



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

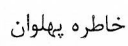
با سلام و احترام؛

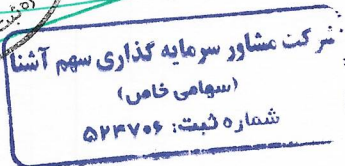
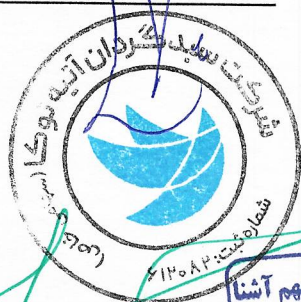
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۸-۱۶	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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



info@atiehfooladfund.ir

www.atiehfooladfund.ir

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

۰۲۱ - ۵۸۶۲۱



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق بازنشتگی تکمیلی

آتیه فولاد



صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	۵,۲۲۰,۲۰۲,۹۳۸,۱۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱,۰۲۳,۰۵۰,۹۰۱,۵۷۱	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸	۲,۷۵۹,۳۲۸,۹۲۷,۶۲۱	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴	۲۷۷,۵۱۷,۷۰۴,۰۴۹	۸	حساب های دریافتنی
۸۲,۱۵۱,۸۸۳	۴,۱۲۹,۸۶۶,۳۸۳	۹	سایر دارایی ها
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۹۰,۷۴۰,۲۹۴,۲۷۹	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۰۷۸,۱۰۷,۵۶۰,۴۰۰	۹,۳۷۴,۹۷۰,۶۳۲,۰۶۵		جمع دارایی ها
۲۸,۱۲۲,۹۱۷,۲۸۲	۳۱,۷۴۷,۵۶۲,۰۰۳	۱۱	بدهی ها
۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴	۹۷۴,۶۱۶,۳۵۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۶۸۱,۲۱۳,۲۵۲	۱۳,۸۳۵,۶۶۷,۷۰۱	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۴,۳۳۱,۵۸۶,۱۲۸	۴۶,۵۵۷,۸۴۶,۰۶۰		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	۹,۳۲۸,۴۱۲,۷۸۶,۰۰۵	۱۴	جمع بدهی ها
۱۲,۳۰۱	۱۲,۱۱۱		خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
درآمدها	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴۰,۳۵۲,۶۳۲,۷۹۹	۰
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۱۱۱,۱۲۰,۴۸۳,۲۱۱)	۰
سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱	۰
سود سهام	۴۴۹,۵۵۸,۲۴۰,۴۲۰	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۷۶,۲۷۹,۳۰۵,۲۳۴	۹۵,۳۳۶,۳۳۸,۳۶۴
سایر درآمدها	۲,۱۴۶,۱۱۶,۴۸۷	۰
جمع درآمدها	(۱۴۰,۴۱۲,۳۰۲,۸۴۰)	۹۵,۳۳۶,۳۳۸,۳۶۴
هزینه ها	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	(۶۱,۳۴۵,۳۷۱,۴۱۹)	(۸۰,۸۰۵,۸۲۵)
سایر هزینه ها	(۷,۰۱۶,۸۰۴,۲۵۷)	(۱۴۰,۱۶۰,۷۳۴)
جمع هزینه ها	(۶۸,۳۶۲,۱۷۵,۶۷۶)	(۲۲۰,۹۶۶,۵۶۹)
سود خالص	(۲۰۸,۷۷۴,۴۷۸,۵۱۶)	۹۵,۱۱۵,۳۷۱,۷۹۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۲.۲۹%	۱.۸۲%
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	-۲.۱۵%	۱.۸۱%

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
سود خالص	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲
تعدیلات	۱۱۶,۳۰۷,۴۳۳	۱,۱۶۳,۰۷۴,۳۳۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	-	(۲۰۸,۷۷۴,۴۷۸,۵۱۶)
	۳۳۰,۳۳۶,۹۶۰,۲۴۹	-
	۷۷۰,۲۴۲,۵۲۴	۹,۳۲۸,۴۱۲,۷۸۶,۰۰۵
	۵۱۵,۷۴۳,۸۸۸	۵,۲۵۲,۵۵۴,۲۵۱,۷۹۵

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 سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سپدگردان 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری" 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- سرمایه گذاری 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- سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه پذیر 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 ۲.۰۰۰ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
فلزات اساسی	ریال	ریال		ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۲۸,۶۷۵,۴۹۳,۳۶۶	۱۴۴,۸۷۷,۷۷۴,۰۸۸	۱.۵۵٪	۵۰۰,۴۰۴,۷۰۸,۹۵۹	۶۴۸,۵۱۶,۲۳۱,۹۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۷۶۰,۶۰۰,۲۱۱,۴۱۷	۴۸۴,۰۲۱,۴۱۹,۷۰۵	۵.۱۶٪	۸۴۴,۳۵۶,۴۶۳,۳۷۹	۹۷۰,۷۰۵,۸۷۳,۸۵۱
فولاد خوزستان				۹۹,۹۰۹,۹۵۳,۰۵۳	۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۸۰,۲۹۰,۷۲۶,۸۲۸	۱۶۱,۲۳۳,۲۶۶,۳۰۶	۱.۷۳٪	.	.
مس شهید باهنر	۲۶,۶۴۴,۷۰۳,۱۶۹	۲۴,۴۰۵,۹۱۵,۶۰۰	۰.۲۶٪	.	.
بانکها و موسسات اعتباری					
بانک پارسیان	.	.	۰.۰۰٪	۲۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹	۲۵۰,۱۵۷,۹۷۳,۴۲۹
بانک اقتصاد نوین	۴۱,۴۴۷,۳۷۴,۰۵۹	۶۴,۱۴۸,۲۰۰,۹۵۴	۰.۶۸٪	۳۲۹,۵۸۰,۲۳۹,۳۶۳	۳۵۱,۷۹۷,۶۲۶,۸۵۲
بانک ملت	۱۶۲,۲۹۴,۶۹۴,۵۰۸	۲۰۳,۲۴۲,۴۷۳,۵۰۵	۲.۱۷٪	۳۳۰,۳۶۱,۹۴۳,۶۸۲	۴۳۸,۳۵۶,۳۵۸,۷۱۴
بانک صادرات ایران	۴۶۵,۱۷۹,۳۰۹,۹۶۷	۳۱۶,۰۴۸,۳۹۹,۶۰۶	۳.۳۷٪	۲۰۰,۲۴۲,۹۰۱,۰۶۳	۱۸۰,۴۴۶,۱۲۲,۲۵۱
استخراج کانه های فلزی					
توسعه معادن و فلزات	۵۹۰,۳۴۹,۰۵۴,۲۴۶	۳۹۴,۸۹۲,۷۵۱,۸۲۵	۴.۲۱٪	.	.
سرمایه گذاری صدراتمین	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۴۱۲,۷۱۸,۴۳۳,۱۵۱	۴.۴۰٪	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۵۹,۴۵۲,۹۱۳,۶۸۰
پویان زرکان آق دره	۴۹۳,۲۵۹,۷۱۷,۷۲۸	۵۱۴,۹۰۸,۶۲۷,۳۰۲	۵.۴۹٪	۲۳۷,۰۳۷,۲۸۸,۳۹۵	۳۵۷,۲۱۴,۱۰۷,۸۴۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای					
پالایش نفت اصفهان	۲۳۶,۹۸۰,۵۳۴,۷۵۷	۲۴۲,۸۳۳,۴۸۸,۹۹۰	۲.۵۹٪	۳۳۵,۴۴۵,۴۴۳,۶۸۶	۴۰۴,۹۹۰,۷۵۳,۷۹۳
نفت سپاهان	۸۴,۹۹۴,۷۹۸,۵۸۰	۷۷,۶۴۹,۳۲۱,۷۰۰	۰.۸۳٪	۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۲	۱۹۳,۵۱۲,۱۰۰,۱۰۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی					
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۳۷,۸۲۳,۸۰۸,۸۳۷	۸۳۵,۲۳۴,۲۶۴,۵۰۴	۸.۹۱٪	۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۴۷۷	۴۸۱,۷۱۴,۱۴۸,۳۵۴
محصولات شیمیایی					
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱	۲۵,۶۴۱,۱۹۴,۳۳۷	۰.۲۷٪	.	.
پتروشیمی پردیس	.	.	۰.۰۰٪	۲۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۲۴۷	۲۸۱,۷۵۱,۲۵۴,۸۸۹
گسترش سوخت سبزاگرس	۶,۷۱۱,۹۷۹,۷۸۸	۶,۷۲۴,۵۱۱,۱۵۷	۰.۰۷٪	.	.
پتروشیمی نوری	۱۷۳,۳۳۹,۱۴۹,۹۴۷	۱۶۱,۷۲۷,۲۱۰,۰۸۱	۱.۷۳٪	۲۳۰,۰۲۶,۷۰۰,۵۱۹	۳۰۹,۴۶۴,۲۸۵,۷۱۳
فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط					
بورس کالای ایران	۳۹۸,۷۳۷,۶۳۲,۰۵۰	۴۲۴,۱۵۴,۶۵۵,۹۷۶	۴.۶۳٪	۳۹۸,۷۳۷,۶۳۶,۷۷۰	۴۱۱,۵۳۹,۱۱۸,۹۶۱
خودرو و ساخت قطعات					
زامیاد	.	.	۰.۰۰٪	۲۰۰,۱۱۰,۱۸۵,۸۱۹	۱۶۶,۶۸۳,۱۲۱,۳۶۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی					
بیمه پارسیان	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۹۳,۷۶۱,۷۷۸,۱۵۰	۱.۰۰٪	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۹۳,۰۵۳,۰۲۰,۵۰۰
سیمان، آهک و گچ					
سیمان آبیک	۸۵,۹۶۵,۳۶۹,۳۵۹	۱۰۵,۹۷۲,۰۴۴,۹۰۱	۱.۱۳٪	۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲	۱۲۸,۳۹۸,۵۸۶,۷۶۹
مواد و محصولات دارویی					
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۱۵۰,۴۴۳,۶۲۰,۲۱۹	۱.۶۰٪	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۸۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای					
پالایش نفت بندرعباس	۱۸۳,۷۵۲,۱۶۲,۷۶۷	۲۳۶,۱۱۲,۷۹۴,۹۸۴	۲.۵۲٪	۱۷۷,۳۳۶,۹۴۳,۸۱۵	۱۷۲,۰۱۶,۳۷۶,۳۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات					
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۲۹,۴۵۰,۹۱۱,۱۲۱	۱.۳۸٪	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۶۳,۳۴۸,۵۴۸,۶۶۳
جمع	۵,۹۹۳,۸۹۱,۶۴۲,۳۱۸	۵,۲۲۰,۲۰۲,۹۳۸,۱۶۲	۵۵.۶۸٪	۵,۹۹۳,۴۷۳,۳۰۱,۴۹۴	۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹
					۸۴.۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

گواهی سپرده کالا	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
سهام شرکت شمش دلا CD1GOB0001	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰	۱,۰۲۳,۰۵۰,۹۰۱,۵۷۱	۰	۰
	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰	۱,۰۲۳,۰۵۰,۹۰۱,۵۷۱	۰	۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۷/۰۴/۰۷	۳۰٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۲٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	۳۰٪	۱۹۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۴٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۷/۰۵/۰۵	۳۰٪	۳۴۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۲٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۰۵/۰۸	۳۰٪	۸۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۷۲٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۷/۰۶/۰۵	۳۰٪	۳۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۸٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱۴۰۷/۰۶/۰۹	۳۰٪	۱۱۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۱	۱۴۰۷/۰۶/۱۱	۳۰٪	۶,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۱۴۰۷/۰۶/۱۶	۳۰٪	۸۴,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۰٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۳۰٪	۴۶۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۹۹٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۷/۰۶/۲۶	۳۰٪	۲۴۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۱٪	۰	۰	۰
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۱۴۰۷/۰۶/۲۹	۳۰٪	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۷٪	۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵٪	۵,۰۲۶,۷۱۹	۰.۰۵٪	۸۷۷,۹۱۳	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵٪	۸۹۳,۹۲۵,۵۱۳	۰.۰۱٪	۲۶۰,۲۶۰,۵۹۳	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۵٪	۱,۱۹۰,۶۲۹	۰.۰۱٪	۱,۱۶۱,۱۸۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۵٪	۳۹,۷۹۶,۶۵۴	۰.۰۴٪	۳,۱۹۴,۵۲۷	۰.۰۳٪	۰.۰۳٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۵٪	۱,۶۰۷,۷۴۹	۰.۰۲٪	۱,۰۹۰,۳۵۵	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۵٪	۱,۳۸۰,۳۵۷	۰.۰۱٪	۱,۴۹۸,۷۷۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۳۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۶/۱۲/۰۵	۳۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۸۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	۳۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۴,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۳۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۷۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
					۲,۷۵۹,۳۲۸,۹۲۷,۶۲۱	۲۹.۴۳٪	۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸	۱۵.۵۶٪	۱۵.۵۶٪

۸- حساب های دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل ریال	تجزیل شده ریال
سود دریافتنی سهام	۲۵۵,۲۷۷,۷۳۵,۴۵۰	۲۵٪	۲۴۱,۸۰۶,۵۲۴,۵۰۰	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴
	۲۹۱,۲۷۷,۸۱۷,۵۳۲		۲۷۷,۵۱۷,۷۰۴,۰۴۹	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۷۱۴,۲۲۸)	۶۳۹,۲۸۵,۷۷۲
-	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۳,۲۸۷,۵۲۶)	۳,۲۳۶,۷۱۲,۴۷۴
۸۲,۱۵۱,۸۳۵	۰	(۱۶,۷۷۲,۹۲۲)	۶۵,۳۷۸,۹۱۳
۴۸	۱۲,۰۸۷,۰۰۰	(۲,۰۲۳,۸۹۶)	۱۰,۰۶۳,۱۵۲
۰	۲۳۷,۱۲۷,۰۰۰	(۵۸,۷۰۰,۹۲۸)	۱۷۸,۴۲۶,۰۷۲
۸۲,۱۵۱,۸۸۳	۷,۸۴۹,۲۱۴,۰۰۰	(۳,۸۰۱,۴۹۹,۵۰۰)	۴,۱۲۹,۸۶۶,۳۸۳

مخارج عضویت در کانون ها
مخارج نرم افزار
مخارج تأسیس
مجموع
خدمات سپرده گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۵,۸۴۶,۹۲۷,۷۵۳,۴۷۹	(۵,۷۵۶,۲۵۵,۸۱۸,۶۳۶)	۹۰,۷۴۰,۲۹۴,۲۷۹
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۵,۸۴۶,۹۲۷,۷۵۳,۴۷۹	(۵,۷۵۶,۲۵۵,۸۱۸,۶۳۶)	۹۰,۷۴۰,۲۹۴,۲۷۹

شرکت کارگزاری باهنر

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۳۶۲,۴۶۲,۷۰۶	۲۶,۴۷۹,۷۴۸,۱۴۵
۶۸۱,۳۶۹,۸۴۳	۵۲۳,۱۶۹,۳۱۲
۷۰۳,۷۲۹,۴۵۴	۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۵
۳۱,۷۴۷,۵۶۲,۰۰۳	۲۸,۱۲۲,۹۱۷,۲۸۲

کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آتیه توکا
کارمزد متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۷۴,۶۱۶,۳۵۶	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴
۹۷۴,۶۱۶,۳۵۶	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴

حساب های پرداختنی بابت تئمه واحد های صادر شده

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹,۶۴۷,۸۱۹,۸۰۵	۱,۴۱۲,۴۸۲,۴۳۲
۳,۰۳۲,۳۸۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۷۸۰,۰۰۰
۱۲,۰۸۷,۰۰۰	۰
۰	۱,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۲,۳۸۰,۸۹۶	۰
۱۳,۸۳۵,۶۶۷,۷۰۱	۵,۶۸۱,۲۱۲,۲۵۲

ذخیره ایوئمان نرم افزار
مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره انبارداری گواهی کالا

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۶۰,۲۴۲,۵۲۴	۹,۲۰۷,۳۰۲,۷۱۳,۵۸۸	۶۴۳,۹۳۵,۰۹۱	۷,۹۲۰,۷۷۰,۲۴۹,۶۲۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۱۱۰,۰۷۲,۴۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۵,۷۲۴,۶۵۰
۷۷۰,۲۴۲,۵۲۴	۹,۳۲۸,۴۱۲,۷۸۶,۰۰۵	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مبالغات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۲,۱۱۰,۷۸۶,۱۲۲)	(۱,۳۳۴,۰۴۹,۲۰۱)	(۳۷۲,۴۶۹,۲۳۱)	(۳۵۷,۲۱۴,۱۰۰,۷۸۴۰)	۷۸۶۸۰,۹۸۴۰,۲۵۰	۶,۸۱۲,۳۶۵
۶۰,۸۸۱,۳۷۴,۳۴۶	(۶۲۸,۶۶۲,۰۷۹)	(۱۱۹,۴۴۴,۶۸۲)	(۱۱۸,۸۹۵,۹۳۴,۷۳۹)	۱۲۵,۷۲۲,۴۱۵,۸۲۶	۳۴,۸۰۰,۰۰۰
۲۶,۳۶۵,۶۲۴,۸۹۶	(۳,۵۵۵,۸۰۹,۷۷۳)	(۴۸۵,۵۹۹,۹۱۷)	(۴۸۱,۷۵۴,۹۱۹,۳۳۴)	۵۱۱,۱۶۱,۹۵۳,۹۲۰	۷۱,۸۵۰,۰۰۰
(۴,۸۷۱)	۰	۰	(۴,۸۷۲)	۱	۱
(۱۱,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۱۳۵,۲۱۳)	(۶۳,۲۹۴,۸۸۲)	(۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸)	۶۶,۶۲۷,۰۴۲,۵۶۴	۴۳,۶۶۲,۱۳۲
۱۶۰,۸۵۳,۶۸۴,۳۷۰	(۳,۳۵۶,۰۶۸,۱۹۹)	(۳۴۷,۶۵۰,۵۹۸)	(۳۰۷,۵۵۶,۳۷۰,۷۹)	۴۷۱,۲۱۳,۶۴۰,۱۴۶	۱۲,۶۹۰,۶۱۳۳
(۳۵۱,۱۳۲,۹۳۳)	(۹۳,۳۲۷,۱۱۶)	(۱۷,۷۳۱,۷۷۱)	(۱۸,۹۰۵,۴۹۸,۵۳۶)	۱۸,۶۶۵,۴۲۴,۵۰۰	۳۹۴,۵۷۸
(۷,۳۳۲,۰۶۶,۵۵۹)	(۱۰,۰۸۴,۵۲۷,۸۳۱)	(۲۰,۶۰۵,۹۴۰)	(۳۲۳,۹۵۷,۰۴۷,۸۶۰)	۲۱۶,۹۰۵,۵۶۶,۰۷۲	۲۰,۹۸۴,۶۹۰
(۹,۷۷۳,۹۳۶,۸۸۴)	(۱۱,۸۸۰,۴۸۱,۳۱)	(۳۲,۵۷۲,۱۶۵)	(۳۳,۳۹۳,۵۲۳,۳۳۳)	۲۲,۷۶۰,۹۶۲,۴۲۷	۵۱,۱۰۷,۰۷۰
(۷,۱۲۳,۴۷۳,۸۰۳)	(۵۲۴,۹۸۱,۳۸۱)	(۹۹,۳۶۵,۷۳۰)	(۱۱۱,۰۹۷,۴۰۲,۷۳۲)	۱۰,۵۹۶,۲۷۶,۰۳۰	۱۹,۰۰۰,۷۲۰۰۹
(۹,۷۳۳,۸۱۷,۵۰۱)	(۱,۵۶۸,۴۳۱,۴۹۸)	(۲۹۷,۹۹۸,۳۹۴)	(۳۲۱,۵۴۳,۶۸۷,۱۹۹)	۳۱۳,۶۸۶,۲۹۹,۵۹۰	۸۲,۳۴۵,۶۸۳
۵۸,۱۲۱,۹۹۹,۵۸۷	(۱,۷۰۹,۵۳۸,۰۳۳)	(۳۲۴,۸۱۱,۳۹۱)	(۳۸۱,۷۵۱,۲۵۴,۸۸۹)	۳۴۱,۹۰۷,۶۰۳,۹۰۰	۱,۱۱۸,۶۲۷
(۱۷,۱۹۴,۵۳۵)	(۱,۱۲۹,۲۳۲)	(۲۱۴,۵۴۵)	(۳۴۱,۶۹۷,۰۷۸)	۲۲۵,۸۴۶,۳۲۰	۹۷,۱۸۰
۴۰,۱۸۶,۶۴۴,۹۳۹	(۱,۷۵۸,۷۱۸,۹۱۶)	(۳۳۴,۱۵۱,۵۵۳)	(۳۰۹,۴۶۴,۲۸۵,۷۱۳)	۳۵۱,۷۳۳,۷۸۱,۱۲۱	۶,۹۸۷,۴۰۰
(۸۳۰,۸۳۰,۳۰۳,۰۰۵)	(۱,۲۱۶,۴۸۶,۴۲۵)	(۳۳۱,۱۲۹,۳۴۴)	(۲۵۰,۱۵۷,۹۷۳,۴۲۹)	۲۴۲,۲۹۷,۲۸۵,۸۹۱	۸۸,۵۷۹,۸۳۹
۱۷,۳۳۲,۱۲۸,۲۱۲	(۱,۰۰۵,۲۰۰,۴۴,۴۶۶)	(۱۹۹,۸۸۶,۸۴۳)	(۱۹۱,۸۲۴,۸۳۱,۶۷۹)	۲۱۰,۳۰۸,۸۹۱,۲۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰
(۴۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۷,۶۰۹,۴۱۶)	(۱۱۹,۳۴۴,۰۰۲)	(۱۶۶,۶۸۳,۱۳۱,۴۶۷)	۱۲۵,۵۲۱,۸۸۳,۸۷۶	۸۳,۶۷۲,۰۶۵
۱۴۰,۳۵۴,۳۳۰,۷۹۹	(۱۷,۰۶۱,۳۳۳,۵۹۲)	(۳,۲۴۱,۶۲۰,۷۶)	(۳,۲۵۱,۶۰۹,۱۳۵,۱۷۷)	۳,۴۱۲,۲۶۴,۷۱۳,۶۴۴	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۶-۱	(۱,۱۱۱,۱۳۰,۴۸۳,۲۱۱)
	(۱,۱۱۱,۱۳۰,۴۸۳,۲۱۱)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکالود(هلدینگ)	۶۶,۵۵۶,۵۶۴	۱۶۲,۱۹۸,۳۴۶,۴۶۸	(۱۸۰,۲۹۰,۷۲۶,۸۲۸)	(۱۵۴,۰۸۸,۳۲۹)	(۸۱۰,۹۹۱,۷۳۲)	(۱۹,۰۵۷,۴۶۰,۵۲۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱۸,۵۴۵,۱۴۶	۴۸۶,۹۱۸,۵۵۵,۲۸۸	(۸۵۲,۳۴۰,۷۱۶,۷۵۰)	(۴۶۲,۵۷۳,۶۵۶)	(۲,۴۴۳,۵۹۲,۹۲۶)	(۳۶۸,۳۱۹,۲۹۷,۰۴۴)
سیمان آبیک	۲,۲۸۵,۳۳۸	۱۰۶,۶۰۶,۳۵۲,۷۰۰	(۱۰۹,۴۹۳,۰۸۸,۲۳۲)	(۱۰۱,۲۷۶,۰۳۵)	(۵۳۳,۰۳۱,۷۶۴)	(۳,۵۲۱,۰۴۳,۳۳۱)
پالایش نفت اصفهان	۸۳,۷۳۷,۹۳۲	۲۹۱,۰۷۳,۰۵۱,۶۳۲	(۲۸۶,۰۹۴,۸۱۹,۰۶۴)	(۲۷۶,۵۱۹,۳۹۹)	(۱,۴۵۵,۳۶۵,۲۵۸)	۳,۲۴۶,۳۴۷,۹۱۱
ملی صنایع مس ایران	۲۴,۸۷۱,۱۵۳	۱۴۵,۷۴۴,۹۵۶,۵۸۰	(۱۶۶,۷۶۱,۳۱۳,۵۶۶)	(۱۳۸,۴۵۷,۷۰۹)	(۷۲۸,۷۲۴,۷۸۳)	(۲۱,۸۸۳,۵۳۸,۴۷۸)
بانک اقتصاد نوین	۱۸,۲۵۵,۲۱۰	۶۴,۵۳۲,۱۶۷,۳۵۰	(۲۴,۲۴۱,۲۸۹,۷۷۴)	(۶۱,۳۰۵,۵۵۹)	(۳۲۲,۶۶۰,۸۳۷)	۱۹,۹۰۶,۸۱۱,۱۸۰
بانک ملت	۲۰۲,۶۳۵,۲۸۷	۲۰۴,۴۵۹,۰۰۴,۵۸۳	(۲۱۵,۲۹۹,۲۱۰,۸۵۴)	(۱۹۴,۲۳۶,۰۵۴)	(۱۰,۲۲۲,۹۵۵,۰۲۳)	(۱۲,۰۵۶,۷۳۷,۳۴۸)
مس شهید باهنر	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۴۴,۷۰۳,۱۶۹)	(۲۳,۳۲۴,۴۰۰)	(۱۲۲,۷۶۰,۰۰۰)	(۲,۲۳۸,۷۸۷,۵۶۹)
پتروشیمی نوری	۴,۶۹۶,۷۴۵	۱۶۲,۹۹۵,۲۴۶,۸۰۰	(۱۷۳,۳۳۹,۱۴۹,۹۴۷)	(۱۵۴,۵۶۰,۴۸۴)	(۸۱۳,۷۲۶,۲۳۴)	(۱۱,۶۱۱,۹۳۹,۸۶۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶,۸۶۶,۷۹۳	۱۵۱,۳۴۴,۱۱۷,۷۲۰	(۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۷۹)	(۱۴۳,۷۷۶,۹۱۲)	(۷۵۶,۷۲۰,۵۸۹)	(۱۰,۱۰۲,۳۸۴,۶۶۰)
پویا زرکان آق دره	۷,۴۳۷,۰۵۲	۵۱۷,۹۹۰,۶۷۱,۸۰۰	(۴۹۳,۳۵۹,۷۱۷,۷۲۸)	(۴۹۳,۰۹۱,۱۳۸)	(۲,۵۸۹,۹۵۳,۳۵۹)	۲۱,۶۴۸,۹۰۹,۵۷۵
سرمایه گذاری صدر تامین	۴۴,۵۹۶,۰۰۵	۴۱۵,۱۸۸,۸۰۶,۵۵۰	(۵۵۹,۴۵۳,۹۱۳,۶۸۰)	(۳۹۴,۴۲۹,۳۶۶)	(۲۰۷۵,۹۴۴,۰۳۳)	(۱۴۶,۷۳۴,۴۸۰,۵۲۹)
توسعه معادن و فلزات	۲۵۰,۳۱۹,۱۱۰	۳۹۷,۳۵۶,۴۲۷,۵۷۰	(۵۹۰,۳۴۹,۰۵۴,۳۴۶)	(۳۷۷,۳۹۳,۶۰۶)	(۱,۹۸۹,۲۸۲,۱۳۸)	(۱۹۵,۴۵۶,۳۰۲,۵۲۰)
بانک صادرات ایران	۶۸۳,۷۴۲,۲۴۴	۳۱۷,۹۴۰,۱۴۳,۴۶۰	(۴۴۶,۷۵۹,۳۶۰,۶۶۱)	(۳۰۲,۰۴۳,۱۳۶)	(۱,۵۸۹,۷۰۰,۷۱۷)	(۱۳۰,۷۱۰,۹۶۱,۰۵۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۱۸,۷۶۲,۷۵۰	۸۴۰,۲۳۳,۶۵۴,۷۵۰	(۱,۰۶۱,۰۶۸,۳۸۸,۷۱۴)	(۷۹۸,۲۲۱,۹۷۲)	(۴,۳۰۱,۱۶۸,۲۷۴)	(۲۲۵,۸۳۴,۱۲۴,۳۱۰)
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰,۳۸۰,۰۲۲	۲۵,۷۹۴,۶۷۲,۶۴۰	(۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱)	(۲۴,۵۰۴,۹۳۹)	(۱۲۸,۱۷۳,۲۶۳)	(۱,۵۰۶,۴۲۲,۲۳۳)
نفت سپاهان	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۴۱۴,۶۹۷,۲۷۳)	(۷۴,۲۰۸,۳۰۰)	(۳۹۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۷۶۵,۴۷۵,۶۷۳)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۱,۷۷۶,۸۸۲	۱۳۰,۲۲۵,۷۵۴,۳۶۰	(۱۴۳,۳۸۸,۵۴۸,۶۶۲)	(۱۲۳,۷۱۴,۴۶۷)	(۶۵۱,۱۲۸,۷۷۲)	(۳۳,۸۹۷,۶۳۷,۵۴۱)
بورس کالای ایران	۸۴,۴۷۸,۴۰۲	۴۴۶,۷۵۳,۳۳۸,۳۴۰	(۴۱۱,۵۳۹,۱۱۴,۰۸۹)	(۴۱۴,۹۱۵,۶۷۱)	(۲,۱۸۳,۷۶۶,۶۹۳)	۲۲,۶۱۵,۵۴۱,۸۸۸
بیمه پارسیان	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۰,۵۳۰,۰۲۰,۵۰۰)	(۸۹,۶۰۶,۸۵۰)	(۴۷۱,۶۱۵,۰۰۰)	۷۰۸,۷۵۷,۶۵۰
گسترش سوخت	۸,۲۰۹,۶۶۲	۶,۷۶۴,۷۶۱,۴۸۸	(۶,۷۱۱,۹۷۹,۷۸۹)	(۶,۴۲۶,۵۲۳)	(۳۳,۸۲۳,۸۰۷)	۱۲,۵۳۱,۳۶۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۱۶۷,۸۸۷,۱۱۸)	(۱۸۱,۲۰۳,۰۰۰)	(۹۵۳,۷۰۰,۰۰۰)	۸,۴۳۷,۲۰۹,۸۸۳
	۵,۲۵۱,۴۴۹,۰۶۰,۰۷۹	(۶,۳۳۱,۳۲۳,۴۲۱,۳۸۴)	(۴,۹۸۸,۸۷۶,۶۰۵)	(۲۶,۲۵۷,۲۴۵,۳۰۱)	(۱,۱۱۱,۱۳۰,۴۸۳,۲۱۱)	

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱
	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی شمش طلا

۱-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی شمش طلا به شرح زیر است:

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱	۸۱,۸۶۵	۱۰,۲۵,۵۱۲,۱۳۰,۶۸۵	(۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰)	(۲,۴۶۱,۲۲۹,۱۱۴)	-	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱
		۱۰,۲۵,۵۱۲,۱۳۰,۶۸۵	(۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰)	(۲,۴۶۱,۲۲۹,۱۱۴)	-	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	مجمع	مالی	
۱۹,۷۲۹,۷۲۹,۷۳۰	(۲۷۰,۳۷۰,۳۷۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	سرمایه گذاری توانکولاد اهلدینگ
۹,۳۵۹,۳۳۷,۱۹۰	(۱۷۹,۴۹۲,۲۲۰)	۹,۵۳۸,۷۲۹,۴۱۰	۱۱۴	۸۲,۶۷۳,۰۶۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	زاسیاد
۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰	.	۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰	۳۴۰	۱۴۵,۱۶۱,۳۴۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	بانک اقتصاد نوین
۹,۲۰۲,۳۲۶,۶۱۰	.	۹,۲۰۲,۳۲۶,۶۱۰	۳۷۰	۲۴,۸۷۱,۱۵۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	ملی صنایع مس ایران
۳۷,۹۰۶,۷۷۴,۳۱۵	(۴,۶۴۷,۴۷۴,۳۸۵)	۴۲,۵۵۴,۲۴۸,۷۰۰	۱۷۰	۲۵۰,۳۱۹,۱۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	توسعه معادن و فزاینات
۴۲,۶۷۳,۶۵۵,۵۲۰	.	۴۲,۶۷۳,۶۵۵,۵۲۰	۳۶۰	۱۱۸,۵۳۷,۹۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۶۰,۸۱۷,۷۳۷,۰۲۲	(۳۷۴,۹۰۳,۸۵۸)	۶۱,۱۹۲,۶۴۰,۸۸۰	۲۸۰	۲۱۸,۵۴۵,۱۴۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۸,۴۴۹,۵۴۶,۹۶۰	.	۱۸,۲۴۹,۵۴۶,۹۶۰	۶۸۱۰	۲,۶۷۹,۸۱۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	سیمان آبیک
۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰	.	۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰	۹۰	۲۰,۹۸۴,۲۹۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	بانک ملت
۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰	.	۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰	۱۵	۷۳۴,۸۴۹,۳۱۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	بانک صادرات ایران
۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	نیمه پارسین
۳۱,۹۰۵,۷۳۶,۸۱۰	(۴,۱۳۰,۳۶۳,۱۹۰)	۳۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۶	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	پالایش نفت بندر عباس
۲۲۱,۴۱۳,۰۰۳	(۱۰,۹۱۸,۹۹۷)	۲۲۲,۳۳۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۶,۱۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۲۵,۵۸۵,۶۰۶,۱۵۴	(۵۰۸,۲۰۷,۲۴۶)	۲۶,۰۹۳,۸۱۳,۴۰۰	۳,۸۰۰	۶,۸۶۶,۷۹۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰	.	۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰	۸۰۰	۳۳,۱۰۷,۲۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	نفت سپاهان
۱۰,۵۷۴,۳۶۵,۵۶۰	.	۱۰,۵۷۴,۳۶۵,۵۶۰	۱۶۵	۶۴,۰۸۷,۰۶۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	بورس کالای ایران
۴۵,۷۰۵,۹۲۴,۷۱۶	(۳,۳۴۹,۶۸۰,۷۸۴)	۴۹,۰۵۵,۶۰۵,۵۰۰	۱,۱۰۰	۴۴,۵۹۶,۰۰۵	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری صدراستین
۳۲,۰۱۸,۱۱۵,۵۰۰	.	۳۲,۰۱۸,۱۱۵,۵۰۰	۴,۷۰۰	۶,۸۱۲,۳۶۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پویا زکات اق دره
۴۴۹,۵۵۸,۲۴۰,۴۲۰	(۱۳,۴۷۱,۲۱۰,۹۵۰)	۴۶۳,۰۲۹,۴۵۱,۳۷۰					

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
حساب جاری پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۱۰		.	۰٪	.	.	.	۸۲,۶۲۷,۴۵۰,۱۳۷
سپرده کوتاه مدت پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۷		۵,۰۲۶,۷۱۹	۰٪	۱۹۸,۶۳۴	.	۱۹۸,۶۳۴	.
سپرده بلند مدت پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۷		.	۲۹٪	.	.	.	۳,۱۰۳,۰۱۴,۷۳۶
سپرده بلند مدت پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۸		.	۲۹٪	.	.	.	۱۹۲,۱۴۵,۵۳۹
سپرده کوتاه مدت گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷		۸۹۳,۹۲۵,۵۱۳	۰٪	۳۹,۰۵۵	.	۳۹,۰۵۵	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷		.	۳۰٪	.	.	.	۳۲۰,۷۶۹,۸۴۷,۶
سپرده کوتاه مدت ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷		۱,۶۰۷,۷۴۹	۰٪	۲۱,۳۹۴	.	۲۱,۳۹۴	.
سپرده بلند مدت ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷		.	۲۹٪	.	.	.	۶,۲۰۶,۰۲۹,۴۷۶
سپرده کوتاه مدت رفاه	۱۴۰۳/۰۶/۲۸		۱,۱۹۰,۶۲۹	۰٪	۲۹,۴۴۹	.	۲۹,۴۴۹	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۸		.	۳۰٪	۸۲,۷۶۴,۸۲۳,۲۹۶	.	۸۲,۷۶۴,۸۲۳,۲۹۶	.
سپرده کوتاه مدت خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۷/۲۵		۳۹,۷۹۶,۶۵۴	۰٪	۶۱,۶۱۷	.	۶۱,۶۱۷	.
سپرده کوتاه مدت صادرات	۱۴۰۳/۱۱/۰۶		۱,۳۸۰,۳۵۷	۰٪	۱۵,۵۸۷	.	۱۵,۵۸۷	.
سپرده بلند مدت پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۰۵		.	۳۰٪	۶,۲۳۳,۲۸۹,۵۴۷	.	۶,۲۳۳,۲۸۹,۵۴۷	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۰۸		.	۳۰٪	۱,۶۴۶,۴۸۶,۹۸۴	.	۱,۶۴۶,۴۸۶,۹۸۴	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۸		.	۳۰٪	۱۱,۲۱۹,۱۴۵,۵۳۰	.	۱۱,۲۱۹,۱۴۵,۵۳۰	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۰۶		.	۳۰٪	۵,۳۰۲,۹۱۹,۴۵۰	.	۵,۳۰۲,۹۱۹,۴۵۰	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۰۹		.	۳۰٪	۵۴۴,۸۴۷,۵۰۶	.	۵۴۴,۸۴۷,۵۰۶	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۲/۰۳		.	۳۰٪	۶,۳۳۵,۷۲۰,۷۱۱	.	۶,۳۳۵,۷۲۰,۷۱۱	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۲/۰۷		.	۳۰٪	۱,۹۷۷,۲۴۶,۲۴۴	.	۱,۹۷۷,۲۴۶,۲۴۴	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۲/۲۰		.	۳۰٪	۲۵۷,۲۰۳,۹۶۷	.	۲۵۷,۲۰۳,۹۶۷	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۲/۲۸		.	۳۰٪	۵,۹۸۶,۹۸۲,۴۷۲	.	۵,۹۸۶,۹۸۲,۴۷۲	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		.	۳۰٪	۲,۶۵۵,۳۲۰,۵۴۵	.	۲,۶۵۵,۳۲۰,۵۴۵	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۰۶		.	۳۰٪	۴۹,۵۰۹,۳۸۸,۰۵۰	.	۴۹,۵۰۹,۳۸۸,۰۵۰	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۱۰		.	۳۰٪	۴,۶۸۱,۱۷۸,۰۸۱	.	۴,۶۸۱,۱۷۸,۰۸۱	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۲۵		.	۳۰٪	۱,۵۸۴,۱۳۱,۵۰۶	.	۱,۵۸۴,۱۳۱,۵۰۶	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۷/۰۴/۰۷	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۸,۱۰۰,۷۳۶,۶۴۴	(۲۱,۱۵۸,۰۵۸)	۱۸,۰۷۹,۵۷۸,۵۸۶	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۴/۱۰		.	۳۰٪	۷۷۸,۶۶۲,۴۵۰	.	۷۷۸,۶۶۲,۴۵۰	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	۱۹۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۱,۰۵۱,۰۸۸,۴۹۲	(۱۴,۱۳۷,۲۳۸)	۱۱,۰۲۶,۹۵۱,۱۵۴	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۷/۰۵/۰۵	۳۴۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۷,۲۳۴,۰۰۶,۷۷۱	(۳۱,۶۵۰,۹۸۹)	۱۷,۲۰۲,۳۵۵,۷۸۲	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۰۵/۰۸	۸۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳۷,۷۴۸,۵۴۸,۳۳۶	(۱۰۰,۹۷۰,۷۹۱)	۳۷,۶۴۷,۵۷۷,۵۴۵	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۵/۱۸		.	۳۰٪	۲,۴۸۳,۴۳۸,۷۹۲	.	۲,۴۸۳,۴۳۸,۷۹۲	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۷/۰۶/۰۵	۳۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۷۶۹,۱۰۱,۳۴۶	(۳,۱۴۷,۷۵۴)	۷۶۵,۹۵۳,۵۹۲	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱۴۰۷/۰۶/۰۹	۱۱۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۲,۰۴۴,۳۷۲,۵۹۴	(۱۵,۰۱۱,۷۱۱)	۲,۰۲۹,۳۶۰,۸۸۳	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۱۱	۱۴۰۷/۰۶/۱۱	۶۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۰۹,۶۴۳,۸۲۰	(۹۸۲,۴۱۸)	۱۰۸,۶۶۱,۴۰۲	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۱۴۰۷/۰۶/۱۶	۸۴,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱,۰۳۶,۳۰۶,۸۴۵	(۱۳,۴۵۱,۲۵۲)	۱,۰۲۲,۸۵۵,۵۹۳	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۴۶۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳,۰۷۶,۴۷۱,۲۳۲	(۵۷,۰۷۸,۹۲۳)	۳,۰۱۹,۳۹۲,۳۰۹	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۷/۰۶/۲۶	۲۴۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱,۰۰۴,۵۸۹,۰۴۰	(۲۱,۰۱۸,۷۶۲)	۹۸۳,۵۷۰,۲۷۸	.
سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۱۴۰۷/۰۶/۲۹	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۴۴۲,۱۹۱,۷۸۰	(۱۰,۲۹۴,۵۳۷)	۴۳۱,۸۹۷,۲۴۳	.
			۲,۷۵۹,۳۲۸,۹۲۷,۶۲۱		۲۷۶,۵۶۸,۲۰۷,۷۶۷	(۲۸۸,۹۰۲,۵۳۳)	۲۷۶,۲۷۹,۳۰۵,۲۳۴	۹۵,۳۳۶,۳۳۸,۳۶۴

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱

شهریور ماه ۱۴۰۴

ریال
۱,۹۸۳,۷۴۷,۸۸۰
۱۶۲,۳۶۸,۶۰۷
۲,۱۴۶,۱۱۶,۴۸۷

تعدیل کارمزد کارگزاری

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۴

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ریال	ریال
۵۹,۵۰۱,۶۴۱,۸۱۴	۳۹,۲۱۸,۱۹۰
۷۰۳,۷۲۹,۶۲۹	۳۹,۷۲۹,۷۲۵
۱,۱۳۹,۹۹۹,۹۷۶	۳۱,۸۵۷,۹۲۰
۶۱,۳۴۵,۳۷۱,۴۱۹	۸۰,۸۰۵,۸۳۵

کارمزد مدیر صندوق

حق الزحمه حسابرس

کارمزد متولی صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۴

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ریال	ریال
۱۶,۷۷۲,۹۲۲	۴۵۰,۸۸۵
۲,۰۲۳,۸۹۶	.
۳۶۰,۷۱۴,۲۲۸	.
۶,۴۱۱,۱۰۷,۳۶۷	۱۱۸,۹۴۱,۲۸۱
۲۴,۱۰۴,۱۲۰	۱,۶۰۹,۸۲۴
۱۴۳,۳۸۰,۸۹۶	.
۵۸,۷۰۰,۹۲۸	۱۹,۱۵۸,۷۴۴
۷,۰۱۶,۸۰۴,۲۵۷	۱۴۰,۱۶۰,۷۳۴

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه انبار داری گواهی کالا

هزینه خدمات سیرده گذاری

ذخیره کارمزد تصفیه

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۴

دوره مالی دو ماهه و ۲۲ روزه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ریال	ریال
۳۳۰,۳۳۶,۹۶۰,۲۴۹	۶۱,۱۲۰,۰۰۰
۳۳۰,۳۳۶,۹۶۰,۲۴۹	۶۱,۱۲۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آئمه قیولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی			
۰۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	متناز	مدیر و موسس صندوق	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان آئمه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
		عادی				
۰.۷۶۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰			مؤسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	مدیر و اشخاص وابسته
۱.۵۲۶٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	متناز		مؤسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	متناز		مدیر سرمایه گذاری	کاره دانشوز مرغوب	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری	وحدید صالحی پناکویی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۴۰٪	۲۶۲,۰۱۴	عادی		مدیر سرمایه گذاری	امید ممتاز درآباد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری	جمع	
۳.۴۱٪	۱۵,۷۶۲,۰۱۴					

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
		تاریخ معامله	موضوع معامله
شرکت کارگزاری پاهنر	هم گروه مدیر	۶,۰۵۲,۴۱۲,۴۴۶	کارمزدها معاملات
شرکت سیدگردان آئمه توکا	مدیر صندوق	۵۹,۵۰۱,۶۴۱,۸۱۴	کارمزد مدیر
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	۱,۱۳۹,۹۹۹,۹۷۶	کارمزد متولی
موسسه حسابرسی قریبوزن راهبرد	حسابرس	۷,۰۳۷۹,۶۲۹	کارمزد حسابرس

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

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