

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

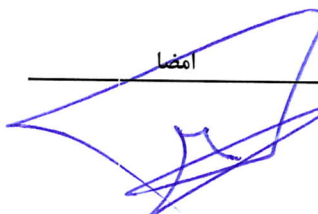
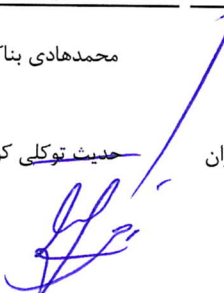
با احترام

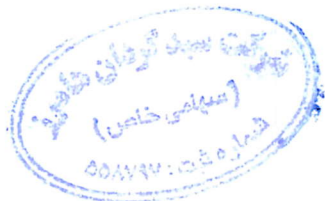
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

www.asayesh.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۳۷۲۲۲۴۲

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 هانرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴۵۳,۱۴۱,۹۲۷,۴۸۷	۲۳۸,۰۷۳,۱۴۲,۷۵۵
۶ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	.	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۱,۱۷۰,۱۱۷,۱۷۹	۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴
۸ حساب های دریافتنی	۲,۹۷۴,۱۷۲,۷۱۲	۵۵,۵۶۱,۵۱۱
۹ سایر دارایی ها	۱۵۱,۵۰۴,۲۲۹	۳,۸۲۰,۸۱۰,۹۹۰
۱۰ موجودی نقد	۵۷۶,۷۶۷	۱,۰۳۱,۳۹۷,۹۱۲
جمع دارایی ها	۵۶۷,۴۳۸,۲۹۸,۳۷۴	۳۰۷,۳۱۳,۰۴۶,۴۶۵
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	.	.
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۸۹۶,۰۰۸,۰۵۲	۲,۱۱۲,۳۵۵,۳۲۴
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱۳,۹۳۹,۹۳۰,۱۲۰	۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۷۷۶,۲۱۷,۴۰۵	۶,۴۱۵,۱۲۰,۶۵۷
جمع بدهی ها	۲۰,۶۱۲,۱۵۵,۵۷۷	۴۳,۲۲۷,۴۷۵,۹۸۱
خالص دارایی ها	۵۴۶,۸۲۶,۱۴۲,۷۹۷	۲۶۴,۰۸۵,۵۷۰,۴۸۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۳,۵۳۴	۱۳,۲۹۳

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



سرمایه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت اسایش هانمز
صورت سودوزبان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۲,۲۳۵,۴۷۷,۸۱۲	۰
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۹۳۰,۷۹۴,۶۶۱	۴,۰۴۴,۵۵۸,۰۷۳
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۷۳۱,۹۵۱,۳۲۷	۱۶,۶۲۴,۳۷۴,۴۷۰
۱۹ سایر درآمدها	۱,۲۳۳,۰۰۹	۱۹,۲۷۲,۳۵۲
جمع درآمدها	۳۵,۸۹۹,۴۵۶,۸۰۹	۲۰,۶۸۸,۲۰۴,۸۹۵
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۳,۱۸۰,۶۵۲,۷۲۸)	(۱,۳۶۵,۱۵۵,۴۱۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۵,۵۱۴,۷۳۲,۳۱۹)	(۲,۴۴۰,۴۰۸,۹۳۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۷,۲۰۴,۰۷۱,۷۶۲	۱۶,۸۸۲,۶۴۰,۵۴۲
۲۲ هزینه های مالی	(۴۱)	(۵۰,۹۹۹)
سود خالص	۲۷,۲۰۴,۰۷۱,۷۲۱	۱۶,۸۸۲,۵۹۰,۴۴۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۹.۷۴	۱۲.۴۴
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۵.۰۲	۱۸.۷۲

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۹,۸۶۶,۲۹۵	۲۶۴,۰۸۵,۵۷۰,۴۸۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۲,۲۱۰,۰۰۵	۷۲۲,۱۰۰,۰۵۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۱,۶۷۱,۹۶۱)	(۵۱۶,۷۱۹,۶۱۰,۰۰۰)
سودخالص		
۲۳ سود تقسیمی		۲۷,۲۰۴,۰۷۱,۷۲۱
۲۴ تعدیلات		(۲۶,۴۷۶,۰۱۱,۵۰۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۰,۴۰۴,۳۳۹	۷۶,۶۳۲,۰۷۲,۰۹۴
		(۲۹,۴۵۶,۳۲۳,۶۷۶)
		۹۰,۱۸۸,۷۰۹,۹۴۰
	۷,۴۰۷,۳۱۲	۵۴۶,۸۲۴,۱۴۲,۷۹۷

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = سودخالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

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



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

مسئول حسابرسی و خدمات مدیریت
 از نموده کاران

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

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 رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
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	تعداد واحد ممتاز تحت تملک
نام دارنده واحد ممتاز			
شرکت سبدگردان هامرز (سهامی)	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸٪	۴,۹۰۰,۰۰۰
محسن شهیدی	۵۰,۰۰۰	۱٪	۵۰,۰۰۰
محمدهادی بناکار	۵۰,۰۰۰	۱٪	۵۰,۰۰۰
۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰

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 شهیداحمدقصر- 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 ۲ راهی قلعهک بن بست شریف پلاک ۵، کد

۲-۳ حسابرس: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 هائیز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 ۵۰۰ 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 ۵درهزار(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 ۵درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	کارمزد متولی برای سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ از «سالانه درصد (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال است، به حداقل ۳.۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۳۲۰ میلیون ریال خواهد بود» افزایش یافت.
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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 با درآمد ثابت آسایش هانیز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی کوتاه مدت
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی بلند مدت
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۱۰۰۴	۳۱,۹۹۸,۵۹۷,۴۳۸	۰	۳۱۱,۳۴۳	۵	-	متعدد	کوتاه مدت
۰	۴,۶۳۸,۴۸۰	۲۶.۹۹	۱۵۳,۱۴۱,۵۱۶,۳۴۵	۵	-	۱۴۰۳/۱۰/۲	کوتاه مدت
۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۵	-	۱۴۰۵/۰۳/۰۴	کوتاه مدت
۱۰۰۴	۳۲,۰۰۳,۲۳۵,۹۱۸	۲۶.۹۹	۱۵۳,۱۴۱,۹۳۷,۴۸۷				

سپرده های بانکی

بانک شهر

بانک خاورمیانه

بانک گردشگری

جمع

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰	۰	۵۲.۸۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۵	۱۴۰۸/۳/۲۰	۱۴۰۵/۳/۲۰	بلند مدت
۱۱.۲۴	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	بلند مدت
۱۱.۲۴	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲.۸۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

سپرده های بانکی

بانک گردشگری

مؤسسه اعتباری ملل

جمع

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	متعدد
۵۵.۸۱	۱۷۱,۵۱۹,۹۰۶,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۲۵	
۵۵.۸۱	۱۷۱,۵۱۹,۹۰۶,۸۳۷	۰	۰	۰	۰		

اوراق گواهی سپرده بانک شهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانیز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سهام بورسی و فرابورسی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ریال
۶-۱	۰	ریال
	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۳.۳۷	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۰
۳.۳۷	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۰

ماشین آلات و دستگاههای برقی
جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هاسمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

یادداشت		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال			
۷-۱	۱۱۱,۱۷۰,۱۱۷,۱۷۹	۵۳,۹۷۸,۹۸۷,۳۴۴	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴-۰۸۱۶-۰۷۰۸۱۶	-	۵۵,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴-۰۷۱۰-۰۷۱۰	-	۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
اسناد خزانه-م ۱-س ۳ قوا ۰۳-۰۶۱۵-۰۶۰۶۱۵	-	۴۸,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۹۲۳-۰۵۰۹۲۳	-	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲-۰۵۰۷۲	-	۲۱,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱-۰۴۱۲۱	-	۰	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۶-۰۷۰۶۱۶	-	۶۵,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع		۲۰۰,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانمز

یادداشت های توضیحي صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۵,۵۶۱,۵۱۱	۲,۹۷۴,۱۷۲,۷۱۲	۵۴,۵۹۴,۴۰۳	۳۰	۳,۰۲۸,۷۶۷,۱۱۵

سود سپرده های بانکی دریافتنی

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 ۳۷ 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.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۴,۰۵۹,۲۰۰	۰	(۸۲,۵۵۵,۵۶۴)	۱۵۱,۵۰۳,۶۳۶
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	(۳,۶۶۹,۳۰۶,۷۶۱)	۱۵۱,۵۰۴,۲۲۹

۱۰- موجودی نقد

موسسه اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۶۶۵-۲۷۷-۱۰۰۰۴۱۴
جمع

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۳۱,۲۹۷,۹۱۲	۵۷۶,۷۶۷

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۶,۹۹۶,۳۶۹,۹۰۷	۱۰۶,۹۹۶,۳۶۹,۹۰۷	۰
۰	۱۰۶,۹۹۶,۳۶۹,۹۰۷	۱۰۶,۹۹۶,۳۶۹,۹۰۷	۰

شرکت کارگزاری هانمز
جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۹,۶۸۳,۳۶۶	۱,۰۰۳,۷۹۹,۴۴۵	شرکت سپدگردان هامرز(مدیر)
۱۷۹,۲۷۸,۶۶۰	۱,۹۷۴,۳۴۷,۱۲۵	موسسه حسابرسی آزموده کاران(متولی)
۱,۳۹۳,۳۹۳,۳۹۸	۹۱۷,۸۶۱,۴۸۲	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)
۲,۱۱۲,۳۵۵,۳۲۴	۳,۸۹۶,۰۰۸,۰۵۲	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
	۴۳۳,۱۶۵	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۳,۹۳۹,۴۹۶,۹۵۵	حساب های پرداختنی بابت سود صندوق
۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۹,۹۳۰,۱۲۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه تاسیس
۴,۹۰۳,۴۶۷,۰۸۵	۱,۷۲۶,۵۵۴,۵۳۹	ذخیره هزینه نرم افزار
۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۳,۳۶۹,۴۴۵	۱۱۱,۶۶۲,۸۶۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۲۸۴,۱۲۷	.	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۶,۴۱۵,۱۲۰,۶۵۷	۲,۷۷۶,۲۱۷,۴۰۵	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹۷,۶۱۹,۸۳۷,۸۲۴	۱۴,۸۶۶,۲۹۵	۴۷۹,۱۵۶,۹۰۷,۷۱۸	۳۵,۴۰۴,۳۳۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۶,۴۶۵,۱۳۲,۶۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۶۹,۲۳۵,۰۷۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۶۴,۰۸۵,۵۷۰,۴۸۴	۱۹,۸۶۶,۲۹۵	۵۴۶,۸۲۶,۱۴۲,۷۹۷	۴۰,۴۰۴,۳۳۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانوز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۰	۲,۵۶۳,۳۹۴,۵۳۶	۱۶-۱
۰	(۳۲۷,۹۱۶,۷۲۴)	۱۶-۲
۰	۲,۲۳۵,۴۷۷,۸۱۲	

سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
زبان ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	(۳۲۵)	(۴۱۸,۳۳۴)	۴۱۹,۵۲۰	۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۴-۱۴۰۴
۰	۰	(۴,۴۶۲,۳۰۹)	(۷,۸۸۲,۵۲۰,۴۷۷)	۸,۲۰۶,۵۵۱,۲۹۰	۱۰,۱۵۷	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۳-۰۴-۰۵
۰	۰	(۲۰,۷۸۰,۸۳)	(۳,۶۳۰,۹۲۰,۶۱۲)	۳,۸۳۱,۷۹۳,۳۹۰	۴,۹۳۶	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۳-۰۴-۰۵
۰	۰	(۳۸۰,۹۵۳۲)	(۲۴,۶۱۵,۱۸۰,۱۱۲)	۲۶,۶۷۴,۲۰,۰۰۰	۲۶,۸۱۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۳-۰۴-۰۵
۰	۰	(۱۰,۲۵۰,۱۳۹)	(۳۶,۱۲۹,۰۳۹,۵۲۵)	۳۸,۷۰۲,۷۸۴,۲۰۰		جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۵۰,۱۹۰,۲۹۹	(۱۹۰,۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۰,۱۲۰)	(۳۳۷,۸۶۴,۵۸۱)	۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مجموع کاشی و سنگ پرسپولیس بزد
۰	(۳۷۸,۱۰۷,۰۳۳)	(۵۰,۲۶۴,۳۳۴)	(۳۷,۴۳۳,۷۰۶)	(۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳)	۱۰,۵۲,۸۲۶,۸۷۰	۵۱۵,۰۰۰	نیان باتری خاوران
۰	(۳۳۷,۹۱۶,۷۲۴)	(۵۰,۲۶۴,۲۳۴)	(۲۷,۴۴۳,۷۰۶)	(۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳)	۱۰,۵۲,۸۲۶,۸۷۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هانیز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ ماه	یادداشت
ریال	ریال
۴,۰۴۴,۵۵۸,۰۷۳	۷,۹۳۰,۷۹۴,۶۶۱
۴,۰۴۴,۵۵۸,۰۷۳	۷,۹۳۰,۷۹۴,۶۶۱

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ خرداد

۱۴۰۴

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		
۱,۹۵۲,۳۸۰,۳۶۰	۳,۷۵۰,۱۵۹,۹۰۶	.	(۱۰,۵۲۶,۷۱۱)	(۱۶,۶۱۷,۱۶۳,۳۸۲)	۱۹,۳۷۷,۸۵۹,۹۹۹	۲۱,۴۱۲	استاد خزانه-م ۱۱-بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
.	۱,۴۴۸,۰۳۹,۴۸۷	.	(۱۶,۸۳۳,۳۳۲)	(۲۹,۴۹۲,۹۷۹,۸۰۰)	۳۰,۹۵۷,۸۵۲,۶۱۹	۶۵,۳۰۶	استاد خزانه-م ۲-بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴
.	۸۷۹,۸۲۵,۲۲۲	.	(۱۳,۴۶۷,۳۳۸)	(۲۳,۸۷۴,۰۴۱,۷۹۹)	۳۴,۷۶۷,۳۳۴,۳۵۹	۵۵,۲۴۶	استاد خزانه-م ۴-بودجه ۰۴-۰۷۰۸۱۶
۱۵۱,۰۰۰,۴۴۷	.	.	.	.	.	.	استاد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳
.	۱۶۲,۵۶۴,۶۴۹	.	(۲,۴۱۶,۰۶۸)	(۴,۲۷۸,۳۶۲,۵۷۳)	۴,۴۴۳,۳۴۳,۲۹۰	۱۰,۵۲۹	استاد خزانه-م ۴-بودجه ۰۴-۰۷۱۰۱۹
.	۲۶۹۰,۲۰۵,۳۹۷	.	(۱۷,۲۲۸,۲۸۸)	(۲۸,۹۷۶,۷۷۴,۹۶۴)	۳۱,۶۸۴,۲۰۸,۶۴۹	۴۸,۱۱۵	استاد خزانه-م ۱-س قوا ۰۳-۰۶۰۶۱۵
۱,۹۴۱,۱۷۷,۲۶۶	.	.	.	.	.	.	استاد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱
۴,۰۴۴,۵۵۸,۰۷۳	۷,۹۳۰,۷۹۴,۶۶۱	.	(۶۰,۴۸۱,۶۳۷)	(۱۰۳,۲۳۹,۲۳۲,۵۱۸)	۱۱۱,۲۳۰,۵۹۸,۸۱۶	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسایش هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۱۹,۲۷۲,۳۵۲	۱,۲۳۳,۰۰۹

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۱۷۰,۴۰۱,۵۸۱	۴۶۴,۱۱۶,۰۷۹
۸۶۴,۷۵۳,۹۶۰	۱,۷۹۵,۰۶۸,۴۶۵
۳۲۹,۹۹۹,۸۷۴	۹۲۱,۴۶۸,۱۸۴
۱,۳۶۵,۱۵۵,۴۱۵	۳,۱۸۰,۶۵۲,۷۲۸

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۸۳,۰۰۹,۱۶۶	۸۲,۵۵۵,۵۶۴
۱۹۷,۷۸۲,۲۸۰	۱۱۰,۷۴۶,۷۲۴
۱۰۰,۴۹۰,۱۳۹	۲۰۷,۹۴۴,۱۴۲
۲,۰۲۵,۵۳۰,۳۶۴	۵,۰۱۹,۹۸۰,۸۶۷
۶,۱۰۶,۶۲۲	۴۵,۲۱۱,۶۰۱
.	.
۲۷,۴۹۰,۳۶۷	۴۸,۲۹۳,۴۲۱
۲,۴۴۰,۴۰۸,۹۳۸	۵,۵۱۴,۷۳۲,۳۱۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	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 آسانس هانیز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲- سود تقسیمی به سرمایه گذاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	ریال
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	۷,۵۸۵,۰۸۱,۶۰۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۲,۷۰۰,۹۱۶,۵۹۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۸۶۴,۳۴۰,۵۶۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۱,۳۷۷,۹۲۶,۴۲۷
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۱۳,۹۳۹,۴۹۶,۹۵۵
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۲۶,۶۷۶,۰۱۱,۵۰۲

سود تقسیمی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴
سود تقسیمی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴
سود تقسیمی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵
سود تقسیمی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵
سود تقسیمی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۶

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	ریال
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	۸۷۶,۳۲۴
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۲۶۸,۴۵۵,۶۶۲,۵۰۸
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	(۱۹۱,۸۳۳,۵۹۰,۴۱۴)
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	۷۶,۶۳۲,۰۷۲,۰۹۴

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خاص دارایی ها، صندوق فاقد بدهی های احتمالی با اهمیت است.

۲۶- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای تسک	درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای تسک
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸
۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱
۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱
۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۶۷	۰
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۰۵	۰
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۰۵	۰
۰	۰	۰	۰	۵۲,۳۰۸	۰
۰	۰	۰	۰	۵۳۲	۰
۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۵	۰
۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۵	۰
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰
۱۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰	۵,۷۳۹,۸۲۷	۱۰۰

انشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	ممتاز
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگران هانیز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	ممتاز
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	موسس	مدیر صندوق	ممتاز
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدصادق بناکار	موسس	مدیر صندوق	ممتاز
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگران هانیز	مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری	عادی
مدیران سرمایه گذاری	رضا عصارلو	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی
مدیران سرمایه گذاری	مهسا پور کریمی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی
مدیران سرمایه گذاری	محمدصادق بناکار	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی
شخص وابسته به مدیر صندوق	حجت اله نجف پور	مدیر سید	مدیر سرمایه گذاری	عادی
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	موسس	مدیر سرمایه گذاری	عادی
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدصادق بناکار	موسس	مدیر سرمایه گذاری	عادی
مدیران سرمایه گذاری	فاطمه فرجی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی

۵,۷۳۹,۸۲۷	۱۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۷۳۹,۸۲۷	۱۰۰
-----------	-----	-----------	-----	-----------	-----

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آسایش هانمز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ریال	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		طی دوره مالی	۴۶۴,۱۱۶,۰۷۹	مدیر	سیدگردان هامرز
(۵۳۹,۶۸۳,۳۶۶)	۱,۰۰۳,۷۹۹,۴۴۵		طی دوره مالی	۱,۷۹۵,۰۶۸,۴۶۵	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۱۷۹,۳۷۸,۶۶۰)	۱,۹۷۴,۳۴۷,۱۲۵		طی دوره مالی	۹۲۱,۴۶۸,۱۸۴	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۱,۳۹۳,۳۹۳,۲۹۸)	۹۱۷,۸۶۱,۴۸۲		طی دوره مالی	۲۱۳,۹۹۳,۷۳۹,۸۱۴	کارگزاری	شرکت کارگزاری هامرز
	.					
(۲,۱۱۲,۳۵۵,۳۲۴)	۳,۸۹۶,۰۰۸,۰۵۲					جمع

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.

۱-۲۶-با توجه به شرایط کشور در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ و آغاز جنگ رمضان در تاریخ ۱۴۰۴/۱۷/۰۹ و متعاقب آن شروع تعطیلی بازار سرمایه مبنای محاسبه ارزش پرتفوی قیمت پایانی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ جهت شرکت های سهامی و ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ جهت صندوق های سرمایه گذاری می باشد و در تاریخ بازگشایی قیمت ها افزایش یافته است.