

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

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



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره مالی شش ماه و ۲۳ روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش ماه و ۲۳ روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به‌عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی آن به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به‌کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشاء شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به‌گونه‌ای در صورت‌های منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۵-۱	ماده ۱۷ اساسنامه	صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی نوع اول و دوم به یک واحد سرمایه‌گذاری برای مبالغ باقیمانده.
۵-۲	ماده ۳۸ اساسنامه	لزوم انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در سامانه اطلاع‌رسانی کدال و تارنمای صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۱۰/۰۲، ۱۴۰۲/۱۲/۱۶، ۱۴۰۲/۱۲/۲۷، ۱۴۰۳/۰۲/۰۸، ۱۴۰۳/۰۲/۱۷، ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ و ۱۴۰۳/۰۲/۱۹).
۵-۳	تبصره ۱ ماده ۴۰ اساسنامه	در خصوص انتشاره بلافاصله فهرست اسامی حاضرین (مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۷، ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ و ۱۴۰۳/۰۲/۱۹).
۵-۴	ماده ۶۱ اساسنامه و بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۷۳	تاخیر در افشای صورت مالی حسابرسی نشده دوره مالی میانی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در تارنمای صندوق و سامانه کدال و دوره مالی میانی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در سامانه کدال.
۵-۵	ماده ۶۱ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳	بارگذاری با تاخیر صورتهای مالی و گزارش عملکرد حسابرسی شده دوره مالی میانی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در تارنمای صندوق و سامانه کدال.
۵-۶	ماده ۲-۳ امیدنامه	در خصوص عدم رعایت نصاب ترکیب دارایی‌ها: ۱- سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه‌گذاری

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

<p>صندوقهای سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان حداقل ۷۰٪ از کل داراییهای صندوق (به عنوان نمونه در تاریخهای ۱۴۰۲/۱۰/۱۸، ۱۴۰۲/۱۰/۱۰، ۱۴۰۲/۱۱/۰۸ و ۱۴۰۲/۱۱/۱۷).</p> <p>۲- گواهی سپرده کالایی مبتنی بر فلزات طلا پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر ۲۰٪ از کل داراییهای صندوق (به عنوان نمونه در تاریخهای ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ و ۱۴۰۳/۰۳/۲۹).</p> <p>۳- گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق (از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۲ لغایت ۱۴۰۲/۱۰/۰۱).</p>		
<p>الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوقهای سرمایه گذاری و ارسال آن به آدرس www.sanam.codal.ir حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (از شروع فعالیت صندوق لغایت ۱۴۰۳/۰۳/۳۱).</p>	<p>بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷</p>	<p>۵-۷</p>
<p>درخصوص افشای پرتفوی صندوقهای سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در تارنمای صندوق و سامانه کدال (ماههای آذر، دی، بهمن و اسفند ۱۴۰۲ و فروردین ۱۴۰۳).</p>	<p>ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳</p>	<p>۵-۸</p>
<p>واریز بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف ۲ روز کاری پس از درخواست (واحدهای نوع سوم).</p>	<p>رویه پذیره نویسی صدور و ابطال</p>	<p>۵-۹</p>
<p>با توجه به برگشت سود سپرده بلند مدت بانک ملت به مبلغ ۶۲۱ میلیون ریال و لزوم جبران آن از کارمزد مدیر.</p>	<p>کنترلی</p>	<p>۵-۱۰</p>

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۷) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوقهای سرمایه گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه های برون سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

۸) اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است، به استثنای

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۹) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به اینکه بر اساس مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحد مستقل در ساختار سازمانی صندوق وجود ندارد، مسئولیت رعایت مقررات فوق بر عهده مدیر صندوق بوده که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.



۳۰ مرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی آتیه مفید

صورت‌های مالی

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

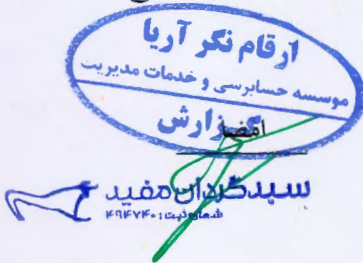
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی 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

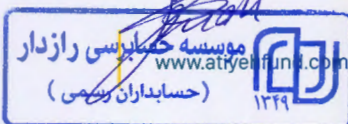
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری سهامی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 درموقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن

متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده
-------------	----------------------	----------------



تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

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

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت خالص دارائنها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بخش حسابرسی

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابرسی و خدمات مدیریت)
۱۳۴۹

یادداشتهای 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
۷۳,۹۸۷,۳۷۶,۵۲۷		جمع درآمدها

هزینه‌ها:

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

۰/۳۹%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۰/۵۶%

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

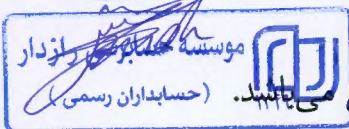
سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری

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

خالص داراییهای پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه 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	.
۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲	۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

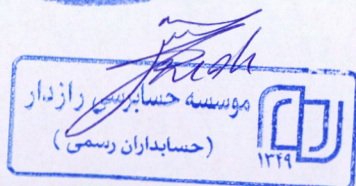
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

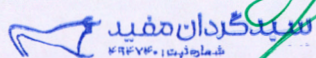
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۲



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



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 شرکتهای 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 نمی‌باشد.

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 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 سرمایه‌گذاری 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 باز نشستی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

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

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان 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 شرکتها 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 تحویل 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 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 دریافتنی 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 باقی مانده 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 تاسیس 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 تاسیس 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 تاسیس (شامل تبلیغ پذیرمنویسی)	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: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.

ارقام نگر آریا

مؤسسه حسابداری و خدمات مدیران

گزارش

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>کارمزد متولی</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>									
<p>کارمزد حسابرس</p> <p>مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی</p>									
<p>حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق</p> <p>معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.</p>									
<p>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p> <p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.</p>									
<p>کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق</p> <p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.</p>									
<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>	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</p>								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی ها به میلیارد دریال</td> <td style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">بالای ۵۰،۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۲۵</td> <td>۰/۰۰۰۱۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	
ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
<p>هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق</p> <p>مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛</p>									
<p>هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار</p> <p>مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛</p>									
<p>کارمزد رتبه بندی عملکرد، صندوق</p> <p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع</p>									

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 بازنشتگی 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%
جمع	۴,۹۰۸,۲۹۲,۲۹۹,۶۳۱	۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰	۷۴.۱۳%

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 آتمه مفید

یادداشت‌های توضیحی 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

تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۴۶۰۰,۰۰۹,۸۴۱	۱۱,۸۹۲,۰۲۰,۸۴۱	۲۵	۱۰۶,۴۹۲,۰۳۰,۶۸۲	۷-۱
۵۳۸,۸۸۰,۵۱۸	۰	مختلف	۵۳۸,۸۸۰,۵۱۸	
۹۵,۱۳۸,۸۹۰,۳۵۹	۱۱,۸۹۲,۰۲۰,۸۴۱		۱۰۷,۰۳۰,۹۱۱,۲۰۰	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۱ سود سهام دریافتی در موعد مقرر اعلام شده توسط شرکت های مذکور دریافت خواهد شد.

۸- 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.

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
۰	۷,۷۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۲,۷۶۲,۸۰۰,۷۷۹	۵,۰۰۷,۸۲۹,۳۵۸
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۸۶,۲۸۰	۱۴۳,۰۱۳,۷۲۰
۰	۷,۹۷۰,۶۳۰,۱۳۷	۲,۸۱۹,۷۸۷,۰۵۹	۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸

آبونمان 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
۱۷,۳۶۹,۸۵۶,۷۳۹
۱۷,۱۲۹,۹۳۰
۵,۸۲۸,۵۳۹
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۵۶۰۸

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰.۱۸۲۲۲۲۲۲.۱

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
۰	۸,۲۶۶,۵۲۹,۴۷۶,۳۹۸	۸,۲۵۷,۲۰۶,۲۳۲,۱۳۹	۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹
۰	۸,۲۶۶,۵۲۹,۴۷۶,۳۹۸	۸,۲۵۷,۲۰۶,۲۳۲,۱۳۹	۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹

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 :

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
	ریال	
۱۱-۱	۱۰,۴۶۸,۷۸۷,۵۰۷	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
	۵,۷۳۷,۵۶۰,۶۲۱	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	۲,۶۸۱,۲۳۹,۶۳۷	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
۱۱-۲	۹۶,۱۶۴,۵۱۲	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
	۳۳,۸۸۰,۰۰۹	تممه صدور نوع دو واحدهای صندوق بازنشستگی
	۲۲,۰۵۶,۶۵۷	تممه صدور نوع یک واحدهای صندوق بازنشستگی
	۲۶۲,۸۹۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
	۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۳۸	

۱۱-۱ این مبلغ بابت واریز وجه سرمایه گذاران جهت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری بوده است که طی دو روز کاری صدور واحدهای سرمایه گذاری انجام شده است.
 ۱۱-۲ مانده حساب بابت مشکل در حساب بانکی سرمایه گذاران می باشد که اقدامات جهت رفع این مشکلات در حال انجام است.

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 وممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ریال	تعداد	
۵,۵۹۰,۳۴۳,۲۳۲,۶۴۷	۵۵۰,۳۲۲,۰۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۱,۵۸۴,۴۸۴,۷۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۷,۴۴۲	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

ریال		
۶۹,۱۲۰,۷۸۰,۸۷۵	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام
.	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
۹۴,۸۴۳,۹۹۷,۷۶۲		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 ریال	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	۱۰۹,۴۴۹,۸۱۲,۰۵۰	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	۷,۸۸۸,۲۳۲,۴۱۲
۹	بانک ملت	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۳,۸۴۸,۹۹۱,۹۴۱	۲۳,۳۳۱,۲۵۴,۵۷۶	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	.	.	(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	تایدواتر خاورمیانه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۲,۱۳۱,۶۰۰	۱۶,۲۴۹,۰۸۳,۰۰۰	۱۷,۱۰۲,۰۰۷	۹,۰۰۰,۱۰۶,۵۸۱	۱,۶۴۵,۹۳۵,۹۳۵
۱۴	کربن ایران	۲۸,۷۷۴	۲۲۲,۴۲۳,۰۲۰	۲۱۶,۸۶۹,۲۸۲	۲۱۱,۲۸۷	۱,۱۱۲,۱۱۵	۴,۲۳۰,۳۳۶

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

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 سبزرآگرس (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	۴۱۶,۸۸۱,۶۰۲
	جمع		۷۰۱,۵۳۶,۲۸۲,۶۴۸	۶۲۸,۲۴۱,۳۶۸,۵۲۰	۶۶۶,۴۵۱,۸۵۰	۳,۵۰۷,۶۸۱,۴۰۳	۶۹,۱۲۰,۷۸۰,۸۷۵

۱۵-۲- 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	.	.	.

۱۵-۳- 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	شمس 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 آتبه 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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	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 سهم به شرح زیر است:

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

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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

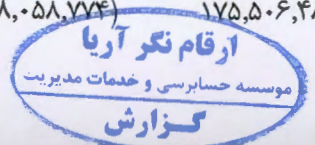
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

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	۳۱,۶۶۶,۱۳۹	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 سبیزاگرس (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 صدرتامین	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)



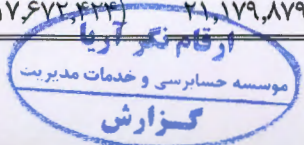
صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

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	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
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	۱۴۲,۸۷۹,۹۶۹,۶۸۰	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	۱۰۱,۰۴۹,۸۱۳	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	۲۱,۱۷۹,۸۷۹,۱۹۸	(۶۴۵,۵۱۷,۶۷۲,۴۳۴)



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

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	.	۳۶۲,۵۸۸,۷۳۵,۳۶۳
			۱,۳۶۷,۳۵۹,۲۳۵,۱۶۰	۱,۰۰۱,۴۸۸,۸۳۷,۶۳۳	۳,۲۸۱,۶۶۲,۱۶۴	.	۳۶۲,۵۸۸,۷۳۵,۳۶۳



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

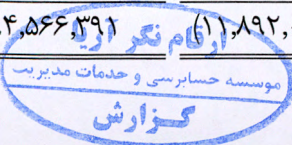
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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	۵۶۰۰	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

۱۸- 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 شش ماه و بیست و

سه روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال

۱۵,۷۷۳,۲۷۵,۶۶۵

۱۸-۱

سود اوراق مشارکت

۵۵,۸۵۷,۴۲۲,۴۷۷

۱۸-۲

سود سپرده بانکی

۷۱,۶۳۰,۶۹۸,۱۴۲

جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص
			درصد	ریال
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰,۶۲۶,۴۴۱,۴۶۵
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵,۱۴۶,۸۳۴,۲۰۰
				۱۵,۷۷۳,۲۷۵,۶۶۵

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

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

جمع

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود
		درصد	ریال
۱۴۰۲/۰۹/۲۵	کوتاه مدت	۵	۲۴,۸۵۴,۷۹۴,۵۱۷
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	کوتاه مدت	۵	۱۱,۶۲۲,۱۶۷,۹۷۴
۱۴۰۲/۰۹/۲۵	کوتاه مدت	۵	۷,۷۳۱,۳۱۱,۸۴۲
۱۴۰۳/۰۱/۱۴	۳ساله	۲۲/۵	۶,۵۶۰,۶۵۵,۷۳۶
۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۳ساله	۲۲/۶	۵,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۲
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	کوتاه مدت	۵	۶,۵۲۵,۱۹۴
			۵۵,۸۵۷,۴۲۲,۴۷۷

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۹۹۹۸۳۹۵۱۷۷

بانک پاسارگاد به شماره حساب ۲۰۷۸۱۰۰۱۸۲۲۲۲۲۲۱

بانک خاورمیانه به شماره حساب ۷۰۷۰۷۵۶۰۸۸۱۰۱۰۱۰۹

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۹۱۱۷۵۷۲۵۰۱

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا شماره حساب ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۶۳۷

بانک ملت : مستقل مرکزی : ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳

جمع

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماه و بیست و سه روزه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ریال

۹,۰۷۹,۱۲۷

۹,۰۷۹,۱۲۷

سایر درآمدها- بابت افتتاح حسابهای بانکی



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

۲۱- سایر هزینه‌ها

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

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

کارمزد بانکی

جمع

۲۲- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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)

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۳-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳-۲ هیچ محدودیتی روی دارائیهای صندوق از قبیل سپرده های بانکی، اوراق با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارائیهای صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نشده است.

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 سبذگردان 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%
محمدمهدی 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%
جمع				۱۰%
			۵۸,۶۲۴,۸۲۲	

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 سبذگردان 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 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.

