

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴-۶

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۸

پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۳۵

ت- 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 اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر و موسس صندوق

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید

محرم رزم جوئی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ابوالفضل رضائی

ارقام نگر آریا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۱,۴۷۵,۹۴۱,۵۲۵,۹۸۷	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۰۶,۶۷۰,۴۴۲,۴۱۹	۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۷۷,۵۸۰,۹۹۹,۰۳۸	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۲۹,۱۶۴,۳۹۲,۶۵۰	۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰
حسابهای دریافتی	۹	۵,۴۲۳,۳۸۲,۰۱۵,۳۶۶	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۱۴۱,۳۷۹,۷۳۰	۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳
جمع دارایی ها		۵۷,۱۱۴,۸۸۰,۷۵۵,۱۹۰	۳۹,۷۸۲,۶۴۴,۳۴۵,۸۱۰

بدهی ها

جاری کارگزاران	۱۱	۳,۹۲۸,۸۱۲,۴۶۲	۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۸۲,۸۸۲,۳۲۷,۳۴۴	۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۹۴,۶۱۰,۶۰۶,۶۵۸	۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۵۰۶,۲۱۶,۲۱۱,۵۱۳	۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷
جمع بدهی ها		۹۸۷,۶۳۷,۹۵۷,۹۷۷	۶۷۵,۴۲۴,۵۰۶,۵۱۸
خالص دارایی ها	۱۶	۵۶,۱۲۷,۲۴۲,۷۹۷,۲۱۳	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶,۹۱۷,۷۷۹	۴,۹۵۹,۷۹۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

درآمدها	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	ریال ۸۲۰,۲۴۴,۶۱۶,۰۸۳	ریال ۴۷۰,۱۴۶,۲۵۵,۹۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۹,۸۱۸,۹۶۰,۱۸۰,۷۱۱	۹,۶۸۳,۶۴۶,۲۳۶,۸۳۰
سود سهام	۱۹	۳,۱۴۹,۵۴۲,۴۶۹,۵۳۲	۵,۵۴۰,۹۵۶,۵۴۰,۱۶۶
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱,۴۹۷,۵۷۷,۲۸۱	۲۱,۲۰۴,۹۷۳,۵۸۸
سایر درآمدها	۲۱	۳۲,۸۵۲,۶۷۴,۴۲۹	۳۱۱,۸۴۰,۶۴۵,۸۱۳
جمع درآمدها		۱۳,۸۲۳,۰۹۷,۵۱۸,۰۳۶	۱۶,۰۲۷,۷۹۴,۶۵۲,۲۹۸
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴۳۳,۴۷۹,۷۰۳,۲۱۰)	(۶۲۱,۷۲۶,۶۵۰,۸۱۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵,۸۴۲,۴۴۲,۵۹۰)	(۱۲,۱۰۳,۵۲۲,۰۰۴)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۳,۳۸۳,۷۷۵,۳۷۲,۲۳۶	۱۵,۳۹۳,۹۶۴,۴۷۹,۴۸۰
هزینه های مالی	۲۴	(۱,۵۹۹,۴۴۳,۳۹۰)	(۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷)
سود خالص		۱۳,۳۸۲,۱۷۵,۹۲۸,۸۴۶	۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۵.۷۵%	۳۵.۷۳%
۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۳۰.۶۹%	۲۷.۴۲%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴۵,۴۷۳)	(۳۷۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	.	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۵	۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸,۱۱۳,۴۷۷	۱,۴۰۴,۳۳۳,۶۲۲,۸۶۸
	۴۳,۶۵۸,۲۱۰,۲۵۰,۱۱۲	۶,۳۰۳,۶۲۸

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:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام 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 گوهر فام 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 ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ تمدید گردیده است.

مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۷ واقع شده است. لازم به ذکر است صندوق فاقد شعبه می باشد.

- ۱-۱-۱- موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفاء 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:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۵۵,۱۵۰	۱,۱۰۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کوپرتایر	۷۱,۳۵۰	۱,۴۲۷,۰۰۰	۲.۵٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	۳۸۰,۹۰۰	۷,۶۱۸,۰۰۰	۲.۵٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۰۴,۵۱۴	۲,۰۹۰,۲۷۱	۲.۲۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۰,۵۶۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۳٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

- ۳-۱-۱- صندوق می تواند مزاد منابع خود را در دارایی های 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 سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- در یکی از بورس های پذیرفته شده و معاملات ثانویه آن ها در بورس امکان پذیر باشد.
 - گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - صندوق های بازارگردانی می توانند منابع مزاد مربوطه را تا سقف ۲۰ درصد دارایی های صندوق، در صندوق های "در اوراق با درآمد ثابت قابل معامله" سرمایه گذاری نمایند مشروط به آنکه بازارگردانی آن برعهده صندوق سرمایه گذار نباشد.
- ۴-۱-۱- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام 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 می یابد. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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: متولی صندوق تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۸ موسسه حسابرسی بهراد مشار(حسابداران رسمی) بوده است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران-میدان توحید-خیابان پرچم-خیابان توحید-پلاک ۶۸ طبقه اول

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- سرمایه‌گذاری ها

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 (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 قیمت بازار هر صندوق تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

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 دریافتی 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۳-۴- 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 ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر 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 دارایی های صندوق که حداقل ۱.۳۳۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد****
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 دارایی های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۵۰۰ میلیون تومان) به عنوان بخش ثابت سالانه (۲۵٪ تخفیف) بدون احتساب ۲- به ازای هر NAV (نماد) در یک سال فارغ از تعداد NAV، مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ۳- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل :
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵

* 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 دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، 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 گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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 گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			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	
۷۵.۹۸٪	۳۰,۲۲۵,۵۲۸,۳۶۵,۰۹۹	۲۹,۰۱۲,۵۶۹,۱۶۳,۸۴۰	۷۸.۰۱٪	۴۴,۵۵۷,۰۸۴,۳۸۸,۳۱۹	۳۳,۶۶۷,۱۸۵,۲۴۶,۷۱۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۸۲٪	۱,۹۲۱,۷۴۳,۴۸۸,۰۱۲	۱,۳۴۳,۹۲۹,۳۷۲,۰۲۴	۳.۴۲٪	۱,۹۵۴,۹۴۸,۷۸۰,۲۳۰	۱,۶۹۹,۹۵۹,۹۹۱,۷۲۹	سرمایه گذاریها
۱.۳۲٪	۵۲۴,۴۳۵,۸۷۷,۶۶۸	۴۳۱,۷۲۵,۹۶۴,۲۱۷	۱.۲۷٪	۷۲۶,۲۵۶,۲۷۵,۴۶۲	۵۶۲,۰۰۹,۷۹۸,۳۴۹	سیمان، آهک و گچ
۳.۶۶٪	۱,۴۵۴,۲۶۸,۲۹۰,۴۰۷	۱,۴۷۲,۳۹۶,۹۵۵,۰۱۸	۳.۴۲٪	۱,۹۵۵,۷۸۴,۸۳۹,۲۴۲	۱,۸۲۰,۵۵۷,۳۴۳,۸۸۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۷۵٪	۲۹۸,۹۷۶,۴۵۱,۳۹۷	۲۲۹,۱۱۱,۰۰۱,۷۶۷	۰.۶۹٪	۳۹۵,۸۰۲,۱۴۸,۰۳۶	۲۸۵,۶۲۱,۷۳۷,۶۳۸	لاستیک و پلاستیک
۰.۵۲٪	۲۰۶,۴۰۱,۳۴۸,۳۴۳	۲۰۶,۳۶۵,۸۰۸,۳۱۹	۰.۳۸٪	۲۱۸,۰۴۵,۲۴۱,۸۵۷	۲۶۳,۵۲۹,۲۸۲,۰۰۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۹۵٪	۱,۵۶۹,۷۷۵,۷۱۱,۱۴۷	۱,۵۶۹,۵۵۶,۳۶۱,۹۰۸	۲.۹۲٪	۱,۶۶۸,۰۱۹,۸۵۲,۹۴۱	۱,۶۳۹,۰۰۹,۹۸۲,۸۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۹۱٪	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳	۳۴,۲۶۵,۶۵۴,۶۲۷,۰۹۳	۹۰.۱۱٪	۵۱,۴۷۵,۹۴۱,۵۲۵,۹۸۷	۳۹,۹۳۷,۹۵۹,۳۸۳,۱۳۰	جمع

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			نرخ	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال									
۰	۰.۱۱٪	۶۲,۰۲۴,۲۰۷,۰۳۱	۲۷۱,۵۱۰,۲۱۹	۶۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۵۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴							صکوک مرابحه پترو
۰	۰.۰۸٪	۴۴,۶۴۶,۲۳۵,۳۸۸	۲۳۸,۵۸۳,۰۹۵	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲							صکوک اجاره فولاد
۰	۰.۱۹٪	۱۰۶,۶۷۰,۴۴۲,۴۱۹	۵۱۰,۰۹۳,۳۱۴	۱۰۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰										

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰	۵۹۸,۶۰۶,۱۰۰	۰	۹۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۰.۰۸٪	۲۷,۳۴۱,۷۲۱,۶۰۹	۰.۰۳٪	۱۶,۷۱۵,۹۳۶,۴۱۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۰.۱۹٪	۷۵,۲۶۲,۳۶۶,۲۹۲	۰	۶۸۶,۳۲۹,۵۴۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۰	۸۲۹,۷۵۱,۰۷۷	۰.۰۴٪	۲۳,۰۷۲,۱۶۹,۲۹۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۰.۰۲٪	۶,۷۴۷,۲۸۳,۷۰۱	۰.۰۲٪	۱۲,۴۱۱,۹۸۵,۸۱۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۰	۱,۸۴۸,۸۰۲,۷۴۹	۰.۰۴٪	۲۰,۳۶۶,۰۰۶,۸۹۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۰.۰۴٪	۱۶,۱۳۸,۲۷۴,۱۷۸	۰.۰۱٪	۳,۳۲۷,۴۸۲,۲۹۸	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۰	۱,۸۵۶,۵۱۳	۰	۱,۳۸۸,۷۷۳	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	کوتاه مدت	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰.۳۳٪	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹	۰.۱۴٪	۷۷,۵۸۰,۹۹۹,۰۳۸				

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
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	
۰.۱۷٪	۶۶,۸۸۵,۵۱۳,۴۴۰	۶۴,۸۲۱,۲۳۱,۰۳۵	۰.۰۲٪	۹,۱۱۴,۳۵۲,۷۳۸	۸,۱۱۵,۰۵۶,۲۲۵	صندوق سی افرا نماد پایدار
۰	۰	۰	۰.۰۳٪	۲۰,۰۵۰,۰۳۹,۹۱۲	۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶	صندوق سی اعتماد داریک
۰	۵۳۷,۳۲۴,۱۱۷	۴۹۷,۷۹۶,۳۷۴	۰	۰	۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۰.۲۷٪	۱۰۶,۷۸۱,۱۸۵,۷۷۳	۱۰۲,۹۶۳,۲۵۴,۳۷۳	۰	۰	۰	صندوق سی سپید دماوند
۰.۰۱٪	۵,۰۹۸,۱۹۰,۹۱۰	۴,۹۹۸,۹۸۴,۱۲۹	۰	۰	۰	صندوق سی نوع دوم کارا
۰.۴۵٪	۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰	۱۷۴,۲۸۱,۲۶۵,۹۱۱	۰.۰۵٪	۲۹,۱۶۴,۳۹۲,۶۵۰	۲۸,۱۳۲,۶۳۳,۸۱۱	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۵,۴۲۳,۳۸۲,۰۱۵,۳۶۶	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
	۵,۴۲۳,۳۸۲,۰۱۵,۳۶۶	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵

۹-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر تفکیک میگردد

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۵٪	(۴۰۲,۹۴۲,۹۱۵,۷۸۶)	۴,۸۶۱,۹۵۵,۸۴۳,۳۶۴	۲,۹۰۸,۹۶۳,۴۳۵,۳۳۹
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۲۵٪	(۳۷,۷۱۵,۲۸۹,۱۶۶)	۳۹۳,۳۱۶,۵۸۷,۰۱۴	۳۴۴,۹۷۱,۲۲۶,۴۴۵
کویر تایر	۲۵٪	(۴,۳۰۳,۷۰۱,۰۸۸)	۴۰,۰۲۱,۶۷۸,۹۱۲	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۵٪	(۲,۵۲۷,۰۸۱,۸۳۷)	۲۰,۸۴۴,۸۵۵,۸۲۹	۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲۵٪	(۱۱,۶۰۵,۷۵۴,۷۵۳)	۱۰۷,۲۴۳,۰۵۰,۲۴۷	۰
		(۴۵۹,۰۹۴,۷۴۲,۶۳۰)	۵,۴۲۳,۳۸۲,۰۱۵,۳۶۶	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
		۵,۸۸۲,۴۷۶,۷۵۷,۹۹۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و عضویت در کانون و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل میشود.

مخارج آبونمان نرم افزار و هزینه برگزاری مجامع 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 ۳-۹ 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.

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۰,۰۳۹,۷۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۹,۸۵۹,۸۹۸)	۹۱۰,۱۷۹,۸۵۰
۶۵۸,۴۸۱,۶۱۵	۱,۴۶۳,۰۰۰,۲۵۶	(۹۰۶,۳۱۱,۸۰۱)	۱,۲۱۵,۱۷۰,۰۷۰
۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۷۰,۱۹۰)	۱۶,۰۲۹,۸۱۰
۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳	۲,۵۱۱,۰۰۰,۲۵۶	(۱,۸۵۸,۱۴۱,۸۸۹)	۲,۱۴۱,۳۷۹,۷۳۰

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸)	۱۶,۹۹۷,۱۵۶,۶۱۵,۹۸۱	(۱۶,۹۹۲,۴۱۲,۷۳۷,۴۸۵)	(۳,۹۲۸,۸۱۲,۴۶۲)
	(۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸)	۱۶,۹۹۷,۱۵۶,۶۱۵,۹۸۱	(۱۶,۹۹۲,۴۱۲,۷۳۷,۴۸۵)	(۳,۹۲۸,۸۱۲,۴۶۲)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳۸۸,۱۰۸,۸۴۹,۳۸۴	۳۸۲,۳۵۱,۱۱۳,۳۷۵
.	۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۲۷,۲۵۸
۴۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۹۶,۸۷۵
۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵	۳۸۲,۸۸۲,۳۲۷,۳۴۴

کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق (سرمایه گذاری توسعه گوهران امید)
کارمزد متولی سابق (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
کارمزد متولی (ارقام نگار آریا)
حق الزحمه حسابرس (موسسه فریوران راهبرد)

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید- درخواست صدور
شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما- درخواست صدور

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	ریال
۰,۱۵%	۰,۱۶%	۹۴,۶۱۰,۶۰۶,۶۵۸
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۰,۱۶%	۹۴,۶۱۰,۶۰۶,۶۵۸
۰,۱۵%	۰,۱۶%	۹۴,۶۱۰,۶۰۶,۶۵۸
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۰,۱۶%	۹۴,۶۱۰,۶۰۶,۶۵۸

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "وامید"

۱۴-۱ توضیح اینکه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۷ درصد محاسبه می گردد.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۵-۱
۱,۸۸۱,۱۶۳,۳۴۰	۳,۹۶۳,۰۲۹,۳۲۶	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۲
۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷	۵,۰۱۶,۲۱۱,۵۱۳	

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آیینمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیرپرداز)

سایر پرداختنی (واریز نامشخص)

۱۵-۱ 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.

۱۵-۲ باتوجه به اعلام تعطیلی بورس طبق اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۸۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ روز مذکور، روز کاری صندوق های سرمایه گذاری نبوده و مجاز به اخذ درخواستهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری نمی باشد. لذا درخواست صدور شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید در حساب واریزی نامشخص شناسایی و روز کاری بعد درخواست صدور شرکت مذکور صادر گردیده است.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	مبلغ
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۷۰۵,۴۷۶,۷۴۹,۲۵۳	۷,۸۰۳,۸۵۲	۵۵,۵۶۶,۹۰۲,۶۷۸,۳۵۰	۸,۰۳۲,۴۷۷
۴۰۱,۷۴۳,۰۹۰,۰۳۹	۸۱,۰۰۰	۵۶۰,۳۴۰,۱۱۸,۸۶۳	۸۱,۰۰۰
۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۷,۸۸۴,۸۵۲	۵۶,۱۲۷,۲۴۲,۷۹۷,۲۱۳	۸,۱۱۳,۴۷۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶-۱ باتوجه 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۹۶,۹۴۵,۵۲۲,۰۳۵	۷۶۰,۹۷۹,۷۹۵,۴۰۷
۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲	۲۵,۱۲۴,۰۷۸,۹۳۳
۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۵۰,۱۶۷,۷۵۵,۳۲۵	۳۴,۱۴۰,۷۴۱,۷۴۳
۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۹۲۰,۷۳۶,۷۳۱)	*
	۴۷۰,۱۴۶,۲۵۵,۹۰۱	۸۲۰,۲۴۴,۶۱۶,۰۸۳

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۱,۹۴۲,۰۹۱	۱,۴۲۲,۹۰۶,۱۲۷,۶۲۰	(۱,۲۷۴,۰۶۲,۱۹۲,۰۱۰)	(۹۵۹,۵۴۰,۴۲۲)	۱۴۷,۸۸۴,۳۹۵,۱۸۸	۴۷۵,۶۴۹,۴۴۶,۴۲۵
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۰,۷۵۰,۵۶۸	۵۴۰,۸۷,۴۸۳,۶۸۰	(۴۹,۱۸۷,۲۲۷,۵۰۵)	(۴۱,۱۰۵,۲۶۴)	۴,۸۵۹,۱۴۰,۹۱۱	۴۶,۷۴۳,۷۲۰,۸۹۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۳,۶۹۷,۸۵۵	۹۸۰,۲۶,۴۹۸,۴۴۵	(۸۲,۶۵۸,۶۵۰,۷۰۶)	(۷۴,۴۹۸,۳۷۳)	۱۵,۲۹۳,۳۴۹,۳۶۶	۷۰,۳۹۳,۲۴۱,۰۷۳
سیمان هرمزگان	۳,۴۹۱,۱۲۸	۸۵,۶۲۵,۸۱۴,۷۶۰	(۷۹,۳۵۰,۷۰۳,۳۷۶)	(۶۵,۰۷۵,۳۰۵)	۶,۲۱۰,۰۳۶,۱۷۹	۳۴,۳۶۸,۷۲۵,۵۱۶
کویر تایر	۵,۰۰۷,۹۹۹	۳۵,۷۴۶,۹۱۴,۶۷۱	(۳۰,۷۵۲,۲۵۸,۹۸۲)	(۲۷,۱۶۷,۳۳۳)	۴,۹۶۷,۴۸۸,۳۵۶	۳۷,۵۵۵,۹۷۵,۷۵۹
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۳۶,۶۸۸,۵۹۶	۲۹۹,۸۲۸,۷۳۱,۲۷۹	(۲۱۳,۲۱۸,۲۲۳,۹۹۹)	(۲۲۷,۸۶۰,۱۹۰)	۸۶,۳۸۲,۶۴۷,۰۹۰	۹۶,۲۶۸,۶۸۵,۷۴۴
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۶,۱۰۰,۰۶۸	۲۱۷,۵۳۵,۱۵۷,۴۷۰	(۱۸۶,۰۲۱,۳۶۷,۹۳۴)	(۱۶۵,۳۲۴,۵۹۱)	۳۱,۳۴۸,۴۴۴,۹۴۵	*
		۲,۲۱۳,۷۵۶,۷۲۷,۹۲۵	(۱,۹۱۵,۲۵۰,۶۳۴,۵۱۲)	(۱,۵۶۰,۵۷۱,۳۷۸)	۲۹۶,۹۴۵,۵۲۲,۰۳۵	۷۶۰,۹۷۹,۷۹۵,۴۰۷

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر ارائه می گردد

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۷۴,۳۸۷,۸۷۰	۲۸۶,۶۹۳,۶۵۸,۲۸۰	(۲۸۶,۶۹۳,۶۵۸,۲۸۰)	*	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲	(۲,۳۶۹)
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱,۹۴۴,۸۱۴	۷۶,۸۶۳,۵۷۰,۱۳۳	(۵۲,۸۵۱,۴۲۸,۷۴۸)	(۵۸,۴۱۶,۱۱۳)	*	۲۵,۱۲۴,۰۸۱,۳۰۲
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	*	*	*	*	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲	۲۵,۱۲۴,۰۸۱,۳۰۲
		۳۶۳,۵۵۷,۲۲۸,۴۱۳	(۳۳۹,۵۴۵,۰۹۷,۰۲۸)	(۵۸,۴۱۶,۱۱۳)	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲	۲۵,۱۲۴,۰۸۱,۳۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



۳- سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای فروش	تعداد
ریال		ریال		ریال	
۲,۱۸۰,۱۶۷,۵۳۸	۵,۱۳۵,۹۵۲,۱۵۹	(۱۱۳,۲۰۱,۲۰۰)	(۵۹۸,۴۹۱,۸۷۶,۴۸۱)	۶۰۳,۷۴۱,۰۲۹,۸۴۰	۳۵,۲۷۲,۰۰۰
۱۱۷,۲۵۳,۴۶۵	۱۱۵,۰۶۶,۱۲۸,۴۰۸	(۴۳۷,۱۴۷,۱۶۴)	(۲,۲۱۵,۹۵۲,۸۳۸,۳۰۴)	۲,۳۳۱,۴۵۶,۱۱۳,۸۷۶	۱۳۳,۱۷۷,۰۰۰
۱۶,۲۳۶,۰۵۰,۸۲۱	۱۰,۴۸۵,۶۷۳,۶۴۲	(۴۵,۲۲۵,۷۹۸)	(۲۳۰,۶۷۶,۴۶۷,۴۹۴)	۲۴۱,۲۰۷,۳۶۶,۹۳۴	۹,۹۵۲,۵۰۱
۳,۵۹۳,۸۰۹,۸۱۶	۶,۴۰۹,۵۰۸	(۱۰۱,۹۶۶)	(۵۳۷,۳۲۴,۱۱۶)	۵۴۳,۸۳۵,۵۹۰	۱۷,۹۰۷
۵۶۴,۰۸۲,۱۶۰	۴,۷۰۸,۰۸۸,۹۷۷	(۹,۶۲۴,۰۷۴)	(۴۶,۶۱۱,۷۶۰,۸۱۹)	۵۱,۳۲۹,۴۷۳,۸۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۹۸,۴۴۵,۶۲۱	۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۲۷	(۲۰,۴۰۴,۹۱۱)	(۱۰۷,۰۷۳,۲۷۲,۴۶۲)	۱۰۸,۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۶۶۴,۴۲۰,۲۵۶	۹۹۱,۴۱۷,۸۵۶	(۸۴,۳۳۲,۷۱۹)	(۴۴۸,۶۹۹,۸۴۳,۴۲۵)	۴۴۹,۷۷۵,۵۹۴,۰۰۰	۴۴,۴۵۳,۰۰۰
.	۵۶۰,۶۹۷,۸۱۳	(۳۷,۵۹۰,۶۹۲)	(۱۹۹,۸۸۵,۷۹۱,۴۹۵)	۲۰۰,۴۸۴,۰۸۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۰۰۰
.	۱,۰۰۶,۴۳۸,۸۴۹	(۲۴,۵۴۲,۳۷۵)	(۱۲۹,۸۶۷,۱۴۵,۵۲۴)	۱۳۰,۸۹۸,۱۲۷,۷۴۸	۴,۳۰۰,۰۰۰
.	۱۰,۴۷۴,۴۲۵,۴۸۶	(۹۱,۱۸۱,۸۵۹)	(۴۷۵,۷۳۸,۴۱۸,۱۳۷)	۴۸۶,۳۰۴,۰۲۵,۴۸۲	۲۵,۰۶۳,۰۰۰
۲,۶۴۴,۴۷۷,۵۶۲	.	.	.	.	.
۴,۱۵۵,۹۲۷,۸۱۴	.	.	.	.	.
۲۰۸,۲۹۱,۸۵۰	.	.	.	.	.
۱۰۱,۲۴۵,۵۹۳	.	.	.	.	.
۷۶,۵۶۹,۲۴۷	.	.	.	.	.
۳۴,۱۴۰,۷۴۱,۷۴۳	۱۵۰,۱۶۷,۷۵۵,۳۲۵	(۸۶۳,۳۵۳,۷۵۸)	(۴,۴۵۳,۵۳۴,۷۳۸,۲۵۷)	۴,۶۰۴,۵۶۵,۸۴۷,۳۴۰	

۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای فروش	تعداد
ریال		ریال		ریال	
.	(۴۳۱,۹۷۴,۵۵۷)	(۱۶,۳۹۲,۳۴۸)	(۲۳,۰۲۵,۵۸۲,۳۰۹)	۲۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰
.	(۴۸۸,۷۶۲,۱۷۴)	(۱۹,۶۷۶,۴۸۶)	(۲۷,۶۰۹,۰۶۹,۶۸۸)	۲۷,۱۳۹,۹۸۴,۰۰۰	۲۹,۳۰۰
.	(۹۲۰,۷۳۶,۷۳۱)	(۳۶,۰۶۸,۷۳۴)	(۵۰,۶۳۴,۶۵۱,۹۹۷)	۴۹,۷۴۹,۹۸۴,۰۰۰	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۸۱۲,۱۸۴,۵۲۱,۹۴۵	۹,۶۸۲,۱۳۷,۶۸۰,۰۷۶	۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵,۶۸۲,۷۲۳,۴۲۷	۱۰,۳۱,۷۵۸,۸۳۹	۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۹۲,۹۳۵,۳۳۹	۴۷۶,۷۹۷,۹۱۵	۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت
۹,۸۱۸,۹۶۰,۱۸۰,۷۱۱	۹,۶۸۳,۴۴۶,۲۳۶,۸۳۰	

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۱۹۳,۷۱۴,۹۵۹,۲۹۹	۹,۷۲۴,۰۶۴,۸۷۸,۶۳۱	۲,۴۷۱,۷۸۳,۴۵۵	۴۴,۵۹۰,۹۷۳,۵۲۸,۲۰۰	(۳۴,۸۳۳,۰۱۹,۵۰۹,۶۸۸)	(۳۳,۸۸۹,۱۳۹,۸۸۱)	۹,۷۲۴,۰۶۴,۸۷۸,۶۳۱	۸,۱۹۳,۷۱۴,۹۵۹,۲۹۹
۸۶۷,۰۶۱,۳۰۸,۱۶۳	(۳۰۸,۵۰۰,۲۸۶,۰۳۸)	۶۲۹,۰۷۸,۹۹۴	۱,۹۵۶,۴۳۵,۶۷۱,۳۴۰	(۲,۲۶۳,۴۴۹,۰۶۶,۲۶۸)	(۱,۴۸۶,۸۹۱,۱۱۰)	(۳۰۸,۵۰۰,۲۸۶,۰۳۸)	۸۶۷,۰۶۱,۳۰۸,۱۶۳
۴۶۰,۳۱۲,۲۷۳,۹۰۹	۱۵۲,۳۸۲,۶۷۰,۰۸۸	۱,۱۲۴,۸۶۹,۱۷۶	۱,۹۵۷,۲۷۲,۳۶۶,۲۴۰	(۱,۸۰۳,۴۰۲,۱۶۹,۱۵۴)	(۱,۴۸۷,۵۲۶,۹۹۸)	۱۵۲,۳۸۲,۶۷۰,۰۸۸	۴۶۰,۳۱۲,۲۷۳,۹۰۹
۱۰۴,۲۴۳,۸۶۷,۱۴۱	۸۴,۲۹۳,۱۴۶,۸۵۵	۲۷,۲۴۴,۱۹۳	۷۲۶,۸۰۸,۶۴۹,۹۴۰	(۶۴۱,۹۶۳,۱۲۸,۵۱۱)	(۵۵۲,۳۷۴,۵۷۴)	۸۴,۲۹۳,۱۴۶,۸۵۵	۱۰۴,۲۴۳,۸۶۷,۱۴۱
۱۲۰,۰۷۶,۶۶۵,۴۳۶	۴۶,۶۵۳,۲۸۵,۰۲۳	۸۳,۶۷۱,۹۸۷	۳۹۶,۱۰۳,۱۸۶,۴۵۴	(۳۴۹,۱۴۸,۸۶۳,۰۰۹)	(۳۰۱,۰۳۸,۴۲۲)	۴۶,۶۵۳,۲۸۵,۰۲۳	۱۲۰,۰۷۶,۶۶۵,۴۳۶
۶۶,۷۷۵,۴۴۷,۹۹۷	(۴۵,۴۸۴,۹۰۹,۳۱۶)	۳۹,۳۸۸,۲۸۲	۲۱۸,۲۱۱,۰۸۲,۲۸۰	(۲۶۳,۵۳۰,۱۵۱,۱۷۳)	(۱۶۵,۸۴۰,۴۲۳)	(۴۵,۴۸۴,۹۰۹,۳۱۶)	۶۶,۷۷۵,۴۴۷,۹۹۷
۰	۲۸,۷۲۸,۸۹۴,۸۳۳	۱۳۹,۹۲۳,۵۹۷	۱,۶۶۹,۲۸۸,۵۱۲,۲۱۰	(۱,۶۳۹,۲۹۰,۹۵۸,۱۰۸)	(۱,۲۶۸,۶۵۹,۲۶۹)	۲۸,۷۲۸,۸۹۴,۸۳۳	۰
۹,۸۱۲,۱۸۴,۵۲۱,۹۴۵	۹,۶۸۲,۱۳۷,۶۸۰,۰۷۶		۵۱,۵۱۵,۰۹۲,۹۹۶,۶۶۴	(۴۱,۷۹۳,۸۰۳,۸۴۵,۹۱۱)	(۳۹,۱۵۱,۴۷۰,۶۷۷)	۹,۶۸۲,۱۳۷,۶۸۰,۰۷۶	۹,۸۱۲,۱۸۴,۵۲۱,۹۴۵

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
سرمایه گذاری توسعه گوهان امید
مدیریت انرژی امید تابان هور
سیمان هرمزگان
کوپر تایر
بازرگانی و تولیدی مرجان کار
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۴۰,۷۷۱,۰۸۷	۹۹۹,۲۹۶,۵۱۳	۳۴۶,۰۰۰	۹,۱۱۶,۰۶۲,۰۰۰	(۸,۱۱۵,۰۵۶,۲۲۵)	(۱,۷۰۹,۲۶۲)	۹۹۹,۲۹۶,۵۱۳	۲,۹۴۰,۷۷۱,۰۸۷
۰	۳۲,۴۶۲,۳۲۶	۹۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۵۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶)	(۳,۷۶۰,۰۸۸)	۳۲,۴۶۲,۳۲۶	۰
۱۸۳,۳۷۶,۵۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۳,۳۷۶,۵۱۱
۲۶۸,۶۱۰,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۸,۶۱۰,۶۸۳
۸۵۶,۰۸۶,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۶,۰۸۶,۱۲۱
۱۴۳,۱۳۰,۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۱۳۰,۴۰۵
۹۲۴,۵۳۰,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۴,۵۳۰,۵۲۲
۳۶۶,۲۱۸,۰۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۶,۲۱۸,۰۹۸
۵,۶۸۲,۷۲۳,۴۲۷	۱,۰۳۱,۷۵۸,۸۳۹	۳۹,۱۶۹,۸۶۲,۰۰۰	(۲۸,۱۳۲,۶۳۳,۸۱۱)	(۵,۴۶۹,۳۵۰)	۱,۰۳۱,۷۵۸,۸۳۹	۵,۶۸۲,۷۲۳,۴۲۷	۵,۶۸۲,۷۲۳,۴۲۷

صندوق س افرا نماد پایدار
صندوق س اعتماد داریک
صندوق س افرا نماد ویستا
صندوق اندیشه ورزان صباتامین
صندوق س. سپید دماوند
صندوق س. نوع دوم کارا
صندوق س. نشان هاسرز
صندوق س نوع دوم رایکا

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	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	ریال	ریال
۰	(۱,۱۸۰,۶۶۹,۹۶۵)	۶۵,۰۵۰	۶۱,۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۲,۹۳۳,۳۶۶,۷۷۷)	(۴۴,۸۰۳,۱۸۸)	(۱,۱۸۰,۶۶۹,۹۶۵)	۰
۰	۱,۶۵۷,۴۶۷,۸۸۰	۴۴,۴۰۰	۴۴,۴۳۹,۸۷۱,۲۰۰	(۴۲,۷۵۰,۱۸۴,۴۱۳)	(۳۲,۲۱۸,۹۰۷)	۱,۶۵۷,۴۶۷,۸۸۰	۰
۱,۰۹۲,۹۳۵,۳۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۲,۹۳۵,۳۳۹
۱,۰۹۲,۹۳۵,۳۳۹	۴۷۶,۷۹۷,۹۱۵	۱۰۶,۲۳۷,۳۷۱,۲۰۰	(۱۰۵,۶۸۳,۵۵۱,۱۹۰)	(۷۷,۰۲۲,۰۹۵)	۴۷۶,۷۹۷,۹۱۵	۱,۰۹۲,۹۳۵,۳۳۹	۱,۰۹۲,۹۳۵,۳۳۹

صکوک مرباحه پترو
صکوک اجاره فولاد
صکوک مرباحه خودرو



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۲,۴۷۱,۷۸۳,۴۵۵	۲,۱۳۰	۵,۲۶۴,۸۹۸,۷۵۹,۱۵۰	(۴۰۲,۹۴۲,۹۱۵,۷۸۶)	۴,۸۶۱,۹۵۵,۸۴۳,۳۶۴	۲,۷۵۰,۰۱۳,۰۲۴,۳۶۰	
سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۳۷۸,۰۹۸,۱۳۷	۱,۱۴۰	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	(۳۷,۷۱۵,۲۸۹,۱۶۶)	۳۹۳,۳۱۶,۵۸۷,۰۱۴	۳۲۵,۰۶۹,۰۴۸,۷۱۴	
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱,۰۶۲,۳۶۰,۸۰۳	۲۲	۲۳,۳۷۱,۹۳۷,۶۶۶	(۲,۵۲۷,۰۸۱,۸۳۷)	۲۰,۸۴۴,۸۵۵,۸۲۹	۲۵,۹۱۳,۵۸۲,۴۶۰	
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲۴,۶۹۲,۳۰۰	۳,۷۹۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۲۷,۵۸۰,۴۷۲,۰۰۰	
کویر تایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۵۵,۴۰۶,۷۲۵	۸۰۰	۴۴,۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰	(۴,۳۰۳,۷۰۱,۰۸۸)	۴۰,۰۲۱,۶۷۸,۹۱۲	۱۶,۹۹۶,۳۴۶,۹۵۸	
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۹,۹۵۳,۵۳۹	۲۰۰	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	۰	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	۳,۹۶۹,۹۹۵,۰۴۰	
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۳۸,۸۴۸,۸۰۵	۱,۰۰۰	۱۳۸,۸۴۸,۸۰۵,۰۰۰	(۱۱,۶۰۵,۷۵۴,۷۵۳)	۱۲۷,۲۴۳,۰۵۰,۲۴۷	۰	
					۶,۰۰۰,۰۵۱,۲۸۲,۷۹۶	(۴۵۹,۰۹۴,۷۴۲,۶۳۰)	۵,۵۴۰,۹۵۶,۵۴۰,۱۶۶	۳,۱۴۹,۵۴۲,۴۶۹,۵۳۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۸۷,۸۱۶,۹۶۳	۸۸۰,۷۶۶,۳۸۱
سود اوراق مشارکت	۱۲,۱۷۵,۰۳۲,۶۲۵	۶۱۶,۸۱۰,۹۰۰
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۷,۸۴۲,۱۲۴,۰۰۰	.
	<u>۲۱,۲۰۴,۹۷۳,۵۸۸</u>	<u>۱,۴۹۷,۵۷۷,۲۸۱</u>

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی کوتاه مدت:	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
	درصد	ریال
بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	۱۰٪
بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۸۵۵۲۷۸۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۸۶۰۳۲۴۶	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۸۶۷۰۲۴۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۸۶۰۵۸۶۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۸۶۷۰۳۴۱	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۰٪
		<u>۱,۱۸۷,۸۱۶,۹۶۳</u>
		<u>۸۸۰,۷۶۶,۳۸۱</u>

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
	مبلغ اسمی	نرخ سود
	ریال	درصد
صکوک اجاره فولاد	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۲۳٪
صکوک مرابحه پترو	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۲۳٪
صکوک مرابحه خودرو	.	۰٪
	<u>۱۲,۱۷۵,۰۳۲,۶۲۵</u>	<u>۶۱۶,۸۱۰,۹۰۰</u>

۲۰-۳- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

سود تقسیمی صندوق س.اعتماد هامرز(وامید)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری
	نرخ سود
	ریال
	۲۳۲
	۶,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰
سود تقسیمی صندوق س.اعتماد هامرز(کمرجان)	۲۳۲
	۱,۱۲۱,۷۲۴,۰۰۰
	<u>۷,۸۴۲,۱۲۴,۰۰۰</u>



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۸۵۲,۶۴۷,۶۷۵	۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۲۱-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۲۶,۷۵۴	۱,۸۹۴,۵۶۸		سایر
<u>۳۲,۸۵۲,۶۷۴,۴۲۹</u>	<u>۳۱۱,۸۴۰,۶۴۵,۸۱۳</u>		

۲۱-۱- 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۱,۴۴۷,۵۶۹,۶۳۸	۶۱۹,۳۷۴,۱۲۸,۳۱۳	کارمزد مدیر
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۹۲۵,۶۲۷	کارمزد متولی
۶۱۲,۱۳۳,۵۷۲	۹۰۵,۵۹۶,۸۷۴	حق الزحمه حسابرس
۴۳۳,۴۷۹,۷۰۳,۲۱۰	۶۲۱,۷۲۶,۶۵۰,۸۱۴	۲۲-۱

۲۲-۱- ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹٪ مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۳۷۶,۵۱۶,۴۶۶	۱۱,۱۴۶,۱۱۷,۷۶۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۲,۹۹۷,۱۴۶	۳۱,۹۷۰,۱۹۰	هزینه برگزاری مجامع
۴۱۶,۱۵۸,۹۲۸	۹۱۹,۸۵۹,۸۹۸	حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار
۶,۷۷۰,۰۵۰	۵,۵۷۴,۱۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۵,۸۴۲,۴۴۲,۵۹۰	۱۲,۱۰۳,۵۲۲,۰۰۴	

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۹۹,۴۴۳,۳۹۰	۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷	۲۴-۱
۱,۵۹۹,۴۴۳,۳۹۰	۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۴-۱- هزینه مالی مذکور بابت تسهیلات اعتباری اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۷٪ می باشد.

۲۵- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۸۱۲,۹۱۳,۱۲۰,۷۷۸	۲,۰۷۵,۸۴۸,۱۴۷,۷۹۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
۰	(۶۷۱,۵۱۴,۵۲۴,۹۳۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری
۸,۸۱۲,۹۱۳,۱۲۰,۷۷۸	۱,۴۰۴,۳۳۳,۶۲۲,۸۶۸	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۶-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی است.

۲۶-۲- طبق تعهدات تعیین شده در امیدنامه، همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۶-۲-۱- به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

۲۶-۲-۲- 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.

۲۶-۲-۳- 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.

۲۶-۳- 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 می‌تواند 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.

۲۶-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۲۶-۴-۱- 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.

۲۶-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۲۶-۴-۳- 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.

تعهدات ناشی از بازارگردانی به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۵۵,۱۵۰	۱,۱۰۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کوبیرتایر	۷۱,۳۵۰	۱,۴۲۷,۰۰۰	۲.۵٪
۵	مدیریت انرژی امید تایان هور	۳۸۰,۹۰۰	۷,۶۱۸,۰۰۰	۲.۵٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۰۴,۵۱۴	۲,۰۹۰,۳۷۱	۲.۲۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۰,۵۶۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۳٪





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوهرفا امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱									نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	نماد تحت بازارگردانی			
۹.۸۱٪	۷۷۳,۷۷۰	۷۷۳,۹۸۳	۷۸۷	۹.۰۵٪	۷۳۴,۳۸۴	۷۳۳,۵۹۷	۷۸۷	گوه‌ران	موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	موسس و مدیر صندوق
۰.۸۳٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۰.۸۱٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	وامید			
۰.۱۱٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۱٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	وهور			
۰.۰۵٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۵٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	سهرمز			
۰.۰۸٪	۶,۳۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۰۸٪	۶,۳۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	پکویز			
۰.۰۱٪	۵۱۴	*	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	*	۵۱۴	گوه‌ران	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	*	۶,۹۳۹	۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	*	۶,۹۳۹	وامید			
۳.۷۴٪	۲۹۴,۸۰۳	۲۹۴,۶۲۱	۱۸۲	۴.۰۳٪	۳۲۶,۱۴۲	۳۲۵,۱۶۰	۱۸۲	وهور			
۰٪	۲۳۳	*	۲۳۳	۰	۲۳۳	*	۲۳۳	سهرمز			
۰٪	۲۳۲	*	۲۳۲	۰	۲۳۲	*	۲۳۲	پکویز			
۵۴.۹۴٪	۴,۳۳۱,۶۴۷	۴,۳۳۱,۶۴۷	*	۵۵.۲۵٪	۴,۴۸۳,۰۳۹	۴,۴۸۳,۰۳۹	*	وامید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۳۳٪	۲۶۲,۱۰۹	۲۶۲,۱۰۹	*	۳.۵۱٪	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	*	پکویز		کویز تایر	
۱.۸۷٪	۱۴۷,۵۹۹	۱۴۷,۵۹۹	*	۲.۰۴٪	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	*	سهرمز		سیمان هرمزگان	
۱.۹۸٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	*	۱.۹۳٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	*	وامید		پالک سپه	
۰.۷۴٪	۵۸,۰۲۶	۵۸,۰۲۶	*	۰.۸۰٪	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	*	کمرجان		مرجان کار	
۳.۳۹٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	*	۳.۲۹٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	*	کمرجان		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۹.۰۳٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	*	۱۸.۴۹٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	*	ناما		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	
۰٪	*	*	*	۰.۴۷٪	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴	*	ناما			
۱۰۰٪	۷,۸۸۴,۸۵۲	۷,۸۰۳,۸۵۲	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۸,۱۱۳,۴۷۷	۸,۰۳۲,۴۷۷	۸۱,۰۰۰	جمع			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
					ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶۱۹,۳۷۴,۱۲۸,۳۱۳	طی دوره مالی	(۳۸۸,۱۰۸,۸۴۹,۳۸۴)	(۳۸۲,۳۵۱,۱۱۳,۳۷۵)
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۵۹,۹۹۹,۶۹۳,۸۷۷		*	*
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱۸۵,۳۴۳,۶۸۶,۵۳۰	طی دوره مالی	*	*
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۹۵۹,۵۲۴,۳۱۱	طی دوره مالی	(۶۷,۶۰۸,۷۶۱,۶۰۶)	(۳,۹۲۸,۸۱۲,۴۶۲)
		تسهیلات دریافتی	۹۲,۱۱۶,۷۳۷,۱۲۶			
		هزینه مالی	۲,۴۹۳,۸۶۹,۵۳۲			
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۱۲۶,۰۲۷,۲۵۸	طی دوره مالی	*	(۱۲۶,۰۲۷,۲۵۸)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی-سابق	کارمزد متولی	۱,۳۲۰,۸۹۸,۳۶۹	طی دوره مالی	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرسی	هزینه حسابرسی	۹۰۵,۵۹۶,۸۷۴	طی دوره مالی	(۴۳۰,۵۵۰,۰۰۱)	(۲۷۳,۰۹۶,۸۷۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۶۳۱,۶۴۳,۸۳۸,۴۰۰	طی دوره مالی	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۸۳۹,۹۹۳,۵۰۵,۸۶۹		*	*
			۳۱,۹۹۸,۹۸۱,۹۴۸		*	*
			۱۹۹,۹۶۵,۳۱۳,۱۵۰		*	*
			۴,۹۹۹,۴۱۸,۸۴۰		*	*
			۶۷,۹۹۲,۹۷۸,۸۸۹		*	*
			۴۴,۹۹۸,۸۵۸,۵۲۵		(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*
کویر تایر						
مدیریت انرژی امید تابان هور						
مرجان کار						
سیمان هرمزگان						
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما						

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید 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 گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۳۰- 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 و ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ 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
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۵۷,۱۱۴,۸۸۰,۷۵۵,۱۹۰	۳۰,۰۲۷,۳۳۴,۰۹۵,۳۹۶	۵۰,۳۲۳,۶۶۴,۱۶۲,۴۱۲
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۷,۱۱۴,۸۸۰,۷۵۵,۱۹۰	۳۰,۰۲۷,۳۳۴,۰۹۵,۳۹۶	۵۰,۳۲۳,۶۶۴,۱۶۲,۴۱۲
جمع بدهی های جاری	۹۸۷,۶۳۷,۹۵۷,۹۷۷	۷۹۱,۰۰۹,۲۱۵,۰۴۱	۶۹۲,۶۹۴,۸۴۳,۵۷۲
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۹۸۷,۶۳۷,۹۵۷,۹۷۷	۷۹۱,۰۰۹,۲۱۵,۰۴۱	۶۹۲,۶۹۴,۸۴۳,۵۷۲
جمع کل تعهدات	۷۵,۶۵۶,۶۹۹,۳۴۰	۳۷,۸۲۸,۳۴۹,۶۷۰	۳۷۸,۲۸۳,۴۹۶,۷۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۶۳,۲۹۴,۶۵۷,۳۱۷	۸۲۸,۸۳۷,۵۶۴,۷۱۱	۱,۰۷۰,۹۷۸,۳۴۰,۲۷۲
نسبت جاری- مرتبه	۵۳.۷۲	۳۶.۲۳	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۲	-	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۴,۵۵۷,۰۸۴,۳۸۸,۳۱۸	۳۰,۲۲۵,۵۲۸,۳۶۵,۰۹۸	۱,۹۵۴,۹۴۸,۷۸۰,۲۲۹	۱,۹۲۱,۷۴۳,۴۸۸,۰۱۵	۱,۹۵۵,۷۸۴,۸۳۹,۳۴۱	۱,۴۵۴,۲۶۸,۲۹۰,۴۰۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۹۹,۰۹۶,۸۹۳	۵۹۸,۸۷۹,۸۱۰	۱۶,۷۱۶,۱۴۳,۳۰۴	۲۷,۳۴۱,۹۹۵,۳۲۰	۶۸۶,۵۳۶,۴۳۳	۷۵,۲۶۲,۶۴۰,۰۰۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	۱۱۱,۰۶۵,۷۲۷,۱۲۹	-	۵,۹۷۲,۸۵۵,۸۴۹
حساب های دریافتنی	۴,۸۶۱,۹۵۵,۸۴۳,۳۶۴	۲,۹۰۸,۹۶۳,۴۲۵,۳۳۹	۳۹۳,۳۱۶,۵۸۷,۰۱۴	۳۴۴,۹۷۱,۲۲۶,۴۴۵	۲۰,۸۴۴,۸۵۵,۸۲۹	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۳,۰۶۸,۳۵۷
سایر دارایی ها	۳۰,۵۹۱۱,۳۷۴	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۰,۵۹۱۱,۳۷۳	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۰,۵۹۱۱,۳۷۱	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲
جمع دارایی	۴۹,۴۲۰,۳۴۶,۰۴۹,۹۴۹	۳۳,۱۳۵,۳۰۳,۳۲۶,۱۸۹	۲,۳۶۵,۲۸۷,۴۲۱,۹۲۰	۲,۴۰۵,۳۳۵,۰۸۲,۸۵۱	۱,۹۷۷,۶۲۲,۱۴۲,۸۷۴	۱,۵۳۵,۷۱۹,۵۰۰,۵۵۷
بدهی	-	۵۹۸,۸۷۷,۲۲۲	۱,۵۱۲,۳۲۳,۶۸۳	۳,۴۰۷,۴۹۹,۸۴۱	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	۳۳۲,۳۴۱,۹۸۹,۳۸۱	۳۵۴,۷۶۸,۳۷۸,۱۸۰	۱۲,۳۲۷,۱۳۱,۶۰۵	۱۳,۱۲۲,۳۸۵,۱۳۰	۱۸,۳۸۹,۳۹۲,۳۰۵	۱۰,۳۱۱,۱۵۱,۳۲۰
پرداختی به سرمایه گذاران	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۲۴,۰۴۵,۳۱۶,۰۴۰	۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	-	-	۷۰,۵۶۵,۳۹۰,۶۱۸	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵۰۳,۸۴۱,۱۵۹,۵۲۳	۲,۶۵۴,۳۶۹,۱۵۶	۵۲۶,۷۶۸,۶۲۳	۳۸۳,۹۰۵,۲۹۲	۴۳۵,۸۰۷,۷۰۹	۲۶۷,۴۱۹,۸۰۲
جمع بدهی ها	۸۶۰,۲۲۸,۳۶۴,۸۵۴	۶۱۶,۹۵۷,۶۹۵,۳۰۶	۱۴,۳۶۶,۲۲۳,۹۱۱	۱۶,۹۱۳,۷۹۰,۲۶۳	۸۹,۳۹۰,۵۹۰,۵۳۲	۱۰,۴۷۸,۵۷۱,۱۲۲
خالص دارایی ها	۴۸,۵۶۰,۱۱۷,۶۸۵,۰۹۵	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۲,۳۵۰,۹۲۱,۱۹۸,۰۰۹	۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۱,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۲,۳۴۲	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴,۷۱۲,۲۲۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	۷۳۴,۸۹۸	۷۷۴,۲۸۴	۳۳۴,۷۷۶	۳۰۳,۴۳۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۳۰۴,۹۲۱	۷,۱۲۹,۷۶۰	۳,۱۹۸,۹۷۶	۳,۰۸۴,۶۸۴	۵,۶۴۰,۳۸۴	۵,۰۲۶,۵۴۹

«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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۲۶,۲۵۶,۲۷۵,۳۶۶	۵۲۴,۴۳۵,۸۷۷,۶۶۸	۳۹۵,۸۰۲,۱۴۸,۰۳۶	۲۹۸,۹۷۶,۴۵۱,۳۹۶	۲۱۸,۰۴۵,۲۴۱,۸۵۷	۲۰۶,۴۰۱,۳۴۸,۳۴۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	۱۰۶,۶۷۰,۴۴۲,۴۱۹	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳,۰۷۲,۳۷۶,۱۹۱	۸۳۰,۰۲۴,۷۹۱	۱۲,۴۱۲,۱۹۲,۷۰۷	۶,۷۴۷,۵۵۷,۴۱۳	۲۰,۳۶۶,۱۸۴,۰۵۵	۱,۸۴۹,۰۴۶,۷۲۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۰,۰۵۰,۰۳۹,۹۱۲	-	-	۵,۶۳۵,۵۱۵,۰۲۵	۹,۱۱۴,۳۵۲,۷۳۸	۵۶,۶۲۸,۱۱۶,۲۳۷
حساب های دریافتنی	-	-	۴۰,۰۲۱,۶۷۸,۹۱۲	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱	-	-
جاری کارگزاران	۶۲۹,۶۸۳	۶۰۶,۲۰۷	-	-	-	۱۰,۷۱۴
سایر دارایی ها	۳۰۵,۹۱۱,۳۷۱	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۰۵,۹۱۱,۳۷۱	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۰۵,۹۱۱,۳۷۱	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲
جمع دارایی	۷۶۹,۶۸۵,۲۳۲,۵۲۳	۵۲۵,۴۷۹,۱۵۴,۶۰۸	۴۴۸,۵۴۱,۹۳۱,۰۲۶	۳۲۹,۵۹۲,۹۲۳,۹۰۷	۳۵۴,۵۰۳,۱۳۲,۴۴۰	۲۶۵,۰۹۱,۱۶۷,۹۶۲
بدهی						
جاری کارگزاران	-	-	۱۱۷,۹۷۰,۶۶۵	۲۲۶,۹۵۳,۷۴۸	۱,۵۸۲,۳۵۲,۱۵۵	-
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۳۱۴,۲۱۲,۰۱۷	۳,۳۷۹,۶۴۹,۵۳۰	۲,۶۰۲,۴۴۶,۸۳۵	۱,۸۸۳,۹۳۹,۲۹۴	۱,۴۳۹,۲۶۱,۹۳۸	۱,۵۰۹,۴۴۳,۷۶۷
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۷۱,۶۰۰,۱۳۴	۲۳۳,۹۱۳,۳۰۵	۳۲۷,۵۹۷,۷۳۲	۱۹۱,۴۹۳,۷۵۳	۳۴۳,۲۵۴,۲۲۹	۲۰۷,۲۹۲,۰۴۶
جمع بدهی ها	۴,۶۸۵,۸۱۲,۱۵۱	۳,۶۱۳,۵۶۲,۸۳۵	۳,۰۴۸,۰۱۵,۲۳۲	۲,۳۰۲,۳۸۶,۷۹۵	۳,۳۶۴,۹۶۸,۳۲۲	۱,۷۱۶,۷۵۵,۸۱۳
خالص دارایی ها	۷۶۴,۹۹۹,۴۲۰,۳۷۲	۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۴۴۵,۴۹۳,۹۱۵,۷۹۴	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۳۵۱,۱۳۷,۱۶۴,۱۱۸	۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۹,۹۵۶	۱۵۲,۰۰۲	۲۹۰,۹۵۵	۲۶۸,۶۱۳	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۵,۰۴۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۴,۵۰۱,۱۶۲	۳,۴۳۳,۲۸۱	۱,۵۳۱,۱۴۴	۱,۲۱۸,۴۴۶	۱,۰۵۸,۵۳۲	۸۱۰,۲۸۱

*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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		دارایی ها
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳	۵۱,۴۷۵,۹۴۱,۵۲۵,۹۸۷	۱,۵۶۹,۷۷۵,۷۱۱,۱۴۷	۱,۶۶۸,۰۱۹,۸۵۲,۹۴۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱۰۶,۶۷۰,۴۴۲,۴۱۹	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹	۷۷,۵۸۰,۹۹۹,۰۳۸	۱۶,۱۳۸,۵۱۸,۱۵۶	۳,۳۲۷,۶۵۹,۴۵۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰	۲۹,۱۶۴,۳۹۲,۶۵۰	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵	۵,۴۲۳,۳۸۲,۰۱۵,۳۶۶	-	۱۰۷,۲۴۳,۰۵۰,۲۴۷	حساب های دریافتنی
۳,۶۸۵,۲۷۸	۶۲۹,۶۸۳	-	-	جاری کارگزاران
۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳	۲,۱۴۱,۳۷۹,۷۳۰	۲۱۲,۶۴۵,۷۱۱	۳۰۵,۹۱۱,۴۹۹	سایر دارایی ها
۳۹,۷۸۲,۶۴۸,۰۳۱,۰۸۸	۵۷,۱۱۴,۸۸۱,۳۸۴,۸۷۳	۱,۵۸۶,۱۲۶,۸۷۵,۰۱۴	۱,۷۷۸,۸۹۶,۴۷۴,۱۴۱	جمع دارایی
بدهی				
۸,۶۷۶,۳۷۶,۲۳۶	۳,۹۲۹,۴۴۲,۱۴۵	۴,۴۴۳,۰۴۵,۴۲۵	۷۱۶,۷۹۵,۶۴۲	جاری کارگزاران
۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵	۳۸۲,۸۸۲,۳۲۷,۳۴۴	۳,۸۰۶,۴۳۲,۱۶۴	۱۱,۴۶۷,۸۹۳,۴۶۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۹۴,۶۱۰,۶۰۶,۶۵۸	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷	۵۰۶,۲۱۶,۲۱۱,۵۱۳	۱۹۵,۹۵۲,۱۷۳	۳۶۹,۹۲۳,۵۵۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۷۵,۴۳۸,۱۹۱,۷۹۶	۹۸۷,۶۳۸,۵۸۷,۶۶۰	۲۳,۴۴۵,۴۲۹,۷۶۲	۱۲,۵۵۴,۶۱۲,۶۵۸	جمع بدهی ها
۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۵۶,۱۲۷,۲۴۲,۷۹۷,۲۱۳	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۱,۷۶۶,۳۴۱,۸۶۱,۴۸۳	خالص دارایی ها
۷,۸۸۴,۸۵۲	۸,۱۱۳,۴۷۷	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۳۸,۸۴۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴,۹۵۹,۷۹۱	۶,۹۱۷,۷۷۹	۱,۰۴۱,۴۱۰	۱,۱۴۷,۸۳۴	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 گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۷۰,۵۱۱,۴۸۵,۷۰۶	۴۸۵,۱۱۱,۱۷۰,۹۳۵	۲۲,۲۲۲,۱۱۹,۶۲۴	۶۱,۴۰۲,۲۷۳,۲۲۱	۱۹,۹۹۶,۷۹۸,۹۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹,۷۲۴,۰۶۴,۸۷۸,۶۳۰	۸,۱۹۴,۳۴۱,۶۶۲,۴۴۱	(۳۰۸,۵۰۰,۲۸۶,۰۳۹)	۸۶۸,۷۲۷,۵۲۲,۸۶۸	۱۵۲,۳۸۲,۶۷۰,۰۸۷
سود سهام	۴,۸۶۱,۹۵۵,۸۴۳,۳۶۴	۲,۷۵۰,۰۱۳,۰۲۴,۳۶۰	۳۹۳,۳۱۶,۵۸۷,۰۱۴	۳۲۵,۰۶۹,۰۴۸,۷۱۴	۲۰,۸۴۴,۸۵۵,۸۲۹
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۷۴۰,۹۰۸,۳۹۳	۱۵,۹۹۱,۶۹۳	۱۹۸,۱۶۴,۷۵۸	۴۰,۳۰۴,۴۶۳	۲۸۰,۳۲۲,۰۹۲
سایر درآمدها	۲۹۶,۸۷۳,۶۶۸,۵۹۷	۳۱,۶۴۷,۵۰۵,۸۰۰	۱۳,۹۴۲,۱۱۰,۴۹۳	۴,۵۳۵	۲,۶۹۹
جمع درآمدها	۱۵,۱۶۰,۱۴۶,۷۸۴,۶۹۰	۱۱,۴۶۱,۱۲۹,۳۵۵,۲۲۹	۱۲۱,۱۸۸,۶۹۵,۸۵۰	۱,۲۵۵,۲۳۹,۱۵۳,۶۰۱	۱۹۳,۵۰۴,۷۴۹,۶۷۲
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۵۱۴,۰۵۸,۵۶۰,۱۷۳)	(۳۷۹,۵۵۲,۱۴۷,۳۵۱)	(۳۲,۴۱۶,۹۸۳,۱۴۹)	(۲۴,۰۷۴,۸۲۰,۶۷۵)	(۲۷,۴۶۵,۵۵۱,۹۳۰)
سایر هزینه ها	(۷,۹۸۳,۲۳۷,۷۵۷)	(۳,۵۷۴,۸۹۹,۳۸۵)	(۹۲۷,۷۹۴,۶۲۷)	(۵۹۱,۰۶۱,۳۰۸)	(۷۹۴,۰۲۰,۳۷۵)
سود قبل از هزینه های مالی	۱۴,۶۳۸,۱۰۴,۹۸۶,۷۶۰	۱۱,۰۷۸,۰۰۲,۳۰۸,۴۹۳	۸۷,۸۴۲,۹۱۸,۰۷۴	۱,۲۳۰,۵۷۳,۲۷۱,۶۱۸	۱۶۵,۲۴۵,۱۷۷,۳۶۷
هزینه های مالی	(۴,۶۸۰,۴۷۶,۸۱۷)	(۱,۵۹۹,۴۴۳,۳۹۰)	-	-	(۲,۲۱۹,۶۶۷,۶۱۰)
سود خالص	۱۴,۶۳۳,۴۲۴,۵۰۹,۹۴۳	۱۱,۰۷۶,۴۰۲,۸۶۵,۱۰۳	۸۷,۸۴۳,۹۱۸,۰۷۴	۱,۲۳۰,۵۷۳,۲۷۱,۶۱۸	۱۶۳,۰۲۵,۵۰۹,۷۵۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۱.۳۱٪	۴۳.۷۱٪	۳.۵۵٪	۶۷.۹۷٪	۸.۸۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳۰.۱۴٪	۲۹.۰۶٪	۳.۷۵٪	۴۶.۸۶٪	۸.۶۵٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۷,۲۰۸,۵۶۷,۵۴۲	۳۷,۳۱۳,۷۷۸,۰۶۵	۵,۰۵۰,۹۲۵,۰۴۵	۳۸,۰۲۵,۲۹۰,۷۶۹	۱۱۳,۷۵۳,۵۳۰,۲۷۲	۹۸,۴۸۳,۲۷۷,۰۵۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۸۴,۳۲۵,۶۰۹,۱۸۱	۱۰۶,۵۳۳,۷۳۱,۹۱۳	۴۶,۶۵۳,۲۸۵,۰۲۷	۱۲۰,۳۴۵,۲۷۶,۱۱۸	(۴۴,۰۰۸,۸۱۴,۸۸۸)	۶۸,۴۷۷,۳۶۶,۹۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۲۷,۵۸۰,۴۷۲,۰۰۰	۴۰,۰۲۱,۶۷۸,۹۱۲	۱۶,۹۹۶,۳۴۶,۹۵۸	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	۳,۹۶۹,۹۹۵,۰۴۰
سود سهام					
۴۰۳,۶۷۷,۳۶۳	۱۵۲,۵۸۹,۵۶۴	۲۱۲,۴۱۰,۵۹۴	۵۴,۱۸۲,۱۶۹	۱۳,۳۳۶,۱۹۳,۶۳۰	۱,۰۳۰,۱۴۶,۲۸۷
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۲,۶۹۹	۵۳۴,۹۷۶,۷۸۰	۱,۰۲۴,۴۷۰,۲۲۸	۶۷۰,۱۷۸,۴۲۸	۳۸۸,۳۹۸	۴,۴۴۳
سایر درآمدها					
۱۸۵,۵۲۱,۶۷۳,۷۸۵	۱۷۲,۱۱۵,۵۴۸,۳۲۲	۹۲,۹۶۲,۷۶۹,۸۰۶	۱۷۶,۰۹۱,۲۷۴,۴۴۲	۸۷,۰۷۲,۰۰۵,۲۱۲	۱۷۱,۹۶۰,۷۸۹,۷۳۱
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۹,۸۳۷,۶۱۲,۶۷۶)	(۵,۳۹۰,۷۰۹,۴۵۱)	(۶,۲۲۴,۸۶۰,۸۵۰)	(۲,۵۷۶,۲۰۴,۸۰۲)	(۳,۷۷۵,۲۶۳,۲۵۷)	(۲,۸۸۳,۱۱۸,۰۶۳)
هزینه کارمزد ارکان					
(۵۴۳,۱۱۱,۳۹۹)	(۳۸۶,۸۴۵,۶۴۱)	(۵۳۳,۴۵۲,۲۲۲)	(۳۸۶,۱۴۹,۰۳۴)	(۵۳۳,۳۸۸,۸۲۶)	(۳۷۹,۸۶۲,۴۰۳)
سایر هزینه ها					
۱۷۵,۱۴۰,۹۴۹,۷۱۰	۱۶۶,۳۳۷,۹۹۳,۲۳۰	۸۶,۲۰۴,۴۵۶,۷۳۴	۱۷۳,۱۲۸,۹۲۰,۶۰۶	۸۲,۷۶۳,۳۵۳,۱۲۹	۱۶۸,۶۹۷,۸۰۹,۲۶۵
سود قبل از هزینه های مالی					
-	-	-	-	-	-
هزینه های مالی					
۱۷۵,۱۴۰,۹۴۹,۷۱۰	۱۶۶,۳۳۷,۹۹۳,۲۳۰	۸۶,۲۰۴,۴۵۶,۷۳۴	۱۷۳,۱۲۸,۹۲۰,۶۰۶	۸۲,۷۶۳,۳۵۳,۱۲۹	۱۶۸,۶۹۷,۸۰۹,۲۶۵
سود خالص					
۲۶%	۴۲.۱۴%	۲۰.۳۷%	۹۵.۱۷%	۲۴.۳۳%	۷۶.۶۱%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۲۲.۹۱%	۳۱.۵۰%	۱۹.۳۶%	۵۳.۴۵%	۲۳.۵۷%	۵۲.۱۰%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوهنرفا امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل	
دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۳۹۲,۸۲۸,۷۴۷	۴۷۰,۱۴۶,۲۵۵,۹۰۱	۸۲۰,۲۴۴,۶۱۶,۰۸۳	
۲۸,۷۲۸,۸۹۴,۸۳۲	۹,۶۸۳,۶۴۶,۲۳۶,۸۳۰	۹,۸۱۸,۹۶۰,۱۸۰,۷۱۱	
۱۲۷,۲۴۳,۰۵۰,۲۴۷	۵,۵۴۰,۹۵۶,۵۴۰,۱۶۶	۳,۱۴۹,۵۴۲,۴۶۹,۵۳۲	
۳۳,۱۹۶,۷۵۸	۲۱,۲۰۴,۹۷۳,۵۸۸	۱,۴۹۷,۵۷۷,۲۸۱	
۲,۶۹۹	۳۱۱,۸۴۰,۶۴۵,۸۱۳	۳۲,۸۵۲,۶۷۴,۴۲۹	
۱۸۷,۳۹۷,۹۷۳,۲۸۳	۱۶,۰۲۷,۷۹۴,۶۵۲,۲۹۸	۱۳,۸۲۳,۰۹۷,۵۱۸,۰۳۶	

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

(۴۳۳,۴۷۹,۷۰۳,۲۱۰)	(۶۲۱,۷۲۶,۶۵۰,۸۱۴)	-	(۲۷,۹۴۷,۸۱۸,۷۷۹)
(۵,۸۴۲,۴۴۲,۵۹۰)	(۱۲,۱۰۳,۵۲۲,۰۰۴)	-	(۷۸۸,۵۱۶,۷۹۸)
۱۳,۳۸۳,۷۷۵,۳۷۲,۲۳۶	۱۵,۳۹۳,۹۶۴,۴۷۹,۴۸۰	-	۱۵۸,۶۶۱,۶۳۷,۷۰۶
(۱,۵۹۹,۴۴۳,۳۹۰)	(۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷)	-	-
۱۳,۳۸۲,۱۷۵,۹۲۸,۸۴۶	۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳	-	۱۵۸,۶۶۱,۶۳۷,۷۰۶
۴۵.۷۵%	۳۵.۷۳%	۰	۸.۳۹%
۳۰.۶۹%	۲۷.۴۲%	۰	۸.۹۹%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



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

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				
دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۱,۳۴۰,۷۵۲,۳۳۸,۷۵۰	۷۴۸,۶۹۸	۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۷۷۴,۲۸۴	۱۶,۷۵۷,۴۷۰,۰۲۱,۰۹۰	۲,۸۰۱,۱۷۸	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۲,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۴۸	۱۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۷	۱,۷۰۶,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۴۶۱	۲۳۸,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۹۲	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۲۳۰,۵۷۳,۲۷۱,۶۱۸	-	۸۷,۸۴۳,۹۱۸,۰۷۴	-	۱۱,۰۷۶,۴۰۲,۸۶۵,۱۰۳	-	۱۴,۶۳۳,۴۲۴,۵۰۹,۹۴۳	-	سود (زیان) دوره
۳۲,۳۵۱,۲۹۴,۶۴۷	-	(۸۵,۹۵۸,۰۱۲,۶۵۳)	-	۸,۶۲۷,۳۹۹,۱۶۳,۸۷۴	-	۱,۲۵۶,۹۵۵,۵۴۴,۱۶۹	-	تعدیلات
۲,۶۲۶,۳۲۴,۹۰۵,۰۱۵	۷۷۱,۳۴۶	۲,۳۵۰,۹۲۱,۱۹۸,۰۰۹	۷۳۴,۸۹۸	۳۸,۱۶۷,۷۳۳,۰۵۰,۰۶۷	۴,۵۰۷,۶۳۹	۴۸,۵۶۰,۱۱۷,۶۸۵,۰۹۵	۴,۷۱۲,۳۲۳	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

سیمان هرمزگان

مدیریت انرژی امید تابان هور

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۳۲۶,۹۳۴,۶۱۶,۱۹۹	۱۳۶,۴۱۳	۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۱۵۲,۰۰۲	۹۲۱,۰۹۲,۳۵۰,۹۰۶	۲۴۵,۴۳۴	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵	۳۰۳,۴۳۷	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۵,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۹	۱۷,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۴	۵۰,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۸۸	۳۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۳۹	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۶۶,۳۳۷,۹۹۳,۲۳۰	-	۱۷۵,۱۴۰,۹۴۹,۷۱۰	-	۵۶۷,۰۳۵,۰۶۹,۰۲۴	-	۱۶۳,۰۲۵,۵۰۹,۷۵۷	-	سود (زیان) دوره
۱۹,۴۰۶,۵۸۲,۹۶۲	-	۵۰,۰۳۸,۸۷۸,۸۸۹	-	۱۴۹,۳۸۴,۹۷۶,۵۳۹	-	۱۶۸,۶۲۶,۱۱۳,۱۵۰	-	تعدیلات
۵۲۸,۲۶۸,۱۹۲,۳۹۱	۱۵۲,۰۰۲	۷۶۴,۹۹۹,۴۲۰,۳۷۲	۱۶۹,۹۵۶	۱,۶۸۸,۱۰۰,۳۹۶,۴۶۹	۲۹۶,۰۲۲	۱,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۲,۳۴۲	۳۳۴,۷۷۶	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۱۵۱,۶۰۸,۴۸۵,۰۴۷	۳۱۹,۲۰۹	۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹	۳۲۵,۰۴۱	۱۱۶,۲۵۰,۳۸۸,۴۹۶	۲۰۳,۶۸۳	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۲۶۸,۶۱۳	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۲	۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	۴۷,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۹۵	۲۲,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۶۸,۶۹۷,۸۰۹,۲۶۵	-	۸۲,۷۶۳,۳۵۳,۱۲۹	-	۱۷۳,۱۲۸,۹۲۰,۶۰۶	-	۸۶,۲۰۴,۴۵۶,۷۳۴	-	سود (زیان) دوره
(۲,۳۳۲,۵۲۰,۰۶۴)	-	(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	(۱۳,۲۹۶,۳۷۷,۱۸۰)	-	۹,۶۵۶,۹۲۱,۹۴۸	-	تعدیلات
۳۲۳,۸۰۵,۷۷۴,۲۴۸	۳۲۵,۰۴۱	۳۵۱,۱۳۷,۱۶۴,۱۱۸	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۳,۹۷۷,۹۳۱,۹۲۲	۲۵۱,۵۷۸	۴۴۵,۴۹۳,۹۱۵,۷۹۴	۲۹۰,۹۵۵	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	-	-	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷۴,۰۹۸	۳۷۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۰۱۳	۱,۸۴۹,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۱۵۸,۶۶۱,۶۳۷,۷۰۶	-	-	-	۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳	-	۱۳,۳۸۲,۱۷۵,۹۲۸,۸۴۶
-	۶,۶۹۴,۷۷۸,۵۲۵	-	-	-	۱,۴۰۴,۳۳۳,۶۲۲,۸۶۸	-	۸,۸۱۲,۹۱۳,۱۲۰,۷۷۸
۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۷۶۶,۳۴۱,۸۶۱,۴۸۳	-	-	۸,۱۱۳,۴۷۷	۵۶,۱۲۷,۲۴۲,۷۹۷,۲۱۳	۶,۳۰۳,۶۲۸	۴۳,۶۵۸,۲۱۰,۲۵۰,۱۱۲

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها

