

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۵	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ 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 موسس صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۲,۲۴۶,۹۵۳,۶۷۹,۸۴۴	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۳۲,۴۶۴,۶۲۱,۷۴۵	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۹۱۲,۱۱۴,۵۳۶,۴۷۴	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵
حسابهای دریافتی	۹	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
سایر دارایی ها	۱۰	۲۰۹,۷۴۳,۵۸۴	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸
جمع دارایی ها		۵۴,۰۸۰,۹۹۶,۶۸۸,۲۱۰	۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۱,۱۱۰,۵۷۰,۲۱۸	۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۴۵,۷۷۳,۶۶۸,۳۸۶	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۰	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵,۱۶۲,۴۳۳,۱۴۴	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱
جمع بدهی ها		۲۸۲,۰۴۶,۶۷۱,۷۴۸	۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۳۹
خالص دارایی ها	۱۵	۵۳,۷۹۸,۹۵۰,۰۱۶,۴۶۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۶,۸۱۳,۳۲۱	۶,۴۰۱,۵۵۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

درآمدها	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۲۰,۴۶۱,۷۵۲,۷۲۸	۳۱۵,۸۸۹,۲۵۷,۹۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۴۲۰,۳۶۷,۲۳۰,۱۴۹	۳,۴۰۶,۴۸۲,۴۴۹,۹۱۰
سود سهام	۱۸	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۴,۶۲۷,۵۵۰,۰۹۶	۱۲,۷۲۷,۵۳۶,۱۹۸
سایر درآمدها	۲۰	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴	۳۱۱,۸۳۹,۱۴۹,۷۷۱
جمع درآمدها		۴,۷۱۸,۰۰۳,۱۴۴,۹۸۵	۴,۵۰۳,۹۷۸,۸۷۸,۱۸۴
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۹۹,۲۹۶,۷۰۱,۷۵۲)	(۲۸۲,۶۲۸,۸۵۶,۰۵۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۹,۰۳۵,۵۲۲,۷۵۹)	(۷,۹۵۳,۰۹۳,۰۵۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۴,۲۰۹,۶۷۰,۹۲۰,۴۷۴	۴,۱۱۳,۳۹۶,۹۲۹,۰۷۷
هزینه های مالی	۲۳	(۴,۳۳۷,۳۶۰,۳۰۰)	(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)
سود (زیان) خالص		۴,۲۰۵,۳۳۳,۵۶۰,۱۷۴	۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری		۸.۰۸%	۱۰.۱۹%
۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۷.۸۴%	۹.۶۳%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸,۳۹۴,۴۴۷	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۱۱,۷۶۲	۱۰۲,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۱۰,۰۶۷)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹
تعدیلات	۲۴	(۴۲۳,۱۸۳,۸۵۹,۷۶۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷,۸۹۶,۱۴۲	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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 سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است.

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 طی مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۱۲۵۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ سازمان بورس اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۰۳ تمدید گردیده است.

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

۱-۱-۱- موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری 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 می کند:

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 گوهرا ن امید	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	۷۱,۳۵۰	۱,۴۲۷,۰۰۰	۲.۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۹۰۱	۸,۰۱۸,۰۲۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۷,۱۸۰	۲,۳۴۳,۵۷۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۲,۳۵۰	۶۴۷,۰۰۰	۲٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

- ۱-۱-۳- صندوق می تواند مازاد منابع خود را در دارایی های مالی واجد شرایط زیر سرمایه گذاری نماید:
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
 - الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- در یکی از بورس های پذیرفته شده و معاملات ثانویه آن ها در بورس امکان پذیر باشد.
 - گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - صندوق های بازارگردانی می توانند منابع مازاد مربوطه را تا سقف ۲۰ درصد دارایی های صندوق، در صندوق های "در اوراق با درآمد ثابت قابل معامله" سرمایه گذاری نمایند مشروط به آنکه بازارگردانی آن برعهده صندوق سرمایه گذار نباشد.
- ۱-۱-۴- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۱-۲- 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- ارکان صندوق

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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: متولی صندوق از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران-میدان توحید-خیابان پرچم-خیابان توحید-پلاک ۶۸ طبقه اول

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هشیاربهمند می باشد که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۲۹ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان قائم مقام فراهانی شماره ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۱۸

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از باز شدن نماد معاملاتی شرکت شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق*
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ***
کارمزد متولی	سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۶۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۷۲۵ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد***
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	صرفاً "هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۵۰۰ میلیون تومان) به عنوان بخش ثابت سالانه (۲۵٪ تخفیف) بدون احتساب ۲- به ازای هر NAV (نماد) در یک سال فارغ از تعداد NAV، مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ۳- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل :
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵

* 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 گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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 گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۶,۲۹۲,۷۱۱,۱۲۲,۸۱۵	۴۳,۶۸۵,۲۴۰,۵۵۰,۲۶۶	۸۰.۷۸٪	۳۵,۴۶۸,۷۸۹,۴۳۹,۸۰۴	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۷۶.۳۹٪
سرمایه گذاریها	۱,۹۶۶,۶۸۰,۸۳۸,۴۲۱	۲,۸۹۶,۸۹۳,۴۷۶,۴۵۰	۵.۳۶٪	۱,۸۲۴,۶۸۵,۷۲۴,۸۳۹	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۳	۴.۲۱٪
سیمان، آهک و گچ	۵۲۳,۹۰۱,۵۲۶,۸۸۲	۱,۲۳۰,۳۵۵,۳۸۷,۵۱۲	۲.۲۸٪	۵۶۸,۳۰۲,۲۲۰,۷۱۰	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۱۰	۱.۶۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۹۲۷,۲۰۳,۰۹۵,۸۸۰	۲,۱۹۳,۲۳۷,۹۶۷,۹۹۹	۴.۰۶٪	۱,۸۷۲,۸۲۵,۵۲۷,۹۱۴	۱,۷۹۸,۵۹۹,۳۸۳,۱۴۰	۳.۳۲٪
لاستیک و پلاستیک	۲۱۹,۲۲۰,۱۵۶,۵۱۴	۴۲۴,۸۷۴,۰۷۷,۲۰۷	۰.۷۹٪	۲۹۵,۴۹۶,۸۷۶,۷۴۷	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۴	۰.۸۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۳۳۲,۵۹۴,۵۹۶,۴۱۷	۲۵۹,۲۳۶,۲۶۹,۱۴۷	۰.۴۸٪	۲۵۶,۴۱۴,۷۱۶,۶۶۸	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۰.۳۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۵۱,۶۵۶,۰۴۷,۱۳۹	۱,۵۵۲,۱۱۵,۹۵۱,۲۶۳	۲.۸۸٪	۱,۶۲۹,۴۷۵,۲۸۴,۶۰۵	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۲	۲.۴۵٪
جمع	۴۲,۹۱۳,۹۶۷,۳۸۴,۰۶۸	۵۲,۲۴۶,۹۵۳,۶۷۹,۸۴۴	۹۶.۶۳٪	۴۱,۹۱۵,۸۸۹,۸۰۱,۲۸۷	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۸۹.۱۷٪

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

نام اوراق	نرخ	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
						خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۴۰,۷۵۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۰۳,۷۰۲	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	۰.۰۷٪	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	۰.۰۷٪	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۰۳,۷۰۲	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	۰.۰۷٪	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	۰.۰۷٪	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ
		درصد	ریال	درصد	ریال
بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	متعدد	۱۰	۲۱,۳۴۳,۹۴۷,۵۱۴	۰.۰۴٪	۴۹۸,۱۹۰,۳۸۲
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	متعدد	۱۰	۲۵,۴۲۸,۲۳۴,۲۳۲	۰.۰۵٪	۱۵,۵۳۷,۳۱۰,۴۴۱
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶	متعدد	۱۰	۵,۴۹۶,۶۲۸,۱۲۳	۰.۰۱٪	۳۷۸,۷۶۳,۳۷۱
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	متعدد	۱۰	۸۴,۵۶۴,۷۲۵,۸۵۰	۰.۱۶٪	۱۳,۸۱۶,۵۰۳,۶۳۸
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	متعدد	۱۰	۸۴,۰۲۰,۲۲۸,۶۱۳	۰.۱۶٪	۱,۰۵۳,۰۰۶,۳۹۳
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	متعدد	۱۰	۲,۸۸۴,۲۹۲,۳۴۰	۰.۰۱٪	۱۲,۳۴۸,۲۴۴,۴۲۰
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳	متعدد	۱۰	۸,۷۲۵,۱۲۳,۴۴۵	۰.۰۳٪	۹,۷۲۱,۴۸۳,۴۰۰
بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۳۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	متعدد	۱۰	۱,۴۴۱,۶۲۸	۰	۱,۴۰۶,۴۹۱
			۲۳۲,۴۶۴,۶۲۱,۷۴۵	۰.۴۳٪	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	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
صندوق س. نشان هامرز	۲۹۴,۰۸۸	۲,۹۹۲,۹۰۶,۴۶۳	۰.۰۱٪	۲,۹۷۴,۷۳۰,۴۲۰	۱۰۰,۵۳,۶۱۴,۵۹۰	۰.۰۲٪
صندوق س. خلیج فارس	۷,۱۸۵,۸۱۳	۷۳,۳۲۶,۷۰۸,۳۸۶	۰.۱۴٪	۷۳,۳۶۷,۷۶۳,۳۲۱	۱۵۲,۹۳۳,۶۰۵,۹۷۱	۰.۲۸٪
صندوق س. یا درآمد ثابت تصمیم	۳,۹۶۱,۳۱۱	۱۳۷,۰۴۰,۷۰۷,۰۲۵	۰.۲۸٪	۱۵۰,۲۴۴,۱۵۶,۷۲۳	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۳	۰.۰۸٪
صندوق س. اعتماد داریک	۲,۹۷۵,۰۰۰	۶۷,۶۷۲,۵۱۱,۱۸۴	۰.۱۴٪	۷۴,۱۹۷,۴۶۰,۳۶۵	۲۱,۳۴۴,۵۲۱,۵۸۹	۰.۰۴٪
صندوق س. کارا	۴,۳۴۵,۲۲۹	۹۱,۴۷۵,۶۷۹,۲۸۱	۰.۱۸٪	۹۵,۰۹۲,۳۷۷,۳۷۰	۱۰۰,۳۱۴,۰۵۹,۵۰۵	۰.۰۲٪
صندوق س. سپید دماوند	۴,۲۹۰,۷۹۰	۹۴,۸۲۶,۴۳۲,۳۵۰	۰.۱۸٪	۹۷,۹۶۱,۸۱۸,۳۶۴	۴۶,۸۴۴,۲۷۹,۰۵۰	۰.۰۹٪
صندوق س. درآمد ثابت سام	۶,۹۴۲,۹۹۶	۷۸,۹۳۹,۱۰۰,۵۱۵	۰.۱۷٪	۹۱,۳۱۱,۰۴۵,۳۵۲	۹۰,۳۳۹,۷۷۹,۱۱۵	۰.۱۷٪
صندوق ارمغان فیروزه آسیا	۲,۲۰۶,۲۸۱	۱۱۶,۰۲۵,۷۹۰,۷۲۱	۰.۲۳٪	۱۲۲,۱۳۴,۴۶۱,۹۰۲	۹۰,۵۲۶,۶۳۵,۰۷۳	۰.۱۷٪
صندوق س. آریا	۵,۵۵۰,۰۱۶	۱۱۰,۷۱۷,۰۱۸,۰۴۳	۰.۲۲٪	۱۲۰,۵۸۴,۷۸۳,۸۰۹	.	.
صندوق س. افرا نماد پایدار	۴۸۶,۷۵۸	۱۵,۳۲۹,۴۲۲,۸۴۷	۰.۰۳٪	۱۵,۸۶۹,۲۲۸,۸۲۶	.	.
صندوق س. لبخند فارابی	۱,۱۰۶,۴۷۹	۱۹,۵۷۸,۴۱۳,۲۴۳	۰.۰۴٪	۲۰,۶۷۶,۲۱۴,۹۹۳	.	.
صندوق س. نشان هامرز	۸۷۵,۶۶۰	۱۶,۵۱۰,۶۹۲,۳۹۱	۰.۰۳٪	۱۷,۰۹۷,۵۵۷,۷۴۷	.	.
صندوق س. مشترک گنجینه مهر	۲,۲۲۰,۷۶۳	۲۹,۹۵۸,۸۵۰,۰۴۲	۰.۰۶٪	۳۰,۶۰۳,۰۳۷,۲۸۳	.	.
	۸۵۴,۳۹۴,۲۳۲,۴۹۱	۹۱۲,۱۱۴,۵۳۶,۴۷۴	۱.۶۹٪	۴۵۸,۲۴۵,۱۹۴,۴۱۲	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۰.۸۷٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳

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

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۵۶۷,۰۸۲,۴۴۰,۲۰۰	۲۵%
سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۲۵%
سود سهام دریافتنی بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	۲۵%
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	۲۵%
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	۲۵%
	۷۳۶,۸۶۸,۵۶۳,۹۵۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارائیهها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و عضویت در کانون 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.

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی سال	هزینه استهلاك سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵	۰	(۵۴۱,۹۱۴,۹۰۵)	۸۹,۸۲۲,۴۸۰
۸۴۳,۴۲۴,۹۸۳	۰	(۷۲۳,۵۰۳,۸۷۹)	۱۱۹,۹۲۱,۱۰۴
۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۰	(۱,۲۶۵,۴۱۸,۷۸۴)	۲۰۹,۷۴۳,۵۸۴

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	۱۴,۹۷۲,۴۴۹,۵۲۸,۴۲۲	(۱۴,۹۷۸,۳۰۹,۳۳۰,۹۵۸)	(۳۱,۱۱۰,۵۷۰,۲۱۸)
(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)	۱۴,۹۷۲,۴۴۹,۵۲۸,۴۲۲	(۱۴,۹۷۸,۳۰۹,۳۳۰,۹۵۸)	(۳۱,۱۱۰,۵۷۰,۲۱۸)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲	۲۴۴,۲۲۶,۷۳۲,۷۶۵
۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶	۰
۵۲۲,۱۹۱,۳۰۱	۶۸۸,۲۰۹,۴۸۷
۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱	۰
۰	۸۵۸,۷۲۶,۱۳۴
۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۲۴۵,۷۷۳,۶۶۸,۳۸۶

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

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
ریال	ریال
۴۰.۳٪	۰
۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	۰
۲.۷۴٪	۰
۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	۰
۶.۷۶٪	۰
۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	۰

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷
۳,۶۸۷,۳۸۰,۲۰۴	۲,۹۰۹,۲۵۰,۹۵۷
۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۵,۱۶۲,۴۳۳,۱۴۴

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آيونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۵۳,۲۱۸,۹۸۶,۱۹۳,۵۷۲	۵۳,۲۴۷,۰۷۱,۰۱۶,۳۹۷
۸,۳۱۳,۴۴۷	۷,۸۱۵,۱۴۲
۵۱۸,۵۲۵,۹۳۵,۳۵۳	۵۵۱,۸۷۹,۰۰۰,۰۶۵
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۵۳,۷۹۸,۹۵۰,۰۱۶,۴۶۲
۸,۳۹۴,۴۴۷	۷,۸۹۶,۱۴۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱-۱۵- 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۴۸۰,۳۰۶,۳۸۲,۰۱۸	۱۶۱,۳۷۲,۹۹۷,۱۲۶
۱۶-۲	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
۱۶-۳	۳۲,۹۱۲,۳۱۸,۸۵۸	۱۳۰,۹۳۴,۰۷۶,۵۴۷
۱۶-۴	۷۵,۰۷۰,۳۴۱	(۳۷۱,۵۳۱,۰۳۴)
	<u>۵۲۰,۴۶۱,۷۵۲,۷۲۸</u>	<u>۳۱۵,۸۸۹,۲۵۷,۹۱۱</u>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۶۴۴,۸۵۰	۱,۷۱۶,۶۵۷,۸۵۹,۶۷۰	(۱,۶۱۴,۰۰۲,۶۲۹,۰۹۹)	(۱,۳۰۴,۶۵۶,۶۱۶)	۱۰۱,۳۵۰,۵۷۳,۹۵۵	۱۲,۹۰۵,۲۸۹,۴۸۰
۴۴,۴۸۸,۳۶۲	۲۱۵,۴۵۹,۱۹۵,۷۷۰	(۱۵۳,۵۳۹,۰۷۸,۴۳۰)	(۱۶۳,۷۴۷,۴۳۵)	۶۱,۷۵۶,۳۶۹,۹۰۵	۴,۸۵۹,۱۴۰,۹۱۱
۶۹,۸۸۵,۸۲۳	۱۲۸,۴۲۳,۸۲۳,۸۱۵	(۱۰۷,۵۶۹,۵۲۱,۰۱۲)	(۹۷,۶۰۰,۲۱۴)	۲۰,۷۵۶,۷۰۳,۵۸۹	۱۵,۲۹۳,۳۴۹,۳۶۶
۹,۷۵۸,۷۱۸	۵۳۰,۹۵۸,۱۰۸,۴۸۰	(۳۲۴,۲۱۰,۳۰۸,۹۱۲)	(۴۰۳,۵۲۵,۷۸۹)	۲۰۶,۳۴۴,۲۷۳,۷۷۹	۶,۲۱۰,۰۳۶,۱۷۹
۴۶۰,۵۳,۴۶۲	۳۰۰,۰۸۶,۵۲۹,۹۴۱	(۲۴۳,۴۲۳,۸۲۳,۷۶۰)	(۳۲۸,۰۶۳,۸۹۳)	۵۶,۴۲۴,۶۴۲,۲۸۸	۴,۹۶۷,۴۹۲,۵۲۸
۳,۳۶۴,۵۱۴	۱۷۰,۴۵,۳۶۶,۸۲۲	(۱۴,۳۹۵,۱۰۸,۷۲۲)	(۱۲,۹۵۴,۳۰۲)	۲,۶۳۷,۳۰۳,۷۹۸	۸۵,۷۸۹,۲۳۳,۷۱۷
۱۱,۴۳۸,۶۲۵	۱۴۰,۲۹۷,۶۱۲,۷۷۰	(۱۰۹,۱۵۴,۴۷۱,۷۴۹)	(۱۰۶,۶۲۵,۳۱۷)	۳۱,۰۳۶,۵۱۵,۷۰۴	۳۱,۳۴۸,۴۶۴,۹۴۵
	<u>۳,۰۴۸,۹۲۸,۴۹۷,۲۶۸</u>	<u>(۲,۵۶۶,۳۰۴,۹۴۱,۶۸۴)</u>	<u>(۲,۳۱۷,۱۷۳,۵۶۶)</u>	<u>۴۸۰,۳۰۶,۳۸۲,۰۱۸</u>	<u>۱۶۱,۳۷۲,۹۹۷,۱۲۶</u>

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

سیمان هرمزگان

کویر تایر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

۱۶-۲- سود (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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۰,۰۶۶,۶۳۲	۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴	(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)	۰	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	۰
					۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
	<u>۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴</u>	<u>(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)</u>	<u>۰</u>	<u>۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱</u>	<u>۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲</u>

حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۷۲۴,۲۵۶,۴۴۴	(۱۷,۳۰۰,۲۸۴)	(۹۰,۵۲۶,۶۳۵,۰۷۲)	۹۲,۲۶۸,۱۹۵,۰۰۰	۶,۰۰۹,۰۰۰
۰	(۷۶۰,۷۴۴,۵۹۹)	(۱۵,۲۳۲,۹۴۶)	(۸۱,۹۸۸,۱۰۷,۱۳۶)	۸۱,۲۴۲,۵۹۵,۴۸۳	۸,۰۲۱,۲۸۷
۰	۱,۱۰۳,۱۴۰,۷۹۱	(۲,۵۵۶,۰۳۶)	(۱۲,۵۲۶,۸۶۵,۰۲۷)	۱۳,۶۳۲,۵۶۱,۸۵۴	۱,۰۹۷,۱۱۴
۰	۱۸۴,۸۵۴,۲۶۲	(۵,۶۵۶,۷۵۴)	(۲۹,۹۷۸,۸۸۷,۹۸۴)	۳۰,۱۶۹,۳۹۹,۰۰۰	۱,۳۹۱,۰۰۰
۰	۶۵۲,۶۲۵,۶۰۷	(۶,۳۱۸,۷۲۹)	(۳۳,۰۴۱,۰۴۲,۱۹۸)	۳۳,۶۹۹,۹۸۶,۵۳۴	۲,۴۴۹,۲۳۷
۰	۱,۹۳۶,۹۸۰,۸۲۷	(۳۰۰,۱۰۰,۳۹۱)	(۱۵۸,۱۰۰,۰۴۴,۱۶۲)	۱۶۰,۰۵۷,۰۳۵,۲۸۰	۸,۹۵۱,۵۲۱
۰	۱,۷۹۱,۷۸۵,۸۳۳	(۸,۷۷۶,۶۶۷)	(۴۵,۰۰۸,۴۳۷,۵۰۰)	۴۶,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۱۱,۵۹۱,۶۱۲,۵۷۳	۳,۱۹۱,۰۳۹,۰۷۴	(۱۰۶,۸۰۶,۵۹۵)	(۵۶۶,۳۳۸,۲۶۸,۸۸۴)	۵۶۹,۶۴۳,۱۱۴,۵۵۳	۲۷,۱۰۸,۷۶۳
۲,۳۳۸,۸۸۰,۵۹۷	۱,۹۵۹,۸۹۴,۱۲۵	(۱۶۹,۷۶۰,۴۲۹)	(۹۰۳,۲۶۱,۳۴۰,۹۸۲)	۹۰۵,۳۹۰,۹۹۵,۵۳۶	۳۰,۸۶۰,۳۳۷
۰	۷۴,۰۰۰,۱۰۸	(۱۸,۷۶۰,۳۹۸)	(۹۹,۹۶۲,۸۷۹,۴۹۴)	۱۰۰,۰۵۵,۶۴۰,۰۰۰	۴,۴۶۰,۰۰۰
۰	۱,۹۹۸,۵۷۶,۷۵۴	(۹,۰۲۶,۳۴۷)	(۴۶,۱۲۳,۳۱۳,۰۰۵)	۴۸,۱۴۰,۹۱۶,۱۰۶	۱,۳۰۲,۶۸۹
۳,۷۶۱,۵۱۹,۸۱۶	۹,۴۲۹,۲۳۷,۰۴۱	(۲۵۷,۳۷۷,۱۳۹)	(۱,۳۶۲,۹۹۳,۱۹۱,۲۳۴)	۱,۳۷۲,۶۷۹,۸۰۵,۴۱۴	۶۶,۷۲۷,۵۶۹
۰	۱,۶۰۷,۷۲۸,۷۸۳	(۱۶۹,۴۱۸,۱۱۳)	(۹۰۱,۷۸۶,۴۵۳,۱۰۵)	۹۰۳,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۸۰۱,۷۹۴,۲۶۹	۴,۵۵۶,۷۹۱,۵۱۶	(۳۵,۱۱۷,۲۵۹)	(۱۸۲,۷۰۰,۷۳۶,۵۹۹)	۱۸۷,۲۹۲,۶۴۵,۳۷۴	۹,۸۵۰,۳۴۰
۰	۷۶۶,۱۷۸,۱۰۱	(۲,۳۵۶,۳۴۶)	(۱۱,۷۹۸,۸۱۴,۳۲۸)	۱۲,۵۶۷,۳۴۸,۷۷۵	۵۹۸,۹۸۴
۰	۸۸۶,۷۲۰,۸۱۹	(۵۶,۶۱۹,۷۱۲)	(۳۰۱,۰۲۹,۲۶۱,۹۶۵)	۳۰۱,۹۷۲,۶۰۲,۴۹۶	۲۹,۶۹۸,۹۱۲
۰	۴۱۴,۷۰۰,۵۶۶	(۱۳,۵۶۰,۶۷۸)	(۷۱,۸۹۵,۴۱۷,۸۵۶)	۷۲,۳۳۳,۶۷۹,۱۰۰	۴,۹۴۰,۰۰۰
۰	(۳۰,۵۱۲,۳۹۱)	(۸,۹۵۸,۸۹۹)	(۷,۵۶۵,۹۴۶,۹۷۲)	۷,۵۴۴,۳۹۳,۴۸۰	۴۲۴,۶۶۰
۰	۱,۲۴۵,۶۷۷,۲۶۸	(۸,۹۸۹,۸۳۹)	(۴۶,۶۹۱,۵۸۸,۱۹۶)	۴۷,۹۴۶,۲۵۵,۴۰۳	۸۹۲,۸۵۴
۰	۱۸۹,۲۸۴,۶۲۹	(۵,۶۴۶,۴۷۲)	(۲۹,۹۱۹,۷۷۸,۸۹۹)	۳۰,۱۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۰۰۰
۶,۴۰۹,۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷۱,۲۷۵,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۴۳۰,۰۶۱,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۰,۹۳۴,۰۷۶,۵۴۷	۳۲,۹۱۲,۳۱۸,۸۵۸	(۹۴۸,۲۴۹,۹۳۲)	(۴,۹۸۳,۲۴۷,۰۱۰,۵۹۸)	۵,۰۱۷,۱۰۷,۵۷۹,۳۸۸	

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۷۱,۵۳۱,۰۳۴)	۷۵,۰۷۰,۳۴۱	(۲۳,۷۴۷,۴۵۹)	(۳۲,۶۵۶,۳۰۷,۰۰۰)	۳۲,۷۵۵,۱۲۴,۸۰۰	۳۴,۴۰۰
(۳۷۱,۵۳۱,۰۳۴)	۷۵,۰۷۰,۳۴۱	(۲۳,۷۴۷,۴۵۹)	(۳۲,۶۵۶,۳۰۷,۰۰۰)	۳۲,۷۵۵,۱۲۴,۸۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵	۳,۳۶۶,۱۶۸,۳۸۱,۶۳۵	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۲,۵۵۲,۰۸۷,۳۶۷	۵۳,۷۱۱,۰۱۷,۴۴۸	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
(۹۰۷,۵۶۰,۰۶۲)	۴۸۷,۸۳۱,۰۶۶	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۳,۴۰۶,۴۸۲,۶۴۹,۹۱۰	۳,۴۲۰,۳۶۷,۲۳۰,۱۴۹	

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	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
۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۲	۱,۷۲۵,۰۹۸,۹۸۸,۱۸۸	۲,۶۱۳,۱۷۷,۹۱۹	۴۳,۷۱۸,۴۶۶,۵۸۴,۸۷۰	(۴۱,۹۶۰,۱۴۱,۵۶۲,۰۷۷)	(۳۳,۲۲۶,۰۳۴,۶۰۵)	۱,۷۲۵,۰۹۸,۹۸۸,۱۸۸	۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۲
(۱۳۸,۷۳۳,۴۸۵,۲۷۰)	۵۰۴,۷۶۳,۳۱۵,۲۶۴	۶۷۷,۰۴۲,۶۸۸	۲,۸۹۹,۰۹۶,۷۹۰,۰۱۰	(۲,۳۹۲,۱۳۰,۱۶۱,۱۸۶)	(۲,۲۰۳,۳۱۳,۵۶۰)	۵۰۴,۷۶۳,۳۱۵,۲۶۴	(۱۳۸,۷۳۳,۴۸۵,۲۷۰)
۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۴	۳۲۹,۲۵۴,۲۴۷,۷۱۸	۱,۲۰۰,۰۵۸,۰۰۸	۲,۱۹۴,۹۰۶,۰۹۶,۶۳۱	(۱,۸۶۳,۹۸۳,۷۲۰,۲۸۰)	(۱,۶۶۸,۱۲۸,۶۳۳)	۳۲۹,۲۵۴,۲۴۷,۷۱۸	۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۴
۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۵	۴۹۰,۱۱۵,۲۵۷,۲۱۰	۲۰,۹۴۰,۳۲۶	۱,۲۳۱,۲۹۱,۱۶۸,۸۰۰	(۷۴۰,۲۴۰,۱۳۰,۳۰۲)	(۹۳۵,۷۸۱,۲۸۸)	۴۹۰,۱۱۵,۲۵۷,۲۱۰	۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۵
۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰	۱۲۶,۳۴۹,۶۸۰,۴۲۹	۷۵,۱۲۳,۱۸۵	۴۲۵,۱۹۷,۲۲۷,۱۰۰	(۳۹۸,۵۲۴,۳۹۶,۷۷۸)	(۳۲۳,۱۴۹,۸۹۳)	۱۲۶,۳۴۹,۶۸۰,۴۲۹	۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰
۳,۱۸۷,۳۶۳,۶۹۳	۵,۲۲۱,۹۶۲,۱۰۰	۵۵,۹۱۲,۳۷۹	۲۵۹,۴۲۳,۴۳۸,۵۶۰	(۲۵۴,۰۱۴,۳۰۷,۰۴۷)	(۱۹۷,۱۶۹,۴۱۳)	۵,۲۲۱,۹۶۲,۱۰۰	۳,۱۸۷,۳۶۳,۶۹۳
۲۸۵,۹۰۰,۶۹۴,۸۷۱	۱۸۵,۳۶۴,۹۳۰,۷۲۶	۱۴۰,۸۹۵,۱۴۱	۱,۵۵۸,۳۰۰,۲۵۹,۴۶۰	(۱,۳۷۱,۷۵۱,۰۲۰,۵۳۷)	(۱,۱۸۴,۳۰۸,۱۹۷)	۱۸۵,۳۶۴,۹۳۰,۷۲۶	۲۸۵,۹۰۰,۶۹۴,۸۷۱
۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵	۳,۳۶۶,۱۶۸,۳۸۱,۶۳۵		۵۳,۲۸۶,۶۹۱,۵۶۵,۴۳۱	(۴۸,۸۸۰,۷۸۵,۲۹۸,۲۰۷)	(۳۹,۷۳۷,۸۸۵,۵۸۹)	۳,۳۶۶,۱۶۸,۳۸۱,۶۳۵	۳,۳۹۴,۸۳۸,۱۲۲,۵۰۵

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

سیمان هرمزگان

کویر تایر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
صندوق س. مشترک گنجینه مهر	۲,۲۲۰,۷۶۳	۳۰,۶۰۸,۷۷۶,۴۲۹	(۲۹,۹۵۸,۸۵۰,۰۴۲)	(۵,۷۳۹,۱۴۶)	۶۴۴,۱۸۷,۲۴۱
صندوق س. لبخند فارابی	۱,۱۰۶,۴۷۹	۲۰,۶۸۰,۰۹۲,۵۰۰	(۱۹,۵۷۸,۴۱۳,۲۴۳)	(۳,۸۷۷,۵۱۷)	۱,۰۹۷,۸۰۱,۷۴۰
صندوق س. خلیج فارس	۷,۱۸۵,۸۱۳	۷۳,۳۸۱,۵۲۲,۳۵۶	(۷۳,۴۴۸,۰۳۳,۹۶۹)	(۱۳,۷۵۹,۰۳۵)	(۸۰,۲۷۰,۶۴۸)
صندوق س. درآمد ثابت سام	۶,۹۴۲,۹۲۶	۹۱,۳۲۸,۱۶۹,۳۸۴	(۷۹,۳۱۲,۹۱۶,۵۵۳)	(۱۷,۱۳۴,۰۳۲)	۱۱,۹۹۸,۱۲۸,۷۹۹
صندوق س. سپید دماوند	۴,۲۹۰,۷۹۰	۹۷,۹۸۰,۱۸۹,۶۵۰	(۹۴,۹۴۶,۸۲۸,۲۸۲)	(۱۸,۳۷۱,۲۸۶)	۳۰,۴۳,۲۹۵,۲۷۶
صندوق س. افرا نماد پایدار	۴۸۶,۷۵۸	۱۵,۸۷۲,۲۰۴,۸۶۴	(۱۵,۳۲۹,۴۲۲,۸۴۷)	(۳,۹۷۶,۰۳۸)	۵۳۹,۸۰۵,۹۷۹
صندوق س. اعتماد داریک	۲,۹۷۵,۰۰۰	۷۴,۲۱۱,۳۷۵,۰۰۰	(۶۹,۰۰۲,۴۵۵,۱۸۷)	(۱۳,۹۱۴,۶۳۲)	۵,۱۹۵,۰۰۵,۱۸۰
صندوق ارمنان فیروزه آسیا	۲,۲۰۶,۳۸۱	۱۲۲,۱۵۷,۳۶۶,۴۰۸	(۱۱۶,۰۲۵,۷۹۰,۷۲۱)	(۲۲,۹۰۴,۵۰۶)	۶,۱۰۸,۶۷۱,۱۸۱
صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم	۳,۹۶۱,۳۱۱	۱۵۰,۲۷۲,۳۲۲,۷۸۵	(۱۳۹,۰۰۰,۵۷۶,۰۳۲)	(۲۸,۱۷۶,۰۶۲)	۱۱,۲۳۳,۵۸۰,۶۹۱
صندوق س. کارا	۴,۲۴۵,۲۲۹	۹۵,۱۱۰,۱۱۰,۵۱۶	(۹۱,۵۷۹,۶۱۵,۲۵۵)	(۱۷,۸۳۳,۱۴۶)	۳,۵۱۲,۶۶۲,۱۱۵
صندوق س. نشان هامرز	۸۷۵,۶۶۰	۱۷,۱۰۰,۷۶۴,۱۴۰	(۱۶,۵۱۰,۶۹۲,۳۹۱)	(۳,۲۰۶,۳۹۳)	۵۸۶,۸۶۵,۳۵۶
صندوق س. آریا	۵,۵۵۰,۰۱۶	۱۲۰,۶۰۷,۳۹۷,۶۹۶	(۱۱۰,۷۱۷,۰۱۸,۰۴۳)	(۲۲,۶۱۳,۸۸۷)	۹,۸۶۷,۷۶۵,۷۶۶
صندوق س. اعتماد هامرز	۲۹۴,۰۸۸	۲,۹۷۵,۲۸۸,۲۹۶	(۲,۹۹۲,۹۰۶,۴۶۳)	(۵۵۷,۸۶۷)	(۱۹۳,۶۰۸,۳۴۸)
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	.	.	.	.	۳,۳۴۴,۶۵۰,۲۷۵
صندوق س. آوای فردای زاگرس	.	.	.	.	(۳,۷۴۳,۲۰۰)
	۹۱۲,۲۸۵,۵۹۰,۰۲۴	(۸۵۸,۴۰۳,۵۱۹,۰۲۸)	(۱۷۱,۰۵۳,۵۴۸)	۵۳,۷۱۱,۰۱۷,۴۴۸	۱۲,۵۵۲,۰۸۷,۴۶۷

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	کارمزد	ریال
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو	۴۰,۷۵۰	۴۰,۳۴۶,۵۷۵,۰۰۰	(۳۹,۸۲۹,۴۹۲,۶۶۷)	(۲۹,۲۵۱,۲۶۷)	۴۸۷,۸۳۱,۰۶۶
صکوک اجاره فولاد	.	.	.	.	۷۰۵,۰۸۴,۴۶۲
	۴۰,۳۴۶,۵۷۵,۰۰۰	(۳۹,۸۲۹,۴۹۲,۶۶۷)	(۲۹,۲۵۱,۲۶۷)	۴۸۷,۸۳۱,۰۶۶	(۹۰۷,۵۶۰,۰۶۲)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
					ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۶۶۷,۱۵۵,۸۱۲	۸۵۰	۵۶۷,۰۸۲,۴۴۰,۲۰۰	(۷۶,۸۸۶,۸۴۳,۵۸۰)	۴۹۰,۱۹۵,۵۹۶,۶۲۰	۳۷۲,۱۵۰,۵۲۵,۸۵۶	
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰,۷۳۲,۵۰۳	۷,۶۵۰	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	(۱۰,۳۴۷,۴۸۳,۴۰۸)	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۴,۵۴۲	۸۱,۱۳۵,۶۱۳,۳۱۴	
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۵۵,۹۱۲,۳۷۹	۲۰۰	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	(۸۴۲,۷۵۷,۸۳۴)	۱۰,۳۳۹,۷۱۷,۹۶۶	۳,۷۵۴,۱۴۵,۲۲۴	
					۷۳۶,۸۶۸,۵۶۳,۹۵۰	(۸۸,۰۷۷,۰۸۴,۸۲۲)	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۹- 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 و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، به شرح زیر تفکیک می شود

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۱۹-۱	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳	۵۹۴,۵۶۰,۹۵۸
۱۹-۲	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۷,۶۶۱,۲۴۱,۰۶۵	۴,۸۰۷,۷۳۹,۳۴۰
۱۹-۳	ریال	ریال
سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت	۱۶,۱۱۸,۶۷۸,۴۸۸	۷,۳۲۵,۲۳۶,۰۰۰
	۲۴,۶۷۲,۵۵۰,۰۹۶	۱۲,۷۲۷,۵۳۶,۱۹۸

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
بدون سررسید	متعدد	درصد	ریال	ریال	ریال
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۱۹,۱۰۲,۴۷۷	۱۲,۴۲۲,۶۶۳	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۳۵,۱۳۷	۳۳,۵۲۲	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۸۰,۴۶۴,۴۰۰	۱۹۵,۵۱۷,۳۱۰	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۲۷,۱۸۷,۹۶۱	۲۷۰,۲۷۶,۶۸۳	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۳۳۰,۴۶۲,۶۴۸	۱۸,۳۳۶,۷۵۹	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۹۳,۸۴۵,۵۳۱	۴۴,۸۸۳,۳۷۷	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۹۲	۲۳,۴۴۸,۰۱۴	
بدون سررسید	متعدد	۱۰	۱۳,۵۳۱,۲۹۷	۲۹,۶۳۲,۶۳۰	
			۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳	۵۹۴,۵۶۰,۹۵۸	

سپرده بانکی کوتاه مدت:

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز - ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۴۷۰۳۷۳

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۰۲۴,۹۲۳,۱۷۶	۳,۱۴۷,۷۶۸,۶۲۰	
۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴,۶۳۶,۲۱۷,۸۸۹	۲,۶۵۹,۹۷۰,۶۲۰	
				۷,۶۶۱,۲۴۱,۰۶۵	۴,۸۰۷,۷۳۹,۳۴۰	

صکوک اجاره فولاد
صکوک مراحجه پترو

۱۹-۳- سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۲۶.۰۲٪	۱۵,۹۳۲,۳۹۶,۴۸۸	۰	۰
۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۲۹.۹۵٪	۱۸۶,۲۸۲,۰۰۰	۰	۰
	۰	۰	۶,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۰
	۰	۰	۶۰۴,۸۳۶,۰۰۰	۰
		۱۶,۱۱۸,۶۷۸,۴۸۸	۷,۳۲۵,۲۳۶,۰۰۰	

صندوق س.خلیج فارس (گوهران)
صندوق س.اعتماد هارمز-ثابت(گوهران)
صندوق س.اعتماد هارمز-ثابت(وامید)
صندوق س.اعتماد هارمز-ثابت(کمرجان)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۲۰-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۳۹۸,۵۲۶	۴۷		سایر
۳۱۱,۸۳۹,۱۴۹,۷۷۱	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴		

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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۸۱,۱۱۵,۱۷۲,۱۵۰	۴۹۷,۲۶۶,۶۱۰,۴۲۹
۹۴۸,۵۰۵,۵۶۵	۱,۱۵۹,۸۶۵,۱۹۰
۵۶۵,۱۷۸,۳۴۱	۸۷۰,۲۲۶,۱۳۳
۳۸۲,۶۲۸,۸۵۶,۰۵۶	۴۹۹,۲۹۶,۷۰۱,۷۵۲

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷,۲۱۸,۱۷۷,۲۶۸	۸,۴۹۳,۵۷۹,۰۰۱
۱۶,۲۸۵,۳۳۹	.
۷۱۵,۴۱۴,۰۸۴	۵۴۱,۹۱۴,۹۰۵
۳,۲۱۶,۳۶۰	۲۸,۸۵۳
۷,۹۵۳,۰۹۳,۰۵۱	۹,۰۳۵,۵۲۲,۷۵۹

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

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸	۴,۳۳۲,۹۱۴,۹۸۰	۲۳-۱
.	۴,۴۴۵,۳۲۰	
۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸	۴,۳۳۷,۳۶۰,۳۰۰	

هزینه اعتبار مالی دریافتی از کارگزاری
هزینه کارمزد بانکی

۲۳-۱- هزینه مالی مذکور بابت اعتبار اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۱٪ می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۴۸,۳۳۰,۶۶۵,۱۶۸	۱,۶۱۴,۴۳۳,۱۲۲,۹۷۴
(۶۷۱,۵۱۴,۵۲۴,۹۳۰)	(۵,۲۶۰,۰۲۳,۷۹۵,۶۱۱)
(۴۲۳,۱۸۳,۸۵۹,۷۶۲)	(۳,۶۴۵,۵۹۰,۶۷۲,۶۳۷)

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۵-۲- طبق تعهدات تعیین شده در امیدنامه، همواره سفارشهای 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 سفارشهای خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارشهای فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

۲۵-۲-۲- به گونه ای که حجم سفارشهای خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آنها از بین برود، صندوق موظف است سفارشهای مذکور را ترمیم کند.

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 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 گوهرا ن امید	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	۷۱,۳۵۰	۱,۴۲۷,۰۰۰	۲.۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۹۰۱	۸,۰۱۸,۰۲۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۷,۱۸۰	۲,۳۴۳,۵۷۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۲,۳۵۰	۶۴۷,۰۰۰	۲٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				۱۴۰۳/۱۱/۳۰				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			
۸.۷۵٪	۷۳۴,۳۸۴	۷۳۳,۵۹۷	۷۸۷	۹.۳۰٪	۷۳۴,۳۸۴	۷۳۳,۵۹۷	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق
۰.۷۸٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۰.۸۳٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸			
۰.۱۰٪	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			
۰.۰۷٪	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	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۸٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹			
۴.۰۸٪	۳۴۲,۱۷۳	۳۴۱,۹۹۱	۱۸۲	۲.۰۲٪	۱۵۹,۶۱۰	۱۵۹,۴۲۸	۱۸۲			
۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳			
۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲			
۵۶.۵۶٪	۴,۷۴۷,۹۷۸	۴,۷۴۷,۹۷۸	۰	۵۴.۳۱٪	۴,۲۸۸,۱۰۱	۴,۲۸۸,۱۰۱	۰	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۱۸٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۳.۳۸٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰			
۱۷.۸۸٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	۱۹.۰۰٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰			
۰	۰	۰	۰	۲.۵۴٪	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۰			
۳.۳۹٪	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	۰	۳.۳۲٪	۲۶۱,۹۵۱	۲۶۱,۹۵۱	۰		کویر تایر	
۱.۹۷٪	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰	۲.۱۰٪	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰		سیمان هرمزگان	
۱.۸۶٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۱.۹۸٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		بانک سپه	
۰.۷۷٪	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰	۰.۸۲٪	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰		مرجان کار	
۰.۴۶٪	۳۸,۳۰۴	۳۸,۳۰۴	۰	۰.۰۵٪	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	۰		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	
۱۰۰٪	۸,۳۹۴,۴۴۷	۸,۳۹۴,۴۴۷	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۷,۸۹۶,۱۴۲	۷,۸۱۵,۱۴۲	۸۱,۰۰۰		جمع	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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 گوهرفام امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۹۷,۲۶۶,۶۱۰,۴۲۹	طی دوره	(۲۴۴,۲۲۶,۷۳۲,۷۶۵)	(۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۳۲۸,۴۳۰,۷۲۷		(۳۱,۱۱۰,۵۷۰,۲۱۸)	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)
		هزینه مالی	۴,۳۳۲,۹۱۴,۹۸۰			
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۵۹,۸۶۵,۱۹۰		(۶۸۸,۲۰۹,۴۸۷)	(۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی-سابق	کارمزد متولی	.		.	(۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس- سابق	هزینه حسابرسی	.		.	(۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱)
موسسه هشیاربهمند	حسابرس		۸۷۰,۲۲۶,۱۳۳		(۸۵۸,۷۲۶,۱۳۴)	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۹۷۸,۴۳۳,۵۸۵,۹۲۰		.	.
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۸۳۴,۹۸۸,۰۱۲,۷۱۱		.	.
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۵۱,۳۹۶,۳۷۲,۵۰۰		.	.
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۱۴۸,۳۶۴,۵۹۴		.	.
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴۱,۱۴۸,۳۷۵,۰۰۰		.	.
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۹۹۹,۹۹۵,۳۶۱,۶۱۳		.	.
کویر تایر						
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما						
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور						

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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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 و ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ 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	۵۴,۰۸۰,۹۹۶,۶۸۸,۲۱۰	۳۴,۹۳۱,۰۰۷,۶۳۳,۷۰۲	۴۸,۰۶۱,۷۱۳,۴۱۳,۰۳۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۴,۰۸۰,۹۹۶,۶۸۸,۲۱۰	۳۴,۹۳۱,۰۰۷,۶۳۳,۷۰۲	۴۸,۰۶۱,۷۱۳,۴۱۳,۰۳۷
جمع بدهی های جاری	۲۸۲,۰۴۶,۶۷۱,۷۴۸	۲۲۶,۵۲۸,۵۷۴,۷۱۴	۱۹۸,۷۶۹,۵۲۶,۱۹۷
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۸۲,۰۴۶,۶۷۱,۷۴۸	۲۲۶,۵۲۸,۵۷۴,۷۱۴	۱۹۸,۷۶۹,۵۲۶,۱۹۷
جمع کل تعهدات	۸۲,۸۴۹,۸۳۳,۳۸۰	۴۱,۴۲۴,۹۱۶,۶۹۰	۴۱۴,۲۴۹,۱۶۶,۹۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۶۴,۸۹۶,۵۰۵,۱۲۸	۲۶۷,۹۵۳,۴۹۱,۴۰۴	۶۱۳,۰۱۸,۶۹۳,۰۹۷
نسبت جاری - مرتبه	۱۴۸.۲۱	۱۳۰.۳۶	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال
۴۳,۶۸۵,۲۴۰,۵۵۰,۲۶۵	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۲,۸۹۶,۸۹۳,۴۷۶,۴۵۵	۲,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۷	۲,۱۹۳,۲۲۷,۹۶۷,۹۹۸	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۳۹
-	-	-	-	-	-
۲۱,۳۴۴,۱۶۱,۹۵۷	۴۹۸,۳۹۹,۸۰۶	۲۵,۴۲۸,۴۴۸,۶۷۸	۱۵,۵۲۷,۵۱۹,۸۶۴	۵,۴۹۶,۸۴۲,۵۶۴	۳۷۸,۹۷۲,۷۹۳
۸۸,۱۳۲,۵۱۴,۰۵۰	-	۳۰۵,۳۳۵,۸۸۰,۶۵۵	۳۳۳,۸۰۰,۰۲۰,۱۵۷	۱,۵۷۲,۶۸۹,۹۰۵	-
-	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۴۹۰,۱۹۵,۵۹۶,۶۲۰	-	-	-
-	-	-	-	-	۹۰۶
۲۹,۹۶۳,۳۵۱	۲۱۰,۷۲۷,۴۶۳	۲۹,۹۶۳,۳۵۰	۲۱۰,۷۲۷,۴۶۲	۲۹,۹۶۳,۳۵۱	۲۱۰,۷۲۷,۴۶۳
۴۳,۷۹۴,۷۴۷,۱۸۹,۶۲۳	۴۶,۵۲۵,۹۵۵,۷۸۹,۱۶۲	۳,۷۱۷,۸۸۳,۳۶۵,۷۵۸	۲,۶۲۹,۱۷۸,۶۲۵,۲۳۰	۲,۲۰۰,۳۲۷,۴۶۳,۸۱۸	۱,۷۹۹,۱۸۸,۹۹۴,۳۰۱
بدهی					
۶۸۵,۰۱۴,۰۴۷	۷,۹۸۱,۷۲۳,۱۸۲	۲۴,۱۰۴,۵۰۹,۶۱۳	۱۰,۷۶۰,۱۷۸,۸۸۵	۴,۵۰۰,۳۴۴,۲۷۴	-
۱۹۹,۷۷۲,۶۶۰,۹۶۵	۲۷۷,۰۲۸,۶۸۴,۲۳۰	۱۵,۶۴۹,۳۳۶,۷۵۳	۱۴,۱۴۱,۰۹۸,۶۷۶	۱۱,۰۸۷,۶۱۹,۹۰۰	۲۸,۴۲۲,۸۵۸,۷۳۸
-	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	-	-	-	۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶
۳,۶۶۷,۴۲۴,۴۲۲	۳,۹۰۷,۹۴۲,۴۶۲	۴۲۴,۸۴۷,۷۴۳	۴۷۹,۴۱۴,۲۵۹	۲۷۸,۹۴۸,۱۴۸	۳۷۱,۷۶۵,۹۳۹
۲۰۴,۱۲۵,۰۹۹,۴۴۴	۳۱۰,۳۷۵,۶۶۹,۹۵۴	۴۰,۱۷۸,۶۹۴,۱۰۹	۲۵,۳۸۰,۶۹۱,۸۲۰	۱۵,۸۶۶,۹۱۲,۴۲۲	۴۳,۴۱۴,۰۸۳,۰۳۳
۴۳,۵۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۱۷۹	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۳۰۸	۳,۶۷۷,۷۰۴,۶۷۱,۶۴۹	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۲,۱۸۴,۴۷۰,۵۵۱,۳۹۶	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸
۴,۵۱۷,۳۸۵	۴,۹۷۷,۲۶۲	۷۳۴,۸۹۸	۷۳۴,۸۹۸	۳۶۸,۹۴۵	۳۵۰,۸۰۷
۹,۶۴۹,۵۲۶	۹,۲۸۵,۳۴۲	۵,۰۰۴,۳۷۴	۳,۵۴۳,۰۷۴	۵,۹۲۰,۸۵۷	۵,۰۰۴,۹۶۰

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کویر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۲۵۹,۳۳۶,۳۶۹,۱۴۶	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۳۸۳	۴۲۴,۸۷۴,۰۷۷,۲۰۷	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۰۹	۱,۲۳۰,۳۵۵,۳۸۷,۵۱۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۳۴۸,۴۲۴,۱۰۸	۲,۸۸۴,۴۷۷,۰۴۷	۱۰,۵۳۲,۲۱۵,۸۱۵	۸۴,۰۲۰,۴۴۳,۰۵۴	۱۳,۸۱۶,۷۱۳,۰۶۲	۸۴,۵۶۴,۹۴۰,۲۹۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۰۵۸,۳۳۸,۵۵۴	۲۸,۹۹۱,۶۵۵,۸۰۲	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۲	۱۲۰,۸۴۵,۶۸۱,۳۶۴	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۳۱۳,۸۲۵,۰۵۹,۶۲۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	۱۰,۳۳۹,۷۱۷,۹۶۶	-	-	-	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۴,۵۴۲	حساب های دریافتی
-	۱,۶۳۱	۶۵۵,۹۲۷	۴,۰۶۸,۶۳۵,۰۶۴	۶۳۰,۵۶۶	۱,۱۵۶,۱۵۸,۱۱۵	جاری کارگزاران
۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۹,۹۶۳,۳۵۱	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۹,۹۶۳,۳۵۱	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۲۹,۹۶۳,۳۵۱	سایر دارایی ها
۳۱۳,۲۱۷,۲۷۳,۳۵۰	۳۴۱,۹۴۴,۷۱۲,۳۷۸	۴۹۸,۲۰۴,۹۶۰,۳۵۰	۶۳۳,۸۳۸,۸۰۰,۰۴۰	۹۲۹,۹۹۰,۵۲۰,۶۸۹	۱,۷۷۸,۱۸۷,۶۷۳,۴۴۰	جمع دارایی
۸۸۴,۷۱۵,۹۳۹	-	-	-	-	-	بدهی
۱,۵۸۹,۴۷۴,۳۴۸	۱,۴۳۱,۷۹۲,۳۳۰	۳,۰۴۶,۷۰۲,۰۳۱	۲,۴۲۸,۵۵۵,۸۰۹	۵,۲۸۶,۰۳۹,۷۱۷	۶,۶۸۲,۵۸۳,۰۵۴	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
۲۹۰,۲۴۷,۷۱۷	۱۸۲,۵۲۷,۶۶۷	۲۷۴,۴۹۱,۲۲۰	۱۶۶,۷۷۱,۱۷۰	۳۲۲,۴۱۸,۹۸۶	۲۴۹,۴۳۱,۴۷۰	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۷۶۴,۴۳۸,۰۰۴	۱,۶۱۴,۳۱۹,۹۹۷	۳,۳۲۱,۱۹۳,۲۵۱	۲,۵۹۵,۳۲۶,۹۷۹	۵,۶۰۸,۴۵۸,۷۰۳	۶,۹۳۲,۰۱۴,۵۲۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۴۰,۳۳۰,۳۹۲,۳۸۱	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۶۳۱,۲۴۳,۴۷۳,۰۶۱	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۱,۷۷۱,۲۵۵,۶۵۸,۹۱۶	جمع بدهی ها
۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۲۹۰,۹۵۵	۲۶۸,۴۵۵	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	خالص دارایی ها
۹۳۵,۸۸۵	۱,۰۲۵,۹۵۴	۱,۷۰۰,۸۹۵	۲,۳۵۱,۳۹۴	۵,۴۳۸,۹۴۹	۱۰,۴۲۱,۸۴۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
						خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		دارایی ها
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۵۲,۲۴۶,۹۵۳,۶۷۹,۸۴۴	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۱	۱,۵۵۷,۱۱۵,۹۵۱,۲۶۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۴۰,۴۶۲,۶۲۷,۴۳۵	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۲۳۲,۴۶۴,۶۲۱,۷۴۵	۹,۷۲۱,۶۶۳,۰۸۸	۸,۷۲۵,۳۰۸,۱۵۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۹۱۲,۱۱۴,۵۳۶,۴۷۴	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۳	۵۳,۴۱۱,۰۵۵,۰۷۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	-	حساب های دریافتی
۱,۲۸۷,۳۹۹	۵,۲۲۴,۷۹۴,۸۱۰	-	-	جاری کارگزاران
۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۲۰۹,۷۴۲,۵۸۴	۲۱۰,۷۳۷,۵۹۱	۲۹,۹۶۳,۴۷۹	سایر دارایی ها
۵۴,۱۴۴,۹۵۵,۲۷۹,۱۶۳	۵۴,۰۸۶,۲۲۱,۴۸۳,۰۲۰	۱,۴۴۹,۲۱۹,۱۱۶,۰۸۱	۱,۶۱۹,۲۸۲,۲۷۷,۹۶۳	جمع دارایی
بدهی				
۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱	۳۶,۳۳۵,۳۶۵,۰۲۸	۵,۶۲۵,۴۲۷,۰۷۵	۷,۰۴۵,۴۹۶,۹۹۴	جاری کارگزاران
۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۲۴۵,۷۷۳,۶۶۸,۳۸۶	۱۰,۶۵۸,۹۰۶,۵۹۰	۸,۷۲۱,۱۱۹,۵۷۵	پرداختی به ارکان صندوق
۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۵,۱۶۲,۴۳۳,۱۴۴	۲۹۴,۲۸۱,۸۰۸	۱۹۲,۴۸۲,۵۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۰۷,۴۴۳,۱۵۰,۲۳۸	۲۸۷,۲۷۱,۴۶۶,۵۵۸	۱۶,۵۷۸,۶۱۵,۴۷۳	۱۵,۹۵۹,۰۹۹,۰۸۳	جمع بدهی ها
۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۵۳,۷۹۸,۹۵۰,۰۱۶,۴۶۲	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۶۰۳,۳۲۳,۱۷۸,۸۸۰	خالص دارایی ها
۸,۳۹۴,۴۴۷	۷,۸۹۶,۱۴۲	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۵۰۴,۷۸۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶,۴۰۱,۵۵۵	۶,۸۱۳,۳۲۱	۹۳۰,۹۸۲	۱,۰۶۵,۴۸۵	خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۱۱۸,۸۳۷,۲۱۴,۱۲۲	۱۳۲,۰۵۰,۲۱۷,۶۲۱	۶۸,۷۸۶,۸۵۷,۱۷۵	۸,۸۷۶,۴۰۲,۷۸۵	۲۹,۵۶۷,۷۶۲,۳۸۴	۱۹,۹۹۶,۷۹۸,۹۶۵
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۱,۷۲۶,۹۴۶,۶۸۲,۶۰۰	۲,۷۱۶,۷۱۸,۸۷۲,۸۷۱	۵۲۷,۱۱۷,۶۲۸,۵۰۵	(۱۲۸,۳۰۶,۱۹۹,۸۹۸)	۳۲۹,۳۱۹,۶۶۷,۶۲۳	۳۶۳,۲۹۸,۵۳۲,۴۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
-	-	۴۹۰,۱۹۵,۵۹۶,۶۲۰	۳۷۲,۱۵۰,۵۲۵,۸۵۶	-	-
سود سهام					
۱۹,۱۰۷,۴۹۶	۶,۷۳۲,۸۳۷,۴۵۲	۱۶,۱۹۹,۱۴۷,۹۱۱	۱۹۵,۵۲۲,۱۰۲	۲۷,۱۹۲,۹۸۰	۲۷۰,۲۸۱,۴۷۲
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۹۹,۰۷۰,۶۷۵,۵۷۵	۲۹۶,۸۷۳,۶۶۷,۰۷۸	-	۱۳,۹۴۰,۶۲۲,۴۷۳	-	۱,۴۱۳
سایر درآمدها					
۱,۹۴۴,۸۷۳,۶۷۹,۷۹۳	۳,۱۵۲,۳۷۵,۵۹۵,۰۲۲	۱,۱۰۲,۲۹۹,۲۳۰,۲۱۱	۲۶۶,۸۵۶,۸۷۳,۳۱۸	۳۵۸,۹۱۴,۶۲۲,۹۸۷	۳۸۳,۵۶۵,۶۱۴,۳۱۸
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۴۱۶,۶۱۵,۸۱۳,۲۳۲)	(۳۱۲,۹۴۲,۵۳۷,۰۱۸)	(۲۷,۵۹۶,۵۶۱,۳۲۱)	(۲۲,۲۴۶,۰۷۱,۰۸۰)	(۲۰,۴۴۴,۹۱۵,۷۸۱)	(۱۶,۶۷۵,۴۸۰,۱۶۸)
هزینه کارمزد ارکان					
(۵,۵۱۱,۷۷۲,۵۴۲)	(۵,۴۶۰,۰۹۱,۹۰۰)	(۷۹۳,۷۶۲,۹۳۱)	(۶۰۵,۸۱۰,۹۲۴)	(۶۴۴,۴۸۴,۶۱۵)	(۴۹۵,۴۶۵,۷۹۰)
سایر هزینه ها					
۱,۵۲۲,۷۴۶,۰۹۴,۰۱۹	۲,۸۳۴,۰۷۲,۹۶۶,۱۰۴	۱,۰۷۳,۹۰۸,۹۰۵,۹۵۹	۲۴۴,۰۰۴,۹۹۱,۳۱۴	۳۳۷,۸۲۵,۲۲۲,۵۹۱	۳۶۶,۳۹۴,۶۶۸,۳۶۰
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
(۴,۲۵۸,۴۴۹,۸۳۹)	(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)	(۲,۱۶۷,۷۲۰)	-	(۷۶,۰۶۵,۹۴۱)	-
هزینه های مالی					
۱,۵۱۸,۴۸۷,۶۴۴,۱۸۰	۲,۸۳۱,۹۲۷,۶۴۳,۹۶۶	۱,۰۷۳,۹۰۶,۷۳۸,۲۳۹	۲۴۴,۰۰۴,۹۹۱,۳۱۴	۳۳۷,۷۴۹,۱۵۶,۶۵۰	۳۶۶,۳۹۴,۶۶۸,۳۶۰
سود خالص					
۳.۵۳٪	۸.۵۹٪	۳۴.۳۱٪	۹.۸۰٪	۱۶.۶۴٪	۲۱.۳۱٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۳.۵۰٪	۸.۱۱٪	۲۹.۲۰٪	۹.۹۸٪	۱۵.۶۹٪	۱۸.۹۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

ب/ ۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبیر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰۶,۴۱۵,۰۴۰,۴۴۴	۷,۲۰۸,۵۶۷,۵۴۲	۵۶,۷۰۵,۲۷۴,۸۸۷	۵,۰۵۰,۹۲۹,۲۱۷	۶,۰۸۹,۲۲۷,۰۷۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۰۴,۱۰۳,۹۳۷,۳۲۸	۸۵,۶۸۰,۹۳۴,۸۷۴	۱۳۶,۱۴۱,۹۱۸,۸۸۳	۷۸,۷۸۵,۲۰۹,۰۰۰	۸,۴۷۹,۱۴۴,۷۰۴
سود سهام	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۴,۵۴۲	۸۱,۱۳۵,۶۱۳,۳۱۴	-	-	۱۰,۳۳۹,۷۱۷,۹۶۶
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳۰,۴۶۸,۶۶۷	۱۸,۳۴۱,۵۴۷	۹۳,۸۵۰,۵۵۰	۴۴,۸۸۸,۱۶۵	۷,۹۸۹,۲۴۶,۱۷۶
سایر درآمدها	-	۱,۴۱۳	-	۱,۰۲۴,۴۶۸,۹۴۲	۴۷
جمع درآمدها	۸۵۹,۱۰۵,۶۱۰,۹۸۱	۱۷۴,۰۴۳,۴۵۸,۶۹۰	۱۹۲,۹۴۱,۰۴۴,۳۲۰	۸۴,۹۰۵,۴۹۵,۳۲۴	۳۲,۸۹۷,۳۳۵,۹۶۳
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۱۱,۶۸۵,۸۰۴,۳۶۸)	(۶,۰۶۱,۱۹۲,۳۱۶)	(۴,۷۱۲,۶۶۷,۳۵۵)	(۳,۹۴۸,۹۴۰,۴۸۹)	(۲,۵۴۷,۵۳۴,۸۲۵)
سایر هزینه ها	(۵۴۶,۱۸۰,۸۸۳)	(۳۳۴,۸۴۰,۱۱۳)	(۴۷۲,۲۰۰,۹۰۳)	(۳۳۰,۵۳۲,۵۴۱)	(۴۷۲,۲۰۰,۹۰۳)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی	۸۴۶,۸۷۳,۶۲۵,۷۳۰	۱۶۷,۶۴۷,۴۲۶,۲۶۱	۱۸۷,۷۵۶,۱۷۶,۰۶۲	۸۰,۶۲۶,۰۲۲,۲۹۴	۲۹,۸۷۷,۶۰۰,۲۳۵
هزینه های مالی	(۲۸,۸۰۰)	-	(۵۷,۶۰۰)	-	(۴۳,۲۰۰)
سود خالص	۸۴۶,۸۷۳,۵۹۶,۹۳۰	۱۶۷,۶۴۷,۴۲۶,۲۶۱	۱۸۷,۷۵۶,۱۱۸,۴۶۲	۸۰,۶۲۶,۰۲۲,۲۹۴	۲۹,۸۷۷,۵۵۷,۰۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	۶۴.۷۱٪	۲۷.۲۰٪	۳۴.۱۲٪	۲۰.۵۲٪	۸.۶۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۴۷.۸۱٪	۲۲.۷۴٪	۲۹.۷۵٪	۱۸.۹۴٪	۸.۷۸٪





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۵,۸۸۹,۲۵۷,۹۱۱	۵۲۰,۴۶۱,۷۵۲,۷۲۸	۳۱,۳۴۸,۴۶۴,۹۴۵	۳۴,۰۶۰,۳۷۶,۶۴۶
۳,۴۰۶,۴۸۲,۶۴۹,۹۱۰	۳,۴۲۰,۳۶۷,۲۳۰,۱۴۹	۲۸۵,۸۹۶,۹۵۱,۶۷۰	۱۸۸,۲۵۸,۲۵۰,۵۰۶
۴۵۷,۰۴۰,۲۸۴,۳۹۴	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	-	-
۱۲,۷۲۷,۵۳۶,۱۹۸	۲۴,۶۷۲,۵۵۰,۰۹۶	۲۹,۶۳۷,۴۱۸	۱۳,۵۳۶,۳۱۶
۳۱۱,۸۳۹,۱۴۹,۷۷۱	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴	۱,۴۱۳	۴,۶۳۹,۴۵۷,۲۶۲
۴,۵۰۳,۹۷۸,۸۷۸,۱۸۴	۴,۷۱۸,۰۰۳,۱۴۴,۹۸۵	۳۱۷,۲۷۵,۰۵۵,۴۴۶	۲۲۶,۹۷۱,۶۲۰,۷۳۰
(۳۸۲,۶۲۸,۸۵۶,۰۵۶)	(۴۹۹,۲۹۶,۷۰۱,۷۵۲)	(۱۸,۲۳۵,۰۸۶,۳۸۰)	(۱۵,۶۹۳,۴۰۴,۸۷۰)
(۷,۹۵۳,۰۹۳,۰۵۱)	(۹,۰۳۵,۵۲۲,۷۵۹)	(۴۹۵,۸۴۰,۸۴۲)	(۵۹۴,۹۱۹,۹۸۲)
۴,۱۱۳,۳۹۶,۹۲۹,۰۷۷	۴,۲۰۹,۶۷۰,۹۲۰,۴۷۴	۲۹۸,۵۴۴,۱۲۸,۲۲۴	۲۱۰,۶۸۳,۲۹۵,۸۷۸
(۲,۱۴۵,۳۲۲,۱۳۸)	(۴,۳۳۷,۳۶۰,۳۰۰)	-	(۵۴۷,۲۰۰)
۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹	۴,۲۰۵,۳۳۳,۵۶۰,۱۷۴	۲۹۸,۵۴۴,۱۲۸,۲۲۴	۲۱۰,۶۸۲,۷۴۸,۶۷۸
۱۰.۱۹%	۸.۰۸%	۱۶.۳۶%	۱۲.۶۷%
۹.۶۳%	۷.۸۴%	۱۵.۷۱%	۱۳.۱۴%

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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

سرمایه گذاری توسعه گویهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود (زیان) خالص دوره تعدیلات خالص دارایی ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال				ریال		
۲,۳۸۸,۴۲۱,۲۹۲,۵۸۸	۷۷۴,۲۸۴	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳۲,۵۱۸,۳۴۵,۶۳۰,۹۸۳	۴,۵۶۰,۹۳۱	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴,۹۷۷,۲۶۲	
-	-	-	-	۲۸,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۱۲	۹۲,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۶۳	
(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)	
۲۴۴,۰۰۴,۹۹۱,۳۱۴	-	۱,۰۷۳,۹۰۶,۷۳۸,۲۳۹	-	۲,۸۳۱,۹۲۷,۶۴۳,۹۶۶	-	۱,۵۱۸,۴۸۷,۶۴۴,۱۸۰	-	
(۱۲۷,۰۷۰,۶۸۶,۵۳۰)	-	-	-	(۳۷۲,۴۵۷,۸۶۱,۷۰۰)	-	(۳,۶۸۳,۵۶۸,۶۷۳,۲۰۹)	-	
۲,۴۴۷,۰۸۲,۵۹۷,۳۷۲	۷۱۶,۰۱۱	۳,۶۷۷,۷۰۴,۶۷۱,۶۴۹	۷۳۴,۸۹۸	۳۴,۹۱۸,۶۲۷,۴۱۳,۲۴۹	۴,۵۰۱,۷۴۳	۴۳,۵۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۱۸۰	۴,۵۱۷,۳۸۵	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور				
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۵۲۱,۸۶۵,۵۹۱,۷۷۳	۱۵۲,۰۰۲	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۱۶۹,۹۵۶	۱,۵۲۵,۲۴۰,۹۲۹,۴۳۵	۳۰۳,۴۳۷	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۳۵۰,۸۰۷	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۸	-	-	۷,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۹	۲۱۸,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۶۵	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۵۲۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۶۷,۶۴۷,۴۲۶,۲۶۱	-	۸۴۶,۸۷۳,۵۹۶,۹۳۰	-	۳۶۶,۳۹۴,۶۶۸,۳۶۰	-	۳۳۷,۷۴۹,۱۵۶,۶۵۰	-	سود (زیان) خالص دوره
۳۴,۴۳۷,۷۹۵,۷۹۷	-	-	-	۳۲,۹۵۸,۱۱۰,۴۷۱	-	۷۲,۸۰۸,۴۸۳,۴۷۸	-	تعدیلات
۷۳۷,۵۰۸,۸۱۳,۸۳۱	۱۶۵,۵۶۰	۱,۷۷۱,۲۵۵,۶۵۸,۹۱۶	۱۶۹,۹۵۶	۱,۹۳۱,۶۳۲,۷۰۸,۲۶۶	۳۱۰,۴۷۶	۲,۱۸۴,۴۷۰,۵۵۱,۳۹۶	۳۶۸,۹۴۵	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۲۶۳,۳۷۴,۴۱۲,۱۴۹	۳۲۵,۰۴۱	۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۷,۲۹۰,۵۳۷,۱۱۲	۲۶۸,۶۱۳	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۹۰,۹۵۵	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	-	-	۱۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۵	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲۲,۱۰۶,۷۲۶,۵۲۰	-	۲۹,۸۷۷,۵۵۷,۰۳۵	-	۸۰,۶۲۶,۰۲۲,۲۹۴	-	۱۸۷,۷۵۶,۱۱۸,۴۶۲	-	سود (زیان) خالص دوره
(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	-	-	۴,۹۰۴,۰۶۵,۶۶۵	-	(۲۸,۸۹۶,۴۱۲,۵۰۰)	-	تعدیلات
۳۹۰,۴۸۰,۵۳۷,۵۰۹	۳۳۱,۷۲۱	۳۴۰,۳۳۰,۳۹۲,۳۸۱	۳۳۱,۷۲۱	۴۲۵,۹۱۵,۶۲۵,۰۷۱	۲۸۱,۷۰۸	۶۳۱,۲۴۳,۴۷۳,۰۶۱	۲۶۸,۴۵۵	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۷,۸۸۴,۸۵۲	۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۳۹۲
۹۳۴	۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۴	۳۴,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۶۲	۳۱۱,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۵۸	۱۰۲,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰
(۳۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۸۱۰,۰۶۷)	(۸۱۰,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۴۷۳)	(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
-	۲۱۰,۶۸۲,۷۴۸,۶۷۸	-	۲۹۸,۵۴۴,۱۲۸,۲۲۴	-	۴,۲۰۵,۳۳۳,۵۶۰,۱۷۴	-	۴,۱۱۱,۲۵۱,۶۰۶,۹۳۹
-	(۵,۹۳۴,۰۷۰,۴۰۶)	-	۵,۷۲۵,۳۱۷,۶۹۵	-	(۳,۶۴۵,۵۹۰,۶۷۲,۶۳۷)	-	(۴۲۳,۱۸۳,۸۵۹,۷۶۲)
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۶۰۳,۳۲۳,۱۷۸,۸۸۰	۱,۵۳۴,۸۱۸	۱,۹۰۱,۲۲۴,۸۹۱,۱۷۱	۷,۸۹۶,۱۴۲	۵۳,۷۹۸,۹۵۰,۰۱۶,۴۶۲	۷,۸۴۲,۰۳۷	۴۲,۷۵۲,۴۷۲,۵۸۶,۴۶۹

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها

