

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

باسلام و احترام :

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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
۸-۳۲	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 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 برگرنده 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 ۱۴۰۱/۰۹/۰۹ 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

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۴,۵۷۸,۷۲۲,۰۱۹,۵۸۰	۱۸,۸۶۸,۰۹۳,۲۹۵,۵۸۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۳۸,۱۵۳,۲۱۵,۹۰۷	۳۹۳,۸۷۲,۳۷۹,۶۱۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱۳۷,۸۹۷,۸۶۰,۴۵۱	۲۲۷,۸۰۱,۳۵۵,۶۷۶
حسابهای دریافتی	۸	۰	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵
سایر دارایی ها	۹	۲۳۵,۸۲۳,۸۶۴	۵۳۵,۷۵۸,۶۹۶
جمع دارایی ها		۲۴,۸۵۵,۰۰۸,۹۱۹,۸۰۲	۲۰,۶۲۰,۴۸۳,۳۳۵,۳۲۹

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۰	۱۰۳,۴۷۹,۴۵۴,۷۲۳	۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۰۴,۲۷۳,۱۹۴,۰۸۳	۱۱۵,۶۵۳,۰۳۵,۷۱۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۸۱,۱۰۲,۵۹۹,۷۷۱	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۲,۳۸۰,۵۵۷,۵۹۲	۲,۳۸۵,۰۳۷,۰۱۵
جمع بدهی ها		۲۹۱,۲۳۵,۸۰۶,۱۶۹	۱,۰۰۶,۳۷۵,۱۳۴,۸۴۱
خالص دارایی ها	۱۵	۲۴,۵۶۳,۷۷۳,۱۱۳,۶۳۳	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴,۷۰۱,۶۶۶	۴,۴۰۳,۰۹۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



بهراد مشار
حسابداران رسمی
تأسیس ۱۳۸۹م - تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۲,۶۸۸,۳۹۸,۱۵۵	۱۰,۴۸۷,۴۲۴,۴۰۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۶۸۴,۴۶۲,۶۵۳,۳۹۸	(۱۵۹,۳۴۶,۳۰۱,۵۳۰)
سود سهام	۱۸	.	.
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۶۷,۱۵۹,۷۲۵	۱,۵۱۲,۳۳۵,۹۵۸
سایر درآمدها	۲۰	۳۲,۸۵۲,۶۵۶,۳۴۵	۶,۱۴۱,۲۹۳,۸۵۶
جمع درآمدها		۷۳۰,۳۷۰,۸۶۷,۶۲۳	(۱۴۱,۳۰۵,۳۴۷,۳۱۰)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰۴,۱۳۰,۶۶۳,۱۰۶)	(۵۳,۳۳۸,۱۵۲,۵۷۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵۴۵,۸۶۳,۴۰۸)	(۳۳۷,۷۲۸,۵۹۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۶۲۵,۶۹۴,۳۴۲,۱۰۹	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۲)
هزینه های مالی	۲۳	(۹۶۶,۹۸۴,۷۹۹)	.
سود (زیان) خالص		۶۲۴,۷۲۷,۳۵۷,۳۱۰	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۲)
۵۱ بازده میانگین سرمایه گذاری		۳٪	(۱.۸۱٪)
۵۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۲.۵۷٪	(۱.۷۴٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۳۰۰,۴۸۸	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۰,۸۸۳,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۶۹,۸۶۸	۷۶۹,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	.	۶۲۴,۷۲۷,۳۵۷,۳۱۰	.	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۲)
تعدیلات	۲۴	۳,۵۵۵,۰۶۹,۵۵۵,۸۳۵	.	۲۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵,۲۲۴,۴۸۳	۲۴,۵۶۳,۷۷۳,۱۱۳,۶۳۳	۲,۵۵۱,۳۵۳	۱۱,۱۸۵,۵۷۷,۸۰۶,۹۳۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان سال

۵۱ بازده میانگین سرمایه گذاری:

۵۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره:



بهراد مشار
 حسابدار رسمی
 شماره ثبت: ۴۵۵۹۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۵۷۱۸۵ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ تحت مجوز شماره ۱۱۶۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است لیکن صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید بلافاصله پس از اتمام دوره ۳ ساله فعالیت قبلی در قالب همان شخصیت حقوقی و پس از ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری طی مجوز شماره ۱۲۲/۸۵۳۰۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ سازمان بورس اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ تمدید گردیده است.

مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۷ واقع شده است. لازم به ذکر است صندوق فاقد شعبه می باشد.

- ۱-۱-۱- موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یادشده، موارد زیر را رعایت می‌کند:
- ۱-۱-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام شرکت های زیر است:

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه - درصد
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۹۰۰	۲,۱۹۸,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوپر تایر	پکوپر	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۲۲۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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.

• مدیران صندوق های بازارگردانی می توانند منابع مازاد مربوطه را تا سقف ۲۰ درصد دارایی صندوق های "در اوراق با درآمد ثابت قابل معامله " سرمایه گذاری نمایند مشروط به آنکه بازارگردانی آن برعهده صندوق سرمایه گذار نباشد.

۴-۱- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.fund.goharanomid.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید که از این به بعد صندوق نامیده میشود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران-خیابان گاندی جنوبی- کوچه شانزدهم-پلاک ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی بهرادر 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- نرسیده 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 یاد شده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری: ارزش واحدهای سرمایه گذاری در هر روز براساس نرخ ابطال شده هر صندوق تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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 (۰.۰۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ***
کارمزد متولی	سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل 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 دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه در قالب ایتیم های ذیل و با ارائه مدارک مثبته و تصویب نرخ مربوط توسط مجمع صندوق : ۱- ۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه، ۲- ۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هزینه متغیر برای ۱ الی ۵ نماد، ۳- ۸۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هزینه متغیر 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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

صنعت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
	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	۲۲,۰۴۶,۶۶۹,۲۰۲,۷۸۱	۲۱,۵۹۴,۹۴۳,۲۳۰,۲۱۹	۸۶.۸۸٪	۱۷,۲۶۸,۳۲۰,۲۸۲,۵۵۳	۱۶,۲۹۲,۷۷۲,۱۷۶,۲۴۳	۷۹.۰۱٪
سرمایه گذاریها	۱,۱۶۶,۲۷۴,۳۸۵,۷۸۸	۱,۳۱۶,۸۱۷,۸۸۷,۷۰۳	۵.۳۰٪	۱,۱۱۴,۸۱۵,۰۵۳,۴۸۶	۱,۱۵۳,۱۵۴,۴۶۱,۸۰۰	۵.۵۹٪
سیمان، آهک و گچ	۳۰۳,۹۳۲,۴۲۴,۰۰۳	۳۰۱,۵۶۷,۲۲۴,۰۸۲	۱.۲۱٪	۲۲۵,۸۸۷,۲۱۵,۱۹۸	۲۵۸,۷۳۲,۵۳۵,۶۸۵	۱.۲۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۳۸۲,۹۸۲,۰۶۴,۱۴۰	۱,۰۳۹,۸۰۳,۰۶۶,۲۵۰	۴.۱۸٪	۱,۲۹۲,۳۰۳,۶۲۰,۹۰۲	۹۱۸,۱۶۳,۷۵۲,۷۸۱	۴.۴۵٪
لاستیک و پلاستیک	۱۵۶,۹۵۹,۷۰۳,۶۷۰	۱۴۳,۱۳۲,۸۲۱,۳۳۴	۰.۵۸٪	۱۴۶,۳۱۴,۹۴۷,۳۰۵	۱۰۲,۸۵۱,۸۸۷,۱۲۸	۰.۵۰٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۵۲,۴۴۱,۱۱۲,۶۴۷	۱۸۲,۴۵۷,۷۸۹,۹۹۲	۰.۷۳٪	۱۳۴,۷۰۶,۵۸۰,۱۱۴	۱۴۲,۴۱۸,۴۸۱,۹۵۰	۰.۶۹٪
جمع	۲۵,۲۰۹,۲۵۸,۸۹۳,۰۲۹	۲۴,۵۷۸,۷۲۲,۰۱۹,۵۸۰	۹۸.۸۸٪	۲۰,۱۸۲,۳۴۷,۶۹۹,۵۵۸	۱۸,۸۶۸,۰۹۳,۲۹۵,۵۸۷	۹۱.۴۹٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۹۷٪	۲۰۰,۱۴۷,۶۷۷,۲۶۷	۰.۴۵٪	۱۱۱,۹۹۶,۲۷۸,۲۲۷	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۰	۱۴۸,۶۶۵	۰٪	۱۴۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰.۶۳٪	۱۲۹,۳۲۵,۳۰۲,۳۴۷	۰٪	۸۷۲,۸۴۲,۰۰۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۰.۰۸٪	۱۶,۴۱۰,۳۲۱,۴۴۶	۰.۰۳٪	۶,۶۸۸,۳۵۴,۴۸۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۲۲۴۶
۰.۱۶٪	۳۲,۱۶۲,۰۴۴,۳۶۸	۰.۰۵٪	۱۱,۹۸۰,۳۸۲,۳۵۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۰.۰۰٪	۴۹۶,۵۹۸,۲۳۹	۰.۰۱٪	۳,۵۳۱,۱۴۲,۳۵۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۰	۱۵,۳۳۰,۲۸۷,۲۸۳	۰.۰۱٪	۳۰,۸۴۰,۶۷۸,۸۲۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۱.۹۱٪	۴۹۳,۸۷۲,۳۷۹,۶۱۵	۰.۵۶٪	۱۳۸,۱۵۳,۲۱۵,۹۰۷			

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
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	
۰.۱۶٪	۳۳,۵۳۷,۴۹۱,۰۲۲	۳۳,۴۶۱,۴۹۱,۹۷۰	۰٪	۰	۰	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۰.۱۸٪	۳۶,۸۸۹,۲۹۷,۹۶۰	۳۶,۸۵۱,۳۶۵,۳۲۷	۰.۱۶٪	۳۸,۸۷۶,۳۰۹,۳۲۳	۳۶,۸۵۱,۳۶۵,۳۲۷	صندوق اندیشه ورزان صانعاتین
۰.۳۰٪	۶۱,۷۵۸,۵۱۸,۱۰۶	۶۱,۷۸۹,۵۸۳,۱۷۶	۰.۱۶٪	۴۰,۱۰۰,۵۹۳,۸۷۹	۳۸,۱۱۹,۴۷۹,۹۳۸	صندوق س. مشترک آسمان امید
۰.۳۴٪	۷۰,۸۲۶,۵۱۷,۵۳۴	۷۰,۷۴۰,۳۶۱,۱۴۰	۰.۱۳٪	۳۲,۷۸۶,۲۵۱,۴۲۵	۳۱,۱۰۶,۲۳۱,۲۴۳	صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت
۰.۱۲٪	۲۴,۷۸۹,۷۳۱,۰۵۴	۲۴,۷۰۴,۸۹۰,۲۰۸	۰.۱۱٪	۲۶,۱۳۴,۷۰۵,۸۲۴	۲۴,۷۰۴,۸۹۰,۲۰۸	صندوق س. ثبات ویستا
۱.۱۰٪	۲۲۷,۸۰۱,۳۵۵,۶۷۶	۲۲۷,۵۴۷,۶۹۱,۸۲۱	۰.۵۶٪	۱۳۷,۸۹۷,۸۶۰,۴۵۱	۱۳۰,۷۸۱,۹۶۶,۷۱۶	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵
	۰	۰
	۰	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۱۲۷,۴۲۷,۹۷۷
۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۸۱,۰۴۲,۵۱۵
۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۷۲,۰۷۵,۲۶۳
۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵

سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سود سهام دریافتنی کویر تایر

سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار 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. 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۶,۱۵۸,۹۲۸	.	(۱۸۰,۳۳۵,۰۶۴)	۲۳۵,۸۲۳,۸۶۴
۱۱۹,۵۹۹,۷۶۸	۳۹,۱۳۲,۴۹۸	(۱۵۸,۷۳۲,۲۶۶)	.
۵۳۵,۷۵۸,۶۹۶	۳۹,۱۳۲,۴۹۸	(۳۳۹,۰۶۷,۳۳۰)	۲۳۵,۸۲۳,۸۶۴

مخارج عضویت در کانون ها
مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸)	۵,۵۲۰,۹۶۹,۳۱۷,۲۸۰	(۵,۳۰۱,۳۲۰,۴۱۸,۳۱۵)	(۱۰۳,۴۷۹,۴۵۴,۷۲۳)
	(۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸)	۵,۵۲۰,۹۶۹,۳۱۷,۲۸۰	(۵,۳۰۱,۳۲۰,۴۱۸,۳۱۵)	(۱۰۳,۴۷۹,۴۵۴,۷۲۳)





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۵,۲۹۰,۵۳۵,۷۱۶	۱۰۳,۲۲۷,۳۱۸,۱۶۰	کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۱	۱۳۵,۸۷۵,۹۲۳	حق الزحمه حسابرس
۱۱۵,۶۵۳,۰۳۵,۷۱۷	۱۰۴,۲۷۳,۱۹۴,۰۸۳	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	۸۱,۱۰۲,۵۹۹,۷۷۱	۱۳-۱
۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	۸۱,۱۰۲,۵۹۹,۷۷۱	

۱۳-۱ توضیح اینکه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "امید"

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۴-۱
۱۳۱,۸۵۴,۸۲۸	۱۲۷,۳۷۵,۴۰۵	
۲,۳۸۵,۰۳۷,۰۱۵	۲,۳۸۰,۵۵۷,۵۹۲	

۱۴-۱ توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر اینکه در صندوق های سرمایه گذاری که سقف ذخیره تصفیه در امیدنامه قید نشده است، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال است، محاسبه ذخیره تصفیه می بایستی متوقف گردد. ذخیره کارمزد تصفیه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ متوقف گردیده است.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱۹,۳۵۷,۴۵۷,۳۲۹,۶۹۹	۲۴,۱۸۲,۹۳۸,۱۸۲,۷۵۰	۵,۱۴۳,۴۸۳
۳۵۶,۶۵۰,۹۷۰,۷۸۹	۳۸۰,۸۳۴,۹۳۰,۸۸۳	۸۱,۰۰۰
۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸	۲۴,۵۶۳,۷۷۳,۱۱۳,۶۳۳	۵,۲۲۴,۴۸۳

۱۵-۱ با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۳۰ 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱



۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۰,۷۹۸,۰۵۴,۶۳۸
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	۰
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار بادرآمد ثابت	۱۶-۳	۰
سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۴	۱,۸۹۰,۳۴۳,۵۱۷
		۱۲,۶۸۸,۳۹۸,۱۵۵
		۱۰,۴۸۷,۴۲۴,۴۰۶

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
					سود (زیان) فروش ریال
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۸۳۴,۱۸۳
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۷,۲۲۵,۰۰۰	(۸,۵۶۳,۱۲۳,۸۴۴)	(۶,۶۰۰,۳۲۸)	۱۱۵,۲۲۵,۸۲۸	۲۴,۰۹۵,۳۱۸,۶۸۸
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۵,۷۶۰,۶۳۴,۱۴۱)	(۴,۸۱۵,۲۷۹)	۵۷۰,۶۳۶,۶۱۰	۶۰۶,۴۲۶,۰۴۲
شرکت سیمان هرمزگان	۴۶۴,۴۵۶	(۱۲,۰۶۶,۴۴۳,۲۹۹)	(۸,۸۳۴,۸۲۶)	(۴۵۰,۳۷۳,۳۱۵)	(۳,۱۱۷,۷۸۲,۶۵۳)
شرکت کویر تایر	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۱۵,۵۱۲,۶۵۶,۹۴۳)	(۱۲,۵۰۶,۶۰۳)	۹۳۱,۰۸۶,۴۵۴	(۸,۲۵۵,۸۴۲,۱۰۰)
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۷,۳۵۹,۴۴۹	(۳۸,۷۲۰,۹۷۳,۰۶۱)	(۳۶,۷۷۵,۳۳۸)	۹,۶۳۱,۴۷۹,۰۶۱	(۵,۵۰۵,۳۲۲,۹۴۵)
	۹۱,۴۹۱,۴۱۸,۳۰۰	(۸۰,۶۲۳,۸۳۱,۲۸۸)	(۶۹,۵۳۲,۳۷۴)	۱۰,۷۹۸,۰۵۴,۶۳۸	۸,۶۹۵,۶۳۱,۲۱۶

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
					سود (زیان) فروش ریال
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵
	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۳-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال		ریال		ریال	
(۲۰,۰۰۹,۱۱۵)		۰		۰	
(۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)		۰		۰	
(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)		۰		۰	

صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
 مرابحه عام دولت ۴-ش.خ. ۳۰۲

۴-۱۶ سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال		ریال		ریال	
۰		۴۳۶,۳۷۶,۳۹۴		(۷,۵۳۲,۷۴۴)	
۰		۸۸۹,۸۸۴,۹۶۳		(۴,۶۰۳,۵۲۵)	
۰		۵۶۴,۰۸۲,۱۶۰		(۶,۳۹۵,۰۲۸)	
۰		۱,۸۹۰,۳۴۳,۵۱۷		(۱۸,۵۳۱,۳۹۷)	

صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت
 صندوق سی. مشترک آسمان امید
 صندوق سی. با درآمد ثابت کیان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۷۷,۴۳۸,۷۰۵,۷۸۴	(۱۵۷,۰۳۶,۰۸۷,۵۷۱)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	-	(۳,۳۱۰,۳۱۳,۹۵۹)
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۷,۰۲۳,۹۴۷,۶۱۴	-
	۶۸۴,۴۶۲,۶۵۳,۳۹۸	(۱۵۹,۳۴۶,۳۰۱,۵۳۰)

۱۷-۱ 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	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۹۷,۶۷۳,۲۶۰	۲۱,۶۱۱,۳۶۷,۸۶۹,۷۹۹	(۲۱,۰۷۱,۱۲۱,۰۹۶,۴۷۱)	(۱۶,۴۲۴,۳۹۵,۵۸۱)	۵۲۳,۸۲۳,۱۳۳,۷۴۷
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۸۵۵,۷۵۱,۵۷۷	۱,۰۴۰,۵۹۳,۹۱۷,۶۴۱	(۱,۰۱۲,۱۶۶,۳۲۴,۸۳۷)	(۷۹۰,۵۵۱,۳۷۷)	۲۷,۶۲۴,۴۴۱,۴۱۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۲۲۹,۹۸۵,۹۳۹	۱,۴۱۷,۸۱۹,۴۳۰,۴۶۹	(۱,۲۰۴,۴۴۱,۳۵۸,۹۳۰)	(۱,۰۰۱,۵۲۲,۷۶۷)	۱۱۳,۳۸۶,۶۲۸,۷۷۲
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳,۰۰۲,۸۶۹	۳۰۱,۷۹۶,۵۸۹,۴۸۹	(۳۳۵,۵۳۸,۸۲۷,۴۸۴)	(۲۲۹,۳۶۵,۰۰۸)	(۳۳,۹۷۱,۶۰۲,۴۰۳)
شرکت کویر تایر	۳۹,۳۴۳,۸۵۷	۱۴۳,۳۴۱,۶۸۵,۰۱۵	(۱۱۹,۷۵۳,۱۰۰,۱۹۱)	(۱۰۸,۸۶۳,۶۸۱)	۲۳,۳۷۹,۷۲۱,۱۴۳
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۲۸,۶۳۰,۱۵۱	۱۸۲,۵۹۶,۵۶۳,۳۷۹	(۱۵۸,۲۷۲,۴۰۵,۸۸۳)	(۱۳۸,۷۷۳,۳۸۸)	۲۴۱۸۵۲۸۴۱۰۸
	۲۴,۵۹۷,۴۱۶,۰۵۵,۷۸۲	(۲۳,۹۰۱,۲۸۳,۴۱۳,۷۹۶)	(۱۸,۶۹۴,۰۳۶,۴۰۲)	۶۷۷,۴۳۸,۷۰۵,۷۸۴	(۱۵۷,۰۳۶,۰۸۷,۵۷۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰				حق تقدم شرکت کویر تایر
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۳۱۰,۲۱۳,۹۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۲,۳۱۰,۲۱۳,۹۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	

حق تقدم شرکت کویر تایر

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰								
سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد
۰	۱,۹۸۷,۰۱۱,۳۶۶	(۷,۲۹۰,۶۷۵)	(۳۶,۸۸۹,۲۹۷,۹۵۹)					۳۸,۸۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۰	۲,۰۰۰,۲۷۸,۷۲۸	(۷,۵۲۰,۲۷۱)	(۳۸,۱۰۰,۳۱۵,۱۵۰)					۴۰,۱۰۸,۱۱۴,۱۴۹	۲,۴۳۶,۸۵۰	صندوق سی مشترک آسمان امید
۰	۱,۶۹۱,۶۸۳,۷۵۰	(۶,۱۴۸,۵۷۵)	(۳۱,۰۹۴,۵۶۸,۶۷۵)					۳۲,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت
۰	۱,۳۴۴,۹۷۴,۷۷۰	(۴,۹۰۱,۱۷۶)	(۲۴,۷۸۹,۷۳۱,۰۵۴)					۲۶,۱۳۹,۶۰۷,۰۰۰	۲,۰۲۹,۰۰۰	صندوق سی ثبات ویستا
۰	۷,۰۲۳,۹۴۷,۶۱۴	(۲۵,۸۶۰,۶۹۷)	(۱۳۰,۸۷۳,۹۱۲,۸۳۸)					۱۳۷,۹۲۳,۷۲۱,۱۴۹		

صندوق اندیشه ورزان صباتامین

صندوق س. مشترک آسمان امید

صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت

صندوق س. ثبات ویستا

۱۸- سود سهام:

توضیح اینکه در تاریخ گزارش هیچ گونه سود سهامی شناسایی نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۹- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۶۷,۱۵۹,۷۲۵	۳۹۱,۷۵۳,۲۲۹
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت	-	۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹
	<u>۳۶۷,۱۵۹,۷۲۵</u>	<u>۱,۵۱۲,۳۳۵,۹۵۸</u>

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سپرده بانکی کوتاه مدت:	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
	درصد	ریال
سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪
		<u>۳۶۷,۱۵۹,۷۲۵</u>
		<u>۳۹۱,۷۵۳,۲۲۹</u>

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی
	ریال	درصد
سود اوراق مشارکت صندوق مراتبه سایبا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۴-ش خ ۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		<u>۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹</u>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۳۲,۸۵۲,۶۴۷,۶۷۵	۶,۱۴۰,۵۶۲,۰۱۲
سایر	۸,۶۷۰	۷۳۱,۸۴۴
	<u>۳۲,۸۵۲,۶۵۶,۳۴۵</u>	<u>۶,۱۴۱,۲۹۳,۸۵۶</u>

۲۰-۱- درآمد تنزیل سود سهام شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
۵۲,۷۰۶,۶۲۷,۱۳۴	۱۰۳,۰۹۴,۷۸۶,۱۸۴		کارمزد مدیر
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی
۸۱,۵۲۵,۴۴۴	۱۳۵,۸۷۵,۹۲۲	۲۱-۱	حق الزحمه حسابرس
۵۳,۳۳۸,۱۵۲,۵۷۸	۱۰۴,۱۳۰,۶۶۲,۱۰۶		

۲۱-۱- ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹٪ مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به		
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
۱۸۱,۷۹۲,۵۲۳	۳۶۲,۵۴۷,۵۱۴		هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۰۴۴,۱۱۴	.		هزینه برگزاری مجامع
۱۳۴,۶۱۵,۲۰۸	۱۸۰,۳۳۵,۰۶۴		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱,۶۳۴,۲۴۷	.		هزینه تاسیس
۲,۶۴۲,۵۰۲	۲,۹۸۰,۸۳۰		هزینه کارمزد بانکی
۳۳۷,۷۲۸,۵۹۴	۵۴۵,۸۶۳,۴۰۸		جمع

۲۳- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
.	۹۶۶,۹۸۴,۷۹۹	۲۳-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۳-۱- هزینه مالی مذکور بابت تسهیلات اعتباری اخذ شده از کارگزاری بانک سپه می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به		
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
۲۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	۳,۵۵۵,۰۶۹,۵۵۵,۸۳۵		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
۲۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	۳,۵۵۵,۰۶۹,۵۵۵,۸۳۵		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعدیلات و بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۵-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۵-۲- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۵-۲-۱- 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.

۲۵-۲-۲- 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.

۲۵-۲-۳- 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.

۲۵-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۲۵-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۲۵-۴-۱- 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.

۲۵-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۲۵-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

تعهدات ناشی از بازارگردانی به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه - درصد
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۹۰۰	۲,۱۹۸,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	گوهرفام	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوبیرتایر	یکوبیر	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۲۲۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱				۱۴۰۱/۰۸/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
۱۶.۸۰٪	۷۴۸,۱۸۴	۷۴۷,۳۹۷	۷۸۷	۱۴.۳۲٪	۷۴۸,۱۸۴	۷۴۷,۳۹۷	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	موسس و مدیر صندوق
۱.۴۸٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۱.۲۶٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸			
۰.۱۹٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۷٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴			
۰.۰۹٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۸٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰			
۰.۱۴٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۱۲٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱			
۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۶٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۱۳٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹			
۵.۳۲٪	۲۳۶,۸۰۰	۲۳۶,۶۱۸	۱۸۲	۵.۰۷٪	۲۶۴,۷۹۲	۲۶۴,۶۱۰	۱۸۲			
۰.۰۱٪	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰٪	۲۳۳	۰	۲۳۳			
۰.۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰٪	۲۳۲	۰	۲۳۲			
۵۷.۷۴٪	۲,۵۷۱,۸۹۴	۲,۵۷۱,۸۹۴	۰	۶۳.۱۱٪	۳,۲۹۷,۰۴۴	۳,۲۹۷,۰۴۴	۰	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۴.۴۳٪	۱۹۷,۱۷۹	۱۹۷,۱۷۹	۰	۳.۹۱٪	۲۰۴,۵۲۰	۲۰۴,۵۲۰	۰		کوبیر تایر	
۲.۹۶٪	۱۳۲,۰۱۰	۱۳۲,۰۱۰	۰	۲.۷۱٪	۱۴۱,۳۹۵	۱۴۱,۳۹۵	۰		سیمان هرمزگان	
۳.۵۱٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۳.۰۰٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		پانک سپه	
۱.۱۷٪	۵۲,۱۹۴	۵۲,۱۹۴	۰	۱.۰۰٪	۵۲,۱۹۴	۵۲,۱۹۴	۰		مرجان کار	
۵.۹۹٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۵.۱۱٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱.۰۰٪	۴,۴۵۴,۶۱۵	۴,۲۷۳,۶۱۵	۸۱,۰۰۰	۱.۰۰٪	۵,۲۲۴,۴۸۳	۵,۱۴۳,۴۸۳	۸۱,۰۰۰		جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰۳,۰۹۴,۷۸۶,۱۸۴	طی دوره مالی	(۱۰۳,۲۳۷,۳۱۸,۱۶۰)	۰
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۱۷۷,۳۳۸,۲۰۲	طی دوره مالی	(۱۰۳,۴۷۹,۴۵۴,۷۲۳)	(۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸)
		تسهیلات دریافتی	۴,۰۰۱,۱۸۴,۰۳۲,۲۸۳	طی دوره مالی	(۸۱,۱۰۲,۵۹۹,۷۷۱)	۰
		هزینه مالی	۹۶۶,۹۸۴,۷۹۹	طی دوره مالی	(۹۶۶,۹۸۴,۷۹۹)	۰
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مؤسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۳۵,۸۷۵,۹۲۲	طی دوره مالی	(۱۳۵,۸۷۵,۹۲۳)	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۱۹۹,۹۴۸,۸۰۸,۰۶۵	طی دوره مالی	۰	۰
کویر تایر	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۹۹۹,۸۴۲,۹۶۲	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۹۹,۹۹۱,۰۶۴,۰۳۴	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت سیمان هرمزگان	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۹,۹۹۸,۴۰۰,۷۷۴	طی دوره مالی	۰	۰

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۹- 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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ 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	۲۴,۸۵۵,۰۰۸,۹۱۹,۸۰۲	۱۲,۶۸۳,۳۱۳,۸۸۱,۰۰۵	۲۲,۱۶۱,۳۵۶,۷۱۰,۵۱۶
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲۴,۸۵۵,۰۰۸,۹۱۹,۸۰۲	۱۲,۶۸۳,۳۱۳,۸۸۱,۰۰۵	۲۲,۱۶۱,۳۵۶,۷۱۰,۵۱۶
جمع بدهی های جاری	۲۹۱,۲۳۵,۸۰۶,۱۶۹	۲۳۳,۲۲۱,۲۹۵,۲۰۱	۲۰۴,۲۱۴,۰۳۹,۷۱۷
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۹۱,۲۳۵,۸۰۶,۱۶۹	۲۳۳,۲۲۱,۲۹۵,۲۰۱	۲۰۴,۲۱۴,۰۳۹,۷۱۷
جمع کل تعهدات	۷۷,۰۴۶,۷۴۰,۰۰۰	۳۸,۵۲۳,۳۷۰,۰۰۰	۳۸۵,۲۳۳,۷۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۶۸,۲۸۲,۵۴۶,۱۶۹	۲۷۱,۷۴۴,۶۶۵,۲۰۱	۵۸۹,۴۴۷,۷۳۹,۷۱۷
نسبت جاری- مرتبه	۶۷.۴۹	۴۶.۶۷	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۳





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۱,۵۹۴,۹۴۲,۲۳۰,۲۱۸	۱۶,۲۹۲,۷۷۲,۱۷۶,۲۴۲	۱,۳۱۶,۸۱۷,۸۸۷,۷۰۲	۱,۱۵۳,۱۵۴,۴۶۱,۸۰۰	۱,۰۳۹,۸۰۳,۰۶۶,۲۵۴	۹۱۸,۱۶۳,۷۵۲,۷۸۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱۱,۹۹۶,۳۰۷,۹۵۹	۲۰۰,۱۴۷,۷۰۶,۹۹۹	۸۷۲,۸۷۱,۷۳۲	۱۲۹,۳۲۵,۳۳۲,۰۷۸	۶,۶۸۸,۳۸۴,۲۱۲	۱۶,۴۱۰,۳۵۱,۱۷۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	۱۳۷,۸۹۷,۸۶۰,۳۵۱	۱۸۸,۰۶۹,۲۰۶,۸۱۴	-	-
حساب های دریافتنی	-	۱,۱۰۰,۱۲۷,۴۲۷,۹۷۷	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	۶,۵۹۶,۷۱۳,۹۲۷	-	۲,۴۰۳,۵۳۳,۳۹۴	-
سایر دارایی ها	۳۹,۳۰۳,۹۷۷	۹۰,۱۵۹,۹۵۰	۳۹,۳۰۳,۹۷۹	۹۰,۱۵۹,۹۵۲	۳۹,۳۰۳,۹۷۷	۹۰,۱۵۹,۴۱۰
جمع دارایی	۲۱,۷۰۶,۹۷۸,۸۴۲,۱۵۴	۱۷,۵۹۳,۱۳۷,۴۷۱,۱۶۹	۱,۶۶۲,۲۲۴,۶۳۷,۸۰۱	۱,۴۷۰,۶۳۹,۳۶۰,۴۴۴	۱۰,۴۸۰,۹۳۴,۲۸۷,۸۳۸	۹۳۴,۶۶۴,۲۶۳,۳۶۹
بدهی						
جاری کارگزاران	۱۱۱,۹۹۶,۳۰۶,۵۱۴	۱۶۹,۱۴۲,۲۳۸,۹۳۷	-	۱۲۲,۵۰۲,۳۴۰,۲۶۸	-	۷,۳۹۳,۲۷۸,۱۸۰
پرداختی به ارکان صندوق	۹۰,۴۶۵,۰۳۸,۱۱۱	۹۹,۳۸۴,۳۳۵,۸۰۸	۶۰,۸۱۰,۹۲۱,۰۰۵	۷,۳۸۴,۵۱۵,۰۲۲	۴,۷۱۶,۳۹۴,۲۸۲	۶۰,۷۴۴,۷۴۴,۶۵۱
پرداختی به سرمایه گذاران	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۸۱,۱۰۳,۵۹۹,۷۷۱	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۰,۴۱۰,۴۲۰,۳۴۲	۲۰,۳۲۰,۱۶۶,۹۱۳	۹۹,۴۲۰,۰۳۱	۱۰۰,۱۶۶,۶۰۴	۱۰۳,۱۴۳,۰۶۲	۱۰۳,۸۸۹,۶۳۲
جمع بدهی	۲۸۵,۵۹۵,۳۶۴,۷۳۹	۸۳۵,۶۶۷,۴۵۰,۰۷۹	۶,۱۸۱,۳۴۱,۰۳۶	۱۲۹,۸۸۷,۰۲۱,۸۹۴	۴,۸۱۹,۵۳۷,۲۴۴	۱۳,۵۷۱,۹۱۲,۴۶۳
خالص دارایی ها	۲۱,۴۲۱,۳۸۳,۴۷۷,۴۱۵	۱۶,۷۵۷,۴۷۰,۰۲۱,۰۹۰	۱,۴۵۶,۰۴۳,۲۹۶,۷۶۵	۱,۳۴۰,۷۵۲,۳۳۸,۷۵۰	۱۰,۴۴۴,۱۱۴,۷۵۰,۳۹۴	۹۲۱,۰۹۲,۳۵۰,۹۰۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۳,۵۲۶,۳۲۸	۳,۸۰۱,۱۷۸	۷۴۸,۶۹۸	۷۴۸,۶۹۸	۲۷۳,۴۲۶	۲۴۵,۴۳۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۶,۰۷۴,۷۰۰	۵,۹۸۲,۲۹۴	۱,۹۴۴,۷۶۷	۱,۷۹۰,۷۷۹	۳,۸۱۸,۶۳۷	۳,۷۵۲,۹۱۳

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار		جمع کل صندوق
	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۱,۵۶۷,۲۲۴,۰۸۱	۲۵۸,۷۳۲,۵۳۵,۶۸۵	۱۴۳,۱۳۲,۸۲۱,۳۳۴	۱۰۲,۸۵۱,۸۸۷,۱۲۸	۱۸۲,۴۵۷,۷۸۹,۹۹۱	۱۴۲,۴۱۸,۴۸۱,۹۵۰	۱۸,۸۶۸,۰۹۳,۲۹۵,۵۸۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۱,۹۸۰,۴۱۲,۰۸۶	۳۲,۱۶۲,۰۷۴,۱۰۴	۳,۵۳۱,۱۷۲,۰۸۹	۴۹۶,۶۲۷,۹۷۳	۳,۰۸۴,۰۶۷,۸۲۸	۱۵,۳۳۰,۲۸۷,۳۸۳	۳۹۳,۸۷۲,۳۷۹,۶۱۵
حساب های دریافتی	-	۳۹,۷۳۱,۹۴۸,۸۶۲	-	-	-	-	۲۲۷,۸۰۱,۳۵۵,۶۷۶
جاری کارگزاران	۶۰۳,۱۵۳	-	-	۱۳,۷۸۱,۰۴۲,۵۱۵	۷,۷۱۸	-	۱,۱۳۰,۱۸۰,۵۴۵,۷۵۵
سایر دارایی ها	۳۹,۳۰۳,۹۷۷	۹۰,۱۵۹,۹۵۰	۳۹,۳۰۳,۹۷۷	۹۰,۱۵۹,۹۵۰	۳۹,۳۰۳,۹۷۷	۸۴,۹۵۹,۴۸۴	۵۳۵,۷۵۸,۶۹۶
جمع دارایی	۳۱۳,۵۸۷,۵۴۳,۲۹۷	۳۴۶,۹۸۸,۷۹۳,۸۶۴	۱۴۶,۷۰۳,۴۹۷,۴۰۰	۱۱۷,۳۱۹,۷۱۷,۵۶۶	۱۸۵,۵۸۱,۱۶۹,۵۱۴	۱۵۷,۸۳۳,۷۲۸,۷۱۷	۳۰,۶۲۰,۴۸۳,۳۲۵,۳۲۹
بدهی							
جاری کارگزاران	-	۱۸۶۰۹,۹۸۵,۱۶۹	۴۸۴,۰۰۶,۴۱۱	۱۴۶,۶۲۴,۷۲۳	-	۵,۳۳۳,۸۷۶,۴۱۱	۳۲۳,۱۲۸,۳۵۳,۶۸۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۵۴۰,۵۲۲,۱۱۵	۱,۳۶۱,۳۴۴,۰۵۷	۵۷۹,۸۸۹,۷۵۳	۷۸۱,۷۷۴,۰۷۴	۸۸۹,۴۲۸,۷۱۷	۸۶۶,۳۲۲,۱۰۵	۱۱۵,۶۵۳,۰۳۵,۷۱۷
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	۳۶۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸۲,۱۰۱,۸۶۹	۸۲,۸۴۸,۴۲۹	۴۰,۱۷۳,۷۰۲	۴۰,۹۲۰,۲۷۳	۲۴,۲۹۸,۵۸۴	۲۵,۰۴۵,۱۵۴	۲,۳۸۵,۰۴۷,۰۱۵
جمع بدهی ها	۱,۶۲۲,۶۲۳,۹۸۴	۲,۰۰۵۴,۱۷۷,۶۶۵	۱,۱۰۴,۰۶۹,۸۶۷	۹۶۹,۳۲۹,۰۷۰	۹۱۳,۲۲۷,۳۰۱	۶,۲۲۵,۲۴۳,۶۷۰	۱,۰۰۶,۳۷۵,۱۳۴,۸۴۱
خالص دارایی ها	۳۱۱,۹۶۴,۹۱۹,۳۱۳	۳۲۶,۹۳۴,۶۱۶,۱۹۹	۱۴۵,۵۹۹,۳۲۷,۵۳۳	۱۱۶,۲۵۰,۳۸۸,۴۹۶	۱۸۴,۶۶۷,۴۴۲,۲۱۳	۱۵۱,۶۰۸,۴۸۵,۰۴۷	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۵,۷۹۸	۱۳۶,۴۱۳	۲۱۱,۰۲۴	۲۰۳,۶۸۳	۳۱۹,۲۰۹	۳۱۹,۲۰۹	۴,۴۵۴,۶۱۵
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۲,۱۳۹,۷۰۶	۲,۳۹۶,۶۵۳	۶۸۹,۹۶۵	۵۷۰,۷۴۲	۵۷۸,۵۱۶	۴۷۴,۹۵۱	۴,۴۰۳,۰۹۸

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

ب/۱ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۷۵۱,۳۲۵,۰۶۸	۰	۳,۵۱۹,۷۲۸,۳۴۷	۲,۰۲۴,۶۰۲,۷۳۳	۱۱۵,۲۲۵,۸۲۸	۲۴,۰۹۵,۳۱۸,۶۸۸
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
(۱۰۰,۶۲۳,۲۱۶,۷۴۱)	۵۲۳,۸۲۲,۱۳۳,۷۴۷	(۲۷,۲۳۸,۱۰۹,۰۲۳)	۱۱۹,۴۱۰,۵۷۶,۲۸۶	۲۷,۶۳۶,۴۴۱,۴۱۷	۱۴,۷۲۳,۳۸۵,۰۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۱,۲۱۱,۹۰۱,۳۰۶	۳,۳۷۵,۵۶۳	۲۱۶,۰۱۲,۴۰۶	۴,۱۶۸,۰۷۵	۶۹,۹۶۷,۵۴۳	۲,۶۰۷,۵۳۰
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۶۰,۵۴,۷۴۲,۵۵۵	۳۱,۶۴۷,۵۰۲,۷۹۸	۲۵۵,۷۰۷	۱,۴۴۵	۱,۴۴۵	۱۰۲,۹۸۸
سایر درآمدها					
(۹۲,۶۰۵,۲۴۷,۸۱۲)	۵۵۵,۴۷۳,۰۱۲,۱۰۸	(۲۴,۶۰۲,۱۱۲,۵۷۳)	۱۲۱,۴۳۹,۳۴۹,۶۳۹	۲۷,۸۲۱,۶۳۶,۲۳۳	۲۸,۸۲۱,۶۱۴,۲۴۹
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۴۴,۶۳۶,۸۶۴,۰۲۹)	(۹۰,۴۴۷,۱۰۴,۱۸۵)	(۳,۹۲۹,۴۶۸,۹۵۵)	(۶۰,۵۶۸,۷۰۰,۷۳۰)	(۴,۶۹۸,۷۶۰,۴۵۵)	(۳,۵۶۰,۱۶۸,۴۸۷)
هزینه کارمزد ارکان					
(۵۶,۴۷۳,۰۹۷)	(۹۲,۸۷۴,۸۶۴)	(۶۳,۸۳۵,۵۰۹)	(۹۱,۵۲۰,۸۹۴)	(۹۱,۴۴۰,۳۲۴)	(۵۶,۲۹۸,۶۷۱)
سایر هزینه ها					
(۱۳۷,۲۹۸,۵۸۴,۹۳۸)	۴۶۴,۹۳۲,۰۳۲,۰۵۹	(۲۸,۵۹۵,۴۱۷,۰۳۷)	۱۱۵,۲۹۰,۹۵۸,۰۱۵	۲۳,۰۳۱,۴۲۵,۴۵۴	۳۵,۲۰۴,۹۴۷,۰۹۱
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی					
۰	(۹۶۶,۹۸۴,۷۹۹)	۰	۰	۰	۰
هزینه های مالی					
(۱۳۷,۲۹۸,۵۸۴,۹۳۸)	۴۶۳,۹۶۵,۰۴۸,۲۶۰	(۲۸,۵۹۵,۴۱۷,۰۳۷)	۱۱۵,۲۹۰,۹۵۸,۰۱۵	۲۳,۰۳۱,۴۲۵,۴۵۴	۳۵,۲۰۴,۹۴۷,۰۹۱
سود (زیان) خالص					
(۱,۵۲٪)	۲,۵۹٪	(۳,۶۳٪)	۸,۵۰٪	۲,۴۷٪	۴,۹۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
(۱,۴۷٪)	۲,۲۰٪	(۳,۳۴٪)	۷,۹۲٪	۲,۲۲٪	۴,۶۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بازرسی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان	کوبیر تایر	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	جمع کل	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۹۹۶,۹۲۱)	۹۲۱,۰۸۶,۲۵۲	(۵۵,۰۵۳,۲۲۲,۹۴۵)	۱۳,۶۸۸,۳۹۸,۱۵۵	۱۰,۴۸۷,۴۲۴,۴۰۶
(۳۳,۹۷۱,۶۰۲,۴۰۳)	۲۳,۳۷۹,۷۲۱,۱۲۲	(۵,۱۲۱,۸۳۵,۲۲۲)	۶۸۴,۴۶۲,۶۵۳,۳۹۸	(۱۵۹,۳۴۶,۳۰۱,۵۳۰)
۹۶,۹۲۴,۳۲۴	۲۲,۶۴۵,۶۷۴	۱۳,۹۳۹,۰۰۲	۳۶۷,۱۵۹,۷۲۵	۱,۵۱۲,۳۳۵,۹۵۸
۵۳۴,۹۷۳,۷۸۲	۸۳,۵۳۲	۱۲۲,۵۸۲	۳۳,۵۵۲,۶۵۶,۳۴۵	۶,۱۴۱,۲۹۳,۸۵۶
(۳۳,۳۵۳,۷۰۲,۳۰۸)	(۳۹,۷۳۲,۹۵۱,۴۶۰)	(۱۰,۶۱۳,۰۹۶,۶۰۱)	۷۲۰,۲۷۰,۸۶۷,۶۲۳	(۱۴۱,۲۰۵,۲۴۷,۳۱۰)
هزینه کارمزد ارکان	(۵۶۲,۳۳۵,۸۲۵)	(۸۲۲,۶۴۲,۷۳۳)	(۱۰۴,۱۳۰,۶۶۲,۱۰۶)	(۵۳,۳۳۸,۱۵۳,۵۷۸)
سایر هزینه ها	(۹۱,۴۰۷,۲۶۴)	(۵۵,۱۸۰,۱۲۷)	(۵۰,۵۶۹,۶۷۳)	(۵۴۵,۸۶۳,۴۰۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲۴,۳۴۹,۰۱۶,۰۷۵	(۱۲,۷۲۸,۳۴۴,۸۵۵)	۳۳,۰۵۸,۹۵۷,۱۶۶	۶۲۵,۶۹۴,۳۴۲,۱۰۹
هزینه های مالی	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	۲۴,۳۴۹,۰۱۶,۰۷۵	(۱۲,۷۲۸,۳۴۴,۸۵۵)	۳۳,۰۵۸,۹۵۷,۱۶۶	۶۲۵,۶۹۴,۳۴۲,۱۰۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۰.۱۰٪	(۲۴.۲۲٪)	۱۹.۱۳٪	۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۶.۷۳٪	(۱۳.۶۴٪)	۱۷.۹۰٪	۲.۵۷٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

سرمایه گذاری توسعه گوهرفان امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				
دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به		
۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۱	۴۵۷,۵۳۳	۱,۳۴۰,۷۵۲,۳۳۸,۷۵۰	۷۴۸,۶۹۸	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۵۵۳,۲۶۳	۱۶,۷۵۷,۴۷۰,۰۲۱,۰۹۰	۲,۸۰۱,۱۷۸	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۱۱,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۵۹	-	-	۳۴,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۳۱	۷۲۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۱۵۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۸,۵۹۵,۴۱۷,۰۳۷)	-	۱۱۵,۲۹۰,۹۵۸,۰۱۵	-	(۱۳۷,۲۹۸,۵۸۴,۹۳۸)	-	۴۶۳,۹۶۵,۰۴۸,۲۶۰	-	سود (زیان) دوره
۶۰,۷۳۰,۸۴۶,۳۳۸	-	-	-	۱۶۵,۲۶۵,۳۵۶,۲۵۶	-	۳,۴۷۴,۷۹۸,۴۰۸,۰۶۵	-	تعدیلات
۸۴۸,۳۰۸,۹۱۴,۷۰۲	۵۶۸,۶۹۲	۱,۴۵۶,۰۴۳,۲۹۶,۷۶۵	۷۴۸,۶۹۸	۹,۳۰۱,۷۷۴,۸۰۱,۱۰۱	۱,۵۸۷,۹۹۴	۲۱,۴۲۱,۳۸۳,۴۷۷,۴۱۵	۳,۵۲۶,۳۲۸	خالص دارایی ها



سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

سیمان هرمزگان				مدیریت انرژی امید تابان هور				
دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به		
۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۳۲۶,۹۳۴,۶۱۶,۱۹۹	۱۳۶,۴۱۳	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	۹۲۱,۰۹۲,۳۵۰,۹۰۶	۲۴۵,۴۳۴	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
-	-	۹,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۵	۱۰,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۵	۲۷,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۹۲	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
(۴۰,۷۱۵,۰۶۱,۹۶۹)	-	(۳۴,۹۶۸,۰۵۷,۶۶۰)	-	۳۵,۲۰۴,۹۴۷,۰۹۱	-	۲۳,۰۳۱,۴۳۵,۴۵۴	-	سود (زیان) دوره
-	-	۱۰,۶۱۳,۳۶۰,۷۷۴	-	۴۵,۷۱۲,۳۲۸,۶۸۲	-	۷۱,۹۹۸,۹۶۴,۰۳۴	-	تعدیلات
۱۵۶,۳۰۰,۶۷۳,۵۴۱	۹۷,۲۵۵	۳۱۱,۹۶۴,۹۱۹,۳۱۳	۱۴۵,۷۹۸	۷۶۶,۸۰۷,۵۵۷,۸۴۹	۱۴۶,۰۹۵	۱,۰۴۴,۱۱۴,۷۵۰,۳۹۴	۲۷۳,۴۲۶	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۱۵۱,۶۰۸,۴۸۵,۰۴۷	۳۱۹,۲۰۹	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸	۱۱۶,۲۵۰,۳۸۸,۴۹۶	۲۰۳,۶۸۳	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۷	-	-	۵۶,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۵۳	۷,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۱	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
(۱۰,۷۲۸,۶۶۶,۷۷۴)	-	۳۳,۰۵۸,۹۵۷,۱۶۶	-	(۱۲,۷۴۸,۳۴۴,۸۵۵)	-	۲۴,۳۴۹,۰۱۶,۰۷۵	-	سود (زیان) دوره
(۱۶,۸۰۷,۶۷۳,۹۶۳)	-	-	-	(۶,۴۵۳,۶۵۰,۵۰۷)	-	(۲,۳۴۱,۱۷۷,۰۳۸)	-	تعدیلات
۱۹,۲۱۵,۷۸۲,۲۰۵	۴۶,۸۰۶	۱۸۴,۶۶۷,۴۴۲,۲۱۳	۳۱۹,۲۰۹	۹۳,۱۷۰,۰۷۷,۵۲۸	۱۰۴,۵۱۱	۱۴۵,۵۹۹,۲۲۷,۵۳۳	۲۱۱,۰۲۴	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

جمع کل

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۲	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸	۴,۴۵۴,۶۱۵	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۵	۷۶۹,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۸۶۸	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۲)	-	۶۲۴,۷۲۷,۳۵۷,۳۱۰	-	سود (زیان) دوره
۲۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	-	۳,۵۵۵,۰۶۹,۵۵۵,۸۳۵	-	تعديلات
۱۱,۱۸۵,۵۷۷,۸۰۶,۹۲۶	۲,۵۵۱,۳۵۳	۲۴,۵۶۳,۷۷۳,۱۱۳,۶۳۳	۵,۲۲۴,۴۸۳	خالص دارایی ها