

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۳	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آتیه توکا	سید هادی ابطحی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان

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

info@atiehfooladfund.ir

www.atiehfooladfund.ir

تهران، میدان شیخ بهایی، برج رایان ونک، طبقه ۸، واحد ۸۵۵ - کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۸۲

۰۲۱-۵۸۶۲۱

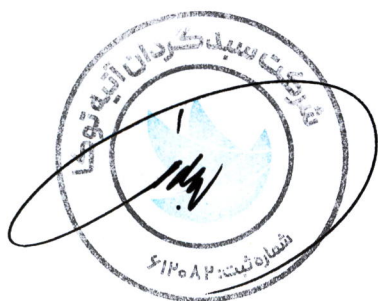
صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۶,۰۶۸,۹۹۵,۹۶۷,۰۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۴۷۰,۵۸۰,۱۰۳,۵۳۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۷۸۱,۶۶۰,۳۱۷	۷	حساب های دریافتنی
۱,۷۱۳,۲۱۸,۶۶۹	۸	سایر دارایی ها
۷,۵۶۷,۰۷۰,۹۴۹,۶۲۳		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲۹۸,۹۵۸,۰۹۹,۲۶۴	۹	جاری کارگزاران
۸,۲۵۴,۷۰۵,۲۳۷	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰۸,۰۱۱,۲۷۹	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۴۷۳,۶۱۲,۶۲۴	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۱۲,۹۹۴,۴۲۸,۴۰۴		جمع بدهی ها
۷,۲۵۴,۰۷۶,۵۲۱,۲۱۹	۱۳	خالص دارایی ها
۱۱,۸۸۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



[Handwritten signature in blue ink]

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

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت		دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
		ریال	
درآمدها			
۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۳۳,۰۵۰,۸۱۶,۳۷۲	
۱۵	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	
۱۶	سایر درآمدها	۱,۳۷۲,۱۷۴,۱۸۷	
	جمع درآمدها	۱,۱۰۹,۸۸۹,۱۳۲,۲۱۴	
هزینه ها			
۱۷	هزینه کارمزد ارکان	(۷,۳۱۴,۶۲۵,۲۳۷)	
۱۸	سایر هزینه ها	(۳,۷۷۸,۳۵۳,۴۷۹)	
	جمع هزینه ها	(۱۱,۰۹۲,۹۷۸,۷۱۶)	
	سود (زیان) خالص	۱,۰۹۸,۷۹۶,۱۵۳,۴۹۸	
	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۱.۹۰٪	
	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۱۵.۱۶٪	

صورت گردش خالص دارایی ها		دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
		ریال	
		تعداد	
		ریال	
		-	
		۶,۱۰۵,۱۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۵۱۳,۸۴۰
		۱,۰۹۸,۷۹۶,۱۵۳,۴۹۸	
		۵۰,۱۴۱,۹۶۷,۷۲۱	
		۷,۲۵۴,۰۷۶,۵۲۱,۲۱۹	۶۱۰,۵۱۳,۸۴۰

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: ۵۲۴۷۰۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶ تحت شماره ۱۲۲۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ 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 بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://atiehfooladfund.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 بازنشستگی 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 صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای 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 سبدگردان 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 پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر 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 پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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 بعلاوه 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها 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 پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۱۵۹ 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. بر اساس 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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	
فلزات اساسی			
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۴۰۴,۷۰۸,۹۵۹	۵۵۲,۸۱۰,۰۹۱,۹۵۰	۷.۳۱٪
فولاد مبارکه اصفهان	۸۴۴,۳۵۶,۴۶۳,۳۷۹	۱,۰۳۴,۰۸۰,۴۵۸,۲۳۲	۱۳.۶۷٪
فولاد خوزستان	۹۹,۹۰۹,۹۵۳,۰۵۳	۱۰۹,۸۹۶,۵۰۲,۵۹۵	۱.۴۵٪
بانکها و موسسات اعتباری			۰.۰۰٪
بانک پارسیان	۲۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹	۲۵۰,۲۴۶,۰۲۶,۲۱۸	۳.۳۱٪
بانک اقتصاد نوین	۳۲۹,۵۸۰,۲۳۹,۳۶۳	۳۵۸,۱۰۴,۴۷۵,۳۹۷	۴.۷۳٪
بانک ملت	۳۳۰,۳۶۱,۹۵۱,۵۵۴	۳۹۲,۶۵۳,۴۴۶,۵۵۳	۵.۱۹٪
بانک صادرات ایران	۲۰۰,۲۴۲,۹۰۱,۵۱۲	۱۹۸,۴۱۳,۳۷۳,۰۹۳	۲.۶۲٪
استخراج کانه های فلزی			۰.۰۰٪
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۰۲,۲۶۶,۳۶۳,۸۶۶	۶.۶۴٪
پویا زرکان آق دره	۲۳۷,۰۳۷,۳۸۸,۳۹۵	۲۵۴,۹۵۹,۴۵۳,۲۷۳	۳.۳۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			۰.۰۰٪
پالایش نفت اصفهان	۳۳۵,۴۶۵,۴۴۳,۶۸۶	۳۹۵,۵۶۹,۱۲۲,۶۰۰	۵.۲۳٪
نفت سپاهان	۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۲	۲۱۶,۸۷۸,۳۵۷,۰۹۱	۲.۸۷٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی			۰.۰۰٪
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۴۷۷	۵۱۶,۳۸۵,۷۶۳,۹۳۲	۶.۸۳٪
محصولات شیمیایی			۰.۰۰٪
پتروشیمی پردیس	۲۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۲۴۷	۲۲۹,۷۲۲,۱۲۳,۸۷۶	۳.۰۴٪
پتروشیمی نوری	۲۳۰,۰۲۶,۷۰۰,۵۱۹	۲۲۷,۵۰۳,۵۵۱,۰۶۷	۳.۰۱٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط			۰.۰۰٪
بورس کالای ایران	۲۸۹,۰۵۱,۰۳۵,۶۱۶	۳۴۳,۱۸۹,۶۷۱,۰۶۱	۴.۵۴٪
خودرو و ساخت قطعات			۰.۰۰٪
زامیا	۲۰۰,۱۱۰,۱۸۵,۸۱۹	۱۹۱,۰۹۲,۵۹۱,۳۸۴	۲.۵۳٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی			۰.۰۰٪
بیمه پارسیان	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۱۰۸,۱۴۲,۶۹۹,۵۰۰	۱.۴۳٪
سیمان، آهک و گچ			۰.۰۰٪
سیمان آبیگ	۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲	۱۰۴,۲۳۷,۲۷۵,۹۳۹	۱.۳۸٪
مواد و محصولات دارویی			۰.۰۰٪
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۸۰,۲۶۷,۱۹۴,۸۸۸	۸۲,۸۴۴,۶۱۹,۴۷۲	۱.۰۹٪
جمع	۵,۴۳۵,۹۴۵,۱۵۰,۷۲۷	۶,۰۶۸,۹۹۵,۹۶۷,۰۹۹	۸۰.۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
سپرده بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				درصد	ریال	درصد
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۳۰.۰۰٪	۱,۱۵۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۳۰٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۶/۰۹/۰۵	۲۹.۰۰٪	۱۸۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۸٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۹.۰۰٪	۷۳,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۷٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۲۹.۰۰٪	۲۳,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۱٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۱۴۰۶/۰۸/۲۸	۲۹.۰۰٪	۱۹,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	۲۹.۰۰٪	۱۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۲۹.۰۰٪	۲,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۶/۰۹/۲۱	۲۹.۰۰٪	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۴۰۶/۰۸/۲۹	۲۹.۰۰٪	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۱۱۸,۴۴۰,۶۰۰	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۲۸,۴۴۶,۲۰۵	۰.۰۰٪
بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۵.۰۰٪	۱,۸۵۵,۲۷۲	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۵.۰۰٪	۱,۷۲۰,۸۷۲	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۱,۶۴۰,۵۸۹	۰.۰۰٪
					۱,۴۷۰,۵۸۰,۱۰۳,۵۳۸	۱۹.۴۳٪

۷- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سپرده بانکی	تاریخ	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۲۱,۸۲۱,۵۳۲,۷۸۵	(۱۴۲,۱۵۹,۸۲۳)	۳.۰٪	۲۱,۶۷۹,۳۷۲,۹۶۲
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۷۴,۶۹۴,۰۹۸	(۳,۶۵۹,۰۲۹)	۲.۹٪	۱۷۱,۰۳۵,۰۶۹
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	۳۰,۲۶۱,۴۲۰	(۶۵۶,۸۰۲)	۲.۹٪	۲۹,۶۰۴,۶۱۸
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۱,۷۴۳,۱۶۸	(۳۹,۱۵۵)	۲.۹٪	۱,۷۰۴,۰۱۳
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	۳,۵۷۱,۷۹۳,۷۰۰	(۱۴۰,۹۴۷,۰۹۰)	۲.۹٪	۳,۵۵۷,۶۹۸,۹۹۱
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۶,۹۸۴,۰۳۲	(۱,۶۱۲,۵۹۰)	۲.۹٪	۱۴۵,۳۷۱,۴۴۲
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۱۸۵,۱۸۰,۰۵۰	(۲,۸۸۸,۷۶۹)	۲.۹٪	۱۸۲,۲۹۱,۲۸۱
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۱۰,۹۹۶,۲۲۷	(۱۷۹,۹۷۵)	۲.۹٪	۱۰,۸۱۶,۲۵۲
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۳,۸۴۹,۲۳۴	(۸۳,۵۴۵)	۲.۹٪	۳,۷۶۵,۶۸۹
		۲۵,۹۴۷,۰۳۴,۷۱۴	(۱۶۵,۳۷۴,۳۹۷)		۲۵,۷۸۱,۶۶۰,۳۱۷

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴	(۱,۷۱۳,۱۱۴,۶۷۰)	۱,۶۲۲,۹۵۰,۹۰۴
-	۹۸,۸۳۴,۵۸۰	(۸,۵۶۶,۸۱۵)	۹۰,۲۶۷,۷۶۵
-	۳,۴۳۴,۹۰۰,۱۵۴	(۱,۷۲۱,۶۸۱,۴۸۵)	۱,۷۱۳,۲۱۸,۶۶۹

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال
(۲۹۸,۹۵۸,۰۹۹,۲۶۴)	(۵,۴۳۶,۰۷۶,۹۸۳,۵۸۷)	۵,۱۳۷,۱۱۸,۸۸۴,۳۲۳	-
(۲۹۸,۹۵۸,۰۹۹,۲۶۴)	(۵,۴۳۶,۰۷۶,۹۸۳,۵۸۷)	۵,۱۳۷,۱۱۸,۸۸۴,۳۲۳	-

کارگزاری باهنر

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۹۴۰,۰۸۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۶,۲۳۶,۰۹۹,۳۴۲	کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آتیه توکا
۵۱۳,۶۶۱,۱۲۰	کارمزد متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۵۶۴,۸۶۴,۷۷۵	حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی فریوران راه
۸,۲۵۴,۷۰۵,۲۳۷	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۳۰۸,۰۱۱,۲۷۹	حساب های پرداختنی بابت تنمه واحد های صادر شده
۳۰۸,۰۱۱,۲۷۹	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۱,۵۱۳,۹۱۸,۸۸۸	ذخیره آئینمان نرم افزار
۳,۴۳۶,۴۰۰,۱۵۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۲۳,۲۹۳,۵۸۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۴۷۳,۶۱۲,۶۲۴	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	
۷,۱۳۵,۲۵۷,۳۲۲,۶۰۴	۶۰۰,۵۱۳,۸۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۸,۸۱۹,۱۹۸,۶۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۲۵۴,۰۷۶,۵۲۱,۲۱۹	۶۱۰,۵۱۳,۸۴۰	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸۹,۷۲۳,۹۹۴,۸۵۳	(۵,۲۰۱,۳۵۰,۳۲۶) .	(۹۸۸,۲۵۶,۵۶۲)	(۸۴۴,۳۵۶,۴۶۳,۳۷۹)	۱,۰۴۰,۳۷۰,۰۶۵,۱۲۰	۱۸۱,۸۶۵,۳۹۶	فولاد مبارکه اصفهان
۶۲,۲۹۱,۴۹۴,۹۹۹	(۱,۹۷۵,۰۱۸,۵۹۳) .	(۳۷۵,۲۵۳,۵۳۴)	(۳۳۰,۳۶۱,۹۵۱,۵۵۴)	۳۹۵,۰۰۳,۷۱۸,۶۸۰	۱۲۳,۱۳۰,۸۳۵	بانک ملت
۶۰,۱۰۳,۶۷۸,۹۱۴	(۱,۹۸۹,۶۸۴,۳۳۴) .	(۳۷۸,۰۴۰,۰۰۵)	(۳۳۵,۴۶۵,۴۴۴,۶۸۶)	۳۹۷,۹۳۶,۸۴۶,۸۳۹	۸۳,۴۷۷,۴۱۷	پالایش نفت اصفهان
۵۷,۹۱۷,۱۹۵,۴۵۵	(۲,۵۹۷,۳۸۳,۲۵۰) .	(۴۹۳,۵۰۲,۸۱۸)	(۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۴۷۷)	۵۱۹,۴۷۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۵۴,۷۵۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۴,۱۳۸,۶۳۵,۴۴۵	(۱,۷۲۶,۲۱۹,۳۶۰) .	(۳۲۷,۹۸۱,۶۷۹)	(۲۸۹,۰۵۱,۰۳۵,۶۱۶)	۳۴۵,۲۴۳,۸۷۲,۱۰۰	۴۸,۹۷۰,۷۶۲	بورس کالای ایران
۵۲,۴۰۵,۳۸۲,۹۹۱	(۲,۷۸۰,۵۹۵,۰۰۰) .	(۵۲۸,۳۱۳,۰۵۰)	(۵۰۰,۴۰۴,۷۰۸,۹۵۹)	۵۵۶,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۴۲,۲۰۶,۴۵۸,۹۶۱	(۲,۵۲۶,۳۶۳,۶۸۳) .	(۴۸۰,۰۰۹,۱۰۱)	(۴۶۰,۰۰۵,۹۰۴,۹۰۵)	۵۰۵,۳۷۲,۷۳۶,۶۵۰	۴۴,۵۹۶,۰۰۵	سرمایه گذاری صدر تامین
۴۱,۸۶۲,۹۵۹,۰۳۹	(۱,۲۵۸,۷۱۹,۵۱۲) .	(۳۳۹,۱۵۶,۷۰۸)	(۳۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹)	۲۵۱,۷۴۳,۹۰۲,۴۲۸	۸۸,۵۷۹,۸۳۹	بانک پارسیان
۲۸,۵۲۴,۲۳۶,۰۳۴	(۱,۸۰۱,۲۳۹,۷۵۴) .	(۳۴۲,۳۳۵,۵۵۳)	(۳۲۹,۵۸۰,۳۴۹,۳۶۳)	۳۶۰,۳۴۷,۹۵۰,۷۰۴	۸۵,۵۴۹,۲۶۴	بانک اقتصاد نوین
۱۷,۹۲۲,۰۶۴,۸۷۸	(۱,۲۸۲,۴۲۷,۷۱۱) .	(۲۴۲,۶۶۱,۳۶۶)	(۳۳۷,۰۳۷,۳۸۸,۳۹۵)	۲۵۶,۴۸۵,۵۴۲,۲۵۰	۶,۸۱۲,۳۶۵	پویا زرگان آق دره
۱۷,۳۰۸,۱۰۴,۵۲۹	(۱,۰۹۰,۸۸۲,۵۳۷) .	(۲۰۷,۲۶۷,۶۸۲)	(۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۳)	۲۱۸,۱۷۶,۵۰۷,۳۱۰	۳۳,۱۰۷,۲۰۹	نفت سپاهان
۹,۹۸۶,۵۴۹,۵۴۲	(۵۵۲,۷۷۱,۵۰۳) .	(۱۰۵,۰۲۶,۵۸۷)	(۹۹,۹۰۹,۹۵۳,۰۵۳)	۱۱۰,۵۵۴,۳۰۰,۶۸۵	۳۳,۸۶۰,۴۲۹	فولاد خوزستان
۸,۲۷۶,۱۰۹,۲۲۸	(۵۴۳,۹۵۰,۰۰۰) .	(۱۰۳,۳۵۰,۵۰۰)	(۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۳۷۲)	۱۰۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۳,۴۲۸,۷۹۴,۵۹۷	(۵۲۴,۳۰۶,۰۰۰) .	(۹۹,۶۱۸,۱۴۱)	(۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲)	۱۰۴,۸۶۱,۲۰۰,۰۸۰	۲,۶۷۹,۸۱۶	سیمان آبریک
۲,۵۷۷,۴۲۴,۵۸۴	(۴۱۶,۷۰۲,۴۷۷) .	(۷۹,۱۷۳,۴۷۱)	(۸۰,۲۶۷,۱۹۴,۸۸۸)	۸۳,۳۴۰,۴۹۵,۴۲۰	۳,۱۷۳,۶۶۷	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱,۸۲۹,۵۲۸,۴۱۹)	(۹۹۸,۰۰۴,۹۹۵) .	(۱۸۹,۶۲۰,۹۵۰)	(۳۰۰,۳۴۳,۹۰۱,۵۱۲)	۱۹۹,۶۰۰,۹۹۹,۰۳۸	۸۹,۸۶۹,۸۷۸	بانک صادرات ایران
(۲,۲۵۱,۹۹۵,۳۷۱)	(۱,۱۵۵,۴۸۵,۷۶۰) .	(۲۱۹,۵۴۲,۲۹۴)	(۳۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۲۴۷)	۲۳۱,۰۹۷,۱۵۱,۹۳۰	۱,۱۱۸,۶۳۷	پتروشیمی پردیس
(۲,۵۲۳,۱۴۹,۴۵۲)	(۱,۱۴۴,۳۲۶,۴۹۸) .	(۳۱۷,۴۲۲,۰۳۵)	(۳۳۰,۰۲۶,۷۰۰,۵۱۹)	۲۲۸,۸۶۵,۲۹۹,۶۰۰	۱,۰۴۸,۱۱۰	پتروشیمی نوری
(۹۰,۱۷,۵۹۴,۴۳۵)	(۹۶۱,۱۸۱,۹۹۰) .	(۱۸۲,۶۲۴,۵۷۸)	(۳۰۰,۱۰۱,۱۸۵,۸۱۹)	۱۹۲,۲۲۶,۳۹۷,۹۵۲	۴۶,۰۱۱,۵۸۴	زامیاد
۶۳۳,۰۵۰,۸۱۶,۳۷۲	(۳۰,۵۲۶,۶۱۳,۱۸۳)	(۵,۸۰۰,۰۵۶,۵۱۴)	(۵,۴۳۵,۹۴۵,۱۵۰,۷۲۷)	۶,۱۰۵,۳۲۲,۶۳۶,۷۹۶		

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۱۴,۲۴۸,۱۹۶,۷۲۲	-	۱۱۴,۲۴۸,۱۹۶,۷۲۲
حساب جاری بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	-	۰٪	۸۲,۲۲۷,۴۵۰,۱۳۷	-	۸۲,۲۲۷,۴۵۰,۱۳۷
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱,۱۵۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۸۱,۷۵۷,۳۱۶,۳۴۵	(۱۴۲,۱۵۹,۸۲۳)	۸۱,۶۱۵,۱۵۶,۵۲۲
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۷۱,۷۱۳,۸۴۹,۳۰۹	-	۷۱,۷۱۳,۸۴۹,۳۰۹
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۶۱,۷۴۸,۳۱۹,۱۸۰	-	۶۱,۷۴۸,۳۱۹,۱۸۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۱۴۰۶/۰۷/۱۹	۶۳۸,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳۳,۵۹۴,۴۶۷,۷۹۱	-	۳۳,۵۹۴,۴۶۷,۷۹۱
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	-	۰٪	۸۰,۰۰۱,۳۰۳,۶۷۰	-	۸۰,۰۰۱,۳۰۳,۶۷۰
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۱۹۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۵,۳۲۰,۴۸۷,۶۷۱	-	۵,۳۲۰,۴۸۷,۶۷۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۸۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۵,۰۲۵,۵۳۲,۶۰۱	-	۵,۰۲۵,۵۳۲,۶۰۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۶/۰۹/۰۵	۱۸۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۳,۵۷۱,۷۳۳,۷۰۰	(۱۴۰,۹۴۷,۰۰۹)	۳,۵۵۷,۶۹۸,۹۹۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	۹۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۳,۲۴۸,۶۷۹,۴۵۱	-	۳,۲۴۸,۶۷۹,۴۵۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۷۳,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱,۸۶۸,۸۵۵,۰۰۴	(۳,۶۵۹,۰۲۹)	۱,۹۸۳,۱۶۶,۵۷۵
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۲۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۸۱۲,۶۱۳,۶۹۸	-	۸۱۲,۶۱۳,۶۹۸
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۱۴۰۶/۰۸/۲۸	۱۹۰,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۵,۰۰۱,۱۲۱,۶۹۳	(۶,۵۶۸,۰۰۲)	۵۰۰,۶۶۴,۸۹۱
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۱۳,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۴۴۰,۰۶۸,۷۶۵	-	۴۴۰,۰۶۸,۷۶۵
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۱۴۰۶/۰۸/۱۹	۱۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۴۲۱,۵۳۲,۰۵۳	-	۴۲۱,۵۳۲,۰۵۳
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۱۳	۱۴۰۶/۰۸/۱۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۲۳۰,۱۳۶,۹۵۶	-	۲۳۰,۱۳۶,۹۵۶
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۳۳,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۵۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۸۸,۷۶۹)	۱۸۲,۳۹۱,۲۸۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	۱۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۴۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۲,۵۹۰)	۱۴۵,۳۷۱,۴۴۲
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۴۰۶/۰۸/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۲۸,۸۶۶,۵۵۴	(۳۹,۱۵۵)	۲۸,۸۲۷,۳۹۹
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۶/۰۹/۲۱	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۰,۹۹۶,۳۲۷	(۱۷۹,۹۷۵)	۱۰,۸۱۶,۳۵۲
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۲,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۳,۸۴۹,۳۳۴	(۸۳,۵۴۵)	۳,۷۶۵,۵۸۹
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	-	۰٪	۲۰,۸۴۸	-	۲۰,۸۴۸
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	-	۰٪	۱۳,۸۹۱	-	۱۳,۸۹۱
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	-	۰٪	۶۰,۴۴	-	۶۰,۴۴
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	-	۰٪	۴,۸۹۶	-	۴,۸۹۶
					۴۷۵,۶۳۱,۵۱۶,۰۵۲	(۱۶۵,۳۷۴,۳۹۷)	۴۷۵,۲۶۶,۱۴۱,۶۵۵

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ریال
۱,۳۷۲,۱۷۴,۱۸۷
۱,۳۷۲,۱۷۴,۱۸۷

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳

ریال

۶,۲۳۶,۰۹۹,۳۴۲

۵۶۴,۸۶۴,۷۷۵

۵۱۳,۶۶۱,۱۲۰

۷,۳۱۴,۶۲۵,۲۳۷

کارمزد مدیر صندوق

حق الزحمه حسابرس

کارمزد متولی صندوق

۱۸- سایر هزینه ها

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ریال	
۳,۴۲۷,۰۳۳,۵۵۸	
۱۹,۴۵۹,۵۲۴	
۵۲۳,۲۹۳,۵۸۲	
۸,۵۶۶,۸۱۵	

۳,۷۷۸,۳۵۳,۴۷۹	
---------------	--

هزینه نرم افزار

هزینه خدمات بانکی

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

٥٠,١٤١,٩٦٧,٧٢١	٥٠,١٤١,٩٦٧,٧٢١
٥٠,١٤١,٩٦٧,٧٢١	٥٠,١٤١,٩٦٧,٧٢١

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۱۹- تعهدات و بدهی‌های 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 پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی			
۰.۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا		مدیر و اشخاص وابسته
۰.۸۱۹٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی				مدیر و اشخاص وابسته
۱.۶۳۵٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان		مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا		مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۴۱٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	کاهه دلسوز مرغوب		مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۴۱٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عرفان احمدی		مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۴۱٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید عطار درآباد		مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۲.۵۸٪	۱۵,۷۵۰,۰۰۰			جمع		

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۳۰۰,۳۳۰,۲۷۳,۴۵۱)	طی دوره	۵,۴۳۵,۹۴۵,۱۵۰,۳۱۹	معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری باهنر
(۶,۳۳۶,۰۹۹,۳۴۲)	طی دوره	۶,۳۳۶,۰۹۹,۳۴۲	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا
(۵۱۳,۶۶۱,۱۲۰)	طی دوره	۵۱۳,۶۶۱,۱۲۰	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۵۶۴,۸۶۴,۷۷۵)	طی دوره	۵۶۴,۸۶۴,۷۷۵	کارمزد حسابرسان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.