اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صندوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تامين	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: اوصتا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430276	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	صندوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تامين

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تأمين- ("صندوق") شامل صورت خالص دارايي ها در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده مدير صندوق است.
در تهيه صورت‌هاي 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود. روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي صندوق، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط صندوق و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي صندوق به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آندسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا بطور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق و دستورالعمل
"اجرايي ثبت و گزارش دهي رويه هاي مالي صندوق هاي سرمايه گذاري" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش كند.

اظهار نظر

4. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.
به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالـي ياد شده در بالا، وضعيت مالي صنـدوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تأمين در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و عملكرد مالي و گردش خالص دارايي هاي آن را براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. مفاد برخي از مواد اميدنامه و اساسنامه صندوق طي دوره مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است:

6-1- موارد عدم رعايت مفاد بند 2-3 اميدنامه و ابلاغيه هاي سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با نصاب تركيب دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري و مفاد تبصره ماده 26 اساسنامه مبني بر اطلاع رساني به متولي و حسابرس در خصوص نقض تركيب دارايي هاي صندوق و اقدامات لازم براي رعايت اين نصاب به شرح زير است:

•مفاد رديف 3-1 با موضوع نصاب در خصوص سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه بودجه كشور حداقل 20% از كل دارايي هاي صندوق در برخي از روزهاي دوره مالي مورد گزارش. (اين نسبت در پايان دوره 20.25 درصد مي باشد)

•مفاد رديف 3 با موضوع نصاب در خصوص سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر 10% از كل دارايي هاي صندوق و تا سقف 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه پذير كه نزد سرمايه گذاران مي باشد. (در خصوص صندوق هاي سرمايه گذاري مشترک صبا و هوش تصميم)

•مفاد رديف 1 با موضوع نصاب در خصوص سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت ، گواهي سپرده بانكي به ميزان حداقل 85% از كل دارايي هاي صندوق در برخي از روزها.(اين نسبت پايان دوره مالي رعايت شده است)

6-2- مفاد ماده 17 اساسنامه با موضوع محاسبه ارزش خالص دارايي، قيمت ابطال، قيمت صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه گذاري در روزهاي معاملاتي حداكثر هر دو دقيقه يكبار.
مفاد برخي از مواد ابلاغيه ها، بخشنامه ها و اطلاعيه هاي سبا طي دوره مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است.

7-1- مفاد بخشنامه شماره 12010024 مورخ 14/06/1391 با موضوع لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانک ها و موسسات مالي و اعتباري در رابطه با نرخ سود سپرده هاي بانكي نزد بانک هاي ملت، تجارت، گردشگري و رفاه كارگران.

7-2- مفاد ابلاغيه شماره 12020221 مورخ 17/02/1401 با موضوع ايجاد زير ساختهاي لازم به منظور پرداخت الكترونيكي در مورد برخي پرداختها.
7-3- مفاد ابلاغيه شماره 12020246 مورخ 23/12/1401 با موضوع اخذ رتبه بندي و افشاي خلاصه گزارش رتبه بندي و نتيجه آخرين رتبه بندي عملكرد صندوق سرمايه گذاري در تارنماي صندوق و تمامي سامانه هاي صدور و ابطال الكترونيكي و فيپيران.

7-4- مفاد اطلاعيه 12030058 مورخ 06/07/1397 با موضوع افشا به موقع صورتجلسات مجامع در كدال و تارنماي صندوق.
6. همانطوريكه در يادداشت توضيحي 5-8 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، صندوق در پايان دوره مالي مورد گزارش ارزش برخي از سرمايه گذاري اوراق بهادار با درآمد ثابت را تعديل نموده كه در خصوص تعديل هاي مذكور مفاد برخي از مواد دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري در مورد تعديل قيمت پاياني اوراق بهادار رعايت نگرديده است. (مدير صندوق دليل اين امر را جلوگيري از نوسانات NAV عنوان نموده است)
7. اصول و رويه هاي كنترل داخلي مدير و متولي در جهت اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش هاي مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طي دور مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته كه موارد مشاهده شده طي نامه مديريت جداگانه به مدير صندوق گزارش مي گردد.
8. محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV)، ارزش آماري و قيمت هاي صدور و ابطال واحدهاي سرمايه گذاري طي دوره مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته كه اين مو سسه به مورد با اهميتي كه حاكي از عدم صحت محاسباتNAV باشد، برخورد ننموده است.
9. در ارتباط با مفاد ابلاغيه شماره 12020260 مورخ 07/06/1402 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، صورت هاي مالي صندوق بر اساس استاندارد هاي حسابرسي مورد رسيدگي قرار گرفت كه 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.

10. گزارش مدير در مورد عملكرد صندوق جهت دوره مالي مورد گزارش مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به ÷رسيدگي هاي انجام شده نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگرديده است.

11. در اجراي ماده (۴) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (۴۶) آيين نامه اجرايي ماده (۱۴) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

21آبان1403

منظور از مسائل عمده حسابرسي مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در اين خصو

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1403/08/23 16:32:58
شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1403/08/23 16:36:47
مدير موسسه بيات رايان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1403/08/23 16:51:52

صورت خالص دارايی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۱,۱۲۴,۵۷۱,۰۴۰,۵۳۹	۱,۸۷۲,۵۸۵,۷۷۲,۶۴۹

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۲۱,۲۳۱,۶۵۵,۰۷۶,۱۴۵	۱۱,۶۵۵,۹۷۱,۷۸۴,۸۳۴
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۲۵,۶۸۰,۵۷۴,۸۶۹,۴۷۰	۲۳,۵۶۶,۹۵۱,۷۸۱,۸۳۷
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۵۹۷,۳۰۳,۸۳۰,۶۶۳	۴,۶۸۹,۰۱۴,۰۲۵,۸۷۳
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۳۵۵,۰۸۷,۵۷۵,۱۸۵	۲۱۴,۱۳۴,۶۵۴,۴۱۷
جاري كارگزاران	۴۷,۶۳۷,۵۸۷,۵۴۸	۳۴,۱۶۵,۳۴۷,۶۸۵
ساير دارايي‌ها	۳,۷۷۵,۴۱۲,۲۶۰	۶۵,۰۲۶,۴۹۱
موجودي نقد	۴۳,۹۴۰,۳۴۸,۹۸۲	۱۱,۷۹۶,۲۴۳,۰۱۷
جمع دارايي‌ها	۵۱,۰۸۴,۵۴۵,۷۴۱,۷۹۲	۴۲,۰۴۴,۶۸۴,۶۲۶,۸۰۳
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۰
پرداختني به اركان صندوق	۱۲۵,۷۹۰,۲۶۲,۹۸۹	۸۹,۹۰۹,۷۵۱,۵۸۲
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۳۱,۴۵۶	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۳۲۷,۶۰۵,۲۴۳,۶۳۳	۷,۳۶۴,۴۵۲,۵۲۹
جاري كارگزاران	۰	۰
جمع بدهي‌ها	۴۵۳,۳۹۵,۵۳۸,۰۷۸	۹۷,۲۷۴,۲۰۴,۱۱۱
خالص دارايي‌ها	۵۰,۶۳۱,۱۵۰,۲۰۳,۷۱۴	۴۱,۹۴۷,۴۱۰,۴۳۲,۶۹۲
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۳۹,۴۲۶	۳۴,۵۹۵

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها			

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۳۱,۲۷۷,۹۵۶,۷۶۵	۱,۳۸۱,۳۷۳,۰۲۲,۰۲۸	۲,۱۹۹,۴۶۶,۲۴۸,۹۵۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار	۱,۱۴۸,۶۰۲,۹۳۵,۵۰۴	۸۳۰,۴۰۹,۵۰۳,۰۲۱	۱,۳۶۶,۱۰۳,۲۴۷,۳۹۰
سود سهام	۱۶۲,۸۰۰,۰۳۵,۴۱۵	۱۸۲,۹۶۶,۱۱۵,۹۸۹	۳۳۲,۳۳۳,۶۱۸,۶۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب	۴,۱۶۸,۲۴۲,۷۷۹,۱۶۳	۴,۸۹۱,۳۰۹,۵۶۵,۰۹۷	۱۰,۷۴۵,۳۹۹,۲۶۰,۵۲۹
سایر درآمدها	۱۷,۶۱۰,۴۳۲,۹۶۶	۹۶۴,۴۹۳,۵۵۰	۹۶۴,۴۹۳,۵۵۰
جمع درآمدها	۵,۸۲۸,۵۳۴,۱۳۹,۸۱۳	۷,۲۸۷,۰۲۲,۶۹۹,۶۸۵	۱۴,۶۴۴,۲۶۶,۸۶۹,۰۳۹
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۹۶,۴۲۱,۸۰۹,۹۴۰)	(۱۱۳,۸۰۷,۹۶۰,۳۷۷)	(۲۳۸,۴۹۶,۲۳۰,۲۶۴)
سایر هزینه‌ها	(۹,۳۱۵,۵۶۴,۶۱۶)	(۸,۳۴۷,۲۵۵,۷۵۳)	(۱۶,۸۰۱,۳۹۰,۱۲۳)
جمع هزینه ها	(۱۰۵,۷۳۷,۳۷۴,۵۵۶)	(۱۲۲,۱۵۵,۲۱۶,۱۳۰)	(۲۵۵,۲۹۷,۶۲۰,۳۸۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۵,۷۲۲,۷۹۶,۷۶۵,۲۵۷	۷,۱۶۴,۸۶۷,۴۸۳,۵۵۵	۱۴,۳۸۸,۹۶۹,۲۴۸,۶۵۲
هزینه‌هاي مالي	(۴۲,۹۶۴,۷۰۷)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵,۷۲۲,۷۵۳,۸۰۰,۵۵۰	۷,۱۶۴,۸۶۷,۴۸۳,۵۵۵	۱۴,۳۸۸,۹۶۹,۲۴۸,۶۵۲
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۱,۲۱۲,۵۳۵,۵۸۹	۴۱,۹۴۷,۴۱۰,۴۳۲,۶۹۲	۱,۷۸۹,۸۵۵,۰۹۸	۴۸,۷۰۳,۷۱۹,۴۵۳,۷۰۸	۱,۷۸۹,۸۵۵,۰۹۸	۴۸,۷۰۳,۷۱۹,۴۵۳,۷۰۸
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۶۶۳,۸۷۲,۰۸۲	۶,۶۲۸,۷۲۰,۸۲۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۴۹۶,۷۰۹	۱۳,۱۴۴,۹۶۷,۰۹۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۲۷۱,۸۹۸	۲۱,۰۳۲,۷۱۸,۹۸۰,۰۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۵۹۱,۲۱۰,۲۴۲)	(۵,۹۱۲,۱۰۲,۴۲۰,۰۰۰)	(۹۶۹,۵۰۵,۸۲۱)	(۹,۶۹۵,۰۵۸,۲۱۰,۰۰۰)	(۲,۶۸۰,۵۹۱,۴۰۷)	(۲۶,۸۰۵,۹۱۴,۰۷۰,۰۰۰)

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
سود (زیان) خالص دوره	۰	۵,۷۲۲,۷۵۳,۸۰۰,۵۵۰	۰	۷,۱۶۴,۸۶۷,۴۸۳,۵۵۵	۰	۱۴,۳۸۸,۹۶۹,۲۴۸,۶۵۲
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۲,۲۴۴,۳۶۷,۵۷۰,۴۷۲	۰	۶,۱۴۷,۲۸۷,۴۲۰,۱۹۹	۰	(۱۵,۳۷۲,۰۸۳,۱۷۹,۶۶۸)
خالص داراييها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۱,۲۸۴,۱۹۷,۴۲۹	۵۰,۶۳۱,۱۵۰,۲۰۳,۷۱۴	۲,۱۳۴,۸۴۵,۹۸۶	۶۵,۴۶۵,۷۸۳,۲۳۷,۴۶۲	۱,۲۱۲,۵۳۵,۵۸۹	۴۱,۹۴۷,۴۱۰,۴۳۲,۶۹۲