

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

باسلام و احترام :

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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
	یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	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 ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ 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
	مجیدرضا بیرجندی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۱,۲۵۴,۱۵۰,۴۷۱,۴۸۸	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۳,۵۲۵,۶۳۰,۳۱۶	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷
حسابهای دریافتی	۷	.	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
سایر دارایی ها	۸	۵۲۰,۳۹۲,۰۶۳	۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹
جمع دارایی ها		۱۱,۳۹۸,۱۹۶,۴۹۳,۸۶۷	۱۰,۹۶۲,۶۹۳,۸۳۴,۸۵۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۴۴,۱۸۳,۹۳۸,۶۵۰	۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۵۳,۷۸۷,۴۳۹,۴۶۹	۵۱,۷۳۲,۰۳۷,۲۶۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲,۶۴۷,۳۰۸,۸۱۸	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸
جمع بدهی ها		۲۱۲,۶۱۸,۶۸۶,۹۳۷	۷۹,۸۷۷,۰۰۶,۲۵۰
خالص دارایی ها	۱۳	۱۱,۱۸۵,۵۷۷,۸۰۶,۹۳۰	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴,۳۸۴,۱۷۵	۴,۷۲۷,۲۲۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۱۳۸۹۳۳
تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)	(۶,۳۲۲,۶۵۲,۴۴۳)	۱۰,۴۸۷,۴۲۴,۴۰۶	۱۴
(۸۵,۹۳۶,۱۲۶,۰۶۹)	(۶۵۲,۶۱۷,۶۵۰,۲۹۷)	(۱۵۹,۳۴۶,۳۰۱,۵۳۰)	۱۵
۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸	۵۰۷,۸۱۶,۰۰۰	.	۱۶
۳,۳۴۴,۰۰۰,۶۵۵۱	۳۱۰,۷۷۹,۴۷۷	۱,۵۱۲,۳۲۵,۹۵۸	۱۷
۸۶۳,۶۸۰,۷۲۲	۸۶۳,۶۸۰,۳۲۸	۶,۱۴۱,۲۹۳,۸۵۶	۱۸
۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸	(۶۵۸,۲۶۷,۸۵۸,۹۲۵)	(۱۴۱,۲۰۵,۲۴۷,۳۱۰)	
(۱۳۹,۵۷۵,۱۴۵,۹۱۷)	(۳۲,۴۰۴,۰۱۶,۳۷۵)	(۵۳,۳۳۸,۱۵۲,۵۷۸)	۱۹
(۳۰,۵۶۱,۰۹۰,۷۲۶)	(۶۳۶,۱۴۳,۱۹۱)	(۳۳۷,۷۸۵,۹۴۴)	۲۰
(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۴)	(۲۳,۰۳۸,۱۵۹,۶۶۶)	(۵۳,۶۷۵,۸۸۱,۱۷۲)	
۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	(۶۸۱,۴۰۶۰۱۸,۳۹۱)	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۴)	
۱,۲۲٪	(۱۵,۰۷٪)	(۱,۸۱٪)	
۱-۹٪	(۱۳,۰۳٪)	(۱,۷۴٪)	

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸
۱,۸۲۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۵
(۳۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	(۶۸۱,۴۰۶۰۱۸,۳۹۱)	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۴)	.
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	۲,۴۲۱,۵۰۷,۸۰۷,۰۲۷	۳۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	۲۱
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۵,۲۰۸,۸۳۱,۰۸۹,۶۹۳	۱۱,۱۸۵,۵۷۷,۸۰۶,۹۳۰	۲,۵۵۱,۳۵۲

یادداشت های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سودزبان خالص	میلنگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	تبدیلات تلقی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سودزبان خالص	خالص دارایی های پایان سال
--------------	---------------------------------------	--	---------------------------

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اراکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تبدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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، جمع‌آوری 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 لیکن صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید بلافاصله پس از اتمام دوره ۳ ساله فعالیت قبلی در قالب همان شخصیت حقوقی و پس از ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری طی مجوز شماره ۱۲۲/۸۵۳۰۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ سازمان بورس اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ تمدید 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 امید نامه 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 و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه - درصد
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۳
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳
۴	کوبیر تایر	پکویر	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۶,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰	۳
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامیدح	۲۵/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۳
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران ح	۴۰/۰۰۰	۸۰۰/۰۰۰	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 می یابد. در تاریخ خالص دارایی ها 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 گوهرقام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهان 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 سپهر قمری- 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 گیریهای 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 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

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	معادل شش در هزار (۰.۰۰۰۶) 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 (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۰۲) 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 (۰.۰۰۰۱) 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 (۰.۰۰۰۱) 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 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.

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 ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده 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 بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

۱۴۰۰/۰۵/۳۱				۱۴۰۰/۰۸/۳۰			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
		درصد	ریال			درصد	ریال
۸۰.۸۳٪	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۷		۸,۴۷۷,۷۲۱,۰۶۲,۶۵۹	۸۲.۲۶٪	۹,۳۷۶,۱۶۰,۱۷۷,۸۲۶		۹,۰۹۴,۶۸۰,۶۲۸,۱۲۰
۶.۳۲٪	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۷۰		۶۴۲,۷۸۲,۹۰۵,۴۸۹	۷.۴۴٪	۸۴۸,۳۹۵,۶۶۰,۱۰۶		۸۲۶,۰۰۱,۰۸۵,۶۸۰
۱.۷۶٪	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲		۲۳۱,۵۱۴,۵۶۳,۰۱۵	۱.۳۷٪	۱۵۶,۷۱۹,۳۳۴,۳۵۱		۳۲۲,۸۷۰,۰۶۲,۷۲۵
۶.۲۸٪	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳		۸۲۵,۹۱۲,۱۵۱,۳۷۹	۶.۷۴٪	۷۶۷,۹۳۷,۹۵۲,۰۱۸		۸۶۳,۵۱۱,۳۲۵,۵۸۳
۰.۱۵٪	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۰		۱۴,۹۷۵,۵۹۳,۷۷۹	۰.۷۵٪	۸۶,۰۳۵,۹۲۷,۷۲۳		۹۰,۲۸۱,۶۹۴,۹۵۰
۰.۰۹٪	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰		۱۰,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۳	۰.۱۷٪	۱۹,۰۰۱,۴۱۹,۴۶۴		۲۴,۱۲۳,۲۵۴,۷۳۱
۹۵.۳۳٪	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲		۱۰,۲۰۲,۹۲۶,۳۱۶,۳۷۴	۹۸.۷۳٪	۱۱,۲۵۴,۱۵۰,۴۷۱,۴۸۸		۱۱,۱۳۱,۴۶۸,۰۷۱,۷۸۹

شرکتهای چند رشته ای صنعتی
سرمایه گذاریها
سیمان، آهک و گچ
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
لاستیک و پلاستیک
سایر محصولات کانی غیر فلزی
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امد

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۰/۰۸/۳۰		
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱.۴۹٪	۱۶۲,۸۰۷,۵۸۱,۴۶۸	۰.۸۸٪	۱۰۰,۶۹۵,۲۵۴,۸۱۸	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱
.	۲۶۸,۶۶۵	.	۱۹۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰
۰.۲۵٪	۲۷,۴۳۲,۵۰۱,۶۷۶	۰.۳۰٪	۲۳,۱۷۸,۰۵۵,۳۰۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۰.۱۳٪	۱۳,۹۶۸,۷۴۴,۴۶۲	۰.۰۱٪	۹۳,۹۸۲,۸۲۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۰.۰۳٪	۲,۰۵۶,۱۰۵,۸۰۷	۰.۰۱٪	۶۰,۱۹۰,۸۷۳۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
۰.۲۶٪	۲۸,۰۰۳,۵۶۰,۹۴۸	۰.۱۶٪	۱۷,۸۰۰,۳۰۱,۷۳۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
.	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	.	۳۲۵,۹۲۸,۲۴۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
۲.۱۴٪	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۳۷۷	۱.۲۶٪	۱۴۳,۵۲۵,۶۳۰,۳۱۶		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال		ریال
۷-۱	۰	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
	۰	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸

سود سهام دریافتنی

۷-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر تفکیک میگردد:

توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۰	۰	۲۷۶,۳۴۳,۸۱۸,۴۶۵
۰	۰	۰	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳
۰		۰	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸

سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سود سهام دریافتنی کویر تایر



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آبونمان و عضویت در کانون ها 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 ۹-۳ 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 میگردد. 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 سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۳۴,۲۴۷	.	(۱۱,۶۰۰,۴۱۳)	۳۳,۸۳۴
۵۸,۳۵۰,۲۳۶	۳۵۰,۹۹۲,۰۶۸	(۹۰,۰۸۷,۵۱۱)	۳۱۹,۲۵۴,۷۹۳
.	۳۲,۱۱۱,۶۲۲	(۷,۰۴۴,۱۱۴)	۲۵,۰۶۷,۵۰۸
۳۱۰,۶۵۱,۱۳۶	.	(۱۳۴,۶۱۵,۲۰۸)	۱۷۶,۰۳۵,۹۲۸
۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹	۳۸۳,۱۰۳,۶۹۰	(۲۴۳,۳۴۷,۲۴۶)	۵۲۰,۳۹۲,۰۶۳

مخارج تاسیس
مخارج آبونمان نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۱,۹۶۸,۹۰۰,۹۸۶,۷۷۴	(۱,۹۹۹,۰۹۵,۵۳۸,۱۷۵)	(۴۴,۱۸۳,۹۳۸,۶۵۰)
	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۱,۹۶۸,۹۰۰,۹۸۶,۷۷۴	(۱,۹۹۹,۰۹۵,۵۳۸,۱۷۵)	(۴۴,۱۸۳,۹۳۸,۶۵۰)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲	۵۳,۰۹۷,۷۵۸,۰۸۶	
۵۸,۱۲۲,۱۰۴	۶۰۸,۱۲۲,۱۰۴	کارمزد متولی
۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷	۸۱,۵۵۹,۲۷۹	حق الزحمه حسابرس
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳	۵۳,۷۸۷,۴۳۹,۴۶۹	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	بابت تنمیه واحدهای صادر شده شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهر فام امید
۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱-۳	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۱-۱ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ برای شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید صادر شده است.

۱۱-۲ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ برای شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهر فام امید صادر شده است.

۱۱-۳ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ های ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ و ۱۴۰۰/۰۶/۰۲ برای شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور صادر شده است.

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۱۲-۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰۲,۴۰۹,۵۵۱	۳۹۴,۱۲۶,۶۳۱		ذخیره آيونمان نرم افزار
۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸	۲,۶۴۷,۳۰۸,۸۱۸		

۱۲-۱ 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 می بایستی متوقف گردد. ذخیره کارمزد تصفیه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ متوقف گردیده است.

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۰,۴۹۹,۹۱۱,۶۷۴,۷۸۲	۲,۲۲۱,۱۵۸	۱۰,۸۳۰,۴۵۹,۶۳۹,۲۹۱	۲,۴۷۰,۳۵۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۸۲,۹۰۵,۱۵۳,۸۲۴	۸۱,۰۰۰	۳۵۵,۱۱۸,۱۶۷,۶۳۹	۸۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۱,۱۸۵,۵۷۷,۸۰۶,۹۳۰	۲,۵۵۱,۳۵۳	

۱۳-۱ با توجه به اینکه نوع صندوق با قابلیت بازارگردانی جداگانه برای هر نماد و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد و صدور و ابطال براساس آن است در یادداشت ۲۷ 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 گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

بازرسی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۸,۶۹۵,۶۳۱,۲۱۶	(۶,۳۳۰,۵۲۰,۶۰۴)	(۸,۵۷۴,۴۳۶,۳۷۳)
۱۴-۲	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	.	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)
۱۴-۳	(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۲,۱۳۱,۸۳۹)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)
	۱۰,۴۸۷,۴۰۴,۴۰۶	(۶,۳۳۲,۶۵۲,۴۴۳)	(۱۰,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)

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

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

بازرسی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
نوع	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
شرکت مدیریت تروری امید تابان هور	۱۷۱,۱۸۹,۷۶۶,۴۷۰	(۱۴۶,۹۶۶,۳۴۶,۴۷۶)	(۳۰,۱۰۱,۳۰۶)
شرکت سیمان هرمزگان	۴۵,۷۶۳,۴۷۰,۹۰۰	(۴۸,۸۴۶,۴۷۳,۹۹۵)	(۳۴,۷۷۹,۵۵۷)
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۲۰	(۸,۵۱۳,۳۰۴,۶۷۸)	(۷,۲۶۹,۳۰۰)
شرکت کویر تاپیر	۷۷,۳۷۹,۶۲۱,۲۱۰	(۸۵,۵۶۶,۶۵۵,۷۲۲)	(۵۸,۸۰۷,۵۸۸)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۷,۵۵۸,۴۸۷,۵۰۰	(۲۶,۶۶۴,۷۰۹,۳۰۰)	(۳۰,۹۴۴,۱۱۷)
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۵۶,۹۸۱,۹۷۳,۸۳۰	(۶۲,۴۴۹,۹۱۱,۷۲۷)	(۴۳,۳۰۵,۰۴۸)
اعمال تغییر نرخ هزینه کارمزد کارگزار	.	.	.
۱۴-۱-۱	۳۸۸,۴۳۸,۳۱۹,۹۳۰	(۳۷۹,۴۴۷,۳۸۱,۷۹۸)	(۳۹۵,۳۰۶,۹۱۶)
			۸,۶۹۵,۶۳۱,۲۱۶

۱-۱- توضیح اینکه طبق نامه شماره ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ واصله از مدیر محترم نظارت بر بورس یا فرابورس به 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 پستمانگاری مانده حساب کارمزد معاملات گردیده است.

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر ارائه می گردد:

بازرسی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
نوع	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۳۱,۳۴۰,۵۵۰,۵۰۷	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۳۴۳)
حق تقدم کویر تاپیر	.	.	.
	۱۳۱,۳۴۰,۵۵۰,۵۰۷	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۳۴۳)

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

بازرسی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
نوع	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
صکوک مرحله سابع ۱۱۳-۱۱۴	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۰۹,۱۱۵)
مرحله عام دولت ۴-ش ۲۰۲	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)
استادخرانه ۲۳-پودجه ۹۶-۹۷	.	.	.
استادخرانه ۲۳-پودجه ۹۶-۹۷	.	.	.
مرحله عام دولت ۵-ش ۲۰۲	.	.	.
	۱۴۰,۰۸۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴۰,۰۸۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۵۹,۱۱۵)

صکوک مرحله سابع ۱۱۳-۱۱۴
مرحله عام دولت ۴-ش ۲۰۲
استادخرانه ۲۳-پودجه ۹۶-۹۷
استادخرانه ۲۳-پودجه ۹۶-۹۷
مرحله عام دولت ۵-ش ۲۰۲



گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
سال مالی منتهی به	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۵-۱
(۸۴,۶۳۵,۸۵۸,۳۳۵)	(۵۳,۲۰۹,۰۲۳,۹۰۹)	(۱۵۷,۰۳۶,۸۷,۵۷۱)	
(۱,۳۰۰,۳۷۷,۷۳۴)	(۴۰۸,۴۲۶,۳۸۸)	(۲,۳۰۰,۲۱۲,۵۵۹)	۱۵-۲
(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)	(۵۵۳,۶۱۷,۴۵۰,۲۹۷)	(۵۵۹,۳۴۶,۳۰۱,۵۳۰)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	تعداد
سال مالی منتهی به	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۳	(۶۳۵,۷۹۳,۰۲۰,۳۲۱)	(۱۰۰,۶۳۳,۱۶۷,۲۰۰)	۷۱۹,۰۲۶,۱۶۷
(۱۳۷,۵۶۲,۴۹۶,۳۴۴)	۵۱۷,۳۴۴,۰۵۳	۱۴,۷۳۳,۳۸۵,۰۴۳	۴۴۶,۱۵۱,۱۳۳
(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۴۴)	(۵۵۲,۸۴۱,۳۳۱)	(۳۶,۶۳۷,۸۹۸,۰۰۲)	۱۰۶۱,۵۲۸
۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۶	۲۵,۹۱۴,۶۷۷	(۲۰,۳۸,۴۱۳,۵۲۴)	۱۰۰,۰۹۲,۷۰۰
(۴۱۵,۳۳۱,۵۸۲)	(۱۲,۵۱۵,۵۴۹,۷۷۶)	(۲۷,۳۳۸,۱۰۹,۳۸۸)	۳۶۸,۱۱۸
۴۰,۵۸۹,۵۰۱,۰۰۴	(۵۳,۲۰۹,۰۲۳,۹۰۹)	(۱۵۷,۰۳۶,۸۷,۵۷۱)	۱۶۶,۸۱۲,۵۵۹
(۸۴,۶۳۵,۸۵۸,۳۳۵)	(۵۳,۲۰۹,۰۲۳,۹۰۹)	(۱۵۷,۰۳۶,۸۷,۵۷۱)	۱۱,۲۴۷,۵۷۵,۹۰۸,۷۲۷

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
شرکت سپیمان‌ها موزگان
شرکت کویر تابر
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	تعداد
سال مالی منتهی به	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۳۰۰,۳۷۷,۷۳۴)	(۴۰۸,۴۲۶,۳۸۸)	(۲,۳۰۰,۲۱۲,۵۵۹)	۱۵,۱۳۴,۳۲۲,۲۶۰
(۱,۳۰۰,۳۷۷,۷۳۴)	(۴۰۸,۴۲۶,۳۸۸)	(۲,۳۰۰,۲۱۲,۵۵۹)	۲,۴۸۵,۰۹۴
(۱,۳۰۰,۳۷۷,۷۳۴)	(۴۰۸,۴۲۶,۳۸۸)	(۲,۳۰۰,۲۱۲,۵۵۹)	۱۵,۱۳۴,۳۲۲,۲۶۰

حق تقدم شرکت کویر تابر
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

١٦- 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 سه ماهه منتهی به	
								۱۳۹۰/۰۸/۳۰	۱۳۹۰/۰۵/۳۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه کوهران امید	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	*	*	*	*	ریال	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	ریال
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۹/۰۸/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۲۶	*	*	*	*	"	۱۰,۳۴۹,۸۱۵,۵۰۰	۵۰۷,۸۱۶,۰۰۰
روه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹/۱۰/۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	*	*	*	*	"	۲۷۶,۲۴۴,۸۱۸,۴۶۵	"
شرکت مدیریت انرژی امید تاپان هور	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	*	*	*	*	"	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰	"
شرکت کویز تاپار	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	*	*	*	*	"	۱,۶۹۴,۸۲۳,۵۲۳	"
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کنار	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۱	*	*	*	*	"	۳,۶۸۵,۶۰۰	"
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	*	*	*	*	"	۵۰۷,۸۱۶,۰۰۰	"
								۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸	۵۰۷,۸۱۶,۰۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بھادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپردہ و گواہی بانکی و سود اوراق مشارکت، یہ شرح زیر تفکیک سے:۔

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۹۱,۷۵۲,۳۲۹	۳۱۰,۷۷۹,۴۷۷	۲,۹۵۵,۲۴۱,۹۰۳
۱۷-۲	۱,۱۲۰,۸۳۸,۷۷۹	۰	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
۱۷-۴	۱,۵۱۲,۲۳۵,۹۵۸	۳۱۰,۷۷۹,۴۷۷	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱

۱۷-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	خرش سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲,۵۰۵,۴۹,۸۱۰	۳۱۰,۷۷۱,۲۵۸	۹۱,۳۱۷,۵۷۷	۹۱,۳۱۷,۵۷۷	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۸/۳۱
۱۰,۸۱۰	۸,۲۱۹	-	-	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۲۰
۳۸۵,۰۰۱,۸۲۹	-	۲۱۶,۰۱۲,۴۰۶	۲۱۶,۰۱۲,۴۰۶	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۲۱۵۲۰,۱۷۱	-	۲,۶۰۷,۵۳۰	۲,۶۰۷,۵۳۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۱۴,۶۸۸,۸۶۸	-	۲۲,۶۴۵,۶۴۴	۲۲,۶۴۵,۶۴۴	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
۲۰,۹۵۳,۸۴۹	-	۴۵,۲۳۰,۰۴۰	۴۵,۲۳۰,۰۴۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
۷,۷۶۶,۵۶۶	-	۱۳,۹۳۹,۰۰۲	۱۳,۹۳۹,۰۰۲	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
۲,۹۵۵,۳۴۱,۰۹۳	۳۱۰,۷۷۹,۴۷۷	۳۹۱,۷۵۲,۳۲۹	۳۹۱,۷۵۲,۳۲۹		

۲-۱۷ سود اوراق مشارکت:

[illegible]

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۸/۳۰	۱۳۹۷/۸/۳۰	۱۳۹۰/۷/۲۹
	ریال	ریال	ریال
1A-1	۷۲۱,۸۴۴	.	.
	۶,۱۴۰,۵۶۲,۰۱۲	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۳۰۱,۶۷۶,۶۰۸
	.	.	۵۳۲,۱۹۲,۳۱۴
	۶,۱۴۱,۲۹۲,۸۵۶	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۵۳۳,۶۶۸,۹۲۲

۱۸- در آمد تنزیل سود سهام شامل در آمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی در آمد سود سهام است که در سال قبل از در آمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقیق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳۸,۶۷۵,۰۵۱,۵۸۳	۲۲,۰۹۹,۸۱۴,۸۵۵	۵۲,۷۰۶,۶۲۷,۱۳۴	کارمزد مدیر
۵۸۱,۳۲۱,۰۰۲۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۳۱۸,۸۹۳,۳۱۰	۵۴,۲۰۱,۴۲۰	۸۱,۵۲۵,۴۴۴	حق الزحمه حسابرس
۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷	۲۲,۴۰۴,۰۱۶,۲۷۵	۵۳,۳۲۸,۱۵۲,۵۷۸	۱۹-۱

۱۹-۱- ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹/ مالیات ارزش افزوده می باشد.

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۴۸,۹۷۸,۱۹۶	۱۰۸,۸۳۰,۰۴۸	۱۸۱,۷۹۲,۵۳۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۸,۷۷۱,۰۰۸۴	۷,۳۶۰,۲۴۰	۷,۰۴۴,۱۱۴	هزینه برگزاری مجامع
۴۱۴,۷۹۹,۴۷۹	۹۴,۵۱۰,۳۲۵	۱۳۴,۶۱۵,۲۰۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷,۵۳۶,۰۱۰	۶,۸۴۶,۳۸۵	۱۱,۶۳۴,۲۴۷	هزینه تاسیس
۴,۱۳۶,۳۴۳	۴۳۹,۳۵۰	۲,۶۴۲,۵۰۲	هزینه کارمزد بانکی
۱,۹۰۱,۸۸۸,۶۱۴	۴۱۶,۲۵۶,۸۴۳	۰	هزینه تصفیه
۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶	۶۳۴,۱۴۳,۱۹۱	۳۳۷,۷۲۸,۵۹۴	جمع

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۱۴۲,۴۰۶,۰۹۵,۷۱۴	۲,۴۲۱,۵۰۷,۸۰۷,۰۲۷	۲۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
(۲۴,۱۱۱,۸۹۵,۸۵۰)	۰	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	۲,۴۲۱,۵۰۷,۸۰۷,۰۲۷	۲۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۲- بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۲-۱ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی است.

تعهدات صندوق به شرح ذیل می باشد:

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

۲۲-۲-۱ به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

۲۲-۲-۲ به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

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

۲۲-۳ در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران / فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

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

۲۲-۴-۱ هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

۲۲-۴-۳ در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه - درصد
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 تابر	پکوبیر	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۶,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰	۳
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید ح	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۸	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	گوهرا ن ح	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱				۱۴۰۰/۰۸/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	درصد تملک	جمع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
۱۹.۸۵٪	۴۵۷,۰۱۹	۴۵۶,۳۳۲	۷۸۷	۲۲.۲۷٪	۵۶۸,۱۷۸	۵۶۷,۳۹۱	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق
۲.۸۶٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۶,۳۱۸	۲.۵۸٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۶,۳۱۸			
۰.۳۸٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۳۴٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴			
۰.۱۸٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۱۶٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰			
۰.۲۷٪	۶,۳۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۲۵٪	۶,۳۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱			
۰.۰۲٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۲٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	موسس اشترک هم گروه مدیر صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس اشترک هم گروه مدیر صندوق
۰.۳۰٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۲۷٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹			
۵.۵۳٪	۱۲۷,۴۱۶	۱۲۷,۳۳۴	۱۸۲	۵.۳۹٪	۱۲۷,۴۶۱	۱۲۷,۳۲۹	۱۸۲			
۰.۰۱٪	۲۲۳	۰	۲۲۳	۰.۰۱٪	۲۲۳	۰	۲۲۳			
۰.۰۱٪	۲۲۲	۰	۲۲۲	۰.۰۱٪	۲۲۲	۰	۲۲۲			
۵۷.۵۱٪	۱,۳۲۲,۹۷۹	۱,۳۲۲,۹۷۹	۰	۵۲.۲۵٪	۱,۳۵۸,۷۱۰	۱,۳۵۸,۷۱۰	۰	اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۸۱٪	۴۱,۵۵۴	۴۱,۵۵۴	۰	۳.۸۴٪	۹۸,۰۰۷	۹۸,۰۰۷	۰		کوبر تابان	
۴.۰۳٪	۹۲,۸۵۲	۹۲,۸۵۲	۰	۳.۶۴٪	۹۲,۸۵۲	۹۲,۸۵۲	۰		سیمان هرمزگان	
۶.۸۰٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۶.۱۳٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		بانک سپه	
۰.۴۳٪	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹	۰	۱.۸۳٪	۴۶,۸۰۶	۴۶,۸۰۶	۰		مرجان کار	
۱۰۰٪	۲,۳۰۲,۱۵۸	۲,۳۲۱,۱۵۸	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۵۵۱,۳۵۳	۲,۴۷۰,۳۵۳	۸۱,۰۰۰	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۴-معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
			ریال	ریال			
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰						
(۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۳)	(۵۳,۰۹۷,۷۵۸,۰۸۶)	طی دوره مالی		۵۲,۷۰۶,۶۲۷,۱۳۴	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۳۴۹)	(۴۴,۱۸۳,۹۳۸,۶۵۰)	طی دوره مالی		۱,۲۱۴,۰۸۳,۱۰۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری سپه
(۵۸,۱۳۲,۱۰۴)	(۶۰۸,۱۳۲,۱۰۴)	طی دوره مالی		۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی بهرام مشار
(۱۶۴,۳۲۴,۵۶۷)	(۸۱,۵۵۹,۳۷۹)	طی دوره مالی		۸۱,۵۲۵,۴۴۴	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه فربوران راهبرد
.	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی		۱۷۱,۸۹۰,۱۲۶,۳۳۸	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
.	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی		۱۹۹,۹۹۶,۳۹۶,۲۵۶	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	اشخاص وابسته به مدیر	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	.	طی دوره مالی		۴۹,۹۹۹,۳۶۹,۴۹۳	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	اشخاص وابسته به مدیر	کوبیر تابر
(۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	طی دوره مالی		۵۵,۷۵۷,۳۴۸,۶۸۲	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
.	.	طی دوره مالی		۱۹,۹۹۹,۳۶۶,۰۳۷	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مرجان کار

۲۵-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 صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

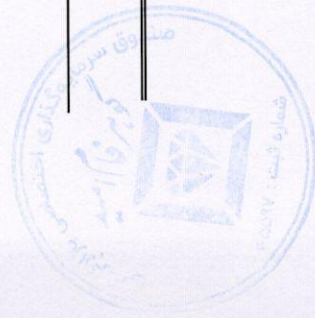
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۶- براساس بند ۱ ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ و ۱۳۹۳/۰۴/۱۴ و ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
ریال	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۱۱,۳۹۸,۱۹۶,۴۹۳,۸۶۷	۵,۶۰۹,۱۳۳,۶۲۲,۴۶۷	۱۰,۱۱۰,۸۹۷,۸۸۹,۴۷۴
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۱,۳۹۸,۱۹۶,۴۹۳,۸۶۷	۵,۶۰۹,۱۳۳,۶۲۲,۴۶۷	۱۰,۱۱۰,۸۹۷,۸۸۹,۴۷۴
جمع بدهی های جاری	۲۱۲,۶۱۸,۶۸۶,۹۳۷	۱۷۰,۷۶۲,۳۴۷,۵۹۰	۱۴۹,۸۳۴,۱۷۷,۹۱۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۱۲,۶۱۸,۶۸۶,۹۳۷	۱۷۰,۷۶۲,۳۴۷,۵۹۰	۱۴۹,۸۳۴,۱۷۷,۹۱۶
جمع کل تعهدات	۴۱,۷۷۴,۶۹۸,۰۰۰	۲۰,۸۸۷,۳۴۹,۰۰۰	۲۰,۸۸۷,۳۴۹,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۵۴,۳۹۳,۳۸۴,۹۳۷	۱۹۱,۶۴۹,۶۹۶,۵۹۰	۳۵۸,۷۰۷,۶۶۷,۹۱۶
نسبت جاری - مرتبه	۴۴.۸۱	۲۹.۲۷	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۲	-	۰.۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گهر فام امید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

تایان هور	گهران امید			سرمایه گذاری امید	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۶۸۷,۹۴۸,۵۵۴,۴۳۳	۷۶۷,۹۳۷,۵۵۲,۰۱۸	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۶۹	۸۴۸,۳۹۵,۶۶۰,۱۰۶	۸۸۶,۹۶۴,۵۳۳,۰۲۶	۹,۳۷۶,۱۶۰,۱۷۷,۸۲۵
۱۳,۹۶۸,۷۹۸,۱۹۴	۹۱۴,۰۲۲,۵۶۰	۲۷,۴۳۳,۵۵۵,۴۰۷	۳۳,۱۷۸,۹۵۰,۳۳۳	۱۶۲,۸۰۷,۶۳۵,۲۰۰	۱۰۰,۶۹۵,۲۹۴,۵۵۰
-	-	-	-	۲۷۶,۳۴۲,۸۱۸,۴۶۵	-
-	۱,۶۴۶,۷۵۱,۷۰۷	-	-	-	-
۶۳,۲۵۶,۶۳۲	۸۹,۰۷۳,۳۶۲	۷۰,۷۲۹,۸۵۹	۸۹,۰۳۹,۹۶۹	۶۲,۵۰۹,۹۹۹	۸۹,۰۳۹,۹۶۹
۷۰,۱۹۸,۷۰۹,۲۵۹	۷۷۰,۵۷۷,۷۹۹,۵۴۷	۴۵,۸۶۸,۳۱۶,۸۹۴	۸۷۱,۵۶۲,۷۹۵,۱۰۸	۲,۷۵۱,۳۳۷,۳۷۷,۱۳۰	۹,۴۷۶,۹۴۴,۵۱۲,۳۴۴
۱۱,۶۳۲,۸۷۶,۷۴۴	-	۶۰,۵۴۴,۳۷۱	۷,۱۱۰,۷۲۵,۴۹۴	۱۵,۳۲۵,۸۴۲,۴۹۰	۲۸,۳۴۱,۳۹۱,۸۴۰
۲,۷۷۹,۸۳۹,۹۱۴	۳,۶۳۲,۳۴۴,۹۹۳	۳,۴۸۶,۴۱۲,۳۳۱	۳,۹۹۲,۰۸۵,۴۹۶	۴۲,۷۱۴,۷۲۶,۶۱۱	۴۴,۷۵۲,۱۷۵,۴۱۷
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۲,۶۱۰,۵۲۵	۱۴۷,۸۹۶,۷۰۵	۱۳۵,۷۸۳,۲۳۲	۱۵۰,۶۹۰,۴۱۲	۲,۰۶۰,۸۸۷,۸۰۶	۲۰,۷۶۰,۱۷۳,۹۸۶
۲۶,۱۳۵,۳۳۷,۱۸۳	۳,۷۷۰,۳۲۱,۶۹۸	۲۲,۰۷۸,۱۲۵	۲۳,۲۵۲,۸۸۰,۴۰۲	۴۹,۷۵۴,۸۰۸,۳۲۸	۱۷۵,۱۶۹,۷۱۱,۲۴۳
۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۷۶۶,۸۰۷,۵۵۲,۸۴۹	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۸۴۸,۳۰۸,۹۱۴,۷۰۶	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۹,۳۰۱,۷۷۴,۸۰۱,۱۰۱
۱۱۴۰,۵۰۰	۱۴۶,۰۹۵	۴۵۷,۵۳۳	۵۶۸,۶۹۲	۱,۵۵۳,۲۶۳	۱,۵۸۷,۹۹۴
۴,۹۶۷,۶۲۵	۵,۲۴۸,۶۹۱	۹۹,۷۶۹	۱,۴۹۱,۶۸۴	۱,۷۳۹,۳۳۱	۵,۸۵۷,۵۶۳

عملیات مقابرت جاری کارگزاران با خالص دارایی ها به دلیل بدعکار و بستکار بودن این حساب در نموده های مختلف صندوق است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف (۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ ها	سیمان هرمزگان				کوبیر تاپو				موجان کار				جمع کل صندوق	
	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵۶,۷۱۹,۳۳۶,۳۵۵	۱۹۲,۸۶۱,۷۴۰,۱۰۲	۸۶,۳۵۹,۳۷۷,۷۳۱	ریال	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۲	۱۹,۰۰۱,۴۱۹,۴۶۳	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۱۱,۲۵۴,۱۵۰,۴۷۱,۴۸۸	۱۱,۲۵۴,۱۵۰,۴۷۱,۴۸۸	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۱۱,۲۵۴,۱۵۰,۴۷۱,۴۸۸	۱۱,۲۵۴,۱۵۰,۴۷۱,۴۸۸	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۰,۱۸۴,۸۱۶,۹	۲۰,۵۶۱,۵۹۵,۵۴۲	۱۷,۸۰۰,۳۴۱,۴۶۴	ریال	۲۸,۰۰۲,۶۱۶,۶۸۲	۳۲,۵۹۲,۸۳۰	۴۲۷,۸۰۹,۷۵۱	۱۳۴,۵۲۵,۶۳۰,۳۱۶	۱۳۴,۵۲۵,۶۳۰,۳۱۶	۴۲۷,۸۰۹,۷۵۱	۱۳۴,۵۲۵,۶۳۰,۳۱۶	۱۳۴,۵۲۵,۶۳۰,۳۱۶	۲۳۴,۷۰۰,۵۷۱,۲۷۷	۲۳۴,۷۰۰,۵۷۱,۲۷۷
حساب های دریافتنی	-	-	-	ریال	۱,۶۹۲,۸۲۲,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۸۲۸,۶۶۰,۹۸۸	۲۷۷,۸۲۸,۶۶۰,۹۸۸
جاری کارگزاران	۶۰,۵۱,۸۹۴	۳,۵۰۵,۹۲۳,۳۷۰	-	ریال	۹,۹۶۲,۷۸۳,۹۸۶	۲۴,۱۸۳,۷۵۲	-	۱,۵۶۶,۹۸۷,۳۵۳	۱,۵۶۶,۹۸۷,۳۵۳	-	۱,۵۶۶,۹۸۷,۳۵۳	۱,۵۶۶,۹۸۷,۳۵۳	۱۳,۶۶۷,۸۷۶,۲۵۶	۱۳,۶۶۷,۸۷۶,۲۵۶
سایر دارایی ها	۸۹۰,۳۹,۹۶۸	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۸۹۰,۳۹,۹۶۸	ریال	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۷۵,۱۵۸,۹۲۷	۵۹,۱۱۹,۱۳۳	۵۲,۰۳۹,۰۶۲	۵۲,۰۳۹,۰۶۲	۵۹,۱۱۹,۱۳۳	۵۲,۰۳۹,۰۶۲	۵۲,۰۳۹,۰۶۲	۳۸,۰۶۳,۶۱۹	۳۸,۰۶۳,۶۱۹
جمع دارایی	۱۵۷,۴۱۶,۳۷۶,۶۸۶	۱۹۸,۴۸۴,۸۳۶,۰۱۳	۱۰۴,۹۲۵,۳۰۹,۱۵۳	ریال	۵۶,۳۷۰,۸۰۷,۰۶۱	۱۹,۴۴۶,۶۹۰,۳۸۲	۱۰,۱۰۶۴۶,۸۵۴	۱۱,۳۹۹,۸۵۴,۴۸۱,۳۲۰	۱۱,۳۹۹,۸۵۴,۴۸۱,۳۲۰	۱۰,۱۰۶۴۶,۸۵۴	۱۱,۳۹۹,۸۵۴,۴۸۱,۳۲۰	۱۱,۳۹۹,۸۵۴,۴۸۱,۳۲۰	۱۰,۹۷۶,۱۶۱,۷۱۱,۱۱۲	۱۰,۹۷۶,۱۶۱,۷۱۱,۱۱۲
بدهی	-	-	-	ریال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	۱۰,۳۸۸,۸۰۶,۶۹۹	ریال	-	-	-	۴۵,۸۴۰,۹۲۶,۰۰۳	-	-	-	-	۲۷,۴۵۷,۲۶۳,۶۰۵	۲۷,۴۵۷,۲۶۳,۶۰۵
بدهی به ارکان صندوق	۹۸۸,۸۴۵,۶۳۳	۱,۳۵۷,۵۳۱,۱۷۱	۲۸۱,۴۹۵,۶۱۰	ریال	۲۸۱,۴۹۵,۶۱۰	۱۵۰,۵۲۲,۳۲۰	۱۱۱,۶۴۶,۳۳۵	۵۳,۷۸۷,۴۳۹,۶۶۹	۵۳,۷۸۷,۴۳۹,۶۶۹	۱۱۱,۶۴۶,۳۳۵	۵۳,۷۸۷,۴۳۹,۶۶۹	۵۳,۷۸۷,۴۳۹,۶۶۹	۵۱,۷۲۲,۰۳۷,۶۶۷	۵۱,۷۲۲,۰۳۷,۶۶۷
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	ریال	-	-	-	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲۶,۸۵۵,۵۱۲	۱۱۱,۵۶۹,۳۲۲	۸۴,۹۲۷,۳۲۶	ریال	۶۹,۶۶۱,۱۶۶	۶۰,۳۸۵,۸۵۷	۴۵,۰۹۹,۶۷۷	۲,۶۶۷,۳۰۸,۸۱۸	۲,۶۶۷,۳۰۸,۸۱۸	۴۵,۰۹۹,۶۷۷	۲,۶۶۷,۳۰۸,۸۱۸	۲,۶۶۷,۳۰۸,۸۱۸	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸
جمع بدهی ها	۱,۱۱۵,۷۰۱,۱۴۵	۱,۴۶۹,۱۰۰,۵۰۳	۱۰,۷۵۵,۳۳۱,۶۲۵	ریال	۳۵۱,۷۴۶,۱۷۱	۳۱۰,۹۰۸,۱۷۷	۱۵۶,۵۲۳,۹۱۲	۲۱۲,۳۷۵,۷۴۴,۲۹۰	۲۱۲,۳۷۵,۷۴۴,۲۹۰	۱۵۶,۵۲۳,۹۱۲	۲۱۲,۳۷۵,۷۴۴,۲۹۰	۲۱۲,۳۷۵,۷۴۴,۲۹۰	۹۳,۳۴۴,۸۸۲,۶۱۰	۹۳,۳۴۴,۸۸۲,۶۱۰
خالص دارایی ها	۱۵۶,۳۰۰,۶۷۳,۵۴۱	۱۹۷,۰۱۵,۷۴۵,۵۱۰	۹۳,۱۷۰,۷۷۰,۵۲۸	ریال	۵۵,۹۱۹,۷۳۰,۸۹۰	۱۹,۳۱۵,۷۸۲,۰۳۵	۹,۴۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۱۱,۸۵۵,۵۷۷,۸۰۶,۶۸۳	۱۱,۸۵۵,۵۷۷,۸۰۶,۶۸۳	۹,۴۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۱۱,۸۵۵,۵۷۷,۸۰۶,۶۸۳	۱۱,۸۵۵,۵۷۷,۸۰۶,۶۸۳	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۲	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۹۷,۲۵۵	۹۷,۲۵۵	۱۰,۴۵۱	ریال	۴۸,۰۵۸	۴۴,۸۰۶	۹,۹۹۹	۲,۵۵۱,۲۵۳	۲,۵۵۱,۲۵۳	۹,۹۹۹	۲,۵۵۱,۲۵۳	۲,۵۵۱,۲۵۳	۲,۳۰۲,۱۵۸	۲,۳۰۲,۱۵۸
-	۱,۶۰۷,۱۲۲	۲,۰۸۲,۶۱۴	۸۹,۴۸۶	ریال	۱,۱۶۲,۵۷۵	۴۱۰,۵۴۱	۹۹۶,۶۱۲	۴,۳۸۴,۱۷۵	۴,۳۸۴,۱۷۵	۹۹۶,۶۱۲	۴,۳۸۴,۱۷۵	۴,۳۸۴,۱۷۵	۴,۷۷۷,۲۲۴	۴,۷۷۷,۲۲۴

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت انرژی تابان هور			گوهران امید			مدیریت سرمایه گذاری امید		
سال مالی منتهی به	ریال	ریال	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	سال مالی منتهی به	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۲,۷۵۳,۹۴۹,۴۸۷	۲۴,۰۹۵,۳۱۸,۶۸۸	۲,۳۲۶,۰۶۸,۳۰۸	۲,۵۱۹,۷۲۸,۳۴۷	(۱۶,۸۴۳,۶۴۶,۱۹۷)	۷۵۱,۳۲۵,۰۶۸			
(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)	۱۴,۷۲۳,۳۸۵,۰۴۳	۳۹,۲۸۹,۳۲۶,۱۷۳	(۲۷,۳۳۸,۱۰۹,۰۳۳)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۲	(۱۰۰,۶۲۳,۲۱۶,۷۴۱)			
۸۱۶,۰۵۲,۹۱۰	-	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	-	۲۷۶,۳۴۳,۸۱۸,۴۶۵	-			
۲۵۲,۲۸۱,۵۲۱	۲,۶۰۷,۵۳۰	۱,۰۹۱,۸۲۹,۷۷۷	۲۱۶,۰۱۲,۴۰۶	۱,۵۰۷,۹۷۲,۷۲۶	۱,۳۱۱,۹۰۱,۳۰۶			
۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۱۰۲,۹۸۸	۵۵۷۴	۲۵۵,۷۰۷	۲۹۹,۳۹۰,۱۳۴	۶۰,۵۴۷,۴۲۷,۵۵۵			
(۱۳۲,۵۷۹,۰۱۹,۷۱۵)	۳۸,۸۲۱,۴۱۴,۲۴۹	۷۷,۲۲۰,۰۶۵,۵۳۲	(۲۲,۶۰۲,۱۱۲,۵۷۳)	۳۱۱,۲۱۸,۳۶۵,۰۴۰	(۹۲,۶۰۵,۲۴۷,۸۱۲)			
(۴,۱۳۱,۸۷۲,۷۵۳)	(۳,۵۶۰,۱۶۸,۴۸۷)	(۶,۳۰۷,۰۴۲,۳۰۰)	(۳,۹۴۹,۴۶۸,۹۵۵)	(۱۲۴,۷۴۱,۷۹۲,۵۵۶)	(۴۴,۶۴۶,۸۶۶,۰۲۹)	هزینه کارمزد اراکان		
(۳۳۸,۳۲۲,۴۴۱)	(۵۶,۲۹۸,۶۷۱)	(۲۸۴,۷۳۹,۰۷۷)	(۶۳,۸۳۵,۵۰۹)	(۱,۹۴۸,۴۳۱,۸۵۱)	(۵۶,۴۷۳,۰۹۷)	سایر هزینه ها		
(۴,۳۷۰,۰۹۵,۱۹۴)	(۳,۶۱۶,۴۶۱,۱۵۸)	(۶,۵۹۱,۷۸۲,۰۰۷)	(۳,۹۹۳,۳۰۴,۴۶۴)	(۱۲۶,۶۹۰,۲۲۴,۴۰۷)	(۴۴,۶۹۲,۳۳۷,۱۲۶)	جمع هزینه ها		
(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)	۳۵,۲۰۴,۹۴۷,۰۹۱	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	(۲۸,۵۹۵,۴۱۷,۰۳۷)	۱۸۴,۵۸۱,۱۴۰,۶۳۳	(۱۳۷,۳۹۸,۵۸۴,۹۳۸)	سود (زیان) خالص		
(۶۵,۹۴۰٪)	۴,۹۷٪	۲۰,۷۸٪	(۳,۶۳٪)	۲,۹۴٪	(۱,۵۲٪)	بازده میانگین سرمایه گذاری		
(۳۰,۲۳٪)	۴,۶۰٪	۱۰,۱۶٪	(۳,۳۴٪)	۲,۳۳٪	(۱,۴۷٪)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره		

هزینه ها

هزینه کارمزد اراکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امد

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ب/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل			مرحان کار			کویت تایر			سیمان هرمزگان		
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	ریال
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال	
(۱۵۰,۷۰۹,۸۵۷۴)	۱۰,۴۸۷,۴۴۴,۴۰۶	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	(۵۵۰,۵۰۳,۲۲۹,۹۴۵)	(۱۹,۷۷۸,۸۱۴,۲۸۵)	(۸,۳۵۵,۴۴۲,۱۰۰)	۲۴,۶۰۴,۴۶۲,۹۹۸	(۳,۱۱۷,۷۸۲,۶۵۲)				
(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)	(۱۵۹,۳۴۶,۳۰۱,۵۳۰)	(۴۱۵,۳۲۱,۵۸۳)	(۵۰,۱۲۱,۸۳۵,۲۴۲)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۵	(۴,۳۴۸,۶۷۷,۵۵۳)	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)	(۳۶,۳۲۷,۸۹۸,۰۰۴)				
۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸	-	۲,۶۸۵,۶۰۰	-	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	-	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰	-				
۲,۳۴۴,۰۰۰,۶۵۵۱	۱,۵۱۲,۳۳۵,۹۵۸	۱۰۱,۵۵۶,۱۳۲	۱۳,۹۳۹,۰۰۲	۱۹۶,۵۱۳,۱۷۴	۴۵,۳۳۰,۰۴۰	۱۹۳,۸۴۳,۲۲۱	۲۲,۶۴۵,۶۷۴				
۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲	۶,۱۴۱,۲۹۳,۸۵۶	۱۴,۸۱۰	۱۲۲,۵۸۴	-	۸۵,۹۸۶,۵۰۰	۲,۱۶۵,۸۹۰	۸۳,۵۲۲				
۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۲۲۸	(۱۴۱,۲۰۵,۲۴۷,۳۱۰)	۲۰۹,۸۴۰,۰۷۴	(۱۰,۶۱۳,۰۹۶,۶۰۱)	(۱۶,۳۱۵,۹۸۶,۴۸۳)	(۱۲,۴۷۳,۲۵۳,۱۱۳)	(۲,۸۹۰,۹۰۵,۱۲۰)	(۳۹,۷۳۲,۹۵۱,۴۶۰)				
(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)	(۵۲,۳۳۸,۱۵۲,۵۷۸)	(۱۵۳,۵۳۳,۵۹۶)	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰)	(۸۵۱,۹۵۸,۵۳۵)	(۲۱۹,۹۱۱,۵۹۵)	(۳,۳۸۸,۹۶۵,۵۴۷)	(۹۲۶,۷۳۹,۰۱۲)				
(۳۰,۵۶۰,۱۰۹,۷۲۶)	(۳۳۷,۷۲۸,۵۹۴)	(۱۰۹,۴۲۷,۵۳۶)	(۵۰,۵۶۹,۶۷۳)	(۲۲۰,۸۱۴,۴۰۷)	(۵۵,۱۸۰,۱۴۷)	(۲۵۴,۴۷۴,۶۱۴)	(۵۵,۳۷۱,۴۹۷)				
(۱۴۴,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)	(۵۳,۶۷۵,۸۸۱,۱۷۲)	(۲۶۲,۹۶۱,۱۳۲)	(۱۱۵,۵۷۰,۱۷۳)	(۱۰,۷۲۷,۷۲۹,۴۲۱)	(۷۷۵,۰۹۱,۷۴۲)	(۳,۶۴۳,۴۳۹,۹۶۱)	(۹۸۲,۱۱۰,۵۰۹)				
۹۳,۲۲۰,۳۲۷,۶۸۵	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۴۸۲)	(۵۳,۸۷۷,۵۸۸)	(۱۰,۷۲۸,۶۶۶,۷۷۴)	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	(۱۲,۷۴۸,۳۴۴,۸۵۵)	(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	(۴۰,۷۱۵,۰۶۱,۹۶۹)				
۱,۳۳٪	(۱,۸۱٪)	(۰,۵۳٪)	(۹۱,۷۰٪)	(۳۸,۰۹٪)	(۲۶,۳۲٪)	(۳,۷۷٪)	(۲۲,۳۲٪)				
۱,۰۹٪	(۱,۷۴٪)	(۰,۵۴٪)	(۵۵,۶۹٪)	(۳۱,۰۱٪)	(۱۳,۶۴٪)	(۳,۱۴٪)	(۲۶,۰۵٪)				

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره



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

گوهرفام امید

سرمایه گذاری امید

دوره مالی سه ماهه منتهی به			دوره مالی سه ماهه منتهی به		
سال مالی منتهی به			سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۰/۰۵/۳۱		
۱۴۰۰/۰۸/۳۰			۱۴۰۰/۰۸/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال	ریال		ریال
۴۵۶۴۷,۵۳۵,۶۹	۲۶,۴۶۸	۴۵۷,۵۳۳	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۹,۳۳۹,۰۷۷,۲۹۰,۷۸۳
۴۶۳,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۳۷۲	۱۱۱,۱۵۹	۱,۱۱۰,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۷۱	۳۴,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۲,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۲۰۷)	-	-	-	-
۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	-	(۳۸,۵۹۵,۴۱۷,۰۳۷)	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	-	(۱۳۷,۲۹۸,۵۸۴,۹۳۸)
۱۵۷,۶۷۳,۶۶۶,۸۱۱	-	۶۰,۷۳۰,۸۴۶,۳۳۸	۵,۳۴۲,۳۹۵,۳۳۰,۳۴۸	-	۱۶۵,۲۶۵,۳۵۶,۲۵۶
۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۵	۴۵۷,۵۳۳	۸۴۸,۳۰۸,۹۱۴,۷۰۳	۹,۳۳۹,۰۷۷,۲۹۰,۷۸۳	۱,۵۵۳,۳۶۳	۹,۳۰۱,۷۷۴,۸۰۱,۱۰۱
					۱,۵۸۷,۹۹۴

خالص دارایی ها

تعدیلات

سود (زیان) دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام اسد

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ج ۲ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان

تابان هور

دوره مالی سه ماهه منتهی به				دوره مالی سه ماهه منتهی به			
سال مالی منتهی به		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
		۱۴۰۰/۰۸/۳۰				۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال							
۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۰,۰۶۶	۱۳۶,۰۵۰	۱۳۶,۰۵۰
۸۰,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۵۸	-	-	۱۰۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۳۴	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰
-	-	-	-	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰)	-	-
(۶,۵۳۴,۲۴۵,۰۸۱)	-	(۴۰,۷۱۵,۰۶۱,۹۶۹)	-	۲۵,۲۰۶,۹۴۷,۰۹۱	-	-	-
۸۸,۵۲۳,۴۶۱,۵۸۷	-	-	-	۴۵,۷۱۲,۳۲۸,۶۸۲	-	-	-
۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۱۵۶,۳۰۰,۶۷۳,۵۴۱	۹۷,۲۵۵	۷۶۶,۸۰۷,۵۵۷,۸۴۹	۱۳۶,۰۵۰	۱۴۶,۰۹۵	۱۴۶,۰۹۵



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل			موجان کار			کوبر تاجر		
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۰,۵۷	۵,۷۶۲۶	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	-	۹,۹۴۵,۱۲۲,۸۲۲	۹,۹۹۹	۱۲,۱۰۳	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰
۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹	۳۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۱۹۵	۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۵۶,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۵۷)	-	-	-	-	-	-	-
۹۲,۳۰۳,۳۷۶,۹۸۵	-	(۱۹۴,۸۸۱,۱۲۸,۶۸۲)	-	(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	(۱۰,۷۲۸,۶۶۶,۷۷۴)	(۱۲,۷۲۸,۳۴۴,۸۵۵)	-	-
۶,۱۱۸,۳۴۴,۱۹۹,۸۶۴	-	۳۴۸,۴۴۷,۱۰۶,۸۰۶	-	-	(۱۶,۴۴۸,۸۰۹,۳۲۹)	-	-	-
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۱,۱۸۵,۵۷۷,۸۰۶,۹۳۰	۲,۵۵۱,۳۵۳	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۱۹,۳۱۵,۷۸۱,۲۰۵	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸	۹۳,۱۷۰,۰۷۷,۵۲۸
				۹,۹۹۹	۲۶,۸۰۶	۴۸,۰۵۸	۱۰۴,۵۱۱	

