

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا فام امید
(سهامی عام)
امضاء به شماره ثبت
۲۴۱۵۷۰



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا فام امید	سیاوش وکیلی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	رضا یعقوبی

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۲۹,۶۱۰,۰۵۵,۲۴۰	۵۱۵,۰۲۷,۶۱۷,۶۷۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۶۰۷,۴۵۵,۸۴۱	۶,۲۵۴,۳۹۸,۱۷۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹,۵۲۸,۵۶۸,۲۳۹	۵۹,۴۲۰,۰۱۶,۹۸۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۸۱۵,۳۱۸,۷۵۲	۷,۹۵۲,۱۴۹,۹۹۷	۸	حسابهای دریافتی
۰	۱,۳۶۷,۰۵۹,۱۸۲	۹	جاری کارگزاران
۲۷۰,۷۸۳,۹۹۱	۲۵۷,۶۶۹,۲۷۲	۱۰	سایر دارایی ها
۲۸۱,۸۳۲,۱۸۲,۰۶۳	۵۹۰,۲۷۸,۹۱۱,۲۸۱		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۷,۱۷۳,۹۲۶,۶۲۹	۰	۹	جاری کارگزاران
۱,۲۷۲,۴۶۳,۲۴۰	۲,۴۵۲,۵۴۱,۷۲۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۳۲۱,۹۱۴	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۵۱,۶۶۵,۲۰۹	۱۸۳,۸۶۷,۸۶۰	۱۳	سایر پرداختی ها و ذخایر
۱۸,۶۹۸,۰۵۵,۰۷۸	۵,۶۳۴,۷۳۱,۵۰۰		جمع بدهی ها
۲۶۳,۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵	۵۸۴,۶۴۴,۱۷۹,۷۸۱	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۲۱۷,۹۷۱	۲,۰۳۵,۴۶۴		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



بهراد مشار

حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام اسبد
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

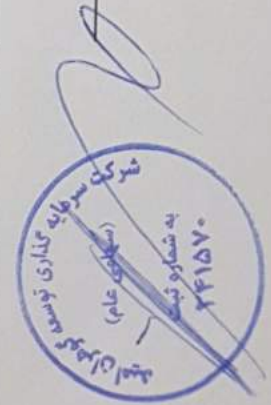
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص (زیان)
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ده ماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۱۵	۵۸,۹۸۱,۸۶۷,۸۷۶	(۱,۷۱۸,۵۶۸,۹۳۸)	۱۳,۹۱۶,۵۲۰,۳۸۰
۱۶	۱۸۶,۷۱۵,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۲,۱۳۲,۵۴۴)	۲۶,۳۷۳,۹۹۹,۱۶۷
۱۷	۷۸,۵۷۰,۰۴۷	۱,۶۷۶,۵۴۳,۰۳۴	۹,۳۸۶,۵۸۳,۱۷۲
۱۸	۱,۰۷۴,۷۳۴,۳۴۸	۳۲۵,۳۹۱,۹۶۲	۱,۳۷۹,۳۹۸,۸۵۷
۱۹	۳۳۸,۶۸۸,۳۳۹	۵۵,۸۴۵,۰۰۲	۵,۶۱۹,۴۶۷
	۲۴۷,۱۹۹,۷۶۸,۳۰۰	(۳۱,۵۴۳,۱۸۲,۹۷۴)	۵۰,۹۶۲,۱۲۰,۱۴۳
۲۰	(۳,۹۱۱,۷۳۸,۰۲۹)	(۶۱۳,۸۶۲,۳۸۵)	(۲,۳۳۲,۷۵۲,۶۹۵)
۲۱	(۳۳۸,۰۶۸,۱۰۵)	(۴۰۳,۷۶۸,۵۴۴)	(۵۶۷,۵۱۳,۱۹۸)
	(۴,۲۴۹,۸۰۶,۱۳۴)	(۱,۰۱۷,۶۳۱,۰۲۹)	(۲,۸۹۱,۲۶۵,۸۹۳)
	۲۴۲,۹۴۹,۹۶۲,۰۶۶	(۳۲,۵۶۰,۸۱۴,۰۰۳)	۴۸,۰۷۰,۸۵۴,۲۵۰
	۵۵۳۳٪	-۳٪	۳۵۳۳٪
	۶۱/۹۳٪	-۱۶/۸۵٪	۱۸/۹۶٪



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ده ماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲۱۶,۰۴۳	۱۵۶,۵۵۶	۲۱۶,۰۴۳
ریال	۲۶۳,۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵	۱۵۶,۵۵۶	۲۱۶,۰۴۳
	۱۳۱,۹۳۶	۱۵۶,۵۵۶	۲۱۶,۰۴۳
	(۵۰,۷۵۰)		۴۸,۰۷۰,۸۵۴,۲۵۰
			(۹۷۸,۷۷۷,۲۶۵)
			۲۶۳,۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵
	۲۲	۲۱۶,۰۴۳	۲۱۶,۰۴۳
		۱۵۶,۵۵۶	۲۱۶,۰۴۳



خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
اثر انتقال واحدهای ممتاز نام "گوهرفام" به "سود و سود خالص"
سود خالص
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحد های سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری:
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره:

یادداشت های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.
سود زیان خالص

میلگین موزن (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال: سود زیان خالص
خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۵۷۱۸۵ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ تحت مجوز شماره ۱۱۶۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) بند اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به

آدرس www.fund.goharanomid.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام 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 سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ خالص‌داری‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران-خیابان فجر(جم سابق)پلاک ۲۷ طبقه ۲

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی آیتین روش آریا می باشد که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۴ با شماره ثبت ۲۸۷۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر بالاتر از خیابان شهید بهشتی کوچه نادر پلاک ۶ طبقه ۵ واحد ۱۸

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم. منتهای 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن 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 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 روزانه 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، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امد

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۴-۳- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق*
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برا برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه صندوق و سالانه 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 دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ 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	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

* هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

** هزینه برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**** کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود و کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کند.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امسد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد

معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق خالص ارزش روز دارایی‌های

صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛

لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

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	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱۹,۹۷۸,۹۲۷,۶۶۰	۲۸۸,۴۲۲,۵۷۴,۳۵۵	۱۵۳,۷۱۱,۹۸۶,۰۶۷	۱۷۰,۶۳۸,۰۲۵,۲۰۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۲,۴۹۵,۷۵۲,۳۲۸	۱۰۶,۹۰۸,۷۰۲,۲۵۸	۳۸,۹۳۳,۲۶۰,۵۵۳	۲۶,۵۲۷,۲۲۲,۷۱۷
سرمایه گذاریها	۲,۶۳۶,۳۷۰,۶۶۹	۲,۷۳۲,۲۸۲,۳۶۵	۳,۴۲۴,۸۸۹	۳,۶۲۵,۴۱۰
لاستیک و پلاستیک	۳۹۷,۶۸۲,۱۸۱	۴۰۸,۸۶۰,۸۲۲	۲,۱۹۷,۲۱۴,۳۳۴	۲,۳۸۷,۹۹۱,۸۳۶
سیمان، آهک و گچ	۸,۷۷۶,۱۲۲,۳۲۶	۱۶,۵۵۳,۱۹۴,۹۱۰	۸,۵۲۷,۴۱۸,۷۵۱	۱۰,۰۰۶,۰۲۶,۱۹۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	-	۲۲,۲۶۷,۵۵۶	۷۲,۵۵۳,۸۷۷
جمع	۳۱۴,۲۸۴,۸۶۷,۱۷۴	۵۱۵,۰۲۷,۶۱۷,۶۷۰	۲۰۳,۴۱۵,۵۷۳,۳۵۰	۲۲۹,۶۱۰,۵۵۵,۲۴۰
		۸۷/۲۳٪		۸۱/۴۷٪

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

تعداد	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
			خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها
-	-	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۹۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۹,۵۵۵,۸۲۶	۰.۰۵٪	۳,۶۰۷,۲۵۵,۸۴۱	۰.۰۰٪
۳,۸۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۴,۸۴۲,۳۴۶	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
			۶,۲۵۴,۳۹۸,۱۷۸	۱٪	۳,۶۰۷,۲۵۵,۸۴۱	۱٪

۶-۱ تعداد اوراق اسناد خزانه در تاریخ ترازنامه معادل ۷۷۰۰ برگ بوده است. بهای اسمی اوراق ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
درصد از کل داراییها	مبلغ ریال	درصد از کل داراییها	مبلغ ریال
درصد		درصد	
۱۴/۰۳٪	۳۹,۵۲۸,۵۶۸,۳۳۹	۱۰/۰۶٪	۵۹,۴۱۹,۷۰۵,۱۴۴
۰/۰٪	.	۰/۰٪	۳۱۱,۸۳۸
۱۴/۰۳٪	۳۹,۵۲۸,۵۶۸,۳۳۹	۱۰/۰۶٪	۵۹,۴۳۰,۰۱۶,۹۸۳

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۷/۰۹	
نرخ سود	تاریخ سیرده گذاری	نرخ سود	تاریخ سیرده گذاری
درصد		درصد	
۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۹
درصد		درصد	
۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۹

سیرده گذاری نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی

۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱

بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز -

۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۴۶,۱۴۳,۷۵۲	۷,۹۵۲,۱۴۹,۹۹۷	۸-۱
۳۹۹,۱۷۵,۰۰۰	.	
۸,۸۱۵,۳۱۸,۷۵۲	۷,۹۵۲,۱۴۹,۹۹۷	

سود سهام دریافتنی
سود صندوق پابند و اعتماد

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳۳,۶۰۱,۸۳۷	۱۳۸,۲۶۸,۷۵۰	.	۲۵	۱۳۸,۲۶۸,۷۵۰	سود سهام دریافتنی کویر ناير
۶,۸۵۷,۰۴۰,۷۹۶	۷,۱۴۸,۱۳۰,۲۰۰	.	۲۵	۷,۱۴۸,۱۳۰,۲۰۰	سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۵۵۴,۷۸۴,۵۵۸	۶۴۹,۶۸۹,۷۶۱	(۹,۸۲۱,۳۳۹)	۲۵	۶۵۹,۵۱۱,۰۰۰	سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان
۷۱۶,۵۶۱	.	.	۲۵	.	سود سهام دریافتنی بازرگانی و تولیدی مرجان کار
.	۱۵,۹۶۱,۳۸۶	(۲,۵۳۶,۳۱۴)	۲۵	۱۸,۴۹۷,۶۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید
۸,۵۴۶,۱۴۳,۷۵۲	۷,۹۵۲,۱۴۹,۹۹۷	(۱۲,۳۵۷,۵۵۳)		۷,۹۶۴,۵۰۷,۵۵۰	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی همان دوره ای

ناداداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	گردش بدستکار	گردش بدستکار	مانده ابتدای سال	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
		ریال	ریال	ریال	ریال	
مبلغ مانده پایان دوره	بدهکار					
۱,۳۶۷,۰۵۹,۱۸۲	۱,۳۶۷,۰۵۹,۱۸۲	۱,۳۲۴,۹۴۶,۸۸۲,۳۴۱	۱,۳۲۳,۵۳۷,۶۷۴,۰۵۲	(۷,۱۳۳,۹۲۶,۶۳۹)	(۷,۱۳۳,۹۲۶,۶۳۹)	کارگزاری سپه
۱,۳۶۷,۰۵۹,۱۸۲	۱,۳۶۷,۰۵۹,۱۸۲	۱,۳۲۴,۹۴۶,۸۸۲,۳۴۱	۱,۳۲۳,۵۳۷,۶۷۴,۰۵۲	(۷,۱۳۳,۹۲۶,۶۳۹)	(۷,۱۳۳,۹۲۶,۶۳۹)	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارائیه شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجمع و مخارج آویزان میباشند که تا تاریخ خاتمه دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره مالی آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۲۴ اساسنامه مخارج تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در بند ۹ ایننامه (مبلغ حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال) صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	مزین استهلاک دوره	مزین استهلاک دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در ابتدای دوره
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره						
۵۳۰,۱۳۴,۹۲۷	۵۳۰,۱۳۴,۹۲۷	۷۵,۱۳۴,۹۲۹	۷۵,۱۳۴,۹۲۹	۷۸,۱۳۷,۴۲۶	۷۸,۱۳۷,۴۲۶	۶۸,۹۷۸,۳۶۴	۶۸,۹۷۸,۳۶۴
۱,۶۷,۷۷۱,۳۳۱	۱,۶۷,۷۷۱,۳۳۱	۱,۴۲,۵۹۸,۸۱۹	۱,۴۲,۵۹۸,۸۱۹	۳۱۴,۳۷۰,۰۰۵	۳۱۴,۳۷۰,۰۰۵	۳۹,۸۳۹,۱۹۹	۳۹,۸۳۹,۱۹۹
۱۱,۲,۵۵۲,۲۲۹	۱۱,۲,۵۵۲,۲۲۹	۲,۴۱۱,۳۳۶	۲,۴۱۱,۳۳۶	۱۳,۶۶۶,۷۲۵	۱۳,۶۶۶,۷۲۵	(۳۰۰,۲۵۳)	(۳۰۰,۲۵۳)
۲۵,۶۲۹,۱۱۵	۲۵,۶۲۹,۱۱۵	۱,۴۳,۵۹۸,۱۴۹	۱,۴۳,۵۹۸,۱۴۹	۱۶۹,۳۲۷,۲۶۴	۱۶۹,۳۲۷,۲۶۴	۱,۶۲,۳۷۲,۶۸۰	۱,۶۲,۳۷۲,۶۸۰
۲۵,۶۲۹,۱۱۵	۲۵,۶۲۹,۱۱۵	۲۱۷,۷۳۲,۲۱۳	۲۱۷,۷۳۲,۲۱۳	۵۷۵,۳۹۱,۴۸۵	۵۷۵,۳۹۱,۴۸۵	۲۷۰,۷۸۲,۹۹۱	۲۷۰,۷۸۲,۹۹۱

مخارج تأسیس

مخارج آویزان نرم افزار

مزین به برگزاری مجمع

مخارج عضویت در کانون ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۱۶۸.۸۰۵.۴۷۰	۲.۳۲۸.۳۹۳.۳۲۴	ذخیره کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۲۷.۲۵۶.۹۹۶	۳۱.۶۱۳.۴۶۵	ذخیره کارمزد متولی
۷۶.۴۰۰.۷۷۴	۹۲.۵۳۴.۹۳۷	ذخیره حق الزحمه حسابرسان
<u>۱.۲۷۲.۴۶۳.۲۴۰</u>	<u>۲.۴۵۲.۵۴۱.۷۲۶</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۹۹۸.۳۲۱.۹۱۴	بابت درخواست صدور مدیریت انرژی امید تابان هور
<u>۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۲.۹۹۸.۳۲۱.۹۱۴</u>	

۱۲-۱ توضیح اینکه درخواست صدور در آخرین روز پایان دوره مورد گزارش ثبت گردیده است لذا تایید درخواست دوروز کاری بعد، در دوره بعد منظور شده است.

۱۳- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۸.۰۶۰.۲۱۹	۱۲۸.۶۲۲.۰۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰.۳۶۰.۴۹۹۰	۵۵.۲۴۵.۸۴۸	ذخیره آبولمان نرم افزار
<u>۲۵۱.۶۶۵.۲۰۹</u>	<u>۱۸۳.۸۶۷.۸۶۰</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال	
۱۳۵.۰۴۳	۱۲۷.۰۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۶.۲۲۹	۴۱۹.۷۷۱.۷۰۵.۲۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۱.۰۰۰	۷۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۱.۰۰۰	۱۶۴.۸۷۲.۵۸۴.۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲۱۶.۰۴۳</u>	<u>۲۱۶.۰۴۳.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۲۸۷.۲۲۹</u>	<u>۵۸۴.۶۴۴.۲۸۹.۲۵۶</u>	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۸ ریال	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۷ ریال	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۸ ریال
۱۵-۱	۵۸,۳۳۸,۵۳۳,۱۶۳	(۰,۷۱۸,۵۶۸,۹۳۸)	۱۳,۹۱۸,۴۸۹,۹۳۰
۱۵-۲	۶۲۲,۳۳۶,۷۱۲	۰	(۰,۹۶۹,۴۵۰)
	۵۸,۹۶۱,۸۶۹,۸۷۵	(۰,۷۱۸,۵۶۸,۹۳۸)	۱۳,۹۱۶,۵۲۰,۴۸۰

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۸		سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۷ ریال	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۸ ریال	شرکت
			کارمزد معاملات ریال	سود (زیان) فروش ریال				
۵۱۵,۰۳,۳۸۱	۳۶۶,۶۲۰,۷۰۶,۶۶۸	(۳۳۳,۸۵۲,۳۹۱,۸۷۴)	(۰,۴۵۶,۱۱۴,۸۳۳)	۳۹۰,۳۶۳,۰۱,۱۶۱	۷۸,۳۷۵,۰۰۱	۱۰,۰۳۹,۵۱۶,۰۰۰	شرکت مدیریت فروری امید تاپان هور	
۲,۸۳۲,۵۷۸	۲۶,۳۵۵,۰۷۶,۹۹۹	(۲۲,۴۱۰,۰۰۲,۹۸۰)	(۰,۵۱۵,۵۵,۳۳۹)	۳,۸۳۹,۸۲۶,۵۹۰	(۳۳۶,۷۷۳,۶۳۳)	۱,۵۶۱,۶۶۹,۱۹۲	شرکت سیمان هرمزگان	
۱۰,۳۷۶,۰۸۹	۲۲,۶۹۰,۵۸۲,۸۷۹	(۲۹,۷۱۷,۵۶۲,۶۶۰)	(۱۳,۰۳۳,۳۱۳)	۲,۸۲۲,۵۸۷,۱۰۶	(۳۹۱,۹۸۱,۳۳۶)	۹۱۱,۵۷۵,۲۶۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	
۴,۵۸۳,۰۹۸	۲۷,۷۲۸,۷۲۷,۹۱۱	(۳۵,۳۷۰,۵۲۳,۷۶۶)	(۹۰,۵۱۶,۳۶۱)	۳,۱۸۷,۷۰۸,۳۷۶	۳۸,۹۶۰,۴۵۰	۶۸۶,۳۳۳,۳۸۸	شرکت کویر تاپان	
۵,۸۶۶,۳۹۵	۴۶,۶۶۷,۶۰۲,۱۳۷	(۳۵,۱۴۶,۷۱۷,۴۰۵)	(۱۸۶,۴۰۲,۸۸۳)	۱۱,۳۳۶,۶۸۱,۵۰۰	(۰,۳۳۷,۷۲۰,۱۲۰)	۵۰۰,۸۸۳,۸۸۶	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۵۹,۱۶۰)	(۱۸,۶۸۸,۲۹۹)	شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان گاز	
۱,۰۱۵,۶۳۲	۴,۳۴۱,۳۷۹,۳۳۲	(۵,۱۴۱,۸۵۹,۳۵۰)	۰	(۹۰,۵۸۰,۰۱۸)	۰	۰	حق تقدم شرکت سیمان هرمزگان	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان گاز	
۴۵۶,۷۹۳	۶۶۵,۳۵۱,۳۶۷	(۶۶۵,۳۵۱,۳۶۷)	۰	۰	۰	۰	حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشقوق س. یازند با بندارسبهر	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اعتماد آفرین پاریسیان - ۵	
	۵۲۲,۷۸۹,۳۶۶,۳۹۳	(۴۶۲,۳۸۶,۳۹۰,۳۱۳)	(۳,۰۶۶,۴۲۲,۹۱۸)	۵۸,۳۳۸,۵۳۳,۱۶۳	(۰,۷۱۸,۵۶۸,۹۳۸)	۱۳,۹۱۶,۵۲۰,۴۸۰		

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۸		سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۷ ریال	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۸ ریال	استادخانه
			کارمزد معاملات ریال	سود (زیان) فروش ریال				
۴,۶۵۲	۳,۹۹۴,۸۰۵,۹۸۰	(۳,۸۶۵,۶۲۰,۵۴۳)	(۳,۸۹۶,۳۲۹)	۱۲۶,۳۸۹,۴۰۸	۰	۰	استادخانه - بودجه ۹۶-۹۷-۹۸-۹۹	
۵	۳,۹۷۱,۳۵۰	(۳,۸۳۷,۷۷۹)	(۳,۸۷۷)	۱۳۰,۵۹۴	۰	۰	استادخانه - بودجه ۹۷-۹۸-۹۹-۱۳۹۰	
۱۶,۳۰۰	۱۰,۵۵۹,۴۰۶,۰۰۰	(۱۰,۳۹۵,۷۵۴,۹۹۱)	(۷,۸۷۳,۰۶۸)	۲۵۵,۷۷۷,۹۲۱	۰	۰	استادخانه - بودجه ۹۷-۹۸-۹۹-۱۳۹۰-۱۳۹۱	
۴,۵۳۵	۳,۶۱۸,۷۶۹,۰۰۷	(۳,۶۰۷,۴۵۵,۸۳۵)	(۳,۶۳۳,۵۸۷)	۸,۶۸۹,۵۵۵	۰	(۰,۳۹۹,۶۵۰)	استادخانه - بودجه ۹۷-۹۸-۹۹-۱۳۹۰-۱۳۹۱-۱۳۹۲	
۶۵۰۱	۵,۵۱۲,۶۳۳,۶۸۰	(۵,۳۳۱,۶۶۹,۳۷۱)	(۳,۸۶۸,۸۲۰)	۱۷۷,۱۹۷,۳۸۹	۰	۰	استادخانه - بودجه ۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۳۹۰	
۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	مشارکت لیزینگ امید ۹۹-۰۷	
	۱۲۲,۸۸۹,۸۱۵,۷۱۷	(۱۲۲,۴۶۶,۷۱۳,۶۱۸)	(۷۹,۷۶۷,۵۸۱)	۶۲۲,۳۳۶,۷۱۷	۰	(۰,۹۶۹,۴۵۰)		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۸۶,۱۳۵,۳۱۲,۹۶۴	(۳۱,۸۳۲,۱۳۲,۵۳۴)	۲۵,۱۲۵,۲۰۶,۴۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۰	۰	۹۴۱,۷۷۶,۴۲۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت	۵۸۰,۵۸۷,۶۳۶	۰	۷۹,۵۱۶,۳۸۰
	۱۸۶,۷۱۵,۹۰۰,۶۰۰	(۳۱,۸۳۲,۱۳۲,۵۳۴)	۲۶,۲۷۲,۹۹۹,۱۶۷

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام:

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
				سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۸,۳۷۲,۳۸۹	(۳۳,۵۰۳,۵۰۱,۳۷۰)	(۰,۵۵۶,۰۱۴,۵۲۲)	۱۵۳,۹۱۹,۰۷۲,۴۶۵	(۳۰,۴۰۷,۰۷۶,۷۳۴)	۱۸,۲۹۳,۱۸۵,۴۹۴
شرکت مدیریت انرژی امید تهران هور	۸,۷۳۷,۹۵۰	(۸۲,۵۷۸,۳۵۹,۳۱۰)	(۲۸,۲۷۴,۵۴۱)	۲۴,۳۳۰,۳۳۴,۹۴۹	(۵۵,۱۲۴,۳۶۰)	۷,۹۸۷,۱۰۸,۳۹۱
شرکت سیمان هرمزگان	۱,۴۹۵,۳۶۲	(۸,۷۷۶,۶۶۷,۵۳۸)	(۶۶,۳۱۱,۸۳۲)	۷,۷۷۶,۴۲۷,۳۵۲	(۷۷,۱۴۵,۵۱۹)	۶۵۱,۸۳۴,۸۳۶
شرکت کویر تایر	۲۴,۹۲۱	(۳۹۷,۶۸۴,۱۸۱)	(۰,۶۲۷,۸۹۰)	۱۱,۱۷۶,۶۴۱	(۹۴,۴۵۵,۷۱۹)	۱۰,۹۱۰,۸۹۱
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۷۵,۳۱۳)	۵۰,۸۶۷,۶۳۱
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان - د	۰	۰	۰	۰	۰	(۰)
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۷۸۱,۴۵۱	(۲,۶۳۵,۹۹۲,۳۰۹)	(۰,۹۵۳,۴۹۷)	۹۸,۳۹۱,۵۵۷	(۳۹۸,۰۶۵,۹۱۹)	۲۲۹,۵۶۸
	۵۱۷,۰۹۰,۸۱۰,۰۰۴	(۳۳۸,۸۹۲,۳۰۶,۷۰۸)	(۳۰,۶۳۱,۹۲,۳۳۲)	۱۸۶,۱۳۵,۳۱۲,۹۶۴	(۳۱,۸۳۲,۱۳۲,۵۳۴)	۲۵,۱۲۵,۲۰۶,۴۶۰

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
				سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۰	۰	۰	۰	۰	(۳)
ح. سیمان هرمزگان	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۱,۷۷۶,۴۲۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۱,۷۷۶,۴۲۷

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
				سود خالص سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود خالص سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود خالص سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
اسناد خزانه - م- بودجه ۹۷-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۵۱۶,۳۸۰
اسناد خزانه - م- بودجه ۹۶-۹۶	۳,۹۰۰	۲,۵۱۲,۱۰۲,۱۰۰	(۳,۱۹۲,۵۱۲,۸۹۶)	(۳,۱۹۲,۵۱۲,۸۹۶)	۳۱۷,۰۴۲,۹۴۰	۰
اسناد خزانه - م- بودجه ۹۳-۹۳	۳,۸۰۰	۲,۷۶۶,۸۳۳,۸۰۰	(۳,۴۸۱,۲۹۷,۶۳۷)	(۳,۴۸۱,۲۹۷,۶۳۷)	۲۶۲,۵۴۴,۷۰۶	۰
	۶,۲۵۸,۹۳۵,۹۰۰	(۵,۶۷۳,۸۱۰,۵۳۲)	(۴,۵۲۷,۷۳۹)	۵۸۰,۵۸۷,۶۳۶	۵۸۰,۵۸۷,۶۳۶	۷۹,۵۱۶,۳۸۰





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه کشور اول آید
 گزارش عملی حساب دوره اول
 بازتاب‌دهنده وضعیت صورت‌های عملی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

دوره مالی چهارم و ۳۶ و ۳۵ دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸				دوره مالی ششم منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸			
شرح درآمد سود سهام	ریال	دلاری	درصد سود سهام	شرح درآمد سود سهام	ریال	دلاری	درصد سود سهام

۲,۱۹۸,۳۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۷۲,۳۴۰,۰۰۰	۰	۲۲,۸۲۲,۲۲۲	۱۳۸,۰۰۰	۱-۳۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	(۵,۵۱۲,۳۳۵)	۲۲,۳۴۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سهام هرمزگان
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۱۸,۸۲۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه کویران امید
۱۲۸,۲۹۰,۷۹۰	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سرمایه گذاری امید تهران مهر
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت شهر نور
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت بازاریابی و پخش برنج گلزار
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سرمایه گذاری امید تهران مهر
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	پارت پائین مهر
۱۳۸,۲۹۰,۷۹۰	۱۳۸,۲۹۰,۷۹۰	(۵,۵۱۲,۳۳۵)	۹۰,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	مهریه تریل
(۲۲,۵۱۵,۳۹۱)	(۲۲,۵۱۵,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	جمع درآمد سود سهام

۱۸- سود کویران پهلوان با درآمد مثبت یا منفی اختصاصی

سود سود و کوهی سود پانگی
 سود شرکت سرمایه امید ۹۹-۰

۱۸-۱- سود سود و کوهی سود پانگی

دوره مالی چهارم و ۳۶ و ۳۵ دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸				دوره مالی ششم منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸			
شرح درآمد سود سهام	ریال	دلاری	درصد سود سهام	شرح درآمد سود سهام	ریال	دلاری	درصد سود سهام

۱,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۱۸,۸۲۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۲۲,۵۱۵,۳۹۱	۱۸,۸۲۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سهام هرمزگان
۱۲۸,۲۹۰,۷۹۰	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه کویران امید
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سرمایه گذاری امید تهران مهر
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت شهر نور
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت بازاریابی و پخش برنج گلزار
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	شرکت سرمایه گذاری امید تهران مهر
۲۲,۵۱۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰	۰-۳۳	پارت پائین مهر
۱۳۸,۲۹۰,۷۹۰	۱۳۸,۲۹۰,۷۹۰	(۵,۵۱۲,۳۳۵)	۹۰,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	مهریه تریل
(۲۲,۵۱۵,۳۹۱)	(۲۲,۵۱۵,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	جمع درآمد سود سهام

۱۸-۱- سود سود و کوهی سود پانگی

سود سود و کوهی سود پانگی
 سود شرکت سرمایه امید ۹۹-۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۵۴,۷۵۹,۴۵۳	۵,۲۹۵,۷۴۰,۰۳۳	۳,۱۱۰,۹۷۴,۳۶۵	کارمزد مدیر
۶۸,۱۱۷,۸۹۶	۳۶,۲۰۹,۹۶۶	۹۲,۷۷۵,۵۵۶	کارمزد متولی
۸۸,۸۶۰,۶۸۰	۴۸,۰۷۸,۴۸۶	۱۲۰,۰۰۰,۷۷۴	حق الزحمه حسابرس
۳,۹۱۱,۷۳۸,۰۲۹	۶۱۳,۸۶۲,۴۸۵	۲,۳۳۳,۷۵۲,۶۹۵	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۳,۱۳۶,۳۴۱	۱۹۸,۲۴۶,۴۷۱	۴۱۴,۴۶۵,۷۹۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۱۲۷,۰۶۵	-	۱۹۹,۰۶۲,۲۵۲	هزینه برگزاری مجامع
۱۱۶,۵۵۲,۷۰۰	-	۵۰,۲۲۷,۳۲۰	حق پذیرش و عضویت در کلتون ها
۱۳,۶۱۷,۵۳۵	-	۲۷,۷۱۶,۵۷۴	هزینه تاسیس
۳,۱۰۳,۰۳۲	-	۷,۱۳۷,۰۴۲	هزینه کارمزد بانکی
۸۰,۵۳۱,۴۳۲	۱۱,۵۵۴,۸۰۳	۴۸,۰۶۰,۲۱۹	هزینه تصفیه
-	۱۹۳,۹۶۷,۲۷۰	-	هزینه معاملات
۳۳۸,۰۶۸,۱۰۵	۴۰۳,۷۶۸,۵۴۴	۵۶۷,۵۱۳,۱۹۸	

۲۲- تعدیلات ارزشگذاری صدور واحد های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی چهارماهه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ده ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۶,۵۵۱,۳۸۸,۰۵۶	(۵,۹۸۹,۷۹۷,۰۴۹)	(۹۷۹,۷۲۷,۲۶۵)	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۶۹,۱۳۴,۳۹۳,۱۰۰)	-	-	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۷,۴۱۶,۹۹۴,۹۵۶	(۵,۹۸۹,۷۹۷,۰۴۹)	(۹۷۹,۷۲۷,۲۶۵)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۲-۱- صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هر گونه بدهی احتمالی میباشد.

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج به شرح زیر انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۲۲-۲- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۲-۲-۱- 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.

۲۲-۲-۲- 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.

۲۲-۲-۳- به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تناوب نباشد. 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.

۲۲-۳- 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.

۲۲-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۲۲-۴-۱- 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.

۲۲-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۲۲-۴-۳- 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.

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران	۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۱۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۳
۴	کویتایر	یکویر	۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۶	مرجان کار	کمرجان	۶,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳

توضیح اینکه سازمان بورس اوراق بهادار تهران طبق نامه شماره ۱۲۲/۵۳۹۸۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۴ با حذف نماد "کمرجان" از فعالیت بازارگردانی موافقت نموده و از تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ عملیات بازارگردانی در نماد مذکور اجرا نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

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

انضامی وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک
موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷۲,۹۰۰	۲۵/۳۸٪	ممتاز	۷۲,۹۰۰	۳۳/۷۲٪
موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	موسس و مدیر صندوق	عادی	۱۶,۴۹۱	۵/۷۴٪	عادی	۶,۳۳۳	۲/۹۳٪
نهاد مشمول / مالک صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید تیان هور	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۸,۱۰۰	۲/۸۲٪	ممتاز	۸,۱۰۰	۳/۷۵٪
نهاد مشمول	شرکت مدیریت انرژی امید تیان هور	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۲۹,۰۰۶	۱۰/۱۳٪	عادی	۲۴,۱۶۹	۱۱/۱۹٪
نهاد مشمول	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۱۴۲,۷۶۷	۴۹/۷۰٪	عادی	۸۶,۶۸۶	۴۰/۱۳٪
نهاد مشمول	کوبر تایر	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۵,۵۹۹	۱/۹۵٪	عادی	۵,۵۹۹	۲/۵۹٪
نهاد مشمول	سبعان هرمزگان	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۱۲,۲۶۶	۴/۳۷٪	عادی	۱۲,۲۶۶	۵/۶۸٪
جمع				۲۸۷,۳۳۹	۱۰۰٪		۲۱۶,۰۲۳	۱۰۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله		تاریخ معامله	مانده طلب/ بدهی	
			ریال	ریال		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۷۵۴,۸۹۹,۹۶۶		طی دوره مالی	(۲,۳۲۸,۳۹۳,۳۳۴)	(۱,۱۶۸,۳۰۵,۴۷۰)
کارگزاری سپه	کارگزاری	خرید و فروش	۴,۲۰۰,۱۴۰,۷۰۲		طی دوره مالی	۱,۳۶۷,۰۵۹,۱۸۲	(۷,۱۷۳,۸۲۶,۶۲۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۵۶,۶۵۹,۷۴۹		طی دوره مالی	(۳۰,۱۵۵,۳۱۸)	(۲۷,۲۵۶,۹۹۶)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۱۱,۴۵۸,۱۴۷		طی دوره مالی	(۱۱,۴۵۸,۱۴۷)	-
موسسه آبتین روش آریا	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۰۳,۳۱۹,۴۱۶		طی دوره مالی	(۹۲,۵۳۴,۹۳۷)	(۷۶,۴۰۰,۷۷۴)
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	مدیر صندوق	صندوق واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰		طی دوره مالی	-	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	مدیر صندوق	انتقال واحد سرمایه گذاری ممتاز	۱۴۶,۰۰۰,۳۳۶		۱۳۹۸/۱۱/۰۶	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق واحد سرمایه گذاری عادی	۵۶,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰		طی دوره مالی	-	-
شرکت مدیریت انرژی امید تیان هور	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق واحد سرمایه گذاری عادی	۶۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰		طی دوره مالی	-	-
شرکت مدیریت انرژی امید تیان هور	اشخاص وابسته به مدیر	انتقال واحد سرمایه گذاری ممتاز	۱۶,۵۰۴,۳۷۴		۱۳۹۸/۱۱/۰۶	-	-
شرکت مدیریت انرژی امید تیان هور	اشخاص وابسته به مدیر	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		طی دوره مالی	-	-
شرکت مرجان کار	اشخاص وابسته به مدیر	انتقال واحد سرمایه گذاری ممتاز	(۱۶۲,۵۰۶,۶۱۰)		۱۳۹۸/۱۱/۰۶	-	-

* توضیح اینکه پس از تصویب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۳ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر اینکه موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۸ به عنوان متولی این صندوق می باشد و از تاریخ مذکور موسسه حسابرسی بهراد مشار به عنوان متولی جدید انتخاب گردیده است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۷- نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ به شرح زیر می باشد :

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۵۹۰,۳۷۸,۹۱۱,۲۸۱	۴۰۶,۵۱۵,۰۷۱,۸۸۰	۵۳۶,۲۶۱,۶۶۹,۸۷۹
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۹۰,۳۷۸,۹۱۱,۲۸۱	۴۰۶,۵۱۵,۰۷۱,۸۸۰	۵۳۶,۲۶۱,۶۶۹,۸۷۹
جمع بدهی های جاری	۵,۶۳۴,۷۳۱,۵۰۰	۵,۱۴۴,۲۲۳,۱۵۵	۴,۸۹۸,۹۶۸,۹۸۲
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۵,۶۳۴,۷۳۱,۵۰۰	۵,۱۴۴,۲۲۳,۱۵۵	۴,۸۹۸,۹۶۸,۹۸۲
جمع کل تعهدات	۱۶,۳۰۹,۴۴۰,۰۰۰	۸,۱۵۳,۳۲۰,۰۰۰	۸۱,۵۳۲,۲۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۱,۹۴۴,۱۷۱,۵۰۰	۱۳,۲۹۷,۴۴۳,۱۵۵	۸۶,۴۳۱,۱۶۸,۹۸۲
نسبت جاری	۲۶/۹۰	۳۰/۵۷	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۴	-	۰/۱۶



سندھو سربراہہ گذاری اختتامی بازار کو بریلی کمشنر آباد
گزارین ملتی بیان دورہ ای
بازگشت علی پولیس سوریالی ملتی
دورہ پیش علی منگلی، بہ ۲۰ لیکن ۱۳۹۸

۲۸ - تکلیف عملیات بازار کو بریلی
علی مانی باہ ہا ہ تکلیف عملیات بازار کو بریلی

جمع کل مندرجہ		موجبان کار		گورہ ناہ		بیگان مرحوم کن		قابل ہر		گورہ ان ایسہ		سربراہہ گذاری ایسہ	
میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ
۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰
۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰
۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰

جمع کل مندرجہ		موجبان کار		گورہ ناہ		بیگان مرحوم کن		قابل ہر		گورہ ان ایسہ		سربراہہ گذاری ایسہ	
میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ	میل	سٹ
۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰
۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰
۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰	۲۳۸۱۰۰۰۰	۰

سربراہہ گذاری فر سهام و حق اللہ
سربراہہ گذاری فر سود و گاہی سود ہاگی
سربراہہ گذاری فر سائر لڑائی پہلوی یا فر صفت یا علی الحساب
حساب علی مریالی
مجزا کارگزارین
سائر بازاروں
جمع بازاروں
مظہر
جلی کارگزاروں
ایسہ بہ اوکل مندرجہ
ہمیشہ سربراہہ گذاران
سائر حساب علی ہا ہمنی و ذمہ
جمع بازاروں ہا
مظہر و ہمنی سربراہہ گذاری
مظہر و ہمنی سربراہہ گذاری
مظہر و ہمنی سربراہہ گذاری
مظہر و ہمنی سربراہہ گذاری
مظہر و ہمنی سربراہہ گذاری



عملیات مبارکت جاری کارگزاران ہا ہصورت علی ہا ہ ذمہ ہا ہمنی و مستحق ہوں ان حساب فر سہ علی مختلف مندرجہ مندرجہ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امداد

گزارش مالی صنادیر دوره امداد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

مدیریت گزینی بیلان هر

گزاران امداد

مدیریت سرمایه گذاری امداد

دوره مالی به مدت ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی چهارماهه و ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی به مدت ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی چهارماهه و ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی به مدت ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی چهارماهه و ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی به مدت ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی چهارماهه و ۳۰ روز متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه متنهی به ۳۰-۰۳-۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۱۳۳,۵۳۳,۶۰۳	۵۶,۰۱۸,۵۳۹	۳۸,۹۱۸,۸۳۰,۷۳۲	۹۵۶,۰۸۷,۳۵۷	(۳۳۰,۱۳۳,۹۵۶)	۲,۱۱۶,۳۷۸,۸۰۴	۵۷۵,۱۶۳,۱۵۸	(۱,۱۳۰,۴۰۳,۳۹۷,۰۱۶)	۱۱,۵۹۱,۴۶۶,۳۶۴	۱۵۳,۹۱۹,۰۳۳,۶۶۵	۱۱,۵۹۱,۴۶۶,۳۶۴	۱۱,۵۹۱,۴۶۶,۳۶۴
۷,۶۹۳,۶۸۸,۱۳۳	(۱,۵۸,۱۳۳,۳۳۰)	۲۴,۳۳۰,۳۳۳,۹۱۸	۲۰۰,۵۳۰	(۳۳۸,۰۶۵,۴۱۹)	۹۸,۳۹۱,۵۵۶	۱۶,۹۹۶,۰۳۹,۱۳۸	(۳۰,۴۰۷,۰۷۶,۷۳۵)	۱۵۳,۹۱۹,۰۳۳,۶۶۵	۱۵۳,۹۱۹,۰۳۳,۶۶۵	۱۵۳,۹۱۹,۰۳۳,۶۶۵	۱۵۳,۹۱۹,۰۳۳,۶۶۵
۳۷۸,۹۳۳,۹۳۰	-	-	۳۳۵,۶۵۵,۵۰۰	۲۹۰,۳۹۸,۸۹۲	۱۵,۹۶۱,۷۸۶	۶,۸۵۷,۰۴۰,۷۹۶	-	-	-	-	-
۳۷۸,۰۸۱,۵۱۹	۳۰,۵۵۳,۰۸۲	۴۴۰,۰۳۵,۶۶۹	۱۵۸,۸۶۴,۵۳۶	۶,۸۹۲,۳۳۳	۲۰,۶۳۳,۰۸۰	۵۷,۱۴۰,۳۰۷	۳۳۳,۵۷۸,۶۹۰	۲۹,۱۳۵,۳۵۸	۲۹,۱۳۵,۳۵۸	۲۹,۱۳۵,۳۵۸	۲۹,۱۳۵,۳۵۸
۵,۹۳۳	۱,۶۶	۱,۰۴۵,۳۳۳	۵,۸۱۹	-	۱,۶۱۵,۸۴۷	۳,۰۱۴,۳۹۱	۳,۰۰۸,۶۶۳	۲۹۱,۳۳۰,۲۹۲	۲۹۱,۳۳۰,۲۹۲	۲۹۱,۳۳۰,۲۹۲	۲۹۱,۳۳۰,۲۹۲
۱۸,۲۷۸,۳۷۳,۱۷۸	(۷,۱,۵۵۳,۳۳۳)	۶۳,۶۹۸,۶۵۵,۷۸۲	۱,۴۵۱,۸۳۳,۷۳۲	(۳۳۰,۸۱۸,۶۴۶)	۲,۳۳۸,۶۸۸,۶۸۳	۲۶,۹۳۳,۱۸۶,۸۶۰	(۳۱,۵۷۳,۷۸۶,۳۸۸)	۱۶۵,۸۳۰,۹۰۵,۳۳۹	۱۶۵,۸۳۰,۹۰۵,۳۳۹	۱۶۵,۸۳۰,۹۰۵,۳۳۹	۱۶۵,۸۳۰,۹۰۵,۳۳۹
(۱,۶۷,۱۷۵,۰۴۳)	(۳۷,۴۹۸,۹۶۵)	(۹,۳۳,۷۳۰,۶۲۹)	(۶۶,۳۷۵,۵۸۷)	(۱,۱۵,۵۹۱,۵۸۱)	(۶,۸,۱۷۸,۹۱۷)	(۱,۸۲۸,۳۳۹,۵۷۹)	(۴۹۳,۳۳۳,۸۴۳)	(۲,۷۰,۵۷۰,۰۴۴۷)	(۲,۷۰,۵۷۰,۰۴۴۷)	(۲,۷۰,۵۷۰,۰۴۴۷)	(۲,۷۰,۵۷۰,۰۴۴۷)
(۹,۲۵۳,۳۴۹,۵)	(۳۷,۱,۴۱۲,۵۶)	(۷,۱,۳۳۴,۰۷۰)	(۹,۰۶۵۲,۰۷۷)	(۳۳,۸۲۹,۹۴۰)	(۵۳,۳۸۳,۳۸۹)	(۱,۳۳۴,۰۸۰,۸۱۱)	(۳۵,۶۰۴,۱۳۶)	(۱,۰۰,۴۵۱,۳۰۰)	(۱,۰۰,۴۵۱,۳۰۰)	(۱,۰۰,۴۵۱,۳۰۰)	(۱,۰۰,۴۵۱,۳۰۰)
(۳۵,۹۱۷,۸,۵۵۸)	(۶۴,۶۳۰,۴۵۱)	(۱,۰۰,۵۰,۵۳۰,۶۹۹)	(۱,۵۵,۴۳۹,۶۶۴)	(۵۷,۳۳۹,۵۳۱)	(۱,۱۷,۷۷۳,۶۶۱)	(۱,۸۷۳,۶۷۶,۶۶۰)	(۵۳۷,۹۶۷,۹۹۹)	(۲,۸۱۱,۱۵۳,۷۱۷)	(۲,۸۱۱,۱۵۳,۷۱۷)	(۲,۸۱۱,۱۵۳,۷۱۷)	(۲,۸۱۱,۱۵۳,۷۱۷)
۱۸,۳۱۸,۵۵۳,۶۳۰	(۱,۲۶,۱۹۲,۸۹۹)	۶۳,۶۸۶,۶۰۱,۰۸۳	۱,۱۳۶,۳۳۴,۰۷۸	(۳۸۰,۳۳۸,۱۷۷)	۲,۳۳۶,۷۱۵,۸۳۳	۲۳,۸۶۰,۵۴۹,۳۰۰	(۳۳,۱۱۱,۷۵۴,۳۸۷)	۱۶۳,۰۳۹,۷۵۲,۶۶۴	۱۶۳,۰۳۹,۷۵۲,۶۶۴	۱۶۳,۰۳۹,۷۵۲,۶۶۴	۱۶۳,۰۳۹,۷۵۲,۶۶۴
۳۳۱/۳/۱	-۳/۵۵/۱	۵۶/۵۵/۱	۷۸/۱۰/۱	-۲۶/۳۱/۱	۲۶/۳۸/۱	۱۸۳/۳/۱	-۳۷/۵/۱	۵۷/۵۵/۱	۵۷/۵۵/۱	۵۷/۵۵/۱	۵۷/۵۵/۱
۳۳/۳/۱	-۳/۱۰/۱	۵۶/۳/۱	۷۸/۵/۱	-۷/۸/۱	۲۰/۳/۱	۱۷/۳/۱	-۳/۱۳/۱	۵۷/۳/۱	۵۷/۳/۱	۵۷/۳/۱	۵۷/۳/۱

در امداد

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار پذیر آمد ثابت یا علی الحساب

سایر در امداد

جمع در امداد

هزینه ها

هزینه کارمزد آرگن

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

یارده پیگیری سرمایه گذاری

یارده سرمایه گذاری پایان دوره



محل وقوع حسابهای سود و زیان

گزارش مالی توضیحی صورت های مالی

لایحه های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

شرح حساب	دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۷		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۶		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۴		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۳		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۲		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۱		دوره منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۰		
	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	مبلغ	تغییرات	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۳۸۳,۱۵۵,۵۸۲	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷	۲۵۳,۴۴۲,۸۱۲	۱,۵۵۹,۷۸۵,۶۹۷
سود (زیان) تحقق زیانهای سرمایه گذاری اوراق بهادار	۸,۳۵۰,۱۴,۹۹۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۳۴۵,۶۱۶)	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام	۶۶,۶۱۵,۵۹۱	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۱۵
سود اوراق بهادار بلند مدت ثابت یا علی الحساب	۲,۵۵۱,۶۹,۹۱۱	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳	۱۶,۳۴۵,۵۵۳	۱,۵۸۳,۹۳,۳۸۳
سایر درآمدها	۵۰,۰۸۸,۴۹۹	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰	۱۸۳	۶,۰۱۰
جمع درآمدها	۱۱,۴۴۲,۳۱۷,۰۸۰	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳	۳۶۹,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۸۳,۵۸۸,۷۶۳
هزینه ها																			
هزینه کارمندان																			
سایر هزینه ها																			
جمع هزینه ها																			
سود (زیان) مالی																			
سود (زیان) عملی																			
سود (زیان) عملی																			

بازرسی حسابها صورت گرفته است

بازرسی حسابها صورت گرفته است



مستند: سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفاند آید

گزارش عالی عملیات دوره های

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

خروجی ها به همراه منتهی به 31 بهمن 1398

ج صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل	مردان کار				کودک ناب				سیدان هرمزگان					
	دوره مالی به پایان و 24 روز	دوره مالی چهارماهه و 24 روز	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی به پایان و 24 روز	دوره مالی به پایان و 24 روز	دوره مالی چهارماهه و 24 روز	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی به پایان و 24 روز	دوره مالی به پایان و 24 روز	دوره مالی چهارماهه و 24 روز	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی به پایان و 24 روز	دوره مالی به پایان و 24 روز	
منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1397/11/30	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	منتهی به 1398/05/31	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	وحدت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	262,122,126,885	216,022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی های اواحدهای سرمایه گذاری اول دوره
16,669	18,228,226,004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری معارضه شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری انتقال شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری انتقال شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود از سایر امور
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود از سایر امور (مطابق دوره مردمان کار با توجه به حذف اندک از بازارگردانی)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبدیل
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی ها
262,122,126,885	216,022	18,228,226,004	16,669	582,922,126,885	216,022	18,228,226,004	16,669	262,122,126,885	216,022	18,228,226,004	16,669	582,922,126,885	216,022	