

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۵	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.	
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۵ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.	

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محرم رزم جوئی	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	مدیر و مؤسس صندوق
	بهاره همتی	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 بهمن ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۲,۱۳۱,۱۲۵,۷۶۸,۵۱۴	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۳۹,۰۷۱,۷۷۳,۷۰۶	۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۸۹,۵۹۲,۳۰۳,۴۱۳	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۱۸۵,۵۱۵,۴۲۱,۴۲۹	۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰
حسابهای دریافتی	۹	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
سایر دارایی ها	۱۰	۲۳۷,۲۷۸,۱۵۹	۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳
جمع دارایی ها		۴۳,۱۰۲,۵۸۲,۸۲۹,۶۱۵	۳۹,۷۸۲,۶۴۴,۳۴۵,۸۱۰
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۱۰۴,۷۳۶,۷۲۵,۵۳۰	۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۱۵,۹۹۴,۵۷۴,۰۸۰	۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۰	۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۴,۳۷۸,۹۴۳,۵۳۶	۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷
جمع بدهی ها		۳۵۰,۱۱۰,۲۴۳,۱۴۶	۶۷۵,۴۲۴,۵۰۶,۵۱۸
خالص دارایی ها	۱۶	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۵,۴۵۱,۷۰۵	۴,۹۵۹,۷۹۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



بهراد مشار

مدیران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

درآمدها	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۱۵,۸۸۹,۲۵۷,۹۱۱	۷۶,۵۱۵,۲۶۹,۳۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳,۴۰۶,۴۸۲,۶۴۹,۹۱۰	۷۷۲,۱۰۳,۲۶۲,۰۹۹
سود سهام	۱۹	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۲۷,۲۵۸,۵۹۸,۶۴۹
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۲,۷۲۷,۵۳۶,۱۹۸	۶۳۶,۰۹۹,۹۷۴
سایر درآمدها	۲۱	۳۱۱,۸۳۹,۱۴۹,۷۷۱	۳۲,۸۵۲,۶۶۴,۴۵۵
جمع درآمدها		۴,۵۰۳,۹۷۸,۸۷۸,۱۸۴	۹۰۹,۳۶۵,۸۹۴,۴۸۷
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳۸۲,۶۲۸,۸۵۶,۰۵۶)	(۳۴۵,۸۱۰,۲۱۱,۱۸۲)
سایر هزینه ها	۲۳	(۷,۹۵۳,۰۹۳,۰۵۱)	(۳,۲۷۸,۲۶۶,۶۴۰)
سود قبل از هزینه های مالی		۴,۱۱۳,۳۹۶,۹۲۹,۰۷۷	۶۶۰,۲۷۷,۴۱۶,۶۶۵
هزینه های مالی	۲۴	(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)	(۱,۲۷۶,۷۶۶,۶۶۸)
سود خالص		۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹	۶۵۹,۰۰۰,۶۴۹,۹۹۷
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۰.۱۹٪	۲.۶۷٪
۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۹.۶۳٪	۲.۲۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۳۹۹,۲۹۲	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۲,۶۵۸	۱۰۲,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۱۲۶	۱,۶۰۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود خالص	.	۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹	.	۶۵۹,۰۰۰,۶۴۹,۹۹۷
تعدیلات	۲۵	(۴۲۳,۱۸۳,۸۵۹,۷۶۲)	.	۷۵۰۰,۲۳۳,۳۴۸,۲۹۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷,۸۴۲,۰۳۷	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹	۶,۰۶۲,۷۴۱	۲۹,۳۸۱,۴۶۸,۱۹۸,۷۸۲

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱* بازده میانگین سرمایه گذاری:

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره:

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال



بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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، 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 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 پذیره نویسی 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 شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۵۵,۱۵۰	۱,۱۰۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	۴۷,۷۰۰	۹۵۴,۰۰۰	۳.۵٪
۵	مدیریت انرژی امید تایان هور	۳۸۰,۹۰۰	۷,۶۱۸,۰۰۰	۲.۵٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۳٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳-۱- صندوق می تواند مزاد 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 مزاد مربوطه را تا سقف ۲۰ درصد دارایی های صندوق "در اوراق با درآمد ثابت قابل معامله " سرمایه گذاری نمایند مشروط به آنکه بازارگردانی آن برعهده صندوق سرمایه گذار نباشد.

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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 احمد قیصر - کوچه ۱۹ - پلاک ۵ - طبقه ۱ - واحد ۱۰۱

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 سپهد قرنیه - 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 پهای 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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات (همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد).
باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری : ارزش واحدهای سرمایه گذاری در هر روز براساس 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 درآمدها منظور می شود.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق*
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ***
کارمزد متولی	سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۳۳۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد****
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	صرفاً" هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان پخش ثابت سالانه ۲- به ازای هر NAV (نماد) در یک سال فارغ از تعداد NAV، مبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ۳- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل :
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵

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

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

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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 می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
	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	۳۱,۱۸۸,۱۱۶,۳۶۱,۹۲۰	۳۵,۰۹۰,۹۲۶,۳۱۳,۴۳۷	۸۱.۴۱٪	۲۹,۰۱۲,۵۶۹,۱۶۳,۸۴۰	۳۰,۲۲۵,۵۲۸,۳۶۵,۰۹۹	۷۵.۹۸٪
سرمایه گذاریها	۱,۵۶۳,۷۴۶,۲۲۱,۰۸۳	۱,۹۸۸,۵۰۱,۸۱۰,۳۵۲	۴.۶۱٪	۱,۳۴۳,۹۲۹,۳۷۲,۰۲۴	۱,۹۲۱,۷۴۳,۴۸۸,۰۱۲	۴.۸۲٪
سیمان، آهک و گچ	۴۷۹,۲۰۸,۶۹۳,۴۵۰	۶۴۴,۸۴۲,۹۵۸,۴۸۷	۱.۵۰٪	۴۳۱,۷۲۵,۹۶۴,۲۱۷	۵۲۴,۴۳۵,۸۷۷,۶۶۸	۱.۳۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۶۰۸,۱۲۸,۰۶۰,۷۹۴	۱,۹۵۴,۲۷۱,۴۱۸,۵۳۵	۴.۵۳٪	۱,۴۷۲,۳۹۶,۹۵۵,۰۱۸	۱,۴۵۴,۲۶۸,۲۹۰,۴۰۷	۳.۶۶٪
لاستیک و پلاستیک	۲۸۰,۳۸۷,۰۷۱,۴۸۴	۴۲۲,۶۹۹,۴۰۶,۶۱۴	۰.۹۸٪	۲۲۹,۱۱۱,۰۰۱,۷۶۷	۲۹۸,۹۷۶,۴۵۱,۳۹۷	۰.۷۵٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۴۰,۳۶۸,۰۲۱,۱۲۰	۱۴۳,۵۵۶,۲۹۵,۰۳۵	۰.۳۳٪	۲۰۶,۳۶۵,۸۰۸,۳۱۹	۲۰۶,۴۰۱,۳۴۸,۳۴۳	۰.۵۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۰۰,۲۳۱,۸۹۵,۸۸۹	۱,۸۸۶,۳۲۷,۵۶۶,۰۵۴	۴.۳۸٪	۱,۵۶۹,۵۵۶,۳۶۱,۹۰۸	۱,۵۶۹,۷۷۵,۷۱۱,۱۴۷	۳.۹۵٪
جمع	۳۶,۸۶۰,۱۸۶,۳۲۵,۷۴۰	۴۲,۱۳۱,۱۲۵,۷۶۸,۵۱۴	۹۷.۷۴٪	۳۴,۲۶۵,۶۵۴,۶۲۷,۰۹۳	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳	۹۱٪

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

نام اوراق	تعداد	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
				خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها
			ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۵۵,۵۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۵۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۰۷,۷۷۳,۷۱۴	۰.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵	۸۸,۸۵۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۸۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۶۳,۹۹۹,۹۹۲	۰.۲۰٪	۰	۰.۰۰٪
				۱۳۹,۰۷۱,۷۷۳,۷۰۶	۰.۳۳٪	۰	۰.۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۱۱/۳۰				نوع سپرده	
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰	۵۹۸,۶۰۶,۱۰۰	۰.۲۰٪	۸۵,۵۲۸,۰۴۱,۱۴۱	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۰	۱,۸۵۶,۵۱۳	۰	۱,۳۷۱,۶۳۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	کوتاه مدت	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰.۰۷٪	۲۷,۳۴۱,۷۲۱,۶۰۹	۰	۱,۴۵۳,۸۰۲,۷۰۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۰.۱۹٪	۷۵,۲۶۲,۳۶۶,۲۹۲	۰.۰۶٪	۲۳,۵۳۴,۶۵۶,۳۲۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۰	۸۲۹,۷۵۱,۰۷۷	۰.۰۴٪	۱۶,۰۷۶,۲۴۲,۰۰۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۰.۰۳٪	۶,۷۴۷,۲۸۳,۷۰۱	۰.۰۲٪	۷,۵۹۶,۳۵۵,۷۵۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۰.۰۰٪	۱,۸۴۸,۸۰۲,۷۴۹	۰.۰۷٪	۲۹,۴۸۴,۱۴۸,۶۲۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۰.۰۴٪	۱۶,۱۳۸,۲۷۴,۱۷۸	۰.۰۶٪	۲۵,۹۱۷,۶۸۵,۲۱۷	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۰.۳۳٪	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹	۰.۴۴٪	۱۸۹,۵۹۲,۳۰۳,۴۱۳				

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
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	
۰.۱۷٪	۶۶,۸۸۵,۵۱۳,۴۴۰	۶۴,۸۲۱,۳۳۱,۰۳۵	۰.۱۹٪	۸۲,۴۶۳,۷۶۹,۲۴۰	۷۵,۲۰۱,۷۷۴,۳۷۳	صندوق س افرا نماد پایدار
۰	۰	۰	۰.۰۷٪	۲۸,۸۲۴,۱۵۹,۴۵۴	۲۹,۰۰۱۷,۷۶۷,۸۰۵	صندوق س. نشان هاسمز
۰	۰	۰	۰.۰۸٪	۳۵,۳۲۰,۳۱۸,۱۹۸	۳۱,۹۷۵,۶۶۷,۹۲۳	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۰	۵۳۷,۳۳۴,۱۱۷	۴۹۷,۷۹۶,۳۷۴	۰	۰	۰	صندوق س. اندیشه وزان صیباتمین
۰.۳۷٪	۱۰۶,۷۸۱,۱۸۵,۷۷۳	۱۰۳,۹۶۳,۳۵۴,۳۷۳	۰.۰۷٪	۲۸,۹۲۷,۱۷۲,۱۳۸	۲۵,۱۰۶,۳۸۴,۰۵۸	صندوق س. سپید دماوند
۰.۰۱٪	۵,۰۹۸,۱۹۰,۹۱۰	۴,۹۹۸,۹۸۴,۱۳۹	۰	۰	۰	صندوق س. ثبات کارا
۰	۰	۰	۰.۰۳٪	۹,۹۸۰,۰۰۲,۳۹۹	۹,۹۸۳,۷۴۵,۵۹۹	صندوق س آوای فردای زاگرس
۰.۴۵٪	۱۷۹,۳۰۲,۳۱۴,۲۴۰	۱۷۴,۲۸۱,۲۶۵,۹۱۱	۰.۴۳٪	۱۸۵,۵۱۵,۴۲۱,۴۲۹	۱۷۱,۲۸۵,۳۳۹,۷۵۸	





سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۹-۱ سود سهام دریافتنی	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵

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

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل
ریال	درصد	ریال
۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	۲۵٪	۳۷۲,۱۵۰,۵۲۵,۸۵۶
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		
۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۲۵٪	۸۱,۱۳۵,۶۱۳,۳۱۴
سیمان هرمزگان		
۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	۲۵٪	۳,۷۵۴,۱۴۵,۲۲۴
بازرگانی و تولیدی مرجان کار		
۰	۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
۰	۰	۰
کویر تایر		
۵۲۸,۶۰۶,۴۰۰,۹۸۰		۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴
		۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۰- سایر دارایی ها

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

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

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۰,۰۳۹,۷۴۸	۰	(۷۱۵,۴۱۴,۰۸۴)	۱۱۴,۶۲۵,۶۶۴
۶۵۸,۴۸۱,۶۱۵	۰	(۵۶۷,۵۴۳,۷۸۱)	۹۰,۹۳۷,۸۳۴
۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۸۵,۳۳۹)	۳۱,۷۱۴,۶۶۱
۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۹,۲۴۳,۲۰۴)	۲۳۷,۲۷۸,۱۵۹

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

۱۱- جاری کارگزاران

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
*کارگزاری بانک سپه	(۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸)	۱۱,۰۶۷,۶۴۱,۵۴۱,۷۶۷	(۱۱,۱۶۳,۷۰۵,۵۷۶,۳۳۹)	(۱۰۴,۷۳۶,۷۲۵,۵۳۰)
	(۸,۶۷۲,۶۹۰,۹۵۸)	۱۱,۰۶۷,۶۴۱,۵۴۱,۷۶۷	(۱۱,۱۶۳,۷۰۵,۵۷۶,۳۳۹)	(۱۰۴,۷۳۶,۷۲۵,۵۳۰)

*توضیح اینکه مانده پایان دوره در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ تسویه گردیده است.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۸,۱۰۸,۸۴۹,۳۸۴	۲۱۴,۸۹۱,۴۴۴,۷۷۶	کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۹۵۰,۹۶۲	کارمزد متولی
۴۳۰,۵۵۰,۰۰۱	۵۶۵,۱۷۸,۳۴۲	حق الزحمه حسابرس
۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵	۲۱۵,۹۹۴,۵۷۴,۰۸۰	

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت تولیدی مخزن گاز طبیعی آسیاناما
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲ بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳-۱ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ برای شرکت تولیدی مخزن گاز طبیعی آسیاناما صادر گردیده است.

۱۳-۲ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ برای شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور صادر گردیده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	ریال
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۰	۰
۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	۰	۰

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "وامید"

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۵-۱ ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۸۱,۱۶۳,۳۴۰	۲,۱۲۵,۷۶۱,۳۴۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷	۴,۳۷۸,۹۴۳,۵۳۶	

۱۵-۱ 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.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	تعداد	ریال
مبلغ	مبلغ	ریال
۳۸,۷۰۵,۴۷۶,۷۴۹,۲۵۳	۷,۸۰۳,۸۵۲	۴۲,۳۱۰,۸۸۴,۴۷۸,۷۴۹
۴۰۱,۷۴۳,۹۰۰,۰۳۹	۸۱,۰۰۰	۴۴۱,۵۸۸,۱۰۷,۷۲۰
۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۷,۸۸۴,۸۵۲	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶-۱ با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در

یادداشت ۳۱ اطلاعات مربوط به هر نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان و محاسبه NAV، افشا شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۶۱,۳۷۲,۹۹۷,۱۲۶
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
سود حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۱۳۰,۹۳۴,۰۷۶,۵۴۷
زیان حاصل از فروش اوراق بهادار بادرآمد ثابت	۱۷-۴	(۳۷۱,۵۳۱,۰۳۴)
		۷۶,۵۱۵,۲۶۹,۳۱۰
		۳۱۵,۸۸۹,۲۵۷,۹۱۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۳,۶۹۷,۸۵۵	۹۸,۰۲۶,۴۹۸,۴۴۵	(۸۲,۶۵۸,۶۵۰,۷۰۶)	(۷۴,۴۹۸,۳۷۳)	۱۵,۲۹۳,۳۴۹,۳۶۶
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۰,۷۵۰,۵۶۸	۵۴,۰۸۷,۴۸۳,۶۸۰	(۴۹,۱۸۷,۳۳۷,۵۰۵)	(۴۱,۱۰۵,۲۶۴)	۴,۸۵۹,۱۴۰,۹۱۱
سیمان هرمزگان	۳,۴۹۱,۱۲۸	۸۵,۶۲۵,۸۱۴,۷۶۰	(۷۹,۳۵۰,۷۰۳,۳۷۶)	(۶۵,۰۷۵,۲۰۵)	۶,۲۱۰,۰۳۶,۱۷۹
کویر تایر	۵,۰۰۷,۹۹۸	۳۵,۷۴۶,۹۱۴,۶۷۰	(۳۰,۷۵۳,۲۵۴,۸۰۹)	(۲۷,۱۶۷,۳۳۳)	۴,۹۶۷,۴۹۲,۵۲۸
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۳۵,۷۸۸,۵۹۶	۲۹۲,۸۹۸,۷۳۱,۲۷۹	(۲۰۶,۸۸۶,۹۱۴,۱۳۸)	(۲۲۲,۵۹۳,۴۲۴)	۸۵,۷۸۹,۲۲۳,۷۱۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰,۵۰۲,۰۹۱	۷۰۹,۹۵۴,۱۲۷,۶۲۰	(۶۹۶,۵۰۹,۲۷۵,۴۴۱)	(۵۳۹,۵۶۲,۶۹۹)	۱۲,۹۰۵,۲۸۹,۴۸۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی ناما	۱۶,۱۰۰,۰۶۸	۲۱۷,۵۳۵,۱۵۷,۴۷۰	(۱۸۶,۰۲۱,۳۶۷,۹۳۴)	(۱۶۵,۲۲۴,۵۹۱)	۳۱,۳۴۸,۴۶۴,۹۴۵
		۱,۴۹۳,۸۷۴,۷۲۷,۹۲۴	(۱,۳۳۱,۳۶۶,۴۰۳,۹۰۹)	(۱,۱۳۵,۳۲۶,۸۸۹)	۱۶۱,۳۷۲,۹۹۷,۱۲۶
					۶۲,۱۵۵,۳۱۱,۴۷۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱,۹۴۴,۸۱۴	۷۶,۸۶۳,۵۷۰,۱۳۳	(۵۲,۸۵۱,۴۳۸,۷۴۸)	(۵۸,۴۱۶,۱۱۳)	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	.	.	.	.	.
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.
		۷۶,۸۶۳,۵۷۰,۱۳۳	(۵۲,۸۵۱,۴۳۸,۷۴۸)	(۵۸,۴۱۶,۱۱۳)	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گهرافامید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۳۰۷,۵۷۱,۷۱۶	۶,۴۰۹,۵۰۸	(۱۰۱,۹۶۶)	(۵۳۷,۳۲۴,۱۱۶)	۵۴۳,۸۳۵,۵۹۰	۱۷,۹۰۷
۰	۱۱۱,۵۹۱,۶۱۲,۵۷۳	(۴۳۱,۶۴۱,۴۶۱)	(۲,۱۹۰,۰۶۸,۹۶۱,۴۴۲)	۲,۳۰۲,۰۹۲,۲۱۵,۴۷۶	۱۳۱,۵۹۰,۰۰۰
۳,۵۴۹,۳۲۳,۹۳۲	۲,۳۳۸,۸۸۰,۵۹۷	(۳۰,۹۴۸,۳۳۱)	(۱۶۲,۶۸۹,۲۴۷,۹۴۶)	۱۶۵,۰۵۹,۰۷۶,۷۷۴	۶,۹۵۴,۹۲۹
۵۶۴,۰۸۲,۱۶۰	۲۷۱,۲۷۵,۴۷۳	(۲,۷۹۵,۶۳۱)	(۱۴,۶۳۶,۰۹۲,۸۹۶)	۱۴,۹۱۰,۱۶۴,۰۰۰	۳۱۴,۰۰۰
۱۸۴,۲۴۳,۲۶۳	۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۲۷	(۲۰,۴۰۴,۹۱۱)	(۱۰۷,۰۷۳,۲۷۲,۴۶۲)	۱۰۸,۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۰	۱۰,۴۳۰,۰۶۱,۶۸۴	(۸۹,۳۰۱,۳۶۰)	(۴۶۵,۷۵۴,۶۷۲,۵۳۸)	۴۷۶,۲۷۴,۰۳۵,۴۸۲	۲۴,۵۵۲,۰۰۰
۳۲۳,۰۸۰,۳۸۴	۳,۷۶۱,۵۱۹,۸۱۶	(۳۹,۸۰۳,۳۹۴)	(۲۰۸,۴۸۴,۴۹۸,۶۳۰)	۲۱۲,۲۸۵,۸۲۱,۸۴۰	۱۳,۳۱۷,۰۰۰
۱۰۵,۳۲۴,۹۶۱	۸۰۱,۷۹۴,۲۶۹	(۶۰,۱۳۹,۲۳۹)	(۳۱۹,۸۸۱,۲۶۶,۴۹۲)	۳۲۰,۷۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۰,۰۰۰
۲,۱۷۰,۴۱۰,۶۷۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۱۵۵,۹۲۲,۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۳۵۹,۹۶۴,۹۰۰	۱۳۰,۹۳۴,۰۷۶,۵۴۷	(۶۷۵,۱۳۶,۰۹۳)	(۳,۴۶۹,۱۲۵,۳۳۶,۵۲۲)	۳,۶۰۰,۷۳۴,۵۴۹,۱۶۲	

صندوق اندیشه ورزان صباتامین
 صندوق س. سپید دماوند
 صندوق س. افرا نماد پایدار
 صندوق س. با درآمد ثابت کیان
 صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
 صندوق س. آوای فردای زاگرس-ثابت
 صندوق س. نوع دوم کارا
 صندوق س. نشان هامرز
 صندوق س. ثبات ویستا
 صندوق س. مشترک آسمان امید

۱۷-۴ زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۳۷۱,۵۳۱,۰۳۴)	(۱۲,۰۰۷,۴۵۰)	(۱۶,۹۲۱,۵۲۳,۵۸۴)	۱۶,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۰
۰	(۳۷۱,۵۳۱,۰۳۴)	(۱۲,۰۰۷,۴۵۰)	(۱۶,۹۲۱,۵۲۳,۵۸۴)	۱۶,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	

صکوک اجاره فولاد ۶۰۵۵۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱۱,۰۴۶,۰۵۳,۰۳۵	۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵	۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴۰,۷۰۰,۲۲۲,۲۹۸)	۰	۱۸-۲ زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۷۵۷,۴۳۱,۳۶۲	۱۲,۵۵۲,۰۸۷,۴۶۷	۱۸-۳ سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۰	(۹۰۷,۵۶۰,۰۶۲)	۱۸-۴ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۷۲,۱۰۳,۲۶۲,۰۹۹	۳,۴۰۶,۴۸۲,۶۴۹,۹۱۰	

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۲۳۸,۴۳۱,۹۲۸)	۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۲	۲,۳۳۹,۶۱۴,۶۳۷	۳۵,۱۱۷,۶۱۵,۷۰۱,۳۷۰	(۳۲,۳۷۴,۲۰۷,۴۴۰,۵۶۵)	(۲۶,۶۸۹,۳۸۷,۹۲۳)	۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۲	۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۲
۱۶۳,۵۲۵,۵۶۳,۱۹۷	۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۴	۱,۰۱۹,۱۵۲,۶۶۱	۱,۹۵۵,۷۵۷,۷۹۴,۴۵۵	(۱,۵۹۰,۹۷۲,۸۸۶,۰۶۷)	(۱,۴۸۶,۳۷۵,۹۲۴)	۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۴	۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۴
۶۴۰,۸۴۹,۶۱۳,۹۵۷	(۱۳۸,۷۳۳,۴۸۵,۲۷۰)	۵۸۷,۰۲۴,۸۴۴	۱,۹۹۰,۰۱۴,۲۲۱,۱۶۰	(۲,۱۲۷,۲۳۵,۳۹۵,۶۲۳)	(۱,۵۱۲,۴۱۰,۸۰۸)	(۱۳۸,۷۳۳,۴۸۵,۲۷۰)	(۱۳۸,۷۳۳,۴۸۵,۲۷۰)
(۳۹,۳۸۰,۵۴۳,۹۲۱)	۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۵	۲۴,۳۷۹,۸۰۴	۶۴۵,۳۳۳,۴۱۱,۸۸۰	(۵۵۹,۱۶۲,۰۲۳,۶۱۲)	(۴۹۰,۴۵۳,۳۹۳)	۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۵	۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۵
۱۴,۷۳۵,۶۸۲,۰۵۲	۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰	۵۵,۲۹۶,۸۵۰	۴۲۳,۰۲۰,۹۰۲,۵۰۰	(۳۴۳,۹۱۴,۱۹۷,۶۱۴)	(۳۲۱,۴۹۵,۸۸۶)	۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰	۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰
۳۵,۵۵۴,۱۶۹,۶۷۸	۳,۱۸۷,۳۶۳,۶۹۳	۱۹,۹۵۳,۵۳۹	۱۲۳,۶۶۵,۲۸۰,۸۰۰	(۱۴۰,۳۶۸,۹۳۱,۴۴۲)	(۱۰۹,۱۸۵,۷۶۵)	۳,۱۸۷,۳۶۳,۶۹۳	۳,۱۸۷,۳۶۳,۶۹۳
۰	۲۸۵,۹۰۰,۶۹۴,۸۷۱	۱۳۷,۰۹۲,۳۹۴	۱,۸۸۷,۷۶۲,۲۶۵,۳۸۰	(۱,۶۰۰,۴۲۶,۸۷۱,۱۸۷)	(۱,۴۳۴,۶۹۹,۳۲۲)	۲۸۵,۹۰۰,۶۹۴,۸۷۱	۲۸۵,۹۰۰,۶۹۴,۸۷۱
۸۱۱,۰۴۶,۰۵۳,۰۳۵	۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵		۴۲,۱۶۳,۱۶۹,۷۷۷,۵۴۵	(۳۸,۷۳۶,۲۸۷,۶۴۶,۰۰۹)	(۳۲,۰۴۴,۰۰۹,۰۳۱)	۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵	۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۸-۲ زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۴۶۹,۰۲۱,۶۳۰)	.	.	.	.	.	.	.
(۲۵,۳۳۱,۲۰۰,۶۶۸)	.	.	.	.	.	.	.
(۴۰,۷۰۰,۳۲۲,۳۹۸)	.	.	.	.	.	.	.

حق تقدم شرکت کویر تایر

حق تقدم شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۸,۹۳۲,۵۹۷,۰۰۰	۱,۵۸۷,۰۰۰	۲۸,۹۳۲,۵۹۷,۰۰۰	(۳۵,۸۸۳,۱۷۶,۸۶۲)	(۵,۴۲۴,۸۶۲)	۳,۰۴۳,۲۹۵,۲۷۶	.
.	۳۵,۳۴۶,۹۴۳,۰۰۰	۶۸۶,۰۰۰	۳۵,۳۴۶,۹۴۳,۰۰۰	(۳۱,۹۷۵,۶۶۷,۹۳۳)	(۶,۶۲۳,۸۰۲)	۳,۳۴۴,۶۵۰,۲۷۵	.
.	۹,۹۸۱,۸۷۴,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۰	۹,۹۸۱,۸۷۴,۰۰۰	(۹,۹۸۳,۷۴۵,۵۹۹)	(۱,۸۷۱,۶۰۱)	(۳,۷۴۳,۲۰۰)	.
.	۲۸,۸۲۹,۵۶۵,۰۰۰	۳,۸۵۳,۰۰۰	۲۸,۸۲۹,۵۶۵,۰۰۰	(۲۹,۰۱۷,۷۶۷,۸۰۵)	(۵,۴۰۵,۵۴۳)	(۱۹۳,۶۰۸,۳۴۸)	.
۸۶۲,۷۶۳,۹۴۶	۸۲,۴۷۹,۲۳۴,۰۹۳	۳,۳۴۳,۵۷۳	۸۲,۴۷۹,۲۳۴,۰۹۳	(۷۶,۱۰۳,۲۷۵,۷۷۳)	(۱۵,۴۴۴,۸۵۶)	۶,۳۶۱,۴۹۳,۴۶۴	۸۶۲,۷۶۳,۹۴۶
۵۸۲,۶۴۷,۹۰۹	.	.	.	.	.	.	۵۸۲,۶۴۷,۹۰۹
۳۱۲,۰۱۹,۵۰۷	.	.	.	.	.	.	۳۱۲,۰۱۹,۵۰۷
۱,۷۵۷,۴۳۱,۳۶۲	۱۸۵,۵۵۰,۲۱۲,۰۹۳		۱۸۵,۵۵۰,۲۱۲,۰۹۳	(۱۷۲,۹۶۳,۳۳۳,۹۶۲)	(۳۴,۷۹۰,۶۶۴)	۱۳,۵۵۲,۰۸۷,۴۶۷	۱,۷۵۷,۴۳۱,۳۶۲

صندوق س. سپید دماوند

صندوق س. یا درآمد ثابت کیان

صندوق س. آوای فردای زاگرس

صندوق س. اعتماد هامرز

صندوق س. افرا نماد پایدار

صندوق س. اعتماد آفرین پارسین

صندوق س. نشان هامرز

۱۸-۴ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۴,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۸۵۰	۸۴,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۵,۹۵۸,۹۴۹,۰۸۶)	(۶۱,۱۹۵,۴۳۸)	(۱,۶۱۲,۶۴۴,۵۲۴)	.
.	۵۴,۱۸۲,۰۹۷,۰۰۰	۵۵,۵۰۰	۵۴,۱۸۲,۰۹۷,۰۰۰	(۵۳,۴۴۷,۷۳۰,۵۱۸)	(۳۹,۳۸۲,۰۲۰)	۷۰۵,۰۸۴,۴۶۲	.
.	۱۳۸,۵۸۹,۵۹۷,۰۰۰		۱۳۸,۵۸۹,۵۹۷,۰۰۰	(۱۳۹,۳۹۶,۶۷۹,۶۰۴)	(۱۰۰,۴۷۷,۴۵۸)	(۹۰۷,۵۶۰,۰۶۲)	.

صکوک مراحه پتروش

صکوک اجاره فولادس



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
سیمان هرمزگان	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲۴,۶۹۲,۳۰۰	۳,۷۹۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	(۱۲,۴۴۸,۲۰۳,۶۸۶)	۸۱,۱۳۵,۶۱۳,۳۱۴	۲۳,۸۴۱,۰۲۳,۷۵۴	ریال
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۹,۹۵۳,۵۳۹	۲۰۰	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰	(۲۳۶,۵۶۲,۵۷۶)	۳,۷۵۴,۱۴۵,۲۲۴	۳,۴۱۷,۵۶۶,۴۸۵	ریال
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۳۷۸,۰۹۸,۱۳۷	۱,۱۴۰	۴۳۱,۰۳۱,۸۷۶,۱۸۰	(۵۸,۸۸۱,۳۵۰,۳۲۴)	۳۷۲,۱۵۰,۵۲۵,۸۵۶	۸,۴۱۰	ریال
					۵۲۸,۶۰۶,۴۰۰,۹۸۰	(۷۱,۵۶۶,۱۱۶,۵۸۶)	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۲۷,۲۵۸,۵۹۸,۶۴۹	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳۶,۰۹۹,۹۷۴	۵۹۴,۵۶۰,۹۵۸	۲۰-۱
۰	۴,۸۰۷,۷۳۹,۲۴۰	۲۰-۲
۰	۷,۳۲۵,۲۳۶,۰۰۰	۲۰-۳
۶۳۶,۰۹۹,۹۷۴	۱۲,۷۲۷,۵۳۶,۱۹۸	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص
ریال	ریال	درصد		
۶,۷۳۵,۹۹۳	۱۲,۴۲۲,۶۶۳	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	
۳۸,۰۷۱,۴۳۱	۱۹۵,۵۱۷,۳۱۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
۲۰۲,۳۲۷,۵۴۶	۲۷۰,۲۷۶,۶۸۳	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
۱۱۶,۳۴۰,۳۰۶	۱۸,۳۳۶,۷۵۹	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	
۴۰,۷۸۷,۷۱۷	۴۴,۸۸۳,۳۷۷	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	
۲۳۱,۹۳۶,۹۸۱	۲۳,۴۴۸,۰۱۴	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	
۰	۲۹,۶۳۲,۶۳۰	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	
۰	۳۳,۵۲۲	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
۶۳۶,۰۹۹,۹۷۴	۵۹۴,۵۶۰,۹۵۸			

سپرده بانکی کوتاه مدت:

بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱

بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰

بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳

بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز - ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱

جمع

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۲,۱۴۷,۷۶۸,۶۲۰	۲۳٪	۵۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	
۰	۲,۶۵۹,۹۷۰,۶۲۰	۲۳٪	۸۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	
۰	۴,۸۰۷,۷۳۹,۲۴۰				

صندوق اجاره فولاد ۶۰۵

صندوق مریجه پترو ۶۰۵

جمع

۲۰-۳- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص
ریال	ریال	ریال		
۰	۶,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	
۰	۶۰۴,۸۳۶,۰۰۰	۲۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	
۰	۷,۳۲۵,۲۳۶,۰۰۰			

سود تقسیمی صندوق س اعتماد هامرز- ثابت (هامرز) بابت نماد "وامید"

سود تقسیمی صندوق س اعتماد هامرز- ثابت (هامرز) بابت نماد "کمرجان"

جمع





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۸۵۲,۶۴۷,۶۷۵	۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۲۱-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۱۶,۷۸۰	۳۹۸,۵۲۶		سایر
<u>۳۲,۸۵۲,۶۶۴,۴۵۵</u>	<u>۳۱۱,۸۳۹,۱۴۹,۷۷۱</u>		

۲۱-۱- درآمد تنزیل سود سهام شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۴,۰۲۱,۶۸۸,۶۱۴	۳۸۱,۱۱۵,۱۷۲,۱۵۰		کارمزد مدیر
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۵۰۵,۵۶۵		کارمزد متولی
۳۶۸,۵۲۲,۵۶۸	۵۶۵,۱۷۸,۳۴۱	۲۲-۱	حق الزحمه حسابرس
۲۴۵,۸۱۰,۲۱۱,۱۸۲	۳۸۲,۶۲۸,۸۵۶,۰۵۶		

۲۲-۱- ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹٪ مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۳- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۸۹۹,۶۳۲,۴۶۴	۷,۲۱۸,۱۷۷,۲۶۸		هزینه آبونمان نرم افزار
۱۴,۵۹۳,۵۱۲	۱۶,۲۸۵,۳۳۹		هزینه برگزاری مجامع
۳۵۸,۶۸۸,۴۲۴	۷۱۵,۴۱۴,۰۸۴		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵,۳۵۲,۲۴۰	۳,۲۱۶,۳۶۰		هزینه کارمزد بانکی
۳,۲۷۸,۲۶۶,۶۴۰	۷,۹۵۳,۰۹۳,۰۵۱		جمع

۲۴- هزینه های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۷۶,۷۶۶,۶۶۸	۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸	۲۴-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۱,۲۷۶,۷۶۶,۶۶۸	۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸		جمع

۲۴-۱- هزینه مالی مذکور بابت تسهیلات اعتباری اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۱۸٪ می باشد.

۲۵- تعدیلات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۷,۵۰۰,۲۳۳,۳۴۸,۲۹۷	۲۴۸,۳۳۰,۶۶۵,۱۶۸		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
۰	(۶۷۱,۵۱۴,۵۲۴,۹۳۰)		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری
۷,۵۰۰,۲۳۳,۳۴۸,۲۹۷	(۴۲۳,۱۸۳,۸۵۹,۷۶۲)		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۶- تعدیلات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

- ۲۶-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی است.
- ۲۶-۲- طبق تعهدات تعیین شده در امیدنامه، همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:
- ۲۶-۲-۱- به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.
- ۲۶-۲-۲- به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.
- و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.
- ۲۶-۲-۳- به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.
- ۲۶-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.
- ۲۶-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:
- ۲۶-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.
- ۲۶-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.
- ۲۶-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.
- تعهدات ناشی از بازارگردانی به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۵۵,۱۵۰	۱,۱۰۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کوپرتایر	۴۷,۷۰۰	۹۵۴,۰۰۰	۲.۵٪
۵	مدیریت انرژی امید تایان هور	۳۸۰,۹۰۰	۷,۶۱۸,۰۰۰	۲.۵٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی ناما	۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۳٪





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرنما امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱				۱۴۰۲/۱۱/۳۰				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			
۹.۸۱٪	۷۷۲,۷۷۰	۷۷۲,۹۸۳	۷۸۷	۹.۱۲٪	۷۱۵,۴۹۷	۷۱۴,۷۱۰	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرنما امید	موسس و مدیر صندوق
۰.۸۳٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۰.۸۴٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸			
۰.۱۱٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۱٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴			
۰.۰۵٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۵٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰			
۰.۰۸٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۰۸٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱			
۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹			
۳.۷۴٪	۲۹۴,۸۰۳	۲۹۴,۶۲۱	۱۸۲	۳.۸۵٪	۳۰۱,۸۴۲	۳۰۱,۶۶۰	۱۸۲			
۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳			
۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲			
۵۴.۹۴٪	۴,۳۳۱,۶۴۷	۴,۳۳۱,۶۴۷	۰	۵۴.۴۸٪	۴,۲۷۲,۴۵۹	۴,۲۷۲,۴۵۹	۰	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۳۲٪	۲۶۲,۱۰۹	۲۶۲,۱۰۹	۰	۳.۵۱٪	۲۷۵,۲۰۴	۲۷۵,۲۰۴	۰		کویر تایر	
۱.۸۷٪	۱۴۷,۵۹۹	۱۴۷,۵۹۹	۰	۲.۰۶٪	۱۶۱,۱۵۷	۱۶۱,۱۵۷	۰		سیجان هرمزگان	
۱.۹۸٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۲.۰۰٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		بانک سپه	
۰.۷۴٪	۵۸,۰۲۶	۵۸,۰۲۶	۰	۰.۸۳٪	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰		مرجان کار	
۳.۳۹٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۳.۴۰٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۹.۰۳٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	۱۹.۱۳٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰		تولیدی مخازن گاز طبیعی ناما	
۰	۰	۰	۰	۰.۴۴٪	۳۴,۲۷۴	۳۴,۲۷۴	۰			
۱۰۰٪	۷,۸۸۴,۸۵۲	۷,۸۰۳,۸۵۲	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۷,۸۴۲,۰۳۷	۷,۷۶۱,۰۳۷	۸۱,۰۰۰		جمع	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۸۱,۱۱۵,۱۷۲,۱۵۰	طی دوره مالی	(۲۱۴,۸۹۱,۴۴۴,۷۷۶)	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱۸۵,۳۴۳,۶۸۶,۵۳۰		.	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق / هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۱۴۳,۴۶۶,۲۴۷	طی دوره مالی	(۱۰۴,۷۳۶,۷۲۵,۵۳۰)	(۶۷,۶۰۸,۷۶۱,۶۰۶)
		تسهیلات دریافتی	۱۹۸,۱۰۱,۳۳۲,۱۰۹		.	
		هزینه مالی	۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸		.	
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۹۴۸,۵۰۵,۵۶۵	طی دوره مالی	(۵۳۷,۹۵۰,۹۶۲)	(۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۵۶۵,۱۷۸,۳۴۱	طی دوره مالی	(۵۶۵,۱۷۸,۳۴۲)	(۴۳۰,۵۵۰,۰۰۱)
بانک سپه	هم گروه مدیر صندوق	سود سپرده بانکی	۵۹۴,۵۲۷,۴۳۶	طی دوره مالی	.	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۶۳۱,۶۴۳,۸۳۸,۴۰۰	طی دوره مالی	.	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کویر تاپر	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۷,۹۹۹,۱۰۵,۶۶۵	طی دوره مالی	.	.
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۳۹,۹۹۷,۱۵۰,۴۷۱	طی دوره مالی	.	.
			۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
شرکت مرجان کار	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۹۹۹,۴۱۸,۸۴۰	طی دوره مالی	.	.
تولیدی مخازن گاز طبیعی ناما	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۴,۹۹۹,۴۲۰,۶۸۳	طی دوره مالی	.	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
			۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
شرکت سیمان هرمزگان	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴۷,۹۹۵,۸۷۵,۷۹۷	طی دوره مالی	.	.

۲۹-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
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳۰- براساس بند ۱ ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ و ۱۳۹۳/۰۴/۱۴ و ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ 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
جمع دارایی جاری	۴۳,۱۰۲,۵۸۲,۸۲۹,۶۱۵	۲۲,۱۹۱,۱۹۶,۸۰۵,۰۷۶	۳۸,۲۱۵,۰۳۳,۴۷۷,۳۱۱
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۴۳,۱۰۲,۵۸۲,۸۲۹,۶۱۵	۲۲,۱۹۱,۱۹۶,۸۰۵,۰۷۶	۳۸,۲۱۵,۰۳۳,۴۷۷,۳۱۱
جمع بدهی های جاری	۳۵۰,۱۱۰,۲۴۳,۱۴۶	۲۸۰,۷۳۳,۹۷۲,۶۴۷	۲۴۶,۰۴۵,۸۳۷,۳۹۸
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۵۰,۱۱۰,۲۴۳,۱۴۶	۲۸۰,۷۳۳,۹۷۲,۶۴۷	۲۴۶,۰۴۵,۸۳۷,۳۹۸
جمع کل تعهدات	۷۲,۳۵۰,۸۳۲,۰۰۰	۳۶,۱۷۵,۴۱۶,۰۰۰	۳۶۱,۷۵۴,۱۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۲۲,۴۶۱,۰۷۵,۱۴۶	۳۱۶,۹۰۹,۳۸۸,۶۴۷	۶۰۷,۷۹۹,۹۹۷,۳۹۸
نسبت جاری - مرتبه	۱۰۲.۰۳	۷۰.۰۲	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۲





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گهرنم امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهان امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۵,۰۹۰,۹۲۶,۳۱۳,۴۳۶	۳۰,۲۲۵,۵۲۸,۳۶۵,۰۹۸	۱,۹۸۸,۵۰۱,۸۱۰,۳۵۱	۱,۹۲۱,۷۴۳,۴۸۸,۰۱۵	۱,۹۵۴,۲۷۱,۴۱۸,۵۳۵	۱,۹۵۴,۲۶۸,۲۹۰,۴۰۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۵,۵۲۸,۲۴۵,۵۸۳	۵۹۸,۸۷۹,۸۱۰	۱,۴۵۴,۰۰۷,۱۵۰	۲۷,۳۴۱,۹۹۵,۳۲۰	۲۳,۵۳۴,۸۶۰,۷۷۰	۷۵,۲۶۲,۶۴۰,۰۰۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	۹۹,۳۵۷,۵۸۰,۰۵۵	۱۱۱,۰۶۵,۷۲۷,۱۲۹	-	۵,۹۷۲,۸۵۵,۸۴۹
حساب های دریافتنی	-	۲,۹۰۸,۹۶۳,۲۳۵,۳۳۹	۳۷۲,۱۵۰,۵۲۵,۸۵۶	۳۲۴,۹۷۱,۲۲۶,۴۴۵	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۳۰,۶۸,۳۵۷
سایر دارایی ها	۳۳,۸۹۶,۹۱۵	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۳,۸۹۶,۹۱۵	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۳,۸۹۶,۹۱۲	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲
جمع دارایی	۳۵,۱۷۶,۴۸۸,۴۵۵,۹۳۴	۳۳,۱۳۵,۳۰۳,۳۲۶,۱۸۹	۲,۴۶۱,۴۹۷,۸۲۰,۳۲۷	۲,۴۰۵,۳۳۵,۰۸۲,۸۵۱	۱,۹۷۷,۸۴۰,۱۷۶,۲۱۷	۱,۵۳۵,۷۱۹,۵۰۰,۵۵۷
بدهی	۷۸,۹۶۶,۶۷۹,۳۷۲	۵۹۸,۸۷۷,۲۲۲	۱,۰۶۵,۲۲۹,۶۰۶	۳,۴۰۷,۴۹۹,۸۴۱	۱۶,۳۲۳,۸۵۰,۶۰۷	-
جاری کارگزاران	۱۷۵,۵۶۵,۰۰۶,۱۸۱	۳۵۴,۷۶۸,۳۷۸,۱۸۰	۱۳,۰۳۰,۸۳۷,۹۲۵	۱۳,۱۲۲,۳۸۵,۱۳۰	۹,۶۷۸,۴۰۵,۲۴۲	۱۰,۲۱۱,۱۵۱,۳۲۰
پرداختی به ارکان صندوق	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداختی به سرمایه گذاران	-	۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۳,۳۲۹,۳۵۷,۱۳۲	۲,۶۵۴,۳۶۹,۱۵۶	۳۱۹,۱۵۵,۴۲۴	۳۸۳,۹۰۵,۲۹۲	۲۰۵,۲۱۲,۱۰۲	۲۶۷,۴۱۹,۸۰۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۵۷,۸۶۱,۰۴۲,۶۸۵	۶۱۶,۹۵۷,۶۹۵,۲۰۶	۱۴,۴۱۵,۲۲۲,۹۵۵	۱۶,۹۱۳,۷۹۰,۲۶۳	۴۶,۲۰۷,۴۶۷,۹۵۱	۱۰,۴۷۸,۵۷۱,۱۲۲
جمع بدهی ها	۳۴,۹۱۸,۶۲۷,۴۱۳,۲۴۹	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۲,۴۴۷,۰۸۲,۵۹۷,۳۷۲	۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۱,۹۳۱,۶۳۲,۷۰۸,۲۶۶	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵
خالص دارایی ها	۴,۵۰۱,۷۴۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	۷۱۶,۰۱۱	۷۷۴,۲۸۴	۳۱۰,۴۷۶	۳۰۳,۴۳۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۷,۷۵۶,۶۹۱	۷,۱۲۹,۷۶۰	۳,۴۱۷,۶۶۱	۳,۰۸۴,۶۸۴	۶,۲۲۱,۵۲۰	۵,۰۲۶,۵۴۹
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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کوبیر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۴۴,۸۴۲,۹۵۸,۴۸۶	۵۲۴,۲۳۵,۸۷۷,۶۶۸	۴۲۲,۶۹۹,۴۰۶,۶۱۴	۲۹۸,۹۷۶,۴۵۱,۳۹۶	۱۴۳,۵۵۶,۲۹۵,۰۳۴	۲۰۶,۴۰۱,۳۴۸,۳۴۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	۱۳۹,۰۷۱,۷۷۳,۷۰۶	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶,۰۷۶,۴۴۶,۴۴۸	۸۳۰,۰۲۴,۷۹۱	۷,۵۹۶,۵۶۰,۲۰۰	۶,۷۴۷,۵۵۷,۴۱۳	۲۹,۴۸۴,۳۲۳,۳۳۶	۱,۸۴۹,۰۴۶,۷۲۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	۵,۶۳۵,۵۱۵,۰۲۵	۷۶,۱۷۷,۸۳۸,۹۷۶	۵۶,۶۲۸,۱۱۶,۳۲۷
حساب های دریافتی	۸۱,۱۳۵,۶۱۳,۳۱۴	-	-	۱۸,۰۲۰,۷۵۴,۱۳۱	۳,۷۵۴,۱۴۵,۲۲۴	-
جاری کارگزاران	-	۶۰,۲۰۷	-	-	۹,۳۵۱	۱۰,۷۱۴
سایر دارایی ها	۳۳,۸۹۶,۹۱۲	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۳,۸۹۶,۹۱۲	۲۱۲,۶۴۵,۹۴۲	۳۳,۸۹۶,۹۱۲	۳۱۲,۶۴۵,۹۴۲
جمع دارایی	۷۴۲,۰۸۸,۹۱۵,۱۶۰	۵۲۵,۴۷۹,۱۵۴,۶۰۸	۴۳۰,۳۲۹,۸۶۳,۷۲۶	۳۲۹,۵۹۲,۹۲۳,۹۰۷	۳۹۲,۰۷۸,۲۸۲,۵۳۹	۲۶۵,۰۹۱,۱۶۷,۹۶۲
بدهی						
جاری کارگزاران	۸۷۹,۰۹۹,۲۱۱	-	۱,۹۲۳,۸۷۱,۶۴۹	۲۲۶,۹۵۳,۷۴۸	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	۳,۵۴۸,۶۸۳,۳۰۶	۳,۳۷۹,۶۴۹,۵۳۰	۲,۳۷۳,۷۴۰,۰۴۷	۱,۸۸۳,۹۳۹,۲۹۴	۱,۴۷۵,۳۴۳,۷۷۸	۱,۵۰۹,۴۶۳,۷۶۷
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵۲,۳۱۸,۸۱۲	۲۳۳,۹۱۳,۳۰۵	۱۰۶,۶۳۶,۹۵۹	۱۹۱,۴۹۳,۷۵۳	۱۲۲,۴۰۵,۲۵۲	۲۰۷,۳۲۳,۰۴۶
جمع بدهی ها	۴,۵۸۰,۱۰۱,۳۲۹	۳,۶۱۳,۵۶۲,۸۳۵	۴,۴۱۴,۲۳۸,۶۵۵	۲,۳۰۲,۳۸۶,۷۹۵	۱,۵۹۷,۷۴۵,۰۳۰	۱,۷۱۶,۷۵۵,۸۱۳
خالص دارایی ها	۷۳۷,۵۰۸,۸۱۳,۸۳۱	۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۴۲۵,۹۱۵,۶۲۵,۰۷۱	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۳۹۰,۴۸۰,۵۳۷,۵۰۹	۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۵,۵۶۰	۱۵۲,۰۰۲	۲۸۱,۷۰۸	۲۶۸,۶۱۳	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۵,۰۴۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۴,۴۵۴,۶۴۲	۳,۴۲۳,۳۲۱	۱,۵۱۱,۹۰۵	۱,۲۱۸,۴۴۶	۱,۱۷۷,۱۳۵	۸۱۰,۲۸۱

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل صندوق	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۸۸۶,۴۲۷,۵۶۶,۰۵۸	۱,۵۶۹,۷۷۵,۷۱۱,۱۲۷	۴۲,۱۳۱,۱۲۵,۷۶۸,۵۱۴	۳۶,۲۰۱,۱۲۹,۵۳۲,۰۷۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	۱۳۹,۰۷۱,۷۷۳,۷۰۶	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۵,۹۱۷,۸۵۹,۹۲۶	۱۶,۱۳۸,۵۱۸,۱۵۶	۱۸۹,۵۹۲,۳۰۳,۴۱۳	۱۲۸,۷۶۸,۶۶۲,۲۱۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹,۹۸۰,۰۰۲,۳۹۸	-	۱۸۵,۵۱۵,۴۲۱,۴۲۹	۱۷۹,۳۰۲,۲۱۴,۲۴۰
حساب های دریافتی	-	-	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۳,۲۷۱,۹۵۵,۴۱۵,۹۱۵
جاری کارگزاران	-	-	۹,۳۵۱	۳,۶۸۵,۲۷۸
سایر دارایی ها	۲۳,۸۹۶,۶۸۱	۲۱۲,۶۴۵,۷۱۱	۲۳۷,۲۷۸,۱۵۹	۱,۴۸۸,۵۲۱,۳۶۳
جمع دارایی	۱,۹۲۲,۲۵۹,۳۲۵,۰۶۳	۱,۵۸۶,۱۲۶,۸۷۵,۰۱۴	۴۲,۱۰۲,۵۸۲,۸۳۸,۹۶۶	۳۹,۷۸۲,۶۴۸,۰۳۱,۰۸۸
بدهی				
جاری کارگزاران	۵,۵۶۸,۰۰۳,۴۳۶	۴,۴۴۳,۰۴۵,۴۲۵	۱۰۴,۷۳۶,۷۳۴,۸۸۱	۸,۶۷۶,۳۷۶,۲۳۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰,۳۲۲,۲۶۱,۶۰۱	۳,۸۰۶,۴۳۲,۱۶۴	۲۱۵,۹۹۴,۲۷۴,۰۸۰	۳۸۸,۶۸۱,۳۹۹,۳۸۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	۵۸,۹۳۶,۰۷۰,۶۴۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴۴,۱۶۷,۸۵۵	۱۹۵,۹۵۲,۱۷۳	۴,۳۷۹,۲۴۳,۵۳۶	۴,۱۳۴,۳۴۵,۵۲۷
جمع بدهی ها	۲۱,۰۳۴,۲۳۳,۸۹۲	۲۳,۴۴۵,۴۲۹,۷۶۲	۲۵۰,۱۱۰,۲۵۲,۴۹۷	۶۷۵,۴۲۸,۱۹۱,۷۹۶
خالص دارایی ها	۱,۹۰۱,۲۲۴,۸۹۱,۱۷۱	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۴,۲۹۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۵۳۴,۸۱۸	۱,۵۰۰,۵۴۴	۷,۸۴۲,۰۳۷	۷,۸۸۴,۸۵۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۳۸,۷۳۰	۱,۰۴۱,۴۱۰	۵,۴۵۱,۷۰۵	۴,۹۵۹,۷۹۱

* 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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		مدیریت انرژی امید تابان هور	
دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۱۳۲,۰۵۰,۲۱۷,۶۲۱		۸,۸۷۶,۴۰۲,۷۸۵	۲۴,۰۴۲,۱۲۹,۶۱۵	۱۹,۹۹۶,۷۹۸,۹۶۵	۲۱,۲۶۸,۳۵۸,۹۰۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۱	(۴,۲۳۸,۴۳۱,۹۲۹)	(۱۲۸,۳۰۶,۱۹۹,۸۹۸)	۶۴۱,۲۲۴,۳۹۳,۱۴۰	۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۸	۱۳۹,۴۱۳,۴۶۶,۷۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
-	-	-	۸,۴۱۰	-	-
سود سهام					
۶,۷۳۲,۸۳۷,۴۵۲	۶,۷۳۵,۹۹۳	۱۹۵,۵۲۲,۱۰۲	۳۸,۰۷۱,۴۳۱	۲۷۰,۲۸۱,۴۷۲	۲۰۲,۳۲۷,۵۴۶
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۲۹۶,۸۷۳,۶۶۷,۰۷۸	۳۱,۶۴۷,۵۰۴,۱۵۳	۱۳,۹۴۰,۶۲۲,۴۷۳	۲,۷۹۶	۱,۴۱۳	۲,۷۹۶
سایر درآمدها					
۳,۱۵۲,۳۷۵,۵۹۵,۰۲۲	۲۷,۴۱۵,۸۰۸,۲۱۷	۲۶۶,۸۵۶,۸۷۳,۳۱۸	۶۶۵,۳۰۴,۶۰۵,۳۹۲	۳۸۳,۵۶۵,۶۱۴,۳۱۸	۱۶۰,۸۸۴,۱۵۵,۹۵۵
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۳۱۲,۹۴۲,۵۳۷,۰۱۸)	(۲۱۴,۲۲۲,۱۴۷,۰۸۶)	(۲۲,۲۴۶,۰۷۱,۰۸۰)	(۱۴,۰۸۰,۱۴۹,۲۸۳)	(۱۶,۶۷۵,۴۸۰,۱۶۸)	(۱۱,۰۱۲,۷۴۴,۳۹۵)
هزینه کارمزد ارکان					
(۵,۳۶۰,۰۹۱,۹۰۰)	(۱,۸۰۶,۹۶۹,۶۸۲)	(۶۰۵,۸۱۰,۹۲۴)	(۳۷۷,۱۵۱,۸۱۵)	(۴۹۵,۴۶۵,۷۹۰)	(۳۵۱,۲۴۶,۴۶۴)
سایر هزینه ها					
۲,۸۳۴,۰۷۲,۹۶۶,۱۰۴	(۱۸۸,۶۱۳,۳۰۸,۵۵۱)	۲۴۴,۰۰۴,۹۹۱,۳۱۴	۶۵۰,۸۴۷,۳۰۴,۲۹۴	۳۶۶,۳۹۴,۶۶۸,۳۶۰	۱۴۹,۵۲۰,۱۶۵,۰۹۶
سود قبل از هزینه های مالی					
(۲,۱۲۵,۳۲۲,۱۳۸)	(۱,۲۷۶,۷۶۶,۶۶۸)	-	-	-	-
هزینه های مالی					
۲,۸۳۱,۹۲۷,۶۴۳,۹۶۶	(۱۸۹,۸۹۰,۰۷۵,۲۱۹)	۲۴۴,۰۰۴,۹۹۱,۳۱۴	۶۵۰,۸۴۷,۳۰۴,۲۹۴	۳۶۶,۳۹۴,۶۶۸,۳۶۰	۱۴۹,۵۲۰,۱۶۵,۰۹۶
سود خالص					
۸.۵۹%	(۰.۸۹%)	۹.۸۰%	۴۲.۲۷%	۲۱.۳۱%	۱۳.۳۹%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۸.۱۱%	(۰.۷۰%)	۹.۹۸%	۳۱.۸۱%	۱۸.۹۷%	۱۱.۹۸%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ب/۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۷,۲۰۸,۵۶۷,۵۴۲	۳۹,۲۰۱,۵۴۵	۵,۰۵۰,۹۲۹,۲۱۷	۱۰,۴۱۸,۸۴۵,۹۸۹	۱۱۱,۳۵۷,۸۷۶,۸۳۶	۲۰,۷۴۶,۷۳۳,۲۶۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۴	(۳۹,۳۸۰,۵۴۳,۹۲۱)	۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰	(۷۳۳,۳۳۹,۵۸۰)	۴,۴۰۸,۳۴۸,۹۲۵	۳۵,۸۱۷,۷۱۷,۶۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۸۱,۱۳۵,۶۱۳,۳۱۴	۲۳,۸۴۱,۰۲۳,۷۵۴	-	-	۳,۷۵۴,۱۴۵,۲۲۴	۳,۴۱۷,۵۶۶,۴۸۵
سود سهام					
۱۸,۳۴۱,۵۴۷	۱۱۶,۲۴۰,۳۰۶	۴۴,۸۸۸,۱۶۵	۴۰,۷۸۷,۷۱۷	۵,۴۳۶,۰۲۸,۰۴۲	۲۳۱,۹۳۶,۹۸۱
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۱,۴۱۳	۵۳۴,۹۷۵,۱۳۳	۱۰,۲۴۴,۴۶۸,۹۴۲	۶۷۰,۱۷۶,۷۸۱	۳۸۷,۰۳۹	۲,۷۹۶
سایر درآمدها					
۱۷۴,۰۴۳,۴۵۸,۶۹۰	(۱۴,۸۴۹,۱۰۳,۱۸۴)	۸۴,۹۰۵,۴۹۵,۳۲۴	۱۰,۳۹۶,۴۷۰,۹۰۷	۱۲۴,۹۵۶,۷۸۶,۰۶۶	۶۰,۲۱۳,۹۵۷,۱۹۹
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۶,۰۶۱,۱۹۲,۳۱۶)	(۳,۲۲۱,۱۷۰,۶۴۰)	(۳,۹۴۸,۹۴۰,۴۸۹)	(۱,۴۵۲,۷۹۸,۱۶۶)	(۲,۵۱۹,۵۴۸,۶۰۵)	(۱,۸۲۱,۲۰۱,۶۱۲)
هزینه کارمزد ارکان					
(۳۳۴,۸۴۰,۱۱۳)	(۲۳۹,۴۵۴,۳۶۳)	(۳۳۰,۵۳۲,۵۴۱)	(۲۳۹,۰۳۲,۳۶۳)	(۳۳۰,۵۱۰,۹۴۱)	(۲۶۴,۴۱۱,۹۵۳)
سایر هزینه ها					
۱۶۷,۶۴۷,۴۲۶,۲۶۱	(۱۸,۳۰۹,۷۲۸,۱۸۶)	۸۰,۶۲۶,۰۲۲,۲۹۴	۸,۷۰۴,۶۴۰,۳۷۸	۱۲۲,۱۰۶,۷۲۶,۵۲۰	۵۸,۱۲۸,۳۴۳,۶۲۴
سود قبل از هزینه های مالی					
-	-	-	-	-	-
هزینه های مالی					
۱۶۷,۶۴۷,۴۲۶,۲۶۱	(۱۸,۳۰۹,۷۲۸,۱۸۶)	۸۰,۶۲۶,۰۲۲,۲۹۴	۸,۷۰۴,۶۴۰,۳۷۸	۱۲۲,۱۰۶,۷۲۶,۵۲۰	۵۸,۱۲۸,۳۴۳,۶۲۴
سود خالص					
۲۷,۲۰%	(۵,۴۸%)	۲۰,۵۲%	۵,۸۵%	۳۷,۵۸%	۳۰,۶۳%
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۲۲,۷۴%	(۵,۳۱%)	۱۸,۹۴%	۵,۵۴%	۳۱,۲۷%	۲۷,۲۶%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ب/۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل	
دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱,۳۴۸,۴۶۴,۹۴۵	-	۷۶,۵۱۵,۲۶۹,۳۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۸۵,۸۹۶,۹۵۱,۶۷۰	-	۷۷۲,۱۰۳,۲۶۲,۰۹۹
سود سهام	-	-	۲۷,۲۵۸,۵۹۸,۶۴۹
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹,۶۳۷,۴۱۸	-	۶۳۶,۰۹۹,۹۷۴
سایر درآمدها	۱,۴۱۳	-	۳۲,۸۵۲,۶۶۴,۴۵۵
جمع درآمدها	۳۱۷,۲۷۵,۰۵۵,۴۴۶	-	۹۰۹,۳۶۵,۸۹۴,۴۸۷
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۸,۲۳۵,۰۸۶,۳۸۰)	-	(۳۴۵,۸۱۰,۲۱۱,۱۸۲)
سایر هزینه ها	(۴۹۵,۸۴۰,۸۴۲)	-	(۳,۲۷۸,۲۶۶,۶۴۰)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۹۸,۵۴۴,۱۲۸,۲۲۴	-	۶۶۰,۲۷۷,۴۱۶,۶۶۵
هزینه های مالی	-	-	(۱,۲۷۶,۷۶۶,۶۶۸)
سود خالص	۲۹۸,۵۴۴,۱۲۸,۲۲۴	-	۶۵۹,۰۰۰,۶۴۹,۹۹۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۶.۳۶%	۰	۲.۶۷%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۵.۷۱%	۰	۲.۲۹%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				
دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۱,۳۴۰,۷۵۲,۳۳۸,۷۵۰	۷۴۸,۶۹۸	۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۷۷۴,۲۸۴	۱۶,۷۵۷,۴۷۰,۰۲۱,۰۹۰	۲,۸۰۱,۱۷۸	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۲,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۴۸	-	-	۱,۴۷۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۱,۳۲۰	۲۸,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۱۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۶۵۰,۸۴۷,۳۰۴,۲۹۴	-	۲۴۴,۰۰۴,۹۹۱,۳۱۴	-	(۱۸۹,۸۹۰,۰۷۵,۲۱۹)	-	۲,۸۳۱,۹۲۷,۶۴۳,۹۶۶	-	سود (زیان) دوره
۳۲,۳۵۱,۲۹۴,۶۴۷	-	(۱۲۷,۰۷۰,۶۸۶,۵۳۰)	-	۷,۳۳۰,۵۶۹,۳۳۱,۴۳۷	-	(۳۷۲,۴۵۷,۸۶۱,۷۰۰)	-	تعدیلات
۲,۰۴۶,۵۹۸,۹۳۷,۶۹۱	۷۷۱,۳۴۶	۲,۴۴۷,۰۸۲,۵۹۷,۳۷۲	۷۱۶,۰۱۱	۲۵,۳۶۹,۴۶۹,۲۷۷,۳۰۸	۴,۲۷۲,۴۹۸	۳۴,۹۱۸,۶۲۷,۴۱۳,۲۴۹	۴,۵۰۱,۷۴۳	خالص دارایی ها





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان				مدیریت انرژی امید تابان هور				
دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۳۲۶,۹۳۴,۶۱۶,۱۹۹	۱۳۶,۴۱۳	۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۱۵۲,۰۰۲	۹۲۱,۰۹۲,۳۵۰,۹۰۶	۲۴۵,۴۳۴	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵	۳۰۳,۴۳۷	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۵,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۹	۱۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۸	۴۷,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۲۳	۷,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۹	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۸,۳۰۹,۷۲۸,۱۸۶)	-	۱۶۷,۶۴۷,۴۲۶,۲۶۱	-	۱۴۹,۵۲۰,۱۶۵,۰۹۶	-	۳۶۶,۳۹۴,۶۶۸,۳۶۰	-	سود (زیان) دوره
۱۹,۴۰۶,۵۸۲,۹۶۲	-	۳۴,۴۳۷,۷۹۵,۷۹۷	-	۱۳۲,۹۵۳,۲۹۶,۱۸۴	-	۳۲,۹۵۸,۱۱۰,۴۷۱	-	تعديلات
۳۴۳,۶۲۰,۴۷۰,۹۷۵	۱۵۲,۰۰۲	۷۳۷,۵۰۸,۸۱۳,۸۳۱	۱۶۵,۵۶۰	۱,۲۵۰,۵۸۸,۸۱۲,۱۸۶	۲۹۲,۴۵۷	۱,۹۳۱,۶۳۲,۷۰۸,۲۶۶	۳۱۰,۴۷۶	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۱۵۱,۶۰۸,۴۸۵,۰۴۷	۳۱۹,۲۰۹	۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹	۳۲۵,۰۴۱	۱۱۶,۲۵۰,۳۸۸,۴۹۶	۲۰۳,۶۸۳	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۲۶۸,۶۱۳	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۲	۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	۴۵,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۱۴	۱۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۵	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۸,۱۲۸,۳۴۳,۶۳۴	-	۱۲۲,۱۰۶,۷۲۶,۵۲۰	-	۸,۷۰۴,۶۴۰,۳۷۸	-	۸۰,۶۲۶,۰۲۲,۲۹۴	-	سود (زیان) دوره
(۲,۳۳۲,۵۲۰,۰۶۴)	-	(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	(۱۲,۷۱۴,۶۳۶,۸۶۹)	-	۴,۹۰۴,۰۶۵,۶۶۵	-	تعدیلات
۲۱۳,۲۳۶,۳۰۸,۶۱۷	۳۲۵,۰۴۱	۳۹۰,۴۸۰,۵۳۷,۵۰۹	۳۳۱,۷۲۱	۱۵۷,۹۵۴,۳۹۲,۰۰۵	۲۴۹,۳۹۷	۴۲۵,۹۱۵,۶۲۵,۰۷۱	۲۸۱,۷۰۸	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	-	-	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۴,۴۵۴,۶۱۵	۱۹,۶۱۴,۱۰۸,۲۰۰,۴۸۸
۳۴,۲۷۴	۳۴,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۲,۶۵۸	۱۰۲,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۱۲۶	۱,۶۰۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۲۹۸,۵۴۴,۱۲۸,۲۲۴	-	-	-	۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹	-	۶۵۹,۰۰۰,۶۴۹,۹۹۷
-	۵,۷۲۵,۳۱۷,۶۹۵	-	-	-	(۴۲۳,۱۸۳,۸۵۹,۷۶۲)	-	۷,۵۰۰,۲۳۳,۳۴۸,۲۹۷
۱,۵۳۴,۸۱۸	۱,۹۰۱,۲۲۴,۸۹۱,۱۷۱	-	-	۷,۸۴۲,۰۳۷	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹	۶,۰۶۲,۷۴۱	۲۹,۳۸۱,۴۶۸,۱۹۸,۷۸۲

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

