

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
 صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ 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
۴	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۹	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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
 شماره ثبت: ۵۶۱۷۸

امضاء
 نماینده
 علی قاسم نژاد

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

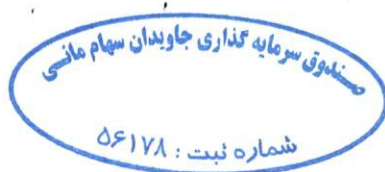
غلامحسین سمیعی
 مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴۴,۶۸۹,۴۶۷,۳۲۴	۲۸۸,۴۷۸,۸۰۶,۱۷۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۱۷۷,۵۲۴,۵۵۸	۱۵,۶۰۶,۶۱۳,۸۴۲	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۷,۵۷۴,۲۱۲,۸۱۲	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۳۳۵,۸۷۴,۷۷۳	۳,۸۳۳,۷۴۸,۵۹۹	۸ حساب های دریافتنی
۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷	.	۹ جاری کارگزاران
۵,۳۴۴,۶۴۴,۷۶۱	۱۲۷,۹۵۸,۴۷۴	۱۰ سایر دارایی ها
۳۷۷,۵۴۳,۸۲۰,۲۸۱	۳۱۵,۶۲۱,۳۳۹,۹۰۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
.	۳,۸۱۸,۵۴۷,۰۰۲	۹ جاری کارگزاران
۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵	۱۰,۴۰۳,۴۳۸,۹۲۳	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸	۱۰,۱۳۷,۷۸۱,۷۱۳	۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۳,۸۱۳,۶۰۵,۵۲۳	۲۴,۳۵۹,۷۶۷,۶۳۸	جمع بدهی ها
۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۲۹۱,۲۶۱,۵۷۲,۲۶۶	۱۳ خالص دارایی ها
۲۲,۰۷۰	۱۹,۳۸۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



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

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

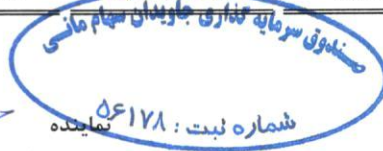


صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۸,۷۴۲,۴۳۷,۲۵۲ ریال	۱۶,۶۵۲,۴۹۰,۲۸۹ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۱,۵۳۳,۰۱۶,۳۲۶)	۴,۹۳۱,۰۱۶,۰۴۷
سود سهام	۱۵۹,۳۸۲,۶۹۴	۸,۸۶۷,۸۰۹,۳۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۸,۱۶۹,۹۶۰	۲,۵۰۱,۸۷۷
سایر درآمدها	۱,۰۱۱,۶۰۳,۵۰۳	۴۰۲,۰۴۶,۲۰۸
جمع درآمدها	(۳۱,۴۹۱,۴۲۲,۹۱۷)	۳۰,۸۵۵,۸۶۳,۷۷۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۵۶۲,۴۱۸,۷۹۰)	۴,۴۶۹,۶۸۶,۹۸۱
سایر هزینه ها	(۵,۳۰۱,۸۰۰,۷۸۵)	۱,۲۲۱,۳۵۵,۵۹۸
سود(زیان) خالص	(۳۹,۳۵۵,۶۴۲,۴۹۲)	۲۵,۱۶۴,۸۲۱,۱۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)	(۱۲)	۹.۴۶
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ (درصد)	(۱۳.۵۱)	۸.۳۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۶,۰۲۷,۶۴۰	۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	۱۱,۶۰۹,۶۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.
سود(زیان) خالص	.	۲۵,۱۶۴,۸۲۱,۱۹۹
تعدیلات	.	۵,۹۱۸,۶۶۸,۳۹۶
	۱۵,۰۲۷,۶۴۰	۳۰۲,۵۵۴,۱۰۹,۱۵۳



ارکان صندوق	شخص حقوقی	شماره ثبت: ۵۶۱۷۸ نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مانی	علی قاسم نژاد
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی

سود(زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ = میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ = خالص دارایی پایان دوره



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

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۵۶۱۷۸ 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 گاه 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 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 صورت‌های مالی 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	۱۸۰۰،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 شرکت‌های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: آدرس: تهران - خیابان نلسون ماندلا (چردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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، خیابان ستارخان خیابان باقرخان پلاک ۸۷

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

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها 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 ETF" 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 ETF"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه

مستندات

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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. 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.

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 مهلت مقرر، 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 جذب شده 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 یک سال 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 (۰.۰۲) 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 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۶۰۰ 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 بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل ارزش دارایی هابرابر 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۴۴,۶۸۹,۴۶۷,۳۲۴	۲۸۸,۴۷۸,۸۰۶,۱۷۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸	۱۵,۶۰۶,۶۱۳,۸۴۲	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۷,۵۷۴,۲۱۲,۸۱۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۳۳۵,۸۷۶,۷۷۳	۳,۸۳۳,۷۴۸,۵۹۹	۸	حساب های دریافتنی
۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷	۰	۹	جاری کارگزاران
۵,۳۶۴,۶۵۴,۷۶۱	۱۲۷,۹۵۸,۴۷۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳۷۷,۵۴۳,۸۲۰,۲۸۱	۳۱۵,۶۲۱,۳۳۹,۹۰۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۰	۳,۸۱۸,۵۴۷,۰۰۲	۹	جاری کارگزاران
۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵	۱۰,۴۰۳,۴۳۸,۹۲۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸	۱۰,۱۳۷,۷۸۱,۷۱۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۳,۸۱۳,۶۰۵,۵۲۳	۲۴,۳۵۹,۷۶۷,۶۳۸		جمع بدهی‌ها
۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۲۹۱,۲۶۱,۵۷۲,۲۶۶	۱۳	خالص دارایی‌ها
۲۲,۰۷۰	۱۹,۳۸۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۸,۷۴۲,۴۳۷,۲۵۲	۱۶,۶۵۲,۴۹۰,۲۸۹	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۱,۵۳۳,۰۱۶,۳۲۶)	۴,۹۳۱,۰۱۶,۰۴۷	۱۵
سود سهام	۱۵۹,۳۸۲,۶۹۴	۸,۸۶۷,۸۰۹,۳۵۷	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۸,۱۶۹,۹۶۰	۲,۵۰۱,۸۷۷	۱۷
سایر درآمدها	۱,۰۱۱,۶۰۳,۵۰۳	۴۰۲,۰۴۶,۲۰۸	۱۸
جمع درآمدها	(۳۱,۴۹۱,۴۲۲,۹۱۷)	۳۰,۸۵۵,۸۶۳,۷۷۸	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۵۶۲,۴۱۸,۷۹۰)	۴,۴۶۹,۶۸۶,۹۸۱	۱۹
سایر هزینه ها	(۵,۳۰۱,۸۰۰,۷۸۵)	۱,۲۲۱,۳۵۵,۵۹۸	۲۰
سود(زیان) خالص	(۳۹,۳۵۵,۶۴۲,۴۹۲)	۲۵,۱۶۴,۸۲۱,۱۹۹	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)	(۱۲)	۹.۴۶	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲(درصد)	(۱۳.۵۱)	۸.۳۵	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۶,۰۲۷,۶۴۰	۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۱۱,۶۰۹,۶۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود(زیان) خالص	۰	(۳۹,۳۵۵,۶۴۲,۴۹۲)	۲۵,۱۶۴,۸۲۱,۱۹۹
تعدیلات	۰	(۱۳,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۹۱۸,۶۶۸,۳۹۶
	۱۵,۰۲۷,۶۴۰	۲۹۱,۲۶۱,۵۷۲,۲۶۶	۳۰۲,۵۵۴,۱۰۹,۱۵۳

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبیدگردان مانی	علی قاسم نژاد	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	
سود(زیان) خالص			
= میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده			
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱			
تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص			
= خالص دارایی پایان دوره			
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲			

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲.۱٪	۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۲	۷,۴۲۱,۲۹۵,۱۵۸	۳.۴٪	۱۰,۶۷۱,۹۳۷,۸۲۱	۱۱,۷۴۳,۳۲۹,۹۶۳	مواد و محصولات دارویی
۱۶.۲٪	۶۱,۱۶۰,۳۰۸,۹۳۹	۴۹,۷۲۱,۲۰۴,۱۳۹	۱۸.۵٪	۵۸,۴۸۴,۳۰۸,۰۲۳	۵۷,۱۳۹,۱۷۲,۰۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۲٪	۳۰,۸۶۵,۳۷۲,۳۵۶	۲۲,۹۱۳,۹۰۲,۰۶۹	۶.۹٪	۲۱,۹۱۶,۲۷۰,۲۳۶	۱۷,۸۷۱,۵۷۴,۶۴۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۵٪	۹,۳۰۲,۱۲۸,۳۲۸	۵,۶۵۰,۶۰۴,۱۴۷	۳.۲٪	۱۰,۱۸۶,۵۹۱,۴۲۶	۶,۳۳۳,۲۴۷,۲۱۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸.۵٪	۳۲,۲۴۸,۹۵۴,۳۱۲	۲۴,۵۲۱,۶۴۳,۳۸۷	۷.۷٪	۲۴,۱۹۶,۳۷۷,۰۷۶	۲۳,۰۰۶,۸۰۱,۱۱۶	محصولات شیمیایی
۳.۹٪	۱۴,۵۴۲,۱۰۳,۳۴۸	۱۳,۰۹۹,۲۸۱,۷۳۵	۳.۱٪	۹,۷۴۱,۶۱۱,۷۷۳	۱۳,۰۹۹,۲۸۱,۷۳۵	ماشین آلات و تجهیزات
۶.۷٪	۲۵,۲۳۲,۹۵۹,۷۸۵	۱۹,۰۶۰,۲۹۷,۸۳۳	۶.۲٪	۱۹,۵۶۹,۳۹۰,۳۲۱	۱۹,۰۶۰,۲۹۵,۸۵۳	استخراج کانه های فلزی
۵.۸٪	۲۲,۰۰۲,۱۰۹,۷۶۰	۱۸,۶۰۶,۰۹۸,۷۶۶	۷.۴٪	۲۳,۴۳۸,۸۴۹,۴۴۰	۲۲,۹۹۷,۸۴۷,۷۳۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۲٪	۲۳,۴۴۵,۸۷۱,۸۹۷	۲۱,۶۹۷,۹۸۴,۶۲۲	۵.۰٪	۱۵,۶۸۴,۴۹۵,۹۰۲	۱۳,۰۶۱,۵۱۹,۶۶۷	سرمایه گذاریها
۱۱.۷٪	۴۳,۹۹۷,۵۰۸,۶۱۵	۳۱,۱۷۴,۱۹۰,۷۶۶	۱۱.۷٪	۳۶,۹۴۵,۹۵۵,۸۹۵	۲۵,۷۲۷,۵۸۸,۶۶۲	فلزات اساسی
۱.۹٪	۷,۱۰۸,۳۷۴,۲۰۰	۷,۸۰۵,۶۵۱,۹۲۳	۱.۸٪	۵,۶۶۷,۱۴۲,۹۰۳	۹,۶۳۵,۸۰۷,۶۴۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۵.۱٪	۵۷,۱۹۰,۲۵۸,۸۵۲	۴۰,۹۶۱,۲۴۰,۰۷۲	۱۳.۳٪	۴۱,۹۳۳,۴۸۴,۶۱۷	۳۴,۶۳۵,۹۳۸,۳۸۳	سیمان، آهک و گچ
۱.۴٪	۵,۱۶۷,۷۴۲,۱۶۰	۵,۰۴۰,۰۰۷,۲۹۹	۱.۵٪	۴,۶۹۵,۴۲۱,۶۴۰	۵,۰۴۰,۰۰۷,۲۹۹	لاستیک و پلاستیک
۱.۲٪	۴,۵۴۲,۴۳۲,۰۲۷	۴,۵۳۱,۷۰۰,۷۲۶	۱.۷٪	۵,۳۴۶,۹۶۹,۱۰۴	۶,۷۷۷,۰۵۰,۹۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰٪	۴,۶۵۲	۳,۰۷۰	۰.۰٪	۰	۰	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۹۱.۳٪	۳۴۴,۶۸۹,۴۶۷,۳۲۴	۲۷۲,۲۰۵,۱۰۵,۷۱۲	۹۱.۴٪	۲۸۸,۴۷۸,۸۰۶,۱۷۷	۲۶۶,۱۲۹,۴۶۲,۸۸۸	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۴.۸٪	۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸	۱۷,۳۳۶,۴۲۳,۹۶۸	۴.۹٪	۱۵,۶۰۶,۶۱۳,۸۴۲	۱۴,۲۹۳,۸۱۹,۰۲۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰.۴۳%	۱,۶۲۰,۷۸۴,۵۵۸	۲.۱%	۶,۷۳۰,۳۶۴,۴۹۱	۰		۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۵۳۰۱
۰.۰۰%	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰%	۱۰۰,۰۰۰	۰		۱۴۰۴/۰۷/۰۱	کوتاه مدت	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱
۰.۰۰%	۱۰۰,۰۰۰	۰.۳%	۸۴۳,۷۴۸,۳۲۱	۰		۱۴۰۴/۰۹/۰۲	کوتاه مدت	بانک شهر ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲
۰.۴۳%	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۲%	۷,۵۷۴,۲۱۲,۸۱۲					

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۵۱۸	۱۰,۹۵۴,۵۳۴	۳۶,۰۱۲	۵	۱۰,۹۹۰,۵۴۶	۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی
۷,۳۳۵,۸۷۶,۲۵۵	۱,۳۱۷,۴۸۹,۰۶۵	۳۲,۵۰۵,۶۵۶	۲۵	۱,۳۴۹,۹۹۴,۷۲۱	۸-۲ سود سهام دریافتی
۰	۲,۵۰۵,۳۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸-۳ سایر حساب های دریافتی
۷,۳۳۵,۸۷۶,۲۵۵	۳,۸۳۳,۷۴۸,۵۹۹	۳۲,۵۴۱,۶۶۸		۱,۳۶۰,۹۸۵,۲۶۷	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۱۵۵	۲,۳۰۹	۵	۵	۲,۳۱۴	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر
۳۶۳	۱۰,۹۵۲,۲۲۵	۳۶,۰۰۷	۵	۱۰,۹۸۸,۲۳۲	سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲ بانک شهر
۱,۵۱۸	۱۰,۹۵۴,۵۳۴	۳۶,۰۱۲		۱۰,۹۹۰,۵۴۶	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۸۹۰,۳۱۴	۰	۰	۱۴,۸۹۰,۳۱۴	شرکت کارگزاری آرمون بورس
(۳,۸۷۳,۴۸۸,۸۶۰)	۱۲۰,۷۲۳,۸۷۷,۳۱۴	۱۱۶,۵۵۰,۰۲۰,۰۰۵	۳۰,۳۶۸,۴۴۹	شرکت کارگزاری شهر
۴۰,۰۵۱,۵۴۴	۰	۰	۴۰,۰۵۱,۵۴۴	شرکت کارگزاری پویا البرز
(۳,۸۱۸,۵۴۷,۰۰۲)	۱۲۰,۷۲۳,۸۷۷,۳۱۴	۱۱۶,۵۵۰,۰۲۰,۰۰۵	۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷	

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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۲,۵۰۷,۵۰۰	۰	۱۲,۳۹۵,۴۷۵	۱۴۰,۱۱۲,۰۲۵	مخارج تاسیس
۵۵۵,۶۲۷,۵۰۶	۰	۵۵۵,۶۲۷,۴۴۵	۶۱	مخارج عضویت در کانون ها
۴,۶۱۰,۸۷۸,۶۷۵	۰	۴,۶۲۳,۰۳۲,۲۸۷	(۱۲,۱۵۳,۶۱۲)	آیونمان نرم افزار صندوق
۴۵,۶۴۱,۰۸۰	۰	۴۵,۶۴۱,۰۸۰	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۳۶۴,۶۵۴,۷۶۱	۰	۵,۲۳۶,۶۹۶,۲۸۷	۱۲۷,۹۵۸,۴۷۴	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۸۳۸,۰۶۱,۲۸۹	۶,۰۷۷,۱۸۱,۶۶۳	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر
۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳	۵۲۳,۴۳۳,۵۰۸	متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲,۰۰۱,۹۹۹,۴۰۷	۲,۲۲۷,۳۰۳,۳۵۲	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
۱,۷۷۷,۴۶۶,۴۵۶	۱,۵۷۵,۵۲۰,۴۰۰	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵	۱۰,۴۰۳,۴۳۸,۹۲۳	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
بدهی بابت امور صندوق	۱,۰۷۸,۶۱۹,۵۷۶	۱۶,۴۷۱,۰۸۳,۴۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۸,۴۴۴,۱۳۹,۳۳۸	۳۴,۶۷۵,۳۰۸
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۴۹,۵۳۹,۸۶۴	۲۲۲,۱۸۲,۰۶۰
بدهی بابت اختیار معامله	۳۶۵,۴۸۲,۹۳۵	۰
	۱۲-۱	
	۱۰,۱۳۷,۷۸۱,۷۱۳	۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸

۱۲-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ شینا-۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۶-۲۰۶۰۱ (ضشنا)	۱۱۲,۰۰۰	۰	(۹۰,۰۹۱,۷۰۳)	۰
اختیارخ خبهن-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۷-۳۰۲۱۱ (ضهن)	۵۲۰,۰۰۰	۲۱۶,۹۵۰	(۲۷۵,۳۹۱,۲۳۳)	۰
		۲۱۶,۹۵۰	(۳۶۵,۴۸۲,۹۳۶)	۰

۱۳- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۳,۰۲۷,۶۴۰	۲۵۲,۴۹۸,۱۲۴,۰۷۷	۱۴,۰۲۷,۶۴۰	۳۰۹,۵۹۰,۰۱۴,۸۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۶۳,۴۴۸,۱۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲۹۱,۲۶۱,۵۷۲,۲۶۶	۱۶,۰۲۷,۶۴۰	۳۵۳,۷۳۰,۰۱۴,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱	۶,۶۹۴,۱۹۷,۷۳۵	۱۶,۴۳۵,۸۳۰,۷۵۴
۱۴-۲	۶۹۰,۷۲۲,۱۶۰	-
۱۴-۳	۱۳۰,۸۸۱,۰۳۹	۲۱۶,۶۵۹,۵۳۵
۱۴-۴	۱,۲۲۶,۶۳۶,۳۱۸	-
	<u>۸,۷۴۲,۴۳۷,۲۵۲</u>	<u>۱۶,۶۵۲,۴۹۰,۲۸۹</u>

۱۴-۱ سود 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۸۳۵,۰۰۰	(۳,۰۳۰,۳۹۲,۵۸۰)	(۷,۴۶۸,۷۸۹)	(۱۳,۶۷۹,۱۷۴)	(۳۱۵,۷۰۵,۵۴۳)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹۶۲,۲۸۰	۳,۷۵۵,۹۴۵,۴۸۰	(۲,۷۷۶,۳۹۸,۴۳۰)	(۱۰,۲۵۳,۷۰۰)	(۱۸,۷۷۹,۷۲۷)	(۴۹,۴۸۶,۳۷۷)
سیمان ایلام	۳۱۸,۵۵۲	۵,۹۷۵,۵۹۹,۸۸۰	(۵,۳۰۰,۸۲۲,۴۷۵)	(۱۶,۳۱۳,۲۸۶)	(۲۹,۸۷۸,۰۰۰)	۶۲۸,۵۸۶,۱۱۹
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹,۲۴۹,۳۷۸,۴۳۸	(۸,۷۵۶,۶۴۳,۸۳۲)	(۲۵,۲۵۰,۶۵۹)	(۴۶,۲۴۶,۸۹۲)	۴۲۱,۲۲۷,۰۵۵
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۰۰۱	۳,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۱	(۲,۳۰۰,۰۹۳,۳۶۰)	(۸,۷۰۰,۴۸۳)	(۱۵,۹۳۵,۰۰۰)	۸۶۲,۲۷۱,۱۵۸
نفت پارس	۱	۱	(۱۲,۶۰۱)	-	-	(۱۲,۶۰۰)
بانک اقتصادنویین	۳	۳	(۶,۲۴۲)	-	-	(۶,۲۳۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۱	۳,۲۲۴,۸۰۰,۰۰۱	(۳,۰۷۵,۲۴۶,۹۹۹)	(۸,۸۰۳,۶۷۴)	(۱۶,۱۲۳,۹۹۹)	۱۲۴,۶۲۵,۳۲۹
مهرام میهن	۱	۱	(۴,۶۵۱)	-	-	(۴,۶۵۰)
پتروشیمی پردیس	۳۶,۹۰۸	۱۸,۲۵۸,۹۹۷,۲۶۰	(۱۴,۴۶۸,۵۳۰,۵۵۳)	(۴۹,۸۶۶,۹۱۳)	(۹۱,۲۹۴,۹۸۶)	۳,۶۴۹,۲۲۴,۸۰۸
توسعه معادن و فلزات	۱	۱	(۲,۶۲۰)	-	-	(۲,۶۱۹)
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱	۱	(۴,۶۴۱)	-	-	(۴,۶۴۰)
بانک تجارت	۱	۱	(۵۸۶)	-	-	(۵۸۵)
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵,۱۲۵,۳۰۸,۰۰۰	(۳,۹۴۱,۶۶۸,۵۴۲)	(۱۳,۹۹۲,۰۱۲)	(۲۵,۶۲۶,۵۴۰)	۱,۱۴۴,۰۲۰,۹۰۶
پویا زرکان آق دره	۶۰,۰۰۰	۶,۹۰۴,۲۵۰,۰۰۰	(۶,۹۶۱,۲۳۵,۰۴۰)	(۱۸,۸۴۸,۵۱۹)	(۳۴,۵۲۱,۲۵۱)	۸۹,۶۴۵,۱۹۰
گسترش سوخت سبز زاگرس (سهامی)	۱	۱	(۱,۲۲۲)	-	-	(۱,۲۲۱)
سیمان خزر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۸,۰۲۴,۴۶۵)	(۵,۴۴۳,۸۹۱)	(۱۰,۵۲۰,۰۰۰)	۱۳۹,۷۱۱,۶۴۴
گروه مالی کیان	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-
نساجی بابکان	-	-	-	-	-	-
صنایع الکترونیک مادبران	-	-	-	-	-	-
سیمرغ	-	-	-	-	-	-
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	-
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-
اخشان خراسان	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
فولاد سیرجان ایرانیان	-	-	-	-	-	-
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	-	-	-	-	-	-
آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-
کانی کربن طبس	-	-	-	-	-	-
موتورسازان تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-
تولیدی برنا باتری	-	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-
		<u>۶۰,۵۲۱,۱۱۴,۰۶۹</u>	<u>(۵۳,۳۵۹,۰۸۸,۸۳۹)</u>	<u>(۱۶۵,۲۲۱,۹۲۶)</u>	<u>(۳۰۲,۶۰۵,۵۶۹)</u>	<u>۱۶,۴۳۵,۸۳۰,۷۵۴</u>

۱۴-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۴۵,۶۲۵	۱۸,۹۱۱,۷۴۵,۶۴۰	۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸	۴۳,۴۹۶,۹۲۲	-	۶۹۰,۷۲۲,۱۶۰

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۲۲,۹۰۸,۰۰۷	(۷,۴۱۴,۷۴۴)	۱۳,۵۰۶,۰۳۶,۹۰۹	۱۳,۶۳۶,۳۵۹,۶۶۰	۳۲,۲۲۷	اسناد خزانه م-بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴
۰	۷,۹۷۳,۰۳۲	(۲,۵۱۷,۰۱۸)	۴,۶۱۸,۵۰۹,۹۵۰	۴,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ-۵۱۱۲۴
۱۳۱,۱۰۴,۱۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵
۸۵,۵۵۵,۳۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۲۱۶,۶۵۹,۵۳۵	۱۳۰,۸۸۱,۰۳۹	۹,۹۳۱,۷۶۲	۱۸,۱۲۴,۵۴۶,۸۵۹	۱۸,۲۶۵,۳۵۹,۶۶۰		جمع

۱۴-۴ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
فملی ۱	ضملی ۱۴۱۵۱	۵	۱۴,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷,۳۹۴	۵۷,۵۰۱	۰	۰	(۴۳۲,۱۳۶)	۱۹,۸۹۳
فملی ۱	ضملی ۱۴۱۵۱	۲۹۴,۹۹۵	۰	۰	۵۷۰,۹۱۹,۷۴۲	۰	۰	۰	(۴۳۲,۱۳۶)	۵۷۰,۴۸۷,۶۰۶
فولاد ۱	ضفلا ۱۴۱۱۱۱	۵۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۳۱۹,۰۹۹,۹۹۰	۳۲۰,۹۵۶,۶۹۱	۰	(۲۴۱,۷۱۲)	۰	(۷۳۹,۴۳۲)	۳۴۹,۱۱۲,۲۷۹
فولاد ۱	ضفلا ۱۴۱۱۱۱	۴۵۰,۰۰۰	۴۹	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	۷۲,۸۴۴,۷۷۹	۰	(۱۶,۶۹۵)	۰	(۷۳۹,۴۳۲)	۲۱۴,۹۶۰,۹۰۱
فولاد ۱	ضفلا ۱۲۲۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۷,۸۸۰	۰	(۹۸۰)	۰	(۱۸,۳۴۴)	۲۲,۸۳۴,۰۲۰
				۳۴۲,۶۱۹,۹۹۰	۹۶۷,۵۲۶,۴۸۶	۵۷,۵۰۱	(۲۵۹,۳۸۷)	۰	(۱,۴۵۴,۷۹۴)	۱,۲۲۶,۶۳۶,۳۱۸

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۵-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴,۹۲۱,۵۱۵,۲۳۱	(۴۲,۸۳۰,۰۱۸,۲۰۵)
۱۵-۲	ریال	ریال
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۵۰۰,۸۱۶	.
۱۵-۳	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام	.	(۱۵,۷۹۲,۹۳۶)
۱۵-۴	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	.	۱,۳۱۲,۷۹۴,۸۱۵
	۴,۹۳۱,۰۱۶,۰۴۷	(۴۱,۵۲۳,۰۱۶,۳۲۶)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد
سیمان خزر	۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۳۷۰,۰۰۰	(۱,۶۰۷,۱۲۰,۱۸۱)	(۳,۶۸۳,۷۸۰)
بانک اقتصاد نوین	۶,۳۵۰,۵۴۴	۱۲,۸۵۳,۵۰۱,۰۵۶	(۱۳,۲۱۶,۶۰۷,۶۷۳)	(۳۵,۰۹۰,۰۵۸)
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۷۹,۶۳۱	۱۷,۵۳۰,۹۴۴,۷۰۰	(۱۴,۷۱۶,۲۸۰,۲۵۴)	(۴۷,۸۵۹,۴۷۹)
سرمایه گذاری صندوق پازشستگي	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۸۸,۹۷۱,۰۰۰)	(۶۰,۲۹۷,۵۱۰)
تراکتورسازی ایران	۵,۸۸۵,۷۹۲	۹,۸۱۷,۵۰۱,۰۵۶	(۱۴,۵۴۲,۱۰۳,۳۸۸)	(۲۶,۹۱۰,۷۷۸)
گروه بهمن	۳,۷۶۳,۰۰۵	۵,۳۸۸,۶۲۳,۱۶۰	(۶,۷۷۸,۷۸۲,۲۱۴)	(۱۴,۰۱۱,۹۶۱)
توسعه معادن و فلزات	۹,۶۲۵,۱۰۵	۱۹,۷۲۱,۸۴۰,۱۴۵	(۱۵,۳۲۲,۹۵۷,۱۶۴)	(۹۸,۶۰۹,۲۰۱)
سیمان فارس و خوزستان	۸۸۱,۱۱۱	۱۳,۸۳۳,۴۴۲,۷۰۰	(۱۶,۵۳۳,۰۱۳,۲۲۶)	(۳۷,۷۶۵,۲۹۹)
سیمان سپاهان	۲,۸۰۸,۸۵۳	۲۷,۰۷۷,۳۴۲,۹۲۰	(۳۱,۸۰۱,۱۲۳,۸۶۱)	(۷۳,۹۲۱,۱۶۶)
پالایش نفت اصفهان	۵۹۵,۳۹۷	۳,۶۶۱,۶۹۱,۵۵۰	(۳,۶۸۰,۵۳۰,۸۷۹)	(۹,۹۹۶,۴۱۸)
گروه صنعتی بارز	۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۲,۷۴۷,۱۶۰)	(۱۲,۹۱۸,۳۶۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۳۳۸,۶۶۶	۱۹,۱۵۳,۹۱۸,۲۶۰	(۲۱,۶۸۰,۷۵۷,۷۹۸)	(۵۲,۲۹۰,۱۹۷)
پاکسان	۴۰۲۲,۳۲۴	۶,۳۱۵,۰۴۸,۶۸۰	(۷,۲۶۶,۷۱۸,۲۵۵)	(۱۷,۲۴۰,۰۸۳)
بانک ملت	۳۳,۳۴۱,۲۲۲	۲۹,۱۰۶,۸۸۶,۸۰۶	(۳۴,۳۱۸,۳۳۲,۴۲۳)	(۷۹,۶۶۱,۸۰۱)
بانک تجارت	۱۹,۴۰۶,۶۲۳	۷,۸۴۰,۲۷۵,۶۹۲	(۱۱,۳۶۱,۳۹۹,۷۸۳)	(۳۹,۲۰۱,۳۷۸)
حفاری شمال	۱,۷۷۵,۸۹۹	۵,۷۱۱,۲۹۱,۱۸۴	(۸,۹۳۸,۵۲۹,۹۲۹)	(۱۵,۵۹۱,۸۲۵)
ح. سرمایه گذاری سپه	۲,۵۰۵,۳۰۵	۹,۲۹۴,۶۸۱,۵۵۰	(۷,۳۳۸,۴۹۱,۹۰۵)	(۲۵,۳۷۴,۴۸۱)
پالایش نفت بندرعباس	۳۰۵,۰۰۰	۲,۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۸,۰۹۶,۰۰۴)	(۵,۷۷۸,۵۹۱)
پتروشیمی پردیس	۹۴۴,۶۸۵	۱۲,۳۱۱,۱۳۴,۹۲۰	(۹,۵۱۳,۰۵۴,۹۰۸)	(۳۳,۶۰۹,۳۹۸)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۸۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۵۰,۷۳۶,۱۶۰)	(۱۷,۷۷۷,۷۶۰)
بانک خاورمیانه	۳,۴۷۵,۰۰۰	۹,۱۳۹,۳۵۰,۰۰۰	(۹,۶۸۱,۹۳۴,۵۲۴)	(۲۴,۹۰۰,۱۵۳)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۶۱,۲۵۷	۵۷۷,۰۴۰,۹۴۰	(۷۹۰,۱۸۵,۲۸۴)	(۱,۵۷۵,۳۲۲)
پالایش نفت تهران	۱,۴۵۱,۳۴۴	۴,۴۸۷,۵۵۵,۶۴۸	(۴,۳۴۶,۱۴۶,۰۰۰)	(۱۲,۲۱۸,۰۲۷)
شیر پاستوریزه یکه گلستان	۱,۰۴۶,۲۷۴	۸,۳۹۱,۹۱۹,۴۸۰	(۹,۹۴۲,۰۱۱,۲۱۶)	(۳۲,۹۰۹,۹۴۰)
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۳,۸۷۹,۷۹۹	۴,۳۰۲,۶۹۷,۰۹۱	(۵,۵۷۷,۷۱۸,۳۵۵)	(۱۱,۷۴۶,۳۶۳)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۴۰۷,۶۰۶	۴,۵۷۹,۸۶۱,۰۱۶	(۶,۲۲۷,۳۲۲,۲۸۰)	(۱۲,۵۰۳,۰۲۱)
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱	۲,۷۶۷	(۳,۹۲۵)	(۱۴)
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰۲,۶۰۰	۵۴۸,۹۱۰,۰۰۰	(۵۴۴,۶۶۶,۹۲۵)	(۱,۴۹۸,۵۲۴)
گسترش سوخت سیزاگروس (سهامی عام)	۶,۶۳۱,۶۵۹	۵,۵۹۰,۴۸۸,۵۳۷	(۸,۱۰۰,۴۶۷,۸۱۵)	(۱۵,۲۶۲,۰۳۴)
تولیدی کوچین	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۰,۳۴۹,۷۸۵,۷۰۴	(۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵)	(۲۸,۲۵۴,۹۱۵)
ح. تولیدی و صنعتی گوهرقام	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۹۹۹,۸۱۴)	(۴۵۹,۱۸۶)
ح. آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۸,۷۱۲	۱,۱۱۲,۷۷۶,۰۳۲	(۱,۶۰۵,۳۵۰,۱۰۴)	(۳,۰۳۷,۸۷۹)
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵,۰۶۲,۴۳۷,۵۰۰	(۳,۹۴۱,۶۶۸,۵۴۰)	(۱۳,۸۲۰,۴۵۴)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.
مهرام مبین	.	.	.	.
نفت پارس	.	.	.	.
ح. توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسین	.	.	.	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.
بانک آینده	.	.	.	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.
پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.
افست	.	.	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.
پونا زرگان آق دره	.	.	.	.
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.
کشت و صنعت جوبین	.	.	.	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.
تولیدی و صنعتی گوهرقام	.	.	.	.
اخشان خراسان	.	.	.	.
تولیدی برنا باتری	.	.	.	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.
کاتی کوبین طبس	.	.	.	.
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.
صنایع الکترونیک مادران	.	.	.	.
ح. گروه مالی کیان	.	.	.	.
معدنکاران نسوز	.	.	.	.
جمع	۲۹۰,۷۲۶,۱۱۹,۰۹۴	(۳۳۱,۳۰۸,۸۲۴,۳۸۲)	(۷۹۳,۶۸۲,۳۰۸)	(۱,۴۵۳,۶۳۰,۵۹۷)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴۹,۴۹۶,۸۵۸	(۲۶۸,۱۸۰,۸۱۱)	(۶,۷۴۶,۸۵۰)	(۳,۶۸۳,۷۸۰)	(۱,۶۰۷,۱۲۰,۱۸۱)	۱,۳۴۹,۳۷۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰
(۱۹۰,۳۱۶,۴۷۱)	(۴۴۲,۴۶۴,۱۸۰)	(۶۴,۲۶۷,۵۰۵)	(۳۵,۰۹۰,۰۵۸)	(۱۳,۲۱۶,۶۰۷,۶۷۳)	۱۲,۸۵۳,۵۰۱,۰۵۶	۶,۳۵۰,۵۴۴
۲,۳۵۵,۹۲۴,۱۴۷	۲,۶۷۹,۱۵۰,۲۴۲	(۸۷,۶۵۴,۷۲۴)	(۴۷,۸۵۹,۴۷۹)	(۱۴,۷۱۶,۲۸۰,۲۵۴)	۱۷,۵۳۰,۹۴۴,۷۰۰	۱,۲۷۹,۶۳۱
.	(۵,۱۷۲,۷۰۳,۵۱۰)	(۱۰,۰۴۳,۰۰۰)	(۶۰,۲۹۷,۵۱۰)	(۲۷,۰۸۸,۹۷۱,۰۰۰)	۲۲,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
.	(۴,۸۰۰,۴۹۱,۵۷۵)	(۴۹,۰۸۷,۵۰۵)	(۲۶,۹۱۰,۷۷۸)	(۱۴,۵۴۲,۱۰۳,۳۸۸)	۹,۸۱۷,۵۰۱,۰۵۶	۵,۸۸۵,۷۹۲
۶,۵۶۰,۷۲۹	(۱,۴۴۰,۸۱۳,۱۱۱)	(۲۶,۹۴۳,۱۱۶)	(۱۴,۰۱۱,۹۶۱)	(۶,۷۷۸,۷۸۲,۲۱۴)	۵,۳۸۸,۶۲۳,۱۶۰	۳,۷۶۳,۰۰۵
(۲,۱۲۹,۵۶۴,۸۹۷)	(۵,۶۶۳,۵۶۶,۸۴۴)	(۹۸,۶۰۹,۲۰۱)	(۵۲,۲۹۰,۱۹۷)	(۱۵,۳۲۲,۹۵۷,۱۶۴)	۱۹,۷۲۱,۸۴۰,۱۴۵	۹,۶۲۵,۱۰۵
۱,۱۷۲,۹۳۳,۰۶۴	(۲,۸۰۶,۵۰۳,۰۳۹)	(۶۹,۱۶۷,۴۱۴)	(۳۷,۷۶۵,۲۹۹)	(۱۶,۵۳۳,۰۱۳,۲۲۶)	۱۳,۸۳۳,۴۴۲,۷۰۰	۸۸۱,۱۱۱
۶,۹۱۹,۷۰۷,۸۶۱	(۴,۹۲۳,۳۳۸,۸۰۲)	(۱۳۵,۳۸۶,۷۱۵)	(۷۳,۹۲۱,۱۶۶)	(۳۱,۸۰۱,۱۲۳,۸۶۱)	۲۷,۰۷۷,۳۴۲,۹۲۰	۲,۸۰۸,۸۵۳
۱۰۸,۹۴۰,۴۶۶	(۴۷,۱۴۴,۲۰۵)	(۱۸,۳۰۸,۴۵۸)	(۹,۹۹۶,۴۱۸)	(۳,۶۸۰,۵۳۰,۸۷۹)	۳,۶۶۱,۶۹۱,۵۵۰	۵۹۵,۳۹۷
.	(۴۷۲,۳۲۰,۵۲۰)	(۲۳,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۱۸,۳۶۰)	(۵,۳۲۲,۷۴۷,۱۶۰)	۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
(۸۴۵,۸۲۵,۶۶۴)	(۲,۶۷۴,۸۹۹,۳۲۶)	(۹۵,۷۶۹,۵۹۱)	(۵۲,۲۹۰,۱۹۷)	(۲۱,۶۸۰,۷۵۷,۷۹۸)	۱۹,۱۵۳,۹۱۸,۲۶۰	۷,۳۳۸,۶۶۶
.	(۱,۰۰۰,۴۸۴,۹۰۱)	(۲۱,۵۷۵,۲۴۳)	(۱۷,۲۴۰,۰۸۳)	(۷,۲۶۶,۷۱۸,۲۵۵)	۶,۳۱۵,۰۴۸,۶۸۰	۴۰۲۲,۳۲۴
۱,۸۵۴,۷۰۳,۰۶۱	(۵,۴۴۶,۴۴۱,۸۵۲)	(۱۴۵,۵۳۴,۴۴۴)	(۷۹,۶۶۱,۸۰۱)	(۳۴,۳۱۸,۳۳۲,۴۲۳)	۲۹,۱۰۶,۸۸۶,۸۰۶	۳۳,۳۴۱,۲۲۲
(۱۱۳,۷۸۸,۸۱۳)	(۳,۶۵۱,۲۷۹,۴۲۳)	(۳۹,۲۰۱,۳۷۸)	(۳۹,۲۰۱,۳۷۸)	(۱۱,۳۶۱,۳۹۹,۷۸۳)	۷,۸۴۰,۲۷۵,۶۹۲	۱۹,۴۰۶,۶۲۳
(۲۵۹,۷۵۴,۹۰۲)	(۳,۲۷۱,۳۸۷,۰۲۶)	(۲۸,۵۵۶,۴۵۶)	(۱۵,۵۹۱,۸۲۵)	(۸,۹۳۸,۵۲۹,۹۲۹)	۵,۷۱۱,۲۹۱,۱۸۴	۱,۷۷۵,۸۹۹
.	۱,۸۸۴,۳۴۱,۷۵۶	(۴۶,۴۷۳,۴۰۸)	(۲۵,۳۷۴,۴۸۱)	(۷,۳۳۸,۴۹۱,۹۰۵)	۹,۲۹۴,۶۸۱,۵۵۰	۲,۵۰۵,۳۰۵
۱۲,۹۲۲,۶۵۰	۱۴۲,۲۴۱,۹۰۵	(۱۰,۵۸۳,۵۰۰)	(۵,۷۷۸,۵۹۱)	(۱,۹۵۸,۰۹۶,۰۰۴)	۲,۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰
۱,۵۰۸,۸۲۱,۶۲۱	۲,۷۰۲,۹۱۴,۹۳۹	(۶۱,۵۵۵,۶۷۵)	(۳۳,۶۰۹,۳۹۸)	(۹,۵۱۳,۰۵۴,۹۰۸)	۱۲,۳۱۱,۱۳۴,۹۲۰	۹۴۴,۶۸۵
.	(۸۸۹,۰۷۳,۹۲۰)	(۳۲,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۷۷,۷۶۰)	(۷,۳۵۰,۷۳۶,۱۶۰)	۶,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
.	(۶۱۳,۳۳۰,۹۲۷)	(۴۵,۶۹۶,۳۵۰)	(۲۴,۹۰۰,۱۵۳)	(۹,۶۸۱,۹۳۴,۵۲۴)	۹,۱۳۹,۳۵۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰
.	(۲۱۷,۶۰۴,۸۷۱)	(۲,۸۸۵,۲۰۵)	(۱,۵۷۵,۳۲۲)	(۷۹۰,۱۸۵,۲۸۴)	۵۷۷,۰۴۰,۹۴۰	۶۱,۲۵۷
.	۱۰۶,۷۴۴,۳۲۱	(۲۲,۴۳۷,۷۷۸)	(۱۲,۲۱۸,۰۲۷)	(۴,۳۴۶,۱۴۶,۰۰۰)	۴,۴۸۷,۵۵۵,۶۴۸	۱,۴۵۱,۳۴۴
.	(۱,۶۱۴,۹۶۱,۲۷۳)	(۴۱,۹۵۹,۵۹۷)	(۳۲,۹۰۹,۹۴۰)	(۹,۹۴۲,۰۱۱,۲۱۶)	۸,۳۹۱,۹۱۹,۴۸۰	۱,۰۴۶,۲۷۴
.	(۱,۳۰۸,۳۸۱,۱۱۲)	(۲۱,۵۱۳,۴۸۵)	(۱۱,۷۴۶,۳۶۳)	(۵,۵۷۷,۷۱۸,۳۵۵)	۴,۳۰۲,۶۹۷,۰۹۱	۳,۸۷۹,۷۹۹
.	(۱,۸۸۲,۸۷۳,۵۹۰)	(۲۲,۸۹۹,۳۰۵)	(۱۲,۵۰۳,۰۲۱)	(۶,۲۲۷,۳۲۲,۲۸۰)	۴,۵۷۹,۸۶۱,۰۱۶	۴۰۷,۶۰۶
(۱,۳۷۹,۳۵۲,۹۲۶)	(۱,۱۸۰)	(۱۴)	(۳,۹۲۵)	(۳,۹۲۵)	۲,۷۶۷	۱
۱۳,۲۵۸,۶۳۹	۱	(۲,۷۴۴,۵۵۰)	(۱,۴۹۸,۵۲۴)	(۵۴۴,۶۶۶,۹۲۵)	۵۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۰۰
(۱,۷۱۳,۹۷۲,۴۲۳)	(۲,۵۵۳,۱۹۳,۷۵۵)	(۲۷,۹۵۲,۴۴۳)	(۱۵,۲۶۲,۰۳۴)	(۸,۱۰۰,۴۶۷,۸۱۵)	۵,۵۹۰,۴۸۸,۵۳۷	۶,۶۳۱,۶۵۹
.	۱۸۵,۸۳۷,۹۵۵	(۵۱,۷۴۸,۹۲۹)	(۲۸,۲۵۴,۹۱۵)	(۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵)	۱۰,۳۴۹,۷۸۵,۷۰۴	۱,۴۷۵,۱۶۹
(۴۸,۲۱۱,۴۲۵)	.	(۸۴۱,۰۰۰)	(۴۵۹,۱۸۶)	(۱۶۶,۹۹۹,۸۱۴)	۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	(۵۰۱,۱۷۵,۸۳۱)	(۵,۵۶۳,۸۸۰)	(۳,۰۳۷,۸۷۹)	(۱,۶۰۵,۳۵۰,۱۰۴)	۱,۱۱۲,۷۷۶,۰۳۲	۱۰۸,۷۱۲
.	۱,۰۸۱,۶۳۶,۳۱۸	(۲۵,۳۱۲,۱۸۸)	(۱۳,۸۲۰,۴۵۴)	(۳,۹۴۱,۶۶۸,۵۴۰)	۵,۰۶۲,۴۳۷,۵۰۰	۱۳۳,۷۵۰
(۳,۳۹۳,۵۸۷,۰۸۷)	.	.	.	.	.	.
(۱۸۰,۹۱۷,۱۰۰)						

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۵۰۰,۸۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م(بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶)
۹,۵۰۰,۸۱۶	۰	۰	۰	۰		جمع

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۰	(۴۲۱,۷۰۳)	۰	۱۱۲,۰۰۰	۰	اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۶ (ضشنا ۲۰۶۰۱)
۰	(۱۵,۳۷۱,۲۳۳)	۲۱۶,۹۵۰	۵۲۰,۰۰۰	۰	اختیارخ خبهن-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۷ (ضهن ۳۰۲۱)
۰	(۱۵,۷۹۲,۹۳۶)	۲۱۶,۹۵۰		۰	جمع

۱۵-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهدار بصندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۷۴۶,۶۲۵,۳۵۶	۰	(۹,۶۶۰,۶۳۶)	۷,۲۹۴,۲۴۴,۰۰۸	۸,۰۵۰,۵۳۰,۰۰۰	۶,۳۳۹	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
۰	۵۶۶,۱۶۹,۴۵۹	۰	(۹,۰۸۹,۸۰۱)	۶,۹۹۹,۵۷۵,۰۲۰	۷,۵۷۴,۸۳۴,۲۸۰	۱۵,۴۶۸	صندوق طلای عیار مفید
۰	۱,۳۱۲,۷۹۴,۸۱۵	۰	(۱۸,۷۵۰,۴۳۷)	۱۴,۲۹۳,۸۱۹,۰۲۸	۱۵,۶۲۵,۳۶۴,۲۸۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
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			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	پاکسان	
.	۱۰۳,۴۵۱,۴۳۳	(۱۷,۲۱۸,۲۸۷)	۱۲۰,۶۶۹,۷۲۰	۳۰	۴۰,۲۲,۳۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	شیر پگاه آذربایجان شرقی	
.	۵۵,۹۳۰,۳۰۴	(۸,۳۸۹,۵۴۶)	۶۴,۳۱۹,۸۵۰	۱,۰۵۰	۶۱,۲۵۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	
۵۳۸,۸۷۷,۳۶۰	۳۰۳	(۳۷)	۳۴۰	۳۴۰	۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	مجمع سیمان غرب آسیا	
.	۶۵۴	(۹۶)	۷۵۰	۷۵۰	۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	
۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۳,۰۸۶,۶۶۹,۴۶۵	.	.	.	.	.		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵۳۶,۲۶۲,۵۳۲	.	.	.	.	.		جمع
۸,۸۶۷,۸۰۹,۳۵۷	۱۵۹,۲۸۲,۶۹۴	(۲۵,۶۰۷,۹۶۶)	۱۸۴,۹۹۰,۶۶۰					

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- 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 سه ماهه منتهی	دوره مالی سه ماهه
	به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۷-۱	ریال ۴۷,۶۲۶,۶۷۴	ریال ۰
۱۷-۲	ریال ۸۰,۵۴۳,۲۸۶	ریال ۲,۵۰۱,۸۷۷
جمع	۱۲۸,۱۶۹,۹۶۰	۲,۵۰۱,۸۷۷

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۵۱۱۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰	۴۷,۶۲۶,۶۷۴

اوراق مرابحه

۱۷-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		خالص سود
						هزینه تنزیل	خالص سود	
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۵		۰	۰	۶۹,۵۳۶,۳۷۹	۰	۶۹,۵۳۶,۳۷۹	۲,۵۰۱,۸۷۷
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۷/۰۱		۰	۰	۱,۱۵۷	(۵)	۱,۱۵۲	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۹/۰۲		۰	۰	۱۱,۰۴۱,۷۶۲	(۳۶,۰۰۷)	۱۱,۰۰۵,۷۵۵	۰
					۸۰,۵۷۹,۲۹۸	(۳۶,۰۱۲)	۸۰,۵۴۳,۲۸۶	۲,۵۰۱,۸۷۷

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۳	۱۸-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۰	۹۸۰,۱۹۳,۵۱۶	۱۸-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۴,۳۴۱,۲۷۴	۳۱,۴۰۹,۹۸۴	۱۸-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۴,۳۴۱,۲۷۴	۱,۰۱۱,۶۰۳,۵۰۳		

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۲۵۳,۱۶۲,۳۹۳	۱,۱۶۲,۴۴۱,۱۵۶	مدیر
۲۶۴,۰۴۴,۳۴۱	۳۷۶,۶۱۹,۷۴۵	متولی
۷۲۵,۲۶۷,۲۳۷	۷۹۸,۰۵۳,۹۴۴	بازارگردان
۲۲۷,۲۱۳,۰۱۰	۲۲۵,۳۰۳,۹۴۵	حسابرس
۴,۴۶۹,۶۸۶,۹۸۱	۲,۵۶۲,۴۱۸,۷۹۰	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۵۳۴,۷۵۰	۱۲,۳۹۵,۴۷۵	هزینه تاسیس
۰	۵۵۵,۶۲۷,۴۴۵	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۴۵,۶۴۱,۰۸۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۸۰,۷۲۲,۶۹۰	۴,۶۲۳,۰۳۲,۲۸۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۳۵,۲۶۷,۹۴۴	هزینه نرم افزار
۳,۳۹۶,۲۶۰	۲,۴۷۸,۷۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۴,۷۰۱,۸۹۸	۲۷,۳۵۷,۸۰۴	هزینه تصفیه
۱,۲۲۱,۳۵۵,۵۹۸	۵,۳۰۱,۸۰۰,۷۸۵	

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۱- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۹۱۸,۶۶۸,۳۹۶	۰
۰	(۱۳,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰)
۵,۹۱۸,۶۶۸,۳۹۶	(۱۳,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- 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.

۲۳- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان مانی	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳%	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱%
			عادی	۲۵,۱۶۲	۰.۳%	۰	۰%
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره با مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱.۳%	۲۰۰,۰۰۰	۱.۳%
	الناز علیمردانی	مدیر صندوق	عادی	۱۰,۴۰۴	۰.۱%	۱۰,۴۰۴	۰.۱%
	سید شهرام صفوی سخی	مدیر صندوق	عادی	۱۱,۰۰۰	۰.۱%	۱۱,۰۰۰	۰.۱%
	علی جهان آبری	مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰%	۰	۰.۱%
	علی امیر نصیری	مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰%	۰	۰%
				۲,۰۴۶,۵۶۶	۰.۱۴	۲,۰۴۶,۵۶۶	۰.۱۳
							۲۰,۳۱,۴۰۴	۰.۱۳

۲۴- 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	نوع وابستگی	شرح معامله		ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ریال			
سیدگردان مانی	مدیر	مدیر	۱,۱۶۲,۴۴۱,۱۵۶	(۱,۲۰۱,۸۴۶,۶۷۴)		
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	متولی	۳۷۶,۶۱۹,۷۴۵	(۵۲۳,۴۳۳,۵۰۸)		
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	حسابرس	۲۲۵,۳۰۳,۹۴۵	(۲,۲۲۷,۳۰۳,۳۵۲)		
کارمزد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان صندوق	بازارگردان صندوق	۷۹۸,۰۵۳,۹۴۴	(۱,۵۷۵,۵۲۰,۴۰۰)		
شرکت کارگزاری شهر	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷۱,۸۳۵,۳۱۶,۲۹۴			
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹۳,۲۶۶,۳۰۹			
			۱۷۴,۶۹۱,۰۰۱,۳۹۳	(۵,۵۲۸,۱۰۳,۹۳۴)		