

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارس‌یان

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

شماره: ۱۴۰۴-۳۱۷

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ 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 در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ و 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 های 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 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

۵- انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه میباشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای 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 صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود. روشهای 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 روشهای 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 صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه 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 باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۶- موارد عدم رعایت برخی از مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:
- ۶-۱- مفاد ماده ۷ امیدنامه با موضوع شرایط ثبت سفارش های خرید و فروش در سامانه معاملات، در خصوص عدم رعایت دامنه مظنه، حداقل سفارش انباشته و حداقل معاملات روزانه در رابطه با نمادهای موضوع بازارگردانی در برخی از روزها.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

۶-۲ مفاد ماده ۵۵ اساسنامه با موضوع امکان اخذ تسهیلات مالی به منظور اجرای فعالیت‌های موضوع بازارگردانی تا سقف ۳۰٪ از ارزش خالص دارایی‌ها در هر نماد بازارگردانی.

۷- موارد عدم رعایت برخی از مفاد ابلاغیه‌ها، بخشنامه‌ها و اطلاعیه‌های سبا و دستورالعمل‌های ناظر بر عملکرد صندوق طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

۷-۱ مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ با موضوع وصول مبلغ ۱۷۹,۱۳۶ میلیون ریال سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر علیرغم مکاتبات و پیگیری‌های صورت گرفته توسط مدیر صندوق، در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکت‌های سرمایه‌پذیر، عمدتاً مربوط به تجارت الکترونیک، محورسازان، زامیاد.

۷-۲ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ درخصوص تهیه و افشای ماهانه صورت وضعیت پرتفوی مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ و بارگذاری آن در سامانه کدال و تارنمای صندوق در موعد مقرر.

۷-۳ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر سرمایه‌گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی‌های هر نماد، در صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله در خصوص نمادهای تحت بازارگردانی شرکت‌های پارس خودرو، الکترونیک خودرو شرق و سایپا شیشه.

۷-۴ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ایجاد زیر ساخت‌های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی، در مورد تسویه با نمادهای موضوع بازارگردانی و هزینه نرم افزار، پرداخت به متولی صندوق، تسویه با کارگزاری.

۷-۵ مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۱ در خصوص اصلاح تعهدات بازارگردانی در خصوص نماد های ولغدير، خلیل، خوساز، خمحرکه و اخبار، همچنین عدم رعایت 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 نمادهای کسپا، رافزا و شرنگی. (تا تاریخ این گزارش نمادهای دکوتر و بموتو حذف و نمادهای وغدير، ثاخت و فخاص تمدید شده است)

۷-۶ مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ سبا در خصوص تهیه و ارائه گزارش عملکرد و صورت‌های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ و بارگذاری آن در سامانه کدال و تارنمای صندوق در موعد مقرر.

۸- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق بر اساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت که در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) و ارزش آماری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفت که این موسسه به استثنای موارد اثر گذار مندرج در بندهای این گزارش و عدم عقد قرارداد درخصوص نرم افزار و محاسبه هزینه نرم افزار طبق قرارداد سال قبل، به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

۱۰- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش‌های مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

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

۱۲- محاسبات نسبت‌های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها در یادداشت توضیحی ۳۲ صورت‌های مالی پیوست ارائه شده است. مبانی محاسباتی نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته که به استثنای عدم رعایت مفاد ماده بند ۹ دستورالعمل مبانی محاسباتی نسبت‌های کفایت سرمایه در برخی از نمادهای موضوع فعالیت بازارگردانی طی سال مالی، به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نکرده است.

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

تاریخ: ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

محمود عبدلی

علیرضا شهریاری

کد عضویت ۹۵۲۲۳۴

کد عضویت ۹۶۲۴۴۱





صندوق بازارگردانی
امید لوتوس پارسین

شماره
تاریخ
پیوست

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ 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:

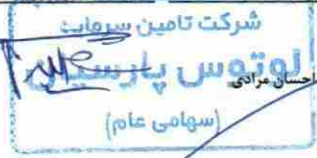
شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۹	ت - تعهدات بازار گردانی
۱۰-۲۳	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۳۴-۶۱	ج - صورتهای مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازار گردانی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای 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 متصفانه 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین	مدیر صندوق
	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	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
نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹
کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷	۵۷,۵۶۶,۲۸۷,۷۲۶,۸۷۱	۷۲,۲۸۳,۳۶۷,۷۹۴,۲۷۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸	۹۷۵,۰۲۶,۴۲۱,۱۰۷	۲۶۶,۳۶۷,۵۶۵,۵۸۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	۴,۶۴۰,۳۴۰,۹۸۲,۶۰۶	۳,۰۰۱,۱۵۳,۵۹۰,۵۹۹
سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق	۱۰	۵۱,۰۱۳,۵۵۰,۲۲۷,۹۰۹	۲۳,۳۹۷,۰۵۶,۳۵۵,۴۹۰
حساب های دریافتی	۱۱	۴۳۵,۷۸۵,۱۳۸,۳۷۴	۱,۷۴۹,۸۳۵,۰۸۷,۴۷۰
سایر دارایی ها	۱۲	۷,۹۱۶,۶۳۱,۹۵۹	۹,۸۰۸,۶۵۰,۹۳۷
موجودی نقد	۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱۱۴,۶۳۸,۹۲۷,۱۲۸,۸۲۶	۱۰۰,۷۰۷,۶۰۹,۰۴۴,۳۴۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۴	۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴	۱,۳۲۹,۳۲۲,۸۹۰,۷۱۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۱۴۱,۹۳۷,۶۶۴,۷۴۴	۲۰۲,۵۰۳,۹۵۲,۵۶۲
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۶	۷۸۱,۱۰۲,۳۶۳,۴۶۶	۳,۳۶۴,۵۷۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۷۷,۱۸۷,۶۷۹,۶۴۴	۱۱۱,۱۱۱,۹۸۰,۳۷۳
جمع بدهی ها		۳,۷۹۵,۹۰۰,۶۷۸,۶۳۸	۱,۶۴۲,۹۴۲,۱۸۸,۲۲۴
خالص دارایی ها	۱۸	۱۱۰,۸۴۳,۰۲۶,۴۵۰,۱۸۸	۹۹,۰۶۴,۶۶۶,۸۵۶,۱۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۵۳۱,۶۶۵	۱,۵۳۱,۲۲۷

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	۲۱,۶۳۱,۰۸۱,۶۱۷,۲۱۷	۴,۲۵۵,۱۸۳,۱۰۹,۸۵۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۱۱,۷۳۴,۷۴۹,۳۴۰,۰۵۲	(۶,۵۲۴,۲۷۸,۷۸۹,۹۶۰)
سود سهام	۲۱	۱,۹۳۰,۶۱۶,۷۷۱,۳۱۲	۴,۱۳۵,۰۰۶,۱۴۸,۹۷۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۳۱۷,۳۸۴,۷۵۱,۷۰۲	۶۹۶,۸۰۶,۵۱۸,۰۳۵
سایر درآمدها	۲۳	۱۴۷,۹۱۸,۵۸۲,۶۹۲	۲۲,۲۰۰,۳۰۳,۱۷۸
جمع درآمدها		۳۵,۷۶۱,۷۵۱,۰۶۲,۹۷۵	۲,۵۸۴,۹۱۷,۲۹۰,۰۸۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۳۹۸,۷۰۹,۴۸۲,۰۷۸)	(۳۷۹,۸۳۰,۷۳۸,۵۸۲)
سایر هزینه ها	۲۵	(۵۲,۵۴۴,۵۲۵,۹۸۹)	(۳۵,۳۸۹,۱۶۵,۱۸۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳۵,۳۱۰,۴۹۷,۰۵۴,۹۰۸	۲,۱۶۹,۶۹۷,۳۸۶,۳۱۲
هزینه های مالی	۲۶	(۴۸۴,۳۴۸,۱۹۲,۲۹۲)	(۳۲۶,۲۱۸,۴۷۶,۸۹۹)
سود (زیان) خالص		۳۴,۸۲۶,۱۴۸,۸۶۲,۶۱۶	۱,۸۴۳,۴۷۸,۹۰۹,۴۱۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۱.۹۳٪	۱۷.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۳۱.۴۶٪	۱۸.۶۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۶۴,۶۹۶,۲۳۴	۷۵,۰۵۳,۶۶۵,۰۸۹,۱۶۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۶,۷۵۰,۰۰۷	۳۹,۸۱۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۷,۶۶۳,۵۸۷)	(۱۹,۵۷۸,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱,۸۴۳,۴۷۸,۹۰۹,۴۱۳
تعدیلات	-	۱,۹۳۳,۵۰۰,۸۵۷,۵۴۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۴۳,۷۸۲,۶۵۴	۹۹,۰۶۴,۶۶۶,۸۵۶,۱۲۳

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =



صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق تهران، شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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



صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

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

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

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

۲-۲- مدیر صندوق

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

۲-۳- متولی صندوق

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

۲-۴- حسابرس صندوق

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



صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی 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 دستورالعمل های نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۴/۰۴/۱۳۹۶ و اصلاحات بعدی و دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار اسلامی در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیئت 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ 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 اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه نیم درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵.۱۷۵ میلیون و حداکثر ۵.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل (۰.۰۰۳) 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	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها: خدمات پشتیبانی و میزبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد



صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۴-۷- 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.



صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵- وضعیت مالیاتی

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

۶- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امید نامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شد در بند ۱-۲-۷ امید نامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	داشته منطقه	حداقل سفارش فیباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	چرخشگر	خجرخش	۲.۲۵	۳۰,۳۵۰	۶۰۷,۰۰۰
۲	ایران خودرو	خودرو	۲	۱۱,۶۴۲,۲۰۰	۲۳۲,۸۴۴,۰۰۰
۳	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۲	۹۹۷,۵۰۰	۱۹,۹۵۰,۰۰۰
۴	نیرو محرکه	خمحکره	۲.۲۵	۸۰,۶۰۰	۱,۶۱۲,۰۰۰
۵	منبعی محورسازان ایران خودرو	خوساز	۲.۵	۲۷,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰
۶	لژیونگ ایرانیان	وایران	۲.۵	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۷	لژیونگ غدیر	ولغدیر	۲.۵	۵۹,۱۵۰	۱,۱۸۳,۰۰۰
۸	الکترونیک خودرو شرق	خشرقی	۲.۵	۵۸,۳۵۰	۱,۱۶۷,۰۰۰
۹	قطعات اتومبیل ایران	خشوقا	۲.۲۵	۱۸۷,۶۰۰	۳,۷۵۲,۰۰۰
۱۰	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۸۴,۱۷۵	۱,۶۸۳,۵۰۰
۱۱	مخابرات ایران	اخابر	۲.۲۵	۱۰۷,۳۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰
۱۲	بانک پارسیان	وپارس	۲.۲۵	۳۰۸,۴۵۰	۶,۱۶۹,۰۰۰
۱۳	تجارت الکترونیک پارسیان	رتاپ	۲.۵	۶۰,۶۷۵	۱,۲۱۳,۵۰۰
۱۴	بیمه پارسیان	پارسیان	۲.۵	۶۰,۳۵۰	۱,۲۰۵,۰۰۰
۱۵	لژیونگ پارسیان	ولپارس	۲.۵	۴۰,۶۰۰	۸۱۲,۰۰۰
۱۶	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۲.۵	۱۵۰,۸۵۰	۳,۰۱۷,۰۰۰
۱۷	ملی صنایع مس ایران	فملی	۲	۵۲۶,۲۰۰	۱۰,۵۲۴,۰۰۰
۱۸	تجارت الکترونیک پارسیان گیش	فناپکیش	۳	۲۱۵,۰۶۵	۴,۳۰۱,۲۷۰
۱۹	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان	ثروتم	۲	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس	طلا	۴	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	اعتماد	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲	ایران خودرو دیزل	خاور	۲	۹۵۸,۳۵۹	۱۹,۱۴۷,۱۷۴
۲۳	صنایع تولیدی ائتلاف ایران	تشتاد	۳	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۲۴	سایپا	وسایپا	۲	۱۳,۳۰۳,۰۵۰	۲۶۶,۶۱۰,۰۰۰
۲۵	پارس خودرو	خپارس	۳	۷۹۵,۶۷۵	۱۵,۹۱۳,۵۰۰
۲۶	سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۲	۴۰۹,۶۵۰	۸,۱۹۳,۰۰۰
۲۷	لژیونگ رایان سایپا	ولسایپا	۲.۲۵	۳۴۹,۶۵۰	۶,۹۹۳,۰۰۰
۲۸	سرمایه گذاری رنا	ورنا	۲	۲۹۰,۷۰۰	۵,۸۱۴,۰۰۰
۲۹	زلمیاد	خزایما	۲	۸۲۳,۳۵۰	۱۶,۴۴۷,۰۰۰
۳۰	سایپا آذین	خاذین	۲.۲۵	۱۰۴,۳۵۰	۲,۰۸۷,۰۰۰
۳۱	پلاسکوکار سایپا	پلاسک	۲.۵	۴۰,۹۰۰	۸۱۸,۰۰۰
۳۲	رادپاتور ایران	ختور	۲.۵	۳۲۱,۵۰۰	۶,۴۴۰,۰۰۰
۳۳	فتر سازی زر	خزر	۲.۲۵	۲۲۴,۷۵۰	۴,۴۹۵,۰۰۰
۳۴	کمک فدر ایندամین	خکمک	۲.۵	۹۹,۶۵۰	۱,۹۹۳,۰۰۰
۳۵	سایپا شیشه	کسایپا	۲.۵	۷۲,۲۰۰	۱,۴۴۴,۰۰۰
۳۶	فولاد خوزستان	فخوز	۲.۲۵	۴۲۲,۵۵۰	۸,۴۵۱,۰۰۰
۳۷	رایان هم افرا	رافرا	۳	۱۲,۵۷۵	۲۵۱,۵۰۰
۳۸	مالیپل سایپا	خلیپل	۴	۹۴,۳۰۰	۱,۸۸۶,۰۰۰
۳۹	بورس کلای ایران	کلا	۲	۲۱۴,۴۵۰	۴,۲۸۹,۰۰۰
۴۰	بیمه اتکایی آوی پارس ۷۰/۷۰ تادیه	آوپارس	۳	۱۲۳,۲۱۵	۲,۶۶۴,۲۲۰
۴۱	گواهی سپرده شمش طلای خام	CD\GOB\۰۰۰۱	۴	۴۰۰	۸۰,۰۰۰
۴۲	فرارادهای آتی شمش طلا خام ۹۹۵	GB	۴	۲۵۰	۵۰۰
۴۳	فراراد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس	TL	۲۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴۴	شیمیایی رنگین	شرنگی	۳	۳۷,۱۱۵	۷۴۲,۲۷۰
۴۵	سرمایه گذاری سلیم	سلیم	۳	۲۷۶,۹۴۵	۵,۵۳۸,۵۵۰
۴۶	گواهی سپرده شمش نقره	CD\SIB\۰۰۰۱	۴	۵۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۷	فراراد اختیار معامله شمش نقره	SL	۱۰۰	۱۰۰	۲۰۰
۴۸	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوسج	۳	۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۹	فراراد آتی نقره	SIL	۴	۵۰	۱۰,۰۰۰





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل
استخراج کانه های فلزی	ریال	درصد	ریال	درصد
پالکها و موسسات اعتباری	۰	۰.۰٪	۳,۹۴۸,۲۵۲,۰۳۸,۷۹۹	۳.۷۹٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جزء تامین اجتماعی	۲۲,۲۵۵,۵۷۲,۰۱۱,۴۷۶	۱۹.۶۳٪	۳۷,۵۲۸,۷۵۵,۸۳۱,۱۱۲	۱۸.۶۸٪
خودرو و ساخت قطعات	۷,۵۴۸,۶۶۰,۸۲۸,۱۲۳	۷.۷۵٪	۴,۷۷۳,۹۸۹,۷۲۴,۶۳۳	۴.۲۸٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۰,۷۲۸,۱۲۱,۴۷۵,۳۶۶	۱۴.۱۸٪	۲۰,۶۴۱,۶۳۳,۸۲۵,۸۵۵	۱۵.۶۷٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲,۰۰۷,۸۰۴,۴۱۵,۱۶۴	۰.۸۲٪	۳,۳۲۰,۰۶۷,۶۵۰,۵۵۱	۱.۳۳٪
سرمایه گذاریها	۵۵,۸۳۳,۹۹۹,۷۳۹	۰.۰۱٪	۱۲۸,۱۲۷,۱۱۷,۰۲۷	۰.۰۴٪
سایر واسله گریهای مالی	۱,۵۹۸,۹۵۲,۶۶۵,۶۳۰	۱.۴۴٪	۱,۳۷۳,۲۵۴,۱۸۵,۴۴۱	۱.۱۳٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲,۷۵۳,۶۸۰,۴۶۱,۲۸۳	۱.۴۶٪	۲,۵۹۱,۲۲۴,۹۹۱,۴۰۳	۲.۰۵٪
فلزات اساسی	۴,۱۲۹,۰۴۳,۵۶۰,۶۹۶	۳.۴۱٪	۴,۷۵۱,۸۷۴,۵۳۱,۳۲۸	۲.۷۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۰۳۰,۰۰۶,۹۸۹,۰۲۹	۰.۳۹٪	۹,۹۵۸,۲۸۳,۶۸۰,۷۲۶	۱۳.۰۶٪
محمولات شیمیایی	۳۶۷,۴۷۸,۴۷۸,۷۸۳	۰.۱۳٪	۲۸۵,۷۷۱,۰۷۱,۹۰۹	۰.۲۳٪
محمولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۰۳۵,۳۴۸,۲۶۱,۳۸۰	۰.۴۷٪	۹۰۵,۰۹۵,۵۴۸,۹۵۷	۱.۱۶٪
مخابرات	۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۲۴۰,۹۳۳,۳۳۳,۸۸۱	۷.۹۰٪
جمع	۸۹۸,۵۶۰,۶۵۶,۰۳۸	۵۰.۵۱٪	۱,۱۵۳,۷۰۷,۴۴۸,۸۰۶	۰.۸۶٪
	۶۵۰,۸۹,۸۶۳,۸۰۲,۷۲۵	۵۰.۳۳٪	۹۰,۵۵۰,۳۸۰,۹۹۰,۴۶۸	۷۱.۷۸٪
	۵۷,۵۶۶,۲۸۷,۷۲۶,۸۷۱	۵۰.۳۳٪	۷۲,۲۸۲,۳۶۷,۷۹۴,۲۷۰	۷۱.۷۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		نرخ سود درصد	نوع سپرده : تاریخ سررسید	
درصد از دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
	ریال		ریال			
۰.۰۰٪	۶۳۷,۸۸۹,۶۸۱	۰.۰۰٪	۳۰,۴۱۲,۰۱۰	۵	ندارد	اقتصاد نوین-۲۰۷-۸۵-۱-۷۱۸۲۲۸۹
۰.۰۰٪	۷۳۶,۳۵۸,۰۳۶	۰.۰۰٪	۱,۸۱۷,۳۸۵,۱۹۵	۵	ندارد	پاسارگاد-۱-۱۷۲۳۰۴۹۰۱-۳۲۸۸۱۰۰
۰.۰۰٪	۳,۶۰۵,۳۲۱,۵۲۸	۰.۰۰٪	۲,۳۰۴,۷۹۵,۹۱۲	۵	ندارد	پارسیان-۱-۹۵۳۴۷۲۶۰۱-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۱
۰.۰۰٪	۴,۵۳۰,۵۵۴,۶۱۸	۰.۰۰٪	۱,۲۹۶,۵۷۱,۰۷۸	۵	ندارد	پارسیان-۲-۹۵۳۴۷۲۶۰۲-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۲
۰.۰۰٪	۲,۲۱۰,۲۷۴,۱۷۳	۰.۰۰٪	۳,۱۹۴,۲۰۷,۵۵۶	۵	ندارد	پارسیان-۹-۹۵۳۴۷۲۶۰۹-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۹
۰.۰۰٪	۱۰۴,۵۶۰,۶۶۵	۰.۰۰٪	۱۱۱,۱۱۱,۸۲۵	۵	ندارد	پارسیان-۹-۹۵۳۴۸۱۶۰۹-۴۷۰۰۰۹۵۳۴۸۱۶۰۹
۰.۰۰٪	۶۱۲,۴۶۴,۴۹۷	۰.۰۱٪	۶,۶۱۱,۰۸۸,۴۹۹	۵	ندارد	پارسیان-۹-۱۰۱۱۲۴۲۶۰۹-۴۷۰۰۱۰۱۱۲۴۲۶۰۹
۰.۰۳٪	۲۱,۶۵۱,۷۰۶,۹۰۷	۰.۰۳٪	۳۹,۴۶۴,۹۶۳,۵۱۰	۵	ندارد	پارسیان-۵-۱۰۳۷۴۱۹۶۰۵-۴۷۰۰۱۰۳۷۴۱۹۶۰۵
۰.۰۰٪	۲۶۲,۲۱۳,۱۰۶	۰.۰۰٪	۱۸۸,۲۹۶,۵۷۷	۵	ندارد	پارسیان-۷-۱۰۴۲۱۶۵۰۷-۴۷۰۰۱۰۴۲۱۶۵۰۷
۰.۰۱٪	۷,۱۰۹,۶۶۲,۵۱۹	۰.۰۰٪	۴۵۶,۷۳۳,۸۶۹	۵	ندارد	پارسیان-۱-۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱
۰.۰۳٪	۲۸,۷۵۸,۲۷۰,۷۳۶	۰.۰۶٪	۶۹,۷۱۴,۴۸۳,۰۶۱	۵	ندارد	پارسیان-۹-۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹-۴۷۰۰۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹
۰.۰۰٪	۶۴۶,۱۶۰,۵۷۵	۰.۰۰٪	۹۰,۱۶۹,۶۳۵	۵	ندارد	پارسیان-۰-۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰
۰.۰۱٪	۱۲,۳۵۷,۳۷۵,۱۶۴	۰.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	ندارد	پارسیان-۹-۱۰۶۶۰۲۵۶۰۹-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۵۶۰۹
۰.۰۰٪	۲۱۵,۲۷۶,۲۷۷	۰.۰۰٪	۱,۸۸۶,۹۹۹,۶۶۹	۵	ندارد	پارسیان-۵-۱۰۶۶۰۲۷۶۰۵-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۷۶۰۵
۰.۰۰٪	۷۳۹,۳۴۱,۵۲۱	۰.۰۰٪	۲۲۶,۸۰۵,۳۶۹	۵	ندارد	پارسیان-۳-۱۰۶۶۰۲۸۶۰۳-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۸۶۰۳
۰.۰۰٪	۳۶,۸۸۲,۰۹۲	۰.۰۰٪	۱۰۰,۷۸۷,۵۱۸	۵	ندارد	پارسیان-۱-۱۰۶۶۰۲۹۶۰۱-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۲۹۶۰۱
۰.۰۱٪	۷,۱۲۲,۹۸۷,۸۴۷	۰.۰۰٪	-	۵	ندارد	پارسیان-۱-۱۰۶۶۰۳۲۶۰۱-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۲۶۰۱
۰.۰۰٪	۱,۱۲۵,۵۸۱,۸۶۳	۰.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	ندارد	پارسیان-۸-۱۰۶۶۰۳۳۶۰۸-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۳۶۰۸
۰.۰۰٪	۸۲۷,۴۱۵,۱۳۰	۰.۰۰٪	۱۰۷,۴۳۱,۷۶۲	۵	ندارد	پارسیان-۶-۱۰۶۶۰۳۴۶۰۶-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۴۶۰۶
۰.۰۰٪	۱,۸۰۶,۱۱۹,۶۷۱	۰.۰۰٪	۱,۱۵۵,۹۵۲,۵۵۴	۵	ندارد	پارسیان-۴-۱۰۶۶۰۳۵۶۰۴-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۵۶۰۴
۰.۰۰٪	۹۲,۵۰۶,۱۴۷	۰.۰۰٪	۲۷۸,۷۵۶,۳۱۳	۵	ندارد	پارسیان-۲-۱۰۶۶۰۳۶۶۰۲-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۶۶۰۲
۰.۰۰٪	۶۵۱,۳۹۶,۸۳۹	۰.۰۰٪	۳۵,۲۳۰,۲۹۵	۵	ندارد	پارسیان-۷-۱۰۶۶۰۳۹۶۰۷-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۳۹۶۰۷
۰.۰۰٪	۱,۶۷۲,۶۰۳,۱۲۲	۰.۰۰٪	۱,۴۶۳,۵۲۴,۸۵۶	۵	ندارد	پارسیان-۹-۱۰۶۶۰۴۰۶۰۹-۴۷۰۰۱۰۶۶۰۴۰۶۰۹
۰.۰۰٪	۹۲۷,۲۶۴,۷۱۷	۰.۰۰٪	۳۹۶,۳۸۵,۲۰۳	۵	ندارد	پارسیان-۸-۱۰۶۸۸۰۹۶۰۶-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۰۹۶۰۶
۰.۰۰٪	۴,۵۷۹,۹۶۱,۲۴۰	۰.۰۰٪	۳۸۲,۱۶۳,۲۱۷	۵	ندارد	پارسیان-۸-۱۰۶۸۸۱۰۶۰۸-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۰۶۰۸
۰.۰۰٪	۹۰,۰۷۳,۵۷۶	۰.۰۰٪	۵۳,۲۰۰,۸۰۴	۵	ندارد	پارسیان-۶-۱۰۶۸۸۱۱۶۰۶-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۱۶۰۶
۰.۰۰٪	۴۰,۸۶۸,۷۴۷	۰.۰۰٪	۸۵۹,۳۶۲,۹۸۴	۵	ندارد	پارسیان-۲-۱۰۶۸۸۱۳۶۰۲-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۳۶۰۲
۰.۰۰٪	۱,۶۷۵,۴۴۴,۵۸۱	۰.۰۰٪	۱,۷۷۴,۷۹۳,۱۱۵	۵	ندارد	پارسیان-۰-۱۰۶۸۸۱۴۶۰۰-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۴۶۰۰
۰.۰۰٪	۲۰,۵۸۸,۷۹۰	۰.۰۰٪	۴۳,۷۴۸,۹۲۹	۵	ندارد	پارسیان-۵-۱۰۶۸۸۱۷۶۰۵-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۷۶۰۵
۰.۰۰٪	۲,۳۲۹,۸۳۵,۲۰۲	۰.۰۰٪	۴۱۵,۵۰۹,۹۵۲	۵	ندارد	پارسیان-۳-۱۰۶۸۸۱۸۶۰۳-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۸۶۰۳
۰.۰۰٪	۱,۲۴۰,۲۵۴,۹۵۵	۰.۰۰٪	-	۵	ندارد	پارسیان-۱-۱۰۶۸۸۱۹۶۰۱-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۱۹۶۰۱
۰.۰۰٪	۴۱,۰۹۳,۶۵۶	۰.۰۰٪	۱,۶۶۵,۴۷۱,۹۴۷	۵	ندارد	پارسیان-۳-۱۰۶۸۸۲۰۶۰۳-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۰۶۰۳
۰.۰۰٪	۹۴۶,۵۰۵,۱۳۰	۰.۰۰٪	۲,۵۶۵,۳۱۸,۱۶۶	۵	ندارد	پارسیان-۱-۱۰۶۸۸۲۲۶۰۱-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۲۲۶۰۱
۰.۰۰٪	۳۱۱,۳۶۸,۴۱۸	۰.۰۱٪	۸,۳۷۵,۴۰۷,۸۳۱	۵	ندارد	پارسیان-۶-۱۰۶۸۸۳۵۶۰۶-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۳۵۶۰۶
۰.۰۰٪	۱,۹۶۷,۸۸۰,۷۳۲	۰.۰۰٪	۹۰۶,۳۳۰,۳۸۱	۵	ندارد	پارسیان-۴-۱۰۶۸۸۳۶۶۰۴-۴۷۰۰۱۰۶۸۸۳۶۶۰۴
۰.۱۰٪	۱۱۱,۶۹۴,۰۶۲,۴۶۸	۰.۱۳٪	۱۴۸,۵۷۴,۰۱۹,۹۴۲			جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	نوع سپرده	نقل از صفحه قبل
درصد از دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
	ریال		ریال				
۰.۱٪	۱۱۱,۶۹۴,۰۶۲,۴۶۸	۰.۱٪	۱۴۸,۵۷۴,۰۱۹,۹۴۲				
۰.۰۰٪	۱,۴۱۹,۰۵۶,۴۴۰	۰.۰۰۲٪	۲,۱۵۴,۱۶۵,۱۹۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۳۸۶۰۰
۰.۰۰٪	۷۴۱,۶۹۶,۳۳۸	۰.۰۰۱٪	۹۳۴,۶۶۳,۰۰۹	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۲۶۰۷
۰.۰۱٪	۱۱,۸۱۳,۵۹۵,۵۰۴	۰.۰۰۰٪	۴۶۶,۲۳۳,۷۷۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۴۶۰۳
۰.۰۰٪	۳۱۱,۳۶۶,۷۷۴	۰.۰۰۱٪	۷۹۸,۷۹۰,۱۵۳	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۴۷۶۰۸
۰.۰۰٪	۳,۴۶۰,۹۲۶,۶۰۷	۰.۰۰۰٪	۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۵۹۶۰۱
۰.۰۰٪	۲۴۱,۶۶۲,۸۴۲	۰.۰۰۰٪	۱۸۱,۶۶۲,۳۸۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۶۸۶۰۷
۰.۰۰٪	۱۷۱,۴۰۱,۹۷۶	۰.۰۰۰٪	۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۷۰۶۰۷
۰.۰۰٪	۲۱۴,۸۰۶,۷۰۳	۰.۰۰۰٪	۱۴۳,۵۶۸,۹۵۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۷۲۶۰۳
۰.۰۰٪	۷,۱۷۴,۶۵۴	۰.۰۰۳٪	۱,۸۴۷,۸۱۰,۴۵۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۱۰۶۸۸۰۶۰۲
۰.۰۰٪	۹۹۸,۹۲۵,۹۶۶	۰.۰۰۱٪	۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۹۱	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۲۴۶۸۵۳۶۰۶
۰.۰۰٪	۹,۷۴۱,۱۹۲	۰.۰۰۰٪	۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۲۴۶۸۸۴۶۰۰
۰.۰۰٪	۱۹۰,۱۲۳,۸۰۱	۰.۰۰۰٪	۲۰۰,۸۴۷,۷۶۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۲۴۶۸۸۶۰۷
۰.۰۰٪	۱۰۱,۳۱۴,۸۷۴	۰.۰۰۰٪	۰	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۲۴۶۸۸۹۶۰۱
۰.۰۰٪	۱۵۲,۳۵۰,۶۴۳	۰.۰۰۰٪	۱۰۳,۷۶۴,۶۶۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۴۷۰۰۱۵۳۲۲۵۲۶۰۱
۰.۰۰٪	۲,۸۲۲,۶۳۹,۴۳۱	۰.۰۰۲٪	۲,۵۲۱,۹۰۰,۴۸۷	۵	ندارد	کوتاه مدت	پارسیان-۵-۸۷۷۵-۸۱۰
۰.۰۰٪	۹۷۴,۱۲۸,۰۰۵	۰.۳۳٪	۳۸۲,۵۲۵,۰۰۰,۱۸۴	۵	ندارد	کوتاه مدت	ملت-۹۹۲۹۷۹۴۳۸۶
۰.۱۳٪	۱۳۱,۰۴۲,۵۹۱,۳۶۳	۰.۱۲٪	۱۳۸,۳۱۶,۲۹۵,۲۴۶	۵	ندارد	کوتاه مدت	ملت-۹۹۳۶۵۴۷۰۱۵
۰.۰۰٪	-	۰.۲۵٪	۲۹۴,۹۰۱,۳۴۵,۰۵۶	۵	ندارد	کوتاه مدت	ملت-۹۹۳۶۵۴۷۰۱۵
۰.۲۶٪	۲۶۶,۳۶۷,۵۶۵,۵۸۱	۰.۸۵٪	۹۷۵,۰۲۶,۴۲۱,۱۰۷				جمع





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امد لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۰- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالصی فروش	بهای تمام شده	خالصی فروش	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اعتداد سنجار کت ETF	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۶,۵۶۰,۴۲۴,۳۵۰	۵,۲۴۶,۵۶۰,۴۲۴,۳۵۰	۵,۲۴۶,۵۶۰,۴۲۴,۳۵۰	۸,۸۷۰,۰۰۰,۸۱,۹۴۱,۰۱۹	۸,۸۷۰,۰۰۰,۸۱,۹۴۱,۰۱۹
صندوق آندیشه ویران سپاهین	۷۶,۳۱۰,۰۰۰	۳,۵۷۶,۱۸۰,۳۷۹,۷۵۳	۳,۵۷۶,۱۸۰,۳۷۹,۷۵۳	۳,۵۷۶,۱۸۰,۳۷۹,۷۵۳	۱,۴۳۳,۰۰۰,۱۵۴,۰۹۳,۲۲۱	۱,۴۳۳,۰۰۰,۱۵۴,۰۹۳,۲۲۱
صندوق سن نشان هلمز	۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۸۹,۵۲۳,۵۴۲	۹۰,۷۸۹,۵۲۳,۵۴۲	۹۰,۷۸۹,۵۲۳,۵۴۲	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سن پستوله طلای لوتوس	۳۴,۳۳۵,۳۰	۱۱,۲۹۱,۷۶۲,۰۳۱,۳۰۹	۱۱,۲۹۱,۷۶۲,۰۳۱,۳۰۹	۱۱,۲۹۱,۷۶۲,۰۳۱,۳۰۹	۲,۳۰۸,۰۰۰,۱۴۸,۱۴۱	۲,۳۰۸,۰۰۰,۱۴۸,۱۴۱
صندوق سن ثروت آفرین پارسین	۸۱,۵۴۰,۶۵۰	۱۴,۳۱۳,۷۹۷,۴۷۸,۴۴۴	۱۴,۳۱۳,۷۹۷,۴۷۸,۴۴۴	۱۴,۳۱۳,۷۹۷,۴۷۸,۴۴۴	۹,۳۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سن اعتداد دارک	۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۶,۷۶۲,۸۵۲	۱۹,۱۲۶,۷۶۲,۸۵۲	۱۹,۱۲۶,۷۶۲,۸۵۲	۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اکورد سنجار کت ETF	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سن درآمد ثابت کمپا	۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۵,۵۲۸,۷۷۴	۱۰,۸۷۵,۵۲۸,۷۷۴	۱۰,۸۷۵,۵۲۸,۷۷۴	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سن اعتداد هلمز	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۲۲,۹۹۰,۴۰۷	۲۲۸,۸۲۲,۹۹۰,۴۰۷	۲۲۸,۸۲۲,۹۹۰,۴۰۷	۲۲۴,۵۸۸,۳۹۵,۳۳۳	۲۲۴,۵۸۸,۳۹۵,۳۳۳
صندوق سن نوع دوم اتی آتی	-	-	-	-	۵۲,۸۷۹,۴۹۵,۰۰۰	۵۲,۸۷۹,۴۹۵,۰۰۰
صندوق سن توسعه سرمایه نیکی	-	-	-	-	۱۸۲,۳۸۸,۵۲۳	۱۸۲,۳۸۸,۵۲۳
اوراق اختیار خرید کلا	-	-	-	-	-	-
صندوق امین یکم	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۳۶,۶۷۷,۴۹۵	۳۰,۳۳۶,۶۷۷,۴۹۵	۳۰,۳۳۶,۶۷۷,۴۹۵	-	-
صندوق سن توسعه فولاد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۱۱۱,۷۰۲,۴۵۰	۱۶۹,۱۱۱,۷۰۲,۴۵۰	۱۶۹,۱۱۱,۷۰۲,۴۵۰	-	-
صندوق سن یاقوت آکاد	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۹۷,۶۵۸,۵۵۰	۱۹۹,۶۹۷,۶۵۸,۵۵۰	۱۹۹,۶۹۷,۶۵۸,۵۵۰	-	-
صندوق سن ارزش پاداش	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۶۸۹,۹۱۹,۳۶۷	۱,۸۰۷,۶۸۹,۹۱۹,۳۶۷	۱,۸۰۷,۶۸۹,۹۱۹,۳۶۷	-	-
صندوق سن نوع دوم نو ویرا	۱۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۸,۳۵۸,۶۹۲,۰۵۴	۲,۳۹۸,۳۵۸,۶۹۲,۰۵۴	۲,۳۹۸,۳۵۸,۶۹۲,۰۵۴	-	-
صندوق سن درآمد ثابت پارس کلا	۲۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۲,۹۷۱,۹۸۰,۳۷۰	۲,۶۹۲,۹۷۱,۹۸۰,۳۷۰	۲,۶۹۲,۹۷۱,۹۸۰,۳۷۰	-	-
صندوق سن درآمد ثابت کارآمد	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۸۵,۸۵۵,۶۹۶	۱۳۴,۷۸۵,۸۵۵,۶۹۶	۱۳۴,۷۸۵,۸۵۵,۶۹۶	-	-
صندوق سن درآمد ثابت شمیم تالار	۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۲۰۰,۱,۳۲۸,۱۹۶	۹۱۲,۲۰۰,۱,۳۲۸,۱۹۶	۹۱۲,۲۰۰,۱,۳۲۸,۱۹۶	-	-
جمع	۸۷۸,۴۳۷,۱۷۰	۴۵,۳۹۱,۵۱۵,۳۳۷,۶۶۹	۴۵,۳۹۱,۵۱۵,۳۳۷,۶۶۹	۴۵,۳۹۱,۵۱۵,۳۳۷,۶۶۹	۲۳,۳۹۷,۵۶۰,۳۵۵,۴۹۰	۲۳,۳۹۷,۵۶۰,۳۵۵,۴۹۰

۱۱- حسابهای دریافتی

توزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	توزیل شده	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتی سهام	۳۳,۴۶۱,۰۹۳,۳۵۳	۳۵%	۴۲۲,۸۰۰,۸۳۲,۰۸۲	۱,۷۴۹,۷۷۴,۸۳۷,۴۷۲	۱,۷۴۹,۷۷۴,۸۳۷,۴۷۲
سود دریافتی حقوق مرابحه صیدک ۴-۳-۱۸ ماهه	-	-	-	۶۰,۳۴۹,۹۹۸	۶۰,۳۴۹,۹۹۸
دریافتی از ثروت پایت درآمد بازارگردانی	-	-	-	۱۲,۹۸۴,۲۰۶,۶۹۲	۱۲,۹۸۴,۲۰۶,۶۹۲
جمع	۴۴۷,۹۴۵,۳۹۹,۶۴۵	-	۴۴۵,۷۸۵,۱۳۸,۲۷۴	۱,۷۴۹,۸۲۵,۰۸۷,۴۷۰	۱,۷۴۹,۸۲۵,۰۸۷,۴۷۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۲- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع عضویت در کانونها، نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خلاص 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.

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۶۳۲	-	-	۲۴,۶۳۲
۲۷,۶۴۲,۰۰۵	-	۶۴	۲۷,۶۴۱,۹۴۱
۷,۸۸۸,۹۶۵,۳۲۲	(۱۶,۶۷۸,۰۷۴,۷۹۴)	۱۴,۷۸۶,۰۵۵,۷۵۲	۹,۷۸۰,۹۸۴,۳۶۴
۷,۹۱۶,۶۳۱,۹۵۹	(۱۶,۶۷۸,۰۷۴,۷۹۴)	۱۴,۷۸۶,۰۵۵,۸۱۶	۹,۸۰۸,۶۵۰,۹۳۷

۱۳- موجودی نقد

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

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۰۲۱۰۰۰۲۲۱۲۶۰۰۷-پارسیان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	(۱,۳۲۹,۳۲۲,۸۹۰,۷۱۴)	۳۵۹,۵۱۷,۵۲۶,۱۴۳,۶۶۹	(۳۶۰,۸۸۳,۸۷۶,۲۲۳,۷۳۹)
جمع	(۱,۳۲۹,۳۲۲,۸۹۰,۷۱۴)	۳۵۹,۵۱۷,۵۲۶,۱۴۳,۶۶۹	(۳۶۰,۸۸۳,۸۷۶,۲۲۳,۷۳۹)
مانده پایان سال	(۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴)		(۲,۶۹۵,۶۷۲,۹۷۰,۷۸۴)

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
مدیر صندوق	۱۳۹,۷۳۹,۵۵۷,۹۲۹	۲۰۰,۷۶۵,۰۴۹,۱۵۱
متولی	۱,۸۱۹,۵۶۳,۷۲۰	۹۷۵,۳۵۹,۹۳۲
حسابرس	۳۷۸,۵۴۳,۰۹۵	۷۶۳,۵۴۳,۴۷۹
جمع	۱۴۱,۹۳۷,۶۶۴,۷۴۴	۲۰۲,۵۰۳,۹۵۲,۵۶۲

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
بابت واحدهای ابطال شده	۱۶-۱ ۷۸۱,۱۰۲,۳۶۳,۴۶۶	۰
بابت تتمه واحدهای صادر شده		۳,۳۶۴,۵۷۵
جمع	۷۸۱,۱۰۲,۳۶۳,۴۶۶	۳,۳۶۴,۵۷۵

۱۶-۱ عمده مبلغ فوق مربوط به نماد های خاور بر تپ، خرمیلا، خزر و فخر می باشد که در ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ تسویه گردیده است





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

ریال	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ذخیره تصفیه	۶,۱۴۴,۱۵۹,۰۴۳	ذخیره تصفیه	۶,۱۴۴,۱۵۹,۰۴۳
ذخیره اقبال‌داری	۳۱۸,۷۰۲,۸۲۲	ذخیره اقبال‌داری	۱۷۶,۱۰۳,۳۳۳
نرم افزار صندوق	۵۳,۸۸۲,۳۶۳,۶۲۸	نرم افزار صندوق	۱۷,۵۷۴,۳۸۵,۸۲۶
بدهی اختیار خرید کالا	۴۹,۳۴۱,۴۷۷,۷۲۲	بدهی اختیار خرید کالا	۱۲۹,۷۱۴,۱۳۳,۰۳۲
بدهی اختیار فروش کالا	۱,۳۰۵,۱۷۳,۹۴۹	بدهی اختیار فروش کالا	۲,۴۰۱,۷۰۲,۰۰۰
تغییر ارزش در اخذ موقعیت فروش اوراق	-	تغییر ارزش در اخذ موقعیت فروش اوراق	۲۱,۱۷۷,۱۹۶,۴۰۰
اختیار خرید و فروش کالا		اختیار خرید و فروش کالا	
جمع	۱۱۱,۱۱۱,۹۸۰,۳۷۳	جمع	۱۷۷,۱۸۷,۶۷۹,۶۴۴

۱۸- خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۸,۷۵۸,۰۳۱,۰۵۶,۱۲۳	۵۱,۹۸۱,۸۸۸	۱۱۰,۳۳۶,۶۹۳,۴۵۰,۱۸۸	۴۳,۵۸۲,۶۵۴
۳۰,۶۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۹۹,۰۶۴,۶۶۶,۸۵۶,۱۲۳	۵۲,۱۸۱,۸۸۸	۱۱۰,۸۴۳,۰۲۶,۴۵۰,۱۸۸	۴۳,۷۸۲,۶۵۴



صندوق سرمایه گذاری بازرگانی امداد لوتوس پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

پاداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سود و (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۱۵,۷۶۵,۵۵۲,۱۸۶,۸۸۹
سود و (زیان) فروش گواهی سپرده کالای بورسی و مبدلات قراردادی	۱۹-۲	۶۷۱,۰۷۸,۷۵۳
سود و (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۹-۳	(۳۵,۳۵۵,۲۰۹,۹۵۸)
سود(زیان) ناشی از فروش اختیار معامله	۱۹-۴	۱,۶۰۳,۰۳۲,۸۷۶
سود و (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۹-۵	۶,۶۹۰,۰۹۶,۵۲۰,۱۲۳
جمع		۲,۳۵۵,۱۸۳,۱۰۹,۸۵۸
		۲۱,۶۳۱,۰۸۱,۶۱۷,۲۱۷

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ایران خودرو	۳,۱۶۶,۲۰۰,۰۱۷	۲,۶۹۸,۱۲۴,۱۵۶,۲۲۴	(۱,۷۶۱,۳۶۱,۲۶۱,۶۱۲)	(۱,۷۶۲,۶۶۲,۳۶۲)	۹۲۲,۷۵۸,۶۹۱,۳۲۰	۱۰,۲۰۲,۸۷۱,۵۷۸
ایران خودرو دیزل	۳۵۵,۸۱۵,۳۵۵	۵۵۷,۳۵۵,۳۷۷,۰۰۳	(۳۶۴,۶۹۰,۱۹۶,۷۵۳)	(۳۲۲,۷۹۲,۵۳۲)	۹۲,۳۶۱,۳۵۶,۷۱۷	۲۸,۸۲۰,۵۰۶,۶۱۸
پتک پارسین	۵,۲۹۸,۳۳۳,۶۶۴	۱۶,۷۸۵,۷۸۲,۱۵۲,۰۸۶	(۸,۳۲۹,۳۲۹,۵۸۹)	(۱۲,۵۲۹,۳۲۹,۵۸۹)	۷,۸۲۶,۰۱۲,۶۸۸,۷۸۵	۳۲,۳۰۰,۶۵۵,۰۷۱
بهار زر مالی چادران	۱,۵۱۰,۵۲۶,۹۹۷	۹,۱۲۰,۳۲۷,۶۷۲,۳۸۰	(۳,۲۰۰,۸۲۶,۶۶۶)	(۳,۲۰۰,۸۲۶,۶۶۶)	۱,۱۸۸,۵۱۹,۱۲۳,۰۹۲	۳۱۱,۸۵۵,۵۶۹
بورس کالای ایران	۲۰,۵۵۴,۶۹۰	۲۹,۸۲۷,۸۲۶,۰۶۱	(۱۶,۸۲۳,۳۱۵,۱۰۴)	(۳۲۷,۰۳۱,۵۶۰)	۱۰,۰۲۶,۱۸۸,۹۱۷	۵,۸۱۷,۶۴۴,۱۳۱
بنیاد انکلی آبی پارس	۲,۸۰۲,۹۰۰	۵,۸۸۴,۱۲۵,۰۰۰	(۳,۴۷۱,۹۰۱)	(۳,۴۷۱,۹۰۱)	۵۰,۳۰۶,۲۷۷	۲,۴۹۱,۷۰۹,۲۷۶
بنیاد پارسین	۱۲۲,۵۶۷,۸۹۱	۶۲۴,۶۹۸,۶۵۹,۷۲۶	(۳۶۷,۲۷۷,۱۵۶,۱۲۹)	(۳۱۲,۶۲۶,۹۳۲)	۲۵۶,۸۸۸,۱۶۶,۶۷۵	۱,۵۷۶,۶۱۵,۶۲۳
تلفین سرمایه لوتوس پارسین	۱۳۲,۶۶۵,۸۹۶	۶۲۴,۶۹۸,۶۵۹,۷۲۶	(۳۶۷,۲۷۷,۱۵۶,۱۲۹)	(۳۱۲,۶۲۶,۹۳۲)	۵۲,۱۲۷,۹۰۱,۰۲۰	۱۵۷,۵۹۰,۰۷۶
تجارت الکترونیک پارسین کیس	۳۶۵,۰۰۰	۱۱,۴۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۸۰,۸۲۰,۵۲۰,۸۱۶)	(۸۰,۸۲۰,۵۲۰,۸۱۶)	۳,۲۲۰,۲۵۸,۴۱۷	۱۲,۹۳۰,۲۲۲,۷۶۳
تجارت الکترونیک پارسین	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۲۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۴,۶۲۶,۶۶۶,۶۶۶)	۱۶,۱۳۰,۱۳۱,۷۷۷	۱۱,۶۹۸,۲۱۸,۳۵۷
توسعه معادن کربنیت کابینگان	۸۸۳۰,۲۰۶۱۶	۱۵,۱۲۵,۶۹۹,۶۸۱	(۴,۶۲۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۴,۶۲۶,۶۶۶,۶۶۶)	۲۰,۱۰۰,۵۲۸,۳۸۳	۳۳۲,۵۸۲,۲۷۰,۷۸۹
رایان پارسین	۴,۵۲۲,۵۵۰	۱۹,۲۵۹,۳۷۷,۱۵۰	(۱۲,۵۵۹,۶۳۲,۸۲۴)	(۱۲,۵۵۹,۶۳۲,۸۲۴)	۶,۶۸۵,۰۰۰,۲۹۹	۱۱,۶۹۸,۲۱۸,۳۵۷
رایان هم افرا	۱۱,۲۱۶,۸۷۸	۱۶,۵۸۷,۳۳۱,۱۲۸	(۱۲,۷۵۵,۶۶۰,۴۳۳)	(۱۲,۷۵۵,۶۶۰,۴۳۳)	۲,۸۲۸,۱۷۹,۱۲۵	۲,۳۲۲,۵۵۸,۳۶۰
زینتاد	۲۰,۷۵۴,۹۰۰	۷۸,۹۱۲,۱۶۹,۸۳۶	(۵,۰۰۰,۳۳۶,۸۹۱)	(۵,۰۰۰,۳۳۶,۸۹۱)	۱۷۹,۳۳۸,۱۳۸,۶۲۳	۲۷۸,۸۲۲,۶۷۴,۵۰۷
سلیا آذین	۸,۷۶۹,۴۸۱	۲۰,۸۲۶,۷۶۶,۳۴۰	(۱,۳۷۰,۸۸۸,۳۳۱,۰۳۳)	(۱,۳۷۰,۸۸۸,۳۳۱,۰۳۳)	۱,۳۳۵,۵۰۰,۱۳۳,۸۱۵	۹۳۰,۸۸۸,۱۸۸,۷۷۱
سلیا پارسین	۵۵۰,۹۶۵۰	۲۵,۷۲۲,۱۳۶,۷۰۰	(۱۵,۵۷۰,۱۳۵)	(۱۵,۵۷۰,۱۳۵)	۲,۰۸۰,۵۵۲,۱۲۸	۲۷۰,۴۴۷,۷۸۰,۰۰۶
سرمایه گذاری را	۳۳,۱۶۷,۰۸۷	۲۱۶,۶۷۹,۰۹۸,۹۸۹	(۱۳,۶۸۵,۳۲۶,۲۰۶)	(۱۳,۶۸۵,۳۲۶,۲۰۶)	۶۶۰,۳۱۲,۰۹۶,۰۰۳	۱۲,۶۸۵,۴۱۵,۷۱۰
جمع نقل به حلقه بعد	۱۵,۳۶۸,۷۲۲,۶۷۸	۲۵,۱۱۲,۲۲۸,۴۱۷,۹۲۴	(۳۳,۰۲۸,۸۹۹,۶۴۰,۳۲۰)	(۳۳,۰۲۸,۸۹۹,۶۴۰,۳۲۰)	۱۱,۲۲۲,۶۵۵,۷۷۶,۶۲۳	۷۱۲,۸۲۲,۱۰۲,۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹-۲ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی و معاملات قراردادی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۵۸۲	۸۲۱,۶۸۴,۵۲۱,۹۵۰	(۳۶۹,۶۱۹,۳۶۲,۸۷۹)	(۱,۲۲۳,۶۰۸,۳۷۸)	۴۵۰,۳۲۱,۵۲۹,۶۹۳	۲۱,۲۲۳,۲۲۲,۶۲۷
-	-	-	-	-	۱,۸۴۰,۳۸۰,۹۲۹
-	-	-	-	-	۱,۵۰۳,۳۴۶,۸۸۴
۵۲,۰۳۱	(۲,۸۴۶,۳۱۹,۹۰۸)	(۲,۸۴۶,۳۱۹,۹۰۸)	(۲,۸۴۶,۳۱۹,۹۰۸)	(۱۷,۹۶۵,۴۱۵,۷۰۸)	(۱۷,۹۶۵,۴۱۵,۷۰۸)
۱۹,۶۰۸	۱۷,۹۷۱,۹۹۸,۳۱۰	(۱۵,۳۹۰,۶۸۷,۲۷۷)	(۹,۲۹۲,۵۲۳)	۲,۵۷۱,۸۱۸,۷۶۰	۲,۵۷۱,۸۱۸,۷۶۰
۱۵۹,۲۲۱	۸۳۹,۶۵۶,۵۲۰,۲۶۰	(۳۸۵,۰۱۰,۰۵۰,۹۰۶)	(۴,۱۸۹,۴۲۰,۸۰۹)	۴۵۰,۳۲۷,۰۴۸,۵۲۵	۶,۷۱۰,۷۸۶,۷۵۲

۱۹-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۹,۷۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۵۲۶,۹۱۶,۵۰۰)	(۷,۰۷۲,۰۰۰)	۲۰۰,۵۱۱,۳۸۸	(۳۱,۰۴۹,۹۹۹,۸۸۸)
-	-	-	-	-	(۳۱۶,۷۷۵,۵۰۸)
۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	۷,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۱,۹۸۹,۸۷۵
-	-	-	-	-	۲۰,۴۱۸,۰۴۵۱۳
-	-	-	-	-	(۶,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
۱۹,۸۰۴,۰۰۰	۱۹,۵۰۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۰۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲,۱۴۹,۲۲۷,۵۰۰	(۳,۸۹۰,۰۴۰,۹۱۵)
-	-	-	-	-	۱۲۵,۶۱۹,۹۰۰
-	-	-	-	-	(۸۱,۱۹۲,۱۲۵)
۴۲,۰۰۰	۳۸۳,۵۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۳۴۵,۰۶۰,۱۲۵)	(۱۰,۳۸۵,۹۷۹)	۱,۲۸۴,۳۳۵,۱۰۶	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۲۵,۰۳۴,۳۲۲)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۸۷۲,۷۱۵,۵۶۴	-
۱۵,۰۰۰	۱۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۱۵,۷۹۱,۸۵۰)	(۱۰,۶۹۳,۷۵۰)	۱,۲۲۳,۵۱۴,۴۰۰	-
۴۲,۵۰۰	۴۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۵۳,۶۲۵)	(۱,۵۲۵,۳۰۴,۶۲۵)	-
۲۰,۸۰۱,۵۰۰	۲۰,۳۲۸,۸۵۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۲۲,۷۷۶,۶۴۰,۷۶۲)	(۱۶۷,۶۷۹,۱۵۶)	۱۴,۹۰۷,۹۸۱,۰۸۲	(۳۵,۳۵۵,۲۰۹,۹۵۸)

۱۹-۴ سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار معامله کالا به شرح زیر است:

نماد	تعداد	نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
TLOR-tC1x	۵۲۶	فروش CALL	فروردین	(۶۵۲,۰۰۰)	۱,۷۹۵,۰۵۳,۹۵۶	-	-
TLFA-tCrv	۸۰۷,۱۶۸	فروش CALL	تیر	(۱,۳۱۸)	۵۱۱,۹۴۴,۱۲۹	-	-
TLFA-tC8x	۳,۵۶۴,۰۰۰	فروش CALL	فروردین	(۳۴۸,۶۳۴)	۸۸۸,۷۵۲,۴۴۵	-	-
TLTR-tC2x	۱۹۶,۰۸۴	فروش CALL	مهر	(۵۲,۸۸۴,۵۶۵)	۹۴,۴۶۵,۴۳۵	-	-
TLTR-tP1x	۱۰	فروش CALL	تیر	(۱۶۲,۶۳۵,۱۶۴)	۴۲۱,۲۹۶,۰۳۶	-	-
TLME-tCrv	۷۰,۹۸۲	فروش CALL	تیر	(۱,۹۲۲,۵۹۱)	۲۰,۵۸۱,۱۲۳,۹۵۲	-	-
TLME-tC4x	۴۱,۳۰۱	فروش CALL	تیر	(۷۹,۰۸۷)	۶۷۲,۸۱۳,۸۳۰	-	-
TLFA-tC4x	۳,۹۸۰	فروش CALL	تیر	(۲۸,۳۷۶)	۶۹,۶۹۵,۶۸۴	-	-
TLDY-tC4x	۳,۶۸۲	فروش CALL	تیر	(۳,۷۷۶,۵۸۱)	۲,۵۹۶,۷۱۶,۵۹۲	-	-
TLDY-tC5x	۳۱۳,۸۵۰	فروش CALL	تیر	(۵۰,۸۵۰,۴۷۵)	۶,۳۴۹,۳۸۰,۶۲۹	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۰۰۱,۵۲۸	-	-	(۲۲۸,۱۵۸,۲۸۲)	۱۷,۲۹۴,۱۳۱,۶۸۸	-	-



نوع قرارداد	موقعیت	تاریخ اعمال	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	نوع قرارداد
فروش CALL	شیر	(238,158,787)	17,447,137,688	جمع نظر از صفحه قبل	9,001,518	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(5,212,933)	7,628,878,477	TL0V03C27	17,419	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(2,115,576)	9,427,557,829	TLFA04C34	23,358	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(76-)	299,840	TLME03P30	20	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(16,692)	13,812,308	TLFA04P37	888	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(827,038)	9,600,747,158	TLTR04C43	8,158	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(36)	29,864	TLTR04C41	38,798	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(195,899,138)	19,287,755,882	TLME04C42	157,757	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(257,516)	418,950,328	TLME04P52	52,000	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(20,804,314)	4,226,888,525	TLTR04C49	2	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(20,804,314)	3,793,961,923	TLTR04C56	50,000	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(76,583,910)	9,257,238,398	TLDY04C55	875,210	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(3,140,054)	388,670,056	TLTR04C33	238,576	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(10,9123)	183,097,427	TLOR03C20	855	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(511,231)	851,525,859	TLOR03C23	956	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(20,804,314)	31,839,807,884	TLMO03C20	58,525	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(23,772,785)	2,566,828,217	TLFA04C36	35,291	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(20,804,314)	336,012,066	TLDY03C34	20,368	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(92,620)	156,287,380	TLTR04C35	231,778	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(95,251)	158,890,669	TLME04C44	11,900	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(38,695,663)	(88,723,723,98)	TLFA04C46	80,000	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(2,842,037)	4,723,472,777	TLTR04C45	52,340	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(776)	88,899	TLTR04C62	20,000	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(85,923)	123,144,77	TLOR03C26	85,923	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(10,500,120)	1,728,128,880	TLDY03C32	4,587,575	فروش CALL	فروش
فروش CALL	شیر	(2,140,000)	6,819,800,000	TLMO03C33	55,885	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(1,561,754)	5,919,875,588	TLDY03C25	82,262	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(854,113)	4,519,788,121	TLDY03P32	18,790	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(123,526,958)	8,836,665,27	TLDY03C29	56,760	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(26,528,854)	23,888,281,025	TLFA04P30	10,000	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(8,000,554)	(123,101,271,277)	TLME03C29	215,500	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(555)	(20,500)	TLDY03C36	98,222	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(31,791,802)	(1,778,870,582)	TLFA04C48	9,882	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(5,232,699)	(100,000,000,000)	TLFA04C56	20,000	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(525,698)	1,223,549,123	TLDY04C50	3,229	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی	(68,822,541)	(128,127,229,917)	TLOR03P23	56,221	فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		25,208,826	TLOR03C16		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		1,442,922,012	TLOR03C23		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		1,314,357,791	TLOR03C26		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		747,291,06	TLOR03C20		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		91,200,000	TLOR03C26		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		6,925,000	TLOR03C23		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		772,322,000	TLOR03C30		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		2,355,376,866	TLOR03C30		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		224,167,112	TLOR03C27		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		6,822,320	TLOR03C20		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		3,912,661,690	TLOR03C33		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		277,746,200	TLOR03C33		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		42,380,802	TLDY03C25		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		129,077,944	TLDY03C27		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		199,160	TLOR03C26		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(8,523)	TLOR03C28		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(27,300)	TLOR03C30		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(6,666)	TLOR03C31		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(5,232)	TLOR03C32		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(1,500)	TLOR03C38		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(78,122,872)	TLOR03C16		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(599,026,66)	TLOR03C23		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(292,613,614)	TLOR03C26		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		(19,000,000)	TLOR03C18		فروش CALL	فروش
فروش CALL	دی		10,600,000,000	جمع	12,621,016	فروش CALL	فروش

19-5 سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31	سال مالی منتهی به 1403/05/31
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش
185,000,000	1,517,500,000,000	(1,394,299,757,923)	(28,531,507)	122,118,010,700	2,623,858,423	185,000,000	1,517,500,000,000
148,000,000	1,882,552,000,000	(1,500,600,757,150)	(88,936,277)	(117,197,692,877)	292,710,000,000	148,000,000	1,882,552,000,000
227,250,000	3,757,122,187,777	(3,180,687,449,657)	(492,715,574)	75,941,122,266	(379,623,252)	227,250,000	3,757,122,187,777
213,590,000	13,159,600,000,000	(12,572,772,529,467)	(2,052,222,275)	282,026,187,258	588,893,352	213,590,000	13,159,600,000,000
125,700,000	1,278,790,822,254	(1,278,292,042,841)	(229,022,221)	258,765,692	93,207,797,656	125,700,000	1,278,790,822,254
800,000	57,823,300,000	(52,879,495,700)	(10,823,800)	3,922,260,000	1,460,227,200,000	800,000	57,823,300,000
600,000	72,910,000,000	(72,415,575,366)	(13,685,613)	560,728,000	3,720,194,000	600,000	72,910,000,000
220,59,559	244,124,128,260	(244,588,215,222)	(25,788,227)	(2,439,252,310)	227,198,560,312	220,59,559	244,124,128,260
42,500,000	1,222,195,206,759	(1,102,719,408,240)	(222,910,049)	128,222,988,270	-	42,500,000	1,222,195,206,759
192,238,129	3,786,271,844,205	(3,242,888,819,688)	(462,788,155)	240,820,221,522	-	192,238,129	3,786,271,844,205
66,944,086	13,402,670,294,292	(11,352,258,287,222)	(1,056,222,740)	2,049,957,182,976	-	66,944,086	13,402,670,294,292
269,000,000	523,380,000,000	(525,123,582,222)	(525,123,582,222)	180,810,823,213	-	269,000,000	523,380,000,000
620,000,000	1,173,500,000,000	(1,071,166,621,190)	(199,807,000)	102,317,270,994	-	620,000,000	1,173,500,000,000
2,222,200,566	181,660,144,191,947	(190,002,222,222,878)	(6,992,888,088)	1,639,828,819,000	-	2,222,200,566	181,660,144,191,947
12,400,000	222,000,000,000	(201,779,521,287)	(6,000,000)	20,420,478,713	-	12,400,000	222,000,000,000
12,229,222	50,860,000,000,000	(49,000,000,000,000)	(6,000,000)	38,860,000,000,000	-	12,229,222	50,860,000,000,000
91,240,000	3,670,000,000,000	(3,551,229,000,000)	(92,000,000)	118,770,000,000,000	-	91,240,000	3,670,000,000,000
10,100,000	1,277,128,000,000	(1,188,258,222,222)	(117,000,000)	88,869,771,778	-	10,100,000	1,277,128,000,000
91,000,000	1,118,000,000,000	(1,022,277,000,000)	(70,722,000,000)	95,722,000,000,000	-	91,000,000	1,118,000,000,000
185,000,000	202,922,500,000	(229,289,551,911)	(29,289,551,911)	7,577,229,882	-	185,000,000	202,922,500,000
جمع	2,226,917,262	226,222,988,222,000	(220,000,000,000,000)	2,226,917,262	2,226,917,262	جمع	2,226,917,262





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱	یادداشت
(۷,۸۵۵,۳۷۸,۸۰۳,۰۲۵)	۵,۰۳۳,۳۷۶,۰۳۳	۲۰-۱
۳۷۵,۹۷۰,۲۱۳,۳۴۱	۱,۶۷۶,۱۳۶,۲۸۶,۰۶۷	۲۰-۲
۱,۰۵۵,۱۳۹,۷۹۹,۸۱۴	۶,۹۷۳,۶۹۸,۲۸۱,۲۸۴	۲۰-۳
.	(۱۸,۸۷۵,۴۸۹,۳۶۱)	۲۰-۴
.	۷۰,۳۹۲,۵۸۶,۰۳۹	۲۰-۵
(۶,۵۲۴,۳۷۸,۷۸۹,۹۶۰)	۱۱,۷۳۴,۷۴۹,۳۲۰,۰۵۲	جمع

سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱

سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶,۰۶۵,۴۰۰,۰۰۱)	(۳۱,۸۴۴,۴۳۱,۵۶۰)	.	(۱۰۰,۳۷۰,۱۰۰)	(۱۶۳,۸۰۹,۹۸۲,۲۲۵)	۱۳۲,۰۶۵,۵۲۰,۷۶۵	الکترونیک خودرو
(۳۹۳,۶۳۳,۴۳۵,۸۸۴)	۹۳۵,۳۷۸,۳۶۳,۳۳۸	.	(۶,۴۲۶,۲۹۴,۵۵۶)	(۴,۸۷۷,۴۱۵,۰۷۳,۲۸۴)	۵,۸۳۷,۳۲۹,۷۳۱,۳۲۸	ایران خودرو
(۱,۳۶۷,۳۲۵,۲۴۸,۱۳۷)	(۴۰,۵۶۱,۵۰۰,۰۶۱,۳۹۹)	.	(۶۹۹,۵۶۴,۱۸۴)	(۱,۳۲۶,۵۰۷,۲۶۳,۱۶۳)	۸۴۱,۵۳۱,۸۲۱,۳۱۸	ایران خودرو دیزل
(۱,۱۱۵,۲۹۸,۳۳۳,۸۹۲)	۵,۱۹۵,۹۲۳,۶۰۳,۵۰۸	.	(۱۷,۱۱۸,۴۶۸,۳۲۵)	(۱۷,۳۱۱,۳۴۹,۳۵۷,۰۳۸)	۲۳,۵۲۴,۳۰۰,۴۲۷,۸۷۱	پلک پارسان
(۴۳,۹۷۶,۳۶۶,۷۳۹)	(۳۲,۳۱۹,۳۹۲,۰۷۶)	.	(۶۹۳,۰۸۴,۴۴۴)	(۱۱۵,۴۷۶,۹۳۲,۸۴۲)	۹۱,۳۲۶,۹۳۹,۳۴۰	بورس اوراق بهادار تهران
(۱۶۹,۰۳۳,۵۷۸,۴۹۲)	۱۸۲,۶۴۴,۵۴۴,۱۷۲	.	(۶۲۴,۶۶۵,۵۸۳)	(۶۳۸,۶۵۹,۱۸۹,۴۰۵)	۸۲۱,۹۱۸,۳۹۹,۱۶۰	بورس کالای ایران
(۳۱۶,۱۲۵,۵۵۶,۲۸۶)	(۲۶,۷۱۹,۶۴۲,۴۸۹)	.	(۵۱۸,۳۳۷,۸۱۲)	(۷۰۸,۳۲۴,۷۳۲,۱۷۰)	۶۸۲,۰۳۳,۳۳۷,۶۹۳	بیمه اتکالی آبی پارس
۵۴۷,۶۸۶,۸۴۹,۳۴۴	۱,۷۶۷,۰۲۴,۵۴۱,۹۲۶	.	(۶,۳۴۱,۹۷۷,۸۳۰)	(۶,۴۳۹,۸۰۹,۶۱۲,۶۶۵)	۸,۳۱۳,۷۶۰,۹۱۲,۳۷۲	بیمه پارسیان
(۱۰۰,۹۰۵,۵۰۰,۳۱۹,۹۰۰)	۵۹۶,۲۸۵,۳۷۷,۹۹۲	.	(۳,۳۸۲,۴۰۴,۷۹۱)	(۳,۴۰۴,۵۹۶,۵۱۵,۵۸۹)	۳,۰۰۳,۱۶۴,۱۹۸,۳۷۲	تلفن سرمایه لوتوس پارسیان
(۴۲۸,۳۳۱,۱۳۳,۰۶۴)	(۱۵۷,۹۶۰,۳۷۹,۹۲۳)	.	(۲۵۲,۷۶۱,۲۰۸)	(۴۹۰,۳۸۸,۰۵۵,۴۹۷)	۳۳۲,۵۸۰,۵۳۶,۷۸۳	تجارت الکترونیک پارسیان کیش
(۴۲۵,۹۰۰,۵۹۳,۲۶۱)	۵,۴۰۰,۸۵۳,۱۳۸	.	(۳۵۹,۸۶۱,۸۵۵)	(۴۴۷,۷۴۱,۷۲۵,۹۰۷)	۴۷۳,۵۰۲,۴۴۰,۹۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
(۷,۴۸۸,۷۱۴,۳۰۲)	(۶,۸۷۵,۹۱۷,۳۹۱)	.	(۳۳,۶۶۸,۷۵۸)	(۵۱,۱۴۲,۳۴۵,۶۶۴)	۴۴۳,۰۰۰,۵۹۷,۰۶۳	رادیاپور
(۵۴,۸۲۵,۵۵۱,۸۴۸)	(۳۰,۹۹۶,۳۵۰,۴۱۴)	.	(۶۲,۴۰۰,۶۶۷)	(۱۱۴,۳۶۰,۱۵۱,۳۴۸)	۸۳,۴۷۲,۰۵۶,۰۶۱	رایان سالیبا
(۴,۷۹۹,۸۸۳,۹۳۳,۲۶۲)	۷,۹۹۸,۴۳۵,۱۶۲,۱۰۳	.	(۳۳,۷۴۱,۱۲۸,۱۹۲)	(۳۵,۰۴۹,۲۸۱,۸۳۶,۹۱۹)	۴۲,۰۸۰,۲۵۸,۱۴۸,۲۲۴	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اسبد لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱/۵/۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱/۵/۱۴۰۳

سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۹۹۸,۳۲۵,۱۶۳,۱۰۳	-	(۳,۹۱۱,۱۴۸,۱۹۱)	(۳۵۰,۴۹۱,۸۶۶,۹۹۹)	۲۳,۰۸۰,۵۵۸,۱۲۸,۳۳۴	۲۹,۶۷۳,۶۴۴,۳۲۸
(۳۸,۹۴۴,۷۹۲,۱۴۰)	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۷۷۴,۰۰۰)	۱۳۱,۹۲۹,۵۵۸,۵۱۰	۲۵,۲۲۵,۵۳۷
(۳۸۸,۶۸۲,۶۱۷,۹۴۴)	-	(۱,۳۱۹,۹۰۸,۰۳۵,۶۲۷)	(۳,۱۳۹,۸۰۸,۰۳۵,۶۲۷)	۱,۶۰۵,۱۳۴,۹۱۲,۹۲۰	۱۰,۷۲۵,۵۱۱,۱۴۵
(۳۹,۶۴۶,۶۵۵,۸۰۴)	-	(۳۸۰,۶۴۶,۶۵۵,۸۰۴)	(۳۸۰,۶۴۶,۶۵۵,۸۰۴)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۶,۹۴۵,۱۸۶
(۳۸,۹۰۰,۷۲۴,۶۲۱)	-	(۸۴,۶۴۶,۶۵۵,۸۰۴)	(۱۴۴,۳۵۹,۳۳۱,۲۴۴)	۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸۶,۴۸۱,۶۴۵,۳۴۶)	-	(۸,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۷۶,۵۴۵,۰۰۰)	۱۲,۴۱۲,۸۸۵,۲۱۲	۴,۸۷۱,۶۱۹
(۵۸,۱۵۹,۸۶۵,۱۵۳)	-	(۱۱,۸۲۵,۳۳۳,۱۷۱)	(۲۴۰,۱۱۲,۶۹۱,۴۱۴)	۲۲۸,۴۶۰,۵۸۸,۵۹۴	۵۲,۹۰۰,۵۸۳
(۱۱۶,۶۲۹,۵۴۶,۱۷۴)	-	(۲۶,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۲۴۷,۶۷۲
(۱۱۳,۳۰۰,۲۶۷,۰۰۰)	-	(۸۰,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۹,۴۲۹,۸۱۲,۴۷۳)	۱,۰۳۰,۲۶۱,۴۲۲,۶۹۵	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴,۶۵۳,۴۱۴,۰۰۰)	(۱,۲۵۵,۲۶۳,۳۳۶,۷۴۰)	۵۴۴,۳۱۵,۵۷۵,۸۰۰	۶۲,۲۷۸,۶۷۰
(۱۵,۴۲۳,۳۰۰,۰۰۰)	-	(۲۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۴۴۴,۳۵۹,۱۹۶)	۳۳,۸۱۶,۴۵۵,۷۹۲	۷,۹۶۰,۶۰۰,۰۰۰
(۵۶,۱۱۶,۱۳۱,۱۷۵)	-	(۸۲,۱۹۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۸۸۳,۷۲۸,۵۲۳)	۱۰,۸۱۵,۹۸۴,۴۰۰	۷۴,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۴,۹۳۸,۵۳۳,۹۱۰)	-	(۳۰,۴۸۱,۹۱۶,۱۸۶)	(۷۳۱,۹۲۱,۶۱۲,۲۵۸)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۲,۱۷۶
(۹۲,۸۵۵,۱۸۶,۶۹۸)	-	(۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۶,۱۲۸,۵۲۰,۸۵۳)	۳۷۶,۲۶۴,۵۵۵,۶۴۰	۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۲,۵۱۹,۴۴۳,۶۴۵)	-	(۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۴,۹۸۶,۸۳۱,۱۳۲	۶۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۷۶,۱۹۲
(۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۳۲,۸۸۳,۲۳۳,۵۴۲)	(۳۱۳,۳۲۸,۶۴۹,۰۵۴)	۳۲۷,۴۷۵,۹۶۴,۳۲۹	۱۲۹,۱۲۵,۲۱۹
۶۶,۱۱۲,۹۱۹,۹۹۴	-	(۷۵,۵۳۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۲۷,۳۳۳,۸۲۱,۸۶۶	۲۸۹,۶۱۸,۸۰۰,۰۰۰
(۹۱,۸۲۴,۷۹۶,۹۱۰)	-	(۱۶۹,۸۹۴,۳۱۰,۰۰۰)	(۵۴۵,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷۵,۶۴۵,۲۶۳,۲۰۰	۳۳۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۴۰,۴۷۳,۵۶۱,۴۰۰)	-	(۶۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۵,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۸,۷۲۲
(۱۸۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸۴,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲۴,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲,۵۸۷,۲۵۵,۱۱۴)	(۴۶۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۸,۳۷۲,۹۱۱,۳۹۵	۵۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۳۶,۶۲۶,۷۸۶,۷۹۹)	-	(۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۷۲۶,۳۸۸,۲۰۳)	۱۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۶۱,۶۴۹
(۳۷,۹۳۳,۶۹۰,۶۵۴)	-	(۱۹,۹۴۲,۳۹۰,۶۴۱)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۶,۷۹۱,۵۲۲,۹۰۰	۳۷,۷۳۵,۶۱۰
(۴۱,۳۲۵,۳۹۸,۲۹۸)	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۷۶۳,۳۳۹,۶۰۳)	۲۱۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۶۹۱,۳۲۱
(۷۸,۰۴۷,۲۵۹,۹۱۳)	-	۲,۹۹۴,۳۲۲,۹۵۳	(۳۰,۸۱۶,۶۴۶,۲۵۴)	۹۴۴,۹۹۵,۷۳۹,۸۸۸	۳۱۸,۳۲۴,۷۹۱
(۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۹,۶۶۵,۳۰۰,۰۰۰	(۹۲۴,۶۱۲,۳۳۵,۱۴۷)	۹۴۴,۹۹۵,۷۳۹,۸۸۸	۳۱۸,۳۲۴,۷۹۱
(۲,۲۸۶,۴۶۵,۹۹۵,۴۶۹)	-	-	-	-	-
(۲۰,۴۶۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
(۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۴۸,۳۱۱,۷۶۲,۸۰۳	-	-	-	-	-

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سال عالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

۴-۲-۳- سود (زبان) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال عالی منتہی بہ

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مستوفى توسعة سرمایه گذار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۲- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱	
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	نوع موقعیت	تعداد
۲۲,۲۶۷	تیر	CALL	۱۷۸
(۳,۱۹۸,۹۶۶,۱۳۷)	مهر	CALL	۹۱,۳۰۱
(۱,۲۵۹,۶۹۴,۱۹۶)	مهر	CALL	۲۱,۹۰۰
(۱,۵۶۷,۱۰۹,۲۶۳)	مهر	CALL	۷۰,۸۸۲
(۷,۴۶۲,۳۰۸,۴۲۸)	مهر	CALL	۱۳۴,۵۷۴
(۷۰۰,۱۳,۵۵۱,۶۲۷)	مهر	CALL	۶۷۵,۲۱۰
۵۶۸,۶۹۴,۱۵۹	مهر	CALL	۱۱,۷۹۹
۹۳۸,۱۳۶,۲۷۷	مهر	CALL	۲۰۰,۲۰۰
۸۷۵,۲۹۳,۱۶۵	مهر	CALL	۶۴۰,۲۴۰
۱,۰۰۳,۲۱۳,۷۰۹	مهر	CALL	۱۴,۹۹۰
۶,۷۵۷,۸۳۴,۰۷۸	مهر	CALL	۱۸۶,۳۶۵
۸۴۰,۲۸۵,۹۹۲	مهر	CALL	۲۰۰,۰۰۰
۸۸۰,۳۰۱,۲۲۷	دی	CALL	۳,۶۸۳
(۱۶,۷۷۳,۲۷۵)	دی	CALL	۳,۷۴۹
(۱۰,۴۹۱,۳۲۰,۰۹۵)	دی	CALL	۲۵۷,۷۰۱
(۳۶۱,۵۱۴,۳۱۴)	دی	CALL	۳۰,۷۲۸
۱,۸۰۸,۰۵۸,۳۰۰	مهر	PUT	۵۴۰,۰۰۰
(۱۸,۸۷۵,۲۸۹,۴۶۱)	-	-	۱,۶۴۰,۲۱۹
			جمع

۴-۳- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش قرارداد آتی طلا به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱	نوع موقعیت	تعداد	نوع موقعیت	تعداد
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	نوع موقعیت	تعداد	نوع موقعیت
۶۷۹,۷۸۱,۳۶۰	۷۱۸	TLOR-FC1A			
۵,۱۵۳,۸۶۶,۷۱۰	۸۰۷,۱۶۸	TLFA-FC1A			
۹۹۹,۳۳۳,۸۶۰	۲,۵۶۴,۰۰۴	TLFA-FC2A			
۹۸,۲۵۰,۲۶۰	۱۹۶,۰۸۲	TLTR-FC1A			
۲,۵۲۶,۶۲۱,۸۱۸	۱۰	TLTR-FC2A			
۱,۸۰۷,۷۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۸۲	TLME-FC1A			
(۱,۲۰۲,۱۲۰,۱۲۰)	۴۱,۳۰۱	TLME-FC2A			
۱,۱۹۳,۳۲۱,۰۰۰	۳,۹۸۰	TLFA-FC2A			
(۲,۲۳۳,۲۴۰,۰۰۰)	۲,۶۸۳	TLDY-FC1A			
۲۵,۲۲۴,۸۰۰,۲۰۵	۲۱۳,۸۵۰	TLDY-FC2A			
(۱۳,۶۵۸,۱۶۴,۴۰۲)	۱۷,۶۱۹	TLDY-FC3A			
(۳۶,۷۷۳,۶۵۸,۵۲۳)	۲۰,۳۵۸	TLFA-FC3A			
۴۵,۲۶۱,۱۲۲,۱۷۰	۲۰	TLME-FC3A			
۲۳,۵۰۳,۵۷۳,۵۷۹	۶۸۸	TLFA-FC4A			
۶,۳۲۹,۰۹۴,۲۷۰	۸,۱۵۸	TLTR-FC4A			
۱,۴۹۷,۳۲۱,۱۷۱	۲۸,۲۶۸	TLTR-FC5A			
۷۰,۳۹۲,۵۸۰,۰۲۹	۲,۳۸۶,۸۹۱	جمع			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

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
اکتیک خودرو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۶۰,۴۴۲,۰۶۹	۳۵	۲,۱۱۵,۴۷۲,۴۱۵	(۷۸,۱۴۴,۱۰۰)	۲,۰۳۷,۳۲۸,۳۱۵	۴,۱۳۱,۵۵۷,۱۷۵
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۹۲۴,۸۸۸,۷۷۳	۷	۶,۲۷۴,۲۲۱,۴۱۱	(۳۴۰,۳۰۶,۲۵۳)	۶,۱۳۳,۹۱۵,۱۵۹	۱۱۴,۴۲۰,۳۰۸,۴۲۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۳۸,۸۹۵,۶۳۰	۳۰	۷۷۷,۹۱۲,۶۰۰	(۲۳,۷۶۰,۹۴۳)	۷۵۴,۱۵۱,۶۵۷	۱,۴۷۴,۷۹۲,۶۵۰
بورس کالای ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۱۱۸,۲۴۸,۹۹۸	۱۶۵	۱۹,۵۱۱,۰۸۴,۶۷۰	-	۱۹,۵۱۱,۰۸۴,۶۷۰	۹,۳۳۰,۴۶۱,۸۰۰
بیمه اتکالی آوی پارس /۷۰ تادیه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۴۴۵,۵۹۸,۸۲۱	۱۰۰	۴۴,۵۵۹,۸۸۳,۱۰۰	-	۴۴,۵۵۹,۸۸۳,۱۰۰	۱۳۲,۵۹۸,۳۷۶,۸۰۰
بیمه پارسین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱,۵۵۳,۲۷۴,۷۷۳	۶۲۵	۹۷۰,۷۹۶,۷۳۲,۵۰۰	-	۹۷۰,۷۹۶,۷۳۲,۵۰۰	-
تأمین سرمایه لوتوس پارسین	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱,۱۱۸,۷۴۶,۹۰۱	۵۰۰	۵۵۹,۳۷۲,۴۵۰,۵۰۰	-	۵۵۹,۳۷۲,۴۵۰,۵۰۰	۴۵۹,۳۷۲,۴۵۰,۵۰۰
تجارت الکترونیک پارسین کیش	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۲۲۰,۱۹۰,۴۶۹	۲	۴۴۰,۳۸۰,۳۸۸	-	۴۴۰,۳۸۰,۳۸۸	۱۹,۷۶۹,۶۶۳,۴۲۰
تجارت الکترونیک پارسین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۲۴۵,۱۶۱,۰۴۶	۶۰	۱۴,۷۰۹,۶۶۲,۷۸۰	-	۱۴,۷۰۹,۶۶۲,۷۸۰	۴۲۰,۰۹۱,۵۶۰,۰۰۰
رادپاتور	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۷,۷۷۱,۳۷۳	۴۰	۷۱۰,۸۵۵,۲۰۰	(۳۸,۳۳۷,۸۳۰)	۶۷۲,۶۱۷,۳۷۰	۷۵۳,۱۱۷,۲۲۱
رایان سایپا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۵۱,۳۲۹,۸۴۲	۵	۷۵۶,۶۹۹,۲۱۰	(۴۴,۳۹۳,۹۹۰)	۷۱۲,۳۵۵,۲۲۰	۱,۳۴۰,۴۰۸,۱۴۰
زامیاد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۰,۱۹۹,۵۱۱,۱۴۵	۱۱۴	۱۱۶,۳۷۴,۴۳۰,۵۳۰	(۴,۵۱۶,۳۵۵,۰۳۷)	۱۱۱,۷۵۸,۱۷۵,۴۹۳	۵۱,۷۱۲,۴۱۰,۳۰۸
سایپاشیفته	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۴,۶۷۱,۶۱۹	۱۴	۶۵,۴۰۳,۶۶۶	(۳,۰۳۳,۰۴۳)	۶۲,۳۶۹,۶۲۳	۱۳۱,۱۰۱,۴۷۵
سرمایه گذاری رنا	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۵	۱۸,۶۶۷,۸۳۳	۵۵	۱۰,۲۶,۷۴۳,۱۱۵	-	۱۰,۲۶,۷۴۳,۱۱۵	۹۶۴,۱۵۳,۲۷۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۵۶,۶۵۳,۲۹۲	۲۸	۱,۵۸۶,۲۹۲,۱۷۶	-	۱,۵۸۶,۲۹۲,۱۷۶	۲,۳۲۶,۸۱۶,۲۷۷
سرمایه گذاری سلیم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۶۸۰,۰۴۰,۵۴۳	۷۰	۴۷۶۰۲,۸۳۸,۰۱۰	(۱,۶۰۶,۷۱۳,۹۲۴)	۴۵,۹۹۶,۱۲۴,۰۸۶	۲,۹۸۴,۶۲۹,۱۵۶
شیمیایی رنگین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۶۳,۳۷۸,۶۷۰	۴۰	۲,۹۹۱,۱۴۶,۸۰۰	(۱,۵۸,۱۹۳,۴۱۴)	۲,۳۳۲,۹۵۳,۳۸۶	۳,۸۱۲,۶۸۰,۱۵۶
فارسازی زر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۷۳,۶۹۴,۰۵۰	۵۰	۳,۶۸۴,۷۰۳,۰۵۰	(۲۱۶,۱۸۸,۳۱۹)	۳,۴۶۸,۵۱۴,۳۸۱	۳,۸۱۲,۶۸۰,۱۵۶
فولاد خورستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۴۹,۹۹۳,۱۷۶	۱۶۰	۵۵,۹۹۸,۷۴۸,۱۶۰	(۱,۳۶۱,۶۲۱,۷۱۳)	۵۴,۰۳۷,۱۲۶,۴۴۷	۶۷,۶۱۵,۳۴۷,۲۹۸
قطعات اتومبیل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۱۲۳,۶۰۰,۸۳۶	۳۰	۲,۴۷۲,۰۱۶,۷۲۰	(۱۳۶,۰۰۰,۹۲۰)	۲,۳۳۶,۰۱۵,۸۰۰	۱۱,۳۳۳,۴۵۸,۷۴۴
کمک قدر ایندامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۳۵۰,۰۰۶,۲۲۶	۲	۷۰۰,۱۲,۴۵۲	(۳۰۰۰۰,۷۷۵)	۶۵,۹۰۴,۶۹۴	۵۱۰,۳۱۶,۵۸۰
لینزینگ ایرانین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۳۹,۲۵۶,۱۹۳	۴۰	۱,۵۷۰,۳۴۷,۷۲۰	(۱۲۷,۴۱۶,۸۴۴)	۱,۴۴۲,۸۳۰,۸۷۶	۷۸۲,۲۲۳,۸۶۰
لینزینگ قنبر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱۳۹,۱۲۵,۲۱۹	۴۰	۵,۱۶۵,۰۰۸,۷۶۰	-	۵,۱۶۵,۰۰۸,۷۶۰	۲,۳۲۰,۳۰۳,۸۴۰
لینزینگ پارسین	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۱۷۰,۹۴۳,۳۶۱	۱۲۵	۲۱,۳۶۷,۹۰۷,۶۲۵	-	۲۱,۳۶۷,۹۰۷,۶۲۵	۱۳,۳۲۹,۳۱۱,۸۷۵
معمورسازان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۹	۹,۸۹۸,۷۲۲	۲۵	۲۴۷,۴۸۸,۰۵۰	-	۲۴۷,۴۸۸,۰۵۰	۱۹۷,۹۲۱,۳۸۰
مخابرات	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۲	۱,۴۱۹,۹۸۶,۸۹۹	۴۰	۵۶,۷۹۹,۲۷۵,۹۶۰	(۲,۶۶۹,۴۲۷,۰۶۹)	۵۴,۱۳۰,۰۴۸,۸۹۱	۳۹,۴۲۵,۶۵۸,۲۸۳
نیرو محرکه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۵۹,۸۱۰,۸۳۳	۵۰	۲,۹۹۰,۵۴۱,۶۵۰	(۷۹,۷۴۷,۷۷۷)	۲,۹۱۰,۷۹۳,۸۷۳	۴۹۰,۳۷۲,۹۹۱
پارس فولاد سبزوهر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۳۱,۳۵۴	۸۸۰۰	۲۷۵,۹۱۵,۲۰۰	-	۲۷۵,۹۱۵,۲۰۰	۱,۱۳۴,۶۶۹,۰۳۰,۴۲۱
پلاسکوکار	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۳۷,۳۳۵,۶۱۰	۶	۲۲۲,۴۱۳,۶۶۰	(۹,۸۰۲,۶۹۵)	۲۱۳,۶۱۰,۹۶۵	۲۰,۹۲۳,۲۱۳,۳۵۰
چرخشگر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۳,۸۸۹,۰۶۸	۳۱	۴۳۰,۵۶۱,۱۰۸	(۳۱,۳۰۳,۸۰۵)	۴۰۹,۲۵۷,۳۰۳	۳,۲۶۸,۵۵۵,۷۷۱
گسترش خودرو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۳۱۵,۳۹۴,۷۹۱	۷	۲,۳۰۷,۷۳۳,۵۳۷	(۱,۲۵۵,۰۵,۹۳۸)	۲,۰۵۲,۶۷۷,۵۹۹	-
بهار زر عالیس چلارن	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن کربومیت کوندگان	-	-	-	-	-	-	-	-
رایان هم افرا	-	-	-	-	-	-	-	-
فرآوری معدنی ایال کئی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
ماتیل	-	-	-	-	-	-	-	-
محور خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی سن	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع					۱,۹۴۲,۷۷۶,۹۳۲,۵۸۳	(۱۳,۱۶۰,۱۶۱,۲۷۱)	۱,۹۲۹,۶۱۶,۷۷۱,۳۱۲	۴,۱۳۵,۰۰۶,۱۴۸,۹۷۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۲- سود ناشی از سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود صندوق های سرمایه گذاری	۱۷۲,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰	۱۶۳,۰۹۶,۸۵۳,۶۷۶
۲۲-۲ سود اوراق اجاره	۳۳,۶۵۹,۵۳۳,۷۸۱	۱۲,۳۸۰,۹۹۳,۵۲۸
۲۲-۳ سود اوراق مرابحه	۸۹,۳۱۹,۰۷۵,۵۹۳	۲۷۰,۲۰۸,۶۲۸,۰۵۴
۲۲-۴ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱,۹۱۱,۸۶۴,۸۲۸	۲۵۱,۲۲۰,۰۴۲,۷۷۷
جمع	۳۱۷,۳۸۴,۷۵۱,۷۰۲	۶۹۶,۸۰۶,۵۱۸,۰۳۵

۲۲-۱- سود صندوق های سرمایه گذاری:

تاریخ سرمایه گذاری	تعداد	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س نوع دوم افق آبی ثابت	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۲۴,۰۵۹,۵۵۹	متغیر	۱۴,۴۹۹,۷۷۹,۵۰۰	-	۱۴,۴۹۹,۷۷۹,۵۰۰	۱۶۳,۰۹۱,۵۲۷,۰۰۰
صندوق س اعتماد هلمز-ثابت	۱۰۱۵۰۰۰۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متغیر	۱۰۳,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۰۳,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۵,۳۲۶,۶۷۶
پارند-مشارکت ETF	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	متغیر	۳۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق س مشترک گنبد مهر-د	۱۴۰۳/۱۱/۱۹	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	متغیر	۲۰,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	
جمع				۱۷۲,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰	-	۱۷۲,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰	۱۶۳,۰۹۶,۸۵۳,۶۷۶

۲۲-۲- سود اوراق اجاره:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اجاره اخیر ۶۱۱-ماه ۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳,۱۹۴,۵۹۸,۷۵۷	-	۳۳,۱۹۴,۵۹۸,۷۵۷	۱۲,۳۸۰,۹۹۳,۵۲۸
اجاره تیان لوتوس ۱۵-۱۴۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۹۲۲,۶۰۳,۴	-	۲,۹۲۲,۶۰۳,۴	-
صندوق اجاره فارس ۷۳-پدین هلسن	۱۴۰۳/۰۲/۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱,۴۹۹,۶۲۵,۴	-	۱۱,۴۹۹,۶۲۵,۴	-
صندوق اجاره کلک ۵۰۹-پدین هلسن	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰	۹,۰۲۲,۱۲۷,۳۶	-	۹,۰۲۲,۱۲۷,۳۶	-
جمع				۱۷۲,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰	-	۱۷۲,۵۹۴,۲۷۹,۵۰۰	۱۲,۳۸۰,۹۹۳,۵۲۸

۲۲-۳- سود اوراق مرابحه اوراق سپرده کلایی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق مرابحه بهمن ۵۰۲-ماه ۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۶۶,۸۰۵,۱۷۹	-	۳۶۶,۸۰۵,۱۷۹	۷۱,۵۱۲,۰۸۱,۳۵
صندوق مرابحه صیدک ۴۰۴-ماه ۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷,۵۲۳,۳۵۹,۱۸۰
صندوق مرابحه پتایر ۷۳-پدین هلسن	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴,۰۹۹,۶۶۸,۲۲۷	-	۴,۰۹۹,۶۶۸,۲۲۷	۸۷,۲۴۶,۳۲۰,۰۷۲
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۲۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۶۰,۷۲۴,۵۶۷	-	۵۶۰,۷۲۴,۵۶۷	۱۴,۱۱۱,۳۸۷,۳۹۹
مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش خ ۶۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۷,۸۰۹,۱۳۲,۳۰	-	۳۷,۸۰۹,۱۳۲,۳۰	۲۴,۸۵۹,۸۲۴,۶۵۶
مرابحه عام دولت ۱۳۵-ش خ ۱۲۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵	۱۷,۴۳۸,۹۹۳,۳۷۵	-	۱۷,۴۳۸,۹۹۳,۳۷۵	۱۵,۰۳۵,۶۵۵,۴۲۷
مرابحه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۱۳۲,۴۰۱,۴۲۲
مرابحه عام دولت ۶۱-ش خ ۳۰۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴,۱۷۱,۹۸۹,۳۱۲	-	۴,۱۷۱,۹۸۹,۳۱۲	۳۵,۵۷۷,۲۰۰,۹۷۵
مرابحه عام دولت ۷۴-ش خ ۲۲۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶,۶۰۲,۹۴۸,۲۶۳	-	۱۶,۶۰۲,۹۴۸,۲۶۳	۱۱,۱۲۴,۲۹۹,۶۴۴
مرابحه عام دولت ۸۴-ش خ ۲۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۹,۱۷۳,۵۸۸	-	۳,۱۹,۱۷۳,۵۸۸	۱,۵۸۵,۲۰۳,۷۷۴
صندوق مرابحه فکور ۴۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۶۷,۳۵۹,۶۳۴	-	۵۶۷,۳۵۹,۶۳۴	-
صندوق مرابحه کلک ۷۱۱-ماه ۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۱۸۰,۲۴۴,۵۶۸	-	۱,۱۸۰,۲۴۴,۵۶۸	-
مرابحه سولیکو کله لوتوس ۱۱۷-۵۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۵۹,۹۰۵,۵۳۸	-	۶۵۹,۹۰۵,۵۳۸	-
مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۳۳۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰۵,۶۱۳,۱۱۲	-	۴۰۵,۶۱۳,۱۱۲	-
جمع				۸۹,۳۱۹,۰۷۵,۵۹۳	-	۸۹,۳۱۹,۰۷۵,۵۹۳	۲۷۰,۲۰۸,۶۲۸,۰۵۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۲۲- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سیرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵	۱۳,۶۵۷,۵۸۸	-	-	۱۳,۶۵۷,۵۸۸	۳۷۲,۴۰۱,۶۹۳
۵	۳۸۳,۰۸۰,۸۷۲	-	-	۳۸۳,۰۸۰,۸۷۲	۸,۲۲۸,۹۲۶
۵	۱۷,۶۲۲,۸۲۹,۲۳۸	-	-	۱۷,۶۲۲,۸۲۹,۲۳۸	۲,۸۹۸,۸۹۴,۰۰۲
۵	۹۱,۰۰۹,۰۵۲	-	-	۹۱,۰۰۹,۰۵۲	۶۷,۰۵۸,۲۹۷
۵	۲۶,۰۵۵,۴۵۳	-	-	۲۶,۰۵۵,۴۵۳	۶۰,۶۲۷,۶۱۹
۵	۳۵,۹۶۰,۲۰۳	-	-	۳۵,۹۶۰,۲۰۳	۴۷,۷۰۲,۵۱۶
۵	۶۲,۰۹۷,۵۷۷	-	-	۶۲,۰۹۷,۵۷۷	۲۴,۲۰۲,۸۶۲
۵	۲۲۶,۱۳۹,۴۶۶	-	-	۲۲۶,۱۳۹,۴۶۶	۲۵,۵۰۲,۸۴۳
۵	۷۳,۴۶۶,۴۱۲	-	-	۷۳,۴۶۶,۴۱۲	۸۹,۵۲۹,۹۷۱
۵	۳۱,۱۲۲,۶۷۶	-	-	۳۱,۱۲۲,۶۷۶	۳۶,۳۸۷,۵۷۱
۵	۲۹۶,۹۸۱,۸۱۵	-	-	۲۹۶,۹۸۱,۸۱۵	۳۶۲,۷۳۳,۸۷۹
۵	۴۶۶,۱۵۳,۱۳۹	-	-	۴۶۶,۱۵۳,۱۳۹	۲۲۱,۲۳۶,۶۳۷
۵	۵۶,۸۰۲,۶۳۵	-	-	۵۶,۸۰۲,۶۳۵	۲۲۶,۰۵۷,۱۱۶
۵	۱۸۸,۳۵۴,۶۴۸	-	-	۱۸۸,۳۵۴,۶۴۸	۱۳,۱۵۹,۲۸۹
۵	۱۹,۶۶۳,۸۷۳	-	-	۱۹,۶۶۳,۸۷۳	۸,۰۹۵,۸۲۸
۵	۸۱,۳۵۲,۶۸۶	-	-	۸۱,۳۵۲,۶۸۶	۳۶,۶۲۰,۳۸۰
۵	۱۳,۳۴۴,۷۰۱	-	-	۱۳,۳۴۴,۷۰۱	۱۶,۳۵۶,۴۰۳
۵	۹۳,۷۵۶,۹۶۵	-	-	۹۳,۷۵۶,۹۶۵	۶۲,۸۸۹,۲۲۶
۵	۶۲,۷۲۶,۰۲۴	-	-	۶۲,۷۲۶,۰۲۴	۵۱,۸۹۸,۲۲۳
۵	۱۶,۶۸۵,۲۵۵	-	-	۱۶,۶۸۵,۲۵۵	۹,۰۸۲,۹۲۴
۵	۵۳,۰۷۳,۰۴۹	-	-	۵۳,۰۷۳,۰۴۹	۴۴,۶۴۹,۷۰۳
۵	۱۶,۶۴۱,۵۲۷	-	-	۱۶,۶۴۱,۵۲۷	۱۰,۵۴۶,۰۸۵
۵	۱۰,۹۹۸,۰۳۹	-	-	۱۰,۹۹۸,۰۳۹	۶۴۶,۰۲۰
۵	۳۶,۳۸۲,۶۷۹	-	-	۳۶,۳۸۲,۶۷۹	۲۸,۵۱۳,۱۳۶
۵	۱۵,۸۷۹,۶۸۰	-	-	۱۵,۸۷۹,۶۸۰	۴۰,۱۶۹,۶۵۲
۵	۴۱,۷۰۸,۵۱۷	-	-	۴۱,۷۰۸,۵۱۷	۵۰,۹۴۲,۸۳۱
۵	۱,۵۸۶,۲۲۵	-	-	۱,۵۸۶,۲۲۵	۶,۰۴۴,۳۹۷
۵	۱۹۶,۰۴۶,۷۹۲	-	-	۱۹۶,۰۴۶,۷۹۲	۵,۲۷۴,۱۶۰
	۲۰,۴۶۶,۰۶۷,۷۸۶	-	-	۲۰,۴۶۶,۰۶۷,۷۸۶	۴,۶۴۳,۲۰۰,۶۰۹

سیرده بانکی:

کوتاه مدت-۱-۷۱۸۲۳۸۹-۲۰۷-۸۵-اقتصاد نوین
کوتاه مدت-۹۹۲۹۷۹۴۳۸۶-حلت
کوتاه مدت-۹۹۲۶۵۲۷۰۱۵-حلت
کوتاه مدت-۲۷۰۰۰۹۵۳۴۷۲۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۰۹۵۳۴۷۷۶۰۲-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۰۹۵۳۴۷۹۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۰۹۵۳۴۸۱۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۱۲۲۲۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۳۷۴۱۹۶۰۵-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۴۲۱۶۵۶۰۷-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۴۷۲۷۱۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۴۷۲۸۰۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۲۴۶۰۰-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۲۵۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۲۷۶۰۵-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۲۸۶۰۲-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۲۹۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۳۲۶۰۱-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۳۴۶۰۶-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۳۵۶۰۴-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۳۶۶۰۲-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۳۹۶۰۷-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۶۰۴۰۶۰۹-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۸۸۰۹۶۰۶-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۸۸۱۰۶۰۸-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۸۸۱۱۶۰۶-پارسیان
کوتاه مدت-۲۷۰۰۱۰۶۸۸۱۳۶۰۲-پارسیان

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
جمع نقل از صفحه قبل	۲۰,۲۶۶,۰۶۷,۷۸۶	۰	۲۰,۲۶۶,۰۶۷,۷۸۶	۴,۶۴۳,۲۰۰,۶۰۹
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۱۴۶۰۰-پارسیان	۱۲۲,۵۹۸,۶۲۲	۰	۱۲۲,۵۹۸,۶۲۲	۲۶,۱۲۵,۷۵۴
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۱۷۶۰۵-پارسیان	۴,۱۷۹,۴۴۷	۰	۴,۱۷۹,۴۴۷	۳,۸۳۳,۵۲۱
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۱۸۶۰۲-پارسیان	۱۰۰,۵۲۶,۸۰۰	۰	۱۰۰,۵۲۶,۸۰۰	۴۰,۷۰۵,۰۵۸
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۱۹۶۰۱-پارسیان	۸۵,۸۸۱,۹۹۶	۰	۸۵,۸۸۱,۹۹۶	۲۶,۹۲۳,۳۴۴
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۲۰۶۰۲-پارسیان	۴۶,۹۸۸,۷۲۷	۰	۴۶,۹۸۸,۷۲۷	۱۵,۴۷۷,۸۴۷
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۲۲۶۰۱-پارسیان	۳۸,۴۳۹,۳۴۰	۰	۳۸,۴۳۹,۳۴۰	۱۴,۹۲۲,۳۱۹
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۲۵۶۰۶-پارسیان	۷۸,۵۲۱,۵۴۲	۰	۷۸,۵۲۱,۵۴۲	۱۳,۰۱۶,۴۰۰
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۲۶۶۰۴-پارسیان	۵۷,۷۲۸,۵۱۳	۰	۵۷,۷۲۸,۵۱۳	۳۵,۸۱۷,۸۷۲
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۲۸۶۰۰-پارسیان	۶۷,۷۸۵,۲۱۱	۰	۶۷,۷۸۵,۲۱۱	۳۰,۶۶۳,۷۲۴
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۳۴۰۷-پارسیان	۲۵,۳۹۹,۴۸۱	۰	۲۵,۳۹۹,۴۸۱	۲۲,۸۱۰,۵۷۵
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۴۴۰۲-پارسیان	۸۲,۶۰۸,۷۲۱	۰	۸۲,۶۰۸,۷۲۱	۶,۷۵۷,۴۳۴
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۴۷۶۰۸-پارسیان	۹۷,۲۳۸,۶۴۶	۰	۹۷,۲۳۸,۶۴۶	۱۳,۳۴۹,۵۳۰
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۵۹۶۰۱-پارسیان	۱۳۵,۲۲۷,۹۵۵	۰	۱۳۵,۲۲۷,۹۵۵	۱۷۸,۱۲۲,۸۴۷
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۶۸۰۷-پارسیان	۲۴,۴۶۳,۳۵۴	۰	۲۴,۴۶۳,۳۵۴	۴,۸۳۷,۰۴۴
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۷۲۶۰۲-پارسیان	۳۲,۱۹۱,۰۶۳	۰	۳۲,۱۹۱,۰۶۳	۲۱,۷۲۹,۷۹۱
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۸۰۶۰۲-پارسیان	۲۲,۱۸۴,۳۸۳	۰	۲۲,۱۸۴,۳۸۳	۳۸,۸۲۹,۴۴۵
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۸۵۳۶۰۶-پارسیان	۲۹,۰۶۳,۷۳۴	۰	۲۹,۰۶۳,۷۳۴	۴۳,۸۸۸,۴۶۷
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۸۸۴۶۰۰-پارسیان	۲۹,۷۸۰,۷۱۵	۰	۲۹,۷۸۰,۷۱۵	۱۲,۳۸۷,۲۰۸
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۸۸۶۶۰۷-پارسیان	۱۳,۸۹۹,۲۵۷	۰	۱۳,۸۹۹,۲۵۷	۵,۹۵۳,۸۵۸
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۸۹۶۰۱-پارسیان	۲۴۶,۵۴۶,۲۴۳	۰	۲۴۶,۵۴۶,۲۴۳	۲,۶۲۰,۹۷۴
کوتاه مدت-۱۰۶۸۸۹۲۵۳۶۰۱-پارسیان	۷,۲۸۸,۷۸۱	۰	۷,۲۸۸,۷۸۱	۵۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت-۱۰۸۷۷۵-پارسیان	۳۰,۴۷۰,۹۵۷	۰	۳۰,۴۷۰,۹۵۷	۲۰,۴۰۶,۱۷۳
کوتاه مدت-۱۰۱۷۲۳۰۴۹۰۰-پارسیان	۶۶,۷۸۱,۵۴۴	۰	۶۶,۷۸۱,۵۴۴	۶,۹۴۹,۱۴۵
بلند مدت-۱۰۱۷۲۳۰۴۹۰۰-پارسیان	۰	۰	۰	۱۱۲,۷۱۲,۳۳۸,۷۶۸
بلند مدت-۱۰۱۷۲۳۰۴۹۰۰-پارسیان	۰	۰	۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت-۱۰۶۸۷۰۶۰۷-پارسیان	۰	۰	۰	۲۶۵,۹۸۲,۲۴۴
بلند مدت-۱۰۱۷۲۳۰۴۹۰۰-پارسیان	۰	۰	۰	۱۱۴,۷۱۲,۸۲۲,۷۶۶
جمع	۲۱,۹۱۱,۸۶۲,۸۲۸	۰	۲۱,۹۱۱,۸۶۲,۸۲۸	۲۵۱,۳۲۰,۰۴۲,۷۷۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۳- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۷۲,۵۹۱,۸۳۵,۵۷۰	۴,۱۸۸,۶۹۷,۰۷۱	بازگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۷۵,۳۰۶,۶۴۳,۹۱۳	۱۸,۰۱۱,۶۰۶,۱۰۷	درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری
۲۰,۱۰۳,۲۰۹		سایر درآمدها
۱۴۷,۹۱۸,۵۸۲,۶۹۲	۲۲,۲۰۰,۳۰۳,۱۷۸	جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۹۳,۱۰۴,۲۵۴,۷۱۰	۳۷۶,۰۳۰,۷۳۹,۴۸۲	مدیر صندوق
۴,۲۰۵,۲۲۷,۳۶۸	۲,۳۹۹,۹۹۹,۱۰۰	متولی صندوق
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۹۸,۷۰۹,۴۸۲,۰۷۸	۳۷۹,۸۳۰,۷۳۸,۵۸۲	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۸۵,۱۹۹,۵۴۱	۱۰,۴۱۶,۸۷۱,۳۶۱	هزینه انبارداری
۷۰,۳۶۸,۲۵۴	-	هزینه برگزاری مجامع
۲۸,۶۳۳,۰۳۸,۵۰۸	۳۵,۸۷۹,۳۳۲,۳۷۸	هزینه نرم افزار
۶۳۲,۷۷۵,۱۵۰	۹۹۹,۹۹۹,۹۳۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۱۱۱,۹۷۶,۹۶۷	۴,۷۶۹,۵۶۹,۲۳۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۵,۸۰۶,۷۶۷	۴۷۸,۷۵۳,۰۷۹	هزینه خدمات بانکی
<u>۳۵,۳۸۹,۱۶۵,۱۸۷</u>	<u>۵۲,۵۴۴,۵۲۵,۹۸۹</u>	<u>جمع</u>

۲۶- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۴,۳۴۸,۱۹۲,۲۹۲	۳۲۶,۲۱۸,۴۷۶,۸۹۹	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
<u>۴۸۴,۳۴۸,۱۹۲,۲۹۲</u>	<u>۳۲۶,۲۱۸,۴۷۶,۸۹۹</u>	<u>جمع</u>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

تعدیلات شامل قلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱
ریال	ریال
۳۳,۹۴۱,۰۰۰,۶۶۳,۰۲۵	۴۷,۴۹۰,۳۸۳,۳۳۰,۶۶۴
(۳۲,۰۰۷,۵۰۲,۸۰۵,۴۷۷)	(۴۹,۶۲۴,۵۱۲,۳۹۹,۰۱۵)
۱,۹۳۳,۵۰۰,۸۵۷,۵۴۸	(۳,۱۳۴,۲۰۹,۳۶۸,۵۵۱)

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 آئیننامه معاف از اینای تعهدات است.
تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۲-۲ آئیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دائمه مظنه (درصد)	حدافل سفارش قبلیشته	حدافل معاملات روزانه
۱	چرخشگر	چرخش	۳.۲۵	۳۰,۳۵۰	۶۰۷,۰۰۰
۲	ایران خودرو	خودرو	۳	۱۱,۶۴۲,۲۰۰	۲۲۲,۸۴۴,۰۰۰
۳	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۳	۹۹۷,۵۰۰	۱۹,۹۵۰,۰۰۰
۴	نیرو محرکه	خمحکره	۳.۲۵	۸۰,۶۰۰	۱,۶۱۲,۰۰۰
۵	صنعتی محوسازان ایران خودرو	خوساز	۲.۵۰	۲۷,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۶	لینتینگ ایرانیان	واپران	۲.۵۰	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۷	لینتینگ غدیر	ولغدیر	۲.۵۰	۵۹,۱۵۰	۱,۱۸۳,۰۰۰
۸	الکترونیک خودرو شرق	خشرق	۲.۵۰	۵۸,۳۵۰	۱,۱۶۷,۰۰۰
۹	قطعات اتومبیل ایران	خوقفا	۳.۲۵	۱۸۷,۶۰۰	۳,۷۵۳,۰۰۰
۱۰	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۸۲,۱۷۵	۱,۶۸۳,۵۰۰
۱۱	مخابرات ایران	اکابر	۳.۲۵	۱۰۷,۲۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰
۱۲	بانک پارسیان	وپارس	۳.۲۵	۳۰۸,۴۵۰	۶,۱۶۹,۰۰۰
۱۳	تجارت الکترونیک پارسیان	رتاپ	۲.۵۰	۶۰,۶۷۵	۱,۲۱۳,۵۰۰
۱۴	بیمه پارسیان	پارسیان	۲.۵۰	۶۰,۳۵۰	۱,۲۰۵,۰۰۰
۱۵	لینتینگ پارسیان	ولپارس	۲.۵۰	۴۰,۶۰۰	۸۱۳,۰۰۰
۱۶	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوس	۲.۵۰	۱۵۰,۸۵۰	۳,۰۱۷,۰۰۰
۱۷	ملی صنایع مس ایران	فملی	۳	۵۲۶,۲۰۰	۱۰,۵۲۲,۰۰۰
۱۸	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	کتاکیکیش	۳.۰۰	۲۱۵,۰۶۵	۴,۳۰۱,۳۷۰
۱۹	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان	ثروتم	۳	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	صندوق سرمایه گذاری پشتکله طلای لوتوس	طلا	۴	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	اعتماد	۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲	ایران خودرو فیروز	خاور	۳	۱۵۸,۳۵۹	۱۹,۱۴۷,۱۷۴
۲۳	صنایع تولیدی اشاد ایران	تشتاد	۳	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۲۴	سایپا	خسایپا	۳.۰۰	۱۲,۳۰۳,۰۵۰	۲۶۶,۰۶۱,۰۰۰
۲۵	پارس خودرو	خپارس	۳.۰۰	۷۹۵,۶۷۵	۱۵,۹۱۳,۵۰۰
۲۶	سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۳	۴۰۹,۶۵۰	۸,۱۹۳,۰۰۰
۲۷	لینتینگ رایان سایپا	ولسایپا	۳.۲۵	۳۴۹,۶۵۰	۶,۹۹۳,۰۰۰
۲۸	سرمایه گذاری رنا	ورنا	۳	۲۹۰,۷۰۰	۵,۸۱۴,۰۰۰
۲۹	زلمیاد	خزلمیاد	۳.۰۰	۸۲۳,۳۵۰	۱۶,۴۴۷,۰۰۰
۳۰	سایپا آذین	خآذین	۳	۱۰۴,۳۵۰	۲,۰۸۷,۰۰۰
۳۱	پلاستیکار سایپا	پلاستیک	۳	۴۰,۹۰۰	۸۱۸,۰۰۰
۳۲	رادپاکور ایران	خکور	۲.۵۰	۳۲۱,۵۰۰	۶,۴۴۰,۰۰۰
۳۳	فتم سازی زر	خزر	۳.۲۵	۲۴۴,۷۵۰	۴,۴۹۵,۰۰۰
۳۴	کمدک قدر آیدلمین	خکمدک	۲.۵۰	۹۹,۶۵۰	۱,۹۹۳,۰۰۰
۳۵	سایپا شیشه	خسایپا	۲.۵۰	۷۲,۳۰۰	۱,۴۴۴,۰۰۰
۳۶	فولاد خوزستان	خفوز	۳.۲۵	۴۲۳,۵۵۰	۸,۴۵۱,۰۰۰
۳۷	رایان هم افزا	رافزا	۳.۰۰	۱۲,۵۷۵	۲۵۱,۵۰۰
۳۸	مگنیل سایپا	خلیلی	۴.۰۰	۹۴,۳۰۰	۱,۸۸۶,۰۰۰
۳۹	بورس کلاهی ایران	کلا	۳.۰۰	۴۱۴,۴۵۰	۴,۲۸۹,۰۰۰
۴۰	بیمه تکالیف آوای پارس ۷۰/۷۰ نادیه	لوپارس	۳	۱۲۳,۲۱۵	۲,۶۶۴,۳۲۰
۴۱	گواهی سپرده شمش طلای خام	CD\GOB\۰۰۰۱	۴	۴۰۰	۸۰,۰۰۰
۴۲	قراردادهای آتی شمش طلا خام ۹۹۵	GB	۴	۲۵۰	۵۰۰
۴۳	قرارداد اختیار معامله صندوق طلای لوتوس	TL	۳.۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۴۴	شیمیایی رنگین	نرنگین	۳	۲۷,۱۱۵	۷۴۲,۲۷۰
۴۵	سرمایه گذاری سلیم	سلیم	۳	۲۷۶,۹۲۵	۵,۵۳۸,۵۵۰
۴۶	گواهی سپرده شمش نقره	CD\SIB\۰۰۰۱	۴	۵۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۷	قرارداد آتی نقره	SL	۴	۱۰۰	۲۰۰
۴۸	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	لوتوسج	۳	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۴۹	قرارداد آتی نقره	SIL	۴	۵۰	۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری بازرگانی اختصاصی بازارگردانی امد لوتوس پارسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

انحصاری وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تاریخ معامله	ماده بدهی	مبلغ طلب (بدهی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه لوتوس پارسا	مدیر صندوق	عادی	۱۱,۸۷۹,۳۵۵	۳۷/۱۳٪	۱۰,۳۷۸,۵۵۵	۱۰۰٪	۱۶۰٪	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه لوتوس پارسا	مدیر صندوق	مستأجر	۲۰,۰۰۰	۰۰/۵٪	۲۰,۰۰۰	۰۰/٪	۰۰/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سپه پارسا	شرکت های گروه	مستأجر	۵۰,۰۰۰	۰۱/٪	۵۰,۰۰۰	۰۰/٪	۰۰/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سپه پارسا	شرکت های گروه	عادی	۳۸۱,۲۲۹	۰۸/٪	۳۹۲,۳۶۶	۰۸/٪	۰۸/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سپه پارسا	شرکت های گروه	مستأجر	۳۰,۰۰۰	۰۰/۷٪	۳۰,۰۰۰	۰۰/٪	۰۰/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تجارت لکترونیک پارسا	شرکت های گروه	مستأجر	۱۳۴,۸۶۹	۰۳/٪	۱۱۶,۳۰۶	۰۳/٪	۰۳/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تجارت لکترونیک پارسا	شرکت های گروه	عادی	۹۳,۲۷۶	۰۲/٪	۹۳,۲۷۶	۰۲/٪	۰۲/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تجارت لکترونیک پارسا	شرکت های گروه	مستأجر	۱۰۰,۰۰۰	۰۰/۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۰۰/٪	۰۰/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پارسا	شرکت های گروه	عادی	۲,۳۴۶,۰۲۵	۵۵/٪	۱,۸۹۶,۷۹۸	۲۹٪	۲۹٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پارسا	شرکت های گروه	عادی	۵,۶۹۹,۱۲۵	۱۳/۰-٪	۷,۳۵۶,۶۹۱	۱۱/٪	۱۱/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک پارسا	مدیر صندوق	عادی	۲۸۱,۶۰۹	۰۶/٪	۲۸۱,۶۰۹	۰۶/٪	۰۶/٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه داده پرداز بانک پارسا	شرکت های گروه	عادی	۲۸۱,۶۰۹	۰۰/۰-٪	۱,۳۱۲,۶۹۳	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪		
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسا	شرکت های گروه	عادی	-	-	۳۴,۸۲۴	۳۴/۸۲٪	۳۴/۸۲٪		
جمع				۲۱,۰۶۷,۹۰۰						

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

عطف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده بدهی	تاریخ معامله	مبلغ طلب (بدهی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱
کارگزاری پارسا	شرکت های گروه	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال	۷۲,۲۵۸,۶۱۹,۹۰۲	ریال	۷۲,۲۵۸,۶۱۹,۹۰۲	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪
تأمین سرمایه لوتوس پارسا	شرکت های گروه	کاربرد مدیریت	ریال	۳۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۷۱۰	ریال	۳۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۷۱۰	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪
موسسه حسینری سلمان بندر	ارکان صندوق	کاربرد متولی	ریال	۲,۳۰۵,۳۲۷,۲۶۸	ریال	۲,۳۰۵,۳۲۷,۲۶۸	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪
موسسه حسینری بانک زان	ارکان صندوق	حق ارفعه حسینری	ریال	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪
تأمین سرمایه لوتوس پارسا	شرکت های گروه	مدیر واحد سرمایه گذاری در صندوق	ریال	۱۲,۷۱۹,۸۶۹,۹۱۰,۰۶۲	ریال	۱۲,۷۱۹,۸۶۹,۹۱۰,۰۶۲	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪
تأمین سرمایه لوتوس پارسا	شرکت های گروه	لیال واحد سرمایه گذاری در صندوق	ریال	۷,۸۰۰,۱۲۷,۷۶۱,۹۶۶	ریال	۷,۸۰۰,۱۲۷,۷۶۱,۹۶۶	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪	۰۰/۰-٪
۳۱- روندهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها									
رویدادهای که پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های توضیحی یا تعدیل صورت های مالی باشد، وجود ندارد.									

۳۲- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کلیات سرمایه بهای نامی معیوب ۱۳۹۷/۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۵/۳۱ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کلیات سرمایه صندوق در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ بر اساس تئوریات مندرج در اسناد تهیه شده به شرح ذیل می باشد.

۳۳- کلیات سرمایه

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

الف/ خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه پارسین (پارسین)		بانک پارسین (ویارس)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۷۳۵,۳۳۴,۳۶۶,۴۱۳	۸,۲۰۶,۸۳۴,۱۵۴,۵۹۱	۱۸,۸۱۶,۸۹۵,۴۵۳,۹۵۵	۲۲,۵۰۷,۱۸۱,۹۵۹,۵۴۶
۲,۸۲۲,۶۳۹,۴۳۱	۲,۵۲۱,۹۰۰,۴۸۷	۱۰۴,۵۶۰,۶۶۵,۰۰۰	۱۱۱,۱۱۱,۸۲۵
۲۷,۰۰۱,۶۳۶,۳۴۴		-	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
		-	
		-	
۱۹۴,۲۸۸,۶۰۵	۱۶۷,۸۵۴,۷۲۵	۱۹۴,۲۸۸,۵۱۳	۱۶۷,۸۵۴,۶۴۹
۳,۷۶۵,۲۷۲,۹۳۰,۶۹۳	۸,۲۰۹,۵۴۳,۹۰۹,۸۰۳	۱۸,۸۱۷,۱۹۴,۳۰۳,۱۳۳	۲۲,۵۰۷,۴۶۰,۹۲۶,۰۲۰
	۱۴۴,۷۶۱,۳۹۶,۱۹۰	۴۳,۶۳۹,۰۸۳,۶۶۳	۲۶۱,۵۴۲,۵۸۰,۳۹۷
۶,۹۸۴,۱۳۳,۲۰۰	۱۲,۸۳۱,۶۴۲,۱۹۵	۳۶,۳۶۵,۶۵۷,۷۴۳	۵۰,۳۰۵,۹۶۶,۶۶۷
۲,۱۶۳,۳۳۵,۶۷۲	۱۰۴۳,۷۲۵,۰۶۶	۹,۶۳۸,۲۵۴,۸۶۰	۲,۷۵۴,۰۵۷,۰۶۴
۹,۱۴۷,۴۶۸,۸۷۲	۱۵۸,۶۳۶,۷۶۳,۴۵۱	۸۹,۶۴۲,۹۹۶,۳۶۶	۳۱۴,۶۰۲,۶۰۴,۱۲۸
۳,۷۵۶,۱۲۵,۴۶۱,۸۲۱	۸,۰۵۰,۹۰۷,۱۴۶,۳۵۲	۱۸,۷۲۷,۵۵۱,۳۰۶,۸۶۷	۲۲,۱۹۲,۸۵۸,۳۲۱,۸۹۲

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در واحد صندوق‌ها و سایر اوراق

موجودی بانک

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

جمع داراییها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها:

خالص دارایی‌ها:

تأمین سرمایه لوتوس پارسین (لوتوس)		تجارت الکترونیک پارسین (رتاب)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۵۷,۴۸۲,۸۸۱,۵۹۸	۳,۰۰۰,۸۸۱,۷۹۳,۵۸۱	۵۲۵,۸۳۴,۷۶۷,۰۵۸	۴۷۳,۱۴۲,۵۷۹,۰۴۵
۴,۵۳۰,۵۵۴,۶۱۸	۱,۲۹۶,۵۷۱,۰۷۸	۲,۲۱۰,۲۷۴,۱۷۳	۳,۱۹۴,۲۰۷,۵۵۶
۳۴۱,۰۰۳,۲۳۲,۱۲۲		۵۸,۰۳۶,۱۴۷,۸۷۰	۵۸,۰۳۶,۱۴۷,۸۷۰
۱۶۵,۸۶۷,۱۹۴,۰۶۹	۴۷۷,۴۳۳,۲۱۴,۴۸۴		
۲۰۲,۴۳۹,۳۸۱	۱۷۶,۰۰۵,۴۰۱	۱۹۴,۲۸۸,۶۰۵	۱۶۷,۸۵۴,۷۲۵
۲,۴۶۹,۰۸۶,۳۰۱,۶۸۸	۳,۴۷۹,۷۸۷,۵۸۴,۵۴۴	۵۸۶,۲۷۵,۴۷۷,۷۰۶	۵۳۴,۵۴۰,۷۸۹,۱۹۶
		۳۹,۱۰۴,۸۰۷,۴۲۰	۷۶۷,۷۲۳,۲۴۱
۳,۴۷۸,۸۰۵,۷۸۴	۵,۶۸۱,۳۵۳,۱۸۰	۲,۸۱۸,۳۰۶,۷۹۰	۹۴۸,۶۳۰,۳۵۵
۳,۶۶۹,۹۷۹,۰۷۵	۱,۷۳۳,۳۱۵,۸۲۰	۱,۰۲۳,۶۸۹,۵۲۳	۶۳۷,۰۷۷,۶۱۷
			۴۴,۴۹۶,۶۴۶,۰۶۵
۶,۱۴۸,۷۸۴,۸۵۹	۷,۴۱۴,۶۶۹,۰۰۰	۴۲,۹۴۶,۸۰۳,۷۳۳	۴۶,۸۵۰,۰۶۷,۲۷۸
۲,۴۶۲,۹۳۷,۵۱۶,۸۲۹	۳,۴۷۲,۳۷۲,۹۱۵,۵۴۴	۵۴۳,۳۲۸,۶۷۳,۹۷۳	۴۸۷,۶۹۰,۷۲۱,۹۱۸

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب‌های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

جمع داراییها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی‌ها:

خالص دارایی‌ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

درآمد ثابت اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)		گواهی سپرده شمرده طلا	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۸۳,۹۱۰,۲۳۶	۲,۳۰۴,۵۳۱,۰۷۴	۹۷۴,۱۲۸,۰۰۵	۳۶۵,۴۲۳,۳۵۲,۶۳۳
۷۱۹,۲۰۲,۲۰۰,۱۰۰	۴۸۳,۵۰۰,۶۱۹,۹۲۷	۱,۸۶۶,۱۰۶,۸۹۲,۵۸۳	۴,۰۵۰,۳۱۲,۳۲۶,۹۶۷
۳۴,۲۴۵,۵۳۷,۴۵۲	۲۹,۷۸۶,۸۶۹,۹۵۵		
۲۲۸,۵۰۸,۵۹۷	۱۶۷,۸۵۰,۴۲۹	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۴۸۰,۴۳۲,۷۴۷,۵۱۱		۷۱,۶۹۵,۷۳۹,۶۶۰	۸۵,۸۷۴,۶۴۱,۰۱۷
۹,۴۰۰,۷۳۹,۴۶۳,۳۸۳	۱۷,۳۰۴,۹۱۳,۲۰۱,۱۹۵		
۱۰,۶۴۳,۳۲۲,۳۶۷,۲۷۹	۱۷,۸۲۰,۶۷۲,۰۷۲,۵۸۰	۱,۹۳۸,۹۷۱,۰۴۴,۴۵۴	۴,۵۰۱,۷۷۸,۱۷۰,۹۴۳
	۵۲۳,۲۷۳,۵۸۹,۸۸۸		
۱۱,۰۶۱,۹۴۶,۰۰۷	۱۴,۵۳۱,۵۵۹,۹۰۴		۹,۳۹۵,۳۴۹
۴,۸۹۷,۳۶۸,۲۲۵	۲,۲۲۷,۶۳۱,۴۸۷	۷۰۰,۱۲۶,۵۴۵	۳۶۲,۸۱۴,۱۶۰
-			
۱۵,۹۵۹,۳۱۴,۲۳۲	۵۴۰,۰۳۲,۷۸۱,۲۷۹	۷۰۰,۱۲۶,۵۴۵	۳۷۲,۲۰۹,۵۰۹
۱۰,۶۲۷,۲۷۳,۰۵۳,۰۴۷	۱۷,۲۸۰,۶۳۹,۲۹۱,۳۰۱	۱,۹۳۸,۲۷۰,۹۱۷,۹۰۹	۴,۵۰۱,۴۰۵,۹۶۱,۴۳۴
صندوق سهامی ثروت آفرین پارسین (ثروت)		ملی صنایع مس ایران (فملی)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۶۵۱,۷۰۶,۹۰۷	۳۹,۴۶۴,۹۶۳,۵۱۰	۴,۱۴۲,۵۵۵,۳۹۰,۹۰۳	۴۳,۴۸۶,۹۲۴,۸۰۰
۲۰,۶۵۰,۴۱۷	۱۳,۰۰۴,۸۵۶,۷۰۹	۶۱۲,۴۶۴,۴۹۷	۶,۶۱۱,۷۰۸,۸۴۹
		۲۱۵,۶۹۳,۹۵۱,۹۲۱	
۱۹۴,۲۸۸,۲۷۵	۱۶۷,۸۵۴,۴۱۱	۱۹۴,۲۸۸,۳۱۹	۱۶۷,۸۵۴,۴۳۹
۹,۳۴۴,۵۲۴,۲۶۱,۶۹۹	۱۶,۳۶۵,۹۲۰,۵۶۷,۷۵۷	۲۳۹,۵۷۷,۹۷۰,۷۰۵	
۹,۳۶۶,۳۹۰,۹۰۷,۲۹۸	۱۶,۳۱۸,۵۵۸,۲۴۲,۳۸۷	۴,۵۹۸,۶۳۴,۰۶۶,۳۴۵	۵۰,۲۶۶,۴۸۸,۰۸۸
۹۱۲,۸۲۴,۳۵۸	۱۳۰,۸۰۵,۸۶۳	۵۸۸۰,۵۲۷,۸۸۳	
۶۵۸,۸۶۵,۹۳۱	۸۵۲,۷۳۶,۹۲۸	۱۲,۷۲۳,۷۳۳,۵۰۹	۱,۰۰۰,۵۷۵,۱۰۲
۴,۶۴۰,۲۳۰,۳۲۱	۱,۹۸۹,۲۱۳,۷۴۵	۳,۱۶۵,۳۱۶,۱۸۵	۹۵۱,۷۷۵,۲۶۵
۶,۲۱۱,۹۳۰,۶۱۰	۲,۹۷۲,۷۵۶,۵۳۶	۲۱,۷۷۹,۵۸۷,۵۷۷	۱,۹۵۲,۳۵۰,۳۶۷
۹,۴۶۰,۱۷۸,۹۷۶,۶۸۸	۱۶,۳۱۵,۵۸۵,۴۸۵,۸۵۱	۴,۵۷۶,۸۵۴,۴۷۸,۷۶۸	۴۸,۳۱۴,۱۳۷,۷۲۱

داراییها:

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

حساب های دریافتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جاری کارگزاران

سرمایه گذاری در صندوق

جمع داراییها

پدیه ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

پدیه به سرمایه گذاران

جمع پدیه ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

سرمایه گذاری در صندوق

جمع داراییها

پدیه ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع پدیه ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

شیمیایی رنگین (شرنگی)		محورسازان ایران خودرو (خوساز)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۶۵,۴۶۹,۷۲۱,۳۲۴	۵۴۳,۹۰۱,۸۹۵,۹۶۲	۱۸۱,۷۵۱,۴۲۰,۱۸۱	۱۴۶,۶۸۶,۴۸۰,۷۴۴
۱۹۰,۱۲۳,۸۰۱	۲۰۰,۸۴۷,۷۶۴	۳۶,۸۸۲,۰۹۲	۱۰۰,۷۸۷,۵۱۸
۲,۹۸۴,۶۲۹,۹۵۶	۲,۳۲۲,۹۵۳,۳۸۶	۱,۲۲۴,۲۹۹,۶۵۷	۱,۲۷۲,۶۵۲,۰۷۴
۶۳,۶۴۶,۷۱۴,۰۰۳			
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۱۲,۴۹۴,۱۸۴,۴۶۱			
۱,۲۴۴,۹۷۹,۶۵۷,۷۵۱	۵۴۶,۶۰۳,۵۴۷,۴۳۸	۱۸۳,۲۰۶,۸۸۶,۱۳۶	۱۴۸,۲۲۷,۷۷۰,۶۶۲
	۱,۳۳۱,۵۱۳,۶۳۶	۶,۵۴۰,۰۰۶,۹۵۵	۳۹۰,۲۸۶,۵۹۶
۱,۹۶۵,۰۹۹,۳۲۵	۱,۳۲۲,۹۱۶,۹۱۷	۱,۱۰۰,۴۴۹,۸۲۷	۳۹۴,۳۴۵,۲۶۰
۳۶۸,۴۰۶,۳۰۷	۲۳۳,۴۲۱,۴۸۷	۵۱۶,۰۹۰,۶۲۴	۲۴۱,۴۱۹,۸۱۰
۲,۳۲۲,۵۰۵,۶۳۲	۲,۸۸۷,۸۵۲,۰۴۰	۸,۱۵۶,۵۴۷,۴۰۶	۱,۰۲۶,۰۵۱,۶۶۶
۱,۲۴۲,۶۴۶,۱۵۲,۱۱۹	۵۴۳,۷۱۵,۶۹۵,۳۹۸	۱۷۵,۰۵۰,۳۳۸,۷۳۰	۱۴۷,۲۰۱,۷۱۸,۹۹۶
مخابرات ایران (اخابر)		لیزینگ ایرانیان (وابران)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۶۲,۷۰۴,۸۶۰,۹۸۸	۵۸۴,۱۱۹,۱۳۶,۲۲۴	۱۹۸,۳۱۹,۷۶۷,۷۲۷	۴۹۸,۷۱۰,۷۲۲,۳۱۷
۱,۶۷۲,۶۰۳,۱۲۲	۱,۴۶۳,۵۲۴,۸۵۶	۱,۱۲۵,۵۸۱,۸۶۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۳۶۲,۸۴۵,۴۳۹	۵۴,۱۳۰,۰۴۸,۸۹۱	۷۲۲,۳۵۷,۲۶۵	۱,۴۵۰,۰۷۰,۶۳۳
۱۲۰,۱۶۱,۱۱۵,۵۶۵	۵۸,۰۴۹,۱۶۳,۷۴۱	۳,۹۲۲,۷۶۰,۵۹۴	
۲۳۴,۵۸۹,۱۷۱			
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۱,۰۲۴,۳۴۰,۲۹۸,۴۹۱	۶۹۷,۹۲۹,۷۲۴,۰۳۸	۲۰۴,۳۰۴,۷۵۱,۶۵۵	۵۰۰,۶۲۸,۶۴۳,۲۷۶
			۱۴,۳۳۹,۶۷۲,۸۳۶
۲,۳۳۸,۰۶۵,۴۹۱	۱,۶۷۴,۳۲۹,۴۶۹	۴۱۹,۹۴۴,۲۵۵	۸۹۹,۱۲۰,۴۶۵
۸۰۸,۷۴۷,۹۵۱	۲۹۲,۱۴۳,۰۰۷	۵۱۹,۶۴۵,۹۳۸	۲۴۴,۹۷۵,۱۲۴
۳,۰۴۶,۸۱۳,۴۴۲	۱,۹۶۶,۴۷۲,۴۷۶	۹۳۹,۵۹۰,۱۹۳	۱۵,۴۸۳,۷۶۸,۴۲۵
۱,۰۲۱,۲۸۳,۴۸۵,۰۴۹	۶۹۵,۹۶۳,۳۵۱,۵۶۲	۲۰۳,۳۶۵,۱۶۱,۴۶۲	۴۸۵,۱۴۴,۸۷۴,۸۵۱

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جاری کارگزاران

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ایران خودرو (خودرو)		جر خشگر (خجرجش)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۲۷,۹۱۲,۲۴۴,۲۸۸	۵,۸۳۲,۷۹۳,۴۳۶,۷۳۲	۲۰۷,۶۶۸,۵۷۷,۹۴۰	۲۱۱,۱۶۰,۵۹۷,۳۰۷
۱۲,۲۵۷,۲۷۵,۱۶۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۶۰,۵۷۵	۹۰,۱۶۹,۶۳۵
		۱,۹۹۲,۵۸۴,۱۴۳	۴۰۹,۲۵۷,۳۰۳
			۹۸۰,۱۶۰,۷۷۹
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۴,۶۴۰,۴۶۳,۹۰۳,۶۵۸	۵,۸۳۳,۲۶۱,۲۸۷,۰۵۸	۲۱۰,۵۰۱,۶۰۶,۸۶۴	۲۱۲,۸۰۸,۰۳۵,۳۵۰
۲۷۲,۴۶۵,۴۲۶,۵۵۹	۷۲۹,۷۰۳,۳۷۷,۳۹۷	۴۴۰,۶۱۰,۹۶۶	۳۷۳,۴۳۹,۶۸۳
۲۰,۵۴۱,۵۶۰,۸۸۲	۱۴,۵۵۸,۷۷۱,۳۸۸	۵۱۷,۴۳۵,۷۲۲	۲۴۲,۷۶۴,۹۰۸
۲۰,۶۷,۴۱۴,۸۴۸	۸۶۲,۸۰۵,۰۷۷	۹۵۸,۰۴۶,۶۸۸	۶۱۶,۲۰۴,۵۹۱
۲۹۵,۰۷۴,۴۰۲,۲۸۹	۷۴۵,۱۲۴,۹۵۳,۸۶۲	۲۰۹,۵۴۳,۵۶۰,۱۷۶	۲۱۲,۱۹۱,۸۳۰,۷۵۹
۴,۳۴۵,۳۸۹,۵۰۱,۳۶۹	۵,۰۸۸,۱۳۶,۳۳۳,۱۹۶		

پارس فولاد سبزووار (فسیبزو)		گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (خجگستر)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۶۲,۴۴۸,۷۰۲,۰۸۶	-	۱,۰۸۲,۳۵۲,۹۳۶,۴۳۰	۹۴۴,۱۳۴,۳۴۶,۷۶۳
۳,۴۶۰,۹۲۶,۶۰۷	-	۲۱۵,۲۷۶,۳۷۷	۱,۸۸۶,۹۹۹,۶۶۹
	-	۱۸,۶۳۵,۸۳۵,۵۹۹	۲,۰۸۲,۲۵۷,۵۹۹
۸۵۸,۱۶۳,۵۱۴,۱۶۵	-		۱۱۸,۶۳۲,۲۰۴,۱۶۶
۳۴,۴۸۲,۸۷۰	-		
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	-	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۹,۱۲۴,۳۰۱,۹۰۹,۹۳۴	-	۱,۱۰۱,۳۸۸,۳۲۲,۵۱۲	۱,۰۶۶,۸۹۳,۶۵۸,۵۲۳
-	-	۱۷۲,۴۴۷,۰۶۷,۳۳۱	۵۴۰,۸۹۲,۶۱۳
۱۸,۸۰۴,۰۰۸,۳۳۶	-	۶,۱۸۱,۸۸۸,۶۱۹	۲,۹۳۸,۴۹۴,۷۶۳
۳,۷۶۲,۸۲۳,۲۳۳	-	۹۴۳,۷۵۴,۴۳۷	۳۶۶,۶۹۷,۲۳۱
۲۳,۵۶۶,۸۴۱,۶۶۹	-	۱۷۹,۵۷۲,۷۱۰,۲۸۷	۳,۸۴۶,۰۸۴,۶۰۷
۹,۱۰۱,۷۳۵,۰۶۸,۲۶۵	-	۹۲۱,۸۱۵,۶۱۲,۲۲۵	۱,۰۶۳,۰۴۷,۵۷۳,۹۱۶

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

لیزینگ خودرودر و غدیر (ولغدر)		الکترونیک خودرو شرق (خشرق)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۹,۹۰۹,۳۵۵,۳۸۶	۳۴۷,۲۱۱,۸۸۲,۵۹۶	۱۶۳,۸۰۹,۹۸۲,۲۲۵	۱۳۱,۹۶۵,۵۵۰,۶۶۵
۸۲۷,۴۱۵,۱۳۰	۱۰۷,۴۳۱,۷۶۲	۱,۸۰۶,۱۱۹,۶۷۱	۱,۱۵۵,۹۵۲,۵۵۴
۶,۰۰۵,۵۹۲,۰۸۱	۶,۰۰۵,۵۹۲,۰۸۱	۴,۰۸۰,۳۱۱,۹۹۴	۲,۰۳۷,۳۲۸,۳۱۵
			۱,۰۹۰,۶۴۳
		۳۰,۸۵۹,۰۱۲,۸۵۰	۴۴,۷۷۶,۷۰۲,۷۹۴
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۲۲۶,۹۳۶,۵۴۶,۸۰۳	۳۵۳,۴۹۲,۷۵۶,۷۶۵	۲۰۰,۷۴۹,۷۱۰,۹۶۶	۱۸۰,۱۰۴,۴۷۵,۲۹۷
۷,۸۲۴,۹۹۱,۴۹۹	۱۱,۷۸۴,۷۹۴,۷۲۶		
۱,۷۸۰,۴۵۶,۶۷۹	۵۱۴,۴۹۲,۹۷۱	۳۵۳,۵۵۲,۳۷۸	۴۰۰,۸۷۹,۰۸۹
۵۳۲,۸۲۴,۴۴۵	۲۵۸,۱۱۴,۲۰۲	۵۱۳,۸۳۲,۰۷۴	۲۳۹,۱۶۱,۲۶۰
۱۰,۱۳۸,۲۷۲,۶۲۳	۱۲,۵۵۷,۴۰۱,۸۹۹	۸۶۷,۳۸۴,۴۵۲	۶۴۰,۰۴۰,۳۴۹
۲۱۶,۷۹۸,۲۷۴,۱۸۰	۳۴۰,۹۳۵,۳۵۴,۸۶۶	۱۹۹,۸۸۲,۳۶۴,۴۹۴	۱۷۹,۴۶۴,۴۳۴,۴۴۸

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

قطعات اتومبیل ایران (ختوقا)		بهاران رز عالیس (عالیس)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۵,۷۱۲,۲۳۲,۵۱۵	۳۷۶,۰۷۸,۵۰۸,۵۶۵	۷,۹۵۴,۴۷۷,۳۳۸,۴۱۲	-
۹۲,۵۰۶,۱۴۷	۲۷۸,۷۵۶,۳۱۳	۱۰۱,۳۱۴,۸۷۴	-
۱۱,۲۱۲,۷۸۲,۰۲۵	۲,۳۳۶,۰۱۵,۸۰۰	۶۸۲,۵۱۶,۳۶۴,۷۶۳	-
	-		-
۲۰۴,۰۰۶,۳۹۱	۱۷۷,۵۷۲,۵۱۱	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	-
۵۸۷,۲۲۲,۵۲۸,۰۷۸	۳۷۸,۸۷۰,۸۵۳,۱۸۹	۸,۶۳۷,۲۸۹,۳۰۲,۳۵۵	-
	-		-
۵۹,۷۳۱,۷۵۶,۶۴۲	۶۸,۱۱۶,۸۵۰,۹۱۱	۱۷۲,۸۴۵,۶۱۲,۳۲۶	-
۱,۲۳۵,۵۸۲,۸۸۵	۱,۱۲۱,۳۲۹,۰۶۹	۱۵,۳۹۸,۰۶۳,۵۱۹	-
۵۸۴,۷۸۱,۰۲۶	۲۶۵,۶۶۵,۶۲۱	۱۰,۷۲۵,۰۷۹,۹۳۱	-
۶۱,۵۵۲,۱۲۰,۵۵۳	۶۹,۵۰۳,۸۴۵,۶۰۱	۱۸۹,۲۱۶,۱۸۳,۷۷۶	-
۵۲۵,۶۷۰,۴۰۷,۵۲۵	۳۰۹,۴۶۷,۰۰۷,۵۸۸	۸,۴۴۸,۰۷۳,۱۱۸,۴۷۹	-

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

نیرو محرکه (خمحرکه)		با درآمد ثابت پشتوانه طلای لوتوس (طلا)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۳,۰۷۲,۸۷۴,۸۸۹	۱۹۸,۱۲۲,۲۲۳,۹۸۲	۲۸,۷۵۸,۲۷۰,۷۳۶	۷۱,۲۸۸,۲۱۶,۶۵۴
۷۳۹,۳۴۱,۵۳۱	۲۲۶,۸۰۵,۳۶۹		۱۶۷,۷۹۶,۳۶۹,۹۲۸
۴,۶۵۵,۰۷۶,۹۰۱	۷,۰۸۵,۹۳۴,۵۷۳	۲,۲۳۳,۳۸۴,۷۲۴,۶۰۴	۱۵,۸۵۱,۶۷۴,۹۶۵,۳۷۱
۲۸,۹۳۰,۲۲۴,۵۴۷	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۳۰۶,۸۹۱	۱۶۷,۸۷۳,۰۲۷
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶		۳۷,۱۳۰,۸۹۰	۱۴,۱۷۳,۳۲۳
۲۶۷,۵۹۱,۹۰۲,۰۷۴	۲۰۵,۶۰۲,۸۱۴,۲۵۰	۲,۲۶۲,۲۷۴,۴۳۳,۱۲۱	۱۶,۰۹۰,۹۴۱,۵۹۸,۳۰۳
۳,۷۳۲,۶۷۱	۱۸,۴۸۳,۵۱۶,۳۴۴	۱,۴۰۹,۲۹۲,۰۲۲	۲,۶۱۶,۴۲۲,۷۴۱
۵۵۶,۹۵۳,۸۸۳	۵۹۸,۲۴۳,۸۷۲	۸۷۴,۸۳۲,۸۰۳	۱,۴۵۳,۷۲۶,۵۹۴
۵۱۴,۱۷۱,۹۷۲	۲۳۸,۵۵۴,۱۷۷	۳,۳۶۴,۵۷۵	
۱,۰۷۴,۸۵۸,۵۲۶	۱۹,۳۲۰,۳۱۴,۲۹۳	۲,۲۸۷,۴۸۹,۶۰۰	۴,۰۷۰,۱۴۹,۳۳۵
۲۶۶,۵۱۷,۰۴۳,۵۴۸	۱۸۶,۳۸۲,۴۹۹,۸۵۷	۲,۲۶۰,۰۸۶,۹۴۳,۷۲۱	۱۶,۰۸۶,۸۷۱,۴۴۸,۹۶۸
پارس خودرو (خپارس)		تولیدمحور خودرو (خمحور)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۰۲۵,۶۹۷,۵۶۳	۱۴۰,۱۹۹,۳۰۰,۳۰۷	۱,۳۱۶,۶۰۸,۰۲۸,۲۴۷	-
۱,۹۶۷,۸۸۰,۷۳۲	۹۰۶,۳۳۰,۳۸۱	۷,۱۲۲,۹۸۷,۸۴۷	-
۴۵,۴۶۷,۰۱۲,۵۰۰		۲۰۹,۱۴۸,۲۵۷,۵۰۰	-
۵۱۰,۲۳۳,۵۱۷		۳۵,۲۶۷,۵۷۹,۷۰۵	-
۲۶,۲۷۳,۸۷۲,۷۲۵	۵۰,۹۳۵,۸۹۷,۷۲۸	۳۲۳,۴۷۷,۲۸۶,۶۳۴	-
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	-
۱۶۹,۴۳۸,۹۸۱,۲۴۳	۱۹۲,۳۰۹,۳۷۸,۷۴۲	۱,۸۹۱,۸۱۸,۴۲۴,۱۳۹	-
۲۲۳,۴۷۳,۴۲۱	۳۰۰,۵۷۱,۴۱۹	۲,۲۶۳,۰۰۸,۰۱۶	-
۵۱۲,۵۲۰,۹۷۹	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۹۰۷,۰۴۹,۸۷۰	-
۷۳۵,۹۹۴,۴۰۰	۵۳۸,۴۲۱,۵۵۳	۳,۱۷۰,۰۵۷,۸۸۶	-
۱۶۸,۷۰۲,۹۸۶,۸۴۳	۱۹۱,۶۷۰,۹۵۷,۱۸۹	۱,۸۸۸,۶۴۸,۳۶۶,۲۵۳	-

داراییها:

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

داراییها:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

صنایع تولیدی اشتاد ایرانیان (تشتاد)		پلاسکو کار سایپا (پلاسک)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰۰,۷۳,۵۷۶	۵۳,۲۰۰,۸۰۴	۴۱۰,۹۳,۶۵۶	۱,۶۶۵,۴۷۱,۹۴۷
۵۱,۳۲۸,۲۹۸,۳۳۷	۳۳,۷۹۰,۹۴۵,۱۴۱	۲۳۰,۶۹۱,۳۸۳,۴۴۰	۱۴۶,۶۷۹,۹۶۱,۳۴۳
			۲۱۳,۶۱۰,۹۶۵
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۵۱,۶۱۲,۶۵۶,۱۱۹	۳۴,۰۱۱,۹۹۶,۲۷۱	۲۳۰,۹۲۶,۷۶۱,۳۰۲	۱۴۸,۷۲۶,۸۹۴,۵۸۱
۱۴,۱۶۷,۰۲۰,۵۰۱	۶,۰۹۵,۰۸۱,۱۰۸	۱۳,۱۳۱,۱۹۱,۶۶۷	
۹۱۰,۸۳,۸۸۷	۷۴,۰۳۵,۷۰۸	۱,۱۸۶,۷۹۴,۷۷۶	۳۸۲,۵۲۷,۲۲۲
۵۱۳,۵۷۴,۰۷۰	۲۳۸,۹۰۳,۲۵۶	۵۱۲,۶۴۵,۳۵۲	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴
۱۴,۷۷۱,۶۷۸,۴۵۸	۶,۴۰۸,۰۲۰,۰۷۲	۱۴,۸۳۰,۶۳۱,۷۹۵	۶۲۰,۳۷۷,۳۵۶
۳۶,۸۴۰,۹۷۷,۶۶۱	۲۷,۶۰۳,۹۷۶,۱۹۹	۲۱۶,۰۹۶,۵۱۷,۵۰۷	۱۴۸,۱۰۶,۵۱۷,۲۲۵
فتر سازی زر(خزر)		رادیاتور ایران (ختور)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۵,۰۸۴,۱۰۱,۱۰۵	۱۰۸,۰۷۴,۷۸۵,۰۹۲	۴۵,۰۴۴,۴۶۴,۱۶۹	۴۴,۲۶۷,۳۲۸,۳۰۵
۲۰,۵۸۸,۷۹۰	۴۳,۷۴۸,۹۲۹	۲,۳۲۹,۸۳۵,۲۰۲	۴۱۵,۵۰۹,۹۵۲
۶,۰۲۶,۶۷۹,۰۲۳	۵,۷۲۱,۰۵۴,۰۲۱	۲,۵۸۲,۸۶۳,۶۱۲	۲,۵۳۱,۶۷۰,۲۹۰
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۳,۸۵۷,۳۷۶,۶۰۶	۲۶,۴۵۶,۴۸۸,۴۷۸
۱۷۱,۳۲۵,۶۵۳,۱۲۴	۱۱۴,۰۰۷,۴۳۸,۳۶۸	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۲۴,۱۴۶,۱۸۶,۰۳۰	۱۲,۱۱۷,۹۱۱,۴۱۶	۵۴,۰۱۹,۸۲۳,۷۹۵	۷۳,۸۳۸,۸۴۷,۳۵۱
۸۸۹,۸۸۱,۶۴۳	۳۰۱,۳۰۳,۲۱۹	۸۷,۷۱۹,۳۰۲	۹۸,۰۵۰,۰۲۰
۵۱۳,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۵۱۳,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴
	۴۷,۵۹۴,۵۰۳,۳۰۰		
۲۵,۵۴۸,۵۸۸,۵۸۷	۶۰,۲۵۱,۵۶۷,۰۶۹	۶۰۰,۲۴۰,۲۱۶	۳۳۵,۹۰۰,۱۵۴
۱۴۵,۷۷۷,۰۶۴,۵۳۷	۵۳,۷۵۵,۸۷۱,۲۹۹	۵۳,۴۱۹,۵۸۳,۵۷۹	۷۳,۵۰۲,۹۴۷,۱۹۷

داراییها:

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به از کان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به از کان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سرمایه گذاری رنا (ورنا)		فولاد خوزستان (فخوز)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۳,۳۶۱,۴۰۹,۵۳۴	۲۲۸,۲۸۷,۳۵۸,۲۴۳	۷۴۹,۴۷۹,۷۴۳,۶۹۶	۴۰۰,۷۸۶,۲۰۴,۵۱۰
۷۴۱,۶۹۶,۳۳۸	۹۳۴,۶۶۳,۰۰۹	۳۱۱,۳۶۶,۷۷۴	۷۹۸,۷۹۰,۱۵۳
۱,۸۷۸,۲۳۳,۸۷۹	۱,۷۲۵,۱۵۲,۸۲۴	۱۱۸,۲۳۸,۸۲۹,۷۹۸	۵۴۰,۳۷,۱۲۶,۴۴۷
۱۳,۶۴۰,۱۰۳,۷۵۰			۲۹,۲۷۶,۹۶۹,۵۳۹
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۱۱۹,۸۲۰,۶۸۶			
۱۵۹,۹۳۵,۵۳۷,۳۹۳	۲۳۱,۱۱۵,۰۲۴,۴۰۲	۸۶۸,۲۱۴,۲۴۴,۴۷۴	۴۸۵,۰۶۶,۹۴۰,۹۷۵
۳۰۶,۴۴۲,۹۰۰	۴۴۹,۵۹۰,۶۲۰	۵۲,۷۵۴,۷۲۳,۱۲۰	
		۳,۸۵۱,۶۷۳,۲۵۱	۱,۱۵۶,۴۳۶,۶۰۵
۵۱۲,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۶۵۱,۱۵۰,۲۷۸	۲۹,۹۷۰,۴۱۸,۶۳۹
۸۱۹,۹۶۳,۸۱۴	۶۸۷,۴۴۰,۷۵۴	۵۷,۲۵۷,۵۶۶,۶۴۹	۲۳۴,۳۸۷,۸۵۷
۱۵۹,۱۱۶,۵۷۳,۵۷۹	۲۳۰,۴۲۷,۵۸۳,۶۴۸	۸۱۰,۹۵۶,۶۷۷,۸۲۵	۳۱,۳۶۱,۲۴۳,۱۰۱
			۴۵۳,۷۰۵,۶۹۷,۸۷۴
لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)		سرمایه گذاری سایپا (ولسایپا)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۰۹۱,۸۷۳,۰۲۰	۸۳,۳۶۳,۸۰۰,۹۳۴	۲۲۰,۳۶۶,۱۲۴,۲۸۵	۴۱۷,۹۱۵,۹۴۳,۹۹۹
۴,۵۷۹,۹۶۱,۲۴۰	۳۸۲,۱۶۳,۳۱۷	۱,۴۱۹,۰۵۶,۴۴۰	۲,۱۵۴,۱۶۵,۱۹۳
		۳۶,۳۷۳,۶۱۰,۰۰۰	
۱,۸۹۴,۵۸۳,۷۴۷	۷۱۲,۲۵۵,۲۲۰	۲,۶۶۹,۳۴۸,۶۸۰	
		۴۵۶,۵۲۶,۲۴۹	
۱۱,۵۷۲,۱۲۹,۸۱۹		۳۴,۷۱۶,۳۸۹,۴۵۶	۷۸,۲۴۰,۱۷۷,۳۱۶
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۱۰۹,۳۳۲,۸۳۲,۰۳۲	۸۴,۶۲۶,۰۶۹,۶۹۷	۲۹۶,۱۹۵,۳۵۹,۳۱۶	۴۹۸,۴۷۸,۱۳۶,۷۳۴
۳,۷۶۰,۶۶۱	۱,۷۵۱,۹۲۷		۱۷,۱۰۶,۵۶۸,۳۳۶
۲۶۶,۱۷۰,۴۰۲	۱۹۹,۳۹۸,۰۲۹	۵۳۲,۵۸۳,۵۸۳	۷۰۲,۴۸۸,۳۰۲
۵۱۲,۶۴۵,۳۵۲	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۵۱۲,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۹۳۰,۹۳۴
۷۸۲,۵۷۶,۴۱۵	۴۳۸,۹۰۰,۰۹۰	۱,۰۴۵,۱۰۴,۴۹۷	۱۸,۰۴۶,۹۸۷,۵۷۲
۱۰۸,۵۵۰,۳۵۵,۶۱۷	۸۴,۱۸۷,۱۶۹,۶۰۷	۲۹۵,۱۵۰,۲۵۴,۸۱۹	۴۸۰,۴۳۱,۱۴۹,۱۶۲

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جاری کارگزاران

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

زامیاد (خرامیا)		تجارت الکترونیک پارسین گیش (تایکیش)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۴۹,۸۶۲,۱۷۲,۴۲۸	۱,۶۰۳,۹۱۵,۰۱۰,۳۸۶	۴۸۳,۴۷۴,۷۵۹,۰۲۰	۳۳۲,۳۲۷,۷۷۵,۵۷۵
۱۱,۸۱۳,۵۹۵,۵۰۴	۴۶۶,۲۳۳,۷۲۷	۳,۶۰۵,۳۲۱,۵۲۸	۲,۳۰۴,۷۹۵,۹۱۲
۲۰,۱۹۶,۴۴۵,۳۹۲	۱۳۱,۹۵۴,۶۲۰,۸۸۵	۱۱,۸۶۰,۷۹۳,۷۲۷	۱۱,۸۶۰,۷۹۳,۷۲۷
		۷,۷۱۴,۷۵۳,۲۱۲	۴,۵۴۲,۹۷۸,۰۲۲
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۲۰۴,۰۰۶,۶۸۳	۱۷۷,۵۷۲,۸۰۳
۱,۷۸۲,۰۶۶,۴۹۷,۵۳۰	۱,۷۳۶,۵۰۳,۷۱۵,۳۲۴	۵۰۶,۸۵۹,۶۳۴,۱۸۰	۳۵۱,۲۱۳,۹۱۶,۰۵۹
۲۳۴,۲۵۹,۱۱۴,۹۰۳	۹۰,۸۲۱,۷۸۵,۴۴۹		۳
۷,۹۰۷,۰۲۴,۷۲۵	۴,۳۸۶,۹۹۶,۹۶۱	۱,۱۶۶,۰۸۱,۳۵۳	۸۸۵,۲۳۳,۸۲۹
۱,۰۲۷,۳۴۸,۱۳۸	۳۵۴,۲۸۵,۴۸۵	۹۶۵,۷۷۸,۵۶۱	۵۵۷,۹۲۲,۰۶۲
	۱۰۵,۰۸۵,۶۵۰,۱۸۰		
۲۴۴,۱۹۳,۴۸۷,۷۶۶	۲۰۰,۶۴۸,۷۱۸,۰۷۵	۲,۱۳۱,۸۵۹,۹۱۴	۱,۴۴۳,۱۵۵,۸۹۴
۱,۵۳۸,۸۷۳,۰۰۹,۷۶۴	۱,۵۳۵,۸۵۴,۹۹۷,۲۴۹	۵۰۴,۷۲۷,۷۷۴,۲۶۶	۳۴۹,۷۷۰,۷۶۰,۱۶۵
گواهی سپرده شمش نقره		شیشه سایپا (کسپا)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
	-	۴۱,۶۴۵,۴۸۱,۶۵۱	۱۲,۴۰۳,۴۵۱,۴۱۹
	۱۷,۱۰۱,۶۴۷,۵۵۱	۴۰,۸۶۸,۷۴۷	۸۵۹,۳۶۲,۹۸۴
	۷۶,۶۹۳,۰۹۷,۲۳۳		
	۲۶	۱۲۶,۸۴۴,۶۶۹	۶۲,۳۶۹,۶۴۰
			۱۵,۱۴۳,۳۶۰,۱۰۶
	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
-	۹۳,۹۶۲,۵۹۵,۱۳۶	۴۲,۰۰۷,۴۷۹,۲۷۳	۲۸,۶۳۶,۲۹۴,۴۷۵
	۳۲,۹۰۴,۰۵۷,۳۹۹	۱۴,۱۲۰,۳۵۶,۸۱۲	
	-	۳۲۱,۷۱۴,۱۸۳	۴۲,۵۱۷,۰۷۱
	۲۸۸,۹۸۹,۴۸۹	۵۱۳,۵۲۰,۹۱۴	۳۳۷,۸۵۰,۱۳۴
-	۳۳,۱۹۳,۰۴۶,۸۸۸	۱۴,۹۵۴,۵۹۱,۹۰۹	۲۸۰,۳۶۷,۲۰۵
-	۶۰,۷۶۹,۵۴۸,۲۴۸	۲۷,۰۵۲,۸۸۷,۳۶۴	۲۸,۳۵۵,۹۲۷,۲۷۰

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

لیزینگ پاریسان (ولپارس)		ایران خودرو دیزل (خاور)		
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲۸,۳۷۱,۱۵۱,۵۰۲	۷۲۶,۶۸۰,۱۲۴,۹۲۱	۱,۳۴۵,۳۷۵,۴۰۴,۷۶۲	۸۴۰,۸۹۲,۳۵۷,۰۳۴	داراییها:
۲۶۲,۲۱۳,۱۰۶	۱۸۸,۲۹۶,۵۷۷	۹۲۷,۲۶۴,۷۱۷	۳۹۶,۳۸۵,۲۰۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۴۰,۹۲۰,۳۱۱,۲۵۰				سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۷۳۷,۵۹۹,۴۶۵		۱۰۸,۲۰۹,۲۳۷,۶۱۶	۶,۱۴۷,۷۸۳,۴۱۴	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۴۸,۵۰۸,۹۹۹,۳۴۱				حساب های دریافتی
				سرمایه گذاری در صندوق
				سایر حسابهای دریافتی
۱۹۴,۳۰۶,۹۸۳	۱۶۷,۸۷۳,۱۰۳	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۸۱۸,۹۹۴,۵۸۱,۶۴۷	۷۲۷,۰۳۶,۲۹۴,۶۰۱	۱,۴۵۴,۷۰۶,۱۹۱,۳۰۱	۸۴۷,۶۰۴,۲۷۵,۹۷۷	جمع داراییها
				بدهی ها:
	۴۱,۸۴۱,۳۸۸,۰۷۳	۲۹۲,۹۳۶,۷۴۱,۸۵۹	۳۰,۶۸۱,۳۵۳,۳۶۴	جاری کارگزاران
۱,۳۳۵,۷۲۷,۶۱۴	۱,۳۶۱,۱۵۰,۸۷۸	۸,۹۶۸,۸۳۴,۸۷۷	۲,۴۶۴,۰۷۴,۶۳۵	پرداختی به ارکان
۶۳۰,۲۳۸,۲۰۴	۲۶۹,۸۹۷,۴۸۲	۱,۱۳۴,۱۰۶,۰۵۲	۲۷۹,۶۹۷,۷۹۰	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
			۵۵۳,۹۵۵,۱۴۵,۲۸۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۹۶۵,۹۶۵,۸۱۸	۴۳,۴۷۲,۴۳۶,۴۳۳	۳۰۳,۰۳۹,۶۸۲,۷۸۸	۵۷۷,۳۸۰,۱۷۱,۰۷۱	جمع بدهی ها:
۸۱۷,۰۲۸,۶۱۵,۸۲۹	۶۸۳,۵۶۳,۸۵۸,۱۶۸	۱,۱۵۱,۶۶۴,۵۰۸,۵۱۳	۲۷۰,۲۲۴,۱۰۴,۹۰۶	خالص دارایی ها:
بورس اوراق بهادار تهران (بوس)		فرآوری معدنی ایال کانی پارس (پال)		
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۴۷۶,۹۲۲,۸۴۲	۹۱,۲۵۷,۵۳۰,۷۶۶	۲,۲۸۳,۰۹۷,۰۵۷,۵۱۶	-	داراییها:
۶۵۱,۳۹۶,۸۳۹	۳۵,۲۳۰,۲۹۵	۱,۲۴۰,۲۵۴,۹۵۵	-	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
۴,۲۴۸,۰۷۸,۹۳۰	۵,۰۰۲,۲۳۰,۵۸۷		-	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
			-	حساب های دریافتی
		۲۹۱,۴۲۲,۷۴۷,۹۸۷	-	سرمایه گذاری در صندوق
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	-	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۱۲۰,۵۷۰,۶۸۲,۸۱۷	۹۶,۴۶۲,۸۴۱,۹۷۴	۲,۵۷۵,۹۵۴,۳۴۴,۶۶۴	-	جمع داراییها
			-	بدهی ها:
۱۱,۵۵۹,۳۸۰	۱,۹۹۷,۹۴۵,۱۹۳		-	جاری کارگزاران
۱,۳۸۳,۵۵۱,۳۳۹	۲۷۵,۹۰۸,۶۶۱	۴,۲۲۶,۵۸۶,۱۰۴	-	پرداختی به ارکان
۵۱۵,۰۵۰,۳۷۲	۲۴۰,۲۳۲,۲۳۰	۱,۲۰۸,۴۵۵,۴۷۵	-	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۹۱۰,۱۶۱,۰۹۱	۲,۵۱۴,۰۸۶,۰۸۴	۵,۴۴۵,۰۴۱,۵۷۹	-	جمع بدهی ها:
۱۱۸,۶۶۰,۵۲۱,۷۲۶	۹۳,۹۴۸,۷۵۵,۸۹۰	۲,۵۷۰,۵۰۹,۳۰۳,۰۸۵	-	خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

کمک فتر ایندامین (خکمک)		سایپا (خسایپا)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۴۸۹,۱۸۳,۲۸۲	۱۵۴,۳۶۹,۴۲۱,۱۴۰	۳,۰۰۱,۲۱۳,۴۹۶,۰۴۲	۸,۳۷۵,۴۰۷,۸۳۱
۱,۶۷۵,۴۴۴,۵۸۱	۱,۷۷۴,۷۲۳,۱۱۵	۳۱۱,۳۶۸,۴۱۸	۵,۰۰۴,۶۶۳,۵۶۹,۰۲۳
۶۱۸,۲۷۷,۴۷۱	۱۷۴,۲۱۴,۸۷۸		
۱,۹۲۸,۶۸۸,۳۰۳	۲۶,۸۱۴,۵۲۱,۳۳۴		
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۱۶۴,۹۰۵,۸۷۷,۸۴۳	۱۸۳,۳۰۰,۸۰۰,۷۹۳	۳,۰۰۱,۷۱۹,۱۴۸,۶۶۶	۵,۰۱۳,۲۰۶,۸۲۷,۱۹۰
	۴,۲۵۷,۸۲۹,۷۳۰	۲۵۸,۴۴۵,۳۵۶,۲۲۰	۷۷۶,۲۲۱,۴۰۸,۸۱۱
۳۲۹,۴۵۴,۳۷۹	۲۳۶,۶۹۴,۶۳۷	۱۲,۹۹۷,۱۷۹,۸۷۹	۸,۹۲۱,۸۲۵,۳۷۱
۵۱۲,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۲۴	۱,۵۴۴,۰۴۱,۳۲۰	۵۵۰,۱۴۶,۷۲۲
۸۴۱,۹۷۵,۲۹۳	۴,۸۲۲,۳۷۴,۵۰۱	۲۷۲,۹۷۶,۵۷۷,۶۱۹	۷۸۵,۶۹۳,۳۸۰,۸۰۴
۱۶۴,۰۶۳,۹۰۲,۵۵۰	۱۷۸,۴۷۸,۴۲۶,۲۹۲	۲,۷۲۸,۷۴۲,۵۷۱,۲۴۷	۴,۲۲۷,۵۱۳,۴۴۶,۳۸۶
رایان هم افزا (رافزا)		سایپا آدین (خادین)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۹,۶۷۰,۷۴۴,۴۲۶	۱۳۱,۸۲۹,۲۹۲,۰۴۶	۸۸,۱۴۴,۵۶۷,۹۳۵	۱۱۰,۵۲۴,۳۴۳,۳۱۱
۲۴۱,۶۶۲,۸۴۲	۱۸۱,۶۶۲,۲۸۴	۹۴۶,۵۰۵,۱۳۰	۲,۵۶۵,۳۱۸,۱۶۶
۳۷,۸۱۸,۱۰۷,۰۳۳		۳۱,۸۲۶,۹۰۸,۷۵۰	
	۲۲,۲۱۰,۱۱۴,۸۲۲	۳۵۷,۱۶۳,۴۶۲	
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۳,۵۰۰,۸۱۸,۱۲۲	۲,۵۲۳,۸۷۶,۶۸۴
۲۵۷,۹۲۴,۷۹۸,۵۰۷	۱۵۴,۳۸۸,۹۱۹,۴۷۸	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
		۱۳۴,۹۷۰,۲۴۷,۶۰۵	۱۱۵,۷۸۱,۳۸۸,۴۸۷
۱۴,۸۹۴,۸۲۹,۹۳۹			۱,۹۲۲,۳۶۹,۴۶۸
۱,۲۹۱,۳۶۸,۱۴۴	۳۶۱,۱۰۱,۳۸۹	۲۲۰,۰۳۹,۳۰۶	۲۳۰,۶۱۰,۷۹۵
۵۱۲,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۲۴	۵۱۲,۵۲۰,۹۱۴	۲۳۷,۸۵۰,۱۲۴
۱۶,۶۹۸,۷۱۹,۰۶۲	۵۹۸,۹۵۱,۵۲۳	۷۳۲,۵۶۰,۲۲۰	۲,۳۹۰,۸۳۰,۳۹۷
۲۴۱,۲۲۶,۰۷۹,۴۴۵	۱۵۳,۷۸۹,۹۶۷,۹۵۵	۱۳۴,۲۲۷,۶۸۷,۳۸۵	۱۱۳,۳۹۰,۵۵۸,۰۹۰

داراییها:

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

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

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

حساب های دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پاریس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

مالیبل سایپا (خلیجیل)		تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ (سکه ۰۳۱۲)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۴,۴۱۲,۷۶۲,۳۲۱	۳۷۵,۳۵۹,۸۷۲,۷۲۴	-	-
۲۱۴,۰۵۰,۸۷۰	۱۴۳,۵۶۸,۹۵۰	۱۷۲,۱۵۷,۸۰۹	-
۱۹۷,۱۳۸۰,۲۹۷	-	-	-
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۳۴,۲۲۴,۳۰۴	-
۵۴۸,۰۳۳,۳۹۱,۱۴۵	۳۷۵,۶۷۱,۲۹۲,۰۰۰	۳۰۶,۳۸۲,۱۱۳	-
	۳۲۵,۵۹۵,۶۴۴	-	-
۹۲۸,۳۶۷,۹۲۵	۸۰۸,۴۳۵,۴۵۷	-	-
۵۲۰,۲۸۰,۹۶۱	۲۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۲۰۶,۹۸۴,۰۷۶	-
		-	-
۱,۴۴۸,۶۸۸,۸۸۶	۱,۳۷۱,۸۸۱,۲۳۵	۲۰۶,۹۸۴,۰۷۶	-
۵۴۶,۵۸۴,۶۴۲,۳۵۹	۳۷۴,۲۹۹,۴۱۰,۷۶۵	(۶۰۱,۹۶۳)	-
بیمه اتکایی آوا پارس ۷۰٪ تادیه (آواپارس)		بورس کالای ایران (کالا)	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۸,۲۲۴,۵۵۳,۵۹۹	۶۸۱,۵۰۵۰,۹۹۶,۸۱	۶۴۸,۱۱۱,۳۶۱,۲۷۶	۸۲۱,۳۰۳,۷۳۳,۵۷۷
۷,۱۷۴,۶۵۴	۱,۸۴۷,۸۱۰,۴۵۴	۹۹۸,۹۳۵,۹۶۶	۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۹۱
			-
	۷۳,۱۹۲,۴۲۳,۸۴۷	۹,۳۳۰,۴۶۱,۸۰۰	۱۹,۵۱۱,۰۸۴,۶۷۰
۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۲,۵۲۳,۸۷۶,۶۸۴
۵۷۸,۴۲۶,۰۱۲,۴۵۹	۷۵۶,۷۱۳,۱۸۴,۳۰۸	۶۵۸,۶۳۵,۰۳۳,۲۴۸	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶
۳۸۷۵۹۱۶۴۶۷۸		۱۰۸,۴۱۸,۳۶۷,۹۲۹	۲۴۱,۶۴۷
۹۸۲۱۸۹۶۱۶	۱,۲۴۱,۷۴۶,۸۴۹	۲۶۰۵,۱۵۵,۷۹۲	۱,۸۲۸,۰۵۷,۶۰۰
۵۱۲۵۲۰۹۷۹	۳۳۷,۸۵۰,۱۳۴	۵۷۴,۳۹۲,۰۰۳	۲۶۹,۶۲۶,۲۰۱
۴۰,۲۵۳,۸۷۵,۲۷۳	۱,۴۷۹,۵۹۶,۹۸۳	۱۱۱,۵۹۷,۸۱۵,۷۲۴	۲,۰۹۷,۹۲۵,۴۴۸
۵۳۸,۱۷۲,۱۳۷,۱۸۶	۷۵۵,۲۳۳,۵۸۷,۳۲۵	۵۴۷,۰۳۷,۲۱۷,۵۲۴	۸۴۲,۷۶۴,۹۷۳,۸۰۰

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتنی

سرمایه گذاری در صندوق

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع داراییها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها:

خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

قرارداد اتی شمش طلای خام ۹۹۵		توسعه معادن کرومیت (کرومیت)		
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
		ریال	ریال	
۵۵۶۷۶۸۴۲۱۳۸	۲۳,۵۴۵,۷۰۴,۲۰۸	۹,۷۴۱,۱۹۲	-	داراییها:
		۵۲۹,۶۲۳,۲۱۳,۶۷۵	-	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
		۲,۲۹۰,۰۰۶,۵۷۹	-	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
	۵۶۰,۳۰۰,۶۲۳,۹۳۱	-	-	حساب های دریافتی
۱۹۴۲۸۴۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	-	سرمایه گذاری در صندوق
۵۵۸۷۱۱۲۶۴۴۴	۵۸۴,۰۱۴,۱۷۸,۴۶۵	۵۳۲,۱۱۷,۲۴۵,۶۵۲	-	مخارج انتقالی به دوره های آتی
			-	جمع داراییها
		۴۷,۱۵۸,۳۲۰,۹۴۱	-	بدهی ها:
	۴۲۷,۱۰۶,۳۳۶	۱,۰۱۴,۷۱۷,۸۲۱	-	جاری کارگزاران
۳۵۹۷۵۲۹۶۹	۲۲۷,۹۷۵,۰۳۴	۳۸۹,۸۸۷,۲۰۸	-	پرداختنی به اربکان
۳۵۹۷۵۲۹۶۹	۶۶۵,۰۸۱,۳۷۰	۴۸,۵۶۲,۹۲۵,۹۷۰	-	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۵۵۵۱۱۲۷۳۳۷۵	۵۸۳,۳۴۹,۰۹۷,۰۹۵	۴۸۳,۵۵۴,۳۱۹,۶۸۲	-	جمع بدهی ها:
			-	خالص دارایی ها:
سرمایه گذاری تسلیم (سليم)		اختیار معامله صندوق طلای لوتوس		
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
		ریال	ریال	
۱۵۲۳۵۰۶۴۳	۱۰۳,۷۶۴,۶۶۷	۷۵,۳۴۵,۷۴۹,۲۲۵	۲۹۴,۹۰۱,۳۴۵,۰۵۶	داراییها:
۱,۸۴۴,۴۸۱,۰۶۴,۳۷۹	۱,۰۲۹,۴۷۸,۴۲۳,۹۶۴			سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
	۴۵,۹۹۶,۱۲۴,۰۸۶			سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت ها
		۱۵,۳۱۳,۲۲۰,۵۶۰		حسابهای دریافتی
۱۹۲۶۰۹۶۶۲	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	۱۹۴,۲۸۴,۲۰۶	۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	سرمایه گذاری در صندوق
۱,۸۴۴,۸۲۶,۰۳۴,۶۸۴	۱,۰۷۵,۷۴۶,۱۶۳,۰۴۳	۹۰,۸۷۳,۲۵۳,۹۹۱	۴۹۵,۰۶۹,۱۹۵,۳۸۲	مخارج انتقالی به دوره های آتی
				جمع داراییها
۳۸۸۶۵۹۹۹۸	۱,۰۸۰,۷۸۹,۲۶۳	۳	۵۹۰,۰۷۷	بدهی ها:
۶۸۹۳۶۳۸۵۳	۹۸۰,۱۴۰,۹۴۰	۷۸۶,۴۴۰	۱۵۷,۱۲۷,۹۲۴	جاری کارگزاران
۲۴۹۰۳۱۰۴۸		۵۱۰,۷۸,۹۲۶,۶۹۳		پرداختنی به اربکان
	۱۶۵,۶۹۴,۱۵۹		۳۲۱,۳۲۷,۳۹۷,۱۵۸	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳۳۷۰۵۴۸۹۹	۲,۲۲۶,۶۲۴,۳۶۲	۵۱۰,۷۹,۷۱۳,۱۳۶	۳۲۱,۴۸۴,۵۸۴,۱۵۹	حساب های پرداختنی
۱,۸۴۳,۴۸۸,۹۶۹,۷۸۵	۱,۰۷۳,۵۱۹,۵۳۸,۶۸۱	۳۹,۷۹۳,۵۴۰,۸۵۵	۲۶,۴۱۵,۳۸۸,۷۷۷-	جمع بدهی ها:
				خالص دارایی ها:
قرارداد آتی شمش نقره				
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
		ریال	ریال	
			۱۱۳,۱۹۶,۸۵۷,۴۴۵	داراییها:
				سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
			۱۶۷,۸۵۰,۳۲۶	سرمایه گذاری درآمد ثابت
			۱۱۳,۳۶۴,۷۰۷,۷۷۱	مخارج انتقالی به دوره های آتی
				جمع داراییها
			۲۳۷,۸۵۰,۱۹۰	بدهی ها:
			۲۳۷,۸۵۰,۱۹۰	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
			۱۱۳,۱۲۶,۸۵۷,۵۸۱	جمع بدهی ها:
				خالص دارایی ها:
۴۹,۴۰۹,۲۵۲,۰۵۰,۵۹۶	۵۸,۳۶۴,۳۵۷,۷۲۷,۱۲۵	۴۹,۶۵۵,۴۱۴,۶۵۸,۷۴۵	۵۲,۴۷۸,۶۶۸,۵۷۶,۲۸۲	جمع خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسان

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ب/ا) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بانک پارسیان		بیمه پارسیان		تجارت الکترونیک پارسیان	
۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۲۲,۶۹۲,۳۱۷,۰۷۲	۲۸,۱۵۸,۳۲۲,۰۶۶	۲۲۲,۲۰۵,۱۵۲,۲۲۰	۲,۴۴۰,۱۵۶,۳۹۱	۱۳,۰۲۷,۲۲۱,۴۵۱	۱۳,۰۲۷,۲۲۱,۴۵۱
۵,۱۱۵,۹۲۲,۶۰۲,۵۰۰	(۱,۱۱۵,۹۲۲,۶۰۲,۵۰۰)	۱,۶۶۷,۰۲۴,۴۴۱,۹۲۶	۵۵۰,۶۸۷,۹۱۲,۰۲۰	(۳۸,۱۰۰,۵۲۳,۷۶۶)	(۳۸,۱۰۰,۵۲۳,۷۶۶)
		۱۷۰,۰۶۶,۷۲۲,۵۰۰		۱۹,۷۶۹,۶۶۲,۳۰۰	۱۹,۷۶۹,۶۶۲,۳۰۰
				۶۷,۰۵۸,۲۷۰	۶۷,۰۵۸,۲۷۰
۳,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۶۷۹,۷۵۲		۲۰,۳۰۶,۷۲۲	۴۵,۹۶۰,۲۰۳	۴۵,۹۶۰,۲۰۳
۸۴,۸۶۷,۳۲۰		۲۹,۹۷۳,۸۲۱	۵۵۲,۱۲۸,۵۵۵,۹۲۲	۲۶,۲۲۹,۴۲۸,۷۱۷	۲۶,۲۲۹,۴۲۸,۷۱۷
۱۲,۱۲۲,۲۱۸,۹۹۷,۲۲۰	(۰,۰۶۵,۵۹۲,۷۱۲,۷۲۰)	۳,۰۰۱,۰۵۶,۳۰۰,۶۷۷		(۳۵,۱۲۰,۸۲۰,۶۰۸)	(۳۵,۱۲۰,۸۲۰,۶۰۸)
۱۲,۰۳۵,۲۸۷,۲۷۰	۱۰,۲۵۶,۰۲۰,۵۰۰	۲۲,۲۰۲,۲۱۹,۸۲۴	۱۹,۲۰۰,۱,۷۶۶,۰۱۵	۲,۲۲۸,۱۵۷,۲۸۰	۲,۲۲۸,۱۵۷,۲۸۰
۶۰,۸۰۹,۱۵۶,۲۵۰	(۲۰,۷۶۲,۱۲۰,۲۸۶)	۱۷,۵۵۵,۶۶۷,۲۲۰	۱۲,۱۲۷,۶۹۹,۴۲۱	۱,۶۸۸,۲۵۰,۰۲۱	۱,۶۸۸,۲۵۰,۰۲۱
۱۹۱,۱۵۲,۲۴۴,۲۲۸	۸۳,۸۰۲,۸۰۰,۳۱۶	۵۰۰,۵۷,۹۹۶,۱۵۶	۲۸,۲۵۵,۳۲۲,۱۲۶	۱۶,۸۶۶,۵۰۴,۰۵۲	۱۶,۸۶۶,۵۰۴,۰۵۲
۱۲,۸۲۱,۰۲۲,۴۲۰,۸۹۶	(۰,۱۲۸,۲۳۶,۶۲۲,۱۸۸)	۲,۸۵۹,۹۹۸,۲۰۶,۵۲۲	۵۲۴,۸۸۲,۳۱۷,۷۶۶	۲۱,۴۷۲,۴۵۵,۱۱۷	۲۱,۴۷۲,۴۵۵,۱۱۷
نامین سرمایه لوتوس پارسیان		تجارت الکترونیک پارسیان کیش		ملی صنایع مس ایران	
۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۰۱۲,۳۱۵,۲۶۰	۲,۵۵۴,۰۴۱,۵۵۵	۴,۳۱۰,۰۸۲,۹۱۷	۱۳,۰۲۷,۲۲۱,۴۵۱	۶۵۰,۰۸۵,۱۶۶,۴۷۰	۶۵۰,۰۸۵,۱۶۶,۴۷۰
۶۰,۸۰۹,۱۵۶,۲۵۰	(۱,۰۷۲,۴۴۹,۱۵۰,۹۷۵)		(۲۸,۱۰۰,۵۲۳,۷۶۶)	۷۶۰,۴۵۶,۱۲۵,۲۵۲	۷۶۰,۴۵۶,۱۲۵,۲۵۲
	۴۶۷,۲۰۲,۳۵۵,۶۷۰	۴۴۰,۳۸۰,۸۳۸	۱۹,۷۶۹,۶۶۲,۳۰۰	۲۲۰,۲۲۲,۷۵۵,۰۰۰	۲۲۰,۲۲۲,۷۵۵,۰۰۰
	۶۰,۴۶۷,۳۱۶		۶۷,۰۵۸,۲۷۰	۲,۲۲۰,۵۰۲,۸۲۲	۲,۲۲۰,۵۰۲,۸۲۲
		۹۱۰,۰۰۰,۵۲۰		۳۲۶,۱۲۸,۴۶۶	۳۲۶,۱۲۸,۴۶۶
۱,۲۵۸,۸۰۱,۵۰۲,۳۱۸	(۶۰۲,۶۷۹,۴۶۰,۱۱۱)	۶,۸۶۱,۴۷۲,۹۰۷	(۳۵,۱۲۰,۸۲۰,۶۰۸)	۱,۰۷۲,۲۵۶,۹۵۷,۶۲۱	۱,۰۷۲,۲۵۶,۹۵۷,۶۲۱
۱۳,۲۵۹,۹۱۹,۹۲۱	۱۲,۵۶۴,۵۲۷,۵۲۶	۲,۶۰۰,۲۰۴,۴۲۵	۲,۲۲۸,۱۵۷,۲۸۰	۲۵,۶۲۴,۵۲۳,۵۸۸	۲۵,۶۲۴,۵۲۳,۵۸۸
۸,۹۵۵,۹۶۶,۷۴۵	۱۱,۲۲۸,۶۵۵,۲۷۰	۱۵۷,۱۹۸,۰۸۲,۴۴۲	۲,۳۰۵,۱۶۷,۰۰۹	۱,۶۲۸,۶۶۶,۱۲۹	۱,۶۲۸,۶۶۶,۱۲۹
۴,۲۷۲,۷۴۵,۲۰۴	۲۲,۷۹۲,۳۲۸,۴۶۶	۱۵۹,۷۹۸,۴۸۷,۰۰۸	۱۱,۰۶۹,۱۱۲,۱۱۲	۲۷,۴۳۱,۸۰۰,۵۱۷	۲۷,۴۳۱,۸۰۰,۵۱۷
۱,۲۵۶,۵۲۷,۷۰۶,۹۱۹	(۶۶۶,۴۷۲,۳۲۹,۰۰۷)	(۱۵۶,۸۵۷,۰۱۲,۰۰۱)	(۲۰۲,۸۷۲,۴۵۵,۱۱۷)	۱,۰۶۱,۱۸۷,۸۴۵,۵۱۸	۱,۰۶۱,

صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

پورس کالا		محورسازان ایران خودرو		لیرو محرکه	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۵۲,۷۹۱,۳۲۰	۱۱۲,۱۷۶,۱۲۷,۰۱۳	۲۶,۷۱۳,۷۷۲,۰۰۲	۲۲,۷۰۲,۵۰۰,۰۵۴	۲۳,۹۸۱,۵۷۱,۸۳۸	۳,۵۲۸,۱۳۵,۴۵۳
(۱۶۹,۰۲۳,۵۷۸,۳۹۳)	۱۸۲,۱۵۵,۲۶۸,۰۸۱	(۱۳۰,۲۷۳,۵۶۱,۴۰۱)		(۱۳۱,۳۲۸,۵۳۸,۸۴۰)	
۹,۳۳۰,۳۶۸,۰۰۰	۱۹۰,۳۳۱,۰۸۲,۶۷۰		۲۲۷,۶۶۸,۰۵۰	۲۱۹,۱۸۸,۳۳۰	۲,۹۹۰,۵۳۱,۶۵۰
		۲۱۳,۲۲۹,۳۵۷		۳۶,۶۳۰,۰۳۸۰	
۲۲,۸۸۸,۳۶۷	۲۱۰,۶۳۰,۷۲۴		۱۳,۳۳۲,۷۰۱		۸۱,۳۵۲,۶۸۶
(۱۵۳,۱۰۶,۳۲۷,۰۰۵)	۳۱۶,۶۷۱,۷۲۹,۴۹۸	۵۱۳,۵۲۷,۲۴۸,۰۲۴	۴۲,۹۶۵,۳۱۳,۲۶۵	(۱۰۶,۷۲۲,۳۵۸,۳۹۲)	۶,۶۰۰,۲۹۰,۷۸۹
۳,۵۱۰,۰۳۲,۳۶۷	۶,۳۱۳,۸۲۲,۳۲۵	۱,۳۸۲,۷۲۲,۸۸۸	۱,۲۰۶,۹۵۶,۶۹۹	۱,۷۱۷,۸۰۷,۱۷۴	۱,۵۳۲,۳۵۵,۵۸۸
۱۵,۱۷۰,۰۲۱۷,۸۲۲	۷,۰۸۲,۹۵۵,۳۹۷	۱,۳۳۵,۰۳۰,۰۶۱	۶۹,۰۸۱,۷۶۳,۳۵۰	۳۵۱,۷۸۷,۳۷۹	۸۵,۳۰۳,۳۱۷,۸۱۲
۱۸,۶۸۱,۱۴۰,۰۹۹	۱۱,۳۹۹,۵۵۸,۷۲۲	۲,۶۰۷,۷۶۸,۹۴۹	۷۰,۸۱۳,۹۳۲,۸۹۹	۳,۱۶۹,۵۹۴,۶۵۳	۸۶,۸۳۴,۵۷۲,۴۸۰
(۱۷۱,۷۸۷,۵۷۷,۱۰۴)	۳۰۵,۲۷۱,۸۸۰,۷۷۶	(۱۱۶,۱۵۵,۰۹۶,۹۹۱)	(۲۷,۸۶۸,۶۱۹,۷۲۴)	(۱۰۸,۸۹۱,۹۵۳,۰۳۵)	(۸۰,۲۳۴,۵۳۴,۶۹۱)
ایران خودرو دیزل		غیر آوری معنی ایتال کانی پارس		مخابرات ایران	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۰۵۷,۲۷۲,۱۸۲	۹۲,۵۲۲,۳۲۰,۰۱۷	۱۰,۳۷۲,۶۶۹,۰۰۹	۲۱۹,۵۰۰,۲۸۸۷,۰۲۲	۷۶,۰۰۰,۱۷,۱۷۲	۲۵,۵۰۰,۵۵۷,۸۵۶
(۱,۳۴۷,۳۳۵,۳۸۸,۱۳۷)		۴۹,۰۳۹,۰۳۰,۱۸۷		(۱۸۴,۸۰۰,۵۷۹,۰۲۴)	
۱۱۲,۴۲۰,۰۳۰,۳۲۰	۶,۲۷۲,۲۲۱,۴۱۱	۲۴۳,۶۱۶,۸۸۲,۸۰۰		۲۱,۷۰۸,۳۳۱,۶۵۴	۵۶,۷۷۹,۲۷۵,۱۶۰
۴۰,۱۸۹,۶۵۲		۲۶,۸۲۲,۳۲۴		۲۸,۵۱۳,۱۳۶	
	۱۵,۸۷۹,۶۸۰		۸۵,۸۸۱,۱۹۶		۳۶,۳۸۲,۶۷۹
۵,۳۱۳,۸۰۷,۲۷۷,۰۸۱	۱۰۱,۰۱۸,۵۶۱,۴۲۸	۴۲۳,۰۵۵,۸۰۲,۰۰۰	۲۱۹,۵۸۸,۷۶۹,۰۳۸	(۶۷,۰۶۱,۶۰۸,۳۸۲)	۳۱۴,۳۳۱,۷۱۶,۴۹۵
۱۱,۶۵۵,۳۸۷,۱۱۵	۶,۹۰۸,۲۲۸,۲۲۱	۱۰,۳۹۹,۶۱۷,۶۲۵	۲,۳۲۳,۹۹۹,۳۷۸	۵,۶۵۵,۲۷۶,۴۲۲	۶,۶۳۸,۸۸۵,۵۹۲
۳۵,۳۳۵,۳۷۲,۲۱۵	۲۲,۶۱۳,۰۰۰,۰۹۹	۲,۶۲۹,۲۷۸,۷۷۶	۲۹۲,۶۶۸,۷۶۶	۳۰,۳۲۰,۰۸۶,۷۲۰	۲۰,۵۲۱,۰۷۱,۰۶۴
۶۷,۰۰۰,۸۶۰,۱۷۴	۴۲۸,۵۲۱,۳۳۸,۵۷۰	۱۲,۸۳۹,۱۷۶,۴۱۱	۶,۷۳۱,۶۶۸,۰۲۶	۸,۶۸۹,۵۶۳,۳۵۲	۲۱۰,۰۲۹,۵۶۶,۳۲۲
(۱,۴۰۰,۸۰۸,۱۵۷,۲۵۵)	(۳۲۷,۵۰۳,۶۹۷,۱۴۴)	۳۱۰,۱۱۶,۶۲۵,۶۲۹	۲۱۴,۸۵۷,۱۲۱,۰۱۴	(۷۵,۷۵۱,۱۷۱,۶۲۴)	۱۰۴,۳۲۲,۱۲۰,۲۶۳
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو		ایران خودرو		چرخشگر	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۲۴۴,۴۲۳,۵۶۱	۱۸۲,۴۹۶,۸۳۶,۷۷۴	۱۰۸,۳۳۰,۲۹۰,۲۲۷	۹۴۰,۰۰۰,۹۹۱,۸۶۲	۳۵,۵۱۹,۳۸۳,۵۸۷	۴۵۶,۱۳۱,۶۳۰
(۵۶۶,۱۰۰,۳۵۸,۰۹۱۴)	۲۲,۶۸۱,۴۶۱,۹۱۵	(۳۱۲,۶۲۲,۳۳۸,۸۸۴)	۹۶۵,۳۷۸,۳۳۲,۳۸۸	(۷۸۰,۰۲۷,۲۵۹,۹۱۳)	۲,۹۱۴,۳۲۲,۸۵۲
۳,۳۹۸,۵۵۳,۱۱۹	۲,۲۰۷,۷۶۲,۳۲۷			۲۰,۰۲۷,۲۵۹,۹۱۳	۲۲۰,۵۶۱,۱۰۸
۸۰,۹۵۸,۲۸۸		۱۳,۱۵۹,۳۸۹		۲۳,۶۰۵,۷۱۶	
	۱۴,۶۶۲,۸۷۴		۱۸۸,۳۵۲,۶۶۸		۵۶,۸۰۰,۲۶۳۵
(۳۵۵,۳۳۳,۶۵۸,۰۶۶)	۳۰۴,۱۰۰,۷۳۵,۱۹۹	(۳۸۶,۳۷۸,۸۸۶,۳۸۸)	۱,۸۷۶,۳۷۶,۰۱۷,۸۵۸	(۳۰,۳۱۲,۳۵۷,۳۶۰)	۳,۳۲۷,۷۱۸,۳۲۶
۸,۱۷۲,۳۱۰,۰۸۸	۷,۲۷۵,۵۰۰,۴۶۲	۲۳,۳۷۸,۷۶۱,۹۲۱	۳۱,۸۱۶,۹۹۵,۳۳۵	۱,۳۷۷,۶۵۳,۱۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۸۶۱,۳۷۵,۸۶۰	۱۶,۲۳۶,۷۳۵,۷۲۲	۳۶,۶۸۱,۴۰۰,۱۹۷	۵۳,۰۳۵,۳۴۴,۱۵۱	۸۱۰,۸۱۹,۳۳۳	۲۴۸,۷۶۲,۳۰۷
۴۲,۰۲۴,۶۸۵,۹۶۸	۴۲,۷۱۲,۲۲۸,۰۳۶	۶۰,۶۰۰,۰۰۰,۲۲,۱۳۸	۸۳,۹۲۲,۴۲۹,۵۸۶	۲,۱۸۸,۴۷۲,۳۶۸	۱,۲۸۹,۴۷۷,۷۴۳
(۲۹۸,۳۶۷,۳۴۴,۳۵۴)	۱۸۰,۳۸۸,۹۹۷,۱۶۳	(۳۴۴,۹۳۹,۰۰۸,۶۸۶)	۱,۷۹۲,۳۵۳,۵۸۸,۲۷۲	(۴۲,۶۰۰,۷۳۰,۵۳۸)	۳,۶۶۸,۲۷۰,۵۸۳
لیزینگ ایرانیان		تولیدمحور خودرو		شیمیایی رنگی	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۱۵۷,۳۷۵,۳۵۵	۱۲,۳۳۵,۱۷۷,۷۸۸	۵۵,۳۳۹,۳۹۸,۸۸۷	(۳۳۰,۳۸۷,۷۹۱,۸۵۲)	۱۵,۳۰۵,۷۲۲,۱۶۲	۱۵,۱۲۷,۲۸۲,۱۷۸
(۳,۳۸۳,۵۶۸,۳۳۶)	۲۴۸,۳۸۶,۸۸۷,۰۰۰	۳۹۸,۳۰۰,۳۵۸,۷۶۱		۲۴۲,۵۶۳,۰۲۲,۰۵۲	
۷۸۲,۳۳۳,۳۰۰	۱,۵۷۰,۲۷۷,۷۲۰	۳۲,۰۰۰,۳۸۳,۵۲۰		۳,۱۴۲,۵۲۵,۲۶۰	۲,۴۹۱,۱۲۶,۸۰۰
۵۱,۸۹۸,۳۳۳		۸۲,۳۸۰,۲۷۰,۶۲۷	۱۷,۵۸۶,۰۰۰,۷۸۲	۵,۹۵۳,۸۵۸	
	۶۲,۷۲۶,۰۰۰		۱۱۹,۳۱۹,۰۰۰		14,396,393
۱۶,۵۵۲,۵۵۱,۰۰۰	۲۸۲,۳۵۴,۸۶۹,۳۸۹	۵۹۹,۸۲۴,۹۲۱,۳۵۵	(۶۱۲,۶۸۸,۶۳۱,۱۶۳)	۲۸۳,۳۹۲,۳۲۲,۵۲۲	۱۷,۶۲۸,۶۲۸,۹۷۸
۹۶,۷۰۰,۴۶۸	۱,۸۲۱,۸۰۰,۵۳۱۶	۵,۶۵۸,۹۰۰,۷۲۳	۶۰۰,۰۰۰,۵۹۳,۳۲۶	۲,۴۸۱,۰۰۰,۳۱,۸۸۶	۲,۵۶۵,۹۲۰,۰۰۰
۵۵۸,۵۲۹,۵۵۵	۶۲۳,۳۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۹۱۶,۵۲۲	۵۰۰,۹۲۲,۳۲۲	۲۲۲,۹۶۶,۲۲۱	۷۱۲,۰۰۰,۷۵۲,۰۰۰
۱,۵۲۲,۲۲۴,۲۸۳	۳,۵۷۵,۱۵۶,۰۰۰	۶,۶۰۹,۸۲۳,۷۶۵	۳,۶۳۶,۹۳۰,۸۲۵	۲,۸۹۱,۸۷۸,۴۲۷	۷۱۶,۵۷۲,۲۸۲,۰۰۰
۱۵۰,۲۹۷,۷۱۹	۲۸۱,۷۷۹,۷۱۳,۳۸۹	۵۶۳,۳۱۵,۱۱۷,۶۳۰	(۶۱۶,۶۱۹,۳۶۱,۸۸۷)	۳۸۰,۱۴۷,۳۶۵,۱۰۵	(۶۹۸,۹۴۴,۸۵۳,۱۱۴)

درآمد عملیاتی:
سودزبان (فروش اوراق بهادار)
سود (زبان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زبان) خالص

درآمد عملیاتی:
سودزبان (فروش اوراق بهادار)
سود (زبان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زبان) خالص

درآمد عملیاتی:
سودزبان (فروش اوراق بهادار)
سود (زبان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زبان) خالص

درآمد عملیاتی:
سودزبان (فروش اوراق بهادار)
سود (زبان) ناشی از تعدیل ارزش گذاری در اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زبان) خالص

صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد لوتوس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

صنایع تولیدی اشتداد ایرانیان		بهاران رز هالیس		لیژینگ پارسپان	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۱,۷۷۶,۶۱۱)	(۶۶۲,۸۰۶,۳۲۱)	۵۹۰,۶۴۷,۱۷۳	۱,۱۸۸,۸۶۶,۵۸۱,۲۰۷	۱۳۳,۱۳۵,۶۰۶,۵۶۶	۱۳۰,۱۸,۴۷۲,۱۱۶
(۱۵,۴۴۳,۳۰۸,۸۷۱)	(۲,۶۵۲,۲۱۴,۰۵۵)	(۲,۳۸۸,۲۶۵,۱۱۵,۲۶۹)		۸۷,۹۳۲,۴۱۵,۷۸۷	۳۰۱,۷۸۸,۷۵۰
		۷۵۰,۵۶,۷۶۸,۳۲۰		۱۳,۳۳۹,۳۱۱,۸۷۵	۲۱,۳۶۷,۹۰۷,۶۲۵
۶۰,۲۴,۳۷		۲,۶۲۰,۸۷۴		۱,۴۶۶,۲۴۱,۵۱۴	۱۱,۸۹۹,۶۰۲,۸۷۷
	۱,۵۸۶,۲۲۵		۴۲,۶۲۱,۷۳۴,۲۹۱		۳۱,۱۲۲,۶۷۶
(۵۵,۴۴۹,۲۲,۱۸۵)	(۵,۳۱۵,۲۲۴,۲۵۱)	(۱,۵۶۰,۸۱۵,۵۵۱,۰۰۲)	۱,۳۳۱,۵۰۸,۳۱۵,۶۹۸	۲۲۵,۹۰۵,۷۷۶,۱۲۲	۴۶,۶۱۸,۸۶۶,۱۴۴
۲۸۵,۳۵۵,۳۵۲	۳۱۹,۲۱۹,۱۱۲	۱۵,۳۹۸,۰۴۲,۵۱۹	۸,۱۷۸,۸۰۲,۵۰۲	۳,۵۳۳,۳۳۲,۱۱۹	۳,۶۲۰,۶۲۵,۵۱۵
۳,۰۰۰,۲۲۲,۰۶۱	۳,۷۰۱,۱۴۲,۲۹۹	۴۲,۵۲۴,۲۷۹,۱۲۰	۱۲,۵۵۴,۵۲۲,۰۹۶	۷۶,۶۷۵,۱۱۴,۸۹۰	۷۶,۶۷۵,۱۱۴,۸۹۰
۳,۳۸۹,۷۲۴,۴۱۲	۳,۸۱۲,۴۶۷,۲۱۱	۷۷,۸۲۴,۴۴۴,۲۲۹	۳۰,۴۲۰,۳۴۶,۵۸۶	۴,۳۶۹,۶۴۹,۲۶۵	۸۰,۳۴۵,۸۰۷,۴۰۵
(۱۸,۷۳۸,۷۵۹,۵۸۸)	(۹,۳۲۷,۰۰۱,۴۶۴)	(۱,۶۳۸,۶۴۰,۴۰۲,۴۴۱)	۱,۴۱۱,۷۷,۸۹۹,۱۰۲	۲۳۱,۶۳۶,۱۲۶,۸۷۷	(۳۳,۶۷۶,۹۱۱,۲۶۱)
کمک فیر ایندستین		الکترونیک خودرو شرق		خلیجیل	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۵۳۱,۵۰۴,۰۷۱	۵۱,۹۶۲,۰۸۲,۴۱۰	۲۰,۳۰۰,۶۱۸,۲۳۲	۱۲۰,۳۸۸,۲۲۶	۲۳,۸۸۷,۵۳۵,۳۵۰	۳۱۶,۸۱۹,۷۰۳
(۵۲,۱۷۰,۰۸۸,۰۸۲)	(۳۷,۱۵۲,۰۸۰,۴۷۷)	(۳۰,۱۷۲,۲۱۵,۲۶۱)	(۳۱,۲۲۴,۲۰۰,۳۸۵)	(۹۱,۷۲۷,۰۷۱,۶۰۷)	(۱۶۹,۸۸۲,۱۰۰,۴۴۲)
۵۱۰,۳۱۶,۵۸۰	۷۰۰,۱۲۳,۵۲۴	۴,۲۷۸,۲۳۸,۱۲۵	۳,۱۱۵,۲۷۲,۳۱۵	۱,۱۰۶,۵۸۷,۷۵۰	
۴۶,۱۲۵,۷۵۳	۱۰,۷۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۶۹,۶۲۸		۱۰,۵۱۴,۰۷۵,۵۱۸	
	۱۲۲,۵۸۸,۶۲۲		54,074,049		۲۲,۱۹۱,۰۶۳
(۳۶,۱۰۳,۱۳۱,۶۷۷)	۱۵,۷۹۹,۸۴۰,۱۷	۳,۶۵۷,۱۱۰,۶۱۵	(۱۹,۱۵۱,۵۸۵,۷۹۵)	(۴۷,۱۳۸,۸۶۲,۰۸۹)	(۱۶۹,۶۴۵,۱۹۹,۶۹۷)
۸۱۲,۲۱۳,۵۲۴	۸۱۱,۵۵۵,۶۰۱	۱,۰۵۲,۵۵۵,۱۲۷	۱,۰۶۲,۰۷۰,۰۵۱	۴,۶۶۹,۱۹۲,۶۰۷	۲,۳۴۰,۶۷۲,۳۷۱
۳۹۹,۱۸۸,۵۶۷	۴۲۲,۱۷۲,۸۷۴	۴۷۲,۴۲۹,۸۲۱	۱۹۸,۸۸۸,۷۰۰	۹۹۳,۱۸۲,۴۴۸	۲۹۹,۳۵۸,۴۲۶
۱,۳۱۳,۶۰۲,۱۰۱	۱,۳۳۴,۵۶۰,۷۷۵	۱,۵۲۷,۵۲۵,۸۵۸	۱,۴۶۶,۳۰۵,۷۵۱	۳,۱۶۲,۳۷۷,۰۵۵	۲,۶۶۰,۰۳۱,۱۹۷
(۳۷,۳۱۵,۷۲۴,۷۸۷)	۱۴,۴۱۴,۵۲۴,۷۷۲	۲,۱۴۹,۵۷۲,۵۷۷	(۳۰,۴۱۷,۸۹۱,۵۶۶)	(۵۰,۳۰۱,۴۴۰,۱۴۴)	(۱۷۲,۳۸۵,۲۳۱,۴۹۶)
سرمایه گذاری رنا		قراردادهای شمش طلا خام		قطعات اتومبیل ایران	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۵۲۱,۲۲۷,۳۸۸	۸۲,۶۲۱,۳۲۱,۵۲۲	۲,۸۹۸,۸۱۲,۰۰۲	۶۱,۳۸۸,۵۱۶,۰۰۲	۳۷,۶۸۲,۰۷۳,۲۸۸	۵۱۶,۸۳۱,۰۰۲
(۵۸,۱۷۲,۵۵۷,۶۵۳)	(۱۱,۶۶۷,۱۳۵,۹۲۱)	۱,۲۰۵,۵۲۸,۸۲۱	۱۰۰,۸۲۹,۵۲۵,۳۳۲	(۹۳,۸۵۵,۱۸۶,۶۹۸)	(۳۰۰,۰۵۰,۰۱۲,۳۸۸)
۹۶۱,۱۵۲,۱۲۰	۱۰,۲۴۷,۲۲۴,۱۱۵	-		۱۱,۸۶۶,۴۴۰,۳۵۶	۲,۴۷۲,۰۱۶,۷۲۰
۲۸۲,۳۲۵,۳۱۷	۱۸۸,۴۲۴,۳۲۹	(۱۷,۸۹۷,۲۴۴,۷۷۷)		۱۰,۵۲۶,۰۰۵	
	۲۵,۲۹۹,۴۸۱		۱۷,۶۲۱,۸۹۱,۱۲۸		16,641,527
(۳۲,۳۹۱,۱۲۱,۸۷۸)	۷۲,۸۴۵,۷۲۴,۲۴۶	۵۲,۷۹۶,۰۱۳,۷۷۱	۱۷۹,۸۲۱,۲۴۶,۲۰۳	(۳۲,۳۲۴,۸۲۸,۸۰۹)	(۱۹۷,۰۴۴,۵۲۳,۱۰۰)
۷۳۸,۳۳۸,۴۰۱	۹۸۷,۱۵۰,۷۲۲	-	۴۴۴,۸۱۲,۶۵۵	۴,۵۸۰,۰۸۳,۴۷۲	۳,۱۱۳,۱۱۳,۸۴۷
۷۶۱,۶۸۸,۴۸۸	۵۲۶,۱۱۱,۵۲۵	۶۱۵,۷۸۳,۰۹۸	۴,۳۰۷,۸۸۲,۵۷۵	۱۱,۵۲۲,۱۱۸,۱۶۶	۱۶,۱۱۵,۷۲۴,۹۹۰
۱,۵۱۰,۳۷۲,۳۴۹	۱,۵۲۴,۰۶۲,۴۶۷	۶۹۵,۷۸۲,۰۹۸	۲,۷۴۰,۷۷۶,۲۳۰	۱۵,۱۲۲,۰۱۶,۳۸۸	۱۹,۳۵۸,۸۷۶,۸۳۷
(۳۲,۸۰۱,۱۵۹,۳۲۷)	۷۱,۳۱۱,۰۰۰,۶۹	(۱۴,۴۸۸,۳۸۶,۴۷۵)	۱۷۷,۰۸۰,۴۴۹,۸۷۳	(۵۸,۴۱۷,۱۳۸,۵۴۷)	(۳۱۶,۳۰۳,۳۹۹,۸۳۷)
خودرو		زامیاد		بورس اوراق بهادار تهران	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۶۰,۹۹۱,۵۲۳	۱۱,۱۹۸,۸۱۵,۳۲۰	۴۸,۳۵۲,۶۲۳,۵۰۵	۱۷۶,۳۲۱,۰۰۲,۳۵۸	۱,۲۷۲,۷۹۲,۶۵۰	۷۷۷,۹۱۲,۶۰۰
(۷,۰۰۰,۶۴۱,۱۵۴)	(۵,۳۸۸,۲۳۱,۶۰۰)	(۳۸۸,۶۸۲,۶۱۷,۹۶۴)	(۵۳۵,۸۱۳,۰۱۵,۲۴۱)	(۴۳,۷۷۴,۴۶۶,۳۷۹)	(۲۲,۲۱۹,۳۹۲,۰۷۶)
۷۵۹,۵۶۱,۷۶۴	۷۱۰,۸۵۵,۰۸۰		۱۱۶,۲۷۲,۳۳۰,۵۳۰		
۴۰,۷۰۵,۰۵۸		۶,۷۵۷,۴۴۴		۷۱۰,۳۵۹	
	۱۰۰,۵۲۶,۸۰۰		۸۵,۵۲۳,۸۷۲		۱۰,۰۹۸,۰۳۹
۶,۳۵۴,۷۷۷,۱۸۹	۶,۷۷۱,۴۰۹,۶۰۰	(۴۴,۳۲۱,۳۲۷,۴۲۲)	(۴۴,۳۰۴,۰۳۹,۳۸۱)	(۴۴,۳۸۸,۸۶۲,۸۳۰)	(۲۲,۴۳۰,۴۸۱,۳۳۷)
۳۷۰,۰۵۲,۱۲۶	۲۸۱,۳۲۰,۱۷۷	۱۰,۵۲۳,۸۱۵,۰۹۹	۱۱,۳۸۲,۴۸۸,۲۴۶	۷۱۹,۳۳۳,۴۴۵	۷۱۷,۶۰۰,۱۷۷۴
۱,۳۹۲,۷۸۹,۵۶۸	۳۵۲,۳۰۴,۱۲۷	۵۷,۸۹۲,۷۵۸,۶۰۰	۲۳,۳۳۲,۱۹۶,۹۰۳	۳۷۸,۶۷۷,۲۷۶	۵۳۳,۸۸۲,۶۲۵
۱,۶۶۹,۸۴۲,۶۶۴	۶۲۳,۶۲۴,۳۰۴	۶۸,۳۴۸,۶۵۲,۷۲۹	۵۵,۴۱۵,۶۵۵,۳۴۹	۱,۱۷۸,۱۱۰,۹۲۱	۱,۳۸۱,۲۸۴,۳۹۹
۴,۷۸۹,۵۵۴,۴۹۵	۶,۱۳۷,۵۵۴,۴۹۵	(۳۰,۸۶۶,۸۹۰,۷۶۴)	(۳۹۸,۱۹۷,۴۰۶,۰۰۰)	(۴۳,۶۷۶,۷۷۴,۷۵۱)	(۴۴,۷۱۱,۷۶۵,۸۳۶)

درآمد عملیاتی:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

درآمد عملیاتی:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

درآمد عملیاتی:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

درآمد عملیاتی:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

درآمد عملیاتی:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سایبا شیشه		پارس خودرو		آوا پارس	
۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳۲,۱۵۲,۹۳۰	۱۵,۳۱۷,۳۴۴,۱۳۲	۲۴,۵۵۷,۲۸۹,۲۵۲	۲۷,۷۸۰,۷۸۰,۴۱۶	۲,۳۵۱,۰۰۰,۱۵۶	۲,۳۵۰,۷۵۶,۸۷۶
(۸,۰۹۳,۳۳۸,۸۱۰)	(۸۶,۳۸۱,۳۳۵,۳۳۶)	(۱۳,۳۳۳,۷۲۱,۵۰۰)	(۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۱۳۱,۱۷۱)	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۲۳,۲۸۲,۲۱۲)	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۲۳,۲۸۲,۲۱۲)
۵۵,۲۰۰,۲۶۶	۱۳۱,۳۴۹,۳۰۲	۳,۱۳۸,۶۵۰,۰۰۵	۱,۳۹۹,۰۰۰,۶۵۸,۴۰۰	۲۴,۵۵۹,۸۸۳,۰۰۰	۱۲۲,۵۱۸,۲۶۶,۸۰۰
۱۹۶,۰۴۶,۷۹۲	۷,۵۲۰,۶۷۲	۵۷,۲۷۸,۵۱۲	۲,۱۳۸,۶۵۰,۰۰۵	۲۴,۱۸۲,۴۸۲	۲۸,۸۲۹,۲۴۵
(۶,۸۸۱,۲۳۶,۲۲۲)	(۷۱,۱۲۵,۳۳۱,۳۸۶)	۲۲,۳۱۹,۱۳۱,۲۷۲	(۵,۵۲۰,۰۰۰,۳۶۷,۹۱۵)	۲۲,۳۱۷,۶۱۲,۲۲۶	(۱۰۰,۵۵۲,۶۲۳,۱۶۵)
۱۷۱,۰۰۰,۲۲,۵۲۸	۴۰۰,۵۲۳,۲۹۶	۷۵۲,۸۵۱,۸۸۱	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۷,۷۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۷,۷۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۲,۹۳۳,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۶۵۲,۸۴۳,۰۰۰)

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

فولاد خورستان		سایبا		خادین	
۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۶۱,۵۱۹,۱۳۶	۱۸,۳۹۲,۲۷۵,۵۱۵	۱,۳۷۰,۳۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۹,۵۵۱,۳۴۰	۲۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳۱,۲۵۹,۳۹۱,۶۸۱)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۴,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۶۶۲,۸۶۵,۸۰۰)	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۸۷۸,۴۴۵,۰۰۰)
۵۵,۹۱۸,۲۴۸,۱۶۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۱,۴۴۵,۰۰۰	۹۲۱,۲۴۸,۱۶۰
۱۷,۲۳۸,۶۶۶	۱۳,۳۹۹,۵۲۰	۷۸,۵۲۱,۵۲۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۴۳,۴۴۰	۳۸,۴۴۳,۴۴۰
(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۳۷,۳۱۲,۳۵۵,۵۰۲	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۸۷,۳۵۳,۰۰۰)	(۱,۲۸۶,۸۶۸,۸۱۶)
۳,۴۲۷,۶۵۸,۱۲۸	۲,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۶,۱۵۵,۷۰۰	۱۹,۷۶۶,۱۵۵,۷۰۰	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۳۸۰,۰۰۰
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۶۲,۲۹۹,۵۲۲	۳۹,۶۶۲,۲۹۹,۵۲۲	۳۳,۷۲۳,۰۰۰	۳۳,۷۲۳,۰۰۰
۴,۲۲۸,۲۷۹,۲۹۰	۱۷,۶۲۷,۵۵۰,۰۰۰	۵۹,۲۲۸,۶۳۵,۰۰۰	۵۹,۲۲۸,۶۳۵,۰۰۰	۹۵۹,۷۷۶,۹۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۸۷,۳۴۹,۰۰۰)	(۳,۳۳۸,۸۷۳,۰۰۰)

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

پلاسکو کار سایبا		گواهی سپرده شمش طلا		گواهی سپرده شمش نقره	
۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰
(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۳۵,۳۸۸,۳۸۸)	(۶,۱۳۸,۸۱۸,۰۰۰)	(۶,۱۳۸,۸۱۸,۰۰۰)	(۶,۱۳۸,۸۱۸,۰۰۰)	(۶,۱۳۸,۸۱۸,۰۰۰)
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۴,۰۰۰	۱۳,۳۳۴,۰۰۰	۱۳,۳۳۴,۰۰۰	۱۳,۳۳۴,۰۰۰	۱۳,۳۳۴,۰۰۰
۲۶,۸۸۸,۷۲۷	۲,۶۹۵,۳۵۲,۷۱۱	۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
(۶۵,۳۴۴,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۸۰,۰۰۰
(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

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

ولسایا		رافزا		پارس فولاد سیراز	
۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۳/۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۷۲۸,۵۶۸,۰۰۰	۷,۷۲۳,۷۱۹,۰۰۰	۷,۷۲۳,۷۱۹,۰۰۰	۷,۷۲۳,۷۱۹,۰۰۰	۷,۷۲۳,۷۱۹,۰۰۰	۷,۷۲۳,۷۱۹,۰۰۰
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۶۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۶۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۶۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۶۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۶۵,۵۲۰,۰۰۰)
۷۵۶,۴۲۹,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۲۸,۱۶۱	۳۹,۲۲۸,۱۶۱	۳۹,۲۲۸,۱۶۱	۳۹,۲۲۸,۱۶۱	۳۹,۲۲۸,۱۶۱
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۲,۳۵۲	۲۲,۳۶۲,۳۵۲	۲۲,۳۶۲,۳۵۲	۲۲,۳۶۲,۳۵۲	۲۲,۳۶۲,۳۵۲
(۲۳,۴۲۹,۱۴۸,۵۸۱)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۸,۵۸۱)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۸,۵۸۱)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۸,۵۸۱)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۸,۵۸۱)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۸,۵۸۱)
۵۴۶,۷۲۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۶,۸۷۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۸۹۳,۶۶۱,۳۵۶	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کو دانی امید لوئیس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

الف) خلاصه گردش دارایی ها تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه پارسیان		بانک پارسیان		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳,۳۳۱,۳۴۲,۴۸۰,۲۵	۱,۵۸۶,۰۶۸	۳,۷۵۶,۱۲۵,۴۶۱,۸۴۱	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸
۵۳۴,۸۸۳,۲۱۳,۷۹۶	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳	۲,۵۵۹,۹۸۸,۳۰۶,۵۳۳
۳,۷۵۶,۱۲۵,۴۶۱,۸۴۱	۱,۵۸۶,۰۶۸	۸,۰۵۰,۹۰۷,۱۴۶,۳۵۲	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸	۱,۵۸۶,۰۶۸
تجارت الکترونیک پارسیان کیش											
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹,۰۷۶,۲۰۲,۲۹,۴۶۳	۳۹۱,۶۰۰	۵,۰۴۷,۷۷۷,۷۷۳,۴۶۶	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰
۴۰,۲۸۷,۴۵۵,۱۹۷	۳۹۱,۶۰۰	۱۵۴,۹۵۷,۰۱۴,۰۱۱	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰
۵,۰۴۷,۷۷۷,۷۷۳,۴۶۶	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۹,۷۷۰,۷۷۰,۱۶۵	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۰
بادآرآمد ثابت اعتماد آفرین پارسیان											
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۷۲۸,۴۶۱,۹۷۷,۴۴۳	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱۰,۶۲۷,۳۳۳,۵۳۰,۴۷	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴
۴۶۶,۸۱۵,۱۵۰,۱۱۰,۴۰	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۳۵,۰۸۰,۱۲۸,۳۴۸,۵۰۰	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴	۱۷,۴۲۲,۳۱۴
۴۰,۸۰۹,۸۲۱,۵۰۱,۸۶۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۳۳,۰۲۲,۳۳۳,۵۳۶,۴۶۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵	۱۵,۰۹۸,۳۰۵
۳,۰۱۹,۰۸۲,۹۳۶,۸۳۰	۱,۱۶۲,۱۶۴	۳,۵۱۳,۳۹۱,۴۸۵,۳۱۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴
۱,۶۲۷,۳۳۳,۵۳۰,۴۷	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱۷,۲۸۰,۶۳۴,۳۹۱,۳۰۱	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴	۱,۱۶۲,۱۶۴

خالصی دارایی های ابتدای سال مالی
و اوجهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
و اوجهای سرمایه گذاری انشغال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالصی دارایی ها در پایان سال مالی

خالصی دارایی های ابتدای سال مالی
و اوجهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
و اوجهای سرمایه گذاری انشغال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالصی دارایی ها در پایان سال مالی

خالصی دارایی های ابتدای سال مالی
و اوجهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
و اوجهای سرمایه گذاری انشغال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالصی دارایی ها در پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گودانی امد لو تویس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

بهره‌سازان ایران خودرو		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۱۹,۰۳۸,۱۱۷,۸۸۸	۹,۰۹,۹۲۶	۵۴۷,۰۳۷,۲۱۷,۵۱۴	۹,۰۹,۹۲۶	۲۹۱,۲۰۵,۳۲۵,۷۲۱	۹,۴,۵۱۴	۱۷۵,۰۵۰,۳۳۸,۷۳۰	۹,۴,۵۱۴
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۳۰	(۹,۶۴۴,۱۲۴,۵۰۰)	(۹,۵۰۰)	(۱۱۴,۱۵۵,۰۴۶,۹۹۱)			
(۳۰,۳۲۸,۸۱۳,۵۰۰)	(۳۹,۸۳۰)	۳۰,۵۳۷,۵۷۲,۱۰۴					
(۱۷۱,۷۸۷,۵۷۲,۱۰۴)							
(۱۱۲,۶۶۰)							
۵۴۷,۰۳۷,۲۱۷,۵۱۴	۹,۰۹,۹۲۶	۸۲۲,۷۶۴,۸۷۳,۸۰۰	۹,۰۰,۴۳۶	۱۷۵,۰۵۰,۳۳۸,۷۳۰	۹,۴,۵۱۴	۱۴۷,۲۰۱,۷۱۸,۹۴۶	۹,۴,۵۱۴
ترازوی معنای ایل کافی باری (ریال)							
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۲۶۰,۳۹۲,۶۷۷,۶۵۶	۲,۶۲۸,۰۰۷	۲,۵۷۰,۵۰۹,۲۰۰,۸۵۰	۲,۶۲۸,۰۰۷	۱,۰۹۷,۰۳۴,۶۵۶,۶۸۳	۲,۱۳۲,۲۵۷	۱,۰۲۱,۲۸۳,۲۸۵,۰۴۹	۲,۱۳۲,۲۵۷
۳۱۰,۱۱۶,۶۲۵,۶۱۹		(۳,۷۸۵,۳۶۶,۳۲۲,۰۹۱)	(۲,۶۲۸,۰۰۷)	(۷۵,۷۵۱,۱۷۱,۶۳۲)		(۳۲۹,۶۱۲,۲۵۳,۷۵۰)	(۶۷۶,۰۶۵)
		۲۱۲,۵۵۷,۱۲۱,۰۱۴				۱,۰۴,۳۹۲,۱۲۰,۳۶۴	
۲,۵۷۰,۵۰۹,۲۰۰,۸۵۰	۲,۶۲۸,۰۰۷	-	-	۱,۰۲۱,۲۸۳,۲۸۵,۰۴۹	۲,۱۳۲,۲۵۷	۶۹۵,۴۶۳,۲۵۱,۵۶۲	۱,۲۵۸,۱۹۲
چرخشگر							
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵۲,۱۴۴,۲۹۰,۷۰۴	۲۵۰,۵۲۹	۲۰,۹۵۳,۲۵۰,۱۷۶	۲۵۰,۵۲۹	۱,۷۷۱,۸۹۸,۰۹۲,۲۵۳	۵۱۶,۱۹۴	۱,۱۵۱,۶۶۶,۵۰۸,۵۱۳	۷۰۰,۰۲۳
(۲۱,۶۰۰,۷۳۰,۵۲۸)		۲,۶۲۸,۲۷۰,۵۸۳		(۹۹,۲۰۷,۶۳۵,۴۰۰)	(۳۰,۸۳۰)	(۵۷۸,۳۳۷,۵۵۲,۸۱۲)	(۲۹۱,۹۴۷)
				(۱۰,۲۶۰,۸۰۸,۱۵۷,۲۵۵)		(۳۲۷,۵۰۲,۶۹۷,۱۲۲)	
				(۱۵,۷۳۲,۲۸۵)		۱۵,۳۳۸,۸۱۷	
۲۰,۹۵۳,۲۵۰,۱۷۶	۲۵۰,۵۲۹	۲۱۲,۱۹۱,۸۳۰,۷۵۹	۲۵۰,۵۲۹	۱,۱۵۱,۶۶۶,۵۰۸,۵۱۳	۷۰۰,۰۲۳	۲۷۰,۳۲۴,۱۰۴,۹۰۶	۳۷۸,۳۲۵

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو				ایران خودرو			
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۹۵,۰۸۳,۳۳۳,۵۳۵	۱,۵۲۸,۸۸۰	۹۲۱,۸۱۵,۶۱۲,۳۲۵	۱,۵۵۹,۳۲۲	۲,۳۶۸,۱۶۳,۵۶۴,۲۶۳	۲,۴۱۵,۳۲۷	۲,۳۶۵,۳۸۹,۵۰۱,۳۶۹	۶,۴۹۶,۸۴۴
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۶۲	۳۹,۱۵۶,۵۳۵,۲۷۲	(۳۰,۳۶۲)	۲,۳۶۲,۱۵۵,۲۹۳,۱۰۵	۲,۱۱۹,۱۶۵	(۱۰,۰۹۶,۶۰۵,۴۴۵)	(۱۶۲,۷۳۵)
(۴۹۸,۳۶۴,۳۳۳,۳۵۳)	(۵۴,۶۳۲)	۱۸۰,۳۸۸,۴۷۷,۱۶۳		(۳۹,۸۸۶,۶۸۲,۷۵۲)	(۴۷,۶۶۸)	۱,۷۹۲,۳۵۳,۵۸۸,۲۷۲	
(۴۷۵,۷۱۶)				(۳۳۹,۳۹۱,۰۰۸,۲۸۶)			
				(۳,۶۵۲,۹۶۱)			
۹۲۱,۸۱۵,۶۱۲,۳۲۵	۱,۵۵۹,۳۲۲	۱,۰۶۳,۰۴۷,۵۷۳,۹۱۶	۱,۵۲۸,۸۸۰	۶,۳۶۵,۳۸۹,۵۰۱,۳۶۹	۶,۴۹۶,۸۴۴	۵,۰۸۸,۱۳۶,۳۳۳,۱۸۶	۵,۵۳۴,۱۰۹
تولید خودرو خودرو				سرمایه گذاری رنا			
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۲۵,۴۳۳,۲۸۸,۶۳۳	۱,۵۳۹,۵۲۶	۱,۸۸۸,۶۲۸,۳۶۶,۲۵۳	۱,۵۳۹,۵۲۶	۱۹۳,۰۱۷,۷۳۳,۸۰۶	۸۱,۷۱۳	۱۵۹,۱۱۶,۵۷۳,۵۷۹	۸۹,۷۱۳
۵۶۳,۲۱۵,۱۱۷,۶۳۰		(۱,۲۷۲,۳۲۹,۰۰۴,۲۶۶)	(۱,۵۳۹,۵۲۶)	(۳۳,۹۰۱,۱۵۹,۳۲۷)		۷۱,۳۱۱,۰۱۰,۰۶۹	
		(۲۱۶,۳۱۹,۳۶۱,۸۸۷)					
۱,۸۸۸,۶۲۸,۳۶۶,۲۵۳	۱,۵۳۹,۵۲۶	-	-	۱۵۹,۱۱۶,۵۷۳,۵۷۹	۸۹,۷۱۳	۳۳۰,۴۲۷,۵۸۳,۶۴۸	۸۹,۷۱۳
لیزینگ یارسان				لیزینگ ایرانسان			
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶۸۲,۵۳۳,۳۹۹,۶۲۴	۵۴۵,۷۸۸	۸۱۷,۰۲۸,۶۱۵,۸۲۹	۴۹۱,۱۵۶	۱۸۸,۳۳۵,۲۲۴,۳۲۳	۲۴۱,۳۹۰	۲۰۳,۳۶۵,۱۶۱,۶۶۴	۲۴۱,۳۹۰
(۹۷,۱۴۰,۹۲۰,۶۷۳)	(۵۴,۶۳۲)	(۹۹,۷۸۷,۸۴۶,۴۰۰)	(۵۸,۴۰۰)				
۲۳۱,۶۲۶,۱۳۶,۸۷۷		(۳۳,۶۶۶,۹۱۱,۳۶۱)		۱۵۰,۰۲۹,۷۱۷,۱۱۹		۲۸۱,۷۷۹,۷۱۳,۳۸۹	
۸۱۷,۰۲۸,۶۱۵,۸۲۹	۴۹۱,۱۵۶	۶۸۲,۵۳۳,۳۹۹,۶۲۸	۴۹۱,۱۵۶	۲۰۳,۳۶۵,۱۶۱,۶۶۴	۲۴۱,۳۹۰	۴۸۵,۱۴۴,۸۷۲,۸۵۱	۲۴۱,۳۹۰

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

صنایع تولیدی اشتاد ایرانیان		CD\SIB...		کواهی سپرده شمش فلزات	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۵,۵۶۹,۳۳۷,۲۵۹	۳۶,۸۴۰,۹۷۷,۶۶۱	۲۹۲,۸۰۸	۲۹۲,۸۰۸	-	-
(۱۸,۷۲۸,۷۵۹,۵۹۸)	(۹,۳۳۷,۰۰۱,۲۶۲)			۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۶,۸۴۰,۹۷۷,۶۶۱	۳۷,۶۳۰,۹۷۶,۹۹۹	۲۹۲,۸۰۸	۲۹۲,۸۰۸	۱۰,۷۶۹,۵۴۸,۳۲۸	۶۰,۷۶۹,۵۴۸,۳۲۸
				۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
الکترونیک خودرو شرق					
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۹۷,۷۵۲,۷۵۱,۷۳۷	۱۹۹,۸۸۲,۳۳۶,۴۹۴	۲۸۱,۰۲۱	۲۸۱,۰۲۱	۵۴۶,۵۸۴,۶۴۲,۲۵۹	۴۰۷,۲۶۵
۲,۱۲۹,۵۷۳,۷۵۷	(۲۰,۲۱۷,۸۹۱,۵۲۶)			(۱۷۲,۲۸۵,۳۳۱,۴۹۲)	
۱۹۹,۸۸۲,۳۳۶,۴۹۴	۱۷۹,۶۶۴,۶۳۴,۹۶۸	۲۸۱,۰۲۱	۲۸۱,۰۲۱	۳۷۴,۲۹۹,۴۱۰,۷۶۵	۴۰۷,۲۶۵

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

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



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

[illegible]

تغیلات
سود (زیان) خالص
واحدهای سرمایه‌گذاری
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
خالص دارایی های ابتدای سال مالی

خالص دارایی های پایان سال مالی
تبدیلات
سود (زیان) خالص
واحد های سرمایه گذاری
خالص دارایی ها در پایان سال مالی

خالص دارایی های پایان سال مالی
تعدیلات
سود (زیان) خالص
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
خالص دارایی های پایان سال مالی



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

 ΔA



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

توسعه شهری توس گستر

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	۱۳,۵۱۴,۶۷۰,۳۶۹	۱۸,۷۵۸	-	-	-
-	-	(۱۳,۶۳۲,۶۹۲,۴۶۶)	(۱۸,۷۵۸)	-	-	-
-	-	۱۲۰,۳۳۱,۹۷	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۸۱,۹۰۴,۵۷۱,۵۸۱	۴۹۳,۳۸۸	۳۹۱,۳۲۶	۴۹۳,۳۲۶	۱۵۳,۹۹۸,۳۲۳,۵۱۵	۱۴۲,۲۰۰	۱۰۸,۵۵۰,۳۵۵,۶۱۷
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۴	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۶	(۳۴,۲۴۸,۰۳۷,۸۹۸)	-	(۳۴,۳۳۲,۸۰۹,۹۳۷)
(۱۱,۶۳۳,۵۵۵,۰۰۰)	(۸,۵۰۰)	(۱۶۳,۸۵۲,۵۶۹,۱۰۰)	(۱۵,۰۶۰)	۱۰۸,۵۵۰,۳۵۵,۶۱۷	۱۴۲,۲۰۰	۸۴,۲۱۷,۴۴۵,۶۸۰
(۱۴۴,۰۳۲,۸۰۵,۳۱۴)	(۱,۱۴۱,۸۲۲)	۵۵,۵۱۸,۴۶۱,۳۲۶	(۹,۳۲۶)	-	-	-
(۱,۱۴۱,۸۲۲)	-	۱۵۳,۷۸۹,۴۶۷,۸۵۵	۱۷,۰۳۸	-	-	-
۳۴۱,۳۳۶,۰۷۹,۳۴۵	۳۹۷,۴۶۲	-	-	-	-	-
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۷۳,۳۶۵,۰۲۰,۶۷۹	۱,۱۹۷,۳۹۶	۱۴۵,۷۷۷,۰۶۹,۵۳۷	۱,۱۹۷,۳۹۶	۸,۴۷۰,۸۸۱,۹۲۸,۳۳۰	۵,۴۷۰,۲۱۸	۹,۱۰۱,۷۳۵,۰۶۸,۳۶۵
(۳۷,۵۱۷,۹۵۶,۱۳۲)	(۳۷,۵۱۷,۹۵۶,۱۳۲)	(۳۷,۵۱۷,۹۵۶,۱۳۲)	(۳۷,۵۱۷,۹۵۶,۱۳۲)	۶۹,۶۹۶,۳۵۰,۰۰۰	۳۳,۷۹۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۴,۲۴۶,۶۸۹,۳۲۸)	(۳۴,۲۴۶,۶۸۹,۳۲۸)	(۳,۳۳۳,۸۱۶,۳۵۵,۰۳۴)	(۱,۱۳۳,۲۱۶)	(۱۱,۳۳۹,۶۵۲,۰۷۷,۵۸۸)
-	-	-	-	۳,۸۰۰,۴۸۰,۴۶۱,۷۱۷	۳,۸۰۰,۴۸۰,۴۶۱,۷۱۷	۳,۸۰۰,۴۸۰,۴۶۱,۷۱۷
-	-	(۵۷۳,۶۴۸)	(۵۷۳,۶۴۸)	-	-	(۱,۳۵۶,۴۹۲)
۱۴۵,۷۷۷,۰۶۹,۵۳۷	۱,۱۹۷,۳۹۶	۵۳,۷۵۵,۸۷۱,۹۹۹	۸۲۲,۶۸۶	۹,۱۰۱,۷۳۵,۰۶۸,۳۶۵	۶,۳۷۱,۷۹۸	-

خود

پارس فولاد سیریزوار

خالص دارایی های ابتدای سال مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
واحد های سرمایه گذاری انقضای شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها در پایان سال مالی

خالص دارایی های ابتدای سال مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
واحد های سرمایه گذاری انقضای شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها در پایان سال مالی

خالص دارایی های ابتدای سال مالی
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
واحد های سرمایه گذاری انقضای شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها در پایان سال مالی



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

خلاص دارایی های ابتدای سال مالی
وامهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدعای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خلاص
تعدیلات

خالص دارایی های ابتدای سال مالی
و احمای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
و احمای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تبدیل

تغییرات
خالص، دارا، هاد، رابا، سا، مال،
سود (زبان) خالص
واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری
خالص، دارایی های ابتدای سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد توس پارسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

قرارداد اختصار معامله صندوق طلای لوتوس (TL)		قرارداد آتی شمش طلای خام (GB)	
۱۴۰۲/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۲/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۹,۷۹۳,۵۴۰,۸۵۵	۵۰,۰۰۰	۵۵,۵۱۱,۳۳۳,۳۷۵	۷۰,۸۵۰
۵۰,۰۰۰	(۲۸,۰۰۰)	۳۵۰,۷۵۷,۲۲۲,۰۵۰	۳۳۶,۰۹۹
(۱۰,۳۰۶,۲۵۹,۱۲۵)	۳۷۱,۸۳۷,۱۰۴,۰۰۰ (۴۳۸,۰۴۶,۰۳۳,۶۳۲)	۱۷۷,۰۸۰,۲۴۹,۱۷۳ (۳۸۸,۳۰۳)	سود (زیان) خالص
۳۹,۷۹۳,۵۴۰,۸۵۵	۵۰,۰۰۰	۵۸۳,۲۴۹,۰۹۷,۰۹۵	تغییرات خالص دارایی ها در پایان سال مالی
۱۴۰۲/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱	۱۴۰۲/۵/۳۱	۱۴۰۴/۵/۳۱
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۵۸,۳۷۷,۱۹۵,۵۸۷ (۵,۳۷۷,۶۷۸)	-	۱,۹۳۸,۲۷۰,۹۱۷,۰۰۹	۱,۳۲۸,۶۲۹
-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱,۳۲۳
-	-	۲,۰۶۳,۱۳۶,۸۰۳,۹۸۰ (۱,۷۶۰,۴۵۵)	سود (زیان) خالص
-	-	۴,۵۰۱,۴۰۵,۹۶۱,۴۳۴	تغییرات خالص دارایی ها در پایان سال مالی

گواهی سپرده شمش طلا

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