

تاریخ:
شماره:
پست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 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 ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

محرم رزم جوئی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید

مدیر و مؤسس صندوق

ابوالفضل رضائی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی ها

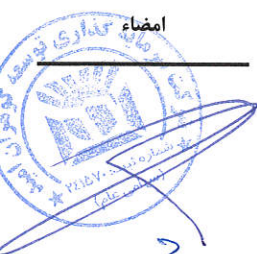
در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰
حسابهای دریافتی	۹	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳
جمع دارایی ها		۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴	۳۹,۷۸۲,۶۴۴,۳۴۵,۸۱۰

بدهی ها

جاری کارگزاران	۱۱	۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲	۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷
جمع بدهی ها		۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۳۹	۶۷۵,۴۲۴,۵۰۶,۵۱۸
خالص دارایی ها	۱۶	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶,۴۰۱,۵۵۵	۴,۹۵۹,۷۹۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر و مؤسس صندوق

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

محرم رزم جوئی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

ابوالفضل رضائی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۷۰,۷۷۷,۹۶۳,۳۴۲	۱,۰۰۰,۵۴۴,۴۱۹,۷۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴,۵۲۵,۵۵۳,۳۳۱,۸۴۷	۳,۱۳۷,۱۲۴,۰۵۹,۱۵۲
سود سهام	۱۹	۵,۸۹۶,۳۴۱,۱۴۹,۹۵۹	۳,۳۲۹,۴۱۹,۴۷۳,۸۲۵
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳۶,۲۵۴,۹۸۲,۴۷۲	۳,۹۲۶,۵۹۸,۷۱۶
سایر درآمد ها	۲۱	۳۱۱,۸۴۱,۲۳۸,۰۵۶	۳۲,۸۵۲,۶۸۴,۶۸۰
جمع درآمدها		۱۱,۲۴۰,۷۶۸,۶۶۵,۶۷۶	۷,۵۰۳,۸۶۷,۲۳۶,۱۳۸
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸۷۳,۹۶۱,۹۹۸,۹۷۳)	(۶۲۹,۹۳۲,۳۰۳,۴۶۹)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۶,۸۳۸,۴۸۴,۸۶۱)	(۹,۳۶۰,۱۰۹,۸۰۴)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۰,۳۴۹,۹۶۸,۱۸۱,۸۴۲	۶,۸۶۴,۵۷۴,۸۲۲,۸۶۵
هزینه های مالی	۲۴	(۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳)	(۴,۹۲۲,۴۸۷,۸۳۳)
سود خالص		۱۰,۳۳۰,۳۵۹,۴۸۹,۷۸۹	۶,۸۵۹,۶۵۲,۳۳۵,۰۳۲
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۲.۴۶٪	۲۱.۱۷٪
۲* بازده سرمایه گذاری پایان سال		۱۹.۲۴٪	۱۷.۶۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۵۵,۰۶۸	۶۵۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۲۳۷	۳,۴۳۰,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود خالص	.	۱۰,۳۳۰,۳۵۹,۴۸۹,۷۸۹	.	۶,۸۵۹,۶۵۲,۳۳۵,۰۳۲
تعدیلات	۲۵	۳,۷۹۰,۳۳۷,۷۹۹,۸۴۴	.	۹,۲۰۳,۲۲۲,۳۰۳,۷۷۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱* بازده میانگین سرمایه گذاری:	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲* بازده سرمایه گذاری پایان سال:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	محرم رزم جویی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	ابوالفضل رضایی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 سفارشی انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	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 آسیاتاما	۳۲,۳۵۰	۶۴۷,۰۰۰	۲٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۱-۱- صندوق می تواند مازاد 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 مازاد 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- 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 رای 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 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- ترسیده 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- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 یاد شده مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از باز شدن نماد معاملاتی شرکت شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه - گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده با استفاده از نرخ سود همان سپرده و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۲-۳-۲ 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 دارایی‌های 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 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	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 دارایی‌ها به شرح ذیل :
ارزش دارایی‌ها 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 می‌گردد.

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

*** 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 ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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:

صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۵,۴۶۸,۷۸۹,۴۳۹,۸۰۴	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۷۶.۳۹%	۲۹,۰۰۱,۲۵۶۹,۱۶۳,۸۴۰	۳۰,۲۲۵,۵۲۸,۳۶۵,۰۹۹	۷۵.۹۸%
سرمایه گذاریها	۱,۸۲۴,۶۸۵,۷۲۴,۸۳۹	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۳	۴.۲۱%	۱,۳۴۳,۹۲۹,۳۷۲,۰۲۴	۱,۹۲۱,۷۴۳,۴۸۸,۰۱۲	۴.۸۳%
سیمان، آهک و گچ	۵۶۸,۲۰۲,۲۲۰,۷۱۰	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۱۰	۱.۶۵%	۴۳۱,۷۲۵,۹۶۴,۳۱۷	۵۲۴,۴۲۵,۸۷۷,۶۶۸	۱.۳۳%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۸۷۲,۸۲۵,۵۳۷,۹۱۴	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۴۰	۳.۳۳%	۱,۴۷۲,۳۹۶,۹۵۵,۰۱۸	۱,۴۵۴,۲۶۸,۲۹۰,۴۰۷	۳.۶۶%
لاستیک و پلاستیک	۲۹۵,۴۹۶,۸۷۶,۷۴۷	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۴	۰.۸۳%	۳۲۹,۱۱۱,۰۰۱,۷۶۷	۲۹۸,۹۷۶,۴۵۱,۳۹۷	۰.۷۵%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۵۶,۴۱۴,۷۱۶,۶۶۸	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۰.۳۳%	۲۰۶,۳۶۵,۸۰۸,۳۱۹	۲۰۶,۴۰۱,۳۴۸,۳۴۳	۰.۵۳%
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۲۹,۴۷۵,۲۸۴,۶۰۵	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۲	۲.۴۵%	۱,۵۶۹,۵۵۶,۳۶۱,۹۰۸	۱,۵۶۹,۷۷۵,۷۱۱,۱۴۷	۳.۹۵%
جمع	۴۱,۹۱۵,۸۸۹,۸۰۱,۲۸۷	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۸۹.۱۷%	۳۴,۲۶۵,۶۵۴,۶۲۷,۰۹۳	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳	۹۱%

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

نام اوراق	نرخ	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
						خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک مرابحه پترو	۲۳%	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۴۰,۷۵۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۶۲۷,۸۶۴	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱	۰.۰۷%	*	*
صکوک اجاره فولاد	۲۳%	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۳۴,۴۰۰	۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۵۳,۷۹۸	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸	۰.۰۶%	*	*
				۷۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۹۸۱,۶۶۲	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۰.۱۳%	*	*

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
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	۴۹۸,۱۹۰,۳۸۲	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۰.۰۷٪	۲۷,۳۴۱,۷۲۱,۶۰۹	۰.۰۳٪	۱۵,۵۳۷,۳۱۰,۴۴۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۰.۱۹٪	۷۵,۳۶۲,۳۶۶,۲۹۲	۰	۳۷۸,۷۶۳,۳۷۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۰	۸۲۹,۷۵۱,۰۷۷	۰.۰۳٪	۱۳,۸۱۶,۵۰۳,۶۳۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۰.۰۳٪	۶,۷۴۷,۲۸۳,۷۰۱	۰	۱,۰۵۳,۰۰۶,۳۹۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۰	۱,۸۴۸,۸۰۲,۷۴۹	۰.۰۳٪	۱۲,۳۴۸,۲۴۴,۴۲۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۰.۰۴٪	۱۶,۱۳۸,۲۷۴,۱۷۸	۰.۰۳٪	۹,۷۲۱,۴۸۳,۴۰۰	۱۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۰	۱,۸۵۶,۵۱۳	۰	۱,۴۰۶,۴۹۱	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰.۳۳٪	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹	۰.۱٪	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶			

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
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	۰	۰	٪۰.۰۲	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۰	۹,۹۹۸,۴۶۹,۳۵۹	صندوق س. نشان هامرز
۰	۰	۰	٪۰.۱۷	۹۰,۵۲۶,۳۵۰,۷۳	۸۶,۷۱۷,۳۸۲,۶۹۹	صندوق س. پایا ثروت پویا
۰	۰	۰	٪۰.۲۸	۱۵۲,۹۳۳,۶۰۵,۹۷۱	۱۵۲,۶۷۶,۶۸۱,۱۵۴	صندوق س. خلیج فارس
۰	۰	۰	٪۰.۰۸	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۳	۴۳,۷۵۱,۹۵۳,۸۲۸	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
۰	۰	۰	٪۰.۰۴	۳۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶	صندوق س. اعتماد داریک
۰.۰۱٪	۵,۰۹۸,۱۹۰,۹۱۰	۴,۹۹۸,۹۸۴,۱۲۹	٪۰.۰۲	۱۰,۲۱۴,۰۵۹,۵۰۵	۱۰,۰۱۶,۲۵۲,۶۸۹	صندوق س. کارا
۰.۳۷٪	۱۰۶,۷۸۱,۱۸۵,۷۷۳	۱۰۳,۹۶۳,۲۵۴,۳۷۳	٪۰.۰۹	۴۶,۸۴۴,۲۷۹,۰۵۰	۴۵,۱۶۰,۴۰۴,۷۹۵	صندوق س. سپید دماوند
۰	۰	۰	٪۰.۱۷	۹۰,۳۳۹,۷۷۹,۱۱۵	۸۹,۹۰۶,۴۷۲,۳۰۲	صندوق س. درآمد ثابت سام
۰	۵۳۷,۳۲۴,۱۱۷	۴۹۷,۷۹۶,۳۷۴	۰	۰	۰	صندوق اندیشه وززان صباتامین
۰.۱۷٪	۶۶,۸۸۵,۵۱۳,۴۴۰	۶۴,۸۲۱,۲۳۱,۰۳۵	۰	۰	۰	صندوق س. افرا نماد پایدار
۰.۴۵٪	۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰	۱۷۴,۲۸۱,۲۶۵,۹۱۱	۰.۸۷٪	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۴۵۸,۲۴۵,۱۹۴,۴۱۲	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵

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

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال
۵,۲۶۴,۸۹۸,۷۵۹,۱۵۰	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۲,۹۰۸,۹۶۳,۴۳۵,۳۳۹
۱۰۸,۸۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	۰
۰	۰	۳۴۴,۹۷۱,۲۲۶,۴۴۵
۰	۰	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱
۵,۳۷۳,۷۴۷,۵۶۴,۱۵۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
	(۹۹,۰۷۰,۶۷۵,۵۷۵)	
	(۴,۶۳۹,۴۵۷,۲۶۲)	
	۲۵٪	
	۲۵٪	
	۲۵٪	
	۲۵٪	

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید
کویر تایر

*** عدم وصول سود سهام ناشی از سررسید نشدن موعد وصول می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

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

مخارج آئینمان 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.

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی سال	هزینه استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۰,۰۳۹,۷۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۸,۳۰۲,۳۶۳)	۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵
۶۵۸,۴۸۱,۶۱۵	۱,۴۶۳,۰۰۰,۲۵۶	(۱,۲۷۸,۰۰۵۶,۸۸۸)	۸۴۳,۴۲۴,۹۸۳
.	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	.
۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳	۲,۵۱۱,۰۰۰,۲۵۶	(۲,۵۲۴,۳۵۹,۲۵۱)	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آئینمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸)	۲۰,۰۲۱,۹۸۴,۹۵۰,۳۵۹	(۲۰,۰۳۸,۵۶۳,۰۲۷,۰۸۳)	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)
(۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸)	۲۰,۰۲۱,۹۸۴,۹۵۰,۳۵۹	(۲۰,۰۳۸,۵۶۳,۰۲۷,۰۸۳)	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳



۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۸۸,۱۰۸,۴۹۳,۳۸۴	۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶
.	۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱
۴۳۰,۵۵۰,۰۰۱	۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱
۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰

سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید (کارمزد مدیر)
موسسه حسابرسی بهرادر مشار (کارمزد متولی سابق)
ارقام نگر آریا (کارمزد متولی)
موسسه فریوران راهبرد (حق الزحمه حسابر)

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
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	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
ریال	ریال
۰.۱۵%	۴.۰۲%
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰
.	۲.۷۴%
.	۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶
۰.۱۵%	۶.۷۶%
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "وامید"
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "وهور"

۱۴-۱ توضیح اینکه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۱ درصد محاسبه و تسهیلات دریافتی بابت نماد "وامید" در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ تماماً تسویه گردیده است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۵-۱
۱,۸۸۱,۱۶۳,۳۴۰	۳,۶۸۷,۳۸۰,۲۰۴	
۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیرپرداز)

۱۵-۱ توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۳۰۲۰۱۷۳ 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.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۳۸,۷۰۵,۴۷۶,۷۴۹,۲۵۳	۵۳,۲۱۸,۹۸۶,۱۹۳,۵۷۲
۴۰۱,۷۴۳,۰۹۰,۰۳۹	۵۱۸,۵۲۵,۹۳۵,۳۵۳
۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
۷,۸۸۴,۸۵۲	۸,۳۹۴,۴۴۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶-۱ 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 ۳۱ 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 ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲۹۰,۰۳۳,۳۲۷,۴۰۶
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۲۳,۹۵۳,۷۱۳,۵۱۴
سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۱۵۷,۹۶۷,۶۸۰,۶۲۸
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۴	(۱,۱۷۶,۷۵۸,۲۰۶)
		۲۱۲,۱۲۴,۲۴۳
		۱,۰۰۰,۵۴۴,۴۱۹,۷۶۵
		۴۷۰,۷۷۷,۹۶۳,۳۴۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۱,۹۴۳,۰۹۱	۱,۴۲۲,۹۲۲,۵۶۷,۶۲۰	(۱,۲۷۴,۰۷۶,۳۸۲,۳۸۲)	(۹۵۹,۵۵۲,۹۱۴)	۱۴۷,۸۸۶,۶۳۲,۴۲۴	۴۹۴,۰۶۳,۰۱۶,۲۵۹
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۲۰,۵۴۰,۵۶۸	۸۷,۲۰۲,۵۴۳,۳۸۳	(۸۴,۲۶۹,۹۲۹,۷۵۷)	(۶۶,۲۷۲,۵۸۷)	۲,۸۶۶,۳۴۱,۰۲۹	۱۰۸,۷۸۴,۸۰۹,۱۴۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۳,۷۰۶,۸۵۵	۹۸,۰۴۲,۴۵۶,۴۴۵	(۸۲,۶۷۲,۸۴۹,۲۱۵)	(۷۴,۵۱۰,۴۸۷)	۱۵,۲۹۵,۰۹۶,۷۴۳	۸۲,۲۲۵,۰۳۲,۶۸۰
سیمان هرمزگان	۳,۴۹۱,۱۲۸	۸۵,۶۲۵,۸۱۴,۷۶۰	(۷۹,۳۵۰,۷۰۳,۳۷۶)	(۶۵,۰۷۵,۲۰۵)	۶,۲۱۰,۰۳۶,۱۷۹	۵۳,۲۷۰,۶۰۱,۲۳۵
کویر تایر	۵,۰۰۷,۹۹۹	۳۵,۷۴۶,۹۱۴,۶۷۱	(۳۰,۷۵۲,۲۵۸,۹۸۲)	(۳۷,۱۶۷,۳۳۳)	۴,۹۶۷,۴۸۸,۳۵۶	۵۲,۳۷۱,۱۳۵,۴۲۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۱,۸۶۹,۱۳۸	۳۲۸,۲۸۵,۳۲۳,۱۱۹	(۲۴۷,۳۶۹,۱۹۶,۰۴۱)	(۲۴۶,۴۸۶,۷۹۸)	۸۰,۶۶۶,۶۴۰,۲۸۰	۱۰۲,۴۹۴,۱۰۱,۱۸۸
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۸,۶۸۸,۰۶۸	۲۴۸,۶۸۶,۷۹۷,۴۷۰	(۲۱۶,۳۳۸,۷۱۹,۱۱۸)	(۱۸۸,۹۸۵,۹۶۷)	۳۲,۱۴۱,۰۹۲,۳۸۵	۶۰,۳۹۶,۱۶۰,۳۲۵
	۲,۳۰۶,۴۹۴,۴۱۷,۶۶۸		(۲,۰۱۴,۸۳۰,۰۳۸,۷۷۱)	(۱,۶۳۱,۰۵۱,۲۹۱)	۲۹۰,۰۳۳,۳۲۷,۴۰۶	۹۵۳,۶۰۴,۸۵۶,۲۵۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۷۴,۳۸۷,۸۷۰	۲۸۶,۶۹۳,۶۵۸,۲۸۰	(۲۸۶,۶۹۳,۶۵۸,۲۸۰)	۰	۰	(۲,۳۶۹)
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	۳	۳	(۱,۷۶۱)	۰	۰	(۳,۲۳۷,۸۶۰,۵۱۲)
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱,۹۴۴,۸۱۴	۷۶,۸۶۳,۵۷۰,۱۳۳	(۵۲,۸۵۱,۴۳۸,۷۴۸)	(۵۸,۴۱۶,۱۱۳)	۲۳,۹۵۳,۷۱۳,۵۱۴	۰
	۳۶۳,۵۵۷,۲۲۸,۴۱۶		(۳۳۹,۵۴۵,۰۹۸,۷۸۹)	(۵۸,۴۱۶,۱۱۳)	۲۳,۹۵۳,۷۱۳,۵۱۴	(۳,۲۳۷,۸۶۰,۵۱۲)





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۱۷ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴,۲۴۸,۷۰۹,۶۱۷	(۱۸,۶۲۵,۰۶۲)	(۹۵,۰۶۶,۳۷۲,۳۲۱)	۹۹,۳۳۳,۷۰۷,۰۰۰	۶,۶۲۴,۰۰۰
۳,۹۵۳,۳۸۳,۱۷۷	۶,۴۰۹,۵۰۸	(۱۰۱,۹۶۶)	(۵۳۷,۳۲۴,۱۱۶)	۵۴۳,۸۳۵,۵۹۰	۱۷,۹۰۷
۰	۲,۹۳۲,۱۸۱,۵۰۰	(۳۷,۰۹۶,۹۰۲)	(۱۹۴,۸۸۱,۲۴۳,۲۸۹)	۱۹۷,۸۵۰,۵۲۱,۶۹۱	۱۶,۸۱۰,۰۰۰
۰	(۶۶۶,۹۸۷,۴۶۸)	(۱۰,۶۰۹,۰۷۱)	(۵۷,۲۳۸,۳۲۰,۵۰۶)	۵۶,۵۸۱,۹۴۲,۱۰۹	۵,۶۰۸,۹۰۰
۹,۴۴۲,۴۳۲,۸۲۴	۱۱۵,۲۴۵,۹۵۹,۹۳۳	(۴۳۸,۴۶۳,۰۸۴)	(۲,۲۲۲,۷۸۹,۹۵۰,۱۹۹)	۲,۳۳۸,۴۷۴,۳۷۲,۸۷۶	۱۳۳,۵۲۴,۰۰۰
۲۰,۲۲۶,۸۱۶,۶۶۳	۱۱,۵۹۱,۸۶۴,۱۱۱	(۴۶,۹۵۵,۱۰۴)	(۲۳۸,۷۹۱,۵۲۳,۷۱۹)	۲۵۰,۴۳۰,۳۴۲,۹۳۴	۱۰,۲۹۸,۵۰۱
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)	۱۰۸,۸۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۰	۵۶۰,۶۹۷,۸۱۳	(۳۷,۵۹۰,۶۹۲)	(۱۹۹,۸۸۵,۷۹۱,۴۹۵)	۲۰۰,۴۸۴,۰۸۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۰۰۰
۰	۱,۰۰۶,۴۳۸,۸۴۹	(۲۴,۵۴۳,۳۷۵)	(۱۲۹,۸۶۷,۱۴۵,۵۲۴)	۱۳۰,۸۹۸,۱۲۷,۷۴۸	۴,۳۰۰,۰۰۰
۰	۱۰,۴۷۴,۴۲۵,۴۸۶	(۹۱,۱۸۱,۸۵۹)	(۴۷۵,۷۳۸,۴۱۸,۱۳۷)	۴۸۶,۳۰۴,۰۲۵,۴۸۲	۲۵,۰۶۳,۰۰۰
۲,۴۱۹,۵۰۰,۵۶۸	۵,۱۳۵,۹۵۲,۱۵۹	(۱۱۳,۳۰۱,۳۰۰)	(۵۹۸,۴۹۱,۸۷۶,۴۸۱)	۶۰۳,۷۴۱,۰۲۹,۸۴۰	۲۵,۲۷۲,۰۰۰
۰	۹۹۱,۴۱۷,۸۵۶	(۸۴,۳۳۲,۷۱۹)	(۴۴۸,۶۹۹,۸۴۳,۴۲۵)	۴۴۹,۷۷۵,۵۹۴,۰۰۰	۴۴,۴۵۳,۰۰۰
۱,۶۲۹,۱۱۵,۲۴۹	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۰۲۰,۶۷۱,۹۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۱۵۵,۹۲۷,۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۸,۲۹۱,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۷۰,۰۶۴,۰۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶,۵۶۹,۲۴۷	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹,۹۶۵,۳۰۲,۱۵۱	۱۵۷,۹۶۷,۶۸۰,۶۳۸	(۹۳۲,۷۳۰,۰۱۹)	(۴,۸۱۵,۶۷۲,۸۴۲,۴۹۳)	۴,۹۷۴,۵۷۳,۲۵۳,۱۴۰	

۴-۱۷ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۵۲,۶۸۸,۶۱۹)	(۳۳,۳۶۱,۲۷۹)	(۴۶,۵۳۴,۸۹۵,۳۴۰)	۴۶,۰۱۵,۵۶۸,۰۰۰	۴۸,۱۰۰
۰	(۶۲۴,۰۶۹,۵۸۷)	(۲۶,۵۶۳,۹۸۶)	(۳۷,۲۳۷,۴۸۹,۶۰۱)	۳۶,۶۳۹,۹۸۴,۰۰۰	۳۹,۳۰۰
۲۱۲,۱۲۴,۲۴۳	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۲,۱۲۴,۲۴۳	(۱,۱۷۶,۷۵۸,۲۰۶)	(۵۹,۹۲۵,۲۶۵)	(۸۳,۷۷۲,۳۸۴,۹۴۱)	۸۲,۶۵۵,۵۵۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۱۳۲,۰۷۱,۶۳۹,۵۸۳	۴,۵۲۲,۷۸۰,۲۵۵,۵۹۴	۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۱,۴۷۱,۲۴۰	(۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱)	۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵,۰۲۰,۹۴۸,۳۲۹	۱۰,۰۰۱,۰۷۶,۳۴۳	۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
.	(۶۰۰,۱۸,۵۷۹)	۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت
۳,۱۳۷,۱۲۴,۰۵۹,۱۵۲	۴,۵۲۵,۵۵۳,۳۳۱,۸۴۷	

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۳۹,۷۴۴,۴۵۸,۷۸۹	۴,۷۲۴,۷۹۵,۲۲۱,۳۲۵	۲,۵۷۸,۸۷۰,۷۵۶	۴۱,۳۹۰,۸۷۵,۶۳۳,۸۰۰	(۳۶,۶۳۴,۶۲۳,۲۴۶,۹۹۳)	(۳۱,۴۵۷,۰۶۵,۴۸۳)	۴,۷۲۴,۷۹۵,۲۲۱,۳۲۵	۲,۱۳۹,۷۴۴,۴۵۸,۷۸۹
۵۴۵,۲۰۶,۴۲۴,۳۳۴	(۱۰۰,۲۰۲,۳۶۸,۶۱۲)	۶۶۴,۷۳۳,۱۵۴	۲,۲۸۱,۳۶۴,۱۸۴,۵۲۴	(۲,۳۷۹,۸۳۲,۷۱۶,۳۵۶)	(۱,۷۳۳,۸۳۶,۷۸۰)	(۱۰۰,۲۰۲,۳۶۸,۶۱۲)	۵۴۵,۲۰۶,۴۲۴,۳۳۴
۲۸۱,۵۸۳,۲۱۱,۰۷۴	(۴۹,۹۰۳,۳۲۳,۷۳۱)	۱,۱۵۳,۹۳۳,۷۲۹	۱,۷۷۲,۴۴۲,۲۰۷,۷۴۴	(۱,۸۲۰,۹۹۸,۳۸۴,۳۹۷)	(۱,۳۴۷,۰۵۶,۰۷۸)	(۴۹,۹۰۳,۳۲۳,۷۳۱)	۲۸۱,۵۸۳,۲۱۱,۰۷۴
۸۰,۳۱۰,۹۱۵,۱۷۹	۲۴۶,۴۵۹,۳۶۷,۱۲۸	۲۷,۵۷۳,۰۰۱	۸۹۵,۲۹۵,۳۴۲,۴۷۰	(۶۴۸,۱۵۵,۵۵۰,۸۷۲)	(۶۸۰,۴۲۴,۴۶۰)	۲۴۶,۴۵۹,۳۶۷,۱۲۸	۸۰,۳۱۰,۹۱۵,۱۷۹
۸۷,۰۷۱,۴۷۶,۵۷۹	۹۱,۹۲۹,۵۷۳,۱۶۶	۸۵,۶۳۵,۰۲۱	۴۵۱,۳۹۶,۵۶۰,۶۷۰	(۳۵۹,۰۲۴,۰۰۲,۱۱۸)	(۳۴۲,۹۸۵,۳۸۶)	۹۱,۹۲۹,۵۷۳,۱۶۶	۸۷,۰۷۱,۴۷۶,۵۷۹
(۲,۰۶۴,۱۹۵,۶۱۱)	(۸۵,۶۵۵,۴۸۶,۵۲۱)	۴۰,۰۱۱,۶۷۶	۱۷۰,۸۸۹,۸۶۸,۱۹۶	(۲۵۶,۴۱۵,۴۷۸,۴۱۷)	(۱۲۹,۸۷۶,۳۰۰)	(۸۵,۶۵۵,۴۸۶,۵۲۱)	(۲,۰۶۴,۱۹۵,۶۱۱)
۲۱۹,۳۴۹,۳۲۹	(۳۰,۴۴۲,۹۱۸,۱۷۱)	۱۳۹,۲۸۹,۰۲۷	۱,۳۲۶,۰۳۱,۵۳۷,۰۴۰	(۱,۲۲۹,۶۶۶,۶۷۱,۲۴۳)	(۱,۰۰۷,۷۸۳,۹۶۸)	(۳۰,۴۴۲,۹۱۸,۱۷۱)	۲۱۹,۳۴۹,۳۲۹
۳,۱۳۲,۰۷۱,۶۳۹,۵۸۳	۴,۵۲۲,۷۸۰,۲۵۵,۵۹۴	۴۸,۲۸۸,۱۹۵,۳۳۴,۴۴۴		(۴۳,۷۲۸,۷۱۶,۰۵۰,۳۹۶)	(۳۶,۶۹۹,۰۲۸,۴۵۴)	۴,۵۲۲,۷۸۰,۲۵۵,۵۹۴	۳,۱۳۲,۰۷۱,۶۳۹,۵۸۳

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۷,۵۲۵,۰۵۰,۵۱۱	۵۹,۰۶۶,۶۳۲		(۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴)	(۲۰,۹۱۹,۰۳۸)	(۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱)	.
۳۱,۴۷۱,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	۳۱,۴۷۱,۲۴۰
۳۱,۴۷۱,۲۴۰	۲۷,۵۲۵,۰۵۰,۵۱۱			(۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴)	(۲۰,۹۱۹,۰۳۸)	(۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱)	۳۱,۴۷۱,۲۴۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر قام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به					
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۸۰۹,۲۵۲,۳۷۴	۶,۰۰۹,۰۰۰	۹۰,۵۴۳,۶۱۲,۰۰۰	(۸۶,۷۱۷,۳۸۳,۶۹۹)	(۱۶,۹۷۶,۹۳۷)	صندوق س. پایا ثروت پویا
۰	۲۵۶,۹۲۴,۸۱۳	۱۴,۹۶۱,۱۰۰	۱۵۲,۹۶۲,۲۸۶,۴۰۰	(۱۵۲,۶۷۶,۶۸۱,۱۵۸)	(۲۸,۶۸۰,۴۲۹)	صندوق س. خلیج فارس
۰	۴۳۳,۳۰۶,۸۱۳	۷,۹۱۷,۰۰۰	۹۰,۳۵۶,۷۲۱,۰۰۰	(۸۹,۹۰۶,۴۷۳,۳۰۲)	(۱۶,۹۴۱,۸۸۵)	صندوق س. درآمد ثابت سام
۲,۸۱۷,۹۳۱,۴۰۰	۱,۶۸۳,۸۷۴,۳۵۵	۲,۲۹۲,۰۰۰	۴۶,۸۵۳,۰۶۴,۰۰۰	(۴۵,۱۶۰,۴۰۴,۷۹۵)	(۸,۷۸۴,۹۵۰)	صندوق س. سپید دماوند
۰	۱,۳۳۹,۹۴۴,۰۰۳	۹۷۵,۰۰۰	۲۱,۳۵۱,۵۲۵,۰۰۰	(۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶)	(۴۰۰,۳۴۱)	صندوق س. اعتماد داریک
۰	۲,۳۳۴,۸۲۲,۰۳۴	۱,۳۸۰,۰۰۰	۴۵,۹۹۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۳,۹۵۱,۹۵۳,۸۲۸)	(۸,۶۴۳,۱۳۸)	صندوق س. یا درآمد ثابت تصمیم
۹۹,۳۰۶,۷۸۱	۱۹۷,۸۰۶,۸۱۶	۵۲۵,۰۰۰	۱۰,۲۱۵,۹۷۵,۰۰۰	(۱۰,۰۱۶,۲۵۲,۶۸۹)	(۱,۹۱۵,۴۹۵)	صندوق س. نوع دوم کارا
۰	۵۵,۱۴۵,۳۳۵	۵۹۵,۰۰۰	۱۰,۰۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۸,۴۶۹,۳۵۹)	(۱,۸۸۵,۴۰۶)	صندوق س. نشان هاسرز
۲,۰۶۴,۲۸۲,۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. افرا نماد پایدار
۳۹,۵۳۷,۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۵,۰۲۰,۹۴۸,۳۳۹	۱۰,۰۰۱,۰۷۶,۳۴۳		۴۶۸,۳۳۴,۰۸۳,۴۰۰	(۴۵۸,۲۴۵,۱۹۴,۴۱۶)	(۸۷,۸۱۲,۶۴۱)	

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به					
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰,۵۴۸,۹۲۱	۴۰,۷۵۰	۳۹,۸۵۸,۳۹۰,۰۰۰	(۳۹,۴۲۴,۰۵۳,۷۴۶)	(۲۸,۸۹۷,۳۳۳)	صکوک مرابحه پترو
۰	(۴۶۵,۴۵۷,۵۰۰)	۳۴,۴۰۰	۳۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۲۱,۷۶۴,۵۰۰)	(۳۳,۶۹۳,۰۰۰)	صکوک اجاره فولاد
۰	(۶۰۰,۱۸,۵۷۹)		۷۲,۵۳۸,۳۹۰,۰۰۰	(۷۲,۵۳۵,۸۱۸,۲۴۶)	(۵۲,۵۹۰,۳۳۳)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سال مالی منتهی به		جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
				سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به			
						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	(۹۹,۰۷۰,۶۷۵,۵۷۵)	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۲,۹۰۸,۹۶۳,۴۳۵,۳۳۹
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۳۷۸,۰۹۸,۱۳۷	۱,۱۴۰	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	.	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	۳۴۴,۹۷۱,۲۳۴,۸۵۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱,۰۶۲,۳۶۰,۸۰۳	۲۲	۲۳,۳۷۱,۹۳۷,۶۶۶	.	۲۳,۳۷۱,۹۳۷,۶۶۶	۲۵,۹۱۳,۵۸۲,۴۶۰
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲۴,۶۹۲,۳۰۰	۳,۷۹۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	.	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۲۷,۵۸۰,۴۷۲,۰۰۰
کویر تایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۵۵,۴۰۶,۷۲۵	۸۰۰	۴۴,۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰	.	۴۴,۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۹,۹۵۳,۵۳۹	۲۰۰	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	.	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	(۴,۶۳۹,۴۵۷,۲۶۲)	۱۳۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۲۸	.
					۶,۰۰۰,۰۵۱,۲۸۲,۷۹۶	(۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷)	۵,۸۹۶,۳۴۱,۱۴۹,۹۵۹	۳,۳۲۹,۴۱۹,۴۷۳,۸۲۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۰۱۹,۴۹۴,۲۵۴	۱,۱۲۵,۶۵۲,۸۰۵
سود اوراق مشارکت	۱۷,۳۳۷,۶۱۶,۲۱۸	۲,۸۰۰,۹۴۵,۹۱۱
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۶,۸۹۷,۸۷۲,۰۰۰	۰
	۳۶,۲۵۴,۹۸۲,۴۷۲	۳,۹۲۶,۵۹۸,۷۱۶

۲۰-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی کوتاه مدت:	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
	درصد	ریال
بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰٪
بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۱	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۰٪
		۲,۰۱۹,۴۹۴,۲۵۴
		۱,۱۲۵,۶۵۲,۸۰۵

۲۰-۲ سود اوراق مشارکت

صکوک اجاره فولاد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
	ریال	مبلغ اسمی
	درصد	نرخ سود
صکوک مرابحه پترو	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
صکوک مرابحه خودرو	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۴
		۰
		۰
		۲,۸۰۰,۹۴۵,۹۱۱
		۲,۸۰۰,۹۴۵,۹۱۱

۲۰-۳ سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

صندوق س. اعتماد هامرز- ثابت (وامید)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری
	نرخ سود
	درصد
صندوق س. اعتماد هامرز- ثابت (کمرجان)	۱۴۰۲/۰۹/۲۸
صندوق س. خلیج فارس (گوهرفام)	۱۴۰۲/۱۱/۱۶
	۱۴۰۲/۱۱/۰۴
	۱۶,۸۹۷,۸۷۲,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۸۵۲,۶۴۷,۶۷۵	۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۲۱-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۳۷,۰۰۵	۲,۴۸۶,۸۱۱		سایر
۳۲,۸۵۲,۶۸۴,۶۸۰	۳۱۱,۸۴۱,۲۳۸,۰۵۶		

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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۲۷,۶۵۱,۲۰۳,۴۶۹	۸۷۰,۷۵۱,۹۸۴,۸۶۸		کارمزد مدیر
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۵۱۴,۱۰۵		کارمزد متولی
۸۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲-۱	حق الزحمه حسابرس
۶۲۹,۹۳۲,۳۰۳,۴۶۹	۸۷۳,۹۶۱,۹۹۸,۹۷۳		

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

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۸,۶۸۰,۹۸۶,۵۴۷	۱۵,۵۸۴,۳۲۹,۷۶۷		هزینه آبونمان نرم افزار
۸۴,۴۶۵,۹۳۵	۴۸,۰۰۰,۰۰۰		هزینه برگزاری مجامع
۵۸۶,۱۱۹,۱۸۰	۱,۱۹۸,۳۰۲,۳۶۳		حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار
۸,۵۳۸,۱۴۲	۷,۸۵۲,۷۳۱		هزینه کارمزد بانکی
۹,۳۶۰,۱۰۹,۸۰۴	۱۶,۸۳۸,۴۸۴,۸۶۱		

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۹۲۲,۴۸۷,۸۳۳	۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳	۲۴-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۴,۹۲۲,۴۸۷,۸۳۳	۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳		

۲۴-۱- هزینه مالی مذکور بابت تسهیلات اعتباری اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۱٪ می باشد.

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۹,۲۰۳,۲۲۲,۳۰۳,۷۷۲	۴,۴۶۱,۸۵۲,۳۲۴,۷۷۴		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
۹,۲۰۳,۲۲۲,۳۰۳,۷۷۲	۳,۷۹۰,۳۳۷,۷۹۹,۸۴۴		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 مستمرا 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 معاملات، 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	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	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	۳۲,۳۵۰	۶۴۷,۰۰۰	۳٪





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بازارگردانی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱				۱۴۰۳/۰۵/۳۱					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	۷۷۲,۹۸۳	۷۸۷	۸.۷۵%	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	۰.۷۸%	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	وامید			
۰.۱۱%	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۰%	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	وهور			
۰.۰۵%	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۵%	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	سهرمز			
۰.۰۸%	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۰۷%	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	پکویز			
۰.۰۱%	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱%	۵۱۴	۰	۵۱۴	گوهران	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۹%	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۸%	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	وامید			
۳.۷۴%	۲۹۴,۸۰۳	۲۹۴,۶۲۱	۱۸۲	۴.۰۸%	۳۴۲,۱۷۳	۳۴۱,۹۹۱	۱۸۲	وهور			
۰%	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	سهرمز			
۰%	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	پکویز			
۵۴.۹۴%	۴,۳۳۱,۶۴۷	۴,۳۳۱,۶۴۷	۰	۵۶.۵۶%	۴,۷۴۷,۹۷۸	۴,۷۴۷,۹۷۸	۰	وامید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۳۲%	۲۶۲,۱۰۹	۲۶۲,۱۰۹	۰	۳.۳۹%	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	۰	پکویز		کویر تایر	
۱.۸۷%	۱۴۷,۵۹۹	۱۴۷,۵۹۹	۰	۱.۹۷%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰	سهرمز		سیمان هرمزگان	
۱.۹۸%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۱.۸۶%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	وامید		بانک سپه	
۰.۷۴%	۵۸,۰۲۶	۵۸,۰۲۶	۰	۰.۷۷%	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰	کمرجان		مرجان کار	
۳.۳۹%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۳.۱۸%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	کمرجان		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۹.۰۳%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	۱۷.۸۸%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	ناما		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	
۰%	۰	۰	۰	۰.۴۶%	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴	۰	ناما			
۱۰۰%	۷,۸۸۴,۸۵۲	۷,۸۰۳,۸۵۲	۸۱,۰۰۰	۱۰۰%	۸,۳۹۴,۴۴۷	۸,۳۱۳,۴۴۷	۸۱,۰۰۰			جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۸۷۰,۷۵۱,۹۸۴,۸۶۸	طی سال	(۳۸۸,۱۰۸,۸۴۹,۳۸۴)	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۵۹,۹۹۹,۶۹۳,۸۷۷		.	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱۸۵,۳۴۳,۶۴۶,۵۳۰	طی سال	.	
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۴۶۷,۰۸۳,۴۳۹	طی سال	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	(۶۷,۶۰۸,۷۶۱,۶۰۶)
		تسهیلات دریافتی	۳۳,۱۵۸,۲۳۹,۰۳۸			
		هزینه مالی	۲,۹۱۸,۵۲۹,۳۹۸			
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۶۳۵,۶۱۵,۷۳۶	طی سال	(۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱)	.
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی-سابق	کارمزد متولی	۱,۳۲۰,۸۹۸,۳۶۹	طی سال	(۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶)	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس	هزینه حسابرسی	۱,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	طی سال	(۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱)	(۴۳۰,۵۵۰,۰۰۱)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۶۳۱,۶۴۳,۷۹۸,۴۰۰	طی سال	.	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۴۱۹,۹۷۷,۴۰۳,۰۵۹		.	.
			۳۱,۹۹۸,۹۸۱,۹۴۸		.	.
			۲۸۶,۹۵۵,۷۷۲,۹۳۶		.	.
			۴,۹۹۹,۴۱۸,۸۴۰		.	.
			۶۷,۹۹۲,۹۷۸,۸۸۹		.	.
			۲۹,۹۹۸,۹۰۱,۵۱۳		.	(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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ 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
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴	۳۵,۱۱۷,۶۵۰,۶۷۹,۰۷۲	۴۷,۷۲۱,۹۸۳,۵۴۲,۱۷۵
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴	۳۵,۱۱۷,۶۵۰,۶۷۹,۰۷۲	۴۷,۷۲۱,۹۸۳,۵۴۲,۱۷۵
جمع بدهی های جاری	۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۳۹	۳۲۶,۹۴۶,۰۲۲,۵۲۰	۲۸۶,۶۹۸,۱۰۲,۳۶۰
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۳۹	۳۲۶,۹۴۶,۰۲۲,۵۲۰	۲۸۶,۶۹۸,۱۰۲,۳۶۰
جمع کل تعهدات	۶۴,۴۴۴,۶۱۵,۴۴۱	۳۲,۲۲۲,۳۰۷,۷۲۱	۳۲۲,۲۲۳,۰۷۷,۲۰۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۷۱,۸۸۶,۴۷۸,۲۸۰	۳۵۹,۱۶۸,۳۳۰,۲۴۰	۶۰۸,۹۲۱,۱۷۹,۵۶۵
نسبت جاری- مرتبه	۱۱۴.۷۴	۹۷.۷۷	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۳۰,۲۲۵,۵۲۸,۳۶۵,۰۹۸	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۷	۱,۹۲۱,۷۴۳,۴۸۸,۰۱۵	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۳۹	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	۴۹۸,۳۹۹,۸۰۶	۵۹۸,۸۷۷,۸۱۰	۱۵,۵۳۷,۵۱۹,۸۶۴	۲۷,۳۴۱,۹۹۵,۳۲۰	۳۷۸,۹۷۲,۷۹۳	۷۵,۲۶۲,۶۴۰,۰۰۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	۳۳۳,۸۰۰,۰۲۰,۱۵۷	۱۱۱,۰۶۵,۷۲۷,۱۲۹	-	۵,۹۷۲,۸۵۵,۸۴۹
حساب های دریافتی	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۲,۹۰۸,۹۶۳,۴۲۵,۳۳۹	-	۳۴۴,۹۷۱,۲۲۶,۴۴۵	-	-
سایر دارایی ها	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۲	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۹۰۶	۳,۰۶۸,۳۵۷
جمع دارایی	۴۶,۵۲۵,۹۵۵,۷۸۹,۱۶۲	۳۳,۱۳۵,۳۰۳,۳۲۶,۱۸۹	۲,۶۲۹,۱۷۸,۶۲۵,۲۳۰	۲,۴۰۵,۳۳۵,۰۸۲,۸۵۱	۱,۷۹۹,۱۸۸,۹۹۴,۳۰۱	۱,۵۳۵,۷۱۹,۵۰۰,۵۵۷
بدهی						
جاری کارگزاران	۷,۹۸۱,۷۲۳,۱۸۲	۵۹۸,۸۷۷,۲۲۲	۱۰,۷۶۰,۱۷۸,۸۸۵	۳,۴۰۷,۴۹۹,۸۴۱	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	۲۷۷,۰۲۸,۶۸۴,۲۳۰	۳۵۴,۷۶۸,۳۷۸,۱۸۰	۱۴,۱۴۱,۰۹۸,۶۷۶	۱۳,۱۲۲,۳۸۵,۱۳۰	۲۸,۴۲۲,۸۵۸,۷۳۸	۱۰,۲۱۱,۱۵۱,۳۲۰
پرداختی به سرمایه گذاران	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	۵۸,۹۴۶,۰۷۰,۶۴۸	-	-	۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۹۰۷,۹۴۲,۴۶۲	۲,۶۵۴,۳۶۹,۱۵۶	۴۷۹,۴۱۴,۲۵۹	۳۸۳,۹۰۵,۲۹۲	۳۷۱,۷۶۵,۹۳۹	۲۶۷,۴۱۹,۸۰۲
جمع بدهی ها	۳۱۰,۳۷۵,۶۶۹,۹۵۴	۶۱۶,۹۵۷,۶۹۵,۲۰۶	۲۵,۳۸۰,۶۹۱,۸۲۰	۱۶,۹۱۳,۷۹۰,۲۶۳	۴۳,۴۱۴,۰۸۳,۰۳۳	۱۰,۴۷۸,۵۷۱,۱۲۲
خالص دارایی ها	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۲,۳۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۷,۴۳۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴,۹۷۷,۲۶۲	۴,۵۶۰,۹۳۱	۷۳۴,۸۹۸	۷۷۴,۲۸۴	۳۵۰,۸۰۷	۳۰۳,۴۳۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۹,۲۸۵,۳۴۲	۷,۱۲۹,۷۶۰	۳,۵۴۳,۰۷۴	۳,۰۸۴,۶۸۴	۵,۰۰۴,۹۶۰	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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کویر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی‌ها
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۶,۴۰۱,۳۴۸,۳۴۲	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۲۹۸,۹۷۶,۴۵۱,۳۹۶	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۳	۵۲۴,۴۳۵,۸۷۷,۶۶۸	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۰۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۸۴۹,۰۴۶,۷۲۷	۱۲,۳۴۸,۴۲۴,۱۰۸	۶,۷۴۷,۵۵۷,۴۱۳	۱,۰۵۳,۲۱۵,۸۱۵	۸۳۰,۰۲۴,۷۹۱	۱۳,۸۱۶,۷۱۳,۰۶۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۶,۶۲۸,۱۱۶,۲۳۷	۵۷۰,۵۸۳,۳۳۸,۵۵۴	۵۶,۳۵,۵۱۵,۰۲۵	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۲	-	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱	-	-	-	حساب های دریافتی
۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	سایر دارایی‌ها
۱۰,۷۱۴	-	-	۶۵۵,۹۲۷	۶۰۶,۲۰۷	۶۳۰,۵۶۶	جاری کارگزاران
۲۶۵,۰۹۱,۱۶۷,۹۶۲	۳۱۳,۲۱۷,۲۷۳,۳۵۰	۳۲۹,۵۹۲,۹۲۳,۹۰۷	۴۹۸,۲۰۴,۹۶۰,۳۵۰	۵۲۵,۴۷۹,۱۵۴,۶۰۸	۹۲۹,۹۹۰,۵۲۰,۶۸۹	جمع دارایی
بدهی						
-	۸۸۴,۷۱۵,۹۳۹	۲۲۶,۹۵۳,۷۴۸	-	-	-	جاری کارگزاران
۱,۵۰۹,۴۶۳,۷۶۷	۱,۵۸۹,۴۷۴,۳۴۸	۱,۸۸۳,۹۳۹,۲۹۴	۳,۰۴۶,۷۰۲,۰۳۱	۳,۳۷۹,۶۴۹,۵۳۰	۵,۲۸۶,۰۳۹,۷۱۷	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	پرداختی به سرمایه گذاران
-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۲۰۷,۲۹۲,۰۴۶	۲۹۰,۲۴۷,۷۱۷	۱۹۱,۴۹۳,۷۵۳	۲۷۴,۴۹۱,۲۲۰	۲۳۳,۹۱۳,۳۰۵	۳۲۲,۴۱۸,۹۸۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۱۶,۷۵۵,۸۱۳	۲,۷۶۴,۴۳۸,۰۰۴	۲,۳۰۲,۳۸۶,۷۹۵	۳,۳۲۱,۱۹۳,۲۵۱	۳,۶۱۳,۵۶۲,۸۳۵	۵,۶۰۸,۴۵۸,۷۰۳	جمع بدهی‌ها
۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹	۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	خالص دارایی‌ها
۳۲۵,۰۴۱	۳۳۱,۷۲۱	۲۶۸,۶۱۳	۲۹۰,۹۵۵	۱۵۲,۰۰۲	۱۶۹,۹۵۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۸۱۰,۲۸۱	۹۳۵,۸۸۵	۱,۲۱۸,۴۴۶	۱,۷۰۰,۸۹۵	۳,۴۳۳,۲۸۱	۵,۴۳۸,۹۴۹	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۱,۵۶۹,۷۷۵,۷۱۱,۱۴۷	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۱۶,۱۳۸,۵۱۸,۱۵۶	۹,۷۲۱,۶۶۳,۰۸۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	-	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	-	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	حساب های دریافتنی
۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۲۱۲,۶۴۵,۷۱۱	۲۱۰,۳۳۷,۵۹۱	سایر دارایی ها
۳,۶۸۵,۲۷۸	۱,۲۸۷,۳۹۹	-	-	جاری کارگزاران
۳۹,۷۸۲,۶۴۸,۰۳۱,۰۸۸	۵۴,۱۴۴,۹۵۵,۲۷۹,۱۶۳	۱,۵۸۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۱۴	۱,۴۴۹,۲۱۹,۱۱۶,۰۸۱	جمع دارایی
بدهی				
۸,۶۷۶,۳۷۶,۲۳۶	۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱	۴,۴۴۳,۰۴۵,۴۲۵	۵,۶۲۵,۴۲۷,۰۷۵	جاری کارگزاران
۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۳,۸۰۶,۴۳۲,۱۶۴	۱۰,۶۵۸,۹۰۶,۵۹۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۱۹۵,۹۵۲,۱۷۳	۲۹۴,۲۸۱,۸۰۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۷۵,۴۲۸,۱۹۱,۷۹۶	۴۰۷,۴۴۳,۱۵۰,۲۳۸	۲۳,۴۴۵,۴۲۹,۷۶۲	۱۶,۵۷۸,۶۱۵,۴۷۳	جمع بدهی ها
۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	خالص دارایی ها
۷,۸۸۴,۸۵۲	۸,۳۹۴,۴۴۷	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۳۸,۸۴۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴,۹۵۹,۷۹۱	۶,۴۰۱,۵۵۵	۱,۰۴۱,۴۱۰	۹۳۰,۹۸۲	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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

ب/ ۱ 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
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۸۴,۱۴۱,۰۱۰,۴۹۵	۱۹,۹۹۸,۵۴۴,۵۸۴	۱۲۵,۶۹۸,۳۸۱,۲۸۵	۲۶,۷۵۳,۲۲۳,۴۰۱	۵۰۵,۱۴۶,۱۱۵,۴۴۶	۲۷۰,۵۱۳,۷۲۲,۹۴۲
۲۸۱,۸۸۲,۱۰۵,۳۳۷	(۵۷,۰۷۱,۲۱۴,۲۴۲)	۵۴۸,۴۷۸,۲۹۶,۶۴۵	(۹۵,۷۰۲,۸۸۴,۶۰۷)	۲,۱۳۹,۷۴۴,۴۵۸,۷۸۸	۴,۷۲۴,۷۹۵,۳۲۱,۳۲۵
۲۵,۹۱۳,۵۸۲,۴۶۰	۲۳,۳۷۱,۹۳۷,۶۶۶	۳۴۴,۹۷۱,۲۳۴,۸۵۵	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	۲,۹۰۸,۹۶۳,۴۳۵,۳۳۹	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵
۲۸۳,۵۶۵,۳۰۶	۲۹۲,۴۳۸,۸۳۴	۱۶۸,۴۴۰,۹۶۱	۹,۲۸۴,۰۲۱,۸۸۸	۲۴,۹۴۵,۹۹۴	۶,۷۵۱,۲۴۲,۸۴۴
۵,۹۰۷	۴۸,۴۰۲	۵,۹۹۹	۱۳,۹۴۲,۴۲۸,۴۱۶	۳۱,۶۴۷,۵۰۷,۲۶۷	۲۹۶,۸۷۳,۷۱۴,۳۰۱
۳۹۲,۲۲۰,۲۶۹,۵۰۵	(۱۳,۴۰۸,۲۴۴,۷۵۶)	۱,۰۱۹,۳۱۶,۳۵۹,۷۴۵	۳۸۵,۳۰۸,۶۶۵,۲۷۸	۵,۵۸۵,۵۲۶,۴۶۲,۸۳۴	۱۰,۴۶۴,۷۶۲,۰۸۴,۹۸۷
هزینه ها					
(۲۷,۲۹۳,۵۲۲,۱۹۸)	(۳۷,۵۱۵,۴۲۱,۹۶۸)	(۳۴,۷۶۹,۶۶۲,۰۳۶)	(۴۳,۲۹۳,۱۶۳,۹۱۱)	(۵۴۷,۵۸۴,۷۹۰,۵۰۴)	(۷۲۹,۶۵۸,۱۶۸,۷۹۰)
(۷۴۸,۴۸۸,۲۴۷)	(۱,۱۱۸,۷۵۳,۹۷۶)	(۸۷۶,۲۰۵,۹۶۸)	(۱,۲۹۴,۸۴۷,۸۹۲)	(۵,۹۹۷,۰۸۰,۸۰۲)	(۱۰,۹۸۰,۰۵۲,۲۲۳)
۳۶۴,۱۷۸,۲۵۹,۰۶۰	(۵۲,۰۴۲,۴۲۰,۷۰۰)	۹۸۳,۶۷۰,۴۹۱,۷۴۱	۳۴۰,۷۲۰,۶۵۳,۴۷۵	۵,۰۳۱,۹۴۴,۵۹۱,۵۲۸	۹,۷۲۴,۱۲۳,۸۶۳,۸۷۴
-	(۴,۳۷۹,۰۹۰,۴۰۳)	-	-	(۴,۹۲۲,۴۸۷,۸۳۳)	(۱۵,۲۲۰,۷۱۷,۰۰۸)
۳۶۴,۱۷۸,۲۵۹,۰۶۰	(۵۶,۴۲۱,۵۱۱,۱۰۳)	۹۸۳,۶۷۰,۴۹۱,۷۴۱	۳۴۰,۷۲۰,۶۵۳,۴۷۵	۵,۰۲۷,۰۲۲,۱۰۳,۶۹۵	۹,۷۰۸,۹۰۳,۱۴۶,۸۶۶
۲۶.۲۹%	(۳.۰۳%)	۴۹.۵۷%	۱۳.۷۵%	۱۸.۰۲%	۲۵.۳۳%
۲۳.۹۰%	(۳.۱۹%)	۴۱.۱۹%	۱۳.۱۰%	۱۵.۵۱%	۲۱.۰۲%

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

ب/ ۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کویر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۷,۲۰۸,۵۶۷,۵۴۲	۶۰,۱۰۳,۳۳۶,۸۹۴	۵,۰۵۰,۹۲۵,۰۴۵	۵۳,۲۰۰,۰۲۳,۷۹۱	۱۰۹,۰۶۷,۵۲۳,۶۴۱	۱۰۶,۴۰۴,۸۲۴,۰۴۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۲۴۷,۷۸۹,۳۱۱,۱۴۰	۸۰,۳۱۰,۹۱۵,۱۷۹	۹۴,۱۶۴,۳۹۵,۱۹۹	۸۷,۲۱۰,۲۱۱,۱۰۰	(۸۴,۸۳۳,۸۲۴,۰۳۰)	(۷۲۱,۲۷۷,۱۳۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۲۷,۵۸۰,۴۷۲,۰۰۰	۴۴,۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	۳,۹۶۹,۹۹۵,۰۴۰
سود سهام					
۸۵۲,۹۲۶,۵۲۱	۱۵۷,۱۶۲,۱۱۵	۴۳۳,۳۵۶,۵۰۳	۶۲,۵۶۴,۱۵۵	۱۸,۵۹۶,۵۱۸,۴۷۰	۳,۲۲۹,۹۱۴,۸۱۸
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۴۸,۴۰۲	۵۳۴,۹۷۸,۲۴۴	۱,۰۲۴,۵۱۵,۹۳۱	۶۷۰,۱۷۹,۸۹۲	۴۳۴,۲۰۲	۵,۹۰۷
سایر درآمدها					
۳۴۹,۴۳۴,۶۷۰,۶۰۵	۱۶۸,۶۸۶,۸۶۴,۴۳۲	۱۴۴,۹۹۸,۵۷۲,۶۷۸	۱۵۹,۱۶۳,۷۳۳,۰۶۹	۴۷,۸۲۱,۳۶۰,۰۸۳	۱۱۲,۸۸۳,۴۶۲,۶۷۶
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۱۴,۱۱۶,۶۷۱,۵۲۹)	(۸,۲۱۱,۳۲۶,۳۳۳)	(۸,۶۲۵,۸۵۷,۱۹۹)	(۴,۱۸۲,۴۶۱,۹۱۳)	(۴,۹۶۳,۹۹۱,۶۸۲)	(۴,۰۸۴,۲۰۸,۳۲۱)
هزینه کارمزد ارکان					
(۷۹۴,۴۰۷,۷۵۲)	(۵۴۰,۳۴۵,۴۸۷)	(۷۷۸,۴۰۷,۴۴۰)	(۵۳۹,۰۷۵,۶۵۰)	(۷۷۸,۳۴۴,۰۴۴)	(۵۳۲,۸۰۷,۱۸۹)
سایر هزینه ها					
۳۳۴,۵۲۳,۵۹۱,۳۲۴	۱۵۹,۹۳۵,۳۹۲,۶۱۲	۱۳۵,۵۹۴,۳۰۸,۰۳۹	۱۵۴,۴۴۲,۱۹۵,۵۰۶	۴۲,۰۷۹,۰۲۴,۳۵۷	۱۰۸,۲۶۶,۴۴۷,۱۶۶
سود قبل از هزینه های مالی					
-	-	-	-	-	-
هزینه های مالی					
۳۳۴,۵۲۳,۵۹۱,۳۲۴	۱۵۹,۹۳۵,۳۹۲,۶۱۲	۱۳۵,۵۹۴,۳۰۸,۰۳۹	۱۵۴,۴۴۲,۱۹۵,۵۰۶	۴۲,۰۷۹,۰۲۴,۳۵۷	۱۰۸,۲۶۶,۴۴۷,۱۶۶
سود خالص					
۴۶,۵۱%	۳۶,۲۹%	۳۰,۶۷%	۶۹,۹۳%	۱۲,۴۵%	۴۴,۴۸%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۳۶,۲۰%	۳۰,۶۶%	۲۷,۴۱%	۴۷,۲۱%	۱۳,۵۶%	۴۱,۱۱%
بازده سرمایه گذاری پایان سال					





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما							
جمع کل							
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				درآمدها			
۱,۰۰۰,۵۴۴,۴۱۹,۷۶۵	۴۷۰,۷۷۷,۹۶۳,۳۴۲	۶۵,۸۵۰,۷۲۷,۸۰۷	۳۲,۱۸۵,۴۵۶,۱۸۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
۳,۱۳۷,۱۲۴,۰۵۹,۱۵۲	۴,۵۲۵,۵۵۳,۳۳۱,۸۴۷	۲۱۹,۳۴۹,۲۳۹	(۳۰۴,۵۸۷,۷۷۲,۹۳۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
۳,۳۲۹,۴۱۹,۴۷۳,۸۲۵	۵,۸۹۶,۳۴۱,۱۴۹,۹۵۹	-	۱۳۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	سود سهام			
۳,۹۲۶,۵۹۸,۷۱۶	۳۶,۲۵۴,۹۸۲,۴۷۲	۵,۳۶۷	۴۴,۴۷۷,۴۱۲	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب			
۳۲,۸۵۲,۶۸۴,۶۸۰	۳۱۱,۸۴۱,۲۳۸,۰۵۶	۱,۴۶۴	۴۸,۴۰۲	سایر درآمدها			
۷,۵۰۳,۸۶۷,۲۳۶,۱۳۸	۱۱,۲۴۰,۷۶۸,۶۶۵,۶۷۶	۶۶,۰۷۰,۰۸۳,۸۷۷	(۱۳۸,۱۴۸,۴۴۳,۱۹۹)	جمع درآمدها			
				هزینه ها			
(۶۲۹,۹۳۲,۳۰۳,۴۶۹)	(۸۷۳,۹۶۱,۹۹۸,۹۷۳)	(۳,۸۰۶,۴۳۲,۱۶۴)	(۳۵,۷۸۸,۷۲۳,۸۹۴)	هزینه کارمزد ارکان			
(۹,۳۶۰,۱۰۹,۸۰۴)	(۱۶,۸۳۸,۴۸۴,۸۶۱)	(۱۲۶,۲۰۶,۴۶۱)	(۱,۰۹۳,۶۷۱,۴۳۴)	سایر هزینه ها			
۶,۸۶۴,۵۷۴,۸۲۲,۸۶۵	۱۰,۳۴۹,۹۶۸,۸۸۱,۸۴۲	۶۲,۱۳۷,۴۴۵,۲۵۲	(۱۷۵,۰۳۰,۸۳۸,۵۲۷)	سود قبل از هزینه های مالی			
(۴,۹۲۲,۴۸۷,۸۳۳)	(۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳)	-	(۸,۸۸۴,۶۴۲)	هزینه های مالی			
۶,۸۵۹,۶۵۲,۳۳۵,۰۳۲	۱۰,۳۳۰,۳۵۹,۴۸۹,۷۸۹	۶۲,۱۳۷,۴۴۵,۲۵۲	(۱۷۵,۰۳۹,۷۲۳,۱۶۹)	سود خالص			
۲۰.۳۱%	۲۲.۴۶%	۳.۹۱%	(۹.۶۱%)	بازده میانگین سرمایه گذاری			
۱۷.۵۹%	۱۹.۲۴%	۴.۱۲%	(۱۲.۲۱%)	بازده سرمایه گذاری پایان سال			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
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
۲۵,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۶	۱۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۷	۱,۷۵۹,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۹,۷۵۳	۵۰۳,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۳۱
-	-	(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)
۹۸۳,۶۷۰,۴۹۱,۷۴۱	-	۳۴۰,۷۲۰,۶۵۳,۴۷۵	-	۵,۰۲۷,۰۲۲,۱۰۳,۶۹۵	-	۹,۷۰۸,۹۰۳,۱۴۶,۸۶۷	-
۳۸,۴۱۲,۴۶۲,۰۹۷	-	(۸۵,۹۵۸,۰۱۲,۶۵۳)	-	۸,۹۷۴,۱۰۰,۵۰۶,۱۹۸	-	۳,۵۷۲,۰۰۰,۳۴۱,۳۵۹	-
۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۷۷۴,۲۸۴	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۹	۴,۹۷۷,۲۶۲

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

سیمان هرمزگان				مدیریت انرژی امید تابان هور				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
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 سال
۱۵,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۹	۱۷,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۴	۵۸,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۳	۴۷,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۷۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱۵۹,۹۳۵,۳۹۲,۶۱۲	-	۳۳۴,۵۲۳,۵۹۱,۳۲۴	-	۳۶۴,۱۷۸,۲۵۹,۰۶۰	-	(۵۶,۴۲۱,۵۱۱,۱۰۳)	-	سود (زیان) خالص سال
۱۹,۴۰۶,۵۸۲,۹۶۲	-	۵۰,۰۳۸,۸۷۸,۸۸۹	-	۱۸۱,۹۶۷,۳۱۹,۴۶۹	-	۲۳۹,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۶	-	تعدیلات
۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۱۵۲,۰۰۲	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۱۶۹,۹۵۶	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵	۳۰۳,۴۳۷	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۳۵۰,۸۰۷	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
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 سال
۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۲	۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	۶۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۳۰	۲۲,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱۰۸,۲۶۶,۴۴۷,۱۶۶	-	۴۲,۰۷۹,۰۲۴,۳۵۷	-	۱۵۴,۴۴۲,۱۹۵,۵۰۶	-	۱۳۵,۵۹۴,۳۰۸,۰۳۹	-	سود (زیان) خالص سال
(۲,۳۳۲,۵۲۰,۰۶۴)	-	(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	(۸,۳۳۲,۰۴۶,۸۹۰)	-	۹,۶۵۶,۹۲۱,۹۴۸	-	تعدیلات
۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹	۳۲۵,۰۴۱	۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۲۴۶	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۲۶۸,۶۱۳	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۹۰,۹۵۵	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال	
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	-	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی سال	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۵۴۴	۶۵۵,۰۶۸	۶۵۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۲۳۷	۳,۴۳۰,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-	-	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص سال	۱۷۵,۰۳۹,۷۲۳,۱۶۹-	۶۲,۱۳۷,۴۴۵,۲۵۲	-	-	۱۰,۳۳۰,۳۵۹,۴۸۹,۷۹۰	-	۶,۸۵۹,۶۵۲,۳۳۵,۰۳۲
تعدیلات	۶,۶۹۴,۷۷۸,۵۲۵	-	-	-	۳,۷۹۰,۳۳۷,۷۹۹,۸۴۴	-	۹,۲۰۳,۲۲۲,۳۰۳,۷۷۲
خالص دارایی ها	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۵۰۰,۵۴۴	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۶	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲

