



صندوق سرمایه گذاری
بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
گزارش حسابرس مستقل و صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



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 ۱۴۰۵ 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 ۱۴۰۵ 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.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳- 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. 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴- 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 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

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

۵- حدنصاب‌های مندرج در بند ۲-۳ امیدنامه به شرح جدول زیر رعایت نشده است:

موضوع	نصاب ذکرشده در امیدنامه	بازه زمانی عدم رعایت
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق	از تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۶ تا ۱۴۰۵/۳/۳
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق	از تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۳ تا ۱۴۰۵/۳/۱

۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد پرداخت‌های صندوق به صورت الکترونیکی طی دوره مورد گزارش رعایت نشده است.

۷- 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.

۸- 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

۹- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

۱۰- 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.

۱۱- 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.

۲۷ مرداد ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

قهرمان سراج

۹۴۲۱۶۲

مریم بستانیان

۸۸۱۶۳۷





صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۱۴۰۵ 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 - ۳۰	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 ۱۴۰۵/۰۵/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

دفتر مرکزی: تهران، کاووسیه، بلوار نلسون ماندلا، کوچه پیروز، پلاک ۱۳، طبقه ۴، واحد ۵ ■ کد پستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۶

تارنما: Andookhtfund.ir ■ پست الکترونیک: funds@agah.com ■ تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۴۰۰۱ ■ نمابر: ۰۲۱-۸۸۸۷۶۸۵۲

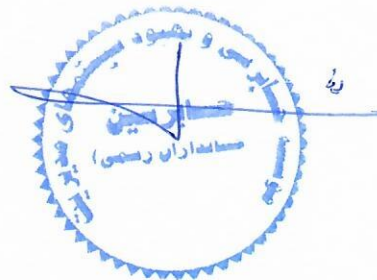
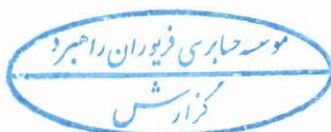
صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۵,۹۸۵,۸۸۰,۸۹۴,۵۱۵	۸,۸۷۷,۶۱۷,۸۶۸,۸۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷۷,۲۹۵,۱۹۴,۱۳۷	۶	سرمایه گذاری در اوراق تبعی
۱,۳۰۸,۰۳۱,۸۲۰,۸۲۵	۱,۴۰۶,۹۱۴,۱۵۹,۶۰۰	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۶۹۷,۰۸۹,۱۲۵,۹۶۱	۷۳۷,۶۰۴,۰۵۸,۰۳۸	۸	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۹۹,۰۶۷,۲۱۲,۳۳۹	۱۳۷,۷۷۵,۱۵۷,۹۰۶	۹	حساب های دریافتنی
۲,۸۸۹,۰۵۳,۹۰۸	۱,۶۰۵,۷۴۶,۱۲۷	۱۰	سایر دارایی ها
۸,۰۹۲,۹۵۸,۱۰۷,۵۴۸	۱۱,۲۳۸,۸۱۲,۱۸۴,۶۴۶		جمع دارایی ها
۶۰,۹۲۹,۴۲۱,۸۱۵	۳۲,۳۵۶,۸۷۰,۲۷۲	۱۱	بدهی ها
۱۲۶,۶۳۴,۸۵۵,۳۹۳	۱۲۱,۹۵۵,۷۷۹,۹۱۷	۱۲	جاری کارگزاران
۱۸,۹۴۶,۹۹۹,۲۵۲	۸,۰۱۲,۷۸۲,۶۱۱	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۶,۷۶۵,۴۰۷,۷۸۸	۸,۹۷۳,۰۶۴,۵۰۷	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۲۱۳,۲۷۶,۶۸۴,۲۴۸	۱۷۱,۲۹۸,۴۹۷,۳۰۷		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۸۷۹,۶۸۱,۴۲۳,۳۰۰	۱۱,۰۶۷,۵۱۳,۶۸۷,۳۳۹	۱۵	جمع بدهی ها
۱۵,۷۸۹	۲۲,۰۱۴		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

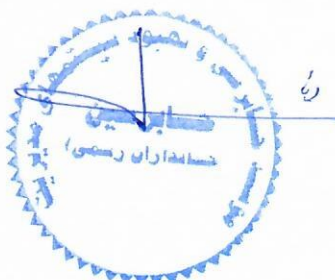
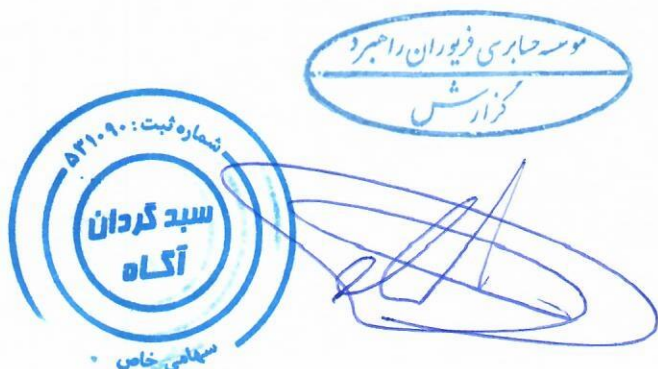
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷۷,۷۲۹,۰۶۱,۱۹۳	-	۷,۸۷۹,۶۸۱,۴۲۳,۳۰۰	۴۹۹,۰۵۹,۵۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۵,۲۴۵,۷۹۵,۵۵۰,۰۰۰	۵۲۶,۵۷۹,۵۵۵	۳۵۷,۸۵۴,۲۶۰,۰۰۰	۳۵,۷۸۵,۴۲۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۷۱,۶۶۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۲۷,۱۶۶,۶۴۴)	(۳۲۱,۰۶۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۱۰۶,۳۶۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷۵۴,۳۴۴,۵۹۳,۴۷۶	-	۳,۱۱۰,۹۷۸,۶۷۹,۱۵۵	-	سود خالص دوره
۳,۹۱۹,۲۹۳,۹۷۵	-	۴۰,۰۶۲,۹۲۴,۸۸۴	-	تعدیلات
۵,۹۳۰,۱۳۲,۰۵۸,۶۴۴	۴۹۹,۴۱۲,۹۱۱	۱۱,۰۶۷,۵۱۳,۶۸۷,۳۳۹	۵۰۲,۷۳۸,۶۱۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود حاصل / میانگین موزون (ریال) و حوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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- کاووسییه- بلوار نلسون ماندلا- کوچه پیروز- پلاک ۱۳- طبقه ۴- واحد ۵، کد پستی 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،

درمجمع 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:

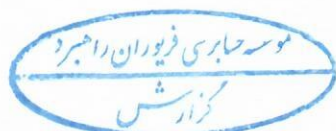
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه (سهامی خاص)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
ژرف اندیشان آگاه (سهامی خاص)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴٪
	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۴ با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۲۱۱۶۷ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۱۰۹۰ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شهید مهندس سعید ناصری، خیابان ولیعصر، پلاک ۲۵۵۱ برج کیان طبقه ۱۷ واحد ۱

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری آگاه که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۷ به شماره ثبت ۶۲۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۳ 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 سپهدار قرنیه 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 ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی شش منتهی به ۳۱ خرداد 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.

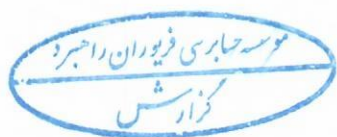
۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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 ۱۴۰۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها 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 و سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و بعلاوه 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 ۱.۱ ضرب می گردد.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰.۲۰۰ 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 ۱۰۰۰۰ 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	مطابق با قرارداد منعقد شده به مبلغ ۱۰۳۲,۹۷۷,۰۰۲ ریال (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. - به ازای هر درخواست صدور و ابطال: مبلغ ۲۴۰.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان) - به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال: ۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان) - سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ - سالانه ۰.۰۰۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ - سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

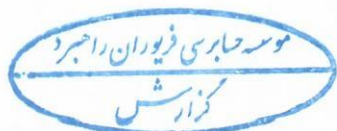
توضیحات:

(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 ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. برابر است با ۳٪ 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 ۱۴۰۵

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

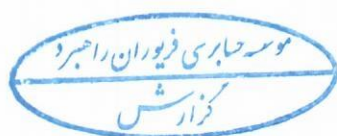
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 دارائی 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.



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۹/۳۳	۷۴۷,۰۸۲,۳۳۴,۶۸۹	۵۴۶,۲۶۶,۳۷۸,۹۶۴	۱۴/۲۲
۱/۳۲	۱۰۶,۶۲۴,۳۰۸,۱۲۳	۸۷,۵۶۸,۵۰۲,۷۳۸	۱/۷۵
۷/۹۸	۶۴۶,۳۲۳,۱۲۱,۳۹۹	۴۲۳,۱۰۵,۷۹۱,۵۹۱	۸/۳۰
۵/۱۷	۴۱۸,۴۴۹,۴۶۳,۴۷۰	۲۸۴,۱۳۰,۱۴۸,۹۱۰	۸/۰۳
۷/۸۰	۶۳۰,۹۳۹,۶۶۸,۴۸۵	۴۲۷,۳۷۸,۰۸۵,۳۳۰	۷/۲۲
۱۰/۱۳	۸۱۹,۷۴۳,۹۹۰,۷۶۳	۶۴۱,۴۷۸,۸۷۸,۳۹۰	۶/۶۳
۴/۱۴	۳۳۴,۸۳۶,۹۸۸,۷۹۵	۳۷۳,۱۱۵,۰۹۱,۷۲۴	۶/۳۷
۱/۷۱	۱۳۸,۳۴۱,۷۸۸,۰۱۳	۹۹,۶۹۹,۹۷۱,۵۷۳	۳/۹۵
۲/۸۰	۲۲۶,۷۸۸,۴۱۲,۳۹۷	۱۵۰,۹۵۲,۶۷۶,۹۱۹	۴/۱۵
۲/۱۰	۱۷۰,۱۹۷,۴۹۵,۴۸۹	۱۶۸,۹۱۳,۷۹۸,۴۵۵	۳/۱۷
۲/۷۹	۱۸۵,۳۰۶,۶۴۴,۴۲۱	۱۲۳,۰۸۸,۴۱۲,۰۵۸	۳/۱۰
۲/۱۴	۱۷۲,۳۷۳,۹۷۲,۶۰۴	۱۳۶,۷۶۲,۵۶۲,۹۸۰	۲/۵۷
۳/۹۱	۳۱۶,۶۱۹,۹۰۹,۴۳۹	۱۹۵,۶۶۳,۹۳۳,۰۹۱	۲/۴۸
۳/۴۱	۲۷۵,۹۷۱,۹۱۵,۷۱۲	۲۱۱,۶۵۶,۸۶۰,۴۴۳	۲/۲۵
-/۹۳	۷۵,۳۹۳,۶۸۰,۲۰۶	۶۵,۳۸۲,۹۷۲,۰۲۶	۱/۳۷
-/۰۶	۴۵۲۰,۳۴۵,۷۳۸	۵۵۴,۹۹۹,۱۶۶	۱/۲۹
-/۵۴	۴۳,۹۲۲,۸۲۱,۱۱۱	۳۱,۲۵۸,۹۸۵,۹۳۰	۱/۳۵
-/۰۰	-	-	-/۸۸
۱/۳۸	۱۱۲,۰۳۲,۰۴۶,۰۷۴	۹۹,۳۴۶,۰۱۸,۱۶۶	-/۰۲
-/۷۹	۶۴,۲۰۳,۱۴۵,۵۵۴	۶۶,۰۶۴,۵۴۴,۷۵۶	-
۱/۲۹	۱۰۴,۷۹۱,۱۸۸,۷۱۰	۱۱۷,۴۵۸,۴۷۱,۸۱۷	-
۱/۰۹	۸۸,۳۷۹,۳۳۹,۳۱۰	۸۶,۹۵۳,۰۲۱,۳۲۸	-
-/۴۰	۳۲,۳۱۰,۶۴۸,۱۹۴	۳۱,۹۹۷,۰۳۷,۸۷۰	-
-/۵۲	۴۲,۲۶۱,۴۲۳,۶۴۶	۴۲,۸۷۴,۹۰۶,۵۲۶	-
۱/۵۸	۱۲۷,۵۰۱,۰۲۸,۰۹۵	۱۱۶,۱۳۵,۹۳۲,۳۹۶	-
-/۲۱	۱۶,۸۷۱,۱۴۵,۵۴۷	۱۳,۶۹۳,۴۵۸,۱۲۳	-
-/۱۸	۱۴,۶۴۱,۸۲۲,۸۴۶	۱۶,۶۵۲,۴۲۶,۵۵۴	-
-/۶۸	۵۴,۸۱۵,۶۱۴,۵۹۱	۵۵,۸۸۳,۳۰۱,۶۹۸	-
-/۱۷	۱۳,۸۳۷,۷۲۲,۱۹۴	۱۷,۰۵۲,۳۵۵,۵۱۴	-
۷۳/۹۶	۵,۹۸۵,۸۸۰,۸۹۴,۵۱۵	۴,۵۳۵,۸۹۱,۳۸۵,۰۴۶	۷۸/۹۹
		۸,۸۷۷,۶۱۷,۸۶۸,۸۳۸	۶۰,۶۶۰,۷۸۴,۰۵۹,۷۹۵



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵-۱ سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	تعداد	
	ریال	ریال		ریال		فولاد مبارکه اصفهان
اخبار منتشره ناشی از جنگ	۲۵۸,۳۳۳,۱۵۱,۸۱۸	۲,۳۴۴	(۹/۹۸)	۲,۶۰۴	۱۱۱,۰۶۸,۹۵۲	
اخبار منتشره ناشی از جنگ	۲,۶۹۸,۲۴۴,۵۸۵	۳,۸۳۴	(۷۰/۰۰)	۱۲,۷۸۰	۷۰,۲۵۰	فجر انرژی خلیج فارس

۵-۱-۱ پرتفوی صندوق شامل سهام شرکت های فولاد مبارکه اصفهان و فجر انرژی خلیج فارس است که در اثر وقوع جنگ به طور مستقیم آسیب دیده اند، طبق مصوبه کمیته مدیران سرمایه گذاری و بر اساس نامه شماره ۱۲/۳۳۵۷۸۸ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سهام یادشده مطابق جدول بالا به ترتیب ۱۰ و ۷۰ درصد تعدیل منفی در نظر گرفته شده است. تا تاریخ تایید صورت های مالی، سهام شرکت فولاد با ارزش ۲,۱۲۶۰ ریال بازگشایی شده ولیکن سهام شرکت فجر انرژی خلیج فارس تاکنون بسته است.

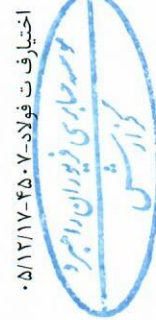
۶- سرمایه گذاری در اوراق تبعی
 سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	ریال	فولاد مبارکه اصفهان
	ریال		ریال	ریال		پارس مینو
۴۳,۰۴۶,۷۳۰,۳۵۶	۴۵,۲۶۵,۰۰۰,۷۵۹	۰/۴۰	۰	۴۵,۲۶۵,۰۰۰,۷۵۹	۴۳,۰۴۶,۷۳۰,۳۵۶	
۲۲,۲۹۳,۶۷۲,۱۶۰	۳۲,۰۳۰,۱۹۳,۳۷۸	۰/۲۸	۰	۳۲,۰۳۰,۱۹۳,۳۷۸	۲۲,۲۹۳,۶۷۲,۱۶۰	
۶۵,۳۴۰,۴۰۲,۵۱۶	۷۷,۲۹۵,۱۹۴,۱۳۷	۰/۶۹	۰	۷۷,۲۹۵,۱۹۴,۱۳۷	۶۵,۳۴۰,۴۰۲,۵۱۶	

۶-۱ ارزش سهام شرکت پارس مینو مطابق تابلو بورس هر واحد ۱,۵۰۵ و ارزش تعدیل تبعی هر واحد به مبلغ ۱,۰۴۹ ریال می باشد

۶-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
تعداد	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش	ریال	فولاد مبارکه اصفهان
	ریال		ریال	ریال		
۱۴,۸۳۵,۰۰۰	۲,۶۰۴	۱۸/۰۹	۳,۰۷۵	۴۵,۲۶۵,۰۰۰,۷۵۹	۴۵,۲۶۵,۰۰۰,۷۵۹	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
 سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال
۱۴/۴۱	۱,۱۶۶,۵۳۳,۳۸۱,۶۸۰	۶۱۳,۸۷۴,۶۰۱,۹۹۱	۱,۲۶۱,۴۷۹,۱۵۵,۵۴۶
۱/۶۳	۱۳۱,۱۴۸,۸۱۰,۱۵۱	۳۷,۳۴۰,۷۷۳,۸۳۸	۱۳۰,۰۰۰,۳۹۱,۳۳۶
.	۱۰,۳۲۹,۸۰۵,۸۲۰	۷,۳۲۷,۵۹۹,۳۲۷	۱۵,۳۵۴,۷۱۲,۸۱۸
.	۱۲۹,۸۳۳,۱۷۴	۱۴۱,۳۰۳,۰۷۰	.
۱۶/۱۶	۱,۳۰۸,۰۳۱,۸۲۰,۸۲۵	۶۵۸,۶۸۴,۱۷۸,۱۲۶	۱,۴۰۶,۹۱۴,۱۵۹,۶۰۰
			۸۲۵,۸۵۸,۴۰۱,۴۱۷

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۰/۳۰	۲۴۶۷۷,۴۸۱,۱۷۵	۳/۹۲	۴۴۰,۶۶۷,۶۹۳,۵۹۲
۲/۱۲	۱۷۱,۸۸۰,۲۸۸,۸۹۱	۲/۵۰	۲۸۰,۴۱۹,۴۰۸,۳۸۲
۶/۱۸	۵۰۰,۰۹۹,۲۸۱,۶۹۶	۰/۱۴	۱۶,۰۵۱,۹۴۴,۳۹۷
.	۳۳۰,۵۹۱,۴۶۹	.	۳۶۴,۶۶۶,۱۷۹
.	۵۴,۴۶۰,۱۳۲	.	۵۳,۵۳۴,۷۹۰
.	۴۷۰,۲۳,۵۹۸	.	۴۶,۵۶۰,۶۹۸
.	.	.	۲۵۰,۰۰۰
۸/۶۱	۶۹۷,۰۸۹,۱۲۵,۹۶۱	۶/۵۶	۷۳۷,۶۰۴,۵۸۰,۳۸۸

بانک خاورمیانه
 بانک صادرات
 بانک ملت
 بانک رفاه
 بانک پاسارگاد
 بانک کشاورزی
 بانک گردشگری



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۱,۶۳۰,۶۱۰,۱۶۳	۴۵۶,۵۶۰,۸۲۲	(۸۰۰,۲۹۵)	۳۱/۹۹	۴۵۷,۳۶۱,۱۱۷	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۸۷,۴۳۶,۶۰۲,۱۷۶	۱۳۷,۳۱۸,۵۹۷,۰۸۴	(۷,۸۹۵,۴۶۷,۹۵۲)	۲۵	۱۴۵,۲۱۴,۰۶۵,۰۳۶	سود سهام دریافتنی
۹۹,۰۶۷,۲۱۲,۳۳۹	۱۳۷,۷۷۵,۱۵۷,۹۰۶	(۷,۸۹۶,۲۶۸,۲۴۷)		۱۴۵,۶۷۱,۴۲۶,۱۵۳	

۹-۱ تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۵,۴۸۳ میلیون ریال از سود سهام دریافتنی سه سهم فارابی، پخش البرز و پتروشیمی خراسان به وصول آمده است.

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.

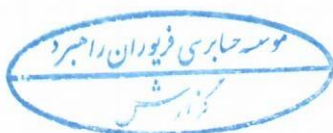
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۹,۹۹۹,۹۶۱)	۶۱۰,۰۰۰,۰۳۹	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۱,۱۳۶,۲۷۴,۷۲۸	(۱۴۰,۵۲۸,۶۴۰)	۹۹۵,۷۴۶,۰۸۸	مخارج رتبه بندی
۲,۸۸۹,۰۵۳,۹۰۸	۰	(۲,۸۸۹,۰۵۳,۹۰۸)	۰	آیونمان نرم افزار صندوق
۰	۱۹,۴۹۲,۰۰۰	(۱۹,۴۹۲,۰۰۰)	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری
۲,۸۸۹,۰۵۳,۹۰۸	۲,۱۵۵,۷۶۶,۷۲۸	(۳,۴۳۹,۰۷۴,۵۰۹)	۱,۶۰۵,۷۴۶,۱۲۷	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آگاه	(۶۰,۹۲۹,۴۲۱,۸۱۵)	۸,۵۶۳,۶۸۲,۳۴۴,۲۱۶	۸,۵۳۵,۳۲۷,۳۴۴,۷۵۹	(۳۲,۵۸۴,۴۲۲,۳۵۸)
شرکت کارگزاری آگاه-بورس کالا	۰	۲۹۱,۴۷۴,۶۲۲	۶۳,۹۲۲,۵۳۶	۲۲۷,۵۵۲,۰۸۶
	(۶۰,۹۲۹,۴۲۱,۸۱۵)	۸,۵۶۳,۹۷۳,۸۱۸,۸۳۸	۸,۵۳۵,۴۰۱,۲۶۷,۲۹۵	(۳۲,۳۵۶,۸۷۰,۲۷۲)



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

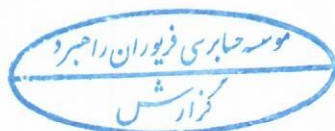
بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۴,۵۱۵,۸۳۹,۲۳۳	۱۲۰,۳۶۵,۰۰۵,۱۵۰	مدیر صندوق- شرکت سپدگردان آگاه (سهامی خاص)
۱,۴۵۹,۰۱۶,۱۶۰	۸۱۷,۶۷۱,۰۷۹	متولی- موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۱۰۳,۶۸۸	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱۲۶,۶۳۴,۸۵۵,۳۹۳	۱۲۱,۹۵۵,۷۷۹,۹۱۷	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۹۱۱,۸۷۹,۷۰۰	۷,۹۱۷,۹۳۷,۰۵۲	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۷,۴۷۳,۴۵۱	۴۷,۳۸۶,۱۰۱	تتمه صدور نوع اول واحدهای صندوق بازنشستگی
.	۳۰,۰۷۱,۹۴۶	تتمه صدور نوع سوم واحدهای صندوق بازنشستگی
۱۷,۵۴۷,۷۵۲	۱۷,۳۸۷,۲۵۲	تتمه صدور نوع دوم واحدهای صندوق بازنشستگی
۹۸,۳۴۹	۲۶۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۸,۹۴۶,۹۹۹,۲۵۲	۸,۰۱۲,۷۸۲,۶۱۱	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

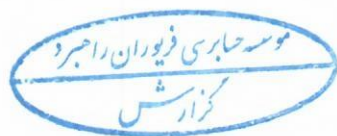
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۵,۲۱۲,۱۱۱,۶۵۸	۶,۴۵۹,۹۱۱,۶۴۵	بدهی به شرکت نرم افزاری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۸۷,۶۲۵,۵۴۲	۹۳۴,۵۶۵,۴۹۷	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
	۵۶۸,۱۳۷,۳۶۵	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه اشتراک سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۶۵,۶۷۰,۵۸۸		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۶,۷۶۵,۴۰۷,۷۸۸	۸,۹۷۳,۰۶۴,۵۰۷	

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	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
۵,۳۵۳,۴۳۱,۷۳۴,۷۰۰	۳۳۹,۰۵۹,۵۴۸	۷,۵۴۵,۲۷۳,۶۸۷,۳۳۹	۳۴۲,۷۳۸,۶۱۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۵۲۶,۲۴۹,۶۸۸,۶۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۸۷۹,۶۸۱,۴۲۳,۳۰۰	۴۹۹,۰۵۹,۵۴۸	۱۱,۰۶۷,۵۱۳,۶۸۷,۳۳۹	۵۰۲,۷۳۸,۶۱۴	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱	ریال
۱۶-۱	۶۷۷,۱۹۹,۵۴۳,۴۴۴	۳۷,۳۴۲,۷۶۸,۶۲۷
۱۶-۲	۱۱۲,۲۵۰,۸۹۰,۵۰۵	۱۲۸,۶۵۱,۰۸۳,۰۲۷
۱۶-۳	(۸۵۰,۴۱۸,۱۵۶)	-
	۷۸۸,۶۰۰,۰۱۵,۷۹۳	۱۶۵,۹۹۳,۸۵۱,۶۵۴

۱۶-۱ سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

(زیان) ناشی از اعمال یا عدم اعمال اختیار معامله

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
پویا زرکال آتی دره	۲۵,۰۰۰	۲,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۳,۱۵۵,۶۷۴)	(۷,۲۹۵,۸۵۵)	(۱۳,۴۶۲,۵۰۰)	۱۶,۸۶۵,۹۷۱	۱۴,۶۵۶,۳۸۰,۶۴۸
بانک اقتصاد نوین	۸,۷۰۹,۸۸۵	۱۹,۹۸۶,۵۳۸,۶۶۵	(۱۷,۹۵۴,۳۱۹,۱۹۱)	(۵۳,۱۹۷,۴۹۱)	(۹۷,۴۳۳,۶۹۴)	۱,۳۸۱,۵۸۹,۳۹۱	۱۴,۲۸۷,۴۴۲,۰۳۰
پتروشیمی پردیس	۲۳۰,۱۷,۷۷۱	۵۷۸,۶۸۴,۱۹۷,۰۵۱	(۴۱۲,۵۰۵,۵۸۸,۹۷۵)	(۱,۵۷۹,۸۰۴,۳۳۳)	(۲,۸۹۳,۴۳۰,۹۷۹)	۱۶۱,۷۰۵,۳۱۲,۷۲۴	۷,۵۰۲,۶۰۱,۹۹۹
تاپداتر خاورمیانه	۲۳۵,۰۰۱	۱,۵۱۱,۸۴۶,۴۹۱	(۱,۴۲۰,۶۷۹,۷۴۸)	(۴,۱۲۷,۳۰۲)	(۷,۵۵۹,۳۳۲)	۷۹,۴۸۰,۳۰۹	۵,۲۹۳,۳۰۸,۱۳۷
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۴۲۴,۴۷۴	۵۵,۸۱۰,۵۰۱,۵۳۰	(۶۱,۳۴۴,۳۰۵,۷۸۲)	(۱۵۲,۳۶۲,۱۱۶)	(۳۷۹,۵۲۵,۵۱۱)	(۵,۸۶۵,۳۱۸,۸۷۹)	۵,۲۷۳,۲۶۳,۳۰۸
سیمان خزر	۲,۶۷۲,۱۶۰	۱۲,۶۶۳,۵۷۴,۹۶۰	(۱۲,۹۱۲,۰۸۲,۹۹۰)	(۳۴,۵۷۱,۳۲۷)	(۶۳,۳۱۷,۸۷۵)	(۳۶۰,۳۹۷,۱۳۲)	۵,۲۰۷,۸۶۱,۰۳۳
پتروشیمی توری	۴۸۸,۵۵۵	۳۱,۷۰۲,۳۳۳,۹۵۰	(۳۹,۰۳۱,۳۱۸,۰۰۵)	(۸۶,۵۴۷,۲۸۸)	(۱۵۸,۵۱۱,۶۷۰)	۲,۴۲۵,۹۵۶,۹۸۷	۴,۵۳۴,۳۱۲,۱۸۳
بورس کالای ایران	۳۳,۵۱۷,۴۸۴	۲۵۰,۸۶۳,۶۵۰,۳۳۰	(۱۵۳,۳۷۵,۱۷۳,۷۵۱)	(۶۸۳,۷۸۰,۶۹۶)	(۱,۲۵۴,۳۱۸,۲۵۰)	۹۵,۶۵۰,۳۷۷,۶۳۳	۳,۹۰۷,۸۱۷,۵۵۳
نیوکلو	۱,۲۰۵,۵۶۹	۱۹,۸۹۰,۴۴۱,۹۰۰	(۱۸,۰۶۷,۸۶۹,۲۵۲)	(۵۴,۳۰۰,۴۳۹)	(۹۹,۴۵۲,۳۱۰)	۱,۶۶۸,۸۱۹,۹۹۹	-
سرمایه گذاری راندهدینگ	۵۸۸,۲۳۵	۳,۱۹۴,۸۰۳,۴۴۰	(۳,۵۵۸,۷۹۸,۵۱۲)	(۸,۷۲۱,۷۲۱)	(۱۵,۹۷۴,۰۱۷)	۶۱۱,۳۰۹,۱۱۹	-
سیمان غرب	۴,۳۶۹,۴۵۵	۳۶,۰۶۳,۳۸۵,۹۵۰	(۳۵,۱۶۲,۵۵۲,۵۳۶)	(۹۸,۴۵۲,۱۳۷)	(۱۸۰,۳۱۶,۹۱۷)	۶۲۲,۰۶۴,۳۵۰	-
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۲,۸۳۳,۱۲۵)	(۱۴,۸۱۲,۹۱۷)	(۳۷,۱۳۰,۰۰۱)	(۱۹۸,۷۷۶,۰۴۳)	-
سیحان دارو	۹۶۵,۹۹۸	۳,۹۰۰,۹۱۸,۶۴۴	(۳,۵۸۵,۸۹۱,۱۰۰)	(۱۰,۶۶۵,۷۴۰)	(۱۹,۵۳۴,۵۹۳)	۳۶۰,۸۲۷,۳۱۱	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۹۳۶,۹۵۶	۴,۷۰۳,۵۸۷,۱۳۳	(۴,۵۱۴,۵۴۷,۳۵۷)	(۱۲,۸۴۰,۷۷۱)	(۲۳,۵۱۷,۹۳۵)	۱۵۰,۶۸۱,۰۷۰	-
پارس مینو	۱	۱	(۴,۸۹۶)	-	-	(۴,۸۹۵)	۲,۷۴۱,۲۸۶,۳۳۴
ملی صنایع مس ایران	۳۰,۶۱۷,۳۵۴	۵۳۷,۳۹۰,۱۸۵,۵۶۰	(۳۷۸,۹۸۱,۳۵۵,۵۶۸)	(۱,۶۶۷,۰۷۰,۸۸۶)	(۳,۶۸۶,۹۵۰,۹۱۹)	۱۵۶,۳۵۴,۰۸۱,۸۷۰	۲,۳۳۲,۷۸۴,۳۶۲
سرمایه گذاری صدرتائین	۱۰,۷۴۸,۸۶۶	۱۱۸,۴۵۵,۵۳۵,۳۳۰	(۱۱۵,۰۳۱,۶۴۶,۶۱۸)	(۳۳۲,۸۰۹,۱۰۷)	(۵۹۱,۳۲۷,۶۹۴)	۲,۳۹۹,۶۶۲,۱۳۱	۲,۴۲۹,۱۶۸,۱۴۰
بانک ملت	۹۵,۱۶۱,۵۷۳	۱۱۹,۸۱۳,۵۱۸,۲۵۷	(۹۵,۹۵۷,۶۴۸,۹۰۰)	(۳۲۷,۱۴۶,۳۶۷)	(۵۹۹,۱۷۲,۵۹۲)	۲۲,۹۵۰,۵۵۰,۶۹۸	۲,۳۶۶,۷۹۶,۴۴۴
حفاظی شمال	۱۶۶,۰۲,۴۰۱	۶۸,۱۰۰,۹۱۹,۳۲۹	(۷۸,۵۶۹,۲۱۷,۶۰۰)	(۱۸۵,۹۲۹,۳۲۱)	(۳۴۰,۵۳۰,۹۵۹)	(۱۰۰,۹۸۹,۴۸۵,۹۱۱)	۲,۳۱۹,۸۷۸,۷۵۵
نقل به صفحه بعد		۱,۸۷۰,۱۵۶,۷۱۰,۷۱۱	(۸,۶۲۸,۷۸۴,۹۷۸,۸۳۸)	(۵,۱۰۴,۴۳۵,۶۳۵)	(۹,۳۵۰,۷۸۳,۵۳۸)	۴۴۶,۹۱۶,۵۱۲,۷۱۰	۷۳,۴۵۲,۹۰۹,۸۹۶



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۳,۴۵۲,۹۰۹,۸۹۶	۴۲۶,۹۱۶,۵۱۳,۷۱۰	(۹,۳۵۰,۷۸۳,۵۳۸)	(۵,۱۰۴,۳۵۶,۶۲۵)	(۱,۴۲۸,۷۸۴,۹۷۸,۸۳۸)	۱,۸۷۰,۱۵۶,۷۱۰,۷۱۱		نقل از صفحه قبل
۱,۷۴۱,۹۵۵,۵۷۷	(۶۷۷,۱۲۰,۶۴۰)	(۸۱۶۰۰۰,۷۹۸)	(۴۴,۵۵۳,۹۴۵)	(۱۶,۸۷۱,۱۵۵,۵۲۷)	۱۶,۳۲۰,۱۵۹,۶۵۰	۲,۸۶,۷۲۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۴۱۹,۶۰۴,۴۱۱	۱,۱۵۹,۹۶۲,۸۶۶	(۵۴,۷۲۰,۲۵۸)	(۲۹,۸۷۷,۱۷۴)	(۹,۶۹۹,۹۹۱,۱۸۲)	۱۰,۹۴۴,۵۱,۴۸۰	۳۴۵,۳۰۴	پالایش نفت شیراز
۹۵۴,۸۱۰,۲۰۱	(۴,۵۵۷,۹۲۸,۰۲۷)	(۴۲۹,۵۵۵,۵۴۱)	(۳۴۴,۵۳۰,۸۳۰)	(۸,۹۸۰,۲۰۹,۰۱۸۶)	۸۵,۹۰۹,۱۰۸,۵۳۰	۱۴,۱۴۸,۹۵۶	سرمایه گذاری سایپا
۷۷۱,۸۶۶,۲۵۴	۳۹۷,۰۳۳,۹۵۳۴	(۱۰,۷۶۰,۹۳۱,۵۶۸)	(۵۸۸۰۰۰,۲۰۳۴)	(۱,۸۴۰,۱۸۱,۴۱۸,۵۶۶)	۳۱۵,۳۸۶,۳۱۴,۹۸۲	۸۱,۸۶۶,۸۴۰	بانک سینا
۶۰۱,۰۳۰,۱۵۴	(۸,۴۳۴,۱۶۶,۵۶۸)	(۲۵۵,۸۶۸,۴۰۲)	(۱۳۹,۷۰۳,۵۶۷)	(۵۹,۲۱۲,۳۷۴,۶۱۹)	۵۱,۱۷۳,۶۸۰,۰۰۰	۷,۹۱۹,۰۷۶	گروه صنعتی بارز
۵۵۱,۶۳۸,۳۶۴	(۳,۳۹۹,۴۱۵,۵۵۴)	(۳۴,۸۷۶,۲۷۰)	(۱۳,۵۸۲,۲۵۳)	(۷,۳۳۶,۳۱۱,۰۸۹)	۴,۹۷۵,۲۵۴,۰۵۸	۱,۹۶۴,۷۵۳	ایمن خودرو شرق
۳۷۵,۱۶۸,۶۴۰	(۵۰,۹۸۱,۴۹,۴۹۹)	(۱۰۰,۳۳۸,۴۶۶)	(۵۴,۷۳۰,۰۹۷)	(۳۴,۹۹۰,۹۳۰,۱۸۶)	۲۰,۰۴۷,۷۴۹,۵۴۰	۳,۳۵۸,۰۸۲	کوبن ایران
۳۶۷,۲۲۸,۷۳۷	۱۳,۵۱۸,۱۹۲,۷۳۳	(۵۳,۹۷۹,۶۲۰)	(۲۹,۴۷۲,۷۵۹)	(۳۲,۶۱۵,۰۶۲,۵۴۱)	۴۵,۴۸۴,۸۵۲,۷۶۰	۶,۹۴۱,۶۱۳	تولید انرژی برق شمس پارسارگاد
۲۷۴,۱۳۶,۰۷۱	(۳,۱۲۵,۲۵۰,۶۴۱)	(۵۳,۹۷۹,۶۲۰)	(۲۹,۴۷۲,۷۵۹)	(۱۳,۸۳۷,۷۲۳,۱۹۴)	۱۰,۷۹۵,۹۱۳,۹۳۲	۵,۵۵۶,۳۱۸	تراکتورسازی ایران
۱۳۹,۳۸۶,۵۱۴	(۵,۹۷۱,۵۱۸,۸۸۹)	(۱۱۶,۰۹۴,۰۶۱)	(۶۳,۳۸۷,۰۰۹)	(۲۹,۰۱۰,۸۵۰,۴۱۶)	۳۳,۲۱۸,۸۱۲,۵۹۷	۴,۵۵۰,۴۱۸	پتروشیمی فیلوران
۱۳۳,۰۹۳,۵۴۰	(۳۹۹,۰۸۲,۳۷۴)	(۷۲,۳۷۲,۶۶۷)	(۳۹,۴۰۶,۴۹۹)	(۱۴,۶۴۱,۸۴۲,۸۶۶)	۱۴,۴۵۴,۴۹۲,۴۳۸	۸,۸۸۹,۱۰۰	کاشی و سرامیک حافظا
۱۱۷,۵۱۵,۷۲۰	۱۲۴,۰۰۹,۴۷۰	(۱۴۳,۳۵۱,۷۳۶)	(۷۸,۲۶۷,۶۸۲)	(۲۸,۳۲۲,۷۱۸,۹۴۰)	۲۸,۶۷۰,۳۴۷,۸۲۸	۲۶,۲۷۲,۷۴۹	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	۶۸۵,۰۳۰,۸۴۹	(۱۶۲,۱۳۷,۳۱۷)	(۸۸,۵۶۱,۳۳۵)	(۳۱,۴۹۹,۷۸۳,۵۴۹)	۳۲,۴۲۵,۴۶۲,۹۵۰	۸۹۷,۳۲۲	سیمان پنجشود
-	۳۱,۹۳۹	(۹,۱۷۶)	(۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۹,۰۷۷)	۱,۸۳۵,۲۰۰	۷۴	کولان سل
-	۹,۱۰۵,۱۷۴,۱۶۱	(۳۸۵,۹۴۷,۴۸۲)	(۱۵۶,۱۲۶,۳۷۹)	(۴۷,۶۴۲,۳۴۸,۱۷۸)	۵۷,۱۸۹,۴۹۶,۱۰۰	۱,۸۰۸,۴۱۴	پالایش نفت تبریز
۸۳,۸۹۹,۴۲۳	۸۵۵,۷۹۲,۳۲۱	(۴۰,۶۷۳,۰۰۷)	(۲۲,۲۰۷,۹۱۵)	(۷,۲۱۶,۱۰۷,۳۰۷)	۸,۱۳۳,۷۸۱,۴۵۰	۱,۰۵۲,۳۶۵	پخش البرز
۵۲,۴۳۰,۷۸۱	(۶۵,۰۹۲۸,۵۷۳)	(۱۳۵,۳۱۰,۰۰۲)	(۷۳,۸۱۴,۰۹۸)	(۳۷,۴۸۸,۹۴۴,۴۷۲)	۳۷,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۲۵,۰۰۳,۲۵۴	۷۶۳۰,۴۵۱,۱۰۹	(۳۱۶,۸۳۴,۶۱۰)	(۱۷۲,۹۹۱,۴۷۰)	(۵۵,۲۴۶,۶۴۴,۰۰۱)	۶۳,۳۶۶,۳۲۱,۹۹۰	۶,۵۳۳,۸۷۰	ذغال سنگ تگین طیس
-	۴,۸۷۰,۷۳۳,۶۱۸	(۱۴۲,۹۶۹,۸۵۸)	(۷۸,۰۶۱,۱۵۶)	(۳۳,۵۰۲,۰۲۰,۲۶۸)	۲۸,۵۹۳,۳۷۱,۹۰۰	۳,۱۴۰,۳۲۷	ح. سرمایه گذاری صدرتائین
-	۴۶,۹۶۹,۵۳۳,۹۱۷	(۵۹۱,۰۹۲,۰۴۷)	(۳۲۲,۷۲۵,۶۰۹)	(۷,۰۳۳۵,۰۴۸,۰۷۷)	۱۱۸,۲۱۸,۴۰۹,۶۵۰	۵,۳۵۲,۷۱۱	داروسازی کلسپین تائین
-	(۳۲۶,۶۸۳,۳۸۹)	-	-	(۲,۰۷۳,۱۷۹,۷۰۱)	۱,۷۳۶,۴۹۶,۳۱۲	۵۷۶,۵۲۶	ح. کشت و دام گلکشت نمونه اصفهان
-	۱,۸۶۶,۴۳۹,۶۹۳	(۳۳۹,۷۳۳,۳۵۲)	(۱۳۰,۹۱۶,۹۳۳)	(۳۸,۹۲۶,۶۹۰,۷۰۳)	۴۷,۹۵۸,۶۵۰,۵۸۰	۵,۱۵۹,۲۴۹	کشت و دام قیام اصفهان
-	۱۴۴,۲۰۹,۹۸۷	(۵۱,۸۷۳,۷۵۰)	(۷۸,۳۲۳,۹۹۸)	(۱۰,۱۵۰,۳۴۴,۵۱۳)	۱۰,۳۷۴,۷۵۰,۰۴۸	۲,۱۰۱,۱۲۸	ملی شیمی کشاورز
-	۴,۱۷۰,۰۰۹,۳۶۹۶	(۵۶۲,۴۸۸,۱۷۴)	(۳۰,۷۱۸,۰۲۰)	(۱۰,۷۶۵,۷۳۵,۳۵۰)	۱۱۲,۴۹۷,۶۳۵,۳۰۰	۴,۶۱۴,۰۷۸	سپید ماکیان
-	۹۲۳,۵۵۱,۱۰۲	(۱۶۰,۳۴۶,۶۹۸)	(۸۷,۵۴۸,۱۵۵)	(۳۰,۸۹۸,۹۳۰,۱۹۰)	۳۲,۰۶۹,۳۳۹,۶۳۴	۱۲,۳۷۹,۳۵۴	معدنی و صنعتی چادرملو
(۶۰۳۰,۱۷۷,۱۵۴)	۳,۵۱۱,۹۹۱,۰۵۹	(۳۱۷,۰۷۵,۸۵۱)	(۱۱۸,۵۲۳,۱۴۴)	(۴۵,۵۹۱,۵۶۲,۴۱۴)	۴۳,۴۱۵,۱۷۰,۳۵۰	۲,۹۵۶,۰۸۴	گروه مینا (سهامی عام)
(۷۹,۱۶۶,۱,۶۶۱)	(۲,۵۱۱,۹۹۱,۰۵۹)	(۳۱۷,۰۷۵,۸۵۱)	(۱۱۸,۵۲۳,۱۴۴)	(۴۵,۵۹۱,۵۶۲,۴۱۴)	۴۳,۴۱۵,۱۷۰,۳۵۰	۲,۹۵۶,۰۸۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۳,۶۳۸,۵۷۴	(۲,۰۸۱,۹۱۸,۵۶۶)	(۵۲,۶۶۶,۲۵۵)	(۲۹,۳۰۱,۰۵۷)	(۱۲,۷۳۲,۲۰۴,۳۶۴)	۱۰,۷۳۳,۵۵۳,۱۲۰	۱,۷۰۱,۷۷۶	نقل به صفحه بعد
۷۹,۶۸۸,۶۶۷,۵۶۸	۵۲۸,۲۹۲,۳۰۵,۸۱۶	(۱۲,۹۴۷,۷۹۵,۶۵۴)	(۸,۱۶۰,۳۹۰,۳۱۷)	(۲,۴۲۹,۸۹۵,۱۴۲,۰۳۰)	۲,۹۹۱,۲۹۵,۶۳۴,۰۹۰		



دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱		نام شرکت	
سود	سود	سود	سود	تعداد	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۸۸۸,۶۶۷,۵۶۸	۵۲۸,۳۹۰,۳۰۵,۸۱۶	(۱۴,۹۴۷,۷۹۵,۲۵۴)	(۸,۱۶۰,۳۹۰,۳۱۷)	۲,۹۹۱,۲۹۵,۶۳۴,۰۹۰	نقل از صفحه قبل
(۳,۳۴۵,۱۷۹,۰۳۳)	(۱۴,۹۹۷,۴۸۷,۲۶۷)	(۱۵,۷۶۹,۳۰۹۷۹)	(۸,۶۰۱,۰۰۰,۷۴۳)	۳۱,۵۳۸,۷۹۵,۷۸۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۵,۱۱۴,۱۵۵,۴۰۹)	(۱,۶۰۱,۰۲۵,۱۸۴)	(۳۵,۳۰۵,۳۰۹)	(۱۹,۳۷۰,۶۵۰)	۷۰,۵۹۰,۰۶۱,۵۷۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	۱,۸۹۶,۱۰۱,۹۵۷	(۳۰,۷۴۹,۴۷۷)	(۱,۶۷۸,۹۰۱,۹۱۱)	۶,۱۴۹,۸۹۵,۴۸۰	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
-	۱,۰۰۴,۶۴۳,۷۶۰	(۱۲۴,۴۵۹,۹۰۶)	(۳۲,۴۱۴,۵۴۴)	۲۶,۸۹۱,۹۸۱,۶۹۹	ایران ترانسفو
-	(۶۸۳,۶۳۹,۳۸۱)	(۱۲۷,۸۱۳,۴۹۰)	(۶۹,۷۹۸,۱۶۰)	۲۵,۵۶۷,۲۹۶,۸۷۰	سیمان سپاهان
-	۳۶۳,۴۶۱,۴۰۹	(۱۷,۱۶۶,۴۴۸)	(۹,۳۲۲,۸۴۵)	۳,۴۳۳,۲۸۹,۷۱۰	پتروشیمی شازند
-	(۳۹۳,۰۲۸,۸۸۷)	(۶,۷۹۰,۱۵۱)	(۳,۷۰۷,۳۲۸۷)	۱,۳۵۸,۰۳۰,۰۰۰	کالستین
-	۸,۳۹۰,۵۷۵,۵۵۳	(۳۵۸,۴۳۶,۷۸۵)	(۱۹۵,۷۰۶,۱۱۶)	۷۱,۶۸۷,۲۵۶,۶۴۰	داروسازی ابوریحان
-	(۱,۰۶۹,۷۹۱,۰۷۲)	(۳۴,۵۹۳,۷۵۰)	(۱۸,۸۸۸,۱۶۶)	۶,۹۱۸,۷۵۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	(۴۴۳,۴۹۹,۶۹۰)	(۱۳,۵۸۲,۷۵۵)	(۷,۴۱۶,۱۲۸)	۲,۷۱۶,۵۵۱,۰۳۳	ج. معنی و صنعتی گل مهر
-	۳,۶۰۰,۶۷۴,۸۳۸	(۳۲۰,۵۲۵,۴۳۳)	(۳۰,۳۳۹,۱۵۴)	۷۴,۵۰۵,۰۷۸,۳۹۰	سرمایه گذاری غدیر (مدیریت)
-	(۱,۶۱۹)	-	-	۱	تولیدی چدن سازان
-	(۸۹۳,۳۰۸,۳۹۴)	(۱۴۹,۴۵۱,۹۲۰)	(۸۱,۵۹۸,۸۸۵)	۲۹,۸۹۰,۳۸۴,۱۳۰	سیمان اردستان
-	(۶۴۰۹,۴۴۴,۸۴۴)	(۲۸۴,۷۱۶,۸۴۳)	(۱۵۵,۴۵۴,۵۴۴)	۵۶,۹۳۳,۳۶۸,۴۷۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۱۲,۰۵۰,۹۶۲,۶۶۱)	(۳۰,۵۹۶,۱۰۰)	(۱,۶۷۰,۵۶۰,۱۷۴)	۶۱,۱۹۲,۸۳۰,۱۶۰	شیشه و گاز
-	(۵۵,۹۳۰,۷۸۴,۰۳۴)	-	-	۹,۵۶۵,۶۹۳,۶۲۵	ج. پخش البرز
-	۱۲,۹۰۰,۹۵۰,۳۱۳	(۳۵۵,۳۵۸,۹۱۳)	(۱۲۹,۳۷۱,۱۱۹)	۵۱,۰۵۱,۷۸۲,۸۷۸	قاسم ایران
-	۱,۷۳۶,۴۶۹,۶۵۴	(۵۵,۵۸۷,۱۷۲)	(۳۰,۳۴۹,۷۰۸)	۳۴,۴۴۴,۱۶۹	کارخانجات داروپخش
-	۱,۶۶۸,۰۰۰,۶۱۸	(۱۳,۸۷۸,۵۰۰)	(۷,۵۷۷,۶۳۰)	۲,۷۷۵,۷۰۰,۰۰۰	نفت پارس
-	۲,۶۲۸,۹۵۲,۶۶۶	(۱۱۶۰,۹۲۶,۶۱۲)	(۶۳,۳۸۶,۲۸۲)	۲۳,۲۱۸,۵۲۳,۲۷۸	باما
-	۳۴,۹۷۳,۴۸۶,۷۶۰	(۴۴۴,۹۰۰,۳,۹۹۶)	(۳۴۲,۹۱۷,۲۹۳)	۸۸,۹۸۰,۷۹۹,۲۹۰	معنی املاح ایران
-	۳,۰۸۴,۱۴۶	(۱۰۰,۵۶۰)	(۵۵,۴۴۸)	۳۰,۳۱۱,۹۶۰	پتروشیمی اروند
-	۳,۶۱۵,۳۷۳,۳۰۱	(۹۴,۱۸۲,۸۶۶)	(۵۱,۴۳۳,۶۳۹)	۱۸,۸۱۳,۵۷۳,۳۵۱	پدیده شیمی قرن
-	۱۸,۱۶۷,۴۶۸,۳۰۰	(۳۷۰,۳۸۹,۹۲۱)	(۱۴۶,۶۳۳,۸۳۴)	۵۴,۰۷۷,۹۸۴,۵۰۰	داروسازی سینا
-	۹,۵۸۶,۹۳۳,۳۶۴	(۱۲۸,۱۶۹,۷۷۰)	(۶۹,۹۸۰,۳۷۹)	۲۵,۶۳۳,۹۵۳,۲۴۱	پالایش نفت اصفهان
-	۲۱,۶۶۶,۱۳۰,۳۶۷	(۳۳۴,۱۲۲,۳۷۳)	(۱۸۲,۴۳۰,۴۵۰)	۶۶,۸۱۴,۴۷۴,۳۸۱	پست بانک ایران
-	(۱۱۳,۶۹۹,۱۵۵)	(۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۵۲,۴۳۱)	۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
۷۱,۲۸۹,۳۳۳,۱۲۷	۶۰۶,۶۴۳,۶۰۸,۹۴۴	(۱۸,۶۹۵,۸۸۶,۶۴۱)	(۱۰,۲۰۶,۸۲۹,۰۹۸)	۳,۷۵۰,۴۷۹,۵۲۳,۹۰۷	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 ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

سود (زبان) فروش	ریال	سود (زبان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کل سود فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	نام شرکت
۷۱,۱۲۹,۳۳۳,۱۲۷	۶۰۴,۶۳۴,۶۰۸,۶۴۴	(۱۸,۶۹۵,۸۸۶,۶۴۱)	(۱۰,۲۰۶,۸۳۹,۰۹۸)	(۳,۱۱۶,۹۴۴,۱۸۹,۵۲۴)	۳,۷۵۰,۴۷۹,۵۲۳,۹۰۷	۱۹۴,۶۴۶	ح - توسعه منابع و فزاینده						
-	۶۴,۷۶۶,۸۵۱	(۱,۱۷۸,۵۸۲)	(۶۴۳,۶۹۹)	(۱۶۹,۱۴۷,۳۷۴)	۳۳۵,۷۱۶,۳۰۶	۳۱۱,۹۰۹	پارس دارو						
-	۲,۱۱۲,۸۰۹,۳۲۰	(۵۷۸۰۶,۹۵۷)	(۳۱,۵۶۲,۵۴۴)	(۹,۳۵۹,۳۱۷,۸۰۹)	۱۱,۵۶۱,۳۹۱,۶۳۰	۵-۸۴۱	شیرین دارو						
-	۳,۳۶۶,۴۳۲,۸۶۳	(۸۶۶۰۷,۶۴۴)	(۴۷,۷۸۷,۶۱۳)	(۱۲,۸۲۱,۲۰۰,۵۸۲)	۱۷,۳۲۱,۵۲۸,۷۰۰	۳,۱۶۰,۶۵۲	نفت سپاهان						
-	۱۱۰,۸۵۶,۵۲۲,۴۹۵	(۳۳۲,۴۵۵,۵۵۴)	(۱۱۷,۶۶۶,۵۱۰)	(۳۵,۲۴۴,۵۲۴,۴۶۱)	۴۶,۶۹۱,۱۱۰,۸۷۰	۱,۳۰۷,۹۱۱	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش						
-	۱۸۸۰۸,۴۹۷,۹۴۰	(۳۰۱۰۹۸,۰۵۸)	(۱۶۴,۳۹۹,۳۲۹)	(۴۰,۹۴۵,۶۱۶,۷۵۳)	۶۰,۲۱۹,۶۱۲,۰۸۰	۷,۶۵۱,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین						
-	(۳۵,۳۳۷,۵۷۹,۰۹۲)	(۸۳۲,۳۹۶,۱۸۶)	(۴۵۴,۴۸۷,۶۷۹)	(۳۰۰,۵۲۹,۹۳۲,۳۷۷)	۱۶۶,۴۷۹,۳۳۷,۱۵۰	۶,۴۹۰,۳۷۱	گروه صنایع پتروشیمی ایران						
-	۵۲۰,۷۲۸,۳۹۸	(۹۲,۵۸۸,۶۵۲)	(۵۰,۵۵۳,۰۸۱)	(۱۷,۸۵۳,۸۵۰,۳۰۲)	۱۸,۵۱۷,۷۳۰,۴۳۳	۱,۶۰۴,۹۰۸	صنایع خاک چینی ایران						
-	۱۹,۳۹۶,۶۵۳,۳۰۱	(۴۹۵,۶۴۰,۵۴۰)	(۱,۶۱۴,۱۰۰,۵۳۷)	(۳۹,۳۷۱,۱۰۰,۸۱۸)	۵۹,۱۲۴,۸۱۰,۷۲۰	۱۱,۷۶۶,۶۰۶	کشت و دامداری فکا						
-	۳۱,۳۵۰,۸۴۱,۰۶۸	(۴۴۵,۹۳۴,۳۷۱)	(۳۳۳,۴۹۹,۰۱۹)	(۵۶,۱۴۶,۶۹۹,۵۸۲)	۸۹,۱۸۶,۸۷۲,۰۴۰	۲,۱۸۵,۲۳۳	ح - تولیدی شیشه رازی						
-	۳۵۵,۹۱۰,۱۰۶	(۱,۸۰۲,۸۱۷)	(۸۹۴,۲۸۹)	(۲۰,۱۸۵,۳۳۳)	۳۶۰,۵۶۲,۴۴۵	۱۰۰,۱۹۵,۰۹۷۹	توسعه منابع و فزاینده						
-	۲,۲۰۰,۲۰۲,۶۶۹	(۱,۱۰۷,۷۳۲,۱۹۱)	(۶۰,۴۸۱,۹۵۴)	(۲۱,۷۶۳,۳۳۲,۳۷۱)	۲۲۱,۵۴۶,۴۳۷,۹۶۱	۶-۸۱۰-۸۴۷	بهمن کارخانه تهران						
-	(۴,۳۳۳,۳۸۲,۲۸۵)	(۴۴۴,۰۰۷,۲۴۴)	(۳۳۱,۵۰۵,۳۳۳)	(۸۸,۳۷۹,۳۳۹,۳۱۰)	۸۴,۸۰۱,۳۶۸,۶۰۲	۴۰۰۰۰۰	آلومینیوم ایران						
-	(۹۶,۱۷۲,۷۱۴)	(۱۱,۳۶۰,۰۰۰)	(۶,۲۵۷,۱۶۰)	(۲,۳۷۰,۴۵۵,۵۵۴)	۲,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۷,۷۳۲	نفت تهران						
-	۵۰۰,۱۷۵,۸۴۳,۵۵۴	(۱۶۹,۷۸۴,۲۴۴)	(۹۲۷۰۰,۱,۹۶۲)	(۲۸,۶۷۶,۷۸۸,۷۹۰)	۳۳,۳۵۶,۸۴۸,۸۵۰	۱۹۶,۶۸۵	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر						
-	۳۱,۳۶۲,۷۷۳	(۴۴,۴۴۱,۴۷۴)	(۳۴,۲۶۴,۹۱۲)	(۸۵۰۰۷,۳۲۵,۹۹۱)	۸,۸۸۸,۳۹۵,۱۵۰	۲۶,۶۵۴,۷۸۴	مدنی و صنعتی گل کهر						
-	۱۸,۹۷۴,۸۰۶	(۲۸,۶۲۷,۲۳۳)	(۱۵۶,۴۹۶,۴۲۱)	(۵۶,۶۹۲,۵۴۵,۹۹۱)	۵۷,۳۲۵,۴۶۴,۵۴۱	۱,۳۹۰,۱۰۰	تولید و صادرات ریشمک						
-	۳۲,۴۹۱,۸۱۰	(۶۸,۶۷۰,۹۴۰)	(۳۷,۴۹۴,۲۵۶)	(۱۳,۵۵۵,۵۳۰,۹۹۴)	۱۳,۷۳۴,۱۸۸,۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	سیمان هگمتان						
-	(۳۷۲,۵۷۲,۳۸۴)	(۶۳,۳۷۲,۵۰۰)	(۳۴,۶۰۱,۳۸۵)	(۱۲,۹۴۹,۱۲۳,۴۹۹)	۳۹۰,۵۱۶,۶۳۲,۴۸۰	۷۷۲,۱۱۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه						
-	۴,۹۸۵,۷۲۴,۶۶۸	(۱۹۵,۲۵۸,۴۶۹)	(۱۰,۶۶۱,۰۹۳۴)	(۳۳,۷۶۳,۸۴۹,۴۰۹)	۱۱,۹۶۹,۶۷۴,۰۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	نورد قطعات فولادی						
-	۲,۶۴۳,۴۹۸,۹۸۹	(۵۹,۸۴۸,۳۷۳)	(۳۲,۶۷۷,۵۵۵)	(۹,۳۳۳,۶۴۳,۶۳۳)	۱۱,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰	لایزالو داروسازی دکتر عبیدی						
-	۱۱,۲۰۶,۵۱۷,۵۲۹	(۵۶۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸۰۱۰۷,۰۰۱)	(۱۰۰,۷۸۱,۰۷۵,۴۷۰)	۱۱,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۰,۴۵۷	تولید برق عسلویه مینا						
-	(۱,۳۱۰,۳۴۲,۱۲۵)	(۲۰,۴۳۲,۸۴۸)	(۱۱۲۷۰۶,۳۸۰)	(۴۲,۳۷۵,۶۸۲,۸۳۵)	۴۱,۷۸۴,۵۶۹,۹۳۸	۳۸,۵۳۰,۰۴۸	انتقال داده های آسیاتک						
(۴,۷۸۴)	(۲۰,۳۷۷,۶۲۲,۹۱۳)	(۴۲,۵۵۹,۶۹۷)	(۳۳۳,۵۱۴,۷۸۸)	(۱۰,۴۷۹,۱۸۸,۷۱۰)	۸۵,۱۷۱,۹۴۰,۲۸۲	۱,۳۱۹,۰۷۷	سرمایه گذاری البرز (خلیجک)						
(۱۰۰۰۶۰۵۰۳۳)	۳۶۳,۸۶۸,۸۱۶	(۱۸۰,۷۱,۳۵۵)	(۹,۸۶۶,۹۳۳)	(۳,۲۲۲,۴۶۳,۸۷۶)	۳,۶۱۴,۲۷۰,۹۸۰	۲۴۶,۶۰۸	داروسازی اکسیر						
(۱۰۰,۵۱۴,۶۷۲)	(۳۹۰,۷۲۶,۶۱۱)	(۱۲۰,۸۶۰,۱۵۱)	(۵,۵۸۹,۹۵۶)	(۲,۶۸۹,۳۷۱,۸۶۴)	۲,۴۱۷,۲۳۰,۳۶۰	۱۸,۴۶۶,۵۷۸	گروه بهمن						
(۱۰۴,۵۲۵,۱۸۹)	(۹,۳۱۰,۷۲۴,۳۸۹)	(۱۲۹۰۷۰,۱۹۸)	(۷۰,۴۷۰,۸۰۳)	(۳۳,۹۲۵,۲۲۳,۵۵۷)	۲۵,۸۱۴,۰۳۹,۱۶۹	۴۴۹,۷۱۰	دوده صنعتی پارس						
(۱۶۰,۴۵۸,۶۰۴)	(۶۲۸,۸۲۷,۴۷۸)	(۸۹۰,۶۰۸۳)	(۴,۸۶۲,۶۸۵)	(۲,۳۴۶,۳۷۵,۱۹۲)	۱,۷۸۱,۲۱۶,۴۹۲	۶,۹۹۷,۲۷۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس						
(۴۷۲,۸۲۳,۳۵۲)	۹,۷۷۵,۱۲۱,۴۰۰	(۴۱۹۰,۴۷۲,۶۰۰)	(۳۲۸,۷۹۹,۰۱۵)	(۷۳,۲۸۵,۰۴۰,۳۸۵)	۸۳,۸۰۹,۴۷۲,۰۱۶۰	۸۸۰,۱۴۰	شرکت خمیرمایه رضوی						
-	۵,۸۵۰,۷۸۵,۲۷۶	(۸۴,۴۱۳,۷۱۷)	(۴۶۰,۸۹۰,۵۸۹)	(۱۰۰,۹۰۱,۴۵۴,۴۵۸)	۱۶,۸۸۲,۷۳۲,۰۴۰	۲,۸۵۹,۱۷۴	تولید نیروی برق دماوند						
-	(۴,۳۹۵,۳۴۶,۰۲۴)	(۱۱۰,۹۳۵,۹۵۱)	(۶۰,۵۵۰,۹۶۱)	(۲۶,۴۲۱,۱۰۰,۳۹۲)	۳۲,۱۸۷,۱۹۰,۲۴۰		نقل به صفحه بعد						
۷۰,۱۸۹,۷۷۴,۴۹۴	۶۵۹,۰۰۲,۱۵۶,۹۸۱	(۲۵,۴۵۴,۶۹۵,۷۲۳)	(۱۳,۸۹۷,۱۲۹,۱۸۱)	(۴,۴۰۳,۸۶۷,۹۴۷,۸۴۲)	۵,۱۰۲,۲۴۱,۴۴۲,۵۶۶								



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
سود فروش	ریال	ریال	سود فروش	ریال	ریال
۲۷۸,۴۳۸,۰۱۳	۱۵,۹۵۲,۰۹۷,۵۷۲	(۳۰,۱۰۰,۹۹۲)	(۶۷,۶۳۸,۹۴۶,۸۱۶)	۸۳,۷۹۲,۱۴۵,۳۸۰	۱۸,۱۹۴
۱۲۸,۳۷۲,۶۴۵,۰۱۴	۵۱,۳۰۷,۳۶۲,۹۹۷	(۸۸۹,۹۰۶,۶۷۰)	(۳۱۸,۶۹۷,۲۸۴,۹۳۳)	۳۷۰,۷۹۴,۵۵۴,۶۰۰	۱۷,۸۸۵
-	۴۵,۰۹۱,۴۲۹,۹۲۶	(۳۱۵,۳۷۸,۶۳۴)	(۴۴,۴۳۴,۸۳۸,۷۸۰)	۸۹,۷۴۱,۶۴۷,۳۴۰	۱۶۹,۶۶۰
۱۲۸,۶۵۱,۰۸۳,۰۲۷	۱۱۲,۳۵۰,۸۹۰,۵۰۵	(۱,۳۰۶,۳۸۶,۳۸۶)	(۴۳۰,۷۷۱,۰۷۰,۵۲۹)	۵۴۴,۳۲۸,۳۴۷,۳۲۰	

۱۶-۳ (زبان) ناشی از اعمال یا عدم اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
سود فروش	ریال	ریال	سود فروش	ریال	ریال
-	(۴۱,۳۶۹,۷۵۲)	۰	(۴۲۰,۳۲۶,۷۵۲)	۴۱,۳۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۰,۰۰۰
-	(۶۰,۱۸۰,۲۰۸)	۰	(۷,۹۵۸,۲۰۸)	۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰
-	(۴۸,۱۲۰,۱۶۲)	۰	(۱,۸۵۱,۰۶۰,۱۶۲)	۱,۸۰۲,۹۴۰,۰۰۰	۹۰,۶۰۰
-	(۳۸,۰۱۴,۹۳۲)	۰	(۵,۴۷۷,۱۱۴,۹۳۲)	۵,۴۳۹,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰
-	(۳۵,۶۸۰,۷۱۲)	۰	(۴,۵۶۳,۰۷۱۲)	۴۲۰,۷۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰
-	(۳۱,۴۸۸,۱۷۳)	۰	(۲۰,۵۲۷,۲۸۰,۱۷۳)	۲۰,۲۱۰,۲۴۰,۰۰۰	۶۷۶,۰۰۰
-	(۴۹,۷۲۶,۲۱۷)	۰	(۲,۳۴۲,۹۷۶,۲۱۷)	۲,۲۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰
-	(۸۵۰,۴۱۸,۱۵۶)	۰	(۵۴,۲۲۱,۵۳۸,۱۵۶)	۵۳,۳۷۱,۱۲۰,۰۰۰	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۵/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۰,۱۲,۳۳۶,۸۰۷,۷۵۴	۴۱۴,۱۶۴,۴۹۵,۸۱۷
۱۷-۲	۱۱۴,۳۶۴,۳۷۴,۱۵۷	۵۸۸,۰۵۸,۲۹۰,۵۳
۱۷-۳	۰	۳۲۰,۴۸۳,۱۰۳,۰۳
۱۷-۴	۱۱,۹۵۴,۷۹۱,۶۲۳	۰
	<u>۲,۱۳۸,۶۵۶,۰۷۳,۵۳۴</u>	<u>۴۹۵,۰۱۸,۶۳۵,۰۸۳</u>

۱۷-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
۰	۶,۴۵۵,۶۸۶,۷۵۶	۰	۱۵,۰۶۰,۱۷۶,۰۲۸
۱۹,۲۸۹,۴۴۴,۷۵۴	۴۶,۵۲۹,۵۹۵,۶۷۹	۱۹,۲۸۹,۴۴۴,۷۵۴	۱۹,۲۸۹,۴۴۴,۷۵۴
۷۴,۱۰۳,۰۶۳,۶۲۹	۱۹,۷۶۳,۹۴۸,۱۰۶	۷۴,۱۰۳,۰۶۳,۶۲۹	۷۴,۱۰۳,۰۶۳,۶۲۹
(۸,۷۳۳,۷۱۱,۸۸۷)	۱۴۹,۳۵۰,۲۸۱,۱۲۰	(۸,۷۳۳,۷۱۱,۸۸۷)	(۸,۷۳۳,۷۱۱,۸۸۷)
۳۶۱,۴۶۳,۳۳۳	۵۰,۸۰۹,۹۵۴,۵۷۶	۳۶۱,۴۶۳,۳۳۳	۳۶۱,۴۶۳,۳۳۳
۱۰,۶۹۱,۰۹۴,۶۴۰	۴,۷۵۱,۵۳۳,۶۴۴	۱۰,۶۹۱,۰۹۴,۶۴۰	۱۰,۶۹۱,۰۹۴,۶۴۰
۰	۳۰,۹۲۱,۳۲۰,۷۵۰	۰	۰
۱۴۵,۷۵۱,۵۱۳	۴۰,۴۲۵,۷۱۴,۳۲۶	۱۴۵,۷۵۱,۵۱۳	۱۴۵,۷۵۱,۵۱۳
۳,۱۱۱,۹۷۷,۶۵۰	۱۴,۳۹۰,۲۱۶,۵۵۵	۳,۱۱۱,۹۷۷,۶۵۰	۳,۱۱۱,۹۷۷,۶۵۰
۰	(۱,۴۹۰,۷۱۷)	۰	۰
(۳,۴۶۱,۱۲۸,۷۱۰)	۳۱,۰۰۲,۲۸۸,۹۹۹	(۳,۴۶۱,۱۲۸,۷۱۰)	(۳,۴۶۱,۱۲۸,۷۱۰)
(۹,۶۶۲,۵۳۲,۵۷۰)	۲۸,۳۶۹,۵۴۸,۳۲۶	(۹,۶۶۲,۵۳۲,۵۷۰)	(۹,۶۶۲,۵۳۲,۵۷۰)
(۳,۹۲۷,۳۳۵,۳۲۱)	۱۴,۳۱۳,۱۶۵,۲۶۶	(۳,۹۲۷,۳۳۵,۳۲۱)	(۳,۹۲۷,۳۳۵,۳۲۱)
۹۶,۹۸۷,۱۶۵,۷۵۹	۵۶۷,۰۶۲,۷۳۲,۶۹۷	۹۶,۹۸۷,۱۶۵,۷۵۹	۹۶,۹۸۷,۱۶۵,۷۵۹



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				نام سهام
		ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۹۶,۹۸۷,۱۶۵,۷۵۹	۵۶۷,۰۶۲,۷۳۳,۶۹۷	(۱۱,۳۳۴,۵۱۹,۸۶۷)	(۶,۱۸۳,۱۸۷,۸۸۵)	(۱,۶۸۰,۳۳۳,۵۳۱,۵۹۳)	۲,۲۶۴,۹۰۳,۹۷۳,۰۴۲	نقل از صفحه قبل
۵,۷۶۱,۱۸۷,۷۸۵	۵۶,۵۱۲,۶۹۲,۱۷۱	(۸۰,۸۴۸,۵۶۶)	(۴۴۱,۶۸۵,۹۱۷)	(۱۰۴,۰۲۶,۳۸۶,۶۰۶)	۱۶۱,۷۸۹,۱۷۳,۲۶۰	کار خاجات دارو و خوش
(۵۲۵,۶۴۰,۳۰۶)	(۶۰۱,۷۳۰,۱۳۶)	(۹۳۴,۱۰۰,۷۷۶,۱)	(۵۱۰,۰۰۳,۸۳۸)	(۱۸۵,۹۷۹,۱۵۱,۷۵۷)	۹,۷۶۵,۸۹۴	سیمان شرق
۹,۱۸۸,۱۵۴,۰۲۵	۵,۵۴۶,۸۵۹,۷۱۹	(۱۹۹,۱۷۱,۴۰۸)	(۱۰۸,۷۴۷,۵۸۹)	(۳۲,۹۷۵,۰۲۸,۰۴)	۲۴۰,۳۸۴	سیمان هگمتان
۱,۱۸۴,۳۸۹,۴۴۱	۵۰,۹۸۲,۵۶۲,۸۰۳	(۶۰,۹۵۶,۵۳۷)	(۳۳۳,۸۳۳,۳۳۴)	(۶۹,۹۸۸,۳۵۲,۷۸۶)	۸,۷۸۹,۷۱۲	سیمان شاهرود
۳,۳۰۰,۱,۹۹۹,۳۱۷	۲۷,۲۶۸,۴۱۰,۳۵۵	(۳۳۳,۳۹۴,۰۸۷)	(۱۸۷,۶۹۳,۱۷۱)	(۴۰,۸۷۹,۵۱۹,۷۶۷)	۱۳۱,۹۱۳,۰۵۴۴۰	پالایش نفت تبریز
۵,۱۲۶,۳۰۳,۰۳۰	۲۵۰,۳۱۰,۸۸۵,۴۲۱	(۳۰۰,۹۰۷,۱۸,۹۲۵)	(۱,۶۴۳,۳۰۰,۵۳۳)	(۳۴۷,۰۷۹,۸۷۴,۰۸۱)	۶۸,۶۷۸,۸۱۷,۳۸۰	پالایش نفت اصفهان
(۵۲,۶۴۹,۴۸۵,۴۶۴)	(۷۹,۱۴۹,۴۸۹,۰۸۲)	(۱,۳۰۰,۱۰۱,۵۳,۳۷۲)	(۷۱۰,۲۵۴,۳۹۱)	(۳۳۷,۳۴۱,۱۹۳,۳۷۷)	۲۶۰,۳۰۴,۰۷۴,۴۰۸	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۳۵۷,۴۰۳,۳۸۰	۷۷,۰۱۱,۵۴۱,۶۷۸	(۹۰,۲۰۴,۴۴۰,۴۶)	(۴۹۲,۷۳۴,۴۴۹)	(۱۰۲,۰۸۲,۰۸۸,۹۳۲)	۱۸۰,۴۸۸,۸۰۹,۰۹۵	پارس مینو
-	(۲,۹۸۳,۳۳۰,۵۳۱)	(۲۶,۹۵۵,۴۰۰)	(۱۴,۷۳۳,۱۰۸)	(۸,۳۳۳,۷۱۲,۰۳۳)	۵,۳۹۳,۰۸۰,۰۰۰	کالسیسین
-	۵۰,۵۰۰,۹۸۰,۵۴۵	(۴۴۱,۳۷۳,۳۱۸)	(۲۴۰,۹۶۴,۷۱۵)	(۸۱,۵۳۳,۱۹۰,۹۷۲)	۸۸,۲۶۵,۴۶۳,۵۵۰	سیمان فارس و خوزستان
۲۰,۸۴۴,۹۳۸,۱۷۴	۴,۳۲۰,۶۴۳,۲۱۳	(۱۹۱,۰۷۲,۴۲۰)	(۱۰۴,۳۳۵,۵۴۱)	(۳۳,۵۹۸,۴۴۳,۷۷۶)	۳۸,۲۱۴,۴۸۳,۹۵۰	سیمان صوفیان
۳۳۱,۱۹۷,۷۸۸	۵,۷۱۵,۸۱۰,۲۹۶	(۷۰,۶۶۰,۱۰,۱۷۰)	(۳۸۵,۸۰۰,۴,۳۳۹)	(۱۳۴,۵۱۲,۰۱۸,۳۰۵)	۱۴۱,۳۳۰,۲۳۴,۰۱۰	ذغال سنگ گنبد طلح
-	(۸۶۷,۲۴۵,۲۵۶)	(۵۸۸۰,۶۷۳)	(۳,۳۱۰,۸۴۷)	(۲۰,۳۴۰,۴۶۸,۲۵۴)	۱,۱۷۶,۱۳۴,۵۱۸	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴,۳۹۷,۳۴۴,۳۰۳	۱۶,۰۴۱,۷۸۱,۷۸۳	(۳۴۰,۱۰۰,۷,۹۳۲)	(۱۸۵,۶۹۸,۹۳۱)	(۵۱,۴۵۳,۹۹۷,۸۵۵)	۶۸۰,۳۱,۵۸۶,۵۰۰	پالک مات
۱۶,۵۵۱,۹۸۴,۶۲۷	۱۰,۵۳۷,۳۶۲,۷۱۵	(۱۵۰,۳۵۰,۱۸۵,۸)	(۸۲۰,۹۱۲,۰۱۴)	(۱۹۳,۰۰۰,۲,۳۳۵,۰۱۳)	۳۳۶,۸۴۸,۸۲۳	پست بانک ایران
(۸۶۰,۹۹۰,۶۷۶)	۴۱,۰۴۶,۵۱۸,۰۵۴	(۷۵۴,۴۶۴,۲۵۴)	(۴۱۱,۹۳۷,۴۸۳)	(۱۰۸,۶۷۹,۹۳۱,۰۱۹)	۱۵۰,۸۹۲,۸۵۰,۸۱۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۲,۵۳۰,۸۸۹,۰۹۲	(۶۲,۴۰۰,۳,۸۴۳)	(۳۴۰,۷۲۰,۴۹۸)	(۹,۸۵۳,۴۰۳,۱۴۱)	۱۲,۴۸۰,۷۶۸,۵۷۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۳,۹۰۰,۷۷۷,۹۸۴	۶۲,۶۷۱,۸۲۳,۱۸۸	(۹۰,۱۰۰,۳۷,۶۹۰)	(۳۹۱,۴۶۱,۱۱۹)	(۱۱۶,۱۴۰,۷۳۶,۰۹۳)	۱۸۰,۲۰۵,۵۳۸,۰۹۰	پخش البرز
(۷۱,۶۵۳,۴۷۷)	۶,۱۹۲,۳۵۵,۲۶۳	(۹۲,۹۴۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۴۵,۲۴۰)	(۱۲,۳۵۱,۹۵۹,۳۶۷)	۱۸,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۶,۸۱۵,۴۷۹,۳۱۱	(۶۲,۵۵۳,۰۳۴۰)	(۳۴۶,۹۹۹,۵۱۱)	(۱۱۹,۳۰۸۰,۳۹,۱۱۸)	۱۳۷,۱۰۶۰,۴۸۰,۸۰	پتروشیمی شازند
-	(۳,۲۶۹,۲۶۵,۸۵۹)	(۱۷۹,۳۵۳,۸۵۶)	(۹۷,۸۷۲,۶۰۵)	(۳۸,۹۴۲,۹۱۰,۵۹۸)	۳۵,۸۵۰,۷۷۱,۲۰۰	شیرین دارو
۱,۸۶۵,۵۳۱,۱۰۴	(۳۵۹,۵۲۱,۱۰۲)	(۱۲۴,۰۵۹,۰۸۴)	(۷۳,۱۹۶,۳۶۰)	(۳۶,۹۶۴,۰۸۲,۶۵۸)	۲۶,۸۱۱,۸۱۶,۹۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	(۹,۲۰۷,۴۴۰,۸۰۸)	(۱۳,۵۶۳,۳۳۲)	(۷,۴۳۳,۵۹۲)	(۱۱,۹۰۵,۶۸۵,۲۹۴)	۲,۷۱۹,۲۶۴,۵۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
(۵۴۰,۱۳۰,۸۹۲)	۱۰,۸۴۰,۶۸۹,۸۱۶	(۳۴۳,۸۶۱,۱۲۵)	(۱۲۳,۷۷۴,۱۷۴)	(۳۳,۷۸۳,۸۹۹,۹۷۰)	۴۴,۹۷۳,۳۳۵,۸۵	سیمان دارو
۱,۸۴۸,۶۹۲,۰۲۸	۱۰,۷۴۳,۱۴۶,۵۵۰	(۶۲۵,۴۴۴,۱۱۸)	(۳۴۱,۴۹۲,۴۸۸)	(۱۱۳,۳۷۸,۷۴۰,۳۵۴)	۱۲۵,۰۸۸,۸۳۳,۵۱۰	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
۱۴۶,۹۴۹,۱۲۳,۸۴۰	۱,۳۱۵,۴۰۲,۱۲۳,۸۹۵	(۳۶,۳۷۱,۹۲۳,۸۶۲)	(۱۴,۳۴۴,۶۷۰,۴۶۲)	(۳,۹۹۸,۳۶۶,۱۴۴,۹۸۳)	۵,۲۵۴,۳۸۴,۷۷۲,۲۰۲	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 ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				تعداد	نام سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۳۱۵,۳۰۴,۳۳۲,۸۹۵	(۳۶,۷۷۹,۹۳۳,۸۶۲)	(۱۴,۳۴۶,۳۷۰,۳۶۲)	(۳,۹۹۸,۳۶۶,۱۴۴,۹۸۳)	۵,۲۵۴,۳۴۰,۷۷۲,۲۰۲	۸۵,۳۸۵,۳۳۲,۶۶۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
(۱۰,۳۰۰,۳۴۸,۶۵۹)	(۱۰,۳۰۰,۳۴۸,۶۵۹)	۶,۳۱۶,۰۴۸,۳۰۵	(۴۱۶,۹۱۲,۱۶۳)	(۲۳۳,۱۰۱,۶۸۵)	(۷۸۵,۹۱۵,۵۰۷)	۸۵,۳۸۵,۳۳۲,۶۶۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
(۱,۶۱۲,۰۳۲,۳۲۵)	(۱,۶۱۲,۰۳۲,۳۲۵)	۳۰,۴۷۳,۸۲۰,۹۰۱	(۷۲۳,۳۶۰,۸۵۴)	(۴۰۰,۴۱۵,۰۲۶)	(۱۱۵,۰۶۴,۵۵۴,۰۳۱)	۱۶۶,۶۷۲,۱۷۰,۸۱۲	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	۶۰,۹۶۱,۰۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۵۳۵,۱۳۴,۹۱۰	(۳۷,۷۶۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۱۶,۹۶۰)	(۶,۹۵۸,۴۸۸,۱۳۰)	۷,۵۵۲,۰۰۰	۷,۵۵۲,۰۰۰	۷,۵۵۲,۰۰۰	۷,۵۵۲,۰۰۰	۷,۵۵۲,۰۰۰	۷,۵۵۲,۰۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۱۷,۰۲۳,۶۶۲,۰۵۱	(۴۹۶,۳۷۰,۳۰۴)	(۲۷۰,۹۶۳,۵۳۲)	(۸۱,۴۶۲,۳۴۵,۰۸۵)	۹۹,۳۵۴,۰۴۰,۸۷۲	۹۹,۳۵۴,۰۴۰,۸۷۲	۹۹,۳۵۴,۰۴۰,۸۷۲	۹۹,۳۵۴,۰۴۰,۸۷۲	۹۹,۳۵۴,۰۴۰,۸۷۲	۹۹,۳۵۴,۰۴۰,۸۷۲	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۳۸,۷۷۵,۲۱۲,۵۶۵	(۱۰,۷۹,۵۵۵,۱۵۳)	(۵۸۹,۳۳۷,۱۱۳)	(۱۷۵,۴۶۶,۸۲۵,۶۹۹)	۲۱۵,۹۱۱,۰۳۰,۵۳۰	۲۱۵,۹۱۱,۰۳۰,۵۳۰	۲۱۵,۹۱۱,۰۳۰,۵۳۰	۲۱۵,۹۱۱,۰۳۰,۵۳۰	۲۱۵,۹۱۱,۰۳۰,۵۳۰	۲۱۵,۹۱۱,۰۳۰,۵۳۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۲۵,۴۷۰,۳۶۸,۷۴۳	(۹۷۶,۱۲۴,۵۸۸)	(۵۳۲,۹۶۴,۰۲۵)	(۱۶۸,۳۴۵,۴۶۰,۳۴۴)	۱۹۵,۳۳۴,۹۱۷,۶۰۰	۱۹۵,۳۳۴,۹۱۷,۶۰۰	۱۹۵,۳۳۴,۹۱۷,۶۰۰	۱۹۵,۳۳۴,۹۱۷,۶۰۰	۱۹۵,۳۳۴,۹۱۷,۶۰۰	۱۹۵,۳۳۴,۹۱۷,۶۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۲۰,۱۹۲,۴۱۸,۸۰۱	(۳۵۳,۷۵۸,۵۳۳)	(۱۹۳,۱۵۲,۱۵۹)	(۵۰,۰۱۳,۳۷۷,۰۷۳)	۷۰,۷۵۱,۷۰۶,۵۶۶	۷۰,۷۵۱,۷۰۶,۵۶۶	۷۰,۷۵۱,۷۰۶,۵۶۶	۷۰,۷۵۱,۷۰۶,۵۶۶	۷۰,۷۵۱,۷۰۶,۵۶۶	۷۰,۷۵۱,۷۰۶,۵۶۶	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۴۹,۰۲۰,۵۵۸,۵۱۴	۴۹,۰۲۰,۵۵۸,۵۱۴	۱۳۳,۷۴۵,۵۷۳,۳۳۵	(۱,۴۰۲,۹۵۵,۲۲۰)	(۱۶۵,۱۴۵,۵۱۶)	(۱۶۲,۳۴۴,۷۳۵,۶۸۸)	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۲۲,۴۹۶,۸۹۸,۸۲۰	۲۲,۴۹۶,۸۹۸,۸۲۰	۱۱۵,۰۷۷,۳۳۹,۵۷۳	(۱,۴۰۲,۹۵۵,۲۲۰)	(۱۶۵,۱۴۵,۵۱۶)	(۱۶۲,۳۴۴,۷۳۵,۶۸۸)	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۸,۷۲۸,۰۰۰,۹۱۲	(۷۶۱,۲۷۳,۵۲۰)	(۳۱۵,۶۵۵,۲۳۲)	(۱۶۲,۳۴۴,۷۳۵,۶۸۸)	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	۲۸۰,۳۷۲,۱۱۲,۱۶۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۸,۳۴۹,۰۲۹,۳۶۵	(۵۳۱,۲۸۸,۷۰۰)	(۲۹۰,۰۸۳,۶۳۰)	(۹۷,۱۸۷,۳۳۸,۳۶۸)	۱۰۶,۳۵۷,۷۴۰,۶۳۲	۱۰۶,۳۵۷,۷۴۰,۶۳۲	۱۰۶,۳۵۷,۷۴۰,۶۳۲	۱۰۶,۳۵۷,۷۴۰,۶۳۲	۱۰۶,۳۵۷,۷۴۰,۶۳۲	۱۰۶,۳۵۷,۷۴۰,۶۳۲	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۳۷۷,۱۱۴,۴۱۶	(۱۱,۵۴۰,۰۰۰)	(۶,۳۰۰,۸۴۰)	(۱,۹۱۳,۰۴۴,۷۴۴)	۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۲,۸۶۲,۳۵۴,۴۰۷	(۴۹۸,۷۴۷,۸۱۷)	(۲۷۲,۳۱۶,۳۰۸)	(۹۶,۱۱۶,۱۴۴,۸۶۸)	۹۹,۷۴۹,۵۶۲,۴۰۰	۹۹,۷۴۹,۵۶۲,۴۰۰	۹۹,۷۴۹,۵۶۲,۴۰۰	۹۹,۷۴۹,۵۶۲,۴۰۰	۹۹,۷۴۹,۵۶۲,۴۰۰	۹۹,۷۴۹,۵۶۲,۴۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
(۵۰۰,۰۷۹,۶۹۰)	(۵۰۰,۰۷۹,۶۹۰)	۲,۰۹۸,۵۸۲,۲۱۷	(۳۷,۳۶۵,۲۲۶)	(۳۰,۳۴۶,۸۱۳)	(۵,۲۹۶,۸۵۰,۸۶۴)	۷,۴۵۳,۰۴۵,۱۲۰	۷,۴۵۳,۰۴۵,۱۲۰	۷,۴۵۳,۰۴۵,۱۲۰	۷,۴۵۳,۰۴۵,۱۲۰	۷,۴۵۳,۰۴۵,۱۲۰	۷,۴۵۳,۰۴۵,۱۲۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
(۴۰,۹۶۶,۷۷۰,۹۳)	(۴۰,۹۶۶,۷۷۰,۹۳)	۳۰,۶۲۴,۲۹۷,۶۰۰	(۳۷۲,۴۹۹,۳۷۳)	(۱۴۸,۷۸۴,۶۰۳)	(۳۳,۴۵۴,۲۷۳,۱۶۸)	۵۴,۴۹۹,۸۵۴,۶۴۴	۵۴,۴۹۹,۸۵۴,۶۴۴	۵۴,۴۹۹,۸۵۴,۶۴۴	۵۴,۴۹۹,۸۵۴,۶۴۴	۵۴,۴۹۹,۸۵۴,۶۴۴	۵۴,۴۹۹,۸۵۴,۶۴۴	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۲,۴۴۰,۶۲۱,۹۶۶	۲,۴۴۰,۶۲۱,۹۶۶	۱۸,۸۴۷,۰۴۵,۳۷۹	(۳۴۱,۰۹۹,۰۳۸)	(۱۳۱,۶۴۰,۰۷۵)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸,۲۱۹,۸۰۷,۵۶۰	۴۸,۲۱۹,۸۰۷,۵۶۰	۴۸,۲۱۹,۸۰۷,۵۶۰	۴۸,۲۱۹,۸۰۷,۵۶۰	۴۸,۲۱۹,۸۰۷,۵۶۰	۴۸,۲۱۹,۸۰۷,۵۶۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۱۳,۳۵۲,۱۳۶,۷۲۵	۱۳,۳۵۲,۱۳۶,۷۲۵	۲۶,۴۹۹,۸۱۹,۵۷۸	(۹۲۹,۷۸۶,۹۹۲)	(۵۰,۷۶۶,۶۹۷)	(۱۵۸,۰۳۰,۱۲۸,۰۳۳)	۱۸۵,۹۵۷,۳۹۸,۳۰۰	۱۸۵,۹۵۷,۳۹۸,۳۰۰	۱۸۵,۹۵۷,۳۹۸,۳۰۰	۱۸۵,۹۵۷,۳۹۸,۳۰۰	۱۸۵,۹۵۷,۳۹۸,۳۰۰	۱۸۵,۹۵۷,۳۹۸,۳۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۵۰,۳۳۵,۴۰۵	۵۰,۳۳۵,۴۰۵	۳۴,۲۰۰,۲۹۱,۶۶۴	(۶۰,۱۶۴۲,۳۹۵)	(۳۲۸,۴۹۶,۶۹۳)	(۸۵,۱۹۶,۰۲۸,۳۹۸)	۱۲۰,۳۲۸,۴۵۹,۰۵۰	۱۲۰,۳۲۸,۴۵۹,۰۵۰	۱۲۰,۳۲۸,۴۵۹,۰۵۰	۱۲۰,۳۲۸,۴۵۹,۰۵۰	۱۲۰,۳۲۸,۴۵۹,۰۵۰	۱۲۰,۳۲۸,۴۵۹,۰۵۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۳۲,۱۲۷,۳۷۷,۷۲۴	(۴۷۵,۱۹۷,۳۳۱)	(۲۵۹,۴۵۷,۷۴۳)	(۶۲,۱۷۷,۵۳۳,۴۷۶)	۹۵,۰۳۹,۴۶۶,۲۸۴	۹۵,۰۳۹,۴۶۶,۲۸۴	۹۵,۰۳۹,۴۶۶,۲۸۴	۹۵,۰۳۹,۴۶۶,۲۸۴	۹۵,۰۳۹,۴۶۶,۲۸۴	۹۵,۰۳۹,۴۶۶,۲۸۴	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۳,۹۱۲,۳۳۱,۹۲۲	(۲۱۵,۳۳۶,۹۶۰)	(۱۱۷,۵۷۳,۹۸۰)	(۳۸,۸۲۲,۱۴۹,۱۹۸)	۴۳,۰۶۷,۳۶۲,۰۶۰	۴۳,۰۶۷,۳۶۲,۰۶۰	۴۳,۰۶۷,۳۶۲,۰۶۰	۴۳,۰۶۷,۳۶۲,۰۶۰	۴۳,۰۶۷,۳۶۲,۰۶۰	۴۳,۰۶۷,۳۶۲,۰۶۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۱۶,۹۳۳,۹۲۷,۰۷۷	۱۶,۹۳۳,۹۲۷,۰۷۷	۳۲,۴۵۱,۱۵۵,۳۲۱	(۴۵۵,۹۹۴,۳۳۱)	(۲۴۸,۹۷۳,۸۵۰)	(۵۸,۰۴۲,۷۲۳,۷۷۸)	۹۱,۱۹۸,۸۴۶,۲۰۰	۹۱,۱۹۸,۸۴۶,۲۰۰	۹۱,۱۹۸,۸۴۶,۲۰۰	۹۱,۱۹۸,۸۴۶,۲۰۰	۹۱,۱۹۸,۸۴۶,۲۰۰	۹۱,۱۹۸,۸۴۶,۲۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
(۸۹۰,۸۹۷,۴۳۳)	(۸۹۰,۸۹۷,۴۳۳)	۱,۲۵۹,۷۲۳,۶۸۳	(۷۸۰,۸۴۴,۷۳۲)	(۴۲۶,۳۳۵,۷۵۸)	(۱۵۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۶,۱۶۶,۹۴۴,۳۵۰	۱۵۶,۱۶۶,۹۴۴,۳۵۰	۱۵۶,۱۶۶,۹۴۴,۳۵۰	۱۵۶,۱۶۶,۹۴۴,۳۵۰	۱۵۶,۱۶۶,۹۴۴,۳۵۰	۱۵۶,۱۶۶,۹۴۴,۳۵۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۹,۹۱۰,۳۱۸,۶۵۶	۹,۹۱۰,۳۱۸,۶۵۶	۴۳,۴۶۴,۵۴۰,۳۲۸	(۱,۴۰۲,۷۵۸,۴۷۸)	(۷۶۵,۹۰۶,۱۴۹)	(۳۳۴,۹۱۸,۴۹۰,۸۴۵)	۲۸۰,۵۵۱,۶۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۵۵۱,۶۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۵۵۱,۶۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۵۵۱,۶۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۵۵۱,۶۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۵۵۱,۶۹۵,۷۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	۲۴,۵۰۰,۱۷۴,۷۹۱	(۳۴۹,۵۵۳,۵۰۹)	(۱۳۶,۲۵۶,۲۱۶)	(۳۵,۰۲۶,۷۱۷,۲۱۴)	۴۹,۹۱۰,۷۰۱,۷۳۰	۴۹,۹۱۰,۷۰۱,۷۳۰	۴۹,۹۱۰,۷۰۱,۷۳۰	۴۹,۹۱۰,۷۰۱,۷۳۰	۴۹,۹۱۰,۷۰۱,۷۳۰	۴۹,۹۱۰,۷۰۱,۷۳۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
-	-	(۱,۹۰۰,۹۱۹,۵۱۹)	(۴۱۰,۰۰۰,۹۷۱)	(۲۲۳,۸۶۵,۴۴۴)	(۸۳,۲۷۷,۲۳۸,۳۴۴)	۸۳,۰۰۰,۹۹۴,۲۷۰	۸۳,۰۰۰,۹۹۴,۲۷۰	۸۳,۰۰۰,۹۹۴,۲۷۰	۸۳,۰۰۰,۹۹۴,۲۷۰	۸۳,۰۰۰,۹۹۴,۲۷۰	۸۳,۰۰۰,۹۹۴,۲۷۰	توسعه حمل و نقل راهی پارس
۲۵۴,۰۲۳,۶۸۵,۶۴۳	۲۵۴,۰۲۳,۶۸۵,۶۴۳	۱,۸۶۱,۲۰۵,۵۵۹,۸۱۵	(۴۱۰,۵۴۰,۸۲۸,۲۰۱)	(۲۲,۴۱۵,۹۳۶,۲۲۹)	(۶,۲۸۶,۳۸۹,۳۱۵,۹۰۸)	۸,۲۱۰,۹۶۵,۶۴۰,۱۶۳	۸,۲۱۰,۹۶۵,۶۴۰,۱۶۳	۸,۲۱۰,۹۶۵,۶۴۰,۱۶۳	۸,۲۱۰,۹۶۵,۶۴۰,۱۶۳	۸,۲۱۰,۹۶۵,۶۴۰,۱۶۳	۸,۲۱۰,۹۶۵,۶۴۰,۱۶۳	توسعه حمل و نقل راهی پارس

گزارش
موسسه حسابرسی فیروزان راغبپور

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				نام سهام	
ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نقل از صفحه قبل
۳۸۱,۶۹۶,۶۳۷,۷۶۰	۲۰,۱۲,۳۳۶,۸۰۷,۷۵۴	۲۰,۱۲,۳۳۶,۸۰۷,۷۵۴	(۴۴,۷۳۳,۸۸۲,۲۵۳)	(۲۴,۴۲۴,۶۹۹,۷۴۲)	(۶,۸۶۵,۲۸۱,۰۶۱,۰۸۴)	۸,۹۴۶,۷۷۶,۴۵۰,۸۳۳	-	-	نیرو کبر
(۳۸,۴۲۹,۹۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۹۱,۳۵۶,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی قناروان
(۴,۹۵۴,۶۳۰,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۲۰۴,۵۶۴,۵۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	کرین ایران
(۲,۹۰۹,۸۷۳,۳۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۱۹,۹۰۳,۷۲۶,۶۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاج ایران
(۳,۶۵۵,۳۶۱,۹۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	حقاری شمال
۱۸,۳۱۶,۴۹۸,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۴,۷۲۶,۳۱۳,۴۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۸,۷۱۱,۸۵۳,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۲,۲۸۵,۰۳۱,۷۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۷,۸۷۵,۴۷۷,۳۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
(۱,۹۰۶,۰۵۸,۴۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
۱۲,۶۲۱,۹۶۷,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۸,۵۴۹,۵۳۰,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریتمک
(۱۱۴,۸۶۴,۵۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	انتقال داده های آسیاتک
(۳۰,۲۵۲,۹۱۹,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۲,۴۷۳,۵۷۷,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۲,۷۷۳,۴۸۰,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مولد نیروگاهی چلوم
(۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	بهمنار کاشانه تهران
(۱۰,۴۵۵,۱۹۵,۲۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان اردستان
۳,۹۴۶,۹۰۵,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۲۰۱,۸۱۲,۸۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۶۱۲,۷۳۹,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع غذایی رضوی
۱,۰۴۰,۵۰۹,۴۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد
۴۱۸,۳۳۸,۲۶۰,۹۹۳	۲۰,۱۲,۳۳۶,۸۰۷,۷۵۴	۲۰,۱۲,۳۳۶,۸۰۷,۷۵۴	(۴۴,۷۳۳,۸۸۲,۲۵۳)	(۲۴,۴۲۴,۶۹۹,۷۴۲)	(۶,۸۶۵,۲۸۱,۰۶۱,۰۸۴)	۸,۹۴۶,۷۷۶,۴۵۰,۸۳۳	-	-	

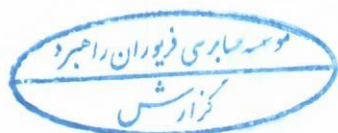


صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۹,۶۷۴,۶۸۹	۱,۲۹۰	۲۵,۳۸۰,۳۴۸,۸۱۰	(۱,۷۰۲,۸۳۴,۹۰۴)	۲۳,۶۷۷,۵۱۳,۹۰۶	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۲,۲۹۹,۷۹۸	۸,۷۰۰	۲۰,۰۰۸,۲۴۲,۶۰۰	-	۲۰,۰۰۸,۲۴۲,۶۰۰	۸,۲۴۳,۹۲۷,۳۶۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۲,۷۴۷,۶۶۵	۱,۵۰۰	۱۹,۱۲۱,۴۹۷,۵۰۰	-	۱۹,۱۲۱,۴۹۷,۵۰۰	۵,۹۰۳,۷۴۷,۴۶۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۹,۵۰۱,۴۶۹	۶۵۰	۱۹,۱۷۵,۹۵۴,۸۵۰	(۱,۴۴۵,۱۷۹,۶۲۵)	۱۷,۷۳۰,۷۷۵,۲۲۵	-
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۳۲,۴۸۷,۴۸۴	۵۳۰	۱۷,۲۱۸,۳۶۶,۵۲۰	-	۱۷,۲۱۸,۳۶۶,۵۲۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۷۹۳,۲۵۰	۶,۹۲۸	۱۲,۴۲۳,۶۳۶,۰۰۰	(۸۳۳,۵۳۴,۶۸۴)	۱۱,۵۹۰,۱۰۱,۳۱۶	-
کارخانجات دارویی خش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴۱,۰۶۳,۳۷۹	۲۶۰	۱۰,۶۷۶,۴۷۸,۵۴۰	(۸۲۹,۵۶۸,۴۵۳)	۹,۸۴۶,۹۱۰,۰۸۷	۱,۶۵۶,۳۲۷,۸۹۴
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱,۸۶۷,۲۷۰	۴,۸۵۰	۹,۰۵۶,۲۵۹,۵۰۰	(۶۵۰,۵۷۶,۸۱۱)	۸,۴۰۵,۶۸۲,۶۸۹	-
پارس مینو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰,۰۷۴,۴۳۵	۶۰	۸,۴۰۴,۴۶۶,۱۰۰	(۵۰۳,۲۹۳,۸۴۹)	۷,۹۰۱,۱۷۲,۲۵۱	۶,۴۵۹,۱۲۸,۴۰۸
سیمان هگمتان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۴۰,۲۸۴	۲۲,۷۰۰	۵,۴۵۴,۴۴۶,۸۰۰	(۳۱۳,۳۹۳,۰۰۵)	۵,۱۴۱,۰۵۳,۷۹۵	۶,۹۶۰,۳۰۷,۳۶۴
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۵۲۲,۴۳۸	۹,۲۵۰	۴,۸۳۲,۵۵۱,۵۰۰	-	۴,۸۳۲,۵۵۱,۵۰۰	۷,۷۵۳,۵۳۸,۳۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۶,۶۵۴,۷۸۳	۱۹۰	۵,۰۶۴,۰۰۸,۷۷۰	(۲۸۴,۸۱۱,۶۱۱)	۴,۷۷۹,۵۹۷,۱۵۹	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱۵۵,۲۹۹	۲۷,۴۰۰	۴,۲۵۷,۳۳۲,۶۰۰	(۲,۹۱۴,۳۹۶)	۴,۲۵۵,۰۱۸,۲۰۴	۶,۶۷۹,۰۱۰,۱۶۱
شیرین دارو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۶	۱۰۹,۱۶۸	۴۰,۰۰۰	۴,۳۶۶,۷۲۰,۰۰۰	(۵۴۹,۱۰۸,۵۰۳)	۳,۸۱۷,۶۱۱,۴۹۷	-
گلنگ سازان سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۵,۹۷۳,۲۸۶	۶۳۰	۳,۷۶۳,۱۷۰,۱۸۰	(۲۹۲,۴۰۰,۴۶۳)	۳,۴۷۰,۷۶۹,۷۱۷	-
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۲۱,۱۴۵,۴۵۹	۱۶۰	۳,۳۸۳,۲۷۳,۴۴۰	-	۳,۳۸۳,۲۷۳,۴۴۰	۸۴,۴۲۵,۸۱۷
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۳,۶۹۰,۰۵۱	۷۵۰	۲,۷۶۷,۵۳۸,۲۵۰	-	۲,۷۶۷,۵۳۸,۲۵۰	-
سیمان غرب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۲,۷۸۳,۹۸۱	۹۹۱	۳,۷۵۸,۹۲۵,۱۷۱	(۱۱۲,۳۸۷,۲۲۸)	۳,۶۴۶,۵۳۷,۹۴۳	۲,۶۷۹,۳۰۳,۸۱۷
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۲,۳۷۹,۳۵۳	۲۰۰	۲,۴۷۵,۸۷۰,۶۰۰	(۹۶,۱۶۶,۱۳۹)	۲,۳۷۹,۷۰۴,۴۶۱	-
سیحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۹,۲۸۲,۱۹۳	۱۶۰	۱,۴۸۵,۱۵۰,۸۸۰	(۸۰,۷۹۸,۳۶۴)	۱,۴۰۴,۳۵۲,۵۱۶	۴۲۲,۸۲۲,۰۶۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱,۷۰۵,۸۴۳	۷۵۰	۱,۲۷۹,۳۸۲,۲۵۰	-	۱,۲۷۹,۳۸۲,۲۵۰	۲۹۵,۷۸۳,۱۵۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۹۳	۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷۲,۸۵۸,۰۳۱)	۱,۲۶۶,۳۴۱,۹۶۹	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۲۸۶,۷۲۱	۴,۰۰۰	۱,۱۴۶,۸۸۴,۰۰۰	(۳۵,۷۶۸,۷۷۸)	۱,۱۱۱,۱۱۵,۲۲۲	۱,۳۹۷,۹۷۲,۴۰۰
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴,۷۹۸,۴۰۸	۲۴۰	۱,۱۵۱,۶۱۷,۹۲۰	(۶۱,۹۴۷,۰۴۳)	۱,۰۸۹,۶۷۰,۸۷۷	۱,۴۵۱,۵۲۷,۱۸۴
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱,۴۳۷,۳۹۸	۵۹۸	۸۵۹,۵۶۴,۰۰۴	-	۸۵۹,۵۶۴,۰۰۴	۲,۲۹۹,۶۱۶,۷۷۴
شیر پاستوریزه نگاه گلستان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۵۶۸,۹۰۸	۸۳۰	۴۷۲,۱۹۳,۶۴۰	(۱۱,۰۵۴,۷۰۱)	۴۶۱,۱۳۸,۹۳۹	-
سپید ماکیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۷۱,۳۶۴)	۲۸۳,۱۲۸,۶۳۶	۲۴,۰۳۸,۰۵۹
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲,۱۰۱,۱۲۸	۸۰	۱۶۸,۰۹۰,۲۴۰	-	۱۶۸,۰۹۰,۲۴۰	-
ایران پاساتایر و ایر								۳,۹۸۷,۶۱۷,۸۵۵
ایمن خودرو شرق								۶۲۷,۹۵۶,۹۸۹
پخش البرز								۳,۰۰۶,۳۵۲,۱۹۷
پخش هجرت								۵,۸۱۳,۱۳۱,۶۱۲
پلیمر آریا ساسول								۳,۶۹۲,۲۶۳,۰۳۴
پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس								۵۹,۳۸۸,۰۱۳
داروسازی اکسیر								۳,۴۹۵,۱۱۱,۳۹۸
داروسازی فارابی								۵,۳۴۶,۶۲۱,۶۱۴
داروسازی کاسپین تامین								۷,۳۹۸,۵۹۲,۷۸۲
دوده صنعتی پارس								۹۹۷,۱۶۹,۳۷۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)								۸۶,۷۳۱,۵۸۸
سیمان بجنورد								۲۱۹,۱۵۶,۲۹۲
سیمان خزر								۹,۷۹۰,۳۲۰,۳۰۰
سیمان شاهرود								۴,۳۵۴,۷۱۴,۵۶۱
صنایع لاستیکی سپند								۲,۸۷۰,۶۵۱,۰۵۲
کلر پارس								۳۹۷,۷۳۰,۰۴۷
ماشین سازی اراک								۱۴۶,۳۱۱,۶۲۰
معدنی املاح ایران								۱,۸۱۳,۳۱۶,۲۶۱
موتورسازان تراکتورسازی ایران								۳,۰۲۴,۴۹۱,۵۵۴
نفت پارس								۲۲۱,۴۰۰,۰۰۰
					۱۸۹,۰۳۲,۱۷۰,۶۶۵	(۷,۸۹۵,۴۶۷,۹۵۲)	۱۸۱,۱۳۶,۷۰۲,۷۱۳	۱۰۹,۵۵۹,۵۰۴,۱۴۷



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده های بانکی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱	۱۵۱,۰۲۲,۴۷۷,۹۰۶
۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱	۱۵۱,۰۲۲,۴۷۷,۹۰۶

سود سپرده های بانکی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	مبلغ سود	
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال
ریال	ریال		
۰	۷۷,۷۶۵,۶۷۸,۶۰۸	۷۷,۷۶۶,۴۷۸,۹۰۳	بانک ملت
۶۶۶۸,۳۴۴,۸۹۹	۷۳,۲۰۹,۷۹۰,۰۷۵	۷۳,۲۰۹,۷۹۰,۰۷۵	بانک صادرات
۰	۳۵,۹۶۴,۷۱۰	۳۵,۹۶۴,۷۱۰	بانک رفاه
۶۸,۶۸۵,۵۶۳,۷۴۶	۷,۵۷۹,۱۰۱	۷,۵۷۹,۱۰۱	بانک خاورمیانه
۰	۱,۳۱۷,۳۱۲	۱,۳۱۷,۳۱۲	بانک پاسارگاد
۹۸,۶۶۶	۱,۱۴۸,۱۰۰	۱,۱۴۸,۱۰۰	بانک کشاورزی
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۷۵,۳۵۴,۰۰۷,۳۱۱	۱۵۱,۰۲۲,۴۷۷,۹۰۶	۱۵۱,۰۲۳,۲۷۸,۲۰۱	
		(۸۰۰,۲۹۵)	



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به تفکیک به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
.	۲۰,۰۷۴,۷۵۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
.	۱,۱۰۰,۲۰۷,۵۰۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۱۰,۷۰۸,۰۵۱	۶,۶۹۶,۱۵۲,۶۵۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۱۰,۷۰۸,۰۵۱	۷,۸۱۶,۴۳۴,۹۰۸	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳۶,۳۶۲,۸۲۳,۹۰۰	۵۳,۵۷۰,۵۷۱,۸۲۳	مدیر- کارمزد ثابت
۴۸,۴۸۲,۲۷۳,۶۸۴	۹۰,۰۵۲,۴۰۶,۵۲۳	مدیر- کارمزد مبتنی بر عملکرد
۷۰۹,۰۱۶,۲۸۰	۱,۱۴۶,۸۴۹,۱۵۸	متولی
۳۶۵,۵۴۶,۱۶۰	۷۷۳,۱۰۳,۶۸۸	حسابرس
۸۵,۹۱۹,۶۶۰,۰۲۴	۱۴۵,۵۴۲,۹۳۱,۱۹۲	

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به تفکیک به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳,۶۵۸,۹۶۵,۴۸۶	۶,۵۴۶,۰۸۰,۵۹۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۹۹,۶۷۳,۸۸۶	۲,۹۰۰,۷۳۰,۶۸۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
.	۳۸۹,۹۹۹,۹۶۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۴۰,۵۲۸,۶۴۰	هزینه رتبه بندی
۲۹,۰۰۹,۴۶۰	۵۸,۶۵۴,۳۵۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۹,۴۹۲,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۸۲,۳۵۲,۸۰۵	.	هزینه تصفیه
۴۰۲,۴۵۱,۱۰۹	۶۵۴,۶۰۸,۲۷۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۵,۸۷۲,۴۵۲,۷۴۶	۱۰,۷۱۰,۰۹۴,۵۰۷	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۵,۰۱۹,۲۷۰,۸۳۴	۲۷۱,۹۹۸,۷۹۹,۸۲۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱,۰۹۹,۹۷۶,۸۵۹)	(۲۳۱,۹۳۵,۸۷۴,۹۳۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۹۱۹,۲۹۳,۹۷۵	۴۰,۰۶۲,۹۲۴,۸۸۴	

موسسه حسابرسی فریوران راجهرد
خزانه

صندوق سرمایه گذاری بازنشتی تکمیلی اندوخته آگاه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت 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

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۱/۱۶٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۹٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
۶/۰۹٪	۳۰,۳۸۹,۷۳۱	۵/۴۰٪	۳۷,۱۴۲,۳۴۴	عادی			
۰/۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰/۵۳٪	۲,۶۶۸,۳۳۶	۰/۰۰٪	۱۰	عادی		الناز اخته پادی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰/۰۵٪	۲۶۹,۲۸۴	۰/۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیران سرمایه گذاری	حمیدرضا ملکوتی خواه	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰/۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیران سرمایه گذاری	مهرداد منتظری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۸/۵۸٪	۴۲,۸۲۷,۲۵۱	۷/۴۴٪	۳۶,۸۹۲,۲۵۴	عادی	گروه مدیران سرمایه گذاری	جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماتده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله -ریال	موضوع معامله		
(۱۲۰,۳۴۵,۰۰۵,۱۵۰)	طی دوره	۱۴۲,۶۲۲,۹۷۸,۳۴۶	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)
(۸۱۷,۶۷۱,۰۰۷۹)		۱,۱۴۶,۸۴۹,۱۵۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
(۷۷۳,۱۰۳,۶۸۸)		۷۷۳,۱۰۳,۶۸۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۳۲,۲۵۶,۸۷۰,۲۷۲)		۲۶,۴۵۰,۴۶۳,۵۷۵	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آگاه (سهامی خاص)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

