اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: لبخند فارابي	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: لبخند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430867	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	لبخند فارابي

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري لبخند فارابي، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ 31 خرداد ماه 1405 كه نشانگر ارزش جاري خالص دارايي هاي آن در تاريخ ياد شده مي باشد و صورت هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي¬هاي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت توضيحي يک تا 29، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، با مدير صندوق است.
در تهيه صورت هاي مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابي توانايي صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود.
تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني با اهميت تلقي مي¬شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي¬شوند، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه¬اي و حفظ نگرشترديد حرفه¬اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي-شود. از آن¬جا كه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
•از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي صندوق، شناخت كافي كسب مي¬شود.
•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط مدير صندوق و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواندترديدي عمده نسبت به توانايي صندوق به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود صندوق، از ادامه فعاليت باز بماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.
افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي با اهميت كنترل¬هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.
همچنين اين موسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرايي و گزارش دهي رويه هاي مالي" صندوق هاي سرمايه گذاري و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي صندوق گزارش كند.

اظهار نظر

4. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري ليخند فارابي است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان ميناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.
به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري ليخند فارابي در تاريخ 31 خرداد 1405 و سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن را براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهي رويدادهاي مالي صندوق هاي سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV)، ارزش آماري، قيمت صدور و قيمت ابطال واحدهاي سرمايه گذاري به صورت نمونه¬اي طي دوره مالي مورد گزارش توسط اين موسسه مورد رسيدگي قرار گرفته و ايرادي مشاهده نگرديده است.
6. اصول و رويه هاي كنترل داخلي مدير صندوق و متولي در اجراي وظايف مندرج در اساسنامه و همچنين اميدنامه صندوق و روشهاي مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طي دوره مالي به صورت نمونه¬اي مورد رسيدگي قرار گرفته و موردي دال بر عدم رعايت اصول و رويه هاي كنترل داخلي به شرح فوق، مشاهده نگرديده است.
7. در رعايت مفاد ابلاغيه شماره 12020260 مورخ 07/06/1402 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، صورت هاي مالي صندوق براساس استانداردهاي حسابرسي مورد رسيدگي قرار گرفت. در اين رابطه نظر اين موسسه به موردي حاكي از ايجاد محدوديت در دارايي هاي صندوق از قبيل تضمين و توثيق به نفع اشخاص جلب نگرديد.
8. در محدوده بررسي هاي انجام شده، به استثناي موارد زير به مواردي حاكي از عدم رعايت مفاد اساسنامه، اميدنامه، قوانين و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرايي ثبت و گزارش دهي رويه هاي صندوق هاي سرمايه گذاري توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگرديده است.

8-1- مفاد بند 2-3 اميدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب هاي سرمايه گذاري، به شرح زير رعايت نشده است:

-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداقل به ميزان 85% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 04/12/1404 تا 31/03/1405.
-سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر به ميزان 35% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 01/10/1404 تا 31/03/1405.
-ميزان سرمايه گذاري حداكثر تا يک سوم از نصاب مجاز سرمايه گذاري در سپرده ها و گواهي سپرده بانكي نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري براي نمونه در تاريخ هاي 08/10/1404 و 02/12/1404 نزد بانک هاي دي و گردشگري.
-سرمايه گذاري در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختيار معامله سهام پذيرفته شده در بورس تهران يا بازار اول و دوم فرابورس ايران و گواهي سپرده كالايي پذيرفته شده نزد يكي از بورس ها و واحدهاي صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر به ميزان 15% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 04/12/1404 تا 31/03/1405.
-سرمايه گذاري در واحدهاي صندوق سرمايه گذاري تا سقف 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه پذير در صندوق هاي سرمايه گذاري اهرمي جهش فارابي از تاريخ 01/10/1404 تا 31/03/1405، اهرمي بيدار از تاريخ 01/10/1404 تا 31/03/1405، اهرمي كيان از تاريخ 01/10/1404 تا 31/03/1405 و سهم آشنا از تاريخ 01/10/1404 تا 25/03/1405.
-سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري نزد يک صندوق حداكثر به ميزان 3% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 20/10/1404 تا 11/03/1405 براي صندوق سرمايه گذاري اهرمي جهش فارابي.
-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت داراي مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار يا ارکان بازار سرمايه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به ميزان 40% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 01/10/1404 تا 30/03/1405.
-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه و بودجه كشور حداقل به ميزان 25% از كل دارايي هاي صندوق براي نمونه در تاريخ 01/10/1404 و حداكثر به ميزان 30% از كل دارايي هاي صندوق براي نمونه در تاريخ 31/03/1405.
-سرمايه گذاري در گواهي سپرده كالايي پذيرفته شده نزد يكي از بورس ها و صندوق هاي سرمايه گذاري در اوراق بهادار مبتني بر گواهي سپرده كالايي حداكثر به ميزان 1% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 03/10/1404 تا 31/03/1405 بطور متناوب.

8-2- مفاد بند 4 اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمايه گذاري در گواهي سپرده ميعانات گازي، گواهي سپرده نفتا، گواهي توليد برق تجديد پذير، صندوق سرمايه گذاري مبتني بر كالاي فارابي (سينرژي) و صندوق سرمايه گذاري املاک و مستغلات كاخ، رعايت نشده است.

8-3- مفاد ماده 17 اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارايي، قيمت صدور، قيمت ابطال و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه گذاري در روزهاي معاملاتي، حداكثر هر دو دقيقه يكبار در برخي از روزها براي نمونه در تاريخ هاي 28/11/1404 و 03/12/1404 رعايت نشده است.

8-4- مفاد ماده 18 اساسنامه صندوق، درخصوص رويه صدور واحدهاي سرمايه گذاري به نام بازارگردان از محل واريزي وجه نقد به حساب بانكي صندوق رعايت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهاي صادر شده توسط بازارگردان پس از تاييد درخواست هاي صدور واحدهاي سرمايه گذاري، به حساب بانكي صندوق انتقال داده شده است).

8-5- مفاد ماده 35 اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولي و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشكيل و موضوع جلسه مجمع مورخ 04/03/1405 حداقل 10 روز قبل از تاريخ تشكيل مجمع، رعايت نشده است.

8-6- مفاد بخشنامه شماره 12010024 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانک ها و موسسات مالي و اعتباري داراي مجوز از بانک مركزي به منظور دريافت سود با نرخ ترجيحي رعايت نشده است.

8-7- مفاد ابلاغيه شماره 12020093 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، درخصوص افشاي ماهانه پرتفوي صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر ظرف 10 روز پس از پايان هر ماه در سامانه كدال و تارنماي صندوق در ماه بهمن، رعايت نشده است (دوران جنگ).

8-8- مفاد ابلاغيه شماره 12020241 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، مبني بر شرايط لازم در سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت در مورد اوراق شهرداري اهواز و شهرداري شيراز، رعايت نشده است.

8-9- مطابق يادداشت توضيحي 1-6-7 صورت هاي مالي، الزامات مربوط به تعديل قيمت پاياني اوراق مشاركت پذيرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري رعايت نشده است (اوراق اراد 172، اراد 190، اراد 207، اراد 210 و اراد 229).

8-10- با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، سود ترجيحي قابل دريافت اوراق به شرح زير، با تاخير دريافت شده است:

اوراق	پيمانكار	تاريخ دريافت سود مطابق قرارداد	تاريخ دريافت	مبلغ – ميليون ريال
اراد 279	جهاد نصر	20/02/1405	07/05/1405	135.435
اراد 272	آزاد راه اصفهان شيراز	27/12/1404	10/01/1405	172.000
اراد 272	توفنده پيمان	25/01/1405	14/05/1405	540.000
اراد 272	توفنده پيمان	25/01/1405	30/04/1405	550.000
اراد 273	پورنام	29/01/1405	20/02/1405	134.250
اراد 273	تابان راه غرب	29/01/1405	21/02/1405	571.600
اراد 273	بالاگر	29/01/1405	16/02/1405	119.035

9. گزارش مدير صندوق درباره فعاليت و عملكرد صندوق سرمايه گذاري ليخند فارابي، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و مطالب مطروحه در اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.
10. در اجراي مفاد ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

موسسه حسابرسي رازدار	

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه رازدار	[Mohammad Jafari Anarkoli [Sign	982605	1405/06/03 17:14:56
شريک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1405/06/03 17:22:05
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflai [Sign		1405/06/03 17:25:58

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
داراييها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۵,۵۰۸,۹۴۷	۴۵۱,۷۹۴
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۱۰۸,۴۱۳,۰۹۲	۹۹,۹۷۱,۱۵۹
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱۲۰,۲۹۳,۴۳۲	۷۹,۷۸۳,۰۹۹
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۳۵,۲۷۱,۹۵۴	۳۰,۹۳۳,۱۰۵
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۲۱,۲۲۱
حسابهاي دريافتني	۳,۳۷۸,۴۶۴	۱,۹۹۸,۶۴۰
جاري كارگزاران	۸۰۱,۱۶۰	۰
ساير داراييها	۳۴۹	۶,۲۹۱
موجودي نقد	۰	۲
جمع داراييها	۲۷۳,۶۶۷,۳۹۸	۲۱۳,۱۶۵,۳۱۱
بدهيها		
حساب‌هاي پرداختني	۵,۶۶۱,۲۲۲	۶,۰۶۷,۴۲۸
پرداختني به اركان صندوق	۸۵۲,۵۹۳	۷۴۳,۱۰۳
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۹,۵۴۵	۱۱,۸۸۲
جاري كارگزاران	۰	۳۸,۹۲۰
جمع بدهيها	۶,۵۲۴,۲۶۰	۶,۸۶۱,۳۳۳
خالص داراييها	۲۶۷,۱۴۳,۰۳۸	۲۰۶,۳۰۲,۹۷۸
خالص داراييهاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۶۳,۹۷۵	۸۵۹,۶۲۳	۵,۷۱۱,۲۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار	۳,۱۰۶,۶۷۷	۱,۷۷۳,۷۳۶	۵,۲۶۰,۲۳۶
سود سهام	۲۸۷,۴۵۴	۳,۸۴۸	۱۷,۸۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب	۳۲,۴۳۶,۲۹۰	۱۵,۶۶۰,۸۱۲	۳۸,۱۸۹,۲۰۷
سایر درآمدها	۷,۴۱۱	۳,۱۳۹	۳,۱۵۷
جمع درآمدها	۳۶,۶۰۱,۸۰۷	۱۸,۲۰۱,۱۵۸	۴۹,۲۸۱,۷۱۳
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۴۵۱,۶۹۱)	(۵۶۰,۸۹۵)	(۱,۷۵۴,۳۳۷)
سایر هزینه‌ها	(۲۰,۸۴۶)	(۱۳,۲۵۷)	(۳۵,۰۰۷)
جمع هزینه ها	(۱,۴۷۲,۵۳۷)	(۵۷۴,۱۵۳)	(۱,۷۸۹,۳۴۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۳۵,۱۲۹,۲۷۰	۱۷,۷۲۷,۰۰۶	۴۷,۴۹۲,۳۶۹
هزینه‌هاي مالي	(۴۹۳)	(۸,۸۱۲)	(۸,۹۵۰)
سود (زیان) خالص	۳۵,۱۲۸,۷۷۷	۱۷,۷۱۸,۱۹۴	۴۷,۴۸۳,۴۱۹
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۸,۴۷۸,۳۸۷,۰۰۰	۲۰۶,۳۰۳,۹۷۸	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۵,۰۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۵۰,۱۷۶,۱۳۰	۶,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۱۵,۰۰۰	۱۲,۶۹۷,۴۶۱,۳۱۵	۱۲۶,۹۷۴,۶۱۳
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۴,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۹۶۰,۰۰۰)	(۴,۳۹۸,۵۸۰,۰۰۰)	(۴۳,۹۸۵,۸۰۰)	(۸,۷۴۳,۷۱۳,۰۰۰)	(۸۷,۴۳۷,۱۳۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۳۵,۱۲۸,۷۷۷	۰	۱۷,۷۱۸,۱۹۴	۰	۴۷,۴۸۳,۴۱۹
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۱۶,۴۹۴,۱۵۳	۰	۱۹,۹۷۸,۷۹۲	۰	۳۸,۶۰۷,۰۱۷
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۱۴۳,۰۳۸	۶,۸۷۷,۵۵۸,۶۸۵	۱۴۱,۹۰۲,۲۴۵	۸,۴۷۸,۳۸۷,۰۰۰	۲۰۶,۳۰۳,۹۷۸