## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان(ETF) | سرمایه ثبت شده: 1,000,000 |
| نماد: اعتماد( صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان ) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 46430601 | 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 صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF) |

**بند مقدمه**

1. صورت¬هاي مالي صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان، شامل صورت خالص دارايي‌ها به تاريخ 31 ارديبهشت ماه 1405 و صورت¬هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي¬هاي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى**

2. مسئوليت تهيه و ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي ياد شده طبق دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش¬دهي رويدادهاي مالي صندوق¬هاي سرمايه¬گذاري مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدير صندوق است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ کنترل¬هاي داخلي مربوط به تهيه صورت¬هاي مالي است به¬گونه¬اي که اين صورت¬ها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.
در تهيه صورت هاي مالي، مدير صندوق 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 مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که 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 با اهميت، در صورت وجود، کشف نشود. تحريف¬ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت 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 حرفه‌اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف با اهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر کسب مي‌شود. از آنجا که تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري کنترل‌هاي 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 قصد اظهارنظر نسبت¬ ¬به اثربخشي 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 شرکت به ادامه فعاليت ايجاد کند، نتيجه¬گيري مي شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود که ابهامي بااهميت 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، اظهارنظر موسسه 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 صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينکه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعکس شده‌اند که ارائه مطلوب حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان¬بندي 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.
همچنين اين موسسه مسئوليت دارد، موارد عدم رعايت الزامات و مقررات ناظر بر فعاليت هاي صندوق¬هاي سرمايه گذاري، مفاد اساسنامه، اميدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مجمع صندوق گزارش کند.

**اظهار نظر**

4. به ¬نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي ¬مالي ياد شده، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان در تاريخ 31 ارديبهشت ماه 1405 و عملكرد مالي و گردش خالص داراييهاي آن را براي سال مالي منتهي ¬به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق دستورالعمل اجرائي ثبت و گزارش دهي رويدادهاي مالي صندوق¬هاي سرمايه¬گذاري مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به ¬نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

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 رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

5. موارد عدم رعايت اساسنامه، اميدنامه و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير مي‌باشد:

5-1- مفاد بند 3-2 اميدنامه مبني بر رعايت حد نصاب سرمايه گذاري¬ها در برخي روزهاي سال به شرح جدول زير مي¬باشد:

الف- سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر 35% از كل دارايي هاي صندوق.

ب- سرمايه¬گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه و بودجه كشور، حداقل 25% از كل دارايي هاي صندوق.

ج- سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداقل 90% از كل دارايي هاي صندوق.

د- سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم سهام شركت هاي 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، حداكثر 5% از كل دارايي هاي صندوق.

ه- سرمايه گذاري 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 1% از كل دارايي هاي صندوق (صندوق سرمايه گذاري پشتوانه طلاي لوتوس).

و- 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، حداقل 40 درصد از كل دارايي هاي صندوق.

ز- سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم سهام شركت هاي سرمايه پذير موضوع واگذاري سهام عدالت به ميزان حداقل 50% سبد سرمايه گذاري در سهام، حق تقدم سهام، قرارداد اختيار معامله سهام و سرمايه گذاري در گواهي سپرده كالايي پذيرفته شده نزد يكي از بورس ها (ابلاغيه 12020178).

ح- سرمايه¬گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن، حداكثر 30% كل اوراق بهادار منتشره از طرف يک ناشر به عنوان نمونه اوراق صكوک اجاره فارس 804-بدون ضامن در تاريخ 1404/04/30

5-2- مفاد ماده 16 اساسنامه مبني بر محاسبه ارزش خالص دارايي، قيمت ابطال، قيمت صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه گذاري، حداكثر هر دو دقيقه يكبار، در روزهاي معاملاتي بورس يا بازار خارج از بورس مربوطه تا پايان ساعت معاملات.

5-3- مفاد ماده 17 و تبصره 1 ماده 17 اساسنامه، مبني بر صدور واحدهاي سرمايه گذاري به نام بازارگردان از محل واريز وجه نقد توسط بازارگردان به حساب بانكي صندوق يا از محل مطالبات بازارگردان و بر مبناي آخرين قيمت منتشر شده.

5-4- مفاد تبصره ماده 26 اساسنامه مبني بر اطلاع رساني در خصوص موارد نقض حد¬نصاب سرمايه گذاري¬ها مندرج در اميدنامه صندوق به متولي و حسابرس.

5-5- مفاد بند 8 ماده 56 اساسنامه و بخشنامه 12010034 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، مبني بر انتشار صورت¬هاي مالي صندوق در دوره¬ي سه ماهه منتهي به 1404/11/30در تارنما و كدال حداكثر ظرف 20 روز كاري.

5-6-- سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم سهام شركت‌هاي پذيرفته شده در بورس تهران يا بازار اول و دوم فرابورس ايران و واحدهاي سرمايه گذاري صندوق هاي سرمايه گذاري مجاز مطابق با مفاد اميدنامه صندوق، به عنوان نمونه سرمايه گذاري در سهام شركت¬هاي گسترش سوخت سبز زاگرس(بازار سرمايه گذاري حرفه‌اي) و سهام خاک نسوز استقلال آباده (بازار پايه فرابورس).

5-7- مفاد بخشنامه 12010024 سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانک ها و موسسات مالي و اعتباري داراي مجوز از بانک مركزي توسط صندوق هاي سرمايه گذاري در هنگام سپرده گذاري اضافه مي نمايد علي رغم دريافت سود با نرخ 29 درصد سالیانه از بانک کار آفرین ، سود در سيستم نرم افزار صندوق با نرخ 22.5درصد شناسايي شده و تعديلات مربوطه در زمان وصول در حساب¬¬ها انعكاس يافته است.

5-8- مفاد بخشنامه 12010057 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، مبني بر تهيه و ارسال فايل اطلاعات صندوق¬هاي سرمايه¬گذاريxml حداكثر تا ساعت 16 هرروز.

5-9- مفاد بند 2 ابلاغيه 12020207 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، مبني بر ممنوعيت احتساب هزينه كارمزد از محل سرمايه گذاري در صندوق هاي سرمايه پذير تحت مديريت مدير صندوق.

5-10- مفاد ابلاغيه هاي 12020195 و 12020221 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، مبني بر فراهم سازي زيرساخت انجام پرداخت الكترونيكي به صورت كامل و كسر 25% از كارمزد مدير و در صورت عدم راه اندازي آن، همچنين لزوم كسب تاييديه از متولي قبل از هر پرداخت.

5-11-مفاد ابلاغيه 12020108 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي مبني بر سرمايه‌گذاري تا ميزان يک سوم از نصاب مجاز سرمايه‌گذاري در سپرده‌ها و گواهي سپرده بانكي نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري براي سپرده‌هاي بانک صادرات و سپرده‌هاي بانک مسكن.

5-12- مفاد ابلاغيه 12020246 مركز نظارت بر صندوق¬هاي سرمايه¬گذاري، مبني بر ضرورت دريافت رتبه¬بندي عملكرد صندوق سرمايه¬گذاري از موسسات رتبه بندي.

5-13- دريافت وجه التزام بابت تاخير در دريافت كارمزد قرارداد تعهدپذيره نويسي براي برخي اوراق مرابحه عام دولت(162.184.234.228).

5-14- شناسايي صحيح و روزانه سود سپرده¬هاي بانک مسكن باتوجه به دريافت بخشي از سود سپرده ها از طريق اوراق تسه.

5-15- ضرورت انعكاس ذخيره تنزيل سود سپرده بانكي تحقق يافته تحت سرفصل ساير درآمدها.

6. محاسبات خالص ارزش روز دارايي‌ها (NAV)، ارزش آماري، قيمت صدور و قيمت ابطال واحدهاي سرمايه‌گذاري طي سال مالي مورد گزارش، به صورت نمونه‌اي مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي انجام شده به استثناي موارد مرتبط مندرج در بند 5 فوق، اين موسسه به موضوع ديگري كه حاكي از وجود ايراد و اشكال در محاسبات مذكور باشد، برخورد ننموده است.

7. اصول و رويه‌هاي كنترل داخلي مدير و متولي صندوق در اجراي وظايف مندرج در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش‌هاي مربوط با ثبت حساب‌ها و جمع آوري مدارک و مستندات مربوط در طي سال مالي مورد گزارش به صورت نمونه‌اي مورد رسيدگي و بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي موارد مندرج در بند 5 فوق، به موضوع ديگري كه حاكي از عدم رعايت اصول و رويه‌هاي كنترل داخلي باشد، برخورد نگرديده است.

8. گزارش مدير صندوق درباره وضعيت و عملكرد صندوق، براي سال مالي منتهي به 31 ارديبهشت ماه 1405 مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده توسط مدير صندوق باشد، جلب نشده است.

9. مفاد ابلاغيه12020260 مركز نظارت بر صندوق هاي سرمايه گذاري، مبني بر عدم ايجاد هرگونه محدوديت از جمله تضمين، توثيق دارايي¬هاي صندوق به نفع اشخاص ثالث مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است در اين خصوص، نظر اين موسسه به موارد ديگري حاكي از عدم رعايت مفاد ابلاغيه ياد شده، جلب نگرديده است.

10. 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 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 موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

| | |
|---|---|
| | 16شهريور1405 |

| موسسه حسابرسي آزمون پرداز | | | |
|---|---|---|---|
| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
| مديرفني موسسه آزمون پرداز | [Naser Sangsar Yazdi [Sign | 800399 | 1405/07/01 10:20:25 |
| شريک موسسه آزمون پرداز | [Mohammad Hassan Saadatian Farivar [Sign | | 1405/07/01 10:25:16 |
| مدير موسسه آزمون پرداز | [Abbas Vafadar [Sign | 800874 | 1405/07/01 10:32:00 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت خالص دارایی‌ها**

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح | پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | پايان سال مالي قبل ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|
| داراييها | | |
| سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام | ۷,۵۱۵,۵۳۴ | ۷,۷۱۹,۵۶۳ |
| سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي | ۱۷۰,۰۳۶,۲۸۷ | ۷۰,۸۱۴,۲۱۵ |
| سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب | ۹۸,۶۵۲,۴۶۲ | ۶۸,۸۹۲,۳۷۳ |
| سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري | ۹,۲۷۲,۴۶۱ | ۴,۴۵۵,۸۵۱ |
| سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي | ۰ | ۰ |
| حسابهاي دريافتني | ۱,۲۴۳,۳۶۲ | ۵۱۳,۳۲۷ |
| جاري كارگزاران | ۱,۵۰۰,۲۵۳ | ۲۷,۲۱۲ |
| ساير داراييها | ۱۱,۱۰۳ | ۷,۱۶۰ |
| موجودي نقد | ۵ | ۵ |
| جمع داراييها | ۲۸۸,۲۳۰,۴۶۷ | ۱۵۲,۴۲۸,۷۰۶ |
| بدهيها | | |
| حساب‌هاي پرداختني | ۰ | ۰ |
| پرداختني به اركان صندوق | ۵۹۹,۷۸۳ | ۳۳۴,۴۴۳ |
| پرداختني به سرمايه‌گذاران | ۲,۲۰۰,۵۴۵ | ۰ |
| تسهيلات مالي دريافتي | ۰ | ۰ |
| ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير | ۳,۱۱۵,۱۲۶ | ۱,۶۳۴,۲۱۷ |
| جاري كارگزاران | ۰ | ۰ |
| جمع بدهيها | ۵,۹۱۵,۴۵۴ | ۱,۹۶۸,۶۶۰ |
| خالص داراييها | ۲۸۲,۳۱۵,۰۱۳ | ۱۵۰,۴۶۰,۰۴۶ |
| خالص داراييهاي هر واحد سرمايه‌گذاري | ۰ | ۰ |

**صورت سود و زیان**

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال 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 (زیان) فروش اوراق بهادار | ۴,۰۹۶,۰۴۰ | ۳,۰۰۶,۶۶۵ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار | ۶,۳۷۶,۸۲۴ | ۳,۵۴۳,۸۵۰ |
| سود سهام | ۵۲۱,۱۳۱ | ۳۸۸,۰۲۱ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي‌الحساب | ۴۷,۱۵۳,۸۳۶ | ۲۷,۷۴۰,۷۱۸ |
| سایر درآمدها | ۲,۸۴۳,۸۷۳ | ۶,۰۲۲ |
| جمع درآمدها | ۶۰,۹۹۱,۷۰۴ | ۳۴,۶۸۵,۲۷۶ |
| هزینه‌ها | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۱,۶۰۵,۰۰۵) | (۹۲۹,۱۲۶) |
| سایر هزینه‌ها | (۴۰,۸۲۸) | (۲۱,۴۵۶) |
| جمع هزینه ها | (۱,۶۴۵,۸۳۳) | (۹۵۰,۵۸۲) |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي | ۵۹,۳۴۵,۸۷۱ | ۳۳,۷۳۴,۶۹۴ |
| هزینه‌هاي مالي | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۵۹,۳۴۵,۸۷۱ | ۳۳,۷۳۴,۶۹۴ |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | قیمت | تعداد | قیمت |
| خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) اول دوره | ۱,۶۳۰,۱۴۵,۹۰۷ | ۱۵۰,۴۶۰,۰۴۶ | ۱,۳۴۱,۵۴۵,۹۰۷ | ۹۳,۳۶۵,۲۶۷ |
| واحدهاي سرمایه‌گذاري صادر شده طي دوره | ۲,۵۷۰,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۷۰۴,۰۰۰ | ۱,۸۳۶,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۳۶۱,۰۰۰ |
| واحدهاي سرمایه‌گذاري ابطال شده طي دوره | (۱,۹۴۶,۴۰۰,۰۰۰) | (۱۹,۴۶۴,۰۰۰) | (۱,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰) | (۱۵,۴۷۵,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص دوره | ۰ | ۵۹,۳۴۵,۸۷۱ | ۰ | ۳۳,۷۳۴,۶۹۴ |
| سود پرداخت شده به سرمایه گذاران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي | ۰ | ۶۶,۲۶۹,۰۹۶ | ۰ | ۲۰,۴۷۴,۰۸۵ |
| خالص داراييها (واحدهاي سرمایه‌گذاري) پایان دوره | ۲,۲۵۴,۱۴۵,۹۰۷ | ۲۸۲,۳۱۵,۰۱۳ | ۱,۶۳۰,۱۴۵,۹۰۷ | ۱۵۰,۴۶۰,۰۴۶ |