

تاریخ:
شماره:
پست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ 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 گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۲ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

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



۴۵۵۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۶,۰۸۳,۸۴۴,۰۴۹,۸۵۵	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۵۳,۹۶۷,۰۱۴,۱۸۸	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۵۶,۶۷۳,۰۰۱,۸۴۷	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۹۴۱,۳۶۱,۱۸۳,۱۲۱	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵
حسابهای دریافتی	۹	۶,۰۵۵,۵۳۴,۲۸۴,۱۶۸	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۲۱۴,۴۹۱,۱۶۶	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸
جمع دارایی ها		۶۳,۳۹۲,۵۹۴,۰۲۴,۳۴۵	۵۴,۱۴۴,۹۵۳,۹۹۱,۷۶۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۱۰۹,۹۲۱,۶۹۶,۸۲۷	۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۸۰,۴۹۴,۴۷۶,۹۸۷	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۴۷۶,۸۷۲,۲۷۸,۴۹۲	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۶,۳۹۹,۲۹۷,۹۹۷	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱
جمع بدهی ها		۸۷۳,۶۸۷,۷۵۰,۳۰۳	۴۰۷,۴۴۱,۸۶۲,۸۳۹
خالص دارایی ها	۱۵	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۷,۹۸۹,۱۸۱	۶,۴۰۱,۵۵۵

یادداشت های توضیحی پیوست، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

درآمد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۷۰,۱۴۶,۲۵۵,۹۰۱	۱,۱۶۳,۱۶۷,۰۲۴,۴۶۳	۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹,۶۸۳,۶۴۶,۲۳۶,۸۳۰	۵,۷۶۱,۴۲۹,۰۸۰,۲۲۰	۱۷
سود سهام	۵,۵۴۰,۹۵۶,۵۴۰,۱۶۶	۶,۲۲۱,۶۷۹,۵۱۷,۷۴۰	۱۸
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱,۲۰۴,۹۷۳,۵۸۸	۴۴,۷۱۰,۲۳۱,۰۸۷	۱۹
سایر درآمد ها	۳۱۱,۸۴۰,۶۴۵,۸۱۳	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۸,۹۲۸	۲۰
جمع درآمدها	۱۶,۰۲۷,۷۹۴,۶۵۲,۲۹۸	۱۳,۲۹۴,۶۹۵,۹۹۲,۴۳۸	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۶۲۱,۷۲۶,۶۵۰,۸۱۴)	(۷۶۸,۸۹۹,۱۳۹,۹۸۳)	۲۱
سایر هزینه ها	(۱۲,۱۰۳,۵۲۲,۰۰۴)	(۱۳,۵۹۹,۸۴۲,۱۳۲)	۲۲
سود قبل از هزینه های مالی	۱۵,۳۹۳,۹۶۴,۴۷۹,۴۸۰	۱۲,۵۱۲,۱۹۷,۰۱۰,۳۲۳	
هزینه های مالی	(۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷)	(۹,۹۹۶,۳۰۴,۲۴۹)	۲۳
سود خالص	۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴	
۱* بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۵.۷۳%	۲۳.۵۷%	
۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۷.۴۲%	۲۰.۰۲%	

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال	ریال	
۳۹,۱۰۷,۲۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۷۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴	سود خالص
۱,۴۰۴,۳۳۳,۶۲۲,۸۶۸	(۳,۱۵۱,۸۰۵,۵۶۰,۹۵۷)	تعدیلات
۵۶,۱۲۷,۲۴۲,۷۹۷,۲۱۳	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، پیوست 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



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

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

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

۱-۲- مدت فعالیت

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است لیکن صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید بلافاصله پس از اتمام دوره ۳ ساله مزبور مدت فعالیت صندوق طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۱۲۵۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۰۳ تمدید گردیده است.

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

۱-۳- موضوع فعالیت

۱-۳-۱- موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفاء تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در 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:

۱-۳-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق با شرایط مندرج در امیدنامه شامل بازارگردانی سهام شرکت های زیر است:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳,۰۵۰	۸۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	۹۹,۷۰۰	۱,۹۹۴,۰۰۰	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 گوهرقام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

متولی صندوق: متولی صندوق از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسید. نشانی متولی عبارتست از: تهران-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 رسید. 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 و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام (همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد). باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل 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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده با استفاده از نرخ سود همان سپرده و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴-۳-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 به علاوه 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 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- ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۵۰۰ میلیون تومان) به عنوان بخشی 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴-۴- پدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای مشروط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۴۰۰ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			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	۳۷,۹۳۲,۸۵۰,۶۵۹,۰۳۰	۴۶,۵۸۷,۸۶۲,۳۰۷,۵۲۱	۷۳.۴۹%	۳۵,۴۶۸,۷۸۹,۴۳۹,۸۰۴	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۷۶.۳۹%
سرمایه گذاریها	۲۰,۰۶۸,۴۳۷,۹۷۱,۸۲۲	۳,۴۸۲,۱۳۵,۹۳۱,۹۳۶	۵.۴۹%	۱,۸۲۴,۶۸۵,۷۲۴,۸۳۹	۲,۳۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۳	۴.۲۱%
سیمان، آهک و گچ	۹۸۱,۷۴۷,۴۸۳,۹۹۲	۱,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۵,۵۶۱	۲.۶۳%	۵۶۸,۲۰۲,۲۲۰,۷۱۰	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۱۰	۱.۶۵%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۷۵۰,۳۵۲,۰۲۹,۶۴۴	۲,۰۵۳,۹۵۱,۰۷۶,۳۵۱	۳.۲۴%	۱,۸۷۲,۸۲۵,۵۳۷,۹۱۴	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۴۰	۳.۳۳%
لاستیک و پلاستیک	۹۴,۰۸۷,۷۳۴,۰۲۱	۱۲۱,۴۱۲,۶۵۲,۲۸۳	۰.۱۹%	۲۹۵,۴۹۶,۸۷۶,۷۲۷	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۴	۰.۸۳%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۳۰,۹۷۱,۶۰۲,۱۴۵	۳۱۰,۹۳۴,۴۰۰,۷۲۳	۰.۴۹%	۲۵۶,۴۱۴,۷۱۶,۶۶۸	۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۰.۳۳%
خودرو و ساخت قطعات	۱,۵۵۲,۴۹۷,۹۲۳,۹۳۲	۱,۸۶۰,۷۲۲,۰۶۵,۴۸۰	۲.۹۴%	۱,۶۲۹,۴۷۵,۲۸۴,۶۰۵	۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۲	۲.۴۵%
جمع	۴۴,۷۱۰,۹۴۵,۴۰۴,۵۸۶	۵۶,۰۸۳,۸۴۴,۰۴۹,۸۵۵	۸۸.۴۷%	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	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
						خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اجاره انرژی پاسارگاد	۱۸%	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۴,۴۹۰	۱۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۷,۳۲۰,۵۴۵	۱۵,۷۰۶,۸۱۵,۲۹۴	۰.۰۳%	.	.
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۲۳%	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۸,۶۲۰	۱۴۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۴۵۰,۰۳۱	۱۳۸,۲۶۰,۱۹۸,۸۹۴	۰.۲۳%	۳۲,۸۴۰,۶۶۰,۷۹۸	۰.۲۳%
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵	.	.	.	-	.	.	.	۳۹,۹۹۹,۱۲۰,۵۳۱	.
				۱۶۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۷۷۰,۵۷۶	۱۵۳,۹۶۷,۰۱۴,۱۸۸	۰.۲۴%	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	۰.۲۴%



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۴۹۸,۱۹۰,۳۸۲	۰	۶۰۶,۴۱۱,۳۱۵	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۱۵,۵۳۷,۳۱۰,۴۴۱	۰.۰۲%	۱۰,۱۳۶,۱۹۸,۲۸۴	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۳۷۸,۷۶۳,۳۷۱	۰.۰۸%	۴۹,۲۱۴,۲۳۷,۲۰۲	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۱۳,۸۱۶,۵۰۳,۶۳۸	۰.۰۵%	۲۹,۱۳۲,۵۷۳,۷۹۳	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۱,۰۵۳,۰۰۶,۳۹۳	۰.۰۷%	۴۳,۳۰۷,۷۷۸,۴۲۲	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۱۲,۳۴۸,۲۴۴,۴۲۰	۰.۰۲%	۱۲,۵۹۴,۴۱۹,۱۵۷	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۹,۷۲۱,۴۸۳,۴۰۰	۰.۰۲%	۱۱,۶۷۹,۹۲۳,۸۱۸	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۱,۴۰۶,۴۹۱	۰	۱,۴۵۹,۸۵۶	۵	متعدد	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	۰.۲۵%	۱۵۶,۶۷۳,۰۰۱,۸۴۷			

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱			تعداد	
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		
۰.۰۲%	۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۰	۹,۹۹۸,۴۶۹,۳۵۹	۰.۰۵%	۳,۰۲۹۴,۴۱۶,۷۳۲	۳,۰۰۲,۳۰۴,۳۶۸	۱,۴۳۸,۰۰۰	صندوق س. نشان هامرز
۰.۲۸%	۱۵۲,۹۳۳,۶۰۵,۹۷۱	۱۵۲,۶۷۶,۶۸۱,۱۵۴	۰.۱۰%	۶۴,۱۰۰,۳۶۸,۷۵۱	۶۳,۷۸۵,۹۴۱,۳۵۲	۶,۲۵۶,۰۸۸	صندوق س. خلیج فارس
۰.۱۷%	۹۰,۵۲۶,۶۳۵,۰۷۳	۸۶,۷۱۷,۳۸۲,۶۹۹	۰.۰۷%	۴۲,۵۰۸,۱۰۴,۳۲۲	۳۸,۵۹۷,۰۵۵,۳۲۶	۷۱۰,۷۸۱	صندوق ارمنان قیروزه آسیا
۰	۰	۰	۰.۱۱%	۷۰,۳۳۸,۴۱۸,۵۹۹	۶۰,۲۸۶,۳۳۴,۹۷۰	۳,۰۰۴,۰۰۲	صندوق س. آریا
۰.۱۷%	۹۰,۳۳۹,۷۷۹,۱۱۵	۸۹,۹۰۶,۴۷۲,۳۰۲	۰.۲۴%	۱۴۹,۹۹۵,۷۶۷,۷۸۹	۱۳۲,۱۷۹,۳۰۶,۲۶۴	۱۰,۵۸۷,۴۳۱	صندوق س. درآمد ثابت سام
۰	۰	۰	۰.۰۳%	۹,۷۹۷,۷۲۵,۷۴۷	۸,۸۷۴,۲۷۴,۷۹۸	۴۸۵,۲۴۷	صندوق س. لبخند فارابی
۰.۰۲%	۱۰,۲۱۴,۰۵۹,۵۰۵	۱۰,۰۱۶,۲۵۲,۶۸۹	۰.۰۵%	۳۱,۴۵۹,۶۶۷,۱۹۶	۳۰,۹۲۶,۵۳۷,۰۷۸	۱,۲۹۹,۲۱۰	صندوق س. کارا
۰	۰	۰	۰.۳۱%	۱۹۲,۱۶۹,۳۱۸,۰۸۶	۱۸۹,۹۹۶,۵۱۴,۸۲۲	۱۳,۹۱۷,۸۳۹	صندوق س. مشترک گنجینه مهر
۰	۰	۰	۰.۰۱%	۵,۴۱۰,۷۱۰,۵۰۲	۵,۳۸۱,۱۴۵,۷۷۵	۲۸۹,۸۰۰	صندوق س. پایا ثروت پویا
۰	۰	۰	۰.۰۴%	۲۷,۲۷۷,۵۱۰,۷۱۶	۲۷,۰۰۶,۲۲۳,۳۴۹	۸۸۷,۹۰۴	صندوق س. سپر سرمایه بیدار
۰	۰	۰	۰.۰۵%	۲۹,۹۸۷,۳۲۷,۳۲۷	۲۹,۹۹۹,۹۷۰,۵۹۵	۱,۴۹۵,۶۷۹	صندوق س. آوند مفید
۰	۰	۰	۰.۴۴%	۲۸۸,۱۲۱,۹۴۷,۱۴۵	۲۸۱,۳۹۴,۰۶۲,۲۲۴	۵,۴۳۲,۶۷۰	صندوق س. طلوع نوین ثابت
۰.۰۸%	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۳	۴۳,۷۵۱,۹۵۳,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. یا درآمد ثابت تصمیم
۰.۰۴%	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۲۰,۰۱۷,۵۷۷,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اعتماد داریک
۰.۰۹%	۴۶,۸۴۴,۲۷۹,۰۵۰	۴۵,۱۶۰,۴۰۴,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	صندوق س. سپید دماوند
۰.۸۷%	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۴۵۸,۲۴۵,۱۹۴,۴۱۲	۱.۳۸%	۹۴۱,۳۶۱,۱۸۳,۱۲۱	۸۹۸,۴۲۹,۵۷۰,۹۲۱		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۶,۰۵۵,۵۳۴,۲۸۴,۱۶۸	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
	۹-۱	
	۶,۰۵۵,۵۳۴,۲۸۴,۱۶۸	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳

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

	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه گوهرا فام امید	۵۶۷,۰۸۲,۴۴۰,۲۰۰	۰
سود سهام دریافتنی بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۱۵۶,۷۸۴,۳۷۱,۶۴۰	۰
کویر تایر	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰	۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۰	۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸
	۷,۰۱۴,۳۶۲,۰۴۶,۲۸۰	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳
		۶,۰۵۵,۵۳۴,۲۸۴,۱۶۸
		(۹۵۸,۸۲۷,۷۶۲,۱۱۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

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

مخارج 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.

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵	.	(۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵)	.
۸۴۳,۴۲۴,۹۸۳	۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۱,۹۳۳,۸۱۷)	۱,۲۱۴,۴۹۱,۱۶۶
۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۳,۶۷۱,۲۰۲)	۱,۲۱۴,۴۹۱,۱۶۶

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱)	۲۴,۱۹۸,۶۷۷,۵۴۷,۵۹۸	(۲۴,۲۸۳,۳۴۷,۱۸۹,۳۴۴)	(۱۰۹,۹۲۱,۶۹۶,۸۲۷)
(۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱)	۲۴,۱۹۸,۶۷۷,۵۴۷,۵۹۸	(۲۴,۲۸۳,۳۴۷,۱۸۹,۳۴۴)	(۱۰۹,۹۲۱,۶۹۶,۸۲۷)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴



۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲	۲۷۹,۳۰۹,۶۴۵,۹۶۷
۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶	۰
۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱	۷۵۸,۲۷۶,۷۲۶
۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱	۰
۰	۴۲۶,۵۵۴,۲۹۴
۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۲۸۰,۴۹۴,۴۷۶,۹۸۷

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

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
ریال	ریال
۴۰.۳٪	۰.۷۶٪
۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	۴۷۶,۸۷۲,۲۷۸,۴۹۲
۲.۷۴٪	۰
۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶	۰
۶.۷۶٪	۰.۷۶٪
۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	۴۷۶,۸۷۲,۲۷۸,۴۹۲

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	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷
۳,۶۸۷,۳۸۰,۲۰۴	۴,۱۴۶,۱۱۵,۸۱۰
۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۶,۳۹۹,۲۹۷,۹۹۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیرپرداز)

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۵۳,۲۱۸,۹۸۶,۱۹۳,۵۷۲	۶۱,۸۷۱,۷۸۲,۵۹۴,۶۷۶
۸,۳۱۳,۴۴۷	۷,۷۴۴,۴۴۶
۵۱۸,۵۲۵,۹۳۵,۳۵۳	۶۴۷,۱۲۳,۶۷۹,۳۶۶
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲
۸,۳۹۴,۴۴۷	۷,۸۲۵,۴۴۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-۱- با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۳۰ اطلاعات مربوط به هر نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان، افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۰۵۳,۳۴۶,۵۱۹,۷۲۱	۲۹۶,۹۴۵,۵۲۲,۰۳۵
۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۰۱,۵۶۵,۵۹۸,۴۳۳	۱۵۰,۱۶۷,۷۵۵,۳۲۵
۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۰۸۶,۹۲۴,۷۹۸	(۹۲۰,۷۳۶,۷۳۱)
	<u>۱,۱۶۳,۱۶۷,۰۲۴,۴۶۳</u>	<u>۴۷۰,۱۴۶,۲۵۵,۹۰۱</u>

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به			
۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۶۷۵,۹۲۰,۷۱۴,۰۷۰	(۳,۳۹۰,۴۵۱,۳۴۱,۶۷۱)	(۲,۴۱۸,۰۸۶,۷۸۵)	۲۸۳,۰۵۱,۲۸۵,۶۱۴	۱۴۷,۸۸۴,۳۹۵,۱۸۸
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۶۸,۱۷۴,۸۵۹,۹۸۲	(۱۹۴,۴۵۵,۹۹۰,۴۲۸)	(۲۰۳,۸۱۱,۰۹۲)	۷۳,۵۱۵,۰۵۸,۴۶۲	۴,۸۵۹,۱۴۰,۹۱۱
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۷۱,۶۲۱,۰۱۹,۹۸۷	(۳۱۶,۳۹۹,۷۹۲,۱۴۳)	(۲۷۴,۴۳۰,۳۳۳)	۵۵,۰۴۶,۷۷۶,۶۱۱	۱۵,۲۹۳,۳۴۹,۳۶۶
سیمان هرمزگان	۹۰۲,۵۵۳,۴۴۵,۸۳۰	(۵۲۹,۵۳۹,۶۲۱,۸۶۴)	(۶۸۵,۹۳۵,۵۷۶)	۳۷۲,۳۲۷,۸۸۸,۳۹۰	۶,۲۱۰,۰۳۶,۱۷۹
کویر تایر	۷۹۶,۸۰۳,۰۳۶,۵۴۱	(۵۹۵,۱۲۳,۷۰۵,۹۰۱)	(۵۳۸,۷۲۷,۱۲۱)	۲۰۱,۱۴۰,۵۹۳,۵۱۹	۴,۹۶۷,۲۸۸,۳۵۶
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۵۹,۴۵۴,۸۷۶,۲۲۷	(۵۲,۵۰۶,۶۸۵,۰۳۰)	(۴۵,۱۸۵,۲۷۰)	۶,۹۰۳,۰۰۵,۹۲۷	۸۶,۳۸۲,۶۴۷,۰۹۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۴۴,۹۸۹,۵۱۱,۹۱۰	(۲۸۳,۳۶۵,۴۳۱,۳۰۱)	(۲۶۲,۱۹۰,۴۱۱)	۶۱,۳۶۱,۸۹۰,۱۹۸	۳۱,۳۴۸,۴۶۴,۹۴۵
	۶,۴۱۹,۵۱۷,۴۶۴,۵۴۷	(۵,۳۶۱,۷۴۲,۵۶۸,۳۳۸)	(۴,۴۲۸,۳۷۶,۴۸۸)	۱,۰۵۳,۳۴۶,۵۱۹,۷۲۱	۲۹۶,۹۴۵,۵۲۲,۰۳۵

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴	۵۹,۰۶۶,۶۳۲	(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)	.	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	.	.
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴	.	(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)	.	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲	۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲
			<u>۳۴,۶۷۲,۱۱۲,۹۸۴</u>	<u>(۲۷,۵۰۴,۱۳۱,۴۷۳)</u>	<u>.</u>	<u>۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱</u>	<u>۲۳,۹۵۳,۷۱۵,۲۷۲</u>





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۵۸,۰۷۲	۱۲۲,۹۷۳,۹۲۲,۲۸۸	(۱۲۱,۱۴۷,۳۹۷,۰۵۹)	(۲۳,۰۵۷,۵۸۲)	۱,۸۰۳,۴۶۷,۶۴۷	۰
۹,۲۴۱,۰۱۲	۹۳,۶۶۱,۲۸۴,۲۰۳	(۹۴,۴۵۲,۳۹۴,۸۷۹)	(۱۷,۵۶۱,۴۴۶)	(۸۰۸,۶۷۲,۱۱۲)	۰
۱,۶۹۲,۶۶۲	۲۱,۸۱۰,۲۶۰,۱۱۸	(۱۹,۳۳۰,۰۷۳,۴۴۴)	(۴,۰۸۹,۳۳۶)	۲,۴۷۶,۰۹۷,۳۳۸	۰
۱,۳۹۱,۰۰۰	۳۰,۱۶۹,۳۹۹,۰۰۰	(۲۹,۹۷۸,۸۸۷,۹۸۴)	(۵,۶۵۶,۷۵۴)	۱۸۴,۸۵۴,۲۶۲	۰
۱۰,۳۴۷,۷۵۳	۱۸۷,۲۵۸,۲۵۴,۳۲۰	(۱۸۳,۸۱۵,۶۴۶,۷۲۴)	(۳۵,۱۱۰,۴۷۵)	۳,۴۰۷,۴۹۷,۱۲۱	۰
۶,۵۷۴,۰۰۰	۹۰,۰۰۳,۴۱۹,۱۵۹	(۸۸,۸۶۶,۷۷۳,۳۵۹)	(۱۶,۸۷۵,۵۹۴)	۱,۱۱۹,۷۷۰,۲۰۶	۰
۳۱,۳۹۹,۵۵۳	۶۷۰,۶۳۶,۴۸۵,۷۰۱	(۶۶۱,۲۸۵,۰۹۷,۱۶۶)	(۱۲۵,۷۴۴,۱۲۴)	۹,۲۲۵,۶۴۴,۴۱۱	۱۱۵,۰۶۶,۱۲۸,۴۰۸
۷,۴۳۵,۰۰۰	۱۷۷,۹۵۰,۶۲۷,۰۰۰	(۱۶۸,۹۶۵,۳۳۴,۶۸۱)	(۳۳,۳۶۵,۶۷۰)	۸,۹۵۱,۹۲۶,۴۹۹	۵۶۰,۶۹۷,۸۱۳
۴,۴۴۰,۰۰۰	۷۲,۳۳۳,۶۷۹,۱۰۰	(۷۱,۸۹۵,۴۱۷,۸۵۶)	(۱۳,۵۶۰,۶۷۸)	۴۱۴,۷۰۰,۵۶۶	۰
۱۳,۵۷۹,۸۸۷	۲۶۴,۸۷۵,۸۲۰,۰۹۴	(۲۵۹,۳۱۱,۳۸۱,۶۰۹)	(۴۹,۶۶۴,۰۴۷)	۵,۶۱۴,۷۷۴,۴۳۸	۹۹۱,۴۱۷,۸۵۶
۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۱۴,۸۱۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۹,۷۷۸,۹۹۹)	(۵,۶۴۶,۴۷۲)	۱۸۹,۳۸۴,۶۲۹	۰
۳,۳۶۲,۹۹۸	۷۶,۵۴۱,۱۷۴,۱۷۳	(۷۷,۳۲۸,۰۸۴,۴۵۹)	(۱۴,۳۵۱,۴۰۳)	۹,۳۹۸,۷۳۸,۳۱۲	۰
۷۱,۸۱۴,۵۸۸	۱,۴۹۰,۷۴۸,۵۳۳,۱۴۱	(۱,۴۷۳,۶۲۵,۰۹۸,۶۷۹)	(۲۷۹,۵۱۴,۹۶۷)	۱۶,۸۴۳,۹۱۹,۴۹۵	۵,۱۳۵,۹۵۲,۱۵۹
۲۹,۹۹۳,۰۰۰	۳۰۴,۹۶۴,۹۵۴,۲۸۸	(۳۰۴,۰۲۲,۱۶۸,۴۲۸)	(۵۷,۱۸۰,۷۶۷)	۸۸۵,۶۰۵,۰۹۳	۰
۲,۷۲۷,۵۶۵	۱۵۵,۳۸۶,۸۸۳,۵۹۶	(۱۴۴,۰۲۲,۹۱۹,۶۳۳)	(۲۹,۱۳۴,۹۱۲)	۱۱,۳۳۴,۲۹۰,۵۱۱	۰
۵,۲۶۴,۰۰۰	۲۰۴,۹۳۲,۷۷۵,۱۶۹	(۱۸۵,۱۳۳,۸۸۹,۰۳۷)	(۳۸,۴۲۴,۷۸۴)	۱۹,۷۶۰,۴۶۱,۳۴۸	۱,۰۰۶,۳۲۸,۸۴۹
۴۲۴,۶۶۰	۷,۵۴۳,۳۹۳,۴۸۰	(۷,۵۶۵,۹۴۶,۹۷۲)	(۸,۹۵۸,۸۹۹)	(۳۰,۵۱۲,۳۹۱)	۰
۳۵,۶۹۸,۰۹۶	۹۰۶,۵۶۴,۱۶۰,۴۴۸	(۹۰۴,۷۷۰,۱۱۱,۷۹۵)	(۱۶۹,۹۸۰,۷۱۲)	۱,۶۲۴,۰۶۷,۹۴۱	۰
۳۲,۷۰۷,۰۹۵	۹۶۸,۷۱۴,۴۸۰,۵۹۸	(۹۶۳,۵۶۵,۵۲۱,۹۰۰)	(۱۸۱,۶۳۳,۵۵۸)	۴,۹۶۷,۳۲۵,۰۵۰	۱۰,۴۸۵,۶۷۳,۶۴۲
۴۵۰۰,۰۰۰	۴۶۸۰۹۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۰۸,۴۳۷,۵۰۰)	(۸,۷۷۶,۶۶۷)	۱,۷۹۱,۷۸۵,۸۳۳	۰
۱۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۸۰,۰۲۰,۱۹۴)	(۵,۶۸۶,۴۶۹)	۳۴۲,۲۹۳,۳۳۷	۰
۲,۲۸۱,۷۸۵	۱۲۰,۳۹۰,۱۵۶,۹۵۳	(۱۱۸,۱۹۹,۹۴۳,۶۰۵)	(۲۲,۵۷۳,۱۳۹)	۲,۱۶۷,۶۴۰,۲۰۹	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۹,۵۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۸,۰۸۸,۹۷۷
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۴,۲۲۵,۴۸۶
۶,۰۷۴,۷۰۲,۴۷۲,۸۲۹	(۵,۹۷۱,۹۹۰,۳۲۵,۹۵۲)	(۱,۱۴۶,۵۴۸,۴۴۴)	۱۰۱,۵۶۵,۵۹۸,۴۳۳	۱۵۰,۱۶۷,۷۵۵,۳۲۵	

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۶,۳۳۰	۱۳۹,۷۴۵,۱۵۰,۰۰۰	(۱۳۹,۸۱۲,۶۱۸,۱۴۳)	(۶۷,۴۶۸,۱۴۳)
۹۵,۸۵۱	۹۱,۶۰۵,۵۵۳,۷۵۰	(۹۲,۴۸۹,۰۹۸,۲۲۰)	(۶۶,۴۱۴,۰۱۶)
۹۹,۹۸۰	۹۳,۷۸۴,۲۷۴,۸۰۰	(۹۲,۳۷۲,۱۶۷,۴۹۷)	(۶۷,۹۹۳,۵۹۲)
۹۵,۵۱۰	۹۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۵۷۳,۱۶۶,۸۴۱)	(۶۹,۳۴۴,۷۵۰)
۷۹,۶۰۰	۱۰۰,۹۷۸,۶۶۰,۸۴۰	(۹۹,۹۴۵,۳۳۳,۸۶۹)	(۷۳,۳۰۹,۵۲۱)
۵۲۱,۶۲۳,۶۳۹,۳۹۰	۵۲۰,۱۹۳,۳۸۴,۵۷۰	(۳۴۴,۳۳۰,۰۲۳)	۱۰۸۶,۹۲۴,۷۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
ریال	ریال		
۹,۶۸۲,۱۳۷,۶۸۰,۰۷۶	۵,۷۱۶,۷۰۹,۰۲۲,۷۱۴	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۰۳۱,۷۵۸,۸۳۹	۴۲,۴۸۸,۹۰۱,۸۰۵	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۴۷۶,۷۹۷,۹۱۵	۲,۲۳۱,۱۵۵,۷۰۱	۱۷-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۹,۶۸۳,۶۶۶,۲۳۶,۸۳۰	۵,۷۶۱,۴۲۹,۰۸۰,۲۲۰		

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به					
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۷۲۴,۰۶۴,۸۷۸,۶۳۱	۳,۲۱۷,۹۶۴,۱۷۴,۲۴۷	۲,۶۸۴,۱۲۷,۵۷۷	۴۶,۶۳۳,۲۹۶,۰۱۲,۴۹۰	(۴۲,۳۶۹,۸۹۸,۱۳۳,۲۷۴)	(۳۵,۴۳۳,۷۰۴,۹۶۹)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۳۰۸,۵۰۰,۲۸۶,۰۳۸)	۹۱۵,۳۸۰,۹۳۷,۴۰۴	۶۹۴,۱۸۰,۱۵۳	۳,۴۸۴,۷۸۴,۳۶۸,۰۴۵	(۲,۴۸۶,۷۵۴,۹۹۴,۵۲۱)	(۲,۶۴۸,۴۳۶,۱۲۰)	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۱۵۲,۳۸۲,۶۷۰,۰۸۸	۳۵۹,۸۲۵,۴۱۳,۹۶۹	۱,۰۸۸,۱۴۸,۸۹۷	۲,۰۵۵,۵۱۳,۲۶۶,۴۳۳	(۱,۶۹۴,۱۲۵,۶۶۲,۳۸۲)	(۱,۵۶۲,۱۹۰,۰۸۲)	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور
۸۴,۲۹۳,۱۴۶,۸۵۵	۵۲۰,۲۰۴,۷۷۷,۰۲۰	۲۴,۲۱۳,۸۶۸	۱,۶۶۸,۰۹۳,۳۶۶,۵۲۰	(۱,۱۴۶,۶۲۰,۸۳۸,۵۴۱)	(۱,۲۶۷,۷۵۰,۹۵۹)	سیمان هرمزگان
۴۶,۶۵۳,۲۸۵,۰۲۳	۲۱,۱۵۵,۳۳۸,۹۲۷	۱۶,۶۶۷,۳۵۲	۱۲۱,۵۰۴,۹۹۶,۰۸۰	(۱۰۰,۲۵۷,۴۱۳,۳۵۶)	(۹۲,۳۴۳,۷۹۷)	کویر تایر
(۴۵,۴۸۴,۹۰۹,۳۱۶)	۴۸,۰۲۴,۰۷۰,۲۶۰	۵۷,۶۲۴,۲۳۹	۳۱۱,۱۷۰,۸۹۰,۶۰۰	(۲۶۲,۹۱۰,۳۳۰,۴۶۳)	(۲۳۶,۴۸۹,۸۷۷)	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۲۸,۷۲۸,۸۹۴,۸۳۳	۵۵۴,۱۵۴,۴۱۰,۸۸۷	۱۳۲,۴۴۲,۱۹۷	۱,۸۶۲,۱۳۷,۲۸۹,۸۲۰	(۱,۳۰۶,۵۶۷,۵۴۵,۹۳۳)	(۱,۴۱۵,۲۲۴,۳۴۰)	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانما
۹,۶۸۲,۱۳۷,۶۸۰,۰۷۶	۵,۷۱۶,۷۰۹,۰۲۲,۷۱۴		۵۶,۱۲۶,۵۰۰,۱۸۹,۹۸۸	(۵۰,۳۶۷,۱۳۵,۰۲۷,۱۳۰)	(۴۲,۶۵۶,۱۴۰,۱۴۴)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۱۷,۸۳۹	۱۹۲,۲۰۵,۳۵۶,۵۹۰	(۱۸۹,۹۹۶,۵۱۴,۸۲۲)	(۳۶,۰۳۸,۵۰۴)	۲,۱۷۲,۸۰۳,۳۶۴	۰	۰	۰
۴۸۵,۳۴۷	۹,۷۹۹,۵۶۳,۱۶۵	(۸,۸۷۴,۲۷۴,۷۹۸)	(۱,۸۳۷,۴۱۸)	۹۳۳,۴۵۰,۹۴۹	۰	۰	۰
۶,۲۵۶,۰۸۸	۶۴,۱۱۲,۳۸۹,۸۲۴	(۶۳,۸۸۶,۹۰۰,۴۶۳)	(۱۲,۰۲۱,۰۷۳)	۲۱۳,۴۶۸,۲۸۸	۰	۰	۰
۱۰,۵۸۷,۴۳۱	۱۵۰,۰۲۳,۸۹۷,۲۷۰	(۱۳۳,۵۲۰,۹۵۷,۵۵۸)	(۲۸,۱۲۹,۴۸۱)	۱۷,۴۷۴,۸۱۰,۳۳۱	۰	۰	۰
۷۱۰,۷۸۱	۴۲,۵۱۶,۰۷۶,۲۹۶	(۳۸,۵۹۷,۰۵۵,۳۲۶)	(۷,۹۷۱,۷۶۴)	۳,۹۱۱,۰۴۹,۳۰۶	۰	۰	۰
۱,۲۹۹,۳۱۰	۳۱,۴۶۵,۵۶۶,۹۹۰	(۳۰,۹۲۶,۵۳۷,۰۷۸)	(۵,۸۹۹,۷۹۴)	۵۳۳,۱۳۰,۱۱۸	۰	۰	۰
۳۰۰,۴۰۰۲	۷۰,۳۵۱,۵۹۰,۷۷۲	(۶۰,۲۸۶,۳۳۴,۹۷۰)	(۱۲,۱۷۲,۱۷۳)	۹,۹۵۲,۰۸۳,۶۲۹	۰	۰	۰
۲۸۹,۸۰۰	۵,۴۱۱,۷۲۵,۳۰۰	(۵,۳۸۱,۱۴۵,۷۷۵)	(۱۰,۱۴۶,۹۸۸)	۲۹,۵۶۴,۷۲۷	۰	۰	۰
۵,۴۳۲,۶۷۰	۲۸۸,۱۷۵,۹۸۰,۱۵۰	(۲۸۱,۳۹۴,۰۶۲,۲۲۴)	(۵۴,۰۳۲,۹۹۶)	۶,۷۲۷,۸۸۴,۱۳۰	۰	۰	۰
۱,۴۹۵,۶۷۹	۲۹,۹۹۹,۸۵۰,۹۸۷	(۲۹,۹۹۹,۹۷۰,۵۹۵)	(۵۶۲۳,۶۶۰)	(۱۲,۷۴۳,۲۶۸)	۰	۰	۰
۸۸۷,۹۰۴	۲۷,۳۸۲,۶۲۶,۳۰۸	(۲۷,۰۰۶,۲۲۳,۳۴۹)	(۵,۱۱۵,۴۹۲)	۲۷۱,۳۲۷,۳۶۷	۰	۰	۰
۱,۴۳۸,۰۰۰	۳۰,۳۰۰,۰۹۸,۰۰۰	(۳۰,۰۰۲,۳۰۴,۳۶۸)	(۵۶۸۱,۲۶۸)	۲۹۳,۱۱۳,۳۶۴	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۶۲,۳۲۶	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۹۹۹,۳۹۶,۵۱۳	۰	۰	۰
۹۴۱,۵۳۷,۷۲۱,۴۵۲	۰	(۸۹۸,۸۷۲,۲۸۱,۳۳۶)	(۱۷۶,۵۳۸,۳۲۱)	۴۲,۴۸۸,۹۰۱,۸۰۵	۰	۰	۰
۱۰,۳۱۰,۷۵۸,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۸,۶۲۰	۱۳۷,۶۸۱,۵۶۸,۰۰۰	(۱۳۵,۳۳۰,۴۰۴,۷۵۳)	(۹۹,۸۱۹,۱۳۷)	۲,۳۵۱,۳۴۴,۱۱۰	۰	۰	۰
۱۴,۴۹۰	۱۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۹۹,۵۸۳,۱۵۹)	(۱۰,۵۰۵,۳۵۰)	(۲۰,۰۸۸,۴۰۹)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۲,۱۷۱,۵۶۸,۰۰۰	۰	(۱۴۹,۸۳۰,۰۸۷,۹۱۳)	(۱۱۰,۳۲۴,۳۸۷)	۲,۳۳۱,۱۵۵,۷۰۱	۰	۰	۰
۴۷۶,۷۹۷,۹۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲,۶۸۴,۱۲۷,۵۷۷	۲,۳۲۰	۶,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	(۸۹۱,۶۸۴,۸۲۳,۲۳۲)	۵,۳۳۵,۴۹۱,۱۵۵,۴۰۸	۴,۸۶۱,۹۵۵,۸۴۳,۳۶۴		
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۶۶۷,۱۵۵,۸۱۲	۸۵۰	۵۶۷,۰۸۲,۴۴۰,۲۰۰	(۴۸,۶۴۷,۶۴۸,۲۸۳)	۵۱۸,۴۳۴,۷۹۱,۹۱۷	۳۹۳,۳۱۶,۵۸۷,۰۱۴		
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱,۲۰۶,۰۳۳,۶۲۸	۱۳۰	۱۵۶,۷۸۴,۳۷۱,۶۴۰	(۱۷,۰۳۷,۶۱۷,۹۱۹)	۱۳۹,۷۴۶,۷۵۳,۷۲۱	۲۰,۸۴۴,۸۵۵,۸۲۹		
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰,۷۳۲,۵۰۳	۷,۶۴۳	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	.	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰		
کوپر تایر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۵۲,۱۳۶,۷۸۰	۱,۰۰۰	۵۲,۱۳۶,۷۸۰,۰۰۰	(۱,۲۵۴,۶۲۸,۳۹۶)	۵۰,۸۸۲,۱۵۱,۶۰۴	۴۰,۰۲۱,۶۷۸,۹۱۲		
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۵۵,۹۱۲,۳۷۹	۲۰۰	۱۱,۱۸۲,۴۷۵,۸۰۰	(۲۰۳,۰۴۴,۲۸۲)	۱۰,۹۷۹,۴۳۱,۵۱۸	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰		
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۳۹,۶۵۸,۹۹۳	۵۴	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	.	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱۲۷,۲۴۳,۰۵۰,۲۴۷		
					۷,۱۸۰,۵۰۷,۲۷۹,۸۵۲	(۹۵۸,۸۲۷,۷۶۲,۱۱۲)	۶,۲۲۱,۶۷۹,۵۱۷,۷۴۰	۵,۵۴۰,۹۵۶,۵۴۰,۱۶۶		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل سود سپرده و گواهی سپرده بانکی و سود سایر اوراق بهادار و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری. به شرح زیر تفکیک می شود

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۸۵,۷۳۱,۰۹۳	۱,۱۸۷,۸۱۶,۹۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۱,۳۲۳,۰۲۸,۶۴۹	۱۲,۱۷۵,۰۳۲,۶۲۵
سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت	۲۱,۳۰۱,۴۷۱,۳۴۵	۷,۸۴۲,۱۲۴,۰۰۰
	۴۴,۷۱۰,۲۳۱,۰۸۷	۲۱,۲۰۴,۹۷۳,۵۸۸

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
بدون سررسید	متعدد	ریال	۲۴,۴۳۳,۴۳۸	۲۰,۵۰۱,۱۵۳	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۵۳,۳۶۵	۵۰,۶۶۰	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۸۲۰,۹۶,۸۲۳	۱۹۸,۱۵۷,۵۱۹	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۴۰,۷۰۴,۶۳۳	۳۸۰,۴۱۴,۸۵۵	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۷۰۴,۳۹۴,۳۸۹	۴۰۳,۶۷۰,۱۲۷	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۸۸۹,۰۵۳,۶۹۴	۲۱۲,۴۰۳,۳۵۸	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۳۳,۸۱۹,۰۰۸	۳۹,۴۲۹,۷۶۹	ریال
بدون سررسید	متعدد	ریال	۱۵,۱۷۵,۷۴۳	۳۳,۱۸۹,۵۲۲	ریال
			۲۰,۸۵,۷۳۱,۰۹۳	۱,۱۸۷,۸۱۶,۹۶۳	

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 - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۳۴۶
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳

۱۹-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	ریال	۴,۷۸۵,۳۱۷,۴۷۰	ریال	۱۰,۰۷۸,۲۵۲,۹۳۲
۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۵۵,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	ریال	۷,۳۸۹,۷۱۵,۱۵۵	ریال	۶,۴۷۶,۸۶۰,۹۲۱
۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	ریال	-	ریال	۱,۶۰۹,۱۷۹,۸۲۸
۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	ریال	-	ریال	۳,۱۵۸,۷۳۴,۹۶۸
					۱۲,۱۷۵,۰۳۲,۶۲۵		۲۱,۲۲۳,۰۲۸,۶۴۹

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

تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
متعدد	ریال	۷۰۸,۴۲۳,۳۹۷	ریال	-
متعدد	ریال	۲۰,۳۳۰,۳۳۰,۰۶۰	ریال	-
متعدد	ریال	۲۷۲,۷۱۷,۸۸۸	ریال	-
-	-	-	ریال	۶,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰
-	-	-	ریال	۱,۱۲۱,۷۲۴,۰۰۰
		۲۱,۳۰۱,۴۷۱,۳۴۵		۷,۸۴۲,۱۲۴,۰۰۰

صندوق س مشترک گنجینه مهر (نماد وامید)
 صندوق س خلیج فارس (گوهرفام)
 صندوق س اعتماد هامرز-ثابت (گوهرفام)
 صندوق س اعتماد هامرز-ثابت (وامید)
 صندوق س اعتماد هامرز-ثابت (کمرجان)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۱,۸۳۸,۷۵۱,۲۴۵	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۲۰-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۱,۸۹۴,۵۶۸	۶,۰۹۱		سایر
۳۱۱,۸۴۰,۶۴۵,۸۱۳	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۸,۹۲۸		

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۶۱۹,۳۷۴,۱۲۸,۳۱۳	۷۶۵,۷۱۰,۱۸۰,۲۹۵
۱,۴۴۶,۹۲۵,۶۲۷	۱,۸۰۲,۱۵۵,۳۹۵
۹۰۵,۵۹۶,۸۷۴	۱,۳۸۶,۸۰۴,۲۹۳
۶۲۱,۷۲۶,۶۵۰,۸۱۴	۷۶۸,۸۹۹,۱۳۹,۹۸۳

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۱۴۶,۱۱۷,۷۶۶	۱۲,۹۶۸,۰۷۵,۸۹۴
۳۱,۹۷۰,۱۹۰	.
۹۱۹,۸۵۹,۸۹۸	۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵
۵,۵۷۴,۱۵۰	۲۸,۸۵۳
۱۲,۱۰۳,۵۲۲,۰۰۴	۱۳,۵۹۹,۸۴۲,۱۳۲

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷	۹,۹۹۰,۳۹۷,۳۲۹	۲۳-۱
.	۵,۹۰۶,۹۲۰	
۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷	۹,۹۹۶,۳۰۴,۲۴۹	

هزینه اعتبار مالی دریافتی از کارگزاری
هزینه کارمزد بانکی

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

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۷۵,۸۴۸,۱۴۷,۷۹۸	۲,۳۸۹,۰۰۵,۶۱۷,۱۵۴
(۶۷۱,۵۱۴,۵۲۴,۹۳۰)	(۵,۵۴۰,۸۱۱,۱۷۸,۱۱۱)
۱,۴۰۴,۳۳۳,۶۲۲,۸۶۸	(۳,۱۵۱,۸۰۵,۵۶۰,۹۵۷)

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۵-۲-۱- به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

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

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

۲۵-۲-۳- به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

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

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

۲۵-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

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

۲۵-۵- ایجاد هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، وثیقه، ...) بر روی هر یک از طبقات دارایی صندوق های سرمایه گذاری از قبیل سپرده های بانکی و گواهی سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های موجود در صندوق ها به نفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق، مجاز نمی باشد.

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 گوهران امید	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳%
۳	سیمان هرمزگان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵%
۴	کوپر تایلر	۹۹,۷۰۰	۱,۹۹۴,۰۰۰	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۰۲/۳۱				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	۹.۳۸%	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	۰.۸۴%	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	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	۲.۰۸%	۱۶۳,۱۵۴	۱۶۲,۹۷۲	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	۵۵.۸۹%	۴,۳۷۳,۹۶۱	۴,۳۷۳,۹۶۱	۰	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۱۸%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۳.۴۱%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰			
۱۷.۸۸%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	۱۹.۱۸%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰			
۰	۰	۰	۰	۲.۵۶%	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۰			
۳.۳۹%	۲۸۴,۴۵۱	۲۸۴,۴۵۱	۰	۱.۳۰%	۱۰۱,۸۵۱	۱۰۱,۸۵۱	۰		کویر تایر	
۱.۹۷%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰	۲.۱۲%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰		سیمان هرمزگان	
۱.۸۶%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۲.۰۰%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		بانک سپه	
۰.۷۷%	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰	۰.۸۳%	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	۸,۳۱۳,۴۴۷	۸۱,۰۰۰	۱۰۰%	۷,۸۲۵,۴۴۶	۷,۷۴۴,۴۴۶	۸۱,۰۰۰		جمع	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷۶۵,۷۱۰,۱۸۰,۲۹۵		(۲۷۹,۳۰۹,۶۴۵,۹۶۷)	(۳۳۸,۸۹۸,۴۸۳,۲۹۲)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۴۰۵,۹۲۹,۳۳۸		(۱۰۹,۹۲۱,۶۹۶,۸۲۷)	(۲۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۸۲)
		هزینه مالی	۹,۹۹۰,۳۹۷,۳۲۹			
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۱,۸۰۲,۱۵۵,۳۹۵		(۷۵۸,۲۷۶,۷۲۶)	(۵۲۲,۱۹۱,۲۰۱)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی-سابق	کارمزد متولی	.		.	(۱۳۲,۰۸۹,۸۳۶)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس-سابق		.		.	(۶۲۱,۰۰۰,۰۰۱)
موسسه هشیار بهمند	حسابرس	هزینه حسابرسی	۱,۳۸۶,۸۰۴,۲۹۳		(۴۲۶,۵۵۴,۲۹۴)	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۹۷۸,۴۳۳,۵۸۵,۹۲۰	طی دوره	.	.
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۶۷۸,۹۶۸,۸۲۶,۲۷۵		.	.
کویر تایر		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴۹۲,۲۸۳,۷۱۵,۰۰۰		.	.
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	شرکت هم گروه مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۱۴۸,۳۶۴,۵۹۴		.	.
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۴۱,۱۴۸,۳۷۵,۰۰۰		.	.
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۹۹۹,۱۱۲,۳۰۲,۱۹۱		.	.
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۱۰,۰۵۹,۲۶۴,۶۷۲		.	.

۲۸-رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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، ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	ریال ۶۳,۳۹۲,۵۹۴,۰۲۴,۳۴۵	ریال ۴۱,۱۹۰,۶۶۰,۵۶۹,۰۳۳	ریال ۵۵,۸۳۲,۸۱۴,۶۰۹,۵۶۶
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶۳,۳۹۲,۵۹۴,۰۲۴,۳۴۵	۴۱,۱۹۰,۶۶۰,۵۶۹,۰۳۳	۵۵,۸۳۲,۸۱۴,۶۰۹,۵۶۶
جمع بدهی های جاری	۸۷۳,۶۸۷,۷۵۰,۳۰۳	۷۰۰,۰۱۶,۳۸۹,۶۰۸	۶۱۳,۱۸۰,۷۰۹,۲۶۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۸۷۳,۶۸۷,۷۵۰,۳۰۳	۷۰۰,۰۱۶,۳۸۹,۶۰۸	۶۱۳,۱۸۰,۷۰۹,۲۶۱
جمع کل تعهدات	۹۸,۸۱۵,۳۶۷,۷۸۰	۴۹,۴۰۷,۶۸۳,۸۹۰	۴۹۴,۰۷۶,۸۳۸,۹۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۷۲,۵۰۳,۱۱۸,۰۸۳	۷۴۹,۴۲۴,۰۷۳,۴۹۸	۱,۱۰۷,۲۵۷,۵۴۸,۱۶۱
نسبت جاری- مرتبه	۶۵.۱۸	۵۴.۹۶	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۲	-	۰.۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۶,۵۸۷,۸۶۲,۳۰۷,۵۲۰	۴۱,۳۵۹,۴۱۸,۵۶۸,۳۱۸	۳,۴۸۲,۱۳۵,۹۳۱,۹۴۰	۳,۲۷۹,۶۳۰,۳۴۷,۷۴۷	۲۰,۵۳,۹۵۱,۰۷۶,۳۵۰	۱,۷۹۸,۵۹۹,۲۸۳,۱۳۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۰۶,۶۲۸,۳۶۲	۴۹۸,۳۹۹,۸۰۶	۱۰,۱۳۶,۴۱۵,۳۳۴	۱۵,۵۳۷,۵۱۹,۸۶۴	۴۹,۲۱۴,۴۵۴,۲۴۷	۳۷۸,۹۷۲,۷۹۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	۲۲۹,۶۷۵,۹۷۱,۶۳۳	۳۳۳,۸۰۰,۰۲۰,۱۵۷	۲۰۸,۰۰۳,۵۸۵,۶۸۹	-
حساب های دریافتی	۵,۳۳۵,۴۹۱,۱۵۵,۴۰۸	۵,۱۶۵,۸۲۸,۰۸۳,۵۷۵	۵۱۸,۴۳۴,۷۹۱,۹۱۷	-	۱۳۹,۷۶۶,۷۵۳,۷۲۱	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۹۰۶
سایر دارایی ها	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳
جمع دارایی	۵۱,۹۲۴,۱۳۳,۵۹۰,۰۲۸	۴۶,۵۲۵,۹۵۵,۷۸۹,۱۶۲	۴,۲۴۰,۵۵۶,۶۰۹,۵۶۲	۲,۶۲۹,۱۷۸,۶۲۵,۲۳۰	۲,۴۵۱,۰۸۹,۳۶۸,۷۴۵	۱,۷۹۹,۱۸۸,۹۹۴,۰۰۱
بدهی	۲,۰۰۱,۸۳۷	۷,۹۸۱,۷۳۳,۱۸۲	۹,۹۵۲,۲۷۴,۳۱۹	۱۰,۷۶۰,۱۷۸,۸۸۵	۳۹,۸۲۷,۷۵۹,۳۲۰	-
جاری کارگزاران	۲۳۰,۸۶۸,۳۸۳,۸۸۹	۲۷۷,۰۲۸,۶۸۴,۳۳۰	۱۷,۳۴۲,۷۱۸,۲۹۷	۱۴,۱۴۱,۰۹۸,۶۷۶	۱۱,۲۸۷,۸۲۲,۹۴۳	۲۸,۴۲۲,۸۵۸,۷۳۸
پرداختی به ارکان صندوق	۴۷۶,۸۷۲,۲۷۸,۴۹۲	۲۱,۴۵۷,۳۱۰,۰۸۰	-	-	-	۱۴,۶۱۹,۴۵۸,۳۵۶
تسهیلات مالی دریافتی	۳,۹۱۰,۹۷۳,۴۰۳	۳,۹۰۷,۹۴۲,۴۶۲	۶۰۰,۳۸۹,۲۲۵	۴۷۹,۴۱۴,۲۵۹	۴۳۵,۶۱۸,۸۲۸	۳۷۱,۷۶۵,۹۳۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷۱۱,۶۵۳,۶۳۶,۶۲۱	۳۱۰,۳۷۵,۶۶۹,۹۵۴	۲۷,۸۹۵,۳۸۱,۸۴۱	۲۵,۳۸۰,۶۹۱,۸۲۰	۵۱,۵۵۱,۲۰۱,۰۹۱	۴۳,۴۱۴,۰۸۳,۰۲۳
جمع بدهی ها	۵۱,۲۱۲,۴۷۹,۹۵۳,۴۰۷	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴,۲۱۲,۶۶۱,۲۲۷,۷۲۱	۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۲,۳۹۹,۵۳۸,۱۶۷,۶۵۴	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸
خالص دارایی ها	۴,۶۰۳,۲۴۵	۴,۹۷۷,۲۶۲	۷۳۴,۸۹۸	۷۳۴,۸۹۸	۳۷۲,۴۸۹	۳۵۰,۸۰۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۱,۱۲۵,۳۰۰	۹,۳۸۵,۳۴۲	۵,۷۳۲,۳۰۷	۳,۵۴۳,۰۷۴	۶,۴۴۱,۹۰۳	۵,۰۰۴,۹۶۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری						

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



۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) (۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کوبیر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۰,۷۵۹,۹۹۱,۸۹۶	۳۱۰,۹۲۴,۴۰۰,۷۲۳	۴۵۰,۹۵۳,۵۷۵,۲۸۳	۱۲۱,۴۱۲,۶۵۲,۲۸۲	۸۹۴,۶۱۴,۹۱۸,۰۰۹	۱,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۵,۵۶۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	-	-	۵۲,۶۶۳,۹۷۳,۹۵۵	-	۱۰۱,۳۰۳,۰۴۰,۳۳۳	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۳۴۸,۴۲۴,۱۰۸	۱۲,۵۹۴,۶۰۶,۴۶۸	۱,۰۵۳,۲۱۵,۸۱۵	۴۳,۳۰۷,۹۹۵,۴۶۷	۱۳,۸۱۶,۷۱۳,۰۶۲	۲۹,۱۳۲,۷۹۰,۸۴۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۰۵۸,۳۳۸,۵۵۴	۵۵,۱۳۹,۴۲۳,۳۳۱	۴۵,۹۸۶,۷۷۵,۸۶۲	۵۱,۴۳۷,۴۵۹,۶۵۱	۲۱,۳۴۷,۵۲۱,۵۸۹	۲۴۲,۳۶۳,۰۹۰,۸۴۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	۱۰,۹۷۹,۴۳۱,۵۱۸	-	۵۰,۸۸۲,۱۵۱,۶۰۴	-	-	حساب های دریافتی
-	۶۳۳,۱۳۰,۹۴۰	۶۵۵,۹۲۷	-	۶۳۰,۵۶۶	-	جاری کارگزاران
۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۲۱۰,۷۳۷,۴۶۳	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	سایر دارایی ها
۳۱۳,۲۱۷,۲۷۳,۳۵۰	۳۹۰,۴۵۴,۴۹۱,۷۱۸	۴۹۸,۲۰۴,۹۶۰,۳۵۰	۳۱۹,۸۷۷,۷۳۱,۶۹۷	۹۲۹,۹۹۰,۵۲۰,۶۸۹	۲,۰۳۹,۷۹۸,۰۳۶,۲۱۵	جمع دارایی
۸۸۴,۷۱۵,۹۳۹	-	-	۲۲۸,۰۲۳,۱۴,۹۸۴	-	۲۶,۴۸۷,۰۲۴,۶۱۸	جاری کارگزاران
۱,۵۸۹,۴۷۴,۳۴۸	۱,۵۷۴,۰۰۵,۴۷۲	۳,۰۴۶,۷۰۲,۰۳۱	۱,۸۶۶,۴۸۶,۳۲۳	۵,۲۸۶,۰۳۹,۷۱۷	۸,۲۶۴,۵۹۴,۷۸۵	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۲۹۰,۲۴۷,۷۱۷	۳۴۳,۲۷۶,۱۶	۲۷۴,۴۹۱,۲۲۰	۳۲۷,۸۷۱,۱۱۹	۳۲۲,۴۱۸,۹۸۶	۴۳۰,۷۴۳,۹۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲,۷۶۴,۴۳۸,۰۰۴	۱,۹۱۷,۶۳۳,۰۸۸	۳,۳۲۱,۱۹۳,۲۵۱	۲۴,۹۹۶,۶۷۲,۴۲۶	۵,۶۰۸,۴۵۸,۷۰۳	۳۵,۱۸۲,۳۶۳,۳۱۷	جمع بدهی ها
۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۸۸,۵۳۶,۸۵۸,۶۳۰	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۹۴,۸۸۱,۰۵۹,۲۷۱	۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۲,۰۰۴,۶۱۵,۶۷۲,۸۹۸	خالص دارایی ها
۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۲۹۰,۹۵۵	۱۰۸,۳۵۵	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۳۵,۸۸۵	۱,۱۷۱,۳۷۶	۱,۷۰۰,۸۹۵	۲,۷۲۱,۴۳۵	۵,۴۳۸,۹۴۹	۱۱,۷۹۴,۹۱۰	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل		دارایی ها
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۲۵,۰۲۳,۷۵۳,۰۷۱	۵۶,۰۸۳,۸۴۴,۰۴۹,۸۵۵	۴۸,۲۷۹,۰۰۰,۴۳۷,۴۶۳	۷۲,۸۳۹,۷۸۱,۳۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱۵۳,۹۶۷,۰۱۴,۱۸۸	-	۵۳,۳۵۴,۹۰۸,۵۳۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۷۲۱,۶۶۳,۰۸۸	۱۵۶,۶۷۳,۰۰۱,۸۴۷	۴۶۸,۲۴۶,۲۷۰,۷۵۵	۱۱,۶۸۰,۱۱۱,۱۲۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۹۳	۹۴۱,۳۶۱,۱۸۳,۱۲۱	۵,۲۷۰,۰۳۷,۴۳۱,۳۱۳	۱۵۴,۷۴۱,۶۵۱,۹۷۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰۴,۲۰۹,۳۴۷,۷۳۸	۶,۰۵۵,۵۳۴,۲۸۴,۱۶۸	-	-	حساب های دریافتنی
-	۶۳۳,۱۳۰,۹۴۰	-	-	جاری کارگزاران
۲۱۰,۷۳۷,۵۹۱	۱,۲۱۴,۴۹۱,۱۶۶	۱,۴۷۵,۱۶۲,۳۶۸	-	سایر دارایی ها
۱,۴۴۹,۲۱۹,۱۱۶,۰۸۱	۶۳,۳۹۳,۲۲۷,۱۵۵,۲۸۵	۵۴,۱۴۴,۹۵۵,۲۷۹,۱۶۳	۲,۰۲۷,۳۱۷,۳۲۷,۳۲۰	جمع دارایی
۵,۶۲۵,۴۲۷,۰۷۵	۱۱۰,۵۵۴,۸۲۷,۷۶۷	۲۵,۲۵۲,۰۵۵,۰۸۱	۱۱,۴۸۳,۴۵۲,۶۸۹	جاری کارگزاران
۱۰,۶۵۸,۹۰۶,۵۹۰	۲۸۰,۴۹۴,۴۷۶,۹۸۷	۳۴۰,۱۷۳,۷۶۴,۳۳۰	۹,۲۹۰,۴۶۵,۲۷۸	پرداختی به ارکان صندوق
-	۴۷۶,۸۷۲,۲۷۸,۴۹۲	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۳۶	-	تسهیلات مالی دریافتی
۲۹۴,۲۸۱,۸۰۸	۶,۳۹۹,۲۹۷,۹۹۷	۵,۹۴۰,۵۶۲,۳۹۱	۳۵۰,۰۷۴,۸۹۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶,۵۷۸,۶۱۵,۴۷۳	۸۷۴,۳۲۰,۸۸۱,۲۴۳	۴۰۷,۴۴۳,۱۵۰,۲۳۸	۲۱,۱۲۳,۹۹۲,۸۵۹	جمع بدهی ها
۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵	۲,۰۰۶,۱۹۳,۳۳۴,۴۶۱	خالص دارایی ها
۱,۵۳۸,۸۴۸	۷,۸۲۵,۴۴۶	۸,۳۹۴,۴۴۷	۱,۵۰۴,۷۸۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۳۰,۹۸۲	۷,۹۸۹,۱۸۱	۶,۴۰۱,۵۵۵	۱,۳۳۳,۲۱۲	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۳۰۲,۶۶۹,۲۸۹,۱۸۸	۲۷۰,۵۱۱,۴۸۵,۷۰۶	۹۱,۵۰۴,۶۳۸,۸۸۷	۲۲,۲۳۲,۱۱۹,۶۲۴	۶۳,۹۱۸,۲۳۴,۴۹۶	۱۹,۹۹۶,۷۹۸,۹۶۵
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۳,۲۱۷,۹۶۴,۱۷۴,۳۴۶	۹,۷۲۴,۰۶۴,۸۷۸,۶۳۰	۱,۰۲۲,۹۹۲,۸۱۹,۷۰۸	(۳۰۸,۵۰۰,۲۸۶,۰۳۹)	۳۶۰,۸۷۸,۵۰۳,۰۰۳	۱۵۲,۳۸۲,۶۷۰,۰۸۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۵,۳۳۵,۴۹۱,۱۵۵,۴۰۸	۴,۸۶۱,۹۵۵,۸۴۳,۳۶۴	۵۱۸,۴۳۴,۷۹۱,۹۱۷	۳۹۳,۳۱۶,۵۸۷,۰۱۴	۱۳۹,۷۴۶,۷۵۳,۷۲۱	۲۰,۸۴۴,۸۵۵,۸۲۹
سود سهام					
۷۳۱,۸۶۴,۴۵۸	۶,۷۴۰,۹۰۸,۳۹۳	۲۰,۶۷۵,۱۵۲,۳۹۸	۱۹۸,۱۶۴,۷۵۸	۴۰,۷۱۲,۲۵۶	۲۸۰,۴۲۲,۰۹۲
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۹۹,۰۷۰,۶۷۶,۴۲۴	۲۹۶,۸۷۳,۶۶۸,۵۹۷	۸۴۹	۱۳,۹۴۲,۱۱۰,۴۹۳	۸۴۹	۲,۶۹۹
سایر درآمدها					
۸,۹۵۵,۹۳۷,۱۵۹,۷۲۴	۱۵,۱۶۰,۱۴۶,۷۸۴,۶۹۰	۱,۶۵۳,۶۰۷,۴۰۳,۷۵۹	۱۲۱,۱۸۸,۶۹۵,۸۵۰	۵۶۴,۵۸۴,۲۰۴,۳۲۵	۱۹۳,۵۰۴,۷۴۹,۶۷۲
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۶۴۱,۳۱۲,۶۲۰,۲۲۱)	(۵۱۴,۰۵۸,۵۶۰,۱۷۳)	(۴۳,۵۱۶,۵۶۰,۳۷۶)	(۳۲,۴۱۶,۹۸۳,۱۴۹)	(۳۰,۷۳۴,۲۲۳,۸۵۴)	(۲۷,۴۶۵,۵۵۱,۹۲۰)
هزینه کارمزد ارکان					
(۸,۳۳۲,۶۹۹,۰۷۱)	(۷,۹۸۳,۲۳۷,۷۵۷)	(۱,۲۲۵,۲۲۵,۳۵۲)	(۹۲۷,۷۹۴,۶۲۷)	(۹۵۲,۸۵۳,۴۳۸)	(۷۹۴,۰۲۰,۳۷۵)
سایر هزینه ها					
۸,۳۰۶,۲۸۱,۸۴۰,۴۳۲	۱۴,۶۳۸,۱۰۴,۹۸۶,۷۶۰	۱,۶۰۸,۸۶۵,۶۱۸,۰۳۱	۸۷,۸۴۳,۹۱۸,۰۷۴	۵۳۲,۸۹۷,۱۲۷,۰۳۳	۱۶۵,۲۴۵,۱۷۷,۳۶۷
سود قبل از هزینه های مالی					
(۹,۹۱۷,۰۸۶,۵۸۸)	(۴,۶۸۰,۴۷۶,۸۱۷)	(۲,۳۲۳,۷۲۰)	-	(۷۶,۰۹۴,۷۴۱)	(۲,۲۱۹,۶۶۷,۶۱۰)
هزینه های مالی					
۸,۲۹۶,۳۶۴,۷۵۳,۸۴۴	۱۴,۶۳۳,۴۲۴,۵۰۹,۹۴۳	۱,۶۰۸,۸۶۳,۲۹۴,۳۱۱	۸۷,۸۴۳,۹۱۸,۰۷۴	۵۳۲,۸۲۱,۰۳۲,۲۹۲	۱۶۳,۰۲۵,۵۰۹,۷۵۷
سود خالص					
۱۹.۰۹٪	۴۱.۳۱٪	۴۷.۴۳٪	۳.۵۵٪	۲۵.۸۴٪	۸.۸۲٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۱۶.۲۳٪	۳۰.۱۴٪	۳۸.۱۹٪	۳.۷۵٪	۲۲.۴۱٪	۸.۶۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۶,۷۹۱,۲۷۸,۸۵۴	۷,۲۰۸,۵۶۷,۵۴۲	۲۱۶,۴۴۵,۰۰۸,۳۱۶	۵,۰۵۰,۹۲۵,۰۴۵	۱۳,۹۱۰,۵۸۳,۹۰۲	۱۱۳,۷۵۳,۵۳۰,۲۷۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۵۲۷,۲۸۹,۷۶۱,۶۱۴	۸۴,۳۲۵,۶۰۹,۱۸۱	۲۵,۲۵۶,۸۸۶,۱۷۵	۴۶,۶۵۳,۲۸۵,۰۲۷	۴۸,۹۲۱,۷۴۹,۸۲۳	(۴۴,۰۰۸,۸۱۴,۸۸۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۹۳,۵۸۳,۸۱۷,۰۰۰	۵۰,۸۸۲,۱۵۱,۶۰۴	۴۰,۰۲۱,۶۷۸,۹۱۲	۱۰,۹۷۹,۴۳۱,۵۱۸	۳,۹۹۰,۷۰۷,۸۰۰
سود سهام					
۷,۵۴۰,۷۷۵,۴۴۰	۴۰۳,۶۷۷,۳۶۳	۶,۷۰۴,۹۳۷,۰۶۲	۲۱۲,۴۱۰,۵۹۴	۹,۰۰۱,۶۰۶,۱۰۷	۱۳,۳۳۶,۱۹۳,۶۳۰
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۸۴۹	۲,۶۹۹	۹۵۲	۱,۰۲۴,۴۷۰,۲۲۸	۸۹۵	۳۸۸,۳۹۸
سایر درآمدها					
۱,۱۰۰,۲۲۵,۴۶۴,۷۰۷	۱۸۵,۵۲۱,۶۷۳,۷۸۵	۲۹۹,۲۸۸,۹۸۴,۱۰۹	۹۲,۹۶۲,۷۶۹,۸۰۶	۸۲,۸۱۳,۳۷۲,۲۴۵	۸۷,۰۷۲,۰۰۵,۲۱۲
جمع درآمدها					
هزینه ها					
(۱۹,۱۴۵,۱۶۱,۲۵۸)	(۹,۸۳۷,۶۱۲,۶۷۶)	(۶,۳۲۱,۷۴۵,۰۹۹)	(۶,۲۲۴,۸۶۰,۸۵۰)	(۴,۰۴۳,۲۱۱,۵۲۳)	(۳,۷۷۵,۴۶۳,۲۵۷)
هزینه کارمزد ارکان					
(۸۴۶,۶۳۴,۹۳۷)	(۵۴۳,۱۱۱,۳۹۹)	(۶۸۶,۰۶۵,۴۳۸)	(۵۳۳,۴۵۲,۲۲۲)	(۶۸۶,۰۶۵,۴۳۸)	(۵۳۳,۳۸۸,۸۲۶)
سایر هزینه ها					
۱,۰۸۰,۲۳۳,۶۶۸,۵۱۲	۱۷۵,۱۴۰,۹۴۹,۷۱۰	۲۹۲,۲۸۱,۱۷۳,۵۷۲	۸۶,۲۰۴,۴۵۶,۷۳۴	۷۸,۰۸۴,۰۹۵,۲۸۴	۸۲,۷۶۳,۳۵۳,۱۲۹
سود قبل از هزینه های مالی					
(۵۷,۶۰۰)	-	(۸۶,۴۰۰)	-	(۷۲,۰۰۰)	-
هزینه های مالی					
۱,۰۸۰,۲۳۳,۶۱۰,۹۱۲	۱۷۵,۱۴۰,۹۴۹,۷۱۰	۲۹۲,۲۸۱,۰۸۷,۱۷۲	۸۶,۲۰۴,۴۵۶,۷۳۴	۷۸,۰۸۴,۰۲۳,۲۸۴	۸۲,۷۶۳,۳۵۳,۱۲۹
سود خالص					
۶۹.۸۸٪	۲۶٪	۴۹.۹۳٪	۲۰.۳۷٪	۲۲.۹۵٪	۲۴.۳۲٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۵۳.۸۹٪	۲۲.۹۱٪	۹۹.۳۳٪	۱۹.۳۶٪	۲۰.۱۰٪	۲۳.۵۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل	
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
۶۷,۹۲۷,۹۹۰,۸۲۰	۳۱,۳۹۲,۸۲۸,۷۴۷	۱,۱۶۳,۱۶۷,۰۲۴,۴۶۳	۴۷۰,۱۴۶,۲۵۵,۹۰۱
۵۵۸,۱۲۵,۱۸۵,۶۵۱	۲۸,۷۲۸,۸۹۴,۸۳۲	۵,۷۶۱,۴۲۹,۰۸۰,۲۲۰	۹,۶۸۳,۶۴۶,۲۳۶,۸۳۰
۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱۲۷,۲۴۳,۰۵۰,۲۴۷	۶,۲۲۱,۶۷۹,۵۱۷,۷۴۰	۵,۵۴۰,۹۵۶,۵۴۰,۱۶۶
۱۵,۱۸۳,۳۶۶	۳۳,۱۹۶,۷۵۸	۴۴,۷۱۰,۲۳۱,۰۸۷	۲۱,۲۰۴,۹۷۳,۵۸۸
۴,۶۳۹,۴۵۸,۱۱۰	۲,۶۹۹	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۸,۹۲۸	۳۱۱,۸۴۰,۶۴۵,۸۱۳
۶۳۸,۲۴۹,۴۰۳,۵۶۹	۱۸۷,۳۹۷,۹۷۳,۲۸۳	۱۳,۲۹۴,۶۹۵,۹۹۲,۴۳۸	۱۶,۰۲۷,۷۹۴,۶۵۲,۲۹۸
هزینه ها			
(۲۳,۸۲۵,۶۱۷,۶۵۲)	(۲۷,۹۴۷,۸۱۸,۷۷۹)	(۷۶۸,۸۹۹,۱۳۹,۹۸۳)	(۶۲۱,۷۲۶,۶۵۰,۸۱۴)
(۸۷۰,۲۹۸,۴۵۸)	(۷۸۸,۵۱۶,۷۹۸)	(۱۳,۵۹۹,۸۴۲,۱۳۲)	(۱۲,۱۰۳,۵۲۲,۰۰۴)
۶۱۳,۵۵۳,۴۸۷,۴۵۹	۱۵۸,۶۶۱,۶۳۷,۷۰۶	۱۲,۵۱۲,۱۹۷,۰۱۰,۳۲۳	۱۵,۳۹۳,۹۶۴,۴۷۹,۴۸۰
(۵۸۳,۲۰۰)	-	(۹,۹۹۶,۳۰۴,۲۴۹)	(۶,۹۰۰,۱۴۴,۴۲۷)
۶۱۳,۵۵۲,۹۰۴,۲۵۹	۱۵۸,۶۶۱,۶۳۷,۷۰۶	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴	۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳
۳۶.۹۷%	۸.۳۹%	۲۳.۵۷%	۳۵.۷۳%
۳۰.۵۹%	۸.۹۹%	۲۰.۰۲%	۲۷.۴۲%

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سرمایه گذاری توسعه گویهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
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	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۹	۴,۹۷۷,۲۶۲
۱۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۷	-	-	۲۳۸,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۹۲	۱۷۸,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۲۳
(۵۸,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۷۳)	-	-	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)
۸۷,۸۴۳,۹۱۸,۰۷۴	-	۱,۶۰۸,۸۶۳,۲۹۴,۳۱۱	-	۱۴,۶۳۳,۴۲۴,۵۰۹,۹۴۳	-	۸,۲۹۶,۳۶۴,۷۵۳,۸۴۵	-
(۸۵,۹۵۸,۰۱۲,۶۵۳)	-	-	-	۱,۲۵۶,۹۵۵,۵۴۴,۱۶۹	-	(۲,۹۲۵,۴۴۷,۹۱۹,۶۴۵)	-
۲,۳۵۰,۹۳۱,۱۹۸,۰۰۹	۷۳۴,۸۹۸	۴,۲۱۲,۶۶۱,۲۲۷,۷۲۱	۷۳۴,۸۹۸	۴۸,۵۶۰,۱۱۷,۶۸۵,۰۹۵	۴,۷۱۲,۳۲۳	۵۱,۲۱۲,۴۷۹,۹۵۳,۴۰۹	۴,۶۰۳,۲۴۵

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور				
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
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
۱۷,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۴	-	-	۳۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۳۹	۲۲۲,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۲۰۹	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۵۲۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۷۵,۱۴۰,۹۴۹,۷۱۰	-	۱,۰۸۰,۲۳۳,۶۱۰,۹۱۲	-	۱۶۳,۰۲۵,۵۰۹,۷۵۷	-	۵۳۲,۸۲۱,۰۳۲,۲۹۲	-	سود (زیان) خالص دوره
۵۰,۰۳۸,۸۷۸,۸۸۹	-	-	-	۱۶۸,۶۲۶,۱۱۳,۱۵۰	-	۸۹,۲۶۰,۲۲۴,۰۹۴	-	تعدیلات
۷۶۴,۹۹۹,۴۲۰,۳۷۲	۱۶۹,۹۵۶	۲,۰۰۴,۶۱۵,۶۷۲,۸۹۸	۱۶۹,۹۵۶	۱,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۲,۳۴۲	۳۳۴,۷۷۶	۲,۳۹۹,۵۳۸,۱۶۷,۶۵۴	۳۷۲,۴۸۹	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
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	-	-	۲۲,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۲	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۶۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۲,۷۶۳,۳۵۳,۱۲۹	-	۷۸,۰۸۴,۰۲۳,۲۸۴	-	۸۶,۲۰۴,۴۵۶,۷۳۴	-	۲۹۲,۲۸۱,۰۸۷,۱۷۲		سود (زیان) خالص دوره
(۱,۶۸۰,۶۰۱,۱۶۰)	-	-	-	۹,۶۵۶,۹۲۱,۹۴۸	-	(۳۰۹,۶۸۳,۷۹۵,۰۰۰)	-	تعدیلات
۳۵۱,۱۳۷,۱۶۴,۱۱۸	۳۳۱,۷۲۱	۳۸۸,۵۳۶,۸۵۸,۶۳۰	۳۳۱,۷۲۱	۴۴۵,۴۹۳,۹۱۵,۷۹۴	۲۹۰,۹۵۵	۲۹۴,۸۸۱,۰۵۹,۲۷۱	۱۰۸,۳۵۵	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۳۹,۱۰۷,۳۱۹,۸۳۹,۲۹۲	۷,۸۸۴,۸۵۲	۵۳,۷۳۷,۵۱۳,۱۲۸,۹۲۶	۸,۳۹۴,۴۴۷	۱,۵۶۲,۶۸۱,۴۴۵,۲۵۲	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۱,۵۳۸,۸۴۸
۳۷۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۰۹۸	۴۰۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۶	۳۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۰۴	۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۴
(۱۴۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۴۷۳)	(۹۷۰,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۱۶۷)	-	-	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)
۱۵,۳۸۷,۰۶۴,۳۳۵,۰۵۳	-	۱۳,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۵	-	۱۵۸,۶۶۱,۶۳۷,۷۰۶	-	۶۱۳,۵۵۲,۹۰۴,۲۵۹	-
۱,۴۰۴,۳۳۳,۶۲۲,۸۶۸	-	(۳,۱۵۱,۸۰۵,۵۶۰,۹۵۷)	-	۶,۶۹۴,۷۷۸,۵۲۵	-	(۵,۹۳۴,۰۷۰,۴۰۶)	-
۵۶,۱۳۷,۲۴۲,۷۹۷,۲۱۳	۸,۱۱۳,۴۷۷	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲	۷,۸۲۵,۴۴۶	۱,۷۶۶,۳۴۱,۸۶۱,۴۸۳	۱,۵۳۸,۸۴۸	۲,۰۰۶,۱۹۳,۳۳۴,۴۶۱	۱,۵۰۴,۷۸۲

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها

