

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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

۹-۳۴

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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ 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 موسس صندوق

ابوالفضل رضائی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۹,۴۶۱,۴۴۸,۷۹۴,۵۹۷	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷۵,۲۳۲,۹۳۴,۳۰۱	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۵۴,۶۵۷,۴۸۵,۶۹۰	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۴۴۹,۴۸۳,۰۸۱,۰۳۱	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵
حسابهای دریافتی	۹	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
جاری کارگزاران	۱۰	۱۴,۷۲۶,۸۶۱,۷۳۴	.
سایر دارایی ها	۱۱	۸۳۸,۹۵۷,۳۴۴	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸
جمع دارایی ها		۵۰,۲۴۴,۸۳۶,۹۱۹,۶۹۷	۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴

بدهی ها

جاری کارگزاران	۱۰	.	۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵۰۲,۲۷۲,۴۷۷,۸۲۵	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	.	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵,۳۲۷,۰۶۰,۷۶۲	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱
جمع بدهی ها		۵۰۷,۵۹۹,۵۳۸,۵۸۷	۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۲۹
خالص دارایی ها	۱۵	۴۹,۷۳۷,۲۳۷,۳۸۱,۱۱۰	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶,۲۸۰,۳۰۹	۶,۴۰۱,۵۵۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



محرم رزم جوئی

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

مدیر و موسس صندوق

ابوالفضل رضائی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

درآمدها	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۸,۱۱۲,۲۴۴,۲۱۲	۵۱,۹۵۷,۹۸۹,۸۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۴۶,۲۴۴,۶۴۰,۷۵۸	۵۶۳,۶۴۴,۷۲۹,۳۱۹
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۴,۶۸۳,۳۵۱,۶۷۸	۵۱۷,۹۴۷,۵۱۰
سایر درآمدها	۱۹	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴	۳۱۱,۸۳۸,۷۵۵,۶۱۴
جمع درآمدها		۶۰۲,۷۵۰,۳۶۹,۵۳۲	۹۲۷,۹۵۹,۴۲۲,۲۵۰
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۲۸,۸۶۵,۸۲۰,۶۳۰)	(۱۸۵,۳۷۸,۰۳۶,۱۹۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴,۴۴۲,۸۸۳,۰۴۳)	(۳,۵۳۳,۰۲۷,۳۳۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳۵۹,۴۴۱,۶۶۵,۸۵۹	۷۳۹,۰۴۸,۳۵۸,۷۱۲
هزینه های مالی	۲۲	(۴,۲۱۸,۳۸۶,۹۵۳)	(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)
سود (زیان) خالص		۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶	۷۳۶,۹۰۳,۰۳۶,۵۷۴
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری		۰.۷۱٪	۱.۸۶٪
۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۰.۷۳٪	۱.۸۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۷۷,۶۷۳	۷۵,۹۲۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۵۲,۵۶۷)	(۱۴۵,۴۷۳)
سود خالص	.	۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶
تعدیلات	.	(۳,۸۸۰,۶۰۴,۰۲۶,۷۲۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷,۹۱۹,۵۵۳	۴۹,۷۳۷,۳۳۷,۳۸۱,۱۱۰

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
متولی صندوق

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا

محررم رزم جوینی
ابوالفضل رضائی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید با شناسه ملی ۱۴۰۷۸۵۷۱۸۵ 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، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران 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 طی مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۱۲۵۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ سازمان بورس اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۰۳ 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، سرمایه گذاری 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 می کند:

۱-۱-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام شرکت های 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	کویتایر	۷۱,۳۵۰	۱,۴۲۷,۰۰۰	۲.۵٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۹۰۱	۸,۰۱۸,۰۲۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۰۴,۵۱۴	۲,۰۹۰,۲۷۱	۲.۲۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۲,۳۵۰	۶۴۷,۰۰۰	۲٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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.

۲-۲ 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 گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهان 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 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 هشیاربهمن می باشد که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۲۹ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان قائم مقام فراهانی شماره ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۱۸

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 ۱-۲ دستورالعمل یادشده 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 گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۴-۳- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

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 (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۰۲) 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 ۱.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۶۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۷۲۵ 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق خالص ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه داراییهای صندوق در خالص داراییها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد 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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
	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	۳۶,۲۳۹,۵۲۷,۵۶۲,۸۸۲	۴۱,۴۱۰,۰۸۵,۵۳۱,۴۲۹	۸۲.۴۱٪	۳۵,۴۶۸,۷۸۹,۴۳۹,۸۰۴	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۷۶.۳۹٪
سرمایه گذاریها	۱,۸۵۰,۳۳۸,۸۰۰,۴۸۴	۲,۵۱۳,۱۱۳,۴۸۵,۲۴۵	۵٪	۱,۸۲۴,۶۸۵,۷۲۴,۸۳۹	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۳	۴.۲۱٪
سیمان، آهک و گچ	۵۵۴,۰۲۰,۹۹۷,۱۳۵	۱,۱۹۶,۳۶۰,۵۴۲,۱۰۵	۲.۳۸٪	۵۶۸,۲۰۲,۳۲۰,۷۱۰	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۱۰	۱.۶۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۸۹۸,۸۰۳,۱۶۹,۰۰۳	۲,۱۱۴,۵۷۷,۳۷۹,۷۵۸	۴.۲۱٪	۱,۸۷۲,۸۲۵,۵۳۷,۹۱۴	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۴۰	۳.۳۲٪
لاستیک و پلاستیک	۲۶۶,۶۶۷,۹۹۱,۶۴۷	۴۴۰,۹۹۰,۱۷۶,۹۵۰	۰.۸۸٪	۲۹۵,۴۹۶,۸۷۶,۷۴۷	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۴	۰.۸۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۶۴,۵۱۰,۱۹۸,۲۷۹	۱۹۴,۴۰۶,۱۱۸,۵۵۶	۰.۳۹٪	۲۵۶,۴۱۴,۷۱۶,۶۶۸	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۰.۳۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۲۰,۰۸۳,۱۹۹,۴۲۵	۱,۵۹۱,۹۱۵,۵۶۰,۵۵۴	۳.۱۷٪	۱,۶۲۹,۴۷۵,۲۸۴,۶۰۵	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۲	۲.۴۵٪
جمع	۴۲,۶۹۳,۸۵۱,۹۱۸,۸۵۵	۴۹,۴۶۱,۴۴۸,۷۹۴,۵۹۷	۹۸.۴۴٪	۴۱,۹۱۵,۸۸۹,۸۰۱,۲۸۷	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۸۹٪

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

نام اوراق	نرخ	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
						خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۴۰,۷۵۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۰۹,۱۳۷	۴۰,۸۶۵,۷۶۵,۳۸۷	۰.۰۸٪	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱	۰.۰۸٪	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۳۴,۴۰۰	۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۷۷,۹۶۴	۳۴,۳۶۷,۱۶۸,۹۱۴	۰.۰۷٪	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸	۰.۰۷٪	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸
				۷۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۸۷,۱۰۱	۷۵,۲۳۲,۹۳۴,۳۰۱	۰.۱۵٪	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۰.۱۵٪	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۴۹۸,۱۹۰,۳۸۲	۰.۰۱٪	۵,۶۵۳,۴۶۵,۸۰۶	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۱۵,۵۳۷,۳۱۰,۴۴۱	۰.۰۳٪	۸,۲۳۳,۰۸۷,۸۶۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۳۷۸,۷۶۳,۳۷۱	۰.۰۳٪	۱۴,۳۴۳,۲۶۸,۲۶۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۱۳,۸۱۶,۵۰۳,۶۳۸	۰.۰۹٪	۴۶,۸۷۱,۶۵۷,۵۳۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۱۰,۵۳,۰۰۶,۳۹۳	۰.۰۶٪	۳۱,۶۱۴,۸۲۱,۴۲۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۱۲,۳۴۸,۲۴۴,۴۲۰	۰.۰۳٪	۱۰,۶۲۵,۵۸۸,۶۶۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۹,۷۲۱,۴۸۳,۴۰۰	۰.۰۸٪	۳۷,۳۱۴,۱۷۲,۰۸۴	۱۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۱,۴۰۶,۴۹۱	۰	۱,۴۲۴,۰۴۸	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۵۲,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۰.۳۱٪	۱۵۴,۶۵۷,۴۸۵,۶۹۰			

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰۲٪	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۰	۰.۰۳٪	۱۳,۵۵۳,۹۰۲,۳۸۷	۱۲,۸۷۲,۰۸۶,۹۲۳	صندوق س. نشان هامرز ۷۴۵,۶۷۹
۰.۰۲۸٪	۱۵۲,۹۳۳,۶۰۵,۹۷۱	۰.۳۰٪	۱۴۶,۸۱۹,۴۹۱,۶۲۱	۱۴۶,۷۵۱,۷۰۵,۲۸۸	صندوق س. خلیج فارس ۱۴,۳۸۱,۲۵۸
۰.۰۰۸٪	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۳	۰.۰۹٪	۴۴,۸۰۹,۳۴۹,۴۷۱	۳۹,۹۵۳,۷۷۶,۹۶۷	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم ۱,۲۶۰,۲۰۰
۰.۰۰۴٪	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۰.۰۵٪	۲۲,۶۹۴,۷۱۸,۹۴۲	۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶	صندوق س. اعتماد داریک ۹۷۵,۰۰۰
۰.۰۰۲٪	۱۰,۲۱۴,۰۵۹,۵۰۵	۰.۰۴٪	۲۶,۴۹۰,۷۹۲,۰۴۱	۲۵,۰۰۰,۸۹۳,۷۶۹	صندوق س. کارا ۱,۲۷۲,۰۰۰
۰.۰۰۹٪	۴۶,۸۴۴,۲۷۹,۰۵۰	۰.۰۵٪	۲۴,۷۷۵,۳۱۱,۷۵۸	۲۳,۵۲۲,۳۲۸,۲۱۸	صندوق س. سپید دماوند ۱,۱۴۶,۰۰۰
۰.۰۱۷٪	۹۰,۳۳۹,۷۷۹,۱۱۵	۰.۱۸٪	۹۰,۵۱۵,۳۵۷,۸۴۸	۸۴,۰۷۳,۸۸۵,۶۰۳	صندوق س. درآمد ثابت سام ۷,۳۹۴,۶۲۰
۰.۰۱۷٪	۹۰,۵۲۶,۶۳۵,۰۷۳	۰.۰۴٪	۲۰,۱۰۱,۱۲۰,۳۳۳	۱۹,۹۷۵,۶۴۴,۷۲۶	صندوق ارمنان فیروزه آسیا ۳۹۰,۰۰۰
۰	۰	۰.۱۳٪	۵۹,۷۲۳,۰۳۶,۶۳۱	۵۶,۹۶۴,۴۴۸,۸۱۳	صندوق س. آریا ۲,۹۵۴,۸۰۰
۰.۸۷٪	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۰.۸۹٪	۴۴۹,۴۸۳,۰۸۱,۰۳۱	۴۲۹,۱۳۲,۳۴۷,۸۹۳	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۹-۱	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳

سود سهام دریافتنی

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰					۱۴۰۳/۰۵/۳۱
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۲۵٪	.	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	
.	۲۵٪	.	.	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	
۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰		.	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	۸,۲۵۰,۰۳۸,۳۱۶,۳۶۶	(۸,۲۱۰,۰۶۰,۶۸۶,۹۵۰)	۱۴,۷۲۶,۸۶۱,۷۳۴
	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	۸,۲۵۰,۰۳۸,۳۱۶,۳۶۶	(۸,۲۱۰,۰۶۰,۶۸۶,۹۵۰)	۱۴,۷۲۶,۸۶۱,۷۳۴

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارائیهها 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 آيونمان 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.

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی سال	هزینه استهلاک سال	مانده در پایان سال
مخارج آيونمان نرم افزار	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵	۰	(۲۷۲,۴۵۴,۴۵۵)	۳۵۹,۲۸۲,۹۳۰
	۸۴۳,۴۲۴,۹۸۳	۰	(۳۶۳,۷۵۰,۵۶۹)	۴۷۹,۶۷۴,۴۱۴
	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۰	(۶۳۶,۲۰۵,۰۲۴)	۸۳۸,۹۵۷,۳۴۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳



۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲	۵۰۱,۳۹۵,۰۳۷,۹۹۶
۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶	۰
۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱	۵۲۴,۰۶۱,۸۹۵
۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱	۳۵۲,۳۷۷,۹۳۴
۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۵۰۲,۲۷۲,۴۷۷,۸۲۵

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (کارمزد مدیر)
موسسه حسابرسی بهراد مشار (کارمزد متولی سابق)
ارقام نگر آریا (کارمزد متولی)
موسسه فریوران راهبرد (حق الزحمه حسابرس)

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
۴۰٪	۰
۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	۰
۲.۷۴٪	۰
۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	۰
۶.۷۶٪	۰
۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	۰

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۴-۱
۳,۶۸۷,۳۸۰,۲۰۴	۳,۰۷۳,۸۷۸,۵۷۵	
۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۵,۳۲۷,۰۶۰,۷۶۲	

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیرپرداز)

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

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۵۳,۲۱۸,۹۸۶,۱۹۳,۵۷۲	۴۹,۲۲۸,۵۳۲,۳۷۸,۷۱۰
۸,۳۱۳,۴۴۷	۷,۸۳۸,۵۵۳
۵۱۸,۵۲۵,۹۳۵,۳۵۳	۵۰۸,۷۰۵,۰۰۲,۴۰۰
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۴۹,۷۳۷,۲۳۷,۳۸۱,۱۱۰
۸,۳۹۴,۴۴۷	۷,۹۱۹,۵۵۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-۱ با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۲۹ 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۰,۲۲۹,۹۰۹,۶۴۰	۳۲,۴۳۸,۶۷۴,۰۹۵
۱۶-۲	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	*
۱۶-۳	۱۰,۷۱۴,۳۵۳,۰۶۱	۱۹,۵۱۹,۳۱۵,۷۱۲
	۳۸,۱۱۲,۲۴۴,۲۱۲	۵۱,۹۵۷,۹۸۹,۸۰۷

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۶۷,۹۵۱	۴۳,۶۰۵,۳۳۲,۲۲۰	(۴۴,۳۶۹,۵۸۶,۱۶۹)	(۳۳,۱۳۹,۸۹۲)	(۷۹۷,۳۹۳,۸۴۱)	*
۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۶,۰۱۲,۹۶۳	(۱۱,۴۹۳,۵۹۶,۲۰۵)	(۹,۵۳۴,۸۴۵)	۱,۰۴۲,۸۸۱,۹۱۳	۳,۰۱۶,۴۹۲,۹۸۷
۲۱,۲۸۱,۵۲۰	۳۶,۰۶۳,۳۲۱,۱۶۰	(۳۲,۷۱۷,۵۷۱,۹۱۸)	(۲۷,۴۰۷,۵۵۶)	۳,۳۱۸,۳۴۱,۶۸۶	۳,۴۶۳,۲۶۳,۶۸۹
۱,۲۲۰,۰۰۰	۴۸,۱۹۸,۵۷۰,۵۸۰	(۳۹,۶۳۳,۶۹۵,۳۸۴)	(۳۶,۶۳۰,۵۹۲)	۸,۵۲۸,۲۴۴,۶۰۴	۱,۸۵۳,۶۴۵,۲۶۲
۱۱,۸۳۴,۰۰۰	۶۲,۴۳۸,۲۸۳,۰۰۰	(۶۲,۳۷۹,۴۹۴,۶۰۰)	(۴۷,۴۵۲,۷۸۳)	۱۱,۳۳۵,۵۵۷	۳,۶۳۱,۴۴۰,۸۷۲
۳,۱۵۴,۵۱۴	۱۵,۸۳۵,۷۶۶,۸۳۲	(۱۳,۴۷۳,۰۸۳,۱۲۱)	(۱۲,۰۳۵,۰۱۶)	۲,۳۵۰,۶۴۸,۶۸۵	۸۸۹,۴۲۰,۶۸۶
۲,۴۱۹,۹۸۵	۲۸,۸۳۸,۹۹۷,۴۵۰	(۲۳,۰۴۱,۳۲۹,۰۸۷)	(۲۱,۹۱۷,۳۲۷)	۵,۷۷۵,۸۵۱,۰۳۶	۱۹,۵۸۴,۴۱۰,۵۹۹
۲۴۷,۵۲۶,۲۸۴,۱۹۵		(۲۲۷,۱۰۸,۲۵۶,۵۴۴)	(۱۸۸,۱۱۸,۰۱۱)	۲۰,۲۲۹,۹۰۹,۶۴۰	۳۲,۴۳۸,۶۷۴,۰۹۵

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۰۶۶,۶۳۲	۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴	(۳۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)	*	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	*
	۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴	(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)	*	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	*

حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۳-۱۶ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۷۲۴,۲۵۹,۶۴۴	(۱۷,۳۰۰,۲۸۴)	(۹۰,۵۲۶,۳۵,۰۷۲)	۹۲,۳۶۸,۱۹۵,۰۰۰	۶,۰۰۹,۰۰۰	صندوق س. پایا ثروت پویا
.	(۸۲,۰۵۹,۹۴۸)	(۱,۵۶۷,۶۸۸)	(۸,۴۴۱,۶۲۳,۰۱۸)	۸,۳۶۱,۱۲۹,۷۵۸	۸۲۵,۸۴۲	صندوق س. خلیج فارس
.	۳۶۱,۴۲۹,۴۰۶	(۱,۴۴۹,۴۵۵)	(۷,۳۶۷,۷۶۴,۱۶۹)	۷,۷۳۰,۶۴۳,۰۳۰	۶۴۵,۴۹۰	صندوق س. درآمد ثابت سام
۱۳,۸۹۶,۵۳۸,۸۷۲	۱,۶۰۷,۰۹۵,۲۶۷	(۹۹,۰۳۵,۴۰۱)	(۵۲۶,۴۸۳,۱۵۳,۳۰۳)	۵۲۸,۱۸۹,۲۸۳,۹۷۱	۲۵,۲۶۳,۷۵۳	صندوق س. سپید دماوند
۱,۳۷۲,۶۱۱,۴۴۶	۱,۱۳۴,۰۵۹,۸۴۱	(۱۵۰,۸۵۹,۵۸۴)	(۸۰۳,۳۰۰,۶۸۰,۵۷۵)	۸۰۴,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۳۰,۰۰۰	صندوق س. افرا نماد پایدار
.	۷۴,۰۰۰,۱۰۸	(۱۸,۷۶۰,۳۹۸)	(۹۹,۹۶۳,۸۷۹,۴۹۴)	۱۰۰,۰۵۵,۶۴۰,۰۰۰	۴,۴۶۰,۰۰۰	صندوق س. اعتماد داریک
.	۱۳۵,۰۵۶,۳۸۸	(۷۷۳,۹۸۷)	(۳,۹۹۲,۱۸۵,۳۲۵)	۴,۱۲۸,۰۱۵,۷۰۰	۱۱۹,۸۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
۲,۲۶۴,۴۵۸,۱۶۲	۲,۱۴۶,۴۱۰,۶۷۱	(۱۵۳,۷۹۸,۶۸۸)	(۸۱۷,۹۵۹,۸۰۲,۶۴۱)	۸۲۰,۲۶۰,۰۱۲,۰۰۰	۴۱,۰۵۲,۰۰۰	صندوق س. کارا
.	۱,۶۰۷,۷۲۸,۷۸۳	(۱۶۹,۴۱۸,۱۱۲)	(۹۰۱,۷۸۶,۴۵۳,۱۰۵)	۹۰۳,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. سپر سرمایه بیدار
.	۹۷۸,۰۲۵,۸۹۰	(۵,۰۹۳,۴۳۴)	(۲۶,۱۸۲,۰۸۴,۲۵۲)	۲۷,۱۶۵,۲۰۳,۵۷۶	۱,۵۲۹,۳۲۱	صندوق س. نشان هامرز
.	۱۳۴,۶۲۲,۹۲۲	(۸۳۵,۷۹۷)	(۴,۳۲۲,۲۶۵,۲۷۱)	۴,۴۵۷,۷۲۳,۹۹۰	۲۲۴,۲۰۰	صندوق س. آریا
.	۸۹۳,۷۲۴,۰۸۹	(۵۶,۴۳۲,۲۵۱)	(۳۰۰,۰۲۲,۶۴۳,۶۶۰)	۳۰۰,۹۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. اعتماد هامرز
۶,۴۰۹,۵۰۸	.	.	.	.	.	صندوق اندیشه ورزان تامین
۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۲۷	.	.	.	.	.	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
۲۴۶,۶۶۰,۰۹۷	.	.	.	.	.	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۱۹,۵۱۹,۳۱۵,۷۱۲	۱۰,۷۱۴,۳۵۳,۰۶۱	(۶۷۵,۳۲۵,۰۷۹)	(۳,۵۹۰,۳۴۸,۱۶۸,۸۸۵)	۳,۶۰۱,۷۳۷,۸۴۷,۰۲۵		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۵,۰۶۲,۴۱۹,۹۱۸	۴۲۷,۹۶۳,۹۰۹,۶۹۲	۱۷-۱
۶۳,۰۳۲,۴۹۷,۳۵۹	۱۵,۸۴۲,۶۸۳,۵۳۳	۱۷-۲
.	۲,۴۳۸,۰۴۷,۵۳۳	۱۷-۳
۵۶۳,۶۴۴,۷۲۹,۳۱۹	۴۴۶,۲۴۴,۶۴۰,۷۵۸	

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۶,۵۵۵,۳۰۸,۱۴۷)	(۷۱۳,۸۷۱,۸۰۸,۴۷۰)	(۳۱,۴۹۵,۶۰۱,۶۶۱)	(۴۲,۱۲۳,۹۵۷,۳۳۹,۸۹۹)	۴۱,۴۴۱,۵۸۱,۱۳۳,۰۹۰	۲,۶۲۷,۸۷۴,۵۱۷
۱۱۵,۴۹۵,۶۹۶,۲۰۸	۲۱۰,۱۹۰,۱۳۵,۶۸۰	(۱,۹۱۱,۴۱۸,۹۲۷)	(۲,۳۰۲,۹۲۳,۳۴۹,۵۵۴)	۲,۵۱۵,۰۲۴,۹۰۴,۱۶۱	۶۷۱,۲۱۰,۲۷۶
۱۳۶,۲۶۷,۶۴۶,۹۸۹	۲۸۱,۶۵۶,۲۲۶,۲۸۹	(۱,۶۰۸,۳۰۱,۱۱۷)	(۱,۸۳۲,۹۲۱,۱۵۳,۴۶۹)	۲,۱۱۶,۱۸۵,۶۸۰,۸۷۵	۱,۱۹۳,۲۱۷,۳۸۵
۲۳,۸۱۲,۰۹۷۵,۶۳۰	۳۳۰,۲۳۵,۰۱۸,۸۹۶	(۹۰۹,۹۲۵,۵۵۵)	(۸۶۶,۱۲۵,۵۲۳,۲۰۹)	۱,۱۹۷,۲۷۰,۴۶۷,۶۶۰	۲۶,۶۴۷,۴۶۲
۳۳,۳۶۱,۹۵۰,۳۴۲	۳۹,۸۵۷,۲۰۷,۳۳۱	(۳۳۵,۴۰۷,۴۴۴)	(۴۰۱,۱۲۲,۹۶۹,۶۲۵)	۴۴۱,۳۲۵,۵۸۴,۴۰۰	۷۶۰,۹۰۶,۱۸
(۱۹,۹۷۰,۲۷۵,۲۷۵)	۸,۸۴۸,۹۶۳,۶۵۵	(۱۴۷,۸۶۱,۰۲۴)	(۱۸۵,۵۵۷,۱۵۴,۹۰۱)	۱۹۴,۵۵۳,۹۷۹,۵۸۰	۴۲,۷۰۲,۸۰۵
۳۷۲,۶۴۱,۷۳۴,۱۷۱	۲۷۱,۰۴۸,۱۶۶,۳۱۱	(۱,۲۱۰,۷۷۶,۰۱۶)	(۱,۳۲۰,۸۶۷,۳۹۴,۲۴۳)	۱,۵۹۳,۱۲۶,۳۳۶,۵۷۰	۱۳۸,۶۵۳,۲۹۳
۵۰۵,۰۶۲,۴۱۹,۹۱۸	۴۲۷,۹۶۳,۹۰۹,۶۹۲	(۳۷,۶۱۹,۲۹۱,۷۴۴)	(۴۹,۰۳۳,۴۸۴,۸۸۴,۹۰۰)	۴۹,۴۹۹,۰۶۸,۰۸۶,۳۳۶	

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

مدیریت انرژی امید تابان هور

سیمان هرمزگان

کویر تایر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
صندوق س.خلیج فارس	۱۴,۳۸۱,۳۵۸	۱۴,۸۴۷,۰۲۵,۴۲۸	(۱۴۶,۹۹۴,۵۱۹,۰۸۷)	(۳۷,۵۳۳,۸۱۷)	(۱۷۵,۰۲۷,۴۶۶)
صندوق س.درآمد ثابت سام	۷,۳۹۴,۶۲۰	۹۰,۵۳۲,۳۳۲,۶۶۰	(۸۲,۴۷۲,۰۱۷,۴۱۱)	(۱۶,۹۱۴,۸۱۳)	۶,۰۴۳,۳۴۰,۴۳۷
صندوق س. سپید دماوند	۱,۱۴۶,۰۰۰	۲۴,۷۷۹,۹۵۸,۰۰۰	(۳۳,۸۲۰,۸۶۷,۸۳۳)	(۴,۶۴۶,۲۴۲)	۹۵۴,۴۴۳,۹۲۵
صندوق س.اعتماد داریک	۹۷۵,۰۰۰	۲۲,۶۹۸,۹۷۵,۰۰۰	(۳۱,۳۴۷,۵۳۱,۵۸۹)	(۴,۲۵۶,۰۵۸)	۱,۳۴۷,۱۹۷,۳۵۳
صندوق ارمغان فیروزه آسیا	۳۹۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۴,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۹۷۵,۶۴۴,۷۳۶)	(۳,۷۶۹,۶۶۷)	۱۲۵,۴۷۵,۶۰۷
صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم	۱,۲۶۰,۳۰۰	۴۴,۸۱۷,۷۵۲,۸۰۰	(۴۱,۹۹۴,۵۹۰,۵۳۷)	(۸,۴۰۳,۳۲۹)	۲,۸۱۴,۷۵۸,۹۳۴
صندوق س. کارا	۱,۳۷۲,۰۰۰	۲۶,۴۹۵,۷۶۰,۰۰۰	(۲۵,۱۹۸,۷۰۰,۵۸۴)	(۴,۹۶۷,۹۵۵)	۱,۳۹۲,۰۹۱,۴۶۱
صندوق س. نشان هانرز	۷۴۵,۶۷۹	۱۳,۵۵۶,۴۴۴,۲۲۰	(۱۲,۸۷۲,۰۸۶,۹۲۳)	(۲,۵۴۱,۸۳۳)	۶۸۱,۸۱۵,۴۶۴
صندوق س. آریا	۲,۹۵۴,۸۰۰	۵۹,۷۳۴,۲۳۶,۸۰۰	(۵۶,۹۶۴,۴۴۸,۸۱۳)	(۱۱,۳۰۰,۱۶۹)	۲,۷۵۸,۵۸۷,۸۱۸
صندوق س. افرا نمادپایدار	.	.	.	.	.
صندوق س. افرا نماد کیان	.	.	.	.	.
	۴۴۹,۵۶۷,۳۷۴,۹۱۸	(۴۳۳,۶۴۰,۳۹۷,۵۰۳)	(۸۴,۲۹۳,۸۸۲)	۱۵,۸۴۲,۶۸۳,۵۳۳	۶۳,۰۳۳,۴۹۷,۳۵۹

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	کارمزد	ریال
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
صکوک مباحه پترو	۴۰,۷۵۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۲۹,۴۹۲,۶۶۷)	(۲۹,۵۴۳,۷۵۰)	۸۹۰,۹۶۳,۵۸۳
صکوک اجاره فولاد	۳۴,۴۰۰	۳۴,۳۲۸,۲۰۶,۴۰۰	(۳۲,۶۵۶,۳۰۷,۰۰۰)	(۲۴,۸۱۵,۴۵۰)	۱,۵۴۷,۰۸۳,۹۵۰
	۷۴,۹۷۸,۲۰۶,۴۰۰	(۷۲,۴۸۵,۷۹۹,۶۶۷)	(۵۴,۳۵۹,۲۰۰)	۲,۴۳۸,۰۴۷,۵۳۳	.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۸- 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 و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، به شرح زیر تفکیک می شود

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۶۷۱,۹۹۲,۱۸۲	۵۱۷,۹۴۷,۵۱۰
۱۸-۲	۳,۲۹۹,۸۳۳,۰۹۶	*
۱۸-۳	۹,۷۱۱,۵۱۶,۴۰۰	*
	۱۴,۶۸۳,۳۵۱,۶۷۸	۵۱۷,۹۴۷,۵۱۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
		نرخ سود	سود خالص
		درصد	ریال
بدون سررسید	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰	۱۰,۳۳۹,۷۱۹
بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۰	۱۶,۷۴۹
بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰	۱۹۲,۹۳۵,۸۲۰
بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰	۲۶۶,۶۳۷,۶۵۴
بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰	۱۶,۲۷۸,۷۳۲
بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰	۱۶,۸۴۷,۴۱۸
بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰	۱۰,۱۷۰,۳۹۲
بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۰	۴,۷۲۱,۰۲۶
			۵۱۷,۹۴۷,۵۱۰

سپرده بانکی کوتاه مدت:

بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۷۰۴۷۰۲۷۳

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
		مبلغ اسمی	سود خالص
		ریال	ریال
		درصد	درصد
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۳۳۲,۸۸۶
۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱,۶۱۰,۳۱۰
			۴,۲۹۹,۸۴۳,۰۹۶

صکوک اجاره فولاد

صکوک مراحه پترو

۱۸-۳- سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
	درصد
۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۲۶.۰۲٪
	۹,۷۱۱,۵۱۶,۴۰۰

صندوق س-خلیج فارس (گوهران)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۱۹-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۴,۳۶۹	۴۷		سایر
۳۱۱,۸۳۸,۷۵۵,۶۱۴	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴		

۱۹-۱- 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۴,۶۹۳,۳۶۳,۷۴۶	۲۳۷,۹۷۶,۸۸۰,۸۰۲	
۴۵۶,۱۷۱,۷۸۲	۵۲۴,۰۶۱,۸۹۵	
۲۲۸,۵۰۰,۶۷۱	۳۶۴,۸۷۷,۹۳۳	
۱۸۵,۳۷۸,۰۳۶,۱۹۹	۲۳۸,۸۶۵,۸۲۰,۶۳۰	

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۷۰,۲۵۲,۱۲۷	۴,۱۷۰,۴۰۸,۲۹۰	
۱,۴۰۲,۰۵۸	.	
۳۵۹,۶۸۳,۳۲۴	۲۷۲,۴۵۴,۴۵۵	
۱,۶۸۹,۸۳۰	۲۰,۲۹۸	
۳,۵۳۳,۰۲۷,۳۳۹	۴,۴۴۲,۸۸۳,۰۴۳	

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

سایر هزینه

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸	۴,۲۱۵,۵۰۷,۰۶۳	۲۲-۱
.	۲,۸۷۹,۸۹۰	
۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸	۴,۲۱۸,۳۸۶,۹۵۳	

هزینه اعتبار مالی دریافتی از کارگزاری

هزینه کارمزد بانکی

۲۲-۱- هزینه مالی مذکور بابت اعتبار اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۱٪ می باشد.

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۵,۰۶۳,۵۱۱,۹۵۲	۱,۳۴۴,۳۷۴,۹۴۱,۳۹۰	
(۶۷۱,۵۱۴,۵۲۴,۹۳۰)	(۵,۲۲۴,۹۷۸,۹۶۸,۱۱۱)	
(۴۴۶,۴۵۱,۰۱۲,۹۷۸)	(۳,۸۸۰,۶۰۴,۰۲۶,۷۲۱)	

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۴-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی است.

۲۴-۲- طبق تعهدات تعیین شده در امیدنامه، همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۴-۲-۱- به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

۲۴-۲-۲- به گونه ای که حجم سفارش های 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 آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

۲۴-۲-۳- به گونه ای 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.

۲۴-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۲۴-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۲۴-۴-۱- 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 می شود.

۲۴-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۲۴-۴-۳- 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 می شود.

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	کویتایر	۷۱,۳۵۰	۱,۴۲۷,۰۰۰	۲.۵٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۹۰۱	۸,۰۱۸,۰۲۰	۳٪
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 گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				۱۴۰۳/۰۸/۳۰				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			
۸.۷۵%	۷۳۴,۳۸۴	۷۳۳,۵۹۷	۷۸۷	۹.۲۷%	۷۳۴,۳۸۴	۷۳۳,۵۹۷	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	موسس و مدیر صندوق
۰.۷۸%	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۰.۸۳%	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸			
۰.۱۰%	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۱%	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴			
۰.۰۵%	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۵%	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰			
۰.۰۷%	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۰۸%	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱			
۰.۰۱%	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱%	۵۱۴	۰	۵۱۴	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۸%	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۹%	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹			
۴.۰۸%	۳۴۲,۱۷۳	۳۴۱,۹۹۱	۱۸۲	۲.۰۲%	۱۵۹,۶۱۰	۱۵۹,۴۲۸	۱۸۲			
۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳			
۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲			
۵۶.۵۶%	۴,۷۴۷,۹۷۸	۴,۷۴۷,۹۷۸	۰	۵۳.۷۳%	۴,۲۵۴,۹۴۶	۴,۲۵۴,۹۴۶	۰	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۱۸%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۳.۳۷%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰			
۱۷.۸۸%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	۱۸.۹۵%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰			
۰	۰	۰	۰	۲.۵۳%	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۰			
۳.۲۹%	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	۰	۳.۵۹%	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	۰		کویر تایر	
۱.۹۷%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰	۲.۰۹%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰		سیمان هرمزگان	
۱.۸۶%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۱.۹۸%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		بانک سپه	
۰.۷۷%	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰	۰.۸۲%	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰		مرجان کار	
۰.۴۶%	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴	۰	۰.۴۸%	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴	۰		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	
۱۰۰%	۸,۳۹۴,۴۴۷	۸,۳۱۳,۴۴۷	۸۱,۰۰۰	۱۰۰%	۷,۹۱۹,۵۵۳	۷,۸۳۸,۵۵۳	۸۱,۰۰۰		جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		۱۴۰۳/۰۸/۳۰
			ریال		ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۳۷,۹۷۶,۸۸۰,۸۰۲	طی دوره	(۵۰۱,۳۹۵,۰۳۷,۹۹۶)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۸۰,۱۴۱,۱۱۶	طی دوره	۱۴,۷۲۶,۸۶۱,۷۳۴
		هزینه مالی	۴,۲۱۵,۵۰۷,۰۶۳		
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۵۲۴,۰۶۱,۸۹۵	طی دوره	(۵۲۴,۰۶۱,۸۹۵)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس	هزینه حسابرسی	۳۶۴,۸۷۷,۹۳۳	طی دوره	(۳۵۳,۳۷۷,۹۳۴)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۹۷۸,۴۳۳,۵۸۵,۹۲۰	طی دوره	۰
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۵۳۱,۹۸۹,۱۵۵,۷۲۱		
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۹۹۹,۹۹۵,۳۶۱,۶۱۳		
مدیریت انرژی امید تابان هور					

۲۷- 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۸- 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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل ریال	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری ریال	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات ریال
جمع دارایی جاری	۵۰,۲۴۴,۸۳۶,۹۱۹,۶۹۷	۳۲,۲۷۲,۳۰۵,۹۳۵,۴۴۱	۴۴,۶۵۷,۱۴۹,۴۷۱,۸۳۶
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۰,۲۴۴,۸۳۶,۹۱۹,۶۹۷	۳۲,۲۷۲,۳۰۵,۹۳۵,۴۴۱	۴۴,۶۵۷,۱۴۹,۴۷۱,۸۳۶
جمع بدهی های جاری	۵۰۷,۵۹۹,۵۳۸,۵۸۷	۴۰۶,۸۶۹,۸۹۴,۵۵۰	۳۵۶,۵۰۵,۰۷۲,۵۳۲
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۵۰۷,۵۹۹,۵۳۸,۵۸۷	۴۰۶,۸۶۹,۸۹۴,۵۵۰	۳۵۶,۵۰۵,۰۷۲,۵۳۲
جمع کل تعهدات	۷۴,۶۵۰,۴۵۰,۱۷۶	۳۷,۳۲۵,۲۲۵,۰۸۸	۳۷۳,۲۵۲,۲۵۰,۸۸۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۸۲,۲۴۹,۹۸۸,۷۶۳	۴۴۴,۱۹۵,۱۱۹,۶۳۸	۷۲۹,۷۵۷,۳۲۳,۴۱۲
نسبت جاری - مرتبه	۸۶.۲۹	۷۲.۶۵	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت انرژی امید تابان هور		سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۳۹	۲,۱۱۴,۵۷۷,۳۷۹,۷۵۷	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۷	۲,۵۱۳,۱۱۳,۴۸۵,۲۴۴	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۴۱,۴۱۰,۰۸۵,۵۳۱,۴۲۸
-	-	-	-	-	-
۳۷۸,۹۷۲,۷۹۳	۱۴,۳۴۳,۴۸۰,۱۹۶	۱۵,۵۳۷,۱۹۸,۸۶۴	۸,۲۳۳,۲۹۹,۷۹۹	۴۹۸,۳۹۹,۸۰۶	۵,۶۵۳,۶۷۷,۷۳۸
-	-	۳۳۳,۸۰۰,۰۲۰,۱۵۷	۳۱۰,۶۱۱,۷۸۸,۴۸۳	-	-
-	-	-	-	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	-
۹۰۶	۸,۷۴۴,۷۵۸,۴۹۱	-	۳,۵۵۴,۷۰۰,۰۸۰	-	۷,۸۲۳,۵۰۹,۱۷۶
۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۱۹,۸۵۱,۰۳۱	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۱۹,۸۵۱,۰۳۰	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۱۹,۸۵۱,۰۳۱
۱,۷۹۹,۱۸۸,۹۹۴,۳۰۱	۲,۱۳۷,۷۸۵,۴۶۹,۴۷۵	۲,۶۲۹,۱۷۸,۶۲۵,۲۳۰	۲,۸۳۵,۶۳۳,۱۲۴,۶۳۶	۴۶,۵۲۵,۹۵۵,۷۸۹,۱۶۲	۴۱,۴۲۳,۶۸۱,۵۶۹,۳۷۳
جمع دارایی					
-	-	۱۰,۷۶۰,۱۷۸,۸۸۵	-	۷,۹۸۱,۷۳۳,۱۸۲	-
۲۸,۴۲۳,۸۵۸,۷۲۸	۸,۲۹۰,۸۳۲,۲۸۶	۱۴,۱۴۱,۰۹۸,۶۷۶	۱۰,۵۵۴,۳۳۳,۷۷۹	۲۷۷,۰۲۸,۶۸۴,۲۳۰	۴۶۸,۳۹۴,۳۲۰,۷۸۴
۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	-	-	-	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	-
۳۷۱,۷۶۵,۹۳۹	۳۰۸,۱۴۱,۶۰۲	۴۷۹,۴۱۴,۲۵۹	۴۲۶,۵۷۱,۰۳۱	۳,۹۰۷,۹۴۲,۴۶۲	۳,۶۲۹,۱۳۶,۷۶۶
۴۳,۴۱۴,۰۸۳,۰۳۳	۸,۵۹۸,۹۷۳,۸۸۸	۲۵,۳۸۰,۶۹۱,۸۲۰	۱۰,۹۸۰,۸۹۴,۸۱۰	۳۱۰,۳۷۵,۶۶۹,۹۵۴	۴۷۲,۰۲۳,۴۵۷,۵۵۰
۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۲,۱۲۹,۱۸۶,۴۹۵,۵۸۷	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۲,۸۲۴,۶۵۲,۲۲۹,۸۲۶	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴۰,۹۵۱,۶۵۸,۱۱۱,۸۲۳
۳۵۰,۸۰۷	۳۶۸,۹۴۵	۷۳۴,۸۹۸	۷۳۴,۸۹۸	۴,۹۷۷,۲۶۲	۴,۴۸۴,۲۳۰
۵,۰۰۴,۹۶۰	۵,۷۷۱,۰۱۳	۳,۵۴۳,۰۷۴	۳,۸۴۳,۵۹۸	۹,۲۸۵,۳۴۲	۹,۱۳۲,۳۷۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری					

بدهی

-	-	۱۰,۷۶۰,۱۷۸,۸۸۵	-	۷,۹۸۱,۷۳۳,۱۸۲	-
۲۸,۴۲۳,۸۵۸,۷۲۸	۸,۲۹۰,۸۳۲,۲۸۶	۱۴,۱۴۱,۰۹۸,۶۷۶	۱۰,۵۵۴,۳۳۳,۷۷۹	۲۷۷,۰۲۸,۶۸۴,۲۳۰	۴۶۸,۳۹۴,۳۲۰,۷۸۴
۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	-	-	-	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	-
۳۷۱,۷۶۵,۹۳۹	۳۰۸,۱۴۱,۶۰۲	۴۷۹,۴۱۴,۲۵۹	۴۲۶,۵۷۱,۰۳۱	۳,۹۰۷,۹۴۲,۴۶۲	۳,۶۲۹,۱۳۶,۷۶۶
۴۳,۴۱۴,۰۸۳,۰۳۳	۸,۵۹۸,۹۷۳,۸۸۸	۲۵,۳۸۰,۶۹۱,۸۲۰	۱۰,۹۸۰,۸۹۴,۸۱۰	۳۱۰,۳۷۵,۶۶۹,۹۵۴	۴۷۲,۰۲۳,۴۵۷,۵۵۰
۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۲,۱۲۹,۱۸۶,۴۹۵,۵۸۷	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۲,۸۲۴,۶۵۲,۲۲۹,۸۲۶	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴۰,۹۵۱,۶۵۸,۱۱۱,۸۲۳
۳۵۰,۸۰۷	۳۶۸,۹۴۵	۷۳۴,۸۹۸	۷۳۴,۸۹۸	۴,۹۷۷,۲۶۲	۴,۴۸۴,۲۳۰
۵,۰۰۴,۹۶۰	۵,۷۷۱,۰۱۳	۳,۵۴۳,۰۷۴	۳,۸۴۳,۵۹۸	۹,۲۸۵,۳۴۲	۹,۱۳۲,۳۷۲
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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۹۶,۳۶۰,۵۴۲,۱۰۴	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۰۹	۴۴۰,۹۹۰,۱۷۶,۹۵۵	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۳۸۳	۱۹۴,۴۰۶,۱۱۸,۵۵۵	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	-	-	-	۷۵,۲۳۲,۹۳۴,۳۰۱	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۶,۸۷۱,۸۶۹,۴۶۲	۱۳,۸۱۶,۷۱۳,۰۶۲	۳۱,۶۱۵,۰۳۳,۳۵۷	۱,۰۵۳,۲۱۵,۸۱۵	۱۰,۶۲۵,۷۷۰,۸۵۸	۱۲,۳۴۸,۴۲۴,۱۰۸
حساب های دریافتی	۲۲,۶۹۴,۷۱۸,۹۴۲	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۶۴,۹۱۰,۴۶۹,۸۰۴	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۲	۵۱,۲۶۶,۱۰۳,۸۰۲	۵۷,۰۵۸,۳۳۸,۵۵۴
جاری کارگزاران	-	۶۳۰,۵۶۶	۶۵۲,۹۲۰	۶۵۵,۹۲۷	۷,۱۹۴	-
سایر دارایی ها	۱۱۹,۸۵۱,۰۳۱	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۱۹,۸۵۱,۰۳۱	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۱۹,۸۵۱,۰۳۱	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳
جمع دارایی	۱,۲۶۶,۰۴۶,۹۸۱,۵۳۹	۹۲۹,۹۹۰,۵۲۰,۶۸۹	۵۳۷,۶۳۶,۱۸۴,۰۶۷	۴۹۸,۲۰۴,۹۶۰,۳۵۰	۳۳۱,۶۵۰,۷۸۵,۷۴۱	۳۱۳,۲۱۷,۲۷۳,۳۵۰
بدهی						
جاری کارگزاران	۱,۵۹۴,۰۲۶,۳۳۲	-	-	-	-	۸۸۴,۷۱۵,۹۳۹
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۸۹۴,۱۳۰,۴۵۱	۵,۲۸۶,۰۳۹,۷۱۷	۲,۱۸۸,۴۱۳,۳۹۹	۳,۰۴۶,۷۰۲,۰۳۱	۹۶۹,۳۱۳,۸۵۷	۱,۵۸۹,۴۷۴,۳۴۸
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲۷۴,۷۹۴,۰۴۵	۳۲۲,۴۱۸,۹۸۶	۲۱۸,۱۶۴,۵۶۸	۲۷۴,۴۹۱,۳۲۰	۲۳۳,۹۲۱,۰۶۵	۲۹۰,۲۴۷,۷۱۷
جمع بدهی ها	۶,۷۶۲,۹۵۰,۷۲۸	۵,۶۰۸,۴۵۸,۷۰۳	۲,۴۰۶,۵۷۷,۸۶۷	۳,۳۲۱,۱۹۳,۳۵۱	۱,۲۰۳,۲۳۴,۹۲۲	۲,۷۶۴,۴۳۸,۰۰۴
خالص دارایی ها	۱,۲۵۹,۲۸۴,۰۳۰,۸۱۱	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۵۳۵,۳۳۹,۶۰۶,۲۰۰	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۳۳۰,۴۴۷,۵۵۰,۸۱۹	۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	۳۹۰,۹۵۵	۲۹۰,۹۵۵	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۷,۴۰۹,۴۷۱	۵,۴۳۸,۹۴۹	۱,۸۳۹,۵۶۱	۱,۷۰۰,۸۹۵	۹۹۶,۱۶۱	۹۳۵,۸۸۵

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		دارایی ها
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۴۹,۴۶۱,۴۴۸,۷۹۴,۵۹۷	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۱	۱,۵۹۱,۹۱۵,۵۶۰,۵۵۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۷۵,۲۳۲,۹۳۴,۳۰۱	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۱۵۴,۶۵۷,۴۸۵,۶۹۰	۹,۷۲۱,۶۶۳,۰۸۸	۳۷,۳۱۴,۳۵۴,۲۸۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۴۴۹,۴۸۳,۰۸۱,۰۳۱	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۳	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	۸۸,۴۴۸,۸۰۵,۰۰۰	حساب های دریافتنی
۱,۲۸۷,۳۹۹	۲۰,۱۲۲,۶۲۷,۸۶۱	-	-	جاری کارگزاران
۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۸۳۸,۹۵۷,۳۴۴	۲۱۰,۷۳۷,۵۹۱	۱۱۹,۸۵۱,۱۵۹	سایر دارایی ها
۵۴,۱۴۴,۹۵۵,۲۷۹,۱۶۳	۵۰,۲۵۰,۲۳۲,۶۸۵,۸۲۴	۱,۴۴۹,۲۱۹,۱۱۶,۰۸۱	۱,۷۱۷,۷۹۸,۵۷۰,۹۹۳	جمع دارایی
بدهی				
۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱	۵,۳۹۵,۷۶۶,۱۲۷	۵,۶۲۵,۴۲۷,۰۷۵	۳۸۰۱,۷۳۹,۸۹۵	جاری کارگزاران
۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۵۰۲,۲۷۲,۴۷۷,۸۲۵	۱۰,۶۵۸,۹۰۶,۵۹۰	۶,۹۸۱,۱۴۳,۳۶۹	پرداختی به ارکان صندوق
۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۵,۳۲۷,۰۶۰,۷۶۲	۲۹۴,۲۸۱,۸۰۸	۲۳۶,۳۳۱,۶۸۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۰۷,۴۴۳,۱۵۰,۲۳۸	۵۱۲,۹۹۵,۳۰۴,۷۱۴	۱۶,۵۷۸,۶۱۵,۴۷۳	۱۱,۰۱۹,۲۱۴,۹۴۹	جمع بدهی ها
۵۲,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۴۹,۷۳۷,۲۳۷,۳۸۱,۱۱۰	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۷۰۶,۷۷۹,۳۵۶,۰۴۴	خالص دارایی ها
۸,۳۹۴,۴۴۷	۷,۹۱۹,۵۵۳	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۵۳۸,۸۴۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶,۴۰۱,۵۵۵	۶,۲۸۰,۳۰۹	۱,۰۴۱,۴۱۰	۱,۱۰۹,۱۲۸	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

ب/۱ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت انرژی امید تابان هور		سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۳۲۲,۳۰۲,۷۲۲	۱۰,۴۸۶,۳۲۳,۱۹۷	۴,۴۷۳,۰۷۳,۰۷۱	۳,۸۳۳,۶۷۰,۴۱۹	۱۵,۶۶۳,۷۸۸,۷۱۰	۵,۷۷۵,۲۶۶,۴۴۰	درآمدها
۱۳۸,۴۷۷,۵۰۰,۰۳۴	۲۸۱,۶۵۶,۲۲۶,۲۸۸	۱۲۱,۸۵۱,۸۹۹,۲۵۷	۲۱۹,۴۹۸,۸۵۱,۹۳۹	(۱۰۲,۱۵۷,۸۲۴,۱۱۸)	(۷۱۳,۸۷۱,۸۰۸,۴۷۱)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۶۶,۶۴۰,۰۴۷	۱۹,۸۶۰,۸۹۵	۱۹۲,۹۳۸,۲۱۱	۹,۷۵۹,۳۳۲,۱۹۵	۱۰,۳۴۲,۱۱۲	۱۲,۸۴۱,۲۷۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹۵	-	۱۳,۹۴۰,۶۲۱,۲۵۰	-	۲۹۶,۸۷۳,۶۶۵,۸۶۰	۹۹,۰۷۰,۶۷۵,۵۷۵	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۳,۰۶۶,۴۴۲,۹۹۸	۲۹۲,۱۶۲,۴۱۰,۳۸۰	۱۴۰,۴۵۸,۵۳۱,۷۸۹	۲۳۳,۰۹۱,۸۵۴,۵۵۳	۲۱۰,۳۸۹,۹۷۲,۵۶۴	(۶۰۹,۰۱۳,۰۲۵,۱۸۳)	سایر درآمدها
						جمع درآمدها
هزینه ها						
(۷,۸۰۷,۱۷۰,۶۴۹)	(۹,۳۱۳,۱۷۹,۴۹۷)	(۱۰,۲۷۱,۷۹۰,۹۰۳)	(۱۱,۸۶۷,۶۱۱,۱۷۱)	(۱۵۲,۶۷۴,۳۴۳,۸۸۱)	(۲۰۱,۵۸۱,۸۳۳,۵۷۵)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۳۵,۵۷۰,۲۹۳)	(۳۰۸,۰۶۴,۱۰۱)	(۲۸۹,۲۶۵,۴۵۴)	(۳۶۹,۹۴۶,۹۶۶)	(۲,۲۶۷,۹۳۷,۳۹۰)	(۲,۷۴۰,۴۲۵,۴۱۶)	سایر هزینه ها
۱۳۵,۰۲۳,۷۰۲,۰۵۶	۲۸۲,۵۴۱,۱۶۶,۷۸۲	۱۲۹,۸۹۷,۴۷۵,۴۳۲	۲۲۰,۸۵۴,۲۹۶,۴۱۶	۵۵,۴۴۷,۶۹۱,۲۹۳	(۸۱۳,۳۳۵,۲۸۴,۱۷۴)	سود(زیان) قبل از هزینه های مالی
-	(۷۶,۰۶۵,۹۴۱)	-	-	(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)	(۴,۱۴۲,۲۱۳,۰۱۲)	هزینه های مالی
۱۳۵,۰۲۳,۷۰۲,۰۵۶	۲۸۲,۴۶۵,۱۰۰,۸۴۱	۱۲۹,۸۹۷,۴۷۵,۴۳۲	۲۲۰,۸۵۴,۲۹۶,۴۱۶	۵۳,۳۰۲,۳۶۹,۱۵۵	(۸۱۷,۴۷۷,۴۹۷,۱۸۶)	سود خالص
۸.۲۵%	۱۵.۷۱%	۵.۳۸%	۸.۲۵%	۰.۱۶%	(۱.۹۳%)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۸.۰۴%	۱۳.۵۰%	۵.۵۸%	۷.۸۳%	۰.۱۷%	(۱.۹۹%)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۸,۵۲۸,۲۴۴,۶۰۴	۱,۹۵۱,۷۶۳,۷۰۶	۱۴۶,۳۹۱,۹۴۵	۳,۷۱۴,۸۷۷,۵۶۱	۳,۲۴۱,۰۰۷,۱۶۳	۲,۲۴۷,۷۷۳,۴۳۸
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۳۳۱,۵۸۲,۲۱۶,۲۴۸	۲۴,۱۹۰,۱۶۷,۸۱۳	۴۲,۷۹۷,۴۴۱,۸۷۱	۳۳,۳۶۱,۹۵۰,۳۴۲	۱۳,۵۳۳,۵۴۶,۵۷۲	(۲۴,۷۲۰,۶۹۸,۱۸۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۲۸۳,۱۴۰,۶۴۴	۱۶,۲۸۱,۱۲۵	۱۸,۱۱۶,۱۴۵	۱۶,۸۴۹,۸۱۱	۴,۵۷۹,۶۸۵,۲۶۰	۱۰,۱۷۲,۷۸۵
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
-	۱۹۵	-	۱,۰۲۴,۴۶۷,۷۲۴	۴۷	۱۹۵
سایر درآمدها					
۳۴۰,۳۹۳,۶۰۱,۴۹۶	۲۶,۱۵۸,۲۱۲,۸۳۹	۴۲,۹۶۱,۹۴۹,۹۶۱	۳۸,۱۱۸,۱۴۵,۴۳۸	۲۱,۳۵۴,۲۳۹,۰۴۲	(۲۲,۴۶۲,۷۵۱,۷۶۲)
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۵,۲۳۳,۸۲۳,۴۹۶)	(۲,۸۲۴,۳۱۹,۶۳۱)	(۲,۳۷۸,۶۶۱,۹۵۹)	(۱,۷۸۲,۸۶۵,۶۶۶)	(۱,۱۲۲,۰۸۹,۰۶۸)	(۱,۱۹۲,۸۷۴,۹۸۳)
هزینه کارمزد ارکان					
(۲۵۷,۷۹۴,۷۷۵)	(۱۶۵,۵۰۶,۷۹۱)	(۲۳۷,۴۰۵,۷۰۱)	(۱۶۵,۲۶۰,۰۲۸)	(۲۳۷,۴۰۵,۷۰۱)	(۱۶۵,۲۶۰,۰۲۸)
سایر هزینه ها					
۳۳۴,۹۰۱,۹۸۳,۲۲۵	۲۳,۱۶۸,۳۸۶,۴۱۷	۴۰,۳۴۵,۸۸۲,۳۰۱	۳۶,۱۷۰,۰۱۹,۷۴۴	۱۹,۹۹۴,۷۴۴,۲۷۳	(۲۳,۸۲۰,۸۸۶,۷۷۳)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی					
(۱۴,۴۰۰)	-	(۴۳,۲۰۰)	-	(۲۸,۸۰۰)	-
هزینه های مالی					
۳۳۴,۹۰۱,۹۶۸,۸۲۵	۲۳,۱۶۸,۳۸۶,۴۱۷	۴۰,۳۴۵,۸۳۹,۱۰۱	۳۶,۱۷۰,۰۱۹,۷۴۴	۱۹,۹۹۴,۷۱۵,۴۷۳	(۲۳,۸۲۰,۸۸۶,۷۷۳)
سود خالص					
۳۱.۵۴%	۴.۰۵%	۸%	۹.۸۰%	۶.۰۳%	۹.۲۷%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۲۶.۵۹%	۳.۹۲%	۷.۵۴%	۹.۶۱%	۶.۰۵%	۹.۷۴%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۹۵۷,۹۸۹,۸۰۷	۳۸,۱۱۲,۲۴۴,۲۱۲	۱۹,۵۸۴,۴۱۰,۵۹۹	۶,۱۰۱,۳۴۰,۴۴۴
۵۶۳,۶۴۴,۷۲۹,۳۱۹	۴۴۶,۲۴۴,۶۴۰,۷۵۸	۳۷۲,۶۴۱,۷۳۴,۱۷۱	۲۷۱,۰۴۸,۱۶۶,۳۱۱
۵۱۷,۹۴۷,۵۱۰	۱۴,۶۸۳,۳۵۱,۶۷۸	۴,۷۲۳,۴۱۹	۱۰,۳۷۵,۲۶۶
۳۱۱,۸۳۸,۷۵۵,۶۱۴	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴	۱۹۵	۴,۶۳۹,۴۵۷,۲۶۲
۹۲۷,۹۵۹,۴۲۲,۲۵۰	۶۰۲,۷۵۰,۳۶۹,۵۳۲	۳۹۲,۲۳۰,۸۶۸,۳۸۴	۲۸۱,۷۹۹,۳۳۹,۲۸۳

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود(زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

(۱۸۵,۳۷۸,۰۳۶,۱۹۹)	(۲۳۸,۸۶۵,۸۲۰,۶۳۰)	(۸,۸۲۴,۶۷۰,۴۸۶)	(۷,۳۶۸,۶۲۱,۸۶۴)
(۳,۵۳۳,۰۲۷,۳۳۹)	(۴,۴۴۲,۸۸۳,۰۴۳)	(۲۴۴,۲۲۷,۳۵۵)	(۲۹۱,۸۴۰,۳۸۳)
۷۳۹,۰۴۸,۳۵۸,۷۱۲	۳۵۹,۴۴۱,۶۶۵,۸۵۹	۳۸۳,۱۶۱,۹۷۰,۵۴۳	۲۷۴,۱۳۸,۸۷۷,۰۳۶
(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)	(۴,۲۱۸,۳۸۶,۹۵۳)	-	(۲۱,۶۰۰)
۷۳۶,۹۰۳,۰۳۶,۵۷۴	۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶	۳۸۳,۱۶۱,۹۷۰,۵۴۳	۲۷۴,۱۳۸,۸۵۵,۴۳۶
۱.۸۶%	۰.۷۱%	۲۱.۶۹%	۱۷.۵۸%
۱.۸۸%	۰.۷۳%	۱۹.۵۴%	۱۶.۰۷%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

سرمایه گذاری توسعه گوهان امید

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۷۷۴,۲۸۴	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴,۹۷۷,۲۶۲
		-	-	۲۸,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۱۲	۵۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۸
(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)
۱۲۹,۸۹۷,۴۷۵,۴۳۲	-	۲۲۰,۸۵۴,۲۹۶,۴۱۶	-	۵۳,۳۰۲,۳۶۹,۱۵۵	-	(۸۱۷,۴۷۷,۴۹۷,۱۸۵)	-
(۱۲۷,۰۷۰,۶۸۶,۵۳۰)	-	-	-	(۳۷۲,۴۵۷,۸۶۱,۷۰۰)	-	(۳,۹۵۳,۴۱۲,۵۱۰,۱۹۹)	-
۲,۳۳۲,۹۷۵,۰۸۱,۴۹۰	۷۱۶,۰۱۱	۲,۸۲۴,۶۵۲,۲۲۹,۸۲۶	۷۳۴,۸۹۸	۳۲,۱۴۰,۰۰۲,۱۳۸,۴۳۸	۴,۵۰۱,۷۴۳	۴۰,۹۵۱,۶۵۸,۱۱۱,۸۲۴	۴,۴۸۴,۲۳۰

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

مدیریت انرژی امید تابان هور				سیمان هرمزگان			
دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۸۰۷	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۳۰۳,۴۳۷	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵	۱۶۹,۹۵۶	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۱۵۲,۰۰۲	۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳
۲۱۸,۶۶۵	۲۱۸,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۲	۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳,۵۵۸	۱۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰
(۲۰۰,۵۲۷)	(۲۰۰,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	۲۸۲,۴۶۵,۱۰۰,۸۴۱	-	۱۳۵,۰۲۳,۷۰۲,۰۵۶	-	۳۳۴,۹۰۱,۹۶۸,۸۲۵	-	۲۳,۱۶۸,۳۸۶,۴۱۷
-	۷۲,۸۰۸,۴۸۳,۴۷۸	-	۱۶,۱۹۷,۵۴۲,۷۳۸	-	-	-	۳۴,۴۳۷,۷۹۵,۷۹۷
۳۶۸,۹۴۵	۲,۱۲۹,۱۸۶,۴۹۵,۵۸۷	۳۰۷,۲۳۹	۱,۶۸۰,۲۶۴,۱۷۴,۲۲۹	۱۶۹,۹۵۶	۱,۲۵۹,۲۸۴,۰۳۰,۸۱۱	۱۶۵,۵۶۰	۵۹۳,۰۲۹,۷۷۳,۹۸۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹	۳۲۵,۰۴۱	۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۲۶۸,۶۱۳	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۹۰,۹۵۵	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	-	-	۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۹۵	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۳,۸۲۰,۸۸۶,۷۷۳)	-	۱۹,۹۹۴,۷۱۵,۴۷۳	-	۳۶,۱۷۰,۰۱۹,۷۴۴	-	۴۰,۳۴۵,۸۳۹,۱۰۱	-	سود (زیان) خالص دوره
(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	-	-	۳,۵۰۴,۸۶۰,۸۶۵	-	-	-	تعدیلات
۲۴۴,۵۵۲,۹۲۴,۲۱۶	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۰,۴۴۷,۵۵۰,۸۱۹	۳۳۱,۷۲۱	۳۷۶,۴۶۰,۴۱۷,۷۲۱	۲۷۸,۱۰۸	۵۳۵,۲۲۹,۶۰۶,۲۰۰	۲۹۰,۹۵۵	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل				
دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		
۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
ریال		ریال		ریال		ریال		
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره	-	-	۱۴,۳۸۲	۱۴,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۶۷۳	۲۷۷,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۲۹	۷۵,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	(۷۵۲,۵۶۷)	(۷۵۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۲۷۴,۱۳۸,۸۵۵,۴۳۶	-	۳۸۳,۱۶۱,۹۷۰,۵۴۳	-	۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶	-	۷۳۶,۹۰۳,۰۳۶,۵۷۴
تعديلات	-	-	-	۶۱۷,۹۳۷,۰۱۲	-	(۳,۸۸۰,۶۰۴,۰۲۶,۷۲۱)	-	(۴۴۶,۴۵۱,۰۱۲,۹۷۸)
خالص دارایی ها	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۷۰۶,۷۷۹,۳۵۶,۰۴۴	۱,۵۱۴,۹۲۶	۱,۹۶۰,۸۴۳,۳۵۲,۸۰۷	۷,۹۱۹,۵۵۳	۴۹,۷۳۷,۲۳۷,۳۸۱,۱۱۰	۷,۸۱۵,۳۰۸	۳۹,۳۲۸,۱۲۷,۸۶۲,۸۸۸

