

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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 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 ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.



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

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



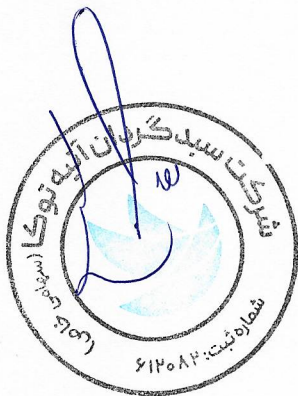
صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۷,۸۷۵,۰۱۲,۴۵۳,۷۲۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۳۳,۴۹۵,۸۹۱,۹۱۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۹,۴۱۸,۵۹۷,۹۹۷	۷	حساب های دریافتنی
۵,۹۶۳,۵۵۰,۱۸۷	۸	سایر دارایی ها
۶۵۹,۸۶۶,۳۶۴	۹	جاری کارگزاران
۹,۴۷۴,۵۵۰,۳۶۰,۱۸۴		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۳۳,۱۶۶,۷۲۸,۴۵۱	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۶۶,۵۲۲,۴۲۶	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۱,۴۷۹,۹۰۱,۴۷۸	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۵,۴۱۳,۱۵۲,۳۵۵		جمع بدهی ها
۹,۴۲۹,۱۳۷,۲۰۷,۸۲۹	۱۳	خالص دارایی ها
۱۳,۳۸۱		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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

درآمد	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
درآمدها		ریال
زیان فروش اوراق بهادار	۱۴	(۱۵,۲۹۹,۵۵۰,۱۱۲)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۵۴۲,۷۷۱,۷۰۵,۴۱۲
سود سهام	۱۶	۷۹,۳۳۶,۲۵۳,۲۴۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷	۱۰۹,۷۲۵,۲۲۰,۲۳۵
سایر درآمدها	۱۸	۷۵۳,۸۷۵,۵۳۵
جمع درآمدها		۷۱۷,۲۸۷,۵۰۴,۳۱۰
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳۳,۱۶۶,۷۲۸,۶۲۶)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳,۲۶۷,۴۸۸,۷۴۰)
جمع هزینه ها		(۳۶,۴۳۴,۲۱۷,۳۶۶)
سود خالص		۶۸۰,۸۵۳,۲۸۶,۹۴۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۷.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۷.۲۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۰,۷۵۳,۷۸۴	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	
سود خالص	-	۶۸۰,۸۵۳,۲۸۶,۹۴۴	
تعدیلات	-	۱۹۶,۹۷۰,۱۰۶,۶۱۳	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷۰۴,۶۸۸,۸۷۵	۹,۴۲۹,۱۳۷,۲۰۷,۸۲۹	

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 سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 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 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://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 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 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 سبذگردان 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 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 ۲۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	ریال	ریال	درصد
ملی صنایع مس ایران	۱۲۸,۶۷۵,۴۹۳,۳۶۶	۱۶۳,۱۷۲,۹۱۹,۶۲۲	۱.۷۲٪
فولاد مبارکه اصفهان	۷۶۰,۶۰۰,۲۱۱,۴۱۷	۷۵۹,۹۲۲,۳۱۸,۷۳۰	۸.۰۲٪
فولاد خوزستان	۹۹,۹۰۹,۹۵۰,۷۶۵	۷۴,۵۶۵,۲۲۲,۳۸۹	۰.۷۹٪
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۸۰,۲۹۰,۷۲۶,۸۲۸	۱۸۵,۱۸۳,۳۸۶,۳۹۱	۱.۹۵٪
بانکها و موسسات اعتباری			
بانک پارسیان	۲۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹	۲۸۵,۳۷۹,۰۸۹,۰۱۳	۳.۰۱٪
بانک اقتصاد نوین	۳۲۹,۵۸۰,۲۳۹,۳۶۴	۵۸۴,۹۸۲,۶۰۴,۲۱۹	۶.۱۷٪
بانک ملت	۳۳۰,۳۶۱,۹۴۳,۶۸۲	۵۱۷,۹۳۹,۲۱۴,۸۴۴	۵.۴۷٪
بانک صادرات ایران	۴۹۹,۹۴۹,۶۵۱,۸۰۵	۴۶۶,۷۷۴,۷۷۷,۸۱۲	۴.۹۳٪
استخراج کانه های فلزی			
توسعه معادن و فلزات	۵۰۹,۸۳۱,۴۹۵,۶۹۲	۴۶۰,۹۹۴,۳۰۳,۴۰۷	۴.۸۷٪
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۰۱,۳۷۹,۷۵۰,۶۹۲	۵.۲۹٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
پالایش نفت اصفهان	۳۳۵,۴۶۵,۴۴۳,۶۸۶	۴۷۴,۰۴۰,۶۷۵,۷۳۸	۵.۰۰٪
نفت سپاهان	۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۲	۲۲۵,۱۰۵,۹۱۲,۳۶۸	۲.۳۸٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی			
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱,۰۳۷,۸۲۲,۸۰۸,۸۳۷	۱,۰۴۱,۷۲۰,۷۵۰,۷۵۵	۱۰.۹۹٪
محصولات شیمیایی			
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱	۲۹,۵۹۷,۵۵۰,۴۹۵	۰.۳۱٪
پتروشیمی پردیس	۲۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۲۴۷	۲۹۷,۷۱۹,۱۶۰,۸۸۲	۳.۱۴٪
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط			
بورس کالای ایران	۳۹۸,۷۳۷,۶۳۶,۷۷۰	۵۴۸,۵۰۶,۴۷۲,۷۹۵	۵.۷۹٪
خودرو و ساخت قطعات			
زامیاد	۲۰۰,۱۱۰,۱۸۵,۸۱۹	۱۹۵,۹۶۰,۷۹۵,۳۸۰	۲.۰۷٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی			
بیمه پارسیان	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۹۲,۹۱۵,۸۴۱,۶۰۰	۰.۹۸٪
سیمان، آهک و گچ			
سیمان آبیک	۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲	۱۶۵,۱۸۶,۶۴۶,۵۸۹	۱.۷۴٪
مواد و محصولات دارویی			
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۲۰۶,۵۵۲,۸۱۰,۷۰۱	۲.۱۸٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
پالایش نفت بندرعباس	۳۷۸,۳۱۳,۲۷۶,۳۱۲	۴۰۹,۸۸۱,۶۰۶,۷۵۰	۴.۳۳٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۸۷,۵۳۰,۶۴۲,۶۵۰	۱.۹۸٪
جمع	۶,۸۶۷,۲۳۰,۹۰۵,۵۱۸	۷,۸۷۵,۰۱۲,۴۵۳,۷۲۲	۸۳.۱۳٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
سپرده بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل
				درصد	ریال	درصد
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۳۰.۰۰٪	۶۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۳۶٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۲/۲۰	۱۴۰۷/۲/۲۰	۳۰.۰۰٪	۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۲/۲۸	۱۴۰۷/۲/۲۸	۳۰.۰۰٪	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۳٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۲/۳۱	۱۴۰۷/۲/۳۱	۳۰.۰۰٪	۶۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۳/۶	۱۴۰۷/۳/۶	۳۰.۰۰٪	۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۳۲٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۳/۱۰	۱۴۰۷/۳/۱۰	۳۰.۰۰٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۶٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۳/۲۵	۱۴۰۷/۳/۲۵	۳۰.۰۰٪	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۲۰,۶۱۰,۰۱۱	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۵,۰۶۸,۳۲۱,۹۱۱	۰.۰۵٪
بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۵.۰۰٪	۱,۱۷۵,۶۵۳	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۵.۰۰٪	۳,۶۷۴,۱۶۰	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵.۰۰٪	۱,۱۰۴,۰۹۴	۰.۰۰٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۵.۰۰٪	۱,۰۰۶,۰۸۵	۰.۰۰٪
					۱,۵۳۳,۴۹۵,۸۹۱,۹۱۴	۱۶.۱۹٪

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲۶,۶۴۴,۰۳۹,۶۹۵	۳۰٪	۱۶۸,۵۷۹,۴۳۸	۲۶,۴۷۵,۴۶۰,۲۵۷
۳۸,۲۴۹,۵۴۶,۹۶۰	۲۵٪	۵,۳۰۶,۴۰۹,۲۲۰	۳۲,۹۴۳,۱۳۷,۷۴۰
۶۴,۸۹۳,۵۸۶,۶۵۵		۵,۴۷۴,۹۸۸,۶۵۸	۵۹,۴۱۸,۵۹۷,۹۹۷

سود دریافتنی سپرده بانکی
سود دریافتنی سهام

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۷۱,۴۲۴)	۹۷۱,۴۲۸,۵۷۶
-	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸۱,۶۴۳,۷۶۳)	۴,۹۱۸,۳۵۶,۲۳۷
۸۲,۱۵۱,۸۳۵	۰	(۸,۳۸۶,۴۶۱)	۷۳,۷۶۵,۳۷۴
۴۸	(۴۸)		۰
۸۲,۱۵۱,۸۳۵	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۸,۶۰۱,۶۹۶)	۵,۹۶۳,۵۵۰,۱۸۷

مخارج عشویت در کانون ها
مخارج نرم افزار
مخارج تاسیس
مجامع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۲,۴۳۵,۳۵۰,۴۳۴,۷۶۶	(۲,۴۳۴,۷۵۸,۹۲۷,۸۳۸)	۶۵۹,۸۶۶,۳۶۴
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۲,۴۳۵,۳۵۰,۴۳۴,۷۶۶	(۲,۴۳۴,۷۵۸,۹۲۷,۸۳۸)	۶۵۹,۸۶۶,۳۶۴

شرکت کارگزاری باهنر

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۳۲,۳۷۶,۸۶۵,۶۷۶	کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آتیه توکا
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	کارمزد متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۲۸۰,۲۷۳,۷۳۹	حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی فریوران راهبر
۳۳,۱۶۶,۷۲۸,۴۵۱	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۷۶۶,۵۲۲,۴۲۶	حساب های پرداختنی بابت تنه واحد های صادر شده
۷۶۶,۵۲۲,۴۲۶	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۲,۳۴۲,۲۲۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۸,۱۳۷,۶۸۱,۴۷۸	بدهی بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۱,۴۷۹,۹۰۱,۴۷۸	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تعداد	ریال	
۶۹۴,۶۸۸,۸۷۵	۹,۲۹۵,۳۳۱,۵۳۰,۷۰۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۰۵,۶۷۷,۱۲۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۰۴,۶۸۸,۸۷۵	۹,۴۲۹,۱۳۷,۲۰۷,۸۲۹	

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۴-۱	(۱۵,۲۹۹,۵۵۰,۱۱۲)
	(۱۵,۲۹۹,۵۵۰,۱۱۲)

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فارابورس به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	مابایات	کارمزد	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۱۱۰,۷۸۵,۱۲۵	(۱,۲۲۴,۰۴۹,۰۰۱)	(۳۷۲,۶۶۹,۳۲۱)	(۵۵,۲۱۴,۰۱۰,۷۸۵)	۲,۶۴۰,۹۴۰,۲۵۰	۶,۸۱۲,۳۵۵
۳۶,۶۶۵,۶۲۴,۸۶۶	(۳,۵۵۵,۸۰۹,۷۷۳)	(۴,۵۵۵,۹۱۹,۱۷۶)	(۳۸,۱۰۵,۹۱۱,۱۲۳)	۵,۱۱۱,۱۶۱,۹۵۳,۲۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰
(۱,۷۸۵)	-	-	(۱,۷۸۰)	۱	۱
(۹,۷۳۴,۱۷۵,۰۰۱)	(۱,۵۵۸,۳۲۱,۴۸۸)	(۳,۷۶۰,۹۱۸,۳۲۱)	(۳۳,۱۵۳,۶۷۹,۱۹۱)	۲,۲۶۸,۶۲۹,۵۸۰	۸,۲۳۵,۸۲۳
(۱۷,۱۹۴,۵۵۵)	(۱,۱۲۹,۲۳۲)	(۲۱۴,۵۵۵)	(۲۴۱,۶۹۷,۰۷۸)	۳۵,۸۶۶,۳۲۰	۹۷,۸۸۰
۲۰,۱۵۶,۶۲۲,۳۲۹	(۱,۷۵۸,۷۱۸,۹۱۶)	(۳۳۴,۱۵۱,۵۵۳)	(۳۰,۹۶۶,۲۸۸,۷۱۳)	۵۵,۱۷۳,۷۸۱,۱۲۱	۶,۸۷۰,۰۰۰
(۵۵,۲۹۹,۵۵۰,۱۱۲)	(۷,۳۱۸,۳۳۸,۶۴۰)	(۱,۴۹۰,۴۳۳,۷۴۰)	(۱۳,۷۰۲,۶۱۸,۸۵۳)	۱,۶۶۴,۶۷۷,۲۲۲,۲۰۲	

۱۵-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۵-سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فارابورس به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	مابایات	کارمزد	ارزش فیزی	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۸۲۲,۵۵۹,۶۶۴	(۳۳۱,۲۵۹,۱۱۲)	(۱۷۶,۸۷۷,۲۲۲)	(۱۸,۰۳۰,۲۶۴,۸۲۸)	۱۸۶,۲۹۱,۸۲۲,۶۲۶	۶۶,۵۵۶,۵۶۴	سرمایه گذاری تو کالود(دهدیرنگ
۲۹,۲۷۷,۶۷۴,۰۱۳	(۹۱۵,۶۶۸,۷۰۶)	(۸۷,۲۷۷,۰۵۳)	(۱,۶۶۶,۶۳۱,۱۲۱,۳۶۷)	۱۹۷,۱۳۳,۷۴۱,۱۴۰	۸۳,۶۷۲,۰۶۵	زاسیاد
۳۵,۳۲۱,۱۱۵,۵۸۳	(۱,۴۳۵,۳۶۶,۲۹۱)	(۳,۷۲۰,۳۳۴,۸۹۵)	(۲۵,۰۱۵,۷۶۳,۳۲۰)	۲۸۷,۰۸۲,۲۵۸,۱۹۹	۸۸,۵۷۹,۸۲۳	بانک پارسیان
۲۳۲,۱۸۶,۹۷۶,۶۶۶	(۹,۹۲۲,۶۳۰,۹۲۳)	(۵۵۹,۰۵۹,۸۸۰)	(۳۵,۱۷۷,۶۶۶,۵۵۳)	۵۸۸,۴۸۴,۰۸۵,۵۲۲	۱۴۵,۱۶۱,۳۲۴	بانک اقتصاد نوین
(۳,۵۸۸,۳۹۲,۴۵۵)	(۵۲۰,۷۶۸,۰۴۶)	(۱۵۵,۹۲۴,۱۲۹)	(۱,۶۶۶,۷۶۱,۳۱۲,۵۶۷)	۱,۶۴۱,۴۹۶,۰۹۸,۰۰۰	۳۴,۸۷۱,۱۵۳	ملی صنایع مس ایران
۳۴,۱۸۲,۰۰۳,۲۰۸,۸۶۶	(۱۲۳,۶۶۵,۶۲۴)	(۱۷۹,۲۲۰,۰۲۷۲)	(۱,۶۳۳,۳۸۵,۵۱۸,۶۶۶)	۱,۸۸,۵۳۲,۱۲۸,۱۶۶	۲۱,۷۷۶,۸۸۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۴,۸۸۳,۳۷۱,۹۲۱,۸۶۶)	(۳,۳۱۸,۷۶۸,۱۸۸)	(۴۴۰,۵۵۵,۸۶۶)	(۵۰,۹۸۳,۴۹۵,۶۲۲)	۶۶۳,۵۵۳,۶۳۷,۵۵۰	۲۱۰,۳۱۹,۱۱۰	توسعه دهن و فلزات
۶۹۰,۰۲۹,۹۲۱,۱۴۵	(۲,۳۸۴,۴۹۰,۵۰۲)	(۵۳۰,۰۳۲,۱۹۵)	(۳۰,۹۹۰,۷۵۳,۹۴۴)	۳۷۶,۸۷۸,۱۰۰,۳۲۶	۱۱۸,۵۲۶,۹۲۳	پالایش نفت اصفهان
(۴,۳۱۸,۳۹۸,۰۰۹)	(۳,۸۱۳,۵۵۶,۰۰۴)	(۷۲۶,۲۷۷,۳۷۵)	(۵۵,۳۳۰,۷۱۶,۷۳۸)	۷۶۴,۲۷۰,۱۲۰,۷۰۸	۲۱۸,۵۵۵,۱۲۶	فلاد مبارکه اصفهان
(۳,۶۲۰,۲۶۶,۳۳۰)	(۳,۷۵۰,۵۲۷,۰۰۵)	(۷۱,۲۶۰,۹۶۴)	(۵۸,۱۶۷,۶۱۶,۷۱۹)	۷۵۰,۱۱۵,۴۱۰,۰۵۸	۴۳,۶۶۴,۱۳۱	فلاد خوزستان
۲,۶۶۹,۹۳۲,۸۲۴	(۱,۶۸۸,۳۲,۵۵۰)	(۳,۸۲۵,۹۷۵)	(۳۷,۱۲۷,۶۱۶,۶۶۱)	۲۹,۷۷۴,۷۱۰,۰۲۰	۵۰,۳۸۰,۲۲	س صنایع شیمیایی ایران
۳۶,۷۸۸,۰۵۹,۸۱۹	(۷۳۰,۸۷۶,۹۵۱)	(۱,۵۷۱,۸۵۶,۶۲۱)	(۱۲,۸۳۸,۵۵۶,۷۶۱)	۱,۶۶۰,۱۷۵,۳۹۰,۱۶۰	۲,۶۷۹,۸۱۶	سیمان آبریک
۷۹,۶۸۲,۱۵۶,۱۲۰	(۳,۶۰۵,۱۹۶,۹۶۶)	(۴۹۴,۰۸۱,۶۲۱)	(۳۳,۱,۳۵۶,۵۵۸,۷۱۵)	۴۶۱,۳۶۹,۳۹۱,۲۷۰	۲۰,۹۸۲,۶۹۰	بانک ملت
(۱۳,۳۷۸,۱۰۵,۱۸۲)	(۳,۳۷۷,۸۳۳,۵۵۸)	(۴۶۶,۰۹۰,۲۷۶)	(۴۸۰,۱۵۲,۸۸۴,۹۴۴)	۴۶۹,۵۶۸,۷۱۱,۶۲۶	۷۳۴,۸۴۳,۲۱۴	پالایش نفت بندر عباس
(۱۳۷,۱۷۸,۰۰۰)	(۴,۶۲۰,۶۶۰,۰۰۰)	(۸۸,۷۸۸,۴۰۰)	(۱۲,۰۵۲,۰۲۰,۵۰۰)	۹۲,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۳۶,۸۸۸,۹۷۷,۱۵۳	(۲۰,۶۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۷۱۸,۲۵۰)	(۳۷,۹۱۲,۷۰۸,۸۷۷)	۴۱۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۱۵,۶۶۷,۹۰۵,۹۲۳	(۱,۲۷۷,۵۰۵,۰۶۶۵)	(۳۸۴,۵۲۶,۱۳۳)	(۳۸,۱۵۱,۲۵۴,۸۰۰)	۳۹۹,۵۰۱,۱۲۲,۹۸۰	۱,۱۱۸,۶۲۷	پتروشیمی پردیس
۲۶,۰۰۶,۸۰۵,۸۲۰	(۱,۰۳۸,۹۴۵,۷۸۱)	(۱۷۷,۴۹۹,۶۸۸)	(۱۶,۰۵۶,۰۰۰,۴,۸۸۱)	۳۰۷,۷۸۹,۱۵۶,۱۸۰	۶,۸۶۶,۷۲۳	سرمایه گذاری دارایی تامین
۳۱,۵۳۴,۸۱۲,۲۶۳	(۱,۱۳۲,۲۶۶,۵۲۸)	(۳۱۵,۱۳۰,۴۴۴)	(۱۴۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۵)	۳۲۶,۵۵۳,۰۰۹,۵۶۰	۳۳۱,۰۷۲,۰۰۹	نفت سیاهان
۱۲۶,۶۶۷,۳۵۳,۸۲۳	(۳,۷۵۸,۹۴۸,۱۰۵)	(۵۳۴,۰۰۰,۱۲۰)	(۴۱۱,۵۴۳,۱۱۸,۹۶۴)	۵۵۱,۷۸۹,۶۲۱,۰۴۰	۶۴,۰۸۷,۰۶۶	بورس کالای ایران
(۵۸,۰۷۳,۱۶۳,۵۸۹)	(۳,۵۲۱,۹۰۴,۰۸۳)	(۳۷۹,۱۶۱,۷۷۶)	(۵۵۹,۴۵۲,۹۱۳,۶۸۰)	۵۰,۴۳۸,۰۸۱,۶۵۵۰	۳۴,۵۶۰,۰۰۵	سرمایه گذاری صحر تلمین
(۹,۲۷۷,۶۷۹,۴۶۷)	(۵,۲۳۹,۷۸۰,۰۳۸)	(۹۱۵,۵۵۸,۲۸۵)	(۱۰,۶۱۰,۶۱۳,۸۸۷,۹۴۴)	۱,۰۲۹,۹۵۶,۰۸۹,۵۰۰	۷۱۸,۶۲۱,۷۵۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۴۲,۷۷۱,۷۰۵,۴۱۲	(۳۹,۶۱۰,۷۴۶,۲۱۰)	(۷,۵۴۶,۰۴۱,۷۷۹)	(۷,۳۳۴,۳۴۰,۷۴۸,۲۳۰)	۷,۹۲۲,۱۴۹,۲۳۱,۷۲۱		

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
پویان زرکان آتی دره	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۶,۸۱۲,۳۶۵	۴,۷۰۰	۳۲,۰۱۸,۱۱۵,۵۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۱۳,۴۱۹,۶۵۹)	۱۷,۱۸۶,۵۸۰,۳۴۱
سیمان آبیگ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۲,۶۷۹,۸۱۶	۶,۸۱۰	۱۸,۲۴۹,۵۴۶,۹۶۰	(۲,۴۹۲,۹۸۹,۵۶۱)	۱۵,۷۵۶,۵۵۷,۳۹۹
بیمه پارسیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
					۸۴,۶۴۲,۶۶۲,۴۶۰	(۵,۳۰۶,۴۰۹,۲۲۰)	۷۹,۳۳۶,۲۵۳,۲۴۰

۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود درصد	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
حساب کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۲۰,۶۱۰,۰۱۱	۵.۰۰٪	۷,۶۲۶	۰	۷,۶۲۶
حساب کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵۰,۶۸۳,۳۲۱,۹۱۱	۵.۰۰٪	۱۸,۲۵۵	۰	۱۸,۲۵۵
حساب کوتاه مدت بانک رفاه	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۱,۱۷۵,۶۵۳	۵.۰۰٪	۱۴,۴۷۳	۰	۱۴,۴۷۳
حساب کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۳,۶۷۴,۱۶۰	۵.۰۰٪	۴۵,۸۵۷	۰	۴۵,۸۵۷
حساب کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۱,۱۰۴,۰۹۴	۵.۰۰٪	۱۳,۷۳۹	۰	۱۳,۷۳۹
حساب کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۱,۰۰۶,۰۸۵	۵.۰۰٪	۱۱,۳۱۵	۰	۱۱,۳۱۵
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۶۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۵۸,۷۳۸,۳۷۷,۵۴۳	(۸۹,۸۱۷,۳۱۷)	۵۸,۶۴۸,۵۶۰,۲۲۶
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۶/۱۲/۲۵	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۶,۲۳۳,۳۸۹,۵۴۷	۰	۶,۲۳۳,۳۸۹,۵۴۷
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۱,۶۴۶,۴۸۶,۹۸۴	۰	۱,۶۴۶,۴۸۶,۹۸۴
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۱۱,۳۱۹,۱۴۵,۵۳۰	۰	۱۱,۳۱۹,۱۴۵,۵۳۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۷	۱۴۰۴/۱/۱۶	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۵,۳۰۲,۹۱۹,۴۵۰	۰	۵,۳۰۲,۹۱۹,۴۵۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۸	۱۴۰۴/۱/۱۹	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۵۴۴,۸۴۷,۵۰۶	۰	۵۴۴,۸۴۷,۵۰۶
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۹	۱۴۰۴/۲/۳	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۶,۳۲۵,۷۲۰,۷۱۱	۰	۶,۳۲۵,۷۲۰,۷۱۱
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۰	۱۴۰۴/۲/۷	۰	۰	۳۰.۰۰٪	۱,۹۷۷,۲۴۶,۲۴۴	۰	۱,۹۷۷,۲۴۶,۲۴۴
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۱	۱۴۰۴/۲/۲۰	۰	۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۲۰۲,۸۵۶,۲۹۳	(۵۹۴,۳۷۳)	۲۰۲,۲۶۱,۹۲۳
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۲	۱۴۰۷/۲/۲۸	۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۳,۵۱۴,۸۰۸,۲۱۵	(۸,۶۵۳,۲۴۹)	۳,۵۰۶,۱۵۴,۹۶۶
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۳	۱۴۰۷/۲/۳۱	۰	۶۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱,۷۶۷,۵۷۹,۴۵۰	۰	۱,۷۶۷,۵۷۹,۴۵۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۴	۱۴۰۷/۳/۶	۰	۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۰,۳۶۳,۹۷۳,۶۰۰	(۵۰,۸۵۹,۱۸۹)	۱۰,۳۱۳,۱۱۳,۴۱۱
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۵	۱۴۰۷/۳/۱۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱,۸۹۸,۶۳۰,۱۱۸	(۱۵,۴۷۷,۹۶۳)	۱,۸۸۳,۱۵۲,۱۵۵
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۲۶	۱۴۰۷/۳/۲۵	۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۵۷,۸۰۸,۲۱۴	(۳,۱۷۷,۳۴۷)	۱۵۴,۶۳۰,۸۶۷
			۱,۵۳۳,۴۹۵,۸۹۱,۹۱۴		۱۰۹,۸۹۳,۷۹۹,۶۷۳	(۱۶۸,۵۷۹,۴۳۸)	۱۰۹,۷۲۵,۲۲۰,۲۳۵

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		
ریال		
۵۹۱,۵۰۶,۹۲۸		تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۶۲,۳۶۸,۶۰۷		تعدیل سود سپرده بانکی
۷۵۳,۸۷۵,۵۳۵		

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		
ریال		
۳۲,۳۷۶,۸۶۵,۶۷۶		کارمزد مدیر صندوق
۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴		حق الزحمه حسابرس
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶		کارمزد متولی صندوق
۳۳,۱۶۶,۷۲۸,۶۲۶		

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		
ریال		
۸,۳۸۶,۴۶۱		هزینه تاسیس
۴۸		هزینه برگزاری مجامع
۲۸,۵۷۱,۴۲۴		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۲۱۹,۳۲۵,۱۷۷		هزینه نرم افزار
۱۱,۲۰۵,۶۳۰		هزینه کارمزد بانکی
۳,۲۶۷,۴۸۸,۷۴۰		

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		
ریال		
۱۹۶,۹۷۰,۱۰۶,۶۱۳		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۹۶,۹۷۰,۱۰۶,۶۱۳		

۲۲- 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

درصد تملک	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۰۱٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۷۱۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی			
۱.۴۱۶٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰۱٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۳۵٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	کاوه دلسوز مرغوب	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۳۷٪	۲۶۲,۰۱۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	وحید صالحی پلکونی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۳۵٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید عطار درآباد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۲.۲۴٪	۱۵,۷۶۲,۰۱۴		جمع		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماده طلب (بدهی) - ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۶۵۹,۸۶۶,۳۶۴	طی دوره	۲,۶۳۱,۴۹۴,۷۳۱	کارمزد معاملات	هم گروه مدیر	شرکت کارگزاری باهنر
(۳۲,۳۷۶,۸۶۵,۶۷۶)	طی دوره	۳۲,۳۷۶,۸۶۵,۶۷۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا
(۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶)	طی دوره	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۲۸۰,۲۷۳,۷۳۹)	طی دوره	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	کارمزد حسابر	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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.