اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: افرا نماد پایدار	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: افرا ثابت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430661	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/11/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/05/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام
افرا نماد پایدار

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ 30 بهمن ماه 1403 كه 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 دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل-هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، با مدير صندوق است.

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 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 صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود.

تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني با اهميت تلقي مي¬شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي¬شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه¬اي و حفظ نگرشترديد حرفه¬اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت 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 كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي¬شود. از آن¬جا كه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي صندوق، شناخت كافي كسب مي¬شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•برمبناي 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 مي¬تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي صندوق به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه 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 كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها 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 گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف-هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي-شود.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه، اميد نامه صندوق و "دستورالعمل اجرايي و گزارش دهي رويه هاي مالي" صندوق هاي سرمايه گذاري و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي صندوق گزارش كند.

اظهار نظر

4. 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 افرا نماد پايدار 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.

به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار در تاريخ 30 بهمن 1403 و سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن را براي دوره مالي شش ماهه 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.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. محاسبات خالص ارزش روز دارائي ها (NAV)، ارزش آماري، قيمت صدور و قيمت ابطال واحدهاي سرمايه گذاري به صورت نمونه¬اي طي دوره مالي مورد گزارش توسط اين موسسه مورد رسيدگي قرار گرفته و ايرادي مشاهده نگرديده است.

6. اصول و رويه هاي كنترل داخلي مدير صندوق و متولي در اجراي وظايف مندرج در اساسنامه و همچنين اميدنامه صندوق و روشهاي مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طي دوره مالي به صورت نمونه¬اي مورد رسيدگي قرار گرفته و موردي دال بر عدم رعايت اصول و رويه هاي كنترل داخلي به شرح فوق، مشاهده نگرديده است.

7. در رعايت مفاد ابلاغيه شماره 12020260 مورخ 07/06/1402 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، صورت هاي مالي صندوق براساس استانداردهاي حسابرسي مورد رسيدگي قرار گرفت. 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.

8. در محدوده بررسي هاي انجام شده، به استثناي موارد زير، به مواردي حاكي از عدم رعايت مفاد اساسنامه، اميدنامه، قوانين و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرايي ثبت و گزارش دهي رويه هاي صندوق هاي سرمايه گذاري توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگرديده است.

8-1- مفاد بند 2-3 اميدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب هاي سرمايه گذاري به شرح زير، رعايت نشده است:

-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداقل به ميزان 85% از كل دارايي هاي صندوق در تاريخ هاي 22/07/1403، 16/08/1403 و از تاريخ 29/08/1403 تا 30/11/1403.

-سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر به ميزان 40% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 01/06/1403 تا 10/09/1403 و از تاريخ 24/10/1403 تا 28/10/1403 و حداكثر به ميزان 35% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 29/10/1403 تا 30/11/1403.

-ميزان سرمايه گذاري حداكثر تا يک سوم از نصاب مجاز سرمايه گذاري در سپرده ها و گواهي سپرده بانكي نزد يک بانک يا موسسه مالي و اعتباري براي نمونه نزد بانک پاسارگاد در تاريخ 03/06/1403.

-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 به ميزان 40% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 06/11/1403 تا 30/11/1403.

-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه و بودجه كل كشور حداقل به ميزان 25% از ارزش كل دارايي ها براي نمونه در تاريخ 29/08/1403 و حداقل به ميزان 20% از كل دارايي هاي صندوق براي نمونه در تاريخ 03/06/1403.

-سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباري قابل قبول حداكثر به ميزان 30% از كل اوراق بهادار منتشره از طرف يک ناشر از تاريخ 29/07/1403 تا

30/11/1403 براي اوراق فروس 607.

-سرمايه گذاري در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختيار معامله 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 حداكثر به ميزان 10% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 26/06/1403 تا 27/07/1403 و از تاريخ 29/08/1403 تا 28/08/1403 و حداكثر به ميزان 15% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 29/10/1403 تا 30/11/1403.

-سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري "صندوق هاي سرمايه گذاري" حداكثر به ميزان 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه پذير براي صندوق سرمايه گذاري سرو سودمند از تاريخ 29/08/1403 تا 02/09/1403 و از تاريخ 05/10/1403 تا 07/10/1403، براي صندوق سرمايه گذاري زيتون نماد پايا از تاريخ 01/06/1403 تا 22/08/1403، براي صندوق سرمايه گذاري انار نماد ارزش از تاريخ 26/09/1403 تا 18/10/1403 و از تاريخ 22/10/1403 تا 05/11/1403 و براي صندوق سرمايه گذاري اهرمي نارنج از تاريخ 18/06/1403 تا 21/06/1403، 04/07/1403 تا 08/08/1403 و از تاريخ 29/08/1403 تا 30/11/1403.

-سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري "صندوق هاي سرمايه گذاري" نزد هر صندوق به ميزان حداكثر 3% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 14/08/1403 تا 01/10/1403 براي صندوق سهامي اهرمي كاريزما و از تاريخ 10/10/1403 تا 16/10/1403 براي صندوق اهرمي نارنج.

-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 به ميزان 1% از كل دارايي هاي صندوق از تاريخ 19/09/1403 تا 30/11/1403.

8-2- مفاد ماده 17 اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارايي، قيمت صدور، قيمت ابطال و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه گذاري در روزهاي معاملاتي، حداكثر هر دو دقيقه يكبار در برخي از روزها براي نمونه در تاريخ هاي 18/06/1403، 07/07/1403 و 22/10/1403 رعايت نشده است.

8-3- مفاد ماده 18 اساسنامه صندوق، درخصوص رويه صدور واحدهاي سرمايه گذاري به نام بازارگردان از محل واريزي وجه نقد به حساب بانكي صندوق رعايت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهاي صادر شده توسط بازارگردان پس از تاييد درخواست هاي صدور واحدهاي سرمايه گذاري، به حساب بانكي صندوق انتقال داده شده است).

8-4- مفاد بخشنامه شماره 12020267 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي درخصوص تكميل چک ليست رعايت قوانين و مقررات صندوق هاي سرمايه گذاري تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداكثر تا 10 روز كاري پس از تاريخ پايان دوره هاي ماهانه منتهي به 30/07/1403 و 30/11/1403 توسط متولي صندوق، رعايت نشده است (به ترتيب 2 و 3 روز تاخير).

8-5- مطابق يادداشت توضيحي 1-3-7 صورتهاي مالي، الزامات مربوط به تعديل قيمت پاياني اوراق مشاركت پذيرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري رعايت نشده است (اوراق اخزا 201، اخزا 108، اراد 175، اراد 176، اراد 151، اراد 152 و اراد 126).

8-6- با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، پيش دريافت سود اوراق مشاركت مرابحه عام دولت 176 جمعا به مبلغ 381.784 ميليون ريال بصورت روزانه شناسايي نشده است (تاريخ دريافت 15/10/1403 و تاريخ شناسايي روزانه پيش دريافت 07/12/1403).

9. گزارش فعاليت صندوق درباره وضعيت و عملكرد صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و مطالب مطروحه در اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي مفاد 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 ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1404/01/27 16:11:27
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign		1404/01/27 16:12:47

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۹,۸۸۳,۴۸۹	۴,۴۰۸,۸۵۶
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۸۴,۳۷۱,۶۱۱	۸۹,۴۷۴,۵۸۰
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۸۷,۳۱۲,۸۵۷	۸۰,۰۰۴,۴۸۱
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۸,۹۹۶,۴۷۳	۹,۳۵۸,۹۷۵
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۱,۶۳۴,۲۲۴	۲۰۹,۰۴۲
حسابهاي دريافتني	۷,۲۷۲,۱۷۳	۲,۴۵۱,۸۷۷
جاري كارگزاران	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲,۱۳۷	۵,۵۶۵
موجودي نقد	۰	۰
جمع دارايي‌ها	۲۰۹,۴۷۲,۹۶۴	۱۸۵,۹۱۳,۳۷۶
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۰

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
پرداختني به اركان صندوق	۵۵۴,۴۸۹	۵۵۶,۲۷۸
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۲,۴۴۵,۶۹۵	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۲,۳۶۸,۹۸۸	۸۱۱,۵۴۲
جاري كارگزاران	۸۷۱,۷۷۲	۱,۵۷۸,۵۸۷
جمع بدهي‌ها	۶,۲۴۰,۹۴۴	۲,۹۴۶,۴۰۷
خالص دارايي‌ها	۲۰۳,۲۳۲,۰۲۰	۱۸۲,۹۶۶,۹۶۹
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۰	۰

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ حسابرسی شده	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ حسابرسی شده	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
درآمدها			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۴,۰۰۱,۹۰۳	۲,۱۱۵,۵۵۴	۴,۹۵۵,۶۶۰
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۴,۸۶۲,۱۱۷	۲,۰۷۴,۶۳۷	۴,۶۶۹,۱۱۵
سود سهام	۱۱۷,۱۸۶	۸۵,۰۲۴	۱,۱۵۳,۲۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱۹,۵۳۴,۸۲۸	۱۴,۵۲۸,۹۵۶	۳۰,۶۱۸,۶۴۰
ساير درآمدها	۹۳,۱۷۹	۳۷,۸۰۹	۹۸۳,۹۴۷
جمع درآمدها	۲۸,۶۰۹,۲۱۳	۱۸,۸۴۱,۹۸۰	۴۳,۲۸۰,۶۴۰
هزينه‌ها			
هزينه كارمزد اركان	(۹۴۳,۶۱۴)	(۶۹۰,۹۳۱)	(۱,۵۰۱,۴۲۰)
ساير هزينه‌ها	(۱۸,۱۴۱)	(۹,۷۷۰)	(۲۲,۰۰۰)
جمع هزينه ها	(۹۶۰,۷۵۵)	(۷۰۰,۷۰۱)	(۱,۵۲۳,۴۲۰)
سود (زيان) قبل از هزينه‌هاي مالي	۲۷,۶۴۸,۴۵۸	۱۸,۱۴۱,۲۷۹	۴۰,۸۵۷,۲۲۰

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
هزينه‌هاي مالي	(۶۵۷)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۷,۶۴۷,۸۰۱	۱۸,۱۴۱,۲۷۹	۴۰,۸۵۷,۲۲۰
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) اول دوره	۶,۴۵۳,۳۹۶,۰۰۰	۱۸۲,۹۶۶,۹۷۰	۶,۷۰۴,۸۳۸,۰۰۰	۱۴۶,۴۴۳,۹۱۷	۶,۷۰۴,۸۳۸,۰۰۰	۱۴۶,۴۴۳,۹۱۷
واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده طي دوره	۳,۹۸۸,۰۳۰,۰۰۰	۳۹,۸۸۰,۳۰۰	۴,۰۳۶,۹۰۲,۰۰۰	۴۰,۳۶۹,۰۲۰	۸,۵۶۴,۹۰۲,۰۰۰	۸۵,۶۴۹,۰۲۰
واحدهاي سرمايه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۴,۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۱۲۷,۰۰۰)	(۵,۰۴۰,۲۰۸,۰۰۰)	(۵۰,۴۰۲,۰۸۰)	(۸,۸۱۶,۳۴۴,۰۰۰)	(۸۸,۱۶۳,۴۴۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۲۷,۶۴۷,۸۰۱	۰	۱۸,۱۴۱,۲۷۹	۰	۴۰,۸۵۷,۲۲۰
سود پرداخت شده به سرمايه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعديلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	(۵,۱۳۶,۰۵۱)	۰	(۱۳,۸۷۴,۰۱۱)	۰	(۱,۸۱۹,۷۴۸)
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۶,۲۲۸,۷۲۶,۰۰۰	۲۰۳,۲۲۲,۰۲۰	۵,۷۰۱,۵۳۲,۰۰۰	۱۴۰,۶۷۸,۱۲۵	۶,۴۵۳,۳۹۶,۰۰۰	۱۸۲,۹۶۶,۹۶۹