

تاریخ:
شماره:
پست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharfam Market Maker Fund



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

باسلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ 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 گونه کافی در این صورتهای مالی میان دوره‌ای افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی میان دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۴ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۶,۸۳۷,۹۳۱,۱۶۴,۱۷۷	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۰۶,۵۷۸,۹۱۲,۳۱۶	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱,۸۴۶,۷۲۴,۶۲۱,۶۶۹	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳
حسابهای دریافتی	۸	۶,۸۴۲,۸۰۷,۲۲۲,۱۰۸	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
سایر دارایی ها	۹	۱,۹۴۳,۱۹۱,۲۹۹	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵
جمع دارایی ها		۶۵,۹۳۵,۹۸۵,۱۱۱,۵۶۹	۴۷,۹۲۸,۳۵۸,۰۸۸,۰۷۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۳۷۷,۴۲۸,۵۲۰,۶۵۴	۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۲۹۷,۰۸۱,۱۹۱,۳۳۱	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	.	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	.	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۹,۶۴۸,۴۸۰,۱۶۵	۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲
جمع بدهی ها		۶۸۴,۱۵۸,۱۹۲,۱۵۰	۴۰۴,۲۴۱,۸۰۸,۰۵۶
خالص دارایی ها	۱۵	۶۵,۲۵۱,۸۲۶,۹۱۹,۴۱۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۹,۱۱۹,۶۲۵	۶,۰۱۴,۳۴۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
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 گوهرفام امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۲,۸۴۲,۵۰۴,۶۱۱,۲۳۲	۱,۱۶۳,۱۶۷,۰۲۴,۴۶۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵,۹۵۷,۹۴۲,۰۴۱,۸۵۵	۵,۷۶۱,۴۲۹,۰۸۰,۲۲۰
سود سهام	۱,۳۹۸,۳۲۲,۹۷۴,۷۰۸	۶,۲۲۱,۶۷۹,۵۱۷,۷۴۰
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۴۶,۰۲۴,۹۹۱,۶۱۲	۴۴,۷۱۰,۳۳۱,۰۸۷
سایر درآمد ها	۶۰۶,۱۴۲,۲۴۴,۶۳۱	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۸,۹۲۸
جمع درآمدها	۲۰,۸۵۰,۹۳۶,۸۴۴,۰۳۸	۱۳,۲۹۴,۶۹۵,۹۹۲,۴۳۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۷۷۵,۸۷۱,۵۰۷,۱۰۶)	(۷۶۸,۸۹۹,۱۳۹,۹۸۳)
سایر هزینه ها	(۳۰,۱۳۱,۹۳۸,۵۲۱)	(۱۳,۵۹۹,۸۴۲,۱۳۲)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۰,۰۴۴,۹۳۳,۳۹۸,۴۱۱	۱۲,۵۱۲,۱۹۷,۰۱۰,۳۲۳
هزینه های مالی	(۱۶۰,۸۱۵,۳۶۷)	(۹,۹۹۶,۳۰۴,۲۴۹)
سود خالص	۲۰,۰۴۴,۷۷۲,۵۸۳,۰۴۴	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۴٪	۲۳.۵۷٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	۳۰.۷۳٪	۲۰.۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۷,۹۰۱,۷۹۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۸,۳۹۴,۴۴۷	۵۳,۷۳۷,۵۱۲,۱۲۸,۹۲۵
۸۳,۳۴۱	۸۳,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۶	۴۰۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰
(۸۳۰,۰۴۰)	(۸۳۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۱۶۷)	(۹۷۰,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
.	۲۰,۰۴۴,۷۷۲,۵۸۳,۰۴۴	.	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴
.	(۱,۵۷۰,۳۶۲,۹۴۳,۶۴۸)	.	(۳,۱۵۱,۸۰۵,۵۶۰,۹۵۷)
۷,۱۵۵,۱۰۰	۶۵,۲۵۱,۸۲۶,۹۱۹,۴۱۹	۷,۸۲۵,۴۴۶	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری:	سود(زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجود 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	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	محرم رزم جوئی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است.

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

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	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	کوپر تاپر	۱۶۲,۵۲۲	۳,۲۵۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۳۲۰,۷۱۰	۶,۴۱۴,۱۱۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۷,۱۳۰	۱,۳۴۲,۳۷۰	۲.۵٪
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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳-۳-۱- 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.

۳-۳-۴- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

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.

۲-۲- 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 گوهرا ن امید	۷۲،۹۰۰	۹۰٪
۲	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۸،۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۸۱،۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 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 سهم (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 حساب ها 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳-۴-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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ***
کارمزد متولی	سالانه معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل 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 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 بخش ثابت سالانه (صندوقهای بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهرمندمی شوند و هزینه ثابت آنها ۶۰۰ میلیون تومان خواهد بود)
	به ازای هر درخواست صدور
	۲۴,۰۰۰ ریال (۲۴,۰۰۰ تومان)
	به ازای هر درخواست ابطال
	۲۴,۰۰۰ ریال (۲۴,۰۰۰ تومان)
	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال
	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)
	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)
	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)
ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل :	
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۴
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای مشروط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۷,۲۳۶,۷۱۳,۹۴۸,۳۹۸	۴۷,۳۹۶,۲۱۹,۹۳۹,۲۹۷	۷۱,۸۸٪	۳۷,۸۸۹,۰۰۸,۰۱۳,۸۹۷	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۹	۶۷,۱۵٪
سرمایه گذاریها	۳۰,۱۶,۹۴۶,۷۱۹,۳۷۰	۴,۶۵۶,۱۶۵,۸۶۳,۹۱۳	۷,۰۶٪	۲,۱۳۰,۹۰۰,۵۳۸,۷۵۱	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۱	۵,۹۶٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۱۶۰,۵۷۷,۳۶۷,۵۲۱	۱,۵۰۸,۸۷۳,۰۵۱,۷۷۲	۲,۲۹٪	۱,۱۵۳,۰۷۹,۴۸۴,۷۴۴	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۳,۱۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۹۸۲,۸۶۳,۱۶۶,۲۴۶	۱,۹۵۶,۲۲۳,۸۲۴,۴۶۸	۲,۹۷٪	۱,۹۴۹,۶۱۰,۴۷۷,۵۵۱	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹	۳,۹۹٪
لاستیک و پلاستیک	۳۷۸,۸۰۸,۲۳۸,۳۰۰	۳۰۷,۸۵۹,۳۵۷,۷۳۳	۰,۴۷٪	۲۲۶,۰۸۸,۷۴۵,۴۴۸	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۲	۰,۴۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۳۱۱,۴۴۲,۶۰۰,۳۱۰	۲۸۰,۸۷۶,۴۵۶,۲۰۶	۰,۴۳٪	۴۱۲,۶۰۶,۶۴۶,۱۹۳	۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۲۷۰	۰,۶۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۹۱۲,۱۸۵,۵۰۷,۳۳۷	۷۳۱,۷۱۲,۶۷۰,۷۸۸	۱,۱۱٪	۱,۶۲۸,۹۰۶,۰۱۳,۰۹۴	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۱	۳,۷۸٪
جمع	۴۴,۹۹۹,۵۳۷,۵۴۷,۴۸۲	۵۶,۸۳۷,۹۳۱,۱۶۴,۱۷۷	۸۶,۲۱٪	۴۵,۳۹۰,۱۹۹,۹۱۹,۶۷۸	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	۸۵,۰۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ
		درصد	ریال	درصد	ریال
بانک سپه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱	متعدد	۵	۳۴۵۵۰۲۰۱۴۸۴۰۰	۰.۵۲٪	۱۹۵۰۱۲۸۳۶۱
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰	متعدد	۵	۱۷۰۷۴۵۶۸۴۰۷۹۱	۰.۰۳٪	۲۴۰۳۴۷۰۷۳۰
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۳۴۶	متعدد	۵	۱۰۰۷۵۵۰۱۵۸۸۰۰۲	۰.۰۲٪	۴۱۰۷۲۶۰۳۷۸
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸	متعدد	۵	۲۰۱۲۶۶۹۸۰۰۰۰	۰	۳۸۰۱۹۷۰۸۱۷
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸	متعدد	۵	۷۱۸۰۶۹۰۰۱۸۵	۰	۴۴۰۵۵۳۰۲۴۹
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱	متعدد	۵	۱۹۰۱۸۵۰۳۶۸۰۳۲۴	۰.۰۴٪	۷۳۰۶۱۱۰۰۴۵
بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۷۳	متعدد	۵	۸۰۰۹۲۰۸۴۲۰۶۴۲	۰.۰۱٪	۴۴۰۳۸۲۰۳۶۰
بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱	متعدد	۵	۱۰۵۳۴۰۵۴۶	۰	۱۰۴۷۸۰۵۳۳
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵	متعدد	۵	۳۳۸۰۸۰۶۷۳	۰	۱۱۰۰۵۲۰۸۲۶۰۲۱
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷	متعدد	۵	۲۰۰۰۶۶۵۰۱۶۱	۰	۴۲۰۱۰۰۰۴۰۷۰۵۴۳
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸	متعدد	۵	۳۷۳۰۸۱۳۰۶۴۹	۰	۹۵۳۰۰۰۴۰۰۸۸
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹	متعدد	۵	۱۶۸۰۲۵۲۰۶۰۰	۰	۱۰۲۸۶۰۶۷۰۰۰۴۷
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰	متعدد	۵	۶۷۴۰۳۹۸۰۹۶۶	۰	۶۳۵۰۳۰۹۰۵۶۸
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱	متعدد	۵	۹۳۹۰۴۸۹۰۴۲۴	۰	۱۱۱۰۴۲۳۰۵۲۲
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲	متعدد	۵	۶۰۰۴۵۸۰۱۵۳	۰	۲۰۱۵۷۰۴۳۹۰۴۲۹
			۴۰۶۰۵۷۸۰۹۱۲۰۳۱۶	۰.۶۲٪	۵۸۰۷۵۰۵۳۵۰۸۹۱

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق ارمنان فیروزه آسیا ۶۹۷۰۹۴۲	۵۰۰۳۳۸۰۱۵۰۷۷۴	۵۷۰۰۲۵۰۲۵۳۰۵۵۱	۰.۰۸٪	۱۰۶۰۹۸۶۰۳۷۱۰۶۴۳	۱۱۰۰۱۶۴۰۴۳۴۰۹۷	۰.۲۳٪
صندوق س آوی فردای زاگرس ۲۰۳۳۲۰۷۸۰	۸۴۰۷۵۹۰۷۵۲۰۷۲۸	۸۸۰۷۶۳۰۱۹۴۰۷۷۷	۰.۱۳٪	۰	۰	۰
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم ۵۰۲۲۸۰۹۴۳	۲۴۸۰۲۶۶۰۵۹۹۰۳۱۲	۲۸۳۰۶۵۹۰۶۴۰۶۴۶	۰.۴۳٪	۰	۰	۰
صندوق س سیر سرمایه بیدار ۲۰۳۹۴۰۵۴۵	۹۶۰۶۹۶۰۰۴۷۰۱۸۳	۱۰۰۰۵۳۳۰۰۴۰۴۸۴	۰.۱۵٪	۴۹۰۹۹۱۰۵۶۷۰۶۵۷	۵۰۰۱۷۲۰۱۲۰۰۹۶۳	۰.۱۰٪
صندوق س آریا ۱۰۳۹۸۰۷۴۶	۲۸۰۰۷۰۰۹۷۶۰۶۱۵	۴۴۰۴۷۳۰۵۰۸۰۳۶۶	۰.۰۷٪	۳۲۰۱۷۲۰۹۵۳۰۳۴۸	۴۰۰۲۶۱۰۷۹۸۰۵۱۴	۰.۰۸٪
صندوق س با درآمد ثابت کیان ۱۰۶۳۶۰۶۷۷	۱۵۰۰۵۶۷۰۴۷۹۰۲۹۴	۱۶۲۰۶۷۶۰۰۱۱۰۵۲۶	۰.۳۵٪	۰	۰	۰
صندوق س رشد پایدار آبان ۲۷۰۸۵۲۰۱۶	۵۰۲۰۱۸۸۵۰۵۰۹۴۴	۵۴۹۰۶۲۳۰۸۹۹۰۳۸۰	۰.۸۴٪	۰	۰	۰
صندوق س طلوع نوین ثابت ۴۰۷۹۴۰۷۲۷	۲۵۷۰۵۴۰۰۸۴۷۰۹۲۱	۳۴۰۰۱۶۱۰۰۸۹۰۲۴۴	۰.۵۳٪	۲۱۵۰۰۴۶۰۰۱۲۰۷۸۴	۲۳۵۰۸۴۶۰۶۹۳۰۶۳۶	۰.۴۹٪
صندوق س مشترک گنجینه مهر ۱۶۰۰۰۱۰۳۳۲	۲۱۹۰۱۰۹۰۹۰۱۰۲۱۶	۲۱۹۰۸۰۹۰۲۱۹۰۷۹۴	۰.۳۳٪	۷۸۰۱۹۹۰۰۲۳۰۶۳۹	۷۸۰۷۲۷۰۱۶۷۰۳۳۹	۰.۱۶٪
صندوق س لیختند فارابی ۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۰۹۰۰۰۵۸۸۰۹۹۵	۰.۰۶٪
صندوق س نشان هامرز ۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰۶۶۰۹۷۷۰۵۷۷	۰.۱۳٪
صندوق س آوند مفید ۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰۸۵۱۰۸۸۳۰۹۷۱	۰.۰۵٪
صندوق س درآمد ثابت سام ۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۰۳۰۰۰۴۶۰۹۱۱	۰.۲٪
صندوق س درآمد ثابت کارآمد ۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۷۲۶۰۳۴۷۰۸۴۴	۰.۰۴٪
صندوق س خلیج فارس ۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰۳۸۸۰۴۰۸۰۸۶۴	۰.۱۳٪
	۱۰۶۳۷۰۵۳۸۰۱۲۵۰۹۸۷	۱۰۸۴۶۰۷۲۴۰۶۲۱۰۶۶۹	۲.۸۰٪	۷۳۷۰۶۳۰۵۹۱۰۱۹۵	۷۹۹۰۲۵۶۰۸۴۰۳۳۳	۱.۶۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۱,۱۶۶,۷۸۰,۱۵۲,۱۰۸	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹
۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی	۵,۶۷۶,۰۲۷,۰۷۰,۰۰۰	۰
	<u>۶,۸۴۲,۸۰۷,۲۲۲,۱۰۸</u>	<u>۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹</u>

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

تجزیل نشده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۰	۲۵٪	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸
۳۰,۰۲۴,۱۰۴,۸۴۰	۲۸,۲۲۶,۱۳۸,۴۸۴	(۱,۷۹۷,۹۶۶,۳۵۶)	۲۵٪	۰
۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	۲۳۸,۵۲۳,۹۸۷,۰۲۸	(۱۳,۲۳۳,۱۸۰,۱۰۲)	۲۵٪	۱۰۰,۹۰۹,۵۰۳,۲۹۷
۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸	۱۴۴,۲۶۵,۱۸۴,۸۹۶	(۲,۴۷۰,۲۹۴,۲۶۲)	۲۵٪	۰
۰	۰	۰	۲۵٪	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴
<u>۱,۱۸۴,۲۸۱,۵۹۲,۸۲۸</u>	<u>۱,۱۶۶,۷۸۰,۱۵۲,۱۰۸</u>	<u>(۱۷,۵۰۱,۴۴۰,۷۲۰)</u>		<u>۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۹۰,۴۳۹</u>

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 زیر طبق اساننامه ظرف مدت یک سال یا تا پایان سال مالی هر کدام کمتر باشد مستهلک میگردد.

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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	(۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۳,۳۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۷,۱۳۶,۶۱۶)	۱,۹۴۳,۱۹۱,۲۹۹
۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	۴,۵۸۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۷,۱۳۶,۶۱۶)	۱,۹۴۳,۱۹۱,۲۹۹

مخارج عضویت در کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده (بستانکار) ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده (بستانکار) پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)	۲۳,۵۵۲,۹۲۴,۶۰۱,۲۵۰	(۲۳,۸۸۰,۷۴۵,۲۶۲,۱۵۳)	(۲۷۷,۴۲۸,۵۲۰,۶۵۴)
(۴۹,۶۰۷,۸۵۹,۷۵۱)	۲۳,۵۵۲,۹۲۴,۶۰۱,۲۵۰	(۲۳,۸۸۰,۷۴۵,۲۶۲,۱۵۳)	(۲۷۷,۴۲۸,۵۲۰,۶۵۴)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۸۵,۴۹۴,۱۱۵,۴۱۷	۲۹۵,۳۴۵,۷۶۸,۷۴۶
۸۱۳,۱۱۳,۹۸۸	۱,۰۸۰,۲۲۸,۴۲۵
۹۴۸,۷۴۷,۷۱۶	۶۵۵,۱۹۴,۱۶۰
۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	۲۹۷,۰۸۱,۱۹۱,۳۳۱

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	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
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	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
۰,۰۱	.
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	.
۰,۰۱٪	.
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	.

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "کمرجان"

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷
۸,۳۵۲,۷۵۱,۹۴۲	۷,۳۹۵,۲۹۷,۹۷۸
۲۲۳,۷۵۳	.
۱۰,۶۰۶,۱۵۷,۸۸۲	۹,۶۴۸,۴۸۰,۱۶۵

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)

سایر حسابهای پرداختنی

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
تعداد	تعداد
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۴۷,۰۳۶,۹۵۴,۶۳۲,۵۷۰	۶۴,۵۱۳,۱۳۷,۳۱۶,۱۳۳
۷,۸۲۰,۷۹۹	۷,۰۷۴,۱۰۰
۴۸۷,۱۶۱,۶۴۷,۴۵۳	۷۳۸,۶۸۹,۶۰۳,۲۸۶
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	۶۵,۲۵۱,۸۲۶,۹۱۹,۴۱۹
۷,۹۰۱,۷۹۹	۷,۱۵۵,۱۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-۱- با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۳۰ اطلاعات مربوط به هر

نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان، افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۹۳۴,۳۱۴,۵۳۹,۲۶۲	۱,۰۵۳,۳۴۶,۵۱۹,۷۲۱
۲-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۴۹,۵۸۰,۰۸۷,۱۰۹)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱
۳-۱۶ سود حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۲۵۷,۷۷۰,۱۵۹,۰۷۹	۱۰۱,۵۶۵,۵۹۸,۴۳۳
۴-۱۶ سود حاصل از فروش سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب	۰	۱,۰۸۶,۹۲۴,۷۹۸
	۲,۸۴۲,۵۰۴,۶۱۱,۲۳۲	۱,۱۶۳,۱۶۷,۰۲۴,۴۶۳

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به			
۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۷۸,۹۷۶,۱۴۲	۶۰,۲۰۲,۶۵۸,۰۶۶۴۵	(۳,۳۹۸,۰۲۹,۳۷۸,۶۶۶)	(۴,۳۸۵,۰۵۹,۱۱۹)	۲,۶۱۷,۸۵۱,۳۶۸,۸۶۰
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	۱۲,۸۲۵,۶۲۹	۴۳۸,۰۳۰,۵۱۲,۴۹۰	(۴۲۶,۳۵۸,۸۰۰,۶۹۴)	(۳۳۲,۸۹۴,۳۸۹)	۱۱,۳۲۸,۸۱۷,۴۰۷
کوبیر تایر	۴۸,۱۷۷,۰۵۶	۳۳۴,۱۶۳,۹۳۱,۳۶۰	(۲۹۴,۰۱۹,۱۲۱,۳۱۵)	(۲۵۳,۹۶۲,۵۳۳)	۳۹,۸۹۰,۸۴۷,۶۲۲
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۷۵,۶۲۹,۴۴۴	۳۷۴,۲۲۷,۱۰۲,۴۴۸	(۳۱۳,۰۵۰,۱۰۷,۲۵۳)	(۲۸۴,۴۱۱,۰۳۷)	۶۰,۸۹۲,۵۸۴,۱۵۸
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۸,۰۹۰,۳۸۲	۱۴۸,۴۸۳,۱۳۴,۶۳۶	(۱۳۳,۶۷۶,۳۰۱,۱۹۸)	(۱۱۲,۸۴۵,۱۸۹)	۱۴,۶۹۲,۹۷۸,۲۴۹
	۸,۰۱۷,۴۹۳,۵۹۴,۶۲۹	(۵,۰۷۷,۲۷۷,۵۲۶,۲۳۲)	(۵,۹۰۱,۵۲۹,۱۳۵)	۲,۹۳۴,۳۱۴,۵۳۹,۲۶۲	۱,۰۵۳,۳۴۶,۵۱۹,۷۲۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
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	(۲۹,۹۳۰,۶۸۳,۸۴۳)	(۱۸,۹۷۱,۶۵۵)	(۴,۹۸۶,۶۳۵,۴۹۸)
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۶۸۶,۳۴۰,۲۱۹	۶۹۱,۱۹۷,۹۸۹,۴۴۶	(۶۵۲,۹۶۳,۶۷۰,۷۱۱)	(۲,۳۶۲,۹۶۳)	(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)	(۸۳۱,۴۱۵,۷۵۷)	(۱۰۱,۶۲۵,۳۷۸,۲۰۶)
حق تقدم گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	۲,۰۲۳,۳۱۵,۰۲۱,۴۷۷	(۲,۳۷۱,۹۸۴,۳۰۳,۸۱۳)	(۹۱۰,۸۰۴,۷۷۳)	(۳۴۹,۵۸۰,۰۸۷,۱۰۹)	۷,۱۶۷,۹۸۱,۵۱۱

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. مشترک گنجینه مهر	۱۱۲,۲۰۳,۶۸۲	۱,۵۳۰,۲۵۲,۷۵۶,۹۹۴	(۱,۵۳۶,۵۰۷,۷۲۹,۶۶۹)	(۵۵۲,۲۲۰,۸۱۱)	(۶,۸۰۷,۱۹۳,۲۸۶)
صندوق س. لیخند فارابی	۳,۰۰۲,۳۰۰	۶۹,۵۱۶,۴۶۰,۲۸۹	(۶۷,۴۰۰,۸۲۸,۳۸۲)	(۲۰,۶۱۲,۵۵۵)	۲,۰۹۵,۰۱۹,۳۵۲
صندوق سرمایه گذاری ماهور	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۸۴,۱۴۶,۵۶۹	(۳۳,۴۵۷,۶۲۳,۱۳۵)	(۱۳,۳۴۲,۸۸۸)	۲,۷۱۳,۱۳۱,۵۴۶
صندوق س. خلیج فارس	۶,۲۰۶,۵۸۸	۶۲,۶۹۷,۱۵۴,۱۷۸	(۶۲,۳۸۸,۴۰۸,۸۶۴)	(۱۱,۷۵۵,۲۰۰)	(۷۰۳,۰۱۰,۳۸۶)
صندوق س. درآمد ثابت سام	۶,۶۲۳,۳۴۲	۱۰۴,۰۶۰,۱۶۰,۰۶۷	(۱۰۱,۵۴۴,۱۳۰,۲۷۲)	(۲۰,۶۴۳,۷۹۰)	۲,۳۸۵,۳۸۶,۰۰۵
صندوق س. دارا الگوریتم	۲۷,۲۶۵,۸۹۲	۵۴۹,۳۱۶,۷۵۲,۰۴۴	(۵۲۵,۰۸۷,۸۲۸,۸۷۲)	(۲۰۱,۷۴۸,۰۲۸)	۲۴,۰۲۷,۱۷۵,۱۴۴
صندوق ارمان فیروزه آسیا	۱۲,۴۳۹,۰۵۷	۹۰۳,۴۳۴,۵۶۳,۰۳۶	(۸۵۷,۹۶۶,۷۰۷,۸۳۲)	(۳۱۰,۶۵۳,۶۵۵)	۴۵,۱۵۷,۲۰۱,۵۴۹
صندوق س. آوند مفید	۲,۶۱۹,۴۰۹	۶۱,۳۵۵,۹۰۲,۱۳۹	(۵۸,۱۰۵,۴۳۸,۴۱۰)	(۱۸,۵۸۳,۸۷۹)	۳,۲۳۱,۸۷۹,۸۵۰
صندوق س. سپر سرمایه بیدار	۲۵,۱۵۰,۸۷۴	۱,۳۰۹,۹۶۱,۴۰۰,۳۱۹	(۱,۲۹۴,۰۸۰,۲۷۰,۱۴۸)	(۴۷۳,۹۴۰,۸۱۸)	۱۵,۴۰۷,۱۸۹,۳۵۳
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد	۵۲۲,۹۳۵	۶,۸۵۸,۱۵۴,۴۶۰	(۶,۸۲۸,۳۵۰,۵۶۲)	(۱,۳۸۶,۰۲۶)	۲۹,۲۷۸,۸۷۲
صندوق س. نشان هامرز	۸,۷۰۷,۰۵۵	۲۱۱,۶۴۱,۸۳۲,۸۳۵	(۲۰۴,۷۸۰,۶۵۰,۸۲۸)	(۶۴,۸۸۸,۷۹۳)	۶,۷۹۶,۲۹۳,۳۱۵
صندوق س. رشد پایدار آبان	۲۰,۷۷۵,۱۰۰	۳۸۲,۹۹۱,۰۴۸,۹۵۸	(۳۵۸,۰۰۵,۱۱۸,۱۵۹)	(۱۴۱,۲۲۷,۸۹۹)	۲۴,۸۴۴,۷۰۲,۹۰۰
صندوق سرمایه گذاری ارکید	۳,۳۴۰,۸۴۸	۵۳,۲۶۵,۸۴۶,۴۷۰	(۵۰,۹۸۹,۹۳۰,۹۲۷)	(۱۹۶,۴۱۰,۷۵۶)	۲,۲۵۶,۲۷۳,۷۸۷
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۲,۶۰۱,۳۵۰	۲۳۹,۴۵۹,۶۷۷,۶۴۲	(۲۳۴,۲۰۳,۰۹۷,۹۶۶)	(۸۸,۳۰۰,۶۱۸)	۵,۱۶۸,۳۷۹,۰۵۸
صندوق س. توسعه افق رایین	۴,۸۴۸,۳۷۰	۱۱۲,۹۱۰,۰۱۳,۵۹۶	(۱۰۵,۵۶۴,۴۲۶,۱۶۶)	(۴۱,۶۳۵,۵۰۳)	۷,۳۰۳,۹۵۱,۹۲۷
صندوق س. طلوع نوین ثابت	۵,۷۱۳,۸۶۸	۳۶۳,۳۲۲,۳۰۰,۴۸۷	(۳۵۱,۶۴۶,۶۷۹,۷۲۲)	(۱۳۳,۹۷۵,۰۱۳)	۱۱,۵۴۱,۶۴۵,۷۴۲
صندوق س. زمره کوروش	۶,۶۶۲,۳۶۳	۹۶,۶۵۲,۹۰۴,۱۶۱	(۹۳,۳۸۰,۵۱۴,۵۷۰)	(۳۵,۴۰۴,۶۸۴)	۳,۲۴۶,۷۴۸,۹۰۷
صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم	۱۲,۷۶۳,۹۶۹	۶۳۹,۰۱۷,۳۸۲,۲۸۸	(۶۰۷,۰۳۲,۹۲۴,۶۳۷)	(۲۳۵,۶۳۷,۵۵۲)	۳۱,۷۴۸,۸۲۰,۰۹۹
صندوق س. آوای فردای زاکریس	۲۹,۹۱۰,۱۶۵	۱,۰۷۰,۴۶۸,۳۹۵,۲۷۴	(۹۹۳,۱۱۲,۲۸۴,۹۳۲)	(۳۹۳,۷۱۶,۳۸۶)	۷۶,۹۶۲,۲۹۴,۵۹۵
صندوق س. آریا	۲۰,۴۳۹۷	۵۵۰,۹۸۶,۴۵۴	(۵۰,۱۳۳,۲۸۵,۵۷۱)	(۱,۴۸۸,۰۳۳)	۳۷۵,۰۹۰,۸۵۰
صندوق س. نوع دوم اعتبار	.	.	.	.	.
صندوق س. س. ثابت ماه آفرید سپینود	.	.	.	.	.
صندوق س. ثروت افزون فاخر	.	.	.	.	.
صندوق س. سپید دماوند	.	.	.	.	.
صندوق س. افرا نماد پایدار	.	.	.	.	.
صندوق س. اعتماد دارپک	.	.	.	.	.
صندوق س. صنایع آگاه-بخشی	.	.	.	.	.
صندوق س. طلوع نوین ثابت	.	.	.	.	.
صندوق س. کارا	.	.	.	.	.
صندوق س. پایا ثروت پویا	.	.	.	.	.
صندوق س. ثبات ویستا	.	.	.	.	.
صندوق س. اعتماد هامرز	.	.	.	.	.
صندوق س. درآمد ثابت کیمیا	.	.	.	.	.
۱۰۱,۵۶۵,۵۹۸,۴۳۳	۲۵۷,۷۷۰,۱۵۹,۰۷۹	(۲,۷۸۰,۹۴۰,۳۸۶)	(۷,۵۴۸,۳۲۶,۱۷۷,۸۹۵)	۷,۸۰۸,۸۷۷,۲۷۷,۲۶۰	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه بهمن	.	.	.	.	(۱۳۴,۹۳۶,۲۸۶)
صکوک مرابحه پترو	.	.	.	.	(۹۴۹,۹۵۸,۴۸۶)
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵۵	.	.	.	.	۱,۳۴۴,۱۱۳,۷۱۱
اجاره انرژی پاسارگاد	.	.	.	.	(۱۳۲,۴۱۱,۵۹۱)
سلف فیلم شفاف لاف صنعت زرتند	.	.	.	.	۹۶۰,۱۱۷,۴۵۰
	.	.	.	.	۱۰,۸۶,۹۲۴,۷۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۷۱۶,۷۰۹,۰۲۲,۷۱۴	۹,۳۴۷,۰۲۶,۶۴۰,۵۷۱	۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۶,۵۲۷,۳۰۰,۲۲۲,۷۴۰	۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۲,۴۸۸,۹۰۱,۸۰۵	۱۸۳,۶۱۵,۱۷۸,۵۴۴	۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۲,۲۳۱,۱۵۵,۷۰۱	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۵,۷۶۱,۴۴۹,۰۸۰,۲۲۰	۱۵,۹۵۷,۹۴۲,۰۴۱,۸۵۵	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به				
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال
ریال	ریال				
۳,۲۱۷,۹۶۴,۱۷۴,۲۴۷	۸,۴۶۷,۹۱۲,۴۵۶,۴۲۱	۴,۳۸۶,۰۵۵,۳۵۴	۲۳,۲۸۹,۹۵۳,۹۲۹,۷۴۰	(۱۴,۸۰۴,۳۴۱,۱۰۸,۳۳۲)	(۱۷,۷۰۰,۳۶۴,۹۸۷)
۹۹۵,۳۸۰,۹۳۷,۴۰۴	۱,۲۱۸,۸۶۶,۵۱۵,۰۹۲	۱,۴۰۹,۰۴۳,۶۱۷	۴,۶۵۹,۷۰۷,۲۶۳,۲۱۹	(۳,۴۳۷,۲۹۹,۳۷۰,۶۲۴)	(۳,۵۴۱,۳۷۷,۵۰۳)
۳۵۹,۸۲۵,۴۱۳,۹۶۹	۶,۰۳۴,۱۷۵,۲۸۷	۱,۱۹۸,۸۴۳,۶۵۳	۱,۹۵۷,۷۱۱,۶۸۵,۳۴۹	(۱,۹۵۰,۱۸۹,۶۴۹,۱۸۱)	(۱,۴۸۷,۸۶۰,۸۸۱)
۵۲۰,۲۰۴,۷۷۷,۰۲۰	(۱۶۲,۷۷۷,۷۱۶,۶۶۰)	۲۱,۱۲۵,۳۷۷	۳۴۹,۸۳۶,۲۴۳,۱۲۰	(۵۱۲,۳۴۸,۰۸۴,۲۳۵)	(۲۶۵,۸۷۵,۵۴۵)
۳۱,۱۵۵,۲۳۸,۹۲۷	(۶۷,۵۷۶,۲۷۴,۳۶۷)	۵۵,۰۱۶,۶۹۸	۳۰۸,۰۹۳,۵۰۸,۸۰۰	(۳۷۵,۴۳۵,۶۳۲,۱۰۰)	(۲۳۴,۱۵۱,۰۶۷)
۴۸,۰۲۴,۰۷۰,۲۶۰	(۳,۵۷۵,۵۱۱,۸۸۶)	۵۹,۱۱۴,۶۳۴	۲۸۱,۰۹۰,۰۸۴,۶۷۰	(۲۸۴,۴۵۱,۹۶۸,۰۹۲)	(۲۱۳,۶۲۸,۴۶۴)
۵۵۴,۱۵۴,۴۱۰,۸۸۷	(۲۱۱,۸۵۷,۰۰۳,۳۱۶)	۲۶۴,۶۴۳,۷۲۸	۷۳۲,۲۶۹,۱۹۵,۳۷۶	(۹۴۳,۵۶۹,۶۷۴,۱۰۴)	(۵۵۶,۵۲۴,۵۸۸)
۵,۷۱۶,۷۰۹,۰۲۲,۷۱۴	۹,۲۴۷,۰۲۶,۶۴۰,۵۷۱		۳۱,۵۷۸,۶۶۱,۹۱۰,۲۷۴	(۲۲,۳۰۷,۶۳۵,۴۸۶,۶۶۸)	(۲۳,۹۹۹,۷۸۳,۰۳۵)

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری توسعه گوهر فام امید

گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور

سیمان هرمزگان

کویر تایر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسپاناما

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به				
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال
ریال	ریال				
۰	۶,۲۱۵,۹۰۱,۵۱۷,۳۷۶	۵۶۰۱,۴۶۵,۰۸۹	۲۴,۱۴۲,۳۱۴,۵۳۳,۵۹۰	(۱۷,۹۰۸,۰۶۴,۸۵۷,۱۶۸)	(۱۸,۳۴۸,۱۵۹,۰۴۶)
۰	۳۱۱,۳۹۸,۷۰۵,۳۶۴	۷۴,۵۶۱,۹۸۱	۱,۱۶۰,۱۸۴,۲۲۴,۳۶۰	(۸۴۷,۹۰۳,۹۷۸,۸۳۳)	(۸۸۱,۷۴۰,۱۶۳)
۰	۶,۵۲۷,۳۰۰,۲۲۲,۷۴۰		۲۵,۳۰۲,۴۹۸,۹۵۷,۹۵۰	(۱۸,۷۵۵,۹۶۸,۸۳۶,۰۰۱)	(۱۹,۲۲۹,۸۹۹,۲۰۹)

حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

حق تقدم سیمان هرمزگان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۲,۱۰۸,۵۳۲,۲۳۲	(۶۰,۰۰۸,۹۰۸)	(۱۵۰,۵۶۷,۴۷۹,۲۹۴)	۱۶۲,۷۳۶,۰۲۰,۴۳۴	۱,۶۲۶,۶۷۷
۳,۹۱۱,۰۴۹,۳۰۶	۶,۶۸۷,۲۳۷,۷۷۷	(۲۱,۰۳۵,۸۱۹)	(۵۰,۳۳۸,۰۱۵,۷۷۴)	۵۷,۰۴۶,۲۸۹,۳۷۰	۶۹۷,۹۴۲
۰	۳۵,۳۹۳,۰۴۱,۳۳۴	(۱۰۴,۶۳۸,۰۷۸)	(۲۴۸,۲۶۶,۵۹۹,۳۱۲)	۲۸۳,۷۶۴,۲۷۸,۷۲۴	۵,۲۲۸,۹۴۳
۲۷۱,۲۸۷,۳۶۷	۳,۸۳۷,۷۵۷,۳۰۱	(۳۷,۰۸۵,۵۱۶)	(۹۶,۶۹۶,۰۴۷,۱۸۳)	۱۰۰,۵۷۰,۸۹۰,۰۰۰	۲,۳۹۴,۵۴۵
۰	۴,۰۰۲,۴۴۲,۰۵۹	(۳۲,۷۴۳,۱۳۳)	(۸۴,۷۵۹,۷۵۲,۷۳۸)	۸۸,۷۹۴,۹۳۷,۹۲۰	۲,۳۳۲,۷۸۰
۹,۹۵۲,۰۸۳,۶۲۹	۹,۳۴۴,۹۹۵,۴۲۳	(۱۶,۴۰۵,۶۵۶)	(۳۵,۱۲۸,۵۱۲,۹۴۳)	۴۴,۴۸۹,۹۱۴,۰۲۲	۱,۳۹۸,۷۴۶
۰	۴۷,۴۳۵,۳۹۳,۳۳۶	(۲۰۲,۷۴۸,۵۷۶)	(۵۰۲,۱۸۸,۵۰۵,۹۴۴)	۵۴۹,۸۲۶,۶۴۷,۸۵۶	۲۷,۸۵۲,۰۱۶
۶,۷۲۷,۸۸۴,۹۳۰	۶۴,۱۰۶,۴۶۰,۵۰۴	(۱۲۵,۴۸۰,۶۷۳)	(۷۷۶,۰۵۴,۶۲۸,۷۴۰)	۳۴۰,۲۸۶,۵۶۹,۹۱۷	۴,۷۹۴,۷۲۷
۲,۱۷۲,۸۰۳,۲۶۴	۶۹۹,۳۱۸,۵۷۸	(۸۱,۰۸۴,۵۵۰)	(۲۱۹,۱۰۹,۹۰۱,۳۱۶)	۲۱۹,۸۹۰,۳۰۴,۳۴۴	۱۶,۰۰۱,۳۳۲
۲۹۲,۱۱۲,۳۶۴	.	.	.	.	.
(۱۲,۷۴۳,۲۶۸)	.	.	.	.	.
۹۲۳,۴۵۰,۹۴۹	.	.	.	.	.
۲۱۳,۴۶۸,۲۸۸	.	.	.	.	.
۱۷,۴۷۴,۸۱۰,۳۳۱	.	.	.	.	.
۲۹,۵۶۴,۷۲۷	.	.	.	.	.
۵۳۳,۱۳۰,۱۱۸	.	.	.	.	.
۴۲,۴۸۸,۹۰۱,۸۰۵	۱۸۳,۶۱۵,۱۷۸,۵۴۴	(۶۸۱,۲۳۰,۹۰۹)	(۱,۶۶۳,۱۰۹,۴۴۳,۱۳۴)	۱,۸۴۷,۴۰۵,۸۵۲,۵۸۷	

صندوق س. با درآمد ثابت کیان
صندوق ارمغان فیروزه آسیا
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. طلوع نوین ثابت
صندوق س. مشترک گنجینه مهر
صندوق س. نشان هامرز
صندوق س. آوند مفید
صندوق س. لبخند فارابی
صندوق س. خلیج فارس
صندوق س. درآمد ثابت سام
صندوق س. پایا ثروت پویا
صندوق س. کارا

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۲۵۱,۳۴۴,۱۱۰	.	.	.	.	.
(۳۰۰,۸۸,۴۰۹)	.	.	.	.	.
۲,۲۳۱,۱۵۵,۷۰۱	.	.	.	.	.

صکوک اجاره فولاد
اجاره انرژی پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به						
۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال					
۵۱۸,۴۳۴,۷۹۱,۹۱۷	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	.	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۵۵۰	۱,۳۷۴,۱۱۷,۸۹۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۷۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱۴۴,۲۶۵,۱۸۴,۸۹۶	(۲,۴۷۰,۲۹۴,۲۶۲)	۱۴۶,۷۳۵,۴۷۹,۱۵۸	۵۷۸	۲۵۳,۸۶۷,۶۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۱۹۸,۱۵۸,۸۹۰,۰۰۰	.	۱۹۸,۱۵۸,۸۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۱۵,۸۸۹	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سیمان هرمزگان
.	۱۴,۷۸۷,۷۶۳,۹۰۰	.	۱۴,۷۸۷,۷۶۳,۹۰۰	۷۰۰	۲۱,۱۲۵,۳۷۷	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سیمان هرمزگان
۱۰,۹۷۹,۴۳۱,۵۱۸	۱۸,۵۹۶,۱۶۸,۷۰۰	.	۱۸,۵۹۶,۱۶۸,۷۰۰	۳۰۰	۶۱,۹۸۷,۲۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۵۰,۸۸۲,۱۵۱,۶۰۴	۲۸,۲۲۶,۱۳۸,۴۸۴	(۱,۷۹۷,۹۶۶,۳۵۶)	۳۰,۰۲۴,۱۰۴,۸۴۰	۵۸۰	۵۱,۷۶۵,۶۹۸	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کویر تایر
۱۳۹,۷۴۶,۷۵۳,۷۲۱	۲۳۸,۵۲۳,۹۸۷,۰۲۸	(۱۳,۲۳۳,۱۸۰,۱۰۲)	۲۵۱,۷۵۷,۱۶۷,۱۳۰	۲۱۰	۱,۱۹۸,۸۴۳,۶۵۳	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۵,۳۳۵,۴۹۱,۱۵۵,۴۰۸	.	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۶,۲۲۱,۶۷۹,۵۱۷,۷۴۰	۱,۳۹۸,۳۲۲,۹۷۴,۷۰۸	(۱۷,۵۰۱,۴۴۰,۷۲۰)	۱,۴۱۵,۸۲۴,۴۱۵,۴۲۸					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۸۵,۷۳۱,۰۹۳	۲۰۰,۱۸۹,۱۲۱	۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۳۰۱,۴۷۱,۳۴۵	۴۵,۸۲۴,۸۰۲,۴۹۱	۱۹-۲ سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت
۲۱,۳۲۳,۰۲۸,۶۴۹	.	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۴,۷۱۰,۲۳۱,۰۸۷	۴۶,۰۲۴,۹۹۱,۶۱۲	

۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۲۳,۴۳۳,۴۳۸	۷۰,۹۴۸,۹۰۱	سپرده بانکی کوتاه مدت:
۵۳,۳۶۵	۵۶,۰۱۳	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۸۲,۰۹۶,۸۲۳	۱۰,۰۰۳,۵۸۳	بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۴۰,۷۰۴,۶۳۳	۸,۶۱۷,۸۵۲	بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۷۰۴,۳۹۴,۳۸۹	۷,۰۷۴,۰۰۷	بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۸۸۹,۰۵۳,۶۹۴	۱۴,۵۱۹,۸۵۵	بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۳۳۰,۸۱۹,۰۰۸	۱۶,۱۶۹,۰۶۲	بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۱۵,۱۷۵,۷۴۳	۲۰,۳۹۵,۵۴۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
.	۵۴۳,۲۹۹	بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۷۰۴۷۰۳۷۳
.	۸۲۶,۰۶۴	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۵
.	۳,۵۰۸,۹۵۰	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۷
.	۶,۰۰۴,۸۸۸	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۸
.	۴,۵۴۷,۰۷۴	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۱۹
.	۳۵,۹۷۲,۹۲۱	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۰
.	۱,۰۰۱,۱۱۱	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۱
۲,۰۸۵,۷۳۱,۰۹۳	۲۰۰,۱۸۹,۱۲۱	بانک خاورمیانه شعبه بخارست ۱۰۰۷/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۷۱۲۲

۱۹-۲ سود ماهانه حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	
۷۰۸,۴۲۳,۳۹۷	۴۳,۲۷۳,۴۶۲,۰۹۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۱ صندوق س.مشتک گنجینه مهر
۲۰,۳۲۰,۳۳۰,۰۶۰	۲,۵۵۱,۳۴۰,۳۹۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۶ صندوق س.خلیج فارس
۲۷۲,۷۱۷,۸۸۸	.	صندوق س.اعتماد هامرز
۲۱,۳۰۱,۴۷۱,۳۴۵	۴۵,۸۲۴,۸۰۲,۴۹۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۳,۷۱۰,۱۳۲,۸۳۷	۶۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۰۴۱	۲۰-۱	تفاوت تنزیل سود سهام
۶,۰۹۱	۲۲۴,۵۹۰		سایر
<u>۱۰۳,۷۱۰,۱۳۸,۹۲۸</u>	<u>۶۰۶,۱۴۲,۲۲۴,۶۳۱</u>		

۲۰-۱- درآمد تنزیل سود سهام شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۷۶۵,۷۱۰,۱۸۰,۲۹۵	۷۷۱,۱۳۲,۵۳۸,۱۴۸
۱,۸۰۲,۱۵۵,۳۹۵	۲,۵۹۸,۷۷۲,۵۰۸
۱,۳۸۶,۸۰۴,۲۹۳	۲,۱۴۰,۱۹۶,۴۵۰
۷۶۸,۸۹۹,۱۳۹,۹۸۳	۷۷۵,۸۷۱,۵۰۷,۱۰۶

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۹۶۸,۰۷۵,۸۹۴	۲۸,۷۶۱,۷۹۷,۷۹۳
۶۳۱,۷۳۷,۳۸۵	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۸۵۳	۱۴۰,۷۲۸
۱۳,۵۹۹,۸۴۲,۱۳۲	۳۰,۱۳۱,۹۳۸,۵۲۱

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

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۹۹۰,۳۹۷,۳۲۹	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳	۲۳-۱
۵,۹۰۶,۹۲۰	۳۶,۸۱۴,۴۱۴	
۹,۹۹۶,۳۰۴,۲۴۹	۱۶۰,۸۱۵,۳۶۷	

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری
هزینه کارمزد بانکی

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

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۸۹,۰۰۵,۶۱۷,۱۵۴	۳۹۹,۶۴۱,۸۰۵,۲۳۲
(۵,۵۴۰,۸۱۱,۱۷۸,۱۱۱)	(۱,۹۷۰,۰۰۴,۷۴۸,۸۸۰)
(۳,۱۵۱,۸۰۵,۵۶۰,۹۵۷)	(۱,۵۷۰,۳۶۲,۹۴۳,۶۴۸)

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 گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲-۲۵- طبق تعهدات تعیین شده در امیدنامه، همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۱-۲۵- 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 مطنه باشد.

۲-۲۵- 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.

۳-۲۵- 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.

۳-۲۵- 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.

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

۱-۴-۲۵- 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.

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

۳-۴-۲۵- 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.

۵-۲۵- 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 مطنه
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	کویرتایر	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٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱						۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
			نماد تحت بازارگردانی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	جمع	درصد تملک	
موسس و مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق	گوهران	۷۸۷	۷۵۹.۴۹۱	۷۶۰.۲۷۸	۱۰.۶۳٪	۷۸۷	۷۳۸.۷۸۷	۷۳۹.۵۷۴	۹.۳۶٪	
			وامید	۶۴.۲۱۸	۱.۶۱۸	۶۵.۸۳۶	۰.۹۲٪	۶۴.۲۱۸	۱.۶۱۸	۶۵.۸۳۶	۰.۸۳٪	
			وهور	۲.۹۴۴	۵.۶۹۰	۸.۶۳۴	۰.۱۲٪	۲.۹۴۴	۵.۶۹۰	۸.۶۳۴	۰.۱۱٪	
			سهرمز	۳.۳۶۰	۸۱۰	۴.۱۷۰	۰.۰۶٪	۳.۳۶۰	۸۱۰	۴.۱۷۰	۰.۰۵٪	
			پکویر	۱.۵۹۱	۴.۶۸۱	۶.۲۷۲	۰.۰۹٪	۱.۵۹۱	۴.۶۸۱	۶.۲۷۲	۰.۰۸٪	
اشخاص وابسته به مدیر	گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گوهران	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۱٪	
			وامید	۶.۹۳۹	۰	۶.۹۳۹	۰.۱۰٪	۶.۹۳۹	۰	۶.۹۳۹	۰.۰۹٪	
			وهور	۱۸۲	۱۳۹.۷۳۷	۱۳۹.۹۱۹	۱.۹۶٪	۱۸۲	۱۵۴.۰۷۲	۱۵۴.۲۵۴	۱.۹۵٪	
			سهرمز	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰	
			پکویر	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰	
اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	وامید	۰	۴.۲۱۸.۳۷۸	۴.۲۱۸.۳۷۸	۵۸.۹۶٪	۰	۴.۴۴۶.۳۳۸	۴.۴۴۶.۳۳۸	۵۶.۲۷٪	
			کمرجان	۰	۲۶۷.۰۱۵	۲۶۷.۰۱۵	۳.۷۳٪	۰	۲۶۷.۰۱۵	۲۶۷.۰۱۵	۳.۳۸٪	
			ناما	۰	۹۳۴.۰۴۴	۹۳۴.۰۴۴	۱۳.۰۵٪	۰	۱.۵۰۰.۵۴۴	۱.۵۰۰.۵۴۴	۱۸.۹۹٪	
			وهور	۰	۲۰۰.۷۰۱	۲۰۰.۷۰۱	۲.۸۱٪	۰	۲۰۰.۷۰۱	۲۰۰.۷۰۱	۲.۵۴٪	
	کویر تایر		پکویر	۰	۱۴۷.۲۵۴	۱۴۷.۲۵۴	۲.۰۶٪	۰	۱۰۹.۵۳۷	۱۰۹.۵۳۷	۱.۳۹٪	
			سهرمز	۰	۱۶۵.۵۵۳	۱۶۵.۵۵۳	۲.۳۱٪	۰	۱۶۵.۵۵۳	۱۶۵.۵۵۳	۲.۱۰٪	
			وامید	۰	۱۵۶.۵۰۹	۱۵۶.۵۰۹	۲.۱۹٪	۰	۱۵۶.۵۰۹	۱۵۶.۵۰۹	۱.۹۸٪	
			کمرجان	۰	۶۸.۳۸۱	۶۸.۳۸۱	۰.۹۶٪	۰	۶۴.۷۰۶	۶۴.۷۰۶	۰.۸۲٪	
			ناما	۰	۴.۲۳۸	۴.۲۳۸	۰.۰۶٪	۰	۴.۲۳۸	۴.۲۳۸	۰.۰۵٪	
			تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		۸۱.۰۰۰	۷.۰۷۴.۱۰۰	۷.۱۵۵.۱۰۰	۱۰۰٪	۸۱.۰۰۰	۷.۸۲۰.۷۹۹	۷.۹۰۱.۷۹۹	۱۰۰٪
	جمع											

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		۱۴۰۵/۰۲/۳۱
			ریال		
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷۷۱.۱۳۲.۵۳۸.۱۴۸		(۲۹۵,۳۴۵,۷۶۸,۷۴۶)
کارگزاری بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳۸,۵۱۸,۳۵,۴۸۰		(۳۷۷,۴۲۸,۵۲۰,۶۵۴)
		هزینه مالی	۱۲۴,۰۰۰,۹۵۳		
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۲,۵۹۸,۷۷۲,۵۰۸		(۱,۰۸۰,۲۲۸,۴۲۵)
موسسه هشیاربهمند	حسابرس	هزینه حسابرسی	۲,۱۴۰,۱۹۶,۴۵۰		(۶۵۵,۱۹۴,۱۶۰)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۰۰۵,۶۵۸,۲۹۵,۲۰۰		۰
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۹۹,۹۹۶,۱۵۴,۶۰۰		۰
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲,۹۹۹,۳۶۳,۹۰۰		۰
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۹۹,۹۹۷,۹۷۰,۵۹۰		۰
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۴۹,۹۹۲,۹۸۴,۴۴۸		۰
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۶۸۸,۴۹۵,۷۳۵,۰۰۰		۰
		صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۹,۹۹۶,۴۵۱,۶۹۴		۰
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰۵,۸۹۰,۵۵۸,۶۸۰		۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار					
کویر تایر					
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید					
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما					
گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور					

۲۸-رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارائی ها

به استثنای موضوع زیر، در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۹- براساس بند ۱ ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ و ۱۳۹۳/۰۴/۱۴ و ۱۴۰۰/۰۱/۲۵، ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۶۵,۹۳۵,۹۸۵,۱۱۱,۵۶۹	۴۰,۹۸۳,۶۸۵,۷۳۹,۶۴۸	۵۶,۴۴۵,۴۴۰,۵۹۸,۱۶۳
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۶۵,۹۳۵,۹۸۵,۱۱۱,۵۶۹	۴۰,۹۸۳,۶۸۵,۷۳۹,۶۴۸	۵۶,۴۴۵,۴۴۰,۵۹۸,۱۶۳
جمع بدهی های جاری	۶۸۴,۱۵۸,۱۹۲,۱۵۰	۵۴۹,۱۵۲,۶۹۷,۸۳۳	۴۸۱,۶۴۹,۹۵۰,۶۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۶۸۴,۱۵۸,۱۹۲,۱۵۰	۵۴۹,۱۵۲,۶۹۷,۸۳۳	۴۸۱,۶۴۹,۹۵۰,۶۷۴
جمع کل تعهدات	۶۶,۲۱۷,۶۲۶,۰۲۰	۴۹,۴۰۷,۶۸۳,۸۹۰	۳۳۱,۰۸۸,۱۳۰,۱۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷۵۰,۳۷۵,۸۱۸,۱۷۰	۵۹۸,۵۶۰,۳۸۱,۷۲۳	۸۱۲,۷۳۸,۰۸۰,۷۷۴
نسبت جاری- مرتبه	۸۷.۸۷	۶۸.۴۷	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱	-	۰.۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۷,۳۹۶,۲۱۹,۹۳۹,۲۹۷	۳۲,۱۸۲,۴۶۲,۴۱۱,۶۵۸	۴,۶۵۶,۱۶۵,۸۶۳,۹۱۵	۲,۸۵۴,۳۰۲,۰۹۰,۶۰۵	۱,۹۵۶,۲۲۳,۸۲۴,۴۶۸	۱,۹۱۲,۸۸۲,۴۳۸,۷۶۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴۵,۵۳۶,۱۸۴,۷۸۹	۱۱,۲۴۸,۱۹۴,۲۹۶	۱۷,۹۴۶,۵۷۷,۶۸۰	۴۲,۱۲۴,۹۷۴,۹۹۸	۱۱,۱۲۹,۳۰۰,۱۶۵	۹۹۴,۹۶۰,۱۷۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۶۱,۴۰۳,۱۹۰,۶۰۰	۹۲,۶۶۵,۷۳۱,۹۳۲	۲۵۹,۰۰۵,۷۹۱,۶۳۵	۲۳۴,۲۷۶,۰۴۵,۱۱۲	۷,۹۵۱,۹۰۸,۶۵۲	۷۵,۷۷۷,۶۱۸,۵۹۷
حساب های دریافتی	۵۶۰,۱۴۶۵,۰۸۹,۰۰۰	۵,۶۴۳,۴۹۹,۰۲۴,۷۱۴	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۵۵۰,۴۹۲,۲۶۲,۴۲۸	۲۳۸,۵۲۳,۹۸۷,۰۲۸	۱۰۰,۹۰۹,۴۱۸,۳۲۹
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵
جمع دارایی	۵۳,۹۰۴,۹۰۲,۰۰۲,۴۴۳	۳۷,۹۲۹,۹۹۵,۶۰۹,۴۴۵	۵,۶۸۹,۱۶۰,۶۷۳,۶۸۷	۳,۶۸۱,۳۱۵,۶۱۹,۹۸۸	۲,۲۱۴,۱۰۶,۵۱۹,۰۷۰	۲,۰۹۰,۶۸۴,۶۸۲,۷۱۸
بدهی						
جاری کارگزاران	۳۳۴,۱۸۰,۳۴۰,۱۷۰	۹,۹۹۳,۲۳۷,۷۵۴	۱۶,۷۳۷,۶۳۲,۲۷۷	۲۷,۶۹۶,۸۵۲,۶۰۷	۲۲,۷۷۹	۷۱۶,۵۳۴,۲۹۶
پرداختی به ارکان صندوق	۲۴۱,۸۲۴,۱۷۹,۰۳۸	۲۲۸,۱۳۶,۳۸۵,۰۸۴	۲۶,۴۹۱,۸۳۴,۴۰۸	۲۰,۶۲۲,۴۳۵,۷۳۳	۱۱,۶۹۲,۶۳۸,۸۵۵	۱۳,۰۵۴,۸۵۸,۵۶۵
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۴۸۱,۵۲۰,۳۷۷	۶,۷۰۲,۸۰۳,۷۲۹	۱۰,۵۱۵,۳۵۵,۹۰۲	۹۸۹,۱۱۰,۱۲۴	۷۲۲,۵۰۳,۷۶۵	۶۹۸,۱۸۴,۲۴۲
جمع بدهی ها	۵۸۱,۴۸۶,۰۳۹,۵۸۵	۲۴۴,۸۲۲,۴۲۶,۵۶۷	۴۴,۲۸۱,۰۰۲,۵۸۷	۵۹,۳۰۸,۳۹۹,۴۶۴	۱۲,۴۱۵,۱۶۴,۳۹۹	۶۴,۱۳۵,۴۷۳,۱۰۳
خالص دارایی ها	۵۳,۳۲۳,۴۱۵,۹۶۲,۸۵۸	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۵,۶۴۴,۸۷۹,۶۷۱,۱۰۰	۳,۶۲۲,۰۰۷,۲۲۰,۵۲۴	۲,۲۰۱,۶۹۱,۳۵۴,۶۷۱	۲,۰۲۶,۵۴۹,۲۰۹,۶۱۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴,۴۴۷,۶۶۲	۴,۶۷۵,۶۲۲	۷۶۰,۷۹۲	۷۴۰,۰۸۸	۲۴۹,۲۵۴	۲۶۲,۵۸۹
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱۱,۹۸۹,۰۸۹	۸,۰۵۹,۹۲۵	۷,۴۱۹,۷۴۱	۴,۸۹۴,۰۲۲	۶,۳۰۳,۹۸۳	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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازرگانی و تولیدی مرجان کار		کوبر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۷,۲۲۰,۷۷۱,۲۶۹	۲۸۰,۸۷۶,۴۵۶,۲۰۵	۲۰۸,۴۲۳,۲۶۴,۷۴۱	۳۰۷,۸۵۹,۳۵۷,۷۳۳	۱,۵۱۳,۷۳۳,۷۸۰,۱۸۹	۱,۵۰۸,۸۷۳,۰۵۱,۷۷۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸۵,۲۲۴,۵۴۵	۲۰,۱۱۵,۰۵۵,۷۲۷	۶۷۰,۰۸۲,۵۲۹	۱,۳۹۳,۲۱۶,۸۶۵	۱,۳۲۵,۰۸۷,۵۷۸	۲,۳۹۵,۱۷۸,۳۱۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۷۹,۴۰۰,۸۹۰,۹۵۱	۷۶,۷۲۲,۳۴۵,۱۹۶	۶۲,۳۶۶,۴۱۶,۹۳۸	۲۳۸,۸۱۷,۴۶۷,۳۸۳	۶۱۹,۴۱۵,۴۰۰,۲۷۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	-	۲۸,۲۲۶,۱۳۸,۴۸۴	-	۷۴,۵۶۱,۹۸۱,۰۰۰	حساب های دریافتنی
-	-	۱۲,۶۷۶,۲۹۱	-	-	-	جاری کارگزاران
۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	سایر دارایی ها
۲۸۷,۵۲۶,۲۴۲,۶۵۹	۳۸۰,۶۸۰,۰۰۱,۶۴۰	۲۸۵,۹۴۸,۵۱۵,۶۰۲	۴۰۰,۰۲۲,۷۲۸,۷۷۷	۱,۷۵۳,۹۹۶,۵۸۱,۹۹۵	۲,۲۰۵,۴۲۳,۲۱۰,۱۲۱	جمع دارایی
۱,۶۴۴,۳۳۵,۲۵۹	۱۷,۹۹۹,۹۹۷,۰۸۱	-	۹۸۹,۶۲۰,۵۲۸	۱,۱۰۳,۴۸۶,۰۷۱	۷,۸۹۷	بدهی
۲,۲۰۹,۲۲۶,۳۹۱	۱,۶۴۱,۹۲۱,۸۷۶	۱,۴۸۰,۲۷۷,۲۹۷	۱,۸۱۳,۵۸۱,۰۱۱	۱۰,۰۱۱,۹۱۱,۳۱۰	۸,۷۰۹,۶۲۱,۸۵۱	جاری کارگزاران
۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
۴۹۳,۷۷۴,۳۴۹	۵۵۵,۱۲۳,۰۴۰	۴۷۸,۱۲۴,۳۶۲	۵۴۳,۶۸۳,۵۱۲	۶۶۰,۰۱۹,۰۹۵	۷۱۳,۶۵۲,۷۱۶	تسهیلات مالی دریافتی
۱۱,۴۵۳,۲۵۳,۳۰۱	۲۰,۱۹۷,۰۴۱,۹۹۷	۱,۹۵۸,۴۰۱,۶۵۹	۳,۳۴۶,۸۸۵,۰۵۱	۱۱,۷۷۵,۴۱۶,۴۷۶	۹,۴۲۳,۲۸۲,۴۶۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۷۶,۰۷۲,۹۸۹,۳۵۸	۳۶۰,۴۸۲,۹۵۹,۶۴۳	۲۸۳,۹۹۰,۱۱۳,۹۴۳	۳۹۶,۶۷۵,۸۴۳,۷۲۶	۱,۷۴۲,۳۲۱,۱۶۵,۵۱۹	۲,۱۹۵,۹۹۹,۹۲۷,۶۵۷	جمع بدهی ها
۳۳۱,۷۲۱	۳۳۵,۳۹۶	۱۱۶,۰۴۱	۱۵۳,۷۵۸	۱۶۹,۹۵۶	۱۶۹,۹۵۶	خالص دارایی ها
۸۳۲,۲۴۵	۱,۰۷۴,۷۹۸	۲,۴۴۷,۳۲۶	۲,۵۷۹,۸۷۱	۱۰,۲۵۱,۰۱۳	۱۲,۹۲۰,۹۹۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
						خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۳) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل		دارایی ها
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۳۱,۷۱۲,۶۷۰,۷۸۷	۱,۸۱۵,۵۸۴,۱۹۲,۲۷۰	۵۶,۸۳۷,۹۳۱,۱۶۴,۱۷۷	۴۰,۷۷۴,۶۰۸,۹۴۹,۵۰۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۱۵۳,۴۹۸,۷۷۴	۲,۲۰۲,۰۱۱,۷۶۷	۴۰۶,۵۷۸,۹۱۲,۳۱۶	۵۸,۷۵۰,۵۳۵,۸۹۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵۷,۲۸۱,۰۲۲,۶۱۷	۸۰,۹۹۶,۹۷۶,۱۱۳	۱,۸۴۶,۷۲۴,۶۲۱,۶۶۹	۷۹۹,۲۵۶,۰۸۴,۳۳۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۴۴,۲۶۵,۱۸۴,۸۹۶	-	۶,۸۴۲,۸۰۷,۲۲۲,۱۰۸	۶,۲۹۴,۹۰۰,۷۰۵,۴۷۱	حساب های دریافتنی
-	۱,۵۳۳,۹۱۰,۹۴۵	-	۱,۵۴۶,۵۸۷,۲۳۶	جاری کارگزاران
۲۷۷,۵۹۸,۷۵۷	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۱,۹۴۳,۱۹۱,۲۹۹	۸۴۱,۷۲۷,۹۱۵	سایر دارایی ها
۱,۱۴۱,۶۸۹,۹۷۵,۸۳۱	۱,۹۰۰,۴۳۷,۳۳۷,۹۴۰	۶۵,۹۳۵,۹۸۵,۱۱۱,۵۶۹	۴۷,۹۲۹,۹۰۴,۵۹۰,۳۴۷	جمع دارایی
بدهی				
۷,۵۲۰,۸۹۹,۹۲۲	-	۳۷۷,۴۲۸,۵۲۰,۶۵۴	۵۱,۱۵۴,۴۴۶,۹۸۷	جاری کارگزاران
۴,۹۰۷,۴۱۴,۲۹۲	۱۱,۷۴۰,۸۸۲,۷۴۱	۲۹۷,۰۸۱,۱۹۱,۳۳۱	۲۸۷,۲۵۵,۹۷۷,۱۲۱	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	-	۴۹,۶۶۵,۸۹۶,۰۰۰	پرداختی به سرمایه گذاران
-	-	-	۷,۱۰۵,۹۱۷,۳۰۲	تسهیلات مالی دریافتی
۵۸۰,۴۶۱,۸۵۳	۵۸۴,۰۵۷,۰۱۳	۹,۶۴۸,۴۸۰,۱۶۵	۱۰,۶۰۶,۰۷۲,۹۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۳,۰۰۸,۷۷۶,۰۶۷	۱۲,۳۲۴,۹۳۹,۷۵۴	۶۸۴,۱۵۸,۱۹۲,۱۵۰	۴۰۵,۷۸۸,۳۱۰,۳۲۴	جمع بدهی ها
۱,۱۲۸,۶۸۱,۱۹۹,۷۶۴	۱,۸۸۸,۱۱۲,۳۹۸,۱۸۶	۶۵,۲۵۱,۸۲۶,۹۱۹,۴۱۹	۴۷,۵۲۴,۱۱۶,۲۸۰,۰۲۳	خالص دارایی ها
۹۳۸,۲۸۲	۱,۵۰۴,۷۸۲	۷,۱۵۵,۱۰۰	۷,۹۰۱,۷۹۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۰۲,۹۲۳	۱,۲۵۴,۷۴۱	۹,۱۱۹,۶۲۵	۶,۰۱۴,۳۴۱	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 گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ب/ ۱/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید		گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور	
دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۷۵۴,۵۳۶,۴۵۲,۲۸۴	۳۰۲,۶۶۹,۲۸۹,۱۸۸	(۷۷,۶۶۸,۵۱۷,۵۵۳)	۹۱,۵۰۴,۶۳۸,۸۸۷	۳۲,۷۷۶,۷۲۴,۹۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴,۷۳۵,۵۵۹,۵۱۹,۵۰۵	۳,۲۱۷,۹۶۴,۱۷۴,۲۴۶	۱,۲۴۹,۱۶۴,۹۷۶,۰۳۸	۱,۰۲۲,۹۹۲,۸۱۹,۷۰۸	۷,۰۰۳,۱۴۵,۶۶۷
سود سهام	-	۵,۳۳۵,۴۹۱,۱۵۵,۴۰۸	۷۵۵,۷۶۴,۸۴۱,۷۰۰	۵۱۸,۴۳۴,۷۹۱,۹۱۷	۲۳۸,۵۲۳,۹۸۷,۰۲۸
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۱۸۸,۶۲۳,۹۶۲	۷۳۱,۸۶۴,۴۵۸	۲,۵۶۲,۱۳۹,۸۰۵	۲۰,۶۷۵,۱۵۲,۳۹۸	۱۲,۱۷۳,۰۴۵
سایر درآمدها	۵۸۳,۶۷۶,۹۵۴,۰۷۵	۹۹,۰۷۰,۶۷۶,۴۲۴	۱۶,۵۹۰,۱۸۱,۱۴۲	۸۴۹	۵,۸۷۴,۹۱۰,۹۷۵
جمع زیان ها و درآمدها	۱۸,۰۸۴,۹۶۱,۵۴۹,۸۲۶	۸,۹۵۵,۹۲۷,۱۵۹,۷۲۴	۱,۹۴۶,۴۱۳,۶۲۱,۱۳۲	۱,۶۵۳,۶۰۷,۴۰۳,۷۵۹	۲۸۴,۱۹۰,۹۴۱,۶۷۸
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۶۲۳,۹۵۷,۶۳۵,۲۳۶)	(۶۴۱,۳۱۲,۶۲۰,۲۲۱)	(۷۰,۱۰۰,۸۹۶,۲۷۱)	(۴۳,۵۱۶,۵۶۰,۳۷۶)	(۳۰,۸۶۴,۸۷۹,۴۶۵)
سایر هزینه ها	(۱۷,۰۰۱,۶۵۱,۳۷۵)	(۸,۳۳۲,۶۹۹,۰۷۱)	(۳,۴۲۷,۹۲۹,۶۵۲)	(۱,۲۲۵,۲۲۵,۳۵۲)	(۲,۲۸۴,۷۰۱,۳۱۶)
سود قبل از هزینه های مالی	۱۷,۴۴۴,۰۰۲,۲۶۳,۲۱۵	۸,۳۰۶,۲۸۱,۸۴۰,۴۳۲	۱,۸۷۲,۸۸۴,۷۹۵,۲۰۹	۱,۶۰۸,۸۶۵,۶۱۸,۰۳۱	۲۵۱,۰۴۱,۳۶۰,۸۹۷
هزینه های مالی	(۸۷,۲۸۲,۶۳۵)	(۹,۹۱۷,۰۸۶,۵۸۸)	(۵,۳۰۹,۰۸۱)	(۲,۳۲۳,۷۲۰)	(۴,۹۸۸,۸۵۵)
سود خالص	۱۷,۴۴۳,۹۱۴,۹۸۰,۵۸۰	۸,۲۹۶,۳۶۴,۷۵۳,۸۴۴	۱,۸۷۲,۸۷۹,۴۸۶,۱۲۸	۱,۶۰۸,۸۶۳,۲۹۴,۳۱۱	۲۵۱,۰۳۶,۳۷۲,۰۴۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۶.۸۸٪	۱۹.۰۹٪	۳۶.۰۳٪	۴۷.۴۳٪	۱۱.۹۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	۳۲.۷۲٪	۱۶.۲۲٪	۳۳.۱۸٪	۳۸.۱۹٪	۱۱.۴۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان		کوبر تایر		بازرگانی و تولیدی مرجان کار	
دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها					
۴۶,۳۴۸,۵۰۱,۵۷۵	۴۰۶,۷۹۱,۲۷۸,۸۵۴	۵۰,۱۶۳,۷۷۲,۳۳۴	۲۱۶,۴۴۵,۰۰۸,۳۱۶	۶۵,۱۱۱,۴۲۰,۶۹۲	۱۳,۹۱۰,۵۸۳,۹۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۲۱۸,۸۵۳,۵۱۱,۵۶۲	۵۲۷,۲۸۹,۷۶۱,۶۱۴	(۶۵,۶۵۹,۴۲۵,۱۵۷)	۲۵,۲۵۶,۸۸۶,۱۷۵	۲,۴۳۶,۷۶۷,۱۶۴	۴۸,۹۲۱,۷۴۹,۸۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۲۱۲,۹۴۶,۶۵۳,۹۰۰	۱۵۸,۶۰۳,۶۴۷,۹۵۰	۲۸,۲۲۶,۱۳۸,۴۸۴	۵۰,۸۸۲,۱۵۱,۶۰۴	۱۸,۵۹۶,۱۶۸,۷۰۰	۱۰,۹۷۹,۴۳۱,۵۱۸
سود سهام					
۲,۳۰۲,۱۷۷,۸۹۷	۷,۵۴۰,۷۷۵,۴۴۰	۵,۸۷۷,۱۷۰,۱۱۰	۶,۷۰۴,۹۳۷,۰۶۲	۱,۳۲۷,۷۸۴,۲۹۶	۹,۰۰۱,۶۰۶,۱۰۷
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۲۹,۵۰۳	۸۴۹	۱۰۶,۶۵۸	۹۵۲	۱۴۸	۸۹۵
سایر درآمدها					
۴۸۰,۴۵۰,۸۷۴,۴۳۷	۱,۱۰۰,۳۲۵,۴۶۴,۷۰۷	۱۸,۶۰۷,۷۶۲,۴۲۹	۲۹۹,۲۸۸,۹۸۴,۱۰۹	۸۷,۴۷۲,۱۴۱,۰۰۰	۸۲,۸۱۳,۳۷۲,۲۴۵
جمع زیان ها و درآمدها					
هزینه ها					
(۲۴,۴۱۷,۹۶۱,۸۹۵)	(۱۹,۱۴۵,۱۶۱,۲۵۸)	(۴,۳۶۷,۲۶۵,۲۳۵)	(۶,۳۲۱,۷۴۵,۰۹۹)	(۴,۴۹۴,۲۷۲,۷۷۰)	(۴,۰۴۳,۲۱۱,۵۲۳)
هزینه کارمزد ارکان					
(۲,۲۴۹,۹۵۰,۳۵۹)	(۸۴۶,۶۳۴,۹۳۷)	(۱,۵۴۵,۱۵۴,۵۸۸)	(۶۸۶,۰۶۵,۴۳۸)	(۱,۵۲۰,۱۲۲,۷۷۹)	(۶۸۶,۰۶۵,۴۳۸)
سایر هزینه ها					
۴۵۳,۷۸۲,۹۶۲,۱۸۳	۱,۰۸۰,۲۳۳,۶۶۸,۵۱۲	۱۲,۶۹۵,۳۴۲,۶۰۶	۲۹۲,۲۸۱,۱۷۳,۵۷۲	۸۱,۴۵۷,۷۴۵,۴۵۱	۷۸,۰۸۴,۰۹۵,۲۸۴
سود قبل از هزینه های مالی					
(۴,۲۰۰,۰۰۴۵)	(۵۷,۶۰۰)	(۷,۵۶۳,۴۱۳)	(۸۶,۴۰۰)	(۴۷,۱۱۹,۰۶۶)	(۷۲,۰۰۰)
هزینه های مالی					
۴۵۳,۷۷۸,۷۶۲,۱۳۸	۱,۰۸۰,۲۳۳,۶۱۰,۹۱۲	۱۲,۶۸۷,۷۷۹,۱۹۳	۲۹۲,۲۸۱,۰۸۷,۱۷۲	۸۱,۴۱۰,۶۲۶,۳۸۵	۷۸,۰۸۴,۰۲۳,۲۸۴
سود خالص					
۲۲.۰۶٪	۶۹.۸۸٪	۳.۶۹٪	۴۹.۹۳٪	۲۵.۱۳٪	۲۲.۹۵٪
بازده میانگین سرمایه گذاری					
۲۰.۶۶٪	۵۳.۸۹٪	۳.۲۳٪	۹۹.۳۳٪	۲۲.۵۸٪	۲۰.۱۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ب/ ۳ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما		جمع کل	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۸,۷۶۳,۷۴۳,۰۶۳)	۶۷,۹۲۷,۹۹۰,۸۲۰	۲,۸۴۲,۵۰۴,۶۱۱,۲۳۲	۱,۱۶۳,۱۶۷,۰۲۴,۴۶۳
(۱۸۹,۴۱۶,۴۵۲,۹۲۴)	۵۵۸,۱۲۵,۱۸۵,۶۵۱	۱۵,۹۵۷,۹۴۲,۰۴۱,۸۵۵	۵,۷۶۱,۴۲۹,۰۸۰,۲۲۰
۱۴۴,۲۶۵,۱۸۴,۸۹۶	۷,۵۴۱,۵۸۵,۶۲۲	۱,۳۹۸,۳۲۲,۹۷۴,۷۰۸	۶,۲۲۱,۶۷۹,۵۱۷,۷۴۰
۲۲,۷۵۴,۹۲۲,۴۹۷	۱۵,۱۸۳,۳۶۶	۴۶,۰۲۴,۹۹۱,۶۱۲	۴۴,۷۱۰,۲۳۱,۰۸۷
۴۲,۱۳۰	۴,۶۳۹,۴۵۸,۱۱۰	۶۰۶,۱۴۲,۲۲۴,۶۳۱	۱۰۳,۷۱۰,۱۳۸,۹۲۸
(۵۱,۱۶۰,۰۴۶,۴۶۴)	۶۳۸,۲۴۹,۴۰۳,۵۶۹	۲۰,۸۵۰,۹۳۶,۸۴۴,۰۳۸	۱۳,۲۹۴,۶۹۵,۹۹۲,۴۳۸
(۱۷,۶۶۸,۵۹۶,۲۳۴)	(۲۳,۸۲۵,۶۱۷,۶۵۲)	(۷۷۵,۸۷۱,۵۰۷,۱۰۶)	(۷۶۸,۸۹۹,۱۳۹,۹۸۳)
(۲,۱۰۲,۴۲۸,۴۵۲)	(۸۷۰,۲۹۸,۴۵۸)	(۳۰,۱۳۱,۹۳۸,۵۲۱)	(۱۳,۵۹۹,۸۴۲,۱۳۲)
(۷۰,۹۳۱,۰۷۱,۱۵۰)	۶۱۳,۵۵۳,۴۸۷,۴۵۹	۲۰,۰۴۴,۹۳۳,۳۹۸,۴۱۱	۱۲,۵۱۲,۱۹۷,۰۱۰,۳۲۳
(۴,۳۵۲,۲۷۲)	(۵۸۳,۲۰۰)	(۱۶۰,۸۱۵,۳۶۷)	(۹,۹۹۶,۳۰۴,۲۴۹)
(۷۰,۹۳۵,۴۲۳,۴۲۲)	۶۱۳,۵۵۲,۹۰۴,۲۵۹	۲۰,۰۴۴,۷۷۲,۵۸۳,۰۴۴	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴
(۴.۳۵٪)	۳۶.۹۷٪	۳۴٪	۲۳.۵۷٪
(۶.۲۲٪)	۳۰.۵۹٪	۳۰.۷۳٪	۲۰.۰۲٪

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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید				گروه مدیریت سرمایه گذاری امید			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
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	۴۶,۲۱۵,۵۸۰,۱۱۹,۲۰۹	۴,۹۷۷,۲۶۲	۳۷,۶۸۵,۱۶۳,۱۸۲,۸۷۸	۴,۶۷۵,۶۲۲
-	-	۲۰,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۴	۱۷۸,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۲۳	۱۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۰
-	-	-	-	(۵۵۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۰۴۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰)
۱,۶۰۸,۸۶۳,۲۹۴,۳۱۱	-	۱,۸۷۲,۸۷۹,۴۸۶,۱۲۸	-	۸,۲۹۶,۳۶۴,۷۵۳,۸۴۵	-	۱۷,۴۴۳,۹۱۴,۹۸۰,۵۸۱	-
-	-	۱۲۹,۲۸۸,۹۶۴,۴۴۸	-	(۲,۹۲۵,۴۴۷,۹۱۹,۶۴۵)	-	(۱,۵۷۷,۷۰۲,۲۰۰,۶۰۰)	-
۴,۲۱۲,۶۶۱,۲۲۷,۷۲۱	۷۳۴,۸۹۸	۵,۶۴۴,۸۷۹,۶۷۱,۱۰۰	۷۶۰,۷۹۲	۵۱,۲۱۲,۴۷۹,۹۵۳,۴۰۹	۴,۶۰۳,۲۴۵	۵۳,۳۲۳,۴۱۵,۹۶۲,۸۵۸	۴,۴۴۷,۶۶۲

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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

سیمان هرمزگان				گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور				
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
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
-	-	-	-	۲۲۲,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۲۰۹	۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۵	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
۱,۰۸۰,۲۳۳,۶۱۰,۹۱۲	-	۴۵۳,۷۷۸,۷۶۲,۱۳۸	-	۵۳۲,۸۲۱,۰۳۲,۲۹۲	-	۲۵۱,۰۳۶,۳۷۲,۰۴۲	-	سود (زیان) خالص
-	-	-	-	۸۹,۲۶۰,۲۲۴,۰۹۴	-	(۶۱,۵۵۹,۲۲۶,۹۸۶)	-	تعدیلات
۲,۰۰۴,۶۱۵,۶۷۲,۸۹۸	۱۶۹,۹۵۶	۲,۱۹۵,۹۹۹,۹۲۷,۶۵۷	۱۶۹,۹۵۶	۲,۳۹۹,۵۳۸,۱۶۷,۶۵۴	۳۷۲,۴۸۹	۲,۲۰۱,۶۹۱,۳۵۴,۶۷۱	۳۴۹,۲۵۴	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امبد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

بازرگانی و تولیدی مرجان کار				کویر تایر				
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
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	-	-	۳۷,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۱۷	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره مالی
-	-	-	-	(۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۶۰۰)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۷۸,۰۸۴,۰۲۳,۲۸۴	-	۸۱,۴۱۰,۶۲۶,۳۸۵	-	۲۹۲,۲۸۱,۰۸۷,۱۷۲	-	۱۲,۶۸۷,۷۷۹,۱۹۳	-	سود (زیان) خالص
۰	-	(۶۷۵,۶۵۶,۱۰۰)	-	(۳۰۹,۶۸۳,۷۹۵,۰۰۰)	-	۶۲,۲۸۰,۹۵۰,۵۹۰	-	تعدیلات
۳۸۸,۵۳۶,۸۵۸,۶۳۰	۳۳۱,۷۲۱	۳۶۰,۴۸۲,۹۵۹,۶۴۳	۳۳۵,۳۹۶۰	۲۹۴,۸۸۱,۰۵۹,۲۷۱	۱۰۸,۳۵۵	۳۹۶,۶۷۵,۸۴۳,۷۲۶	۱۵۳,۷۵۸	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما				جمع کل			
دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۴,۷۸۲	۱,۸۸۸,۱۱۲,۲۹۸,۱۸۶	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	۸۳,۳۴۱	۸۳,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۶	۴۰۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰
(۵۶۶,۵۰۰)	(۵۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۰,۰۴۰)	(۸۳۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۱۶۷)	(۹۷۰,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۷۰,۹۳۵,۴۲۳,۴۲۲)	-	۶۱۳,۵۵۲,۹۰۴,۲۵۹	-	۲۰,۰۴۴,۷۷۲,۵۸۳,۰۴۵	-	۱۲,۵۰۲,۲۰۰,۷۰۶,۰۷۴
-	(۱۲۱,۹۹۵,۷۷۵,۰۰۰)	-	(۵,۹۳۴,۰۷۰,۴۰۶)	-	(۱,۵۷۰,۳۶۲,۹۴۳,۶۴۸)	-	(۳,۱۵۱,۸۰۵,۵۶۰,۹۵۷)
۹۳۸,۲۸۲	۱,۱۲۸,۶۸۱,۱۹۹,۷۶۴	۱,۵۰۴,۷۸۲	۲,۰۰۶,۱۹۳,۳۳۴,۴۶۱	۷,۱۵۵,۱۰۰	۶۵,۲۵۱,۸۲۶,۹۱۹,۴۱۹	۷,۸۲۵,۴۴۶	۶۲,۵۱۸,۹۰۶,۲۷۴,۰۴۲

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