

تاریخ:
شماره:
پست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund



شماره ثبت: ۴۵۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 ۱۴۰۵ 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 میان دوره‌ای افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۵ 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	



fund.goharanomid@yahoo.com

تهران، خیابان کندی جنوبی، کوچه شازده جم، ساختمان شماره ۷ تلفن: ۰۲۵۸۰-۸۸۲۰۷۵۸۰، فکس: ۸۸۷۹۷۲۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۴,۲۳۳,۴۰۹,۵۵۹,۵۸۰	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۹۶,۹۶۲,۶۳۴,۲۲۵	.
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۶۶,۷۴۹,۸۴۷,۵۰۲	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۶,۳۹۰,۲۵۱,۲۴۸,۳۶۴	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳
حسابهای دریافتی	۹	۱۱,۱۹۳,۲۲۸,۳۹۳,۳۷۶	۶,۳۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
سایر دارایی ها	۱۰	۳,۱۷۶,۵۹۴,۲۶۸	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵
جاری کارگزاران	۱۱	۱۰,۷۱۳,۳۸۶,۴۷۸	.
جمع دارایی ها		۷۱,۹۹۴,۴۹۱,۶۶۳,۷۹۳	۴۷,۹۲۸,۳۵۸,۰۸۸,۰۷۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	.	۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۲۹,۰۸۰,۰۷۸,۴۸۲	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	.	.	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	.	.	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۷,۸۹۲,۵۳۳,۷۷۶	۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲
جمع بدهی ها		۳۴۶,۹۷۲,۶۱۲,۲۵۸	۴۰۴,۲۴۱,۸۰۸,۰۵۶
خالص دارایی ها	۱۴	۷۱,۶۴۷,۵۱۹,۰۵۱,۵۳۵	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۹,۹۱۶,۳۵۶	۶,۰۱۴,۳۴۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۵,۹۳۹,۶۷۸,۶۸۳,۱۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۳,۷۰۰,۶۳۶,۷۶۴,۶۵۴
سود سهام	۱۷	۶,۶۸۱,۳۶۸,۵۷۱,۶۷۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶۷,۵۳۱,۸۹۳,۷۲۷
سایر درآمد ها	۱۹	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۴,۶۳۱
جمع درآمدها	۲۶,۹۸۵,۲۵۸,۱۳۷,۸۸۱	۲۲,۱۳۲,۳۷۶,۲۴۵,۱۹۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱,۰۶۵,۷۸۴,۱۴۵,۳۰۴
سایر هزینه ها	۲۱	۳۹,۱۳۲,۶۰۷,۲۶۳
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲۵,۸۸۰,۳۴۱,۳۸۵,۳۱۴	۲۳,۱۶۸,۳۹۳,۵۲۴,۶۴۲
هزینه های مالی	۲۲	۱۷۲,۰۳۳,۸۴۴
سود (زیان) خالص	۲۵,۸۸۰,۱۶۹,۳۵۱,۴۷۰	۲۳,۱۹۲,۹۰۶,۰۷۶,۰۰۳
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۲.۱۶٪	۵.۹۶٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی	۳۶.۸۳٪	۶.۶۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۷,۹۰۱,۷۹۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۲۶۰,۸۸۸	۴۸۶,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۹۳۷,۵۰۱)	(۹۷۹,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲۵,۸۸۰,۱۶۹,۳۵۱,۴۷۰
تعدیلات	۰	(۱۰,۰۸۰,۱۵۳,۵۷۹,۹۵۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۷,۲۲۵,۱۸۶	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳

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 مالی:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص خالص دارایی های پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	مجرم رزم جونی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	لیو فضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای شهریور ماه هر سال تا انتهای مرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان مرداد ماه همان سال مالی خاتمه می یابد.

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.

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	۱۵۰,۱۴۲	۳,۰۰۳,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۱۴,۵۳۳	۲۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویر تایر	۱۶۲,۵۲۲	۳,۲۵۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۲۰,۷۱۰	۶,۴۱۴,۱۱۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۲۷۱,۲۴۳	۵,۴۲۴,۸۵۱	۲.۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۰۱,۸۷۴	۲,۰۳۷,۴۷۸	۲.۵٪
۸	تولید نیروی برق سبز منجیل	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 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.

۳-۳-۴- 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 صورت 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 ۱۴۰۵

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-ستارخان- باقرخان غربی- پلاک ۸۷

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 ساختمان شماره ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۲۰

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 شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها 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 حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام آמיד

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 ۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ 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 ۲.۷۹۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۰۰۰ میلیون ریال است***		
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۷۰۰ 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	مبلغ ۱۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (صندوقهای بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۵ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهرمندهمی شوند و هزینه ثابت آنها ۱۰.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال خواهد بود).		
	به ازای هر درخواست صدور	۴۰.۸۰۰ ریال (۴۰.۸۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
	به ازای هر درخواست ابطال	۴۰.۸۰۰ ریال (۴۰.۸۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۲۴۴.۸۰۰ ریال (۲۴ هزار و ۴۸۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۵۱۶.۸۰۰ ریال (۵۱ میلیون و ۶۸۰ هزار تومان)	شامل صندوق های بازارگردانی (از دومین NAV)
	ضرب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل:		
	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۵
	ضرب		
	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر 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 بند 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 ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۵,۴۶۸,۵۲۸,۲۳۳,۹۸۱	۳۷,۸۳۰,۷۱۶,۰۵۰,۷۵۹	۵۲.۵۴%	۳۷,۸۸۹,۰۰۸,۰۱۳,۸۹۷	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۹	۶۷.۱۵%
سرمایه گذاریها	۳,۱۴۴,۱۰۲,۷۹۴,۷۸۳	۸,۸۸۷,۸۷۷,۲۹۷,۱۰۸	۱۲.۳۵%	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۱	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۱	۵.۹۶%
سیمان، آهک و گچ	۱,۳۲۷,۶۳۸,۴۳۰,۵۴۵	۲,۳۸۴,۰۲۶,۷۴۷,۴۹۴	۳.۱۷%	۱,۱۵۳,۰۷۹,۴۸۴,۷۴۴	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۳.۱۶%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۴۵۳,۳۶۷,۲۲۳,۷۹۶	۳,۷۰۴,۱۳۱,۳۹۱,۶۷۵	۵.۱۵%	۱,۹۴۹,۶۱۰,۴۷۷,۵۵۱	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹	۳.۹۹%
لاستیک و پلاستیک	۱۷۹,۵۶۴,۳۶۹,۵۹۱	۱۹۶,۸۰۱,۶۰۵,۱۸۱	۰.۲۷%	۲۲۶,۰۸۸,۷۴۵,۴۴۸	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۲	۰.۴۳%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۲۳,۱۹۳,۳۹۷,۹۳۳	۲۰۹,۳۸۱,۴۳۸,۰۷۰	۰.۲۹%	۴۱۳,۶۰۶,۴۴۶,۱۹۳	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۲۷۰	۰.۶۰%
خودرو و ساخت قطعات	۸۹۰,۴۰۳,۸۰۰,۸۶۴	۱,۱۲۰,۴۸۵,۰۲۹,۲۹۳	۱.۵۶%	۱,۶۲۸,۹۰۶,۰۱۳,۰۹۴	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۱	۳.۷۸%
جمع	۴۳,۶۸۶,۷۹۸,۱۵۱,۴۹۳	۵۴,۲۳۳,۴۰۹,۵۵۹,۵۸۰	۷۵.۳۳%	۴۵,۳۹۰,۱۹۹,۹۱۹,۶۷۸	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۸۵.۰۷%

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها
			ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه ۴۰۷	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۲۰۹,۰۵۱	۲۰۹,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۴,۰۶۷,۰۹۳)	۹۱,۲۲۰,۱۱۷,۶۰۱	۰.۱۳%
اسناد خزانه ۳۰۱	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۸,۱۲۷	۸,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۸۴,۰۲۴	۵,۷۴۲,۵۱۶,۶۲۴	۰.۰۱%
			۲۱۷,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۳,۳۸۳,۰۶۹)	۹۶,۹۶۲,۶۳۴,۲۲۵	۰.۱۳%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۴۶۱,۹۶۶,۹۴۰	۰,۲۳٪	۱۶۵,۹۰۱,۶۹۰,۵۴۵	۵	متعدد	کوتاه مدت
۵۸,۲۸۷,۰۹۰,۴۱۸	۰,۰۰٪	۸۴۶,۵۹۸,۸۴۶	۵	متعدد	کوتاه مدت
۱,۴۷۸,۵۳۳	۰,۰۰٪	۱,۵۵۸,۱۱۱	۵	متعدد	کوتاه مدت
۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	۰,۲۳٪	۱۶۶,۷۴۹,۸۴۷,۵۰۲			

بانک سپه

بانک خاورمیانه

بانک توسعه صادرات ایران

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰,۲۳٪	۱۱۰,۱۶۴,۴۳۴,۰۹۷	۱۰۶,۹۸۶,۳۷۱,۶۴۳	۰,۵۷٪	۴۱۸,۳۳۳,۵۱۷,۸۵۹	۴۰۸,۴۵۸,۶۷۰,۱۱۷
۰	.	.	۰,۱۷٪	۱۲۷,۴۰۰,۸۹,۳۸۰	۱۲۴,۵۸۶,۷۰۹,۴۳۷
۰,۱۰٪	۵۰,۱۷۲,۱۲۰,۹۶۳	۴۹,۹۹۱,۵۶۷,۶۵۷	۱,۱۱٪	۷۹۲,۷۴۳,۳۶۳,۸۷۵	۷۷۸,۴۱۴,۰۷۵,۲۶۰
۰,۰۸٪	۴۰,۲۶۱,۷۹۸,۵۱۴	۳۲,۱۷۲,۹۵۳,۲۴۸	۰,۱۴٪	۱۰۳,۲۷۷,۲۳۹,۳۰۸	۸۹,۲۱۰,۳۸۸,۳۴۳
۰	.	.	۰,۲۵٪	۱۸۲,۰۷۸,۳۵۲,۶۵۴	۱۷۴,۶۸۶,۰۰۶,۰۳۸
۰	.	.	۰,۹۴٪	۶۶۸,۱۹۶,۹۳۲,۲۲۵	۵۹۳,۶۴۶,۴۱۳,۶۱۴
۰,۱۶٪	۷۸,۷۳۷,۱۶۷,۳۳۹	۷۸,۱۹۹,۰۲۳,۶۳۹	۱,۴۸٪	۱۰۷۰,۰۳۴,۹۶۵,۰۹۳	۱۰۶۱,۵۱۳,۳۶۲,۴۷۸
۰	.	.	۰,۵۷٪	۴۱۰,۶۸۱,۶۸۳,۵۲۸	۳۹۲,۹۸۷,۲۹۴,۴۰۳
۰	.	.	۰,۱۳٪	۸۳,۷۸۳,۴۹۴,۸۲۱	۷۹,۲۴۰,۵۳۴,۰۸۰
۰	.	.	۱,۰۹٪	۷۸۴,۹۸۶,۶۳۳,۸۳۶	۷۳۱,۸۹۳,۸۳۳,۱۴۳
۰	.	.	۰,۳۵٪	۲۵۲,۴۴۸,۰۳۷,۳۳۷	۲۵۰,۵۴۰,۳۳۵,۲۸۴
۰	.	.	۰,۰۹٪	۶۱,۵۱۴,۶۳۰,۰۹۹	۵۸,۰۶۲,۴۲۶,۲۶۴
۰	.	.	۱,۲۵٪	۸۹۸,۳۴۵,۸۱۹,۴۱۵	۸۹۴,۵۰۹,۲۸۹,۴۷۱
۰	.	.	۰,۵۴٪	۳۸۸,۸۲۴,۸۷۰,۳۴۶	۳۷۸,۳۴۵,۰۲۸,۴۸۱
۰	.	.	۰,۰۷٪	۴۷,۶۰۱,۶۱۷,۹۸۸	۴۶,۳۷۷,۴۳۲,۸۰۳
۰,۱۳٪	۶۳,۶۹۶,۹۷۷,۵۷۷	۶۱,۶۸۳,۵۲۸,۷۳۴	.	.	.
۰,۰۵٪	۲۵,۶۰۵,۴۹۷,۶۳۵	۲۳,۸۵۱,۸۸۳,۹۷۱	.	.	.
۰,۳٪	۹۵,۶۵۴,۱۴۶,۱۵۰	۷۱,۳۰۰,۰۴۶,۹۱۱	.	.	.
۰,۰۴٪	۶,۸۲۸,۲۵۰,۵۶۳	۶,۷۳۶,۳۴۷,۸۴۴	.	.	.
۰,۱۳٪	۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴	۶۳,۲۸۱,۲۴۸,۳۰۸	.	.	.
۰,۴۹٪	۲۳۵,۸۴۶,۶۹۳,۶۳۶	۲۱۵,۰۴۶,۰۱۲,۷۸۴	.	.	.
۰,۰۶٪	۲۸,۹۰۰,۵۸۸,۹۹۵	۲۸,۳۸۱,۶۰۶,۴۵۶	.	.	.
۱,۶۷٪	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	۷۳۷,۶۳۰,۵۹۱,۱۹۵	۸,۷۴٪	۶,۲۹۰,۲۵۱,۲۴۸,۳۶۴	۵,۹۶۲,۴۷۱,۷۹۹,۲۱۶

صندوق س. لبخند فارابی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۹-۱ سود سهام دریافتنی	۵,۵۱۷,۲۰۱,۳۲۳,۳۷۶	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
۹-۲ سایر حسابهای دریافتنی	۵,۶۷۶,۰۲۷,۰۷۰,۰۰۰	.
	<u>۱۱,۱۹۳,۲۲۸,۳۹۳,۳۷۶</u>	<u>۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹</u>

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

تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۵,۳۴۴,۷۸۶,۴۶۵,۴۵۰	۵,۲۶۵,۴۴۴,۱۵۶,۲۴۶	(۷۹,۳۴۲,۳۰۹,۲۰۴)	۲۵٪	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
.	.	.	۲۵٪	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	
۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	.	۲۵٪	۱۰۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷	
<u>۵,۵۹۶,۵۴۳,۶۳۲,۵۸۰</u>	<u>۵,۵۱۷,۲۰۱,۳۲۳,۳۷۶</u>	<u>(۷۹,۳۴۲,۳۰۹,۲۰۴)</u>		<u>۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹</u>	۱۴۰۵/۰۵/۳۱

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

۹-۲ مبلغ فوق بابت پذیره نویسی حق تقدم نماد "وامید" و "سهرمز" می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارائیهام 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 زیر طبق اساننامه ظرف مدت یک سال یا تا پایان سال مالی هر کدام کمتر باشد مستهلک میگردد.

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده در طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۱,۶۰۴,۷۱۸)	۱,۷۲۸,۳۹۵,۳۸۲
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۳,۳۳۴,۰۳۶,۷۱۳	(۲,۷۲۷,۵۶۵,۶۴۲)	۱,۴۴۸,۱۹۸,۹۸۶
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۶,۷۰۴,۰۳۶,۷۱۳	(۴,۳۶۹,۱۷۰,۳۶۰)	۳,۱۷۶,۵۹۴,۲۶۸

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

مانده (پستانکار) ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده (بدهکار) پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)	۴۳,۸۸۹,۰۶۰,۲۹۴,۹۶۶	(۴۳,۸۲۸,۷۳۹,۰۴۸,۷۳۷)	۱۰,۷۱۳,۲۸۶,۴۷۸
(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)	۴۳,۸۸۹,۰۶۰,۲۹۴,۹۶۶	(۴۳,۸۲۸,۷۳۹,۰۴۸,۷۳۷)	۱۰,۷۱۳,۳۸۶,۴۷۸

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷	۳۲۵,۹۳۳,۹۷۹,۶۵۱
۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸	۱,۶۶۱,۱۰۴,۷۴۳
۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶	۱,۴۸۴,۹۹۴,۰۸۸
۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۳۲۹,۰۸۰,۰۷۸,۴۸۲

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (کارمزد مدیر)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
موسسه حسابرسی هشیار بهمند (حسابرس)

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷
۸,۳۵۲,۷۵۱,۹۴۲	۱۵,۶۲۹,۳۵۱,۵۸۹
۲۲۳,۷۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲	۱۷,۸۹۲,۵۳۳,۷۷۶

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)
سایر حسابهای پرداختنی

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۷,۰۳۶,۹۵۴,۶۳۲,۵۷۰	۷,۸۲۰,۷۹۹	۷۰,۸۴۴,۲۹۴,۱۸۷,۴۰۴	۷,۱۴۴,۱۸۶
۴۸۷,۱۶۱,۶۴۷,۴۵۳	۸۱,۰۰۰	۸۰۳,۲۲۴,۸۶۴,۱۳۱	۸۱,۰۰۰
۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۷,۹۰۱,۷۹۹	۷۱,۶۴۷,۵۱۹,۰۵۱,۵۳۵	۷,۲۲۵,۱۸۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱-۱۴- 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، افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۵	۵,۸۶۲,۸۵۲,۸۷۲,۴۹۳	۱,۰۰۲,۴۶۰,۸۲۲,۲۱۱
۲-۱۵	(۳۴۹,۵۸۰,۰۸۷,۱۰۹)	۷,۱۶۷,۹۳۵,۹۳۱
۳-۱۵	۴۱۶,۴۰۵,۸۹۷,۸۰۱	۱۲۵,۵۹۷,۲۴۷,۵۲۷
	*	۹,۵۳۵,۴۲۳,۹۵۳
	۵,۹۲۹,۶۷۸,۶۸۳,۱۸۵	۱,۱۴۴,۷۶۱,۴۲۹,۶۲۲

سود 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 حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

سود حاصل از فروش سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱-۱۵- سود 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 ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۹۰,۳۲۶,۸۸۸	۱۲,۸۱۸,۳۸۵,۲۷۶,۸۸۵	(۷,۷۱۳,۰۳۱,۹۶۷,۴۶۷)	(۹,۳۲۲,۱۱۶,۷۰۳)	۵,۰۹۶,۰۳۱,۱۹۲,۷۱۶	۱۴۲,۴۴۰,۱۹۸,۶۷۳
۳۱۳,۸۵۲,۲۸۴	۸۸۲,۷۲۰,۷۱۸,۶۷۸	(۵۱۴,۱۶۱,۳۵۸,۴۰۱)	(۶۶۷,۷۵۱,۰۸۷)	۳۶۷,۹۴۱,۷۰۹,۱۹۰	۹۳,۹۱۳,۹۶۱,۲۵۱
۶۱۷,۷۳۳,۰۵۵	۱,۳۰۶,۳۴۰,۵۰۵,۰۹۷	(۱,۰۷۱,۴۵۷,۵۶۰,۳۲۴)	(۹۹۰,۳۹۵,۳۲۶)	۲۳۳,۸۹۲,۵۴۹,۵۴۷	۶۵,۰۰۶,۴۰۷,۳۹۰
۳۰,۶۷۰,۳۷۳	۵۹۷,۸۴۴,۷۰۳,۵۲۰	(۶۱۳,۱۳۶,۶۵۹,۴۱۴)	(۴۵۴,۳۵۹,۹۲۵)	(۱۵,۷۴۶,۳۵۲,۸۱۹)	۴۰۴,۷۶۹,۲۲۷,۱۵۶
۱۵۰,۰۱۹,۱۱۱	۹۵۸,۱۳۰,۳۲۸,۰۲۰	(۹۳۲,۴۶۰,۳۵۹,۶۸۳)	(۷۲۸,۱۷۴,۰۶۷)	۲۴,۹۴۱,۸۹۴,۳۷۰	۳۰۷,۳۳۸,۹۷۸,۵۷۵
۱۴۵,۰۳۲,۳۸۳	۷۳۶,۷۴۴,۸۵۳,۳۱۸	(۶۰۶,۶۰۸,۷۷۶,۵۳۹)	(۵۵۹,۹۰۷,۲۶۰)	۱۲۹,۵۵۶,۱۶۹,۴۱۹	۹,۹۳۹,۱۹۴,۷۱۳
۹۴,۵۶۴,۰۷۲	۳۶۱,۶۶۲,۸۶۳,۳۶۶	(۳۲۵,۱۵۲,۲۹۱,۹۴۷)	(۲۷۴,۸۶۱,۲۴۹)	۲۶,۲۳۵,۷۱۰,۱۷۰	۷۹,۱۵۳,۸۵۴,۴۵۳
	۱۷,۶۶۱,۸۵۹,۲۴۷,۷۸۴	(۱۱,۷۸۶,۰۰۸,۸۰۹,۷۷۵)	(۱۲,۹۹۷,۵۶۵,۵۱۶)	۵,۸۶۲,۸۵۲,۸۷۲,۴۹۳	۱,۰۰۲,۴۶۰,۸۲۲,۲۱۱

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

سیمان هرمزگان

کوبیر تابر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

۲-۱۵- 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 ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۳,۰۳۰,۰۰۰	(۳۹,۹۳۰,۶۸۳,۸۲۳)	(۱۸,۹۷۱,۶۵۵)	(۴,۹۸۶,۶۳۵,۴۹۸)	*
۵,۱۲۳,۳۴۹	۷۶,۳۸۷,۷۸۸,۰۲۰	(۵۷,۵۲۹,۷۶۲,۷۹۹)	(۵۸۰,۵۴,۳۹۹)	۱۸,۷۹۹,۹۷۰,۸۲۳	*
۶۸۶,۳۴۰,۳۱۹	۶۹۱,۱۹۷,۹۸۹,۳۴۶	(۹۵۲,۹۶۳,۶۷۰,۷۱۱)	(۲,۳۶۲,۹۶۲)	(۳۶۱,۷۶۸,۰۴۴,۲۲۷)	*
۵۱۸,۹۱۴,۶۹۷	۱,۲۳۰,۷۶۶,۲۴۰,۱۱	(۱,۳۳۱,۵۶۰,۱۸۶,۶۶۰)	(۸۲۱,۴۱۵,۷۵۷)	(۱۰۱,۶۲۵,۳۷۸,۲۰۶)	(۴۵,۵۸۰)
	*	*	*	*	۷,۱۶۷,۹۱۵,۵۱۱
	۲,۰۲۳,۳۱۵,۰۳۱,۴۷۷	(۲,۳۷۱,۹۸۴,۳۰۳,۸۱۳)	(۹۱۰,۸۰۴,۷۷۳)	(۳۴۹,۵۸۰,۰۸۷,۱۰۹)	۷,۱۶۷,۹۳۵,۹۳۱

حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

حق تقدم سیمان هرمزگان

حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۱۵ سود حاصل از ابطال واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۵۵۲,۰۶۲	۵۴۹,۳۳۱,۷۷۲,۹۰۲	(۵۳۰,۴۲۱,۵۱۰,۰۳۰)	(۳۰۳,۵۶۵,۵۷۹)	۱۸,۷۰۷,۶۹۷,۳۰۳	.	۱۵,۵۸۷,۲۵۵,۸۹۰	.
۱۳,۳۱۶,۱۸۲	۹۶۹,۴۸۶,۹۵۳,۴۷۴	(۹۲۰,۳۲۷,۵۳۰,۵۰۱)	(۳۳۵,۰۱۰,۴۳۵)	۴۸,۸۲۴,۴۱۲,۵۳۸	.	.	.
۲۷,۲۶۵,۸۹۲	۵۴۹,۳۱۶,۷۵۲,۰۴۴	(۵۲۵,۰۸۷,۸۲۸,۸۷۲)	(۲۰۱,۷۴۸,۰۳۸)	۲۴,۰۲۷,۱۷۵,۱۴۴	.	.	.
۱۷,۹۹۲,۹۱۲	۹۳۹,۱۴۳,۹۱۵,۶۵۳	(۸۵۵,۳۹۹,۵۲۳,۹۴۹)	(۳۴۶,۳۰۹,۱۲۵)	۸۳,۴۹۸,۰۸۲,۵۷۹	.	۱۹,۷۶۰,۴۶۱,۳۴۸	.
۴۸,۸۶۵,۳۰۰	۱,۹۰۹,۱۲۳,۵۹۳,۴۶۶	(۱,۸۷۵,۶۸۰,۰۶۵,۵۹۸)	(۶۹۴,۸۸۱,۶۲۱)	۳۲,۷۴۸,۶۴۶,۲۴۷	.	۳,۹۸۰,۵۱۷,۲۳۳	.
۳۴,۵۷۵,۴۳۶	۱,۲۵۱,۸۳۸,۱۱۱,۶۶۱	(۱,۱۶۸,۰۵۱,۳۱۹,۱۲۱)	(۴۶۰,۵۹۶,۳۷۰)	۸۳,۳۲۶,۱۹۶,۱۷۰	.	.	.
۹۴۲,۷۷۸	۳۳,۳۴۷,۰۶۶,۱۷۰	(۳۲,۹۹۹,۹۶۶,۴۶۷)	(۱۲,۳۵۹,۸۳۹)	۲۳۴,۸۳۹,۸۶۴	.	.	.
۶۴۵,۹۰۸	۱۹,۹۳۵,۸۸۴,۹۳۸	(۱۶,۲۲۱,۵۲۰,۹۴۶)	(۶۸۰۷,۶۰۹)	۳,۷۰۵,۵۵۶,۳۸۳	.	۱۵,۷۸۵,۰۲۲,۳۰۵	.
۳۱,۶۶۰,۰۸۷	۶۰۳,۰۰۷,۸۴۲,۳۷۲	(۵۵۲,۰۷۹,۹۹۵,۸۳۳)	(۲۲۲,۳۵۹,۰۱۹)	۵۰,۷۰۵,۵۵۶,۳۸۳	.	.	.
۸,۷۰۷,۰۵۵	۳۱۱,۶۴۱,۸۳۲,۸۳۵	(۲۰۴,۷۸۰,۶۵۰,۸۲۸)	(۶۴,۸۸۸,۷۹۳)	۶,۷۹۶,۲۹۳,۲۱۵	.	۶,۳۸۴,۲۵۲,۸۱۹	.
۱۴,۵۳۵,۷۰۴	۱۵۹,۰۷۸,۰۵۱,۹۲۸	(۱۵۶,۰۸۵,۱۲۴,۹۵۰)	(۵۸,۶۶۰,۰۱۹)	۲,۹۳۴,۲۶۶,۹۵۹	.	.	.
۲,۶۱۹,۴۰۹	۶۱,۳۵۵,۹۰۲,۱۳۹	(۵۸,۱۰۵,۴۳۸,۴۱۰)	(۱۸,۵۸۳,۸۷۹)	۳,۳۲۱,۸۷۹,۸۵۰	.	۷۶۹,۳۰۷,۵۶۵	.
۶,۲۰۶,۵۸۸	۶۲,۶۹۷,۱۵۴,۱۷۸	(۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴)	(۱۱,۷۵۵,۷۰۰)	(۷۰۳,۰۱۰,۳۸۶)	.	(۸۱۲,۹۷۱,۴۶۳)	.
۳,۰۰۲,۳۰۰	۶۹,۵۱۶,۶۶۰,۲۸۹	(۶۷,۴۰۰,۸۲۸,۳۸۲)	(۲۰,۶۱۲,۵۵۵)	۲۰,۹۵۰,۱۹,۳۵۲	.	۴,۵۰۹,۲۹۷,۳۵۵	.
۴,۸۴۸,۳۷۰	۱۱۲,۹۱۰,۰۱۳,۵۹۶	(۱۰۵,۵۶۴,۴۲۶,۱۶۶)	(۴۱,۶۳۵,۵۰۳)	۷,۳۰۳,۹۱۹,۹۲۷	.	.	.
۷,۵۴۱,۳۷۰	۱۲۲,۱۶۷,۳۴۴,۳۳۹	(۱۱۹,۶۵۴,۱۱۴,۱۱۷)	(۳۷,۳۲۰,۸۱۱)	۲,۴۸۵,۹۰۹,۴۱۱	.	۴,۸۵۵,۷۲۶,۱۲۵	.
۱۵,۲۸۱,۰۳۳	۳۶۴,۱۸۱,۶۶۶,۵۲۴	(۳۵۳,۸۷۸,۳۷۴,۸۹۹)	(۱۳۴,۲۹۱,۹۶۴)	۱۰,۱۶۸,۹۹۹,۶۶۱	.	۴۱۴,۷۰۰,۵۶۶	.
۶,۳۵۸,۹۷۵	۴۰۴,۱۶۰,۱۱۱,۹۱۰	(۳۸۷,۶۴۲,۷۸۳,۶۷۲)	(۱۴۹,۰۳۳,۹۳۳)	۱۶,۳۶۸,۲۹۴,۳۰۵	.	۵,۴۳۵,۹۴۲,۱۷۰	.
۲,۴۶۸,۴۶۰	۴۸,۳۹۳,۹۱۱,۹۸۷	(۴۵,۴۵۷,۶۲۳,۱۹۱)	(۱۷,۸۴۵,۲۲۹)	۲,۹۱۸,۴۴۳,۵۶۷	.	.	.
۳,۳۴۰,۸۴۸	۵۳,۲۶۵,۸۴۶,۴۷۰	(۵۰,۹۸۹,۹۳۰,۹۲۷)	(۱۹,۶۴۱,۷۵۶)	۲,۳۵۶,۳۷۳,۷۸۷	.	.	.
۵۲۲,۹۳۵	۶۸,۵۸۸,۱۵۵,۴۶۰	(۶۸,۲۸۰,۲۵۰,۵۶۲)	(۱,۳۸۶,۰۳۶)	۲۹,۲۷۸,۸۷۲	.	۳,۵۷۸,۲۸۸,۹۷۵	.
۶,۶۶۲,۳۶۳	۹۶,۶۵۲,۹۰۴,۱۶۱	(۹۳,۳۸۰,۵۱۴,۵۷۰)	(۳۵,۶۴۰,۶۸۴)	۳,۲۳۶,۷۴۸,۹۰۷	.	.	.
۱۸۲,۸۰۴,۱۳۱	۲,۴۹۱,۸۳۱,۸۳۳,۷۴۰	(۲,۵۰۰,۰۸۱,۸۹۳,۵۷۹)	(۹۰,۶۸۰,۲,۷۹۷)	(۹,۱۵۶,۸۶۲,۶۳۶)	.	(۲,۱۳۴,۲۹۰,۴۲۳)	.
۱۹,۷۶۶,۰۰۰	۲۰۷,۹۵۶,۰۷۳,۶۵۶	(۲۰۰,۱۴۵,۲۳۸,۲۵۸)	(۷۶,۶۸۳,۷۵۲)	۷,۷۳۴,۱۶۱,۶۴۶	.	.	.
۲۶,۹۱۶,۱۰۹	۳۶۰,۱۵۲,۹۴۸,۶۵۶	(۳۴۷,۰۰۹۳,۹۸۶,۸۷۷)	(۱۳۲,۸۰۶,۱۶۳)	۱۲,۹۲۶,۱۵۵,۶۱۶	.	.	.
.	.	.	.	.	.	۲,۷۴۰,۸۵۶,۵۴۳	.
.	.	.	.	.	.	۱۸۴,۸۵۴,۲۶۲	.
.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۲۹۳,۳۳۷	.
.	.	.	.	.	.	۱,۷۹۱,۷۸۵,۸۳۳	.
.	.	.	.	.	.	۹,۳۲۵,۶۴۴,۴۱۱	.
.	.	.	.	.	.	۴,۹۶۷,۳۲۵,۰۵۰	.
.	.	.	.	.	.	۸,۹۵۱,۹۲۶,۶۴۹	.
.	.	.	.	.	.	(۳۰,۵۱۲,۳۹۱)	.
.	.	.	.	.	.	۱۸۹,۳۸۴,۶۲۹	.
.	.	.	.	.	.	۱۸,۲۳۴,۶۷۳,۵۴۶	.
.	.	.	.	.	.	۸۸۵,۶۰۵,۰۹۳	.
۱۱,۶۵۷,۲۵۲,۷۶۴,۵۴۸	(۱۱,۲۳۶,۶۴۶,۸۳۹,۵۵۹)	(۴,۲۰۰,۰۲۷,۱۸۸)	۴۱۶,۴۰۵,۸۹۷,۸۰۱	۱۲۵,۵۹۷,۲۴۷,۵۲۷			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۰,۴۹۱,۹۴۲,۶۰۹,۵۸۹)	۱۲,۸۱۲,۲۸۶,۹۸۰,۳۲۹	۱۶-۱
۴۱۱,۶۳۸,۴۴۶,۰۰۱	۵۸۴,۶۳۷,۳۴۰,۰۴۹	۱۶-۲
۶۱,۱۸۷,۶۹۱,۵۳۸	۳۰۴,۴۳۵,۸۱۷,۲۴۲	۱۶-۳
.	(۷۲۳,۳۸۳,۰۶۷)	۱۶-۴
(۱۰,۰۱۹,۱۱۶,۴۷۲,۰۵۰)	۱۳,۷۰۰,۶۳۶,۷۶۴,۶۵۴	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۹۶۵,۹۳۶,۹۶۳,۹۹۳)	(۱۴,۱۸۲,۵۵۵,۵۳۰,۳۹۰)	۳,۸۴۲,۰۶۷,۰۶۶	۲۰,۳۰۹,۲۷۲,۷۶۷,۱۶۰	(۱۴,۱۸۲,۵۵۵,۵۳۰,۳۹۰)	(۱۵,۳۵۹,۰۴۷,۳۰۳)	۶۰,۱۱۲,۵۸۹,۱۸۹,۴۶۷	۶۰,۱۱۲,۵۸۹,۱۸۹,۴۶۷
۶۰,۷۲۶,۵۷۰,۳۱۹	(۳,۵۳۹,۹۲۴,۳۸۸)	۱,۳۹۸,۵۲۷,۸۶۵	۸,۸۹۴,۶۲۷,۲۴۳,۱۸۶	(۳,۵۳۹,۹۲۴,۳۸۸)	(۶,۷۵۹,۹۲۴,۳۸۸)	۵,۳۴۸,۴۹۵,۷۶۵,۳۸۹	۵,۳۴۸,۴۹۵,۷۶۵,۳۸۹
۱۸,۴۴۶,۵۳۹,۸۰۸	(۳,۴۲۹,۷۷۶,۷۴۱,۱۶۳)	۱,۳۵۶,۸۵۸,۹۵۵	۳,۷۰۶,۹۳۸,۶۶۵,۰۶۰	(۳,۴۲۹,۷۷۶,۷۴۱,۱۶۳)	(۳,۴۲۹,۷۷۶,۷۴۱,۱۶۳)	۱,۲۷۴,۳۴۴,۶۵۰,۵۱۲	۱,۲۷۴,۳۴۴,۶۵۰,۵۱۲
۲۰۸,۲۷۹,۹۷۹,۲۸۲	(۶۱۵,۷۹۶,۰۷۰,۳۹۴)	۲۷,۱۱۸,۲۸۸	۵۶۱,۸۹۰,۹۲۷,۳۶۰	(۶۱۵,۷۹۶,۰۷۰,۳۹۴)	(۴۲۷,۰۳۷,۱۰۵)	(۵۴,۳۲۲,۱۸۰,۰۳۹)	(۵۴,۳۲۲,۱۸۰,۰۳۹)
(۳۱,۴۷۲,۱۶۲,۹۲۰)	(۱۷۹,۱۳۶,۱۳۲,۳۹۵)	۲۸,۸۷۸,۴۸۸	۱۹۶,۹۵۱,۲۸۸,۱۶۰	(۱۷۹,۱۳۶,۱۳۲,۳۹۵)	(۱۴۹,۶۸۲,۹۷۹)	۱۷,۶۶۵,۴۷۲,۸۸۶	۱۷,۶۶۵,۴۷۲,۸۸۶
(۶۵,۷۹۸,۰۶۸,۴۸۳)	(۱۲۳,۸۹۴,۶۹۰,۵۷۴)	۳۳,۱۴۹,۰۷۲	۱۳۳,۹۲۷,۷۷۸,۷۲۰	(۱۲۳,۸۹۴,۶۹۰,۵۷۴)	(۱۰۱,۰۲۵,۱۱۲)	۹,۹۳۲,۰۶۳,۰۳۴	۹,۹۳۲,۰۶۳,۰۳۴
۲۷۳,۸۱۱,۴۹۶,۳۹۹	(۹۱۵,۶۶۲,۰۱۰,۲۱۳)	۲۵۴,۸۴۹,۳۷۴	۱,۱۲۱,۳۳۷,۲۴۵,۶۰۰	(۹۱۵,۶۶۲,۰۱۰,۲۱۳)	(۸۵۲,۳۱۶,۳۰۷)	۲۰۴,۸۲۳,۰۱۹,۰۸۰	۲۰۴,۸۲۳,۰۱۹,۰۸۰
(۱۰,۴۹۱,۹۴۲,۶۰۹,۵۸۹)	(۲۱,۹۸۵,۲۰۲,۷۲۸,۴۳۸)	۲۴,۸۲۳,۹۵۵,۹۱۵,۲۴۶		(۲۱,۹۸۵,۲۰۲,۷۲۸,۴۳۸)	(۲۶,۴۶۶,۲۰۶,۴۷۹)	۱۲,۸۱۲,۲۸۶,۹۸۰,۳۲۹	۱۲,۸۱۲,۲۸۶,۹۸۰,۳۲۹

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

۱۶-۲ سود 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	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۱۷,۹۰۸,۰۶۴,۸۵۷,۱۶۸)	۵,۶۰۱,۴۶۵,۰۸۹	۱۷,۶۵۰,۲۱۶,۴۹۵,۴۳۹	(۱۷,۹۰۸,۰۶۴,۸۵۷,۱۶۸)	(۱۳,۴۱۴,۱۶۴,۵۳۷)	(۲۷۱,۲۶۲,۵۲۶,۲۶۶)	(۲۷۱,۲۶۲,۵۲۶,۲۶۶)
.	(۸۴۷,۹۰۳,۹۷۸,۸۳۳)	۷۴,۵۶۱,۹۸۱	۱,۷۲۳,۸۷۳,۰۰۰,۷۲۰	(۸۴۷,۹۰۳,۹۷۸,۸۳۳)	(۱,۳۱۰,۱۴۳,۴۸۱)	۸۷۴,۶۵۸,۸۷۸,۴۰۶	۸۷۴,۶۵۸,۸۷۸,۴۰۶
.	(۹۵,۳۱۴,۶۹۶,۵۵۳)	۲۳,۵۱۳,۹۵۹	۷۶,۶۱۳,۹۱۰,۲۷۴	(۹۵,۳۱۴,۶۹۶,۵۵۳)	(۵۸,۳۲۵,۸۱۲)	(۱۸,۷۵۹,۰۱۲,۰۹۱)	(۱۸,۷۵۹,۰۱۲,۰۹۱)
۲۶۳,۲۰۳,۷۶۸,۷۰۱	.	.	.	.	.	.	.
۱۴۸,۴۴۴,۶۷۷,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۴۱۱,۶۳۸,۴۴۶,۰۰۱	(۱۸,۸۵۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۴)	۱۹,۴۵۰,۷۰۲,۴۰۶,۴۳۳		(۱۸,۸۵۱,۲۸۲,۵۳۲,۵۵۴)	(۱۴,۷۸۲,۵۳۲,۸۳۰)	۵۸۴,۶۳۷,۳۴۰,۰۴۹	۵۸۴,۶۳۷,۳۴۰,۰۴۹

حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
حق تقدم سیمان هرمزگان
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید
حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۷۸,۰۶۲,۴۵۴	۷,۳۹۲,۳۴۶,۶۱۶	(۶۷,۱۶۶,۱۶۰)	(۱۷۴,۶۸۶,۰۰۶,۰۳۸)	۱۸۲,۱۴۵,۵۱۸,۸۱۴	۱,۶۷۵,۱۹۴	۱,۶۷۵,۱۹۴	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۱۸۰,۵۵۳,۳۰۶	۹,۸۷۴,۸۴۷,۷۴۲	(۱۵۴,۳۱۷,۳۸۹)	(۴۰۸,۴۵۸,۶۷۰,۱۱۷)	۴۱۸,۴۸۷,۸۳۵,۳۴۸	۴,۷۰۶,۲۸۸	۴,۷۰۶,۲۸۸	صندوق ارمنان فیروزه آسیا
۸۰,۸۸۸,۸۴۵,۲۶۰	۱۴,۳۲۹,۲۸۸,۶۱۵	(۲۹۲,۴۳۱,۹۵۰)	(۷۷۸,۴۱۴,۰۷۵,۲۶۰)	۷۹۳,۰۳۵,۷۹۵,۸۲۵	۱۷,۳۶۲,۵۷۹	۱۷,۳۶۲,۵۷۹	صندوق س. سپر سرمایه بیدار
	۲,۸۱۳,۳۷۹,۹۴۳	(۴۶,۹۹۶,۱۱۳)	(۱۲۴,۵۸۶,۷۰۹,۴۳۷)	۱۲۷,۴۴۷,۰۸۵,۴۹۳	۳,۰۸۰,۴۴۱	۳,۰۸۰,۴۴۱	صندوق س. آوای فردای زاگرس
	۹,۳۲۷,۰۰۹,۹۵۹	(۳۸,۰۹۷,۵۳۰)	(۹۴,۰۴۰,۲۲۹,۳۴۹)	۱۰۳,۳۱۵,۳۳۶,۸۳۸	۲,۹۸۶,۹۴۲	۲,۹۸۶,۹۴۲	صندوق س. آریا
	۷۴,۵۵۰,۵۱۸,۶۱۱	(۲۴۶,۴۸۸,۵۱۱)	(۵۹۳,۶۴۶,۴۱۳,۶۱۴)	۶۶۸,۴۴۳,۴۲۰,۷۳۶	۳۱,۱۲۵,۱۳۶	۳۱,۱۲۵,۱۳۶	صندوق س. رشد پایدار آبان
	۵۳,۰۹۲,۸۰۰,۶۹۳	(۲۸۹,۵۷۰,۶۰۰)	(۷۳۱,۸۹۳,۸۳۳,۱۴۳)	۷۸۵,۲۷۶,۲۰۴,۴۳۶	۶۷,۹۵۳,۹۸۱	۶۷,۹۵۳,۹۸۱	صندوق س. نوع دوم افق آبی
	۱۷,۶۹۴,۳۸۹,۱۲۵	(۱۵۱,۴۹۴,۷۳۴)	(۳۹۲,۹۸۷,۲۹۴,۴۰۳)	۴۱۰,۸۳۳,۱۷۸,۲۶۲	۱۳,۸۸۶,۰۶۷	۱۳,۸۸۶,۰۶۷	ص. ساحل سرمایه امن خلیج فارس
	۳,۴۵۲,۳۰۳,۸۳۵	(۲۲,۶۹۱,۸۸۷)	(۵۸,۰۶۲,۴۲۶,۲۶۴)	۶۱۰,۵۳۷,۳۲۱,۹۸۶	۲,۵۰۶,۷۱۴	۲,۵۰۶,۷۱۴	صندوق س. ثروت افزون فاخر
	۹۱,۹۶۶,۰۶۱,۰۴۶	(۱۴۳,۳۳۲,۰۶۲)	(۳۹۶,۸۵۸,۰۹۳,۰۰۰)	۳۸۸,۹۶۸,۳۰۲,۴۰۸	۵۰,۴۲۱,۰۷	۵۰,۴۲۱,۰۷	صندوق س. طلوع نوین ثابت
	۱,۳۲۴,۱۸۵,۱۸۵	(۱۷,۵۵۹,۵۷۲)	(۴۶,۳۷۷,۴۳۲,۸۰۳)	۴۷,۶۱۹,۱۷۷,۵۶۰	۲۰,۹۲۲,۲۳۱	۲۰,۹۲۲,۲۳۱	صندوق سرمایه گذاری ماهور
۵۳۸,۱۴۳,۷۰۰	۸,۵۲۱,۰۲۶,۶۱۵	(۳۹۴,۷۲۰,۹۴۷)	(۱,۰۶۱,۵۱۳,۳۶۲,۴۷۸)	۱۰,۷۰۰,۴۲۹,۶۸۶,۰۴۰	۷۷,۶۴۶,۱۴۰	۷۷,۶۴۶,۱۴۰	صندوق س. مشترک گنجینه مهر
	۱,۹۰۷,۷۰۲,۶۵۳	(۹۳,۱۲۴,۵۵۴)	(۳۵۰,۵۴۰,۳۳۵,۲۸۴)	۲۵۲,۵۴۱,۱۶۲,۴۹۱	۸۸۰,۹۴۷۳	۸۸۰,۹۴۷۳	صندوق س. نوع دوم نو ویرا
	۳,۸۲۶,۵۲۹,۹۶۴	(۳۳۱,۳۸۷,۲۲۰)	(۸۹۴,۵۰۹,۲۸۹,۴۷۱)	۸۹۸,۶۷۷,۲۰۶,۶۵۵	۴۳,۷۰۷,۸۵۵	۴۳,۷۰۷,۸۵۵	صندوق س. درآمد ثابت کیهان
	۴,۵۴۲,۹۶۰,۷۴۱	(۳۰,۹۰۶,۵۶۱)	(۷۹,۲۴۰,۵۳۴,۰۸۰)	۸۲,۸۱۴,۴۰۱,۳۸۲	۶,۱۰۸,۰۳۱	۶,۱۰۸,۰۳۱	صندوق س. ثمرگندم
۲,۰۱۳,۴۴۸,۸۴۳	.	.	.	.	.	.	صندوق س. نشان هامرز
۱,۷۵۳,۶۱۳,۶۶۴	.	.	.	.	.	.	صندوق س. آوند مفید
۷۰,۰۰۰,۲۶۳	.	.	.	.	.	.	صندوق س. خلیج فارس
۵۱۸,۹۸۲,۵۳۹	.	.	.	.	.	.	صندوق س. لبخند قارایی
۲۴,۰۱۶,۴۵۷,۹۳۸	.	.	.	.	.	.	صندوق س. درآمد ثابت سام
۲۰,۸۰۰,۶۸۰,۸۵۲	.	.	.	.	.	.	صندوق س. طلوع نوین ثابت
۹۱,۹۰۲,۷۱۹	.	.	.	.	.	.	صندوق س. درآمد ثابت کارآمد
۶۱,۱۸۷,۶۹۱,۵۳۸	۳۰۴,۴۳۵,۸۲۷,۳۴۳	(۲,۳۲۰,۳۸۵,۷۹۰)	(۵,۹۸۵,۸۱۵,۴۲۱,۰۴۱)	۶,۲۹۲,۵۷۱,۶۳۴,۱۷۴			

۴-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۵۴,۰۶۷,۰۹۲)	(۶۶,۱۸۲,۵۶۸)	(۹۱,۹۷۴,۱۸۴,۶۹۴)	۹۱,۳۸۶,۳۰۰,۱۷۰	۲۰۹,۰۵۱	استاد خزانه ۴۰۷
۳۰,۶۸۴,۰۲۵	(۴,۱۶۶,۳۴۵)	(۵,۷۱۱,۸۳۳,۶۰۰)	۵,۷۴۶,۶۸۲,۹۷۰	۸,۱۲۷	استاد خزانه ۳۰۱
(۷۲۳,۳۸۳,۰۶۷)	(۷۰,۳۴۸,۹۱۳)	(۹۷,۶۸۶,۰۱۷,۲۹۴)	۹۷,۰۳۲,۹۸۳,۱۴۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به						
۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
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	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۲۰۱۶,۹۰۰,۵۵۳	۲,۶۵۰	۵,۳۴۴,۷۸۶,۴۶۵,۴۵۰	(۷۹,۳۴۲,۳۰۹,۲۰۴)	۵,۲۶۵,۴۴۴,۱۵۶,۲۴۶	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱,۳۷۴,۱۱۷,۸۹۴	۵۵۰	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	.	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱,۱۹۸,۸۴۳,۶۵۳	۲۱۰	۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	.	۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	۱۵۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۹,۸۱۵,۸۸۹	۱۰,۰۰۰	۱۹۸,۱۵۸,۸۹۰,۰۰۰	.	۱۹۸,۱۵۸,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰
کویر تایر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۱,۷۶۵,۶۹۸	۵۸۰	۳۰,۰۲۴,۱۰۴,۸۴۰	.	۳۰,۰۲۴,۱۰۴,۸۴۰	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۶۱,۹۸۷,۳۲۹	۳۰۰	۱۸,۵۹۶,۱۶۸,۷۰۰	.	۱۸,۵۹۶,۱۶۸,۷۰۰	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۲۵۳,۸۶۷,۶۱۱	۵۷۸	۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸	.	۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۲۱,۱۲۵,۳۷۷	۷۰۰	۱۴,۷۸۷,۷۶۳,۹۰۰	.	۱۴,۷۸۷,۷۶۳,۹۰۰	.
					۶,۷۶۰,۶۱۰,۸۸۰,۸۷۸	(۷۹,۳۴۲,۳۰۹,۲۰۴)	۶,۶۸۱,۲۶۸,۵۷۱,۶۷۴	۶,۵۷۴,۳۶۵,۲۷۹,۸۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده و سود سایر اوراق بهادار و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تفکیک می شود.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۵۹,۲۹۵,۷۷۶	۲۵۵,۵۷۵,۰۲۶	۱۸-۱
۳۷,۹۸۱,۵۱۳,۶۸۳	۶۷,۲۷۶,۳۱۸,۷۱۱	۱۸-۲
۲۳,۲۶۰,۱۱۳,۳۳۷	.	
۶۳,۹۰۰,۹۲۱,۷۸۶	۶۷,۵۳۱,۸۹۳,۷۲۷	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۲,۶۵۴,۳۴۹,۸۹۵	۱۸۰,۹۰۶,۲۶۷
۷۲,۰۴۲	۷۹,۵۷۸
۴,۸۷۳,۸۳۹	۷۴,۵۸۹,۱۸۱
۲,۶۵۹,۲۹۵,۷۷۶	۲۵۵,۵۷۵,۰۲۶

سپرده بانکی کوتاه مدت:

بانک سپه

بانک توسعه صادرات

بانک خاورمیانه

۱۸-۲- سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	
۱۲,۹۱۰,۹۲۱,۸۳۷	۶۴,۷۲۴,۹۷۸,۳۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۱
۲۴,۷۹۷,۸۷۳,۹۵۸	۲,۵۵۱,۳۴۰,۳۹۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۶
۲۷۲,۷۱۷,۸۸۸	.	.
۳۷,۹۸۱,۵۱۳,۶۸۳	۶۷,۲۷۶,۳۱۸,۷۱۱	

صندوق س.مشترک گنجینه مهر

صندوق س.خلیج فارس

صندوق س.اعتماد هانرز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۶۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۰۴۱	۱۹-۱	تفاوت تنزیل سود سهام
۲,۴۶۲,۸۰۳	۲۲۴,۵۹۰		سایر
۱۰۳,۷۱۲,۵۹۵,۶۴۰	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۴,۶۳۱		

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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۱۳,۴۹۳,۷۶۲,۶۳۴	۱,۰۵۸,۸۱۴,۱۴۸,۹۲۶
۲,۴۳۵,۰۵۳,۸۴۴	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۰۸,۹۹۷,۷۱۵	۲,۹۶۹,۹۹۶,۳۷۸
۱,۰۱۷,۸۳۷,۸۱۴,۱۸۳	۱,۰۶۵,۷۸۴,۱۴۵,۳۰۴

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۵۴۷,۴۷۵,۲۷۷	۳۷,۴۹۰,۸۴۳,۷۱۷
۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵	۱,۶۴۱,۶۰۴,۷۱۸
۲۵۲,۶۰۶	۱۵۸,۸۲۸
۱۸,۱۷۹,۴۶۵,۲۶۸	۳۹,۱۳۲,۶۰۷,۲۶۳

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

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۴۹۸,۷۲۶,۱۵۳	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳	۲۲-۱
۱۳,۸۲۵,۳۰۸	۴۸,۰۳۲,۸۹۱	
۲۴,۵۱۲,۵۵۱,۳۶۱	۱۷۲,۰۳۳,۸۴۴	

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری
هزینه کارمزد بانکی

۲۲-۱- هزینه مالی مذکور بابت اعتبار اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۳٪ می باشد.

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۵۳,۷۳۵,۳۲۱,۲۱۲	۱,۶۷۴,۵۰۸,۰۴۲,۴۰۰
(۵,۵۸۱,۵۷۷,۰۹۴,۱۱۱)	(۲,۷۵۴,۶۶۱,۶۲۲,۳۵۸)
(۲,۵۲۷,۸۴۱,۷۷۲,۸۹۹)	(۱,۰۸۰,۱۵۳,۵۷۹,۹۵۸)

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

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

۱-۲-۲۴- 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.

۲-۲-۲۴- 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.

۳-۲-۲۴- 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.

۳-۲۴- 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.

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

۱-۴-۲۴- 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.

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

۳-۴-۴- 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.

۵-۲۴- هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، توثیق، ...) بروی 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	۱۵۰,۱۴۲	۳,۰۰۳,۰۰۰	۲٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۱۴,۵۳۳	۲۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کوبیرتایر	۱۶۲,۵۲۲	۳,۲۵۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۲۰,۷۱۰	۶,۴۱۴,۱۱۰	۲٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۲۷۱,۲۴۳	۵,۴۲۴,۸۵۱	۲.۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۰۱,۸۷۴	۲,۰۳۷,۴۷۸	۲.۵٪
۸	تولید نیروی برق سبز منجیل	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۵/۳۱								۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
			نماد تحت بازارگردانی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع	درصد تملک			
موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق	گوهران	۷۸۷	۶۶۸,۷۳۵	۶۶۹,۵۲۲	۹.۲۷٪	۷۸۷	۷۳۸,۷۸۷	۷۳۹,۵۷۴	۹.۳۶٪			
			وامید	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۰.۹۱٪	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۰.۸۳٪			
			وهور	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰.۱۲٪	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰.۱۱٪			
			سهرمز	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰.۰۶٪	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰.۰۵٪			
			پکویز	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰.۰۹٪	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰.۰۸٪			
اشخاص وابسته به مدیر	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گوهران	۵۱۴	.	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	.	۵۱۴	۰.۰۱٪			
			وامید	۶,۹۳۹	.	۶,۹۳۹	۰.۱۰٪	۶,۹۳۹	.	۶,۹۳۹	۰.۰۹٪			
			وهور	۱۸۲	۱۴۲,۶۶۷	۱۴۲,۸۴۹	۱.۹۸٪	۱۸۲	۱۵۴,۰۷۲	۱۵۴,۲۵۴	۱.۹۵٪			
			سهرمز	۲۳۳	.	۲۳۳	.	۲۳۳	.	۲۳۳	.			
			پکویز	۲۳۲	.	۲۳۲	.	۲۳۲	.	۲۳۲	.			
اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	متجیل	.	۱۲۱,۸۰۰	۱۲۱,۸۰۰	۱.۶۹٪	.	.	.	۵۶.۲۷٪			
			وامید	.	۴,۲۳۹,۶۷۶	۴,۲۳۹,۶۷۶	۵۸.۶۸٪	.	.	.	۳.۳۸٪			
			کمرجان	.	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۳.۷۰٪	.	.	.	۱۸.۹۹٪			
			ناما	.	۹۳۴,۰۴۴	۹۳۴,۰۴۴	۱۲.۹۳٪	.	.	.	۲.۵۴٪			
			وهور	.	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۲.۷۸٪	.	.	.	۱.۳۹٪			
			پکویز	.	۱۶۲,۰۶۸	۱۶۲,۰۶۸	۲.۲۴٪	.	.	.	۲.۱۰٪			
			سهرمز	.	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۲.۲۹٪	.	.	.	۱.۹۸٪			
			وامید	.	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۲.۱۷٪	.	.	.	۰.۸۲٪			
			کمرجان	.	۶۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۰.۹۵٪	.	.	.	۰.۰۵٪			
			ناما	.	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	۰.۰۶٪	.	.	.	۱۰۰٪			
			جمع			۸۱,۰۰۰	۷,۱۴۴,۱۸۶	۷,۲۲۵,۱۸۶	۱۰۰٪	۸۱,۰۰۰	۷,۸۲۰,۷۹۹	۷,۹۰۱,۷۹۹	۱۰۰٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۰۵۸,۸۱۴,۱۴۸,۹۲۶	طی سال مالی	(۳۲۵,۹۳۳,۹۷۹,۶۵۱)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶,۴۸۵,۸۴۷,۴۶۵		۱۰,۷۱۳,۳۸۶,۴۷۸
		هزینه مالی	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳		
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۱,۶۶۱,۱۰۴,۷۴۳)
موسسه هشیار بهمند	حسابرس	هزینه حسابرسی	۲,۹۶۹,۹۹۶,۳۷۸		(۱,۴۸۴,۹۹۴,۰۸۸)
					(۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷)
					(۵۶,۷۱۳,۷۷۷,۰۵۳)
					(۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸)
					(۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶)

۲۷-رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارائی ها

به استثنای موضوع زیر، 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 گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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، ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ 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	ریال ۷۱,۹۹۴,۴۹۱,۶۶۳,۷۹۳	ریال ۴۵,۹۹۴,۸۲۲,۶۸۸,۸۲۳	ریال ۶۱,۲۵۲,۵۷۴,۸۸۴,۶۲۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۷۱,۹۹۴,۴۹۱,۶۶۳,۷۹۳	۴۵,۹۹۴,۸۲۲,۶۸۸,۸۲۳	۶۱,۲۵۲,۵۷۴,۸۸۴,۶۲۷
جمع بدهی های جاری	۳۴۶,۹۷۲,۶۱۲,۲۵۸	۲۸۱,۳۳۵,۱۷۹,۸۹۰	۲۴۸,۵۱۶,۴۶۳,۷۰۷
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۴۶,۹۷۲,۶۱۲,۲۵۸	۲۸۱,۳۳۵,۱۷۹,۸۹۰	۲۴۸,۵۱۶,۴۶۳,۷۰۷
جمع کل تعهدات	۱۰۴,۹۵۹,۰۲۴,۲۳۰	۴۹,۴۰۷,۶۸۳,۸۹۰	۵۲۴,۷۹۵,۱۲۱,۱۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۵۱,۹۳۱,۶۳۶,۴۸۸	۳۳۰,۷۴۲,۸۶۳,۷۸۰	۷۷۳,۳۱۱,۵۸۴,۸۵۷
نسبت جاری- مرتبه	۱۵۹.۳۰	۱۳۹.۰۷	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور		دارایی ها
	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۸۳۰,۷۱۶,۰۵۰,۷۵۸	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۸	۸,۸۸۷,۸۷۷,۲۹۷,۱۱۱	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۵	۳,۷۰۴,۱۲۱,۳۹۱,۶۷۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۳,۶۸۵,۰۲۰,۶۸۹	۱۱,۳۴۸,۱۹۴,۲۹۶	۹,۶۸۹,۲۹۱,۸۱۶	۴۲,۱۲۴,۹۷۴,۹۹۸	۳,۹۸۳,۱۳۱,۰۹۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۹۰۲,۶۸۵,۳۰۸,۷۸۵	۹۲,۶۶۵,۷۳۱,۹۳۲	۳۳۶,۹۵۶,۱۵۳,۳۸۵	۲۳۴,۲۷۶,۰۴۵,۱۱۲	۶۸۵,۸۹۹,۹۱۴,۱۱۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۸۶۶,۹۰۹,۳۴۵,۳۴۶	۵,۶۳۳,۴۹۰,۲۴,۷۱۴	-	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	۲۵۱,۷۵۷,۱۶۲,۱۳۰	حساب های دریافتی
-	-	۵۰۹,۳۲۰,۸۹۸	-	۵۵,۸۴۶,۵۱۶,۷۰۴	جاری کارگزاران
۴۳۹,۳۰۹,۲۱۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۴۳۹,۳۰۹,۲۰۸	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۴۳۹,۳۰۹,۲۱۰	سایر دارایی ها
۵۲,۶۷۴,۴۳۴,۹۳۴,۶۸۸	۳۷,۹۲۹,۹۹۵,۶۰۹,۴۴۵	۹,۲۳۵,۴۷۱,۲۷۲,۴۱۸	۳,۶۸۱,۳۱۵,۶۱۹,۹۸۸	۴,۷۰۲,۰۴۷,۴۲۹,۹۲۹	جمع دارایی
۵۷,۸۹۰,۸۲۲,۳۰۲	۹,۹۹۲,۲۳۷,۷۵۴	-	۳۷,۶۹۶,۸۵۳,۶۰۷	-	بدهی
۲۴۸,۵۷۸,۶۲۸,۹۳۷	۲۲۸,۱۲۶,۳۸۵,۰۸۴	۳۸,۷۲۲,۳۵۸,۹۶۳	۲۰,۶۲۲,۴۳۵,۷۳۳	۱۷,۷۵۶,۴۱۵,۱۳۰	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	پرداختی به سرمایه گذاران
-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۱۰,۳۳۰,۹۹۳,۰۷۶	۶,۷۰۲۸۰۳,۷۲۹	۲۰,۳۷۸,۵۱۳,۳۱۱	۹۸۹,۱۱۰,۱۲۴	۱,۳۴۸,۸۲۵,۳۷۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۱۶,۹۰۰,۴۴۴,۳۱۵	۲۴۴,۸۳۲,۴۲۶,۵۶۷	۴۰,۷۸۰,۲۱۰,۲۷۴	۵۹,۳۰۸,۳۹۹,۴۶۴	۱۹,۱۰۵,۲۴۰,۵۰۳	جمع بدهی ها
۵۲,۳۵۷,۵۳۴,۴۹۰,۳۷۳	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۹,۱۹۴,۶۹۱,۱۶۲,۱۴۴	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۴,۶۸۲,۹۴۲,۱۸۹,۴۲۶	خالص دارایی ها
۴,۴۶۸,۹۶۰	۴,۶۷۵,۶۲۲	۶۷۰,۰۳۶	۷۴۰,۰۸۸	۴۷۳,۹۸۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۱,۷۱۵,۸۲۱	۸۰,۵۹۹,۹۲۵	۱۳,۷۲۲,۶۸۲	۴,۸۹۴,۰۲۲	۹,۸۷۹,۹۵۸	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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کویر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۲۶۹	۲۰۹,۳۸۱,۴۲۸,۰۷۰	۲۰۸,۲۲۲,۲۶۴,۷۴۱	۱۹۶,۸۰۱,۶۰۵,۱۸۰	۱,۵۱۳,۷۳۲,۷۸۰,۱۸۹	۲,۲۸۴,۰۲۶,۷۴۷,۴۹۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۳۳,۷۹۰,۰۰۵,۰۳۱	-	۳۴,۴۱۹,۵۵۷,۳۱۶	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸۵,۲۲۴,۵۴۵	۲۲,۵۱۹,۴۰۷,۴۳۱	۶۷۰,۰۸۲,۵۲۹	۱۷,۷۹۸,۴۵۵,۱۱۸	۱,۳۲۵,۰۸۷,۵۷۸	۳۵,۱۶۲,۳۷۱,۶۵۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۶۱,۱۵۱,۹۱۷,۵۹۵	۷۶,۷۲۲,۲۴۵,۱۹۶	۲۴۴,۳۲۴,۴۵۴,۲۶۳	۲۳۸,۸۱۷,۴۶۷,۳۸۳	۵۳۰,۳۵۸,۰۶۲,۷۵۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	۷۴,۵۶۱,۹۸۱,۰۰۰	حساب های دریافتی
-	۱۱۰,۰۶۶,۹۸۸,۹۸۶	۱۲,۶۶۶,۲۹۱	۲۲,۸۱۵,۰۶۵,۹۲۹	-	-	جاری کارگزاران
۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۴۳۹,۳۰۹,۳۱۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۴۳۹,۳۰۹,۳۱۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۴۳۹,۳۰۹,۳۱۰	سایر دارایی ها
۲۸۷,۵۲۶,۲۴۲,۶۵۹	۴۲۸,۲۸۸,۷۷۶,۲۲۳	۲۸۵,۹۴۸,۵۱۵,۶۰۲	۵۱۵,۶۰۸,۴۴۷,۰۱۶	۱,۷۵۳,۹۹۶,۵۸۱,۹۹۵	۲,۹۲۴,۵۴۸,۴۷۲,۱۱۹	جمع دارایی
۱,۶۴۴,۳۳۵,۳۵۹	-	-	-	۱,۱۰۳,۴۸۶,۰۷۱	۳۱,۵۳۰,۱۵۷,۸۹۰	بدهی
۲,۲۰۹,۲۴۶,۳۹۱	۲,۰۰۲,۷۶۲,۰۳۰	۱,۴۸۰,۲۷۷,۲۹۷	۲,۲۴۸,۲۸۵,۱۱۱	۱۰,۰۱۱,۹۱۱,۳۱۰	۱۳,۱۶۴,۰۳۴,۸۱۵	جاری کارگزاران
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
۴۹۳,۷۷۴,۴۴۹	۸۳۶,۰۷۶,۷۳۷	۴۷۸,۱۲۴,۴۶۲	۸۲۵,۷۸۸,۷۶۷	۶۶۰,۰۱۹,۰۹۵	۱,۳۵۷,۰۳۸,۳۱۱	تسهیلات مالی دریافتی
۱۱,۴۵۲,۲۵۳,۳۰۱	۲,۸۲۸,۸۳۸,۷۶۷	۱,۹۵۸,۴۰۱,۶۵۹	۳,۰۷۴,۰۷۳,۸۷۸	۱۱,۷۷۵,۴۱۶,۴۷۶	۴۵,۹۵۱,۲۳۱,۰۱۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۴۳۵,۴۴۹,۹۳۷,۵۵۶	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۵۱۲,۵۳۴,۲۷۲,۱۲۸	۱,۷۴۲,۲۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۲,۸۱۷۸,۵۹۷,۲۴۱,۱۰۳	جمع بدهی ها
۳۳۱,۷۲۱	۳۳۵,۳۹۶	۱۱۶,۰۴۱	۱۶۸,۵۷۲	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	خالص دارایی ها
۸۳۲,۲۴۵	۱,۲۹۸,۳۱۶	۲,۴۴۷,۳۲۶	۳,۰۴۰,۴۴۸	۱۰,۲۵۱,۰۱۳	۱۶,۹۳۷,۳۰۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
						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 ۱۴۰۵

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		تولید نیروی برق سبز منجیل		جمع کل	
	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۱۳۰,۴۸۵,۰۳۹,۳۹۳	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۰	-	-	۵۴,۲۳۳,۴۰۹,۵۵۹,۵۸۰	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۷۵۳,۰۷۱,۸۷۸	-	-	-	۹۶,۹۶۲,۶۳۴,۲۲۵	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۹۰۳,۹۱۹,۶۹۱	۲,۲۰۲,۰۱۱,۷۶۷	۸,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۶۶,۷۴۹,۸۴۷,۵۰۲	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۲۹,۸۷۵,۴۳۷,۴۶۷	۸۰,۹۹۶,۹۷۶,۱۱۳	-	-	۶,۲۹۰,۲۵۱,۲۴۸,۳۶۴	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳
حساب های دریافتنی	-	-	-	-	۱۱,۱۹۳,۲۲۸,۳۹۳,۳۷۶	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۰۵,۴۷۱
جاری کارگزاران	۹,۹۴۶,۷۶۴,۱۵۳	۱,۵۳۳,۹۱۰,۹۴۵	-	-	۱۰۰,۱۳۴,۳۶۶,۶۷۰	۱,۵۴۶,۵۸۷,۲۳۶
سایر دارایی ها	۴۳۹,۳۰۹,۳۱۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۱۰۱,۴۲۹,۸۰۰	-	۳,۱۷۶,۵۹۴,۲۶۸	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵
جمع دارایی	۱,۵۹۳,۴۰۳,۵۳۱,۶۹۲	۱,۹۰۰,۴۳۷,۳۳۷,۹۴۰	۱۰۹,۶۷۹,۸۰۰	-	۷۲,۰۸۳,۹۱۲,۶۴۳,۹۸۵	۴۷,۹۲۹,۹۰۴,۵۹۰,۳۴۷
بدهی	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	۶,۵۲۷,۵۴۰,۲۳۸	۱۱,۷۴۰,۸۸۲,۷۴۱	۶۰,۰۵۳,۲۵۸	-	۸۹,۴۲۰,۹۸۰,۱۹۲	۵۱,۱۵۴,۴۴۶,۹۸۷
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹۶۴,۹۷۵,۵۱۳	۵۸۴,۰۵۷,۰۱۳	۱۹۰,۹۸۴,۶۸۸	-	۱۷,۸۹۲,۵۳۳,۷۷۶	۱۰,۶۰۶,۰۷۲,۹۱۴
جمع بدهی ها	۷,۴۹۲,۵۱۵,۷۵۱	۱۲,۳۲۴,۹۳۹,۷۵۴	۲۵۱,۰۳۷,۹۴۶	-	۴۳۶,۳۹۳,۵۹۲,۴۵۰	۴۰۵,۷۸۸,۳۱۰,۳۲۴
خالص دارایی ها	۱,۵۸۵,۹۱۱,۰۱۵,۹۴۱	۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	(۱۴۱,۳۵۸,۱۴۶)	-	۷۱,۶۴۷,۵۱۹,۰۵۱,۵۳۵	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۹۳۸,۲۸۲	۱,۵۰۴,۷۸۲	-	-	۷,۲۲۵,۱۸۶	۷,۹۰۱,۷۹۹
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱,۶۹۰,۲۲۹	۱,۲۵۴,۷۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۱۶,۳۵۶	۶,۰۱۴,۳۴۱

«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 ۱۴۰۵

ب/۱ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهبران 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
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۵,۳۲۸,۰۶۷,۶۶۵,۶۸۱	۱۶۴,۸۳۱,۵۵۹,۰۸۸	۱۴۲,۶۰۰,۱۰۸,۷۸۶	۱۱۹,۶۰۱,۶۰۱,۷۴۶	۲۴۶,۷۸۸,۲۹۶,۰۴۷	۷۷,۴۲۰,۵۰۳,۳۸۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۵,۸۴۵,۷۳۸,۹۹۳,۴۲۲	(۱۰,۹۶۵,۲۷۰,۳۳۶,۵۷۳)	۵,۳۷۷,۳۵۱,۲۰۰,۲۹۶	۳۵۶,۰۲۹,۵۲۵,۶۵۱	۱,۲۹۱,۳۵۶,۹۹۷,۵۷۸	۲۰,۳۸۰,۷۰۶,۷۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۵,۲۶۵,۴۴۴,۱۵۶,۲۴۶	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	۱۵۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷
سود سهام					
۲۲,۸۱۶,۵۱۳,۷۲۳	۲,۸۹۴,۴۴۸,۰۰۱	۲,۵۶۸,۹۷۹,۶۷۳	۲۴,۸۱۹,۵۳۵,۳۰۸	۱,۱۸۴,۰۰۳,۷۶۶	۳,۸۲۸,۷۵۷,۳۲۹
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۵۸۳,۶۷۶,۹۵۴,۰۷۵	۹۹,۰۷۰,۶۷۷,۲۴۰	۱۶,۵۹۰,۱۸۱,۱۴۲	۱,۶۶۵	۵,۸۷۴,۹۱۰,۹۷۵	۷۰۱,۶۶۵
سایر درآمدها					
۱۷,۰۴۵,۷۴۴,۲۸۳,۱۴۷	(۵,۰۵۴,۹۷۴,۶۲۷,۵۳۰)	۶,۲۹۴,۸۷۵,۳۱۱,۵۹۷	۱,۰۵۰,۹۴۲,۹۲۶,۷۹۸	۱,۷۹۶,۹۶۱,۳۷۵,۴۹۶	۲۵۲,۵۴۰,۱۷۲,۴۵۷
جمع زیان ها و درآمدها					
هزینه ها					
(۸۴۵,۵۴۲,۳۲۷,۷۸۸)	(۸۴۰,۷۴۱,۲۹۰,۵۱۵)	(۱۰۳,۰۸۱,۷۸۵,۲۱۳)	(۶۱,۰۵۷,۸۳۹,۷۷۰)	(۴۶,۴۹۲,۵۴۶,۰۷۲)	(۴۱,۶۹۵,۱۹۹,۵۵۰)
هزینه کارمزد ارکان					
(۲۲,۰۷۵,۱۳۰,۴۹۷)	(۱۱,۱۷۷,۷۸۲,۲۹۰)	(۴,۵۳۸,۲۵۱,۴۷۹)	(۱,۶۶۷,۱۹۸,۱۴۴)	(۳,۰۳۵,۰۳۰,۳۴۲)	(۱,۲۶۸,۷۵۵,۷۱۳)
سایر هزینه ها					
۱۶,۱۷۸,۱۲۶,۸۲۴,۸۶۲	(۵,۹۰۶,۸۹۳,۷۰۰,۳۳۵)	۶,۱۸۷,۲۵۵,۲۷۴,۹۰۵	۹۸۸,۲۱۷,۸۸۸,۸۸۴	۱,۷۴۷,۴۲۳,۷۹۹,۰۸۲	۲۰۹,۵۷۶,۲۱۷,۱۹۴
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
(۸۹,۹۱۶,۴۲۷)	(۲۴,۰۴۷,۹۲۸,۲۶۴)	(۵,۳۵۰,۴۷۳)	(۲,۸۸۳,۳۲۰)	(۵,۷۳۳,۲۴۷)	(۷۸,۲۲۶,۹۴۱)
هزینه های مالی					
۱۶,۱۷۸,۰۳۶,۹۰۸,۴۳۵	(۵,۹۳۰,۹۴۱,۶۲۸,۵۹۹)	۶,۱۸۷,۲۴۹,۹۲۴,۴۳۲	۹۸۸,۲۱۵,۰۰۵,۵۶۴	۱,۷۴۷,۴۲۸,۰۶۵,۸۳۵	۲۰۹,۴۹۷,۹۹۰,۲۵۳
سود (زیان) خالص					
۳۳.۱۶%	(۱۳.۶۱%)	۱۱.۰۴%	۲۷.۵۵%	۷۰.۸۳%	۹.۸۰%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۳۰.۹۱%	(۱۵.۷۱%)	۶۷.۳۱%	۲۷.۲۸%	۳۷.۳۶%	۱۰.۵۹%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ب/ ۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کویر تایر		سیمان هرمزگان		
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	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۴۵۸,۷۷۰,۷۵۷	۱۴۵,۲۷۰,۹۰۶,۱۵۲	۲۲۵,۹۰۴,۷۸۷,۷۴۰	۳۸,۲۵۲,۷۸۱,۶۸۵	۴۵۱,۰۸۸,۵۲۳,۲۰۰	۳۳,۹۹۲,۴۲۳,۸۴۵	درآمدها
(۶۵,۷۹۸,۰۶۸,۴۸۵)	(۱,۳۹۷,۲۲۷,۵۴۵)	(۱۸,۸۷۳,۵۰۰,۷۳۴)	۲۰,۷۲۹,۷۴۰,۰۸۳	۲۲۷,۳۱۲,۷۴۲,۶۴۰	۹۱۹,۳۹۴,۷۷۵,۶۵۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	۱۸,۵۹۶,۱۶۸,۷۰۰	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۴,۱۰۴,۸۴۰	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۲۱۲,۹۴۶,۶۵۳,۹۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۰۰۳,۱۳۹,۷۹۸	۲,۰۱۶,۰۴۹,۴۹۳	۱۰,۴۳۰,۹۵۹,۱۱۰	۷,۸۰۹,۴۵۴,۷۵۳	۹,۵۰۳,۷۱۳,۸۸۱	۸,۳۷۹,۳۷۷,۲۶۸	سود سهام
۱,۷۱۱	۱۴۸	۲,۷۶۸	۱۰۶,۶۵۸	۱,۷۵۱,۶۶۵	۲۹,۵۰۳	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
(۲۷,۱۵۳,۶۸۰,۴۱۹)	۱۶۴,۴۸۵,۸۹۶,۹۴۸	۲۶۹,۵۹۹,۰۲۸,۸۸۴	۹۶,۸۱۶,۱۸۸,۰۱۹	۸۴۶,۵۱۰,۳۷۹,۳۳۶	۱,۱۷۴,۷۱۳,۲۶۰,۱۷۰	سایر درآمدها
						جمع زیان ها و درآمدها
(۵,۹۵۸,۱۲۴,۲۷۸)	(۶,۱۳۵,۷۱۴,۹۴۶)	(۷,۳۱۷,۲۶۸,۸۵۱)	(۶,۳۰۴,۴۰۴,۹۹۵)	(۲۷,۵۳۹,۴۸۱,۷۹۲)	(۳۵,۴۱۵,۲۲۵,۷۷۷)	هزینه ها
(۸۸۹,۴۶۴,۰۶۴)	(۱,۹۲۵,۰۸۲,۸۹۴)	(۸۸۹,۵۷۰,۵۷۴)	(۱,۹۵۱,۲۶۶,۲۶۱)	(۱,۱۲۹,۱۶۳,۰۱۱)	(۲,۹۱۷,۳۴۲,۳۷۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۴,۰۰۱,۲۶۸,۷۶۱)	۱۵۶,۴۲۵,۰۹۹,۱۰۸	۲۶۱,۳۹۲,۱۸۹,۴۵۹	۸۸,۵۶۰,۵۱۷,۰۶۳	۸۱۷,۸۴۱,۷۳۵,۵۳۳	۱,۱۳۶,۳۸۰,۶۹۲,۰۲۱	سایر هزینه ها
(۳۷۸,۵۷۷,۲۲۷)	(۴۷,۴۹۴,۸۱۰)	(۸۵۸,۲۰۹)	(۱۲,۷۷۸,۷۸۶)	(۲,۶۳۲,۰۰۰)	(۴,۶۱۶,۴۳۷)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۳۴,۳۷۹,۸۴۵,۹۸۸)	۱۵۶,۳۷۷,۶۰۴,۲۹۸	۲۶۱,۳۹۱,۳۳۱,۲۵۰	۸۸,۵۴۷,۷۳۸,۲۷۷	۸۱۷,۸۳۹,۱۰۳,۵۳۳	۱,۱۳۶,۳۷۶,۰۷۵,۵۸۴	هزینه های مالی
(۱۰۰۰۶٪)	۴۳.۹۹٪	۵۱.۱۳٪	۲۳.۷۵٪	۵۰.۱۰٪	۵۰.۶۱٪	سود (زیان) خالص
(۱۲.۴۵٪)	۳۵.۹۱٪	۹۲.۲۷٪	۱۷.۳۱٪	۴۶.۹۴٪	۳۹.۳۶٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
						بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل		تولید نیروی برق سبز منجیل		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	
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	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۴۴,۷۶۱,۴۲۹,۶۲۲	۵,۹۲۹,۶۷۸,۶۸۳,۱۸۵	-	-	۸۷,۴۵۵,۶۸۳,۷۰۲	(۵,۲۹۳,۴۹۹,۰۱۱)
(۱۰,۰۱۹,۱۱۶,۴۷۲,۰۵۰)	۱۳,۷۰۰,۶۳۶,۷۶۴,۶۵۴	-	-	۴۲۷,۱۰۲,۴۵۸,۶۷۴	۲۴۷,۴۶۲,۲۸۵,۱۶۶
۶,۵۷۴,۳۶۵,۲۷۹,۸۱۱	۶,۶۸۱,۲۶۸,۵۷۱,۶۷۴	-	-	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸
۶۳,۹۰۰,۹۲۱,۷۸۶	۶۷,۵۳۱,۸۹۳,۷۳۷	-	-	۳,۴۲۰,۳۶۸,۳۵۹	۲۲,۷۵۷,۵۱۵,۰۶۱
۱۰۳,۷۱۲,۵۹۵,۶۴۰	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۴,۶۳۱	-	-	۴,۶۳۹,۴۵۸,۹۲۶	۴۲,۱۳۰
(۲,۱۳۲,۳۷۶,۲۴۵,۱۹۱)	۲۶,۹۸۵,۲۵۸,۱۳۷,۸۸۱	-	-	۵۳۰,۱۵۹,۵۵۵,۲۸۳	۴۱۱,۶۶۱,۸۲۲,۵۰۴
(۱۰,۱۷۰,۸۳۷,۸۱۴,۱۸۳)	(۱۰,۶۵۰,۷۸۴,۱۴۵,۳۰۴)	-	(۶۰,۰۵۳,۲۵۸)	(۳۳,۵۲۸,۶۰۹,۴۲۷)	(۲۲,۷۵۲,۰۸۷,۵۵۵)
(۱۸,۱۷۹,۴۶۵,۲۶۸)	(۳۹,۱۳۲,۶۰۷,۲۶۳)	-	(۷۹,۵۵۴,۸۸۸)	(۱,۱۵۷,۵۳۲,۴۷۲)	(۲,۶۱۰,۹۴۸,۵۳۰)
(۳,۱۶۸,۳۹۳,۵۲۴,۶۴۲)	۲۵,۸۸۰,۳۴۱,۳۸۵,۳۱۴	-	(۱۳۹,۶۰۸,۱۴۶)	۴۹۵,۴۷۳,۴۱۳,۳۸۴	۳۸۶,۲۹۸,۷۸۶,۴۱۹
(۲۴,۵۱۲,۵۵۱,۳۶۱)	(۱۷۲,۰۳۳,۸۴۴)	-	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۵,۴۰۰)	(۴,۳۹۳,۶۶۴)
(۳,۱۹۲,۹۰۶,۰۷۶,۰۰۳)	۲۵,۸۸۰,۱۶۹,۳۵۱,۴۷۰	-	(۱۴۱,۳۵۸,۱۴۶)	۴۹۵,۴۷۱,۹۶۷,۹۸۴	۳۸۶,۲۹۴,۳۹۲,۷۵۵
(۵.۹۶٪)	۴۲.۱۶٪	*	*	۲۸.۵۶٪	۲۴.۶۹٪
(۶.۶۸٪)	۳۶.۱۳٪	*	*	۲۶.۲۴٪	۲۴.۴۱٪

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع زیان ها و درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

سرمایه گذاری توسعه گویهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی سود (زیان) خالص تعدیلات خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال				ریال		
۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۷۴۰,۰۸۸	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۹	۴,۹۷۷,۲۶۲	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۴,۶۷۵,۶۲۲	
۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۰	۲۰,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۴	۲۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۰۰	۳۷,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۳۸	
-	-	(۹۰,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۷۵۶)	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰)	
۹۸۸,۲۱۵,۰۰۵,۵۶۴	-	۶,۱۸۷,۲۴۹,۹۲۴,۴۳۲	-	(۵,۹۳۰,۹۴۱,۶۲۸,۵۹۹)	-	۱۶,۱۷۸,۰۳۶,۹۰۸,۴۳۵	-	
۲۴,۸۰۴,۲۸۱,۵۵۰	-	(۵۴۴,۵۱۳,۹۸۲,۸۱۲)	-	(۲,۲۹۷,۸۳۵,۳۰۷,۷۳۱)	-	(۱,۲۹۹,۰۰۳,۶۰۰,۹۴۰)	-	
۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۷۴۰,۰۸۸	۹,۱۹۴,۶۹۱,۱۶۲,۱۴۴	۶۷۰,۰۳۶	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۹	۴,۶۷۵,۶۲۲	۵۲,۳۵۷,۵۳۴,۴۹۰,۳۷۳	۴,۴۶۸,۹۶۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
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 های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
-	-	-	-	۲۲۲,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۲۰۹	۱۴۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی سال مالی
-	-	-	-	(۲۰۹,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۴۲۷)	(۳۵,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۸۴۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
۸۱۷,۸۳۹,۱۰۳,۵۳۳	-	۱,۱۳۶,۳۷۶,۰۷۵,۵۸۴	-	۲۰۹,۴۹۷,۹۹۰,۲۵۳	-	۱,۷۴۷,۴۲۸,۰۶۵,۸۳۵	-	سود (زیان) خالص
-	-	-	-	۴۸,۴۹۴,۳۰۸,۰۹۴	-	۷۹۸,۵۶۹,۹۱۳,۹۷۶	-	تعدیلات
۱,۷۴۲,۲۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۱۶۹,۹۵۶	۲,۸۷۸,۵۹۷,۲۴۱,۱۰۳	۱۶۹,۹۵۶	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵	۳۶۳,۵۸۹	۴,۶۸۲,۹۴۲,۱۸۹,۴۲۶	۴۷۳,۹۸۴	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

ج ۳ صورت گردش خالص دارایی ها به تفصیل بازرس

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کوپر تایر				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
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 های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
-	-	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۵	۷,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۶	۵۲,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۳۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
-	-	-	-	(۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۶۰۰)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
(۳۴,۳۷۹,۸۴۵,۹۸۸)	-	۱۵۶,۳۷۷,۶۰۴,۲۹۸	-	۲۶۱,۳۹۱,۳۳۱,۳۵۰	-	۸۸,۵۴۷,۷۳۸,۲۷۷	-	سود (زیان) خالص
.	-	(۶۷۵,۶۵۶,۱۰۰)	-	(۲۹۷,۳۷۰,۹۸۴,۴۰۶)	-	۸۷,۴۶۵,۵۲۰,۹۱۸	-	تعدیلات
۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۳۳۱,۷۲۱	۴۳۵,۴۴۹,۹۳۷,۵۵۶	۳۳۵,۳۹۶	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۱۱۶,۰۴۱	۵۱۲,۵۳۴,۳۷۳,۱۳۸	۱۶۸,۵۷۲	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

[illegible]