

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

گزارش نسبت به صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امیدلوتوس پارسیان - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۳، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرسی در صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مدیریت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- مقاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۵-۱- ماده ۷ امیدنامه با موضوع ایفای تعهدات و شرایط بازارگردانی در برخی از روزهای دوره مالی مورد گزارش در خصوص برخی از نماد های موضوع بازارگردانی.

۵-۲- بند ۲۷ ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری برای تشکیل مجمع با موضوع تصویب صورتهای مالی سالانه حداکثر ۱۰ روز کاری پس از اظهارنظر حسابرس راجع به صورتهای مالی و گزارش عملکرد (تاریخ انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده در کدال ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و تاریخ انتشار دعوت به مجمع در کدال ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ می باشد)

۵-۳- ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع انتشار آگهی دعوت از ارکان مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ در تارنما و سامانه کدال و مجمع ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ در سامانه کدال.

۵-۴- مقاد ماده ۵۴ اساسنامه با موضوع امکان اخذ تسهیلات مالی به منظور اجرای فعالیت های موضوع بازارگردانی تا سقف ۳۰ درصد از ارزش خالص دارایی هر نماد بازارگردانی در خصوص سهم سایپا شیشه مورخ ۸ مهر ۱۴۰۴.

۶- مقاد برخی از مواد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سا طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ سبا مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های هر نماد، در صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله. (به عنوان نمونه در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ نماد های خشرق ۲۸.۰۲٪، وساپا ۴۳.۲۹٪ و کسپا ۳۹.۶۶٪ می باشد)

۶-۲- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ با موضوع ارسال گزارش عملکرد و صورت های مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ در تارنمای صندوق و سایت کدال ظرف مهلت مقرر (بدلیل وقوع جنگ) و صورتهای مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ با تاخیر در تارنمای صندوق.

۶-۳- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ سبا با موضوع ایجاد کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیک.

۶-۴- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۵ سبا با موضوع تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری هر سه ماه یکبار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره ۳ ماهه توسط متولی. (در خصوص چک لیست ۱۴۰۴/۱۱/۳۰، سه روز تاخیر)

۷- علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته مبلغ ۹۴.۲۹۹ میلیون ریال سود سهام دریافتنی، موضوع یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی پیوست در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکتهای سرمایه پذیر، تاکنون وصول نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

۸- محاسبات نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها در یادداشت توضیحی ۳۲ صورت های مالی پیوست ارائه شده است. مبانی محاسباتی نسبت های کفایت سرمایه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته که در این خصوص به استثنای عدم رعایت مفاد ماده بند ۹ دستورالعمل در رابطه با نصاب قابل قبول نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده برای هر نماد (حداکثر معادل یک) برای برخی شرکتها از جمله شرکت ملی صنایع مس ایران و سایپا شیشه طی دوره، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نکرده است.

۹- مفاد ماده ۸ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در مورد انعقاد و تمدید قرارداد موضوع فعالیت بازارگردانی، در خصوص نیرو محرکه، لیزینگ ایرانیان، مخابرات ایران، ایران خودرو دیزل، صنایع تولیدی اشداد ایران، مالیبل سایپا و سازمان بورس اوراق بهادار رعایت نشده است.

۱۰- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت که به استثنای عدم ثبت روزانه درآمد بازارگردانی صندوق ثروت آفرین پارسین و به استناد نامه های اعلام موافقت متولی در مورد برگشت NAV روزهای ۲۷ آبان و ۴ دی ماه این مؤسسه به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

۱۱- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص باشد، جلب نگردید.

۱۴- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی





صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی

زرین پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی زرین پارسیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی زرین پارسیان

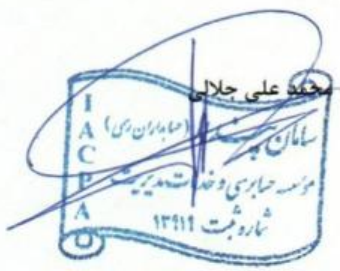
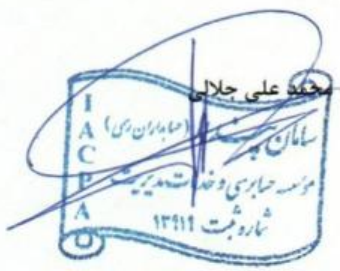
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی زرین پارسیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۴۰	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری زرین پارسیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	احسان مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار		

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



021-91078656

info@lotusib.ir
www.lotusib.ir

تهران: خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی

نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹

تلفن: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی زرین پارسان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۶	۶,۵۳۲,۴۷۹,۹۵۲,۲۷۳	۲۱,۸۹۲,۹۱۳,۳۴۶,۷۸۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷	۱۲۵,۰۴۴,۱۰۱,۹۶۷	۶۱,۲۹۵,۶۶۱,۸۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱,۵۵۱,۶۷۴,۷۰۳,۶۷۶	۱,۴۸۶,۳۶۱,۸۶۷,۰۰۸
حساب های دریافتی	۹	۳۹,۰۸۲,۷۳۸,۳۴۲	۹۳,۴۳۷,۹۷۰,۱۳۹
جاری کارگزاران	۱۰	۱۲۲,۳۲۸,۶۷۹	۵۱,۰۰۰,۲۳۷,۰۴۰
سایر دارایی ها	۱۱	۱,۵۳۲,۶۵۱,۴۵۹	۸۹۳,۲۴۶,۲۳۲
موجودی نقد	۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۸,۲۴۹,۹۵۶,۴۷۵,۳۹۶	۲۳,۵۸۵,۹۲۲,۳۲۹,۰۲۴
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۱۷۷,۴۴۱,۷۶۶,۹۹۰	۵۰۰,۱۷۸,۲۰۰,۷۲۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۴۹,۱۰۴,۱۱۲	۱۳,۱۶۱,۱۵۷,۰۴۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۰,۹۵۰,۷۵۵,۶۰۳	۱۳,۶۸۴,۲۸۹,۱۴۶
جمع بدهی ها		۱۸۸,۴۴۱,۶۲۶,۷۰۵	۵۲۷,۰۲۳,۶۴۶,۹۲۴
خالص دارایی ها	۱۶	۸,۰۶۱,۵۱۴,۸۴۸,۶۹۱	۲۳,۰۵۸,۸۹۸,۶۸۲,۱۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵,۲۸۵	۳,۸۵۲,۱۵۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures at the bottom of the page.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی زرین پاریس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	ریال (۵۷۹,۳۲۷,۵۸۹,۶۰۹)	ریال ۶۶۴,۴۷۷,۱۹۸,۵۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲,۴۷۲,۵۴۴,۲۷۴,۳۶۷	۴,۰۴۱,۳۵۸,۲۷۵,۱۶۵
سود سهام	۱۹	۱,۳۰۷,۸۱۱,۸۸۷,۹۸۴	۱,۶۴۷,۶۰۳,۵۸۸,۱۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۰۹,۲۰۱,۰۶۸,۰۰۹	۲۶۰,۶۸۹,۰۰۰,۱۹۰
سایر درآمدها	۲۱	۱۶,۰۳۱,۶۴۶,۳۱۰	۱۸,۳۷۹,۳۳۷,۸۴۸
جمع درآمدها		۳,۳۲۶,۳۵۱,۲۸۷,۰۶۱	۶,۶۳۲,۵۰۷,۳۹۹,۸۹۳
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۵۹۱,۰۲۹,۹۴۹,۵۲۳)	(۸۱۸,۸۷۷,۲۳۱,۰۱۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲۲,۴۲۳,۴۶۷,۴۶۹)	(۱۴,۴۸۷,۲۷۰,۳۹۸)
جمع هزینه		(۶۱۳,۴۵۳,۴۱۶,۹۹۲)	(۸۳۳,۳۶۴,۵۰۱,۴۱۶)
سود (زیان) خالص		۲,۷۱۲,۸۹۷,۸۷۰,۰۶۹	۵,۷۹۹,۱۴۲,۸۹۸,۴۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۸.۹۷٪	۲۹.۴۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۳۴.۰۵٪	۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۵,۹۸۵,۹۷۸	۲۳,۰۵۸,۸۹۸,۶۸۲,۱۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده قبل از تجزیه واحد ها	۶۶۵,۸۵۱	۶۶۵,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای صادر شده برای سهامدار ممتاز	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده هنگام تجزیه واحد ها	۶۴۸,۴۴۰,۰۳۷	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بعد از تجزیه واحد ها	۱۰۱,۸۲۱,۶۳۵	۱,۰۱۸,۲۱۶,۳۵۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده قبل از تجزیه واحد ها	(۵,۰۲۶,۶۶۶)	(۵,۰۲۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده بعد از تجزیه واحد ها	(۲۳۲,۴۹۰,۵۸۳)	(۲,۳۲۴,۹۰۵,۸۳۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	۲,۰۴۶,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	(۲,۲۶۵,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲,۷۱۲,۸۹۷,۸۷۰,۰۶۹
تعدیلات	۲۴	(۱۲,۱۲۲,۷۷۷,۲۲۳,۴۷۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۵۲۷,۳۹۶,۲۵۲	۸,۰۶۱,۵۱۴,۸۴۸,۶۹۱

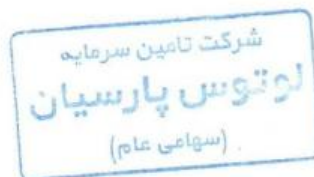
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

خالص دارایی های پایان سال



Handwritten signature.

Handwritten signature.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۰۲۰۴۰ از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه ی این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران تاسیس شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۵ تحت شماره ۱۱۲۸۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام های مورد تعهد بازارگردانی که در جدول یادداشت شماره ۶ ذکر شده اند و اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال شمسی است که به موجب مجوز شماره ۲۸۶۳۵۹ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۹ تحت شماره ۳۴۶۲۳ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است و تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۶/۲۸ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق تهران، شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس olpfund.com درج گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ تهیه گزارش دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲۰,۰۰۰	۱۰٪
۲	تجارت الکترونیک پارسین	۳۰,۰۰۰	۱۵٪
۳	بیمه پارسین	۵۰,۰۰۰	۲۵٪
۴	گروه مالی پارسین	۱۰۰,۰۰۰	۵۰٪
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

تامین سرمایه لوتوس پارسین است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۹۹۴۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی نبش بن بست مهران پلاک ۹۹ تامین سرمایه لوتوس پارسین

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، برج صبا، طبقه ۱۲، واحد ۱۲۳

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۱ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود. همچنین شامل انواع اوراق بهادار مبتنی بر فلز طلا، اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی سپرده بانکی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل‌های نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق‌های سرمایه گذاری "مصوب ۴/۰۴/۱۳۹۶ و اصلاحات بعدی و دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار اسلامی در صندوق‌های سرمایه گذاری" مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵٪ تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حسابها ثبت می گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه نیم درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵.۱۷۵ میلیون و حداکثر ۵.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۲۲۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل (۰.۰۰۳) سه در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ثابت سالانه برای کل صندوق ۶ میلیارد ریال								
	مبلغ ثابت سالانه به ازای هر نماد معادل ۳۰۴ میلیون ریال								
	از خالص ارزش روزانه دارایی هر نماد:								
	<table><tr><td>خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)</td><td>تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰۰۰۴/۰</td><td>۰۰۰۲۴/۰</td><td>۰۰۰۰۳/۰</td></tr></table>	خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰۰۰۴/۰	۰۰۰۲۴/۰	۰۰۰۰۳/۰
	خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰					
ضریب	۰۰۰۴/۰	۰۰۰۲۴/۰	۰۰۰۰۳/۰						
هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف هزینه برای کل سامانه صندوق ۲۵ میلیارد									



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت میشود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه 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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های 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.

۶- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امید نامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است، تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۷ امید نامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش اثبات شده	حداقل معاملات روزانه
۱	ایران خودرو	خودرو	۲	۱۱,۶۴۲,۲۰۰	۲۳۲,۸۴۴,۰۰۰
۲	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۲	۹۹۷,۵۰۰	۱۹,۹۵۰,۰۰۰
۳	نیرو محرکه	خمحرکه	۲,۲۵	۸۰,۶۰۰,۰	۱,۶۱۲,۰۰۰
۴	لژیونگ ایرانیان	وایران	۲,۵	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۵	لژیونگ غدیر	ولغدیر	۲,۵	۵۹,۱۵۰	۱,۱۸۳,۰۰۰
۶	الکترونیک خودرو شرق	خشرق	۲,۵	۵۸,۳۵۰	۱,۱۶۷,۰۰۰
۷	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۸۴,۱۷۵	۱,۶۸۳,۵۰۰
۸	مخابرات ایران	اخابر	۲,۲۵	۱۰۷,۲۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰
۹	بانک پارسیان	وپارس	۲,۲۵	۱,۷۲۲,۹۰۷	۳۴,۴۵۹,۰۰۰
۱۰	تجارت الکترونیک پارسیان	رتاپ	۲,۵	۶۰,۶۷۵	۱,۲۱۳,۵۰۰
۱۱	بیمه پارسیان	پارسیان	۲,۲۵	۴۹۱,۲۰۲	۹,۸۲۵,۰۰۰
۱۸	لژیونگ پارسیان	ولپارس	۲,۵	۵۸,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰
۱۳	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۲,۵	۱۸۱,۶۵۳	۳,۲۷۱,۰۰۰
۱۴	ملی صنایع مس ایران	فملی	۲	۵۲۶,۲۰۰	۱۰,۵۲۴,۰۰۰
۱۵	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	تاپکیش	۲,۷۵	۲۰۱,۲۹۵	۴,۰۲۵,۸۶۰
۱۶	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان	ثروت	۳	۲۳,۱۰۰	۴۶۲,۰۰۰
۱۷	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس	طلا	۴	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	اعتماد	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۹	ایران خودرو دیزل	خاور	۲	۹۵۸,۳۵۹	۱۹,۱۴۷,۱۷۴
۲۰	صنایع تولیدی اشداد ایران	تشتاد	۳	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۲۱	سایپا	خسایپا	۲,۲۵	۱۱,۳۶۳,۶۳۶	۲۲۷,۲۷۳,۰۰۰
۲۲	پارس خودرو	خیپارس	۴	۹۹۴,۸۹۵	۱۹,۸۱۷,۸۵۰
۲۳	سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۲,۲۵	۱,۱۰۸,۱۵۶	۲۲,۱۶۴,۰۰۰
۲۴	لژیونگ رایان سایپا	ولسایپا	۲,۵	۷۴۶,۲۶۹	۹,۲۵۰,۰۰۰
۲۵	سرمایه گذاری رنا	ورنا	۲,۲۵	۶۷۶,۰۹۲	۷,۵۳۹,۰۰۰
۲۶	زاسپاد	خزاسپاد	۲,۲۵	۳,۳۰۶,۸۷۸	۶۶,۱۳۸,۰۰۰
۲۷	سایپا آذین	خاذین	۲,۷۵	۲۵۴,۷۷۷	۲,۶۴۷,۰۰۰
۲۸	پلاسکوکار سایپا	پلاسک	۲,۵	۱۰۱,۶۲۶	۹۸۵,۰۰۰
۲۹	رادپاتور ایران	خخور	۲,۵	۲۶۸,۴۶۶	۵,۳۷۰,۰۰۰
۳۰	فتر سازی زر	خزر	۲,۵	۲۸۴,۴۹۵	۴,۸۹۰,۰۰۰
۳۱	کمک فتر اینداین	خکمک	۲,۲۵	۴۶۲,۷۹۱	۶,۵۲۲,۰۰۰
۳۲	سایپا شیشه	کسایپا	۲,۷۵	۱۵۹,۶۸۱	۲,۳۸۴,۰۰۰
۳۳	فولاد خوزستان	فخوز	۲,۲۵	۴۲۲,۵۵۰	۸,۴۵۱,۰۰۰
۳۴	مالیپل سایپا	خلیپل	۴	۹۴,۳۰۰	۱,۸۸۶,۰۰۰
۳۵	بیمه انکابی آوای پارس ۷۰٪ نادیه	آوایپارس	۴	۱۵۳,۱۸۰	۳,۰۶۳,۵۲۰
۳۶	حق تقدم سهام تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۳	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۳۷	گواهی سپرده شمش طلا	CD\GOB\۰۰۰۱	۴	۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۳۸	قراردادهای آتی شمش طلا خام ۹۹۵	GB	۴	۲۵۰	۵۰۰
۳۹	قرارداد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس	TL	۲,۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴۰	شمیایی رنگین	شرنگی	۳	۳۷,۱۱۵	۷۴۲,۲۷۰
۴۱	گواهی سپرده شمش نقره	CD\SIB\۰۰۰۱	۴	۵۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۲	قرارداد آتی نقره	SIL	۴	۵۰۰	۱۰۰
۴۳	قرارداد اختیار معامله شمش نقره	SL	۱۰۰	۱۰۰	۲۰۰





یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۷- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۷-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰					
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹۶٪	۳۲,۵۰۷,۱۸۱,۹۵۹,۵۲۶	۳۲,۵۵۵,۵۳۰,۱۱,۴۷۶	۱۴۰٪	۳۲,۶۷۹,۰۵۲,۵۵۹,۳۰۸	۳۲,۲۶۶,۴۹۰,۹۲۰,۷۹۰	بانکها و موسسات اعتباری
۷۰۵٪	۸,۸۸۸,۳۳۹,۲۵۴,۳۲۲	۷,۵۸۸,۶۶۰,۸۳۸,۱۲۳	۵۵٪	۸,۹۳۱,۰۵۴,۱۲۵,۴۰۹	۸,۵۴۸,۹۳۲,۷۳۱,۳۱۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تأمین اجتماعی
۱۴۱٪	۱۶,۲۵۷,۱۴۱,۱۷۳,۳۳۴	۳,۰۷۸,۳۲۱,۴۷۵,۳۶۶	۱۱۳٪	۱۸,۳۴۲,۰۳۶,۷۵۴,۰۲۸	۱۸,۹۷۹,۸۳۴,۵۴۰,۶۵۱	خودرو و ساخت قطعات
۰۸۳٪	۹۳۷,۲۹۹,۶۴۴,۶۶۶	۲,۰۰۷,۸۰۴,۴۱۵,۱۶۴	۱۰۰٪	۱,۵۶۸,۲۰۵,۰۳۱,۳۲۱	۱,۵۱۶,۱۴۳,۱۰۳,۳۵۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰۰۱٪	۱۲,۴۰۳,۵۵۱,۴۱۹	۵۵,۸۳۳,۹۹۹,۷۳۹	۰۰٪	۱۹,۰۳۶,۴۷۸,۸۴۷	۲۱,۳۲۱,۵۵۳,۸۳۴	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱۴۴٪	۱,۶۵۵,۹۶۶,۵۳۰,۷۶۸	۱,۵۷۸,۹۵۲,۶۶۵,۶۳۰	۰۷٪	۱,۱۳۱,۹۹۹,۱۴۷,۶۲۱	۱,۴۳۱,۰۳۱,۹۵۲,۹۹۸	سایر واسطه گریهای مالی
۱۴۶٪	۱,۶۷۵,۶۸۱,۷۲۶,۲۰۶	۲,۷۵۳,۶۸۰,۴۶۱,۸۸۲	۰۳٪	۴۷۹,۴۴۴,۲۶۵,۰۴۶	۴۷۶,۱۷۵,۱۴۴,۰۲۸	سرمایه گذاریها
۳۴۱٪	۳,۹۱۳,۴۹۳,۰۵۷,۹۲۴	۴,۳۲۹,۰۴۳,۵۶۰,۶۹۶	۲۶٪	۴,۱۴۱,۷۷۴,۰۱۲,۵۳۲	۴,۰۱۹,۳۸۸,۶۷۹,۹۳۶	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰۳۴٪	۴۴۶,۳۳۳,۱۹۹,۳۱۰	۱,۰۳۰,۰۰۶,۹۸۹,۰۲۹	۰۳٪	۵۳۹,۵۳۸,۳۶۰,۷۷۳	۴۹۵,۲۴۸,۶۱۹,۱۹۸	فنازات اساسی
۰۱۳٪	۱۳۶,۶۷۹,۹۶۱,۳۳۳	۲۶۷,۴۷۸,۴۷۸,۷۸۲	۰۱٪	۱۳۹,۱۵۱,۳۷۱,۳۰۱	۲۱۵,۸۲۵,۹۶۹,۷۶۳	لاستیک و پلاستیک
۰۴۷٪	۵۳۴,۰۰۱,۸۹۵,۹۶۳	۱,۰۲۵,۳۳۸,۴۶۱,۳۸۰	۰۴٪	۵۹۱,۱۹۷,۷۱۳,۰۰۳	۱,۰۲۵,۳۳۸,۴۶۱,۳۸۰	محصولات شیمیایی
۰۵۱٪	۵۸۳,۹۷۵,۹۴۰,۰۶۱	۸۹۸,۵۶۰,۶۵۶,۰۳۸	۰۴٪	۵۸۱,۲۸۰,۵۴۲,۸۴۵	۸۸۰,۶۸۶,۱۷۸,۲۵۰	مخابرات
۵۰۳۳٪	۵۷,۵۶۶,۳۸۷,۲۲۶,۸۷۱	۶۵,۰۸۹,۸۶۳,۸۰۲,۷۲۵	۳۶۵٪	۵۹,۱۲۴,۷۴۰,۱۵۱,۷۲۴	۵۹,۸۷۶,۹۲۷,۶۵۵,۴۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد نوین پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
	ریال		ریال				
۰.۰۰٪	۳۰,۴۱۲,۰۱۰	۰.۰۰٪	۲۹,۸۹۶,۳۶۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۲۰۷-۸۵۰۰-۷۱۸۲۳۸۹-۱-اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	۱,۸۱۷,۳۸۵,۱۹۵	۰.۰۰٪	۱,۴۹۲,۱۶۴,۳۶۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۲۳۸۸۱۰۰۰-۱۷۲۳۰۴۹۰۱-پاسارگاد
۰.۰۰٪	۲,۳۰۴,۷۹۵,۹۱۲	۰.۰۰٪	۱,۱۷۹,۵۴۵,۵۳۸	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۱-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۳۹۶,۵۷۱,۰۷۸	۰.۰۰٪	۲,۱۶۷,۹۸۸,۹۷۸	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۷۶۰۲-پارسین
۰.۰۰٪	۳,۱۹۴,۲۰۷,۵۵۶	۰.۰۰٪	۶,۱۶۴,۹۱۴,۱۸۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۹۶۰۹-پارسین
۰.۰۰٪	۱۱۱,۱۱۱,۸۲۵	۰.۰۰٪	۳,۲۸۲,۶۰۶,۳۷۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۸۱۶۰۹-پارسین
۰.۰۰٪	۶,۶۱۱,۷۰۸,۸۴۹	۰.۰۰٪	۲۷۵,۵۷۶,۰۱۵	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۱۱۲۲۲۶۰۱-پارسین
۰.۰۳٪	۳۹,۶۶۴,۹۶۳,۵۱۰	۰.۰۳٪	۲۴,۳۹۲,۸۷۰,۰۰۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۳۷۴۰۱۹۶۰۵-پارسین
۰.۰۰٪	۱۸۸,۲۹۶,۵۷۷	۰.۰۰٪	۲۷۹,۷۳۶,۹۱۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۲۱۶۵۶۰۷-پارسین
۰.۰۰٪	۲۵۶,۷۳۳,۸۶۹	۰.۰۰٪	۳,۱۹۰,۲۰۰,۶۷۸	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱-پارسین
۰.۰۶٪	۶۹,۷۱۴,۴۸۳,۰۶۱	۰.۰۴٪	۶۸,۳۹۲,۲۸۸,۵۱۹	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹-پارسین
۰.۰۰٪	۹۰,۱۶۹,۶۳۵	۰.۰۰٪	-	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲,۵۸۶,۶۲۰,۵۴۶	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۵۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۸۸۶,۹۹۹,۶۶۹	۰.۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۷۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۲۲۶,۸۰۵,۳۶۹	۰.۰۰٪	۴,۴۷۲,۶۹۲,۷۷۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۸۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱۰۰,۷۸۷,۵۱۸	۰.۰۰٪	-	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۹۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۳۸,۷۴۷,۰۱۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۳۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱۰۷,۴۳۱,۷۶۲	۰.۰۰٪	۴,۴۲۵,۰۱۸,۳۳۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۴۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۱۵۵,۹۵۳,۵۵۴	۰.۰۰٪	۲,۱۳۳,۰۱۳,۵۲۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۵۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۲۷۸,۷۵۶,۳۱۳	۰.۰۰٪	-	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۶۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۳۵,۲۳۰,۲۹۵	۰.۰۰٪	۲,۴۹۱,۳۷۲,۰۱۶	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۹۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۴۶۳,۵۳۴,۸۵۶	۰.۰۰٪	۱,۹۷۵,۳۷۶,۴۱۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۴۰۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۳۹۶,۳۸۵,۲۰۳	۰.۰۰٪	۵۰۵,۰۹۳,۸۴۵	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۰۹۶۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۲۸۲,۱۶۳,۲۱۷	۰.۰۰٪	۱,۴۹۷,۰۱۰,۳۱۸	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۰۶۰۸۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۵۳,۲۰۰,۸۰۴	۰.۰۰٪	۴۰,۱۲۶,۲۷۶	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۱۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۸۵۹,۳۶۲,۹۸۴	۰.۰۰٪	۳,۰۶۷,۲۷۰,۳۷۱	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۳۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۷۷۴,۷۹۳,۱۱۵	۰.۰۰٪	۶۵۲,۸۰۷,۲۵۹	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۴۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۴۳,۷۴۸,۹۲۹	۰.۰۰٪	۱۹۴,۷۳۴,۷۳۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۷۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۴۱۵,۵۰۹,۹۵۲	۰.۰۰٪	۴۰,۱۶۴,۳۸۵	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۸۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۶۶۵,۴۷۱,۹۲۷	۰.۰۰٪	۱,۷۱۱,۷۵۴,۳۷۵	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۰۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۲,۵۶۵,۳۱۸,۱۶۶	۰.۰۰٪	۴,۱۳۶,۰۱۰,۳۴۲	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۲۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۱٪	۸,۲۷۵,۴۰۷,۸۳۱	۰.۰۰٪	۴۰,۱۶۴,۳۸۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۵۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۹۰۶,۳۳۰,۳۸۱	۰.۰۰٪	۴۰,۱۶۴,۳۸۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۶۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۲,۱۵۴,۱۶۵,۱۹۳	۰.۰۰٪	۲,۴۱۹,۷۴۱,۳۶۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۸۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۰۰٪	۹۳۴,۶۶۳,۰۰۹	۰.۰۰٪	۲,۶۰۶,۶۲۵,۵۳۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۲۶۰۰۰۰-پارسین
۰.۱۳٪	۱۵۱,۶۶۲,۸۴۸,۱۴۴	۰.۰۹٪	۱۴۶,۲۷۲,۲۹۵,۷۲۱			جمع نقل به صفحه بعد	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	نوع سپرده	نقل از صفحه قبل
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
	ریال		ریال				
۰.۱٪	۱۵۱,۶۶۲,۸۴۸,۱۴۴	۰.۱٪	۱۴۶,۲۷۲,۳۹۵,۷۲۱			کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۴۶۰۳-پارسین
۰.۰۰٪	۴۶۶,۳۳۳,۷۲۷	۰.۰۰۰۰۲٪	۴۰,۱۵۵,۷۱۶	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۴۶۰۸-پارسین
۰.۰۰٪	۷۹۸,۷۹۰,۱۵۳	۰.۰۰۱۵۰٪	۲,۴۲۸,۵۷۰,۹۹۰	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۴۶۰۷-پارسین
۰.۰۰٪	۱۸۱,۶۶۲,۳۸۴	۰.۰۰۰۰۰٪	-	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۴۶۰۲-پارسین
۰.۰۰٪	۱۴۳,۵۶۸,۹۵۰	۰.۰۰۰۰۲٪	۴۰,۱۶۴,۳۸۴	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۴۶۰۲-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۸۴۷,۸۱۰,۴۵۴	۰.۰۰۰۰۸٪	۱,۴۳۵,۰۳۶,۹۶۵	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۲۴۶۰۲-پارسین
۰.۰۰٪	۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۹۱	۰.۰۰۰۰۰٪	-	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۲۴۶۸۵۳۶۰۶-پارسین
۰.۰۰٪	۲۰۰,۸۴۷,۷۶۴	۰.۰۰۰۰۲٪	۴۰,۳۵۴,۸۴۵	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۲۴۶۸۵۳۶۰۷-پارسین
۰.۰۰٪	۱۰۳,۷۶۴,۶۶۷	۰.۰۰۰۰۰٪	-	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۵۳۳۲۵۳۶۰۱-پارسین
۰.۰۰٪	۲,۵۲۱,۹۰۰,۴۸۷	۰.۰۰۰۰۴٪	۶۶۰,۳۱۴,۷۰۸	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۸۱۰۰۸۷۷۵-۵-پارسین
۰.۳۳٪	۳۸۲,۵۲۵,۰۰۰,۱۸۴	۰.۰۰۰۶۱٪	۱۰۰,۰۲۵,۱۳۳,۵۳۰	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۹۹۲۹۷۹۳۸۶-سنت
۰.۳۸٪	۴۳۳,۲۱۷,۶۴۰,۳۰۲	۰.۰۰۰۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۵	نفاذ	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۹۹۳۶۵۴۷۰۱۵-سنت
۰.۸۵٪	۹۷۵,۰۲۶,۲۲۱,۱۰۷	۰.۱۰٪	۱۶۰,۹۴۲,۱۲۶,۸۵۹			جمع	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		تعداد
		خالص فروش	بهای تمام شده	خالص فروش	بهای تمام شده	
		ریال	ریال	ریال	ریال	
۰۰	صندوق س اعتبار آلرین پارسان	۵,۵۹۵,۳۷۸,۶۹۱,۱۷۰	۵,۲۷۶,۵۶۰,۴۷۴,۴۳۵	۳,۰۶۴,۲۰۰,۹۰۱,۱۶۹۱	۳,۰۴۱,۳۳۷,۹۶۹,۶۸۰	۲۶,۲۵۶,۷۸۰
۰۰	صندوق لندینه ورژن سلفستین	۳,۸۵۱,۹۴۰,۵۹۵,۶۹۳	۳,۵۷۶,۱۸۴,۴۷۹,۷۵۳	۳,۷۶۴,۵۰۰,۲۰۵,۵۶۰۱۲	۳,۴۱۷,۲۵۶,۸۲۱,۱۲۵	۶۴,۶۴۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س نشان ملرز	۹۴۱,۰۰۰,۳۳۵,۵۰۰	۹۰۷,۸۲۳,۵۲۳,۵۲۳	۳۵۴,۰۰۰,۴۰۱,۲۶۴۴	۳۱۱,۳۰۰,۱۵۷,۷۸۴	۱۳,۴۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س پستیمه علای لوتوس	۱۳,۷۳۳,۵۵۱,۳۳۱,۸۰۹	۱۱,۲۹۱,۷۶۲,۳۱۰,۳۰۹	۳۷,۰۳۵,۳۳۰,۳۶۵,۲۸۷	۱۶,۶۸۹,۳۰۰,۴۰۹۳	۲۷,۲۵۷,۲۶۸
۰۰	صندوق س ثروت آلرین پارسان	۱۶,۱۰۰,۳۵۵,۱۲۱,۶۸۳	۱۲,۳۱۲,۷۹۷,۵۲۷,۸۲۴	۳۰,۴۲۹,۰۷۸,۹۱۲,۸۷۵	۱۲,۸۱۳,۳۴۶,۵۹۹,۵۵۷	۶۶,۰۴۷,۷۹۲
۰۰	صندوق س اعتبار داریک	۳۳,۱۷۳,۲۵۴,۲۰۰	۱۹,۱۲۶,۷۶۲,۸۵۲	۲۳۳,۲۵۹,۵۶۸,۸۸۷	۲۱۱,۵۳۶,۶۸۷,۹۳۳	۶,۶۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار داریک	۹۶۶,۲۰۰,۱۰۰,۳,۱۸۷	۹۵۰,۳۷۷,۱۲۳,۴۷۵	-	-	-
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۱۰,۱۸۲,۰۰۰,۳۷,۵۳۱	۱۰,۸۷۵,۵۲۸,۷۷۴	۵,۱۳۸,۶۰۰,۴۲۱	۳,۵۱۴,۶۵۸,۶۹۹	۳۵۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۳۳,۷۱۲,۶۸۲,۴۰۰	۳۲,۸۸۳,۹۹۰,۴۰۷	۱,۶۱۹,۵۵۴,۲۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۷,۵۲۱,۱۸۴,۷۰۷	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	-	-	۱۰,۳۵۹,۷۶۰,۶۲۵	۱۰۰,۳۵۸,۷۶۴,۹۹۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۳۰,۷۵۴,۳۲۱,۲۵۰	۳۰,۳۲۶,۶۷۷,۴۹۵	-	-	-
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۱۷,۰۶۹,۵۵۴,۲۵۰	۱۶,۱۱۱,۷۰۰,۲۵۰	-	-	-
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۲۰,۳۶۰,۹۱۷,۵۰۰	۱۹,۹۶۷,۵۵۸,۵۵۰	۳۳۷,۴۱۰,۱۷۷,۲۴۴	۱۹۹,۶۷۷,۶۵۸,۵۵۰	۶,۱۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۲,۱۴۰,۵۱۰,۰۰۰,۹۹۰	۱,۸۰۰,۷۶۸,۹۱۹,۳۶۷	۴,۵۶۴,۹۸۴,۲۴۱,۰۲۶	۳,۸۸۷,۴۴۵,۷۶۴,۲۵۳	۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۳,۵۴۸,۱۱۳,۳۳۹,۱۵۰	۳,۳۹۸,۶۵۸,۶۹۲,۰۵۴	۴,۰۳۶,۲۰۰,۰۰۰,۹۹۶۰۰	۳,۴۰۱,۷۰۰,۰۰۰,۳۸۹,۹۲۵	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۳,۹۹۴,۷۸۴,۸۷۲,۷۱۸	۳,۶۹۲,۹۷۱,۹۸۰,۴۷۰	۵,۱۲۹,۶۶۶,۴۴۴,۹۹۴	۵,۰۴۲,۶۹۹,۴۳۲,۱۵۴	۳۵۹,۱۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۱۵۰,۱۶۱,۸۲۹,۳۷۵	۱۳۲,۷۸۵,۵۵۵,۶۹۶	۱,۶۵۶,۳۱۵,۲۸۵,۶۴۱	۱,۴۳۱,۳۱۵,۷۸۸,۳۱۹	۹۵,۵۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	-	-	۴,۰۰۰,۷۶۷,۶۱۶,۳۵۰	۳,۸۱۴,۵۳۰,۳۵۶,۹۲۶	۱۳۹,۶۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	-	-	۳۱۱,۹۴۰,۰۰۰,۹۷,۶۵۰	۳۶۹,۱۴۴,۳۰۵,۴۱۸	۲۶,۴۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	-	-	۸۰,۹۱۵,۱۵۱,۵۳۱	۷۰,۳۴۴,۴۶۱,۳۷۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۱۰,۳۲۸,۸۸۵,۳۵۰	۹۱۲,۳۰۰,۱۳۸,۱۹۶	۲,۱۲۷,۴۹۰,۱۹۸,۵۹۴	۱,۷۵۲,۱۱۳,۸۷۹,۶۸۳	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۰۰	صندوق س اعتبار ملرز	۵۱,۱۲۳,۵۵۰,۳۲۷,۹۰۹	۴۵,۳۹۱,۵۱۵,۳۳۷,۶۶۹	۸۸,۶۲۹,۶۷۹,۶۵۸,۹۱۳	۵۸,۱۹۶,۵۰۸,۴۶۶,۷۹۹	۱,۴۹۱,۰۵۱,۸۴۰

۱۱- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۹۳۲,۰۸۲	۹۵,۲۵۷,۵۸۰,۵۸۱	۴۴۶,۶۱۱,۷۶۷	۹۵,۳۰۰,۱۹۲,۳۲۸
۱۲,۹۸۴,۲۰۰,۶,۲۹۲	۱۲,۳۲۰,۰۱۵,۳۵۸	-	۱۴,۳۲۰,۰۱۵,۳۲۲
۴۲۵,۷۸۵,۱۳۸,۳۲۴	۱۰۹,۶۸۷,۵۹۵,۹۳۹	۴۴۶,۶۱۱,۷۶۷	۱۰۹,۷۳۲,۲۰۷,۶۶۰

سود دریافتی سهام
دریافتی بابت درآمد بازارگردانی ثروت آلرین پارسان
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	(۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴)	۱۸۱,۱۳۴,۵۴۴,۱۲۱,۲۸۹	(۱۸۰,۰۸۶,۹۸۰,۶۲۵,۷۴۷)	(۱,۶۴۸,۱۰۹,۴۷۵,۲۴۲)
جمع	(۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴)	۱۸۱,۱۳۴,۵۴۴,۱۲۱,۲۸۹	(۱۸۰,۰۸۶,۹۸۰,۶۲۵,۷۴۷)	(۱,۶۴۸,۱۰۹,۴۷۵,۲۴۲)

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	۱۰۶,۹۱۰,۹۴۱,۵۱۸	۱۳۹,۷۳۹,۵۵۷,۹۲۹
متولی	۱,۸۲۷,۹۹۵,۹۶۸	۱,۸۱۹,۵۶۳,۷۲۰
حسابرس	۱,۳۳۶,۷۲۷,۶۰۹	۳۷۸,۵۴۳,۰۹۵
جمع	۱۱۰,۰۷۵,۶۶۵,۰۹۵	۱۴۱,۹۳۷,۶۶۴,۷۴۴

۱۶- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

شماره یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۰۳۱,۹۹۹,۸۵۸,۸۶۰	۷۸۱,۱۰۲,۳۶۳,۴۶۶
جمع	۱,۰۳۱,۹۹۹,۸۵۸,۸۶۰	۷۸۱,۱۰۲,۳۶۳,۴۶۶

۱۶-۱ بابت درخواست ابطال نماد سایپا و خاور می باشد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۷- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	
۶,۱۴۴,۱۵۹,۰۴۳		۶,۱۱۷,۵۳۲,۲۲۶		ذخیره تصفیه
۱۷۶,۱۰۳,۳۲۳		۴,۳۲۸,۶۰۰,۳۱۶		ذخیره انبارداری
۱۷,۵۷۴,۳۸۵,۸۴۶		۷,۱۹۵,۳۱۸,۱۰۱		نرم افزار صندوق
۱۲۹,۷۱۴,۱۳۳,۰۳۲		۲۲,۰۱۶,۸۴۸,۱۷۹		بدهی اختیار خرید کالا
۲۴۰,۱۷۰,۲۰۰		-		بدهی اختیار فروش کالا
۳۱,۱۷۷,۱۹۶,۴۰۰		۷,۵۹۹,۸۶۰,۹۶۹		تغییر ارزش در اخذ موقعیت فروش اوراق اختیار
				خرید و فروش کالا
۱۷۷,۱۸۷,۶۷۹,۶۴۴		۴۷,۱۵۸,۱۵۹,۷۹۱		جمع

۱۸- خالص دارایی‌ها

خالص خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۱۰,۳۳۶,۶۹۳,۴۵۰,۱۸۸	۴۳,۵۸۲,۶۵۴	۱۵۸,۳۸۳,۹۵۲,۰۱۵,۲۸۰	۴۱,۲۷۲,۷۴۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱۰,۸۴۳,۰۲۶,۴۵۰,۱۸۸	۴۳,۷۸۲,۶۵۴	۱۵۹,۱۵۱,۴۵۱,۰۱۵,۲۸۰	۴۱,۴۷۲,۷۴۱		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳,۷۴۰,۵۲۸,۲۵۰,۲۰۵	۱۱,۳۳۶,۲۷۶,۷۲۸,۸۳۸
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱,۴۲۲,۳۵۱,۳۷۷,۵۲۳	۲۹۱,۵۲۱,۷۰۳,۰۰۵
سود ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۵۰,۱۷۸,۵۳۰,۹۲۲,۶۸۷	۲,۲۷۱,۳۲۷,۳۴۳,۶۳۹
سود(زیان) ناشی از اختیار معامله	۱۵۵,۳۱۰,۰۷۴,۹۱۷	(۱۰۶,۸۱۶,۲۲۵,۲۴۴)
جمع	۱۰,۳۳۵,۸۴۳,۸۷۰,۳۳۲	۱۳,۹۹۲,۳۲۹,۵۷۰,۲۳۸

۱۹-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
الکترونیک خودرو	۵,۳۳۲,۵۶۸,۹۰۲	(۳,۱۱۹,۰۶۲,۱۴۹,۸۲۱)	(۳,۱۷۵,۱۰۸,۰۰۳)	۲۴۰,۷۹۴,۳۴۸,۰۷۱	۱۹۷,۳۳۰,۰۹۹,۷۹۰	
ایران خودرو	۲۳۳,۷۷۲,۸۸۶	(۲۳۱,۳۶۸,۳۰۲,۹۳۱)	(۲,۵۷۰,۱۵۸,۸۳۴)	۶۶,۷۷۹,۰۶۳,۴۰۳	۵۷,۷۸۴,۰۱۱,۴۸۷	
ایران خودرو دیزل	۲۳۳,۷۷۲,۸۸۶	(۲۳۱,۳۶۸,۳۰۲,۹۳۱)	(۲,۵۷۰,۱۵۸,۸۳۴)	۶۶,۷۷۹,۰۶۳,۴۰۳	۵۷,۷۸۴,۰۱۱,۴۸۷	
بورس کالای ایران	۲۳۳,۷۷۲,۸۸۶	(۲۳۱,۳۶۸,۳۰۲,۹۳۱)	(۲,۵۷۰,۱۵۸,۸۳۴)	۶۶,۷۷۹,۰۶۳,۴۰۳	۵۷,۷۸۴,۰۱۱,۴۸۷	
تأمین سرمایه لوتوس پارسین	۱,۶۶۰,۸۱۴	(۳,۶۲۴,۳۱۴,۴۵۶)	(۳,۶۲۴,۳۱۴,۴۵۶)	۱,۱۳۸,۵۹۹,۱۶۴	۱۲,۱۰۶,۹۲۹,۱۲۴	
تجارت الکترونیک پارسین کیش	-	-	-	-	۳,۳۴۰,۳۵۹,۴۱۷	
رادیا تور	۹۵,۵۸۷,۷۹۲	(۱۷۲,۳۱۴,۶۷۴,۸۴۹)	(۱۳۸,۳۷۰,۸۵۸)	۹,۷۱۶,۷۱۰,۸۷۲	۶,۳۳۸,۳۵۳,۳۵۷	
رایان سایپا	۱۶۹,۰۲۹,۷۱۳	(۹۵,۶۶۳,۷۰۹,۷۸۸)	(۹۲,۸۵۲,۳۲۰)	۲۶,۲۲۰,۵۱۹,۴۰۶	۵۷۵,۵۵۷,۱۷۶	
رایان هم افزا	۲۵,۳۲۵,۵۳۷	(۱۳۱,۸۲۹,۲۹۳,۰۴۶)	-	۲۸,۶۰۵,۱۲۳,۲۷۴	۵۰,۴۶۱,۶۶۷	
زمیناد	۴۴۹,۰۱۵,۳۸۰	(۶۸۷,۶۰۲,۳۷۳,۱۳۱)	(۵۹۳,۹۴۴,۵۹۰)	۹۳,۳۱۸,۰۰۴,۳۰۲	۱۲۴,۳۶۵,۰۷۹,۸۴۹	
سایپا	۳,۶۴۶,۸۷۰,۴۱۸	(۱,۴۱۹,۶۷۱,۱۲۶,۳۱۲)	(۱,۴۱۳,۱۳۶,۱۶۱)	۴۳۸,۳۳۹,۲۷۶,۷۵۸	۶۶,۷۵۸,۰۲۴,۵۵۴	
سایپا آذین	۸۷,۱۸۶,۰۱۸	(۱۵۰,۱۵۰,۴۱۹,۶۷۴)	(۱۳۴,۳۳۸,۳۷۷)	۲۶,۴۹۳,۱۸۰,۱۳۳	۹۵۱,۰۵۲,۳۲۱	
سایپا شیشه	۱۱,۰۱۹,۴۱۵	(۳۰,۵۳۸,۲۵۴,۶۴۶)	(۳۴,۱۲۹,۴۲۲)	۱,۱۸۷,۶۷۳,۲۷۷	۷۹۱,۳۹۸,۱۱۰	
سرمایه گذاری رنا	۱۹۰,۸۳۰,۳۵۳	(۱,۱۰۱,۲۲۵,۵۲۸,۴۱۹)	(۹۱۸,۹۲۶,۱۸۴)	۱۰۶,۹۲۴,۳۸۶,۱۲۳	۲۴,۴۱۹,۶۶۱,۹۵۰	
سرمایه گذاری سایپا	۴۸۷,۰۷۵,۱۳۹	(۳,۶۹۶,۰۸۴,۸۷۶,۹۲۵)	(۳,۳۰۵,۰۳۱,۷۹۷)	۳۳۴,۵۵۶,۰۸۸,۸۴۷	۹۳,۶۲۷,۱۲۹,۶۹۱	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱,۰۱۳,۱۲۳,۶۱۶	(۱۰,۴۰۴,۳۷۵,۸۵۷,۲۷۹)	(۱۱,۴۰۶,۶۳۹,۱۵۵)	۲,۴۳۸,۱۲۳,۱۶۵,۲۷۹	۶۷۶,۱۵۹,۶۲۶,۸۴۶	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۴۰۳/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱,۰۱۳,۹۲۳,۶۱۶	۱۲,۸۴۳,۱۲۵,۶۶۱,۹۱۳	(۱۰,۴۰۴,۳۷۵,۸۵۷,۴۷۹)	(۱۱,۴۰۶,۶۳۹,۱۵۵)	۲,۳۲۸,۱۲۳,۱۶۵,۲۷۹
لشند ایران	۱,۳۹۵,۲۲۴	۶,۸۲۵,۶۵۵,۱۲۰	(۵,۴۹۷,۱۲۹,۹۴۸)	(۵,۱۸۷,۳۸۰)	۱,۳۲۲,۵۳۷,۷۹۲
فترسازی زر	۱۰۴,۱۹۱,۳۶۲	۱۸۴,۳۹۸,۷۹۰,۵۵۲	(۱۵۹,۹۳۶,۹۹۹,۱۹۲)	(۱۴۰,۱۴۰,۳۲۲)	۲۴,۳۲۱,۶۵۱,۰۳۸
فولاد خوزستان	۳۵۹,۱۵۶,۹۶۲	۶۵۸,۶۳۶,۲۲۷,۱۵۷	(۳۵۱,۱۶۰,۵۸۴,۲۲۵)	(۵۰۰,۵۵۸,۳۵۸)	۲۰۶,۹۷۵,۰۸۴,۳۷۴
قطعات اتومبیل	۱۲۳,۶۰۰,۸۳۶	۲۶۳,۵۴۱,۳۱۷,۰۰۰	(۳۷۶,۰۷۸,۵۰۸,۵۶۵)	(۲۳۹,۰۶۳)	(۱۲,۵۲۷,۵۴۰,۶۲۸)
کمک فتر ایندلمین	۷۷,۷۸۳,۸۳۷	۲۰۱,۱۰۹,۹۰۵,۴۸۶	(۱۸۱,۷۳۸,۷۳۵,۱۱۳)	(۱۵۲,۸۴۱,۷۸۶)	۱۹,۲۱۸,۳۲۸,۵۸۷
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-
لیزینگ پارسین	۸۸,۵۸۳,۸۵۴	۲۲۳,۰۳۳,۴۸۳,۸۸۵	(۲۲۳,۳۳۹,۳۱۷,۱۵۰)	(۱۸۴,۷۰۳,۹۷۸)	۲۰,۶۰۹,۳۸۳,۷۵۷
محور خودرو	-	-	-	-	-
محورسازان	۹,۸۹۸,۷۲۴	۱۸۱,۴۲۱,۶۴۰,۵۴۰	(۱۴۶,۶۸۶,۶۸۰,۷۴۴)	(۲۰,۳۰۸,۱۲۵)	۲۴,۷۱۴,۸۵۱,۶۷۱
مخابرات	۳۰,۵۰۹,۱۲۲	۱۴,۱۸۱,۱۶۴,۷۰۵	(۱۲,۱۶۳,۳۷۹,۴۲۳)	(۱۰,۷۷۴,۹۵۴)	۲۰,۰۷۰,۱۰۰,۳۱۸
ملی مس	-	-	-	-	-
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-
پلاسکوکار	۲۵,۳۲۹,۶۹۵	۱۱۰,۶۵۵,۱۸۷,۴۷۵	(۱۰۰,۲۴۵,۸۲۰,۷۲۶)	(۸۴,۰۹۶,۵۰۴)	۱۰,۳۲۵,۳۳۰,۳۲۵
چرخشگر	۱۵,۳۱۲,۴۰۸	۲۲۷,۲۵۸,۱۴۵,۲۴۰	(۲۳۱,۶۰۶,۷۷۰,۹۸۹)	(۲۵,۱۴۹,۱۶۹)	۱۵,۶۲۶,۲۲۵,۰۸۲
گسترش خودرو	۳۱۱,۱۴۹,۶۷۴	۱,۳۳۴,۸۷۰,۲۶۸,۶۷۰	(۱,۰۳۰,۳۳۴,۳۲۷,۰۵۵)	(۱,۰۱۴,۲۹۶,۷۹۴)	۳۰۴,۵۲۱,۶۲۴,۸۲۱
بانک پارسین	۱,۳۱۹,۱۲۷,۹۱۱	۳,۳۹۹,۴۱۴,۸۱۰,۸۳۸	(۲,۸۹۸,۶۹۲,۳۰۰,۵۸۹)	(۲,۵۸۳,۵۴۲,۴۲۱)	۴۹۸,۱۳۸,۶۶۶,۸۲۸
فراوری معدنی اپال کتی پارس	-	-	-	-	-
پارس خودرو	۱۱۸,۱۴۶,۸۲۰	۹۵,۹۶۶,۸۲۰,۰۹۶	(۹۲,۲۶۸,۶۵۰,۳۴۶)	(۷۲,۱۳۳,۸۹۱)	۲,۴۲۵,۴۲۵,۸۵۹
تجارت الکترونیک پارسین	۹۴,۳۱۱,۱۹۶	۳۰۶,۱۳۳,۰۵۲,۵۸۶	(۱۸۱,۷۶۴,۷۱۰,۲۱۹)	(۲۲۲,۶۵۹,۸۴۲)	۱۲۴,۱۳۵,۶۸۲,۵۲۵
توسعه هماد کرومیت کائوچوگان	-	-	-	-	-
بهار زر عالیس چناران	-	-	-	-	-
بیمه انکابی آوای پارس ۷۰ تادیه	۱,۷۱۳,۲۸۹	۲,۳۷۲,۹۰۵,۲۶۵	(۲,۳۰۵,۸۸۳,۳۶۵)	(۱,۸۰۳,۴۰۲)	۶۵,۲۱۸,۴۹۸
بیمه پارسین	۲,۶۶۰,۱۳۴	۴,۲۲۹,۲۸۶,۶۷۵	(۳,۶۵۶,۷۲۸,۲۰۶)	(۳,۲۱۴,۲۲۲)	۵۴۹,۳۴۴,۲۴۷
سرمایه گذاری سلیم	۶۸۰,۰۴۰,۵۲۳	۱,۰۸۹,۴۲۴,۹۴۹,۸۸۶	(۱,۰۲۹,۴۷۸,۲۱۳,۹۶۴)	-	۵۹,۹۶۴,۵۲۵,۹۲۲
شیمیایی رنگین	-	-	-	-	-
جمع	۱۴,۳۷۶,۶۴۵,۲۰۶	۲۱,۲۸۷,۳۹۹,۳۷۲,۰۸۹	(۱۷,۵۳۰,۴۳۱,۶۲۸,۵۱۸)	(۱۶,۴۳۹,۳۹۹,۳۶۶)	۳,۷۴۰,۵۲۸,۴۲۵,۲۰۵
					۱۱,۳۳۶,۴۷۶,۷۲۸,۸۳۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید نوین پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۹-۲- سود (زبان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، گواهی سپرده ۷۵٪، معاملات آتی، اوراق اجاره و اوراق مرابحه به شرح زیر است:

[illegible]

2-19- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

[illegible]

۹-۱۹- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار معامله کالا به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۲۰-۱	۲,۸۲۲,۲۹۴,۸۸۶,۸۸۲	۱۵,۹۵۹,۵۶۰,۳۷۴,۵۱۵
۲۰-۲	(۲۲,۳۳۸,۹۰۰,۰۷۸)	۳۹,۷۲۸,۳۷۳,۰۷۲
۲۰-۳	۲۶,۹۷۲,۷۱۶,۹۹۲,۰۹۶	۴,۸۲۴,۲۹۰,۱۸۲,۲۸۷
۲۰-۴	۷,۱۱۲,۷۰۶,۲۲۲,۲۵۰	۱,۳۸۱,۳۷۷,۸۱۱,۵۸۹
۲۰-۵	(۷,۲۶۶,۲۷۵,۸۶۰)	(۲۱۷,۰۲۶,۵۰۶,۰۷۷)
۲۰-۶	(۵۸۸,۰۲۱,۹۸۱,۳۲۵)	(۱۲۲,۶۸۲,۲۱۲,۸۵۶)
جمع	۲۶,۲۸۸,۹۹۰,۹۲۷,۰۵۵	۲۱,۲۲۵,۳۱۷,۸۲۲,۷۳۰

۲۰-۱- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۳۴۲,۰۹۹	۱۳۰,۷۹۶,۳۲۷,۳۱۶	(۱۳,۱۹۵,۵۵۰,۶۶۵)	(۹۹,۴۰۵,۳۴۴)	(۱,۲۶۸,۳۱۸,۷۹۲)	۵۳,۸۷۵,۳۸۳,۰۲۴	۵۳,۸۷۵,۳۸۳,۰۲۴
۱۳,۸۲۲,۷۱۲,۳۸۰	۶,۹۹۴,۲۹۴,۵۲۶,۸۸۰	(۵,۵۹۵,۱۹۲,۱۹۹,۹۷۹)	(۵,۳۱۵,۶۶۲,۰۸۰)	۱,۰۲۲,۷۸۵,۶۶۲,۸۲۱	۱,۵۹۹,۶۰۱,۱۷۳,۱۲۴	۱,۵۹۹,۶۰۱,۱۷۳,۱۲۴
۷۸۶,۵۱۹,۵۱۱	۹۲۳,۲۷۳,۹۰۵,۹۱۴	(۷۲۶,۷۹۸,۲۶۱,۲۹۹)	(۷۰۱,۷۶۴,۱۶۸)	۱۹۵,۷۲۲,۵۸۰,۵۰۷	۹,۷۵۲,۵۲۳,۱۹۴	۹,۷۵۲,۵۲۳,۱۹۴
۱۷,۲۲۳,۳۲۲,۶۶۱	۲۲,۶۹۶,۳۰۱,۷۲۸,۵۲۷	(۲۲,۶۸۶,۹۱۵,۱۲۹,۵۷۶)	(۱۷,۲۲۹,۱۸۹,۳۲۹)	۱۹۲,۱۲۷,۴۱۹,۶۳۲	۸,۸۸۱,۳۹۱,۳۵۶,۲۷۴	۸,۸۸۱,۳۹۱,۳۵۶,۲۷۴
۳۸,۸۹۵,۶۳۰	۱۰۹,۶۸۵,۶۷۶,۶۰۰	(۹۱,۲۵۷,۵۲۰,۷۶۶)	(۸۳,۳۶۱,۱۱۲)	۱۸,۲۴۴,۷۸۲,۷۲۰	۲۲,۲۶۴,۲۴۴,۸۳۲	۲۲,۲۶۴,۲۴۴,۸۳۲
-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۹۲۴,۲۴۶,۹۰۲
۵۲۷,۵۲۲,۳۲۲	۸۲۴,۶۰۵,۴۹۱,۲۰۰	(۷۱۶,۴۲۶,۸۸۹,۶۶۴)	(۴۴۱,۱۴۰,۱۷۳)	۱۲۶,۵۲۷,۴۶۱,۳۶۴	۵۷,۴۱۷,۰۸۵,۲۷۱	۵۷,۴۱۷,۰۸۵,۲۷۱
۶,۶۴۸,۲۱۸,۵۷۹	۸,۰۸۴,۲۲۲,۷۹۲,۰۶۴	(۹,۱۲۲,۶۶۶,۲۲۸,۷۱۶)	(۶,۱۲۴,۰۱۷,۶۸۲)	(۱,۰۱۲,۵۷۶,۶۵۲,۲۲۲)	۱,۷۲۴,۱۲۱,۷۶۳,۰۰۲	۱,۷۲۴,۱۲۱,۷۶۳,۰۰۲
۲۵۳,۳۴۴,۸۴۲	۲۰۷,۵۰۵,۰۰۰,۲۷۹۷	(۲۰۱,۹۲۱,۱۴۱,۷۷۷)	(۱۵۷,۷۰۳,۸۰۰)	۵,۲۲۵,۷۸۵,۲۱۷	(۱,۳۵۱,۳۳۵,۸۹۱)	(۱,۳۵۱,۳۳۵,۸۹۱)
۳۸,۲۷۸,۴۷۹	۱۳۹,۲۵۷,۱۰۶,۶۰۲	(۱۵۸,۰۲۲,۴۸۳,۲۴۴)	(۱۰۵,۸۳۵,۴۰۱)	(۱۸,۸۸۲,۲۷۷,۱۲۲)	(۳۰,۳۷۷,۷۴۵,۹۰۰)	(۳۰,۳۷۷,۷۴۵,۹۰۰)
۱,۳۷۶,۷۲۴,۶۱۹	۴,۰۳۵,۲۳۸,۴۷۸,۲۸۹	(۳,۰۰۴,۵۰۸,۶۲۹,۰۶۰)	(۳,۰۶۶,۷۸۱,۳۲۲)	۱,۰۲۷,۶۶۳,۰۶۷,۸۸۶	۳۰۲,۷۲۱,۰۸۲,۹۶۴	۳۰۲,۷۲۱,۰۸۲,۹۶۴
۲۲۰,۶۹۰,۳۶۹	۷۲۱,۸۷۸,۵۲۴,۰۹۹	(۳۲۲,۳۷۵,۷۷۵,۵۷۵)	(۵۲۸,۶۲۷,۶۷۸)	۳۸۹,۰۰۲,۱۲۰,۸۴۶	۱۲۵,۶۶۴,۰۳۹,۵۸۱	۱۲۵,۶۶۴,۰۳۹,۵۸۱
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۶,۷۲۶,۲۶۶,۳۶۰)	(۴۴۴,۸۷۵,۲۰۰)	۴۸۱,۱۲۸,۷۷۸,۴۴۰	۶۹,۹۴۱,۲۷۰,۳۷۲	۶۹,۹۴۱,۲۷۰,۳۷۲
۴۴,۶۵۸,۸۵۵	۷۲,۵۲۵,۹۸۰,۵۲۰	(۸۷,۷۶۵,۱۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۱۱۹,۷۲۵)	(۱۵,۳۲۴,۲۸۹,۲۸۲)	۸,۷۷۸,۸۲۸,۶۰۵	۸,۷۷۸,۸۲۸,۶۰۵
۱۶۲,۱۶۰,۱۵۷	۱۰۲,۱۶۰,۸۹۸,۹۱۰	(۱۱۰,۶۹۳,۱۲۲,۵۰۰)	(۷۷,۶۴۲,۲۸۲)	(۸,۶۰۹,۸۶۵,۸۷۳)	۹,۶۱۶,۰۷۹,۲۶۹	۹,۶۱۶,۰۷۹,۲۶۹
-	-	-	-	-	۷۳,۸۱۳,۱۱۴,۱۵۵	۷۳,۸۱۳,۱۱۴,۱۵۵
۱,۳۵۰,۳۸۱,۴۲۲	۱,۶۶۴,۲۵۷,۶۷۴,۰۱۴	(۱,۹۸۹,۴۴۴,۵۲۱,۸۰۵)	(۱,۳۶۴,۸۳۵,۸۳۲)	(۳۲۶,۵۰۲,۰۸۳,۶۲۲)	۱۰۱,۷۸۸,۹۲۹,۰۰۰	۱۰۱,۷۸۸,۹۲۹,۰۰۰
۱۱,۷۹۰,۰۲۹,۳۲۷	۶,۱۲۲,۶۱۵,۷۵۶,۶۷۷	(۴,۸۱۶,۲۶۶,۰۱۸,۷۹۱)	(۴,۶۶۸,۳۸۷,۱۷۵)	۱,۳۲۱,۱۸۱,۳۴۹,۹۱۱	۶۶۹,۲۶۸,۱۲۷,۵۷۵	۶۶۹,۲۶۸,۱۲۷,۵۷۵
۷۱,۰۰۲,۲۸۸	۱۲۳,۶۸۷,۴۰۵,۵۲۶	(۱۲۱,۸۷۵,۵۵۸,۳۹۲)	(۹۴,۰۰۲,۲۸۸)	(۱۸,۲۸۲,۱۵۵,۲۸۲)	۲,۹۷۷,۰۵۳,۵۲۲	۲,۹۷۷,۰۵۳,۵۲۲
۶,۸۱۶,۰۸۵	۱۹,۰۵۰,۹۵۷,۵۷۵	(۱۹,۷۱۶,۸۸۳,۶۲۶)	(۱۳,۴۷۸,۷۲۸)	(۶,۸۰۴,۰۹,۷۷۹)	(۹۲۶,۴۹۵,۷۵۷)	(۹۲۶,۴۹۵,۷۵۷)
۲۱,۹۶۶,۱۵۷	۱۵۵,۵۲۰,۳۹۱,۵۶۰	(۱۲۶,۳۲۴,۱۷۲,۷۶۳)	(۱۱۸,۱۹۵,۳۹۸)	۹,۰۵۷,۲۲۳,۳۹۹	۱۲,۱۳۲,۶۵۶,۰۲۴	۱۲,۱۳۲,۶۵۶,۰۲۴
۵۰,۵۱۰,۶۷۲	۳۲۴,۲۷۸,۵۲۰,۶۶۰	(۳۲۹,۳۲۴,۰۲۷,۸۹۵)	(۲۴۶,۴۵۱,۶۶۶)	(۵,۲۵۱,۸۶۸,۹۱۱)	۳۵,۸۰۴,۳۷۶,۱۸۱	۳۵,۸۰۴,۳۷۶,۱۸۱
۵۲,۳۲۸,۷۸۷,۴۷۶,۷۲۹	۵۲,۳۲۸,۷۸۷,۴۷۶,۷۲۹	(۵۰,۹۱۶,۸۳۱,۶۸۰,۵۵۲)	(۴۱,۳۱۷,۴۷۸,۳۸۰)	-	۳,۳۰۰,۶۵۸,۳۱۷,۰۰۷	۳,۳۰۰,۶۵۸,۳۱۷,۰۰۷

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲,۵۸۲,۰۴۱,۶۶۵	۵۲,۳۳۸,۷۸۷,۴۷۶,۷۲۹	(۵۰,۹۶۶,۳۳۱,۶۸۰,۵۵۲)	(۳۱,۳۹۷,۴۷۸,۴۸۰)	-	۲,۳۰۰,۶۵۸,۳۱۷,۷۰۷	۱۴,۰۰۶,۸۱۷,۶۵۱,۶۴۹	سرمایه گذاری سلیم
۶۲,۲۷۸,۶۷۰	۵۹۱,۶۴۷,۴۶۵,۰۰۰	(۵۴۲,۹۰۱,۸۹۵,۹۶۲)	(۴۹۹,۶۵۱,۹۹۷)	-	۲۷,۲۹۵,۸۱۷,۰۴۱	(۱۱۶,۷۰۲,۲۲۴,۶۴۲)	شیمیایی رنگین
۶,۶۶۵,۳۸۰	۲۵,۶۰۸,۳۸۹,۹۶۰	(۳۸,۳۹۳,۰۱۵,۱۹۳)	(۱۹,۴۴۲,۳۷۶)	-	(۳,۷۰۳,۰۸۷,۶۰۹)	(۳,۰۴۵,۹۰۰,۳۱۹,۹۵۵)	صنایع تولیدی انتشار ایران
۵۱,۳۸۸,۳۲۹	۷۱,۹۲۹,۲۲۴,۵۵۳	(۹۲,۸۹۵,۴۶۱,۹۹۱)	(۵۴,۶۶۶,۳۱۰)	-	(۳۱,۰۲۰,۷۰۴,۶۴۸)	۱۴,۷۸۰,۴۵۵,۶۸۸	فارسازی زر
۱۸۶,۱۲۲,۳۷۰	۳۷۷,۱۰۴,۱۸۱,۶۲۰	(۳۲۱,۳۸۳,۱۳۱,۳۴۷)	(۳۸۶,۵۹۹,۱۷۸)	-	۵۵,۳۴۲,۴۵۱,۰۰۵	(۶۹,۶۷۱,۶۸۷,۴۶۶)	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	۸۰,۷۲۰,۱۵۳,۵۹۰	قطعات کومپل
۸۶,۶۸۹,۴۹۴	۱۵۸,۷۲۸,۴۴۴,۵۱۴	(۳۱۲,۹۴۵,۳۳۸,۹۲۸)	(۱۲۰,۶۴۳,۶۴۲)	-	(۵۵,۳۴۷,۴۹۹,۰۴۶)	۴۶,۵۸۴,۵۲۷,۹۹۵	کتک فنر آیدنشین
۴۵۲,۵۹۱,۹۸۸	۱,۱۸۱,۶۰۷,۱۳۸,۷۲۰	(۱,۴۴۵,۵۹۰,۱۳۰,۰۰۵)	(۸۹۸,۰۲۱,۴۱۸)	-	(۴۲,۵۹۹,۹۰۵,۶۸۳)	۴۶۰,۷۸۲,۱۲۷,۹۱۹	گسترش خودرو
۸۵,۲۲۰,۵۷۰	۱۱۹,۰۶۷,۱۰۶,۲۹۰	(۱۸۲,۷۲۹,۱۸۹,۸۶۹)	(۹۰,۴۹۱,۰۰۱)	-	(۴۲,۷۷۲,۵۷۴,۵۸۰)	-	گسترش خودرو (تقدم)
۴۰,۹۷۹,۱۹۳	۱۷۴,۸۰۴,۴۴۹,۳۳۸	(۴۹۸,۷۱۰,۷۲۲,۳۱۷)	(۱۲۲,۵۵۱,۳۷۴)	-	(۳۲,۰۰۲,۱۲۲,۴۵۳)	۲۲۹,۳۸۶,۳۵۲,۵۵۳	لیرینگ ایرانیان
۲۲۱,۱۴۵,۳۴۵	۶۱۶,۳۶۷,۵۰۱,۸۲۰	(۶۰۹,۳۸۹,۴۵۰,۳۹۸)	(۴۶۸,۴۴۹,۳۰۱)	-	۶,۴۰۹,۶۱۲,۱۲۱	۲۲,۷۳۲,۵۶۰,۸۴۴	لیرینگ پارسیان
۱۲۹,۱۲۵,۲۱۹	۲۳۹,۵۳۷,۳۸۱,۴۴۵	(۳۴۷,۲۱۱,۸۸۲,۵۹۶)	(۱۸۲,۰۴۰,۷۲۴)	-	(۱۰۷,۸۶۶,۴۴۰,۸۵۵)	۴۵,۹۵۰,۸۷۴,۹۰۷	لیرینگ غدیر
۲۳۷,۹۰۰,۸۰۰	۳۴۷,۵۸۱,۳۴۵,۲۰۰	(۳۷۵,۳۵۹,۸۷۲,۷۴۴)	(۴۵۶,۵۶۱,۷۳۹)	-	(۳۸,۰۲۵,۱۹۹,۲۶۴)	(۸۴,۳۱۵,۰۱۳,۱۲۲)	مالیبل
۱,۳۴۶,۷۰۶,۰۶۷	۵۸۱,۸۶۵,۹۵۷,۱۲۵	(۵۷۲,۷۸۶,۱۰۰,۷۲۱)	(۴۴۲,۲۱۸,۱۲۷)	-	۸,۶۳۷,۳۲۸,۳۸۷	۹۴,۰۸۶,۶۰۰,۹۵۷	مخازنات
۱۱,۸۸۵,۷۲۵	۱۶۲,۸۲۹,۴۲۲,۵۰۰	(۶۵,۳۴۹,۶۹۱,۳۴۰)	(۱۲۳,۷۵۴,۱۶۹)	-	۹۷,۳۷۰,۹۸۶,۹۹۱	۵,۹۷۰,۷۱۵,۳۱۰	ملی صن
۵۹,۸۱۰,۸۲۲	۴۰۲,۳۹۹,۸۵۸,۸۷۲	(۱۹۸,۱۲۲,۴۴۲,۹۸۳)	(۱۵۴,۸۴۴,۸۹۴)	-	۴,۱۲۳,۸۱۰,۹۹۷	۴۵,۵۹۴,۴۴۸,۸۶۴	نیرو محرکه
-	-	-	-	-	-	(۴۴۲,۰۳۳,۷۰۸,۷۷۶)	محور خودرو
-	-	-	-	-	-	۶۴,۱۲۲,۱۵۳,۱۵۴	محور سازهان
-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۸,۳۹۸,۶۷۴,۱۱۲	پارس فولاد سیریز
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۱۴,۹۹۹,۰۷۶)	پر عشتگر
۵۹,۱۷۹,۸۶۰,۰۲۱,۵۴۶	۵۶,۴۴۲,۵۸۸,۴۶۱,۰۱۵	(۵۶,۴۴۲,۵۸۸,۴۶۱,۰۱۵)	(۴۴,۹۷۶,۶۴۳,۶۴۹)	-	۲,۸۲۲,۲۹۴,۸۸۶,۸۸۲	۱۵,۱۵۹,۵۶۰,۳۴۳,۵۱۵	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-۲- سود ناشی از تغییر ارزش لوری مشارکت، لوری اجاره و لوری مرحله به شرح زیر است:

نوع	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره کل ۵۰۹- بدون ضمان	۵۰۰۰	۲,۲۴۱,۷۶۶,۰۵۲	(۲,۷۳۰,۹۵,۷۵۰)	(۲,۸۲۰,۰۵۲)	(۳۶,۱۹۹,۷۵۰)	(۱,۵۵۷,۲۳۸,۵۱۹)
صکوک مرحله فسخ ۰۰۴۲	۵۰۰۰	۲,۶۱۶,۹۹۲,۰۲۷	(۲,۶۱۶,۷۵۳,۰۰۶)	(۵,۱۲۶,۱۲۱)	(۶,۹۷۷,۵۰۰)	(۶,۷۷۸,۷۵۰)
صکوک مرحله کل ۷۱۱- ۳ ماهه ۲۲	۸۰۰۰۰	۷۱۰,۳۸۹,۹۹۹,۲۷۵	(۷۷,۱۲۸,۱۲۶,۵۹۱)	(۸۱,۲۰۹,۹۷۶)	(۶,۱۹۱,۰۵۶,۷۵۰)	۵۸۲,۶۵۷
مرحله سولیکو کله لوتوس ۵۱۱۱۷	۱۵۰۰۰	۱۴,۹۳۱,۱۹۵,۸۴۵	(۱۵,۰۹۱,۲۸۷,۰۶۳)	(۱۵,۲۷۸,۳۱۵)	(۱۷۶,۵۹۹,۶۱۳)	۱۹۸,۵۲۵,۴۵۵
اجاره اهداف لوتوس ۱۴۰۷۰۵۳۱	۴۰۰۰	۲,۳۵۸,۵۱۵,۳۲۷	(۲,۳۵۸,۸۸۸,۳۸۱)	(۲,۸۲۵,۶۹۶)	(۶,۱۹۸,۷۵۰)	
اجاره تباران فردا کاربان ۱۴۰۵۰۸۰۳	۵۰۰۰	۵,۱۸۸,۲۲۸,۷۶۴	(۲,۱۶۵,۱۲۵,۵۳۴)	(۵,۲۹۰,۰۰۵)	۲۱۷,۹۱۳,۱۲۵	
صکوک اجاره افکار ۱۰۱۱۱۱۷	۵۰۰۰	۵,۱۹۹,۳۷۲,۲۱۶	(۵,۰۸۷,۶۶۴,۰۵۷)	(۵,۰۸۷,۶۶۴)	۱۰۰۶۰۰۰,۲۷۱۳	
صکوک اجاره فارس ۷۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۰	۱۰۰۰۰	۹,۶۷۵,۵۵۶,۴۱۱	(۹,۷۳۲,۰۰۰,۷۶۲)	(۱۰,۰۹۱,۰۰۰,۲۲)	(۶۸,۹۷۴,۳۷۵)	
صکوک مرحله بهمن ۵۰۲- ۳ ماهه ۲۱۸	۲۰۰۰	۲,۳۱۹,۹۸۲,۰۲۸	(۲,۳۲۹,۳۸۵,۰۰۷)	(۲,۳۱۹,۵۲۱)	(۲۲,۴۲۲,۳۸۰)	
صکوک مرحله کل ۷۱۱- ۳ ماهه ۲۲	۱۰۰۰۰	۸,۴۱۳,۱۰۶,۱۱۵	(۸,۵۵۳,۵۹۳,۳۱۳)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۵۲)	(۱۹,۸۱۱,۲۵۰)	
مرحله ایران ریس گیزر ۰۸۰۶۰۸۰۶۰۸۰	۵۰۰۰	۲,۵۶۳,۷۵۹,۲۷۷	(۲,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۳۵۰)	
مرحله پکتیسی- لوتوس ۷۱۲۱۹	۱۰۰۰۰	۸,۷۲۳,۴۱۵,۵۱۶	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۴۲۲,۳۸۰)	
مرحله سولیکو کله لوتوس ۵۱۱۱۷	۱۰۰۰۰	۹,۲۴۵,۲۱۷,۰۰۰	(۹,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۵۷۵,۷۵۰)	
مرحله عام دولت ۱۱۵- ش ۰۶۰۳۰۰	۲۵۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۰	(۲۳۸,۷۲۳,۵۶۰,۲۵۵)	(۲۵۱,۳۶۱,۰۰۰)	(۲۸,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله عام دولت ۱۲۵- ش ۰۶۰۳۰۰	۹۵۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله عام دولت ۱۴۰- ش ۰۵۰۰۰	۵۰۰۰	۵,۱۷۶,۸۷۵,۷۵۵	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
مرحله عام دولت ۱۶۲- ش ۰۵۰۰۰	۲۰۰۰۰	۱۹,۹۵۷,۳۷۲,۰۰۰	(۱۹,۹۶۶,۳۸۶,۰۰۰)	(۲۱,۳۹۲,۰۰۰)	۲۸۸,۹۱۳,۰۰۰	
مرحله عام دولت ۲۰۰- ش ۰۶۰۵۰	۵۰۰۰	۲,۳۰۹,۲۱۹,۶۹۰	(۲,۲۹۳,۱۱۰,۰۰۰)	(۲,۲۹۳,۱۱۰,۰۰۰)	۱۱,۲۶۶,۸۱۲	
مرحله عام دولت ۲۲۸- ش ۰۷۰۵۰	۵۰۰۰	۲,۹۹۰,۳۷۱,۳۱۴	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۱۲۱,۰۰۰)	
مرحله مقدم لوتوس ۷۱۱۲۸	۱۰۰۰۰	۸,۴۸۱,۳۱۲,۳۳۹	(۹,۴۹۵,۱۱۲,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۲,۳۶۲,۳۷۵)	
سلف موزی کارمیل گنگان ۵۰۵	۱۰۰۰	۵,۸۱۴,۳۲۷,۸۱۲	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۲,۷۲۲,۷۵۷	
سلف پلی اتیان سیک فلیو	۱۰۰	۵۵۳,۴۱۶,۱۵۰	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۹۷۱,۲۵۵	
مرحله عام دولت ۱۹۴- ش ۰۶۰۵۰	۵۰۰۰	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۶,۰۰۰)	
مرحله عام دولت ۷۲- ش ۰۶۰۲۲۶	۲۰۰۰	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۶,۰۰۰)	
مرحله عام دولت ۱۰۶- ش ۰۲۰۹	جمع	۴۹۶,۵۲۵,۵۲۴,۹۲۸	(۵۲۸,۹۵۱,۲۲۰,۰۰۰)	(۹۲۳,۰۱۳,۰۰۰)	(۲۳,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۷۴۸,۷۴۳,۰۰۰

۲-۲- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نوع	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی درامد ثابت شمیم تباران	۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۸,۲۲۶,۱۹۹,۱۷۹	(۱,۸۸۶,۵۲۱,۲۴۶,۳۷۷)	(۷۵۵,۵۵۰,۵۸۵)	۲۴۰,۹۹۱,۷۵۷,۷۵۷	۲۵,۳۹۹,۲۵۲,۵۴۴
صندوق سی درامد ثابت کارآمد	۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۵۲۲,۹۹۹,۸۹۴	(۱,۴۴۱,۳۹۵,۷۸۸,۳۱۹)	(۵۷۷,۲۱۶,۲۵۳)	۲۴۰,۹۹۱,۶۸۷,۳۲۲	
صندوق سی درامد ثابت بازار گلد	۲۵۹,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۱,۵۳۸,۹۹۹,۳۶۶	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۲,۲۵۶,۶۳۲)	۸۶,۹۷۴,۵۱۱,۸۴۰	۵۰,۲۲۴,۸۸۲,۱۲۲
صندوق سی پیشوند طلای لوتوس	۲۷,۳۵۷,۲۶۸	۲۷,۰۸۸,۲۲۶,۸۲۲,۸۲۶	(۱۸,۴۹۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۶,۳۹۹,۶۴۹)	۱۸,۵۲۲,۳۴۰,۲۵۷,۱۵۷	۱,۷۵۳,۱۵۶,۵۱۰,۵۰۰
صندوق سی اعتماد دارک	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۵۲۱,۹۹۹,۸۸۳	(۲۱۱,۵۲۳,۶۸۷,۹۳۳)	(۸۲,۳۳۱,۰۰۰)	۱۱,۹۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۷,۶۴۹,۸۸۱,۰۰۰
صندوق سی اعتماد افروز پارسیان	۲۶,۲۵۶,۷۸۰	۲۰,۰۵۵,۳۲۰,۲۵۵,۶۸۷	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سی نوع دوم و ویرا	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۱,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۲۳,۹۹۶,۰۰۰)	۹۸,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سی نشان هانر	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۱۳۵,۱۹۹,۷۷۳	(۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۵۸۷,۳۳۹)	۴۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۱,۳۴۵,۸۵۷,۰۰۰
صندوق سی ثروت افروز پارسیان	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۶,۱۹۹,۷۸۸,۸۴۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۲۶,۱۹۹,۷۸۸,۸۴۰	
صندوق سی ثبات و پست	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۷۸,۳۸۳,۳۵۷)	۱۹۳,۱۶۷,۱۵۹,۰۰۰	
صندوق سی ارزش پادشاه	۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۶,۶۱۹,۶۷۴,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۵,۲۲۳,۳۸۰)	۵۴۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۲,۶۴۰,۰۰۰
صندوق سی باقوت آگاه ثابت	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۴۱۶,۲۵۵,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶,۱۱۷,۶۶۱)	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۲۱,۶۷۷,۲۸۵
صندوق سی نوع دوم تلقی آتی ثابت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۸۲۲,۰۰۰)	۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق سی (مرد کوروش) ثابت	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۵۸۱,۰۰۰)	۲۲,۷۹۵,۷۹۲,۰۰۰	
صندوق سی اعتماد هانر ثابت	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۹۱,۰۰۰)
صندوق نقدینگی و رزبان صیانتین	۴۴,۴۴۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۷,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸۶,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۴۵,۲۵۸,۷۸۷
صندوق سی درآمد ثابت کیمیا	۲۵۰,۰۰۰	۵,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۹۴,۶۷۵,۰۰۰)	(۱,۵۷۰,۰۰۰)	۷۲۳,۲۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سی درآمد ثابت اکسین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۸۲۸,۶۶۲)	۱۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق سی مشترک گنجینه مهر	جمع	۸۸,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۶۵۶,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۱۷,۷۳۰,۰۰۰)	۲۶,۹۷۲,۷۱۶,۹۹۶,۰۰۰	۲,۵۲۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰

۲-۲- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش گواهی سپرده گلابی بورس به شرح زیر است:

نوع	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی شمش طلا	۳۸۸,۶۴۵	۹,۷۲۱,۴۵۴,۳۸۱,۵۰۳	(۹,۷۲۳,۱۸۲,۲۲۶,۹۵۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۷۷,۳۳۵,۰۰۰	۱,۷۷۲,۳۳۴,۰۰۰
گواهی شمش نقره	۷۲۲,۹۴۰	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۳۵,۳۷۱,۰۰۰	۸,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰
		۱۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-۵- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله و به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سریسید	نوع موقعیت	تعداد	نماد
(۳,۷۱۹,۶۰۰,۸۱۶)		۱۴۰۴	خرید	۲۶,۰۱۷	TLFA+Cr
۱۴۹,۸۷۰,۰۰۰		۱۴۰۴	فروش	۱۰,۰۰۰	TLFA+Pr
۲۲۰,۶۶۰,۰۰۰		۱۴۰۴	فروش	۲۱,۰۰۰	TLFA+Pr
(۱,۹۹۲,۸۶۱,۰۳۹)		۱۴۰۴	خرید	۱۶,۲۰۴	TLFA+Cr
(۸,۷۴۰,۳۳۱,۳۶۸)		۱۴۰۴	خرید	۷۹,۳۷۱	TLFA+Cr
(۲۸,۹۸۱,۵۵۵,۸۴۱)		۱۴۰۴	خرید	۱۶۰,۱۷۹	TLFA+Cr
(۳,۹۰۲,۰۶۳,۳۰۶)		۱۴۰۴	خرید	۵۹,۰۸۰	TLFA+Cr
(۵۵۹,۷۷۳,۶۷۵)		۱۴۰۴	خرید	۲۷,۴۱۵	TLFA+Cr
۱۴,۷۷۲,۳۳۶		۱۴۰۴	فروش	۳۴۴	TLFA+Pr
۳۵,۳۶۰		۱۴۰۴	فروش	۱	TLFA+Pr
۲۸۸,۵۵۲,۰۰۰		۱۴۰۴	خرید	۳,۵۸۴	TLFA+Cr
(۱,۶۹۹,۰۰۰,۸۷,۶۳۲)		۱۴۰۴	خرید	۱۵۹,۲۸۸	TLTR+Cr
(۱,۵۸۷,۶۲۲,۷۱۶)		۱۴۰۴	خرید	۱۴,۲۵۲	TLTR+Cr
(۱۵,۷۸۰,۶۶۲,۷۲۵)		۱۴۰۴	خرید	۱۶۵,۸۸۶	TLTR+Cr
(۱,۰۷۲,۳۶۰,۹۵۱)		۱۴۰۴	خرید	۱۳,۰۰۸	TLTR+Cr
(۶۸۰,۲۸۱,۱۵۰۵)		۱۴۰۴	خرید	۸۶,۶۶۵	TLTR+Cr
۶۷,۱۴۰		۱۴۰۴	فروش	۵	TLTR+Pr
(۱,۷۹۰,۳۷۰,۶۶۶)		۱۴۰۴	خرید	۱۸,۵۱۱	TLTR+Cr
(۱۳۵,۱۳۰,۰۰۰)		۱۴۰۴	خرید	۳,۰۸۹	TLTR+Cr
(۴,۳۳۱,۶۱۴,۶۰۰)		۱۴۰۴	خرید	۱,۳۸۲,۰۰۰	TLFA+Cr
(۳,۶۹۹,۷۴۹,۱۰۰)		۱۴۰۴	خرید	۲۹,۳۲۲	TLME+Cr
(۱,۳۲۷,۹۱۶,۰۹۸)		۱۴۰۴	خرید	۲۱,۲۰۶	TLME+Cr
(۳,۷۸۷,۹۷۲,۹۸۱)		۱۴۰۴	خرید	۲۷,۵۱۱	TLME+Cr
(۸,۸۷۸,۷۸۲,۰۰۰)		۱۴۰۴	خرید	۱۲۸,۰۲۷	TLME+Cr
(۱۴,۱۷۵,۷۳۲,۶۶۶)		۱۴۰۴	خرید	۲۵,۰۰۰	TLME+Cr
۲۴,۹۰۷,۳۶۰		۱۴۰۴	خرید	۱,۹۹۰	TLFA+Cr
۹۲,۸۱۷,۰۰۰		۱۴۰۴	خرید	۹,۹۹۰	TLFA+Cr
۳,۴۹۹		۱۴۰۴	خرید	۱۴,۵۱۱	TLTR+Cr
(۶۱,۱۵۵,۶۳۷)		۱۴۰۴	خرید	۳۰,۰۰۰	TLTR+Cr
۹۰۷		۱۴۰۴	خرید	۲	TLME+Cr
(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)		۱۴۰۴	خرید	۱۰,۰۰۰	TLME+Cr
۱۲۷,۳۷۰,۰۰۰		۱۴۰۴	فروش	۴,۰۰۰	TLME+Pr
۲۶,۵۷۲		۱۴۰۴	خرید	۱,۰۲۲	TLFA+Cr
(۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰)		۱۴۰۴	خرید	۱۵,۰۰۰	TLME+Cr
	۹۱۱,۳۶۶	۱۴۰۴	خرید	۵۰۴	TLTR+Cr
	(۲۲۸,۲۸۸,۷۴۲)	۱۴۰۵	خرید	۱۰,۸۳۱	TLTR+Cr
	(۲۸۶,۲۲۹,۱۷۵)	۱۴۰۵	خرید	۱۰,۲۱۰	TLTR+Cr
	(۳۹۵,۱۱۲,۳۰۱)	۱۴۰۵	خرید	۲۰,۰۲۴	TLTR+Cr
	(۵۸۶۰,۱۱۲)	۱۴۰۵	خرید	۶,۳۵۷	TLTR+Cr
	(۳۴۶,۳۰۲)	۱۴۰۵	خرید	۱	TLTR+Cr
	۲۲۳,۵۵۵,۱۰۹	۱۴۰۵	خرید	۱,۰۱۵	TLFA+Cr
	(۲۱۶,۸۵۱)	۱۴۰۵	خرید	۱	TLFA+Cr
	(۲,۷۱۲,۷۲۲,۱۸۱)	۱۴۰۵	خرید	۲۹,۹۲۷	TLFA+Cr
	(۱۲۳,۰۵۲,۳۶۹)	۱۴۰۵	خرید	۱۵,۰۵۷	TLFA+Cr
	(۵۴۳,۷۱۲,۵۹۱)	۱۴۰۵	خرید	۲۱,۵۱۱	TLFA+Cr
	۷۷۹,۰۴,۶۶۴	۱۴۰۵	خرید	۲۰,۰۰۰	TLFA+Cr
	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵	خرید	۲۴	TLFA+Cr
	(۳۵,۷۹۹,۱۱۰)	۱۴۰۵	خرید	۱۱۰	TLFA+Cr
	(۳,۳۳۶,۷۲۲,۸۹۸)	۱۴۰۵	خرید	۹,۶۲۱	TLFA+Cr
	۵,۸۸۸,۷۷۵	۱۴۰۵	خرید	۵۰	TLME+Cr
(۲۱۷,۰۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۶۶,۷۷۵,۸۶۰)				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-۲- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش و تحویل قرارداد آتی علاوه بر شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۰	تعداد	نماد
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش		
۱,۲۹۷,۳۲۱,۱۷۱			قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل ۲۷ شهریور ماه ۱۴۰۳
۲۳,۵۰۳,۵۷۳,۵۷۹			قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل آبان ماه ۱۴۰۳
(۲۶,۷۹۳,۶۵۸,۸۵۲)			قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل بهمن ماه ۱۴۰۳
(۵۱,۶۸۷,۸۵۶,۵۲۰)			قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل اردیبهشت ماه ۱۴۰۴
(۴۱,۳۳۸,۹۴۳,۶۰۲)			قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل مرداد ماه ۱۴۰۴
(۳۳۲,۰۹۷,۴۰۰)			قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل اسفند ماه ۱۴۰۳
۱۰,۲۰۴,۷۰۰			قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل خرداد ماه ۱۴۰۴
(۲۸,۵۲۹,۰۱۸,۰۰۰)			قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل فروردین ماه ۱۴۰۴
(۴۱۸,۴۱۲,۹۳۰)			قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل شهریور ماه ۱۴۰۴
(۱۸,۶۸۵,۵۲۵,۰۰۰)			قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل تیر ماه ۱۴۰۴
	(۲,۰۶۴,۵۵۸,۲۸۰)	۲۵	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل شهریور ماه ۱۴۰۴
	(۷۵,۳۳۴,۶۶۲,۸۸۰)	۵۶۶	قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل آبان ماه ۱۴۰۴
	(۱۰,۲۷۸,۸۴۷,۱۶۰)	۵۵۰	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل آذر ماه ۱۴۰۴
	(۲۱۲,۳۲۲,۲۰۰,۴۹)	۵۵۸	قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل بهمن ماه ۱۴۰۴
	(۲۴,۱۹۸,۰۲۹,۰۰۰)	۵۴۵	قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل دی ماه ۱۴۰۴
	(۳۲,۲۲۸,۱۶۹,۵۰۰)	۱,۵۹۹	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل اسفند ماه ۱۴۰۴
	(۵۱,۶۶۱,۶۴۰,۰۰۰)	۱,۳۲۵	قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل اردیبهشت ماه ۱۴۰۵
	(۳۶,۱۴۱,۳۳۰,۹۹۰)	۱,۵۲۳	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل خرداد ماه ۱۴۰۵
	(۷۵,۸۱۵,۳۴۷,۴۳۶)	۱,۵۲۶	قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل مرداد ماه ۱۴۰۵
	(۲۷,۰۵۱,۳۲۷,۰۰۰)	۱,۰۲۵	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل شهریور ماه ۱۴۰۵
	(۲۶,۰۰۸,۱۰۳,۶۴۰)	۸۲۸	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل آذر ماه ۱۴۰۵
	(۵۸۲,۰۱۴,۰۰۰)	۱	قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل مهر ماه ۱۴۰۵
	(۱۳,۳۲۵,۰۹۱,۵۰۰)	۲۵۰	قرارداد آتی گواهی سپرده تفرقه تحویل اسفند ماه ۱۴۰۵
(۱۲۲,۶۸۲,۴۱۴,۵۴۶)	(۵۸۸,۰۲۱,۹۸۱,۳۳۵)		





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۱- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در		سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			زمان	ریال		ریال	ریال			
سرمایه گذاری رنا	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۲۵,۰۶۱,۳۰۵	۴۰	۱,۰۰۲,۴۵۲,۲۰۰	۹۵۷,۸۴۰,۴۵۳	(۴۴,۶۱۱,۷۴۷)	۹۵۷,۸۴۰,۴۵۳	۱,۰۲۶,۷۳۴,۱۱۵	۱,۰۲۶,۷۳۴,۱۱۵
رلیان هم افرا	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۲۵,۲۲۵,۵۳۷	۳۸۰	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	-	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	-	-
جمع					۱۰,۵۸۸,۱۵۶,۲۶۰	(۴۴,۶۱۱,۷۴۷)	۱۰,۵۴۳,۵۴۴,۵۱۳	۱۰,۵۴۳,۵۴۴,۵۱۳	۱,۰۲۶,۷۳۴,۱۱۵	۱,۰۲۶,۷۳۴,۱۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود(زیان) اوراق اجاره	۱۶,۳۸۲,۳۵۳,۶۸۲	۲۰,۱۶۸,۳۶۲,۴۰۵
سود اوراق مرابحه	۳۴,۷۰۱,۴۵۶,۹۳۴	۵,۰۳۵,۷۸۱,۷۳۸
سود صندوق های سرمایه گذاری	۱۹۵,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۹۹۱,۵۹۶,۱۰۶	۷,۰۷۵,۹۹۵,۴۹۱
جمع	۲۵۲,۷۹۲,۴۰۶,۷۲۴	۳۲,۲۸۰,۱۳۹,۶۲۴

۲۲-۱ سود(زیان) اوراق اجاره:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۱۳۷	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۷۴,۰۵۳,۲۷۹	-	۶۷۴,۰۵۳,۲۷۹	-
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۵,۶۱۵,۷۶۶,۸۸۳	-	۵,۶۱۵,۷۶۶,۸۸۳	-
۱۴۰۴/۰۷/۳۹	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۱۶۹,۹۷۱,۳۴۰	-	۲,۱۶۹,۹۷۱,۳۴۰	-
۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۳۱,۳۶۹,۶۰۱	-	۴۳۱,۳۶۹,۶۰۱	-
۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۳۱,۹۶۷,۲۱۳	-	۳۳۱,۹۶۷,۲۱۳	-
۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۱۷,۲۹۱,۷۶۶	-	۲۱۷,۲۹۱,۷۶۶	-
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶۱,۴۶۶,۸۸۰	-	۱۶۱,۴۶۶,۸۸۰	-
۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۴۱۹,۶۲۴	-	۲,۴۱۹,۶۲۴	-
۱۴۰۴/۰۷/۳۹	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶,۶۷۸,۰۴۷,۱۰۸	-	۶,۶۷۸,۰۴۷,۱۰۸	-
جمع				۶۷۴,۰۵۳,۲۷۹	-	۱۶,۳۸۲,۳۵۳,۶۸۴	۲۰,۱۶۸,۳۶۲,۴۰۵

۲۲-۲ سود اوراق مرابحه:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹۰,۴۸۱,۶۹۹	-	۳۹۰,۴۸۱,۶۹۹	-
۱۴۰۱/۱۰/۱۳۶	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۹,۱۷۸,۴۴۰,۹۳۴	-	۱۹,۱۷۸,۴۴۰,۹۳۴	-
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۱۱۲,۷۴۸,۱۶۶	-	۲,۱۱۲,۷۴۸,۱۶۶	-
۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۹۰,۵۴۳,۱۰۷	-	۴۹۰,۵۴۳,۱۰۷	-
۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۱۹	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۸۶,۱۴۷,۸۵۶	-	۱۸۶,۱۴۷,۸۵۶	-
۱۴۰۲/۰۸/۱۹	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۷۷,۸۸۶,۴۸۹	-	۶۷۷,۸۸۶,۴۸۹	-
۱۴۰۲/۰۸/۱۹	۱۴۰۸/۰۶/۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۱۹,۶۲۷,۵۵۳	-	۳۱۹,۶۲۷,۵۵۳	-
۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۴۰,۹۶۵,۶۱۵	-	۲۴۰,۹۶۵,۶۱۵	-
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲۵,۴۹۰,۳۶۷	-	۱۲۵,۴۹۰,۳۶۷	-
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۱۱,۳۲۱,۰۴۲	-	۱۱۱,۳۲۱,۰۴۲	-
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۰,۳۲۲,۹۱۷	-	۱۳۰,۳۲۲,۹۱۷	-
۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳,۰۰۰,۸۵۵,۶	-	۳,۰۰۰,۸۵۵,۶	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۸۶,۷۶۹,۴۶۷	-	۵۸۶,۷۶۹,۴۶۷	-
۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۱۳۷,۸۸۴,۹۱۹	-	۱,۱۳۷,۸۸۴,۹۱۹	-
۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۵,۷۹۸,۰۷۶	-	۸۵,۷۹۸,۰۷۶	-
۱۴۰۲/۰۱/۰۱۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۸,۹۲۴,۰۱۰,۰۷۱	-	۸,۹۲۴,۰۱۰,۰۷۱	-
جمع				۳۴,۷۰۱,۴۵۶,۹۳۴	-	۳۴,۷۰۱,۴۵۶,۹۳۴	۵,۰۳۵,۷۸۱,۷۳۸

۲۲-۳ سود صندوق های سرمایه گذاری:

تاریخ سرمایه گذاری	تعداد	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	متغیر	۲۰۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ظی دوره	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	متغیر	۱۶۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	متغیر	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع				۳۷۵,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۵,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۴-۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سود	نرخ سود
سود خالص	سود خالص	ریال	درصد
ریال	ریال		
۵,۱۶۹,۳۹۶,۶۵۲	۴,۵۸۵,۱۵۰,۴۹۱	۴,۵۸۵,۱۵۰,۴۹۱	
۲۲,۸۶۳,۴۵۳	۲۳۸,۳۷۱,۱۰۶	۲۳۸,۳۷۱,۱۰۶	
۲۷,۶۳۴,۴۰۴	۱,۹۵۷,۳۸۷	۱,۹۵۷,۳۸۷	
۳,۹۷۶,۳۸۵	۱,۹۵۳,۹۴۹	۱,۹۵۳,۹۴۹	
۱۳,۰۱۸,۵۴۹	.	.	
۷,۶۰۳,۱۸۹	۴,۰۲۱,۱۰۹	۴,۰۲۱,۱۰۹	
۴,۲۱۷,۷۷۴	.	.	
۱۶,۶۴۷,۴۷۵	۴,۳۶۷,۴۶۵	۴,۳۶۷,۴۶۵	
۵,۷۲۳,۰۸۰	۱۴,۸۷۵,۸۶۹	۱۴,۸۷۵,۸۶۹	
۱۵,۳۱۵,۰۸۳	۱,۸۲۷,۵۲۳	۱,۸۲۷,۵۲۳	
۱۳,۴۴۲,۷۱۵	۱,۱۲۸,۳۲۳	۱,۱۲۸,۳۲۳	
۳۵,۲۳۵,۹۷۱	.	.	
۲۷,۵۳۷,۶۳۸	۷,۷۵۷,۷۰۲	۷,۷۵۷,۷۰۲	
۵۷,۶۷۰,۷۹۸	۴,۷۹۰,۰۸۷	۴,۷۹۰,۰۸۷	
۱۳,۰۲۱,۸۵۵	۱۲,۵۵۴,۷۲۹	۱۲,۵۵۴,۷۲۹	
۴۵,۴۰۳,۳۳۰	۳,۲۸۰,۳۵۴	۳,۲۸۰,۳۵۴	
۲۶,۷۱۸,۴۹۷	۷,۹۵۱,۰۸۹	۷,۹۵۱,۰۸۹	
۳۵,۰۶۷,۲۹۷	۹,۰۷۱,۰۶۷	۹,۰۷۱,۰۶۷	
۲۷,۱۶۵,۴۵۴	۱۱,۸۷۱,۹۱۶	۱۱,۸۷۱,۹۱۶	
۸,۶۳۸,۰۹۰	۱۳,۰۴۹,۵۵۴	۱۳,۰۴۹,۵۵۴	
۶۸,۹۹۰,۵۴۱	.	.	
۲۶,۸۲۴,۴۶۱	۳,۸۹۶,۷۱۱	۳,۸۹۶,۷۱۱	
۳۱۹,۷۱۲	۸,۳۸۷,۰۲۸	۸,۳۸۷,۰۲۸	
۵۷,۰۶۴,۶۱۴	۴,۴۳۴,۱۳۸	۴,۴۳۴,۱۳۸	
۱۸۵,۵۶۴,۲۱۲	۱۸,۶۸۶,۲۷۹	۱۸,۶۸۶,۲۷۹	
۴۹۵,۷۶۶	۹۶۱,۹۷۸	۹۶۱,۹۷۸	
۳۲,۲۵۱,۳۱۴	۶,۵۳۴,۵۰۸	۶,۵۳۴,۵۰۸	
۶,۴۳۹,۸۱۶	۸,۸۴۶,۸۷۷	۸,۸۴۶,۸۷۷	
۲۲,۷۹۴,۱۳۵	۳۱,۶۴۴,۸۷۵	۳۱,۶۴۴,۸۷۵	
۵,۷۳۴,۹۱۲	۱۵,۹۱۸,۰۰۰	۱۵,۹۱۸,۰۰۰	
۹,۰۱۶,۴۴۳	۲,۳۳۹,۵۲۰	۲,۳۳۹,۵۲۰	
۳۰,۷۷۴,۳۷۶	۴۴,۸۴۲,۹۵۱	۴۴,۸۴۲,۹۵۱	
۱۱,۶۰۹,۷۵۷	۲,۴۳۹,۱۱۴	۲,۴۳۹,۱۱۴	
۲۳,۳۱۸,۹۰۴	۷,۵۸۴,۶۹۰	۷,۵۸۴,۶۹۰	
۸۵,۳۲۱,۹۹۸	.	.	
۶,۱۵۲,۸۱۸,۵۵۰	۵,۱۸۰,۴۹۵,۳۸۹	۵,۱۸۰,۴۹۵,۳۸۹	

کوتاه مدت-۱۵-۹۹۳۶۵۴۷۰-ملت
کوتاه مدت-۹۹۲۹۷۹۴۳۸۶-ملت
کوتاه مدت-۵-۸۷۷۵-۸۱۰-پارسیان
کوتاه مدت-۱-۱۵۳۲۲۵۲۶۰-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۱-۱۲۴۶۸۸۹۶۰-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۷-۱۲۴۶۸۸۹۶۰-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۰-۱۲۴۶۸۸۹۶۰-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۶-۱۲۴۶۸۵۳۶۰-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۲-۶۸۸۰۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۳-۶۸۷۲۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۷-۶۸۸۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۱-۶۸۵۹۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۸-۶۸۴۷۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۳-۶۸۴۴۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۷-۶۸۴۲۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۰-۶۸۳۸۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۴-۶۸۳۶۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۶-۶۸۳۵۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۱-۶۸۸۲۲۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۳-۶۸۸۲۰۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۱-۶۸۸۱۹۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۳-۶۸۸۱۸۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۵-۶۸۸۱۷۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۰-۶۸۸۱۴۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۲-۶۸۸۱۳۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۶-۶۸۸۱۱۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۸-۶۸۸۱۰۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۶-۶۸۸۰۹۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۹-۶۶۰۴۰۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۷-۶۶۰۳۹۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۲-۶۶۰۳۶۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۴-۶۶۰۳۵۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۶-۶۶۰۳۴۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۸-۶۶۰۳۳۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۱-۶۶۰۳۲۶۰۱۱-۴۷۰۰-پارسیان

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سود	نرخ سود
سود خالص	سود خالص	ریال	درصد
ریال	ریال	ریال	
۶,۱۵۲,۸۱۸,۵۵۰	۵,۱۸۰,۴۹۵,۳۸۹	۵,۱۸۰,۴۹۵,۳۸۹	
۳,۸۸۴,۳۲۰	۱۶,۶۱۴,۱۹۵	۱۶,۶۱۴,۱۹۵	
۱۰,۹۲۷,۶۷۹	۴,۵۳۹,۶۳۳	۴,۵۳۹,۶۳۳	
۱,۷۷۰,۳۷۱	۱۰,۴۳۴,۵۴۰	۱۰,۴۳۴,۵۴۰	
۱۳۲,۹۸۴,۵۸۷	۴,۱۱۴,۱۸۸	۴,۱۱۴,۱۸۸	
۲۵,۰۱۹,۳۲۷	۷,۵۸۷,۳۳۱	۷,۵۸۷,۳۳۱	
۱۵۶,۴۴۸,۹۳۳	۵۸۳,۸۳۸,۶۳۲	۵۸۳,۸۳۸,۶۳۲	
۱۰۹,۸۰۰,۱۱۴	۶,۳۱۶,۹۳۲	۶,۳۱۶,۹۳۲	
۱۵,۵۷۸,۹۵۵	۴,۰۷۲,۰۳۷	۴,۰۷۲,۰۳۷	
۵۸,۶۰۳,۷۲۵	۱۳,۳۸۳,۱۳۹	۱۳,۳۸۳,۱۳۹	
۹۷,۰۱۲,۶۱۱	۴۰,۴۷۹,۱۲۳	۴۰,۴۷۹,۱۲۳	
۲۲,۶۹۷,۰۰۵	۴,۹۵۹,۴۶۸	۴,۹۵۹,۴۶۸	
۲۶,۰۴۹,۷۶۱	۲۱,۶۹۰,۵۴۱	۲۱,۶۹۰,۵۴۱	
۱۳۱,۸۶۹,۱۳۹	۴۳,۶۸۰,۸۴۴	۴۳,۶۸۰,۸۴۴	
۶۷,۹۸۸,۶۵۸	۴۳,۸۷۹,۳۲۰	۴۳,۸۷۹,۳۲۰	
۳۰,۹۸۱,۹۶۰	۵,۰۱۱,۷۳۸	۵,۰۱۱,۷۳۸	
۱۳,۸۸۷,۹۶۷	۴۹۹,۰۵۶	۴۹۹,۰۵۶	
۷,۰۷۵,۹۹۵,۴۹۱	۵,۹۹۱,۵۹۶,۱۰۶	۵,۹۹۱,۵۹۶,۱۰۶	

نقل از صفحه قبل

کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۹۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۸۶۰۳-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۷۶۰۵-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۵۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۲۱۶۵۶۰۷-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۳۷۴۱۹۶۰۵-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۱۱۲۴۲۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۸۱۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۹۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۷۶۰۲-پارسیان
کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۳۲۸۸۱۰۰۱۷۲۳۰۴۹۰۱-پاسارگاد
کوتاه مدت-۱-۷۱۸۲۳۸۹-۲۰۷-۸۵۰-اقتصاد نوین

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۳- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال‌های قبل طی یادداشت ۲۱ از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶,۸۷۰,۱۶۸,۹۷۱	۳۷,۴۰۳,۲۹۹,۸۴۳	درآمد بازارگردانی
۷۲,۵۴۶,۱۴۳,۲۱۴	۱۲,۱۶۰,۱۶۱,۲۷۱	درآمد برگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
-	۲۶,۶۲۶,۸۷۱	سایر درآمدها
۱۱۹,۴۱۶,۳۱۲,۱۸۵	۴۹,۵۹۰,۰۸۷,۹۸۵	جمع

۲۴- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۳,۸۰۱,۶۷۹,۰۸۱	۱۶۸,۶۱۵,۱۷۶,۱۴۷	مدیر صندوق
۲,۰۲۱,۶۲۱,۱۶۰	۲,۶۷۷,۸۰۸,۱۲۰	متولی صندوق
۶۹۲,۳۴۹,۶۱۶	۱,۲۱۵,۲۰۷,۱۲۱	حسابرس
۲۱۶,۵۱۵,۶۴۹,۸۵۷	۱۷۲,۵۰۸,۱۹۱,۳۸۸	جمع

۲۵- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	شماره یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۳۳۹,۴۱۹,۱۵۴	۱۴,۰۴۴,۷۴۶,۲۸۹		هزینه انبارداری
-	-		هزینه برگزاری مجامع
-	-		هزینه نرم افزار
۱۸,۳۴۷,۸۶۰,۴۹۸	۲۷,۹۹۳,۴۱۹,۲۰۳		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸۰۷,۶۹۲,۲۵۶	۸۹۱,۳۲۵,۲۵۹		هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۲۳۷,۹۱۸,۳۵۸	۴,۳۲۵,۳۳۲,۰۷۷		هزینه خدمات بانکی
۱۲۷,۵۷۸,۷۲۶	۱۱۱,۹۴۱,۹۴۵		تعدیل سود دریافتی سهام
-	-		سایر هزینه‌ها
-	۲,۲۸۶,۱۷۴,۶۳۴	۲۵-۱	
۲۴,۸۶۰,۴۶۸,۹۹۲	۴۹,۶۵۲,۹۳۹,۴۰۷		

۲۵-۱ برای هزینه کارمزد معاملات آتی شمش نقره و طلا می باشد.

۲۶- هزینه‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۳,۱۱۴,۷۷۴,۳۱۷	۳۸۵,۷۲۶,۳۹۲,۳۱۳	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۰۳,۱۱۴,۷۷۴,۳۱۷	۳۸۵,۷۲۶,۳۹۲,۳۱۳	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۱۰۴,۲۷۴,۱۸۳,۵۰۰	۷,۷۲۰,۲۴۲,۹۰۲,۱۳۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۷,۴۶۰,۷۱۰,۸۹۸,۹۳۲)	(۳,۴۳۲,۲۷۸,۶۷۰,۵۴۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۲,۳۵۵,۴۵۳,۱۹۱,۷۶۲)	۴,۳۸۸,۴۴۴,۲۳۱,۵۹۱	جمع

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده در امیدنامه معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۲-۳-۴ امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ایران خودرو	خودرو	۲	۱۱,۶۴۲,۲۰۰	۲۲۲,۸۴۴,۰۰۰
۲	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۲	۹۹۷,۵۰۰	۱۹,۹۵۰,۰۰۰
۳	نیرو محرکه	خمحکره	۲.۲۵	۸۰,۶۰۰	۱,۶۱۲,۰۰۰
۴	نیزینگ ایرانیان	وایران	۲.۵۰	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۵	نیزینگ ففیر	ولقدیر	۲.۵۰	۵۹,۱۵۰	۱,۱۸۳,۰۰۰
۶	الکترونیک خودرو شرق	خشرقی	۲.۵۰	۵۸	۱,۱۶۷,۰۰۰
۷	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۸۴	۱,۶۸۲,۵۰۰
۸	معابرات ایران	اخایر	۲.۲۵	۱۰۷,۲۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰
۹	بانک پارسیان	ویارس	۲.۲۵	۱,۷۲۲,۹۰۷	۳۴,۴۵۹,۰۰۰
۱۰	تجارت الکترونیک پارسیان	رتاپ	۲.۵۰	۶۱	۱,۲۱۳,۵۰۰
۱۱	بنیمه پارسیان	پارسیان	۲.۲۵	۴۹۱,۲۰۲	۹,۸۲۵,۰۰۰
۱۲	نیزینگ پارسیان	ولپارس	۲.۵۰	۵۸,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰
۱۳	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۲.۵۰	۱۸۱,۶۵۳	۲,۲۷۱,۰۰۰
۱۴	ملی صنایع مس ایران	فملی	۲	۵۲۶	۱۰,۵۲۴,۰۰۰
۱۵	تجارت الکترونیک پارسیان گیش	تایگیش	۲.۷۵	۲۰۱,۲۹۵	۴,۰۲۵,۸۶۰
۱۶	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان	ثروتم	۳	۲۲,۱۰۰	۴۶۲,۰۰۰
۱۷	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس	طلا	۴	۱۰	۱۰۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	اعتماد	۲	۲۵	۵۰۰
۱۹	ایران خودرو دیزل	خاور	۲	۹۵۸	۱۹,۱۴۷,۱۷۴
۲۰	صنایع تولیدی نفتاد ایران	نشتاد	۳	۲۷	۵۳۱
۲۱	سایپا	خسایپا	۲.۲۵	۱۱,۳۶۲,۶۲۶	۲۲۷,۲۷۳,۰۰۰
۲۲	پارس خودرو	خپارس	۴	۹۹۲,۸۹۵	۱۹,۸۹۷,۵۰۰
۲۳	سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۲.۲۵	۱,۱۰۸,۱۵۶	۲۲,۱۶۴,۰۰۰
۲۴	نیزینگ رایان سایپا	ولسایپا	۲.۵۰	۷۴۶,۳۶۹	۹,۲۵۰,۰۰۰
۲۵	سرمایه گذاری رنا	ورنا	۲.۲۵	۶۷۶,۰۹۲	۷,۵۳۹,۰۰۰
۲۶	راهپاد	خراسپا	۲.۲۵	۳,۳۰۶,۸۷۸	۶۶,۱۳۸,۰۰۰
۲۷	سایپا آذین	خآذین	۲.۷۵	۲۵۲,۷۷۷	۲,۶۴۷,۰۰۰
۲۸	پلاسکوکار سایپا	پلاسک	۲.۵۰	۱۰۱,۶۲۶	۹۸۵,۰۰۰
۲۹	راهپاور ایران	ختور	۲.۵۰	۲۶۸,۴۶۶	۵,۳۷۰,۰۰۰
۳۰	فتم سازی زر	خزر	۲.۵۰	۲۸۲,۴۹۵	۴,۸۹۰,۰۰۰
۳۱	کمک قدر ایندماپن	خکمک	۲.۲۵	۴۶۲,۷۹۱	۶,۵۲۲,۰۰۰
۳۲	سایپا شیشه	کسایپا	۲.۷۵	۱۵۹,۶۸۱	۲,۲۸۴,۰۰۰
۳۳	نولاد خوزستان	فخوز	۲.۲۵	۴۲۲,۵۵۰	۸,۴۵۱,۰۰۰
۳۴	ماگیل سایپا	خگیل	۴	۹۴	۱,۸۸۶,۰۰۰
۳۵	بنیمه انکابی آوی پارس ۷۰ تادیه	آویپارس	۴	۱۵۳,۱۸۰	۳,۰۶۳,۵۲۰
۳۶	حق تقدم سهام تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوسج	۳	۴۰	۸۰۰
۳۷	گواهی سپرده شمش طلا	CD\GOB\۰۰۰۱	۴	۴	۸
۳۸	افزاددهای آتی شمش طلا خام ۹۹۵	GB	۴	۲۵۰	۵۰۰
۳۹	افزاددهای آتی شمش طلا لوتوس	TL	۳۰۰	۱۰	۳۰
۴۰	شیمیایی رنگین	ش رنگی	۳	۲۷,۱۱۵	۷۲۲,۳۷۰
۴۱	گواهی سپرده شمش نقره	CD\SIB\۰۰۰۱	۴	۵۰۰	۱,۰۰۰
۴۲	افزاددهای آتی نقره	SIL	۴	۵۰	۱۰۰
۴۳	افزاددهای آتی نقره معامله شمش نقره	SL	۱۰۰	۱۰۰	۳۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

الف (۱) خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه پاریسان (پاریسان)		بانک پاریسان (وپارس)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	داراییها:
۸,۲۰۶,۳۲۴,۱۵۴,۵۹۱	۸,۰۷۸,۰۸۹,۷۷۲,۳۸۲	۲۲,۵۰۷,۱۸۱,۹۵۹,۵۴۶	۲۲,۶۷۹,۰۵۲,۵۵۹,۲۰۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌ها
۲,۵۲۱,۹۰۰,۴۸۷	۶۶۰,۳۱۲,۷۰۸	۱۱۱,۱۱۱,۸۲۵	۳,۲۸۲,۶۰۶,۳۷۷	سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سبده
	۱۵,۷۱۳,۲۰۳,۶۱۹			سرمایه گذاری در واحد صندوق‌ها و سایر اوراق
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰			موجودی بانک
				حساب‌های دریافتی
				جاری کارگزاران
۱۶۷,۸۵۴,۷۲۵	۴۵,۵۴۹,۰۲۳	۱۶۷,۸۵۴,۶۴۹	۱۶۵,۲۱۷,۶۲۳	مخارج انتقالی به دوره‌های آتی
۸,۲۰۹,۵۴۳,۹۰۹,۸۰۳	۸,۰۹۴,۵۲۸,۸۴۱,۷۲۲	۲۲,۵۰۷,۶۶۰,۹۲۶,۰۲۰	۲۲,۶۸۲,۵۰۰,۳۸۳,۲۰۸	جمع داراییها
				بدهی‌ها:
۱۴۴,۷۶۱,۳۹۶,۱۹۰	۱,۳۷۴,۷۰۶,۰۲۶	۲۶۱,۵۴۲,۵۸۰,۳۹۷	۸۵,۶۲۷,۶۶۸,۴۱۹	جاری کارگزاران
۱۲,۸۳۱,۶۴۲,۱۹۵	۱۲,۳۲۰,۶۰۲,۰۹۴	۵۰,۳۰۵,۹۶۶,۶۶۷	۳۶,۵۴۴,۵۲۲,۸۱۰	پرداختی به ارکان
۱,۰۴۳,۷۲۵,۰۶۶	۴۹۱,۲۴۵,۱۲۹	۲,۷۵۴,۰۵۷,۰۶۴	۱۰,۰۰۸,۴۸۰,۰۵۹	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۵۸,۶۳۶,۷۶۳,۴۵۱	۱۴,۱۸۶,۵۵۳,۲۴۹	۳۱۴,۶۰۲,۶۰۴,۱۲۸	۱۲۳,۱۸۱,۰۳۹,۲۸۸	جمع بدهی‌ها:
۸,۰۵۰,۹۰۷,۱۴۶,۳۵۲	۸,۰۸۰,۳۴۲,۲۸۸,۴۸۳	۲۲,۱۹۲,۸۵۸,۳۲۱,۸۹۲	۲۲,۵۵۹,۳۱۹,۲۴۲,۹۲۰	خالص دارایی‌ها:

تامین سرمایه لوتوس پاریسان (لوتوس)		تجارت الکترونیک پاریسان (رتاب)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	داراییها:
۳,۰۰۰,۸۸۱,۷۹۳,۵۸۱	۴,۰۳۲,۱۷۱,۶۹۷,۰۴۶	۴۷۲,۱۴۲,۵۷۹,۰۴۵	۸۴۷,۸۷۵,۱۲۴,۸۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌ها
۱,۳۹۶,۵۷۱,۰۷۸	۲,۱۶۷,۹۸۸,۹۷۸	۳,۱۹۴,۲۰۷,۵۵۶	۶,۱۶۴,۹۱۴,۱۸۴	سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سبده
				سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
		۵۸,۰۳۶,۱۴۷,۸۷۰	۵۸,۰۳۶,۱۴۷,۸۷۰	حساب‌های دریافتی
۴۷۷,۴۳۲,۲۱۴,۴۸۴	۵۳۷,۱۰۹,۴۶۷,۸۲۲		۱۶۶,۶۵۲,۱۲۴,۳۵۹	سرمایه گذاری در صندوق
۱۷۶,۰۰۵,۴۰۱	۵۳,۶۹۹,۶۹۹	۱۶۷,۸۵۴,۷۲۵	۴۵,۵۴۹,۰۲۳	مخارج انتقالی به دوره‌های آتی
۳,۴۷۹,۷۸۷,۵۸۴,۵۴۴	۴,۵۷۱,۵۰۲,۸۵۳,۵۴۵	۵۴۴,۵۴۰,۷۸۹,۱۹۶	۱,۰۷۸,۷۷۳,۸۶۰,۲۳۶	جمع داراییها
				بدهی‌ها:
		۷۶۷,۷۲۲,۲۴۱	۳,۶۵۶,۵۲۸	جاری کارگزاران
۵,۶۸۱,۳۵۳,۱۸۰	۵,۴۶۴,۲۱۱,۱۴۴	۹۴۸,۶۲۰,۳۵۵	۹۸۶,۶۶۲,۷۶۲	پرداختی به ارکان
۱,۷۳۲,۳۱۵,۸۲۰	۱,۴۴۸,۷۲۴,۴۵۸	۶۲۷,۰۷۷,۶۱۷	۵۶۰,۲۸۶,۵۴۰	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
		۴۴,۴۹۶,۶۴۶,۰۶۵		بدهی به سرمایه‌گذاران
۷,۴۱۴,۶۶۹,۰۰۰	۶,۹۱۲,۹۳۵,۶۰۲	۴۶,۸۵۰,۰۶۷,۲۷۸	۱,۵۵۰,۶۰۵,۸۳۰	جمع بدهی‌ها:
۳,۴۷۲,۳۷۲,۹۱۵,۵۴۴	۴,۵۶۴,۵۸۹,۹۱۷,۹۴۳	۴۸۷,۶۹۰,۷۲۱,۹۱۸	۱,۰۷۷,۲۲۳,۳۵۴,۴۰۶	خالص دارایی‌ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

درآمد ثابت اعتماد آفرین پاریسان (اعتماد)		گواهی سپرده شمرده طلا	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۰۴,۵۳۱,۰۷۴	۴,۷۱۲,۲۶۱,۴۰۴	۳۶۵,۴۲۲,۳۵۲,۶۳۳	۴,۰۳۲,۳۷۹,۶۸۲
۴۸۳,۵۰۰,۶۱۹,۹۲۷	۴۶۶,۵۴۱,۰۸۳,۷۱۱	۴,۰۵۰,۳۱۲,۳۲۶,۹۶۷	۹,۷۱۰,۵۱۹,۲۹۵,۶۷۲
۲۹,۷۸۶,۸۶۹,۹۵۵	۲۹,۰۵۰,۵۹۵,۹۵۸		
۱۶۷,۸۵۰,۴۲۹	۱۶۵,۲۱۳,۴۰۳	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
		۸۵,۸۷۴,۶۴۱,۰۱۷	۳۴۷,۶۴۶,۷۲۷,۷۶۷
۱۷,۳۰۴,۹۱۲,۲۰۱,۱۹۵	۲۲,۰۳۳,۵۷۴,۶۷۸,۵۵۷		۷۵۲,۳۱۲,۴۸۲,۴۳۷
۱۷,۸۲۰,۶۷۲,۷۲۵,۸۰۰	۲۲,۵۳۴,۰۴۳,۸۳۳,۰۲۳	۴,۵۰۱,۷۷۸,۱۷۰,۹۴۳	۱۰,۸۱۴,۵۵۶,۳۲۰,۱۸۲
۵۲۳,۲۷۳,۵۸۹,۸۸۸	۱,۶۹۶,۸۱۴,۰۷۳,۰۲۲		
۱۴,۵۳۱,۵۵۹,۹۰۴	۱۴,۷۵۶,۳۹۳,۸۴۶	۹,۳۹۵,۳۴۹	۹۹,۹۸۷,۵۷۲
۲,۳۲۷,۶۳۱,۴۸۷	۱,۷۵۹,۳۹۵,۴۷۱	۳۶۲,۸۱۴,۱۶۰	۲,۳۵۹,۵۵۱,۷۶۹
۵۴۰,۰۳۲,۷۸۱,۲۷۹	۱,۷۱۳,۳۲۹,۸۶۲,۳۳۹	۳۷۲,۲۰۹,۵۰۹	۲,۳۵۹,۵۳۹,۳۴۱
۱۷,۲۸۰,۶۲۹,۲۹۱,۳۰۱	۲۰,۸۲۰,۷۱۳,۹۷۰,۶۹۴	۴,۵۰۱,۴۰۵,۹۶۱,۴۴۴	۱۰,۸۱۲,۱۹۶,۷۹۰,۸۴۱
صندوق سهامی ثروت آفرین پاریسان (ثروت)		ملی صنایع مس ایران (فملی)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
		۴۳,۴۸۶,۹۲۴,۸۰۰	۱۶۲,۷۱۰,۶۷۸,۳۳۱
۳۹,۴۴۴,۹۶۳,۵۱۰	۲۴,۳۹۲,۸۷۰,۰۰۴	۶,۶۱۱,۷۰۸,۸۴۹	۴۷۵,۵۷۶,۰۱۵
۱۳,۰۰۴,۸۵۶,۷۰۹	۱۴,۴۵۰,۶۶۵,۷۴۹		
۱۶۷,۸۵۴,۴۱۱	۱۶۵,۲۱۷,۳۸۵	۱۶۷,۸۵۴,۴۳۹	۴۵,۵۴۸,۷۳۷
۱۶,۲۴۵,۹۲۰,۵۶۷,۷۵۷	۲۲,۹۵۸,۵۲۵,۱۳۶,۵۰۷		۱۴,۵۵۵,۶۳۰,۶۳۱
۱۶,۳۱۸,۵۵۸,۲۴۲,۳۸۷	۲۲,۹۹۷,۵۳۳,۸۸۹,۶۴۵	۵۰,۲۶۶,۴۸۸,۰۸۸	۱۷۷,۷۸۷,۴۲۳,۷۱۴
۱۳۰,۸۰۵,۸۶۳	۲۲,۰۳۸,۶۴۲,۹۴۷		
۸۵۲,۷۳۶,۹۲۸	۲,۳۲۲,۳۶۲,۴۰۴	۱,۰۰۰,۵۷۵,۱۰۲	۲۰۷,۴۹۴,۲۶۲
۱,۹۸۹,۳۱۳,۷۴۵	۱,۱۱۶,۷۷۲,۹۶۲	۹۵۱,۷۷۵,۲۶۵	۸۹۱,۳۶۲,۷۹۸
۲,۹۷۲,۷۵۶,۵۳۶	۲۵,۴۷۷,۷۷۸,۳۱۳	۱,۹۵۲,۳۵۰,۳۶۷	۱,۰۹۸,۸۵۷,۰۶۰
۱۶,۳۱۵,۵۸۵,۴۸۵,۸۵۱	۲۲,۹۷۲,۰۵۶,۱۱۱,۳۳۲	۴۸,۲۱۴,۱۳۷,۷۲۱	۱۷۶,۶۸۸,۵۷۶,۶۵۴

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
حساب های دریافتی
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جاری کارگزاران
سرمایه گذاری در صندوق
جمع داراییها
بدهی ها:
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
بدهی به سرمایه گذاران
جمع بدهی ها:
خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
حساب های دریافتی
جاری کارگزاران
سرمایه گذاری در صندوق
مخارج انتقالی به دوره های آتی
سرمایه گذاری در صندوق
جمع داراییها
بدهی ها:
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها:
خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

شیمیایی رنگین (شرنگی)		محورسازان ایران خودرو (خوساز)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۳,۹۰۱,۸۹۵,۹۶۲	۵۹۱,۱۹۷,۷۱۳,۰۰۳	۱۴۶,۶۸۶,۴۸۰,۷۴۴	۱۴۶,۶۸۶,۴۸۰,۷۴۴
۲۰۰,۸۴۷,۷۶۴	۴۰,۳۵۴,۸۴۵	۱۰۰,۷۸۷,۵۱۸	۱۰۰,۷۸۷,۵۱۸
۲,۳۳۲,۹۵۳,۳۸۶		۱,۳۷۲,۶۵۳,۰۷۴	۱,۳۷۲,۶۵۳,۰۷۴
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۵۴۶,۶۰۳,۵۴۷,۴۳۸	۵۹۱,۲۸۳,۶۱۲,۴۷۲	۱۴۸,۲۲۷,۷۷۰,۶۶۲	-
۱,۳۳۱,۵۱۳,۶۳۶	۱,۳۵۸,۳۰۷,۹۷۶	۳۹۰,۳۸۶,۵۹۶	۳۹۰,۳۸۶,۵۹۶
۱,۳۳۲,۹۱۶,۹۱۷	۹۳۴,۴۵۸,۹۵۵	۳۹۴,۳۴۵,۲۶۰	۳۹۴,۳۴۵,۲۶۰
۲۳۲,۴۲۱,۴۸۷	۱۶۰,۳۲۷,۳۳۷	۲۴۱,۴۱۹,۸۱۰	۲۴۱,۴۱۹,۸۱۰
۲,۸۸۷,۸۵۳,۰۴۰	۲,۴۵۳,۰۹۴,۳۶۸	۱,۰۳۶,۰۵۱,۶۶۶	-
۵۴۳,۷۱۵,۶۹۵,۳۹۸	۵۸۸,۸۳۰,۵۱۸,۲۰۴	۱۴۷,۲۰۱,۷۱۸,۹۹۶	-
مخایرات ایران (اخیر)		لیزینگ ایرانیان (وایران)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۴,۱۱۹,۱۳۶,۲۲۴	۵۸۱,۴۲۳,۷۳۹,۰۰۸	۴۹۸,۷۱۰,۷۲۲,۳۱۷	۱۷۴,۶۷۱,۵۸۷,۹۶۴
۱,۴۶۳,۵۲۴,۸۵۶	۱,۹۷۵,۳۷۶,۴۱۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۴۷,۰۱۳
۵۴,۱۳۰,۰۴۸,۸۹۱		۱,۴۵۰,۰۷۰,۶۳۳	
۵۸۰,۴۹,۱۶۳,۷۴۱	۱۳۹,۷۳۴,۰۵۴,۰۶۰		
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۶۹۷,۹۲۹,۷۴۴,۰۳۸	۷۳۳,۱۷۸,۷۱۴,۱۰۹	۵۰۰,۶۲۸,۶۴۳,۲۷۶	۱۷۴,۸۵۵,۸۷۹,۶۰۱
۱,۶۷۴,۳۲۹,۴۶۹	۱,۰۵۵,۴۱۳,۳۰۱	۱۴,۳۳۹,۶۷۲,۸۳۶	۱۶,۵۶۲,۹۰۰,۵۰۹
۲۹۳,۱۴۳,۰۰۷	۱۹۳,۱۷۴,۵۶۹	۸۹۹,۱۳۰,۴۶۵	۴۰۰,۷۹۶,۸۴۲
		۲۴۴,۹۷۵,۱۲۴	۱۶۷,۴۵۲,۴۸۱
۱,۹۶۶,۴۷۲,۴۷۶	۱,۲۴۸,۵۸۷,۸۷۰	۱۵,۴۸۳,۷۶۸,۴۲۵	۱۷,۱۳۱,۱۴۹,۸۳۲
۶۹۵,۹۶۳,۲۵۱,۵۶۲	۷۳۱,۸۳۰,۱۴۶,۳۳۹	۴۸۵,۱۴۴,۸۷۴,۸۵۱	۱۵۷,۷۲۴,۷۲۹,۷۶۹

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جاری کارگزاران

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ایران خودرو (خودرو)		چرخشگر (خچرخش)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۸۳۲,۷۹۳,۴۴۶,۷۳۲	۶,۹۸۸,۹۷۷,۸۶۳,۸۰۰	۲۱۱,۱۶۰,۵۹۷,۳۰۷	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۶,۶۲۰,۵۴۶	۹۰,۱۶۹,۶۳۵	
		۴۰۹,۲۵۷,۳۰۳	
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	
۵,۸۳۲,۲۶۱,۴۸۷,۰۵۸	۶,۹۹۱,۶۱۰,۰۲۸,۹۷۰	۲۱۲,۸۰۸,۰۳۵,۳۵۰	-
۷۲۹,۷۰۳,۳۷۷,۳۹۷	۱۵۴,۵۱۲,۸۳۶,۷۶۰		
۱۴,۵۵۸,۷۷۱,۳۸۸	۱۰,۴۱۴,۰۲۱,۹۷۴	۳۷۳,۴۳۹,۶۸۳	
۸۶۲,۸۰۵,۰۷۷	۲۵۲,۰۴۵,۹۹۶	۲۴۲,۷۶۴,۹۰۸	
۷۴۵,۱۴۴,۹۵۳,۸۶۲	۱۶۵,۱۷۸,۹۰۴,۷۳۰	۶۱۶,۲۰۴,۵۹۱	-
۵۰,۸۸۱,۱۳۶,۳۳۳,۱۹۶	۶,۸۳۶,۴۳۱,۱۲۴,۲۴۰	۲۱۲,۱۹۱,۸۳۰,۷۵۹	-
قطعات اتومبیل ایران (ختوقا)		گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (خگستر)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۰۷۸,۵۰۸,۵۶۵		۹۴۴,۱۳۴,۳۴۶,۷۶۳	۱,۲۹۹,۵۴۲,۵۲۶,۴۴۸
۲۷۸,۷۵۶,۳۱۳		۱,۸۸۶,۹۹۹,۶۶۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۳۶,۰۱۵,۸۰۰		۲۰,۸۲,۳۵۷,۵۹۹	
		۱۱۸,۶۳۲,۲۰۴,۱۶۶	
-			
۱۷۷,۵۷۲,۵۱۱		۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۳۷۸,۸۷۰,۸۵۳,۱۸۹	-	۱,۰۶۶,۸۹۳,۶۵۸,۵۳۳	۱,۲۹۹,۶۲۸,۰۷۱,۰۷۲
۶۸,۱۱۶,۸۵۰,۹۱۱		۵۴۰,۸۹۳,۶۱۳	۳۷,۶۷۵,۷۴۶,۱۶۴
۱,۱۲۱,۳۲۹,۰۶۹		۲,۹۳۸,۴۹۴,۷۶۳	۱,۸۱۷,۱۰۶,۲۴۱
۲۶۵,۶۶۵,۶۲۱		۳۶۶,۶۹۷,۲۳۱	۲۱۴,۹۹۹,۲۲۱
۶۹,۵۰۳,۸۴۵,۶۰۱	-	۳,۸۴۶,۰۸۴,۶۰۷	۳۹,۷۰۷,۸۵۱,۶۲۶
۳۰۹,۳۶۷,۰۰۷,۵۸۸	-	۱۰,۶۳,۰۲۷,۵۷۳,۹۱۶	۱,۲۵۹,۹۳۰,۲۱۹,۴۴۶

داراییها:
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
حساب های دریافتی
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها
بدهی ها:
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها:
خالص دارایی ها:

داراییها:
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
حساب های دریافتی
سرمایه گذاری در صندوق
جاری کارگزاران
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها
بدهی ها:
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها:
خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

لیزینگ خودرو و غیر (ولفدر)		الکتربیک خودرو و شرق (خشرق)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
				داراییها:
۳۴۷,۲۱۱,۸۸۲,۵۹۶	۲۳۹,۳۴۵,۲۴۰,۵۱۱	۱۳۱,۹۶۵,۵۵۰,۶۶۵	۱۳۰,۶۹۷,۲۳۱,۸۷۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۱۰۷,۴۳۱,۷۶۲	۴,۴۳۵,۰۱۸,۳۳۳	۱,۱۵۵,۹۵۲,۵۵۴	۲,۱۳۳,۰۱۳,۵۲۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۶,۰۰۵,۵۹۲,۰۸۱		۲,۰۳۷,۳۳۸,۳۱۵		حساب های دریافتنی
		۱,۰۹۰,۶۴۳		جاری کارگزاران
		۴۴,۷۷۶,۷۰۲,۷۹۴	۵۱,۷۱۶,۶۲۳,۴۶۱	سرمایه گذاری در صندوق
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۶	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۳۵۳,۴۹۲,۷۵۶,۷۶۵	۲۴۳,۸۲۵,۸۰۳,۴۶۸	۱۸۰,۱۰۴,۴۷۵,۲۹۷	۱۸۴,۵۹۲,۴۱۲,۴۸۳	جمع داراییها
				بدهی ها:
۱۱,۷۸۴,۷۹۴,۷۳۶	۱۷۸,۹۱۱,۵۳۳			جاری کارگزاران
۵۱۴,۴۹۲,۹۷۱	۴۱۹,۷۶۰,۱۱۷	۴۰۰,۸۷۹,۰۸۹	۲۴۴,۱۲۳,۲۸۳	پرداختنی به ارکان
۲۵۸,۱۱۴,۲۰۲	۱۸۰,۵۹۱,۵۵۳	۲۳۹,۱۶۱,۳۶۰	۱۶۱,۶۳۸,۶۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
				بدهی به سرمایه گذاران
۱۳,۵۵۷,۴۰۱,۸۹۹	۷۷۹,۲۶۳,۱۹۳	۶۴۰,۰۴۰,۳۴۹	۴۰۵,۷۶۱,۸۹۷	جمع بدهی ها:
۳۴۰,۹۳۵,۳۵۶,۸۶۶	۲۴۳,۰۴۶,۵۴۰,۲۷۵	۱۷۹,۴۶۴,۴۳۴,۹۴۸	۱۸۴,۱۸۶,۶۵۰,۵۸۶	خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

نیرو محرکه (خمحرکه)		با درآمد ثابت پشتوانه طلای لوتوس (طلا)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۱۲۲,۲۲۳,۹۸۲	۲۰۲,۲۴۶,۰۳۴,۹۷۹	۷۱,۲۸۸,۲۱۶,۶۵۴	۶۸,۳۹۲,۲۸۸,۵۱۹
۲۲۶,۸۰۵,۳۶۹	۴,۴۷۲,۶۹۲,۲۷۳	۱۶۷,۷۹۶,۳۶۹,۹۲۸	۴۰,۳۵۱,۶۷۶,۰۸۱,۹۶۵
۷,۰۸۵,۹۳۴,۵۷۳		۱۵,۸۵۱,۶۷۴,۹۶۵,۳۷۱	۱۶۵,۲۳۶,۰۰۱
	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۷۳,۰۰۲۷	
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶		۱۴,۱۷۳,۲۲۳	
۲۰۵,۶۰۲,۸۱۴,۲۵۰	۲۰۶,۷۶۴,۳۷۱,۸۷۶	۱۶,۹۰۰,۹۶۱,۵۹۸,۳۰۳	۴۰,۳۲۰,۲۳۳,۶۰۶,۴۸۵
۱۸,۴۸۳,۵۱۶,۳۴۴			۴۴,۷۶۶,۰۸۵,۸۲۷
۵۹۸,۲۴۳,۸۷۲	۳۳۰,۱۷۹,۷۳۴	۲,۶۱۶,۴۲۲,۷۴۱	۲,۴۲۴,۸۶۴,۱۶۶
۲۳۸,۵۵۴,۱۷۷	۱۶۱,۰۳۱,۵۳۲	۱,۴۵۳,۷۲۶,۵۹۴	۱۷۵,۸۲۴,۷۴۶
۱۹,۳۲۰,۳۱۴,۳۹۳	۴۹۱,۲۱۱,۲۶۶	۴۰۰,۱۴۹,۳۳۵	۴۷,۲۶۶,۷۷۴,۷۳۹
۱۸۶,۲۸۲,۴۹۹,۸۵۷	۲۰۶,۲۷۳,۰۶۰,۶۱۰	۱۶,۰۸۶,۸۷۱,۴۴۸,۹۶۸	۴۰,۳۷۲,۸۶۶,۸۳۱,۷۴۶
پارس خودرو (خیارس)			
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۱۴۰,۱۹۹,۳۰۰,۳۰۷	۲۰۷,۳۴۷,۲۹۹,۹۹۴		
۹۰۶,۳۳۰,۳۸۱	۴۰,۱۶۴,۳۸۴		
۵۰,۹۳۵,۸۹۷,۷۲۸			
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴		
۱۹۲,۲۰۹,۳۷۸,۷۴۲	۲۰۷,۴۳۳,۰۰۹,۰۰۲		
	۲,۳۰۴,۸۶۵,۱۰۱		
۳۰۰,۵۷۱,۴۱۹	۲۵۷,۸۲۴,۴۷۳		
۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۹۱		
۵۳۸,۴۲۱,۵۵۳	۲,۷۲۳,۰۱۷,۰۶۵		
۱۹۱,۶۷۰,۹۵۷,۱۸۹	۲۰۴,۷۰۹,۹۹۱,۹۳۷		

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جاری کارگران

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

صنایع تولیدی اشداد ایرانیان (تشتاد)		پلاسکو کار سایپا (پلاسک)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۲۰۰,۸۰۴	۴۰,۱۲۶,۳۷۶	۱,۶۶۵,۴۷۱,۹۴۷	۱,۷۱۱,۷۵۴,۳۷۵	داراییها:
۳۳,۷۹۰,۹۴۵,۱۴۱	۲۵,۵۸۸,۹۲۷,۵۸۴	۱۴۶,۶۷۹,۹۶۱,۳۴۳	۱۳۹,۱۵۱,۲۷۱,۲۰۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
		۲۱۳,۶۱۰,۹۶۵		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
				حساب های دریافتی
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۲۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۲۴,۶۲۴	سرمایه گذاری در صندوق
۳۴,۰۱۱,۹۹۶,۲۷۱	۲۵,۶۷۴,۵۹۸,۵۸۴	۱۴۸,۷۲۶,۸۹۴,۵۸۱	۱۴۰,۹۰۸,۵۷۰,۲۰۰	مخارج انتقالی به دوره های آتی
				جمع داراییها
				بدهی ها:
۶,۰۹۵,۰۸۱,۱۰۸	۴۶۳,۶۳۰,۹۷۱		۶,۸۶۶,۵۲۶	جاری کارگزاران
۷۴,۰۳۵,۷۰۸	۵۳,۰۰۴,۲۲۴	۳۸۲,۵۲۷,۲۲۲	۲۰۸,۸۸۹,۴۷۸	پرداختی به ارکان
۲۳۸,۹۰۳,۲۵۶	۱۶۱,۳۸۰,۶۱۳	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۷	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶,۴۰۸,۰۲۰,۰۷۲	۶۷۸,۰۱۵,۸۰۸	۶۲۰,۳۷۷,۳۵۶	۳۷۶,۰۸۳,۶۹۱	جمع بدهی ها:
۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	۲۴,۹۹۶,۵۸۳,۷۷۶	۱۲۸,۱۰۶,۵۱۷,۲۲۵	۱۴۰,۵۳۲,۴۸۶,۷۰۹	خالص دارایی ها:
فنی سازی زور(خزور)		رادياتور ایران (ختور)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۸,۰۷۴,۷۸۵,۰۹۲	۷۱,۸۷۴,۵۵۷,۳۴۳	۴۴,۲۶۷,۳۲۸,۳۰۵	۷۲,۴۷۰,۸۶۰,۷۷۵	داراییها:
۴۳,۷۴۸,۹۲۹	۱۹۴,۷۳۴,۷۳۷	۴۱۵,۵۰۹,۹۵۲	۴۰,۱۶۴,۳۸۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۵,۷۲۱,۰۵۴,۰۲۱	۲,۲۵۲,۵۳۹,۷۴۰	۲,۵۳۱,۶۷۰,۲۹۰	۱,۸۵۹,۰۵۳,۰۴۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
		۲۶,۴۵۶,۴۸۸,۴۷۸		حساب های دریافتی
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۲۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۲۴,۶۲۴	سرمایه گذاری در صندوق
۱۱۴,۰۰۷,۴۳۸,۳۶۸	۷۴,۳۶۷,۳۷۶,۴۴۴	۷۳,۸۳۸,۸۴۷,۳۵۱	۷۴,۴۱۵,۶۲۲,۸۲۴	مخارج انتقالی به دوره های آتی
				جمع داراییها
				بدهی ها:
۱۲,۱۱۷,۹۱۱,۴۱۶	۱۵,۷۹۳,۷۵۱,۷۵۵		۳,۱۶۰,۴۱۳,۵۲۱	جاری کارگزاران
۳۰,۱۳۰,۲۲۱۹	۱۱۸,۹۹۲,۲۲۶	۹۸,۰۵۰,۰۲۰	۸۴,۰۶۲,۴۴۵	پرداختی به ارکان
۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۸	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۷	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۷,۵۹۴,۵۰۳,۳۰۰	۱۱,۵۲۶,۴۷۵,۵۶۰			بدهی به سرمایه گذاران
۶۰,۳۵۱,۵۶۷,۰۶۹	۲۷,۵۹۹,۵۴۷,۰۲۹	۳۳۵,۹۰۰,۱۵۴	۳,۴۰۴,۸۰۳,۴۵۳	جمع بدهی ها:
۵۳,۷۵۵,۸۷۱,۲۹۹	۴۶,۷۶۷,۸۲۹,۴۱۵	۷۳,۵۰۲,۹۴۷,۱۹۷	۷۱,۰۱۰,۸۱۹,۳۷۱	خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سرمایه گذاری رنا (ورنا)		فولاد خوزستان (فخوز)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۸,۲۸۷,۳۵۸,۲۲۲	۱۵۵,۴۰۳,۱۹۶,۰۶۲	۴۰۰,۷۸۶,۲۰۴,۵۱۰	۳۷۶,۸۱۷,۵۸۲,۴۴۲	داراییها:
۹۳۴,۶۶۳,۰۰۹	۲,۶۰۶,۶۲۵,۵۳۰	۷۹۸,۷۹۰,۱۵۳	۲,۴۲۸,۵۷۰,۰۹۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۱,۷۲۵,۱۵۲,۸۲۴	۹۵۷,۸۴۰,۴۵۳	۵۴,۰۳۷,۱۳۶,۴۴۷		سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
	۱۴۵,۵۵۶,۳۰۶,۳۱۲	۲۹,۲۷۶,۹۶۹,۵۳۹	۳۴۳,۵۱۲,۸۸۲,۸۹۷	حساب های دریافتی
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	سرمایه گذاری در صندوق
	۵۲,۴۹۰,۵۸۶,۲۸۲		۴,۱۳۱,۰۲۱,۱۲۹	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۲۳۱,۱۱۵,۰۲۴,۴۰۲	۳۵۷,۰۵۹,۰۹۹,۲۶۳	۴۸۵,۰۶۶,۹۴۰,۹۷۵	۷۲۶,۹۳۵,۶۰۲,۰۸۲	جاری کارگزاران
				جمع داراییها
				بدهی ها:
۴۴۹,۵۹۰,۶۲۰	۳۳۹,۴۷۳,۴۵۰	۱,۱۵۶,۴۳۶,۶۰۵	۶۸۸,۸۵۴,۹۳۶	جاری کارگزاران
		۲۹,۹۷۰,۴۱۸,۶۳۹		پرداختی به ارکان
۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۸	۲۳۴,۳۸۷,۸۵۷	۱۶۰,۳۲۷,۳۵۹	بدهی به سرمایه گذاران
۶۸۷,۴۴۰,۷۵۴	۴۹۹,۸۰۰,۹۳۸	۳۱,۴۶۱,۲۴۳,۱۰۱	۸۴۹,۱۸۲,۳۹۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۳۰,۴۲۷,۵۸۳,۶۴۸	۳۵۶,۵۵۹,۳۹۸,۳۲۵	۴۵۳,۷۰۵,۶۹۷,۸۷۴	۷۲۶,۰۰۸۶,۴۱۹,۷۸۷	جمع بدهی ها:
				خالص دارایی ها:
لیزینگ رایان سایا (ولسایا)		سرمایه گذاری سایا (وسایا)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۳,۳۶۳,۸۰۰,۹۳۴	۱۰۲,۰۸۳,۲۵۶,۶۲۷	۴۱۷,۹۱۵,۹۴۳,۹۹۹	۳۳۴,۰۳۲,۰۶۸,۹۸۴	داراییها:
۳۸۲,۱۶۳,۲۱۷	۱,۴۹۷,۰۱۰,۳۱۸	۳,۱۵۴,۱۶۵,۱۹۳	۲,۴۱۹,۷۴۱,۳۶۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۷۱۲,۲۵۵,۲۲۰				سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
				سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
				حساب های دریافتی
			۱۳۸,۶۷۲,۰۴۸,۲۷۷	جاری کارگزاران
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۷۸,۲۴۰,۱۷۷,۲۱۶	۳۵۵,۱۵۷,۳۸۷,۴۰۲	سرمایه گذاری در صندوق
۸۴,۶۲۶,۰۶۹,۶۹۷	۱۰۳,۶۲۵,۸۱۱,۵۶۹	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	مخارج انتقالی به دوره های آتی
		۴۹۸,۴۷۸,۱۳۶,۷۳۴	۸۲۰,۲۲۶,۷۹۰,۷۴۷	جمع داراییها
				بدهی ها:
۱,۷۵۱,۹۲۷	۱,۰۹۶,۸۸۶	۱۷,۱۰۶,۵۶۸,۳۳۶		جاری کارگزاران
۱۹۹,۳۹۸,۰۲۹	۱۳۷,۹۰۴,۲۱۷	۷۰۲,۴۸۸,۳۰۲	۱,۰۲۶,۷۱۷,۷۴۳	پرداختی به ارکان
۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۹۲	۲۳۷,۹۳۰,۹۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۳۸,۹۰۰,۰۹۰	۳۹۹,۳۲۸,۵۹۵	۱۸,۰۴۶,۹۸۷,۵۷۲	۱,۱۸۷,۰۴۵,۲۲۴	جمع بدهی ها:
۸۴,۱۸۷,۱۶۹,۶۰۷	۱۰۳,۳۲۶,۴۸۲,۹۷۴	۴۸۰,۴۳۱,۹۱۶,۱۶۲	۸۱۹,۱۳۹,۷۴۵,۵۳۳	خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

زامیاد(خرامیا)		تجارت الکترونیک پاریسیان گیش (تاب گیش)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۰۳,۹۱۵,۰۱۰,۳۸۶	۱,۶۶۲,۹۹۲,۸۳۸,۱۸۱	۳۳۲,۳۲۷,۷۷۵,۵۷۵	۷۲۱,۳۲۹,۸۹۶,۴۲۱	داراییها:
۴۶۶,۳۳۳,۷۳۷	۴۰,۱۵۵,۷۱۶	۲,۳۰۴,۷۹۵,۹۱۲	۱,۱۷۹,۵۳۵,۵۳۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۱۳۱,۹۵۴,۶۲۰,۸۸۵	۲۰,۱۸۲,۸۹۵,۵۴۰	۱۱,۸۶۰,۷۹۳,۷۳۷	۱۱,۸۶۰,۷۹۳,۷۳۷	سرمایه گذاری در سیرده بانکی و گواهی سیرده
		۴,۵۴۳,۱۷۸,۰۳۲	۴,۷۲۵,۶۵۶,۷۷۱	حساب های دریافتنی
				سرمایه گذاری در صندوق
۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۷۷,۵۷۲,۸۰۳	۵۵,۳۶۷,۱۰۱	جاری کارگزاران
۱,۷۳۶,۵۰۳,۷۱۵,۳۳۴	۱,۶۸۳,۳۶۱,۴۳۴,۰۶۱	۳۵۱,۲۱۳,۹۱۶,۰۵۹	۷۳۹,۱۵۱,۱۵۹,۵۶۸	مخارج انتقالی به دوره های آتی
				جمع داراییها
۹۰,۸۲۱,۷۸۵,۴۴۹	۲۸۷,۱۷۱,۲۴۱,۱۴۴	۳		بدهی ها:
۴,۳۸۶,۹۹۶,۹۶۱	۲,۶۳۱,۹۴۷,۸۷۱	۸۸۵,۳۳۳,۸۲۹	۶۹۰,۵۶۴,۳۳۳	جاری کارگزاران
۳۵۴,۲۸۵,۴۸۵	۱۶۰,۳۳۷,۳۱۵	۵۵۷,۹۲۳,۰۶۲	۴۸۲,۶۶۴,۳۹۴	پرداختنی به ارکان
۱۰۵,۰۸۵,۶۵۰,۱۸۰				سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۰۰,۶۴۸,۷۱۸,۰۷۵	۲۸۹,۹۶۳,۵۱۶,۳۳۰	۱,۴۴۳,۱۵۵,۸۹۴	۱,۱۷۳,۲۸۸,۶۳۷	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۵۳۵,۸۵۴,۹۹۷,۳۳۹	۱,۳۹۳,۲۹۷,۹۱۷,۷۳۱	۳۴۹,۷۷۰,۷۶۰,۱۶۵	۷۳۷,۹۷۷,۹۳۰,۹۳۱	جمع بدهی ها:
				خالص دارایی ها:
گواهی سیرده شمش نقره		شیشه سایبا (کسایا)		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-		۱۲,۴۰۳,۴۵۱,۴۱۹	۱۹,۰۳۶,۴۷۸,۸۴۷	داراییها:
۱۷,۱۰۱,۶۴۷,۵۵۱	۴,۸۱۶,۵۴۳,۴۷۶	۸۵۹,۳۶۲,۹۸۴	۳,۰۶۷,۲۷۰,۳۷۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۷۶,۶۹۳,۰۹۷,۳۳۳	۳,۷۴۴,۸۰۹,۹۴۶,۰۲۰			سرمایه گذاری در سیرده بانکی و گواهی سیرده
۲۶	۲۶	۶۲,۳۶۹,۶۴۰	۱۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت
		۱۵,۱۴۳,۳۶۰,۱۰۶	۱۴,۵۵۵,۶۳۰,۶۳۱	حساب های دریافتنی
۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	سرمایه گذاری در صندوق
۹۳,۹۶۳,۵۹۵,۱۳۶	۳,۷۴۹,۶۷۲,۰۴۴,۱۴۶	۲۸,۶۳۶,۲۹۴,۴۷۵	۳۶,۷۰۴,۹۲۴,۴۹۰	مخارج انتقالی به دوره های آتی
				جمع داراییها
۳۲,۹۰۴,۰۵۷,۳۹۹	۱۵۸,۵۴۸,۰۴۴,۳۰۵		۵,۶۳۶,۷۱۵,۴۴۷	بدهی ها:
-		۴۲,۵۱۷,۰۷۱	۲۳,۳۲۱,۴۷۷	جاری کارگزاران
۲۸۸,۹۸۹,۴۸۹	۲,۳۸۹,۷۰۳,۵۷۹	۳۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۳۷,۴۸۹	پرداختنی به ارکان
				سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۳,۱۹۳,۰۴۶,۸۸۸	۱۶۰,۸۳۷,۷۴۷,۸۸۴	۲۸۰,۳۶۷,۳۰۵	۵,۸۲۰,۳۶۴,۴۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۰,۷۶۹,۵۴۸,۲۴۸	۳,۵۸۸,۸۳۴,۲۸۶,۳۶۲	۲۸,۳۵۵,۹۲۷,۲۷۰	۳۰,۸۸۴,۵۶۰,۰۷۷	جمع بدهی ها:
				خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

لیزینگ پاریسان (ولیارس)		ایران خودرو دیزل (خاور)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲۶,۶۸۰,۱۲۴,۹۲۱	۶۱۵,۸۹۹,۰۶۲,۵۱۹	۸۴۰,۸۹۲,۲۵۷,۰۳۴	۹۲۲,۶۷۲,۱۴۱,۷۴۶
۱۸۸,۲۹۶,۵۷۷	۲۷۹,۷۳۶,۹۱۴	۳۹۶,۳۸۵,۲۰۳	۵۰۵,۰۹۳,۸۴۵
	۱۵۷,۲۰۰,۸۱۰,۸۱۷	۶,۱۴۷,۷۸۳,۴۱۴	
۱۶۷,۸۷۳,۱۰۳	۴۵,۵۶۷,۴۰۱	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۷۲۷,۳۶,۲۹۴,۶۰۱	۷۷۳,۴۲۵,۱۷۷,۶۵۱	۸۶۷,۶۰۴,۲۷۵,۹۷۷	۹۲۳,۲۲۲,۷۸۰,۲۱۵
۴۱,۸۴۱,۳۸۸,۰۷۲	۷,۹۹۹,۴۰۲	۲۰,۶۸۱,۲۵۳,۳۶۴	۱,۲۸۶,۱۹۶,۴۹۰
۱,۳۶۱,۱۵۰,۸۷۸	۹۴۷,۰۸۲,۹۰۶	۲,۴۶۲,۰۷۴,۶۳۵	۱,۳۴۴,۵۹۷,۱۲۵
۲۶۹,۸۹۷,۴۸۲	۱۸۸,۸۲۷,۸۹۱	۲۷۹,۶۹۷,۷۹۰	۱۶۶,۹۸۸,۱۲۲
		۵۵۳,۹۵۵,۱۴۵,۲۸۲	۶۶۶,۱۱۱,۰۵۵,۳۱۰
۴۳,۴۷۲,۴۴۶,۴۲۲	۱,۱۴۳,۹۲۰,۱۹۹	۵۷۷,۳۸۰,۱۷۱,۰۷۱	۶۶۸,۹۰۸,۸۳۷,۰۴۷
۶۸۳,۵۶۳,۸۵۸,۱۶۸	۷۷۲,۲۸۱,۲۵۷,۴۵۲	۲۷۰,۲۲۴,۱۰۴,۹۰۶	۲۵۴,۳۱۳,۹۴۳,۱۶۸

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
حساب های دریافتی
سرمایه گذاری در صندوق
سایر حسابهای دریافتی
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
بدهی به سرمایه گذاران
جمع بدهی ها:
خالص دارایی ها:

بورس اوراق بهادار تهران (بورس)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۹۱,۳۵۷,۵۳۰,۷۶۶	۱۰۹,۶۰۳,۳۱۵,۴۸۶
۳۵,۲۳۰,۲۹۵	۲,۴۹۱,۳۷۲,۰۱۶
۵,۰۰۲,۳۴۰,۵۸۷	
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۹۶,۴۶۲,۸۴۱,۹۷۴	۱۱۲,۱۳۹,۲۳۲,۱۲۶
۱,۹۹۷,۹۴۵,۱۹۳	
۲۷۵,۹۰۸,۶۶۱	۱۸۱,۳۷۱,۲۲۲
۲۴۰,۳۲۲,۲۳۰	۱۶۲,۷۰۹,۵۸۵
۲,۵۱۴,۰۸۶,۰۸۴	۳۴۴,۰۸۰,۸۰۷
۹۳,۹۴۸,۷۵۵,۸۹۰	۱۱۱,۷۹۵,۱۵۱,۳۱۹

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده
حساب های دریافتی
سرمایه گذاری در صندوق
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها:
خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

کمک فتر ایندامین (خسایا)		سایبا (خسایا)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۳۶۹,۴۲۱,۱۴۰	۱۵۸,۶۰۷,۸۲۹,۸۸۲	۶,۱۳۷,۹۴۷,۳۶۸,۷۰۲	۴۰,۱۶۴,۳۸۴
۱,۷۷۴,۷۹۳,۱۱۵	۶۵۲,۸۰۷,۲۵۹	۸,۳۷۵,۴۰۷,۸۳۱	۴۰,۱۶۴,۳۸۴
		۵,۰۰۲,۶۶۳,۵۶۹,۰۳۳	
۱۷۴,۲۱۴,۸۷۸	۱۰۸,۳۱۰,۱۸۴		
۲۶,۸۱۴,۵۲۱,۳۳۴			
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۱۸۳,۳۰۰,۸۰۰,۷۹۳	۱۵۹,۴۱۴,۴۹۱,۹۴۹	۵,۰۱۳,۲۰۶,۸۲۷,۱۹۰	۶,۱۳۸,۰۳۳,۰۷۷,۷۱۰
۴,۳۵۷,۸۲۹,۷۳۰	۱۶,۷۲۹,۶۳۷,۵۲۹	۷۷۶,۲۲۱,۴۰۸,۸۱۱	۳۲۱,۶۰۷,۶۵۱,۲۶۰
۳۲۶,۶۹۴,۶۲۷	۲۵۶,۳۷۸,۳۵۵	۸,۹۲۱,۸۲۵,۲۷۱	۸,۳۴۹,۱۱۸,۸۵۳
			۳۵۴,۴۲۳,۲۷۷,۹۹۰
۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۷	۵۵۰,۱۴۶,۷۲۲	۱۵۰,۶۰۵,۰۹۹
۴,۸۲۴,۳۷۴,۵۰۱	۱۷,۱۴۶,۳۴۳,۳۷۱	۷۸۵,۶۹۳,۳۸۰,۸۰۴	۶۸۴,۴۶۹,۷۰۳,۲۰۲
۱۷۸,۴۷۸,۴۲۶,۲۹۲	۱۴۲,۲۶۸,۱۴۸,۵۷۸	۴,۲۲۷,۵۱۳,۴۴۶,۳۸۶	۵,۴۵۳,۵۶۳,۲۷۴,۵۰۸

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

پدیه ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

پدیه به سرمایه گذاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع پدیه ها:

خالص دارایی ها:

رایان هم افزا (رافزا)		سایبا آذین (خازین)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۱,۸۲۹,۲۹۲,۰۴۶		۱۱۰,۵۲۴,۳۴۳,۳۱۱	۱۲۳,۵۹۳,۴۰۳,۰۹۸
۱۸۱,۶۶۲,۳۸۴		۲,۵۶۵,۳۱۸,۱۶۶	۴,۱۳۶,۰۱۰,۳۴۲
۲۲۲۱۰۱۱۴۸۲۲		۲,۵۲۳,۸۷۶,۶۸۴	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۱۶۷۸۵۰۳۲۶		۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	
۱۵۴,۳۸۸,۹۱۹,۴۷۸	-	۱۱۵,۷۸۱,۳۸۸,۴۸۷	۱۲۷,۷۷۴,۹۵۸,۰۶۴
۳۶۱,۱۰۱,۳۸۹		۱,۹۲۲,۳۶۹,۴۶۸	۱,۶۴۲,۰۹۲,۳۸۵
۲۳۷۸۵۰۱۳۴		۲۳۰,۶۱۰,۷۹۵	۱۶۲,۳۲۰,۳۳۵
۵۹۸,۹۵۱,۵۲۳	-	۲,۳۹۰,۸۳۰,۳۹۷	۱,۹۶۴,۷۴۰,۲۰۷
۱۵۳,۷۸۹,۹۶۷,۹۵۵	-	۱۱۳,۳۹۰,۵۵۸,۰۹۰	۱۲۵,۸۱۰,۳۱۷,۸۵۷

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

پدیه ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع پدیه ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

مالیبل سایپا (خلیج)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۷۵,۳۵۹,۸۷۲,۷۲۴	۳۳۷,۳۲۴,۶۷۳,۴۶۱
۱۴۳,۵۶۸,۹۵۰	۴۰,۱۶۴,۳۸۴
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۳۷۵,۶۷۱,۳۹۲,۰۰۰	۳۳۷,۴۱۰,۳۸۲,۴۶۹
۳۲۵,۵۹۵,۶۴۴	۱,۸۹۸,۱۳۱,۶۱۸
۸۰۸,۴۳۵,۴۵۷	۴۶۰,۸۶۱,۵۶۳
۲۳۷,۸۵۰,۱۲۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۶
۱,۳۷۱,۸۸۱,۳۳۵	۲,۵۱۹,۳۲۰,۶۶۷
۳۷۴,۲۹۹,۴۱۰,۷۶۵	۳۳۴,۸۹۱,۰۶۱,۸۰۲

بیمه اتکابی آوا پارس ۷۰٪ تادیه (آواپارس)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۶۸۱,۵۰۵,۰۹۹,۶۸۱	۸۴۲,۹۶۴,۳۵۱,۰۲۷
۱,۸۴۷,۸۱۰,۴۵۴	۱,۴۳۵,۰۳۶,۹۶۵
۷۳,۱۹۳,۴۲۳,۸۴۷	۴۵,۹۹۵,۷۹۲,۷۹۵
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۷۵۶,۷۱۳,۱۸۴,۳۰۸	۸۹۰,۴۴۰,۷۳۵,۴۱۱
۱۲۴۱۷۴۶۸۴۹	۱,۱۹۱,۹۳۵,۳۷۰
۲۳۷۸۵۰,۱۲۴	۱۶۰,۳۲۷,۴۸۹
۱,۴۷۹,۵۹۶,۹۸۳	۱,۳۵۲,۲۶۲,۷۵۹
۷۵۵,۲۳۳,۵۸۷,۳۳۵	۸۸۹,۰۸۸,۴۶۲,۶۵۲

بورس کالای ایران (کالا)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۲۱,۳۰۳,۷۳۳,۵۷۷	-
۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۹۱	-
۱۹,۵۱۱,۰۸۴,۶۷۰	-
۲,۵۲۳,۸۷۶,۶۸۴	-
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	-
۸۴۴,۸۶۲,۸۹۹,۲۴۸	-
۲۴۱,۶۴۷	-
۱,۸۲۸,۰۵۷,۶۰۰	-
۲۶۹,۶۲۶,۲۰۱	-
۲,۰۹۷,۹۳۵,۴۴۸	-
۸۴۲,۷۶۴,۹۷۳,۸۰۰	-

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ازگان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ازگان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۲۳,۵۴۵,۷۰۴,۲۰۸	
	۴۲۳,۶۴۶,۰۶۳,۹۷۰
۵۶۰,۳۰۰,۶۲۳,۹۳۱	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۲۳,۶۹۱,۶۰۸,۵۹۴
۵۸۴,۰۱۴,۱۷۸,۴۶۵	
۴۲۷,۱۰۶,۳۳۶	۱۵۱,۲۱۰,۹۴۶
۲۳۷,۹۷۵,۰۳۴	۲۱۱,۰۷۰,۸۴۱
۶۶۵,۰۸۱,۳۷۰	۳۶۲,۳۸۱,۷۸۷
۵۸۳,۳۴۹,۰۹۷,۰۹۵	۴۲۳,۳۲۹,۳۲۶,۸۰۷

داراییها:

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
جاری کارگزاران
سرمایه گذاری در صندوق
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

سرمایه گذاری سلیم (سلیم)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۱۰۳,۷۶۴,۶۶۷	
۱۰,۲۹,۴۷۸,۴۲۳,۹۶۴	
۴۵,۹۹۶,۱۲۴,۰۸۶	
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	-
۱,۰۷۵,۷۴۶,۱۶۳,۰۴۳	
۱,۰۸۰,۷۸۹,۲۶۳	
۹۸۰,۱۴۰,۹۴۰	
۱۶۵,۶۹۴,۱۵۹	-
۲,۳۲۶,۶۲۴,۳۶۲	-
۱,۰۷۳,۵۱۹,۵۳۸,۶۸۱	-

اختیار معامله صندوق طلای لوتوس (TL)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۹۴,۹۰۱,۳۴۵,۰۵۶	۳۸,۲۱۳,۵۵۹
	۲۹۲,۷۲۵,۱۱۰,۵۰۴
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۶۴۱,۸۱۴,۹۶۱,۳۱۵
۳۹۵,۰۶۹,۱۹۵,۳۸۲	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۵۹,۰۷۷	۹۳۴,۶۲۳,۸۳۰,۰۰۲
۱۵۷,۱۲۷,۹۲۴	
۳۲۱,۳۲۷,۳۹۷,۱۵۸	۲۹,۷۷۷,۰۳۶,۶۴۵
۳۲۱,۴۸۴,۵۸۴,۱۵۹	۲۹,۷۷۷,۰۳۶,۶۴۵
(۳۶,۴۱۵,۳۸۸,۷۷۷)	۹۰۴,۸۴۶,۷۹۳,۳۵۷

داراییها:

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
حسابهای دریافتی
جاری کارگزاران
سرمایه گذاری در صندوق
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
بدهی به سرمایه گذاران
حساب های پرداختی تجاری
جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

قرارداد آتی شمش نقره

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۱۳,۱۹۶,۸۵۷,۴۴۵	۱,۱۸۸,۹۴۰,۱۷۳
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۴۵,۵۴۴,۶۲۴
۱۱۳,۳۶۴,۷۰۷,۷۷۱	۱,۲۳۴,۲۸۲,۷۹۷
	۳۰,۲۴۹,۱۶۳,۲۳۲
	۲۶,۲۷۰,۲۳۰
۲۳۷,۸۵۰,۱۹۰	۱۶۰,۲۲۷,۵۴۲
۲۳۷,۸۵۰,۱۹۰	۳۰,۴۳۵,۷۶۱,۰۰۴
۱۱۳,۱۲۶,۸۵۷,۵۸۱	(۲۹,۲۰۱,۲۷۶,۲۰۷)

داراییها:

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده
مخارج انتقالی به دوره های آتی
جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

جمع خالص دارایی ها:

۵۸,۳۶۴,۳۵۷,۷۲۷,۱۲۵	۷۳,۴۱۶,۳۵۹,۴۵۶,۰۵۰	۵۲,۴۷۸,۶۶۸,۵۷۶,۲۸۲	۸۵,۷۳۵,۰۹۱,۴۱۲,۴۴۹
--------------------	--------------------	--------------------	--------------------



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امد لوتوس پارسیان

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

تجارت الکترونیک پارسیان		بیمه پارسیان		بانک پارسیان	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد عملیاتی:					
سودزبان: فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار					
۱۶,۱۹۲,۹۵۳,۶۱۶	۱۲,۶۲۰,۵۱۹,۶۲۹	۲۶۵,۱۵۱,۱۲۳,۱۶۷	۴,۳۵۶,۱۳۷,۲۴۴	۷,۷۲۳,۹۹۴,۴۶۰,۱۵	۵۲۳,۱۰۴,۵۲۱,۳۱۷
درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده					
۲۶,۰۴۹,۷۶۱	۲۱,۶۹۰,۵۴۱	۲۷,۶۲۳,۲۰۴	۱,۹۵۷,۳۸۷	۴۰,۵۶۵,۲۲۸	۴,۱۵۹,۴۶۸
درآمد لغزیده ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار					
۶۹,۹۴۱,۲۷۰,۲۷۲	۲۸۷,۷۶۶,۷۲۱,۵۵۷	۱,۷۲۸,۱۲۱,۷۲۲,۰۲۱	-	۸,۸۹۸,۲۲۴,۱۵۲,۳۸۸	۱۹۳,۱۲۷,۳۱۱,۹۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
۸۶,۱۶۰,۲۷۲,۷۲۹	۶۱۳,۹۱۸,۹۴۲,۰۴۷	۲,۰۰۱,۳۰۰,۵۴۰,۵۹۲	۴,۳۵۸,۰۹۴,۲۳۱	۱۶,۶۲۴,۷۹۰,۲۶۵,۵۵۱	۷۵۵,۲۴۶,۹۱۰,۶۱۷
هزینه ها:					
هزینه کارمزد از کان					
۱,۲۵۶,۰۱۷,۳۲۹	۱,۵۲۲,۹۱۳,۲۸۷	۱۵,۳۵۹,۲۶۲,۰۰۶	۲۱,۵۶۴,۷۲۳,۶۸۸	۶۵,۵۹۰,۵۸۰,۶۷۵	۶۳,۸۹۴,۰۰۰,۸۱۱
سایر هزینه ها					
۴,۶۶۶,۶۷۱,۹۳۸	۲,۹۹۸,۱۲۲,۹۲۲	۸,۳۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۲۵۲,۳۵۱,۰۰۰	۱۸,۵۸۱,۵۲۲,۰۰۰	۲۵,۲۱۰,۳۷۶,۶۸۱
جمع هزینه ها					
۶,۱۲۲,۶۸۹,۱۷۷	۴,۵۲۱,۰۳۶,۰۰۰	۲۳,۶۸۸,۵۶۲,۰۰۰	۲۲,۵۶۷,۹۷۴,۶۸۸	۸۴,۱۷۲,۱۰۲,۶۷۵	۸۸,۴۰۴,۳۷۷,۴۹۲
سود (زیان) خالص					
۸۰,۰۳۷,۵۸۳,۵۵۲	۶۰۸,۷۸۲,۹۰۶,۰۴۷	۱,۹۷۲,۷۳۷,۵۴۰,۵۹۲	۴,۳۳۵,۱۱۹,۲۴۶	۱۶,۴۵۲,۶۸۷,۵۸۰,۸۷۶	۶۶۶,۸۵۲,۵۳۳,۱۲۵
تأمین سرمایه لوتوس پارسیان					
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد عملیاتی:					
سودزبان: فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار					
۸۵۰,۷۱۲,۳۷۰,۰۰۰	۹۸,۸۸۶,۵۷۳,۰۰۰	۳,۳۹۱,۱۲۷,۱۸۴	۴۰,۵۱۲,۱۳۸	۲۸,۴۱۰,۱۲۸,۳۲۴	۳,۸۸۲,۰۳۶,۲۴۰
درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده					
۴۵,۳۱۹,۳۹۴,۳۲۶	۹۸,۸۸۶,۵۷۳,۰۰۰	۱۲۶,۷۵۱,۲۳۵,۹۲۴	۳۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
۹۰۰,۰۳۱,۷۶۴,۳۲۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۷,۸۸۳,۱۰۸	۷۹,۴۱۲,۱۳۸	۵۸,۱۴۳,۳۲۸,۳۲۴	۴,۸۸۲,۰۳۶,۲۴۰
هزینه ها:					
هزینه کارمزد از کان					
۱۲,۱۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها					
۴,۵۲۶,۷۵۲,۸۴۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع هزینه ها					
۱۶,۶۸۶,۰۵۲,۸۴۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص					
۸۸۳,۳۴۵,۷۱۱,۴۸۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۷,۸۸۳,۱۰۸	۷۹,۴۱۲,۱۳۸	۵۸,۱۴۳,۳۲۸,۳۲۴	۴,۸۸۲,۰۳۶,۲۴۰
تأمین سرمایه لوتوس پارسیان					
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد عملیاتی:					
سودزبان: فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ها:					
هزینه کارمزد از کان					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع هزینه ها					
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص					
۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

صنایع تولیدی اشتاد ایرانیان		قرارداد اتی شمش نقره		لیزینگ پارسیان	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۳۳۲,۳۴۹)	۱,۳۳۲,۳۴۹,۱۷۲	-	۶,۳۹۹,۳۰۰,۵۲۶	۱۳,۳۹۹,۵۵۸,۶۵۸	۲۳,۳۹۹,۷۱۳,۳۱۵
(۳,۱۹۲,۵۵۵,۶۲۵)	-	-	-	۲۳,۳۹۹,۹۱۱,۶۰۷	۱۷,۸۷۶,۳۲۲,۱۳۰
۳۱۵,۷۶۶	۵۶۱,۸۷۸	-	-	۱۵,۵۷۸,۹۵۵	۳۰,۷۲۰,۳۷۰
-	-	(۳۲۸,۳۰۵,۶۲۳)	-	۶,۳۲۹,۳۲۳,۷۲۷	-
(۳,۱۹۲,۶۵۲,۱۰۸)	۱,۳۳۸,۶۸۷,۱۵۰	(۳۲۸,۳۰۵,۶۲۳)	۶,۳۹۹,۳۰۰,۵۲۶	۲۳,۴۰۵,۵۲۳,۹۷۷	۲۳,۳۸۰,۱۵۶,۶۶۲
-	-	-	-	-	-
۱۱۷,۷۸۲,۷۲۵	۱۳,۶۶۹,۰۸۱	-	۲۲,۷۲۲,۸۷۵	۱,۸۲۴,۶۸۸,۷۶۰	۱,۷۵۱,۵۳۳,۸۲۹
۱,۸۲۶,۸۲۳,۵۵۲	۳,۸۲۲,۲۱۱,۳۹۲	۱۰۷,۹۲۷,۷۹۲	-	۲۸۲,۷۲۱,۸۲۸	۱,۸۱۱,۰۵۸,۲۰۴
۱,۵۶۴,۷۲۸,۱۷۷	۳,۸۲۶,۰۸۰,۵۷۳	۱۰۷,۹۲۷,۷۹۲	۱۴۸,۷۲۷,۳۳۴,۷۱۴	۳,۱۱۷,۴۱۰,۶۸۸	۳,۵۶۲,۵۸۲,۲۵۲
(۶,۱۵۸,۴۸۰,۳۸۵)	(۳,۶۰۷,۲۹۳,۲۲۲)	(۷۵۶,۲۵۳,۲۲۲)	(۱۲۲,۳۳۸,۱۲۲,۷۸۸)	۴۰,۲۸۸,۱۲۲,۲۵۹	۲۸,۷۱۷,۵۷۲,۲۰۹

درآمد عملیاتی:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار

درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

کمک فدر ایندکس		الکترونیک خودرو شرق		مکانیک سازی سایپا	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۴۵۶,۸۲۴,۶۵۸	۲۰,۳۷۶,۳۴۴,۶۹۴	-	۱۹۹,۰۳۹,۸۹۲	۳۱۶,۸۱۹,۷۰۳	-
۲۵,۸۹۹,۱۲۴,۸۰۸	-	۵۸,۵۴۹,۷۲۲,۸۳۱	۵,۱۸۱,۳۲۰,۳۰۲	(۸۲,۳۱۵,۰۱۲,۱۲۲)	-
۵۷,۰۶۲,۶۱۲	-	-	-	-	-
-	۴,۴۴۴,۱۴۸	۳۰,۷۲۲,۳۷۶	۲۲,۸۲۲,۸۵۱	۱۵,۳۱۵,۰۸۲	۱,۸۲۷,۵۲۳
۳,۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	۱۹۸,۳۲۸,۱۳۱	-	-	-
۹۰,۷۱۴,۶۰۴,۱۸۰	۳۰,۵۱۵,۷۷۸,۸۲۲	۵۸,۷۷۸,۹۲۵,۳۳۸	۵,۲۴۵,۵۱۳,۱۴۶	(۸۲,۰۸۲,۸۷۷,۳۳۶)	۱,۸۲۷,۵۲۳
-	-	-	-	-	-
۲۴۲,۸۸۲,۷۵۵	۱۳۷,۱۵۶,۱۲۴	۵۲۸,۲۵۷,۷۱۶	۲۲۲,۳۱۰,۳۵۵	۱,۳۵۱,۸۰۲,۲۱۶	۸۵۲,۵۰۲,۲۱۹
۲۵۷,۷۲۵,۱۸۳	۵۶,۵۸۸,۹۰۰,۳۲۲	۱۴۲,۷۵۵,۳۲۲	۲۸۰,۹۸۷,۲۵۲	۱۲۳,۱۲۱,۱۸۵	۳۸,۵۵۵,۶۷۲,۰۶۷
۷۲,۶۰۹,۹۳۸	۵۶,۷۲۶,۰۵۶,۵۶۶	۱۷,۳۲۳,۴۰۸	۷۰۳,۲۹۷,۵۰۸	۱,۳۵۸,۹۲۳,۳۱۱	۳۹,۴۱۰,۱۷۶,۶۸۶
۸۹,۹۹۳,۹۹۳,۴۴۲	(۳۶,۳۱۰,۳۷۷,۷۱۴)	۵۸,۰۷۵,۷۱۳,۳۹۰	۲,۷۲۲,۳۱۵,۳۲۸	(۸۵,۳۶۸,۸۰۰,۳۴۷)	(۳۹,۴۰۸,۳۳۸,۵۶۲)

درآمد عملیاتی:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار

درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

سرمایه گذاری رنا		پلاسکو کار سایپا		قطعات اتومبیل ایران	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۰۲۸,۸۲۱,۰۵۶	۱۱۸,۳۷۷,۱۱۲,۱۶۶	۴۰,۷۲۰,۰۲۱,۵۹۴	۱۱,۶۸۰,۰۰۰,۳۳,۳۱۵	۲۴۱,۰۷۱,۵۲۳	-
۱۵,۵۵۱,۹۸۳,۰۰۹	۹,۱۰۰,۰۰۰,۳۱۳,۳۱۳	(۲,۰۲۷,۷۲۴,۵۰۱)	-	۸,۰۷۲,۱۵۲,۵۱۰	-
۱۳,۰۲۱,۸۵۵	۱۳,۵۵۲,۳۲۹	۸,۳۳۸,۰۰۰	۱۳,۰۲۱,۵۵۲	۹,۰۱۶,۲۴۴	۲,۳۳۹,۵۲۰
۱۰,۲۶,۷۲۴,۱۱۵	۱,۰۰۰,۳۵۲,۲۰۰	-	-	-	-
۱,۱۶۶,۷۲۰,۳۷۹	-	-	-	-	-
۶۲,۷۸۷,۳۰۰,۴۱۴	۱۲۸,۳۲۲,۳۱۰,۴۰۸	۱,۰۳۳,۸۰۵,۰۹۴	۱۱,۶۹۳,۰۷۲,۸۶۹	۸,۲۴۲,۳۳۱,۵۶۶	۲,۳۳۹,۵۲۰
-	-	-	-	-	-
۲۲۸,۱۷۸,۸۷۷	۲۲۹,۲۸۸,۳۳۱	۲۲۱,۵۲۲,۳۲۷	۶۲,۱۲۸,۱۲۶	۱,۶۴۲,۳۲۳,۳۷۵	۱۶۶,۳۷۲,۵۲۷
۲۲۷,۷۵۹,۸۲۴	۳۰,۳۱۰,۱۱۷,۵۰۰	۱,۳۲۶,۳۰۶,۱۷۵	۱۹,۲۰۰,۲۰۵,۲۲۹	۶,۲۰۷,۹۶۷,۳۲۲	۱۳,۳۹۳,۷۲۲,۵۵۷
۷۵۵,۹۴۸,۷۲۱	۳,۴۶۰,۹۹۵,۷۲۱	۱,۸۷۷,۹۴۸,۹۱۲	۱۹,۲۶۷,۱۰۲,۳۸۵	۷,۸۵۱,۴۰۰,۳۰۸	۱۳,۵۱۶,۱۰۷,۱۰۴
۶۲,۰۳۱,۳۶۱,۹۹۳	۱۲۶,۱۳۱,۱۱۶,۶۷۷	(۸۳۲,۰۲۲,۳۱۸)	(۷,۵۷۴,۰۳۰,۵۱۶)	۴۷۰,۸۴۰,۹۵۸	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۲)

درآمد عملیاتی:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار

درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سود سپرده

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

رادیناتور ایران		زاسپاد		گواهی سپرده شمش طلا	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۰۰,۰۰۰,۷۶۰,۳۳	۱۳,۴۴۳,۱۰۰,۴۹۹	۱۲۶,۱۱۹,۷۲۳,۳۹۴	۹۲,۱۸۲,۰۸۷,۵۶۲	۲۶۱,۵۷۷,۵۰۰,۰۱۴	۱,۱۴۰,۴۵۲,۷۳۸,۲۰۵
۹,۳۵۷,۰۰۸,۷۵۸	-	۱۰,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۵	-	۱,۳۷۲,۵۶۳,۰۰۰,۹۶۸	۷,۷۵۱,۶۰۰,۲۱۸
۳۶,۸۲۴,۲۶۱	۳,۸۱۶,۷۱۱	۶۰,۶۰۰,۲,۸۲۹	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۸۷	۲۲,۸۶۳,۵۲۳	۳۳۸,۱۱۳,۵۲۶
-	-	-	۴,۵۵۲,۷۲۲,۳۱۴	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۸,۴۴۴,۶۰۰,۴۴۲	۱۳,۴۴۸,۰۰۰,۱۳۰	۲۲۸,۶۶۲,۳۳۸,۳۳۷	۹۸,۷۳۶,۶۱۱,۹۶۴	۱,۵۳۲,۵۶۳,۹۷۷,۴۴۵	۶,۱۲۵,۸۷۷,۶۱۲,۶۴۱
-	-	-	-	-	-
۱۵۵,۹۱۶,۳۶۸	۴۸,۱۸۳,۲۰۰,۰۰۱	۵,۷۲۲,۸۷۲,۵۵۶	-	۱۳۰,۳۳۸,۳۶۷	۱۲۸,۸۵۲,۵۰۸
۱۵۱,۲۱۲,۱۳۱	۱۵,۸۸۱,۹۲۲,۵۵۵	۳۱,۳۸۳,۳۳۶,۵۲۴	۳۲۶,۳۸۰,۶۹۰,۳۶۸	۴,۶۸۲,۹۸۵,۲۸۹	۱۲,۹۵۵,۰۰۰,۲۲۹,۵۵۵
۴۰۷,۱۲۹,۹۲۹	۱۵,۹۳۰,۱۲۸,۹۵۶	۳۷,۱۱۸,۲۱۰,۰۰۰	۳۲۶,۳۸۰,۶۹۰,۳۶۸	۴,۸۱۵,۲۱۳,۵۵۶	۱۵,۰۸۲,۸۹۷,۶۶۲
۱۸,۱۱۷,۴۹۹,۳۱۳	(۲,۶۹۲,۱۲۷,۸۲۶)	۱۹۱,۴۴۲,۱۵۸,۳۶۷	(۳۲۷,۶۴۱,۰۷۸,۴۰۴)	۱,۵۳۹,۷۴۸,۷۶۳,۸۷۹	۶,۱۱۰,۷۹۳,۷۱۵,۱۷۸

درآمد عملیاتی:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار

درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سایر درآمد ها

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارس

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

اول پارس		پارس خودرو		سایپا شیشه	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۷۸۲,۵۷۸	۳,۷۷۹,۷۲۶,۳۶۱	۸,۲۷۵,۱۸۷,۶۶۹	۸,۴۱۷,۸۷۱,۳۱۲	۷۷۲,۲۵۷,۸۲۰	۳,۵۲۲,۹۱۵,۹۸۲
۵,۷۲۳,۰۸۰	۱۲,۸۷۵,۸۶۹	۲۵,۳۸۸,۴۱۶	۷,۹۵۱,۰۸۹	۱۸۵,۵۴۲,۲۱۲	۱۸,۶۸۶,۲۷۹
۵۸۰,۳۴۰,۹۲۰,۵۳	۱۳۳,۵۸۳,۱۸۸,۱۸۹	۲,۵۶۱,۳۳۱,۵۳۸	۵,۴۲۵,۷۸۵,۲۱۷	(۹۲۶,۲۹۵,۷۵۷)	
		۳,۸۲۸,۳۵۰,۰۰۵			
۵۹,۰۰۰,۵۹۹,۷۱۱	۱۳۶,۴۷۸,۴۱۱,۰۰۹	۱۴,۸۲۰,۵۵۲,۳۳۸	۱۳,۸۵۱,۶۰۸,۶۱۸	۵۳,۵۲۶,۲۹۵	۳,۵۴۱,۶۰۲,۳۶۱
۱,۶۰۹,۷۸۲,۳۸۵	۲,۰۳۵,۸۷۹,۸۲۹	۲۲۲,۲۷۸,۲۱۲	۲۳۸,۰۶۰,۹۱۸	۱۰۸,۵۵۲,۳۱۶	
۱,۶۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۸۲,۸۵۵,۷۲۲	۲۱۳,۷۷۱,۵۲۹	۵۴۴,۵۱۳,۵۵۲	۱,۵۵۲,۶۸۵,۴۶۶	۱,۰۰۱,۲۶۹,۲۵۴
۳,۳۱۲,۷۲۶,۸۷۶	۳,۵۳۲,۷۳۵,۹۱۲	۵۷۷,۳۵۰,۰۰۰	۸۱۲,۵۷۳,۸۷۰	۱,۹۶۰,۹۹۱,۱۸۲	۱,۰۰۱,۲۶۹,۲۵۴
۵۵,۷۸۷,۸۷۲,۷۳۵	۱۳۳,۸۵۴,۸۷۵,۳۳۷	۱۴,۲۲۲,۲۰۲,۴۹۷	۱۳,۰۳۹,۰۳۹,۷۶۸	(۵,۹۰۷,۴۱۶,۸۸۷)	۳,۵۲۸,۶۳۲,۸۰۷
خادین		سایپا (حساب)		فولاد هوزستان (فولاد)	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۱۸,۶۹۶,۶۴۷	۳۱,۳۹۸,۱۹۰,۸۸۱	۶۶,۰۰۹,۷۵۲,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۵۳۳,۵۹۱	۵,۳۷۹,۸۱۳,۳۱۲	۲۱۹,۸۱۳,۶۲۶,۳۷۲
۲,۳۸۳,۵۸۱,۱۱۲		۶۶۹,۳۸۸,۱۷۷,۵۷۵	(۳,۳۲۱,۱۸۱,۲۹۹,۹۱۱)	(۶۹,۶۷۱,۶۸۷,۴۶۶)	۷۲,۵۷۷,۵۹۸,۸۵۷
۲۷,۱۶۵,۲۵۴	۱۱,۸۷۱,۱۱۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۷۷,۶۳۸	۷,۷۵۲,۰۰۰
۲,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰					
				۲,۵۴۸,۲۹۹,۷۲۷	۱,۹۶۱,۲۲۱,۷۱۲
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۵۱۲,۸۷۱,۹۴۲	۱,۷۶۱,۲۵۲,۴۷۲,۴۷۷	(۶۱,۶۹۹,۲۸۶,۶۸۸)	۲۹۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۸۸,۲۷۵	۸,۴۸۴,۸۲۱,۰۰۰	۵,۷۱۲,۵۵۲,۴۹۲	۱,۸۷۹,۸۲۳,۲۷۸	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۵,۸۲۳,۵۰۰	۱۸,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۲۵,۴۴۶,۷۱۸	۱,۱۵۵,۵۸۳,۲۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸۳,۱۸۴,۴۸۳	۱۸,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۳۹,۰۵۸,۸۰۰	۶۲,۸۳۹,۸۷۹,۴۱۲	۳,۰۰۰,۵۲۶,۴۷۶	۳,۲۷۱,۴۶۲,۰۰۰
۹,۵۲۳,۳۱۳,۰۰۰	۱۳,۴۱۹,۶۵۹,۷۶۷	۷۱۰,۸۷۳,۸۱۳,۰۰۰	۱,۶۹۷,۴۱۳,۵۹۵,۵۲۵	(۶۶,۷۶۹,۸۱۳,۳۶۶)	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس فولاد سبزوار		رایان هوا افرا		لیونینگ رایان سایپا	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۱,۲۲۶,۲۸۴	۲۹,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۲,۷۲۵,۹۸۲
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۵,۳۰۰,۰۰۰		۱۳,۲۲۶,۲۸۴	۱,۱۲۸,۳۳۲	۲۲,۲۵۱,۲۱۴	۶,۵۲۴,۰۰۰
			۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۷,۲۴۰,۰۰۰
۷,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰					
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۶,۱۷۶,۳۸۸,۷۸۰	۳۹,۳۲۰,۳۳۸,۸۷۶	۱۲,۲۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۸,۷۱۱,۲۲۸
۲۲,۱۷۱,۵۲۳,۴۴۲		۶۷۸,۸۸۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۳۷,۰۰۰	۲۸۲,۱۲۵,۲۷۵	۳۱,۳۲۸,۵۱۷
۲,۴۸۹,۵۷۲,۴۶۹		(۲۱۲,۳۳۸,۴۴۰)	۱۴۲,۷۷۹,۴۱۰	۱۲۸,۷۳۳,۴۶۷	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۷۷۶,۳۱۴	۴۱۲,۸۷۹,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۶,۴۲۵,۰۰۰	۱۹,۱۴۹,۳۱۳,۳۶۷

درآمد عملیاتی:
سودهای (فروش اوراق بهادار)
درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

درآمد عملیاتی:
سودهای (فروش اوراق بهادار)
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

درآمد عملیاتی:
سودهای (فروش اوراق بهادار)
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده
سایر درآمدها
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

فرامد عطیاتی
سودگران: فروش اوراق بهادار
سود (زبان ناشی از تعدیل ارزش گزاری در اوراق بهادار
سود سهام
فرامد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده
سایر درآمد ها
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمد ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

درآمد عصبیاتی:
 سودازان، فروش اوراق بهادار
 سوداگران، بانک‌های از تعداد ارزش گذاری در اوراق بهادار
 درآمد سود سود بهره بانکی و گواهی سپرده
 سود اوراق بهادار در درآمد ثابت با علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه ها:
 هزینه کارمزد اوراق
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود (زیان) خالص

درآمد مصطلحاتی:
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
 سایر درآمدها
 درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
 جمع درآمدها
 هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود (زیان) خالص
 جمع سود (زیان) خالص:





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
یادداشت های توضیحی صورتیابی مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ج N خلاصه گردش دارایی ها تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه پارسیان				بانک پارسیان			
۱۴۰۳/۱/۳۰		۱۴۰۴/۱/۳۰		۱۴۰۳/۱/۳۰		۱۴۰۴/۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳,۷۵۶,۱۲۵,۲۶۱,۸۲۱	۱,۵۱۶,۰۶۸	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۰۶۸	۱۸,۳۷۷,۵۵۱,۲۰۰,۶۸۷	۷,۰۰۴,۵۱۹	۲۲,۱۱۲,۸۵۸,۳۲۱,۸۸۲	۶,۰۸۲۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۸۴۴	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۲۱	-	-	-	-
(۳۶۵,۳۳۳,۱۱۲,۹۳۶)	(۹۹,۶۵۶)	(۱,۱۲۰,۵۵۸,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۲۳,۵۲۱)	(۱۲,۹۵۵,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۷,۵۲۷)	(۳۰۰,۵۲۶,۱۰۹,۸۹۷)	(۶۰,۸۲۱)
۱,۱۷۷,۵۲۷,۳۷۷,۳۷۷	۴۷۷,۳۷۷	(۵,۸۷۷,۸۲۱)	۲,۱۲۳,۶۲۳	۱۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۶,۹۸۷,۱۳۱,۹۲۵	-
(۷,۵۲۱,۱۵۱)	-	(۵,۸۷۷,۸۲۱)	-	-	-	-	-
۶,۲۶۸,۲۲۹,۲۶۴,۱۰۳	۱,۷۵۱,۲۵۶	۸,۰۸۰,۳۲۲,۸۸۸,۲۸۳	۲,۱۲۳,۶۲۳	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۹۷۳	۲۲,۵۵۹,۳۱۸,۲۲۳,۹۲۰	۵,۶۸۲,۰۱۴
تجارت الکترونیک پارسیان گش				لنسن سرمایه لوتوس پارسیان			
۱۴۰۳/۱/۳۰		۱۴۰۴/۱/۳۰		۱۴۰۳/۱/۳۰		۱۴۰۴/۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۲۳,۳۳۸,۶۳۳,۹۷۳	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۹,۳۷۰,۳۶۰,۱۵۵	۳۴۲,۸۸۱	۲,۶۶۲,۳۳۷,۵۱۶,۸۱۹	۲۲۲,۶۱۹	۲,۶۷۲,۳۳۲,۹۱۵,۵۴۴	۲۲۹,۹۲۳
-	-	-	-	(۳۹۹,۳۵۸,۶۶۳,۳۰۰)	(۳۷۷,۵۸۰)	-	-
۱۸,۸۶۲,۳۰۵,۳۰۰	-	۳۸۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۱,۱۳۵,۱۲۶,۸۵۳	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
(۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶۵۳,۳۷۲,۶۳۳,۹۷۳	۳۹۱,۶۰۰	۷۳۷,۸۷۰,۳۶۰,۱۵۵	۳۴۲,۸۸۱	۲,۵۵۲,۷۱۲,۳۸۸,۹۲۳	۲۲۲,۶۱۹	۲,۵۵۲,۷۱۲,۳۸۸,۹۲۳	۲۲۹,۹۲۳
با درآید ثابت اعتماد آفرین پارسیان				ملی صنایع مس ایران			
۱۴۰۳/۱/۳۰		۱۴۰۴/۱/۳۰		۱۴۰۳/۱/۳۰		۱۴۰۴/۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۶۷۷,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۲,۲۳۳	۱۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۲,۲۳۳	۲,۵۵۲,۷۱۲,۳۸۸,۹۲۳	۲۲۲,۶۱۹	۲,۵۵۲,۷۱۲,۳۸۸,۹۲۳	۲۲۲,۶۱۹
۳۳,۵۲۲,۱۳۸,۳۶۸,۵۰۰	۹,۳۷۹,۰۷۷	۷۹۹,۳۱۲,۸۷۳,۳۸۵	۱۵۲,۱۷۴	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۸۱
(۳۱,۲۲۲,۱۶۹,۸۸۸,۶۶۶)	(۸,۱۹۱,۳۲۵)	-	-	(۲,۳۷۸,۶۶۶,۲۷۷,۸۵۳)	(۵۸۱,۵۶۲)	(۳۱۹,۷۶۸,۸۲۲,۰۰۰)	(۲۹,۹۲۰)
۱,۵۲۱,۱۷۲,۳۸۸,۶۶۶	۴۷۷,۳۷۷	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۳۷۷	۹۲۱,۳۸۷,۶۶۶,۲۷۷	۲۲۲,۶۱۹	۹۲۱,۳۸۷,۶۶۶,۲۷۷	۲۲۲,۶۱۹
(۱۲,۶۱۱,۳۰۰)	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-
۱۳,۲۲۹,۰۲۲,۱۲۰,۱۵۲	۳,۵۴۴,۹۲۵	۲۰,۸۲۰,۷۱۲,۸۷۳,۳۸۵	۴,۱۵۱,۹۶۵	۱,۱۱۹,۹۸۵,۸۲۰,۳۸۷	۲۲۲,۶۱۹	۱,۱۱۹,۹۸۵,۸۲۰,۳۸۷	۲۲۲,۶۱۹

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

یادداشت تئیت پشتوانه خلاص لوتوس

۱۴۰۳/۱/۳۰				۱۴۰۲/۱/۳۰			
ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۶۵۸,۵۹۱,۱۲۸,۹۷۸		۶۱۲,۳۷۱	۱۶,۰۸۶,۸۷۱,۲۸۸,۹۷۸	۱,۵۱۶,۲۴۹		۶۱۲,۳۷۱	۱۶,۰۸۶,۸۷۱,۲۸۸,۹۷۸
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۳,۹۰۶	۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۷۳۳		۱۷۳,۹۰۶	۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۱۳۱,۱۳۲,۸۸۸,۹۷۸	۲۰,۳۰۵,۳۲۱,۰۵۱,۵۷۳	(۲۸,۲۰۰)		۸,۱۳۱,۱۳۲,۸۸۸,۹۷۸	۲۰,۳۰۵,۳۲۱,۰۵۱,۵۷۳
۶۰,۱۰۱,۱۱۲,۷۷۳,۳۰۲		۵۸۸,۳۷۷	۴۰,۲۷۲,۸۶۶,۸۳۱,۷۲۶	۱,۸۲۶,۹۲۲		۵۸۸,۳۷۷	۴۰,۲۷۲,۸۶۶,۸۳۱,۷۲۶
۵,۳۷۵,۵۰۲,۶۷۷,۱۶۸							
۰۳۱۲							
۱۴۰۳/۱/۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۲/۱/۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۲۰,۳۲۵,۲۵۲,۸۶۶		۸۲۲,۲۰۶	۳۲۰,۳۲۵,۲۵۲,۸۶۶	۳۲۰,۳۲۵,۲۵۲,۸۶۶		۸۲۲,۲۰۶	۳۲۰,۳۲۵,۲۵۲,۸۶۶
۱۲,۶۸۹,۵۱۲,۷۵۷		۲۷,۶۸۸	۱۲,۶۸۹,۵۱۲,۷۵۷	۱۲,۶۸۹,۵۱۲,۷۵۷		۲۷,۶۸۸	۱۲,۶۸۹,۵۱۲,۷۵۷
(۱۱۰,۵۷۸,۲۲۷,۶۱۷)			(۱۱۰,۵۷۸,۲۲۷,۶۱۷)				
(۲۶,۲۸۸,۳۲۸,۰۲۶)			(۲۶,۲۸۸,۳۲۸,۰۲۶)				
۳۱۶,۷۹۸,۳۷۲,۱۸۰		۸۲۲,۲۰۶	۳۱۶,۷۹۸,۳۷۲,۱۸۰	۳۱۶,۷۹۸,۳۷۲,۱۸۰		۸۲۲,۲۰۶	۳۱۶,۷۹۸,۳۷۲,۱۸۰
۱۴۰۳/۱/۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۲/۱/۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۶۶,۵۱۷,۰۲۲,۵۲۸		۳۳۸,۱۰۵	۳۶۶,۵۱۷,۰۲۲,۵۲۸	۳۶۶,۵۱۷,۰۲۲,۵۲۸		۳۳۸,۱۰۵	۳۶۶,۵۱۷,۰۲۲,۵۲۸
۱۸,۵۵۱,۶۸۱,۹۲۶		۲۲,۱۸۸	۱۸,۵۵۱,۶۸۱,۹۲۶	۱۸,۵۵۱,۶۸۱,۹۲۶		۲۲,۱۸۸	۱۸,۵۵۱,۶۸۱,۹۲۶
۱,۲۲۹,۳۲۱,۶۸۹		۱,۲۲۹,۳۲۱,۶۸۹	۱,۲۲۹,۳۲۱,۶۸۹	۱,۲۲۹,۳۲۱,۶۸۹		۱,۲۲۹,۳۲۱,۶۸۹	۱,۲۲۹,۳۲۱,۶۸۹
۲۰,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۳۸,۱۰۵	۲۰,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۳۸,۱۰۵	۲۰,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

خلاص دارایی های ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی
سود (زیان) خلاص
تعدیلات
خلاص دارایی ها در پایان دوره مالی

خلاص دارایی های ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی
سود (زیان) خلاص
تعدیلات
خلاص دارایی ها در پایان دوره مالی

خلاص دارایی های ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی
سود (زیان) خلاص
تعدیلات
خلاص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

پارس کالا				معوسازان ایران خودرو			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۴۷۰,۳۷۱,۷۵۲۴	۹۰,۹۲۶	۸۲۲,۷۶۹,۷۷۸,۰۰۰	۹۰,۹۲۶	۱۷۵,۰۵۰,۳۲۸,۷۳۰	۹۵,۵۱۴	۱۲۷,۲۰۰,۷۱۸,۹۴۶	۹۵,۵۱۴
۲۸۱,۳۲۱,۶۷۱,۰۱۸		(۱,۴۳۱,۶۹۹,۷۹۵,۷۲۰)	(۹۰,۹۲۶)	۱۰,۶۲۴,۱۳۲,۶۹۸		(۵۸۱,۳۳۲,۳۶۶,۶۲۳)	(۹۰,۵۱۴)
۸۲۸,۶۸۸,۸۹۱,۵۲۲	۹۰,۹۲۶	۵۸۸,۸۸۴,۸۲۱,۱۲۰	-	۲۷۹,۶۹۴,۵۰۲,۶۹۸	۹۵,۵۱۴	۲۲۱,۳۱۹,۶۹۶,۶۱۶	
فروزی معدنی ایل کانی پارس (ایل)				مخابرات ایران			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۵۷۰,۵۰۹,۳۰۲,۰۸۵	۲,۶۲۸,۰۰۷	-	-	۱,۰۲۱,۲۸۳,۲۸۵,۰۲۹	۲,۱۳۲,۵۵۷	۶۹۵,۶۳۲,۷۵۱,۵۶۲	۱,۴۵۸,۱۲۲
(۳,۷۸۵,۳۶۶,۳۲۴,۰۹۱)	(۲,۶۲۸,۰۰۷)	(۳۹۶,۶۱۲,۷۵۲,۷۵۰)	-	(۳۹۶,۶۱۲,۷۵۲,۷۵۰)	(۶۷۶,۰۶۵)		
۲۱۴,۹۰۱,۷۷۱,۳۳۳		-	-	۲۰,۶۵۶,۶۰۲,۱۸۶		۲۵,۹۶۶,۸۷۲,۶۷۷	
۴۴,۶۵۰,۳۲۹	-	-	-	۷۹۸,۲۲۷,۵۳۲,۶۸۵	۱,۶۵۸,۱۸۲	۷۷۱,۹۳۰,۱۲۶,۲۳۹	۱,۶۵۸,۱۲۲
چرخشگر				ایران خودرو و ترول			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۰,۹۵۳,۵۶۰,۱۷۶	۳۵,۵۲۹	۲۱۲,۱۹۱,۸۲۰,۷۵۹	۳۵,۵۲۹	۱,۱۵۱,۶۶۶,۵۰۸,۵۱۳	۷,۰۰۰,۱۳۳	۳۷۰,۳۲۲,۱۰۰,۹۰۶	۳۹۹,۳۷۵
		(۳۲۷,۷۸۵,۶۸۷,۰۱۴)	(۳۵,۵۲۹)	۳۲۲,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۳۹۹	۵۵۳,۹۵۵,۱۴۵,۲۸۲	۹۱۲,۹۹۹
		۱۵,۵۳۲,۶۵۶,۷۵۵		(۳۲۲,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	(۸۳۵,۱۹۱,۵۵۳,۳۶۰)	(۹۱۲,۹۹۹)
۲۰,۹۵۳,۵۶۰,۱۷۶	۳۵,۵۲۹	-	-	۵۱,۳۶۶,۲۱۸,۲۸۹		۲۵۵,۳۲۶,۰۵۲,۳۱۴	
		-	-	(۳۴۰,۸۳۲)		(۳۰۶,۰۲۲)	
۲۰,۹۵۳,۵۶۰,۱۷۶	۳۵,۵۲۹	-	-	۱,۲۰۲,۶۲۲,۶۸۵,۹۲۹	۷۷۱,۲۷۲	۲۵۲,۲۱۲,۹۳۲,۱۶۸	۳۷۹,۳۷۵

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسبان

یادداشت های توضیحی صورتیابی مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو				ایران خودرو			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۹۳۱,۸۱۵,۱۲,۳۵	۱,۵۵۸,۲۲۲	۱,۵۲۸,۸۸۰	۱,۰۴۲,۰۹۷,۵۳۴,۹۱۶	۹,۳۳۵,۳۸۵,۰۱,۳۹۹	۵,۰۸۸,۱۲۶,۳۳۳,۱۹۶	۵,۵۳۳,۱۰۰-۹	۵,۰۸۸,۱۲۶,۳۳۳,۱۹۶
۵۱۴,۰۹۱,۱۳۳,۸۸۰	۱,۵۵۸,۲۲۲	۱,۵۲۸,۸۸۰	۱,۵۶۸,۸۷۴,۶۵۵,۵۳۰	(۵۱۶,۸۰۸,۰۲۰,۵۳۰-)	۱,۳۳۸,۲۲۴,۷۹۱,۰۴۴	۵,۵۳۳,۱۰۰-۹	۱,۳۳۸,۲۲۴,۷۹۱,۰۴۴
۱,۴۳۵,۹۰۶,۷۴۵,۳۰۵	۱,۵۵۸,۲۲۲	۱,۵۲۸,۸۸۰	۱,۴۵۹,۹۳۰,۲۱۸,۴۴۶	۵,۹۲۰,۳۲۱-	۶,۸۱۶,۹۲۱,۱۲۲,۳۲۰	۵,۵۳۳,۱۰۰-۹	۶,۸۱۶,۹۲۱,۱۲۲,۳۲۰
تولید خودرو				لیزینگ ایرانسان			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۸۸۸,۶۴۸,۳۶۶,۳۵۳	۱,۵۳۹,۵۲۶	۱,۵۳۹,۵۲۶	۱,۸۸۸,۶۴۸,۳۶۶,۳۵۳	۲۴۱,۲۹۰	۶,۸۵۱,۱۲۴,۸۷۴,۸۵۱	۲۴۱,۲۹۰	۶,۸۵۱,۱۲۴,۸۷۴,۸۵۱
(۲۷۱,۵۲۹,۸۹۷,۰۰۰-)	(۳۳۱,۰۰۰-)	(۳۳۱,۰۰۰-)	(۲۷۱,۵۲۹,۸۹۷,۰۰۰-)	۲۴۱,۲۹۰	(۳۳۱,۰۰۰-)	۲۴۱,۲۹۰	(۳۳۱,۰۰۰-)
(۳۴۵,۵۱۱,۵۷۰,۸۶۳)	(۳۳۱,۰۰۰-)	(۳۳۱,۰۰۰-)	(۳۴۵,۵۱۱,۵۷۰,۸۶۳)	۲۴۱,۲۹۰	(۳۳۱,۰۰۰-)	۲۴۱,۲۹۰	(۳۳۱,۰۰۰-)
۱,۰۳۱,۵۸۶,۷۹۸,۳۹۰	۱,۲۰۸,۵۲۶	۱,۲۰۸,۵۲۶	۱,۰۳۱,۵۸۶,۷۹۸,۳۹۰	۲۴۱,۲۹۰	۱,۰۳۱,۵۸۶,۷۹۸,۳۹۰	۲۴۱,۲۹۰	۱,۰۳۱,۵۸۶,۷۹۸,۳۹۰
لیزینگ پارسبان				لیزینگ ایرانسان			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۸۱۷,۰۲۸,۶۱۵,۸۲۱	۲۴۱,۲۹۰	۲۴۱,۲۹۰	۸۱۷,۰۲۸,۶۱۵,۸۲۱	۲۴۱,۲۹۰	۶,۸۵۱,۱۲۴,۸۷۴,۸۵۱	۲۴۱,۲۹۰	۶,۸۵۱,۱۲۴,۸۷۴,۸۵۱
(۹۸,۷۸۷,۸۴۴,۳۰۰-)	(۵۸,۴۰۰-)	(۵۸,۴۰۰-)	(۹۸,۷۸۷,۸۴۴,۳۰۰-)	۲۴۱,۲۹۰	(۵۸,۴۰۰-)	۲۴۱,۲۹۰	(۵۸,۴۰۰-)
۴,۳۸۸,۱۳۲,۵۵۱	۲۴۱,۲۹۰	۲۴۱,۲۹۰	۴,۳۸۸,۱۳۲,۵۵۱	۲۴۱,۲۹۰	۴,۳۸۸,۱۳۲,۵۵۱	۲۴۱,۲۹۰	۴,۳۸۸,۱۳۲,۵۵۱
۷۵۷,۵۲۸,۹۰۱,۶۸۸	۲۴۱,۲۹۰	۲۴۱,۲۹۰	۷۵۷,۵۲۸,۹۰۱,۶۸۸	۲۴۱,۲۹۰	۷۵۷,۵۲۸,۹۰۱,۶۸۸	۲۴۱,۲۹۰	۷۵۷,۵۲۸,۹۰۱,۶۸۸

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

صنایع تولیدی اشناد ایرانیان				۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶	۳۰,۶۸۲,۵۹۷,۲۷۶
الکترونیک خودرو شرق				۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۹۹,۸۸۲,۳۱۶,۹۹۴	۱۹۹,۸۸۲,۳۱۶,۹۹۴	۲۸۱,۰۲۱	۱۷۹,۳۶۴,۳۳۲,۹۲۸	۲۸۱,۰۲۱	۱۷۹,۳۶۴,۳۳۲,۹۲۸	۲۸۱,۰۲۱	۱۷۹,۳۶۴,۳۳۲,۹۲۸
۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۱۵۶,۳۲۸	۲,۷۲۲,۱۵۶,۳۲۸	۲,۷۲۲,۱۵۶,۳۲۸	۲,۷۲۲,۱۵۶,۳۲۸	۲,۷۲۲,۱۵۶,۳۲۸	۲,۷۲۲,۱۵۶,۳۲۸
۲۵۷,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۰۲۱	۱۸۳,۱۸۶,۶۵۰,۵۸۶	۲۸۱,۰۲۱	۱۸۳,۱۸۶,۶۵۰,۵۸۶	۲۸۱,۰۲۱	۱۸۳,۱۸۶,۶۵۰,۵۸۶
قطعات اتومبیل ایران				۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۵۳۹	۳۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۵۳۹	۳۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۵۳۹	۳۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۲۴,۱۸۳,۳۹۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۲۴,۱۸۳,۳۹۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۲۴,۱۸۳,۳۹۲
۵۲۶,۱۲۱,۳۲۸,۲۸۳	۵۲۶,۱۲۱,۳۲۸,۲۸۳	۴۱۰,۵۳۹	۳۴۵,۳۹۶,۳۷۳,۹۳۶	۴۱۰,۵۳۹	۳۴۵,۳۹۶,۳۷۳,۹۳۶	۴۱۰,۵۳۹	۳۴۵,۳۹۶,۳۷۳,۹۳۶

خالص دارایی های انشائی دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیست شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های انشائی دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیست شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های انشائی دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیست شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سرمایه گذاری ربا				گرمایه سروده شش ترمه			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۹,۱۱۶,۵۳۵,۵۷۹	۸۹,۷۱۳	۳۳۰,۳۲۷,۵۸۳,۶۹۸	۸۹,۷۱۳	-	-	۶۰,۷۳۹,۵۲۸,۳۲۸	۵۰,۰۰۰
۶۴۰,۳۱۱,۳۶۱,۶۷۳		۱۲۶,۱۳۱,۱۲۱,۶۷۷		۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۶۶
۲۲۱,۱۶۷,۳۲۵,۷۷۲	۸۹,۷۱۳	۳۵۶,۵۵۹,۳۹۸,۳۲۵	۸۹,۷۱۳	۵۸,۱۹۷,۷۵۵,۵۲۴	۵۰,۰۰۰	۳,۵۸۸,۸۳۳,۲۸۶,۲۶۲	۲۴۶,۲۶۶
زبان				پوشه اوراق بهادار تهران			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۲۸,۸۷۳,۰۰۰,۹۷۶	۵۱۲,۶۵۶	۱,۵۲۵,۵۵۴,۹۱۷,۲۹۹	۷۲۲,۲۲۳	۱۱۸,۶۶۰,۲۱۱,۷۲۶	۲۵۸,۲۷۵	۹۳,۹۲۸,۷۵۵,۸۹۰	۲۵۸,۲۷۵
۳۲۹,۱۱۳,۲۱۵,۰۰۰	۱۲۵,۸۷۲	۱۰۵,۰۸۵,۶۵۰,۱۸۰	۵۰,۸۶۷	-	-	-	-
۵۶۱,۱۵۸,۴۲۷,۸۰۰	(۱۹,۸۸۲)	(۲۲۷,۶۴۱,۰۷۸,۲۰۴)		۲۱,۷۳۵,۱۳۲,۲۵۵		۱۷,۸۴۶,۳۶۵,۲۹۹	
۱۹۱,۳۳۲,۱۵۸,۲۶۷	(۵,۶۶۶,۷۳۲)	(۱,۲۵۱,۳۹۴)		۱۴۰,۳۸۵,۶۵۹,۰۱۱	۲۵۸,۲۷۵	۱۱۱,۷۹۵,۱۵۱,۳۱۹	۲۵۸,۲۷۵
۲,۰۳۰,۳۰۷,۸۳۱,۵۱۹	۶۸۸,۶۲۸	۱,۳۹۳,۲۹۷,۹۱۷,۷۳۱	۷۸۵,۱۱۰	-	-	-	-
سایر شیشه				رانداتر ایران			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۷,۰۵۲,۸۸۷,۳۶۶	۱۲۵,۳۰۱	۲۸,۲۵۵,۳۲۷,۲۷۰	۲۶۱,۰۶۱	۵۳,۳۲۹,۵۸۲,۵۷۹	۵۹,۰۶۹	۷۳,۵۰۲,۹۲۷,۱۹۷	۸۰,۵۳۹
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۳۲	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۶۱	-	-
(۱۸,۵۳۶,۶۹۱,۳۳۳)	(۷,۱۶۳۲)	(۲۶,۰۵۲,۳۲۸,۸۶۶)	(۳۰,۰۶۱)	(۳۶,۰۵۲,۳۲۸,۸۶۶)	(۳۰,۰۶۱)	(۳,۹۲۱,۱۲۷,۸۲۶)	
(۱,۹۰۷,۷۸۲,۸۸۷)		۲,۵۲۸,۶۳۲,۸۰۷		۱۸,۱۱۷,۲۹۹,۱۱۳		-	-
(۱۸۷,۵۶۸)		(۳۷۸,۵۶۲)		(۳۷۸,۵۶۲)		-	-
۲۱,۶۰۸,۶۲۲,۲۷۷	۱۲۵,۳۰۱	۳۰,۸۸۴,۵۶۰,۷۷۷	۲۶۱,۰۶۱	۶۵,۵۸۳,۲۲۹,۲۴۴	۵۹,۰۶۹	۷۱,۰۱۰,۸۱۹,۳۷۱	۸۰,۵۳۹

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار مالی امید نوین یارسان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

توسعه شهری نوین گستر

۱۴۰۳/۱۱/۳۰				۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۰,۰۳۲,۱۹۷)	-	(۱۲۰,۰۳۲,۱۹۷)	-	(۱۲۰,۰۳۲,۱۹۷)	-	(۱۲۰,۰۳۲,۱۹۷)	-
۱۴۰۳/۱۱/۳۰				۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۴۱,۳۲۶,۰۷۱,۲۴۵	۲۹۷,۲۶۲	۱۵۳,۷۸۹,۵۶۷,۹۵۵	۱۷۰,۳۳۸	-	-	-	-
۷۳,۹۱۰,۳۴۶,۶۶۲	-	(۱۲۲,۸۵۳,۱۳۰,۵۱۷)	(۱۷۰,۳۳۸)	۱۱,۴۵۶,۲۴۵,۵۰۳	۱۳,۲۰۰	۱۹,۱۲۹,۳۴۳,۶۶۷	۱۲۲,۲۰۰
۳۱۵,۱۳۶,۲۴۵,۹۰۸	۲۹۷,۲۶۲	۳۱,۰۶۳,۱۶۲,۵۶۲	-	-	-	(۳۰,۲۷۶,۰۷۳)	-
۱۴۰۴/۱۱/۳۰				۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۵,۷۷۷,۰۶۲,۵۳۳	۱,۱۹۷,۳۶۶	۵۳,۷۵۵,۸۷۱,۲۹۹	۳۹۹,۴۱۰	۹,۱۰۱,۳۳۵,۰۶۸,۲۶۵	۳,۳۷۱,۷۸۸	۱۵,۳۲۲	۱۵,۳۲۲
-	-	(۵۹,۵۲۶,۳۷۵,۵۶۰)	(۳۴۷,۷۲۲)	(۱,۰۰۰,۹۶۵,۵۰۹,۰۷۶)	(۳۴۷,۷۲۲)	-	-
۱۳,۸۵۷,۵۱۲,۱۲۰	-	۲,۹۲۴,۰۲۹,۳۶۲	(۹۸,۹۸۶)	۲,۰۴۹,۷۵۱,۸۵۲,۳۳۳	(۱,۵۵۶,۹۸۶)	-	-
۱۵۹,۶۳۴,۵۷۴,۶۵۳	۱,۱۹۷,۳۶۶	۴۶,۷۶۷,۸۲۹,۲۱۵	۳۹۹,۴۱۰	۱۰,۱۰۱,۵۵۰,۵۵۶,۶۶۱	۳,۸۲۲,۳۳۸	-	-

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تبدیلات
خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تبدیلات
خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تبدیلات
خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گودانی امداد لوتوس یارسان

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

تجارت الکترونیک یارسان				سرمایه گذاری سامینا			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۴۳۷,۷۷۳,۳۶۶	۱۹۸,۱۳۳	۲۸۷,۶۹۰,۷۲۱,۹۱۸	۱۷۶,۱۶۵	۳۵۵,۱۵۰,۲۵۴,۸۱۹	۱۶۸,۵۵۵	۲۸۰,۳۳۱,۱۲۹,۱۶۳	۱۶۸,۵۵۵
(۸۲,۶۱۲,۵۸۹,۳۲۰)	(۳۲,۵۳۶)	۲۲,۳۹۶,۶۶۰,۶۵۰	۱۶,۰۵۰				
۸۰۰,۳۶۵,۸۳۲,۵۷۳		(۶۶,۵۳۰,۱۷۱,۹۵۰)	(۱۶,۰۵۰)	۱۶۶,۳۰۶,۲۵۵,۳۶۹		۳۳۸,۷۰۸,۵۷۶,۳۶۱	
۲۸,۶۰۰,۸۹۹,۷۰۷		۶۱۱,۵۵۶,۱۳۳,۸۳۸					
۵۴۰,۷۵۲,۶۶۸,۳۳۵	۱۷۳,۶۵۷	(۵۵,۳۶۵)	۱۷۶,۱۶۵	۴۴۱,۳۵۶,۶۸۰,۴۶۸	۱۶۸,۵۵۵	۸۱۹,۱۳۹,۷۲۵,۵۳۳	۱۶۸,۵۵۵
توسعه معادن کرومیت				بهران روز عالیس چادران			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵۰,۴۰۴,۳۶۸,۰۰۰	۳۳۵,۲۱۷	۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۳۴۸,۰۳۳,۱۸۳,۲۷۹	۱۰,۵۱۰,۷۱۶		
(۶۸۵,۵۵۲,۰۴۰,۳۱۷)	(۳۳۵,۲۱۷)			(۹,۶۵۹,۸۵۱,۰۸۷,۵۸۱)	(۱۰,۵۱۰,۷۱۶)		
۲۰۱,۹۷۷,۷۲۳,۲۳۳				۱,۲۱۱,۰۸۹,۲۵۴,۴۰۰			
۳۳۳,۱۵۰,۰۵۱,۰۸۲		(۵۰۰,۰۰۰)					
۵,۷۰۸	-	-	-	۱۱,۶۸۷,۷۳۸	-		-
شیمیایی رنگی				سرمایه گذاری سلیم			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۲۲,۶۶۰,۱۵۲,۱۱۹	۹۵۷,۱۰۰	۵۳۳,۷۱۵,۶۵۵,۳۹۸	۹۵۷,۱۰۰	۱,۸۳۳,۶۸۸,۱۶۰,۷۸۵	۲,۰۳۳,۸۵۳	۱,۰۷۳,۵۱۹,۵۲۸,۶۸۱	۲,۰۳۳,۸۵۳
(۳۸۷,۳۳۸,۵۲۰,۶۷۱)		۲۵,۱۱۲,۸۲۲,۶۰۶		(۱۲,۰۱۶,۸۸۱,۰۶۹)		(۱,۱۳۳,۹۸۸,۵۱۷,۰۶۳)	(۲,۰۳۳,۸۵۳)
۸۵۵,۳۲۷,۶۳۰,۵۳	۹۵۷,۱۰۰	۵۸۸,۸۳۰,۵۸۲,۰۴	۹۵۷,۱۰۰	۲,۰۳۳,۸۵۳		۵۳,۳۶۸,۷۷۸,۸۲۳	

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیستال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیستال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیستال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

قرارداد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس (TL)			قرارداد آتی شش ماهه طلای خام ۹۹۵ (GB)		
۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۹,۷۷۳,۵۲۰,۸۵۵	۵۰,۰۰۰	(۳۶,۹۱۵,۳۸۸,۷۷۷)	۵۵,۵۱۱,۳۳۳,۳۷۵	۷۰,۸۵۰	۵۸۳,۳۳۹,۰۹۰,۹۵۰
		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۱۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۳۱,۹۳۳,۰۸۶,۴۰۰			
(۳۳,۲۵۳,۱۰۰,۷۲۵)		۳۹,۹۲۶,۵۹۹,۳۳۴	(۲۵,۳۳۲,۲۱۰,۴۶۰)		(۳۶۰,۰۰۰,۱۹,۵۹۱,۷۲۸)
		(۷۷,۸۷۳,۸۱۰)	(۱۶۸,۱۲۵)		(۱۷۷,۵۴۰)
(۳۳۳,۲۵۹,۵۵۹,۸۹۰)	۵۰,۰۰۰	۹۰,۴۸۶,۷۷۳,۲۵۷	۶۰,۱۸۶,۹۸۹,۱۸۸	۱۲۸,۶۷۵	۲۲۳,۳۲۹,۳۲۶,۸۰۷
					۱,۲۳۱,۱۸۴

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیستال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

قرارداد آتی شش ماهه طلای خام ۹۹۵ (GB)			قرارداد آتی شش ماهه طلای خام ۹۹۵ (GB)		
۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۶۴	۱۱۳,۱۲۶,۸۵۷,۵۸۱	۱,۳۲۸,۳۷۰,۱۱۷,۹۰۹	۱,۳۲۸,۳۷۰	۴,۵۰۱,۳۰۵,۴۶۱,۳۳۴
(۵۵,۹۵۳,۴۲۲)		(۱۲۲,۳۲۸,۱۳۳,۷۸۸)			۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۰,۶۲۵)					۶,۱۱۰,۷۷۳,۷۱۵,۱۷۸
۵۳,۲۲۲,۰۴۰,۳۲۶	۶۱,۶۶۴	(۳۹,۲۰۱,۳۲۶,۲۰۷)	۳,۴۶۸,۰۱۹,۶۸۱,۷۸۸	۱,۳۲۸,۳۷۰	۱۰,۸۱۲,۱۹۶,۷۹۰,۸۹۱
					(۳,۸۵۳,۷۷۱)
					۱,۶۸۳,۲۴۵

خالص دارایی های ابتدای دوره مالی
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری لیستال شده طی دوره مالی
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در پایان دوره مالی