

صندوق سرمایه گذاری بازنشتی تکمیلی اندیشه تامین

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴



صندوق بازنشتگی تکمیلی
اندیشه تأمین

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی اندیشه تأمین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی اندیشه تأمین

با احترام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی اندیشه تأمین برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد

بند هفت ماده ۶۱ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۶	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی اندیشه تأمین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگرفته 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

**صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی
تکمیلی اندیشه تأمین**
شماره ثبت شرکت ها: ۵۷۳۱۳



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	شخص حقوقی	ارکان صندوق
علی آهنگر محله	شرکت سبذگردان اندیشه صبا (سهامی خاص)	مدیر صندوق
مجید صفاتی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق

تهران، خیابان ولیعصر، کوی ساعی دوم، پلاک ۶، ساختمان الماس ساعی، طبقه نهم، واحدهای ۳۱ تا ۳۵

کدپستی: ۰۲۱-۹۱۰۲۱۱۲۲ | فکس: ۰۲۱-۸۸۶۷۸۷۲۷ | وبسایت: www.sabaamc.ir

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۴

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۵,۲۰۸,۴۱۹,۶۷۱,۱۴۷	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۸۵۴,۲۱۵,۱۴۰,۷۳۳	ریال
حسابهای دریافتی	۸	۴,۷۹۷,۵۷۰,۸۴۷	ریال
سایر دارایی‌ها	۹	۲,۶۹۴,۲۴۶,۶۹۲	ریال
موجودی نقد	۱۰	۱۴,۶۹۶,۲۲۳,۸۴۶	ریال
جاری کارگزاران	۱۱	۲,۷۹۰,۵۲۲,۲۸۵	ریال
جمع دارایی‌ها		۶,۰۸۷,۶۱۳,۳۷۵,۵۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۸۱۹,۶۰۰
بدهیها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰,۷۷۲,۰۷۳,۷۴۵	۸۱۹,۶۰۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۳,۹۷۸,۶۹۸,۰۳۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۷,۱۵۶,۲۰۴,۷۹۵	۰
جمع بدهیها		۲۱,۹۰۷,۹۷۶,۵۷۵	۱۰۰,۰۰۰,۸۱۹,۶۰۰
خالص دارایی‌ها	۱۵	۶,۰۶۵,۷۰۵,۳۹۸,۹۷۵	۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۱,۸۹۴	۱۰,۰۰۰

"یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است"

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی
تکمیلی اندیشه تامین
شماره ثبت شرکت ها : ۵۷۳۱۲



مجلس شورای اسلامی
وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت : ۳۶۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
		ریال
سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶	۱۷۳,۲۴۰,۹۱۶,۱۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۷	۵۹۰,۷۳۱,۷۶۸,۲۹۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۱۲,۰۸۷,۳۰۲,۵۲۸
سایر درآمدها	۱۹	۳,۴۲۱,۰۵۳,۳۶۱
جمع درآمدها		۹۷۹,۴۸۱,۰۴۰,۳۵۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۲,۷۰۰,۸۵۱,۱۴۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴,۵۰۲,۷۴۸,۵۰۱)
جمع هزینه ها		(۱۷,۲۰۳,۵۹۹,۶۴۹)
سود قبل از هزینه مالی		۹۶۲,۲۷۷,۴۴۰,۷۰۵
هزینه مالی	۲۲	(۲,۹۲۸,۲۰۶)
سود خالص		۹۶۲,۲۷۴,۵۱۲,۴۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۳.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال		۱۵.۹۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵,۳۱۷,۸۱۹,۱۶۰,۰۰۰	۵۳۱,۷۸۱,۹۱۶
(۲۱۷,۸۷۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۸۷,۶۵۸)
۹۶۲,۲۷۴,۵۱۲,۴۹۹	۰
۳,۴۸۸,۳۰۶,۴۷۶	۰
۶,۰۶۵,۷۰۵,۳۹۸,۹۷۵	۵۰۹,۹۹۴,۲۵۸

خالص دارایی های اول سال

واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص

تعدیلات ناشی از صدور و یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری

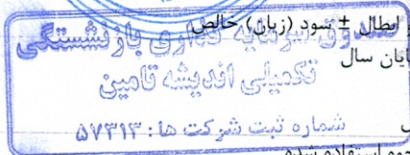
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۲۳

"یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است"

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =



تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال
سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین که صندوق در صندوق محسوب می شود، در تاریخ ۵ اردیبهشت ۱۴۰۳ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۲۸۰۲۸۷ و شماره ثبت ۵۷۳۱۳ نزد ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ تحت شماره ۱۲۳۶۰ 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 ها و مدیریت این سبد جهت بهره مندی از مزایای این سرمایه گذاری در دوران بازنشستگی یا سایر مقاطع 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 اوراق بهادار مطابق مصوبات مندرج در امیدنامه، سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق مطابق ماده ۶ اساسنامه در تهران، خیابان ساعی دوم-پلاک ۶-طبقه ۹-واحد ۳۲ واقع شده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۶۱۹۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، تاریخ شروع فعالیت صندوق، ۱۴۰۴/۰۳/۰۶ می باشد. لذا صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به دلیل اولین سال مالی فعالیت صندوق، فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین مطابق با ماده ۶۱ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://retirement.sabaamc.ir> درج گردیده است.

۱-۳-سال مالی

به موجب ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتها مهر ماه سال بعد می باشد. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اولین مهر ماه خاتمه می یابد.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۱-۲- مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحد از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد.

در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارندگان واحدهای ممتاز		واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
سبدگردان اندیشه صبا (سهامی خاص)		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
گروه مالی صبا تامین (سهامی عام)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲-۲-مدیر صندوق؛ مدیر صندوق شرکت سیدگردان اندیشه صبا است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ با شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، کوی ساعی دوم، ساختمان الماس ساعی، پلاک ۶، طبقه نهم، واحد های ۳۱ تا ۳۵

۲-۳-متولی صندوق؛ حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های استان خراسان رضوی به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: استان تهران، خیابان سهروردی جنوبی، خیابان برادران نویخت، پلاک ۲۹، واحد ۱ و ۲

۲-۴-حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی بیات رایان است که در ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم، واحد ۶

۳-مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری:

خالص ارزش فروش صندوق های سرمایه گذاری در هر روز بر اساس ارزش نرخ ابطال روزانه هر واحد روز گذشته محاسبه می شود.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و اسناد خزانه اسلامی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار با امکان تعدیل حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسائی 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.

۴-۲-۲- سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و اسناد خزانه اسلامی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار با امکان تعدیل حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۳-۴- 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
هزینه های تأسیس	معادل ۱۰ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط ارزش روزانه واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و ۰.۵ ارزش روزانه واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سایر صندوق های سرمایه گذاری تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری
کارمزد متولی	سالانه ۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۲۰۰ و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۷۹۸ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه معادل مبلغ مندرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد زتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تصویب مجمع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و مابقی در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین 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 میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ 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.

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم و بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی کشور، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه قائمین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س تجارت شاخصی کارخان	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۳.۱۹٪	۱۹۴,۴۶۶,۷۹۶,۱۲۵	۱۸۱,۴۲۷,۹۴۷,۴۴۹
صندوق سکه طلای کیان	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۷.۱۶٪	۴۳۵,۹۸۵,۱۸۹,۲۰۰	۳۰۱,۰۸۸,۵۷۰,۱۲۳
صندوق س سرو سودمند مدیران	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۵.۱۴٪	۳۱۲,۶۱۰,۶۲۸,۱۴۵	۳۰۱,۰۲۳,۴۱۷,۵۶۹
صندوق س ارزش آفرین بیدار	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۰.۸۴٪	۵۱,۳۱۸,۹۸۶,۲۵۰	۴۷,۸۴۳,۳۰۱,۱۳۹
صندوق س. سهام زین کوروش	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۱.۹۳٪	۱۱۷,۲۵۷,۶۷۰,۹۶۷	۹۹,۹۷۰,۳۳۱,۱۰۴
صندوق س. پاداش سرمایه پارس	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۱.۸۳٪	۱۱۱,۲۰۷,۱۳۱,۸۰۵	۱۰۰,۲۳۵,۱۲۴,۴۸۵
صندوق س. آریا	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۲.۱۲٪	۱۲۹,۳۶۰,۲۴۰,۴۰۶	۱۲۳,۹۳۱,۸۳۲,۸۳۳
صندوق س. ارزش پاداش	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۸.۴۳٪	۵۱۳,۱۴۳,۷۶۷,۵۰۰	۴۷۴,۲۴۸,۸۵۴,۲۰۴
صندوق س. شاخصی کیان	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۲.۰۰٪	۱۲۱,۴۹۳,۵۵۴,۸۷۵	۱۱۳,۶۱۹,۹۳۷,۸۰۰
صندوق سرمایه گذاری عقیت	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۶.۵۹٪	۴۰۱,۴۲۴,۲۴۱,۹۶۸	۳۵۰,۶۲۳,۷۵۲,۲۹۹
صندوق س. پشتوانه طلای صبا	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۵.۵۴٪	۳۳۷,۴۱۸,۶۱۱,۲۰۰	۲۵۰,۶۵۰,۳۱۱,۲۴۰
صندوق س توسعه فولاد	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۲۰.۷٪	۱۲۶,۱۹۳,۳۳۴,۳۱۲	۱۱۵,۲۲۴,۸۰۰,۵۶۱
صندوق س. سهامی تیم	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۳.۸۷٪	۲۳۵,۳۲۴,۰۳۵,۴۶۹	۲۱۰,۴۸۳,۸۵۳,۳۶۳
صندوق س. بخشی فلزات روبین	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۱.۸۵٪	۱۱۲,۵۷۶,۵۵۶,۴۰۰	۱۰۰,۱۷۲,۰۶۴,۹۶۰
صندوق س. گنجینه مینوخلیج فارس	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۵.۳۵٪	۳۲۵,۴۸۶,۱۰۵,۷۱۷	۳۰۱,۳۱۷,۷۶۲,۱۹۹
صندوق س. سهام ثروت هلمون	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۱.۰۵٪	۶۳,۸۴۴,۰۹۵,۰۰۰	۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۲۷۵
صندوق سرمایه گذاری اکسیر فارابی	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۶.۰۳٪	۳۶۶,۷۹۸,۰۹۲,۰۹۶	۲۹۹,۹۹۳,۸۰۹,۰۱۱
نقل به صفحه بعد	۰.۰۰۰٪	۰	۰	۶۴.۹۸٪	۳,۹۵۵,۹۰۹,۰۳۷,۴۳۵	۳,۴۳۱,۰۰۷,۰۰۶,۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری بازنستگى تکمیلی اندیشه قائمین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۷/۳۰				۱۴۰۴/۰۷/۳۰				صندوق سرمایه گذاری
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۰.۰۰٪	•	•	۶۴.۹۸٪	۳,۹۵۵,۹۰۹,۰۳۷,۴۳۵	۳,۴۳۱,۰۰۷,۰۰۶,۶۱۴	نقل از صفحه قبل		
۰.۰۰٪	•	•	۱.۸۸٪	۱۱۴,۱۸۴,۹۳۹,۶۸۰	۹۹,۹۷۷,۸۳۲,۷۳۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ		
۰.۰۰٪	•	•	۲.۹۹٪	۱۸۲,۱۶۲,۵۴۴,۷۹۵	۱۵۴,۱۶۰,۲۵۸,۶۴۲	صندوق س.بخشی صنایع سورنا ۲		
۰.۰۰٪	•	•	۳.۵۳٪	۲۱۴,۷۱۴,۱۳۳,۵۵۰	۲۰۰,۶۶۳,۲۱۷,۲۱۰	ص.س.درآمد ثابت آرمان اقتصاد		
۰.۰۰٪	•	•	۰.۹۰٪	۵۴,۴۹۴,۵۲۸,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرگر کارآمد		
۰.۰۰٪	•	•	۰.۳۳٪	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع سینا		
۰.۰۰٪	•	•	۲.۵۳٪	۱۵۴,۰۱۶,۸۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع اندیشه صبا		
۰.۰۰٪	•	•	۱.۶۴٪	۹۹,۷۸۱,۳۶۸,۷۵۰	۱۰۰,۰۱۵,۸۸۴,۰۰۰	صندوق راهبر صنایع مهرگان		
۰.۰۰٪	•	•	۱.۶۲٪	۹۸,۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش		
۰.۰۰٪	•	•	۲.۸۷٪	۱۷۴,۴۶۶,۲۸۱,۴۳۷	۱۷۲,۳۲۱,۳۰۴,۱۶۳	صندوق س زمرد کوروش-ثابت		
۰.۰۰٪	•	•	۰.۶۶٪	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	صندوق س. کوانتوم بهاوند		
۰.۰۰٪	•	•	۱.۶۴٪	۹۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۴۹۷	صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی		
۰.۰۰٪	•	•	۸۵.۵۶٪	۵,۲۰۸,۴۱۹,۶۷۱,۱۴۷	۴,۶۱۷,۶۸۷,۹۰۲,۸۵۷	جمع کل		

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰٪	*	۱۲.۹۸٪	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک فقره حساب بلندمدت نزد بانک گردشگری	
۰.۰۰٪	*	۱.۰۵٪	۶۴,۲۱۵,۱۴۰,۷۲۳	یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک گردشگری	
۰.۰۰٪	*	۱۴.۰۳٪	۸۵۴,۲۱۵,۱۴۰,۷۲۳	جمع	

۸- حساب های دریافتی :

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
*	۴,۷۹۷,۵۷۰,۸۴۷	(۷۲,۲۹۲,۱۶۳)	۲۵٪	۴,۸۶۹,۸۶۳,۰۱۰	سود دریافتی سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی نرم افزار صندوق، می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۷/۳۰

مانده پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۹۴,۲۴۶,۶۹۲	(۲,۶۹۴,۲۴۶,۴۵۹)	۵,۳۸۸,۴۹۳,۱۵۱	*

مخارج آیونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری باز نشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۸۱۹,۶۰۰	۱۴,۶۹۵,۲۳۲,۸۴۶
.	۹۹۱,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۸۱۹,۶۰۰	۱۴,۶۹۶,۲۳۳,۸۴۶

یک فقره حساب قرض الحسنه نزد بانک اقتصاد نوین

یک فقره حساب جاری نزد بانک خاورمیانه

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار سال	گردش بستانکار سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹,۲۰۷,۸۹۱,۲۴۵,۵۸۹	(۹,۲۰۵,۱۰۰,۷۲۳,۳۰۴)	۲,۷۹۰,۵۲۲,۲۸۵

شرکت کارگزاری صبا تامین

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۸۱۹,۶۰۰	۹,۳۲۴,۱۱۴,۸۴۱
.	۸۱۰,۹۵۸,۹۰۴
.	۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۹,۶۰۰	۱۰,۷۷۳,۰۷۳,۷۴۵

مدیر صندوق (سیدگردان اندیشه صبا)

متولی صندوق (موسسه حسابرسی رهیافت)

حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی بیات رایان)

جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲,۶۲۱,۷۰۸,۹۹۲	بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای عادی
.	۲۱,۳۷۶	بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده
.	۳۵,۰۱۶,۹۴۳	بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده نوع اول
.	۳۴,۹۹۶,۹۷۴	بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده نوع دوم
.	۱,۲۸۶,۹۵۳,۷۵۰	واریزی نامشخص
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	دارندگان واحدهای ممتاز سرمایه گذاری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۸,۶۹۸,۰۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری باز نشتی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است :

	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
یادداشت	ریال	ریال
۱۴-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره تصفیه		
شرکت تدبیر پرداز	۶,۱۵۶,۳۰۴,۷۹۵	۰
جمع	۷,۱۵۶,۳۰۴,۷۹۵	۰

۱۴-۱ طبق ابلاغیه شماره ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، سقف ذخیره تصفیه صندوقهای سرمایه گذاری ۱ میلیارد ریال تعیین گردیده است.

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
یادداشت	تعداد	ریال
۱۵-۱	۲۳۱,۹۹۸,۳۵۲	۰
واحدهای سرمایه گذاری نوع اول		
۱۵-۲	۲۳۱,۹۹۸,۳۵۲	۲,۷۵۹,۳۱۲,۷۴۵,۵۹۵
واحدهای سرمایه گذاری نوع دوم		
۱۵-۳	۱۵	۰
واحدهای سرمایه گذاری نوع سوم		
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۹۳۶,۷۳۹,۰۶۸
جمع	۵۰۹,۹۹۴,۳۵۸	۶,۰۶۵,۷۰۵,۳۹۸,۹۷۵

۱۵-۱ واحد سرمایه گذاری نوع اول: واحدهایی است که طبق اعلام کارفرما به نام کارفرما و با پرداخت معادل یا درصدی از مبلغ صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی نوع دوم صادر می شود. این واحدها به تفصیل نیروی انسانی می باشد.

۱۵-۲ واحد سرمایه گذاری نوع دوم: واحدهایی است که طبق اعلام کارفرما به نام نیروی انسانی صادر می شود.

۱۵-۳ واحد سرمایه گذاری نوع سوم: واحدهایی است سایر سرمایه گذاران، وفق رویه دوره پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، در زمان پذیره نویسی یا در زمان فعالیت صندوق اقدام به صدور واحد سرمایه گذاری نموده اند.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی. اوراق دولت خلیج فارس	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۷۱۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۶۳۶,۱۳۱,۹۲۴)	(۷۰,۴۴۷,۲۵۱)	۲۵,۰۱۲,۲۲۰,۸۲۵
صندوق سی. پشتوانه طلای درنا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۹,۹۶۸,۲۸۸	(۲۰,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۱۱,۷۹۸)	۲۱۱,۶۵۶,۴۹۰
صندوق سی. زمرد کوروش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۵۵۴,۸۴۹,۳۵۳)	(۲۴,۹۸۶,۵۹۶)	۶۸۲,۱۶۴,۰۵۱
صندوق سی. پشتوانه طلای رز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۸۹۹,۵۰۸)	۱۰,۴۹۷,۱۰۰,۴۹۲
صندوق سی. اعتماد آفرین پارسبان	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۷,۹۶۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۱,۸۷۸,۸۳۶,۵۹۲)	(۲۱۸,۹۹۳,۸۳۶)	۲۵,۸۶۹,۴۶۹,۵۷۲
صندوق سی. هستی بخش آگاه	۴۹۴,۳۲۶	۹۱,۸۱۴,۳۱۹,۲۸۶	(۹۰,۸۶۳,۵۳۳,۱۷۲)	(۱۰۹,۰۲۹,۴۸۴)	۸۴۱,۷۵۶,۶۳۰
صندوق اندیشه ورزان صبا تامین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۲۵۶,۷۲۶,۸۷۲)	(۴۶,۹۵۸,۰۵۸)	۱,۱۳۹,۳۱۵,۰۷۰
صندوق سی. بازده پایه صبا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۶,۳۳۱,۱۷۸,۴۱۸)	(۴۶,۳۰۷,۶۱۲)	۵۹۶,۵۱۳,۹۷۰
صندوق سی. ارزش پاداش	۳۰,۵۲۲,۸۶۷	۶۳۸,۷۴۰,۸۲۴,۰۳۳	(۶۰۳,۱۴۳,۱۱۲,۵۶۹)	(۱۱۹,۷۶۳,۸۵۵)	۳۵,۴۷۷,۹۴۷,۶۰۹
صندوق سی. بخشی صنایع سورنا ۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۴۴,۳۳۳,۱۱۵)	(۱۲,۸۸۴,۳۶۳)	۱۹۲,۷۸۲,۵۲۲
صندوق سی. توسعه فولاد	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۸۷۲,۴۱۶,۳۴۷,۱۳۲)	(۱۶۸,۷۶۱,۰۸۷)	۲۷,۴۷۵,۳۹۱,۷۸۱
صندوق سی. بخشی خبره خلیج فارس	۳۲۰,۷۷۲	۴,۷۰۱,۸۲۴,۵۵۸	(۴,۵۵۶,۹۶۳,۵۴۱)	(۵,۵۸۳,۴۱۲)	۱۳۹,۲۷۷,۶۰۵
صندوق سی. لیخن فارابی	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۷۹۰,۰۶۷,۸۶۸)	(۱۰۲,۵۴۱,۴۷۹)	۴۴,۹۹۶,۳۹۰,۶۵۳
صندوق سی. سپند کاریزما	۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۶,۶۰۳,۷۱۰	(۶,۹۶۹,۲۵۸,۴۸۳)	(۸,۴۱۵,۳۲۲)	۱۰۸,۹۲۸,۹۰۵
جمع کل		۴,۵۰۵,۵۱۸,۱۳۸,۸۷۵	(۴,۳۳۱,۱۸۵,۳۳۹,۰۳۹)	(۱,۰۹۱,۸۸۳,۶۶۱)	۱۷۳,۲۴۰,۹۱۶,۱۷۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی. تجارت شاخصی کاردان	۱۹۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۴۲۷,۹۴۷,۴۴۹)	(۲۳۱,۲۰۳,۸۷۵)	۱۳,۰۳۸,۸۴۸,۶۷۶
صندوق سکه طلای کیان	۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۰۸۸,۵۷۰,۱۲۳)	(۵۲۳,۸۱۰,۸۰۰)	۱۳۴,۸۹۶,۶۱۹,۰۷۷
صندوق سی. سهام زرین کوروش	۱۱۷,۳۹۷,۰۸۰,۰۰۰	(۹۹,۹۷۰,۲۳۱,۱۰۴)	(۱۳۹,۴۰۹,۰۳۳)	۱۷,۲۸۷,۴۲۹,۸۶۴
صندوق سی. پاداش سرمایه پارس	۱۱۱,۳۳۹,۳۴۷,۲۸۰	(۱۰۰,۲۳۵,۱۲۴,۴۸۵)	(۱۳۲,۲۱۵,۴۷۵)	۱۰,۹۲۲,۰۰۷,۳۲۰
صندوق سی. آریا	۱۲۹,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۹۳۱,۸۳۲,۸۳۲)	(۲۴,۲۵۹,۵۹۴)	۵,۴۲۸,۴۰۷,۵۷۳
صندوق سی. توسعه فولاد	۱۲۶,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۲۲۴,۸۰۰,۵۶۱)	(۲۳,۶۶۵,۶۸۸)	۱۰,۹۶۸,۵۳۳,۷۵۲
صندوق سی. سروسودمند مدبران	۳۱۲,۹۸۲,۲۹۴,۶۲۰	(۳۰۱,۰۲۳,۴۱۷,۵۶۹)	(۳۷۱,۶۶۶,۴۷۵)	۱۱,۵۸۷,۲۱۰,۵۷۶
صندوق سی. ارزش آفرین بیدار	۵۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۸۴۳,۳۰۱,۱۳۹)	(۶۱,۰۱۳,۷۵۰)	۳,۴۷۵,۶۸۵,۱۱۱
صندوق سی. ارزش پاداش	۵۱۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۴,۲۴۸,۸۵۴,۲۰۴)	(۹۶,۲۳۲,۵۰۰)	۳۸,۸۹۴,۹۱۳,۲۹۶
صندوق سرمایه گذاری عقبی	۴۰۱,۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۶۲۳,۷۵۲,۲۹۹)	(۴۷۷,۲۵۸,۰۳۱)	۵۰,۸۰۰,۴۸۹,۶۷۰
صندوق سی. پشتوانه طلای صبا	۳۳۷,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۶۵۰,۲۱۱,۲۴۰)	(۴۰۵,۳۸۸,۸۰۰)	۸۶,۷۶۸,۳۹۹,۹۶۰
صندوق سی. سهامی تیم	۲۳۵,۶۰۳,۸۱۵,۰۰۰	(۲۱۰,۴۸۳,۸۵۳,۳۶۳)	(۲۷۹,۷۷۹,۵۳۰)	۲۴,۸۴۰,۱۸۲,۱۰۷
صندوق سی. شاخصی کیان	۱۲۱,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۶۱۹,۹۳۷,۸۰۰)	(۱۴۴,۴۴۵,۱۲۵)	۷,۸۷۳,۶۱۷,۰۷۵
صندوق سی. بخشی فلزات روبین	۱۱۲,۷۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۷۲,۰۶۴,۹۶۰)	(۱۳۳,۸۴۳,۶۰۰)	۱۲,۴۰۴,۴۹۱,۴۴۰
صندوق سی. گنجینه مینو خلیج فارس	۳۲۵,۸۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۳۱۷,۷۶۲,۱۹۹)	(۳۸۶,۹۷۴,۲۸۳)	۲۴,۱۶۸,۳۴۳,۵۱۹
صندوق سی. سهام ثروت هامون	۶۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۲۷۵)	(۷۵,۹۰۵,۰۰۰)	۴,۶۹۲,۵۵۸,۷۲۵
صندوق سرمایه گذاری اکسیر فارابی	۳۶۶,۷۹۸,۱۱۲,۰۹۶	(۲۹۹,۹۹۳,۸۰۹,۰۱۱)	.	۶۶,۸۰۴,۳۰۳,۰۸۵
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ	۱۱۴,۱۸۴,۹۳۹,۶۸۰	(۹۹,۹۷۷,۸۳۲,۷۳۱)	.	۱۴,۲۰۷,۱۰۶,۹۴۹
صندوق سی. بخشی صنایع سورنا	۱۸۲,۳۷۹,۱۲۰,۰۰۰	(۱۵۴,۱۶۰,۲۵۸,۶۴۲)	(۲۱۶,۵۷۵,۲۰۵)	۲۸,۰۰۲,۲۸۶,۱۵۳
ص. درآمد ثابت آرمان اقتصاد	۲۱۴,۷۵۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۶۶۳,۲۱۷,۲۱۰)	(۴۰,۲۶۶,۴۵۰)	۱۴,۰۵۰,۹۱۶,۳۴۰
صندوق سی. پشتوانه طلا زرگر کارآمد	۵۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۴۷۲,۰۰۰)	۴,۴۳۴,۵۲۸,۰۰۰
صندوق سی. صنایع سینا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)
صندوق سی. صنایع اندیشه صبا	۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۳,۱۱۲,۵۰۰)	۳,۸۴۲,۸۸۷,۵۰۰
صندوق راهبر صنایع مهرگان	۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۵,۸۸۴,۰۰۰)	(۱۱۸,۶۳۱,۲۵۰)	(۲۳۴,۵۱۵,۲۵۰)
صندوق سی. زمرد کوروش	۱۷۴,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۳۲۱,۳۰۴,۱۶۵)	(۲۲,۷۳۸,۵۶۷)	۲,۱۴۴,۹۵۷,۲۶۹
صندوق سی. کوانتوم بهاوند	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۹۰۰,۰۰۰)
صندوق سی. پشتوانه طلای پاداش	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰)
صندوق سی. مبینی بر کالای فارابی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۴۹۷)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۹۹۹,۴۹۷)
جمع کل	۵,۲۱۲,۸۹۳,۵۸۸,۶۷۶	(۴,۶۱۷,۶۸۷,۹۰۳,۸۵۷)	(۴,۴۷۳,۹۱۷,۵۲۹)	۵۹۰,۷۳۱,۷۶۸,۲۹۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

ریال	
۲۱۲,۰۸۷,۳۰۲,۵۲۸	۱۸-۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	سود
ریال	ریال	ریال
۸۱,۹۵۷,۰۲۲,۸۹۵	(۷۲,۳۹۲,۱۶۳)	۸۲,۰۲۹,۳۱۵,۰۵۸
۱۳۰,۱۳۰,۲۶۶,۶۱۰	۰	۱۳۰,۱۳۰,۲۶۶,۶۱۰
۱۳,۰۲۳	۰	۱۳,۰۲۳
۲۱۲,۰۸۷,۳۰۲,۵۲۸	(۷۲,۳۹۲,۱۶۳)	۲۱۲,۱۵۹,۵۹۴,۶۹۱

سپرده بانکی:

یک فقره سپرده بلندمدت نزد بانک گردشگری

یک فقره سپرده جاری نزد بانک اقتصادنویین

یک فقره سپرده کوتاه مدت نزد بانک گردشگری

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
ریال
۳,۴۲۱,۰۵۳,۳۶۱

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
ریال
۱۰,۶۱۳,۸۹۲,۲۴۴
۸۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۷۰۰,۸۵۱,۱۴۸

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
ریال
۳,۴۶۱,۹۵۸,۱۰۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۷۹۰,۳۹۸
۴,۵۰۲,۷۴۸,۵۰۱

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه خدمات بانکی

جمع

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	
۲,۹۲۸,۲۰۶	۲۲-۱

هزینه تسهیلات

۲۲-۱- خرید اعتباری واحدهای سرمایه گذاری با نرخ ۲۸٪ انجام شده است.

۲۳- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
ریال
۱۴,۳۵۲,۷۹۸,۹۰۴
(۱۰,۸۶۴,۴۹۲,۴۲۸)
۳,۴۸۸,۳۰۶,۴۷۶

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

صندوق سرمایه گذاری باز نئستکی تکمیلی اندیشه تائمین.

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰				
درصد شتک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۷۸٪	ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	سیدگردان اندیشه صبا
۲۰.۱٪	عادی	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تائمین
۰.۵۹٪	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	گروه مالی صبا تائمین
۰.۵۹٪	عادی	۲۵۰,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق	بهرورز لشگری
۰.۰۵٪	عادی	۲۳۸,۷۷۷	وابسته به مدیر صندوق	محمد پورطالبی چاغرق
۰.۰۵٪	عادی	۲۳۸,۷۷۷	وابسته به مدیر صندوق	میشم مسلمانی زاده
۲۰.۹٪	عادی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق	گروه مالی صبا تائمین
۹۰.۳٪	جمع	۴۵,۹۹۷,۵۵۴		سرمایه گذار

عائده طلب (بدهی) منتهی به	عائده طلب (بدهی) منتهی به	ارزش معامله / ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۲,۷۹۰,۵۲۲,۲۸۵	کارمزد خرید و فروش صندوق سرمایه گذاری	کارگزار	شرکت کارگزاری صبا تائمین
۰	۰	۲,۹۲۸,۲۰۶	هزینه تسهیلات	مدیر صندوق	سیدگردان اندیشه صبا
(۸۱۹,۶۰۰)	(۹,۳۲۴,۱۱۴,۸۴۱)	۱۰,۶۱۳,۸۹۲,۲۴۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	سیدگردان اندیشه صبا
۰	(۸۱۰,۹۵۸,۹۰۴)	۸۱۰,۹۵۸,۹۰۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مؤسسه حسابررسی بهرورز ممتاز
۰	(۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابررسی بیات رایان

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۸- رویداد های پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها:
از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی، رویداد با اهمیت که مستلزم تعدیل و یا التذا در یادداشت های صورت های مالی باشد به وقوع نبیوسته است.