

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت کارگزاری
ایساتیس پویا (سهامی خاص)



دارنده رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۷۹۱۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورتهای خالص دارایی ها
۳	صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی :
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵, ۶	مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۲۲	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر
	اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه گذاری صندوق مشترک ایساتیس بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیهایی 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 افشا شده است.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	محمدعلی میمنی	



EFQM

www.ipb.ir

info@ipb.ir

محمد رضا تاجری

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

تلفن: ۶۶۷۴۷۶۸۰

فکس: ۶۶۴۶۶۶۷۰

واحد ۱

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان آنا (بورس)، واحد ۶۱ تلفکس: ۵۲۱۰۴۵۸

دفتر تهران: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۲۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۵۲,۴۵۶,۴۹۶,۲۳۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۸۱۹,۱۰۳,۵۹۴	۴,۵۵۸,۱۷۳,۰۲۱	۶	حساب های دریافتی
-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	سایر حسابهای دریافتی
۲۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۲۹۸,۸۴۹,۴۵۱	۸	جاری کارگزاران
۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	۲۱۱,۳۳۷,۹۵۶	۹	سایر داراییها
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱	-	۱۰	موجودی نقد
۷۶,۶۸۴,۵۳۳,۳۲۱	۵۷,۶۵۹,۷۵۶,۶۶۳		جمع دارایی ها

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	یادداشت	بدهی ها :
۱,۴۸۲,۵۱۹,۸۹۸	۳,۹۶۱,۸۵۸,۲۰۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۳۴,۶۱۶,۵۶۳	-	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
-	-	۸	جاری کارگزاران
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۷۱,۰۸۵,۵۸۴	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳,۸۶۱,۳۲۳,۵۳۲	۴,۰۳۲,۹۴۳,۷۹۳		جمع بدهی ها
۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹	۵۳,۶۲۶,۸۱۲,۸۷۰	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۸۶۸,۴۳۱	۳,۵۹۴,۲۹۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه بخش حسابرسی و سایر توضیحات صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

سازمان بورس و اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

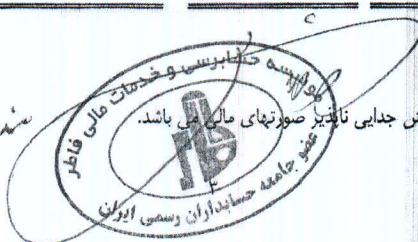
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۴,۱۵۹,۳۴۷,۶۴۰)	۴,۸۰۷,۰۲۶,۶۲۱	۸,۸۱۵,۳۴۷,۳۷۹
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴,۱۲۲,۰۵۸,۹۶۲)	۷۵۶,۶۳۵,۲۳۵	(۱۰,۱۶۲,۱۷۵,۳۵۳)
۱۷ سود سهام	۵,۳۰۸,۰۶۰,۵۵۷	۷۶۱,۳۷۷,۲۴۲	۸۸۷,۶۰۷,۲۸۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۲,۲۵۴,۲۵۱	۱۱۹,۷۲۸,۶۷۸	۳۲۰,۲۴۴,۸۳۲
۱۹ سایر درآمد ها	۲۲۳,۱۰۶,۸۵۹	۱۹۷,۷۴۶	۱۹۷,۷۴۰
جمع درآمد ها	(۲,۶۷۷,۹۸۴,۹۳۵)	۶,۴۴۴,۹۶۵,۵۲۲	(۱۲۸,۷۷۸,۱۱۸)
هزینه ها :			
۲۰ کارمزد ارکان	۲,۲۸۴,۷۸۰,۳۵۶	۳۹۴,۹۲۰,۰۲۲	۱,۰۱۸,۶۳۹,۴۸۶
۲۱ سایر هزینه ها	۱۸۰,۴۲۳,۸۱۰	۱۲,۱۷۹,۳۶۲	۵۹,۹۳۱,۷۶۴
جمع هزینه ها	۲,۴۶۵,۲۰۳,۱۶۶	۴۰۷,۰۹۹,۳۸۴	۱,۰۷۸,۵۷۱,۲۵۰
سود (زیان) خالص	(۵,۱۴۳,۱۸۸,۱۰۱)	۶,۰۳۷,۸۶۶,۱۳۸	(۱,۲۱۷,۳۴۹,۳۶۸)
	۱۰٪-	۳۱٪	۲٪-

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹	۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸	۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۴۱	۳,۸۲۱	۱۸,۳۵۸
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۹,۹۳۱,۰۶۷)	(۲,۹۵۶,۹۳۱,۰۶۷)
سود (زیان) خالص دوره	(۵,۱۴۳,۱۸۸,۱۰۱)	۶,۰۳۷,۸۶۶,۱۳۸	(۱,۲۱۷,۳۴۹,۳۶۸)
تعدیلات	(۱۰,۱۴۸,۲۰۸,۸۱۸)	۲,۲۸۲,۳۱۳,۹۹۴	-
خالص دارایی های پایان دوره	۵۳,۶۲۶,۸۱۲,۸۷۰	۱۹,۳۶۳,۹۴۲,۳۴۵	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 رای 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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؛ باتوجه 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 دهد.
- 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 بازخرید 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 دریافتنی 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 حسابها ثبت می شود.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳/۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
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 حسابها، 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام :

۱- ۵- سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۸/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱.۵۸	۸,۸۸۰,۰۶۲,۸۷۰	۹,۸۷۶,۷۳۱,۵۳۴	۱۶.۳۸	۹,۴۴۵,۳۶۷,۲۶۵	۱۲,۶۹۶,۰۳۳,۸۲۵	فلزات اساسی
۵.۰۶	۳,۸۷۸,۶۰۵,۵۰۸	۳,۹۴۸,۴۷۴,۳۷۶	۱۲.۶۱	۷,۲۶۹,۶۰۵,۲۲۳	۸,۹۴۰,۸۰۴,۹۶۹	محصولات شیمیایی
۰.۱۸	۱۳۸,۲۱۱,۵۹۱	۱۵۸,۸۲۱,۸۳۴	۱۲.۱۲	۶,۹۸۹,۴۳۵,۵۲۸	۴,۸۰۶,۷۸۴,۷۶۱	سرمایه گذاریها
۰.۲۸	۲۱۴,۷۶۳,۶۶۱	۲۴۸,۳۲۹,۳۹۳	۹.۶۳	۵,۵۵۵,۰۹۴,۵۶۳	۵,۳۳۷,۳۵۴,۲۰۷	سیمان، آهک و گچ
۱۷.۷۹	۱۳,۶۴۰,۱۸۶,۴۲۱	۱۷,۳۲۷,۶۶۸,۶۵۴	۹.۴۹	۵,۴۶۹,۵۸۲,۶۱۳	۵,۶۵۶,۴۳۸,۹۶۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۷.۶۳	۱۳,۵۲۲,۱۲۰,۴۶۷	۱۵,۰۶۸,۲۵۳,۶۴۸	۴.۶۹	۲,۷۰۵,۴۶۲,۴۲۴	۳,۳۵۲,۱۴۳,۹۰۸	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۴.۱۳	۲,۳۸۲,۶۹۷,۰۹۴	۲,۰۷۱,۰۸۵,۳۰۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۴.۱۳	۲,۳۷۹,۴۳۳,۳۱۶	۳,۰۰۴,۶۷۶,۰۵۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۳.۰۵	۱,۷۵۷,۸۷۳,۴۱۶	۱,۶۰۹,۴۳۹,۸۷۱	لاستیک و پلاستیک
۱۰.۶۹	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲	۹,۹۷۷,۷۳۱,۷۱۹	۲.۷۸	۱,۶۰۳,۱۳۲,۲۵۸	۱,۷۴۱,۰۴۲,۷۰۹	خدمات فنی و مهندسی
۹.۸۵	۷,۵۵۱,۸۶۳,۰۴۶	۷,۲۰۲,۰۸۱,۴۱۶	۲.۲۴	۱,۲۹۴,۳۵۳,۸۶۶	۱,۴۸۶,۳۶۹,۹۹۴	مواد و محصولات دارویی
۳.۸۴	۲,۹۴۳,۷۷۷,۶۶۸	۸۹۵,۴۳۹,۵۹۹	۲.۱۱	۱,۲۱۸,۸۲۱,۳۴۶	۱,۵۱۷,۳۷۳,۲۰۳	واسطه گری های مالی و پولی
۲.۰۸	۱,۵۹۲,۷۸۴,۷۴۱	۱,۵۱۹,۷۹۳,۵۷۵	۱.۸۱	۱,۰۳۳,۰۲۱,۰۰۳	۱,۳۳۰,۲۵۲,۲۰۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۵	۳۷,۲۰۵,۲۶۳	۴۰,۲۴۳,۹۴۴	۱.۵۴	۸۸۹,۱۵۵,۴۶۴	۷۷۲,۹۳۵,۹۵۲	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۱۹	۱۴۲,۵۰۸,۳۴۳	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۹	۱.۳۷	۷۹۲,۷۵۷,۷۱۰	۸۲۶,۵۷۶,۹۷۱	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۹	۱۴۲,۴۱۳,۶۲۴	۱۵۹,۱۲۱,۷۶۱	۱.۰۸	۶۲۰,۳۵۰,۲۲۸	۶۷۰,۷۴۴,۰۵۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۲۸	۹۸۲,۹۱۳,۹۱۹	۱,۱۵۲,۲۰۶,۱۶۷	۰.۷۹	۴۵۳,۸۳۴,۶۶۷	۴۵۸,۹۵۴,۹۶۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۳۱	۱,۰۰۰,۸۹۴,۶۹۸	۹۹۹,۷۴۵,۶۰۲	۰.۷۱	۴۰۹,۳۸۴,۴۶۵	۵۸۷,۷۵۹,۱۸۸	قند و شکر
۸.۵۲	۶,۵۳۴,۰۸۹,۸۵۶	۷,۸۹۰,۷۴۶,۸۸۵	۰.۲۳	۱۳۰,۸۱۳,۹۶۳	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۰.۰۸	۴۶,۳۱۹,۸۲۳	۳۸,۶۸۲,۴۹۱	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۷.۱۶	۵,۴۸۹,۷۵۸,۲۹۰	۶,۵۶۳,۴۲۰,۹۵۴	۰.۰۸	-	-	مخابرات
۰.۱۸	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین
۹۷.۸۴	۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۸۳,۲۹۸,۹۴۷,۳۹۷	۹۰.۹۸	۵۲,۴۵۶,۴۹۶,۲۳۵	۵۷,۰۵۳,۵۰۳,۵۹۴	

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۸/۲۷			سهام
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰.۸	۸۳۱,۸۵۱,۲۵۵	۱,۱۲۴,۸۱۴,۷۳۳	۱.۸۸	۱,۰۸۲,۱۷۵,۴۵۸	۱,۵۴۸,۳۱۵,۲۹۱	صنایع مس شهید باهنر
۰.۳۴	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۸	۰.۳۸	۲۱۸,۰۸۲,۵۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۹	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
-	-	-	۵.۳۵	۳,۰۸۴,۷۸۹,۴۹۰	۳,۰۴۴,۴۵۸,۸۸۵	لوله و ماشین سازی ایران
۰.۹۲	۷۰۷,۴۴۷,۹۰۸	۵۳۹,۶۷۳,۵۷۶	۷.۳۳	۴,۲۲۸,۰۹۰,۳۸۹	۳,۶۴۲,۵۴۰,۴۱۹	آهنگری تراکتور سازی ایران
-	-	-	۱.۵۴	۸۸۹,۱۵۵,۴۶۴	۷۷۲,۹۳۵,۹۵۲	لیزینگ خودرو غدیر
۱.۴۲	۱,۰۸۶,۸۹۹,۵۲۲	۱,۲۲۰,۲۰۱,۵۰۰	۱.۴۶	۸۴۰,۶۵۹,۶۷۴	۱,۰۱۶,۲۱۳,۷۴۰	سرمایه گذاری البرز

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۸/۲۷			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			
۱۰.۶۹	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲	۹,۹۷۷,۷۳۱,۷۱۹	۲.۷۸	۱,۶۰۳,۱۳۲,۲۵۸	۱,۷۴۱,۰۴۲,۷۰۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲.۰۸	۱,۵۹۲,۷۸۴,۷۴۰	۱,۵۱۹,۷۹۳,۵۷۴	۱.۳۸	۷۹۵,۷۶۰,۵۱۵	۹۸۷,۵۶۹,۲۳۴	سرمایه گذاری غدیر
۶.۵۰	۴,۹۸۴,۳۷۷,۵۰۲	۵,۳۳۹,۲۹۰,۶۴۸	۴.۷۴	۲,۷۳۱,۵۹۹,۶۰۰	۴,۰۸۴,۷۶۸,۶۹۶	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۱.۰۸	۶۲۰,۳۵۰,۲۲۸	۶۷۰,۷۴۴,۰۵۰	نیرو ترانس
۳.۶۳	۲,۷۸۷,۴۱۹,۲۴۴	۳,۴۵۲,۳۹۷,۵۰۱	۲.۱۵	۱,۲۴۱,۴۹۲,۲۲۴	۲,۰۱۳,۸۹۸,۵۴۱	گروه بهمن
۰.۹۴	۷۲۵,۲۴۲,۹۲۰	۹۱۷,۸۵۲,۷۱۸	۰.۴۱	۲۳۵,۷۵۲,۰۶۹	۲۲۴,۶۰۱,۵۲۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	۱.۳۷	۷۹۲,۷۵۷,۷۱۰	۸۲۶,۵۷۶,۹۷۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	-	۰.۱۷	۹۹,۵۷۴,۷۲۳	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	ت-البرز دارو
-	-	-	۰.۳۴	۱۹۳,۴۴۹,۶۹۲	۱۹۰,۱۹۸,۴۹۳	پارس دارو
-	-	-	۳.۰۵	۱,۷۵۷,۸۷۳,۴۱۶	۱,۶۰۹,۴۳۹,۸۷۱	گروه صنعتی بارز
-	-	-	۳.۵۲	۲,۰۳۲,۳۸۴,۴۲۹	۱,۹۷۸,۲۳۹,۸۴۰	سیمان کرمان
-	-	-	۳.۳۴	۱,۹۲۸,۶۴۷,۸۷۷	۱,۸۸۲,۴۶۰,۸۹۷	سیمان فارس و خوزستان
۰.۷۳	۵۶۰,۸۳۸,۹۶۵	۵۵۹,۴۱۶,۹۱۶	۰.۳۵	۲۰۱,۲۳۵,۰۴۲	۲۶۸,۵۷۰,۸۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	۲.۴۹	۱,۴۳۷,۵۴۴,۵۷۰	۱,۳۲۹,۶۹۲,۶۹۴	سیمان کارون
-	-	-	۰.۲۸	۱۶۰,۶۶۹,۷۷۷	۲۰۳,۹۸۷,۷۶۱	ت-سرمایه گذاری البرز
-	-	-	۰.۴۳	۲۴۷,۲۶۰,۴۸۸	۳۴۲,۶۸۲,۹۷۴	ت-سرمایه گذاری غدیر
۱.۱۹	۹۱۴,۵۷۹,۷۳۰	۸۶۶,۴۲۷,۶۱۰	۰.۷۱	۴۰۹,۳۸۴,۴۶۵	۵۸۷,۷۵۹,۱۸۸	قند مرو دشت
۲.۴۶	۱,۸۸۵,۱۹۸,۱۷۰	۲,۲۶۱,۱۷۳,۹۷۰	۰.۸۶	۴۹۸,۱۷۴,۰۱۶	۵۵۳,۶۷۵,۱۱۹	بانک ملت
۲.۸۳	۲,۱۶۹,۴۴۴,۳۲۰	۲,۲۸۱,۳۳۳,۶۵۸	۱.۲۸	۷۳۸,۷۱۹,۵۴۴	۶۸۶,۱۹۸,۷۹۶	بانک صادرات ایران
۲.۵۲	۱,۹۳۴,۶۸۵,۱۰۸	۲,۳۲۵,۶۴۷,۹۸۴	۲.۳۱	۱,۳۳۴,۵۲۴,۹۶۴	۲,۳۲۵,۶۴۷,۹۸۴	فولاد آلیاژی ایران
۲.۲۴	۱,۷۱۹,۶۴۰,۳۳۸	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	۲.۵۵	۱,۴۶۸,۵۶۸,۸۶۴	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	بانک سرمایه
-	-	-	۱.۷۶	۱,۰۱۲,۳۶۰,۵۰۳	۱,۱۳۵,۶۱۴,۷۷۵	پتروشیمی زاگرس
۰.۷۴	۵۶۸,۴۱۳,۳۹۸	۵۲۷,۵۶۱,۲۵۷	۱.۷۵	۱,۰۱۱,۰۴۲,۷۱۱	۱,۴۲۴,۲۷۲,۱۵۴	ذوب آهن اصفهان
-	-	-	۱.۲۶	۷۲۵,۴۵۷,۴۳۰	۹۲۶,۱۷۹,۴۶۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	۷.۲۳	۴,۱۶۹,۹۶۸,۲۳۸	۲,۱۵۷,۹۰۹,۷۵۸	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
-	-	-	۴.۸۹	۲,۸۱۹,۴۶۷,۲۹۰	۲,۶۴۸,۸۷۵,۰۰۳	سرمایه گذاری خوارزمی
۴.۱۹	۳,۲۱۳,۱۱۳,۲۱۰	۳,۳۰۸,۸۳۹,۳۲۴	۴.۳۸	۲,۵۲۷,۹۱۷,۲۸۲	۳,۰۴۲,۰۴۰,۹۲۵	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۰.۰۹	۶۹,۷۹۹,۴۲۱	۷۳,۱۰۷,۴۹۰	۱.۹۹	۱,۱۴۵,۱۹۴,۶۲۸	۱,۳۵۱,۱۷۳,۵۸۸	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	-	-	۱.۵۸	۹۱۰,۳۰۲,۸۴۴	۱,۱۲۲,۲۳۷,۴۷۳	پالایش نفت لاوان
۲.۷۳	۲,۰۹۵,۸۰۱,۲۶۵	-	۲.۰۳	۱,۱۷۳,۰۲۳,۰۹۶	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۰	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	۲.۵۵	۱,۴۶۹,۱۳۰,۴۷۲	۱,۸۸۲,۴۳۸,۵۸۱	نفت سپاهان
-	-	-	۴.۱۳	۲,۳۸۲,۶۹۷,۰۹۴	۲,۰۷۱,۰۸۵,۳۰۳	تولید برق عسلویه مپنا
-	-	-	۳.۲۲	۱,۸۵۸,۶۷۵,۳۸۰	۲,۴۸۵,۷۹۶,۲۱۶	گروه صنعتی پاکشو
-	-	-	۰.۲۳	۱۳۰,۸۱۳,۹۶۳	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۱	ح. آس. پ
-	-	-	۰.۰۸	۴۵,۷۹۸,۲۵۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۳	شرکت بهمن لیزینگ

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۸/۲۷			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			
-	-	-	۰.۰۸	۴۶,۳۱۹,۸۲۳	۳۸,۶۸۲,۴۹۱	قاسم ایران
-	-	-	۰.۲۷	۱۵۶,۵۱۷,۶۸۷	۱۴۶,۹۶۰,۷۷۶	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۷.۱۶	۵,۴۸۹,۷۵۸,۲۸۹	۶,۵۶۳,۴۲۰,۹۵۳	-	-	-	مخابرات ایران
۰.۰۸	۶۵,۰۵۸,۰۷۲	۶۲,۴۰۶,۸۶۷	-	-	-	بانک پارسیان
۳.۸۸	۲,۹۷۲,۹۸۹,۸۶۹	۴,۸۳۱,۳۶۶,۸۷۰	-	-	-	سایپا دیزل
۳.۲۳	۲,۴۷۵,۰۶۶,۷۶۸	۲,۷۱۸,۸۶۶,۸۹۰	-	-	-	بانک سینا
۱.۹۹	۱,۵۲۶,۵۰۸,۲۶۶	۱,۶۶۸,۱۴۱,۱۹۳	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
۰.۰۵	۳۵,۶۰۳,۳۲۲	۴۰,۲۴۳,۹۴۴	-	-	-	رایان سایپا
۰.۱۹	۱۴۲,۴۱۳,۶۲۳	۱۵۹,۱۲۱,۷۶۰	-	-	-	صنایع جوشکاب یزد
۰.۳۱	۲۴۰,۳۰۱,۵۸۸	۱۸۵,۹۹۹,۵۸۹	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۱.۵۶	۱,۱۹۴,۴۳۴,۶۸۳	۱,۴۶۸,۲۶۹,۹۸۶	-	-	-	داروسازی اکسیر
۰.۱۹	۱۴۲,۵۰۸,۳۴۲	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۵	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۰.۹۲	۷۰۳,۵۲۵,۳۵۳	۵۰۵,۸۷۴,۹۳۵	-	-	-	البرز دارو
۰.۱۸	۱۳۸,۲۱۱,۵۹۱	۱۵۸,۸۲۱,۸۴۰	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۶.۲۸	۴,۸۱۸,۳۵۲,۰۲۶	۵,۲۸۶,۳۲۹,۴۷۱	-	-	-	بانک تجارت
۰.۱۹	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	-	-	-	بیمه البرز
۱.۹۹	۱,۵۲۶,۴۱۰,۳۸۰	۲,۱۰۴,۱۷۶,۷۲۸	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۰.۶۶	۵۰۸,۲۰۹,۵۲۶	۴۹۴,۹۳۴,۹۲۴	-	-	-	آ.س.پ
۱.۱۱	۸۴۷,۹۷۶,۴۰۲	۸۹۵,۴۳۹,۵۹۹	-	-	-	بانک پاسارگاد
۰.۰۸	۶۳,۲۹۷,۶۶۴	۶۳,۶۳۴,۳۸۴	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
۰.۵۴	۴۱۵,۳۵۹,۰۳۱	۳۴۸,۰۸۵,۵۵۳	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۱.۷۸	۱,۳۶۷,۴۰۱,۸۷۴	۱,۴۲۱,۹۲۵,۱۰۷	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۳.۶۷	۲,۸۱۳,۷۱۴,۵۵۲	۲,۵۸۵,۸۰۹,۸۸۵	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲.۹۴	۲,۲۵۴,۸۷۰,۴۳۱	۳,۰۲۵,۷۷۴,۵۱۳	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۴.۶۴	۳,۵۵۵,۹۲۹,۰۵۹	۴,۴۲۴,۴۹۹,۱۱۱	-	-	-	سایپا
۴.۷۲	۳,۶۱۶,۴۰۰,۳۴۰	۴,۰۷۹,۷۳۱,۵۹۵	-	-	-	پارس خودرو
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
۹۷.۸۴	۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۸۳,۲۹۸,۹۴۷,۴۰۷	۹۰.۹۸	۵۲,۴۵۶,۴۹۶,۲۳۵	۵۷,۰۵۳,۵۰۳,۵۹۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۸/۲۷				
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۳۴,۵۶۹,۴۰۸	۴,۲۷۲,۱۹۵,۲۶۳	۳۳۳,۵۴۹,۹۵۲	۲۵	۴,۶۰۵,۷۴۵,۲۱۵	سود سهام دریافتنی
۳۶,۰۸۱	۹۶۹,۵۰۸	۵۵۸	۶	۹۷۰,۰۶۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۶-۱ مطالبات بابت فروش حق تقدم
۹۳,۵۱۷	۶۰۳,۶۶۲	-	-		حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۸۱۹,۱۰۳,۵۹۴	۴,۵۵۸,۱۷۳,۰۲۱				

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	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۸- جاری کارگزاران :

نام کارگزاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷				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
ایساتیس پویا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۱۰۹,۲۶۱,۸۸۸,۳۲۰	۱۰۹,۳۱۴,۵۷۸,۲۰۴	۲۹۸,۸۴۹,۴۵۱	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۲۲۹,۶۰۴,۷۸۱,۸۸۰	۲۲۸,۸۱۸,۴۹۷,۱۹	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵
	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۱۰۹,۲۶۱,۸۸۸,۳۲۰	۱۰۹,۳۱۴,۵۷۸,۲۰۴	۲۹۸,۸۴۹,۴۵۱	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۲۲۹,۶۰۴,۷۸۱,۸۸۰	۲۲۸,۸۱۸,۴۹۷,۱۹۰۰	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك 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 مستهلك 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 مستهلك می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یکسال می باشد.

آیونمان نرم افزار	مانده ابتدای دوره				مخارج اضافه شده طی دوره			
	ریال	ریال	ریال	ریال	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۸۵,۹۴۲	۲۱۱,۳۳۷,۹۵۶	-	-	۴۸,۸۷۶,۱۰۲	۴۸,۸۷۶,۱۰۲
	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۸۵,۹۴۲	۲۱۱,۳۳۷,۹۵۶	-	-	۴۸,۸۷۶,۱۰۲	۴۸,۸۷۶,۱۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۰- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
-	-
-	۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱
-	۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
کارمزد مدیر	۵۷۰,۶۲۹,۲۷۴
کارمزد ضامن	۷۷۳,۷۰۷,۰۸۶
کارمزد متولی	۹۸,۸۹۷,۴۳۳
کارمزد حسابرس	۳۶,۰۴۸,۵۰۵
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳,۲۳۷,۶۰۰
۱,۴۸۲,۵۱۹,۸۹۸	۳,۹۶۱,۸۵۸,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

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

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۸۶۴,۱۸۸,۹۹۴	-	حمید آروین فر
۱۵۶,۲۳۸,۱۳۴	-	آرش فرهادیان
۱۰۷,۴۴۴,۳۹۰	-	محمد عطاریان
۹۲,۶۲۱,۵۵۰	-	فرزاد حسنی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	حسین یوسفی
۳۹,۱۲۳,۴۹۵	-	سایر
۲,۳۳۴,۶۱۶,۵۶۳	-	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۷۱,۰۸۵,۵۸۴	ذخیره تصفیه
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۷۱,۰۸۵,۵۸۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۳

۱۴-خالص دارایی ها :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳,۹۲۰	۵۰,۰۳۲,۵۲۲,۴۶۳	۱۷,۸۲۵	۶۸,۹۵۴,۷۷۸,۹۹۰
۱,۰۰۰	۳,۵۹۴,۲۹۰,۴۰۷	۱,۰۰۰	۳,۸۶۸,۴۳۰,۷۹۹
۱۴,۹۲۰	۵۳,۶۲۶,۸۱۲,۸۷۰	۱۸,۸۲۵	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۳/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۳۸۰,۵۱۸,۶۵۶)	۸۸۳۴,۷۱۳,۱۷۹
۱۵-۲	(۳۳۸,۴۱۱,۰۱۴)	۴,۳۶۵,۲۳۴
۱۵-۳	(۱۵,۷۴۹,۹۷۰)	(۱۴,۸۵۰,۰۰۰)
۱۵-۴	-	(۸,۸۸۱,۰۳۴)
	(۴,۱۵۹,۱۴۷,۶۴۰)	۸,۸۱۵,۳۳۷,۳۷۹

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	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
						ریال	ریال			
آ.س.پ	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۸۰۲,۶۹۰	۳۶۰,۱۵۹,۵۲۶	۱,۸۷۹,۴۷۴	۱,۸۳۹,۰۱۳	۳,۹۲۴,۶۷۷	-	-	-	-
البرز دارو	۵۰,۰۰۰	۵۵۳,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۷,۵۶۵,۳۵۳	۲,۹۲۱,۴۰۳	۲,۷۶۱,۲۵۰	(۸۰,۹۹۸,۰۰۶)	-	-	-	-
ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۹۸,۷۳۴	۱,۲۸۴,۹۴۱	۱,۲۱۴,۵۰۰	۶,۴۰۱,۸۲۵	۴۳۳,۸۴۳,۱۴۳	۸۳۴,۷۶۱,۰۰۴	-	-
بازرسی فنی تکین کو	۲۰,۰۰۰	۳۱۲,۱۸۸,۹۳۵	۲۲۴,۶۵۹,۳۰۰	۱,۱۲۲,۴۷۸	۱,۰۶۰,۹۴۴	(۱۴,۶۵۳,۷۸۷)	-	-	-	-
بانک پارسیان	۴۹,۵۴۳	۱۳۴,۲۶۱,۵۳۰	۲۰۱,۸۰۲,۹۲۲	۷۱۰,۲۴۴	۶۷۱,۳۰۸	(۶۸,۹۲۳,۹۴۴)	۷۴,۴۶۴,۷۰۸	۱۶۵,۴۸۳,۷۷۰	-	-
بانک پاسارگاد	۳۰۴,۸۰۰	۴۹۸,۲۹۲,۶۰۰	۶۷۹,۲۳۹,۱۲۲	۲,۶۳۵,۹۶۸	۲,۴۹۱,۴۶۳	(۱۸۶,۰۷۳,۹۵۳)	۳۱۳,۹۸۲,۲۶۷	۳۱۳,۹۸۲,۲۶۷	-	-
بانک تجارت	۳,۶۷۴,۴۵۲	۳,۶۹۲,۹۹۰,۲۶۰	۴,۸۱۸,۳۵۲,۰۲۶	۱۹,۵۳۵,۸۸۵	۱۸,۴۶۴,۹۴۴	(۱,۱۶۳,۳۶۲,۵۹۵)	۶۸,۰۸۱,۶۵۵	۱۵۹,۳۰۷,۹۳۲	-	-
بانک سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۱,۷۴۱,۲۵۱	۳,۰۹۷,۲۷۶,۰۸۳	۹,۹۰۱,۵۰۶	۹,۳۵۸,۷۰۹	(۱,۲۴۴,۷۹۵,۰۴۷)	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۶,۳۸۲,۲۰۹	۲,۳۴۰,۹۹۴,۰۱۹	۹,۸۷۳,۱۲۳	۹,۳۳۱,۹۱۳	(۴۹۳,۸۱۶,۸۴۶)	(۵,۲۲۹,۱۲۷)	(۵,۲۲۹,۱۲۷)	-	-
بانک ملت	۶۸۳,۵۳۶	۱,۷۱۹,۱۹۱,۸۲۴	۱,۴۳۱,۵۲۳,۰۵۲	۹,۰۹۴,۵۲۱	۸,۵۹۵,۹۵۹	۲۶۹,۹۷۸,۲۹۲	۱۰۲,۲۱۷,۸۱۶	۲۴۳,۹۳۲,۹۸۶	-	-
بیمه البرز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۸۸,۵۵۱	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۵۵۷,۵۰۵	۵۲۶,۹۴۳	(۳۴,۷۵۰,۱۵۲)	-	-	-	-
پارس خودرو	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۱۱,۱۹۳,۲۹۰	۶,۷۱۳,۱۵۲,۶۰۸	۴۲,۶۹۶,۶۷۹	۴۰,۳۵۵,۹۹۲	۱,۲۷۴,۹۸۸,۰۱۱	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۶۲,۵۰۰	۹۷۰,۷۸۷,۵۰۰	۹۱۸,۷۷۹,۴۹۴	۵,۱۲۵,۴۶۸	۴,۸۵۳,۹۲۹	۴۲۰,۱۸۵,۹۹۹	۴۸۰,۰۴۱,۵۹۸	۵۲۳,۳۵۳,۳۱۹	-	-
پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰	۷۸۰,۶۷۵,۰۰۰	۷۶۰,۵۸۸,۱۸۰	۳,۹۹۹,۲۵۰	۳,۹۰۳,۳۷۵	۱۲,۱۹۴,۱۹۵	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۹,۸۰۰	۳۴۱,۶۶۸,۸۰۰	۳۶۶,۵۸۷,۱۹۸	۱,۸۰۷,۴۲۶	۱,۷۰۸,۳۴۴	(۲۸,۴۳۴,۶۸۸)	(۲۰,۹۰۷,۱۳۰)	(۲۰,۹۰۷,۱۳۰)	-	-
پتروشیمی خارک	۶,۰۰۳	۲۰۳,۰۳۳,۴۶۶	۲۳۰,۱۰۵,۶۷۸	۱,۰۷۴,۰۴۷	۱,۰۱۵,۱۶۷	(۲۹,۱۶۱,۴۲۶)	-	-	-	-
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۴۴۷,۸۱۱,۲۴۸	۳۷۹,۹۰۰,۰۰۸۳	۲,۳۶۸,۹۲۵	۲,۳۳۹,۰۵۷	۶۳,۳۰۳,۱۸۳	۱۹۴,۴۱۰,۹۰۹	۱۹۴,۴۱۰,۹۰۹	-	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۲۰,۰۷۵	۱,۵۷۲,۱۶۲,۷۴۶	۱,۴۰۲,۴۱۷,۰۷۲	۸,۰۳۳,۷۴۹	۷,۸۶۰,۸۱۲	۱۵۳,۸۵۱,۱۱۳	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	۵۸,۲۴۳	۱,۲۱۱,۰۲۶,۸۴۷	۱,۱۹۴,۴۳۴,۶۸۴	۶,۴۰۶,۳۴۰	۶,۰۵۵,۱۳۶	۴,۱۳۰,۶۸۷	۴۳۲,۳۱۵,۵۸۷	۶۰۲,۵۶۷,۵۲۲	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۳

۵۴۵,۱۵۰,۸۶۴	۴۴۶,۰۶۸,۴۹۳	(۴۴۲,۱۱۵,۵۸۸)	۴,۶۷۳,۶۸۳	۴,۷۷۶,۵۰۳	۱,۳۶۷,۴۰۱,۸۷۴	۹۳۴,۷۳۶,۴۷۲	۸۰,۹۰۰	داروسازی تولید دارو
۲۴,۴۳۴,۶۱۲	(۱۲,۹۷۷,۳۳۲)	(۱۸,۹۸۸,۱۶۳)	۱,۱۲۵,۵۷۸	۱,۱۵۰,۴۴۲	۲۴۱,۸۲۷,۸۵۸	۲۲۵,۱۱۵,۶۱۶	۵۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۷۱۸,۴۳۳	-	۱۷,۵۴۵,۱۵۳	۲۶۸,۵۰۵	۲۸۴,۰۷۹	۳۵,۶۰۳,۳۲۳	۵۳,۷۰۱,۰۶۰	۲۰,۷۳۴	رایان سایپا
-	-	-۱۰,۱۳۵,۱۸۲	۳,۹۷۴,۶۸۲	۴,۳۰۵,۲۱۳	۸۸۸,۱۲۱,۷۳۷	۷۹۴,۹۳۶,۴۵۰	۴۳۵,۷۴۶	ریخته گری تراکتور سازی ایران
۷۰۱,۹۹۳,۵۲۶	۲۶۸,۵۱۵,۵۵۰	۱,۷۶۲,۱۶۰,۰۷۸	۳۲,۸۶۰,۳۶۹	۳۴,۷۶۶,۱۱۳	۴,۷۴۲,۲۶۷,۳۲۲	۶,۵۷۲,۰۵۳,۷۸۲	۲,۶۱۵,۲۴۹	سایپا
-	-	(۵۰۷,۷۱۸,۰۰۸)	۱۲,۴۵۳,۵۰۳	۱۳,۱۷۵,۷۹۵	۲,۹۷۲,۹۸۹,۸۶۹	۲,۴۹۰,۷۰۱,۱۵۹	۳,۱۰۰,۰۰۰	سایپا دیزل
-	-	۶۳۸,۷۱۹,۳۵۴	۶,۷۵۸,۵۰۲	۶,۹۰۷,۱۹۰	۶۹۹,۳۱۴,۹۵۴	۱,۳۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۸۸,۹۷۳,۴۱۴	-	(۲۶۷,۳۸۴,۴۵۳)	۱۲,۸۶۴,۰۲۰	۱۳,۶۱۰,۱۲۷	۲,۸۱۳,۷۱۴,۵۵۲	۲,۵۷۲,۸۰۴,۲۴۶	۴۱۰,۳۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۳۲,۵۲۰,۶۶۸	-	۱۶,۹۸۹,۴۷۴	۶,۷۹۷,۰۰۰	۷,۱۹۱,۲۲۵	۱,۳۲۸,۴۲۲,۳۰۱	۱,۳۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۳۰۷,۵۴۶,۶۷۹	-	۱۲,۶۹۹,۷۷۴	۴,۰۵۶,۵۰۲	۴,۲۹۱,۷۶۸	۷۹۰,۲۵۲,۱۹۱	۸۱۱,۳۰۰,۲۳۵	۵۹۷,۹۹۹	سرمایه گذاری سایپا
-	-	(۴۷,۳۰۳,۱۸۸)	۹۷۵,۰۲۵	۱,۰۳۱,۵۷۵	۲۴۰,۳۰۱,۵۸۸	۱۹۵,۰۰۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
-	-	(۷۰,۷۱۹,۱۱۰)	۹۶۹,۰۲۸	۱,۰۲۵,۲۲۹	۲۶۲,۵۲۲,۵۳۳	۱۹۳,۸۰۷,۷۰۰	۲۵,۱۸۰	سرمایه گذاری غدیر
-	-	(۱۹,۵۱۵,۴۸۲)	۱,۵۸۶,۸۷۳	۱,۶۲۱,۷۸۸	۳۳۳,۶۸۱,۳۵۶	۳۱۷,۳۷۴,۵۳۵	۱۲۵,۴۱۵	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	۷۷۰,۹۲۹,۵۶۹	-	-	۳,۲۵۴,۸۷۰,۴۳۱	۳,۰۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	(۱,۳۹۶,۷۰۳,۲۸۹)	۸,۷۳۵,۳۷۰	۹,۳۴۲,۰۱۴	۳,۰۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۷,۰۷۴,۰۹۵	۱,۷۴۷,۰۷۴,۰۹۵	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۴۰,۳۰۷,۷۴۷	۱۷,۷۷۵,۶۰۴	۱,۰۴۲,۴۸۸	۲,۱۵۰,۷۳۴	۲,۱۹۸,۰۴۷	۴۱۵,۳۵۹,۰۲۲	۴۳۰,۱۴۶,۳۰۱	۱۲۴,۴۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
-	-	۱۵,۳۳۰,۷۹۴	۴۷۰,۷۵۰	۴۸۱,۱۰۶	۷۷,۸۶۷,۳۵۰	۹۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
۱۰۹,۱۸۵,۳۸۴	-	(۲۳,۴۵۶,۶۲۴)	۹۶۶,۴۸۰	۱,۰۲۲,۵۳۷	۲۱۴,۷۶۳,۶۶۱	۱۹۳,۲۹۶,۰۵۴	۵۹,۵۴۹	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۳۴۳,۷۱۱	۱۶,۷۵۰	۱۷,۷۲۱	۲,۹۷۱,۸۱۸	۳,۳۵۰,۰۰۰	۳۰۰	سیمان کرمان
-	-	۱۲۵,۰۲۲,۴۷۶	۲,۳۷۰,۷۷۶	۲,۳۲۰,۷۲۸	۳۲۴,۵۳۱,۰۲۰	۴۵۴,۱۵۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
-	-	۷۵,۶۷۳,۴۲۸	۸۲۸,۷۸۲	۸۴۷,۰۱۷	۸۸,۴۰۷,۰۷۳	۱۶۵,۷۵۶,۴۰۰	۲۰,۹۵۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	-	۱۲۳,۸۰۸,۱۸۶	۲,۳۴۵,۳۰۵	۲,۲۹۴,۷۰۱	۳۲۰,۷۱۳,۰۰۸	۴۴۹,۰۶۱,۲۰۰	۲۶۶,۰۰۰	شرکت کی بی سی
(۳۰,۲۱۰,۳۱۰)	(۷۸,۰۰۷,۸۴۴)	۱۸,۸۴۴,۳۹۹	۵,۵۲۴,۸۵۴	۵,۸۴۵,۲۹۱	۱,۰۷۴,۷۵۵,۹۰۴	۱,۱۰۴,۹۷۰,۵۸۸	۳۵۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	(۶۳۳,۵۳۱,۱۷۰)	۱۰,۶۵۰,۴۸۲	۱۰,۸۸۲,۷۸۹	۲,۷۳۲,۰۸۲,۷۵۹	۲,۱۳۰,۰۹۶,۸۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۵۶,۵۸۲,۱۷۴	-	۹,۷۸۳,۴۶۳	۷۶۸,۹۰۰	۸۱۳,۴۹۵	۱۴۲,۴۱۳,۶۲۴	۱۵۳,۷۷۹,۴۸۲	۱۳,۴۳۳	صنایع جوشکاب یزد
۶۲۹,۶۷۳,۸۷۰	۶۳۹,۶۷۳,۸۷۰	(۶۳,۳۲۸,۰۰۱)	۱۱,۷۱۵,۶۸۰	۱۲,۲۹۵,۱۷۹	۲,۳۲۲,۲۵۲,۳۷۳	۲,۳۴۳,۱۳۵,۳۳۱	۱۵۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	(۱۳,۵۸۱,۴۲۶)	۳۶۷,۴۴۸	۳۸۸,۷۶۱	۸۶,۳۱۴,۹۶۷	۷۳,۴۸۹,۷۵۰	۱۲۰,۰۹۱	فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر
(۲۶۴,۰۱۸,۱۸۸)	-	(۳,۳۰۷,۹۵۴)	۱,۱۴۲,۶۷۸	۱,۲۰۸,۹۵۴	۲۲۹,۴۹۲,۰۲۳	۲۲۸,۵۳۵,۷۰۱	۵۳,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۰,۱۱۶,۶۷۲)	-	(۲,۷۴۳,۸۵۳)	۱,۶۳۷,۳۲۹	۱,۷۳۲,۱۸۹	۳۲۶,۸۲۰,۵۴۳	۳۲۷,۴۴۶,۱۰۸	۴۷,۳۴۸	قند مرودشت
-	-	۱۱۶,۴۰۴,۴۵۸	۸,۲۰۷,۵۶۴	۸,۶۸۳,۵۹۹	۱,۵۰۸,۲۱۷,۲۵۴	۱,۶۴۱,۵۱۲,۸۷۵	۳۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱۰۵,۰۹۵,۹۱۶	-	۳۳,۴۵۹,۰۹۸	۲,۶۹۸,۲۶۸	۲,۸۵۴,۷۶۸	۵۰,۶۴۱,۴۰۱	۵۳۹,۶۵۳,۵۳۵	۱۵۹,۳۷۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۸۱,۶۲۶,۳۵۶	۴,۶۴۹,۷۸۱	۴,۷۵۲,۰۷۸	۸۳۸,۹۲۷,۷۵۷	۹۲۹,۹۵۵,۹۷۲	۱۴۲,۳۰۰	کشتیرانی دریای خزر
۲۲۸,۳۴۲,۲۵۷	-	۳۵۲,۳۶۴,۱۳۱	۵,۶۹۲,۵۰۰	۶,۰۲۲,۶۶۶	۷۷۴,۵۲۰,۷۰۳	۱,۱۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	-	(۱۱۲,۲۹۲,۷۷۱)	۱,۷۳۲,۳۱۵	۱,۸۱۳,۳۶۶	۴۵۳,۴۰۹,۲۳۰	۳۴۴,۶۶۳,۰۴۰	۳۶,۴۸۰	گروه صنعتی پاکشو
(۹,۷۵۰,۱۲۴)	(۹۸۰,۷۰۰,۸۹)	۱۷۹,۰۱۷,۹۲۵	۷,۴۵۷,۵۸۴	۷,۸۹۰,۱۰۹	۱,۲۹۷,۱۵۱,۰۵۶	۱,۴۹۱,۵۱۶,۶۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی رنا
۲۳۱,۳۴۸,۶۲۳	۲۳۱,۳۴۸,۶۲۳	(۵۴۱,۴۹۶,۸۷۳)	۱۱,۳۰۱,۵۰۱	۱۱,۹۵۶,۹۸۸	۲,۷۷۸,۵۳۸,۳۸۴	۲,۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۲۸,۳۶۸,۵۴۳	۲,۵۲۶,۶۵۰	۲,۵۸۲,۳۴۶	۴۷۱,۸۵۲,۶۷۲	۵۰۵,۳۳۰,۱۱۱	۲۹۹,۰۸۷	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	۱۰۵,۸۲۰,۸۰۵	۶,۳۹۱,۸۹۷	۶,۷۶۲,۶۳۳	۱,۱۵۹,۴۰۳,۹۲۹	۱,۲۷۸,۳۷۹,۲۵۴	۶۰۰,۰۰۰	لیزینگ خودرو غدیر
۵۳۳,۸۱۳,۸۶۰	-	(۷۶۳,۹۵۰,۳۳۰)	۲۳,۸۷۴,۷۰۷	۲۵,۲۵۹,۴۲۶	۵,۴۸۹,۷۵۸,۲۹۰	۴,۷۷۴,۹۴۲,۰۹۳	۱,۸۷۵,۸۳۲	مخابرات ایران
۱۹۲,۸۵۱,۸۴۷	۱۹۲,۸۵۱,۸۴۷	(۹۴۹,۶۷۸,۱۵۱)	۳۳,۲۵۹,۳۳۸	۳۵,۱۸۸,۳۲۷	۷,۵۳۳,۰۹۸,۰۷۶	۶,۶۵۱,۸۶۷,۶۳۰	۷۵۶,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱۰۹,۲۲۲,۲۴۱	۲۸,۸۱۵,۶۱۹	(۳۷,۱۵۷,۴۱۴)	۱,۰۶۹,۹۱۰	۱,۱۷۱,۱۱۲	۳۵۶,۲۶۱,۴۶۳	۲۲۱,۳۸۱,۹۷۱	۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	-	(۱۶۱,۹۰۱,۸۰۴)	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۱۰۰	۸۴۴,۸۰۱,۷۰۴	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	نفت سپاهان
-	-	(۷۱۷,۹۳۹,۳۸۴)	۴,۰۸۴,۸۸۰	۴,۳۲۱,۷۹۱	۱,۵۲۶,۵۰۸,۲۶۶	۸۱۶,۹۷۵,۵۵۳	۳۱۰,۰۲۶	نوسازی و ساختمان تهران
۱,۸۱۵,۳۹۰,۶۲۸	۱,۰۱۷,۷۶۹,۶۲۹	-	-	-	-	-	-	سایر
۸,۸۳۴,۷۱۳,۱۷۹	۴,۸۱۵,۲۴۷,۴۰۶	(۳۸۰,۵۱۸,۶۵۶)	۳۷۹,۵۸۹,۰۶۱	۳۹۹,۶۷۷,۵۵۷	۸۱,۹۶۹,۵۲۶,۵۱۸	۷۸,۹۴۳,۶۰۶,۴۸۰	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۳

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۷۲	۸,۱۷۶,۷۲۸	۹,۲۰۷,۴۰۸	۴۳,۲۵۵	۴۰,۸۸۴	(۱,۱۱۴,۸۱۹)	-	-	-	-	-
۱۳۱,۹۲۰	۶۴,۱۰۶,۲۸۰	۱۶۸,۷۳۷,۲۸۰	۳۳۹,۱۱۳	۳۲۰,۵۳۱	(۱۰۵,۲۹۰,۶۴۴)	-	-	-	-	-
۲۶,۷۳۶	۳۸,۲۳۲,۴۸۰	۶۲,۷۷۶,۱۲۸	۲۰۲,۲۵۲	۱۹۱,۱۶۲	(۲۴,۹۳۷,۰۶۲)	۱,۷۴۰,۱۶۹	۱,۷۴۰,۱۶۹	۱,۷۴۰,۱۶۹	۱,۷۴۰,۱۶۹	۱,۷۴۰,۱۶۹
۲۱,۲۵۰	۶۸,۳۷۸,۵۶۵	۷۱,۶۱۲,۵۰۰	۳۶۱,۱۹۳	۳۴۱,۳۹۲	(۴,۰۳۶,۵۲۰)	-	-	-	-	-
۲۴,۲۷۰	۱۸۵,۶۰۶,۳۱۷	۴۰۲,۲۹۹,۵۲۰	۹۴۸,۴۴۶	۹۲۸,۰۳۲	(۲۱۸,۵۶۹,۶۸۱)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۴۲,۱۹۲,۵۳۹)	(۴۲,۱۹۲,۵۳۹)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۶,۰۶۲,۶۱۹	۴۶,۰۶۲,۶۱۹	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۴۵,۰۱۵)	-	-	-	-
-	۳۶۴,۴۰۰,۳۷۰	۷۱۴,۶۳۲,۸۳۶	۱,۸۹۴,۲۵۹	۱,۸۲۲,۰۰۱	(۳۵۳,۹۴۸,۷۳۶)	۵,۶۱۰,۳۴۹	۵,۶۱۰,۳۴۹	۴,۲۶۵,۲۳۴	۴,۲۶۵,۲۳۴	۴,۲۶۵,۲۳۴

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	سود و زیان ناشی از	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سود (زیان) فروش	سود و زیان ناشی از
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۰۰	۷,۹۹۳,۸۰۸,۰۳۰	۸,۰۰۵,۸۰۸,۰۰۰	(۱۱,۹۹۹,۹۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۰۰	۲,۴۹۸,۰۶۵,۰۰۰	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	۱۰,۴۹۱,۸۷۳,۰۳۰	۱۰,۵۰۷,۶۲۳,۰۰۰	(۱۵,۷۴۹,۹۷۰)	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	سود و زیان ناشی از	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سود (زیان) فروش	سود و زیان ناشی از
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی وفرابورسی:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷				شرکت
سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادری	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادری	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادری	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادری	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۸۵,۵۴۹,۹۷۲	۲۱,۳۶۰,۲۴۹	۳,۲۷۲,۰۴۹,۷۸۲	۳,۶۴۲,۵۴۰,۴۱۸	۲۲,۵۹۹,۱۴۳	۲۱,۳۶۰,۲۴۹	آهنگری تراکتور سازی ایران
(۱۱۱,۸۸۹,۳۳۸)	-	۵۲,۵۲۰,۷۴۸	۳,۷۳۲,۰۰۰	۷۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۱۹۸,۷۹۶	۳,۹۴۸,۴۵۶	۳,۷۳۲,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۳۷۵,۹۷۵,۷۹۹)	۱۵,۶۲۳,۵۵۵	(۵۵,۵۰۱,۱۰۳)	۲,۵۱۶,۷۶۸	۵۰۳,۳۵۳,۵۲۴	۵۵۳,۶۷۵,۱۱۹	۲,۶۶۲,۷۴۰	۲,۵۱۶,۷۶۸	بانک ملت
-	-	۳,۲۵۱,۱۹۹	۹۷۷,۳۰۵	۱۹۵,۴۶۰,۹۸۶	۱۹۰,۱۹۸,۴۹۳	۱۰,۳۳۰,۹۸۹	۹۷۷,۳۰۵	پارس دارو
-	-	(۲۱۱,۹۳۴,۶۲۹)	۴,۵۹۸,۰۰۰	۹۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۳۳۷,۴۷۳	۴,۶۹۹,۱۵۶	(۲۱۱,۹۳۴,۶۲۹)	پالایش نفت لاوان
-	-	(۱۲۳,۲۵۴,۲۷۲)	۵,۱۱۳,۵۰۰	۱,۰۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۶۱۴,۷۷۵	۵,۲۲۵,۹۹۷	(۱۲۳,۲۵۴,۲۷۲)	پتروشیمی زاگرس
-	-	۲۳,۶۰۴,۷۲۳	۵۰۳,۰۵۰	۱۰۰,۶۱۰,۰۰۰	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	۵۳۲,۲۲۷	۲۳,۶۰۴,۷۲۳	ت-البرز دارو
-	-	(۴۳,۳۱۷,۹۸۲)	۸۱۱,۷۰۱	۱۶۲,۳۴۰,۲۵۹	۲۰۳,۹۸۷,۷۶۰	۸۵۸,۷۸۰	(۴۳,۳۱۷,۹۸۲)	ت-سرمایه گذاری البرز
-	-	(۹۵,۴۲۲,۴۸۵)	۱,۲۳۹,۱۵۶	۳۴۹,۸۳۱,۲۵۲	۳۴۲,۶۸۲,۹۷۴	۱,۲۳۱,۶۰۷	(۹۵,۴۲۲,۴۸۵)	ت-سرمایه گذاری غدیر
-	-	۳۱۱,۶۱۱,۷۹۳	۱۲,۰۳۵,۱۶۱	۲,۴۰۷,۰۳۲,۱۹۰	۲,۰۷۱,۰۸۵,۳۰۲	۱۲,۲۹۹,۹۳۴	۳۱۱,۶۱۱,۷۹۳	تولید برق عسلویه مینا
-	-	(۱۷,۲۳۶,۰۳۷)	۶۶۰,۷۵۰	۱۳۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۶۷۵,۲۸۷	(۱۷,۲۳۶,۰۳۷)	ج. آس.پ
۴۰,۸۵۲,۱۴۱	(۵۰,۵۵۱,۹۵۲)	(۴۱۳,۲۲۹,۴۴۱)	۵,۱۰۶,۸۴۴	۱,۰۲۱,۳۶۸,۷۵۰	۱,۴۳۴,۲۷۲,۱۵۳	۵,۲۱۹,۱۹۴	(۴۱۳,۲۲۹,۴۴۱)	ذوب آهن اصفهان
-	-	۹,۵۵۶,۹۱۳	۷۹۰,۷۲۵	۱۵۸,۱۴۵,۰۰۰	۱۴۶,۹۶۰,۷۷۵	۸۳۶,۵۸۷	۹,۵۵۶,۹۱۳	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
-	-	(۳۳,۸۱۹,۲۶۱)	۴,۰۰۵,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۶,۵۷۶,۹۷۱	۴,۲۳۷,۲۹۰	(۳۳,۸۱۹,۲۶۱)	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	۲,۰۱۲,۰۵۸,۴۸۲	۲۱,۰۶۲,۷۸۶	۴,۲۱۲,۵۵۷,۱۹۲	۴,۱۵۷,۹۰۹,۷۵۷	۲۱,۵۲۶,۱۶۷	۲,۰۱۲,۰۵۸,۴۸۲	سرمایه گذاری توسعه و عمران
-	-	۱۷۰,۵۹۲,۲۸۹	۱۴,۲۴۲,۹۰۶	۲,۸۴۸,۷۸۱,۲۵۰	۲,۶۴۸,۸۷۵,۰۰۲	۱۵,۰۷۰,۰۵۳	۱۷۰,۵۹۲,۲۸۹	استان کرمان
-	-	(۱۹۱,۸۰۸,۷۱۷)	۴,۰۲۰,۱۷۰	۸۰۴,۰۳۴,۰۲۶	۹۸۷,۵۶۹,۲۳۳	۴,۲۵۳,۳۴۰	(۱۹۱,۸۰۸,۷۱۷)	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۱۰,۱۹۱,۳۹۱	(۲۰۲,۶۷۰,۸۸۹)	۵,۷۸۵,۵۰۶	۱,۱۵۷,۱۰۱,۲۰۰	۱,۳۳۷,۸۶۵,۵۱۸	۶,۱۲۱,۰۶۵	(۲۰۲,۶۷۰,۸۸۹)	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	-	۴۶,۱۸۶,۹۸۰	۹,۷۴۳,۵۰۰	۱,۹۴۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۲,۴۶۰,۸۹۷	۱۰,۳۰۸,۶۲۳	۴۶,۱۸۶,۹۸۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۱۰۷,۸۵۱,۸۷۷	۷,۲۶۲,۴۵۴	۱,۴۵۲,۴۹۰,۷۰۰	۱,۳۲۹,۶۹۲,۶۹۳	۷,۶۸۳,۶۷۶	۱۰۷,۸۵۱,۸۷۷	سیمان کارون
-	-	۵۴,۱۴۴,۵۹۰	۱۰,۲۶۷,۵۷۶	۲,۰۵۳,۵۱۵,۱۰۰	۱,۹۷۸,۳۳۹,۸۳۹	۱۰,۸۶۳,۰۹۵	۵۴,۱۴۴,۵۹۰	سیمان کرمان
-	-	۹,۳۲۶,۱۸۹	۲۳۱,۳۳۰	۴۶,۲۶۶,۰۰۰	۳۶,۳۷۲,۰۶۲	۲۳۶,۴۱۹	۹,۳۲۶,۱۸۹	شرکت بهمن لیزینگ
-	-	(۱,۳۵۳,۱۶۹,۰۹۶)	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۴,۷۶۸,۹۶۶	۱۴,۶۰۰,۴۰۰	(۱,۳۵۳,۱۶۹,۰۹۶)	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	(۵۱۴,۱۲۳,۶۴۳)	۱۲,۷۷۱,۰۰۰	۲,۵۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۲,۰۴۰,۹۲۵	۱۳,۵۱۱,۷۱۸	(۵۱۴,۱۲۳,۶۴۳)	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۲۹۲,۹۶۳,۴۷۸)	-	(۱۷۳,۱۷۶,۳۵۵)	۵,۴۶۷,۱۳۴	۴۱۴,۰۲۰	۱,۰۹۳,۴۲۶,۸۲۰	۵,۷۸۴,۲۲۸	(۱۷۳,۱۷۶,۳۵۵)	صنایع مس شهید باهنر
-	۵۲,۹۲۸,۹۸۹	(۶۷,۳۳۵,۷۷۲)	۱,۰۱۶,۶۳۶	۸۰,۲۰۸	۲۰۳,۳۲۷,۲۸۰	۱,۰۷۵,۶۰۱	(۶۷,۳۳۵,۷۷۲)	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۷,۶۳۷,۳۳۳	۲۳۳,۹۶۵	۳,۸۵۰	۴۶,۷۹۲,۹۰۰	۲۳۹,۱۱۲	۷,۶۳۷,۳۳۳	قاسم ایران
-	(۴۷,۸۴۱,۵۶۲)	(۱۷۸,۳۷۴,۷۳۱)	۲,۰۶۸,۲۰۴	۹۹,۸۶۵	۴۱۳,۶۴۰,۸۳۰	۲,۱۸۸,۱۶۰	(۴۷,۸۴۱,۵۶۲)	قند مرودشت
-	(۷۴,۴۸۷,۳۱۲)	۱۱,۱۵۰,۵۴۹	۱,۱۹۱,۰۱۶	۶۳,۹۳۰	۲۳۸,۲۰۳,۱۸۰	۱,۲۶۰,۰۹۵	(۷۴,۴۸۷,۳۱۲)	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۶۶۴,۹۷۸,۲۵۷)	-	(۷۷۲,۴۰۶,۳۱۷)	۶,۲۷۲,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۵,۷۷۶	(۷۷۲,۴۰۶,۳۱۷)	گروه بهمن
-	-	۱۴۸,۴۳۳,۵۴۶	۸,۸۸۰,۷۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۶,۱۵۰,۰۰۰	۹,۳۹۵,۸۳۴	۱۴۸,۴۳۳,۵۴۶	گروه صنعتی بارز
-	-	(۶۲۷,۱۲۰,۸۳۶)	۹,۳۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۴,۶۲۰	(۶۲۷,۱۲۰,۸۳۶)	گروه صنعتی پاکشو
-	-	(۲۰۰,۷۲۲,۰۳۵)	۳,۶۶۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۷,۵۷۰	(۲۰۰,۷۲۲,۰۳۵)	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۴۰,۳۳۰,۶۰۵	۱۵,۵۸۴,۳۱۰	۱,۷۰۶,۰۰۰	۳,۱۱۶,۸۶۲,۰۰۰	۱۶,۴۸۸,۲۰۰	۴۰,۳۳۰,۶۰۵	لوله و ماشین سازی ایران
-	-	۱۱۶,۲۱۹,۵۱۲	۴,۴۹۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۲,۵۳۶	۱۱۶,۲۱۹,۵۱۲	لیزینگ خودرو غدیر
-	-	(۱۳۷,۹۱۰,۴۵۱)	۸,۰۹۹,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۸,۷۲۲	(۱۳۷,۹۱۰,۴۵۱)	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

-	-	(۴۱۳,۳۰۸,۱۰۷)	۷,۴۲۲,۰۲۵	۷,۸۵۲,۵۰۲	۱,۸۸۲,۴۳۸,۵۸۰	۱,۴۸۴,۴۰۵,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰	نفت سپاهان
-	-	(۵۰,۳۹۳,۸۲۲)	۳,۱۳۴,۰۰۰	۳,۳۱۵,۷۷۲	۶۷۰,۷۳۴,۰۵۰	۶۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نیرو ترانس
(۳۹۲,۶۲۹,۶۵۴)	-	(۳۵۱,۰۷۱,۴۷۵)	۷,۴۱۷,۸۳۹	۷,۵۸۱,۰۳۱	۱,۸۱۹,۶۴۰,۳۳۹	۱,۴۸۳,۵۶۷,۷۳۴	۶۷۰,۹۹۴	بانک سرمایه
۶۱۴,۹۰۰,۱۲۶	-	(۹۳۲,۷۷۸,۱۷۰)	۵,۹۲۶,۰۹۵	۶,۲۶۹,۸۰۹	۲,۰۹۵,۸۰۱,۲۶۶	۱,۱۸۵,۲۱۹,۰۰۰	۱۸۸,۱۳۰	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۳,۳۱۷,۵۵۰	۲۳,۳۱۷,۵۵۰	(۳۹,۵۸۸,۴۰۰)	۱,۱۰۱,۷۵۰	۱,۱۶۵,۶۵۲	۳۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	خدمات دریایی تایپوستر خاورمیانه
(۱۳۳,۳۰۱,۹۷۸)	۵۱,۴۰۳,۱۴۹	(۴۲,۲۵۲,۰۸۸)	۴,۲۴۷,۰۰۰	۴,۴۹۳,۳۲۶	۸۸۲,۹۱۱,۷۶۲	۸۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز
(۳۹۰,۹۶۲,۸۷۶)	-	(۶۰۰,۱۶۰,۱۴۴)	۶,۷۳۲,۰۰۰	۷,۱۳۳,۰۳۶	۱,۹۳۴,۶۸۵,۱۰۸	۱,۳۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد آلیازی ایران
۱۹۷,۶۶۰,۴۱۸	۲۴۴,۹۶۸,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
-	۴۷,۵۹۲,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۲,۶۵۱,۲۰۶	۵۴,۰۴۹,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
-	۷۳,۳۶۳,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۳۴,۰۲۷,۳۶۹	۷۳,۳۶۹,۳۷۱	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
۳۷,۷۳۳,۲۹۵	۱۱۶,۰۴۸,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۶۷,۷۷۴,۳۳۳	(۷۹,۷۸۲,۵۹۲)	-	-	-	-	-	-	ریخته گری تراکتور سازی
۶۷,۲۷۳,۴۷۹	۸۳,۲۲۳,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
(۱۳۳,۳۰۱,۹۷۸)	۵۱,۴۰۳,۱۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
(۱۰,۷۳۶,۶۲۶,۶۶۳)	۸۶,۶۹۴,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
-	۸۶,۰۹۲,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	کالسمین
-	(۵۵,۶۴۰,۲۱۵)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۱,۸۵۸,۳۷۷,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	سایپادیزل
(۱,۷۷۹,۷۶۵,۸۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
(۳۹۰,۹۶۲,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیازی ایران
(۳۵۴,۹۱۳,۱۴۱)	(۵,۵۵۴)	-	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
(۱۴۱,۶۳۳,۹۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
(۷۷۰,۹۰۴,۰۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۴۶۷,۹۷۷,۴۴۵)	۱۵,۲۱۶,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۸۶۸,۵۷۰,۰۵۳)	(۹۳۳,۲۶۲)	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۱,۱۴۵,۵۹۵,۸۱۷)	(۱۹,۵۱۹,۸۱۷)	(۱۴)	-	-	-	-	-	سایر
(۱۰,۱۶۲,۱۷۵,۳۵۳)	۷۵۶,۶۳۵,۲۳۵	(۴,۱۲۲,۰۵۸,۹۶۲)	۲۶۴,۹۹۹,۱۶۱	۲۷۸,۳۳۶,۵۴۵	۵۶,۵۷۸,۵۵۵,۱۹۷	۵۲,۹۹۹,۸۳۱,۹۵۵		

صندوق سرمایہ گذاری مشترک ایس ایس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

[illegible]

2019-2020

صريح مع شيخه باهر

خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه

مخابرات ایران

بانک پارسیان

بانک سینا

سرمایه گذاری البرز

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران

رایان ساسا

سرمایه گذاری غدیر

شرکت ملی صنایع مس ایران

صنایع جوشکاب یزد

بازرسی فنی تکین کو

گروہ بہمن

داروسازی اکسیر

معدنی و صنعتی چادر ملو

فولاد مبارکه اصفهان

قند مرویست

البرز دارو

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱/۲۷		۱۳۹۲/۰۸/۲۷		خالص درآمد سود		خالص درآمد سود		هزینه توزیع		درآمد کل		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام		تاریخ		سال مالی	
خالص درآمد سود سهام		سهام		سهام		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۱,۷۵۹,۸۸۰		۱۰,۹۴۹,۸۸۸		۹,۱۷۷,۵۸۴		۶۲۲,۳۱۶		۹,۷۹۹,۹۰۰		۷۲,۱۴۲,۵۲۰		۶۲۴,۶۵۶,۸۴۰		۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱,۳۱۳,۶۷۳		۲۹,۵۳۲,۲۳۸		۶۸,۱۴۵,۶۳۲		۴۸,۸۹۹,۹۰۴		۱۰,۵۶۸,۱۸۲		۸۳,۰۷۶,۲۸۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
-		-		۵۷۵,۷۵۶,۹۲۶		۱۲۴,۳۳۱,۸۱۸		-		۱۹,۰۹۷,۴۳۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
-		-		-		-		-		۱۲,۷۱۸,۰۱۴		۹۷,۵۳۶,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-		-		-		-		-		۷,۲۹۳,۵۶۷		۸۳,۰۷۶,۲۸۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۰,۲۴۲,۴۳۳		۱۰,۴۴۶,۷۱۸		۱۹,۰۹۷,۴۳۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
-		-		۷۲,۶۳۹,۵۶۲		۱۲,۰۹۰,۳,۵۷۰		۱۹,۰۹۷,۴۳۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۶۵۰,۰۰۰		۳,۱۸۱,۴۹۳		۱۷۴,۶۴۱,۱۴۸		۱۵۵,۵۰۸,۲۱۷		۲۵,۳۵۸,۵۵۲		۱۹,۴۹۱,۷۸۳		۵,۷۴۸,۱۵۸		۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰		۴۳,۰۶۵,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰	
-		-		-		-		-		۱۹,۴۹۱,۷۸۳		۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰		۴۳,۰۶۵,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰	
-		-		-		-		-		۴,۳۱۷,۸۹۷		۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰		۴۳,۰۶۵,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰	
-		-		-		-		-		۱۳,۰۵۳,۱۷۸		۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰		۴۳,۰۶۵,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰	
-		-		-		-		-		۲۰,۶۲۵,۵۵۲		۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰		۴۳,۰۶۵,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰		۳۳۱,۰۷۲,۰۰۰	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹,۳۵۶,۵۶۸		-		-		-		-		-		-		-		-	
۲۳,۹۴۹,۵۱۷		۲۲,۶۶۲,۶۸۷		-		-		-		-		-		-		-		-	
۲۴,۲۲۰,۳۰۵		۲۲,۸۵۵,۳۵۴		-		-		-		-		-		-		-		-	
۷,۰۵۶,۹۱۴		۶,۶۷۵,۶۸۸		-		-		-		-		-		-		-		-	
۹۷,۸۵۵,۳۲۸		۹۲,۳۸۸,۲۴۳		-		-		-		-		-		-		-		-	
۴۱,۰۹۹,۱۹۶		۳۸,۷۶۱,۰۶۲		-		-		-		-		-		-		-		-	
۳,۰۰۰,۰۰۰		۲,۷۶۶,۸۹۸		-		-		-		-		-		-		-		-	
۶۳,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۱۵۶,۹۶۵		-		-		-		-		-		-		-		-	
۷۲,۰۰۰,۰۰۰		۶۹,۱۵۷,۸۹۵		-		-		-		-		-		-		-		-	
۷۳,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
۲۵,۳۹۶,۳۳۹		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
۸۸۷,۶۰۷,۲۸۴		۷۶۱,۳۷۷,۴۴۴		۵,۲۰۸,۰۶۰,۵۵۷		۳۳۰,۰۸۹,۵۹۴		۵,۶۲۸,۱۵۰,۱۵۲		-		-		-		-		-	

سرمایه گذاری سایا

بانک ملت

بانک تجارت

بانک صادرات ایران

بیمه البرز

فولاد الیازی ایران

بانک پاسارگاد

سرمایه گذاری توسعه و عمران استان

سرمایه گذاری خورزی

صنایع شیمیایی خلیج فارس

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی

پالایش نفت لاوان

داروسازی تولید دارو

سرمایه گذاری دارویی تامین

نفت سیاهان

گروه صنعتی پاکسو

سرمایه گذاری اتیه دماند

سرمایه گذاری شاهد

توسعه صنایع بهشهر

فرآورده های غذایی وقتد پیرانشهر

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت بندر عباس

پست بانک ایران

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

داروسازی سبحان

پتروشیمی پردیس بورسی

سرمیه گذاری شمال غرب

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه 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 شود:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
سود اوراق مشارکت	۴۵,۲۳۵,۸۳۵	۱۵۲,۲۱۸,۵۶۵
سود سپرده و گواهی سپرده	۲۷,۰۱۸,۴۱۶	۱۶۸,۰۲۶,۲۶۷
	۷۲,۲۵۴,۲۵۱	۳۲۰,۲۴۴,۸۳۲

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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۶,۰۳۲,۳۴۰	-	۳۱,۱۲۳,۱۶۶	-	-	-
اوراق مشارکت واسط مالی (ذصامید)	-	-	-	-	۹,۲۰۳,۳۹۵	-	۹,۲۰۳,۳۹۵	-	-	-
اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۳)	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۳۶,۸۸۱	۵۱۳۶۸۸۱	-
اوراق مشارکت واسط مالی اسفند (ذساما)	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۸۵,۲۶۴	۳۱,۶۸۵,۲۶۴	-
اوراق مشارکت واسط مالی مهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۹۵۴,۵۹۵
اوراق مشارکت ماهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۴۱,۸۲۵
جمع					۴۵,۲۳۵,۸۳۵	-	۴۰,۳۲۶,۵۶۱	۲۶,۸۲۲,۱۴۵	۱۵۲,۲۱۸,۵۶۵	-

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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
سود سپرده بانک	-	۶	۲۷,۰۱۸,۹۶۰	(۵۴۴)	۲۷,۰۱۸,۴۱۶	۱۵,۲۴۶,۵۸۹	۲۷,۰۱۸,۴۱۶	۱۰۰,۳۶۶,۲۲۳
اوراق گواهی سپرده بانکی	-	-	-	-	-	۶۷,۸۷۳,۵۹۰	-	۶۷,۸۷۳,۵۹۰
سود (زیان) اوراق گواهی سپرده بانکی (ذاتما ۱)	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۶۴۶)	-	(۲۱۳,۶۴۶)
			۲۷,۰۱۸,۹۶۰	(۵۴۴)	۲۷,۰۱۸,۴۱۶	۸۲,۹۰۶,۵۳۳	۲۷,۰۱۸,۴۱۶	۱۶۸,۰۲۶,۲۶۷

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
۲۲۳,۱۰۶,۸۵۹	۱۹۷,۷۴۶	۱۹۷,۷۴۰

سایر درآمدها

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۹۰۵,۱۲۹,۱۵۶	۱۵۷,۴۱۳,۱۱۸	۳۹۷,۷۱۴,۷۰۳
۱,۱۳۰,۴۸۱,۱۳۰	۱۹۶,۰۶۶,۹۷۰	۴۹۴,۰۶۶,۵۸۷
۲۲۴,۲۹۷,۳۶۳	۴۱,۳۸۵,۱۳۹	۹۸,۸۹۷,۴۳۳
۲۴,۸۷۲,۷۰۷	۵۴,۷۹۵	۲۷,۹۶۰,۷۶۳
۲,۲۸۴,۷۸۰,۳۵۶	۳۹۴,۹۲۰,۰۲۲	۱,۰۱۸,۶۳۹,۴۸۶

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۲۶,۸۹۸,۵۱۳	۳,۹۹۷,۰۵۰	۱۰,۹۲۶,۰۸۴
۱۵۳,۴۸۴,۲۹۷	۴,۴۴۳,۲۸۲	۴۹,۵۷۸
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۸,۸۷۶,۱۰۲
-	۳,۶۹۹,۰۳۰	۸۰,۰۰۰
۱۸۰,۴۲۲,۸۱۰	۱۲,۱۷۹,۳۶۲	۵۹,۹۳۱,۷۶۴

هزینه تصفیه
هزینه تأسیس
هزینه اِیونمان
هزینه های متفرقه
هزینه تنزیل

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۰۸/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
(۱۰,۱۴۸,۲۰۸,۸۱۸)	۲,۲۸۲,۲۱۳,۹۹۴	۴۹,۴۷۶,۶۹۶,۹۶۴
(۱۰,۱۴۸,۲۰۸,۸۱۸)	۲,۲۸۲,۲۱۳,۹۹۴	۴۹,۴۷۶,۶۹۶,۹۶۴

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

نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها
مدیر، ضامن و کارگزار	ممتاز	۱۰۰۰

اشخاص وابسته

شرکت کارگزاری ایستیس پویا

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۵۲,۴۸۸,۷۲۳,۷۲۸	۲۹۸,۸۴۹,۴۵۱
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	-	۳,۳۷۹,۹۴۶,۶۴۶

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.