



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش حسابرس مستقل و صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به سرمایه‌گذاران صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

همچنین این مؤسسه مسوولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- تعهدات بازارگردانی روزانه برای اوراق بهادار موضوع مفاد بند ۷ امیدنامه در برخی از روزهای دوره انجام نشده است.

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای مورد مندرج در بند ۵ گزارش، این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

۸- مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیات‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷ صورت‌های مالی، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نشده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره میانی شش‌ماهه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پول‌شویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۳ فروردین ۱۴۰۱

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

۸۸۱۶۳۷





شماره ثبت: ۴۵۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

Goharlam Market Maker Fund

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

۸-۳۰

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 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

قدرت اله امام وردی

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

مدیر و مؤسس صندوق

مجیدرضا بیرجندی

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

بهراد مشار

حسابدار کل و منشی

شماره ثبت: ۱۴۰۹۸۸

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبردی

گزارش

fund.goharanomid@yahoo.com

تاریخ: ۱۴۰۰/۱۲/۱۶
شماره ثبت: ۴۵۵۹۷
تلفن: ۸۸۲۰۷۵۸۰
فکس: ۸۸۷۹۷۲۶۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

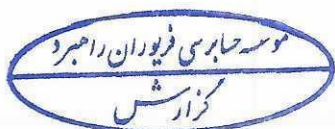
گزارش مالی میان دوره ای

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	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۳۸۰,۵۵۷,۴۹۴	۲,۵۵۵,۵۹۱,۷۳۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	۰
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		۴,۲۲۲,۲۷۲	۴,۷۲۷,۲۲۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



بهراد مینار
 حسابدار مالی
 شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰



Handwritten signature

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۱۲۸۹۸ تهران

پادداشت	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
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۴۴۳,۶۰۶,۸۹۷)	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)
۱۶	۱۰,۸۹۷,۱۲۴۷,۲۳۲	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۳)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
۱۷	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۳۷,۱۳۶,۴۴۰,۹۳۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
۱۸	۲,۱۵۷,۹۲۹,۲۱۶	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
۱۹	۶,۱۴۱,۳۰۸,۸۴۱	۸۶۳,۶۴۸,۳۲۸	۸۶۳,۶۴۸,۷۲۲
	۳۱۱,۷۴۷,۹۴۲,۲۴۰	(۶۲۱,۵۸۶,۳۹۹,۶۶۶)	۲۳۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸
۲۰	(۱۱۵,۲۰۱,۳۵۱,۶۱۵)	(۵۵,۰۹۵,۹۶۹,۱۰۷)	(۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷)
۲۱	(۸۴۶,۶۹۹,۹۸۹)	(۱,۵۲۵,۲۱۷,۴۸۴)	(۳,۰۵۶,۱۰۹,۷۲۶)
	(۱۱۶,۰۴۸,۰۵۱,۶۰۴)	(۵۶,۶۲۱,۱۸۶,۵۹۱)	(۱۴۲,۶۳۱,۲۷۵,۶۴۳)
	۱۹۵,۶۹۹,۸۹۰,۶۳۶	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
	۱,۶۸%	(۱۲,۱۶%)	۱,۳۲%
	۱,۴۴%	(۸,۱۷%)	۱,۰۹%

درآمدها:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها
- هزینه ها:
- هزینه کارمزد ارکان
- سایر هزینه ها
- جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

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

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	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
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۲,۳۰۲,۱۵۸	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷
	۹۹۱,۲۸۲	۱,۲۱۶,۹۹۸	۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰
	(۳,۸۲۸)	(۱,۲۷۷)	(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
	.	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵
۲۲	.	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳	۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴
	۳,۲۸۹,۶۱۲	۱,۷۲۳,۳۴۷	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶
	۲,۳۰۲,۱۵۸	۸,۰۳۲,۸۱۵,۷۷۰,۴۷۳	۲,۳۰۲,۱۵۸

- 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

پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱* بازده میانگین سرمایه گذاری:

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲* بازده سرمایه گذاری پایان دوره:

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

خالص دارایی های پایان سال

کسر جابجایی فیورادان را ببرد
گزارش



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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۵۷۱۸۵ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ تحت مجوز شماره ۱۱۶۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار (موضوع ماده ۴ اساسنامه) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۲ 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 شرکت ها 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 ۱-۷ امیدنامه به شرح زیر است:

تعهدات بازارگردانی نمادها در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید					
ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش 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	کوبیر تایر	پکوبیر	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٪

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.fund.goharanomid.ir درج گردیده است.

۲-۲- 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 داری ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران 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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

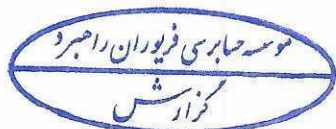
سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام (همچنین شایان ذکر است که صندوق تنها مجاز به خریداری سهام های تحت بازارگردانی خود می باشد).
باتوجه به بند ۱-۲ 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 گوهرفام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۳-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۰۶) 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 ۸۰ 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 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 (۰.۰۰۲) 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 (۰.۰۰۱) 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 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 آن ها سالانه در قالب آیتم های ذیل و با ارایه مدارک مثبت 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.

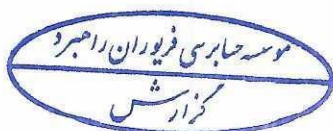
* هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

** 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 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.



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

۴-۴ - 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 می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

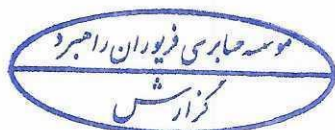
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق خالص ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

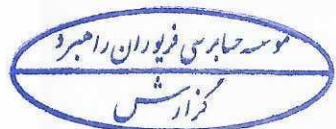
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

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:

صنعت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۰/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰,۹۸۶,۹۲۴,۶۳۰,۷۲۳	۱۱,۹۲۵,۲۱۱,۱۵۰,۸۳۵	۸۲.۱۹%	۸,۴۷۷,۷۲۱,۰۶۲,۶۵۹	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۷	۸۰.۸۳%
سرمایه گذاریها	۱,۰۴۹,۲۲۱,۹۶۴,۴۰۷	۸۸۶,۰۴۴,۶۹۹,۳۳۲	۶.۱۱%	۶۴۲,۷۸۲,۹۰۵,۴۸۹	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۷۰	۶.۲۲%
سیمان، آهک و گچ	۲۶۵,۳۰۹,۴۳۸,۴۸۱	۲۰۸,۴۶۳,۵۷۳,۹۳۰	۱.۴۴%	۲۳۱,۵۱۴,۵۶۳,۰۱۵	۱۹۲,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۱.۷۶%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۰۲۷,۹۰۵,۹۷۲,۱۰۶	۷۵۲,۹۷۵,۶۳۹,۹۰۳	۵.۱۹%	۸۲۵,۹۱۲,۱۵۱,۳۷۹	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳	۶.۲۸%
لاستیک و پلاستیک	۱۵۱,۶۱۰,۳۳۱,۱۲۱	۱۱۵,۲۳۸,۷۳۷,۰۵۶	۰.۷۹%	۱۴,۹۷۵,۵۹۳,۷۷۹	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۰	۰.۱۵%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۲,۸۶۲,۸۱۷,۸۱۱	۴۵,۵۸۸,۸۳۱,۸۶۱	۰.۳۱%	۱۰,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۳	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۰.۰۹%
جمع	۱۳,۵۳۳,۸۳۵,۰۵۴,۶۴۹	۱۳,۹۳۳,۵۲۲,۶۳۲,۹۱۷	۹۶.۰۳%	۱۰,۲۰۲,۹۲۶,۳۱۶,۳۷۴	۱۰,۴۴۹,۶۶۷,۹۶۵,۹۷۲	۹۵.۳۳%



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

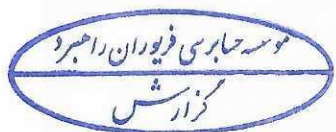
گزارش مالی میان دوره ای

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	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
۰	۲۶۸,۶۶۵	۰	۱۹۸,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	کوتاه مدت	بانک توسعه صادرات ایران شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
۰.۲۵٪	۲۷,۴۳۲,۵۰۱,۶۷۶	۰.۲۵٪	۲۶,۳۳۱,۰۵۷,۰۷۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
۰.۱۳٪	۱۳,۹۶۸,۷۴۴,۴۶۲	۰.۱۲٪	۱۶,۹۶۶,۰۹۸,۱۶۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
۰.۰۲٪	۲,۰۵۶,۱۰۵,۸۰۷	۰.۰۲٪	۳,۲۸۱,۵۳۰,۳۱۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
۰.۲۶٪	۲۸,۰۰۳,۵۶۰,۹۴۸	۰.۰۱٪	۱,۵۲۵,۸۰۲,۲۴۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
۰	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۰.۱۵٪	۲۱,۵۲۸,۴۶۸,۵۲۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱
۲.۱۴٪	۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۲.۶۲٪	۳۸۰,۲۱۰,۹۸۳,۳۷۱				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

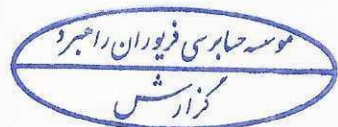
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸
	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸

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

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۵	(۲۸,۱۷۱,۶۱۸,۸۶۴)	۱۷۸,۸۲۸,۵۳۷,۱۳۶	*
سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	*	*	*	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵
سود سهام دریافتنی کویر تابر	*	*	*	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳
سود سهام دریافتنی سیمان هرمزگان	۲۵	(۲,۳۰۴,۵۱۲,۴۴۷)	۱۴,۵۰۲,۵۳۵,۱۶۳	*
سود سهام دریافتنی مرجان کار	۲۵	(۲۶۳,۵۵۳,۴۱۱)	۱,۶۰۹,۹۹۱,۵۴۹	*
۲۲۵,۶۸۰,۷۴۸,۵۶۰		(۳۰,۷۳۹,۶۸۴,۷۱۲)	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷۷,۹۳۸,۶۶۰,۹۸۸



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

۸- سایر دارایی ها

سایر دارائیه‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج آئینان 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 آئینان 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	هزینه استهلاک 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 آئینان 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 کانون ها			
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	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۳۴۹)	۴,۲۷۸,۷۸۲,۸۶۴,۸۰۷	(۴,۵۷۲,۱۷۷,۷۴۰,۱۱۸)	(۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰)
	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۳۴۹)	۴,۴۷۸,۷۸۲,۸۶۴,۸۰۷	(۴,۵۷۲,۱۷۷,۷۴۰,۱۱۸)	(۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰)

موسسه حسابرسی فریوران را احمدی
گزارش



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

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲	۶۷,۳۱۰,۰۲۰,۸۸۱	کارمزد مدیر و بدهی بابت امور صندوق
۵۸,۱۲۲,۱۰۴	۴۶۳,۱۲۲,۱۰۴	کارمزد متولی
۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷	۲۲۶,۵۰۳,۳۹۷	حق الزحمه حسابرس
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۳	۶۷,۹۹۹,۶۴۶,۳۸۲	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

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

۱۲-۱) توضیح اینکه طبق ابلاغیه شماره 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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
مانده	مانده	
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها		
۰	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	۱۳-۱
۰	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	

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. همچنین تسهیلات دریافتی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ تماماً "نسویه" گردیده است.

۱۴- خالص دارایی ها

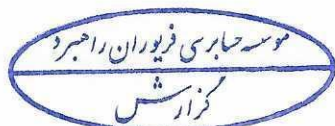
خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

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

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 ۳۰ 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

بادداشت‌های 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 ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۵-۱	۱۷,۳۸۳,۷۳۸,۸۷۴	(۸۵۷,۴۳۶,۳۷۳)
۱۵-۲	(۵۹۱,۶۲۷,۷۳۰)	(۶۱۹,۳۲۰,۳۵۰)
۱۵-۳	(۳,۱۳۱,۸۳۹)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)
	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۳۰۵	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

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

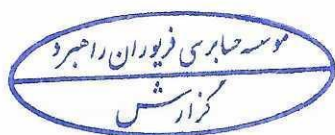
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۷۵,۱۹۵,۵۷۴,۷۷۸	(۱۵۲,۰۹۲,۹۴۱,۸۰۶)	(۱۲۳,۱۴۵,۵۹۱)	*	۲۲,۹۶۹,۴۸۷,۳۸۱	۲,۲۸۵,۴۰۹,۰۹۶	۲,۱۹۵,۷۰۱,۹۵۷
شرکت سیمان هرمزگان	۹۵,۵۱۹,۲۸۰,۵۵۰	(۱۰۶,۱۲۸,۵۵۵,۷۲۳)	(۷۳,۵۹۲,۸۰۲)	*	(۱۰,۶۶۶,۱۶۷,۹۷۴)	۲۶,۸۴۷,۴۹۲,۸۵۹	۲۴,۵۲۹,۹۹۴,۰۰۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۸,۷۳۸,۷۰۲,۲۷۷	(۱۸,۰۹۴,۰۷۸,۸۵۷)	(۱۴,۲۴۱,۲۲۰)	*	۶۳۰,۳۸۲,۳۰۰	۱,۲۶۹,۳۸۰,۰۵۱	۷,۱۵۷,۰۴۰,۸۰۱
شرکت کویر تایر	۷۹,۹۶۴,۲۲۷,۰۷۰	(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	(۲۹,۰۶۲,۰۵۳,۵۸۲)	(۲۲,۸۹۰,۹۹۴)	*	۱۰,۳۵۱,۲۵۲,۲۴۴	(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
	۴۷۱,۲۷۸,۲۸۴,۸۰۳	(۴۷۳,۰۶۶,۷۱۷,۷۷۶)	(۴۰۲,۵۱۳,۱۴۶)	(۶۴,۴۵۴,۹۶۸)	(۲,۲۵۵,۴۰۰,۰۸۷)	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 می‌گردد:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صکوک مراهجه سایپا ۱۱۲-۱۶ ماهه	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۰۹,۱۱۵)	(۳۰,۰۰۰,۹۱۵)	*	*
مراهجه عام دولت ۴-ش-۳۰۳	۷۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	*	*
اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	*	*	*	*	(۱,۹۲۰,۶۳۳)	(۱,۹۲۰,۶۳۳)
اسناد خزانه م-۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	*	*	*	*	(۳۱۱,۳۰۶)	(۳۱۱,۳۰۶)
مراهجه عام دولت ۵-ش-۳۰۳	*	*	*	*	(۳۹,۰۰۰,۱۳۲)	(۳۹,۰۰۰,۱۳۲)
	۱۴۰,۰۸۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴۰,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۵۹,۱۱۵)	(۱۲۱,۵۰۹,۱۱۵)	(۲,۱۳۱,۸۳۹)	(۳۱,۱۵۱,۸۵۱)



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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۵,۵۰۴,۰۲۹	۱۱,۹۳۴,۲۸۱,۲۰۴,۵۴۹	(۱۱,۳۶۸,۹۳۴,۳۳۶,۷۳۷)	(۹,۰۷۰,۰۵۳,۷۱۵)	۵۵۶,۲۷۶,۸۱۴,۰۹۷	(۶۶۶,۵۱۱,۶۹۴,۰۰۳)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۳	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۵۷۶,۵۴۸,۰۷۷	۷۵۳,۵۴۸,۳۳۶,۶۳۹	(۹۱۸,۲۵۸,۳۵۹,۵۴۰)	(۵۷۲,۶۹۶,۷۳۶)	(۱۶۵,۲۸۲,۷۱۹,۶۳۷)	(۱,۸۷۱,۲۸۷,۵۲۲)	(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۴,۱۴۳,۸۷۳	۲۰۸,۶۲۲,۱۲۶,۷۴۹	(۲۴۴,۳۲۱,۳۱۱,۴۲۰)	(۱۵۸,۵۵۲,۸۱۶)	(۳۵,۸۵۷,۷۳۷,۴۸۷)	۱۷,۲۲۸,۶۵۲,۸۴۶	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)	شرکت سیمان هرمزگان
۲۳,۰۶۹,۸۹۱	۱۱۵,۳۲۶,۳۸۵,۱۰۹	(۱۵۱,۷۱۰,۱۳۹,۸۸۷)	(۸۷,۶۴۸,۰۵۳)	(۳۶,۴۷۱,۴۰۲,۸۳۱)	(۹,۴۳۲,۲۵۹,۸۱۰)	۱,۵۷۱,۴۶۲,۱۰۶	شرکت کویر تایر
۱۲,۲۴۷,۹۲۱	۴۵,۶۲۳,۵۰۵,۷۲۴	(۵۳,۸۶۲,۸۱۷,۷۹۹)	(۳۴,۶۷۳,۸۶۴)	(۷,۲۷۳,۹۸۵,۹۳۹)	۲۱۳,۰۹۱,۶۷۱	(۴۱۵,۳۲۱,۵۸۲)	شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۲۰۸,۳۴۵,۵۳۷	۸۸۶,۷۱۸,۶۰۵,۴۷۱	(۱,۰۸۸,۴۴۴,۴۲۰,۳۰۲)	(۶۷۳,۹۰۶,۱۴۰)	(۲۰۲,۴۱۹,۷۲۰,۹۷۱)	(۱۷,۵۹۸,۵۹۲,۶۸۶)	۴۰,۵۸۹,۵۰۱,۹۰۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۱۳,۹۴۴,۱۲۰,۱۶۴,۲۴۱	(۱۳,۸۲۴,۵۵۱,۳۸۵,۶۸۵)	(۱۰,۵۹۷,۵۳۱,۴۲۴)	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:

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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۰۰,۲۷۷,۷۳۴)

حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید



موسسه حسابرسی فیورین راجسبرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

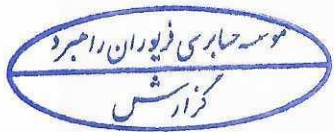
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به		خالص درآمد سود سهام
							۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶	۱,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۱۵۶,۰۰۰	(۲۸,۱۷۱,۶۱۸,۸۶۴)	۱۷۸,۸۲۸,۵۳۷,۱۳۶	۲۷۸۳۰۱۹۲۵۵۸	۲۹,۶۰۲,۹۳۷,۷۰۰
شرکت سیمان هرمزگان	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴,۰۰۵,۸۷۳	۱,۲۰۰	۱۶,۸۰۷,۰۰۴۷,۶۰۰	(۲,۴۰۴,۵۱۲,۴۳۷)	۱۴,۵۰۲,۵۳۵,۱۶۳	۸,۷۹۵,۹۵۷,۰۱۴	۱۰,۲۲۹,۸۱۸,۵۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	.	.	.	.	.	.	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰
شرکت کویر تایر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۱,۷۰۹,۶۵۶	۱۶۰	۱,۸۷۳,۵۴۴,۹۶۰	(۲۶۳,۵۵۳,۴۱۱)	۱,۶۰۹,۹۹۱,۵۴۹	۲۴۷۵۳۶۴	۲,۶۸۵,۶۰۰
شرکت سیمان هرمزگان	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	.	.	.	.	.	.	۵۰۷,۸۱۶,۰۰۰
					۲۲۵,۶۸۰,۷۴۸,۵۶۰	(۳۰,۷۳۹,۶۸۴,۷۱۲)	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۲۷,۱۳۶,۴۴۰,۹۳۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸



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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۰۳۷,۳۴۵,۴۸۷	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۲,۹۵۵,۳۴۱,۹۰۳
سود اوراق مشارکت	۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹	.	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
	۲,۱۵۷,۹۲۹,۲۱۶	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۳,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱

۱۸-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	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
	درصد	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷/۰۸/۲۱	۱۰٪	۲۵۳,۳۸۱,۲۷۲	۱,۴۹۵,۶۱۰,۴۴۸	۲,۵۰۵,۵۴۹,۸۱۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱۰٪	.	۱۰,۸۱۰	۱۰,۸۱۰
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۳۹۱,۴۸۳,۷۱۸	.	۳۸۵,۰۰۱,۸۲۹
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰٪	۱۹۳,۵۷۶,۹۱۶	.	۲۱۵,۷۰۰,۱۷۱
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۳۷,۹۸۲,۱۷۱	.	۱۴,۴۸۸,۸۶۸
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۱۴۰,۲۴۴,۱۴۶	.	۲۰,۹۵۳,۸۴۹
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۰٪	۲۰,۶۷۷,۲۶۴	.	۷,۷۶۶,۵۶۶
		۱,۰۳۷,۳۴۵,۴۸۷	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۲,۹۵۵,۳۴۱,۹۰۳

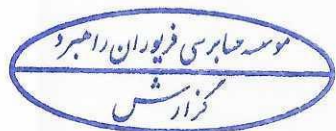
سپرده بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی ۱۳۴۹۳۰۱۲۸۷۹۱۱
سپرده گذاری نزد بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز ۰۲۰۰۰۴۸۷۷۵۰۰۱
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۵۵۲۷۸۰
سپرده گذاری نزد بانک سپه میرداماد غربی ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۳۲۴۶
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۲۴۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۰۵۸۶۸
بانک سپه شعبه میرداماد غربی - ۳۱۳۰۰۰۸۶۷۰۳۴۱

۱۸-۲ سود اوراق مشارکت:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	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
		ریال	درصد	سود خالص	سود خالص	سود خالص
.	.	.	٪۰	.	.	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸
۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۴۸,۶۱۶,۳۹۳	.	.
۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۷۱,۹۶۷,۳۳۶	.	.
				۱,۱۲۰,۵۸۳,۷۲۹	.	۳۸۸,۶۶۴,۶۴۸

سود اوراق مشارکت مراحجه عام دولت ۵-شخ ۳۰۲
سود اوراق مشارکت صکوک مراحجه ساپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
سود اوراق مشارکت مراحجه عام دولت ۴-شخ ۳۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

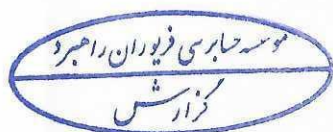
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها:

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
	ریال	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۶,۱۴۰,۵۶۲,۰۱۲	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۳۰۱,۴۷۶,۴۰۸
سایر	۷۴۶,۸۲۹	۰	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴
	۶,۱۴۱,۳۰۸,۸۴۱	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۸۶۳,۶۶۸,۷۲۲

۱۹-۱- 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۸,۶۷۵,۰۵۱,۵۸۳	۵۴,۴۰۶,۹۴۰,۸۶۳	۱۱۴,۰۷۴,۸۸۲,۰۵۳	
۵۸۱,۲۲۱,۰۲۴	۵۸۱,۲۲۱,۰۲۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱۸,۸۹۳,۳۱۰	۱۰۷,۸۰۷,۲۲۰	۲۲۶,۴۶۹,۵۶۲	۲۰-۱
۱۳۹,۵۷۵,۱۶۵,۹۱۷	۵۵,۰۹۵,۹۶۹,۱۰۷	۱۱۵,۲۰۱,۳۵۱,۶۱۵	

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

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

۲۱- سایر هزینه ها

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

هزینه آبنمان نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه تأسیس
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
جمع

۲۲- تعدیلات

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	
ریال	ریال	ریال	
۶,۱۴۲,۴۰۶,۰۹۵,۷۱۴	۴,۶۲۷,۳۲۸,۷۰۹,۲۲۳	۱,۸۴۴,۲۸۱,۶۹۳,۵۰۸	
(۲۴,۱۱۱,۸۹۵,۸۵۰)	(۸,۷۸۶,۶۵۳,۵۵۰)	(۳۰,۶۱۳,۶۲۶,۸۸۰)	
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳	۱,۸۱۳,۶۶۸,۰۶۶,۶۲۸	

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی سرمایه گذاری

موسسه حسابرسی فریوران راجبرد
گزارش



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

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

تعهدات صندوق به شرح ذیل می باشد:

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

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

۲۳-۲-۲- به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

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

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

۲۳-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

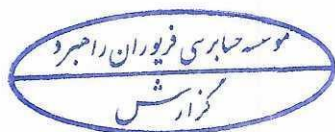
۲۳-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

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 می‌شود.

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 می‌شود.

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	کوبیر تایلر	پکوبیر	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	وامید ح	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

بادداشت های 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	۲۲.۲۲٪	۷۳۴,۴۰۴	۷۳۳,۶۱۷	۷۸۷	موسس و مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهر فام امید	موسس و مدیر صندوق
۲.۸۶٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۳۱۸	۲.۰۰٪	۶۵,۸۳۶	۱,۶۱۸	۶۴,۳۱۸			
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	-	۵۱۴	۰.۰۲٪	۵۱۴	-	۵۱۴	موسس/شرکت هم گروه مدیر صندوق	شرکت مدیریت انرژی امید تایان هور	موسس/اشخاص وابسته به مدیر
۰.۳۰٪	۶,۹۳۹	-	۶,۹۳۹	۰.۲۱٪	۶,۹۳۹	-	۶,۹۳۹			
۵.۵۳٪	۱۲۷,۴۱۶	۱۲۷,۲۳۴	۱۸۲	۵.۳۶٪	۱۲۷,۴۲۰	۱۲۶,۲۳۸	۱۸۲			
۰.۰۱٪	۲۳۳	-	۲۳۳	۰.۰۱٪	۲۳۳	-	۲۳۳			
۰.۰۱٪	۲۳۲	-	۲۳۲	۰.۰۱٪	۲۳۲	-	۲۳۲			
۵۷.۵۱٪	۱,۳۲۳,۹۷۹	۱,۳۲۳,۹۷۹	-	۴۹.۷۷٪	۱,۶۳۷,۲۴۴	۱,۶۳۷,۲۴۴	-	شرکت هم گروه مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۸۱٪	۴۱,۵۵۴	۴۱,۵۵۴	-	۵.۵۰٪	۱۸۰,۷۹۲	۱۸۰,۷۹۲	-		کویو تایر	
۴.۰۳٪	۹۲,۸۵۲	۹۲,۸۵۲	-	۳.۸۷٪	۱۲۷,۲۲۲	۱۲۷,۲۲۲	-		سیمان هرمزگان	
۶.۸۰٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	-	۴.۷۶٪	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۶,۵۰۹	-		بانک سپه	
۰.۴۳٪	۹,۹۹۹	۹,۹۹۹	-	۱.۴۲٪	۴۶,۸۰۶	۴۶,۸۰۶	-		مرجان کار	
۰.۰۰٪	-	-	-	۴.۱۸٪	۱۳۷,۳۸۵	۱۳۷,۳۸۵	-		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۰۰٪	۲,۳۰۳,۱۵۸	۲,۳۲۱,۱۵۸	۸۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۳,۲۸۹,۶۱۲	۳,۲۰۸,۶۱۲	۸۱,۰۰۰		جمع	

موسسه حسابرسی فریوران را جبرد
گزارش



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

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
					۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
					ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام امید	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱۴,۰۷۴,۸۸۲,۰۵۳	طی دوره مالی	(۵۱,۵۰۹,۶۸۰,۵۹۲)	(۶۷,۳۱۰,۰۲۰,۸۸۱)
کارگزاری سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۹۱۷,۹۹۶,۴۸۲	طی دوره مالی	(۱۳,۹۸۹,۳۸۷,۲۴۹)	(۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰)
		تسهیلات دریافتی		طی دوره مالی	۰	(۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۵۸,۱۲۲,۱۰۴)	(۴۶۳,۱۲۲,۱۰۴)
موسسه فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۲۲۶,۴۶۹,۵۶۲	طی دوره مالی	(۱۶۴,۲۲۴,۵۶۷)	(۲۲۶,۵۰۳,۳۹۷)
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرفام 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	۰	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کویر 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	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
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

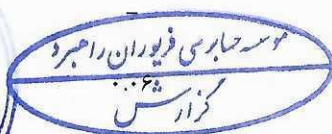
گزارش مالی میان دوره ای

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 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	۷,۴۸۳,۶۰۵,۸۱۷,۱۷۱	۱۳,۰۲۷,۶۳۷,۲۷۹,۰۵۲
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۴,۵۰۹,۲۵۷,۲۵۵,۶۳۰	۷,۴۸۳,۶۰۵,۸۱۷,۱۷۱	۱۳,۰۲۷,۶۳۷,۲۷۹,۰۵۲
جمع بدهی های جاری	۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۴۹۶,۳۰۸,۸۱۲,۴۰۷	۴۳۴,۶۵۳,۹۸۳,۷۳۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۴۹۶,۳۰۸,۸۱۲,۴۰۷	۴۳۴,۶۵۳,۹۸۳,۷۳۱
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	۵۳۰,۰۶۶,۶۶۲,۴۰۷	۷۷۲,۲۳۲,۴۸۳,۷۳۱
نسبت جاری- مرتبه	۲۱.۱۲	۱۴.۱۲	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۵	-	



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	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱,۹۲۵,۳۱۱,۱۵۰,۸۲۴	۸,۸۶۰,۹۶۴,۵۲۳,۰۲۶	۸۸۶,۰۴۴,۶۹۹,۳۳۱	۶۸۱,۷۴۱,۹۴۰,۰۶۹	۷۵۲,۹۷۵,۶۳۹,۹۰۳	۶۸۷,۹۴۸,۶۵۴,۴۳۳
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	۱۷۸,۸۲۸,۵۲۷,۱۲۶	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۴	۶۲,۵۰۹,۹۹۹	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۶	۷۰,۷۲۹,۸۵۹	۱۰۰,۷۳۹,۴۸۷	۶۲,۲۵۶,۶۳۲
جمع دارایی	۱۲,۲۲۵,۸۸۹,۷۲۵,۱۴۰	۹,۳۰۰,۰۷۸,۴۸۶,۶۹۰	۱,۱۰۱,۳۰۵,۰۳۹,۴۷۲	۷۰۹,۲۴۵,۲۲۵,۳۳۵	۷۷۰,۰۴۲,۵۱۷,۲۸۷	۷۰۱,۹۸۰,۷۰۹,۲۵۹
بدهی						
جاری کارگزاران	۹۱,۴۲۲,۸۹۳,۷۵۳	۱۵,۲۲۵,۸۴۲,۴۹۰	۵۲۳,۰۹۳,۷۵۰	۶۰۸,۵۴۴,۳۷۱	۱۰۶۹۰,۵۶۶,۲۳۵	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	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۱,۸۵۴,۰۰۳,۳۲۴	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۰۳۱,۴۲۰,۳۲۶	۲,۰۶۰,۸۸۷,۸۰۶	۹۹,۴۲۰,۰۲۰	۱۳۵,۷۸۳,۳۲۲	۱۰۳,۱۴۳,۰۴۵	۱۳۲,۶۱۰,۵۲۵
جمع بدهی ها	۵۹۲,۴۱۲,۵۷۹,۵۱۲	۶۱,۰۰۱,۴۵۶,۹۰۷	۵,۷۷۶,۷۷۸,۴۶۵	۶,۲۳۰,۷۳۹,۹۳۴	۱۴,۵۱۷,۲۸۴,۶۰۱	۲۶,۱۲۵,۳۲۷,۱۸۳
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.

موسسه حسابرسی فریوران را حبره گزارش



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		کویو 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	۹,۶۰۴,۷۱۸,۴۷۰	۴۵,۵۸۸,۸۳۱,۸۶۰	۱۶,۵۴۷,۰۵۵,۸۷۲	۱۱۵,۳۲۸,۷۳۷,۰۵۶	۱۹۳,۸۶۱,۰۷۴,۱۰۲	۲۰۸,۴۶۳,۵۷۳,۹۳۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۷۷	۳۸۰,۲۱۰,۹۸۳,۳۷۱	۴۳۷,۸۰۹,۲۵۱	۳۱,۵۲۸,۴۸۸,۵۲۴	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	۵۹,۱۱۹,۱۲۳	۷۹,۰۱۱,۲۳۱	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۳	۶۲,۵۰۹,۹۹۸	۱۰۰,۷۰۶,۱۹۳	سایر دارایی ها
۱۰,۹۷۶,۱۶۱,۷۱۱,۲۱۲	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	۲۲۶,۳۴۸,۳۸۵,۳۴۱	جمع دارایی
بدهی								
۲۷,۴۵۷,۲۶۳,۶۰۵	۱۰۷,۳۸۴,۲۶۲,۵۶۰	-	۲۰,۱۴۰,۵۸۰,۸۹	-	۶۳۱,۵۴۰,۶۰۸	-	۲۰,۹۲۰,۱۱۰,۱۲۵	جاری کارگزاران
۵۱,۷۳۲,۰۲۷,۲۶۷	۶۷,۹۹۹,۶۴۶,۳۸۲	۱۱۱,۴۴۴,۳۲۵	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	۴۵,۰۹۹,۶۷۷	۲۴,۲۹۸,۵۶۵	۶۹,۶۴۱,۱۶۶	۴۰,۱۷۳,۶۸۶	۱۱۱,۵۶۹,۳۲۲	۸۲,۱۰۱,۸۵۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۳,۳۴۴,۸۸۲,۶۰۶	۶۱۹,۶۱۸,۴۶۹,۷۶۰	۱۵۶,۵۲۳,۹۱۲	۲,۲۸۳,۷۹۴,۸۶۷	۳۵۱,۷۳۴,۱۷۱	۱,۳۳۲,۲۱۰,۳۹۷	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
۲۳۰,۳۰۲,۱۵۸	۳,۲۸۹,۶۱۲	۹,۹۹۹	۱۸۴,۱۹۱	۴۸,۰۵۸	۱۸۷,۳۹۶	۹۷,۲۵۵	۱۳۱,۶۲۵	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۷۲,۲۲۴	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 گوهرفام 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			گوهرفام 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								
۹۱۳,۷۴۴,۱۰۹	(۵,۴۳۷,۵۳۲,۰۸۶)	(۱۶,۸۴۳,۶۲۴,۱۹۷)	۲,۵۴۳,۶۸۴,۵۰۵	۱,۳۷۶,۱۰۰,۱۷۹	۷,۲۳۶,۰۶۸,۳۰۸	۲۲,۹۶۹,۴۸۷,۳۸۱	۲,۸۴۳,۶۵۶,۶۲۵	۲,۷۵۳,۹۴۹,۴۸۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار								
۵۵۶,۲۷۶,۸۱۴,۰۹۷	(۶۶۶,۵۱۱,۶۹۴,۰۰۳)	۵۰,۰۱۰,۹۰۷,۹۱۲	(۴۰۳,۴۱۹,۷۲۰,۹۷۱)	(۱۷,۵۹۸,۵۹۳,۶۸۷)	۳۹,۳۸۹,۲۲۴,۱۷۳	(۱۶۵,۲۸۲,۷۱۹,۶۴۷)	(۱,۸۷۱,۲۸۷,۵۲۳)	(۱۳۷,۹۶۳,۴۹۶,۹۴۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار								
-	-	۲۷۶,۲۴۳,۸۱۸,۴۶۵	۱۷۸,۸۲۸,۵۳۷,۱۳۶	۲۷,۸۳۰,۱۹۲,۵۵۸	۲۹,۶۰۲,۹۲۷,۷۰۰	-	-	۸۱۶,۰۵۳,۹۱۰
سود سهام								
۱,۳۷۳,۹۶۵,۰۰۱	۵۲۱,۰۰۴,۸۱۶	۱,۵۰۷,۹۷۲,۷۲۶	۳۹۱,۴۸۳,۷۱۸	۴۰۶,۲۱۳,۰۳۱	۱,۰۹۱,۸۲۹,۷۷۷	۱۹۳,۵۷۶,۹۱۶	۲۲۵,۰۳۳,۸۲۱	۲۵۲,۲۸۱,۵۲۱
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب								
۶۰,۵۴۷,۴۲۳,۰۵۳	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۹۹,۲۹۰,۱۳۴	۲۵۶,۲۰۵	-	۵,۵۷۴	۱۰۳,۴۸۶	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴	۵۶۲,۱۹۲,۳۱۴
سایر درآمدها								
۵۶۴,۶۱۹,۳۶۶,۲۶۰	(۶۷۱,۱۲۸,۹۳۱,۱۳۹)	۳۱۱,۲۱۸,۳۶۵,۰۴۰	(۴۰,۶۵۵,۷۵۹,۴۰۷)	۱۲,۰۱۳,۹۱۳,۰۸۱	۷۷,۲۲۰,۰۶۵,۵۳۲	(۱۴۲,۱۱۹,۵۵۱,۸۵۴)	۱,۷۵۹,۵۹۵,۲۲۷	(۱۳۳,۵۷۹,۰۱۹,۷۱۵)
جمع درآمدها								
هزینه ها								
(۹۷,۰۹۲,۳۹۸,۰۶۳)	(۵۱,۹۷۸,۴۸۶,۱۰۰)	(۱۲۴,۷۴۱,۷۹۲,۵۵۶)	(۸,۵۶۰,۹۵۳,۵۷۸)	(۱,۰۸۴,۵۶۶,۸۸۸)	(۶,۳۰۷,۰۴۳,۹۳۰)	(۶,۸۰۵,۹۷۰,۱۶۷)	(۵۶۲,۸۹۱,۹۵۴)	(۴,۱۳۱,۸۷۲,۷۵۳)
هزینه کارمزد ارکان								
(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)	(۲۳۸,۲۲۴,۴۴۱)
سایر هزینه ها								
(۹۷,۲۳۵,۰۱۳,۳۰۴)	(۵۳,۰۳۰,۳۰۰,۱۶۱)	(۱۲۶,۶۹۰,۲۳۴,۴۰۷)	(۸,۷۱۱,۰۳۲,۵۴۱)	(۱,۲۰۳,۸۷۸,۱۹۷)	(۶,۵۹۱,۷۸۳,۰۰۷)	(۶,۹۴۸,۳۸۵,۹۸۲)	(۶۷۲,۵۱۶,۹۱۳)	(۴,۳۷۰,۰۰۹۵,۱۹۴)
جمع هزینه ها								
۴۶۷,۳۸۴,۲۵۳,۹۵۶	(۷۲۴,۱۵۹,۲۳۱,۳۰۰)	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	(۲۹,۳۶۶,۷۸۱,۹۴۸)	۱۰,۸۱۰,۰۳۴,۸۸۴	۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	(۱۴۹,۰۶۷,۹۳۷,۸۴۶)	۱,۰۸۷,۰۷۸,۳۲۴	(۱۳۷,۹۴۹,۱۱۴,۹۰۹)
سود (زیان) خالص								
۴,۷۷%	(۱۳,۸۹%)	۲,۹۴%	(۴,۳۴%)	۸,۵۴%	۲۰,۷۸%	(۲۱,۵۱%)	۱,۴۷%	(۶۵,۹۴%)
بازده میانگین سرمایه گذاری								
۴,۰۴%	(۹,۷۶%)	۲,۲۳%	(۲,۶۳%)	۳,۶۲%	۱۰,۱۶%	(۱۶,۶۹%)	۱,۶۷%	(۲۰,۲۳%)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره								



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

ب/۲ سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان			کویز 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱/۱۳۰	۱۳۹۹/۱/۱۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱/۱۳۰	۱۳۹۹/۱/۱۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱/۱۳۰	۱۳۹۹/۱/۱۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱/۱۳۰	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	۲۴,۶۰۴,۳۶۲,۹۹۸	(۸,۷۴۵,۶۵۴,۴۶۳)	(۹,۳۲۷,۲۵۶,۳۷۸)	(۱۹,۷۷۸,۸۱۴,۳۸۵)	(۷,۲۷۸,۷۰۰,۴۵۵)	(۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵)	(۵۲۰,۱۴۹,۱۱۵)	(۴۶۳,۶۰۶,۸۹۷)	۱۶,۷۸۹,۹۷۹,۲۰۵	(۱,۵۰۷,۹۰۸,۵۷۴)
(۳۵,۸۵۷,۲۴۷,۴۸۷)	۱۷,۳۲۸,۶۵۲,۸۴۶	(۳۸,۴۲۸,۹۱۱,۷۲۹)	(۴۶,۴۷۱,۴۰۲,۸۴۱)	(۹,۴۳۲,۲۵۹,۸۱۰)	۱,۵۷۱,۲۶۲,۱۰۵	(۷,۲۷۲,۹۸۵,۹۳۹)	۲۱۲,۰۹۱,۶۷۴	(۴۱۵,۲۴۱,۵۸۳)	(۶۷۷,۸۷۲,۰۸۹,۵۰۲)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)	(۸۵,۹۳۶,۱۳۶,۰۶۹)
۱۴,۵۰۲,۵۳۵,۱۶۳	۹,۳۰۳,۷۷۳,۰۱۴	۱۰,۷۲۷,۶۳۴,۵۰۰	-	-	۱,۶۹۴,۸۴۲,۵۲۳	۱,۶۰۹,۹۹۱,۵۴۹	۲,۴۷۵,۳۶۴	۲,۶۸۵,۶۰۰	۱۹۴,۹۴۱,۰۶۳,۸۴۸	۳۷,۱۳۶,۴۴۰,۹۲۶	۳۱۹,۰۹۷,۹۷۲,۶۹۸
۳۷,۹۸۲,۱۷۱	۱۴۳,۷۵۲,۰۷۳	۱۹۳,۸۴۴,۳۲۱	۱۴۰,۲۴۴,۱۴۶	۱۲۲,۷۹۲,۹۲۷	۱۹۶,۵۲۳,۱۷۴	۲۰,۶۷۷,۲۶۴	۷۶,۸۲۴,۵۹۰	۱۰۱,۵۵۶,۱۲۲	۲,۱۵۷,۹۲۹,۲۱۶	۱,۴۹۵,۶۲۱,۲۵۸	۲,۳۴۴,۰۰۶,۵۵۱
۸۴,۰۱۹	۲,۱۶۵,۸۹۰	۲,۱۶۵,۸۹۰	۸۵,۹۹۸,۹۹۷	-	-	۱۲۳,۰۸۱	-	۱۴,۸۱۰	۶,۱۴۱,۳۰۸,۸۴۱	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۸	۸۶۳,۶۴۸,۳۳۲
(۳۱,۹۸۳,۳۰۴,۱۰۸)	۵۲,۷۰۳,۳۰۵,۶۷۲	(۲,۸۹۰,۰۹۰,۵۱۲۰)	(۴۴,۹۹۰,۸۱۴,۱۵۱)	(۱۸,۷۴۶,۷۲۳,۳۶۱)	(۱۶,۳۱۵,۹۸۶,۴۸۳)	(۱۴,۱۲۱,۸۹۴,۵۰۰)	۸۱۲,۵۴۰,۷۲۳	۲۰۹,۰۸۴,۰۷۴	۳۱۱,۷۴۷,۱۲۲,۲۴۰	(۶۲۱,۵۸۶,۳۹۹,۶۶۶)	۲۲۵,۸۶۱,۶۰۳,۳۲۸

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

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

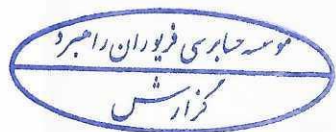
بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده بیشتر تا یک ساله

صندوق گوهر فام امید



شماره ثبت: ۳۵۵۹۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

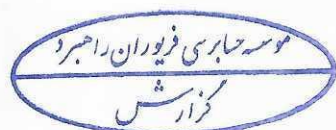
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

گوهر فام امید						سرمایه گذاری امید						
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		
۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۲۶,۴۶۸	۴۵,۶۴۷,۵۳۵,۰۶۹	۲۶,۴۶۸	۷۰۵,۰۱۴,۲۸۵,۴۰۱	۴۵۷,۵۳۳	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۲,۷۰۱,۴۸۲,۵۶۸,۸۰۲	۴۴۲,۵۹۲	۹,۳۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۵۵۳,۲۶۳	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۶۳,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۲۷۲	۱۸۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۴۴۴	۲۷۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۳۸۵	۱,۱۱۰,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۷۱	۹۱۷,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۸۶۷	۳۱۷,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۰۹۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۴,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۳۰۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷۰,۶۲۸,۲۸۳,۵۲۵	-	۱۰,۸۱۰,۰۳۴,۸۸۴	-	(۲۹,۳۶۶,۷۸۱,۹۴۸)	-	۱۸۴,۵۲۸,۱۴۰,۶۳۳	-	(۷۲۴,۱۵۹,۲۳۱,۳۰۰)	-	۴۶۷,۳۸۴,۲۵۳,۹۵۶	-	سود (زیان) دوره
۱۵۷,۶۷۳,۶۶۶,۸۱۱	-	۷۰,۵۳۵,۷۴۶,۶۳۹	-	۱۴۲,۴۹۵,۵۵۷,۵۵۰	-	۵,۳۴۲,۳۹۵,۳۲۰,۳۴۸	-	۴,۴۶۳,۰۳۴,۷۲۶,۷۲۰	-	۱,۶۱۳,۷۵۰,۸۶۱,۸۸۹	-	تعدیلات
۷۰۵,۰۱۴,۴۸۵,۴۰۵	۴۵۷,۵۳۳	۳۰۸,۴۳۷,۳۱۶,۵۹۲	۲۰۷,۹۱۲	۱,۰۹۵,۵۲۸,۲۶۱,۰۰۳	۷۴۴,۹۱۸	۹,۲۳۹,۰۷۷,۰۲۹,۷۸۳	۱,۵۵۳,۲۶۳	۷,۳۵۸,۲۲۵,۰۶۴,۳۲۲	۱,۳۶۰,۴۵۹	۱۱,۶۳۳,۴۷۷,۱۴۵,۶۲۸	۱,۸۶۶,۵۲۸	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 ماه ۱۴۰۰

ج/۲ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیمان هرمزگان						تابان هور						
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		
۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۳۴,۱۴۸,۶۱۹,۰۰۴	۱۶,۳۹۷	۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰,۰۶۶	۷۴,۱۷۳,۵۵۵,۰۹۶	۱۰,۰۶۶	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۸۰,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۵۸	۷۱,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۰۶	۳۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۷۰	۱۲۷,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۳۴	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۴۹,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۷)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۶,۵۳۴,۳۴۵,۰۸۱)	-	۵۲,۵۱۷,۲۲۰,۷۳۹	-	(۳۳,۹۵۷,۴۱۵,۰۴۴)	-	(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	-	(۸,۷۷۱,۴۶۷,۰۱۴)	-	۱۷۹,۷۴۳,۷۸۸,۴۴۶	-	تعدیلات
۱۹۷,۰۱۵,۷۳۵,۵۱۰	۹۷,۲۵۵	۲۳۶,۰۷۰,۰۷۹,۸۴۲	۸۸,۱۰۳	۲۲۲,۰۵۳,۵۶۳,۴۲۳	۱۳۱,۶۲۵	۶۷۵,۸۴۵,۳۸۲,۰۷۶	۱۳۶,۰۵۰	۶۵,۲۳۹,۲۶۶,۴۰۶	۸,۸۱۶	۷۵۵,۵۲۵,۲۳۲,۶۸۶	۱۸۵,۰۵۴	خالص دارایی ها

موسسه حسابرسی فیروزان راجبرد
گزارش



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید

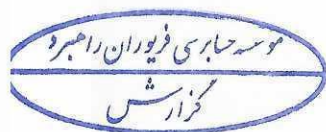
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

ج/ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کویر تایر				مرجان کار			
دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال	
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۸,۰۵۸	۵۵,۹۱۹,۰۷۲,۸۹۰	۱۲,۱۰۳	۳۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۳	۲۱,۳۰۸,۰۲۳,۰۸۶	۹,۹۹۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۹,۲۳۸	۱۳۹,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۳۵,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۵	۱۷۴,۱۹۲	۱۷۴,۱۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) دوره	-	(۴۵,۸۷۰,۶۶۵,۶۸۰)	(۱۹,۲۳۵,۱۱۰,۸۱۵)	(۱۷,۲۸۸,۷۵۹,۴۲۵)	-	(۱۳,۴۲۱,۵۶۲,۸۱۲)	-
تعدیلات	-	(۲۳,۷۵۴,۳۳۲,۳۸۱)	-	۱۶,۰۴۴,۸۰۹,۲۲۹	-	(۱۰۴,۱۹۳,۰۵۱,۸۳۳)	-
خالص دارایی ها	۱۸۷,۲۹۶	۱۱۵,۵۳۲,۰۷۴,۸۲۹	۴۸,۰۵۸	۵۴,۰۷۲,۷۲۱,۵۰۰	۴۸,۰۵۸	۶۶,۵۲۲,۵۰۸,۲۹۷	۱۸۴,۱۹۱



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 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	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال		ریال	
۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۲,۸۷۶,۷۶۰,۳۰۱,۰۵۷	۵۰۷,۶۲۶	۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸
۱,۸۲۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۹۸۹	۱,۲۱۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۹۹۸	۹۹۱,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۲۸۲
(۳۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۷)	(۱,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۷)	(۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۸)
۹۳,۲۳۰,۳۲۷,۶۸۵	-	(۶۷۸,۲۰۷,۵۸۶,۲۵۷)	-	۱۹۵,۶۹۹,۸۹۰,۶۳۶	-
۶,۱۱۸,۲۹۴,۱۹۹,۸۶۴	-	۴,۶۱۸,۵۴۲,۰۵۵,۶۷۳	-	۱,۸۲۳,۶۶۸,۰۶۶,۶۲۸	-
۱۰,۸۸۲,۸۱۶,۸۲۸,۶۰۶	۲,۳۰۲,۱۵۸	۸,۰۳۲,۸۱۵,۷۷۰,۴۷۳	۱,۷۲۳,۳۴۷	۱۳,۸۸۹,۶۳۸,۷۸۵,۸۷۰	۳,۲۸۹,۶۱۲

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

