



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

Goharfam Market Maker Fund

شماره ثبت: ۴۵۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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
۹-۳۴	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی میان دوره ای 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 گوهرفام 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 میان دوره ای افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۸ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund



شماره ثبت: ۲۵۵۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۶,۷۶۹,۵۱۸,۴۱۲,۰۶۱	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۲,۶۶۸,۰۳۳,۸۷۳	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۹۴۷,۸۵۳,۰۱۷,۲۱۵	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳
حسابهای دریافتی	۸	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
سایر دارایی‌ها	۹	۲,۱۸۷,۳۱۶,۹۴۸	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵
جمع دارایی‌ها		۵۱,۸۲۲,۵۴۰,۵۴۹,۰۵۴	۴۷,۹۲۸,۳۵۸,۰۸۸,۰۷۹
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۲۳,۹۴۹,۷۵۲,۹۰۷	۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۸۴,۶۴۹,۰۳۹,۸۰۴	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۰	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۰	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۶,۱۹۳,۵۱۱,۳۳۷	۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲
جمع بدهی‌ها		۲۲۴,۷۹۲,۳۰۴,۰۴۸	۴۰۴,۲۴۱,۸۰۸,۰۵۶
خالص دارایی‌ها	۱۵	۵۱,۵۹۷,۷۴۸,۲۴۵,۰۰۶	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری		۶,۷۵۱,۹۲۳	۶,۰۱۴,۳۴۱

یادداشت‌های توضیحی پیوست، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

امضاء

شخص حقوقی

ارکان صندوق



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید

مدیر صندوق

ابوالفضل رضائی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق



arqam@yahoamid@yahoo.com

تهران، خیابان گدیزی جنوبی، کوچه شانزدهم، ساختمان شماره ۷ تلفن: ۸۸۲۰۷۵۸۰ - ۸۸۷۹۷۲۶۳



شماره ثبت: ۴۵۵۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

Gohar Market Maker Fund

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۸,۱۱۲,۲۴۴,۲۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۴۶,۲۴۴,۶۴۰,۷۵۸
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۴,۶۸۳,۳۵۱,۶۷۸
سایر درآمدها	۱۹	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴
جمع زیان و درآمدها		۶۰۲,۷۵۰,۳۶۹,۵۳۲
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۳۸,۸۶۵,۸۲۰,۶۳۰)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۴,۴۴۲,۸۸۳,۰۴۳)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۳۵۹,۴۴۱,۶۶۵,۸۵۹
هزینه‌های مالی	۲۲	(۴,۲۱۸,۳۸۶,۹۵۳)
سود (زیان) خالص		۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶
۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۲.۴۴٪	۰.۷۱٪
۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی	۱۱.۹۹٪	۰.۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی	۷,۹۰۱,۷۹۹	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی	۳,۶۷۵	۲۷۷,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۲۶۳,۵۴۰)	(۷۵۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶
تعدیلات	۲۳	(۳,۸۸۰,۶۰۴,۰۲۶,۷۲۱)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی	۷,۶۴۱,۹۳۴	۴۹,۷۳۷,۲۳۷,۳۸۱,۱۱۰

یادداشت‌های توضیحی: پیوست بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری:	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده
۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال



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

fund.goharanomid@yahoo.com

تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، ساختمان شماره ۷ تلفن: ۸۸۲۰۷۵۸۰، فکس: ۸۸۷۹۷۲۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای شهریور ماه هر سال تا انتهای مرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان مرداد ماه همان سال مالی خاتمه می یابد.

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲-۳-۱- 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.

۳-۳-۱- 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 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 صورت 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٪

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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 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-ستارخان- باقرخان غربی- پلاک ۸۷

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هشیاریهمند 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 ساختمان شماره ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۲۰

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 ۲-۱ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- 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 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 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 گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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 تأسیس		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 به‌علاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان تصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی		
کارمزد متولی		سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۷۹۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۰۰۰ میلیون ریال است		
حق الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۲.۷۰۰ 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 ملازم 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		مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (صندوقهای بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهرمندهی شوند و هزینه ثابت آنها ۶۰۰ میلیون تومان خواهد بود)		
		به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
		به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
		به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
		به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)	از اولین NAV شامل می شود.
		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	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند: مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود.
ضریب	۰,۰۰۰۴	۰,۰۰۰۲۴	۰,۰۰۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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 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 بانک ها، 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.

۴-۸- 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	۱۵۰,۱۴۲	۳,۰۰۳,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۱۴,۵۳۳	۲۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویرتایر	۱۶۲,۵۲۲	۳,۳۵۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تلبان هور	۳۲۰,۷۱۰	۶,۴۱۴,۱۱۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۷,۱۸۰	۲,۳۴۳,۵۷۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسپاناما	۶۸,۲۲۰	۱,۳۶۴,۳۷۰	۲.۷۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
	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	۳۷,۶۰۱,۴۸۳,۶۴۷,۱۶۲	۳۶,۰۹۹,۴۴۴,۸۲۰,۷۹۸	۶۹,۶۶٪	۳۷,۸۸۹,۰۰۸,۰۱۳,۸۹۷	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۹	۶۷,۱۵٪
سرمایه گذاریها	۲,۷۷۰,۷۴۷,۱۱۵,۲۷۸	۴,۷۰۷,۳۰۲,۴۰۲,۴۴۷	۹۰,۰۸٪	۲,۱۳۰,۹۰۰,۵۳۸,۷۵۱	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۱	۵,۹۶٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۰۹۰,۶۷۸,۲۸۴,۶۱۸	۱,۷۰۱,۹۷۳,۸۶۰,۵۷۸	۳,۲۸٪	۱,۱۵۳,۰۷۹,۴۸۴,۷۴۴	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۳,۱۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۸۹۸,۱۶۵,۵۲۰,۱۰۶	۱,۹۵۸,۰۸۲,۷۸۵,۶۳۴	۳,۷۸٪	۱,۹۴۹,۶۱۰,۴۷۷,۵۵۱	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹	۳,۹۹٪
لاستیک و پلاستیک	۲۰۲,۵۲۲,۱۳۶,۶۴۴	۲۰۷,۱۶۸,۹۹۲,۰۱۴	۰,۴۰٪	۲۲۶,۰۸۸,۷۴۵,۴۴۸	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۲	۰,۴۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۳۵۳,۳۳۹,۹۰۲,۱۵۳	۲۶۲,۶۰۵,۹۰۱,۲۱۹	۰,۵۱٪	۴۱۲,۶۰۶,۶۴۶,۱۹۳	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۴۷۰	۰,۶۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۵۷,۶۶۸,۱۳۷,۴۹۹	۱,۸۳۲,۹۳۹,۶۴۹,۳۷۱	۳,۵۴٪	۱,۶۲۸,۹۰۶,۰۱۳,۰۹۴	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۱	۳,۷۸٪
جمع	۴۵,۵۷۴,۶۰۴,۷۴۳,۴۶۰	۴۶,۷۶۹,۵۱۸,۴۱۲,۰۶۱	۹۰,۲۵٪	۴۵,۳۹۰,۱۹۹,۹۱۹,۶۷۸	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۸۵,۰۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ
			ریال	درصد	ریال
بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	کوتاه مدت	متعدد	۲,۹۶۲,۸۴۸,۴۱۶	۰.۰۱٪	۱۹۵,۱۳۸,۳۶۱
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	کوتاه مدت	متعدد	۷,۸۳۹,۸۹۹,۶۴۳	۰.۰۲٪	۲۴,۳۴۷,۷۳۰
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶	کوتاه مدت	متعدد	۵۹۶,۶۶۳,۲۵۷	۰	۴۱,۷۳۶,۳۷۸
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	کوتاه مدت	متعدد	۳,۴۳۳,۰۰۰,۹۴۴	۰.۰۱٪	۳۸,۱۹۷,۸۱۷
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	کوتاه مدت	متعدد	۵,۲۶۴,۳۶۱,۰۱۵	۰.۰۱٪	۴۴,۵۵۳,۳۴۹
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	کوتاه مدت	متعدد	۲,۶۶۱,۷۷۷,۰۲۱	۰.۰۱٪	۷۳,۶۱۱,۰۴۵
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳	کوتاه مدت	متعدد	۱۹,۸۳۸,۹۱۵,۶۱۱	۰.۰۴٪	۴۴,۳۸۲,۳۶۰
بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	کوتاه مدت	متعدد	۱,۴۹۷,۰۴۱	۰	۱,۴۷۸,۵۳۳
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵	کوتاه مدت	متعدد	۹,۶۵۸,۶۱۰	۰	۱۱,۰۵۲,۸۳۶,۲۲۱
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷	کوتاه مدت	متعدد	۹,۶۸۹,۶۵۷	۰	۴۲,۱۰۰,۴۰۷,۵۴۳
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸	کوتاه مدت	متعدد	۱۰,۰۲۲,۴۳۷	۰	۹۵۳,۰۰۴,۰۸۸
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹	کوتاه مدت	متعدد	۹,۶۸۹,۶۵۷	۰	۱,۲۸۶,۶۷۰,۰۴۷
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰	کوتاه مدت	متعدد	۹,۹۸۵,۱۴۶	۰	۶۲۵,۳۰۹,۵۶۸
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱	کوتاه مدت	متعدد	۱۰,۰۳۶,۶۵۷	۰	۱۱۱,۴۲۳,۵۲۲
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲	کوتاه مدت	متعدد	۹,۹۸۸,۷۶۱	۰	۲,۱۵۷,۴۳۹,۴۲۹
			۴۲,۶۶۸,۰۳۳,۸۷۳	۰.۰۸٪	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق ارمنان فیروزه آسیا	۲,۲۷۴,۹۶۲	۱۵۳,۰۷۹,۹۸۶,۳۵۶	۰.۳۱٪	۱۵۸,۳۲۴,۴۵۰,۷۶۲	۱۱۰,۱۶۴,۴۳۴,۰۹۷
صندوق س. آریا	۱,۴۸۶,۲۷۳	۲۹,۸۲۷,۵۲۷,۳۹۰	۰.۰۸٪	۴۰,۲۶۶,۱۱۷,۲۳۸	۴۰,۲۶۱,۷۹۸,۵۱۴
صندوق س. آوند مفید	۱,۵۸۳,۳۴۳	۳۵,۰۳۳,۱۹۲,۰۲۸	۰.۰۷٪	۳۶,۸۴۰,۳۰۱,۷۹۵	۲۵,۶۰۵,۴۹۷,۶۳۵
صندوق س. توسعه افق رابین	۲,۳۱۲,۸۹۴	۵۰,۰۲۷,۸۱۷,۹۰۰	۰.۱۰٪	۵۰,۱۵۰,۴۸۳,۹۴۱	-
صندوق س. دارا الگوریتم	۴,۷۹۳,۳۵۲	۹۰,۳۴۰,۵۱۴,۷۳۳	۰.۱۷٪	۹۲,۲۶۱,۹۵۸,۶۱۳	-
صندوق س. لیخند فارابی	۱,۴۲۸,۵۷۱	۳۲,۷۱۹,۹۱۶,۹۱۰	۰.۰۶٪	۳۳,۶۲۷,۵۸۵,۱۶۲	۲۸,۹۰۰,۵۸۸,۹۹۵
صندوق س. نشان هامرز	۵,۰۳۸,۵۶۴	۱۲۰,۱۹۲,۳۶۰,۶۲۸	۰.۲۴٪	۱۲۳,۱۱۲,۲۰۵,۴۸۰	۶۳,۶۹۶,۹۷۷,۵۷۷
صندوق س. طلوع نوین ثابت	۵,۱۰۳,۷۹۹	۲۷۱,۰۴۵,۹۳۵,۴۰۷	۰.۵۹٪	۳۱۰,۴۲۶,۱۳۸,۲۹۰	۲۳۵,۸۴۶,۹۳۳,۶۳۶
صندوق س. مشترک گنجینه مهر	۴,۵۶۲,۸۰۱	۶۲,۴۵۷,۰۰۱,۷۳۸	۰.۱۲٪	۶۲,۹۰۶,۹۴۵,۸۹۹	۷۸,۷۳۷,۱۶۷,۳۳۹
صندوق سرمایه گذاری ارکید	۴۱۶,۵۸۸	۵,۹۹۹,۹۹۱,۹۸۵	۰.۰۱٪	۶,۲۰۴,۰۳۹,۴۳۰	-
صندوق سرمایه گذاری ماهور	۱,۸۹۱,۵۴۹	۳۳,۳۰۸,۸۵۵,۹۳۱	۰.۰۸٪	۳۳,۷۳۲,۷۹۰,۶۰۵	-
صندوق س. درآمد ثابت سام	-	-	-	-	۹۵,۶۵۴,۱۴۶,۱۵۰
صندوق س. سپر سرمایه بیدار	-	-	-	-	۵۰,۱۷۲,۱۲۰,۹۶۳
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد	-	-	-	-	۶,۸۳۸,۲۵۰,۵۶۳
صندوق س. خلیج فارس	-	-	-	-	۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴
	۸۸۴,۰۳۳,۱۰۱,۰۰۶	۹۴۷,۸۵۳,۰۱۷,۲۱۵	۱.۸۳٪	۷۳۷,۶۳۰,۵۹۱,۱۹۵	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
۸-۱		
	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹

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

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۴,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
۰	۰	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		
۰	۰	۱۰۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور		
۴,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
	(۱۶۶,۸۶۲,۲۰۹,۶۸۳)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۹- 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.

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده در طی دوره مالی	هزینه استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۶۰۷,۸۲۸)	۹۵۳,۳۹۲,۱۷۲
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۸۷۷,۸۰۰,۰۰۰	(۴۸۵,۶۰۳,۱۳۹)	۱,۲۳۳,۹۲۴,۷۷۶
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۲,۴۴۷,۸۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۲۱۰,۹۶۷)	۲,۱۸۷,۳۱۶,۹۴۸

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده (بستانکار) ابتدای دوره مالی	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده (بستانکار) پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)	۳,۰۳۹,۲۷۵,۵۹۵,۱۳۷	(۳,۰۱۳,۶۱۷,۴۸۸,۲۹۳)	(۲۳,۹۴۹,۷۵۲,۹۰۷)
(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)	۳,۰۳۹,۲۷۵,۵۹۵,۱۳۷	(۳,۰۱۳,۶۱۷,۴۸۸,۲۹۳)	(۲۳,۹۴۹,۷۵۲,۹۰۷)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷	۱۸۳,۴۶۹,۸۸۳,۷۷۹
۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸	۶۵۳,۹۴۸,۴۸۳
۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶	۵۲۵,۲۰۷,۵۴۲
۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۱۸۴,۶۴۹,۰۳۹,۸۰۴

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (مدیر)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
موسسه حسابرسی هشیار بهمند (حسابرس)

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	.
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	.

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور - درخواست ابطال

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
ریال	ریال
۰.۰۱	۰
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	۰
۰.۰۱٪	۰
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	۰

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "کمرجان"

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۳۰۴,۰۸۴,۳۰۱
۸,۳۵۲,۷۵۱,۹۴۲	۱۳,۸۸۹,۴۲۷,۰۳۶
۲۲۳,۷۵۳	.
۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲	۱۶,۱۹۳,۵۱۱,۳۳۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)

سایر حسابهای دریافتنی

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۴۷,۰۳۶,۹۵۴,۶۳۲,۵۷۰	۵۱,۰۵۰,۸۴۲,۴۹۹,۹۶۲
۷,۸۲۰,۷۹۹	۷,۵۶۰,۹۳۴
۴۸۷,۱۶۱,۶۴۷,۴۵۳	۵۴۶,۹۰۵,۷۴۵,۰۴۴
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۵۱,۵۹۷,۷۴۸,۲۴۵,۰۰۶
۷,۹۰۱,۷۹۹	۷,۶۴۱,۹۳۴

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 ۲۹ اطلاعات مربوط به هر نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان، افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶۵,۹۸۹,۷۴۳,۶۷۹	۲۰,۲۲۹,۹۰۹,۶۴۰
۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۷۸,۹۳۰,۹۴۳,۴۲۷)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱
۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۰,۹۴۱,۰۵۶,۶۹۹	۱۰,۷۱۴,۳۵۳,۰۶۱
	(۱۰۲,۰۰۰,۱۴۳,۰۴۹)	۳۸,۱۱۲,۲۴۴,۲۱۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به					
۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۹,۹۴۵,۰۶۳	۵۵۲,۸۴۱,۴۳۸,۶۰۰	(۴۸۰,۳۰۵,۵۹۵,۲۸۷)	(۳۱۹,۰۰۵,۱۷۶)	۷۲,۳۱۶,۸۳۸,۱۳۷
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۵۶,۷۴۳,۴۷۸	۱۸۴,۰۰۱,۴۹۱,۵۹۹	(۱۳۹,۸۴۰,۷۲۲)	(۱۳۹,۸۴۰,۷۲۲)	۵۱,۳۸۵,۵۹۷,۵۶۳
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۵۳,۸۱۸,۹۳۰	۹۱,۹۹۰,۳۴۷,۱۹۰	(۸۶,۴۶۳,۰۰۷,۳۵۹)	(۶۹,۹۱۱,۸۰۸)	۵,۴۵۷,۴۲۸,۰۲۳
سیمان هرمزگان	۲,۶۹۰,۰۹۶	۱۶۹,۵۷۵,۹۶۶,۸۷۰	(۱۵۴,۹۵۴,۷۰۳,۳۶۰)	(۱۲۸,۸۷۷,۱۴۸)	۱۴,۴۹۲,۳۸۶,۳۶۲
کوپر تایر	۱۲,۸۵۵,۸۲۰	۸۱,۸۵۰,۷۶۸,۸۰۰	(۷۴,۶۲۷,۹۴۴,۵۳۷)	(۶۲,۲۰۶,۰۰۹)	۷,۱۶۰,۶۱۸,۲۵۴
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۵,۲۵۰,۷۱۰	۶۲,۵۳۵,۲۲۶,۶۷۰	(۵۹,۶۷۹,۲۴۴,۰۵۱)	(۴۷,۵۲۶,۵۳۱)	۲,۸۰۸,۴۵۶,۰۸۸
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۵,۹۴۶,۶۹۱	۱۰۳,۰۲۶,۴۵۴,۸۹۴	(۹۰,۴۷۹,۷۳۶,۳۹۰)	(۷۸,۲۹۹,۲۵۲)	۱۲,۴۶۸,۴۱۹,۲۵۲
	۱,۲۴۵,۸۲۱,۶۹۴,۶۲۳	(۱,۰۷۸,۹۸۶,۲۸۴,۲۹۸)	(۸۴۵,۶۶۶,۶۶۶)	۱۶۵,۹۸۹,۷۴۳,۶۷۹	۲۰,۲۲۹,۹۰۹,۶۴۰

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 سه ماهه منتهی به					
۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
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	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۹۶۲,۸۹۹,۲۰۰)	(۱۷,۱۶۲,۸۹۹,۲۰۰)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱
حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۸۶,۳۴۰,۲۱۹	۶۹۱,۱۹۷,۹۸۹,۴۴۶	(۹۵۳,۹۶۳,۶۷۰,۷۱۱)	(۲۶۱,۷۶۸,۰۴۴,۲۲۷)	۰
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۸۲۷,۹۹۷,۹۸۹,۴۴۶	(۱,۱۰۶,۹۲۶,۵۶۹,۹۱۱)	(۲,۳۶۲,۹۶۲)	(۲۷۸,۹۳۰,۹۴۳,۴۲۷)	۰
	۱,۵۷۴,۱۳۷,۲۱۹	(۱,۰۱۷,۱۲۴,۴۶۸,۱۱۱)	(۲,۳۶۲,۹۶۲)	(۴۳۸,۸۶۱,۱۷۱)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۴۴۶,۷۱۷,۰۸۴)	(۹,۸۶۸,۹۶۰)	(۵۳,۰۷۱,۶۱۵,۵۲۲)	۵۲,۶۳۴,۷۶۷,۳۹۸	۳,۸۵۴,۵۵۷ صندوق س.مشتک گنجینه مهر
۰	۷۴۴,۸۹۵,۱۲۵	(۸,۰۳۵,۱۲۶)	(۳۴,۶۵۵,۱۷۵,۴۳۱)	۳۵,۴۰۸,۱۰۵,۶۸۲	۱,۵۷۳,۷۲۹ صندوق س. لیخند فارابی
۰	۱,۱۶۷,۵۱۹	(۵۵,۳۳۱)	(۱۴۸,۸۱۶,۲۰۴)	۱۵۰,۰۳۹,۰۵۴	۸,۴۵۱ صندوق سرمایه گذاری ماهور
(۸۲,۰۵۹,۹۴۸)	(۷۰۳,۰۱۰,۳۸۶)	(۱۱,۷۵۵,۷۰۰)	(۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴)	۶۲,۶۹۷,۱۵۴,۱۷۸	۶,۲۰۶,۵۸۸ صندوق س. خلیج فارس
۳۶۱,۴۲۹,۴۰۶	۲,۱۳۹,۱۱۴,۰۷۶	(۱۸,۳۳۹,۶۳۵)	(۹۵,۶۵۴,۱۴۶,۱۵۶)	۹۷,۸۱۱,۵۹۹,۸۶۷	۶,۲۷۱,۱۱۲ صندوق س. درآمد ثابت سام
۰	۲,۱۳۳,۲۸۴,۲۸۱	(۴۶,۶۵۷,۹۴۸)	(۱۲۶,۵۵۳,۳۰۱,۹۳۵)	۱۲۸,۷۳۳,۲۴۴,۱۶۴	۶,۷۱۴,۹۵۸ صندوق س. دارا الگوریتم
۰	۴,۳۲۰,۳۷۳,۹۵۰	(۵۵,۱۷۳,۶۶۸)	(۲۰۶,۳۳۱,۲۰۷,۲۶۷)	۲۱۰,۶۰۶,۶۵۴,۸۸۵	۳,۱۰۶,۲۸۷ صندوق ارمغان فیروزه آسیا
۰	۶۳۱,۷۱۲,۵۰۸	(۴,۵۱۲,۲۲۷)	(۲۲,۵۶۹,۰۴۶,۱۹۸)	۲۳,۱۹۵,۲۷۰,۹۳۳	۱,۰۳۶,۰۶۶ صندوق س. آوند مفید
۱,۶۰۷,۷۲۸,۷۸۳	۶۵,۰۸۹,۸۰۷	(۹,۴۲۱,۲۳۰)	(۵۰,۱۷۲,۱۲۰,۹۶۳)	۵۰,۳۴۶,۶۳۲,۰۰۰	۱,۵۱۴,۰۰۰ صندوق س. سپر سرمایه بیدار
۰	۲۹,۲۷۸,۸۷۲	(۱,۲۸۶,۰۲۶)	(۶,۸۲۸,۲۵۰,۵۶۲)	۶,۸۵۸,۸۱۵,۴۶۰	۵۲۲,۹۳۵ صندوق س. درآمد ثابت کارآمد
۹۷۸,۰۲۵,۸۹۰	۱,۹۷۱,۸۱۸,۴۲۴	(۱۳,۶۰۷,۵۱۰)	(۷۰,۵۸۸,۳۰۲,۵۶۷)	۷۲,۵۷۳,۷۲۸,۵۰۱	۳,۱۰۸,۳۱۷ صندوق س. نشان هامرز
۱۳۴,۶۲۲,۹۲۲	۶۴,۱۴۹,۶۰۷	(۵۶۲,۴۵۹)	(۲,۹۳۵,۱۰۷,۰۹۴)	۲,۹۹۹,۸۱۹,۱۶۰	۱۱۶,۸۷۰ صندوق س. آریا
۱,۷۲۴,۲۵۹,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. پایا ثروت پروا
۱,۶۰۷,۰۹۵,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. سپید دماوند
۱,۱۳۴,۰۵۹,۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. افرا نماد پایدار
۷۴,۰۰۰,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. اعتماد داریک
۱۳۵,۰۵۶,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
۲,۱۴۶,۴۱۰,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. کارا
۸۹۳,۷۲۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰ صندوق س. اعتماد هامرز
۱۰,۷۱۴,۳۵۳,۰۶۱	۱۰,۹۴۱,۰۵۶,۶۹۹	(۱۷۹,۲۷۵,۸۲۰)	(۷۳۲,۷۹۵,۴۹۸,۷۶۳)	۷۴۳,۹۱۵,۸۳۱,۲۸۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶,۱۱۴,۰۱۳,۶۹۸,۹۱۲	۴۲۷,۹۶۳,۹۰۹,۶۹۲
۱۷-۲	(۸۰,۷۰۷,۶۰۲,۲۴۲)	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		
۱۷-۳	۳۴,۰۲۵,۵۰۲,۴۶۰	۱۵,۸۴۲,۶۸۳,۵۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری		
۱۷-۴	-	۲,۴۳۸,۰۴۷,۵۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت		
	۶,۰۶۷,۳۳۱,۵۹۹,۱۳۰	۴۴۶,۲۴۴,۶۴۰,۷۵۸

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۶۵۸,۳۴۴,۴۶۴	(۳۱,۹۷۹,۷۰۱,۳۰۴,۵۷۶)	(۲۷,۴۵۶,۴۴۴,۹۶۲)	۴,۱۱۹,۷۴۳,۵۱۶,۲۲۲	(۷۱۳,۸۷۱,۸۰۸,۴۷۰)
سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱,۳۷۳,۰۳۴,۸۸۰	(۳,۲۱۲,۵۹۴,۵۶۴,۱۰۳)	(۳,۵۸۰,۲۷۰,۸۳۲)	۱,۴۹۴,۷۰۷,۸۳۸,۳۴۵	۲۱۰,۱۹۰,۱۳۵,۶۸۰
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۱,۱۵۸,۸۲۴,۴۰۰	(۱,۸۶۳,۹۰۰,۵۹۶,۰۵۵)	(۱,۴۸۹,۲۷۴,۷۶۶)	۹۴,۹۹۲,۷۲۶,۰۲۹	۲۸۱,۶۵۶,۲۲۶,۲۸۹
سیمان هرمزگان	۲۴,۴۹۶,۸۸۴	(۱,۴۱۵,۰۶۹,۱۶۱,۱۰۷)	(۱,۲۹۴,۴۸۳,۹۴۲)	۲۸۶,۹۰۴,۶۹۹,۴۷۱	۳۳۰,۲۳۵,۰۱۸,۸۹۶
کوبیر تایر	۳۲,۶۴۹,۸۵۲	(۱۹۰,۰۶۲,۴۰۳,۷۵۴)	(۱۵۷,۵۶۸,۱۸۶)	۱۷,۱۰۶,۵۸۸,۲۶۰	۳۹,۸۵۷,۲۰۷,۳۳۱
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۴,۴۹۲,۱۸۰	(۲۵۳,۵۲۵,۷۹۵,۵۸۷)	(۱۹۹,۷۳۲,۲۸۱)	۹۰,۸۰۰,۱۰۵,۶۳۲	۸,۸۴۸,۹۶۳,۶۵۵
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۸۳,۸۷۶,۶۳۲	(۶۴۴,۵۷۱,۷۳۹,۴۰۰)	(۵۵۹,۸۲۳,۴۳۹)	۹۱,۴۷۸,۲۲۴,۹۵۳	۲۷۱,۰۴۸,۱۶۶,۳۱۱
	۴۵,۷۰۷,۳۶۶,۳۲۵,۴۵۲	(۳۹,۵۵۸,۶۱۵,۰۲۸,۱۳۲)	(۳۴,۷۳۷,۵۹۸,۴۰۸)	۶,۱۱۴,۰۱۳,۶۹۸,۹۱۲	۴۲۷,۹۶۳,۹۰۹,۶۹۲

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

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
حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴۵۸,۹۱۴,۶۹۷	(۱,۰۹۷,۷۲۳,۹۵۵,۲۲۴)	(۸۳۴,۲۷۰,۲۰۶)	(۸۰,۷۰۷,۶۰۲,۲۴۲)	-
	۱,۰۹۷,۷۲۳,۹۵۵,۲۲۴	(۱,۱۷۷,۵۹۷,۲۸۷,۲۶۰)	(۸۳۴,۲۷۰,۲۰۶)	(۸۰,۷۰۷,۶۰۲,۲۴۲)	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۴,۹۶۲	۱۵۸,۳۸۲,۸۵۴,۴۴۰	(۱۵۳,۸۳۵,۴۰۲,۷۵۸)	(۵۸,۴۰۳,۶۷۸)	۴,۴۸۹,۰۴۸,۰۰۴	۱۲۵,۴۷۵,۶۰۷
۴,۷۹۳,۳۵۲	۹۲,۳۹۵,۹۹۲,۷۶۰	(۹۰,۳۴۰,۵۱۴,۷۲۳)	(۳۴,۰۳۴,۱۴۷)	۱,۹۲۱,۴۴۳,۸۸۰	.
۱,۴۸۶,۲۷۳	۴۰,۲۸۰,۹۷۰,۸۴۶	(۳۷,۳۲۶,۶۹۱,۴۲۰)	(۱۴,۸۵۳,۶۰۸)	۲,۹۳۹,۲۵۵,۸۱۸	۲,۷۵۸,۵۸۷,۸۱۸
۵,۰۳۸,۵۶۴	۱۲۳,۱۵۷,۶۱۹,۸۵۲	(۱۲۰,۱۹۲,۳۶۰,۶۲۸)	(۴۵,۴۱۴,۳۷۲)	۲,۹۱۹,۸۴۴,۸۵۲	۶۸۱,۸۱۵,۴۶۴
۱,۵۸۳,۳۴۳	۲۶,۸۵۳,۸۹۱,۶۶۸	(۲۵,۵۳۶,۳۹۲,۲۱۲)	(۱۳,۵۸۹,۸۷۳)	۱,۳۰۳,۹۰۹,۵۸۳	.
۱,۴۲۸,۵۷۱	۳۳,۶۳۹,۹۸۹,۹۰۸	(۳۲,۷۴۵,۶۵۲,۹۵۱)	(۱۲,۴۰۴,۷۴۶)	۸۸۱,۹۳۲,۲۱۱	.
۲,۳۱۲,۸۹۴	۵۰,۱۶۸,۹۸۳,۷۵۴	(۵۰,۰۲۷,۸۱۷,۹۰۰)	(۱۸,۴۹۹,۸۱۳)	۱۲۲,۶۶۶,۰۴۱	.
۵,۱۰۳,۷۹۹	۳۱۰,۵۴۰,۶۵۰,۱۵۵	(۲۹۱,۸۴۶,۶۱۶,۲۵۸)	(۱۱۴,۵۱۱,۸۶۵)	۱۸,۵۷۹,۵۲۲,۰۳۲	.
۱,۸۹۱,۵۴۹	۳۳,۷۴۵,۲۳۴,۱۶۰	(۳۳,۳۰۸,۸۵۵,۹۳۱)	(۱۲,۴۴۳,۵۵۵)	۴۲۳,۹۳۴,۶۷۴	.
۴۱۶,۵۸۸	۶,۲۰۶,۳۲۸,۰۲۴	(۵,۹۹۹,۹۹۱,۹۸۵)	(۲,۳۸۸,۵۸۳)	۲۰۴,۰۴۷,۴۵۶	.
۴,۵۶۲,۸۰۱	۶۲,۹۳۰,۱۵۱,۳۹۲	(۶۲,۶۶۷,۲۱۷,۹۹۰)	(۲۳,۳۰۵,۴۹۳)	۲۳۹,۷۲۷,۹۰۹	.
.	.	.	.	.	(۱۷۵,۰۲۷,۴۶۶)
.	.	.	.	.	۶,۰۴۳,۳۴۰,۴۳۷
.	.	.	.	.	۹۵۴,۴۴۳,۹۲۵
.	.	.	.	.	۱,۳۴۷,۱۹۷,۳۵۳
.	.	.	.	.	۲,۸۱۴,۷۵۸,۹۳۴
.	.	.	.	.	۱,۲۹۲,۰۹۱,۴۶۱
۹۴۸,۲۰۲,۶۶۶,۹۵۹	(۹۱۳,۸۲۷,۵۱۴,۷۶۶)	(۳۴۹,۶۴۹,۷۲۳)	۳۴,۰۲۵,۵۰۲,۶۶۰	۱۵,۸۴۲,۶۸۳,۵۲۳	

صندوق ارمغان فیروزه آسیا
صندوق س. دارا الگوریشم
صندوق س. آریا
صندوق س. نشان هامرز
صندوق س. آوند مفید
صندوق س. لبخند فارابی
صندوق س. توسعه افق رابین
صندوق س. طلوع نوین ثابت
صندوق سرمایه گذاری ماهور
صندوق سرمایه گذاری ارکید
صندوق س. مشترک گنجینه مهر
صندوق س. خلیج فارس
صندوق س. درآمد ثابت سام
صندوق س. سپید دماوند
صندوق س. اعتماد داریک
صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
صندوق س. کارا

۴-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

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
.	.	.	.	.	۱,۵۴۷,۰۸۳,۹۵۰
.	.	.	.	.	۸۹۰,۹۶۳,۵۸۳
.	.	.	.	.	۲,۴۳۸,۰۴۷,۵۳۳

صکوک اجاره فولاد
صکوک مرابحه پترو

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۸- 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 سایر اوراق بهادار و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، به شرح زیر تفکیک می شود

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	ریال	ریال
۱۸-۱	۴۸,۷۸۵,۱۹۵	۶۷۱,۹۹۲,۱۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	۴,۳۹۹,۸۴۳,۰۹۶
سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت	۶,۷۷۹,۷۷۸,۹۶۶	۹,۷۱۱,۵۱۶,۴۰۰
۱۸-۲	۶,۸۲۸,۵۶۴,۱۶۱	۱۴,۶۸۳,۳۵۱,۶۷۸

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی کوتاه مدت:	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	متعدد	متعدد
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	متعدد	متعدد
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶	متعدد	متعدد
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	متعدد	متعدد
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	متعدد	متعدد
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	متعدد	متعدد
بانک سپه شیعه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱	متعدد	متعدد
بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲	متعدد	متعدد
	ریال	ریال
	۴۸,۷۸۵,۱۹۵	۶۷۱,۹۹۲,۱۸۲

۱۸-۲ سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

صندوق س. مشترک گنجینه مهر	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
صندوق س. خلیج فارس	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱
	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۶
	۶,۷۷۹,۷۷۸,۹۶۶	۹,۷۱۱,۵۱۶,۴۰۰
	۲,۵۵۱,۳۴۰,۳۹۶	۴,۳۲۸,۴۳۸,۵۷۰
	ریال	ریال
	۶,۷۷۹,۷۷۸,۹۶۶	۹,۷۱۱,۵۱۶,۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۴۳۹,۲۷۹,۷۹۰,۳۵۸	۱۹-۱	درآمد تنزیل سود سهام
۴۷	۲۲۳,۵۵۳		سایر
<u>۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴</u>	<u>۴۳۹,۲۸۰,۰۱۳,۹۱۱</u>		

۱۹-۱- درآمد تنزیل سود سهام شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۳۷,۹۷۶,۸۸۰,۸۰۲	۲۲۲,۳۳۰,۷۶۸,۷۲۱
۵۲۴,۰۶۱,۸۹۵	۶۵۳,۹۴۸,۴۸۳
۳۶۴,۸۷۷,۹۳۳	۵۲۵,۲۰۹,۸۳۲
۲۳۸,۸۶۵,۸۲۰,۶۳۰	۲۲۳,۵۰۹,۹۲۷,۰۳۶

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۴,۱۷۰,۴۰۸,۲۹۰	۵,۱۴۴,۴۷۸,۲۳۳
۲۷۲,۴۵۴,۴۵۵	۴۱۶,۶۰۷,۸۲۸
۲۰,۲۹۸	۸۷,۳۷۱
.	۵۰,۹۰۲,۱۱۴
۴,۴۴۲,۸۸۳,۰۴۳	۵,۶۱۲,۰۷۵,۵۴۶

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

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۱۵,۵۰۷,۰۶۳	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳	۲۲-۱
۲,۸۷۹,۸۹۰	۱۲,۴۳۵,۶۵۵	
۴,۲۱۸,۳۸۶,۹۵۳	۱۳۶,۴۳۶,۶۰۸	

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری
هزینه کارمزد بانکی

۲۲-۱- هزینه مالی مذکور بابت اعتبار اخذ شده از کارگزاری بانک سپه با نرخ ۲۳٪ می باشد.

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۴۴,۳۷۴,۹۴۱,۳۹۰	(۶۷۵,۶۵۶,۱۰۰)
(۵,۲۲۴,۹۷۸,۹۶۸,۱۱۱)	(۱,۸۴۸,۰۰۸,۹۷۳,۸۸۰)
(۳,۸۸۰,۶۰۴,۰۲۶,۷۲۱)	(۱,۸۴۸,۶۸۴,۶۲۹,۹۸۰)

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
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۴-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی است.

۲۴-۲- طبق تعهدات تعیین شده در امیدنامه، همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

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

۲۴-۲-۲- به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

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

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

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

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

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

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

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

۲۴-۵- هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، توثیق، ...) بر روی هر یک از طبقات دارایی صندوق های سرمایه گذاری در صندوق ها به نفع اشخاص ثالث و مدیران وجود ندارد.

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	۱۵۰,۱۴۲	۳,۰۰۳,۰۰۰	۲٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۱۴,۵۳۳	۲۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویتایر	۱۶۲,۵۲۲	۳,۲۵۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۲۰,۷۱۰	۶,۴۱۴,۱۱۰	۲٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۷,۱۸۰	۲,۳۴۳,۵۷۰	۳٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۸,۲۲۰	۱,۳۶۴,۳۷۰	۲.۷۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۰۸/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
۹.۳۶%	۷۳۹,۵۷۴	۷۳۸,۷۸۷	۷۸۷	۹.۶۸%	۷۳۹,۵۷۴	۷۳۸,۷۸۷	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق
۰.۸۳%	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۰.۸۶%	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸			
۰.۱۱%	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۱%	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴			
۰.۰۵%	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۵%	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰			
۰.۰۸%	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۰۸%	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱			
۰.۰۱%	۵۱۴	*	۵۱۴	۰.۰۱%	۵۱۴	*	۵۱۴	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۹%	۶,۹۳۹	*	۶,۹۳۹	۰.۰۹%	۶,۹۳۹	*	۶,۹۳۹			
۱.۹۵%	۱۵۴,۲۵۴	۱۵۴,۰۷۲	۱۸۲	۱.۷۷%	۱۳۵,۱۱۴	۱۳۴,۹۳۲	۱۸۲			
*	۲۳۳	*	۲۳۳	*	۲۳۳	*	۲۳۳			
*	۲۳۲	*	۲۳۲	*	۲۳۲	*	۲۳۲			
۵۶.۲۷%	۴,۴۴۶,۳۳۸	۴,۴۴۶,۳۳۸	*	۵۴.۹۹%	۴,۲۰۱,۹۳۸	۴,۲۰۱,۹۳۸	*	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۳۸%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	*	۳.۴۹%	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	*			
۱۸.۹۹%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	*	۱۹.۶۴%	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	*			
۲.۵۴%	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	*	۲.۶۳%	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	*			
۱.۳۹%	۱۰۹,۵۳۷	۱۰۹,۵۳۷	*	۱.۴۳%	۱۰۹,۵۳۷	۱۰۹,۵۳۷	*		کوپر تابان	
۲.۱۰%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	*	۲.۱۷%	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	*		سیمان هرمزگان	
۱.۹۸%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	*	۲.۰۵%	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	*		بانک سپه	
۰.۸۳%	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	*	۰.۸۹%	۶۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	*		مرجان کار	
۰.۰۵%	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	*	۰.۰۶%	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	*		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	
۱۰۰%	۷,۹۰۱,۷۹۹	۷,۸۲۰,۷۹۹	۸۱,۰۰۰	۱۰۰%	۷,۶۴۱,۹۳۴	۷,۵۶۰,۹۳۴	۸۱,۰۰۰	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		۱۴۰۴/۰۸/۳۰
			ریال		ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۲۲,۳۳۰,۷۶۸,۷۲۱	طی دوره مالی	(۱۸۳,۴۶۹,۸۸۳,۷۷۹)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۲۹۱,۳۲۳,۱۳۰		(۲۳,۹۴۹,۷۵۲,۹۰۷)
		هزینه مالی	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳		
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۶۵۳,۹۴۸,۴۸۳		(۶۵۳,۹۴۸,۴۸۳)
موسسه هشیار بهمند	حسابرس	هزینه حسابرسی	۵۲۵,۲۰۹,۸۳۲		(۵۲۵,۲۰۷,۵۴۲)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۰۰۵,۶۵۸,۲۹۵,۲۰۰		.
بازرگانی و تولیدی مرجان کار		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۹۹۹,۳۶۳,۹۰۰		.
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰۵,۸۹۰,۵۵۸,۶۸۰		.

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارائی 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۸- براساس بند ۱ ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ و ۱۳۹۳/۰۴/۱۴ و ۱۴۰۰/۰۱/۲۵، ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۵۱,۸۲۲,۵۴۰,۵۴۹,۰۵۴	۳۳,۳۸۳,۷۵۱,۳۶۸,۵۳۷	۴۵,۴۸۲,۵۹۹,۸۱۱,۸۳۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۱,۸۲۲,۵۴۰,۵۴۹,۰۵۴	۳۳,۳۸۳,۷۵۱,۳۶۸,۵۳۷	۴۵,۴۸۲,۵۹۹,۸۱۱,۸۳۷
جمع بدهی های جاری	۲۲۴,۷۹۲,۳۰۴,۰۴۸	۱۸۲,۸۴۷,۵۵۹,۸۵۱	۱۶۱,۸۷۵,۱۸۷,۷۵۲
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۲۴,۷۹۲,۳۰۴,۰۴۸	۱۸۲,۸۴۷,۵۵۹,۸۵۱	۱۶۱,۸۷۵,۱۸۷,۷۵۲
جمع کل تعهدات	۱۱۴,۴۱۱,۸۲۳,۹۸۰	۴۹,۴۰۷,۶۸۳,۸۹۰	۵۷۲,۰۵۹,۱۱۹,۹۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۳۹,۲۰۴,۱۲۸,۰۲۸	۲۳۲,۲۵۵,۲۴۳,۷۴۱	۷۳۳,۹۳۴,۳۰۷,۶۵۲
نسبت جاری- مرتبه	۱۵۲.۷۸	۱۴۳.۷۴	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهر فام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۶,۰۹۹,۴۴۴,۸۲۰,۷۹۸	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۸	۴,۷۰۷,۳۰۲,۴۰۲,۴۴۸	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۵	۱,۹۵۸,۰۸۲,۷۸۵,۶۳۴	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۹۷۲,۷۲۹,۳۸۴	۱۱,۲۴۸,۱۹۴,۲۹۶	۷,۸۴۹,۸۱۱,۶۶۹	۴۲,۱۲۴,۹۷۴,۹۹۸	۶۰۶,۹۰۸,۰۵۰	۹۹۴,۹۶۰,۱۷۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۰۴,۸۸۹,۳۰۴,۷۹۰	۹۲,۶۶۵,۷۳۱,۹۳۲	۲۳۱,۳۶۱,۱۴۹,۱۶۶	۲۳۴,۲۷۶,۰۴۵,۱۱۲	۷۰,۵۷۳,۰۹۲,۳۹۹	۷۵,۷۷۷,۶۱۸,۵۹۷
حساب های دریافتی	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	-	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	-	۱۰۰,۹۰۹,۴۱۸,۳۲۹
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۳۱۲,۴۷۳,۸۵۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۳۱۲,۴۷۳,۸۴۸	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۳۱۲,۴۷۳,۸۵۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵
جمع دارایی	۴۰,۲۶۷,۹۳۳,۰۹۷,۷۷۹	۳۷,۹۲۹,۹۹۵,۶۰۹,۴۴۵	۴,۹۳۶,۷۲۵,۸۳۷,۱۳۱	۳,۶۸۱,۳۱۵,۶۱۹,۹۸۸	۲,۰۲۹,۵۷۵,۲۵۹,۹۳۳	۲,۰۹۰,۶۸۴,۶۸۲,۷۱۸
بدهی						
جاری کارگزاران	۲,۵۲۹,۵۲۵,۱۲۶	۹,۹۹۳,۳۲۷,۷۵۴	۱,۴۳۶,۰۴۲,۰۶۶	۳۷,۶۹۶,۸۵۳,۶۰۷	۴۹۹,۹۲۵,۷۲۷	۷۱۶,۵۲۴,۲۹۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳۸,۱۸۰,۲۲۲,۴۳۸	۲۲۸,۱۴۶,۳۸۵,۰۸۴	۱۸,۸۴۳,۲۶۲,۴۰۵	۲۰,۶۲۲,۴۳۵,۷۳۳	۸,۷۹۱,۳۸۰,۱۴۸	۱۳۰,۵۴۸,۵۸۵,۵۶۵
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹,۷۴۷,۴۹۱,۹۰۶	۶,۷۰۲,۸۰۳,۷۲۹	۱,۶۰۵,۲۶۳,۱۷۰	۹۸۹,۱۱۰,۱۲۴	۱,۱۲۹,۸۵۷,۴۳۵	۶۹۸,۱۸۴,۲۴۲
جمع بدهی ها	۱۵۰,۴۵۷,۲۳۹,۴۸۰	۲۴۴,۸۳۲,۴۲۶,۵۶۷	۲۱,۸۸۴,۵۶۷,۶۴۱	۵۹,۳۰۸,۳۹۹,۴۶۴	۱۰,۴۲۱,۱۶۳,۳۱۰	۶۴,۱۳۵,۴۷۳,۱۰۳
خالص دارایی ها	۴۰,۱۱۷,۴۷۵,۸۵۸,۳۰۰	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۴,۹۱۴,۸۴۱,۲۶۹,۴۹۰	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۲,۰۱۹,۱۵۴,۰۹۶,۶۲۳	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴,۴۲۱,۲۲۲	۴,۶۷۵,۶۲۲	۷۴۰,۰۸۸	۷۴۰,۰۸۸	۳۴۴,۴۴۹	۳۶۳,۵۸۹
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۹,۰۵۳,۳۶۶	۸,۰۵۹,۹۲۵	۶,۶۴۰,۸۸۸	۴,۸۹۴,۰۲۲	۵,۸۶۱,۹۸۳	۵,۵۷۳,۷۳۶

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

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کوپر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۷,۲۰,۷۷۱,۲۶۹	۲۶۲,۶۰,۵۹۰,۱۲۱۸	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۱	۲۰۷,۱۶۸,۹۹۲,۰۱۴	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۱,۷۰۱,۹۷۳,۸۶۰,۵۷۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸۵,۲۲۴,۵۴۵	۲,۶۷۲,۰۰۶,۳۰۰	۶۷۰,۰۸۲,۵۲۹	۵,۳۷۴,۵۶۸,۵۱۷	۱,۳۲۵,۰۸۷,۵۷۸	۳,۴۴۲,۹۱۲,۹۵۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۲۶,۲۹۹,۹۳۷,۸۸۷	۷۶,۷۲۳,۲۴۵,۱۹۶	۱۰۱,۳۹۹,۰۴۷,۸۹۳	۲۳۸,۸۱۷,۴۶۷,۳۸۳	۳۶۱,۸۹۲,۰۰۰,۹۴۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-	حساب های دریافتنی
-	-	۱۲,۶۷۶,۲۹۱	-	-	-	جاری کارگزاران
۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۳۱۲,۴۷۳,۸۵۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۳۱۲,۴۷۳,۸۵۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۳۱۲,۴۷۳,۸۵۰	سایر دارایی ها
۲۸۷,۵۲۶,۲۴۲,۶۵۹	۲۹۱,۸۹۰,۳۱۹,۲۵۵	۲۸۵,۹۴۸,۵۱۵,۶۰۲	۳۱۴,۱۵۵,۰۸۲,۲۷۴	۱,۷۵۳,۹۹۶,۵۸۱,۹۹۵	۲,۰۶۷,۶۲۱,۲۴۸,۳۳۱	جمع دارایی
۱,۶۴۴,۳۳۵,۲۵۹	۱,۷۴۸,۳۴۸	-	۶۸۴,۳۹۰,۴۲۲	۱,۱۰۳,۴۸۶,۰۷۱	۳,۲۷۴,۵۹۰,۶۰۸	
۲,۲۰۹,۲۲۶,۳۹۱	۱,۳۳۱,۶۸۱,۷۶۹	۱,۴۸۰,۲۷۷,۲۹۷	۱,۰۸۷,۵۹۶,۱۳۴	۱۰,۰۱۱,۹۱۱,۳۱۰	۷,۷۲۸,۲۲۵,۵۸۵	
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	-	-	-	-	-	
۴۹۳,۷۷۴,۳۴۹	۸۱۹,۰۷۳,۶۱۶	۴۷۸,۱۲۴,۳۶۲	۸۰۳,۲۳۷,۳۹۵	۶۶۰,۰۱۹,۰۹۵	۱,۰۸۲,۹۶۸,۵۰۸	
۱۱,۴۵۳,۲۵۳,۳۰۱	۲,۱۵۲,۵۰۳,۷۴۳	۱,۹۵۸,۴۰۱,۶۵۹	۲,۵۷۵,۲۲۳,۹۵۱	۱۱,۷۷۵,۴۱۶,۴۷۶	۱۲,۰۸۵,۷۸۴,۷۰۱	
۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۲۸۹,۷۳۷,۸۱۵,۵۲۲	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۳۱۱,۵۷۹,۸۵۸,۳۲۳	۱,۷۴۲,۳۳۱,۱۶۵,۵۱۹	۲,۰۵۵,۵۳۵,۴۶۳,۶۳۰	
۳۳۱,۷۲۱	۳۳۵,۳۹۶	۱۱۶,۰۴۱	۱۱۶,۰۴۱	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	
۸۲۲,۲۴۵	۸۶۳,۸۶۸	۲,۴۴۷,۳۲۶	۲,۶۸۵,۰۸۴	۱۰,۲۵۱,۰۱۳	۱۲,۰۹۴,۵۱۵	

* 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۴۶,۷۶۹,۵۱۸,۴۱۲,۰۶۱	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۰	۱,۸۳۲,۹۳۹,۶۴۹,۳۷۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	۴۲,۶۶۸,۰۳۳,۸۷۳	۲,۲۰۲,۰۱۱,۷۶۷	۱۹,۸۴۹,۰۹۶,۹۹۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	۹۴۷,۸۵۳,۰۱۷,۲۱۵	۸۰,۹۹۶,۹۷۶,۱۱۳	۶۱,۵۳۸,۴۸۴,۱۳۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۰۵,۴۷۱	۴,۰۶۰,۳۱۳,۷۶۸,۹۵۷	-	-	حساب های دریافتنی
۱,۵۴۶,۵۸۷,۲۳۶	-	۱,۵۳۳,۹۱۰,۹۴۵	-	جاری کارگزاران
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۲,۱۸۷,۳۱۶,۹۴۸	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۳۱۲,۴۷۳,۸۵۰	سایر دارایی ها
۴۷,۹۲۹,۹۰۴,۵۹۰,۳۴۷	۵۱,۸۲۲,۵۴۰,۵۴۹,۰۵۴	۱,۹۰۰,۴۳۷,۳۳۷,۹۴۰	۱,۹۱۴,۶۳۹,۷۰۴,۳۵۱	جمع دارایی
بدهی				
۵۱,۱۵۴,۴۴۶,۹۸۷	۲۳,۹۴۹,۷۵۲,۹۰۷	-	۱۵,۵۲۳,۵۳۰,۶۰۰	جاری کارگزاران
۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۱۸۴,۶۴۹,۰۳۹,۸۰۴	۱۱,۷۴۰,۸۸۲,۷۴۱	۸,۶۸۶,۶۷۱,۳۲۵	پرداختی به ارکان صندوق
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	-	-	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۱۰,۶۰۶,۰۷۲,۹۱۴	۱۶,۱۹۳,۵۱۱,۳۳۷	۵۸۴,۰۵۷,۰۱۳	۱,۰۰۵,۶۱۹,۳۰۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۰۵,۷۸۸,۳۱۰,۳۲۴	۲۲۴,۷۹۲,۳۰۴,۰۴۸	۱۲,۳۲۴,۹۳۹,۷۵۴	۲۵,۲۱۵,۸۲۱,۲۳۲	جمع بدهی ها
۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۵۱,۵۹۷,۷۴۸,۲۴۵,۰۰۶	۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	۱,۸۸۹,۴۲۳,۸۸۳,۱۱۹	خالص دارایی ها
۷,۹۰۱,۷۹۹	۷,۶۴۱,۹۳۴	۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۵۰۴,۷۸۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶,۰۱۴,۳۴۱	۶,۷۵۱,۹۲۳	۹۳۰,۹۸۲	۱,۲۵۵,۶۱۳	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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<u>درآمدها</u>					
۷۶,۷۴۰,۹۳۸,۹۹۰	۵,۷۷۵,۲۶۶,۴۴۰	(۳۰۷,۹۸۱,۹۰۸,۶۸۰)	۳,۸۳۳,۶۷۰,۴۱۹	۶,۱۴۵,۳۹۷,۸۵۷	۱۰,۴۸۶,۳۲۳,۱۹۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۴,۱۲۱,۱۸۷,۸۳۶,۰۴۶	(۷۱۳,۸۷۱,۸۰۸,۴۷۱)	۱,۵۰۲,۴۵۰,۰۱۲,۸۵۲	۲۱۹,۴۹۸,۸۵۱,۹۳۹	۹۶,۷۲۰,۵۷۰,۲۸۵	۲۸۱,۶۵۶,۲۲۶,۲۸۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۲,۱۸۲,۶۵۲	۱۲,۸۴۱,۲۷۳	۲,۵۵۲,۲۲۵,۴۵۱	۹,۷۵۹,۳۳۲,۱۹۵	۳,۸۵۵,۳۹۲	۱۹,۸۶۰,۸۹۵
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۴۱۶,۸۱۴,۷۴۴,۲۴۳	۹۹,۰۷۰,۶۷۵,۵۷۵	۱۶,۵۹۰,۱۸۰,۹۹۴	-	۵,۸۷۴,۹۱۰,۸۲۷	-
سایر درآمدها					
۴,۶۱۴,۷۴۵,۷۰۱,۹۳۱	(۶۰۹,۰۱۳,۰۲۵,۱۸۳)	۱۰,۳۱۳,۶۱۰,۵۱۰,۶۱۷	۲۳۳,۰۹۱,۸۵۴,۵۵۳	۱۰۸,۷۴۴,۷۳۴,۳۶۱	۲۹۲,۱۶۲,۴۱۰,۳۸۰
جمع زیان ها و درآمدها					
<u>هزینه ها</u>					
(۱۷۳,۶۴۵,۰۷۴,۸۳۵)	(۲۰۱,۵۸۱,۸۳۳,۵۷۵)	(۲۰,۱۵۴,۹۰۷,۲۶۸)	(۱۱,۸۶۷,۶۱۱,۱۷۱)	(۹,۸۱۲,۱۴۴,۸۳۰)	(۹,۳۱۳,۱۷۹,۴۹۷)
هزینه کارمزد ارکان					
(۳,۰۴۸,۱۸۷,۹۳۹)	(۲,۷۴۰,۴۲۵,۴۱۶)	(۶۱۹,۶۵۶,۲۳۰)	(۳۶۹,۹۴۶,۹۶۶)	(۴۳۵,۱۳۰,۴۷۱)	(۳۰۸,۰۶۴,۱۰۱)
سایر هزینه ها					
۴,۴۳۸,۰۵۲,۴۳۹,۱۵۷	(۸۱۳,۳۳۵,۲۸۴,۱۷۴)	۱,۲۹۲,۸۳۵,۹۴۷,۱۱۹	۲۲۰,۸۵۴,۲۹۶,۴۱۶	۹۸,۴۹۷,۴۵۹,۰۶۰	۲۸۲,۵۴۱,۱۶۶,۷۸۲
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
(۸۱,۴۲۸,۵۳۶)	(۴,۱۴۲,۲۱۳,۰۱۲)	(۱,۸۹۸,۱۵۳)	-	(۱,۹۳۳,۳۷۲)	(۷۶,۰۶۵,۹۴۱)
هزینه های مالی					
۴,۴۳۷,۹۷۱,۰۱۰,۶۲۱	(۸۱۷,۴۷۷,۴۹۷,۱۸۶)	۱,۲۹۲,۸۳۴,۰۴۸,۹۶۶	۲۲۰,۸۵۴,۲۹۶,۴۱۶	۹۸,۴۹۵,۵۲۵,۶۸۸	۲۸۲,۴۶۵,۱۰۰,۸۴۱
سود (زیان) خالص					
۱۱.۳۷٪	(۱.۹۳٪)	۲۹.۷۹٪	۸.۲۵٪	۴.۹۵٪	۱۵.۷۱٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۱۱.۰۷٪	(۱.۹۹٪)	۲۶.۳۰٪	۷.۸۲٪	۴.۸۹٪	۱۳.۵۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کویر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶,۶۷۹,۲۷۴,۶۸۶	۸,۵۲۸,۲۴۴,۶۰۴	۶,۹۸۲,۹۴۶,۸۷۷	۱۴۶,۳۹۱,۹۴۵	۳,۲۴۱,۰۰۷,۱۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۰۵,۱۲۲,۹۳۳,۲۱۸	۳۳۱,۵۸۲,۲۱۶,۲۴۸	۲۰,۱۳۲,۳۹۴,۶۷۴	۴۲,۷۹۷,۴۴۱,۸۷۱	۱۳,۵۳۳,۵۴۶,۵۷۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۶۰۶,۶۳۸	۲۸۳,۱۴۰,۶۴۴	۲,۰۸۴,۰۶۰,۳۳۰	۱۸,۱۱۶,۱۴۵	۴,۵۷۹,۶۸۵,۲۶۰
سایر درآمدها	۲۹,۳۵۵	-	۱۰۶,۵۱۰	-	۴۷
جمع زیان ها و درآمدها	۳۲۱,۸۰۷,۸۴۳,۸۹۷	۳۴۰,۳۹۳,۶۰۱,۴۹۶	۲۹,۱۹۹,۵۰۸,۳۹۱	۴۲,۹۶۱,۹۴۹,۹۶۱	۲۱,۳۵۴,۲۳۹,۰۴۲
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۰۶۶,۲۷۶,۱۰۰)	(۵,۲۳۳,۸۲۳,۴۹۶)	(۱,۲۷۶,۲۰۲,۲۶۴)	(۲,۳۷۸,۶۶۱,۹۵۹)	(۱,۱۲۲,۰۸۹,۰۶۸)
سایر هزینه ها	(۴۲۶,۴۷۸,۵۳۴)	(۲۵۷,۷۹۴,۷۷۵)	(۳۲۸,۷۱۹,۳۰۵)	(۲۳۷,۴۰۵,۷۰۱)	(۲۳۷,۴۰۵,۷۰۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۱۳,۳۱۵,۰۸۹,۲۶۳	۳۳۴,۹۰۱,۹۸۳,۲۲۵	۲۷,۵۹۴,۵۸۶,۸۲۲	۴۰,۳۴۵,۸۸۲,۳۰۱	۱۹,۹۹۴,۷۴۴,۲۷۳
هزینه های مالی	(۷۹۱,۱۵۲)	(۱۴,۴۰۰)	(۴,۸۴۲,۴۴۲)	(۴۳,۲۰۰)	(۲۸,۸۰۰)
سود (زیان) خالص	۳۱۳,۳۱۴,۲۹۸,۱۱۱	۳۳۴,۹۰۱,۹۶۸,۸۲۵	۲۷,۵۸۹,۷۴۴,۳۸۰	۴۰,۳۴۵,۸۳۹,۱۰۱	۱۹,۹۹۴,۷۱۵,۴۷۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۶.۶۸٪	۳۱.۵۴٪	۹.۲۳٪	۸٪	۶.۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	۱۵.۲۴٪	۲۶.۵۹٪	۸.۸۵٪	۷.۵۴٪	۶.۰۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل	
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۷۵,۲۴۸,۸۶۷	۶,۱۰۱,۳۴۰,۴۴۴	(۱۰۲,۰۰۰,۱۴۳,۰۴۹)	۳۸,۱۱۲,۲۴۴,۲۱۲
۱۲,۰۳۷,۷۷۶,۸۵۸	۲۷۱,۰۴۸,۱۶۶,۳۱۱	۶,۰۶۷,۳۳۱,۵۹۹,۱۳۰	۴۴۶,۲۴۴,۶۴۰,۷۵۸
۲,۱۴۷,۸۲۶,۵۵۹	۱۰,۳۷۵,۲۶۶	۶,۸۲۸,۵۶۴,۱۶۱	۱۴,۶۸۳,۳۵۱,۶۷۸
۴۱,۹۸۲	۴,۶۳۹,۴۵۷,۲۶۲	۴۳۹,۲۸۰,۰۱۳,۹۱۱	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴
۱۰,۸۱۰,۳۹۶,۵۳۲	۲۸۱,۷۹۹,۳۳۹,۲۸۳	۶,۴۱۱,۴۴۰,۰۳۴,۱۵۳	۶۰۲,۷۵۰,۳۶۹,۵۳۲

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع زیان ها و درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی

(۹,۰۷۲,۵۰۷,۲۸۹)	(۷,۳۶۸,۶۲۱,۸۶۴)	(۲۲۳,۵۰۹,۹۲۷,۰۳۶)	(۲۳۸,۸۶۵,۸۲۰,۶۳۰)
(۴۲۵,۱۰۴,۰۳۸)	(۲۹۱,۸۴۰,۳۸۳)	(۵,۶۱۲,۰۷۵,۵۴۶)	(۴,۴۴۲,۸۸۳,۰۴۳)
۱,۳۱۲,۷۸۵,۲۰۵	۲۷۴,۱۳۸,۸۷۷,۰۳۶	۶,۱۸۲,۳۱۸,۰۳۱,۵۷۱	۳۵۹,۴۴۱,۶۶۵,۸۵۹
(۱,۳۰۰,۲۷۲)	(۲۱,۶۰۰)	(۱۳۶,۴۳۶,۶۰۸)	(۴,۲۱۸,۳۸۶,۹۵۳)
۱,۳۱۱,۴۸۴,۹۳۳	۲۷۴,۱۳۸,۸۵۵,۴۳۶	۶,۱۸۲,۱۸۱,۵۹۴,۹۶۳	۳۵۵,۲۲۳,۲۷۸,۹۰۶
۰.۰۷%	۱۷.۵۸%	۱۲.۴۴%	۰.۷۱%
۰.۰۷%	۱۶.۰۷%	۱۱.۹۹%	۰.۷۳%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

سرمایه گذاری توسعه گویهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال				ریال	
۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳,۶۳۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۷۴۰,۰۸۸	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴,۹۷۷,۲۶۲	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۴,۶۷۵,۶۲۲
-	-	-	-	۵۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۸	-	-
-	-	-	-	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰)
۲۲۰,۸۵۴,۲۹۶,۴۱۶	-	۱,۲۹۲,۸۳۴,۰۴۸,۹۶۶	-	(۸۱۷,۴۷۷,۴۹۷,۱۸۵)	-	۴,۴۳۷,۹۷۱,۰۱۰,۶۲۲	-
-	-	-	-	(۳,۹۵۳,۴۱۲,۵۱۰,۱۹۹)	-	(۱,۷۶۱,۲۵۸,۳۳۵,۲۰۰)	-
۲,۸۲۴,۶۵۲,۲۲۹,۸۲۶	۷۳۴,۸۹۸	۴,۹۱۴,۸۴۱,۲۶۹,۴۹۰	۷۴۰,۰۸۸	۴۰,۹۵۱,۶۵۸,۱۱۱,۸۲۴	۴,۴۸۴,۲۳۰	۴۰,۱۱۷,۴۷۵,۸۵۸,۳۰۰	۴,۴۳۱,۲۲۲

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۹۲۴,۳۸۲,۰۶۱,۹۸۶	۱۶۹,۹۵۶	۱,۷۴۲,۲۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۱۶۹,۹۵۶	۱,۷۵۵,۷۷۴,۹۱۱,۲۶۸	۳۵۰,۸۰۷	۲,۰۲۶,۵۴۹,۳۰۹,۶۱۵	۳۶۳,۵۸۹
-	-	-	-	۲۱۸,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۶۵	-	-
-	-	-	-	(۲۰۰,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۵۲۷)	(۱۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۴۰)
۳۳۴,۹۰۱,۹۶۸,۸۲۵	-	۳۱۳,۳۱۴,۲۹۸,۱۱۱	-	۲۸۲,۴۶۵,۱۰۰,۸۴۱	-	۹۸,۴۹۵,۵۲۵,۶۸۸	-
-	-	-	-	۷۲,۸۰۸,۴۸۳,۴۷۸	-	(۸۶,۷۵۰,۶۳۸,۶۸۰)	-
۱,۲۵۹,۲۸۴,۰۳۰,۸۱۱	۱۶۹,۹۵۶	۲,۰۵۵,۵۳۵,۴۶۳,۶۳۰	۱۶۹,۹۵۶	۲,۱۲۹,۱۸۶,۴۹۵,۵۸۷	۳۶۸,۹۴۵	۲,۰۱۹,۱۵۴,۰۹۶,۶۳۳	۳۴۴,۴۴۹

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۳۱۰,۴۵۲,۸۳۵,۳۴۶	۳۳۱,۷۲۱	۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۳۳۱,۷۲۱	۴۹۴,۸۸۳,۷۶۷,۰۹۹	۲۹۰,۹۵۵	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۱۱۶,۰۴۱	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی
-	-	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۵	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره مالی
-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۱۹,۹۹۴,۷۱۵,۴۷۳	-	۱۰,۶۶۵,۴۸۲,۲۶۴	-	۴۰,۳۴۵,۸۳۹,۱۰۱	-	۲۷,۵۸۹,۷۴۴,۳۸۰	-	سود (زیان) خالص
-	-	(۶۷۵,۶۵۶,۱۰۰)	-	-	-	-	-	تعدیلات
۳۳۰,۴۴۷,۵۵۰,۸۱۹	۳۳۱,۷۲۱	۲۸۹,۷۳۷,۸۱۵,۵۲۲	۳۳۵,۳۹۶	۵۳۵,۲۲۹,۶۰۶,۲۰۰	۲۹۰,۹۵۵	۳۱۱,۵۷۹,۸۵۸,۳۲۳	۱۱۶,۰۴۱	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۴۳۲,۶۴۰,۵۰۰,۶۰۸	۷,۹۰۱,۷۹۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
-	-	-	-	۳,۶۷۵	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۶۷۳	۲۷۷,۶۷۲,۹۹۹,۹۹۹
-	-	-	-	(۲۶۳,۵۴۰)	(۲۶۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۲,۵۶۷)	(۷۵۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	۱,۳۱۱,۴۸۴,۹۳۳	-	۲۷۴,۱۳۸,۸۵۵,۴۳۶	-	۶,۱۸۲,۱۸۱,۵۹۴,۹۶۴	-	۲۵۵,۲۲۲,۲۷۸,۹۰۷
-	-	-	-	-	(۱,۸۴۸,۶۸۴,۶۲۹,۹۸۰)	-	(۳,۸۸۰,۶۰۴,۰۲۶,۷۲۱)
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۸۸۹,۴۲۳,۸۸۳,۱۱۹	۱,۵۳۸,۸۴۸	۱,۷۰۶,۷۷۹,۳۵۶,۰۴۴	۷,۶۴۱,۹۳۴	۵۱,۵۹۷,۷۴۸,۲۴۵,۰۰۶	۷,۹۱۹,۵۵۳	۴۹,۷۳۷,۲۳۷,۳۸۱,۱۱۰

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها