اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: اعتماد داریک	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: داریک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430685	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	اعتماد داریک

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري قابل معامله اعتماد داريک شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ 29 اسفند ماه 1404 که نشانگر ارزش جاري خالص دارايي هاي آن در تاريخ ياد شده مي باشد 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 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده مدير صندوق است.
در تهيه صورت هاي مالي، مديرصندوق مسئول ارزيابي توانايي صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از صندوق سرمايه گذاري قابل معامله اعتماد داريک و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، کافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، کشف نشود. تحريف ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند که به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده کنندگان که بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين :
•خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر کسب مي شود. از آنجا که تقلب مي تواند همراه با تباني جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري کنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
•از کنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي کنترل هاي داخلي صندوق، شناخت کافي کسب مي شود.
•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط صندوق و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي که مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي صندوق به ادامه فعاليت ايجاد کند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود که ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود، يا، اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعاليت باز بماند.
•کليت ارائه ساختار و محتواي صورت هاي مالي شامل موارد افشا و اينکه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده کار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت کنترل هاي داخلي که در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي شود.
به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبردي ارائه ميشود و همه روابط و ساير موضوعاتي که مي توان انتظار معقولي داشت به استقلال اثر گذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.
همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات و مقررات ناظر بر فعاليت صندوق هاي سرمايه گذاري، مفاد اساسنامه، اميدنامه صندوق و "دستورالعمل اجرايي و گزارش دهي رويه هاي مالي" صندوق هاي سرمايه گذاري و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي محترم صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري قابل معامله اعتماد داريک در تاريخ 29 اسفند 1404 و صورتهاي سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهي رويدادهاي مالي صندوق هاي سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. توجه استفاده کنندگان صورت هاي مالي را به موارد مندرج در يادداشت توضيحي ۱-5 صورت هاي مالي که دلايل استفاده از آخرين قيمت ارزش گذاري به تاريخ ۶ اسفند ماه ۱۴۰۴ توضيح داده شده است جلب مي نمايد. مفاد اين بند تأثيري در اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است

ساير بندهای توضيحی

6. صورت هاي مالي صندوق براي سال مالي منتهي به 30 اسفند ماه 1403 توسط حسابرس ديگري، حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 13 ارديبهشت ماه 1404 حسابرس مذکور، نسبت به صورت هاي مالي مزبور اظهار نظر تعديل نشده "مقبول" ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV)، ارزش آماري، قيمت صدور و ابطال واحدهاي سرمايه گذاري طي سال مالي مورد گزارش، به صورت نمونه اي مورد بررسي و كنترل اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي هاي انجام شده به استثناي آثار مورد مندرج در بند 8 به مواردي كه حاكي از وجود ايراد و اشكال در محاسبات مذكور باشد، برخورد نگرديده است.

8. اصول و رويه هاي كنترل داخلي مدير و متولي صندوق در اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و روش هاي مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوري مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه اي مورد بررسي قرار گرفته و به استثناي موارد مندرج در بندهاي 8 و 9 اين گزارش و برگشت سود سپرده بانكي به مبلغ 132,911,285 ريال و همچنين تفاوت ارزش بازار و ارزش صدور و ابطال ناشي از وجود عدم رعايت تعهدات بازارگرداني و لزوم استفاده از كدينگ مناسب مطابق دستورالعمل ثبت و گزارشگري رويدادهاي مالي صندوق هاي سرمايه گذاري، به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت اصول و رويه‌ها و ضعف كنترلهاي داخلي، برخورد نگرديده است.

9. مفاد اساسنامه و اميدنامه "صندوق" در موارد زير رعايت نگرديده است:

رديفموضوع براي نمونه

1-9مفاد بند 3-2 امید نامه مبني بر رعايت حد نصاب 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 به ميزان حداقل 40 درصد از كل دارايي هاي صندوق.از تاريخ 1 فروردين ماه لغايت 19 بهمن ماه 1404

مفاد بند 3-2 امید نامه مبني بر رعايت حد نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت يا تضمين سازمان برنامه و بودجه كشور به ميزان حداقل 25 درصد و حداكثر 30 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 1 فروردين ماه لغايت 24 بهمن ماه 1404 و از تاريخ 19 لغايت 29 اسفند ماه 1404

مفاد بندهاي 3-2 اميدنامه مبني بر سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمين شده توسط يک ضامن تا ميزان حداكثر 30 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 19 لغايت 29 اسفند ماه 1404

مفاد بند ۳-۲ امید نامه در خصوص رعايت حد نصاب سرمايه گذاري اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي تا ميزان حداقل 85 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
كل دوره

ادامه بند 9-1مفاد بند 3-2 امید نامه مبني بر رعايت حد نصاب سرمايه گذاري در سپرده بانكي و گواهي سپرده بانكي به ميزان حداكثر 35 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 29 لغايت 31 خرداد ماه 1404، از تاريخ 19 آبان ماه لغايت 8 آذر ماه 1404، از تاريخ 26 آذر ماه لغايت 3 اسفند ماه 1404

مفاد بند 3-2 اميدنامه مبني بر رعايت حد نصاب سرمايه گذاري واحدهاي سرمايه گذاري" صندوق هاي سرمايه گذاري"به ميزان 15 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
تاريخ 29 تير ماه 1404، از تاريخ 28 لغايت 31 مرداد ماه 1404، از تاريخ 5 شهريور ماه لغايت 13 مهر ماه 1404، تاريخ 30 مهر ماه 1404، از تاريخ 1 لغايت 3 آبان ماه 1404

مفاد بند 3-2 اميدنامه مبني بر رعايت حدنصاب سرمايه گذاري واحدهاي سرمايه گذاري يک صندوق سرمايه گذاري به ميزان 3 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 20 خرداد ماه ماه لغايت 29 اسفند ماه 1404 (صندوق سرمايه گذاري سهامي اهرمي جهش فارابي-عادي)

مفاد بند ۳-۲ امیدنامه در خصوص رعايت حد نصاب سهام و حق تقدم 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 هاي سرمايه گذاري تا ميزان حداكثر 15 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 1 فروردين ماه لغايت 20 بهمن ماه 1404، از تاريخ 26 بهمن ماه لغايت 29 اسفند ماه 1404

رديفموضوعبراي نمونه

ادامه بند 9-1مفاد بند ۳-۲ امید نامه در خصوص رعايت حد نصاب سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف يک ناشر به ميزان حداكثر 3 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 1 فروردين ماه لغايت 12 خرداد ماه 1404، از تاريخ 15 مهر ماه لغايت 3 آبان ماه 1404، از تاريخ 18 آبان ماه لغايت 5 دي ماه 1404(سپيد ماكيان، توسعه سامانه ي نرم افزاري نگين، بانک تجارت، بانک ملت)

مفاد بند ۳-۲ امید نامه در خصوص رعايت حد نصاب سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندي شده در يک صنعت تا ميزان حداكثر 5 درصد از كل دارايي هاي صندوق.
از تاريخ 1 فروردين ماه لغايت 16 دي ماه 1404(بانک ها و موسسات اعتباري)

2-9مفاد ماده 65 اميدنامه در خصوص اخذ تسهيلات به منظور خريد اعتباري حداكثر به ميزان 5 درصد از خالص دارايي هاي صندوق و تسويه آن حداكثر ظرف مهلت مقرر.

3-9مفاد ماده 18 اساسنامه مبني بر صدور واحدهاي سرمايه گذاري به نام بازارگردان از محل واريز وجه نقد توسط بازارگردان به حساب صندوق يا از محل وي از محل صندوقمتعدد

4-9مفاد ماده 35 و تبصره 1 ماده 37 اساسنامه به ترتيب در خصوص ارسال آگهي دعوت به مجمع و بارگزاري اسامي حاضرين در مجمع ظرف مهلت مقرر در سامانه كدال و تارنماي صندوق.10 ارديبهشت ماه 1404

5-9مفاد بند 5 ماده 57 اساسنامه در خصوص مقاطع زماني محاسبه ارزش خالص دارايي ها در روزهاي معاملاتي حداكثر هر دو دقيقه يكبار.متعدد

6-9مفاد تبصره 4 ماده 57 اساسنامه مبني بر بارگذاري صورت هاي مالي حسابرسي شده ظرف مهلت مقرر در تارنماي صندوق و سامانه كدال.دوره مالي شش ماهه منتهي به 31 شهريور ماه 1404

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان محترم بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد ذيل رعايت نگرديده است:

1-10- مفاد دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري بابت استفاده از ارزش كارشناسي مبني بر عدم انطباق دلايل تعديل با موارد مطروحه در دستورالعمل مذكور.

2-10- مفاد ابلاغيه شماره 12020108 مديريت نظارت بر نهاد هاي مالي در خصوص سپرده گذاري حداكثر تا ميزان يک¬ سوم از نصاب مجاز سرمايه¬گذاري در «سپرده¬ها و گواهي¬هاي سپردهٔ بانكي» نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري. (بانک ملت و دي)

3-10- مفاد ابلاغيه شماره 12020221 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي در خصوص اجراي زير ساخت پرداخت هاي الكترونيكي به صورت كامل. (كل پرداخت هاي غير الكترونيک به ميزان 38.96 درصد از كل پرداخت هاي صندوق مي باشد).

4-10- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مديريت نظارت بر نهادهاي مالي در خصوص بارگذاري فايل xml حداكثر تا ساعت۱۶.(متعدد)

11. گزارش مدير صندوق درباره فعاليت و وضعيت عمومي صندوق، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و موارد مشروحه در اين گزارش، 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 نگرديده است.

12. در خصوص رعايت مفاد ابلاغيه 12020260 مركز نظارت بر صندوق هاي سرمايه گذاري و بر اساس بررسي هاي انجام شده وفق استاندارد حسابرسي و تاييديه مديران دريافتي، نظر اين موسسه به مواردي كه حاكي از ايجاد محدوديت در دارايي هاي صندوق (شامل تضمين و توثيق به نفع ساير اشخاص) باشد، جلب نگرديده است.

13. در اجراي مفاد ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم درشركت هاي 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 ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Maryam Alivandi Darani [Sign	992702	1405/04/21 20:52:53
شریک موسسه آزموده کاران	[Hadis Tavakoli Kousha [Sign	922034	1405/04/21 21:00:25
مدیر موسسه آزموده کاران	[Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign	800119	1405/04/21 21:13:22

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
داراييها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۳,۵۳۸,۴۰۲	۳,۱۶۳,۴۹۲
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۵,۷۲۱,۲۷۰	۳,۳۴۵,۴۴۳
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱۵,۲۸۷,۲۳۹	۴,۶۹۵,۱۴۰
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۹۵۸,۴۲۷	۸۶۴,۸۷۰
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۳۵۳,۷۵۶	۵۰۸,۶۸۴
جاري كارگزاران	۰	۲۷۰
ساير داراييها	۰	۰
موجودي نقد	۰	۳
جمع داراييها	۲۶,۹۵۹,۰۹۴	۱۲,۵۷۷,۹۰۲
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۴۶۷,۲۷۸	۱۶۸,۱۹۱
پرداختني به اركان صندوق	۷۹,۴۵۲	۴۰,۷۸۵
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۸,۷۱۸	۲,۹۵۰
جاري كارگزاران	۱۷,۵۸۲	۲۴۵,۷۱۶
جمع بدهي‌ها	۵۷۳,۱۳۰	۴۵۷,۶۴۲
خالص داراييها	۲۶,۳۸۵,۹۶۴	۱۲,۱۲۰,۲۶۰
خالص داراييهاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۷۳,۵۶۶	۸۱۴,۲۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار	۱,۶۱۰,۹۱۱	۱,۰۱۰,۹۸۲
سود سهام	۱۱۸,۷۴۷	۱۸۹,۵۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب	۲,۲۳۹,۵۰۱	۱,۳۷۱,۴۴۵
سایر درآمدها	۳۱,۷۱۷	۳۷,۱۳۳
جمع درآمدها	۴,۹۶۳,۴۴۳	۳,۳۳۳,۳۱۱
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۸۸,۹۵۶)	(۱۳۶,۴۰۹)
سایر هزینه‌ها	(۲۰,۳۵۳)	(۱۰,۶۳۰)
جمع هزینه ها	(۲۰۹,۳۰۹)	(۱۴۷,۰۳۹)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۴,۷۵۴,۱۳۳	۳,۱۷۶,۲۷۲
هزینه‌هاي مالي	(۲۶,۸۰۴)	(۲۵,۱۲۴)
سود (زیان) خالص	۴,۷۲۷,۳۲۹	۳,۱۵۱,۱۴۸
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره	۴۷۶,۶۶۸,۰۰۰	۱۲,۱۲۰,۲۶۰	۸۵۲,۱۶۲,۰۰۰	۱۶,۸۱۷,۷۲۲
واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره	۱,۰۵۴,۸۵۵,۰۰۰	۱۰,۵۴۸,۵۵۰	۵۴۵,۲۷۰,۰۰۰	۵,۴۵۲,۷۰۰
واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۷۵۲,۲۰۵,۰۰۰)	(۷,۵۲۲,۰۵۰)	(۹۲۰,۷۶۴,۰۰۰)	(۹,۲۰۷,۶۴۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۴,۷۲۷,۳۲۹	۰	۳,۱۵۱,۱۴۸
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۶,۵۲۱,۸۷۵	۰	(۴,۰۹۳,۶۷۰)
خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره	۷۷۸,۲۱۸,۰۰۰	۲۶,۲۸۵,۹۶۴	۴۷۶,۶۶۸,۰۰۰	۱۲,۱۲۰,۲۶۰