

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ 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

۴-۵

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

پ. مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۹

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۳

ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 جاویدان سهام مانی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

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

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

نماینده

علی قاسم نژاد

امضاء

مانی
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۴۲۷۲۲

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
۱۶	۲۰,۰۳۷,۴۸۵,۲۲۹	۲,۷۳۳,۵۹۸,۵۲۳
۱۷	۵۸,۵۸۴,۸۵۸,۱۷۸	(۱۳,۹۳۶,۱۶۳,۶۹۰)
۱۸	۱۴,۴۶۳,۲۹۶,۶۶۶	۴,۸۰۷,۸۶۵,۲۶۵
۱۹	۲,۲۰۷,۶۷۴,۸۳۰	۱۰,۰۱۸,۹۲۵,۲۲۳
۲۰	۴۲۶,۳۳۴,۸۳۶	۱۴,۱۷۷,۲۲۱
جمع درآمدها	۹۵,۷۱۹,۶۴۹,۷۳۹	۳,۶۳۸,۴۰۲,۵۴۲
هزینه ها:		
۲۱	۱۱,۳۵۷,۰۵۸,۸۳۴	۲,۸۶۸,۵۵۳,۱۹۱
۲۲	۱,۹۸۶,۰۹۹,۲۱۹	۶۸۲,۲۷۱,۳۴۷
سود قبل از هزینه مالی	۱۳,۳۴۳,۱۵۸,۰۵۳	۸۷,۵۷۸,۰۰۴
۲۳	۰	(۳۵,۸۴۸,۱۱۶)
سود خالص	۸۲,۳۷۶,۴۹۱,۶۸۶	۵۱,۷۲۹,۸۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۰.۱۰٪	۰.۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۲.۸۵٪	۰.۱۰٪

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۹,۰۲۷,۹۸۶	۲,۰۰۹,۶۵۳,۱۸۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷,۹۹۸,۳۹۷	۲۸۴,۷۱۴,۸۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۵۱,۷۲۹,۸۸۸
۲۴	۰	۱,۴۶۳,۳۰۰,۰۰۰
تعدیلات	۳۷,۰۲۶,۳۸۳	۲۲۴,۲۳۹,۵۲۳,۰۷۲
	۶۵۴,۵۸۲,۲۲۶,۶۹۶	۲۲,۰۷۱,۴۸۴

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مانی	علی قاسم نژاد
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی

سود خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲
خالص دارایی پایان سال	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



(سهامی خاص)

دارای مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

دارایی‌ها:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۸,۰۵۷,۵۱۳,۴۷۰	۵۳۳,۳۵۷,۴۰۴,۱۸۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۴۴,۹۰۱,۹۳۵,۵۵۷	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۱,۷۰۱,۴۷۶,۰۷۲	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷	۹۲,۴۷۶,۴۲۲,۱۹۸	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱	۴,۵۸۵,۳۶۱,۵۴۴	۹ حساب های دریافتنی
۲,۹۶۴,۳۲۹,۴۸۸	۳,۸۰۷,۴۳۴,۵۹۵	۱۰ سایر دارایی ها
۲۷۱,۴۸۸,۷۶۸,۵۰۵	۶۸۰,۸۳۰,۰۳۴,۱۵۳	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۷۶۲,۱۰۰,۳۶۸	۶,۶۹۱,۲۵۴,۴۴۹	۱۱ جاری کارگزاران
۳,۸۰۲,۱۸۶,۱۱۹	۱۰,۷۵۴,۲۱۵,۳۲۲	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۸۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۵,۹۸۲,۴۵۲,۴۶۰	۸,۸۰۲,۳۳۷,۶۸۶	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۱,۶۲۷,۷۸۸,۹۴۷	۲۶,۲۴۷,۸۰۷,۴۵۷	جمع بدهی ها
۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸	۶۵۴,۵۸۲,۲۲۶,۶۹۶	۱۵ خالص دارایی ها
۱۳,۶۵۷	۱۷,۶۷۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



نماینده

علی قاسم نژاد
غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی ناپذیر صورت‌های مالی است.



سبدگردان مانی (سهامی خاص)
شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹
شماره ثبت: ۵۴۳۷۳۲

تاریخ: www.manifunds.com
رایانامه: info@manifunds.com

تلفن: ۰۲۱-۸۷ ۷۰ ۰۶۶۰ (۳۰ خط همزمان)
تلفن: ۰۲۱-۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱
فکس: ۰۲۱-۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰

آدرس: تهران، خیابان تلسون ماندلا (چردن سابق)، خیابان وحید
دستگردی (ظفر غربی)، پلاک ۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد ۶
کدپستی: ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی که صندوق سرمایه گذاری در سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ تحت شماره ۱۲۱۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ به شماره ۵۶۱۷۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران 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 فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۲ درگاه ملی مجوز های کشور به مدت نامحدود صادر گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی، پلاک ۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد شش واقع شده است. سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه آغاز و تا پایان آذر سال بعد خاتمه می یابد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس javidanfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی 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. مطابق ماده ۳۶ اساسنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خاص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	سبدگردان مانی	۱۸۰۰،۰۰۰	۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰،۰۰۰	۱۰
	جمع	۲،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان مانی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ به شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹، نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: آدرس: تهران - خیابان نلسون ماندلا/جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

مدیر ثبت : شرکت سبدگردان مانی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ به شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹، نزد مرجع ثبت شرکت‌های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: آدرس: تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

متولی صندوق : موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲.

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی بازار گردانی پاینده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۵۳۸۴۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۲۹۲۶۶۲، نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارت است از: تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲، نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: دفتر مرکزی: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

۳- مبانی تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی

یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی در هر روز مطابق سازو کار با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-۴- سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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 می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۵-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به شرح جدول زیر می‌باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد (۰.۱) ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ب-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ب-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ب-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ب-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری با تصویب مجمع صندوق می‌باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۷-۴- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸-۴- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها ، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد . از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فراپرسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۲۴,۸۱۷,۴۴۰,۸۲۱	۲۷,۶۶۳,۵۸۱,۱۷۱	۴۰,۶٪	۲۶,۸۷۴,۷۴۶,۵۶۰	۳۱,۳۵۴,۲۶۲,۳۷۶	۱۱,۵۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۱,۵۶۶,۴۹۴,۹۱۳	۱۱,۹۳۳,۰۸۸,۱۳۶	۱,۷۵٪	۸۵۹,۲۷۸,۸۱۸	۹۸۸,۸۹۱,۰۰۸	۰,۳۶٪
انتشار، چاپ و تکثیر	۵,۱۲۱,۹۸۳,۸۴۶	۶,۰۳۶,۷۲۰,۸۱۷	۰,۸۹٪	.	.	۰,۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۵,۲۹۲,۲۳۰,۰۴۸	۸,۱۹۱,۰۲۱,۷۰۲	۱,۲۰٪	۱۶,۱۶۱,۷۸۹,۳۰۹	۱۸,۷۱۲,۷۹۲,۴۴۰	۶,۸۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷,۳۵۷,۰۹۰,۰۳۵	۴۹,۶۵۹,۷۱۳,۹۱۵	۷,۲۹٪	۲۶,۵۲۹,۵۳۷,۱۲۴	۲۸,۴۶۷,۹۰۲,۱۱۵	۱۰,۴۹٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۶,۵۶۹,۳۵۲,۹۲۸	۱۸,۵۹۰,۷۵۵,۵۰۸	۲,۷۳٪	۲۷,۴۳۴,۴۲۶,۳۲۸	۳۵,۰۲۸,۹۱۰,۹۸۶	۱۲,۹۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۲,۶۷۹,۲۸۷,۸۶۷	۲۳,۳۱۳,۷۲۲,۱۹۹	۳,۴۳٪	۹,۵۱۹,۷۹۹,۱۵۵	۹,۳۴۰,۸۸۱,۲۴۰	۳,۴۴٪
محصولات شیمیایی	۴۳,۸۸۰,۹۰۷,۱۲۵	۴۸,۹۱۳,۶۰۶,۴۵۶	۷,۱۸٪	۴۵,۶۳۴,۸۸۸,۳۹۸	۵۲,۰۵۲,۰۱۷,۲۱۶	۱۹,۱۷٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵,۲۲۶,۷۴۱,۵۷۶	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۰,۸۹٪	.	.	۰,۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۲۹,۲۵۱,۱۳۸,۰۰۰	۳۰,۴۰۳,۶۲۴,۵۶۹	۴,۴۷٪	۱۱,۰۵۵,۸۲۶,۸۷۳	۱۴,۴۳۸,۳۹۱,۸۷۵	۵,۳۲٪
قند و شکر	۵۷,۷۴۲,۸۴۵,۱۳۴	۶۱,۵۷۷,۱۶۴,۱۳۹	۹,۰۴٪	.	.	۰,۰۰٪
سرمایه گذاریها	۲۲,۹۴۲,۱۰۵,۰۱۵	۲۰,۶۰۹,۲۸۵,۸۵۸	۳,۰۳٪	۲,۶۵۸,۶۱۱,۸۲۶	۲,۸۹۲,۶۸۵,۵۰۰	۱,۰۷٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۶,۳۹۷,۹۹۶,۸۴۱	۶,۵۹۳,۵۳۳,۶۵۰	۰,۹۷٪	.	.	۰,۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۴۰۲,۴۰۰,۲۱۱	۱,۵۱۸,۴۱۱,۳۷۵	۰,۲۲٪	۱,۴۰۲,۴۰۰,۲۱۱	۱,۲۹۷,۷۳۲,۲۷۵	۰,۴۸٪
سیمان، آهک و گچ	۱۰۴,۲۲۴,۴۵۰,۸۵۳	۱۵۳,۵۳۰,۷۶۹,۳۵۵	۲۲,۵۵٪	۳۴,۰۱۴,۴۱۵,۹۹۸	۳۷,۴۳۴,۰۹۹,۷۷۳	۱۳,۷۹٪
مخابرات	۳,۰۰۶,۶۳۶,۵۱۲	۳,۲۰۹,۸۸۶,۸۵۵	۰,۴۷٪	۹,۳۷۸,۱۸۸,۱۳۵	۹,۶۹۲,۴۹۳,۹۴۱	۳,۵۷٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۷۵,۳۶۰,۵۵۶	۱,۹۲۵,۹۷۱,۸۷۵	۰,۲۸٪	.	.	۰,۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۹۹۳,۶۲۲,۹۲۰	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۱,۰۶٪	.	.	۰,۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱,۷۴۸,۱۵۷,۶۵۰	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۱,۹۰٪	.	.	۰,۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۷۶۹,۶۴۰,۶۸۸	۲,۰۷۷,۵۶۴,۵۰۰	۰,۳۱٪	.	.	۰,۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۲,۰۱۰,۸۹۶,۰۰۰	۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰	۲,۲۹٪	.	.	۰,۰۰٪
استخراج سایر معادن	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۳۳	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۱,۳۰٪	.	.	۰,۰۰٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۰۶۹,۵۶۴,۶۳۵	۵,۸۰۵,۲۵۲,۰۰۰	۰,۸۵٪	.	.	۰,۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۴۳۷,۳۳۲,۶۰۳	۱,۲۰۲,۸۵۵,۴۲۰	۰,۱۸٪	.	.	۰,۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	.	.	۰,۰۰٪	۴,۶۱۶,۶۸۸,۱۵۰	۶,۳۵۶,۴۵۲,۷۲۵	۲,۳۴٪
	۴۹۹,۶۱۸,۶۷۴,۸۷۲	۵۳۲,۳۵۷,۴۰۴,۱۸۷	۸۴,۹۳٪	۲۱۶,۱۴۰,۵۹۶,۸۸۵	۲۴۸,۰۵۷,۵۱۳,۴۷۰	۹۱,۳۷٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۴۹,۳۹۶,۹۵۴,۰۷۲	۴۴,۹۰۱,۹۳۵,۵۵۷	۶۶,۰٪	.	.	۰,۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۱,۷۰۱,۴۷۶,۰۷۲	۷-۱
۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۱,۷۰۱,۴۷۶,۰۷۲	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		از ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال	تاریخ سر رسید	
۳.۳۵٪	۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۰.۲۵٪	۱,۷۰۱,۴۷۶,۰۷۲	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۱
۳.۳۵٪	۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۰.۲۵٪	۱,۷۰۱,۴۷۶,۰۷۲		

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱۵,۶۹۰,۹۶۵,۴۹۶	۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷
۸-۲ اوراق مرابحه	۷۶,۷۸۵,۴۵۶,۷۰۲	۰
	۹۲,۴۷۶,۴۲۲,۱۹۸	۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده
سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال
درصد	درصد	درصد
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۴۰۵۲۰-۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰.۰۰%
۱۵,۲۰۳,۲۱۵,۰۸۲	۰.۰۰%	۰
۰	۰.۰۰%	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۳۲۶-۰۱	۰.۰۰%	۰
۰	۰.۰۰%	۰
۱۵,۲۰۳,۲۱۵,۰۸۲	۰	۰

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده
سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال
درصد	درصد	درصد
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش ۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰.۰۰%
۹,۴۶۱,۲۱۴,۵۳۳	۲۳.۰۰%	۰
۴۰۲,۰۷۰,۴۷۱	۰.۰۰%	۰
۶۶,۸۷۳,۶۱۰,۱۹۱	۰.۰۰%	۰
۶۶,۸۷۳,۶۱۰,۱۹۱	۰.۰۰%	۰
۶۰,۲۱۹,۵۱۲,۸۰۶	۰.۰۰%	۰
۶۹,۶۸۰,۷۲۷,۳۳۹	۰.۰۰%	۰

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱	۴,۵۸۵,۳۶۱,۵۴۴	۶۷۸,۵۷۳,۴۷۶	۵,۲۶۳,۹۳۵,۰۲۰
۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱	۴,۵۸۵,۳۶۱,۵۴۴	۶۷۸,۵۷۳,۴۷۶	۵,۲۶۳,۹۳۵,۰۲۰

سود سهام دریافتنی

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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۳,۴۸۲,۱۵۰	۰	۲۵,۴۸۷,۳۲۵	۱۷۷,۹۹۴,۸۲۵
۲,۷۶۰,۸۴۷,۳۳۸	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۴۰۷,۵۶۸	۳,۶۲۹,۴۳۹,۷۷۰
۲,۹۶۴,۳۲۹,۴۸۸	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۶,۸۹۴,۸۹۳	۳,۸۰۷,۴۳۴,۵۹۵

مخارج تاسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
(بستانکار) ابتدای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) انتهای دوره
۱۴,۸۹۰,۳۱۴	۰	۰	۱۴,۸۹۰,۳۱۴
(۱,۷۷۶,۹۹۰,۶۸۲)	۵۰۸,۷۲۵,۹۱۷,۴۸۸	۵۱۳,۶۵۵,۰۷۱,۵۶۹	(۶,۷۰۶,۱۴۴,۷۶۳)
۰	۱۸,۵۵۵,۰۸۸,۱۶۱	۱۸,۵۵۵,۰۸۸,۱۶۱	۰
(۱,۷۶۲,۱۰۰,۳۶۸)	۵۲۷,۲۸۱,۰۰۵,۶۴۹	۵۳۲,۲۱۰,۱۵۹,۷۳۰	(۶,۶۹۱,۲۵۴,۴۴۹)

کارگزاری آرمون بورس

کارگزاری پویش البرز

پویش البرز - بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۳,۰۴۰,۲۱۴	۵,۷۴۶,۶۷۱,۹۲۰	مدیر
۹۷۹,۷۸۳,۸۵۵	۷۶۶,۱۱۶,۰۱۶	متولی
۹۲۳,۹۹۹,۹۲۳	۱,۱۰۳,۸۰۹,۲۳۸	حسابرس
۱,۰۹۵,۳۶۲,۱۲۷	۳,۱۳۷,۶۱۸,۱۴۸	بازارگردان
۳,۸۰۲,۱۸۶,۱۱۹	۱۰,۷۵۴,۲۱۵,۳۲۲	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۸۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۸۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۴۳,۹۳۲,۵۴۹	۲,۱۴۳,۹۳۲,۵۴۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۷۶۶,۴۸۷,۲۷۵	۶,۲۶۶,۴۸۷,۲۷۵	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۷۲,۰۳۲,۶۳۶	۱۴۱,۹۱۷,۸۶۲	ذخیره کارمزد تصفیه
<u>۵,۹۸۲,۴۵۲,۴۶۰</u>	<u>۸,۸۰۲,۳۳۷,۶۸۶</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳۲,۵۴۷,۴۲۳,۶۶۶	۱۷,۰۲۷,۹۸۶	۶۱۹,۲۲۴,۶۱۵,۵۱۹	۳۵,۰۲۶,۳۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۷,۳۱۳,۵۵۵,۸۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۵۷,۶۱۱,۱۷۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸</u>	<u>۱۹,۰۲۷,۹۸۶</u>	<u>۶۵۴,۵۸۲,۲۲۶,۶۹۶</u>	<u>۳۷,۰۲۶,۳۸۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار
 سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به منتهی	دوره مالی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به منتهی	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۰۵,۷۸۴,۱۹۳	۱۹,۵۳۵,۹۷۸,۳۹۰	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	۵۰۱,۵۰۵,۸۳۹	۱۶-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۵۲۷,۸۱۴,۳۳۰	.	۱۶-۳	سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۲,۷۳۳,۵۹۸,۵۲۳	۲۰,۰۳۷,۴۸۵,۲۲۹		

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

دوره مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به منتهی	دوره مالی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به منتهی					تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۵۶,۸۶۸,۴۷۴)	۹,۱۰۳,۹۵۶	۱,۷۲۹,۷۲۸	۱,۸۶۶,۸۲۵,۹۰۰	۱,۸۲۰,۷۹۱,۱۱۰	۲۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
.	۳,۱۹۹,۲۷۵,۲۵۷	۲۸,۵۵۲,۵۰۰	۵,۴۲۴,۹۴۳	۲,۴۷۷,۲۴۷,۳۰۰	۵,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بابکان
.	۱,۳۶۲,۳۱۸,۵۳۵	۲۶,۹۳۹,۹۹۹	۵,۱۱۸,۵۴۶	۳,۹۹۳,۶۲۲,۹۲۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادیران
.	(۶,۱۴۵,۰۷۹)	۴,۹۴۳,۱۴۲	۹۳۹,۱۵۹	۹۸۸,۸۹۱,۰۰۷	۹۸۸,۶۲۸,۲۲۹	۵۶۷,۸۱۴	سیمرغ
.	۹۲۱,۷۶۰,۳۰۶	۳۹,۵۳۴,۲۵۰	۷,۵۱۱,۴۱۹	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۲۵	۷,۹۰۶,۸۵۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
.	۲,۶۴۳,۰۶۲,۷۰۵	۳۴,۹۸۰,۰۰۰	۶,۶۴۶,۱۷۷	۴,۳۱۱,۳۱۱,۱۱۸	۶,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
.	۲,۷۸۰,۵۶۸,۰۸۹	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۵,۹۱۱	۱۲,۰۱۰,۸۹۶,۰۰۰	۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	۸۲۱,۸۸۰,۵۵۷	۱۶,۰۹۹,۹۹۹	۳۰,۵۸۹,۹۸۴	۲,۳۷۸,۹۶۰,۴۶۰	۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
.	(۲۸,۶۲۲,۵۳۳)	۱۱,۸۸۸,۵۲۹	۲,۲۵۸,۶۹۶	۲,۳۹۲,۱۸۱,۳۲۲	۲,۳۷۷,۷۰۶,۰۱۴	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	۵۴۹,۶۵۵,۸۳۰	۱۵,۸۸۹,۷۲۳	۳۰,۱۸۹,۹۱۷	۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰	۳,۱۷۷,۹۴۵,۷۲۰	۵۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
.	۵۶۶,۴۶۴,۹۵۳	۱۱,۷۸۴,۴۹۹	۲,۲۳۹,۰۲۹	۱,۷۷۶,۴۱۱,۵۱۹	۲,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	اخشان خراسان
.	۲۹,۰۲۶,۲۹۰	۶,۰۴۳,۹۹۹	۱,۱۴۸,۳۳۱	۱,۱۷۲,۵۸۱,۳۸۰	۱,۲۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
.	۴۹۲,۰۵۴,۸۳۶	۱۴,۳۰۹,۹۹۹	۲,۷۱۸,۸۱۵	۲,۳۵۲,۹۱۶,۳۵۰	۲,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	۷۶۵,۰۵۸,۶۳۵	۸۳,۳۴۸,۱۸۸	۱۵,۸۳۵,۹۷۷	۱۵,۸۰۵,۳۹۵,۰۰۰	۱۶,۶۶۹,۶۳۷,۸۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	۱,۴۰۳,۱۷۶,۲۵۷	۲۶,۳۵۲,۵۷۹	۵۰,۰۶۸,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۷۹,۹۱۲	۵,۲۷۰,۵۱۵,۶۴۶	۱,۷۵۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
.	۷۸,۱۷۴,۲۴۱	۶,۷۲۰,۲۱۱	۱,۲۷۶,۸۲۸	۱,۲۵۷,۸۷۰,۸۷۰	۱,۳۴۴,۰۴۲,۱۵۰	۳۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
.	۸۶۸,۱۴۲,۲۷۳	۲۳,۳۸۹,۹۹۹	۴,۴۴۴,۰۴۹	۳,۷۸۲,۰۲۳,۶۷۹	۴,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۳۴۴,۴۳۸,۳۶۶	۱۰,۸۸۲,۵۰۰	۲,۰۶۷,۶۳۴	۱,۸۱۹,۱۱۱,۵۰۰	۲,۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۱,۷۱۹,۱۵۶,۷۰۴	۲۴,۰۸۶,۹۲۱	۴,۵۷۶,۴۵۴	۳,۰۶۹,۵۶۴,۶۳۵	۴,۸۱۷,۳۸۴,۷۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	مهرماه میهن
.	۳,۱۱۵,۸۶۲	۱۰۰,۵۸۲	۱۹,۱۰۸	۱۶,۸۸۰,۹۲۸	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
.	۴۲۶,۴۶۰,۱۹۰	۱۱,۰۷۵,۰۰۰	۲,۱۰۴,۲۵۰	۱,۷۷۵,۳۶۰,۵۶۰	۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
.	(۳,۳۲۱,۶۸۷)	۱,۷۹۵,۸۲۵	۳۴۱,۱۹۳	۳۵۹,۲۴۹,۶۶۹	۳۵۹,۱۶۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
.	۴۹۸,۳۴۷	۶,۵۷۸	۱,۲۴۷	۸۰۹,۳۸۸	۱,۳۱۵,۵۶۰	۷۶	فرآورده های دامی ولینی دالاهو
.	۴۳,۹۳۷,۰۴۸	۱۹,۵۲۱,۰۰۰	۳,۷۰۸,۹۵۵	۳,۸۳۷,۰۳۲,۹۹۷	۳,۹۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	۱,۰۲۸,۰۰۱	۳۵,۵۷۸	۴,۸۵۷	۴,۰۵۷,۱۸۴	۵,۱۱۵,۶۲۰	۷۴	آلومینای ایران
.	(۷۲۰,۷۸۸,۲۳۲)	۲۸,۳۴۶,۹۸۷	۵,۳۸۵,۸۱۰	۶,۳۵۶,۴۵۲,۷۲۵	۵,۶۶۹,۳۹۷,۲۹۰	۳۵۰,۰۰۰	کانی کرین طیس
.	۴۹۷,۰۲۵,۰۳۶	۳۰,۴۹۹,۹۹۹	۵,۷۹۴,۹۶۵	۵,۵۶۶,۶۸۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
.	۱,۰۲۵,۷۸۰,۶۵۶	۶۷,۶۶۹,۶۰۲	۱۲,۸۵۷,۰۶۲	۱۲,۴۲۷,۶۱۳,۱۰۰	۱۳,۵۳۳,۹۲۰,۴۲۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
.	(۴۳۱,۴۱۷,۶۷۵)	۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۲,۴۷۹,۴۷۵	۳,۰۲۵,۸۸۸,۲۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)
.	۲۳۹,۹۸۲,۹۸۴	۲۴,۵۸۱,۶۴۳	۴,۶۷۰,۳۳۸	۴,۶۴۷,۰۹۳,۷۵۵	۴,۹۱۶,۳۲۸,۷۲۰	۱,۰۲۳,۴۰۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۲۰۵,۷۸۴,۱۹۳	.	.	.	.	.	.	نشاسته و گلکز آردینه
۱,۲۰۵,۷۸۴,۱۹۳	۱۹,۵۳۵,۹۷۸,۳۹۰	۶۶۵,۹۲۳,۷۸۷	۱۲۶,۵۲۳,۷۵۵	۱۱۲,۸۵۶,۳۳۴,۶۵۳	۱۳۳,۱۸۴,۷۶۰,۴۷۳	۱۳۴,۱۷۲,۴۰۲,۱۷۷	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲-۱۶ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	۲۱,۴۶۲	۲۰,۲۱۱,۳۵۴,۲۲۰	۱۹,۸۳۷,۴۵۶,۳۳۶	۳,۴۹۶,۱۸۴	۳۷۰,۴۰۱,۷۰۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	۱۳,۳۳۰	۱۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۸,۸۹۵,۸۶۱	۰	۱۳۱,۱۰۴,۱۳۹	۰
	۳۴,۷۹۲	۳۳,۵۴۱,۳۵۴,۲۲۰	۳۳,۰۳۶,۳۵۲,۱۹۷	۳,۴۹۶,۱۸۴	۵۰۱,۵۰۵,۸۳۹	۰

۳-۱۶ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
صندوق س. آوند مفید-د	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۰,۱۶۷,۴۹۵
صندوق س. کارا -د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۷,۶۴۶,۸۳۵
						۱,۵۲۷,۸۱۴,۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳,۹۹۲,۶۴۸,۲۸۰)	۶۲,۵۰۷,۹۵۰,۸۰۰	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۶۷۷,۸۸۹,۲۰۸)	(۴,۴۹۵,۰۱۸,۵۱۵)	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۷۳۴,۳۷۳,۷۹۸	۵۷۱,۹۲۵,۸۹۳	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۱۳,۹۳۶,۱۶۳,۶۹۰)	۵۸,۵۸۴,۸۵۸,۱۷۸	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۵۹۸,۲۰۰	۱,۰۲۲,۲۰۰	۵,۳۸۰,۰۰۰	(۱۶۷,۰۰۰,۴۰۰)	(۱۶۷,۰۰۰,۴۰۰)	
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۶۲۲,۹۳۰	۶,۸۶۸,۵۰۰	۳۶,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۹۳,۳۵۸,۵۸۰	۳,۱۹۳,۳۵۸,۵۸۰	
سیمرغ	۴۰۰,۵۰۰	۶,۶۸۰,۴۶۵,۰۰۰	۶,۹۸۲,۹۲۴,۰۸۳	۶,۴۴۱,۴۴۲	۳۳,۹۰۰,۲۳۵	(۴۴۲,۸۰۲,۸۵۰)	(۴۴۲,۸۰۲,۸۵۰)	
ح.تولیدی و صنعتی گوهراف	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۴۱۰,۶۳۵	۱۵۹,۷۹۰	۸۴۱,۰۰۰	(۴۸,۲۱۱,۴۲۵)	(۴۸,۲۱۱,۴۲۵)	
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۳۳	۸,۴۶۲,۱۲۵	۴۴,۵۳۷,۵۰۰	۱,۹۱۶,۴۵۶,۳۴۲	۱,۹۱۶,۴۵۶,۳۴۲	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱,۱۸۴,۴۳۱	۶۱,۹۴۵,۷۴۱,۳۰۰	۵۷,۷۴۲,۸۴۵,۱۳۴	۵۸,۸۴۸,۴۵۴	۳۰۹,۷۲۸,۷۰۶	۳,۸۳۴,۳۱۹,۰۰۵	۳,۸۳۴,۳۱۹,۰۰۵	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰,۸۹۶,۰۰۰	۱۴,۸۹۶,۰۰۰	۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۵,۸۰۸,۰۰۰	۳,۵۷۵,۸۰۸,۰۰۰	
بانک آینده	۱۵۰,۰۰۰	۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۸۱۵,۱۷۵	۸۸۹,۲۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰	(۱۸۶,۳۸۴,۳۷۵)	(۱۸۶,۳۸۴,۳۷۵)	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹۶۲,۳۸۱	۴,۱۳۲,۰۳۴,۶۱۴	۵۱,۰۸۰,۰۵۹,۸۵۵	۳,۹۲۵,۴۳۳	۲۰,۶۶۰,۱۷۳	(۱,۰۰۰,۵۵۶,۹۷۷)	(۱,۰۰۰,۵۵۶,۹۷۷)	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۱,۱۲۵	۷,۶۳۷,۵۰۰	۲۲۰,۶۷۹,۱۰۰	۲۲۰,۶۷۹,۱۰۰	
سیمان ایلام	۳۰,۵۶,۹۲۷	۶۰,۶۸۰,۰۰۰,۹۵۰	۵۰,۰۹۵,۳۰۹,۷۷۲	۵۷,۶۶۶,۰۰۱	۳۰,۳۴۰,۰۰۰,۵	۱۰,۰۲۳,۶۴۵,۶۷۲	۱۰,۰۲۳,۶۴۵,۶۷۲	
سیمان سیاهان	۲,۹۴۳,۹۱۸	۵۴,۹۹۲,۳۸۸,۳۴۰	۲۹,۷۷۱,۴۵۸,۸۵۷	۵۲,۴۲۲,۷۶۹	۲۷۴,۹۶۱,۹۴۱	۲۴,۸۹۳,۷۲۳,۶۷۳	۲۴,۸۹۳,۷۲۳,۶۷۳	
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۴,۳۶۷,۰۳۰	۱۲,۰۳۴,۹۸۰	۶۳,۳۴۲,۰۰۰	(۲,۴۷۱,۳۴۴,۰۱۰)	(۲,۴۷۱,۳۴۴,۰۱۰)	
سیمان فارس و خوزستان	۷۱۱,۱۱۱	۱۴,۹۹۷,۳۳۰,۹۹۰	۱۰,۰۶۵,۷۵۰,۳۰۰	۱۴,۴۲۲,۴۶۴	۷۴,۹۸۶,۶۵۵	(۹,۸۰۲,۳۴۶,۵۷۰)	(۹,۸۰۲,۳۴۶,۵۷۰)	
سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۶۱,۵۴۳	۱۱,۲۹۸,۲۴۵,۱۶۰	۷,۱۵۰,۵۶۵,۳۰۳	۱۰,۷۲۳,۳۳۳	۵۶,۴۹۱,۲۲۶	۴,۰۸۰,۴۵۵,۲۹۸	۴,۰۸۰,۴۵۵,۲۹۸	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۵۰,۰۰۰	۲۷,۱۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۰,۰۰۱,۳۵۰	۲۵,۸۰۲,۸۵۵	۱۳۵,۸۰۴,۵۰۰	(۹۰۰,۷۰۸,۷۰۵)	(۹۰۰,۷۰۸,۷۰۵)	
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۴۴,۳۹۷	۵,۸۲۰,۹۱۹,۹۱۰	۴,۸۶۶,۵۶۲,۷۸۷	۵,۵۲۹,۸۷۴	۲۹,۱۰۴,۶۰۰	۹۱۹,۷۲۲,۶۴۹	۹۱۹,۷۲۲,۶۴۹	
اختشان خراسان	۲۴۵,۰۰۰	۲۰,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۶,۴۱۱,۵۱۷	۱,۹۰۶,۲۲۲	۱۰,۰۳۲,۷۵۰	۲۱۸,۱۹۹,۵۱۰	۲۱۸,۱۹۹,۵۱۰	
گروه صنعتی بارز	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۹,۶۴۰,۶۸۸	۱,۹۸۵,۵۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۳۰۷,۹۲۳,۸۱۲	۳۰۷,۹۲۳,۸۱۲	
ملی صنایع مس ایران	۱,۹۰۸,۵۲	۱۲,۵۳۲,۱۳۲,۳۰۰	۱۱,۱۱۶,۸۲۳,۸۷۸	۱۱,۹۶۳,۴۸۶	۱۲,۹۶۵,۷۱۶	۱,۴۰۱,۳۹۰,۱۱۹	۱,۴۰۱,۳۹۰,۱۱۹	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۱۵,۵۱۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۱,۵۰۰	۷۲,۸۵۰,۰۰۰	۳۶۷,۷۹۸,۵۰۰	۳۶۷,۷۹۸,۵۰۰	
ج.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰۲,۶۰۰	۵۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۵۳۲,۳۸۵,۳۴۶	۵۲۱,۴۴۴	۲,۷۴۴,۵۵۰	۱۲,۳۵۸,۶۳۹	۱۲,۳۵۸,۶۳۹	
افست	۵۷۵,۶۲۶	۶۰,۷۲۸,۵۴۴,۳۰۰	۵,۱۲۱,۹۸۳,۸۴۶	۵,۷۶۹,۲۱۲	۳۰,۳۴۶,۲۷۲	۹۱۴,۷۳۶,۹۷۱	۹۱۴,۷۳۶,۹۷۱	
کشت و صنعت جوبین	۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۷,۱۵۹,۳۱۳	۳,۰۵۶,۶۲۵	۱۶,۰۸۷,۵۰۰	۳۹۱,۱۹۶,۵۶۲	۳۹۱,۱۹۶,۵۶۲	
پتروشیمی تندگوین	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۸۶,۳۹۰	۹۸۱,۰۰۰	(۲۸,۸۲۷,۴۵۰)	(۲۸,۸۲۷,۴۵۰)	
تولیدی و صنعتی گوهراف	۲۵۰,۰۰۰	۶۸,۷۲۵,۰۰۰	۹۰,۷۲۱,۹۱۳	۶۵,۳۸۹	۳۳۴,۶۲۵	(۲۲,۴۱۵,۸۳۷)	(۲۲,۴۱۵,۸۳۷)	
نفت پارس	۱,۵۲۸,۳۶۱	۱۶,۵۶۶,۴۴۹,۴۴۰	۱۶,۵۳۲,۵۵۱,۲۴۰	۱۵,۷۳۸,۰۳۲	۸۲,۸۲۱,۷۴۶	(۶۶,۷۷۱,۷۷۸)	(۶۶,۷۷۱,۷۷۸)	
حفاری شمال	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۷,۹۹۶,۸۴۱	۶,۳۰۱,۳۵۰	۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۹۵,۵۳۶,۸۰۹	۱۹۵,۵۳۶,۸۰۹	
آمین خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۶۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۳,۸۳۵,۹۷۹,۹۰۸	۶,۲۸۹,۲۳۸	۳۳,۱۰۱,۲۵۰	۲,۷۴۴,۸۷۹,۶۰۴	۲,۷۴۴,۸۷۹,۶۰۴	
ج.گروه مالی کیان	۸۷۶	۴,۲۴۵,۰۹۶	۴,۲۴۹,۰۳۳	۴,۰۳۳	۲۱,۳۲۵	(۲۹,۱۹۵)	(۲۹,۱۹۵)	
بانک اقتصادنوین	۲,۶۹۶,۸۱۶	۱۰,۸۴۱,۲۰۰,۳۲۰	۷,۹۰۱,۳۴۱,۱۰۷	۱۰,۲۹۹,۱۴۰	۵۴,۲۰۶,۰۰۲	۲,۸۷۵,۳۵۴,۰۷۱	۲,۸۷۵,۳۵۴,۰۷۱	
بانک ملت	۱۰,۱۵۷,۷۴۶	۲۵,۰۵۹,۱۵۹,۳۸۲	۲۴,۶۸۵,۴۷۶,۳۰۳	۲۳,۸۰۶,۲۰۱	۱۲۵,۲۹۵,۷۹۷	۲۲۴,۵۸۱,۰۸۰	۲۲۴,۵۸۱,۰۸۰	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰,۰۶۰	۱,۲۱۰,۰۵۵,۲۳۶	۱,۴۳۷,۳۲۲,۶۰۳	۱,۱۴۹,۵۵۲	۶۰,۵۰۲,۷۶۶	(۲۲۴,۶۷۷,۱۹۶)	(۲۲۴,۶۷۷,۱۹۶)	
بانک صادرات ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۸,۲۹۸,۹۸۲	۳,۰۰۶,۷۵۰	۱۵۸,۸۵۰,۰۰۰	(۲۱۲,۱۳۰,۷۳۲)	(۲۱۲,۱۳۰,۷۳۲)	
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۸۸۸,۸۸۹	۱۳,۶۱۱,۱۱۱,۵۰۰	۱۶,۱۱۵,۵۳۸,۶۰۰	۱۲,۹۳۰,۵۵۶	۶۸,۰۵۵,۵۵۸	(۲,۵۸۵,۴۱۳,۲۱۴)	(۲,۵۸۵,۴۱۳,۲۱۴)	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۰,۵۶۲,۶۷۲	۷,۶۵۷,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	(۹۵,۵۱۹,۶۲۷)	(۹۵,۵۱۹,۶۲۷)	
مهرام مین	۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۹,۵۶۴,۶۳۵	۵,۵۴۸,۰۰۰	۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۶۸۷,۳۶۵	۲,۷۳۵,۶۸۷,۳۶۵	
پتروشیمی پردیس	۴۰,۱۷۵	۱۰,۷۷۷,۷۴۷,۲۵۰	۹,۲۵۷,۷۲۱,۷۸۳	۱۰,۳۲۸,۸۶۰	۱۳,۸۸۸,۷۳۶	۱,۴۵۵,۸۹۷,۸۷۱	۱,۴۵۵,۸۹۷,۸۷۱	
توسعه معادن و فلزات	۴,۶۲۵,۱۰۶	۱۰,۲۰۷,۶۰۸,۹۴۲	۱۲,۹۵۷,۴۴۴,۱۷۴	۹,۶۹۷,۲۲۸	۵۱,۰۳۸,۰۴۵	(۲,۸۱۰,۵۶۰,۵۰۶)	(۲,۸۱۰,۵۶۰,۵۰۶)	
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۵,۳۶۰,۵۵۶	۱,۸۴۰,۶۲۵	۹,۶۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۶۱۱,۳۱۹	۱۵۰,۶۱۱,۳۱۹	
گروه بهمن	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۸۰۰,۷۱۲	۱,۵۳۸,۸۱۰	۸۰,۰۹۹,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۵,۰۶۸	۱۱۰,۳۵۵,۰۶۸	
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۶,۰۰۱,۸۵۵	۷,۰۲۰,۵۰۰	۳۶,۹۵۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۲۷,۶۴۵	۷۳۰,۰۲۷,۶۴۵	
بانک تجارت	۱۹,۴۰۶,۶۲۴	۹,۹۵۵,۵۹۸,۱۳۴	۱۱,۶۱۶,۸۲۸,۴۸۱	۹,۴۵۷,۹۹۱	۴۹,۷۷۷,۹۹۱	(۱,۷۲۰,۴۶۶,۱۷۸)	(۱,۷۲۰,۴۶۶,۱۷۸)	
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۸,۱۵۷,۶۵۰	۱۲,۴۶۵,۴۳۸	۶۵,۰۸۱,۲۵۰	۱,۱۹۰,۶۴۵,۶۶۲	۱,۱۹۰,۶۴۵,۶۶۲	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۳,۹۰۰	۲,۴۳۲,۲۹۹,۰۰۰	۲,۴۷۴,۶۳۱,۸۰۸	۲,۳۱۰,۶۸۸	۱۲,۱۰۱,۴۹۵	(۵۶,۸۰۴,۹۸۸)	(۵۶,۸۰۴,۹۸۸)	
پویا زرکان آق دره	۴۶۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۶,۳۶۸,۸۲۷	۱۹,۳۵۹,۱۰۰	۱۰۱,۸۹۰,۰۰۰	۵۸۰,۴۸۲,۰۷۳	۵۸۰,۴۸۲,۰۷۳	
گسترش سوخت سیزاگرس(سهامی عام)	۶,۶۳۱,۶۶۰	۸,۴۰۲,۳۱۳,۲۲۰	۱۰,۰۳۳,۳۳۰,۸۷۰	۷,۹۸۲,۱۹۸	۴۲,۰۱۱,۵۶۶	(۱,۶۸۱,۰۱۱,۴۱۴)	(۱,۶۸۱,۰۱۱,۴۱۴)	
سیمان خزر	۱,۱۳۰,۰۰۰	۵۰,۹۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۱,۷۲۹,۸۷۲	۴,۸۳۷,۱۹۱	۲۵,۴۵۸,۹۰۰	۱,۹۳۹,۷۵۴,۰۳۷	۱,۹۳۹,۷۵۴,۰۳۷	
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۵,۵۵۵,۷۵۰	۱۰,۱۲۷,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۰۱,۵۵۰	۱۵۰,۱۰۱,۵۵۰	
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۶,۷۴۱,۵۷۶	۵,۲۶۶,۵۰۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۸۰,۷۱۴,۱۲۴	۸۰,۷۱۴,۱۲۴	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۸,۵۷۴,۲۸۵	۳,۰۶۷,۶۴۵	۱۶,۱۴۵,۵۰۰	۳۱,۳۱۲,۵۷۰	۳۱,۳۱۲,۵۷۰	
سیمان صوفیان	.	.	.	.	.	.	.	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	
نشااست و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	.	
کالسمین	.	.	.	.	.	.	.	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	
بانک آینده	.	.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۴۸,۵۶۱,۵۰۷	۱,۷۲۳,۹۵۹	۹,۴۶۱,۲۱۴,۵۳۳	۹,۵۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴
.	۴۸۷,۷۵۰,۴۱۴	۲,۸۴۴,۵۰۳	۱۵,۲۰۳,۲۱۵,۰۸۲	۱۵,۶۹۳,۸۱۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱-۰۴۰۵۲۰-۰۰
.	۳۵,۶۱۳,۹۷۲	۱۰,۹۲۳,۲۲۲	۶۰,۲۱۹,۵۱۲,۸۰۶	۶۰,۲۶۶,۰۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹
۵۸۲,۷۰۰,۸۰۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰۰-۰۳۰۷۲۳
۲۳۴,۹۷۸,۶۳۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰۰-۰۳۱۰۲۴
۷,۵۶۲,۲۱۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰۰-۰۳۰۸۲۱
۲۳,۵۲۹,۲۰۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰۰-۰۳۱۱۱۵
(۱۱۴,۳۹۷,۰۶۵)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹
<u>۷۳۴,۳۷۳,۷۹۸</u>	<u>۵۷۱,۹۲۵,۸۹۳</u>	<u>۱۵,۴۹۱,۶۸۴</u>	<u>۸۴,۸۸۳,۹۴۲,۴۲۱</u>	<u>۸۵,۴۷۱,۳۶۰,۰۰۰</u>		

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۸- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۹۳۰,۰۰۰	۴۱۰	۳۸۱,۳۰۰,۰۰۰	.	۳۸۱,۳۰۰,۰۰۰	.
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۳,۰۵۶,۹۲۷	۱۱۰	۳۳۶,۲۶۱,۹۷۰	(۴۲,۸۱۱,۵۹۶)	۲۹۳,۴۵۰,۳۷۴	.
نفت پارس	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱,۵۲۸,۲۶۱	۱,۰۸۰	۱,۶۵۰,۵۲۱,۸۸۰	(۲۱۹,۵۴۶,۸۵۳)	۱,۴۳۰,۹۷۵,۰۲۷	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۶۵۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۷۰۰,۰۰۰	۶۳۷	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۲۰,۹۴۴)	۳۸۴,۰۷۹,۰۵۶	.
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۴۸۶,۲۶۰)	۶۱۰,۵۱۳,۷۴۰	.
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۲۴۳,۳۲۳)	۱,۶۴۹,۷۵۶,۶۷۷	.
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۶۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۶۱۲,۲۶۲,۵۳۲	(۱۰,۴۹۸,۲۲۹)	۶۰۱,۷۶۴,۳۰۳	۴۶۷,۸۳۶,۶۵۳
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۹۶۲,۲۸۱	۵۶۰	۵۳۸,۸۷۷,۳۶۰	.	۵۳۸,۸۷۷,۳۶۰	.
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۶۶,۲۷۱)	۱,۰۸۳,۷۲۹	۱,۳۷۲,۸۳۵,۸۲۱
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۸۱۴,۴۳۱	۴,۴۰۰	۳,۵۸۳,۴۹۶,۴۰۰	.	۳,۵۸۳,۴۹۶,۴۰۰	.
سیمان صوفیان	.	.	.	.	.	.	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۲۱۰,۷۷۴,۶۴۸
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۵,۷۷۷,۱۲۶
سیمرغ	.	.	.	.	.	.	۳۳,۷۰۱,۷۴۱
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۳۲,۶۳۵,۲۹۴
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	.	.	.	.	.	.	۱۵۵,۱۳۵,۷۷۳
نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	۹۱۵,۱۶۸,۲۰۹
				<u>۱۵,۱۴۱,۸۷۰,۱۴۲</u>	<u>(۶۷۸,۵۷۳,۴۷۶)</u>	<u>۱۴,۴۶۳,۲۹۶,۶۶۶</u>	<u>۴,۸۰۷,۸۶۵,۲۶۵</u>

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۲,۲۰۱,۶۵۶,۵۳۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۶,۰۱۸,۲۹۳
		۱۰,۰۱۸,۹۲۵,۲۲۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
				خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۴۰۴/۰۱/۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۲۳.۰۰٪	۴۴۳,۹۹۰,۳۳۴	۰	
۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳.۰۰٪	۱,۷۵۷,۶۶۶,۲۰۳	۰	
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰.۵۰٪	۰	۱۹۹,۲۰۱,۵۱۵	
				۱۹۹,۲۰۱,۵۱۵	۲,۲۰۱,۶۵۶,۵۳۷

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
							خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۵		۰	۰.۰۰٪	۶,۰۱۸,۲۹۳	۰	۶,۰۱۸,۲۹۳	۲۳۸,۰۸۲,۹۳۹
سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰۳۴۳ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۹/۲۱		۰	۲۲.۵۰٪	۰	۰	۰	۹,۵۸۱,۶۴۰,۷۶۹
					۶,۰۱۸,۲۹۳	۰	۶,۰۱۸,۲۹۳	۹,۸۱۹,۷۲۳,۷۰۸

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۹۲,۵۷۵,۷۰۹	۲۰-۱
۱۴,۱۷۷,۲۲۱	۳۳,۷۵۹,۱۲۷	۲۰-۲
۱۴,۱۷۷,۲۲۱	۴۲۶,۳۳۴,۸۳۶	

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۱۴,۹۸۰,۳۵۹	۸,۰۰۴,۸۵۵,۷۶۷	مدیر
۴۹۸,۵۳۲,۸۲۴	۶۶۸,۱۳۷,۷۳۱	متولی
۱,۰۳۳,۲۸۷,۱۴۶	۲,۰۴۲,۲۵۶,۰۲۱	بازارگردان
۲۲۱,۷۵۲,۸۶۲	۶۴۱,۸۰۹,۳۱۵	حسابرس
۲,۸۶۸,۵۵۳,۱۹۱	۱۱,۳۵۷,۰۵۸,۸۳۴	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۰۳۰,۵۲۵	۲۵,۴۸۷,۳۲۵	هزینه تاسیس
۶۲۳,۳۲۵,۱۱۹	۱,۸۸۱,۴۰۷,۵۶۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۴۱۰,۶۰۱	۹,۳۱۹,۱۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۵,۵۰۵,۱۰۲	۶۹,۸۸۵,۲۲۶	هزینه تصفیه
۶۸۲,۲۷۱,۳۴۷	۱,۹۸۶,۰۹۹,۲۱۹	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۸۴۸,۱۱۶	۰	هزینه مالی خرید اعتباری
۳۵,۸۴۸,۱۱۶	۰	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳۲,۳۶۰,۷۸۵,۴۵۲	۴,۸۳۱,۵۰۰,۰۰۰
.	(۳,۳۶۸,۲۰۰,۰۰۰)
۱۳۲,۳۶۰,۷۸۵,۴۵۲	۱,۴۶۳,۳۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد	درصد
شرکت سیدگردان مانی	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۳۷
		عادی	۲,۸۱۰,۹۰۱	۰.۵۸
شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره با مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
مجتبی رئیسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
سپهر سعادت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
الناز علی مردانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۴۰۴	۰.۰۰۲
جمع			۴,۸۴۱,۳۰۵	۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	شرح معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سیدگردان مانی	مدیر	کارمزد مدیر	۲,۶۲۵,۰۴۶,۳۱۵	ریال	(۳۶۶,۸۶۲,۴۶۸)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد متولی	۶۶۸,۱۳۷,۷۳۱		(۷۶۶,۱۱۶,۰۱۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۶۴۱,۸۰۹,۳۱۵		(۱,۱۰۳,۸۰۹,۲۳۸)
کارمزد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۲,۰۴۲,۲۵۶,۰۲۱		(۳,۱۳۷,۶۱۸,۱۴۸)
کارگزاری آرمون بورس	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزار	.		.
		خرید و فروش سهام	۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰		.
کارگزاری پویا البرز	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزار	۴۲۱,۶۲۱,۶۰۱		.
		خرید و فروش سهام	۶۴۵,۰۹۵,۷۷۱,۷۹۰		.
					(۵,۳۷۴,۴۰۵,۸۷۰)