

تاریخ:.....
شماره:.....
پیوست:.....

صندوق بازنشتگی تکمیلی

آتیه فولاد



صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

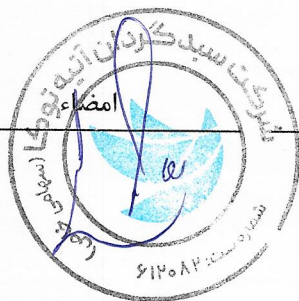
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۸-۱۷	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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۳ 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

info@atiehfooladfund.ir

www.atiehfooladfund.ir

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

۰۲۱-۵۸۶۲۱



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	۸,۸۵۹,۶۶۴,۲۳۰,۰۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱,۴۵۴,۱۱۳,۲۹۶,۶۰۵	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸	۱,۱۶۳,۹۰۶,۸۹۸,۸۱۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۲,۲۱۵,۵۷۶,۴۸۶,۳۴۸	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴	۲۲۶,۹۶۳,۹۲۰,۹۲۴	۹	حساب های دریافتنی
۸۲,۱۵۱,۸۸۳	۴,۱۱۵,۳۱۷,۸۸۰	۱۰	سایر دارایی ها
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	.	۱۱	جاری کارگزاران
۸,۰۷۸,۱۰۷,۵۶۰,۴۰۰	۱۳,۹۲۴,۳۴۰,۱۵۰,۶۰۰		جمع دارایی ها
.	۱۵۵,۳۱۱,۸۲۴,۲۱۳	۱۱	بدهی ها
۲۹,۷۶۸,۶۹۷,۲۸۲	۳۶,۸۹۳,۰۶۷,۲۷۰	۱۲	جاری کارگزاران
۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴	۱,۲۱۹,۲۹۹,۹۱۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۰۳۵,۴۳۳,۲۵۲	۸,۱۷۱,۸۷۲,۶۶۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۴,۳۳۱,۵۸۶,۱۲۸	۲۰۱,۵۹۶,۰۶۴,۰۶۲		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	۱۳,۷۲۲,۷۴۴,۰۸۶,۵۳۸	۱۵	جمع بدهی ها
۱۲,۳۰۱	۱۶,۶۵۳		خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

(Handwritten signature)

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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		
۰	۳۷۰,۶۹۳,۱۸۷,۶۴۶	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۶۳۳,۰۵۰,۸۱۶,۳۷۲	۱,۹۵۵,۳۴۵,۹۷۸,۵۷۱	۱۷	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۶۲۶,۹۶۸,۰۸۲,۶۹۱	۱۸	سود سهام
۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	۵۶۷,۱۵۵,۵۳۳,۰۱۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۷۲,۱۷۴,۱۸۷	۱,۰۸۶,۴۴۹,۸۷۳	۲۰	سایر درآمدها
۱,۱۰۹,۸۸۹,۱۳۲,۲۱۴	۳,۵۲۱,۲۴۹,۲۳۱,۷۹۴		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۷,۳۱۴,۶۲۵,۲۳۷)	(۸۸,۵۷۸,۶۴۵,۰۵۶)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۷۷۸,۳۵۳,۴۷۹)	(۱۳,۱۴۵,۹۵۷,۹۹۵)	۲۲	سایر هزینه ها
(۱۱,۰۹۲,۹۷۸,۷۱۶)	(۱۰۱,۷۲۴,۶۰۳,۰۵۱)		جمع هزینه ها
۱,۰۹۸,۷۹۶,۱۵۳,۴۹۸	۳,۴۱۹,۵۲۴,۶۲۸,۷۴۳		سود خالص
۲۱.۹۰٪	۳۴.۵۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۵.۱۶٪	۲۵.۰۱٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

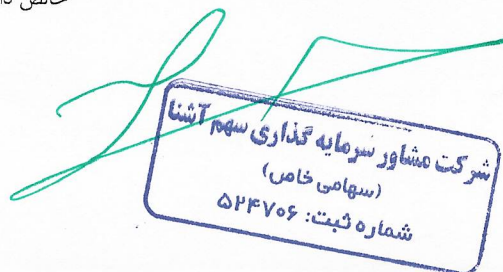
دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال	تعداد
-	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱
۶,۱۰۵,۱۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۸۶۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۸۶,۱۵۴
۱,۰۹۸,۷۹۶,۱۵۳,۴۹۸	۳,۴۱۹,۵۲۴,۶۲۸,۷۴۳	۰
۵۰,۱۴۱,۹۶۷,۷۲۱	۵۵۸,۵۸۱,۹۴۳,۵۲۳	۰
		۲۳
۷,۲۵۴,۰۷۶,۵۲۱,۲۱۹	۱۳,۷۲۲,۷۴۴,۰۸۶,۵۳۸	۸۲۴,۰۲۱,۲۴۵
		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 سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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	سالانه مبلغ ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت؛ به ازای هر درخواست صدور/ابطال ۲۴.۰۰۰ ریال؛ به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۱۴۴.۰۰۰ ریال؛
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۴
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۰۳
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	تا سقف ۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 خسارانی 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	ریال	ریال		ریال	ریال	
ملی صنایع مس ایران	۱۲۸,۶۷۵,۴۹۳,۳۶۶	۲۸۵,۵۳۴,۸۶۱,۲۸۳	۲۰۵٪	۵۰۰,۴۰۴,۷۰۸,۹۵۹	۶۴۸,۵۱۶,۲۳۱,۹۰۰	۸۰۳٪
فولاد مبارکه اصفهان	۹۷۰,۰۹۳,۹۹۳,۹۳۱	۱,۰۵۷,۹۷۷,۵۱۶,۳۰۸	۷۶۰٪	۸۴۴,۳۵۶,۴۶۳,۳۷۹	۹۷۰,۷۰۵,۸۷۳,۸۵۱	۱۲۰۳٪
فولاد خوزستان	.	.	۰۰۰٪	۹۹,۹۰۹,۹۵۳,۰۵۳	۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸	۰۹۷٪
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۸۰,۲۹۰,۷۲۶,۸۲۸	۲۲۴,۴۱۰,۹۹۳,۸۲۱	۱۶۱٪	.	.	۰۰۰٪
مس شهید باهنر	۸۴,۲۱۵,۷۵۳,۸۸۳	۱۰۲,۹۱۶,۵۷۹,۶۷۸	۰۷۴٪	.	.	۰۰۰٪
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۶۰,۵۲۱,۲۰۵,۹۱۷	۱۵۴,۰۲۰,۲۴۱,۱۷۳	۱۰۱٪	.	.	۰۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری						
بانک پارسیان	.	.	۰۰۰٪	۲۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹	۲۵۰,۱۵۷,۹۷۳,۴۲۹	۳۰۱٪
بانک اقتصادنوین	.	.	۰۰۰٪	۳۲۹,۵۸۰,۲۳۹,۳۶۳	۳۵۱,۷۹۷,۶۳۶,۸۵۲	۴۳۵٪
بانک ملت	۱۶۲,۲۹۴,۶۹۴,۵۱۵	۲۹۶,۹۷۸,۷۹۹,۵۳۲	۲۰۱٪	۳۳۰,۳۶۱,۹۴۳,۶۸۲	۴۳۸,۲۵۶,۲۵۸,۷۱۴	۵۴۳٪
بانک صادرات ایران	۴۳۷,۷۶۳,۶۶۸,۱۸۹	۴۴۷,۱۲۱,۰۹۴,۰۷۱	۳۰۷٪	۲۰۰,۲۴۲,۹۰۱,۰۶۳	۱۸۰,۴۴۶,۱۳۲,۲۵۱	۲۲۳٪
بانک تجارت	۲۷۱,۷۹۴,۳۹۶,۱۱۴	۲۷۷,۴۹۸,۲۲۸,۲۰۰	۱۰۹٪	.	.	۰۰۰٪
استخراج کانه های فلزی						
توسعه معادن و فلزات	۵۹۰,۳۴۹,۰۵۱,۵۳۸	۶۶۳,۱۸۵,۶۶۲,۵۵۶	۴۷۶٪	.	.	.
سرمایه گذاری صدرتامن	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۹۶,۵۰۷,۲۲۵,۸۴۰	۴۲۸٪	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۵۹,۴۵۲,۹۱۳,۶۸۰	۶۹۳٪
پویان زرکان آق دره	.	.	۰۰۰٪	۲۳۷,۰۳۷,۲۸۸,۳۹۵	۳۵۷,۲۱۴,۱۰۷,۸۴۰	۴۴۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای						
پالایش نفت اصفهان	.	.	۰۰۰٪	۳۲۵,۴۶۵,۴۴۳,۶۸۶	۴۰۴,۹۹۰,۷۵۳,۷۹۳	۵۰۱٪
نفت سپاهان	۵۳,۷۲۴,۹۸۹,۱۵۳	۷۸,۰۰۱,۲۴۷,۱۱۰	۰۵۶٪	۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۲	۱۹۳,۵۱۲,۱۰۰,۱۰۵	۲۰۴٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی						
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۳۷,۸۲۲,۸۰۸,۸۳۷	۱,۲۲۳,۱۴۹,۵۱۴,۴۱۱	۸۷۸٪	۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۴۷۷	۴۸۱,۷۱۴,۱۴۸,۳۵۴	۵۹۶٪
سرمایه گذاری غدیر	۲۹۸,۱۱۸,۳۷۰,۳۱۶	۳۸۰,۷۰۴,۲۳۰,۹۰۰	۲۷۳٪	.	.	۰۰۰٪
محصولات شیمیایی						
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱	۳۵,۵۴۳,۴۴۵,۲۱۹	۰۲۶٪	.	.	۰۰۰٪
پتروشیمی پردیس	۲۴۴,۷۳۸,۹۰۶,۹۹۰	۳۱۳,۵۲۵,۵۶۷,۳۶۰	۰۰۰٪	۲۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۲۴۷	۲۸۱,۷۵۱,۳۵۴,۸۸۹	۳۰۴٪
پلیمر آریا ساسول	۴۹,۱۳۹,۰۵۶,۶۷۴	۵۵,۸۴۲,۶۵۱,۱۵۲	۰۴۰٪	.	.	۰۰۰٪
پتروشیمی نوری	۲۰۳,۶۲۶,۶۸۰,۱۰۶	۲۸۵,۶۳۶,۶۵۲,۹۷۳	۲۰۵٪	۲۳۰,۰۲۶,۷۰۰,۵۱۹	۳۰۹,۴۶۴,۲۸۵,۷۱۳	۳۸۳٪
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۱۱,۷۵۴,۶۰۱,۷۶۹	۳۶۰,۰۹۹,۳۷۰,۴۸۰	۲۵۹٪	.	.	۰۰۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط						
بورس کالای ایران	۶۲۸,۲۳۲,۳۴۰,۴۹۶	۱,۰۳۱,۰۷۸,۲۴۵,۶۹۰	۷۰۴٪	۳۹۸,۷۳۷,۶۳۶,۷۷۰	۴۱۱,۵۳۹,۱۱۸,۹۶۱	۵۰۹٪
خودرو و ساخت قطعات						
زامیاد	.	.	۰۰۰٪	۲۰۰,۰۱۱,۰۱۸,۵۸۱۹	۱۶۶,۶۸۳,۱۲۱,۳۶۷	۲۰۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی						
بیمه پارسیان	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۱۰۹,۸۳۱,۸۸۵,۶۲۵	۰۷۹٪	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۹۳,۰۵۳,۰۲۰,۵۰۰	۱۰۵٪
سیمان، آهک و گچ						
سیمان آبیک	۸۵,۴۲۰,۸۹۰,۹۴۵	۱۲۴,۹۱۸,۰۱۷,۵۲۲	۰۹۰٪	۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲	۱۲۸,۳۹۸,۵۸۶,۷۶۹	۱۰۵٪
مواد و محصولات دارویی						
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۲۶۱,۵۷۸,۴۳۰,۱۷۳	۱۸۸٪	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۸۰	۱۰۹٪
داروسازی کاسپین تامین	۲۶,۵۹۶,۳۹۴,۵۵۹	۴۱,۵۶۴,۲۰۵,۷۶۰	۰۳۰٪	.	.	۰۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای						
پالایش نفت بندرعباس	۱۲۴,۱۶۰,۴۳۴,۸۵۴	۱۵۸,۸۶۴,۳۰۲,۸۶۶	۱۰۴٪	۱۷۷,۲۳۶,۹۴۳,۸۱۵	۱۷۲,۰۱۶,۳۷۶,۳۰۰	۲۰۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات						
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۶۲,۹۲۸,۴۴۲,۱۳۴	۱۰۷٪	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۶۳,۳۴۸,۵۴۸,۶۶۳	۲۰۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم						
مبین انرژی خلیج فارس	۱۲۳,۵۴۲,۳۵۹,۱۹۶	۱۵۰,۳۲۶,۸۱۸,۱۹۶	۱۰۸٪	.	.	۰۰۰٪
جمع	۷,۱۰۹,۷۲۲,۷۳۸,۹۲۱	۸,۸۵۹,۶۶۴,۲۳۰,۰۳۳	۶۱,۳۸٪	۵,۹۹۲,۴۷۳,۳۰۱,۴۹۴	۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	۸۴,۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

گواهی سپرده کالا	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها
شش جلا CD1GOB۰۰۰۱	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۳۰	۱,۴۵۲,۱۱۳,۲۹۶,۶۰۵	۱۰۰٪	۰	۰	۰٪
	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۳۰	۱,۴۵۲,۱۱۳,۲۹۶,۶۰۵	۱۰۰٪	۰	۰	۰٪

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۳,۸۱۳,۷۳۸	۰.۰۰٪	۸۷۷,۹۱۳	۰.۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۲۳۱,۵۸۹,۸۱۰	۰.۰۰٪	۲۶۰,۳۶۰,۵۹۳	۰.۰٪
بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۱,۲۰۵,۴۶۸	۰.۰۰٪	۱,۱۶۱,۱۸۰	۰.۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۳۷,۹۰۸,۱۱۴	۰.۰۰٪	۳,۱۹۴,۵۲۷	۰.۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۹۸۹,۹۵۴	۰.۰۰٪	۱,۰۹۰,۳۵۵	۰.۰٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۱,۳۹۱,۷۲۶	۰.۰۰٪	۱,۴۹۸,۷۷۰	۰.۰٪
بانک گردشگری (افره)	بلند مدت	متعدد	متعدد	۱,۱۶۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۳۶٪	۱,۰۷۳,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۳٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۸۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳٪
				۱,۱۶۳,۹۰۶,۸۹۸,۸۱۰	۸.۳۶٪	۱,۲۵۷,۱۱۳,۰۸۳,۳۳۸	۱۵.۵۶٪

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک به شرح زیر است:

نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها درصد	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها درصد
مراتبه نام دولت ۱۷۵-ش ۶۰۳۳۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۳۸,۲۲۸,۰۸۰	۲,۲۱۵,۵۷۶,۴۸۶,۳۴۸	۱۵.۹۱٪	۰	۰٪
			۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۳۸,۲۲۸,۰۸۰	۲,۲۱۵,۵۷۶,۴۸۶,۳۴۸	۱۵.۹۱٪	۰	۰٪

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۱۰,۸۵۴,۸۹۴,۲۱۴	۳۰٪	۱۱۳,۲۹۱,۲۲۷	۱۰,۷۴۱,۶۰۲,۷۷۷	۱۹,۱۱۳,۹۰۸,۴۲۴
۲۲۰,۵۱۴,۳۴۱,۴۰۰	۱۵٪	۴,۲۹۲,۰۲۳,۲۵۳	۲۱۶,۲۲۲,۳۱۸,۱۴۷	۰
۲۳۱,۳۶۹,۲۳۵,۶۱۴		۴,۴۰۵,۳۱۴,۶۹۰	۲۲۶,۹۶۳,۹۳۰,۹۴۴	۱۹,۱۱۳,۹۰۸,۴۲۴

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۴۱ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک میشود.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۲,۱۴۲,۷۴۸)	۳۱۷,۸۵۷,۲۵۲
۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۰۷,۳۵۱,۳۵۴)	۳۰,۹۲,۶۴۸,۶۴۶
۸۲,۱۵۱,۸۳۵	۰	(۲۴,۸۸۸,۸۵۲)	۵۷,۲۶۲,۹۸۳
۴۸	۱۲,۰۸۷,۰۰۰	(۷,۰۸۳,۵۱۶)	۵۰,۰۳,۵۳۲
۰	۲۶۱,۱۱۸,۰۰۰	(۱۵۹,۹۸۹,۲۱۴)	۱۰۱,۱۲۸,۷۸۶
۰	۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۵۸۳,۳۱۹)	۵۴۱,۴۱۶,۶۸۱
۸۲,۱۵۱,۸۸۳	۱۰,۸۷۶,۲۰۵,۰۰۰	(۶,۸۴۳,۰۳۹,۰۰۳)	۴,۱۱۵,۳۱۷,۸۸۰

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزاری به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴			
مانده در ابتدای دوره	گردش پدهکار	گردش بستنکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۱۱,۱۹۴,۸۴۱,۴۲۷,۱۲۷	(۱۱,۳۵۰,۲۲۱,۶۱۰,۷۷۶)	(۱۵۵,۳۱۱,۸۲۴,۲۱۳)
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۱۱,۱۹۴,۸۴۱,۴۲۷,۱۲۷	(۱۱,۳۵۰,۲۲۱,۶۱۰,۷۷۶)	(۱۵۵,۳۱۱,۸۲۴,۲۱۳)

«مانده کارگزاری به ذیل معاملات مورخ ۲۹ و ۳۰ آذر ۱۴۰۴ بوده است که با توجه به زمان تسویه (۲۰۲) در تاریخ ۱ و ۲ دی ماه پرداخت گردیده است.

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۲,۰۴۱,۹۰۶,۱۶۹	۲۶,۴۷۹,۷۴۸,۱۴۵
۷۷۹,۷۵۳,۳۹۷	۵۴۳,۱۶۹,۳۱۲
۳۵۴,۵۰۷,۷۰۴	۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۵
۳,۷۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۷۸۰,۰۰۰
۳۶,۸۹۳,۰۶۷,۲۷۰	۲۹,۷۶۸,۶۹۷,۲۸۲

«طبق بند ۱۰-۴ امیدنامه کارمزد ثبت صدور و ابطال به مدیر ثبت تعلق خواهد گرفت.

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۱۹,۲۹۹,۹۱۵	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴
۱,۲۱۹,۲۹۹,۹۱۵	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴

حساب های پرداختنی بابت تئمه واحد های صادر شده

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۱۳,۸۱۵,۷۲۹	۱,۴۱۲,۴۸۲,۴۳۲
۵,۱۱۸,۶۱۶,۴۳۸	۱,۶۲۳,۹۵۰,۸۲۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۳۹,۴۴۰,۴۹۷	۰
۸,۱۷۱,۸۷۲,۶۶۴	۴,۰۳۵,۴۳۳,۲۵۲

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

ذخیره کارمزد تعقیبه

ذخیره انبارداری گواهی کالا

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۱۴,۰۲۱,۲۴۵	۱۳,۵۵۶,۲۱۰,۲۲۳,۸۵۲	۶۴۳,۹۳۵,۰۹۱	۷,۹۲۰,۷۷۰,۲۴۹,۶۲۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۵۳۳,۸۶۲,۶۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۵,۷۲۴,۶۵۰
۸۲۴,۰۲۱,۲۴۵	۱۳,۷۲۲,۷۴۴,۰۸۶,۵۳۸	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

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

۱۶-۱ سود (یا): حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی	سود	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
دوره مالی پنج ماهه و ۲۲	۲۲,۵۵۶,۱۱۳,۴۱۴	(۴,۶۷۸,۳۳۳,۴۷۷)	(۸۸۸,۸۷۷,۸۳۳)	(۹,۰۷۱,۷۳۸,۷۷۲,۸۷)	۹۳,۵۶۶,۶۹۹,۰۰۰	۱۴,۹۲۴,۴۱۷
روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه	۹۱,۴۹۷,۴۱۳,۰۰۴	(۳,۴۹۷,۱۵۸,۸۹۹)	(۴۷۴,۶۵۶,۳۷۰)	(۴,۰۴۹,۰۷۳,۷۹۳)	۴۹۹,۳۳۱,۷۸۲,۰۶۶	۱۸,۵۳۷,۹۳۳
	۲۶,۳۶۵,۶۴۴,۸۹۶	(۲,۵۵۵,۸۰۹,۷۷۳)	(۴۸۵,۵۹۹,۹۱۷)	(۴۸۱,۷۵۴,۹۱۹,۳۳۴)	۵۱۱,۱۶۱,۹۵۳,۹۳۰	۷۱,۸۵۰,۰۰۰
	(۴,۸۷۱)	.	.	(۴,۸۷۳)	.	۱
	(۱۱,۱۳۷,۰۰۶,۰۴۹)	(۳۳۳,۱۳۵,۲۱۳)	(۶۳,۲۹۴,۸۸۲)	(۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸)	۶۶,۶۲۷,۰۴۲,۵۶۴	۴۳,۶۶۳,۱۳۳
	۱۸۴,۵۱۱,۱۳۶,۳۰۱	(۳,۶۹۷,۵۹۵,۷۷۶)	(۵۱۳,۵۴۰,۳۸۱)	(۳۵۱,۹۷۷,۶۲۶,۸۵۳)	۵۳۱,۵۱۹,۱۵۵,۷۱۱	۱۲,۱۶۱,۳۴۳
	(۳۷۷,۶۶۲,۷۰۰)	(۹,۶۶۸,۳۰۱,۱۱)	(۱,۸۲۹,۹۹۴,۳۲۷)	(۱۹,۵۹۸,۹۹۴,۳۲۷)	۱۹,۳۳۶,۵۸۳,۸۸۰	۴,۰۹۰,۵۲
	(۷,۲۳۲,۰۶۶,۵۵۹)	(۱۰,۸۴۵,۵۳۷,۸۳۱)	(۳۰۶,۵۶۹,۴۰۰)	(۳۲۲,۵۵۷,۰۴۷,۸۶۰)	۲۱۶,۹۰۵,۵۶۶,۰۷۲	۳۰,۹۱۴,۳۹۰
	(۱۹,۱۷۵,۳۲۷,۹۸۸)	(۳۲۷,۹۳۳,۳۳۱)	(۴۳,۳۰۵,۶۱۸)	(۶۴,۴۹۰,۴۳۵,۷۷۵)	۴۵,۵۸۶,۴۳۵,۶۳۶	۹۸,۶۹۹,۴۹۸
	(۳,۳۹۹,۸۷۰,۸۶۶)	(۶۹۱,۵۵۵,۳۲۹)	(۱۳۱,۳۹۴,۳۴۲)	(۱۴۱,۴۱۷,۹۸۶,۱۵۵)	۱۳۸,۳۱۱,۰۶۵,۰۱۰	۳۴,۱۹۴,۶۳۶
	(۹,۷۳۸,۱۷۵,۰۱۱)	(۱,۵۶۸,۴۳۱,۴۹۸)	(۲۹۷,۹۹۸,۳۹۴)	(۳۳۱,۵۳۳,۶۸۷,۱۹۹)	۳۱۳,۶۸۶,۲۹۹,۵۹۰	۸۲,۴۴۵,۶۸۳
	۵۸,۱۳۱,۹۹۹,۵۸۷	(۱,۷۰۹,۵۳۸,۰۳۳)	(۳۳۴,۸۱۱,۳۹۱)	(۲۸۱,۵۵۱,۳۵۴,۸۸۹)	۳۳۱,۹۰۷,۶۰۳,۹۰۰	۱,۱۱۸,۶۲۷
	(۱۷,۱۹۴,۵۲۵)	(۱,۱۲۹,۳۳۳)	(۲۱۴,۵۴۵)	(۲۴۱,۶۹۷,۰۷۸)	۲۲۵,۸۴۶,۳۳۰	۹۷,۱۸۰
	۹۴۹,۹۹۵,۹۵۵	(۴۱,۸۴۰,۸۸۱)	(۷,۶۴۹,۷۸۴)	(۷,۳۶۸,۵۸۸,۳۸۹)	۸۳,۶۸۸,۳۵۵,۹۹۸	۹,۰۰۹,۶۶۲
	(۳۴,۷۵۱)	.	.	(۳۴,۷۵۲)	.	۱
	۴۰,۱۸۶,۳۲۴,۹۳۹	(۱,۷۵۸,۷۱۸,۹۱۶)	(۳۳۴,۱۵۱,۵۵۳)	(۳۰۹,۶۶۴,۲۸۵,۷۱۳)	۳۵۱,۷۳۳,۷۸۱,۱۳۱	۶,۹۸۷,۴۰۰
	(۸,۳۰۸,۳۰۳,۰۵)	(۱,۳۱۶,۶۸۶,۴۲۵)	(۳۳۱,۱۳۹,۳۴۲)	(۳۵۰,۱۵۹,۷۳۰,۴۹۹)	۳۳۳,۳۹۷,۳۵۵,۸۹۱	۸۸,۵۷۹,۳۳۹
	۴۸,۸۸۱,۶۰۵,۳۴۴	(۱,۵۸۰,۴۳۰,۵۰۹)	(۳۷۶,۳۷۸,۷۶۱)	(۳۴۴,۸۴۷,۱۶۶,۶۳۷)	۳۹۶,۰۸۶۰۱,۰۳۴۱	۳۵,۵۹۴,۰۰۵
	(۴۱,۹۰۸,۰۹۰,۹۰۹)	(۶۲۷,۶۰۹,۴۱۶)	(۱۱۹,۳۴۴,۰۰۳)	(۱۶۶,۶۸۳,۱۳۱,۳۶۷)	۱۲۵,۵۳۱,۸۸۳,۸۷۶	۸۳,۶۱۳,۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه	دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱,۴۶۰,۱۵۲,۸۷۲,۰۸۶	۶۳۳,۰۵۰,۸۱۶,۳۷۲
۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مرباحه دولتی	(۲۸,۲۴۱,۱۷۳,۹۸۱)	.
۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۵۳۳,۴۳۴,۲۸۰,۴۶۶	.
	<u>۱,۹۵۵,۳۴۵,۹۷۸,۵۷۱</u>	<u>۶۳۳,۰۵۰,۸۱۶,۳۷۲</u>

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۲۴,۸۷۱,۱۵۳	۲۸۷,۷۵۹,۲۴۰,۲۱۰	(۱۶۶,۷۶۱,۳۱۲,۵۶۶)	(۷۸۵,۵۸۲,۷۲۶)	(۱,۴۳۸,۷۹۶,۲۰۱)	۱۱۸,۷۷۳,۵۴۸,۷۱۷	۵۲,۴۰۵,۳۸۲,۹۹۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۱,۷۷۶,۸۸۲	۱۶۴,۱۹۷,۶۹۰,۲۸۰	(۱۶۳,۳۴۸,۵۴۸,۶۶۴)	(۴۴۸,۲۵۹,۶۹۴)	(۸۲۰,۹۸۸,۴۵۱)	(۴۲۰,۱۰۶,۵۲۹)	.
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۶۶,۵۵۶,۵۶۴	۲۲۶,۱۵۹,۲۰۴,۴۷۲	(۱۸۰,۲۹۰,۷۹۶,۸۲۹)	(۶۱۷,۴۱۴,۶۲۸)	(۱,۱۳۰,۷۹۶,۰۲۲)	۴۴,۱۲۰,۲۶۶,۹۹۳	.
توسعه معادن و فلزات	۲۵۰,۳۱۹,۱۱۰	۶۶۸,۳۵۲,۰۲۳,۷۰۰	(۵۹۰,۳۴۹,۰۵۱,۴۳۸)	(۱,۸۲۴,۶۰۱,۰۲۵)	(۳,۳۴۱,۷۶۰,۱۱۸)	۷۲,۸۳۶,۶۱۱,۰۱۹	.
فولاد مبارکه اصفهان	۲۷۴,۴۴۵,۱۴۶	۱,۰۶۶,۲۱۹,۳۹۲,۲۱۰	(۱,۰۶۱,۸۳۴,۴۹۹,۳۴۹)	(۲,۹۱۰,۷۷۸,۹۵۵)	(۵,۳۳۱,۰۹۶,۹۶۱)	(۳,۸۵۶,۹۸۲,۹۵۵)	۱۸۹,۷۲۳,۹۹۴,۸۵۳
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰,۳۸۰,۰۲۲	۳۵,۸۲۰,۳۳۶,۴۲۰	(۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۲)	(۹۷,۷۸۹,۵۱۸)	(۱۷۹,۱۰۱,۶۸۲)	۸,۳۹۵,۸۲۸,۵۵۸	.
سیمان آبیک	۲,۲۷۰,۷۶۴	۱۲۵,۸۹۱,۱۵۶,۱۶۰	(۱۰۸,۷۹۹,۵۹۲,۴۴۲)	(۳۴۳,۶۸۲,۸۵۶)	(۶۲۹,۴۵۵,۷۸۱)	۱۶,۱۱۸,۴۲۵,۰۸۱	۳,۴۲۸,۷۹۴,۵۹۷
بانک ملت	۳۰۲,۶۳۵,۲۹۴	۲۹۹,۲۹۳,۳۲۹,۳۸۰	(۲۱۵,۲۹۹,۲۱۰,۸۶۱)	(۸۱۷,۰۶۸,۰۵۹)	(۱,۴۹۶,۴۶۱,۶۴۶)	۸۱,۶۷۹,۵۸۸,۶۷۲	۶۲,۳۹۱,۴۹۴,۹۹۹
بانک صادرات ایران	۶۴۵,۳۵۰,۰۱۶	۴۳۰,۴۴۸,۴۶۰,۶۷۲	(۴۲۰,۶۲۵,۸۴۸,۸۴۱)	(۱,۱۷۵,۱۲۴,۲۹۸)	(۲,۱۵۲,۲۴۲,۳۰۳)	۶,۴۹۵,۲۴۵,۲۳۰	(۱,۸۲۹,۵۲۸,۴۱۹)
بیمه پارسیان	۷۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۱۰,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹۳,۰۵۳,۲۰۵,۰۰۰)	(۳۰۲,۱۷۶,۸۷۵)	(۵۵۳,۴۳۷,۵۰۰)	۱۶,۷۷۸,۸۶۵,۱۲۵	۸,۲۷۶,۱۰۹,۲۲۸
پالایش نفت بندرعباس	۲۴,۸۶۰,۵۴۲	۱۶۰,۱۰۱,۸۹۰,۴۸۰	(۱۲۳,۷۵۸,۹۰۶,۶۱۰)	(۴۳۷,۰۷۸,۱۶۱)	(۸۰۰,۵۰۹,۴۵۲)	۳۵,۱۰۵,۳۴۲,۲۵۷	.
پتروشیمی پردیس	۸۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۷۳۸,۹۰۶,۹۹۰)	(۸۶۲,۵۹۳,۶۴۰)	(۱,۵۷۹,۸۴۰,۰۰۰)	۶۸,۷۸۶,۶۶۰,۳۷۰	(۲,۲۵۱,۹۹۵,۳۷۱)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶,۸۶۶,۷۹۳	۲۶۳,۶۱۶,۱۸۳,۲۷۰	(۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۸۱)	(۷۱۹,۶۷۲,۱۸۰)	(۱,۳۱۸,۰۸۰,۹۱۶)	۱۰۰,۱۰۳,۴۲۵,۲۹۳	۲,۵۷۷,۲۲۴,۵۸۴
نفت سپاهان	۸,۹۱۲,۵۷۳	۷۸,۶۰۸,۸۹۳,۸۶۰	(۵۲۰,۹۴۱,۱۳۳,۹۵۱)	(۲۱۴,۶۰۲,۲۸۰)	(۳۹۳,۰۴۴,۴۶۹)	۲۵,۹۰۷,۳۳۱,۱۶۰	۱۷,۳۰۸,۱۰۴,۵۲۹
مس شهیدباهنر	۱۳,۸۲۰,۵۵۹	۱۰۳,۷۱۸,۳۲۲,۳۱۰	(۸۴,۲۱۵,۷۵۳,۸۸۳)	(۲۸۳,۱۵۱,۰۲۰)	(۵۱۸,۵۹۱,۶۱۲)	۱۸,۷۰۰,۸۲۵,۷۹۶	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۱۱۸,۳۷۰,۲۱۶)	(۱,۰۴۷,۴۱۹,۱۰۰)	(۱,۹۱۸,۳۵۰,۰۰۰)	۸۲,۵۸۵,۸۶۰,۶۸۴	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۱,۷۵۴,۶۰۱,۷۶۹)	(۹۹۰,۵۰۹,۵۲۰)	(۱,۸۱۴,۱۲۰,۰۰۰)	۴۸,۲۶۴,۷۶۸,۷۱۱	.
داروسازی کاسپین تامین	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۹۶,۳۹۴,۵۵۹)	(۱۱۴,۲۵۴,۲۴۰)	(۲۰۹,۴۴۰,۰۰۰)	۱۴,۹۶۷,۸۱۱,۲۰۱	.
مبین انرژی خلیج فارس	۹,۹۶۰,۴۱۴	۱۵۱,۴۹۷,۸۹۶,۹۴۰	(۱۲۳,۵۴۲,۳۹۹,۱۹۵)	(۴۱۳,۵۸۹,۲۵۹)	(۷۵۷,۴۸۹,۴۸۵)	۲۶,۷۸۴,۴۵۹,۰۰۱	.
بورس کالای ایران	۱۰۹,۱۵۰,۲۷۰	۱۰,۳۹۱,۱۰۰,۵۷۰,۴۰۰	(۶۴۱,۰۳۳,۸۲۲,۵۳۵)	(۲,۸۳۶,۷۷۱,۸۵۷)	(۵,۱۹۵,۵۵۲,۸۵۲)	۳۹۰,۰۴۴,۴۲۳,۱۵۶	۵۴,۱۳۸,۶۳۵,۴۴۵
سرمایه گذاری صدر تامین	۴۴,۵۹۶,۰۰۵	۶۰۱,۱۵۴,۱۴۷,۴۰۰	(۵۵۹,۴۵۳,۹۱۳,۶۸۰)	(۱,۶۴۱,۱۵۰,۸۲۲)	(۳,۰۰۵,۷۷۰,۷۳۷)	۳۷,۰۵۴,۳۱۲,۱۶۱	۴۲,۲۰۶,۴۵۸,۹۶۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۱۸,۷۶۲,۷۵۰	۱,۲۳۲,۶۷۸,۱۱۶,۲۵۰	(۱,۰۶۱,۰۶۸,۳۸۸,۷۱۵)	(۳,۳۶۵,۲۱۱,۲۵۷)	(۶,۱۶۳,۳۹۰,۵۸۱)	۱۶۲,۰۸۱,۱۲۵,۶۹۷	۵۷,۹۱۷,۱۹۵,۴۵۵
پتروشیمی نوری	۵,۶۱۰,۲۴۸	۲۸۷,۸۶۱,۸۲۴,۸۸۰	(۲۰۳,۶۲۶,۶۸۰,۱۰۶)	(۷۸۵,۸۶۲,۷۸۲)	(۱,۴۳۹,۳۰۹,۱۲۴)	۸۲,۰۰۹,۹۷۲,۸۶۸	(۲,۵۲۳,۱۴۹,۴۵۲)
پلیمر آریا ساسول	۱,۴۱۴,۰۱۲	۵۶,۲۷۷,۶۷۷,۶۰۰	(۴۹,۱۳۹,۰۵۶,۶۷۴)	(۱۵۳,۶۳۸,۰۶۰)	(۲۸۱,۳۸۸,۳۸۸)	۶,۷۰۳,۵۹۴,۴۷۸	.
فولاد امیرکبیر کاشان	۵۵,۵۹۴,۵۸۹	۱۵۵,۲۲۰,۰۹۲,۴۸۸	(۱۶۰,۵۲۱,۲۰۵,۹۱۸)	(۴۲۳,۷۵۰,۸۵۲)	(۷۷۶,۱۰۰,۴۶۲)	(۶,۵۰۰,۹۴۴,۷۴۴)	.
بانک تجارت	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۷۹۴,۳۹۶,۱۱۴)	(۷۶۳,۴۷۱,۸۰۰)	(۱,۳۹۸,۳۰۰,۰۰۰)	۵,۷۰۳,۸۳۲,۰۸۶	.
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۶۰,۱۰۳,۶۷۸,۹۱۴
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۴۱,۸۶۲,۹۵۹,۰۳۹
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	۲۸,۵۲۴,۲۳۶,۰۳۴
پویا زرکان آتی دره	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۲۲,۰۶۴,۸۷۸
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۹,۹۸۶,۵۴۹,۵۴۲
زامیاد	.	.	.	.	.	.	(۹,۰۱۷,۵۹۴,۴۳۵)
	<u>۸,۹۲۸,۶۸۲,۹۴۹,۲۴۰</u>	<u>(۷,۳۹۹,۵۱۱,۳۵۷,۹۴۷)</u>	<u>(۲۴,۳۷۵,۳۰۴,۴۶۴)</u>	<u>(۴۴,۶۴۳,۴۱۴,۷۴۳)</u>	<u>۱,۴۶۰,۱۵۲,۸۷۲,۰۸۶</u>	<u>۶۳۳,۰۵۰,۸۱۶,۳۷۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه دولتی به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					
دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
	۰	(۳۸,۲۴۱,۱۷۳,۹۸۱)	(۱,۱۳۲,۹۴۱,۷۳۱)	(۲,۱۲۰,۶۷۹,۲۳۲,۲۵۰)	۲,۰۸۳,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰
	۰	(۳۸,۲۴۱,۱۷۳,۹۸۱)	(۱,۱۳۲,۹۴۱,۷۳۱)	(۲,۱۲۰,۶۷۹,۲۳۲,۲۵۰)	۲,۰۸۳,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰
					۲,۲۸۰,۰۰۰

مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش ۰۶.۳۳۷

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کلایی

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کلایی به شرح زیر است:

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
CD\GOB-۰۰۱	۸۱,۸۶۵	۱,۴۵۷,۶۱۱,۵۶۴,۳۶۰	(۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰)	(۳,۴۹۸,۲۶۷,۷۵۴)	۰	۵۳۳,۴۳۴,۲۸۰,۴۶۶
		۱,۴۵۷,۶۱۱,۵۶۴,۳۶۰	(۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰)	(۳,۴۹۸,۲۶۷,۷۵۴)	۰	۵۳۳,۴۳۴,۲۸۰,۴۶۶

صندوق سرمایه گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ زامیاد)
.	۹,۵۳۸,۷۲۹,۴۱۰	.	۹,۵۳۸,۷۲۹,۴۱۰	۱۱۴	۸۳,۶۷۳,۰۶۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالک اقتصادنویین
.	۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰	.	۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰	۲۴۰	۱۴۵,۱۶۱,۳۴۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
.	۹,۲۰۲,۳۲۶,۶۱۰	.	۹,۲۰۲,۳۲۶,۶۱۰	۳۷۰	۳۴,۸۷۱,۱۵۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۳۲,۸۶۵,۷۲۶,۱۰۰	.	۳۲,۸۶۵,۷۲۶,۱۰۰	۱,۰۵۰	۳۱,۷۷۶,۸۸۲	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	توسعه معادن و فزارات
.	۴۲,۵۵۴,۲۴۸,۷۰۰	.	۴۲,۵۵۴,۲۴۸,۷۰۰	۱۷۰	۲۵۰,۳۱۹,۱۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
.	۴۲,۶۷۳,۶۵۵,۵۲۰	.	۴۲,۶۷۳,۶۵۵,۵۲۰	۳۶۰	۱۱۸,۵۳۷,۹۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۶۱,۱۹۲,۶۴۰,۸۸۰	.	۶۱,۱۹۲,۶۴۰,۸۸۰	۲۸۰	۲۱۸,۵۴۵,۱۴۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان آپیک
.	۱۸,۳۴۹,۵۴۶,۹۶۰	.	۱۸,۳۴۹,۵۴۶,۹۶۰	۶۸۱۰	۲,۶۷۹,۸۱۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالک ملت
.	۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰	.	۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰	۹۰	۲۰۹,۸۴۲,۶۹۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالک صادرات ایران
.	۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰	.	۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰	۱۵	۷۳۴,۸۴۹,۳۱۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بیمه پارسیان
.	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندر عباس
.	۳۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی پردیس
.	۲۳۲,۳۳۲,۰۰۰	.	۲۳۲,۳۳۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۶,۱۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
.	۸,۳۰۹,۵۸۴,۶۶۵	(۵۹۰,۴۱۵,۳۲۵)	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۲۵,۷۰۶,۴۵۵,۸۴۶	(۳۸۷,۳۵۷,۵۵۴)	۲۶,۰۹۳,۸۱۳,۴۰۰	۳۸۰۰	۶,۸۶۶,۷۹۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نفت سپاهان
.	۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰	.	۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰	۸۰۰	۳۳,۱۰۷,۲۰۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بورس کلاهی ایران
.	۱۰,۵۷۴,۳۷۱,۵۳۴	.	۱۰,۵۷۴,۳۷۱,۵۳۴	۱۶۵	۶۴,۰۸۷,۰۶۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صدر تامین
.	۴۸,۴۹۰,۹۸۴,۴۴۸	(۵۶۴,۶۲۱,۰۵۲)	۴۹,۰۵۵,۶۰۵,۵۰۰	۱,۰۰۰	۴۴,۵۹۶,۰۰۵	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۱۳۳,۸۱۵,۲۹۳,۱۸۸	(۲,۷۴۹,۶۲۹,۳۱۲)	۱۳۶,۵۶۴,۹۲۲,۵۰۰	۱۹۰	۷۱۸,۷۶۲,۷۵۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پویا زرگان آق دره
.	۳۲۰,۱۸,۱۱۵,۵۰۰	.	۳۲۰,۱۸,۱۱۵,۵۰۰	۴,۷۰۰	۶,۸۱۲,۳۶۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۶۲۶,۹۶۸,۰۸۲,۶۹۱	(۴,۲۹۲,۰۲۳,۲۵۳)	۶۳۱,۲۶۰,۱۰۵,۹۴۴						

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

سود اور اق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب - ۱۹

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	ریال	یادداشت
۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	۴۹۹,۸۸۷,۰۷۱,۶۴۱	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	۶۷,۳۶۸,۴۶۱,۳۷۲	۱۹-۲	سود اوراق با درآمد ثابت

۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سر رسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سر مایه مجازی
۶,۰۴۴	۳۴۵,۶۵۳	۰	۳۴۵,۶۵۳	۳,۸۱۳,۷۳۸	-
۴۸۹۶	۵۹,۱۳۴	۰	۵۹,۱۳۴	۲۳۱,۵۸۹,۸۱۰	-
۱۲۸۹۱	۳۳,۵۹۹	۰	۳۳,۵۹۹	۹,۸۹,۹۵۴	-
۸,۰۰۱,۳۰۳,۶۷۰	۴۴,۲۸۸	۰	۴۴,۲۸۸	۱,۳۰۵,۴۶۸	-
۲۰,۸۴۸	۵۱۶,۰۸۵	۰	۵۱۶,۰۸۵	۳۷,۹۰۸,۱۱۴	-
۰	۲۶,۹۵۶	۰	۲۶,۹۵۶	۱,۳۹۱,۷۲۶	-
۱۸۷,۵۹۵,۲۴۲,۹۰۸	۴۹۳,۶۵۴,۸۵۶,۳۷۹	(۱۱۳,۲۹۱,۴۳۷)	۴۹۳,۷۶۶,۱۴۷,۸۱۶	۱,۱۶۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۶۵,۶۲۱,۳۵۳,۶۷۶	۶,۲۳۳,۲۸۹,۵۴۷	۰	۶,۲۳۳,۲۸۹,۵۴۷	۰	-
۱۱۴,۲۴۸,۱۹۶,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	-
۴۷۵,۴۶۶,۱۴۱,۶۵۵	۴۹۹,۸۸۷,۰۷۱,۶۴۱	(۱۱۳,۲۹۱,۴۳۷)	۵۰۰,۰۰۰,۳۶۳,۰۷۸	۱,۱۶۳,۹۰۶,۸۹۸,۸۱۰	-

سودان، ۱۹۶۲

تاریخ سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه توزیع	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰	۶۷,۳۶۸,۴۶۱,۳۷۲	۰	۶۷,۳۶۸,۴۶۱,۳۷۲	۲۳	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۱۴۰۲۷	۱۴/۰۴/۱۴۰۱۴
۰.۰۰	۶۷,۳۶۸,۴۶۱,۳۷۲	۰	۶۷,۳۶۸,۴۶۱,۳۷۲		۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مراجعه عام دولت ۱۷۵ شخ ۱۶۰۳۳۷

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به تفکیک به شرح زیر است:

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱,۳۷۲,۱۷۴,۱۸۷	۹۲۴,۰۸۱,۲۶۶
.	۱۶۲,۳۶۸,۶۰۷
۱,۳۷۲,۱۷۴,۱۸۷	۱,۰۸۶,۴۴۹,۸۷۳

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۶,۲۳۶,۰۹۹,۳۴۲	۸۵,۵۹۳,۳۸۳,۸۰۱
۵۶۴,۸۶۴,۷۷۵	۱,۱۷۹,۵۰۷,۸۷۹
۵۱۳,۶۶۱,۱۲۰	۱,۸۰۵,۷۵۳,۳۷۶
۷,۳۱۴,۶۲۵,۲۳۷	۸۸,۵۷۸,۶۴۵,۰۵۶

کارمزد مدیر صندوق
حق الزحمه حسابرس
کارمزد متولی صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۸,۵۶۶,۸۱۵	۲۴,۸۸۸,۸۵۲
.	۷,۰۸۳,۵۱۶
.	۶۸۲,۱۴۲,۷۴۸
.	۲۶۱,۵۸۳,۳۱۹
۳,۲۲۷,۰۳۳,۵۵۸	۱۰,۸۳۲,۱۲۰,۴۹۹
۱۹,۴۵۹,۵۲۴	۳۸,۷۰۹,۳۵۰
.	۱,۱۴۹,۴۴۰,۴۹۷
.	۱۵۹,۹۸۹,۲۱۴
۵۲۳,۲۹۳,۵۸۲	.
۳,۷۷۸,۳۵۳,۴۷۹	۱۳,۱۴۵,۹۵۷,۹۹۵

هزینه تاسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه رتبه بندی
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه انبار داری گواهی کالا
هزینه خدمات سپرده گذاری
ذخیره کارمزد تصفیه

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی پنج ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵۰,۱۴۱,۹۶۷,۷۲۱	۵۵۸,۵۸۱,۹۴۳,۵۲۳
۵۰,۱۴۱,۹۶۷,۷۲۱	۵۵۸,۵۸۱,۹۴۳,۵۲۳

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

درصد تسک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع و احودهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای	نوع	تعداد واحدهای	درصد تسک				
۰۰۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰۰۰۰۱٪	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگران آتیه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰۰۷۶۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰۶۰۰۷٪				
۱۰۵۲۶٪	۹,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	۹,۹۸۰,۰۰۰	۱,۲۱۱٪	ممتاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	مدیر و اشخاص وابسته
۰۰۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰۰۰۰۱٪	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰۰۰۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰۰۰۳۰٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	کاره دلسوز مرغوب	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰۰۰۴۰٪	۲۶۱,۰۱۴	عادی	۲۶۱,۰۱۴	۰۰۰۳۲٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	وحید صالحی یلکونی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰۰۰۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰۰۰۳۰٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید عطار درآباد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۲۰۴۱٪	۱۵,۷۶۲,۰۱۴		۱۵,۷۶۲,۰۱۴	۱,۹۱٪			جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		
		موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری باختر	هم گروه مدیر	کارمزد معاملات	۱۰,۲۴۷,۱۱۸,۵۰۱	خشی دوره
شرکت سیدگران آتیه توکا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۸۵,۵۹۳,۲۸۳,۸۰۱	خشی دوره
شرکت مشاور سرمایه گذاری آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱,۸۰۵,۷۵۳,۳۷۶	خشی دوره
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۱۷۹,۵۰۷,۷۸۹	خشی دوره

۲۷- 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 مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.