اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ثروت آفرین پارسیان	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: ثروتم(صندوق سرمايه گذاري ثروت آفرين پارسيان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430607	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/02/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/08/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ثروت آفرین پارسیان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي صندوق سرمايه‌گذاري قابل معامله ثروت آفرين پارسيان شامل صورت خالص دارايي‌ها در تاريخ 31 ارديبهشت ماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي‌هاي آن براي دوره شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و الزامات مقرر توسط سازمان بورس اوراق بهادار، 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 صورت‌هاي مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابي توانايي صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب‌بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه 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 با اهميت 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 با اهميت، 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 استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري قضاوت حرفه¬اي 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 به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي صندوق، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب‌بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط 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 بااهميت 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 حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ‌گزارش حسابرس است. بااين‌حال، 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، به‌گونه‌اي 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.

به‌علاوه، 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 ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره 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 هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود؛ زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق، مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و ساير موارد لازم را گزارش نمايد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري قابل معامله ثروت آفرين پارسيان است و ساير مسئوليت‌هاي 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت خالص دارايي‌هاي صندوق سرمايه‌گذاري قابل‌معامله ثروت‌آفرين پارسيان در تاريخ 31 ارديبهشت ماه 1403 و نتايج عمليات و گردش خالص دارايي‌هاي آن را براي دوره شش ماهه مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش‌دهي رويدادهاي مالي صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري مشترک، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:
طي دوره شش‌ماهه منتهي به 31 ارديبهشت‌ماه 1403، بخش قابل ملاحظه سرمايه‌گذاري‌هاي صندوق با توجه به اساسنامه و اميدنامه آن در سهام و حق تقدم سهام بوده است.
سود حاصل از سرمايه‌گذاري مذکور در دوره مورد گزارش شامل مبلغ 23 ميليارد ريال سود ناشي از فروش و مبلغ 37 ميليارد ريال زيان ناشي از تعديل ارزش سرمايه گذاري‌هاي موجود و مبلغ 358 ميليارد ريال سود سهام، در پايان دوره مي‌باشد و همچنين خالص ارزش فروش مانده سرمايه‌گذاري در اوراق سهام و حق تقدم سهام معادل 11.749 ميليارد ريال در پايان دوره مي‌باشد.
سرمايه‌گذاري در سهام و حق‌تقدم در هنگام تحصيل به بهاي تمام شده ثبت و مطابق با مفاد اميدنامه و بيانيه سياست سرمايه‌گذاري صندوق به‌عنوان سرمايه‌گذاري جاري سريع معامله طبقه‌بندي مي‌شود و بر اساس مفاد استاندارد حسابداري سرمايه‌گذاري‌ها (استاندارد شماره 15) در مقاطع گزارشگري مالي بر اساس خالص ارزش فروش اندازه گيري و سود يا زيان آن شناسايي مي‌شود. مبالغ حاصل از تعديل ارزش سرمايه گذاري‌ها در مقاطع گزارشگري مالي بر اساس صورتهاي مالي نمونه صندوق‌هاي سرمايه گذاري، تحت عنوان سود(زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار و تفاوت حاصل از فروش اوراق با ارزش دفتري پس از کسر هزينه‌هاي فروش تحت عنوان سود(زيان) فروش شناسايي و در صورت سود و زيان دوره مربوط منعکس مي‌شوند.
باتوجه‌به اين عوامل، شناخت و اندازه‌گيري سرمايه‌گذاري‌ها و درآمد حاصل از آن به‌عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي دوره جاري تعيين شده است.روش‌هاي حسابرسي براي سرمايه‌گذاري‌هاي مزبور، شامل موارد زير بوده؛ اما محدود به اين موارد نيست:

- مناسب‌بودن رويه حسابداري شرکت براي شناخت و اندازه‌گيري سرمايه‌گذاري‌ها و درآمد حاصل از آن مطابق با استاندارد حسابداري سرمايه‌گذاري‌ها (استاندارد شماره 15)، ارزيابي شده است.
- طراحي و اجراي کنترل‌هاي اصلي مربوط به شناخت و اندازه‌گيري سرمايه‌گذاري‌ها و درآمد حاصل از آن، ارزيابي و اثربخشي کارکرد اين کنترل‌ها آزمون شده است.
- مناسب‌بودن مبلغ شناسايي شده به‌عنوان سرمايه‌گذاري و سود (زيان) آن طبق دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري مصوب 30/11/1386 هيات مديره سازمان بورس اوراق بهادار مورد ارزيابي و آزمون قرار گرفته است.
- ارزيابي کافي و مناسب‌بودن اطلاعات افشا شده در خصوص سرمايه‌گذاري‌ها و درآمد حاصل از آن مطابق با استانداردهاي حسابداري.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين اطلاعيه‌ها و بخشنامه‌هاي مديريت نظارت بر نهادهاي مالي سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير است:

الف - مفاد ماده 16 اساسنامه صندوق مبني بر محاسبه ارزش خالص داراييها، قيمت ابطال، قيمت صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه‌گذاري در روزهاي معاملاتي حداكثر هر دو دقيقه يكبار.

ب- مفاد ابلاغيه شماره 12020221 سازمان بورس در خصوص پياده سازي بموقع زيرساخت، به جهت صورت پذيرفتن كليه پرداخت هاي صندوق به صورت الكترونيک و همچنين برگشت جريمه كارمزد مدير به صندوق.

ج- مفاد ابلاغيه شماره 12020200 سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر بررسي عملكرد گروه مديران سرمايه‌گذاري توسط كميته سياست‌گذاري و تطابق صورتجلسات آن كميته با مفاد ابلاغيه مذكور.

د- مفاد ابلاغيه شماره 12020246 سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر انجام اقدامات لازم جهت اخذ رتبه‌بندي عملكرد صندوق سرمايه‌گذاري از مؤسسات رتبه‌بندي.

ه-مفاد بخشنامه شماره 12010024 مبني بر انعقاد قراردادي رسمي بين صندوق و بانكها در خصوص افتتاح حسابهاي بانكي و يا سپردۀ سرمايه‌گذاري به منظور دريافت نرخ‌هاي سود ترجيحي.

و- مفاد بخشنامه شماره 12010006 مبني بر دريافت سود نقدي از شركت‌هاي سرمايه‌پذير ظرف مهلت اعلام شده در جدول زمانبندي در مواردي علي‌رغم پيگيري‌هاي لازم به نتيجه نرسيده است.

7. محاسبات خالص ارزش روز داراييها(NAV)، ارزش آماري قيمت صدور و ابطال واحدهاي سرمايه‌گذاري طي دوره مورد گزارش به صورت نمونه‌اي مورد بررسي و كنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسي انجام شده، اين موسسه به مورد حائز اهميتي حاكي از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نكرده است.

8. اصول و رويه‌هاي كنترل داخلي مدير صندوق در جهت اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش‌هاي مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوري مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌اي مورد رسيدگي و بررسي قرار گرفته و در اين خصوص به استثناي موارد مندرج در بند 6 اين گزارش، به مواردي كه حاكي از عدم رعايت اصول و رويه‌هاي كنترل داخلي باشد، برخورد نگرديده است.

9. به شرح يادداشت 24 صورتهاي‌مالي و با توجه به تاييديه اخذ شده از مديران و همچنين بررسي ساير تاييديه‌هاي برون سازماني، مالكيت دارايي‌هاي صندوق فاقد هرگونه محدوديت، تضمين و توثيق به‌نفع ساير اشخاص مي‌باشد.

10. گزارش عملكرد مدير صندوق درباره وضعيت وعملكرد صندوق در دوره مالي مورد گزارش، 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 مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

11. 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 مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذير ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارائي ارسال شده است.

موارد عدم رعايت شامل تدوين رويه‌هاي شناسايي مشتريان و آموزش مستمر كاركنان مي‌باشد.

	موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Mojtaba Fereidooni [Sign	952305	1403/04/30 16:00:47
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/04/30 16:06:02

صورت خالص دارايی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۱۱,۷۴۹,۷۳۸	۱۰,۵۴۶,۴۳۳
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۵۶۱,۱۱۴	۸۷۵,۰۷۶
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۶۴۳,۵۲۹	۱۴,۹۶۹
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۰	۰
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۱۰۳,۱۱۳	۱۲۶,۴۸۴
جاري كارگزاران	۵	۲۰
ساير دارايي‌ها	۴,۷۲۰	۹۴۱
موجودي نقد	۲۰	۲۰
جمع دارايي‌ها	۱۳,۰۶۲,۲۳۹	۱۱,۵۶۳,۹۴۳
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۰

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
پرداختني به اركان صندوق	۱۱۲,۴۲۰	۱۱۵,۹۶۳
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۷,۷۷۳	۳,۱۴۸
جاري كارگزاران	۰	۰
جمع بدهي‌ها	۱۲۰,۱۹۳	۱۱۹,۱۱۱
خالص دارايي‌ها	۱۲,۹۴۲,۰۴۶	۱۱,۴۴۴,۸۳۲
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
درآمدها			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۲۳,۳۱۹	۱۹۲,۸۲۶	۳۳۵,۱۲۵
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	(۳۷,۰۰۴)	۳,۴۹۹,۶۴۳	۱,۶۳۰,۰۶۵
سود سهام	۳۵۸,۲۰۳	۱۳۱,۶۵۸	۸۳۰,۶۹۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۸۶,۲۶۷	۴۰,۷۲۷	۱۲۶,۲۶۶
ساير درآمدها	۱,۶۶۸	۶,۰۰۱	۴,۴۰۲
جمع درآمدها	۴۳۲,۴۵۳	۳,۸۷۰,۸۵۵	۲,۹۱۶,۵۵۵
هزينه‌ها			
هزينه كارمزد اركان	(۱۱۲,۴۸۳)	(۱۰۱,۰۵۹)	(۲۱۴,۲۱۷)
ساير هزينه‌ها	(۴,۲۸۹)	(۲,۶۳۵)	(۵,۷۴۱)
جمع هزينه ها	(۱۱۶,۷۷۲)	(۱۰۳,۶۹۴)	(۲۱۹,۹۵۸)
سود (زيان) قبل از هزينه‌هاي مالي	۳۱۵,۶۸۱	۳,۷۶۷,۱۶۱	۲,۶۹۶,۵۹۷

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
هزينه‌هاي مالي	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص	۳۱۵,۶۸۱	۳,۷۶۷,۱۶۱	۲,۶۹۶,۵۹۷
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) اول دوره	۸۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۴,۸۳۲	۵۳,۵۶۰,۰۰۰	۴۴,۹۷۳,۱۲۸	۵۳,۵۶۰,۰۰۰	۴,۹۷۳,۱۲۸
واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده طي دوره	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰
واحدهاي سرمايه‌گذاري ابطال شده طي دوره	۰	۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰)
سود (زيان) خالص دوره	۰	۳۱۵,۶۸۱	۰	۳,۷۶۷,۱۶۱	۰	۲,۶۹۶,۵۹۷
سود پرداخت شده به سرمايه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعديلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	۱,۱۰۱,۵۳۳	۰	۲,۲۰۷,۶۶۴	۰	۳,۴۹۱,۱۰۷
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۸۹,۹۶۰,۰۰۰	۱۲,۹۴۲,۰۴۶	۷۲,۵۶۰,۰۰۰	۵۱,۱۳۷,۹۵۳	۸۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۴,۸۳۲