

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند

ماه ۱۴۰۲

## صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه مفید

### صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه مفید مربوط به دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ 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

۴

گردش خالص دارائی ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۱

پ. 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 اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری سهامی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه مفید 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۳ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

شرکت سبدگردان مفید

رضا ابراهیمی قلعه حسن

متولی صندوق

موسسه حسابرسی رازدار

محمود محمدزاده

سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۱۳۱۷۷۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۴,۴۰۶,۸۵۶,۶۴۲,۶۳۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۵,۱۷۷,۶۱۳,۶۶۳	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۳۰۸,۶۴۵,۸۶۱,۲۶۷	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۶,۵۵۷,۸۴۲,۲۴۷	۸	حسابهای دریافتی
۱۹۳,۹۷۲,۶۰۵	۹	سایر دارائیهها
۳۵,۱۸۶,۱۲۴,۱۳۳	۱۰	موجودی نقد
<b>۵,۹۲۲,۶۱۸,۰۵۶,۵۵۴</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>بدهی ها</b>
۷,۴۷۰,۵۵۶,۱۰۸	۱۱	جاری کارگزاران
۲۴,۰۳۱,۳۹۱,۱۱۵	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۴۷,۱۲۷,۱۹۳,۴۱۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۳,۲۰۲,۱۱۲,۲۴۳	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۸۱,۸۳۱,۲۵۲,۸۸۴</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۵,۸۴۰,۷۸۶,۸۰۳,۶۷۰</b>	۱۵	<b>خالص دارایی ها</b>
۵۴۵,۸۰۷,۹۰۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۷۰۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۴۴۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماه و بیست و سه

روزه منتهی به

منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت

ریال

درآمدها:

۴۹,۳۳۱,۱۰۴,۳۵۰

۱۶

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۲۷۷,۳۱۳,۳۶۰,۲۳۲

۱۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۳۵,۸۴۶,۲۰۶,۰۲۴

۱۸

سود سهام

۴۴,۳۸۱,۳۴۳,۲۴۱

۱۹

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۲,۹۴۳,۹۷۷

۲۰

سایر درآمدها

۴۰۶,۸۷۴,۹۵۷,۸۲۴

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

۴۷,۱۳۶,۴۷۶,۱۵۲

۲۱

هزینه کارمزد ارکان

۴,۳۵۸,۹۸۶,۲۳۲

۲۲

سایر هزینه‌ها

۵۱,۴۹۵,۴۶۲,۳۸۴

جمع هزینه‌ها

۳۵۵,۳۷۹,۴۹۵,۴۴۰

سودخالص



یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سیدگران مفید  
شماره ثبت: ۴۶۴۷۴۰۱۵

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها		یادداشت
دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه		
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	
۵,۹۵۴,۶۳۲,۰۷۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۶۳,۲۰۷	
(۴۹۶,۵۵۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۴۹,۶۵۵,۳۰۶)	
۳۵۵,۳۷۹,۴۹۵,۴۴۰	.	
۲۷,۳۲۸,۲۹۸,۲۳۰	.	۲۳
<b>۵,۸۴۰,۷۸۶,۸۰۳,۶۷۰</b>	<b>۵۴۵,۸۰۷,۹۰۱</b>	

ص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره  
دهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
دهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
خالص دوره  
یلات  
ص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سپیدگردان مفید

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید که صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی محسوب می شود در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ نزد ثبت شرکتهای با شماره ۵۶۵۹۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۸۰۵۳۵۱ و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ تحت شماره ۱۲۲۱۷ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱، طبقه همکف واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

##### ۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.atiyehfund.com](http://www.atiyehfund.com) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:  
**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبدگردان مفید	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪
۲	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪
۳	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

**مدیر صندوق:** شرکت سیدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

**مدیر ثبت:** شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱

**متولی صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

**حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

### **۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

#### **۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

**۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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.

۳-۲-۲- 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.

#### **۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

۳-۳-۱- 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 مدت ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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 علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### **۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی**

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۴۲ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

#### **۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:



## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

**دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	صفر
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p>
کارمزد متولی	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰,۰۰۰ و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. که تا ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	<p>هزینه‌های ثابت سالانه دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی، مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردید. هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد:</p> <p>۱- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ۱۵,۰۰۰ ریال</p> <p>۲- به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال ۹۰,۰۰۰ ریال</p>

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش داراییهای صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال			
۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش داراییهای صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال			
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش داراییهای صندوق بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال			
ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			

### ۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می شود.

### ۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

### ۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

### ۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
سرمایه گذاریها	۴۶۶,۰۵۴,۷۷۸,۴۷۱	۴۲۷,۵۱۲,۴۹۸,۹۶۲	۷.۲۲٪
مواد و محصولات دارویی	۸۳۵,۸۱۹,۴۲۴,۸۹۳	۷۷۹,۰۷۴,۴۱۰,۵۹۵	۱۳.۱۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۶۶۲,۴۰۵,۱۷۴,۴۱۳	۶۲۹,۳۳۸,۵۱۴,۷۱۴	۱۰.۶۳٪
محصولات شیمیایی	۴۶۳,۷۳۱,۰۹۱,۹۸۰	۴۸۸,۰۷۴,۱۱۴,۹۳۸	۸.۲۴٪
فلزات اساسی	۴۳۸,۲۹۰,۵۴۶,۰۶۹	۴۴۱,۶۷۶,۷۹۹,۶۴۴	۷.۴۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۷۱,۹۴۷,۰۵۹,۸۲۴	۳۹۱,۲۵۴,۶۹۶,۷۳۸	۶.۶۱٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۸۱,۸۲۳,۹۱۶,۳۵۷	۳۸۰,۸۸۶,۵۲۴,۳۵۷	۶.۴۳٪
سیمان، آهک و گچ	۳۱۹,۲۳۰,۷۰۳,۳۹۳	۳۴۸,۶۰۹,۵۳۴,۳۴۹	۵.۸۹٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۱۲,۴۰۵,۲۸۳,۲۴۸	۳۴۲,۳۳۲,۲۶۷,۳۵۳	۵.۷۸٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۰۴,۸۸۴,۰۹۸,۸۶۷	۱۰۱,۸۲۷,۷۰۳,۸۱۳	۱.۷۲٪
زراعت و خدمات وابسته	۷۱,۷۶۸,۱۱۹,۸۶۷	۶۷,۸۸۶,۷۵۴,۸۵۲	۱.۱۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۶۰,۱۳۴۶,۳۳۱	۸,۳۸۲,۸۲۲,۳۰۸	۰.۱۴٪
جمع	۴,۴۳۵,۹۶۱,۵۴۳,۷۱۳	۴,۴۰۶,۸۵۶,۶۴۲,۶۲۳	۷۳.۱۲٪

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
سوداوارق با درآمد ثابت فرابورسی مراجعه عام دولت-ش.خ-۳۰۹			۱۳۷,۸۵۳,۵۳۵,۷۰۳	۸,۰۶۲,۸۴۰,۳۱۱	۱۴۵,۱۷۷,۶۱۳,۶۶۳	۲.۴۹٪
			۱۳۷,۸۵۳,۵۳۵,۷۰۳	۸,۰۶۲,۸۴۰,۳۱۱	۱۴۵,۱۷۷,۶۱۳,۶۶۳	۲.۴۹٪

۷- سرمایه گذاری در سایر گواهی سپرده کالایی

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۷	۱,۳۰۸,۶۴۵,۸۶۱,۲۸۳	۲۲.۱۰٪
۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۷	۱,۳۰۸,۶۴۵,۸۶۱,۲۸۳	۲۲.۱۰٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

**۸- حسابهای دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

توزیل شده	مبلغ توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۳,۷۸۹,۹۳۱,۰۲۴	۴۷۲,۵۳۹,۷۲۶	۲۵	۲۴,۲۶۲,۴۷۰,۷۵۰
۲,۷۶۷,۹۱۱,۲۲۳	۱۱,۲۱۰,۲۴۸	۰	۲,۷۷۹,۱۲۱,۴۷۱
۲۶,۵۵۷,۸۴۲,۲۴۷	۴۸۳,۷۴۹,۹۷۴		۲۷,۰۴۱,۵۹۲,۲۲۱

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

**۹- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۱۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۱,۱۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۰
۱۹۳,۹۷۲,۶۰۵	۶,۰۲۷,۳۹۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۹۳,۹۷۲,۶۰۵	۱,۱۷۶,۶۵۷,۵۳۲	۱,۳۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۰

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

**۱۰- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال	
۳۴,۴۸۹,۱۸۹,۱۹۲	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۱۰-۸-۷۵۶۰۸-۷۰۷۰۷۵۶۰۸
۲۱۱,۵۲۸,۶۶۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۸۲۲۲۲۲۲۰۱-۲۰۷۸۱۰۰
۴۸۵,۴۰۶,۲۷۵	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳
۳۵,۱۸۶,۱۲۴,۱۳۳	جمع

**۱۱- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶,۹۱۵,۸۴۷,۳۱۰,۸۴۴	۶,۹۲۳,۳۱۷,۸۶۶,۹۵۲	۰
۰	۶,۹۱۵,۸۴۷,۳۱۰,۸۴۴	۶,۹۲۳,۳۱۷,۸۶۶,۹۵۲	۰

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	
۲۱,۷۷۷,۷۳۵,۷۰۹	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۳۰۰,۵۷۴	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۹,۳۶۰,۰۶۸	تمه صدور نوع یک واحدهای صندوق بازنشستگی
۱۰,۱۰۷,۰۲۴	تمه صدور نوع دو واحدهای صندوق بازنشستگی
۱,۷۵۱,۸۹۱,۳۵۴	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۷,۳۱۰,۲۰۲	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۴۴۲,۶۸۶,۱۸۴	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
<b>۲۴,۰۳۱,۳۹۱,۱۱۵</b>	

**۱۳- بدهی به ارکان صندوق**

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

ریال	
۱۷,۷۵۶,۹۵۳,۲۸۶	مدیر صندوق
۲۸,۵۵۲,۱۵۹,۸۰۷	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۳۹۸,۶۳۰,۱۳۳	متولی
۴۱۹,۴۵۰,۱۹۲	حسابرس
<b>۴۷,۱۲۷,۱۹۳,۴۱۸</b>	جمع

**۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

ریال	
۹۰,۱۳۸,۷۸۹	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۸۵,۶۵۸,۳۳۲	ذخیره تصفیه
۲,۶۲۶,۳۱۵,۱۲۲	آبونمان نرم افزار صندوق
<b>۳,۲۰۲,۱۱۲,۲۴۳</b>	جمع

**۱۵- خالص داراییها**

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به شرح ذیل می باشد:

ریال	تعداد	
۵,۷۳۳,۷۷۵,۰۳۶,۴۷۲	۵۳۵,۸۰۷,۹۰۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۷,۰۱۱,۷۶۷,۱۹۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۵,۸۴۰,۷۸۶,۸۰۳,۶۷۰</b>	<b>۵۴۵,۸۰۷,۹۰۱</b>	جمع

صندوق سرمایه گذاری نازنشتگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
۱۶-۱	۳۷,۴۸۸,۶۴۶,۴۵۸	سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم سهام
۱۶-۲	۱۱,۶۱۷,۰۶۰,۲۶۴	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۱۶-۳	۲۲۵,۳۹۷,۶۲۸	سود ناشی از تسویه اختیار
جمع	۴۹,۳۳۱,۱۰۴,۳۵۰	

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱۴,۴۹۹	۱۰,۰۵۳,۰۱۲,۲۰۰	۷,۶۰۱,۲۱۳,۵۵۷	۹,۵۵۰,۳۵۹	۵۰,۲۶۵,۰۶۱	۲,۳۹۱,۹۸۳,۲۲۳
۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۹,۶۸۲,۵۵۷	۱۰۹,۴۴۹,۸۸۲,۰۵۰	۱۰۳,۹۷۳,۳۰۹,۶۲۲	۱۰۳,۹۷۶,۱۷۳	۵۴۷,۲۴۹,۴۰۹	۴,۸۲۵,۲۴۶,۲۴۶
۳	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱,۰۷۹,۹۷۵	۱۵,۴۶۵,۲۴۲,۰۰۰	۱۴,۶۷۹,۳۷۷,۲۲۰	۱۴,۶۹۱,۹۳۲	۷۷,۳۲۶,۲۱۰	۶۹۳,۸۴۶,۶۳۸
۴	پالایش نفت اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۶۳,۱۲۵,۸۴۰	۲۷,۰۹۸,۶۴۷	۱۴۲,۶۲۵,۰۰۰	۴,۰۹۲,۱۵۰,۵۱۳
۵	پارس فنر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۷۴,۸۸۳,۴۳۰	۱۷,۰۳۷,۴۵۵,۹۷۶	۲۳,۸۲۰,۶۲۵	۱۲۵,۳۷۴,۴۱۷	۷,۸۸۸,۲۳۲,۴۱۲
۶	بانک ملت	۱	۱	۲,۳۱۷	.	.	(۲,۳۱۶)
۷	بانک سینا	۱	۱	۲,۲۸۶	.	.	(۲,۲۸۵)
۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۸۷,۸۹۱,۸۶۳	۱۷,۲۸۴,۹۴۵,۶۶۳	۱۵,۴۷۳,۱۹۸	۸۱,۴۳۹,۴۶۲	(۱,۰۹۳,۹۶۶,۴۶۰)
۹	شمش طلا	۲۱,۰۰۰	۸۰,۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۱۰,۶۹۷,۹۲۵	۱۹۲,۳۴۵,۸۴۰	.	۱۱,۴۴۱,۰۵۶,۲۳۵
۱۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲۴۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۸,۰۲۲,۴۰۰	۱۵,۴۰۱,۸۱۲,۱۵۴	۲۱,۲۴۹,۴۸۴	۱۱۱,۸۴۰,۱۱۲	۶,۸۳۳,۱۲۰,۶۵۰
۱۱	کشت و دام قیام اصفهان	۸۵۹,۶۵۳	۳,۲۵۳,۷۸۶,۶۰۵	۲,۸۱۷,۵۴۵,۰۱۳	۳,۰۹۱,۰۵۷	۱۶,۲۶۸,۹۳۳	۴۱۶,۸۸۱,۶۰۲
جمع			۳۱۰,۶۲۱,۸۲۰,۵۵۰	۲۷۱,۵۶۹,۴۸۷,۵۷۳	۴۱۱,۲۹۷,۹۱۵	۱,۱۵۲,۳۸۸,۶۰۴	۳۷,۴۸۸,۶۴۶,۴۵۸

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام
۱	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۹	۲۸,۱۳۴	۲۶,۰۰۱,۱۶۱,۴۶۰	۲۶,۱۳۶,۵۱۵,۳۳۲	۴,۷۱۲,۷۰۶	-	ریال (۱۴۰,۰۶۶,۵۷۸)
۲	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۵۲۰,۰۶۴	۴۶۶,۶۵۷,۱۳۰,۴۰۰	۴۶۳,۷۸۷,۰۷۲,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۵۳	-	ریال ۲,۸۰۲,۸۵۸,۳۴۷
۳	گام بانک ملت ۰۲۱۱	۳۱۲,۶۳۷	۳۰۹,۰۱۴,۶۱۶,۲۶۰	۳۰۰,۰۱۹,۵۸۷,۴۶۰	۴۰,۷۶۰,۳۰۵	-	ریال ۸,۹۵۴,۲۶۸,۴۹۵
			۸۰۱,۶۷۲,۹۰۸,۱۲۰	۷۸۹,۹۴۳,۱۷۴,۷۹۲	۱۱۲,۶۷۳,۰۶۴	-	ریال ۱۱,۶۱۷,۰۶۰,۲۶۴

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶-۳- سود حاصل از تسویه اختیار به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه بیست و

سه روزه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	سهام	تعداد	بهای تمام شده	کارمزد	ریال
۱	اختیارف ثستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۱۵۹)	(۱۴,۴۳۸,۱۶۱)
۲	اختیارخ ثستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۵۱)	۲۳۹,۸۳۵,۷۸۹
					۲۲۵,۳۹۷,۶۲۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماه بیست و سه

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۱۷-۱ (۲۹,۰۸۵,۴۷۰,۵۷۲)
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام	۱۷-۲ (۱۹,۴۳۰,۵۱۷)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۳ (۷۳۸,۷۶۲,۳۵۱)
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده آتی	۱۷-۴ ۳۰۷,۱۵۷,۰۲۳,۶۷۲
جمع	۲۷۷,۳۱۳,۳۶۰,۲۳۲

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱۴,۵۰۱	۸,۴۳۲,۹۹۸,۶۵۰	۷,۶۰۱,۳۴۶,۳۳۱	۸,۰۱۱,۳۴۹	۴۲,۱۶۴,۹۹۳	۷۸۱,۴۷۵,۹۷۷
۲	داروپخش (هلدینگ)	۱۰,۱۴۹,۰۱۴	۱۷۴,۲۵۸,۵۷۰,۳۸۰	۱۹۰,۱۲۶,۱۸۴,۱۹۲	۱۶۵,۵۴۵,۶۴۲	۸۷۱,۲۹۲,۸۵۲	(۱۶,۹۰۴,۴۵۲,۳۰۶)
۳	گروه دارویی سبحان	۱۸,۵۸۶,۱۶۶	۱۵۰,۳۶۲,۰۸۲,۹۴۰	۱۶۴,۷۷۷,۴۴۱,۸۰۳	۱۴۲,۸۴۳,۹۷۹	۷۵۱,۸۱۰,۴۱۵	(۱۵,۳۱۰,۰۱۳,۲۵۶)
۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵,۰۹۲,۳۰۷	۱۲۷,۹۸۲,۷۶۳,۳۶۰	۱۲۳,۶۷۷,۹۵۵,۲۸۷	۱۲۱,۵۸۳,۶۲۵	۶۳۹,۹۱۳,۸۱۷	۳,۵۴۳,۳۱۰,۵۲۰
۵	فجر انرژی خلیج فارس	۵۶۷۹,۰۰۰	۱۲۶,۰۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۸۱,۶۷۵,۵۹۶	۱۱۹,۷۷۰,۱۱۰	۶۳۰,۳۶۹,۰۰۰	۲۲,۹۴۱,۹۸۵,۲۹۰
۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۱۲۰,۸۱۲	۱۵,۰۹۷,۳۳۷,۶۴۰	۱۴,۹۹۵,۷۳۰,۵۴۸	۱۴,۳۴۲,۴۷۱	۷۵,۴۸۶,۶۸۸	۱۱,۷۷۷,۹۳۰
۷	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۹۷,۰۴۹,۸۸۳	۱۶۸,۵۷۵,۶۴۶,۷۷۱	۱۸۸,۱۳۵,۰۸۸,۳۰۰	۱۶۰,۱۴۶,۸۶۴	۸۴۲,۸۷۸,۲۳۴	(۲۰,۵۶۲,۴۶۶,۶۲۷)
۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۳۴,۲۵۵,۶۳۶	۱۹۰,۴۶۱,۳۳۶,۱۶۰	۲۰۵,۵۰۲,۱۷۰,۱۹۹	۱۸۰,۹۳۸,۲۶۹	۹۵۲,۳۰۶,۶۸۱	(۱۶,۱۷۴,۰۷۸,۹۸۹)
۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۷,۲۵۵,۴۲۷	۱۳۹,۵۴۰,۰۳۳,۱۲۷	۱۴۵,۸۸۷,۴۲۸,۸۴۱	۱۳۲,۵۶۳,۰۳۱	۶۹۷,۷۰۰,۱۶۶	(۷,۱۷۷,۶۵۸,۹۱۱)
۱۰	صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۹۶۸,۶۶۰	۵۲,۰۳۵,۳۲۳,۰۴۰	۵۲,۲۲۲,۶۹۵,۴۲۷	۴۹,۴۳۳,۵۵۷	۲۶۰,۱۷۶,۶۱۵	(۴۹۶,۹۸۲,۵۵۹)
۱۱	سیمرغ	۵۰۳,۵۹۶	۱۷,۷۷۶,۹۳۸,۸۰۰	۱۶,۲۴۵,۱۱۴,۶۹۵	۱۶,۸۸۸,۰۹۲	۸۸,۸۸۴,۶۹۴	۱,۴۲۶,۰۵۱,۳۱۹
۱۲	داروسازی کاسپین تامین	۴,۰۹۱,۰۷۹	۹۱,۲۳۱,۰۶۱,۷۰۰	۸۲,۵۸۳,۱۵۶,۳۱۰	۸۶,۶۶۹,۵۰۹	۴۵۶,۱۵۵,۳۰۹	۸,۱۰۵,۰۸۰,۵۷۳
۱۳	سیمان خوزستان	۱,۵۱۲,۱۱۴	۷۶,۵۴۳,۲۱۰,۶۸۰	۷۲,۹۸۰,۹۸۱,۱۵۷	۷۲,۷۱۶,۰۵۰	۳۸۲,۷۱۶,۰۵۳	۳,۱۰۶,۷۹۷,۴۱۹
۱۴	سیمان صوفیان	۳,۱۸۱,۶۱۰	۱۲۱,۰۲۸,۴۴۴,۴۰۰	۱۰۵,۹۶۵,۷۳۱,۲۶۱	۱۱۴,۹۷۷,۰۲۲	۶۰۵,۱۴۲,۲۲۲	۱۴,۳۴۲,۵۹۳,۷۹۵
۱۵	پالایش نفت اصفهان	۴۳,۲۱۳,۶۵۶	۲۴۴,۵۸۹,۲۹۲,۹۶۰	۲۰۹,۶۹۹,۶۷۴,۶۸۸	۲۳۲,۳۵۹,۸۲۸	۱,۲۲۲,۹۴۶,۴۶۵	۳۳,۴۳۴,۳۱۱,۹۷۹
۱۶	گروه مالی صبا تامین	۵۹۶,۸۷,۵۶۷	۱۸۰,۱۹۶,۷۶۴,۷۷۳	۱۹۹,۹۹۵,۴۰۶,۶۰۱	۱۷۱,۱۸۶,۹۲۷	۹۰۰,۹۸۳,۸۲۴	(۲۰,۸۷۰,۸۱۲,۵۷۸)
۱۷	نفت سپاهان	۲۱,۴۳۲,۹۹۹	۹۹,۷۹۲,۰۴۳,۳۴۴	۱۰۲,۷۰۵,۶۰۸,۵۶۰	۹۴,۸۰۲,۴۴۱	۴۹۸,۹۶۰,۲۱۷	(۳,۵۰۷,۳۲۷,۸۷۴)
۱۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۵۲۳,۰۰۰	۱۵۷,۰۰۸,۶۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۸۹,۰۷۲,۴۰۹	۱۴۹,۱۵۸,۱۸۰	۷۸۵,۰۴۳,۰۵۰	۵,۶۸۵,۳۳۶,۳۶۲
۱۹	بانک سامان	۴۸,۷۸۵,۴۳۶	۹۳,۶۶۸,۰۳۷,۱۲۰	۹۹,۲۰۲,۴۷۱,۸۰۰	۸۸,۹۸۴,۶۳۵	۴۶۸,۳۴۰,۱۸۶	(۶,۰۹۱,۷۵۹,۵۰۱)
۲۰	داروسازی اکسیر	۱,۴۹۶,۸۵۷	۴۶,۳۸۷,۵۹۸,۴۳۰	۴۹,۹۵۰,۵۰۲,۷۰۹	۴۴,۰۶۸,۲۱۹	۲۳۱,۹۳۷,۹۹۲	(۳,۸۳۸,۹۱۰,۴۹۰)
۲۱	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۳,۳۹۳,۵۷۷	۸۱,۲۹۹,۰۱۲,۳۹۰	۷۷,۹۲۴,۲۸۳,۵۷۰	۷۷,۲۳۴,۰۶۲	۴۰۶,۴۹۵,۰۶۲	۲,۸۹۰,۹۹۹,۶۹۶
۲۲	بانک ملت	۷۴,۵۶۲,۵۵۱	۱۷۷,۹۰۶,۲۴۶,۶۸۶	۱۷۳,۲۱۸,۱۴۳,۱۹۴	۱۶۹,۰۱۰,۹۳۴	۸۸۹,۵۳۱,۲۳۳	۳,۶۲۹,۵۶۱,۳۲۴
۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۷۹,۹۶۹,۶۸۰	۱۲۴,۴۸۵,۱۵۰	۶۵۵,۱۸۵,۰۰۰	(۱۲,۶۲۲,۶۳۹,۸۳۰)



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتمه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۲۴	فولاد مبارکه اصفهان	۳۶,۵۰۵,۵۹۸	۱۸۱,۶۵۱,۸۵۵,۶۴۸	۱۶۱,۴۱۳,۵۴۳,۴۶۹	۱۷۲,۵۶۹,۲۶۳	۹۰۸,۲۵۹,۲۷۸	۱۹,۱۵۷,۴۸۳,۶۳۸
۲۵	بانک سینا	۳۲,۸۳۹,۰۱۱	۷۴,۶۷۵,۹۱۱,۰۱۴	۷۵,۰۷۷,۹۲۰,۵۲۴	۷۰,۹۴۲,۱۱۵	۳۷۳,۳۷۹,۵۵۵	(۸۴۶,۳۳۱,۱۸۱)
۲۶	سپید ماکیان	۶,۲۵۲,۰۰۰	۵۰,۵۱۶,۱۶۰,۰۰۰	۵۵,۵۲۳,۰۰۵,۱۷۲	۴۷,۹۹۰,۳۵۲	۲۵۲,۵۸۰,۸۰۰	(۵,۳۰۷,۴۱۶,۳۲۴)
۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷۷,۸۰۹,۹۵۵	۲۱۱,۰۶۰,۴۱۶,۵۸۵	۲۱۶,۴۳۹,۱۱۳,۴۰۰	۲۰۰,۵۰۷,۳۹۶	۱,۰۵۵,۳۰۲,۰۸۳	(۶,۶۳۴,۵۰۶,۲۹۴)
۲۸	پتروشیمی پردیس	۷۷۵,۴۱۰	۱۲۴,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۲۴۳,۵۳۲,۵۸۲	۱۱۷,۸۶۲,۳۲۰	۶۲۰,۳۲۸,۰۰۰	۱,۰۸۳,۸۷۷,۰۹۸
۲۹	تایدواتر خاورمیانه	۱۹,۳۶۴,۳۱۱	۱۰۲,۴۳۷,۲۰۵,۱۹۰	۱۰۴,۸۸۴,۰۹۸,۸۶۷	۹۷,۳۱۵,۳۴۵	۵۱۲,۱۸۶,۰۲۶	(۳,۰۵۶,۳۹۵,۰۴۸)
۳۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۴۴۷,۰۰۷	۴۱,۰۰۱,۴۰۴,۵۴۰	۳۹,۳۰۷,۷۴۱,۸۲۷	۳۸,۹۵۱,۳۳۴	۲۰۵,۰۰۷,۰۲۳	۱,۴۴۹,۷۰۴,۳۵۶
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۷,۱۱۱,۰۴۱	۱۹۱,۱۳۰,۳۲۷,۹۷۰	۲۰۲,۷۵۹,۰۸۶,۳۶۲	۱۸۱,۵۷۳,۸۱۲	۹۵۵,۶۵۱,۶۴۰	(۱۲,۷۶۵,۹۸۳,۸۴۳)
۳۲	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۶۵,۷۴۲,۳۲۷	۱۰۴,۷۲۷,۵۲۶,۹۱۱	۱۰۶,۵۲۷,۶۶۴,۴۹۵	۹۹,۴۹۱,۱۵۱	۵۲۳,۶۲۷,۶۳۵	(۲,۴۲۳,۲۶۶,۳۶۹)
۳۳	سیمان هگمتان	۱,۵۵۲,۶۶۲	۱۰۸,۴۶۸,۹۶۷,۳۲۰	۹۷,۳۲۴,۴۱۱,۰۶۱	۱۰۳,۰۴۵,۵۱۹	۵۴۲,۳۴۴,۸۳۷	۱۰,۴۹۹,۱۶۵,۹۰۳
۳۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳,۰۳۱,۹۲۹	۲۶۲,۲۰۲,۴۱۱,۴۸۰	۲۳۴,۹۵۹,۸۹۴,۹۰۳	۲۴۹,۰۹۲,۲۹۱	۱,۳۱۱,۰۱۲,۰۵۷	۲۵,۶۸۲,۴۱۲,۲۳۱
۳۵	بانک خاورمیانه	۸۴,۲۴۵,۳۱۵	۲۸۶,۸۵۵,۲۹۷,۵۷۵	۳۱۴,۹۰۶,۶۳۸,۱۹۵	۲۷۲,۵۱۲,۵۳۳	۱,۴۳۴,۲۷۶,۴۸۸	(۲۹,۷۵۸,۱۳۰,۳۴۱)
۳۶	صنایع فرآلیاژ ایران	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۵,۲۲۰,۸۱۱	۱۸,۵۲۷,۸۵۰	۹۷,۵۱۵,۰۰۰	(۲,۵۰۸,۲۶۳,۶۶۱)
			۴,۴۲۹,۵۸۰,۲۳۷,۵۸۴	۴,۴۳۲,۳۰۹,۷۰۵,۷۲۶	۴,۲۰۸,۱۰۱,۲۲۷	۲۲,۱۴۷,۹۰۱,۱۹۰	(۲۹,۰۸۵,۴۷۰,۵۷۲)

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷-۲ - سود تحقق نیافته حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۹۲,۴۷۳	۳,۶۵۴,۱۴۹,۶۶۰	۳,۶۵۱,۸۲۷,۹۸۷	۳,۴۷۱,۴۴۲	۱۸,۲۷۰,۷۴۸	ریال (۱۹,۴۳۰,۵۱۷)
			۳,۶۵۴,۱۴۹,۶۶۰	۳,۶۵۱,۸۳۷,۹۸۷	۳,۴۷۱,۴۴۲	۱۸,۲۷۰,۷۴۸	ریال (۱۹,۴۳۰,۵۱۷)

۱۷-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹	۰	۱۳۷,۱۳۹,۶۲۹,۹۱۰	۱۳۷,۸۵۳,۵۳۵,۷۰۳	۲۴,۸۵۶,۵۵۸	۰	ریال (۷۳۸,۷۶۲,۳۵۱)
			۱۳۷,۱۳۹,۶۲۹,۹۱۰	۱۳۷,۸۵۳,۵۳۵,۷۰۳	۲۴,۸۵۶,۵۵۸	۰	ریال (۷۳۸,۷۶۲,۳۵۱)

۱۷-۴ - سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی :

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	شمس طلا	۳۰۶,۲۸۲	۱,۳۱۱,۷۹۴,۱۶۷,۲۸۴	۱,۰۰۱,۴۸۸,۸۳۷,۶۱۰	۳,۱۴۸,۳۰۶,۰۰۱	۰	ریال ۳۰۷,۱۵۷,۰۲۳,۶۷۲
			۱,۳۱۱,۷۹۴,۱۶۷,۲۸۴	۱,۰۰۱,۴۸۸,۸۳۷,۶۱۰	۳,۱۴۸,۳۰۶,۰۰۱	۰	ریال ۳۰۷,۱۵۷,۰۲۳,۶۷۲

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۴۳۸,۴۱۰	۲۷,۵۰۰	۱۲,۰۵۶,۲۷۵,۰۰۰	۰	۱۲,۰۵۶,۲۷۵,۰۰۰
۲	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۹۷,۰۴۹,۸۸۳	۲۵۰	۲۴,۲۶۲,۴۷۰,۷۵۰	(۴۷۲,۵۳۹,۷۲۶)	۲۳,۷۸۹,۹۳۱,۰۲۴
						۳۶,۳۱۸,۷۴۵,۷۵۰	(۴۷۲,۵۳۹,۷۲۶)	۳۵,۸۴۶,۲۰۶,۰۲۴

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماه و بیست

و سه روزه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت	ریال
۱۹-۱	۱۱,۷۴۸,۹۸۸,۸۰۶
۱۹-۲	۳۲,۶۳۲,۳۵۴,۴۳۵
جمع	۴۴,۳۸۱,۳۴۳,۲۴۱

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد	ریال
			۱۸٪	۱۰,۶۲۶,۴۴۱,۴۶۵
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۱۲۲,۵۴۷,۳۴۱
				۱۱,۷۴۸,۹۸۸,۸۰۶

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود
-	کوتاه مدت	درصد	ریال
-	کوتاه مدت	۵	۵,۶۲۲,۴۷۹,۴۳۹
-	کوتاه مدت	۵	۱,۵۳۹,۷۹۹,۲۶۳
-	کوتاه مدت	۵	۴,۵۷۳,۶۶۶
-	کوتاه مدت	۵	۲۵,۴۷۶,۷۱۲,۳۱۵
			۱۱,۲۱۰,۰۲۴۸
			۳۲,۶۳۲,۳۵۴,۴۳۵

سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه به شماره حساب ۷۰۷۰۷۵۶۰۸۸۱۰۱۰۱۰۰۹

سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد به شماره حساب ۲۰۷۸۱۰۰۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲.۱

سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت مستقل مرکزی : ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳

سود سپرده بانک ملت شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۹۹۹۸۳۹۵۱۷۷

هزینه تنزیل

جمع

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه

منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال
۲,۹۴۳,۹۷۷
۲,۹۴۳,۹۷۷

سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۷,۷۶۶,۲۳۶,۰۲۰	مدیر صندوق
۲۸,۵۵۲,۱۵۹,۸۰۷	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۳۹۸,۶۳۰,۱۳۳	متولی
۴۱۹,۴۵۰,۱۹۲	حسابرس
۴۷,۱۳۶,۴۷۶,۱۵۲	جمع

**۲۲- سایر هزینهها**

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۴۸۵,۶۵۸,۳۳۲	هزینه تصفیه
۹۴۶,۰۷۹,۱۴۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶,۰۲۷,۳۹۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۸۵۹,۹۶۵,۱۰۱	هزینه نرم افزار
۶۱,۲۵۶,۲۶۰	کارمزد بانکی
۴,۳۵۸,۹۸۶,۲۳۲	جمع

**۲۳- تعديلات**

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۲۴,۹۴۰,۹۱۳,۴۲۳	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲,۳۸۷,۳۸۴,۸۰۷	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۳۲۸,۲۹۸,۲۳۰	

**۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارائیهها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

**۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

دوره مالی سه ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱.۸۴%
		سهام عادی	۰	۰.۰۰%
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۹۲%
		سهام عادی	۴۱۰,۴۹۶	۳.۵۵%
مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸.۶۴%
		سهام عادی	۰	۰.۰۰%
امین امیری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۴۴۳,۶۷۶	۳.۸۲%
محمد مهدی بخارائی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۸۰,۲۹۳	۳.۲۹%
محمدعلی بختیاری نژاد	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۳۹,۱۲۸	۲.۹۲%
			۱۱,۵۷۳,۵۹۳	۱۰۰%

**۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۵۵۱,۵۷۴,۷۸۰	(۷,۴۷۰,۵۵۶,۱۰۸)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۶,۳۱۸,۴۹۵,۸۲۷	(۴۶,۳۰۹,۱۱۳,۰۹۳)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۹۸,۶۳۰,۱۳۳	(۳۹۸,۶۳۰,۱۳۳)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۱۹,۴۵۰,۱۹۲	(۴۱۹,۴۵۰,۱۹۲)

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها**

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها تا تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.