اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پایا ثروت پویا	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: پایا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430909	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 مجمع عمومی صاحبان سهام
پایا ثروت پویا

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي صندوق سرمايه‌گذاري پايا ثروت پويا، شامل صورت خالص دارايي‌ها به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت سود و زيان و گردش خالص دارايي‌هاي آن، براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي صندوق طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش‌دهي رويدادهاي مالي صندوق هاي سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق‌بهادار و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده مدير صندوق است.

در تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابي مدت فعاليت باتوجه به مقررات اساسنامه و براساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي صندوق، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه 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 به‌طور 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 مي‌شود، 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 با اهميت 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 مدير صندوق و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 مؤسسه 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 بازبماند.

•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.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل اجرايي و گزارش‌دهي رويدادهاي مالي صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي صندوق گزارش كند.

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 مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از صندوق سرمايه‌گذاري پايا ثروت پويا است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، صورت خالص دارايي‌هاي صندوق سرمايه‌گذاري پايا ثروت پويا در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت سود و زيان و گردش خالص دارايي‌ها را براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهي رويدادهاي مالي صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV)، ارزش آماري، قيمت‌هاي صدور و ابطال واحدهاي سرمايه‌گذاري طي دوره مالي مورد گزارش، به صورت نمونه‌اي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي هاي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از وجود اشتباه در محاسبات مذكور باشد، برخورد ننموده است.

6. اصول و رويه‌هاي كنترل داخلي مدير و متولي صندوق در اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و روش هاي مربوط به ثبت حسابها و جمع آوري مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه‌اي مورد بررسي قرار گرفته است. به استثناي موارد مندرج در بندهاي 7 الي 15 ذيل، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم رعايت اصول و رويه هاي كنترل داخلي برخورد نكرده است.

7. مفاد ابلاغيه هاي 12020245،12020182 ،12020268 و بند 8-3 اميدنامه در خصوص حدنصاب تركيب دارايي‌هاي صندوق، مطابق جدول زير طي دوره مورد گزارش رعايت نشده است. مضافا مفاد تبصره ماده 28 اساسنامه نيز درمورد انجام اقدامات لازم در خصوص رعايت حد نصاب تركيب دارايي‌هاي صندوق و مطلع نمودن متولي و حسابرس صندوق رعايت نشده است.

موضوع سرمايه گذاريحد نصاب مجازموارد عدم رعايت
گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكيحداكثر 50 درصد از كل دارايي‌هاي صندوق.براي برخي از روزهاي دوره مالي مورد گزارش براي نمونه در تاريخ 19/05/1403 با 52 درصد و 08/05/1403 با 58 درصد
اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشر شده توسط دولت با تضمين سازمان برنامه و بودجه كشور

حداقل 20 و حداكثر 30 درصد از كل دارايي‌هاي صندوقبراي برخي از روزهاي دوره مالي مورد گزارش براي نمونه 31/05/1403 با 10 درصد و 06/03/1403 با 17 درصد
واحدهاي سرمايه‌گذاري صندوق‌هاي سرمايه گذاريتا سقف 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه‌پذير نزد سرمايه گذاراندر خصوص صندوق سرمايه گذاري مشترک نيكي گستران معادل19.3% (از 14 مهر رعايت شده)

8. مفاد ماده 17 و بند 5 ماده 57 اساسنامه مبني بر محاسبه انتشار ارزش خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري در روزهاي معاملاتي حداكثر هر 2 دقيقه يكبار و همچنين در پايان روز براي برخي از روزها (بعنوان نمونه روزهاي 06/01/1403، 01/03/1403) رعايت نگرديده است.

9. مفاد بند 8 ماده 57 اساسنامه مبني بر بارگزاري صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي 3 ماهه حسابرسي نشده طي 20 روز كاري پس از پايان دوره (يک روز تاخير).

10. مطابق مفاد ماده 24 اساسنامه صندوق، هر يک از اعضاي گروه مديران سرمايه‌گذاري در طول زمان تصدي خود به اين سمت بايد همواره حداقل 0.1 درصد ميزان حداقل تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري صندوق يا به تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري معادل 500 ميليون ريال (هر كدام كمتر باشد) را مالک باشند ليكن به شرح يادداشت 27 توضيحي صورت‌هاي مالي رعايت نگرديده است.

11. مطابق تبصره 2 ماده ۳۷ اساسنامه و بخشنامه 12010065 مورخ 02/10/1398 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، مدير موظف است هرگونه تغيير در اساسنامه و تصميمات مجمع صندوق را حداكثر ظرف يک هفته به تاييد سازمان رساند ليكن در خصوص مجمع مورخ 01/02/1403 رعايت نگرديده است.

12. ماده 18 اساسنامه و رويه پذيره نويسي، صدور و ابطال واحدهاي سرمايه گذاري، در خصوص صدور واحدهاي سرمايه‌گذاري به نام بازارگردان صرفا از محل وجوه واريزي يا مطالبات وي، در برخي از روزها (به عنوان نمونه تاريخ هاي 03/02/1403، 06/06/1403).

13. كنترلي- صدور برخي از اسناد حسابداري به صورت دستي با موضوع اصلاح سند و برگشت سند و ... و عدم تاييد اسناد مزبور توسط متولي صندوق.

14. كنترلي- سود دريافتي بانک اقتصاد نوين از سود شناسايي شده در نرم افزار صندوق كمتر مي‌باشد.

15. كنترلي- عدم دريافت تاييديه متولي صندوق از بابت افتتاح حساب‌هاي بانكي متعدد (با توجه به عدم رعايت ابلاغيه 12020268 موضوع بند 7 اين گزارش).

16. موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق و مقررات وضع شده توسط مديريت نظارت بر نهادهاي مالي و ساير اركان سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير است:

16-1- مفاد ابلاغيه 12020108 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي مورخ 29/05/1397 مبني بر سرمايه‌گذاري حداكثر تا ميزان يک سوم از نصاب مجاز سرمايه گذاري در سپرده‌ها و گواهي‌هاي سپرده بانكي نزد يک بانک يا مؤسسه مالي و اعتباري در خصوص سپرده‌گذاري نزد بانک گردشگري.

16-2- مفاد ابلاغيه 110200203 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي مورخ 08/11/1396 مبني بر تسويه حساب في مابين صندوق و كارگزاري پس از دو روز كاري در برخي از روزها، براي نمونه تاريخ03/06/1403.

16-3- عدم رعايت بخشنامه 12010024 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي مبني بر لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانک ها و موسسات مالي و اعتباري داراي مجوز از بانک مركزي به منظور دريافت نرخ سود ترجيحي به شرح يادداشت 6 توضيحي صورت‌هاي مالي.

16-4- مفاد ابلاغيه 12020221 مورخ 17/02/1401 مبني بر فراهم نمودن زيرساخت‌هاي لازم به منظور پرداخت الكترونيک صندوق هاي سرمايه گذاري تا خردادماه دوره مالي مورد گزارش.

16-5- مفاد بخشنامه شماره 12010057 مورخ 24/09/1395 مديريت نظارت بر نهاد هاي مالي در رابطه با ارسال فايل اطلاعات صندوق‌هاي سرمايه گذاري (XML) بصورت روزانه به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخي از روزها توسط مدير صندوق (براي نمونه از تاريخ 29/01/1403 الي 31/01/1403.

16-6- مفاد ابلاغيه 12020258 مورخ 23/02/1402 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي در خصوص دريافت سود سهام ظرف موعد اعلام شده توسط شركت‌هاي سرمايه پذير يا ظرف مهلت قانوني در برخي موارد با تاخير صورت گرفته است (براي مثال گروه انتخاب الكترونيک آرمان).

16-7- مفاد ابلاغيه شماره 12020178 مورخ 22/09/1399 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي درخصوص صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري ملزم هستند حداقل به ميزان 50 درصد از پرتفوي كه در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختيارمعامله سهام پذيرفته شده در بورس تهران يا بازار اول و دوم فرابورس و گواهي سپرده كالايي پذيرفته شده در بورس و واحدهاي صندوق سرمايه‌گذاري، سرمايه‌گذاري مي‌كنند را تا پايان آزاد سازي كامل سهام عدالت، به سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم‌هاي شركت‌هاي سرمايه پذير موضوع واگذاري سهام عدالت تخصيص دهند.

17. در اجراي مفاد بند 3-2 ماده 49 اساسنامه گزارش عملكرد مدير صندوق ، براي دوره مالي شش‌ماهه منتهي به 31 شهريور 1403 كه در اجراي مفاد بند 8 ماده 57 اساسنامه تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدير صندوق باشد، جلب نشده است.

18. در اجراي مفاد ابلاغيه شماره12020260 مورخ 07/06/1402 مركز نظارت بر صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري، تأييديه مديران از اعضاي هيئت مديره مدير صندوق و تأييديه‌هاي برون سازماني وفق استانداردهاي حسابرسي، در خصوص هرگونه محدوديت از جمله تضمين و توثيق دارايي‌هاي صندوق، به نفع ساير اشخاص اخذ و مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موردي كه حاكي از وجود محدوديت ناشي از موارد فوق باشد، جلب نشده است.

19. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي 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 چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، مشاهده نگرديده است.

	22آبان1403

	موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه کاربرد تحقيق	[Mansoor Azamnia [Sign	800061	1403/08/22 16:10:14
مدير موسسه کاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/08/22 16:15:48

صورت خالص دارایی‌ها

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	۳۸۳,۳۹۵	۴۸۱,۰۸۵
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۶,۲۴۷,۵۴۶	۶,۲۳۷,۴۷۰
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۷,۴۴۰,۶۵۳	۴,۶۶۹,۴۴۶
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۶۵۲,۱۷۱	۳۹۴,۷۰۴
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۱۵۹,۶۲۲	۱۱۷,۹۲۴
جاري كارگزاران	۱۱۵,۲۷۴	۱۶۸
ساير دارايي‌ها	۲,۷۱۵	۲۰۹
موجودي نقد	۶۳۳	۱۹۶
جمع دارايي‌ها	۱۵,۰۰۲,۰۰۹	۱۱,۹۰۱,۲۰۲

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۱۳۹,۵۹۶	۰
پرداختني به اركان صندوق	۳۹,۷۲۵	۲۲,۲۱۹
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۱۵۹,۸۵۸	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۸,۲۵۵	۲۳,۰۴۵
جاري كارگزاران	۰	۰
جمع بدهي‌ها	۳۴۷,۴۳۴	۴۵,۲۶۴
خالص دارايي‌ها	۱۴,۶۵۴,۵۷۵	۱۱,۸۵۵,۹۳۸
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

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			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۲۱,۸۶۹	۸۲,۶۴۲	۱۸۱,۱۴۶
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۲۶۹,۴۳۴	۲۸,۴۵۳	۹۰,۶۹۳
سود سهام	۴,۷۲۸	۷۲۷	۲۸,۴۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱,۵۴۰,۳۵۰	۱۶۹,۷۹۷	۸۴۷,۸۷۱
ساير درآمدها	۳,۵۰۴	۱۳۳	۲۵۱
جمع درآمدها	۱,۸۳۹,۸۷۵	۲۸۱,۷۵۲	۱,۱۴۸,۴۲۰
هزينه‌ها			
هزينه كارمزد اركان	(۶۴,۲۳۲)	(۹,۰۰۹)	(۳۷,۸۸۶)
ساير هزينه‌ها	(۴,۷۷۱)	(۱,۵۷۴)	(۵,۱۴۹)

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
جمع هزینه ها	(۶۹,۰۰۳)	(۱۰,۵۸۳)	(۴۳,۰۳۵)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۱,۷۷۰,۸۷۲	۲۷۱,۱۶۹	۱,۱۰۵,۳۸۵
هزینه‌هاي مالي	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۷۷۰,۸۷۲	۲۷۱,۱۶۹	۱,۱۰۵,۳۸۵
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	۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۵,۹۳۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۶۳۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۶۳۲
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۱,۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۵,۰۰۰	۳۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۰۰۰	۱,۲۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۴۷,۰۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۱,۳۸۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۱۲,۰۰۰)	(۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۵,۰۰۰)	(۴۵۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۳۵,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱,۷۷۰,۸۷۲	۰	۲۷۱,۱۶۹	۰	۱,۱۰۵,۳۸۵
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۳۲۴,۷۶۵	۰	۱۸۳,۵۹۳	۰	۱,۸۷۸,۹۲۱
خالص دارایي‌ها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره	۹۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۴,۵۷۵	۲۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۲,۳۹۴	۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۵,۹۳۸