

# صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۳

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید مربوط به دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ 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
۱۰-۲۲	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 بازنشستگی 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 درموقعیت 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 ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا ابراهیمی قلعه حسن	شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک،  
نیش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰  
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

موسسه حسابرسی رازدار  
www.atiyehfund.com  
(حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

سبدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

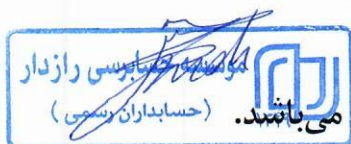
۱

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

<u>۱۴۰۳/۰۳/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال		
۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹۵,۱۳۸,۸۹۰,۳۵۹	۷	حسابهای دریافتی
۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸	۸	سایر داراییها
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸	۹	موجودی نقد
۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۵,۷۶۳,۵۰۵,۹۶۵,۲۴۰</u>		<b>جمع دارایی ها</b>
		<u>بدهی ها</u>
۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۳۸	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۴۱,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۰۲۸,۷۸۴,۲۹۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۷۱,۵۵۹,۲۴۹,۷۹۸</u>		<b>جمع بدهی ها</b>
<u>۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲</u>	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
<u>۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸</u>		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱۰,۱۵۸</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و بیست و

سه روزه

منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال

**درآمدها:**

۹۴,۸۴۳,۹۹۷,۷۶۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۷۳,۲۹۰,۹۶۴,۹۰۵)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸۰,۷۹۴,۵۶۶,۳۹۱	۱۷	سود سهام
۷۱,۶۳۰,۶۹۸,۱۴۲	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۰۷۹,۱۳۷	۱۹	سایر درآمدها
<b>۷۳,۹۸۷,۳۷۶,۵۲۷</b>		<b>جمع درآمدها</b>

**هزینه‌ها:**

۴۱,۶۴۳,۹۹۸,۹۴۰	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۹,۹۰۲,۹۵۶,۹۶۸	۲۱	سایر هزینه‌ها
<b>۵۱,۵۴۶,۹۵۵,۹۰۸</b>		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۲۲,۴۴۰,۴۲۰,۶۱۹</b>		<b>سودخالص</b>

۰/۳۹%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۰/۵۶%

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

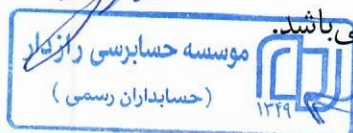
بازده سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود خالص

پایان دوره

خالص داراییهای پایان دوره

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



تاسیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰  
۱۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتبه مفید

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی شش ماهه و بیست و سه روزه

منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
.	.
۶,۶۵۵,۵۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۵۵۶,۸۷۰
(۱,۰۵۲,۳۴۸,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۲۳۴,۸۰۲)
۲۲,۴۴۰,۴۲۰,۶۱۹	.
۶۶,۲۸۵,۶۱۴,۸۲۳	.
<b>۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲</b>	<b>۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸</b>

خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

۲۲

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



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



۴

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

#### 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 شرکتها با شماره ۵۶۵۹۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۸۰۵۳۵۱ و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۴ تحت شماره ۱۲۲۱۷ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. 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 سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری 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 سیدگردان 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 شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

**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 - چهارراه سرهنگ سخایی - خیابان حافظ - بن بست ایرانیان - پلاک ۲ - طبقه سوم

**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 متولی عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

**حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی حسابرس 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. با توجه به بند ۱-۲ 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.

**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.

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

#### ۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### ۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	صفر
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر
کارمزد مدیر	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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها
	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:
	۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.



## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

**دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳**

<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 هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p>									
<p>سالانه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱,۰۰۰ و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود</p>	کارمزد متولی								
<p>مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی</p>	کارمزد حسابرس								
<p>معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.</p>	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق								
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.</p>	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها								
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.</p>	کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق								
<p>هزینه‌های ثابت سالانه دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی، مبلغ ۶,۰۰۰ 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> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها</p>	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">بالای ۵۰,۰۰۰</td> <td style="width: 25%;"></td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۲۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۱۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰		ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰							
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
<p>مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛</p>	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق								
<p>مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛</p>	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار								
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع</p>	کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق								

### **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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

#### **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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

#### **۳-۸- 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. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

**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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
سرمایه گذاریها	۳۹۸,۶۸۲,۱۸۲,۷۶۱	۳۱۵,۴۱۲,۶۳۷,۴۹۰	۵/۴۷%
مواد و محصولات دارویی	۸۶۶,۱۰۱,۱۵۹,۰۱۲	۶۹۵,۸۱۱,۶۲۹,۳۳۸	۱۲/۰۷%
بانکها و موسسات اعتباری	۷۰۷,۹۷۲,۸۶۷,۳۰۳	۶۳۸,۶۴۶,۵۱۸,۸۹۳	۱۱/۰۸%
فلزات اساسی	۵۷۶,۳۱۳,۳۱۳,۶۲۲	۴۷۵,۵۴۲,۱۱۸,۷۷۶	۸/۲۵%
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴۸۶,۲۱۷,۴۳۱,۵۶۵	۴۲۸,۱۲۲,۶۹۷,۸۲۸	۷/۴۳%
محصولات شیمیایی	۴۵۸,۴۳۷,۸۲۸,۹۸۷	۴۲۴,۸۷۹,۸۱۷,۰۱۱	۷/۳۷%
سیمان، آهک و گچ	۴۴۱,۹۴۰,۱۶۴,۸۲۵	۳۸۰,۷۶۳,۰۹۹,۸۲۳	۶/۶۱%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۷۸,۴۷۸,۳۷۹,۳۹۹	۳۵۲,۳۳۴,۰۲۱,۴۰۷	۶/۱۱%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۴۳,۵۵۲,۴۸۵,۵۳۴	۲۵۲,۵۱۲,۵۲۸,۸۱۶	۴/۳۸%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹۱,۳۷۷,۵۵۸,۵۶۴	۹۶,۵۶۰,۴۵۷,۶۹۳	۱/۶۸%
استخراج کانه های فلزی	۹۲,۰۸۵,۳۷۶,۰۰۰	۸۰,۱۲۰,۴۳۰,۰۰۰	۱/۳۹%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۹۵,۳۶۵,۴۳۲,۱۹۲	۷۷,۶۵۵,۱۸۶,۰۰۰	۱/۳۵%
زراعت و خدمات وابسته	۷۱,۷۶۸,۱۱۹,۸۶۷	۵۴,۰۵۱,۴۵۶,۲۶۵	۰/۹۴%
<b>جمع</b>	<b>۴,۹۰۸,۲۹۲,۲۹۹,۶۳۱</b>	<b>۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰</b>	<b>۷۴/۱۳%</b>

**۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی**

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی مبتنی بر سکه طلا به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام اوراق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
شمس طلا	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸	۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۲۳/۶۷%
	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸	۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۲۳/۶۷%

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۹۴,۶۰۰,۰۰۹,۸۴۱	۱۱,۸۹۲,۰۲۰,۸۴۱	۲۵	۱۰۶,۴۹۲,۰۳۰,۶۸۲
۵۳۸,۸۸۰,۵۱۸	.	مختلف	۵۳۸,۸۸۰,۵۱۸
۹۵,۱۳۸,۸۹۰,۳۵۹	۱۱,۸۹۲,۰۲۰,۸۴۱		۱۰۷,۰۳۰,۹۱۱,۲۰۰

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۷,۷۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۲,۷۶۲,۸۰۰,۷۷۹	۵,۰۰۷,۸۲۹,۳۵۸
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۸۶,۲۸۰	۱۴۳,۰۱۳,۷۲۰
.	۷,۹۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۲,۸۱۹,۷۸۷,۰۵۹	۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸

آئینان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ریال
۱۷,۳۷۹,۸۵۶,۷۳۹
۱۷,۱۲۹,۹۳۰
۵,۸۲۸,۵۳۹
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۱۰-۸-۷۰۷۰۷۵۶۰۸

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۸۲۲۲۲۲۲,۱ - ۲۰۷,۸۱۰,۰

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸,۲۶۶,۵۲۹,۴۷۶,۳۹۸	۸,۲۵۷,۲۰۶,۲۳۲,۱۳۹	۹,۳۳۳,۲۴۴,۲۵۹
.	۸,۲۶۶,۵۲۹,۴۷۶,۳۹۸	۸,۲۵۷,۲۰۶,۲۳۲,۱۳۹	۹,۳۳۳,۲۴۴,۲۵۹

شرکت کارگزاری مفید

جمع

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

#### ۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۱۰,۴۶۸,۷۸۷,۵۰۷	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵,۷۳۷,۵۶۰,۶۲۱	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۶۸۱,۲۳۹,۶۳۷	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
۹۶,۱۶۴,۵۱۲	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۳۳,۸۸۰,۰۰۹	تتمه صدور نوع دو واحدهای صندوق بازنشستگی
۲۲,۰۵۶,۶۵۷	تتمه صدور نوع یک واحدهای صندوق بازنشستگی
۲۶۲,۸۹۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۳۸	

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۳۹,۸۹۲,۲۵۹,۱۳۴	مدیر صندوق ( شرکت سیدگردان مفید)
۷۸۰,۷۵۴,۵۳۶	متولی (موسسه حسابرسی رازدار)
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس ( موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۴۱,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۰	جمع

#### ۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۹۹۹,۲۷۰,۹۸۴	ذخیره تصفیه
۸,۵۸۴,۷۸۱,۱۸۸	آبونمان نرم افزار(شرکت نرم افزاری تدبیرپرداز)
۱,۴۴۴,۷۳۲,۱۱۸	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۱,۰۲۸,۷۸۴,۲۹۰	جمع

#### ۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	
۵,۵۹۰,۳۶۳,۲۳۲,۶۴۷	۵۵۰,۳۲۲,۰۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۱,۵۸۳,۴۸۲,۷۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲	۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و بیست

و سه روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

یادداشت

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ریال		
۶۹,۱۲۰,۷۸۰,۸۷۵	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام
۰	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۱,۴۴۱,۰۵۶,۲۳۵	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی
۱۴,۰۵۶,۷۶۳,۰۲۴	۱۵-۴	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۲۲۵,۳۹۷,۶۲۸	۱۵-۵	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق تبعی
<u>۹۴,۸۴۳,۹۹۷,۷۶۲</u>		جمع

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۶۸۷,۰۰۴	۱۸,۹۲۶,۸۳۹,۷۰۰	۱۵,۲۰۲,۵۵۹,۸۸۸	۱۷,۹۸۰,۱۷۷	۹۴,۶۳۴,۱۹۷	۳,۶۱۱,۶۶۵,۴۳۸
۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۹,۶۸۲,۵۵۷	۱۰۹,۴۴۹,۸۸۲,۰۵۰	۱۰۳,۹۷۳,۳۰۹,۶۲۲	۱۰۳,۹۷۶,۷۷۳	۵۴۷,۲۴۹,۴۰۹	۴,۸۲۵,۳۴۶,۲۴۶
۳	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۳,۶۷۶,۹۵۴	۵۳,۳۸۷,۲۶۶,۰۳۰	۵۰,۴۶۷,۲۸۸,۴۸۶	۵۰,۷۱۷,۴۲۷	۲۶۶,۹۳۶,۳۳۴	۲,۶۰۲,۳۲۳,۷۸۳
۴	پالایش نفت اصفهان	۱۶,۵۴۷,۵۱۷	۹۳,۰۰۷,۸۸۱,۴۶۰	۸۰,۲۹۸,۸۹۷,۴۶۳	۸۸,۳۵۶,۷۶۷	۴۶۵,۰۳۹,۴۰۴	۱۲,۱۵۵,۵۸۷,۸۲۶
۵	نفت سپاهان	۲,۶۷۴,۷۰۶	۱۲,۸۹۷,۹۲۱,۵۵۲	۱۲,۸۱۷,۰۲۶,۰۹۱	۱۲,۲۵۲,۶۶۶	۶۴,۴۸۹,۶۰۸	۴,۱۵۳,۱۸۷
۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۱۲,۹۱۰	۶,۱۳۷,۰۷۳,۸۲۰	۷,۲۱۴,۲۰۲,۷۶۳	۵,۸۳۰,۰۱۵	۳۰,۶۸۵,۳۶۸	(۱,۱۱۳,۶۴۴,۳۲۶)
۷	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۲,۷۱۲,۲۶۰	۷۱,۲۷۲,۱۶۳,۹۱۰	۷۳,۹۶۰,۳۵۸,۲۴۴	۶۷,۷۰۷,۶۷۰	۳۵۶,۳۶۰,۸۲۴	(۳,۱۱۲,۲۶۲,۸۲۸)
۸	پارس فنر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۷۴,۸۸۳,۴۳۰	۱۷,۰۳۷,۴۵۵,۹۷۶	۲۳,۸۲۰,۶۲۵	۱۲۵,۳۷۴,۴۱۷	۷,۸۸۸,۳۳۲,۴۱۲
۹	بانک ملت	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۳,۸۴۸,۹۹۱,۹۴۱	۲۳,۲۳۱,۲۵۴,۵۷۶	۲۲,۶۵۶,۲۱۱	۱۱۹,۲۴۴,۹۵۷	۴۷۵,۸۳۶,۱۹۷
۱۰	فولاد مبارکه اصفهان	۳۶,۵۰۵,۵۹۸	۱۹۴,۸۳۱,۵۳۳,۳۹۷	۱۶۱,۴۱۳,۵۴۳,۴۶۹	۱۸۵,۰۸۷,۸۵۲	۹۷۴,۱۵۷,۶۵۸	۳۲,۲۵۸,۷۴۴,۴۱۸
۱۱	بانک سینا	۱	۱	۲,۲۸۶	۰	۰	(۲,۲۸۵)
۱۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۳۷,۸۹۱,۸۶۳	۲۳,۱۷۶,۶۷۰,۸۴۰	۲۰,۴۶۰,۴۳۰	۱۰۷,۶۸۹,۴۶۰	(۱,۷۶۶,۹۲۸,۸۶۷)
۱۳	تاپدواتر خاورمیانه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۲,۱۳۱,۶۰۰	۱۶,۲۴۹,۰۸۳,۰۰۰	۱۷,۱۰۲,۰۰۷	۹۰,۰۱۰,۶۵۸	۱,۶۴۵,۹۳۵,۹۳۵
۱۴	کربن ایران	۲۸,۷۷۴	۲۲۲,۴۲۳,۰۲۰	۲۱۶,۸۶۹,۲۸۲	۲۱۱,۰۲۸۷	۱,۱۱۲,۱۱۵	۴,۲۳۰,۳۳۶

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳**

**دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳**

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۶,۱۹۴,۳۴۹	۱۲,۱۴۲,۸۰۰,۱۰۴	۱۲,۰۵۱,۶۶۴	۶۳,۴۳۰,۹۷۲	۴۶۷,۹۱۱,۶۰۹
۱۶	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
۱۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۳۱,۳۹۵,۵۲۰	۱۲,۶۲۰,۶۸۹,۲۶۳	۱۳,۸۹۹,۷۳۸	۷۳,۱۵۶,۹۷۷	۱,۹۲۳,۶۴۹,۵۴۲
۱۸	کشت و دام قیام اصفهان	۸۵۹,۶۵۳	۳,۲۵۳,۷۸۶,۶۰۵	۲,۸۱۷,۵۴۵,۰۱۳	۳,۰۹۱,۰۵۷	۱۶,۲۶۸,۹۳۳	۴۱۶,۸۱۱,۶۰۲
	جمع		۷۰۱,۵۳۶,۲۸۲,۶۴۸	۶۲۸,۲۴۱,۳۶۸,۵۲۰	۶۶۶,۴۵۱,۸۵۰	۳,۵۰۷,۶۸۱,۴۰۳	۶۹,۱۲۰,۷۸۰,۸۷۵

**۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:**

**دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳**

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. داروپخش (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۱۶۴,۲۵۵,۵۰۰	۱۷۷,۱۶۴,۲۵۵,۵۰۰	.	.	.
۲	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۴۴۷,۰۰۷	۳۴,۸۶۰,۷۳۴,۸۲۷	۳۴,۸۶۰,۷۳۴,۸۲۷	.	.	.
۳	ح. مبین انرژی خلیج فارس	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۴۹,۱۰۵,۱۷۶	۵۰,۲۴۹,۱۰۵,۱۷۶	.	.	.
	جمع		۲۶۲,۲۷۴,۰۹۵,۵۰۳	۲۶۲,۲۷۴,۰۹۵,۵۰۳	.	.	.

**۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:**

**دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳**

ردیف	سپرده کالایی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	۲۱,۰۰۰	۸۰,۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۱۰,۶۹۷,۹۲۵	۱۹۲,۳۴۵,۸۴۰	.	۱۱,۴۴۱,۰۵۶,۲۳۵
	جمع		۸۰,۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۱۰,۶۹۷,۹۲۵	۱۹۲,۳۴۵,۸۴۰	.	۱۱,۴۴۱,۰۵۶,۲۳۵

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵-۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۹	۱۹۲,۵۶۴	۱۸۱,۳۲۴,۹۴۸,۹۰۰	۱۷۸,۹۹۲,۷۰۸,۸۷۰	۳۲,۶۰۳,۸۴۸	.	۲,۲۹۹,۶۳۶,۱۸۲
۲	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۵۲۰,۰۶۴	۴۶۶,۶۵۷,۱۳۰,۴۰۰	۴۶۳,۷۸۷,۰۷۲,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۵۳	.	۲,۸۰۲,۸۵۸,۳۴۷
۳	گام بانک ملت ۰۲۱۱	۳۱۲,۶۳۷	۳۰۹,۰۱۴,۶۱۶,۲۶۰	۳۰۰,۰۱۹,۵۸۷,۴۶۰	۴۰,۷۶۰,۳۰۵	.	۸,۹۵۴,۲۶۸,۴۹۵
	جمع		۹۵۶,۹۹۶,۶۹۵,۵۶۰	۹۴۲,۷۹۹,۳۶۸,۳۳۰	۱۴۰,۵۶۴,۲۰۶	.	۱۴,۰۵۶,۷۶۳,۰۲۴

۱۵-۵- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	اختیارف شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۷۷,۱۵۹	.	(۱۴,۴۳۸,۱۶۱)
۲	اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۱۳,۲۵۱	.	۲۳۹,۸۳۵,۷۸۹
	جمع		.	.	۱۹۰,۴۱۰	.	۲۲۵,۳۹۷,۶۲۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به

یادداشت ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ردیف	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱-۱۶	(۶۴۵,۵۱۷,۶۷۲,۴۲۴)		
۲-۱۶		۹,۶۳۷,۹۷۲,۱۵۶	
۳-۱۶			۳۶۲,۵۸۸,۷۳۵,۳۶۳
			(۲۷۳,۲۹۰,۹۶۴,۹۰۵)
			جمع



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۲	پالایش نفت اصفهان	۳۱۶۶۶,۱۳۹	۱۶۵,۲۹۷,۲۴۵,۵۸۰	۱۵۳,۶۶۳,۹۰۳,۰۶۵	۱۵۷,۰۳۲,۳۸۳	۸۲۶,۴۸۶,۲۲۸	۱۰,۶۴۹,۸۲۳,۹۰۴
۳	فجر انرژی خلیج فارس	۵,۶۷۹,۰۰۰	۶۳,۲۰۷,۲۷۰,۰۰۰	۵۴,۰۳۰,۶۶۹,۵۹۶	۶۰,۰۴۶,۹۰۷	۳۱۶,۰۳۶,۳۵۰	۸,۸۰۰,۵۱۷,۱۴۷
۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۴۴۷,۰۰۷	۴۴,۹۱۴,۷۷۰,۷۰۰	۳۹,۳۰۷,۷۴۱,۸۲۷	۴۲,۶۶۹,۰۳۲	۲۲۴,۵۷۳,۸۵۴	۵,۳۳۹,۷۸۵,۹۸۷
۵	تایدواتر خاورمیانه	۱۶,۸۶۴,۳۱۱	۹۷,۱۳۸,۴۳۱,۳۶۰	۹۱,۳۷۷,۵۵۸,۵۶۴	۹۲,۲۸۱,۵۱۰	۴۸۵,۶۹۲,۱۵۷	۵,۱۸۲,۸۹۹,۱۲۹
۶	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۳۱۲,۵۰۰	۲,۶۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۲,۴۴۳,۱۵۳,۸۶۹	۲,۵۰۸,۵۹۴	۱۳,۲۰۳,۱۲۵	۱۸۱,۷۵۹,۴۱۲
۷	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۶۸۱,۳۱۷	۳,۸۱۵,۳۷۵,۲۰۰	۳,۹۶۳,۹۲۵,۳۲۶	۳,۶۲۴,۶۰۶	۱۹,۰۷۶,۸۷۶	(۱۷۱,۲۵۱,۶۰۸)
۸	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵,۰۹۲,۳۰۷	۱۲۴,۰۵۸,۷۶۳,۵۴۰	۱۲۳,۶۷۷,۹۵۵,۳۸۷	۱۱۷,۸۵۵,۸۲۵	۶۲۰,۲۹۳,۸۱۸	(۳۵۷,۳۴۱,۴۹۰)
۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۶۲۰,۸۱۲	۷۲,۵۶۴,۶۸۲,۹۲۰	۷۲,۶۱۳,۶۰۷,۶۵۴	۶۸,۹۳۶,۴۴۹	۳۶۲,۸۲۳,۴۱۵	(۴۸۰,۶۸۴,۵۹۸)
۱۰	سیمرغ	۵۰۳,۵۹۶	۱۴,۶۷۴,۷۸۷,۴۴۰	۱۶,۲۴۵,۱۱۴,۶۹۵	۱۳,۹۴۱,۰۴۸	۷۳,۳۷۳,۹۳۷	(۱,۶۵۷,۶۴۲,۲۴۰)
۱۱	نفت سپاهان	۱۸,۷۵۸,۲۹۳	۸۸,۷۲۶,۷۲۵,۸۹۰	۸۹,۸۸۸,۵۸۲,۴۶۹	۸۴,۲۹۰,۳۹۰	۴۴۳,۶۳۳,۶۲۹	(۱,۶۸۹,۷۸۰,۵۹۸)
۱۲	داروسازی جابر ابن حیان	۲,۲۱۶,۲۸۲	۲۴,۸۴۴,۵۲۱,۲۲۰	۲۷,۵۹۹,۲۴۷,۰۹۷	۲۳,۶۰۲,۲۹۵	۱۲۴,۲۲۲,۶۰۶	(۲,۹۰۲,۵۵۰,۷۷۸)
۱۳	گسترش سوخت سبزرآگرس (سهامی عام)	۶۸,۹۴۲,۳۲۷	۱۰۷,۴۱۲,۱۴۵,۴۶۶	۱۱۱,۴۱۱,۹۳۶,۸۹۶	۱۰۲,۰۴۱,۵۳۸	۵۳۷,۰۶۰,۷۲۷	(۴,۶۳۸,۸۹۳,۶۹۵)
۱۴	صنایع فروآلیاژ ایران	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۵,۲۲۰,۸۱۱	۱۲,۱۴۹,۵۵۰	۶۳,۹۴۵,۰۰۰	(۹,۱۸۲,۳۱۵,۳۶۱)
۱۵	بانک ملت	۶۴,۵۶۲,۵۵۱	۱۴۰,۴۸۸,۱۱۰,۹۷۶	۱۴۹,۹۸۶,۸۹۰,۹۳۵	۱۳۳,۴۶۳,۷۰۵	۷۰۲,۴۴۰,۵۵۵	(۱۰,۳۳۴,۶۸۴,۲۱۹)
۱۶	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۸۵,۳۷۶,۰۰۰	۷۶,۵۷۰,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۶۴,۹۴۶,۰۰۰)
۱۷	بانک سینا	۳۲,۸۳۹,۰۱۱	۶۱,۷۰۴,۵۰۱,۶۶۹	۷۵,۰۷۷,۹۲۰,۵۲۴	۵۸,۶۱۹,۲۷۷	۳۰۸,۵۲۲,۵۰۸	(۱۳,۷۴۰,۵۶۰,۶۴۰)
۱۸	پتروشیمی پردیس	۷۷۵,۴۱۰	۱۰۸,۹۶۰,۶۱۳,۲۰۰	۱۲۲,۲۴۳,۵۳۲,۵۸۲	۱۰۳,۵۱۲,۵۸۳	۵۴۴,۸۰۳,۰۶۶	(۱۳,۹۳۱,۲۳۵,۰۳۱)
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۹۶۸,۶۶۰	۳۸,۴۲۳,۲۱۵,۹۸۰	۵۲,۲۲۲,۶۹۵,۴۲۷	۳۶,۵۰۲,۰۵۵	۱۹۲,۱۱۶,۰۸۰	(۱۴,۰۲۸,۰۹۷,۵۸۲)
۲۰	داروسازی کاسپین تامین	۴,۰۹۱,۰۷۹	۶۸,۰۷۵,۵۵۴,۵۶۰	۸۲,۵۸۳,۱۵۶,۳۱۰	۶۴,۶۷۱,۷۷۷	۳۴۰,۳۷۷,۷۷۳	(۱۴,۹۱۲,۶۵۱,۳۰۰)
۲۱	داروسازی اکسیر	۱,۴۹۶,۸۵۷	۳۵,۱۰۱,۲۹۶,۶۵۰	۴۹,۹۵۰,۵۰۲,۷۰۹	۳۳,۳۴۶,۲۳۲	۱۷۵,۵۰۶,۴۸۳	(۱۵,۰۵۸,۰۵۸,۷۷۴)

صندوق سرمایه گذاری نازنشستگی تکمیلی آتبه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۲۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۳۳۱,۹۲۹	۲۰۸,۴۰۹,۶۰۰,۱۰۰	۲۲۲,۳۳۹,۲۰۵,۶۴۰	۱۹۷,۹۸۹,۱۲۰	۱,۰۴۲,۰۴۸,۰۰۱	(۱۵,۱۶۹,۶۴۲,۶۶۱)
۲۳	سپید ماکیان	۶,۲۵۲,۰۰۰	۳۹,۷۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۲۳,۰۰۵,۱۷۲	۳۷,۷۱۵,۱۹۰	۱۹۸,۵۰۱,۰۰۰	(۱۶,۰۵۹,۰۲۱,۳۶۲)
۲۴	سیمان خوزستان	۱,۵۱۲,۱۱۴	۵۶,۹۶۱,۳۳۴,۳۸۰	۷۲,۹۸۰,۹۸۱,۱۵۷	۵۴,۱۱۳,۲۶۸	۲۸۴,۸۰۶,۶۷۲	(۱۶,۳۵۸,۵۶۶,۷۱۷)
۲۵	فولاد مبارکه اصفهان	۶۰,۴۷۸,۵۰۴	۲۸۴,۱۲۸,۰۱۱,۷۹۲	۲۹۹,۴۳۶,۳۱۱,۰۲۲	۲۶۹,۹۲۱,۶۱۱	۱,۴۲۰,۶۴۰,۰۵۹	(۱۶,۹۹۸,۸۶۰,۹۰۰)
۲۶	سیمان صوفیان	۴,۰۴۰,۸۴۸	۱۲۲,۴۳۷,۶۹۴,۴۰۰	۱۳۸,۷۴۱,۶۶۷,۸۶۷	۱۱۶,۳۱۵,۸۱۰	۶۱۲,۱۸۸,۴۷۲	(۱۷,۰۳۲,۴۷۷,۷۴۹)
۲۷	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۶۵,۴۳۲,۱۹۲	۷۴,۲۱۴,۰۰۰	۳۹۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۱۰,۲۴۶,۱۹۲)
۲۸	بانک سامان	۷۶,۶۹۰,۵۰۳	۱۲۷,۴۵۹,۶۱۵,۹۸۶	۱۴۷,۶۲۸,۸۸۸,۹۲۸	۱۲۱,۰۸۶,۶۳۵	۶۳۷,۲۹۸,۰۸۰	(۲۰,۹۲۷,۶۵۷,۶۵۷)
۲۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۱۹,۹۶۹,۶۸۰	۱۱۵,۹۵۹,۳۷۵	۶۱۰,۳۱۲,۵۰۰	(۲۱,۵۴۳,۷۴۱,۵۵۵)
۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶,۲۱۰,۰۹۰	۱۲۱,۹۶۶,۱۶۷,۶۰۰	۱۴۳,۱۷۴,۸۶۹,۶۴۶	۱۱۵,۸۶۷,۸۵۹	۶۰۹,۸۳۰,۸۳۸	(۲۱,۹۳۴,۴۰۰,۷۴۳)
۳۱	بانک خاورمیانه	۹۰,۶۴۵,۳۱۵	۳۱۲,۸۱۶,۹۸۲,۰۶۵	۳۳۵,۲۷۹,۱۶۶,۹۱۶	۲۹۷,۱۷۶,۱۳۳	۱,۵۶۴,۰۸۴,۹۱۰	(۲۴,۳۲۳,۴۴۵,۸۹۴)
۳۲	داروپخش (هلدینگ)	۱۰,۱۴۹,۰۱۴	۱۵۹,۷۴۵,۴۸۰,۳۶۰	۱۹۰,۱۲۶,۱۸۴,۱۹۲	۱۵۱,۷۵۸,۲۰۶	۷۹۸,۷۲۷,۴۰۲	(۳۱,۳۳۱,۱۸۹,۴۴۰)
۳۳	سیمان هگمتان	۲,۸۵۴,۸۳۸	۱۵۴,۲۴۶,۸۹۷,۱۴۰	۱۸۷,۲۵۷,۹۳۵,۹۸۷	۱۴۶,۵۳۴,۵۵۲	۷۷۱,۲۳۴,۴۸۶	(۳۳,۹۲۸,۸۰۷,۸۸۵)
۳۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۲۹,۴۹۸,۹۵۵	۲۳۶,۱۵۴,۴۲۴,۶۹۵	۲۷۰,۴۲۸,۹۵۴,۲۶۵	۲۲۴,۳۴۶,۷۰۳	۱,۱۸۰,۷۷۲,۱۲۳	(۳۵,۶۷۹,۶۴۸,۳۹۶)
۳۵	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۳۴,۷۵۵,۶۳۶	۱۷۰,۸۲۳,۹۵۰,۹۴۰	۲۰۸,۱۸۴,۶۵۷,۲۲۱	۱۶۲,۲۸۲,۷۵۳	۸۵۴,۱۱۹,۷۵۵	(۳۸,۳۷۷,۱۰۸,۷۸۹)
۳۶	گروه مالی صبا تامین	۵۹,۶۸۷,۵۶۷	۱۵۹,۴۸۵,۱۷۹,۰۲۴	۱۹۹,۹۹۵,۴۰۶,۶۰۱	۱۵۱,۵۱۰,۹۲۰	۷۹۷,۴۲۵,۸۹۵	(۴۱,۴۵۹,۱۶۴,۳۹۲)
۳۷	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۰,۰۴۹,۸۸۳	۱۵۴,۰۰۰,۰۲۱,۶۹۲	۱۹۴,۷۲۲,۸۵۰,۸۳۴	۱۴۶,۳۰۰,۰۲۱	۷۷۰,۰۰۰,۱۰۸	(۴۱,۶۳۹,۱۲۹,۲۷۱)
۳۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۸,۸۳۹,۷۳۰	۱۰۹,۶۴۸,۶۵۳,۴۶۰	۱۵۲,۴۱۸,۷۴۸,۴۱۶	۱۰۴,۱۶۶,۲۲۱	۵۴۸,۲۴۳,۲۶۷	(۴۳,۴۲۲,۵۰۴,۴۴۴)
۳۹	گروه دارویی سبحان	۱۸,۵۸۶,۱۶۶	۱۱۹,۳۲۳,۱۸۵,۷۲۰	۱۶۴,۷۷۷,۴۴۱,۸۰۳	۱۱۳,۳۵۷,۰۲۶	۵۹۶,۶۱۵,۹۲۹	(۴۶,۱۶۴,۲۲۹,۰۳۸)
۴۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۷,۱۱۱,۰۴۱	۱۴۳,۰۴۸,۳۰۲,۷۶۰	۲۰۲,۷۵۹,۰۸۶,۳۶۲	۱۳۵,۸۹۵,۸۸۸	۷۱۵,۲۴۱,۵۱۴	(۶۰,۵۶۱,۹۲۱,۰۰۴)
			۴,۲۳۵,۹۷۵,۸۳۹,۴۶۵	۴,۸۵۶,۲۸۹,۴۵۵,۶۴۴	۴,۰۲۴,۱۷۷,۰۴۷	۲۱,۱۷۹,۸۱۹,۱۹۸	۶۴۵,۵۱۷,۶۷۲,۴۲۴-

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

ردیف	حق تقدم	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	ح. فجر انرژی خلیج فارس	۵,۶۷۹,۰۰۰	۵۷,۵۲۸,۲۷۰,۰۰۰	۴۸,۳۵۱,۰۰۶,۰۰۰	۵۴,۶۵۱,۸۵۷	۲۸۷,۶۴۱,۳۵۰	۸,۸۳۴,۹۷۰,۷۹۴
۲	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۹۲,۴۷۳	۴,۴۸۱,۵۰۴,۳۰۰	۳,۶۵۱,۸۳۷,۹۸۷	۴,۲۵۷,۴۲۹	۲۲,۴۰۷,۵۲۲	۸۰۳,۰۰۱,۳۶۲
			۶۲,۰۰۹,۷۷۴,۳۰۰	۵۲,۰۰۲,۸۴۳,۹۸۷	۵۸,۹۰۹,۲۸۶	۳۱۰,۰۴۸,۸۷۲	۹,۶۳۷,۹۷۲,۱۵۶

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

ردیف	سپرده کالایی	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	شمس طلا	۳۰۶,۲۸۲	۱,۳۶۷,۳۵۹,۲۳۵,۱۶۰	۱,۰۰۱,۴۸۸,۸۳۷,۶۳۳	۳,۲۸۱,۶۶۲,۱۶۴	۰	۳۶۲,۵۸۸,۷۳۵,۳۶۳
			۱,۳۶۷,۳۵۹,۲۳۵,۱۶۰	۱,۰۰۱,۴۸۸,۸۳۷,۶۳۳	۳,۲۸۱,۶۶۲,۱۶۴	۰	۳۶۲,۵۸۸,۷۳۵,۳۶۳

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل 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
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۹۷,۰۴۹,۸۸۳	۲۵۰	۲۴,۲۶۲,۴۷۰,۷۵۰	۰	۲۴,۲۶۲,۴۷۰,۷۵۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۷,۱۱۱,۰۴۱	۱,۶۳۰	۲۷,۸۹۰,۹۹۶,۸۳۰	(۳,۹۷۹,۷۴۸,۸۱۴)	۲۳,۹۱۱,۲۴۸,۰۱۶
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۴,۰۴۰,۸۴۸	۵,۶۰۰	۲۲,۶۲۸,۷۴۸,۸۰۰	۰	۲۲,۶۲۸,۷۴۸,۸۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲,۸۵۴,۸۳۸	۷,۵۰۰	۲۱,۴۱۱,۲۸۵,۰۰۰	(۱,۱۳۸,۶۰۲,۷۰۴)	۲۰,۲۷۲,۶۸۲,۲۹۶
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۶,۵۲۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۹,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۴۳۸,۴۱۰	۲۷,۵۰۰	۱۲,۰۵۶,۲۷۵,۰۰۰	۰	۱۲,۰۵۶,۲۷۵,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۲۷,۳۵۵,۴۲۷	۴۱۰	۱۱,۲۱۵,۷۲۵,۰۷۰	(۱,۲۳۰,۹۹۴,۲۱۵)	۹,۹۸۴,۷۳۰,۸۵۵
گروه دارویی سبحان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۸,۵۸۶,۱۶۶	۶۱۰	۱۱,۳۳۷,۵۶۱,۲۶۰	(۱,۶۱۷,۷۴۹,۴۹۳)	۹,۷۱۹,۸۱۱,۷۶۷
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۵۱۲,۱۱۴	۶,۷۰۰	۱۰,۱۳۱,۱۶۳,۸۰۰	(۱,۳۵۸,۰۳۲,۶۳۳)	۸,۷۷۳,۱۳۱,۱۶۷
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۴,۰۹۱,۰۷۹	۲,۳۰۰	۹,۴۰۹,۴۸۱,۷۰۰	(۱,۱۷۸,۲۹۹,۳۸۶)	۸,۲۳۱,۱۸۲,۳۱۴
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۰,۹۶۸,۶۶۰	۷۰۰	۷,۶۷۸,۰۶۲,۰۰۰	۰	۷,۶۷۸,۰۶۲,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۶۴,۵۶۲,۵۵۱	۸۲	۵,۲۹۴,۱۲۹,۱۸۲	(۷۵۵,۴۱۵,۹۶۷)	۴,۵۳۸,۷۱۳,۲۱۵
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱,۴۹۶,۸۵۷	۳,۱۲۰	۴,۶۷۰,۱۹۳,۸۴۰	(۴۴۲,۹۸۸,۰۰۸)	۴,۲۲۷,۲۰۵,۸۳۲
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۲۵۲,۰۰۰	۵۵۰	۳,۴۳۸,۶۰۰,۰۰۰	(۵۳,۳۲۹,۶۰۲)	۳,۳۸۵,۲۷۰,۳۹۸
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۳۱۲,۵۰۰	۳,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۲,۷۲۳,۰۱۲)	۸۸۴,۷۷۶,۹۸۸
سیمرغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۵۰۳,۵۹۶	۱,۵۰۰	۷۵۵,۳۹۴,۰۰۰	(۸۴,۱۳۷,۰۰۷)	۶۷۱,۲۵۶,۹۹۳
جمع کل					۱۹۲,۶۸۶,۵۸۷,۲۳۲	(۱۱,۸۹۲,۰۲۰,۸۴۱)	۱۸۰,۷۹۴,۵۶۶,۳۹۱



## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ریال

۴۰,۰۴۵,۷۴۴,۴۰۴

۷۸۰,۷۵۴,۵۳۶

۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰

۴۱,۶۴۳,۹۹۸,۹۴۰

کارمزد مدیر صندوق

حق الزحمه متولی

حق الزحمه حسابرس

جمع

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ریال

۹۹۹,۲۷۰,۹۸۴

۶,۴۳۶,۹۱۶,۹۳۱

۲,۳۰۰,۶۷۲,۴۷۳

۵۶,۹۸۶,۲۸۰

۱۰۹,۱۱۰,۳۰۰

۹,۹۰۲,۹۵۶,۹۶۸

#### ۲۱- سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

کارمزد بانکی

جمع

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ریال

۹۰,۲۵۵,۱۲۱,۳۵۳

(۲۳,۹۶۹,۵۰۶,۵۳۰)

۶۶,۲۸۵,۶۱۴,۸۲۳

#### ۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتبه مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳**

**۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۷٪
		سهام عادی	۴۱,۷۲۸,۰۰۷	۷/۴۵٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۴٪
		سهام عادی	۵۳۹,۴۰۳	۰/۱۰٪
مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۸٪
		سهام عادی	۵,۹۰۵,۹۳۶	۱/۰۵٪
محمد مهدی زردوخی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۴۸,۲۳۴	۰/۰۳٪
سیدمصطفی موسوی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۱۲,۸۱۲	۰/۰۲٪
محمد مقدسی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۹۰,۴۳۰	۰/۰۳٪
<b>جمع</b>				۱۰٪

**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	۱۶,۵۲۳,۷۳۵,۷۰۸,۵۳۷	۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۰,۰۴۵,۷۴۴,۴۰۴	(۳۹,۸۹۲,۲۵۹,۱۳۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۸۰,۷۵۴,۵۳۶	(۷۸۰,۷۵۴,۵۳۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰)

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

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