

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

باسلام و احترام ؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ 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
۸-۲۵	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 ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ به تایید ارکان صندوق به شرح ذیل رسیده است.

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

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

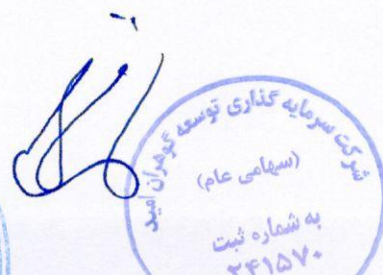
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۸۴۴,۷۶۱,۰۶۵,۵۶۴	۲,۷۲۹,۰۹۷,۵۶۱,۳۶۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	.	۴,۹۳۲,۵۳۵,۸۱۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۶,۹۷۸,۰۲۲,۱۷۶	۱۳۷,۶۳۲,۲۷۷,۷۷۶
حسابهای دریافتی	۸	۲۹۲,۰۳۴,۵۱۲,۷۵۰	۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶
جاری کارگزاران	۱۰	.	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶
سایر دارایی ها	۹	۶۳۶,۶۷۸,۳۷۶	۲۹۸,۹۸۲,۵۲۱
جمع دارایی ها		۷,۱۵۴,۴۱۰,۲۷۸,۸۶۶	۲,۸۸۸,۴۴۷,۲۲۴,۴۹۲
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۰,۰۴۵,۰۵۹,۹۸۸	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۴۷,۶۴۴,۸۹۳,۳۸۶	۱۱,۱۹۶,۱۹۷,۲۳۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۲,۴۰۰,۴۰۹,۰۵۸	۱,۹۵۵,۰۶۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۳۷۴,۰۶۹,۹۶۱	۴۸۸,۷۷۱,۱۳۶
جمع بدهی ها		۶۲,۴۶۴,۴۳۲,۳۹۳	۱۱,۶۸۶,۹۲۳,۴۳۵
خالص دارایی ها	۱۴	۷,۰۹۱,۹۴۵,۸۴۶,۴۷۳	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۳,۴۳۵,۹۴۵	۵,۶۶۷,۰۸۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

یهرامشار

حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

درآمد ها :	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳,۵۰۷,۵۶۶,۰۱۱	۲۷۹,۸۰۷,۷۶۸,۵۹۰	۷۵۴,۸۱۲,۰۰۱,۱۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۸۴۸,۱۰۷,۳۱۶,۰۲۳)	۴۴۷,۶۱۳,۵۴۲,۶۰۴	۳۴۲,۶۲۶,۷۵۱,۵۳۹
سود سهام	۳۰۲,۷۷۲,۱۴۷,۳۵۰	۱۴,۰۳۵,۶۸۹,۵۶۹	۱۴,۸۷۳,۷۵۹,۲۷۶
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	۲,۰۵۴,۵۳۲,۳۵۰	۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۱۸
سایر درآمد ها	۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	۳۴۸,۶۸۸,۳۲۹	۳۵۱,۵۷۹,۰۵۲
جمع درآمدها	(۲,۵۲۸,۱۱۴,۷۵۰,۳۸۸)	۷۴۲,۸۶۰,۲۲۱,۴۴۲	۱,۱۱۸,۶۰۱,۸۰۰,۰۶۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۹۷,۵۶۹,۷۰۶,۳۹۲)	(۷,۰۷۶,۴۸۴,۳۹۴)	(۱۴,۴۴۲,۱۷۵,۰۳۳)
سایر هزینه ها	(۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳)	(۵۶۵,۲۵۰,۲۶۹)	(۹۵۱,۰۰۱,۶۸۲)
جمع هزینه ها	(۱۰۰,۱۸۷,۷۰۲,۶۴۵)	(۷,۶۴۱,۷۳۴,۶۶۳)	(۱۵,۳۹۳,۱۷۶,۷۱۵)
سود (زیان) خالص	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۳۳)	۷۳۶,۲۱۸,۴۸۶,۷۷۹	۱,۱۰۳,۲۰۸,۶۲۳,۳۴۵
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری	(۳۹,۳۹٪)	۱۳۴,۸۷٪	۱۳۳,۹۷٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال	(۳۶,۳۳٪)	۷۱,۷۴٪	۳۸,۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

درآمد ها :	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۰۷,۶۲۶	۳,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲۱۶,۰۴۳	۲۶۳,۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵
۱,۵۵۷,۶۹۶	۱,۵۵۷,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۳۶۵	۳۷۴,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۲۷۷)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۰۳۳)	(۸۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	.	.	(۴۲,۹۰۴,۲۲۶)
.	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۴۵۳,۰۳۳)	.	۱,۱۰۳,۲۰۸,۶۲۳,۳۴۵
.	۵,۲۸۷,۰۶۸,۹۹۸,۴۴۹	.	۱,۲۱۸,۸۷۷,۴۵۴,۹۵۳
۲۲	۷,۰۹۱,۹۴۵,۸۴۶,۴۷۳	۲۸۰,۳۷۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
۲,۰۶۴,۰۴۵		۱,۰۲۷,۹۰۱,۶۰۳,۰۸۵	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 "توهران" و "وهور"

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

یادداشت های توضیحی . بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری:	سود (زیان) خالص
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره:	میانگین موزون (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 گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ 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 (از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ شروع و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۳ به پایان می‌رسد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ درخواست تمدید دوره فعالیت صندوق به اداره امور نهادهای مالی سازمان بورس ارسال و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ موافقت خود را بابت تمدید دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ اعلام نموده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۲ مجمع در این خصوص برگزار گردیده است). مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۷ واقع شده است.

۱-۱-۱ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهد است.

۱-۱-۲ تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده طبق بند ۷-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	حداقل سفارش	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	کوبرتایر	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٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪

۱-۲- اطلاع رسانی

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

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

۲- ارکان صندوق

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

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت 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 تملک
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 گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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 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 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 سپهد فرنی-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 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.

۴-۲- 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 حساب ها 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 گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۳-۴- 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	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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ 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 ۳۰۰ 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 کانون ها	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 نرم افزار 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 هر یک 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.

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 با دارایی مربوطه ثبت شود.

*** توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۳۰۲۰۱۷۳ 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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 خالص دارایی‌ها 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 چارچوب 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 بازرگانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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			۱۴۰۰/۰۲/۳۱			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٪	۳,۶۰۷,۳۸۹,۳۴۲,۸۷۰	۲,۲۴۴,۳۶۰,۵۲۱,۱۰۵	۷۹.۲۵٪	۵,۶۷۰,۱۰۹,۵۶۵,۳۴۴	۸,۰۹۲,۸۲۴,۸۳۲,۲۹۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۳۹٪	۳۷,۲۸۷,۴۳۱,۴۶۳	۴۳,۳۳۱,۵۷۷,۸۲۶	۷.۵۹٪	۵۴۳,۲۶۵,۸۴۱,۹۰۸	۶۰۳,۷۰۴,۰۷۷,۱۹۷	سرمایه گذارینها
۱.۰٪	۲۷,۵۳۳,۱۸۲,۸۲۰	۳۰,۸۵۷,۷۶۰,۲۲۸	۳.۳۵٪	۲۳۹,۹۷۶,۵۸۷,۰۷۸	۲۱۹,۳۰۶,۳۲۱,۰۸۹	سیمان، آهک و گچ
۱.۴٪	۴۰,۲۶۸,۵۴۲,۱۷۲	۴۲,۰۳۹,۰۲۹,۰۷۹	۴.۶۹٪	۳۳۵,۷۸۳,۴۲۷,۷۰۵	۳۷۰,۳۸۸,۹۹۲,۵۲۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۶٪	۱۶,۶۱۹,۰۶۲,۰۴۲	۱۸,۴۷۲,۱۳۸,۷۹۱	۰.۶۴٪	۴۵,۴۹۹,۳۸۸,۸۸۴	۶۳,۰۳۸,۶۳۹,۵۹۰	لاستیک و پلاستیک
۰	۰	۰	۰.۱۴٪	۱۰,۱۳۶,۲۵۴,۷۴۵	۱۰,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۹۴.۴۸٪	۳,۷۲۹,۰۹۷,۵۶۱,۳۶۷	۲,۳۷۹,۰۶۱,۰۲۷,۰۲۹	۹۵.۶۶٪	۶,۸۴۴,۷۶۱,۰۶۵,۵۶۴	۹,۳۵۸,۲۸۲,۹۰۲,۷۵۰	جمع

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱			۱۴۰۰/۰۲/۳۱			نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	تعداد	
ریال	درصد	ریال	ریال			
۱,۸۷۲,۷۰۰,۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق بادرآمد ثابت اسناد خزانه -م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
۳,۰۵۹,۸۳۵,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق بادرآمد ثابت اسناد خزانه -م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
۴,۹۳۲,۵۳۵,۸۱۶	۰	۰	۰			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
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	۰.۰۲٪	۱,۶۵۶,۱۶۹,۰۴۱	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱ کوتاه مدت
۰	۳۲۷,۸۵۵	۰	۲۶۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱ کوتاه مدت
۰	۰	۰.۱۶٪	۱۱,۶۷۰,۱۶۵,۷۷۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰ کوتاه مدت
۰	۰	۰.۰۱٪	۷۴۳,۴۱۶,۷۶۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶ کوتاه مدت
۰	۰	۰.۰۲٪	۱,۲۹۹,۵۴۸,۳۴۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸ کوتاه مدت
۰	۰	۰.۰۲٪	۱,۱۲۵,۴۸۱,۹۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸ کوتاه مدت
۰	۰	۰.۰۱٪	۴۷۲,۹۷۱,۶۰۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱ کوتاه مدت
۴.۷۶٪	۱۳۷,۶۳۲,۲۷۷,۷۷۶	۰.۲۴٪	۱۶,۹۷۸,۰۲۲,۱۷۶			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۲۹۲,۰۳۴,۵۱۲,۷۵۰	۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶
	<u>۲۹۲,۰۳۴,۵۱۲,۷۵۰</u>	<u>۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶</u>

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

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	۲۵	(۲۰,۲۶۲,۱۰۷)	۲۹,۵۸۲,۶۷۵,۵۹۳	۰
۰	۰	۰	۰	۷۰,۳۷۱,۱۱۰
۲,۶۸۵,۶۰۰	۲۵	(۵۷,۶۰۰)	۲,۶۲۸,۰۰۰	۰
۱,۷۸۰,۷۴۵,۵۰۰	۲۵	(۱۸۲,۷۸۰,۸۸۴)	۱,۵۹۷,۹۶۴,۶۱۶	۱۰,۵۷۶,۸۰۰
۲۸۲,۲۹۸,۴۷۷,۵۰۰	۲۵	(۲۲,۲۶۳,۲۸۶,۸۶۹)	۲۶۰,۰۳۵,۱۹۰,۶۳۱	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶
۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۲۵	۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۰
<u>۳۱۴,۵۰۰,۹۰۰,۲۱۰</u>		<u>(۲۲,۴۶۶,۳۸۷,۴۶۰)</u>	<u>۲۹۲,۰۳۴,۵۱۲,۷۵۰</u>	<u>۱۳,۷۳۵,۹۶۰,۲۷۶</u>

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
 سود سهام دریافتنی مدیریت انرژی امید تابان هور



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	بدهکار	ریال	ریال	بستانکار
کارگزاری بانک سپه	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶	۱۰,۳۸۸,۲۳۹,۱۹۷,۰۲۸	(۱۰,۴۰۱,۰۳۴,۱۶۳,۷۵۲)	(۱۰,۰۴۵,۰۵۹,۹۸۸)
	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶	۱۰,۳۸۸,۲۳۹,۱۹۷,۰۲۸	(۱۰,۴۰۱,۰۳۴,۱۶۳,۷۵۲)	(۱۰,۰۴۵,۰۵۹,۹۸۸)

۹- سایر دارایی ها

سایر دارائیه‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آبونمان میباشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود و همچنین هزینه برگزاری مجامع و مخارج آبونمان نرم افزار طبق اساسنامه ظرف مدت یک سال یا تا پایان سال مالی هر کدام کمتر باشد 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۱۷۰,۲۵۷	۰	(۲۰,۵۳۹,۱۵۵)	۱۸,۶۳۱,۱۰۲
۳۴,۰۴۵,۴۶۰	۵۷۹,۵۵۰,۱۳۲	(۴۶۱,۴۰۲,۹۶۲)	۱۵۲,۱۹۲,۶۳۰
۳۱۶,۱۸۹	۵۸,۴۵۴,۸۹۵	(۴۱,۱۴۱,۳۶۰)	۱۷,۶۲۹,۷۲۴
۲۲۵,۴۵۰,۶۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۷,۲۲۵,۶۹۵)	۴۴۸,۲۲۴,۹۲۰
۲۹۸,۹۸۲,۵۲۱	۱,۱۳۸,۰۰۵,۰۲۷	(۸۰۰,۳۰۹,۱۷۲)	۶۳۶,۶۷۸,۳۷۶

مخارج تاسیس

مخارج آبونمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۹۸۷,۰۴۹,۵۱۷	۴۷,۵۳۴,۱۲۷,۱۸۵	ذخیره کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۹۱,۳۱۶,۴۵۷	۵۸,۱۲۲,۱۰۴	ذخیره کارمزد متولی
۱۱۷,۸۳۱,۲۵۷	۵۲,۶۴۴,۰۹۷	ذخیره حق الزحمه حسابرس
<u>۱۱,۱۹۶,۱۹۷,۲۳۱</u>	<u>۴۷,۶۴۴,۸۹۳,۳۸۶</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	* بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید
۱,۹۵۵,۰۶۸	۲۰۹,۰۵۸	** بابت تئمه واحدهای صادر شده سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید
<u>۱,۹۵۵,۰۶۸</u>	<u>۲,۴۰۰,۴۰۹,۰۵۸</u>	

*درخواست صدور نماد "گوهرفام" در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ صادر و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۲ تایید و واحد عادی صادر گردیده است.
** مبلغ بدهی بابت تئمه واحدهای صادره نماد "گوهرفام" در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۲ پرداخت گردید.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۱,۲۹۳,۵۷۳	۲,۱۶۵,۳۹۳,۲۵۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳۷,۴۷۷,۵۶۳	۲۰۸,۶۷۶,۷۱۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۴۸۸,۷۷۱,۱۳۶</u>	<u>۲,۳۷۴,۰۶۹,۹۶۱</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۲,۴۱۷,۷۲۶,۴۱۸,۵۸۶	۴۲۶,۶۲۶	۶,۸۱۳,۶۳۴,۲۷۲,۰۸۲	۱,۹۸۳,۰۴۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۵۹,۰۳۳,۹۸۲,۴۷۱	۸۱,۰۰۰	۲۷۸,۳۱۱,۵۷۴,۳۹۱	۸۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷</u>	<u>۵۰۷,۶۲۶</u>	<u>۷,۰۹۱,۹۴۵,۸۴۶,۴۷۳</u>	<u>۲,۰۶۴,۰۴۵</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.



دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

پایه هشت	دوره مالی نه ماهه مثنی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۱ ریال	دوره مالی نه ماهه مثنی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱ ریال
۱۵-۱	۱۴,۱۳,۳۴۵,۵۹۲	۲۸,۰۰,۶۵۰,۱۳,۹۹۹
۱۵-۲	(۵۹۱,۶۲۷,۲۳۰)	(۹۰۰,۵۸۰,۰۱۸)
۱۵-۳	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)	۶۴۳,۳۳۴,۷۰۹
	۱۳,۵۰۷,۵۶۶,۱۱	۲۷,۹۰۷,۶۸۸,۵۹۰
		۷۵۲,۸۱۲,۰۱۱,۱۷۵

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

دوره مالی به ماهه مشمطی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		دوره مالی به ماهه مشمطی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		دوره مالی به ماهه مشمطی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
سود ازیان (فروش) ریال	سود ازیان (فروش) ریال	سود ازیان (فروش) ریال	کاربردم ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال
۲۳۸,۹۹۵,۵۲۲,۲۱۰	۱۲۹,۰۰۸,۹۳۱,۰۳۲	۲,۲۵۳,۲۵۵,۱۹۱	(۱,۲۶۰,۵۷۷,۸۹۰)	(۶۹۸,۷۳۴,۷۴۸,۰۶۶)	۷۰۲,۲۴۸,۵۸۱,۱۴۷
۱۸,۴۸۱,۴۶۰,۲۸۷	۱۲,۷۳۷,۷۲۷,۵۱۵	۲۶,۹۹۵,۷۱۸,۴۵۶	(۲۲۷,۴۲۱,۵۱۱)	(۲۲۲,۲۳۶,۸۸۷,۷۱۳)	۲۵۹,۴۶۰,۰۲۷,۶۸۰
۸,۳۱۹,۶۳۶,۲۱۳	۶,۶۰۰,۱۲۵,۶۳۴	۱,۲۶۹,۳۸۰,۰۵۱	(۲۸۵,۷۴۸,۰۳۶)	(۲۰۲,۵۲۰,۰۰۰,۹۲۶)	۲۰۴,۰۷۵,۱۲۹,۰۱۳
۴,۰۶۰,۲۷۷,۴۷۱	۳,۲۲۹,۴۴۷,۷۱۸	(۹,۸۸۴,۶۵۳,۲۴۹)	(۲۵۴,۳۶۱,۹۰۹)	(۲۹۹,۲۰۹,۹۵۳,۱۳۰)	۲۸۹,۵۷۹,۶۶۱,۷۸۰
۴۹۶,۳۴۴,۰۲۴,۳۳۴	۱۰۸,۴۰۸,۷۸۲,۰۰۰	(۱۰,۲۴۸,۲۰۹,۰۰۷)	(۶۶۰,۴۰۶,۳۵۵)	(۲۷۴,۹۴۳,۷۰۱,۲۴۹)	۲۶۵,۲۵۵,۹۹۸,۶۰۰
*	*	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	(۲۲,۲۰۴,۴۳۱)	(۲۸,۶۷۹,۷۹۰,۴۵۴)	۲۹,۲۲۲,۱۴۸,۰۰۰
*	*	۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵	۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵		
۷۵۶,۱۹۸,۸۲۰,۵۱۵	۲۸۰,۰۶۵,۱۳,۸۹۹	۱۴,۱۳۰,۳۴۵,۵۹۲	۵۱۳,۹۸۰,۹۰۰	(۱,۷۳۶,۳۴۵,۰۸۱,۵۳۸)	۱,۷۴۹,۹۴۱,۴۴۶,۲۲۰

توضیح اینکه طبق نامه شماره ۱۳۹۴/۱۸۴ مورخ ۱۳۹۹/۷/۱۵ واصله از مدیر محترم نظارت بر بورس با موضوع اعمال ۸۰ درصد تخفیف در نرخ های کارمزد معاملات که با تأخیر در حساب های کارگزاری بانک سپه و نیز اقرا تغییر پرداخت اعمال گردیده است. لذا نسبت به سند اصلاحی، منجر به بستنکاری مانده حساب کارمزد معاملات گردیده است.

[illegible]

حق تقدم کوپر ٹاير
حق تقدم سپيمان هرمزگان

[illegible]

اسناد خزانه-م ۲۳ بوجه ۹۷-۸۲۶...
اسناد خزانه-م ۲۴ بوجه ۹۶-۵۲۵...
مراجعه عام دولتی-ش-خ ۳۰۲...
اسناد خزانه-م ۲۴ بوجه ۹۶-۵۲۸...
اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۹۷-۹۹۱...
اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۹۷-۷۲۱...
اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۹۸-۹۳۳...
اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۹۸-۵۱۹...
اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۹۸-۱۱۱۱...
مشال کت ای بنگین امد ۹۷۰۹



دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۶۔ سود (زبان) تحقق نیافتہ نگہداری اوراق بہادار

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
مختص به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	مختص به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	مختص به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۳۱,۹۹۹,۶۲۱,۰۶۶	۶۶۶,۶۱۳,۹۱۳,۶۴۹	(۱,۳۳۱,۹۹۹,۳۳۷,۸۷۱)	۱۶-۱
۷۳۱,۲۱۹,۱۰۹	۵۱۱,۸۷۳,۳۱۳	(۱,۶۱۶,۹۱۳,۳۷۸,۱۵۲)	۱۶-۲
۸۹۵,۹۱۱,۳۸۴	۶۸۸,۲۷۵,۶۲۲	.	۱۶-۳
۴۴۴,۶۲۶,۷۵۱,۵۳۹	۴۴۷,۶۱۳,۵۲۶,۶۰۴	(۳,۸۹۸,۱۰۷,۳۱۶,۰۳۳)	

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه	
شماره سال مالی	شماره سال مالی	شماره سال مالی	شماره سال مالی	شماره سال مالی	شماره سال مالی	شماره سال مالی	شماره سال مالی
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹
سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته
تکهارزی	تکهارزی	تکهارزی	تکهارزی	تکهارزی	تکهارزی	تکهارزی	تکهارزی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۶,۶۲۲,۷۷۲,۲۳۰	۴۰۳,۷۱۲,۲۲۰,۰۲۴	(۱,۴۱۰,۰۹۳,۴۱۷)	(۲,۳۵۰,۵۸۱,۵۵۵)	(۴,۱۰۰,۵۰۷,۵۷۲)	۲,۹۹۱,۹۹۱,۴۵۳,۶۶۰	۲۹۸,۲۱۶,۶۶۲	۲۹۸,۲۱۶,۶۶۲
(۱,۷۷۰,۴۹۷,۴۹۹)	۳۸,۲۵۷,۲۳۸,۲۳۴	(۳۴,۶۰۵,۵۴۴,۸۲۰)	(۲۵۵,۳۸۵,۵۰۱)	(۳۷۰,۳۸۸,۹۹۲,۵۵۵)	۲۳۶,۰۳۸,۱۷۲,۰۳۶	۱۶۸,۶۰۹,۵۴۲	۱۶۸,۶۰۹,۵۴۲
(۴,۳۲۵,۱۸۶,۵۵۱)	۳۴,۰۰۰,۹۹۸,۵۳۵	۲۰,۹۰۸,۶۱۸,۴۴۷	(۱۸۲,۵۲۰,۹۲۳)	(۲۱۹,۰۶۸,۱۶۸,۲۳۴)	۲۴۰,۱۵۹,۱۰۰,۰۰۰	۹,۶۸۳,۸۳۵	۹,۶۸۳,۸۳۵
(۲,۵۸۴,۳۹۵,۸۵۸)	۶۴۲,۹۹۹,۱۲۹	(۱۶,۳۲۳,۲۵۰,۵۵۵)	(۳۴,۶۰۵,۸۲۶)	(۹۲,۳۸۴,۳۹۹,۴۹۹)	۴۵,۵۳۳,۹۹۹,۷۲۰	۳,۶۰۲,۳۷۳	۳,۶۰۲,۳۷۳
.	.	۱۰۶,۲۱۴,۹۹۲	(۷۷۰,۱۰۰,۸۰۷)	(۱۰۰,۲۰۰,۴۰۰,۵۴۲)	۱۰,۱۳۳,۵۶۵,۵۵۲	۶۸,۹۸۴	۶۸,۹۸۴
(۶,۰۴۴,۳۶۶,۳۶۶)	۲,۳۰۴,۷۳۷,۷۱۷	(۶۰,۵۲۲,۲۰۰,۴۹۵)	(۴۱۴,۱۹۶,۰۶۹)	(۶۰۳,۳۱۵,۶۶۲,۰۴۴)	۵۲۳,۶۷۹,۲۷۴,۹۷۸	۷۷,۵۲۴,۴۶۰	۷۷,۵۲۴,۴۶۰
۳۴۱,۹۹۹,۶۲۱,۰۴۶	۴۴۶,۴۱۳,۱۹۳,۴۹۹	(۱,۳۴۱,۱۹۳,۹۲۷,۸۷۱)	(۳,۱۴۳,۹۹۵,۶۴۰)	(۵,۳۴۴,۸۸۵,۳۱۰,۳۴۷)	۴,۳۱۲,۸۳۶,۳۶۸,۱۱۶		

۲-۱۶ سود (زبان): تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس؛

دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه	
متنهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	متنهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	متنهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	متنهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته
تجهراری	تجهراری	تجهراری	تجهراری
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۱,۲۱۹,۱۰۹	۵۱۱,۸۷۳,۳۱۳	۲,۳۷۲,۹۸۳,۷۱۲	۳۳۲,۱۷۱,۵۶۰
۷۳۱,۲۱۹,۱۰۹	۵۱۱,۸۷۳,۳۱۳	۲,۳۷۲,۹۸۳,۷۱۲	۳۳۲,۱۷۱,۵۶۰

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

دوره مالی نه ماخه		دوره مالی نه ماخه		دوره مالی نه ماخه	
مختلې به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	مختلې به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	مختلې به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	مختلې به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	مختلې به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	مختلې به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سود خالص سود و زیان تحقق	سود خالص سود و زیان تحقق	سود خالص سود و زیان تحقق	سود خالص سود و زیان تحقق	سود خالص سود و زیان تحقق	سود خالص سود و زیان تحقق
ریافته نګه‌داری اوراق	ریافته نګه‌داری اوراق	ریافته نګه‌داری اوراق	ریافته نګه‌داری اوراق	ریافته نګه‌داری اوراق	ریافته نګه‌داری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۷,۳۲۳,۸۱۱	۵۳۴,۸۵۵,۹۰۱	۰	۰	۰	۰
۵۷۸,۵۳۷,۵۷۳	۵۹۸,۵۷۵,۶۳۵	۰	۰	۰	۰
۰	(۴۵۳,۱۷۳,۰۸۱)	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۹۲۱,۱۰۱	۰	۰	۰	۰
۰	۵,۳۹۶,۰۸۶	۰	۰	۰	۰
۸۹۵,۹۱۱,۲۸۴	۶۸۸,۴۷۵,۶۴۲	۰	۰	۰	۰

اسنادخزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
اسنادخزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴
اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱
اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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 توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه	
								منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۱۳۹۹-۰۹-۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۳۲,۸۹۲,۱۵۲	۹۰۰	۲۹,۶۰۲,۹۲۷,۷۰۰	(۲۰,۲۴۲,۱۰۷)	۲۹,۵۸۲,۶۷۵,۵۹۳	۱۶,۸۶۸,۵۱۷	۱۸,۴۹۷,۶۰۰
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۹-۰۸-۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۶	۹,۳۹۹,۸۳۵	۱,۱۰۰	۱۰,۳۳۹,۸۱۵,۵۰۰	*	۱۰,۳۳۹,۸۱۵,۵۰۰	۶۶,۱۸۱,۴۸۹	۷۰,۲۷۱,۱۱۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹-۱۰-۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۲۱۷,۱۵۲,۶۷۵	۱,۳۰۰	۲۸۲,۲۹۸,۲۷۷,۵۰۰	(۲۲,۲۴۲,۲۸۶,۸۶۹)	۲۶۰,۰۵۶,۱۹۰,۶۳۱	۱۲,۸۵۳,۸۹۷,۵۷۱	۱۳,۶۵۵,۱۱۳,۳۶۶
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹-۰۹-۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۲۷,۳۰۱,۷۹۷	۳۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	*	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۱,۰۸۸,۷۲۷,۶۴۲	۱,۱۱۹,۳۰۱,۵۰۰
شرکت کویر تایر	۱۳۹۹-۰۹-۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۳,۵۶۱,۲۹۱	۵۰۰	۱,۷۸۰,۷۲۵,۵۰۰	(۱۸۳,۷۸۰,۸۸۴)	۱,۵۹۷,۹۴۴,۶۱۶	۱۰۰,۱۲۳,۳۵۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۳۹۹-۰۹-۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۱	۳,۹۸۴	۹۰۰	۳,۶۸۵,۶۰۰	(۵۷,۶۰۰)	۳,۶۲۸,۰۰۰	*	*
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۸-۰۸-۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۰,۱۵۶,۳۴۲	۵۰۰	۵,۰۷۸,۱۶۰,۰۰۰	*	۵,۰۷۸,۱۶۰,۰۰۰	*	*
					۳۲۵,۳۳۸,۳۲۴,۷۱۰	(۲۲,۴۶۶,۳۸۷,۴۶۰)	۳۰۲,۷۷۲,۱۴۷,۲۵۰	۱۴۰,۳۵۶,۸۹۰,۵۶۹	۱۴,۸۷۳,۷۵۹,۳۶۶

توضیح اینکه در سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ شرکت سیمان هرمزگان می بایستی حق نقد قبل از تاریخ مجمع به سهام تبدیل می گردید که این امر با تأخیر انجام و بعد از تاریخ مجمع و تقسیم سود ثبت شده است. لذا سود حاصل از این تعداد سهام در سال مالی فوق لحاظ و سریعاً وصول گردیده است.

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:

باید داشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸-۱	ریال ۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	ریال ۱,۹۱۳,۶۳۹,۴۴۹	ریال ۴,۷۹۵,۸۱۶,۰۱۷	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸-۲	۲,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	۱۳۱,۸۹۲,۹۰۱	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱	سود اوراق مشارکت
	۲,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	۲,۰۵۴,۵۳۲,۳۵۰	۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۱۸	

۱۸-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود فرصت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
		سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰٪	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۱,۹۱۳,۶۳۹,۴۴۹	۱,۹۱۳,۶۳۹,۴۴۹	۴,۷۹۵,۸۱۶,۰۱۷
۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱۰٪	۱۰,۸۱۰	۱۰,۸۱۰	۱۹,۶۶۴	۱۹,۶۶۴	۲۷,۸۵۶
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۸۴,۹۳۱	۸۴,۹۳۱	*	*	*
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۸۴,۹۳۱	۸۴,۹۳۱	*	*	*
		۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۲,۴۶۰,۵۳۳,۸۱۴	۱,۹۱۳,۶۳۹,۴۴۹	۱,۹۱۳,۶۳۹,۴۴۹	۴,۷۹۵,۸۱۶,۰۱۷

۱۸-۲ سود اوراق مشارکت:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
		مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱
		۳۸۸,۶۶۲,۶۲۸	۳۸۸,۶۶۲,۶۲۸	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱	۱۴۱,۸۹۲,۹۰۱

سود اوراق مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۵-ش ۰۳۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	تعدیل کارمزد کارگزاری درآمد توزیع سود سهام
ریال ۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	ریال ۵,۳۸۴,۱۳۰	ریال ۵,۳۸۴,۱۳۰	
۳۴۳,۳۰۴,۱۹۹	۳۴۳,۳۰۴,۱۹۹	۳۴۳,۳۰۴,۱۹۹	
۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	۳۴۸,۶۸۸,۳۲۹	۳۵۱,۵۷۹,۰۵۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۰۳۱,۰۹۵,۳۸۹	۶,۸۱۴,۴۱۶,۲۶۸	۹۶,۷۸۱,۱۷۲,۵۲۸	
۱۹۶,۶۴۲,۶۴۴	۱۱۱,۱۰۱,۷۶۶	۵۸۱,۳۲۱,۰۲۴	
۲۱۴,۴۳۷,۰۰۰	۱۵۰,۹۶۶,۳۶۰	۲۰۷,۳۱۲,۸۴۰	۲۰-۱
۱۴,۴۴۲,۱۷۵,۰۳۳	۷,۰۷۶,۴۸۴,۳۹۴	۹۷,۵۶۹,۷۰۶,۳۹۲	

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 نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۱۸,۹۵۳,۰۹۵	۳۲۱,۸۶۳,۴۲۰	۴۶۱,۴۰۲,۹۶۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۲,۸۰۳,۹۱۴	۱۱,۴۵۸,۵۱۹	۴۱,۱۴۱,۳۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۶,۸۳۲,۰۶۵	۱۹۰,۳۳۴,۵۹۰	۲۷۷,۳۲۵,۶۹۵	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۹,۸۰۸,۱۰۷	۲۲,۸۱۱,۲۵۲	۲۰,۵۳۹,۱۵۵	هزینه تاسیس
۵۰,۷۴۰,۰۸۲	۴,۲۴۸,۳۸۲	۳,۵۸۷,۴۰۴	هزینه کارمزد بانکی
۳۰۳,۲۰۲,۹۹۲	۱۵۰,۲۹۶,۶۷۹	۱,۸۱۴,۰۹۹,۶۷۷	هزینه تصفیه
۱۰,۸۶۶,۶۴۴,۲۵۵	۷۰۰,۹۱۲,۸۴۲	۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳	جمع
(۱۳۵,۶۶۲,۵۷۳)	(۱۳۵,۶۶۲,۵۷۳)	.	کسر می شود: هزینه ها بابت انتقال نماد کمرجان
۹۵۱,۰۰۱,۶۸۲	۵۶۵,۲۵۰,۲۶۹	۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳	

۲۲- تعدیلات

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	
منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۷۶,۶۰۷,۵۶۴,۶۵۹	۸۵,۱۲۲,۴۴۷,۶۲۱	۵,۲۹۵,۸۵۵,۶۵۱,۹۹۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
(۲۵۷,۷۳۰,۱۰۹,۷۰۶)	(۱۲۰,۸۶۳,۵۵۴,۰۷۴)	(۸,۷۸۶,۶۵۳,۵۵۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری
۱,۲۱۸,۸۷۷,۴۵۴,۹۵۳	(۳۵,۷۴۱,۱۰۶,۴۵۳)	۵,۲۸۷,۰۶۸,۹۹۸,۴۴۹	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی احتمالی

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

۲۳-۲- 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.

۲۳-۱-۲ باید همواره خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه :

(الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

(ب) به گونه‌ای 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.

(ج) به گونه‌ای 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 می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۳ 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:

(الف) 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 می‌شود.

(ب) در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

(ج) 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 می‌شود.

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 گوههران امید	گوههران	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوبرتایر	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٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامیدح	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۲/۳۱				۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
			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
موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	موسس و مدیر صندوق	گوهرفام	۷۸۷	۴۲۸.۷۶۵	۴۲۹.۵۵۲	۲۰.۸۱٪	۷۸۷	۲۵.۱۴۰	۲۵.۹۲۷
			وامید	۶۴.۲۱۸	۱.۶۱۸	۶۵.۸۳۶	۳.۱۹٪	۶۴.۲۱۸	۰	۶۴.۲۱۸
			وهور	۲.۹۴۴	۵.۶۹۰	۸.۶۳۴	۰.۴۲٪	۲.۹۴۴	۵.۶۹۰	۸.۶۳۴
			سهرمز	۳.۳۶۰	۸۱۰	۴.۱۷۰	۰.۲۰٪	۳.۳۶۰	۸۱۰	۴.۱۷۰
			پکوبیر	۱.۵۹۱	۴.۶۸۱	۶.۲۷۲	۰.۳۰٪	۱.۵۹۱	۴.۶۸۱	۶.۲۷۲
موسس اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مدیریت انرژی امید تایان هور	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	گوهرفام	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۳٪	۵۱۴	۲۷	۵۴۱
			وامید	۶.۹۳۹	۰	۶.۹۳۹	۰.۳۴٪	۶.۹۳۹	۰	۶.۹۳۹
			وهور	۱۸۲	۴۴.۳۴۵	۴۴.۵۲۷	۲.۱۶٪	۱۸۲	۱.۲۵۰	۱.۴۳۲
			سهرمز	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰.۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲
			پکوبیر	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰.۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲
اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	شرکت هم گروه مدیر صندوق	وامید	۰	۱,۲۰۵,۳۷۴	۱,۲۰۵,۳۷۴	۵۸.۴۰٪	۰	۳۷۱,۴۳۵	۳۷۱,۴۳۵
			پکوبیر	۰	۴۱,۵۵۴	۴۱,۵۵۴	۲.۰۱٪	۰	۵,۵۹۹	۵,۵۹۹
			سهرمز	۰	۸۳,۷۰۰	۸۳,۷۰۰	۴.۰۶٪	۰	۱۱,۹۹۴	۱۱,۹۹۴
			وامید	۰	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۷.۵۸٪	۰	۰	۰
			کمرجان	۰	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹	۰.۴۸٪	۰	۰	۰
			جمع	۸۱,۰۰۰	۱,۹۸۳,۰۴۵	۲,۰۶۴,۰۲۵	۱۰۰٪	۸۱,۰۰۰	۴۳۶,۶۲۶	۵۰۷,۶۳۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
					ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر	کارمزد مدیر	۹۶,۷۸۱,۱۷۲,۵۲۸	طی دوره مالی	(۴۷,۵۳۴,۱۲۷,۱۸۵)	(۱۰,۹۸۷,۰۴۹,۵۱۷)
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۶۶۷,۹۶۸,۲۰۵	طی دوره مالی	(۱۰,۰۴۵,۰۵۹,۹۸۸)	۲,۷۴۹,۹۰۶,۷۳۶
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۵۸۱,۲۲۱,۰۲۴	طی دوره مالی	(۵۸,۱۲۲,۱۰۴)	(۹۱,۳۱۶,۴۵۷)
آبتین روش آریا	حسابرس-سابق	حق الزحمه حسابرسی	۰	طی دوره مالی	۰	(۱۱۷,۸۳۱,۲۵۷)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۲۰۷,۳۱۲,۸۴۰	طی دوره مالی	(۵۲,۶۴۴,۰۹۷)	۰

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۷- نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ 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	۷,۱۵۴,۴۱۰,۲۷۸,۸۶۶	۴,۶۷۰,۶۸۷,۸۷۷,۲۳۰	۶,۴۱۱,۲۰۸,۹۳۰,۵۷۲
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۷,۱۵۴,۴۱۰,۲۷۸,۸۶۶	۴,۶۷۰,۶۸۷,۸۷۷,۲۳۰	۶,۴۱۱,۲۰۸,۹۳۰,۵۷۲
جمع بدهی های جاری	۶۲,۴۶۴,۴۳۲,۳۹۳	۵۰,۴۴۶,۳۵۹,۹۰۷	۴۴,۴۳۷,۳۲۳,۶۶۳
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۶۲,۴۶۴,۴۳۲,۳۹۳	۵۰,۴۴۶,۳۵۹,۹۰۷	۴۴,۴۳۷,۳۲۳,۶۶۳
جمع کل تعهدات	۶۸,۵۰۷,۴۴۲,۰۰۰	۳۴,۲۵۳,۷۲۱,۰۰۰	۳۴۲,۵۳۷,۲۱۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۳۰,۹۷۱,۸۷۴,۳۹۳	۸۴,۷۰۰,۰۸۰,۹۰۷	۳۸۶,۹۷۴,۵۳۳,۶۶۳
نسبت جاری- مرتبه	۵۴.۶۳	۵۵.۱۴	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۲	-	۰.۰۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سرمایه گذاری امید		گوهرفام امید		نشان خور		سیمان هرمزگان		کوبور تاپیر		مرحان کار		جمع کل صندوق	
	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۷۲۰,۰۰۰,۵۶۵,۳۳۴	۲,۶۰۰,۷۳,۸۱,۴۲۲,۸۷۰	۵۲۳,۳۶۵,۴۲۱,۵۱۱	۲۷,۳۸۷,۴۲۱,۴۴۴	۳۳۵,۷۸۲,۴۷۷,۰۰۴	۴۰,۲۶۸,۵۲۲,۱۷۲	۲۴۹,۹۷۶,۵۸۷,۷۷۷	۲۷,۵۲۳,۱۸۲,۸۲۰	۴۵,۴۹۹,۳۸۸,۸۸۲	۱۶,۶۱۰,۰۴۰,۰۴۲	۱۰,۱۲۹,۶۵۲,۷۷۵	-	۶,۸۲۱,۷۶۱,۰۴۵,۵۴۴	۲,۳۲۱,۰۱۷,۵۶۱,۳۷۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا مفی الحساب	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۲۳,۵۳۵,۸۱۶	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۶۵۴,۲۲۲,۷۷۳	۱۳۰,۱۲۶,۲۰۸,۶۶۶	۱۱,۶۷۰,۲۱۹,۵۰۸	۲,۵۰۲,۱۲۲,۸۷۵	۷۲۳,۷۰۰,۶۸۸	۳,۶۹۴,۹۲۷,۳۰۱	۱,۳۲۱,۶۰۱,۰۷۸	۲۵۵,۶۵۷,۳۸۵	۱,۱۳۵,۵۳۵,۷۱۷	۹۲۳,۱۶۰,۵۱۹	۴۷۲,۷۷۱,۶۰۲	-	۱۶۹,۷۸۰,۰۲۲,۱۷۶	۱۳۷,۶۲۲,۲۷۷,۷۷۶
حساب های دریافتی	۳۶۰,۰۳۵,۱۹۰,۶۳۱	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶	-	-	۸۱۶,۰۵۳,۵۱۰	-	-	۷۰,۳۲۱,۱۱۰	۱,۵۲۷,۹۶۴,۶۱۶	۱۰,۵۷۶,۸۰۰	۳,۶۲۸,۰۰۰	-	۲۹۰,۳۴۵,۱۲,۷۵۰	۱۳,۳۱۵,۹۶۰,۳۷۶
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۳۳۳,۸۷۷	۳۱,۵۸۸,۵۶۶,۶۶۶	۶۰۱,۳۸۸	۱,۶۶۹,۵۵۵,۱۵۰	-	۳,۸۲۳,۲۹۰,۳۸۰	-	-	۹۵۳,۳۵۵	۴۳,۱۸۹,۹۱۲,۶۴۴
سایر دارایی ها	۱۰۶,۶۱۵,۳۷۱	۵۶,۵۱۲,۱۹۸	۱۱۵,۲۱۹,۳۳۳	۷۱,۳۲۱,۴۴۸	۱۰۷,۴۳۴,۶۸۲	۵۸,۱۸۰,۵۰۲	۱۰۶,۷۱۵,۳۷۰	۵۶,۵۱۲,۱۹۷	۱۰۶,۷۱۵,۳۶۹	۵۶,۵۱۲,۱۹۶	۱۲,۸۲۲,۴۴۱	-	۶۲۶,۶۷۸,۳۷۶	۲۹۸,۹۱۲,۵۲۱
جمع دارایی	۵,۸۲۱,۹۰۷,۶۹۴,۹۱۸	۲,۷۵۱,۲۳۷,۲۷۷,۱۳۰	۵۸۲,۶۲۳,۵۳۳,۳۵۵	۲۵,۸۶۸,۳۱۶,۸۸۲	۳۳۷,۴۵۰,۸۰۹,۶۶۱	۷۵,۶۱۰,۲۱۷,۶۶۱	۲۴۹,۳۸۳,۵۰۵,۹۱۲	۲۲,۲۱۷,۷۱۵,۲۷۸	۴۸,۳۳۹,۶۰۲,۳۸۶	۲۱,۶۶۲,۶۰۳,۳۲۷	۱۰,۶۴۵,۶۷۶,۹۸۱	-	۷,۱۵۲,۴۱۱,۳۴۴,۳۲۱	۲,۳۲۱,۰۱۷,۵۶۱,۳۷۷
بدهی														
جاری کارگزاران	۱۸۶,۳۴۴,۹۰۸	۴۰,۳۲۱,۰۰۰,۵۰۹۰۸	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۵۲۰,۷۶۵	-	۱۲,۸۱۰	-	۱۰۰,۴۶۰,۲۵۳,۴۴۴	۴۰,۳۲۱,۰۰۰,۵۰۹۰۸
بدهی به اکل صندوق	۲۳,۳۴۵,۸۶۵,۳۱۷	۹,۳۰۷,۹۸۱,۶۲۲	۲,۱۲۰,۳۳۵,۰۰۰	۱۷۹,۶۰۰,۹۰۰	۶۱۶,۲۲۳,۳۶۶	۱,۳۵۷,۷۸۱,۳۰۲	۱,۲۱۱,۳۶۱,۸۸۷	۲۲۸,۶۱۲,۳۳۳	۲۸۲,۸۱۹,۶۶۶	۱۲۲,۲۲۰,۳۶۹	۸۴,۹۹۲,۵۵۶	-	۲۲,۶۶۹,۸۲۳,۳۸۶	۱۱,۱۱۶,۱۱۷,۳۲۱
بدهی به سرمایه کارگران	-	۱,۹۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۳۷۲,۶۶۰,۰۶۹	۳۱۵,۸۶۵,۷۲۰	۱۱۲,۳۷۷,۴۸۸	۴۱,۱۸۰,۳۱۵	۱۱۲,۸۲۱,۸۵۸	۷۸,۸۸۱,۳۶۷	۱۲۰,۱۷۰,۰۸۵	۴۰,۳۸۲,۰۴۲	۵۲,۳۵۹,۸۸۲	۲۲,۳۵۹,۸۸۲	۲۲,۳۵۹,۸۸۲	-	۲۲,۳۵۹,۸۸۲	۲۲,۳۵۹,۸۸۲
جمع بدهی ها	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۵۴۸,۰۰۰	۴۹۷,۵۴۸,۰۰۰	۲۲۰,۷۸۱,۸۲۵	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۶۶۲,۵۶۹	۱,۳۲۲,۸۲۱,۸۸۷	۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۸۱۵,۲۲۵	۱۵۲,۵۸۰,۱۵۱	۱۱۷,۳۵۵,۷۲۲	-	۴۱,۶۶۵,۲۷۷,۷۷۸	۴۱,۶۶۵,۲۷۷,۷۷۸
خالص دارایی ها	۵,۸۸۶,۵۰۲,۸۲۲,۷۲۴	۲,۷۰۱,۳۲۱,۵۶۱,۸۰۲	۵۷۰,۷۷۲,۱۲۶,۸۶۵	۲۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۳۳۶,۷۲۱,۷۲۱,۶۵۷	۷۲,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۲	۲۴۹,۹۹۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۷,۷۱۵,۲۷۸	۴۷,۷۷۱,۷۷۱,۰۰۰	۲۱,۵۰۹,۰۰۰	۱۰,۵۲۸,۳۲۱,۰۰۰	-	۷,۰۸۱,۱۴۵,۸۲۶,۸۲۲	۲,۳۲۱,۰۱۷,۵۶۱,۳۷۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۳۲۲,۶۵۸	۲۲۰,۵۲۲	۲۲۰,۵۲۲	۲۲,۶۵۸	۵۲,۳۶۱	۱۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۱۶,۶۶۷	۲۸,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۹,۹۹۱	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
خالص بازاربهای هر واحد سرمایه گذاری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰

« 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 کوهرام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت سرمایه گذاری امید			گوهران امید			مدیریت انرژی تابان هور		
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۹۰۲,۰۰۸,۵۸۰	۱۰,۸۶۵,۵۶۶,۴۱۰	۴۹۴,۲۲۴,۰۵۷,۳۷۷	۱,۳۷۶,۱۰۰,۱۷۹	۶,۸۷۳,۸۱۷,۴۳۲	۸,۵۹۳,۳۲۸,۰۱۱	۲,۸۱۱,۵۰۲,۷۲۰	۱۴۸,۹۷۲,۸۷۰,۶۱۳	۲۲۸,۸۷۱,۴۶۱,۷۸۸
(۷,۹۰۲,۰۰۸,۵۸۰)	۱۰,۸۶۵,۵۶۶,۴۱۰	۴۹۴,۲۲۴,۰۵۷,۳۷۷	۱,۳۷۶,۱۰۰,۱۷۹	۶,۸۷۳,۸۱۷,۴۳۲	۸,۵۹۳,۳۲۸,۰۱۱	۲,۸۱۱,۵۰۲,۷۲۰	۱۴۸,۹۷۲,۸۷۰,۶۱۳	۲۲۸,۸۷۱,۴۶۱,۷۸۸
(۲,۷۵۷,۹۲۴,۳۱۳,۵۶۹)	۴۰۳,۳۶۸,۲۶۴,۱۳۷	۳۵۶,۶۲۳,۷۴۷,۳۲۹	(۶۰۰,۵۲۳,۸۲۰,۴۹۳)	۲,۳۰۶,۸۳۷,۷۱۷	(۶,۰۴۴,۱۴۶,۲۹۴)	(۳۴,۶۰۵,۵۶۴,۸۲۱)	۳۶,۳۵۷,۳۲۸,۲۳۹	(۱,۷۷۰,۴۹۷,۴۸۰)
۲۶۰,۰۳۵,۱۹۰,۶۳۱	۱۲,۸۵۳,۸۹۷,۵۷۱	۱۳,۶۵۵,۱۱۲,۳۶۶	۲۹,۵۸۳,۶۷۵,۵۹۳	۱۶,۸۶۸,۵۱۷	۱۸,۴۹۷,۶۰۰	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	۱,۰۸۸,۷۲۷,۶۴۲	۱,۱۱۱,۳۰۱,۵۰۰
۱,۴۶۲,۷۷۶,۰۵۸	۵۷۶,۹۲۴,۲۱۱	۲,۱۶۳,۹۸۱,۹۰۷	۷۰۶,۹۱۳,۸۷۹	۴۴۴,۶۰۶,۳۲۲	۹۱۵,۲۹۶,۶۶۲	۲۳۰,۷۹۶,۲۸۱	۴۰۸,۳۵۸,۵۸۳	۷۷۷,۲۲۵,۱۳۲
۳۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۹۱,۲۳۰,۳۹۳	۲۹۱,۸۰۱,۴۳۷	۵۵۷۴	۱۶۱۵,۸۴۷	۲,۳۲۱,۹۹۲	۵۶۲,۱۹۳,۳۱۴	۱,۰۴۵,۴۲۳	۱,۶۱۶,۵۶۸
(۳,۵۰۴,۰۳۹,۰۶۵,۳۲۶)	۵۲۵,۶۵۵,۸۹۲,۶۳۱	۸۶۶,۹۶۸,۷۰۰,۳۱۶	(۲۸,۳۸۷,۱۲۶,۲۶۸)	۹,۶۴۲,۷۴۵,۸۲۵	۳,۴۸۵,۳۹۷,۹۷۱	(۳۰,۱۸۵,۰۱۹,۵۹۶)	۱۸۶,۸۲۸,۴۴۰,۵۰۰	۲۲۹,۰۰۷,۱۰۷,۴۹۸
(۹۰۰,۳۵۶,۱۸,۱۵۵)	(۵۰۴,۶۶۳,۰۹۵)	(۱۱,۵۷۶,۹۹۰,۴۷۷)	(۳,۱۲۱,۶۰۰,۸۶۸)	(۱۱۰,۵۵۳,۳۰۸)	(۲۳۳,۲۴۰,۰۷۹)	(۱,۴۲۶,۵۶۷,۰۷۳)	(۱,۵۷۷,۳۶۷,۲۶۰)	(۲۰,۸۶,۳۲۸,۷۹۳)
(۱,۸۱۵,۷۰۶,۸۴۲)	(۱,۸۷۸,۴۲۸,۸۸۳)	(۳۶۶,۳۶۸,۰۴۲)	(۳۱۷,۱۸۷,۳۹۶)	(۸۰,۳۹۸,۵۴۸)	(۱۲۹,۹۲۳,۴۹۸)	(۱۷۴,۰۲۱,۳۳۸)	(۱,۱۸۵,۷۷۱,۱۲۸)	(۱,۷۷۰,۹۲۵,۶۱۵)
(۹۱,۸۵۱,۳۲۴,۹۹۷)	(۵,۲۳۸,۵۰۵,۹۷۷)	(۱۱,۹۴۳,۳۵۸,۵۱۹)	(۳,۲۴۸,۷۸۸,۲۶۴)	(۱۹۱,۲۵۳,۸۵۶)	(۳۶۳,۱۱۳,۵۷۷)	(۱,۶۰۰,۵۸۸,۴۱۱)	(۱,۶۹۵,۹۴۴,۳۸۸)	(۲,۳۴۴,۲۵۴,۴۰۷)
(۲,۵۹۵,۸۸۰,۳۹۰,۳۲۳)	۵۲۰,۴۲۷,۳۸۶,۶۴۴	۸۵۵,۰۲۵,۴۴۱,۷۹۷	(۳۱,۷۲۵,۹۱۴,۵۳۲)	۹,۴۵۱,۴۹۱,۹۷۹	۳,۱۲۲,۲۲۴,۳۹۴	(۳۱,۷۸۵,۶۰۸,۰۰۷)	۱۸۵,۱۲۲,۲۹۶,۱۱۲	۲۲۶,۷۲۲,۸۵۳,۰۹۱
(۲۳,۱۶٪)	۱۴۱,۸۷٪	۱۳۴,۹۴٪	(۱۳,۸۶٪)	۶۳,۸۷٪	۱۶,۴۳٪	(۳۰,۴۴٪)	۱۴۵,۳۹٪	۱۷۵,۶۶٪
(۴۴٪)	۶۸,۰۳٪	۲۲,۰۵٪	(۵,۴۳٪)	۲۲,۱۴٪	۷,۲۳٪	(۹,۳۳٪)	۹۷,۰۷٪	۲۰,۷۱۵٪

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 درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل			مرجان کار			کویر تایر			سیمان هرمزگان		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۲,۸۱۲,۰۰۱,۱۷۵	۲۷۹,۸۰۷,۷۶۸,۵۹۰	۱۳۵۰,۷۵۶۶,۰۱۱	-	-	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۴,۲۸۹,۲۹۶,۳۹۱	۳,۲۵۸,۳۶۶,۳۸۸	(۱۰,۳۷۱,۲۶۴,۸۷۰)	۱۸,۸۱۵,۸۵۷,۶۰۸	۱۱,۸۳۷,۱۴۷,۴۹۷	۲۷,۰۷۲,۰۸۷,۴۴۷
۳۴۳,۶۲۶,۷۵۱,۵۲۹	۴۴۷,۶۱۳,۵۴۲,۶۰۴	(۲,۸۴۸,۱۰۷,۳۱۶,۰۳۳)	-	-	۱۰۶,۲۱۴,۶۹۲	(۱,۵۳۰,۷۶۹,۷۴۹)	۱,۱۴۶,۸۷۲,۴۴۰	(۱۶,۵۳۹,۲۵۰,۵۶۵)	(۳,۳۲۹,۲۷۵,۱۶۷)	۴,۵۳۴,۲۳۰,۰۷۱	۲۰,۹۰۸,۴۱۸,۷۳۳
۱۴,۸۱۳,۷۵۱,۳۷۶	۱۴,۰۳۵,۶۸۹,۵۶۹	۳۰۲,۷۷۲,۱۴۷,۲۵۰	-	-	۳,۶۲۸,۰۰۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰	۱۰,۰۱۲,۳۵۰	۱,۵۹۷,۹۶۶,۶۱۶	۷۰,۳۷۱,۱۱۰	۶۶,۱۸۱,۲۸۹	۱۰,۱۳۷,۶۳۴,۵۰۰
۴,۹۳۷,۷۰۸,۹۱۸	۲,۰۵۴,۵۳۲,۳۵۰	۲,۸۴۹,۱۹۸,۴۶۲	-	-	۹۳,۷۸۹,۵۶۶	۲۷۶,۹۲۲,۴۷۶	۳۰۴,۱۴۷,۰۱۹	۱۷۵,۵۶۹,۳۲۵	۷۰۴,۰۸۲,۷۵۱	۳۲۱,۴۸۶,۲۱۵	۱۷۹,۳۵۴,۳۵۳
۳۵۱,۵۷۹,۰۵۲	۳۴۸,۶۸۸,۳۲۹	۸۶۳,۶۵۳,۹۱۲	-	-	-	۵,۲۷۸,۹۴۵	۴,۷۰۷,۸۰۱	-	۵۰,۶۶۰,۱۱۰	۵۰,۰۸۸,۹۶۶	۲,۱۶۵,۸۹۰
۱,۱۱۸,۶۰۱,۸۰۰,۰۶۰	۷۴۳,۸۶۰,۲۲۱,۴۴۲	(۲,۵۳۸,۱۴,۷۵۰,۳۸۸)	-	-	۷۲۲,۷۸۱,۳۷۳	۲,۸۲۸,۹۹۷,۸۶۲	۴,۹۲۴,۱۰۸,۲۴۸	(۲۵,۱۳۶,۹۸۱,۴۹۴)	۱۶,۳۱۱,۵۶۶,۴۱۲	۱۶,۸۰۹,۱۳۴,۲۳۸	۵۸,۹۰۰,۶۶۰,۹۲۳
هزینه ها											
(۱۴,۴۴۲,۱۷۵,۰۳۳)	(۷,۰۷۶,۴۸۴,۳۹۴)	(۹۷,۵۶۹,۷۰۶,۳۹۲)	-	-	(۸۴,۴۹۷,۳۰۰)	(۱۸۱,۳۴۸,۱۱۹)	(۹۱,۶۳۴,۰۹۷)	(۶۳۸,۷۳۸,۸۰۶)	(۳۶۴,۳۶۷,۵۶۶)	(۲۵۵,۹۶۴,۶۳۴)	(۳,۲۴۲,۶۹۴,۱۹۰)
(۹۵۱,۰۰۱,۶۸۲)	(۵۶۵,۲۵۰,۳۶۹)	(۲,۶۱۷,۹۹۶,۲۵۳)	-	-	(۵۸,۹۶۲,۸۲۸)	(۱۳۵,۲۱۰,۶۶۵)	(۸۶,۹۰۴,۴۶۲)	(۱۶۰,۴۱۳,۹۵۴)	(۱۴۱,۶۶۳,۸۶۲)	(۹۱,۵۲۷,۲۴۹)	(۱۹۱,۷۰۴,۸۹۵)
(۱۵,۳۹۳,۱۷۵,۷۱۵)	(۷,۶۴۱,۷۳۲,۶۶۳)	(۱۰۰,۱۸۷,۷۰۲,۶۴۵)	-	-	(۱۴۳,۴۶۰,۱۲۸)	(۳۱۶,۴۵۸,۷۸۴)	(۱۷۸,۵۳۸,۵۵۹)	(۷۹۹,۱۴۱,۷۶۰)	(۵۰۶,۰۳۱,۴۳۸)	(۳۴۷,۴۹۱,۸۸۳)	(۲,۵۴۳,۳۹۹,۰۸۵)
۱,۱۰۳,۲۰۸,۶۲۳,۳۴۵	۷۳۶,۳۱۸,۴۸۶,۷۷۹	(۲,۶۲۸,۳۰۲,۲۵۳,۰۳۳)	-	-	۵۷۹,۳۲۱,۲۴۵	۲,۵۱۲,۵۳۹,۰۷۹	۴,۷۴۵,۵۶۹,۶۸۹	(۲۵,۹۳۶,۱۲۳,۲۵۴)	۱۵,۸۰۵,۵۶۴,۹۸۴	۱۶,۴۶۱,۶۴۲,۳۵۵	۵۶,۴۴۶,۲۶۱,۸۲۸
۱۳۳,۹۷٪	۱۳۳,۸۷٪	(۳۹,۲۹٪)	۰٪	۰٪	۵۵۳٪	۲۰۰,۴٪	۴۵,۲٪	۵۸,۱۳٪	۵۴,۲۲٪	۶۲,۸۶٪	۳۵,۶۳٪
۳۸,۷۹٪	۷۱,۷۴٪	(۳۶,۲۲٪)	۰٪	۰٪	۵۶۲٪	۱۱,۹۸٪	۳۵,۰۵٪	۵۴,۸۶٪	۴۶,۲۸٪	۴۷,۲۹٪	۲۳,۶۴٪

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری امید				گوهران امید				تایان هور			
دوره مالی نه ماهه		سال مالی		دوره مالی نه ماهه		سال مالی		دوره مالی نه ماهه		سال مالی	
منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۱۵۷,۸۴۲	۱۷۸,۴۷۵,۹۰۱,۴۲۵	۱۵۷,۸۴۲	۱۷۸,۴۷۵,۹۰۱,۴۲۵	۱۵۷,۸۴۲	۲۷,۲۴۲	۴۹,۳۳۸,۰۴۲,۷۵۲	۲۷,۲۴۲	۴۹,۳۳۸,۰۴۲,۷۵۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۹۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۸۱	۵۶,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۸۱	۵۶,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۸۱	۶۵,۸۰۶	۶۵,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۰۶	۶۵,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری انتقال داده شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اثر انتقال واحدهای ممتاز نماد "گرجان" به نمادهای "گوهران" و "هور"	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) دوره	-	(۲,۵۹۵,۸۸۰,۳۹۰,۳۳۲)	-	۵۲۰,۴۲۷,۳۸۶,۶۴۴	-	۸۵۵,۰۲۵,۴۴۱,۷۹۷	-	۲۳,۰۲۲,۲۲۴,۳۹۴	(۲۱,۷۸۵,۶۰۸,۰۰۷)	-	۱۸۵,۱۳۲,۳۹۶,۱۱۲
سود (زیان) عملکرد دوره مرجان کار با توجه به حذف تعداد از بازار گردانی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تعداد	۴,۷۸۸,۸۲۴,۷۴۵,۲۴۵	۱۱,۹۱۶,۰۸۱,۰۱۴	-	۱,۳۸۲,۲۲۲,۲۲۵,۵۷۰	-	۱۵۲,۵۵۲,۵۱۶,۳۰۸	-	۱۵,۲۷۱,۷۰۹,۳۸۵	۲۵۱,۲۲۸,۷۸۷,۵۶۸	-	(۴۷,۸۵۵,۳۸۹,۴۸۹)
خالص دارایی ها	۱,۴۴۴,۶۵۸	۵,۸۸۶,۵۰۲,۹۲۳,۷۲۴	۲۱۳,۹۲۴	۷۶۶,۹۰۰,۳۶۹,۰۹۳	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲۶,۴۶۸	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۲۶,۴۶۸	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

تج صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سبدان هر روزگان										میزان کار										جمع کل													
گروه نایب					گروه مالی نه ماهه					گروه مالی نه ماهه					گروه مالی نه ماهه					گروه مالی نه ماهه					گروه مالی نه ماهه								
سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۴,۱۲۶,۹۸۵	۲۱۶,۰۴۲	۲۶۲,۱۲۶,۹۸۵	۲۱۶,۰۴۲	۲,۸۷۶,۷۶۰,۲۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۲۰۵,۲۰۸,۸۲۶	۲۵۶	۲۰۵,۲۰۸,۸۲۶	۲۵۶	-	-	۸,۷۹۵,۶۲۶,۹۰۴	۷,۶۲۲	۸,۷۹۵,۶۲۶,۹۰۴	۷,۶۲۲	۲۱,۲۰۸,۰۲۲,۰۸۶	۱۲,۰۰۲	۱۸,۹۲۸,۵۲۶,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۱۸,۹۲۸,۵۲۶,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۶۶۹	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	
۸,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۸۲۲	۱۲۶,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۲۶۵	۱,۵۵۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۷,۶۱۶	-	-	-	-	۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹	۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۱	-	-	۲۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۵۵	-	-	-	-	۷۱,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	(۱۶۲,۵۰۴,۶۱۰)	(۲۵۶)	(۱۶۲,۵۰۴,۶۱۰)	(۲۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۲۸۰)	(۶۲,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۸۲۲)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۲)	(۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸,۶۲۲,۳۲۵	-	۷۲۶,۲۱۸,۶۸۶,۷۷۹	-	(۲,۶۲۸,۲۰۲,۵۲۲,۰۳۲)	-	-	-	۵۷۹,۲۲۱,۲۴۵	-	۲,۵۱۲,۵۲۹,۰۷۹	-	۴,۷۲۵,۵۶۹,۶۸۹	-	(۲۵,۹۲۸,۱۲۲,۲۵۲)	-	۱۵,۸۰۵,۵۶۹,۹۸۲	-	۱۶,۶۶۹,۶۲۲,۲۵۵	-	۵۶,۶۶۹,۶۶۹,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۲۲,۹۰۴,۲۲۶)	-	(۲۲,۹۰۴,۲۲۶)	-	-	-	(۲۲,۹۰۴,۲۲۶)	(۲۲,۹۰۴,۲۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۷,۴۵۲,۹۵۲	-	(۲۵,۷۹۱,۰۰۴,۲۵۲)	-	۵,۲۸۷,۰۶۸,۹۹۸,۲۴۹	-	-	-	-	-	۵,۲۸۸,۸۴۲,۰۰۲	-	-	-	-	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	(۲۲۲,۶۸۱,۹۸۴)	-	(۲۲۲,۶۸۱,۹۸۴)	-	۷۷,۶۹۸,۱۲۰,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
۶,۲۰۲,۰۵۷	۵,۷۶۲	۱۰,۲۷,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۵	۱۸,۰۲۶	۷,۹۱,۹۴۵,۸۶۹,۷۷۲	۲,۰۶۴,۲۵	-	-	-	-	۱۰,۵۷۸,۲۲۱,۲۴۵	۹,۹۹۹	۲۱,۲۰۸,۲۲۰,۸۶	۱۲,۰۰۲	۱۲,۵۲۱,۲۰۶,۵۸۳	۷,۶۲۲	۴۷,۲۷۱,۷۰۹,۰۶۱	۴۸,۰۵۸	۲۴,۱۲۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۲۴۷	۲۴,۸۰۴,۶۱۶,۲۷۵	۱۶,۳۴۷	۲۳۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۹۱	۸۸,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-		

