

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۷/۲۸

شماره: ۱۴۰۵-۲۷۳

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی 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، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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 حسابرس در حسابرسی 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 روبه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۵-۱- ماده ۷ امیدنامه با موضوع ایفاء تعهدات و شرایط بازارگردانی در برخی از روزهای سال 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 سامانه کدال ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و تاریخ انتشار آگهی دعوت به مجمع در کدال تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ که با دو روز کاری تاخیر منتشر شده، در حالی که آگهی مذکور در تارنمای صندوق در مهلت مقرر انتشار یافته است.

۵-۳- ماده ۲۸ 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 با موضوع تمدید فعالیت و مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ در سامانه کدال با موضوع تصویب صورت های مالی.

۵-۴- ماده ۵۵ اساسنامه با موضوع امکان اخذ تسهیلات مالی به منظور اجرای فعالیت های موضوع بازارگردانی، تا سقف ۳۰ درصد از ارزش خالص دارایی های هر نماد بازارگردانی، در خصوص شرکت سایپا شیشه در تاریخ ۸ مهر ۱۴۰۴ و رعایت سقف بدهی های صندوق با لحاظ خرید اقساطی اوراق بهادار، تسهیلات و سایر بدهی های صندوق، به میزان ۵۰ درصد خالص دارایی های هر نماد تحت بازارگردانی، در خصوص شرکت ایران خودرو دیزل در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵.

۵-۵- ماده ۳۷ اساسنامه با موضوع ارائه مدارک و مستندات به متولی در خصوص قرارداد نرم افزار.

۶- مفاد برخی از مواد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ با موضوع 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 ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ برای شرکت مخابرات ایران ۶۷ درصد، صندوق اعتماد آفرین پارسیان ۸۷ درصد و پارس خودرو ۷۵ درصد)

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 هم چنین تاخیر در ارسال گزارش حسابرسی شده تاریخ مذکور و صورتهای مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ به تایید هیئت مدیره و تارنمای صندوق.



- ۶-۳- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ 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)
- ۶-۵- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۲ با موضوع تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق های سرمایه گذاری از بین اعضای هیات مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق. (در خصوص آقای زارع خانقاه)
- ۶-۶- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ سبا با موضوع دریافت مبلغ ۸۳.۲۶۷ میلیون ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر از جمله ، تجارت الکترونیک پارسیان، رادیاتور، کمک فنر اندامین، زامیاد و فنر سازی زر علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته توسط مدیر صندوق در تاریخ مقرر و زمانبندی اعلامی از طرف شرکت سرمایه پذیر.
- ۶-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ سبا با موضوع تهیه اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری در قالب فایل XML و ارسال آن به سبا حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در ۲۶ اردیبهشت ۱۴۰۵.
- ۷- 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 نماد ها از جمله شرکت ملی صنایع مس ایران ، سایپا شیشه ، صنایع تولیدی اشتهاد ایران و پارس خودرو طی سال ، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نکرده است.
- ۸- 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 اشتهاد ایران، مالیبل سایپا، سازمان بورس اوراق بهادار ، سایپا شیشه و ملی صنایع مس ایران رعایت نشده است.
- ۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت که به استثنای عدم ثبت روزانه درآمد بازارگردانی صندوق ثروت آفرین پارسیان و برگشت NAV روزهای ۲۷ آبان و ۴ دی ماه و شناسایی هزینه نرم افزار مطابق قرارداد سال قبل این مؤسسه به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.
- ۱۰- 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 سال 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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت سال 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.

۱۲- 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.

۱۳- 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 مقابله و پیشگیری از جرائم پولشویی و تامین مالی تروریسم، 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: ۲۸ مهر ۱۴۰۵

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

علیرضا شهریاری
کد عضویت ۹۶۲۴۴۱

محمود عبدلی
کد عضویت ۹۵۲۲۳۴





صندوق بازارگردانی
امیدلوتوس پارسین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

شماره
تاریخ
پیوست

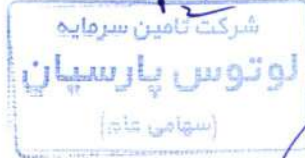
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
باسلام و احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹	ت - تعهدات بازار گردانی
۱۰-۴۹	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۵۰-۷۴	ج - صورتهای مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازار گردانی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین	مدیر صندوق
	محمدعلی جلالی گلوپسینگ	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق



021-91078656

info@lotusib.ir
www.lotusib.ir
www.olpfund.com

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی
پیش پست تهران، پلاک ۹۹
کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

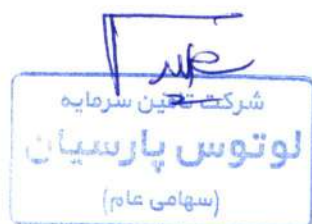
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷	۸۴,۵۳۲,۷۵۸,۱۵۸,۳۸۸	۵۷,۵۶۶,۲۸۷,۷۲۶,۸۷۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۸	۱۸۳,۶۳۴,۶۲۰,۵۵۱	۹۷۵,۰۲۶,۴۲۱,۱۰۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	۱۴,۶۰۳,۶۲۸,۳۰۹,۶۳۲	۴,۶۴۰,۳۴۰,۹۸۲,۶۰۶
سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق	۱۰	۱۰۸,۴۵۳,۱۳۹,۱۷۱,۱۹۱	۵۱,۰۱۳,۵۵۰,۲۲۷,۹۰۹
حساب های دریافتی	۱۱	۵۱۴,۰۴۰,۶۶۸,۱۳۷	۴۳۵,۷۸۵,۱۳۸,۳۷۴
سایر دارایی ها	۱۲	۴۷,۴۲۷	۷,۹۱۶,۶۳۱,۹۵۹
موجودی نقد	۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲۰۸,۲۸۷,۲۲۰,۹۷۵,۳۲۶	۱۱۴,۶۳۸,۹۲۷,۱۲۸,۸۲۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۴	۱,۹۱۳,۷۳۷,۱۳۱,۰۴۵	۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۲۸۸,۳۵۱,۹۳۷,۹۶۷	۱۴۱,۹۳۷,۶۶۴,۷۴۴
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۶	۳,۰۲۴,۸۵۱,۴۹۹,۵۰۰	۷۸۱,۱۰۲,۳۶۳,۴۶۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۳۹,۸۱۶,۴۰۹,۲۷۵	۱۷۷,۱۸۷,۶۷۹,۶۴۴
جمع بدهی ها		۵,۳۶۶,۷۵۶,۹۶۷,۷۸۷	۳,۷۹۵,۹۰۰,۶۷۸,۶۳۸
خالص دارایی ها	۱۸	۲۰۲,۹۲۰,۴۶۴,۰۰۷,۵۳۹	۱۱۰,۸۴۳,۰۲۶,۴۵۰,۱۸۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۱۸۹,۸۸۷	۲,۵۳۱,۶۶۵

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



Handwritten signature and stamp at the bottom right corner.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۹	۳۱,۴۷۸,۹۵۹,۶۵۶,۸۸۴	۲۱,۶۳۱,۰۸۱,۶۱۷,۲۱۷
سود ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار	۲۰	۷۰,۰۸۶,۶۹۱,۷۸۸,۲۶۴	۱۱,۷۳۴,۷۴۹,۳۴۰,۰۵۲
سود سهام	۲۱	۲,۸۶۷,۶۷۷,۸۵۵,۱۹۳	۱,۹۳۰,۶۱۶,۷۷۱,۳۱۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۶۶۰,۱۶۸,۸۴۱,۲۹۰	۳۱۷,۳۸۴,۷۵۱,۷۰۲
سایر درآمدها	۲۳	۸۶,۶۸۰,۷۶۵,۳۷۸	۱۴۷,۹۱۸,۵۸۲,۶۹۲
جمع درآمدها		۱۰۵,۱۸۰,۱۷۸,۹۰۷,۰۰۹	۳۵,۷۶۱,۷۵۱,۰۶۲,۹۷۵
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۳۵۴,۷۷۲,۷۵۲,۴۱۶)	(۳۹۸,۷۰۹,۴۸۲,۰۷۸)
سایر هزینه ها	۲۵	(۱۳۸,۷۴۹,۶۷۷,۰۶۶)	(۵۲,۵۴۴,۵۲۵,۹۸۹)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۰۴,۶۸۶,۶۵۶,۴۷۷,۵۲۷	۳۵,۳۱۰,۴۹۷,۰۵۴,۹۰۸
هزینه های مالی	۲۶	(۸۷۰,۵۳۹,۰۲۹,۸۳۶)	(۴۸۴,۳۴۸,۱۹۲,۲۹۲)
سود خالص		۱۰۳,۸۱۶,۱۱۷,۴۴۷,۶۹۱	۳۴,۸۲۶,۱۴۸,۸۶۲,۶۱۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶۷.۲۷٪	۳۱.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۵۱.۱۶٪	۳۱.۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۴۳,۷۸۲,۶۵۴	۱۱۰,۸۴۳,۰۲۶,۴۵۰,۱۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۹,۷۲۹,۸۹۰	۹,۷۲۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱۴,۴۱۳,۳۴۴)	(۱۴,۴۱۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۰۳,۸۱۶,۱۱۷,۴۴۷,۶۹۱
تعدیلات	۲۷	(۷,۰۵۵,۲۲۵,۸۹۰,۳۴۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۳۹,۰۹۹,۲۰۰	۲۰۲,۹۲۰,۴۴۴,۰۰۷,۵۳۹

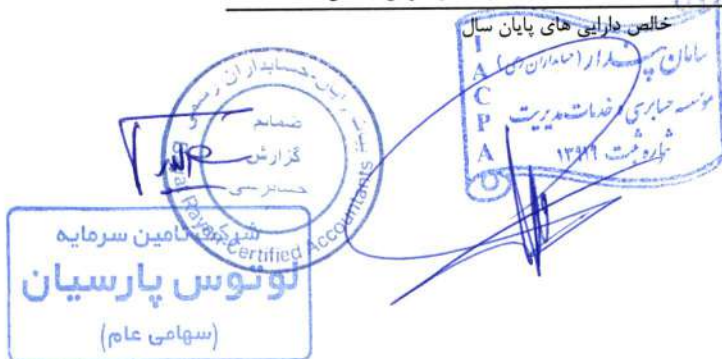
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 بازار گردانی 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، پلاک ۹۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین مطابق با ماده ۴۴ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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- حسابرص 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 حسابرص 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل‌های نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ و اصلاحات بعدی و دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار اسلامی در صندوق‌های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری 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 باز خرید 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 سود ۲۵ درصد 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 ۸.۳۰۰ میلیون و حداکثر ۸.۴۰۰ 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><th>خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)</th><th>تا ۳۰.۰۰۰</th><th>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</th><th>بالای ۵۰.۰۰۰</th></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۴</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td></tr></table>	خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳
	خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰					
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳						
هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف هزینه برای کل سامانه صندوق ۲۵ میلیارد ریال است.									



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 رایۀ 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 می‌شود.

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۵- وضعیت مالیاتی

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

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 ۱-۳-۷ امید نامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ایران خودرو	خودرو	۲.۲۵	۱۰,۵۹۳,۲۲۰	۲۱۱,۸۶۵,۰۰۰
۲	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۲.۲۵	۱,۹۱۸,۶۱۰	۳۸,۳۷۳,۰۰۰
۳	لیزینگ ایرانیان	وایران	۲.۵	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۴	لیزینگ غدیر	ولغدیر	۲.۵	۵۹,۱۵۰	۱,۱۸۳,۰۰۰
۵	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۸۴,۱۷۵	۱,۶۸۳,۵۰۰
۶	مخابرات ایران	اخیر	۲	۳,۹۳۶,۲۵۰	۷۸,۷۲۵,۰۰۰
۷	بانک پارسیان	ویپارس	۲	۱,۶۳۲,۸۵۰	۳۲,۶۵۷,۰۰۰
۸	تجارت الکترونیک پارسیان	رتاپ	۲.۷۵	۱۸۳,۰۲۰	۳,۶۶۱,۰۰۰
۹	بیمه پارسیان	پارسیان	۲.۵	۳۳۷,۶۸۰	۶,۷۵۴,۰۰۰
۱۰	لیزینگ پارسیان	ولپارس	۲.۵	۱۷۳,۸۴۰	۱,۰۳۳,۰۰۰
۱۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۲.۲۵	۲۰۵,۷۶۰	۲,۵۷۳,۰۰۰
۱۲	ملی صنایع مس ایران	فملی	۲	۵۲۶,۲۰۰	۱۰,۵۲۴,۰۰۰
۱۳	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	تایکیش	۲.۷۵	۲۱۸,۲۵۲	۴,۳۶۵,۰۳۸
۱۴	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان	ثروتم	۳	۲۳,۱۰۰	۴۶۲,۰۰۰
۱۵	صندوق پشتوانه چندکالایی پارسیان (طلا)	طلا	۴	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۶	صندوق پشتوانه چندکالایی پارسیان ۱ (نقرسا)	نقرسا	۴	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۷	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	اعتماد	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۸	ایران خودرو دیزل	خاور	۲	۹۵۸,۳۵۹	۱۹,۱۴۷,۱۷۴
۱۹	صنایع تولیدی اشتاد ایران	تشتاد	۳	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۲۰	سایپا	خسایپا	۲.۲۵	۹,۸۸۱,۴۲۰	۱۹۷,۶۲۹,۰۰۰
۲۱	پارس خودرو	خپارس	۳	۱,۱۸۷,۶۳۲	۲۳,۷۵۲,۶۲۶
۲۲	سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۲.۲۵	۷۸۹,۸۹۰	۱۵,۷۹۸,۰۰۰
۲۳	لیزینگ رایان سایپا	ولسایپا	۲.۵	۶۶۷,۷۸۰	۸,۹۸۹,۰۰۰
۲۴	سرمایه گذاری رنا	ورنا	۲.۲۵	۵۰۴,۷۶۰	۱۰,۰۹۶,۰۰۰
۲۵	زامیاد	خزامیا	۲.۲۵	۲,۹۹۷,۷۲۰	۴۳,۳۸۴,۰۰۰
۲۶	سایپا آذین	خاذین	۲.۵	۲۴۲,۱۳۰	۱,۹۱۴,۰۰۰
۲۷	پلاسکوکار سایپا	پلاسک	۲.۵	۱۰۷,۳۲۰	۷۷۰,۰۰۰
۲۸	رادیاتور ایران	ختور	۲.۵	۲۶۰,۰۸۰	۴,۴۵۵,۰۰۰
۲۹	فنر سازی زر	خزر	۲.۵	۳۸۲,۰۴۰	۳,۸۲۹,۰۰۰
۳۰	کمک فنر ایندامین	خکمک	۲.۵	۲۳۵,۱۶۰	۳,۳۹۸,۰۰۰
۳۱	سایپا شیشه	کسایپا	۲.۷۵	۱۶۵,۵۶۰	۱,۹۱۷,۰۰۰
۳۲	فولاد خوزستان	فخوز	۲.۲۵	۱,۰۵۴,۸۹۰	۲۱,۰۹۸,۰۰۰
۳۳	مالیبل سایپا	خلیبل	۴	۹۴,۳۰۰	۱,۸۸۶,۰۰۰
۳۴	بیمه اتکایی آوای پارس	آوایپارس	۴	۱۶۳,۹۲۴	۳,۲۷۸,۴۷۹
۳۵	حق تقدم سهام تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوسج	۳	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۳۶	گواهی سپرده شمش طلا	GoldBar	۴	۴,۰۰۰	۸,۰۰۰
۳۷	قراردادهای آتی شمش طلا خام ۹۹۵	GB	۴	۲۵۰	۵۰۰
۳۸	قرارداد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس	TL	۲۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۳۹	شمیایی رنگین	شرنگی	۳	۳۷,۱۱۵	۷۴۲,۳۷۰
۴۰	گواهی سپرده شمش نقره	SilverBar	۴	۵۰۰	۱,۰۰۰
۴۱	قرارداد آتی نقره	SIL	۴	۵۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۲	قرارداد اختیار معامله شمش نقره	SL	۱۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	ندارد	۵	ریال	ریال		
ملت- ۹۹۳۶۵۴۷۰۱۵	کوتاه مدت	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۴۳۳,۲۱۷,۶۴۰,۳۰۲	۰.۳۸
ملت- ۹۹۲۹۷۹۴۳۸۶	کوتاه مدت	۵	۱۴,۷۸۰,۱۱۲,۰۰۴	۰.۰۱	۳۸۲,۵۲۵,۰۰۰,۱۸۴	۰.۳۳
ملت- ۹۰۵۸۸۸۳۶۳۹	کوتاه مدت	۵	۱,۰۴۴,۷۴۷	۰.۰۰	-	-
پارسیان- ۸۱۰۰۰۰۰۸۷۷۵۰۰۵	کوتاه مدت	۵	۶۰۴,۶۱۴,۷۴۷	۰.۰۰	۲,۵۲۱,۹۰۰,۴۸۷	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۵۳۲۲۵۲۶۰۱	کوتاه مدت	۵	-	-	۱۰۳,۷۶۴,۶۶۷	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۲۴۶۸۸۶۶۰۷	کوتاه مدت	۵	۳,۶۶۹,۱۱۶,۰۵۰	۰.۰۰	۲۰۰,۸۴۷,۷۶۴	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۲۴۶۸۵۳۶۰۶	کوتاه مدت	۵	-	-	۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۹۱	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۸۰۶۰۲	کوتاه مدت	۵	۹۳۵,۲۶۸,۶۹۲	۰.۰۰	۱,۸۴۷,۸۱۰,۴۵۴	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۷۲۶۰۳	کوتاه مدت	۵	۳۰,۱۱۰,۶۱۶	۰.۰۰	۱۴۳,۵۶۸,۹۵۰	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۶۸۶۰۷	کوتاه مدت	۵	-	-	۱۸۱,۶۶۲,۲۸۴	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۷۶۰۸	کوتاه مدت	۵	۱۵۷,۷۰۶,۰۳۳	۰.۰۰	۷۹۸,۷۹۰,۱۵۳	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۴۶۰۳	کوتاه مدت	۵	۱,۶۲۰,۸۹۲,۳۶۴	۰.۰۰	۴۶۶,۲۳۳,۷۲۷	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۲۶۰۷	کوتاه مدت	۵	۳,۲۳۳,۱۱۴,۷۶۱	۰.۰۰	۹۳۴,۶۶۳,۰۰۹	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۸۶۰۰	کوتاه مدت	۵	۲,۰۸۷,۷۹۵,۳۹۸	۰.۰۰	۲,۱۵۴,۱۶۵,۱۹۳	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۶۶۰۴	کوتاه مدت	۵	۲,۶۰۴,۹۲۳,۳۶۲	۰.۰۰	۹۰۶,۳۳۰,۳۸۱	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۵۶۰۶	کوتاه مدت	۵	۳,۲۰۹,۹۱۴,۴۸۰	۰.۰۰	۸,۳۷۵,۴۰۷,۸۳۱	۰.۰۱
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۲۶۰۱	کوتاه مدت	۵	۹,۳۴۷,۵۴۱,۲۹۰	۰.۰۰	۲,۵۶۵,۳۱۸,۱۶۶	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۰۶۰۳	کوتاه مدت	۵	۸,۳۴۶,۴۵۴,۸۲۳	۰.۰۰	۱,۶۶۵,۴۷۱,۹۴۷	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۸۶۰۳	کوتاه مدت	۵	۳,۵۱۶,۱۲۱,۸۸۹	۰.۰۰	۴۱۵,۵۰۹,۹۵۲	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۷۶۰۵	کوتاه مدت	۵	۳۰,۰۹۷,۵۸۲	۰.۰۰	۴۳,۷۴۸,۹۲۹	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۴۶۰۰	کوتاه مدت	۵	۱,۶۶۶,۲۳۲,۰۵۷	۰.۰۰	۱,۷۷۴,۷۹۳,۱۱۵	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۳۶۰۲	کوتاه مدت	۵	۷۸,۴۸۵,۶۸۸	۰.۰۰	۸۵۹,۳۶۲,۹۸۴	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۱۶۰۶	کوتاه مدت	۵	۳۰,۱۱۴,۴۱۲	۰.۰۰	۵۳,۲۰۰,۸۰۴	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۰۶۰۸	کوتاه مدت	۵	۱۰,۸۸۶,۷۸۶,۵۵۷	۰.۰۱	۳۸۲,۱۶۳,۲۱۷	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۸۸۰۹۶۰۶	کوتاه مدت	۵	۳۰,۰۱۲,۶۶۸	۰.۰۰	۳۹۶,۳۸۵,۲۰۳	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۶۰۴۰۶۰۹	کوتاه مدت	۵	۳,۶۷۹,۹۵۱,۷۰۹	۰.۰۰	۱,۴۶۳,۵۲۴,۸۵۶	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۹۶۰۷	کوتاه مدت	۵	۲,۲۳۸,۰۶۷,۰۳۲	۰.۰۰	۳۵,۲۳۰,۲۹۵	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۶۶۰۲	کوتاه مدت	۵	-	-	۲۷۸,۷۵۶,۳۱۳	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۵۶۰۴	کوتاه مدت	۵	-	-	۱,۱۵۵,۹۵۲,۵۵۴	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۴۶۰۶	کوتاه مدت	۵	۱,۶۱۷,۴۳۷,۴۹۴	۰.۰۰	۱۰۷,۴۳۱,۷۶۲	۰.۰۰
پارسیان- ۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۳۶۰۸	کوتاه مدت	۵	۳۰,۴۱۲,۱۴۷	۰.۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
جمع نقل به صفحه بعد			۷۴,۴۳۲,۴۲۸,۶۰۲	۰.۰۴	۸۴۷,۲۳۰,۹۸۹,۴۷۴	۰.۷۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	نقل از صفحه قبل
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
	ریال		ریال	درصد			
۰.۷۴	۸۲۷,۳۳۰,۹۸۹,۴۷۴	۰.۰۴	۷۴,۴۳۲,۴۲۸,۶۰۲				
۰.۰۰	۱۰۰,۷۸۷,۵۱۸	-	-	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۶۶۰۲۹۶۰۱
۰.۰۰	۲۲۶,۸۰۵,۳۶۹	-	-	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۶۶۰۲۸۶۰۳
۰.۰۰	۱,۸۸۶,۹۹۹,۶۶۹	۰.۰۰	۳,۳۳۷,۴۱۸,۳۳۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۶۶۰۲۷۶۰۵
۰.۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۱۶۵,۱۸۳,۰۰۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۶۶۰۲۵۶۰۹
۰.۰۰	۹۰,۱۶۹,۶۳۵	-	-	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰
۰.۰۰	۶۹,۷۱۴,۴۸۳,۰۶۱	۰.۰۴	۷۹,۹۶۴,۳۰۸,۱۰۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹
۰.۰۰	۴۵۶,۷۳۳,۸۶۹	۰.۰۰	۹۰۰,۳۶۹,۹۹۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱
۰.۰۰	۱۸۸,۲۹۶,۵۷۷	۰.۰۰	۱,۵۷۰,۷۷۱,۹۳۱	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۴۲۱۶۵۶۰۷
۰.۰۰	۳۹,۴۶۴,۹۶۳,۵۱۰	۰.۰۰	۳,۰۹۷,۰۱۷,۳۵۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۳۷۴۱۹۶۰۵
۰.۰۰	۶,۶۱۱,۷۰۸,۸۴۹	۰.۰۰	۲۵,۰۶۴,۲۱۱	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۰۱۱۲۴۲۶۰۹
۰.۰۰	۱۱۱,۱۱۱,۸۲۵	۰.۰۰	۳,۲۹۳,۴۵۷,۰۱۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۰۹۵۳۴۸۱۶۰۹
۰.۰۰	۳,۱۹۴,۳۰۷,۵۵۶	۰.۰۰	۴,۸۲۳,۱۹۲,۷۹۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۰۹۵۳۴۷۹۶۰۹
۰.۰۰	۱,۲۹۶,۵۷۱,۰۷۸	۰.۰۰	۲,۳۶۲,۴۵۳,۶۸۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۰۹۵۳۴۷۷۶۰۲
۰.۰۰	۲,۳۰۴,۷۹۵,۹۱۲	۰.۰۰	۳,۵۷۴,۳۸۷,۲۵۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۰۹۵۳۴۷۲۶۰۱
-	-	۰.۰۰	۳,۰۲۵,۵۶۹,۰۶۹	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۱۵۳۲۲۵۱۶۰۳
۰.۰۰	۱,۸۱۷,۳۸۵,۱۹۵	۰.۰۰	۲,۰۳۳,۶۶۲,۰۸۱	۵	ندارد	کوتاه مدت	پاسارگاد-۱۰۰۱۷۲۳۰۴۹۰۱
۰.۰۰	۳۰,۴۱۲,۰۱۰	۰.۰۰	۲۹,۳۳۷,۱۲۶	۵	ندارد	کوتاه مدت	اقتصاد نوین-۲۰۷-۸۵۰-۱-۷۱۸۲۳۸۹
۰.۷۴	۹۷۵,۰۴۶,۴۲۱,۱۰۷	۰.۰۹	۱۸۳,۶۴۴,۶۲۰,۵۵۱			جمع	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۹- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۹-۱	۵,۴۹۷,۵۱۳,۶۰۴	-
۹-۲	۳۳۷,۴۳۸,۸۹۱,۱۱۸	۴۱۴,۸۷۳,۶۴۷,۵۴۷
۹-۳	۱۷۰,۳۹۹,۱۴۳,۶۸۴	۱۱۴,۶۱۶,۱۴۴,۰۵۹
۹-۴	۴,۱۲۷,۰۰۵,۴۲۴,۲۰۰	۱۴۰,۷۴۱,۳۲۸,۵۱۸,۰۲۶
	۴,۶۴۰,۳۴۰,۹۸۲,۶۰۶	۱۴۶,۰۳۶,۲۸۸,۳۰۹,۶۳۳

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق مرابحه

اوراق اجاره

گواهی سپرده کالایی

۹-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر می باشد:

خالصی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	سود متعلقه	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۴/۰۵/۳۱							
۵,۰۱۶,۸۷۲,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۴۸۰,۶۵۱,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۹۷,۵۲۳,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-

سلف موازی گارامیج کنگان ۵۲-

سلف پتی اتیان سپک فیلم

جمع

۹-۲- اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

خالصی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	سود متعلقه	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱							
۱۰,۴۰۹,۱۴۷,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-
-	۰.۰۰	۲,۳۴۲,۳۶۲,۴۳۳	۱۱۰,۵۸۳,۳۷۳	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۹
۸,۵۵۹,۴۲۵,۳۴۰	۰.۰۰	۸,۴۰۹,۷۱۳,۶۸۵	۶۵,۷۶۷,۴۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۳۰
-	۰.۰۱	۱۷,۳۰۵,۸۸۷,۱۹۵	۱,۱۰۵,۴۷۱,۰۱۸	۱۷,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۷/۰۳/۰۶
-	۰.۰۰	۴,۵۶۸,۳۴۸,۰۵۶	۲۶۶,۴۶۹,۱۸۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۰۸
۴,۸۷۹,۵۸۲,۱۱۳	۰.۰۰	۹,۳۵۰,۵۴۲,۱۸۴	۶۶,۳۷۸,۰۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۷
-	۰.۰۰	۴,۶۰۳,۹۱۹,۶۷۳	۳۸۱,۹۸۲,۷۹۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۷
۳۱۵,۱۷۶,۷۲۴,۸۶۱	۰.۱۰	۲۱۵,۴۵۹,۷۵۲,۳۸۴	۱۷,۳۴۳,۴۹۲,۸۸۴	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۰
۸۸,۶۷۸,۰۲۹,۳۶۰	۰.۰۵	۹۵,۸۹۰,۳۳۱,۸۹۶	۸,۹۹۲,۳۷۸,۶۲۱	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
-	۰.۰۰	۴,۴۸۵,۰۳۶,۳۶۹	۲,۷۸۸,۳۵۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۳۰
۹,۷۸۵,۸۷۸,۶۷۷	-	-	-	-	-	۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۹
۳۳۷,۴۳۸,۸۹۱,۱۱۸	۰.۱۷	۳۶۲,۴۱۶,۷۹۶,۸۷۵	۲۸,۳۳۵,۲۱۱,۷۵۴	۳۹۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰		

صکوک مرابحه فخرز ۰۰۴۲

انصوک مرابحه کسرا ۳-۶۱۲ماهه ۲۳

انصوک مرابحه کگل ۳-۰۷۱۱ماهه ۲۳

صکوک مرابحه پتایر ۰۰۷۳-بدون ضامن

مرابحه ایران ریس البرز ۰۸۰۶۰۸

مرابحه سولیکو کاله لوتوس ۰۵۱۱۱۷

مرابحه عام دولت ۱۱۳-شخ ۰۶۰۶۲۷

مرابحه عام دولت ۱۱۵-شخ ۰۶۰۶۳۰

مرابحه عام دولت ۱۳۵-شخ ۰۶۱۲۲۹

مرابحه عام دولت ۲۰۲-شخ ۰۶۰۵۳۰

مرابحه عام دولت ۱۶۲-شخ ۰۵۰۳۲۹

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امد لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تقل از صفحه قبل
۳۳۷,۳۲۸,۸۹۱,۱۱۸	-	۳۶۲,۴۱۶,۷۹۶,۸۷۵	۲۸,۳۳۵,۲۱۱,۷۵۴	۳۹۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰			
-	۰.۰۰۰	۴,۲۳۱,۵۱۴,۰۱۳	۲۸,۰۶۳,۷۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مربحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۷۰۵۲۱
-	۰.۰۰۰	۴,۷۵۲,۰۸۱,۶۴۱	۴۰,۵۳۵,۳۹۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	مربحه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۶۱۰۳۲
-	۰.۰۰۰	۴,۳۹۷,۳۳۹,۰۱۶	۴۰,۵۳۵,۳۹۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	مربحه عام دولت ۲۳۹-ش.خ ۷۰۹۲۲
-	۰.۰۰۰	۴,۳۰۷,۰۹۷,۸۶۶	۲۶,۰۵۳۳,۷۵۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۰۵	مربحه عام دولت ۲۵۲-ش.خ ۷۰۹۰۵
-	۰.۰۰۰	۴,۶۱۰,۵۷۷,۸۳۶	۱۹,۸۶۲,۸۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	مربحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۶۰۸۲۵
-	۰.۰۰۰	۴,۲۴۵,۸۴۶,۸۴۹	۱۱۱,۶۹۶,۲۸۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	مربحه عام دولت ۲۶۲-ش.خ ۷۰۲۲۳
-	۰.۰۰۰	۴,۳۹۳,۰۸۱,۱۶۴	۹۱,۲۰۲,۲۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	مربحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۷۰۴۳۰
-	۰.۰۰۰	۴,۳۷۸,۷۹۵,۸۷۹	۵۱۷,۰۹۷,۶۴۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۲/۱۸	مربحه عام دولت ۲۷۹-ش.خ ۸۰۲۱۸
-	۰.۰۰۰	۸,۴۷۶,۷۰۳,۸۹۰	۱۷,۸۴۱,۰۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	مربحه مقدم لوتوس ۷۱۱۲۸
-	۰.۰۰۰	۸,۶۶۳,۸۱۲,۵۱۸	۴۶,۰۷۶,۰۴۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	مربحه پکانشیمی-لوتوس ۷۱۱۲۹
۳۳۷,۳۲۸,۸۹۱,۱۱۸	۰.۲۰	۳۱۴,۸۷۳,۶۴۷,۵۴۷	۳۰,۸۲۱,۵۱۰,۱۰۸	۴۵۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰			جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۹-۱- اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۹,۹۱۸,۹۱۴,۲۲۳	-	-	-	-	-	-
۱۰۴,۵۲۲,۶۰۲,۰۴۸	-	-	-	-	-	-
۴۵,۴۲۵,۳۲۰,۴۹۶	۰.۰۴	۷۷,۶۷۹,۷۱۷,۶۵۰	۸۶۷,۳۹۶,۹۸۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴
-	۰.۰۰	۸,۲۸۷,۵۹۴,۰۲۰	۱۹۳,۹۵۶,۱۶۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۴/۳۰
۱۰,۵۳۲,۲۹۶,۹۱۷	۰.۰۱	۱۴,۷۷۰,۶۴۱,۰۷۶	۸۰۹,۳۲۰,۳۷۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۰۷
-	۰.۰۰	۴,۴۴۹,۱۱۵,۶۵۰	۸۷,۲۸۰,۲۷۵	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۴/۳۰
-	۰.۰۰	۵,۱۹۲,۱۴۹,۶۶۰	۱۹۵,۷۷۴,۶۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۴
-	۰.۰۰	۴,۲۳۶,۹۲۶,۰۰۳	۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۳۱
۱۷۰,۳۹۹,۱۴۳,۶۸۴	۰.۰۶	۱۱۴,۶۱۶,۱۴۴,۰۵۹	۲,۱۵۳,۷۲۸,۴۶۶	۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
 صکوک اجاره کگل ۰۵۰۹-بدون ضامن
 صکوک اجاره اخبرا ۶۱-۳ماهه ۲۳٪
 صکوک اجاره فارس ۰۸۴-بدون ضامن
 صکوک اجاره فارس ۷۳۰-بدون ضامن
 صکوک اجاره فارس ۸۰۴-بدون ضامن
 صکوک اجاره فولاد ۵۲-بدون ضامن
 اجاره اهداف لوتوس ۱۴۰۷/۰۵/۳۱
 جمع

۹-۲- گواهی سپرده کالایی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	کارمزد فروش	ارزش بازار	تعداد	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	عدد	
۴,۰۵۰,۳۱۲,۳۲۶,۹۶۷	۴.۱۷	۸,۶۷۷,۹۰۲,۳۲۸,۸۸۹	(۱۰,۴۲۵,۹۹۳,۹۸۷)	۸,۶۸۸,۳۲۸,۳۲۲,۸۷۶	۳۱۰,۷۳۸	گواهی سپرده پیوسته شمش طلا
۷۶,۶۹۳,۰۹۷,۲۳۳	۲.۵۹	۵,۳۹۶,۲۳۶,۱۸۹,۱۳۷	(۶,۴۸۳,۲۶۳,۳۴۳)	۵,۴۰۲,۷۱۹,۴۵۲,۴۸۰	۱,۲۰۴,۰۶۴	گواهی سپرده پیوسته شمش نقره
۴,۱۲۷,۰۰۵,۴۲۴,۲۰۰	۶.۷۶	۱۴,۰۷۴,۱۳۸,۵۱۸,۰۲۶	(۱۶,۹۰۹,۲۵۷,۳۲۰)	۱۴,۰۹۱,۰۴۷,۷۷۵,۳۵۶		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۰- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۰۱۳,۵۵۰,۳۲۷,۹۰۹	۱۰۸,۴۵۳,۱۳۹,۱۷۱,۱۹۱	۱۰-۱
۵۱,۰۱۳,۵۵۰,۳۲۷,۹۰۹	۱۰۸,۴۵۳,۱۳۹,۱۷۱,۱۹۱	

سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری و
اختیار معامله کالا

۱۰-۱- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری و اختیار معامله کالا

خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۵۹۵,۲۸۸,۹۶۹,۱۷۰	۵,۴۷۶,۵۶۰,۴۷۴,۴۳۵	۲,۸۴۵,۰۲۲,۹۸۱,۳۴۴	۲,۷۶۵,۷۹۲,۷۹۱,۳۷۱	۲۰,۸۶۴,۳۷۳	اعتماد-مشارکت ETF
۳,۸۵۱,۹۴۰,۵۹۵,۶۹۳	۳,۵۷۶,۱۸۴,۴۷۹,۷۵۳	۱۰,۳۷۷,۸۱۱,۰۵۹,۱۱۱	۱۰,۰۰۱,۶۷۱,۰۳۲,۶۷۱	۱۵۰,۵۸۰,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صیقلین -د
۹۴۱,۰۳۳,۵۵۰,۰۰۰	۹۰۷,۸۹۳,۵۴۳,۵۲۲	۳,۹۱۳,۳۳۰,۹۲۶,۹۰۴	۳,۵۱۵,۸۶۹,۱۸۲,۸۹۷	۱۲۶,۱۰۰,۰۰۰	صندوق س. نشان هلمز-د
۱۳,۷۳۲,۵۵۱,۴۳۱,۸۰۹	۱۱,۳۹۱,۷۶۳,۰۳۱,۳۰۹	۳۴,۰۵۳,۸۳۷,۳۱۷,۰۵۱	۱۵,۵۱۶,۵۸۳,۷۲۶,۳۶۰	۲۲,۸۵۸,۷۸۱	صندوق س. کلای پارسین - طلا
۱۶,۰۱۰,۳۵۵,۱,۴۱۷,۶۸۳	۱۴,۳۱۲,۷۹۷,۵۴۷,۸۴۴	۳۰,۱۴۶,۹۱۲,۷۲۶,۶۳۹	۱۳,۵۶۸,۰۹۳,۳۲۴,۳۲۳	۵۹,۸۷۶,۸۸۵	صندوق س. ثروت آفرین پارسین-س
۳۳,۱۷۳,۲۵۴,۲۰۰	۱۹,۱۲۶,۷۶۳,۸۵۲	۱۳۶,۶۹۳,۴۹۰,۶۸۱	۱۳۴,۹۸۵,۳۹۶,۳۱۱	۳,۴۳۵,۰۰۰	صندوق س. اعتماد دارک-د
۹۶۶,۲۰۱,۸۰۳,۱۸۷	۹۵۰,۳۷۷,۱۴۳,۴۷۵	-	-	-	آکورد-مشارکت ETF
۱۳,۱۸۴,۰۲۷,۵۳۱	۱۰,۸۷۵,۵۳۸,۷۷۴	-	-	-	ص.س. درآمد ثابت کیمیا-د
۲۲۶,۷۱۲,۶۸۳,۴۰۰	۲۲۸,۸۳۲,۹۹۰,۴۰۷	۱,۶۳۱,۰۰۲,۰۳۵,۰۰۰	۱,۶۲۷,۵۲۱,۱۸۴,۷۰۷	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. اعتماد هلمز-ثابت
-	-	۸۴۶,۳۷۷,۹۴۱,۵۷۶	۷۶۹,۳۵۴,۵۷۶,۳۴۸	۷۳,۳۵۹,۷۸۹	صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت
-	-	۱,۰۷۰,۸۴۴,۹۸۰,۳۵۰	۱,۰۰۲,۷۲۹,۶۲۰,۳۴۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ص.س. درآمد ثابت اطمینان هیوا-د
-	-	۱,۰۸۱,۷۹۱,۸۶۴,۸۰۵	۱,۰۵۸,۴۰۹,۷۲۸,۴۵۳	۶۱,۸۸۳,۰۴۵	صندوق س. زبرد کوروش-ثابت
-	-	۱,۵۲۵,۵۸۷,۶۲۹,۰۳۱	۱,۵۱۰,۶۶۰,۵۵۹,۱۲۷	۷۱,۰۶۷,۳۳۵	صندوق س. رشد پایدار-د
-	-	۳,۷۰۱,۱۴۴,۶۹۹,۴۳۷	۳,۰۴۲,۷۱۰,۹۶۵,۰۲۹	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	صندوق س. ثبات ویستا-د
۴۱,۴۵۳,۳۱۷,۰۷۶۷۲	۳۶,۷۷۴,۳۱۱,۵۱۳,۳۹۱	۹۱,۲۲۰,۲۵۷,۶۶۱,۸۱۹	۵۴,۵۰۳,۳۸۲,۱۰۷,۷۳۶	۹۱۱,۱۷۵,۲۰۸	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امد لوتوس پارسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

یادداشت

خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۴۱,۴۵۳,۳۱۷,۰۷۶۷۲	۳۶,۷۷۴,۳۱۱,۵۱۳,۳۹۱	۹۱,۳۲۰,۳۵۷,۶۶۱,۸۱۹	۵۴,۵۰۴,۳۸۲,۱۰۷,۷۲۶	۹۱۱,۱۷۵,۲۰۸
۳۰۷,۵۶۱,۳۲۱,۲۵۰	۳۰۲,۳۳۶,۶۷۷,۴۹۵	-	-	-
۱۷۰,۸۶۷,۹۵۶,۲۵۰	۱۶۹,۱۱۱,۷۰۲,۴۵۰	-	-	-
۲۰۳,۶۰۴,۲۱۷,۰۵۰	۱۹۹,۶۴۷,۶۵۸,۵۵۰	۳۷۹,۰۲۶,۹۷۰,۸۴۹	۱۹۹,۶۴۷,۶۵۸,۵۵۰	۶,۱۰۰,۰۰۰
۲,۱۴۰,۵۱۰,۰۷۹,۰۹۴	۱,۸۰۷,۶۸۹,۹۱۹,۳۶۷	۴,۳۷۵,۷۳۳,۴۹۶,۷۶۳	۳,۷۲۸,۷۳۳,۸۰۸,۸۱۷	۱۶۱,۳۷۲,۰۰۰
۲,۵۴۸,۱۱۳,۳۳۹,۱۵۰	۲,۳۹۸,۴۵۸,۶۲۰,۵۴۴	۴,۵۳۳,۵۰۵,۵۲۹,۰۴۴	۴,۳۶۰,۸۲۹,۷۸۶,۶۶۸	۱۵۷,۸۵۳,۰۷۸
۲,۹۹۴,۷۸۳,۸۷۲,۷۱۸	۲,۶۹۲,۹۷۱,۹۸۰,۴۷۰	۲,۳۲۵,۳۰۹,۳۲۵,۶۴۶	۲,۳۳۴,۴۸۱,۹۵۸,۶۰۹	۱۳۷,۸۸۰,۰۰۰
۱۵۰,۱۶۱,۸۳۹,۳۷۵	۱۳۴,۷۸۵,۸۵۵,۶۹۶	۵۳۷,۳۱۱,۷۹۳,۱۸۷	۴۸۸,۹۳۳,۶۰۲,۲۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۴۴,۶۸۸,۹۵۳,۳۵۰	۹۱۲,۳۰۱,۳۳۸,۱۹۶	۲,۰۷۵,۷۱۴,۳۹۸,۰۰۰	۱,۴۵۵,۲۶۴,۸۴۸,۳۲۹	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹,۴۰۵,۲۹۳,۴۳۶	۷,۹۵۲,۰۰۰,۶۱۱۴	۹۸۰,۰۰۰
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۶۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۲,۹۶۱,۵۲۴,۸۷۷	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۲۵,۴۴۱,۵۷۱	۲۰۲,۱۸۸,۴۰۵	۵۶۵
-	-	۱۶,۳۶۵,۹۸۰	۷,۱۴۸,۳۶۰	۱۸
-	-	۵,۷۶۹,۹۹۳,۸۹۶	۳,۳۸۳,۱۲۰,۵۱۵	۱۰,۸۱۵
۵۱۰,۱۳۰,۵۵۰,۳۲۷,۹۰۹	۴۵,۳۹۱,۵۱۵,۳۳۷,۶۶۹	۱۰۸,۴۵۳,۱۳۹,۱۷۱,۱۹۱	۶۹,۷۷۶,۷۲۹,۷۵۹,۳۳۰	۱,۶۶۳,۳۷۱,۶۸۴

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۲,۸۰۰,۹۳۲,۰۸۲	۳۶۶,۲۸۵,۲۰۳,۰۳۱	(۱۱,۷۹۸,۸۵۹,۶۵۰)	۲۵٪	۳۷۸,۰۸۴,۰۶۲,۶۸۱
۱۲,۹۸۲,۰۶۲,۲۹۲	۱۲,۶۶۵,۰۱۱,۶۵۶	-	۰٪	۱۲,۶۶۵,۰۱۱,۶۵۶
-	۱۳۵,۰۹۰,۴۵۳,۴۵۰	-	۰٪	۱۳۵,۰۹۰,۴۵۳,۴۵۰
۴۳۵,۷۸۵,۱۳۸,۳۷۴	۵۱۴,۰۴۰,۶۶۸,۱۳۷	(۱۱,۷۹۸,۸۵۹,۶۵۰)	-	۵۲۵,۸۳۹,۵۲۷,۷۸۷

سود دریافتی سهام
کارمزد بازارگردانی دریافتی از صندوق ثروت آفرین پارسا
سایر حساب های دریافتی
(۱۱-۱)
جمع

۱۱-۱ مبلغ فوق بابت مطالبات حاصل از حق تقدم های استفاده نشده عکسگر می باشد

نقل از صفحه قبل

صندوق امین یکم
صندوق س توسعه فولاد- ثابت
صندوق س یاقوت آگاه- ثابت
صندوق س ارزش پاداش-
صندوق س نوع دوم نو ویرا-
صندوق س درآمد ثابت پارسا گارد-
صندوق س درآمد ثابت کارآمد-
صندوق س درآمد ثابت شمیم تابان-
صندوق س کلای پارسا - تقریبا
صندوق س درآمد ثابت پایش-
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری طلای پارسا
سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۹۰۰,۰۰۰ ریال
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری طلای پارسا
سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۷۰۰,۰۰۰ ریال
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری طلای پارسا
سررسید فروردین ماه ۱۴۰۶ با قیمت اعمال ۱,۱۰۰,۰۰۰ ریال

۱۱- حسابه های دریافتی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۲- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانونها، نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره/ سال‌های آتی منتقل می‌شود. مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانونها حداکثر معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد. مخارج برگزاری مجامع و خدمات نرم افزار نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد بطور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۶۳۲	-	-	۲۴,۶۳۲
۲۷,۶۴۲,۰۰۵	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۶۱۹,۲۱۰)	۲۲,۷۹۵
۷,۸۸۸,۹۶۵,۳۲۲	۲۹,۶۰۷,۶۲۲,۷۵۰	(۳۷,۴۹۶,۵۸۸,۰۷۲)	-
۷,۹۱۶,۶۳۱,۹۵۹	۳۰,۹۷۷,۶۲۲,۷۵۰	(۳۸,۸۹۴,۲۰۷,۲۸۲)	۴۷,۴۲۷
جمع			

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۲۱۰۰۰۲۲۱۲۶۰۰۷-پارسپان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۵/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴)	۳۴۲,۷۰۲,۸۱۳,۳۰۳,۹۶۳	(۳۴۱,۹۲۰,۸۷۷,۴۶۴,۲۲۴)	(۱,۹۱۳,۷۳۷,۱۳۱,۰۴۵)	کارگزاری پارسیان
(۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴)	۳۴۲,۷۰۲,۸۱۳,۳۰۳,۹۶۳	(۳۴۱,۹۲۰,۸۷۷,۴۶۴,۲۲۴)	(۱,۹۱۳,۷۳۷,۱۳۱,۰۴۵)	

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۹,۷۳۹,۵۵۷,۹۲۹	۲۸۳,۸۲۹,۷۹۸,۹۶۳	مدیر صندوق
۱,۸۱۹,۵۶۳,۷۲۰	۲,۷۴۸,۳۷۹,۳۶۴	متولی
۳۷۸,۵۴۳,۰۹۵	۱,۷۷۳,۷۴۹,۶۴۰	حسابرس
۱۴۱,۹۳۷,۶۶۴,۷۴۴	۲۸۸,۳۵۱,۹۲۷,۹۶۷	جمع

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸۱,۱۰۲,۴۶۳,۴۶۶	۳,۰۲۴,۸۵۱,۴۹۹,۵۰۰	۱۶-۱ بدهی بابت واحد های ابطال شده
۷۸۱,۱۰۲,۴۶۳,۴۶۶	۳,۰۲۴,۸۵۱,۴۹۹,۵۰۰	جمع

۱۶-۱ بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۰۴ تسویه گردیده است.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوسی پارسا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۷- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
۶,۱۴۴,۱۵۹,۰۴۳	ذخیره تصفیه	۶,۰۹۵,۹۳۵,۸۳۲
۱۷۶,۱۰۳,۳۲۳	ذخیره انبارداری	۲,۶۶۷,۰۹۷,۶۶۶
۱۷,۵۷۴,۳۸۵,۸۴۶	نرم افزار صندوق	۲۰,۶۴۸,۷۰۳,۵۰۶
۱۲۹,۷۱۴,۱۳۳,۰۳۲	بدهی اختیار خرید کالا	۱۰,۶۸۵,۸۰۰,۱۱,۷۶۵
۲,۴۰۱,۷۰۲,۰۰۰	بدهی اختیار فروش کالا	-
۲۱,۱۷۷,۱۹۶,۴۰۰	تغییر ارزش در اخذ موقعیت فروش اوراق	۳,۳۲۳,۲۶۳,۳۲۸
-	اختیار خرید و فروش کالا	۲۲۳,۴۰۷,۲۵۸
۱۷۷,۱۸۷,۶۷۹,۶۴۴	سایر	۱۳۹,۸۱۶,۴۰۹,۲۷۵
	جمع	

۱۸- خالص دارایی ها
خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
۱۱۰,۳۳۶,۹۳۳,۴۵۰,۱۸۸	۳۳,۵۸۲,۶۵۴	۲۰۰,۱۵۹,۴۸۲,۸۹۷,۵۳۹	۳۸,۸۹۹,۲۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۹۷۹,۱۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱۰,۸۴۳,۰۲۶,۴۵۰,۱۸۸	۳۳,۷۸۲,۶۵۴	۲۰۲,۹۲۰,۴۶۴,۰۰۷,۵۳۹	۳۹,۰۹۹,۲۰۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود فروش اوراق بهادار
 سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ ریال
۱۹-۱ سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸,۱۶۷,۷۳۰,۵۲۳,۰۱۶	۱۵,۷۶۵,۴۵۲,۱۸۶,۸۸۹
۱۹-۲ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۵,۸۲۸,۱۹۸,۸۶۳,۲۲۵	۴۵۰,۴۵۷,۰۴۸,۵۴۵
۱۹-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۹,۸۴۳,۷۶۲,۷۳۵	۱۴,۹۰۷,۹۸۱,۰۸۲
۱۹-۴ سود ناشی از فروش واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۷,۲۶۰,۶۷۶,۶۴۲,۸۷۸	۵,۶۵۸,۳۳۰,۷۸۳,۹۶۳
۱۹-۵ سود ناشی از تسویه قراردادهای اختیار معامله کالا	۲۱۲,۵۰۹,۸۶۵,۰۳۰	(۲۵۸,۰۶۶,۳۸۳,۲۶۲)
جمع	۳۱,۴۷۸,۹۵۹,۶۵۶,۸۸۴	۲۱,۶۳۱,۰۸۱,۶۱۷,۲۱۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۷۰۲,۳۳۲	۱۳۹,۹۳۷,۸۴۳,۶۸۸	(۱۳۱,۹۶۵,۵۵۰,۶۶۵)	-	-	۷,۹۷۲,۲۹۳,۰۲۳	
۱۳,۲۸۴,۴۰۵,۴۹۴	۷,۳۰۷,۳۸۹,۱۲۷,۲۴۸	(۵,۶۵۵,۲۰۱,۹۴۸,۱۲۳)	(۵,۵۵۳,۵۳۱,۵۶۲)	-	۱,۶۴۶,۶۳۳,۶۴۷,۵۶۳	۹۳۴,۷۵۸,۶۹۱,۴۳۰
۲۴۳,۷۷۴,۸۸۶	۲۹۰,۷۱۷,۵۲۵,۱۶۸	(۲۲۱,۳۶۸,۳۰۲,۹۳۱)	(۲,۵۷۰,۱۵۸,۸۳۴)	-	۶۶,۷۷۹,۰۶۳,۴۰۳	۹۲,۷۲۱,۳۸۶,۷۱۷
۳,۹۳۷,۵۸۸,۵۵۹	۷,۵۳۴,۳۲۷,۸۵۷,۵۹۰	(۵,۸۰۹,۵۸۱,۴۳۴,۷۶۸)	(۵,۷۲۵,۹۹۷,۶۳۶)	-	۱,۷۱۸,۹۳۰,۴۲۵,۱۸۶	۷,۸۲۶,۰۱۴,۲۶۸,۷۸۵
۲۴۲,۰۸۱,۴۴۹	۲,۱۳۰,۱۹۸,۰۱۶,۱۹۰	(۱,۵۷۵,۳۴۰,۸۱۳,۷۰۱)	(۱,۰۳۷,۰۱۱,۰۴۹)	-	۵۵۳,۸۲۰,۱۹۱,۴۴۰	۱۰۴,۶۶۱,۴۸۸,۹۹۷
۴,۸۹۳,۲۸۹	۷,۹۴۸,۵۴۵,۲۶۵	(۶,۶۲۶,۸۳۶,۷۶۴)	(۶,۰۴۰,۸۵۹)	-	۱,۳۱۵,۶۶۷,۶۴۲	۵۰۳,۹۶۲,۷۴۷
۷,۶۶۰,۱۳۴	۱۲,۱۳۹,۲۸۶,۶۷۵	(۱۰,۵۴۲,۰۳۳,۱۷۹)	(۹,۲۲۵,۷۶۶)	-	۱,۵۸۸,۰۲۷,۷۳۰	۲۵۶,۸۸۸,۸۷۶,۶۷۵
۱,۶۶۰,۸۲۸	۴,۷۶۶,۵۳۶,۱۹۴	(۳,۶۲۴,۳۴۱,۱۱۴)	(۳,۶۲۲,۵۶۰)	-	۱,۱۳۸,۵۷۲,۵۲۰	۵۳,۱۲۷,۴۰۱,۰۳۰
۹۴,۳۱۱,۱۹۶	۳۰۶,۱۳۳,۰۵۲,۵۸۶	(۱۸۱,۷۶۴,۷۱۰,۲۱۹)	(۲۳۲,۶۵۹,۸۴۲)	-	۱۲۴,۱۳۵,۶۸۲,۵۲۵	۱۶,۱۳۰,۱۳۱,۷۷۷
۱۳۵,۲۹۳,۲۴۶	۲۸۳,۷۳۶,۵۵۱,۰۰۷	(۲۵۳,۴۷۲,۷۱۳,۵۶۶)	(۲۱۵,۶۳۶,۸۸۷)	-	۳۰,۰۴۸,۲۰۰,۵۵۴	۶,۴۸۵,۰۳۱,۲۹۹
۲۵۰,۶۵۹,۸۸۳	۱۹۵,۴۱۴,۱۵۶,۸۳۶	(۱۵۲,۰۴۲,۸۱۶,۷۸۵)	(۱۴۸,۵۱۲,۰۲۵)	-	۴۳,۲۲۲,۸۲۸,۰۲۶	۲,۸۲۹,۲۷۴,۱۴۵
۲۵,۲۲۵,۵۳۷	۱۶۰,۴۳۴,۴۱۵,۳۲۰	(۱۳۱,۸۲۹,۲۹۲,۰۴۶)	-	-	۲۸,۶۰۵,۱۲۳,۲۷۴	۱۰۳,۵۰۶,۲۰۴,۰۷۹
۱,۴۹۵,۲۲۹,۸۴۷	۲,۰۸۰,۱۸۱,۲۸۰,۰۴۷	(۱,۸۹۹,۳۴۹,۱۷۴,۰۰۶)	(۱,۵۸۰,۹۲۰,۹۸۸)	-	۱۷۹,۲۵۱,۱۸۵,۰۵۳	۱۷۴,۳۳۸,۱۳۸,۶۳۲
۹,۴۸۷,۷۸۱,۰۱۹	۵,۱۲۹,۱۵۵,۷۵۸,۹۸۰	(۳,۸۸۸,۰۰۶,۶۶۹,۷۴۸)	(۳,۸۹۸,۰۹۶,۱۲۲)	-	۱,۲۳۷,۲۵۰,۹۹۳,۱۱۰	۱,۳۳۵,۵۰۰,۱۳۲,۸۱۵
جمع نقل به صفحه بعد	۲۵,۵۸۲,۳۸۹,۹۵۲,۷۹۴	(۱۹,۹۲۰,۷۱۶,۶۳۷,۶۱۵)	(۲۰,۹۸۱,۴۱۴,۱۳۰)	-	۵,۶۴۰,۶۹۱,۹۰۱,۰۴۹	۱۰,۹۰۷,۴۶۴,۹۸۹,۱۲۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۲۵,۵۸۲,۳۸۹,۹۵۲,۷۹۴	(۱۹,۹۲۰,۷۱۶,۶۳۷,۶۱۵)	(۲۰,۹۸۱,۴۱۴,۱۳۰)	۵,۶۴۰,۶۹۱,۹۰۱,۰۴۹	۱۰,۹۰۷,۴۴۴,۹۸۹,۱۲۸
سایا آذین	۱۰۶,۳۵۴,۰۱۵	۲۱۸,۹۱۶,۳۸۱,۷۴۳	(۱۸۸,۴۲۲,۲۹۱,۴۲۴)	(۱۶۶,۲۷۳,۱۵۴)	۳۰,۳۲۷,۶۱۷,۱۶۵	۲۰,۸۰۹,۹۵۴,۱۴۸
سایپاشینه	۱۳,۲۱۷,۰۴۶	۳۷,۹۰۱,۲۵۰,۷۳۶	(۳۶,۸۲۶,۶۹۱,۸۲۳)	(۲۸,۸۰۴,۲۳۱)	۱,۰۴۵,۷۵۴,۶۸۲	۹۲۳,۶۰۳,۶۹۳
سرمایه گذاری رنا	۳۵۸,۵۵۴,۸۵۷	۲,۱۶۹,۷۴۰,۳۸۷,۰۹۵	(۱,۹۵۵,۱۴۱,۹۱۷,۴۲۶)	(۱,۶۴۸,۹۹۵,۴۲۳)	۲۱۲,۹۴۹,۴۷۴,۲۴۶	۶۹,۰۳۱,۳۰۹,۶۰۲
سرمایه گذاری سایا	۶۲۰,۵۸۱,۳۳۴	۳,۸۳۸,۷۳۱,۲۰۵,۳۰۹	(۳,۵۱۸,۳۷۴,۱۴۲,۲۸۰)	(۲,۹۱۷,۴۲۷,۱۰۴)	۳۱۷,۴۳۹,۶۳۵,۹۲۵	۱۵۶,۴۴۴,۸۲۴,۳۰۸
سرمایه گذاری سلیم	۶۸۰,۰۴۰,۵۴۳	۱,۰۸۹,۴۲۴,۹۴۹,۸۸۶	(۱,۰۲۹,۴۷۸,۴۲۳,۹۶۴)	-	۵۹,۹۴۶,۵۲۵,۹۲۲	(۲,۷۷۰,۰۴۹,۷۶۹)
شیمیایی رنگین	۶۲,۲۷۸,۶۷۰	۱,۰۰۵,۱۷۷,۷۳۳,۸۰۰	(۵۴۳,۹۰۱,۸۹۵,۹۶۲)	-	۴۶۱,۲۷۵,۸۳۷,۸۳۸	(۲,۳۳۷,۰۹۶,۷۴۳)
صنایع تولیدی اشتاد ایران	۱,۲۹۵,۲۲۴	۶,۸۲۵,۶۵۵,۱۲۰	(۵,۴۹۷,۹۲۹,۹۴۸)	(۵,۱۸۷,۳۸۰)	۱,۳۲۲,۵۳۷,۷۹۲	(۶۷۳,۰۹۳,۴۷۳)
فنر سازی زر	۱۴۱,۹۵۱,۸۱۸	۲۴۹,۲۷۱,۲۰۵,۳۰۸	(۲۱۴,۶۸۶,۸۷۸,۴۹۳)	(۱۸۹,۴۴۲,۸۲۸)	۳۴,۳۹۴,۸۸۳,۹۸۷	۳,۴۰۴,۴۲۶,۵۳۴
فولاد خوزستان	۳۶۸,۰۷۶,۶۹۹	۶۷۶,۳۴۴,۷۶۵,۲۴۹	(۴۶۶,۶۹۲,۳۷۸,۸۶۰)	(۵۱۴,۰۱۶,۷۲۱)	۲۰۹,۱۳۸,۳۶۹,۶۶۸	(۱,۱۶۳,۱۷۵,۲۹۶)
قطعات اتومبیل	۱۳۳,۶۰۰,۸۳۶	۳۶۳,۵۴۱,۲۱۷,۰۰۰	(۳۷۶,۰۷۸,۵۰۸,۵۶۵)	(۲۴۹,۰۰۶۳)	(۱۲,۵۳۷,۵۴۰,۶۲۸)	۵۱۵,۰۵۶,۷۱۰
کمک فنر ایندامین	۱۱۱,۴۷۰,۰۲۲	۲۷۳,۷۹۸,۱۷۷,۴۶۵	(۲۶۳,۹۴۷,۳۴۸,۴۷۶)	(۲۰۸,۰۸۴,۱۶۳)	۹,۶۴۲,۷۴۴,۸۲۶	۴۲,۸۷۷,۶۵۶,۹۳۴
لیزینگ غدیر	۱۲۹,۱۲۵,۲۱۹	۳۶۵,۹۴۰,۸۷۰,۶۴۶	(۳۴۷,۲۱۱,۸۸۲,۵۹۶)	-	۱۸,۷۲۸,۹۸۸,۰۵۰	۶,۶۷۲,۹۳۱,۶۳۸
لیزینگ پارسین	۱۲۶,۷۸۳,۸۵۷	۳۶۸,۴۴۹,۷۸۳,۸۸۸	(۳۱۹,۶۰۰,۳۳۵,۴۸۳)	(۲۸۰,۰۱۹,۶۷۳)	۴۸,۵۶۹,۴۲۸,۷۳۲	۳۹,۶۰۹,۷۲۴,۸۲۱
محور سازان	۹,۸۹۸,۷۲۲	۱۸۱,۴۲۱,۶۴۰,۵۴۰	(۱۴۶,۶۸۶,۴۸۰,۷۴۴)	(۲۰,۳۰۸,۱۲۵)	۳۴,۷۱۴,۸۵۱,۶۷۱	۲۹,۶۰۹,۷۲۴,۸۲۱
مخابرات	۱,۶۶۲,۴۳۰,۸۶۵	۱,۲۵۸,۲۶۸,۴۷۹,۲۹۷	(۷۸۴,۴۷۸,۷۱۹,۲۹۳)	(۹۵۶,۲۷۷,۵۳۷)	۴۷۲,۸۳۳,۴۸۲,۴۶۷	۲۴۰,۳۶۸,۲۹۹,۶۳۵
ملی مس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۹۵,۸۸۱,۳۵۳)	(۵۱,۱۷۰,۳۸۳)	۱۹,۰۸۲,۹۴۸,۲۶۴	۸۴۳,۰۳۰,۰۲۵,۵۲۴
نیرو محرکه	۵۹,۸۱۰,۸۳۳	۲۶۱,۶۷۲,۳۹۴,۳۷۵	(۱۹۸,۱۲۲,۲۲۳,۹۸۲)	-	۶۳,۵۵۰,۱۷۰,۳۹۳	۲۳,۳۱۵,۲۶۴,۱۰۶
پارس خودرو	۴۲۴,۱۵۳,۱۴۳	۴۴۱,۱۴۷,۳۵۶,۸۶۸	(۳۵۵,۵۶۰,۸۹۶,۳۱۶)	(۳۳۵,۲۶۹,۲۳۲)	۸۵,۲۵۱,۱۹۱,۳۲۰	۴,۲۰۱,۹۱۲,۶۶۳
پلاسکوکار	۳۳,۳۹۸,۱۸۴	۱۵۱,۱۴۷,۸۵۰,۸۸۵	(۱۳۴,۰۴۰,۷۷۷,۹۴۷)	(۱۱۴,۸۷۰,۵۴۳)	۱۶,۹۹۲,۲۰۲,۳۹۵	۲۸۹,۱۳۰,۰۲۳
چرخشگر	۱۵,۳۱۲,۴۰۸	۲۴۷,۲۵۸,۱۴۵,۲۴۰	(۲۳۱,۶۰۶,۷۷۰,۹۸۹)	(۲۵,۱۴۹,۱۶۹)	۱۵,۶۲۶,۲۲۵,۰۸۲	۱۸۰,۵۳۰,۶۳۹,۸۲۵
گسترش خودرو	۹۳۹,۷۸۶,۲۳۶	۳,۲۸۸,۳۹۸,۷۳۵,۴۹۵	(۲,۸۱۱,۴۱۰,۲۰۵,۳۵۲)	(۲,۴۹۹,۱۷۰,۴۵۱)	۴۷۴,۴۸۹,۳۵۹,۶۹۲	-
گسترش خودرو (حق تقدم)	۸۵,۲۳۰,۵۷۰	۱۳۵,۰۹۰,۴۵۳,۴۵۰	(۱۸۲,۸۳۶,۵۲۰,۹۷۲)	-	(۴۷,۷۴۶,۰۶۷,۵۲۲)	-
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	۱,۱۸۸,۵۱۹,۲۱۳,۰۹۲
تجارت الکترونیک پارسین کیش	-	-	-	-	-	۳,۳۴۰,۴۵۹,۴۱۷
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	۲۰۱,۱۰۵,۲۶۸,۳۸۳
فراوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	۱۹۴,۲۸۵,۷۶۶,۷۵۶
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	۱۲,۹۱۰,۰۱۶,۸۰۳
محور خودرو	-	-	-	-	-	(۴۵۳,۸۶۰,۹۹۲,۴۴۴)
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	۲,۱۰۵,۱۳۵,۱۱۰,۸۷۱
جمع	۴۲,۲۷۸,۱۸۸,۴۹۲,۱۸۹	(۳۴,۰۷۹,۵۱۵,۷۲۹,۸۶۳)	(۳۰,۹۴۲,۲۲۹,۳۱۰)	-	۸,۱۶۷,۲۳۰,۵۲۳,۰۱۶	۱۵,۷۶۵,۴۵۲,۱۸۶,۸۸۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹-۲- سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۴,۴۳۱	۹,۶۱۳,۰۴۶,۱۷۷,۴۶۰	(۵,۴۶۹,۶۹۰,۸۱۴,۶۳۶)	(۱۰,۳۴۱,۱۸۵,۳۴۶)	۴,۱۳۳,۰۱۴,۱۷۷,۴۷۸	۴۵۰,۷۳۱,۵۴۹,۶۹۳
۱,۴۹۰,۷۴۸	۷,۰۷۳,۰۷۴,۲۵۳,۰۹۰	(۵,۳۶۹,۴۴۶,۶۳۸,۲۳۰)	(۸,۴۴۲,۹۲۹,۱۱۳)	۱,۶۹۵,۱۸۴,۶۸۵,۷۴۷	۲,۵۷۱,۸۱۸,۷۶۰
				(۲,۸۴۶,۳۱۹,۹۰۸)	
جمع	۱۶,۶۸۶,۱۲۰,۴۳۰,۵۵۰	(۱۰,۸۳۹,۱۳۷,۴۵۲,۸۶۶)	(۱۸,۷۸۴,۱۱۴,۴۵۹)	۵,۸۲۸,۱۹۸,۸۶۳,۲۲۵	۴۵۰,۴۵۷,۰۴۸,۵۴۵

۱۹-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۵۶,۶۳۳,۷۵۰)	(۶,۸۴۴,۰۰۰)	۲۷۶,۵۲۲,۲۵۰	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۹۲,۹۶۷,۵۰۰)	-	۳۰۷,۰۳۲,۵۰۰	
۱,۱۰۰	۶,۱۴۱,۷۳۷,۸۰۰	(۵,۰۱۶,۸۷۲,۳۳۹)	-	۱,۱۲۴,۸۶۵,۴۷۱	
۱۰۰	۳۷۲,۷۱۳,۰۰۰	(۳۷۹,۱۶۲,۶۳۸)	-	۹۳,۵۵۰,۳۷۲	
۱۰,۰۰۰	۹,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۵۴۰,۸۷۶,۳۲۶)	(۶,۶۱۴,۶۱۰)	(۴۲۳,۸۹۰,۹۳۶)	۱,۲۲۳,۵۱۴,۴۰۰
۱۷۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۶۹۹,۴۲۵,۶۳۵)	(۱۱۷,۰۱۱,۷۳۶)	(۳,۴۲۰,۹۳۷,۳۶۱)	۸۴۷,۷۱۵,۵۶۳
۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۰۳,۴۰۷,۵۰۰)	-	۲۹۶,۵۹۲,۵۰۰	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۷۲,۰۰۷,۱۲۵)	-	۳۲۷,۹۹۲,۸۷۵	۲۰۰,۵۱۱,۴۸۸
۱۰,۰۰۰	۹,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۷,۱۲۵)	(۳۳۴,۷۵۷,۱۲۵)	
۱۰,۰۰۰	۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۸۸,۷۲۲,۴۴۶)	(۶۵۶,۱۲۵)	(۲۴,۵۲۸,۵۷۱)	۷,۹۶۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰	۱۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۳,۷۵۴,۳۷۵)	(۸,۹۳۹,۲۵۰)	۲۳۷,۲۰۶,۳۷۵	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۸۲,۰۱۴,۳۷۵)	-	۳۱۷,۹۸۵,۶۲۵	
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۵۷,۵۵۷,۷۶۰)	-	۱,۰۴۲,۴۴۲,۲۴۰	
۵۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۷۹,۶۷۲,۹۶۲)	(۳,۲۹۸,۷۵۰)	۱۶۷,۰۲۸,۲۸۸	
۱۰,۰۰۰	۸,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۷۱,۲۸۲,۱۲۵)	(۶,۳۹۸,۱۲۵)	۱۴۷,۳۱۹,۷۵۰	
۱۵,۰۰۰	۱۲,۳۹۰,۹۵۰,۰۰۰	(۱۲,۲۳۸,۸۶۶,۷۵۰)	(۸,۹۱۰,۹۳۸)	۴۳,۱۷۲,۳۱۲	
۵۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۳,۰۸۸,۵۰۰)	(۳,۱۷۱,۸۷۵)	۱۰۸,۷۳۹,۶۲۵	
۱۰,۰۰۰	۸,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۱۵,۹۵۲,۲۵۰)	(۵,۹۹۵,۷۵۰)	۴۸,۰۵۲,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۹۶,۰۸۲,۷۵۰)	(۶,۰۹۰,۰۰۰)	(۲,۱۷۲,۷۵۰)	
۱۰,۰۰۰	۸,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۷۰,۸۴۲,۰۱۵)	(۵,۹۹۹,۳۷۵)	(۱,۸۴۱,۳۹۰)	
۵,۳۰۵,۰۰۰	۴,۱۷۸,۲۸۹,۶۵۰,۰۰۰	(۴,۱۶۸,۲۳۴,۵۵۰,۴۷۲)	(۵۴۱,۸۱۰,۸۴۳)	۹,۵۱۳,۲۸۸,۶۸۵	
				-	۱,۴۸۴,۴۳۵,۱۰۶
				-	۲,۵۴۹,۲۵۵,۶۵۰
				-	۲,۱۴۹,۲۲۷,۵۰۰
				-	(۱,۵۲۵,۳۰۳,۶۲۵)
				-	۱۸,۱۲۵,۰۰۰
جمع	۴,۴۹۷,۶۴۹,۱۵۰,۸۰۰	(۴,۴۸۷,۰۷۶,۶۳۹,۵۶۳)	(۷۲۸,۷۴۸,۵۰۲)	۹,۸۴۳,۷۶۲,۷۲۵	۱۴,۹۰۷,۹۸۱,۰۸۲

۱۹-۴- سود ناشی از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۳۷۰,۰۰۰	۱,۹۵۸,۲۶۲,۴۲۴,۷۵۴	(۱,۷۶۲,۳۰۵,۷۳۸,۴۹۰)	(۷۱۰,۹۵۲,۳۱۹)	۱۹۵,۳۲۵,۷۳۴,۱۴۵	۱۲۲,۹۱۸,۰۱۰,۷۰۱
۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۶۷۱,۴۳۴,۱۷۰)	(۵۱,۴۹۹,۹۸۳)	۱۹,۹۲۸,۰۶۵,۸۴۷	
۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۱۵۰,۰۰۰	(۱۳,۱۸۴,۰۲۷,۵۳۱)	(۴,۵۲۱,۰۷۷)	۱,۷۶۱,۶۰۱,۳۹۲	۷۵,۹۴۱,۹۴۲,۳۴۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۵۶۲,۳۲۱,۲۵۰)	(۵۶,۸۵۸,۸۶۰)	(۴,۳۷۱,۱۸۰,۱۱۰)	
۴۷۳,۲۴۸,۰۰۰	۲۷,۲۷۴,۵۸۸,۹۹۰,۰۰۰	(۲۶,۰۴۴,۱۶۹,۰۷۸,۳۹۰)	(۷,۵۹۴,۲۱۰,۸۵۰)	۱,۲۲۲,۸۲۵,۷۰۰,۷۶۰	۳۸۳,۰۲۶,۱۸۷,۲۵۸
۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۸۱۵,۱۵۰,۰۰۰	(۵۳۰,۶۲۱,۴۱۳,۳۷۹)	(۹۹,۵۲۷,۷۰۹)	۹۴,۲۰۸,۹۱۲	۲۵۸,۷۶۵,۶۹۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۱۵۱,۴۰۵,۵۸۶	(۱۷۰,۸۶۷,۹۵۶,۲۵۰)	(۳۲,۶۵۳,۳۵۶)	۳,۲۵۰,۷۹۵,۹۸۰	
۱۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۶,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۷,۹۲۴,۱۶۸,۴۰۲)	(۴۸۲,۷۳۹,۱۷۷)	۱۲۷,۹۸۷,۰۴۲,۴۱۱	
۲۵۷,۵۴۰,۲۱۱	۲,۸۱۷,۴۴۰,۹۵۴,۷۲۷	(۲,۶۹۹,۶۹۲,۸۲۹,۵۴۴)	(۷۸۴,۹۳۷,۶۵۶)	۱۱۶,۹۶۳,۱۷۷,۵۲۷	(۲,۴۳۹,۲۵۳,۳۱۰)
۱۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۷,۰۲۲,۱۷۵,۶۰۰	(۴,۰۲۷,۴۵۵,۳۳۴,۵۱۴)	(۹۰۳,۲۷۸,۶۶۴)	۱۸,۶۶۳,۵۶۲,۴۲۲	
۱۷۵,۷۲۸,۰۰۰	۴,۳۱۲,۸۷۷,۴۴۳,۳۱۹	(۴,۳۶۷,۱۴۴,۹۵۱,۰۹۹)	(۵۰۰,۴۴۴,۵۰۰)	۶۳۹,۲۳۱,۸۴۷,۷۲۰	۴۴۰,۸۲۰,۴۴۱,۵۲۲
	۴۴,۶۱۹,۴۱۱,۶۹۳,۹۸۶	(۴۲,۲۶۶,۵۹۹,۲۶۲,۸۱۹)	(۱۱,۲۲۱,۸۲۴,۱۵۱)	۲,۴۴۱,۵۹۰,۶۰۷,۰۱۶	۱,۰۲۰,۵۲۵,۷۹۴,۲۰۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۴,۶۱۹,۴۱۱,۶۹۳,۹۸۶	(۴۲,۲۶۶,۵۹۹,۲۶۲,۸۱۹)	(۱۱,۲۲۱,۸۲۴,۱۵۱)	۲,۳۴۱,۵۹۰,۶۰۷,۰۱۶	۱,۰۲۰,۵۲۵,۷۹۳,۲۰۹
۵۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۶۱۸,۷۰۷,۰۰۸	(۱,۵۴۰,۱۸۹,۰۷۵,۴۸۰)	(۲۹۲,۶۰۸,۵۸۱)	۳۰۹,۱۳۷,۰۲۲,۹۴۷	-
۴۶,۲۲۷,۷۸۵	۱۴,۳۹۳,۸۰۳,۴۴۴,۵۴۱	(۹,۷۳۴,۷۸۰,۵۷۷,۴۹۵)	(۱,۶۴۸,۴۱۱,۰۴۰)	۴,۶۵۷,۳۷۴,۴۴۶,۰۰۶	۲۰,۴۹,۹۵۷,۱۸۲,۹۷۶
۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۰۷۹,۹۲۰,۰۰۰	(۵۹۱,۳۸۷,۰۵۰,۵۸۴)	(۲۰۲,۱۶۹,۹۰۹)	۲۱,۳۹۰,۶۹۹,۵۰۷	-
۱۵۰,۳۹,۳۳۱	۱۵,۸۴۴,۳۰۳,۱۵۳,۸۳۶	(۹,۵۷۰,۷۷۲,۳۰۹,۵۸۵)	(۳,۴۷۸,۹۴۹,۱۴۷)	۶,۲۷۰,۰۵۱,۸۹۵,۱۰۴	۳۸۰,۹۳۵,۱۱۳,۷۲۷
۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۳۰۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۵,۴۴۴,۳۲۵,۴۱۲)	(۶۱۱,۷۰۹,۵۶۷)	۱۸۷,۲۲۷,۳۶۵,۰۲۱	۱۸۰,۸۱۰,۱۸۳,۳۱۳
۱۸۱,۵۴۶,۹۲۲	۴,۹۸۱,۲۵۴,۹۶۸,۶۶۱	(۳,۹۹۴,۴۸۰,۱۲۲,۱۶۵)	(۸۴۳,۵۵۳,۳۸۵)	۹۸۵,۹۳۱,۲۸۳,۱۱۱	۱۰۲,۱۷۷,۹۷۰,۹۹۴
۸۵۷,۱۸۴,۲۹۹	۹۸,۲۹۰,۵۳۳,۰۰۴,۲۰۰	(۹۶,۹۹۲,۵۴۶,۹۷۲,۳۱۸)	(۱,۵۰۸,۵۲۸,۵۴۷)	۱,۳۹۶,۴۷۷,۵۰۳,۳۳۵	۱۶,۳۹۸,۸۲۸,۴۱۹,۰۰۱
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۶۰۵,۷۰۰,۰۰۰	(۴۲۸,۸۳۹,۴۰۸,۴۲۰)	(۱۱۸,۳۰۸,۶۲۵)	۳۵,۶۴۷,۹۸۲,۹۵۵	۲۱,۶۴۰,۵۳۱,۴۵۶
۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۸,۵۵۸,۴۴۵,۴۹۷)	(۶۷۷,۲۰۳,۳۹۲۱)	۱۷۲,۰۶۱,۸۵۰,۵۸۲	۹۲,۶۷۳,۲۶۴,۱۴۵
۲,۷۱۹,۱۲۰,۰۰۰	۳۸,۶۹۷,۹۹۷,۸۶۸,۵۲۹	(۳۷,۸۵۰,۷۱۰,۱۹۴,۰۷۱)	(۸,۳۹۲,۶۷۲,۶۷۸)	۸۳۸,۸۹۵,۰۰۱,۷۸۰	۱۱۸,۵۱۷,۳۰۳,۰۳۰
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۴۱۰,۷۶۳,۳۱۲)	(۱۳۸,۲۷۳,۴۹۳)	۸۰,۴۱۵,۹۶۳,۱۹۵	۸۳,۹۶۷,۵۸۷,۲۱۳
۱۱۶,۶۳۲,۶۶۵	۲,۳۷۲,۲۰۶,۵۷۱,۱۴۲	(۲,۳۲۹,۵۱۶,۹۵۷,۷۳۴)	(۵۶۴,۹۱۱,۰۲۶)	۴۲,۱۲۴,۷۰۲,۳۸۳	-
۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۷۱۶,۹۸۷,۱۰۵)	(۷۴,۰۶۳,۳۴۷)	۵۸,۷۴۹,۵۴۸	-
۵۰,۰۰۰	۴۴۸,۹۰۰,۰۰۰	(۴۰۵,۵۹۱,۱۱۸)	(۲۶۹,۳۲۹)	۴۲,۰۳۹,۵۵۳	-
۳۳,۱۵۴,۰۰۰	۴۵۲,۶۱۸,۴۰۸,۰۰۰	(۴۴۸,۷۵۲,۰۳۸,۳۱۴)	(۸۳,۵۷۴,۲۷۶)	۳,۷۸۲,۷۹۵,۴۱۰	۴,۵۲۷,۱۳۹,۴۸۳
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۸۵۴,۴۰۴,۰۷۵)	(۳۵,۸۶۰,۵۰۰)	۱۸,۳۶۵,۷۳۵,۴۲۵	-
-	-	-	-	-	۳,۹۴۳,۲۶۰,۵۰۰
-	-	-	-	-	۵۶۰,۷۳۹,۰۲۳
-	-	-	-	-	۱۳۸,۲۴۲,۹۸۸,۳۷۰
-	-	-	-	-	(۱۷,۱۹۷,۶۹۳,۴۷۷)
۲۲۷,۸۲۸,۵۵۴,۰۲۹,۹۰۴	-	(۲۱۰,۵۳۷,۹۸۴,۴۹۵,۵۰۴)	(۲۹۸,۹۲۸,۹۱۵,۵۲۲)	۱۷,۲۶۰,۶۷۶,۶۴۲,۸۷۸	۵,۶۵۸,۳۲۰,۷۸۳,۹۶۳

نقل از صفحه قبل

صندوق س. ثبات ویستا - د

صندوق س. ثروت آفرین پارسین - س

صندوق س. درین بها بازار - د

صندوق س. کالای پارسین

صندوق س. نشان هامرز - د

صندوق س. نوع دوم نو ویرا - د

صندوق س. اعتماد آفرین پارسین - د

صندوق س. اعتماد داریک - د

صندوق س. درآمد ثابت کارآمد - د

صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد - د

صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان - د

صندوق س. رشد پایدار - د

صندوق س. سپهر سودمند سینا - د

صندوق س. کالای پارسین ۱

صندوق س. مشترک گنجینه مهر - د

صندوق سرمایه گذاری آرامش - ثابت

صندوق س. توسعه سرمایه نیکی - ثابت

صندوق س. نگین سامان - ثابت

صندوق س. یاقوت آگاه - ثابت

پارند-مشارکت ETF

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹-۵- سود ناشی از تسویه قراردادهای اختیار معامله کالا به شرح زیر است:

نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۴۵,۷۲۰,۲۰۷)	۷,۵۳۲,۵۵۲,۳۹۸	۶۷۳,۸۱۲,۸۳۰	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۴۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۲۴,۲۴۳,۳۰۰)	۳,۱۲۷,۴۶۴,۵۴۰	۱۵۸,۹۹۰,۶۴۹	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۵۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۹۲,۲۶۷,۹۸۲)	۱۹,۵۱۳,۱۲۵,۳۴۰	۲۰,۵۸,۱۱۳,۹۵۲	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۲۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۱۵۸,۷۴۶,۰۱۴)	۲۳,۳۷۳,۲۶۲,۳۰۴	۱۹,۲۸۷,۷۵۵,۸۸۲	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۵۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۲۸۵,۳۷۵,۰۰۷)	۱۳,۵۷۱,۳۳۵,۲۹۷		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۹۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۲۵,۸۹۵,۱۰۶)	۴,۱۱۹,۸۲۷,۲۵۴		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۲۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۲۲,۱۷۳,۲۱۰)	۱,۴۷۷,۳۵۳,۸۰۳		
قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۲۰,۰۰۰ ریال	put	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	-	۵۹۳,۶۴۳,۶۰۰	۴۱۸,۹۵۰,۴۲۸	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۶۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۷۱,۳۶۶,۸۲۹)	۷,۷۰۵,۴۲۶,۴۴۳		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۸۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۱۶,۵۹۳,۹۳۰)	۵۳۲,۹۲۴,۳۵۱		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۶۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۲۰۶,۳۰۶,۰۵۵)	۱,۶۵۶,۲۲۵,۷۵۵		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۲۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	(۳۳,۲۱۰,۰۰۰)	۴۷۶,۳۰۴,۱۰۸		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	(۱۶,۷۴۵,۷۰۵)	۲,۲۹۴,۷۷۲,۸۷۰	۴,۵۹۶,۷۱۶,۵۹۲	
نقل به صفحه بعد				(۹۹۸,۴۴۳,۳۴۵)	۸۵,۹۷۲,۰۱۸,۰۶۳	۲۷,۱۹۴,۳۴۰,۳۳۳	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	تاریخ اعمال	موقعیت	نوع قرارداد	نماد
ریال	ریال	ریال				نقل از صفحه قبل
۲۷,۱۹۴,۳۴۰,۳۳۳	۸۵,۹۷۴,۱۱۸,۰۶۳	(۹۹۸,۴۴۳,۳۴۵)				قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۰۰,۰۰۰ ریال
۱,۳۲۳,۵۴۹,۱۴۳	۲,۳۵۴,۰۲۷,۷۱۱	(۲۱,۴۲۳,۹۹۰)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۵۰,۰۰۰ ریال
۹,۲۵۷,۳۲۸,۳۶۸	۶۶,۹۱۶,۳۷۳,۸۸۹	(۱,۰۰۹,۵۹۰,۸۹۲)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۰۰,۰۰۰ ریال
	۲,۵۱۳,۴۷۲,۸۷۳	(۴۶,۸۰۲,۵۲۵)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
	(۱۹۶,۳۸۶,۵۸۶)	(۲,۸۹۰,۳۰۷)	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	خرید	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
	۱,۳۵۸,۰۱۳,۲۷۰	(۱۷,۳۵۴,۰۹۹)	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۹۰۰,۰۰۰ ریال
	۱۸,۲۷۹,۹۳۲	(۲۰۰,۰۶۸)	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۸۰۰,۰۰۰ ریال
	۷۶۰,۴۹۰,۳۴۷	(۱۰,۶۶۸,۵۸۷)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۸۰۰,۰۰۰ ریال
	۶,۸۲۸,۱۴۲	(۹۴,۲۱۶)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
	(۸۳۳,۸۷۵,۶۳۱)	(۲,۹۳۹,۱۷۵)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	خرید	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۵۰,۰۰۰ ریال
	۱۰۳,۲۱۹	(۱,۷۸۱)	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۱۰۰,۰۰۰ ریال
	۳,۹۹۰,۵۹۳,۷۴۶	(۵۰,۴۳۷,۵۶۴)	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال
	۱۶,۰۹۱,۱۴۰,۴۲۷	(۲۱۰,۳۷۹,۹۰۴)	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال
	۶,۰۹۵,۳۱۴,۰۱۵	(۳,۸۵۳,۱۰۶)	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	فروش	call	قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال
۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴	۱۸۵,۰۴۸,۵۰۳,۴۱۷	(۲,۳۷۵,۰۷۹,۵۵۹)				نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نقل از صفحه قبل
				ریال	ریال	ریال	
				(۲,۳۷۵,۰۷۹,۵۵۹)	۱۸۵,۰۴۸,۵۰۳,۴۱۷	۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۹۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	(۱,۳۱۹,۳۴۰)	۱۶۷,۳۰۹,۲۲۸		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	(۶۶۶۵۷,۲۴۹)	۵,۷۸۶,۳۸۵,۴۳۳		
	call	فروش	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	(۱۵,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۶۱۶,۷۸۰,۰۰۰)		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	(۲۲,۸۳۶,۱۲۶)	۷,۲۴۵,۳۳۴,۲۹۷		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	(۱,۵۰۶,۸۴۰)	۲,۵۰۹,۸۹۳,۱۶۰		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	(۳,۱۱۶,۷۴۲)	۵,۱۹۱,۴۵۳,۲۵۸		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	(۵۶۳,۸۹۲)	۹۳۹,۲۵۶,۱۰۸		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	(۱,۸۰۰,۶۰۶)	۲,۹۹۹,۲۰۹,۳۹۴		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	(۵۱,۹۶۲)	۱۷,۸۲۳,۰۳۸		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	(۲,۱۶۵,۷۳۰)	۳,۶۰۷,۳۸۴,۲۷۰		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۱,۹۵۷,۸۶۹)	۲۴۶,۵۸۹,۲۴۶		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	(۶,۵۲۳,۹۳۷)	۱,۱۶۷,۴۶۳,۶۲۱		
	call	فروش	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	(۱۲۵,۴۶۲)	۲۰۸,۹۷۷,۹۶۹		
				(۲,۴۹۸,۹۲۵,۳۱۴)	۲۱۲,۵۱۸,۸۱۱,۴۳۹	۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
				ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل				(۲,۴۹۸,۹۲۵,۳۱۴)	۲۱۲,۵۱۸,۸۱۱,۴۳۹	۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	(۱۱۱,۶۲۴)	۲۶۳,۶۷۴		
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	(۳۴۷,۸۴۳)	۳۹,۶۲۶,۰۸۴		
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۷۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۲۳۶,۲۳۰)	۴,۳۸۸,۵۱۶		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۷۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۹,۹۱۸)	۸,۵۷۷,۴۳۹		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۴۱۶,۲۰۶)	(۴۱۶,۲۰۶)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۴۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۵,۵۴۴,۵۶۶)	(۵,۵۴۴,۵۶۶)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۸۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۶,۱۶۶,۷۱۰)	(۶,۱۶۶,۷۱۰)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۶۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۲,۲۵۷,۹۰۲)	(۲,۲۵۷,۹۰۲)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۹,۰۳۱,۳۹۶)	(۹,۰۳۱,۳۹۶)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۷۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۵,۴۳۹,۷۲۶)	(۵,۴۳۹,۷۲۶)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۹۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۱,۳۰۰,۸۳۰)	(۱,۳۰۰,۸۳۰)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۷۳)	(۷۳)		
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۲,۴۹۷,۹۷۷)	(۲,۴۹۷,۹۷۷)		
نقل به صفحه بعد				(۲,۵۳۲,۲۸۶,۳۱۵)	۲۱۲,۵۳۹,۱۱۱,۷۶۶	۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				(۲,۵۳۲,۲۸۶,۳۱۵)	۲۱۲,۵۳۹,۱۱۱,۷۶۶	۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۱۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۵,۰۰۴,۲۷۱)	(۵,۰۰۴,۲۷۱)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	(۲۰۲,۶۹۶)	(۲۰۲,۶۹۶)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۴۶۳,۳۳۴)	(۴۶۳,۳۳۴)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۳۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۲۴۲,۸۱۲)	(۲۴۲,۸۱۲)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۹۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۷۶,۴۲۹)	(۷۶,۴۲۹)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۶۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۹۰,۶۱۷)	(۹۰,۶۱۷)	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۱۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۵۴۰,۰۸۷)	(۵۴۰,۰۸۷)	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۳,۸۸۹,۵۴۰)	(۳,۸۸۹,۵۴۰)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	(۱۳۴,۸۶۷)	(۱۳۴,۸۶۷)	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید فروردین ماه ۱۴۰۶ با قیمت اعمال ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	(۱۳,۹۹۹,۵۴۶)	(۱۳,۹۹۹,۵۴۶)	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید فروردین ماه ۱۴۰۶ با قیمت اعمال ۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	(۳۰۵)	(۳۰۵)	
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۲,۷۶۰)	(۲,۷۶۰)	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۶۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۴,۵۵۷,۱۴۵)	(۴,۵۵۷,۱۴۵)	
نقل به صفحه بعد				(۲,۵۶۱,۴۷۰,۷۲۴)	۲۱۲,۵۰۹,۹۲۷,۳۵۷	۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		نقل از صفحه قبل				ریال	ریال	ریال
۳۷,۷۷۵,۲۱۷,۸۴۴	۲۱۲,۵۰۹,۹۲۷,۳۵۷					(۲,۵۶۱,۴۷۰,۷۲۴)		
		قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۴,۲۰۰,۰۰۰ ریال	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۶۲,۳۲۷)	(۶۲,۳۲۷)	
۱,۷۹۵,۰۵۳,۹۵۶		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۱۸۰,۰۰۰ ریال						
۵۱۱,۹۴۴,۱۲۹		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۷۰,۰۰۰ ریال						
۸۸۸,۷۵۲,۴۴۵		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۸۰,۰۰۰ ریال						
۹۴,۴۶۵,۴۳۵		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۹۰,۰۰۰ ریال						
۴۳۱,۲۹۶,۰۳۶		قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۱۰,۰۰۰ ریال						
۶۹,۶۹۵,۶۸۴		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۳۰,۰۰۰ ریال						
۶,۳۷۴,۲۸۰,۶۲۹		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۵۰,۰۰۰ ریال						
۷,۶۲۸,۸۲۸,۴۲۷		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۷۰,۰۰۰ ریال						
۴,۴۲۰,۶۵۷,۸۲۹		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۴۰,۰۰۰ ریال						
۲۹۹,۶۴۰		قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۰۰,۰۰۰ ریال						
۱۳,۸۹۳,۳۰۸		قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۷۰,۰۰۰ ریال						
۶۰۶,۰۷۴,۱۵۸		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۳۰,۰۰۰ ریال						
۶۰,۶۱۰,۴۵۹,۵۲۰	۲۱۳,۵۰۹,۸۶۵,۰۳۰	نقل به صفحه بعد				(۲,۵۶۱,۵۳۳,۰۵۱)		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل				ریال	ریال
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۱۰,۰۰۰ ریال				(۲,۵۶۱,۵۳۳,۰۵۱)	۲۱۲,۵۰۹,۸۶۵,۰۳۰
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۹۰,۰۰۰ ریال					۲۹,۹۶۴
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۶۰,۰۰۰ ریال					۴,۲۳۶,۶۸۸,۵۳۵
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۳۰,۰۰۰ ریال					۳,۷۹۳,۹۶۱,۶۴۳
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۰۰,۰۰۰ ریال					۳۴۸,۶۲۷,۰۵۶
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۴۰,۰۰۰ ریال					۱۸۳,۰۹۷,۴۳۷
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۶۰,۰۰۰ ریال					۸۵۱,۵۴۵,۸۵۹
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۲۰,۰۰۰ ریال					۲۱,۹۳۹,۸۰۷,۷۸۴
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال					۲,۵۶۶,۸۲۸,۲۱۷
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال					۳۴۶,۰۱۲,۰۶۶
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال					۱۵۴,۲۸۷,۳۸۰
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال					(۹۸,۷۲۳,۷۴۲,۰۹۸)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال					۴,۷۲۳,۸۷۲,۷۷۳
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۲۰,۰۰۰ ریال					۸۸,۹۹۹
نقل به صفحه بعد				(۲,۵۶۱,۵۳۳,۰۵۱)	۱,۰۶۱,۵۶۵,۱۳۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

نماد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
نقل از صفحه قبل							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۶۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۲۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید مرداد ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۳۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۵۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۲۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۹۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۰۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید مهر ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۹۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید دی ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۳۶۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۸۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید فروردین ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۶۰,۰۰۰ ریال							
قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس							
سررسید اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ با قیمت اعمال ۲۳۰,۰۰۰ ریال							
جمع							
				(۲,۵۶۱,۵۳۳,۰۵۱)	۲۱۲,۵۰۹,۸۶۵,۰۳۰	(۲۵۸,۰۶۶,۳۸۳,۲۶۲)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۲۰- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش نگهداری سهام	۳۱,۱۶۹,۸۶۹,۹۷۹,۵۴۶	۵,۰۳۳,۳۹۷,۶۷۶,۰۳۳
۲۰-۲ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه و اوراق سپرده کالایی	(۳۷,۱۳۱,۴۹۸,۰۰۸)	۱۶,۳۹۰,۰۴۹,۱۷۷
۲۰-۳ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق سپرده کالایی	۳,۱۸۷,۱۴۹,۴۵۲,۵۷۹	۱,۶۵۹,۷۴۶,۲۳۶,۸۹۰
۲۰-۴ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه گذاری	۳۶,۲۶۴,۱۱۸,۵۱۴,۸۱۷	۴,۹۷۳,۶۹۸,۲۸۱,۲۸۴
۲۰-۵ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله طلا	(۷۰۳,۹۱۹,۰۸۱)	(۱۸,۸۷۵,۴۸۹,۳۶۱)
۲۰-۶ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش و معاملات قرارداد آتی طلا و نقره	(۴۹۶,۶۱۰,۷۴۱,۵۸۹)	۷۰,۳۹۲,۵۸۶,۰۲۹
جمع	۷۰,۰۸۶,۶۹۱,۷۸۸,۲۶۴	۱۱,۷۳۴,۷۴۹,۳۴۰,۰۵۲

۲۰-۱- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش نگهداری 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
۶,۸۵۱,۸۵۸,۶۵۵	۱۱,۲۰۹,۶۴۰,۷۵۹,۵۸۰	(۹,۴۳۵,۴۲۷,۲۹۴,۶۸۵)	(۸,۵۱۹,۳۲۶,۹۷۷)	-	۱,۷۶۵,۶۹۴,۱۳۷,۹۱۸	۱,۷۶۷,۰۲۴,۵۴۱,۹۲۶
۲۲۰,۶۹۰,۴۶۹	۶۱۱,۷۵۳,۹۸۰,۰۶۸	(۳۲۲,۳۲۷,۷۷۵,۵۵۷)	(۴۶۴,۹۳۳,۰۲۵)	-	۲۷۸,۹۶۱,۲۷۱,۴۶۸	(۱۵۷,۹۶۰,۲۷۹,۹۲۳)
۲۰۶,۵۰۷,۴۹۵	۳۶۵,۹۳۱,۲۸۱,۱۴۰	(۰)	(۲۷۸,۱۰۷,۷۷۴)	-	۳۶۵,۶۵۳,۱۷۳,۳۶۶	-
۱۹۹,۸۸۹,۳۷۶	۱,۷۱۱,۰۵۲,۲۰۲,۵۶۰	(۵۱۹,۳۴۶,۰۷۹,۱۹۹)	(۱,۳۰۰,۳۹۹,۶۷۴)	-	۱,۱۹۰,۴۰۵,۷۲۳,۶۸۷	۵,۴۰۰,۸۵۳,۱۳۸
۱,۸۰۰,۳۵۸,۳۳۷	۵۰,۴۱۰,۰۳۳,۳۳۸,۴۵۷	(۳,۴۲۸,۱۲۲,۳۳۴,۴۰۲)	(۳,۸۳۱,۱۶۲,۵۴۱)	-	۱,۶۰۹,۰۴۹,۸۴۶,۶۵۷	۵۹۶,۲۸۵,۲۷۷,۹۹۲
۲۸,۵۰۷,۰۶۰,۷۱۹	۴۳,۹۰۰,۸۷۳,۵۰۷,۲۶۰	(۲۴,۳۳۳,۴۰۴,۰۷۰,۸۸۳)	(۲۳,۳۶۴,۶۶۳,۸۶۶)	-	۱۹,۵۳۴,۱۰۴,۷۷۲,۵۱۲	۵,۱۹۵,۹۳۲,۶۰۲,۵۰۸
۲۸,۸۲۱,۹۱۸	۵۵۲,۸۰۴,۳۸۷,۲۴۰	(۲۰۳,۶۸۴,۱۴۰,۰۳۰)	(۴۲۰,۱۳۱,۳۳۴)	-	۳۴۸,۷۰۰,۱۱۵,۸۷۶	(۳,۵۸۷,۲۵۵,۱۱۴)
چرخشگر	-	-	-	-	-	۲,۹۹۴,۲۲۲,۹۵۳
ایران خودرو	۶,۷۶۰,۷۵۹,۸۹۹,۷۶۱	(۴,۸۶۹,۸۷۹,۴۸۸,۵۲۹)	(۵,۱۳۸,۱۷۷,۵۲۴)	-	۱,۸۸۵,۷۴۲,۲۳۳,۷۰۸	۹۳۵,۳۷۸,۳۶۳,۳۴۸
گسترش خودرو	۷۰۸,۲۴۰,۶۰۴,۴۸۰	(۵۷۲,۲۴۳,۹۱۲,۸۳۸)	(۵۳۸,۲۶۲,۸۵۹)	-	۱۳۵,۴۵۸,۴۲۸,۷۸۳	۹,۶۶۵,۳۰۷,۷۷۹
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	(۸۳,۶۰۴,۰۶۴,۳۳۱)
محورسازان	-	-	-	-	-	(۶۸,۹۰۴,۳۵۳,۱۱۳)
لیزینگ ایرانیان	۲۰۱,۶۰۲,۸۶۹,۵۶۰	(۴۹۸,۷۱۰,۷۲۲,۳۱۷)	(۱۵۳,۲۱۸,۱۸۱)	-	(۲۹۷,۲۶۱,۰۷۰,۹۳۸)	۲۶۸,۳۸۶,۶۸۷,۹۰۷
لیزینگ غدیر	-	-	-	-	-	۱۲۳,۸۸۳,۲۳۳,۵۴۲
الکترونیک خودرو	-	-	-	-	-	(۳۱,۸۴۴,۴۳۱,۵۶۰)
قطعات اتومبیل	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۰۵۰,۰۱۲,۳۸۸)
بورس اوراق بهادار تهران	۲۲۱,۹۶۴,۳۹۰,۹۲۰	(۹۱,۲۵۷,۵۳۰,۷۶۶)	(۱۶۸,۶۹۲,۹۳۷)	-	۱۳۰,۵۳۸,۱۶۷,۲۱۷	(۲۴,۲۱۹,۳۹۲,۰۷۶)
مخابرات	۳۷۵,۸۸۵,۸۰۷,۰۶۶	(۱۹۶,۳۲۵,۲۲۵,۱۴۳)	(۲۸۵,۶۷۳,۲۱۳)	-	۱۷۹,۲۷۴,۹۰۸,۷۱۰	(۲۰۸,۰۸۱,۶۷۳,۲۸۴)
لیزینگ پارسین	۸۹۰,۷۷۶,۶۷۵,۳۲۰	(۶۴۰,۰۶۸,۰۴۱,۲۹۵)	(۶۷۶,۹۹۰,۲۷۳)	-	۲۵۰,۰۳۱,۶۴۴,۷۵۲	(۷۵,۵۹۳,۴۰۳,۷۲۰)
اشناد ایران	۳۳,۲۶۰,۲۴۶,۲۰۰	(۲۸,۲۹۳,۰۱۵,۱۹۳)	(۲۵,۲۷۷,۷۸۷)	-	۴,۹۴۱,۹۵۳,۲۲۰	(۴,۶۵۳,۴۱۴,۰۵۵)
فولاد خوزستان	۳۶۷,۶۸۳,۸۹۰,۸۴۰	(۳۳۱,۷۳۱,۶۶۳,۹۴۹)	(۲۷۹,۴۳۹,۷۵۷)	-	۳۵,۶۷۲,۷۸۷,۱۳۴	(۳۳۱,۱۳۵,۴۰۷,۸۴۸)
سایپا	۵,۵۶۰,۷۳۵,۹۸۴,۶۶۴	(۳,۷۵۰,۰۴۷۰,۳۳,۴۸۰)	(۴,۲۲۶,۱۵۹,۳۴۸)	-	۱,۸۰۶,۴۶۲,۷۹۱,۸۳۶	۱۴۴,۸۸۸,۰۸۵,۰۵۹
سایپاشیشه	۳۳,۳۶۳,۳۹۵,۸۸۰	(۲۲,۶۱۷,۲۹۸,۰۱۶)	(۲۴,۵۹۶,۱۸۱)	-	۹,۷۳۱,۵۰۱,۶۸۳	(۸,۲۷۳,۰۹۳,۶۷۴)
جمع نقل به صفحه بعد	۷۸,۵۴۶,۳۳۳,۲۱۰,۹۹۶	(۴۹,۳۵۳,۴۸۵,۶۲۶,۲۹۸)	(۵۹,۶۹۵,۲۱۳,۲۵۲)	-	۲۹,۲۳۳,۱۵۲,۳۸۶,۵۸۹	۷,۸۵۲,۹۳۲,۳۹۵,۱۷۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱	
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۸۵۲,۹۳۲,۳۹۵,۱۷۷	۳۹,۳۳۳,۱۵۲,۳۸۶,۵۸۹	-	(۴۹,۲۵۳,۴۵۶,۲۶۲,۹۹۶)	۷۸,۵۴۶,۳۳۳,۳۱۰,۹۹۶	-
(۴۷,۶۳۸,۸۷۸,۵۳۰)	(۶,۵۶۱,۱۶۸,۶۶۶)	-	(۱۵۶,۱۵۹,۵۷۶,۱۶۶)	۱۴۹,۷۱۳,۱۸۸,۷۶۳	۶۶,۳۸۱,۷۴۷
(۴۵,۸۰۸,۹۴۳,۴۳۰)	۱۲,۹۲۰,۹۵۱,۸۶۰	-	(۷۰,۲۰۳,۱۷۳,۷۵۹)	۸۳,۱۸۷,۳۴۸,۰۰۳	۴۵,۹۸۵,۲۶۷
(۶,۸۷۵,۱۱۷,۳۹۱)	۸,۳۹۱,۴۹۸,۸۷۱	-	(۴۲,۴۱۲,۶۷۷,۲۴۴)	۵۰,۸۴۲,۷۶۷,۲۴۴	۱۸,۹۹۲,۴۴۲
(۷۰۰,۸۳۳,۷۸۲,۶۰)	۴۴,۳۴۱,۷۳۵,۵۰۵	-	(۱۲۸,۷۴۲,۹۵۵,۴۰۰)	۱۷۳,۲۱۶,۳۳۵,۳۲۰	۳۱۰,۴۱۳,۵۴
(۳۳,۸۳۴,۹۸۸,۰۳۳)	۲۵,۴۴۰,۰۹۳,۰۰۵	-	(۱۱۴,۷۴۰,۰۸۳,۳۸۴)	۱۴۰,۲۸۶,۷۹۴,۳۵۳	۵۷,۲۸۳,۲۹۷
(۵۳,۵۸۹,۹۳۰,۱۵,۲۴۱)	۳۱۰,۸۹۰,۴۱۶,۵۵۷	-	(۱,۵۸۱,۶۵۸,۷۵۵,۵۲۰)	۱,۸۹۳,۹۸۸,۶۰۳,۳۱۶	۱,۳۲۵,۳۹۴,۴۰۴
(۱۱,۸۲۵,۳۳۳,۱۷۱)	۳۳,۸۵۴,۷۴۱,۳۷۹	-	(۸۰,۹۰۱,۸۹۱)	۱۰۶,۴۴۹,۸۵۶,۹۲۰	۱۵,۹۸۳,۴۶۴
(۳۰,۹۹۶,۳۵۰,۴۱۴)	۳۹,۰۰۷,۹۷۳,۷۵۸	-	(۶۶,۵۷۹,۹۴۴,۳۵۷)	۹۵,۶۶۰,۶۲۰,۱۸۶	۹۴۸۰۰۷,۳۵۴
(۳۶,۷۹۴۰۰۱۸,۳۷۳)	۴۲۴,۰۲۶,۴۴۶	-	(۱,۴۴۷,۲۴۶,۹۴۵)	۱,۸۷۲,۶۹۶,۶۴۰	۲۳۵,۸۵۶
(۴۸,۹۴۴,۷۹۳,۱۴۰)	-	-	-	-	رایان هم افزا
(۱۶۹,۸۹۴,۲۱۰,۶۶۳)	۴۶,۳۵۵,۳۹۹,۱۰۱	-	(۳۲۰,۷۴۷,۳۷۵)	۴۲۲,۰۳۶۰۱۹,۲۰۰	۲۳۷,۹۰۰,۸۰۰
(۱۹,۹۴۲,۲۹۰,۶۴۱)	۲۵,۱۵۸,۲۵۲,۵۳۱	-	(۵۶,۸۷۳,۹۷۱)	۷۴,۸۳۴,۱۷۲,۵۵۰	۵۵,۶۳۸,۷۹۰
۱,۸۲۶,۴۴۴,۵۴۴,۱۷۲	-	-	-	-	پارس خودرو
(۳۶,۷۱۹,۶۴۲,۴۸۹)	۱۰,۱۶۴,۱۱۱,۳۴۹,۹۹۹	-	(۱,۳۱۵,۳۷۹,۳۶۷)	۱,۷۳۰,۷۶۲,۳۲۵,۶۰۰	بیمه اتکالی آوی پارس
(۴۰,۵۶۱۵۰۰۶,۱۳۹)	۴۰۰,۰۸۲,۵۳۷,۱۱۱	-	(۸۵۷,۱۸۰,۶۳۴)	۱,۱۲۷,۸۶۸,۹۷۸,۷۷۴	ایران خودرو دیزل
(۷۱,۳۶۱,۴۴۰,۱۱۲)	-	-	-	-	شیمیایی رنگین
(۸۰۹,۹۵۱,۰۵۸,۵۰۹)	-	-	-	-	سرمایه گذاری سلیم
۵۰,۳۳۳,۳۹۷,۶۶۶,۰۳۳	۳۱,۱۶۹,۸۶۹,۹۷۹,۵۴۶	-	(۶۴,۲۹۳,۷۵۹,۶۶۹)	۸۴,۵۹۷,۰۵۱,۹۱۷,۸۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲-۲- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه و گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵,۹۷۱,۲۵۰	-	-	-	-	-	اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
۱,۶۹۸,۷۶۷,۵۰۰	(۱۲,۱۲۸,۳۰۰,۷۸۷)	(۶۳,۰۴۶,۷۲۵)	(۹۹,۰۲۶,۲۵۴,۰۶۲)	۸۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۵-ش ۶۱۲۲۹
-	(۴۳۹,۴۰۴,۸۱۲)	(۱۱,۷۵۳,۸۲۳)	(۱۶,۶۳۹,۸۲۰,۹۸۹)	۱۶,۳۱۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۴	صکوک مرابحه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن
۳,۹۴۲,۶۵۳,۶۲۶	(۴۰,۹۲۲,۷۴۰,۲۸۱)	(۵۵,۷۲۹,۳۳۶)	(۸۰,۹۰۵,۰۶۰,۹۴۵)	۷۶,۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	صکوک اجاره اخبر ۶۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۳۳۰,۶۶۲,۱۵۲	(۲۰,۵۶۸,۳۶۵۳)	(۶,۷۳۵,۹۰۳)	(۹,۴۸۹,۸۴۷,۷۵۰)	۹,۲۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه سولیکو کاله لوتوس ۵۱۱۱۷
۸,۴۷۷,۱۵۵,۶۲۵	-	-	-	-	-	صکوک اجاره کگل ۰۵۰۹-بدون ضامن
۱۵۷,۷۹۸,۲۵۰	(۱۴۹,۸۹۱,۲۵۰)	(۶,۰۵۳,۷۵۰)	(۸,۴۹۳,۸۳۷,۵۰۰)	۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صکوک مرابحه کگل ۳۰۰۷۱-۳ماهه ۲۳٪
۵۱۵,۸۸۴,۲۵۰	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه فخور ۰۰۴۲
۹۸۲,۲۲۲,۱۰۰	(۳۴۹,۹۹۳,۷۸۹)	(۱۰,۱۲۹,۳۰۱)	(۱۴,۳۱۱,۳۱۴,۴۸۸)	۱۳,۹۷۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۷۲۰-بدون ضامن
۳۲۹,۸۶۶,۵۱۲	-	-	-	-	-	سلف موازی گازماید کنگان ۰۵۲
۱۵,۳۱۴,۱۵۰	-	-	-	-	-	سلف پلی اتیلن سبک فیلم
(۹۶,۲۴۶,۲۳۸)	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش ۰۳۲۹
	(۱۸,۲۶۷,۳۵۹,۹۹۰)	(۱۴۳,۷۳۸,۵۰۰)	(۲۱۶,۴۸۳,۶۲۱,۴۹۰)	۱۹۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۵-ش ۰۶۳۰
	۲۱۷,۹۱۳,۱۲۵	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۴,۷۷۸,۴۶۱,۸۷۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۵۲-بدون ضامن
	(۹۹۴,۲۶۳,۲۷۵)	(۶,۱۳۷,۱۲۵)	(۹,۴۵۳,۲۲۶,۲۵۰)	۸,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه مقدم-لوتوس ۰۷۱۱۸
	(۸۳۸,۱۴۰)	(۱,۶۱۹,۹۴۰)	(۲,۲۳۳,۶۱۸,۲۰۰)	۲,۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	صکوک مرابحه کسرا ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪
	(۴۱۳,۱۹۳,۷۷۵)	(۵,۹۵۱,۵۲۵)	(۸,۶۱۶,۳۴۲,۲۵۰)	۸,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه پکاشیمی-لوتوس ۰۷۱۲۱۹
	(۶,۲۴۲,۲۵۰)	(۳,۱۲۱,۱۲۵)	(۴,۳۰۸,۱۲۱,۱۲۵)	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه ایران ریس البرز ۰۸۰۶۰۸
	(۳۶,۱۶۹,۷۵۰)	(۳,۰۷۴,۰۰۰)	(۴,۲۷۳,۰۹۵,۷۵۰)	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اجاره اهداف لوتوس ۱۴۰۷۰۵۳۱
	۸۳,۷۳۶,۰۰۰	(۳,۱۶۴,۶۲۵)	(۴,۲۷۸,۰۹۹,۳۷۵)	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	صکوک اجاره فارس ۰۸۰۴-بدون ضامن
	۲۵,۴۲۳,۴۱۲	(۳,۰۴۹,۷۱۳)	(۴,۱۷۸,۰۲۶,۸۷۵)	۴,۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش ۰۷۰۵۲۱
	۴,۰۰۳,۳۳۷	(۳,۲۵۱,۹۸۸)	(۴,۴۷۸,۳۴۴,۳۷۵)	۴,۴۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش ۰۶۰۵۳۰
	(۱۳۷,۰۸۰,۰۹۱)	(۵,۸۷۲,۱۴۵)	(۸,۲۳۰,۷۱۷,۹۴۶)	۸,۰۹۹,۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۰۸۴-بدون ضامن
	۱۱۸,۸۴۸,۲۷۵	(۳,۱۲۱,۱۲۵)	(۴,۱۸۳,۰۳۰,۵۰۰)	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش ۰۷۰۴۳۰
	(۱۶,۳۷۹,۳۸۸)	(۲,۹۳۵,۸۸۸)	(۴,۰۶۲,۹۴۳,۵۰۰)	۴,۰۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۵۲-ش ۰۷۰۹۰۵
	(۱۱۳,۹۲۷,۰۵۹)	(۳,۹۹۹,۳۴۴)	(۴,۲۴۸,۰۷۷,۶۲۵)	۴,۱۳۷,۱۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۶۳-ش ۰۷۰۲۲۳
	(۳۵,۰۱۳,۹۲۰)	(۲,۸۹۶,۳۷۵)	(۴,۰۲۷,۱۱۷,۵۴۵)	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۳۹-ش ۰۷۰۹۲۲
	۸,۷۵۹,۰۱۶	(۳,۲۰۰,۹۸۴)	(۴,۴۰۳,۱۹۰,۰۰۰)	۴,۴۱۵,۱۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۵۷-ش ۰۶۰۸۲۵
	(۶,۳۰۷,۵۰۰)	(۳,۱۵۳,۷۵۰)	(۴,۳۵۳,۱۵۳,۷۵۰)	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش ۰۶۱۰۲۲
	(۶,۱۲۶,۲۵۰)	(۳,۰۶۳,۱۲۵)	(۴,۲۴۸,۰۶۳,۱۲۵)	۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۳-ش ۰۶۰۶۲۷
	(۹۱,۱۶۵,۵۱۳)	(۲,۸۰۱,۷۶۳)	(۳,۹۵۲,۸۶۳,۷۵۰)	۳,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۷۹-ش ۰۸۰۲۱۸
۱۶,۳۹۰,۰۴۹,۱۷۷	(۳۷,۱۳۱,۴۹۸,۰۰۸)	(۳۶۰,۲۲۶,۹۶۸)	(۵۳۳,۶۳۶,۵۱۰,۰۴۰)	۴۹۶,۸۶۴,۷۸۰,۰۰۰		جمع

۲-۳- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۵۱,۱۶۱,۹۹۵,۴۴۱	۳,۷۹۳,۲۲۴,۴۱۱,۸۰۵	(۱۰,۴۲۵,۹۹۳,۹۸۷)	(۵,۸۸۴,۵۷۷,۹۱۷,۰۸۴)	۸,۶۸۸,۳۲۸,۳۲۲,۸۷۶	۳۱۰,۷۳۸	گواهی سپرده پیوسته شمش طلا
۸,۵۸۴,۲۴۱,۴۴۹	۳۹۳,۸۲۵,۰۴۰,۷۷۴	(۶,۴۸۳,۲۶۳,۳۴۳)	(۵,۰۰۲,۴۱۱,۱۴۸,۳۶۳)	۵,۴۰۲,۷۱۹,۴۵۲,۴۸۰	۱,۲۰۴,۰۶۴	گواهی سپرده پیوسته شمش نقره
۱,۶۵۹,۷۴۶,۲۳۶,۸۹۰	۳,۱۸۷,۱۴۹,۴۵۲,۵۷۹	(۱۶,۹۰۹,۲۵۷,۲۳۰)	(۱۰,۸۸۶,۹۸۹,۰۶۵,۴۴۷)	۱۴,۰۹۱,۰۴۷,۷۷۵,۳۵۶		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۴-۲۰ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۶,۰۰۸,۳۷۰,۶۴۸	۱۵,۶۷۰,۴۰۳,۱۶۹,۷۷۵	(۱۳,۸۷۳,۹۲۵,۹۰۶)	(۱۴,۲۷۶,۵۰۹,۵۶۶,۸۶۲)	۳۰,۱۶۰,۷۸۶,۶۶۲,۵۲۵	۵۹,۸۷۶,۸۸۵
۳,۶۷۰,۲۳۱,۱۸۳	۱۱,۷۰۸,۰۹۴,۳۷۰	(۵۰,۴۴۴,۳۱۹)	(۱۲۴,۹۸۵,۳۹۶,۳۱۱)	۱۳۶,۷۴۳,۹۱۵,۰۰۰	۳,۴۳۵,۰۰۰
۱۱۸,۷۱۸,۴۹۴,۷۳۵	۷۹,۳۲۰,۱۹۰,۰۷۳	(۲۰,۹۳۵,۹۲۰)	(۲,۷۶۵,۷۹۳,۷۹۱,۲۷۱)	۲,۸۲۵,۲۳۲,۸۱۷,۲۶۴	۲۰,۸۶۴,۳۷۳
۳۳,۱۲۹,۹۸۱,۴۵۸	۳۹۷,۴۶۱,۷۴۴,۰۰۷	(۱,۴۴۳,۵۷۳,۰۹۶)	(۳,۵۱۵,۸۶۹,۱۸۲,۸۹۷)	۳,۹۱۴,۷۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۰۰,۰۰۰
۲۶۶,۳۲۳,۶۴۴,۷۲۶	۲۷۳,۵۱۵,۶۲۲,۸۹۹	(۳,۷۹۱,۳۴۰,۸۸۹)	(۱۰۰,۰۴۲,۹۵۰,۴۳۶,۲۱۲)	۱۰,۳۸۱,۶۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۵۸۰,۰۰۰
(۳,۱۲۰,۳۰۷,۰۰۷)	(۵۰,۰۵۸,۹۵۰,۷۶۲)	(۵۹۷,۹۶۵,۰۰۰)	(۱,۶۲۶,۰۰۷,۹۳۰,۷۶۲)	۱,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۶,۹۲۳,۳۶۵,۳۲۸	(۳۱۳,۱۸۰,۱۰۸)	(۷۶۹,۳۵۴,۵۷۶,۳۴۸)	۸۴۶,۵۹۰,۱۲۱,۶۸۴	۷۳,۲۵۹,۷۸۹
۱۵,۹۲۴,۶۵۹,۷۱۲	-	-	-	-	-
۲,۳۰۸,۸۸۸,۷۵۷	-	-	-	-	-
۳۳۲,۸۲۰,۱۵۹,۳۲۷	۷۰۸,۷۸۲,۷۵۶,۹۵۸	(۱,۶۵۱,۰۳۹,۳۳۷)	(۳,۷۶۶,۹۶۰,۷۳۹,۸۰۵)	۴,۴۷۷,۳۹۴,۵۳۶,۰۰۰	۱۶۱,۲۷۲,۰۰۰
۳,۹۵۶,۵۵۸,۵۰۰	۷۵,۴۲۲,۷۵۳,۷۹۹	(۱۰۲,۹۲۹,۱۵۱)	(۲۰۳,۶۰۴,۲۱۷,۰۵۰)	۲۷۹,۱۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰
۱۳۲,۴۲۷,۵۵۷,۱۵۴	۵۱۰,۵۸۳,۶۲۴,۴۷۵	(۷۶۵,۷۰۲,۰۰۰)	(۱,۵۶۵,۱۳۰,۶۷۳,۵۲۵)	۲,۰۷۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۹,۶۵۴,۶۴۷,۰۹۶	۱۶۲,۶۷۵,۷۴۲,۳۷۶	(۱,۶۶۸,۶۵۷,۹۸۳)	(۴,۳۶۰,۸۲۹,۷۸۶,۶۶۸)	۴,۵۲۵,۱۷۴,۱۸۷,۰۲۶	۱۵۷,۸۵۳,۰۷۸
۳۰۱,۸۱۱,۸۹۲,۴۸۸	۹۰,۸۲۷,۲۶۷,۰۳۷	(۸۵۷,۷۷۴,۰۷۹)	(۲,۲۳۴,۴۸۱,۱۵۸,۶۰۹)	۲,۳۳۶,۱۶۶,۹۹۹,۷۲۵	۱۳۷,۸۸۰,۰۰۰
۱۵,۳۷۵,۹۸۳,۶۷۹	۴۸,۶۱۸,۱۹۰,۹۳۷	(۱۹۸,۲۰۶,۸۱۳)	(۴۸۸,۸۹۳,۶۰۲,۲۵۰)	۵۳۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۲۲۵,۶۴۴,۷۵۵	-	-	-	-	-
۱,۷۵۶,۲۵۳,۸۰۰	-	-	-	-	-
-	۲۳,۳۸۲,۱۲۶,۳۵۳	(۳۹۹,۰۵۷,۹۰۴)	(۱۰,۵۸,۴۰۹,۷۲۸,۴۵۲)	۱۰,۸۲۰,۱۹۰,۹۲۲,۷۰۹	۶۱,۸۸۳,۰۴۵
-	۶۵۸,۴۳۳,۷۳۴,۴۰۸	(۱,۳۶۵,۳۰۰,۵۶۳)	(۳,۰۴۲,۷۱۰,۹۶۵,۰۲۹)	۳,۷۰۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۵۰,۰۰۰
-	۶۸,۱۱۵,۳۲۷,۰۰۱۰	(۳۹۵,۰۱۹,۷۵۰)	(۱۰,۰۲۲,۹۶۲,۰۲۴۰)	۱۰,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴,۹۲۷,۰۶۹,۸۹۴	(۵۶۲,۷۶۷,۹۶۲)	(۱,۵۱۰,۶۰۰,۵۵۹,۱۲۷)	۱,۵۲۶,۱۵۰,۳۹۶,۹۸۳	۷۱,۰۶۷,۳۳۵
-	۲۰۷,۶۹۱,۵۷۶,۱۲۳	(۱,۱۰۶,۸۹۹,۰۰۰)	(۲,۷۹۲,۹۶۱,۵۲۴,۸۷۷)	۳,۰۰۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۶,۷۰۶,۰۲۲,۱۱۳	۱۷,۱۸۹,۱۶۸,۷۳۳,۵۳۵	(۲۰,۴۴۴,۵۶۹,۱۳۳)	(۱۶,۸۶۴,۶۶۸,۵۸۲,۵۱۶)	۳۴,۰۷۲,۳۸۱,۸۸۶,۱۸۳	۲۲,۸۵۸,۷۸۱
-	۱,۴۵۳,۲۸۷,۳۲۲	(۵,۶۴۶,۵۶۴)	(۷,۹۵۲,۰۰۶,۱۱۴)	۹,۴۱۰,۹۴۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰
۴,۹۷۳,۶۹۸,۲۸۱,۲۸۴	۳۶,۳۶۴,۱۱۸,۵۱۴,۸۱۷	(۴۹,۸۰۲,۸۱۵,۳۷۵)	(۷۲,۱۸۲,۸۰۸,۸۵۴,۹۲۷)	۱۰۸,۴۹۶,۷۳۰,۱۸۵,۱۱۹	جمع



سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

نماد	تعداد	نوع قرارداد	موقعیت	سررسید	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال	۲,۷۴۵	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	(۲۹۸,۴۶۲,۳۲۹)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۴۰۰,۰۰۰ ریال	۳۷,۹۹۵	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۱,۹۹۱,۹۷۵,۰۲۸
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید فروردین ماه ۱۴۰۶ با قیمت اعمال ۱,۱۰۰,۰۰۰ ریال	۱۰,۸۱۵	call	خرید	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	۲,۳۸۶,۸۷۳,۳۸۱
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۶۰۰,۰۰۰ ریال	۳۴,۱۰۵	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۱,۵۰۴,۳۸۵,۴۸۰
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۱۱۵,۴۹۰
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۴۲	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	۲,۴۴۸,۷۳۷
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال	۵۹۳	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	(۱۳۴,۱۷۷,۳۴۴)
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۴,۲۰۰,۰۰۰ ریال	۱۰۰	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۴۱۸,۵۱۲
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال	۳۳,۴۷۸	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۲,۴۰۸,۹۰۶,۸۳۹)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید فروردین ماه ۱۴۰۶ با قیمت اعمال ۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال	۱	call	فروش	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	(۲۷,۳۱۴)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۹۰۰,۰۰۰ ریال	۱۱,۴۰۰	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۸۱۴,۱۷۸,۰۱۱
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۱۰۰,۰۰۰ ریال	۱۹,۰۷۰	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	(۲,۵۰۷,۱۴۶,۶۵۲)
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۳۰۰,۰۰۰ ریال	۲۳۳	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۳۳,۲۴۹,۲۶۱)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۶۰۰,۰۰۰ ریال	۷,۸۴۶	call	فروش	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۵۶۰,۷۸۱۷
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۷۰۰,۰۰۰ ریال	۳۶,۱۸۹	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۲,۷۷۸,۵۲۷,۲۲۵
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶۰	call	فروش	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	(۲۵,۸۹۷,۷۹۵)
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۴۴۳	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۱۰۴,۵۲۶,۳۸۰)
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۷۰۰,۰۰۰ ریال	۱۹۷	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۲۲,۲۲۲,۳۳۹)
قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۹۰۰,۰۰۰ ریال	۱۰۶	call	فروش	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	(۱۲,۵۵۶,۵۳۱)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال	۲۵,۵۲۲	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۴,۹۵۹,۲۰۲,۵۷۷
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۱۰۰,۰۰۰ ریال	۱۰,۰۰۱	call	فروش	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۱۷,۹۱۶,۳۸۷
نقل به صفحه بعد					
۸,۹۱۴,۳۷۵,۸۶۱					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سررسید	موقعیت	نوع قرارداد	تعداد	نماد		
ریال	ریال						نقل از صفحه قبل	
-	۸,۹۱۴,۳۷۵,۸۶۱						قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۷۰۰,۰۰۰ ریال	
	۹,۲۱۷,۶۲۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	خرید	call	۱۸			
	(۸۶۰,۲۰۰,۶۷۵)	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	فروش	call	۱۵,۰۰۱		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۸۰۰,۰۰۰ ریال	
	(۲۵,۲۶۵,۸۴۳)	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	فروش	call	۱۱۶		قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۳,۶۰۰,۰۰۰ ریال	
	(۸,۳۶۳,۳۸۲,۰۰۷)	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	فروش	call	۷۶,۵۰۰		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید فروردین ماه ۱۴۰۶ با قیمت اعمال ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال	
	۲,۲۹۶,۳۵۲,۶۷۷	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	فروش	call	۱۹,۸۶۸		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۸۰۰,۰۰۰ ریال	
	۱۳۶,۴۶۱,۶۹۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	فروش	call	۲۰۰		قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید شهریور ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال	
	(۳,۰۳۴,۵۴۳,۴۹۰)	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	فروش	call	۱۲,۹۶۵		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید مهر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	
	۲۲۳,۲۵۳,۱۶۶	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	خرید	call	۵۶۵		قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای پارسیان سررسید دی ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۹۰۰,۰۰۰ ریال	
	(۱۸۸,۰۸۴)	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	فروش	call	۲		قرارداد اختیار معامله خرید شمش نقره سررسید آذر ماه ۱۴۰۵ با قیمت اعمال ۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال	
۲۲,۳۶۷							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۱۰,۰۰۰ ریال	
(۳,۱۹۸,۹۶۶,۱۳۷)							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۰۰,۰۰۰ ریال	
(۱,۲۵۴,۶۹۴,۱۹۶)							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۴۰,۰۰۰ ریال	
(۱,۹۶۷,۱۰۹,۲۶۳)							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۳۵۰,۰۰۰ ریال	
(۷,۴۶۲,۳۰۸,۴۲۸)							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۲۰,۰۰۰ ریال	
(۷,۰۲۳,۵۵۱,۶۳۷)							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۵۰,۰۰۰ ریال	
۵۶۸,۶۹۴,۱۵۹							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۹۰,۰۰۰ ریال	
۹۲۸,۱۳۶,۳۷۷							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۲۰,۰۰۰ ریال	
۱۸۰۸,۰۵۸,۴۰۰							قرارداد اختیار معامله فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۲۰,۰۰۰ ریال	
۸۷۵,۳۹۲,۱۶۵							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۶۰,۰۰۰ ریال	
۱,۰۳۲,۲۱۲,۷۰۹							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۸۰,۰۰۰ ریال	
۶,۷۵۷,۸۳۴,۰۷۸							قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۶۰,۰۰۰ ریال	
(۸,۹۲۶,۳۷۹,۶۱۶)	(۷۰۳,۹۱۹,۰۸۱)						نقل به صفحه بعد	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

نماد	تعداد	نوع قرارداد	موقعیت	سررسید	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش
نقل از صفحه قبل					ریال	ریال
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید مهر ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۲۰,۰۰۰ ریال					(۸,۹۲۶,۳۷۹,۶۱۶)	(۷۰۳,۹۱۹,۰۸۱)
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۴۵۰,۰۰۰ ریال					۸۴۰,۴۸۵,۸۹۲	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۰۰,۰۰۰ ریال					۸۸,۰۳۱,۳۴۷	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۵۵۰,۰۰۰ ریال					(۱۶,۷۷۲,۴۷۵)	
قرارداد اختیار معامله خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق طلای لوتوس سررسید دی ماه ۱۴۰۴ با قیمت اعمال ۶۰۰,۰۰۰ ریال					(۱۰,۴۹۹,۳۴۰,۰۹۵)	
جمع					(۳۶۱,۵۱۴,۳۱۴)	(۷۰۳,۹۱۹,۰۸۱)
					(۱۸,۸۷۵,۴۸۹,۳۶۱)	

۶-۲۰- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش و معاملات قرارداد آتی طلا و نقره به شرح زیر است:

نماد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش و معاملات	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش و معاملات
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل شهریور ماه ۱۴۰۵	(۱۲,۶۷۷,۶۷۶,۵۰۰)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل شهریور ماه ۱۴۰۴	(۲,۰۶۴,۵۵۸,۲۸۰)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل خرداد ماه ۱۴۰۵	(۲۴,۴۲۴,۵۸۹,۷۳۰)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل آذر ماه ۱۴۰۵	(۱۲,۴۱۳,۸۷۴,۴۴۰)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل آذر ماه ۱۴۰۴	(۱۰,۲۷۸,۸۴۷,۱۶۰)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل اسفند ماه ۱۴۰۵	(۳,۳۴۶,۲۶۸,۰۰۰)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل اسفند ماه ۱۴۰۴	(۳۳,۶۴۷,۱۰۱,۸۱۰)	
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل مهر ماه ۱۴۰۵	(۳۷۴,۵۹۴,۰۰۰)	
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل دی ماه ۱۴۰۴	(۲۴,۱۹۸,۰۲۹,۰۰۰)	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل مرداد ماه ۱۴۰۵	(۳۹,۵۶۵,۱۱۲,۸۶۲)	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل بهمن ماه ۱۴۰۴	(۲۱۲,۳۲۲,۳۴۰,۰۴۹)	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل آبان ماه ۱۴۰۵	۴۳,۸۰۹,۴۹۰	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل آبان ماه ۱۴۰۴	(۷۵,۳۲۴,۶۶۲,۸۸۰)	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل اردیبهشت ماه ۱۴۰۵	(۴۶,۰۱۶,۸۹۶,۳۶۸)	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل اردیبهشت ماه ۱۴۰۴		
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل مرداد ماه ۱۴۰۴		
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل خرداد ماه ۱۴۰۴		
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل فروردین ماه ۱۴۰۴		
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل تیر ماه ۱۴۰۴		
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل مهر ماه ۱۴۰۴		
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل ۲۷ شهریور ماه ۱۴۰۳		
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل آبان ماه ۱۴۰۳		
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ تحویل بهمن ماه ۱۴۰۳		
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره تحویل اسفند ماه ۱۴۰۳		
جمع	(۴۹۶,۶۱۰,۷۴۱,۵۸۹)	۷۰,۳۹۲,۵۸۶,۰۲۹





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳۱- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۷۸۶,۵۱۹,۵۱۱	۹	۷,۰۷۸,۶۷۵,۵۹۹	(۳۹۳,۷۶۸,۵۰۰)	۶,۶۸۴,۹۰۷,۰۹۹	۶,۱۳۳,۹۱۵,۱۵۹	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۸,۸۹۵,۶۳۰	۵۵	۲,۱۳۹,۲۵۹,۶۵۰	(۱,۴۶۴,۲۴۳)	۲,۱۳۷,۷۹۵,۴۰۷	۷۵۴,۱۵۱,۶۵۷	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
بیمه اتکایی آوای پارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۷۷,۲۵۳,۴۴۲	۱۲۰	۶۳,۳۷۰,۴۱۱,۸۴۰	-	۶۳,۳۷۰,۴۱۱,۸۴۰	۴۴,۵۵۹,۸۸۳,۱۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
بیمه پارسیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۶,۶۵۲,۳۴۴,۴۷۳	۲۴۰	۱,۵۹۶,۵۶۲,۶۷۳,۵۲۰	-	۱,۵۹۶,۵۶۲,۶۷۳,۵۲۰	۹۷۰,۷۹۶,۷۳۲,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱,۳۷۶,۷۴۴,۶۱۹	۶۱۵	۸۴۶,۶۹۷,۹۴۰,۶۸۵	-	۸۴۶,۶۹۷,۹۴۰,۶۸۵	۵۵۹,۳۷۳,۴۵۰,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۲۲۰,۶۹۰,۴۶۹	۱۴۰	۳۰,۸۹۶,۶۶۵,۶۶۰	-	۳۰,۸۹۶,۶۶۵,۶۶۰	۴۴۰,۳۸۰,۹۳۸	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۹,۶۶۲,۷۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
رادپاتور	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۴۴,۶۵۸,۸۵۵	۶۹	۳,۰۸۱,۴۶۰,۹۹۵	(۱۶۵,۷۵۵,۸۴۱)	۲,۹۱۵,۷۰۵,۱۵۴	۶۷۲,۶۱۷,۲۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
رایان سایبا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۶۲,۸۸۷,۴۴۴	۳۰	۴,۸۸۶,۲۲۲,۷۲۰	(۳۳۵,۷۳۰,۱۷۰)	۴,۵۵۰,۴۹۲,۵۵۰	۷۱۲,۳۵۵,۲۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
رایان هم افزا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۲۵,۲۲۵,۵۳۷	۳۸۰	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	-	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
زامیاد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱,۴۴۵,۲۷۰,۰۸۴	۵۵	۷۹,۴۸۹,۸۵۴,۶۲۰	(۳,۹۳۶,۳۰۰,۶۹۸)	۷۶,۵۵۳,۵۵۳,۹۲۲	۱۱۱,۷۵۸,۱۷۵,۴۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سایپاشیشه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۸,۸۱۸,۳۶۵	۷	۶۱,۷۲۸,۵۵۵	(۳,۸۶۲,۶۵۷)	۵۸,۸۶۵,۸۹۸	۶۲,۳۶۹,۶۲۳	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری رنا	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۲۵۰,۶۱۳,۳۰۵	۴۰	۱۰,۰۲۳,۴۵۲,۲۰۰	-	۱۰,۰۲۳,۴۵۲,۲۰۰	۱۰,۰۲۶,۷۳۴,۱۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری سایبا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۰۵,۴۹۸,۵۵۹	۵۸۳	۶۱۵۰,۵۶۹,۸۹۷	(۳,۳۳۳,۹۳۸,۶۴۵)	۵۸,۲۷۲,۷۲۱,۲۵۲	۱,۵۸۶,۳۲۲,۱۷۶	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
شیمیایی رنگین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۲,۳۷۸,۶۷۰	۱۰	۶۲۳,۷۸۶,۷۰۰	-	۶۲۳,۷۸۶,۷۰۰	۲,۳۳۳,۹۵۳,۳۸۶	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
فنر سازی زر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۶۴,۶۰۵,۹۰۹	۵۷	۳,۶۸۲,۵۳۶,۸۱۳	(۹۹۱,۳۰۰,۶۱۴)	۲,۶۹۱,۲۳۶,۱۹۹	۳,۴۸۸,۵۱۴,۲۸۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱۹۰,۵۰۹,۷۸۸	۸۲	۱۵,۶۲۱,۸۰۳,۶۱۶	(۱۰,۰۱۰,۷۶۳,۶۵۴)	۱۴,۶۱۱,۰۳۸,۹۶۲	۵۴,۰۳۷,۱۲۶,۴۴۷	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
کمک فنر ایندامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۸۶,۶۸۹,۴۹۴	۵	۴۲۳,۴۴۷,۴۷۰	(۲۲,۷۸۳,۴۱۷)	۴۰۱,۶۶۴,۰۵۳	۶۵,۹۰۴,۶۹۴	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
لیزینگ ایرلیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۴۰,۹۷۶,۱۹۳	۵۰	۲,۰۴۸,۸۰۹,۶۵۰	(۱۹۳,۱۸۸,۰۰۷)	۱,۸۵۵,۶۲۱,۶۴۳	۱,۴۴۲,۸۳۰,۸۷۶	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
لیزینگ غدیر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۲۹,۱۲۵,۳۱۹	۴۰	۵,۱۶۵,۰۰۰,۸۷۶۰	-	۵,۱۶۵,۰۰۰,۸۷۶۰	۵,۱۶۵,۰۰۰,۸۷۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
لیزینگ پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۴۱,۸۵۴,۲۵۵	۱۰۰	۲۴,۱۸۵,۴۲۵,۵۰۰	-	۲۴,۱۸۵,۴۲۵,۵۰۰	۲۱,۳۶۷,۹۰۷,۶۲۵	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
مخابرات	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱,۳۳۸,۹۴۸,۸۳۹	۴۷	۶۳,۴۰۰,۵۹۵,۴۳۳	(۳,۳۱۵,۲۷۴,۸۰۱)	۶۰,۰۸۵,۳۲۰,۶۳۲	۵۴,۱۳۰,۰۴۸,۸۹۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ملی مس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۱۰,۱۵۰,۹۸۲	۴۵۰	۹,۴۵۷,۱۹۱,۹۰۰	(۱۹۶,۶۲۸,۴۰۳)	۹,۲۶۰,۵۶۳,۴۹۷	۲۰,۸۲,۳۵۷,۵۹۹	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
الکترونیک خودرو									
بورس کالای ایران									
سرمایه گذاری سلیم									
قطعات اتومبیل									
محورسازان									
نیرو محرکه									
پارس فولاد سبزواری									
پلاسکوکار									
چرخشگر									
گسترش خودرو									
جمع					۲,۸۷۹,۴۷۶,۷۱۴,۸۳۳	(۱۱,۷۹۸,۸۵۹,۶۵۰)	۲,۸۶۷,۶۷۷,۸۵۵,۱۹۳	۱,۹۳۰,۶۱۶,۷۷۱,۳۱۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود اوراق اجاره	۳۰,۷۲۷,۰۷۹,۸۸۰	۳۳,۶۵۹,۵۳۳,۷۸۱
۲۲-۲ سود اوراق مرابحه	۱۶۰,۷۹۳,۳۱۱,۰۶۸	۸۹,۲۱۹,۰۷۵,۵۹۳
۲۲-۳ سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۴۶۱,۱۸۹,۱۲۸,۰۰۰	۱۷۲,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰
۲۲-۴ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷,۴۶۰,۳۲۲,۳۴۲	۲۱,۹۱۱,۸۶۲,۸۲۸
جمع	۶۶۰,۱۶۸,۸۴۱,۲۹۰	۳۱۷,۳۸۴,۷۵۱,۷۰۲

۲۲-۱- سود اوراق اجاره:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص زیان اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	-	۱۸	۶۷۴,۰۵۳,۲۷۶	۶۷۴,۰۵۳,۲۷۶	۲۹۲,۲۲۶,۰۳۴
۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶,۴۵۴,۱۲۲,۴۶۴	۱۶,۴۵۴,۱۲۲,۴۶۴	۲۳,۱۹۴,۵۹۸,۷۵۷
۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	-	۱۸.۵	۵,۶۱۵,۷۶۶,۸۸۹	۵,۶۱۵,۷۶۶,۸۸۹	۹,۰۲۳,۲۱۲,۷۲۶
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳,۹۰۹,۱۴۱,۰۴۹	۳,۹۰۹,۱۴۱,۰۴۹	۱,۱۴۹,۴۹۶,۲۵۴
۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۶۰,۴۵۸,۱۴۴	۹۶۰,۴۵۸,۱۴۴	-
۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	-	۱۸	۳۹۲,۹۹۲,۶۲۳	۳۹۲,۹۹۲,۶۲۳	-
۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۹۷,۰۱۷,۷۹۴	۷۹۷,۰۱۷,۷۹۴	-
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۸/۰۶/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۸۳,۰۴۰,۳۴۰	۶۸۳,۰۴۰,۳۴۰	-
۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	-	۱۸	۴۵۸,۹۱۴,۶۱۳	۴۵۸,۹۱۴,۶۱۳	-
۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۸۱,۵۷۲,۶۸۸	۷۸۱,۵۷۲,۶۸۸	-
جمع				۳۰,۷۲۷,۰۷۹,۸۸۰	۳۰,۷۲۷,۰۷۹,۸۸۰	۳۳,۶۵۹,۵۳۳,۷۸۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲-۲۲- سود اوراق مرابحه:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال							
۳۷,۸۰۹,۱۳۲,۳۰	۳۹,۹۷۴,۱۲۹,۱۸۰	۳۹,۹۷۴,۱۲۹,۱۸۰	۱۸	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰						
۳۶۶,۸۰۵,۱۷۹	۷۷۲,۷۰۳,۶۷۸	۷۷۲,۷۰۳,۶۷۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۲/۱۷						
۱۷,۴۲۸,۹۹۳,۳۷۵	۱۹,۵۱۷,۱۹۶,۹۸۷	۱۹,۵۱۷,۱۹۶,۹۸۷	۲۰.۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹						
۴,۰۹۹,۶۶۸,۲۲۷	۱,۶۱۷,۱۴۱,۰۸۸	۱,۶۱۷,۱۴۱,۰۸۸	۲۶	۱۷,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۰۶						
۶۵۹,۹۰۵,۵۳۸	۱,۴۹۳,۹۹۹,۶۶۵	۱,۴۹۳,۹۹۹,۶۶۵	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۷						
۱,۱۸۰,۳۴۴,۵۶۸	۲,۲۹۷,۰۴۶,۲۲۵	۲,۲۹۷,۰۴۶,۲۲۵	۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰						
۵۶۷,۳۵۹,۶۲۴	۸۵,۷۹۸,۰۷۴	۸۵,۷۹۸,۰۷۴	۱۸	-	۱۴۰۴/۱۲/۰۸						
۴۰,۵۶۱۳,۱۱۲	۳,۶۸۴,۰۱۵,۷۴۵	۳,۶۸۴,۰۱۵,۷۴۵	۲۳	-	۱۴۰۵/۰۳/۲۹						
-	۱,۶۴۹,۶۴۸,۵۸۱	۱,۶۴۹,۶۴۸,۵۸۱	۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۸						
-	۴۶۴,۳۳۳,۳۴۳	۴۶۴,۳۳۳,۳۴۳	۲۳	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۱۹						
-	۱,۸۳۶,۹۵۱,۰۱۶	۱,۸۳۶,۹۵۱,۰۱۶	۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۱۹						
-	۸۹۹,۳۵۹,۸۶۴	۸۹۹,۳۵۹,۸۶۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۶/۰۸						
-	۴۶۷,۱۶۵,۳۹۰	۴۶۷,۱۶۵,۳۹۰	۱۸	-	۱۴۰۶/۰۸/۱۴						
-	۴۲۲,۷۴۱,۵۷۸	۴۲۲,۷۴۱,۵۷۸	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱						
-	۵۷۱,۹۸۴,۳۳۹	۵۷۱,۹۸۴,۳۳۹	۲۰.۵	-	۱۴۰۵/۰۵/۰۴						
-	۷۱۴,۵۷۸,۱۴۱	۷۱۴,۵۷۸,۱۴۱	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰						
-	۴۴۷,۸۴۲,۷۳۵	۴۴۷,۸۴۲,۷۳۵	۲۳	-	۱۴۰۶/۰۵/۰۴						
-	۸۱۵,۰۳۳,۴۴۶,۱۱۸	۸۱۵,۰۳۳,۴۴۶,۱۱۸	۲۳	-	۱۴۰۸/۰۳/۱۸						
-	۲۷۷,۳۳۳,۸۹۷	۲۷۷,۳۳۳,۸۹۷	۲۳	-	۱۴۰۶/۰۹/۲۹						
-	۲۴۳,۳۱۲,۳۰۹	۲۴۳,۳۱۲,۳۰۹	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰						
-	۲۰۵,۵۰۵,۸۶۲	۲۰۵,۵۰۵,۸۶۲	۲۳	-	۱۴۰۷/۰۵/۰۲						
-	۴۳۱,۲۵۲,۷۴۱	۴۳۱,۲۵۲,۷۴۱	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۵						
-	۲۸۹,۱۰۷,۸۷۰	۲۸۹,۱۰۷,۸۷۰	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۳						
-	۳۶۵,۸۴۱,۹۵۲	۳۶۵,۸۴۱,۹۵۲	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۲۳						
-	۱۷۹,۰۲۷,۱۶۹	۱۷۹,۰۲۷,۱۶۹	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۵						
-	۱۴۷,۹۹۴,۶۵۴	۱۴۷,۹۹۴,۶۵۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۱/۲۲						
-	۱۱۸,۱۱۰,۳۹۷	۱۱۸,۱۱۰,۳۹۷	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷						
-	۱۰۴,۸۵۲,۴۷۰	۱۰۴,۸۵۲,۴۷۰	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۲/۱۸						
۴,۱۷۱,۸۸۹,۳۱۲	-	-	-	-	-						
۵۶۰,۷۲۴۳,۵۶۷	-	-	-	-	-						
۱۶۶,۰۲۹۸۸,۲۶۳	-	-	-	-	-						
۳۱۹,۱۷۳,۵۸۸	-	-	-	-	-						
۸۹,۲۱۹,۰۷۵,۵۹۳	۱۶۰,۷۹۲,۳۱۱,۰۶۸	۱۶۰,۷۹۲,۳۱۱,۰۶۸									
											جمع

۲-۲۲- سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال						
۲۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰				طی دوره	ندارد				
۲۰,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۷,۱۲۸,۰۰۰	۱۱,۰۰۷,۱۲۸,۰۰۰		طی دوره	ندارد				
	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		طی دوره	ندارد				
۱۰۳,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰		طی دوره	ندارد				
۱۴,۴۴۹,۷۷۹,۵۰۰	۲۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰		طی دوره	ندارد				
۱۷۳,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰	۴۶۱,۱۸۹,۱۲۸,۰۰۰	۴۶۱,۱۸۹,۱۲۸,۰۰۰		طی دوره	ندارد				
									جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		سپرده بانکی:	
سود خالص	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	درصد	ریال
۱۳,۶۵۷,۵۸۸	۱,۳۶۲,۸۱۹	-	۱,۳۶۲,۸۱۹	۵	کوتاه مدت-۱-۷۱۸۳۳۸۹-۸۵-۲۰۷-اقتصاد نوین
-	۱,۰۴۴,۷۴۷	-	۱,۰۴۴,۷۴۷	۵	کوتاه مدت-۹۰۵۸۸۳۶۳۹-ملت
۳۸۳,۰۸۰,۸۷۲	۷۱۷,۷۰۵,۷۰۷	-	۷۱۷,۷۰۵,۷۰۷	۵	کوتاه مدت-۹۹۲۹۷۹۴۳۸۶-ملت
۱۷,۶۲۲,۸۲۹,۲۳۸	۴,۵۸۵,۱۵۰,۴۹۱	-	۴,۵۸۵,۱۵۰,۴۹۱	۵	کوتاه مدت-۹۹۳۶۵۴۷۰۱۵-ملت
۹۱,۰۰۹,۰۵۲	۶۹,۸۲۴,۹۶۴	-	۶۹,۸۲۴,۹۶۴	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۱-پارسیان
۲۶۰,۵۵۵,۴۵۳	۷۹,۵۸۶,۶۵۹	-	۷۹,۵۸۶,۶۵۹	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۷۶۰۲-پارسیان
۳۵,۹۶۰,۲۰۳	۸۵,۴۳۹,۷۱۸	-	۸۵,۴۳۹,۷۱۸	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۹۶۰۹-پارسیان
۶۴,۰۹۷,۵۷۷	۱۲,۸۹۷,۳۹۵	-	۱۲,۸۹۷,۳۹۵	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۸۱۶۰۹-پارسیان
۲۲۶,۱۳۹,۴۶۶	۵۵,۷۸۶,۹۸۴	-	۵۵,۷۸۶,۹۸۴	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۱۱۲۴۲۶۰۹-پارسیان
۷۳,۴۶۶,۴۱۲	۳۷,۴۱۹,۱۹۱	-	۳۷,۴۱۹,۱۹۱	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۳۷۴۱۹۶۰۵-پارسیان
۳۱,۱۲۲,۶۷۶	۲۷,۶۷۸,۵۸۳	-	۲۷,۶۷۸,۵۸۳	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۲۱۶۵۶۰۷-پارسیان
۲۹۶,۹۸۱,۸۱۵	۶۳,۳۲۶,۸۸۳	-	۶۳,۳۲۶,۸۸۳	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱-پارسیان
۴۶۶,۱۵۳,۱۳۹	۹۳۸,۲۳۸,۶۶۹	-	۹۳۸,۲۳۸,۶۶۹	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹-پارسیان
۵۶۸۰۲,۶۳۵	۷,۵۸۷,۳۳۱	-	۷,۵۸۷,۳۳۱	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰۰-پارسیان
۱۸۸,۳۵۴,۶۴۸	۹,۳۱۳,۸۶۸	-	۹,۳۱۳,۸۶۸	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۵۶۰۹-پارسیان
۱۴,۶۶۳,۸۷۳	۱۵,۹۸۷,۶۲۸	-	۱۵,۹۸۷,۶۲۸	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۷۶۰۵-پارسیان
۸۱,۳۵۲,۶۸۶	۴۵,۷۵۷,۲۲۷	-	۴۵,۷۵۷,۲۲۷	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۸۶۰۳-پارسیان
۱۳,۳۴۴,۷۰۱	۱۶,۶۱۴,۱۹۵	-	۱۶,۶۱۴,۱۹۵	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۹۶۰۱-پارسیان
۶۲,۷۳۶,۰۲۴	۱۰,۵۷۳,۲۴۶	-	۱۰,۵۷۳,۲۴۶	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۳۶۰۸-پارسیان
۱۶,۶۸۵,۲۵۵	۴۱,۶۲۲,۷۶۹	-	۴۱,۶۲۲,۷۶۹	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۴۶۰۶-پارسیان
۵۴,۰۷۴,۰۴۹	۷۹,۶۱۰,۷۸۹	-	۷۹,۶۱۰,۷۸۹	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۵۶۰۴-پارسیان
۱۶,۶۴۱,۵۲۷	۲,۳۳۹,۵۲۰	-	۲,۳۳۹,۵۲۰	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۶۶۰۲-پارسیان
۱۰,۹۹۸,۰۳۹	۷۶,۶۴۰,۶۹۴	-	۷۶,۶۴۰,۶۹۴	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۹۶۰۷-پارسیان
۳۶,۳۸۲,۶۷۹	۶۱,۸۱۸,۷۰۶	-	۶۱,۸۱۸,۷۰۶	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۴۰۶۰۹-پارسیان
۱۵,۸۷۹,۶۸۰	۱۴,۲۰۷,۹۹۸	-	۱۴,۲۰۷,۹۹۸	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۰۹۶۰۶-پارسیان
۴۱,۷۰۸,۵۱۷	۳۲,۶۴۹,۷۱۱	-	۳۲,۶۴۹,۷۱۱	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۰۶۰۸-پارسیان
۱,۵۸۶,۲۲۵	۲,۴۳۴,۱۰۲	-	۲,۴۳۴,۱۰۲	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۱۶۰۶-پارسیان
۱۹۶,۰۴۶,۷۹۲	۴۵,۴۱۷,۲۸۵	-	۴۵,۴۱۷,۲۸۵	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۳۶۰۲-پارسیان
۱۲۲,۵۹۸,۶۳۲	۱۷,۰۶۶,۴۲۴	-	۱۷,۰۶۶,۴۲۴	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۴۶۰۰-پارسیان
۴,۱۷۹,۴۴۷	۱۰,۳۴۶,۳۴۴	-	۱۰,۳۴۶,۳۴۴	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۷۶۰۵-پارسیان
۱۰۰,۵۲۶,۸۰۰	۵,۳۲۶,۶۸۱	-	۵,۳۲۶,۶۸۱	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۸۶۰۳-پارسیان
۴۶,۹۸۸,۷۲۷	۳۹,۷۷۲,۰۹۹	-	۳۹,۷۷۲,۰۹۹	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۰۶۰۳-پارسیان
۳۸,۴۳۹,۳۴۰	۱۹,۹۱۳,۸۹۷	-	۱۹,۹۱۳,۸۹۷	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۲۶۰۱-پارسیان
۷۸,۵۲۱,۵۴۲	۱۶,۰۳۵,۴۶۹	-	۱۶,۰۳۵,۴۶۹	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۵۶۰۶-پارسیان
۵۷,۷۲۸,۵۱۳	۹,۵۹۴,۷۷۷	-	۹,۵۹۴,۷۷۷	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۶۶۰۴-پارسیان
۶۷,۷۸۵,۳۱۱	۲۶,۷۰۴,۰۸۰	-	۲۶,۷۰۴,۰۸۰	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۸۶۰۰-پارسیان
۲۵,۲۹۹,۴۸۱	۲۵,۶۱۲,۶۳۵	-	۲۵,۶۱۲,۶۳۵	۵	کوتاه مدت-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۲۶۰۷-پارسیان
۲۰,۹۱۴,۳۷۸,۵۱۴	۷,۳۰۸,۳۱۰,۲۸۵	-	۷,۳۰۸,۳۱۰,۲۸۵		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال
۲۰,۹۱۴,۳۷۸,۵۱۴	۷,۳۰۸,۳۱۰,۲۸۵	-	۷,۳۰۸,۳۱۰,۲۸۵	-	۷,۳۰۸,۳۱۰,۲۸۵
۸۲,۶۰۸,۷۲۱	۸,۰۰۲,۰۰۱	-	۸,۰۰۲,۰۰۱	-	۸,۰۰۲,۰۰۱
۹۷,۲۳۸,۶۴۶	۳۴,۹۲۵,۸۹۱	-	۳۴,۹۲۵,۸۹۱	-	۳۴,۹۲۵,۸۹۱
۲۴,۳۶۳,۳۵۴	۱,۱۲۸,۳۲۳	-	۱,۱۲۸,۳۲۳	-	۱,۱۲۸,۳۲۳
۳۲,۱۹۱,۰۶۳	۳,۲۹۹,۹۴۴	-	۳,۲۹۹,۹۴۴	-	۳,۲۹۹,۹۴۴
۲۲,۱۸۴,۳۸۳	۴۱,۰۰۹,۸۸۹	-	۴۱,۰۰۹,۸۸۹	-	۴۱,۰۰۹,۸۸۹
۲۹,۰۶۳,۷۳۴	۴,۳۶۷,۴۶۵	-	۴,۳۶۷,۴۶۵	-	۴,۳۶۷,۴۶۵
۱۳,۸۹۹,۲۵۷	۵,۴۵۴,۰۸۷	-	۵,۴۵۴,۰۸۷	-	۵,۴۵۴,۰۸۷
	۱۲,۰۵۵,۶۸۰	-	۱۲,۰۵۵,۶۸۰	-	۱۲,۰۵۵,۶۸۰
۷,۴۸۸,۷۸۱	۱,۹۵۲,۹۴۹	-	۱,۹۵۲,۹۴۹	-	۱,۹۵۲,۹۴۹
۳۰,۴۷۰,۹۵۷	۹,۱۰۵,۱۱۶	-	۹,۱۰۵,۱۱۶	-	۹,۱۰۵,۱۱۶
۶۶,۷۸۱,۵۴۴	۳۰,۷۱۰,۷۱۲	-	۳۰,۷۱۰,۷۱۲	-	۳۰,۷۱۰,۷۱۲
۹۳,۷۵۶,۹۶۵	-	-	-	-	-
۸۵,۸۸۱,۹۹۶	-	-	-	-	-
۱۳۵,۲۲۷,۹۵۵	-	-	-	-	-
۲۹,۷۸۰,۷۱۵	-	-	-	-	-
۲۴۶,۵۴۶,۲۴۳	-	-	-	-	-
۳۱,۹۱۱,۸۶۲,۸۲۸	۷,۴۶۰,۳۲۲,۳۴۲	-	۷,۴۶۰,۳۲۲,۳۴۲	-	۷,۴۶۰,۳۲۲,۳۴۲

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۷۵,۳۰۶,۶۴۳,۹۱۳	۷۴,۴۷۲,۵۱۷,۶۷۷
۷۲,۵۹۱,۸۳۵,۵۷۰	۱۲,۱۶۰,۱۶۱,۲۷۱
۲۰,۱۰۳,۲۰۹	۴۸,۰۸۶,۴۳۰
۱۴۷,۹۱۸,۵۸۲,۶۹۲	۸۶,۶۸۰,۷۶۵,۳۷۸

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
سایر درآمدها

جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۹۳,۱۰۴,۲۵۴,۷۱۰	۳۴۵,۵۳۹,۵۳۳,۵۹۲
۴,۲۰۵,۲۲۷,۳۶۸	۶,۰۰۸,۲۱۸,۸۲۴
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۸,۷۰۹,۴۸۲,۰۷۸	۳۵۴,۷۷۲,۷۵۲,۴۱۶

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۵- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۴۱۶,۸۷۱,۳۶۱	۵۲,۴۵۳,۶۴۰,۸۸۶	هزینه انبارداری
۳۵,۸۷۹,۳۳۲,۳۷۸	۶۹,۵۴۶,۷۷۷,۴۱۴	هزینه نرم افزار
۹۹۹,۹۹۹,۹۳۶	۱,۳۹۷,۶۱۹,۲۱۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۷۶۹,۵۶۹,۲۳۵	۱۲,۵۲۲,۵۳۱,۲۱۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۷۸,۷۵۳,۰۷۹	۱۶۵,۰۷۱,۶۴۱	هزینه خدمات بانکی
-	۲,۶۶۴,۰۳۶,۷۰۵	سایر هزینه ها
۵۲,۵۴۴,۵۲۵,۹۸۹	۱۳۸,۷۴۹,۶۷۷,۰۶۶	جمع

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

۲۶- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۴,۳۴۸,۱۹۲,۲۹۲	۸۷۰,۵۳۹,۰۲۹,۸۳۶	۲۶-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۴۸۴,۳۴۸,۱۹۲,۲۹۲	۸۷۰,۵۳۹,۰۲۹,۸۳۶	جمع

۲۶-۱ بابت اعتبار استفاده شده در کارگزاری پارسین می باشد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۷- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۷,۴۹۰,۳۸۳,۲۳۰,۴۶۴	۲۰,۸۹۷,۳۱۷,۸۷۶,۷۸۲
(۴۹,۶۲۴,۵۹۲,۴۹۹,۰۱۵)	(۲۷,۹۵۲,۵۴۳,۷۶۷,۱۲۲)
(۲,۱۳۴,۲۰۹,۲۶۸,۵۵۱)	(۷,۰۵۵,۲۲۵,۸۹۰,۳۴۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

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 ۱-۲-۲ امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱-۲۸- تعهدات بازارگردانی به تفکیک نماد به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش اثبات شده	حداقل معاملات روزانه
۱	ایران خودرو	خودرو	۲.۲۵	۱۰,۵۹۳,۲۲۰	۲۱۱,۸۶۵,۰۰۰
۲	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۲.۲۵	۱,۹۱۸,۶۱۰	۳۸,۲۷۳,۰۰۰
۳	لیزینگ ایرانبان	ولیران	۲.۵	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۴	لیزینگ غدیر	ولغدیر	۲.۵	۵۹,۱۵۰	۱,۱۸۳,۰۰۰
۵	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۸۴,۱۷۵	۱,۶۸۳,۵۰۰
۶	مخابرات ایران	اکابر	۲	۳,۹۳۶,۲۵۰	۷۸,۲۲۵,۰۰۰
۷	بانک پارسیان	ویپارس	۲	۱,۶۳۲,۸۵۰	۳۲,۶۵۷,۰۰۰
۸	تجارت الکترونیک پارسیان	رتاپ	۲.۷۵	۱۸۳,۰۲۰	۳,۶۶۱,۰۰۰
۹	بیمه پارسیان	پارسیان	۲.۵	۳۳۷,۶۸۰	۶,۷۵۴,۰۰۰
۱۰	لیزینگ پارسیان	ولپارس	۲.۵	۱۷۳,۸۴۰	۱,۰۳۳,۰۰۰
۱۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۲.۲۵	۲۰۵,۷۶۰	۲,۵۷۳,۰۰۰
۱۲	ملی صنایع مس ایران	فملی	۲	۵۲۶,۲۰۰	۱۰,۵۲۴,۰۰۰
۱۳	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	تاپکیش	۲.۷۵	۲۱۸,۲۵۲	۴,۲۶۵,۰۳۸
۱۴	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان	ثروتم	۳	۲۳,۱۰۰	۴۶۲,۰۰۰
۱۵	صندوق پشتوانه چندکالایی پارسیان (طلا)	طلا	۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۶	صندوق پشتوانه چندکالایی پارسیان ۱ (نقرسا)	نقرسا	۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۷	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	اعتماد	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۸	ایران خودرو دیزل	خاور	۲	۹۵۸,۳۵۹	۱۹,۱۴۷,۱۷۴
۱۹	صنایع تولیدی اشتاد ایران	تشتاد	۳	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۲۰	سایپا	خسایپا	۲.۲۵	۹,۸۸۱,۴۲۰	۱۹۷,۶۲۹,۰۰۰
۲۱	پارس خودرو	خپارس	۳	۱,۱۸۷,۶۳۲	۲۳,۷۵۲,۶۲۶
۲۲	سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۲.۲۵	۷۸۹,۸۹۰	۱۵,۷۹۸,۰۰۰
۲۳	لیزینگ رایان سایپا	ولسایپا	۲.۵	۶۶۷,۷۸۰	۸,۹۸۹,۰۰۰
۲۴	سرمایه گذاری رنا	ورنا	۲.۲۵	۵۰۴,۷۶۰	۱۰,۰۹۶,۰۰۰
۲۵	زامیاد	خزامیاد	۲.۲۵	۲,۹۹۷,۷۲۰	۴۳,۳۸۴,۰۰۰
۲۶	سایپا آذین	خاذین	۲.۵	۲۴۲,۱۳۰	۱,۹۱۴,۰۰۰
۲۷	پلاسکوکار سایپا	پلاسک	۲.۵	۱۰۷,۲۲۰	۷۷۰,۰۰۰
۲۸	رادپانور ایران	ختور	۲.۵	۲۶۰,۰۸۰	۴,۴۵۵,۰۰۰
۲۹	فتر سازی زر	خزر	۲.۵	۳۸۲,۰۴۰	۳,۸۲۹,۰۰۰
۳۰	کمک فتر ایندماپین	خکمک	۲.۵	۲۳۵,۱۶۰	۳,۳۹۸,۰۰۰
۳۱	سایپا شیشه	کسایپا	۲.۷۵	۱۶۵,۵۶۰	۱,۹۱۷,۰۰۰
۳۲	فولاد خوزستان	فخوز	۲.۲۵	۱۰,۵۴۸,۹۰۰	۲۱,۰۹۸,۰۰۰
۳۳	مالیبل سایپا	خلیبل	۴	۹۴,۳۰۰	۱,۸۸۶,۰۰۰
۳۴	بیمه انکابی آوای پارس	اوپارس	۴	۱۶۳,۹۲۴	۳,۲۷۸,۴۷۹
۳۵	حق تقدم سهام تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوسج	۳	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۳۶	گواهی سپرده شمش طلا	GoldBar	۴	۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۳۷	قراردادهای آتی شمش طلا خام ۹۹۵	GB	۴	۲۵۰	۵۰۰
۳۸	قرارداد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس	TL	۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۳۹	شیمیایی رنگین	شرنگی	۳	۳۷,۱۱۵	۷۴۲,۲۷۰
۴۰	گواهی سپرده شمش نقره	SilverBar	۴	۵۰۰	۱,۰۰۰
۴۱	قرارداد آتی نقره	SIL	۴	۵۰۰	۱۰۰
۴۲	قرارداد اختیار معامله شمش نقره	SL	۱۰۰	۱۰۰	۲۰۰





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		نوع واحد سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۲۷.۱٪	۱۱,۸۷۹,۷۳۵	۳۲.۳۰٪	۱۲,۶۲۷,۹۹۹	عادی	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	شرکتهای گروه	بیمه پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۹٪	۳۸۱,۷۲۹	۱.۱۲٪	۴۳۷,۶۴۱	عادی	شرکتهای گروه	بیمه پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۳۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۳۰,۰۰۰	ممتاز	شرکتهای گروه	تجارت الکترونیک پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۱۳۴,۸۶۱	۰.۳۴٪	۱۳۴,۸۶۱	عادی	شرکتهای گروه	تجارت الکترونیک پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۹۳,۹۷۶	۰.۲۴٪	۹۳,۹۷۶	عادی	شرکتهای گروه	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۲۶٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکتهای گروه	گروه مالی پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۶٪	۲,۴۴۶,۰۴۵	۷.۰۴٪	۲,۷۵۰,۶۶۱	عادی	شرکتهای گروه	گروه مالی پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۲.۹٪	۵,۶۴۹,۹۴۵	۱۵.۷۰٪	۶,۱۳۶,۷۵۷	عادی	مدیر صندوق	بانک پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۶٪	۲۸۱,۶۰۹	۰.۷۲٪	۲۸۱,۶۰۹	عادی	شرکتهای گروه	گروه داده پردازى بانک پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۸.۱٪	۲۱,۰۶۷,۹۰۰	۵۸.۰٪	۲۲,۶۶۳,۵۰۴				جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

تاریخ معامله	ماتده بدهی (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۵/۰۶/۲۳	(۲,۶۹۵,۶۷۳,۹۷۰,۷۸۴)	طی دوره	۱۳۹۵/۰۵/۲۳	۱۲۸,۰۹۵,۴۷۳,۶۱۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت‌های گروه	کارگزاری پارسا
-	-	طی دوره	۸۷۰,۵۴۹,۰۲۹,۸۳۶	هزینه تسهیلات	کارمزد مدیریت	شرکت‌های گروه	کارگزاری پارسا
۱۳۹۷/۰۳/۲۹	(۱۳۹,۷۳۹,۵۵۷,۹۲۹)	طی دوره	۳۲۵,۵۳۹,۵۳۳,۵۹۲	-	کارمزد متولی سابق	ارکان صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسا
۳۸۸,۸۸۳	۳۸۸,۸۸۳	طی دوره	۶,۰۰۸,۲۱۸,۸۳۴	-	کارمزد متولی	ارکان صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر
(۱,۴۶۰,۶۴۲,۴۳۰)	(۲,۳۸۹,۴۵۸,۰۷۴)	طی دوره	-	-	کارمزد متولی	ارکان صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سلمان پندار
(۳۵۹,۳۱۰,۱۷۳)	(۳۵۹,۳۱۰,۱۷۳)	طی دوره	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس	کارمزد متولی (متولی سابق)	ارکان صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۳۷۸,۵۳۳,۰۹۵)	(۱,۷۷۳,۷۴۹,۶۴۰)	طی دوره	-	-	حق الزحمه حسابرس	ارکان صندوق	موسسه حسابرسی بنیاد رایان

۱-۳۰- کلیه معاملات به ارزش منصفانه صورت گرفته است.

۳۱- رونماهای بعد از تاریخ صورت مالی

روینماهایی که پس از تاریخ صورت مالی داراییها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل صورت‌های مالی نبوده، به شرح زیر می‌باشد:

۳۲- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل افزایش سرمایه نهاد های مالی معبوف ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کلیات سرمایه صندوق بر تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵ بر اساس نهادهای مندرج در لیست نامه صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده بدون تعدیل	شرح
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	ریال	ریال
۱۹۶۰,۹۵۸,۱۷۴,۹۱۰,۳۲۰	۲۰,۸۲۸,۹۹۷,۵۶۸,۰۶۸	دارایی های جاری
-	-	دارایی های غیر جاری
۱۹۶۰,۹۵۸,۱۷۴,۹۱۰,۳۲۰	۲۰,۸۲۸,۹۹۷,۵۶۸,۰۶۸	جمع کل دارایی های
۴,۷۰۷,۲۶۲,۶۸۱,۵۲۷	۵,۳۶۶,۵۳۳,۵۲۹,۵۲۹	بدهی های جاری
-	-	بدهی های غیر جاری
۴,۷۰۷,۲۶۲,۶۸۱,۵۲۷	۵,۳۶۶,۵۳۳,۵۲۹,۵۲۹	جمع کل بدهی ها
۸,۸۲۶,۳۳۹,۵۵۴,۶۱۰	۱,۹۱۲,۳۲۵,۲۶۴,۵۲۲	جمع کل تعهدات
۱۳,۵۳۲,۶۹۲,۳۳۶,۱۳۷	۷,۲۷۸,۵۵۸,۸۳۵,۰۵۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۲۸۸۱	نسبت جاری تعدیل شده
-۰.۷	-۰.۳	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوئیس پاریس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

داری ها:	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تفاوت	پایه پاریس (پاریس)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تفاوت	لوئیس اوراق بهادار تهران (لوئیس)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تفاوت	سرمایه گذاری سلتیم (سلتیم)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تفاوت	خودرو دیزل (خودرو)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تفاوت
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۲,۵۰۷,۱۸۱,۵۵۹,۵۶۶	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۱,۳۶۰,۳۲۲,۷۸۳,۷۷۷	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۰	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حساب های دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۱۱۱,۱۱۱,۱۱۵	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۸۸۲,۴۴۵,۹۰۳	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۰	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع دارایی ها	۲۲,۵۰۷,۱۸۱,۵۵۹,۵۶۶	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۱,۳۶۰,۳۲۲,۷۸۳,۷۷۷	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۰	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۲۳,۸۶۷,۵۰۸,۸۴۳,۳۴۴	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی ها:																			
جاری کارگزاران	۲۶,۱۲۲,۵۸۰,۳۹۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۲۹,۴۵۴,۹۱۱,۱۷۴	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
حساب های پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به ارباب صندوق	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی ها	۲۶,۱۲۲,۵۸۰,۳۹۷	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۹,۷۹۰,۲۴۹,۶۲۰	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۱۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
خالص دارایی ها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۲,۴۶۴,۸۲۶,۹۳۳	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۲,۴۶۴,۸۲۶,۹۳۳	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داری ها:																			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۹۲۰,۱۲۲,۲۲۶,۷۳۳	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۳,۲۲۶,۷۳۳	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۸,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حساب های دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۱۶۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۱۶۳,۸۵۶,۴۴۲,۸۸۶	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۰	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۳,۹۹۳,۵۵۷,۰۱۴	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع دارایی ها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۲,۴۶۴,۸۲۶,۹۳۳	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی ها:																			
جاری کارگزاران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۴۳,۶۶۷,۶۶۷,۲۲۳	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
حساب های پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به ارباب صندوق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی ها	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۴۳,۶۶۷,۶۶۷,۲۲۳	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۶,۳۳۲,۳۳۰,۷۷۷	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
خالص دارایی ها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۲,۴۶۴,۸۲۶,۹۳۳	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۲,۴۶۴,۸۲۶,۹۳۳	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۷,۵۳۵,۱۷۳,۰۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سایا (خمسیا)

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

حساب‌های پرداختی

پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه گذاری

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

حساب‌های پرداختی

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

الکترونیک خودرو شرق (خسروش)		قرارداد آبی شمش نقره		مخابرات ایران (اخابر)		محور سازان ایران خودرو (خوساز)	
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۳۱,۹۶۵,۵۵۰,۶۶۵	۰	۲۷۵,۶۰۰,۱۳۳,۸۵۳	۵۸۴,۱۱۹,۱۲۶,۲۲۴	۰	۱۴۶,۶۸۶,۴۸۰,۷۴۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۴,۷۷۶,۷۰۲,۷۹۴	۱۳۴,۵۵۸,۸۱۶,۶۷۷	۰	۹۷۹,۲۱۳,۹۸۱,۶۴۴	۵۸,۰۴۹,۱۶۳,۷۴۱	۰	۰
۰	۲,۰۲۷,۳۲۸,۴۱۵	۰	۰	۶۰,۱۸۵,۲۲۰,۶۳۲	۵۴,۱۳۰,۰۴۸,۸۹۱	۰	۰
۰	۱,۰۹۰,۶۴۳	۰	۰	۳۸,۰۴۰,۵۶۹,۶۰۰	۰	۰	۰
۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶	۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶	۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶	۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۳۶
۰	۱,۱۵۵,۹۵۲,۵۵۴	۱,۹۷۶,۵۱۳,۹۰۵	۱۱۳,۱۹۶,۸۵۷,۴۴۵	۳,۶۷۹,۹۵۱,۷۰۹	۱,۴۴۳,۵۲۴,۸۵۶	۰	۰
۰	۱۸۰,۱۰۴,۴۷۵,۴۹۷	۱۳۶,۵۳۵,۳۳۰,۵۸۲	۱۱۳,۳۶۴,۷۰۷,۷۷۱	۱,۴۵۶,۷۱۹,۸۵۷,۴۳۸	۶۹۷,۹۲۹,۷۲۴,۰۳۸	۰	۱۴۸,۲۲۷,۷۷۰,۶۶۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۰۰,۸۷۹,۰۸۹	۱۳۶,۰۷۲,۰۸۲	۰	۳,۰۵۸,۵۵۷,۹۳۵	۱,۶۷۲,۳۲۹,۲۶۹	۰	۳۹۴,۲۴۵,۲۶۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۹,۱۶۱,۲۶۰	۱۷۴,۸۷۶,۳۰۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۹۰	۲۸۹,۱۱۲,۳۵۵	۲۹۲,۱۲۳,۰۰۷	۰	۰	۲۴۱,۴۱۹,۸۱۰
۰	۳۰۰,۹۴۸,۳۸۶	۲۳۷,۸۵۰,۱۹۰	۳,۲۴۷,۶۷۰,۳۹۰	۱,۹۶۶,۴۷۲,۴۷۶	۰	۰	۱,۰۲۶,۰۵۱,۶۶۶
۱۷۹,۴۴۴,۴۳۴,۹۴۸	۱۳۶,۲۳۴,۲۸۲,۱۹۶	۱۱۳,۱۲۶,۸۵۷,۵۸۱	۱,۴۵۳,۲۷۲,۱۸۷,۱۴۸	۶۹۵,۹۶۴,۲۵۱,۵۶۲	۰	۰	۱۴۷,۲۰۱,۷۱۸,۹۹۶
۰	۶۳۸,۶۱۵	۹۲۴,۶۴۳	۹۹۶,۹۹۴	۴۷۷,۲۷۸	۰	۰	۱,۵۲۵,۱۸۵

[illegible]

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



لیژینگ رایان سایبا (ولساپا)		لیژینگ خودروغدیو (ولغدر)		لیژینگ ایرانیا (وایران)		یورس کالای ایران (کالا)	
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال
۹۵,۵۸۷,۹۱۸,۱۱۵	۸۲,۳۴۳,۸۰۰,۹۳۴	۳۳۷,۲۱۱,۸۸۲,۵۹۶	۲۰۱,۴۴۹,۶۵۱,۳۷۹	۲۹۸,۷۱۰,۷۲۳,۳۱۷	۰	۲۱,۳۰۲,۷۲۳,۵۷۷	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳,۱۶۲,۷۷۷,۸۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۳,۸۷۶,۶۸۴	۰
۶,۶۵۰,۸۹۲,۵۵۰	۷۱۲,۲۵۵,۲۲۰	۶,۰۰۵,۵۹۲,۰۸۱	۱,۸۵۵,۶۲۱,۶۴۳	۱,۴۵۰,۰۷۰,۶۳۳	۰	۱۹,۵۱۱,۰۸۴,۶۷۰	۰
۸,۴۸۲,۵۱۵,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۰
۱۰,۸۸۶,۷۸۶,۵۵۷	۳۸۲,۱۶۳,۲۱۷	۱۰۷,۲۳۱,۷۶۲	۳۰,۴۱۲,۱۴۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۹۱	۰
۱۶۲,۷۷۰,۸۹۰,۴۸۴	۸۴,۶۳۴,۶۹۹,۶۹۷	۳۵۳,۴۹۲,۷۵۶,۷۶۵	۴۰۳,۳۳۵,۶۸۵,۱۶۹	۵۰۰,۶۲۸,۶۴۳,۲۷۶	۰	۸۴۴,۸۶۳,۸۹۹,۴۴۸	۰
۰	۹۹۳,۹۶۹	۱۱,۷۸۴,۷۹۴,۷۲۶	۱۹,۴۰۷,۹۳۹,۱۳۰	۱۴,۳۳۹,۶۷۲,۸۳۶	۰	۲۴۱,۶۴۷	۰
۴۰۸,۱۳۰,۷۵۵	۱۰,۵۲۰,۵۷۰,۱۱	۵۱۴,۴۹۲,۹۷۱	۸۱۶,۵۲۸,۷۶۹	۸۹۹,۱۲۰,۴۶۵	۰	۱,۸۲۸,۰۵۷,۶۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷۵,۶۱۳,۴۲۱	۲۳۷,۸۵۰,۱۲۴	۲۵۸,۱۱۴,۲۰۲	۱۸۳,۷۷۳,۹۸۳	۲۴۴,۹۷۵,۱۲۴	۰	۲۶۹,۶۲۶,۲۰۱	۰
۵۸۳,۷۴۴,۶۷۶	۴۳۸,۹۰۰,۰۹۰	۱۲,۵۵۷,۴۰۱,۸۹۹	۳۰,۴۰۸,۲۴۱,۸۸۲	۱۵,۴۸۳,۷۶۸,۴۲۵	۰	۲۰,۹۷,۹۲۵,۴۴۸	۰
۱۶۳,۱۸۷,۱۴۵,۸۰۸	۸۴,۱۸۷,۱۶۹,۶۰۷	۴۴۰,۹۲۵,۳۵۴,۸۶۶	۱۸۳,۹۲۷,۴۴۳,۲۸۷	۴۸۵,۱۴۴,۸۷۴,۸۵۱	۰	۸۴۴,۷۶۴,۹۷۳,۸۰۰	۰
۱,۱۴۰,۵۵۶	۵۹۲,۰۳۳	۴۰۴,۸۱۲	۷۵۷,۴۹۴	۲۰۰,۸۹۴	۰	۹۲۵,۹۵۲	۰

صندوق س.کالای پارسیان ^۱ (نقرسا)		فولاد خوزستان (فغوز)		فتر سازی زر(خزر)		صندوق پشتوانه چندکالایی پارسیان- خلا	
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۸۳,۱۲۴,۱۲۵,۶۱۹	۱۰۸,۰۷۲,۷۸۵,۰۹۲	۴۰۰,۷۸۶,۲۰۴,۵۱۰	۳۶۷,۴۰۴,۴۵۱,۰۸۳	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹,۸۸۰,۷۶۲,۶۰۱	۰	۲۹,۲۷۶,۹۶۹,۵۳۹	۰	۵۳,۰۲۷,۱۲۶,۴۲۷	۱۴,۶۱۱,۰۲۸,۹۶۲	۰	۰
۰	۰	۵,۷۳۳,۷۷۵,۹۳۹	۵,۷۲۱,۰۵۴,۰۲۱	۰	۰	۰	۱۹۰,۳۸۵,۰۰۷
۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۰	۰	۰
۳,۰۳۵,۵۶۹,۰۶۹	۰	۳۰,۰۹۷,۵۸۲	۲۲,۷۸۸,۹۲۹	۷۹۸,۷۹۰,۱۵۳	۱۵۷,۷۰۶,۰۲۳	۰	۰
۵۳,۰۹۶,۷۱۷,۳۷۷	۰	۸۸,۸۹۷,۹۹۹,۱۴۰	۱۱۴,۰۰۷,۴۳۸,۳۶۸	۴۸۵,۰۶۶,۹۴۰,۹۷۵	۷۸۲,۷۰۵,۵۹۴,۹۰۴	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۴,۰۲۹,۶۸۷,۹۴۷	۱۲,۱۱۷,۹۱۱,۴۱۶	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۳۲۶,۶۰۵	۳,۰۲۴,۵۰۷,۱۲۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۷۰,۴۱۸,۳۲۹	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۱,۷۲۶,۴۰۱	۰	۱۷۱,۲۷۸,۵۵۹	۲۲۷,۸۵۰,۱۲۴	۲۲۴,۳۸۷,۸۵۷	۲۲۳,۵۶۴,۹۹۹	۰	۰
۱۳۱,۷۲۶,۴۰۱	۰	۴,۵۰۵,۵۵۰,۳۱۳	۶,۰۲۵۱,۵۶۷,۰۶۹	۳۱,۳۶۱,۲۴۳,۱۰۱	۳,۳۴۷,۰۷۱,۸۱۹	۰	۰
۵۲,۴۵۹,۴۹۹,۰۹۶	۰	۸۴,۳۹۲,۴۴۸,۸۲۷	۵۲,۷۵۵,۸۷۱,۲۹۹	۴۵۲,۷۰۵,۶۹۷,۸۷۴	۷۸۰,۴۵۹,۵۳۲,۰۸۵	۰	۰
۱,۰۵۹,۳۹۹	۰	۲۱۱,۲۹۲	۱۲۲,۵۸۸	۵۶۹,۸۲۷	۹۸۰,۳۵۹	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

صنایع تولیدی اشتداد ایران (تشداد)		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	ریال
۳۳,۷۹۰,۹۲۵,۱۴۱	۳۳,۷۹۰,۹۲۵,۱۴۱	۳۳,۷۹۰,۹۲۵,۱۴۱	۳۳,۷۹۰,۹۲۵,۱۴۱
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۵۲,۲۰۰,۸۰۴	۵۲,۲۰۰,۸۰۴	۵۲,۲۰۰,۸۰۴	۵۲,۲۰۰,۸۰۴
۳۴,۰۱۱,۹۹۶,۲۷۱	۳۴,۰۱۱,۹۹۶,۲۷۱	۳۴,۰۱۱,۹۹۶,۲۷۱	۳۴,۰۱۱,۹۹۶,۲۷۱
۶۰,۹۵۰,۸۱۱,۱۰۸	۶۰,۹۵۰,۸۱۱,۱۰۸	۶۰,۹۵۰,۸۱۱,۱۰۸	۶۰,۹۵۰,۸۱۱,۱۰۸
۷۴,۰۲۵,۷۰۸	۷۴,۰۲۵,۷۰۸	۷۴,۰۲۵,۷۰۸	۷۴,۰۲۵,۷۰۸
-	-	-	-
-	-	-	-
۲۳۸,۹۰۳,۲۵۶	۲۳۸,۹۰۳,۲۵۶	۲۳۸,۹۰۳,۲۵۶	۲۳۸,۹۰۳,۲۵۶
۶,۶۰۸,۳۰۰,۷۲۲	۶,۶۰۸,۳۰۰,۷۲۲	۶,۶۰۸,۳۰۰,۷۲۲	۶,۶۰۸,۳۰۰,۷۲۲
۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹
۱۲,۶۲۳	۱۲,۶۲۳	۱۲,۶۲۳	۱۲,۶۲۳
۸۲۸,۳۲۵,۰۲۶	۸۲۸,۳۲۵,۰۲۶	۸۲۸,۳۲۵,۰۲۶	۸۲۸,۳۲۵,۰۲۶
۱۲۶,۹۸۵,۵۶۰	۱۲۶,۹۸۵,۵۶۰	۱۲۶,۹۸۵,۵۶۰	۱۲۶,۹۸۵,۵۶۰
-	-	-	-
-	-	-	-
۱۶۸,۳۷۷,۸۱۵	۱۶۸,۳۷۷,۸۱۵	۱۶۸,۳۷۷,۸۱۵	۱۶۸,۳۷۷,۸۱۵
۱,۱۲۲,۶۸۸,۳۰۱	۱,۱۲۲,۶۸۸,۳۰۱	۱,۱۲۲,۶۸۸,۳۰۱	۱,۱۲۲,۶۸۸,۳۰۱
۳۲,۸۱۳,۳۹۲,۲۲۴	۳۲,۸۱۳,۳۹۲,۲۲۴	۳۲,۸۱۳,۳۹۲,۲۲۴	۳۲,۸۱۳,۳۹۲,۲۲۴
۱۰۸,۹۵۶	۱۰۸,۹۵۶	۱۰۸,۹۵۶	۱۰۸,۹۵۶

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در امد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

حساب‌های پرداختی

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری سهامی بازرگانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



بانک پارسین (ویا پاس)

بورس اوراق بهادار تهران (بورس)

سرمایه گذاری سلیم (سلیم)

ب/ا خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	۷,۹۰۹,۳۲۰,۵۹۹,۵۶۶	۱,۷۸۵,۲۲۴,۸۵۸,۷۵۹	-	۱۵۹,۷۹۳,۰۰۳	۲,۲۳۶,۴۳۶,۷۶۸	۵۹,۹۴۶,۵۲۵,۹۲۲	ریال	۷,۹۰۹,۳۲۰,۵۹۹,۵۶۶	۱,۷۸۵,۲۲۴,۸۵۸,۷۵۹	-	۱۵۹,۷۹۳,۰۰۳
۵,۱۹۵,۹۳۲,۶۰۲,۵۰۸	۱۹,۵۵۱,۰۳۲,۹۸۷,۱۴۵	-	۳۴,۳۱۹,۳۹۲,۰۷۶	۱۳۰,۵۳۸,۱۶۷,۳۱۷	(۸۰۹,۹۵۱,۰۵۸,۵۰۹)	-	۳۴,۳۱۹,۳۹۲,۰۷۶	۱۳۰,۵۳۸,۱۶۷,۳۱۷	(۸۰۹,۹۵۱,۰۵۸,۵۰۹)	-	۱۳۰,۵۳۸,۱۶۷,۳۱۷
-	-	-	۷۵۴,۱۵۱,۶۵۷	۲,۱۶۱,۵۵۶,۳۵۰	۴۵,۹۹۶,۱۲۴,۰۸۶	۱,۶۰۶,۷۱۳,۹۲۴	۷۵۴,۱۵۱,۶۵۷	۲,۱۶۱,۵۵۶,۳۵۰	۴۵,۹۹۶,۱۲۴,۰۸۶	۱,۶۰۶,۷۱۳,۹۲۴	۱,۶۰۶,۷۱۳,۹۲۴
۸۴,۸۶۷,۹۴۳	۱۲,۸۹۷,۳۹۵	-	۱۰,۹۹۸,۰۳۹	۷۶۶۴۰,۶۹۴	۷,۴۸۸,۷۸۱	۱,۹۵۲,۹۴۹	۱۰,۹۹۸,۰۳۹	۷۶۶۴۰,۶۹۴	۷,۴۸۸,۷۸۱	۱,۹۵۲,۹۴۹	۱,۹۵۲,۹۴۹
۳,۵۰۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۱۰۸,۸۴۵,۶۰۰,۰۱۷	۳۱,۳۳۶,۳۷۰,۷۴۳,۲۹۹	(۲۳,۴۵۴,۳۴۲,۳۸۰)	۱۳۲,۹۲۶,۱۵۷,۳۸۴	(۷۶۶,۳۸۳,۸۸۲,۴۱۰)	۶۱,۵۵۵,۱۹۲,۷۹۵	۶۱,۵۵۵,۱۹۲,۷۹۵	۱۳۲,۹۲۶,۱۵۷,۳۸۴	(۷۶۶,۳۸۳,۸۸۲,۴۱۰)	۶۱,۵۵۵,۱۹۲,۷۹۵	۶۱,۵۵۵,۱۹۲,۷۹۵	۶۱,۵۵۵,۱۹۲,۷۹۵
(۱۳۰,۴۲۰,۳۸۷,۲۸۰)	(۱۳۳,۳۴۸,۵۲۷,۷۰۰)	(۷۱۷,۶۰۱,۷۷۴)	(۶۹۷,۴۲۶,۳۵۴)	(۲,۹۰۴,۰۲۳,۵۴۰)	(۱,۴۰۲,۲۱۲,۸۳۱)	(۱,۴۰۲,۲۱۲,۸۳۱)	(۷۱۷,۶۰۱,۷۷۴)	(۶۹۷,۴۲۶,۳۵۴)	(۲,۹۰۴,۰۲۳,۵۴۰)	(۱,۴۰۲,۲۱۲,۸۳۱)	(۱,۴۰۲,۲۱۲,۸۳۱)
(۷,۳۷۰,۴۸۳,۱۲۰)	(۹,۱۷۶,۵۵۲,۵۶۹)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۷۱۶,۱۷۸,۸۰۸)	(۵۷۲,۰۹۶,۹۲۳)	(۵۱۶,۳۷۴,۴۴۶)	(۵۱۶,۳۷۴,۴۴۶)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۷۱۶,۱۷۸,۸۰۸)	(۵۷۲,۰۹۶,۹۲۳)	(۵۱۶,۳۷۴,۴۴۶)	(۵۱۶,۳۷۴,۴۴۶)
(۴۰,۳۱۰,۱۴۵,۷۲۱)	(۷۲,۹۸۰,۹۶۰,۹۱۸)	(۳۲۰,۸۹۵,۲۹۱)	(۵۴,۵۵۶,۳۱۱)	(۱۰۹,۴۲۸,۲۳۱)	(۱۶۷,۶۲۷,۱۲۶)	(۱۶۷,۶۲۷,۱۲۶)	(۷۲,۹۸۰,۹۶۰,۹۱۸)	(۳۲۰,۸۹۵,۲۹۱)	(۵۴,۵۵۶,۳۱۱)	(۱۰۹,۴۲۸,۲۳۱)	(۱۶۷,۶۲۷,۱۲۶)
(۱۷۷,۸۲۲,۱۶۰,۳۱۱)	(۳۱۵,۴۰۶,۴۱۰,۱۸۷)	(۱,۲۵۷,۵۲۳,۴۵۶)	(۱,۴۶۸,۱۶۱,۴۷۳)	(۳,۵۸۵,۵۴۸,۶۹۴)	(۲۰,۸۶,۳۱۴,۴۱۳)	(۲۰,۸۶,۳۱۴,۴۱۳)	(۳۱۵,۴۰۶,۴۱۰,۱۸۷)	(۱,۲۵۷,۵۲۳,۴۵۶)	(۳,۵۸۵,۵۴۸,۶۹۴)	(۲۰,۸۶,۳۱۴,۴۱۳)	(۲۰,۸۶,۳۱۴,۴۱۳)
۱۲,۹۳۱,۰۲۳,۶۵۳,۸۹۶	۲۱,۱۲۰,۸۶۴,۷۰۲,۱۱۲	(۲۴,۷۱۱,۷۶۵,۸۳۶)	۱۳۱,۴۶۷,۹۹۵,۸۱۱	(۷۶۹,۹۶۹,۴۳۱,۱۰۴)	۵۹,۴۶۸,۹۷۸,۳۸۲	۵۹,۴۶۸,۹۷۸,۳۸۲	۲۱,۱۲۰,۸۶۴,۷۰۲,۱۱۲	(۲۴,۷۱۱,۷۶۵,۸۳۶)	۱۳۱,۴۶۷,۹۹۵,۸۱۱	(۷۶۹,۹۶۹,۴۳۱,۱۰۴)	۵۹,۴۶۸,۹۷۸,۳۸۲
ریال	۹۴۲,۳۸۶,۱۱۸	۱۰۴,۰۹۴,۷۴۶,۵۴۷	۲۹,۷۲۷,۵۴۸,۲۶۹	۲,۵۰۸,۶۳۱,۳۲۶,۲۶۸	۴,۷۰۰,۵۰۳,۳۹۹,۳۴۴	۴,۷۰۰,۵۰۳,۳۹۹,۳۴۴	۹۴۲,۳۸۶,۱۱۸	۱۰۴,۰۹۴,۷۴۶,۵۴۷	۲۹,۷۲۷,۵۴۸,۲۶۹	۲,۵۰۸,۶۳۱,۳۲۶,۲۶۸	۴,۷۰۰,۵۰۳,۳۹۹,۳۴۴
(۱۵۶,۸۸۸,۹۴۰,۸۳۵)	۶۴۵,۱۷۶,۳۰۵,۱۷۹	(۴۷,۶۶۷,۳۰۱,۴۲۸)	-	۱,۱۴۳,۴۲۵,۵۹۵,۹۱۳	۱,۹۲۰,۳۳۳,۲۳۸,۱۳۴	۱,۹۲۰,۳۳۳,۲۳۸,۱۳۴	(۱۵۶,۸۸۸,۹۴۰,۸۳۵)	(۴۷,۶۶۷,۳۰۱,۴۲۸)	-	۱,۱۴۳,۴۲۵,۵۹۵,۹۱۳	۱,۹۲۰,۳۳۳,۲۳۸,۱۳۴
۴۴۰,۳۸۰,۹۳۸	۳۰,۸۹۶,۶۶۵,۶۶۰	۱,۱۲۱,۷۵۸,۲۱۷	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	-	-	-	۴۴۰,۳۸۰,۹۳۸	۳۰,۸۹۶,۶۶۵,۶۶۰	۱,۱۲۱,۷۵۸,۲۱۷	۹,۵۸۵,۷۰۴,۰۶۰	-
۹۱,۰۰۰,۰۵۲	۶۲,۴۶۱,۰۸۶	۲۴,۶۳۳,۳۵۴	۱,۱۲۸,۳۲۳	۱۰۰,۴۱۱,۹۱۰,۱۱۸	۱۲۹,۷۰۴,۰۱۰,۶۴۳۶	۱۲۹,۷۰۴,۰۱۰,۶۴۳۶	۹۱,۰۰۰,۰۵۲	۶۲,۴۶۱,۰۸۶	۲۴,۶۳۳,۳۵۴	۱,۱۲۸,۳۲۳	۱۰۰,۴۱۱,۹۱۰,۱۱۸
-	-	-	-	۷۴,۱۳۴,۷۷۹,۵۰۰	۴۶۱,۰۵۲,۱۲۸,۰۰۰	۴۶۱,۰۵۲,۱۲۸,۰۰۰	-	-	-	۷۴,۱۳۴,۷۷۹,۵۰۰	۴۶۱,۰۵۲,۱۲۸,۰۰۰
(۱۵۲,۰۵۷,۱۳۱,۴۴۶)	۶۷۷,۰۷۷,۸۱۸,۰۴۳	۵۷,۵۷۳,۶۶۶,۶۹۰	۳۹,۳۱۴,۳۸۰,۶۵۲	۳,۸۲۶,۶۰۳,۵۱۱,۷۹۹	۷,۲۱۱,۹۹۴,۸۷۱,۹۱۴	۷,۲۱۱,۹۹۴,۸۷۱,۹۱۴	(۱۵۲,۰۵۷,۱۳۱,۴۴۶)	۶۷۷,۰۷۷,۸۱۸,۰۴۳	۵۷,۵۷۳,۶۶۶,۶۹۰	۳۹,۳۱۴,۳۸۰,۶۵۲	۳,۸۲۶,۶۰۳,۵۱۱,۷۹۹
(۲,۶۰۰,۴۰۴,۶۴۵)	(۳,۱۴۷,۵۲۴,۰۹۳)	(۱,۱۹۴,۵۰۳,۷۰۵)	(۱۱۴,۳۹۶,۷۰۴)	(۲۸,۵۰۶,۵۸۰,۵۰۱)	(۲۹,۴۵۸,۱۸۶,۸۱۳)	(۲۹,۴۵۸,۱۸۶,۸۱۳)	(۲,۶۰۰,۴۰۴,۶۴۵)	(۳,۱۴۷,۵۲۴,۰۹۳)	(۱,۱۹۴,۵۰۳,۷۰۵)	(۱۱۴,۳۹۶,۷۰۴)	(۲۸,۵۰۶,۵۸۰,۵۰۱)
(۳۲۲,۵۷۸,۶۵۶)	(۹۳۲,۵۵۲,۱۲۵)	(۳۱۹,۷۰۱,۳۹۱)	(۱۳۶,۸۲۱,۳۸۶)	(۳,۸۱۷,۵۷۲,۸۰۹)	(۷,۶۳۴,۰۶۱,۶۲۶)	(۷,۶۳۴,۰۶۱,۶۲۶)	(۳۲۲,۵۷۸,۶۵۶)	(۹۳۲,۵۵۲,۱۲۵)	(۳۱۹,۷۰۱,۳۹۱)	(۱۳۶,۸۲۱,۳۸۶)	(۷,۶۳۴,۰۶۱,۶۲۶)
۲۳,۱۰۰,۶۴۶	(۵,۴۹۹,۹۲۳)	(۵۴۰,۹۹۹,۶۴۸)	-	(۲۰۰,۸۸۷,۸۷۳,۱۷۵)	(۵۶۹,۰۹۰,۵۱۷,۴۲۷)	(۵۶۹,۰۹۰,۵۱۷,۴۲۷)	۲۳,۱۰۰,۶۴۶	(۵,۴۹۹,۹۲۳)	(۵۴۰,۹۹۹,۶۴۸)	-	(۵۶۹,۰۹۰,۵۱۷,۴۲۷)
(۲,۸۹۹,۸۸۲,۶۵۵)	(۴,۰۸۵,۵۷۵,۹۴۱)	(۲۰,۵۵,۲۰۴,۷۴۴)	(۲۵۱,۳۱۸,۰۹۰)	(۲۳۳,۲۱۲,۰۲۶,۴۸۵)	(۶۰۶,۹۹۸,۲۲۴,۸۶۶)	(۶۰۶,۹۹۸,۲۲۴,۸۶۶)	(۲,۸۹۹,۸۸۲,۶۵۵)	(۴,۰۸۵,۵۷۵,۹۴۱)	(۲۰,۵۵,۲۰۴,۷۴۴)	(۲۵۱,۳۱۸,۰۹۰)	(۶۰۶,۹۹۸,۲۲۴,۸۶۶)
(۱۵۴,۹۵۷,۰۱۴,۱۰۱)	۶۷۲,۹۹۲,۲۴۲,۱۰۲	۵۵,۵۱۸,۴۶۱,۹۴۶	۳۹,۰۶۳,۱۶۲,۵۶۲	۳,۵۹۳,۳۹۱,۴۸۵,۳۱۴	۶,۴۰۴,۶۹۶,۴۷۰,۴۸	۶,۴۰۴,۶۹۶,۴۷۰,۴۸	(۱۵۴,۹۵۷,۰۱۴,۱۰۱)	۶۷۲,۹۹۲,۲۴۲,۱۰۲	۵۵,۵۱۸,۴۶۱,۹۴۶	۳,۵۹۳,۳۹۱,۴۸۵,۳۱۴	۶,۴۰۴,۶۹۶,۴۷۰,۴۸



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

بیمه اتکایی آوای پارس (آوای پارس)		بیمه پارسین (پارسین)		تامین سرمایه لوتوس پارسین (لوتوس)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۴۵,۹۱۳,۲۵۱	۵,۱۴۹,۹۰۱,۸۰۳	۲۷۱,۷۳۲,۷۳۰,۵۵۷	۱۰,۹۲۷,۴۷۵,۲۷۵	۶۹,۹۱۷,۰۴۷,۰۷۹	۱۲۲,۲۷۴,۴۹۹,۲۷۰
(۲۴,۰۲۳,۴۸۴,۲۱۳)	۱,۰۳۳,۹۷۸,۵۸۶,۹۱۷	۱,۷۶۷,۰۲۴,۵۴۱,۹۲۶	۱,۸۷۰,۹۶۸,۷۵۵,۹۶۳	۶۲۸,۵۲۰,۹۸۳,۲۸۶	۱,۶۸۸,۴۰۵,۰۹۶,۴۴۳
۴۴,۵۵۹,۸۸۳,۱۰۰	۶۳,۲۷۰,۴۱۱,۸۴۰	۹۷۰,۷۹۶,۷۳۲,۵۰۰	۱,۵۹۶,۵۶۲,۶۷۳,۵۲۰	۵۶۹,۶۵۰,۲۶۰,۲۳۵	۸۴۶,۹۹۷,۹۴۰,۶۸۵
۲۲,۱۸۴,۳۸۳	۴۱,۰۰۹,۸۸۹	۲۹,۹۷۳,۸۲۱	۹,۱۰۵,۱۱۶	۲۳۹,۷۵۳,۰۶۹	۷۹,۵۸۶,۶۵۹
-	-	-	-	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۲,۹۰۴,۴۹۶,۵۲۱	۱,۱۰۲,۴۳۹,۹۱۰,۴۴۹	۳,۰۰۹,۵۸۳,۹۷۸,۸۰۴	۳,۴۷۸,۴۶۸,۰۰۹,۸۷۴	۱,۲۶۸,۸۰۲,۰۴۳,۶۶۹	۲,۶۵۷,۴۵۷,۱۲۳,۰۵۷
(۳,۲۱۷,۷۹۰,۱۳۵)	(۴,۹۲۴,۱۰۹,۱۳۵)	(۳۲,۲۰۲,۳۱۹,۸۳۴)	(۴۴,۱۴۷,۶۲۲,۹۴۷)	(۱۳,۲۵۹,۷۹۱,۹۴۹)	(۲۰,۷۵۸,۸۷۲,۵۵۳)
(۳۲۱,۰۹۰,۹۵۱)	(۱,۰۵۴,۴۴۶,۸۱۴)	(۲,۱۶۲,۲۰۵,۸۹۵)	(۳,۵۰۱,۸۸۶,۴۰۱)	(۹۶۴,۸۴۴,۷۹۷)	(۲,۱۴۲,۵۳۹,۳۲۶)
(۲,۳۰۲,۹۱۶,۳۱۰)	(۱,۲۵۲,۳۶۴)	(۱۵,۲۲۱,۱۴۶,۵۵۲)	(۷,۳۴۳,۵۳۸,۶۶۵)	(۴۹,۷۰۰,۰۰۹)	-
(۵,۸۴۱,۷۹۷,۳۹۶)	(۵,۹۷۹,۸۰۸,۳۱۳)	(۴۹,۵۸۵,۶۷۲,۲۸۱)	(۵۴,۹۹۳,۰۴۸,۰۱۳)	(۱۴,۲۷۴,۳۳۶,۷۵۵)	(۲۲,۹۰۱,۴۱۱,۸۷۹)
۱۷,۰۶۲,۶۹۹,۱۲۵	۱,۰۹۶,۴۶۰,۱۰۲,۱۳۶	۲,۹۵۹,۹۹۸,۳۰۶,۵۲۳	۳,۴۲۳,۴۷۴,۹۶۱,۸۶۱	۱,۲۵۴,۵۲۷,۷۰۶,۹۱۴	۲,۶۳۴,۵۵۵,۷۱۱,۱۷۸
(SL) قرارداد اختیار معامله شمش نقره		(TL) قرارداد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس		قطعات اتومبیل ایران (ختوقا)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۵۱,۵۱۹,۴۴۹	(۴۱۸,۶۸۸,۷۶۸,۸۹۹)	۲۷۹,۳۱۵,۴۹۵,۶۰۴	۵۱۵,۰۵۶,۷۱۰	(۱۲,۵۲۳,۳۲۱,۶۸۹)
-	(۳,۲۷۱,۰۸۵)	(۱۸,۸۷۵,۴۸۹,۳۶۱)	۲۲۵,۹۱۱,۷۳۹,۹۵۸	(۲۰۰,۰۵۰,۰۱۲,۳۸۸)	-
-	-	-	-	۲,۹۸۸,۸۷۳,۰۳۱	۱۳۶,۰۰۰,۹۲۰
-	۷۴,۲۱۶,۴۸۱	-	۶۵,۲۶۵,۴۸۲	۱۶,۶۴۱,۵۲۷	۲,۳۳۹,۵۲۰
-	-	-	-	-	-
-	۳۲۲,۴۶۴,۸۴۵	(۴۳۷,۵۶۴,۲۵۸,۲۶۰)	۵۰۵,۲۹۲,۵۰۱,۰۴۴	(۱۹۶,۵۲۹,۴۴۱,۱۲۰)	(۱۲,۳۸۴,۹۸۱,۲۴۹)
-	(۱,۴۰۴,۶۴۹)	(۱۶۲,۴۴۸,۹۸۱)	(۲۰۳,۷۰۴,۲۹۹)	(۳,۱۱۳,۱۱۳,۸۴۷)	(۱۶۶,۳۷۴,۵۴۷)
-	(۱۸۷,۷۶۵,۱۵۱)	(۳۱۹,۳۲۶,۳۹۱)	(۸۲۴,۸۶۸,۴۷۳)	(۳۲۴,۵۶۴,۸۷۶)	(۱۷۷,۷۴۲,۴۸۹)
-	-	-	-	(۱۶,۳۳۶,۲۸۰,۰۹۴)	(۷۸۴,۶۶۹,۲۹۹)
-	(۱۸۹,۱۶۹,۸۰۰)	(۴۸۱,۷۷۵,۳۷۲)	(۱,۰۲۸,۵۷۲,۷۷۲)	(۱۹,۷۷۳,۹۵۸,۸۱۷)	(۱,۱۲۸,۷۸۶,۳۳۵)
-	۱۳۲,۲۹۵,۰۴۵	(۴۳۸,۰۴۶,۰۳۳,۶۳۲)	۵۰۴,۲۶۳,۹۲۸,۲۷۲	(۲۱۶,۳۰۳,۳۹۹,۹۳۷)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

پلاسکو کار ساینیا (پلاسکو)

چرخشگر (خچرخش)

قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ (GB)

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
۴,۳۸۸,۳۶۴,۶۸۵	۱۸,۲۵۵,۰۷۹,۱۳۸	۴۴۹,۰۳۵,۶۹۷	۱۶,۰۴۲,۲۴۴,۹۳۶	۵۹,۴۲۹,۸۹۰,۸۲۰	۷۳,۷۱۰,۳۷۹,۱۶۱
(۷۰۰,۸۳,۳۷۸,۲۶۰)	۴۴,۵۸۷,۸۶۲,۳۳۹	۲,۹۹۴,۲۲۲,۹۵۳	-	۱۰۰,۹۲۹,۵۴۵,۳۶۳	(۳۴۴,۴۷۳,۹۲۰,۳۷۲)
۲۱۳,۶۱۰,۹۶۵	۹۸۰,۲۶۹۵	۵۰۸,۸۸۶,۵۱۰	۲۱,۳۰۳,۸۰۵	-	-
۴۶,۹۸۸,۷۲۷	۳۹,۷۷۲,۰۹۹	۵۶,۸۰۲,۶۳۵	۷,۵۸۷,۳۳۱	۱۷,۶۲۲,۸۲۹,۳۳۸	۴,۶۵۸,۳۰۷,۰۴۹
-	-	-	-	-	-
(۶۵,۴۷۴,۴۱۳,۸۸۳)	۶۲,۸۹۲,۵۱۶,۱۷۱	۴,۰۰۸,۹۴۷,۷۹۵	۱۶,۰۷۱,۱۳۶,۰۷۲	۱۷۷,۹۸۲,۲۶۵,۴۲۱	(۲۶۶,۱۰۵,۳۳۴,۰۶۲)
(۱,۱۲۸,۰۲۰,۶۵۵)	(۳۱۰,۰۷۲,۱۷۹)	(۱,۰۴۰,۶۸۵,۵۳۶)	(۲۲۹,۷۶۵,۴۱۷)	(۴۳۲,۸۹۳,۶۵۵)	(۶۸۷,۱۰۹,۵۳۵)
(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۷۲۷,۸۰۰,۶۴۸)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۲۳۰,۱۱۲,۵۷۳)	(۴۶۸,۹۲۱,۷۹۳)	(۸۶۲,۹۳۲,۵۱۳)
(۱۰,۶۸,۱۵۱,۳۵۳)	(۶,۸۶۶,۵۲۶)	(۹۶۵,۲۸۵)	(۱۷,۶۰۱,۸۲۷)	-	-
(۳,۵۱۵,۱۹۸,۳۹۹)	(۱۰,۴۴,۷۳۹,۳۵۳)	(۱,۳۶۰,۶۷۷,۳۱۲)	(۴۷۷,۴۷۹,۸۱۷)	(۹۰۱,۸۱۵,۴۴۸)	(۱,۵۵۰,۴۲,۰۴۸)
(۶۷,۹۸۹,۶۱۲,۲۸۲)	۶۱,۴۷۰,۷۷۶,۸۱۸	۲,۶۴۸,۲۷۰,۵۸۳	۱۵,۵۹۳,۶۵۶,۳۵۵	۱۷۷,۰۸۰,۴۴۹,۹۷۳	(۲۶۷,۶۵۵,۳۷۶,۱۱۰)
۱۱,۱۷۴,۰۸۲,۲۶۱	۳۳,۷۱۶,۷۵۳,۹۹۵	۳,۵۲۲,۰۴۹,۴۹۷	۶۳,۶۳۳,۷۹۱,۲۶۸	۳۴,۶۶۴,۹۸۶,۸۷۸	۹۲,۱۸۶,۳۳۵,۷۸۶
(۵,۳۳۸,۴۳۱,۶۰۰)	۸,۴۸۴,۹۲۴,۴۱۹	(۸۳,۶۰۴,۰۶۴,۳۳۱)	-	(۱۴,۳۳۳,۷۲۱,۵۰۰)	۲۶,۶۳۹,۲۵۴,۳۰۲
۷۰,۷۳۶,۸۴۴	۲,۹۵۳,۹۴۲,۹۸۴	۲,۹۳۰,۸۴۶,۰۰۲	۷۹,۷۴۷,۷۷۷	-	-
۱۰۰,۵۲۶,۸۰۰	۵,۳۲۶,۶۸۱	۸۱,۳۵۲,۶۸۶	۴۶,۰۷۵,۰۹۹	۳,۷۲۸,۳۷۶,۰۱۸	۹,۴۳۳,۵۱۸
-	-	-	-	-	-
۶,۷۴۳,۵۴۵,۹۰۳	۴۵,۱۶۰,۹۴۸,۰۷۹	(۷۷,۰۶۹,۸۱۶,۰۳۶)	۶۳,۸۱۹,۶۱۴,۱۴۴	۲۴,۰۵۹,۶۴۱,۳۹۶	۱۱۸,۸۳۴,۹۱۳,۶۰۶
(۲۸۱,۳۳۰,۱۷۷)	(۲۳۹,۱۹۳,۸۱۴)	(۱,۵۳۲,۳۵۵,۵۸۸)	(۸۷۰,۱۴۷,۹۸۹)	(۷۵۳,۸۵۱,۸۸۱)	(۷۷۱,۹۴۴,۵۹۰)
(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۶۸۴,۹۳۲,۵۴۴)	(۳۲۰,۰۰۱,۳۹۱)	(۵۶۴,۴۷۴,۸۲۰)	(۳۱۹,۷۰۱,۳۹۱)	(۷۴۵,۷۳۹,۳۷۴)
(۵,۶۱۴,۰۳۹)	(۵۷۰,۸۳۱,۹۵۷)	(۱,۳۱۲,۳۷۰,۶۷۶)	(۱,۸۳۷,۹۸۱,۴۳۰)	(۱۸۱,۱۱۷,۷۷۸)	(۳۲۷,۰۷۳,۳۳۳)
(۶۰۵,۹۷۰,۶۰۷)	(۱,۴۹۴,۹۵۸,۳۱۵)	(۳,۱۶۴,۷۲۷,۶۵۵)	(۳,۲۷۲,۶۰۴,۳۳۹)	(۱۰۹۱,۶۷۱,۰۵۰)	(۱,۸۴۴,۷۵۷,۲۸۷)
۶,۱۳۷,۵۷۵,۲۹۶	۴۳,۶۶۵,۹۸۹,۶۶۴	(۸۰,۲۳۴,۵۴۳,۶۹۱)	۶,۰۵۴۷,۰۹۹,۹۰۵	۲۲,۹۶۷,۹۷۰,۳۴۶	۱۱۶,۹۹۰,۱۵۶,۳۱۹

صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



زامیاد(خزایا)

زامیاد(خزایا)		سایا آذین(خازین)		سایا شیشه(کسپا)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۶,۳۰۱,۱۶۴,۳۰۸	۱۸۲,۲۳۹,۳۸۲,۹۶۶	۶,۱۲۳,۹۲۱,۳۶۵	۳۴,۹۴۵,۰۰۴,۷۰۷	۹۲۳,۶۰۳,۶۹۳	۴,۵۵۳,۰۶۳,۲۷۹
(۵۳۵,۸۹۳,۰۱۵,۲۴۱)	۳۱۰,۸۹۰,۴۱۶,۴۵۷	(۳۳,۴۰۵,۰۸۷,۴۸۶)	۲۵,۷۶۷,۳۷۷,۳۷۷	(۸۰,۹۳,۹۳۸,۸۱۰)	۹,۷۲۱,۵۰۱,۶۸۳
۱۱۱,۷۵۸,۱۷۵,۴۹۳	۸۱,۰۶۹,۸۰۸,۹۵۹	-	-	۶۶,۹۷۴,۲۵۸	۶۱,۸۹۸,۹۴۱
۸۵,۵۴۲,۸۷۲	۸,۰۰۲,۰۰۱	۲,۶۰۷,۸۹۲,۵۹۴	۱۹,۹۱۳,۸۹۷	۱۹۶,۰۴۶,۷۹۲	۴۵,۴۱۷,۲۸۵
-	-	۴,۷۴۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
(۲۴۷,۷۴۸,۱۳۲,۵۶۸)	۵۷۴,۲۰۷,۶۱۰,۳۸۳	(۱۹,۹۳۰,۸۷۳,۵۲۷)	۶۰,۷۳۲,۲۹۵,۹۸۱	(۶,۹۰۷,۳۱۴,۰۶۷)	۱۴,۳۸۱,۸۸۱,۱۸۸
(۱۱,۴۸۲,۴۶۸,۳۲۶)	(۳,۹۴۸,۱۵۲,۹۹۱)	(۵۹۶,۰۵۳,۷۸۷)	(۳۸۳,۷۱۸,۵۴۰)	(۱۷۱,۰۳۲,۹۴۸)	(۴۹,۱۹۲,۸۲۸)
(۷۵۱,۸۶۳,۱۷۶)	(۱,۲۶۸,۲۸۵,۱۳۱)	(۳۱۹,۱۰۹,۷۸۱)	(۷۱۱,۳۲۶,۰۶۰)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۶۷۰,۱۱۵,۲۱۱)
(۳۸,۰۳۷,۲۴۰,۵۴۰)	(۴۵,۶۴۲,۷۵۷,۲۶۵)	(۱,۰۹۲,۲۰۰)	(۱۷,۳۳۱,۵۵۷)	(۲,۷۶۲,۷۴۳,۳۲۸)	(۹۵,۷۶۱,۱۱۳)
(۵۰,۲۷۱,۵۷۲,۰۴۲)	(۵۰,۸۵۹,۱۹۵,۳۸۷)	(۹۱۶,۲۵۵,۷۶۸)	(۱,۱۱۲,۳۷۶,۱۵۷)	(۳,۲۵۲,۸۰۲,۶۶۷)	(۸۱۵,۰۶۹,۱۵۲)
(۲۹۸,۰۱۹,۷۰۴,۶۱۰)	۵۲۳,۳۴۸,۴۱۴,۹۹۶	(۲۰,۸۴۷,۱۲۹,۲۹۵)	۵۹,۶۱۹,۹۱۹,۸۲۴	(۱۰,۱۶۰,۱۱۶,۷۳۴)	۱۳,۵۶۶,۸۱۲,۰۳۶
قرارداد آتی شمش نقره		الکترونیک خودرو شرق (خشرق)		ایران خودرو(خودرو)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۴۹,۲۸۳,۴۶۲)	۱۳,۰۳۹,۰۷۴,۳۵۶	۱۲۰,۱۱۳,۸۸۶	۱۹,۷۹۶,۳۴۵,۲۷۶	۹۳۸,۸۸۱,۶۴۱,۵۵۰	۱,۶۹۴,۴۴۸,۶۳۰,۱۵۶
۹,۴۵۲,۹۳۴,۰۰۸	(۸۹,۰۷۸,۹۶۰,۹۴۸)	(۲۱,۴۴۱,۴۰۰,۴۸۵)	-	۹۳۵,۳۷۸,۳۶۳,۳۴۸	۱,۹۲۶,۸۲۲,۸۱۰,۴۳۷
-	-	۲,۲۳۵,۷۵۴,۴۴۶	۷۸,۱۴۴,۱۰۰	-	-
-	-	۵۴,۰۷۴,۰۴۹	۷۹,۷۸۲,۰۴۸	۱۸۸,۳۵۴,۶۴۸	۹,۳۱۳,۸۶۸
-	-	-	-	-	-
۹,۱۰۳,۶۵۰,۵۴۶	(۷۶,۰۳۹,۸۸۶,۵۹۲)	(۱۹,۰۳۱,۴۵۸,۱۰۴)	۱۹,۹۵۴,۲۷۱,۴۲۴	۱,۸۷۴,۴۴۸,۳۵۹,۵۴۶	۳,۶۲۱,۲۸۰,۷۵۴,۴۶۱
-	(۱۴۴,۵۶۴,۷۲۷)	(۱,۰۶۷,۴۰۷,۰۵۱)	(۶۴۴,۳۲۶,۲۱۴)	(۳۱,۸۹۶,۹۹۵,۴۳۵)	(۳۴,۷۵۳,۶۶۲,۰۹۱)
(۲۱۷,۷۰۰,۹۲۹)	(۷۰۷,۹۳۱,۵۳۲)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۵۴۷,۲۵۳,۴۱۱)	(۱,۹۵۸,۳۵۶,۳۶۵)	(۲,۸۶۶,۴۶۶,۸۱۶)
-	-	-	-	(۴۸,۲۳۹,۴۱۹,۴۷۴)	(۴۸,۳۵۲,۵۹۷,۷۱۴)
(۲۱۷,۷۰۰,۹۲۹)	(۸۵۲,۴۹۶,۲۵۹)	(۱,۳۸۶,۴۳۳,۴۴۲)	(۱,۱۹۱,۵۷۹,۶۲۵)	(۸۲,۰۹۴,۷۷۱,۲۷۴)	(۸۵,۹۷۲,۷۲۶,۶۲۱)
۸,۸۸۵,۹۴۹,۶۱۷	(۷۶,۸۹۲,۳۸۲,۸۵۱)	(۲۰,۴۱۷,۸۹۱,۵۴۶)	۱۸,۷۶۲,۶۹۱,۷۹۹	۱,۷۹۲,۳۵۳,۵۸۸,۲۷۲	۳,۵۳۵,۳۰۸,۰۲۷,۸۴۰

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوسی پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



مالیلیل سایبیا (خلیلیل) حساب

مخبرات ایران (اخیر)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:									
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۹۸,۷۲۳,۹۱۰,۹۵۹	۲۵۶,۸۱۶,۳۲۹,۳۹۳	۳۴,۷۱۴,۸۵۱,۶۷۱	۴۲,۶۳۲,۴۴۴,۱۰۱	-	۲۱۶,۴۰۹,۴۱۷	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	۲۰۰,۵۸۵,۹۶۶,۴۳۸	(۳۰۳,۸۶۴,۱۵۰,۰۶۱)	-	(۶۸,۹۰۴,۳۵۳,۱۱۳)	۴۶,۳۵۵,۳۹۹,۱۰۱	(۱۶۹,۸۹۴,۳۱۰,۴۶۳)			
سود سهام	۶۲,۸۵۴,۶۴۷,۷۰۱	۵۶,۴۷۵,۶۴۳,۱۰۶	۷,۳۳۹,۷۵۷	۲۴۶,۲۷۳,۶۹۷	-	۳۸,۷۶۳,۸۳۴			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۱,۸۱۸,۷۰۶	۳۶,۳۸۲,۶۷۹	۱۶,۶۱۴,۱۹۵	۱۳,۳۴۴,۷۰۱	۳,۲۹۹,۹۴۴	۳۲,۱۹۱,۰۶۳			
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-			
جمع درآمدها	۷۶۲,۲۲۶,۳۴۳,۸۰۴	۱۰۹,۴۶۴,۲۰۵,۱۱۷	۳۴,۷۳۸,۷۰۵,۶۲۳	(۲۶۰,۱۲,۳۰۰,۶۱۴)	۴۶,۳۵۸,۶۹۹,۰۴۵	(۱۶۹,۶۰۶,۸۴۶,۱۴۹)			
هزینه‌ها:									
هزینه کارمزد اراکان	(۳,۸۰۶,۷۹۸,۱۱۶)	(۴,۶۳۸,۸۸۵,۵۹۳)	(۲,۵۹۴,۴۲۹,۱۶۵)	(۱,۳۰۴,۹۵۵,۶۴۹)	(۱,۸۰۲,۳۰۵,۰۵۹)	(۲,۳۴۰,۶۷۳,۳۷۱)			
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۱۰,۶۱۰,۱۰۲)	(۴۲۷,۸۵۴,۷۲۶)	(۳۲۷,۴۲۲,۲۸۴)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۸۲۲,۷۰۷,۵۱۹)	(۳۱۹,۷۸۲,۲۲۴)			
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	-	(۱۰۳,۳۴۴,۵۳۶)	(۲۰,۲۰۶,۵۵۸)	(۳۱۲,۳۳۶,۰۸۰)	(۴۳۹,۹۶۸,۱۸۵)	(۱۷,۹۲۹,۷۵۰)			
جمع هزینه‌ها	(۴,۸۱۷,۴۰۸,۳۱۸)	(۵,۱۷۲,۰۸۴,۸۵۴)	(۶۰۷,۵۸۰,۰۰۷)	(۱,۸۳۶,۳۱۹,۱۴۰)	(۳,۰۶۴,۹۸۰,۷۶۳)	(۳,۶۷۸,۳۸۵,۳۴۵)			
سود (زیان) خالص	۷۵۷,۴۰۸,۹۳۵,۵۸۶	۱۰۴,۲۹۲,۱۲۰,۲۶۳	۳۴,۱۳۱,۶۴۷,۶۱۶	(۲۷,۸۴۸,۶۱۹,۷۳۴)	۴۳,۲۹۳,۷۱۸,۲۸۲	(۱۷۲,۳۸۵,۳۳۱,۶۹۴)			
درآمدها:									
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۶۹۵,۲۲۹,۴۴۵,۷۳۸	۲,۸۲۸,۲۹۷,۲۲۴	۴,۲۰۵,۱۷۳,۶۲۷,۵۷۵	۴۲۳,۰۴۷,۰۱۹,۶۶۴	۴۶۸,۸۴۵,۵۳۶,۹۱۳	۱۸۲,۱۹۶,۳۲۸,۱۲۵			
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	۳۹۳,۹۲۳,۴۵۱,۵۱۱	۸,۵۸۴,۳۴۱,۴۴۹	۲,۸۴۸,۵۱۵,۶۱۵,۰۶۱	۱,۶۵۱,۱۶۱,۹۹۵,۴۴۱	۱۵۳,۳۷۶,۴۲۵,۳۶۷	۱۹,۳۸۱,۴۶۱,۵۱۵			
سود سهام	-	-	-	-	۱۲۵,۵۰۵,۹۳۸	۲,۲۶۷,۱۴۲,۰۹۵			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	۵۰,۵۱۶,۷۱۸۶	۳۸۳,۰۸۰,۸۷۲	۱۵,۹۸۷,۶۲۸	۱۴,۶۶۳,۸۷۳			
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-			
جمع درآمدها	۲,۰۸۹,۱۵۲,۸۹۷,۲۴۹	۱۱,۴۱۳,۵۲۸,۶۷۳	۷,۰۵۴,۱۹۴,۴۰۹,۸۲۳	۲,۰۷۴,۵۹۲,۰۹۵,۹۷۷	۶۲۲,۳۶۳,۴۵۵,۷۴۶	۲۰۳,۸۵۹,۴۹۵,۶۰۸			
هزینه‌ها:									
هزینه کارمزد اراکان	(۶۴۱,۴۸۷)	-	(۸۰۱,۵۸۴,۷۹۶)	(۱۳۰,۲۲۸,۲۶۷)	(۶۰,۴۶۸,۲۶۲,۰۹)	(۷,۴۷۵,۵۰۲,۴۶۲)			
سایر هزینه‌ها	(۳۰,۵۳۰,۴۰۴,۵۵۴)	(۶۴۲,۹۹۰,۴۲۵)	(۳۲,۵۹۶,۰۳۷,۲۷۰)	(۱۱,۳۲۵,۰۶۳,۷۳۰)	(۱,۱۵۲,۳۷۷,۸۰۹)	(۵۵۶,۹۶۷,۱۸۲)			
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	(۳,۶۵۳,۲۹۴,۹۵۵)	(۱۵,۴۳۸,۲۸۸,۰۰۱)			
جمع هزینه‌ها	(۳۰,۵۳۱,۰۴۶,۰۴۱)	(۶۴۲,۹۹۰,۴۲۵)	(۳۳,۳۹۷,۶۲۲,۰۶۶)	(۱۱,۴۵۵,۲۹۱,۹۹۷)	(۱۰,۸۵۲,۴۹۸,۹۷۳)	(۲۳,۶۷۰,۹۹۸,۴۶۵)			
سود (زیان) خالص	۲,۰۵۸,۶۲۱,۸۵۱,۲۰۸	۱۰,۷۶۹,۵۳۸,۲۴۸	۷,۰۳۰,۷۹۶,۷۸۷,۷۵۶	۲,۰۶۳,۱۳۶,۸۰۳,۹۸۰	۶۱۱,۵۱۰,۹۵۶,۷۷۳	۱۸۰,۳۸۸,۴۹۷,۱۶۳			

گواهی سپرده شمش نقره با نماد CD\SIB-۰۰۰۱

گواهی سپرده شمش طلا

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (خگستر)



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

لیزینگ پارسین (ولپارس)		ملی صنایع مس ایران (فملی)		کمک فنر ایندامین (خکمک)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۲۱۵,۹۹۳,۸۶۰	۸۴,۹۲۱,۷۲۰,۵۱۷	۱,۰۲۸,۷۸۳,۸۸۵,۰۲۶	۲۲,۰۵۳,۲۸۱,۹۴۴	۵۱,۸۵۴,۷۵۵,۱۰۸	۱۰,۶۴۰,۵۶۱,۴۲۹
(۷۵,۵۹۳,۴۰۳,۷۲۰)	۲۵۴,۴۵۲,۸۹۲,۸۴۹	(۲,۵۸۷,۲۵۵,۱۱۴)	۳۵۱,۴۳۹,۵۱۶,۶۹۲	(۴۷,۱۵۴,۴۰۹,۴۷۷)	(۶,۴۳۰,۴۴۵,۸۱۱)
۲۱,۳۶۷,۹۰۷,۶۲۵	۲۴,۱۸۵,۴۲۵,۵۰۰	۴,۵۷۹,۸۰۳,۰۸۹	۹,۲۶۰,۵۶۳,۴۹۷	۶۶,۲۵۳,۹۸۷	۴۱۴,۷۷۱,۸۱۱
۳,۳۱۴,۸۲۷,۶۵۳	۲۷,۶۷۸,۵۸۳	۲۲۶,۱۳۹,۴۶۶	۵۵,۷۸۶,۹۸۴	۱۲۲,۵۹۸,۶۳۲	۱۷,۰۶۶,۴۲۴
۸,۶۱۵,۹۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۵۱۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۷۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰
(۲۹,۰۷۸,۷۷۴,۵۸۲)	۳۶۳,۵۸۷,۷۱۷,۴۴۹	۱,۰۷۱,۵۱۵,۹۷۲,۴۶۷	۳۸۲,۸۰۹,۱۴۹,۱۱۷	۱۵,۶۳۷,۹۹۸,۲۵۰	۴,۷۷۸,۹۵۳,۸۵۳
(۳,۶۲۰,۶۹۳,۵۱۵)	(۳,۵۳۷,۷۳۹,۶۱۵)	(۹,۳۸۰,۸۱۷,۰۸۲)	(۱,۲۳۴,۸۶۸,۶۷۳)	(۸۹۱,۵۸۵,۴۰۱)	(۵۲۳,۶۸۶,۶۸۶)
(۳۶۶,۰۱۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۵۰۸,۲۵۴)	(۹۲۵,۴۲۴,۰۶۵)	(۸۷۴,۲۶۶,۶۲۰)	(۳۱۹,۳۲۶,۳۹۱)	(۷۳۵,۷۹۰,۸۱۹)
(۶۱۱,۴۳۴,۱۶۴)	(۱,۱۳۸,۵۹۴,۹۹۷)	(۲۱,۸۸۵,۸۰۲)	(۶۰,۱۴۱,۹۴۲)	(۱۲,۵۶۲,۷۱۶)	(۳,۰۶۰,۹۷۱,۷۶۹)
(۴,۵۹۸,۱۳۶,۶۷۹)	(۵,۶۳۸,۸۴۲,۸۶۶)	(۱۰,۳۲۸,۱۲۶,۹۴۹)	(۲,۱۶۹,۲۷۷,۲۳۵)	(۱,۲۲۳,۴۷۴,۵۰۸)	(۴,۳۲۰,۴۴۹,۲۷۴)
(۳۳,۶۷۶,۹۱۱,۲۶۱)	۳۵۷,۹۴۸,۸۷۴,۵۸۳	۱,۰۶۱,۱۸۷,۸۴۵,۵۱۸	۳۸۰,۶۳۹,۸۷۱,۸۸۲	۱۴,۴۱۴,۵۲۳,۷۴۲	۴۵۸,۵۰۴,۵۷۹
لیزینگ ایرانیان (وایران)		لیزینگ خودرودیدر (ولغدر)		لیزینگ رایان سایپا (ولسایا)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۱۲,۳۹۹,۰۱۱	-	-	۱۸,۹۴۱,۰۵۳,۳۴۲	۶,۷۱۱,۴۳۰,۸۰۲	۴۴,۸۷۰,۵۲۱,۵۹۵
۲۶۸,۳۸۶,۶۸۷,۹۰۷	(۲۹۷,۲۶۱,۰۷۰,۹۳۸)	۱۲۳,۸۸۳,۲۳۳,۵۴۲	۸۸۵,۰۳۹,۹۰۶	(۳۰,۹۹۶,۳۵۰,۴۱۴)	۲۹,۴۱۴,۳۱۷,۶۹۱
۱,۵۰۹,۹۳۷,۲۲۸	۱,۹۷۵,۷۹۸,۷۳۰	۵,۱۶۵,۰۰۸,۷۶۰	۵,۱۶۵,۰۰۸,۷۶۰	۷۵۰,۱۴۲,۸۵۲	۴,۶۹۵,۲۸۶,۵۴۰
۶۲,۷۳۶,۰۲۴	۱۰,۵۷۳,۲۴۶	۱۶,۶۸۵,۲۵۵	۴۱,۶۲۲,۷۶۹	۴۱,۷۰۸,۵۱۷	۳۲,۶۴۹,۷۱۱
-	-	-	-	-	-
۲۸۴,۲۷۱,۷۶۰,۱۷۰	(۲۹۵,۲۷۴,۶۹۸,۹۶۲)	۱۲۹,۰۶۴,۹۲۷,۵۵۷	۲۵,۰۳۲,۷۲۴,۷۷۷	(۲۳,۴۹۳,۰۶۸,۲۴۳)	۷۹,۰۱۲,۷۷۵,۵۳۷
(۱,۹۳۱,۸۰۵,۳۱۶)	(۱,۲۸۵,۲۸۹,۸۲۷)	(۱,۳۰۰,۱۰۴,۱۰۱)	(۱,۴۱۰,۸۵۶,۱۱۹)	(۵۴۶,۷۹۱,۰۸۵)	(۳۰۱,۵۵۵,۰۵۵)
(۳۱۹,۳۲۶,۳۹۱)	(۷۹۳,۷۶۵,۸۳۶)	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۷۶۸,۳۹۸,۰۱۰)	(۳۱۹,۱۶۴,۸۵۶)	(۷۰۸,۱۱۱,۵۲۵)
(۲۴۰,۹۱۵,۰۷۴)	(۴,۸۶۳,۶۷۶,۹۳۹)	(۳,۳۰۸,۷۱۶,۳۷۹)	(۱,۵۶۸,۶۳۶,۳۵۷)	(۴,۰۶۱,۸۲۶)	(۳,۱۳۲,۷۵۶)
(۲,۴۹۲,۰۴۶,۷۸۱)	(۶,۹۴۲,۷۳۲,۶۰۲)	(۴,۹۲۷,۸۴۶,۸۷۱)	(۳,۷۴۷,۸۹۰,۴۸۶)	(۸۷۰,۰۱۷,۷۶۷)	(۱۰,۱۲,۷۹۹,۳۳۶)
۲۸۱,۷۷۹,۷۱۳,۳۸۹	(۳۰۲,۲۱۷,۴۳۱,۵۶۴)	۱۲۴,۱۳۷,۰۸۰,۶۸۶	۲۱,۲۸۴,۸۳۴,۲۹۱	(۲۴,۳۶۳,۰۸۶,۰۱۰)	۷۷,۹۹۹,۹۷۶,۲۰۱

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

صندوق س. کالای پارسین ۱ (نقرسا)		ایران خودرو دیزل (خاور)		بورس کالای ایران (کالا)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۳,۰۳۹,۵۵۳	۹۴,۱۰۱,۹۵۰,۶۶۸	۷۳,۱۳۵,۳۸۹,۶۴۱	۱۱۳,۹۲۶,۵۷۳,۹۰۸	۵۹۱,۶۲۰,۴۸۳,۰۲۹
-	۳,۰۴۱,۶۲۲,۱۴۴	(۴۰,۵۶۱,۵۰۰,۱۲۹)	۴۰۰,۰۸۲,۵۳۷,۱۱۱	۱۸۲,۹۵۵,۴۶۴,۰۸۱	-
-	-	۱۲,۳۵۸,۸۵۴,۲۱۸	۷,۰۲۵,۲۱۳,۳۵۱	۱۹,۵۱۱,۰۸۴,۶۷۰	-
-	۱۲,۰۵۵,۶۸۰	۱۵,۸۷۹,۶۸۰	۱۴,۲۰۷,۹۹۸	۲۹,۰۶۳,۷۳۴	۴,۳۶۷,۴۶۵
-	-	-	-	-	-
-	۳,۰۹۶,۷۱۷,۳۷۷	(۲۹۹,۱۳۸,۳۲۱,۵۶۳)	۴۸۰,۲۵۷,۳۴۸,۱۰۱	۳۱۶,۴۲۲,۱۸۶,۳۹۳	۵۹۱,۶۲۴,۸۵۰,۴۹۴
-	-	(۶,۹۰۸,۲۲۸,۶۲۱)	(۴,۷۳۰,۴۹۱,۱۸۲)	(۴,۲۱۴,۸۶۳,۳۲۵)	(۲,۲۱۳,۷۷۴,۲۷۹)
-	(۱۳۱,۷۲۶,۴۰۱)	(۵۰۴,۸۴۸,۵۲۷)	(۹۶۲,۶۴۲,۶۸۴)	(۳۸۷,۶۲۰,۵۸۵)	(۴۷۶,۵۰۷,۳۹۳)
-	-	(۲۰,۹۳۵,۴۱۸,۷۵۱)	(۵,۲۸۱,۱۰۵,۳۵۴)	(۶,۴۴۷,۸۲۱,۷۰۷)	(۴۹,۷۴۶,۸۸۲)
-	(۱۳۱,۷۲۶,۴۰۱)	(۲۸,۳۴۸,۴۹۵,۸۹۹)	(۱۰,۹۷۴,۲۳۹,۲۲۰)	(۱۱,۰۵۰,۳۰۵,۶۱۷)	(۲,۷۴۰,۰۲۸,۵۵۴)
-	۲,۹۶۴,۹۹۰,۹۷۶	(۳۲۷,۴۸۶,۸۱۷,۴۶۲)	۴۶۹,۲۸۳,۱۰۸,۸۸۱	۳۰۵,۳۷۱,۸۸۰,۷۷۶	۵۸۸,۸۸۴,۸۲۱,۹۴۰

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

صندوق پشتوانه چندکالایی پارسین-طلا		فتر سازی زر (خزر)		فولاد خوزستان (فخوز)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۲,۹۲۱,۹۵۶,۱۸۵	۶,۷۱۱,۰۹۱,۲۰۲,۶۰۱	۳,۴۰۴,۴۲۶,۵۳۴	۳۶,۸۸۵,۵۳۷,۷۸۲	۲,۳۰۸,۸۳۷,۴۲۰	۲۵۷,۲۵۸,۱۳۰,۰۶۱
۲,۴۳۸,۱۱۴,۷۶۸,۹۱۲	۱۷,۴۴۷,۸۵۰,۸۰۵,۱۷۲	(۴۵,۸۰۸,۹۴۳,۴۳۰)	۱۲,۹۲۰,۹۵۱,۸۶۰	(۳۲۹,۲۵۹,۳۹۱,۶۸۹)	۷۶,۰۹۰,۳۴۲,۲۱۵
-	-	۳,۶۱۳,۲۷۵,۷۸۸	۳,۷۰۷,۴۲۴,۴۱۸	۵۶,۵۸۴,۲۷۶,۱۷۴	۱۶,۵۷۲,۶۶۰,۶۷۵
۴۶۶,۱۵۳,۱۳۹	۵۴,۳۳۴,۳۰۷,۲۹۷	۴,۱۷۹,۴۴۷	۱۰,۳۴۶,۳۴۴	۹۷,۲۳۸,۶۴۶	۳۴,۹۲۵,۸۹۱
۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۰۴۶,۰۴۲,۸۷۸,۲۳۶	۲۴,۲۱۳,۲۷۶,۳۱۵,۰۷۰	(۳۸,۷۸۷,۰۶۱,۶۶۱)	۵۳,۵۲۴,۲۶۰,۴۰۴	(۲۷۰,۲۶۹,۰۳۹,۴۴۹)	۲۴۹,۹۵۶,۰۵۸,۸۴۲
(۸,۸۰۱,۱۳۵,۲۹۸)	(۶,۲۸۶,۲۹۷,۵۳۲)	(۸۷۷,۳۰۶,۲۶۸)	(۷۷,۲۷۰,۰۸۴)	(۳,۴۲۷,۶۵۸,۱۴۸)	(۲,۵۳۶,۳۱۹,۲۷۶)
(۲,۳۶۸,۶۸۲,۷۵۷)	(۸,۹۹۸,۳۵۸,۱۷۳)	(۳۲۰,۴۰۳,۰۷۱)	(۶۹۶,۷۹۲,۸۱۴)	(۳۵۲,۱۶۰,۹۲۶)	(۹۳۳,۰۱۹,۱۳۷)
۱۳,۲۶۶,۱۸۰	(۲,۱۸۸,۰۰۰)	(۴,۴۴۱,۹۱۸,۹۳۸)	(۲,۸۵۶,۵۹۷,۴۴۷)	(۹۸۱,۳۰۶,۴۴۴)	(۱۴,۴۷۵,۵۵۰)
(۱۱,۱۵۶,۵۵۱,۸۷۵)	(۱۵,۲۸۶,۸۴۳,۷۰۵)	(۵,۶۳۹,۶۲۸,۲۷۷)	(۳,۶۳۰,۷۶۰,۳۴۵)	(۴,۷۶۱,۱۲۵,۵۳۸)	(۳,۴۸۳,۸۱۳,۹۶۳)
۳,۰۳۴,۸۸۶,۳۲۶,۳۶۱	۲۴,۱۹۷,۹۸۹,۴۷۱,۳۶۵	(۴۴,۴۲۶,۶۸۹,۹۳۸)	۴۹,۸۹۳,۵۰۰,۰۵۹	(۲۷۵,۰۳۰,۱۶۴,۹۸۷)	۳۴۶,۴۷۲,۲۴۴,۸۷۹

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

فرآوری معدنی ابال کانی پارس (ابال)		بهار رز عالیس چناران (عالیس)		صنایع تولیدی اشتاد ایران (تشتاد)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۹,۳۴۲,۸۵۳,۵۶۸	-	۱,۱۸۸,۵۲۴,۱۰۶,۰۷۰	-	(۶۷۳,۰۹۳,۴۷۳)	۱,۳۲۲,۵۳۷,۷۹۲
-	-	-	-	(۴,۶۵۳,۴۱۴,۰۵۵)	۴,۹۴۱,۹۵۳,۲۲۰
-	-	۴۲,۵۴۰,۴۰۳,۵۵۷	-	-	-
۸۵,۸۸۱,۹۹۶	-	۱۰۱,۳۳۰,۹۳۴	-	۱,۵۸۶,۲۲۵	۲,۴۳۴,۱۰۲
-	-	-	-	-	-
۲۱۹,۴۲۸,۷۳۵,۵۶۴	-	۱,۲۳۱,۱۶۵,۸۴۰,۵۶۱	-	(۵,۳۲۴,۹۲۱,۳۰۳)	۶,۲۶۶,۹۲۵,۱۱۴
(۴,۲۳۸,۹۹۹,۲۷۸)	-	(۸,۱۷۶,۸۰۴,۵۰۲)	-	(۲۱۹,۴۱۹,۹۱۲)	(۱۶۷,۶۵۰,۴۱۷)
(۳۹۱,۰۶۳,۸۳۴)	-	(۶۹۳,۸۲۸,۹۶۹)	-	(۳۱۹,۰۲۶,۳۹۱)	(۶۶۴,۵۱۷,۴۷۱)
۵۸,۴۴۸,۵۶۲	-	(۱۱,۲۱۷,۲۳۷,۹۸۸)	-	(۳,۳۷۳,۶۳۳,۸۵۶)	(۹۱۷,۳۳۹,۰۰۱)
(۴,۵۷۱,۶۱۴,۵۵۰)	-	(۲۰,۰۸۷,۸۷۱,۴۵۹)	-	(۳,۹۱۲,۰۸۰,۱۵۹)	(۱,۷۴۹,۵۰۶,۸۸۹)
۲۱۴,۸۵۷,۱۲۱,۰۱۴	-	۱,۲۱۱,۰۷۷,۹۶۹,۱۰۲	-	(۹,۲۳۷,۰۰۱,۴۶۲)	۴,۵۱۷,۴۱۸,۲۲۵
پارس فولاد سبزووار (فسبزووار)		تولیدمخوردرو (خمخور)		توسعه معادن کرومیت کاونندگان (کرومیت)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۲۵,۴۹۷,۶۵۶,۲۸۷	-	(۴۳۰,۳۶۷,۵۳۰,۳۵۱)	-	۲۰۳,۰۰۷,۰۱۹,۱۷۱	-
-	-	۱	-	-	-
۲۷۵,۹۱۵,۲۰۰	-	۱,۰۸۲,۳۱۷,۹۹۰	-	۹۵,۶۷۸,۳۵۷	-
۱۳۵,۲۲۷,۹۵۵	-	۵,۵۵۷,۱۱۸,۱۹۰	-	۴,۲۱۷,۷۷۴	-
۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲,۱۳۳,۶۸۶,۶۹۹,۴۴۲	-	(۴۱۱,۷۳۱,۵۹۴,۱۷۰)	-	۲۰۳,۱۰۶,۹۱۵,۳۰۲	-
(۲۳,۳۱۰,۹۸۷,۹۲۳)	-	(۴,۲۰۱,۰۵۹,۳۳۶)	-	(۶۶۹,۲۱۲,۸۶۳)	-
(۱,۴۹۸,۴۱۹,۸۷۱)	-	(۳۸۷,۶۴۳,۱۸۹)	-	(۱۰۴,۹۱۴,۴۱۱)	-
(۹۵۶,۸۲۵,۸۳۳)	-	۷۵۴,۷۰۸	-	(۳۳۵,۰۶۷,۲۹۳)	-
(۲۵,۷۶۶,۲۳۳,۶۲۷)	-	(۴,۵۸۷,۷۶۷,۸۱۷)	-	(۱,۱۰۹,۱۹۴,۵۶۷)	-
۲,۱۰۷,۹۲۰,۴۶۵,۸۱۵	-	(۴۱۶,۳۱۹,۳۶۱,۹۸۷)	-	۲۰۱,۹۹۷,۷۲۰,۷۳۵	-

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ج/خلاصه گردش خالص دارایی‌ها تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری سلب (سلب)		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲,۰۳۳,۸۵۳	۱,۰۳۳,۵۱۹,۵۲۸,۶۸۱	۲,۰۳۳,۸۵۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره	(۲۰,۳۳,۸۵۳)	(۲۰,۳۳,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود (زیان) خالص دوره	۵۹,۴۶۸,۹۷۸,۳۸۲	(۲۶۸,۹۶۹,۴۳۱,۰۰۰)	-
تعدیلات	۹۰۰,۸۶۴,۴۸۲,۹۳۷	-	-
سود پرداختی صندوق به سرمایه گزاران	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲,۰۳۳,۸۵۳	۱,۰۳۳,۵۱۹,۵۲۸,۶۸۱	۲,۰۳۳,۸۵۳

بانک پارسیان (وابسته)

با درآمد ثابت اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۰۶۲,۹۷۳,۰۵۳,۰۰۰	۱۷,۲۸۰,۶۳۹,۲۹۱,۳۰۱	۱,۸۲۷,۵۵۱,۳۰۶,۶۶۷	۲۲,۱۳۲,۸۵۸,۳۳۱,۸۱۲
۹,۹۹۱,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
(۹,۳۳۹,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۳۹,۲۱۱)	(۱,۱۹۶,۰۰۰)	(۶۰,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
۳,۵۳۳,۳۹۱,۴۸۵,۲۱۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۳۰,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۱۸,۱۵۶,۵۵۳,۱۴۰	(۳,۶۵۵,۶۶۸,۸۲۳,۵۸۶)	(۲,۶۵۵,۶۶۸,۸۲۳,۵۸۶)	۱,۷۷۳,۹۸۱,۵۷۵,۵۰۳
-	-	-	-
۱۷,۲۸۰,۶۳۹,۲۹۱,۳۰۱	۱۹,۵۳۳,۸۶۹,۲۵۵,۷۶۳	۲۲,۱۳۲,۸۵۸,۳۳۱,۸۱۲	۲۵,۵۱۳,۱۹۵,۵۹۹,۵۰۷
۳,۹۹۸,۹۹۱	۳,۹۹۸,۹۹۱	۳,۹۹۸,۹۹۱	۵,۷۴۴,۸۲۵

تجارت الکترونیک پارسیان کیش (کیش)

زبان هم افزا (زبان)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۰,۷۲۲,۷۲۴,۲۴۶	۳۶۶,۲۸۱	۳۶۶,۲۸۱	۱۵۳,۷۸۹,۹۶۹,۹۵۵
-	-	-	-
(۱۵۴,۹۵۰,۱۴۰,۰۰۰)	-	-	(۱۷۰,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	۳۹,۶۳۱,۶۲۱,۵۶۲
-	-	-	(۳۳,۵۱۵,۱۳۰,۵۱۷)
-	-	-	-
۳۶۶,۲۸۱	۱,۰۳۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۲۸۱	۱۷۰,۳۳۸



صندوق سرمایه گذاری باز سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

تأمین سرمایه لوتوس یارسان (لوتوس)

بیمه یارسان (یارسان)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳,۷۵۵,۱۲۵,۲۶۱,۸۱۶	۱,۵۵۴,۰۶۸	۸۰,۵۰۹,۷۰۱,۲۴۵,۵۲۲	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸
۸۹۹,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۵۰۷	۱,۳۹۴,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹	۱,۳۹۴,۴۹۹
(۴۵۴,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۴,۹۹۳)	(۱,۴۷۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)	(۱,۴۷۸,۱۳۲)
۲,۵۵۹,۹۹۸,۳۰۶,۵۲۳	۲,۵۵۹,۹۹۸	۲,۴۲۳,۴۷۴,۹۶۱,۵۶۱	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴	۲,۴۲۳,۴۷۴
۹۵۹,۷۶۹,۳۷۸,۰۰۰	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)	(۱,۵۹۱,۱۶۹,۷۳۸,۵۷۸)
۸۰,۵۰۹,۷۰۱,۲۴۵,۵۲۲	۱,۵۵۴,۰۶۸	۹,۷۹۹,۵۱۸,۳۶۹,۶۲۵	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸	۱,۵۵۴,۰۶۸
۵۲۵,۶۷۰,۴۰۷,۵۲۵	۴۱۰,۵۲۹	۳۰۹,۴۶۷,۰۰۷,۵۸۸	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹	۴۱۰,۵۲۹
-	-	۸۹,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳	۸۹,۷۳۳
-	-	(۵۰۰,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)	(۵۰۰,۲۷۳)
(۳۱۶,۳۰۳,۳۶۹,۳۷۷)	(۳۱۶,۳۰۳)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)	(۱۳,۵۱۳,۷۶۷,۵۸۴)
-	-	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۵,۷۵۹,۹۶۶
۳۰۹,۴۶۷,۰۰۷,۵۸۸	۴۱۰,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۲۲,۹۷۴	۱,۳۲۲,۹۷۴	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱	۱,۸۵۱,۶۴۳,۶۸۹,۶۶۱

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

تغییرات اموال (تغییرات اموال)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

(GB) قرار داد آتی شمش طلای خام ۹۹۵

چرخشگر (خبر خوش)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۹,۵۲۳,۵۶۰,۱۷۶	۲۵,۵۲۹	۲۱۲,۱۹۱,۸۳۰,۷۵۹	۲۵,۵۲۹	۵۵,۵۱۱,۳۷۳,۳۷۵	۷۰,۸۵۰
-	-	-	-	۳۳۶,۰۲۹	۸۱۲,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۵۲۹)	-	-
۲,۶۹۸,۲۷۰,۵۸۳	-	۱۵,۵۱۳,۶۵۶,۵۵۵	-	۱۷۷,۰۸۰,۴۹۹,۹۷۳	(۲۶۷,۶۵۵,۳۷۶,۱۱۰)
-	-	۱۳۲,۷۶۳,۵۱۲,۸۱۶	-	۱۹,۷۲۸,۲۷۳,۷۲۷	(۶۱۳,۳۰۵,۱۷۷,۵۶۰)
-	-	-	-	-	-
۲۱۲,۱۹۱,۸۳۰,۷۵۹	۲۵,۵۲۹	-	-	۵۸۲,۳۹۹,۰۷۳,۳۲۵	۲۰۶,۸۷۹
					۱,۳۳۱,۸۴۰

پلاسکو کار مایپا (پلاسکو)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶۸,۷۰۳,۸۵۸,۸۳۳	۳۶۸,۲۵۹	۱۹۱,۶۷۰,۵۵۷,۱۸۹	۳۶۸,۲۵۹	۲۱۶,۰۹۶,۱۳۹,۵۰۷	۱۶۲,۰۹۶	۳۴۸,۱۰۶,۵۱۷,۲۵۵	۱۶۲,۰۹۶
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۹۵۷,۷۰۰,۳۴۶	۱۱۶,۹۹۰,۱۵۵,۳۱۹	(۶۷,۹۸۹,۶۱۲,۲۸۲)	۳۶۸,۲۵۹	-	-	۶۱,۸۴۷,۷۶۶,۸۱۸	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۱,۶۷۰,۵۵۸,۸۳۳	۳۶۸,۲۵۹	۲۰۸,۶۶۱,۱۱۳,۵۰۸	۳۶۸,۲۵۹	۱۴۸,۱۰۶,۵۱۷,۲۵۵	۱۶۲,۰۹۶	۳۰۹,۵۴۵,۳۴۶,۸۳۳	۱۶۲,۰۹۶

نیرو محرکه (خمشگر که)

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اصد لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

تجارت الکترونیک پارسان (زغاب)

نوبت آئین پارسان (نوردم)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۳۳,۳۲۸,۶۳۳,۷۳۳	۱۱۸,۱۳۳	۲۸۷,۶۹۰,۷۳۱,۹۱۸	۱۶۲,۱۶۵	۱۶۳,۱۵۵,۴۵۵,۵۵۱
۱۸,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۵۵	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰	۲۴,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰
(۴۰,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۸۳)	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۰۰)	(۳۴,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
۲۱,۹۷۲,۹۳۴,۶۶۵	۱۳,۹۳۴,۸۳۰,۴۲۱,۴۱۴	۳,۹۷۳,۴۴۷,۵۶۳,۳۷۵	۳,۹۷۳,۴۴۷,۵۶۳,۳۷۵	۲۱,۳۱۹,۷۲۳,۵۰۳,۱۹۵
(۵۵۰,۸۲۸,۷۶۳,۳۰۰)	(۳۳,۰۳۳,۶۰۱,۳۵۰)	۳,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۲,۶۶۴,۷۳۱,۵۰۵)
۲۸۷,۶۹۰,۷۳۱,۹۱۸	۱۷۶,۱۶۵	۱,۸۵۸,۲۵۰,۱۶۲,۷۸۲	۱۶۳,۱۶۵	۲,۳۴۰,۰۱۳
				۲۵۰,۵۷۸,۳۰۲,۵۶۵,۵۶۱
				۲,۹۱۵,۴۴۹

شیمیایی رنگین (شیرنگی)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۱۵,۱۵۰,۲۵۴,۸۱۹	۱۶۸,۵۵۵	۴۸۰,۳۳۱,۱۹۹,۱۶۲	۱۶۸,۵۵۵	۵۳۳,۷۱۵,۶۹۵,۳۹۸
-	-	-	-	۹,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۹۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۸۵,۶۸۰,۸۱۴,۴۴۳	۴۲۹,۳۳۷,۰۸۰,۰۴۵	(۶۹۸,۹۳۰,۴۵۶,۷۳۱)	۴۵۷,۲۴۹,۶۰۶,۰۰۷	۲۵۷,۲۴۹,۶۰۶,۰۰۷
-	-	-	-	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-
۴۸۰,۳۳۱,۱۹۹,۱۶۲	۱۶۸,۵۵۵	۹۱۰,۳۶۸,۲۲۹,۰۰۷	۱۶۸,۵۵۵	۸۸۶,۶۶۷,۰۲۵
				۸۴۵

سایر (احصای)

سرمایه گذاری رتلا (رتلا)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۷۲۸,۷۴۲,۵۷۱,۲۲۷	۲,۳۳۰,۸۷۰	۴,۲۲۷,۵۱۳,۴۴۶,۳۸۶	۲,۳۳۰,۸۷۰	۲۳۰,۲۲۷,۵۱۳,۴۴۶,۳۸۶
۲۶۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۴۶۱	۱,۲۵۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۸۸۳	-
(۳۶۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۱,۴۶۱)	(۱,۳۹۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۳,۳۱۱)	-
۱,۴۶۸,۰۸۳,۷۲۰,۴۹۱	۲,۵۶۱,۳۱۱,۸۸۹,۵۹۶	۲,۵۶۱,۳۱۱,۸۸۹,۵۹۶	۲,۵۶۱,۳۱۱,۸۸۹,۵۹۶	۲۵۵,۰۳۸,۴۸۸,۱۱۶
۳۰,۶۸۷,۱۵۴,۶۶۸	(۳۳۸,۸۷۳,۲۰۱,۳۳۶)	-	-	-
-	-	-	-	-
۴,۲۲۷,۵۱۳,۴۴۶,۳۸۶	۲,۳۳۰,۸۷۰	۶,۷۲۰,۵۲۳,۳۳۳,۵۴۶	۲,۳۳۰,۸۷۰	۲۵۵,۰۳۸,۴۸۸,۱۱۶
				۸۹,۷۱۳



صندوق سرمایه گذاری تخصصی بازارگردانی امدار لوتوس پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

سایا شینسه (سهام)

سایا آذین (خاندان)

۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۳۳۶,۸۳۵	۱۱۶,۶۹۹	۱۱۳,۳۹۰,۵۵۸,۹۰۰	۱۱۶,۶۹۹
-	-	-	-
-	-	-	-
(۳۰,۸۴۷,۱۲۹,۲۵۵)	۵۹,۶۱۹,۹۱۹,۸۲۴	-	-
-	(۱۲۴,۲۹۶,۸۳۳,۳۶۰)	-	-
-	-	-	-
۱۱۳,۳۹۰,۵۵۸,۹۰۰	۱۱۶,۶۹۹	۱۳۳,۰۱۰,۴۷۷,۹۱۴	۱۱۶,۶۹۹

زامیناد (خراب)

ایران خودرو (خودرو)

۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۴۵,۳۸۵,۱۳۹	۶,۴۹۶,۸۴۴	۵,۰۸۸,۱۳۶,۳۳۳,۱۹۶	۵,۵۳۴,۱۰۹
-	-	-	-
(۹۶۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۱,۹۹۲,۳۵۳,۵۸۸,۱۳۹	۳,۵۳۳,۳۳۳,۸۴۴	۳,۵۳۳,۳۳۳,۸۴۴	۳,۵۳۳,۳۳۳,۸۴۴
(۸۶,۸۷۱,۷۵۶,۲۴۵)	-	-	-
۵,۸۸۸,۱۳۶,۳۳۳,۱۹۶	۵,۵۳۴,۱۰۹	۸,۶۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۱۹۶	۵,۵۳۴,۱۰۹

فوزداد آبی شمش نقره

الکترونیک خودرو (خودرو)

۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۱۳,۱۲۴,۸۵۷,۵۸۱	۱۲۰,۹۹۶
۴۵۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۸۴۱	۴۰۳,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۸۵۹
(۳۳۳,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۸۴۵)	-	-
۸,۸۸۵,۹۹۹,۹۱۷	(۲۶,۸۹۲,۳۳۳,۸۵۱)	-	-
(۱۶,۷۵۵,۰۹۲,۰۳۶)	(۵۰,۳۸۵,۰۹۲,۰۳۶)	-	-
۱۱۳,۱۲۴,۸۵۷,۵۸۱	۱۳۶,۳۳۳,۳۳۳,۱۹۶	۱۱۹,۴۴۶,۳۳۳,۳۳۳,۱۹۶	۱۲۰,۹۹۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



مخبرات ایران (خبر)				محورسازان ایران خودرو (خوساز)			
۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۴۵۸,۱۹۲	۶۹۵,۹۶۳,۲۵۱,۵۶۲	۲,۱۳۴,۲۵۷	۱,۰۲۱,۲۸۳,۲۸۵,۰۴۹	۹۶,۵۱۴	۱۴۷,۲۰۱,۷۱۸,۹۹۶	۹۶,۵۱۴	۱۷۵,۰۰۵,۰۳۳۸,۷۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۶۷۶,۰۶۵)	(۶۷۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۵۱۴)	(۹۶,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۷۵۷,۴۰۸,۹۳۵,۵۸۶	-	۱۰۴,۲۹۲,۱۲۰,۲۶۳	-	۳۴,۱۳۱,۶۴۷,۶۱۶	-	(۲۷,۸۴۸,۶۱۹,۷۳۴)
-	-	-	۲۴۶,۴۵۲,۶۴۶,۲۵۰	-	(۸۴,۸۱۹,۳۶۶,۶۱۲)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۵۸,۱۹۲	۱,۴۵۳,۳۷۲,۱۸۷,۱۲۸	۱,۴۵۸,۱۹۲	۶۹۵,۹۶۳,۲۵۱,۵۶۲	-	-	۹۶,۵۱۴	۱۴۷,۲۰۱,۷۱۸,۹۹۶

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص دوره
 تعدیلات
 سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

مالیبل سایبا (خلیل)				CDISIB گواهی سپرده شمش نقره با نماد			
۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۴۰۷,۴۶۵	۳۷۴,۲۹۹,۴۱۰,۷۶۵	۴۰۷,۴۶۵	۵۴۶,۵۸۴,۶۴۲,۲۵۹	۵۰,۰۰۰	۶۰,۷۶۹,۵۴۸,۲۴۸	-	-
-	-	-	-	۱,۱۷۸,۸۹۳	۱,۱۷۸,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۴۶۵,۰۰۰)	(۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۴۴,۲۹۳,۷۱۸,۲۸۲	-	(۱۷۲,۳۸۵,۲۳۱,۴۹۴)	-	۲۰,۵۸۶,۲۱۸,۵۱۰,۲۰۸	-	۱۰,۷۶۹,۵۴۸,۲۴۸
-	-	-	-	-	۲,۵۸۶,۹۳۰,۳۸۲,۱۲۳	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۷,۴۶۵	۴۱۷,۵۹۳,۱۲۹,۰۴۷	۴۰۷,۴۶۵	۳۷۴,۲۹۹,۴۱۰,۷۶۵	۷۶۳,۸۹۳	۵,۴۲۰,۲۱۴,۷۸۱,۵۷۹	۵۰,۰۰۰	۶۰,۷۶۹,۵۴۸,۲۴۸

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص دوره
 تعدیلات
 سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

گواهی سپرده شمش طلا				گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (خگستر)			
۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۶۲۹,۹۵۲	۴,۵۰۱,۴۰۵,۹۶۱,۴۳۴	۱,۴۲۸,۶۲۹	۱,۹۳۸,۲۷۰,۹۱۷,۱۰۹	۱,۵۲۸,۸۸۰	۱,۰۶۳,۰۴۷,۵۷۳,۹۱۶	۱,۵۵۹,۲۴۲	۹۳۱,۸۱۵,۶۱۳,۲۲۵
۵۳,۴۹۳	۵۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۳۲۳	۲۰۱,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
(۲۳۸,۰۰۰)	(۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳۰,۳۶۲)	(۳۰,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
-	۷,۰۲۰,۷۹۶,۷۸۷,۷۵۶	-	۲,۰۶۳,۱۳۶,۸۰۳,۹۸۰	-	۶۱۱,۵۱۰,۹۵۶,۷۷۳	-	۱۸,۰۳۸,۴۱۷,۱۶۳
-	(۱,۱۱۰,۷۱۸,۷۴۷,۷۷۱)	-	۲۹۸,۶۷۵,۲۳۹,۵۴۵	-	-	-	(۸,۷۹۴,۵۲۵,۴۷۲)
-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۲۹,۹۵۲	۱۰,۲۳۶,۹۷۷,۰۰۱,۴۱۹	۱,۶۲۹,۹۵۲	۴,۵۰۱,۴۰۵,۹۶۱,۴۳۴	۱,۵۲۸,۸۸۰	۱,۶۷۴,۵۵۸,۵۳۰,۶۸۹	۱,۵۲۸,۸۸۰	۱,۰۶۳,۰۴۷,۵۷۳,۹۱۶

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص دوره
 تعدیلات
 سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

گھمک فمڑ ایند امین (خکککک)

ملي صنایع مس ایران (فعلی)

[illegible][illegible]

لیزینگ ایرانسان (وابسته)				لیزینگ خودرو غدیر (وابسته)			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۴۰۶/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱	۱۴۰۶/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱	۱۴۰۶/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱	۱۴۰۶/۵/۳۱	۱۴۰۵/۵/۳۱
۲۰,۳۳۵,۱۶,۹۴۴	-	۳۹,۱۴۹۰	۶,۵۵۱,۱۴۴,۸۷۲,۵۵۱	۲۴,۱۴۹۰	-	۲۱۶,۱۳۶,۲۴۲,۸۰۰	۳۳۰,۳۵۲,۵۴,۶۶۶
-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۸۴۸
-	-	-	-	-	-	-	(۸۸۶,۶۷۷)
۲,۸۱,۷۹۹,۷۳,۳۸۹	(۳۰,۲۲۱,۶۴۱,۵۶۴)	-	-	-	-	۱۳۶,۱۳۶,۸۰۰,۶۸۶	۲۱,۲۸۸,۸۳۶,۳۹۱
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۲۲۴,۵۵۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۵۵۱,۱۴۴,۸۷۲,۵۵۱	۱۸,۲۸۱,۶۴۴,۲۸۷	۲۴,۱۴۹۰	۳۳۰,۳۵۲,۵۴,۶۶۶	۲۴,۱۴۹۰	۳۳۰,۳۵۲,۵۴,۶۶۶	۲۱,۲۸۸,۸۳۶,۳۹۱	۵۱,۲۷۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

بورس کالای ایران (کالا)

ایران خودرو دیزل (خاور)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۹۰۰,۴۳۶	۸۴۲,۷۶۴,۹۷۳,۸۰۰	۹۰۹,۹۳۶	۵۴۲,۰۷۴,۲۱۷,۵۲۴	۳۷۹,۳۲۵	۲۷۰,۲۲۴,۱۰۴,۹۰۶	۷۰۴,۰۲۳	۱,۱۵۱,۶۶۶,۵۰۸,۵۱۳
-	-	-	-	۲۰,۸۸,۴۰۳	۲,۰۸۸,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۲۴۹	۱۶۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰
(۹۰۰,۲۳۶)	(۹۰۰,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۰۰)	(۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۹۹۹)	(۱,۴۸۰,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۱,۹۴۷)	(۴۹۱,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	۵۸۸,۸۸۴,۸۲۱,۹۴۰	-	۳۰۵,۳۷۱,۸۸۰,۷۷۶	۴۶۹,۲۸۳,۱۰۸,۸۸۱	۳۲۷,۴۸۶,۸۱۷,۴۶۲	-	-
-	(۵۳۱,۲۱۳,۷۹۵,۷۴۰)	-	(۱۴۴,۱۲۴,۵۰۰)	(۶۲۳,۸۲۳,۴۷۸,۰۲۰)	(۲۲۹,۲۵۷,۵۸۶,۱۴۵)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۹۰۰,۴۳۶	۸۴۲,۷۶۴,۹۷۳,۸۰۰	۹۸۶,۷۲۹	۷۲۴,۰۸۷,۷۳۵,۷۶۷	۳۷۹,۳۲۵	۲۷۰,۲۲۴,۱۰۴,۹۰۶

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

صندوق س.کالای یارسان ۱ (نفرسا)

فولاد خوزستان (فخور)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	۷۹۶,۱۸۸	۴۵۳,۷۰۵,۶۹۷,۸۷۴	۹۰۰,۰۲۹	۸۱۰,۹۵۶,۶۷۷,۸۲۵
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۲,۹۲۲	۵۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۱۲	۵۲,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۵۲,۹۲۲)	(۵۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۰۵۴)	(۱۵۶,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۲,۹۴۴,۹۹۰,۹۷۶	-	-	۳۴۴,۴۷۲,۲۴۴,۸۷۹	۲۷۵,۰۳۰,۱۶۴,۹۸۷	-	-
-	-	-	-	(۱۹,۷۱۸,۴۱۹,۶۶۸)	(۲۱,۶۲۰,۱۸۵,۰۳۶)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰	۵۲,۹۴۴,۹۹۰,۹۷۶	-	-	۷۹۶,۱۸۸	۷۸۰,۴۵۹,۵۲۳,۰۸۵	۷۹۶,۱۸۸	۴۵۳,۷۰۵,۶۹۷,۸۷۴

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

فخر سازی زر (خزر)

صندوق پشتوانه چندکالایی یارسان-طلا

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۹۹,۴۱۰	۵۳,۷۵۵,۸۷۱,۲۹۹	۷۷۲,۳۲۰	۱۴۵,۷۷۷,۰۶۴,۵۲۷	۱,۵۹۶,۳۶۹	۱۶۰,۸۶,۸۷۱,۴۴۸,۹۶۸	۴۱۴,۴۷۱	۲,۲۶۰,۰۸۶,۹۴۳,۷۲۱
۴۴۶,۵۲۷	۴۴۶,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸۴,۸۴۱	۳۸۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۸۹۸	۱,۱۸۱,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰
(۴۴۶,۵۲۷)	(۴۴۶,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۲,۹۱۰)	(۳۷۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۷,۲۰۰)	(۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۴۹,۸۹۳,۵۰۰,۰۵۹	-	(۴۴,۴۲۶,۶۸۹,۹۳۸)	۲۴,۱۹۷,۹۸۹,۴۷۱,۳۶۵	۳۰,۳۴,۸۸۶,۳۲۶,۳۶۱	-	-
-	(۱۹,۲۵۶,۹۲۳,۵۳۱)	-	۳۲۵,۳۱۵,۴۹۶,۷۰۰	(۳,۵۹۳,۹۴۵,۵۱۷,۶۸۲)	۹,۶۱۰,۰۰۰,۱۷۸,۸۸۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹۹,۴۱۰	۸۴,۳۹۲,۴۴۸,۸۲۷	۳۹۹,۴۱۰	۵۳,۷۵۵,۸۷۱,۲۹۹	۱,۵۹۶,۳۶۹	۲۷,۶۳۸,۵۵۶,۴۰۲,۶۵۱	۱,۵۹۶,۳۶۹	۱۶,۰۸۶,۸۷۱,۴۴۸,۹۶۸

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



صنایع تولیدی اشداد ایران (تستاد)

پارس فولاد سبزواری (فسبزواری)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۹۴,۸۰۸	۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	۲۹۴,۸۰۸	۳۶,۸۴۰,۹۷۷,۶۶۱	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴,۵۱۷,۴۱۸,۲۲۵	-	(۹,۳۳۷,۰۰۱,۴۶۲)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹۴,۸۰۸	۳۲,۱۲۱,۳۹۴,۴۲۴	۲۹۴,۸۰۸	۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	-	-	-	-

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

تولیدمحور خودرود (خمحور)

توسعه معادن کرومیت کائوچوگان (کرومیت)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	۱,۸۸۸,۶۴۸,۳۶۶,۲۵۳	۱,۵۳۹,۵۲۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۱,۵۳۹,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۹,۵۲۶)	-	-
-	-	-	-	(۴۱۶,۳۱۹,۳۶۱,۹۸۷)	-	-	-
-	-	-	-	۶۷,۱۹۶,۹۹۵,۷۳۴	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

فرآوری معدنی ابال کانی پارس (ابال)

بهار رز عالیس چناران (عالیس)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	۲,۶۲۸,۰۰۷	۲,۵۷۰,۵۰۹,۳۰۳,۰۸۵	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۲,۶۲۸,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۲۸,۰۰۷)	-	-
-	-	-	-	۲۱۴,۸۵۷,۱۲۱,۰۱۴	-	-	-
-	-	-	-	(۱۵۷,۳۵۹,۴۲۴,۰۹۹)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره