



صندوق سرمایه گذاری

ثروت هامون

شماره ثبت، ۵۶۲۷۹

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، ۱۳۲۰۵

تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها: ۱۴۰۲/۰۷/۰۵
شروع فعالیت: ۱۴۰۲/۱۰/۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامون
صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دارندگان محترم صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامون

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامون برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۵-۶

۷-۱۹

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق و ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

مبنای تهیه صورت‌های مالی

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامون بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، از تمام جنبه‌های با اهمیت 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمود کلاتری بنجار	شرکت سبدگردان هامون ایرانیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	حدیث توکلی کوشا	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۳۶۰,۴۲۱,۱۲۶,۷۹۶	۳۲۱,۴۶۰,۲۱۹,۲۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳,۵۲۶,۵۹۲,۰۶۰	۹۳,۸۶۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۰۲۲,۵۷۸,۸۰۰	۷,۶۲۴,۸۰۵,۰۶۲	۷	حساب های دریافتی
۲۶,۸۰۵,۴۶۴	۹۳۰,۷۰۰,۸۳۸	۸	جاری کارگزاران
۱۵۳,۲۶۹,۹۷۶	۱,۳۵۶,۸۶۳,۴۹۳	۹	سایر دارایی‌ها
۳۸۶,۱۵۰,۳۷۳,۰۹۶	۳۲۱,۳۷۲,۶۸۲,۴۶۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱,۷۸۴,۸۸۹,۹۳۶	۴,۰۷۳,۰۴۴,۹۱۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۴۴۴,۴۸۲,۳۲۳	۲,۰۶۱,۶۸۳,۵۷۲	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۲۲۹,۳۷۲,۲۵۹	۶,۱۳۴,۷۲۸,۴۸۵		جمع بدهی‌ها
۳۸۳,۹۲۱,۰۰۰,۸۳۷	۳۲۵,۲۳۷,۹۵۳,۹۷۵	۱۲	خالص دارایی‌ها
۱۰,۱۳۴	۹,۲۹۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۳

پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۵ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۳	ریال ۷,۸۳۳,۸۳۶
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	ریال (۳,۷۰۹,۶۳۹,۵۵۱)
سود سهام	۱۵	ریال ۱۱,۹۴۴,۹۲۵,۲۶۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۶	ریال ۹,۳۳۶,۵۹۴,۵۵۱
سایر درآمدها	۱۷	ریال ۲۶,۸۳۴,۲۸۴
جمع درآمدها		ریال ۶,۶۶۱,۶۲۳,۱۲۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارگان	۱۸	ریال (۲,۲۸۸,۱۵۲,۹۷۷)
سایر هزینه ها	۱۹	ریال (۵۹۰,۱۱۸,۲۳۲)
جمع هزینه ها		ریال (۲,۸۷۸,۲۷۱,۲۰۹)
سود (زیان) خالص		ریال ۳,۷۸۳,۳۵۱,۹۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱.۲۵%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱.۲۶%

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۵ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد ۳۷,۸۸۳,۳۹۲	تعداد ۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال ۲۸۳,۹۲۱,۰۰۰,۸۳۷	ریال ۴۴۹,۳۹۶,۹۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	تعداد (۵,۷۰۰,۰۰۰)	تعداد (۷۰,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	ریال (۳۲,۰۱۲,۱۰۸,۸۶۲)	ریال ۴,۵۸۳,۲۰۰,۰۳۷
تعدیلات	تعداد -	تعداد -
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	تعداد ۳۲,۹۸۹,۳۹۲	تعداد ۳۷,۸۸۳,۳۹۲

پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱. بازدهی میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین سرزبون (ریال) و دوره استقافه شده
۲. بازدهی سرمایه گذاری پایان دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت لیست صدور و ابطال - سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، این صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ به شماره ثبت ۵۶۲۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۶۰۱۹۹۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۴ تحت شماره ۱۲۲۰۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود تا بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد. شاپان ذکر است مرکز اصلی فعالیت این صندوق به نشانی: تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، پلاک ۲۳۵، طبقه دوم، واحد ۳ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس hamounetfir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای
	تحت تملک	ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان هامون ایرانیان	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹
محمود کلاحتری بنجار	۲۰۰	۰.۰۱
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان هامون ایرانیان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۵۴۱۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۹۶۸۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران خیابان ملاصدرا پلاک ۲۳۵ طبقه ۲ واحد ۳

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، شرعیتی، گلپهک، کوچه شریف پلاک ۵

حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۴۳۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بین مدرس و آفریقا، پلاک ۲۹۰ طبقه چهارم

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش است که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۹۵۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۰۶۱۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد لیسر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، واحد ۱۹

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های پستی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منتهی می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کلرمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کلرمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی شهر بورسی یا شهر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط شامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش لیلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش لیلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به پیرانه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استعلام از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش لیلی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

علی الحساب:

سود تعیین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود یا همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارگان و تصفیه

محاسبه ارگان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

هئولان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرش عمومی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دریافتی سه سالانه یک و نیم درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق علاوه به در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین افلاقیه های سازمان
کارمزد معولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دریافتی های صندوق که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۵۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دریافتی های صندوق
کارمزد حسابر	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق افزاحه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دریافتی های صندوق تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می گردد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به فرافزار، کارناما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به فرافزار صندوق، نصب و راه اندازی ترانس های آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق با فاکتور فرافزاری یا ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تأیید مجمع

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و 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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

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

۴-۸- ارقام مقایسه ای صورت های مالی میان دوره ای

با توجه به تاریخ تأسیس صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون، صندوق فاقد ارقام مقایسه ای دوره مشابه قبل می باشد و ارقام ارائه شده در صورت های مالی مربوط به آخرین صورت های مالی حسابرسی شده (دوره ۵ ماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲) بوده و از قابلیت قیاس با ارقام دوره جاری در صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برخوردار نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
 پادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۳,۵۲۶,۵۱۲,۰۶۰	۶-۱ ۹۳,۸۶۳
۲۳,۵۲۶,۵۱۲,۰۶۰	۹۳,۸۶۳
۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱

مردم از کل دارایی ها	مبلغ	مردم از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
نرخ سود	ریال	نرخ سود	ریال	نرخ سود	نرخ سود	نرخ سود	نرخ سود
۶۰٪	۲۳,۵۲۶,۵۱۲,۰۶۰	۶۰٪	۹۳,۸۶۳	۱۰۰٪	نقد	۱۳۹۶/۰۹/۰۴	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۶/۰۹/۰۴ - ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ - بانک دی
۶۰٪	۲۳,۵۲۶,۵۱۲,۰۶۰	۶۰٪	۹۳,۸۶۳				

صندوق سرمایه گذاری تروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۱۰,۴۷۳,۵۸۷	۲,۴۹۱,۱۳۲,۶۱۶
۱۰۳,۹۷۲,۵۸۱	۲۴۳,۷۲۶,۶۵۷
۸۳,۶۳۱,۶۶۲	۱۹۵,۴۳۴,۸۶۷
۴۸۶,۸۱۲,۱۰۶	۱,۱۴۲,۷۵۰,۷۷۳
۱,۷۸۴,۸۸۹,۹۳۶	۴,۰۷۳,۰۴۴,۹۱۳

مدیر صندوق- شرکت سبدگردان هامون ایرانیان
 متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
 حسابرس - موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
 بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش
 جمع

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۳۹,۷۲۶,۰۲۷	۱,۷۳۶,۳۰۱,۳۶۹
۲۳,۱۸۰,۹۵۳	۵۴,۱۴۹,۳۲۶
۲۱,۵۷۵,۳۴۳	۱۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۴۴۴,۴۸۲,۳۲۳	۲,۰۶۱,۶۸۳,۵۷۲

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
 بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
 بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت امور صندوق
 جمع

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۲-خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۶۳,۶۵۲,۴۳۵,۶۱۳	۳۵,۸۸۳,۳۹۲	۳۰۶,۶۴۷,۲۹۳,۴۷۰	۳۲,۹۸۹,۳۹۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۲۶۸,۵۶۵,۲۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۹۰,۶۶۰,۵۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۳۸۳,۹۲۱,۰۰۰,۸۳۷</u>	<u>۳۷,۸۸۳,۳۹۲</u>	<u>۳۲۵,۲۳۷,۹۵۳,۹۷۵</u>	<u>۳۴,۹۸۹,۳۹۲</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۳۱

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

دوره ۵ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
	ریال	ریال
۷,۸۳۳,۸۳۶	۳,۰۰۳,۸۱۵,۷۸۲	۱۳-۱
۷,۸۳۳,۸۳۶	۳,۰۰۳,۸۱۵,۷۸۲	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا
فرابورس

۱۳-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره ۵ ماه و ۲۶ روز
منتهی به
۱۳۰۲/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
۰	۲,۸۱۴,۴۸۶,۴۵۳	(۱۴۹,۴۳۱,۰۴۴)	(۳۸,۳۹۱,۷۷۳)	(۳۶,۸۹۳,۸۳۷,۳۱۰)	۲۹,۸۸۶,۲۰۸,۶۸۰	۳,۳۱۹,۶۰۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۱۸۹,۳۶۷,۱۳۰	(۱۴,۱۵۴,۰۰۰)	(۳,۶۸۹,۲۴۹)	(۳,۶۳۴,۶۸۹,۶۳۱)	۲,۸۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی پلاستیران
۶,۸۸۹,۶۴۶	-	-	-	-	-	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۹۴۴,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش
۷,۸۳۳,۸۳۶	۳,۰۰۳,۸۱۵,۷۸۲	(۱۶۳,۵۸۵,۰۴۴)	(۳۱,۰۸۱,۰۲۲)	(۳۹,۵۱۸,۵۲۶,۸۳۱)	۳۲,۷۱۷,۰۰۸,۶۸۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری ثروت حامون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۲- (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۵ ماه و ۳۶ روز منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
			۱۴-۱
	(۳,۷۰۹,۳۳۹,۵۵۱)	(۴۴,۸۰۳,۲۲۰,۳۲۱)	
	(۳,۷۰۹,۳۳۹,۵۵۱)	(۴۴,۸۰۳,۲۲۰,۳۲۱)	

۱۲-۱- (زیان) تحقق زیانته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۵ ماه و ۳۶ روز منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق زیانته ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				تعداد	نام سهام
		سود (زیان) تحقق زیانته ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	تراز با تسلیل شده ریال	
۳۲,۰۰۰,۸۴۸	(۰,۴۸۶,۳۳۲,۳۵۶)	(۳۸,۹۵۵,۳۵۷)	(۱,۲۰۲,۴۹۴)	(۱,۲۳۱,۶۱۶,۵۸۲)	۹,۷۹۲,۱۵۱,۳۷۹	۱,۹۱۶,۳۶۸	اقتصادی و خودکفایی آرژکان
۱۱۵,۶۰۲,۸۱۰	(۳۶۵,۱۸۲,۷۸۸)	(۳۲,۷۸۸,۶۵۰)	(۸,۱۲۹,۸۴۴)	(۸,۱۲۹,۸۴۴)	۸,۵۵۷,۷۲۹,۹۹۹	۲,۲۹۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران لریز
(۱,۸۲۲,۳۳۱,۱۶۹)	(۸۱۸,۹۷۹,۷۰۳)	(۹۰,۸۳۲,۸۰۹)	(۱۷,۲۶۰,۳۲۴)	(۱۸,۱۶۸,۷۶۱,۸۰۰)	۱۸,۱۶۸,۷۶۱,۸۰۰	۲,۱۶۸,۱۱۰	گروه صنعتی سپاهان
(۱,۳۲۶,۵۵۱,۶۴۵)	(۱,۸۰۷,۱۸۲,۹۰۰)	(۵۲,۵۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۸۰,۷۰۰)	(۱۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی مدحشت
۱۷۷,۲۷۷,۳۳۴	(۳,۲۵۲,۳۳۲,۸۰۳)	(۱۲۲,۸۱۷,۲۵۴)	(۳۳,۵۲۵,۲۶۷)	(۳۳,۵۲۵,۲۶۷)	۲۲,۷۶۲,۲۷۰,۸۵۰	۱۰,۹۰۹,۰۱۷	نیسه کوثر
(۲۰,۵۳۲,۸۸۸,۹۸۸)	(۳,۳۷۶,۲۱۹,۱۲۵)	(۱۲۵,۹۲۵,۰۰۰)	(۳۵,۸۱۷,۶۵۰)	(۳۱,۳۰۱,۲۵۷,۳۷۵)	۲۷,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپاهان
۵۴,۳۷۰,۳۹۶	(۴۰۰,۵۰۷,۰۳۵)	(۱۱۵,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۱,۹۵۲,۸۳۵)	(۲۲,۶۳۲,۲۰۶,۷۰۰)	۲۳,۱۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۱۰۰,۰۰۰	پانک صنعتانویون
۲,۷۱۰,۹۵۲,۰۳۷	(۳,۷۰۸,۲۳۲,۳۳۳)	(۹۷,۶۳۵,۹۱۲)	(۱,۸۵۴,۸۹۱)	(۳۳,۱۱۷,۶۲۶,۸۰۰)	۱۹,۵۲۵,۱۷۸,۳۷۹	۲,۷۱۵,۶۰۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱,۱۴۰,۱۸۶,۰۸۰)	(۱,۹۲۸,۲۷۲,۰۵۴)	(۱۲۲,۱۸۷,۷۵۰)	(۳۷,۲۰۵,۶۷۲)	(۳۰,۴۰۵,۶۲۸,۶۳۱)	۲۸,۶۳۷,۵۴۹,۹۹۹	۶,۰۷۵,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۰,۲۷۰,۹۷۸,۹۱)	(۸۷۴,۷۶۲,۰۰۰)	(۵۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۲۲,۰۰۰)	(۱۸,۶۸۸,۱۴۰,۰۰۰)	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی شهر
۲۱۶,۹۱۵,۸۰۳	(۳,۳۶۲,۵۹۴,۴۸۸)	(۳۷,۱۲۴,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۵۴۳)	(۹,۲۳۲,۳۲۰,۵۴۷)	۲,۴۲۴,۸۰۳,۶۹۱	۲,۹۹۳,۱۳۳	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۵۲۹,۱۳۷,۵۴۳	(۵,۷۷۷,۲۰۴,۶۳۴)	(۱۷۸,۴۶۲,۶۹۲)	(۳۴,۲۷۵,۶۱۱)	(۳۲,۲۷۳,۱۷۳,۷۲۰)	۲۵,۶۵۸,۵۲۸,۳۹۹	۷,۶۸۶,۸۰۰	فولاد شاهرود
(۳,۱۰۸,۳۳۳,۸۱۲)	(۹,۵۹۱,۳۹۳,۸۸۲)	(۱۱۹,۳۵۰,۵۰۱)	(۳۲,۶۵۷,۵۹۵)	(۳۳,۳۷۷,۲۸۵,۱۲۵)	۳۳,۸۵۰,۱۰۰,۲۶۰	۵,۴۰۸,۱۸۶	لقیرودارو
۱,۱۳۰,۳۹۹,۷۵۵	(۱,۱۰۴,۸۸۶,۵۷۵)	(۱۴۲,۷۴۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۲۰,۶۰۰)	(۲۹,۴۸۳,۲۵۹,۹۷۵)	۲۸,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	پانک تجارت
۳۵۹,۲۶۰,۵۳۹	(۹۶۸,۱۱۱,۹۶۶)	(۳۱,۶۲۱,۰۴۱)	(۳,۱۰۷,۹۹۹)	(۵,۲۶۶,۵۱۲,۶۷۷)	۲,۳۲۲,۲۰۹,۷۵۹	۱,۵۹۹,۱۹۰	پارس مینو
(۵,۲۲۷,۲۷۰,۲۹۸)	(۲۶,۷۵۹,۰۹۲,۱۲۰)	(۱,۶۶۸,۱۶۸,۹۷۳)	(۳۷۸,۹۵۲,۱۰۵)	(۳۲۸,۶۴۵,۷۶۵,۶۳۸)	۲۱۳,۶۳۳,۷۹۲,۵۷۶		کل به صده پند

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱

ادله باطلات (۱۲)

دوره سه ماهه و ۳۶ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱					تعداد		لام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد	تعداد	لام سهام	تعداد
(۵,۲۲۷,۳۷۰,۳۹۸)	(۳۶,۷۵۹,۰۹۲,۱۳۰)	(۱,۶۶۸,۱۶۸,۹۷۳)	(۳۷۸,۶۵۲,۱۰۵)	(۳۲۸,۶۶۵,۷۶۵,۶۲۸)	(۱,۶۶۸,۱۶۸,۹۷۳)	(۳۷۸,۶۵۲,۱۰۵)	۲۹۳,۶۳۳,۷۹۲,۵۷۶	۱۷۷,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰
(۳۱۳,۶۲۵,۳۶۲)	(۱,۱۳۷,۲۵۲,۷۰۰)	(۳۵,۷۶۰,۰۰۰)	(۳,۸۱۲,۴۰۰)	(۳,۲۴۸,۵۹۸,۳۰۰)	(۳۵,۷۶۰,۰۰۰)	(۳,۸۱۲,۴۰۰)	۵,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۱,۲۳۲,۲۵۵	(۳,۹۲۶,۲۰۳,۵۱۷)	(۱۱۵,۵۱۲,۵۵۸)	(۳۱,۹۳۷,۷۶۶)	(۳۹,۹۱۱,۷۵۲,۷۲۱)	(۳۱,۹۳۷,۷۶۶)	(۳۹,۹۱۱,۷۵۲,۷۲۱)	۲۳,۱۰۲,۹۱۱,۵۲۸	۵,۸۷۲,۱۰۸	۵,۸۷۲,۱۰۸	۵,۸۷۲,۱۰۸
۵۳۹,۸۱۳,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۰۹,۶۳۹,۵۵۱)	(۳۴,۸۰۲,۱۲۰,۴۲۱)	(۱,۶۱۶,۹۲۱,۷۸۱)	(۳۰,۷۰۳,۱۵۰,۱۳۸)	(۳۶۶,۲۶۲,۲۳۹,۲۲۵)	(۳۰,۷۰۳,۱۵۰,۱۳۸)	(۳۶۶,۲۶۲,۲۳۹,۲۲۵)	۳۲۳,۳۸۲,۳۵۶,۱۲۳	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ .

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره ۵ ماه و ۲۶ روز
 منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سهبده کوتاه مدت- بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	لدار	ریال -	درصد ۱۰٪	ریال ۶۰۴,۷۷۳,۹۳۲	ریال ۰	ریال ۶۰۴,۷۷۳,۹۳۲	ریال ۹,۳۳۶,۵۹۴,۵۵۱
					۶۰۴,۷۷۳,۹۳۲	۰	۶۰۴,۷۷۳,۹۳۲	۹,۳۳۶,۵۹۴,۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۷- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۵ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۵۹,۲۹۱	۲۶,۸۳۴,۲۸۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۶۵۹,۲۹۱	۲۶,۸۳۴,۲۸۴

۱۷-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۵ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۱,۳۸۰,۶۵۹,۰۲۹	۷۲۰,۸۱۳,۸۵۲
متولی	۱۳۹,۷۵۴,۰۷۶	۱۰۳,۹۷۲,۵۸۱
بازارگردان	۶۵۵,۹۳۸,۶۶۷	۴۸۶,۸۱۲,۱۰۶
حسابرس	۱۱۱,۸۰۳,۲۰۵	۷۶,۷۰۶,۳۱۲
جمع	۲,۲۸۸,۱۵۴,۹۷۷	۱,۳۸۸,۳۰۴,۸۵۱

۱۹- سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۵ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۵,۰۹۳,۰۵۲	۳,۸۳۳,۴۸۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۹,۲۴۱,۳۲۸	۲,۸۹۶,۵۴۴
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۱۸,۳۰۴,۹۷۹	۲۶۱,۳۰۱,۳۷۰
هزینه کارمزد بانکی	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۸۰۰
هزینه تصفیه	۳۰,۹۶۸,۳۷۳	۲۳,۱۸۰,۹۵۳
هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	.	۶,۹۲۵,۳۵۰
هزینه کارمزد پذیره نویسی	.	۳۸۹,۰۵۹,۷۳۵
جمع	۴۷۳,۹۰۷,۷۳۲	۶۹۰,۱۱۸,۲۳۲

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۳-معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
ماده بدهکار (بستانکار)	ماده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله		موضوع معامله			
		تاریخ معامله	ارزش معامله				
ریال	ریال		ریال				
(۱,۱۱۰,۴۷۳,۵۸۷)	(۳,۴۹۱,۱۳۲,۶۱۶)	طی دوره	۱,۳۸۰,۶۵۹,۰۲۹	کارمزد اربکان	مدیر	شرکت سبدگردان هامون ایرانیان	
(۱۰۳,۹۷۲,۵۸۱)	(۳۴۳,۷۲۶,۶۵۷)	طی دوره	۱۳۹,۷۵۴,۰۷۶	کارمزد اربکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژموده کاران	
(۷۶,۷۰۶,۳۱۲)	(۱۹۵,۴۳۴,۸۶۷)	طی دوره	۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸	کارمزد اربکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایرن مشهد	
(۳۸۶,۸۱۲,۱۰۶)	(۱,۱۴۲,۷۵۰,۷۷۳)	طی دوره	۶۵۵,۹۳۸,۶۶۷	کارمزد اربکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صندوق	
۲۶۸,۸۰۵,۴۶۴	۹۳۰,۷۰۰,۸۳۸	طی دوره	۱۲۷,۹۸۹,۴۳۲,۹۸۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	تثبیت پاداش	
						شرکت کارگزاری کارآمد	