

شماره :
تاریخ :
پیوست :

شرکت کارگزاری ایستاتیس پویا (صندوق مشترک ایستاتیس)



دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳
گزارش مالی میان دوره ای
وارند و رتب "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار
صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

با احترام
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. انجری تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵، ۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۲۱	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر
	اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه گذاری صندوق مشترک ایستاتیس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای 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 افشا شده است.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	به نمایندگی	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد علی مومنی	شرکت کارگزاری ایستاتیس پویا	مدیر صندوق



ISO 9001 ISO 10002

www.ipb.ir

۶۶۴۶۶۶۷



محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان آنا (بورس)، واحد ۶۱ تلفکس: ۰۲۲-۴۵۸۰۴۵۸
دفتر تهران: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۵۸,۷۰۶,۸۵۶,۳۰۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۸۱۹,۱۰۳,۵۹۴	۱,۶۷۳,۴۶۲,۳۷۸	۶	حساب های دریافتنی
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۱,۶۳۱,۸۱۰,۰۳۰	۸	جاری کارگزاران
۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	۱۰۴,۴۲۶,۱۵۹,۰۰۰	۹	سایر داراییها
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱	۴۱۲,۹۴۹	۱۰	موجودی نقد
۷۶,۶۸۴,۵۳۳,۳۲۱	۶۲,۲۱۶,۹۶۷,۸۲۱		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۱,۴۸۲,۵۱۹,۸۹۸	۲,۳۸۳,۲۶۹,۳۸۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۳۴,۶۱۶,۵۶۳	۳۷۶,۳۲۵,۴۵۲	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
-	-	۸	جاری کارگزاران
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۵۴,۴۳۵,۶۳۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۸۶۱,۳۲۳,۵۳۲	۲,۸۱۴,۰۳۰,۴۶۸		جمع بدهی ها
۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹	۵۹,۴۰۲,۹۳۷,۳۵۳	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۸۶۸,۴۳۱	۳,۷۰۵,۷۳۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۴۳,۴۴۴,۷۶۷	۸,۸۱۵,۳۴۷,۳۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۶۲۲,۱۴۰,۹۱۷)	(۱۰,۱۶۲,۱۷۵,۳۵۳)
سود سهام	۱۷	۲۶,۱۱۸,۰۶۸	۸۸۷,۶۰۷,۲۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۲,۶۵۸,۸۰۶	۳۲۰,۲۴۴,۸۳۲
سایر درآمد ها	۱۹	-	۱۹۷,۷۴۰
جمع درآمد ها		۸۰,۰۸۰,۷۲۴	(۱۳۸,۷۷۸,۱۱۸)
هزینه ها :			
کارمزد ارکان	۲۰	۸۶,۸۰۱,۹۱۳	۱,۰۱۸,۶۳۹,۴۸۶
سایر هزینه ها	۲۱	۴۰,۵۳۷	۵۹,۹۳۱,۷۶۴
جمع هزینه ها		۸۷,۲۰۷,۴۵۰	۱,۰۷۸,۵۷۱,۲۵۰
سود (زیان) خالص		۸۰,۴۸۶,۲۶۱	(۱,۲۱۷,۳۴۹,۳۶۸)
		۱٪	۲٪-
			۵٪-

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
خالص دارایی های اول دوره	۱۸۸۲۵	۳,۳۹۵	۳,۳۹۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۴	۱,۷۲۸	۱۸,۳۵۸
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۸۳۹)	(۲۹)	(۲,۹۲۸)
سود (زیان) خالص دوره	-	-	-
تعدیلات	۲۲	-	-
خالص دارایی های پایان دوره	۱۶,۰۳۰	۵,۰۹۴	۱۸,۸۲۵

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد 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، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۱۲۱/۳۱۰۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ تحت شماره ۱۲۵۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰ در اداره کل ثبت و اسناد و املاک استان یزد به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس نمونه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس 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. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت های مالی دارندگان واحدهای ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۱۰۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ با شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲-واحد ۱۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان وصال شیرازی-خیابان بزرگمهر غربی -کوی اسکو-پلاک ۱۴-طبقه ۴.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲-واحد ۱۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی آرمان راهبرد است که در تاریخ ۸۴/۹/۱۴ به شماره ثبت ۱۹۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان احمد قصیر-خیابان دوم-پلاک ۳۰-واحد ۱۰.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا

فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق

مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه میگردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش

فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

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

ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده های بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳/.	مدیر
درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	
سالانه ۵/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق	متولی
سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " $n \times 365 / 0.03$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.	کارمزد تصفیه صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال :

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۲/۲۷			سهام
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۰۸	۸۳۱,۸۵۱,۲۵۵	۱,۱۲۴,۸۱۴,۷۳۳	۱.۲۵	۷۸۰,۶۳۳,۷۶۲	۱,۱۲۴,۸۱۷,۷۳۴	صنایع مس شهید باهنر
۴.۶۴	۳,۵۵۵,۹۲۹,۰۵۹	۴,۴۲۴,۴۹۹,۱۱۱	۰.۰۱	۹,۳۱۶,۸۴۴	۷,۸۲۸,۶۴۹	سایپا
۰.۳۴	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۸	۰.۴۱	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۹	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
۷.۱۶	۵,۴۸۹,۷۵۸,۲۸۹	۶,۵۶۳,۴۲۰,۹۵۳	۷.۹۶	۴,۹۵۱,۳۶۴,۶۷۹	۶,۵۶۳,۴۲۰,۹۵۴	مخابرات ایران
۰.۰۸	۶۵,۰۵۸,۰۷۲	۶۲,۴۰۶,۸۶۷	۰.۳۰	۱۸۴,۸۰۶,۱۴۰	۱۹۹,۱۵۱,۷۱۶	بانک پارسیان
۰.۹۲	۷۰۷,۴۴۷,۹۰۸	۵۳۹,۶۷۳,۵۷۶	۶.۶۸	۴,۱۵۸,۳۹۰,۲۰۴	۳,۶۴۲,۳۰۳,۴۷۴	آهنگری تراکتور سازی ایران
۳.۸۸	۲,۹۷۲,۹۸۹,۸۶۹	۴,۸۳۱,۳۶۶,۸۷۰	۴.۴۳	۲,۷۵۸,۲۲۲,۷۹۹	۴,۸۳۱,۳۶۶,۸۷۰	سایپا دیزل
۳.۲۳	۲,۴۷۵,۰۶۶,۷۶۸	۲,۷۱۸,۸۶۶,۸۹۰	۳.۷۳	۲,۳۲۳,۳۴۴,۲۲۵	۲,۵۴۸,۹۳۷,۷۰۶	بانک سینا
۱.۴۲	۱,۰۸۶,۸۹۹,۵۲۲	۱,۲۲۰,۲۰۱,۵۰۰	۱.۵۹	۹۸۸,۷۲۰,۲۹۰	۱,۲۲۰,۲۰۱,۵۰۰	سرمایه گذاری البرز
۱۰.۶۹	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲	۹,۹۷۷,۷۳۱,۷۱۹	۱.۱۶	۷۲۳,۷۹۴,۷۱۷	۱,۱۷۲,۳۸۳,۴۷۶	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱.۹۹	۱,۵۲۶,۵۰۸,۲۶۶	۱,۶۶۸,۱۴۱,۱۹۳	۱.۶۲	۱,۰۰۹,۱۸۳,۰۵۲	۱,۶۶۸,۱۴۱,۱۹۴	نوسازی و ساختمان تهران
۰.۰۵	۲۵,۶۰۳,۳۲۲	۴۰,۲۴۳,۹۴۴	۰.۰۷	۴۳,۵۲۴,۲۹۲	۴۰,۲۴۳,۹۴۴	رایان سایپا
۲.۰۸	۱,۵۹۲,۷۸۴,۷۴۰	۱,۵۱۹,۲۹۳,۵۷۴	۲.۰۸	۱,۲۹۶,۱۹۵,۳۹۵	۱,۳۳۰,۲۵۳,۲۰۸	سرمایه گذاری غدیر
۶.۵۰	۴,۹۸۴,۳۷۷,۵۰۲	۵,۳۳۹,۲۹۰,۶۴۸	۶.۰۱	۳,۷۳۸,۷۲۸,۴۹۴	۴,۹۰۱,۷۲۲,۴۳۶	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰.۱۹	۱۴۲,۴۱۳,۶۲۳	۱۵۹,۱۲۱,۷۶۰	۰.۲۳	۱۴۱,۵۲۲,۸۷۳	۱۵۹,۱۲۱,۷۶۱	صنایع جوشکاب یزد
-	-	-	۰.۳۴	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۷	۲۲۴,۶۵۹,۳۰۱	بازرسی فنی تکین کو
۴.۷۲	۳,۶۱۶,۴۰۰,۳۴۰	۴,۰۷۹,۷۳۱,۵۹۵	۵.۰۸	۳,۱۶۱,۳۹۵,۴۱۹	۲,۷۸۸,۴۰۵,۴۲۷	پارس خودرو
۳.۶۳	۲,۷۸۷,۴۱۹,۲۴۴	۳,۴۵۲,۳۹۷,۵۰۱	۴.۱۸	۲,۶۰۰,۹۵۷,۸۸۰	۳,۴۵۲,۳۹۷,۵۰۱	گروه بهمن
۰.۹۴	۷۲۵,۲۴۲,۹۲۰	۹۱۷,۸۵۲,۷۱۸	۰.۷۳	۴۵۴,۲۷۶,۸۹۰	۵۷۵,۹۲۵,۶۵۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰.۳۱	۲۴۰,۳۰۱,۵۸۸	۱۸۵,۹۹۹,۵۸۹	۰.۳۳	۲۰۴,۸۶۹,۹۷۰	۱۸,۹۹۹,۵۸۹	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	۰.۱۴	۹۰,۰۱۴,۱۲۴	۷۵,۹۷۰,۰۰۱	ت-البرز دارو
۱.۵۶	۱,۱۹۴,۴۳۴,۶۸۳	۱,۴۶۸,۲۶۹,۹۸۶	۱.۱۴	۷۱۰,۸۰۹,۷۲۲	۷۵۶,۲۸۱,۴۳۶	داروسازی اکسیر
۰.۱۹	۱۴۲,۵۰۸,۳۴۲	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۵	۰.۲۳	۱۴۴,۲۹۱,۸۰۰	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۸	معدنی و صنعتی چادر ملو
۰.۷۳	۵۶۰,۸۳۸,۹۶۵	۵۵۹,۴۱۶,۹۱۶	۰.۵۲	۳۲۵,۹۴۰,۲۰۴	۳۳۱,۳۴۶,۹۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۱۹	۹۱۴,۵۷۹,۷۳۰	۸۶۶,۴۲۷,۶۱۰	۱.۳۸	۸۵۸,۸۱۲,۶۸۷	۶۹۹,۸۵۵,۱۳۲	قند مرو دشت
۰.۹۲	۷۰۳,۵۳۵,۳۵۳	۵۰۵,۸۷۴,۹۳۵	۰.۸۰	۴۹۹,۵۵۶,۱۲۲	۴۲۹,۹۰۴,۹۳۶	البرز دارو
۰.۱۸	۱۳۸,۲۱۱,۵۹۱	۱۵۸,۸۲۱,۸۴۰	۰.۲۳	۱۴۱,۳۱۵,۲۸۵	۱۵۸,۸۲۱,۸۳۴	سرمایه گذاری سایپا
۲.۴۶	۱,۸۸۵,۱۹۸,۱۷۰	۲,۲۶۱,۱۷۳,۹۷۰	۰.۸۲	۵۱۰,۴۵۸,۳۶۰	۵۵۳,۶۷۵,۱۱۹	بانک ملت
۶.۲۸	۴,۸۱۸,۳۵۲,۰۲۶	۵,۲۸۶,۳۲۹,۴۷۱	۶.۸۷	۴,۲۷۳,۰۵۴,۲۱۹	۵,۲۸۶,۳۲۹,۴۷۱	بانک تجارت
۲.۸۳	۲,۱۶۹,۴۴۴,۳۲۰	۲,۲۸۱,۳۳۳,۶۵۸	۲.۰۳	۱,۸۸۶,۳۸۷,۲۶۰	۲,۲۸۱,۳۳۳,۶۵۸	بانک صادرات ایران
۰.۱۹	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	۰.۲۰	۱۲۳,۲۱۸,۸۹۵	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	بیمه البرز

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۲/۲۷			سهام
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
داراییها	ریال	ریال	داراییها	ریال	ریال	
درصد			درصد			
۲.۵۲	۱,۹۳۴,۶۸۵,۱۰۸	۲,۳۲۵,۶۴۷,۹۸۴	۲.۲۲	۱,۳۸۰,۴۴۷,۵۰۸	۲,۳۲۵,۶۴۷,۹۸۴	فولاد آلیاژی ایران
۱.۹۹	۱,۵۲۶,۴۱۰,۳۸۰	۲,۱۰۴,۱۷۶,۷۲۸	۲.۰۳	۱,۲۶۶,۰۶۹,۳۰۹	۲,۱۰۴,۱۷۶,۷۲۷	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲.۲۴	۱,۷۱۹,۶۴۰,۳۳۸	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	۲.۵۱	۱,۵۶۰,۲۲۹,۸۷۸	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۴	بانک سرمایه
۰.۶۶	۵۰۸,۲۰۹,۵۲۶	۴۹۴,۹۳۴,۹۲۴	۰.۱۵	۹۳,۰۴۹,۶۶۰	۹۹,۴۱۷,۴۶۲	آ.س.پ
۱.۱۱	۸۴۷,۹۷۶,۴۰۲	۸۹۵,۴۳۹,۵۹۹	۱.۳۵	۸۴۲,۲۴۴,۷۹۳	۸۹۵,۴۳۹,۶۰۰	بانک پاسارگاد
۰.۷۴	۵۶۸,۴۱۳,۳۹۸	۵۲۷,۵۶۱,۲۵۷	۰.۵۲	۳۳۱,۰۷۰,۸۲۱	۳۲۶,۵۸۵,۵۴۱	ذوب آهن اصفهان
۰.۰۸	۶۳,۲۹۷,۶۶۴	۶۳,۶۳۴,۳۸۴	۰.۱۱	۶۶,۸۷۰,۱۰۸	۶۳,۶۳۴,۳۸۴	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	-	۵.۵۱	۳,۴۲۵,۹۸۰,۱۳۶	۳,۷۰۴,۷۱۷,۸۴۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴.۱۹	۳,۲۱۳,۱۱۳,۲۱۰	۳,۳۰۸,۸۳۹,۳۲۴	۳.۸۵	۲,۳۹۴,۸۳۶,۱۵۷	۲,۴۳۶,۵۶۰,۱۵۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۰.۵۴	۴۱۵,۳۵۹,۰۳۱	۳۴۸,۰۸۵,۵۵۳	۰.۵۵	۳۴۱,۲۲۷,۳۵۷	۳۴۸,۰۸۵,۵۵۴	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۰.۰۹	۶۹,۷۹۹,۴۲۱	۷۳,۱۰۷,۴۹۰	۰.۱۱	۶۶,۹۳۹,۳۴۷	۷۳,۱۰۷,۴۹۱	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	-	-	۱.۷۷	۱,۱۰۴,۱۷۲,۸۰۰	۱,۱۲۲,۲۳۷,۴۷۴	پالایش نفت لاوان
۱.۷۸	۱,۳۶۷,۴۰۱,۸۷۴	۱,۴۲۱,۹۲۵,۱۰۷	۱.۴۵	۹۰۰,۲۸۲,۹۷۹	۱,۴۲۱,۹۲۵,۱۰۷	داروسازی تولید دارو
۲.۷۳	۲,۰۹۵,۸۰۱,۲۶۵	-	۲.۴۰	۱,۴۹۵,۳۲۵,۱۵۶	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۱	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
۳.۶۷	۲,۸۱۳,۷۱۴,۵۵۲	۲,۵۸۵,۸۰۹,۸۸۵	۱.۷۱	۱,۰۶۵,۱۵۴,۹۱۲	۱,۰۸۰,۵۵۷,۲۰۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	۰.۷۳	۴۵۴,۹۱۸,۲۲۲	۳۸۴,۹۰۱,۵۷۵	گروه صنعتی پاکشو
-	-	-	۰.۲۱	۱۳۰,۶۶۵,۴۸۰	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	ح. آ.س.پ
۲.۹۴	۲,۲۵۴,۸۷۰,۴۳۱	۳,۰۲۵,۷۷۴,۵۱۳	۳.۵۹	۲,۲۳۲,۱۹۱,۹۳۴	۳,۰۲۵,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	-	-	-	-	-	سایر
۰.۱۱	۸۶,۳۱۴,۹۶۷	۱۳۳,۳۱۷,۹۹۱	-	-	-	فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر
۰.۲۸	۲۱۴,۷۶۳,۶۶۱	۲۴۸,۳۲۹,۳۹۳	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۰.۳۰	۲۲۹,۱۰۵,۶۷۷	۱۷۶,۳۵۰,۶۲۲	-	-	-	پتروشیمی خارک
۰.۵۰	۳۷۹,۹۰۰,۱۸۳	۳۴۵,۸۷۲,۸۱۴	-	-	-	پست بانک ایران
۰.۴۸	۳۶۶,۵۸۷,۱۹۸	۳۹۰,۱۷۶,۹۳۹	-	-	-	پتروشیمی پردیس - بورسی
۰.۵۰	۳۸۶,۱۹۵,۹۳۲	-	-	-	-	ح. داروسازی تولید دارو
۰.۰۱	۹,۷۷۳,۲۸۳	-	-	-	-	ت-بانک پارسیان
-	-	-	-	۵۵۰	-	سایر
۹۷.۸۴	۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۸۳,۲۹۸,۹۴۷,۴۰۷	۹۴.۳۶	۵۸,۷۰۶,۸۵۶,۳۰۵	۷۰,۷۰۲,۳۰۴,۶۴۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۲/۱۱/۲۷		۱۳۹۳/۰۲/۲۷			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۳۴,۵۶۹,۴۰۸	۱,۳۸۹,۰۵۶,۷۹۴	۱۵۲,۱۶۳,۹۸۲	۲۵	۱,۵۴۱,۲۲۰,۷۷۶		سود سهام دریافتنی
۳۶,۰۸۱	۹۹۶	۱	۶	۹۹۷		سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴۴۰۴۵۸۸	۶-۱	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۹۳,۵۱۷	-	-	-			حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۸۱۹,۱۰۳,۵۹۴	۱,۶۷۳,۴۶۲,۳۷۸					

۶-۱- مبلغ ۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸ ریال در رابطه با فروش ۶۰,۰۰۰ حق تقدم شرکت فاسمین طی سال ۱۳۹۰ بوده است.

۷- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۲۷	بابت مدیر
ریال	ریال	
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۸- جاری کارگزاران :

نام کارگزاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	۲۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۲۵,۳۷۸,۰۰۵,۱۴۵	۲۴,۰۹۷,۷۳۴,۴۵۰	۱۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۳۰	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۲۲۹,۶۰۴,۷۸۱,۸۸۰	۲۲۸,۸۱۸,۸۴۹,۷۱۹	۲۵۱,۵۳۹,۳۳۵
	۲۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۲۵,۳۷۸,۰۰۵,۱۴۵	۲۴,۰۹۷,۷۳۴,۴۵۰	۱۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۳۰	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۲۲۹,۶۰۴,۷۸۱,۸۸۰	۲۲۸,۸۱۸,۸۴۹,۷۱۹	۲۵۱,۵۳۹,۳۳۵

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترانزانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه به نرخ ۱/۳۶۵ مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یکسال می باشد.

آیونان نرم افزار	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	-	۲۶,۸۹۷,۷۳۹	۱۰۴,۴۲۶,۱۵۹	-	۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۷۶,۱۰۲	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸
	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	-	۲۶,۸۹۷,۷۳۹	۱۰۴,۴۲۶,۱۵۹	-	۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۷۶,۱۰۲	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۰- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
-	-	حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱	۴۱۲,۹۴۹	حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱	۴۱۲,۹۴۹	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۵۷۰,۶۲۹,۲۷۴	۹۲۱,۲۹۴,۴۰۴	کارمزد مدیر
۷۷۳,۷۰۷,۰۸۶	۱,۲۱۱,۶۹۶,۵۷۰	کارمزد ضامن
۹۸,۸۹۷,۴۳۳	۱۸۴,۳۵۸,۵۴۰	کارمزد متولی
۳۶,۰۴۸,۵۰۵	۴۴,۷۷۲,۳۱۲	کارمزد حسابرس
۳,۲۳۷,۶۰۰	۲۱,۱۴۷,۵۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۸۲,۵۱۹,۸۹۸	۲,۳۸۳,۲۶۹,۳۸۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۲/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۹۲,۴۸۰,۰۰۰	-	حسام الدینی جعفری
۴۷,۴۰۰,۰۰۰	-	سعید موسوی
۴۷,۴۰۰,۰۰۰	-	اکرم حاجی احمدی
۳۹,۵۰۰,۰۰۰	-	راضیه حسن پور
۴۵,۸۰۳,۶۹۲	-	مرتض حسینی
-	۱,۸۶۴,۱۸۱,۹۹۴	حمید آروین فر
-	۱۵۶,۲۳۸,۱۳۴	آرش فرهادیان
-	۱۰۷,۴۴۴,۳۹۰	محمد عطاریان
۹۲,۴۸۰,۰۰۰	۹۲,۶۲۱,۵۵۰	فرزاد حسینی
-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	حسین یوسفی
۱۱,۲۶۱,۷۶۰	۳۹,۱۲۳,۴۹۵	سایر
<u>۳۷۶,۳۲۵,۴۵۲</u>	<u>۲,۳۳۴,۶۱۶,۵۶۳</u>	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۳/۰۲/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۵۴,۴۳۵,۶۳۵	۴۴,۱۸۷,۰۷۱	ذخیره تصفیه
<u>۵۴,۴۳۵,۶۳۵</u>	<u>۴۴,۱۸۷,۰۷۱</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۴-خالص دارایی ها :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵,۰۳۰	۵۵,۶۹۷,۳۰۲,۰۳۳	۱۷,۸۲۵	۶۸,۹۵۴,۷۷۸,۹۹۰
۱,۰۰۰	۳,۷۰۵,۷۳۵,۳۳۱	۱,۰۰۰	۳,۸۶۸,۴۳۰,۷۹۹
۱۶,۰۳۰	۵۹,۴۰۳,۹۳۷,۳۵۳	۱۸,۸۲۵	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۳/۰۲/۲۷	۱۳۹۲/۰۲/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱-۶۵	(۱,۰۰۶,۳۴۴,۶۷۷)	۸,۸۲۴,۷۱۳,۱۷۹
۲-۱۵	(۲۰۴,۱۴۶,۷۸۷)	۴,۳۶۵,۲۳۴
۳-۱۵	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۸۵۰,۰۰۰)
۴-۱۵	-	(۸,۸۸۱,۰۳۴)
	(۱,۲۱۳,۴۷۱,۴۶۴)	۶۴۲,۴۴۴,۷۶۷

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت	تعداد	خالص فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
						سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آس.پ	۵۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۵۰,۰۰۰	۲۴۷,۴۶۷,۴۶۲	۱,۴۷۱,۴۲۳	۱,۴۳۹,۷۵۰	۳۷,۵۷۱,۳۶۵	-	-
بانک سینا	۵۰,۰۰۰	۱۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۹۲۹,۱۸۰	۸۴۲,۱۷۰	۷۹۶,۰۰۰	(۱۲,۳۶۷,۳۵۰)	-	۱۶۲,۷۵۶,۸۴۹
بانک ملت	۶۸۳,۵۳۶	۱,۷۱۹,۱۹۱,۸۳۴	۱,۷۰۷,۴۹۸,۸۵۱	۹۰,۹۴,۵۲۱	۸,۵۹۵,۹۵۹	(۵,۹۹۷,۵۰۷)	-	۲۴۳,۹۳۲,۹۸۶
پارس خودرو	۱,۹۹۹,۶۰۰	۴,۷۵۱,۰۸۶,۴۹۰	۴,۳۸۱,۰۷۸,۴۴۴	۲۵,۱۲۳,۳۳۹	۲۳,۷۵۵,۳۳۱	۳۱۴,۱۱۹,۳۸۴	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۶۲,۵۰۰	۹۷۰,۷۸۷,۵۰۰	۹۱۸,۷۷۹,۴۹۴	۵,۱۲۵,۴۶۸	۴,۸۵۳,۹۳۹	۴۲۰,۱۸,۵۹۹	۱۷۷,۹۷۰,۷۵۵	۵۲۳,۲۵۲,۳۱۹
پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰	۷۸۰,۶۷۵,۰۰۰	۷۶۰,۵۸۸,۱۸۰	۳,۹۸۹,۳۵۰	۳,۹۰۳,۳۷۵	۱۲,۱۹۴,۱۹۵	-	۷۳۰,۶۲,۵۶۴
پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۹,۸۰۰	۲۴۱,۶۶۸,۸۰۰	۲۴۶,۵۸۷,۱۹۸	۱,۸۰۷,۴۲۶	۱,۷۰۸,۳۴۴	(۲۸,۴۴۴,۱۶۸)	-	(۲۰,۹۰۷,۱۳۰)
پتروشیمی خارک	۶,۰۰۳	۲۰۳,۰۳۳,۴۶۶	۲۲۹,۱۰۵,۶۷۷	۱,۰۷۴,۰۴۷	۱,۰۱۵,۱۶۷	(۲۸,۱۶۱,۴۳۵)	-	۱۱,۱۶۶,۳۳۹
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۴۲۷,۸۱۱,۳۴۸	۳۷۹,۹۰۰,۱۸۳	۲,۳۶۸,۹۲۵	۲,۳۳۹,۰۵۷	۶۳,۳۰۳,۰۸۳	-	۱۹۴,۴۱۰,۹۰۹
تولید برق عسلویه مینا	۲۴,۱۵۵	۳۳۵,۸۵۰,۹۵۰	۲۶۹,۳۹۱,۳۹۲	۱,۶۶۵,۰۹۸	۱,۶۲۹,۲۵۵	۵۳,۱۶۵,۲۰۵	-	-
داروسازی اکسیر	۲۸,۲۴۳	۷۳۶,۱۵۰,۲۷۴	۷۱۱,۹۸۸,۵۵۰	۳,۸۴۱,۳۳۶	۳,۶۳۰,۷۵۳	۶,۶۸۹,۸۳۵	-	۶۰۲,۵۶۷,۵۲۲
ذوب آهن اصفهان	۵۰,۰۰۰	۴۱۵,۱۱۵,۶۱۶	۴۰۰,۹۷۵,۷۱۷	۱,۱۵۰,۳۴۲	۱,۱۲۵,۵۷۸	۲۱,۸۶۳,۹۷۹	۱,۱۹۲,۸۷۱	۲۴,۴۴۴,۶۱۲
ریخته گری تراکتور سازی ایران	۴۲۵,۷۴۶	۷۶۱,۳۴۶,۴۵۰	۸۸۸,۱۲۱,۳۴۶	۴,۲۰۵,۲۱۳	۳,۹۷۴,۶۸۲	(۱۰۱,۳۶۵,۱۸۱)	-	-
سایپا	۲,۰۹۶,۶۰۴	۵,۸۶۴,۳۰۰,۷۰۲	۴,۸۳۳,۲۲۳,۵۱۷	۳۰,۴۷۱,۹۴۰	۲۸,۸۰۱,۵۰۳	۸۶۷,۸۰۳,۶۷۲	-	۷۰,۱۹۹,۳۵۲۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۳۸,۸۴۴	۱,۶۶۹,۹۹۷,۲۲۲	۱,۵۰۴,۲۵۲,۶۴۴	۸,۸۳۸,۷۶۰	۸,۳۴۹,۴۸۷	۱۴۷,۴۶۱,۲۹۱	-	۸۸,۹۷۳,۴۱۴
سرمایه گذاری غدیر	۲۵,۱۸۰	۱۹۳,۸۰۷,۷۰۰	۱۸۹,۵۴۱,۳۰۷	۱,۰۲۵,۳۳۹	۹۶۹,۰۳۸	۲,۲۷۲,۰۵۶	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۵,۷۷۲,۵۱۳	-	-	۲۵,۴۸۷	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۰۷,۷۴۷
سیمان فارس و خوزستان	۵۹,۵۴۹	۱۲۳,۳۶۶,۰۵۴	۲۱۴,۷۶۳,۶۶۱	۱,۰۲۲,۵۲۷	۹۶۶,۴۸۰	(۲۳,۴۵۶,۶۲۴)	-	۱۰۹,۱۸۵,۲۸۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

سال مالی منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷						
		سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد
۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۲/۰۲/۲۷	-	۱۲۵,۰۳۲,۴۷۶	۲,۳۷۰,۷۷۶	۲,۳۲۰,۷۲۸	۲۲۴,۵۳۱,۰۲۰	۴۵۴,۱۵۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰
-	-	-	۷۵,۶۷۳,۵۲۸	۸۲۸,۷۸۲	۸۴۷,۰۱۷	۸۸,۴۰۷,۰۷۳	۱۶۵,۷۵۶,۴۰۰	۲۰,۹۵۰
-	-	-	۱۲۳,۸۰۸,۱۸۶	۲,۳۴۵,۳۰۵	۲,۲۹۴,۷۰۱	۲۲۰,۷۱۳,۰۰۸	۴۴۹,۰۶۱,۲۰۰	۲۶,۶۰۰
(۳۰,۳۱۰,۳۱۰)	-	(۱۰۳,۰۴۳,۷۶۲)	۲,۵۷۴,۸۵۴	۲,۵۷۴,۸۵۴	۲,۵۷۴,۸۵۴	۶۱۲,۷۱۵,۳۰۵	۵۱۴,۹۷۰,۵۸۸	۱۵۰,۰۰۰
۶۳۹,۶۷۳,۸۷۰	۲۵۰,۱۵۳,۷۱۴	(۴۴,۵۰۹,۸۸۴)	۸,۱۷۳,۹۹۸	۸,۶۴۷,۰۲۶	۱,۶۶۱,۲۸۹,۰۹۱	۱,۶۳۴,۵۹۹,۲۳۱	۱۰۰,۰۰۰	
-	-	(۱۳,۵۸۱,۴۳۶)	۳۶۷,۴۴۸	۳۸۸,۷۶۱	۸۶,۳۱۴,۹۶۷	۷۳,۴۸۹,۷۵۰	۱۲,۰۹۱	
(۲۶۴,۰۱۸,۱۸۸)	-	(۱,۸۸۵,۹۰۴)	۱,۱۴۳,۶۷۸	۱,۲۰۸,۹۵۴	۲۲۸,۰۶۹,۹۷۳	۲۲۸,۵۲۵,۷۰۱	۵۳,۰۰۰	
(۲۰,۱۱۶,۶۷۲)	(۱۳۳,۲۰۹,۳۵۴)	۶۹,۰۸۲,۱۵۱	۱,۱۹۰,۵۳۳	۱,۲۵۹,۵۷۳	۱,۶۶۵,۷۲۳,۴۷۹	۲۲۸,۱۰۴,۷۲۶	۲۸,۳۰۲	
۱۰۵,۰۹۵,۹۱۶	-	(۹۸,۴۲۹,۴۲۳)	۱,۲۳۰,۱۴۷	۱,۳۰۱,۴۹۴	۳۴۱,۹۳۷,۰۶۲	۲۴۶,۰۲۹,۲۸۰	۵۹,۳۷۰	
-	-	۵۸,۳۰۶,۱۱۲	۲,۷۹۷,۸۵۸	۲,۸۵۹,۴۱۴	۳۹۵,۶۰۸,۰۹۹	۵۵۹,۵۷۱,۴۸۳	۹۲,۳۰۰	
۱۹۳,۸۵۱,۸۴۷	۱۱,۳۲۷,۰۷۲	(۲,۵۶۶,۲۸۲,۶۲۷)	۳۱,۵۱۸,۶۵۴	۳۳,۲۴۶,۷۳۰	۸۸۰,۵۲۴,۸۲۳	۶,۳۰۳,۷۳۱,۰۰۰	۷۰۶,۰۰۰	
(۲۹۲,۴۳۰,۱۴۷)	۲۱۰,۱۹۹,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	
۲۳۱,۳۴۸,۶۲۳	۱۱۴,۵۹۹,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	
۳۷,۹۲۱,۵۰۶	(۳۷,۷۶۶,۱۰۵)	-	-	-	-	-	-	
۸۳۴,۷۶۱,۰۰۴	-	-	-	-	-	-	-	
۳۱۳,۹۸۲,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	-	
۵۴۵,۱۵۰,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-	
۳۰۷,۵۴۶,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	-	
۵۴۳,۸۱۳,۸۶۰	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۹۳۵,۰۳۴,۹۲۱	(۴۴,۵۲۳,۸۹۳)	-	-	-	-	-	-	
۸۸۳۴,۷۱۲,۱۷۹	۶۴۷,۹۴۴,۷۶۷	(۱۰,۰۰۶,۳۲۴,۶۷۷)	۱۵۲,۰۹۳,۸۲۱	۱۶۰,۳۳۰,۵۲۳	۳۴,۱۲۸,۴۶۴,۱۸۸	۳۳,۴۴۴,۵۶۳,۸۵۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷						شرکت
سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷						۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:
سود(زیان)فروش سهام	سود(زیان)فروش سهام	سود(زیان)فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۱,۶۸۰,۶۹۴)	۴۰,۸۸۴	۴۳,۲۵۵	۹,۷۷۳,۲۸۳	۸,۱۷۶,۷۲۸	۳,۲۷۲	ت - بانک پارسیان
-	-	(۲۰۲,۴۶۶,۰۹۳)	۹۲۸,۰۳۲	۹۴۸,۴۴۶	۲۸۶,۱۹۵,۹۳۲	۱۸۵,۶۰۶,۳۱۷	۲۴,۳۷۰	ت-داروسازی تولید دارو
(۳۲,۱۹۲,۵۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	ت - شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۷۴۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	ت - فولاد مبارکه اصفهان
۴۶۰,۶۲۶,۱۹	-	-	-	-	-	-	-	ت - البرز دارو
(۱,۳۴۵,۰۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۳۶۵,۲۳۴	-	(۲۰۳,۱۴۶,۷۸۷)	۹۶۸,۹۱۶	۹۹۱,۷۰۱	۳۹۵,۹۶۹,۲۱۵	۱۹۳,۷۸۳,۰۴۵		

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷				۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:
سود(زیان)فروش	سود و زیان ناشی از ف	سود(زیان)فروش	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰	۱,۹۹۸,۴۵۲,۰۰۰	۲۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	واسط مالی اردیبهشت (ذمهان)
(۴,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	واسط مالی اسفند(ذ سا ما ۱)
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	واسط مالی مهر
(۳,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	ماهان
(۱۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰	۱,۹۹۸,۴۵۲,۰۰۰		

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷				۱۵-۴ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده:
سود(زیان)فروش	سود و زیان ناشی از ف	سود(زیان)فروش	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۸۸۱,۰۳۴)	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذانصا ۱)
(۸,۸۸۱,۰۳۴)	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام تسکتهای بورسی و فربورسی:

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۳	
						سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۷۱,۴۵۶	۱,۰۷۶,۲۲۹,۳۱۲	۱,۳۰۸,۴۶۱,۸۶۸	۵,۶۹۳,۲۵۲	۵,۳۸۱,۱۴۷	(۲۴۳,۳۰۶,۹۵۶)	-
گروه صنعتی پاکسو	۳۶,۴۸۰	۴۵۹,۶۴۸,۰۰۰	۳۸۴,۹۰۱,۵۷۵	۲,۴۳۱,۵۲۸	۲,۲۹۸,۳۳۰	۷۰,۰۱۶,۶۴۷	-
ج. آس.پ	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۶۲۳,۵۲۰	۶۶۰,۰۰۰	(۱۷,۳۸۴,۵۲۰)	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۸۹۵,۹۱۸	۱۱,۹۳۱,۰۶۶	۱۱,۳۷۷,۰۰۰	(۲۲,۷۰۳,۹۸۴)	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۴۹,۱۷۳	۲,۴۱۹,۷۳۵,۲۳۳	۲,۴۰۰,۸۳۴,۰۳۶	۱۲,۸۰۰,۳۹۹	۱۲,۰۹۸,۶۷۶	۵۴,۰۰۲,۱۲۲	-
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۱۲۴,۴۰۰	۳۴۴,۷۱۲,۴۰۰	۴۱۵,۳۵۹,۰۳۱	۱,۷۶۱,۳۸۰	۱,۷۲۳,۵۶۲	(۷۴,۱۳۱,۶۷۳)	(۳,۲۳۴,۴۴۹)
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	۱۳,۷۶۱	۶۷,۶۳۵,۳۱۵	۶۹,۷۹۹,۴۲۱	۳۵۷,۷۹۱	۳۳۸,۱۷۷	(۲,۸۶۰,۰۷۴)	-
پالایش نفت لاوان	۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۲۲۷,۴۷۳	۵,۶۹۹,۹۵۰	۵,۵۷۷,۲۵۰	(۱۸,۰۶۴,۶۷۳)	-
صنایع مس شهید باهنر	۲۵۰,۰۰۰	۷۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۸۳۱,۸۵۱,۲۵۵	۴,۱۷۲,۳۸۸	۳,۹۳۳,۷۵۰	(۵۱,۲۱۷,۴۹۳)	-
سایپا	۳,۳۹۶	۹,۴۱۳,۷۱۲	(۸۶۰,۷۴۱,۴۰۴)	۳۹,۷۹۹	۳۷,۰۶۹	۸۷۰,۰۵۸,۲۴۸	-
مخابرات ایران	۱,۸۷۵,۸۳۲	۵,۰۰۲,۸۳۳,۹۴۴	۵,۳۸۹,۷۵۸,۲۸۹	۲۶,۴۶۵,۰۳۳	۲۵,۰۱۳,۲۲۰	(۵۳۸,۳۹۳,۶۰۹)	-
بانک پارسیان	۴۹,۵۴۳	۱۸۶,۷۲۷,۵۶۷	۲۰۱,۸۰۲,۹۲۱	۹۸۷,۷۸۹	۹۳۳,۶۳۸	(۱۶,۹۹۶,۷۸۱)	-
آهنگری تراکتور سازی ایران	۱,۶۳۱,۶۹۹	۴,۲۰۱,۶۲۴,۹۲۵	۳,۶۴۲,۳۰۳,۴۷۳	۲۲,۲۲۶,۵۹۶	۲۱,۰۰۸,۱۲۵	۵۱۶,۰۸۶,۷۳۱	-
سایپا دیزل	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۶,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۲,۹۱۹,۴۹۹	۱۴,۷۲۲,۷۰۱	۱۳,۹۳۳,۵۰۰	(۲۱۴,۷۶۷,۰۷۰)	-
بانک سینا	۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۵,۱۳۷,۵۸۸	۱۲,۴۱۸,۲۷۵	۱۱,۷۲۷,۵۰۰	۱۸,۲۰۶,۶۳۷	-
سرمایه گذاری البرز	۲۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۸۹۹,۵۲۲	۵,۲۸۴,۷۱۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	(۹۸,۱۷۹,۲۳۲)	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۹۴,۰۰۰	۷۳۱,۳۲۰,۰۰۰	(۶۰۷,۸۳۲,۳۷۱)	۳,۸۶۸,۶۸۳	۳,۶۵۶,۶۰۰	۱,۳۳۱,۱۷۷,۰۸۸	-
نوسازی و ساختمان تهران	۳۱۰,۰۲۶	۱,۰۱۹,۶۷۵,۵۱۴	۱,۵۲۶,۵۰۸,۲۶۶	۵,۲۹۴,۰۸۳	۵,۰۹۸,۲۷۸	(۵۱۷,۳۲۵,۲۱۳)	-
رایان سایپا	۲۰,۷۳۴	۴۳,۹۷۶,۸۱۴	۳۵,۶۰۳,۳۲۲	۲۳۲,۶۲۷	۲۱۹,۸۸۴	۷,۹۲۰,۹۷۱	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۷۶,۷۲۰	۱,۳۰۹,۶۷۱,۹۲۰	۱,۴۰۳,۲۴۳,۲۷۳	۶,۹۲۸,۱۶۴	۶,۵۴۸,۳۶۰	(۱۰۷۰,۴۷,۹۷۷)	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۶,۸۰۹,۳۹۵	۱۹,۹۸۳,۵۰۲	۱۸,۸۸۸,۰۰۰	(۸۰۸,۰۸۰,۷۹۹)	-
صنایع جوشکاب یزد	۱۳,۴۳۳	۱۴۲,۹۹۴,۲۸۵	۱۴۲,۹۱۳,۶۲۳	۷۵۶,۴۴۰	۷۱۴,۹۷۱	(۸۹۰,۷۴۹)	-
بازرسی فنی تکین کو	۲۰,۰۰۰	۲۱۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۵۹,۳۰۰	۱,۱۴۵,۶۰۲	۱,۰۸۲,۸۰۰	(۱۰,۳۲۷,۷۰۲)	-
پارس خودرو	۱,۲۰۰,۴۰۰	۳,۱۹۴,۲۶۴,۴۰۰	۳,۳۲۵,۰۷۴,۱۷۲	۱۶,۸۹۷,۶۵۹	۱۵,۹۷۱,۳۲۲	۸۳۶,۳۲۱,۳۴۷	(۶۴,۸۳۹,۷۵۸)
گروه بهمن	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷,۴۱۹,۲۴۴	۱۳,۹۰۲,۱۲۰	۱۳,۱۴۰,۰۰۰	(۱۸۶,۴۶۱,۳۶۴)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۳۱۵,۸۵۸	۲,۴۳۸,۱۱۰	۲,۲۹۵,۰۰۰	۷۰,۹۶۱,۰۳۲	-
سرمایه گذاری شاهد	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۳۰۱,۵۸۸	۱,۰۹۵,۰۴۰	۱,۰۳۵,۰۰۰	(۳۵,۴۳۱,۶۱۸)	-
داروسازی آکسیر	۳۰,۰۰۰	۷۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۴۴۶,۱۳۳	۳,۷۹۹,۲۷۸	۳,۵۹۱,۰۰۰	۲۲۸,۳۶۳,۵۸۹	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۷,۰۰۰	۱۴۵,۷۹۲,۰۰۰	۱۴۲,۵۰۸,۴۴۲	۷۷۱,۳۴۰	۷۲۸,۹۶۰	۱,۷۸۳,۴۵۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۷,۰۰۰	۳۲۹,۳۲۹,۰۰۰	۳۲۲,۷۶۸,۹۹۲	۱,۷۴۲,۱۵۰	۱,۶۲۶,۶۴۵	(۶۸۲,۸۷۸,۷۸۷)	-
قند مرو دشت	۱۱۸,۹۱۱	۸۶۷,۸۱۲,۴۷۸	۷۴۸,۰۰۷,۲۵۱	۴,۵۹۰,۷۲۸	۴,۳۳۹,۰۶۲	۱۱۰,۸۷۵,۴۳۷	-
البرز دارو	۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۲۷,۵۶۵,۳۵۳	۲,۶۷۰,۱۲۸	۲,۵۳۲,۷۵۰	(۱۲۸,۰۰۹,۳۳۱)	-
سرمایه گذاری سایپا	۹۷,۹۹۹	۱۴۲,۷۸۴,۵۴۳	۱۳۸,۲۱۱,۵۹۱	۷۵۵,۳۳۰	۷۱۳,۹۲۳	۳,۱۰۳,۶۹۹	-
سهام بانک ملت	۳۲۱,۶۴۴	۵۱۵,۷۶۵,۵۸۸	۱۷۷,۶۹۹,۳۱۹	۲,۷۲۸,۴۰۰	۲,۵۷۸,۸۲۸	۳۳۲,۷۵۹,۰۴۱	-
بانک تجارت	۳,۶۷۴,۴۵۲	۴,۳۱۷,۴۸۱,۱۰۰	۴,۸۱۸,۳۵۲,۰۲۶	۲۲,۸۳۹,۴۵۵	۲۱,۵۸۷,۴۰۶	(۵۴۵,۲۹۷,۸۰۷)	-
بانک صادرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۴۴۴,۳۲۰	۱۰,۰۸۲,۷۴۰	۹,۵۳۰,۰۰۰	(۲۸۳,۰۵۷,۰۶۰)	-

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

(۲۶,۳۰۷,۰۳۲)	-	(۱۵,۸۳۵,۴۶۰)	۶۲۲,۵۰۰	۶۵۸,۶۰۵	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بیمه البرز
(۳۹,۰۹۴,۸۷۶)	(۸۸,۳۹۵,۱۴۵)	(۵۵۴,۳۳۷,۶۰۰)	۶,۹۷۴,۰۰۰	۷,۳۷۸,۴۹۲	۱,۹۳۴,۶۸۵,۱۰۸	۱,۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
(۵۷۷,۷۶۶,۳۴۷)	-	(۲۶۰,۳۳۱,۰۷۰)	۶,۳۹۵,۰۰۰	۶,۵۳۵,۶۰۰	۱,۵۲۶,۴۱۰,۳۸۰	۱,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
-	-	(۱۵۹,۴۱۰,۴۶۰)	۷,۸۸۰,۸۲۵	۸,۰۵۴,۲۰۳	۱,۷۱۹,۶۴۰,۳۳۸	۱,۵۷۶,۱۶۴,۹۰۶	۶۷۰,۹۹۴	بانک سرمایه
-	-	(۱۹,۶۳۲,۴۰۴)	۲۷۰,۰۰۰	۲۸۰,۳۲۰	۱۱۲,۶۹۲,۰۶۴	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	آس.پ
(۴۷,۴۶۳,۱۹۷)	-	(۵,۷۳۱,۶۰۸)	۳,۳۵۵,۰۰۸	۴,۵۰۱,۷۹۸	۸۴۷,۹۷۶,۴۰۲	۸۵۱,۰۰۱,۶۰۰	۳۰۴,۸۰۰	بانک پاسارگاد
۴۰,۸۵۲,۱۴۱	-	(۴۶,۳۶۶,۸۶۰)	۱,۶۲۱,۷۵۰	۱,۶۵۷,۴۲۹	۳۶۷,۴۳۷,۶۸۱	۳۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۸۱,۳۵۰	ذوب آهن اصفهان
(۳۳۶,۷۲۰)	-	۳,۵۷۲,۴۴۵	۳۳۷,۷۵۵	۳۳۵,۱۹۶	۶۳,۳۹۷,۶۶۴	۶۷,۵۵۳,۰۷۰	۲۵,۴۱۵	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	(۶۴,۸۳۹,۷۵۸)	(۳۷۸,۳۳۷,۷۱۳)	۱۷,۴۰۸,۰۰۰	۱۸,۳۱۱,۸۶۴	۳,۷۰۴,۷۱۷,۸۴۹	۳,۴۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۵۴,۵۳۳,۳۳۳)	-	(۴۶۷,۱۱۸,۸۹۵)	۴,۵۳۷,۳۸۹	۴,۶۴۷,۳۳۳	۱,۳۶۷,۴۰۱,۸۷۴	۹۰۹,۴۷۷,۸۰۰	۸۰,۹۰۰	داروسازی تولید دارو
۶۱۴,۹۰۰,۱۲۶	-	(۶۰۰,۳۷۶,۱۰۸)	۷,۵۵۴,۳۶۰	۷,۹۹۳,۵۱۳	۲,۰۹۵,۸۰۱,۲۶۵	۱,۵۱۰,۸۷۲,۰۳۰	۱۸۸,۱۳۰	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۱۴,۰۴۴,۱۲۴	۴۵۲,۷۵۰	۴۸۱,۱۲۶	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	۹۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ت-البرز دارو
۲۳,۳۱۷,۵۵۰	-	-	۱,۳۰۱,۷۵۰	۱,۳۷۷,۷۵۲	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۶۰,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
(۲۰,۷۵۳,۳۴۹,۵۶۵)	(۴۰۰,۹۳۱,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-	سایر
(۱۰,۱۶۲,۱۷۵,۷۵۳)	(۶۲۲,۱۴۰,۹۱۷)	(۱,۸۶۵,۴۰۹,۹۳۳)	۳۶,۵۸۰,۸۲۰	۳۱۲,۷۳۰,۸۴۰	۶۰,۵۷۲,۳۶۵,۷۱۰	۵۹,۳۱۶,۱۶۷,۳۵۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود سهام :

دوره مالی ۳ ماهه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱/۲۷

۱۳۹۲/۰۲/۲۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷

سال مالی	تاریخ	تعداد سهام	سود متعلق	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	خالص درآمد سود	سهام	ریال	خالص درآمد سود	سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
----------	-------	------------	-----------	--------------------------------------	----------------	------	------	----------------	------	------	---------------------	------

مخابرات ایران

سرمایه گذاری غدیر

صنایع جوشکاب یزد

البرز دارو

پتروشیمی پردیس - پورسی

سرمایه گذاری مسکن شمال غرب

قند مروارید

سرمایه گذاری شاهد

صنایع شیمیایی خلیج فارس

فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر

توسعه صنایع بهشهر

پست بانک ایران

پالایش نفت اصفهان

بانک ملت

پالایش نفت بندرعباس

فولاد مبارکه اصفهان

بانک پاسارگاد

سرمایه گذاری سایا

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۲/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	درآمد کل	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام	تاریخ	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-		
۵,۱۳۴,۲۶۷	-	-	-	-	-	-		
۱۸۹,۵۴۶۰	-	-	-	-	-	-		
۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-		
۶۳۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-		
۷۲,۰۰۰,۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-		
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶,۱۱۸,۰۶۸	-	-	-	-	-		
۸۸۷۶۰۷,۲۸۴	۲۶,۱۱۸,۰۶۸	۸۹۸,۱۰۲,۷۶۹	۱۴۰,۹۸۱,۱۶۲	۱,۰۳۹,۰۸۳,۹۳۱	-	-		

خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه

رایان سلیا

معذنی و صنعتی چادر ملو

شرکت ملی صنایع مس ایران

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

داروسازی سبحان

سرمایه گذاری آتیه دماوند

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اوراق مشارکت و اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
سود اوراق مشارکت	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	۵,۱۳۶,۸۸۱	۱۵۲,۳۱۸,۵۶۵
سود سپرده و گواهی سپرده	۶,۹۷۰,۳۶۰	۲۷,۵۲۱,۹۲۵	۱۶۸,۰۲۶,۲۶۷
	۲۳,۷۵۱,۸۷۷	۳۲,۶۵۸,۸۰۶	۳۲۰,۳۴۴,۸۳۲

۱۸-۱- سود (زیان) اوراق مشارکت:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	-	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	-	-
اوراق مشارکت واسطه مالی اردیبهشت (نماینده ۲)	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۳۶,۸۸۱	۵۱۳۶۸۸۱
اوراق مشارکت واسطه مالی اسفند (نماینده ۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۸۵,۳۶۴
اوراق مشارکت واسطه مالی مهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۹۵۴,۵۹۵
اوراق مشارکت ماهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۴۴۱,۸۲۵
جمع					۱۶,۷۸۱,۵۱۷	-	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	۵,۱۳۶,۸۸۱	۱۵۲,۳۱۸,۵۶۵

۱۸-۲- سود (زیان) اوراق گواهی سپرده و سود سپرده بانکی :

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود (درصد)	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
سود سپرده بانک	-	۶	۶,۹۷۰,۳۶۰	(۱۲)	۶,۹۷۰,۳۷۳	۳,۲۶۸,۰۲۱	۱۰۰,۳۶۶,۳۳۳
اوراق گواهی سپرده بانکی	-	-	-	-	-	۲۴,۴۴۴,۴۳۱	۶۷,۸۷۳,۵۹۰
سود (زیان) اوراق گواهی سپرده بانکی (ذاتصا ۱)	-	-	-	-	-	(۱۹۰,۵۲۷)	(۲۱۳,۶۴۶)
			۶,۹۷۰,۳۶۰	(۱۲)	۶,۹۷۰,۳۷۳	۲۷,۵۲۱,۹۲۵	۱۶۸,۰۲۶,۲۶۷

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمد ها	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	۱۳,۲۸۴,۶۱۷	-	۱۹۷,۷۴۰

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ضمائم	۳۵۰,۶۶۵,۱۳۰	۳۴,۳۵۰,۷۲۸	۳۹۷,۷۱۴,۷۰۳
متولی	۴۳۷,۹۸۹,۴۸۴	۴۲,۸۳۹,۶۵۵	۴۹۴,۰۶۶,۵۸۷
حسابرس	۸۵,۳۶۱,۱۰۷	۹,۵۵۶,۷۳۵	۹۸,۸۹۷,۴۲۳
	۸,۷۲۳,۸۰۷	۵۴,۷۹۵	۲۷,۹۶۰,۷۶۳
	۸۸۲,۸۳۹,۵۲۸	۸۶,۸۰۱,۹۱۳	۱,۰۱۸,۶۳۹,۴۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۳

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۰,۹۲۶,۰۸۴	۳۰,۵۵۳۷	۱۰,۲۴۸,۵۶۳
۴۹,۵۷۸	-	-
۴۸,۸۷۶,۱۰۲	-	۴۳,۲۹۶,۰۹۴
۸۰,۰۰۰	-	-
<u>۵۹,۹۳۱,۷۶۴</u>	<u>۳۰,۵۵۳۷</u>	<u>۵۴,۵۴۴,۶۵۸</u>

هزینه تصفیه
هزینه تأسیس
هزینه ابونمان
هزینه های متفرقه

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷
ریال	ریال	ریال
۴۹,۴۷۶,۶۹۶,۹۶۴	۲۰۲,۳۹۵,۵۱۸	(۷,۵۳۴,۲۴۶,۶۲۲)
۴۹,۴۷۶,۶۹۶,۹۶۴	۲۰۲,۳۹۵,۵۱۸	(۷,۵۳۴,۲۴۶,۶۲۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص

تعداد واحدها	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۱۰۰۰	ممتاز	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایستیس پویا

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

ماتده طلب / بدهی	ارزش	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال			
۱,۶۳۱,۸۱۰,۰۳۰	۳۳۸,۰۳۸,۳۳۹	مدیر، ضامن و کارگزار	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایستیس پویا
۲,۱۳۲,۹۹۰,۹۷۴	-	کارمزد مدیر و ضامن	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایستیس پویا

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.