

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۱ 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

۱۰-۱۹

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 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شرکت سیدگردان مفید

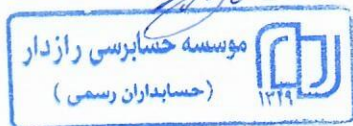
مدیر صندوق

محمود محمدزاده

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق

سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۹۶۳۰۰



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

<u>۱۴۰۳/۰۳/۳۱</u>	<u>۱۴۰۳/۰۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال	ریال		
۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰	۴,۰۷۹,۶۱۷,۸۲۳,۹۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۱,۵۱۸,۴۲۴,۹۰۶,۷۹۷	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹۵,۱۳۸,۸۹۰,۳۵۹	۱۵۰,۰۱۹۵,۰۶۶,۴۸۹	۷	حسابهای دریافتی
۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸	۳,۳۹۳,۹۲۰,۴۶۵	۸	سایر دارائیهها
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸	۵۳۶,۳۶۴,۸۹۹,۰۳۹	۹	موجودی نقد
۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹	.	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۵,۷۶۳,۵۰۵,۹۶۵,۲۴۰</u>	<u>۶,۲۸۷,۹۹۶,۶۱۶,۷۷۹</u>		<b>جمع دارایی ها</b>
.	۹,۵۹۷,۹۵۱,۴۷۱	۱۰	<b>بدهی ها</b> جاری کارگزاران
.	۱۸,۷۲۵,۴۰۹,۹۱۳	۱۱	پیش دریافت ها
۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۳۸	۵,۸۲۲,۰۱۷,۵۳۳	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۴۱,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۰	۸۴,۸۷۶,۹۱۶,۶۰۲	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۰۲۸,۷۸۴,۲۹۰	۱۸,۹۰۶,۶۲۲,۴۲۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۷۱,۵۵۹,۲۴۹,۷۹۸</u>	<u>۱۳۷,۹۲۸,۹۱۷,۹۴۳</u>		<b>جمع بدهی ها</b>
<u>۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲</u>	<u>۶,۱۵۰,۰۶۷,۶۹۸,۸۳۶</u>	۱۵	<b>خالص دارایی ها</b>
<u>۵۶۰,۳۲۲,۰۰۶۸</u>	<u>۵۵۵,۲۹۷,۰۰۳۳</u>		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱۰,۱۵۸</u>	<u>۱۱,۰۷۵</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال			درآمدها:
۵۶,۹۸۴,۰۸۸,۰۳۷	۱۶		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹۷,۶۵۶,۴۴۹,۹۷۶	۱۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹۹,۷۹۷,۱۵۶,۱۸۱	۱۸		سود سهام
۸,۸۸۰,۷۶۷,۲۵۱	۱۹		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۳۸۴,۱۲۸,۰۹۴	۲۰		سایر درآمدها
۵۷۳,۷۰۲,۵۸۹,۵۳۹			جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۵۹,۹۷۸,۵۳۴,۱۸۹	۲۱		هزینه کارمزد ارکان
۵,۵۸۹,۱۰۳,۵۷۶	۲۲		سایر هزینه‌ها
۶۵,۵۶۷,۶۳۷,۷۶۵			جمع هزینه‌ها
۵۰۸,۱۳۴,۹۵۱,۷۷۴			سودخالص

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

سید خردان مفید

مؤسسه حسابرسی رازدار  
(حسابداران رسمی)  
۱۳۴۹

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت

تعداد واحدهای

سرمایه گذاری

ریال

۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲

۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸

۵۰۲,۲۶۳,۴۵۰,۰۰۰

۵۰,۲۲۶,۳۴۵

(۵۵۲,۵۱۳,۸۰۰,۰۰۰)

(۵۵,۲۵۱,۳۸۰)

۵۰۸,۱۳۴,۹۵۱,۷۷۴

۲۳۶,۳۸۱,۶۲۰

۲۳

۶,۱۵۰,۰۶۷,۶۹۸,۸۳۶

۵۵۵,۲۹۷,۰۳۳

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 داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

سپیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۹۴۷۷۰۰



## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ 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](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 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 سبذگردان 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 ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 - 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 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 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 ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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.

۳-۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

### **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 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 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



**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

صفر	هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق
<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 علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</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 می گردد.</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 حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد.</p>	کارمزد مدیر
سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	کارمزد حسابرس
معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد، تا سقف ۱۰,۰۰۰ ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
مطابق قوانین و مقرات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانونها
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق

## صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

هزینه‌های ثابت سالانه دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی، مبلغ ۶.۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردید. هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد:	
۱- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ۱۵.۰۰۰ ریال	
۲- به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال ۹۰.۰۰۰ ریال	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
۳- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال	
۴- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	
۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	

### ۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی 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.

### 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 چهار 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 سه ماه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	سرمایه گذاریها
۵/۴۷٪	۳۱۵,۴۱۲,۶۳۷,۴۹۰	۳۹۸,۶۸۲,۱۸۲,۷۶۱	۶/۱۵٪	۳۵۴,۴۹۵,۶۸۶,۵۸۳	۳۹۶,۲۶۰,۶۸۷,۴۶۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱/۰۸٪	۶۳۸,۶۴۶,۵۱۸,۸۹۳	۷۰۷,۹۷۲,۶۶۷,۳۰۳	۱۳/۰۴٪	۷۵۱,۴۹۷,۰۸۳,۳۴۵	۷۶۶,۵۰۰,۳۳۴,۳۳۱	مواد و محصولات دارویی
۱۲/۰۷٪	۶۹۵,۸۱۱,۶۲۹,۳۳۸	۸۶۶,۱۰۱,۱۵۹,۰۱۲	۱۲/۹۲٪	۷۴۴,۸۰۴,۳۸۰,۲۰۸	۹۷۵,۵۴۷,۸۱۶,۷۳۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶/۱۱٪	۳۵۲,۳۳۴,۰۲۱,۴۰۷	۳۷۸,۴۷۸,۳۷۹,۳۹۹	۷/۸۹٪	۴۵۴,۷۸۸,۱۲۰,۷۸۲	۴۵۸,۷۵۱,۴۶۶,۹۷۸	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۷/۴۳٪	۴۲۸,۱۲۲,۶۷۹,۸۲۸	۴۸۶,۲۱۷,۴۳۱,۵۶۵	۶/۶۰٪	۳۸۰,۶۵۳,۷۰۸,۲۰۳	۴۰۸,۹۵۹,۴۲۵,۴۴۲	سیمان، آهک و گچ
۶/۶۱٪	۳۸۰,۷۶۳,۰۹۹,۸۲۳	۴۴۱,۹۴۰,۱۶۴,۸۲۵	۵/۹۹٪	۳۴۵,۲۶۰,۰۸۳,۲۱۲	۳۴۳,۶۹۰,۶۱۹,۷۲۵	محصولات شیمیایی
۷/۳۷٪	۴۲۴,۸۷۹,۸۱۷,۰۱۱	۴۵۸,۴۳۷,۸۲۸,۹۸۷	۵/۷۹٪	۳۳۳,۹۴۱,۰۳۶,۶۶۱	۳۱۳,۰۵۲,۷۰۰,۵۴۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴/۲۸٪	۲۵۲,۵۱۲,۵۲۸,۸۱۶	۲۴۳,۵۵۲,۴۸۵,۵۳۴	۳/۸۹٪	۲۲۴,۳۰۰,۰۳۵,۶۰۳	۲۵۳,۶۳۵,۵۷۲,۶۸۷	فلزات اساسی
۸/۲۵٪	۴۷۵,۵۴۲,۱۱۸,۷۷۶	۵۷۶,۳۱۳,۳۱۳,۶۲۲	۲/۹۷٪	۱۷۰,۹۱۷,۷۰۰,۶۱۲	۲۷۸,۴۵۶,۷۸۹,۴۴۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱/۲۵٪	۷۷,۶۵۵,۱۸۶,۰۰۰	۹۵,۳۶۵,۴۳۲,۱۹۲	۱/۷۰٪	۹۷,۹۸۸,۶۳۳,۵۴۳	۱۱۸,۸۹۰,۱۴۸,۱۱۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱/۶۸٪	۹۶,۵۶۰,۳۵۷,۶۹۳	۹۱,۳۷۷,۵۵۸,۵۶۴	۱/۳۸٪	۷۹,۵۶۰,۴۱۴,۵۳۷	۵۸,۶۴۹,۱۶۲,۹۸۳	استخراج کانه های فلزی
۱/۳۹٪	۸۰,۱۲۰,۴۳۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۸۵,۳۷۶,۰۰۰	۱/۲۸٪	۷۳,۷۶۳,۴۸۰,۲۵۰	۷۸,۲۲۴,۹۰۱,۸۲۰	زراعت و خدمات وابسته
۰/۹۴٪	۵۴,۰۵۱,۴۵۶,۲۶۵	۷۱,۷۶۸,۱۱۹,۸۶۷	۰/۹۶٪	۵۵,۰۹۱,۵۱۳,۳۷۶	۷۱,۷۶۸,۱۱۹,۸۶۷	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۰٪	۵,۷۹۱,۷۲۲,۶۶۶	۵,۰۴۲,۱۳۹,۵۹۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۷٪	۳,۹۸۰,۸۶۲,۱۵۷	۳,۷۸۶,۲۴۹,۷۱۶	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۵٪	۲,۷۸۳,۳۶۲,۲۵۱	۲,۲۴۰,۹۲۵,۸۱۶	جمع
۷۴/۱۳٪	۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰	۴,۹۰۸,۲۹۲,۲۹۹,۶۳۱	۷۰/۷۸٪	۴,۰۷۹,۶۱۷,۸۲۳,۹۸۹	۴,۵۳۳,۴۵۷,۰۶۱,۲۶۴	

۶- سرمایه گذاری در سایر گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۲۳/۶۷٪	۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸	۲۶/۳۵٪	۱,۵۱۸,۴۲۴,۹۰۶,۷۹۷	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸
۲۳/۶۷٪	۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸	۲۶/۳۵٪	۱,۵۱۸,۴۲۴,۹۰۶,۷۹۷	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸

شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۵۰,۱۶۰,۸۵۹,۳۷۱	۷,۸۶۸,۸۵۴,۶۴۱	۲۵	۱۵۸,۰۲۹,۷۱۴,۰۱۲
۳۴,۲۰۷,۱۱۸	.	.	۳۴,۲۰۷,۱۱۸
۱۵۰,۱۹۵,۰۶۶,۴۸۹	۷,۸۶۸,۸۵۴,۶۴۱		۱۵۸,۰۶۳,۹۲۱,۱۳۰

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۷,۸۲۹,۳۵۸	.	۱,۷۰۵,۹۶۳,۷۲۸	۳,۳۰۱,۸۶۵,۶۳۰
۱۳۳,۰۱۳,۷۲۰	.	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	۹۲,۰۵۴,۸۳۵
۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸	.	۱,۷۵۶,۹۲۲,۶۱۳	۳,۳۹۳,۹۲۰,۴۶۵

آئینمان 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۳۷۹,۸۵۶,۷۳۹	۲۲,۱۰۷,۱۵۹,۱۶۱
.	۱۶,۴۲۹,۷۳۵
۵,۸۲۸,۵۳۹	۲,۳۳۰,۳۱۹,۷۶۰
.	۱,۹۱۰,۹۹۰,۳۸۳
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۱۲۹,۹۳۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸	۵۳۶,۳۶۴,۸۹۹,۰۳۹

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۱-۸۱-۰۸-۰۷۵۶۰۸-۰۷۰۷

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۱۰-۰۰-۸۱-۰۰-۱۸۲۲۲۲۲۲-۱

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۱۹۳-۰۹۹۹۶۲۰

بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۹-۰۵۹۶۸۹۰۰۲۱۹

بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۹-۰۷۳۱۱۷۴۳۰۰۴۰

بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۰۶-۰۳۷۲۶۳۱۰۰۴۰

بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۰۵-۱۳۸۰۰۴۰۷۳۸۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲-۰۳۰۷۳۰۳

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹	۱,۰۹۱,۶۲۰,۵۳۳,۲۴۲	۱,۱۱۰,۵۴۱,۷۲۸,۹۷۲	(۹,۵۹۷,۹۵۱,۴۷۱)
۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹	۱,۰۹۱,۶۲۰,۵۳۳,۲۴۲	۱,۱۱۰,۵۴۱,۷۲۸,۹۷۲	(۹,۵۹۷,۹۵۱,۴۷۱)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۱- پیش دریافت ها

پیش دریافت های صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال
۱۸,۷۲۵,۴۰۹,۹۱۳
۱۸,۷۲۵,۴۰۹,۹۱۳

سود پیش دریافتی سپرده نزد بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب

۰۴۰۷۳۱۱۷۴۳۰۰۹

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۴۶۸,۷۸۷,۵۰۷	۱,۴۸۷,۸۵۷,۳۱۲	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲۶۲,۸۹۵	۶۱۱,۶۹۱	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۲,۰۵۶,۶۵۷	۳۹,۰۵۲,۹۸۴	تتمه صدور نوع یک واحدهای صندوق بازنشستگی
۳۳,۸۸۰,۰۰۰	۴۶,۶۱۸,۹۷۸	تتمه صدور نوع دو واحدهای صندوق بازنشستگی
۵,۷۳۷,۵۶۰,۶۲۱	۳,۱۷۴,۲۱۷,۸۳۹	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۶,۱۶۴,۵۱۲	۶۷,۶۳۳,۶۶۴	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۲,۶۸۱,۲۳۹,۶۳۷	۱,۰۰۶,۰۲۴,۰۶۵	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۲۸	۵,۸۲۲,۰۱۷,۵۲۳	

**۱۳- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۸۹۲,۲۵۹,۱۳۴	۴۵,۰۱۱,۳۹۵,۷۱۳	مدیر صندوق
۰	۳۷,۶۷۴,۷۲۰,۶۹۸	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۷۸۰,۷۵۴,۵۳۶	۱,۱۳۲,۳۱۲,۹۷۵	متولی
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۸,۴۸۷,۲۱۶	حسابرس
۴۱,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۰	۸۴,۸۷۶,۹۱۶,۶۰۲	جمع

**۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۴۴,۷۳۲,۱۱۸	۲,۸۲۳,۳۶۸,۵۸۲	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۹۹,۲۷۰,۹۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۸,۵۸۴,۷۸۱,۱۸۸	۶,۹۱۱,۷۵۳,۸۴۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۸,۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۱۱,۰۲۸,۷۸۴,۲۹۰	۱۸,۹۰۶,۶۲۲,۴۲۴	جمع

**۱۵- خالص داراییها**

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۵۹۰,۳۶۳,۲۳۲,۶۴۷	۵۵۰,۳۲۲,۰۶۸	۶,۰۳۹,۳۱۴,۹۴۲,۵۰۳	۵۴۵,۲۹۷,۰۳۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۱,۵۸۳,۴۸۲,۷۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۵۲,۷۵۶,۳۳۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲	۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸	۶,۱۵۰,۰۶۷,۶۹۸,۸۳۶	۵۵۵,۲۹۷,۰۳۳	جمع

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۵۶,۹۸۴,۰۸۸,۰۳۷	۱۶-۱
۵۶,۹۸۴,۰۸۸,۰۳۷	

سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم سهام  
جمع

**۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام به شرح زیر است:**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۶۲۰,۸۱۳	۲۹,۵۳۳,۴۷۰,۲۶۵	۳۹,۱۱۶,۸۶۴,۲۰۴	۲۸,۰۵۶,۵۴۱	۱۴۷,۶۶۷,۳۵۰	(۹,۷۵۹,۱۱۷,۸۳۰)
۲	صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۹۶۸,۶۶۰	۳۹,۹۵۵,۷۳۸,۳۰۷	۳۸,۱۹۴,۵۹۷,۸۴۴	۳۷,۹۵۶,۰۷۵	۱۹۹,۷۷۸,۶۷۸	۱,۵۲۳,۴۰۵,۷۱۰
۳	ح. فجر انرژی خلیج فارس	۵,۶۷۹,۰۰۰	۴۸,۳۵۱,۰۰۶,۰۰۰	۵۷,۱۸۵,۹۷۶,۷۹۳	.	.	(۸,۸۳۴,۹۷۰,۷۹۳)
۴	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۳۱۲,۵۰۰	۲,۵۲۰,۰۲۰,۵۹۰	۲,۶۲۴,۹۱۳,۲۸۱	۲,۳۹۳,۸۹۷	۱۲,۶۰۰,۱۰۴	(۱۱۹,۸۸۶,۶۹۲)
۵	سیمان صوفیان	۱,۲۲۴,۱۸۷	۵۸,۰۱۸,۶۴۷,۶۲۰	۳۶,۸۷۲,۱۶۳,۷۱۶	۵۵,۱۱۵,۰۵۵	۲۹۰,۰۹۳,۲۳۹	۲۰,۸۰۱,۲۷۵,۶۱۰
۶	پالایش نفت اصفهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۳۶,۰۹۰,۴۲۰	۳۱,۱۳۳,۶۶۴,۰۰۲	۳۲,۹۰۳,۹۲۲	۱۷۳,۱۸۰,۴۵۲	۳,۲۹۶,۳۶۰,۰۴۴
۷	نفت سپاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۴,۳۱۷,۵۹۸	۹,۴۰۳,۷۱۲,۹۹۵	۹,۶۵۶,۰۲۵	۵۰,۸۲۱,۵۸۷	۷۰۰,۱۲۶,۹۹۱
۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۷,۸۸۰,۵۰۰	۳,۹۰۴,۶۲۸,۴۷۴	۴,۱۷۷,۸۵۲	۲۱,۹۸۹,۴۰۱	۴۶۷,۰۸۴,۷۱۳
۹	گروه توسعه مالی مهرایندگان	۶۸۱,۳۱۷	۳,۸۸۹,۰۱۹,۹۸۰	۳,۷۹۲,۶۷۲,۷۱۷	۳,۶۹۴,۵۳۲	۱۹,۴۴۵,۱۰۱	۷۳,۲۰۶,۶۳۰
۱۰	بانک ملت	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۴۴,۰۸۷,۹۶۴	۱۹,۴۶۷,۴۷۵,۲۴۵	۱۸,۷۵۶,۵۲۰	۹۸,۷۲۰,۴۳۷	۱۵۹,۱۳۵,۷۶۲
۱۱	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۴۹۹	۵,۱۵۴,۶۸۴,۲۰۱	۳,۷۸۶,۲۴۴,۸۷۱	۴,۸۹۶,۹۰۷	۲۵,۷۷۳,۴۲۱	۱,۳۳۷,۷۶۹,۰۰۲
۱۲	فولاد مبارکه اصفهان	۵۴,۴۸۹,۱۴۵	۲۵۶,۵۳۹,۵۱۴,۴۶۱	۲۵۳,۶۹۱,۴۸۸,۳۶۱	۲۴۳,۷۰۸,۱۱۴	۱,۲۸۲,۶۹۷,۵۶۶	۱,۳۲۱,۶۲۰,۴۲۰
۱۳	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۹۲,۴۷۳	۴,۷۹۸,۷۲۷,۷۳۰	۴,۴۵۴,۸۳۹,۳۴۹	۴,۵۵۸,۷۹۸	۲۳,۹۹۳,۶۳۹	۳۱۵,۳۳۵,۹۴۴
۱۴	نورایستا پلاستیک	۱۲۴,۹۹۹	۳,۲۶۹,۱۱۴,۲۰۰	۲,۲۴۰,۸۸۹,۹۶۰	۳,۱۰۵,۵۹۳	۱۶,۳۴۵,۵۷۱	۱,۰۰۸,۷۷۳,۰۷۶
۱۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۷,۱۶۰,۰۵۴	۵۵,۵۹۹,۹۱۶,۷۷۲	۴۸,۳۵۹,۷۳۶,۳۲۸	۵۲,۸۱۸,۹۷۱	۲۷۷,۹۹۹,۵۸۸	۶,۹۰۹,۳۶۱,۸۷۵
۱۶	پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۲۵,۰۰۹,۳۵۰	۲۷,۹۳۶,۷۸۱,۲۰۷	۳۳,۰۸۳,۵۳۹	۱۷۴,۱۲۵,۰۴۸	۶۶۸۱,۰۱۹,۵۵۶
۱۷	تایدواتر خاورمیانه	۷,۳۸۵,۷۷۱	۵۳,۳۷۸,۶۴۲,۲۵۰	۴۲,۵۴۶,۲۵۱,۵۸۹	۵۰,۷۰۹,۴۳۳	۲۶۶,۸۹۳,۲۱۳	۱۰,۵۱۴,۷۸۸,۰۱۵
۱۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۴۴۷,۰۰۷	۴۱,۱۳۲,۰۸۲,۰۳۰	۴۴,۶۴۷,۵۲۷,۸۱۴	۳۹,۰۷۵,۴۰۷	۲۰۵,۶۶۰,۴۰۸	(۳,۷۶۰,۱۸۱,۵۹۹)
۱۹	سرمایه گذاری صدر تامین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۶۷,۰۸۴,۹۰۰	۳۲,۷۱۳,۹۷۸,۵۷۸	۳۴,۴۵۳,۵۷۶	۱۸۱,۳۳۵,۴۲۴	۳,۳۳۷,۳۱۷,۲۲۲
۲۰	نیرو ترانس	۲,۴۰۰,۶۵۶	۵,۸۲۱,۵۹۰,۸۰۰	۵,۰۴۲,۱۴۱,۶۹۸	۵,۵۳۰,۴۷۶	۲۹,۱۰۷,۹۵۴	۷۴۴,۸۱۰,۶۷۲
۲۱	گسترش سوخت سبز اگرس (سهامی عام)	۷۳,۹۴۲,۳۲۷	۱۳۴,۰۹۸,۰۹۹,۵۱۱	۱۱۴,۷۸۵,۴۷۱,۵۷۶	۱۲۷,۳۹۱,۶۵۶	۶۷۰,۴۹۰,۴۹۴	۱۸,۵۱۴,۷۴۵,۷۸۵
۲۲	سیمان هگمتان	۲۰۲,۱۲۱	۱۲,۶۸۳,۱۹۴,۱۹۰	۱۰,۸۵۵,۶۲۰,۵۹۸	۱۲,۰۴۷,۵۷۰	۶۳,۴۱۵,۹۷۱	۱,۷۵۲,۱۱۰,۰۵۱
۲۳	بانک خاورمیانه	۱	۱	۲,۲۸۸	.	.	(۲,۲۸۷)
			۸۹۴,۷۷۷,۹۳۹,۶۴۰	۸۳۲,۷۵۷,۶۲۶,۴۹۸	۸۰۴,۰۹۰,۴۵۹	۴,۳۳۲,۱۳۴,۶۴۶	۵۶,۹۸۴,۰۸۸,۰۳۷

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

**۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

یادداشت	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۱۷-۱ ۱۴۳,۳۰۹,۱۱۶,۱۷۴
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۷-۲ ۱۵۴,۳۴۷,۳۳۳,۸۰۲
جمع	۲۹۷,۶۵۶,۴۴۹,۹۷۶

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

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	داروپخش (هلدینگ)	۱۰,۱۴۹,۰۱۴	۱۲۸,۷۹۰,۹۸۷,۶۶۰	۱۵۸,۷۹۴,۹۹۴,۷۵۱	۱۲۲,۳۵۱,۴۳۸	۶۴۳,۹۵۴,۹۳۸	(۳۰,۷۷۰,۳۱۳,۴۶۸)
۲	داروسازی جابر ابن حیان	۷,۱۸۲,۷۱۰	۷۷,۶۴۵,۰۹۵,۰۸۴	۷۷,۰۷۱,۵۴۱,۸۵۴	۷۳,۷۶۲,۸۴۰	۳۸۸,۲۲۵,۴۷۶	۱۱۱,۵۶۴,۹۱۴
۳	گروه دارویی سبحان	۱۸,۵۸۶,۱۶۶	۱۰۹,۱۰۰,۷۹۴,۴۲۰	۱۱۸,۶۱۳,۲۱۲,۷۶۴	۱۰۳,۶۴۵,۷۵۵	۵۴۵,۵۰۳,۹۷۲	(۱۰,۱۶۱,۵۶۸,۰۷۱)
۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۸,۰۹۲,۳۰۷	۱۴۱,۶۶۲,۷۶۳,۸۱۰	۱۴۶,۸۳۱,۹۴۴,۶۸۶	۱۳۴,۵۷۹,۶۲۶	۷۰۸,۳۱۳,۸۱۹	(۶,۰۱۲,۰۷۴,۳۲۱)
۵	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۳۵۸,۰۰۰	۱۹۴,۴۳۲,۲۸۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۴۳,۹۴۹,۵۳۲	۱۸۴,۷۱۰,۶۶۶	۹۷۲,۱۶۱,۴۰۰	۲۵,۳۳۱,۴۵۸,۴۰۲
۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۷۴۴,۱۷۱	۲۴,۵۲۷,۳۶۴,۰۷۰	۳۳,۰۱۶,۰۵۸,۸۵۲	۲۳,۳۰۰,۹۹۶	۱۲۲,۶۳۶,۸۲۰	(۸,۶۳۴,۶۳۲,۵۹۸)
۷	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۰۲,۰۴۹,۸۸۳	۱۶۶,۰۳۵,۱۵۹,۶۴۱	۱۵۴,۶۲۶,۱۵۱,۵۸۹	۱۵۷,۷۳۳,۴۰۲	۸۳۰,۱۷۵,۷۹۸	۱۰,۴۲۱,۰۹۸,۸۵۲
۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۳۶,۷۵۵,۶۳۶	۱۵۶,۹۸۳,۳۳۱,۳۵۶	۱۷۷,۹۲۵,۰۷۴,۴۸۴	۱۴۹,۱۳۴,۱۵۵	۷۸۴,۹۱۶,۶۰۷	(۲۱,۸۷۵,۸۰۳,۸۹۰)
۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۸,۸۳۹,۷۳۰	۱۲۱,۴۱۵,۲۶۳,۳۰۰	۱۰۸,۹۹۶,۲۴۳,۹۷۱	۱۱۵,۳۴۴,۵۰۰	۶۰۷,۰۷۶,۳۱۷	۱۱,۶۹۶,۵۹۸,۵۱۲
۱۰	سیمرغ	۱۱,۳۰۹,۴۸۴	۱۶,۶۵۸,۸۶۹,۹۳۲	۱۴,۵۸۷,۴۷۲,۴۵۴	۱۵,۸۲۵,۹۲۶	۸۳,۲۹۴,۳۵۰	۱,۹۷۲,۲۷۷,۲۰۲
۱۱	داروسازی کاسپین تامین	۴,۰۹۱,۰۷۹	۹۵,۱۱۷,۵۸۶,۷۵۰	۶۷,۶۷۰,۵۰۵,۰۱۰	۹۰,۳۶۱,۰۷۷	۴۷۵,۵۱۷,۹۳۴	۲۶,۸۸۱,۱۳۲,۰۹۹
۱۲	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۹,۰۷۶,۹۰۲	۹۸,۵۷۵,۱۵۵,۷۲۰	۱۰۱,۱۷۹,۹۰۱,۹۲۵	۹۳,۶۴۶,۳۹۸	۴۹۲,۸۷۵,۷۷۹	(۳,۱۹۱,۲۶۸,۳۸۲)
۱۳	سیمان خوزستان	۱,۵۱۲,۱۱۴	۵۵,۶۰۰,۴۳۱,۷۸۰	۵۶,۶۲۲,۴۱۴,۴۴۰	۵۲,۸۲۰,۴۱۰	۲۷۸,۰۰۲,۱۵۹	(۱,۳۵۲,۸۰۵,۲۲۹)
۱۴	سیمان صوفیان	۲,۸۱۶,۶۶۱	۱۲۸,۱۸۶,۳۴۲,۱۱۰	۸۴,۸۳۷,۰۲۶,۴۰۲	۱۲۱,۷۷۶,۹۳۰	۶۴۰,۹۳۱,۲۱۱	۴۲,۵۸۶,۵۰۷,۵۶۷
۱۵	پالایش نفت اصفهان	۳۵,۶۶۶,۱۳۹	۱۴۴,۴۴۷,۸۶۲,۹۵۰	۱۷۷,۲۷۱,۹۵۸,۰۷۳	۱۳۷,۲۲۵,۴۷۰	۷۲۲,۲۳۹,۳۱۵	(۳۳,۶۸۳,۵۵۹,۹۰۸)
۱۶	گروه مالی صبا تامین	۵۹,۶۸۷,۵۶۷	۱۹۰,۵۸۲,۴۰۱,۴۳۱	۱۵۸,۵۳۶,۲۴۲,۲۰۸	۱۸۱,۰۵۳,۲۸۱	۹۵۲,۹۱۲,۰۰۷	۳۰,۹۱۲,۱۹۳,۹۳۴
۱۷	نفت سپاهان	۱۷,۸۴۸,۹۲۲	۸۱,۱۹۴,۷۴۶,۱۷۸	۸۳,۴۸۵,۹۲۶,۴۹۶	۷۷,۱۳۵,۰۰۹	۴۰۵,۹۷۳,۷۳۱	(۲,۷۷۴,۲۸۹,۰۵۸)
۱۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۸,۰۳۰,۲۷۰	۱۲۵,۳۱۰,۳۷۶,۵۰۰	۱۱۷,۳۳۵,۸۴۰,۴۲۸	۱۱۹,۰۴۴,۸۵۸	۶۲۶,۵۵۱,۸۸۳	۷,۲۲۸,۹۳۹,۳۳۲
۱۹	بانک سامان	۷۶,۶۹۰,۵۰۳	۱۳۳,۴۴۱,۴۷۵,۲۲۰	۱۲۶,۷۰۱,۲۳۱,۲۷۰	۱۲۶,۷۶۹,۴۰۱	۶۶۷,۲۰۷,۳۷۶	۵,۹۴۶,۲۶۷,۱۷۲

**صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۲۰	داروسازی اکسیر	۱,۴۹۶,۸۵۷	۴۰,۴۸۹,۹۸۱,۸۵۰	۳۴,۸۹۲,۴۴۳,۹۳۴	۳۸,۴۶۵,۴۸۳	۲۰۲,۴۴۹,۹۰۹	۵,۳۵۶,۶۲۲,۵۲۴
۲۱	کارخانجات داروپخش	۳,۴۱۱,۶۰۶	۴۸,۲۷۴,۲۲۴,۹۰۰	۴۸,۹۵۴,۲۸۶,۱۳۸	۴۵,۸۶۰,۵۱۴	۲۴۱,۳۷۱,۱۲۵	(۹۶۷,۲۹۲,۸۷۶)
۲۲	بانک ملت	۸۱,۴۳۱,۴۴۹	۱۷۱,۳۳۱,۷۶۸,۶۹۶	۱۷۲,۲۱۰,۹۱۵,۶۸۱	۱۶۲,۷۶۵,۱۸۰	۸۵۶,۶۵۸,۸۴۳	(۱,۸۹۸,۵۷۱,۰۰۹)
۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۶۵۰,۰۰۰	۹۲,۸۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۳۶,۲۲۸,۱۲۵	۸۸,۲۱۷,۴۷۵	۴۶۴,۳۰۲,۵۰۰	(۲۹,۰۲۸,۲۴۸,۱۰۰)
۲۴	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۱	۴,۰۰۴,۶۹۰,۰۶۳	۳,۷۸۶,۲۴۹,۷۱۶	۳,۸۰۴,۴۵۶	۲۰,۰۲۳,۴۵۰	۱۹۴,۶۱۲,۴۴۱
۲۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۹۸۹,۳۵۹	۴۵,۹۰۲,۵۵۲,۵۴۳	۵۱,۰۶۳,۶۷۵,۰۳۵	۴۳,۶۰۷,۴۲۵	۲۲۹,۵۱۲,۷۶۳	(۵,۴۳۴,۲۴۲,۶۸۰)
۲۶	بانک سینا	۴۸,۳۳۹,۰۱۱	۹۷,۱۶۱,۴۱۲,۱۱۰	۸۸,۷۴۶,۷۷۲,۲۱۰	۹۲,۳۰۳,۳۴۲	۴۸۵,۸۰۷,۰۶۱	۷,۸۳۶,۵۲۹,۴۹۸
۲۷	سپید ماکیان	۶,۲۵۲,۰۰۰	۳۸,۷۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۳,۹۸۳,۸۱۰	۳۶,۸۲۴,۲۸۰	۱۹۳,۸۱۲,۰۰۰	(۹۳۲,۲۲۰,۰۹۰)
۲۸	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۱	۲,۸۰۰,۰۲۲,۴۰۰	۲,۲۴۰,۹۲۵,۸۱۶	۲,۶۶۰,۰۲۱	۱۴,۰۰۰,۱۱۲	۵۴۲,۴۳۶,۴۵۱
۲۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰۲,۳۳۸,۹۰۱	۲۳۳,۰۹۴,۴۱۳,۹۵۲	۲۰۸,۵۹۷,۱۳۶,۳۵۸	۲۲۱,۴۳۹,۶۹۳	۱,۱۶۵,۴۷۲,۰۷۰	۲۳,۱۱۰,۳۶۵,۸۳۱
۳۰	پتروشیمی پردیس	۵۷۵,۴۱۰	۱۱۱,۹۹۲,۰۴۸,۳۰۰	۸۰,۳۷۵,۵۱۶,۳۴۴	۱۰۶,۳۹۲,۴۴۶	۵۵۹,۹۶۰,۲۴۲	۳۰,۹۵۰,۱۷۹,۲۶۹
۳۱	تایدواتر خاورمیانه	۱۰,۶۷۱,۵۵۱	۸۰,۰۳۶,۶۳۲,۵۰۰	۶۱,۶۷۵,۷۷۶,۱۳۳	۷۶,۰۳۴,۸۰۱	۴۰۰,۱۸۳,۱۶۳	۱۷,۸۸۴,۶۳۸,۴۰۴
۳۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۷,۱۱۱,۰۴۱	۱۱۴,۹۸۶,۱۹۵,۵۲۰	۱۴۲,۱۹۷,۱۶۵,۳۵۸	۱۰۹,۲۳۶,۸۸۶	۵۷۴,۹۳۰,۹۷۸	(۲۷,۸۹۵,۱۳۷,۷۰۱)
۳۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۰۸	۷۰,۴۹۴,۷۵۰	۳۷۱,۰۲۵,۰۰۰	۳,۳۹۷,۳۷۲,۵۴۲
۳۴	نیروترانس	۲,۴۰۰,۶۵۵	۵,۸۲۶,۳۸۹,۶۸۵	۵,۰۴۲,۱۳۹,۵۹۴	۵,۵۳۵,۰۷۰	۲۹,۱۳۱,۹۴۸	۷۴۹,۵۸۳,۰۷۲
۳۵	سیمان هگمتان	۲,۶۵۲,۷۱۷	۱۶۳,۵۴۰,۰۰۳,۰۵۰	۱۴۲,۴۷۳,۵۰۷,۵۰۴	۱۵۵,۳۶۳,۰۰۳	۸۱۷,۷۰۰,۰۱۵	۲۰,۰۹۳,۴۳۲,۵۲۸
۳۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۳۳۱,۹۲۹	۲۲۳,۹۴۷,۸۳۰,۶۴۰	۲۰۷,۱۶۹,۵۶۲,۹۷۹	۲۱۲,۷۵۰,۴۳۹	۱,۱۱۹,۷۳۹,۱۵۳	۱۵,۴۴۵,۷۷۸,۰۶۹
۳۷	بانک خاورمیانه	۱۳۵,۹۶۷,۹۷۲	۳۵۴,۰۶۰,۵۹۹,۰۸۸	۳۱۰,۹۵۵,۷۱۸,۷۳۳	۳۳۶,۳۵۷,۵۶۹	۱,۷۷۰,۳۰۲,۹۹۵	۴۰,۹۹۸,۲۱۹,۷۹۰
۳۸	صنایع فروآلیاژ ایران	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۲,۹۰۵,۴۵۰	۱۰,۴۹۹,۴۰۰	۵۵,۲۶۰,۰۰۰	(۱,۷۲۶,۶۶۴,۸۵۰)
			<b>۴,۱۰۴,۰۳۶,۸۴۳,۲۰۹</b>	<b>۳,۹۳۶,۳۰۸,۷۰۷,۸۱۵</b>	<b>۳,۸۹۸,۸۳۵,۰۰۱</b>	<b>۲۰,۵۲۰,۱۸۴,۲۱۹</b>	<b>۱۴۳,۳۰۹,۱۱۶,۱۷۴</b>

**۲-۱۷ - سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی :**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	شمس طلا	۳۰۶,۲۸۲	۱,۵۲۲,۰۷۷,۸۹۳,۷۴۲	۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۵	۳,۶۵۲,۹۸۶,۹۴۵	۰	۱۵۴,۳۴۷,۳۳۳,۸۰۲
			<b>۱,۵۲۲,۰۷۷,۸۹۳,۷۴۲</b>	<b>۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۵</b>	<b>۳,۶۵۲,۹۸۶,۹۴۵</b>	<b>۰</b>	<b>۱۵۴,۳۴۷,۳۳۳,۸۰۲</b>



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۶,۸۶۴,۳۱۱	۶۳۰	۱۰,۶۲۴,۵۱۵,۹۳۰	-	۱۰,۶۲۴,۵۱۵,۹۳۰
۲	بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳۲,۸۳۹,۰۱۱	۴۸	۱,۵۷۶,۲۷۲,۵۲۸	(۱۵۶,۵۵۷,۶۰۵)	۱,۴۱۹,۷۱۴,۹۲۳
۳	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۳۴,۷۵۵,۶۳۶	۴۰۰	۱۳,۹۰۲,۲۵۴,۴۰۰	(۱,۳۴۲,۰۴۹,۳۱۱)	۱۲,۵۶۰,۲۰۵,۰۸۹
۴	نیرو ترانس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱,۹۹۲,۹۷۱	۸۶	۱۷۱,۳۹۵,۵۰۶	-	۱۷۱,۳۹۵,۵۰۶
۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵,۶۲۰,۸۱۲	۶,۵۰۰	۳۶,۵۳۵,۲۷۸,۰۰۰	(۳۷۱,۵۴۵,۲۰۰)	۳۶,۱۶۳,۷۳۲,۸۰۰
۶	دارو پخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۱۴۹,۰۱۴	۱,۲۰۰	۱۲,۱۷۸,۱۶۸,۰۰۰	(۹۲۴,۹۷۳,۴۲۸)	۱۱,۲۵۳,۱۹۴,۵۷۲
۷	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۵,۶۶۶,۱۳۹	۶۱۰	۱۵,۶۵۶,۳۴۴,۷۹۰	-	۱۵,۶۵۶,۳۴۴,۷۹۰
۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۹,۱۲۵,۵۴۷	۴۰۰	۱۵,۶۵۰,۲۱۸,۸۰۰	(۱۰۶,۴۶۴,۰۷۳)	۱۵,۵۴۳,۷۵۴,۷۲۷
۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۲,۳۳۱,۹۲۹	۲,۰۰۰	۲۴,۶۶۳,۸۵۸,۰۰۰	-	۲۴,۶۶۳,۸۵۸,۰۰۰
۱۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۴,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۱,۳۸۵,۴۳۵)	۱۲,۰۵۸,۶۱۴,۵۶۵
۱۱	نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۶,۷۵۸,۲۹۳	۶۰۰	۱۰,۰۵۴,۹۷۵,۸۰۰	-	۱۰,۰۵۴,۹۷۵,۸۰۰
۱۲	بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۹۰,۶۴۵,۳۱۵	۳۰۰	۲۷,۱۹۳,۵۹۴,۵۰۰	-	۲۷,۱۹۳,۵۹۴,۵۰۰
۱۳	سرمایه گذاری صدر تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۶,۷۷۴,۱۹۴)	۹,۸۴۳,۲۲۵,۸۰۶
۱۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۴,۴۴۷,۰۰۷	۱,۲۵۰	۶,۰۰۳,۴۵۹,۴۵۰	-	۶,۰۰۳,۴۵۹,۴۵۰
۱۵	صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۰,۷۳۲)	۱۰۶,۸۲۹,۲۶۸
۱۶	بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۱	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۳۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۳۰
۱۷	نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۶۱,۷۷۳,۳۰۹	۶	۳۷۰,۶۳۹,۸۵۴	(۱,۸۸۳,۷۲۹)	۳۶۰,۷۵۶,۱۲۵
۱۹	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۷۶۶۹۰,۵۰۳	۷۰	۵,۳۶۸,۳۳۵,۲۱۰	-	۵,۳۶۸,۳۳۵,۲۱۰
						<b>۲۰۵,۲۰۷,۹۵۹,۸۸۸</b>	<b>(۵,۴۱۰,۸۰۳,۷۰۷)</b>	<b>۱۹۹,۷۹۷,۱۵۶,۱۸۱</b>

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتبه مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 ماهه منتهی به	یادداشت	سود سپرده بانکی
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال		
۸,۸۸۰,۷۶۷,۲۵۱	۱۹-۱	
۸,۸۸۰,۷۶۷,۲۵۱		جمع

۱۹-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	درصد			
۲,۳۱۴,۴۷۳,۷۵۵	۵	کوتاه مدت	-	سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه به شماره حساب ۷۰۷۰۷۵۶۰۸۸۱۰۱۰۱۰۰۹
۱۷۳,۸۰۵	۵	کوتاه مدت	-	سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد به شماره حساب ۲۰۷۸۱۰۰,۱۸۲۲۲۲۲۲,۱
۵۱۶,۲۲۱	۵	کوتاه مدت	-	سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت مستقل مرکزی: ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳
۶,۵۶۵,۵۷۳,۷۱۷	۵	کوتاه مدت	-	سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۱۱۷۴۳۰۰۹
۲۹,۷۵۳	۵	کوتاه مدت	-	سود سپرده کوتاه مدت بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۲۱۹۰۵۹۶۸۹۰۰۹
۸,۸۸۰,۷۶۷,۲۵۱				جمع

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سایر درآمدها
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۰,۳۸۴,۱۲۸,۰۹۴	
۱۰,۳۸۴,۱۲۸,۰۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال
۲۱,۶۴۳,۱۵۷,۸۵۹
۳۷,۶۷۴,۷۲۰,۶۹۸
۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰
۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲
۵۹,۹۷۸,۵۳۴,۱۸۹

مدیر صندوق

کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر

متولی

حسابرس

جمع

**۲۲- سایر هزینه‌ها**

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال
۷۲۹,۰۱۶
۱,۳۷۸,۶۳۶,۴۶۴
۵۰,۹۵۸,۸۸۵
۳۶۰۹,۸۸۸,۲۱۲
۴۳,۱۵۰,۷۶۰
۵۰۵,۷۴۰,۲۳۹
۵,۵۸۹,۱۰۳,۵۷۶

هزینه تصفیه

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه آبونمان

کارمزد بانکی

هزینه تنزیل سود سهام

جمع

**۲۳- تعديلات**

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال
۳۵,۱۸۵,۹۷۵,۵۰۰
(۳۴,۹۴۹,۵۹۳,۸۸۰)
۲۳۶,۳۸۱,۶۲۰

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

**۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری-نوع یک	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۱٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۴,۲۸۴,۰۵۶	۱۶/۸۱٪
مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۵۰٪
صندوق ثابت حامی	مدیر مشترک	سهام عادی	۲۲۰,۵۰۲	۰/۸۵٪
سید مصطفی موسوی	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳/۸۳٪
محمد مقدسی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۶۳۶,۶۹۳	۲/۴۴٪
محمد مهدی زردوغی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹,۵۱۷,۴۶۴	۳۶/۵۰٪
		سهام عادی	۳۹۲,۲۱۲	۱/۵۰٪
		سهام عادی	۴۸۱,۸۶۲	۱/۸۵٪
		سهام عادی	۴۴۳,۳۱۹	۱/۷۰٪
			۲۶,۰۷۶,۱۰۸	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 سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۵۹,۳۱۷,۸۷۸,۵۵۷	۸۲,۶۸۶,۱۱۶,۴۱۱
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰	۱,۱۳۲,۳۱۲,۹۷۵
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲	۱,۰۵۸,۴۸۷,۲۱۶
کارگزاری مفید	کارگزاری صندوق	خرید و فروش معاملات	۲,۲۰۲,۰۶۲,۶۲۶,۲۱۴	۹,۵۹۷,۹۵۱,۴۷۱

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.