اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ثابت آوند مفید	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: آوند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430860	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/02/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	ثابت آوند مفید

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري ثابت آوند مفيد شامل صورت خالص دارايي ها در تاريخ 31 ارديبهشت 1405 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 31 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 واقع بينانه 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 صورت هاي 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.

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 اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ، 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.
به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالـي ياد شده ، وضعيت مالي صنـدوق سرمايه گذاري ثابت آوند مفيد در تاريخ 31 ارديبهشت 1405 و عملكرد مالي و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

ساير بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي 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. 6- برخي از مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق در برخي از مقاطع سال به شرح زير رعايت نشده است:

6-1- عدم رعايت مفاد بند 2-3 اميدنامه صندوق در خصوص نصاب تركيب دارايي صندوق سرمايه گذاري و مفاد تبصره 1 ماده 28 اساسنامه مبني بر اطلاع رساني به متولي و حسابرس در خصوص نقض تركيب دارايي هاي صندوق و اقدامات لازم جهت رعايت اين نصاب به شرح زير:

6-1-1- نصاب سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر 35% از كل دارايي هاي صندوق. (اين نسبت در پايان سال مالي رعايت شده است)

6-1-2- نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداقل 90% از كل داريي هاي صندوق در تاريخ هاي 11/11/1404، 87 % مي باشد.

6-1-2- نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه بودجه كشور حداقل 25% و حداكثر 30 % از كل دارايي هاي صندوق. (اين نسبت در پايان سال رعايت شده است)

6-1-3- نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت داراي مجوز انتشار از طرف سبا 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. (اين نسبت در پايان سال رعايت شده است.)

6-1-4- ممنوعيت سرمايه گذاري در سهام شركت گسترش سوخت سبز زاگرس از مجموعه سهام شركت هاي پروژه اي. (تاريخ فروش 24 آذر 1404)

6-2- ماده 17 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 در برخي از روزها.

6-3- مواد 18 و 21 اساسنامه صندوق به ترتيب با موضوع صدور واحد هاي سرمايه گذاري به نام بازارگردان صرفاً از محل واريز وجه نقد توسط بازارگردان يا از محل مطالبات وي از صندوق و پرداخت وجه واحدهاي سرمايه گذاري ابطال شده به بازارگردان طي مهلت مقرر.

6-4- ماده 35 اساسنامه با موضوع انتشار آگهي دعوت از اركان مجمع حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع در تارنما و سامانه كدال در خصوص مجامع طي دوره.

6-5- تبصره 2 ماده 40 اساسنامه با موضوع رعايت صرفه و صلاح دارندگان واحد هاي سرمايه گذاري به شرح زير مي باشد:
•تاخير در وصول سود سپرده هاي دريافتني در بعضي بانک ها از جمله بانک صادرات ، تجارت و مسکن با چند روز تاخير

6-6- تبصره 4 ماده 57 اساسنامه صندوق، در مورد ارائه اظهار نظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورت هاي مالي منتهي به 31/02/1404 و 30/08/1404 حداكثر ظرف 30 روز پس از دريافت صورت هاي مالي.

6-7- بند هاي 1-7 و 2-7 اميد نامه صندوق با موضوع مصريي از 1.000 بودن تعداد واحد هاي سرمايه گذاري موضوع درخواست صدور و ابطال در برخي موارد.

6-8- ماده 26 و 27 اساسنامه با موضوع افتتاح حساب برخي از سپرده هاي بانكي پس از تاييد متولي در تاريخ هاي 02/10/1404 و 03/10/1404 و تاييد متولي براي كليه پرداخت هاي مورخ 09/12/1404.

6-9- ماده 26 اساسنامه صندوق در خصوص حداقل سهام تحت تملک مدير به ميزان حداقل 0.001 ميزان حداكثر تعداد واحد هاي سرمايه گذاري (اين نصاب در پايان دوره رعايت شده است)
7. 7- مفاد برخي از مواد بخشنامه ها ، ابلاغيه ها، و اطلاعيه هاي سبا طي دوره مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است:

7-1- بخشنامه شماره 12010057مورخ 24/09/1395 سبا با موضوع تهيه اطلاعات صندوق هاي سرمايه گذاري در قالب فايل XML و ارسال آن به سبا حداكثر تا ساعت 16 هر روز در برخي از روزها.

7-2- بخشنامه شماره 12020231 مورخ 22/08/1401 سبا با موضوع تكميل چک ليست رعايت قوانين و مقررات صندوق هاي سرمايه گذاري هر ماه حداكثر تا 10 روز كاري پس از پايان هر ماه توسط متولي. (از جمله چک ليست منتهي به آذر و دي ماه 1404)

7-3- بخشنامه شماره 12010024 مورخ 14/06/1391 با موضوع لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانک ها و موسسات مالي و اعتباري در رابطه با نرخ سود سپرده هاي بانكي نزد بانک ها.

7-4- بخشنامه شماره 12010006 مورخ 24/05/1389 مبني بر وصول سود سهام مصوب شركتهاي سرمايه پذير گسترش سوخت سبز زاگرس به مبلغ 1.336 ميليون ريال ظرف مهلت مقرر علي رغم پيگيري هاي مدير صندوق.

7-5- بخشنامه شماره 12010068 مورخ 22/06/1400 با موضوع بارگذاري تصميمات مجمع در روز برگزاري مجمع در سامانه كدال در خصوص مجامع طي دوره.

7-6- ابلاغيه شماره 12020221 مورخ 17/02/1401 با موضوع انجام پرداخت هاي صندوق به صورت الكترونيكي. (عليرغم ايجاد زير ساخت پرداخت الكترونيكي به علت اختلال سيستم بانكي، پرداخت ها در برخي موارد به صورت غير الكترونيك از جمله تسويه با كارگزاري و سرمايه گذاران بوده است)

7-7- ابلاغيه شماره 12020108 مورخ 29/05/1397 با موضوع سرمايه گذاري حداكثر تا ميزان يک سوم از حد نصاب مقرر سرمايه گذاري در سپرده ها و گواهي هاي سپرده بانكي نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري. از جمله سپرده گذاري نزد بانک صادرات و پاسارگاد در تاريخ 4 آبان 1404.

7-8- ابلاغيه شماره 12020259 مورخ 06/06/1402 با موضوع نحوه افشاء مبالغ تخصيص يافته به اوراق بهادار با درآمد ثابت در صورت هاي مالي، در خصوص عدم افشاي اوراق اراد و نرخ اسمي و ترجيحي اوراق.

8. 8- همانطوري كه در يادداشت هاي توضيحي 2-7 صورت هاي مالي پيوست منعكس گرديده، صندوق در پايان دوره مالي مورد گزارش ارزش برخي از سرمايه گذاري اوراق بهادار با درآمد ثابت را تعديل نموده كه در خصوص تعديل هاي مذكور مفاد برخي از مواد دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري مورخ 09/07/1387 از جمله شرايط و مستند نمودن دلايل تعديل به صورت مكتوب، رعايت نگرديده است.

9. 9- محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV) و ارزش آماري طي دوره مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي توسط اين مؤسسه مورد رسيدگي قرار گرفت كه در اين رابطه به استثناي عدم ثبت سود روزانه اوراق، از جمله اوراق دعبيد69 ، شهرداري قم و مورد مندرج در بند 8 در برخي از روزها به مورد با اهميتي كه حاكي از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

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

11. 11- اصول و رويه هاي كنترل داخلي مدير و متولي در جهت اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش هاي مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طي سال مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي توسط اين موسسه مورد رسيدگي قرار گرفته كه در صورت مشاهده طي نامه مديريت جداگانه به مدير صندوق گزارش مي گردد.

12. 12-گزارش مدير در مورد عملكرد صندوق جهت سال مالي مورد گزارش، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگرديده است.

13. 13- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي مقابله و پيشگيري از جرائم پولشويي و تامين مالي تروريسم ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

29تير1405

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1405/04/29 17:48:55
شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1405/04/29 17:51:32
مدير موسسه بيات رايان	[Abdolhossein Rahbari [Sign	800354	1405/04/29 17:54:03

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت خالص دارايي‌ها

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	پايان عمليكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۶۷,۰۴۹	۲۱۲,۵۱۱
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۲۰۳,۵۱۰,۰۰۰	۷۹,۸۱۵,۰۰۰
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۲۰۵,۸۹۱,۹۲۸	۱۰۸,۹۹۱,۴۱۷
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۰,۱۳۹,۷۲۰	۵,۳۸۳,۴۶۱
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۲,۹۷۱,۲۶۰	۲,۵۹۶,۵۵۱
جاري كارگزاران	۰	۶,۴۰۸
ساير دارايي‌ها	۸,۹۵۶	۱۰,۳۸۷
موجودي نقد	۵۴۷,۷۰۸	۵۴۰,۳۷۷
جمع دارايي‌ها	۴۲۳,۱۳۶,۶۲۱	۱۹۷,۵۵۷,۱۱۲
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۴,۵۴۶,۲۳۶	۱,۶۱۰,۹۶۸
پرداختني به اركان صندوق	۸۵۳,۲۱۴	۶۱۲,۳۰۰
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۸۶۲,۰۰۷	۹,۴۵۶
جاري كارگزاران	۵۱	۰
جمع بدهي‌ها	۶,۲۶۱,۶۰۸	۲,۲۳۲,۷۲۴
خالص دارايي‌ها	۴۱۶,۸۷۵,۰۱۳	۱۹۵,۳۲۴,۳۸۸
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمدها		
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	(۵,۴۱۶,۱۶۱)	۱,۵۱۸,۹۰۹
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۴,۸۱۶,۷۶۲	۲,۷۳۱,۵۳۰
سود سهام	۳۷۸,۲۰۸	۳۰۱,۲۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۷۱,۵۸۲,۹۷۵	۲۵,۷۹۷,۶۹۷
ساير درآمدها	۲۴,۶۰۳,۹۷۳	۴,۶۶۹,۶۴۰
جمع درآمدها	۹۵,۹۶۵,۷۵۷	۳۵,۰۱۸,۹۹۵
هزينه‌ها		
هزينه كارمزد اركان	(۲,۶۹۱,۸۰۱)	(۱,۰۶۵,۷۶۵)
ساير هزينه‌ها	(۴۱,۹۲۷)	(۲۴,۸۰۴)
جمع هزينه ها	(۲,۷۳۳,۷۲۸)	(۱,۰۹۰,۵۶۹)
سود (زيان) قبل از هزينه‌هاي مالي	۹۳,۲۳۲,۰۲۹	۳۳,۹۲۸,۴۲۶
هزينه‌هاي مالي	۰	۰
سود (زيان) خالص	۹۳,۲۳۲,۰۲۹	۳۳,۹۲۸,۴۲۶
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد		
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص داراييها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) اول دوره	۹,۷۳۱,۰۱۹,۹۶۴	۱۹۵,۲۲۴,۲۸۸	۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹	۵۲,۰۸۳,۹۲۳
واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده طي دوره	۱۲,۷۹۲,۳۰۸,۱۹۸	۱۲۷,۹۲۳,۰۸۲	۱۱,۸۱۹,۸۲۲,۱۰۹	۱۱۸,۱۹۸,۲۲۱
واحدهاي سرمايه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۷,۲۲۴,۲۲۸,۱۶۳)	(۷۲,۲۴۳,۲۸۲)	(۵,۵۹۸,۲۵۱,۰۶۴)	(۵۵,۹۸۲,۵۱۰)
سود (زيان) خالص دوره	۰	۹۲,۲۲۲,۰۲۹	۰	۲۲,۹۲۸,۴۲۶
سود پرداخت شده به سرمايه گذاران	۰	۰	۰	۰
تعديلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۷۲,۶۲۸,۷۹۶	۰	۴۶,۰۹۶,۲۲۸
خالص داراييها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۱۵,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۱۶,۸۷۵,۰۱۳	۹,۷۳۱,۰۱۹,۹۶۴	۱۹۵,۲۲۴,۲۸۸