

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
 صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
 با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
۴	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۹-۵	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۰-۲۱	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای 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 ارزیابی 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابرسان رسمی

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
 ۵۶۱۷۸

آدرس: تهران، خیابان شهبان، پلاک ۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد ۶	تلفن: ۰۲۱-۸۷ ۷۰ ۰۶ ۶۰ (۳۰ خط همزمان)	تارنما: www.manifunds.com	سبدگردان مانی (سهامی خاص)
کدپستی: ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳	تلفن: ۰۲۱-۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱	رایانامه: info@manifunds.com	شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹
	تلفن: ۰۲۱-۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲		شماره ثبت: ۵۴۳۷۳۲
	فکس: ۰۲۱-۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰		

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

صورت گردش سود و زیان و خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۹۷۴,۱۴۶,۳۵۲	.	۶۸,۶۸۴,۸۳۸,۷۲۵	۱۹,۰۲۷,۹۸۶	درآمدها:
۳۲,۱۷۳,۷۸۴,۵۸۶	۳۴,۷۰۲,۴۸۱	۶۲,۶۱۸,۳۲۹,۸۸۹	۲۰,۹۹۸,۳۹۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹,۰۸۹,۳۹۱,۹۲۹	(۱۵,۶۷۴,۴۹۵)	۳۵,۸۲۲,۲۶۱,۳۷۰	(۲۳,۹۹۸,۷۴۳)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۲,۲۵۱,۴۶۷,۰۳۲	.	۴,۷۲۹,۱۱۷,۸۳۷	.	سود سهام
۱۷,۵۵۶,۹۷۴	.	۵۱۲,۰۳۵,۵۵۴	.	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۹,۵۰۶,۳۴۶,۸۷۳	۱۹,۰۲۷,۹۸۶	۱۷۲,۳۶۶,۵۸۳,۳۷۵	۱۶,۰۲۷,۶۴۰	سایر درآمدها
۸,۶۱۵,۷۳۳,۳۸۱	۳۴,۷۰۲,۴۸۱	۱۷,۸۶۱,۸۲۱,۵۴۱	۲۰,۹۹۸,۳۹۷	جمع درآمدها
۱,۹۴۶,۰۴۰,۳۸۹	(۱۵,۶۷۴,۴۹۵)	۶,۸۹۲,۷۰۹,۶۸۴	۲۰,۹۹۸,۳۹۷	هزینه کارمزد ارکان
۱۰,۵۶۱,۷۷۳,۷۷۰	.	۲۴,۷۵۴,۵۳۱,۲۲۵	.	سایر هزینه ها
۵۸,۹۴۴,۵۷۳,۱۰۳	.	۱۴۷,۶۱۲,۰۵۲,۱۵۰	.	جمع هزینه ها
۲۷,۹۳%	.	۳۳,۷۴%	.	سود خالص
۲۲,۸۹%	.	۴۲,۵۹%	.	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۰۹,۶۵۳,۱۸۴	.	۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸	۱۹,۰۲۷,۹۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۲۷,۰۲۴,۸۱۰,۰۰۰	۳۴,۷۰۲,۴۸۱	۲۰۹,۹۸۳,۹۷۰,۰۰۰	۲۰,۹۹۸,۳۹۷	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵۶,۷۴۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۷۴,۴۹۵)	(۲۳۹,۹۸۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۹۸,۷۴۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۸,۹۴۴,۵۷۳,۱۰۳	.	۱۴۷,۶۱۲,۰۵۲,۱۵۰	.	سود (زیان) خالص
۸,۶۲۶,۸۹۳,۲۷۱	.	(۲۳,۷۳۹,۳۵۶,۹۵۰)	.	تعدیلات
۲۳۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸	۱۹,۰۲۷,۹۸۶	۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۱۶,۰۲۷,۶۴۰	

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 دوره



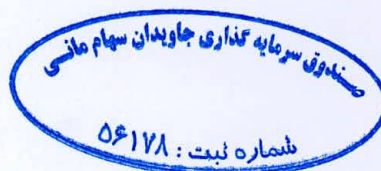
نماینده
علی قاسم نژاد
غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی
شرکت سبذگردان مانی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق

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

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲۴۸,۰۵۷,۵۱۳,۴۸۰	۳۶۲,۸۶۶,۹۹۳,۸۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱	۷,۳۳۵,۸۷۶,۷۷۳	۸	حساب‌های دریافتی
۲,۹۶۴,۳۲۹,۴۸۸	۵,۳۶۴,۶۵۴,۷۶۱	۹	سایر دارایی‌ها
.	۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷	۱۰	جاری کارگزاران
۲۷۱,۴۸۸,۷۶۸,۵۱۵	۳۷۷,۵۴۳,۸۲۰,۲۸۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱,۷۶۲,۱۰۰,۳۶۸	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۸۰۲,۱۸۶,۱۱۹	۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۸۱,۰۵۰,۰۰۰	.	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۵,۹۸۲,۴۵۲,۴۶۰	۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱,۶۲۷,۷۸۸,۹۴۷	۲۳,۸۱۳,۶۰۵,۵۲۳		جمع بدهی‌ها
۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۶۸	۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۳,۶۵۷	۲۲,۰۷۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

ارکان صندوق

شخص حقوقی

امضاء نماینده

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان مانی

علی قاسم نژاد

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی که صندوق سرمایه‌گذاری در سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ تحت شماره ۱۲۱۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ به شماره ملی ۱۴۰۱۲۵۵۷۱۹۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۲ در درگاه ملی مجوزهای 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 می‌یابد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. مطابق ماده ۳۶ اساسنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خاص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	سیدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مدیر ثبت: شرکت سیدگردان 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 دوره 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. با توجه 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

۴-۱-۲- 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. باتوجه 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.

۴-۱-۳- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- 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.

۴-۲-۲- سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

۴-۵- 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 هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 (۰.۰۲) 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 به‌التفاوت 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 تاثیر 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه 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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی هزینه ثابت سالانه معادل ۸۰۰۰ میلیون ریال شرایط تخفیف هزینه ثابت به شرح ذیل می‌باشد: (۱) کمتر یا مساوی میلیارد تومان باشد هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف و بر مبنای ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود (۲) بیشتر از ۱۰۰ میلیون تومان و کمتر از یا مساوی ۳۰۰ میلیون تومان باشد هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲/۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی‌ها برابر با ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ تومان است.
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

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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.

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 سرمایه‌گذاری 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 مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۱.۴۶	۳۱,۳۵۴,۲۶۲,۳۷۶	۲۶,۸۷۴,۷۴۶,۵۶۰	۱۱.۶۵	۴۳,۹۹۷,۵۰۸,۶۱۵	۳۱,۱۷۴,۱۹۰,۷۶۶	فلزات اساسی
۱۰.۴۰	۲۸,۴۶۷,۹۰۲,۱۱۵	۲۶,۵۲۹,۵۳۷,۱۲۴	۱۶.۲۰	۶۱,۱۶۰,۳۰۸,۹۳۹	۴۹,۷۲۱,۲۰۴,۱۳۹	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲.۸۰	۳۵,۰۲۸,۹۱۰,۹۸۶	۲۷,۴۳۴,۴۲۶,۳۲۸	۸.۱۸	۳۰,۸۶۵,۳۷۳,۳۵۶	۲۲,۹۱۳,۹۰۲,۰۶۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۴۱	۹,۳۴۰,۸۸۱,۳۴۰	۹,۵۱۹,۷۹۹,۱۵۵	۲.۴۶	۹,۳۰۲,۱۲۸,۳۳۸	۵,۶۵۰,۶۰۴,۱۴۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹.۰۲	۵۲,۰۵۲,۰۱۷,۲۱۶	۴۵,۶۳۴,۸۸۸,۳۹۸	۸.۵۴	۳۲,۲۴۸,۹۵۴,۳۱۳	۲۴,۵۲۱,۶۴۳,۳۸۷	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	.	.	۳.۸۵	۱۴,۵۴۲,۱۰۳,۳۴۸	۱۳,۰۹۹,۲۸۱,۷۳۵	ماشین آلات و تجهیزات
۵.۲۸	۱۴,۴۳۸,۳۹۱,۸۷۵	۱۱,۰۵۵,۸۲۶,۸۷۳	۶.۶۸	۲۵,۲۳۲,۹۵۹,۷۸۵	۱۹,۰۶۰,۲۹۷,۸۳۳	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰	.	.	۵.۸۳	۲۲,۰۰۲,۱۰۹,۷۶۰	۱۸,۶۰۶,۰۹۸,۷۶۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۰۶	۲,۸۹۲,۶۸۵,۵۰۰	۲,۶۵۸,۶۱۱,۸۲۶	۶.۲۱	۲۳,۴۴۵,۸۷۱,۸۹۷	۲۱,۶۹۷,۹۸۴,۶۲۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	.	.	۱.۸۸	۷,۱۰۸,۳۷۴,۲۰۰	۷,۸۰۵,۶۵۱,۹۲۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۳.۶۸	۳۷,۴۳۴,۰۹۹,۷۸۳	۳۴,۰۱۴,۴۱۵,۹۹۸	۱۵.۱۵	۵۷,۱۹۰,۲۵۸,۸۵۲	۴۰,۹۶۱,۲۴۰,۰۷۲	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	.	.	۴.۸۲	۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸	۱۷,۳۳۶,۴۲۳,۹۶۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۰۰	.	.	۱.۳۷	۵,۱۶۷,۷۴۲,۱۶۰	۵,۰۴۰,۰۰۷,۲۹۹	لاستیک و پلاستیک
۶.۸۴	۱۸,۷۱۲,۷۹۲,۴۴۰	۱۶,۱۶۱,۷۸۹,۳۰۹	۱.۲۰	۴,۵۴۲,۴۲۲,۰۲۷	۴,۵۳۱,۷۰۰,۷۲۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۴,۶۵۲	۳,۰۷۰	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۴۷	۱,۲۹۷,۷۳۲,۲۷۵	۱,۴۰۲,۴۰۰,۲۱۱	۲.۰۹	۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۲	۷,۴۲۱,۲۹۵,۱۵۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۳۶	۹۸۸,۸۹۱,۰۰۸	۸۵۹,۲۷۸,۸۱۸	۰.۰۰	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۳.۵۴	۹,۶۹۲,۴۹۳,۹۴۱	۹,۳۷۸,۱۸۸,۱۳۵	۰.۰۰	.	.	مخابرات
۲.۳۲	۶,۳۵۶,۴۵۲,۷۲۵	۴,۶۱۶,۶۸۸,۱۵۰	۰.۰۰	.	.	استخراج ذغال سنگ
۹۰.۶۳	۲۴۸,۰۵۷,۵۱۳,۴۸۰	۲۱۶,۱۴۰,۵۹۶,۸۸۵	۹۶	۳۶۲,۸۶۶,۹۹۳,۸۸۲	۲۸۹,۵۴۱,۵۲۹,۶۸۰	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹
	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۰	۱,۶۲۰,۷۸۴,۵۵۸	۰.۴۳	۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۳.۳۵
۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
		۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۰.۴۳	۹,۱۰۲,۴۸۳,۳۶۹	۳.۳۵

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲ بانک شهر

۷- 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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۰	۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷
	۰	۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

بهای تمام شده		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷
۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۸,۷۶۸,۴۱۰,۴۳۷

اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
یادداشت	تنزیل شده	تنزیل نشده	ریال
۸-۱	۰	۱,۵۱۸	۱,۵۲۱
۸-۲	۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱	۷,۳۳۵,۸۷۵,۲۵۵	۸,۳۲۲,۹۶۶,۴۶۱
۸-۳	۰	۰	۰
	<u>۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱</u>	<u>۷,۳۳۵,۸۷۵,۲۵۵</u>	<u>۸,۳۲۲,۹۶۶,۴۶۱</u>

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
نرخ تنزیل	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال
۵	۰	(۲)	۱,۱۵۷
۵	۰	(۱)	۳۶۴
	۰	(۳)	۱,۵۲۱

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۰۲ بانک شهر

۸-۲ سود سهام دریافتی

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
نرخ تنزیل	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال
۲۵	۰	۰	۱۱
۲۵	۰	۰	۲۴۰
۲۵	۰	۰	۵۶۰
۲۵	۶۱۰	۱,۳۳۰	۱,۳۳۰
۲۵	۰	۵۷۹,۶۲۸,۶۱۴	۶۷۲,۹۲۵,۰۰۰
۲۵	۰	۱۷۰	۱۷۰
۲۵	۰	۹۱۸,۹۷۹,۹۸۷	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	۰	۱,۶۸۸,۳۷۴,۹۲۴	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	۱۳۶,۹۶۰,۶۰۰	۱۷۲,۹۴۲,۶۴۳	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	۲,۴۴۱,۰۷۰,۵۳۱	۳,۸۵۱,۰۱۳,۱۲۹	۴,۴۵۲,۴۰۴,۲۲۰
۲۵	۰	۲۸۰	۲۸۰
۲۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۳۱,۹۱۷	۱۳۲,۶۳۳,۲۰۰
۲۵	۰	۳۷۰	۳۷۰
۲۵	۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰
	<u>۲,۵۹۶,۰۳۱,۷۴۱</u>	<u>۷,۳۳۵,۸۷۵,۲۵۵</u>	<u>۸,۳۲۲,۹۶۶,۴۶۱</u>

بانک تجارت
بانک اقتصاد نوین
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
پالایش نفت اصفهان
پتروشیمی پردیس
توسعه معادن و فلزات
حفاری شمال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
سرمایه گذاری دارویی تامین
سیمان سپاهان
فولاد مبارکه اصفهان
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
ملی صنایع مس ایران
نفت پارس

۹- 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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۳,۴۸۲,۱۵۰	۰	۵۰,۹۷۴,۶۵۰	۱۵۲,۵۰۷,۵۰۰
۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۷۲,۴۹۴	۵۵۵,۶۲۷,۵۰۶
۲,۷۶۰,۸۴۷,۳۳۸	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۹,۹۶۸,۶۶۳	۴,۶۱۰,۸۷۸,۶۷۵
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۵۸,۹۲۰	۴۵,۶۴۱,۰۸۰
<u>۲,۹۶۴,۳۲۹,۴۸۸</u>	<u>۱۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸,۲۴۹,۶۷۴,۷۲۷</u>	<u>۵,۳۶۴,۶۵۴,۷۶۱</u>

مخارج تاسیس
مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۸۹۰,۳۱۴	۲۵,۲۷۷,۴۰۵,۴۰۰	۲۵,۲۷۷,۴۰۵,۴۰۰	۱۴,۸۹۰,۳۱۴
۳۰۰,۳۶۸,۴۴۹	۴۵۱,۲۳۱,۷۰۶,۳۶۶	۴۵۱,۵۳۲,۰۷۴,۸۱۵	۰
۴۰,۰۵۱,۵۴۴	۶۵۵,۲۷۰,۴۴۳,۳۱۵	۶۵۷,۰۸۷,۴۸۵,۵۴۱	(۱,۷۷۶,۹۹۰,۶۸۲)
۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷	۱,۱۳۱,۷۷۹,۵۵۵,۰۸۱	۱,۱۳۳,۸۹۶,۹۶۵,۷۵۶	(۱,۷۶۲,۱۰۰,۳۶۸)

شرکت کارگزاری آرمون بورس
شرکت کارگزاری شهر
شرکت کارگزاری پویا البرز

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۸۰۳,۰۴۰,۲۱۴	۱,۸۳۸,۰۶۱,۲۸۹
۹۷۹,۷۸۳,۸۵۵	۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳
۹۲۳,۹۹۹,۹۲۳	۲,۰۰۱,۹۹۹,۴۰۷
۱,۰۹۵,۳۶۲,۱۲۷	۱,۷۷۷,۴۶۶,۴۵۶
۳,۸۰۲,۱۸۶,۱۱۹	۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵

مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر
متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
بازارگردان ذخیره کارمزد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۸۱,۰۵۰,۰۰۰	۰
۸۱,۰۵۰,۰۰۰	۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۲,۱۴۳,۹۳۲,۵۴۹	۱۶,۴۷۱,۰۸۳,۴۰۰
۳,۷۶۶,۴۸۷,۲۷۵	۳۴,۶۷۵,۳۰۸
۷۲,۰۳۲,۶۲۶	۲۲۲,۱۸۲,۰۶۰
۵,۹۸۲,۴۵۲,۴۶۰	۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸

بدهی بابت امور صندوق
ذخیره آبونمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۳۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸	۱۷,۰۲۷,۹۸۶	۳۰۹,۵۹۰,۱۸۹,۸۰۶	۱۴,۰۲۷,۶۴۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۴۰,۰۲۴,۹۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸	۲۵۹,۸۸۰,۰۰۷,۵۴۴	۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۱۶,۰۲۷,۶۴۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
۱۵-۱	۶۷,۴۲۶,۳۷۱,۱۳۷	۳,۶۷۷,۹۵۵,۰۲۵
۱۵-۲	۲,۴۵۵,۷۱۳,۰۰۰	۱,۵۷۳,۷۵۴,۵۸۳
۱۵-۳	(۷۲۰,۸۰۳,۴۱۳)	۷۲۲,۴۳۶,۷۴۴
۱۵-۴	(۴۷۶,۴۴۱,۹۹۹)	-
	۷۴,۶۵۸,۹۸۵,۰۷۷	۵,۹۷۴,۱۴۶,۳۵۲

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه مالی کیان	۸۷۶	۵,۴۱۳,۶۸۰	(۴,۲۴۹,۰۳۲)	(۵,۱۴۳)	(۲۷,۰۶۸)	۱,۱۳۲,۴۳۷	-
ح گروه مالی کیان	۸۷۶	۴,۲۴۹,۰۳۲	(۴,۵۱۱,۸۳۲)	-	-	(۲۶۳,۸۰۰)	-
مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۷۹۱,۱۱۰	(۱,۸۶۶,۸۲۵,۹۰۰)	(۱,۷۲۹,۷۵۲)	(۹,۱۰۳,۹۵۶)	(۵۶,۸۶۸,۴۹۸)	-
نساجی پلکان	۴۵۰,۰۰۰	۵,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۷,۲۴۷,۳۰۰)	(۵,۴۲۴,۹۴۴)	(۲۸,۵۵۲,۵۰۰)	۳,۱۹۹,۲۷۵,۲۵۷	-
صنایع الکترونیک مدیتران	۳۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۱,۹۷۲,۳۰۰	(۷,۹۸۹,۲۴۵,۸۴۰)	(۱۰,۲۹۹,۸۷۴)	(۵۴,۲۰۹,۸۶۲)	۲,۷۹۰,۲۱۶,۷۲۵	-
سپهر	۴,۵۷۲,۸۱۴	۸,۶۴۸,۴۰۵,۹۶۴	(۷,۷۹۱,۸۱۵,۹۰۰)	(۴۳,۲۴۲,۰۳۰)	(۴۳,۲۴۲,۰۳۰)	۶۳۵,۱۲۳,۸۵۹	-
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۴,۹۰۰,۹۵۰	(۱۳,۸۷۶,۰۸۸,۵۸۰)	(۱۵,۲۱۴,۱۵۶)	(۸۰,۰۷۴,۵۰۵)	۲,۰۴۳,۵۲۴,۳۳۱	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۴۰,۰۰۰	۶,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۱,۳۱۱,۱۱۸)	(۶,۶۴۶,۲۰۰)	(۳۴,۹۸۰,۰۰۰)	۲,۶۴۳,۰۶۲,۶۸۲	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱,۲۶۵,۴۰۵	۵۹,۶۸۳,۶۲۵,۵۰۰	(۶۱,۳۷۵,۴۲۷,۵۱۵)	(۵۶,۵۰۹,۴۴۴)	(۲۹۷,۴۱۸,۱۲۸)	(۲,۴۴۵,۲۷۹,۵۸۷)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۶۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۵,۰۴۸,۴۱۰	(۳۰,۲۱۳,۷۹۲,۰۰۰)	(۳۰,۸۲۳,۲۹۶)	(۱۴۱,۱۷۵,۲۴۲)	۴,۰۴۵,۲۵۷,۸۷۲	-
بانک آینده	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۸,۸۱۵,۱۷۵)	(۱,۲۷۵,۳۷۵)	(۶,۷۱۳,۵۰۰)	۲۱۷,۶۹۶,۹۵۰	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۷,۰۱۱,۳۸۰	(۱,۲۹۷,۷۳۲,۳۷۵)	(۱,۲۴۱,۶۶۱)	(۶,۳۵۳,۰۵۶)	۱۵۰۲,۲۸۸	-
سیمان ایلام	۲,۷۳۸,۳۷۵	۴۲,۷۷۰,۴۵۱,۴۸۰	(۴۴,۶۳۱,۹۲۹)	(۴۰,۶۳۱,۹۲۹)	(۲۱۳,۵۵۲,۲۵۷)	(۲,۴۵۹,۱۴۵,۱۱۷)	-
سیمان سپاهان	۱,۲۷۲,۸۱۱	۱۸,۹۳۶,۸۵۰,۸۹۰	(۱۰,۶۰۳,۰۵۲,۵۶۰)	(۱۷,۹۹۰,۰۰۸)	(۹۴,۶۸۳,۲۵۴)	۸,۳۲۱,۱۲۴,۰۶۷	(۴۸۲,۹۷۳,۶۵۶)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱,۴۲۰,۰۰۰	۴,۹۱۷,۰۶۱,۶۶۱	(۶,۲۱۱,۵۸۸,۵۵۳)	(۶,۶۷۱,۲۱۳)	(۲۴,۵۸۵,۳۳۱)	(۱,۴۰۳,۷۷۸,۹۶۶)	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۶۱,۵۴۳	۹,۳۹۹,۲۶۵,۰۰۰	(۷,۱۵۰,۵۵۶,۳۰۳)	(۸,۹۲۹,۳۰۲)	(۴۶,۹۹۶,۳۲۵)	۲,۱۹۲,۷۷۴,۰۷۰	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۵۰,۰۰۰	۳,۵۸۶,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۶,۱۵۳,۵۱۱)	(۳,۰۴۰,۹۸۵)	(۱۷,۹۲۱,۵۰۰)	۱,۴۱۸,۸۰۵,۵۴۴	۲۶۹,۰۶۴,۷۳۲
سیمان صوفیان	۴۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۸,۹۶۰,۴۶۰)	(۳,۰۵۹,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	۸۲۱,۸۸۰,۵۴۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۶۱,۰۰۰	۷,۳۰۵,۳۲۸,۷۰۰	(۵,۶۳۰,۰۴۹,۳۳۵)	(۶,۹۴۰,۰۶۲)	(۳۶,۵۲۶,۶۴۴)	۱,۶۳۱,۸۱۲,۶۵۹	-
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۳,۱۷۷,۹۴۵,۷۲۰	(۳,۰۱۹,۰۴۸)	(۳,۰۱۹,۰۴۸)	(۱۵,۸۸۹,۷۲۹)	۵۹۹,۶۵۵,۹۶۳	-
اختشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۵۵۲,۸۲۳,۰۳۶)	(۴,۵۱۳,۰۲۳)	(۳۳,۷۵۲,۷۵۰)	۱,۱۶۹,۴۶۱,۱۹۲	-
پالایش نفت تهران	۴۰,۰۰۰	۱,۲۰۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۲,۵۸۱,۳۸۰)	(۱,۱۴۸,۳۶۰)	(۶,۰۴۴,۰۰۰)	۲۹۰,۲۶۰,۲۶۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۷۲۸,۴۱۵	۱۴,۷۱۳,۵۹۴,۵۰۰	(۱۱,۱۰۷,۴۷۰,۸۵۸)	(۱۳,۹۷۷,۹۱۵)	(۳۳,۵۶۷,۹۷۳)	۳,۵۱۸,۵۷۷,۷۵۵	(۹۲,۷۶۵,۴۳۲)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۹,۶۳۷,۸۰۰	(۱۵,۸۰۵,۳۹۵,۰۰۰)	(۱۵,۸۳۶,۱۵۶)	(۸۳,۳۴۸,۱۸۹)	۷۶۵,۰۵۸,۴۵۵	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۱,۳۴۰,۴۸۸	(۱۴,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۵,۷۲۳)	(۷۱۶,۰۶۷,۰۲۲)	۱۲۰,۶۱۸,۵۱۲	۴۳,۷۶۱,۶۶۱
افت	۶۹۵,۶۲۶	۷,۴۳۸,۰۲۰,۴۴۰	(۶,۲۸۷,۱۷۷,۴۲۲)	(۷,۰۶۶,۱۱۹)	(۳۷,۱۹۰,۱۰۲)	۱,۱۰۶,۵۸۶,۷۹۶	-
کشت و صنعت جوبین	۹۰,۰۰۰	۳,۰۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۸۰۷,۱۵۹,۳۱۳)	(۲,۹۰۴,۵۳۰)	(۱۵,۲۸۷,۰۰۰)	۲۲۲,۴۹,۱۵۷	-
پتروشیمی تندگوین	۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۸۶۰,۰۶۰)	(۱۸۴,۸۷۰)	(۹۷۳,۰۰۰)	(۳۰,۴۱۷,۹۳۰)	-
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۲۵۰,۰۰۰	۵۱,۸۵۰,۰۰۰	(۹,۰۳۱,۹۱۳)	(۴۹,۲۵۸)	(۲۵,۳۲۵)	(۳۹,۱۹۰,۴۲۱)	(۱,۴۴۲,۲۶۰)
نفت پارس	۱,۷۲۸,۲۶۰	۱۹,۳۳۰,۶۷۶,۶۶۰	(۱۸,۴۵۰,۸۱۱,۳۶۳)	(۱۸,۳۶۴,۱۴۳)	(۹۶,۶۵۳,۳۸۳)	۳,۶۴۸,۴۷۱,۷۷۱	-
ایمن خودرو شرق	۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۴,۰۹۰,۲۲۹	(۷,۶۷۱,۹۵۹,۸۲۰)	(۷,۵۷۱,۳۲۸)	(۵۷,۴۷۰,۴۵۱)	۲,۷۵۳,۷۴۰,۵۷۲	-
توسعه معادن و فلزات	۷۷۹,۵۱۲	۹۸۷,۶۴۱,۷۰۴	(۹۸۷,۶۴۱,۷۰۴)	(۹۳۸,۲۶۰)	(۴,۹۳۸,۲۰۹)	(۵,۸۷۶,۲۶۸)	-
بانک اقتصادنویان	۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۰۴۲,۱۵۰	(۱,۲۵۷,۸۷۰,۸۷۰)	(۱,۲۷۶,۸۴۰)	(۶,۷۲۰,۲۱۱)	۷۸,۱۷۴,۲۲۹	-
بانک ملت	۲۰,۰۰۰	۴,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۸۲,۰۲۳,۶۷۹)	(۴,۴۴۴,۱۰۰)	(۲۳,۳۹۰,۰۰۰)	۸۸۸,۱۴۲,۲۲۱	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰,۶۰۶	۷۹۱,۶۱۱,۷۸۰	(۱,۴۲۷,۳۲۲,۰۳۳)	(۷۵۲,۰۳۱)	(۳,۹۵۸,۰۵۹)	(۶۵,۰۴۰,۹۱۳)	-
بانک صادرات ایران	۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۳۸۱,۴۰۱	(۳,۵۵۲,۳۸۹,۹۸۲)	(۲,۶۰۳,۳۶۲)	(۱۳,۷۰۱,۹۰۷)	(۸۳۳,۲۲۲,۸۵۰)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰	۲,۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۹,۱۱۵,۵۰۰)	(۳,۰۶۷,۳۷۵)	(۱۰,۸۸۲,۵۰۰)	۳۴۶,۴۴۸,۳۲۵	-
سیمان تهران	۱۰,۰۰۰	۸۵۰,۶۲۵,۳۱۰	(۸۰۰,۹۳۳)	(۴۲,۵۳۱,۲۲۷)	(۴۲,۵۳۱,۲۲۷)	۷۱۶,۵۰۰,۴۳۲	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۴۰,۰۰۰	۸,۸۳۴,۲۰۹,۰۲۷	(۸,۱۰۷,۵۶۲,۳۷۷)	(۸,۳۹۲,۴۹۹)	(۴۴,۱۷۱,۰۴۵)	۶۷۴,۰۸۳,۵۶۴	-
مهرمام مین	۱,۹۹۹,۹۹۹	۹,۹۷۵,۰۵۸,۰۹۴	(۶,۱۳۹,۱۲۶,۲۰۰)	(۹,۴۷۶,۳۰۵)	(۴۹,۸۷۵,۲۹۰)	۳,۷۷۶,۵۸۰,۲۹۸	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	(۱۶,۸۸۰,۹۲۸)	(۱۶,۸۸۰,۹۲۸)	(۱۰۰,۵۸۲)	۳,۱۱۵,۵۵۹	-
پتروشیمی پردیس	۸۶۸۳	۲۶۰,۴۹۰,۰۰۰	(۲,۳۳۳,۴۹۸,۹۲۳)	(۲,۴۷۴,۶۵۵)	(۱۳,۰۲۴,۵۰۰)	۳۵۵,۹۰۱,۹۰۲	۴,۷۰۶,۸۷۷,۳۳۴
آترا زیست آرای	۳۳۴	۲۰,۹۰۸,۴۰۰	(۱,۲۷۱,۳۹۰)	(۱,۸۸۶)	(۱۰,۴۵۴)	۸۰۷,۰۱۰	-
صنایع ارتباطی آوا	۵۰,۰۰۰	۴۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۰,۷۲۱,۱۱۶)	(۳,۸۵۲,۲۵۰)	(۳۰,۳۷۵,۰۰۰)	۴۸۰,۱۵۱,۶۳۴	-
گروه بهمن	۲۰,۰۰۰	۳۵۹,۱۶۵,۰۰۰	(۳۵۹,۲۴۹,۶۶۹)	(۳۴۱,۲۰۷)	(۱,۷۹۵,۸۲۵)	(۲,۲۲۱,۰۷۱)	-
فراورده های دامی ولینتی دالاهو	۷۶	۱,۳۱۵,۵۶۰	(۸۰۹,۳۸۸)	(۱,۲۵۰)	(۶,۵۷۸)	۴۹۸,۳۴۴	-
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲,۹۹۸,۹۷۵	۱۳,۵۹۲,۸۷۴,۱۳۷	(۶,۶۱۵,۹۹۹,۶۲۶)	(۱۲,۹۱۳,۲۳۰)	(۶۷,۹۶۴,۳۷۱)	۶,۸۹۵,۹۹۶,۹۰۰	-
بانک تجارت	۲۰,۰۰۰	۳,۹۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۷,۰۳۹,۹۷۷)	(۸,۷۰۸,۹۹۰)	(۱۹,۵۲۱,۰۰۰)	۳۸,۹۳۷,۰۱۳	-
آلومینای ایران	۷۴	۵,۱۱۵,۶۲۰	(۴,۰۵۷,۱۸۴)	(۴,۸۶۰)	(۳۵,۵۷۸)	۱,۰۲۷,۹۹۸	-
کانی کرین طبس	۳۵۰,۰۰۰	۵,۶۶۹,۳۹۷,۲۹۰	(۶,۳۵۶,۴۵۲,۷۲۵)	(۲۵,۳۸۵,۹۲۷)	(۲۸,۳۴۶,۹۸۶)	(۷۴۰,۷۸۸,۳۴۸)	-
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۶,۵۳۲,۲۵۰	(۱۱,۷۴۸,۱۵۷,۶۵۰)	(۲۱,۸۲۳,۷۰۶)	(۶۲,۲۸۲,۶۶۱)	۶۲۴,۲۵۸,۲۳۳	-
مونوسازان تراکتورسازی ایران	۱۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۶,۶۸۰,۰۰۰)	(۵,۷۹۵,۰۰۰)	(۳۰,۵۰۰,۰۰۰)	۴۷۷,۰۲۵,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۰۳,۹۰۰	۱۲,۲۷۱,۱۴۳,۲۳۰	(۹,۶۶۷,۳۰۹,۶۷۴)	(۲۱,۶۵۷,۵۸۶)	(۶۱,۳۵۵,۷۱۶)	۲,۵۱۰,۸۲۰,۲۵۴	۱۵۰,۰۴۰,۰۰۱
تولیدی برنا باطری	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۳,۹۲۰,۴۲۰	(۱۲,۵۱۰,۵۲۳,۲۵۰)	(۲۲,۸۵۷,۲۲۴)	(۶۷,۶۶۹,۶۰۲)	۹۳۳,۸۷۰,۳۳۴	-
پویا زرکان آق دره	۴۶۰,۰۰۰	۳۱,۹۲۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۷۶,۳۶۸,۸۲۷)	(۴۰,۳۲۵,۲۳۵)	(۱۵,۹۰۶,۶۵۰)	۱۲,۰۴۵,۰۹۹,۴۲۸	۴۰,۰۶۰,۳۹۲,۵۶۴
گسترش سوخت سبزوگرس (سهامی عام)	۲۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۵,۸۸۸,۲۰۰)	(۲۲,۴۷۹,۵۰۰)	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	(۴۵۱,۴۱۷,۰۰۰)	-
سیمان خزر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۱۲۲,۴۸۷	(۱,۱۰۵,۰۳۷,۱۲۴)	(۲۱,۷۵۶,۶۶۶)	(۹,۲۴۵,۶۱۲)	۷۱۳,۰۸۳,۰۸۵	-
پویا	۲۰,۰۰۰	۶۰,۸۴۰,۹۶,۲۵۰	(۵,۳۲۶,۷۴۱,۵۷۶)	(۵,۳۷۹,۸۹۱)	(۳۰,۴۲۰,۴۸۱)	۸۰۱,۱۵۴,۳۰۲	-
تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۹,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۲۰,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۸۴,۳۷۵)	(۴۲,۸۷۴,۲۸۱)	۱,۹۷۰,۱۱۱,۳۴۴	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۷۲۲,۴۰۴	۸,۰۶۸,۸۰۰,۰۶۲	(۷,۸۲۵,۶۸۰,۰۴۰)	(۲۷,۶۶۵,۴۵۸)	(۴۰,۳۴۴,۰۰۳)	۱۷۵,۲۲۲,۱۱۹	(۳۵۵,۵۴۰,۱۹۸)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
ح. گسترش سوخت سبزوگرس (س. عام)	-	-	-	-	-	-	-
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	-	-
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
ح.سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۷۴,۷۰۶,۶۸۴	۵۰۱,۶۵۹,۴۶۵,۹۴۴	(۴۳۱,۰۶۸,۱۸۴,۴۲۲)	(۶۶۱,۵۷۲,۵۲۱)	(۲,۵۰۳,۳۳۷,۸۶۴)	۶۷,۴۲۶,۳۷۱,۱۳۷	۳,۶۷۷,۹۵۵,۰۲۵

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۱۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۱۳,۳۳۰	۱۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۹۸,۸۹۵,۸۶۱)	.	۱۳۱,۱۰۴,۱۳۹	۴۶,۹۲۴,۹۶۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۴۰۳۲۶	۲۱,۴۶۲	۲۰,۲۱۱,۳۵۴,۲۲۰	(۱۹,۸۳۷,۴۵۶,۳۳۶)	(۳,۴۹۶,۱۸۴)	۳۷۰,۴۰۱,۷۰۰	۲۲۰,۶۰۷,۲۱۷
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۴۰۵۲	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۰۳,۲۱۵,۰۸۲)	.	۱,۲۹۶,۷۸۴,۹۱۸	.
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۳۲۹-۵۰	۱۵,۰۰۰	۱۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۷۷,۵۶۹,۲۱۸)	(۲,۵۶۶,۵۰۰)	(۲۰,۱۳۵,۷۱۸)	.
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۰۴۱۹-۵۰	۶۵,۰۰۰	۶۰,۶۲۰,۶۰۰,۰۰۰	(۶۰,۲۱۹,۵۱۲,۸۰۶)	(۱۰,۹۸۷,۴۸۳)	۳۹۰,۰۹۹,۷۱۱	.
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش خ ۰۴۱۰۲۴	۱۰,۰۰۰	۹,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۶۱,۲۱۴,۵۳۳)	(۱,۷۶۶,۸۲۵)	۲۸۵,۰۱۸,۶۴۲	.
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۰۵۱۱۲۴	۵,۰۰۰	۴,۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۶۲,۵۷۶,۸۱۵)	(۲,۴۸۳,۵۷۷)	۲,۴۳۹,۶۰۸	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	۷۹۲,۷۲۲,۷۳۴
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	.	.	.	.	.	۵۰۸,۵۹۰,۷۷۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	.	.	.	.	.	۱۶,۵۷۴,۵۷۷
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۴۱۰۰۹	.	.	.	.	.	(۱۱,۶۶۵,۶۸۷)
	۱۴۶,۲۹۲	۱۳۹,۱۳۷,۴۵۴,۲۲۰	(۱۳۶,۶۶۰,۴۴۰,۶۵۱)	(۲۱,۳۰۰,۵۶۹)	۲,۴۵۵,۷۱۳,۰۰۰	۱,۵۷۳,۷۵۴,۵۸۳

۲-۱۵ سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س. آوند مفید-د	.	.	.	.	.	.	۴۴۰,۱۶۷,۴۹۵
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۸۴,۳۷۵	۳۰,۸۷۹,۶۵۱,۲۵۰	(۳۱,۵۳۸,۵۸۶,۰۴۵)	(۶۱,۸۷۳,۴۹۳)	.	(۷۲۰,۸۰۸,۲۸۸)	(۸۰۵,۳۷۷,۵۸۶)
صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب	۲	۲۴,۸۹۶	(۲۰,۰۲۱)	.	.	۴,۸۷۵	.
صندوق س. کارا -د	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۷,۶۴۶,۸۳۵
		۳۰,۸۷۹,۶۷۶,۱۴۶	(۳۱,۵۳۸,۶۰۶,۰۶۶)	(۶۱,۸۷۳,۴۹۳)	.	(۷۲۰,۸۰۳,۴۱۳)	۷۲۲,۴۳۶,۷۴۴

۴-۱۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
پارسان ۱	ظپارس ۴۰۶۱	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۶۲	۲۵,۴۱۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۳۳,۸۴۷,۳۹۹)	(۱۲,۷۰۸,۶۰۰)	(۱۲۷,۰۸۶,۰۰۰)	(۴۷۶,۴۴۱,۹۹۹)	.	.
					۲۵,۴۱۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۵۳,۸۴۷,۳۹۹)	(۱۲,۷۰۸,۶۰۰)	(۱۲۷,۰۸۶,۰۰۰)	(۴۷۶,۴۴۱,۹۹۹)	.	.

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۱,۵۳۹,۹۷۷,۲۷۵	۳۱,۹۱۶,۹۱۶,۵۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱,۰۷۸,۳۵۲,۶۱۴	-
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۲۵۶,۸۶۸,۰۰۱
	<u>۶۲,۶۱۸,۳۲۹,۸۸۹</u>	<u>۳۲,۱۷۳,۷۸۴,۵۸۶</u>

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سیمان خزر	۷۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۲,۸۴۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۶۹۲,۷۴۸	(۹,۷۸۱,۱۵۳)	۱۷,۹۱۴,۲۰۰	۱,۵۳۸,۴۵۱,۸۹۸	۰
بانک اقتصاد نوین	۲,۶۹۶,۸۱۶	۱۳,۳۱۹,۵۷۴,۲۲۴	۷,۹۰۱,۳۴۱,۱۰۷	(۳۶,۳۶۲,۴۳۸)	۶۶,۵۹۷,۸۷۱	۵,۳۱۵,۲۷۲,۸۰۸	(۱۰۲,۷۷۵,۱۱۴)
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۷۹,۶۳۷	۱۷,۱۴۸,۹۹۲,۸۳۰	۹,۰۶۸,۴۸۶,۹۳۲	(۴۶,۸۱۶,۷۵۰)	۸۵,۷۴۴,۹۶۴	۷,۹۴۷,۹۴۴,۱۸۳	۱,۶۹۲,۲۸۲,۰۶۷
گروه بهمن	۲,۳۹۳,۰۰۵	۴,۵۷۷,۸۱۸,۵۶۵	۴,۵۷۵,۲۵۷,۷۰۸	(۱۲,۴۹۷,۴۴۵)	۲۲,۸۸۹,۰۹۳	(۳۲,۸۲۵,۶۸۱)	۸۷,۱۱۳,۹۶۳
توسعه معدن و فلزات	۹,۶۲۵,۱۰۶	۲۵,۴۲۹,۵۳۰,۰۵۲	۲۱,۵۲۹,۵۷۲,۳۱۱	(۶۹,۴۲۲,۶۱۷)	۱۲۷,۱۴۷,۶۵۰	۳,۷۰۳,۳۸۷,۴۷۳	۲,۴۶۹,۲۷۴,۴۷۹
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۱,۵۶۹,۴۰۰	(۷۴,۵۲۹,۰۰۰)	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۷,۴۰۱,۶۰۰	-
تراکتور سازی ایران	۳,۷۷۶,۱۸۹	۱۴,۶۵۵,۳۸۹,۵۰۹	۱۳,۰۹۹,۲۸۱,۷۳۵	(۴۰,۰۰۹,۲۱۳)	۷۳,۲۷۶,۹۴۸	۱,۴۴۲,۸۲۱,۶۱۲	-
گروه صنعتی بارز	۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۷۲۹۹	(۱۴,۲۱۷,۸۴۰)	۲۶,۰۴۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۳۴,۸۶۱	-
سیمان ایلام	۸۸۱,۱۱۱	۱۶,۶۶۱,۸۰۹,۰۱۰	۱۳,۱۴۶,۰۳۴,۳۶۶	(۴۵,۴۸۶,۷۳۹)	۸۳,۳۰۹,۰۴۵	۸۰,۶۳۵,۶۱۴	۳,۱۵۳,۳۷۵,۵۲۸
سیمان فارس و خوزستان	۲,۸۰۸,۸۵۳	۳۲,۰۴۹,۰۱۲,۷۳۰	۲۱,۹۰۴,۱۷۶,۰۰۴	(۸۷,۴۹۳,۸۰۵)	۱۶۰,۳۴۵,۰۶۴	۹,۸۹۷,۰۹۷,۸۵۷	(۲,۸۳۸,۳۰۵,۲۹۹)
پالایش نفت اصفهان	۴۸۳,۳۹۷	۳,۰۲۱,۳۳۱,۲۵۰	۱,۶۲۸,۶۹۴,۷۷۴	(۸,۲۴۷,۹۶۱)	۱۵,۱۰۶,۱۵۶	۱,۳۶۹,۱۸۲,۳۵۸	(۳۸۹,۰۵۳,۷۴۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۰۸۸,۸۸۹	۲۳,۵۸۸,۳۵۵,۹۸۶	۲۲,۰۲۶,۰۲۴,۴۷۰	(۶۴,۲۹۶,۲۱۲)	۱۱۷,۹۴۱,۷۸۰	۱,۲۷۹,۹۹۳,۵۲۴	۲,۹۶۳,۷۸۹,۶۴۹
نفت پارس	۱	۱۲,۷۰۰	۱۰,۶۷۷	(۳۵)	۶۴	۱,۹۲۴	-
بانک ملت	۱۹,۹۶۶,۶۰۷	۲۹,۴۳۰,۷۷۸,۷۱۸	۲۴,۶۸۵,۴۷۶,۳۰۳	(۸,۰۳۴۶,۰۲۶)	۱۴۷,۱۵۳,۸۹۴	۴,۵۱۷,۸۰۲,۴۹۵	۲,۶۶۱,۶۵۲,۵۱۸
بانک تجارت	۱۹,۴۰۶,۶۲۴	۱۱,۴۴۹,۹۰۸,۱۶۰	۱۱,۶۱۶,۸۲۸,۴۸۱	(۳۱,۳۵۸,۳۴۹)	۵۷,۲۴۹,۵۴۱	(۲۵۵,۴۲۸,۱۱۱)	(۷۸,۷۹۴,۴۹۰)
سیمان ایلام	۳۱۸,۵۵۲	۵,۳۴۲,۱۱۷,۰۴۰	۵,۳۲۰,۱۹۶,۸۶۱	(۴۵,۸۲۳,۹۸۰)	۲۶,۷۱۰,۵۸۵	۸۰,۶۳۵,۶۱۴	-
حفاری شمال	۱,۳۷۵,۰۰۰	۷,۱۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۷,۸۰۵,۶۵۱,۹۲۳	(۱۹,۵۵۷,۰۳۸)	۳۵,۸۱۸,۷۵۰	(۶۹۷,۲۷۷,۷۱۱)	-
پالایش نفت بندرعباس	۳۰۵,۰۰۰	۱,۹۷۳,۳۵۰,۰۰۰	۹۰۹,۵۵۵,۷۵۰	(۵,۳۸۷,۲۴۶)	۹,۸۶۶,۷۵۰	۱,۰۰۴,۸۵۴,۲۵۴	(۱۷۶,۸۲۴,۴۷۰)
پتروشیمی پردیس	۶۱,۱۷۵	۲۴,۱۶۸,۴۰۷,۲۵۰	۱۶,۱۰۸,۰۶۲,۸۰۲	(۶۵,۹۷۹,۷۵۲)	۱۲۰,۸۴۲,۰۳۶	۷,۸۷۳,۵۲۲,۶۵۹	۱,۷۹۲,۶۲۲,۰۸۹
پالایش نفت تهران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۶۶۱,۴۸۰	(۱۱,۹۵۷,۴۰۰)	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۵,۴۸۱,۱۲۰	۲۸۶,۹۶۰,۲۹۲
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۲۹۲,۳۳۷	(۲۰,۲۲۳,۸۴۰)	۳۷,۰۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۴۴۳,۷۳۳	-
ح. سرمایه گذاری سپه	۲,۵۰۵,۳۰۵	۷,۳۹۵,۶۶۰,۳۶۰	۷,۰۵۱,۲۲۷,۳۳۰	(۳,۱۷۴,۰۱۱)	۳۶,۹۷۸,۳۰۲	۲۸۷,۲۶۴,۶۷۵	-
ح. گروه تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۰۰	۳۰۷,۱۰۳,۵۹۴	۲۵۸,۲۸۴,۲۶۷	۴۹,۲۵۶	۲۵۹,۲۵۰	(۴۸,۵۱۰,۸۲۱)	-
ح. گروه مالی کیان	۸۷۶	۴,۲۴۹,۰۳۲	۴,۵۱۱,۸۳۲	-	-	۲۶۲,۸۰۰	-
شیر نگاه آذربایجان شرقی	۶۱,۲۵۷	۷۹۶,۳۴۱,۰۰۰	۷۰۹,۳۰۴,۰۱۰	(۱۵,۳۴۵,۷۹۴)	۳,۹۸۱,۷۰۵	۸۰,۸۸۱,۲۷۴	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۳۰۷۰,۰۰۰	۵,۶۲۱,۱۷۰,۰۰۰	۵,۰۵۸,۸۴۲,۳۳۰	(۳۴,۰۹۱,۸۶۸)	۲۸,۱۰۵,۸۵۰	۵۱۸,۸۷۶,۰۲۵	۲۳۴,۰۷۳,۶۷۴
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱,۹۸۰,۰۰۰	۸,۸۲۴,۸۶۰,۰۰۰	۸,۷۷۲,۷۷۸,۴۴۷	(۱۰,۳۸۹,۸۹۲)	۴۴,۱۲۴,۳۰۰	(۱۶,۱۳۴,۶۱۵)	۶۵,۶۷۳,۳۱۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۵,۱۶۳,۸۷۶	(۲۲,۲۸۶,۵۵۶)	۱۵,۲۷۰,۰۰۰	(۱۴,۷۷۱,۲۹۶)	۲۷۱,۰۲۵,۱۹۶
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۹۶۲,۲۸۱	۳,۸۰۵,۸۲۱,۳۵۵	۵,۱۰۸,۰۰۵,۹۸۵	(۱۵,۲۷۰,۳۵۵)	۱۹,۰۲۹,۱۰۷	(۱,۳۳۱,۶۰۳,۶۲۰)	-
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰۲,۶۰۰	۵۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۵۳۲,۳۸۵,۳۴۶	(۱۳)	۲,۷۴۴,۵۵۰	۱۳,۲۸۱,۵۷۹	-
گسترش سوخت سبز آگرس (سهامی عام)	۶,۶۳۱,۶۶۰	۸,۱۶۳,۵۷۳,۴۶۰	۱۰,۰۳۲,۳۳۰,۸۷۰	(۱۳)	۴۰,۸۱۷,۸۶۷	(۱,۹۳۲,۸۶۱,۸۳۳)	-
شیر پاستوریزه نگاه گلستان	۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۵۲۲,۴۲۶	(۲۰,۳۰۱,۶۴۵)	۲۷,۹۶۷,۵۰۰	۲۳۳,۳۳۹,۸۱۹	-
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱	۴,۶۷۸	۲,۲۱۹	(۲۷,۷۴۳,۶۲۵)	۲۳	۲,۴۲۲	-
مهرام مین	۱	۴,۶۸۸	۳,۰۷۰	(۳,۳۹۱)	۲۳	۱,۵۸۱	-
بانک خاورمیانه	۲,۶۷۵,۰۰۰	۷,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۱۷۵,۶۷۹	(۲۰,۱۹۰,۱۵۳)	۳۷,۱۸۲,۵۰۰	۴۸,۸۴۰,۱۷۶	-
تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۰,۴۳۰,۰۰۰	(۴۵۹,۱۸۶)	۵۰,۸۱۲,۵۰۰	۲,۵۶۳,۵۱۳,۸۷۵	۷۴,۰۱۰,۶۳۵
کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۷,۴۲۱,۲۹۵,۱۵۸	(۱,۴۹۸,۵۲۴)	۳۹,۷۲۳,۷۵۰	۴۶۲,۰۴۱,۹۲۴	(۵۹,۴۱۱,۴۵۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۰,۳۲۱,۶۱۰
موتورسازان تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۶,۳۹۱,۱۸۸
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۳۱۸,۱۷۸
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۴,۵۲۰,۶۹۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۶۱۰,۳۳۴,۵۵۷
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۴۲۳,۳۱۱,۷۷۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۶۶۷,۹۳۶)
بانک آینده	-	-	-	-	-	-	(۲۹۰,۹۴۷,۴۱۸)
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۶۱۲,۱۹۰
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۴۸۲,۵۳۷)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۸,۴۸۹,۷۳۱
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۱,۳۹۵,۳۷۸
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۹۱۳,۲۹۰,۵۳۳
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۰۰۵,۹۶۷)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	-	-	-	-	-	-	۳۰,۲۶۶,۶۴۴
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۵۰,۷۷۰,۵۰۵)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳۹,۴۶۱,۵۴۲
کانی کرین طبس	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۹,۷۶۴,۵۷۵
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۷,۴۹۷,۹۸۰
	<u>۳۶۵,۵۹۴,۱۰۴,۸۱۵</u>	<u>۳,۰۰۹۲۴,۹۲۶,۷۹۳</u>	<u>۹۹۰,۲۳۷,۵۵۴</u>	<u>۱,۷۳۶,۲۹۱,۶۱۸</u>	<u>۶۱,۵۳۹,۹۷۷,۲۷۵</u>	<u>۳۱,۹۱۶,۹۱۶,۵۸۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۰	۱,۰۷۸,۳۵۲,۶۱۴	۰	(۴۱,۹۰۴,۶۹۲)	۱۷,۷۷۵,۱۷۳,۹۴۴	۱۸,۲۱۹,۴۳۱,۲۵۰	۴۵,۶۲۵	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۶,۸۶۸,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۱-۰۴۰۳۲۶
۲۵۶,۸۶۸,۰۰۱	۰	۰	۰	۰		

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۳۸۱,۳۰۰,۰۰۰	.	۳۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۹۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	سیمان خزر
.	۶۴۷,۲۳۵,۸۴۰	.	۶۴۷,۲۳۵,۸۴۰	۲۴۰	۲,۶۹۶,۸۱۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	بانک اقتصاد نوین
۶۶۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۹۷۹,۲۴۰	.	۷۷۹,۹۷۹,۲۴۰	۳۷۰	۲,۱۰۸,۰۵۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
.	۸۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	گروه بهمن
.	۱۴۷,۶۳۶,۳۰۰	.	۱۴۷,۶۳۶,۳۰۰	۱۰,۵۰	۱۴۰,۶۰۶	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۱۲۲,۴۹۷,۶۴۰	۷۸۶,۲۶۸,۰۲۰	.	۷۸۶,۲۶۸,۰۲۰	۱۷۰	۴,۶۲۵,۱۰۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	توسعه معادن و فلزات
.	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	گروه صنعتی بارز
.	۳۳۶,۲۶۱,۹۷۰	.	۳۳۶,۲۶۱,۹۷۰	۱۱۰	۳,۰۵۶,۹۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	سیمان ایلام
۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۱,۹۹۹,۷۷۰	.	۱,۴۷۱,۹۹۹,۷۷۰	۲۰,۷۰	۷۱۱,۱۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۲,۴۴۱,۰۷۰,۵۳۱	۳,۸۵۱,۰۱۳,۱۲۹	(۶۰۱,۳۹۱,۰۹۱)	۴,۴۵۲,۴۰۴,۲۲۰	۱,۷۴۰	۲,۵۵۸,۸۵۳	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	سیمان سپاهان
۶۸۱,۴۸۰,۴۱۰	۵۱۹,۹۸۲,۹۲۰	.	۵۱۹,۹۸۲,۹۲۰	۳۶۰	۱,۴۴۴,۳۹۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
.	۱,۶۵۰,۵۲۱,۸۸۰	.	۱,۶۵۰,۵۲۱,۸۸۰	۱,۰۸۰	۱,۵۲۸,۲۶۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	نفت پارس
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۸۸۸,۹۲۰	.	۱,۳۶۸,۸۸۸,۹۲۰	۲۸۰	۴,۸۸۸,۸۸۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۴,۱۹۷,۱۴۰	.	۹۱۴,۱۹۷,۱۴۰	۹۰	۱۰,۱۵۷,۷۴۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک ملت
.	۲۱۳,۴۷۲,۸۶۴	.	۲۱۳,۴۷۲,۸۶۴	۱۱	۱۹,۴۰۶,۶۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک تجارت
.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک صادرات ایران
.	۹۱۸,۹۷۹,۹۸۷	(۵۶,۰۲۰,۰۱۳)	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	حفاری شمال
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	.	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	پالایش نفت بندرعباس
.	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۱۱۶,۴۷۵,۰۰۰	۲,۱۰۶,۲۷۸,۶۱۴	(۹۳,۲۹۶,۳۸۶)	۲,۱۹۹,۵۷۵,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۴۰,۱۷۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	پتروشیمی پردیس
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۸۳,۰۰۰	.	۱۰۰,۷۸۳,۰۰۰	۹۷۰	۱۰۳,۹۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۹۲۵,۴۶۷,۹۴۸	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰	.	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۲۷	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۳۶,۹۶۰,۶۰۰	۱۷۲,۹۴۲,۶۴۳	(۱۷,۰۵۷,۳۵۷)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ایمن خودرو شوق
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	پتروشیمی تندگوینان
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۳۷۴,۹۲۴	(۲۱۱,۶۲۵,۰۷۶)	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷۵۸,۰۸۲,۰۵۰	۱,۳۱۹,۶۲۶,۰۵۰	.	۱,۳۱۹,۶۲۶,۰۵۰	۲,۳۵۰	۵۶۱,۵۴۳	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
.	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	پویا زرکان آق دره
۵۴۳,۷۸۰,۰۰۰	۶۱۲,۲۶۲,۵۳۲	.	۶۱۲,۲۶۲,۵۳۲	۳۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	.	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	۵۳۸,۸۷۷,۳۶۰	.	۵۳۸,۸۷۷,۳۶۰	۵۶۰	۹۶۲,۲۸۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
.	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	اخشان خراسان
۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	.	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۳۱,۹۱۷	(۷,۷۰۱,۲۸۳)	۱۳۲,۶۳۳,۲۰۰	۲۰	۶,۶۳۱,۶۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
.	۳,۵۸۳,۴۹۶,۴۰۰	.	۳,۵۸۳,۴۹۶,۴۰۰	۴,۴۰۰	۸۱۴,۴۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	صنایع غذایی رضوی
.	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنایع ارتباطی آوا
.	۹,۹۹۹,۹۵۰	.	۹,۹۹۹,۹۵۰	۴۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	مهرام میهن
.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع الکترونیک مادیران
.	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	معدنکاران نسوز
.	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	پویا
۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	کالسیمین
۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۷,۹۲۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سیمرغ
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۱,۰۵۴,۹۵۰,۷۵۰	.	.	.	.	.	.	نشاسته و گلکوز آردینه
۱۹,۰۸۹,۳۹۱,۹۲۹	۳۵,۸۲۲,۲۶۱,۳۷۰	(۹۸۷,۰۹۱,۲۰۶)	۳۶,۸۰۹,۳۵۲,۵۷۶				

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
.	۳۹۲,۵۷۵,۷۰۹	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۷,۵۵۶,۹۷۴	۱۱۹,۴۵۹,۸۴۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۷,۵۵۶,۹۷۴	۵۱۲,۰۳۵,۵۵۴	۱۹-۱

۱۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۱۶,۵۸۷,۴۷۶	۵,۵۹۶,۲۴۵,۱۳۶	مدیر
.	۴,۸۷۵,۳۳۴,۹۸۹	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۹۷۹,۷۸۳,۸۵۵	۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳	متولی
۲,۰۹۵,۳۶۲,۱۲۷	۴,۳۸۲,۱۰۴,۳۲۹	بازارگردان
۹۲۳,۹۹۹,۹۲۳	۱,۵۳۹,۹۹۹,۴۸۴	حسابرس
۸,۶۱۵,۷۳۳,۳۸۱	۱۷,۸۶۱,۸۲۱,۵۴۱	۲۰-۱

۲۰-۱ کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر سالانه در تاریخ سال مالی صندوق شناسایی می گردد و پس از سال مالی دریافت و تسویه می گردد.

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶,۵۱۷,۸۵۰	۵۰,۹۷۴,۶۵۰	هزینه تاسیس
.	۹۴,۳۷۲,۴۹۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۵۴,۳۵۸,۹۲۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۷۸۵,۷۸۳,۳۲۶	۶,۴۹۲,۳۶۵,۳۵۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۵,۸۴۸,۱۱۶	۳۴,۱۱۴,۶۱۸	هزینه تسهیلات بانکی
۵,۸۵۸,۴۶۱	۱۶,۳۷۴,۲۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۲,۰۳۲,۶۳۶	۱۵۰,۱۴۹,۴۲۴	هزینه تصفیه
۱,۹۴۶,۰۴۰,۳۸۹	۶,۸۹۲,۷۰۹,۶۸۴	

صندوق سرمایه گذار ی صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۸,۰۰۵,۱۹۴,۷۷۹	۱۵۱,۳۰۳,۷۸۵,۴۵۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹,۳۷۸,۳۰۱,۵۰۸)	(۱۷۵,۰۴۳,۱۴۲,۴۰۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸,۶۲۶,۸۹۳,۲۷۱	(۲۳,۷۳۹,۳۵۶,۹۵۰)	

۲۳- 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.

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

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

نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد
شرکت سبذگردان مانی	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۸۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۱.۹٪
		عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۴۳۶,۲۹۶	۰.۴۱
شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره با مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۶
مجتبی رئیسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۵	۰	۰.۰۰۳
سپهر سعادت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۵	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۳
الناز علی مردانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۴۰۴	۰.۰۰۵	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۳
جمع			۲,۰۳۱,۴۰۴	۱.۰۰	۳,۴۵۶,۲۹۶	۱.۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	
			ارزش معامله	ریال
سبذگردان مانی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰,۴۷۱,۵۸۰,۱۲۵	(۱,۸۳۸,۰۶۱,۲۸۹)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳	(۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۵۳۹,۹۹۹,۴۸۴	(۲,۰۰۱,۹۹۹,۴۰۷)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان	کارمزد ارکان	۴,۳۸۲,۱۰۴,۳۲۹	(۱,۷۷۷,۴۶۶,۴۵۶)
شرکت کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱۲۷,۰۸۶,۰۰۰	۰
		ارزش معامله	۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت کارگزاری پویش البرز	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۶۰۰,۸۶۲,۳۰۰	۰
		ارزش معامله	۷۷۴,۶۵۶,۸۵۹,۰۱۶	۰
شرکت کارگزاری شهر	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۷۸۸,۰۳۰,۰۰۲	۰
		ارزش معامله	۵۲۹,۳۷۶,۴۴۱,۹۱۱	۰

۲۶- رویدادهای مالی پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل صورت های مالی نبوده ولیکن افشای آن ضرورت داشته باشد رخ نداده است.