

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت‌های مالی

برای مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 دارائی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

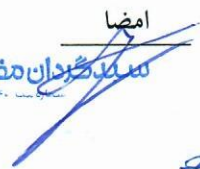

۶-۹

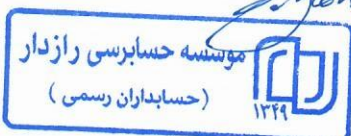
ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۰

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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۲ به تایید ارکان زیردر 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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰	۴,۶۵۵,۲۴۶,۰۱۵,۲۲۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۲,۲۴۷,۹۶۴,۲۳۵,۵۱۳	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹۵,۱۳۸,۸۹۰,۳۵۹	۱۰۰,۹۵۵,۲۳۴,۸۸۹	۷	حسابهای دریافتی
۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸	۲,۴۱۱,۷۵۷,۸۸۳	۸	سایر دارائیهها
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸	۷۷,۳۹۷,۳۸۴,۱۶۰	۹	موجودی نقد
۰	۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۹,۳۲۳,۲۴۴,۲۵۹	۱۵۷,۹۰۰,۵۰۸,۱۶۴	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۷۶۳,۵۰۵,۹۶۵,۲۴۰	۸,۷۳۱,۸۷۵,۱۳۵,۸۳۸		جمع دارایی ها
۰	۴,۸۴۱,۸۵۲,۹۰۱	۱۲	بدهی ها
۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۳۸	۴۳,۷۶۳,۰۶۸,۷۵۷	۱۳	بدهی بابت اختیار معامله
۴۱,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۰	۱۰۶,۰۲۷,۵۶۶,۲۲۸	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۱,۰۲۸,۷۸۴,۲۹۰	۱۱,۳۷۳,۷۱۹,۱۳۶	۱۵	بدهی به ارکان صندوق
۷۱,۵۵۹,۲۴۹,۷۹۸	۱۶۶,۰۰۶,۲۰۷,۰۲۲		سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲	۸,۵۶۵,۸۶۸,۹۲۸,۸۱۶	۱۶	جمع بدهی ها
۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸	۶۰۷,۵۸۹,۲۸۸		خالص دارایی ها
۱۰,۱۵۸	۱۴,۰۹۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری نازنشتگی تکمیلی آتیه مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۰	۲۶۷,۳۵۳,۵۹۷,۸۷۱	۱۷	درآمدها:
۱۸,۰۴۶,۳۱۱,۶۸۶	۱,۶۴۲,۷۴۵,۱۱۴,۰۰۴	۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۰	۳۵۴,۳۰۰,۲۵۲,۰۷۰	۱۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۵۶۰,۷۷۴,۴۳۵	۵۰,۹۳۸,۷۷۳,۴۳۳	۲۰	سود سهام
۸۹۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۹,۹۰۷,۶۵۹	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰,۶۰۷,۹۷۶,۱۲۱	۲,۳۲۷,۲۴۷,۶۴۵,۰۳۷		سایر درآمدها
			جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۴۲۰,۹۸۷,۶۹۹	۱۰۶,۶۷۴,۶۱۱,۲۲۴	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۲۸۰,۳۶۴,۳۳۵	۱۰,۴۹۷,۳۸۰,۳۵۴	۲۳	سایر هزینه‌ها
۷۰۱,۳۵۲,۰۳۴	۱۱۷,۱۷۱,۹۹۱,۵۷۸		جمع هزینه‌ها
۱۹,۹۰۶,۶۲۴,۰۸۷	۲,۲۱۰,۰۷۵,۶۵۳,۴۵۹		سودخالص
۰/۴۰٪	۳۴/۳۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۰/۴۰٪	۲۵/۹۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری	=	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	=	تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص داراییهای پایان دوره



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها		صورت گردش خالص دارائیهها		یادداشت
دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
-	.	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
۵,۰۶۳,۱۸۷,۲۶۰,۰۰۰	۵۰۶,۳۱۸,۷۲۶	۱,۵۶۲,۹۷۵,۱۴۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۹۷,۵۱۴	
(۳۶۰۶,۲۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۶۲۶)	(۱,۰۹۰,۳۰۲,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۰۳۰,۲۹۴)	
۱۹,۹۰۶,۶۲۴,۰۸۷	.	۲,۲۱۰,۰۷۵,۶۵۳,۴۵۹		
۵۶۸,۶۵۳,۲۸۸	.	۱۹۱,۱۷۴,۳۵۹,۹۱۵		
۵,۰۰۸,۰۰۵۶,۲۷۷,۳۷۵	۵۰۵,۹۵۸,۱۰۰	۸,۵۶۵,۸۶۸,۹۲۸,۸۱۶	۶۰۷,۵۸۹,۲۸۸	۲۴

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



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ 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 نمی باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلید 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 سبدگردان مفید	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪
۲	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪
۳	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 - 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 نگراریا 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۳-۳-۳ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۳-۱ 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.

۳-۳-۳-۲ 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴-۴ 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵-۵ 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 سرمایه گذاری در آنها.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

<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>	
<p>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.</p>	کارمزد متولی
<p>سالانه مبلغ ثابت ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی</p>	کارمزد حسابرسان
<p>معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد</p>	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
<p>مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه</p>	هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری
<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 کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.</p>	حق پذیرش و عضویت در کانونها
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.</p>	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
<p>هزینه های ثابت سالانه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی، مبلغ ۶.۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردید. هزینه های متغیر به شرح ذیل می باشد:</p> <p>۱- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ۱۵.۰۰۰ ریال</p> <p>۲- به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۹۰.۰۰۰ ریال</p> <p>۳- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال</p> <p>۴- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</p> <p>۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</p>	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			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	
۵/۴۷٪	۳۱۵,۴۱۲,۶۳۷,۴۹۰	۳۹۸,۶۸۲,۱۸۲,۷۶۱	۵/۳۱٪	۴۶۴,۰۶۳,۱۲۱,۸۹۶	۳۵۲,۳۴۴,۹۱۳,۷۱۶	سرمایه گذاریها
۱۲/۰۷٪	۶۹۵,۸۱۱,۶۲۹,۳۳۸	۸۶۶,۱۰۱,۱۵۹,۰۱۲	۹/۴۲٪	۸۲۲,۸۹۰,۴۸۴,۴۹۱	۹۳۹,۸۰۷,۵۳۱,۴۴۶	مواد و محصولات دارویی
۱۱/۰۸٪	۶۳۸,۶۴۶,۵۱۸,۸۹۳	۷۰۷,۹۷۲,۸۶۷,۳۰۳	۷/۸۴٪	۶۸۴,۵۴۵,۲۳۰,۳۵۸	۵۲۱,۲۶۴,۴۰۵,۳۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۶/۱۱٪	۳۵۲,۳۳۴,۰۲۱,۴۰۷	۳۷۸,۴۷۸,۳۷۹,۳۹۹	۵/۵۲٪	۴۸۱,۸۲۱,۷۸۰,۸۲۷	۴۲۴,۸۸۹,۳۹۷,۹۷۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶/۶۱٪	۳۸۰,۷۶۳,۰۹۹,۸۲۳	۴۴۱,۹۴۰,۱۶۴,۸۲۵	۵/۰۳٪	۴۳۹,۲۲۲,۵۴۱,۷۰۶	۳۳۷,۲۱۹,۸۵۰,۸۵۸	سیمان، آهک و گچ
۷/۳۷٪	۴۲۴,۸۷۹,۸۱۷,۰۱۱	۴۵۸,۴۳۷,۸۲۸,۹۸۷	۴/۸۱٪	۴۱۹,۷۷۷,۰۶۰,۶۸۹	۳۴۳,۶۰۷,۸۳۷,۱۱۴	محصولات شیمیایی
۸/۲۵٪	۴۷۵,۵۴۲,۱۱۸,۷۷۶	۵۷۶,۳۱۳,۳۱۳,۶۲۲	۴/۳۱٪	۳۷۶,۳۳۶,۳۹۰,۴۹۵	۳۸۵,۸۶۲,۸۱۱,۶۱۳	فلزات اساسی
۷/۴۳٪	۴۲۸,۱۲۲,۶۹۷,۸۲۸	۴۸۶,۲۱۷,۴۳۱,۵۶۵	۴/۱۳٪	۳۶۰,۳۱۰,۰۴۳,۶۴۲	۲۹۳,۶۱۳,۹۱۶,۹۵۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴/۳۸٪	۲۵۲,۵۱۲,۵۲۸,۸۱۶	۲۴۳,۵۵۲,۴۸۵,۵۳۴	۲/۷۴٪	۲۳۹,۴۷۷,۰۷۵,۶۶۸	۱۹۵,۵۱۴,۰۳۷,۸۱۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۹۴٪	۵۴,۰۵۱,۴۵۶,۲۶۵	۷۱,۷۶۸,۱۱۹,۸۶۷	۱/۲۴٪	۱۰۸,۴۲۵,۸۴۸,۲۸۱	۱۰۹,۷۲۷,۳۰۰,۹۶۳	زراعت و خدمات وابسته
۱/۳۹٪	۸۰,۱۲۰,۴۳۰,۰۰۰	۹۲,۰۸۵,۳۷۶,۰۰۰	۱/۱۰٪	۹۵,۷۳۱,۹۸۵,۲۵۰	۷۸,۲۲۴,۹۰۱,۸۲۰	استخراج کانه های فلزی
۱/۳۵٪	۷۷,۶۵۵,۱۸۶,۰۰۰	۹۵,۳۶۵,۴۳۲,۱۹۲	۰/۷۵٪	۶۵,۸۹۲,۷۹۰,۰۶۷	۶۴,۲۹۲,۷۱۰,۶۸۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۱٪	۴۴,۵۴۷,۹۵۳,۴۰۸	۳۹,۶۷۳,۰۰۷,۴۶۷	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۰٪	۹۶,۵۶۰,۴۵۷,۶۹۳	۹۱,۳۷۷,۵۵۸,۵۶۴	۰/۲۹٪	۲۵,۳۸۶,۴۱۰,۹۷۳	۱۶,۷۱۷,۰۲۲,۴۱۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۵٪	۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰	۱۱,۱۱۰,۰۷۸,۸۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۰٪	۹,۰۸۰,۶۴۶,۷۵۰	۷,۴۲۱,۷۳۲,۸۲۰	استخراج ذغال سنگ
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۵٪	۴,۶۵۴,۹۵۲,۷۲۸	۳,۷۸۵,۲۴۹,۷۱۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۷۲/۴۵٪	۴,۲۷۲,۴۱۲,۵۹۹,۳۴۰	۴,۹۰۸,۰۲۹۲,۲۹۹,۶۳۱	۵۳/۳۱٪	۴,۶۵۵,۲۴۶,۰۱۵,۲۲۹	۴,۱۲۵,۰۷۶,۶۹۷,۵۲۷	جمع

۶- سرمایه گذاری در سایر گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
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	۲۵/۷۴٪	۲,۲۴۷,۹۶۴,۲۳۵,۵۱۳	۱,۲۱۱,۳۳۷,۹۴۷,۳۱۲	شمش طلا
۲۳/۶۷٪	۱,۳۶۴,۰۷۷,۵۷۲,۹۹۶	۱,۰۰۱,۳۴۳,۱۷۷,۲۶۸	۲۵/۷۴٪	۲,۲۴۷,۹۶۴,۲۳۵,۵۱۳	۱,۲۱۱,۳۳۷,۹۴۷,۳۱۲	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

توزیل نشده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل شده	توزیل شده	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۹۸,۳۸۵,۱۰۰,۴۵۴	۲۵	۲,۸۳۶,۹۶۷,۶۰۳	۹۵,۵۴۸,۱۳۲,۸۵۱	۹۴,۶۰۰,۰۰۹,۸۴۱
۵,۴۵۹,۲۸۹,۵۹۰	۰	۵۲,۱۸۷,۵۵۲	۵,۴۰۷,۱۰۲,۰۲۸	۵۳۸,۸۸۰,۵۱۸
۱۰۳,۸۴۴,۳۹۰,۰۴۴		۳,۸۸۹,۱۵۵,۱۵۵	۱۰۰,۹۵۵,۲۳۴,۸۷۹	۹۵,۱۳۸,۸۹۰,۳۵۹

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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	۰	۳,۳۵۶,۸۹۶,۳۶۸	۱,۶۵۰,۹۳۲,۹۹۰
۱۴۳,۰۱۳,۷۲۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۸۸,۸۲۷	۷۶۰,۸۲۴,۸۹۳
۵,۱۵۰,۸۴۳,۰۷۸	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۹,۰۸۵,۱۹۵	۲,۴۱۱,۷۵۷,۸۸۳

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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۷,۳۹۸,۵۶۷,۷۹۹	۷۴,۵۷۳,۳۲۷,۶۸۹
۰	۳۸۰,۴۱۹
۵,۸۲۸,۳۲۹	۱۴,۵۳۳,۸۱۷
۱۷,۱۲۶,۸۹۶	۲۸۰,۹۴۲,۱۲۵
۱۷,۴۰۲,۸۱۵,۲۰۸	۷۷,۳۹۷,۳۸۴,۱۶۰

بانک خاورمیانه شعبه افریقا - ۱۰۹-۱۱-۸۱-۷۵۶-۷۰۷
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۱۰۰-۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲-۱
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۹۰۵۹۶۸۹۰۰۹
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۳,۱۸۲۲۲۲۲۲۲,۱

۱۰- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۴۰,۰۰۰,۵۵۴,۹۱۹
۰	۲۴۰,۳۷۸,۰۷۴
۰	۲۴۰,۴۵۶,۵۴۹
۰	۲۴۰,۵۵۹,۲۲۴
۰	۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۸-۱۳۸۰۰۵
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۳,۱۸۲۲۲۲۲۲,۲
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۳,۱۸۲۲۲۲۲۲,۴
بانک صادرات شعبه دکتر شریعتی - ۰۴۰۷۴۹۲۰۲۶۰۰۵
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۳,۱۸۲۲۲۲۲۲,۵
بانک صادرات شعبه طالقانی - ۰۴۰۷۵۰۶۶۴۷۰۰۴
بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۵۱۱۹۰۰۰۰۵
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۳,۱۸۲۲۲۲۲۲,۶
بانک ملت شعبه چهارراه جهان کودک - ۲۴۰,۰۰۰,۵۵۴,۹۱۹
بانک ملت شعبه چهارراه جهان کودک - ۲۴۰,۳۷۸,۰۷۴
بانک ملت شعبه چهارراه جهان کودک - ۲۴۰,۴۵۶,۵۴۹
بانک ملت شعبه چهارراه جهان کودک - ۲۴۰,۵۵۹,۲۲۴

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۳۳۳,۲۴۴,۲۵۹	۳,۱۱۳,۱۸۷,۰۶۴,۷۵۱	۲,۹۶۴,۶۰۹,۸۰۰,۸۴۶	۱۵۷,۹۰۰,۵۰۸,۱۶۴
۹,۳۳۳,۲۴۴,۲۵۹	۳,۱۱۳,۱۸۷,۰۶۴,۷۵۱	۲,۹۶۴,۶۰۹,۸۰۰,۸۴۶	۱۵۷,۹۰۰,۵۰۸,۱۶۴

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۲- بدهی بابت اختیار معامله

بدهی بابت اختیار معامله صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال
۲۰,۲۴,۳۷۸,۵۶۲
۲,۵۹۹,۳۴۳,۳۷۵
۲۱۹,۹۴۳,۳۵۰
۴۸,۰۸۷,۶۱۴
۲۴,۸۴۱,۸۵۲,۹۰۱

اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳ (شستا ۱۰۳۹)
اختیارخ شستا-۱۴۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳ (شستا ۱۰۴۰)
اختیارخ شستا-۱۶۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳ (شستا ۱۰۴۲)
اختیارخ وبملت-۳۳۵۰-۱۱/۱۲/۱۴۰۳ (شملت ۱۱۷۵)

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۴۶۸,۷۸۷,۵۰۷	۳۷,۲۰۲,۵۸۲,۴۰۷
۲۶۲,۸۹۵	۲,۲۸۷,۹۱۸
۲۲,۰۵۶,۶۵۷	۰
۳۳,۸۸۰,۰۰۹	۱۸,۱۶۳,۵۵۰
۵,۷۳۷,۵۶۰,۶۲۱	۳,۷۳۴,۳۷۹,۴۷۳
۹۶,۱۶۴,۵۱۲	۵۰,۲۳۴,۳۹۵
۲,۶۸۱,۲۳۹,۶۳۷	۲,۷۶۵,۴۳۱,۰۱۴
۱۹,۰۳۹,۹۵۱,۸۲۸	۴۳,۷۶۳,۰۶۸,۷۵۷

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور تمه صدور نوع یک واحدهای صندوق بازنشستگی تمه صدور نوع دو واحدهای صندوق بازنشستگی حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۸۹۲,۲۵۹,۱۳۴	۴۳,۷۵۷,۹۷۲,۶۵۱
۰	۶۰,۹۶۹,۵۹۳,۷۸۵
۷۸۰,۷۵۴,۵۳۶	۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۹۹۹,۹۱۲
۴۱,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۰	۱۰۶,۰۳۷,۵۶۶,۲۲۸

مدیر صندوق
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
متولی
حسابرس
جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۴۴,۷۳۲,۱۱۸	۴,۴۳۹,۸۱۷,۰۱۰
۹۹۹,۲۷۰,۹۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۵۸۴,۷۸۱,۱۸۸	۵,۹۳۳,۹۰۲,۱۲۶
۱۱,۰۲۸,۷۸۴,۲۹۰	۱۱,۳۷۳,۷۱۹,۱۳۶

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
ذخیره تصفیه
آیونمان نرم افزار صندوق
جمع

۱۶- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۵۹۰,۳۶۳,۲۳۲,۶۴۷	۵۵۰,۳۲۲,۰۶۸	۸,۴۲۴,۸۸۷,۶۹۲,۰۱۷	۵۹۷,۵۸۹,۲۸۸
۱۰۱,۵۸۳,۴۸۲,۷۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۹۸۱,۲۳۶,۷۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۹۱,۹۴۶,۷۱۵,۴۴۲	۵۶۰,۳۲۲,۰۶۸	۸,۵۶۵,۸۶۸,۹۲۸,۸۱۶	۶۰۷,۵۸۹,۲۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۷-۱	۲۷۵,۸۷۳,۲۳۲,۷۲۰
۱۷-۲	(۸,۵۱۹,۶۳۳,۸۴۹)
جمع	۲۶۷,۳۵۳,۵۹۷,۸۷۱

سود ناشی از فروش سهام
زیان ناشی از فروش حق تقدم

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	داروسازی جابراین حیان	۳,۸۳۲,۰۳۸	۴۹,۹۰۶,۵۹۰,۹۰	۴,۹۸۶,۹۹۳,۳۲۷	۴۶,۶۳۵,۵۱۶	۲۴۵,۴۵۳,۳۹۹	۲,۸۱۱,۵۷۷,۰۲۸
۲	گروه دارویی سبحان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۲,۷۰۱,۵۴۰	۹,۵۳۳,۶۵۷	۵۰,۱۲۵,۰۰۰	۳۹۳,۶۹۹,۸۰۳
۳	فجر انرژی خلیج فارس	۲۰۷,۶۶۸	۲,۱۶۵,۳۴۶,۵۲۰	۲,۲۷۰,۹۰۶,۶۳۴	۲,۰۵۷,۱۵۳	۱۰,۸۱۷,۳۳۴	(۱۱۹,۶۶۲,۰۲۲)
۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۶۲,۸۱۳	۲۹,۵۳۳,۴۷۰,۳۶۵	۲۹,۱۱۶,۸۶۴,۲۰۴	۲۸,۰۵۶,۵۴۱	۱۴۷,۶۶۷,۳۵۰	(۹,۷۵۹,۱۱۷,۸۲۰)
۵	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۴,۸۵۰,۱۲۰	۲۴,۲۰۳,۷۸۱,۳۷۸	۲۴,۳۱۰,۵۴۹	۱۲۷,۴۴۴,۳۵۰	۱,۱۲۹,۳۳۴,۰۶۳
۶	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۶۴,۹۱۱,۴۵۸	۲۲,۶۷۶,۲۶۸,۶۶۰	۳۰,۳۶۶,۴۷۷	۱۵۹,۸۱۳,۵۵۸	۹,۰۹۸,۳۵۱,۷۶۳
۷	صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۹۶۸,۶۶۰	۳۹,۹۵۵,۷۳۸,۳۰۷	۳۸,۱۹۴,۵۹۷,۸۴۴	۳۷,۹۵۶,۰۷۵	۱۹۹,۷۷۸,۶۷۸	۱,۵۳۳,۴۰۵,۷۱۰
۸	گروه صنعتی سپاهان	۱,۹۰۸,۹۵۹	۱۸,۱۴۹,۶۱۹,۸۰۰	۱۶,۲۹۵,۱۳۹,۹۵۵	۱۷,۴۴۲,۰۱۹	۹۰,۷۴۸,۱۰۱	۱,۲۴۶,۳۸۹,۷۲۵
۹	داروسازی کاسپین تامین	۴۰۹,۱۰۷۹	۱۱۳,۷۳۱,۹۹۶,۲۰۰	۶۷,۶۷۰,۵۰۵,۰۱۰	۹۶,۶۰۹,۰۷۶	۵۶۸,۶۵۹,۹۸۱	۴۵,۳۴۶,۲۲۲,۱۳۳
۱۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۵۰,۲۸۸,۳۷۲	۶۵,۹۶۶,۵۵۶,۸۰۰	۵۵,۱۹۸,۵۹۰,۷۰۱	۶۲,۶۶۷,۹۵۶	۳۲۹,۸۳۲,۷۸۶	۱۰,۳۷۵,۴۶۵,۳۵۷
۱۱	تولیدی و صنعتی گوهر فارم	۳۱۲,۵۰۰	۲,۵۲۰,۰۲۰,۵۹۰	۲,۶۴۴,۹۱۳,۳۱۷	۲,۶۳۳,۸۹۷	۱۲۶,۰۰۱,۰۴	(۱۱۹,۸۸۶,۶۹۲)
۱۲	سیمان صوفیان	۱,۴۱۲,۶۴۸	۶۷,۶۴۷,۱۲۰,۱۱۰	۴۲,۵۴۸,۵۵۵,۳۱۷	۶۴,۲۶۲,۰۲۰	۳۳۸,۲۳۵,۶۰۳	۲۴,۶۹۶,۰۶۷,۱۷۰
۱۳	پالایش نفت اصفهان	۲۸,۵۶۸,۵۷۳	۱۲۶,۹۴۲,۱۶۴,۶۷۷	۱۳۴,۹۱۳,۵۲۵,۹۶۲	۱۲۰,۵۹۴,۱۰۴	۶۳۴,۷۱۰,۸۲۸	(۸,۷۲۶,۶۶۶,۳۱۷)
۱۴	نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۴,۳۱۷,۵۹۸	۹,۴۰۳,۷۱۲,۹۹۵	۹,۶۵۶,۰۲۵	۵۰,۸۲۱,۵۸۷	۷۰۰,۱۲۶,۹۹۱
۱۵	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۶۲۳,۵۸۶	۴۲,۸۹۹,۸۱۱,۳۵۰	۳۲,۰۱۰,۹۱۹,۰۹۱	۴۰,۷۵۴,۳۲۹	۲۱۴,۴۹۹,۴۱۰	۹,۶۳۳,۶۸۸,۴۲۰
۱۶	صندوق طلای عیار مفید	۳۶۵,۰۰۰	۴۳,۳۵۶,۸۹۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۴,۴۰۲,۹۸۱	۵۲,۰۲۸,۱۲۸	.	۴۵۸,۸۹۱
۱۷	بانک سامان	۲۸,۶۲۰,۴۳۴	۶۵,۸۶۰,۱۰۴,۵۶۴	۴۷,۲۸۴,۲۰۳,۷۸۸	۶۲,۵۶۶,۲۴۰	۳۲۹,۳۰۰,۵۲۰	۱۸,۱۸۴,۰۳۵,۰۱۶
۱۸	تامین سرمایه کاردان	۱	۱	۱,۸۹۴	.	.	(۱,۸۹۴)
۱۹	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۶۸۱,۳۱۷	۳,۸۸۹,۰۱۹,۹۸۰	۳,۷۹۲,۶۷۳,۷۱۷	۳,۶۹۶,۵۲۲	۱۹,۴۴۵,۱۰۱	۷۳,۲۰۶,۶۳۰
۲۰	بانک ملت	۸۰,۲۳۳,۲۷۹	۲۱۱,۵۹۸,۵۳۶,۸۱۲	۱۶۹,۸۱۳,۱۴۱,۱۹۵	۲۰۱,۰۱۶,۹۳۱	۱,۰۵۷,۹۹۲,۶۸۲	۴۰,۴۵۶,۳۸۶,۰۰۴
۲۱	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۴۹۹	۵,۱۵۴,۶۸۴,۲۰۱	۳,۷۸۶,۳۴۴,۸۷۱	۴,۸۹۶,۹۰۷	۲۵,۷۷۳,۴۳۱	۱,۳۳۷,۷۶۹,۰۰۲
۲۲	فولاد مبارکه اصفهان	۶۵,۳۷۸,۵۰۴	۳۰۶,۷۸۵,۹۸۹,۱۴۱	۳۰۴,۷۵۵,۱۶۳,۳۹۶	۲۹۱,۴۴۱,۴۶۵	۱,۵۳۳,۹۲۹,۹۳۷	۲۰۵,۴۵۳,۳۳۲
۲۳	بانک سینا	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۴۱,۸۰۹,۲۰۸	۵۸,۳۸۶,۵۵۵	۳۰۷,۲۰۰,۰۰۲	۷۸۵۲,۵۰۴,۲۰۵
۲۴	نورایستا پلاستیک	۲۵۰,۰۰۰	۵,۷۳۰,۶۰۰,۵۴۰	۴,۴۸۱,۸۱۵,۷۷۶	۵,۴۴۳,۴۴۳	۲۸,۶۵۳,۰۰۲	۱,۲۱۴,۶۸۸,۳۱۹
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱۶,۳۴۴,۶۴۳	۱۳۹,۹۹۸,۶۰۹,۴۵۹	۱۱۹,۵۸۱,۰۶۶,۱۶۶	۱۳۲,۹۹۶,۵۱۴	۶۹۹,۹۹۳,۰۵۰	۱۹,۵۸۴,۵۵۳,۷۲۹
۲۶	معدنی و صنعتی چادرملو	۴۷,۶۲۶,۹۱۳	۱۴۴,۴۴۰,۲۱۴,۱۰۰	۱۲۷,۲۴۵,۵۱۳,۳۷۶	۱۳۷,۲۱۷,۰۱۳	۷۲۲,۲۰۱,۰۶۹	۱۵,۸۳۵,۳۸۲,۶۴۴
۲۷	پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۵,۰۰۹,۳۵۰	۳۳,۹۳۶,۷۸۱,۲۰۷	۳۳,۰۱۶,۵۳۹	۱۷۴,۱۲۵,۰۴۸	۶۶,۸۱۰,۱۹,۵۵۶
۲۸	تایدوآتر خاورمیانه	۱۸,۸۸۵,۷۷۲	۱۳۲,۱۵۵,۸۱۴,۰۲۱	۹۲,۳۸۲,۵۶۶,۵۸۲	۱۱۶,۰۳۷,۲۶۹	۶۱۰,۷۷۹,۰۶۹	۲۸,۹۴۶,۴۴۱,۱۲۱
۲۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۴۲۷,۰۰۷	۴۱,۱۳۲,۰۸۲,۰۳۰	۴۴,۶۴۷,۵۷۷,۸۱۴	۳۹,۰۷۵,۴۰۷	۲۰,۵۶۶,۰۴۰	(۳,۷۶۰,۱۸۱,۵۹۹)
۳۰	سرمایه گذاری صدرتامین	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۶۷,۰۸۴,۹۰۰	۳۲,۷۱۳,۹۷۸,۵۷۸	۳۴,۴۵۳,۵۷۶	۱۸۱,۳۳۵,۴۲۴	۳,۳۳۷,۳۱۷,۳۳۲
۳۱	نیروترانس	۷,۲۰۱,۳۱۱	۱۹,۱۳۳,۸۰۷,۱۱۵	۱۵,۳۵۵,۰۷۵,۲۷۹	۱۸,۱۷۶,۹۶۵	۹۵,۶۶۹,۰۴۰	۳,۷۶۴,۸۵۵,۸۳۱
۳۲	گسترش سوخت سیزاگرس(سهامی عام)	۱۰۷,۹۵۵,۳۵۶	۱۸۹,۴۹۸,۱۱۴,۳۴۶	۱۶۳,۹۵۹,۳۹۷,۳۹۶	۱۸۰,۰۲۰,۶۸۶	۹۴۷,۴۹۰,۵۷۲	۲۴,۴۱۱,۲۰۶,۰۹۲
۳۳	سیمان هگمتان	۲۰۲,۱۲۱	۱۲,۶۸۳,۱۹۴,۱۹۰	۱۰,۸۵۵,۶۲۰,۵۸۸	۱۲,۰۷۷,۵۷۰	۶۳,۴۱۵,۹۷۱	۱,۷۵۲,۱۱۰,۰۵۱
۳۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۶۵۹,۵۱۳	۷۴,۱۳۶,۵۷۳,۹۶۰	۶۱,۴۷۷,۷۸۷,۳۷۴	۷۰,۴۹۹,۳۷۳	۳۷۰,۶۸۲,۸۷۰	۱۲,۲۱۷,۶۷۴,۳۴۳
۳۵	بانک خاورمیانه	.	۱	۳,۲۸۸	.	.	(۳,۲۸۷)
			۲,۱۵۴,۳۴۸,۰۸۱,۹۱۶	۱,۸۶۵,۸۷۲,۷۶۸,۲۰۳	۲,۰۴۶,۰۰۷,۵۱۷	۱۰,۵۵۴,۹۵۵,۹۵۵	۲۷۵,۸۷۳,۲۳۲,۷۲۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
		۵۶۷۹,۰۰۰	۴۸,۳۵۱,۰۰۶,۰۰۰	۵۷,۱۸۵,۹۷۶,۷۹۳	-	-	(۸,۸۳۴,۹۷۰,۷۹۳)
ح. فجر انرژی خلیج فارس					۴,۵۵۸,۷۹۸	۲۳,۹۹۳,۶۳۹	۳۱۵,۳۳۵,۹۴۴
ح. سرمایه گذاری سیمان تامین		۴۹۲,۴۷۳	۴,۷۹۸,۷۲۷,۷۳۰	۴,۴۵۴,۳۳۹,۳۴۹	۴,۵۵۸,۷۹۸	۲۳,۹۹۳,۶۳۹	(۸,۵۱۹,۶۳۴,۸۴۹)
			۵۳,۱۴۹,۷۳۳,۷۳۰	۶۱,۶۴۰,۸۱۶,۱۴۲	۴,۵۵۸,۷۹۸	۲۳,۹۹۳,۶۳۹	

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال	دوره مالی بیست و سه روزه منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال	جمع
۱-۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورس	۱۸-۱	۹۶۹,۳۵۳,۹۶۳,۴۳۱	۳۳,۹۱۵,۷۵۰,۷۱۵	
۱۸-۲	سود(زیان) نگهداری اختیار معاملات	۱۸-۲	(۵۰۰,۷۴۱,۹۰۱)	۴۰,۱۰۳,۰۰۰	
۱۸-۳	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	۶۷۳,۸۹۱,۸۹۳,۴۷۴	(۵,۳۱۳,۸۱۴,۳۳۰)	
۱۸-۴	سود(زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۴	-	(۱۰,۵۹۵,۷۲۷,۷۹۹)	
			۱,۶۴۲,۷۴۵,۱۱۴,۰۰۴	۱۸,۰۴۶,۳۱۱,۶۸۶	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی به شرح زیر است:

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	داروپخش (هلدینگ)	۱۰,۱۴۹,۰۱۴	۱۳۷,۶۲۰,۶۳۹,۸۴۰	۱۵۸,۷۹۴,۹۹۳,۷۵۱	۱۳۰,۷۳۹,۵۹۸	۶۸۸,۱۰۳,۱۴۹	(۲۱,۹۹۳,۳۰۷,۶۷۶)
۲	داروسازی جابرین حیان	۴,۳۵۰,۶۷۲	۵۴,۲۵۳,۸۷۹,۸۴۰	۴۶,۵۳۴,۳۳۶,۸۶۴	۵۱,۵۳۰,۳۳۶	۲۷۱,۲۶۴,۳۹۹	۷,۳۹۵,۸۳۸,۳۳۱
۳	گروه دارویی سبحان	۱۷,۰۸۶,۱۶۶	۱۰۴,۷۳۸,۱۹۷,۵۸۰	۱۰۹,۰۴۰,۵۱۱,۳۳۴	۹۹,۵۰۰,۱۲۸	۵۳۳,۶۹۰,۹۸۸	(۴,۹۲۵,۵۰۵,۹۲۰)
۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۸,۰۹۳,۳۰۷	۱۷۳,۳۳۸,۷۶۳,۶۴۰	۱۴۶,۸۳۱,۹۴۴,۶۸۶	۱۶۳,۶۲۶,۸۲۵	۸۶۱,۱۹۳,۸۱۳	۲۴,۳۸۱,۹۹۷,۳۱۶
۵	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۱۵۰,۳۲۲	۱۹۳,۰۱۵,۲۲۹,۶۸۰	۱۶۵,۶۷۳,۰۴۳,۸۹۸	۱۸۳,۳۶۴,۴۶۸	۹۶۵,۰۷۶,۱۴۸	۲۶,۱۹۳,۷۴۶,۱۶۵
۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۷۲۴,۱۷۱	۳۲,۸۱۷,۱۰۵,۰۳۰	۳۳,۰۱۶,۰۵۸,۵۲۲	۳۱,۲۳۳,۲۵۰	۱۶۴,۳۸۵,۵۲۵	(۳۳۴,۵۷۳,۵۹۷)
۷	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۳,۰۲۱,۸۶۱	۳۴۹,۲۱۹,۹۵۵,۵۳۱	۱۸۵,۶۶۴,۳۸۳,۱۳۰	۳۳۶,۷۵۸,۹۵۸	۱,۳۴۶,۰۹۹,۷۷۸	۶۲,۳۷۴,۷۱۴,۶۶۶
۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۳۱,۷۵۵,۶۳۶	۱۵۶,۵۵۵,۳۸۵,۴۸۰	۱۵۳,۲۲۱,۲۹۳,۲۰۶	۱۴۸,۷۷۷,۵۳۱	۷۸۲,۷۷۶,۴۲۷	۱,۹۰۲,۴۸۸,۳۳۵
۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۲,۸۳۹,۷۳۰	۱۱۹,۴۵۱,۷۸۷,۹۰۰	۸۶,۳۱۹,۹۷۵,۳۱۱	۱۱۳,۴۹۹,۱۹۹	۵۹۷,۳۵۸,۹۴۰	۳۳,۴۲۱,۰۷۴,۴۵۱
۱۰	گروه صنعتی سپاهان	۱۶,۹۸۸,۰۲۵	۷۷,۴۴۸,۴۰۵,۹۷۵	۵۸,۳۴۰,۴۷۰,۷۶۳	۷۳,۵۷۵,۹۵۶	۳۸۷,۲۲۲,۰۳۰	۱۸,۷۴۷,۱۱۷,۱۹۶
۱۱	آنتی بیوتیک سازی ایران	۱,۳۰۰,۱۱۶	۳۴,۹۷۳,۱۳۰,۴۰۰	۲۷,۸۹۸,۶۲۰,۹۸۶	۳۳,۲۲۴,۴۶۴	۱۷۴,۸۶۵,۶۰۲	۶۸۶۶,۴۰۹,۳۴۸
۱۲	سیمرغ	۳۷,۲۷۳,۸۰۰	۶۴,۱۸۵,۴۸۳,۶۰۰	۶۰,۹۷۶,۲۰۹	۶۰,۹۷۶,۲۰۹	۳۲۰,۹۲۷,۴۱۸	۱۱,۲۵۶,۹۲۶,۴۲۳
۱۳	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۵۰,۴۸۵,۳۰	۶۶,۳۸۷,۱۹۸,۹۰۰	۵۵,۴۱۹,۸۷۳,۶۲۰	۶۲,۴۹۲,۸۳۹	۳۳۱,۳۴۵,۹۹۵	۱۰,۳۷۳,۹۱۶,۴۲۷
۱۴	سیمان خوزستان	۱,۵۱۳,۱۱۴	۷۱,۷۳۴,۶۸۸,۱۶۰	۵۶,۶۲۳,۴۱۴,۴۴۰	۶۸,۱۷۳,۹۵۴	۳۵۸,۶۷۳,۴۴۱	۱۴,۶۸۵,۴۵۲,۳۳۵
۱۵	کانی کربن طیس	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۸,۳۵۰	۸,۶۷۸,۳۵۰	۴۵,۶۷۵,۰۰۰	۱,۶۵۸,۹۱۲,۹۳۰
۱۶	سیمان صوفیان	۲,۶۲۸,۳۰۰	۱۵۵,۳۵۲,۹۰۲,۰۰۰	۷۹,۱۶۰,۶۳۴,۸۰۱	۱۴۷,۵۸۵,۳۵۷	۷۷۶,۷۶۴,۵۱۰	۷۵,۲۶۷,۹۱۷,۴۲۲
							۲۸۳,۱۳۴,۱۸۳

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتبه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱۷	پالایش نفت اصفهان	۲۳,۰۹۷,۵۶۶	۱۱۰,۱۰۶,۰۹۷,۱۲۲	۱۰۶,۲۱۲,۴۱۴,۴۳۳	۱۰۴,۶۰۰,۷۹۲	۵۵,۵۳۰,۴۸۶	۳,۳۳۸,۵۵۱,۴۱۱	
۱۸	گروه مالی صبا تامین	۵۹,۶۸۷,۵۶۷	۲۱۷,۶۲۰,۸۶۹,۲۸۲	۱۵۸,۵۴۶,۳۲۲,۲۰۸	۲۰۶,۱۲۹,۸۲۶	۱۰,۸۸۱,۰۴۳,۳۴۶	۵۷,۷۸۹,۷۸۲,۹۰۲	
۱۹	نفت سپاهان	۱۹,۸۴۸,۹۲۲	۱۳۰,۸۰۴,۳۹۵,۹۸۰	۹۲,۱۵۷,۹۶۶,۴۴۹	۱۲۴,۲۶۴,۱۷۶	۶۵۴,۰۲۱,۹۸۰	۳۷,۸۶۸,۱۴۲,۱۷۵	
۲۰	تولیدی برنا باطری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۰,۰۷۸,۸۰۰	۱۲,۵۰۲,۰۰۰	۶۵۸۰,۰۰۰	۱,۹۷۱,۶۱۹,۲۰۰	
۲۱	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳,۵۵۷,۶۸۴	۱۴۲,۰۳۳,۵۶۶,۲۰۰	۸۸,۳۲۹,۵۲۹,۸۱۱	۱۳۵,۸۸۱,۸۸۸	۷۱۵,۱۶۷,۸۳۱	۵۳,۹۵۲,۸۶۶,۶۷۰	
۲۲	بانک سامان	۶۶,۰۹۶,۲۹۰	۱۲۲,۲۱۲,۰۴۰,۲۱۰	۷۹,۴۱۷,۰۲۸,۴۸۲	۱۱۶,۱۰۱,۴۳۸	۶۱۱,۰۶۰,۲۰۱	۲۲,۰۶۷,۸۵۰,۰۸۹	
۲۳	داروسازی اکسیر	۱,۴۹۶,۸۵۷	۴۶,۸۳۱,۶۸۶,۹۶۰	۳۳,۸۹۲,۴۴۳,۹۳۴	۲۳,۴۸۰,۶۰۳	۲۳۴,۱۰۸,۴۳۵	۱۱,۶۵۰,۶۵۳,۹۸۹	
۲۴	کارخانجات داروپخش	۵۶۰,۱,۳۲۱	۱۰۲,۹۵۹,۸۱۵,۷۸۰	۸۲,۷۹۲,۹۷۱,۵۰۷	۹۷,۸۱۱,۸۲۵	۵۱۴,۷۹۹,۰۷۹	۱۹,۵۵۴,۲۳۲,۳۶۹	
۲۵	داروسازی شهید قاضی	۲,۸۵۴,۱۲۱	۶۷,۷۸۵,۳۷۳,۷۵۰	۵۹,۷۲۴,۹۰۰,۹۳۲	۶۴,۳۹۶,۱۰۵	۳۳۸,۹۲۶,۸۶۹	۷,۶۵۷,۱۴۹,۸۴۴	
۲۶	تامین سرمایه کاربان	۲۰,۹۴۱,۴۰۲	۲۴,۸۱۴,۶۰۰,۲۸۰	۲۹,۶۲۲,۰۰۷,۲۶۷	۲۲,۵۷۳,۸۷۰	۲۲۴,۰۷۳,۰۰۱	۴,۸۷۵,۹۴۵,۹۴۱	
۲۷	بانک ملت	۱۱,۶۸۰,۵۸۴	۳۷,۴۷۱,۳۱۴,۴۷۲	۲۴,۶۶۵,۹۳۱,۱۷۰	۲۵,۵۹۷,۷۴۸	۱۸۷,۳۵۶,۵۶۷	۱۲,۵۸۲,۴۲۷,۹۸۷	
۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۳۶,۲۲۸,۱۲۵	۱۱۶,۰۳۳,۵۵۰	۶۱۰,۵۴۵,۰۰۰	۴۶,۲۳۳,۳۳۵	
۲۹	بیمه انکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۱	۴,۶۸۲,۸۱۵,۴۹۷	۳,۷۸۶,۹۴۹,۷۱۶	۴,۲۴۸,۶۷۵	۲۳,۴۱۳,۰۷۷	۸۶۸,۷۰۳,۰۲۹	
۳۰	بانک سینا	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۲۵,۶۴۰,۶۵۰	۸۰,۲۵۶,۰۰۰	۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۴۱,۷۰۳,۳۵۰	
۳۱	سپید ماکیان	۶,۳۵۲,۰۰۰	۴۴,۸۸۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۹,۴۶۳,۹۸۳,۸۱۰	۲۲,۶۴۴,۸۹۲	۲۲۴,۴۴۶,۸۰۰	۵,۱۵۸,۲۸۴,۴۹۸	
۳۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۳,۳۵۴,۳۲۱	۱۸۶,۵۵۶,۰۴۹,۴۰۰	۱۳۷,۳۷۵,۸۰۶,۳۳۰	۱۷۷,۲۲۸,۲۲۷	۹۳۲,۷۸۰,۳۴۷	۴۸۰,۷۰۰,۲۳۳,۳۷۶	
۳۳	پتروشیمی پردیس	۵۷۵,۴۱۰	۱۱۸,۸۷۳,۹۵۱,۹۰۰	۸۰,۳۷۵,۵۱۶,۳۴۴	۱۱۲,۹۲۰,۲۵۴	۵۹۴,۳۶۹,۷۶۰	۳۷,۷۹۱,۱۳۵,۵۴۲	
۳۴	تاییدواتر خاورمیانه	۴,۳۲۸,۲۰۶	۳۵,۵۳۸,۳۶۴,۳۳۰	۱۷,۵۰۲,۵۲۴,۸۲۵	۲۴,۲۶۱,۴۶۶	۱۲۷,۶۹۱,۸۲۱	۷,۸۸۳,۸۸۶,۱۴۸	
۳۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۹,۶۹۴,۳۷۹	۱۸۹,۸۵۴,۷۷۷,۵۶۰	۱۶۰,۰۲۵,۳۵۶,۱۹۷	۱۸۰,۰۳۶۲,۰۳۹	۹۴۹,۲۲۷,۸۸۸	۲۸,۶۹۹,۷۸۵,۴۳۷	
۳۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۰۸	۹۱,۵۸۹,۷۵۰	۴۸۱,۵۲۵,۰۰۰	۲۵,۴۶۵,۸۱۷,۵۴۲	
۳۷	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۶۴,۴۳۵,۱۸۲	۹۷,۶۱۹,۳۰۰,۷۳۰	۹۶,۵۳۴,۵۳۱,۴۷۸	۹۲,۷۳۸,۳۳۶	۴۸۰,۰۹۶,۵۰۴	۵۰۲,۹۲۴,۴۱۳	
۳۸	سیمان هگمتان	۲,۶۵۲,۷۱۷	۲۱۴,۷۶۳,۹۶۸,۳۲۰	۱۴۲,۳۲۳,۵۰۷,۵۰۴	۲۰۴۰,۲۵,۷۷۰	۱,۰۷۳,۸۱۹,۸۴۲	۷۱۰,۱۲۶,۱۵۲,۰۰۴	
۳۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۸,۶۲۳,۴۱۶	۲۰۵,۷۹۶,۴۳۱,۶۸۰	۱۴۵,۶۹۱,۷۷۵,۶۰۵	۱۹۵,۵۰۶,۶۱۰	۱,۰۲۸,۹۸۲,۱۵۸	۵۸۸۰,۱۶۷,۳۰۷	
۴۰	بانک خاورمیانه	۱۳۵,۹۶۷,۹۷۳	۴۴۴,۴۷۹,۳۰۰,۴۶۸	۳۱۰,۹۵۵,۷۱۸,۷۳۳	۲۲۲,۲۵۵,۳۳۵	۲,۲۲۲,۳۹۶,۵۰۲	۱۳۰,۸۷۸,۹۲۹,۸۹۷	
۴۱	صنایع فروآلیاز ایران	۷۹,۷۱۷,۶۳۰	۱۱۱,۲۸۵,۸۱۱,۴۸۰	۹۷,۸۵۲,۳۸۰,۲۸۸	۱۰۵,۷۲۱,۵۲۱	۵۵۶,۴۴۹,۰۵۷	۱۲,۷۷۰,۹۱۲,۶۱۴	
۴۲	داروسازی کاسپین تامین							
		۴,۶۸۳,۱۱۰,۵۲۲,۸۵۷	۳,۶۸۵,۸۹۲,۰۵۱,۷۹۸	۴,۴۴۸,۹۵۴,۹۹۸	۲۳,۴۱۵,۵۵۲,۶۱۴	۹۶۹,۳۵۳,۹۶۳,۴۳۱	۲۳,۹۱۵,۷۵۰,۷۱۵	

صندوق سرمایه گذاری نازنشتستی تکمیلی آتیه مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اختیار تبیی به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۳۵۰-۱۲-۱۴۰۳/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال (۷۷۹,۴۷۸,۵۶۲)	ریال (۷۷۹,۴۷۸,۵۶۲)
۲	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۵۰-۱۲-۱۴۰۳/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال (۲۹۳,۲۳۲,۳۷۵)	ریال (۲۹۳,۲۳۲,۳۷۵)
۳	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۶۵۰-۱۲-۱۴۰۳/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۵۶۰,۰۵۶,۶۵۰	ریال ۵۶۰,۰۵۶,۶۵۰
۴	ارزشیابی اوراق اختیار وبملت-۳۲۵۰-۲۴-۱۴۰۳/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۱۱,۹۱۲,۳۸۶	ریال ۱۱,۹۱۲,۳۸۶
۵	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۶۱۲-۰۹-۱۴۰۳/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۰	ریال ۰
							ریال ۴۰,۱۰۳,۰۰۰	ریال ۴۰,۱۰۳,۰۰۰
							ریال ۴۰,۱۰۳,۰۰۰	ریال ۴۰,۱۰۳,۰۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	شمس طلا	۳۳۹,۹۶۷	ریال ۲,۲۵۳,۳۷۲,۳۳۹,۱۰۳	ریال ۱,۵۷۴,۰۷۲,۲۴۳,۰۳۹	ریال ۵,۴۰۸,۰۹۳,۵۹۰	ریال ۰	ریال ۶۷۳,۸۹۱,۸۹۲,۴۷۴	ریال ۶۷۳,۸۹۱,۸۹۲,۴۷۴
			ریال ۲,۲۵۳,۳۷۲,۳۳۹,۱۰۳	ریال ۱,۵۷۴,۰۷۲,۲۴۳,۰۳۹	ریال ۵,۴۰۸,۰۹۳,۵۹۰	ریال ۰	ریال ۶۷۳,۸۹۱,۸۹۲,۴۷۴	ریال ۶۷۳,۸۹۱,۸۹۲,۴۷۴
							ریال (۵,۳۱۳,۸۱۴,۲۳۰)	ریال (۵,۳۱۳,۸۱۴,۲۳۰)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۸-۴- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۱۸ماهه	۰	۰	۰	۰	۰	ریال (۲,۱۴۷,۰۴۲,۸۸۸)	ریال (۲,۱۴۷,۰۴۲,۸۸۸)
۲	گام بانک ملت ۰۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	ریال (۳,۴۴۸,۶۷۹,۹۱۱)	ریال (۳,۴۴۸,۶۷۹,۹۱۱)
							ریال (۱۰,۵۹۵,۷۲۲,۷۹۹)	ریال (۱۰,۵۹۵,۷۲۲,۷۹۹)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتبه مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ردیف	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	نام شرکت
۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۶,۸۶۴,۳۱۱	۶۳۰	۱۰,۶۲۴,۵۱۵,۹۳۰	۰	۱۰,۶۲۴,۵۱۵,۹۳۰	تایدواتر خاورمیانه
۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳۲,۸۳۹,۰۱۱	۴۸	۱,۵۷۶,۲۷۲,۵۲۸	۰	۱,۵۷۶,۲۷۲,۵۲۸	بانک سینا
۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۳۳,۷۵۵,۶۳۶	۴۰۰	۱۳,۹۰۲,۲۵۴,۴۰۰	(۶۰۱,۲۷۷,۰۵۸)	۱۳,۳۰۰,۹۷۷,۳۴۲	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱,۹۹۲,۹۷۱	۸۶	۱۷۱,۳۹۵,۵۰۶	۰	۱۷۱,۳۹۵,۵۰۶	نیروترانس
۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵,۶۲۰,۸۱۲	۶,۵۰۰	۳۶,۵۳۵,۲۷۸,۰۰۰	۰	۳۶,۵۳۵,۲۷۸,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۱۴۹,۰۱۴	۱,۲۰۰	۱۲,۱۷۸,۸۱۶,۸۰۰	(۲۴۵,۲۱۱,۰۷۷)	۱۱,۹۳۳,۶۰۵,۷۲۳	داروپخش (هلدینگ)
۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۵,۶۶۶,۱۳۹	۶۱۰	۱۵,۶۵۶,۳۴۴,۷۹۰	۰	۱۵,۶۵۶,۳۴۴,۷۹۰	پالایش نفت اصفهان
۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۹,۱۲۵,۵۴۷	۴۰۰	۱۵,۶۵۰,۲۱۸,۸۰۰	۰	۱۵,۶۵۰,۲۱۸,۸۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۵۷۵,۴۱۰	۳۷,۰۰۰	۲۱,۲۹۰,۱۷۰,۰۰۰	۰	۲۱,۲۹۰,۱۷۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۲,۳۳۱,۹۲۹	۲,۰۰۰	۲۴,۶۶۳,۸۵۸,۰۰۰	۰	۲۴,۶۶۳,۸۵۸,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۴,۶۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۲,۶۶۴,۱۶۵)	۱۲,۷۳۷,۳۳۵,۸۳۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۶,۷۵۸,۲۹۳	۶۰۰	۱۰,۰۵۴,۹۷۵,۸۰۰	۰	۱۰,۰۵۴,۹۷۵,۸۰۰	نفت سیاهان
۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۸,۰۹۲,۳۰۷	۱,۸۰۰	۳۲,۵۶۶,۱۵۲,۶۰۰	(۱۷۷,۴۷۲,۲۲۱)	۳۲,۳۸۸,۶۸۰,۳۷۹	مبین انرژی خلیج فارس
۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۹۰,۶۴۵,۳۱۵	۳۰۰	۲۷,۱۹۳,۵۹۴,۵۰۰	۰	۲۷,۱۹۳,۵۹۴,۵۰۰	بانک خاورمیانه
۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۹,۶۷۹,۰۰۰	۴,۵۰۰	۴۳,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۳,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین
۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۹۲,۳۳۸,۹۰۱	۱۵۰	۲۸,۸۵۰,۸۳۷,۳۲۳	۰	۲۸,۸۵۰,۸۳۷,۳۲۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۴,۴۴۷,۰۰۷	۱,۳۵۰	۶,۰۰۳,۴۵۹,۴۵۰	۰	۶,۰۰۳,۴۵۹,۴۵۰	سرمایه گذاری سپیمان تامین
۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	صنایع فروالیاز ایران
۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۱	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۳۲۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۳۲۰	بیمه اتکایی ایران معین
۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۶۱,۷۷۳,۳۰۹	۶	۳۷۰,۶۳۹,۸۵۴	(۲,۵۲۱,۳۶۰)	۳۶۸,۱۱۸,۴۹۴	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)
۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۷۶,۶۹۰,۵۰۳	۷۰	۵,۳۶۸,۳۳۵,۲۱۰	۰	۵,۳۶۸,۳۳۵,۲۱۰	بانک سامان
۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۵۹,۶۸۷,۵۶۷	۴۲۰	۲۵,۰۶۸,۷۷۸,۱۴۰	۰	۲۵,۰۶۸,۷۷۸,۱۴۰	گروه مالی صبا تامین
					۲۵۶,۵۳۹,۱۹۷,۹۵۱	(۲,۲۳۹,۱۴۵,۸۸۱)	۲۵۴,۳۰۰,۲۵۲,۰۷۰	

صندوق سرمایه گذاری نازشستگی تکمیلی آتیه مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۰-۱ سود سپرده بانکی	ریال	ریال
	۵۰,۹۹۰,۹۶۰,۹۸۵	۰
۲۰-۲ سود اوراق مشارکت	ریال	ریال
	۰	۸۱۱,۱۱۰,۹۱۲
جمع	۵۰,۹۹۰,۹۶۰,۹۸۵	۸۱۱,۱۱۰,۹۱۲

۲۰-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	سود ناخالص	تتزیل سود	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال
۵	۴,۸۲۲,۸۴۴,۲۹۳	۰	۴,۸۲۲,۸۴۴,۲۹۳
۵	۳۱۴,۱۱۰	۰	۳۱۴,۱۱۰
۵	۵۹۹,۳۷۸	۰	۵۹۹,۳۷۸
۵	۱۰۹,۷۷۱	۰	۱۰۹,۷۷۱
۵	۸,۶۳۱,۱۴۷,۵۶۴	۰	۸,۶۳۱,۱۴۷,۵۶۴
۵	۵۸,۰۳۰,۳۷۸,۶۸۷	۰	۵۸,۰۳۰,۳۷۸,۶۸۷
۵	۱۰,۷۵۷,۳۷۷,۰۴۴	(۱۸,۴۱۸,۸۰۴)	۱۰,۷۵۷,۳۷۷,۰۴۴
۵	۶,۶۴۳,۶۵۷,۵۳۳	۰	۶,۶۴۳,۶۵۷,۵۳۳
۵	۶,۱۱۴,۳۴۹,۸۵۷	(۱۴,۶۸۴,۸۳۳)	۶,۱۱۴,۳۴۹,۸۵۷
۵	۲۰,۱۳۶,۸۶۲,۹	۰	۲۰,۱۳۶,۸۶۲,۹
۵	۳,۰۹۶,۶۳۳,۲۰۰	(۱۱,۳۴۵,۰۹۹)	۳,۰۹۶,۶۳۳,۲۰۰
۵	۳,۱۲۲,۹۵۰,۸۱۹	(۷,۷۳۸,۸۱۶)	۳,۱۲۲,۹۵۰,۸۱۹
جمع	۵۰,۹۹۰,۹۶۰,۹۸۵	(۵۲,۱۸۷,۵۵۲)	۵۰,۹۹۰,۹۶۰,۹۸۵

سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه به شماره حساب ۱۰۰۱۰۱۰۱۰۰۹-۷۵۶-۸۱۱۰
 سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷ - ۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲
 سود سپرده بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۹۶۲۲۰۱۹۳
 سود سپرده کوتاه مدت بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۳۱۹۰۵۹۶۸۹۰۰۹
 سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۱۱۷۳۲۰۰۹
 سود سپرده بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب ۰۴۰۷۳۷۲۶۳۱۰۰۶
 سود سپرده بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب ۰۴۰۷۳۸۰۱۳۸۰۰۵
 سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب (۱) ۲۰۷۰۳۰۳۰۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲
 سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۰۳۰۳۰۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲
 سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۰۳۰۳۰۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲
 سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۰۳۰۳۰۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲
 سود سپرده بانک صادرات شعبه دکتر شریعتی شماره حساب ۰۴۰۷۳۹۲۰۲۶۰۰۵

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۱۱,۱۱۰,۹۱۲
				۸۱۱,۱۱۰,۹۱۲

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره ضلعی

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۹۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۹,۹۰۷,۶۵۹
۸۹۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۹,۹۰۷,۶۵۹

سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۴,۴۰۵,۰۱۷,۶۴۷	۳۴۹,۵۹۰,۰۵۱	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۶۰,۹۶۹,۵۹۳,۷۸۵	۰	متولی
۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰	۳۲,۸۷۶,۷۱۲	حسابرس
۵۴۹,۹۹۹,۹۱۲	۳۸,۵۲۰,۹۳۶	جمع
۱۰۶,۶۷۴,۶۱۱,۲۲۴	۴۲۰,۹۸۷,۶۹۹	

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۷۲۹,۰۱۶	۳۶,۵۹۸,۰۰۱	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۹۹۵,۰۸۴,۸۹۲	۱۰,۰۳۴,۳۵۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۳۲,۱۸۸,۸۲۷	۰	هزینه آبونمان
۷,۲۶۶,۹۳۹,۷۴۹	۲۳۳,۶۴۹,۹۷۹	کارمزد بانکی
۱۰۲,۴۳۷,۸۷۰	۸۲,۰۰۰	جمع
۱۰,۴۹۷,۳۸۰,۳۵۴	۲۸۰,۳۶۴,۳۳۵	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۲۳,۴۶۰,۳۴۰,۶۱۵	۳۹۹,۷۴۶,۸۴۶	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۳۲,۲۸۵,۹۸۰,۷۰۰)	۱۶۸,۹۰۶,۴۴۲	
۱۹۱,۱۷۴,۳۵۹,۹۱۵	۵۶۸,۶۵۳,۲۸۸	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

بدهی بابت اختیارها به شرح ذیل می باشد:

اختیار	تعداد	تاریخ سر رسید	قیمت سر رسید
ضممت ۱۱۷۵۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۳,۲۵۰
ضستا ۱۰۴۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۴۵۰
ضستا ۱۰۴۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۶۵۰
ضستا ۱۰۳۹۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۳۵۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۶۷٪
		سهام عادی	۶,۸۸۵,۱۷۸	۳۵/۱۹٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵/۳۳٪
		سهام عادی	۳۳۶,۹۳۷	۱/۷۲٪
مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱۱٪
		سهام عادی	۹۷۷,۶۲۹	۵/۰۰٪
سید مصطفی موسوی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۹۸,۴۵۶	۲/۰۴٪
محمد مقدسی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰۰,۵۸۷	۲/۵۶٪
محمد مهدی زردوخی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۴۶۶,۷۲۶	۲/۳۹٪
			۱۹,۵۶۵,۵۱۳	۱۰۰٪

۲۷- 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)	۴۴,۴۰۵,۰۱۷,۶۴۷	۴۳,۷۵۷,۹۷۲,۶۵۱
شرکت سید گردان مفید	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر	کارمزد ارکان (مدیر)	۶۰,۹۶۹,۵۹۳,۷۸۵	۶۰,۹۶۹,۵۹۳,۷۸۵
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰	۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۹,۹۹۹,۹۱۲	۵۴۹,۹۹۹,۹۱۲

۲۸- 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.