

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد

حسابداران رسمی

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی

تکمیلی اندوخته آگاه

گزارش حسابرس مستقل و صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به سرمایه‌گذاران صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورت‌های مالی صندوق برای دوره مالی یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ مورد حسابرسی قرار نگرفته است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

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

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان 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 تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری 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 به عنوان 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 به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد 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 کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر 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 با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

شواهد حسابرسی کسب شده 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 اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

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 اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری را گزارش کند. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ سازمان بورس و اوراق بهادار طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه‌های بانکی دریافتی، هیچیک از دارایی‌های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش‌ماهه صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

۱۰- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت، مشاهده نشده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۱۶ شهریور ۱۴۰۴

قهرمان سراج

مریم بستانیان

۹۴۲۱۶۲

۸۸۱۶۳۷





صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام

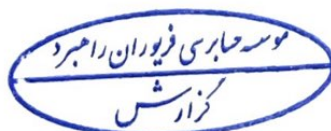
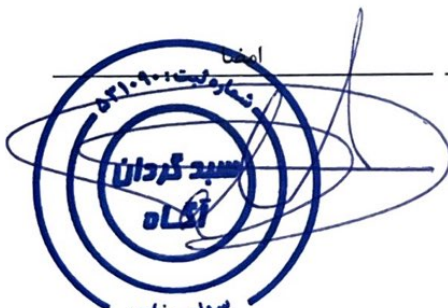
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۷	ث- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ - ۳۲	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های با اهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آگاه (سهامی خاص)	قاسم دارابی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی)	ابوالفضل بسطامی



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(حسابرسی نشده)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۱۹۷,۵۲۴,۳۳۵,۰۳۴	-
۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۳۲۸,۸۶۰,۵۱۱,۵۱۷	-
۷ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۱۲۸,۶۶۶,۵۴۴,۳۳۲	۵,۲۳۵,۰۹۰,۸۹۸,۱۱۶
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸۴,۶۳۴,۳۹۰,۲۳۴	-
۹ حساب های دریافتنی	۷۰,۰۳۶,۰۲۳,۷۴۹	-
۱۰ سایر دارایی‌ها	۴,۹۱۸,۳۵۶,۲۳۷	-
۱۱ جاری کارگزاران	۲۱۰,۹۰۵,۴۹۲	-
جمع دارایی‌ها	۶,۰۱۴,۸۵۱,۰۶۶,۵۹۵	۵,۲۳۵,۰۹۰,۸۹۸,۱۱۶
بدهی‌ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۲,۲۴۰,۵۵۳,۷۳۱	-
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷۲,۲۷۳,۰۴۰,۲۳۱	-
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱۸۹,۴۸۶,۱۳۳	۵,۰۵۷,۱۹۹,۸۳۶,۹۲۳
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۰,۰۱۵,۹۲۷,۸۵۶	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌ها	۸۴,۷۱۹,۰۰۷,۹۵۱	۵,۰۵۷,۳۵۱,۸۳۶,۹۲۳
خالص دارایی‌ها	۵,۹۳۰,۱۳۲,۰۵۸,۶۴۴	۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱۱,۸۷۴	۱۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(حسابرسی نشده)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۶۵,۹۹۳,۸۵۱,۶۵۴	-	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۹۵,۰۱۸,۶۳۵,۰۸۳	-	-
سود سهام	۱۸	۱۰۹,۵۵۹,۵۰۴,۱۴۷	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱	۱۷۷,۷۳۹,۰۹۸,۳۹۳	-
سایر درآمدها	۲۰	۲۱۰,۷۰۸,۰۵۱	-	-
جمع درآمدها		۸۴۶,۱۳۶,۷۰۶,۲۴۶	۱۷۷,۷۳۹,۰۹۸,۳۹۳	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۸۵,۹۱۹,۶۶۰,۰۲۴)	-	-
سایر هزینه ها	۲۲	(۵,۸۷۲,۴۵۲,۷۴۶)	(۳۷,۲۰۰)	-
جمع هزینه ها		(۹۱,۷۹۲,۱۱۲,۷۷۰)	(۳۷,۲۰۰)	
سود خالص		۷۵۴,۳۴۴,۵۹۳,۴۷۶	۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳	
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۳/۵	-	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱۲/۷	-	-

صورت گردش خالص دارایی ها

(حسابرسی نشده)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	تعداد	ریال	تعداد	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	-	۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۲۶,۵۷۹,۵۵۵	۵,۲۶۵,۷۹۵,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷,۱۶۶,۶۴۴)	(۲۷۱,۶۶۶,۴۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
سود خالص	-	۷۵۴,۳۴۴,۵۹۳,۴۷۶	-	-	-	-	۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳
تعدیلات	۲۳	۳,۹۱۹,۲۹۳,۹۷۵	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵	۴۹۹,۴۱۲,۹۱۱	۵,۹۳۰,۱۳۲,۰۵۸,۶۴۴	۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳	-	-	۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

موسسه حسابرسی فیروزان راجبرد
گزارش شش



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه که صندوقی سهامی با سرمایه باز محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۹ به شماره ثبت ۵۸۳۹۰ و به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۸۲۸۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ تحت شماره ۱۲۳۵۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به صورت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است بجز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز تا پایان آذر ماه همان سال خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در استان تهران - منطقه ۱۹ - شهرستان تهران - بخش مرکزی - شهر تهران - کاووسیه - بلوار نلسون ماندلا - کوچه پیروز - پلاک ۱۳ - طبقه ۴ - واحد ۵، کدپستی ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری تکمیلی اندوخته آگاه مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس andookhtefund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۲ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه (سهامی خاص)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
ژرف اندیشان آگاه (سهامی خاص)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴٪
	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سیدگردان آگاه که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۴ به شماره ثبت ۵۳۱۰۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: آدرس و کد پستی: تهران محله کاووسیه کوچه مدیر، خیابان یزدان پناه پلاک ۹۱ طبقه ۱۰

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری آگاه که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۷ به شماره ثبت ۶۲۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان نلسون ماندلا، بالاتر از میرداماد، بن بست پیروز، پلاک ۱۳

متولی: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: آدرس و کد پستی: تهران خیابان قائم مقام فراهانی بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک پلاک ۱۸۶ طبقه ۴ واحد ۲۶

حسابرس: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان سپهبد قری نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو پلاک ۲۴ واحد ۱۰



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها/ کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با شرایط: در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد، 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. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد. هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه مطابقاً فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبته و یا تصویب مجمع.

توضیحات:

- (الف) کارمزد مدیر، متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.
- (ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال در حساب ها ذخیره می شود. ۱۱ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هر گاه در روز های بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.
- (ج) هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.
- (د) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و 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.

۴-۶- 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 دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۴۱ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۴-۸- اقلام مقایسه ایی

با توجه به تاریخ ثبت صندوق، اطلاعات مربوط به دوره مالی یک ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بعنوان اقلام مقایسه ایی صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی افشا گردیده است. لذا اقلام مقایسه ایی صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی از نظر طول دوره و مقطع گزارشگری از قابلیت قیاس برخوردار نمی باشند.



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته در بورس و یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰/۰٪	.	.	۰/۰۵٪	۲,۹۴۰,۱۳۶,۳۵	۲,۶۰۷,۹۳۸,۸۴۷	استخراج ذغال سنگ
۰/۰٪	.	.	۰/۱۵٪	۹,۱۲۵,۳۷۹,۰۰۰	۷,۰۰۰,۴۳۰,۶۲۴	استخراج سایر معادن
۰/۰٪	.	.	۱/۳۹٪	۷۷,۳۱۲,۴۳۱,۸۴۶	۶۷,۹۹۳,۶۴۹,۲۶۴	استخراج کانه های فلزی
۰/۰٪	.	.	۲/۶۰٪	۱۵۶,۲۹۹,۷۵۹,۱۸۹	۱۳۷,۹۸۳,۲۶۰,۴۵۹	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰/۰٪	.	.	۱/۶۰٪	۹۵,۹۳۳,۸۷۲,۵۱۴	۱۱۶,۱۸۶,۷۹۱,۶۹۴	اطلاعات و ارتباطات
۰/۰٪	.	.	۱/۱۹٪	۷۱,۴۳۹,۷۹۶,۶۶۷	۸۱,۸۹۴,۹۹۱,۹۰۵	اثاثیه سازی، املاک و مستغلات
۰/۰٪	.	.	۸/۳۲٪	۵۰۰,۶۲۹,۱۰۶,۷۴۶	۳۶۷,۷۳۶,۷۳۹,۹۸۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰٪	.	.	۵/۱۶٪	۳۱۰,۱۸۹,۲۹۴,۴۰۴	۲۸۶,۱۷۲,۰۱۲,۰۰۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰٪	.	.	۰/۹۷٪	۵۸,۳۲۱,۵۸۴,۷۱۲	۵۸,۴۵۴,۷۰۸,۴۰۷	خدمات فنی و مهندسی
۰/۰٪	.	.	۵/۶۳٪	۳۳۷,۸۳۰,۱۳۴,۷۶۸	۲۸۸,۸۰۹,۵۷۶,۲۵۴	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۰٪	.	.	۲/۵۸٪	۱۵۴,۸۹۸,۲۶۰,۷۸۰	۱۵۲,۶۸۸,۲۶۰,۰۲۰	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰٪	.	.	۰/۱۲٪	۱۳,۱۱۲,۷۳۲,۷۳۲	۱۳,۵۵۹,۱۱۸,۵۳۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۰٪	.	.	۲/۴۷٪	۱۴۸,۷۰۶,۴۲۶,۶۳۳	۱۳۱,۵۰۲,۶۸۴,۶۱۹	زراعت و خدمات وابسته
۰/۰٪	.	.	۰/۲۳٪	۱۳,۷۶۰,۸۹۹,۳۵۵	۱۵,۹۳۹,۴۲۶,۹۵۸	ساخت محصولات فلزی
۰/۰٪	.	.	۱/۲۸٪	۷۶,۷۲۹,۴۴۰,۴۲۲	۸۲,۵۲۲,۳۳۹,۶۳۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۰٪	.	.	۱/۷۱٪	۱۰۲,۷۶۷,۳۱۴,۱۲۳	۸۲,۵۰۳,۱۲۵,۱۶۴	سرمایه گذاریها
۰/۰٪	.	.	۰/۱۹٪	۱۱,۵۹۰,۶۱۷,۲۰۴	۶,۴۵۹,۶۸۱,۸۴۱	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰/۰٪	.	.	۱۰/۶۷٪	۶۴۱,۶۷۸,۰۸۹,۴۸۸	۴۹۵,۴۸۷,۳۱۰,۳۸۷	سیمان، آهک و گچ
۰/۰٪	.	.	۱/۰۱٪	۶۰,۵۲۲,۸۶۹,۷۹۸	۷۱,۳۴۸,۲۳۱,۸۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۰٪	.	.	۰/۱۶٪	۴۰,۵۴۷,۵۱۱,۹۹۰	۳۷,۹۸۵,۳۴۴,۱۱۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰٪	.	.	۳/۷۶٪	۲۲۵,۹۱۵,۶۱۳,۶۳۷	۲۱۵,۵۲۸,۲۹۹,۰۸۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۰٪	.	.	۲/۷۷٪	۱۶۶,۳۶۳,۲۶۶,۹۶۲	۱۴۳,۸۶۶,۳۶۸,۱۴۲	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰٪	.	.	۶/۵۸٪	۳۹۵,۵۵۹,۲۰۲,۶۸۱	۴۴۴,۹۵۴,۵۷۱,۷۸۳	فلزات اساسی
۰/۰٪	.	.	۰/۲۹٪	۱۷,۵۳۰,۲۸۲,۰۰۰	۱۶,۲۸۲,۱۲۵,۱۲۱	قند و شکر
۰/۰٪	.	.	۰/۳۶٪	۲۱,۸۵۱,۹۴۰,۶۵۵	۲۰,۹۷۸,۸۲۷,۹۴۰	کاشی و سرامیک
۰/۰٪	.	.	۳/۱۵٪	۱۸۹,۷۴۵,۲۹۳,۱۷۸	۱۶۷,۷۱۳,۴۵۲,۸۶۰	لاستیک و پلاستیک
۰/۰٪	.	.	۱/۳۵٪	۸۱,۰۲۵,۵۱۶,۰۸۳	۷۴,۶۹۹,۳۸۳,۸۱۹	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰٪	.	.	۰/۳۶٪	۲۱,۴۵۹,۸۱۱,۶۱۴	۲۱,۳۱۴,۰۶۰,۱۰۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰/۰٪	.	.	۱۰/۹۴٪	۶۵۸,۱۱۴,۲۱۸,۳۰۹	۶۸۳,۶۳۲,۶۷۴,۶۵۵	محصولات شیمیایی
۰/۰٪	.	.	۲/۰۶٪	۱۲۳,۹۸۵,۸۴۷,۹۶۲	۱۱۰,۷۲۲,۴۱۴,۰۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰٪	.	.	۰/۰۹٪	۵,۶۳۹,۲۷۹,۵۲۷	۷,۵۲۳,۱۷۲,۹۷۵	منسوجات
۰/۰٪	.	.	۶/۷۵٪	۴۰۵,۹۹۸,۰۵۵,۳۲۰	۳۷۱,۳۰۸,۸۶۶,۱۲۲	مواد و محصولات دارویی
۰/۰٪	.	.	۸۶/۴۱٪	۵,۱۹۷,۵۲۴,۳۳۵,۰۲۴	۴,۷۸۳,۳۵۹,۸۳۹,۲۱۴	

موسسه حسابرسی فیودان راهبردا
گزارش

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰٪	۰	۰	۴/۷۶	۲۸۶,۵۵۵,۲۵۱,۶۵۱	۲۲۷,۳۶۳,۷۱۹,۱۳۱	گواهی شمش طلا
۰٪	۰	۰	۰/۷۰	۴۲,۳۰۵,۲۵۹,۸۶۶	۴۲,۶۹۰,۹۶۳,۳۳۳	گواهی شمش نقره
۰٪	۰	۰	۵/۴۷	۳۲۸,۸۶۰,۵۱۱,۵۱۷	۲۷۰,۰۵۴,۶۸۲,۴۶۴	

۷- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۰۰/۰۰	۵,۲۳۵,۰۹۰,۸۹۸,۱۱۶	۰/۱۴	۸,۲۰۴,۸۲۵,۵۱۷	۱۰ درصد ماه شمار	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۴۷,۷۲۸,۶۶۶	۱۰ درصد ماه شمار	کوتاه مدت	بانک کشاورزی
۰/۰۰	۰	۲/۰۰	۱۲۰,۳۵۹,۰۰۵,۸۹۹	۱۰ درصد ماه شمار	کوتاه مدت	بانک صادرات
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۵۴,۹۸۴,۲۵۰	۱۰ درصد ماه شمار	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۱۰۰/۰۰	۵,۲۳۵,۰۹۰,۸۹۸,۱۱۶	۲/۱۴	۱۲۸,۶۶۶,۵۴۴,۳۳۲			



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اوراق مشارکت بوری یا فرابوری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
	ریال		ریال	ریال					
.	.	۱/۰٪	۵۹,۵۶۴,۸۷۸,۰۶۹	۵۵,۰۱۲,۹۷۸,۲۵۹	۹۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	
.	.	۲/۴٪	۱۴۱,۵۰۴,۵۴۳,۳۱۲	۱۳۰,۵۹۹,۲۰۸,۱۶۸	۱,۶۲۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	
.	.	۱/۴٪	۸۳,۵۶۴,۹۶۸,۸۵۳	۷۶,۹۷۳,۸۹۳,۶۰۴	۱۱۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	
.	.	۴/۷٪	۲۸۴,۶۳۴,۳۹۰,۲۳۴	۲۶۲,۵۸۶,۰۸۰,۰۳۱					



صندوق سرمایه گذاری بازنشتی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۷۰,۰۳۶,۰۲۳,۷۴۹	(۶,۲۵۵,۴۸۱,۵۶۸)	۲۵	۷۶,۲۹۱,۵۰۵,۳۱۷	سود سهام دریافتنی
۰	۷۰,۰۳۶,۰۲۳,۷۴۹	(۶,۲۵۵,۴۸۱,۵۶۸)		۷۶,۲۹۱,۵۰۵,۳۱۷	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸,۰۶۰,۶۵۵,۷۳۷	(۳,۱۴۲,۲۹۹,۵۰۰)	۴,۹۱۸,۳۵۶,۲۳۷	آیونمان نرم افزار صندوق
۰	۸,۰۶۰,۶۵۵,۷۳۷	(۳,۱۴۲,۲۹۹,۵۰۰)	۴,۹۱۸,۳۵۶,۲۳۷	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است.

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آگاه	-	۷,۱۲۸,۷۷۱,۸۴۴,۱۹۹	(۷,۱۳۱,۰۱۲,۳۹۷,۹۳۰)	(۲,۲۴۰,۵۵۳,۷۳۱)
آگاه بورس کالا	-	۱,۱۸۲,۸۹۴,۶۲۵,۰۳۳	(۱,۱۸۲,۶۸۳,۷۱۹,۵۴۱)	۲۱۰,۹۰۵,۴۹۲
	-	۸,۳۱۱,۶۶۶,۴۶۹,۲۳۲	(۸,۳۱۳,۶۹۶,۱۱۷,۴۷۱)	(۲,۰۲۹,۶۴۸,۲۳۹)



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۷۱,۱۶۱,۹۲۳,۱۷۵	مدیر صندوق شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)
-	۷۰۹,۰۱۶,۲۸۰	متولی- موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
-	۴۰۲,۱۰۰,۷۷۶	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	۷۲,۲۷۳,۰۴۰,۲۳۱	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۰۵۷,۱۹۹,۸۳۶,۹۲۳	۵,۰۳۵,۰۶۸	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۴۲,۱۳۱,۵۱۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۱۴۲,۳۱۹,۵۵۵	تمه صدور نوع یک واحد های صندوق بازنشستگی
۵,۰۵۷,۱۹۹,۸۳۶,۹۲۳	۱۸۹,۴۸۶,۱۳۳	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۰	۸,۹۴۳,۲۱۸,۲۱۶	ذخیره بابت آبونمان نرم افزار
۰	۸۸۲,۳۵۲,۸۰۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۳۷۵	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۰	۱۸۸,۷۷۶,۴۶۰	هزینه انبار داری گواهی سپرده کالایی
۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۵,۹۲۷,۸۵۶	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳	-	۴,۰۳۰,۲۵۹,۰۱۰,۷۴۲	۳۳۹,۴۱۲,۹۱۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۰	-	۱,۸۹۹,۸۷۳,۰۴۷,۹۰۲	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۷۷,۷۳۹,۰۶۱,۱۹۳	-	۵,۹۳۰,۱۳۲,۰۵۸,۶۴۴	۴۹۹,۴۱۲,۹۱۱	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود(زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۷,۳۴۲,۷۶۸,۶۲۷	-
۱۶-۲ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۲۸,۶۵۱,۰۸۳,۰۲۷	-
	<u>۱۶۵,۹۹۳,۸۵۱,۶۵۴</u>	<u>-</u>

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذغال سنگ نگین طیس	۷۳,۸۳۸	۴۳۱,۰۶۲,۸۶۰	(۴۰۳,۴۹۴,۷۰۳)	(۴۰۹,۴۸۹)	(۲,۱۵۵,۳۱۴)	۲۵,۰۰۳,۳۵۴	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۷۸۳,۵۷۵	۴۳۶۰۱,۳۰۳,۲۹۰	(۴۶,۷۸۷,۰۵۵,۹۸۴)	(۴۱,۴۱۹,۸۲۵)	(۲۱۸,۰۰۶,۵۱۳)	(۳,۴۴۵,۱۷۹,۰۳۲)	-
اختان خراسان	۲۴۰,۰۰۰	۲,۲۴۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۸,۳۸۷,۷۳۹)	(۲,۱۲۹,۴۷۸)	(۱۱,۲۰۸,۰۰۰)	۳۸۹,۸۷۴,۷۸۳	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۰,۰۷۵,۳۹۵	۳۵,۰۵۲,۴۷۴,۰۰۸	(۴۱,۶۷۰,۱۸۸,۳۲۹)	(۳۳,۲۹۷,۱۳۲)	(۱۷۵,۲۶۲,۴۰۳)	(۶,۸۲۶,۲۷۳,۸۵۶)	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۴۴۶,۸۶۶	۵,۹۸۰,۱۱۵,۰۳۰	(۶,۷۳۶,۱۹۵,۰۰۸)	(۵,۶۸۰,۹۱۶)	(۲۹,۹۰۰,۵۷۵)	(۷۹۱,۶۶۱,۴۶۹)	-
پتروشیمی پارس	۱,۹۲۵,۹۱۱	۶,۷۲۹,۵۶۵,۶۴۱	(۶,۱۴۵,۰۶۰,۳۲۱)	(۶,۳۹۲,۷۵۰)	(۳۳,۶۴۷,۸۲۸)	۵۴۴,۴۶۴,۷۴۲	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱,۳۰۰,۵۸۱	۳,۷۶۷,۸۴۸,۱۵۷	(۳,۸۴۶,۰۳۴,۹۵۴)	(۳,۵۷۸,۹۰۸)	(۱۸,۸۳۹,۳۲۷)	(۱۰۰,۶۰۵,۰۳۲)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۹۷,۸۰۳,۹۶۸,۹۸۶	(۱۰۷,۴۲۶,۴۱۷,۰۳۸)	(۹۲,۹۰۸,۴۹۸)	(۴۸۹,۰۱۹,۹۶۰)	(۱۰,۲۰۴,۳۷۶,۵۱۰)	-

موسسه حسابرسی فیوران را امبرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۹۷,۸۰۳,۹۶۸,۹۸۶	(۱۰۷,۴۲۶,۴۱۷,۰۳۸)	(۹۲,۹۰۸,۴۹۸)	(۴۸۹,۰۱۹,۹۶۰)	(۱۰,۲۰۴,۳۷۶,۵۱۰)	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۲,۵۵۷,۱۳۳,۳۹۰	(۴۶,۹۷۱,۱۵۶,۹۴۱)	(۴۹,۹۲۸,۴۷۲)	(۲۶۲,۷۸۵,۶۶۹)	۵,۲۷۳,۲۶۲,۳۰۸	۰
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۶,۸۰۱,۰۸۰,۶۷۵	(۱۷,۲۷۸,۲۳۷,۲۲۵)	(۱۵,۹۵۹,۶۲۱)	(۸۴,۰۰۵,۴۰۳)	(۵۷۷,۱۲۱,۵۷۴)	۰
گروه صنعتی سپاهان	۴۲۸,۰۱۲,۶۳۵	(۶۱۸,۵۴۴,۶۳۴)	(۴۰۶,۵۶۹)	(۲,۱۴۰,۰۶۴)	(۱۹۳,۰۷۸,۶۳۲)	۰
مس شهید باهنر	۱۰,۹۹۳,۴۷۱,۶۰۰	(۱۰,۲۱۲,۴۸۱,۸۸۵)	(۱۰,۴۴۳,۳۲۳)	(۵۴,۹۶۷,۳۶۰)	۷۱۵,۵۷۹,۰۳۲	۰
پتروشیمی تندگویان	۹,۰۰۲,۱۹۷,۳۷۹	(۱۰,۷۸۲,۷۲۶,۱۷۰)	(۸,۵۵۱,۷۳۹)	(۴۵,۰۱۰,۹۹۰)	(۱,۸۳۴,۰۹۱,۵۲۹)	۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱,۱۴۶,۸۰۰,۰۰۱	(۱,۰۲۲,۴۶۰,۸۳۶)	(۱,۰۸۹,۴۴۵)	(۵,۷۳۴,۰۰۰)	۱۱۷,۵۱۵,۷۲۰	۰
تراکتورسازی ایران	۲,۱۴۷,۳۷۶,۸۷۱	(۱,۸۶۰,۳۶۴,۶۳۷)	(۲,۰۳۹,۷۷۸)	(۱۰,۷۳۶,۳۸۵)	۲۷۴,۱۳۶,۰۷۱	۰
بویا زرکان آق دره	۶۲,۴۰۶,۴۷۹,۹۵۰	(۴۷,۳۷۸,۷۸۱,۵۳۹)	(۵۹,۲۸۵,۳۶۴)	(۳۱۲,۰۳۲,۳۹۹)	۱۴,۶۵۶,۳۸۰,۶۴۸	۰
مهرمام مین	۱	(۳,۲۳۰)	۰	۰	(۳,۲۲۹)	۰
قند لرستان	۱۶,۶۳۰,۱۵۳,۳۵۰	(۱۴,۷۱۱,۴۸۹,۴۴۷)	(۱۵,۷۹۷,۲۰۲)	(۸۳,۱۵۰,۷۷۳)	۱,۸۱۹,۷۱۵,۹۲۸	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۸۲۸,۵۱۳,۵۱۰	(۹,۹۳۴,۰۴۰,۸۴۷)	(۸,۳۸۶,۷۸۳)	(۴۴,۱۴۲,۵۶۷)	(۱,۱۵۸,۰۵۶,۶۸۷)	۰
صنایع لاستیکی سپند	۱۸,۰۰۰,۳۳۴,۴۱۱	(۱۶,۸۹۲,۷۷۳,۸۰۵)	(۱۷,۰۹۹,۹۳۶)	(۹۰,۰۰۱,۱۷۱)	۱,۰۰۰,۳۵۹,۴۹۹	۰
سیمان صوفیان	۱۶۳,۵۷۶,۱۹۰	(۱۱۰,۱۷۲,۱۴۵)	(۱۵۵,۳۸۳)	(۸۱۷,۸۸۱)	۵۲,۴۳۰,۷۸۱	۰
گروه صنعتی بارز	۲,۲۲۹,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۶۲۴,۹۹۵,۷۵۵)	(۲,۱۲۷,۳۴۱)	(۱۱,۱۹۶,۷۵۰)	۶۰۱,۰۳۰,۱۵۴	۰
ملی صنایع مس ایران	۶۳,۷۹۵,۰۰۴,۶۱۰	(۶۰,۲۸۱,۶۴۰,۹۳۳)	(۶۰,۶۰۴,۲۹۵)	(۳۱۸,۹۷۵,۰۲۰)	۳,۱۳۳,۷۸۴,۳۶۲	۰
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۳۷۴,۱۶۱,۱۶۰	(۴۳۲,۶۱۳,۰۰۸)	(۳۵۵,۴۴۲)	(۱,۸۷۰,۸۰۶)	(۶۰,۶۷۸,۰۹۶)	۰
انتقال داده های آسیانک	۱	(۴,۷۸۵)	۰	۰	(۴,۷۸۴)	۰
بورس کالای ایران	۵۸,۶۱۸,۳۶۶,۸۴۰	(۵۴,۳۶۱,۷۶۱,۵۴۲)	(۵۵,۶۸۵,۹۱۰)	(۲۹۳,۰۹۱,۸۳۵)	۳,۹۰۷,۸۲۷,۵۵۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴۲۱,۹۳۵,۷۸۱,۵۵۱	(۴۰۱,۹۰۰,۶۶۶,۴۰۲)	(۴۰۰,۸۲۵,۱۰۱)	(۲,۱۰۹,۶۷۹,۰۳۳)	۱۷,۵۲۴,۶۱۱,۰۱۵	۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۲۱,۹۳۵,۷۸۱,۵۵۱	(۴۰۱,۹۰۰,۶۶۶,۴۰۲)	(۴۰۰,۸۲۵,۱۰۱)	(۲,۱۰۹,۶۷۹,۰۳۳)	۱۷,۵۲۴,۶۱۱,۰۱۵	-
پتروشیمی شیراز	۵۳,۰۲۸,۶۲۲,۵۶۰	(۵۸,۱۱۱,۶۴۴,۷۰۸)	(۵۰,۳۷۵,۳۸۹)	(۲۶۵,۱۴۳,۱۱۲)	(۵,۳۹۸,۵۴۰,۶۴۹)	-
سرمایه گذاری سایبا	۳۴,۳۹۹,۲۱۸,۸۰۷	(۳۳,۲۳۹,۷۳۴,۵۷۷)	(۳۲,۶۷۷,۹۳۴)	(۱۷۱,۹۹۶,۰۹۵)	۹۵۴,۸۱۰,۳۰۱	-
داروسازی اکسیر	۵,۷۶۷,۲۹۶,۱۳۰	(۵,۸۳۴,۴۹۵,۸۰۰)	(۵,۴۷۸,۵۲۱)	(۲۸,۸۳۶,۴۸۱)	(۱۰۱,۵۱۴,۶۷۲)	-
پالایش نفت شیراز	۷,۶۳۰,۰۱۵,۷۴۰	(۶,۱۶۵,۰۱۳,۰۰۶)	(۷,۲۴۸,۲۴۷)	(۳۸,۱۵۰,۰۷۶)	۱,۴۱۹,۶۰۴,۴۱۱	-
حفاری شمال	۱۱,۹۴۳,۰۷۰,۴۴۰	(۹,۶۵۲,۱۳۰,۵۹۱)	(۱۱,۳۴۵,۷۴۲)	(۵۹,۷۱۵,۳۵۲)	۲,۲۱۹,۸۷۸,۷۵۵	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۶,۱۰۶,۶۷۳,۱۶۰	(۳۵,۶۰۶,۰۷۱,۸۹۳)	(۳۴,۳۰۰,۷۴۷)	(۱۸۰,۵۳۳,۳۶۰)	۲۸۵,۷۶۷,۱۶۰	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۰,۶۴۱,۹۳۸,۳۳۲	(۱۱,۷۵۰,۲۸۶,۴۱۵)	(۱۰,۱۰۸,۹۴۷)	(۵۳,۳۰۹,۷۰۲)	(۱,۱۷۱,۶۶۶,۸۳۲)	-
بانک اقتصادنوین	۹۶,۴۰۵,۶۹۹,۹۳۸	(۸۱,۵۴۴,۶۴۶,۳۱۵)	(۹۱,۵۸۳,۰۹۹)	(۴۸۲,۰۲۸,۵۰۴)	۱۴,۲۸۷,۴۴۲,۰۲۰	-
سیمان شاهرود	۱,۱۷۶,۸۸۴,۰۱۰	(۱,۱۲۸,۳۰۷,۱۰۲)	(۱,۱۱۸,۰۳۴)	(۵,۸۸۴,۴۳۰)	۴۱,۵۷۴,۴۵۴	-
بانک ملت	۴۱,۸۴۶,۲۳۶,۴۴۳	(۳۹,۳۳۰,۴۵۷,۰۹۷)	(۳۹,۷۵۱,۷۲۱)	(۲۰۹,۲۳۱,۱۸۱)	۲,۲۶۶,۷۹۶,۴۴۴	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۱,۶۲۵,۰۰۰	(۱۱۸,۱۵۳,۷۶۴)	(۱۳۴,۵۳۷)	(۷۰۸,۱۲۵)	۲۲,۶۲۸,۵۷۴	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳۵۴,۴۸۳,۹۱۰	(۳۷۷,۳۳۴,۵۲۲)	(۳۳۶,۷۰۲)	(۱,۷۷۲,۴۱۹)	(۲۴,۹۵۹,۷۳۳)	-
پخش البرز	۸۸۰,۰۲۲,۷۰۰	(۷۹۱,۸۸۷,۱۷۵)	(۸۳۵,۹۸۹)	(۴,۴۰۰,۱۱۳)	۸۲,۸۹۹,۴۲۳	-
ایران خودرو	۵۳,۷۹۹,۸۰۰,۷۵۱	(۵۳,۹۹۰,۱۲۹,۲۳۷)	(۵۰,۱۵۸,۵۶۵)	(۲۶۳,۹۹۹,۰۰۴)	(۵۰۴,۴۸۶,۰۴۵)	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴۱,۷۷۱,۴۴۹,۸۶۰	(۳۹,۰۹۳,۷۴۳,۵۳۱)	(۳۹,۶۸۰,۹۳۱)	(۳۰۸,۸۵۷,۲۵۸)	۲,۴۲۹,۱۶۸,۱۴۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶,۷۵۰,۶۶۰,۱۳۰	(۱۷,۱۲۳,۸۱۷,۹۲۴)	(۱۵,۹۱۲,۲۵۲)	(۸۳,۷۵۳,۳۰۶)	(۴۷۲,۸۲۳,۳۵۲)	-
معدنکاران نسوز	۷,۹۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۶۱۱,۵۱۷,۸۱۲)	(۷,۵۸۲,۳۵۵)	(۳۹,۹۰۷,۴۹۹)	۱,۳۲۲,۴۹۲,۳۳۴	-
کشت و صنعت جوبین	۲,۴۶۶,۱۸۹,۶۸۷	(۲,۵۸۴,۹۹۴,۲۷۵)	(۲,۳۴۲,۸۳۰)	(۱۲,۳۳۰,۹۴۷)	(۱۳۳,۴۷۸,۳۶۵)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۶,۵۳۴,۲۸۹,۷۴۳	(۸۰,۱۲۴,۷۴۶,۳۷۴)	(۷۲,۷۰۶,۲۰۴)	(۳۸۲,۶۷۱,۴۵۱)	(۴,۰۴۵,۸۳۴,۲۸۶)	-
بانک سینا	۱۶,۲۲۹,۰۷۳,۱۷۴	(۱۵,۳۶۰,۶۴۴,۷۶۹)	(۱۵,۴۱۶,۷۸۵)	(۸۱,۱۴۵,۳۶۶)	۷۷۱,۸۶۶,۲۵۴	-
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۱۸,۵۸۹,۸۳۶	(۴۶۴,۸۸۵,۱۳۸)	(۳۰۲,۶۴۰)	(۱,۵۹۲,۹۴۹)	(۱۴۸,۱۹۰,۸۹۱)	-
صندوق س سهامی شتاب آگاه-اهرمی	۵۳,۵۸۰,۰۰۰	(۵۰,۱۸۸,۱۴۳)	(۶۳,۶۲۵)	-	۳,۳۲۸,۲۳۲	-
جمع نقل به صفحه بعد	۹۳۷,۱۶۲,۷۰۱,۸۰۲	(۸۹۹,۹۵۵,۴۹۶,۵۶۰)	(۸۹۰,۲۸۶,۸۹۷)	(۴,۶۸۵,۵۴۵,۷۵۳)	۳۱,۶۳۱,۳۷۲,۵۹۲	-

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۹۳۷,۱۶۲,۷۰۱,۸۰۲	(۸۹۹,۹۵۵,۴۹۶,۵۶۰)	(۸۹۰,۲۸۶,۸۹۷)	(۴,۶۸۵,۵۴۵,۷۵۳)	۳۱,۶۳۱,۳۷۲,۵۹۲	۰
معذنی و صنعتی جادرملو	۳,۴۹۵,۱۲۰,۹۱۳	(۴۰,۷۷,۳۴۲,۳۶۹)	(۳,۳۲۰,۰۹۳)	(۱۷,۴۷۵,۶۰۵)	(۶۰۳,۰۱۷,۱۵۴)	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۴,۲۶۴,۶۲۴,۴۹۰	(۴۰,۸۷۹,۱۲۸,۰۵۱)	(۴۲,۰۴۹,۶۱۸)	(۲۲۱,۳۲۳,۱۲۱)	۳,۱۲۲,۱۲۳,۷۰۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۴,۵۲۰,۸۲۰,۴۹۲	(۱۶,۱۰۳,۷۳۳,۳۷۲)	(۱۳,۷۹۳,۷۹۱)	(۷۲۶۰۴,۱۵۰)	(۱,۶۶۹,۳۰۰,۸۲۱)	۰
پتروشیمی پردیس	۹۹,۲۰۸,۱۳۰,۴۳۰	(۹۱,۱۱۵,۲۴۱,۹۷۸)	(۹۴,۲۴۵,۷۸۹)	(۴۹۶,۰۴۰,۶۶۴)	۷,۵۰۲,۶۰۱,۹۹۹	۰
تایدا تر خاورمیانه	۲۲,۶۴۹,۱۷۰,۹۱۰	(۱۷,۲۲۲,۱۰۰,۸۸۱)	(۲۱,۵۱۶,۰۴۴)	(۱۱۳,۲۴۵,۸۵۸)	۵,۲۹۲,۳۰۸,۱۲۷	۰
شیشه قزوین	۲۵,۵۶۴,۳۳۱,۱۹۷	(۳۷,۳۹۸,۳۸۵,۶۵۷)	(۲۴,۲۸۵,۱۵۲)	(۱۲۷,۸۲۱,۶۵۲)	(۱۱,۹۸۶,۱۶۱,۲۶۴)	۰
گروه بهمن	۳۰,۹۴۸,۴۳۰,۰۸۶	(۳,۱۸۰,۶۷۲,۱۰۷)	(۲,۹۳۹,۹۹۸)	(۱۵,۴۷۴,۱۷۰)	(۱۰۴,۲۵۲,۱۸۹)	۰
پلیمر آریا ساسول	۴,۸۸۳,۵۰۶,۷۵۰	(۴,۸۹۴,۳۲۷,۲۹۶)	(۴,۶۳۹,۱۳۲)	(۲۴,۴۱۷,۵۳۴)	(۳۹,۸۷۷,۲۱۲)	۰
پتروشیمی نوری	۲۹,۶۵۰,۳۶۶,۲۰۰	(۲۴,۹۵۴,۲۱۸,۰۲۳)	(۲۸,۱۸۱,۲۲۶)	(۱۴۸,۳۲۵,۱۸۸)	۴,۵۳۴,۳۱۲,۱۸۳	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴,۵۶۶,۱۲۶,۶۵۳	(۱۹,۵۹۳,۶۱۵,۷۱۵)	(۱۳,۸۳۵,۷۲۰)	(۷۲,۸۳۰,۶۲۷)	(۵,۱۱۴,۱۵۵,۴۰۹)	۰
کرین ایران	۶,۶۳۱,۹۶۹,۴۱۰	(۶,۲۱۷,۳۴۰,۷۹۱)	(۶,۳۰۰,۱۵۴)	(۳۳,۱۵۹,۸۴۵)	۳۷۵,۱۶۸,۶۲۰	۰
سیمان باقران	۱,۴۳۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۳۶۵,۴۳۰,۰۱۰)	(۱,۳۶۶,۸۰۷)	(۷,۱۹۳,۷۵۰)	۶۴,۷۵۹,۴۲۳	۰
پتروشیمی فناوران	۶,۱۹۸,۹۷۸,۸۷۰	(۶,۰۲۲,۷۰۸,۵۵۳)	(۵,۸۸۸,۹۰۸)	(۳۰,۹۹۴,۸۹۵)	۱۳۹,۳۸۶,۵۱۴	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۵۰	(۱۲,۱۲۰,۱۸۶,۸۹۹)	(۱۳,۲۴۷,۷۹۲)	(۶۹,۷۲۵,۷۸۲)	۱,۷۴۱,۹۹۵,۵۷۷	۰
پارس مینو	۱۱,۷۹۹,۰۶۰,۹۷۶	(۸,۹۸۷,۵۷۰,۵۵۵)	(۱۱,۲۰۸,۷۹۶)	(۵۸,۹۹۵,۳۰۳)	۲,۷۴۱,۲۸۶,۳۲۴	۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۲,۵۶۸,۷۹۳,۳۷۵	(۲۵,۳۵۷,۳۹۵,۲۵۵)	(۲۱,۴۳۸,۷۴۷)	(۱۱۲,۸۴۳,۸۰۷)	(۲,۹۲۲,۸۸۴,۴۳۴)	۰
دارویی ره آورد تامین	۴۹,۳۶۶,۸۲۰,۵۲۱	(۵۷,۸۶۹,۹۵۲,۶۳۱)	(۴۶,۸۹۵,۱۰۱)	(۲۴۶,۸۳۴,۱۰۷)	(۸,۷۹۶,۸۶۱,۳۱۸)	۰
دوده صنعتی پارس	۴,۷۲۶,۸۶۱,۲۶۰	(۴,۸۵۹,۱۹۵,۱۷۷)	(۴,۴۹۰,۳۷۹)	(۲۳,۶۳۴,۳۰۸)	(۱۶۰,۴۵۸,۶۰۴)	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۳,۹۱۵,۰۸۰,۸۴۰	(۱۱,۳۷۰,۰۶۱,۴۱۴)	(۱۳,۲۱۸,۷۳۷)	(۶۹,۵۷۵,۴۰۲)	۲,۵۶۲,۲۲۵,۲۸۷	۰
کاشی و سرامیک حافظ	۳,۶۱۸,۱۸۰,۰۷۹	(۳,۴۶۳,۵۵۸,۶۱۹)	(۳,۴۳۷,۰۱۹)	(۱۸,۰۹۰,۹۰۱)	۱۳۳,۰۹۳,۵۴۰	۰
سیمان خزر	۲۳,۰۰۲,۶۸۱,۱۴۳	(۱۷,۶۵۷,۹۵۵,۱۵۸)	(۲۱,۸۵۱,۵۴۰)	(۱۱۵,۰۱۳,۴۱۲)	۵,۲۰۷,۸۶۱,۰۲۳	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲۶,۳۷۶,۰۷۱,۷۲۰	(۲۶,۷۸۶,۹۹۲,۲۶۱)	(۲۵,۰۵۶,۷۹۸)	(۱۳۱,۸۸۰,۳۵۶)	(۵۶۷,۸۵۷,۶۹۵)	۰
زامیاد	۷۰,۹۲۶,۲۹۰,۹۰۳	(۶۷,۱۶۴,۰۴۹,۶۳۹)	(۶۷,۳۷۷,۱۱۲)	(۳۵۴,۶۳۱,۴۵۵)	۳,۳۴۰,۲۳۲,۶۹۷	۰
ایمن خودرو شرق	۴,۶۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۵,۴۰۶,۱۷۶)	(۴,۴۳۱,۴۵۹)	(۲۳,۲۲۴,۰۰۱)	۵۵۱,۶۳۸,۳۶۴	۰
تولید انرژی برق شمس باسارگاد	۳,۵۷۸,۱۳۶,۵۱۹	(۳,۱۸۹,۶۱۸,۳۱۲)	(۳,۳۹۸,۷۸۳)	(۱۷,۸۹۰,۶۸۷)	۳۶۷,۲۲۸,۷۲۷	۰
	۱,۴۶۱,۸۳۲,۰۴۶,۰۰۹	(۱,۴۱۵,۷۹۱,۶۸۳,۴۵۹)	(۱,۳۸۸,۷۰۱,۵۹۰)	(۷,۳۰۸,۸۹۲,۳۳۴)	۳۷,۳۴۲,۷۶۸,۶۲۷	۰



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۱۶ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲۸,۳۷۲,۶۴۵,۰۱۴	-	(۱,۲۰۳,۰۱۸,۲۸۴)	(۳۷۱,۶۸۲,۲۱۴,۱۰۶)	۵۰۱,۲۵۷,۸۷۷,۴۰۴	۵۲,۷۰۶	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۲۷۸,۴۳۸,۰۱۳	-	(۲۰,۵۴۵,۲۸۵)	(۸,۲۶۱,۵۵۲,۹۶۲)	۸,۵۶۰,۵۳۶,۲۶۰	۸,۹۰۶	گواهی سپرده شمش نقره
-	۱۲۸,۶۵۱,۰۸۳,۰۲۷	-	(۱,۲۲۳,۵۶۳,۵۶۹)	(۳۷۹,۹۴۳,۷۶۷,۰۶۸)	۵۰۹,۸۱۸,۴۱۳,۶۶۴		



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۱۴,۱۶۴,۴۹۵,۸۲۵	-
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۵۸,۸۰۵,۸۲۹,۰۵۵	-
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲,۰۴۸,۳۱۰,۲۰۳	-
	۴۹۵,۰۱۸,۶۳۵,۰۸۳	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام سهام
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶۵,۵۴۴	۲۲,۰۸۴,۴۹۳,۲۰۰	(۱۶,۸۶۸,۵۱۳,۷۷۱)	(۲۰,۹۸۰,۲۶۹)	(۱۱۰,۴۲۳,۴۶۶)	۵۰,۸۴,۵۷۶,۶۹۴	-	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۷۱۹,۶۱۱	۸,۲۵۳,۹۳۸,۱۷۰	(۸,۲۴۳,۲۵۷,۲۳۳)	(۷,۸۴۱,۲۴۱)	(۴۱,۳۶۹,۶۹۱)	(۳۸,۴۲۹,۹۹۵)	-	نیروکتر
۱,۳۴۷,۷۹۱	۷,۷۰۹,۳۶۴,۵۲۰	(۸,۹۲۷,۳۹۱,۳۱۰)	(۷,۳۲۳,۸۹۶)	(۳۸,۵۴۶,۸۳۳)	(۱,۲۶۳,۸۹۷,۵۰۹)	-	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۴,۶۶۹,۴۲۶	۴۴,۳۵۹,۵۴۷,۰۰۰	(۳۳,۹۱۳,۹۹۱,۸۶۰)	(۴۲,۱۴۱,۵۷۰)	(۲۲۱,۷۹۷,۷۳۵)	۱۰,۱۸۲,۶۱۵,۸۳۵	-	سیمان غرب
۴۵۰,۱۸۸	۲,۹۵۷,۷۳۵,۱۶۰	(۲,۶۰۷,۹۳۸,۸۴۷)	(۲,۸۰۹,۸۴۸)	(۱۴,۷۸۸,۶۷۶)	۳۳۲,۱۹۷,۷۸۹	-	ذغال سنگ نگین طبس
۴۷۵,۱۹۴	۱۰,۴۲۵,۷۵۶,۳۶۰	(۱۲,۴۶۵,۳۷۳,۲۹۸)	(۹,۹۰۴,۴۶۹)	(۵۲,۱۲۸,۷۸۲)	(۲,۱۰۱,۶۵۰,۱۸۹)	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
	۹۵,۷۹۰,۸۳۴,۴۱۰	(۸۳,۰۲۵,۴۶۶,۳۱۹)	(۹۱,۰۰۱,۳۹۳)	(۴۷۸,۹۵۴,۱۷۳)	۱۲,۱۹۵,۴۱۲,۶۳۵	-	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲,۱۹۵,۴۱۲,۶۲۵	(۴۷۸,۹۵۴,۱۷۳)	(۹۱,۰۰۱,۲۹۳)	(۸۳,۰۲۵,۴۶۶,۳۱۹)	۹۵,۷۹۰,۸۳۴,۴۱۰	۹۵,۷۹۰,۸۳۴,۴۱۰	۳,۰۴۶,۷۵۷	جمع منقول از صفحه قبل
-	۲,۴۴۰,۶۲۱,۹۶۶	(۱۴۶,۷۵۲,۴۷۷)	(۲۷,۸۸۲,۹۷۱)	(۲۶,۷۳۵,۲۳۷,۹۶۶)	۲۹,۳۵۰,۴۹۵,۳۸۰	۲۹,۳۵۰,۴۹۵,۳۸۰	۶,۷۹۹,۲۶۵	بدیده شیمی قرن
-	(۵۴۲,۰۱۳,۸۹۱)	(۱۰۱,۲۷۵,۰۵۲)	(۱۹,۲۴۲,۲۶۰)	(۲۰,۶۷۶,۵۰۷,۰۱۴)	۲۰,۳۵۵,۰۱۰,۴۳۵	۲۰,۳۵۵,۰۱۰,۴۳۵	۲۶۰,۰۷۸	سبحان دارو
-	(۱۳,۳۰۷,۴۰۴)	(۲۳,۲۲۴,۹۶۵)	(۴,۴۱۲,۷۴۳)	(۴,۶۳۰,۶۶۲,۷۷۶)	۴,۶۴۴,۹۹۳,۰۸۰	۴,۶۴۴,۹۹۳,۰۸۰	۱,۳۵۸,۵۱۰	شیمی دارویی داروبخش
-	۱۲,۶۲۱,۹۶۷,۷۱۴	(۳۲۷,۷۴۰,۵۳۸)	(۶۲,۲۷۰,۷۰۲)	(۵۲,۵۳۶,۱۲۸,۵۴۶)	۶۵,۵۴۸,۱۰۷,۵۰۰	۶۵,۵۴۸,۱۰۷,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	داروسازی کلسین تامین
-	۱۲۰,۳۳۰,۱۵۱	(۱۰,۳۳۷,۵۰۰)	(۱,۹۴۵,۱۲۵)	(۱,۹۱۴,۹۸۷,۲۲۴)	۲,۰۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۷,۷۷۱	اخشان خراسان
-	(۱۳۳,۱۳۳,۶۹۴)	(۲۹۳,۳۵۳,۳۷۶)	(۵۵,۷۳۷,۱۴۱)	(۵۸,۴۵۴,۷۰۸,۴۰۷)	۵۸,۶۷۰,۶۷۵,۳۳۰	۵۸,۶۷۰,۶۷۵,۳۳۰	۱,۲۱۸,۵۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۳۹۳,۰۰۵,۶۷۹)	(۱۴,۲۶۸,۹۹۸)	(۲,۷۱۱,۱۱۰)	(۳,۲۲۹,۸۲۵,۱۷۳)	۲,۸۵۳,۷۹۹,۶۰۲	۲,۸۵۳,۷۹۹,۶۰۲	۱۱۴,۹۸۲	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	(۳۶۴,۱۸۲)	(۱۶,۳۵۰,۴۴۰)	(۳,۱۰۶,۵۸۴)	(۳,۲۵۰,۹۹۵,۲۳۸)	۳,۲۷۰,۰۸۸,۰۸۰	۳,۲۷۰,۰۸۸,۰۸۰	۴,۷۵۹,۸۶۸	سیمان بجنورد
-	(۷,۴۳۶,۹۷۸,۲۷۰)	(۸۰,۸۷۰,۱۵۷)	(۱۵,۳۶۵,۳۳۰)	(۲۳,۵۱۴,۷۷۴,۲۴۷)	۱۶,۱۷۴,۰۳۱,۴۶۴	۱۶,۱۷۴,۰۳۱,۴۶۴	۸,۰۶۰,۹۲۰	گروه صنعتی سپاهان
-	۷,۸۷۵,۴۷۷,۳۸۰	(۶۴۷,۲۹۱,۸۷۶)	(۱۲۲,۹۸۵,۴۵۶)	(۱۲۰,۸۱۲,۶۲۰,۴۸۸)	۱۲۹,۴۵۸,۳۷۵,۲۰۰	۱۲۹,۴۵۸,۳۷۵,۲۰۰	۱۱,۱۱۷,۸۰۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۳,۸۳۶,۸۰۸,۳۶۰)	(۹۲,۷۷۸,۱۰۸)	(۱۷,۶۲۷,۸۴۰)	(۲۲,۲۸۲,۰۲۳,۹۶۴)	۱۸,۵۵۵,۶۲۱,۵۵۲	۱۸,۵۵۵,۶۲۱,۵۵۲	۴,۳۵۶,۴۶۴	ایرکا پارت صنعت
-	۳,۳۰۱,۹۹۹,۳۱۷	(۴۵۸,۰۸۲,۱۹۰)	(۸۷,۰۳۵,۶۱۶)	(۸۷,۷۶۹,۳۲۰,۷۹۷)	۹۱,۶۱۶,۴۳۷,۹۲۰	۹۱,۶۱۶,۴۳۷,۹۲۰	۱,۲۶۵,۲۹۱	پالایش نفت تبریز
-	(۸۹۰,۸۹۷,۴۹۲)	(۴۶,۴۹۹,۴۴۴)	(۸,۸۳۴,۸۹۴)	(۱۰,۱۳۵,۴۵۲,۰۰۴)	۹,۲۹۹,۸۸۸,۸۵۰	۹,۲۹۹,۸۸۸,۸۵۰	۱۹,۳۳۵,۸۹۳	سپید ماکیان
-	(۳۹۵,۹۴۵,۸۲۶)	(۹۳,۷۱۵,۶۰۷)	(۱۷,۶۱۵,۹۶۵)	(۱۸,۸۲۸,۷۳۵,۶۴۱)	۱۸,۵۴۳,۱۲۱,۳۸۷	۱۸,۵۴۳,۱۲۱,۳۸۷	۶,۴۲۰,۲۹۶	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	۱۴۵,۷۵۱,۵۱۳	(۱۰۷,۹۴۱,۳۰۹)	(۲۰,۵۰۸,۸۴۹)	(۲۱,۳۱۴,۰۶۰,۱۰۱)	۲۱,۵۸۸,۲۶۱,۷۷۲	۲۱,۵۸۸,۲۶۱,۷۷۲	۱۵,۶۱۵,۰۳۹	ایران ترانسفو
-	۳۶,۴۳۲,۴۹۹,۰۱۹	(۵۹۷,۷۲۹,۵۵۸)	(۱۱۳,۵۶۸,۶۱۶)	(۸۲,۴۰۲,۱۱۴,۳۲۷)	۱۱۹,۵۴۵,۹۱۱,۵۲۰	۱۱۹,۵۴۵,۹۱۱,۵۲۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	سیمان سپاهان
-	۶,۳۳۶,۱۳۲,۳۶۵	(۴۰۷,۵۵۲,۵۱۸)	(۷۷,۴۳۴,۹۷۸)	(۷۴,۶۹۹,۳۸۳,۸۱۹)	۸۱,۵۱۰,۵۰۳,۵۸۰	۸۱,۵۱۰,۵۰۳,۵۸۰	۱,۶۰۵,۴۶۴	تراکتورسازی ایران
-	۹,۹۱۰,۳۱۸,۶۵۶	(۳۵۸,۰۱۸,۴۷۲)	(۶۸,۰۲۳,۵۱۰)	(۶۱,۲۶۷,۴۳۳,۷۶۲)	۷۱,۶۰۳,۶۹۴,۴۰۰	۷۱,۶۰۳,۶۹۴,۴۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	پویا زرکان آق دره
-	۵,۱۳۰,۹۳۵,۳۶۴	(۵۸,۲۹۹,۹۷۱)	(۱۱,۰۷۶,۹۹۴)	(۶,۴۵۹,۶۸۱,۸۴۱)	۱۱,۶۵۹,۹۹۴,۱۷۰	۱۱,۶۵۹,۹۹۴,۱۷۰	۸۷۱,۹۸۷,۳۴۵,۵۳۲	مهرام مین
-	۸۲,۸۵۸,۹۰۱,۱۷۲	(۴,۳۵۹,۹۳۶,۷۲۹)	(۸۲۸,۳۸۷,۹۷۷)	(۷۸۳,۹۴۰,۱۱۹,۶۵۴)	۸۷۱,۹۸۷,۳۴۵,۵۳۲	۸۷۱,۹۸۷,۳۴۵,۵۳۲		جمع نفل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد
مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۸۷۱,۹۸۷,۳۴۵,۵۳۲	(۷۸۳,۹۴۰,۱۱۹,۶۵۴)	(۸۲۸,۳۸۷,۹۷۷)
قد لرستان	۱,۱۶۱,۳۷۷,۶۶۰	(۱,۱۰۸,۱۴۳,۴۱۶)	(۱,۱۰۳,۳۰۹)
داروسازی سینا	۲۹,۳۲۷,۸۷۹,۴۶۰	(۲۳,۰۰۰,۶۲۱,۴۸۳)	(۲۷,۸۶۱,۴۸۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۸,۵۵۶,۴۴۲,۵۲۰	(۷۳,۹۳۴,۳۴۵,۱۷۰)	(۵۵,۶۲۸,۶۲۰)
سیمان صوفیان	۶۷,۷۱۲,۱۳۶,۰۳۰	(۴۶,۴۷۴,۳۱۰,۶۴۶)	(۴۴,۳۲۶,۵۲۹)
داروسازی فارابی	۳۲,۲۴۲,۲۰۹,۷۵۰	(۳۴,۵۱۱,۴۹۷,۳۱۱)	(۳۰,۶۳۰,۰۹۹)
صنایع لاستیکی سپند	۳۳,۴۶۰,۲۱۳,۵۰۰	(۳۴,۴۶۵,۹۴۶,۴۴۸)	(۳۱,۷۸۷,۲۰۳)
پالایش نفت اصفهان	۶۷,۶۶۹,۶۵۱,۹۶۲	(۶۲,۱۳۰,۷۱۵,۵۰۲)	(۶۴,۲۸۶,۱۶۹)
پست بانک ایران	۷۱,۵۶۰,۴۹۴,۶۰۰	(۵۴,۵۸۱,۷۲۵,۰۳۰)	(۶۷,۹۸۲,۴۷۰)
صنایع غذایی رضوی	۱۳۰,۱۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۹۸,۲۹۳,۸۵۰)	(۱۲,۳۶۵,۴۳۸)
گروه صنعتی بارز	۱۰۸,۲۱۷,۹۸۷,۵۰۰	(۷۸,۵۰۷,۶۵۰,۹۷۴)	(۱۰۲,۸۰۷,۰۸۸)
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹,۷۷۸,۸۲۶,۰۰۰	(۱۲۸,۲۵۶,۰۴۷,۳۴۵)	(۱۳۲,۷۸۹,۸۸۵)
سیمان ممتازان کرمان	۱۵,۵۸۶,۵۷۸,۳۰۰	(۱۱,۷۷۴,۲۴۲,۰۰۰)	(۱۴,۸۰۷,۲۴۹)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰,۴۵۹,۳۸۰,۰۰۰	(۵۸,۸۸۲,۸۵۸,۵۷۶)	(۴۷,۹۳۶,۴۱۱)
کثر پارس	۹,۷۲۲,۶۹۵,۱۵۰	(۹,۶۱۴,۶۰۹,۷۰۸)	(۹,۲۳۶,۵۶۰)
پیشگامان فن آوری و دانش آراسیس	۱۳,۱۹۱,۲۲۱,۵۰۰	(۱۳,۵۵۹,۱۱۸,۵۳۴)	(۱۲,۵۳۱,۶۶۰)
تولیدی چدن سازان	۵,۳۷۳,۵۱۳,۸۷۳	(۶,۹۵۳,۵۳۲,۸۹۰)	(۵,۱۰۴,۸۳۸)
سیمان اردستان	۶۶,۴۱۰,۶۹۱,۹۷۰	(۶۲,۰۶۸,۶۴۳,۲۷۷)	(۶۳,۰۹۰,۱۵۷)
انتقال داده های آسیاتک	۹۶,۵۰۸,۰۹۵,۶۸۴	(۱۱۶,۱۸۶,۷۹۱,۶۹۴)	(۹۱,۶۸۲,۶۹۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۷۵۱,۹۴۲,۹۹۰,۹۹۱	(۱,۶۱۰,۸۴۹,۲۵۴,۵۰۸)	(۱,۶۶۴,۳۴۵,۸۳۸)
			(۸,۷۵۹,۷۱۴,۹۵۸)
			۱۳۰,۶۶۹,۶۷۵,۶۸۷



صندوق سرمایه گذاری نازنستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
نوع	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نفاذه	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۱,۷۵۱,۹۴۲,۹۹۰,۹۹۱	(۱,۶۱۰,۸۴۹,۲۵۴,۵۰۸)	(۱,۶۶۴,۳۴۵,۸۳۸)	(۸,۷۵۹,۷۱۴,۹۵۸)	۱۳۰,۶۶۹,۶۷۵,۶۸۷	-
بورس کالای ایران	۱۶۷,۳۵۹,۰۵۳,۳۳۰	(۱۴۳,۸۶۶,۳۶۸,۱۴۲)	(۱۵۸,۹۹۱,۱۰۱)	(۸۳۶,۷۹۵,۲۶۷)	۲۲,۴۹۶,۸۹۸,۸۲۰	-
سرمایه گذاری سایبا	۷۷۶,۰۴۷,۹۳۲,۲۰۰	(۵۷,۲۴۰,۳۱۸,۰۵۴)	(۷۳,۷۲۴,۵۵۴)	(۳۸۸,۰۳۳,۹۶۶)	۱۹,۹۰۲,۷۲۶,۶۲۶	-
کشت و دام گلذنت نمونه اصفهان	۸,۱۳۹,۶۴۰,۲۵۰	(۶,۲۴۲,۵۱۷,۳۶۲)	(۷,۷۳۲,۶۵۸)	(۴۰,۶۹۸,۲۰۱)	۱,۸۴۸,۶۹۲,۰۲۹	-
داروسازی اکسیر	۳۴,۵۰۷,۰۶۹,۸۶۰	(۳۸,۲۲۹,۱۸۸,۲۱۵)	(۳۲,۷۸۱,۷۱۶)	(۱۷۲,۵۳۵,۳۴۹)	(۳,۹۲۷,۴۳۵,۶۲۰)	-
کارخانجات داروپخش	۵۱,۷۲۰,۸۸۹,۶۸۰	(۴۵,۶۹۱,۹۶۲,۶۰۱)	(۴۹,۱۳۴,۸۴۵)	(۲۵۸,۶۰۴,۴۴۸)	۵,۷۲۱,۱۸۷,۷۸۶	-
ایران یاساتان پیرولر	۴۹,۲۰۲,۸۳۴,۳۴۰	(۵۴,۷۳۹,۸۵۵,۴۳۸)	(۴۶,۷۴۲,۶۹۳)	(۲۴۶,۰۱۴,۱۷۲)	(۵۸,۸۲۹,۷۷۷,۹۶۳)	-
پالایش نفت شیراز	۱۸,۵۷۴,۵۵۳,۴۸۰	(۱۶,۴۳۲,۳۵۴,۹۸۰)	(۱۷,۶۴۵,۸۲۶)	(۹۲,۸۷۲,۷۶۷)	۲,۰۳۱,۶۷۹,۹۰۷	-
نفت پارس	۲,۳۴۴,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۰۲۶,۸۲۹,۱۴۳)	(۲,۱۳۲,۵۱۲)	(۱۱,۲۲۳,۷۵۰)	۲۰۴,۵۶۴,۵۹۵	-
حفاری شمال	۱۵۷,۲۳۵,۳۰۹,۲۸۰	(۱۳۷,۹۸۳,۲۶۰,۴۵۹)	(۱۴۹,۲۷۳,۵۴۴)	(۷۸۶,۱۷۶,۵۴۶)	۱۸,۳۱۶,۲۹۸,۷۳۱	-
پتروشیمی بوعلی سبا	۳۲,۳۰۷,۳۴۲,۳۰۰	(۳۴,۱۷۵,۸۷۷,۷۱۷)	(۳۰,۶۹۱,۹۷۵)	(۱۶۱,۵۳۶,۷۱۲)	(۲,۰۶۰,۷۶۴,۱۰۴)	-
معدنی املاح ایران	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۳۰,۵۷۴,۴۵۳)	(۱۳,۵۳۷,۵۰۰)	(۷۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۸۶۵,۳۶۱,۹۵۳)	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۸۷۴	(۲,۰۹۲)	(۲)	(۹)	(۲۲۹)	-
بانک اقتصاد نوین	۲۱۶,۲۴۷,۵۰۳,۱۴۸	(۱۴۰,۸۵۷,۷۶۷,۸۷۵)	(۲۰۵,۴۳۵,۱۲۸)	(۱,۰۸۱,۲۳۷,۵۱۶)	۷۴,۱۰۳,۰۶۲,۶۲۹	-
سیمان شاهرود	۳۶,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۸۶,۲۱۵,۰۵۹)	(۳۵,۰۴۵,۵۰۰)	(۱۸۴,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۱۸۴,۲۸۹,۴۴۱	-
پارس دارو	۱۱,۶۱۲,۳۷۲,۰۷۰	(۸,۶۴۳,۸۶۱,۴۹۶)	(۱۱,۰۳۱,۷۵۳)	(۵۸,۰۶۱,۸۶۰)	۲,۸۹۹,۲۱۶,۹۶۱	-
بانک ملت	۹۷,۴۴۶,۰۶۳,۴۷۸	(۸۲,۴۵۸,۹۷۴,۹۷۷)	(۹۲,۵۶۴,۲۶۰)	(۴۸۷,۱۸۰,۳۱۷)	۱۴,۳۹۷,۳۴۴,۲۰۴	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۷,۸۴۴,۵۳۵,۲۷۴	(۸۵,۲۰۹,۸۸۲,۶۳۹)	(۸۳,۴۵۲,۳۰۹)	(۴۳۹,۲۲۲,۶۷۶)	۲,۱۱۱,۹۷۷,۶۵۰	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۴,۷۱۵,۰۰۶,۱۹۰	(۱۵,۶۵۷,۸۰۰,۵۶۲)	(۱۳,۹۷۹,۲۵۶)	(۷۳,۵۷۵,۰۳۱)	(۱,۰۳۰,۳۴۸,۶۵۹)	-
بخش البرز	۸۴,۵۵۸,۲۶۳,۴۰۰	(۷۰,۱۵۴,۴۱۳,۷۴۸)	(۸۰,۳۳۰,۳۵۰)	(۴۲۲,۷۹۱,۳۱۷)	۱۳,۹۰۰,۷۲۷,۹۸۵	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۹۱۴,۳۹۲,۹۷۲,۱۴۵	(۲,۶۰۳,۹۷۷,۲۷۹,۴۴۰)	(۲,۷۶۸,۶۷۳,۳۲۰)	(۱۴,۵۷۱,۹۶۴,۸۶۲)	۲۹۳,۰۷۵,۰۵۴,۵۲۳	-

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۳,۹۱۴,۳۹۲,۹۷۲,۱۴۵	(۲,۶۰۳,۹۷۷,۲۷۹,۴۴۰)	(۲,۷۶۸,۶۷۳,۳۲۰)	(۱۴,۵۷۱,۹۶۴,۸۶۲)	۲۹۳,۰۷۵,۰۵۴,۵۲۳	
سیمان شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۸۰,۶۹۷,۲۰۶)	(۸,۴۵۳,۱۰۰)	(۴۴,۴۹۰,۰۰۰)	(۵۳۵,۶۴۰,۳۰۶)
سرمایه گذاری صدرتاسین	۵۰۸,۸۸۳	۵,۷۵۵,۴۶۶,۷۳۰	(۶,۲۲۱,۳۰۱,۳۹۲)	(۵,۴۶۷,۶۹۳)	(۲۸,۷۷۷,۳۳۴)	(۵۰۰,۰۷۹,۶۸۹)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳,۸۸۸,۵۲۷	۳۳۹,۸۵۲,۲۵۵,۶۹۰	(۲۸۸,۸۰۹,۵۷۶,۳۵۴)	(۳۲۲,۸۵۹,۶۴۳)	(۱,۶۹۹,۲۶۱,۲۷۸)	۴۹,۰۲۰,۵۵۸,۵۱۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۹۰,۷۸۷,۱۰۲)	(۲۵,۹۰۴,۶۰۰)	(۱۳۶,۳۴۰,۰۰۰)	(۲,۲۸۵,۰۳۱,۷۰۲)
معنکاران نوز	۱۸۰,۰۰۰	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۰,۴۳۰,۶۲۴)	(۸,۷۲۱,۰۰۰)	(۴۵,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۱۲۴,۹۴۸,۳۷۶
ماشین سازی اراک	۵,۹۵۲,۰۴۰	۸,۴۶۹,۷۵۲,۹۲۰	(۸,۹۸۵,۸۵۳,۰۶۸)	(۸,۰۴۶,۲۶۵)	(۴۲,۳۴۸,۷۶۵)	(۵۶۶,۴۹۵,۱۷۸)
سیمان تهران	۳,۶۵۱,۱۳۳	۴۱,۹۱۵,۰۰۰,۶۸۴۰	(۳۹,۱۷۳,۹۹۲,۹۲۱)	(۳۹,۸۱۹,۲۵۶)	(۲۰۹,۵۷۵,۰۳۴)	۱۲,۴۹۱,۶۱۹,۶۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۶۹,۱۷۴,۹۶۰	۲۴۱,۹۷۴,۰۱۰,۰۸۰	(۲۹۳,۱۸۳,۷۵۰,۱۸۴)	(۲۳۹,۸۷۵,۳۱۰)	(۱,۲۰۹,۸۷۰,۰۵۰)	(۵۲,۶۴۹,۴۸۵,۴۶۴)
گروه صنایع بهشهر ایران	۸,۵۴۶,۹۶۵	۲۵,۷۷۷,۶۴۶,۴۴۰	(۲۵,۲۶۲,۸۰۷,۱۱۰)	(۲۴,۴۸۸,۷۶۴)	(۱۲۸,۸۸۸,۲۳۲)	۳۶۱,۴۶۳,۳۳۴
بانک سینا	۲۶,۲۸۶,۴۶۹	۷۵,۸۳۶,۴۶۳,۰۶۵	(۵۶,۰۹۵,۷۹۱,۳۵۵)	(۷۲,۰۴۴,۶۴۰)	(۳۷۹,۱۸۲,۳۱۵)	۱۹,۲۸۹,۴۴۴,۷۵۵
صنایع خاک چینی ایران	۲,۱۲۳,۵۷۴	۵۲,۲۸۲,۳۹۱,۸۸۰	(۵۳,۹۸۳,۲۷۷,۱۴۶)	(۴۹,۶۶۸,۲۷۲)	(۲۶۱,۴۱۱,۹۵۹)	(۲,۰۱۲,۰۶۵,۴۹۷)
کشت و دامداری فکا	۴,۹۰۷,۶۴۶	۱۸,۰۷۹,۷۶۷,۸۶۴	(۱۵,۱۹۸,۷۱۲,۶۴۲)	(۱۷,۱۷۵,۷۷۹)	(۹۰,۳۹۸,۸۳۹)	۲,۷۷۳,۴۸۰,۶۰۴
ح . سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲۲۶,۵۴۶	۳۰۴,۰۲۴,۷۳۲	(۳۷۳,۵۷۴,۳۵۴)	(۲۸۸,۸۲۳)	(۱,۵۲۰,۱۲۴)	(۷۱,۳۵۸,۵۶۹)
پخش هجرت	۱۵,۹۸۲,۳۲۶	۴۰,۶۱۱,۰۹۰,۳۶۶	(۴۴,۴۶۶,۱۳۱,۴۷۱)	(۳۸,۵۸۰,۵۳۶)	(۲۰۳,۰۵۵,۴۵۲)	(۴,۰۹۶,۶۷۷,۰۹۳)
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۸۱۰,۵۹۶,۸۴۸,۷۵۲	(۳,۴۷۱,۵۰۴,۰۶۲,۲۶۹)	(۳,۶۲۰,۰۶۷,۰۰۱)	(۱۹,۰۵۲,۹۸۴,۲۴۴)	۳۱۶,۴۱۹,۷۳۵,۲۳۸	



صندوق سرمایه گذاری نازنستگي تکميلي اندوخته آگاه

يادداشت های توضیحي صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	نعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۱۶,۴۱۹,۷۳۵,۲۳۸	(۱۹,۰۵۲,۹۸۴,۲۴۴)	(۳,۶۲۰,۰۶۷,۰۰۱)	(۳,۲۷۱,۵۰۴,۰۶۲,۲۶۹)	۳,۸۱۰,۵۹۶,۸۴۸,۷۵۲		جمع منقول از صفحه قبل
-	(۹۱,۳۵۶,۳۸۳)	(۲۰,۸۰۰,۱۶۶)	(۳۹۵,۲۳۱)	(۵۰۴,۹۱۴,۱۱۰)	۴۱۶,۰۳۳,۱۲۴	۱۵۳,۳۴۸	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۶,۹۳۳,۹۲۷,۰۷۷	(۲۸۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۳۳۳,۰۰۰)	(۳۸,۸۷۲,۰۳۹,۹۲۳)	۵۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۸,۵۴۹,۵۳۰,۵۴۹	(۲۱۲,۷۲۵,۷۷۶)	(۴۰,۴۱۷,۸۹۷)	(۳۲,۷۴۲,۴۸۱,۰۲۸)	۴۲,۵۴۵,۱۵۵,۲۵۰	۱۰,۱۵۳,۹۷۵	بانک خاورمیانه
-	۱۸,۷۱۱,۸۵۳,۸۷۴	(۱,۱۹۷,۴۲۸,۳۲۸)	(۲۳۷,۵۱۱,۳۸۳)	(۲۱۹,۳۴۸,۸۷۱,۹۵۶)	۲۳۹,۴۸۵,۶۶۵,۵۴۰	۸۹۴,۴۷۱	پتروشیمی پردیس
-	۱۵,۰۶۰,۱۷۶,۰۲۸	(۴۰۰,۱۴۰,۳۵۶)	(۷۶,۰۲۶,۶۴۹)	(۶۴,۴۹۱,۷۰۸,۳۱۷)	۸۰,۰۲۸,۰۵۱,۳۵۰	۹,۱۴۶,۰۶۳	تایدواتر خاورمیانه
-	(۳,۳۸۴,۸۸۷,۸۸۳)	(۳۱,۸۱۶,۰۰۰)	(۶,۰۴۵,۰۴۰)	(۹,۷۱۰,۲۲۶,۸۴۳)	۶,۳۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	شیشه قزوین
-	۴,۸۵۴,۱۵۳,۷۸۳	(۲۳۶,۷۰۱,۴۸۰)	(۴۴,۹۷۳,۲۸۱)	(۴۲,۲۰۴,۴۶۷,۴۵۴)	۴۷,۳۴۰,۲۹۵,۹۹۸	۲۰,۵۲۹,۱۸۳	گروه بهمن
-	(۵,۳۵۳,۵۱۳,۷۵۴)	(۱۵۱,۵۶۰,۲۲۱)	(۲۸,۷۹۶,۴۴۲)	(۳۵,۴۸۵,۲۰۱,۲۴۱)	۳۰,۳۱۲,۰۴۴,۱۵۰	۳۶۰,۶۴۳	پلیمر آریا ساسول
-	(۱۰,۴۵۵,۱۹۵,۲۳۷)	(۳۵۹,۳۳۷,۰۳۹)	(۶۸,۲۷۴,۰۳۷)	(۸۱,۸۹۴,۹۹۱,۹۰۵)	۷۱,۸۶۷,۴۰۷,۷۴۴	۲۹,۹۶۹,۷۲۸	بهمن کاشانه تهران
-	۵,۷۰۴,۵۷۲,۶۹۴	(۱۵۸,۰۳۶,۹۷۹)	(۳۰,۰۳۷,۰۲۶)	(۲۵,۷۱۴,۷۵۹,۱۳۱)	۳۱۶۰۷,۳۹۵,۸۳۰	۶۷۶,۶۷۳	پتروشیمی نوری
-	۵۷۳,۷۵۹,۳۷۹	(۲۸,۲۵۸,۲۵۰)	(۵,۳۶۹,۰۶۸)	(۵۰,۴۴,۲۶۳,۳۰۳)	۵,۶۵۱,۶۵۰,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰	نفت بهران
-	۱۳,۳۵۲,۱۳۶,۷۲۵	(۵۶۰,۱۴۸,۶۴۵)	(۱۰۶,۴۲۸,۳۴۳)	(۹۸,۰۱۱,۰۱۵,۳۸۷)	۱۱۲,۰۲۹,۷۳۹,۰۰۰	۳,۵۹۶,۴۶۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	(۲,۹۰۹,۸۷۳,۲۲۷)	(۱۸۶,۸۸۵,۱۲۳)	(۳۵,۵۰۸,۱۷۳)	(۴۰,۰۶۴,۵۰۴,۶۳۱)	۳۷,۲۷۷,۰۲۴,۶۰۰	۳,۴۴۸,۰۶۵	کرین ایران
-	(۱,۸۸۶,۳۶۲,۰۴۶)	(۳۸,۵۷۱,۰۰۰)	(۷,۳۲۸,۴۹۰)	(۹,۵۵۴,۶۶۲,۵۵۶)	۷,۷۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۱,۳۶۰	گسترش سوخت سبز آگرس (سهامی عام)
-	۴۲۲,۱۳۱,۱۸۹	(۲۲,۰۵۸,۴۱۴)	(۴,۱۹۱,۰۹۹)	(۳,۹۵۳,۳۰۲,۱۹۸)	۴,۴۱۱,۶۸۲,۹۰۰	۷۲,۳۸۲	سیمان باقران
-	۳۷۶,۵۱۰,۷۸۷,۹۰۶	(۲۲,۹۱۹,۴۳۱,۹۲۱)	(۴,۳۵۴,۶۹۲,۰۵۹)	(۴,۱۸۰,۱۰۱,۴۷۲,۲۵۲)	۴,۵۸۳,۸۸۶,۳۸۴,۱۳۸		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۸۳,۸۸۶,۳۸۴,۱۳۸	۳۷۶,۵۱۰,۷۸۷,۹۰۶	(۲۲,۹۱۹,۴۳۱,۹۲۱)	(۴,۳۵۴,۶۹۲,۰۵۹)	(۴,۱۸۰,۱۰۱,۴۷۲,۲۵۲)	۴,۵۸۳,۸۸۶,۳۸۴,۱۳۸	جمع منقول از صفحه قبل
-	(۱۱۴,۸۶۴,۵۹۶)	(۱۰,۵۳۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۷۰۰)	(۲,۲۰۸,۳۳۳,۸۹۶)	۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰ تولید و صادرات رینسک
-	(۹,۶۶۳,۵۲۷,۵۷۰)	(۳۵۳,۴۸۱,۸۵۶)	(۶۷,۱۶۱,۵۵۳)	(۷۹,۹۳۹,۲۵۵,۳۶۱)	۷۰,۶۹۶,۳۷۱,۲۰۰	۱,۹۷۲,۵۵۵ پتروشیمی شیراز
-	(۴,۹۵۴,۶۳۷,۰۵۲)	(۲۷۰,۵۸۲,۴۰۸)	(۵۱,۴۱۰,۶۵۷)	(۵۸,۷۴۹,۱۲۵,۴۸۷)	۵۴,۱۱۶,۴۸۱,۵۰۰	۹,۴۱۱,۵۶۲ پتروشیمی فناوری
-	۱,۲۰۱,۸۳۲,۸۳۴	(۸۲,۳۶۹,۱۶۹)	(۱۵,۶۵۰,۱۴۲)	(۱۵,۱۷۲,۹۸۱,۷۰۵)	۱۶,۴۷۳,۸۳۳,۸۵۰	۳۱۷,۷۲۱ توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۱۰,۳۵۷,۴۰۲,۳۸۱	(۴۰۷,۱۲۵,۰۸۰)	(۷۷,۳۵۳,۷۶۵)	(۷۰,۵۸۳,۱۳۴,۷۶۶)	۸۱,۴۲۵,۰۱۵,۹۹۲	۱۷,۶۱۶,۸۳۶ پارس مینو
-	(۱,۸۸۳,۸۹۳,۴۴۷)	(۳۸,۳۶۵,۱۷۰)	(۵,۳۸۹,۳۸۲)	(۷,۵۲۳,۱۷۲,۹۷۵)	۵,۶۷۳,۰۳۴,۰۸۰	۱,۲۰۱,۹۱۴ عطرین نخ قم
-	۲,۳۶۷,۸۵۴,۷۴۰	(۱۹۴,۹۲۲,۷۴۴)	(۳۷,۰۳۵,۳۲۱)	(۳۶,۳۸۴,۷۳۵,۹۹۵)	۳۸,۹۸۴,۵۴۸,۸۰۰	۹,۰۰۳,۳۶۰ موتورسازان تراکتورسازی ایران
-	۹,۱۸۸,۱۵۴,۰۳۶	(۳۶۷,۱۳۰,۰۲۴)	(۶۹,۷۵۴,۷۰۵)	(۶۳,۸۰۰,۹۶۶,۱۳۵)	۷۳,۴۲۶,۰۰۴,۹۰۰	۵۲۵,۰۳۴ سیمان هگمتان
-	(۴,۶۸۱,۹۲۵,۲۹۶)	(۵۵,۱۷۶,۷۰۰)	(۱۰,۴۸۳,۵۷۳)	(۱۵,۶۵۱,۶۰۴,۹۴۳)	۱۱,۰۳۵,۳۳۹,۹۲۰	۱,۸۸۹,۶۱۳ دوده صنعتی پارس
-	۳,۸۵۵,۴۸۶,۹۸۰	(۸۱,۶۵۶,۲۵۰)	(۱۵,۵۱۴,۶۸۸)	(۱۲,۳۷۸,۵۹۲,۰۸۲)	۱۶,۳۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۳۷,۵۰۰ مدیریت نیروگاهی ابرنیا مینا
-	۸۷۳,۱۱۳,۷۱۵	(۱۰۹,۹۱۳,۶۰۰)	(۲۰,۸۸۳,۶۰۱)	(۲۰,۹۷۸,۸۲۷,۹۴۰)	۲۱,۹۸۴,۷۳۷,۹۴۶	۱۱,۱۹۸,۵۴۲ کلشی و سرامیک حافظ
-	۳۱,۳۸۰,۱۰۷,۹۵۹	(۵۳۴,۷۶۶,۳۹۸)	(۱۰۱,۶۰۵,۶۱۶)	(۷۴,۹۳۶,۷۹۹,۵۹۷)	۱۰۶,۹۵۳,۲۷۹,۵۷۰	۲۳,۸۷۸,۸۳۰ سیمان خزر
-	(۸۶۰,۹۹۰,۶۷۵)	(۲۰۷,۵۵۴,۰۷۰)	(۳۹,۴۳۵,۲۷۳)	(۴۲,۱۲۴,۸۱۵,۳۶۲)	۴۱,۵۱۰,۸۱۴,۰۳۰	۳,۸۷۵,۸۹۳ پالایش نفت بندرعباس
-	(۲,۳۸۴,۵۳۲,۵۸۸)	(۱۸۱,۹۷۹,۷۰۲)	(۳۴,۵۷۶,۱۴۳)	(۳۸,۵۶۳,۹۱۷,۰۹۵)	۳۶,۳۹۵,۹۴۰,۳۵۲	۱۵,۴۴۸,۱۹۲ زامیاد
-	۱,۸۶۵,۵۲۲,۱۰۵	(۱۵۱,۴۳۳,۵۶۷)	(۲۸,۷۷۲,۳۷۸)	(۲۸,۲۴۰,۹۸۵,۴۰۰)	۳۰,۲۸۶,۷۱۳,۴۵۰	۴,۲۸۳,۸۳۵ اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	(۷۱,۶۵۳,۲۷۷)	(۳۰,۲۶۰,۰۰۰)	(۵,۷۴۹,۴۰۰)	(۶,۰۸۷,۶۴۴,۰۷۷)	۶۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۲,۴۷۳,۵۷۷,۷۴۰	(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۹۸,۰۰۰)	(۴,۳۲۵,۷۲۴,۲۶۰)	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰ ایمن خودرو شرق
-	۶۱۳,۷۳۹,۴۹۱	(۱۹,۴۸۹,۸۳۴)	(۳,۷۰۳,۰۶۹)	(۳,۲۶۲,۰۳۴,۴۷۲)	۳,۸۹۷,۹۶۶,۸۶۶	۹۱۰,۱۰۲ تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	(۱,۹۰۶,۰۵۸,۳۶۱)	(۱۰,۲۸۰,۴۹۷۵)	(۱۹,۵۳۲,۹۴۵)	(۲۲,۳۴۴,۷۱۵,۴۶۵)	۲۰,۵۶۰,۹۹۵,۰۲۴	۴,۷۲۳,۴۰۸ تولید برق علویه مینا
-	۴۱۴,۱۶۴,۴۹۵,۸۲۵	(۲۶,۱۴۳,۱۷۳,۵۵۸)	(۴,۹۶۷,۲۰۲,۹۷۰)	(۴,۷۸۳,۳۵۹,۸۳۹,۲۶۵)	۵,۲۲۸,۶۳۴,۷۱۱,۶۱۸	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۵۹,۱۹۱,۵۳۲,۵۲۱	(۶۸۹,۳۸۷,۱۳۳)	(۲۲۷,۳۶۳,۷۱۹,۱۳۱)	۲۸۷,۲۴۴,۶۳۸,۷۸۵	۳۲,۱۹۱
•	(۳۸۵,۷۰۳,۴۶۶)	(۱۰۱,۷۷۶,۸۸۸)	(۴۲,۶۹۰,۹۶۳,۳۳۳)	۴۲,۴۰۷,۰۳۶,۷۵۵	۴۵,۹۵۳
•	۵۸,۸۰۵,۸۲۹,۰۵۵	(۷۹۱,۱۶۴,۰۲۱)	(۲۷۰,۰۵۴,۶۸۲,۴۶۴)	۳۲۹,۶۵۱,۶۷۵,۵۴۰	

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی سپرده شمش نقره

۱۷-۳- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۱۰,۹۰۵,۳۳۵,۱۴۴	(۲۵,۶۵۲,۳۴۸)	(۱۳۰,۵۹۹,۲۰۸,۱۶۸)	۱۴۱,۵۳۰,۱۹۵,۶۶۰	۱۶۲,۵۴۲
•	۶,۵۹۱,۰۷۵,۲۴۹	(۱۵,۱۴۸,۸۹۶)	(۷۶,۹۷۳,۸۹۳,۶۰۵)	۸۳,۵۸۰,۱۱۷,۷۵۰	۱۱۲,۴۲۵
•	۴,۵۵۱,۸۹۹,۸۱۰	(۱۰,۷۹۸,۰۹۱)	(۵۵,۰۱۲,۹۷۸,۲۵۹)	۵۹,۵۷۵,۶۷۶,۱۶۰	۹۲,۹۹۴
•	۲۲,۰۴۸,۳۱۰,۲۰۳	(۵۱,۵۹۹,۳۳۵)	(۲۶۲,۵۸۶,۰۸۰,۰۳۲)	۲۸۴,۶۸۵,۹۸۹,۵۷۰	

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲۳,۸۷۸,۸۳۰	۴۱۰	۹,۷۹۰,۳۲۰,۳۰۰	-	۹,۷۹۰,۳۲۰,۳۰۰	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۱,۲۱۸,۵۳۱	۸۲	۹۹,۹۱۹,۵۴۲	(۱۳,۱۸۷,۹۵۴)	۸۶,۷۳۱,۵۸۸	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۵,۰۴۵,۹۳۸	۱,۱۷۰	۵,۹۰۳,۷۴۷,۴۶۰	-	۵,۹۰۳,۷۴۷,۴۶۰	-
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۵۴۶,۹۶۵	۱۷۰	۹۲,۹۸۴,۰۵۰	(۸,۵۵۸,۲۳۳)	۸۴,۴۲۵,۸۱۷	-
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۹,۰۰۳,۳۶۰	۳۹۰	۳,۵۱۱,۳۱۰,۴۰۰	(۴۸۶,۸۱۸,۸۴۶)	۳,۰۲۴,۴۹۱,۵۵۴	-
ایران یاساتایرورابر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲,۹۷۶,۵۷۸	۱,۴۲۵	۴,۲۴۱,۶۲۳,۶۵۰	(۲۵۴,۰۰۵,۷۹۵)	۳,۹۸۷,۶۱۷,۸۵۵	-
داروسازی فارابی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱,۰۴۳,۷۷۵	۵,۳۷۵	۵,۶۱۰,۲۹۰,۶۲۵	(۲۶۳,۶۶۹,۰۱۱)	۵,۳۴۶,۶۲۱,۶۱۴	-
داروسازی اکسیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱,۰۶۵,۹۸۱	۳,۵۵۵	۳,۷۸۹,۵۶۲,۴۵۵	(۲۹۴,۴۵۱,۱۵۷)	۳,۴۹۵,۱۱۱,۲۹۸	-
کارخانجات داروپخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱,۷۸۲,۲۸۶	۱,۰۷۰	۱,۹۰۷,۰۴۶,۰۲۰	(۲۵۰,۷۱۸,۱۲۶)	۱,۶۵۶,۳۲۷,۸۹۴	-
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۵۲۵,۰۳۴	۱۵,۲۰۰	۷,۹۸۰,۵۱۶,۸۰۰	(۱,۰۲۰,۲۰۹,۴۳۶)	۶,۹۶۰,۳۰۷,۳۶۴	-
سیمان غرب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۴,۳۸۴,۵۷۲	۶۵۰	۲,۸۴۹,۹۷۱,۸۰۰	(۱۷۰,۶۶۷,۹۸۳)	۲,۶۷۹,۳۰۳,۸۱۷	-
سیمان شاهرود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۵,۲۸۵,۴۳۹)	۴,۳۵۴,۷۱۴,۵۶۱	-
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱,۸۸۹,۶۱۳	۶۰۰	۱,۱۳۳,۷۶۷,۸۰۰	(۱۳۶,۵۹۸,۵۳۰)	۹۹۷,۱۶۹,۲۷۰	-
سیمان بجنورد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۱۴,۹۸۲	۲,۰۰۰	۲۲۹,۹۶۴,۰۰۰	(۱۰,۸۰۷,۷۰۸)	۲۱۹,۱۵۶,۲۹۲	-
ماشین سازی اراک	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۴,۸۷۷,۰۵۴	۳۰	۱۴۶,۳۱۱,۶۲۰	-	۱۴۶,۳۱۱,۶۲۰	-
پارس مینو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۷,۶۱۶,۸۳۶	۳۹۰	۶,۸۷۰,۵۶۶,۰۴۰	(۴۱۱,۴۳۷,۶۳۲)	۶,۴۵۹,۱۲۸,۴۰۸	-
جمع نقل به صفحه بعد					۵۸,۸۰۷,۹۰۲,۵۶۲	(۳,۶۱۶,۴۱۵,۸۵۰)	۵۵,۱۹۱,۴۸۶,۷۱۲	-



صندوق بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یک ماه و ۲۲ روز منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل					۵۸,۸۰۷,۹۰۲,۵۶۲	(۳,۶۱۶,۴۱۵,۸۵۰)	۵۵,۱۹۱,۴۸۶,۷۱۲	۰
نفت پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲۰۵,۰۰۰	۱,۰۸۰	۲۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱,۳۵۸,۵۱۰	۵,۷۰۰	۷,۷۴۳,۵۰۷,۰۰۰	(۴۴۴,۹۱۴,۲۱۸)	۷,۲۹۸,۵۹۲,۷۸۲	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۵۶۶,۵۹۷	۱۲,۴۵۰	۷,۰۵۴,۱۳۲,۶۵۰	(۳۷۵,۱۲۲,۴۸۹)	۶,۶۷۹,۰۱۰,۱۶۱	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۶۸۳,۷۳۹)	۱,۸۱۳,۳۱۶,۲۶۱	۰
صنایع لاستیکی سپند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱,۱۶۴,۵۹۵	۲,۶۰۰	۳,۰۲۷,۹۴۷,۰۰۰	(۱۵۷,۲۹۵,۹۴۸)	۲,۸۷۰,۶۵۱,۰۵۲	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱,۱۳۸,۶۶۴	۷,۲۴۰	۸,۲۴۳,۹۲۷,۳۶۰	۰	۸,۲۴۳,۹۲۷,۳۶۰	۰
پخش البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۱,۴۹۰,۰۳۱	۳۰۰	۳,۴۴۷,۰۰۹,۳۰۰	(۴۴۰,۶۵۷,۱۰۳)	۳,۰۰۶,۳۵۲,۱۹۷	۰
تولید برق علویه مینا	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	۲,۳۲۵,۰۰۰	۷۰۰	۱,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۹۷۲,۸۱۶)	۱,۴۵۱,۵۲۷,۱۸۴	۰
سبحان دارو	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۳,۰۰۰,۲۹۹	۱۵۰	۴۵۰,۰۴۴,۸۵۰	(۲۷,۲۲۲,۷۹۰)	۴۲۲,۸۲۲,۰۶۰	۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۰۴۳,۰۱۱)	۶۲۷,۹۵۶,۹۸۹	۰
پخش هجرت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱,۲۳۸,۳۴۰	۵,۳۳۰	۶,۶۰۰,۳۵۲,۲۰۰	(۷۸۸,۲۲۰,۵۸۸)	۵,۸۱۲,۱۳۱,۶۱۲	۰
کلر پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۵۲,۷۵۰	۷,۷۰۰	۴۰۶,۱۷۵,۰۰۰	(۸,۴۴۴,۹۵۳)	۳۹۷,۷۳۰,۰۴۷	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۳۶۰,۶۴۳	۱۰,۲۳۸	۳,۶۹۲,۲۶۳,۰۳۴	۰	۳,۶۹۲,۲۶۳,۰۳۴	۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۲۶۵,۲۹۱	۲۰	۲۵,۳۰۵,۸۲۰	(۱,۲۶۷,۷۶۱)	۲۴,۰۳۸,۰۵۹	۰
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱,۶۴۹,۶۸۹	۴,۷۰۰	۷,۷۵۳,۵۳۸,۳۰۰	۰	۷,۷۵۳,۵۳۸,۳۰۰	۰
پیشگامان فن آوری و دانش آراسی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۷۱۳,۰۳۹	۸۵	۶۰,۶۰۸,۳۱۵	(۱,۲۲۰,۳۰۲)	۵۹,۳۸۸,۰۱۳	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۸۴۵,۵۱۳	۵۹۸	۲,۲۹۹,۶۱۶,۷۷۴	۰	۲,۲۹۹,۶۱۶,۷۷۴	۰
توسعه نیشر و صنایع جانی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۱۷,۷۲۱	۴,۴۰۰	۱,۳۹۷,۹۷۲,۴۰۰	۰	۱,۳۹۷,۹۷۲,۴۰۰	۰
تولید انرژی برق شمس پارسگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۱۰,۱۰۲	۳۲۵	۲۹۵,۷۸۳,۱۵۰	۰	۲۹۵,۷۸۳,۱۵۰	۰
					۱۱۵,۸۱۴,۹۸۵,۷۱۵	(۶,۲۵۵,۴۸۱,۵۶۸)	۱۰۹,۵۵۹,۵۰۴,۱۴۷	۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده های بانکی	۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱	۱۷۷,۷۳۹,۰۹۸,۳۹۳
	<u>۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱</u>	<u>۱۷۷,۷۳۹,۰۹۸,۳۹۳</u>

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

مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۶۸,۶۸۵,۵۶۳,۷۴۶	-	۶۸,۶۸۵,۵۶۳,۷۴۶
سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی	۹۸,۶۶۶	-	۹۸,۶۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۶,۶۶۸,۳۴۴,۸۹۹	-	۶,۶۶۸,۳۴۴,۸۹۹
	<u>۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱</u>	<u>-</u>	<u>۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱</u>



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به تفکیک به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۱۰,۷۰۸,۰۵۱	-
۲۱۰,۷۰۸,۰۵۱	-

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۴,۸۴۵,۰۹۷,۵۸۴	-
۷۰۹,۰۱۶,۲۸۰	-
۳۶۵,۵۴۶,۱۶۰	-
۸۵,۹۱۹,۶۶۰,۰۲۴	-

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به تفکیک به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۹۹,۶۷۳,۸۸۶	-
۳,۶۵۸,۹۶۵,۴۸۶	-
۲۹,۰۰۹,۴۶۰	۳۷,۲۰۰
۸۸۲,۳۵۲,۸۰۵	-
۴۰۲,۴۵۱,۱۰۹	-
۵,۸۷۲,۴۵۲,۷۴۶	۳۷,۲۰۰

هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

هزینه مالیات بر ارزش افزوده



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یک ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۵,۰۱۹,۲۷۰,۸۳۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	(۱۱,۰۹۹,۹۷۶,۸۵۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۳,۹۱۹,۲۹۳,۹۷۵	

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین، و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۰٪	۰	۱/۶۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آگاه (سهامی خاص)	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	۶/۰۵٪	۳۰,۲۰۰,۴۶۵	عادی			
۰٪	۰	۰/۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	۰/۳۹٪	۱,۹۶۰,۵۲۱	عادی			
۰٪	۰	۰/۰۵٪	۲۵۴,۹۴۲	عادی	گروه مدیران سرمایه گذاری	الناز اخته پادی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰٪	۰	۰/۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیران سرمایه گذاری	حمیدرضا ملکوتی خواه	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰٪	۰	۰/۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیران سرمایه گذاری	مهرزاد منتظری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰٪	۰	۸/۳۹٪	۴۱,۹۱۵,۹۲۸	جمع			

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله -ریال	موضوع معامله		
(۷۱,۱۶۱,۹۳۳,۱۷۵)	طی دوره مالی	۸۴,۸۴۵,۰۹۷,۵۸۴	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبدگردان آگاه(سهامی خاص)
(۷۰۹,۰۱۶,۲۸۰)		۷۰۹,۰۱۶,۲۸۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
(۴۰۲,۱۰۰,۷۷۶)		۳۶۵,۵۴۶,۱۶۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۲,۰۲۹,۶۴۸,۲۳۹)		۷,۵۹۰,۲۷۷,۱۹۵	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	آگاه

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای توضیحی بوده وجود نداشته است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش