

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

بانتظام

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۵
صورت‌های مالی:	
- تأیید صورت‌های مالی توسط ارکان صندوق	۱
- صورت خالص دارایی‌ها	۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۴ الی ۲۰



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۵ توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

۳- وضعیت مالیات عملکرد صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون در یادداشت توضیحی ۲-۲۳ تشریح شده است. توضیح اینکه، هرگونه آثار مالی ناشی از قطعی شدن مالیات های مطالبه شده از صندوق بعهده مدیر صندوق می باشد. مفاد این بند تأثیری در اظهار نظر این مؤسسه، نداشته است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف های با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



گزارش حسابرس مستقل (۱۴۰۱)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و نیز مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه‌گذاری را به مدیر صندوق گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۷- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۷-۱- مفاد بند ۱ ماده ۱۷ اساسنامه و بندهای ۵ و ۶ ماده ۵۷ اساسنامه درخصوص محاسبه و انتشار ارزش خالص دارایی، قیمت صدور و ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در ساعات معاملات حداکثر هر دو دقیقه یکبار و در سایر روزها در پایان هر روز توسط مدیر در تارنمای صندوق، (در مقاطعی از دوره)

۷-۲- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه در خصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی مهلت دو روز کاری پس از درخواست ابطال. (در مواردی با یک الی چهار روز کاری تأخیر)

۷-۳- مفاد بند ج ماده ۲۴ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد واحدهای تحت تملک مدیران سرمایه گذاری به میزان یک دهم درصد حداقل واحدهای سرمایه گذاری صندوق. (موضوع یادداشت توضیحی ۲۴ صورت های مالی)

۷-۴- موارد عدم رعایت مفاد بند ۲-۲ امیدنامه و ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام به میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق (از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ الی ۱۴۰۴/۰۲/۰۹) و مفاد تبصره ماده ۲۸ اساسنامه درخصوص اطلاع موارد نقض به متولی و حسابرس و اقدامات لازم برای رعایت این نصاب.

۷-۵- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ و تبصره های ۱ و ۴ ماده ۳۷ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع و صورتجلسه تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ در بخش "مجامع" تارنمای صندوق (آگهی دعوت به مجمع و صورتجلسه مجمع مزبور در بخش "صورت های مالی" تارنمای صندوق منتشر شده است) و نیز مفاد تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (با تأخیر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ ارسال شده است)

۷-۶- مفاد تبصره ۷ ماده ۴۱ اساسنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص معرفی فرد جایگزین احدی از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری توسط مدیر صندوق (باتوجه به خروج آقای مهدی عباسی اصل از اسفند ۱۴۰۳ از لیست بیمه شرکت سبذگردان هامون ایرانیان) و تهیه صورتجلسات مدون کمیته مدیران سرمایه گذاری صندوق.

۷-۷- مفاد تبصره ۲ ماده ۴۲ اساسنامه در خصوص انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق از بین اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل صندوق (تصدی آقای شاهین علیمحمدی پرچکوهی، عضو هیأت مدیره سابق مدیر صندوق بعنوان احدی از صاحبان امضای مجاز صندوق) و نیز تعیین صاحبان امضای مجاز جدید صندوق حداکثر ظرف یک ماه پس از تغییر اعضای هیأت مدیره مدیر صندوق (تصدی آقای محمد مهدی زارع پور نصیرآبادی بعنوان عضو هیأت مدیره مدیر صندوق از اسفند ماه ۱۴۰۳).





گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱مه)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

۷-۸- مفاد تبصره ۵ ماده ۴۸ و تبصره ۲ ماده ۵۵ اساسنامه درخصوص احتساب جمعاً مبلغ ۳۶۰۰ میلیون ریال

ذخیره بابت حق الزحمه حسابرس بر اساس قرارداد منعقد شده سال مالی ۱۴۰۴ و نیز هزینه نرم افزار سال ۱۴۰۴ (بدلیل عدم برگزاری مجمع و تصویب تغییر حق الزحمه حسابرس و هزینه نرم افزار)

۷-۹- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد کارمزد شش ماهه دوم سال ۱۴۰۳.

۷-۱۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۱۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۲۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و شرکت کارگزاری کارآمد ظرف مهلت مقرر بعد از انجام معامله. (بطور نمونه، تسویه معاملات مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ با تأخیر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱)

۷-۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص افشا صورت پرتفوی ماهانه صندوق حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل بطور همزمان در تارنمای صندوق و سامانه کدال با امضای بالاترین مقام اجرایی مدیر صندوق. (انتشار صورت پرتفویهای ماهانه بدون امضای بالاترین مقام اجرایی صندوق در تارنمای صندوق و سامانه کدال)

۷-۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص الزام تشکیل جلسات کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک مطابق با شرایط و ویژگی های مقرر در این ابلاغیه. (عدم مطابقت تصمیمات کمیته با اهداف ایجاد کمیته و نیز، تصدی آقای سامان فلاحی احدی از مدیران سرمایه گذاری صندوق، بعنوان عضو کمیته سیاست گذاری)

۷-۱۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری درخصوص برگزاری مجمع تغییر اساسنامه با موضوع افزودن بند ۴-۳ ماده ۴۹ اساسنامه (وظایف و مسئولیت های حسابرس)

۷-۱۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ مرکز مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص تکمیل و ارسال فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در بازه زمانی یکساله حداکثر تا یک ماه پس از پایان دوره به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار.

۷-۱۵- مفاد بند ۸-۳ امیدنامه درخصوص شناسایی هزینه عضویت در کانون سال ۱۴۰۴ در نرم افزار صندوق.

۸- در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۴۹ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ و ۸ این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.





گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

۹- در اجرای مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه گزارش عملکرد مدیر صندوق، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه و به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری تأییدیه مدیران از اعضای هیأت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، درخصوص هر گونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق، به نفع سایر اشخاص اخذ و مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این موسسه به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۴ آبان ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

محمد رضا گلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

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

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
 صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دارندگان واحدهای صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۵-۶

۷-۲۰

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق و ارکان صندوق سرمایه گذاری

مبنای تهیه صورت های مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، از تمام جنبه های با اهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴۳,۰۲۸,۷۵۴,۳۰۱	۲۴۹,۴۲۹,۶۳۹,۸۸۴	۵
۴,۱۷۴,۹۴۹,۷۲۷	۵,۸۲۷,۲۵۵,۷۱۱	۶
۱,۹۲۵,۶۹۹,۹۰۳	۵۰,۳۶۱,۶۲۶,۳۰۰	۷
۳,۷۰۷,۴۰۷,۲۷۸	۶,۳۲۵,۰۶۷,۹۰۰	۸
۱۹۶,۴۱۲,۶۶۹	۴۳,۱۰۵,۷۳۵	۹
۷۶,۱۲۳,۳۴۳	۲,۷۶۳,۱۹۷,۵۴۱	۱۰
۳۵۳,۱۰۹,۳۴۷,۲۲۱	۳۱۴,۷۴۹,۸۹۳,۰۷۱	
۸,۴۵۴,۷۰۴,۵۹۵	۱۰,۸۷۷,۴۰۷,۸۵۵	۱۱
۳,۷۸۴,۶۵۱,۶۴۷	۶,۰۹۴,۹۲۱,۷۵۰	۱۲
۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۴,۷۷۰,۰۰۰	۱۳
۱۴,۳۹۲,۸۵۶,۲۴۲	۲۱,۰۸۷,۰۹۹,۶۰۵	
۳۳۸,۷۱۶,۴۹۰,۹۷۹	۲۹۳,۶۶۲,۷۹۳,۴۶۶	۱۴
۱۰,۷۰۵	۱۱,۲۹۸	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

بدهی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

پرداختی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

 



موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال
سود سهام	۱۷	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	ریال
سایر درآمدها	۱۹	ریال
جمع درآمدها	۳۵,۲۲۹,۱۸۳,۲۱۲	۵,۰۰۴,۷۰۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	ریال
سایر هزینه ها	۲۱	ریال
جمع هزینه ها	۲۵,۷۲۱,۹۹۶,۱۸۷	۵,۲۶۶,۱۰۹,۷۲۸
سود (زیان) خالص	۷,۵۰۷,۱۸۷,۰۲۵	۴,۳۱۸,۵۶۱,۰۵۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۷.۵۷٪	۳.۵۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۸.۷۶٪	۳.۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۱,۶۴۱,۵۵۸	۳۸,۷۱۶,۴۹۰,۹۷۹
یاددهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰
یاددهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۶۴۸,۴۵۰)	(۵۶,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲۵,۷۲۱,۹۹۶,۱۸۷
تعدیلات	-	(۱۴,۲۹۱,۱۹۳,۷۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۵,۹۹۳,۱۰۸	۲۹۳,۶۶۲,۷۹۳,۴۶۶

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

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

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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. شایان 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 ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس hamounetf.ir 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:

جمع 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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان هامون ایرانیان	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹
محمود کلانتری بنگار	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، شریعتی، قلهک، 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 ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ 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 قیصر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، واحد ۱۹



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 بعدی 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 منعکس می شود. 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 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 کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، 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 فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی 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 تضمین 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 با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

محاسبه ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه طبق ماده ۸-۳ امیدنامه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه یک و نیم درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک 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 ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی 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 دارایی های صندوق
کارمزد حسابر	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی 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 و واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 دارائی 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

با توجه به ثبت صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵، اقلام مقایسه ای 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 در چنین شرایطی اقلام مقایسه ای مندرج در صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها از نظر طول دوره از قابلیت قیاس برخوردار نمی باشند.



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	
۲۳.۸۰٪	۸۴,۰۲۹,۴۰۷,۲۱۷	۶۶,۰۵۳,۴۵۴,۹۶۰	۶۱,۳۲۹,۵۲۳,۴۴۱	سرمایه گذاریها
۱۹.۱۵٪	۶۷,۶۱۳,۱۱۳,۴۷۷	۳۴,۵۹۵,۳۲۵,۷۲۰	۲۴,۳۳۷,۴۵۳,۸۲۷	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۳۵٪	۲۲,۴۱۳,۲۶۹,۲۳۸	۳۰,۱۸۸,۹۷۳,۵۶۴	۳۸,۸۲۷,۶۰۳,۴۳۷	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۱٪	۲۱,۷۲۳,۵۹۱	۲۰,۳۷۸,۶۲۰,۰۰۰	۲۱,۴۳۹,۳۴۳,۹۹۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۶.۶۰٪	۵۸,۶۰۵,۳۰۹,۲۱۶	۱۹,۴۴۲,۵۴۸,۰۴۸	۳۰,۹۳۱,۳۰۱,۷۸۹	فلزات اساسی
۶.۴۰٪	۲۲,۵۸۸,۳۷۹,۷۶۱	۱۸,۴۴۴,۹۱۸,۰۱۷	۲۵,۶۹۷,۶۳۳,۴۹۳	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی
۶.۱۲٪	۲۱,۶۱۳,۵۰۱,۳۵۸	۱۴,۸۹۴,۶۴۶,۳۹۰	۲۷,۵۶۲,۰۴۴,۶۴۰	محصولات شیمیایی
۴.۰۵٪	۱۴,۳۰۲,۶۵۶,۹۷۸	۱۱,۷۶۳,۵۵۳,۷۴۵	۱۳,۲۸۴,۵۴۹,۹۰۹	لاستیک و پلاستیک
۲.۶۷٪	۹,۴۴۲,۹۱۰,۵۹۸	۸,۱۴۲,۵۹۰,۶۵۳	۷,۹۴۸,۹۵۵,۹۵۷	قند و شکر
۲.۱۹٪	۷,۷۴۱,۷۱۸,۳۰۷	۸,۰۴۷,۷۲۶,۷۶۰	۴,۹۱۲,۳۲۹,۶۸۱	محصولات غذایی و آشامیدنی، به جز قند و شکر
۳.۰۱٪	۱۰,۶۱۶,۴۵۴,۰۰۰	۴,۹۷۲,۹۵۰,۴۰۹	۶,۶۰۰,۱۱۹,۱۸۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۴۳٪	۵,۰۲۹,۰۶۵,۵۹۲	۳,۹۵۶,۳۵۴,۸۰۴	۶,۰۲۷,۰۱۷,۴۴۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	*	۳,۵۸۱,۷۵۶,۹۴۴	۵,۷۸۶,۰۹۲,۳۲۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۱۰٪	۳,۸۷۴,۸۰۶,۹۰۰	۲,۸۷۰,۸۱۶,۴۰۰	۵,۵۱۵,۱۱۳,۳۶۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۱۷٪	۷,۶۷۸,۱۷۰,۸۱۸	۲,۱۹۵,۴۵۸,۸۲۰	۲,۲۸۲,۳۵۵,۳۹۴	ساخت محصولات فلزی
۲.۱۱٪	۷,۴۵۸,۳۵۷,۱۵۰	*	*	ساخت قطعات خودرو و ساخت قطعات
۹۷.۱۵٪	۲۴۳,۰۲۸,۷۵۴,۳۰۱	۲۴۹,۴۲۹,۶۳۹,۸۸۴	۲۸۳,۴۸۲,۳۳۷,۱۹۴	جمع



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۷۴,۹۴۹,۷۲۷	۵,۸۲۷,۳۵۵,۷۱۱	۶-۱
۴,۱۷۴,۹۴۹,۷۲۷	۵,۸۲۷,۳۵۵,۷۱۱	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تعداد		
۱,۱۸٪	۴,۱۷۴,۹۴۹,۷۲۷	۱,۸۵٪	۵,۸۲۷,۳۵۵,۷۱۱	۱۰٪	نقد	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۲۶۱۲۵۱۸ - بانک تجارت
۱,۱۸٪	۴,۱۷۴,۹۴۹,۷۲۷	۱,۸۵٪	۵,۸۲۷,۳۵۵,۷۱۱				

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ارزش اسمی	تعداد	تاریخ سر رسید	اسناد خزانه ۳۱-۱۵-۰۶۰۶۰۵	اسناد خزانه ۳۲-۰۲-۰۵۰۸۱۸	اسناد خزانه ۳۳-۰۲-۰۵۰۳۳۵	اسناد خزانه ۳۴-۰۲-۰۵۰۵۱۱۲	جمع
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
*	۱۳,۷۹۸,۳۴۸,۶۱۴	۴۴٪	۱۳,۷۹۸,۳۴۸,۶۱۴	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۱۵			
*	۴۳۵,۹۳۸,۷۸۶	۰,۱٪	۴۳۵,۹۳۸,۷۸۶	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۸			
*	۳۶,۱۳۷,۴۴۸,۹۰۰	۱۱,۵٪	۳۶,۱۳۷,۴۴۸,۹۰۰	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۵			
۱,۹۲۵,۹۹۹,۹۰۳	*	۰,۰٪	*	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	*	۱۴۰۵/۱۱/۱۲			
۱,۹۲۵,۹۹۹,۹۰۳	۵۰,۳۶۱,۶۲۶,۳۰۰	۱۶,۰٪	۴۵,۵۴۴,۳۵۹,۴۰۱						



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ
توزیل شده	توزیل نشده	تاریخ
ریال	ریال	تاریخ
۳۰۷,۴۰۷,۲۷۸	۷,۱۲۶,۲۱۲,۳۰۹	۸-۱
۳۰۷,۴۰۷,۲۷۸	۷,۱۲۶,۲۱۲,۳۰۹	جمع

۸-۱ سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ
توزیل شده	توزیل نشده	تاریخ
ریال	ریال	تاریخ
۰	۲,۱۸۰,۱۳۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۰	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸
۰	۹۳۶,۹۹۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱
۰	۶۴۵,۶۶۲,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۹
۰	۵۶۰,۰۹۳۷,۱۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۰	۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳
۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۵
۰	۱۷۰,۰۳۳۲,۳۰۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۸
۰	۱۰۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۶
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱
۵۳۷,۱۹۰,۳۲۹	۰	شهد
۱۱۷,۳۶۹,۰۶۲	۰	شهد
۲,۹۱۲,۸۲۷,۸۸۷	۰	شهد
۳,۷۰۴,۰۷,۲۷۸	۷,۱۲۶,۲۱۲,۳۰۹	جمع

۹- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ
گردش پستکار	گردش پستکار	تاریخ
ریال	ریال	تاریخ
۴۱,۲۵۹,۰۰۱	۸۵,۸۶۱,۷۶۵,۸۸۷	۱۹۶,۴۱۲,۶۶۹
۱,۸۴۶,۶۸۴	۶۴,۷۲۳,۰۰۱,۶۶۵	۰
۴۳,۱۰۵,۷۲۵	۱۵۰,۵۸۴,۷۶۷,۵۵۲	۱۹۶,۴۱۲,۶۶۹

۱۰- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مخارج اضافی شده	مخارج اضافی شده	تاریخ
طی دوره	طی دوره	تاریخ
ریال	ریال	تاریخ
۶۵,۱۳۶,۷۹۲	(۱۰,۱۸۶,۱۰۴)	۷۶,۱۲۲,۸۹۶
۲,۶۹۷,۳۶۰,۷۲۹	(۲,۸۰۲,۳۳۹,۶۹۸)	۴۴۷
۲,۷۶۳,۱۹۷,۵۴۱	(۲,۸۱۲,۹۲۵,۸۰۲)	۷۶,۱۲۲,۳۴۳

مخارج تلفیس
ایمپان نرم افزار صندوق
جمع



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۲۱۱,۸۲۳,۵۳۹	۷,۶۷۳,۷۹۶,۸۴۴
۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴
۷۶۶,۳۹۳,۳۸۱	۵۰۴,۴۹۳,۰۰۸
۱,۲۰۵,۹۹۵,۹۱۵	۲,۴۱۸,۸۴۴,۰۸۹
۸,۴۵۴,۷۰۴,۵۹۵	۱۰,۸۷۷,۴۰۷,۸۵۵

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

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۴۴,۷۷۱,۳۱۶	۵,۷۹۷,۶۰۲,۷۴۰
۱۳۹,۸۸۰,۳۳۱	۱۹۷,۳۱۹,۰۱۰
۳,۷۸۴,۶۵۱,۶۴۷	۶,۰۹۴,۹۲۱,۷۵۰

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۴,۷۷۰,۰۰۰
۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۴,۷۷۰,۰۰۰

پرداختنی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴-خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۱۷,۳۰۶,۸۹۴,۷۱۵	۲۹,۶۴۱,۵۵۸	۲۷۱,۰۶۷,۳۵۸,۲۸۶	۲۳,۹۹۳,۱۰۸
۲۱,۴۰۹,۵۹۶,۲۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۵,۴۳۵,۱۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
<u>۳۳۸,۷۱۶,۴۹۰,۹۷۹</u>	<u>۳۱,۶۴۱,۵۵۸</u>	<u>۲۹۳,۶۶۲,۷۹۳,۴۶۶</u>	<u>۲۵,۹۹۳,۱۰۸</u>

واحدهای سرمایه گذاری
عادی
واحدهای سرمایه گذاری
ممتاز
جمع



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال	ریال	
۱,۸۶۲,۳۰۱,۳۷۱	۳۰,۸۲۱,۳۱۱,۳۷۵	۱۵-۱
۰	۱۳۴,۸۰۱,۳۳۱	۱۵-۲
۱,۸۶۲,۳۰۱,۳۷۱	۳۰,۹۴۶,۱۱۲,۶۰۶	

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

سود حاصل از فروش اوراق خزانه اسلامی

دوره شش ماهه

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳,۹۷۶,۲۲۷,۵۷۵	(۵۶,۹۵۴,۴۹۶)	(۱۰,۸۳۱,۳۹۲)	(۷,۳۴۶,۸۹۵,۵۵۸)	۱۱,۳۹۰,۸۹۹,۳۲۱	۳,۶۲۸,۳۱۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۱,۱۳۳,۱۹۳,۶۳۲	(۱۹,۶۵۵,۰۰۰)	(۳,۷۳۴,۶۳۰)	(۲,۷۷۴,۶۱۵,۷۴۰)	۳,۹۳۱,۳۰۰,۰۰۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۰	۱,۱۷۴,۱۰۱,۸۱۷	(۶۴,۷۴۷,۴۴۹)	(۱۲,۳۰۱,۸۸۱)	(۱۱,۶۹۸,۳۳۸,۵۴۳)	۱۲,۹۴۹,۴۸۹,۶۹۰	۵,۷۳۱,۱۲۸	سرمایه گذاری سیحان
۰	۱۵,۸۷۱,۷۶۲,۸۹۰	(۱۹,۰۷۰,۲۸,۵۳۳)	(۳۶,۲۳۳,۳۴۹)	(۳۲,۰۴۱,۸۷۱,۴۴۰)	۳۸,۱۴۰,۵۷۰,۵۳۳	۹,۳۴۴,۳۰۸	بانک اقتصاد نوین
۰	۳,۱۸۸,۹۱۲,۴۷۳	(۵۳,۵۵۵,۰۰۱)	(۱,۰۱۷۵,۳۷۶)	(۷,۴۵۸,۳۵۷,۱۵۰)	۱۰,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۰۰۰	ساز پویش
۵۰۳,۴۷۷,۵۱۵	۱,۶۵۴,۰۹۹,۲۲۴	(۳۹,۶۸۰,۰۰۰)	(۵,۶۳۹,۱۷۵)	(۴,۲۴۶,۵۸۱,۶۰۱)	۵,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰	۸۱۴,۳۷۷,۰۵۱	(۱۱,۷۶۴,۴۹۳)	(۲,۳۲۵,۲۵۵)	(۱,۵۲۴,۵۲۱,۸۵۵)	۲,۳۵۲,۸۹۸,۶۵۴	۱,۱۳۸,۵۶۵	حق تقدم البرزفازرو
۰	(۵,۵۸۵,۷۶۹,۵۴۷)	(۱۱۴,۱۰۴,۰۰۰)	(۳۱,۶۷۹,۶۲۷)	(۲۸,۲۷۰,۷۸۵,۹۲۱)	۲۲,۸۲۰,۸۰۰,۰۰۱	۷,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۸۹,۳۶۷,۱۳۰	(۱,۴۹۵)	۰	۰	(۱,۴۹۶)	۱	۱	کارخانجات تولیدی پلاستیران
۰	(۲,۳۳۳)	۰	۰	(۲,۳۳۴)	۱	۱	البرز دارو
۶۹۳,۷۴۴,۶۴۵	۲۲,۳۲۶,۹۰۱,۳۸۷	(۵۴۱,۱۶۴,۲۹۲)	(۱۰۲,۸۳۰,۵۸۵)	(۸۵,۳۶۱,۹۷۱,۹۳۸)	۱۰۸,۳۳۲,۸۵۸,۱۰۲		نقل به صفحه بعد

۱۲



دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دور ۰ نس ۰ لاله

۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به تاریخ

منتهی بہ

دوره نهم ساله

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

منتهی به

15

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۳,۰۶۹,۲۰۸,۱۰۸)	(۱۵,۱۹۹,۶۵۰,۴۴)	۱۶-۱
*	۴,۸۱۷,۲۶۶,۸۹۹	۱۶-۲
(۳۳,۰۶۹,۲۰۸,۱۰۸)	(۱۰,۳۸۲,۳۹۸,۱۴۵)	

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

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق خزانه اسلامی

۱۶-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تبدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
بانک اقتصاد نوین	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۷۹,۰۷۸,۸۶۰)	(۴,۸۸۹,۱۶۰)	(۷۸,۳۶۴,۰۰۰)	۵,۲۰۰,۴۷۱,۹۸۰	۴,۳۵۶,۰۲۵,۵۰۵
گروه صنعتی سپاهان	۴,۳۶۰,۱۷۵	۹,۵۲۷,۳۰۰,۸۷۵	(۱,۶۱۱,۱۳۷,۱۲,۶۷۳)	(۹,۰۵۰,۸۴۱)	(۴۷,۶۳۶,۰۰۰۵)	(۶,۶۵۳,۱۹۸,۶۴۴)	۷۶۲,۸۴۲,۳۲۱
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۴۳,۶۲۶	۵,۰۰۲,۷۶۱,۴۸۰	(۶,۳۷۹,۸۷۲,۳۰۹)	(۴,۷۵۲,۶۳۳)	(۲۵,۰۱۳,۸۰۷)	(۱,۳۹۶,۸۷۷,۳۴۹)	*
پتروشیمی شیراز	۱۸۸,۰۰۰	۵,۸۹۳,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۵۷۸,۳۱۲,۳۷۹)	(۵,۵۹۹,۱۱۰)	(۳۹,۴۶۹,۰۰۰)	(۸۱۹,۵۸۰,۳۸۹)	*
پارس مینو	۱,۹۹۸,۹۸۷	۸,۰۰۹,۵۸۹,۷۳۴	(۷,۷۲۱,۷۱۴,۴۳۶)	(۷,۶۹۱,۱۰۲)	(۴,۰۴۷,۹۴۸۷)	۳۰۶۰۱۲,۳۲۴	۷۰۱,۰۴۶,۵۹۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۳۷,۲۹۹	۲,۷۵۹,۶۲۲,۷۶۹	(۴,۸۵۹,۰۳۶,۳۲۵)	(۳,۶۲۱,۶۴۲)	(۱۳,۷۹۸,۱۱۴)	(۳,۱۱۵,۸۳۳,۷۳۳)	(۵۰,۱۸,۳۸۷,۴۶۶)
البرز دارو	۶,۸۳۱,۳۹۲	۲۶,۳۶۹,۱۷۳,۱۱۹	(۱۵,۹۲۷,۸۷۹,۰۲۴)	(۲۵,۰۵۰,۷۱۴)	(۱۳۱,۸۴۵,۸۶۶)	۱۰,۲۷۴,۳۹۷,۵۱۵	(۱۱,۰۸۵,۳۲۷,۰۳۹)
بانک تجارت	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۸,۵۹۷۱,۶۶۹)	(۸,۱۷۳,۱۲۰)	(۹۵,۶۴۸,۰۰۰)	(۹۷,۰۱۹۲,۷۸۹)	(۳,۲۸۷,۳۰۹,۰۵۰)
شهید	۳۳۲,۱۹۰	۱,۶۲۵,۳۳۹,۹۹۹	(۱,۶۹۵,۹۴۸,۷۰۵)	(۱,۵۴۴,۰۶۴)	(۸,۱۲۶,۶۵۰)	(۸۰,۲۸۹,۴۲۰)	*
پالایش نفت بندر عباس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۴۹,۳۴۳,۹۹۹)	(۱,۹۳۸,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۰,۷۲۳,۹۹۹)	*
صنایع پتروشیمی دهشت	۹۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۰۳,۱۳۳,۳۰۰)	(۶,۳۷۵,۷۰۰)	(۳۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۹۳۶,۲۳۸,۰۰۰)	(۱,۶۲۸,۲۵۳,۹۰۰)
الحوای	۳۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۰,۸۶۶,۰۲۵)	(۳,۸۰۰,۴۷۵)	(۲۰,۰۰۰,۲۵۰)	(۹۷۴,۱۶۹,۰۰۰)	(۱,۹۹۰,۰۰۸,۱۰۰)
فراورده های غلای وقت چهارمحال	۲,۳۳۲,۳۳۳	۶,۵۵۵,۹۹۹,۰۶۱	(۷,۲۴۶,۹۶۱,۸۹۳)	(۶,۳۳۷,۶۹۹)	(۳۲,۸۳۹,۹۹۵)	(۱,۳۲۰,۰۳۰,۵۳۶)	*
کرخانجات تولیدی پلاستیران	۹,۵۶۶,۶۶۶	۱۱,۸۳۳,۹۶۵,۸۴۳	(۱۴,۳۰۲,۶۵۵,۴۸۲)	(۱۱,۳۴۲,۱۶۸)	(۵۹,۱۶۹,۸۲۹)	(۳,۵۳۹,۱۰۱,۷۳۷)	(۱,۱۰۲,۰۸۹,۵۳۰)
سرمایه گذاری سبحان	۹,۷۷۸,۸۷۲	۲۱,۳۷۸,۸۲۵,۴۷۲	(۱۹,۹۹۵,۴۵۲,۶۳۲)	(۳۰,۳۱۴,۸۸۴)	(۱۰,۶,۳۹۴,۱۲۷)	۱,۱۵۶,۷۶۱,۸۲۹	۲,۱۹۵,۰۴۵,۵۷۵
بیمه کوثر	۱۱,۴۳۵,۶۹۱	۱۸,۵۵۵,۳۳۲,۱۸۴	(۱۹,۸۱۳,۶۶۴,۰۲۱)	(۳,۴۲۳,۰۳۶)	(۱۷,۶۲۷,۵۵۶)	(۱,۳۶۸,۷۴۶,۰۰۴)	(۷,۵۳۶,۶۵۵,۹۹۴)
تولید خاک سوز استقلال ابله	۳۳۹,۹۶۳	۲,۶۰۳,۱۹۵,۹۶۰	(۵,۷۸۶,۹۲,۳۲۸)	(۳,۰۹۸,۱۷۰)	(۱۸,۰۱۵,۶۸۰)	(۳,۲۰۴,۳۳۵,۲۸۴)	*
تولیدی چدن سازان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۹۰,۵۰۰,۳۷۹)	(۳,۰۹۸,۱۷۰)	(۱۱,۰۴۳,۰۰۰)	(۹,۰۳۵,۹۱۰,۴۴۹)	*
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازینسنگی کشوری	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۱۲,۶۶۰,۶۰۰)	(۳۱,۴۸۹,۰۰۰)	(۱۱۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۲۷,۰۰۴,۹۶۱۰)	(۳,۵۱۵,۶۶۹,۵۴۴)
نقل به صحه بعد		۲۱۱,۷۴۸,۵۴۴,۱۱۰	(۲۳۰,۷۲۱,۳۰۴,۳۴۹)	(۳۰,۱۶۱,۱۶۴)	(۱۰,۵۸,۷۴۳,۹۷۱)	(۱۰,۲۳۲,۵۱۴,۳۷۴)	(۲۶,۱۴۸,۷۱۹,۶۳۳)

۱۴



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۰۵۰۰۰۰	۲۱۱,۷۴۸,۵۹۴,۱۱۰	(۳۲۰,۷۲۱,۲۰۴,۳۴۹)	(۲۰۱,۱۶۱,۱۶۶)	(۱,۰۵۸,۷۴۲,۹۷۱)	(۱۰,۳۳۳,۵۱۴,۳۷۴)	(۳۶,۱۴۸,۷۱۹,۶۳۳)
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۷,۲۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۹,۳۵۱,۷۷۳,۸۸۷)	(۶,۹۰۸,۴۹۵)	(۳۶,۳۶۰,۵۰۰)	(۳,۱۲۲,۹۴۳,۸۸۲)	*
گروه مالی شهر	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۸۸,۹۸۱,۰۰۰)	(۲۱,۳۲۲,۵۰۰)	(۱۱۲,۷۵۰,۰۰۰)	۵۲۶,۸۴۶,۵۰۰	(۱,۰۳۳,۸۱۲,۰۰۰)
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۴,۸۰۶,۹۰۰)	(۲,۷۲۳,۶۰۰)	(۱۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۳,۹۹۰,۵۰۰)	*
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۴۲۶۵۷۴	۳,۹۷۹,۹۳۵,۴۳۰	(۵,۰۲۹,۰۶۵,۵۹۱)	(۳,۷۸۰,۹۳۴)	(۱۹,۸۹۹,۶۷۷)	(۱,۰۷۲,۸۱۰,۷۸۸)	*
گسترش سوخت سبزوگرس (سهامی عام)	۳۰۰۰۰۰۰۰	۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۶۲,۴۷۳,۳۰۰)	(۲,۳۵۹,۸۰۰)	(۱۲,۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۴,۲۵۳,۱۰۰)	*
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۶۱,۱۱۱,۴۷۳)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	*	*	*	*	*	*	(۱,۵۷۰,۵۵۷,۳۱۶)
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	*	*	*	*	*	*	(۲,۴۶۶,۸۲۶,۵۹۸)
شیشه همدان	*	*	*	*	*	*	(۸۶۱,۹۷۱,۳۰۰)
فولاد شاهرود	*	*	*	*	*	*	(۹۶,۹۵۲,۴۳۱)
تولیدی و صنعتی کوهرقام	*	*	*	*	*	*	۵۴۹,۳۳۰,۶۰۲
نورایستا پلاستیک	*	*	*	*	*	*	(۱۷۸,۴۸۸,۰۶۰)
جمع		۲۵۰,۹۲۲,۶۲۹,۵۳۰	(۲۶۴,۶۲۹,۳۰۴,۹۲۸)	(۳۳۸,۳۷۶,۴۹۸)	(۱,۱۲۵۴,۶۱۳,۱۴۸)	(۱۵,۱۹۹,۶۶۵,۰۴۴)	(۳۳,۰۶۹,۳۰۸,۱۰۸)

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق خزانه اسلامی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۰۰۰	۳۶,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۱۹,۸۹۳,۱۵۱)	(۶,۵۵۱,۱۰۰)	*	۳,۶۱۷,۵۵۵,۷۴۸	*
۶۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۴,۶۷۵,۷۰۸)	(۷۷,۲۱۴)	*	۴۱,۲۵۳,۰۷۸	*
۲۵,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۹,۷۹۰,۵۴۱)	(۲,۵۰۱,۳۸۶)	*	۱,۱۵۸,۴۵۸,۰۷۳	*
جمع	۵۰,۳۷۰,۷۵۶,۰۰۰	(۴۵,۵۴۴,۳۵۹,۴۰۱)	(۹,۱۲۹,۷۰۰)	*	۴,۸۱۷,۲۶۶,۸۹۹	*



دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه کوثر	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۱,۴۲۵,۹۱۳	۲۵۰	۲,۹۱۸,۹۱۳,۵۵۰	-	۲,۹۱۸,۹۱۳,۵۵۰	۴,۲۳۲,۶۹۸,۵۹۶
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴,۳۶۰,۳۷۵	۵۰۰	۲,۱۸۰,۱۳۷,۵۰۰	(۳۳۹,۲۸۳,۲۸۴)	۱,۹۴۰,۸۵۴,۱۱۶	۱,۵۵۱,۳۳۷,۱۱۲
پالایش نفت بندر عباس	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۴,۵۵۹,۱۳۷)	۱,۵۵۷,۴۴۰,۸۷۳	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱۸۸,۰۰۰	۴,۹۸۴	۹۳۶,۹۱۳,۰۰۰	(۱۰,۸۸۹,۹۷۹)	۸۲۸,۰۹۳,۰۲۳	-
پارس متین	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۱,۹۹۸,۹۸۸	۳۹۰	۷۷۹,۶۰۵,۳۲۰	-	۷۷۹,۶۰۵,۳۲۰	۴۴۷,۷۷۲,۳۰۰
گروه مالی شهر	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۷	۴۲۶,۵۷۴	۱۵۵۰	۶۶۱,۱۸۹,۷۰۰	-	۶۶۱,۱۸۹,۷۰۰	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۳,۳۲۸,۳۱۲	۲۰۰	۶۶۵,۶۶۲,۴۰۰	(۷۰,۵۱۴,۶۸۶)	۵۷۵,۱۴۷,۷۱۴	۱,۵۵۸,۳۶,۴۴۱
بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۸۸۰,۰۰۰	۱۱	۵۳۶,۸۰۰,۰۱۱	-	۵۳۶,۸۰۰,۰۱۱	۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰
تولید خاک نسوز استقلال آباد	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۲۹,۹۶۳	۱۷۰۰	۵۵۰,۹۳۷,۱۰۰	(۶۱,۸۷۰,۵۷۶)	۴۸۹,۰۶۶,۵۲۴	-
غولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۱,۳۳۷,۵۰۰	۷۸۰	۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۴۱,۴۷۵)	۳۰۵,۸۵۸,۵۲۵	۲,۱۶۳,۲۹۱,۶۸۳
تولیدی چندین سازان	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۱۹,۲۶۶)	۱۹۲,۸۸۰,۷۳۴	-
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۲,۳۳۳,۲۳۳	۷۳	۱۷۰,۳۳۳,۳۰۹	(۳۱,۳۳۹,۹۳۵)	۱۳۹,۰۰۰,۳۶۴	-
تولیدی فولاد سپید قراب کور	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۷	۱۰۲,۸۵۰,۰۰۰	(۱۱۰,۶۴۵,۴۸۸)	۹۱,۷۸۵,۴۵۲	-
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۸۵,۳۶۶)	۵۳,۴۱۴,۶۳۴	-
الحواری	۱۴۰۳/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۶,۳۴۹)	۳۱,۵۲۳,۷۵۱	۱۲۰,۳۲۵,۲۹۴
البرز دارو						-	-	۲,۴۷۸,۳۳۷,۵۴۶
اقتصادی و خودکفایی آزادگان						-	-	۷۲۲,۷۴۱,۸۰۷
کارخانجات تولیدی پلاستیران						-	-	۲۹۷,۱۶۰,۳۶۸
گدس، ویت، پتروشیمی خلیج فارس						-	-	۴۲۹,۰۷۵,۲۶۷
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتوسعه						-	-	۲,۸۲۰,۱۲۰,۳۰۰
کشوری						-	-	-
فولاد شاهرود						-	-	۳,۸۴۳,۴۰۰,۰۰۰
نورایستا پلاستیک						-	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهر فام						-	-	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع						-	-	۲۳,۳۶۹,۵۹۸,۴۴۱
						-	-	۱۴,۰۵۲,۶۵۵,۴۸۱
						-	-	(۸,۰۱,۳۴۴,۴۰۹)
						-	-	۱۴,۸۵۸,۹۹۹,۸۹۰



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت - بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	ندارد	-	۱۰٪	۲۵,۲۲۰,۰۳۱	۰	۲۵,۲۲۰,۰۳۱	۰
سپرده کوتاه مدت - بانک دی	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	ندارد	-	۱۵٪	۰	۰	۰	۶۰۴,۷۷۳,۹۳۲
جمع					۲۵,۲۲۰,۰۳۱	۰	۲۵,۲۲۰,۰۳۱	۶۰۴,۷۷۳,۹۳۲



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۰۴,۷۰۶	۷,۵۱۲,۷۴۷	۱۹-۱
.	۵۷۵,۰۸۰,۴۹۲	
۵,۰۰۴,۷۰۶	۵۸۲,۵۹۳,۲۳۹	

تعدیل کارمزد کارگزاری
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
جمع

۱۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۶۹,۹۷۵,۳۰۷	۴,۶۳۳,۹۵۷,۵۹۷	مدیر
۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	متولی
۱,۲۴۵,۴۷۱,۱۸۲	۱,۲۱۲,۸۴۸,۱۷۴	بازارگردان
۲۲۳,۶۰۶,۴۱۰	۵۰۴,۴۹۳,۰۰۸	حسابرس
۴,۳۱۸,۵۶۱,۰۵۱	۶,۶۳۱,۵۷۲,۶۹۳	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۸۶,۱۰۴	۱۰,۱۸۶,۱۰۴	هزینه تاسیس
۳۸,۴۸۲,۶۵۶	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۳۶,۶۰۹,۹۵۸	۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۱۵۳,۲۲۰	۵,۲۴۸,۴۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۹,۱۱۶,۷۳۹	۵۷,۴۳۸,۶۷۹	هزینه تصفیه
.	۱,۳۹۱	سایر هزینه ها
۹۴۷,۵۴۸,۶۷۷	۲,۸۷۵,۶۱۴,۳۳۲	جمع



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۲- تعديلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۱۴,۳۹۱,۱۹۳,۷۰۰)	(۱۴,۳۹۱,۱۳۸,۰۰۰)
(۱۴,۳۹۱,۱۹۳,۷۰۰)	۵۰,۷۳۵,۱۰۶,۱۹
(۱۴,۳۹۱,۱۹۳,۷۰۰)	۳,۴۳۲,۳۷۲,۶۱۹

۲۳- تعديلات، بدعي های احتمالي و دارايی های احتمالي
 ۲۳-۱ در تاريخ صورت خالص دارايی ها، صندوق فاقد تعييدات سرمایه ای، بدعي های احتمالي و دارايی های احتمالي با اهميتي است.
 ۲۳-۲ ماليات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ بر اساس برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۵,۱۲۲ میلیون ریال اعلام شده که پس از اعتراض مدیر صندوق و رسیدگی مجدد بر اساس ماده ۲۲۸ ق.م.م.ع مبلغ اعلامی تعدیل و مالیات تجدیدنظرشده به مبلغ ۸ میلیون ریال تشخیص و اعلام شده است.
 ۲۳-۳ مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.
 ۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی
۰.۳۰٪	۶۱,۸۳۷	۰.۰۸٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	محمود کلانتری بنجار	مدیر صندوق
۰.۰۰٪	۲۰۰	۰.۰۰٪	۲۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و دارنده واحد ممتاز	محمود کلانتری بنجار	مدیر صندوق
۱.۳۵٪	۴۳۶,۷۲۴	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگوردان هامون ایرانیان	مدیر صندوق
۶.۳۳٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	۷.۶۹٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و دارنده واحد ممتاز	شرکت سیدگوردان هامون ایرانیان	مدیر صندوق
۰.۶۳٪	۲,۰۰۴,۰۰۰	۰.۷۷٪	۲,۰۰۴,۰۰۰	عادی	شخص وابسته به دارندگان واحد ممتاز	ناهید کلانتری بنجار	اشخاص وابسته به دارندگان واحدهای ممتاز
۰.۰۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سامان فلاحي	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی عباسی اصل	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۳,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	شهریار علیمحمدی پرچگویی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱۰	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	شخص وابسته به مدیر سرمایه گذاری	شاهین علیمحمدی پرچگویی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۹۵٪	۳۰۰,۷۷۴	۱.۳۹٪	۳۳۵,۲۷۹	عادی	شخص وابسته به مدیر سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پادشاهی	بازارگردان و اشخاص وابسته به وی
۱۹.۵۸٪	۶,۱۹۴,۸۸۵	۱۷.۶۹٪	۴,۵۲۷,۰۹۲	عادی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پادشاهی	اشخاص وابسته به دارندگان واحدهای ممتاز
۲۹.۱۶٪	۹,۱۲۷,۶۳۰	۲۷.۴۰٪	۷,۱۲۲,۹۸۱	عادی	سبد تحت مدیریت مدیر صندوق	سبدهای تحت مدیریت مدیر صندوق	



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامون
یادداشت های توفیقی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		شرح معامله		
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال		ریال			
(۶,۳۱۱,۸۲۳,۵۳۹)	(۷,۶۷۳,۷۹۶,۸۴۴)	طی دوره	۴,۶۳۳,۹۵۷,۵۹۷	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان هامون ایرانیان
(۳۷۰,۴۹۱,۷۶۰)	(۲۸۰,۳۷۳,۹۱۴)	طی دوره	۲۸۰,۳۷۳,۹۱۴	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کران
(۷۶۶,۳۹۳,۳۸۱)	(۵۰۴,۴۹۳,۰۰۸)	طی دوره	۵۰۴,۴۹۳,۰۰۸	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
(۱,۳۰۵,۹۹۵,۹۱۵)	(۲,۴۱۸,۸۴۴,۰۸۹)	طی دوره	۱,۳۱۲,۸۴۸,۱۷۴	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صندوق تشییت پاداش
۱۹۶,۴۱۲,۶۶۹	۴۱,۳۵۹,۰۵۱	طی دوره	۱۷۱,۵۶۸,۳۷۸,۱۵۶	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری کارآمد
.	۱,۸۴۶,۶۸۴	طی دوره	۱۲۹,۴۴۷,۸۵۰,۰۱۴	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری حافظ

