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 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی 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 1404 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 31، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

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 مسئوليت 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 اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.
همچنين اين موسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه، اميد 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 مبناي 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 1404 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 06/11/1403 تا 15/11/1403، از تاريخ 15/12/1403 تا 19/12/1403 و از تاريخ 16/02/1404 تا 18/03/1404).
-سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر تا ميزان 40% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 10/10/1403 تا 28/10/1403 و حداكثر به ميزان 35% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 29/10/1403 تا 31/03/1404.
-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 14/02/1404 تا 04/03/1404.
-سرمايه گذاري در واحدهاي صندوق سرمايه گذاري تا سقف 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه پذير در صندوق سرمايه گذاري اثار نماد ارزش از تاريخ 17/11/1403 تا 31/03/1404.
-سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري نزد يک صندوق حداكثر 3% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 01/10/1403 تا 19/12/1404 و در تاريخ 01/02/1404 براي صندوق هاي سرمايه گذاري اهرمي جهش فارابي، اهرمي بيدار و اهرمي كاريزما.
-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت داراي مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار يا اركان بازار سرمايه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به ميزان 40% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 01/11/1403 تا 14/12/1403 و از تاريخ 07/02/1404 تا 15/02/1404.
-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت يا تضمين سازمان برنامه و بودجه كشور حداقل به ميزان 25% از كل دارايي هاي صندوق براي نمونه در تاريخ 20/12/1403.
-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 01/10/1403 تا 16/10/1403.
8-2- مفاد بند 4 اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمايه گذاري در گواهي صرفه جويي گاز غير اوج، گواهي صرفه جويي برق عادي و سهام مهرمام ميهن (از مجموعه بازار نوآفرين)، 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 20/12/1403 و 19/03/1404 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 بند " ب" ماده 24 اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک مدير به ميزان حداقل يک هزارم ميزان حداكثر تعداد واحدهاي سرمايه گذاري، رعايت نشده است.
8-6- 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 09/02/1404 حداقل 10 روز قبل از تاريخ تشكيل مجمع (موضوع تغيير كارمزد مدير و بازارگردان)، رعايت نشده است.
8-7- مفاد تبصره 3 ماده 55 اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت كارمزد تحقق يافته مدير هر سه ماه يكبار تا سقف 90% پس از ارائه اظهارنظر حسابرس براي دوره مالي منتهي به 30/09/1403 رعايت نشده است (تاريخ پرداخت 24/10/1403 و تاريخ انتشار صورت هاي مالي حسابرسي شده 29/11/1403)، مضافا مبلغ 70.000 ميليون ريال مازاد در تاريخ 30/11/1403 پرداخت شده است.
8-8- مفاد ماده 65 اساسنامه صندوق در خصوص دريافت تسهيلات مالي براي اجراي موضوع فعاليت صندوق و پس از تاييد متولي با رعايت شرايط تعيين شده توسط مجمع صندوق، رعايت نشده است.
8-9- 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.
8-10- 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، رعايت نشده است.
8-11- مطابق يادداشت توضيحي 1-6-7 صورتهاي 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 184، اراد 190 و اخزا207).
8-12- عليرغم مكاتبات بعمل آمده از سوي صندوق با شركت سرمايه پذير زغال سنگ پرورده طبس، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانوني اخذ نگرديده است (مبلغ 7.980 ميليون ريال).
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.

	01شهريور1404

موسسه حسابرسي رازدار	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	[Mahmoud Mohammadzadeh [Sign	800701	1404/06/03 14:46:59
شریک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1404/06/03 14:48:25
مدیر موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflaie [Sign		1404/06/03 14:51:21

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعي منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	پایان سال مالي قبل ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۳۳۴,۱۲۰	۲۱۶,۰۱۵
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۶۶,۵۰۹,۵۱۵	۳۲,۹۱۰,۴۵۱
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۷۳,۱۷۰,۷۳۴	۳۹,۶۶۹,۵۲۰
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۳,۸۷۵,۵۳۱	۱۰,۱۶۷,۱۰۹
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۱,۷۸۱,۲۵۹	۱,۶۲۷,۳۷۳
جاري كارگزاران	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸,۹۲۵	۴,۵۵۸
موجودي نقد	۶	۸
جمع دارايي‌ها	۱۶۵,۶۸۰,۰۹۰	۸۴,۵۹۵,۰۳۴
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۲,۰۴۳,۱۴۵	۰
پرداختني به اركان صندوق	۳۹۷,۴۳۲	۳۶۵,۹۳۵
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۲۱,۳۲۷,۶۴۶	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۹,۶۳۱	۳۳۰,۲۷۷
جاري كارگزاران	۱	۳,۲۲۲,۷۶۳
جمع بدهي‌ها	۲۳,۷۷۷,۸۴۵	۳,۹۱۸,۹۷۵
خالص دارايي‌ها	۱۴۱,۹۰۲,۲۴۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۸۵۹,۶۳۳	۳۸,۶۵۸	۱,۳۰۵,۳۷۶

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار	۱,۷۷۳,۷۳۶	۹۳۹,۳۰۳	۱,۱۵۳,۰۸۶
سود سهام	۳,۸۴۸	۲۵,۵۷۳	۵۹,۷۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب	۱۵,۶۶۰,۴۳۷	۴,۸۰۷,۸۱۱	۱۳,۹۲۴,۶۶۳
سایر درآمدها	۳,۱۳۸	۱,۸۱۱	۱,۶۸۸
جمع درآمدها	۱۸,۳۰۰,۷۸۳	۵,۸۱۳,۱۵۵	۱۶,۴۴۴,۵۹۹
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۶۰,۸۹۵)	(۱۵۵,۷۴۵)	(۴۳۴,۰۳۳)
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۸۸۲)	(۹,۰۵۸)	(۳۰,۰۰۴)
جمع هزینه ها	(۵۷۳,۷۷۷)	(۱۶۴,۸۰۳)	(۴۴۴,۰۳۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۱۷,۷۲۷,۰۰۵	۵,۶۴۸,۳۵۲	۱۶,۰۰۰,۵۶۲
هزینه‌هاي مالي	(۸,۸۱۲)	(۱)	(۱۸۱)
سود (زیان) خالص	۱۷,۷۱۸,۱۹۳	۵,۶۴۸,۳۵۱	۱۶,۰۰۰,۳۸۱
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۴,۵۲۴,۶۲۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹	۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵	۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۶,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۱۵,۰۰۰	۴,۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۴۱,۲۲۳,۵۰۰	۹,۴۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۹۴,۲۹۷,۵۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۴,۳۹۸,۵۸۰,۰۰۰)	(۴۳,۹۸۵,۸۰۰)	(۳,۴۰۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۸۱,۲۰۰)	(۷,۶۸۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۷۶,۸۶۸,۸۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱۷,۷۱۸,۱۹۳	۰	۵,۶۴۸,۳۵۱	۰	۱۶,۰۰۰,۳۸۱
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۱۹,۹۷۸,۷۹۳	۰	۳,۴۸۷,۶۱۰	۰	۹,۳۰۷,۸۹۳
خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره	۶,۸۷۷,۵۵۸,۶۸۵	۱۴۱,۹۰۲,۳۴۵	۳,۴۹۶,۸۹۸,۶۸۵	۵۴,۲۲۶,۳۴۶	۴,۵۲۴,۶۲۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹