

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 میان دوره‌ای 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 گونه‌ای کافی در این صورتهای مالی میان دوره‌ای افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی میان دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۹ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۸,۷۳۶,۱۰۹,۶۱۹,۶۳۳	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۲,۰۷۴,۵۷۱,۲۹۸	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۲,۴۵۵,۵۳۵,۴۴۷,۷۲۰	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳
حسابهای دریافتی	۸	۶,۶۸۱,۲۸۹,۳۴۶,۶۲۶	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
سایر دارایی ها	۹	۵۳۳,۰۴۹,۰۸۸	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵
جمع دارایی ها		۶۷,۹۶۵,۵۴۲,۰۳۴,۳۶۵	۴۷,۹۲۸,۳۵۸,۰۸۸,۰۷۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۶۹,۱۱۰,۳۹۴,۹۹۶	۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۴۸,۹۴۱,۷۳۸,۶۲۳	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۰	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۰	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۹,۱۱۲,۵۶۵,۳۳۰	۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲
جمع بدهی ها		۳۲۷,۱۶۴,۶۹۸,۹۴۹	۴۰۴,۲۴۱,۸۰۸,۰۵۶
خالص دارایی ها	۱۵	۶۷,۶۳۸,۳۷۷,۳۳۵,۴۱۶	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۸,۸۴۷,۲۳۷	۶,۰۱۴,۳۴۱

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



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال
	۲,۷۲۷,۷۳۷,۴۴۵,۹۶۰	۵۲۰,۴۶۱,۷۵۲,۷۲۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	ریال
	۱۸,۲۶۳,۷۷۴,۵۸۹,۲۰۹	۳,۴۲۰,۳۶۷,۲۳۰,۱۴۹
سود سهام	۱۸	ریال
	۱,۰۷۹,۸۲۴,۳۵۷,۶۲۶	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	ریال
	۳۵,۳۲۱,۱۵۹,۱۹۹	۲۴,۶۷۲,۵۵۰,۰۹۶
سایر درآمدها	۲۰	ریال
	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۳,۵۹۴	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴
جمع درآمدها		
	۲۲,۷۱۲,۷۹۹,۶۷۵,۵۸۸	۴,۷۱۸,۰۰۳,۱۴۴,۹۸۵
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	ریال
	(۴۸۸,۴۸۸,۸۵۱,۳۴۱)	(۴۹۹,۳۹۶,۷۰۱,۷۵۲)
سایر هزینه ها	۲۲	ریال
	(۲۱,۳۵۰,۱۰۹,۸۸۵)	(۹,۰۳۵,۵۲۲,۷۵۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		
	۲۲,۲۰۲,۹۶۰,۷۱۴,۳۶۲	۴,۲۰۹,۶۷۰,۹۲۰,۴۷۴
هزینه های مالی	۲۳	ریال
	(۱۴۷,۵۶۶,۱۱۹)	(۴,۳۳۷,۳۶۰,۳۰۰)
سود خالص		
	۲۲,۰۵۵,۳۹۴,۵۹۵,۲۴۳	۴,۲۰۵,۳۳۳,۵۶۰,۱۷۴
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۹.۹۴٪	۸.۰۸٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	۳۲.۸۳٪	۷.۸۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۷,۹۰۱,۷۹۹	۵۳,۷۲۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۶,۸۸۲	۳۱۱,۷۶۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۲۶۳,۵۴۰)	(۸۱۰,۰۶۷)
سود (زیان) خالص	۰	۰
تعدیلات	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۷,۶۴۵,۱۴۱	۵۳,۷۹۸,۹۵۰,۰۱۶,۴۶۲

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 مالی:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص خالص دارایی های پایان سال

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت 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 هشیاربهنمندی 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 صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۳-کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق*			
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق**			
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ اسیدنامه 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 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 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	مبلغ ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخشی ثابت سالانه (صندوق های بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهرمنده می 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
	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
	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.			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 بانکها، موسسات مالی اعتباری، کارگزاری ها و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع و 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	۲٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۱۴,۵۳۳	۲۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کویتا یر	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	۶۷,۱۳۰	۱,۳۴۲,۵۲۰	۲.۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۸,۲۲۰	۱,۳۶۴,۳۷۰	۲.۷۵٪
۸	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۹	حق تقدم سیمان هرمزگان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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	۱۴۰۴/۱۱/۳۰			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	۳۶,۹۵۹,۹۲۹,۷۶۷,۴۴۱	۴۸,۹۱۰,۸۱۹,۹۶۸,۷۷۷	۷۱.۹۶٪	۳۷,۸۸۹,۰۰۸,۰۱۳,۸۹۷	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۹	۶۷.۱۵٪
سرمایه گذاریها	۲,۹۶۰,۱۶۸,۰۸۲,۰۲۷	۴,۷۹۸,۵۴۳,۹۹۵,۲۵۹	۷۰.۶٪	۲,۱۳۰,۹۰۰,۵۳۸,۷۵۱	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۱	۵۰.۹۶٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۱۳۸,۲۲۲,۳۷۶,۴۱۳	۱,۴۸۸,۹۰۹,۲۴۱,۱۱۹	۲.۱۹٪	۱,۱۵۳,۰۷۹,۴۸۴,۷۴۴	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۳.۱۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۹۶۴,۶۰۷,۰۷۸,۰۸۱	۲,۱۵۶,۸۲۸,۸۹۰,۰۰۸	۳.۱۷٪	۱,۹۴۹,۶۱۰,۴۷۷,۵۵۱	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹	۳.۹۹٪
لاستیک و پلاستیک	۳۲۷,۷۵۰,۰۰۱,۰۸۷	۳۱۶,۱۳۲,۹۶۰,۵۳۳	۰.۴۷٪	۲۲۶,۰۸۸,۷۴۵,۴۴۸	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۲	۰.۴۳٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۲۷,۴۴۵,۴۵۵,۵۲۰	۲۸۲,۵۰۸,۸۸۱,۴۱۸	۰.۴۲٪	۴۱۲,۶۰۶,۶۴۶,۱۹۳	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۲۷۰	۰.۶۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۸۷۹,۵۸۲,۲۹۰,۲۷۳	۷۸۲,۳۶۵,۶۸۲,۵۱۹	۱.۱۵٪	۱,۶۲۸,۹۰۶,۰۱۳,۰۹۴	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۱	۳.۷۸٪
جمع	۴۴,۵۵۷,۷۰۵,۰۵۰,۸۴۲	۵۸,۷۳۶,۱۰۹,۶۱۹,۶۳۳	۸۶.۴۲٪	۴۵,۳۹۰,۱۹۹,۹۱۹,۶۷۸	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۸۵.۰۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۹۵,۱۳۸,۳۶۱	۰	۲,۹۲۱,۰۸۶,۵۱۶	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۲۴,۳۴۷,۷۳۰	۰.۰۶٪	۴۲,۶۱۴,۵۵۵,۸۲۸	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۴۱,۷۳۶,۳۷۸	۰.۰۳٪	۲۱,۰۱۶,۸۴۷,۰۳۷	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۳۸,۱۹۷,۸۱۷	۰.۰۱٪	۴,۳۹۲,۶۸۵,۹۰۷	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۴۴,۵۵۳,۳۴۹	۰.۰۱٪	۷,۹۲۶,۷۹۸,۶۵۱	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۷۳,۶۱۱,۰۴۵	۰.۰۲٪	۱۰,۵۰۹,۱۷۵,۷۶۲	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۴۴,۳۸۲,۳۶۰	۰	۲,۶۳۰,۶۳۵,۵۲۳	۵	متعدد	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
۱,۴۷۸,۵۳۳	۰	۱,۵۱۵,۵۷۴	۵	متعدد	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۱۱,۰۵۲,۸۳۶,۳۲۱	۰	۸,۴۱۱,۸۲۹	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵
۴۲,۱۰۰,۴۰۷,۵۴۳	۰	۸,۵۹۴,۷۵۴	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷
۹۵۳,۰۰۴,۰۸۸	۰	۸,۹۳۱,۶۵۳	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸
۱,۳۸۶,۶۷۰,۰۴۷	۰	۸,۵۹۴,۷۵۴	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹
۶۲۵,۳۰۹,۵۶۸	۰	۸,۸۹۳,۹۰۰	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰
۱۱۱,۴۲۳,۵۲۲	۰	۸,۹۴۶,۰۵۰	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱
۲,۱۵۷,۴۳۹,۴۲۹	۰	۸,۸۹۷,۵۶۰	۵	متعدد	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲
۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	۰.۱۴٪	۹۲,۰۷۴,۵۷۱,۲۹۸			

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰.۲۳٪	۱۱۰,۱۶۴,۴۳۴,۰۹۷	۱۰۶,۹۸۶,۳۷۱,۶۴۳	۰.۳۷٪	۲۵۲,۲۴۶,۳۵۳,۷۹۵	۲۳۲,۹۶۲,۴۴۶,۲۳۷	۳,۳۵۴,۴۶۲	صندوق ارمنان فیروزه آسیا
۰.۰۸٪	۴۰,۲۶۱,۷۹۸,۵۱۴	۳۲,۱۷۲,۹۵۳,۲۴۸	۰.۰۶٪	۴۰,۹۹۷,۵۰۸,۰۵۸	۲۸,۰۷۰,۹۷۶,۶۱۵	۱,۳۹۸,۷۴۶	صندوق سی آریا
-	-	-	۰.۱۴٪	۹۱,۰۵۳,۵۲۳,۴۲۴	۸۴,۸۵۶,۷۸۱,۵۴۸	۳,۸۹۲,۶۱۲	صندوق سی توسعه افق رابین
-	-	-	۰.۲۹٪	۲۰۳,۰۴۲,۴۵۲,۸۲۸	۱۸۹,۵۰۹,۴۲۶,۳۰۲	۹,۷۲۲,۷۷۴	صندوق سی دارا الگوریتم
۰.۴۹٪	۲۳۵,۸۴۶,۹۳۳,۶۳۶	۲۱۵,۰۴۶,۰۱۲,۷۸۴	۰.۴۷٪	۳۱۸,۸۶۷,۲۰۳,۴۷۴	۲۶۱,۱۹۱,۷۲۵,۸۳۹	۴,۸۶۱,۴۶۲	صندوق سی طلوع نوین ثابت
۰.۱۶٪	۷۸,۷۳۷,۱۶۷,۳۳۹	۷۸,۱۹۹,۰۲۳,۶۳۹	۰.۴۱٪	۲۷۶,۲۵۲,۳۱۶,۳۴۸	۲۷۲,۰۶۵,۹۵۵,۷۰۳	۲,۰۰۲,۸۷,۳۷۷	صندوق سی مشترک گنجینه مهر
-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۵۶۱,۲۹۶,۴۲۵	۱,۴۲۵,۴۲۰,۰۹۸	۸۰,۹۴۷	صندوق سرمایه گذاری ماهور
۰.۱۰٪	۵۰,۱۷۲,۱۲۰,۹۶۳	۴۹,۹۹۱,۵۶۷,۶۵۷	۰.۰۹٪	۶۴,۸۹۱,۸۵۲,۳۵۸	۶۲,۳۷۱,۷۴۸,۵۹۹	۱,۶۷۶,۸۰۴	صندوق سی سیر سرمایه پیدار
-	-	-	۰.۵۱٪	۴۴۳,۲۸۷,۳۳۵,۰۰۱	۳۲۴,۱۱۲,۱۴۵,۰۱۴	۶,۸۲۸,۸۹۷	صندوق سی با درآمد ثابت تصمیم
-	-	-	۰.۴۷٪	۳۲۰,۶۵۳,۰۹۸,۵۵۲	۳۰۲,۷۸۶,۶۵۱,۷۵۹	۹,۱۳۹,۵۶۷	صندوق سی آوای فردای زاگرس
-	-	-	۰.۰۳٪	۱۶,۸۶۵,۰۴۹,۱۸۰	۱۵,۷۴۵,۴۳۰,۲۰۴	۱,۱۳۶,۱۸۹	صندوق سی زمرد کوروش
-	-	-	۰.۰۳٪	۶,۷۰۵,۵۷۷,۶۷۶	۶,۵۲۵,۹۸۴,۸۳۵	۷۲,۸۵۵	صندوق سی با درآمد ثابت کیان
-	-	-	۰.۷۶٪	۵۱۹,۰۱۱,۸۷۱,۶۰۱	۵۰۴,۲۶۶,۹۹۶,۰۹۱	۲۸,۵۵۴,۳۲۷	صندوق سی رشد پایدار آبان
۰.۰۶٪	۲۸,۹۰۰,۵۸۸,۹۹۵	۲۸,۳۸۱,۶۰۶,۴۵۶	-	-	-	-	صندوق سی لبخند فارابی
۰.۱۳٪	۶۳,۶۹۶,۹۷۷,۵۷۷	۶۱,۶۸۳,۵۲۸,۷۳۴	-	-	-	-	صندوق سی نشان هامرز
۰.۰۵٪	۲۵,۶۰۵,۴۹۷,۶۳۵	۲۳,۸۵۱,۸۸۳,۹۷۱	-	-	-	-	صندوق سی آوند مغید
۰.۰۳٪	۹۵,۶۵۴,۱۴۶,۱۵۰	۷۱,۳۰۰,۰۴۶,۹۱۱	-	-	-	-	صندوق سی درآمد ثابت سام
۰.۰۴٪	۶,۸۲۸,۲۵۰,۵۶۳	۶,۷۲۶,۳۴۷,۸۴۴	-	-	-	-	صندوق سی درآمد ثابت کارآمد
۰.۱۳٪	۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴	۶۳,۳۸۱,۲۴۸,۳۰۸	-	-	-	-	صندوق سی خلیج فارس
۱.۶۷٪	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۴۳۳	۷۳۷,۶۳۰,۵۹۱,۱۹۵	۳.۶۱٪	۲,۴۵۵,۵۳۵,۴۴۷,۷۲۰	۲,۲۸۶,۸۹۱,۶۸۸,۸۴۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۵,۳۰۷,۰۰۰,۲۳۶,۲۶۶	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی	۱,۳۷۴,۲۸۹,۱۱۰,۳۶۰	۰
	<u>۶,۶۸۱,۲۸۹,۳۴۶,۶۲۶</u>	<u>۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹</u>

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

	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۲۲۷,۱۷۵,۹۷۸,۶۴۰	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸
سیمان هرمزگان	۱۹۸,۱۵۸,۸۹۰,۰۰۰	۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸	۰
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۰	۱۰۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷
	<u>۵,۳۲۷,۸۳۵,۱۸۹,۴۹۸</u>	<u>۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹</u>

۸-۲ مبلغ فوق بابت پذیره نویسی حق تقدم نماد "وامید" می باشد.

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده در طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۷,۶۵۹,۸۳۸)	۲۳۲,۳۴۰,۱۶۲
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۸۷۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۸,۸۱۸,۹۸۹)	۳۰۰,۷۰۸,۹۲۶
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۲,۲۴۷,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۶,۴۷۸,۸۲۷)	۵۳۳,۰۴۹,۰۸۸

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار
 مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده (بستانکار) ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده (بستانکار) پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹۶,۰۷۸,۵۹,۷۵۱)	۲۰,۹۸۶,۸۰۰,۵۲۲,۷۷۳	(۲۱,۰۰۶,۳۰۳,۰۵۸,۰۱۸)	(۶۹,۱۱۰,۳۹۴,۹۹۶)
(۴۹۶,۰۷۸,۵۹,۷۵۱)	۲۰,۹۸۶,۸۰۰,۵۲۲,۷۷۳	(۲۱,۰۰۶,۳۰۳,۰۵۸,۰۱۸)	(۶۹,۱۱۰,۳۹۴,۹۹۶)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷	۲۴۶,۵۱۴,۷۸۱,۴۹۵
۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸	۱,۰۹۸,۷۱۷,۵۶۶
۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶	۱,۳۲۸,۲۳۹,۵۶۲
۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۲۴۸,۹۴۱,۷۳۸,۶۲۳

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	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	۰
۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	۰

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور - درخواست ابطال

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
۰.۰۱	۰
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	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	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۳۰۴,۰۸۴,۳۰۱
۸,۳۵۲,۷۵۱,۹۴۲	۶,۸۰۸,۴۸۱,۰۲۹
۲۲۳,۷۵۳	۰
۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲	۹,۱۱۲,۵۶۵,۳۳۰

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	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۴۷,۰۳۶,۹۵۴,۶۳۲,۵۷۰	۶۶,۹۲۱,۷۵۱,۱۰۶,۵۲۵
۷۸۲۰,۷۹۹	۷,۵۶۴,۱۴۱
۴۸۷,۱۶۱,۶۴۷,۴۵۳	۸۱,۰۰۰
۷۱۶,۶۳۶,۲۲۸,۸۹۱	۷,۶۴۵,۱۴۱
۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۶۷,۶۳۸,۳۷۷,۳۳۵,۴۱۶
۷,۹۰۱,۷۹۹	

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 گوهرام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۹۲۱,۹۲۵,۰۷۱,۷۷۳	۴۸۰,۳۰۶,۳۸۲,۰۱۸
۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۴۹,۵۸۰,۰۸۷,۱۰۹)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱
۳- سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۵۵,۳۹۲,۴۶۱,۲۹۶	۳۲,۸۱۲,۳۱۸,۸۵۸
سود (زیان) حاصل از فروش سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	*	۷۵,۰۷۰,۳۴۱
	۲,۷۲۷,۷۳۷,۴۴۵,۹۶۰	۵۲۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۲۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۷۱,۰۸۸,۷۷۲	۵,۹۷۷,۷۵۲,۸۸۲,۳۴۵	(۳,۳۷۱,۵۷۱,۱۰۸,۴۲۲)	(۴,۳۵۲,۷۴۹,۵۶۵)	۲۶۰,۱۸۲۹,۰۲۴,۳۵۸
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۲۵,۳۸۹,۹۷۲	۴۶۱,۳۶۱,۸۸۲,۳۷۸	(۲۹۵,۴۸۱,۹۰۲,۷۲۸)	(۳۴۹,۲۱۹,۵۹۰)	۱۶۵,۵۳۰,۷۶۰,۰۶۰
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۱۳۴,۶۱۶,۱۷۴	۲۴۰,۹۷۲,۲۳۴,۶۷۲	(۲۱۶,۶۶۱,۹۱۴,۴۷۸)	(۱۸۳,۱۳۷,۲۸۸)	۲۴,۱۲۷,۱۸۲,۹۰۶
سیمان هرمزگان	۱۲,۵۳۴,۶۲۹	۴۳۲,۹۴۲,۵۶۲,۴۹۰	(۴۱۹,۱۸۱,۳۵۵,۴۸۶)	(۳۲۹,۰۳۵,۱۸۱)	۱۳,۴۳۲,۱۷۱,۸۲۳
کویر تایر	۴۸,۱۷۷,۰۵۶	۳۳۴,۱۶۳,۹۳۱,۳۶۰	(۲۹۴,۰۱۹,۱۲۱,۲۱۵)	(۲۵۳,۹۶۲,۵۲۳)	۳۹,۸۱۰,۸۴۷,۶۲۲
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۷۱,۹۲۱,۳۵۴	۳۵۷,۹۰۱,۳۶۸,۳۶۸	(۲۹۵,۲۰۷,۲۵۸,۰۸۰)	(۲۷۲,۰۰۳,۵۳۳)	۶۲,۴۲۲,۱۰۶,۷۵۵
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۸,۰۹۰,۳۸۲	۱۴۸,۴۸۲,۱۲۴,۶۳۶	(۱۳۳,۶۷۶,۳۰۱,۱۹۸)	(۱۱۲,۸۴۵,۱۸۹)	۱۴,۶۹۲,۹۷۸,۲۴۹
	۷,۹۵۳,۵۷۶,۹۸۶,۳۴۹	(۵,۰۲۵,۷۹۸,۹۶۱,۶۰۷)	(۵,۸۵۲,۹۵۲,۸۶۹)		۲,۹۲۱,۹۲۵,۰۷۱,۷۷۳
					۴۸۰,۳۰۶,۳۸۲,۰۱۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۳,۰۲۰,۰۰۰	(۲۹,۹۳۰,۶۸۲,۸۴۳)	(۴,۹۸۶,۶۳۵,۴۹۸)	*
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۶۸۶,۳۴۰,۳۱۹	۶۹۱,۱۹۷,۹۸۹,۴۴۶	(۹۵۲,۹۶۳,۶۷۰,۷۱۱)	(۲۶۱,۷۶۸,۰۴۴,۲۲۷)	*
حق تقدم سیمان هرمزگان	۵,۱۲۲,۳۴۹	۷۶,۳۸۷,۷۸۸,۰۲۰	(۵۷,۵۲۹,۷۶۲,۷۹۹)	(۵۸,۰۵۴,۳۹۹)	۱۸,۷۹۹,۹۷۰,۸۲۲
حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۵۱۸,۹۱۴,۶۹۷	۱,۲۳۰,۷۶۶,۲۲۴,۰۱۱	(۱,۳۳۱,۵۶۰,۱۸۶,۴۶۰)	(۸۲۱,۴۱۵,۷۵۷)	(۱۰۱,۶۲۵,۳۷۸,۲۰۶)
حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	*	*	*	*	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱
	۲,۰۲۳,۳۱۵,۰۲۱,۴۷۷	(۲,۳۷۱,۹۸۴,۳۰۳,۸۱۳)	(۹۱۰,۸۰۴,۷۷۳)	(۳۴۹,۵۸۰,۰۸۷,۱۰۹)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵۲,۶۲۵,۶۰۷	(۶,۲۶۲,۰۷۷,۱۳۲)	۷۸,۹۴۶,۴۱۵	۱,۰۷۷,۹۰۶,۱۵۶,۹۹۹	(۱,۰۸۳,۷۶۴,۷۶۱,۱۳۵)	(۳۸۷,۹۳۱,۶۹۶)	(۶,۲۶۲,۰۷۷,۱۳۲)	۶۵۲,۶۲۵,۶۰۷
۱,۹۲۶,۹۸۰,۸۲۷	۲,۰۹۵,۰۱۹,۳۵۲	۳,۰۰۲,۳۰۰	۶۹,۵۱۶,۴۶۰,۲۸۹	(۶۷,۴۰۰,۸۲۸,۳۸۲)	(۲۰,۶۱۲,۵۵۵)	۲,۰۹۵,۰۱۹,۳۵۲	۱,۹۲۶,۹۸۰,۸۲۷
۰	۲,۵۷۵,۲۳۲,۲۸۸	۱,۸۱۹,۰۵۳	۳۴,۶۲۰,۳۵۰,۵۲۹	(۳۲,۰۳۲,۲۵۲,۰۳۷)	(۱۲,۷۶۶,۲۰۴)	۲,۵۷۵,۲۳۲,۲۸۸	۰
(۷۶۰,۷۴۴,۵۹۹)	(۷۰۳,۰۱۰,۳۸۶)	۶,۲۰۶,۵۸۸	۶۲,۶۹۷,۱۵۴,۱۷۸	(۶۳,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴)	(۱۱,۷۵۵,۷۰۰)	(۷۰۳,۰۱۰,۳۸۶)	(۷۶۰,۷۴۴,۵۹۹)
۱,۱۰۳,۱۴۰,۷۹۱	۲,۳۸۵,۳۸۶,۰۰۵	۶,۶۲۳,۳۴۲	۱۰۴,۰۶۰,۱۶۰,۰۶۷	(۱۰۱,۶۵۴,۱۳۰,۲۷۲)	(۲۰,۶۴۳,۷۹۰)	۲,۳۸۵,۳۸۶,۰۰۵	۱,۱۰۳,۱۴۰,۷۹۱
۰	۹,۶۲۶,۵۳۰,۲۹۰	۱۷,۵۲۳,۱۱۸	۳۴۵,۳۳۱,۴۶۱,۳۱۹	(۳۳۵,۵۷۸,۴۰۲,۵۷۰)	(۱۲۶,۵۲۸,۴۵۹)	۹,۶۲۶,۵۳۰,۲۹۰	۰
۱,۲۴۵,۶۷۷,۳۶۸	۲۸,۹۱۱,۶۳۹,۷۲۵	۹,۵۹۰,۲۱۰	۶۸۸,۰۰۶,۲۹۱,۱۲۸	(۶۵۸,۸۶۳,۴۳۶,۸۸۱)	(۲۳۱,۲۱۴,۵۲۲)	۲۸,۹۱۱,۶۳۹,۷۲۵	۱,۲۴۵,۶۷۷,۳۶۸
۰	۳,۲۳۱,۸۷۹,۸۵۰	۲,۶۱۹,۴۰۹	۶۱,۳۵۵,۹۰۲,۱۳۹	(۵۸,۱۰۵,۴۳۸,۴۱۰)	(۱۸,۵۸۳,۸۷۹)	۳,۲۳۱,۸۷۹,۸۵۰	۰
۱,۶۰۷,۷۲۸,۷۸۳	۹,۵۶۲,۸۷۱,۵۴۶	۳۱,۵۸۲,۰۵۳	۱,۱۶۴,۸۵۳,۳۷۵,۹۲۵	(۱,۱۵۴,۸۷۰,۰۷۲,۰۹۰)	(۴۲۰,۴۳۲,۲۸۹)	۹,۵۶۲,۸۷۱,۵۴۶	۱,۶۰۷,۷۲۸,۷۸۳
۰	۲۹,۲۷۸,۸۷۲	۵۲۲,۹۳۵	۶,۸۵۸,۸۱۵,۴۶۰	(۶,۸۲۸,۲۵۰,۵۶۲)	(۱,۲۸۶,۰۲۶)	۲۹,۲۷۸,۸۷۲	۰
۴,۵۵۶,۷۹۱,۵۱۶	۶,۷۹۶,۲۹۳,۲۱۵	۸,۷۰۷,۰۵۵	۲۱۱,۶۴۱,۸۳۲,۸۳۵	(۲۰۴,۷۸۰,۶۵۰,۸۲۸)	(۶۴,۸۸۸,۷۹۲)	۶,۷۹۶,۲۹۳,۲۱۵	۴,۵۵۶,۷۹۱,۵۱۶
۰	۱۳,۱۷۳,۴۶۷,۷۸۸	۱۴,۵۳۲,۳۲۳	۲۶۳,۰۹۷,۱۸۵,۷۰۸	(۲۴۹,۸۲۶,۷۰۰,۸۶۲)	(۹۷,۰۱۷,۰۵۸)	۱۳,۱۷۳,۴۶۷,۷۸۸	۰
۰	۲,۲۵۶,۲۷۳,۷۸۷	۳,۳۴۰,۸۴۸	۵۳,۲۶۵,۸۴۶,۴۷۰	(۵۰,۹۸۹,۹۳۰,۹۲۷)	(۱۹,۶۴۱,۷۵۶)	۲,۲۵۶,۲۷۳,۷۸۷	۰
۰	۲,۳۰۹,۷۳۰,۶۷۶	۲,۰۸۶,۹۹۷	۱۸۹,۱۵۰,۸۳۳,۸۸۲	(۱۸۶,۷۷۱,۳۴۳,۹۵۵)	(۶۹,۷۴۹,۲۵۱)	۲,۳۰۹,۷۳۰,۶۷۶	۰
۰	۸۴۲,۹۸۷,۵۰۴	۹۵۵,۷۵۸	۲۱,۵۵۸,۵۸۱,۸۲۴	(۲۰,۷۰۷,۶۴۴,۶۱۸)	(۷,۹۴۹,۷۰۲)	۸۴۲,۹۸۷,۵۰۴	۰
۰	۱۰,۹۸۵,۰۳۴,۱۵۱	۵,۶۴۷,۱۳۳	۳۵۸,۸۶۷,۲۵۵,۰۴۵	(۳۴۷,۷۴۹,۸۸۸,۶۷۴)	(۱۳۲,۳۳۲,۲۲۰)	۱۰,۹۸۵,۰۳۴,۱۵۱	۰
۰	۲,۰۵۵,۷۹۸,۳۴۷	۵,۵۲۶,۱۷۴	۷۹,۷۲۰,۲۷۹,۴۹۴	(۷۷,۶۳۵,۰۸۴,۳۶۶)	(۲۹,۳۹۶,۷۸۱)	۲,۰۵۵,۷۹۸,۳۴۷	۰
۱,۹۹۸,۵۷۶,۷۵۴	۲۶,۸۹۸,۱۲۴,۱۲۳	۱۱,۱۵۰,۱۷۸	۵۵۷,۵۹۱,۱۴۷,۳۷۷	(۵۳۰,۴۸۷,۴۱۱,۵۰۹)	(۲۰۵,۶۱۱,۶۴۵)	۲۶,۸۹۸,۱۲۴,۱۲۳	۱,۹۹۸,۵۷۶,۷۵۴
۰	۳۸,۲۴۶,۹۱۰,۴۴۵	۲۱,۰۴۴,۴۳۳	۷۳۵,۷۰۳,۶۸۱,۱۴۴	(۶۹۷,۱۸۵,۴۸۰,۰۰۴)	(۳۷۱,۲۹۰,۶۹۵)	۳۸,۲۴۶,۹۱۰,۴۴۵	۰
۷۶۶,۱۷۸,۱۰۱	۳۷۵,۰۹۰,۸۵۰	۲۰۴,۳۹۷	۵۰۹,۸۶۴,۴۵۴	(۵,۱۳۳,۲۸۵,۵۷۱)	(۱,۴۸۸,۰۳۳)	۳۷۵,۰۹۰,۸۵۰	۷۶۶,۱۷۸,۱۰۱
۱,۷۹۱,۷۸۵,۸۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۱,۷۸۵,۸۳۳
۴۱۴,۷۰۰,۵۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۴,۷۰۰,۵۶۶
۳,۱۹۱,۰۳۹,۰۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۹۱,۰۳۹,۰۷۴
۱,۹۵۹,۸۹۴,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۹,۸۹۴,۱۲۵
۷۴,۰۰۰,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۰۰۰,۱۰۸
(۳۰,۵۱۲,۳۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۵۱۲,۳۹۱)
۹,۴۲۹,۲۳۷,۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۲۹,۲۳۷,۰۴۱
۱,۷۲۴,۲۵۹,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۴,۲۵۹,۶۴۴
۱۸۴,۸۵۴,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۸۵۴,۲۶۲
۸۸۶,۷۲۰,۸۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۶,۷۲۰,۸۱۹
۱۸۹,۳۸۴,۶۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۳۸۴,۶۲۹
۳۲,۹۱۳,۳۱۸,۸۵۸	۱۵۵,۳۹۲,۴۶۱,۲۹۶	۶,۰۹۱,۲۹۶,۹۸۴,۸۶۶	(۵,۹۳۳,۷۵۳,۴۰۲,۵۱۷)	(۲,۱۵۱,۱۲۱,۰۵۳)	۱۵۵,۳۹۲,۴۶۱,۲۹۶	۳۲,۹۱۳,۳۱۸,۸۵۸	۳۲,۹۱۳,۳۱۸,۸۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۰,۵۹۴,۷۵۸,۰۰۱,۶۸۸
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۷,۵۲۶,۶۰۲,۰۷۳,۸۰۸
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۱۴۲,۴۱۴,۵۱۳,۷۱۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت		۴۸۷,۸۳۱,۰۶۶
		۳,۴۲۰,۳۶۷,۲۴۰,۱۴۹
		۱۸,۲۶۳,۷۷۴,۵۸۹,۲۰۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۲۵,۰۹۸,۹۸۸,۱۸۸	۹,۲۶۰,۰۲۵,۹۹۶,۶۸۰	۴,۳۳۴,۶۸۸,۹۲۸	۲۳,۷۹۷,۴۴۲,۲۱۴,۷۲۰	(۱۴,۵۱۹,۳۳۰,۱۶۱,۹۵۷)	(۱۸,۰۸۶,۰۵۶,۰۸۳)	۹,۲۶۰,۰۲۵,۹۹۶,۶۸۰	۱,۷۲۵,۰۹۸,۹۸۸,۱۸۸
۵۰۴,۷۶۳,۳۱۵,۲۶۶	۱,۴۱۸,۰۲۳,۲۸۳,۷۷۷	۱,۳۹۱,۵۳۶,۸۴۸	۴,۸۰۳,۱۹۳,۶۸۴,۲۴۱	(۳,۳۸۰,۵۲۰,۷۳۳,۲۸۱)	(۳,۶۴۹,۶۶۷,۱۸۳)	۱,۴۱۸,۰۲۳,۲۸۳,۷۷۷	۵۰۴,۷۶۳,۳۱۵,۲۶۶
۳۲۹,۲۵۴,۲۴۷,۷۱۸	۲۲۴,۸۹۵,۳۲۸,۹۹۲	۱,۱۸۸,۵۸۴,۳۳۱	۲,۱۵۸,۴۶۹,۳۲۶,۶۹۶	(۱,۹۳۱,۹۳۳,۵۶۱,۰۱۶)	(۱,۶۴۰,۴۳۶,۶۸۸)	۲۲۴,۸۹۵,۳۲۸,۹۹۲	۳۲۹,۲۵۴,۲۴۷,۷۱۸
۴۹۰,۱۱۵,۲۵۷,۲۱۰	(۱۵۵,۰۸۸,۵۰۱,۳۹۰)	۱۹,۸۱۵,۸۸۹	۳۳۸,۰۵۹,۰۶۶,۳۴۰	(۴۹۲,۸۹۰,۶۴۲,۷۴۰)	(۳۵۶,۹۲۴,۸۹۰)	(۱۵۵,۰۸۸,۵۰۱,۳۹۰)	۴۹۰,۱۱۵,۲۵۷,۲۱۰
۱۲۶,۳۴۹,۶۸۰,۴۲۹	(۸,۲۴۴,۴۳۴,۳۵۴)	۴۶,۶۶۲,۷۴۴	۳۱۶,۳۷۳,۴۰۴,۳۲۰	(۳۲۴,۳۷۷,۳۹۴,۸۸۷)	(۲۴۰,۴۴۳,۷۸۷)	(۸,۲۴۴,۴۳۴,۳۵۴)	۱۲۶,۳۴۹,۶۸۰,۴۲۹
۵,۳۲۱,۹۶۲,۱۰۰	(۱۶,۲۵۲,۸۷۹,۵۹۶)	۶۱,۹۸۷,۲۲۹	۲۸۲,۷۲۳,۷۵۱,۴۶۹	(۳۹۸,۷۶۱,۷۷۹,۰۱۴)	(۳۱۴,۸۷۰,۰۵۱)	(۱۶,۲۵۲,۸۷۹,۵۹۶)	۵,۳۲۱,۹۶۲,۱۰۰
۱۸۵,۳۶۴,۹۳۰,۷۲۶	(۱۲۸,۶۰۰,۷۷۴,۵۲۱)	۲۵۳,۲۲۱,۴۵۳	۷۸۲,۹۶۰,۷۲۲,۶۷۶	(۹۱۰,۹۶۶,۴۵۷,۰۴۰)	(۵۹۵,۰۵۰,۱۵۷)	(۱۲۸,۶۰۰,۷۷۴,۵۲۱)	۱۸۵,۳۶۴,۹۳۰,۷۲۶
۳,۳۶۶,۱۶۸,۳۸۱,۶۳۷	۱۰,۵۹۴,۷۵۸,۰۰۱,۶۸۸		۳۲,۴۷۸,۲۲۲,۱۸۰,۴۶۲	(۲۱,۸۵۸,۷۸۰,۷۲۹,۹۳۵)	(۲۴,۶۸۳,۴۴۸,۸۳۹)	۱۰,۵۹۴,۷۵۸,۰۰۱,۶۸۸	۳,۳۶۶,۱۶۸,۳۸۱,۶۳۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷,۲۲۳,۳۹۸,۹۵۲,۹۷۲	۵۶۰,۱,۴۶۵,۰۸۹	۲۵,۱۵۰,۵۷۸,۲۴۹,۶۱۰	(۱۷,۹۰۸,۰۶۴,۸۵۷,۱۶۸)	(۱۹,۱۱۴,۴۳۹,۴۷۰)	۷,۲۲۳,۳۹۸,۹۵۲,۹۷۲	۰
۰	۳۰۳,۲۰۳,۱۲۰,۸۳۶	۷۴,۵۶۱,۹۸۱	۱,۱۵۱,۹۸۳,۶۰۶,۴۵۰	(۸۴۷,۹۰۳,۹۷۸,۸۳۳)	(۸۷۵,۵۰۶,۷۸۱)	۳۰۳,۲۰۳,۱۲۰,۸۳۶	۰
۰	۷,۵۲۶,۶۰۲,۰۷۳,۸۰۸		۲۶,۳۰۲,۵۶۰,۸۵۶,۰۶۰	(۱۸,۷۵۵,۹۶۸,۸۳۶,۰۰۱)	(۱۹,۹۸۹,۹۴۶,۲۵۱)	۷,۵۲۶,۶۰۲,۰۷۳,۸۰۸	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۷۹,۵۹۲,۸۴۱	(۲,۷۷۳,۵۹۴)	(۶,۵۲۵,۹۸۴,۸۳۵)	۶,۷۰۸,۰۵۱,۲۷۰	۷۲,۸۵۵
۶,۱۰۸,۶۷۱,۱۸۱	۱۸,۰۰۵,۰۳۱,۱۳۳	(۹۳,۰۵۰,۱۵۵)	(۲۳۴,۲۴۱,۳۲۲,۶۶۲)	۲۵۲,۳۳۹,۴۰۳,۹۵۰	۳,۳۵۴,۴۶۲
۰	۱۳,۵۳۳,۰۲۶,۵۲۶	(۷۴,۸۹۹,۵۲۴)	(۱۸۹,۵۰۹,۴۳۶,۳۰۲)	۲۰۳,۱۱۷,۳۵۲,۳۵۲	۹,۷۴۲,۷۷۴
۱۱,۲۴۳,۵۸۰,۶۹۱	۱۹,۳۷۵,۱۸۹,۹۸۷	(۱۲۶,۶۷۰,۷۹۰)	(۳۳۴,۱۱۲,۱۴۵,۰۱۴)	۳۴۳,۵۱۴,۰۰۵,۷۹۱	۶,۸۲۸,۸۹۷
۰	۲,۵۲۰,۱۰۳,۷۵۹	(۲۳,۹۳۷,۶۹۸)	(۶۲,۳۷۱,۷۴۸,۵۹۹)	۶۴,۹۱۵,۷۹۰,۰۵۶	۱,۶۷۶,۸۰۴
۰	۱۷,۸۶۶,۴۴۶,۷۹۳	(۱۱۸,۲۸۴,۴۴۷)	(۳۰۲,۷۸۶,۶۵۱,۷۵۹)	۳۲۰,۷۷۱,۳۸۲,۹۹۹	۹,۱۳۹,۵۶۷
۹,۸۶۷,۷۶۵,۷۶۶	۵,۸۶۸,۹۹۵,۱۱۵	(۱۵,۱۳۳,۴۰۸)	(۳۵,۱۲۸,۵۱۲,۹۴۳)	۴۱,۰۱۲,۶۳۱,۴۶۶	۱,۳۹۸,۷۴۶
۰	۱۴,۷۴۴,۸۷۵,۵۲۳	(۱۹۱,۴۵۶,۲۲۷)	(۵۰۴,۲۶۶,۹۹۶,۰۹۱)	۵۱۹,۲۰۳,۳۲۷,۸۴۱	۲۸,۵۵۴,۳۲۷
۰	۶,۱۹۶,۷۵۰,۸۷۶	(۳۳,۵۸۸,۳۷۶)	(۸۴,۸۵۶,۷۸۱,۵۴۸)	۹۱,۰۸۷,۱۲۰,۸۰۰	۳,۸۹۲,۶۱۲
۰	۳۸,۹۱۵,۷۸۳,۶۷۶	(۱۱۷,۶۲۵,۶۵۶)	(۲۷۹,۹۵۱,۴۱۹,۷۹۸)	۳۱۸,۹۸۴,۸۲۹,۱۳۰	۴,۸۶۱,۴۶۲
۰	۱۳۵,۸۷۶,۳۲۷	(۵۷۵,۹۴۰)	(۱,۴۲۵,۴۲۰,۰۹۸)	۱,۵۶۱,۸۷۲,۳۶۵	۸۰,۹۴۷
۰	۱,۱۱۹,۶۱۸,۹۷۶	(۶,۲۲۱,۲۸۱)	(۱۵,۷۴۵,۴۳۰,۲۰۴)	۱۶,۸۷۱,۲۷۰,۴۶۱	۱,۱۳۶,۱۸۹
۶۴۴,۱۸۷,۲۴۱	۴,۰۵۳,۲۲۲,۱۸۱	(۱۰۱,۹۰۵,۶۱۹)	(۲۷۲,۱۹۹,۰۹۴,۱۶۷)	۲۷۶,۳۵۴,۲۲۱,۹۶۷	۲۰,۰۳۸,۷۳۷
۵۸۶,۸۶۵,۳۵۶	۰				
۱,۰۹۷,۸۰۱,۷۴۰	۰				
(۸۰,۳۷۰,۶۴۸)	۰				
۱۱,۹۹۸,۱۲۸,۷۹۹	۰				
۳,۰۱۴,۹۹۰,۰۸۲	۰				
۵,۱۹۵,۰۰۵,۱۸۰	۰				
۳,۵۱۲,۶۶۲,۱۱۵	۰				
۵۳۹,۸۰۵,۹۷۹	۰				
(۱۸,۱۷۶,۰۳۶)	۰				
۵۳,۷۱۱,۰۱۷,۴۴۶	۱۴۲,۴۱۴,۵۱۳,۷۱۳	(۹۰۵,۸۱۲,۷۱۵)	(۲,۳۱۳,۱۲۰,۹۳۴,۰۲۰)	۲,۴۵۶,۴۴۱,۲۶۰,۴۴۸	

صندوق س. با درآمد ثابت کیان
صندوق ارمغان فیروزه آسیا
صندوق س. دارا الگوریتم
صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
صندوق س. سپر سرمایه بیدار
صندوق س. آوای فردای زاگرس
صندوق س. آریا
صندوق س. رشد پایدار آبان
صندوق س. توسعه افق رابین
صندوق س. طلوع نوین ثابت
صندوق سرمایه گذاری ماهور
صندوق س. زمرد کوروش
صندوق س. مشترک گنجینه مهر
صندوق س. نشان هامرز
صندوق س. لیخند فارابی
صندوق س. خلیج فارس
صندوق س. درآمد ثابت سام
صندوق س. سپید دماوند
صندوق س. اعتماد داریک
صندوق س. کارا
صندوق س. افرنماد پایدار
صندوق س. اعتماد هامرز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
					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
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱,۳۷۴,۱۱۷,۸۹۴	۵۵۰	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	(۳,۰۹۳,۱۷۱,۲۴۸)	۷۵۲,۶۷۱,۶۷۰,۴۵۲	۷۵۲,۶۷۱,۶۷۰,۴۵۲	۴۹۰,۱۹۵,۵۹۶,۶۲۰	۴۹۰,۱۹۵,۵۹۶,۶۲۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۲۵۳,۸۶۷,۶۱۱	۵۷۸	۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸	(۱۰,۸۰۰,۳۲۷,۱۴۶)	۱۳۵,۹۳۵,۱۵۲,۰۱۲	۱۳۵,۹۳۵,۱۵۲,۰۱۲	.	.
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۹,۸۱۵,۸۸۹	۱۰,۰۰۰	۱۹۸,۱۵۸,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۹۴۱,۴۵۴,۸۳۸)	۱۹۱,۲۱۷,۴۳۵,۱۶۲	۱۹۱,۲۱۷,۴۳۵,۱۶۲	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۴,۵۴۲	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۴,۵۴۲
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۳۹,۷۱۷,۹۶۶	۱۰,۳۳۹,۷۱۷,۹۶۶
					۱,۱۰۰,۶۵۹,۲۱۰,۸۵۸	(۲۰,۸۳۴,۹۵۳,۲۳۲)	۱,۰۷۹,۸۲۴,۲۵۷,۶۲۶	۱,۰۷۹,۸۲۴,۲۵۷,۶۲۶	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۶,۳۵۶,۵۴۵	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
۱۹-۲	۳۵,۳۳۴,۸۰۲,۶۵۴	۱۶,۱۱۸,۶۷۸,۴۸۸
۱۹-۳	۰	۷,۶۶۱,۳۴۱,۰۶۵
	۳۵,۳۳۱,۵۹۹,۱۹۹	۲۴,۶۶۲,۵۵۰,۰۹۶

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بدون سررسید	متعدد	۵	۶,۱۵۴,۹۳۵	۱۹,۱۰۲,۳۷۷	۳۵,۱۳۷	۸۰,۴۶۴,۴۰۰
بدون سررسید	متعدد	۵	۲,۳۳۱,۹۸۷	۲۷,۱۸۷,۹۶۱	۳۳,۰۴۳,۶۴۸	۳۲۸,۰۰۰,۰۹۲
بدون سررسید	متعدد	۵	۷۸۲,۹۴۹	۷۹۹,۱۴۵	۹۳,۸۴۵,۵۳۱	۱۳,۵۳۱,۳۹۷
بدون سررسید	متعدد	۵	۳,۸۶۴,۴۵۲	۱۰,۴۳۸,۶۴۱	۱۷,۷۴۰,۳۸۹	۴۳۸,۰۰۵
بدون سررسید	متعدد	۵	۱۰,۴۳۸,۶۴۱	۱۷,۷۴۰,۳۸۹	۱۷,۷۴۰,۳۸۹	۶۸۰,۳۵۲
بدون سررسید	متعدد	۵	۱۷,۷۴۰,۳۸۹	۱۷,۷۴۰,۳۸۹	۳,۴۳۵,۳۹۰	۵,۲۳۷,۱۷۵
بدون سررسید	متعدد	۵	۴۳۸,۰۰۵	۱,۶۴۹,۴۱۰	۳۱,۹۸۶,۲۲۴	۸۸۹,۸۵۰
بدون سررسید	متعدد	۵	۶۸۰,۳۵۲	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
بدون سررسید	متعدد	۵	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
بدون سررسید	متعدد	۵	۵,۲۳۷,۱۷۵	۱,۶۴۹,۴۱۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
بدون سررسید	متعدد	۵	۱,۶۴۹,۴۱۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
بدون سررسید	متعدد	۵	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
بدون سررسید	متعدد	۵	۸۸۹,۸۵۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳
بدون سررسید	متعدد	۵	۸۸۹,۸۵۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۳,۴۳۵,۳۹۰	۸۹۲,۶۳۰,۵۴۳

سپرده بانکی کوتاه مدت:

بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱

بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱

بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۳۷۸۰

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

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۱۵

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۱۷

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۱۸

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۱۹

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۲۰

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۲۱

بانک خاورمیانه شعبه بختارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۷۱۲۲

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

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۳۲,۶۸۳,۴۶۲,۲۵۸	۰
۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۲,۵۵۱,۳۴۰,۳۹۶	۱۵,۹۳۲,۳۹۶,۴۸۸
۰	۰	۱۸۶,۲۸۲,۰۰۰
	۳۵,۲۳۴,۸۰۲,۶۵۴	۱۶,۱۱۸,۶۷۸,۴۸۸

صندوق س. مشترک گنجینه مهر

صندوق س. خلیج فارس

صندوق س. اعتماد هانوز

۱۹-۳ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
					۷,۶۶۱,۳۴۱,۰۶۵	۷,۶۶۱,۳۴۱,۰۶۵	۷,۶۶۱,۳۴۱,۰۶۵

صکوک اجاره فولاد

صکوک مرابحه پترو

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۶۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۰۴۱	۲۰-۱	تفاوت تنزیل سود سهام
۴۷	۲۲۳,۵۵۳		سایر
۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۳,۵۹۴		

۱-۲۰- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	کارمزد مدیر
۴۹۷,۲۶۶,۶۱۰,۴۲۹	۴۸۵,۴۷۳,۳۳۸,۲۸۷	کارمزد متولی
۱,۱۵۹,۸۶۵,۱۹۰	۱,۶۸۷,۲۷۱,۲۰۲	حق الزحمه حسابرس
۸۷۰,۲۲۶,۱۳۳	۱,۳۲۸,۲۴۱,۸۵۲	
۴۹۹,۲۹۶,۷۰۱,۷۵۲	۴۸۸,۴۸۸,۸۵۱,۳۴۱	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	هزینه آبونمان نرم افزار
۸,۴۹۳,۵۷۹,۰۰۱	۲۰,۱۶۱,۴۰۷,۲۰۵	حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار
۵۴۱,۹۱۴,۹۰۵	۱,۱۳۷,۶۵۹,۸۳۸	سایر هزینه
۲۸,۸۵۳	۱۴۰,۷۲۸	هزینه تصفیه
.	۵۰,۹۰۲,۱۱۴	
۹,۰۳۵,۵۲۲,۷۵۹	۲۱,۳۵۰,۱۰۹,۸۸۵	

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری
۴,۳۳۲,۹۱۴,۹۸۰	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳	۲۳-۱	هزینه کارمزد بانکی
۴,۴۴۵,۳۲۰	۲۳,۵۶۵,۱۶۶		
۴,۳۳۷,۳۶۰,۳۰۰	۱۴۷,۵۶۶,۱۱۹		

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

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
۱,۶۱۴,۴۳۳,۱۲۲,۹۷۴	۱۶,۱۱۴,۸۸۱,۰۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری
(۵,۲۶۰,۰۲۳,۷۹۵,۶۱۱)	(۱,۸۴۸,۰۰۸,۹۷۳,۸۸۰)	
(۳,۶۴۵,۵۹۰,۶۷۲,۶۳۷)	(۱,۸۳۱,۸۹۴,۰۹۲,۸۵۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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- هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، وثیقه، ...) 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 گوهرفام امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	سیمان هرمزگان	۱۴,۵۳۳	۲۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	کوپر تاپیر	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	۶۷,۱۳۰	۱,۳۴۲,۵۲۰	۲.۵٪
۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۸,۲۲۰	۱,۳۶۴,۳۷۰	۲.۷۵٪
۸	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۹	حق تقدم سیمان هرمزگان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪

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

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۱۱/۳۰					نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	نماد تحت بازارگردانی			
۹.۴۶٪	۷۳۹,۵۷۴	۷۳۸,۷۸۷	۷۸۷	۹.۶۷٪	۷۳۹,۵۷۴	۷۳۸,۷۸۷	۷۸۷	گوهران	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	وامید			
۰.۱۱٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۱۱٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	وهور			
۰.۰۵٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۰۵٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	سهرمز			
۰.۰۸٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۰۸٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	پکویر			
۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	گوهران	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۰۹٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	وامید			
۱.۹۵٪	۱۵۴,۲۵۴	۱۵۴,۰۷۲	۱۸۲	۱.۸۱٪	۱۳۸,۳۲۱	۱۳۸,۱۳۹	۱۸۲	وهور			
۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	سهرمز			
۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	پکویر			
۵۶.۲۷٪	۴,۴۴۶,۳۳۸	۴,۴۴۶,۳۳۸	۰	۵۴.۹۶٪	۴,۲۰۱,۹۳۸	۴,۲۰۱,۹۳۸	۰	وامید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۳۸٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	۳.۴۹٪	۲۶۷,۰۱۵	۲۶۷,۰۱۵	۰	کمرجان			
۱۸.۹۹٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	۱۹.۶۳٪	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴	۰	ناما			
۲.۵۴٪	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۰	۲.۶۳٪	۲۰۰,۷۰۱	۲۰۰,۷۰۱	۰	وهور			
۱.۳۹٪	۱۰۹,۵۳۷	۱۰۹,۵۳۷	۰	۱.۴۳٪	۱۰۹,۵۳۷	۱۰۹,۵۳۷	۰	پکویر			
۲.۱۰٪	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰	۲.۱۷٪	۱۶۵,۵۵۳	۱۶۵,۵۵۳	۰	سهرمز			
۱.۹۸٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۲.۰۵٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	وامید			
۰.۸۲٪	۶۴,۷۰۶	۶۴,۷۰۶	۰	۰.۸۹٪	۶۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۰	کمرجان			
۰.۰۵٪	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	۰	۰.۰۶٪	۴,۲۳۸	۴,۲۳۸	۰	ناما			
۱۰۰٪	۷,۹۰۱,۷۹۹	۷,۸۲۰,۷۹۹	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۷,۶۴۵,۱۴۱	۷,۵۶۴,۱۴۱	۸۱,۰۰۰	جمع			

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

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		۱۴۰۴/۱۱/۳۰
			ریال		
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۸۵,۴۷۳,۳۳۸,۲۸۷	طی دوره مالی	(۲۴۶,۵۱۴,۷۸۱,۴۹۵)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۷۰۷,۹۹۹,۶۷۷		(۶۹,۱۱۰,۳۹۴,۹۹۶)
		هزینه مالی	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳		
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۸۷,۲۷۱,۲۰۲		(۱,۰۹۸,۷۱۷,۵۶۶)
موسسه هشیاربه‌مند	حسابرس	هزینه حسابرسی	۱,۳۲۸,۲۴۱,۸۵۲		(۱,۳۲۸,۲۳۹,۵۶۲)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۰۰۵,۶۵۸,۲۹۵,۲۰۰		۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۹۹۹,۳۶۳,۹۰۰		۰
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۹,۹۹۷,۵۵۷,۱۳۰		۰
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰۵,۸۹۰,۵۵۸,۶۸۰		۰

۲۸- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 و ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۶۷,۹۶۵,۵۴۲,۰۳۴,۳۶۵	۴۴,۳۵۴,۵۱۲,۰۵۰,۲۹۳	۵۹,۸۴۴,۲۰۳,۹۱۰,۷۱۸
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶۷,۹۶۵,۵۴۲,۰۳۴,۳۶۵	۴۴,۳۵۴,۵۱۲,۰۵۰,۲۹۳	۵۹,۸۴۴,۲۰۳,۹۱۰,۷۱۸
جمع بدهی های جاری	۳۲۷,۱۶۴,۶۹۸,۹۴۹	۲۶۳,۵۷۸,۸۴۶,۷۹۱	۲۳۱,۷۸۵,۹۲۰,۷۱۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۳۲۷,۱۶۴,۶۹۸,۹۴۹	۲۶۳,۵۷۸,۸۴۶,۷۹۱	۲۳۱,۷۸۵,۹۲۰,۷۱۱
جمع کل تعهدات	۱۲۶,۸۱۸,۴۸۹,۵۲۰	۶۳,۴۰۹,۲۴۴,۷۶۰	۶۳۴,۰۹۲,۴۴۷,۶۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۵۳,۹۸۳,۱۸۸,۴۶۹	۳۲۶,۹۸۸,۰۹۱,۵۵۱	۸۶۵,۸۷۸,۳۶۸,۳۱۱
نسبت جاری - مرتبه	۱۴۹.۷۱	۱۳۵.۶۵	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۱

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

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۸,۹۱۰,۸۱۹,۹۶۸,۷۷۶	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۸	۴,۷۹۸,۵۴۳,۹۹۵,۲۶۴	۳,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۵	۲,۱۵۶,۸۲۸,۸۹۰,۰۰۷	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۹۲۹,۷۲۳,۳۵۱	۱۱,۲۴۸,۱۹۴,۲۹۶	۴۲,۶۲۳,۳۷۵,۵۹۸	۴۲,۱۲۴,۹۷۴,۹۹۸	۲۱,۰۲۶,۰۰۳,۶۹۴	۹۹۴,۹۶۰,۱۷۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷۶۶,۹۹۷,۱۳۴,۲۷۷	۹۲,۶۶۵,۷۳۱,۹۳۲	۱۶۹,۱۲۴,۴۰۲,۸۴۶	۲۳۴,۲۷۶,۰۴۵,۱۱۲	۳۳,۵۷۲,۶۷۸,۰۳۵	۷۵,۷۷۷,۶۱۸,۵۹۷
حساب های دریافتی	۵۶,۰۱,۴۶۵,۰۸۹,۰۰۰	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۷۵۲,۶۷۱,۶۷۰,۴۵۲	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	-	۱۰۰,۹۰۹,۴۱۸,۳۲۹
جاری کارگزاران	۷,۶۹۷,۰۳۴,۸۰۴	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۷۶,۱۴۹,۸۷۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۷۶,۱۴۹,۸۶۸	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۷۶,۱۴۹,۸۷۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵
جمع دارایی	۵۵,۲۸۹,۹۲۵,۱۰۰,۷۸	۳۷,۹۲۹,۹۹۵,۶۰۹,۴۴۵	۵,۷۶۳,۰۳۹,۵۹۴,۰۲۸	۳,۶۸۱,۳۱۵,۶۱۹,۹۸۸	۲,۲۱۱,۵۰۳,۷۲۱,۶۰۶	۲,۰۹۰,۶۸۴,۶۸۲,۷۱۸
بدهی						
جاری کارگزاران	-	۹,۹۹۳,۲۳۷,۷۵۴	۴۱,۷۱۱,۷۶۷,۶۶۵	۳۷,۶۹۶,۸۵۳,۶۰۷	۱۸,۴۰۰,۵۸۵,۱۳۱	۷۱۶,۵۳۴,۲۹۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۹۳,۴۶۳,۵۰۱,۵۵۹	۲۲۸,۱۳۶,۳۸۵,۰۸۴	۲۷,۵۶۷,۶۵۲,۳۴۵	۲۰,۶۲۲,۴۳۵,۷۲۳	۱۰,۳۳۸,۲۳۷,۵۳۰	۱۳,۰۵۴,۸۵۸,۵۶۵
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۲۵۵,۴۰۴,۵۱۷	۶,۷۰۲,۸۰۳,۷۲۹	۱,۰۰۸,۱۲۵,۱۶۶	۹۸۹,۱۱۰,۱۲۴	۶۵۳,۱۶۰,۴۲۲	۶۹۸,۱۸۴,۲۴۲
جمع بدهی ها	۱۹۸,۷۱۸,۹۰۶,۰۷۶	۲۴۴,۸۳۲,۴۲۶,۵۶۷	۷۰,۲۸۷,۵۴۵,۱۷۶	۵۹,۳۰۸,۳۹۹,۴۶۴	۲۹,۳۹۱,۹۸۳,۰۸۳	۶۴,۱۳۵,۴۷۳,۱۰۳
خالص دارایی ها	۵۵,۰۹۱,۲۰۶,۱۹۴,۰۰۳	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۵,۶۹۲,۷۵۲,۰۴۸,۸۵۲	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۲,۱۸۲,۱۱۱,۷۳۸,۵۲۳	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴,۴۳۱,۲۲۲	۴,۶۷۵,۶۲۲	۷۴۰,۰۸۸	۷۴۰,۰۸۸	۳۴۷,۶۵۶	۳۶۳,۵۸۹
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۴۳۲,۵۰۹	۸,۰۵۹,۹۲۵	۷,۶۹۱,۹۹۳	۴,۸۹۴,۰۲۲	۶,۲۷۶,۶۴۱	۵,۵۷۳,۷۳۶

* علت مغایرت جاری کارگزاران با صورت خالص دارایی ها به دلیل بدهکار و بسناتکار 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سیمان هرمزگان		کویر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۴۸۸,۹۰۹,۲۴۱,۱۱۸	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۳۱۶,۱۳۲,۹۶۰,۵۳۲	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۱	۲۸۲,۵۰۸,۸۸۱,۴۱۷	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۳۶۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴,۴۰۱,۵۰۵,۶۶۷	۱,۳۲۵,۰۸۷,۵۷۸	۷,۹۳۵,۹۱۷,۵۵۵	۶۷۰,۰۸۲,۵۲۹	۱۰۵۱۸,۳۱۷,۰۸۱	۱۸۵,۲۲۴,۵۴۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۷۱,۹۳۰,۰۳۲,۶۶۱	۲۳۸,۸۱۷,۳۶۷,۳۸۳	۹,۴۹۷,۶۳۴,۵۱۸	۷۶,۷۲۲,۲۴۵,۱۹۶	۴۷,۳۷۴,۶۸۸,۳۹۹	-
حساب های دریافتی	۱۹۱,۲۱۷,۴۳۵,۱۶۲	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	۱۲,۶۷۶,۲۹۱	-	-
سایر دارایی ها	۷۶,۱۴۹,۸۷۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۷۶,۱۴۹,۸۷۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۷۶,۱۴۹,۸۷۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵
جمع دارایی	۲,۱۵۶,۵۳۴,۳۶۴,۴۷۸	۱,۷۵۳,۹۹۶,۵۸۱,۹۹۵	۳۳۳,۶۴۲,۶۶۲,۴۷۵	۲۸۵,۹۴۸,۵۱۵,۶۰۲	۳۴۰,۴۷۸,۰۳۶,۷۶۷	۲۸۷,۵۲۶,۲۴۲,۶۵۹
بدهی						
جاری کارگزاران	۷,۹۷۶	۱,۱۰۳,۴۸۶,۰۷۱	۶,۷۴۷,۲۰۴,۴۴۸	-	۹,۸۸۱,۴۲۸,۳۴۵	۱,۶۴۴,۳۳۵,۳۵۹
پرداختی به ارکان صندوق	۹,۵۰۱,۹۶۲,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۹۱۱,۳۱۰	۱,۳۱۲,۳۶۰,۱۳۱	۱,۴۸۰,۲۷۷,۲۹۷	۱,۵۳۷,۳۴۹,۴۱۲	۲,۲۰۹,۲۲۶,۳۹۱
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶۵۶,۵۱۷,۲۸۱	۶۶۰,۰۱۹,۰۹۵	۴۷۶,۶۷۶,۸۳۵	۴۷۸,۱۲۴,۳۶۲	۴۹۴,۲۴۲,۰۳۲	۴۹۳,۷۷۴,۳۴۹
جمع بدهی ها	۱۰,۱۵۸,۴۸۷,۲۵۷	۱۱,۷۷۵,۴۱۶,۴۷۶	۸,۵۳۶,۱۴۱,۴۱۴	۱,۹۵۸,۴۰۱,۶۵۹	۱۱,۹۱۲,۹۱۹,۷۸۹	۱۱,۴۵۳,۲۵۳,۳۰۱
خالص دارایی ها	۲,۱۴۶,۳۷۵,۸۷۷,۲۲۱	۱,۷۴۲,۲۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۳۲۵,۱۰۶,۵۲۱,۰۶۱	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۳۲۸,۵۶۵,۱۱۶,۹۷۸	۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	۱۱۶,۰۴۱	۱۱۶,۰۴۱	۳۳۵,۳۹۶	۳۳۱,۷۲۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۶۲۹,۰۰۹	۱۰,۲۵۱,۰۱۳	۲,۸۰۱,۶۵۲	۲,۴۴۷,۳۲۶	۹۷۹,۶۳۳	۸۳۲,۲۴۵

* 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل		دارایی ها
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸۲,۳۶۵,۶۸۲,۵۱۹	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۰	۵۸,۷۳۶,۱۰۹,۶۱۹,۶۳۳	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۶۳۹,۷۲۸,۳۵۲	۲,۲۰۲,۰۱۱,۷۶۷	۹۲,۰۷۴,۵۷۱,۲۹۸	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۵۷,۰۹۸,۸۷۶,۹۸۴	۸۰,۹۹۶,۹۷۶,۱۱۳	۲,۴۵۵,۵۳۵,۴۴۷,۷۲۰	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۳۵,۹۳۵,۱۵۲,۰۱۲	-	۶,۶۸۱,۲۸۹,۳۴۶,۶۲۶	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۰۵,۴۷۱	حساب های دریافتنی
-	۱,۵۳۳,۹۱۰,۹۴۵	۷,۶۹۷,۰۳۴,۸۰۴	۱,۵۴۶,۵۸۷,۲۳۶	جاری کارگزاران
۷۶,۱۴۹,۸۷۰	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۵۳۳,۰۴۹,۰۸۸	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	سایر دارایی ها
۱,۸۷۸,۱۱۵,۵۸۹,۷۳۷	۱,۹۰۰,۴۳۷,۳۳۷,۹۴۰	۶۷,۹۷۳,۲۳۹,۰۶۹,۱۶۹	۴۷,۹۲۹,۹۰۴,۵۹۰,۳۴۷	جمع دارایی
بدهی				
۶۶,۴۳۶,۳۳۵	-	۷۶,۸۰۷,۴۲۹,۸۰۰	۵۱,۱۵۴,۴۴۶,۹۸۷	جاری کارگزاران
۵,۲۲۰,۸۷۵,۶۴۶	۱۱,۷۴۰,۸۸۲,۷۴۱	۲۴۸,۹۴۱,۷۳۸,۶۲۲	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	پرداختی به سرمایه گذاران
-	-	-	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	تسهیلات مالی دریافتی
۵۶۸,۴۳۹,۰۷۸	۵۸۴,۰۵۷,۰۱۳	۹,۱۱۲,۵۶۵,۳۳۱	۱۰,۶۰۶,۰۷۲,۹۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۸۵۵,۷۵۰,۹۵۹	۱۲,۳۲۴,۹۳۹,۷۵۴	۳۳۴,۸۶۱,۷۳۳,۷۵۳	۴۰۵,۷۸۸,۳۱۰,۳۲۴	جمع بدهی ها
۱,۸۷۲,۲۵۹,۸۳۸,۷۷۸	۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	۶۷,۶۳۸,۳۷۷,۳۳۵,۴۱۶	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	خالص دارایی ها
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۵۰۴,۷۸۲	۷,۶۴۵,۱۴۱	۷,۹۰۱,۷۹۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۴۴,۲۰۷	۹۳۰,۹۸۲	۸,۸۴۷,۲۳۷	۶۰,۱۴,۳۴۱	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 گوهرقام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ب/ ۱/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۶۸۸,۶۴۱,۷۴۸,۷۰۷	۱۱۸,۸۳۷,۲۱۴,۱۲۲	(۸۵,۰۰۶,۲۱۶,۱۰۱)	۶۸,۷۸۶,۸۵۷,۱۷۵	۳۰,۹۵۲,۹۷۸,۳۲۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۵۲۵,۴۷۶,۱۶۰,۵۹۳	۱,۷۲۶,۹۴۶,۶۸۲,۶۰۰	۱,۴۳۳,۲۹۲,۶۰۱,۵۲۵	۵۲۷,۱۱۷,۶۲۸,۵۰۵	۲۲۶,۳۸۱,۷۶۵,۵۶۶
سود سهام	-	-	۷۵۲,۶۷۱,۶۷۰,۴۵۲	۴۹۰,۱۹۵,۵۹۶,۶۲۰	-
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۱۲۳,۷۲۱,۹۹۲	۱۹,۱۰۷,۴۹۶	۲,۵۵۴,۲۵۸,۰۲۶	۱۶,۱۹۹,۱۴۷,۹۱۱	۴,۲۲۳,۶۳۱
سایر درآمدها	۵۸۳,۶۷۶,۹۵۳,۹۲۶	۹۹,۰۷۰,۶۷۵,۵۷۵	۱۶,۵۹۰,۱۸۰,۹۹۴	-	۵,۸۷۴,۹۱۰,۸۲۷
جمع زیان ها و درآمدها	۱۹,۸۰۸,۹۱۸,۵۸۵,۲۱۸	۱,۹۴۴,۸۷۳,۶۷۹,۷۹۳	۲,۱۲۰,۱۰۲,۴۹۴,۸۹۶	۱,۱۰۲,۲۹۹,۲۳۰,۲۱۱	۲۶۳,۲۱۳,۸۷۸,۳۵۲
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۳۸۵,۱۴۱,۳۹۴,۳۲۹)	(۴۱۶,۶۱۵,۸۱۳,۲۳۲)	(۴۶,۹۵۱,۱۸۶,۷۷۱)	(۲۷,۵۹۶,۵۶۱,۳۲۱)	(۲۰,۱۲۲,۳۸۵,۵۸۱)
سایر هزینه ها	(۱۱,۹۹۱,۴۲۷,۳۶۳)	(۵,۵۱۱,۷۷۲,۵۴۲)	(۲,۴۰۳,۰۳۵,۶۴۰)	(۷۹۳,۷۶۲,۹۳۱)	(۱,۶۳۲,۵۸۸,۷۶۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۹,۴۱۱,۷۸۵,۷۶۳,۵۲۶	۱,۵۲۲,۷۴۶,۰۹۴,۰۱۹	۲,۰۷۰,۷۴۸,۲۷۲,۴۸۵	۱,۰۷۳,۹۰۸,۹۰۵,۹۵۹	۲۴۱,۴۵۸,۹۰۴,۰۰۹
هزینه های مالی	(۸۴,۴۱۷,۲۰۱)	(۴,۲۵۸,۴۴۹,۸۳۹)	(۳,۴۴۴,۱۵۷)	(۲,۱۶۷,۷۲۰)	(۳,۲۷۳,۵۵۱)
سود خالص	۱۹,۴۱۱,۷۰۱,۳۴۴,۳۲۵	۱,۵۱۸,۴۸۷,۶۴۴,۱۸۰	۲,۰۷۰,۷۴۴,۸۲۸,۳۲۸	۱,۰۷۳,۹۰۶,۷۳۸,۲۳۹	۲۴۱,۴۵۵,۶۳۰,۴۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۴.۱۲٪	۳.۵۳٪	۴۱.۳۹٪	۳۴.۳۱٪	۱۱.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	۳۵.۲۴٪	۳.۵۰٪	۳۶.۳۸٪	۲۹.۲۰٪	۱۱.۰۷٪

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

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کویر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۴۰,۶۱۶,۰۱۳,۶۴۰	۲۰۶,۴۱۵,۰۴۰,۴۴۴	۴۸,۱۹۲,۶۶۸,۸۱۰	۵۶,۷۰۵,۲۷۴,۸۸۷	۶۶,۲۸۲,۱۶۲,۵۵۲	۶,۰۸۹,۲۲۷,۰۷۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۱۹۰,۹۵۶,۰۵۴,۱۹۶	۵۰۴,۱۰۳,۹۳۷,۳۲۸	(۷,۵۳۶,۵۱۹,۱۵۵)	۱۳۶,۱۴۱,۹۱۸,۸۸۳	(۱۴,۰۳۸,۱۶۱,۸۷۷)	۸,۴۷۹,۱۴۴,۷۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۱۹۱,۲۱۷,۴۳۵,۱۶۲	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۴,۵۴۲	-	-	-	۱۰,۳۳۹,۷۱۷,۹۶۶
سود سهام					
۶,۰۳۲,۲۱۲	۳۳۰,۴۶۸,۶۶۷	۴,۱۳۵,۴۱۱,۲۳۲	۹۳,۸۵۰,۵۵۰	۱,۳۱۸,۰۶۴,۴۶۸	۷,۹۸۹,۲۴۶,۱۷۶
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۲۹,۳۵۵	-	۱۰۶,۵۱۰	-	-	۴۷
سایر درآمدها					
۴۲۲,۷۹۵,۵۶۴,۵۶۵	۸۵۹,۱۰۵,۶۱۰,۹۸۱	۴۴,۷۹۱,۶۶۷,۳۹۷	۱۹۲,۹۴۱,۰۴۴,۳۲۰	۵۳,۵۶۲,۰۶۵,۱۴۳	۳۲,۸۹۷,۳۳۵,۹۶۳
جمع زیان ها و درآمدها					
هزینه ها					
(۱۷,۰۳۲,۱۳۴,۰۲۷)	(۱۱,۶۸۵,۸۰۴,۳۶۸)	(۲,۵۸۱,۹۲۱,۳۲۱)	(۴,۷۱۲,۶۶۷,۳۵۵)	(۲,۹۵۵,۳۸۸,۱۲۰)	(۲,۵۴۷,۵۳۴,۸۲۵)
هزینه کارمزد ارکان					
(۱,۶۰۶,۵۹۰,۴۴۵)	(۵۴۶,۱۸۰,۸۸۳)	(۱,۰۸۷,۲۰۴,۶۰۹)	(۴۷۲,۲۰۰,۹۰۳)	(۱,۰۶۸,۳۶۱,۱۲۱)	(۴۷۲,۲۰۰,۹۰۳)
سایر هزینه ها					
۴۰۴,۱۵۶,۸۴۰,۰۹۳	۸۴۶,۸۷۳,۶۲۵,۷۳۰	۴۱,۱۲۲,۵۴۱,۴۶۷	۱۸۷,۷۵۶,۱۷۶,۰۶۲	۴۹,۵۳۸,۳۱۵,۹۰۲	۲۹,۸۷۷,۶۰۰,۲۳۵
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
(۲,۱۲۸,۳۹۱)	(۲۸,۸۰۰)	(۶,۱۳۴,۳۴۹)	(۵۷,۶۰۰)	(۴۵,۵۳۲,۱۸۲)	(۴۳,۲۰۰)
هزینه های مالی					
۴۰۴,۱۵۴,۷۱۱,۷۰۲	۸۴۶,۸۷۳,۵۹۶,۹۳۰	۴۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۱۸	۱۸۷,۷۵۶,۱۱۸,۴۶۲	۴۹,۴۹۲,۷۸۳,۷۲۰	۲۹,۸۷۷,۵۵۷,۰۳۵
سود خالص					
۱۹.۸۳٪	۶۴.۷۱٪	۱۲.۹۷٪	۳۴.۱۳٪	۱۵.۷۳٪	۸.۶۶٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۱۸.۸۳٪	۴۷.۸۱٪	۱۲.۶۵٪	۲۹.۷۵٪	۱۵.۰۶٪	۸.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی					

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

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۱,۹۴۱,۹۰۹,۹۷۶)	۳۴,۰۶۰,۳۷۶,۶۴۶	۲,۷۲۷,۷۳۷,۴۲۴,۱۴۸	۵۲۰,۴۶۱,۷۵۲,۷۲۸
(۹۰,۷۵۷,۳۱۱,۶۳۹)	۱۸۸,۲۵۸,۲۵۰,۵۰۶	۱۸,۲۶۳,۷۷۴,۵۶۷,۴۱۶	۳,۴۲۰,۳۶۷,۲۳۰,۱۴۹
۱۳۵,۹۳۵,۱۵۲,۰۱۲	-	۱,۰۷۹,۸۲۴,۲۵۷,۶۲۶	۶۴۸,۷۹۱,۴۷۹,۱۲۸
۱۶,۱۷۹,۴۴۷,۶۳۸	۱۳,۵۳۶,۳۱۶	۳۵,۳۲۱,۱۵۹,۱۹۹	۲۴,۶۷۲,۵۵۰,۰۹۶
۴۱,۹۸۲	۴,۶۳۹,۴۵۷,۲۶۲	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۳,۵۹۴	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۸۴
(۵۸۴,۵۷۹,۹۸۳)	۲۲۶,۹۷۱,۶۲۰,۷۳۰	۲۲,۷۱۲,۷۹۹,۶۳۱,۹۸۳	۴,۷۱۸,۰۰۳,۱۴۴,۹۸۵
(۱۳,۷۰۴,۴۴۱,۱۹۲)	(۱۵,۶۹۳,۴۰۴,۸۷۰)	(۴۸۸,۴۸۸,۸۵۱,۳۴۱)	(۴۹۹,۲۹۶,۷۰۱,۷۵۲)
(۱,۵۶۰,۹۰۱,۹۴۵)	(۵۹۴,۹۱۹,۹۸۲)	(۲۱,۳۵۰,۱۰۹,۸۸۵)	(۹,۰۳۵,۵۲۲,۷۵۹)
(۱۵,۸۴۹,۹۲۳,۱۲۰)	۲۱۰,۶۸۳,۲۹۵,۸۷۸	۲۲,۲۰۲,۹۶۰,۷۱۴,۳۶۲	۴,۲۰۹,۶۷۰,۹۲۰,۴۷۴
(۲,۶۳۶,۲۸۸)	(۵۴۷,۲۰۰)	(۱۴۷,۵۶۶,۱۱۹)	(۴,۳۳۷,۳۶۰,۳۰۰)
(۱۵,۸۵۲,۵۵۹,۴۰۸)	۲۱۰,۶۸۲,۷۴۸,۶۷۸	۲۲,۲۰۲,۸۱۳,۱۴۸,۲۴۳	۴,۲۰۵,۳۳۳,۵۶۰,۱۷۴
(۰.۸۵٪)	۱۲.۶۷٪	۳۹.۹۴٪	۸.۰۸٪
(۰.۸۵٪)	۱۳.۱۴٪	۳۲.۸۳٪	۷.۸۴٪

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع زیان ها و درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی

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

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

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره مالی واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی سود (زیان) خالص تعدیلات خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال		ریال				ریال		
۲,۶۰۳,۷۹۷,۹۳۳,۴۱۰	۷۳۴,۸۹۸	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۷۴۰,۰۸۸	۴۶,۳۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۸	۴,۹۷۷,۲۶۲	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۴,۶۷۵,۶۲۲	
-	-	-	-	۹۲,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۶۳	-	-	
-	-	-	-	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰)	
۱,۰۷۳,۹۰۶,۷۳۸,۲۳۹	-	۲,۰۷۰,۷۴۴,۸۲۸,۳۲۸	-	۱,۵۱۸,۴۸۷,۶۴۴,۱۸۱	-	۱۹,۴۱۱,۷۰۱,۳۴۶,۳۲۶	-	
-	-	-	-	(۳,۶۸۳,۵۶۸,۶۷۳,۲۰۹)	-	(۱,۷۶۱,۲۵۸,۳۳۵,۲۰۰)	-	
۳,۶۷۷,۷۰۴,۶۷۱,۶۴۹	۷۳۴,۸۹۸	۵,۶۹۲,۷۵۲,۰۴۸,۸۵۲	۷۴۰,۰۸۸	۴۳,۵۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۱۸۰	۴,۵۱۷,۳۸۵	۵۵,۰۹۱,۲۰۶,۱۹۴,۰۰۴	۴,۴۳۱,۲۲۲	

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

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

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
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	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵	۳۶۳,۵۸۹	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی
-	-	-	-	۲۱۸,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۶۵	۳,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۷	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
-	-	-	-	(۲۰۰,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۵۲۷)	(۱۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۴۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۸۴۶,۸۷۳,۵۹۶,۹۳۰	-	۴۰۴,۱۵۴,۷۱۱,۷۰۲	-	۳۳۷,۷۴۹,۱۵۶,۶۵۰	-	۲۴۱,۴۵۵,۶۳۰,۴۵۸	-	سود (زیان) خالص
-	-	-	-	۷۲,۸۰۸,۴۸۳,۴۷۸	-	(۶۹,۹۶۰,۱۰۱,۵۵۰)	-	تعدیلات
۱,۷۷۱,۲۵۵,۶۵۸,۹۱۶	۱۶۹,۹۵۶	۲,۱۴۶,۳۷۵,۸۷۷,۲۲۱	۱۶۹,۹۵۶	۲,۱۸۴,۴۷۰,۵۵۱,۳۹۶	۳۶۸,۹۴۵	۲,۱۸۲,۱۱۱,۷۳۸,۵۲۳	۳۴۷,۶۵۶	خالص دارایی ها

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

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
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 صادر شده طی دوره مالی
-	-	-	-	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۲۹,۸۷۷,۵۵۷,۰۳۵	-	۴۹,۴۹۲,۷۸۳,۷۲۰	-	۱۸۷,۷۵۶,۱۱۸,۴۶۲	-	۴۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۱۸	-	سود (زیان) خالص
۰	-	(۶۷۵,۶۵۶,۱۰۰)	-	(۲۸,۸۹۶,۴۱۲,۵۰۰)	-	-	-	تعدیلات
۳۴۰,۳۳۰,۳۹۲,۳۸۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۲۸,۵۶۵,۱۱۶,۹۷۸	۳۳۵,۳۹۶	۶۳۱,۲۴۳,۴۷۳,۰۶۱	۲۶۸,۴۵۵	۳۲۵,۱۰۶,۵۲۱,۰۶۱	۱۱۶,۰۴۱	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
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
-	-	۹۳۴	۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۲	۶,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۶۲	۳۱۱,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۵۴۰)	(۲۶۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۰,۰۶۷)	(۸۱۰,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۱۵,۸۵۲,۵۵۹,۴۰۸)	-	۲۱۰,۶۸۲,۷۴۸,۶۷۸	-	۲۲,۲۰۲,۸۱۳,۱۴۸,۲۴۴	-	۴,۲۰۵,۳۳۳,۵۶۰,۱۷۴
-	-	-	(۵,۹۳۴,۰۷۰,۴۰۶)	-	(۱,۸۳۱,۸۹۴,۰۹۲,۸۵۰)	-	(۳,۶۴۵,۵۹۰,۶۷۲,۶۳۷)
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۸۷۲,۲۵۹,۸۳۸,۷۷۸	۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۶۰۳,۳۲۳,۱۷۸,۸۸۰	۷,۶۴۵,۱۴۱	۶۷,۶۳۸,۳۷۷,۳۳۵,۴۱۶	۷,۸۹۶,۱۴۲	۵۳,۷۹۸,۹۵۰,۰۱۶,۴۶۲

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