

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 ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ 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 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 ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	محرم رزم جوئی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund



شماره ثبت: ۴۵۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۰	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵
حسابهای دریافتی	۹	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸
جمع دارایی‌ها		۴۷,۹۲۸,۳۵۸,۰۸۸,۰۷۹	۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱	۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱
جمع بدهی‌ها		۴۰۴,۲۴۱,۸۰۸,۰۵۶	۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۳۹
خالص دارایی‌ها	۱۶	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری		۶,۰۱۴,۳۴۱	۶,۴۰۱,۵۵۵

یادداشت‌های توضیحی پیوست، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید

محرم رزم جوئی

معاون صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

ابوالفضل رضائی



fund.goharanomid@yahoo.com

شماره ثبت: ۴۵۵۹۷ | تلفن: ۰۲۵۸۲۰۷۵۸۲ | فکس: ۰۲۵۸۲۰۷۵۸۲



شماره ثبت: ۴۵۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۱۴۴,۷۶۱,۴۲۹,۶۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۱۰۰,۱۹۱,۱۱۶,۴۷۲,۰۵۰)
سود سهام	۱۹	۶,۵۷۴,۳۶۵,۲۷۹,۸۱۱
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۶۳,۹۰۰,۹۲۱,۷۸۶
سایر درآمدها	۲۱	۱۰۳,۷۱۲,۵۹۵,۶۴۰
جمع درآمدها		
	(۲,۱۳۲,۳۷۶,۲۴۵,۱۹۱)	۱۱,۲۴۰,۷۶۸,۶۶۵,۶۷۶
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۰,۱۷۸,۸۳۷,۸۱۴,۱۸۳)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۱۸,۱۷۹,۴۶۵,۲۶۸)
سود قبل از هزینه‌های مالی		
	(۳,۱۶۸,۳۹۳,۵۲۴,۶۴۲)	۱۰,۳۴۹,۹۶۸,۱۸۱,۸۴۲
هزینه‌های مالی	۲۴	(۲۴,۵۱۲,۵۵۱,۳۶۱)
سود خالص		
	(۳,۱۹۲,۹۰۶,۰۷۶,۰۰۳)	۱۰,۳۳۰,۳۵۹,۴۸۹,۷۸۹
۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۵.۹۶٪)	۲۲.۴۶٪
۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۶.۶۸٪)	۱۹.۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴۸۶,۴۱۹	۶۵۵,۰۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۹۷۹,۰۶۷)	(۱۴۵,۴۷۳)
سود خالص	۰	(۳,۱۹۲,۹۰۶,۰۷۶,۰۰۳)
تعدیلات	۰	(۲,۵۲۷,۸۴۱,۷۷۲,۸۹۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۷,۹۰۱,۷۹۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳

یادداشت‌های توضیحی، پیوست بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری:	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان سال:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	مجرم رزم جوئی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی



fund.goharfamfund@yahoo.com

تهران. خیابان کاندی جنوبی. کوچه شانزدهم. ساختمان شماره ۷. تلفن: ۸۸۲۰۷۵۸۰. فکس: ۸۸۷۹۷۲۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 رسید.

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.

۱-۲- مدت فعالیت

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 مزبور مدت فعالیت صندوق طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۱۲۵۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار 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.

۱-۳- موضوع فعالیت

۱-۳-۱- موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در 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:

۱-۳-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق با شرایط مندرج در امیدنامه شامل بازارگردانی سهام شرکت های زیر است:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۵۱,۴۵۰	۱,۰۲۹,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	۹۹,۷۰۰	۱,۹۹۴,۰۰۰	۲.۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۹۰۱	۸,۰۱۸,۰۲۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۷,۱۸۰	۲,۳۴۳,۵۷۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۸,۷۹۵	۳۷۵,۸۴۰	۲٪
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۴۸,۸۷۸	۹۷۷,۵۵۰	۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

- ۳-۳-۱- 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 بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها 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 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 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	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۸,۱۰۰	۱۰٪
جمع		۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسید. 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 رسید. نشانی متولی عبارتست از: تهران-میدان توحید-خیابان پرچم-خیابان توحید-پلاک ۶۸ طبقه اول

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هشیاربهمند می باشد که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۲۹ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسید. 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 و 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 و مالیات فروش سهام (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 باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳-۴- 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 (۰.۰۲) 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 ۲-۳-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ***
کارمزد متولی	سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۸۰۰ 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای مشروط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی اعتباری، کارگزاری ها و خرید اقساطی سهام 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 دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق خالص ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها 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 ۱۴۰۰ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۰۵/۳۱			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	۳۷,۸۸۹,۰۰۸,۰۱۳,۸۹۷	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۹	۶۷.۱۵٪	۳۵,۴۶۸,۷۸۹,۴۳۹,۸۰۴	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۷۶.۳۹٪
سرمایه گذاریها	۲,۱۳۰,۹۰۰,۵۳۸,۷۵۱	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۱	۵.۹۶٪	۱,۸۲۴,۶۸۵,۷۲۴,۸۳۹	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۳	۴.۲۱٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۱۵۳,۰۷۹,۴۸۴,۷۴۴	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۳.۱۶٪	۵۶۸,۳۰۲,۳۲۰,۷۱۰	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۱۰	۱.۶۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۹۴۹,۶۱۰,۴۷۷,۵۵۱	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹	۳.۹۹٪	۱,۸۷۲,۸۲۵,۵۳۷,۹۱۴	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۴۰	۳.۳۲٪
لاستیک و پلاستیک	۲۲۶,۰۸۸,۷۴۵,۴۴۸	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۲	۰.۴۳٪	۲۹۵,۴۹۶,۸۷۶,۷۴۷	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۴	۰.۸۳٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۱۲,۶۰۶,۶۴۶,۱۹۳	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۲۷۰	۰.۶٪	۲۵۶,۴۱۴,۷۱۶,۶۶۸	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۰.۳۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۲۸,۹۰۶,۰۱۳,۰۹۴	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۱	۳.۷۸٪	۱,۶۲۹,۴۷۵,۲۸۴,۶۰۵	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۲	۲.۴۵٪
جمع	۴۵,۳۹۰,۱۹۹,۹۱۹,۶۷۸	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۸۵.۰۷٪	۴۱,۹۱۵,۸۸۹,۸۰۱,۲۸۷	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۸۹.۱۷٪

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

نام اوراق	نرخ	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱
				۰	۰	۰	۰	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۴۹۸,۱۹۰,۳۸۲	۰	۱۹۵,۱۳۸,۳۶۱	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۱۵,۵۳۷,۳۱۰,۴۴۱	۰	۲۴,۳۴۷,۷۳۰	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۳۷۸,۷۶۳,۳۷۱	۰	۴۱,۷۳۶,۳۷۸	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۱۳,۸۱۶,۵۰۳,۶۲۸	۰	۳۸,۱۹۷,۸۱۷	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۱,۰۵۳,۰۰۶,۳۹۳	۰	۴۴,۵۵۳,۲۴۹	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۱۲,۳۴۸,۲۴۴,۴۲۰	۰	۷۳,۶۱۱,۰۴۵	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۹,۷۲۱,۴۸۳,۴۰۰	۰	۴۴,۳۸۲,۳۶۰	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۱,۴۰۶,۴۹۱	۰	۱,۴۷۸,۵۳۳	۵	متعدد	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰	۰.۰۲٪	۱۱,۰۵۲,۸۳۶,۳۲۱	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵
۰	۰.۰۷٪	۴۲,۱۰۰,۴۰۷,۵۴۳	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷
۰	۰	۹۵۳,۰۰۴,۰۸۸	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸
۰	۰	۱,۳۸۶,۶۷۰,۰۴۷	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹
۰	۰	۶۲۵,۳۰۹,۵۶۸	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰
۰	۰	۱۱۱,۴۲۳,۵۲۲	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱
۰	۰	۲,۱۵۷,۴۳۹,۴۲۹	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲
۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۰.۱۱٪	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱			

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۵/۳۱			تعداد	
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		
۰.۰۲٪	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۰	۹,۹۹۸,۴۶۹,۳۵۹	۰.۱۳٪	۶۳,۶۹۶,۹۷۷,۵۷۷	۶۱,۶۸۳,۵۲۸,۷۳۴	۲,۸۱۵,۸۶۴	صندوق س. نشان هامرز
۰.۲۸٪	۱۵۲,۹۳۳,۶۰۵,۹۷۱	۱۵۲,۶۷۶,۶۸۱,۱۵۴	۰.۱۳٪	۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴	۶۳,۲۸۱,۲۴۸,۳۰۸	۶,۲۰۶,۵۸۸	صندوق س. خلیج فارس
۰.۱۷٪	۹۰,۵۲۶,۶۳۵,۰۷۳	۸۶,۷۱۷,۳۸۲,۶۹۹	۰.۲۳٪	۱۱۰,۱۶۴,۴۳۴,۰۹۷	۱۰۶,۹۸۶,۳۷۱,۶۴۳	۱,۷۰۸,۳۴۹	صندوق ارمنان فیروزه آسیا
۰	۰	۰	۰.۰۸٪	۴۰,۲۶۱,۷۹۸,۵۱۴	۳۲,۱۷۲,۹۵۳,۲۴۸	۱,۶۰۳,۱۴۳	صندوق س. آریا
۰.۱۷٪	۹۰,۳۳۹,۷۷۹,۱۱۵	۸۹,۹۰۶,۴۷۲,۳۰۲	۰.۲٪	۹۵,۶۵۴,۱۴۶,۱۵۰	۷۱,۳۰۰,۰۴۶,۹۱۱	۶,۲۷۱,۱۱۲	صندوق س. درآمد ثابت سام
۰	۰	۰	۰.۰۶٪	۲۸,۹۰۰,۵۸۸,۹۹۵	۲۸,۳۸۱,۶۰۶,۴۵۶	۱,۳۳۶,۶۹۴	صندوق س. لیخند فارابی
۰	۰	۰	۰.۱۶٪	۷۸,۷۳۷,۱۶۷,۳۳۹	۷۸,۱۹۹,۰۲۳,۶۳۹	۵,۷۱۰,۳۸۶	صندوق س. مشترک گنجینه مهر
۰	۰	۰	۰.۱٪	۵۰,۱۷۲,۱۲۰,۹۶۳	۴۹,۹۹۱,۵۶۷,۶۵۷	۱,۵۱۴,۰۰۰	صندوق س. سپر سرمایه بیدار
۰	۰	۰	۰.۰۵٪	۲۵,۶۰۵,۴۹۷,۶۳۵	۲۳,۸۵۱,۸۸۳,۹۷۱	۱,۱۸۶,۴۳۱	صندوق س. آوند مفید
۰	۰	۰	۰.۴۹٪	۲۳۵,۸۴۶,۶۹۳,۶۳۶	۲۱۵,۰۴۶,۰۱۲,۷۸۴	۴,۱۵۲,۱۳۲	صندوق س. طلوع نوین ثابت
۰	۰	۰	۰.۰۴٪	۶,۸۲۸,۲۵۰,۵۶۳	۶,۷۳۶,۳۴۷,۸۴۴	۵۲۲,۹۳۵	صندوق س. درآمد ثابت کارآمد
۰.۰۳٪	۱۰,۲۱۴,۰۵۹,۵۰۵	۱۰,۰۱۶,۲۵۲,۶۸۹	۰	۰	۰	۰	صندوق س. کارا
۰.۰۰۸٪	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۳	۴۳,۷۵۱,۹۵۳,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
۰.۰۰۴٪	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اعتماد داریک
۰.۰۰۹٪	۴۶,۸۴۴,۲۷۹,۰۵۰	۴۵,۱۶۰,۴۰۴,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	صندوق س. سپید دماوند
۰.۸۷٪	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۴۵۸,۲۴۵,۱۹۴,۴۱۲	۱.۶۷٪	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	۷۳۷,۶۳۰,۵۹۱,۱۹۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۹-۱ سود سهام دریافتنی	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳

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

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵
سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	۵۶۷,۰۸۲,۴۴۰,۲۰۰	۰
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۱۰۶,۷۸۴,۳۷۱,۶۴۰	۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۰	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸
	۶,۹۰۱,۰۴۲,۷۹۰,۴۸۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
		۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
		(۶۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۰۴۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

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

مخارج آبونمان نرم افزار و هزینه برگزاری مجامع طبق اساسنامه ظرف مدت یک سال یا تا پایان سال مالی هر کدام کمتر باشد مستهلک میگردد.

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی سال	هزینه استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵	۰	(۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵)	۰
۸۴۳,۴۲۴,۹۸۳	۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۴,۶۹۷,۰۶۸)	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵
۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۶,۴۳۴,۴۵۳)	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	۲۹,۹۹۴,۳۹۰,۵۹۴,۶۱۳	(۳۰,۰۱۸,۷۴۷,۶۸۶,۶۸۲)	(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)
(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	۲۹,۹۹۴,۳۹۰,۵۹۴,۶۱۳	(۳۰,۰۱۸,۷۴۷,۶۸۶,۶۸۲)	(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲	۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷
۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶	۰
۵۲۳,۱۹۱,۳۰۱	۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸
۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱	۰
۰	۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶
۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور - درخواست ابطال

۱۳-۱ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ برای شرکت گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور ابطال گردیده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
۴.۰۳%	۰
۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	۰
۲.۷۴%	۰
۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	۰
۰	۰.۰۱%
۰	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲
۶.۷۶%	۰.۰۱%
۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲

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

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷
۳,۶۸۷,۳۸۰,۲۰۴	۸,۳۵۲,۷۵۱,۹۴۲
۰	۲۲۳,۷۵۳
۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)

سایر حسابهای دریافتنی

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۵۳,۳۱۸,۹۸۶,۱۹۳,۵۷۲	۸,۳۱۳,۴۴۷
۵۱۸,۵۲۵,۹۳۵,۳۵۳	۸۱,۰۰۰
۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۸,۳۹۴,۴۴۷
۴۷,۰۳۶,۹۵۴,۶۳۲,۵۷۰	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
۴۸۷,۱۶۱,۶۴۷,۴۵۳	۷,۹۰۱,۷۹۹
۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۷,۹۰۱,۷۹۹

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، افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱.۰۰۲.۴۶۰.۸۲۲,۲۱۱	۲۹۰.۰۳۳.۲۲۷,۴۰۶
۱۷-۲	۷,۱۶۷,۹۳۵,۹۳۱	۲۳,۹۵۳,۷۱۳,۵۱۴
۱۷-۳	۱۲۵,۵۹۷,۲۴۷,۵۲۷	۱۵۷,۹۶۷,۶۸۰,۶۲۸
۱۷-۴	۹,۵۳۵,۴۲۳,۹۵۳	(۱,۱۷۶,۷۵۸,۲۰۶)
	۱,۱۴۴,۷۶۱,۴۲۹,۶۲۲	۴۷۰,۷۷۷,۹۶۳,۳۴۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۹۷۹,۶۳۲,۰۸۴,۹۳۰	(۴,۸۳۴,۰۶۳,۶۳۵,۳۸۴)	(۳,۱۲۸,۲۵۰,۸۷۳)	۱۴۲,۴۴۰,۱۹۸,۶۷۳	۱۴۷,۸۸۶,۶۳۲,۴۲۴
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۳۸۶,۰۵۹,۹۹۰,۷۶۳	(۳۹۱,۸۵۳,۶۳۵,۷۷۶)	(۲۹۳,۴۰۳,۷۳۶)	۹۳,۹۱۳,۹۶۱,۲۵۱	۲,۸۶۶,۳۴۱,۰۳۹
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۴۱۳,۴۵۶,۴۲۹,۹۰۷	(۳۴۸,۱۴۳,۷۹۷,۶۰۷)	(۳۰۶,۲۲۴,۹۱۰)	۶۵,۰۰۶,۴۰۷,۳۹۰	۱۵,۴۹۵,۰۹۶,۷۴۳
سیمان هرمزگان	۱,۰۳۲,۸۸۵,۲۸۵,۰۰۰	(۶۲۷,۳۳۱,۰۷۰,۹۴۱)	(۷۸۴,۹۸۶,۹۰۳)	۴۰۴,۷۶۹,۲۲۷,۱۵۶	۶,۲۱۰,۰۳۶,۱۷۹
کویز تایر	۸۶۹,۱۶۴,۶۰۲,۰۲۱	(۶۶۱,۳۳۱,۸۹۲,۲۲۴)	(۵۹۳,۷۳۱,۲۲۲)	۲۰۷,۲۳۸,۹۷۸,۵۷۵	۴,۹۶۷,۴۸۸,۳۵۶
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۰۵,۵۲۲,۸۲۷,۴۵۹	(۹۵,۵۰۳,۴۳۵,۹۰۱)	(۸۰,۱۹۶,۸۴۵)	۹,۹۳۹,۱۹۴,۷۱۳	۸۰,۶۶۶,۴۰۰,۳۸۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴۰۲,۹۵۱,۲۶۱,۴۴۰	(۳۲۳,۴۹۱,۱۶۵,۷۱۷)	(۳۰۶,۳۴۱,۲۶۰)	۷۹,۱۵۳,۸۵۴,۴۵۳	۳۲,۱۴۱,۰۹۲,۳۸۵
	۸,۱۸۹,۶۷۲,۴۸۱,۵۱۰	(۷,۱۸۱,۷۱۸,۶۲۳,۵۵۰)	(۵,۴۹۳,۰۳۵,۷۴۹)	۱,۰۰۲,۴۶۰,۸۲۲,۲۱۱	۲۹۰,۰۳۳,۳۲۷,۴۰۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴	(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)	۰	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	(۱,۷۵۸)
حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲۰	(۴۵,۶۰۰)	۰	(۴۵,۵۸۰)	۰
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۰	۰	۰	۰	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
	۳۴,۶۷۲,۱۱۳,۰۰۴	(۲۷,۵۰۴,۱۷۷,۰۷۳)	۰	۷,۱۶۷,۹۳۵,۹۳۱	۲۳,۹۵۳,۷۱۳,۵۱۴

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سود (زیان) به	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۴۰,۰۳۱	صندوق س. پایا ثروت یویا	۱۷۲,۴۰۸,۷۸۶,۳۳۹	(۱۶۹,۳۵۶,۳۰۱,۹۶)	(۳۲,۳۲۶,۰۰۰)	۲,۷۴۰,۸۵۶,۵۳۳	۴,۲۴۸,۷۰۹,۶۱۷	۰	۰	۰
۱,۳۹۱,۰۰۰	صندوق س. ثبات ویستا	۳۰,۱۶۹,۳۹۹,۰۰۰	(۲۹,۹۷۸,۸۸۷,۹۸۴)	(۵,۶۵۶,۷۵۴)	۱۸۴,۸۵۴,۳۶۲	۰	۰	۰	۰
۱,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س. نوع دوم اعتبار	۳۰,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۸۰,۰۲۰,۰۱۹۴)	(۵,۶۸۶,۴۶۹)	۳۴۲,۲۹۳,۳۳۷	۰	۰	۰	۰
۳۲,۶۵۹,۲۸۱	صندوق س. مشترک گنجینه مهر	۴۴۴,۲۵۳,۳۳۴,۰۵۰	(۴۴۶,۳۰۴,۳۳۷,۲۹۷)	(۸۳,۲۹۷,۱۷۶)	(۲,۱۳۴,۳۹۰,۴۲۳)	۰	۰	۰	۰
۱۱,۰۰۲,۲۴۶	صندوق س. بلخند فارابی	۲۰۰,۸۵۷,۵۱۳,۱۵۶	(۱۹۶,۳۱۰,۵۵۵,۴۹۴)	(۳۷,۶۶۰,۳۰۷)	۴,۵۰۹,۲۹۷,۳۵۵	۰	۰	۰	۰
۴,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. د. ثابت ماه آفرید سینتود	۴۶,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۰۹,۴۷۷,۵۰۰)	(۸,۷۷۶,۶۶۷)	۱,۷۹۱,۷۸۵,۸۳۳	۰	۰	۰	۰
۹,۲۹۰,۵۱۲	صندوق س. خلیج فارس	۹۴,۱۶۲,۵۷۰,۷۰۳	(۹۴,۹۵۷,۸۸۶,۷۴۱)	(۱۷,۶۵۵,۴۲۵)	(۸۱۲,۹۷۱,۴۶۳)	(۶۶۸,۹۸۷,۴۸۸)	۰	۰	۰
۶,۰۰۸,۹۸۱	صندوق س. درآمد ثابت سام	۸۵,۰۸۵,۰۲۲,۱۹۱	(۸۰,۲۱۳,۳۴۲,۷۸۴)	(۱۵,۹۵۳,۲۸۲)	۴,۸۵۵,۷۲۶,۱۲۵	۰	۰	۰	۰
۴,۹۴۰,۰۰۰	صندوق س. ثروت افزون فاخر	۷۲,۳۳۳,۶۷۹,۱۰۰	(۷۱,۸۹۵,۴۱۷,۸۵۶)	(۱۳,۵۶۰,۶۷۸)	۴۱۴,۷۰۰,۵۶۶	۰	۰	۰	۰
۳۱,۳۹۹,۵۵۳	صندوق س. سپید دماوند	۶۷۰,۶۳۶,۴۸۵,۷۰۱	(۶۶۱,۲۸۵,۰۹۷,۱۶۶)	(۱۲۵,۷۴۴,۱۲۴)	۹,۲۲۵,۴۴۴,۴۱۱	۱۱۵,۲۴۵,۹۵۹,۵۹۳	۰	۰	۰
۳۲,۷۰۷,۰۹۵	صندوق س. افرا نماد پایدار	۹۶۸,۷۱۴,۴۸۰,۵۹۸	(۹۶۳,۵۶۵,۵۲۱,۹۹۰)	(۱۸۱,۶۳۳,۵۵۸)	۴,۹۶۷,۳۲۵,۰۵۰	۱۱,۵۹۱,۸۶۴,۱۱۱	۰	۰	۰
۷,۴۳۵,۰۰۰	صندوق س. اعتماد داریک	۱۷۷,۹۵۰,۶۲۷,۰۰۰	(۱۶۸,۹۶۵,۳۳۴,۶۸۱)	(۳۳,۳۶۵,۶۷۰)	۸,۹۵۱,۹۲۶,۴۴۹	۵۶۰,۶۹۷,۸۱۳	۰	۰	۰
۴۲۴,۶۶۰	صندوق س. صنایع آگاه ۱-بخشی	۷,۵۴۴,۳۹۳,۴۸۰	(۷,۵۶۵,۹۴۶,۱۷۲)	(۸,۹۵۸,۸۹۹)	(۳۰,۵۱۲,۳۹۱)	۰	۰	۰	۰
۸,۰۲۲,۳۲۳	صندوق س. طلوع نوین ثابت	۴۳۸,۲۶۴,۶۸۸,۳۶۵	(۴۳۲,۷۴۶,۵۷۱,۳۳۱)	(۸۲,۱۷۴,۵۴۴)	۵,۴۳۵,۹۴۲,۱۷۰	۰	۰	۰	۰
۴,۶۸۷,۹۹۷	صندوق س. ارمغان فیروزه آسیا	۲۸۰,۴۸۵,۰۷۴,۴۶۳	(۲۶۴,۸۴۵,۲۲۷,۸۲۶)	(۵۲,۵۹۰,۷۳۷)	۱۵,۵۸۷,۳۵۵,۸۹۰	۰	۰	۰	۰
۲,۰۹۰,۰۰۰	صندوق س. درآمد ثابت کیمیا	۳۰,۱۱۴,۸۱۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۹,۷۷۸,۸۹۹)	(۵,۶۴۶,۴۷۲)	۱۸۹,۳۸۴,۶۲۹	۰	۰	۰	۰
۵,۲۶۴,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم	۲۰۴,۹۳۳,۷۷۵,۱۶۹	(۱۸۵,۱۳۳,۸۸۹,۰۳۷)	(۳۸,۴۲۴,۷۸۴)	۱۹,۷۶۰,۴۶۱,۳۴۸	۱,۰۰۰,۶۳۸,۸۴۹	۰	۰	۰
۷۳,۱۱۳,۷۹۸	صندوق س. کارا	۱,۵۲۳,۰۷۱,۸۸۴,۸۴۴	(۱,۵۰۴,۵۵۱,۶۳۵,۷۵۷)	(۳۸۵,۵۷۵,۵۸۱)	۱۸,۲۳۴,۶۷۳,۵۴۶	۵,۱۲۵,۹۵۲,۱۵۹	۰	۰	۰
۱,۰۵۲,۰۷۹	صندوق س. آوند مفید	۲۱,۹۲۴,۲۰۳,۸۱۶	(۲۱,۱۵۰,۸۸۵,۵۰۰)	(۴,۱۱۰,۷۵۱)	۷۶۹,۳۰۷,۵۶۵	۰	۰	۰	۰
۳۹,۴۳۰,۹۵۴	صندوق س. سپر سرمایه بیدار	۱,۰۲۴,۹۶۸,۹۱۸,۵۱۷	(۱,۰۲۰,۷۹۶,۳۱۹,۷۰۴)	(۱۹۲,۱۸۱,۴۸۰)	۳,۹۸۰,۵۱۷,۳۳۳	۰	۰	۰	۰
۱۶,۶۷۷,۷۳۲	صندوق س. درآمد ثابت کارآمد	۲۱۶,۱۷۸,۴۰۱,۷۲۸	(۲۱۲,۵۵۱,۵۷۹,۳۴۶)	(۴۰,۵۳۳,۴۰۷)	۳,۵۷۸,۲۸۸,۱۷۵	۰	۰	۰	۰
۱۴,۶۸۸,۴۲۳	صندوق س. نشان هامرز	۲۸۸,۹۵۶,۶۳۴,۳۷۰	(۲۸۳,۵۱۸,۲۰۳,۳۶۰)	(۵۴,۱۷۹,۱۹۱)	۶,۳۸۴,۳۵۳,۸۱۹	۰	۰	۰	۰
۴,۷۶۴,۸۵۷	صندوق س. آریا	۱۱۱,۱۴۷,۳۲۸,۵۳۰	(۹۵,۲۴۱,۴۶۶,۱۸۱)	(۲۰,۸۴۰,۰۴۴)	۱۵,۷۸۵,۰۲۲,۳۰۵	۰	۰	۰	۰
۲۹,۹۹۳,۰۰۰	صندوق س. اعتماد هامرز	۳۰۴,۹۶۴,۹۵۴,۲۸۸	(۳۰۴,۰۲۲,۱۶۸,۴۲۸)	(۵۷,۱۸۰,۷۶۷)	۸۸۵,۶۰۵,۰۹۳	۹۹۱,۴۱۷,۸۵۶	۰	۰	۰
۰	صندوق اندیشه ورزان صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۶,۴۰۹,۵۰۸	۰	۰	۰
۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۳,۱۸۱,۵۰۰	۰	۰	۰
۰	صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۸,۰۸۸,۹۷۷	۰	۰	۰
۰	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۳,۵۲۲,۶۲۷	۰	۰	۰
۰	صندوق س. آوای فردای زاگرس	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۴,۴۴۵,۴۸۶	۰	۰	۰
۷,۴۴۶,۲۵۲,۹۶۵,۳۴۸		(۷,۳۱۹,۲۵۲,۰۰۴,۴۲۴)	(۱,۴۰۳,۷۱۳,۳۹۷)	۱۲۵,۵۹۷,۲۴۷,۵۲۷	۱۵۷,۹۶۷,۶۸۰,۶۲۸				

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سود (زیان) به	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۶,۳۳۰	صکوک مرابحه بهمن	۱۳۹,۷۴۵,۱۵۰,۰۰۰	(۱۳۹,۸۱۲,۶۱۸,۱۴۳)	(۶۷,۴۶۸,۱۴۳)	(۱۲۴,۹۳۶,۲۸۶)	۰	۰	۰	۰
۹۵,۸۵۱	صکوک مرابحه پترو	۹۱۶,۵۵۵,۳۷۵,۰۰۰	(۹۲,۴۸۹,۰۹۸,۲۰۰)	(۶۶,۴۱۴,۰۱۶)	(۹۹,۹۵۸,۴۸۶)	(۵۵۳,۶۸۸,۶۱۹)	۰	۰	۰
۲۴۸,۶۰۰	صکوک اجاره فولاد ۶۰	۳۳۷,۳۰۷,۵۷۴,۸۰۰	(۳۳۷,۷۰۲,۶۷۲,۲۵۰)	(۱۶۶,۸۵۹,۹۸۳)	۹,۴۳۸,۰۴۲,۵۶۷	(۶۲۴,۰۶۹,۵۸۷)	۰	۰	۰
۱۱۰,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۷۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۲۲,۳۲۸	استاد خزانه س ۱ (بودجه ۲۰۲۰-۵۰۷۲)	۱۵,۳۸۶,۷۱۶,۸۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۱۵۵,۳۵۹)	۳۷۴,۶۵۸,۷۰۸	۰	۰	۰	۰
۷۹,۶۰۰	سلف فیلم شفاف لفاق صنعت زرنده	۱۰۰,۹۷۸,۶۶۰,۸۴۰	(۹۹,۹۴۵,۳۳۳,۸۹۶)	(۷۳,۲۰۹,۵۲۱)	۹۶۰,۱۱۷,۴۵۰	۰	۰	۰	۰
۶۹۵,۰۳۳,۶۵۶,۱۹۰		(۶۸۵,۰۲۳,۲۷۵,۲۱۵)	(۴۶۴,۸۵۷,۰۲۲)	۹۵۳,۳۳۳,۹۵۳	(۱,۱۷۶,۷۵۸,۲۰۶)				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۲۲,۷۸۰,۲۵۵,۵۹۴	(۱۰,۴۹۱,۹۴۲,۶۰۹,۵۸۹)	۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱)	۴۱۱,۶۳۸,۴۴۶,۰۰۱	۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰,۰۰۱,۰۷۶,۳۴۳	۶۱,۱۸۷,۶۹۱,۵۳۸	۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
(۶۰,۰۱۸,۵۷۹)	-	۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۴,۵۲۵,۵۵۳,۳۳۱,۸۴۷	(۱۰,۰۱۹,۱۱۶,۴۷۲,۰۵۰)	

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
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۲۴,۷۹۵,۳۲۱,۳۲۵	(۱۰,۹۶۵,۹۳۶,۹۶۳,۹۹۳)	۲,۶۷۷,۲۱۸,۵۹۴	۳۲,۲۰۶,۹۳۹,۶۸۵,۸۲۰	(۴۳,۱۴۸,۳۹۹,۳۷۵,۶۵۲)	(۲۴,۴۷۷,۲۷۴,۱۶۱)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۱۰۰,۲۰۲,۳۶۸,۶۱۲)	۶۰,۷۲۶,۵۷۰,۳۱۹	۷۳۰,۰۴۳,۰۲۷	۱,۹۲۶,۵۸۳,۵۴۸,۲۴۹	(۱,۸۶۴,۳۹۲,۷۷۴,۴۳۳)	(۱,۴۶۴,۲۰۳,۴۹۷)	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
(۴۹,۹۰۳,۳۳۲,۷۳۱)	۱۸,۴۴۶,۳۹۸,۰۰۸	۱,۱۹۰,۵۰۸,۲۹۳	۱,۹۱۴,۳۲۷,۳۲۵,۱۴۴	(۱,۸۹۴,۳۳۵,۸۹۸,۹۶۱)	(۱,۴۵۴,۸۹۶,۳۷۵)	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور
۲۴۶,۴۵۹,۳۶۷,۱۳۸	۲۰۸,۲۷۹,۹۷۹,۲۸۲	۲۶,۲۷۲,۷۲۱	۱,۵۱۴,۸۸۵,۰۹۲,۸۶۰	(۱,۳۰۵,۴۵۳,۸۰۰,۹۰۷)	(۱,۱۵۱,۳۱۲,۶۷۱)	سیمان هرمزگان
۹۱,۹۲۹,۵۷۳,۱۶۶	(۳۱,۴۷۲,۱۶۲,۹۲۰)	۳۵,۸۲۸,۷۹۵	۲۰۸,۵۸۱,۷۸۶,۹۰۰	(۲۲۹,۸۹۵,۴۲۷,۶۶۲)	(۱۵۸,۵۲۲,۱۵۸)	کوبیر تایر
(۸۵,۶۵۵,۴۸۶,۵۲۱)	(۶۵,۷۹۸,۰۶۸,۴۸۴)	۷۲,۳۸۲,۴۹۳	۲۸۷,۴۳۹,۲۲۵,۰۸۱	(۳۵۳,۰۱۸,۸۳۹,۷۵۴)	(۳۱۸,۴۵۳,۸۱۱)	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
(۳۰۴۶۴,۹۱۸,۱۷۱)	۲۷۳,۸۱۱,۴۹۶,۳۹۹	۱۳۵,۷۶۰,۱۳۰	۴۸۴,۳۹۲,۱۴۳,۸۴۰	(۲۱۰,۲۱۲,۵۰۹,۴۱۲)	(۳۶۸,۱۳۸,۰۲۹)	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۴,۵۲۲,۷۸۰,۲۵۵,۵۹۴	(۱۰,۴۹۱,۹۴۲,۶۰۹,۵۸۹)		۳۸,۵۴۳,۱۵۸,۸۱۷,۸۹۴	(۴۹,۰۰۵,۸۰۸,۶۲۶,۷۸۱)	(۲۹,۲۹۲,۸۰۰,۷۰۲)	

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
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۶۳,۲۰۳,۷۶۸,۷۰۱	۶۶۹,۹۴۹,۱۸۰	۹۲۹,۸۸۹,۴۶۱,۸۴۰	(۶۶۵,۹۷۸,۹۷۷,۱۴۸)	(۷۰۶,۷۱۵,۹۹۱)	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۰	۱۴۸,۴۳۴,۶۷۷,۳۰۰	۵۱۸,۹۱۴,۶۹۷	۱,۳۳۲,۵۷۲,۹۴۱,۸۹۶	(۱,۱۸۳,۱۲۵,۵۰۹,۱۶۰)	(۱,۰۱۲,۷۵۵,۴۴۶)	حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
(۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱)	-	۰	-	-	-	حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور
(۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱)	۴۱۱,۶۳۸,۴۴۶,۰۰۱		۲,۲۶۲,۴۶۲,۴۰۳,۷۳۶	(۱,۸۴۹,۱۰۴,۴۸۶,۳۰۸)	(۱,۷۱۹,۴۷۱,۴۲۷)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۷۰۸,۳۴۹	۱۱۰,۱۸۵,۰۹۳,۸۰۲	(۱۰۶,۹۸۶,۲۷۱,۶۴۳)	(۲۰,۶۵۹,۷۰۵)	۳,۱۷۸,۰۶۲,۴۵۴	۰	۳,۱۷۸,۰۶۲,۴۵۴
۰	۱,۵۱۴,۰۰۰	۵۰,۱۸۱,۵۳۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۱,۵۶۷,۶۵۷)	(۹,۴۰۹,۰۳۷)	۱۸۰,۵۵۳,۳۰۶	۰	۱۸۰,۵۵۳,۳۰۶
۰	۱,۶۰۳,۱۴۳	۴۰,۲۶۹,۳۴۹,۰۱۱	(۳۲,۱۷۲,۹۵۳,۲۴۸)	(۷,۵۵۰,۵۰۳)	۸,۰۸۸,۸۴۵,۲۶۰	۰	۸,۰۸۸,۸۴۵,۲۶۰
۵۵,۱۴۵,۲۳۵	۲,۸۱۵,۸۶۴	۶۳,۷۰۸,۹۲۳,۰۰۰	(۶۱,۶۸۳,۵۲۸,۷۳۴)	(۱۱,۹۴۵,۴۲۳)	۲,۰۱۳,۴۴۸,۸۴۳	۰	۲,۰۱۳,۴۴۸,۸۴۳
۰	۱,۱۸۶,۴۳۱	۲۵,۶۱۰,۲۹۹,۵۶۶	(۲۳,۸۵۱,۸۸۳,۹۷۱)	(۴۸۰۱,۹۳۱)	۱,۷۵۳,۶۱۳,۶۶۴	۰	۱,۷۵۳,۶۱۳,۶۶۴
۲۵۶,۹۲۴,۸۱۳	۶,۲۰۶,۵۸۸	۶۳,۴۰۰,۲۹۶,۴۲۰	(۶۳,۳۸۱,۴۰۸,۶۰۱)	(۱۱,۸۸۷,۵۵۶)	۷,۰۰۰,۲۶۳	۰	۷,۰۰۰,۲۶۳
۰	۱,۳۲۶,۶۹۴	۲۸,۹۰۶,۰۰۸,۸۷۲	(۲۸,۳۸۱,۶۰۶,۴۵۶)	(۵,۴۱۹,۸۷۷)	۵۱۸,۹۸۲,۵۳۹	۰	۵۱۸,۹۸۲,۵۳۹
۴۳۳,۳۰۶,۸۱۳	۶,۲۷۱,۱۱۲	۹۵,۶۷۲,۰۸۴,۶۷۲	(۷۱,۶۳۷,۶۸۸,۲۱۸)	(۱۷,۹۳۸,۵۱۶)	۲۴,۰۱۶,۴۵۷,۹۳۸	۰	۲۴,۰۱۶,۴۵۷,۹۳۸
۰	۴,۱۵۲,۱۲۲	۲۳۵,۸۹۰,۹۲۳,۱۸۴	(۲۱۵,۰۴۶,۰۱۲,۷۸۴)	(۴۴,۲۲۹,۵۴۸)	۲۰,۸۰۰,۶۸۰,۸۵۲	۰	۲۰,۸۰۰,۶۸۰,۸۵۲
۰	۵۲۲,۹۳۵	۶,۸۲۹,۵۳۱,۱۰۰	(۶,۷۳۶,۳۴۷,۸۴۴)	(۱,۲۸۰,۵۳۷)	۹۱,۹۰۲,۷۱۹	۰	۹۱,۹۰۲,۷۱۹
۰	۵,۷۱۰,۳۸۶	۷۸,۷۵۱,۹۳۳,۳۲۶	(۷۸,۱۹۹,۰۲۳,۶۳۹)	(۱۴,۷۶۵,۹۸۷)	۵۳۸,۱۴۳,۷۰۰	۰	۵۳۸,۱۴۳,۷۰۰
۳,۸۰۹,۲۵۲,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۶۸۳,۸۷۴,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۲۹,۹۴۴,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۲۳۴,۸۲۲,۰۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۷,۸۰۶,۸۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰۱,۰۷۶,۳۴۳	۷۹۹,۴۰۵,۹۷۲,۹۵۳	(۷۳۸,۰۶۸,۳۹۲,۷۹۵)	(۱۴۹,۸۸۸,۶۲۰)	۶۱,۱۸۷,۶۹۱,۵۳۸	۰	۰	۰

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶۵,۴۵۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰۵,۴۳۸,۹۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۰,۰۱۸,۵۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به						
۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲,۶۸۴,۱۲۷,۵۷۷	۲,۳۲۰	۶,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	(۵۸۳,۶۷۶,۹۵۳,۹۲۶)	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۶۶۷,۱۵۵,۸۱۲	۸۵۰	۵۶۷,۰۸۲,۴۴۰,۲۰۰	(۱۶,۵۹۰,۱۷۷,۷۷۲)	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱,۲۰۶,۰۳۳,۶۲۸	۱۳۰	۱۵۶,۷۸۴,۳۷۱,۶۴۰	(۵,۸۷۴,۸۶۸,۳۴۳)	۱۵۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷	۲۳,۳۷۱,۹۳۷,۶۶۶
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰,۷۳۲,۵۰۳	۷,۶۴۳	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۰	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰
کوپر تایر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۵۲,۱۳۶,۷۸۰	۱,۰۰۰	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰	۰	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰	۴۴,۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۵۵,۹۱۲,۳۷۹	۲۰۰	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	۰	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۳۹,۶۵۸,۹۹۳	۵۴	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۰	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱۳۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸
					۷,۱۸۰,۵۰۷,۲۷۹,۸۵۲	(۶۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۰۴۱)	۶,۵۷۴,۳۶۵,۲۷۹,۸۱۱	۵,۸۹۶,۳۴۱,۱۴۹,۹۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده و گواهی سپرده بانکی و سود سایر اوراق بهادار و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، به شرح زیر تفکیک می شود

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲,۶۵۹,۳۹۵,۷۷۶	۲,۰۱۹,۴۹۴,۲۵۴
۲۰-۲	۲۳,۲۶۰,۱۱۲,۳۲۷	۱۷,۳۳۷,۶۱۶,۲۱۸
۲۰-۳	۳۷,۹۸۱,۵۱۳,۶۸۳	۱۶,۸۹۷,۸۷۲,۰۰۰
	۶۳,۹۰۰,۹۲۱,۷۸۶	۳۶,۲۵۴,۹۸۲,۴۷۲

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

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

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		درصد	ریال		ریال
بدون سررسید	متعدد	۵	۱۷۲,۷۹۰,۹۸۰	۳۰,۸۳۳,۰۷۳	
بدون سررسید	متعدد	۵	۷۲,۰۴۲	۶۸,۳۷۸	
بدون سررسید	متعدد	۵	۹۰,۰۰۶,۳۷۱	۲۲۸,۲۶۴,۱۱۸	
بدون سررسید	متعدد	۵	۴۸,۸۶۲,۸۸۹	۲۹۲,۴۲۹,۰۶۵	
بدون سررسید	متعدد	۵	۷۱۰,۷۳۷,۶۹۹	۸۵۲,۹۱۶,۷۵۴	
بدون سررسید	متعدد	۵	۱,۲۸۰,۲۲۰,۷۸۵	۴۳۳,۳۴۶,۷۳۶	
بدون سررسید	متعدد	۵	۳۳۱,۸۷۸,۸۶۵	۱۳۷,۱۶۸,۴۸۵	
بدون سررسید	متعدد	۵	۱۹,۸۵۳,۳۰۶	۴۴,۴۶۷,۶۴۵	
بدون سررسید	متعدد	۵	۲۲۳,۳۳۴	-	
بدون سررسید	متعدد	۵	۱,۱۹۶,۵۱۹	-	
بدون سررسید	متعدد	۵	۵۷۳,۳۴۰	-	
بدون سررسید	متعدد	۵	۷۱۳,۲۱۰	-	
بدون سررسید	متعدد	۵	۱,۳۰۰,۹۶۶	-	
بدون سررسید	متعدد	۵	۴۷۱,۱۶۷	-	
بدون سررسید	متعدد	۵	۳۹۶,۳۰۳	-	
			۲,۶۵۹,۳۹۵,۷۷۶	۲,۰۱۹,۴۹۴,۲۵۴	

سپرده بانکی کوتاه مدت:

بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱

بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۳۲۸۰

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 - ۳۱۳۰۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲

۲۰-۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		ریال	درصد	ریال		ریال
۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۳۲	۱۴۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱,۸۸۶,۹۰۶,۶۳۵	۷,۰۰۷,۷۲۹,۳۴۵	
۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۱۴۰۶/۰۵/۳۴	۵۵,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶,۴۷۶,۸۶۰,۹۲۱	۱۰,۳۳۹,۸۸۶,۷۲۳	
۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۶۰۹,۱۷۹,۸۲۸	۰	
۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۲۸۷,۱۶۴,۹۴۳	۰	
				۲۳,۲۶۰,۱۱۲,۳۲۷	۱۷,۳۳۷,۶۱۶,۲۱۸	

صکوک اجاره فولاد

صکوک مرابحه پترو

اوراق مشارکت صکوک مرابحه بهمن

اوراق مشارکت اجاره انرژی پاسارگاد

۲۰-۳ سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال		ریال
۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۲,۹۱۰,۹۲۱,۸۲۷	۰	
۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۲۴,۷۹۷,۷۳۲,۱۵۸	۹,۰۵۵,۷۴۸,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۲۷۲,۷۱۲,۸۸۸	۷,۸۴۲,۱۲۴,۰۰۰	
	۳۷,۹۸۱,۵۱۳,۶۸۳	۱۶,۸۹۷,۸۷۲,۰۰۰	

صندوق س.مشارکت گنجینه مهر

صندوق س.خلیج فارس

صندوق س.اعتماد هانمرز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۲۱-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۲,۴۸۶,۸۱۱	۲,۴۶۲,۸۰۳		سایر
۳۱۱,۸۴۱,۲۳۸,۰۵۶	۱۰۳,۷۱۲,۵۹۵,۶۴۰		

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 گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۸۷۰,۷۵۱,۹۸۴,۸۶۸	۱,۰۱۳,۴۹۳,۷۶۲,۶۲۴
۱,۹۵۶,۵۱۴,۱۰۵	۲,۴۳۵,۰۵۳,۸۴۴
۱,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۹۹۷,۷۱۵
۸۷۳,۹۶۱,۹۹۸,۹۷۳	۱,۰۱۷,۸۳۷,۸۱۴,۱۸۳

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۵۸۴,۳۲۹,۷۶۷	۱۷,۵۴۷,۴۷۵,۲۷۷
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۱۹۸,۳۰۲,۳۶۳	۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵
۷,۸۵۲,۷۳۱	۲۵۲,۶۰۶
۱۶,۸۳۸,۴۸۴,۸۶۱	۱۸,۱۷۹,۴۶۵,۲۶۸

هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار
سایر هزینه

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳	۲۴,۴۹۸,۷۲۶,۱۵۳	۲۴-۱
.	۱۳,۸۲۵,۲۰۸	
۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳	۲۴,۵۱۲,۵۵۱,۳۶۱	

هزینه اعتبار مالی دریافتی از کارگزاری
هزینه کارمزد بانکی

۲۴-۱- هزینه مالی مذکور بابت اعتبار اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۳٪ می باشد.

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴,۴۶۱,۸۵۲,۳۲۴,۷۷۴	۳,۰۵۳,۷۳۵,۳۲۱,۲۱۲
(۶۷۱,۵۱۴,۵۲۴,۹۳۰)	(۵,۵۸۱,۵۷۷,۰۹۴,۱۱۱)
۳,۷۹۰,۳۳۷,۷۹۹,۸۴۴	(۲,۵۲۷,۸۴۱,۷۷۲,۸۹۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 گونه ای 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 گونه ای 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 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.

۲۶-۳- 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.

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 می شود.

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 می شود.

۲۶-۵- هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، وثیقه، ...) بر روی هر یک از طبقات دارایی صندوق های سرمایه گذاری در صندوق ها به نفع اشخاص ثالث و مدیران وجود ندارد.

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 گوهرفام امید	۵۱,۴۵۰	۱,۰۲۹,۰۰۰	۳%
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵%
۴	کوبیرتایر	۹۹,۷۰۰	۱,۹۹۴,۰۰۰	۲.۵%
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۹۰۱	۸,۰۱۸,۰۲۰	۳%
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۷,۱۸۰	۲,۳۴۳,۵۷۰	۳%
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۸,۷۹۵	۳۷۵,۸۴۰	۲%
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۴۸,۸۷۸	۹۷۷,۵۵۰	۳%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				۱۴۰۳/۰۵/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته			
نماد تحت بازارگردانی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع				درصد تملک		
گوهران	۷۸۷	۷۳۸,۷۸۷	۷۳۹,۵۷۴	۹.۳۶%	۷۸۷	۷۳۳,۵۹۷	۷۳۴,۳۸۴	۸.۷۵%	موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق		
وامید	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۰.۸۳%	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۰.۷۸%					
وهور	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰.۱۱%	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰.۱۰%					
سهرمز	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰.۰۵%	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰.۰۵%					
پکویز	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰.۰۸%	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰.۰۷%					
گوهران	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱%	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱%	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر		
وامید	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۹%	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۸%					
وهور	۱۸۲	۱۵۴,۰۷۲	۱۵۴,۲۵۴	۱.۹۵%	۱۸۲	۳۴۱,۹۹۱	۳۴۲,۱۷۳	۴.۰۸%					
سهرمز	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰					
پکویز	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰					
وامید	۰	۴,۴۴۶,۳۳۸	۴,۴۴۶,۳۳۸	۵۶.۲۷%	۰	۴,۷۴۷,۹۷۸	۴,۷۴۷,۹۷۸	۵۶.۵۶%	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر		
کمرجان	۰	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۳.۲۸%	۰	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۳.۱۸%					
ناما	۰	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱۸.۹۹%	۰	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱۷.۸۸%					
وهور	۰	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۲.۵۴%	۰	۰	۰	۰					
پکویز	۰	۱۰۹,۵۳۷	۱۰۹,۵۳۷	۱.۳۹%	۰	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	۳.۳۹%					
سهرمز	۰	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۲.۱۰%	۰	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۱.۹۷%					
وامید	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۱.۹۸%	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۱.۸۶%					
کمرجان	۰	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰.۸۲%	۰	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰.۷۷%					
ناما	۰	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	۰.۰۵%	۰	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴	۰.۴۶%					
	۸۱,۰۰۰	۷,۸۲۰,۷۹۹	۷,۹۰۱,۷۹۹	۱۰۰%	۸۱,۰۰۰	۸,۳۱۳,۴۴۷	۸,۳۹۴,۴۴۷	۱۰۰%		جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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	۱,۰۱۳,۴۹۳,۷۶۲,۶۲۴	طی سال	(۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷)	(۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲)	
	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۰۹۵,۱۱۵,۰۵۲		(۵۶,۷۱۳,۷۷۷,۰۵۳)	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	
		تسهیلات دریافتی	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲				
		هزینه مالی	۲۴,۴۹۸,۷۲۶,۱۵۳				
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۲,۴۳۵,۰۵۳,۸۴۴		(۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸)	(۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱)	
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی-سابق	کارمزد متولی	.		.	(۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶)	
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس- سابق	هزینه حسابرسی	.		.	(۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱)	
موسسه هشیاربهمند	حسابرس		۱,۹۰۸,۹۹۷,۷۱۵		(۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶)	.	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۹۷۸,۴۳۳,۵۸۵,۹۲۰		.	.	
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۳۷۸,۹۵۸,۴۷۸,۱۸۹		.	.	
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۹,۹۹۴,۳۰۱,۵۵۰		.	.	
کویر تایر		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴۹۲,۲۸۳,۷۱۵,۰۰۰		.	.	
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۹,۹۹۸,۸۳۰,۵۹۴		.	.	
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۱۴۸,۳۶۴,۵۹۴		.	.	
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴۱,۱۴۸,۴۱۵,۰۰۰		.	.	
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۰۴۸,۷۷۸,۱۷۸,۱۹۱		۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	.	.
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۱۰,۰۵۹,۲۶۴,۶۷۲		.	.	

۲۹-رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارائی 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 صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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، ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ و ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۴۷,۹۲۸,۳۵۷,۸۶۴,۳۲۶	۳۱,۱۰۹,۹۰۸,۴۸۰,۲۹۰	ریال ۴۱,۹۳۳,۲۱۹,۱۱۹,۹۱۷
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۴۷,۹۲۸,۳۵۷,۸۶۴,۳۲۶	۳۱,۱۰۹,۹۰۸,۴۸۰,۲۹۰	۴۱,۹۳۳,۲۱۹,۱۱۹,۹۱۷
جمع بدهی های جاری	۴۰۴,۲۴۱,۵۸۴,۳۰۳	۳۲۵,۴۱۶,۱۹۰,۱۷۲	۲۸۶,۰۰۳,۴۹۳,۱۰۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۰۴,۲۴۱,۵۸۴,۳۰۳	۳۲۵,۴۱۶,۱۹۰,۱۷۲	۲۸۶,۰۰۳,۴۹۳,۱۰۶
جمع کل تعهدات	۷۱,۱۵۶,۱۷۷,۹۷۰	۴۹,۴۰۷,۶۸۳,۸۹۰	۳۵۵,۷۸۰,۸۸۹,۸۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۷۵,۳۹۷,۷۶۲,۲۷۳	۳۷۴,۸۲۳,۸۷۴,۰۶۲	۶۴۱,۷۸۴,۳۸۲,۹۵۶
نسبت جاری- مرتبه	۱۰۰.۸۲	۸۳.۰۰	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۸	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۵	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۷	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹	۱,۷۹۸,۵۹۹,۳۸۳,۱۳۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱,۲۴۸,۱۹۴,۲۹۶	۴۹۸,۳۹۹,۸۰۶	۴۲,۱۲۴,۹۷۴,۹۹۸	۱۵,۵۳۷,۵۱۹,۸۶۴	۹۹۴,۹۶۰,۱۷۸	۳۷۸,۹۷۲,۷۹۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹۲,۶۶۵,۷۳۱,۹۳۲	-	۲۳۴,۳۷۶,۰۴۵,۱۱۲	۳۳۳,۸۰۰,۰۲۰,۱۵۷	۷۵,۷۷۷,۶۱۸,۵۹۷	-
حساب های دریافتی	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۵۵۰,۴۹۳,۳۶۲,۴۳۸	-	۱۰۰,۹۰۹,۴۱۸,۳۲۹	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۹۰۶
سایر دارایی ها	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳
جمع دارایی	۳۷,۹۳۹,۹۹۵,۶۰۹,۴۴۵	۴۶,۵۲۵,۹۵۵,۷۸۹,۱۶۲	۳,۶۸۱,۳۱۵,۶۱۹,۹۸۸	۲,۶۲۹,۱۷۸,۶۲۵,۲۳۰	۲,۰۹۰,۶۸۴,۶۸۲,۷۱۸	۱,۷۹۹,۱۸۸,۹۹۴,۳۰۱
بدهی						
جاری کارگزاران	۹,۹۹۳,۳۳۷,۷۵۴	۷,۹۸۱,۷۳۳,۱۸۲	۳۷,۶۹۶,۸۵۳,۶۰۷	۱۰,۷۶۰,۱۷۸,۸۸۵	۷۱۶,۵۳۴,۳۹۶	-
پرداختی به ارکان صندوق	۲۲۸,۱۳۶,۳۸۵,۰۸۴	۲۷۷,۰۲۸,۶۸۴,۳۳۰	۲۰,۶۲۲,۴۳۵,۷۳۳	۱۴,۱۴۱,۰۹۸,۶۷۶	۱۳,۰۵۴,۸۵۸,۵۶۵	۲۸,۴۲۲,۸۵۸,۷۳۸
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	-	-	-	۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶,۷۰۲,۸۰۳,۷۲۹	۳,۹۰۷,۹۴۲,۴۶۲	۹۸۹,۱۱۰,۱۲۴	۴۷۹,۴۱۴,۲۵۹	۶۹۸,۱۸۴,۲۴۲	۳۷۱,۷۶۵,۹۳۹
جمع بدهی ها	۲۴۴,۸۳۲,۴۲۶,۵۶۷	۳۱۰,۳۷۵,۶۶۹,۹۵۴	۵۹,۳۰۸,۳۹۹,۴۶۴	۲۵,۳۸۰,۶۹۱,۸۲۰	۶۴,۱۳۵,۴۷۳,۱۰۳	۴۳,۴۱۴,۰۸۳,۰۳۳
خالص دارایی ها	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴,۶۷۵,۶۲۲	۴,۹۷۷,۲۶۲	۷۴۰,۰۸۸	۷۳۴,۸۹۸	۳۶۳,۵۸۹	۳۵۰,۸۰۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۸,۰۵۹,۹۲۵	۹,۲۸۵,۳۴۲	۴,۸۹۴,۰۲۲	۳,۵۴۳,۰۷۴	۵,۵۷۳,۷۳۶	۵,۰۰۴,۹۶۰

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کویر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۰۹	۲۰۸,۴۲۳,۳۶۴,۷۴۱	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۳	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۳۶۹	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۳۲۵,۰۸۷,۵۷۸	۱۳,۸۱۶,۷۱۳,۰۶۲	۶۷۰,۰۸۲,۵۲۹	۱۰,۵۳۲,۱۵۸,۱۵	۱۸۵,۲۲۴,۵۴۵	۱۲,۳۴۸,۴۲۴,۱۰۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۳۸,۸۱۷,۴۶۷,۳۸۳	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۷۶,۷۲۲,۲۴۵,۱۹۶	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۲	-	۵۷,۰۵۸,۳۳۸,۵۵۴
حساب های دریافتی	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۶۳۰,۵۶۶	۱۲,۶۷۶,۲۹۱	۶۵۵,۹۲۷	-	-
سایر دارایی ها	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳
جمع دارایی	۱,۷۵۳,۹۹۶,۵۸۱,۹۹۵	۹۲۹,۹۹۰,۵۲۰,۶۸۹	۳۸۵,۹۴۸,۵۱۵,۶۰۲	۴۹۸,۲۰۴,۹۶۰,۳۵۰	۲۸۷,۵۲۶,۲۴۲,۶۵۹	۳۱۳,۲۱۷,۲۷۳,۳۵۰
بدهی						
جاری کارگزاران	۱,۱۰۳,۴۸۶,۰۷۱	-	-	-	۱,۶۴۴,۳۳۵,۲۵۹	۸۸۴,۷۱۵,۹۳۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰,۰۱۱,۹۱۱,۳۱۰	۵,۲۸۶,۰۳۹,۷۱۷	۱,۴۸۰,۳۷۷,۲۹۷	۳,۰۴۶,۷۰۲,۰۳۱	۲,۲۰۹,۲۲۶,۴۹۱	۱,۵۸۹,۴۷۴,۳۴۸
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶۶۰,۰۱۹,۰۹۵	۳۲۲,۴۱۸,۹۸۶	۴۷۸,۱۲۴,۳۶۲	۲۷۴,۴۹۱,۲۲۰	۴۹۳,۷۷۴,۳۴۹	۲۹۰,۲۴۷,۷۱۷
جمع بدهی ها	۱۱,۷۷۵,۴۱۶,۴۷۶	۵,۶۰۸,۴۵۸,۷۰۳	۱,۹۵۸,۴۰۱,۶۵۹	۳,۳۲۱,۱۹۳,۲۵۱	۱۱,۴۵۳,۲۵۳,۳۰۱	۲,۷۶۴,۴۳۸,۰۰۴
خالص دارایی ها	۱,۷۴۲,۲۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	۱۱۶,۰۴۱	۲۹۰,۹۵۵	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۲۵۱,۰۱۳	۵,۴۳۸,۹۴۹	۲,۴۴۷,۳۲۶	۱,۷۰۰,۸۹۵	۸۳۲,۲۴۵	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 گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۰	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۱	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	-	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۳۰۲,۰۱۱,۷۶۷	۹,۷۲۱,۶۶۳,۰۸۸	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰,۹۹۶,۹۷۶,۱۱۳	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۳	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	۱۰۴,۳۰۹,۳۴۷,۷۳۸	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۰۵,۴۷۱	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	حساب های دریافتنی
۱,۵۳۳,۹۱۰,۹۴۵	-	۱,۵۴۶,۵۸۷,۲۳۶	۱,۲۸۷,۳۹۹	جاری کارگزاران
۱۳۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۱۰,۷۳۷,۵۹۱	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	سایر دارایی ها
۱,۹۰۰,۴۳۷,۳۳۷,۹۴۰	۱,۴۴۹,۲۱۹,۱۱۶,۰۸۱	۴۷,۹۲۹,۹۰۴,۵۹۰,۳۴۷	۵۴,۱۴۴,۹۵۵,۲۷۹,۱۶۳	جمع دارایی
بدهی				
-	۵,۶۲۵,۴۲۷,۰۷۵	۵۱,۱۵۴,۴۴۶,۹۸۷	۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱	جاری کارگزاران
۱۱,۷۴۰,۸۸۲,۷۴۱	۱۰,۶۵۸,۹۰۶,۵۹۰	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	-	پرداختی به سرمایه گذاران
-	-	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	تسهیلات مالی دریافتی
۵۸۴,۰۵۷,۰۱۳	۲۹۴,۲۸۱,۸۰۸	۱۰,۶۰۶,۰۷۲,۹۱۴	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۲,۳۲۴,۹۳۹,۷۵۴	۱۶,۵۷۸,۶۱۵,۴۷۳	۴۰۵,۷۸۸,۳۱۰,۳۲۴	۴۰۷,۴۴۳,۱۵۰,۲۳۸	جمع بدهی ها
۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	خالص دارایی ها
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۵۳۸,۸۴۸	۷,۹۰۱,۷۹۹	۸,۳۹۴,۴۴۷	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۵۴,۷۴۱	۹۳۰,۹۸۲	۶,۰۱۴,۳۴۱	۶,۴۰۱,۵۵۵	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهان امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۱۶۴,۸۳۱,۵۵۹,۰۸۸	۲۷۰,۵۱۳,۷۲۲,۹۴۲	۱۱۹,۶۰۱,۶۰۱,۷۴۶	۲۶,۷۵۳,۲۲۳,۴۰۱	۷۷,۴۲۰,۵۰۳,۳۸۹	۱۹,۹۹۸,۵۴۴,۵۸۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
(۱۰,۹۶۵,۲۷۰,۳۳۶,۵۷۳)	۴,۷۲۴,۷۹۵,۳۲۱,۳۲۵	۳۵۶,۰۲۹,۵۲۵,۶۵۱	(۹۵,۷۰۲,۸۸۴,۶۰۷)	۲۰,۳۸۰,۷۰۶,۷۷۷	(۵۷,۰۷۱,۲۱۴,۲۴۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	۱۵۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷	۲۳,۳۷۱,۹۳۷,۶۶۶
سود سهام					
۲,۸۹۴,۴۴۸,۰۰۱	۶,۷۵۱,۲۴۲,۸۴۴	۲۴,۸۱۹,۵۳۵,۳۰۸	۹,۲۸۴,۰۲۱,۸۸۸	۳,۸۲۸,۷۵۵,۳۲۹	۲۹۲,۴۳۸,۸۳۴
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۹۹,۰۷۰,۶۷۷,۲۴۰	۲۹۶,۸۷۳,۷۱۴,۳۰۱	۱,۶۶۵	۱۳,۹۴۲,۴۲۸,۴۱۶	۷۰۱,۶۶۵	۴۸,۴۰۲
سایر درآمدها					
(۵,۰۵۴,۹۷۴,۶۲۷,۵۳۰)	۱۰,۴۶۴,۷۶۲,۰۸۴,۹۸۷	۱,۰۵۰,۹۴۲,۹۲۶,۷۹۸	۳۸۵,۳۰۸,۶۶۵,۲۷۸	۲۵۲,۵۴۰,۱۷۲,۴۵۷	(۱۳,۴۰۸,۲۴۴,۷۵۶)
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۸۴۰,۷۴۱,۲۹۰,۵۱۵)	(۷۲۹,۶۵۸,۱۶۸,۷۹۰)	(۶۱,۰۵۷,۸۳۹,۷۷۰)	(۴۳,۲۹۳,۱۶۳,۹۱۱)	(۴۱,۶۹۵,۱۹۹,۵۵۰)	(۳۷,۵۱۵,۴۲۱,۹۶۸)
هزینه کارمزد ارکان					
(۱۱,۱۷۷,۷۸۲,۲۹۰)	(۱۰,۹۸۰,۰۵۲,۳۲۳)	(۱,۶۶۷,۱۹۸,۱۴۴)	(۱,۲۹۴,۸۴۷,۸۹۲)	(۱,۲۶۸,۷۵۵,۷۱۳)	(۱,۱۱۸,۷۵۳,۹۷۶)
سایر هزینه ها					
(۵,۹۰۶,۸۹۳,۷۰۰,۳۳۵)	۹,۷۲۴,۱۲۳,۸۶۳,۸۷۴	۹۸۸,۲۱۷,۸۸۸,۸۸۴	۳۴۰,۷۲۰,۶۵۳,۴۷۵	۲۰۹,۵۷۶,۲۱۷,۱۹۴	(۵۲,۰۴۲,۴۲۰,۷۰۰)
سود قبل از هزینه های مالی					
(۲۴,۰۴۷,۹۲۸,۲۶۴)	(۱۵,۲۲۰,۷۱۷,۰۰۸)	(۲,۸۸۳,۳۲۰)	-	(۷۸,۲۲۶,۹۴۱)	(۴,۳۷۹,۰۹۰,۴۰۳)
هزینه های مالی					
(۵,۹۳۰,۹۴۱,۶۲۸,۵۹۹)	۹,۷۰۸,۹۰۳,۱۴۶,۸۶۶	۹۸۸,۲۱۵,۰۰۵,۵۶۴	۳۴۰,۷۲۰,۶۵۳,۴۷۵	۲۰۹,۴۹۷,۹۹۰,۲۵۳	(۵۶,۴۲۱,۵۱۱,۱۰۳)
سود خالص					
(۱۳,۶۱٪)	۲۵,۳۳٪	۲۷,۵۵٪	۱۳,۷۵٪	۹,۸۰٪	(۳,۰۳٪)
بازده میانگین سرمایه گذاری					
(۱۵,۷۱٪)	۲۱,۰۳٪	۲۷,۲۸٪	۱۳,۱۰٪	۱۰,۵۹٪	(۳,۱۹٪)
بازده سرمایه گذاری پایان سال					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ب/ ۲/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبیر 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
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۴۵۱,۰۸۸,۵۲۳,۲۰۰	۷,۲۰۸,۵۶۷,۵۴۲	۲۲۵,۹۰۴,۷۸۷,۷۴۰	۵,۰۵۰,۹۲۵,۰۴۵	۱۸,۴۵۸,۷۷۰,۷۵۷	۱۰۹,۰۶۷,۵۲۳,۶۴۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۲۲۷,۳۱۲,۷۴۲,۶۴۰	۲۴۷,۷۸۹,۳۱۱,۱۴۰	(۱۸,۸۷۳,۵۰۰,۷۳۴)	۹۴,۱۶۴,۳۹۵,۱۹۹	(۶۵,۷۹۸,۰۶۸,۴۸۵)	(۸۳,۸۳۳,۸۲۴,۰۳۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰	۴۴,۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰
سود سهام					
۹,۵۰۳,۷۱۳,۸۸۱	۸۵۲,۹۲۶,۵۲۱	۱۰,۴۳۰,۹۵۹,۱۱۰	۴۳۳,۳۵۶,۵۰۳	۹,۰۰۳,۱۳۹,۷۹۸	۱۸,۵۹۶,۵۱۸,۴۷۰
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۱,۷۵۱,۶۶۵	۴۸,۴۰۲	۲,۷۶۸	۱,۰۲۴,۵۱۵,۹۳۱	۱,۷۱۱	۴۳۴,۲۰۲
سایر درآمدها					
۸۴۶,۵۱۰,۳۷۹,۳۳۶	۳۴۹,۴۳۴,۶۷۰,۶۰۵	۲۶۹,۵۹۹,۰۲۸,۸۸۴	۱۴۴,۹۹۸,۵۷۲,۶۷۸	(۲۷,۱۵۳,۶۸۰,۴۱۹)	۴۷,۸۲۱,۳۶۰,۰۸۳
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۲۷,۵۳۹,۴۸۱,۷۹۲)	(۱۴,۱۱۶,۶۷۱,۵۲۹)	(۷,۳۱۷,۲۶۸,۸۵۱)	(۸,۶۲۵,۸۵۷,۱۹۹)	(۵,۹۵۸,۱۲۴,۲۷۸)	(۴,۹۶۳,۹۹۱,۶۸۲)
هزینه کارمزد ارکان					
(۱,۱۲۹,۱۶۲,۰۱۱)	(۷۹۴,۴۰۷,۷۵۲)	(۸۸۹,۵۷۰,۵۷۴)	(۷۷۸,۴۰۷,۴۴۰)	(۸۸۹,۴۶۴,۰۶۴)	(۷۷۸,۳۴۴,۰۴۴)
سایر هزینه ها					
۸۱۷,۸۴۱,۷۳۵,۵۳۳	۳۳۴,۵۲۳,۵۹۱,۳۲۴	۲۶۱,۳۹۲,۱۸۹,۴۵۹	۱۳۵,۵۹۴,۳۰۸,۰۳۹	(۳۴,۰۰۱,۲۶۸,۷۶۱)	۴۲,۰۷۹,۰۲۴,۳۵۷
سود قبل از هزینه های مالی					
(۲,۶۳۲,۰۰۰)	-	(۸۵۸,۲۰۹)	-	(۳۷۸,۵۷۷,۲۲۷)	-
هزینه های مالی					
۸۱۷,۸۳۹,۱۰۳,۵۳۳	۳۳۴,۵۲۳,۵۹۱,۳۲۴	۲۶۱,۳۹۱,۳۳۱,۲۵۰	۱۳۵,۵۹۴,۳۰۸,۰۳۹	(۳۴,۳۷۹,۸۴۵,۹۸۸)	۴۲,۰۷۹,۰۲۴,۳۵۷
سود خالص					
۵۰.۱۰%	۴۶.۵۱%	۵۱.۱۳%	۳۰.۶۷%	(۱۰.۰۶%)	۱۲.۴۵%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۴۶.۹۴%	۳۶.۲۰%	۹۲.۲۷%	۲۷.۴۱%	(۱۲.۴۵%)	۱۳.۵۶%
بازده سرمایه گذاری پایان سال					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۴۵۵,۶۸۳,۷۰۲	۳۲,۱۸۵,۴۵۶,۱۸۷	۱,۱۴۴,۷۶۱,۴۲۹,۶۲۲	۴۷۰,۷۷۷,۹۶۳,۳۴۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
۴۲۷,۱۰۲,۴۵۸,۶۷۴	۳۰۴,۵۸۷,۷۷۲,۹۳۸-	(۱۰,۰۱۹,۱۱۶,۴۷۲,۰۵۰)	۴,۵۲۵,۵۵۳,۳۳۱,۸۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱۳۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	۶,۵۷۴,۳۶۵,۲۷۹,۸۱۱	۵,۸۹۶,۳۴۱,۱۴۹,۹۵۹
سود سهام			
۳,۴۲۰,۳۶۸,۳۵۹	۴۴,۴۷۷,۴۱۲	۶۳,۹۰۰,۹۲۱,۷۸۶	۳۶,۲۵۴,۹۸۲,۴۷۲
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب			
۴,۶۳۹,۴۵۸,۹۲۶	۴۸,۴۰۲	۱۰۳,۷۱۲,۵۹۵,۶۴۰	۳۱۱,۸۴۱,۲۳۸,۰۵۶
سایر درآمدها			
۵۳۰,۱۵۹,۵۵۵,۲۸۳	(۱۳۸,۱۴۸,۴۴۳,۱۹۹)	(۲,۱۳۲,۳۷۶,۲۴۵,۱۹۱)	۱۱,۲۴۰,۷۶۸,۶۶۵,۶۷۶
جمع درآمدها			
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۳۳,۵۲۸,۶۰۹,۴۲۷)	(۳۵,۷۸۸,۷۲۳,۸۹۴)	(۱,۰۱۷,۸۳۷,۸۱۴,۱۸۳)
سایر هزینه ها	(۱,۱۵۷,۵۳۲,۴۷۲)	(۱,۰۹۳,۶۷۱,۴۳۴)	(۱۶,۸۳۸,۴۸۴,۸۶۱)
سود قبل از هزینه های مالی	۴۹۵,۴۷۳,۴۱۳,۳۸۴	(۱۷۵,۰۳۰,۸۳۸,۵۲۷)	۱۰,۳۴۹,۹۶۸,۱۸۱,۸۴۲
هزینه های مالی	(۱,۴۴۵,۴۰۰)	(۸,۸۸۴,۶۴۲)	(۱۹,۶۰۸,۶۹۲,۰۵۳)
سود خالص	۴۹۵,۴۷۱,۹۶۷,۹۸۴	(۱۷۵,۰۳۹,۷۲۳,۱۶۹)	۳,۱۹۲,۹۰۶,۰۷۶,۰۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۸.۵۶%	(۹.۶۱%)	(۵.۹۶%)
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۲۶.۲۴%	(۱۲.۲۱%)	(۶.۶۸%)
			۲۲.۴۶%
			۱۹.۲۴%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال			
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به			واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		
۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱				واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد				سود (زیان) خالص سال
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	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۹	۴,۹۷۷,۲۶۲	خالص دارایی ها			
۱۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۷	۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۰	۵۰۳,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۳۱	۲۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۰۰				
(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)				
۳۴۰,۷۲۰,۶۵۳,۴۷۵	-	۹۸۸,۲۱۵,۰۰۵,۵۶۴	-	۹,۷۰۸,۹۰۳,۱۴۶,۸۶۷	-	(۵,۹۳۰,۹۴۱,۶۲۸,۵۹۹)	-				
(۸۵,۹۵۸,۰۱۲,۶۵۳)	-	۲۴۸,۰۴,۲۸۱,۵۵۰	-	۳,۵۷۲,۰۰۰,۳۴۱,۳۵۹	-	(۲,۲۹۷,۸۳۵,۳۰۷,۷۳۱)	-				
۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۷۴۰,۰۸۸	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۹	۴,۹۷۷,۲۶۲	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۹	۴,۶۷۵,۶۲۲				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
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 های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱۷,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۴	-	-	۴۷,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۷۰	۲۲۲,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۲۰۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	-	-	-	(۲۰۹,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۴۲۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۳۳۴,۵۲۳,۵۹۱,۳۲۴	-	۸۱۷,۸۳۹,۱۰۳,۵۳۳	-	(۵۶,۴۲۱,۵۱۱,۱۰۳)	-	۲۰۹,۴۹۷,۹۹۰,۲۵۳		سود (زیان) خالص سال
۵۰,۰۳۸,۸۷۸,۸۸۹	-	-	-	۲۳۹,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۶	-	۴۸,۴۹۴,۳۰۸,۰۹۴		تعدیلات
۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۱۶۹,۹۵۶	۱,۷۴۲,۲۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۱۶۹,۹۵۶	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۳۵۰,۸۰۷	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵	۳۶۳,۵۸۹	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
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 سال
۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	-	-	۲۲,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۲	۷,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۶۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۴۲,۰۷۹,۰۲۴,۳۵۷	-	(۳۴,۳۷۹,۸۴۵,۹۸۸)	-	۱۳۵,۵۹۴,۳۰۸,۰۳۹	-	۲۶۱,۳۹۱,۳۳۱,۲۵۰	-	سود (زیان) خالص سال
(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	-	-	۹,۶۵۶,۹۲۱,۹۴۸	-	(۲۹۷,۳۷۰,۹۸۴,۴۰۶)	-	تعدیلات
۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۳۱,۷۲۱	۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۳۳۱,۷۲۱	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۹۰,۹۵۵	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۱۱۶,۰۴۱	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما				جمع کل			
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۶	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
۹۳۴	۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۴۱۹	۴۸۶,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۰۶۸	۶۵۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰
(۳۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۹۷۹,۰۶۷)	(۹۷۹,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
-	۴۹۵,۴۷۱,۹۶۷,۹۸۴	(۱۷۵,۰۳۹,۷۲۳,۱۶۹)	-	-	(۳,۱۹۲,۹۰۶,۰۷۶,۰۰۳)	-	۱۰,۳۳۰,۳۵۹,۴۸۹,۷۹۰
-	(۵,۹۳۴,۰۷۰,۴۰۶)	۶,۶۹۴,۷۷۸,۵۲۵	-	-	(۲,۵۲۷,۸۴۱,۷۷۲,۸۹۹)	-	۳,۷۹۰,۳۳۷,۷۹۹,۸۴۴
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۷,۹۰۱,۷۹۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۴	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۶
خالص دارایی ها							