

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آسایش هامرز

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آسیا پی هاندرز

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل فهرست صورت های مالی :
۲	- صورت خالص دارایی ها
۳	- صورت سود و زیان
۳	- صورت گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۶	- یادداشت های توضیحی

شماره: ۱۴۰۵/ت ۵۲۱/ک

### گزارش حسابرسی مستقل

### صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت آسایش هامرز

#### گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

##### اظهاری نظر

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت آسایش هامرز صورت‌خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۶ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت آسایش هامرز در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

##### مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت آسایش هامرز است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به‌عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

##### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر مسئول ارزیابی توانایی صندوق به‌ادامه 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 واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی**

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بالایی ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بالاهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطر ها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- 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 رویداد ها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند ، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا ، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است . با این حال ، رویداد ها 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 گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بالاهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیناننامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی**

۵- بر اساس مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق ، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.



۶- براساس مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. درحدود رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۷- این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد ذیل به مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

۷-۱- بند ۳-۳- امیدنامه :

۷-۱-۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ الی ۱۴/۰۹/۱۳.

۷-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ و ۱۴۰۴/۰۷/۳۰.

۷-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ و ۱۴۰۴/۰۷/۳۰.

۷-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت یا تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۳.

۷-۱-۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۸۵ درصد از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۳ الی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰.

۷-۲- مفاد اطلاعیه ۳۰۴۰۴۴ استفاده از قیمت تعدیلی مطابق با دلایل مصرح در دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار صندوق و ارائه مدارک و مستندات مربوطه و اعلام عمومی از طریق تارنمای صندوق در خصوص نماد اخزا ۳۰۸.

۷-۳- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه انتشار فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق بلافاصله توسط مدیر در تارنمای صندوق به عنوان نمونه مجمع برگزار شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۴.

۷-۴- ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۱۹۵ انجام کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی.

۷-۵- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ رعایت نسبت بدهیها حداکثر ۱۵ درصد از ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۱.

۷-۶- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ بازگذاری فایل XML در سامانه ستم تا ساعت ۱۶ به عنوان نمونه از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۷ الی ۱۴۰۴/۰۸/۱۴.



۷-۷- بخشنامه شماره ۱۳۰۱۰۰۲۴ انعقاد قرارداد با بانک در رابطه با دریافت نرخ سود ترجیحی .  
۸- در اجرای مفاد بند یک ماده ۴۹ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی موردمبرسی این موسسه قرار گرفته است، در حدود رسیدگی‌های انجام شده به استثنای موارد مندرج در بند ۷ فوق ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۳۰۳۰۳۶۰ مورخ ۱۳۰۷/۰۶/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در تأییدیه دریافتی از مدیران صندوق و بانک ها مورودی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۰- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و اسناداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه ، به مورودی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۲۶ بهمن ۱۴۰۴

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مجید صفائی

(۸۰۰۴۸۷۲)

توروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)



**صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز**  
**صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز  
با احترام

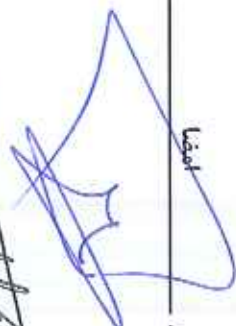
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۲ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	برت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به قلم 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت آسایش هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، همافکنی 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 ۱۴۰۴/۱۰/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

	<b>امضا</b>	<b>نماینده</b>	<b>شخص حقوقی</b>	<b>ارکان صندوق</b>
محمدصادق بناک	محمدصادق بناک	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق	مدیر صندوق
حَدِيث تَوْكِي كوشا	حَدِيث تَوْكِي كوشا	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آرموده كاران	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آرموده كاران	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آرموده كاران
				موتلي صندوق

[www.asayesh.hummers.ir](http://www.asayesh.hummers.ir)

کد پستی: ۱۸۰۱۷۶۶۱  
شماره ملی: ۱۴۰۱۷۶۶۴۲  
شماره ثبت: ۵۷۴۴۸

نشانی: تهران، آرژانتین ساعی، خیابان شهید احمد قیس، خیابان یازدهم، پلاک ۹، طبقه ۶

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ | پست الکترونیک: [Asayesh@hummers.ir](mailto:Asayesh@hummers.ir)



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسانس هانمز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریال	ریال	یادداشت	دارایی‌ها
۱۴۰۴۱۰۹/۳۰	۱۴۰۴۱۰۹/۳۰		
۳۹۳,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۷۳,۱۴۳,۷۵۵	۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۰۶,۷۸۳,۶۸۸	۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۱۳,۰۲۳,۴۴۶	۵۵,۵۶۱,۵۱۱	۸	حساب‌های دریافتی
۱,۵۱۷,۵۳۱,۹۸۵	۳,۸۳۰,۸۱۰,۹۹۰	۹	سایر دارایی‌ها
۹,۶۴۸,۸۳۴,۵۴۴	۱۰,۳۱,۳۹۷,۹۱۲	۱۰	موجودی نقد
۴۱۳,۰۴۴,۱۷۳,۶۶۳	۳۰۷,۳۱۳,۰۴۶,۴۶۵		جمع دارایی‌ها
۶,۳۰۸,۷۶۰,۳۵۴	-	۱۱	بدهی‌ها
۸۰۱,۷۵۸,۰۲۸	۴,۱۱۳,۳۵۵,۳۲۴	۱۲	جاری کارگزاران
-	۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۹۷۵,۳۳۱,۲۰۷	۶,۴۱۵,۱۳۰,۶۵۷	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۹,۰۸۵,۸۴۹,۴۸۹	۴۳,۳۲۷,۴۷۵,۹۸۱		سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۰۲,۹۵۸,۳۲۳,۱۷۳	۲۶۴,۰۸۵,۵۷۰,۴۸۴	۱۵	جمع بدهی‌ها
۱۰,۷۶۶	۱۳,۳۹۳		خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه سرمایه‌گذاری خدمات مدیریت

اصفهان، کاوه ۱۰/۱



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار تا امد ثابت اسامی هائیز

صورت سودوزمان  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

بدهیست سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴  
ریال

در آمده:

۱۶	۱۲,۱۹۶,۸۳۰,۸۳۴	سود زیان حقوق لیانته تجدیداری اوراق بهادار
۱۷	۲۴,۷۸۲,۰۸۷,۷۵۴	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا عملی الحاق
۱۸	۱۹,۳۲۲,۳۵۲	سایر درآمدها
	۲۶,۹۹۸,۱۹,۰۹۳۸	صیج درآمدها
		حزینة هـ
۱۹	(۴,۲۵۷,۳۱۸,۲۹۶)	هزینه کارپرد راکن
	(۶,۳۳۰,۶۹۱,۰۵۱)	سایر هزینه ها
۲۰	۲۶,۳۱۰,۱۸۱,۵۳۷	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۲۱	(۵۰,۰۹۹)	هزینه های مالی
	۲۶,۳۱۰,۱۳۱,۴۳۸	سود خالص
	۷,۲۲۰,۵	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۶۱	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

گروهی خاصی داراییها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

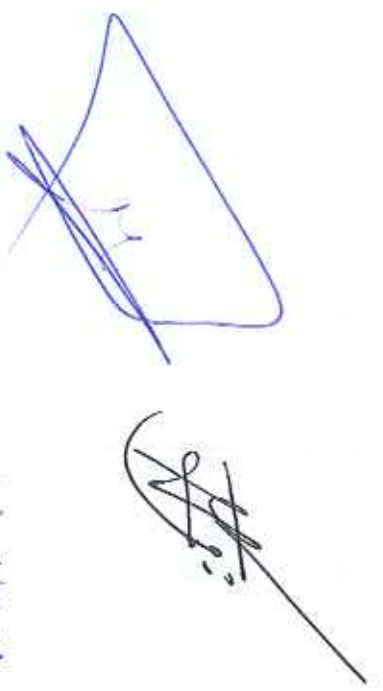
بایدانیت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۵۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۰۶,۹۰۰	۴۰,۲۰۹,۵۵۱,۳۳۳,۱۷۳	۳۳,۲۶۶,۹۰۰	۳۳,۲۶۶,۹۰۰	خانی داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
(۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۳۸۰,۰۰۰)	۱۲۷,۵۶۳,۹۵۱,۰۰۰	۱۲,۷۵۶,۳۹۵	۱۲,۷۵۶,۳۹۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۵۱۰,۳۰,۸۳۳,۱۷۳	۲۶,۳۱۰,۱۳۱,۴۳۸	(۳۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۳,۰۰۰)	(۳,۰۲۳,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری بیحال شده طی سال
(۳۳,۳۳۱,۵۱۰,۰۰۰)	۱۰,۴۲۳,۱۶۵,۸۷۳	۱۰,۴۲۳,۱۶۵,۸۷۳	۲۴,۲۸۷,۱۳۱,۴۳۸	۲۴,۲۸۷,۱۳۱,۴۳۸	سود خالص
۴۰۲,۹۵۸,۳۲۳,۱۷۳	۳۷,۴۲۶,۹۰۰	۲۶۶,۰۸۵,۵۷۰,۲۸۴	۱۹,۸۶۶,۲۹۵	۱۹,۸۶۶,۲۹۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری: سودخالص  
میانگین روزوار (ریال) و مجموع استفاده شده

تبدیلات زنجی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سودزبان خالص  
خالص داراییهای پایان سال  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده نسبت های توضیحی، یعنی عدایی باید بر صورت های مالی می باشد.



گروه حسابرسی و خدمات مدیریت  
مسئول حسابرسی  
۱۳۹۵/۰۹/۰۱



## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانمز

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

### ۱- اطلاعات کلی صندوق

#### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آسایش هانمز که صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ تحت شماره ۱۳۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۷۳۴۸ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری اسان تهران و شناسه ملی ۱۳۳۷۲۲۲۴۳-۱۴۰۱ 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 بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس اوراق بهادار با درآمد ثابت و سبدهای بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق طبق ماده ۶ اساسنامه تهران میبان ژانامین سهامی خیریه شهید احمدقاسم خیریه یازدهم شماره ۹ طبقه ۶ واقع شده است.

#### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانمز مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://asayesh.hummersam.ir>

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

سرمایه گذاری: محض اوراق دولتی آسایش هانمز که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۸ اساسنامه حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، درمجلس صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری استازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تسلک	تعداد واحد ممتاز تحت تسلک	درصد واحدهای ممتاز تحت تسلک نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلک نسبت به کل واحدهای ممتاز
شرکت سیدگردان	۴,۹۰۰,۰۰۰	٪۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	٪۹۸	٪۹۸
هانمز (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	٪۱	۵۰,۰۰۰	٪۱	٪۱
محسن شهیدی	۵۰,۰۰۰	٪۱	۵۰,۰۰۰	٪۱	٪۱
محمدهادی بناکار	۵۰,۰۰۰	٪۱	۵۰,۰۰۰	٪۱	٪۱

۱-۲-۱- مدیر صندوق: سیدگردان هانمز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی: مدیر عبارات است

۱-۲-۲- میبان اوراقین سهامی خیریه یازدهم شهید احمدقاسم - پلاک ۹ - طبقه ۶، کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

۲-۲-۱- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی: متولی عبارات است از خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلعهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

۲-۲-۲- حسابرسی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۲ به شماره ثبت ۲۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی: حسابرسی عبارات است از تهران، سپهرودی جنوبی، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۳۹، واحد های ۱ و ۲



## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آمایش هانمز

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

#### ۴- خلاصه اهم رويه‌های 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 ۱۳۸۶:۱۱۳۰ 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 منتهی می‌شود، خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، مبنای کاربرد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه شواهد کافی ارزش سهام 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 کاربرد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

##### ۴-۲- در درآمد 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 محاسبه‌شده می‌گردد. برکی محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۶ ماه، یا 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 کسبیت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

##### ۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به سنده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با 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 فعلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اساسی-فانیز  
 داده‌های ترازنامه صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۳-۴- محاسبه کاربرد ارکان و تسویه

کاربرد ارکان و تسویه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	مبلغ	عنوان هزینه	مبلغ
مقابل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پدیره نویسی جذب شده در پدیره نویسی اولیه حسابگر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک شنیده یا تأیید موافق صندوق	۱۰۰۰۰	هزینه های تأمین (شامل تبلیغ پدیره نویسی)	
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک شنیده یا تأیید موافق صندوق	۵۰	هزینه برگزاری مجامع صندوق	
سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط صندوق به علاوه قدر جز ۵٪ (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی و تا میزان تصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه قدر صد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از نگهد پدیره نویسی یا تهیه خرید اوراق بهادار:		کاربرد مدیر	
سالانه یک در هزار (۰.۰۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۲۵ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.		کاربرد متولی	
سالانه مبلغ ۱۶۸۰ میلیون ریال هر سال مالی		حق الزحمه حسابرس	
مقابل یک در هزار (۰.۰۰۰۱) ارزش خالص روزانه اوراق های صندوق در آغاز دوره اولیه تسویه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال طی نامه		حق الزحمه و کارمزد تسویه مدیر صندوق	
مقابل مبلغ تعیین شده توسط گروه های مشاور، مشروط بر اینکه عمودیت در این کارون ها ضیق مقررات اجباری باشد.		حق پدیرش و عضویت در کارون ها	
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه		هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و زمان اندازی کارنامی آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه با ارائه مدارک شنیده و یا تصویب مجمع صندوق.		هزینه های دسترسی به نرم افزار، بازنگار و خدمات پشتیبانی آنها	
مقابل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، یا تأیید مجمع.		کاربرد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	
مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار		هزینه کاربرد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	

۴-۴- پدیهی به ارکان صندوق

با توجه به تیمرو ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کاربرد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است، باقیمانده کاربرد ارکان به عنوان نگهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کاربرد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقسامی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برکی محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کاربرد کاربرد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کاربرد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه هر طبقه تجربه 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 می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.





وزارت کشاورزی و دامپروری

۰	۰	۰	۵۵۸۱	۱۷۱,۵۱۹,۹۰۴,۸۲۷	۴,۹۲۷,۹۰۴,۸۲۷	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
درصد	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

۱-۵- محاسبه درصد تغییرات در ارزش تولیدات دامپروری در استان

مجموعه استان

۹۵۴۴	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

۱-۵- محاسبه درصد تغییرات در ارزش تولیدات دامپروری در استان

جمع

تولیدات دامپروری

تولیدات دامپروری

۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

۱-۵- محاسبه درصد تغییرات در ارزش تولیدات دامپروری در استان

جمع

تولیدات دامپروری

تولیدات دامپروری

تولیدات دامپروری

۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

۱-۵- محاسبه درصد تغییرات در ارزش تولیدات دامپروری در استان

سال ۱۳۰۴

مجموعه استان

مجموعه استان



درصد	•	درصد	۲.۲۷	درصد	۱۰.۳۵۲,۳۴۵,۹۵۳	درصد	۸.۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶
درصد به کل	درصدی ها	درصدی ارزش قروض	خالص ارزش قروض	درصد به کل دارایی ها	بخشای تمام شده	بخشای تمام شده	بخشای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰

حاصلی آفات و دستکاهای برقی

۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتها و حق تقدم شرکتها در صورت لزوم در صورت لزوم

سهام بورس و فرابورس

ریال	•	ریال	۱۰.۳۵۲,۳۴۵,۹۵۳
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

مستوفی سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت استانی، محلی و  
 باندهای توجیهی صورت مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



موضوع	تاریخ سررسید	شرح سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزشی فروش	درصد از کل	خالص ارزشی	فروشی	درصد از کل
اسناد خزانه - م. ۸ - ۲۰۲۰ - ۲۰۲۱ - ۲۰۲۲ - ۲۰۲۳ - ۲۰۲۴ - ۲۰۲۵ - ۲۰۲۶ - ۲۰۲۷ - ۲۰۲۸ - ۲۰۲۹ - ۲۰۳۰ - ۲۰۳۱ - ۲۰۳۲ - ۲۰۳۳ - ۲۰۳۴ - ۲۰۳۵ - ۲۰۳۶ - ۲۰۳۷ - ۲۰۳۸ - ۲۰۳۹ - ۲۰۴۰ - ۲۰۴۱ - ۲۰۴۲ - ۲۰۴۳ - ۲۰۴۴ - ۲۰۴۵ - ۲۰۴۶ - ۲۰۴۷ - ۲۰۴۸ - ۲۰۴۹ - ۲۰۵۰ - ۲۰۵۱ - ۲۰۵۲ - ۲۰۵۳ - ۲۰۵۴ - ۲۰۵۵ - ۲۰۵۶ - ۲۰۵۷ - ۲۰۵۸ - ۲۰۵۹ - ۲۰۶۰ - ۲۰۶۱ - ۲۰۶۲ - ۲۰۶۳ - ۲۰۶۴ - ۲۰۶۵ - ۲۰۶۶ - ۲۰۶۷ - ۲۰۶۸ - ۲۰۶۹ - ۲۰۷۰ - ۲۰۷۱ - ۲۰۷۲ - ۲۰۷۳ - ۲۰۷۴ - ۲۰۷۵ - ۲۰۷۶ - ۲۰۷۷ - ۲۰۷۸ - ۲۰۷۹ - ۲۰۸۰ - ۲۰۸۱ - ۲۰۸۲ - ۲۰۸۳ - ۲۰۸۴ - ۲۰۸۵ - ۲۰۸۶ - ۲۰۸۷ - ۲۰۸۸ - ۲۰۸۹ - ۲۰۹۰ - ۲۰۹۱ - ۲۰۹۲ - ۲۰۹۳ - ۲۰۹۴ - ۲۰۹۵ - ۲۰۹۶ - ۲۰۹۷ - ۲۰۹۸ - ۲۰۹۹ - ۲۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	-	۲۶,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۵۱۵,۱۸۰,۱۱۲	۸۰.۱	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م. ۱۱ - ۲۰۲۰ - ۲۰۲۱ - ۲۰۲۲ - ۲۰۲۳ - ۲۰۲۴ - ۲۰۲۵ - ۲۰۲۶ - ۲۰۲۷ - ۲۰۲۸ - ۲۰۲۹ - ۲۰۳۰ - ۲۰۳۱ - ۲۰۳۲ - ۲۰۳۳ - ۲۰۳۴ - ۲۰۳۵ - ۲۰۳۶ - ۲۰۳۷ - ۲۰۳۸ - ۲۰۳۹ - ۲۰۴۰ - ۲۰۴۱ - ۲۰۴۲ - ۲۰۴۳ - ۲۰۴۴ - ۲۰۴۵ - ۲۰۴۶ - ۲۰۴۷ - ۲۰۴۸ - ۲۰۴۹ - ۲۰۵۰ - ۲۰۵۱ - ۲۰۵۲ - ۲۰۵۳ - ۲۰۵۴ - ۲۰۵۵ - ۲۰۵۶ - ۲۰۵۷ - ۲۰۵۸ - ۲۰۵۹ - ۲۰۶۰ - ۲۰۶۱ - ۲۰۶۲ - ۲۰۶۳ - ۲۰۶۴ - ۲۰۶۵ - ۲۰۶۶ - ۲۰۶۷ - ۲۰۶۸ - ۲۰۶۹ - ۲۰۷۰ - ۲۰۷۱ - ۲۰۷۲ - ۲۰۷۳ - ۲۰۷۴ - ۲۰۷۵ - ۲۰۷۶ - ۲۰۷۷ - ۲۰۷۸ - ۲۰۷۹ - ۲۰۸۰ - ۲۰۸۱ - ۲۰۸۲ - ۲۰۸۳ - ۲۰۸۴ - ۲۰۸۵ - ۲۰۸۶ - ۲۰۸۷ - ۲۰۸۸ - ۲۰۸۹ - ۲۰۹۰ - ۲۰۹۱ - ۲۰۹۲ - ۲۰۹۳ - ۲۰۹۴ - ۲۰۹۵ - ۲۰۹۶ - ۲۰۹۷ - ۲۰۹۸ - ۲۰۹۹ - ۲۱۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	-	۳۱,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۴۹۹,۵۸۲,۸۵۹	۷۹.۷	۷۷۸,۵۷۸,۷۸۲,۵۸۸	۰	۰
اسناد خزانه - م. ۲ - ۲۰۲۰ - ۲۰۲۱ - ۲۰۲۲ - ۲۰۲۳ - ۲۰۲۴ - ۲۰۲۵ - ۲۰۲۶ - ۲۰۲۷ - ۲۰۲۸ - ۲۰۲۹ - ۲۰۳۰ - ۲۰۳۱ - ۲۰۳۲ - ۲۰۳۳ - ۲۰۳۴ - ۲۰۳۵ - ۲۰۳۶ - ۲۰۳۷ - ۲۰۳۸ - ۲۰۳۹ - ۲۰۴۰ - ۲۰۴۱ - ۲۰۴۲ - ۲۰۴۳ - ۲۰۴۴ - ۲۰۴۵ - ۲۰۴۶ - ۲۰۴۷ - ۲۰۴۸ - ۲۰۴۹ - ۲۰۵۰ - ۲۰۵۱ - ۲۰۵۲ - ۲۰۵۳ - ۲۰۵۴ - ۲۰۵۵ - ۲۰۵۶ - ۲۰۵۷ - ۲۰۵۸ - ۲۰۵۹ - ۲۰۶۰ - ۲۰۶۱ - ۲۰۶۲ - ۲۰۶۳ - ۲۰۶۴ - ۲۰۶۵ - ۲۰۶۶ - ۲۰۶۷ - ۲۰۶۸ - ۲۰۶۹ - ۲۰۷۰ - ۲۰۷۱ - ۲۰۷۲ - ۲۰۷۳ - ۲۰۷۴ - ۲۰۷۵ - ۲۰۷۶ - ۲۰۷۷ - ۲۰۷۸ - ۲۰۷۹ - ۲۰۸۰ - ۲۰۸۱ - ۲۰۸۲ - ۲۰۸۳ - ۲۰۸۴ - ۲۰۸۵ - ۲۰۸۶ - ۲۰۸۷ - ۲۰۸۸ - ۲۰۸۹ - ۲۰۹۰ - ۲۰۹۱ - ۲۰۹۲ - ۲۰۹۳ - ۲۰۹۴ - ۲۰۹۵ - ۲۰۹۶ - ۲۰۹۷ - ۲۰۹۸ - ۲۰۹۹ - ۲۱۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۲	-	۴,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۴۰,۹۲۰,۵۱۲	۱.۱۸	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م. ۱ - ۲۰۲۰ - ۲۰۲۱ - ۲۰۲۲ - ۲۰۲۳ - ۲۰۲۴ - ۲۰۲۵ - ۲۰۲۶ - ۲۰۲۷ - ۲۰۲۸ - ۲۰۲۹ - ۲۰۳۰ - ۲۰۳۱ - ۲۰۳۲ - ۲۰۳۳ - ۲۰۳۴ - ۲۰۳۵ - ۲۰۳۶ - ۲۰۳۷ - ۲۰۳۸ - ۲۰۳۹ - ۲۰۴۰ - ۲۰۴۱ - ۲۰۴۲ - ۲۰۴۳ - ۲۰۴۴ - ۲۰۴۵ - ۲۰۴۶ - ۲۰۴۷ - ۲۰۴۸ - ۲۰۴۹ - ۲۰۵۰ - ۲۰۵۱ - ۲۰۵۲ - ۲۰۵۳ - ۲۰۵۴ - ۲۰۵۵ - ۲۰۵۶ - ۲۰۵۷ - ۲۰۵۸ - ۲۰۵۹ - ۲۰۶۰ - ۲۰۶۱ - ۲۰۶۲ - ۲۰۶۳ - ۲۰۶۴ - ۲۰۶۵ - ۲۰۶۶ - ۲۰۶۷ - ۲۰۶۸ - ۲۰۶۹ - ۲۰۷۰ - ۲۰۷۱ - ۲۰۷۲ - ۲۰۷۳ - ۲۰۷۴ - ۲۰۷۵ - ۲۰۷۶ - ۲۰۷۷ - ۲۰۷۸ - ۲۰۷۹ - ۲۰۸۰ - ۲۰۸۱ - ۲۰۸۲ - ۲۰۸۳ - ۲۰۸۴ - ۲۰۸۵ - ۲۰۸۶ - ۲۰۸۷ - ۲۰۸۸ - ۲۰۸۹ - ۲۰۹۰ - ۲۰۹۱ - ۲۰۹۲ - ۲۰۹۳ - ۲۰۹۴ - ۲۰۹۵ - ۲۰۹۶ - ۲۰۹۷ - ۲۰۹۸ - ۲۰۹۹ - ۲۱۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۵	-	۲,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۲,۲۰۲,۱۷۶	۰.۴	۰	۰	۰
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
			ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزشی فروش	درصد از کل	خالص ارزشی	فروشی	درصد از کل

۱۴۰۳/۰۹/۳۰  
۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۷-۱ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بوریسی و فزاینده بوریسی به شرح زیر است:

اوراق مشارکت بوریسی و فزاینده بوریسی

۷-۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴	ریال
بدهی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴	ریال

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بدهی در آمد در تراز با علی الحساب

مجموع سرمایه گذاری در اوراق بدهی در آمد در تراز با علی الحساب است  
بدهی های بوریسی و فزاینده بوریسی به ۲۰ آذر ۱۴۰۴ سال مالی  
بدهی های بوریسی و فزاینده بوریسی به ۲۰ آذر ۱۴۰۴ سال مالی



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آمایش حاضر  
 تاداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	۱۱۶۵۱۳۱۶۸	۵۳۹۶۸۳۳۶۶
	۱۳۵۱۳۴۵۸۰	۱۷۹۰۳۷۸۶۶۰
	۵۴۹۰۹۹۹۸۰	۱۰۳۹۳۰۳۹۳۰۳۹۸
	۸۰۱۷۵۸۰۳۸	۳۰۱۱۳۰۳۵۵۰۳۳۴
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		۳۴۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

شرکت سندگردان حضور (مدر)

موسسه حسابرسی آیوود کران (موق)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ریسک و همکاران (حسابرسی)

جمع

۱۳- جدهی به سرمایه گزاران

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	۴۱۵۵۰۰۰۰۰۰	۴۱۵۵۰۰۰۰۰۰
	۱۱۵۶۶۴۷۰۰۷	۴۰۰۰۳۰۲۶۷۰۰۸۵
	۲۷۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۵۳۳۰۵۰۰۰۰۰۰
	۱۵۰۴۲۰۰۴۳	۶۳۰۳۶۹۰۴۴۵
	۱۱۵۱۹۱۰۲۵۷	۱۰۰۰۳۸۴۰۱۲۷
		۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۱۰۹۷۵۰۳۳۱۰۲۰۷	۶۰۴۱۵۰۱۳۰۶۵۷

حساب پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	۴۱۵۵۰۰۰۰۰۰	۴۱۵۵۰۰۰۰۰۰
	۱۱۵۶۶۴۷۰۰۷	۴۰۰۰۳۰۲۶۷۰۰۸۵
	۲۷۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۵۳۳۰۵۰۰۰۰۰۰
	۱۵۰۴۲۰۰۴۳	۶۳۰۳۶۹۰۴۴۵
	۱۱۵۱۹۱۰۲۵۷	۱۰۰۰۳۸۴۰۱۲۷
		۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۱۰۹۷۵۰۳۳۱۰۲۰۷	۶۰۴۱۵۰۱۳۰۶۵۷

ذخیره هزینه ناسیس

ذخیره هزینه نرم افزار

ذخیره کسب و تجارت سازمان بورس و اوراق بهادار

ذخیره کاربرد تصفیه

جدهی به مدیر بابت امور صندوق

جدهی به مدیر بابت هزینه عبوریت در کلون ها

جمع

۱۵- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۴۹۰۱۴۰۳۳۷۰۳۰۰	۳۳۰۳۶۹۰۰۰	۱۹۷۶۱۹۰۸۳۷۰۸۳۴	۱۳۰۸۶۶۰۲۸۵
۵۳۰۸۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۳۶۵۷۳۳۰۶۶۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴۰۳۰۹۵۸۰۳۳۳۰۱۷۳	۳۷۰۴۳۶۰۹۰۰	۲۶۴۰۰۸۵۰۵۷۰۰۴۸۴	۱۹۰۸۶۶۰۳۹۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع





تاریخ: ۱۳۹۰/۰۵/۰۱	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷
مبلغ	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۰

توضیح: مبلغ ۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۱ به حساب جاری بانک ملت واریز گردید.

تاریخ: ۱۳۹۰/۰۵/۰۱	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷
مبلغ	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۰

توضیح: مبلغ ۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷ ریال در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۱ به حساب جاری بانک ملت واریز گردید.

تاریخ: ۱۳۹۰/۰۵/۰۱	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷	۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷
مبلغ	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۰

توضیح: مبلغ ۱,۷۸۱,۵۴۱,۳۹۷ ریال در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۱ به حساب جاری بانک ملت واریز گردید.

این سند به استناد صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۰ صادر شده است. مدیر عامل: دکتر سید علی حسینی



صندوق سه ماهه گنجاری در اوراق دیادار با درآمد ثابت آسانش هانیز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها - بازگشت هزینه خریدن سوره سپرده

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر دوره پنج ماه و یک روزه منتهی به ۳۰

آذر ۱۴۰۳

ریال

۱۹,۳۲۲,۳۵۳

۱۹- هزینه کارمزد اوراق

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر دوره پنج ماه و یک روزه منتهی به ۳۰

آذر ۱۴۰۳

ریال

۴۳۳,۱۷۱,۱۴۸

مدیر

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

۸۰۱,۷۵۸,۰۳۸

۴,۲۵۷,۳۱۸,۳۹۶

دوره پنج ماه و یک روزه منتهی به ۳۰

آذر ۱۴۰۳

ریال

۱۶۶,۰۱۸,۳۳۳

هزینه باسینس

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آزمون نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تسویه

جمع

۲۱- هزینه مالی

۶۶۰,۳۰۷,۵۱۲

۶,۴۳۰,۶۹۱,۱۰۵

دوره پنج ماه و یک روزه منتهی به ۳۰

آذر ۱۴۰۳

ریال

ریال

۵۰۰,۰۹۹

۲۱-۱

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری حامیز

۲۱-۱- اعتبار دریافتی از کارگزاری حامیز با نرخ ۲۸ درصد محاسبه می گردد.





