

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هوبر
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

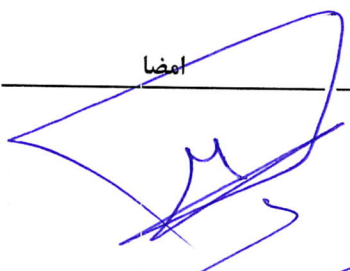
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری نقره سیمین هوبر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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
۷-۱۶	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 نقره سیمین هوبر بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ 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 ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



www.silver.hummersam.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۹۳۵۰۱۲

شماره ثبت: ۶۰۴۴۳

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: simin@hummers.ir

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۴۷,۲۴۱,۵۵۳,۲۷۶,۱۵۲	۵	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۰	۱۲۴,۰۷۶,۲۶۸,۷۳۸	۶	سرمایه گذاری در اختیار معامله گواهی سپرده کالایی
۲۰,۰۰۰,۱۲۳,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۰۲,۴۱۴,۴۳۱	۴,۲۸۲,۷۸۴,۰۸۸,۸۳۹	۸	حساب های دریافتی
۰	۶,۹۱۵,۳۲۷,۷۶۱	۹	جاری کارگزاران
۰	۳,۹۹۸,۵۲۴,۹۰۷	۱۰	سایر دارایی ها
۰	۵۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲۰,۳۰۲,۵۳۷,۴۳۱	۵۱,۶۷۴,۳۲۷,۶۳۶,۳۹۷		جمع دارایی ها
۰	۷۷,۱۵۰,۶۲۵,۱۵۶	۱۲	بدهی ها
۰	۴,۲۳۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۰,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۹۶,۵۷۸,۹۴۶	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۴,۶۱۶,۲۰۴,۱۰۲		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰۲,۲۳۷,۴۳۱	۴۷,۳۱۹,۷۱۱,۴۳۲,۲۹۵	۱۵	جمع بدهی ها
۰	۹,۴۸۵		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد هادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویز
صورت سودوزبان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ریال		
		درآمدها:
(۱۸,۶۶۰,۰۵۹,۵۸۴)	۱۶	(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۶,۵۷۵,۶۴۰,۷۹۳,۷۷۲)	۱۷	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۶,۹۹۷,۵۲۳,۲۱۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۴۸۷,۷۴۱,۳۰۶	۱۹	سایر درآمدها
(۱۶,۵۱۹,۸۱۵,۵۸۸,۳۳۳)		جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۷۷,۱۵۰,۶۲۵,۱۵۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۸۵,۸۰۲,۴۲۷,۶۸۲)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱۶۲,۹۵۳,۰۵۲,۸۳۸)		جمع هزینه ها
(۱۶,۶۸۲,۷۶۸,۶۴۱,۱۷۱)		زیان خالص
-۸۴.۹۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
-۵.۴۳		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

ریال	تعداد	یادداشت
۳۰۲,۲۳۷,۴۳۱	.	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵۵,۳۷۵,۰۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۵,۵۳۷,۵۰۱,۰۰۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵,۴۸۵,۰۱۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۵۴۸,۵۰۱,۰۰۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۶,۶۸۲,۷۶۸,۶۴۱,۱۷۱)		سود خالص
۱۴,۱۱۲,۱۷۷,۸۳۶,۰۳۵		تعدیلات
۴۷,۳۱۹,۷۱۱,۴۳۲,۲۹۵	۴,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود خالص

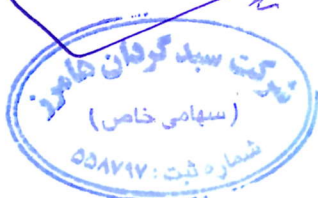
۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد هادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هوپر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

اطلاعات کلی صندوق

- تاریخچه فعالیت

ن سرمایه‌گذاری نقره سیمین هوپر که صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۵ تحت شماره ۱۲۵۰۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۶ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۹۲۵۰۱۲ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از به‌گذاران و تشکیل سبدی از اوراق بهادار مبتنی بر کالا- گواهی شمش نقره و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (گواهی سپرده کالایی، اوراق مشارکت، گواهی سپرده بانکی و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. شایان ذکر می باشد با توجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۱ شروع شده فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است و سال مالی صندوق ۳۰ آذر ماه می باشد. مرکز اصلی صندوق تهران میدان آرژانتین - خیابان شهید احمدقصر خیابان یازدهم شماره ۹ طبقه ۶ واقع شده است.

- اطلاع رسانی

اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هوپر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://silver.hummersam.ir> درج گردیده است.

رکان صندوق سرمایه گذاری

ن سرمایه‌گذاری نقره سیمین هوپر که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر :

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای
	تحت تملک	ممتاز تحت تملک
شرکت سپدگردان	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۹.۵
هامرز (سهامی خاص)		
محسن شهیدی	۵,۰۰۰	۰.۲۵
حمدهادی بناکار	۵,۰۰۰	۰.۲۵
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

- مدیر صندوق: سپدگردان 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 ن یازدهم شهیداحمدقصر- پلاک ۹- طبقه ۶، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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 از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

- حسابرس: موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: ۴ تهران- بلوار نلسون ماندلا (چردن)-پایین تر از مدرسه-خیابان گلدا-پلاک ۸-واحد ۳ کد پستی: ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴

- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکمهامرز که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ به شماره ثبت ۵۱۴۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت از: تهران- خیابان شهید احمد قصر خیابان وزرا خیابان یازدهم پلاک ۹ طبقه ۶ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴- 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 قابل معامله ETF" مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱- 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 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 قابل معامله ETF"، 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.

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

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و ارزیابی آن در مقاطع گزارشگری مالی مطابق با مفاد ندارد حسابداری شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام تلقی 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 ظرف مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق بهادار 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 عسبه شده 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هوبر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده تحت تملک صندوق و ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش روزانه اوراق مشتقه تحت تملک صندوق و ۳ در هزار (۰.۰۰۳) درصد از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۷۰۰ 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 مطابق صورتحساب شرکت با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
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 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 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. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم طبق تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزار ها و نهاد های مالی جدید، تمامی درآمد های صندوق های سرمایه گذاری و درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
۱۲,۹۹۱,۸۲۶	۶۳,۹۴۱,۳۷۰,۳۳۸,۱۶۳	۴۷,۲۴۱,۵۵۳,۲۷۶,۱۵۲	۹۹,۶۷
		۶۳,۹۴۱,۳۷۰,۳۳۸,۱۶۳	۹۹,۶۷

گواهی سپرده کالایی شمش نقره

۶- سرمایه گذاری در اختیار معامله گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
۲۸,۵۱۷	۶۲,۹۲۱,۲۷۷,۶۱۶	۳۱,۹۱۰,۳۹۴,۸۶۴	۰.۰۷
۶,۸۲۴	۱۵,۱۶۳,۰۵۰,۸۳۲	۵,۴۵۴,۲۸۶,۷۲۰	۰.۰۱
۳۷۳	۱,۵۷۱,۳۹۰,۴۳۹	۱۸۶,۳۳۲,۵۲۳	۰
۲۴,۶۰۰	۵۳,۱۰۵,۸۱۵,۸۰۰	۴۳,۹۳۹,۳۱۶,۶۸۱	۰.۰۹
۲۶,۱۵۰	۵۱,۱۸۳,۴۲۱,۱۵۰	۴۲,۵۸۶,۱۳۷,۹۵۰	۰.۰۹
		۱۲۴,۰۷۶,۲۶۸,۷۳۸	۰.۲۶
		۱۸۳,۹۴۴,۹۵۵,۸۳۷	

اختیار خرید گواهی سپرده بیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLSH.۵C۳۰.۰۰
 اختیار خرید گواهی سپرده بیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLSH.۵C۳۵.۰۰
 اختیار خرید گواهی سپرده بیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLSH.۵C۴۰.۰۰
 اختیار خرید گواهی سپرده بیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLAZ.۵C۲۴.۰۰
 اختیار خرید گواهی سپرده بیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLAZ.۵C۲۷.۰۰

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال

۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰

۷-۱

سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	ریال
درصد	
۰	۱۰۰,۰۰۰
۰.۰۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۳	۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰

سپرده های بانکی

بانک خاورمیانه

موسسه اعتباری ملل - یک فقره حساب بلند مدت

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هوبر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد		ریال
۴,۸۶۷,۳۰۵,۳۶۸	۲۵	۷۸,۷۱۶,۵۲۹	۴,۷۸۸,۵۸۸,۸۳۹
۴,۲۷۷,۹۹۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۲۷۷,۹۹۵,۵۰۰,۰۰۰
۴,۲۸۲,۸۶۲,۸۰۵,۳۶۸			۴,۲۸۲,۷۸۴,۰۸۸,۸۳۹

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

حساب‌های دریافتنی بابت صدور واحد‌های سرمایه گذاری به بازارگردان

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱,۳۶۴,۴۵۶,۶۷۴,۷۶۶	۱,۳۶۴,۴۰۸,۳۶۶,۸۷۴	۴۸,۳۰۷,۸۹۲
.	۱۴۱,۱۰۲,۰۳۳,۴۱۵	۱۴۱,۱۰۰,۸۰۷,۱۴۱	۱,۲۳۶,۲۷۴
.	۳۰,۸۴۲,۶۵۴,۶۹۱,۰۲۳	۳۰,۸۴۲,۶۵۴,۶۹۱,۰۲۳	.
.	۹۷,۳۱۵,۸۵۸,۵۰۲,۱۷۸	۹۷,۳۰۸,۹۹۲,۷۰۸,۵۸۳	۶,۸۶۵,۷۹۳,۵۹۵
.	۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۵۰	۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۵۰	.
.	۱۲۹,۶۷۱,۴۲۳,۷۶۱,۹۳۲	۱۲۹,۶۶۴,۵۰۸,۴۳۴,۱۷۱	۶,۹۱۵,۳۲۷,۷۶۱

شرکت کارگزاری خبرگان سهام

شرکت کارگزاری هامرز

شرکت کارگزاری خبرگان سهام- بورس کالا

شرکت کارگزاری هامرز- بورس کالا

شرکت کارگزاری خبرگان سهام- آتی کالا

جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۳۷۰,۱۹۰)	۱,۴۶۵,۶۲۹,۸۱۰
.	۳,۲۲۵,۸۶۳,۰۱۲	(۱,۲۵۸,۵۲۰,۴۸۰)	۱,۹۶۷,۳۴۲,۵۳۲
.	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۴۴۷,۴۳۵)	۵۶۵,۵۵۲,۵۶۵
.	۵,۴۹۵,۸۶۳,۰۱۲	(۱,۴۹۷,۳۳۸,۱۰۵)	۳,۹۹۸,۵۲۴,۹۰۷

مخارج تاسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون‌ها

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال
۵۰,۰۰۰

موسسه اعتباری ملل

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویر
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	
۴۵,۵۳۳,۲۹۴,۰۹۴	شرکت سبدگردان هامرز(مدیر)
۲,۲۴۳,۸۳۵,۵۹۴	موسسه حسابرسی ارقام نگر(متولی)
۲۸,۹۹۸,۲۰۱,۴۸۰	صندوق سرمایه گذاری یکم هامرز (بازارگردان)
۳۷۵,۲۹۳,۹۸۸	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)
۷۷,۱۵۰,۶۲۵,۱۵۶	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

ریال	
۴,۲۳۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۲۳۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	
۱,۴۹۰,۲۵۷,۵۶۰	بدهی بابت اختیار معامله
۳۰,۸۵۸,۶۰۱,۴۵۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون
۶,۸۷۷,۴۱۹,۹۳۶	ذخیره هزینه نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۴۲,۴۹۶,۵۷۸,۹۴۶	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	
۴۷,۳۰۰,۷۴۱,۸۱۴,۵۶۳	۴,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۸,۹۶۹,۶۱۷,۷۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۷,۳۱۹,۷۱۱,۴۳۲,۲۹۵	۴,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	جمع

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
	ریال
۱-۱۶ سود حاصل از فروش گواهی سپرده گالایی	۲۲۳,۱۸۵,۶۶۷
۲-۱۶ سود (زیان) حاصل از اعمال /عدم اعمال اختیار معامله	(۲۰,۷۷۹,۱۲۷,۲۳۲)
۳-۱۶ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۸۹۵,۸۸۱,۹۸۱
	(۱۸,۶۶۰,۵۹,۵۸۴)

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
شمش نقره SilverBar	۱۳,۵۱۲	ریال ۶۰,۵۶۷,۲۲۶,۶۷۰	ریال (۶۲,۲۷۳,۵۸۲,۴۱۳)	ریال (۱۴۵,۳۶۱,۰۰۰)	ریال (۱,۸۵۱,۷۱۷,۷۴۳)
	۱,۰۰۰	۲۵,۱۷۶,۲۷۰,۹۰۰	(۲۲,۹۸۲,۴۴۱,۳۸۵)	(۶۰,۲۸۲,۳۹۵)	۲۰,۷۹۹,۳۰۴,۱۰۰
شمش طلا GoldBar		۸۵,۶۸۴,۸۵۳,۷۶۰	(۸۵,۲۵۶,۰۲۴,۷۹۸)	(۲۰۵,۶۴۳,۲۹۵)	۲۲۳,۱۸۵,۶۶۷

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از اعمال/عدم اعمال اختیار معامله به شرح ذیل می باشد:

[illegible]

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - اسامه ۱۰۰۲	۲۷,۳۶۸	۲۰,۳۲۳,۹۹۳,۵۲۰	(۲۰,۳۵۹,۹۲۳,۱۶۴)	(۱۱,۰۱۸,۰۰۰)	۲۶,۰۵۲,۹۰۶
اسناد خزانه - اسام ۱۰۳	۳۱۸,۶۶۹	۱۹۱,۴۴۹,۷۶۳,۱۱۰	(۱۹۰,۳۷۷,۱۳۲,۲۵۰)	(۱۰۴,۱۰۰,۷۹۰)	۹۸,۵۳۹,۰۷۰
اسناد خزانه - اسام ۱۰۲	۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۸,۰۰۳,۲۰۰	(۱۴,۹۲۷,۱۳۶,۲۰۰)	(۱۵۶,۵۳,۹۵۵)	۷۰,۱۳۹,۰۰۵
		۳۶۱,۷۴۳,۷۷۷,۸۳۰	(۳۵۹,۷۰۰,۱۸۱,۰۶۴)	(۹۱۹,۷۴۴,۷۸۵)	۱,۸۵۵,۸۸۱,۹۸۱

صندوق سرمایه گذاری نقره سسمین هویر
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	
(۱۶,۵۱۸,۶۲۸,۴۲۵,۳۶۷)	۱۷-۱
(۵۷۰,۱۲,۳۶۷,۹۰۵)	۱۷-۲
(۱۶,۵۷۵,۶۴۰,۷۹۳,۳۷۳)	

۱۷-۱- تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
SilverBar	۱۲,۹۹۱,۸۱۶	۴۷,۳۵۵,۲۰۵,۷۷۰,۰۰۰	(۶۲,۷۶۰,۱۸۱,۷۰۱,۵۱۹)	(۱۱۳,۶۵۲,۴۹۳,۸۴۸)	(۱۶,۵۱۸,۶۲۸,۴۲۵,۳۶۷)
		۴۷,۳۵۵,۲۰۵,۷۷۰,۰۰۰	(۶۳,۷۶۰,۱۸۱,۷۰۱,۵۱۹)	(۱۱۳,۶۵۲,۴۹۳,۸۴۸)	(۱۶,۵۱۸,۶۲۸,۴۲۵,۳۶۷)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۱۲- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLAZ-۵C۲۷۰	۲۶,۱۵۰	۴۲,۶۳۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۱,۱۸۳,۴۳۴,۰۵۶)	(۳۸,۳۶۲,۰۵۰)	(۸,۵۹۷,۳۹۶,۱۰۶)
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLSH-۵C۲۵۰	۶,۸۲۴	۵,۴۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۴,۸۹۴,۲۸۸)	(۴,۹۱۳,۲۸۰)	(۸,۴۸۰,۶۰۷,۵۶۸)
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLSH-۵C۴۰۰	۳۷۳	۱۸۶,۵۰۰,۳۷۳	(۶۷۳,۰۰۰,۴۶۳۳)	(۱۶۷,۸۵۰)	(۴۸۵,۶۷۳,۱۱۰)
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLAZ-۵C۲۴۰	۲۴,۶۰۰	۴۳,۹۷۸,۷۹۷,۶۰۰	(۵۳,۱۰۵,۸۰۶,۲۵۷)	(۳۹,۵۸۰,۹۱۸)	(۹,۱۶۶,۵۸۹,۵۷۵)
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹ SLSH-۵C۲۰۰	۲۸,۵۱۷	۳۱,۹۳۹,۰۴۰,۰۰۰	(۶۲,۱۹۲,۴۹۷,۴۱۰)	(۲۸,۷۴۵,۱۳۶)	(۳۰,۲۸۲,۲۰۲,۵۴۶)
		۱۲۴,۱۸۸,۰۳۷,۹۷۳	(۱۸۱,۰۸۸,۵۳۶,۶۴۴)	(۱۱۱,۷۶۹,۲۳۴)	(۵۷۰,۱۲,۳۶۷,۹۰۵)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هوبر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	
۳۶,۹۹۷,۵۲۳,۲۱۷	۱۸-۱

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		
خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۷۸۱,۳۹۹	۰	۲۷۱,۷۸۱,۳۹۹
۳۶,۷۲۵,۷۴۱,۸۱۸	(۷۸,۷۱۶,۵۲۹)	۳۶,۸۰۴,۴۵۸,۳۴۷
۳۶,۹۹۷,۵۲۳,۲۱۷	(۷۸,۷۱۶,۵۲۹)	۳۷,۰۷۶,۳۴۹,۷۴۶

مؤسسه اعتباری ملل - کوتاه مدت

مؤسسه اعتباری ملل - بلند مدت

صندوق سرمایه گذاری نقره سیمین هویر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه
<u>منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵</u>
ریال
۳,۳۳۸,۹۸۷
۳۷,۴۸۴,۴۰۲,۳۱۹
<u>۳۷,۴۸۷,۷۴۱,۳۰۶</u>

سایر درآمدها- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
 تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه
<u>منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵</u>
ریال
۴۵,۵۳۳,۲۹۴,۰۹۴
۲,۲۴۳,۸۳۵,۵۹۴
۲۸,۹۹۸,۲۰۱,۴۸۰
۳۷۵,۲۹۳,۹۸۸
<u>۷۷,۱۵۰,۶۲۵,۱۵۶</u>

مدیر
 متولی
 بازارگردان
 حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه
<u>منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵</u>
ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۴,۳۷۰,۱۹۰
۸۴,۴۴۷,۴۳۵
۷۶,۳۱۶,۸۲۹,۴۴۵
۸,۲۰۹,۴۵۱,۲۹۶
۳۷,۳۲۹,۳۱۶
<u>۸۵,۸۰۲,۴۲۷,۶۸۲</u>

هزینه تصفیه
 هزینه تأسیس
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
 هزینه انبارداری گواهی سپرده
 هزینه آیونمان نرم افزار
 هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری نقره سمن هویز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره اید

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال
۱۵,۷۸۷,۶۶۰,۳۱۳,۹۳۶
(۱,۶۷۵,۲۸۲,۴۷۷,۹۰۱)
۱۴,۱۱۲,۱۷۷,۸۳۶,۰۳۵

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

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت دارایی‌ها، هیچ یک از دارایی های صندوق به عنوان وثیقه یا تضمین نزد مدیران یا اشخاص دیگر نبوده است و صندوق فاقد هر گونه بدهی و تعهدات احتمالی با اهمیتی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۹.۵	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	سید گردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۲۵	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۲۵	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمدعلی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی افشار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۵۱,۲۷۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محدثه صلواتیها	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	بهتوش عزابادی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱۰۰	۲,۱۷۱,۲۷۸				

صندوق سرمایه گذاری نقدی سیمین هوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب(بدهی)	شرح معامله					تاریخ معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله		موضوع معامله	مدیر	سیدگردان هامرز			
	ریال							
	ریال							
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	(۴۵,۵۳۳,۲۹۴,۰۹۴)	۴۵,۵۳۳,۲۹۴,۰۹۴	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز			
	(۲,۲۴۳,۸۳۵,۵۹۴)	۲,۲۴۳,۸۳۵,۵۹۴	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا			
	(۳۸,۹۹۸,۲۰۱,۴۸۰)	۲۸,۹۹۸,۲۰۱,۴۸۰	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری یکم هامرز			
	(۳۷۵,۲۹۳,۹۸۸)	۳۷۵,۲۹۳,۹۸۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران			
	.	۶۹,۴۴۰,۶۷۴,۹۴۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامرز- کالا			
۴۸,۳۰۷,۸۹۲		۳۲۱,۵۳۹,۳۱۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری خبرگان سهام			
.		۲۶,۲۴۰,۰۰۶,۳۶۴	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری خبرگان سهام- کالا			
.		.	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری خبرگان سهام- آتی کالا			

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با افشای آن در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.