اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: نوع دوم افق آتي	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: آفاق	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430847	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام نوع دوم افق آتي

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

1. صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی، 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 سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 32، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی در تاریخ 31 شهریور 1405 و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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 نوع دوم افق آتی 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.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

3. 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

4. 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.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

5. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه¬ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته به استثنای کمتر بودن nav صدور ازnav ابطال از تاریخ 02/07/1404 تا 06/08/1404، ایرادی مشاهده نگردیده است.

6. 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 سال 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.

7. 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.

8. 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.

8-1- مفاد بند 2-3 امیدنامه صندوق، درخصوص حد نصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداقل به میزان 90% از کل دارایی های صندوق از تاریخ 13/09/1404 تا 05/04/1405 و از تاریخ 04/05/1405 تا 31/06/1405.
- سرمایه گذاری در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر به میزان 35% از کل دارایی های صندوق از تاریخ 01/07/1404 تا 30/10/1404، از تاریخ 12/11/1404 تا 02/12/1404 و از تارخ 31/01/1405 تا 31/06/1405.
- 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 های صندوق از تاریخ 13/08/1404 تا 04/09/1404 و از تاریخ 30/01/1405 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 بطور نمونه برای بانک های ملت، گردشگری، صادرات، پاسارگاد در تاریخ های 15/09/1404 و 31/03/1405.
- سرمایه گذاری در "اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور" حداقل به میزان 25% از ارزش کل دارایی های صندوق بطور نمونه در تاریخ های 09/10/1404، 27/12/1404 و 31/03/1405.
- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهي سپرده كالايي پذيرفته شده نزد يكي از بورس ها و واحدهاي صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر به ميزان 5% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 03/10/1404 تا 01/03/1405، از تاریخ 16/03/1405 تا 05/04/1405 و در تاریخ های 30/06/1405 و 31/06/1405.
- سرمایه گذاری در واحدهاي سرمايه گذاري "صندوق هاي سرمايه گذاري" حداكثر تا ميزان 5% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 07/10/1404 تا 27/02/1405.
- سرمایه گذاری در واحدهاي سرمايه گذاري "صندوق هاي سرمايه گذاري" حداكثر تا ميزان 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه پذير در تاريخ 21/10/1404 و از تاريخ 16/03/1405 تا 20/06/1405 برای صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی و از تاریخ 01/07/1404 تا 04/07/1404 برای صندوق سرمایه گذاری بازده بورس.
- سرمایه گذاری 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 01/07/1404 تا 21/07/1404، از تاریخ 10/09/1404 تا 27/02/1405 و از تاریخ 01/06/1405 تا 31/06/1405.

8-2- مفاد بند 1-7 امیدنامه صندوق، درخصوص تعداد واحدهای سرمایه گذاری موضوع درخواست صدور و ابطال بر مبنای مضربی از 100.000 واحد برای نمونه در تاریخ های 27/04/1405، 30/06/1405 و 31/06/1405 رعایت نشده است.

8-3- 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 29/09/1404، 11/11/1404، 29/01/1405 و 21/04/1405 رعایت نشده است.

8-4- 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).

8-5- مفاد ماده 35 اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ 25/08/1404، 19/11/1404، 06/02/1405، 27/02/1405، 07/05/1405 و 21/06/1405 حداقل 10 روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

8-6- مفاد تبصره 1 ماده 37 اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ 19/11/1404 در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

8-7- مفاد تبصره 2 ماده 37 اساسنامه صندوق، درخصوص ثبت تصمیمات مجامع مورخ 11/09/1404، 06/02/1405 و 27/02/1405 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف هفت روز کاری، رعایت نشده است.

8-8- مفاد تبصره 3 ماده 55 اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته بازارگردان و مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف 90% پس از ارائه اظهارنظر حسابرس برای دوره مالی منتهی به 29/12/1404 رعایت نشده است (برای بازارگردان معادل100% پرداخت شده و برای مدیر مبلغ 8.341 میلیون ریال مازاد بر 90% پرداخت شده).

8-9- مفاد ابلاغیه شماره 110200203 مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف 2 روز کاری برای نمونه در تاریخ های 20/10/1404 و 24/06/1405 رعایت نشده است.

8-10- مفاد بخشنامه شماره 12010023 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 20 روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به 31/03/1405 توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (4 روز تاخیر).

8-11- 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 های 16/07/1404، 28/08/1404 و 09/06/1405 رعایت نشده است.

8-12- مطابق یادداشت توضیحی 8-3-1 صورت های مالی و با توجه به رسیدگی های انجام شده، 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 اراد 230، اراد 238، اراد244، اراد 261، اراد 264 و اراد 265).

8-13- با توجه به رسیدگی های بعمل آمده، سود ترجیحی اوراق شهرداری اردبیل، شهرداری همدان و شهرداری اصفهان به ترتیب به مبالغ 4.890 میلیون ریال، 3.890 میلیون ریال و 36.640 میلون ریال بصورت یکجا در تاریخ 29/09/1404 ثبت و شناسایی شده است (جمعاً مبلغ 45.420 میلیون ریال).

8-14- با توجه به رسیدگی های انجام شده، سود اوراق اراد 206 و پارس حیان 07 برای دوره منتهی به 14/12/1404 به مبالغ 660 میلیون ریال و 4.986 میلیون ریال به ترتیب با تاخیر در تاریخ های 23/02/1405 و 24/12/1404 دریافت شده است.

8-15- سود ترجیحی قابل دریافت برخی از اوراق بطور نمونه صکوک اجاره میها 071، شهرداری همدان، شهرداری اردبیل، اراد 245، اراد 249، اراد 256، اراد 244، اراد 240، اراد 237، اراد 238، اراد 239، اراد 235، اراد 236، اراد 233، اراد 250، اراد 259 و اراد 257 با تاخیر، دریافت شده است.

8-16- با توجه به رسیدگی های بعمل آمده، سود قابل دریافت اوراق اراد 265 مبلغ 16.554 میلیون ریال، در موعد مقرر دریافت نشده است (کد معین سایر حساب های دریافتنی).

9. گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

10. 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.

موسسه حسابرسي رازدار	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه رازدار	[Mohammad Jafari Anarkoli [Sign	982605	1405/08/27 16:20:24
شريک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1405/08/27 16:43:52
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflai [Sign		1405/08/27 16:49:09

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۶۴۵,۴۹۹	۲۰,۲۸۴
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۲۳,۸۳۳,۲۶۹	۷,۱۰۱,۲۶۸
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۲۱,۴۵۹,۲۷۳	۹,۱۱۲,۹۶۱
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۷۶۹,۹۹۲	۵۸۴,۰۶۷
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۳۵۳,۶۳۸	۷۵,۰۷۵
جاري كارگزاران	۰	۲۲
ساير دارايي‌ها	۱,۳۹۵	۳,۷۴۵
موجودي نقد	۸	۰
جمع دارايي‌ها	۴۸,۰۶۳,۲۷۴	۱۶,۸۹۷,۴۲۲
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۹,۶۳۷
پرداختني به اركان صندوق	۹۰,۲۵۶	۶۱,۳۲۵
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۴۲۷,۸۲۴
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۳۷۹,۹۰۵	۶۹,۶۱۷
جاري كارگزاران	۱۱,۹۷۱	۰
جمع بدهي‌ها	۴۸۲,۱۲۲	۵۶۸,۴۰۳
خالص دارايي‌ها	۴۷,۵۸۱,۱۴۲	۱۶,۳۲۹,۰۱۹
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها		
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	(۱,۲۳۰,۶۳۰)	(۱۰۱,۸۱۴)

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار	۶۳۴,۱۲۸	۱۵۷,۵۸۲
سود سهام	۸۰,۷۲۳	۸,۳۵۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب	۷,۱۲۶,۰۸۴	۴,۸۷۴,۱۳۴
سایر درآمدها	۲,۶۶۱,۲۹۸	۷۱۶,۰۸۱
جمع درآمدها	۹,۱۸۱,۶۰۳	۵,۶۵۴,۳۳۵
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۲۲,۸۷۸)	(۱۹۳,۶۹۴)
سایر هزینه‌ها	(۲۵,۸۲۸)	(۱۶,۶۷۳)
جمع هزینه ها	(۴۴۸,۷۰۶)	(۲۱۰,۳۶۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۸,۷۳۲,۸۹۷	۵,۴۴۳,۹۶۸
هزینه‌هاي مالي	(۳,۱۴۳)	(۲۷۱)
سود (زیان) خالص	۸,۷۲۹,۷۵۴	۵,۴۴۳,۶۹۷
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۱,۶۳۳,۹۱۶,۰۷۸	۱۶,۳۲۹,۰۱۹	۱,۲۳۸,۵۶۶,۰۷۸	۱۲,۳۸۵,۷۴۶
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۳,۲۳۱,۱۹۳,۹۲۲	۳۲,۳۱۱,۹۳۹	۱,۷۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۳,۰۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۸۵۴,۱۱۰,۰۰۰)	(۸,۵۴۱,۱۰۰)	(۱,۳۵۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۹۹,۵۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۸,۷۲۹,۷۵۴	۰	۵,۴۴۳,۶۹۷
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	(۲,۷۰۱,۴۰۹)	۰	(۵,۴۳۶,۵۸۳)
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۱,۵۵۲,۹۳۹	۰	(۷,۳۴۱)
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۸۱,۱۴۲	۱,۶۳۳,۹۱۶,۰۷۸	۱۶,۳۲۹,۰۱۹