

مدیر:
 شماره:
 پست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharlam Market Maker Fund



شماره ثبت: ۴۵۵۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

باسلام و احترام :

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محرم رزم جوئی	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر و مؤسس صندوق
	مجیدرضا بیرجندی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق



بهراد مشار
 حسابداران رسمی
 شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۸,۸۶۸,۰۹۳,۲۹۵,۵۸۷	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۹۳,۸۷۲,۳۷۹,۶۱۵	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۲۲۷,۸۰۱,۳۵۵,۶۷۶	.
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
سایر دارایی ها	۹	۵۳۵,۷۵۸,۶۹۶	۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹
جمع دارایی ها		۲۰,۶۲۰,۴۸۳,۳۳۵,۳۲۹	۱۰,۹۶۲,۶۹۳,۸۳۴,۸۵۶
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۰	۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸	۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۱۵,۶۵۳,۰۳۵,۷۱۷	۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۱۳	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۳۸۵,۰۳۷,۰۱۵	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸
جمع بدهی ها		۱,۰۰۶,۳۷۵,۱۳۴,۸۴۱	۷۹,۸۷۷,۰۰۶,۲۵۰
خالص دارایی ها	۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴,۴۰۳,۰۹۸	۴,۷۲۷,۲۲۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

بهراد مشتاق
 حسابداران رسمی
 شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۱,۸۷۶,۶۸۳,۴۵۸	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۶۳۳,۳۴۰,۹۴۸,۷۰۲)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
سود سهام	۱۸	۱,۳۵۷,۱۵۲,۱۵۱,۷۱۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲,۹۵۹,۵۵۹,۵۱۶	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
سایر درآمدها	۲۰	۶,۱۴۱,۳۳۱,۰۰۳	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲
جمع درآمدها		(۲۳۵,۳۱۱,۲۲۳,۰۰۹)	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۹۱,۹۳۳,۵۶۰,۶۴۴)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۹۵۷,۷۸۳,۳۰۵)	(۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		(۵۲۹,۱۰۲,۵۶۶,۹۵۸)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
هزینه های مالی	۲۳	(۶۰۱,۵۷۳,۳۰۹)	.
سود (زیان) خالص		(۵۲۹,۷۰۴,۱۴۰,۱۶۷)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری		(۳.۵۴٪)	۱.۳۳٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان سال		(۲.۶۳٪)	۱.۰۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲,۳۰۲,۱۵۸	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۱۵۶,۲۸۵	۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳,۸۲۸)	(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
تعدیلات	۲۴	۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود(زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص	خالص دارایی های پایان سال

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری:

۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره:



بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت - ۱۳۸۹۸ - تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۵۷۱۸۵ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ تحت مجوز شماره ۱۱۶۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است لیکن صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید بلافاصله پس از اتمام دوره ۳ ساله فعالیت قبلی در قالب همان شخصیت حقوقی و پس از ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری طی مجوز شماره ۱۲۲/۸۵۳۰۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ سازمان بورس اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۷ واقع شده است.

۱-۱-۱ موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یادشده، موارد زیر را رعایت می‌کند:

۱-۱-۲ تعهدات بازارگردانی صندوق با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام شرکت‌های زیر است:

تعهدات بازارگردانی نمادها در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید					
ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۸۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	گوه‌ران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوبرتایر	پکوبیر	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید ح	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	گوه‌ران ح	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪

۱-۱-۳ صندوق می‌تواند مزاد منابع خود را در دارایی‌های مالی واجد شرایط زیر سرمایه گذاری نماید:

• اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- در یکی از بورس‌های پذیرفته شده و معاملات ثانویه آن‌ها در بورس امکان پذیر باشد.

• گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

• هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۱-۱-۴ اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

۱-۲- اطلاع رسانی

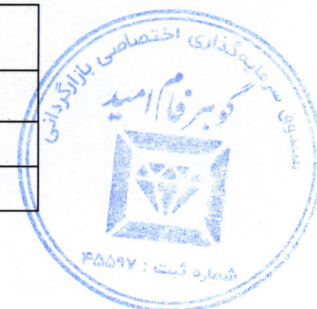
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.fund.goharanomid.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	۷۲,۹۰۰	۹۰٪
۲	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۸,۱۰۰	۱۰٪
جمع		۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران-خیابان گاندی جنوبی- کوچه شانزدهم-پلاک ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران-میدان آرژانتین - خیابان یخارست - کوچه ۱۹ - پلاک ۵ - طبقه ۲ - واحد ۲۰۲

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد می باشد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سپهبد قرنی- نرسیده به پل کریم خان- کوچه خسرو- پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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(همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد). باتوجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یادشده 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 می گردد. باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری : ارزش واحدهای سرمایه گذاری در هر روز براساس نرخ ابطال شده هر صندوق تعیین می شود.

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 سرمایه‌پذیر و پس از باز شدن نماد معاملاتی شرکت 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 دریافتنی با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه - گذاری 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 با استفاده از نرخ سود همان سپرده 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 اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۴-۳- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق**
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق***
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ***
کارمزد متولی	سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد***
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	صرفاً "هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه در قالب ایتیم های ذیل و با ارائه مدارک مثبت و تصویب نرخ مربوط توسط مجمع صندوق : ۱- ۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه. ۲- ۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هزینه متغییر برای ۱ الی ۵ نماد. ۳- ۸۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هزینه متغییر برای بیش از ۵ نماد.

* هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

** هزینه برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

**** توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر اینکه در صندوق های سرمایه گذاری که سقف ذخیره تصفیه در امیدنامه قید نشده است، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال است، محاسبه ذخیره تصفیه می بایستی متوقف گردد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری 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 می‌گردد. نظر به اینکه برطبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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.

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۵/۳۱			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸۰.۸۳٪	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۷	۸,۴۷۷,۷۲۱,۰۶۲,۶۵۹	۷۹.۰۱٪	۱۶,۲۹۲,۷۷۲,۱۷۶,۲۴۳	۱۷,۲۶۸,۳۲۰,۲۸۲,۵۵۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی سرمایه گذاریها سیمان، آهک و گچ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم لاستیک و پلاستیک سایر محصولات کانی غیر فلزی جمع
۶.۲۳٪	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۷۰	۶۴۲,۷۸۲,۹۰۵,۴۸۹	۵.۵۹٪	۱,۱۵۳,۱۵۴,۴۶۱,۸۰۰	۱,۱۱۴,۸۱۵,۰۵۳,۴۸۶	
۱.۷۶٪	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۲۳۱,۵۱۴,۵۶۳,۰۱۵	۱.۲۵٪	۲۵۸,۷۳۲,۵۳۵,۶۸۵	۲۲۵,۸۸۷,۲۱۵,۱۹۸	
۶.۲۸٪	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳	۸۲۵,۹۱۲,۱۵۱,۳۷۹	۴.۴۵٪	۹۱۸,۱۶۳,۷۵۲,۷۸۱	۱,۲۹۲,۳۰۳,۶۲۰,۹۰۲	
۰.۱۵٪	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۰	۱۴,۹۷۵,۵۹۳,۷۷۹	۰.۵۰٪	۱۰۲,۸۵۱,۸۸۷,۱۲۸	۱۴۶,۳۱۴,۹۴۷,۳۰۵	
۰.۰۹٪	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۱۰,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۳	۰.۶۹٪	۱۴۲,۴۱۸,۴۸۱,۹۵۰	۱۳۴,۷۰۶,۵۸۰,۱۱۴	
۹۵.۳۳٪	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۱۰,۲۰۲,۹۲۶,۳۱۶,۳۷۴	۹۱.۴۹٪	۱۸,۸۶۸,۰۹۳,۲۹۵,۵۸۷	۲۰,۱۸۲,۳۴۷,۶۹۹,۵۵۸	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱				
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۴۹٪	۱۶۲,۸۰۷,۵۸۱,۴۶۸	۰.۹۷٪	۲۰۰,۱۴۷,۶۷۷,۲۶۷	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
.	۲۶۸,۶۶۵	.	۱۴۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰.۲۵٪	۲۷,۴۳۲,۵۰۱,۶۷۶	۰.۶۳٪	۱۲۹,۳۲۵,۳۰۲,۳۴۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۰.۱۳٪	۱۳,۹۶۸,۷۴۴,۴۶۲	۰.۰۸٪	۱۶,۴۱۰,۳۲۱,۴۴۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۰.۰۳٪	۲,۰۵۶,۱۰۵,۸۰۷	۰.۱۶٪	۳۲,۱۶۲,۰۴۴,۳۶۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۰.۲۶٪	۲۸,۰۰۳,۵۶۰,۹۴۸	.	۴۹۶,۵۹۸,۳۳۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
.	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۰.۰۷٪	۱۵,۳۳۰,۲۸۷,۲۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۲.۱۴٪	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۱.۹۱٪	۳۹۳,۸۷۲,۳۷۹,۶۱۵			

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
.	.	.	۰.۱۶٪	۳۳,۵۳۷,۲۹۱,۰۲۲	۳۳,۴۶۱,۴۹۱,۹۷۰	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
.	.	.	۰.۱۸٪	۳۶,۸۸۹,۲۹۷,۹۶۰	۳۶,۸۵۱,۳۶۵,۳۲۷	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
.	.	.	۰.۳۰٪	۶۱,۷۵۸,۵۱۸,۱۰۶	۶۱,۷۸۹,۵۸۳,۱۷۶	صندوق س.مشترک آسمان امید
.	.	.	۰.۳۴٪	۷۰,۸۲۶,۵۱۷,۵۳۴	۷۰,۷۴۰,۳۶۱,۱۴۰	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثابت
.	.	.	۰.۱۲٪	۲۴,۷۸۹,۷۳۱,۰۵۴	۲۴,۷۰۴,۸۹۰,۲۰۸	صندوق س. ثبات ویستا
.	.	.	۱.۱۰٪	۲۲۷,۸۰۱,۳۵۵,۶۷۶	۲۲۷,۵۴۷,۶۹۱,۸۲۱	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸

۸-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر تفکیک میگردد:

	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال
	۱,۱۳۱,۷۷۴,۹۲۹,۳۳۰	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵
سود سهام دریافتنی کویر تایر	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال
	۱۴,۴۵۱,۲۱۶,۵۰۰	۱۳,۷۸۱,۰۴۲,۵۱۵
سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال
	۱۶,۸۰۷,۰۴۷,۶۰۰	۱۶,۲۷۲,۰۷۵,۲۶۳
	۱,۱۶۳,۰۳۳,۱۹۳,۴۳۰	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آبونمان و عضویت در کانون ها میباشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در بند ۹-۳ امیدنامه (مبلغ حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال) صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود و همچنین هزینه برگزاری مجامع و مخارج آبونمان نرم افزار طبق اساسنامه ظرف مدت یک سال یا تا پایان سال مالی هر کدام کمتر باشد مستهلک میگردد. نحوه محاسبه حق پذیرش و عضویت در کانون ها طبق بند ۹-۳ امیدنامه عبارت است از: هزینه عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و به طور سالانه مستهلک می گردد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده	هزینه استهلاک	مانده در پایان سال
ریال	در طی سال	ریال	ریال
۳۱۰,۶۵۱,۱۳۶	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۴,۴۹۲,۳۰۸)	۴۱۶,۱۵۸,۹۲۸
۵۸,۳۵۰,۲۳۶	۷۰۱,۹۷۲,۰۶۸	(۶۴۰,۷۲۲,۵۳۶)	۱۱۹,۵۹۹,۷۶۸
۱۱,۶۳۴,۲۴۷	۳۳,۸۳۴	(۱۱,۶۶۸,۰۸۱)	.
.	۶۴,۶۲۳,۲۴۲	(۶۴,۶۲۳,۲۴۲)	.
۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹	۱,۴۱۶,۶۲۹,۱۴۴	(۱,۲۶۱,۵۰۶,۰۶۷)	۵۳۵,۷۵۸,۶۹۶

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۱۳,۳۷۲,۵۷۵,۳۳۳,۳۷۴	(۱۳,۶۸۱,۷۱۴,۲۹۹,۸۱۳)	(۳۲۳,۱۲۸,۴۵۳,۶۸۸)
	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۱۳,۳۷۲,۵۷۵,۳۳۳,۳۷۴	(۱۳,۶۸۱,۷۱۴,۲۹۹,۸۱۳)	(۳۲۳,۱۲۸,۴۵۳,۶۸۸)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲	۱۱۵,۳۹۰,۵۳۵,۷۱۶	کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۵۸,۱۲۲,۱۰۴	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۱	حق الزحمه حسابرس
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳	۱۱۵,۶۵۳,۰۳۵,۷۱۷	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۲-۱ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۳ برای شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید صادر گردیده است.

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	
.	۱.۸۶٪	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	۱۳-۱
.	۱.۸۶٪	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "وامید"

۱۳-۱ توضیح اینکه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۱۸ درصد محاسبه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۵ تماماً "تسویه گردیده است."

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۳۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۳۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۴-۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰۲,۴۰۹,۵۵۱	۱۳۱,۸۵۴,۸۲۸		ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸	۲,۳۸۵,۰۳۷,۰۱۵		

۱۴-۱ توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر اینکه در صندوق های سرمایه گذاری که سقف ذخیره تصفیه در امیدنامه قید نشده است، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال است، محاسبه ذخیره تصفیه می بایستی متوقف گردد. ذخیره کارمزد تصفیه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ متوقف گردیده است.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۰,۴۹۹,۹۱۱,۶۷۴,۷۸۲	۲,۳۲۱,۱۵۸	۱۹,۳۵۷,۴۵۷,۲۲۹,۶۹۹	۴,۳۷۳,۶۱۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۸۲,۹۰۵,۱۵۳,۸۲۴	۸۱,۰۰۰	۳۵۶,۶۵۰,۹۷۰,۷۸۹	۸۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸	۴,۴۵۴,۶۱۵	

۱۵-۱ با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۳۰ اطلاعات مربوط به هر نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان و محاسبه NAV، افشا شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۶-۱	۱۶,۱۹۸,۵۷۸,۴۹۵	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)
۱۶-۲	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)
۱۶-۳	(۱۳۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)
۱۶-۴	۳,۸۸۶,۳۱۱,۷۷۳	-
	۲۱,۸۷۶,۶۸۳,۴۵۸	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۵۴۱,۰۱۰	۳۵,۰۰۳,۱۷۵,۸۰۰	(۳۳,۵۹۱,۵۲۸,۹۶۹)	(۲۶,۶۰۲,۰۱۴)	-	۱,۳۸۵,۰۴۴,۸۱۷
شرکت مدیریت انرژی امید تایان هور	۱۰,۹۴۱,۰۸۶۷	۱۹۷,۶۸۲,۵۲۹,۹۳۳	(۱۷۶,۰۰۱,۲۹۴,۷۶۶)	(۱۵۰,۳۳۵,۱۳۰)	-	۲۱,۵۳۱,۰۰۰,۰۲۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۲۹,۳۶۷,۷۶۷	۱۴۸,۷۵۴,۳۲۶,۹۷۹	(۱۵۲,۷۹۶,۴۹۰,۵۰۰)	(۱۱۳,۰۵۲,۰۶۱)	-	(۴,۱۵۵,۲۲۴,۱۳۲)
شرکت سیمان هرمزگان	۳۰,۹۵۶,۲۸۲	۶۰۲,۴۱۷,۳۲۱,۹۷۰	(۵۸۹,۵۷۵,۱۰۶,۳۳۳)	(۴۵۷,۸۳۱,۰۴۰)	-	۱۲,۳۸۴,۳۸۴,۲۲۳
شرکت کویر تایر	۲۴,۳۵۷,۵۳۶	۱۷۷,۲۳۶,۵۳۰,۴۳۰	(۲۰۲,۵۷۴,۸۵۸,۱۶۰)	(۱۳۴,۶۹۷,۵۵۸)	-	(۲۵,۴۷۳,۱۲۵,۲۸۸)
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۲۴,۸۵۴,۸۵۵	۱۸۸,۸۴۰,۶۸۷,۶۱۳	(۱۷۸,۰۶۱,۸۷۰,۶۳۷)	(۱۸۷,۸۶۳,۲۰۰)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	۱۰,۵۲۶,۴۹۸,۸۱۸
اعمال تغییر نرخ هزینه کارمزد کارگزار	-	-	-	-	-	-
	۱,۳۴۹,۹۳۴,۵۷۲,۷۲۵	(۱,۳۴۴,۶۰۱,۲۵۷,۸۹۵)	(۱,۰۷۰,۲۸۱,۲۶۷)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	۱۶,۱۹۸,۵۷۸,۴۹۵	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر ارائه می‌گردد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۳۳,۰۱۸,۳۳۲	۱۳۱,۳۴۰,۵۵۰,۵۰۷	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۳۴۳)	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵
حق تقدم کویر تایر	-	-	-	-	-
	۱۳۱,۳۴۰,۵۵۰,۵۰۷	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۳۴۳)	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مزایه سایبیا ۱۱۳-۳ ماهه ۱۶٪	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۸,۵۵۰,۰۰۰	(۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۰۹,۱۱۵)	-
مزایه عام دولت ۴-شخ ۰۳۰۲	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه م-۳۳ بوجه ۹۷-۹۷-۸۲۴۰۰۰۰	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۲۴ بوجه ۹۶-۹۶-۹۹۰۶۲۵۰۰۰	-	-	-	-	-
مزایه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۲	-	-	-	-	-
	۱۴۰,۰۸۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴۰,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۵۹,۱۱۵)	(۱۰۱,۵۵۹,۱۱۵)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)

۱۶-۴- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۱۷۸,۰۰۰	۶,۵۵۴,۴۹۴,۰۰۰	(۶,۵۳۸,۴۵۳,۷۱۹)	(۱,۳۲۸,۹۴۳)	۱۴,۸۱۱,۳۳۹
صندوق اندیشه و رزان صبا تامین	۲۰۷,۰۰۰	۴,۹۴۶,۶۷۹,۰۰۰	(۴,۹۰۶,۶۱۲,۸۱۱)	(۹۲۷,۴۹۱)	۳۹,۱۳۸,۶۹۸
صندوق س. مشترک آسمان امید	۱۱,۱۶۳,۳۱۱	۱۶۷,۰۱۵,۵۸۷,۶۸۵	(۱۶۴,۹۵۸,۳۲۱,۲۸۸)	(۳۱,۳۴۸,۸۱۷)	۲۰,۲۵۰,۹۵۱,۱۴۰
صندوق س. افرا نماد پایدار-تایت	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۱۳,۳۰۰,۰۰۰	(۴۹,۸۷۵,۹۴۹,۸۱۷)	(۹,۳۷۶,۹۴۰)	۱۲۶,۹۷۳,۲۴۳
صندوق س. اعتماد داریک	۷۸۵,۰۰۰	۱۰,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۱	(۱۰,۰۵۳,۰۲۴,۵۸۰)	(۱,۹۱۰,۰۰۷۸)	۱۲۳,۵۶۵,۸۴۳
صندوق س. ثبات ویستا	۵,۱۱۳,۰۰۰	۶۰,۳۱۳,۷۳۶,۰۰۰	(۵۹,۳۴۰,۱۲۶,۹۳۵)	(۱۱,۳۰۸,۵۷۱)	۹۶۳,۲۸۰,۴۹۴
صندوق س. نوع دوم کارا	۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۴,۶۲۷,۹۵۰	(۴۹,۹۲۰,۵۶۱,۸۹۶)	(۹,۴۷۵,۰۳۸)	۵۸۴,۵۹۱,۰۱۶
	۳۴۹,۵۶۴,۹۲۵,۱۳۶	(۳۴۵,۶۱۳,۰۷۱,۴۸۶)	(۶۵,۵۴۱,۸۷۷)	(۶۵,۵۴۱,۸۷۷)	۳,۸۸۶,۳۱۱,۷۷۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۷-۱	ریال	ریال
	(۱,۶۲۳,۵۹۴,۶۱۲,۵۵۷)	(۸۴,۶۳۵,۸۵۸,۳۳۵)
۱۷-۲	۰	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
۱۷-۳	۲۵۳,۶۶۳,۸۵۵	۰
	(۱,۶۲۳,۳۴۰,۹۴۸,۷۰۲)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۰۱,۲۹۰,۰۳۲	۱۶,۳۰۵,۱۶۴,۱۰۰,۹۶۰	(۱۷,۶۵۰,۱۹۳,۲۱۸,۷۰۶)	(۱۳,۳۹۱,۹۳۴,۷۱۷)	(۱,۳۵۷,۴۲۱,۰۴۲,۴۶۳)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۳
۷۷۳,۴۵۲,۹۳۶	۹۱۸,۸۶۳,۰۸۷,۹۶۸	(۱,۱۸۵,۱۵۵,۵۷۸,۳۱۶)	(۶۹۸,۳۳۵,۱۸۷)	(۲۶۶,۹۹۱,۸۲۵,۴۳۵)	(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)
۲۲۰,۲۳۵,۰۲۴	۱,۱۵۴,۰۳۱,۵۲۵,۷۶۰	(۱,۱۴۹,۴۴۸,۹۳۹,۷۵۶)	(۸۷۷,۰۶۳,۹۶۰)	۳,۷۰۵,۵۲۲,۰۴۴	۴۰,۵۸۹,۵۰۱,۹۰۴
۹,۷۲۳,۲۱۹	۲۵۸,۹۲۹,۳۲۱,۹۷۰	(۲۲۵,۸۲۶,۱۲۲,۴۳۵)	(۱۹۶,۷۸۶,۳۸۵)	۲۲,۹۰۶,۴۱۳,۲۵۰	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)
۲۵,۷۰۰,۴۰۳	۱۰۳,۹۳۰,۱۱۴,۰۱۵	(۱۴۶,۳۵۷,۴۶۸,۹۲۴)	(۷۸,۲۲۶,۸۸۷)	(۴۳,۵۰۵,۵۸۱,۷۹۶)	۱,۵۷۱,۴۶۳,۱۰۶
۲۷,۳۵۶,۳۹۲	۱۴۲,۵۲۶,۸۰۳,۳۲۰	(۱۳۴,۷۰۶,۵۸۰,۱۰۷)	(۱۰۸,۴۳۰,۳۷۰)	۷,۷۱۱,۹۰۱,۸۴۳	(۴۱۵,۳۲۱,۵۸۲)
۱۸,۸۸۲,۴۴۳,۹۵۲,۹۹۳		(۲۰,۴۹۱,۶۸۷,۹۰۸,۱۴۴)	(۱۴,۳۵۰,۶۵۷,۴۰۶)	(۱,۶۲۳,۵۹۴,۶۱۲,۵۵۷)	(۸۴,۶۳۵,۸۵۸,۳۳۵)

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)

حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهر فام امید

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۰,۹۴۱	۳۳,۵۴۳,۵۸۰,۴۳۹	(۳۳,۴۶۱,۴۹۱,۹۷۰)	(۶,۲۸۹,۴۲۱)	۷۵,۷۹۹,۰۴۸	۰
۱,۵۴۳,۰۰۰	۳۶,۸۹۶,۲۱۶,۰۰۰	(۳۶,۸۵۱,۳۶۵,۳۲۷)	(۶,۹۱۸,۰۴۰)	۳۷,۹۳۲,۶۳۳	۰
۳,۹۵۰,۰۰۰	۶۱,۷۷۰,۱۰۰,۰۰۰	(۶۱,۷۸۹,۵۸۳,۱۲۶)	(۱۱,۵۸۱,۸۹۴)	(۳۱,۰۶۵,۰۷۰)	۰
۴,۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۹,۸۰۰,۰۰۰	(۷۰,۷۴۰,۳۶۱,۱۴۰)	(۱۳,۳۸۳,۴۶۲)	۸۶,۱۵۶,۳۹۸	۰
۲۰,۲۹۰,۰۰۰	۲۴,۷۹۴,۳۸۰,۰۰۰	(۲۴,۷۰۴,۸۹۰,۳۰۸)	(۴,۶۴۸,۹۴۶)	۸۴,۸۴۰,۸۴۶	۰
۲۲۷,۸۴۴,۰۷۶,۴۳۹		(۲۲۷,۵۴۷,۶۹۱,۸۲۱)	(۴۲,۷۳۰,۷۶۳)	۲۵۳,۶۶۳,۸۵۵	۰

صندوق س. با درآمد ثابت کبان

صندوق اندیشه و رزان صباتامین

صندوق س. مشترک آسمان امید

صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت

صندوق س. ثبات ویستا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
					ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱,۰۹۸,۸۱۰,۶۱۱	۱,۰۳۰	۱,۱۳۱,۷۷۴,۹۲۹,۳۳۰	(۳۱,۶۴۷,۵۰۱,۳۵۳)	۱,۱۰۰,۱۲۷,۴۲۷,۹۷۷	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶	۱,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	.	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۶۰۳,۲۶۳,۳۴۲	۳۰	۱۸,۰۹۷,۹۰۰,۲۶۰	.	۱۸,۰۹۷,۹۰۰,۲۶۰	۱۱۶,۰۵۳,۹۱۰
شرکت سیمان هرمزگان	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴,۰۰۵,۸۷۳	۱,۲۰۰	۱۶,۸۰۷,۰۴۷,۶۰۰	(۵۳۴,۹۷۲,۳۳۷)	۱۶,۲۷۲,۰۷۵,۲۶۳	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰
شرکت کویر تایر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۲۰,۶۴۴,۵۹۵	۷۰۰	۱۴,۴۵۱,۲۱۶,۵۰۰	(۶۷۰,۱۷۳,۹۸۵)	۱۳,۷۸۱,۰۴۲,۵۱۵	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۱,۷۰۹,۶۵۶	۱۶۰	۱,۸۷۳,۵۴۹,۷۰۱	.	۱,۸۷۳,۵۴۹,۷۰۱	۲,۶۸۵,۶۰۰
					۱,۳۹۰,۰۰۴,۷۹۹,۳۹۱	(۳۲,۸۵۲,۶۴۷,۶۷۵)	۱,۳۵۷,۱۵۲,۱۵۱,۷۱۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده و گواهی بانکی و سود اوراق مشارکت، به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۱	۱,۸۳۸,۹۷۵,۷۸۷
سود اوراق مشارکت	۱۹-۲	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
	۲,۹۵۹,۵۵۹,۵۱۶	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
		درصد	ریال	ریال
سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	۱۰٪	۲۵۹,۳۵۴,۹۲۵	۲,۵۰۵,۵۴۹,۸۱۰
سپرده گذاری نزد بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱۰٪	۰	۱۰,۸۱۰
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۷۰۰,۹۳۳,۷۵۴	۳۸۵,۰۰۱,۸۲۹
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۲۳۴۴	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۳۰۷,۳۸۱,۷۲۸	۲۱,۵۷۰,۱۷۱
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۵۳۶۰۱,۳۷۸	۱۴,۴۸۸,۸۶۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۲۰۶,۱۵۰,۹۹۵	۲۰,۹۵۳,۸۴۹
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۳۱۱,۵۵۳,۰۰۷	۷,۷۶۶,۵۶۶
			۱,۸۳۸,۹۷۵,۷۸۷	۲,۹۵۵,۳۴۱,۹۰۳

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت صکوک مرباحه سایپا ۱۳۲-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۴۸,۶۱۶,۳۹۳	۰
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۴-ش-خ ۰۳۰۲	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۷۱,۹۶۷,۳۳۶	۰
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
					۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۰۱,۴۷۶,۴۰۸	۶,۱۴۰,۵۶۲,۰۱۲	۲۰-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۷۶۸,۹۹۱		سایر
<u>۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲</u>	<u>۶,۱۴۱,۳۳۱,۰۰۳</u>		

۲۰-۱- درآمد تنزیل سود سهام شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳۸,۶۷۵,۰۵۱,۵۸۳	۲۹۰,۴۸۸,۵۶۰,۶۴۴		کارمزد مدیر
۵۸۱,۲۲۱,۰۲۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی
۳۱۸,۸۹۳,۳۱۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۱	حق الزحمه حسابرس
۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷	۲۹۱,۹۳۳,۵۶۰,۶۴۴		

۲۱-۱- ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹٪ مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۶۴۸,۹۷۸,۱۹۶	۱,۳۳۰,۰۹۸,۹۹۶		هزینه آبونمان نرم افزار
۵۸,۷۷۱,۰۸۴	۶۴,۶۲۳,۲۴۲		هزینه برگزاری مجامع
۴۱۴,۷۹۹,۴۷۹	۵۴۴,۴۹۲,۲۰۸		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۷,۵۳۶,۰۱۰	۱۱,۶۳۴,۲۴۷		هزینه تاسیس
۴,۱۳۶,۳۴۳	۶,۹۳۴,۶۱۲		هزینه کارمزد بانکی
۱,۹۰۱,۸۸۸,۶۱۴	.		هزینه تصفیه
۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶	۱,۹۵۷,۷۸۳,۳۰۵		جمع

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۶۰۱,۵۷۳,۲۰۹	۲۳-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۳-۱- هزینه مالی مذکور بابت تسهیلات اعتباری اخذ شده از کارگزاری بانک سپه می باشد.

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۱۴۲,۴۰۶,۰۹۵,۷۱۴	۷,۱۲۹,۱۵۲,۱۳۸,۹۲۹	
(۲۴,۱۱۱,۸۹۵,۸۵۰)	(۲۰,۶۱۳,۶۲۶,۸۸۰)	
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	۷,۱۰۸,۵۳۸,۵۱۲,۰۴۹	

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعدیلات و بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۵-۱-- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی است. لیکن تعهدات ناشی از بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

۲۵-۲- باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۵-۲-۱- به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

۲۵-۲-۲- به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

۲۵-۲-۳- به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۲۵-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران / فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۲۵-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۲۵-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

۲۵-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۲۵-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه- درصد
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۸۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	گوهرا ن	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوبیر تایلر	پکوبیر	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید ح	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	گوهرا ن ح	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوه فرام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۵/۳۱				۱۴۰۰/۰۵/۳۱			
			نماد تحت بازارگردانی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع
موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه کوهفران امید	موسس و مدیر صندوق	کوهفران	۷۸۷	۷۴۷,۳۹۷	۷۴۸,۱۸۴	۱۶.۸۰٪	۷۸۷	۴۵۶,۲۳۲	۴۵۷,۰۱۹
			وامید	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۱.۴۸٪	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶
			وهور	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰.۱۹٪	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴
			سهرمز	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰.۰۹٪	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰
			پکوبیر	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰.۱۴٪	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲
موسس/اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	کوهفران	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴
			وامید	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۱۶٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹
			وهور	۱۸۲	۲۳۶,۶۱۸	۲۳۶,۸۰۰	۵.۳۳٪	۱۸۲	۱۲۷,۲۳۴	۱۲۷,۴۱۶
			سهرمز	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰.۰۱٪	۲۳۳	۰	۲۳۳
			پکوبیر	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰.۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲
اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید کویر تایر سیمان هرمزگان بانک سپه مرجان کار گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	وامید	۰	۲,۵۷۱,۸۹۴	۲,۵۷۱,۸۹۴	۵۷.۷۴٪	۰	۱,۳۳۳,۹۷۹	۱,۳۳۳,۹۷۹
			پکوبیر	۰	۱۹۷,۱۷۹	۱۹۷,۱۷۹	۴.۴۳٪	۰	۴۱,۵۵۴	۴۱,۵۵۴
			سهرمز	۰	۱۳۲,۰۱۰	۱۳۲,۰۱۰	۲.۹۶٪	۰	۹۲,۸۵۲	۹۲,۸۵۲
			وامید	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۳.۵۱٪	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹
			کمرجان	۰	۵۲,۱۹۴	۵۲,۱۹۴	۱.۱۷٪	۰	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹
			کمرجان	۰	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۵.۹۹٪	۰	۰	۰
			جمع	۸۱,۰۰۰	۴,۳۷۳,۶۱۵	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۰۰٪	۸۱,۰۰۰	۲,۲۲۱,۱۵۸	۲,۳۰۲,۱۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (دهی)	مانده طلب (بدهی)
					۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
			ریال		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۹۰,۴۸۸,۵۶۰,۶۴۴	طی سال مالی	(۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲)	(۱۱۵,۲۹۰,۵۳۵,۷۱۶)
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴۴۴,۸۷۸,۷۷۹,۴۶۵	طی سال مالی	.	.
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۲۴,۴۴۱,۶۴۶,۸۸۰	طی سال مالی	.	.
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۱۱۷,۶۵۹,۰۵۴	طی سال مالی	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	(۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸)
		تسهیلات دریافتی	۳,۲۸۱,۶۱۵,۳۰۳,۱۲۷	طی سال مالی	.	(۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱)
		هزینه مالی	۶۰۱,۵۷۳,۲۰۹	طی سال مالی	.	(۶۰۱,۵۷۳,۲۰۹)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۵۸,۱۲۲,۱۰۴)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۱)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۸,۲۱۶,۵۶۸,۶۰۶,۶۳۸	طی سال مالی	.	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کویر تایر	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۱۷,۴۸۳,۲۳۰,۷۷۷	طی سال مالی	.	.
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴۸۸,۷۲۲,۵۳۳,۲۶۳	طی سال مالی	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
شرکت مرجان کار	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۲,۹۹۹,۳۴۹,۰۰۵	طی سال مالی	.	.
شرکت سیمان هرمزگان	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۶۹,۹۹۳,۲۱۴,۶۵۳	طی سال مالی	.	.

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۹- براساس بند ۱ ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ و ۱۳۹۳/۰۴/۱۴ و ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۰,۶۲۰,۴۸۳,۳۳۵,۳۲۹	۱۰,۹۶۳,۵۱۰,۰۳۰,۲۳۵	۱۸,۲۷۴,۳۶۴,۹۴۲,۲۴۵
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲۰,۶۲۰,۴۸۳,۳۳۵,۳۲۹	۱۰,۹۶۳,۵۱۰,۰۳۰,۲۳۵	۱۸,۲۷۴,۳۶۴,۹۴۲,۲۴۵
جمع بدهی های جاری	۱,۰۰۶,۳۷۵,۱۳۴,۸۴۱	۸۰۵,۱۹۸,۹۷۸,۸۳۹	۷۰۴,۶۱۰,۹۰۰,۸۳۷
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۰۰۶,۳۷۵,۱۳۴,۸۴۱	۸۰۵,۱۹۸,۹۷۸,۸۳۹	۷۰۴,۶۱۰,۹۰۰,۸۳۷
جمع کل تعهدات	۷۵,۰۳۲,۲۸۰,۰۰۰	۳۷,۵۱۶,۱۴۰,۰۰۰	۳۷۵,۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۸۱,۴۰۷,۴۱۴,۸۴۱	۸۴۲,۷۱۵,۱۱۸,۸۳۹	۱,۰۷۹,۷۷۲,۳۰۰,۸۳۷
نسبت جاری- مرتبه	۱۹.۰۷	۱۳.۰۱	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۵	-	۰.۰۶





سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت انرژی امید تابان هور		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		دارایی ها
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳	۹۱۸,۱۶۳,۷۵۲,۷۸۱	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۶۹	۱,۱۵۳,۱۵۴,۴۶۱,۸۰۰	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۶	۱۶,۲۹۲,۷۷۲,۱۷۶,۲۴۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۹۶۸,۷۹۸,۱۹۴	۱۶,۴۱۰,۳۵۱,۱۷۸	۲۷,۴۳۲,۵۵۵,۴۰۷	۱۲۹,۳۲۵,۳۳۲,۰۷۸	۱۶۲,۸۰۷,۶۳۵,۲۰۰	۳۰۰,۱۴۷,۷۰۶,۹۹۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	۱۸۸,۰۶۹,۴۰۶,۸۱۴	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	-	-	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵	۱,۱۰۰,۱۲۷,۴۲۷,۹۷۷	حساب های دریافتی
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۶۳,۲۵۶,۶۳۲	۹۰,۱۵۹,۴۱۰	۷۰,۷۲۹,۸۵۹	۹۰,۱۵۹,۹۵۲	۶۲,۵۰۹,۹۹۹	۹۰,۱۵۹,۹۵۰	سایر دارایی ها
۷۰۱,۹۸۰,۷۰۹,۲۵۹	۹۳۴,۶۶۴,۲۶۳,۳۶۹	۷۰۹,۲۴۵,۲۲۵,۳۳۵	۱,۴۷۰,۶۳۹,۳۶۰,۶۴۴	۹,۳۰۰,۰۷۸,۴۸۶,۶۹۰	۱۷,۵۹۳,۱۳۷,۴۷۱,۱۶۹	جمع دارایی
بدهی						
۱۱,۶۲۲,۸۷۶,۷۴۴	۷,۳۹۳,۲۷۸,۱۸۰	۶۰۸,۵۴۴,۳۷۱	۱۲۲,۵۰۲,۳۴۰,۲۶۸	۱۵,۲۲۵,۸۴۲,۴۹۰	۱۶۹,۱۴۲,۲۳۸,۹۳۷	جاری کارگزاران
۲,۷۷۹,۸۳۹,۹۱۴	۶,۱۵۶,۲۵۵,۴۲۹	۳,۴۸۶,۴۱۲,۳۳۱	۷,۳۶۳,۳۰۸,۷۹۲	۴۳,۷۱۴,۷۲۶,۶۱۱	۱۰۱,۲۹۴,۷۹۹,۸۶۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به سرمایه گذاران
-	-	-	-	-	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	تسهیلات مالی دریافتی
۱۳۲,۶۱۰,۵۲۵	۲۲,۳۷۸,۸۵۴	۱۳۵,۷۸۳,۲۲۲	۲۱,۳۷۲,۸۳۴	۲۰,۶۰۰,۸۸۷,۸۰۶	۲۱,۷۰۲,۸۵۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶,۱۳۵,۳۲۷,۱۸۳	۱۳,۵۷۱,۹۱۲,۴۶۳	۴,۲۳۰,۷۳۹,۹۳۴	۱۳۹,۸۸۷,۰۲۱,۸۹۴	۶۱,۰۰۱,۴۵۶,۹۰۷	۸۳۵,۶۶۷,۴۵۰,۷۹	جمع بدهی ها
۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۹۲۱,۰۹۲,۳۵۰,۹۰۶	۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۱	۱,۳۴۰,۷۵۲,۳۳۸,۷۵۰	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱۶,۷۵۷,۴۷۰,۰۲۱,۰۹۰	خالص دارایی ها
۱۳۶,۰۵۰	۲۴۵,۴۳۴	۴۵۷,۵۳۳	۷۴۸,۶۹۸	۱,۵۵۳,۲۶۳	۲,۸۰۱,۱۷۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴,۹۶۷,۶۳۵	۳,۷۵۲,۹۱۳	۱,۵۴۰,۹۰۴	۱,۷۹۰,۷۷۹	۵,۹۴۸,۱۷۳	۵,۹۸۲,۲۹۴	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

« علت مغایرت جاری کارگزاران با صورت خالص دارایی ها به دلیل بدهکار و بستانکار بودن این حساب در نمادهای مختلف صندوق است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱



۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کوبیر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار		جمع کل صندوق	
	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۵۸,۷۳۲,۵۳۵,۶۸۵	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۱۰۲,۸۵۱,۸۸۷,۱۳۸	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۲	۱۴۲,۴۱۸,۴۸۱,۹۵۰	۹۶,۰۴۷,۱۸۰,۴۷۰	۱۸,۸۶۸,۰۹۳,۲۹۵,۵۸۷	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۲,۱۶۲,۰۷۴,۱۰۴	۲,۰۵۶,۱۵۹,۵۴۳	۴۹۶,۶۲۷,۹۷۳	۲۸,۰۰۳,۶۱۴,۶۸۲	۱۵,۳۳۰,۲۸۷,۲۸۳	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۳۹۳,۸۷۲,۳۷۹,۶۱۵	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۹,۷۳۱,۹۴۸,۸۶۲	-	-	-	-	-	۲۲۷,۸۰۱,۳۵۵,۶۷۶	-
حساب های دریافتی	۱۶,۲۷۲,۰۷۵,۲۶۳	-	۱۳,۷۸۱,۰۴۲,۵۱۵	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	-	-	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
جاری کارگزاران	-	۳,۵۰۵,۰۹۲,۳۷۰	-	۹,۹۶۲,۷۸۳,۹۸۶	-	-	-	۱۳,۴۶۷,۸۷۶,۳۵۶
سایر دارایی ها	۹۰,۱۵۹,۹۵۰	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۹۰,۱۵۹,۹۵۰	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۸۴,۹۵۹,۴۸۴	۵۹,۱۱۹,۱۳۳	۵۳۵,۷۵۸,۶۹۶	۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹
جمع دارایی	۳۴۶,۹۸۸,۷۹۳,۸۶۴	۱۹۸,۴۸۴,۸۳۶,۰۱۳	۱۱۷,۲۱۹,۷۱۷,۵۶۶	۵۶,۲۷۰,۸۰۷,۰۶۱	۱۵۷,۸۳۳,۷۲۸,۷۱۷	۱۰,۱۰۱,۶۴۶,۸۵۴	۲۰,۶۲۰,۴۸۳,۳۳۵,۳۲۹	۱۰,۹۷۶,۱۶۱,۷۱۱,۲۱۲
بدهی								
جاری کارگزاران	۱۸,۶۰۹,۹۸۵,۱۶۹	-	۱۴۶,۶۳۴,۷۲۳	-	۵,۳۲۳,۸۷۶,۴۱۱	-	۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸	۲۷,۴۵۷,۲۶۳,۶۰۵
بدهی به ارکان صندوق	۱,۴۲۲,۵۶۴,۲۹۳	۱,۳۵۷,۵۲۱,۱۷۱	۸۰۱,۰۶۶,۱۴۴	۲۸۲,۰۹۳,۰۰۵	۸۶۸,۲۳۳,۲۸۴	۱۱۱,۴۲۴,۲۳۵	۱۱۷,۹۰۶,۲۱۷,۹۰۴	۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۷
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲۱,۶۲۸,۲۰۳	۱۱۱,۵۶۹,۳۳۲	۲۱,۶۲۸,۲۰۳	۶۹,۶۴۱,۱۶۶	۲۳,۱۴۳,۸۷۵	۴۵,۰۹۹,۶۷۷	۱۳۱,۸۵۴,۸۲۸	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۴
جمع بدهی	۲۰,۰۵۴,۱۷۷,۶۶۵	۱,۴۶۹,۱۰۰,۵۰۳	۹۶۹,۳۲۹,۰۷۰	۳۵۱,۷۳۴,۱۷۱	۶,۲۲۵,۲۴۳,۶۷۰	۱۵۶,۵۲۳,۹۱۲	۱,۰۰۶,۳۷۵,۱۳۴,۸۴۱	۹۳,۳۴۴,۸۸۲,۶۰۶
خالص دارایی ها	۳۲۶,۹۳۴,۶۱۶,۱۹۹	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۱۱۶,۲۵۰,۳۸۸,۴۹۶	۵۵,۹۱۹,۰۷۳,۸۹۰	۱۵۱,۶۰۸,۴۸۵,۰۴۷	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۳۰۰,۴۸۸	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۶,۴۱۳	۹۷,۲۵۵	۲۰۳,۶۸۳	۴۸,۰۵۸	۳۱۹,۳۰۹	۹,۹۹۹	۴,۴۵۴,۶۱۵	۲,۳۰۲,۱۵۸
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۲,۳۹۶,۶۵۳	۲,۰۲۵,۷۶۵	۵۷۰,۷۴۲	۱,۱۶۳,۵۷۵	۴۷۴,۹۵۱	۹۹۴,۶۱۲	۴,۴۰۳,۰۹۸	۴,۷۲۷,۲۲۴

* علت مغایرت جاری کارگزاران با صورت خالص دارایی ها به دلیل بدهکار و بستانکار بودن این حساب در نمادهای مختلف صندوق است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت انرژی امید تابان هور		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
						درآمدها
۲,۷۵۳,۹۴۹,۴۸۷	۲۱,۵۳۱,۰۰۰,۰۳۷	۷,۲۳۶,۰۶۸,۳۰۸	(۹۶۸,۹۷۷,۹۲۹)	(۱۶,۸۴۳,۶۲۴,۱۹۷)	۱,۳۹۰,۵۰۸,۹۴۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)	(۲۶۶,۹۹۱,۸۲۵,۴۳۵)	۳۹,۲۸۹,۲۲۴,۱۷۳	۳,۸۶۱,۳۶۶,۹۳۴	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۲	(۱,۳۵۷,۴۲۱,۰۴۲,۴۶۳)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۱۸,۰۹۷,۹۰۰,۲۶۰	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵	۱,۱۰۰,۱۲۷,۴۲۷,۹۷۷	سود سهام
۲۵۲,۲۸۱,۵۲۱	۳۰۷,۳۸۱,۷۲۸	۱,۰۹۱,۸۲۹,۷۷۷	۷۰۰,۹۳۳,۷۵۴	۱,۵۰۷,۹۷۲,۷۲۶	۱,۳۷۹,۹۳۸,۶۵۴	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۱۰۷,۱۷۹	۵,۵۷۴	۲۵۹,۸۹۸	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۶,۰۵۴,۷۴۶,۷۵۰	سایر درآمدها
(۱۳۳,۵۷۹,۰۱۹,۷۱۵)	(۲۲۷,۰۵۵,۴۳۶,۲۳۱)	۷۷,۲۲۰,۰۶۵,۵۳۲	۲۱۰,۵۹۳,۷۳۸,۶۵۷	۳۱۱,۲۱۸,۳۶۵,۰۴۰	(۲۴۸,۴۶۸,۴۲۰,۱۳۷)	جمع درآمدها
						هزینه ها
(۴,۱۳۱,۸۷۲,۷۵۳)	(۱۶,۰۸۹,۴۸۴,۲۱۹)	(۶,۳۰۷,۰۴۲,۹۳۰)	(۱۹,۳۹۶,۰۸۳,۰۹۳)	(۱۲۴,۷۴۱,۷۹۲,۵۵۶)	(۲۴۹,۱۲۶,۳۹۰,۷۶۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۳۸,۲۲۲,۴۴۱)	(۳۳۰,۱۶۳,۹۸۳)	(۲۸۴,۷۳۹,۰۷۷)	(۳۳۸,۰۲۱,۶۸۴)	(۱,۹۴۸,۴۳۱,۸۵۱)	(۳۳۱,۰۳۰,۴۱۰)	سایر هزینه ها
(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)	(۲۴۳,۴۷۵,۰۸۴,۴۳۳)	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	۱۹۰,۸۵۹,۶۳۳,۸۸۰	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	(۴۹۷,۹۲۵,۸۴۱,۳۱۰)	سود(زیان) قبل از هزینه های مالی
.	.	.	.	.	(۶۰۱,۵۷۳,۲۰۹)	هزینه های مالی
(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)	(۲۴۳,۴۷۵,۰۸۴,۴۳۳)	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	۱۹۰,۸۵۹,۶۳۳,۸۸۰	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	(۴۹۸,۵۲۷,۴۱۴,۵۱۹)	سود (زیان) خالص
(۶۵,۹۴٪)	(۳۰٪)	۲۰,۷۸٪	۱۷,۵۵٪	۲,۹۴٪	(۳,۹۴٪)	بازده میانگین سرمایه گذاری
(۲۰,۲۳٪)	(۲۶,۳۶٪)	۱۰,۱۶٪	۱۴,۲۸٪	۲,۲۳٪	(۲,۹۰٪)	بازده سرمایه گذاری پایان سال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

ب/۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار		جمع کل	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها							
۱۴,۸۷۰,۷۷۸,۸۷۵	۲۴,۶۰۴,۳۶۲,۹۹۸	(۲۵,۴۷۳,۱۲۵,۲۸۸)	(۱۹,۷۷۸,۸۱۴,۲۸۵)	۱۰,۵۲۶,۴۹۸,۸۱۸	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۲۱,۸۷۶,۶۸۳,۴۵۸	(۱۵۰,۷۰۹,۸۵۴)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۳۳,۰۰۴,۲۳۲,۲۱۵	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)	(۴۳,۵۰۵,۵۸۱,۷۹۶)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۵	۷,۷۱۱,۹۰۱,۸۴۳	(۴۱۵,۳۲۱,۵۸۳)	(۱,۶۲۳,۳۴۰,۹۴۸,۷۰۲)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
۱۶,۳۷۲,۰۷۵,۲۶۳	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰	۱۳,۷۸۱,۰۴۲,۵۱۵	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	۱,۸۷۳,۵۴۹,۷۰۱	۲,۶۸۵,۶۰۰	۱,۳۵۷,۱۵۲,۱۵۱,۷۱۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
سود سهام							
۵۳۶۰۱,۳۷۸	۱۹۳,۸۴۳,۲۲۱	۲۰۶,۱۵۰,۹۹۵	۱۹۶,۵۲۳,۱۷۴	۳۱۱,۵۵۳,۰۰۷	۱۰۱,۵۵۶,۱۳۲	۲,۹۵۹,۵۵۹,۵۱۶	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب							
۸۷,۷۱۲	۲,۱۶۵,۸۹۰	۸۶,۰۰۲,۶۹۰	-	۱۲۶,۷۷۴	۱۴,۸۱۰	۶,۱۴۱,۳۳۱,۰۰۳	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲
سایر درآمدها							
۶۴,۲۰۰,۷۷۵,۴۴۳	(۲,۸۹۰,۹۰۵,۱۲۰)	(۵۴,۹۰۵,۵۱۰,۸۸۴)	(۱۶,۳۱۵,۹۸۶,۴۸۳)	۲۰,۴۲۳,۶۳۰,۱۴۳	۲۰۹,۰۸۴,۰۷۴	(۲۳۵,۲۱۱,۲۲۳,۰۰۹)	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸
جمع درآمدها							
هزینه ها							
(۳,۹۴۵,۸۲۵,۷۹۸)	(۳,۳۸۸,۹۶۵,۵۴۷)	(۱,۹۱۷,۰۲۰,۰۲۸)	(۸۵۱,۹۵۸,۵۳۵)	(۱,۴۵۸,۷۵۶,۷۴۳)	(۱۵۳,۵۳۳,۵۹۶)	(۲۹۱,۹۳۳,۵۶۰,۶۴۴)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)
هزینه کارمزد ارکان							
(۳۲۹,۱۶۳,۶۰۹)	(۲۵۴,۴۷۴,۴۱۴)	(۳۲۹,۲۶۴,۲۵۹)	(۲۲۰,۸۱۴,۴۰۷)	(۳۰۰,۱۳۹,۳۶۰)	(۱۰۹,۴۲۷,۵۳۶)	(۱,۹۵۷,۷۸۳,۳۰۵)	(۳۰۰,۵۶۱,۰۹,۷۲۶)
سایر هزینه ها							
۵۹,۹۲۵,۷۸۶,۰۳۶	(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	(۵۷,۱۵۱,۷۹۵,۱۷۱)	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	۱۸,۶۶۴,۷۳۴,۰۴۰	(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	(۵۲۹,۱۰۲,۵۶۶,۹۵۸)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی							
.	.	.	.	.	.	(۶۰۱,۵۷۳,۲۰۹)	.
هزینه های مالی							
۵۹,۹۲۵,۷۸۶,۰۳۶	(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	(۵۷,۱۵۱,۷۹۵,۱۷۱)	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	۱۸,۶۶۴,۷۳۴,۰۴۰	(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	(۵۲۹,۷۰۴,۱۴۰,۱۶۷)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
سود (زیان) خالص							
۲۶,۷۷٪	(۳,۷۷٪)	(۵۵,۷۷٪)	(۳۸,۰۹٪)	۲۲,۰۴٪	(۰,۵۲٪)	(۳,۵۴٪)	۱,۳۲٪
بازده میانگین سرمایه گذاری							
۱۸,۳۶٪	(۳,۱۴٪)	(۴۹,۰۶٪)	(۳۱,۰۱٪)	۱۲,۶۴٪	(۰,۵۴٪)	(۲,۶۳٪)	۱,۰۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱



ج/۱ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۲۶,۴۶۸	۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۵	۴۵۷,۵۳۳	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۵۵۳,۲۶۳	خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
۴۶۳,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۲۷۲	۲۹۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۶۵	۱,۱۱۰,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۷۱	۱,۲۵۱,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۷۴۳	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳۲,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۲۰۷)	-	-	-	-	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۸)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	-	۱۹۰,۸۵۹,۶۳۳,۸۸۰	-	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	-	(۴۹۸,۵۲۷,۴۱۴,۵۱۹)	-	سود (زیان) سال
۱۵۷,۶۷۳,۶۶۶,۸۱۱	-	۱۵۳,۷۱۳,۲۱۹,۴۶۵	-	۵,۲۴۲,۳۹۵,۳۲۰,۳۴۸	-	۶,۷۶۹,۰۰۵,۴۰۵,۸۲۶	-	تعدیلات
۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۵	۴۵۷,۵۳۳	۱,۳۴۰,۷۵۲,۳۳۸,۷۵۰	۷۴۸,۶۹۸	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۵۵۳,۲۶۳	۱۶,۷۵۷,۴۷۰,۰۲۱,۰۹۰	۲,۸۰۱,۱۷۸	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

ج/ ۲ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان				مدیریت انرژی امید تابان هور				
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰,۰۶۶	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۸۰,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۵۸	۳۹,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۵۸	۱۲۷,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۳۴	۱۰۹,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۸۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	-	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	-	۵۹,۹۲۵,۷۸۶,۰۳۶	-	(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)	-	(۲۴۳,۴۷۵,۰۸۴,۴۳۳)	-	سود (زیان) سال
۸۸,۵۴۳,۴۶۱,۵۸۷	-	۳۰,۸۳۵,۰۹۴,۶۵۳	-	۶۱۳,۶۳۶,۹۴۱,۸۸۹	-	۳۷۹,۳۳۸,۰۵۳,۲۶۳	-	تعدیلات
۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۳۲۶,۹۳۴,۶۱۶,۱۹۹	۱۳۶,۴۱۳	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	۹۲۱,۰۹۲,۳۵۰,۹۰۶	۲۴۵,۴۳۴	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱



ج ۳/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی		
۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
-	-	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۲۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۳	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹	۳۰۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۲۱۰	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۱۵۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۶۲۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	-	۱۸,۶۶۴,۷۳۴,۰۴۰	-	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	-	(۵۷,۱۵۱,۷۹۵,۱۷۱)	-	سود (زیان) سال
-	-	(۱۸۶,۲۱۱,۳۷۱,۹۳۵)	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	(۳۸,۱۴۱,۸۸۹,۲۲۳)	-	تعدیلات
۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۱۵۱,۶۰۸,۴۸۵,۰۴۷	۳۱۹,۲۰۹	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸	۱۱۶,۲۵۰,۳۸۸,۴۹۶	۲۰۳,۶۸۳	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

ج/۴ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۱۰	۲,۳۰۲,۱۵۸	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹	۲,۱۵۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۶,۲۸۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۷)	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	-	(۵۲۹,۷۰۴,۱۴۰,۱۶۷)	-	سود (زیان) سال
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	-	۷,۱۰۸,۵۳۸,۵۱۲,۰۴۹	-	تعدیلات
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۹۲	۴,۴۵۴,۶۱۵	خالص دارایی ها