



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند 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
۸-۱۴	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 بازنشستگی 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 ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آتیه توکا	سید حمید رضا رحیم اف
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان

صندوق بازنشستگی تکمیلی
آتیه فولاد
شماره ثبت: ۵۷۶۸۳



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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی ها
	ریال	
۵	۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴	حساب های دریافتنی
۸	۸۲,۱۵۱,۸۸۳	سایر دارایی ها
۹	۶۸,۳۵۹,۴۳۶	جاری کارگزاران
	<u>۸,۰۷۸,۱۰۷,۵۶۰,۴۰۰</u>	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۱۰	۲۹,۷۶۸,۶۹۷,۲۸۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲	۴,۰۳۵,۴۳۳,۲۵۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	<u>۳۴,۳۳۱,۵۸۶,۱۲۸</u>	جمع بدهی ها
۱۳	<u>۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲</u>	خالص دارایی ها
	<u>۱۲,۳۰۱</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

صندوق بازنشستگی تکمیلی
آتیه فولاد
شماره ثبت: ۵۷۶۸۲



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

۷۹

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	ریال
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۷,۸۶۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۸۰۹,۲۵۸,۷۵۵,۸۲۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶	۵۷۹,۷۶۴,۵۳۵,۶۶۲
سایر درآمدها	۱۷	۱,۴۵۷,۱۶۷,۲۹۸
جمع درآمدها		۱,۳۹۰,۴۸۰,۴۵۰,۹۱۸
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۳۴,۲۰۵,۱۳۲,۱۶۱)
سایر هزینه ها	۱۹	(۷,۵۹۰,۳۸۴,۷۴۶)
جمع هزینه ها		(۴۱,۷۹۵,۵۱۶,۹۰۷)
سود (زیان) خالص		۱,۳۴۸,۶۸۴,۹۳۴,۰۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۹.۳۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۶.۸۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	ریال	دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
-	-	
۶۵۴,۱۸۵,۰۹۱	۶,۵۴۱,۸۵۰,۹۱۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
(۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	۱,۳۴۸,۶۸۴,۹۳۴,۰۱۱	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۰	۱۵۵,۷۴۰,۱۳۰,۲۶۱	سود (زیان) خالص
		تعدیلات
۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	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

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

صندوق بازنشستگی تکمیلی
آتیه فولاد
شماره ثبت: ۵۷۶۸۲



۱۲

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند 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.

۳-۱- 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:

۳-۱- 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 صورت‌خالی 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 هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند 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 اندازه‌گیری‌های 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 اندازه‌گیری 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 ۴ 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 هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ 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 ۱۰۰۰ 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 واحدای 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 هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 نشود 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 همراه صورت های مالی

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	۶۴۸,۵۱۶,۳۳۱,۹۰۰	۸.۰۳٪
فولاد مبارکه اصفهان	۸۴۴,۳۵۶,۴۶۳,۳۷۹	۹۷۰,۷۰۵,۸۷۳,۸۵۱	۱۲.۰۳٪
فولاد خوزستان	۹۹,۹۰۹,۹۵۳,۰۵۳	۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸	۰.۹۷٪
بانکها و موسسات اعتباری			
بانک پارسیان	۲۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹	۲۵۰,۱۵۷,۹۷۳,۴۲۹	۳.۱۰٪
بانک اقتصادنویین	۳۲۹,۵۸۰,۲۳۹,۳۶۳	۳۵۱,۷۹۷,۶۲۶,۸۵۲	۴.۳۵٪
بانک ملت	۳۳۰,۳۶۱,۹۴۳,۶۸۲	۴۳۸,۲۵۶,۲۵۸,۷۱۴	۵.۴۳٪
بانک صادرات ایران	۲۰۰,۲۴۲,۹۰۱,۰۶۳	۱۸۰,۴۴۶,۱۳۲,۲۵۱	۲.۲۳٪
استخراج کانه های فلزی			
سرمایه گذاری صدرتامین	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۵۹,۴۵۲,۹۱۳,۶۸۰	۶.۹۳٪
پویا زرکان آق دره	۲۳۷,۰۳۷,۳۸۸,۳۹۵	۳۵۷,۲۱۴,۱۰۷,۸۴۰	۴.۴۲٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
پالایش نفت اصفهان	۳۳۵,۴۶۵,۴۴۳,۶۸۶	۴۰۴,۹۹۰,۷۵۳,۷۹۳	۵.۰۱٪
نفت سپاهان	۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۲	۱۹۳,۵۱۲,۱۰۰,۱۰۵	۲.۴۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی			
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۴۷۷	۴۸۱,۷۱۴,۱۴۸,۳۵۴	۵.۹۶٪
محصولات شیمیایی			
پتروشیمی پردیس	۲۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۲۴۷	۲۸۱,۷۵۱,۲۵۴,۸۸۹	۳.۴۹٪
پتروشیمی نوری	۲۳۰,۰۲۶,۷۰۰,۵۱۹	۳۰۹,۴۶۴,۲۸۵,۷۱۳	۳.۸۳٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط			
بورس کالای ایران	۳۹۸,۷۳۷,۶۳۶,۷۷۰	۴۱۱,۵۳۹,۱۱۸,۹۶۱	۵.۰۹٪
خودرو و ساخت قطعات			
زامیاد	۲۰۰,۱۱۰,۱۸۵,۸۱۹	۱۶۶,۶۸۳,۱۲۱,۳۶۷	۲.۰۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی			
بیمه پارسیان	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۹۳,۰۵۳,۰۲۰,۵۰۰	۱.۱۵٪
سیمان، آهک و گچ			
سیمان آپیک	۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲	۱۲۸,۳۹۸,۵۸۶,۷۶۹	۱.۵۹٪
مواد و محصولات دارویی			
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۸۰	۱.۹۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
پالایش نفت بندرعباس	۱۷۷,۳۳۶,۹۴۳,۸۱۵	۱۷۲,۰۱۶,۳۷۶,۳۰۰	۲.۱۳٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۶۳,۳۴۸,۵۴۸,۶۶۳	۲.۰۲٪
جمع	۵,۹۹۲,۴۷۳,۳۰۱,۴۹۴	۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	۸۴.۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های همراه صورت های مالی

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
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٪	۷۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۲۳٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۶/۱۲/۰۵	۳۰.۰۰٪	۱۸۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۸٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	۳۰.۰۰٪	۵۴,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۳۰.۰۰٪	۲۷۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۶٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۸۷۷,۹۱۳	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۲۶۰,۲۶۰,۵۹۳	۰.۰۰٪
بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۵.۰۰٪	۱,۱۶۱,۱۸۰	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۵.۰۰٪	۳,۱۹۴,۵۲۷	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۱,۰۹۰,۳۵۵	۰.۰۰٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۵.۰۰٪	۱,۴۹۸,۷۷۰	۰.۰۰٪
					۱۲,۵۷۲,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸	۱۵.۵۶٪

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	
۱۹,۲۷۵,۲۷۷,۰۳۱	۳۰٪	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴	بلند مدت
۱۹,۲۷۵,۲۷۷,۰۳۱		۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴	

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴	(۳,۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴)	۸۲,۱۵۱,۸۸۳	مخارج نرم افزار
-	۹۸,۸۳۴,۶۲۸	(۱۶,۶۸۲,۷۴۵)	۸۲,۱۵۱,۸۸۳	مخارج تاسیس
-	۳,۴۳۴,۹۰۰,۲۰۲	(۳,۳۵۲,۷۴۸,۳۱۹)	۸۲,۱۵۱,۸۸۳	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های همراه صورت های مالی

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۹۹۵,۵۵۸,۴۱۸,۱۷۳	(۵,۹۹۵,۴۹۰,۰۵۸,۷۳۷)	۶۸,۳۵۹,۴۳۶
-	۵,۹۹۵,۵۵۸,۴۱۸,۱۷۳	(۵,۹۹۵,۴۹۰,۰۵۸,۷۳۷)	۶۸,۳۵۹,۴۳۶

شرکت کارگزاری باهنر

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	
۱,۶۴۵,۷۸۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
۲۶,۴۷۹,۷۴۸,۱۴۵	کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آتیه توکا
۵۴۳,۱۶۹,۳۱۲	کارمزد متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۵	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فریوران راهبر
۲۹,۷۶۸,۶۹۷,۲۸۲	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	
۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴	حساب های پرداختی بابت تنمه واحد های صادر شده
۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴	

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	
۱,۴۱۲,۴۸۲,۴۳۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۰۳۵,۴۳۳,۲۵۲	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	
۷,۹۲۰,۷۷۰,۲۴۹,۶۲۲	۶۴۳,۹۳۵,۰۹۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲۳,۰۰۵,۷۲۴,۶۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار	یادداشت
(۷,۸۶۷)	۱۴
(۷,۸۶۷)	

۱۵- سود (زیان) تحقق زیان‌های نگهداری اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق زیان‌های نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فروش به شرح زیر است

دوره مالی هشت ماهه و ۲۳ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق زیان‌های	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۰,۱۷۶,۹۱۴,۴۵۵	(۱,۷۷۶,۷۷۱,۲۶۹)	(۳۳۱,۳۴۴,۶۴۱)	(۳۳۷,۳۷۳,۸۱۴)	۳۵۹,۳۵۲,۲۵۳,۷۵۰	۶,۸۱۲,۳۷۵		میرا زرگان آق دره
۶,۵۵۳,۵۳۱,۰۱۰,۸	(۲۰,۳۷۰,۷۳۳,۳۶۱)	(۳۸۷,۰۴۱,۱۲۱)	(۳۳۵,۴۵۵,۴۳۳,۶۸۶)	۴۰,۷۲۱,۴۸۷,۳۸۴	۱۱۸,۵۳۷,۹۳۳		پالایش نفت اصفهان
۱۴۸,۱۱۱,۵۲۲,۹۴۱	(۳,۲۶۱,۹۹۰,۰۰۰)	(۶۱۹,۷۷۸,۱۰۰)	(۵۰۰,۴۰۴,۰۸۵,۹)	۶۵۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۵۰,۰۰۰		ملی صنایع سس ایران
۳۳,۳۵۵,۵۹۹,۸۷۷	(۳,۳۳۲,۹۸۷,۵۱۸)	(۴۶۰,۳۶۷,۶۲۸)	(۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۱۷۷)	۲۸۴,۵۹۱,۵۰۳,۵۰۰	۳۷۱,۰۵۴,۷۵۰		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳,۸۰۱,۴۵۲,۱۹۱	(۲۰,۷۰۰,۱۲۱,۱۶۷)	(۳۳۲,۳۰۳,۳۱۱)	(۳۷۸,۳۷۷,۶۲۶,۷۰۰)	۴۱۴,۰۰۴,۴۳۳,۴۴۰	۶۴,۰۸۷,۰۴۴		بورس کالای ایران
(۳۱,۷۳۲,۳۳۲,۵۴۳)	(۳۹۳,۱۷۷,۴۹۹)	(۴۴۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۴۴۷,۰۳۷,۳۵۵)	(۹۹,۹۰۹,۵۵۳,۰۵۲)	۴۳,۶۶۲,۱۳۳		فولاد خورشیدان
(۶,۸۱۲,۵۶۹,۷۷۳)	(۴۶۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۸۸,۹۱۳,۵۰۰)	(۹۹,۸۶۶,۵۰۲,۱۷۲)	۹۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰		نیجه پارسبان
۲۳,۲۱۷,۴۸۷,۴۹۰	(۱,۷۶۹,۵۱۶,۷۵۹)	(۳۳۶,۴۰۸,۱۸۲)	(۳۳۹,۵۵۰,۱۳۳,۱۶۳)	۳۵۳,۹۰۲,۳۵۱,۷۶۶	۱۵۵,۱۶۱,۳۲۲		پتک‌آندون
۲۷,۵۹۰,۱۰۵,۴۲۷	(۶۴۵,۸۴۵,۶۵۶)	(۱۲۲,۷۰۸,۷۷۵)	(۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲)	۱۲۹,۱۶۷,۱۳۱,۳۰۰	۲,۶۹۷,۸۱۶		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۰,۷۸۴,۳۱۵,۰۳۳	(۴۳۰,۴۳۱,۴۵۵)	(۴۱۸,۸۴۵,۱۷۷)	(۳۳۰,۳۶۱,۴۳۶,۶۸۲)	۴۴۰,۸۷۹,۴۹۱,۶۹۹	۲۰,۹۴۲,۶۹۰		پتک‌آندون
(۶,۴۰۶,۵۵۳,۷۱۰)	(۸۲,۱۶۳,۴۵۰)	(۱۵۶,۱۰۹,۹۱۶)	(۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۲)	۱۶۴,۳۲۶,۲۹۰,۰۹۰	۱۵,۳۸۷,۸۵۹		پتک‌آندون
(۱۹,۷۷۶,۷۷۸,۸۱۲)	(۲۰,۷۳۱,۰۶۶)	(۱۷۲,۴۴۹,۰۰۰)	(۲۰۰,۳۲۴,۹۰۱,۰۶۳)	۱۸۱,۵۳۶,۲۱۲,۳۲۰	۳۶,۴۵۵,۹۵۵		پتک‌آندون
۹۹,۳۳۲,۰۰۰,۸۷۷	(۳,۸۱۴,۰۰۰,۹۱۶)	(۵۳۳,۶۶۱,۵۰۴)	(۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۰۵۰)	۱۹۴,۶۷۰,۳۸۸,۸۲۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰		پتک‌آندون
(۶۰,۵۸۱,۵۳۴,۵۵۶)	(۱۷۳,۳۵۱,۹۴۵)	(۱۸,۴۱۳,۴۶۹)	(۱۹۹,۵۸۰,۲۵۲,۵۶۲)	۹۷,۵۵۱,۶۱۴,۹۰۵	۱۵,۳۸۷,۸۵۹		پتک‌آندون
۱۲,۳۳۹,۴۳۱,۴۶۳	(۴,۸۸۲,۵۸۰,۷۳۵)	(۹۱۷,۶۹۰,۳۷۸)	(۴۴۴,۴۵۶,۴۶۳,۳۹۹)	۲۸۳,۴۳۷,۰۹۳۰	۲,۶۹۷,۸۱۶		پتک‌آندون
۷۹,۴۳۷,۵۵۵,۱۹۴	(۱,۵۵۶,۵۸۲,۰۹۸)	(۴۶۹,۳۶۵,۸۴۹)	(۳۳۰,۳۶۰,۵۰۵,۱۹)	۳۱۱,۳۱۶,۶۱۹,۶۰۰	۶,۸۸۴,۰۰۰		پتک‌آندون
۴۱,۷۷۴,۹۰۶,۱۵۱	(۱,۵۵۶,۵۸۲,۰۹۸)	(۴۶۹,۳۶۵,۸۴۹)	(۳۳۰,۳۶۰,۵۰۵,۱۹)	۳۱۱,۳۱۶,۶۱۹,۶۰۰	۶,۸۸۴,۰۰۰		پتک‌آندون
(۵,۳۳۰,۵۶۹,۵۱۵)	(۴۶۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۳۳۶,۹۴۸,۱۵۵)	۱۷۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۹,۸۳۹		پتک‌آندون
(۳۳,۴۳۷,۰۶۴,۴۵۱)	(۴۳۸,۴۰۴,۰۱۱)	(۱۵۹,۱۴۹,۷۸۱)	(۲۰۰,۱۱۰,۱۵۸,۸۱۹)	۱۶۷,۶۸۰,۸۳۲,۳۶۰	۸,۶۳۲,۰۵۵		پتک‌آندون
(۱۹,۶۷۰,۳۳۲,۷۵۷)	(۸۰,۷۵۳,۴۵۷)	(۱۵۴,۴۳۱,۶۳۳)	(۱۸۰,۳۱۶,۷۷۷,۶۳۳)	۱۶۵,۰۶۹,۱۷۱,۳۶۰	۶,۸۸۴,۰۰۰		پتک‌آندون
۸۰,۹۱۵,۸۷۵,۸۱۵	(۳۳,۲۱۲,۳۳۲,۰۱۲)	(۴,۵۰۰,۳۳۲,۳۷۶)	(۵,۹۹۲,۴۳۲,۳۰۱,۴۹۳)	۶,۸۴۲,۴۴۴,۶۰۲,۷۰۶	۶,۸۸۴,۰۰۰		پتک‌آندون

سرمایه گذاری خارجی

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های همراه صورت های مالی

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۶- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی
ریال	ریال	درصد	ریال			
۸۲,۶۲۷,۴۵۰,۱۳۷	.	۰.۰۰٪	.		۱۴۰۲/۱۱/۱۰	حساب جاری بانک پاسارگاد
۱۹,۷۳۴	.	۵۰.۰۰٪	۸۷۷,۹۱۳		۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۶۱,۷۴۸,۲۱۹,۱۸۰	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۵۰,۲۵۵,۵۳۲,۶۰۱	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱۸,۱۴۴	.	۵۰.۰۰٪	۲۶۰,۲۶۰,۵۹۳		۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۷۱,۷۱۳,۸۴۹,۳۰۹	.	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۲۶,۶۵۷	.	۵۰.۰۰٪	۱,۰۹۰,۳۵۵		۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۱۱۴,۲۴۸,۱۹۶,۷۲۲	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت بانک ملت
۸,۰۰۱,۳۱۶,۶۹۶	.	۵۰.۰۰٪	۱,۱۶۱,۱۸۰		۱۴۰۳/۰۶/۲۸	سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
۱۴۲,۰۳۰,۷۹۰,۶۰۴	(۱۰۹,۲۶۶,۰۹۰)	۳۰.۰۰٪	۷۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۳۳,۵۹۴,۴۶۷,۷۹۱	.	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۸۳,۲۸۱	.	۵۰.۰۰٪	۳,۱۹۴,۵۲۷		۱۴۰۳/۰۷/۲۵	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۳,۲۴۸,۶۷۹,۴۵۱	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۴۴۶,۰۶۸,۷۶۵	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۵,۳۲۰,۴۸۷,۶۷۱	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۸۱۲,۶۱۳,۶۹۸	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۲۳۰,۱۲۶,۹۸۶	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۱۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۴۲۱,۵۲۲,۰۵۳	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۱۹	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۲,۱۱۴,۱۵۳,۴۲۴	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۵۳۳,۶۴۱,۶۴۳	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۲۹,۸۳۵,۶۱۴	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۱۶,۵۹۵,۲۲۲,۶۴۷	(۳,۴۹۵,۵۷۴)	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۹۸۱,۲۸۹,۱۵۸	(۲۳۰,۲۹۴)	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱,۱۷۱,۷۲۰,۵۸۵	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۵۰,۲۵۲,۲۹۹	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۶۴,۹۵۰,۷۹۱	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۷,۴۷۲,۱۹۹,۱۷۵	.	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۸۳۲,۴۴۹,۴۵۰	.	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۰/۰۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۶,۹۶۷	.	۵۰.۰۰٪	۱,۴۹۸,۷۷۰		۱۴۰۳/۱۱/۰۶	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
۷,۷۰۵,۷۳۷,۷۰۳	.	۲۹.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	سپرده بلند مدت بانک صادرات
۲۴۶,۹۱۳,۹۵۵	.	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۴۹۴,۴۰۰,۸۲۰	.	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۵۸,۰۶۲,۵۳۴	(۲۵۰,۱۲۱)	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۶,۷۶۰,۲۳۲,۵۹۳	(۱۹,۸۲۵,۴۸۷)	۳۰.۰۰٪	.	۱۴۰۶/۱۱/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۳,۷۵۴,۷۸۴,۵۰۸	(۲۱,۶۴۹,۹۱۷)	۳۰.۰۰٪	۱۸۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۹۸۳,۷۷۳,۴۶۴	(۷,۶۵۱,۱۲۴)	۳۰.۰۰٪	۵۴,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۴۴۵,۳۶۸,۸۵۲	.	۳۰.۰۰٪	۲۷۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۵۷۹,۷۶۴,۵۳۵,۶۶۲	(۱۶۲,۳۶۸,۶۰۷)		۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸			

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های همراه صورت های مالی

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
ریال
۱,۴۵۷,۱۶۷,۲۹۸
۱,۴۵۷,۱۶۷,۲۹۸

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
ریال
۳۲,۰۹۹,۶۶۸,۰۱۶
۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۵
۱,۰۰۵,۴۶۴,۳۲۰
۳۴,۲۰۵,۱۳۲,۱۶۱

کارمزد مدیر صندوق

حق الزحمه حسابرس

کارمزد متولی صندوق

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
ریال
۱۶,۶۸۲,۷۴۵
۲۷,۹۶۹,۹۵۲
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۲,۹۲۶,۴۰۱,۳۲۱
۳۳,۲۶۵,۱۵۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۵۹۰,۳۸۴,۷۴۶

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

۲۰- تعدیلات

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
ریال
۱۵۶,۲۹۲,۵۴۷,۷۶۱
(۵۵۲,۴۱۷,۵۰۰)
۱۵۵,۷۴۰,۱۳۰,۲۶۱

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- 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 همراه صورت های مالی

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری				
۰۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگران آتیه توکا	مدیر و اشخاص وابسته	
۰.۷۶۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی				
۱.۵۲۶٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	مدیر و اشخاص وابسته	
۰۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و اشخاص وابسته	
۰۰.۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	کاهه دلسوز مرغوب	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	
۰۰.۴۰٪	۲۶۲,۰۱۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	وحید صالحی پلکونی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	
۰۰.۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید عطار درآباد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	
۲.۴۱٪	۱۵,۷۶۲,۰۱۴		جمع			

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی هشت ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۶۸,۲۵۹,۲۳۶)	طی دوره	۵,۹۹۳,۸۶۲,۱۷۲,۳۳۳	معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری پاهنر
(۳۶,۳۷۹,۷۴۸,۱۴۵)	طی دوره	۳۲۰,۹۹۶,۶۸۰,۰۱۶	کاربرد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگران آتیه توکا
(۵۴۳,۱۶۹,۳۱۲)	طی دوره	۱,۰۰۵,۴۶۶,۳۲۰	کاربرد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۸۲۵)	طی دوره	۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۵	کاربرد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتخاذ و بستانم تبدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.