

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

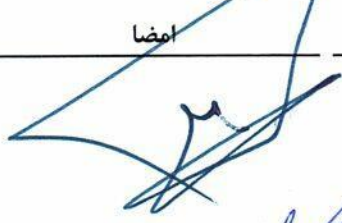

دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
 با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز مربوط به سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت آسایش هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	حدیث توکلی کوشا	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق

سازمان حسابرسی و خدمات مدیریت
 سازمان آسایش هامرز

www.asayesh.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۳۷۲۲۴۲ شماره ثبت: ۵۷۴۴۸

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸ نشانی: تهران، آرژانتین ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان یازدهم، پلاک ۹، طبقه ۶

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Asayesh@hummers.ir



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

صورت خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۳۸,۰۷۳,۱۴۲,۷۵۵	۱۱۱,۳۴۶,۹۱۸,۶۱۳	۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۴,۰۰۳,۸۳۴,۲۵۶	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴	۴۶,۸۶۰,۸۵۰,۳۹۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۵,۵۶۱,۵۱۱	۰	۸	حساب های دریافتی
۳,۸۲۰,۸۱۰,۹۹۰	۱۹۳,۶۸۹,۲۱۵	۹	سایر دارایی ها
۱,۰۳۱,۲۹۷,۹۱۲	۵۷۶,۷۶۷	۱۰	موجودی نقد
۳۰۷,۳۱۳,۰۴۶,۴۶۵	۱۶۲,۴۰۵,۸۶۹,۲۵۰		جمع دارایی ها
۰	۰	۱۱	بدهی ها
۰	۰		جاری کارگزاران
۲,۱۱۲,۳۵۵,۳۲۴	۳,۴۱۳,۲۴۹,۴۶۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۹,۱۶۵,۹۶۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶,۴۱۵,۱۲۰,۶۵۷	۱,۵۷۷,۴۱۷,۱۸۱	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۳,۲۲۷,۴۷۵,۹۸۱	۷,۶۹۹,۸۳۲,۶۱۰		جمع بدهی ها
۲۶۴,۰۸۵,۵۷۰,۴۸۴	۱۵۴,۷۰۶,۰۳۶,۶۴۰	۱۵	خالص دارایی ها
۱۳,۲۹۳	۱۳,۵۳۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اسایش هانیز
صورت سودوزیان
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۲,۹۸۶,۱۰۵,۲۱۱	۰
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۴,۱۲۳,۳۳۳	۶۶۱,۳۷۹,۰۲۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱,۵۸۴,۸۰۳,۶۸۳	۱۳,۰۸۶,۱۰۳,۴۱۶
۱۹ سایر درآمدها	۱,۲۳۳,۰۰۹	۴۶,۲۸۶,۴۴۶
جمع درآمدها	۲۴,۶۶۶,۲۶۵,۲۳۶	۱۳,۷۹۳,۷۶۸,۸۸۶
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۰۰,۸۹۴,۱۴۵)	(۶۴۴,۰۰۲,۲۲۰)
۲۱ سایر هزینه ها	(۳,۷۵۰,۵۲۲,۴۰۸)	(۱,۲۳۴,۶۲۱,۳۸۵)
سود قبل از هزینه های مالی	۱۹,۶۱۴,۸۴۸,۶۸۳	۱۱,۹۱۵,۱۴۵,۲۸۱
۲۲ هزینه های مالی	(۴۱)	(۵۰,۰۹۹)
سود خالص	۱۹,۶۱۴,۸۴۸,۶۴۲	۱۱,۹۱۵,۰۹۵,۱۸۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۴.۸۳%	۶.۴۳%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۲.۷۴%	۱۳.۹۸%

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۹,۸۶۶,۲۹۵	۴۰,۳,۹۵۸,۲۲۳,۱۷۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۳,۱۲۲,۲۵۶	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۱,۵۶۷,۴۷۱)	(۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۱۹,۶۱۴,۸۴۸,۶۴۲	۱۱,۹۱۵,۰۹۵,۱۸۲
۲۳ سود تقسیمی	(۱۰,۲۹۴,۲۴۷,۵۶۰)	۰
۲۴ تعدیلات	(۳۴,۳۴۷,۹۸۴,۹۲۶)	(۲۹,۴۵۷,۲۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۱,۴۳۱,۰۸۰	۸۵,۲۱۶,۲۱۸,۳۵۵

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سودخالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود(زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

بوسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسایش هامرز که صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ تحت شماره ۱۲۳۰۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۷۴۴۸ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۷۲۲۴۲ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق طبق ماده ۶ اساسنامه تهران میدان آرژانتین - ساعی خیابان شهید احمدقصری خیابان یازدهم شماره ۹ طبقه ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://asayesh.hummersam.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی آسایش هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۸ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	۴,۹۰۰,۰۰۰	٪۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	٪۹۸
محسن شهیدی	۵۰,۰۰۰	٪۱	۵۰,۰۰۰	٪۱
محمدهادی بناکار	۵۰,۰۰۰	٪۱	۵۰,۰۰۰	٪۱
	۵,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

۱-۲- مدیر صندوق: سیدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - میدان آرژانتین - ساعی خیابان یازدهم شهیداحمدقصری - پلاک ۹ - طبقه ۶، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

۲-۲- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از آرامی قلپک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

۲-۳- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - سپهرودی جنوبی، خیابان پرادران نوبخت، پلاک ۲۹، واحد های ۱ و ۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۵۰ هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵۰ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱.۶۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می باشد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری 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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یادآمد ثابت آسانش هافمز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی کوتاه مدت	۱۶۷,۲۸۵,۹۸۸	۳۲,۰۰۳,۲۳۵,۹۱۸
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی بلند مدت	۰	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۱۱۱,۱۷۹,۶۳۲,۶۲۵	۱۷۱,۵۱۹,۰۶۰,۸۳۷
	۱۱۱,۳۴۶,۹۱۸,۶۱۳	۳۲۸,۰۷۳,۱۴۲,۷۵۵

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال		ریال		ریال	
کوتاه مدت	متعدد	-	۵	۷۱۱,۳۴۲	۰	۳۱,۹۹۸,۵۹۷,۴۳۸	۰	۳۱,۹۹۸,۵۹۷,۴۳۸	۱۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰-۱۴	-	۵	۱۶۶,۵۷۴,۷۴۶	۰.۱	۴,۶۳۸,۴۸۰	۰.۱	۴,۶۳۸,۴۸۰	۰
				۱۶۷,۲۸۵,۹۸۸	۰.۱	۳۲,۰۰۳,۲۳۵,۹۱۸	۰.۱	۳۲,۰۰۳,۲۳۵,۹۱۸	۱۰۰
				۱۶۷,۲۸۵,۹۸۸		۳۲,۰۰۳,۲۳۵,۹۱۸		۳۲,۰۰۳,۲۳۵,۹۱۸	

بانک شهر

بانک خاورمیانه

جمع

۵-۲- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی بلند مدت به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال		ریال		ریال	
بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰-۱۴	۱۴۰۵/۱۰-۱۴	۳۰	۰	۰	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۲۴
				۰		۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۲۴

سپرده های بانکی

موسسه اعتباری ملل

جمع

۵-۳- سرمایه گذاری در اوراق سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
				ریال		ریال	
متعدد	۲۵	۹۹,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۲,۶۳۲,۶۲۵	۱۱۱,۱۷۹,۶۳۲,۶۲۵	۵۵.۸۱	۱۷۱,۵۱۹,۰۶۰,۸۳۷	۵۵.۸۱
		۹۹,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۲,۶۳۲,۶۲۵	۱۱۱,۱۷۹,۶۳۲,۶۲۵	۵۵.۸۱	۱۷۱,۵۱۹,۰۶۰,۸۳۷	۵۵.۸۱

اوراق گواهی سپرده بانک شهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسانس هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۶-۱	۴,۰۰۳,۸۳۴,۲۵۶

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فراپورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۳.۳۷	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۴,۰۰۳,۸۳۴,۲۵۶
۳.۳۷	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۴,۰۰۳,۸۳۴,۲۵۶
			۴,۲۸۵,۸۰۱,۷۹۴
			۴,۲۸۵,۸۰۱,۷۹۴

ماشین آلات و دستگاههای برقی

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۴/۰۹/۳۰							۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
							ریال		
۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴		۷-۱		۴۶,۸۶۰,۸۵۰,۳۹۹					

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	اسناد خزانه
۱۴۰۴/۰۹/۳۰							۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
							ریال		
۰	-	۴۸,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۱۴۱,۳۵۴,۶۱۷	۱۷,۹۴	۱,۳۳۳,۲۰۲,۷۶۰			اسناد خزانه-م ۱-س ۳-ق ۱۵-۰۳-۰۶-۰۶
۱	-	۰	۰	۰	۰	۳,۶۳۰,۹۲۰,۶۱۳			اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۰۵-۰۹-۰۵
۸	-	۳۱,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۷۱۹,۴۹۵,۷۸۲	۱۰,۹۱	۲۴,۴۹۹,۶۸۳,۸۵۹			اسناد خزانه-م ۱-بودجه ۰۲-۰۵-۰۷-۰۵
۸-۱	-	۰	۰	۰	۰	۲۴,۶۱۵,۱۸۰,۱۱۲			اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۱۱-۰۴-۰۴
۹,۵۵		۷۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۶,۸۶۰,۸۵۰,۳۹۹	۲۸,۸۵	۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴			جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسانس هامرز
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۵,۵۶۱,۵۱۱	۰	۰	۳۰	۰

سود سپرده های بانکی دریافتی

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ 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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۴,۰۵۹,۲۰۰	۰	(۴۰,۳۷۰,۵۷۸)	۱۹۳,۶۸۸,۶۲۲
۳,۲۶۸,۰۶۰,۹۲۴	۰	(۳,۲۶۸,۰۶۰,۳۳۱)	۵۹۳
۱۱۰,۷۴۶,۷۲۴	۰	(۱۱۰,۷۴۶,۷۲۴)	۰
۲۰۷,۹۴۴,۱۴۲	۰	(۲۰۷,۹۴۴,۱۴۲)	۰
۳,۸۲۰,۸۱۰,۹۹۰	۰	(۳,۶۲۷,۱۲۱,۷۷۵)	۱۹۳,۶۸۹,۲۱۵

مخارج تأسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۳۱,۲۹۷,۹۱۲	۵۷۶,۷۶۷

موسسه اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۶۶۵-۲۷۷-۱۰۰۰۴۱۴

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۹,۲۰۳,۳۵۲,۷۶۱	۴۹,۲۰۳,۳۵۲,۷۶۱	۰
۰	۴۹,۲۰۳,۳۵۲,۷۶۱	۴۹,۲۰۳,۳۵۲,۷۶۱	۰

شرکت کارگزاری هامرز

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۳۹,۶۸۳,۳۶۶	۸۴۱,۳۳۹,۳۵۶	شرکت سیدگردان هامرز(مدیر)
۱۷۹,۲۷۸,۶۶۰	۷۲۷,۹۰۸,۷۴۷	موسسه حسابرسی آزموده کاران(متولی)
۱,۳۹۳,۳۹۳,۲۹۸	۱,۸۴۴,۰۰۱,۳۶۶	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)
۲,۱۱۲,۳۵۵,۳۲۴	۳,۴۱۳,۲۴۹,۴۶۹	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۲,۷۰۹,۱۶۵,۹۶۰	حساب های پرداختنی بابت سود صندوق
۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۹,۱۶۵,۹۶۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه تاسیس
۴,۹۰۳,۴۶۷,۰۸۵	۲۵,۸۲۹,۰۳۹	ذخیره هزینه نرم افزار
۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۳,۳۶۹,۴۴۵	۱۰۳,۰۰۰,۹۸۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۲۸۴,۱۲۷	۱۰,۵۸۷,۱۶۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۶,۴۱۵,۱۲۰,۶۵۷	۱,۵۷۷,۴۱۷,۱۸۱	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹۷,۶۱۹,۸۳۷,۸۲۴	۱۴,۸۶۶,۲۹۵	۸۷,۰۳۶,۹۹۸,۹۶۴	۶,۴۳۱,۰۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۶,۴۶۵,۷۳۲,۶۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۶۹,۰۳۷,۶۷۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۶۴,۰۸۵,۵۷۰,۴۸۴	۱۹,۸۶۶,۲۹۵	۱۵۴,۷۰۶,۰۳۶,۶۴۰	۱۱,۴۳۱,۰۸۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسانس هانرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال	ریال	
	۰	۲,۵۶۳,۳۹۴,۵۳۶	۱۶-۱
	۰	۴۲۲,۷۱۰,۶۷۵	۱۶-۲
	۰	۲,۹۸۶,۱۰۵,۲۱۱	

۱۶-۱ - سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۹۷۱	۰	(۳۲۵)	(۴۱۸,۳۳۴)	۴۱۹,۵۲۰	۱	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۴-۰۷-۰۶۱۴
۰	۳۱۹,۵۶۸,۵۰۴	۰	(۴,۴۶۲,۳۰۹)	(۷,۸۸۲,۵۲۰,۴۷۷)	۸,۲۰۶,۵۵۱,۳۹۰	۱۰,۱۵۷	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵-۰۷۲۰
۰	۱۸۸,۷۹۴,۶۹۵	۰	(۲,۰۷۸,۰۸۳)	(۳,۶۳۰,۹۲۰,۶۱۳)	۳,۸۲۱,۷۹۳,۳۹۰	۴,۹۳۶	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۵-۰۹۲۲
۰	۲۰,۵۵۰,۳۰,۳۶۶	۰	(۳,۸۰۹,۵۲۲)	(۲۴,۶۱۵,۱۸۰,۱۱۲)	۲۶,۶۷۴,۰۲۰,۰۰۰	۲۶,۸۱۷	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۴-۱۱۱۱
۰	۲,۵۶۳,۳۹۴,۵۳۶	۰	(۱۰,۳۵۰,۱۳۹)	(۳۶,۱۲۹,۳۹,۵۲۵)	۳۸,۷۰۲,۷۸۴,۲۰۰		جمع

۱۶-۲ - سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد.

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۵۰,۱۹۰,۳۹۹	(۱,۹۰۵,۰۰۰)	(۱۰,۴۰,۱۲۰)	(۳۲۷,۸۶۴,۵۸۱)	۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
۰	۳۲۲,۵۲۰,۳۷۶	(۳۷,۹۶۱,۸۵۹)	(۱۵,۳۶۶,۶۵۸)	(۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷)	۵,۵۹۲,۳۷۱,۸۷۰	۲۵۷,۵۰۰	نیان باتری خاوران
۰	۴۲۲,۷۱۰,۶۷۵	(۳۷,۹۶۱,۸۵۹)	(۱۵,۳۶۶,۶۵۸)	(۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷)	۵,۵۹۲,۳۷۱,۸۷۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسانش هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال		ریال	
۳۷۴,۷۷۸,۸۸۲	۶۶۱,۳۷۹,۰۲۴	۱,۲۶۶,۹۱۲,۰۵۳	۱۷-۱
۲۸۶۶۰۰,۱۴۲	۰	(۱,۱۷۲,۷۸۸,۷۲۰)	۱۷-۲
۶۶۱,۳۷۹,۰۲۴	۶۶۱,۳۷۹,۰۲۴	۹۴,۱۲۳,۳۳۳	

۱۷-۱ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷۴,۷۷۸,۸۸۲	۱,۱۰۲,۳۳۲,۴۰۰	۰	(۹,۶۴۰,۳۱۸)	(۱۶,۶۱۷,۱۶۳,۳۸۲)	۱۷,۷۲۹,۱۳۶,۰۰۰	۲۱,۴۱۲	اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۲۰۰۲-۰۵۰۷۲۰
۲۸۶۶۰۰,۱۴۲	۱۶۴,۵۷۹,۶۵۳	۰	(۱۵,۸۵۴,۳۳۲)	(۲۸,۹۷۶,۷۷۴,۹۶۴)	۲۹,۱۵۷,۲۰۸,۸۴۹	۴۸,۱۱۵	اسناد خزانه م ۱-س ۱-۳ قوا ۱۵-۰۶۰۶۱۵
۶۶۱,۳۷۹,۰۲۴	۱,۲۶۶,۹۱۲,۰۵۳	۰	(۲۵,۴۹۴,۶۵۰)	(۴۵,۵۹۳,۹۳۸,۳۴۶)	۴۶,۸۸۶,۳۴۴,۸۴۹		جمع

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد.

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱,۱۷۲,۷۸۸,۷۲۰)	(۲۰,۱۷۵,۱۲۵)	(۱۱۰,۱۵۶۱۹)	(۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷)	۴,۰۳۵,۰۲۵,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰	تیان باتری خاوران
۰	(۱,۱۷۲,۷۸۸,۷۲۰)	(۲۰,۱۷۵,۱۲۵)	(۱۱۰,۱۵۶,۶۱۹)	(۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷)	۴,۰۳۵,۰۲۵,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۶,۲۸۶,۴۴۶	۱,۲۳۳,۰۰۹

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱۲,۸۵۴,۸۰۰	۳۰۱,۶۵۵,۹۹۰
۳۶۸,۸۵۲,۴۰۰	۵۴۸,۶۳۰,۰۸۷
۱۶۲,۲۹۵,۰۲۰	۴۵۰,۶۰۸,۰۶۸
۶۴۴,۰۰۲,۲۲۰	۱,۳۰۰,۸۹۴,۱۴۵

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۰,۸۲۴,۱۸۰	۴۰,۳۷۰,۵۷۸
۱۹۷,۷۸۲,۲۸۰	۱۱۰,۷۴۶,۷۲۴
۲۴,۵۰۹,۷۹۰	۲۰۷,۹۴۴,۱۴۲
۹۲۰,۵۸۸,۳۳۷	۳,۳۱۹,۲۵۵,۳۶۷
۱۳,۰۷۹,۸۴۱	۳۲,۵۷۴,۰۶۱
۱۹,۲۷۲,۳۵۲	.
۱۸,۵۶۴,۶۰۵	۳۹,۶۳۱,۵۳۶
۱,۲۳۴,۶۲۱,۳۸۵	۳,۷۵۰,۵۲۲,۴۰۸

هزینه تاسیس

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

سایر هزینه ها

هزینه تصفیه

جمع

۲۲- هزینه مالی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۰۹۹	۴۱	۲۲-۱

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری هامرز

۲۲-۱- اعتبار دریافتی از کارگزاری هامرز با نرخ ۲۸ درصد محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سود تقسیمی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۷,۵۸۵,۰۸۱,۶۰۰
.	۲,۷۰۹,۱۶۵,۹۶۰
.	۱۰,۲۹۴,۲۴۷,۵۶۰

سود تقسیمی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سود تقسیمی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعدیلات

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۸۱,۳۱۷,۱۳۶,۹۶۶
(۲۹,۴۵۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۶۶۵,۱۲۱,۸۹۲)
(۲۹,۴۵۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۳۴۷,۹۸۴,۹۲۶)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد بدهی های احتمالی با اهمیتی است.

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان هامرز
۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	محسن شهیدی
۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	محمدصادق بناکار
.	.	.	۱۶۷,۵۲۹	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان هامرز
.	۵۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا عمارلو
.	۵۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهسا پور کریمی
.	۵۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محدثه صلواتیها
.	۵۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سید	حجت اله یوسف پور
.	۵۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فاطمه فرجی
۱۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۳۱۸,۰۳۳			جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
ریال	ریال				
۵۳۹,۶۸۳,۳۶۶	۸۴۱,۳۳۹,۳۵۶	طی دوره مالی	۳۰۱,۶۵۵,۹۹۰	مدیر	سیدگردان هامرز
۱۷۹,۲۷۸,۶۶۰	۷۲۷,۹۰۸,۷۴۷	طی دوره مالی	۵۲۸,۶۳۰,۰۸۷	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
۱,۲۹۳,۳۹۳,۲۹۸	۱,۸۴۴,۰۰۱,۲۶۶	طی دوره مالی	۴۵۰,۶۰۸,۰۶۸	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
.	.	طی دوره مالی	۹۸,۴۰۶,۷۰۵,۵۲۲	کارگزاری	شرکت کارگزاری هامرز

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

۲۶-۱ در طول دوران جنگ با توجه به ریسک های تحمیل شده به بازار بورس و اوراق بهادار، سهام موجود در صندوق نیاز به تعدیل منفی خواهد داشت که با توجه به بسته بودن بازار تا تاریخ تایید صورت مالی امکان محاسبه و افشا در این زمینه وجود نداشته است.