



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharlam Market Maker Fund

شماره ثبت: ۲۵۵۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

باسلام و احترام :

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹ 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 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 برگیرنده 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 ۱۳۹۹/۱۲/۱۹ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مازیار فرخی	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	مدیر و موسس صندوق
	رضا یعقوبی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
گوهر فام امید
شماره ثبت: ۲۵۵۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷,۸۲۵,۶۴۸,۰۱۹,۶۳۰	۲,۷۲۹,۰۹۷,۵۶۱,۳۶۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۰	۴,۹۳۲,۵۳۵,۸۱۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۴۰,۳۷۵,۶۲۳,۱۲۶	۱۳۷,۶۳۲,۲۷۷,۷۷۶
حسابهای دریافتی	۸	۳۶,۸۷۴,۱۳۹,۲۱۷	۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶
سایر دارایی ها	۹	۳۴۱,۶۹۰,۱۹۴	۲۹۸,۹۸۲,۵۲۱
جمع دارایی ها		۸,۱۰۳,۲۳۹,۴۷۲,۱۶۷	۲,۸۸۸,۴۴۷,۲۲۴,۴۹۲
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۳۴,۲۴۶,۰۱۴,۳۴۷	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۳۴,۶۸۶,۷۹۳,۲۸۲	۱۱,۱۹۶,۱۹۷,۲۳۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲,۰۶۱,۲۸۵	۱,۹۵۵,۰۶۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۴۸۸,۸۳۲,۷۸۰	۴۸۸,۷۷۱,۱۳۶
جمع بدهی ها		۷۰,۴۲۳,۷۰۱,۶۹۴	۱۱,۶۸۶,۹۲۳,۴۳۵
خالص دارایی ها	۱۴	۸,۰۳۲,۸۱۵,۷۷۰,۴۷۳	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴,۶۶۱,۱۷۱	۵,۶۶۷,۰۸۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	۵۸,۹۸۱,۸۶۷,۸۷۶	۷۵۴,۸۱۲,۰۰۱,۱۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	۱۸۶,۷۱۵,۹۰۰,۶۰۰	۳۴۳,۶۲۶,۷۵۱,۵۳۹
سود سهام	۳۷,۱۳۶,۴۴۰,۹۳۶	۷۸,۵۷۷,۰۴۷	۱۴,۸۷۳,۷۵۹,۳۷۶
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۱,۰۷۴,۷۳۴,۳۴۸	۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۱۸
سایر درآمدها	۸۶۳,۶۴۸,۲۳۸	۳۴۸,۶۸۸,۳۲۹	۳۵۱,۵۷۹,۰۵۲
جمع درآمدها	(۶۲۱,۵۸۶,۳۹۹,۶۶۶)	۲۴۷,۱۹۹,۷۶۸,۲۰۰	۱,۱۱۸,۶۰۱,۸۰۰,۰۶۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۵,۰۹۵,۹۶۹,۱۰۷)	(۳,۹۱۱,۷۳۸,۰۲۹)	(۱۴,۴۴۲,۱۷۵,۰۳۳)
سایر هزینه ها	(۱,۵۲۵,۲۱۷,۴۸۴)	(۳۳۸,۰۶۸,۱۰۵)	(۹۵۱,۰۰۱,۶۸۲)
جمع هزینه ها	(۵۶۰,۶۱۱,۱۸۶,۵۹۱)	(۴,۲۴۹,۸۰۶,۱۳۴)	(۱۵,۳۹۳,۱۷۶,۷۱۵)
سود خالص (زیان)	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	۲۴۲,۹۴۹,۹۶۲,۰۶۶	۱,۱۰۳,۲۰۸,۶۲۳,۳۴۵
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱۲/۱۶٪)	۵۵/۳۳٪	۱۳۴/۹۷٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال	(۸/۳۶٪)	۴۱/۹۳٪	۳۸/۷۹٪

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 درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص (زیان)
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۷,۶۲۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲۶۳,۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵	۲۶۳,۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵
۱,۲۱۶,۹۹۸	۱,۲۱۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۲۷۷)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰)	(۸۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	.	(۴۲,۹۰۴,۳۲۶)	(۴۲,۹۰۴,۳۲۶)
.	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	۲۴۲,۹۴۹,۹۶۲,۰۶۶	۱,۱۰۳,۲۰۸,۶۲۳,۳۴۵
.	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳	۷,۴۱۶,۹۹۴,۹۵۶	۱,۲۱۸,۸۷۷,۴۵۴,۹۵۳
۲۲	۸,۰۳۲,۸۱۵,۷۷۰,۴۷۳	۵۸۴,۶۴۴,۱۷۹,۷۸۱	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
۱,۷۲۳,۳۴۷		۲۸۷,۲۲۹	۵۰۷,۶۲۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
اثر انتقال واحدهای ممتاز نماد "کمرجان" به نمادهای "گوهران" و "وهور"
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری:

۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره:

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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 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.

* سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌ها به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفرارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۴.۰۰۰	۶۸۰.۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۴۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	۴۶.۰۰۰	۹۲۰.۰۰۰	۳٪
۴	کویرتایر	۵۵.۰۰۰	۱.۱۰۰.۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۵.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۳٪
۶	مرجان کار	۶.۰۰۰	۱۱۴.۰۰۰	۳٪

۱-۲- اطلاع رسانی

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

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

۲- ارکان صندوق

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

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملك
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران 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

بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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(چم سابق)-پلاک ۲۷ طبقه ۲.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد می باشد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران - خیابان سپهبد قرنی- نرسیده به پل کریم خان- کوچه خسرو- پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

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، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام (همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد).
باتوجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یاد شده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از باز شدن نماد معاملاتی شرکت شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در 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 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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 برای 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 یا 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 ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۵۰ 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً "هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی: هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۱۱ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

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

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

*** 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 دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود و کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کند.

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.

***** توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر اینکه در صندوق های سرمایه گذاری که سقف ذخیره تصفیه در امیدنامه قید نشده است، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال است، محاسبه ذخیره تصفیه می‌بایستی متوقف گردد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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 می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری 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 داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق خالص ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه داراییهای صندوق در خالص داراییها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۱۱/۳۰			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۹۰/۳٪	۲,۶۰۷,۳۸۹,۳۴۲,۸۷۰	۲,۲۴۴,۳۶۰,۵۲۱,۱۰۵	۸۹/۱۶٪	۷,۲۲۵,۱۸۴,۷۷۹,۶۲۷	۷,۵۵۳,۹۴۲,۹۳۶,۶۸۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱/۲۹٪	۳۷,۲۸۷,۴۳۱,۴۶۳	۴۳,۳۳۱,۵۷۷,۸۲۶	۳/۰۷٪	۲۴۸,۷۸۳,۶۹۵,۵۴۱	۲۶۶,۷۶۷,۷۰۳,۰۲۳	سایر واسطه های مالی
۱/۰٪	۲۷,۵۳۳,۱۸۲,۸۲۰	۳۰,۸۵۷,۷۶۰,۲۲۸	۲/۸٪	۲۲۶,۹۲۹,۳۷۳,۲۰۲	۲۰۹,۸۴۰,۰۵۶,۹۳۷	سیمان، آهک و گچ
۱/۴٪	۴۰,۲۶۸,۵۴۲,۱۷۲	۴۲,۰۳۹,۰۲۹,۰۷۹	۰/۷۸٪	۶۳,۱۱۱,۰۸۴,۹۴۰	۶۴,۹۸۲,۳۷۲,۴۶۱	تولید انتقال و توزیع نیروی برق
۰/۶٪	۱۶,۶۱۹,۰۶۲,۰۴۲	۱۸,۴۷۲,۱۳۸,۷۹۱	۰/۶۵٪	۵۲,۲۷۷,۰۸۴,۹۱۷	۶۱,۷۰۹,۳۴۴,۸۷۹	تولید تایر و بازسازی تایرهای لاستیکی
.	.	.	۰/۱۲٪	۹,۳۶۲,۰۰۱,۴۰۳	۹,۱۴۸,۹۰۹,۷۲۹	تولید محصولات بتنی، سیمان، گچ
۹۴/۴۸٪	۲,۷۲۹,۰۹۷,۵۶۱,۳۶۷	۲,۳۷۹,۰۶۱,۰۲۷,۰۲۹	۹۶/۵۷٪	۷,۸۲۵,۶۴۸,۰۱۹,۶۳۰	۸,۱۶۶,۳۹۱,۳۲۳,۷۱۴	جمع

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۱۱/۳۰			نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	درصد خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	تعداد	
ریال	درصد	ریال	ریال			
۱,۸۷۲,۷۰۰,۶۰۷	.	.	.	.	.	اوراق بادرآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
۳۰,۵۹۸,۳۵,۲۰۹	.	.	.	.	.	اوراق بادرآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
۴,۹۳۲,۵۳۵,۸۱۶	.	.	.	.	.	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰				
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۴/۷۶٪	۱۳۷,۶۳۱,۹۴۹,۹۲۱	۲/۹۷٪	۲۴۰,۳۷۵,۳۵۴,۴۶۱	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
.	۳۲۷,۸۵۵	.	۲۶۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۴/۷۶٪	۱۳۷,۶۳۲,۲۷۷,۷۷۶	۲/۹۷٪	۲۴۰,۳۷۵,۶۲۳,۱۲۶			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۳۶,۶۲۸,۶۲۴,۹۳۶	۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶
۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی	۲۴۵,۵۱۴,۲۸۱	۰
	<u>۳۶,۸۷۴,۱۳۹,۲۱۷</u>	<u>۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶</u>

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	۲۵	۲۷,۸۳۰,۱۹۲,۵۵۸	۰
۱۰,۲۲۹,۸۱۸,۵۰۰	۲۵	۸,۷۹۵,۹۵۷,۰۱۴	۷۰,۲۷۱,۱۱۰
۲,۶۸۵,۶۰۰	۲۵	۲,۴۷۵,۳۶۴	۰
۰	۰	۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰
۰	۰	۰	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶
۳۹,۸۳۵,۴۴۱,۸۰۰		۳۶,۶۲۸,۶۲۴,۹۳۶	۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶

سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان

سود سهام دریافتنی بازرگانی و تولیدی مرجان کار

سود سهام دریافتنی کویر تایر

سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۴۵,۵۱۴,۲۸۱	۰
<u>۲۴۵,۵۱۴,۲۸۱</u>	<u>۰</u>

سایر حساب های دریافتنی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مبلغ مانده پایان دوره
	بدهکار			بستانکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶	۹,۰۲۱,۴۹۲,۵۱۵,۲۵۲	(۹,۰۵۸,۴۸۸,۴۳۶,۳۳۵)	(۳۴,۲۴۶,۰۱۴,۳۴۷)
	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶	۹,۰۲۱,۴۹۲,۵۱۵,۲۵۲	(۹,۰۵۸,۴۸۸,۴۳۶,۳۳۵)	(۳۴,۲۴۶,۰۱۴,۳۴۷)

۹- سایر دارایی ها

سایر دارائیه‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آئین‌ها می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در بند ۹ امیدنامه (مبلغ حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال) صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود و همچنین هزینه برگزاری مجامع و مخارج آئین‌ها نرم افزار به ترتیب تا پایان سال مالی صندوق و سالانه مستهلک می گردد. نحوه محاسبه حق پذیرش و عضویت در کانون ها طبق بند ۳-۹ امیدنامه عبارت است از: هزینه عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و به طور سالانه مستهلک می گردد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۱۷۰,۲۵۷	۰	(۱۴,۷۳۱,۰۱۳)	۲۴,۴۳۹,۲۴۴
۳۴,۰۴۵,۴۶۰	۳۴۴,۸۵۰,۹۸۴	(۱۳۳,۸۷۰,۴۷۸)	۲۴۵,۰۲۵,۹۶۶
۳۱۶,۱۸۹	۵۸,۴۵۴,۸۹۵	(۲۴,۰۱۴,۶۴۰)	۳۴,۷۵۶,۴۴۴
۲۲۵,۴۵۰,۶۱۵	۰	(۱۸۷,۹۸۲,۰۷۵)	۳۷,۴۶۸,۵۴۰
۲۹۸,۹۸۲,۵۲۱	۴۰۳,۳۰۵,۸۷۹	(۳۶۰,۵۹۸,۲۰۶)	۳۴۱,۶۹۰,۱۹۴

مخارج تاسیس

مخارج آئین‌ها نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰.۹۸۷.۰۴۹.۵۱۷	۳۴.۲۱۳.۹۳۳.۷۸۰	ذخیره کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۹۱.۳۱۶.۴۵۷	۳۵۶.۲۲۱.۰۲۵	ذخیره کارمزد متولی
۱۱۷.۸۳۱.۲۵۷	۱۱۶.۶۳۸.۴۷۷	ذخیره حق الزحمه حسابرس
<u>۱۱.۱۹۶.۱۹۷.۲۳۱</u>	<u>۳۴.۶۸۶.۷۹۳.۲۸۲</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۹۵۵.۰۶۸	۲.۰۶۱.۲۸۵	بابت تسمه واحدهای صادر شده گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
<u>۱.۹۵۵.۰۶۸</u>	<u>۲.۰۶۱.۲۸۵</u>	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۱.۲۹۳.۵۷۳	۱.۳۷۲.۷۹۸.۲۲۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳۷.۴۷۷.۵۶۳	۱۱۶.۰۳۴.۵۵۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۴۸۸.۷۷۱.۱۳۶</u>	<u>۱.۴۸۸.۸۳۲.۷۸۰</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۲.۴۱۷.۷۲۶.۳۱۸.۵۸۶	۴۲۶.۶۲۶	۷.۶۵۵.۲۶۰.۸۸۶.۰۴۹	۱.۶۴۲.۳۴۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۵۹.۰۳۳.۹۸۲.۴۷۱	۸۱.۰۰۰	۳۷۷.۵۵۴.۸۸۴.۴۲۵	۸۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲.۸۷۶.۷۶۰.۳۰۱.۰۵۷</u>	<u>۵۰۷.۶۲۶</u>	<u>۸.۰۳۲.۸۱۵.۷۷۰.۴۷۳</u>	<u>۱.۷۲۳.۳۴۷</u>	

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ ریال
۱۵-۱	۱۶,۷۹۲,۱۱۱,۱۴۸	۵۸,۳۳۸,۵۳۳,۱۶۳	۷۵۶,۱۹۸,۸۲۰,۵۱۵
۱۵-۲	(۲,۱۳۱,۸۴۳)	۶۴۳,۳۳۴,۷۱۳	(۱,۳۸۶,۸۱۹,۳۴۰)
	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	۵۸,۹۸۱,۸۶۷,۸۷۶	۷۵۴,۸۱۲,۰۰۱,۱۷۵

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

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

نوع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
نوع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شماره	ریال	ریال	ریال
۱۶,۲۶۳,۷۲۲	۷۰۱,۷۵۸,۴۴۱,۱۴۷	(۱,۲۶۰,۲۰۵,۴۲۱)	۲,۲۸۵,۴۰۹,۰۹۶
۱۲,۵۵۹,۱۳۱	۲۵۸,۲۷۴,۱۴۷,۶۸۰	(۲۲۶,۵۲۰,۲۴۹)	۲۶,۸۴۷,۴۹۲,۸۵۹
۲۱,۷۱۲,۸۷۶	۲۰۴,۰۷۵,۱۲۹,۰۱۳	(۲۸۵,۷۴۸,۰۳۶)	۱,۲۶۹,۳۸۰,۰۵۱
۱۶,۱۰۱,۲۹۸	۲۸۶,۴۰۳,۲۱۱,۱۰۰	(۲۹۵,۱۰۹,۸۰۰,۰۲۲)	(۸,۹۵۰,۶۴۴,۷۵۷)
۵,۹۰۶,۹۰۷	۲۳۸,۱۶۹,۸۳۸,۶۰۰	(۶۳۹,۷۴۵,۲۰۶)	(۷,۸۱۲,۷۵۲,۵۲۵)
۳۳۰,۰۰۰	۲۹,۲۲۲,۱۴۸,۰۰۰	(۲۲,۲۰۸,۴۳۱)	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵
۱۱۱,۸۱۱	۱,۴۴۲,۳۹۱,۲۶۲	(۲,۰۳۲,۹۲۲,۷۷۱)	(۵۹۱,۶۲۷,۷۲۶)
			(۹۰۰,۵۸۰,۰۱۸)
			۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵
			۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵
			(۱,۷۰۳,۰۹۰,۴۲۹,۲۴۴)
	۱,۷۱۹,۳۴۵,۳۰۶,۸۰۲	۵۳۷,۲۳۳,۶۲۰	۱۶,۷۹۲,۱۱۱,۱۴۸
			۵۸,۳۳۸,۵۳۳,۱۶۳
			۷۵۶,۱۹۸,۸۲۰,۵۱۵

توضیح اینکه طبق نامه شماره ۱۲۲/۷۱۸۴۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ واصله از مدیر محترم نظارت بر بورس با موضوع اعمال ۸۰ درصد تخفیف در نرخ های کارمزد معاملات که با تاخیر در حساب های کارگزاری بانک سپه و نرم افزار تدبیر پرداز اعمال گردیده است. لذا ثبت سند اصلاحی، منجر به پستانکاری مانده حساب کارمزد معاملات گردیده است.

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

نوع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
نوع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شماره	ریال	ریال	ریال
۳,۸۰۰	۳,۰۶۰,۱۳۲,۱۶۲	(۱,۹۲۰,۶۳۷)	۴۵۵,۷۷۷,۹۴۱
۱,۹۰۰	۱,۸۷۳,۸۲۷,۹۳۸	(۱,۳۵۸,۵۳۷)	۵۱۱,۷۹۴,۷۰۹
			۱۳۶,۳۸۹,۲۰۷
			۱۳۰,۵۹۴
			۸,۶۸۹,۵۷۹
			(۲۹۴,۸۱۷,۲۲۲)
			(۲۰۴,۱۸۷,۷۲۷)
			(۱,۶۶۷,۷۴۶,۴۰۱)
			(۱۴۴,۷۵۰,۰۰۰)
			(۱,۳۸۶,۸۱۹,۳۴۰)
	۴,۹۳۲,۹۸۱,۱۰۰	(۲,۱۳۱,۸۴۳)	۶۴۳,۳۳۴,۷۱۳

اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۸۲۴
اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷



۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
۱۶-۱	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	۱۸۶,۱۳۵,۳۱۲,۹۶۴	۳۴۱,۹۹۹,۶۲۱,۰۶۶
۱۶-۲	.	.	۷۳۱,۳۱۹,۱۰۹
۱۶-۳	.	۵۸۰,۵۸۷,۶۳۶	۸۹۵,۹۱۱,۳۸۴
	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	۱۸۶,۷۱۵,۹۰۰,۶۰۰	۳۴۳,۶۲۶,۷۵۱,۵۳۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
۱۹۳,۰۷۵,۵۷۰	۷,۳۳۰,۶۸۰,۰۹۶,۵۰۰	(۷,۸۹۱,۶۹۶,۴۷۳,۶۲۹)	(۵,۴۹۵,۳۱۶,۸۷۳)	(۶۶۶,۵۱۱,۶۹۴,۰۰۳)	۱۵۳,۹۱۹,۰۷۳,۴۶۵	۳۵۶,۶۲۳,۷۴۷,۲۳۰
۳۶,۴۸۱,۷۹۷	۶۳,۱۵۹,۰۸۵,۸۴۵	(۶۴,۹۸۲,۳۷۲,۶۶۲)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۱,۲۸۷,۵۲۳)	۲۴,۳۳۰,۳۴۳,۹۴۹	(۱,۷۷۰,۴۹۷,۴۷۹)
۹,۳۹۹,۸۳۵	۲۲۷,۱۰۱,۹۷۰,۷۰۰	(۲۰۹,۶۰۰,۷۲۰,۳۵۶)	(۱۷۲,۵۹۷,۴۹۸)	(۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶)	۷,۷۷۶,۴۲۷,۳۵۰	(۴,۳۲۵,۱۸۶,۵۵۱)
۳,۵۰۶,۴۹۱	۵۲,۳۱۶,۸۴۵,۷۲۰	(۶۱,۷۰۹,۳۴۴,۷۳۷)	(۳۹,۷۶۰,۰۰۰)	(۹,۴۳۲,۳۵۹,۸۱۰)	۱۱,۱۷۶,۶۴۳	(۳,۵۸۴,۳۹۵,۸۵۸)
۶۲,۹۸۴	۹,۳۶۹,۱۳۱,۹۳۶	(۹,۱۴۸,۹۰۹,۷۲۹)	(۷,۱۲۰,۵۳۶)	۳۱۳,۰۹۱,۶۷۱	.	.
۳۱,۳۱۳,۴۰۹	۲۴۸,۹۷۲,۹۱۴,۹۵۹	(۲۶۶,۳۸۲,۴۸۸,۳۴۰)	(۱۸۹,۲۱۹,۴۱۵)	(۱۷,۵۹۸,۵۹۲,۶۸۶)	۹۸,۲۹۱,۵۵۷	(۶,۰۴۴,۱۴۶,۲۹۶)
	۷,۸۳۱,۶۰۰,۰۲۵,۶۶۰	(۸,۵۰۳,۵۲۰,۱۰۹,۱۲۳)	(۵,۹۵۲,۰۱۶,۰۳۰)	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	۱۸۶,۱۳۵,۳۱۲,۹۶۴	۳۴۱,۹۹۹,۶۲۱,۰۶۶

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.

اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۶۲۵

اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷ - ۰۰۰۸۲۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
									منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۳۳,۸۹۲,۱۵۳	۹۰۰	۳۰,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	(۱,۷۷۲,۷۴۵,۱۴۲)	۲۷,۸۳۰,۱۹۲,۵۵۸	۰	۱۸,۴۹۷,۶۰۰	۱۸,۴۹۷,۶۰۰
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۹,۳۹۹,۸۳۵	۱,۱۰۰	۱۰,۳۲۹,۸۱۸,۵۰۰	(۱,۳۰۲,۴۲۱,۶۰۲)	۸,۹۲۷,۳۹۶,۸۹۸	۰	۷۰,۲۷۱,۱۱۰	۷۰,۲۷۱,۱۱۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۹,۳۰۱,۵۰۰	۱,۱۱۹,۳۰۱,۵۰۰
شرکت کوپر تایر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۱	۲,۹۸۴	۹۰۰	۲,۶۸۵,۶۰۰	(۲۱۰,۲۳۶)	۲,۴۷۵,۳۶۴	۰	۰	۰
حق تقدم شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۴۴,۸۷۴	۵۰۰	۵۰,۷۸۱,۶۰۰	(۱۳۱,۴۳۹,۸۸۴)	۳۷۶,۳۷۶,۱۱۶	۰	۰	۰
					۴۰,۳۴۳,۳۵۷,۸۰۰	(۳,۲۰۶,۸۱۶,۸۶۴)	۳۷,۱۳۶,۴۴۰,۹۳۶	۷۸,۵۷۷,۰۴۷	۱۴,۸۷۳,۷۵۹,۳۲۶	۱۴,۸۷۳,۷۵۹,۳۲۶

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده و گواهی بانکی و سود اوراق مشارکت، به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت لیژینگ امید ۹۹۰۷	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۹۳۲,۸۴۱,۴۴۷	۴,۷۹۵,۸۱۶,۰۱۷
	۰	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱
	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۱,۰۷۴,۷۳۴,۳۴۸	۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۱۸

۱۸-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
	درصد	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :					
سود سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی	۱۰٪	۱,۴۹۵,۶۱۰,۴۴۸	۱,۴۹۵,۶۱۰,۴۴۸	۹۳۲,۸۲۹,۶۰۸	۴,۷۹۵,۷۸۸,۱۶۱
سود سپرده گذاری نزد بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز	۱۰٪	۱۰,۸۱۰	۱۰,۸۱۰	۱۱,۸۵۶	۲۷,۸۵۶
		۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۹۳۲,۸۴۱,۴۴۷	۴,۷۹۵,۸۱۶,۰۱۷

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۵,۳۸۴,۱۳۰	۵,۳۸۴,۱۳۰
۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۳۴۳,۳۰۴,۱۹۹	۳۴۶,۱۹۴,۹۲۲
۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۳۴۸,۶۸۸,۳۲۹	۳۵۱,۵۷۹,۰۵۲

تعدیل کارمزد کارگزاری
درآمد تنزیل سود سهام



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴۰,۳۱۰,۹۵۳,۳۸۹	۳,۷۵۴,۷۵۹,۴۵۳	۵۴,۴۰۶,۹۴۰,۸۶۳
۱۹۶,۶۴۲,۶۴۴	۶۸,۱۱۷,۸۹۶	۵۸۱,۲۲۱,۰۲۴
۲۱۴,۴۳۷,۰۰۰	۸۸,۸۶۰,۶۸۰	۱۰۷,۸۰۷,۲۲۰
۱۴,۴۴۲,۱۷۵,۰۳۳	۳,۹۱۱,۷۳۸,۰۲۹	۵۵,۰۹۵,۹۶۹,۱۰۷

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۰-۱- ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹/مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۱۸,۹۵۳,۰۹۵	۱۹۴,۱۲۶,۴۶۱	۲۷۵,۹۲۷,۴۶۶
۴۲,۸۰۳,۹۱۴	۱,۷۹۲,۱۷۴	۳۴,۰۱۴,۶۴۰
۲۸۶,۸۲۲,۰۶۵	۱۳۶,۶۴۳,۵۶۵	۱۸۷,۹۸۲,۰۷۵
۲۹,۸۰۸,۱۰۷	۱۵,۹۶۴,۸۶۷	۱۴,۷۳۱,۰۱۳
۵۰,۷۴۰,۸۲	۳,۱۰۳,۰۳۲	۱۰,۵۷,۶۳۴
۳۰۳,۲۰۲,۹۹۲	۸۰,۵۳۱,۴۳۲	۱۰,۲۱,۵۰۴,۶۵۶
۱۰,۸۶,۶۶۴,۲۵۵	۴۳۲,۱۶۱,۵۳۱	۱,۵۲۵,۲۱۷,۴۸۴
(۱۳۵,۶۶۲,۵۷۳)	(۹۴,۰۹۳,۴۲۶)	۰
۹۵۱,۰۰۱,۶۸۲	۳۳۸,۰۶۸,۱۰۵	۱,۵۲۵,۲۱۷,۴۸۴

هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه تاسیس
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
جمع
کسر می شود: هزینه ها بابت انتقال نماد کمرجان

۲۲- تعدیلات

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۶,۶۰۷,۵۶۴,۶۵۹	۷۶,۵۵۱,۳۸۸,۰۵۶	۴,۶۲۷,۳۲۸,۷۰۹,۲۲۳
(۲۵۷,۷۳۰,۱۰۹,۷۰۶)	(۶۹,۱۳۴,۳۹۳,۱۰۰)	(۸,۷۸۶,۶۵۳,۵۵۰)
۱,۲۱۸,۸۷۷,۴۵۴,۹۵۳	۷,۴۱۶,۹۹۴,۹۵۶	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۲۳-۱- صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هر گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی 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.

۲۳-۲- باید همواره سفارشهای خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۲۳-۲-۱- به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارشهای خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارشهای فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

۲۳-۲-۲- به گونه ای که حجم سفارشهای 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 آنها از بین برود، صندوق موظف است سفارشهای مذکور را ترمیم کند.

۲۳-۲-۳- به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۲۳-۳- 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.

۲۳-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۲۳-۴-۱- 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.

۲۳-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۲۳-۴-۳- 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	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۳
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	گوهرا ن	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳
۴	کوبیر تایر	پکوبیر	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳
۶	مرجان کار	کمرجان	۶,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰	۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
موسی و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسی و مدیر صندوق	ممتاز	۷۲,۹۰۰	۴,۲۳٪	ممتاز
موسی و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسی و مدیر صندوق	عادی	۲۱۹,۴۱۰	۱۲,۷۳٪	عادی
نهاد مشمول / مالک صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید نابان هور	شرکت هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۸,۱۰۰	۰,۴۷٪	ممتاز
نهاد مشمول	شرکت مدیریت انرژی امید نابان هور	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی
نهاد مشمول	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۱,۱۳۱,۱۷۵	۶۵,۶۴٪	عادی
نهاد مشمول	گوپر تابر	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۴۱,۵۵۴	۲,۴۱٪	عادی
نهاد مشمول	سیمان هرمزگان	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۸۳,۷۰۰	۴,۸۶٪	عادی
سرمایه گذار	پاتک سیم	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۱۵۶,۵۰۹	۹,۰۸٪	عادی
نهاد مشمول	مرجان کار	شرکت هم گروه مدیر صندوق	عادی	۹,۹۹۹	۰,۵۸٪	عادی
جمع				۱,۷۲۳,۳۴۷	۱۰۰٪	۵۰۷,۶۳۶

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) در ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
					ماتده طلب (بدهی) در ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر	کارمزد مدیر	۵۴,۰۶۹,۹۴۰,۸۶۳	طی دوره مالی	(۳۴,۲۱۳,۸۳۳,۷۸۰)	(۱۰,۹۸۷,۰۴۹,۵۱۷)
کارگزاری سیم	کارگزاری	خرید و فروش	۱۴,۸۸۰,۴۷۳,۹۰۳	طی دوره مالی	(۳۴,۲۴۶,۰۱۴,۳۴۷)	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶
موسسه حسابرسی بهرام مشار	متولی	کارمزد متولی	۵۸۱,۲۲۱,۰۲۴	طی دوره مالی	(۳۵۶,۳۲۱,۰۲۵)	(۹۱,۳۱۶,۴۵۷)
آیین روش آریا	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرسی	۰	طی دوره مالی	۰	(۱۱۷,۸۳۱,۴۵۷)
موسسه فربون راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۰۷,۸۰۷,۲۲۰	طی دوره مالی	(۱۱۶,۶۳۸,۴۷۷)	۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۶۰,۹۸۹,۵۹۲,۳۳۹	طی دوره مالی	۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴,۳۷۱,۹۱۱,۷۵۵,۷۳۶	طی دوره مالی	۰	۰
پاتک سیم	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۹۹۹,۹۹۳,۷۳۰,۵۸۴	۱۳۹۹/۰۷/۰۲	۰	۰
گوپر تابر	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری ممتاز	۵۷,۹۹۹,۳۰۱,۶۳۷	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت مدیریت انرژی امید نابان هور	اشخاص وابسته به مدیر	ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۳۵۰,۴۷۸,۲۸۱,۲۷۲	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت مرجان کار	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۹,۹۹۹,۰۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	۰	۰
شرکت سیمان هرمزگان	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۵۹,۴۰۲,۶۱۰,۲۰۸	طی دوره مالی	۰	۰

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 اقلام 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲۷- نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹ 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	۸,۱۰۳,۲۳۹,۴۷۲,۱۶۷	۵,۳۵۲,۹۶۱,۲۴۰,۳۹۶	۷,۳۱۳,۱۲۸,۹۹۷,۲۶۴
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸,۱۰۳,۲۳۹,۴۷۲,۱۶۷	۵,۳۵۲,۹۶۱,۲۴۰,۳۹۶	۷,۳۱۳,۱۲۸,۹۹۷,۲۶۴
جمع بدهی های جاری	۷۰,۴۲۳,۷۰۱,۶۹۴	۵۶,۶۴۴,۶۵۸,۱۰۶	۴۹,۷۵۵,۱۳۶,۳۱۳
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۷۰,۴۲۳,۷۰۱,۶۹۴	۵۶,۶۴۴,۶۵۸,۱۰۶	۴۹,۷۵۵,۱۳۶,۳۱۳
جمع کل تعهدات	۱۲۳,۱۷۴,۴۵۶,۰۰۰	۶۱,۵۸۷,۲۲۸,۰۰۰	۶۱۵,۸۷۲,۲۸۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۹۳,۵۹۸,۱۵۷,۶۹۴	۱۱۸,۲۳۱,۸۸۶,۱۰۶	۶۶۵,۶۲۷,۴۱۶,۳۱۳
نسبت جاری- مرتبه	۴۱/۸۶	۴۵/۲۸	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰/۰۲	-	۰/۰۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سرمایه گذاری امید		گوهران امید		نایان هور		سیمان هرمزگان		کوبر تایر		مرجان کار		جمع کل صندوق	
	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷,۳۲۵,۱۸۲,۷۷۹,۶۲۶	۲,۶۰۷,۳۸۹,۳۲۲,۸۷۰	۲۹۸,۷۸۳,۴۹۵,۵۲۲	۲۷,۲۸۷,۳۲۱,۴۶۲	۴۰,۳۶۸,۵۲۱,۱۷۲	۲۲۶,۸۲۹,۲۷۲,۰۰۲	۲۷,۵۲۳,۱۸۲,۸۲۰	۵۲,۲۷۷,۰۸۴,۹۱۷	۱۶,۶۱۹,۰۶۲,۰۴۲	۹,۳۴۲,۰۰۱,۲۰۰۲	-	۷,۸۲۵,۶۴۸,۰۱۹,۶۳۰	۲,۷۲۹,۰۰۹,۷۵۶,۱,۳۷۷	۲,۷۲۹,۰۰۹,۷۵۶,۱,۳۷۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۰,۱۵۵۱,۷۲۲,۰۰۵	۱۲۰,۱۲۶,۲۰۰,۸۶۹۶	۳۱,۴۷۸,۵۰۹,۰۰۰	۳,۵۰۲,۱۲۳,۴۷۵	۳,۶۹۲,۹۲۷,۳۰۱	۱,۱۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۵۷,۳۸۵	۲,۶۲۳,۹۹۸,۴۶۹	۹۴۳,۱۶۰,۰۱۹	۱,۴۴۷,۰۵۳,۲۵۶	-	۲۴۰,۳۷۵,۲۲۲,۱۲۶	۱۳۷,۶۲۲,۲۷۷,۷۷۶	۱۳۷,۶۲۲,۲۷۷,۷۷۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۳,۵۳۵,۸۱۶	-	-	-	-	-	۴,۱۲۳,۵۳۵,۸۱۶	-
حساب های دریافتنی	-	-	۱۲,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶	۲۷,۸۲۰,۱۲۲,۵۵۸	-	۸,۷۹۵,۹۵۷,۰۱۴	-	-	۱۰,۵۷۶,۸۰۰	۲,۲۷۵,۳۶۲	-	۲۶,۸۷۲,۱۲۹,۲۱۷	۱۲,۷۳۵,۶۰۰,۲۷۶	۱۲,۷۳۵,۶۰۰,۲۷۶
جاری کارگزاران	-	-	۹۵۵,۲۱۷,۶۱۸	۶۰۰,۷۳۹,۵۲۸	۳۶۶,۳۶۸	۶۰۱,۵۰۴	۳۱,۵۸۸,۵۷۷,۶۸۶	-	۳,۸۲۳,۲۹۰,۳۸۰	-	-	۹۶۰,۱۸۵,۳۹۰	۲۲,۸۱۸,۹۱۲,۴۴۴	۲۲,۸۱۸,۹۱۲,۴۴۴
سایر دارایی ها	۵۹,۱۶۰,۶۵۷	۵۶,۵۱۳,۱۹۸	-	۷۳,۹۰۹,۸۸۷	۶۰,۶۴۵,۳۹۳	۵۹,۱۶۰,۶۵۶	۵۶,۵۱۳,۱۹۷	۵۹,۱۶۰,۶۵۵	۵۶,۵۱۳,۱۹۶	۲۹,۶۵۳,۹۶۶	-	۲۴۱,۶۹۰,۱۹۴	۲۹۸,۹۸۲,۵۲۱	۲۹۸,۹۸۲,۵۲۱
جمع دارایی	۷,۴۲۶,۷۹۵,۷۲۴,۱۸۸	۲,۷۵۱,۲۲۷,۲۷۷,۳۲۰	۳۰۹,۲۱۱,۵۲۵,۰۱۹	۴۵,۸۶۸,۳۱۶,۸۹۴	۴۵,۳۱۳,۵۷۰,۴۶۸	۷۵,۶۱۰,۲۱۷,۶۶۱	۲۲۶,۸۲۳,۰۰۰,۴۴۲	۵۲,۸۸۰,۱۲۴,۳۲۱	۲۴,۶۲۳,۰۰۰,۲۴۷	۱۰,۸۴۱,۱۸۲,۰۰۹	-	۸,۱۰۴,۱۸۵,۶۵۷,۵۵۷	۲,۸۱۸,۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰	۲,۸۱۸,۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰
بدهی	۲۴,۵۶۰,۶۴۴,۱۸۹	۴۰,۱۲۹,۰۰۵,۲۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۲۲,۷۶۲,۲۷۰,۶۴۹	۹,۳۰۷,۹۸۱,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۲۲,۷۶۲,۲۷۰,۶۴۹	۹,۳۰۷,۹۸۱,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به سرمایه گذاران	۲۰,۶۱۱,۳۸۵	۱,۹۵۵,۰۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۲۴۴,۶۹۲,۸۲۳	۲۹۵,۸۶۵,۷۳۰	۵۷,۵۰۵,۵۷۲	۴۱,۱۸۰,۲۱۹	۸۵,۳۲۷,۷۰۸	۵۵,۰۱۵,۲۱۱	۷۸,۸۸۱,۳۲۳	۱۲,۳۵۹,۸۸۲	۲۲,۳۶۸,۰۰۷	۱۲,۸۱۱,۷۷۷	-	۱,۲۸۸,۸۲۲,۷۸۰	۲۸۸,۷۷۱,۱۲۶	۲۸۸,۷۷۱,۱۲۶
جمع بدهی ها	۶۸,۵۷۰,۶۶۹,۶۶۶	۴۹,۷۵۴,۰۸۰,۸۲۸	۵۷,۵۰۵,۵۷۲	۴۱,۱۸۰,۲۱۹	۸۵,۳۲۷,۷۰۸	۵۵,۰۱۵,۲۱۱	۷۸,۸۸۱,۳۲۳	۱۲,۳۵۹,۸۸۲	۲۲,۳۶۸,۰۰۷	۱۲,۸۱۱,۷۷۷	-	۱,۲۸۸,۸۲۲,۷۸۰	۲۸۸,۷۷۱,۱۲۶	۲۸۸,۷۷۱,۱۲۶
خالص دارایی ها	۷,۳۵۸,۱۲۵,۰۴۴,۲۲۲	۲,۷۰۱,۱۴۲,۵۶۸,۸۰۲	۲۵۱,۷۰۵,۹۵۲,۵۴۷	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۴۵,۳۱۳,۵۷۰,۴۶۸	۷۵,۶۱۰,۲۱۷,۶۶۱	۲۲۶,۸۲۳,۰۰۰,۴۴۲	۵۲,۸۸۰,۱۲۴,۳۲۱	۲۴,۶۲۳,۰۰۰,۲۴۷	۱۰,۸۴۱,۱۸۲,۰۰۹	-	۸,۱۰۴,۱۸۵,۶۵۷,۵۵۷	۲,۸۱۸,۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰	۲,۸۱۸,۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۳۶۰,۲۵۹	۴۴۲,۵۱۲	۲۰۷,۹۱۲	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	-	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸	۲۶,۴۶۸
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۵,۴۰۸,۶۲۲	۶,۱۰۲,۷۷۶	۱,۲۸۲,۲۹۹	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	-	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱	۱,۷۲۴,۴۲۱

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت سرمایه گذاری امید			گوهرفام امید			مدیریت انرژی تابان هور		
دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
(۵,۴۳۷,۵۳۲,۰۸۶)	۱۱,۵۹۱,۴۶۶,۳۶۴	۴۹۴,۲۳۴,۰۵۷,۳۷۷	۱,۳۷۶,۱۰۰,۱۷۹	۳,۱۱۶,۲۷۸,۹۰۴	۸,۵۹۳,۳۲۸,۰۱۱	۲,۸۴۳,۶۵۶,۶۲۵	۳۸,۹۱۸,۲۴۰,۷۴۲	۲۲۸,۸۷۹,۴۶۱,۷۸۸
(۶۶۶,۵۱۱,۶۹۴,۰۰۳)	۱۵۳,۹۱۹,۰۷۲,۴۶۵	۲۵۶,۶۲۳,۷۴۷,۲۲۹	(۱۷,۵۹۸,۵۹۲,۶۸۷)	۹۸,۲۹۱,۵۵۶	(۶,۰۴۴,۱۴۶,۲۹۴)	(۱,۸۷۱,۲۸۷,۵۲۳)	۲۴,۳۳۰,۳۴۳,۹۴۸	(۱,۷۷۰,۴۹۷,۴۸۰)
-	-	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶	۲۷,۸۳۰,۱۹۲,۵۵۸	۱۵,۹۶۱,۲۸۶	۱۸,۴۹۷,۶۰۰	-	-	۱,۱۱۹,۳۰۱,۵۰۰
۵۲۱,۰۰۴,۸۱۶	۳۹,۱۳۵,۲۵۸	۲,۱۶۳,۹۸۱,۹۰۷	۴۰۶,۲۱۳,۰۳۱	۲۰۶,۳۴۰,۸۹۰	۹۱۵,۴۹۶,۶۶۲	۲۲۵,۰۳۲,۸۲۱	۴۴۰,۰۲۵,۶۶۹	۷۷۷,۲۲۵,۱۲۲
۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۹۱,۲۳۰,۲۹۲	۲۹۱,۸۰۱,۴۳۷	-	۱,۶۱۵,۸۴۷	۲,۲۲۱,۹۹۲	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۱,۰۴۵,۴۲۳	۱,۶۱۶,۵۶۸
(۶۷۱,۱۲۸,۹۳۱,۱۳۹)	۱۶۵,۸۴۰,۹۰۵,۳۷۹	۸۶۶,۹۶۸,۷۰۰,۳۱۶	۱۲,۰۱۳,۹۱۳,۰۸۱	۳,۴۳۸,۴۸۸,۴۸۳	۳,۴۸۵,۳۹۷,۹۷۱	۱,۷۵۹,۵۹۵,۲۳۷	۶۳,۶۸۹,۶۵۵,۷۸۲	۲۲۹,۰۰۷,۱۰۷,۴۹۸
هزینه ها								
(۵۱,۹۷۸,۴۸۶,۱۰۰)	(۲,۷۰۵,۷۰۰,۹۴۷)	(۱۱,۵۷۶,۹۹۰,۴۷۷)	(۱,۰۸۴,۵۶۶,۸۸۸)	(۶۸,۲۸۹,۱۷۲)	(۲۳۳,۲۴۰,۰۷۹)	(۵۶۲,۸۹۱,۹۵۴)	(۹۳۳,۷۳۰,۶۲۹)	(۲۰,۸۶۳,۳۲۸,۷۹۳)
(۱,۰۵۱,۸۱۴,۰۶۱)	(۱۰۵,۴۵۱,۷۷۰)	(۳۶۶,۲۶۸,۰۴۲)	(۱۱۹,۳۱۱,۳۰۹)	(۵۳,۴۸۳,۴۸۹)	(۱۲۹,۹۳۳,۴۹۸)	(۱۰۹,۶۲۴,۹۵۹)	(۷۱,۲۴۴,۰۷۰)	(۱۷۷,۹۲۵,۶۱۵)
(۵۳,۰۳۰,۳۰۰,۱۶۱)	(۲,۸۱۱,۱۵۲,۷۱۷)	(۱۱,۹۴۳,۲۵۸,۵۱۹)	(۱,۲۰۳,۸۷۸,۱۹۷)	(۱۳۱,۷۷۳,۶۶۱)	(۳۶۳,۱۷۳,۵۷۷)	(۶۷۲,۵۱۶,۹۱۳)	(۱,۰۰۵,۰۵۴,۶۹۹)	(۲,۳۴۴,۳۵۴,۴۰۷)
(۷۲۴,۱۵۹,۳۳۱,۳۰۰)	۱۶۳,۰۲۹,۷۵۲,۶۶۲	۸۵۵,۰۲۵,۴۴۱,۷۹۷	۱۰,۸۱۰,۰۳۴,۸۸۴	۳,۲۱۶,۷۱۵,۸۲۲	۳,۱۲۲,۲۲۴,۳۹۴	۱,۰۸۷,۰۷۸,۳۲۴	۶۲,۶۸۴,۶۰۱,۰۸۳	۲۲۶,۷۴۲,۸۵۳,۰۹۱
-۱۳,۸۹٪	۵۷,۷۵٪	۱۳۴,۹۴٪	۸,۵۴٪	۲۴,۷۹٪	۱۶,۴۳٪	۱,۴۷٪	۵۶,۷۵٪	۱۷,۵۶٪
-۹,۷۶٪	۴۰,۰۰٪	۳۲,۰۵٪	۳,۶۲٪	۲۰,۹۹٪	۷,۲۳٪	۱,۶۷٪	۵۴,۴۶٪	۳۰,۷۹۵٪

سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

ب/۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان			کوپر تابر			مرجان کار			جمع کل		
دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۹۳۴,۸۶۱,۸۵۰	۲۶,۹۳۴,۸۶۱,۸۵۰	۲۶,۹۳۴,۸۶۱,۸۵۰	۲,۴۱۶,۶۲۷,۲۹۴	۲,۴۱۶,۶۲۷,۲۹۴	۲,۴۱۶,۶۲۷,۲۹۴	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵
۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶	۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶	۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶	۱۱,۱۷۶,۶۴۱	۱۱,۱۷۶,۶۴۱	۱۱,۱۷۶,۶۴۱	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴
۹,۳۰۳,۷۷۳,۰۱۴	۹,۳۰۳,۷۷۳,۰۱۴	۹,۳۰۳,۷۷۳,۰۱۴	-	-	-	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۴۷۵,۳۶۴
۱۴۳,۷۵۲,۰۷۳	۱۴۳,۷۵۲,۰۷۳	۱۴۳,۷۵۲,۰۷۳	۱۶۴,۱۰۵,۷۴۰	۱۶۴,۱۰۵,۷۴۰	۱۶۴,۱۰۵,۷۴۰	۷۶,۸۲۴,۹۵۰	۷۶,۸۲۴,۹۵۰	۷۶,۸۲۴,۹۵۰	۷۶,۸۲۴,۹۵۰	۷۶,۸۲۴,۹۵۰	۷۶,۸۲۴,۹۵۰
۲,۱۶۵,۸۹۰	۲,۱۶۵,۸۹۰	۲,۱۶۵,۸۹۰	۴,۷۰۷,۸۰۱	۴,۷۰۷,۸۰۱	۴,۷۰۷,۸۰۱	-	-	-	-	-	-
۵۳,۷۰۳,۲۰۵,۶۷۳	۵۳,۷۰۳,۲۰۵,۶۷۳	۵۳,۷۰۳,۲۰۵,۶۷۳	۲,۵۹۶,۶۱۷,۴۷۶	۲,۵۹۶,۶۱۷,۴۷۶	۲,۵۹۶,۶۱۷,۴۷۶	۸۱۲,۵۴۰,۷۴۳	۸۱۲,۵۴۰,۷۴۳	۸۱۲,۵۴۰,۷۴۳	۸۱۲,۵۴۰,۷۴۳	۸۱۲,۵۴۰,۷۴۳	۸۱۲,۵۴۰,۷۴۳
۱۰۰,۶۸۰,۴۷۶,۶۱۷	۱۰۰,۶۸۰,۴۷۶,۶۱۷	۱۰۰,۶۸۰,۴۷۶,۶۱۷	۵۷,۵۹۹,۷۴۰	۵۷,۵۹۹,۷۴۰	۵۷,۵۹۹,۷۴۰	۱۷,۲۶۲,۵۶۷	۱۷,۲۶۲,۵۶۷	۱۷,۲۶۲,۵۶۷	۱۷,۲۶۲,۵۶۷	۱۷,۲۶۲,۵۶۷	۱۷,۲۶۲,۵۶۷
۱۱۷,۵۱۷,۴۱۷	۱۱۷,۵۱۷,۴۱۷	۱۱۷,۵۱۷,۴۱۷	۵۲,۵۵۲,۶۷۴	۵۲,۵۵۲,۶۷۴	۵۲,۵۵۲,۶۷۴	۲۲,۹۵۵,۲۶۵	۲۲,۹۵۵,۲۶۵	۲۲,۹۵۵,۲۶۵	۲۲,۹۵۵,۲۶۵	۲۲,۹۵۵,۲۶۵	۲۲,۹۵۵,۲۶۵
۱۰۰,۱۸۵,۸۸۲,۹۳۴	۱۰۰,۱۸۵,۸۸۲,۹۳۴	۱۰۰,۱۸۵,۸۸۲,۹۳۴	۱۱۰,۱۵۲,۴۱۴	۱۱۰,۱۵۲,۴۱۴	۱۱۰,۱۵۲,۴۱۴	۴۰,۲۱۸,۸۳۲	۴۰,۲۱۸,۸۳۲	۴۰,۲۱۸,۸۳۲	۴۰,۲۱۸,۸۳۲	۴۰,۲۱۸,۸۳۲	۴۰,۲۱۸,۸۳۲
۵۳,۵۱۷,۳۲۰,۷۲۹	۵۳,۵۱۷,۳۲۰,۷۲۹	۵۳,۵۱۷,۳۲۰,۷۲۹	۲,۴۸۶,۴۶۵,۰۶۲	۲,۴۸۶,۴۶۵,۰۶۲	۲,۴۸۶,۴۶۵,۰۶۲	۷۷۲,۲۲۱,۹۱۱	۷۷۲,۲۲۱,۹۱۱	۷۷۲,۲۲۱,۹۱۱	۷۷۲,۲۲۱,۹۱۱	۷۷۲,۲۲۱,۹۱۱	۷۷۲,۲۲۱,۹۱۱
۴۵۰٪	۴۵۰٪	۴۵۰٪	۲۵۵٪	۲۵۵٪	۲۵۵٪	۷۴۹٪	۷۴۹٪	۷۴۹٪	۷۴۹٪	۷۴۹٪	۷۴۹٪
۲۲,۳۷٪	۲۲,۳۷٪	۲۲,۳۷٪	۲۲۰٪	۲۲۰٪	۲۲۰٪	۷۳۰٪	۷۳۰٪	۷۳۰٪	۷۳۰٪	۷۳۰٪	۷۳۰٪



گزارش مالی میان دوره ای

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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

نمایان دور				گوهران اسند				سرمایه گذاری اسند									
سال مالی		دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه		سال مالی		دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه		سال مالی		دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۴۹,۳۳۸,۰۴۲,۷۵۲	۲۷,۲۴۲	۴۹,۳۳۸,۰۲۲,۷۴۹	۲۷,۲۴۲	۴۹,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰۰,۰۶۶	۷,۳۸۰,۶۰۱,۰۵۴	۶,۶۱۱	۷,۳۸۰,۶۰۱,۰۵۶	۶,۶۱۱	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۲۶,۴۶۸	۱۷۸,۴۷۵,۹۰۱,۴۲۵	۱۵۷,۸۴۳	۱۷۸,۴۷۵,۹۰۱,۴۲۵	۱۵۷,۸۴۳	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۰۰۲	۴۴۲,۵۹۲
۶۵۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۰۶	۶۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۷	-	-	۱۹,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۷	۴,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۸	۱۸۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۴۴۴	۲۸۴,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۷۴۹	۵۶,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۸۱	۹۱۷,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۸۶۷
۱۶,۵۰۴,۳۷۴	۲۶	۱۶,۵۰۴,۳۷۴	۲۶	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۱۴۶,۰۰۰,۰۳۶	۲۳۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۳۶	۲۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰)	(۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۷۴۲,۸۵۳,۰۹۱	-	۶۲,۶۸۶,۰۰۰,۰۸۲	-	۱,۰۸۷,۰۷۸,۳۴۴	-	۳,۱۲۲,۳۴۴,۳۹۴	-	۳,۳۱۶,۷۱۵,۸۱۲	-	۱۰,۸۱۰,۰۰۰,۲۴,۸۸۴	-	۸۵۵,۰۲۵,۴۴۱,۷۹۷	-	۱۶۳,۰۲۹,۷۵۲,۶۶۲	-	(۷۲۴,۱۵۹,۳۳۱,۳۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۸۴,۷۲۱,۸۶۵,۱۳۱)	-	(۵۰,۲۰۰,۶۷۰,۰۶۱)	-	(۸,۷۷۱,۳۷۷,۰۰۱۴)	-	۱۵,۳۷۱,۷۰۹,۳۸۵	-	۵۲۱,۵۸۴,۰۰۴	-	۷۰,۵۳۵,۷۴۶,۶۳۹	-	۱,۳۸۲,۳۲۳,۲۲۵,۵۷۰	-	۱۱,۹۱۶,۰۸۱,۰۰۱۴	-	۴,۴۶۳,۰۲۳,۷۲۶,۲۷۰	-
۴۹,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰۰,۰۶۶	۱۱۷,۴۴۵,۴۷۸,۱۲۵	۳۷,۸۹۵	۶۵,۳۴۹,۳۶۶,۰۰۶	۸,۸۱۶	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۲۶,۴۶۸	۱۵۸,۴۴۹,۰۰۱,۱۱۸	۱۱,۳۱۹	۳۰,۸۴۷,۳۱۶,۵۹۲	۲۰,۷,۸۱۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۰۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۴۰۹,۵۰۲,۷۲۵,۱۱۱	۲۱۳,۹۳۴	۷,۳۵۸,۲۲۵,۰۶۴,۲۲۲	۱,۳۶۰,۴۵۹



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

خلاصه دارایی ها

