

صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۴ ماده ۶۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۱	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری در سهام تهیه گردیده است. صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آتیه توکا	امضاء رسول رحیم نیا
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

info@atiehfooladfund.ir

www.atiehfooladfund.ir

تهران، میدان شیخ بهایی، برج رایان ونک، طبقه ۸، واحد ۸۰۵ - کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۸۲

۰۲۱-۵۸۶۲۱



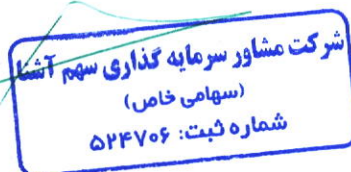
صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دارایی ها
۵,۲۴۰,۱۲۷,۳۴۰,۳۱۳	۵		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲,۷۰۸,۸۸۸,۲۲۷	۶		حساب های دریافتی
۳,۳۴۴,۲۸۵,۳۳۹	۷		سایر دارایی ها
<u>۵,۲۵۶,۱۸۰,۵۱۳,۸۷۹</u>			جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸۰,۸۰۵,۸۳۵	۸		پرداختی به ارکان صندوق
۶۱,۱۲۰,۰۰۰	۹		پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۴۸۴,۳۳۶,۲۴۹	۱۰		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۳,۶۲۶,۲۶۲,۰۸۴</u>			جمع بدهی ها
<u>۵,۲۵۲,۵۵۴,۲۵۱,۷۹۵</u>	۱۱		خالص دارایی ها
<u>۱۰,۱۸۴</u>			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	یادداشت	درآمدها
ریال		
۹۵,۳۳۶,۳۳۸,۳۶۴	۱۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۵,۳۳۶,۳۳۸,۳۶۴		جمع درآمدها
		هزینه
(۸۰,۸۰۵,۸۳۵)	۱۳	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۰,۱۶۰,۷۳۴)	۱۴	سایر هزینه ها
(۲۲۰,۹۶۶,۵۶۹)		جمع هزینه ها
۹۵,۱۱۵,۳۷۱,۷۹۵		سود (زیان) خالص
۸.۸۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱.۸۱٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال تعداد
- -
۵,۱۵۷,۴۳۸,۸۸۰,۰۰۰ ۵۱۵,۷۴۳,۸۸۸
۹۵,۱۱۵,۳۷۱,۷۹۵ -
۵,۲۵۲,۵۵۴,۲۵۱,۷۹۵ ۵۱۵,۷۴۳,۸۸۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سود (زیان) خالص
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان سال

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶ تحت شماره ۱۲۲۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ طی شماره ۵۷۶۸۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۴۹۸۰۹۱ به ثبت رسیده است. این صندوق از نوع صدور و ابطال می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۲۲/۱۶۰۸۶۹ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۷ که توسط سازمان به نام صندوق صادر شده، آغاز و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، ساختمان رایان ونک، طبقه هشتم، واحد ۸۰۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://atiehfloodfund.ir> درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می‌یابد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. طبق مفاد ماده ۷ اساسنامه صندوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است.

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹,۸
شرکت سیدگردان آتیه توکا	۱۰,۰۰۰	۰,۱
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه توکا	۱۰,۰۰۰	۰,۱
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان آتیه توکا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ به شماره ثبت ۶۱۲۰۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۹۱۳۲۰ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، ساختمان رایان ونک، طبقه هشتم، واحد ۸۰۵

۲-۳- **متولی صندوق**، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان یعقوبی، پلاک ۲۷، طبقه سوم، واحد ۷

۲-۴- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - بخش مرکزی - شهر تهران - محله میدان ولی عصر - خیابان شهید استاد نجات الهی - کوچه خسرو - پلاک ۲۴ - طبقه پنجم - واحد ۱۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- **سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام "ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می‌باشد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- **سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بلند مدت به طور روزانه و سود سپرده‌های کوتاه مدت به طور ماه شمار، با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱,۵ درصد (۰,۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۱ درصد (۰,۰۱) از ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵ درصد (۰,۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کنون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کنون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کنون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق با فاکتور نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛*
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته‌ی مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه‌ی گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره‌ی وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها در چارچوب قانون توسعه ابزارهای مالی، مشمول مالیات صفر است. براساس مفاد ابلاغیه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق است. در صورت کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. باتوجه به مراتب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق شناسایی نشده است.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سپرده بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵	۱,۰۳۰,۱۳۷	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۳٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۲۹	۸۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵	۳۷۹,۲۰۰	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۳٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵	۱,۹۳۰,۹۷۶	۰.۰۰٪
بانک ملت	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸٪
بانک رفاه کارگران	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۵	۱,۱۵۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪
					۵,۲۴۰,۱۲۷,۳۴۰,۳۱۳	۱۰۰٪

۶- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۲,۹۸۳,۲۹۳,۶۸۰	متعدد	(۲۷۴,۴۰۵,۴۵۳)	۱۲,۷۰۸,۸۸۸,۲۲۷
۱۲,۹۸۳,۲۹۳,۶۸۰		(۲۷۴,۴۰۵,۴۵۳)	۱۲,۷۰۸,۸۸۸,۲۲۷

سود دریافتنی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴	(۹۰,۱۶۳,۹۳۰)	۳,۲۴۵,۹۰۱,۶۴۴
-	۹۸,۸۳۴,۵۸۰	(۴۵۰,۸۸۵)	۹۸,۳۸۳,۶۹۵
-	۳,۴۳۴,۹۰۰,۱۵۴	(۹۰,۶۱۴,۸۱۵)	۳,۳۴۴,۲۸۵,۳۳۹

مخارج نرم افزار

مخارج تاسیس

۸- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۲۹,۲۱۸,۱۹۰	کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آتیه نوکا
۲۱,۸۵۷,۹۲۰	کارمزد متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۲۹,۷۲۹,۷۲۵	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۸۰,۸۰۵,۸۳۵	

۹- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	
۶۱,۱۲۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۶۱,۱۲۰,۰۰۰	

۱۰- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۲۸,۷۷۷,۳۵۱	ذخیره آونمان نرم افزار
۳,۴۳۶,۴۰۰,۱۵۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۹,۱۵۸,۷۴۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۴۸۴,۳۳۶,۲۴۹	

۱۱- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۴,۲۳۶,۵۲۹
۵۰۵,۷۴۳,۸۸۸	۵,۱۵۰,۷۱۰,۰۱۵,۲۶۶
۵۱۵,۷۴۳,۸۸۸	۵,۲۵۲,۵۵۴,۲۵۱,۷۹۵

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک پاسارگاد - جاری	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	-	-	۸۲,۶۲۷,۴۵۰,۱۳۷	-	۸۲,۶۲۷,۴۵۰,۱۳۷
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۳,۱۶۹,۳۹۸,۹۰۴	(۶۶,۳۸۴,۱۶۸)	۳,۱۰۳,۰۱۴,۷۳۶
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۸۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۹۶,۴۰۸,۴۴۰	(۴,۲۶۲,۹۰۱)	۱۹۲,۱۴۵,۵۳۹
سود سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۴	(۷۰,۹۹۰,۰۴۸)	۳,۲۰۷,۶۹۸,۴۷۶
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۶,۳۳۸,۷۹۷,۸۱۲	(۱۳۲,۷۶۸,۳۳۶)	۶,۲۰۶,۰۲۹,۴۷۶
					۹۵,۶۱۰,۷۴۳,۸۱۷	(۲۷۴,۴۰۵,۴۵۳)	۹۵,۳۳۶,۳۳۸,۳۶۴

۱۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ریال	
۲۹,۲۱۸,۱۹۰	کارمزد مدیر صندوق
۲۱,۸۵۷,۹۲۰	کارمزد متولی صندوق
۲۹,۷۲۹,۷۲۵	حق الزحمه حسابرس مستقل
۸۰,۸۰۵,۸۳۵	

۱۴- سایر هزینه ها

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ریال	
۱۱۸,۹۴۱,۲۸۱	هزینه نرم افزار
۱,۶۰۹,۸۲۴	هزینه خدمات بانکی
۱۹,۱۵۸,۷۴۴	هزینه تصفیه
۴۵۰,۸۸۵	هزینه تاسیس
۱۴۰,۱۶۰,۷۳۴	

۱۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۰۲٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۹۷٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی			
۱.۹٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰۲٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۴۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	کاهو دلسوز مرغوب	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۴۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عرفان احمدی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۴۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید عطار درآباد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۳.۰۵٪	۱۵,۷۵۰,۰۰۰	جمع			

۱۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳				نوع وابستگی	طرف معامله
موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال		
کارمزد مدیر	۲۹,۲۱۸,۱۹۰	طی دوره	(۲۹,۲۱۸,۱۹۰)	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا
کارمزد متولی	۲۱,۸۵۷,۹۲۰	طی دوره	(۲۱,۸۵۷,۹۲۰)	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
کارمزد حسابر	۲۹,۷۲۹,۷۲۵	طی دوره	(۲۹,۷۲۹,۷۲۵)	حسابرس	موسسه حسابرسی آزمون پرداز

۱۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.