

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.



امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محرم رزم جوئی	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر و موسس صندوق
	مجیدرضا بیرجندی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

بهزاد مششار
صاحب‌امضاء رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۸,۶۳۶,۲۲۴,۲۳۹,۸۱۹	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۷,۹۴۰,۱۴۱,۱۹۰	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۲۴۲,۹۴۲,۱۶۹,۸۰۱	.
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
سایر دارایی ها	۹	۹۳۲,۳۹۵,۵۳۸	۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹
جمع دارایی ها		۲۰,۳۱۴,۶۲۷,۰۷۵,۵۴۲	۱۰,۹۶۲,۶۹۳,۸۳۴,۸۵۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۳۷۰,۲۰۱,۷۷۴	۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۹۳,۱۹۷,۵۴۰,۵۲۵	۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۲,۵۸۴,۳۷۲,۷۴۲	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸
جمع بدهی ها		۴۹۶,۱۵۲,۱۱۵,۰۴۱	۷۹,۸۷۷,۰۰۶,۲۵۰
خالص دارایی ها	۱۴	۱۹,۸۱۸,۴۷۴,۹۶۰,۵۰۱	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴,۹۵۹,۸۸۹	۴,۷۲۷,۲۲۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



بهراد مشیر
حسابدار رسمی
شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

درآمد ها :	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱		
یادداشت	ریال	ریال		
۱۵	۱۵,۸۶۷,۱۲۴,۱۷۰	۱۳,۵۰۷,۵۶۶,۰۱۱	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)	ریال
۱۶	۱,۳۳۸,۲۰۰,۲۷۹,۶۶۸	(۲,۸۴۸,۱۰۷,۳۱۶,۰۲۳)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)	
۱۷	۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴	۳۰۲,۷۷۲,۱۴۷,۲۵۰	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸	
۱۸	۲,۶۳۵,۲۹۶,۲۲۴	۲,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱	
۱۹	۶,۱۴۱,۳۲۰,۸۸۷	۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲	
	۲,۶۳۹,۴۳۲,۱۵۰,۱۴۳	(۲,۵۲۸,۱۱۴,۷۵۰,۳۸۸)	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸	
۲۰	(۱۹۶,۲۷۵,۷۹۷,۲۸۸)	(۹۷,۵۶۹,۷۰۶,۳۹۲)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)	
۲۱	(۱,۳۵۱,۶۸۸,۸۵۳)	(۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳)	(۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶)	
	(۱۹۷,۶۲۷,۴۸۶,۱۴۱)	(۱۰۰,۱۸۷,۷۰۲,۶۴۵)	(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)	
	۲,۴۴۱,۸۰۴,۶۶۴,۰۰۲	(۱۰۰,۱۸۷,۷۰۲,۶۴۵)	(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)	
۲۲	(۲۰۲,۱۱۹,۰۵۴)	*	*	
	۲,۴۴۱,۶۰۲,۵۴۴,۹۴۸	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۳۳)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	
	۱۸,۴۵%	(۳۹,۲۹)%	۱,۳۲%	
	۱۲,۳۷%	(۳۶,۲۲)%	۱,۰۹%	

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد ها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری
۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۲,۳۰۲,۱۵۸	۵۰۷,۶۳۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
	۱,۶۹۷,۴۲۰	۱,۵۵۷,۶۹۶	۱,۵۵۷,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰
	(۳,۸۲۸)	(۱,۲۷۷)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
	*	*	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۳۳)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
	*	*	۵,۲۸۷,۰۶۸,۹۹۸,۴۴۹	۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴
۲۳	۳,۹۹۵,۷۵۰	۲,۰۶۴,۰۴۵	۷,۰۹۱,۹۴۵,۸۴۶,۴۷۳	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
	۲,۴۴۱,۶۰۲,۵۴۴,۹۴۸	۱۹,۸۱۸,۴۷۴,۹۶۰,۵۰۱	۲,۴۴۱,۶۰۲,۵۴۴,۹۴۸	۲,۴۴۱,۶۰۲,۵۴۴,۹۴۸
	۱۸,۴۵%	۱۲,۳۷%	۱۸,۴۵%	۱۸,۴۵%

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۵۷۱۸۵ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ تحت مجوز شماره ۱۱۶۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است لیکن صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید بلافاصله پس از اتمام دوره ۳ ساله فعالیت قبلی در قالب همان شخصیت حقوقی و پس از ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری طی مجوز شماره ۱۲۲/۸۵۳۰۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ سازمان بورس اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۷ واقع شده است.

۱-۱-۱ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهد است.

۱-۱-۲ تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده طبق بند ۷-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

تعهدات بازارگردانی نمادها در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید					
ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۸۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوههران امید	گوههران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کویت‌تایر	پکویت	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید ح	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوههران امید	گوههران ح	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام 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 گوهرفام 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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوههران امید	۷۲,۹۰۰	۹۰٪
۲	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۸,۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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 رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران-خیابان گاندی جنوبی- کوچه شانزدهم-پلاک ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران-میدان آرژانتین - خیابان بخارست - کوچه ۱۹ - پلاک ۵ - طبقه ۲ - واحد ۲۰۲

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد می باشد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سپهبد قرنی- ترسیده به پل کریم خان- کوچه خسرو- پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام (همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد).
باتوجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از باز شدن نماد معاملاتی شرکت شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه- گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده با استفاده از نرخ سود همان سپرده و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۴-۳- ذخایر 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 ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق***
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 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 ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ 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	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه در قالب آیتیم های ذیل و با ارائه مدارک مثبت و تصویب نرخ مربوط توسط مجمع صندوق :
تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه، ۲- ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه متغییر برای ۱ الی ۵ نماد، ۳- ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه متغییر برای بیش از ۵ نماد.

* هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

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

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.
توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۲/۳۱			صنعت
نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸۰,۸۳٪	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۷	۸,۴۷۷,۷۲۱,۰۶۲,۶۵۹	۷۹,۷۸٪	۱۶,۲۰۶,۱۱۸,۶۰۰,۴۵۰	۱۴,۵۳۷,۶۰۱,۰۸۷,۵۷۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶,۲۲٪	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۷۰	۶۴۲,۷۸۲,۹۰۵,۴۸۹	۵,۷۵٪	۱,۱۶۷,۵۵۶,۳۶۹,۴۶۲	۱,۰۳۵,۸۲۸,۲۷۴,۲۹۰	سرمایه گذاریها
۱,۷۶٪	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۲۳۱,۵۱۴,۵۶۳,۰۱۵	۰,۰۶٪	۱۳,۱۵۰,۰۶۴,۲۷۰	۱۱,۵۹۳,۹۷۴,۷۷۷	سیمان، آهک و گچ
۶,۲۸٪	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳	۸۲۵,۹۱۲,۱۵۱,۳۷۹	۴,۷۶٪	۹۶۷,۴۰۲,۷۸۶,۵۰۱	۱,۱۶۳,۴۷۹,۷۳۵,۳۵۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۱۵٪	۱۶,۵۴۷,۰۰۵۵,۸۷۰	۱۴,۹۷۵,۵۹۳,۷۷۹	۰,۶۴٪	۱۳۰,۸۷۹,۰۱۱,۵۰۸	۱۳۸,۸۹۶,۴۲۹,۴۲۰	لاستیک و پلاستیک
۰,۰۹٪	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۱۰,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۳	۰,۷۴٪	۱۵۱,۱۱۷,۴۰۷,۶۲۸	۱۱۳,۸۱۳,۰۴۹,۹۶۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۹۵,۳۳٪	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۱۰,۲۰۲,۹۲۶,۳۱۶,۳۷۴	۹۱,۷۳٪	۱۸,۶۳۶,۲۲۴,۲۳۹,۸۱۹	۱۷,۰۰۱,۲۱۲,۵۵۱,۳۷۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱				نوع سپرده	
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری		
	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۴۹%	۱۶۲,۸۰۷,۵۸۱,۴۶۸	۰,۳۰%	۶۰,۳۹۷,۰۸۱,۲۳۵	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی
۰	۲۶۸,۶۶۵	۰	۱۹۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز
۰,۲۵%	۲۷,۴۳۲,۵۰۱,۶۷۶	۰,۰۴%	۷,۱۶۳,۴۹۵,۷۴۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	بانک سپه میرداماد غربی
۰,۱۳%	۱۳,۹۶۸,۷۴۴,۴۶۲	۰,۰۳%	۶,۵۵۹,۳۹۵,۸۲۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۳۱۳۰۰۰۸۶۰۲۲۴۶	بانک سپه میرداماد غربی
۰,۰۳%	۲,۰۵۶,۱۰۵,۸۰۷	۰,۰۲%	۴۳,۴۰۷,۲۳۱,۸۵۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	بانک سپه میرداماد غربی
۰,۲۶%	۲۸,۰۰۳,۵۶۰,۹۴۸	۰,۰۲%	۳,۲۰۳,۸۵۳,۱۳۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	بانک سپه میرداماد غربی
۰	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۰,۱۳%	۲۷,۲۰۸,۸۸۵,۷۴۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	بانک سپه میرداماد غربی
۲,۱۴%	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۰,۷۳%	۱۴۷,۹۴۰,۱۴۱,۱۹۰				

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۲/۳۱			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰,۷۱%	۱۴۳,۱۲۹,۹۸۸,۰۹۵	۲۸۴,۸۴۱,۳۱۶,۸۰۶	صندوق س. مشترک آسمان امید
۰	۰	۰	۰,۲۵%	۴۹,۷۸۰,۳۶۴,۴۳۱	۴۹,۶۸۷,۲۱۴,۳۸۶	صندوق س. ثبات ویستا
۰	۰	۰	۰,۲۵%	۵۰,۰۳۱,۸۱۷,۲۷۵	۴۹,۹۴۰,۵۶۱,۸۹۶	صندوق س. نوع دوم کارا
۰%	۰	۰	۱,۲۱%	۲۴۲,۹۴۲,۱۶۹,۸۰۱	۳۸۴,۴۶۹,۰۹۳,۰۸۸	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
	<u>۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴</u>	<u>۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸</u>

۸-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر تفکیک میگردد:

	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	۲۰۲,۵۶۰,۴۷۴,۳۷۰
سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۱۳۱,۷۷۴,۹۲۹,۳۳۰	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵
سود سهام دریافتنی کویر تایر	۱۴,۴۵۱,۲۱۶,۵۰۰	۱۲,۹۹۱,۸۵۷,۱۹۸
سود سهام دریافتنی مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۸,۰۹۷,۹۰۰,۲۶۰	۱۷,۸۵۳,۳۳۴,۰۴۰
سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان	۱۶,۸۰۷,۰۴۷,۶۰۰	۱۵,۳۲۶,۸۵۱,۶۵۳
سود سهام دریافتنی مرجان کار	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰
	<u>۱,۳۹۰,۰۰۴,۷۹۴,۶۵۰</u>	<u>۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴</u>
		<u>۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸</u>

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

سایر دارائیهما شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آبونمان و عضویت در کانون ها میباشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در بند ۳-۹ امیدنامه (مبلغ حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال) صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود و همچنین هزینه برگزاری مجامع و مخارج آبونمان نرم افزار طبق اساسنامه ظرف مدت یک سال یا تا پایان سال مالی هر کدام کمتر باشد مستهلک میگردد. نحوه محاسبه حق پذیرش و عضویت در کانون ها طبق بند ۳-۹ امیدنامه عبارت است از: هزینه عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و به طور سالانه مستهلک می گردد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۳۴,۲۴۷	۳۳,۸۳۴	(۱۱,۶۳۴,۲۴۷)	۳۳,۸۳۴
مخارج تاسیس			
۵۸,۳۵۰,۲۳۶	۷۰۱,۹۷۲,۰۶۸	(۴۴۸,۹۷۳,۴۶۲)	۳۱۱,۳۴۸,۸۴۲
مخارج آبونمان نرم افزار			
۰	۶۴,۶۲۳,۲۴۲	(۴۴,۰۶۷,۷۸۰)	۲۰,۵۵۵,۴۶۲
هزینه برگزاری مجامع			
۳۱۰,۶۵۱,۱۳۶	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۱۹۳,۷۳۶)	۶۰۰,۴۵۷,۴۰۰
مخارج عضویت در کانون ها			
۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹	۱,۴۱۶,۶۲۹,۱۴۴	(۸۶۴,۸۶۹,۲۲۵)	۹۳۲,۳۹۵,۵۳۸

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۹,۴۶۴,۱۸۲,۴۸۸,۲۵۵	۹,۴۵۰,۵۶۳,۳۰۲,۷۸۰	(۳۷۰,۲۰۱,۷۷۴)
	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۹,۴۶۴,۱۸۲,۴۸۸,۲۵۵	۹,۴۵۰,۵۶۳,۳۰۲,۷۸۰	(۳۷۰,۲۰۱,۷۷۴)





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفنام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲	۹۲,۹۹۶,۰۰۳,۵۷۰
۵۸,۱۲۲,۱۰۴	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷	۱۱۱,۵۳۶,۹۵۵
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳	۹۳,۱۹۷,۵۴۰,۵۲۵

کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابر

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
*	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور

۱۲-۱ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ برای شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید صادر شده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۳-۱
۳۰۲,۴۰۹,۵۵۱	۳۳۱,۱۹۰,۵۵۵	
۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸	۲,۵۸۴,۳۷۲,۷۴۲	

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آيونمان نرم افزار

۱۳-۱ توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر اینکه در صندوق های سرمایه گذاری که سقف ذخیره تصفیه در امیدنامه قید نشده است، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال است، محاسبه ذخیره تصفیه می بایستی متوقف گردد. ذخیره کارمزد تصفیه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ متوقف گردیده است.

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۰,۴۹۹,۹۱۱,۶۷۴,۷۸۲	۲,۲۲۱,۱۵۸	۱۹,۴۱۶,۷۲۳,۹۸۲,۱۳۶	۳,۹۱۴,۷۵۰
۳۸۲,۹۰۵,۱۵۳,۸۲۴	۸۱,۰۰۰	۴۰۱,۷۵۰,۹۷۸,۳۶۵	۸۱,۰۰۰
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۹,۸۱۸,۴۷۴,۹۶۰,۵۰۱	۳,۹۹۵,۷۵۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴-۱ با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۲۹ اطلاعات مربوط به هر نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان و محاسبه NAV، افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱-۱۵	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳,۷۵۵,۷۸۸,۲۴۲	۱۴,۱۳۰,۳۴۵,۵۹۲	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۹۱۳,۳۰۲,۴۰۵	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)
زیان حاصل از فروش اوراق بهادار یادآمد ثابت	(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)
سود(زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۳۱۹,۵۴۲,۷۳۸	۰	۰
	۱۵,۸۶۷,۱۲۴,۱۷۰	۱۳,۵۰۷,۵۶۶,۰۱۱	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۰۰,۸۶۵,۳۵۶	(۱۲۴,۶۵۹,۳۳۶,۳۸۵)	(۱۴,۵۶۱,۲۱۷)	۰	۲۲,۱۲۷,۲۳۳,۷۴۴	۲,۲۵۳,۲۵۵,۱۹۱	۳,۱۹۵,۷۰۱,۹۵۷
شرکت سیمان هرمزگان	۲۱,۵۸۲,۵۶۶	(۳۸,۰۶۲,۱۹۶,۸۰۴۵)	(۳۹۵,۹۸۰,۲۴۰)	۰	۸,۵۳۴,۴۷۷,۵۸۵	۲۶,۹۹۵,۷۱۸,۴۵۶	۲۴,۵۲۶,۹۹۶,۰۰۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۶,۹۹۲,۳۷۲	(۱۴,۰۴۰,۶۲۱,۴۵۹)	(۱۰۳,۰۵۲,۸۹۰)	۰	(۴,۹۱۰,۳۵۵,۴۳۰)	۱,۲۶۹,۳۸۰,۰۵۱	۷,۱۵۷,۰۴۰,۸۰۱
شرکت کویر تایر	۲۰,۹۲۸,۳۱۹	(۱۸۲,۳۵۹,۳۳۴,۹۰۵)	(۱۲۲,۷۹۷,۱۹۳)	۰	(۲۰,۸۰۴,۱۵۲,۰۸۸)	(۹,۸۸۴,۶۵۳,۲۴۹)	(۱۹,۲۹۲,۲۰۲,۶۶۴)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۵۴۱,۰۱۰	(۳۳,۵۹۱,۵۲۸,۹۶۹)	(۲۶,۶۰۲,۰۱۴)	۰	۱,۳۸۵,۰۴۴,۸۱۷	(۱۰,۲۴۸,۳۰۹,۰۰۷)	(۱۹,۱۸۹,۸۲۴,۶۲۴)
شرکت پازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۸,۶۷۴,۲۵۴	(۱۴۷,۹۰۱,۵۰۳,۲۷۸)	(۱۶۲,۵۶۴,۵۵۲)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	۷,۴۲۳,۵۳۹,۶۱۴	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵
اعمال تغییر نرخ هزینه کارمزد کارگزار	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵	۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵
	۱,۰۶۲,۱۰۹,۸۷۴,۴۵۷	(۱,۰۴۷,۴۳۸,۰۹۳,۱۴۱)	(۸۵۱,۵۳۸,۱۰۶)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	۱۳,۷۵۵,۷۸۸,۲۴۲	۱۴,۱۳۰,۳۴۵,۵۹۲	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)

۱۵-۲ 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	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران اد	۳۳,۰۱۸,۳۳۲	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۲۴۳)	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	۰	(۲۷,۶۹۲,۶۲۴)
حق تقدم کویر تایر	۰	۰	۰	۰	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)
	۳۳,۰۱۸,۳۳۲	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۲۴۳)	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه سایب۱۱۲-۳ماهه ۱۶٪	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۰۹,۱۱۵)	(۲۰,۰۰۹,۱۱۵)	۰	۰
مرابحه عام دولت ۴-خ ۲۰۲	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰
اسناد خزانه ۲۳پودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۲۰,۶۳۳)	(۱,۹۲۰,۶۳۳)
اسناد خزانه ۴۴پودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۰	۰	۰	۰	(۳۱۱,۲۰۶)	(۳۱۱,۲۰۶)
مرابحه عام دولت ۵-خ ۲۰۲	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۰۲۰,۰۱۲)	(۳۹,۰۲۰,۰۱۲)
	۱۴۰,۰۸۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴۰,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۵۹,۱۱۵)	(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)

۱۵-۴ سود(زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سن مشترک آسمان امید	۱,۱۳۵,۰۰۰	(۱۶,۸۳۳,۴۰۴,۶۱۴)	(۳,۱۵۶,۱۹۴)	۱۹۲,۵۶۹,۴۹۵	۰	۰
صندوق سن افرا نماد پایدار-ثابت	۳,۱۰۰,۰۰۰	(۴۹,۸۷۸,۹۴۹,۸۱۷)	(۹,۳۷۶,۹۴۰)	۱۲۶,۹۷۲,۲۴۴	۰	۰
	۶۶,۸۴۵,۷۰۴,۶۱۴	(۶۶,۵۱۳,۶۲۸,۷۴۲)	(۱۲,۵۳۳,۱۳۴)	۳۱۹,۵۴۲,۷۳۸	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۶-۱	۱,۳۲۷,۳۰۶,۵۴۴,۵۵۳	(۱,۲۳۱,۱۹۲,۹۳۷,۸۷۱)	ریال (۸۴,۶۳۵,۵۵۸,۳۳۵)
۱۶-۲	*	(۱,۶۱۶,۹۱۴,۳۷۸,۱۵۲)	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
۱۶-۳	۸۹۳,۷۳۵,۱۱۵	*	*
	۱,۳۲۸,۲۰۰,۲۷۹,۶۶۸	(۲,۸۴۸,۱۰۷,۳۱۶,۰۲۳)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری صندوق های سرمایه گذاری

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۰,۹۸,۸۱۰,۶۱۱	۱۶,۳۱۸,۴۴۴,۶۱۸,۳۶۰	(۱۴,۹۱۹,۴۷۴,۰۲۳,۷۳۱)	(۱۲,۳۲۶,۰۱۷,۹۱۰)	۱,۲۸۶,۶۴۴,۵۷۶,۷۱۹	(۱,۱۴۱,۰۰۹,۹۳۵,۴۱۷)	۵۰۰,۱۰۹,۰۷۹,۹۱۳
۶۷۴,۱۹۱,۲۰۶	۹۶۸,۱۳۸,۵۷۱,۸۱۶	(۱,۰۵۴,۹۹۳,۱۷۵,۳۳۶)	(۲۳۵,۷۸۵,۳۱۵)	(۸۷,۵۹۰,۳۸۸,۸۳۵)	(۳۴۶,۰۵۵,۶۴۸,۸۲۰)	(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)
۶۲۱,۳۴۴	۱۳,۱۶۰,۰۶۵,۹۲۰	(۱۰,۸۴۰,۰۴۶,۵۴۷)	(۱,۰۰۰,۱۶۵,۰)	۲,۳۱۰,۰۱۷,۷۲۳	۲۰۰,۹۰۸,۴۱۸,۷۳۴	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)
۲۲,۹۳۸,۴۵۱	۱۳۰,۹۷۸,۵۵۵,۳۱۰	(۱۳۸,۹۴۵,۵۶۹,۳۹۳)	(۹۹,۵۴۳,۷۰۳)	(۸۰,۶۶۵,۵۷۷,۸۸۴)	(۱۶,۵۳۹,۲۵۰,۵۶۵)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۶
۲۳,۹۶۷,۰۹۱	۱۵۱,۳۳۲,۳۴۴,۲۱۰	(۱۱۴,۸۱۳,۰۴۹,۹۵۲)	(۱۱۴,۹۳۶,۵۸۲)	۳۷,۳۰۴,۳۵۷,۶۷۶	۱۰,۶۲۱,۴۶۹,۲	(۴۱۵,۳۳۱,۵۸۲)
۲۰۵,۷۱۲,۰۴۰	۱,۱۶۸,۴۴۴,۳۸۷,۱۹۷	(۱,۰۷۰,۸۵۱,۸۳۰,۳۰۹)	(۸۸۸,۰۱۷,۷۳۴)	۹۶,۷۰۴,۵۳۹,۱۵۴	(۶۰۰,۵۲۸,۲۰۴,۹۹۵)	۴۰,۵۸۹,۵۰۱,۹۰۴
	۱۸,۶۵۰,۳۹۸,۵۴۴,۷۱۳	(۱۷,۳۰۸,۹۱۷,۶۹۵,۲۶۷)	(۱۴,۱۷۴,۲۰۲,۸۹۳)	۱,۳۲۷,۳۰۶,۵۴۴,۵۵۳	(۱,۲۳۱,۱۹۲,۹۳۷,۸۷۱)	(۸۴,۶۳۵,۵۵۸,۳۳۵)

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور

شرکت سیمان هرمزگان

شرکت کویر تایر

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
.	.	.	.	.	.	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
.	.	.	.	.	(۱,۶۱۶,۹۱۴,۳۷۸,۱۵۲)	.
.	.	.	.	.	(۱,۶۱۶,۹۱۴,۳۷۸,۱۵۲)	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)

حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

حق تقدم شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۸۹,۷۰۰,۰۰۰	(۴۹,۶۸۷,۲۱۴,۳۸۶)	(۹,۳۳۵,۵۶۹)	۹۳,۱۵۰,۰۰۴۵	.	.
۹,۶۳۵,۰۰۰	۱۴۳,۱۵۶,۸۳۰,۰۰۰	(۱۴۳,۴۲۰,۶۵۸,۴۰۳)	(۲۶,۸۴۱,۹۰۶)	۷۰۹,۳۲۹,۶۹۱	.	.
۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۴۰,۵۶۱,۸۹۶)	(۹,۳۸۲,۷۲۵)	۹۱,۲۵۵,۳۷۹	.	.
	۲۴۲,۹۸۷,۷۳۰,۰۰۰	(۲۴۲,۰۴۸,۴۳۴,۶۸۵)	(۴۵,۵۶۰,۲۰۰)	۸۹۳,۷۳۵,۱۱۵	.	.

صندوق س. ثبات ویستا

صندوق س. مشترک آسمان امید

صندوق س. نوع دوم کارا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام:

نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به							دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	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	سال مالی منتهی به	
								۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶	۱,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	(۴,۴۳۹,۶۸۱,۶۳۰)	۲۰۲,۵۶۰,۴۷۴,۳۷۰	۲۹,۵۸۲,۶۷۵,۵۹۳	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱,۰۹۸,۸۱۰,۶۱۱	۱,۰۳۰	۱,۱۳۱,۷۷۴,۹۲۹,۳۳۰	(۹۵,۷۹۲,۸۶۲,۳۵۷)	۱,۰۳۵,۹۸۲,۰۶۶,۹۷۳	۲۶۰,۰۳۵,۱۹۰,۶۳۱	۲۷۶,۲۴۲,۸۱۸,۴۶۵
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۶۰۳,۲۶۳,۳۴۲	۳۰	۱۸۰,۹۷,۹۰۰,۲۶۰	(۲۴۴,۵۶۶,۲۲۰)	۱۷,۸۵۳,۳۳۴,۰۴۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰
شرکت کویر تایر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۲۰,۶۴۴,۵۹۵	۷۰۰	۱۴,۴۵۱,۲۱۶,۵۰۰	(۱,۴۵۹,۳۵۹,۳۰۲)	۱۲,۹۹۱,۸۵۷,۱۹۸	۱,۵۹۷,۹۶۴,۶۱۶	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۱,۷۰۹,۶۵۶	۱۶۰	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	.	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	۲,۶۲۸,۰۰۰	۲,۶۸۵,۶۰۰
شرکت سیمان هرمزگان	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴,۰۰۵,۸۷۳	۱,۲۰۰	۱۶,۸۰۷,۰۴۷,۶۰۰	(۱,۴۸۰,۱۹۵,۹۴۷)	۱۵,۳۲۶,۸۵۱,۶۵۳	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰
					۱,۳۹۰,۰۰۴,۷۹۴,۶۵۰	(۱۰۳,۴۱۶,۶۶۵,۴۵۶)	۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴	۳۰۲,۷۷۲,۱۴۷,۲۵۰	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۳,۶۹۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سود سپرده و گواهی بانکی	۱,۵۱۴,۷۱۲,۴۹۵	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۹۵۵,۳۴۱,۹۰۳
سود اوراق مشارکت	۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
	۲,۶۳۵,۲۹۶,۲۲۴	۲,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱

۱۸-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰٪	۲۵۶,۴۹۲,۵۳۲	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۹۵۵,۳۴۱,۹۰۳
۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۶۹۲,۸۱۱,۵۷۵	۸۴,۹۳۱	۸۴,۹۳۱	۸۴,۹۳۱
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۲۵۴,۵۷۱,۹۸۵	۸۴,۹۳۱	۸۴,۹۳۱	۸۴,۹۳۱
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۴۵,۷۶۹,۸۱۴	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۱۶۶,۲۸۱,۶۷۵	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۹۸,۷۸۴,۹۱۴	۰	۰	۰
		۱,۵۱۴,۷۱۲,۴۹۵	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۹۵۵,۳۴۱,۹۰۳

سپرده بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
سپرده گذاری نزد بانک توسعه صادرات شعبه پلوار کشاورز ۰۳۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱

۱۸-۲ سود اوراق مشارکت:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۴۸,۶۱۶,۳۹۳	۵۴۸,۶۱۶,۳۹۳	۰	۰
۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۷۱,۹۶۷,۳۳۶	۵۷۱,۹۶۷,۳۳۶	۰	۰
			۰٪	۰	۰	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
					۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸

سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۲

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۰۱,۴۷۶,۴۰۸	۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	۶,۱۴۰,۵۶۲,۰۱۲	۱۹-۱ درآمد تنزیل سود سهام
۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۰	۷۵۸,۸۷۵	سایر
۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲	۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	۶,۱۴۱,۳۲۰,۸۸۷	

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۸,۶۷۵,۰۵۱,۵۸۳	۹۶,۷۸۱,۱۷۲,۵۲۸	۱۹۴,۹۹۱,۷۹۴,۱۶۸	
۵۸۱,۳۲۱,۰۰۲۴	۵۸۱,۳۲۱,۰۰۲۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱۸,۸۹۳,۳۱۰	۲۰۷,۳۱۲,۸۴۰	۳۸۴,۰۰۳,۱۲۰	۲۰-۱
۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷	۹۷,۵۶۹,۷۰۶,۳۹۲	۱۹۶,۲۷۵,۷۹۷,۲۸۸	

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۰-۱ - ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹/مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۴۸,۹۷۸,۱۹۶	۴۶۱,۴۰۲,۹۶۲	۹۳۰,۰۵۵,۲۱۸	
۵۸,۷۷۱,۰۰۸۴	۴۱,۱۴۱,۳۶۰	۴۴,۰۶۷,۷۸۰	
۴۱۴,۷۹۹,۴۷۹	۲۷۷,۲۲۵,۶۹۵	۳۶۰,۱۹۳,۷۳۶	
۲۷,۵۳۶,۰۰۱۰	۲۰,۵۳۹,۱۵۵	۱۱,۶۳۴,۲۴۷	
۴,۱۳۶,۳۴۳	۳,۵۸۷,۴۰۴	۵,۷۳۷,۸۷۲	
۱,۹۰۱,۸۸۸,۶۱۴	۱,۸۱۴,۰۹۹,۶۷۷	۰	
۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶	۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳	۱,۳۵۱,۶۸۸,۸۵۳	

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه تاسیس

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۲۰۲,۱۱۹,۰۵۴	۲۲-۱

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۲-۱ - هزینه مالی مذکور بابت تسهیلات اعتباری اخذ شده به نرخ ۱۸ درصد از کارگزاری بانک سپه می باشد.

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۱۴۲,۴۰۶,۰۹۵,۷۱۴	۵,۲۹۵,۸۵۵,۶۵۱,۹۹۹	۴,۸۲۱,۰۷۷,۲۱۳,۸۲۷	
(۲۴,۱۱۱,۸۹۵,۸۵۰)	(۸,۷۸۶,۶۵۳,۵۵۰)	(۲۰,۶۱۳,۶۲۶,۸۸۰)	
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	۵,۲۸۷,۰۶۸,۹۹۸,۴۴۹	۴,۸۰۰,۴۶۳,۵۸۶,۹۴۷	

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۴- تعدیلات و بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۴-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی است. لیکن تعهدات ناشی از بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

۲۴-۲- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

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

۲۴-۲-۲- به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

۲۴-۲-۳- به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

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

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

۲۴-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

۲۴-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه- درصد
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۸۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوبیرتایر	پکوبیر	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامیدح	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران ح	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱



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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۲/۳۱					۱۴۰۰/۰۵/۳۱			
			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	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق	گوهران	۷۸۷	۷۳۴,۶۱۷	۷۳۴,۴۰۴	۱۸,۳۸٪	۷۸۷	۴۵۶,۲۳۲	۴۵۷,۰۱۹	۱۹,۸۵٪
			وامید	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۱,۶۵٪	۶۴,۲۱۸	۱,۶۱۸	۶۵,۸۳۶	۲,۸۶٪
			وهور	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰,۲۲٪	۲,۹۴۴	۵,۶۹۰	۸,۶۳۴	۰,۳۸٪
			سهرمز	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰,۱۰٪	۳,۳۶۰	۸۱۰	۴,۱۷۰	۰,۱۸٪
			پکوپر	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰,۱۶٪	۱,۵۹۱	۴,۶۸۱	۶,۲۷۲	۰,۲۷٪
موسس/اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گوهران	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰,۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰,۰۲٪
			وامید	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰,۱۷٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰,۳۰٪
			وهور	۱۸۲	۲۰۷,۸۴۸	۲۰۸,۰۳۰	۵,۲۱٪	۱۸۲	۱۲۷,۲۳۴	۱۲۷,۴۱۶	۵,۵۳٪
			سهرمز	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰,۰۱٪	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰,۰۱٪
			پکوپر	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰,۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰,۰۱٪
اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید کوپر تایر سیمان هرمزگان پانک سپه مرجان کار گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	وامید	۰	۲,۱۷۶,۷۵۴	۲,۱۷۶,۷۵۴	۵۴,۴۸٪	۰	۱,۳۲۳,۹۷۹	۱,۳۲۳,۹۷۹	۵۷,۵۱٪
			پکوپر	۰	۱۸۰,۷۹۲	۱۸۰,۷۹۲	۴,۵۲٪	۰	۴۱,۵۵۴	۴۱,۵۵۴	۱,۸۱٪
			سهرمز	۰	۱۲۷,۲۲۲	۱۲۷,۲۲۲	۳,۱۸٪	۰	۹۲,۸۵۲	۹۲,۸۵۲	۴,۰۳٪
			وامید	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۳,۹۲٪	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۶,۸۰٪
			کمرجان	۰	۵۲,۱۹۴	۵۲,۱۹۴	۱,۳۱٪	۰	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹	۰,۴۳٪
			کمرجان	۰	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۶,۶۸٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
			جمع	۸۱,۰۰۰	۳,۹۱۴,۷۵۰	۳,۹۹۵,۷۵۰	۱۰۰٪	۸۱,۰۰۰	۲,۲۲۱,۱۵۸	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۶-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		۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
					ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۹۴,۹۹۱,۷۹۴,۱۶۸	طی دوره مالی	(۹۲,۹۹۶,۰۰۳,۵۷۰)	(۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲)
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴۴۴,۶۷۵,۳۴۳,۶۱۸	طی دوره مالی	*	*
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۲۴,۴۴۱,۶۴۶,۸۸۰	طی دوره مالی	*	*
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۷۹۹,۴۰۱,۰۶۵	طی دوره مالی	(۳۷۰,۲۰۱,۷۷۴)	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۰۱۲۲,۱۰۴)
مؤسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۳۸۴,۰۰۳,۱۲۰	طی دوره مالی	(۱۱۱,۵۳۶,۹۵۵)	(۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۵,۵۱۶,۶۰۸,۶۳۵,۷۱۲	طی دوره مالی	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*
کویر تایر	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰۵,۴۸۳,۷۴۷,۶۱۹	طی دوره مالی	*	*
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۳۶۸,۷۳۶,۵۵۴,۹۱۶	طی دوره مالی	*	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت مرجان کار	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	*	*
شرکت سیمان هرمزگان	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۵۹,۹۹۵,۳۲۲,۹۵۷	طی دوره مالی	*	*



۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب 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

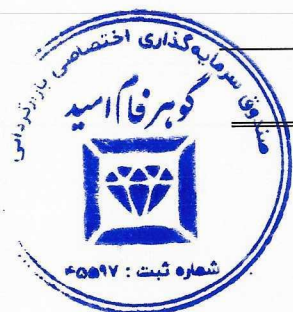
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۲۰,۳۱۴,۶۲۷,۰۷۵,۵۴۲	۱۰,۶۰۹,۸۸۵,۸۳۹,۹۹۸	۱۸,۱۹۳,۲۲۰,۸۲۷,۹۵۲
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲۰,۳۱۴,۶۲۷,۰۷۵,۵۴۲	۱۰,۶۰۹,۸۸۵,۸۳۹,۹۹۸	۱۸,۱۹۳,۲۲۰,۸۲۷,۹۵۲
جمع بدهی های جاری	۴۹۶,۱۵۲,۱۱۵,۰۴۱	۳۹۷,۴۳۸,۵۶۶,۵۸۱	۳۴۸,۰۸۱,۷۹۲,۳۵۱
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۴۹۶,۱۵۲,۱۱۵,۰۴۱	۳۹۷,۴۳۸,۵۶۶,۵۸۱	۳۴۸,۰۸۱,۷۹۲,۳۵۱
جمع کل تعهدات	۸۰,۹۸۹,۱۶۰,۰۰۰	۴۰,۴۹۴,۵۸۰,۰۰۰	۴۰,۴۹۴,۵۸۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۷۷,۱۴۱,۲۷۵,۰۴۱	۴۳۷,۹۳۳,۱۴۶,۵۸۱	۷۵۳,۰۲۷,۵۹۲,۳۵۱
نسبت جاری- مرتبه	۳۵.۲۰	۲۴.۲۳	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۳	-	۰.۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱



۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سرمایه گذاری امید		گوهران امید		تابان هور	
	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۶,۲۰۶,۱۱۸,۶۰۰,۴۵۰	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۶	۱,۱۶۷,۵۵۶,۳۶۹,۴۶۴	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۶۹	۹۶۷,۴۰۲,۷۸۶,۵۰۱	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۰,۳۹۷,۱۲۰,۹۶۷	۱۶۲,۸۰۷,۶۳۵,۲۰۰	۷,۱۶۳,۵۳۵,۴۷۲	۲۷,۴۳۲,۵۵۵,۴۰۷	۶,۵۵۹,۴۳۵,۵۵۲	۱۳,۹۶۸,۷۹۸,۱۹۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	۴۴,۰۴۵,۷۰۹,۸۸۱	-	-	-
حساب های دریافتنی	۱,۰۳۵,۹۸۲,۰۶۶,۹۷۳	۲۷۶,۳۴۳,۸۱۸,۴۶۵	۲۰۲,۵۶۰,۴۷۴,۳۷۰	-	۱۷,۸۵۳,۳۳۴,۰۴۰	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۵۷,۶۴۹,۹۳۳	۶۲,۵۰۹,۹۹۹	۱۵۷,۶۴۹,۹۳۷	۷۰,۷۲۹,۸۵۹	۱۵۷,۶۸۳,۲۲۷	۶۳,۲۵۶,۶۳۲
جمع دارایی	۱۷,۳۰۲,۶۵۵,۴۳۸,۴۲۳	۹,۳۰۰,۰۷۸,۴۸۶,۶۹۰	۱,۴۲۱,۴۸۳,۷۳۹,۱۲۴	۷۰۹,۲۴۵,۲۲۵,۲۳۵	۹۹۱,۹۷۳,۲۳۹,۳۳۰	۷۰۱,۹۸۰,۷۰۹,۲۵۹
بدهی						
جاری کارگزاران	۸۱۸,۶۴۰,۳۵۵	۱۵,۲۲۵,۸۴۲,۴۹۰	۶,۵۵۴,۸۶۳,۲۵۴	۶۰۸,۵۴۴,۳۷۱	۸۶۵,۶۹۳,۳۴۳	۱۱,۶۲۲,۸۷۶,۷۴۴
بدهی به ارکان صندوق	۷۹,۲۶۸,۳۲۵,۲۳۴	۴۳,۷۱۴,۷۲۶,۶۱۱	۵,۹۲۸,۴۷۸,۸۷۸	۳,۴۸۶,۴۱۲,۳۳۱	۵,۱۶۲,۱۸۰,۴۸۳	۳,۷۷۹,۸۳۹,۹۱۴
بدهی به سرمایه گذاران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۰۶۵,۳۸۹,۵۳۴	۲,۰۶۰,۸۸۷,۸۰۶	۱۳۳,۳۸۹,۲۲۸	۱۳۵,۷۸۳,۲۳۲	۱۳۷,۱۱۲,۲۵۳	۱۳۲,۶۱۰,۵۲۵
جمع بدهی ها	۴۸۲,۱۵۲,۳۵۵,۱۲۳	۶۱,۰۰۱,۴۵۶,۹۰۷	۱۲,۶۱۶,۷۳۱,۴۶۰	۴,۲۳۰,۷۳۹,۹۳۴	۹,۱۶۴,۹۸۵,۰۷۹	۲۶,۱۳۵,۳۲۷,۱۸۳
خالص دارایی ها	۱۶,۸۲۰,۵۰۳,۰۸۳,۳۰۰	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۴۰۸,۸۶۷,۰۰۷,۷۶۴	۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۱	۹۸۵,۸۰۸,۲۵۴,۲۴۱	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲,۴۰۶,۰۳۸	۱,۵۵۳,۲۶۳	۷۳۴,۹۱۸	۴۵۷,۵۳۳	۲۱۶,۶۶۴	۱۳۶,۰۵۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۶,۹۹۰,۹۵۵	۵,۹۴۸,۱۷۳	۱,۹۱۷,۰۴۰	۱,۵۴۰,۹۰۴	۴,۵۴۹,۹۴۰	۴,۹۶۷,۶۲۵

* علت مغایرت جاری کارگزاران یا 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق		مرجان کار		کویر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۱۸,۶۳۶,۲۲۴,۲۳۹,۸۱۹	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۱۵۱,۱۱۷,۴۰۷,۶۲۸	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۲	۱۳۰,۸۷۹,۰۱۱,۵۰۸	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۱۳,۱۵۰,۰۶۴,۲۶۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۱۴۷,۹۴۰,۱۴۱,۱۹۰	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۲۷,۲۰۸,۸۸۵,۷۴۱	۲۸,۰۰۳,۶۱۴,۶۸۲	۳,۲۰۳,۸۹۱,۸۶۵	۲,۰۵۶,۱۵۹,۵۴۳	۴۳,۴۰۷,۲۷۱,۵۹۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۲۴۲,۹۴۲,۱۶۹,۸۰۱	-	-	-	-	-	۱۹۸,۸۹۶,۴۵۹,۹۲۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸	۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴	-	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	۱۲,۹۹۱,۸۵۷,۱۹۸	-	۱۵,۳۲۶,۸۵۱,۶۵۳	حساب های دریافتنی
۱۳,۴۶۷,۸۷۶,۳۵۶	۱۰,۹۳۷,۵۰۸,۳۲۸	-	-	۹,۹۶۲,۷۸۳,۹۸۶	-	۳,۵۰۵,۰۹۲,۳۷۰	۱۰,۹۳۷,۵۰۸,۳۲۸	جاری کارگزاران
۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹	۹۳۲,۳۹۵,۵۳۸	۵۹,۱۱۹,۱۳۳	۱۴۴,۱۱۲,۵۷۵	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۱۵۷,۶۴۹,۹۳۳	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۱۵۷,۶۴۹,۹۳۳	سایر دارایی ها
۱۰,۹۷۶,۱۶۱,۷۱۱,۲۱۲	۲۰,۳۲۵,۵۶۴,۵۸۳,۸۷۰	۱۰,۱۰۱,۶۴۶,۸۵۴	۱۸۰,۳۴۳,۹۵۰,۹۰۴	۵۶,۲۷۰,۸۰۷,۰۶۱	۱۴۷,۲۳۲,۴۱۰,۵۰۴	۱۹۸,۴۸۴,۸۳۶,۰۱۳	۲۸۱,۸۷۵,۸۰۵,۶۹۵	جمع دارایی
بدهی								
۲۷,۴۵۷,۲۶۳,۶۰۵	۱۱,۳۰۷,۷۱۰,۱۰۲	-	۸۹۱,۹۰۱,۰۸۵	-	۲,۱۷۶,۶۱۳,۰۶۵	-	-	جاری کارگزاران
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۷	۹۳,۱۹۷,۵۴۰,۵۲۵	۱۱۱,۴۲۴,۲۳۵	۷۰۰,۱۹۲,۲۲۴	۲۸۲,۰۹۳,۰۰۵	۷۵۶,۶۷۲,۷۶۹	۱,۳۵۷,۵۳۱,۱۷۱	۱,۳۸۱,۶۹۰,۴۲۷	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۴	۲,۵۸۴,۳۷۲,۷۴۲	۴۵۰,۹۹,۶۷۷	۵۸,۲۶۷,۷۷۳	۶۹,۶۴۱,۱۶۶	۷۴,۱۴۲,۸۹۴	۱۱۱,۵۶۹,۳۳۲	۱۱۶,۰۷۱,۰۶۰	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۳,۳۴۴,۸۸۲,۶۰۶	۵۰۷,۰۸۹,۶۲۳,۳۶۹	۱۵۶,۵۲۳,۹۱۲	۱,۶۵۰,۳۶۱,۵۸۲	۳۵۱,۷۳۴,۱۷۱	۳,۰۰۷,۴۲۸,۷۲۸	۱,۴۶۹,۱۰۰,۵۰۳	۱,۴۹۷,۷۶۱,۴۹۷	جمع بدهی ها
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۱۹,۸۱۸,۴۷۴,۹۶۰,۵۰۱	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۱۷۸,۶۹۳,۵۸۹,۳۲۲	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۱۴۴,۲۳۴,۹۸۱,۷۷۶	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۲۸۰,۳۷۸,۰۴۴,۱۹۸	خالص دارایی ها
۲,۳۰۲,۱۵۸	۳,۹۹۵,۷۵۰	۹,۹۹۹	۳۱۹,۲۰۹	۴۸,۰۵۸	۱۸۷,۲۹۶	۹۷,۲۵۵	۱۳۱,۶۲۵	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴,۷۲۷,۲۲۴	۴,۹۵۹,۸۸۹	۹۹۴,۶۱۲	۵۵۹,۸۰۱	۱,۱۶۳,۵۷۵	۷۷۰,۰۳۸	۲,۰۸۲,۶۱۴	۲,۱۳۰,۱۲۸	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ب/۱ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت سرمایه گذاری امید			گوهرفام امید			مدیریت انرژی تابان هور		
دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
۱,۳۹۰,۵۰۸,۹۴۵	(۷,۹۰۲,۰۰۸,۵۸۰)	(۱۶,۸۴۳,۶۲۴,۱۹۷)	(۲,۸۰۴,۴۸۳,۶۳۰)	۱,۳۷۶,۱۰۰,۱۷۹	۷,۲۳۶,۰۶۸,۳۰۸	۲۲,۱۲۷,۲۳۳,۷۴۴	۲,۸۱۱,۵۰۲,۷۲۰	۲,۷۵۳,۹۴۹,۴۸۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار								
۱,۲۸۶,۶۴۴,۵۷۶,۷۱۹	(۲,۷۵۷,۹۲۴,۳۱۳,۵۶۹)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۲	(۶۰,۰۵۲,۸۲۰,۴۹۳)	۹۷,۲۸۷,۰۶۱,۳۶۶	۳۹,۲۸۹,۲۲۴,۱۷۳	(۸۷,۵۹۰,۳۸۸,۸۳۵)	(۳۴,۶۰۵,۵۶۴,۸۲۱)	(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار								
۱,۰۳۵,۹۸۲,۰۶۶,۹۷۳	۲۶۰,۰۳۵,۱۹۰,۶۳۱	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵	۲۹,۵۸۲,۶۷۵,۵۹۳	۲۰۲,۵۶۰,۴۷۴,۳۷۰	۲۹۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	۱۷,۸۵۳,۳۳۴,۰۴۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰
سود سهام								
۱,۳۷۷,۰۷۶,۲۶۱	۱,۴۶۲,۷۷۶,۰۵۸	۱,۵۰۷,۹۷۲,۷۲۶	۶۹۲,۸۱۱,۵۷۵	۷۰۶,۹۱۲,۸۷۹	۱,۰۹۱,۸۲۹,۷۷۷	۲۵۴,۵۷۱,۹۸۵	۲۳۰,۷۹۶,۲۸۱	۲۵۲,۲۸۱,۵۲۱
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب								
۶,۰۵۴,۷۴۵,۰۶۴	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۵۸,۲۱۲	۵,۵۷۴	۵,۵۷۴	۱۰۵,۴۹۳	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴
سایر درآمدها								
۲,۳۳۱,۴۴۸,۹۷۳,۹۶۲	(۲,۵۰۴,۰۲۹,۰۶۵,۲۲۶)	۳۱۱,۲۱۸,۳۶۵,۰۴۰	(۲۸,۳۸۷,۱۲۶,۲۶۸)	۲۹۷,۷۳۶,۱۲۱,۸۹۳	۷۷,۲۲۰,۰۶۵,۵۲۲	(۴۷,۳۵۵,۱۴۳,۵۷۳)	(۳۰,۱۸۵,۰۱۹,۵۹۶)	(۱۳۳,۵۷۹,۰۱۹,۷۱۵)
جمع درآمدها								
هزینه ها								
(۱۶۶,۵۵۳,۹۹۸,۲۸۸)	(۹۰,۰۳۵,۶۱۸,۱۵۵)	(۱۲۴,۷۴۱,۷۹۲,۵۵۶)	(۳,۱۲۱,۶۰۰,۸۶۸)	(۱۳,۵۲۸,۴۷۵,۵۰۹)	(۶,۳۰۷,۰۴۲,۹۳۰)	(۱۱,۱۹۰,۳۱۴,۵۶۲)	(۱,۴۲۶,۵۶۷,۰۷۳)	(۴,۱۳۱,۸۷۲,۷۵۳)
هزینه کارمزد ارکان								
(۲۲۸,۰۹۹,۰۴۳)	(۱,۸۱۵,۷۰۶,۸۴۳)	(۱,۹۴۸,۴۳۱,۸۵۱)	(۲۱۷,۱۸۷,۳۹۶)	(۲۳۵,۶۸۱,۵۷۵)	(۲۸۴,۷۳۹,۰۷۷)	(۲۲۷,۸۶۴,۶۱۶)	(۱۷۴,۰۲۱,۳۳۸)	(۲۳۸,۲۲۲,۴۴۱)
سایر هزینه ها								
(۱۶۶,۷۸۲,۰۹۷,۲۳۱)	(۹۱,۸۵۱,۳۲۴,۹۹۷)	(۱۲۶,۶۹۰,۲۲۴,۴۰۷)	(۳,۳۳۸,۷۸۸,۲۶۴)	(۱۳,۷۶۴,۱۵۷,۰۸۴)	(۶,۵۹۱,۷۸۲,۰۰۷)	(۱۱,۴۱۸,۱۷۹,۱۷۸)	(۱,۶۰۰,۵۸۸,۴۱۱)	(۴,۳۷۰,۰۹۵,۱۹۴)
جمع هزینه ها								
۲,۱۶۴,۶۶۴,۸۷۶,۶۳۱	(۲,۵۹۵,۸۸۰,۳۹۰,۳۲۳)	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	(۳۱,۷۲۵,۹۱۴,۵۳۲)	۲۸۳,۹۷۱,۹۶۴,۸۰۹	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	(۵۸,۷۷۳,۳۲۲,۷۵۱)	(۳۱,۷۸۵,۶۰۸,۰۰۷)	(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی								
(۲۰۲,۱۱۹,۰۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه های مالی								
۲,۱۶۴,۶۶۴,۷۵۷,۵۷۷	(۲,۵۹۵,۸۸۰,۳۹۰,۳۲۳)	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	(۳۱,۷۲۵,۹۱۴,۵۳۲)	۲۸۳,۹۷۱,۹۶۴,۸۰۹	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	(۵۸,۷۷۳,۳۲۲,۷۵۱)	(۳۱,۷۸۵,۶۰۸,۰۰۷)	(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)
سود (زیان) خالص								
۱۹,۴۵٪	(۴۲,۱۶٪)	۲,۹۴٪	(۱۳,۸۶٪)	۲۸,۵۳٪	۲۰,۷۸٪	(۷,۷۴٪)	(۳۰,۴۴٪)	(۶۵,۹۴٪)
بازده میانگین سرمایه گذاری								
۱۲,۹۲٪	(۴۴٪٪)	۲,۲۳٪	(۵,۴۳٪)	۲۰,۲۰٪	۱۰,۱۶٪	(۵,۹۱٪)	(۹,۳۳٪)	(۲۰,۲۳٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره								



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

پ/ب سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان			کوبیر تایر			مرجان کار			جمع کل		
دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها											
۸,۵۳۴,۴۷۷,۵۸۵	۲۷,۰۷۳,۰۸۷,۴۴۷	۲۴,۶۰۴,۳۶۲,۹۹۸	(۲۰,۸۰۴,۱۵۲,۰۸۸)	(۱۰,۳۷۱,۲۶۴,۸۷۰)	(۱۹,۷۷۸,۸۱۴,۲۸۵)	۷,۴۲۳,۵۳۹,۶۱۴	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۱۳,۵۰۷,۵۶۶,۰۱۱	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار											
۲,۶۲۱,۳۳۰,۶۲۶	۲۰,۰۸۴,۴۱۸,۷۳۳	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۳۹)	(۸,۰۶۶,۵۵۷,۸۸۴)	(۱۶,۵۳۹,۳۵۰,۵۶۵)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۵	۳۷,۳۰۴,۳۵۷,۶۷۶	۱۰,۶۲۱,۴۹۲	(۴۱۵,۳۳۱,۵۸۳)	۱,۳۲۸,۲۰۰,۲۷۹,۶۶۸	(۲,۸۴۸,۱۰۷,۳۱۶,۰۲۳)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار											
۱۵,۳۲۶,۸۵۱,۶۵۳	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰	۱۲,۹۹۱,۸۵۷,۱۹۸	۱,۵۹۷,۹۶۴,۶۱۶	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	۲,۶۲۸,۰۰۰	۲,۶۸۵,۶۰۰	۱,۲۸۶,۵۸۸,۱۲۹,۱۹۴	۳۰۲,۷۷۲,۱۴۷,۲۵۰	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
سود سهام											
۴۵,۷۶۹,۸۱۴	۱۷۹,۳۵۳,۳۵۳	۱۹۳,۸۴۳,۲۲۱	۱۶۶,۲۸۱,۶۷۵	۱۷۵,۵۶۹,۲۲۵	۱۹۶,۵۳۳,۱۷۴	۹۸,۷۸۴,۹۱۴	۹۳,۷۸۹,۵۶۶	۱۰۱,۵۵۶,۱۳۲	۲,۶۳۵,۲۹۶,۲۲۴	۲,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب											
۸۶۰,۲۶	۲,۱۶۵,۸۹۰	۲,۱۶۵,۸۹۰	۸۶۰,۰۰۱,۰۰۴	-	-	۱۲۵,۰۸۸	-	-	۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲
سایر درآمدها											
۲۶,۵۲۸,۴۱۵,۷۰۴	۵۸,۹۰۰,۶۶۰,۹۲۳	(۲,۸۹۰,۹۰۵,۱۲۰)	(۱۵,۶۲۶,۵۷۰,۰۹۵)	(۲۵,۱۳۶,۹۸۱,۴۹۴)	(۱۶,۳۱۵,۹۸۶,۴۸۳)	۴۶,۷۰۰,۳۵۲,۲۵۲	۷۲۲,۷۸۱,۳۷۳	۲۰۹,۰۸۴,۰۷۴	۲,۶۳۹,۴۳۲,۱۵۰,۱۴۳	(۲,۵۲۸,۱۱۴,۷۵۰,۳۸۸)	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸
جمع درآمدها											
هزینه ها											
(۲,۹۳۴,۴۷۲,۵۳۱)	(۲,۲۶۲,۶۹۴,۱۹۰)	(۳,۳۸۸,۹۶۵,۵۴۷)	(۱,۳۲۴,۲۱۰,۵۴۶)	(۶۳۸,۷۲۸,۸۰۶)	(۸۵۱,۹۵۸,۵۳۵)	(۷۴۴,۲۲۵,۸۵۳)	(۸۴,۴۹۷,۳۰۰)	(۱۵۳,۵۳۳,۵۹۶)	(۱۹۶,۳۷۵,۷۹۷,۲۸۸)	(۹۷,۵۶۲,۷۰۶,۳۹۲)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)
هزینه کارمزد ارکان											
(۲۶۸,۸۷۷,۴۴۲)	(۱۹۱,۷۰۴,۸۹۵)	(۲۵۴,۴۷۴,۴۱۴)	(۲۲۶,۹۷۸,۰۹۳)	(۱۶۰,۴۱۲,۹۵۴)	(۲۲۰,۸۱۴,۴۰۷)	(۲۰۶,۱۸۸,۰۸۵)	(۵۸,۹۶۲,۸۲۸)	(۱۰۹,۴۲۷,۵۳۶)	(۱,۳۵۱,۶۸۸,۸۵۳)	(۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳)	(۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶)
سایر هزینه ها											
(۳,۱۶۱,۳۴۹,۹۷۳)	(۲,۴۵۴,۳۹۹,۰۸۵)	(۳,۶۴۳,۴۳۹,۹۶۱)	(۱,۵۵۱,۱۸۸,۶۳۸)	(۷۹۹,۱۴۱,۷۶۰)	(۱,۰۷۳,۷۷۲,۹۴۲)	(۹۵۰,۱۳۹,۹۳۷)	(۱۴۴,۴۶۰,۱۲۸)	(۲۶۲,۹۶۱,۱۳۲)	(۱۹۷,۶۲۷,۴۸۶,۱۴۱)	(۱۰۰,۱۸۷,۷۰۲,۶۴۵)	(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)
جمع هزینه ها											
۲۳,۳۶۷,۰۶۵,۷۳۱	۵۶,۴۴۶,۲۶۱,۸۳۸	(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	(۱۷,۱۷۷,۷۵۸,۷۳۳)	(۲۵,۹۳۶,۱۲۳,۲۵۴)	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	۴۵,۷۴۹,۸۳۸,۳۱۵	۵۷۹,۳۲۱,۲۴۵	(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	۲,۴۴۱,۸۰۴,۶۶۴,۰۰۲	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۲۳)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۱۱۹,۰۵۴)	-	-
هزینه های مالی											
۲۳,۳۶۷,۰۶۵,۷۳۱	۵۶,۴۴۶,۲۶۱,۸۳۸	(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	(۱۷,۱۷۷,۷۵۸,۷۳۳)	(۲۵,۹۳۶,۱۲۳,۲۵۴)	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	۴۵,۷۴۹,۸۳۸,۳۱۵	۵۷۹,۳۲۱,۲۴۵	(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	۲,۴۴۱,۸۰۴,۶۶۴,۰۰۲	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۲۳)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
سود (زیان) خالص											
۱۱.۴۵٪	۳۵.۶۳٪	(۳.۷۷٪)	(۱۸.۱۴٪)	۵۸.۱۳٪	(۳۸.۰۹٪)	۸۱.۴۸٪	۵.۵۲٪	(۰.۵۲٪)	۱۸.۴۵٪	(۳۹.۲۹٪)	۱.۳۳٪
بازده میانگین سرمایه گذاری											
۸.۳۷٪	۲۳.۶۴٪	(۳.۱۴٪)	(۱۱.۸۴٪)	۵۴.۸۶٪	(۳۱.۰۱٪)	۲۵.۸۸٪	۵.۶۲٪	(۰.۵۴٪)	۱۲.۳۷٪	(۳۶.۲۲٪)	۱.۰۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره											

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری امید						گوهران امید					
دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۵۵۳,۲۶۳	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۵۶,۶۰۳	۸۵۶,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۰۶۶	۹۹۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۷۱	۱,۱۱۰,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۷۱	۲۷۷,۳۸۵	۲۷۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۶۲۵	۴۰۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۸۲۸)	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) دوره	-	۲,۱۶۴,۶۶۴,۷۵۷,۵۷۷	-	(۲,۵۹۵,۸۸۰,۳۹۰,۳۲۳)	-	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	-	۲۸۳,۹۷۱,۹۶۴,۸۰۹	-	۳۱,۷۲۵,۹۱۴,۵۳۲	-
تعدیلات	-	۴,۵۶۴,۱۸۶,۲۹۵,۸۴۰	-	۴,۷۸۸,۸۳۴,۷۴۵,۲۴۵	-	۵,۲۴۲,۳۹۵,۳۲۰,۳۴۸	-	۱۴۲,۴۹۵,۵۵۷,۵۵۰	-	۱۵۳,۲۵۲,۵۱۶,۳۰۸	-
خالص دارایی ها	۲,۴۰۶,۰۳۸	۱۶,۸۲۰,۵۰۳,۰۸۳,۲۰۰	۱,۴۳۴,۶۵۸	۵,۸۸۶,۵۰۲,۹۲۳,۷۲۴	۱,۵۵۳,۲۶۳	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۷۳۴,۹۱۸	۱,۴۰۸,۸۶۷,۰۰۷,۷۶۰	۴۳۰,۰۶۶	۵۷۰,۷۷۲,۱۳۶,۸۴۵	۴۵۷,۵۲۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

سیمان هرمزگان						تابان هور						
سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		
۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰,۰۶۶	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰,۰۶۶	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۸۰,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۵۸	۷۱,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۰۶	۳۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۷۰	۱۲۷,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۳۴	۴۴,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۴۵	۸۰,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۱۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰)	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	-	۵۶,۴۴۶,۲۶۱,۸۲۸	-	۲۳,۳۶۷,۰۶۵,۷۳۱	-	(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)	-	(۳۱,۷۸۵,۶۰۸,۰۰۷)	-	(۵۸,۷۷۳,۳۲۲,۷۵۱)	-	سود (زیان) دوره
۸۸,۵۴۳,۴۶۱,۵۸۷	-	۷۷,۶۹۸,۱۴۰,۰۹۹	-	۲۵,۶۲۵,۲۴۲,۹۵۷	-	۶۱۳,۶۳۶,۹۴۱,۸۸۹	-	۲۵۱,۲۳۸,۷۸۷,۵۶۸	-	۲۸۸,۱۲۲,۱۹۴,۹۱۶	-	تعدیلات
۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۲۳۹,۹۹۹,۰۲۰,۹۴۱	۸۸,۱۰۳	۲۸۰,۳۷۸,۰۴۴,۱۹۸	۱۳۱,۶۲۵	۶۷۵,۸۴۵,۴۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	۳۳۶,۷۲۱,۷۳۴,۶۵۷	۵۳,۱۶۱	۹۸۵,۸۰۸,۲۵۴,۲۴۱	۲۱۶,۶۶۴	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

مرجان کار				کویر تایر							
سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۲۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۳	۲۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۳	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸
۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹	۳۰۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۲۱۰	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۱۳۹,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۳۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	-	۵۷۹,۳۲۱,۲۴۵	-	۴۵,۷۴۹,۸۳۸,۳۱۵	-	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	-	(۲۵,۹۳۶,۱۲۳,۲۵۴)	-	(۱۷,۱۷۷,۷۵۸,۷۳۳)	-
-	-	-	-	(۱۸۶,۲۱۱,۳۷۱,۹۳۵)	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	(۳۳,۷۵۴,۳۳۲,۳۸۱)	-
۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۱۰,۵۷۸,۳۲۱,۲۴۵	۹,۹۹۹	۱۷۸,۶۹۳,۵۸۹,۳۲۲	۳۱۹,۲۰۹	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸	۴۷,۳۷۱,۷۰۹,۰۶۱	۴۸,۰۵۸	۱۴۴,۲۲۴,۹۸۱,۷۷۶	۱۸۷,۲۹۶

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		ریال		
۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹	۱,۵۵۷,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۷,۶۹۶	۱,۶۹۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۷,۴۲۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۷)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۷)	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	-	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۳۳)	-	۲,۴۴۱,۶۰۲,۵۴۴,۹۴۸	-	سود (زیان) دوره
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	-	۵,۲۸۷,۰۶۸,۹۹۸,۴۴۹	-	۴,۸۰۰,۴۶۳,۵۸۶,۹۴۷	-	تعدیلات
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۷,۰۹۱,۹۴۵,۸۴۶,۴۷۳	۲,۰۶۴,۰۴۵	۱۹,۸۱۸,۴۷۴,۹۶۰,۵۰۱	۳,۹۹۵,۷۵۰	خالص دارایی ها

