اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

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 میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	صندوق سرمايه گذاري بادرآمد ثابت كيان(ETF)

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت كيان - ("صندوق") شامل صورت خالص دارايي ها در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن براي دور مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 28، 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. 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 29 اسفند ماه 1402و 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.

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.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي مسائلي است که 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 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 دوره مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است:

6-1- مفاد موارد زير از بند 2-3 اميدنامه صندوق:

- مفاد رديف 1-1 با موضوع حدنصاب تركيب دارايي هاي صندوق 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.
- مفاد رديف 1-3 با موضوع حدنصاب تركيب دارايي هاي صندوق 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 دوره مالي رعايت شده است)
- مفاد رديف 1-2 با موضوع حد نصاب تركيب دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري در خصوص سرمايه گذاري در سپرده هاي بانكي و گواهي سپرده بانكي حداكثر40% از كل دارايي هاي صندوق. (از تاريخ تغيير نصاب به 50% كل دارايي طي دوره اين نسبت رعايت شده است)

6-2- مفاد ماده 17 اساسنامه صندوق در خصوص 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)

6-3- مفاد ماده 22 اساسنامه، مبني بر رعايت تعداد واحد هاي سرمايه گذاري توسط مديران سرمايه گذاري به ميزان حداقل 1/0 درصد از حداقل واحدهاي سرمايه گذاري صندوق طبق اساسنامه.

6-4- مفاد ماده 16 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 بار كه در برخي از روزهاي مورد رسيدگي با تاخير صورت پذيرفته است.

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

6-6- مفاد ماده 24 اساسنامه مبني بر تاييد متولي در خصوص افتتاح حسابهاي بانکي به نام صندوق در خصوص افتتاح حساب هاي بلند مدت نزد بانک تجارت.

6-7- مفاد تبصره 1 ماده 35 اساسنامه صندوق 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 کاري در خصوص مجامع 09/11/1402 و 16/11/1402 با تاخير در تارنما و سامانه کدال بارگذاري شده است.

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

7-1- مفاد بند يک ابلاغيه شماره 12020108 مورخ 29/05/1397 سبا با موضوع سرمايه گذاري حداکثر تا ميزان يک سوم از حد نصاب مقرر سرمايه گذاري در سپرده ها و گواهي هاي سپرده بانکي نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري در خصوص سپرده گذاري نزد برخي از بانکها.

7-2- مفاد ابلاغيه شماره 12020221 مورخ 17/02/1401 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي در خصوص ايجاد زير ساختهاي لازم به منظور پرداخت الکترونيکي. (به دلايل خارج از کنترل مدير صندوق از 16 بهمن تا پايان دوره)

7-3- مفاد بند دو و چهار ابلاغيه 12020231 مورخ 22/08/1401 به ترتيب با موضوع تعيين کميته حسابرسي داخلي صندوق و تعيين وظايف کنترلي آن توسط هيات مديره و هم چنين مبني بر عضويت هر يک از مديران سرمايه گذاري در گروه مديران سرمايه گذاري فقط در يک صندوق. (در خصوص خانم کمالي و آقاي محمدي)

8. اصول و رويه هاي کنترل داخلي مدير و متولي در جهت اجراي وظايف مذکور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش هاي مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طي دوره مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته که موارد مشاهده شده طي نامه مديريت جداگانه به مدير صندوق گزارش مي گردد.

9. محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV) و ارزش آماري طي دوره مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي مورد رسيدگي قرار گرفت که اين موسسه به مورد با اهميتي که حاکي از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

10. 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 که در اين رابطه نظر اين موسسه به موردي حاکي از ايجاد محدوديت در دارايي هاي صندوق از قبيل تضمين و توثيق به نفع اشخاص جلب نگرديد.

11. گزارش مدير در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالي مورد گزارش، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگرديده است.

12. در اجراي ماده (۴) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (۴۶) آيين نامه اجرايي ماده (۱۴) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته است. در اين خصوص لازم به توضيح است که اجراي مفاد قانون و مقررات فوق به عهده مدير صندوق مي باشد. در اين رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت مشاور سرمايه گذاري پرتو آفتاب کيان (مدير صندوق) مورخ 17 ارديبهشت ماه 1402 در خصوص رعايت مفاد قانون و مقررات مربوطه حاکي از آن است که آن موسسه حسابرسي به موارد با اهميتي که حاکي از عدم رعايت قانون و مقررات ياد شده باشد، برخورد نکرده است.

	25اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي بيات رايان		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	شريک موسسه بيات رايان	[Abolghasem Merati [Sign	800718	1403/03/09 15:42:01
	مدير فني موسسه بيات رايان	[Mehdi Farzanegan [Sign	962378	1403/03/09 16:09:21
	مدير موسسه بيات رايان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1403/03/09 16:11:33

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
داراييها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۳,۷۳۸,۶۱۱	۴,۷۲۳,۱۸۵
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۱۴,۷۹۳,۱۵۶	۱۸,۴۴۳,۱۱۹
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱۸,۱۶۵,۳۹۳	۱۹,۰۱۶,۱۸۰
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۳۷۵,۹۵۶	۲۳۱,۶۳۴
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۲۰۷,۵۰۸	۴۹۲,۶۵۲
جاري كارگزاران	۲۴	۳
ساير داراييها	۳۱	۱۱,۹۰۱
موجودي نقد	۵۰	۵۰

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع دارايي‌ها	۳۸,۲۸۰,۷۲۹	۴۲,۹۱۸,۷۲۴
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۰
پرداختني به اركان صندوق	۱۳۵,۲۸۴	۱۳۹,۷۶۰
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۱۱۳,۰۹۲	۳۶۴,۵۵۶
جاري كارگزاران	۰	۰
جمع بدهي‌ها	۲۴۸,۳۷۶	۵۰۴,۳۱۶
خالص دارايي‌ها	۳۸,۰۳۲,۳۵۳	۴۲,۴۱۴,۴۰۸
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدها			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۱۳۳,۰۲۸	۲۶۱,۲۴۱	۱,۰۳۲,۱۴۶
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۶۲۰,۱۴۹	۱,۸۸۱,۲۵۳	۱,۱۲۰,۴۳۷
سود سهام	۸,۲۰۴	۱۲۸,۳۶۹	۶۴۱,۹۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۴,۶۸۹,۳۵۳	۳,۳۸۶,۳۲۹	۷,۳۵۱,۹۱۹
ساير درآمدها	۶,۱۷۰	۲,۶۹۶	۱,۹۴۶
جمع درآمدها	۵,۴۵۶,۹۰۴	۵,۶۵۹,۸۸۸	۱۰,۱۴۸,۳۶۹
هزينه‌ها			
هزينه كارمزد اركان	(۲۴۳,۳۳۱)	(۲۰۸,۱۳۳)	(۴۱۴,۷۶۷)

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سایر هزینه‌ها	(۷,۸۵۲)	(۹,۹۷۳)	(۱۷,۴۲۴)
جمع هزینه ها	(۲۵۱,۱۸۳)	(۲۱۸,۱۰۶)	(۴۳۲,۱۹۱)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۵,۲۰۵,۷۲۱	۵,۴۴۱,۷۸۲	۹,۷۱۶,۱۷۸
هزینه‌هاي مالي	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵,۲۰۵,۷۲۱	۵,۴۴۱,۷۸۲	۹,۷۱۶,۱۷۸
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۹۳۱,۱۲۵,۴۸۵	۴۲,۴۱۴,۴۰۸	۱,۴۴۹,۹۲۵,۴۸۵	۵۲,۷۸۶,۴۹۸	۱,۴۴۹,۹۲۵,۴۸۵	۵۲,۷۸۶,۴۹۸
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۹۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۲,۰۰۰	۸۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۲,۰۰۰	۲,۳۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۳۶,۰۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۱,۱۴۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۱۷,۰۰۰)	(۱,۴۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۵۶,۰۰۰)	(۲,۸۷۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۷۲۴,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۵,۲۰۵,۷۲۱	۰	۵,۴۴۱,۷۸۲	۰	۹,۷۱۶,۱۷۸
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	(۷,۷۵۲,۷۷۶)	۰	(۱۷,۸۱۹,۲۵۷)	۰	(۱۴,۹۰۰,۲۶۸)
خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره	۷۴۷,۶۲۵,۴۸۵	۳۸,۰۳۲,۳۵۳	۸۲۳,۵۲۵,۴۸۵	۳۴,۱۴۵,۰۲۳	۹۳۱,۱۲۵,۴۸۵	۴۲,۴۱۴,۴۰۸