



صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



تاریخ:.....
شماره:.....
پیوست:.....

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صندوق بازنشستگی تکمیلی

آتیه فولاد



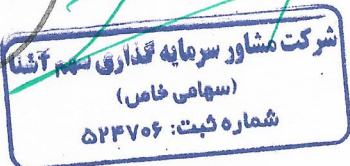
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۸,۸۷۳,۷۲۹,۵۸۹,۲۹۶	۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲,۰۱۵,۵۲۹,۳۵۴,۵۲۰	.	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷	۱,۷۰۸,۷۲۴,۵۱۹,۷۵۵	۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۳۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۲,۱۵۹,۹۰۴,۷۵۷,۹۰۹	.	سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت
۹	۴۱,۵۷۱,۷۷۴,۵۷۹	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۴۲۴	حساب های دریافتی
۱۰	۴۹,۲۳۷,۲۳۰	۸۲,۱۵۱,۸۸۳	سایر دارایی ها
۱۱	۳۳۲,۵۷۴,۳۳۸	۶۸,۳۵۹,۴۳۶	جاری کارگزاران
	۱۴,۷۹۹,۸۴۱,۸۰۷,۶۲۷	۸,۰۷۸,۱۰۷,۵۶۰,۴۰۰	جمع دارایی ها
۱۲	۵۱,۶۹۱,۶۰۰,۸۲۹	۲۹,۷۶۸,۶۹۷,۲۸۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۲۴۹,۸۹۲,۳۵۵,۳۰۷	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴	۹,۸۱۶,۷۱۹,۳۰۳	۴,۰۳۵,۴۳۳,۲۵۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۳۱۱,۴۰۰,۶۷۵,۴۳۹	۳۴,۳۳۱,۵۸۶,۱۲۸	جمع بدهی ها
۱۵	۱۴,۴۸۸,۴۴۱,۱۳۲,۱۸۸	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	خالص دارایی ها
	۱۶,۹۸۸	۱۲,۳۰۱	

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
درآمدها	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶ ۵۳۲,۵۳۵,۰۷۸,۵۲۲	(۷,۸۶۷)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۱,۷۹۱,۴۵۵,۳۹۶,۰۵۱	۸۰۹,۲۵۸,۷۵۵,۸۲۵
سود سهام	۱۸ ۶۷۱,۷۶۰,۱۰۵,۹۴۴	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۸۳۷,۲۶۱,۷۹۸,۳۹۱	۵۷۹,۷۶۴,۵۳۵,۶۶۲
سایر درآمدها	۲۰ ۱,۰۸۶,۴۴۹,۸۷۳	۱,۴۵۷,۱۶۷,۲۹۸
جمع درآمدها	۳,۸۳۴,۰۹۸,۸۲۸,۷۸۱	۱,۳۹۰,۴۸۰,۴۵۰,۹۱۸
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۱۲۶,۷۶۹,۱۰۴,۴۶۳)	(۳۴,۲۰۵,۱۳۲,۱۶۱)
سایر هزینه ها	۲۲ (۲۴,۳۴۷,۴۹۰,۶۰۳)	(۷,۵۹۰,۳۸۴,۷۴۶)
جمع هزینه ها	(۱۵۱,۱۱۶,۵۹۵,۰۶۶)	(۴۱,۷۹۵,۵۱۶,۹۰۷)
سود خالص	۳,۶۸۲,۹۸۲,۲۳۳,۷۱۵	۱,۳۴۸,۶۸۴,۹۳۴,۰۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۳۳.۲۳٪	۱۹.۳۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۲۵.۵۳٪	۱۶.۸۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تعداد	ریال	دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲	.	.	.	۶,۵۴۱,۸۵۰,۹۱۰,۰۰۰	۶۵۴,۱۸۵,۰۹۱	۶,۵۴۱,۸۵۰,۹۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۱۹۸,۹۱۶,۰۷۳	۱,۹۸۹,۱۶۰,۷۳۰,۰۰۰	.	.	.	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	.	۳,۶۸۲,۹۸۲,۲۳۳,۷۱۵	.	.	.	۱,۳۴۸,۶۸۴,۹۳۴,۰۱۱	.	۱,۳۴۸,۶۸۴,۹۳۴,۰۱۱
تعدیلات	۲۳	۷۷۲,۵۲۲,۱۹۴,۲۰۱	.	.	.	۱۵۵,۷۴۰,۱۳۰,۲۶۱	.	۱۵۵,۷۴۰,۱۳۰,۲۶۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۸۵۲,۸۵۱,۱۶۴	۱۴,۴۸۸,۴۴۱,۱۳۲,۱۸۸	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲				

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 رأی 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 بازنشتگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۰۷۵۰۲۵۲۱ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۰۳
هزینه سپرده‌گذاری واحدای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	تا سقف ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
فلزات اساسی	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها
ملی صنایع مس ایران	۴۸۵,۳۷۷,۱۴۳,۴۹۸	۶۸۰,۱۴۹,۹۵۳,۹۰۲	۵۰۰,۴۰۴,۷۰۸,۹۵۹	۶۴۸,۵۱۶,۳۳۱,۹۰۰	۸.۰۳٪
فولاد مبارکه اصفهان	۹۷۰,۰۹۳,۹۹۳,۹۳۱	۹۱۴,۷۷۸,۸۲۸,۸۹۸	۸۴۴,۳۵۶,۴۶۳,۳۷۹	۹۷۰,۷۰۵,۸۷۳,۸۵۱	۱۲.۰۲٪
فولاد خوزستان	.	.	۹۹,۹۰۹,۹۵۳,۰۵۳	۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸	۰.۹۷٪
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۸۰,۲۹۰,۷۲۶,۸۲۸	۱۵۶,۲۵۵,۵۶۵,۴۴۵	.	.	۰.۰۰٪
مس شهید باهنر	۸۴,۲۱۵,۷۵۳,۸۸۳	۹۴,۷۷۴,۸۴۷,۷۸۸	.	.	۰.۰۰٪
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۶۰,۵۲۱,۲۰۵,۹۱۷	۱۶۰,۴۷۴,۵۲۷,۷۸۴	.	.	۰.۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری					
بانک پارسیان	.	.	۲۰۸,۳۸۳,۰۶۷,۱۷۹	۲۵۰,۱۵۷,۹۷۳,۴۲۹	۳.۱۰٪
بانک اقتصاد نوین	.	.	۳۲۹,۵۸۰,۳۳۹,۳۶۳	۳۵۱,۷۹۷,۶۲۶,۸۵۲	۴.۳۵٪
بانک ملت	۲۲۰,۲۹۲,۵۹۵,۶۶۳	۳۰۶,۵۲۸,۵۶۵,۷۳۲	۳۳۰,۳۶۱,۹۴۳,۶۸۲	۴۳۸,۲۵۶,۲۵۸,۷۱۴	۵.۴۳٪
بانک صادرات ایران	۴۳۷,۷۶۳,۶۶۸,۱۸۹	۳۰۹,۲۹۴,۵۸۵,۳۶۲	۲۰۰,۲۴۲,۹۰۱,۰۶۳	۱۸۰,۴۴۶,۱۳۲,۲۵۱	۲.۲۳٪
بانک تجارت	۲۷۱,۷۹۴,۳۹۶,۱۱۴	۱۸۹,۵۴۵,۳۹۹,۹۴۰	.	.	۰.۰۰٪
استخراج کانه های فلزی					
توسعه معادن و فلزات	۵۹۰,۳۴۹,۰۵۱,۵۳۸	۵۱۱,۹۱۹,۷۱۹,۲۹۰	.	.	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری صدرتأمین (حق تقدم)	۱۰۴,۳۷۲,۷۰۴,۳۵۷	۱۴۱,۰۸۵,۴۲۹,۴۵۶	.	.	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری صدرتأمین	۳۵۸,۴۶۰,۵۶۹,۱۵۵	۴۶۷,۴۰۰,۷۸۳,۲۶۵	۴۶۰,۰۵۹,۹۰۴,۹۰۵	۵۵۹,۴۵۲,۹۱۳,۶۸۰	۶.۹۳٪
پویان زر کان آق دره	.	.	۲۳۷,۰۳۷,۳۸۸,۳۹۵	۳۵۷,۲۱۴,۱۰۷,۸۴۰	۴.۴۲٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای					
پالایش نفت اصفهان	۳۰۴,۳۳۲,۸۰۱,۵۰۹	۲۷۳,۷۱۷,۶۷۹,۵۰۰	۳۳۵,۴۶۵,۴۴۳,۶۸۶	۴۰۴,۹۹۰,۷۵۳,۷۹۳	۵.۰۱٪
نفت سپاهان	۱۳۱,۸۱۲,۴۶۱,۱۰۸	۱۴۰,۶۰۵,۳۸۸,۴۸۶	۱۹۹,۵۷۰,۲۵۲,۵۶۲	۱۹۳,۵۱۲,۱۰۰,۱۰۵	۲.۴۰٪
پالایش نفت بندرعباس	۳۲۹,۷۱۴,۵۷۵,۱۷۵	۳۴۹,۷۳۹,۰۱۲,۷۷۲	۱۷۷,۳۳۶,۹۴۳,۸۱۵	۱۷۲,۰۱۶,۳۷۶,۳۰۰	۲.۱۳٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی					
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱,۰۳۷,۸۲۲,۸۰۸,۸۳۷	۱,۱۶۳,۹۵۳,۳۵۷,۱۵۴	۴۵۸,۴۶۸,۵۶۸,۴۷۷	۴۸۱,۷۱۴,۱۴۸,۳۵۴	۵.۹۶٪
سرمایه گذاری غدیر	۲۹۸,۱۱۸,۳۷۰,۲۱۶	۳۶۳,۵۵۷,۸۰۵,۳۰۰	.	.	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی					
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱	۳۰,۶۹۴,۳۳۹,۴۷۲	.	.	۰.۰۰٪
پتروشیمی پردیس	۲۴۴,۷۳۸,۹۰۶,۹۹۰	۴۰۳,۵۸۴,۰۵۵,۲۹۱	۲۳۱,۹۷۴,۱۱۹,۳۴۷	۲۸۱,۷۵۱,۲۵۴,۸۸۹	۳.۴۹٪
پتروشیمی نوری	۲۰۳,۶۲۶,۶۸۰,۱۰۶	۲۵۳,۴۶۰,۰۸۲,۰۴۸	۲۳۰,۰۲۶,۷۰۰,۵۱۹	۳۰۹,۴۶۴,۲۸۵,۷۱۳	۳.۸۳٪
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳۸,۱۱۵,۵۲۰,۰۳۵	۴۴۰,۵۱۸,۵۷۹,۷۴۰	.	.	۰.۰۰٪
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۸۲,۳۰۰,۰۴۸,۰۳۰	۲۸۱,۷۵۵,۰۶۶,۵۰۰	.	.	۰.۰۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط					
بورس کالای ایران	۵۵۳,۴۰۸,۷۰۱,۲۲۴	۸۶۵,۳۴۱,۷۴۷,۷۰۵	۳۹۸,۷۳۷,۶۳۶,۷۷۰	۴۱۱,۵۳۹,۱۱۸,۹۶۱	۵.۰۹٪
خودرو و ساخت قطعات					
زامیاد	.	.	۲۰۰,۱۱۰,۱۸۵,۸۱۹	۱۶۶,۶۸۳,۱۲۱,۳۶۷	۲.۰۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی					
بیمه پارسیان	۵,۹۰۸,۴۱۵,۹۳۸	۵,۲۲۷,۹۳۱,۲۰۷	۹۹,۸۶۶,۵۹۰,۲۷۲	۹۳,۰۵۳,۰۲۰,۵۰۰	۱.۱۵٪
سیمان، آهک و گچ					
سیمان آپیک	۸۵,۴۲۰,۸۹۰,۹۴۵	۹۷,۲۹۳,۶۵۰,۷۳۳	۱۰۰,۸۰۸,۴۸۱,۳۴۲	۱۲۸,۳۹۸,۵۸۶,۷۶۹	۱.۵۹٪
مواد و محصولات دارویی					
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۲۳۴,۲۵۵,۴۴۲,۲۸۶	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۸۰	۱.۹۹٪
داروسازی کاسپین تأمین	۲۶,۵۹۶,۳۹۴,۵۵۹	۳۷,۸۱۷,۳۹۴,۲۴۰	.	.	۰.۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات					
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	۱۶۹,۵۵۵,۰۸۱,۳۷۴	۱۶۳,۳۴۸,۵۴۸,۶۶۳	۲.۰۲٪
جمع	۷,۹۱۲,۸۱۲,۷۲۸,۰۳۹	۸,۸۷۳,۷۲۹,۵۸۹,۳۹۶	۵,۹۹۲,۴۷۳,۳۰۱,۴۹۴	۶,۸۰۱,۷۳۲,۰۵۷,۳۱۹	۸۴.۲٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
شمش طلا CDIGOB-0001	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰	۲۰,۱۵,۵۲۹,۳۵۴,۵۲۰	۱۳,۶۲٪	.	.	.
	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰	۲۰,۱۵,۵۲۹,۳۵۴,۵۲۰	۱۳,۶۲٪	.	.	۰,۰۰٪

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سپرده بانکی	نوع سپرده	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۲,۹۵۱,۷۶۲	۰,۰۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۱,۴۶۲,۱۷۳,۶۹۱	۰,۰۰٪
بانک رفاه	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	.	۰,۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۱,۷۰۰,۳۹۳	۰,۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۲۸۴,۹۵۴	۰,۰۰٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۱,۴۰۸,۹۵۵	۰,۰۰٪
بانک گردشگری (۱۱افقره)	بلند مدت	۳۰	متعدد	متعدد	۱,۷۰۷,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴٪
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۳۰	-	-	.	۰,۰۰٪
					۱,۷۰۸,۷۲۴,۵۱۹,۷۵۵	۱۱,۵۵٪
					۱,۲۵۷,۱۱۲,۰۸۳,۳۲۸	۱۵,۵۶٪

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق مزایجه دولت 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
مزایجه عام دولت ۱۷۵-ش.ش.۶۰۲۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۶,۳۹۹,۸۷۲	۲,۱۵۹,۹۰۴,۷۵۷,۹۰۹	۱۴,۵۹٪
			۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۶,۳۹۹,۸۷۲	۲,۱۵۹,۹۰۴,۷۵۷,۹۰۹	۱۴,۵۹٪

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱۵,۵۸۰,۵۹۶,۹۳۸	۳۰٪	(۱۰۲,۶۳۵,۷۵۹)	۱۵,۴۷۷,۹۶۱,۱۷۹	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۲۲۴
سود دریافتنی سهام	۲۶,۰۱۳,۸۱۳,۴۰۰	۲۵٪	.	۲۶,۰۹۳,۸۱۳,۴۰۰	.
	۴۱,۶۷۴,۴۱۰,۳۳۸		(۱۰۲,۶۳۵,۷۵۹)	۴۱,۵۷۱,۷۷۴,۵۷۹	۱۹,۱۱۲,۹۰۸,۲۲۴

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجمع 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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۸۲,۱۵۱,۸۳۵	۰	(۳۲,۹۱۴,۶۰۵)	۴۹,۲۳۷,۲۳۰
۴۸	۳۴,۲۰۴,۷۵۰	(۳۴,۲۰۴,۷۹۸)	۰
۰	۲۶۹,۷۸۶,۰۰۰	(۲۶۹,۷۸۶,۰۰۰)	۰
۰	۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۸۲,۱۵۱,۸۸۳	۱۰,۹۰۶,۹۹۰,۷۵۰	(۱۰,۹۳۹,۹۰۵,۴۰۳)	۴۹,۲۳۷,۲۳۰

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزاری به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۱۳,۴۷۳,۴۳۱,۳۱۰,۳۳۶	(۱۳,۴۷۳,۱۶۷,۰۹۵,۴۳۴)	۳۳۲,۵۷۴,۳۳۸
۶۸,۳۵۹,۴۳۶	۱۳,۴۷۳,۴۳۱,۳۱۰,۳۳۶	(۱۳,۴۷۳,۱۶۷,۰۹۵,۴۳۴)	۳۳۲,۵۷۴,۳۳۸

مانده کارگزاری به دلیل معاملات مورخ ۲۹ و ۳۰ آذر ۱۴۰۴ بوده است که با توجه به زمان تسویه (۲۰۲) هر 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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۵,۶۲۰,۹۴۹,۸۲۳	۲۶,۴۷۹,۷۴۸,۱۴۵
۸۳۸,۳۳۱,۲۷۷	۵۴۳,۱۶۹,۳۱۲
۸۲۴,۹۹۹,۵۲۹	۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۸۲۵
۴,۴۰۶,۷۲۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۷۸۰,۰۰۰
۵۱,۶۹۱,۶۰۰,۸۲۹	۲۹,۷۶۸,۶۹۷,۲۸۲

طبق بند ۴-۱۰ 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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۴۹,۷۸۱,۶۳۰,۶۷۲	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴
۱۱۰,۷۲۴,۶۲۵	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴
۲۴۹,۸۹۲,۲۵۵,۳۰۷	۵۲۷,۴۵۵,۵۹۴

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تنمه 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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۲۷۸,۵۵۱,۰۵۰	۱,۴۱۲,۴۸۲,۴۳۲
۲,۹۷۰,۸۷۱,۱۷۵	۱,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۷,۲۹۷,۰۷۸	۰
۹,۸۱۶,۷۱۹,۳۰۳	۴,۰۳۵,۴۳۳,۲۵۲

ذخیره آویسمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

ذخیره کارمزد تصفیه

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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۴۳,۸۵۱,۱۶۴	۱۴,۳۱۸,۵۵۸,۷۲۱,۹۴۲	۶۴۳,۹۳۵,۰۹۱	۷,۹۲۰,۷۷۰,۳۴۹,۶۲۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۸۲,۴۱۰,۲۴۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۵,۷۲۴,۶۵۰
۸۵۳,۸۵۱,۱۶۴	۱۴,۴۸۸,۴۴۱,۱۳۲,۱۸۸	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	ریال
دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۵۳۳,۵۳۵,۰۷۸,۵۲۲	(۷,۸۶۷)
	۵۳۲,۵۳۵,۰۷۸,۵۲۲	(۷,۸۶۷)

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۸ ماهه و

۲۲ روزه منتهی به ۳۰

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۱,۷۰۸,۴۲۲,۹۴۷	(۸۲۲,۶۹۰,۶۱۰)	(۴۵۴,۶۴۸,۳۳۷)	(۱۲۳,۵۴۲,۳۵۱,۱۶۶)	۱۶۶,۵۳۸,۱۲۲,۰۸۰	۹,۹۶۰,۴۱۴
۰	۲۲,۹۲۵,۶۱۱,۳۱۴	(۴,۶۷۸,۳۳۳,۴۷۷)	(۸۸۸,۸۷۷,۸۲۲)	(۹۰۰,۱۷۳,۸۷۷,۲۸۷)	۹۳۵,۶۶۶,۶۹۹,۹۰۰	۱۴,۹۲۴,۴۱۷
۰	۹۱,۴۶۹,۴۱۳,۰۰۴	(۳,۹۹۷,۱۵۸,۸۹۹)	(۶۷۶,۴۵۶,۳۷۰)	(۴۰,۹۹۰,۷۵۳,۷۹۳)	۴۹۹,۴۳۱,۷۸۲,۰۶۶	۱۱۸,۵۲۷,۹۲۳
۰	۲۶,۳۶۵,۶۴۴,۸۹۶	(۳,۵۵۵,۸۰۰,۹۷۷۳)	(۴۸۵,۵۹۹,۹۱۷)	(۴۸۱,۷۵۴,۹۱۹,۳۳۴)	۵۱۱,۱۶۱,۹۵۳,۹۲۰	۷۱,۸۵۰,۰۰۰
۰	۶۱,۵۲۵,۶۸۹,۰۰۶	(۶۹۴,۷۴۰,۳۹۹)	(۳۷۹,۳۲۶,۵۵۹)	(۷۶,۳۸۰,۳۴۴,۴۴۷)	۱۳۸,۹۴۸,۰۸۰,۴۱۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۱
۰	۱۱,۴۵۵,۸۲۲,۶۷۲	(۳۳۲,۱۳۵,۲۱۳)	(۶۲,۲۹۲,۸۸۲)	(۷۸,۱۶۷,۶۱۸,۵۰۸)	۶۶,۶۲۷,۰۴۲,۵۶۴	۴۲,۶۲۲,۱۳۲
۰	۱,۴۵۵,۸۲۲,۶۷۲	(۴۹۹,۰۷۵,۵۴۰)	(۲۷۲,۴۹۳,۳۰۴)	(۸۷,۵۴۷,۱۶۶,۶۳۳)	۹۹,۸۱۵,۱۰۷,۹۰۹	۶۷,۶۲۲,۶۵۳
۰	۱,۸۴۵,۱۱۱,۳۹۳,۷۰۱	(۲,۶۹۷,۵۵۵,۷۷۶)	(۵۱۲,۵۴۰,۳۸۱)	(۳۵۱,۷۹۷,۶۲۶,۸۵۳)	۵۳۹,۵۱۹,۱۵۵,۷۱۱	۱۴۵,۱۶۱,۳۳۳
۰	(۳۷۷,۴۶۲,۷۰۰)	(۹,۶۶۸,۲۰۹,۱۱)	(۱,۸۳۶,۹۳۴,۳۴۲)	(۱۹,۵۹۸,۹۹۴,۳۲۷)	۱۹,۳۳۶,۵۸۳,۸۸۰	۴۰,۰۵۲
(۷,۸۶۷)	(۷,۳۲۲,۰۶۶,۵۵۹)	(۱,۰۸۴,۵۲۷,۸۳۱)	(۲۰,۶۰۵,۵۹۴,۰)	(۳۲۲,۹۵۷,۰۴۷,۸۶۰)	۳۱,۶۹۰,۵۵۶,۰۷۲	۳۰,۸۲۲,۶۹۰
۰	۳۱۸,۵۵۶,۳۷۷	(۸۲۴,۷۱۰,۵۳۲)	(۴۵۰,۲۹۰,۷۹۸)	(۱,۶۳۰,۳۴۸,۵۸۶,۶۳۳)	۱,۶۴۹,۹۲۲,۱۰۶,۳۷۰	۲۱,۷۷۶,۸۸۲
۰	(۱۹,۱۷۵,۳۲۷,۹۸۸)	(۲۲۷,۹۳۲,۳۳۱)	(۴۳۳۰۰,۵۶۸)	(۶۲,۴۹۰,۴۳۵,۷۷۵)	۴۵,۵۸۶,۴۴۵,۶۳۶	۹۸,۶۹۹,۲۹۸
۰	(۳,۹۲۹,۸۷۰,۸۶۶)	(۶۹۱,۵۵۵,۳۳۹)	(۱۳۱,۳۹۶,۳۹۷)	(۴۱,۴۱۷,۹۸۶,۱۵۵)	۱۳۸,۳۱۰,۰۶۵,۰۱۰	۲۴,۱۹۴,۶۳۶
۰	(۹,۷۲۲,۸۱۷,۵۰۱)	(۱,۵۶۸,۴۳۱,۴۹۸)	(۲۹۷,۹۹۸,۳۹۴)	(۳۲۱,۵۴۴,۶۸۷,۱۹۹)	۳۱۳,۶۸۶,۲۹۹,۵۹۰	۸۲,۴۴۵,۶۸۳
۰	۵۸,۱۳۱,۹۹۹,۵۸۷	(۱,۷۰۹,۵۳۸,۰۳۳)	(۳۳۴,۸۱۱,۳۹۱)	(۲۸۱,۷۵۱,۳۵۴,۸۸۹)	۳۳۱,۹۰۷,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۱۸,۶۲۷
۰	(۱۷,۸۹۴,۵۳۵)	(۱,۱۲۹,۳۲۳)	(۲۱۴,۵۴۵)	(۴۴۱,۶۹۷,۰۷۸)	۲۲۵,۸۴۶,۳۲۰	۹۷,۱۸۰
۰	۹۴۹,۹۹۵,۷۹۵	(۴,۸۴۱,۸۸۱)	(۷,۹۴۹,۷۸۴)	(۷,۳۶۸,۵۸۸,۵۲۸)	۸,۲۶۸,۳۷۵,۹۹۸	۹۰,۰۰۹,۶۳۲
۰	۱۵,۳۷۲,۱۰۸,۶۱۲	(۳۳۵,۰۶۸,۷۸۰)	(۱۷۷,۶۸۷,۱۸۲)	(۴۹,۱۴۰,۹۱,۴۳۶)	۶۵۰,۱۳,۷۵۶,۰۰۱	۱,۴۱۴,۰۱۳
۰	۴۰,۱۸۶,۶۴۴,۹۳۹	(۱,۷۵۸,۷۸۹,۹۱۶)	(۲۳۴,۱۵۱,۵۵۳)	(۳۰,۹۴۶,۳۵۵,۷۱۳)	۳۵۱,۷۴۳,۷۸۱,۲۱۱	۶,۹۸۷,۴۰۰
۰	۳۱,۴۳۱,۰۰۰,۶۹۰	(۵۸,۷۶۷,۶۴۴)	(۳۸۸,۷۶۱,۳۴۵)	(۷۲,۵۳۳,۶۶۶,۸۶۱)	۱۰۰,۵۷۷,۵۲۶,۶۸۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۰	(۸۳۰۸۳۰۳۰۳۰۰۰)	(۱,۲۱۶,۴۸۶,۴۲۵)	(۲۳۱,۱۲۹,۳۴۴)	(۲۵۰,۱۵۷,۹۷۳,۴۳۹)	۲۳۳,۲۹۷,۲۸۵,۹۹۱	۸۸,۵۷۹,۸۲۹
۰	۴۸,۸۸۱,۶۰۵,۲۲۴	(۱,۹۸۰,۳۳۰,۵۰۹)	(۳۷۶,۲۷۸,۷۶۱)	(۳۴۴,۸۴۷,۷۸۶,۶۳۷)	۳۹۰,۰۸۶,۱۰۱,۳۴۱	۳۵,۵۴۹,۰۰۵
۰	(۴۱,۹۰۸۰۹۰۹۰۰۰۰)	(۶۷۷,۶۰۹,۴۱۶)	(۱۱۹,۲۴۴,۰۰۲)	(۱,۶۶۶,۸۰۱,۲۱,۳۶۷)	۱۲۵,۵۳۱,۸۸۳,۸۷۶	۸۲,۶۷۳,۰۶۵
(۷,۸۶۷)	۵۳۲,۵۳۵,۰۷۸,۵۲۲	(۳۷,۴۷۲,۰۷۰,۸۴۵)	(۶,۵۳۸,۶۸۰,۹۵۳)	(۴,۹۶۸,۳۰۸,۵۰۹,۶۲۸)	۵۵۴,۴۰۹,۳۱۷,۳۶۹۴۷	
						۵۶۶,۵۴۵,۸۲۰,۳۱۹

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۶۲۳,۳۲۳,۲۰۶,۷۸۵	۸۰۹,۲۵۸,۷۵۵,۸۲۵
۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۳۶,۷۱۲,۷۲۵,۰۹۹	-
۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه دولتی	۳۶,۵۶۹,۱۲۵,۷۸۷	-
۴- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱,۰۹۴,۸۵۰,۳۳۸,۳۸۰	-
	۱,۷۹۱,۴۵۵,۳۹۶,۰۵۱	۸۰۹,۲۵۸,۷۵۵,۸۲۵

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 ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۶۹,۳۸۲	۶۸۵,۴۴۸,۴۷۰,۵۸۰	(۵۲۳,۴۶۲,۹۶۲,۶۹۸)	(۱,۸۷۱,۲۷۴,۳۲۵)	(۳,۴۲۷,۲۴۲,۳۵۳)	۱۵۶,۶۸۶,۹۹۱,۲۰۴	۱۴۸,۱۱۱,۵۲۲,۹۴۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۱۸,۷۶۲,۷۵۰	۱,۱۷۳,۰۲۰,۸۰۸,۰۰۰	(۱,۰۶۱,۰۶۸,۳۸۸,۷۱۴)	(۳,۲۰۲,۳۴۶,۸۰۶)	(۵,۸۶۵,۱۰۴,۰۴۰)	۱۰۲,۸۸۴,۹۶۸,۴۴۰	۲۳,۲۴۵,۵۷۹,۸۷۷
بورس کالای ایران	۹۶,۱۵۰,۲۷۰	۸۷۲,۰۸۲,۹۴۸,۹۰۰	(۵۶۴,۶۸۵,۵۰۲,۹۶۰)	(۲,۳۸۰,۷۸۶,۴۵۰)	(۴,۳۶۰,۴۱۴,۷۴۵)	۳۰۰,۶۵۶,۲۴۴,۷۴۵	۱۲,۸۰۱,۴۸۲,۱۹۱
بانک ملت	۳۵۵,۴۸۵,۰۲۹	۳۰۸,۹۱۶,۴۹۰,۳۰۱	(۲۷۳,۲۹۷,۱۱۲,۰۱۰)	(۸۴۳,۳۴۲,۰۱۸)	(۱,۵۴۴,۵۸۲,۴۵۱)	۲۳,۲۳۱,۴۵۳,۷۲۲	۱۰۷,۸۹۴,۳۱۵,۰۳۲
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴۷,۴۵۰,۵۸۳	۴۷۱,۰۴۱,۹۳۷,۴۴۱	(۴۵۷,۸۵۳,۵۷۷,۹۳۱)	(۱,۲۸۵,۹۴۴,۴۸۹)	(۲,۳۵۵,۲۰۹,۶۸۷)	۹,۵۴۷,۲۰۵,۳۳۴	۹۹,۳۹۳,۰۰۸,۷۷۶
نفت سپاهان	۱۷,۷۱۲,۵۷۳	۱۴۱,۷۰۰,۵۸۴,۰۰۰	(۱۳۰,۱۸۱,۵۸۵,۹۰۶)	(۳۸۶,۸۲۳,۵۹۴)	(۷۰۸,۵۰۲,۹۲۰)	۱۰,۴۲۳,۶۵۲,۵۸۰	(۶,۰۵۸,۱۵۲,۴۵۶)
پتروشیمی یردیس	۳۱,۱۴۳,۰۳۷	۴۰۶,۷۲۸,۰۶۳,۲۲۰	(۲۴۴,۷۲۸,۹۰۶,۹۹۰)	(۱,۱۱۰,۳۶۶,۶۱۳)	(۲,۰۳۳,۶۴۰,۳۱۶)	۱۵۸,۸۴۵,۱۴۸,۳۰۱	۴۹,۷۷۷,۱۳۵,۶۴۳
پتروشیمی نوری	۵,۶۱۰,۲۴۸	۲۵۵,۴۳۴,۵۹۱,۴۴۰	(۲۰۳,۶۲۶,۶۸۰,۱۰۶)	(۶۹۷,۳۳۶,۴۳۵)	(۱,۲۷۷,۱۷۲,۹۵۷)	۴۹,۸۳۳,۴۰۱,۱۴۲	۷۹,۴۴۷,۵۸۵,۱۹۴
پالایش نفت بندرعباس	۵۰,۸۶۰,۵۴۲	۳۵۲,۴۶۳,۵۵۶,۰۶۰	(۳۲۹,۳۱۳,۱۰۰,۹۳۲)	(۹۶۲,۲۲۵,۵۰۸)	(۱,۷۶۲,۳۱۷,۷۸۰)	۲۰,۴۲۵,۹۱۱,۸۴۰	(۵,۳۲۰,۵۶۷,۵۱۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶,۸۶۶,۷۹۳	۲۳۶,۸۰۰,۳۴۳,۳۴۰	(۱۶۰,۵۴۶,۰۰۴,۸۸۱)	(۶۴۴,۴۹۹,۳۳۷)	(۱,۱۸۰,۴۰۱,۷۱۷)	۷۳,۷۰۹,۴۳۷,۴۰۵	(۱۹,۶۷۰,۷۲۲,۷۵۳)
پالایش نفت اصفهان	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۳۳۲,۸۰۱,۵۰۹)	(۷۵۳,۰۷۰,۵۰۰)	(۱,۳۷۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۱۵,۱۲۲,۰۰۹)	۶۹,۵۲۵,۳۱۰,۱۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۳۵۴,۰۳۴,۳۲۸	۹۲۱,۹۰۵,۱۵۵,۷۵۲	(۱,۰۶۱,۸۳۴,۴۹۹,۲۵۲)	(۲,۵۱۶,۸۰۱,۰۷۵)	(۴,۶۰۹,۵۲۵,۷۷۹)	(۱۴۷,۰۵۵,۶۷۰,۳۵۴)	۱۲۶,۳۴۹,۴۱۰,۴۶۳
سیمان آپیک	۲,۲۷۰,۷۶۴	۹۸,۰۵۱,۵۸۹,۵۲۰	(۱۰۸,۷۹۹,۵۹۲,۴۴۲)	(۲۶۷,۶۸۰,۸۳۹)	(۴۹۰,۲۵۷,۹۴۸)	(۱۱,۵۰۵,۹۴۱,۷۰۹)	۲۷,۵۹۰,۱۰۵,۴۲۷
بیمه پارسیان	۴,۲۵۲,۳۴۷	۵,۲۶۸,۶۵۷,۹۳۳	(۵,۵۰۵,۳۰۴,۱۰۷)	(۱۴۰,۳۸۳,۴۳۶)	(۲۶,۳۲۳,۲۹۰)	(۲۷۷,۲۷۲,۹۰۰)	(۶,۸۱۳,۵۶۹,۷۷۲)
بانک صادرات ایران	۶۴۵,۳۵۰,۰۱۶	۳۱۱,۷۰۴,۰۵۷,۷۲۸	(۴۲۰,۶۲۵,۸۴۸,۸۴۲)	(۸۵۰,۹۵۲,۰۷۸)	(۱,۵۵۸,۵۲۰,۲۸۹)	(۱۱۱,۳۳۱,۲۶۳,۴۸۰)	(۱۹,۷۹۶,۷۶۸,۸۱۲)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۴۱۴,۷۱۸	۴۴۳,۹۵۰,۳۱۵,۶۸۰	(۳۳۸,۱۱۵,۵۲۰,۰۳۶)	(۱,۲۱۱,۹۸۴,۳۶۲)	(۲,۲۱۹,۷۵۱,۵۷۸)	۱۰۲,۴۰۳,۰۵۹,۷۰۴	-
مس شهیدباهنر	۱۲,۸۲۰,۵۵۹	۹۵,۵۱۳,۱۶۴,۵۵۰	(۸۴,۲۱۵,۷۵۳,۸۸۳)	(۲۶۰,۷۵۰,۹۳۹)	(۴۷۷,۵۶۵,۸۲۳)	۱۰,۵۵۹,۰۹۳,۹۰۵	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۱۱۸,۳۷۰,۳۱۶)	(۱,۰۰۰,۳۴۴,۷۰۰)	(۱,۸۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	۶۵,۴۳۹,۳۳۵,۰۸۴	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰,۳۸۰,۲۲۲	۳۰,۹۳۳,۴۵۵,۰۸۰	(۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱)	(۸۴,۴۴۸,۳۳۲)	(۱۵۴,۶۶۷,۲۷۵)	۳,۵۴۶,۷۲۲,۸۱۱	-
داروسازی کاسپین تامین	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۹۶,۳۹۴,۵۵۹)	(۱۰۴,۰۴۵,۷۶۰)	(۱۹۰,۵۶۰,۰۰۰)	۱۱,۲۲۰,۹۹۹,۶۸۱	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۵۵,۵۹۴,۵۸۹	۱۶۱,۷۲۴,۶۵۹,۴۰۱	(۱۶۰,۵۲۱,۲۰۵,۹۱۸)	(۴۴۱,۵۰۸,۳۲۰)	(۸۰۸,۶۲۳,۲۹۷)	(۴۶,۶۷۸,۱۳۴)	-
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۶۶,۵۵۶,۵۶۴	۱۵۷,۴۷۲,۸۳۰,۴۲۴	(۱۸۰,۳۹۰,۷۲۶,۸۲۹)	(۴۲۹,۹۰۰,۸۲۷)	(۷۸۷,۳۶۴,۱۵۲)	(۲۴۰,۳۵۰,۱۶۱,۳۸۴)	-
توسعه معادن وفلزات	۲۵۰,۳۱۹,۱۱۰	۵۱۵,۹۰۷,۶۸۵,۷۱۰	(۵۹۰,۳۴۹,۰۵۱,۵۳۸)	(۱,۴۰۸,۴۲۷,۹۸۳)	(۲,۵۷۹,۵۳۸,۴۲۹)	(۷۸,۴۲۹,۳۳۲,۲۳۹)	-
بانک تجارت	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۷۹۴,۳۹۶,۱۱۴)	(۵۲۱,۴۹۰,۰۶۰)	(۹۵۵,۱۱۰,۰۰۰)	(۸۲,۲۴۸,۹۹۶,۱۷۴)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۳,۳۰۰,۰۴۸,۰۳۰)	(۷۷۵,۱۸۳,۵۰۰)	(۱,۴۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۴,۹۸۱,۵۳۰)	-
یویا زرگان آق دره	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۱۷۶,۷۱۹,۴۴۵
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۷۴۲,۳۳۴,۵۴۴)
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	-	-	۲۲,۲۱۷,۳۸۷,۴۹۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۰۶,۵۳۲,۷۱۰)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۱,۷۷۴,۹۰۶,۲۵۱
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۴۲۷,۰۶۴,۴۵۱)
	۸,۸۰۰,۶۷۳,۳۶۴,۹۶۰	(۸,۱۰۹,۳۲۰,۹۵۳,۰۶۴)	(۲۴۰,۲۵۸,۸۳۸,۲۸۶)	(۲۴,۰۰۳,۳۶۶,۸۲۵)	۶۲۳,۳۲۳,۲۰۶,۷۸۵	۸۰۹,۲۵۸,۷۵۵,۸۲۵	۸۰۹,۲۵۸,۷۵۵,۸۲۵

۲-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴								
دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد	نام سهام
				ریال	ریال			
۰	۳۶,۷۱۲,۷۲۵,۰۹۹	(۷۱۰,۹۲۳,۵۷۹)	(۳۸۸,۱۶۳,۷۲۸)	ریال	ریال	۱۴۲,۱۸۴,۵۱۵,۷۶۳	۱۵,۹۲۷,۶۶۹	سرمایه گذاری صدر تامین (حق تقدم)
				(۳۸۸,۱۶۳,۷۲۸)	(۱۰۴,۳۷۳,۷۰۴,۳۵۷)	۱۴۲,۱۸۴,۵۱۵,۷۶۳		
				(۷۱۰,۹۲۳,۵۷۹)	(۱۰۴,۳۷۳,۷۰۴,۳۵۷)	۱۴۲,۱۸۴,۵۱۵,۷۶۳		

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه دولتی به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۰	۳۶,۵۶۹,۱۲۵,۷۸۷	(۱,۱۷۳,۶۴۱,۹۶۲)	(۲,۱۲۰,۶۷۹,۷۳۲,۲۵۱)	۲,۱۵۸,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰
۰	۳۶,۵۶۹,۱۲۵,۷۸۷	(۱,۱۷۳,۶۴۱,۹۶۲)	(۲,۱۲۰,۶۷۹,۷۳۲,۲۵۱)	۲,۱۵۸,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	

مربحه عام دولت ۱۷۵-ش ۶۰۳۲۷

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش ۰۶-۳۲۷

۴-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

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

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام گواهی
•	۱,۰۹۴,۸۵۰,۳۳۸,۳۸۰	•	(۴,۸۴۸,۹۰۷,۸۳۰)	(۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰)	۲,۰۲۰,۳۷۸,۲۶۲,۳۵۰	۸۱,۸۶۵	CD\GOB.۰۰۰۱ شمش طلا
•	۱,۰۹۴,۸۵۰,۳۳۸,۳۸۰	•	(۴,۸۴۸,۹۰۷,۸۳۰)	(۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰)	۲,۰۲۰,۳۷۸,۲۶۲,۳۵۰		

صندوق سرمایه گذاری بازینستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه
منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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				
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری نو کا فولاد (هلدینگ)
.	۹,۵۳۸,۷۲۹,۴۱۰	.	۹,۵۳۸,۷۲۹,۴۱۰	۱۱۴	۸۳,۶۷۳,۰۶۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	زامیاد
.	۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰	.	۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰	۲۴۰	۱۴۵,۱۶۱,۳۴۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک اقتصاد نوین
.	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	۹,۲۰۳,۳۲۶,۶۱۰	.	۹,۲۰۳,۳۲۶,۶۱۰	۳۷۰	۲۴,۸۷۱,۱۵۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مغی صنایع مس ایران
.	۲۲,۸۶۵,۷۲۶,۱۰۰	.	۲۲,۸۶۵,۷۲۶,۱۰۰	۱,۰۵۰	۲۱,۷۷۶,۸۸۲	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	کدیتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۴۲,۵۵۴,۲۴۸,۷۰۰	.	۴۲,۵۵۴,۲۴۸,۷۰۰	۱۷۰	۲۵,۰۳۱,۹۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه معادن و فلزات
.	۴۲,۶۷۲,۶۵۵,۵۲۰	.	۴۲,۶۷۲,۶۵۵,۵۲۰	۳۶۰	۱۱۸,۵۳۷,۹۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
.	۶۱,۱۹۲,۶۴۰,۸۸۰	.	۶۱,۱۹۲,۶۴۰,۸۸۰	۲۸۰	۲۱۸,۵۴۵,۱۴۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارک اصفهان
.	۱۸,۳۴۹,۵۴۶,۹۶۰	.	۱۸,۳۴۹,۵۴۶,۹۶۰	۶۸۱۰	۲,۶۷۹,۸۱۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان آپیک
.	۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰	.	۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰	۹۰	۲۰,۹۱۴۲,۶۹۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالک ملت
.	۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰	.	۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰	۱۵	۷۳۴,۸۴۹,۳۱۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران
.	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بیمه پارسیان
.	۳۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندر عباس
.	۲۲۲,۳۲۲,۰۰۰	.	۲۲۲,۳۲۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۶,۱۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
.	۲۶,۰۹۳,۸۱۳,۴۰۰	.	۲۶,۰۹۳,۸۱۳,۴۰۰	۳,۸۰۰	۶,۸۶۶,۷۹۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰	.	۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰	۸۰۰	۳۳,۱۰۷,۳۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نفت سپاهان
.	۱۰,۵۷۴,۳۷۱,۵۳۴	.	۱۰,۵۷۴,۳۶۵,۵۶۰	۱۶۵	۶۴,۰۸۷,۰۶۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پورس کالای ایران
.	۴۹,۰۵۵,۶۰۵,۵۰۰	.	۴۹,۰۵۵,۶۰۵,۵۰۰	۱,۱۰۰	۴۴,۵۶۰,۰۰۵	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری صادراتین
.	۱۳۶,۵۶۴,۹۲۲,۵۰۰	.	۱۳۶,۵۶۴,۹۲۲,۵۰۰	۱۹۰	۷۱۸,۷۶۲,۷۵۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۳۲,۰۱۸,۱۱۵,۵۰۰	.	۳۲,۰۱۸,۱۱۵,۵۰۰	۴,۷۰۰	۶,۸۱۲,۳۶۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پویا زرگان آق تهره
.	۶۷۱,۷۶۰,۱۰۵,۹۴۴	.	۶۷۱,۷۶۰,۰۹۹,۹۷۰	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۸ ماهه و

۲۲روزه منتهی به ۳۰

اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۴

ریال	ریال
۵۷۹,۷۶۴,۵۳۵,۶۶۲	۶۲۹,۰۲۴,۹۵۴,۲۶۹
۵۷۹,۷۶۴,۵۳۵,۶۶۲	۲۰۸,۳۳۶,۸۴۴,۱۲۲
۸۳۷,۲۶۱,۷۹۸,۳۹۱	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق یا درآمد ثابت

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲روزه
منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سود خاص	سود خاص	سود	سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سرسید	درصد	تاریخ سرسید
۱۸,۱۴۴	۷۹,۲۵۴	۰	۷۹,۲۵۴	۱,۴۶۲,۱۷۲,۶۹۱	-	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۷
۲۶,۶۵۷	۳۳,۵۹۹	۰	۳۳,۵۹۹	۲۸۴,۹۵۴	-	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۷
۸,۰۰۱,۳۱۶,۶۹۶	۴۶,۶۵۲	۰	۴۶,۶۵۲	۰	-	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۸
۸۳,۳۸۱	۸۱۰,۶۲۷	۰	۸۱۰,۶۲۷	۱,۷۰۰,۳۹۳	-	۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۶,۹۶۷	۴۴,۱۸۵	۰	۴۴,۱۸۵	۱,۴۰۸,۹۵۵	-	۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۶
۲۶۶,۳۹۵,۳۲۶,۶۰۱	۶۲۳,۷۹۰,۲۶۶,۷۲۸	(۱۰,۲۶۳,۵۷۵,۹)	۶۲۳,۸۹۳,۰۰۲,۴۸۷	۱,۰۷۲,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۳۰	متعدد
۱۰۰,۷۸۶,۳۴۴,۰۲۰	۶,۲۳۳,۷۸۹,۵۴۷	۰	۶,۲۳۳,۷۸۹,۵۴۷	۰	-	۳۰	سپرده بانک پاسارگاد (۱۱ فقره)
۱۹,۷۲۴	۲۸۳,۶۷۷	۰	۲۸۳,۶۷۷	۰	-	۵	سپرده کوتاه مدت پاسارگاد
۸۴,۶۳۷,۴۵۰,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	-	-	سپرده جاری پاسارگاد
۷۷۰,۵۷۷,۷۰۳	۰	۰	۰	۰	-	۳۰	سپرده بلند مدت صادرات
۱۱۴,۳۴۸,۱۹۶,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	-	۳۰	سپرده بلند مدت ملت
۵۷۹,۷۶۴,۵۳۵,۶۶۲	۶۲۹,۰۲۴,۹۵۴,۲۶۹	(۱۰,۲۶۳,۵۷۵,۹)	۶۲۹,۱۲۷,۵۹۰,۲۸	۱,۰۷۴,۱۹۵,۶۷۹,۹۳	-	-	-

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه دولتی:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲روزه
منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

خاص سود اوراق	خاص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید
۰۰۰	۲۰۸,۳۳۶,۸۴۴,۱۲۲	۰	۲۴	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
۰۰۰	۲۰۸,۳۳۶,۸۴۴,۱۲۲	۰	۲۴	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴

مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش ۰۶۰۳۲۷

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به تفکیک به شرح زیر است:

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۴۵۷,۱۶۷,۲۹۸	۹۲۴,۰۸۱,۲۶۶	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
	۱۶۲,۳۶۸,۶۰۷	
۱,۴۵۷,۱۶۷,۲۹۸	۱,۰۸۶,۴۴۹,۸۷۳	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق
۳۲,۰۹۹,۶۶۸,۰۱۶	۱۲۲,۶۵۴,۹۹۵,۲۴۳	حق الزحمه حسابرس
۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۵	۱,۶۴۹,۹۹۹,۷۰۴	کارمزد متولی صندوق
۱,۰۰۵,۴۶۴,۳۲۰	۲,۴۶۴,۱۰۹,۵۱۶	
۳۴,۲۰۵,۱۳۲,۱۶۱	۱۲۶,۷۶۹,۱۰۴,۴۶۳	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۱۶,۶۸۲,۷۴۵	۳۲,۹۱۴,۶۰۵	هزینه برگزاری مجامع
۲۷,۹۶۹,۹۵۲	۳۴,۲۰۴,۷۹۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
	۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۶,۲۶۲,۴۶۶,۸۹۵	۱۹,۵۸۰,۴۶۰,۰۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۳,۲۶۵,۱۵۴	۵۹,۸۲۸,۰۹۲	هزینه انبار داری گواهی کالا
	۲,۵۶۷,۲۹۷,۰۷۸	هزینه خدمات سپرده گذاری
	۲۶۹,۷۸۶,۰۰۰	هزینه تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۷,۵۹۰,۳۸۴,۷۴۶	۲۴,۳۴۷,۴۹۰,۶۰۳	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۸ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۱۴۱,۹۶۷,۷۲۱	۷۷۲,۵۲۲,۱۹۴,۲۰۱	
۵۰,۱۴۱,۹۶۷,۷۲۱	۷۷۲,۵۲۲,۱۹۴,۲۰۱	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری نازینستنگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسلیک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تسلیک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان آتیه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۷۶۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۵۸۶٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	مدیر و اشخاص وابسته
۱.۵۲۶٪	۹,۰۹۸,۰۰۰	ممتاز	۱.۱۷۰٪	۹,۰۹۸,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	کاوه دلسوز مرغوب	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۳۹٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	وحید صالحی پلکونی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۴۰٪	۲۶۲,۰۱۴	عادی	۰.۰۳۱٪	۲۶۲,۰۱۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید عطار درآباد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۳۸٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۴۹٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	جمع	
۲.۴۱٪	۱۵,۷۶۲,۰۱۴		۱.۸۵٪	۱۵,۷۶۲,۰۱۴				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری باهنر	هم گروه مدیر	کارمزد معاملات	۷,۰۴۳,۶۷۹,۸۹۲	طی سال
شرکت سیدگردان آتیه توکا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۲۲,۶۵۴,۹۹۵,۲۴۳	طی سال
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۴۹,۹۹۹,۷۰۴	طی سال
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲,۶۶۴,۱۰۹,۵۱۶	طی سال

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاقی افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.