اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه 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 در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره (ارکان مشابه آن) صندوق سرمایه گذاري انديشه ورزان صبا تامين

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

1. صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ 31 شهریور ماه 1405 که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی¬های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 28، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین در تاریخ 31 شهریور 1405 و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

2. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

3. مطابق یادداشت توضیحی 21 ، صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین نسبت به پرونده رسیدگی به جرائم موضوع ماده 169 ق.م.م که برای سال مالی منتهی به 29/12/1402 به مبلغ 1.755 میلیون ریال در هیات حل اختلاف بدوی مالیاتی در دست بررسی می باشد. با توجه به مراتب فوق تعیین تکلیف وضعیت مالیاتی صندوق منوط به صدور رای نهائی سازمان امور مالیاتی می باشد. مفاد این بند تاثیری در اظهارنظر این موسسه، نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

4. حسابرسی دوره گذشته
صورتهای مالی صندوق برای سال مالی منتهی به 29 اسفند 1404 توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ 12 اردیبهشت 1405 حسابرس مذکور ، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

5. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل-های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.
در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس مستقل در حسابرسی صورت‌های مالی

6. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف¬های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف¬ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می¬باشند، زمانی با اهمیت تلقی می¬شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت¬های مالی اتخاذ می¬شوند، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه¬ای و حفظ نگرش تردید حرفه¬ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
• خطرهای تحریف بااهمیت صورت¬های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش¬های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می¬شود. از آن¬جا که تقلب می¬تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
• از کنترل¬های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش¬های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل¬های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می¬شود.
• مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
• برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می¬تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه¬گیری می¬شود. اگر چنین نتیجه¬گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت¬های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می¬گردد. نتیجه¬گیری¬ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته¬های عمده حسابرسی، شامل ضعف¬های بااهمیت کنترل¬های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می¬شود.
همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

7. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه¬ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
8. اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی به صورت نمونه¬ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
9. در رعایت مفاد ابلاغیه شماره 12020260 مورخ 07/06/1402 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص، جلب نگردید.
10. در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
10-1- مفاد بند 2-3 امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت داراي مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به میزان 40 % از کل دارایی هاي صندوق از تاریخ 16/04/1405 تا 28/06/1405.
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت یا تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل به میزان 25% از کل دارایی های صندوق برای نمونه در تاریخ 16/04/1405 و حداکثر به میزان 30% از کل دارایی های صندوق برای نمونه در تاریخ 05/01/1405.
- سرمایه گذاری در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثربه ميزان 35 % از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 13/02/1405 تا 31/06/1405.
- میزان سرمایه گذاری حداکثر تا یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری برای نمونه در تاریخ های 31/03/1405 و 03/06/1405 نزد بانک های پاسارگاد، تجارت، رفاه و گردشگری.
- سرمایه گذاری در گواهي سپرده كالايي پذيرفته شده نزد يكي از بورس ها و صندو ق هاي سرمايه گذاري در اوراق بهادار مبتني بر گواهي سپرده كالايي حداكثر به ميزان 1% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 01/01/1405 تا 17/03/1405.
10-2- مفاد ماده 17 اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های 30/02/1405، 07/04/1405 و 12/05/1405 رعایت نشده است.
10-3- مفاد ماده 18 اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).
10-4- مفاد ابلاغیه شماره 110200203 مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف 2 روز کاری در تاریخ 09/04/1405 رعایت نشده است.
10-5- مفاد بخشنامه شماره 12010024 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.
10-6- مفاد بخشنامه شماره 12020267 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا 10 روز کاری پس از تاریخ پایان دوره ماهانه منتهی به 31/04/1405 و 31/06/1405 توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (عدم ارائه چک لیست های منتهی به 31/01/1405 و 31/02/1405).
10-7- مفاد ابلاغیه شماره 12020221 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های19/01/1405، 21/02/1405، 28/05/1405 و 31/06/1405، رعایت نشده است.
10-8- مطابق یادداشت توضیحی 4-8 صورت های مالی، الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری رعایت نشده است (بطور نمونه اوراق اخزا 213، اخزا 301، اراد 165، اراد 177، اراد 179، اراد 197، اراد 226، اراد 235 و اراد 239).
10-9- سود سهام متعلقه صندوق با شرکت سرمایه پذیر دارویی تامین در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (جمعاً به مبلغ 21.500 میلیون ریال).

11. گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.
12. در اجرای مفاد ماده (4) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (46) آیین نامه اجرایی ماده (14) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید

27آبان1405

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه رازدار	[Mohammad Jafari Anarkoli [Sign	982605	1405/08/27 15:40:12
شريک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1405/08/27 15:48:56
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflai [Sign		1405/08/27 16:02:53

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارايي‌ها		

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۰	۱۰۲,۴۶۲,۹۹۲,۹۰۰
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۷۸,۰۷۰,۰۰۰	۳۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۶۳,۶۱۶,۶۵۲	۴۴,۴۷۵,۲۶۱,۴۰۹,۴۳۴
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۶,۷۲۹,۲۶۹	۵,۲۱۶,۶۵۱,۷۸۱,۱۵۱
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۱,۱۳۰,۱۸۵	۴۱۷,۳۸۳,۳۷۳,۲۶۱
جاري كارگزاران	۰	۲,۴۹۹,۹۹۲,۰۵۴,۳۱۰
ساير داراييها	۸,۸۳۷	۶۳,۸۵۷,۳۷۴
موجودي نقد	۷۳۳,۹۵۸	۹۰۴,۰۴۸,۳۳۰,۸۶۱
جمع داراييها	۱۵۰,۲۸۷,۹۰۱	۷۵,۷۹۱,۸۶۳,۷۹۹,۲۹۱
بدهيها		
حسابهاي پرداختني	۰	۰
پرداختني به اركان صندوق	۲۰۱,۶۴۴	۱۱۸,۶۳۰,۱۷۶,۱۶۶
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حسابهاي پرداختني و ذخاير	۳,۳۶۷,۵۴۸	۶۳۷,۶۲۸,۹۴۰,۸۶۶
جاري كارگزاران	۰	۰
جمع بدهيها	۳,۵۶۹,۱۹۳	۷۵۶,۲۵۹,۱۱۷,۰۳۳
خالص داراييها	۱۴۷,۷۱۸,۷۰۹	۷۵,۰۳۵,۶۰۴,۶۸۳,۲۵۹
خالص داراييهاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۵۹,۸۸۷

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	واقعي دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	واقعي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	حسابرسي نشده	حسابرسي شده	حسابرسي شده
دوره منتهي به	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمدها			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۱,۳۴۲,۳۸۳	۵۳۴,۱۵۳	۲,۸۷۴,۵۶۷,۳۱۷,۳۷۴
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۱,۷۸۲,۴۳۹	۹۱۲,۳۳۰	۱,۹۰۵,۹۶۷,۱۸۷,۵۱۵
سود سهام	۵۱,۸۴۰	۳۰۷,۶۶۹	۲۵۹,۳۵۴,۷۹۷,۲۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱۶,۵۷۲,۰۶۸	۵,۴۷۵,۹۸۴	۱۳,۰۶۱,۶۴۴,۶۸۶,۹۱۲
ساير درآمدها	۹۹,۲۵۹	۵۱,۹۱۲	۱۶۲,۰۸۵,۳۱۹,۹۳۸
جمع درآمدها	۱۹,۸۴۹,۹۸۹	۷,۱۸۲,۰۴۸	۱۸,۲۶۳,۶۱۹,۳۰۸,۹۹۶
هزينه‌ها			
هزينه كارمزد اركان	(۲۲۳,۷۴۵)	(۱۲۶,۸۴۳)	(۲۷۰,۶۱۶,۵۹۳,۶۵۸)
ساير هزينه‌ها	(۲۰,۵۵۲)	(۱۰,۷۹۱)	(۳۳,۲۲۰,۶۸۵,۴۱۸)
جمع هزينه ها	(۲۴۴,۲۹۷)	(۱۲۷,۶۳۴)	(۳۰۳,۸۳۷,۲۷۹,۰۷۶)
سود (زيان) قبل از هزينه‌هاي مالي	۱۹,۶۰۵,۶۹۲	۷,۰۴۴,۴۱۴	۱۷,۹۵۹,۷۸۲,۰۲۹,۹۳۰
هزينه‌هاي مالي	۰	(۵۳)	(۷۳,۴۵۳,۰۸۰)
سود (زيان) خالص	۱۹,۶۰۵,۶۹۲	۷,۰۴۴,۳۶۱	۱۷,۹۵۹,۷۰۸,۵۷۶,۸۴۰
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص داراييها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) اول دوره	۱,۲۵۲,۹۶۰,۸۰۰	۷۵,۰۳۵,۶۰۴	۱,۲۰۹,۳۶۱,۸۶۱	۵۴,۴۳۱,۸۰۶	۱,۲۰۹,۳۶۱,۸۶۱	۵۴,۴۳۱,۸۰۶,۷۹۱,۶۸۹
واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده طي دوره	۲,۱۴۱,۷۷۷,۳۵۶	۲۱,۴۱۷,۷۷۴	۵۶۴,۶۳۸,۹۱۴	۵,۶۴۶,۳۸۹	۱,۲۷۳,۶۸۱,۹۲۵	۱۲,۷۳۶,۸۱۹,۲۵۰,۰۰۰
واحدهاي سرمايه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۱,۲۹۲,۸۷۴,۳۹۲)	(۱۲,۹۲۸,۷۴۳)	(۵۸۶,۳۵۰,۰۶۷)	(۵,۸۶۳,۵۰۰)	(۱,۲۳۰,۰۸۲,۹۸۶)	(۱۲,۳۰۰,۸۲۹,۸۶۰,۰۰۰)
سود (زيان) خالص دوره	۰	۱۹,۶۰۵,۶۹۲	۰	۷,۰۴۴,۳۶۱	۰	۱۷,۹۵۹,۷۰۸,۵۷۶,۸۴۰
سود پرداخت شده به سرمايه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعديلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۴۴,۵۸۸,۳۸۲	۰	(۵۶۲,۳۵۵)	۰	۳,۲۰۸,۰۹۹,۹۲۲,۷۳۰
خالص داراييها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۲,۱۰۱,۸۶۳,۷۶۴	۱۴۷,۷۱۸,۷۰۹	۱,۱۸۷,۶۵۰,۷۰۸	۶۰,۶۹۶,۸۰۱	۱,۲۵۲,۹۶۰,۸۰۰	۷۵,۰۳۵,۶۰۴,۶۸۲,۲۵۹