



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۳۰ 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	
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
۷-۲۷	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به فواین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ 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		

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

www.yekom.hummers.ir

شماره ملی: ۱۴۰۰۹۹۲۲۶۵۷

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ | پست الکترونیک: yekom@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بکم هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۰۰,۰۰۱	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۱۰,۲۵۳,۸۳۳,۱۹۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۳۳۶,۴۸۶,۰۰۰,۴۸۳	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰	۹	حساب‌های دریافتی
۲,۵۸۱,۳۳۶,۳۰۲	۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹	۱۰	جاری کارگزاران
۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲,۲۷۴,۳۵۹,۴۳۱,۹۲۰	۳,۱۸۵,۵۹۳,۹۳۳,۴۱۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۱,۲۷۴,۷۰۴,۳۲۴	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶	۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۲۴,۲۸۱,۷۷۱,۰۸۳	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۲۸,۱۷۶,۳۵۸,۸۲۰	۴۵۲,۱۸۹,۶۱۴,۷۳۷		جمع بدهی‌ها
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۱۷۸,۵۵۷	۱,۲۸۹,۷۳۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

بوسه جابری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
۳,۷۰۹,۳۱۷,۸۰۱	۵۱۰,۸۶۶,۹۹۸,۶۱۴	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۷,۰۰۰,۵۹۵,۶۸۱)	(۹۸,۶۲۴,۵۵۳,۱۸۲)	۱۷	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۲۰۲,۹۳۹,۵۶۳	۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	۱۸	سود سهام
۳۴,۳۳۶,۷۴۱,۷۴۸	۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰	۳۷,۷۲۴,۵۸۱,۹۷۸	۲۰	سایر درآمدها
۵۸,۲۳۹,۰۳۱,۸۲۱	۵۶۱,۳۴۰,۶۹۹,۴۶۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	۲۸,۹۶۵,۹۱۹,۶۵۵	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۳,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹	۲۲	سایر هزینه‌ها
۳۴,۹۵۲,۷۷۱,۰۳۸	۵۲۸,۲۷۳,۲۷۶,۳۲۳		سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۴۹,۹۵۱,۹۸۸,۳۳۰)	(۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴)	۲۳	هزینه‌های مالی
(۱۴,۹۹۹,۲۱۷,۲۹۲)	۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹		سود(زیان) خالص
(۰.۸۱)	۱۸.۲۵		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
(۰.۷۴)	۱۶.۱۵		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها				یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳۲۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۳۵	۵۵۸,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۰۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۳۰,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۳۵۹)	(۹۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۵۸۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴,۹۹۹,۲۱۷,۲۹۲)	.	۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹	.	سود(زیان) خالص
(۴,۸۶۱,۳۲۶,۶۰۷)	.	(۱۲۱,۱۶۷,۳۲۵,۸۸۴)	.	تعدیلات
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدولی ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز در تاریخ ۱۶/۰۱/۱۴۰۰ 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 ۱۶/۰۱/۱۴۰۰ نزد اداره ثبت شرکتها و طی شماره ۱۱۸۲۸ مورخ ۱۶/۰۱/۱۴۰۰ 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 نک، 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

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 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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. سانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلپک 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: سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران توبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 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 یا 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.

۴-۲-۳- درآمد بازارگردانی و نحوه محاسبه:

درآمد حاصل از بازارگردانی بر روی هر یک از نمادهای تحت مدیریت این صندوق طبق قرارداد منعقد شده تامین مالی با هر یک از سرمایه‌گذاران، بر مبنای قراردادهای منعقد شده با تامین کنندگان سرمایه هر یک از نمادها و امیدنامه صندوق به شرح فوق می‌باشد:

کارمزد مدیر سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی توسط نرم افزار محاسبه و لحاظ می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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	قابلیت لحاظ کارمزد منتعطف را داشته و 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 یا درآمد ثابت تحت تملک 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 ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۰۰ 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 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 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	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:

حزب خالص ارزش داراییها (میلیارد ریال)	۳۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰ تا ۳۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
حزب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵

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- 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 حساسایی 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 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.

۴-۷- 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	دلتفه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روانه
۱	ریال سپر کوئتر (حسبر)	۲.۵۰	۳۰.۳۰۰	۶۰۳.۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکروان)	۱٪ کمتر از دلتفه مجاز نویسان قیمت در زمان عرضه بازار	۸۷.۰۰۰	۱.۷۴۰.۰۰۰
۳	گروه بهمن (بهن)	۲.۲۵	۵۲۷.۴۰۰	۱۰.۵۴۴.۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آسین و نسو لانه پلا (بیللا)	۱٪ کمتر از دلتفه مجاز نویسان قیمت در زمان عرضه بازار	۳۵.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد حسبر سلامت	۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری آسین و نسو لانه پلا	۰	۲۵۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۷	در هر مرحله شرکت‌های ششمین گسترده (توسعه)	۰	۲.۵۰۰	۲۵.۰۰۰
۸	وراثت مراجعه شرکت داروسازی آرایشس و بهداشتی ایران داروک (سهامی خاص)	۲٪	۱.۲۵۰	۱۲.۵۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۹۲۰,۰۰۰,۱۱۷,۹۱۴	۷۵,۶۶۳,۳۳۵,۳۸۳	۲,۳۸	۵۵,۸۴۴,۱۵۲,۳۳۳	۴۹,۶۱۸,۸۵۳,۳۳۰	۲,۱۸	۲۱۸	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۶۷,۶۶۴,۳۴۹,۳۶۴	۸۹,۰۵۴,۵۲۲,۵۴۹	۲,۷۹۶	۵۳۵,۰۸۴,۱۶۱,۳۴۹	۵۰,۵۴۵,۹۳۶,۴۴۹	۳۴,۳۵	۳۴,۳۵	
خودرو و ساخت قطعات	۱,۸۰۳,۹۵۷,۷۸۴,۴۶۸	۱,۶۸۶,۱۵۷,۶۹۳,۸۷۴	۵۲,۹۳	۱,۴۷۳,۸۷۴,۹۸۴,۳۰۶	۱,۴۶۴,۰۳۴,۳۱۰,۸۹۸	۶۴,۴۴	۶۴,۴۴	
کاشی و سرامیک	۱۳۳,۶۴۷,۵۱۵,۲۵۱	۱۱۵,۲۷۳,۵۹۹,۳۶۱	۳,۶۲					
	۲,۸۸۷,۲۶۹,۷۶۷,۰۹۷	۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶	۸۶,۸۹	۲,۰۶۴,۰۳۰,۳۹۷,۸۹۸	۲,۰۱۹,۱۱۴,۴۰۰,۷۷۷	۸۸,۸۷	۸۸,۸۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۱

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نرخ سود	درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۹/۱۰/۱۲	کوتاه مدت	٪۱۰	درصد	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۰	۰	۰
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	کوتاه مدت	٪۱۰	درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	کوتاه مدت	٪۱۰	درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۱۱/۰۶	کوتاه مدت	٪۱۰	درصد	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۸/۱۷	کوتاه مدت	٪۱۰	درصد	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	٪۱۰	درصد	۰	۰	۰	۰
				۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۰	۰	۰

۶-۱-۱-۳۰-۱۴۰۱: یادداشت ۶-۱ مجموع منابع دو حساب بانک سامان و یک حساب بانک تجارت ۱,۰۰۰,۰۰۱ ریال بوده که در یادداشت اصلی ۱,۰۰۰,۰۰۱ ریال درج گردیده است. قابل ذکر است که منبع مبلغ یک میلیون ریال در صورت خالص دارایی‌ها لحاظ گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حکم هلمرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۲۹۰,۶۸۵,۳۰۱,۰۰۵	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۱	۷-۳	اوراق مزایجه
۲۹۰,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	

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

درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۱۸	۶,۱۴۱,۹۹۴,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولک سلمان ۲۰۰۷
۰.۲۸	۶,۴۴۶,۲۹۷,۵۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷
۰.۱۸	۶,۰۱۸,۵۸۴,۴۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولک سپه ۲۰۰۷
۰.۳۸	۸,۵۲۳,۱۴۳,۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵
۰.۲۶	۵,۳۳۸,۵۰۹,۲۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانه-م-پودجه ۲۰۰۰-۲۰۰۴
۱.۲۸	۲۹,۰۶۸,۵۲۳,۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	
				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مزایجه به تفکیک ناشی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۱	۳۲	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۶۱,۲۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۰۴
۰	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۱	۳۲	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۰	۷,۶۹۱,۷۹۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۴
				۱۶۴,۷۵۳,۰۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نرخ سود	تعداد
ها	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۸.۶	۱۶۷,۴۶۶,۰۱,۳۶۶	۱۶۷,۳۰۱,۳۴۹,۳۸۸	۳.۸۸	۱۳,۱۳۲,۰۸۵,۷۶۴	۱۳,۱۳۲,۰۹۱,۶۰۷۶۶	۱۳۰,۱۸۵,۵۷۸	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمرز-تابلت (خامرز)
۰.۹۱	۱۷,۷۶۷,۰۵۵,۶۳۰	۱۷,۶۹۵,۷۰۳,۸۲۰	۳.۵	۱,۰۹۴,۰۷۹۴,۰۵۰	۱,۰۹۱,۲۴۴,۵۳۳,۲۷۶	۷,۷۰۱,۳۳۱	صندوق سرمایه‌گذاری نشان هلمرز- (ریسان)
۰.۱۵	۳,۹۷۶,۳۳۵,۰۷۷	۳,۹۶۴,۹۰۱,۰۹۰	۱.۳	۳۹,۰۱۶,۶۵۵,۳۸۸	۳۸,۳۳۳,۳۰۲,۱۱۵	۳,۳۸۵,۵۶۹	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا (کارا)
۰	۰	۰	۰.۳	۳۲,۰۰۰,۱۱۹,۹۹۶	۳۱,۹۹۹,۹۹۰,۱۷۹	۳,۱۳۸,۵۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق اتی-تابلت
۰	۰	۰	۰.۷۴	۳۳,۱۴۱,۳۸۱,۴۰۶	۳۳,۰۷۵,۹۵۶,۶۶۴	۱,۸۲۹,۱۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری پانا تروت پودجه-۲
۰.۷۹	۱۵,۳۵۵,۲۷۷,۸۴۸	۱۵,۳۵۴,۵۲۳,۳۸۰	۰.۳۶	۱۱,۴۱۷,۵۶۳,۷۸۰	۱۱,۳۴۴,۵۷۱,۷۰۹	۲۸۴,۰۴۴	صندوق اریخان فیروزه آسیا-تابلت
۰.۴۶	۸,۸۷۸,۴۳۲,۹۴۴	۸,۷۱۰,۳۲۷,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری تبات وستا - (تبات)
۰.۰۲	۳۳۱,۰۶۵,۹۳۳	۳۳۸,۳۵۹,۳۹۸	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گیان (گیان)
۱.۰۹۳	۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۲۱۲,۲۶۳,۳۳۱,۷۸۱	۱۰.۷۵	۳۲۶,۴۸۶,۰۰۰,۴۸۳	۳۲۲,۶۹۳,۲۸۰,۷۱۹	۳,۷۹۲,۷۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد افقین پارسین- (اعتماد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال		ریال	
۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۵	۱۲,۳۲۹,۰۶۹,۵۹۵	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷		۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷	۹-۲ کارمزد دریافتنی صندوق بن اعتماد
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶		۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۹-۲ کارمزد دریافتنی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز
۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰		۱۲,۸۷۶,۱۰۶,۶۳۹	

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال		ریال	
۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	.	۲۵	.	۱۴۰۲/۰۵/۲۶ سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز
.	.	۲۵	.	۱۴۰۲/۰۴/۲۴ گروه بهمن
۲,۲۹۱,۰۰۶,۱۸۸	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۵	۱۲,۳۲۹,۰۶۹,۵۹۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ ریل سیر کوثر
۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶		۱۲,۳۲۹,۰۶۹,۵۹۵	

۹-۲ مبالغ مربوط به کارمزد بازارگردانی در صندوق‌های سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز و مختص اوراق دولتی نشان هامرز با توجه به نرخ‌های اعلامی در هر یک از امیدنامه‌های صندوق‌های مذکور و تأیید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می‌گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	۳,۰۱۲,۸۹۱,۰۶۹,۱۱۰	۲,۹۹۳,۳۳۳,۱۶۹,۴۷۱	۸,۲۹۳,۵۶۳,۵۷۲
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۲	۱۲۴,۵۲۸,۴۳۸,۴۱۵,۹۴۷	۱۲۴,۴۸۳,۷۹۸,۵۰۶,۱۷۶	۴۷,۲۱۱,۲۶۷,۸۶۴
۹,۹۷۸,۲۰۹	۶۲۴,۲۲۲,۷۲۴,۷۷۵	۶۲۴,۲۳۲,۷۰۲,۹۸۴	.
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	۱,۱۰۵,۴۱۲,۸۲۵,۱۷۶	۱,۱۰۵,۲۱۷,۹۷۲,۰۲۸	۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱
.	۷۵۶,۵۵۴,۹۷۷,۱۵۰	۷۵۶,۲۸۸,۳۶۷,۳۴۸	۲۶۶,۶۰۹,۸۰۲
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
(۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۲)	۱۳,۰۰۳,۵۲۰,۰۱۲,۱۵۸	۱۳,۰۰۶,۹۷۹,۸۲۰,۰۶۰	۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترانزانه 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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۲۵۷,۳۳۹	.	۵۵,۴۵۵,۵۴۵	۱۵,۸۰۱,۷۹۴
۱۵۵,۵۱۱,۱۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۰۲۳,۳۴۷	۳۱۴,۴۸۷,۸۰۸
۲۳۹,۲۰۵,۹۱۱	۱,۱۵۸,۸۳۴,۲۴۷	۱,۰۳۹,۲۳۲,۱۰۹	۳۵۸,۸۰۸,۰۴۹
۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۲,۱۵۸,۸۳۴,۲۴۷	۱,۹۳۵,۷۱۱,۰۰۱	۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حکم‌هاپیز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۱۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۷۲,۹۸۲,۸۱۷	۴۹۲,۸۹۵,۰۱۰,۱۹۹	۱۶-۱
۳۳۱,۶۲۸,۸۹۶	۱۲,۷۹۲,۰۴۶,۸۳۹	۱۶-۲
۷۱۵,۱۷۰,۰۸۸	۵,۱۷۹,۹۴۱,۵۷۶	۱۶-۳
۳,۷۰۹,۲۱۷,۸۰۱	۵۱۰,۸۶۶,۹۹۸,۶۱۲	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۱۴	تعداد	نوع شرکت
ریال	ریال	ریال	
۹,۷۸۷,۲۲۲,۸۹۸	(۷,۲۸۸,۳۲۴,۱۲۶)	۲۷۹,۵۱۱,۸۹۹,۱۷۰	نوسعه سرمایه‌گذاری میلاز پارس
۱۴,۰۰۱,۸۹۹,۴۶۵	(۱۵۲,۲۶۵,۸۷۵,۶۵۸)	۳۲,۸۱۲,۰۰۹	ریال سیر گستر
۱۲,۱۷۵,۸۶۲,۶۳۳	(۵۱,۸۳۰,۶۵۲,۷۸۲)	۶۲۱,۷۷۵,۳۲۴,۶۱۵	سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز
(۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۱۶۶۹)	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۱۶۶۹	۱,۵۳۲,۳۴۳,۵۸,۱۶۶	گروه‌های
	(۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰	تولیدی کلبی تکسرام
	(۷,۷۶۱,۹۷۲,۶۶۸)	۱,۵۳۲,۹۱۶,۳۵۰	برو پارس فرابر خلیج فارس
۲,۶۷۲,۹۸۲,۸۱۷	۴۹۲,۸۹۵,۰۱۰,۱۹۹	۳,۶۵۵,۱۹۴,۰۸۳,۸۵۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۱۴	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	
(۴,۵۶۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۱,۱۷۳,۳۱۹)	۷۱,۷۳۵,۱۴۶,۶۴۳,۰۰۵	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلد (هاپیز)
۵,۰۳۳,۸۳۶	(۱۹۰,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶,۳۹۹,۱۷۸,۸۷۷	صندوق سرمایه‌گذاری یا در آمد ثابت (کسند)
۸,۸۳۲,۹۰۵	(۷۲,۱۳۵۲)	۳۸۸,۳۳۲,۰۰۵	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد فوایدان یا سیمان (کسند)
	۲۸,۸۰۲,۰۰۰	۴,۷۹۶,۳۶۶	صندوق سرمایه‌گذاری خلیج فارس (زبان)
	(۵,۱۳۰,۹۷۶,۶۳۳)	۲۹۹,۳۲۱,۱۹۸,۳۳۳	صندوق سرمایه‌گذاری پارس (زبان)
	(۸۵۵,۹۲۲,۳۲۷)	۹۲,۵۵۵,۵۸۱,۵۵۸	صندوق سرمایه‌گذاری پارس (زبان)
۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۱۱,۱۵۵,۰۰۰	۱,۰۲۹,۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پارس (زبان)
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۹۲۴,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پارس (زبان)
	۸۶۹,۲۶۲,۶۲۴	۸۱,۹۸۱,۳۳۳,۶۲۴	صندوق سرمایه‌گذاری پارس (زبان)
	۱۹,۵۹۲,۰۰۰	۶,۶۵۰,۵۳۳,۳۲۵	صندوق درآمد ثابت امیران
(۸,۱۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۷,۰۰۰)	۱۶۶,۰۰۰	صندوق درآمد ثابت امیران
۳۳۱,۶۲۸,۸۹۶	۱۲,۷۹۲,۰۴۶,۸۳۹	۷,۲۷۲,۳۷۲,۷۷۲	

۱۶-۳ - سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۱۴	تعداد	نوع
ریال	ریال	ریال	
۷۱۵,۱۷۰,۰۸۸	۵,۱۷۹,۹۴۱,۵۷۶	۹,۸۰۰	اسناد خزانه (پودجه) ۰۳/۲۰۱۳-۰۳/۲۰۱۴
		۳۰۰	اسناد خزانه (پودجه) ۰۳/۲۰۱۳-۰۳/۲۰۱۴
		۵۰۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۳۷,۹۶۵	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۹,۷۲۸	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۱۵,۰۰۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۱۵,۰۰۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۳۰,۰۰۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۳۰,۰۰۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۱۱,۵۳۲	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
		۰	کامی اعتبار دولت ۰۳/۲۰۱۳
۷۱۵,۱۷۰,۰۸۸	۵,۱۷۹,۹۴۱,۵۷۶	۹۷,۵۵۶,۶۶۱,۹۹۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نیکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۳۱,۲۱۸,۵۷۱,۸۷۱	۶۴,۵۲۴,۷۱۷,۶۶۵	۱۹-۱	سود صندوق سرمایه گذاری
۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶	۱۹۱,۴۳۳,۶۲۸	۱۹-۱	سود اوراق با درآمد ثابت
۱۷,۲۲۶,۳۷۱	۱۰,۹۵۸	۱۹-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۴,۳۲۶,۷۴۱,۷۴۸	۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱		

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				تاریخ سرمایه گذاری	
۱۴۰۱/۹/۳۰	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
						سود صندوق سرمایه گذاری
۲۹,۹۴۷,۹۴۱,۴۴۷	۶۴,۱۱۳,۱۵۵,۸۹۵	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	ماهانه	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت هامرز (هامرز)
۸,۳۳۰,۰۰۰	.	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	ماهانه	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نیکم فردا (امین نیکم)
۱,۲۶۳,۳۰۰,۴۳۴	۴۱۳,۵۶۱,۷۷۰	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	ماهانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند۱)
۳۱,۲۱۸,۵۷۱,۸۷۱	۶۴,۵۲۴,۷۱۷,۶۶۵					
						اوراق با درآمد ثابت
.	.	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	ص مرابحه خودرو ۴۱۲ - ۴۱۸ ماهه ۱۸٪
۹,۹۵۳,۴۴۲	۳۴,۳۷۲,۳۳۸	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	مرابحه عام دولت ۹۶ شخ ۲۰۴۱۴
	۱۵۷,۰۶۱,۲۹۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	مرابحه داروک - هامرز ۰۷۰۹۰۴
۳,۰۸۰,۹۹۰,۳۶۴	.	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	مرابحه عام دولت ۶۱ شخ ۰۳۰۹
۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶	۱۹۱,۴۳۳,۶۲۸					

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
۱۴۰۱/۹/۳۰	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۸,۳۲۲,۴۶۳	.	.	.	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹ - ۸۱۰ - ۳۵۵۲۱۰۶ - بانک سامان
.	.	.	.	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹ - ۸۱۰ - ۳۵۵۲۱۰۶ - بانک سامان
۶۵۹,۸۳۸	.	.	.	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹ - ۸۱۰ - ۳۵۵۲۱۰۶ - بانک سامان
۸,۳۲۷,۳۳۱	.	.	.	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹ - ۸۱۰ - ۳۵۵۲۱۰۶ - بانک سامان
۱۲,۶۳۰	۴,۱۰۹	.	۴,۱۰۹	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت
۴,۱۰۹	۶,۸۴۹	.	۶,۸۴۹	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۶۴ بانک تجارت
۱۷,۲۲۶,۳۷۱	۱۰,۹۵۸	۰	۱۰,۹۵۸			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۸۶۶,۶۴۴	۲۴۹,۴۰۸,۱۱۳	۲۰-۱
۱۸,۴۸۵,۹۱۱,۹۲۰	۱۹,۴۲۵,۰۵۳,۲۶۵	۲۰-۲
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰	۲۰-۲
.	۱۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۳
۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰	۳۷,۷۲۴,۵۸۱,۹۷۸	

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز"

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

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. و همچنین درآمد مربوط به بازارگردانی در صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز" تا پایان شهریورماه ۱۴۰۱ می باشد.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از کارمزد بازارگردانی در صندوق های سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز و مختص اوراق دولتی نشان هامرز با توجه به نرخ های اعلامی در هر یک از امیدنامه های صندوق های مذکور و تائید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می گردد. (یادداشت ۲-۹)

۲۰-۳- موضوع عقد قرارداد بازارگردانی بر روی اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک با نماد داروک ۰۷۳ می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۰۲۴,۲۹۳,۷۰۴	۲۶,۸۰۲,۹۲۰,۵۸۵	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	مشولی
۵۲۰,۸۱۲,۲۱۵	۷۶۲,۹۹۹,۰۷۱	حسابرس
۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	۲۸,۹۶۵,۹۱۹,۶۵۵	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۴۵۵,۵۴۵	۵۵,۴۵۵,۵۴۵	هزینه تاسیس
۳۸۶,۱۵۵,۵۱۰	۸۴۱,۰۲۳,۳۴۷	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۴۶۷,۸۲۲,۹۱۳	۳,۱۸۰,۲۷۵,۲۴۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۴,۱۷۳,۹۰۸	۲۴,۷۴۹,۳۵۶	هزینه کارمزد بانکی
۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸	.	هزینه تصفیه
۳,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹	

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۱۵۵,۹۷۸,۵۵۹	۴۳,۳۹۶,۵۱۶,۰۳۱	اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت
۳۳,۰۷۲,۰۳۴,۱۱۶	۴۳,۰۴۸,۹۶۸,۳۵۸	اعتبار دریافتی از کارگزاری صبا تامین
۵,۴۵۵,۶۴۷	۸۰۷,۶۵۱,۶۵۷	اعتبار دریافتی از کارگزاری محک سهام صنایع
.	۶۴۹,۸۴۶,۴۶۷	اعتبار دریافتی از کارگزاری هامرز
.	۲,۷۲۲,۳۵۱	اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد
۲,۸۹۶,۸۶۵,۹۲۸	.	اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک آینده
۸۲۱,۶۵۴,۰۸۰	.	اعتبار دریافتی از کارگزاری سهام گستران
۴۹,۹۵۱,۹۸۸,۳۳۰	۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۲,۲۸۲,۰۳۹,۹۹۹ (۳۸,۱۳۳,۳۶۶,۶۰۶)	۲۴,۶۷۸,۶۵۵,۷۳۲ (۱۴۵,۸۴۵,۹۸۱,۶۱۶)
	(۴,۸۶۱,۳۲۶,۶۰۷)

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

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امید نامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود به غیر از این موارد، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی دیگری می باشد.

ردیف	نماد	دامنه	حد قابل معاملات روزانه	حد قابل سفارش انباشته
۱	ریل سیر کوثر (حسبر)	۲.۵٪	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)	کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۱,۰۷۴,۰۰۰	۱,۰۷۴,۰۰۰
۳	گروه بهمن (خهمن)	۲.۲۵٪	۵۲۷,۲۰۰	۱,۰۵۴۴,۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلا (بمیلا)	کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۳۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز- ثابت	۱٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷	نشان هامرز - د (نشان) اوراق مزایه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)	۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۸	اوراق مزایه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک (سهامی خاص)	۲٪	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰

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

درصد	تعداد	نوع	سال مالی منتهی به	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	سال مالی منتهی به	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای	سرمایه گذاری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مدیر صندوق	سدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۳۵۰	ممتاز		۳۴,۳۰۰	سرمایه گذاری		-	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۳۵۰	ممتاز		۳۵۰	سرمایه گذاری		-	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۰	عادی		۱۱۷,۷۷۲	سرمایه گذاری			شرکت سرمایه گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	مدیر صندوق وابسته به مدیر صندوق
۱۰۰	۳۵,۰۰۰			۱۵۲,۷۷۲					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده بدهکار		مانده بدهکار		شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	موضوع معامله	طرف معامله
(بستانکار)	(بستانکار)	ریال	ریال	ریال					
(۳۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷)	(۱۸,۶۷۶,۵۸۵,۶۱۵)			۲۶,۸۰۲,۹۲۰,۵۸۵	کارمزد ارکان	مدیر		کارمزد ارکان	سیدگردان هامرز
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۳,۹۹۹,۹۹۹)			۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد ارکان	متولی		کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹)	(۳۷۹,۱۱۰,۵۸۰)			۷۶۲,۹۹۹,۰۷۱	کارمزد ارکان	حسابرس		کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهافت و همکاران
۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷			۱۹,۴۲۵,۰۵۳,۲۶۵	کارمزد بازارگردانی	صندوق تحت مدیریت		کارمزد بازارگردانی	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز- ثابت (هامرز)
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶			۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰	کارمزد بازارگردانی	صندوق تحت مدیریت		کارمزد بازارگردانی	صندوق سرمایه‌گذاری نشان هامرز- (نشان)
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱			۲,۲۱۰,۶۳۰,۷۹۷,۲۰۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری		خرید و فروش اوراق بهادار	کارآمد
۹,۹۷۸,۲۰۹	۰			۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری		خرید و فروش اوراق بهادار	سامان
۰	۰			۱,۲۴۸,۴۵۵,۴۲۷,۷۵۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری		خرید و فروش اوراق بهادار	محک سهام صنایع
۰	(۹,۷۰۱,۷۱۸,۰۳۸)			۳۸,۱۱۵,۹۸۱,۹۹۶	اعتبار دریافتی	کارگزاری		اعتبار دریافتی	صبا تامین
(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	۸,۲۹۳,۵۶۳,۵۷۲			۶,۰۰۶,۲۲۴,۳۳۸,۵۸۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری		خرید و فروش اوراق بهادار	صبا تامین
(۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶)	(۱۷۴,۱۴۵,۹۵۴,۵۲۳)			۹,۱۳۴,۷۱۸,۴۴۷,۹۶۳	اعتبار دریافتی	کارگزاری		اعتبار دریافتی	بانک تجارت
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۴۷,۲۱۱,۲۶۷,۸۶۴			۲۴۹,۰۱۲,۲۳۶,۹۲۲,۱۲۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری		خرید و فروش اوراق بهادار	
(۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷)	(۲۱۷,۵۴۸,۹۹۲,۷۴۱)			۳,۷۵۲,۸۸۲,۴۵۲,۱۴۵	اعتبار دریافتی	کارگزاری		اعتبار دریافتی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۸-نسبت کفایت سرمایه

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده یا استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده یا استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی های جاری	۳,۱۸۵,۵۹۳,۹۳۳,۴۱۲	۱,۷۰۷,۶۱۳,۸۹۲,۶۰۵	۲,۶۵۷,۶۶۰,۴۶۴,۶۷۲
جمع دارایی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی های	۳,۱۸۵,۵۹۳,۹۳۳,۴۱۲	۱,۷۰۷,۶۱۳,۸۹۲,۶۰۵	۲,۶۵۷,۶۶۰,۴۶۴,۶۷۲
جمع بدهی های جاری	۴۵۲,۱۸۹,۶۱۴,۷۳۷	۴۴۸,۲۵۰,۲۴۲,۴۶۹	۴۴۶,۲۸۰,۵۵۶,۳۳۵
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی های	۴۵۲,۱۸۹,۶۱۴,۷۳۷	۴۴۸,۲۵۰,۲۴۲,۴۶۹	۴۴۶,۲۸۰,۵۵۶,۳۳۵
جمع کل تعهدات	۴۰۸,۶۳۰,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۹۷,۲۱۵,۶۷۴	۱,۰۳۴,۹۷۲,۱۵۶,۷۳۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۶۰,۸۲۰,۰۴۴,۷۳۷	۵۵۱,۷۴۷,۴۵۸,۱۴۲	۱,۴۸۱,۲۵۲,۷۱۳,۰۷۰
نسبت جاری	۳.۷۰	۳.۲۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۷		۰.۴۶

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید 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 تکم هلمرز

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۲/۱۴۰۲

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

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گروه هم‌پن (خبرپن)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری آرمان گستر بازارگردان (شکرمان)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال سیر کوثر (حسینر)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دارایی‌ها								
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۶۹,۴۴۲,۵۴۷,۳۴۴	۲,۱۸۸,۷۵۸,۶۰۴,۴۰۱	۱,۳۸۳,۳۵۵,۸۷۹,۶۱۸	۱,۵۸۲,۵۲۰,۸۴۲,۲۹۹	۸۰,۶۶۸,۳۳۱,۲۷۸	۱۰,۳۲۶,۸۶۰,۹۵۷۵	۵۰,۵۴۵,۹۳۶,۴۴۸	۵۰,۲۶۰,۰۹۱,۰۵۲۷
سرمایه‌گذاری در سبده بانکی	-	۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۲	-	-	۳۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۲	-	-
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۳۹,۱۰۰,۸۳۱,۹۱۱	-	-	۱۳,۱۹۵,۵۵۳,۴۹۴	۳۹,۱۰۰,۸۳۱,۹۱۱	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۲,۱۹۵,۵۵۳,۴۹۴	۳۹,۱۰۰,۸۳۱,۹۱۱	-	-	۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	۳۹,۱۰۰,۸۳۱,۹۱۱	-	-
سایر حسابهای دریافتی	۲,۹۴۶,۹۲۷,۲۸۳	۱۱۶,۰۵۹,۱۴۲,۴۸۴	-	-	-	۷,۶۹۱,۷۹۱	۲,۲۹۱,۰۰۰,۶۱۸۸	۱۱,۵۹۸,۲۳۳,۶۹۲
جاری کارگزاران	-	۸,۴۷۸,۰۴۸,۴۶۳	-	۸,۴۹۳,۵۶۳,۵۷۲	-	۱۸۴,۶۸۴,۸۹۱	-	-
سایر دارایی‌ها	۲۸۲,۱۶۷,۰۶۹	۲۹۲,۶۲۸,۸۵۵	۷۰,۹۶۹,۹۱۰	۹۲,۲۸۲,۳۶۷	۱۴۲,۲۲۷,۲۴۹	۱۰۸,۰۸۴,۱۶۱	۷۰,۹۶۹,۹۱۰	۹۲,۲۸۲,۳۶۷
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی	۲,۰۱۴,۰۰۰,۳۴۶,۰۹۶	۳,۲۵۰,۸۸۷,۱۱۹,۹۸۴	۱,۳۸۳,۴۴۶,۸۴۹,۵۲۸	۱,۵۹۰,۰۹۱۴,۹۳۰,۳۲۸	۱۲۲,۸۳۲,۲۶۴,۰۲۲	۱۴۵,۶۸۰,۷۷۲,۱۵۹	۵۰,۷۸۴۱,۳۱۴,۵۲۶	۵۱۴,۳۹۱,۴۱۵,۵۸۷
بدهی‌ها								
جاری کارگزاران	۱۱,۲۷۲,۷۰۴,۳۲۴	-	۱۱,۲۶۶,۳۳۶,۰۶۷	-	۱۰,۳۶۸,۲۵۷	-	-	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۵,۸۲۷,۵۲۵,۶۲۸	۱۶,۳۶۵,۸۰۰,۹۷۹۲	۱۷,۰۳۲,۳۹۲,۰۶۹	۱۲,۶۱۹,۱۱۵,۶۸۰	۱,۳۰۳,۶۶۱,۱۹۴	۶۸۵,۱۶۸,۴۶۰	۷,۴۹۲,۴۷۲,۳۶۵	۳,۰۶۱,۵۲۵,۸۵۲
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۲۷۵,۶۶۸,۹۱۶,۱۲۰	۳۳۵,۶۶۸,۴۲۸,۷۶۷	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۳,۲۵۵,۰۴۴,۷۰۰	۵,۸۲۴,۳۱۱,۰۷۶	۱۷۰,۵۱۵,۰۰۰,۸۹۹۶	۲۰۴,۸۷۷,۴۶۸,۱۴۸	۱,۴۲۸,۴۸۸,۹۷۳	۱,۶۵۱,۳۰۴,۲۱۲	۱۰,۵۱۵۳,۹۶۷,۱۲۴	۱۳۰,۹۸۸,۷۷۴,۳۷۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۱۶,۱۲۸,۷۱۰,۵۴۲	۳۵۸,۰۵۴,۴۴۹,۶۳۵	۳۰۰,۰۶۷,۳۶۹,۶۵۳	۳۱۹,۵۷۷,۹۲۲,۵۰۴	۲,۷۵۱,۵۲۸,۴۲۴	۲,۳۳۶,۶۵۸,۹۱۹	۱۱۲,۳۰۹,۹۱۲,۴۶۵	۲۰,۹۱۰,۶۶۷,۵۸۸
جمع بدهی‌ها	۱,۶۹۷,۹۶۱,۷۱۵,۵۵۴	۱,۸۹۲,۸۳۰,۵۷۰,۳۴۹	۱,۱۱۵,۵۲۱	۱,۲۷۱,۳۳۷,۰۰۷,۲۴۴	۱۳,۰۰۸,۷۳۵,۵۹۸	۱۴۳,۳۴۴,۱۱۵,۲۴۰	۳۹۴,۵۱۱,۴۰۰,۰۰۸۱	۳۷۸,۱۴۹,۴۴۷,۳۷۵
خالص دارایی‌ها								
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری								
					۱۰,۱۹,۰۵۸	۱,۲۱۶,۶۸۲	۱,۴۹۳,۳۸۱	۱,۷۹۴,۳۷۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تکم هانوز
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۱۴

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

جمع		صندوق سن انجمندها هموز (ظهوری)		صندوق سن نشان هموز (نشان)		نوسه سرمایه گذاری سیلا (بارس/سیلا)		انتقال از صفحه قبل	
ریال	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	ریال	۱۴۰۱/۰۳/۱۴	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۱۴
۳,۱۷۷,۵۵۵,۱۱۹,۸۸۲	۳,۱۷۷,۵۵۵,۱۱۹,۸۸۲	۱,۷۲۳,۳۷۱,۹۵۳,۶۶۹	۱,۷۲۳,۳۷۱,۹۵۳,۶۶۹	۳,۰۸۶,۷۲۱,۰۵۵	۱,۰۹,۷۲۳,۳۷۱,۹۵۳	۶۵,۵۵۵,۷۷۷,۵۵۵	۷۵,۵۵۵,۷۷۷,۵۵۵	۳,۰۱۴,۰۲۶,۰۶۶	۳,۰۱۴,۰۲۶,۰۶۶
۱۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵,۶۹۹,۳۸۱,۳۱۶	۱۸,۶۰۰,۵۵۵,۶۳۹	۹۹,۵۸۸,۱۳۹	۴۰,۸۲۷,۶۶۴	۱۸۱,۰۵۵,۰۰۰	۱۲۲,۲۷۰,۹۹۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۶۳۷,۱۹۳	۱۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۸۵,۳۳۸,۲۲۹,۹۳۳	۶۰,۶۷۹,۱۲۱,۸۸۳	۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۶۹,۲۲۸,۸۱۳	۳۱,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸,۳۹۹,۱۷۳,۸۱۳	۳۷۵,۶۹۸,۷۷۶,۱۲۰	۳۳۵,۸۶۶,۳۸۹,۷۶۷
۵,۱۳۸,۸۹۱,۱۶۷	۹,۰۱۲,۶۵۵,۶۴۴	۱۲,۸۹۲,۳۵۳	۷۷,۸۳۲,۰۰۰	۱۲,۸۹۲,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۱۵۳,۰۰۰	۱,۳۸۸,۱۵۳,۰۰۰	۳,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۲,۱۱۱,۰۰۰
۳۳۸,۱۷۶,۵۸۸,۰۰۰	۴۴۲,۱۷۳,۳۸۳,۳۱۶	۱۱۲,۶۸۰,۶۸۴	۱,۳۲۸,۱۱۱,۸۳۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۸۰,۶۶۰,۰۰۰	۴۲,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۶۴,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۱۲,۵۱۲,۸۸۵	۱,۶۷,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۶۸۷,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۷۸,۵۵۵,۱۱۹,۸۸۲	۱,۳۶۹,۵۵۵,۱۱۹,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

په‌ی‌ها
 جاری کارگزاران
 پرباختی به ژاکل صندوق
 تسهیلات مالی درپشتی
 سایر حساب های پرباختی و ذخایر
 جمع په‌ی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نیک هانمز
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		انتقال از صفحه قبل	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر ابزار بازار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
بدهی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به ازگان صندوق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به سرمایه کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خلاص دارایی ها	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
خلاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۱۷۸,۵۵۷	۱,۱۷۸,۵۵۷	-	-	۶,۱۸۳,۹۹۳	۶,۱۸۳,۹۹۳	-	-	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

ب) خلاصه عملکردها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۰	گروه همپن (خسیرا)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پارین (خکرمان)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۰	ریل سیر کوثر (خسیرا)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۷۹,۲۷۵,۷۳۱)	۵۰,۳۳۲,۱۲۲,۶۹۰	(۳۲,۸۰۹,۰۰۱,۶۶۹)	۳۳۵,۱۲۳,۳۳۷,۹۵۶	۱۵,۳۱۱,۰۲۶,۲۹۳	۱۴,۹۳۲,۹۰۹,۰۷۶	۱۴,۹۳۲,۹۰۹,۰۷۶	۱۴,۹۳۲,۹۰۹,۰۷۶	۱۴,۹۳۲,۹۰۹,۰۷۶	۱۵۳,۳۶۵,۸۷۵,۶۵۸	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۱۱۷,۲۶۳,۴۶۳)	(۸۶,۹۹۱,۳۳۱,۸۳۷)	(۶۴,۴۰۶,۸۳۴,۳۲۶)	(۱۱۷,۵۳۹,۴۱۱,۴۹۱)	۸,۸۷۳,۷۳۳,۶۴۷	۶,۹۹۷,۸۹۸,۵۰۵	۵۴,۴۱۵,۸۱۷,۳۲۶	۵۴,۴۱۵,۸۱۷,۳۲۶	۵۴,۴۱۵,۸۱۷,۳۲۶	۲۳,۵۴۰,۱۸۱,۱۴۹	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۱۵۵,۰۰۷,۰۴۳	۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۵۴	۳۲,۵۳۳,۱۷۳,۷۶۰	۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	۲,۵۲۶,۱۱۴,۳۶۰	۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۹۴	۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۹۴	۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۹۴	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	سود سهام
۶,۸۶۶,۶۴۴	۴۴۶,۹۳۴,۱۰۸	-	-	-	۴۴۶,۹۳۴,۱۰۸	-	-	-	۱۳۸,۰۸۸,۰۴۵	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۶۵,۳۳۴,۴۹۳	۴۶۲,۶۰۵,۶۷۰,۵۹۷	(۹۲,۰۰۷,۷۶۶,۳۵۱)	۲۵۰,۱۲۷,۰۹۹,۲۲۵	۲۴,۷۴۰,۷۱۱,۱۳۵	۳۲,۳۴۷,۷۸۵	۲۴,۹۳۶,۲۰۳,۸۲۴	۲۴,۹۳۶,۲۰۳,۸۲۴	۲۴,۹۳۶,۲۰۳,۸۲۴	۱۸۷,۵۴۲,۳۶۷,۵۳۸	سایر درآمدها
۱۹,۳۴۱,۰۵۵,۱۴۳	۲۵,۹۵۳,۴۰۹,۳۵۲	۱۴,۳۱۵,۳۳۷,۰۲۵	۱۸۳,۲۶۵,۰۴۱,۳۶۷	۱,۰۳۶,۵۷۸,۴۸۶	۱,۱۶۶,۳۴۲,۸۸۴	۱,۱۶۶,۳۴۲,۸۸۴	۱,۱۶۶,۳۴۲,۸۸۴	۱,۱۶۶,۳۴۲,۸۸۴	۶,۵۲۲,۰۲۴,۱۰۱	هزینه ها:
۲,۴۴۳,۸۸۱,۴۹۳	۲,۱۵۰,۲۶۶,۱۲۶	۱,۷۵۰,۴۴۶,۵۸۲	۸۶۹,۹۲۶,۹۹۳	۵۹۶,۴۴۵,۳۱۲	۶۶۶,۴۱۷,۲۰۸	۶۶۶,۴۱۷,۲۰۸	۶۶۶,۴۱۷,۲۰۸	۶۶۶,۴۱۷,۲۰۸	۶۱۴,۰۱۱,۹۳۵	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۸۳۱,۹۰۶,۰۲,۱۴۳)	۴۳۴,۵۰۱,۸۹۵,۱۰۹	(۱۰۷,۹۷۳,۵۴۹,۹۵۸)	۳۳,۰۹۹۳,۱۲۰,۸۶۵	۳۳,۱۰۷,۶۸۷,۳۳۷	۲۳,۱۰۳,۴۴۲,۷۴۲	۲۳,۱۰۳,۴۴۲,۷۴۲	۲۳,۱۰۳,۴۴۲,۷۴۲	۲۳,۱۰۳,۴۴۲,۷۴۲	۱۸,۰۰۴,۶۰۳,۳۱,۵۰۲	سایر هزینه ها
(۴۵,۳۷۵,۵۵۱,۶۰۱)	(۶۸,۵۹۰,۱۹۵,۱۲۵)	(۳۵,۷۸۳,۷۲۲,۱۷۹)	(۴۲,۰۳۴,۶۹۳,۰۰۲)	(۱,۵۲۰,۹۶۰)	(۴,۸۱۶,۱۸۱)	(۴,۸۱۶,۱۸۱)	(۴,۸۱۶,۱۸۱)	(۴,۸۱۶,۱۸۱)	(۲۵,۵۶۰,۶۸۵,۹۴۲)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۶۳,۶۹۵,۱۵۳,۷۴۴)	۳۶۵,۹۱۱,۶۹۹,۹۸۴	(۱۴۳,۷۵۷,۲۷۲,۱۳۷)	۱۸۷,۹۶۷,۴۲۷,۸۶۳	۲۳,۱۰۶,۱۶۶,۳۷۷	۲۳,۰۹۸,۶۲۶,۵۶۱	۲۳,۰۹۸,۶۲۶,۵۶۱	۲۳,۰۹۸,۶۲۶,۵۶۱	۲۳,۰۹۸,۶۲۶,۵۶۱	۱۵۴,۸۴۵,۶۴۵,۵۶۰	هزینه های مالی
			۱۳,۳۱٪		۱۷,۵۰٪				۳۲,۱۸٪	سود (زیان) خالص
			۱۳,۷۱٪		۱۶,۱۱٪				۴۰,۹۵٪	یازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
										یازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تکم هلمرز
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نوع عملیات	تولیدی کاشی تکسرام (کرام)		مراجعه داروک- هلمرز ۰۶۰۹۰۶۰۷۰۹۰۶ (کویت)		بر نوین افر خلیج فارس (حیروت)		انتقال از صفحه قبل	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدها:								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۷.۹۳۱.۷۸۰.۱	۵۱۰.۸۶۶.۹۹۸.۶۱۴	-	-	-	۸.۶۲۹.۳۲۵.۲۹۲	۳۷.۹۳۱.۷۸۰.۱	۵۰۲.۲۲۸.۷۷۱.۴۷۶
سود(زیان) تحقق زیان/سود بهادار	(۷۰.۰۰۰.۵۵۶.۶۸۱)	(۹۸.۶۲۴.۵۵۳.۱۸۳)	-	(۴۳۰.۱۸۴)	-	۱۲.۶۰۰.۶۲۱.۷۹۱	(۷۰.۰۰۰.۵۵۶.۶۸۱)	(۱۰۲.۹۳۳.۸۳۰.۹۶۷)
سود سهام	۸۳۰.۳۹۳.۵۶۳	۴۶.۶۵۷.۵۰۹.۸۰۶	-	-	-	-	۸۳۰.۳۹۳.۵۶۳	۴۶.۶۵۷.۵۰۹.۸۰۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳.۳۳۶.۷۴۱.۷۲۸	۶۴.۷۱۶.۱۶۳.۲۵۱	-	۱۵۷.۰۶۱.۳۹۰	-	-	۳۴.۲۳۶.۷۴۱.۷۲۸	۶۴.۵۵۹.۱۰۰.۹۶۱
سایر درآمدها	۱۹.۰۰۰.۷۲۸.۳۹۰	۳۷.۷۲۲.۵۸۱.۹۷۸	-	۱۷.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	۱۹.۰۰۰.۷۲۸.۳۹۰	۲۰.۳۹۵.۶۰۰.۹۶۵
جمع درآمدها	۵۸.۳۳۹.۰۳۱.۸۲۱	۵۶۱.۳۴۰.۶۹۹.۴۶۷	-	۱۷.۴۰۶.۶۴۱.۱۰۶	-	۲۱.۲۲۹.۸۵۷.۰۸۳	۵۸.۲۳۹.۰۳۱.۸۲۱	۵۳۰.۹۱۷.۱۶۰.۹۷۱
هزینه‌ها:								
هزینه کارمزد اژکال	۲۰.۰۴۵.۱۰۵.۹۱۹	۲۸.۹۶۵.۹۱۹.۶۵۵	-	۱۳.۲۳۳.۹۹۹	-	۱.۲۷۳.۴۷۶.۰۱۹	۲۰.۰۴۵.۱۰۵.۹۱۹	۲۷.۶۱۷.۷۸۹.۱۰۰
سایر هزینه‌ها	۳.۲۴۱.۱۵۲.۸۶۴	۴۱۰.۱۵۰.۳۰۸۹	-	۳۴.۰۲۸.۲۰۷	-	۹۳.۹۲۴.۷۶۷	۳.۲۴۱.۱۵۲.۸۶۴	۳.۹۵۲.۱۲۸.۷۲۵
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۳۴.۹۵۲.۷۷۱.۰۳۸	۵۲۸.۲۷۳.۲۷۶.۳۳۳	-	۱۷.۱۴۵.۱۸۸.۹۰۰	-	۱۹.۸۶۳.۴۵۶.۳۹۷	۳۴.۹۵۲.۷۷۱.۰۳۸	۴۹۹.۲۴۷.۲۳۳.۱۲۶
هزینه‌های مالی	(۴۹.۹۴۹.۳۲۵.۰۱۳)	(۸۷.۹۰۰.۵۷۰.۴۶۴)	-	-	-	(۶۲۶.۷۱۹.۸۳۱)	(۴۹.۹۴۹.۳۲۵.۰۱۳)	(۸۷.۲۵۵.۸۵۸.۳۹۷)
سود (زیان) خالص	(۱۴.۹۹۶.۵۵۳.۹۷۵)	۴۴۰.۳۶۷.۷۰۵.۸۶۹	-	۱۷.۱۴۵.۱۸۸.۹۰۰	-	۱۹.۲۳۵.۷۳۶.۴۶۶	(۱۴.۹۹۶.۵۵۳.۹۷۵)	۴۱۲.۰۹۱.۳۶۴.۷۲۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۰.۸۱٪	۱۵.۵٪	-	۱۰۰.۱۵٪	-	۲۷.۷۳٪	۰.۸۱٪	۲۷.۷۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۰.۷۴٪	۱۳.۷۹٪	-	۹۸.۳۵٪	-	۲۷.۵۸٪	۰.۷۴٪	۲۷.۵۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی شهرداری
 پانزدهمین دوره از صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۱

حاصل‌گرفته از فروش دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازرگانی

جمع		گروه پنجم (مبهم)									
سال مالی منتهی به	تعداد واحد	سال مالی منتهی به	تعداد واحد	سال مالی منتهی به	تعداد واحد	سال مالی منتهی به	تعداد واحد	سال مالی منتهی به	تعداد واحد	سال مالی منتهی به	تعداد واحد
۱۳۰۱/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۰۲/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۰۴/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۰۵/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۰۶/۰۹/۳۰	ریال
۱,۷۸۵,۲۲,۷۲۳,۳۱۰	۱,۳۹۵,۳۹۰	۱,۶۹۶,۷۳۹,۱۳۹,۸۰۵	۱,۴۴۲,۸۲۹	۱,۳۳۷,۱۲۶,۸۵۳,۲۱۴	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۱۸۲,۳۶۹,۵۷۹,۸۷۵	۱,۰۶۰,۸۱۳	۹۶۰,۷۷۳,۲۲۲,۵۲۸	۱۱۷,۸۲۵	۹۶۰,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۴۴
۶۰,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۴۴	۱۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۵)	(۶۶,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶۳,۹۸۵,۱۵۳,۷۴۴)	-	۳۶۸,۱۱۱,۶۹۹,۹۸۵	-	(۱۲۳,۷۵۷,۲۷۲,۳۷۷)	-	۱۸۷,۹۶۷,۲۷۷,۸۶۳	-	۳۳,۱۰۶,۱۶۶,۳۷۷	-	۵۶,۸۵۵,۹۵۲,۰۱۶	-
(۵,۵۳۷,۲۴۸,۸۱۴)	-	(۱۱۶,۵۵۳,۴۸۲,۸۱۴)	-	(۵,۵۳۷,۲۴۸,۸۱۴)	-	(۵,۵۳۷,۲۴۸,۸۱۴)	-	(۵,۵۳۷,۲۴۸,۸۱۴)	-	(۵,۵۳۷,۲۴۸,۸۱۴)	-
۱,۶۹۶,۷۳۹,۱۳۹,۸۰۵	۱,۴۴۲,۸۲۹	۱,۸۸۲,۵۹۱,۵۵۸,۸۷۵	۱,۳۹۵,۳۹۰	۱,۱۸۲,۳۶۹,۵۷۹,۸۷۵	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۲۷۱,۳۳۷,۰۰۷,۷۳۸	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۲۰۰,۸۲۳,۹۸۸,۹۱۵	۱۱۷,۸۲۵	۳۸۲,۲۸۶,۱۶۱,۰۱۵	۲۶۹,۱۹۱
										۳۷۸,۱۲۹,۴۴۷,۳۷۵	۳۱۰,۷۵۳

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سودهای دوره
 تعدیلات
 خالص دارایی‌های تاریخ ۱۳۰۲/۰۹/۳۱

