اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صندوق سرمايه گذاري بادرآمد ثابت كيان(ETF)	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: کیان ثابت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430044	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صندوق سرمايه گذاري بادرآمد ثابت كيان(ETF)

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت كيان - ("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 سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 27، 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 سال 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت كيان در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و عملكرد مالي و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي سال 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 خصوص مسائل عمده حسابرسي با اهميت براي درج در گزارش ملاحظه نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد برخي از مواد اميدنامه و اساسنامه صندوق طي سال 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 1-1 در خصوص 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 40% از كل دارايي صندوق در برخي از روزها. (اين نسبت پايان سال مالي 34.72% مي باشد)
•مفاد رديف 1-5 با موضوع حدنصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباري قابل قبول حداكثر 30 درصد كل اوراق بهادار منتشره از طرف يک ناشر در خصوص اوراق مرابحه خمير مايه رضوي، 67 درصد و صكوک اجاره صفارس 07 ، 43 درصد.

•مفاد رديف 1-3 در خصوص سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه بودجه كشور حداقل 20% و حداكثر 30 % از كل دارايي هاي صندوق. (اين نسبت پايان سال 18% مي باشد)

•مفاد رديف 1-2 در خصوص سرمايه گذاري در سپرده هاي بانكي و گواهي سپرده بانكي حداكثر40% از كل دارايي هاي صندوق. (اين نسبت پايان سال مالي 55.60% مي باشد)
•مفاد بند يک ابلاغيه شماره 12020108 مورخ 29/05/1397 با موضوع سرمايه گذاري حداكثر تا ميزان يک سوم از حد نصاب مقرر سرمايه گذاري در سپرده ها و گواهي هاي سپرده بانكي نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري در خصوص سپرده گذاري نزد برخي از بانكها.(به عنوان نمونه بانک تجارت 19 تير ماه)
•مفاد رديف 2 در خصوص 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 سرمايه گذاري حداكثر 10% از كل دارايي هاي صندوق.
•ممنوعيت سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري صندوق صنم (تاريخ خريد 11/06/1403 ، تاريخ فروش 16/07/1403) و واحدهاي عادي صندوق سهامي اهرمي شتاب آگاه (تاريخ خريد 06/05/1403، تاريخ فروش 16/07/1403)

6-2- مفاد ماده 18 اساسنامه با موضوع صدور واحدهاي سرمايه گذاري به نام بازارگردان صرفا از محل واريز وجه نقد توسط بازارگردان يا از محل مطالبات وي از صندوق. (در

اولين روز كاري بعد تسويه گرديده است)

-6- مفاد ماده 24 اساسنامه با موضوع رعايت تعداد واحد هاي سرمايه گذاري توسط مديران سرمايه گذاري به ميزان حداقل 1/0 درصد از حداقل واحدهاي سرمايه گذاري.

6-4- مفاد ماده 17 اساسنامه، مبني بر محاسبه ارزش خالص دارايي، قيمت ابطال، قيمت صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه گذاري در روزهاي معاملاتي حداكثر هر دو دقيقه يک باركه در برخي از روزهاي مورد رسيدگي با تاخير صورت پذيرفته است.

6-5- مفاد ماده 35 اساسنامه با موضوع انتشار آگهي دعوت از اركان مجمع حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع در تارنما و سامانه كدال در خصوص مجمع مورخ 16/11/1402. (تاريخ انتشار 15/11/1402)

6-6- مفاد ماده 24 اساسنامه با موضوع اخذ تاييد متولي قبل از افتتاح حسابهاي بانكي به نام صندوق در خصوص افتتاح حساب هاي بلند مدت نزد بانک هاي تجارت و شهر

6-7- مفاد تبصره 1 ماده 35 اساسنامه با موضوع انتشار بلافاصله فهرست اسامي حاضران در جلسه مجمع صندوق در خصوص مجمع مورخ 27/09/1402. (تاريخ انتشار 03/10/1402)

6-8- مفاد تبصره دو ماده 35 اساسنامه با موضوع انتشار صورتجلسه مجمع ظرف هفت روز كاري در خصوص مجامع مورخ 09/11/1402 و 16/11/1402 كه با تاخير در تارنما و سامانه كدال بارگذاري شده است.

6-9- مفاد تبصره 2 ماده 38 اساسنامه با موضوع رعايت صرفه و صلاح دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري در خصوص افتتاح سپرده بانكي بلند مدت با نرخ 22.5 درصد .

6-10- مفاد ماده 40 اساسنامه با موضوع پرداخت ذخيره ناشي از تغيير ارزش سهام و واحدهاي سرمايه گذاري صندوق هاي سرمايه گذاري در سهام و مختلط به حساب سرمايه گذاران پس از پايان هر مقطع تسويه سود يا پايان سال مالي

7. - مفاد برخي از بخشنامه ها، ابلاغيه ها و اطلاعيه هاي سبا طي سال مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است:

7-1- مفاد ابلاغيه شماره 12020221 مورخ 17/02/1401 با موضوع ايجاد زير ساختهاي لازم به منظور پرداخت الكترونيكي. (به دلايل خارج از كنترل مدير صندوق در برخي از روزها)

7-2- مفاد بند دو و سه ابلاغيه 12020231 مورخ 22/08/1401 به ترتيب با موضوع تعيين كميته حسابرسي داخلي صندوق و تعيين وظايف كنترلي آن توسط هيات مديره و هم چنين تهيه و ارسال گزارش كميته حسابرسي داخلي صندوق در خصوص واپايش هاي حسابداري و حسابرسي در بازه زماني حداكثر 6 ماهه.

7-3- مفاد ابلاغيه شماره 12020267 مورخ 16/11/1402 با موضوع طراحي و پياده سازي سامانه مديريت ريسک دارايي هاي صندوق حداكثر 6 ماه پس از تاريخ ابلاغيه مذكور.

8. همانطوريكه در يادداشت توضيحي 4-7 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، صندوق در پايان سال 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.

9. 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 سال 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.

10. - محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV) و ارزش آماري طي سال مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي مورد رسيدگي قرار گرفت كه اين موسسه به استثناي شناسايي يكجاي درآمد حاصل از نگهداري اوراق بهادار با درآمد ثابت در ابتداي هر سال به جاي شناسايي روزانه، به مورد با اهميتي كه حاكي از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

11. 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.
12. گزارش مدير در مورد عملكرد صندوق جهت سال مالي مورد گزارش، مورد بررسي اين موسسه 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.
13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي 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، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص با توجه به مفاد اساسنامه صندوقهاي سرمايه گذاري اختصاصي مصوب سبا، اجراي مفاد قانون و مقررات فوق بر عهده مدير صندوق مي باشد. بر اساس بررسي هاي صورت گرفته توسط اين موسسه، موارد عدم رعايت مفاد قانون و مقررات ياد شده در ارتباط با عمليات صندوق مورد گزارش، مشاهده نگرديده است.

21آبان1403

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1403/08/29 17:27:54
شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1403/08/29 17:29:50
مدير موسسه بيات رايان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1403/08/29 17:30:40

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارايي‌ها		

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۳,۰۴۴,۸۵۸	۴,۷۲۳,۱۸۵
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۳۲,۵۷۵,۲۸۳	۱۸,۴۴۳,۱۱۹
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۲۰,۳۴۳,۱۰۷	۱۹,۰۱۶,۱۸۰
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۲۷۲,۴۲۱	۲۳۱,۶۳۴
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۶۰۳,۳۰۶	۴۹۲,۶۵۲
جاري كارگزاران	۳۵۴	۳
ساير دارايي‌ها	۴,۵۴۷	۱۱,۹۰۱
موجودي نقد	۵۰	۵۰
جمع دارايي‌ها	۵۸,۸۴۳,۹۲۶	۴۳,۹۱۸,۷۳۴
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۰
پرداختني به اركان صندوق	۱۸۱,۳۹۴	۱۳۹,۷۶۰
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۱۰۴,۰۴۳	۳۶۴,۵۵۶
جاري كارگزاران	۰	۰
جمع بدهي‌ها	۲۸۵,۴۳۷	۵۰۴,۳۱۶
خالص دارايي‌ها	۵۸,۵۵۸,۴۸۹	۴۳,۴۱۴,۴۰۸
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۶۵,۷۴۴	۱,۰۳۲,۱۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار	۱,۶۴۵,۰۴۹	۱,۱۲۰,۴۳۷
سود سهام	۳۱۴,۴۸۰	۶۴۱,۹۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب	۱۰,۸۵۴,۵۲۸	۷,۳۵۱,۹۱۹
سایر درآمدها	۵,۹۲۹	۱,۹۴۶
جمع درآمدها	۱۳,۱۸۵,۷۳۰	۱۰,۱۴۸,۳۶۹
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۵۱۹,۰۵۱)	(۴۱۴,۷۶۷)
سایر هزینه‌ها	(۱۷,۵۴۰)	(۱۷,۴۲۴)
جمع هزینه ها	(۵۳۶,۵۹۱)	(۴۳۲,۱۹۱)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۱۲,۶۴۹,۱۳۹	۹,۷۱۶,۱۷۸
هزینه‌هاي مالي	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۲,۶۴۹,۱۳۹	۹,۷۱۶,۱۷۸
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		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۹۳۱,۱۲۵,۴۸۵	۴۲,۴۱۴,۴۰۸	۱,۴۴۹,۹۲۵,۴۸۵	۵۲,۷۸۶,۴۹۸
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۱,۷۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۲,۵۰۰	۲,۳۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۳۶,۰۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۱,۷۰۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۴۹,۰۰۰)	(۲,۸۷۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۷۲۴,۰۰۰)

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱۲,۶۴۹,۱۳۹	۰	۹,۷۱۶,۱۷۸
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۲,۹۳۱,۴۴۲	۰	(۱۴,۹۰۰,۲۶۸)
خالص داراييها (واحدهاي سرمايهگذاري) پايان دوره	۹۸۷,۴۷۵,۴۸۵	۵۸,۵۵۸,۴۸۹	۹۳۱,۱۲۵,۴۸۵	۴۲,۴۱۴,۴۰۸