

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: آوای فردای زاگرس        | سرمایه ثبت شده: 4,000,000                                                    |
| نماد: فردا                    | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC): 46430718      | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران                                        |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| گزارش حسابرس مستقل                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | آوای فردای زاگرس |
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |
| <p><b>بند مقدمه</b></p> <p>1. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ 31 شهریور ماه 1402 که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی-های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 27، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p> |                  |

## بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل-های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آن جا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
  - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی میشود.
  - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
  - افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود.
  - همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

## اظهار نظر

4. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس در تاریخ 31 شهریور 1402 و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

## سایر بندهای توضیحی

### 5. حسابرسی سال گذشته

صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ 20 اردیبهشت 1402 حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. محاسبات خالص ارزش روز دارائیهـا (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه-ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

7. اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه-ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

8. در رعایت مفاد ابلاغیه شماره 12020260 مورخ 07/06/1402 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

9. در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

9-1- مفاد بند 4 اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه گذاری در بیمه اتکایی آوای پارس از مجموعه بازار پایه فرابورس و صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما (عدم

ارسال تعهد نامه و برگزاري مجمع مبني بر اصلاح اساسنامه و اميدنامه و رعايت نصاب 1% از كل دارايبهاي صندوق)، رعايت نشده است.

2-9- مفاد بند 2-3 اميدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب هاي سرمايه گذاري، به شرح زير رعايت نشده است:

- سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر به ميزان 40% از كل دارايبهاي صندوق از تاريخ 01/01/1402 تا 14/04/1402 بطور متناوب.

- ميزان سرمايه گذاري حداكثر تا يك سوم از نصاب مجاز سرمايه گذاري در سپرده ها و گواهي سپرده بانكي نزد يك بانك يا موسسه مالي و اعتباري براي نمونه در تاريخ 08/05/1402 نزد بانك پاسارگاد و در تاريخ 31/06/1402 براي بانك آينده.

- سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت داراي مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار يا ارکان بازار سرمايه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به ميزان 40% از كل دارايبهاي صندوق از تاريخ 21/03/1402 تا 11/04/1402 .

- سرمايه گذاري در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختيار معامله سهام طبقه بندي شده در يك صنعت حداكثر 5% از كل دارايبهاي صندوق براي كل دوره بطور متناوب براي صنعت محصولات غذايي و آشاميدني بجز قند و شکر و فرآورده هاي نفتي، کک و سوخت هسته اي.

- سرمايه گذاري در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختيار معامله سهام پذيرفته شده در بورس تهران يا بازار اول و دوم فرا بورس ايران و گواهي سپرده کالايي پذيرفته شده نزد يکي از بورسها و واحدهاي صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر به ميزان 10% از كل دارايبهاي صندوق.

- سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه و بودجه کشور حداكثر به ميزان 30% از كل دارايبهاي صندوق براي نمونه در تاريخ 05/01/1402 .

3-9- مفاد بند "ج" ماده 24 اساسنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سهام تحت تملک هريک از اعضاي گروه مديران سرمايه گذاري براي يکي از مديران، رعايت نشده است (واحدهاي مربوطه در تاريخ ارائه گزارش، صادر شده).

4-9- 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 تايد درخواستهاي صدور واحدهاي سرمايه گذاري، به حساب بانكي صندوق انتقال داده شده است).

5-9- مفاد تبصره 3 ماده 56 اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق يافته مدير هر سه ماه يکبار تا سقف 90% پس از ارائه صورتهاي مالي سه ماهه منتهي به 31/03/1402 رعايت نشده است (تاريخ پرداخت 31/03/1402 و تاريخ انتشار صورتهاي مالي 28/04/1402).

6-9- مطابق با يادداشت توضيحي شماره 4-7 صورتهاي مالي، الزامات مربوط به تعديل قيمت پاياني اوراق مشارکت پذيرفته شده در بورس و فرا بورس طبق دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري، رعايت نشده است.

7-9- مفاد بخشنامه شماره 12010024 ميريت نظارت بر نهادهاي مالي، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانکها و موسسات مالي و اعتباري داراي مجوز از بانک مرکزي به منظور دريافت نرخ سود ترجيحي رعايت نشده است.

8-9- عليرغم مکاتبات بعمل آمده از سوي صندوق با شرکت سرمايه پذير داده گستر عصر نوين - هاي وب، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانوني اخذ نگريده است.

10. گزارش فعاليت صندوق درباره وضعيت و عملکرد صندوق سرمايه گذاري آواي فردي زاگرس، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بالاهميتي که حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذي ربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، اين مؤسسه به موارد بالاهميتي که حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد نکرده است.

| موسسه حسابرسی رازدار   |             |                                        |                   |
|------------------------|-------------|----------------------------------------|-------------------|
| زمان                   | شماره عضویت | امضاء کننده                            | سمت               |
| 1402/09/01<br>15:54:57 | 811059      | [Saied Ghasemi [Sign                   | شریک موسسه رازدار |
| 1402/09/01<br>15:56:30 | 800701      | Mahmoud Mohammadzade<br>[[Sign         | شریک موسسه رازدار |
| 1402/09/01<br>15:57:13 |             | Mohammadjavad Saffar<br>[Soflaei [Sign | مدیر موسسه رازدار |

## صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح                                                      | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| دارایی‌ها                                                |                                        |                               |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                      | ۲,۸۵۰,۹۰۲                              | ۴,۷۰۷,۱۰۲                     |
| سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                | ۶,۳۴۵,۷۰۴                              | ۷,۹۰۱,۲۱۹                     |
| سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۷,۰۲۵,۸۳۹                              | ۱۱,۸۴۴,۹۱۹                    |
| سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری                   | ۰                                      | ۰                             |
| سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی                       | ۰                                      | ۰                             |
| حسابهای دریافتنی                                         | ۲۵۳,۷۹۷                                | ۱,۵۳۴,۰۹۱                     |
| جاری کارگزاران                                           | ۹۹۲                                    | ۲,۷۵۹                         |
| سایر دارایی‌ها                                           | ۲,۲۴۵                                  | ۸۵                            |
| موجودی نقد                                               | ۴,۳۷۸                                  | ۴۶۰                           |
| جمع دارایی‌ها                                            | ۱۶,۵۸۴,۸۴۷                             | ۲۵,۹۸۰,۶۳۵                    |

| شرح                                  | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| بدهی‌ها                              |                                        |                               |
| حساب‌های پرداختی                     | ۰                                      | ۰                             |
| پرداختی به ارکان صندوق               | ۴۴,۳۸۱                                 | ۲۴,۶۵۱                        |
| پرداختی به سرمایه‌گذاران             | ۰                                      | ۰                             |
| تسهیلات مالی دریافتی                 | ۰                                      | ۱۵۳,۳۱۵                       |
| سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر        | ۲۸,۵۲۵                                 | ۱۴,۳۲۳                        |
| جاری کارگزاران                       | ۰                                      | ۰                             |
| جمع بدهی‌ها                          | ۷۳,۹۰۶                                 | ۱۹۳,۱۸۸                       |
| خالص دارایی‌ها                       | ۱۶,۵۱۱,۹۴۱                             | ۲۵,۷۸۸,۴۴۷                    |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری | ۰                                      | ۰                             |

#### صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح                                          | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| حسابرسی نشده                                 | حسابرسی شده                    | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                        |
| دوره منتهی به                                | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                     | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                         |
| درآمدها                                      |                                |                                     |                                    |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱,۰۲۸,۵۹۶                      | ۳۴۴,۷۴۸                             | ۷۳۳,۷۸۱                            |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۳۴۷,۲۶۷                        | ۹۹۳,۴۸۰                             | ۱,۷۰۷,۴۶۵                          |
| سود سهام                                     | ۱۶۹,۲۸۹                        | ۱۷۹,۳۳۵                             | ۱۸۳,۹۶۹                            |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱,۲۹۴,۰۳۱                      | ۱,۶۵۴,۳۳۹                           | ۳,۵۹۳,۴۱۱                          |
| سایر درآمدها                                 | ۱,۲۵۳                          | ۳,۳۳۴                               | ۳۱۳,۹۷۶                            |
| جمع درآمدها                                  | ۳,۷۴۰,۴۲۵                      | ۳,۰۷۴,۲۳۶                           | ۶,۴۱۹,۶۰۳                          |
| هزینه‌ها                                     |                                |                                     |                                    |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۹۰,۹۵۶)                       | (۱۱۱,۰۰۰)                           | (۳۳۷,۹۴۰)                          |
| سایر هزینه‌ها                                | (۳۸,۱۴۳)                       | (۳۸,۳۴۸)                            | (۶۸,۵۰۵)                           |

| شرح                                                                                          | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                              | حسابرسی نشده                   | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                        |
| جمع هزینه ها                                                                                 | (۱۱۹,۰۹۹)                      | (۱۳۹,۳۴۸)                           | (۲۹۶,۴۴۵)                          |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی                                                             | ۲,۶۳۱,۳۲۶                      | ۲,۹۳۴,۸۷۸                           | ۶,۱۲۳,۱۵۷                          |
| هزینه‌های مالی                                                                               | ۰                              | ۰                                   | ۰                                  |
| سود (زیان) خالص                                                                              | ۲,۶۳۱,۳۲۶                      | ۲,۹۳۴,۸۷۸                           | ۶,۱۲۳,۱۵۷                          |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید |                                |                                     |                                    |
|                                                                                              |                                |                                     |                                    |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید |                                |                                     |                                    |
|                                                                                              |                                |                                     |                                    |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید |                                |                                     |                                    |
|                                                                                              |                                |                                     |                                    |

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح                                              | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |              | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      |              | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹      |              |
|--------------------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                  | تعداد           | قیمت         | تعداد           | قیمت         | تعداد           | قیمت         |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره   | ۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳   | ۲۵,۷۸۸,۴۴۸   | ۱,۶۳۳,۷۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۵۱۳,۲۱۲   | ۱,۶۳۳,۷۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۵۱۳,۲۱۳   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره            | ۱,۶۰۷,۳۴۳,۴۴۹   | ۱۶,۰۷۳,۴۳۴   | ۱,۹۸۳,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۸۳۳,۰۰۰   | ۴,۳۹۹,۰۷۵,۱۱۳   | ۴۲,۹۹۰,۷۵۱   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره           | (۲,۳۳۲,۷۴۸,۴۴۱) | (۲۳,۲۲۷,۴۸۵) | (۱,۵۴۳,۲۰۰,۰۰۰) | (۱۵,۴۳۳,۰۰۰) | (۴,۳۷۱,۳۰۲,۵۸۰) | (۴۲,۷۱۳,۰۳۶) |
| سود (زیان) خالص دوره                             | ۰               | ۲,۶۳۱,۳۲۶    | ۰               | ۲,۹۳۴,۸۷۸    | ۰               | ۶,۱۲۳,۱۵۷    |
| سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران                  | ۰               | ۰            | ۰               | ۰            | ۰               | ۰            |
| تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی           | ۰               | (۴,۷۴۳,۷۸۳)  | ۰               | ۱,۱۳۸,۴۷۰    | ۰               | (۱,۱۲۵,۶۴۸)  |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۹۳۵,۰۶۷,۵۴۱     | ۱۶,۵۱۱,۹۴۱   | ۲,۰۶۳,۷۰۰,۰۰۰   | ۲۸,۹۹۶,۵۶۰   | ۱,۶۵۰,۴۷۲,۵۳۳   | ۲۵,۷۸۸,۴۴۷   |