

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

باسلام و احترام ؛

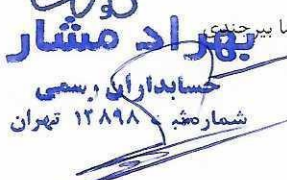
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	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 ۱۴۰۰/۱۲/۱۶ 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 بهرادی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت: ۱۲۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳,۹۳۳,۵۲۲,۶۳۲,۹۱۷	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۸۰,۲۱۰,۹۸۳,۳۷۱	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷
حسابهای دریافتی	۷	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
سایر دارایی ها	۸	۵۸۲,۵۷۵,۴۹۴	۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹
جمع دارایی ها		۱۴,۵۰۹,۲۵۷,۲۵۵,۶۳۰	۱۰,۹۶۲,۶۹۳,۸۳۴,۸۵۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰	۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۶۷,۹۹۹,۶۴۶,۳۸۲	۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۳۸۰,۵۵۷,۴۹۴	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	-
جمع بدهی ها		۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۷۹,۸۷۷,۰۰۶,۲۵۰
خالص دارایی ها	۱۴	۱۳,۸۸۹,۶۳۸,۷۸۵,۸۷۰	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴,۲۲۲,۲۷۳	۴,۷۲۷,۲۲۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



[Handwritten signature]

بهراد مشار
 حسابداران و مدیران
 شماره ثبت: ۱۲۸۹۸
 تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

درآمد ها :	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)
سود سهام	۱۷	۱۰۸,۹۷۱,۲۴۷,۲۳۲	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
سایر درآمدها	۱۹	۲,۱۵۷,۹۲۹,۲۱۶	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
جمع درآمدها		۶,۱۴۱,۳۰۸,۸۴۱	۸۶۳,۶۸۸,۷۲۲
هزینه ها:		۳۱۱,۷۴۷,۹۴۲,۲۴۰	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸
هرینه کارمرد ارکان	۲۰	(۱۱۵,۳۰۱,۳۵۱,۶۱۵)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۸۴۶,۶۹۹,۹۸۹)	(۳۰,۵۶۱,۰۹,۷۲۶)
جمع هزینه ها		(۹۶۱,۹۸۱,۰۶۱,۶۰۴)	(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)
سود (زیان) خالص		۱۹۵,۶۹۹,۸۹۰,۶۳۶	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری		۱.۶۸٪	۱.۳۲٪
۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱.۴۴٪	۱.۰۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۲	۲,۳۰۲,۱۵۸	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
	۹۹۱,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰
	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
	۱۹۵,۶۹۹,۸۹۰,۶۳۶	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
	۱,۸۲۳,۶۶۸,۰۶۶,۲۴۸	۴,۶۱۸,۴۲۰,۵۵,۶۷۳	۶,۱۱۸,۳۹۴,۱۹۹,۸۶۴
	۱۳,۸۸۹,۶۳۸,۷۸۵,۸۷۰	۸,۰۳۲,۸۱۵,۷۷۰,۴۷۳	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶

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

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری:

۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره



بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام 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 سرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منابع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است لیکن صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام 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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۳ 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 معاف‌ازایافتی تعهد است.

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

تعهدات بازارگردانی نمادها در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید					
ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارشی انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۸۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کویت‌تایر	پکویت	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳٪
۷	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید ح	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 گوهرقام 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 گوهرقام 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 داریی‌ها 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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 سپهبد قرنی- نرسیده به پل کریم خان- کوچه خسرو- پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام (همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد). باتوجه به بند ۲-۱ دستورالعمل 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق**
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 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 ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال است***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد***
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات صندوق ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه در قالب آیتم های ذیل و با ارائه مدارک مثبته و تصویب نرخ مربوط توسط مجمع صندوق : ۱- ۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه، ۲- ۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هزینه متغییر برای ۱ الی ۵ نماد، ۳- ۸۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هزینه متغییر برای بیش از ۵ نماد.

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

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

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

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 ۱۷۳/۱۲۰۲۰ 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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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. 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 بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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			۱۴۰۰/۱۱/۳۰			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸۰.۸۳٪	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۷	۸,۴۷۷,۷۲۱,۰۶۲,۶۵۹	۸۲.۱۹٪	۱۱,۹۲۵,۲۱۱,۱۵۰,۸۳۵	۱۰,۹۸۶,۹۲۴,۶۳۰,۷۲۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۳۲٪	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۷۰	۶۴۲,۷۸۲,۹۰۵,۴۸۹	۶.۱۱٪	۸۸۶,۰۴۴,۶۹۹,۳۳۲	۱,۰۴۹,۲۲۱,۹۶۴,۴۰۷	سرمایه گذاریها
۱.۷۶٪	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۲۳۱,۵۱۴,۵۶۳,۰۱۵	۱.۴۴٪	۲۰۸,۴۶۳,۵۷۳,۹۳۰	۲۶۵,۳۰۹,۴۳۸,۴۸۱	سیمان، آهک و گچ
۶.۲۸٪	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳	۸۲۵,۹۱۲,۱۵۱,۳۷۹	۵.۱۹٪	۷۵۲,۹۷۵,۶۳۹,۹۰۳	۱,۰۲۷,۹۰۵,۹۷۲,۱۰۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۵٪	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۰	۱۴,۹۷۵,۵۹۳,۷۷۹	۰.۷۹٪	۱۱۵,۲۳۸,۷۳۷,۰۵۶	۱۵۱,۶۱۰,۲۳۱,۱۲۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۹٪	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۱۰,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۳	۰.۳۱٪	۴۵,۵۸۸,۸۳۱,۸۶۱	۵۲,۸۶۲,۸۱۷,۸۱۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۹۵.۴۳٪	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۱۰,۲۰۲,۹۲۶,۳۱۶,۳۷۴	۹۶.۰۳٪	۱۳,۹۳۳,۵۲۲,۶۳۲,۹۱۷	۱۳,۵۳۳,۸۳۵,۰۵۴,۶۴۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰				
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۴۹٪	۱۶۲,۸۰۷,۵۸۱,۴۶۸	۲.۰۷٪	۳۰۰,۵۷۷,۸۲۸,۳۸۰	۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱ کوتاه مدت
۰	۲۶۸,۶۶۵	۰	۱۹۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱ کوتاه مدت
۰.۲۵٪	۲۷,۴۳۲,۵۰۱,۶۷۶	۰.۲۵٪	۳۶,۳۳۱,۰۵۷,۰۷۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰ کوتاه مدت
۰.۱۳٪	۱۳,۹۶۸,۷۴۴,۴۶۲	۰.۱۳٪	۱۶,۹۶۶,۰۹۸,۱۶۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶ کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۲,۰۵۶,۱۰۵,۸۰۷	۰.۰۳٪	۳,۲۸۱,۵۳۰,۳۱۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸ کوتاه مدت
۰.۲۶٪	۲۸,۰۰۳,۵۶۰,۹۴۸	۰.۰۱٪	۱,۵۲۵,۸۰۲,۲۴۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸ کوتاه مدت
۰	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۰.۱۵٪	۲۱,۵۲۸,۴۶۸,۵۲۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱ کوتاه مدت
۲.۱۴٪	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۲.۶۳٪	۳۸۰,۲۱۰,۹۸۳,۳۷۱			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸

سود سهام دریافتنی

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

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	۲۵	۱۷۸,۸۲۸,۵۳۷,۱۳۶	*
*	*	*	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵
*	*	*	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳
۱۶,۸۰۷,۰۴۷,۶۰۰	۲۵	۱۴,۵۰۲,۵۳۵,۱۶۳	*
۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	۲۵	۱,۶۰۹,۹۹۱,۵۴۹	*
۲۲۵,۶۸۰,۷۴۸,۵۶۰		۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸

سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری توسعه گویهران امید

سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

سود سهام دریافتنی کویر تایر

سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان

سود سهام دریافتنی مرجان کار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی ها

سایر دارائیه‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آئین‌مان و عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های 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 دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و همچنین هزینه برگزاری مجامع و مخارج آئین‌مان 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 کانون‌ها 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 دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و به طور سالانه مستهلک می‌گردد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۳۴,۲۴۷	۳۳,۸۳۴	(۱۱,۶۳۴,۲۴۷)	۳۳,۸۳۴
مخارج تاسیس			
۵۸,۳۵۰,۲۳۶	۷۰۱,۹۷۲,۰۶۸	(۲۶۱,۳۴۸,۰۲۴)	۴۹۸,۹۷۴,۲۸۰
مخارج آئین‌مان نرم افزار			
.	۶۴,۶۲۳,۲۴۲	(۲۳,۹۵۵,۸۷۰)	۴۰,۶۶۷,۳۷۲
هزینه برگزاری مجامع			
۳۱۰,۶۵۱,۱۳۶	.	(۲۶۷,۷۵۱,۱۲۸)	۴۲,۹۰۰,۰۰۸
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹	۷۶۶,۶۲۹,۱۴۴	(۵۶۴,۶۸۹,۲۶۹)	۵۸۲,۵۷۵,۴۹۴

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۴,۴۷۸,۷۸۲,۸۶۴,۸۰۷	(۴,۵۷۲,۱۷۷,۷۴۰,۱۱۸)	(۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰)
	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	۴,۴۷۸,۷۸۲,۸۶۴,۸۰۷	(۴,۵۷۲,۱۷۷,۷۴۰,۱۱۸)	(۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶۷,۳۱۰,۰۲۰,۸۸۱	۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲
۴۶۳,۱۲۲,۱۰۴	۵۸,۱۲۲,۱۰۴
۲۲۶,۵۰۳,۳۹۷	۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷
۶۷,۹۹۹,۶۴۶,۳۸۲	۵۱,۷۲۲,۰۲۷,۲۶۳

کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۱-۱	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور

۱۱-۱ واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۲ برای شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید صادر شده است.

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۲-۱	۲,۲۵۳,۱۸۲,۱۸۷	۲,۳۵۳,۱۸۲,۱۸۷
	۱۲۷,۳۷۵,۳۰۷	۳۰۲,۴۰۹,۵۵۱
	۲,۳۸۰,۵۵۷,۴۹۴	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره ایونمان نرم افزار

۱۲-۱ توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۲۳ 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- تسهیلات مالی دریافتی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
۱۳-۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	-	(۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴)	(۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴)	(۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴)	(۱٪)
					(۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴)	(۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴)	(۱٪)

تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سپه بابت نماد "وامید"

۱۳-۱ توضیح اینکه مبلغ تسهیلات دریافتی، طبق مذاکرات صورت گرفته با کارگزاری بانک سپه تا پایان تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ بدون احتساب هزینه مالی لحاظ گردیده است. و همچنین تسهیلات دریافتی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ تماماً تسویه گردیده است.

۱۴- خالص دارایی ها

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

تعداد	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تعداد	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۰۸,۶۱۲	۱۳,۵۴۷,۶۳۴,۷۰۰,۹۹۵	۲,۲۲۱,۱۵۸	۱۰,۴۹۹,۹۱۱,۶۷۴,۷۸۲
۸۱,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۴,۰۸۴,۸۷۶	۸۱,۰۰۰	۳۸۲,۹۰۵,۱۵۳,۸۲۴
۳,۲۸۹,۶۱۲	۱۳,۸۸۹,۶۳۸,۷۸۵,۸۷۰	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴-۱- 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 ۲۸ اطلاعات مربوط به هر نماد از جمله خالص دارایی ها و سود و زیان و محاسبه NAV، افشا شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۵-۱	۲,۴۵۵,۴۰۰,۰۸۷	۱۷,۳۸۳,۷۳۸,۸۷۴	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)
۱۵-۲	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)
۱۵-۳	(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۳,۱۳۱,۸۳۹)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)
	(۴۶۳,۶۰۶,۸۹۷)	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۷۵,۱۹۵,۵۷۴,۷۷۸	(۱۵۲,۰۹۲,۹۴۱,۸۰۶)	(۱۳۳,۱۴۵,۵۹۱)	-	۲۲,۹۶۹,۴۸۷,۳۸۱	۲۲,۹۶۹,۴۸۷,۳۸۱	۲,۱۹۵,۷۰۱,۹۵۷
شرکت سیمان هرمزگان	۹۵,۵۱۹,۲۸۰,۵۵۰	(۱۰۶,۱۱۲,۸۵۵,۷۲۲)	(۷۲,۵۹۳,۸۰۲)	-	(۱۰,۶۶۶,۱۶۷,۹۷۴)	۲۶,۸۴۷,۴۹۲,۸۵۹	۲۴,۵۲۶,۹۹۴,۰۰۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۸,۷۳۸,۷۰۲,۲۷۷	(۱۸,۰۹۴,۰۷۸,۸۵۷)	(۱۴,۲۴۱,۲۴۰)	-	۶۳۰,۳۸۲,۲۰۰	۱,۲۶۹,۳۸۰,۵۵۱	۷,۱۵۷,۰۴۰,۸۰۱
شرکت کویر تایر	۷۹,۹۶۴,۷۲۷,۰۷۰	(۸۸,۶۴۹,۶۰۹,۳۵۱)	(۶۰,۷۷۲,۱۸۲)	-	(۸,۷۴۵,۶۵۴,۴۶۳)	(۸,۹۵۰,۶۴۴,۷۵۷)	(۱۹,۳۹۲,۲۰۲,۶۶۴)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۰,۱۲۰,۱۹۷,۸۰۰	(۲۹,۰۶۲,۰۵۳,۵۸۳)	(۲۳,۸۹۰,۹۹۴)	-	۱,۳۵۲,۲۵۲,۲۲۴	(۷,۸۱۲,۷۵۲,۵۲۵)	(۱۹,۱۸۹,۸۲۴,۶۲۴)
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۷۱,۷۳۹,۸۰۲,۳۲۸	(۷۹,۰۵۵,۱۷۸,۴۵۸)	(۹۸,۸۶۹,۳۵۷)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	(۷,۴۷۸,۷۰۰,۴۵۵)	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵
اعمال تغییر نرخ هزینه کارمزد کارگزار	-	-	-	-	-	۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵	۳,۲۲۴,۷۰۵,۰۳۵
	۴۷۱,۲۷۸,۲۸۲,۸۰۳	(۴۷۳,۰۶۶,۷۱۷,۷۷۶)	(۴۰۲,۵۱۲,۱۴۶)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	(۲,۳۵۵,۴۰۰,۰۸۷)	۱۷,۳۸۳,۷۳۸,۸۷۴	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر ارائه می گردد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۳۱,۳۴۰,۵۵۰,۵۰۷	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۲۴۳)	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	-	(۲۷,۶۹۲,۶۲۴)
حق تقدم کویر تایر	-	-	-	-	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)
	۱۳۱,۳۴۰,۵۵۰,۵۰۷	(۱۲۹,۴۱۸,۸۸۷,۹۵۹)	(۸,۳۶۰,۲۴۳)	۱,۹۱۳,۳۰۲,۳۰۵	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مزایحه سایپا ۱۱۳-۳ ماهه ۱۶٪	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۰۹,۱۱۵)	(۴۰,۰۰۰,۹۱۵)	-	-
مزایحه عام دولت ۴-ش-۳۰۲	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
اسناد خزانه ۳-م-۲۳ بوجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	-	-	-	-	(۱,۹۲۰,۶۳۳)	-
اسناد خزانه ۳-م-۲۴ بوجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	-	-	-	(۳۱۱,۳۰۶)	-
مزایحه عام دولت ۵-ش-۳۰۲	-	-	-	-	-	(۳۹,۰۳۰,۰۱۳)
	۱۴۰,۰۸۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴۰,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۵۹,۱۱۵)	(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۲,۲۳۱,۸۳۹)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۰۸,۹۷۱,۲۴۷,۲۳۲	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	(۸۴,۶۳۵,۸۵۸,۳۳۵)
۱۶-۲	*	*	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۰۸,۹۷۱,۲۴۷,۲۳۲	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)

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

	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
						۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۵۵,۵۰۴,۰۲۹	۱۱,۹۳۴,۲۸۱,۳۰۴,۵۴۹	(۱۱,۳۶۸,۹۳۴,۳۳۶,۷۲۷)	(۹,۰۷۰,۰۵۳,۷۱۵)	۵۵۶,۲۷۶,۸۱۴,۰۹۷	(۶۶۶,۵۱۱,۶۹۴,۰۰۲)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۳
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۷۶,۵۲۸,۰۷۷	۷۵۳,۵۴۸,۳۳۶,۶۳۹	(۹۱۸,۲۵۸,۳۵۹,۵۴۰)	(۵۷۲,۶۹۶,۷۳۶)	(۱۶۵,۲۸۲,۷۱۹,۶۳۷)	(۱,۸۷۱,۲۸۷,۵۲۲)	(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)
شرکت سیمان هرمزگان	۱۴,۱۴۳,۸۷۳	۲۰۸,۶۲۲,۱۲۶,۷۴۹	(۲۴۴,۳۲۱,۳۱۱,۴۲۰)	(۱۵۸,۵۵۲,۸۱۶)	(۳۵,۸۵۷,۷۳۷,۴۸۷)	۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)
شرکت کویر تایر	۲۳,۰۶۹,۸۹۱	۱۱۵,۳۲۶,۳۸۵,۱۰۹	(۱۵۱,۷۱۰,۱۳۹,۸۸۷)	(۸۷,۶۴۸,۰۵۳)	(۳۶,۴۷۱,۴۰۲,۸۳۱)	(۹,۴۳۲,۳۵۹,۸۱۰)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۶
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۲,۲۴۷,۹۲۱	۴۵,۶۲۳,۵۰۵,۷۲۴	(۵۲,۸۶۲,۸۱۷,۷۹۹)	(۳۴,۶۷۳,۸۶۴)	(۷,۲۷۲,۹۸۵,۹۳۹)	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۱	(۴۱۵,۳۲۱,۵۸۲)
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	۲۰۸,۳۴۵,۵۲۷	۸۸۶,۷۱۸,۶۰۵,۴۷۱	(۱,۰۸۸,۴۶۴,۴۲۰,۳۰۲)	(۶۷۳,۹۰۶,۱۴۰)	(۲۰۲,۴۱۹,۷۳۰,۹۷۱)	(۱۷,۵۹۸,۵۹۲,۶۸۶)	۴۰,۵۸۹,۵۰۱,۹۰۴
	۱۳,۹۴۴,۱۴۰,۱۶۴,۲۴۱	۱۳,۸۲۴,۵۵۱,۳۸۵,۶۸۵	(۱۳,۸۲۴,۵۵۱,۳۸۵,۶۸۵)	(۱۰,۵۹۷,۵۳۱,۳۲۴)	۱۰۸,۹۷۱,۲۴۷,۲۳۲	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	(۸۴,۶۳۵,۸۵۸,۳۳۵)

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

	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
						۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام:

[illegible]

۱۸- سود اوراق بھادار با 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:

پایه‌دانش	دوره اولی شش واحد مسهل به	دوره شش واحد مسهل به	سال اولی شش واحد به
	۱۳۴۰/۱۳۴۱	۱۳۴۱/۱۳۴۲	۱۳۴۱/۱۳۴۲
	رتان	رتان	رتان
۱۸-۱	۱۰,۳۳۴,۶۸۷	۱۴,۵۶۲,۳۵۸	۳,۹۵۱,۹۰۳
۱۸-۳	۱,۱۳۰,۵۸۳,۷۲۹	۰	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
	۳,۱۵۷,۹۹۸,۴۱۶	۱۴,۵۶۲,۳۵۸	۳,۳۴۰,۰۰۶,۵۵۱

۱-۱۸ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری
سود حاصلی	سود حاصلی	سود حاصلی	فرض
ریال	ریال	ریال	
۲۵۰,۵۴۹,۸۱۰	۱,۴۹۵,۶۱۰,۴۸۸	۲۵۲,۳۸۱,۲۷۲	۱۰٪
۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	-	۱۰٪
۳۸۵,۰۰۰/۱۸۳۹	-	۳۹۱,۳۸۳,۷۱۸	۱۰٪
۲۱,۵۷۰,۱۷۱	-	۱۹۳,۵۷۶,۹۱۶	۱۰٪
۲۱,۳۸۸,۸۶۸	-	۳۷,۳۸۳,۱۷۱	۱۰٪
۳۰,۹۵۳,۸۴۹	-	۱۴۰,۲۴۶,۱۴۶	۱۰٪
۷,۷۶۶,۵۶۶	-	۲۰,۵۷۷,۲۶۶	۱۰٪
۳,۹۵۵,۳۳۱,۹۰۳	۱,۴۹۵,۶۱۱,۲۵۸	۱,۳۷۲,۳۴۵,۳۸۷	

۲-۱۸ سود اوراق مشارکت:

[illegible]

۱۹- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱
۱۹-۱	۶,۱۲۰,۵۶۲,۰۱۲	۸۶۳,۶۲۸,۳۳۸	۳۰۱,۳۴۶,۲۰۸
	۷۴۶,۸۲۹	-	۵۲۳,۱۹۳,۳۱۴
	۶,۱۲۱,۳۰۸,۸۴۱	۸۶۳,۶۲۸,۳۳۸	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲

۱-۱۹- درآمد تنزیل سود سهام شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
کارمزد مدیر	ریال	ریال	ریال
	۱۱۴,۰۷۴,۸۸۲,۰۵۳	۵۴,۴۰۶,۹۴۰,۸۶۳	۱۳۸,۶۷۵,۰۵۱,۵۸۳
کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۲۳۱,۰۰۲۴	۵۸۱,۲۳۱,۰۰۲۴
حق الزحمه حسابرس	۲۲۶,۴۶۹,۵۶۲	۱۰۷,۸۰۷,۲۲۰	۳۱۸,۸۹۳,۳۱۰
۲۰-۱	۱۱۵,۲۰۱,۳۵۱,۶۱۵	۵۵,۰۹۵,۹۶۹,۱۰۷	۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷

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

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
هزینه ایونمان نرم افزار	ریال	ریال	ریال
	۵۳۸,۶۱۴,۵۳۲	۲۷۵,۹۲۷,۴۶۶	۶۴۸,۹۷۸,۱۹۶
هزینه برگزاری مجامع	۲۳,۹۵۵,۸۷۰	۲۴,۰۱۴,۶۴۰	۵۸,۷۷۱,۰۸۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۶۷,۷۵۱,۱۲۸	۱۸۷,۹۸۲,۰۷۵	۴۱۴,۷۹۹,۴۷۹
هزینه تاسیس	۱۱,۶۳۴,۲۴۷	۱۴,۷۳۱,۰۱۳	۲۷,۵۳۶,۰۱۰
هزینه کارمزد بانکی	۴,۷۴۴,۲۱۲	۱,۰۵۷,۶۳۴	۴,۱۳۶,۳۴۳
هزینه تصفیه	۰	۱,۰۲۱,۵۰۴,۶۵۶	۱,۹۰۱,۸۸۸,۶۱۴
جمع	۸۴۶,۶۹۹,۹۸۹	۱,۵۲۵,۲۱۷,۴۸۴	۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶

۲۲- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال
	۱,۸۴۴,۲۸۱,۶۹۳,۵۰۸	۴,۶۲۷,۳۲۸,۷۰۹,۲۲۳	۶,۱۴۲,۴۰۶,۰۹۵,۷۱۴
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری	(۳۰,۶۱۳,۶۲۶,۸۸۰)	(۸,۷۸۶,۶۵۳,۵۵۰)	(۲۴,۱۱۱,۸۹۵,۸۵۰)
	۱,۸۲۳,۶۶۸,۰۶۶,۶۲۸	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳	۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۳- بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۳-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی است.

تعهدات صندوق به شرح ذیل می باشد:

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

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

۲۳-۲-۲- 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 با تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

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

۲۳-۲-۴- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

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

۲۳-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

۲۳-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

ردیف	نام و نماد شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه - درصد
۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۰۹,۸۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰	۳٪
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	گوهران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	سیمان هرمزگان	سهرمز	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
۴	کوپرتایر	پکوپر	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	وهور	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	بازرگانی تولیدی مرجان کار	کمرجان	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	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٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱				۱۴۰۰/۱۱/۳۰				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	۴۵۶,۲۳۲	۷۸۷	۲۲.۳۳٪	۷۲۴,۴۰۴	۷۲۳,۶۱۷	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	موسس و مدیر صندوق
۲.۸۶٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸	۲.۰۰٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۲۱۸			
۰.۳۸٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴	۰.۲۶٪	۸,۶۳۴	۵,۶۹۰	۲,۹۴۴			
۰.۱۸٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰	۰.۱۳٪	۴,۱۷۰	۸۱۰	۳,۳۶۰			
۰.۲۷٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱	۰.۱۹٪	۶,۲۷۲	۴,۶۸۱	۱,۵۹۱			
۰.۰۲٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	۰.۰۲٪	۵۱۴	۰	۵۱۴	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۳۰٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹	۰.۲۱٪	۶,۹۳۹	۰	۶,۹۳۹			
۵.۵۳٪	۱۲۷,۴۱۶	۱۲۷,۲۳۴	۱۸۲	۵.۳۶٪	۱۲۶,۴۲۰	۱۲۶,۲۳۸	۱۸۲			
۰.۰۱٪	۲۳۳	۰	۲۳۳	۰.۰۱٪	۲۳۳	۰	۲۳۳			
۰.۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲	۰.۰۱٪	۲۳۲	۰	۲۳۲			
۵۷.۵۱٪	۱,۳۲۳,۹۷۹	۱,۳۲۳,۹۷۹	۰	۴۹.۷۷٪	۱,۶۳۷,۲۴۴	۱,۶۳۷,۲۴۴	۰	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۸۱٪	۴۱,۵۵۴	۴۱,۵۵۴	۰	۵.۵۰٪	۱۸۰,۷۹۲	۱۸۰,۷۹۲	۰		کویر تایر	
۴.۰۳٪	۹۲,۸۵۲	۹۲,۸۵۲	۰	۳.۸۷٪	۱۲۷,۲۲۲	۱۲۷,۲۲۲	۰		سیمان هرمزگان	
۶.۸۰٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰	۴.۷۶٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	۰		پانک سپه	
۰.۴۳٪	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹	۰	۱.۴۲٪	۴۶,۸۰۶	۴۶,۸۰۶	۰		مرجان کار	
۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۴.۱۸٪	۱۳۷,۳۸۵	۱۳۷,۳۸۵	۰		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۰۰٪	۲,۳۰۲,۱۵۸	۲,۲۲۱,۱۵۸	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۳,۲۸۹,۶۱۲	۳,۲۰۸,۶۱۲	۸۱,۰۰۰	جمع		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱۴,۰۷۴,۸۸۲,۰۵۳	طی دوره مالی	(۶۷,۳۱۰,۰۲۰,۸۸۱)	(۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲)
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۹۱۷,۹۹۶,۴۸۲	طی دوره مالی	(۲۵۹,۲۳۸,۲۶۵,۸۸۴)	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۴۶۳,۱۲۲,۱۰۴)	(۵۸,۱۲۲,۱۰۴)
مؤسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۲۲۶,۴۶۹,۵۶۲	طی دوره مالی	(۲۲۶,۵۰۳,۳۹۷)	(۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷)
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۴۴۴,۶۷۵,۳۴۳,۶۱۸	طی دوره مالی	۰	۰
		ابطال واحد سرمایه گذاری عادی	۲۴,۴۴۱,۶۴۶,۸۸۰	طی دوره مالی	۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۹۷۶,۶۶۳,۱۴۴,۸۳۱	طی دوره مالی	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
کوپر تایر	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰۵,۴۸۳,۷۴۷,۶۱۹	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۲۲۸,۷۴۸,۰۰۸,۴۴۶	طی دوره مالی	۰	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت مرجان کار	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۱۹,۹۹۹,۳۶۶,۰۳۷	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت سیمان هرمزگان	اشخاص وابسته به مدیر	صدور واحد سرمایه گذاری عادی	۵۹,۹۹۵,۳۲۲,۹۵۷	طی دوره مالی	۰	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 است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۷- 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 و ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ 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
جمع دارایی جاری	۱۴,۵۰۹,۲۵۷,۲۵۵,۶۳۰	۷,۴۲۵,۱۲۳,۴۹۸,۰۱۷	۱۳,۰۳۷,۶۳۷,۲۷۹,۰۵۲
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱۴,۵۰۹,۲۵۷,۲۵۵,۶۳۰	۷,۴۲۵,۱۲۳,۴۹۸,۰۱۷	۱۳,۰۳۷,۶۳۷,۲۷۹,۰۵۲
جمع بدهی های جاری	۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۵۴۸,۱۵۶,۴۶۵,۵۸۴	۵۱۲,۴۲۵,۴۶۳,۴۹۶
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۵۴۸,۱۵۶,۴۶۵,۵۸۴	۵۱۲,۴۲۵,۴۶۳,۴۹۶
جمع کل تعهدات	۶۷,۵۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۵۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۷۸,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۸۷,۱۳۴,۱۶۹,۷۶۰	۵۸۱,۹۱۴,۳۱۵,۵۸۴	۸۵۰,۰۰۳,۹۶۳,۴۹۶
نسبت جاری - مرتبه	۲۱.۱۲	۱۲.۷۶	-
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۵	-	۰.۰۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف (۱) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سرمایه گذاری امید		گوهران امید		تابان هور	
	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱,۹۲۵,۲۱۱,۱۵۰,۸۲۴	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۶	۸,۸۶۰,۴۴۶,۹۹۹,۳۳۱	۶,۸۱۰,۷۴۱,۹۴۰,۰۶۹	۷,۵۲,۹۷۵,۶۳۹,۹۰۳	۶,۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۰۰,۵۷۷,۸۶۸,۱۱۲	۱۶۲,۸۰۷,۶۳۵,۲۰۰	۳۶,۳۳۱,۰۹۶,۸۰۹	۲۷,۴۳۲,۵۵۵,۴۰۷	۱۶,۹۶۶,۱۳۷,۸۹۷	۱۳,۹۶۸,۷۹۸,۱۹۴
حساب های دریافتی	-	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵	۱۷۸,۸۲۸,۵۳۷,۱۲۶	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۴	۶۳,۵۰۹,۹۹۹	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۶	۷۰,۷۲۹,۸۵۹	۱۰۰,۷۳۹,۴۸۷	۶۳,۲۵۶,۶۳۲
جمع دارایی	۱۲,۲۲۵,۸۸۹,۷۲۵,۱۴۰	۹,۳۰۰,۰۷۸,۴۸۶,۹۰۰	۱,۱۰۱,۳۰۵,۰۳۹,۴۷۲	۷۰۹,۲۴۵,۲۲۵,۳۳۵	۷۷۰,۰۴۲,۵۱۷,۲۸۷	۷۰۱,۹۸۰,۷۰۹,۲۵۹
بدهی						
جاری کارگزاران	۹۱,۴۳۲,۸۹۳,۷۵۳	۱۵,۲۲۵,۸۴۲,۴۹۰	۵۲۳,۰۹۳,۷۵۰	۶۰۸,۵۴۴,۳۷۱	۱۰,۶۹۰,۵۶۶,۳۳۵	۱۱,۶۲۲,۸۷۶,۷۴۴
بدهی به ارکان صندوق	۵۷,۰۹۴,۲۶۲,۱۰۹	۴۳,۷۱۴,۷۲۶,۶۱۱	۵,۱۵۴,۲۶۴,۶۹۵	۳,۴۸۶,۴۱۲,۳۳۱	۳,۷۲۳,۵۷۵,۳۲۱	۲,۷۷۹,۸۳۹,۹۱۴
بدهی به سرمایه گذاران	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۰۳۱,۴۲۰,۳۲۶	۲,۰۶۰,۸۸۷,۸۰۶	۹۹,۴۲۰,۰۲۰	۱۲۵,۷۸۳,۳۳۲	۱۰۳,۱۴۳,۰۴۵	۱۳۲,۶۱۰,۵۲۵
جمع بدهی ها	۵۹۲,۴۱۲,۵۷۹,۵۱۲	۶۱,۰۰۱,۴۵۶,۹۰۷	۵,۷۷۶,۷۷۸,۴۶۵	۴,۲۳۰,۷۳۹,۹۳۴	۱۴,۵۱۷,۲۸۴,۶۰۱	۲۶,۱۳۵,۳۲۷,۱۸۳
خالص دارایی ها	۱۱,۶۳۳,۴۷۷,۱۴۵,۶۲۸	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۰۹۵,۵۲۸,۲۶۱,۰۰۷	۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۱	۷۵۵,۵۲۵,۲۳۲,۶۸۶	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۸۶۶,۵۲۸	۱,۵۵۳,۲۶۳	۷۳۴,۹۱۸	۴۵۷,۵۳۳	۱۸۵,۰۵۴	۱۳۶,۰۵۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۶,۲۳۲,۶۸۳	۵,۹۴۸,۱۷۳	۱,۴۹۰,۶۸۱	۱,۵۴۰,۹۰۴	۴,۰۸۲,۷۲۸	۴,۹۶۷,۶۲۵

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف ۲) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق		مرجان کار		کویبر تایر		سیمان هرمزگان		دارایی ها
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۱۳,۹۳۳,۵۲۲,۶۳۲,۹۱۷	۹۶۰,۴۷۱,۸۴۷۰	۴۵,۵۸۸,۸۳۱,۸۶۰	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۲	۱۱۵,۲۲۸,۷۳۷,۰۵۶	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۲۰۸,۴۶۳,۵۷۳,۹۳۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۳۸۰,۲۱۰,۹۸۳,۳۷۱	۴۲۷,۸۰۹,۲۵۱	۲۱,۵۲۸,۴۶۸,۵۲۴	۲۸,۰۰۳,۶۱۴,۶۸۲	۱,۵۲۵,۸۴۱,۹۷۷	۲,۰۵۶,۱۵۹,۵۴۳	۳,۲۸۱,۵۷۰,۰۵۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	-	۱,۶۰۹,۹۹۱,۵۴۹	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	-	-	۱۴,۵۰۲,۵۳۵,۱۶۳	حساب های دریافتنی
۱۳,۴۶۷,۸۷۶,۳۵۶	-	-	-	۹,۹۶۲,۷۸۳,۹۸۶	-	۳,۵۰۵,۰۹۲,۳۷۰	-	جاری کارگزاران
۳۸۰,۶۳۵,۶۱۹	۵۸۲,۵۷۵,۴۹۴	۵۹,۱۱۹,۱۳۳	۷۹,۰۱۱,۲۳۱	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۳	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۳	سایر دارایی ها
۱۰,۹۷۶,۱۶۱,۷۱۱,۳۱۲	۱۴,۵۰۹,۲۵۷,۲۵۵,۶۳۰	۱۰,۱۰۱,۶۴۶,۸۵۴	۶۸,۸۰۶,۳۰۳,۱۶۴	۵۶,۲۷۰,۸۰۷,۰۶۱	۱۱۶,۸۶۵,۲۸۵,۲۲۶	۱۹۸,۴۸۴,۸۳۶,۰۱۳	۲۲۶,۳۴۸,۳۸۵,۲۴۱	جمع دارایی
بدهی								
۲۷,۴۵۷,۲۶۳,۶۰۵	۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰	-	۲۰,۱۴۰,۵۸۰,۰۸۹	-	۶۳۱,۵۴۰,۶۰۸	-	۲,۰۹۲,۱۱۰,۱۲۵	جاری کارگزاران
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۷	۶۷,۹۹۹,۶۴۶,۳۸۲	۱۱۱,۴۲۴,۲۳۵	۲۴۵,۴۳۸,۳۱۳	۲۸۲,۰۹۳,۰۰۵	۶۶۱,۴۹۶,۱۰۳	۱,۳۵۷,۵۳۱,۱۷۱	۱,۱۲۰,۶۰۹,۹۴۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بدهی به سرمایه گذاران
-	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۴	۲,۳۸۰,۵۵۷,۴۹۴	۴۵۰,۹۹۶,۷۷۷	۲۴,۲۹۸,۵۶۵	۶۹,۶۴۱,۱۶۶	۴۰,۱۷۳,۶۸۶	۱۱۱,۵۶۹,۳۳۲	۸۲,۱۰۱,۸۵۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۳,۳۴۴,۸۸۲,۶۰۶	۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۱۵۶,۵۲۳,۹۱۲	۲,۳۸۳,۷۹۴,۸۶۷	۳۵۱,۷۳۴,۱۷۱	۱,۳۳۳,۲۱۰,۳۹۷	۱,۴۶۹,۱۰۰,۵۰۳	۳,۲۹۴,۸۲۱,۹۱۸	جمع بدهی ها
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۱۳,۸۸۹,۶۳۸,۷۸۵,۸۷۰	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۶۶,۵۲۲,۵۰۸,۲۹۷	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۱۱۵,۵۳۲,۰۷۴,۸۲۹	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۲۲۳,۰۵۳,۵۶۳,۴۲۳	خالص دارایی ها
۲,۳۰۲,۱۵۸	۳,۲۸۹,۶۱۲	۹,۹۹۹	۱۸۴,۱۹۱	۴۸,۰۵۸	۱۸۷,۲۹۶	۹۷,۲۵۵	۱۳۱,۶۲۵	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴,۷۲۷,۲۲۴	۴,۲۲۲,۲۷۳	۹۹۴,۶۱۲	۳۶۱,۱۶۰	۱,۱۶۳,۵۷۵	۶۱۶,۸۴۲	۲,۰۸۲,۶۱۴	۱,۶۹۴,۶۱۴	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

ب/۱ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

مدیریت سرمایه گذاری امید			گوهران امید			مدیریت انرژی تابان هور		
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۱۳,۷۴۴,۱۰۹	(۵,۴۳۷,۵۲۲,۰۸۶)	(۱۶,۸۴۳,۶۲۴,۱۹۷)	۲,۵۴۳,۶۸۴,۵۰۵	۱,۳۷۶,۱۰۰,۱۷۹	۷,۲۳۶,۰۶۸,۳۰۸	۲۲,۹۶۹,۴۸۷,۳۸۱	۲,۸۴۳,۶۵۶,۶۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۵۶,۳۷۶,۸۱۴,۰۹۷	(۶۶۶,۵۱۱,۶۹۴,۰۰۳)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۲	(۲۰۲,۴۱۹,۷۲۰,۹۷۱)	(۱۷,۵۹۸,۹۳۲,۶۸۷)	۳۹,۲۸۹,۲۲۴,۱۷۳	(۱۶۵,۲۸۲,۷۱۹,۶۳۷)	(۱,۸۷۱,۲۸۷,۵۲۲)
سود سهام	-	-	-	۱۷۸,۸۲۸,۵۳۷,۱۳۶	۲۷,۸۳۰,۱۹۲,۵۵۸	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰	-	-
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۷۳,۹۶۵,۰۰۱	۵۲۱,۰۰۴,۸۱۶	۱,۵۰۷,۹۷۲,۷۳۶	۳۹۱,۴۸۳,۷۱۸	۴۰۶,۳۱۳,۰۳۱	۱,۰۹۱,۸۲۹,۷۷۷	۱۹۳,۵۷۶,۹۱۶	۲۲۵,۰۳۳,۸۲۱
سایر درآمدها	۶,۰۵۴,۷۲۳,۰۵۳	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۵۶,۲۰۵	-	۵,۵۷۴	۱۰۳,۴۸۶	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴
جمع درآمدها	۵۶۴,۶۱۹,۲۶۶,۲۶۰	(۶۷۱,۱۲۸,۹۳۱,۱۳۹)	۳۱۱,۲۱۸,۳۶۵,۰۴۰	(۲۰,۶۵۵,۷۵۹,۴۰۷)	۱۲,۰۱۳,۹۱۳,۰۸۱	۷۷,۲۳۰,۰۶۵,۵۳۲	(۱۴۲,۱۱۹,۵۵۱,۸۵۴)	۱,۷۵۹,۵۹۵,۲۳۷
هزینه ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۹۷,۰۹۲,۳۹۸,۰۶۳)	(۵۱,۹۷۸,۴۸۶,۱۰۰)	(۱۲۴,۷۴۱,۷۹۲,۵۵۶)	(۸,۵۶۰,۹۵۳,۵۷۸)	(۱,۰۸۴,۵۶۶,۸۸۸)	(۶,۳۰۷,۰۴۲,۹۳۰)	(۶,۸۰۵,۹۷۰,۱۶۷)	(۵۶۲,۸۹۱,۹۵۴)
سایر هزینه ها	(۱۴۲,۶۱۴,۲۴۱)	(۱,۰۵۱,۸۱۴,۰۶۱)	(۱,۹۴۸,۴۳۱,۸۵۱)	(۱۵۰,۰۶۸,۹۶۳)	(۱۱۹,۳۱۱,۳۰۹)	(۲۸۴,۷۳۹,۰۷۷)	(۱۴۲,۴۱۵,۸۱۵)	(۱۰۹,۶۲۴,۹۵۹)
جمع هزینه ها	(۹۷,۲۳۵,۰۱۲,۳۰۴)	(۵۳,۰۳۰,۳۰۰,۱۶۱)	(۱۲۶,۶۹۰,۲۲۴,۴۰۷)	(۸,۷۱۱,۰۲۲,۵۴۱)	(۱,۲۰۳,۸۷۸,۱۹۷)	(۶,۵۹۱,۷۸۲,۰۰۷)	(۶,۹۴۸,۳۸۵,۹۸۲)	(۶۷۲,۵۱۶,۹۱۳)
سود (زیان) خالص	۴۶۷,۳۸۴,۲۵۳,۹۵۶	(۷۲۴,۱۵۹,۲۳۱,۳۰۰)	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	(۲۹,۴۶۶,۷۸۱,۹۴۸)	۱۰,۸۱۰,۰۳۴,۸۸۴	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	(۱۴۹,۰۶۷,۹۳۷,۸۳۶)	۱,۰۸۷,۰۷۸,۳۲۴
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴.۷۷٪	(۱۲.۸۹٪)	۲.۹۴٪	(۳.۳۴٪)	۸.۵۴٪	۲۰.۷۸٪	(۲۱.۵۱٪)	۱.۴۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۴.۰۴٪	(۹.۷۶٪)	۲.۲۳٪	(۲.۶۳٪)	۳.۶۲٪	۱۰.۱۶٪	(۱۶.۶۹٪)	۱.۶۷٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

ب/ ۲/ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سپیمان هرمزگان			کوبیر تایر			مرجان کار			جمع کل		
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۶۶۶,۱۶۷,۹۷۴)	۲۶,۹۲۴,۸۶۱,۸۵۰	۲۴,۶۰۴,۲۶۲,۹۹۸	(۸,۷۴۵,۶۵۴,۴۶۲)	(۹,۴۲۷,۲۵۶,۳۷۸)	(۹,۷۷۸,۸۱۴,۲۸۵)	(۷,۴۷۸,۷۰۰,۴۵۵)	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵	(۴۶۳,۶۰۶,۸۹۷)	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)
(۳۵,۸۵۷,۷۳۷,۴۸۷)	۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۷۹)	(۳۶,۴۷۱,۴۰۲,۸۳۱)	(۹,۴۲۲,۲۵۹,۸۱۰)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۵	(۷,۳۷۳,۹۸۵,۹۳۹)	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۴	(۴۱۵,۳۲۱,۵۸۳)	۱۰۸,۹۷۱,۲۴۷,۲۳۲	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
۱۴,۵۰۲,۵۳۵,۱۶۳	۹,۳۰۳,۷۷۳,۰۱۴	۱۰,۷۳۷,۶۳۴,۵۰۰	-	-	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	۱,۶۰۹,۹۹۱,۵۴۹	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۶۸۵,۶۰۰	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۳۷,۱۲۶,۴۴۰,۹۳۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
۳۷,۹۸۲,۱۷۱	۱۴۳,۷۵۲,۰۷۳	۱۹۳,۸۴۳,۲۲۱	۱۴۰,۲۴۴,۱۴۶	۱۲۲,۷۹۳,۹۲۷	۱۹۶,۵۲۳,۱۷۴	۲۰,۶۷۷,۲۶۴	۷۶,۸۱۴,۵۹۰	۱۰۱,۵۵۶,۱۲۲	۲,۱۵۷,۹۲۹,۲۱۶	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
۸۴,۰۱۹	۲,۱۶۵,۸۹۰	۲,۱۶۵,۸۹۰	۸۵,۹۹۸,۹۹۷	-	-	۱۲۳,۰۸۱	-	۱۴,۸۱۰	۶,۱۴۱,۳۰۸,۸۴۱	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۸۶۳,۶۴۸,۷۲۲
(۳۱,۹۸۳,۴۰۴,۱۰۸)	۵۲,۷۰۳,۲۰۵,۶۷۳	(۲,۸۹۰,۹۰۵,۱۲۰)	(۴۴,۹۹۰,۸۱۴,۱۵۱)	(۱۸,۷۴۶,۷۲۳,۲۶۱)	(۱۶,۳۱۵,۹۸۶,۴۸۳)	(۱۳,۱۳۱,۸۹۴,۵۰۰)	۸۱۲,۵۲۰,۷۴۳	۲۰۹,۰۸۴,۰۷۴	۳۱۱,۷۴۷,۹۴۲,۲۴۰	(۶۲۱,۵۸۶,۴۹۹,۶۶۶)	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۲,۳۲۸
درآمدها											
سود (زیان) فروش اوراق بهادار											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار											
سود سهام											
سود اوراق بهادار یادآمد ثابت یا علی الحساب											
سایر درآمدها											
جمع درآمدها											
هزینه ها											
(۱,۸۳۳,۰۰۸,۱۴۵)	(۱۰,۶۸۸,۳۶۷,۶۱۷)	(۳,۳۸۸,۹۶۵,۵۴۷)	(۷۳۸,۲۹۲,۳۲۸)	(۳۸۴,۳۹۲,۹۸۱)	(۸۵۱,۹۵۸,۵۳۵)	(۱۷۰,۷۲۹,۴۴۴)	(۱۷,۲۶۳,۵۶۷)	(۱۵۴,۵۳۳,۵۹۶)	(۱۱۵,۲۰۱,۳۵۱,۶۱۵)	(۵۵۰,۹۵۰,۹۶۹,۱۰۷)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)
(۱۴۱,۱۰۲,۷۹۱)	(۱۱۷,۵۱۷,۳۱۷)	(۲۵۴,۴۷۴,۴۱۴)	(۱۴۱,۵۵۹,۲۹۱)	(۱۰۳,۹۹۴,۵۷۳)	(۲۲۰,۸۱۴,۴۰۷)	(۱۳۸,۹۳۸,۸۸۸)	(۲۲,۹۵۵,۲۶۵)	(۱۰۹,۴۲۷,۵۳۶)	(۸۴۶,۶۹۹,۹۸۹)	(۱,۵۲۵,۲۱۷,۴۸۴)	(۳۰,۵۶۱,۰۹,۷۳۶)
(۱,۹۷۴,۱۱۰,۳۳۶)	(۱,۱۸۵,۸۸۴,۹۳۴)	(۳,۶۴۳,۴۳۹,۹۶۱)	(۸۷۹,۸۵۱,۵۳۹)	(۴۸۸,۳۸۷,۵۵۴)	(۱۰,۷۲۲,۷۷۲,۹۴۲)	(۲۹۹,۶۶۸,۴۱۲)	(۴۰,۳۱۸,۸۳۲)	(۳۶۲,۹۶۱,۱۳۲)	(۱۱۶,۰۴۸,۰۵۱,۶۰۴)	(۵۶۶,۲۱۱,۱۸۶,۵۹۱)	(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)
(۳۴,۹۵۷,۴۱۵,۰۴۴)	۵۲,۵۱۷,۲۲۰,۷۳۹	(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	(۴۵,۸۷۰,۶۶۵,۶۸۰)	(۱۹,۳۳۵,۱۱۰,۸۱۵)	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	(۱۳,۴۲۱,۵۶۲,۸۱۲)	۷۷۲,۳۲۱,۹۱۱	(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	۱۹۵,۶۹۹,۸۹۰,۶۳۶	(۶۷۸,۳۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
(۱۸,۵۷٪)	۴۵,۱۰٪	(۳,۷۷٪)	(۵۸,۷۵٪)	(۴۷,۶۷٪)	(۳۸,۰۹٪)	(۷۷,۴۳٪)	۷,۴۹٪	(۰,۵۲٪)	۱,۶۸٪	(۱۲,۱۶٪)	۱,۳۲٪
(۱۵,۱۸٪)	۲۲,۳۷٪	(۳,۱۴٪)	(۳۹,۶۱٪)	(۳۵,۵۲٪)	(۳۱,۰۱٪)	(۱۹,۵۱٪)	۷,۳۰٪	(۰,۵۴٪)	۱,۴۴٪	(۸,۱۷٪)	۱,۰۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری											
بازده سرمایه گذاری پایان دوره											



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

سرمایه گذاری امید						گوهرفام امید					
دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۵۵۳,۲۶۳	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۱۷,۰۹۳	۳۱۷,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۸۶۷	۹۱۷,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۷۱	۱,۱۱۰,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۳۸۵	۲۷۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۴۴۴	۱۸۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۲۷۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۸۲۸)	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۲۰۷)	(۳۲,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) دوره	-	۴۶۷,۳۸۴,۲۵۳,۹۵۶	-	(۷۲۴,۱۵۹,۲۴۱,۳۰۰)	-	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	-	(۲۹,۳۶۶,۷۸۱,۹۴۸)	-	۱۰,۸۱۰,۰۳۴,۸۸۴	-
تعدیلات	-	۱,۶۱۳,۷۵۰,۸۶۱,۸۸۹	-	۴,۴۶۳,۰۳۴,۷۲۶,۷۲۰	-	۵,۳۴۲,۳۹۵,۳۲۰,۳۴۸	-	۱۴۲,۴۹۵,۵۵۷,۵۵۰	-	۷۰,۵۳۵,۷۴۶,۶۳۹	-
خالص دارایی ها	۱,۸۶۶,۵۲۸	۱۱,۶۳۳,۲۷۷,۱۴۵,۶۲۸	۱,۳۶۰,۴۵۹	۷,۳۵۸,۲۲۵,۰۶۴,۲۲۲	۱,۵۵۳,۲۶۳	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۷۳۴,۹۱۸	۱,۰۹۵,۵۲۸,۲۶۱,۰۰۳	۲۰۷,۹۱۲	۳۰۸,۴۳۷,۳۱۶,۵۹۲	۴۵۷,۵۳۳
											۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان						تابان هور						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
۱۶,۳۹۷	۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۱۰,۰۶۶	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰,۰۶۶	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۸۰,۸۵۸	۸۰,۸۵۸	۷۱,۷۰۶	۷۱,۷۰۶	۳۴,۳۷۰	۳۴,۳۷۰	۱۲۷,۲۳۴	۱۲۷,۲۳۴	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۴۹,۰۰۴	۴۹,۰۰۴	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۰)	(۱,۲۵۰)	(۱,۲۷۷)	(۱,۲۷۷)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	(۶,۵۲۴,۳۲۵,۰۸۱)	-	۵۲,۵۱۷,۳۲۰,۷۳۹	-	(۲۳,۹۵۷,۴۱۵,۰۴۴)	-	(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)	-	۱,۰۸۷,۰۷۸,۳۲۴	-	(۱۴۹,۰۶۷,۹۳۷,۸۳۶)	سود (زیان) دوره
-	۸۸,۵۴۳,۴۶۱,۵۸۷	-	۷۷,۶۹۸,۱۴۰,۰۹۹	-	۲۵,۶۲۵,۲۴۲,۹۵۷	-	۶۱۳,۶۳۶,۹۴۱,۸۸۹	-	(۸,۷۷۱,۳۶۷,۰۱۴)	-	۱۷۹,۷۴۳,۷۸۸,۴۴۶	تعدیلات
۹۷,۲۵۵	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۲۳۶,۰۷۰,۰۷۹,۸۴۲	۸۸,۱۰۳	۲۲۳,۰۵۳,۵۶۳,۴۲۳	۱۳۱,۶۲۵	۱۳۶,۰۵۰	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۸,۸۱۶	۶۵,۲۳۹,۲۶۶,۴۰۶	۷۵۵,۵۲۵,۲۳۲,۶۸۶	۱۸۵,۰۵۴	خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

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

مرجان کار				کویر تایر							
سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
-	-	-	-	۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۲۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۳	۲۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۳	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸
۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹	۱۷۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۱۹۲	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۱۳۹,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۳۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۳,۸۷۷,۰۵۸)	-	۷۷۲,۳۲۱,۹۱۱	-	(۱۳,۴۲۱,۵۶۲,۸۱۲)	-	(۱۷,۳۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	-	(۱۹,۳۳۵,۱۱۰,۸۱۵)	-	(۴۵,۸۷۰,۶۶۵,۶۸۰)	-
-	-	-	-	(۱۰۴,۱۹۳,۰۵۱,۸۳۳)	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	(۳۳,۷۵۴,۳۳۲,۳۸۱)	-
۹,۹۴۵,۱۲۲,۹۴۲	۹,۹۹۹	۱۰,۷۷۱,۳۲۱,۹۱۱	۹,۹۹۹	۶۶,۵۲۲,۵۰۸,۲۹۷	۱۸۴,۱۹۱	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۴۸,۰۵۸	۵۴,۰۷۲,۷۲۱,۵۰۰	۴۸,۰۵۸	۱۱۵,۵۳۲,۰۷۴,۸۲۹	۱۸۷,۲۹۶

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

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

جمع کل

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال		ریال	
۵۰۷,۶۲۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹	۱,۲۱۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۹۹۸	۹۹۱,۲۸۲	۹۹۱,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادرشده طی دوره
(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۷)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۷)	(۳,۸۲۸)	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	-	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	-	۱۹۵,۶۹۹,۸۹۰,۶۳۶	سود (زیان) دوره
-	۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	-	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳	-	۱,۸۲۳,۶۶۸,۰۶۶,۶۲۸	تعدیلات
۲,۳۰۲,۱۵۸	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۸,۰۳۲,۸۱۵,۷۷۰,۴۷۳	۱,۷۲۳,۳۴۷	۳,۲۸۹,۶۱۲	۱۳,۸۸۹,۶۳۸,۷۸۵,۸۷۰	خالص دارایی ها

