



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۹۱۹۰ - دوازدهم رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵.۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۲	یادداشت‌های 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 ایستاتیس 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان بیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا شده است. این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



IAS-AMZ

EFQM

ISO 9001 ISO 10002

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر محمد رضا نادریان متولی صندوق

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نیش کوچه شرق، ساختمان آنا (بورس)، واحد ۶۱ تلفکس: ۰۴۵۸-۰۲۲-۶۶۴۶۶۶۷
دفتر تهران: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نیش کوچه کامران صالح، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۱۵
فکس: ۶۶۴۶۶۶۷

www.ipb.ir

info@ipb.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۴۹,۰۷۷,۹۵۴,۳۷۰	۵	سرمایه گذاری در سهام
۸۱۹,۱۰۳,۵۹۴	۴,۹۹۹,۹۰۵,۹۳۶	۶	حساب های دریافتنی
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	-	۸	جاری کارگزاران
۱۳۱,۳۳۳,۱۹۸	۴۸,۹۳۷,۳۱۳	۹	سایر داراییها
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱	-	۱۰	موحودی نقد
۷۶,۶۸۴,۵۳۳,۳۲۱	۵۴,۲۲۶,۷۸۷,۶۱۹		جمع دارایی ها

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	یادداشت	بدهی ها :
۱,۴۸۲,۵۱۹,۸۹۸	۳,۱۳۱,۰۶۹,۷۲۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۳۴,۶۱۶,۵۶۳	-	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
-	۱,۸۵۸,۶۵۰,۸۳۸	۸	جاری کارگزاران
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۶۳,۰۷۶,۸۷۹	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۸۶۱,۳۳۳,۵۳۲	۵,۰۵۲,۷۹۷,۴۳۸		جمع بدهی ها
۷۲,۸۳۳,۲۰۹,۷۸۹	۴۹,۱۷۳,۹۹۰,۱۸۱	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۸۶۸,۴۴۱	۳,۲۶۸,۰۲۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

یادداشت های توضیحی همراه، بخش مهمی از این گزارش مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

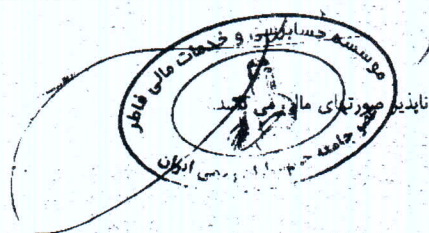
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
در مد ها :			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱,۳۷۲,۰۶۹,۳۰۸)	۱,۸۱۴,۲۳۲,۳۲۰	۸,۸۱۵,۲۴۷,۳۷۹
۱۶ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۱,۲۸۲,۳۰۹,۱۸۰)	۶۲۷,۲۱۷,۷۳۱	(۱۰,۰۶۳,۱۷۵,۳۵۳)
۱۷ سود سهام	۴,۳۳۰,۳۷۷,۱۸۴	۵۲۴,۶۱۱,۴۸۸	۸۱۷,۶۰۷,۲۸۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۵۲,۰۹۵,۱۲۶	۱۰۳,۳۹۲,۱۳۱	۳۲۰,۲۴۴,۸۲۲
۱۹ سایر درآمد ها	۲۲,۱۲۵,۳۷۲	۱۹۷,۷۴۴	۱۹۷,۷۴۰
جمع درآمد ها	(۸,۲۵۲,۳۰۰,۹۰۶)	۳,۰۶۹,۶۵۳,۳۱۶	(۱,۳۸,۷۸۰,۱۰۸)
هر سه ها :			
۲۰ کارمزد اربکان	۱,۶۳۰,۰۹۹,۸۶۸	۲۱۵,۴۸۶,۶۴۶	۱,۰۱۸,۶۳۹,۴۸۶
۲۱ سایر هزینه ها	۱۱۸,۶۸۴,۷۴۸	۵۰۷۰,۶۳۹	۵۹,۹۳۱,۷۴۴
جمع هزینه ها	۱,۷۴۸,۷۸۴,۶۱۶	۲۲۰,۵۵۷,۲۸۵	۱,۰۷۸,۵۷۱,۲۵۰
سود (زیان) خالص	(۱۰,۰۰۰,۹۱۵,۵۲۲)	۲۸۹,۰۹۶,۰۳۱	(۱,۳۱۷,۳۴۱,۳۶۸)
	۲۰٪-	۲۹٪	۲٪-

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی های اول دوره	۱۸,۸۲۵	۳,۳۹۵	۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸
۱۴۱ واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۴۱	۱۸,۳۵۸	۲۰,۵۲۴,۲۳۵,۶۲۲
۲۰,۹۱۵ واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۹,۹۳۱,۰۶۷)	(۲,۹۵۶,۹۳۱,۰۶۷)
سود (زیان) خالص دوره	(۱۰,۰۰۰,۹۱۵,۵۲۲)	۲۸۹,۰۹۶,۰۳۱	(۱,۳۱۷,۳۴۱,۳۶۸)
۲۲ تعدیلات	(۹,۸۷۰,۳۰۲,۰۸۶)	(۲,۱۳۲,۵۰۳,۵۰۵)	۴۹,۴۷۶,۶۹۶,۹۶۴
خالص دارایی های پایان دوره	۱۵,۰۲۷	۹,۸۳۷,۴۵۵,۷۱۹	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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- واحد ۱۱ واقع شده و صندوق دارای ۴ شعبه است.

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 با 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ 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 ۰/۳ 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 " $\pi \times 365 / 0.03$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. π ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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.
۱۳۹۳/۰۵/۲۷ ۱۳۹۲/۱۱/۲۷

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷.۷۹	۱۳,۶۴۰,۱۸۶,۴۲۱	۱۷,۳۲۷,۶۶۸,۶۵۴	۱۲.۲	۶,۶۱۱,۶۸۸,۳۹۱	۱۰,۱۱۶,۲۵۵,۹۴۲	خودرو ساخت قطعات
۱۷.۶۳	۱۳,۵۲۲,۱۲۰,۴۶۷	۱۵,۰۶۸,۲۵۳,۶۴۸	۱۶	۸,۶۹۴,۷۷۶,۱۲۴	۱۳,۰۳۳,۵۷۳,۵۶۷	بانکها وموسسات اعتباری
۱۱.۵۸	۸,۸۸۰,۰۶۲,۸۷۰	۹,۸۷۶,۷۳۱,۵۳۴	۱۰.۶	۵,۷۵۹,۷۰۷,۰۰۹	۹,۴۰۸,۹۵۷,۶۲۲	فلزات اساسی
۱۰.۶۹	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲	۹,۹۷۷,۷۳۱,۷۱۹	۱.۵۹	۸۶۱,۵۷۴,۲۲۶	۱,۳۹۷,۰۴۲,۷۷۷	خدمات فنی ومهندسی
۹.۸۵	۷,۵۵۱,۸۶۳,۰۴۶	۷,۲۰۲,۰۸۱,۴۱۶	۷.۲۳	۳,۹۱۷,۹۴۲,۰۹۱	۴,۸۷۹,۵۹۲,۷۳۹	مواد ومحصولات دارویی
۸.۵۲	۶,۵۳۴,۰۸۹,۸۵۶	۷,۸۹۰,۷۴۶,۸۸۵	۱۲.۸	۶,۹۴۴,۰۴۶,۹۱۷	۹,۷۸۳,۵۷۲,۱۳۳	انبوه سازی , املاک ومستغلات
۷.۱۶	۵,۴۸۹,۷۵۸,۲۹۰	۶,۵۶۳,۴۲۰,۹۵۴	۷.۳۹	۴,۰۰۸,۲۱۴,۸۹۰	۵,۵۱۳,۷۳۹,۳۷۸	مخابرات
۵.۰۶	۳,۸۷۸,۶۰۵,۵۰۸	۳,۹۴۸,۴۷۴,۳۷۶	۸.۱۲	۴,۴۰۳,۹۰۹,۶۲۸	۵,۵۵۸,۳۶۳,۱۵۷	محصولات شیمیایی
۳.۸۴	۲,۹۴۳,۷۷۷,۶۶۸	۸۹۵,۴۳۹,۵۹۹	۳.۲۸	۱,۷۷۹,۸۴۹,۶۱۰	۲,۳۷۶,۳۴۰,۷۴۰	واسطه گری های مالی و پولی
۲.۰۸	۱,۵۹۲,۷۸۴,۷۴۱	۱,۵۱۹,۷۹۳,۵۷۵	۲.۲۳	۱,۲۰۶,۶۴۵,۸۰۲	۱,۳۳۰,۲۵۲,۲۰۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۳۱	۱,۰۰۰,۸۹۴,۶۹۸	۹۹۹,۷۴۵,۶۰۲	۱.۲۳	۶۶۹,۱۷۰,۵۸۹	۶۹۹,۸۵۵,۱۳۱	قند وشکر
۱.۲۸	۹۸۲,۹۱۳,۹۱۹	۱,۱۵۲,۲۰۶,۱۶۷	۱.۲۲	۶۶۲,۵۶۱,۳۶۰	۸۱۰,۲۷۹,۱۰۵	حمل ونقل انبارداری وارتباطات
۰.۲۸	۲۱۴,۷۶۳,۶۶۱	۲۴۸,۳۲۹,۳۹۳	-	-	-	سیمان آهک وگچ
۰.۱۹	۱۴۲,۵۰۸,۳۴۳	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۹	۰.۱۸	۹۸,۶۲۸,۵۶۰	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۸	استخراج کانی های فلزی
۰.۱۹	۱۴۲,۴۱۳,۶۲۴	۱۵۹,۱۲۱,۷۶۱	۰.۱۹	۱۰۴,۲۶۹,۳۸۲	۹۹,۸۹۳,۸۳۱	ماشین الات ودستگاه های برقی
۰.۱۸	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	۰.۱۹	۱۰۴,۷۱۱,۳۱۸	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز
۰.۱۸	۱۳۸,۲۱۱,۵۹۱	۱۵۸,۸۲۱,۸۳۴	۰.۲	۱۰۹,۶۹۶,۳۵۸	۱۵۸,۸۲۱,۸۳۵	سرمایه گذاریها
۰.۰۵	۳۷,۲۰۵,۲۶۳	۴۰,۲۴۳,۹۴۴	۰.۰۸	۴۷,۱۵۶,۷۱۵	۴۰,۲۴۳,۹۴۳	سایر واسطه گری مالی
-	-	-	۵.۷	۳,۰۹۳,۴۰۵,۴۱۰	۳,۸۴۹,۴۷۷,۷۵۷	فرآورده ای نفتی , کک وسوخت هسته ای
۹۷.۸۴	۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۸۳,۲۹۸,۹۴۷,۳۹۷	۹۰.۵۱	۴۹,۰۷۷,۹۵۴,۳۸۰	۶۹,۳۲۶,۳۹۸,۲۰۰	

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

نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سهام
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰.۸	۸۳۱,۸۵۱,۲۵۵	۱,۱۳۴,۸۱۴,۷۳۳	۱.۱۴	۶۱۵,۵۹۹,۶۲۰	۱,۱۲۴,۸۱۴,۷۳۳	صنایع مس شهید باهنر
-	-	-	۰.۸۰	۴۳۴,۲۵۱,۷۶۸	۵۶۳,۷۹۰,۳۲۵	گروه صنعتی رنا
۰.۳۴	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۸	۰.۴۰	۲۱۸,۰۸۲,۵۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۹	خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه
۷.۱۶	۵,۴۸۹,۷۵۸,۲۸۹	۶,۵۶۳,۴۲۰,۹۵۳	۷.۳۹	۴,۰۰۸,۲۱۴,۸۹۰	۵,۵۱۳,۷۳۹,۳۷۸	مخابرات ایران
۰.۰۸	۶۵,۰۵۸,۰۷۲	۶۲,۴۰۶,۸۶۷	۰.۲۶	۱۳۸,۷۱۴,۹۲۹	۱۹۹,۱۵۱,۷۱۷	بانک پارسیان
۰.۹۲	۷۰۷,۴۴۷,۹۰۸	۵۳۹,۶۷۳,۵۷۶	۶.۱۴	۳,۳۲۹,۹۴۱,۹۸۱	۳,۶۴۲,۳۰۳,۴۷۳	آهنگری تراکتور سازی ایران
۳.۸۸	۲,۹۷۲,۹۸۹,۸۶۹	۴,۸۳۱,۳۶۶,۸۷۰	۳.۲۷	۱,۷۷۱,۵۸۰,۹۰۰	۳,۸۹۶,۲۶۳,۶۰۳	سایپا دیزل

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۵/۲۷			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	
۳.۲۳	۲,۴۷۵,۰۶۶,۷۶۸	۲,۷۱۸,۸۶۶,۸۹۰	۳.۳۰	۱,۷۸۸,۳۰۶,۹۹۹	۳,۱۷۱,۱۴۷,۰۲۱	بانک سینا
۱.۴۲	۱,۰۸۶,۸۹۹,۵۲۲	۱,۲۲۰,۲۰۱,۵۰۰	۱.۷۰	۹۲۱,۲۲۲,۰۶۸	۱,۲۲۰,۲۰۱,۵۰۰	سرمایه گذاری البرز
۱۰.۶۹	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲	۹,۹۷۷,۷۳۱,۷۱۹	۱.۲۴	۶۷۲,۴۴۰,۶۴۴	۱,۱۷۲,۳۸۳,۴۷۷	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱.۹۹	۱,۵۲۶,۵۰۸,۲۶۶	۱,۶۶۸,۱۴۱,۱۹۳	۱.۸۳	۹۹۲,۰۰۰,۲۴۶	۱,۶۶۸,۱۴۱,۱۹۳	نوسازی و ساختمان تهران
۰.۰۵	۳۵,۶۰۳,۳۲۲	۴۰,۲۴۳,۹۴۴	۰.۰۸	۴۵,۸۲۲,۶۰۵	۴۰,۲۴۳,۹۴۳	رایان ساییا
۲.۰۸	۱,۵۹۲,۷۸۴,۷۴۰	۱,۵۱۹,۷۹۳,۵۷۴	۲.۲۳	۱,۲۰۶,۶۴۵,۸۰۱	۱,۳۳۰,۲۵۲,۲۰۸	سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	۱.۲۶	۶۸۲,۸۹۹,۹۰۰	۶۶۴,۲۱۱,۱۵۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۶.۵۰	۴,۹۸۴,۳۷۷,۵۰۲	۵,۳۳۹,۲۹۰,۶۴۸	۵.۱۶	۲,۷۹۶,۸۲۱,۴۸۹	۴,۴۹۳,۲۴۵,۵۶۶	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰.۱۹	۱۴۲,۴۱۳,۶۲۳	۱۵۹,۱۲۱,۷۶۰	۰.۱۹	۱۰۴,۲۶۹,۳۸۱	۹۹,۸۹۳,۸۳۱	صنایع جوشکاب یزد
-	-	-	۰.۳۵	۱۸۹,۱۳۳,۵۸۱	۲۲۴,۶۵۹,۳۰۰	بازرسی فنی تکن کو
-	-	-	۰.۰۸	۴۳,۸۹۸,۶۱۰	۶۲,۷۷۶,۱۲۹	ت-فولاد مبارکه اصفهان
۳.۶۳	۲,۷۸۷,۴۱۹,۳۴۴	۳,۴۵۲,۳۹۷,۵۰۱	۱.۹۸	۱,۰۷۵,۹۱۳,۷۴۱	۲,۰۱۳,۸۹۸,۵۴۱	گروه بهمن
۰.۹۴	۷۲۵,۲۴۴,۹۲۰	۹۱۷,۸۵۲,۷۱۸	۰.۸۲	۴۴۴,۴۷۸,۷۶۱	۵۷۵,۹۲۵,۶۵۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰.۳۱	۲۴۰,۳۰۱,۵۸۸	۱۸۵,۹۹۹,۵۸۹	۰.۳۸	۲۰۳,۶۸۲,۳۱۸	۱۸۵,۹۹۹,۵۸۹	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	۰.۱۷	۹۰,۸۸۵,۰۶۹	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	ت-البرز دارو
۱.۵۶	۱,۱۹۴,۴۳۴,۶۸۳	۱,۴۶۸,۲۶۹,۹۸۶	۱.۰۷	۵۷۷,۹۱۱,۴۶۳	۷۵۶,۲۸۱,۴۳۶	داروسازی اکسیر
۰.۱۹	۱۴۲,۵۰۸,۳۴۲	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۵	۰.۱۸	۹۸,۶۲۸,۵۶۰	۱۰۴,۷۷۵,۰۴۸	معدنی و صنعتی چادر ملو
۰.۷۳	۵۶۰,۸۳۸,۹۶۵	۵۵۹,۴۱۶,۹۱۶	۰.۳۹	۲۱۱,۰۷۸,۴۹۲	۲۶۸,۵۷۰,۸۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۱۹	۹۱۴,۵۷۹,۷۳۰	۸۶۶,۴۲۷,۶۱۰	۱.۲۳	۶۶۹,۱۷۰,۵۸۹	۶۹۹,۸۵۵,۱۳۱	قند مرودشت
۰.۹۲	۷۰۳,۵۳۵,۳۵۳	۵۰۵,۸۷۴,۹۳۵	۰.۹۳	۵۰۳,۹۱۰,۸۴۶	۴۲۹,۹۰۴,۹۳۶	البرز دارو
۰.۱۸	۱۳۸,۲۱۱,۵۹۱	۱۵۸,۸۲۱,۸۴۰	۰.۲۰	۱۰۹,۶۹۶,۳۵۷	۱۵۸,۸۲۱,۸۳۵	سرمایه گذاری ساییا
۲.۴۶	۱,۸۸۵,۱۹۸,۱۷۰	۲,۲۶۱,۱۷۳,۹۷۰	۰.۸۵	۴۵۹,۱۲۷,۳۵۱	۵۵۳,۶۷۵,۱۲۰	بانک ملت
۶.۲۸	۴,۸۱۸,۳۵۲,۰۲۶	۵,۲۸۶,۳۲۹,۴۷۱	۶.۷۳	۳,۶۵۱,۱۸۸,۴۵۶	۵,۲۸۶,۳۲۹,۴۷۱	بانک تجارت
۲.۸۳	۲,۱۶۹,۴۴۴,۳۲۰	۲,۲۸۱,۳۳۳,۶۵۸	۲.۱۹	۱,۱۸۹,۱۳۶,۵۶۵	۱,۷۱۱,۰۰۰,۲۴۵	بانک صادرات ایران
۰.۱۹	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	۰.۱۹	۱۰۴,۷۱۱,۳۱۸	۱۶۵,۳۶۱,۲۸۷	بیمه البرز
۲.۵۲	۱,۹۳۴,۶۸۵,۱۰۸	۲,۳۲۵,۶۴۷,۹۸۴	۲.۳۲	۱,۲۵۸,۹۱۱,۱۲۰	۲,۳۲۵,۶۴۷,۹۸۴	فولاد آلیاژی ایران
۱.۹۹	۱,۵۲۶,۴۱۰,۳۸۰	۲,۱۰۴,۱۷۶,۷۲۸	۴.۳۸	۲,۳۷۲,۷۶۶,۳۳۰	۳,۳۰۹,۸۴۹,۱۰۶	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲.۲۴	۱,۷۱۹,۶۴۰,۳۳۸	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	۲.۷۱	۱,۴۶۸,۵۶۸,۸۶۴	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	بانک سرمایه
۰.۶۶	۵۰۸,۲۰۹,۵۲۶	۴۹۴,۹۳۴,۹۲۴	۰.۱۵	۸۰,۳۲۹,۵۷۳	۹۹,۴۱۷,۴۶۳	آ.س.پ
۱.۱۱	۸۴۷,۹۷۶,۴۰۲	۸۹۵,۴۳۹,۵۹۹	۰.۹۷	۵۲۴,۲۹۱,۳۵۰	۷۲۶,۷۰۲,۳۲۰	بانک پاسارگاد
-	-	-	۰.۱۵	۸۲,۵۳۵,۱۶۳	۱۶۸,۷۳۷,۲۸۰	ت-بانک پاسارگاد
۰.۷۴	۵۶۸,۴۱۳,۳۹۸	۵۲۷,۵۶۱,۲۵۷	۱.۵۴	۸۳۳,۵۴۹,۲۴۸	۱,۱۳۳,۹۰۲,۳۹۵	ذوب آهن اصفهان
۰.۰۸	۶۳,۲۹۷,۶۶۴	۶۳,۶۳۴,۳۸۴	۰.۵۸	۳۱۴,۵۸۸,۶۳۵	۳۳۴,۰۱۸,۰۷۷	سرمایه گذاری مسکن تهران

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۳/۰۵/۲۷			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	
-	-	-	۱.۴۸	۸۰۲,۶۵۴,۸۱۰	۹۲۶,۱۷۹,۴۶۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴.۱۹	۳,۲۱۳,۱۱۳,۲۱۰	۳,۳۰۸,۸۳۹,۳۲۴	۲.۷۲	۱,۴۷۵,۲۳۲,۲۲۲	۱,۶۱۹,۸۷۰,۷۵۵	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۰.۵۴	۴۱۵,۳۵۹,۰۳۱	۳۴۸,۰۸۵,۵۵۳	۰.۶۶	۳۵۸,۴۶۷,۲۸۱	۳۴۸,۰۸۵,۵۵۴	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۰.۰۹	۶۹,۷۹۹,۴۲۱	۷۳,۱۰۷,۴۹۰	۰.۱۳	۷۱,۰۹۳,۲۶۴	۷۳,۱۰۷,۴۹۰	سرمایه گذاری نفت و گاز
-	-	-	۱.۶۸	۹۱۰,۳۰۲,۸۴۴	۱,۱۲۲,۲۳۷,۴۷۳	پالایش نفت لاوان
۱.۷۸	۱,۳۶۷,۴۰۱,۸۷۴	۱,۴۲۱,۹۲۵,۱۰۷	۱.۶۷	۹۰۵,۸۰۸,۶۳۴	۱,۴۲۱,۹۲۵,۱۰۷	داروسازی تولید دارو
۲.۷۳	۲,۰۹۵,۸۰۱,۲۶۵	-	۲.۱۶	۱,۱۷۳,۰۲۳,۰۹۶	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۰	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
۳.۶۷	۲,۸۱۳,۷۱۴,۵۵۲	۲,۵۸۵,۸۰۹,۸۸۵	۱.۶۹	۹۱۸,۳۶۸,۷۱۰	۹۷۵,۳۰۹,۷۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	۴.۰۳	۲,۱۸۳,۲۶۸,۰۹۴	۲,۷۲۷,۲۴۰,۲۸۴	نفت سپاهان
-	-	-	۳.۷۹	۲,۰۵۴,۹۲۹,۳۳۰	۲,۹۳۹,۲۰۵,۴۴۷	گروه صنعتی پاکشو
-	-	-	۰.۱۷	۹۲,۵۰۵,۲۲۰	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۱	ح. آ.س.پ
۲.۹۴	۲,۲۵۴,۸۷۰,۴۳۱	۳,۰۲۵,۷۷۴,۵۱۳	۳.۴۱	۱,۸۴۷,۳۹۲,۶۸۶	۳,۰۲۵,۸۰۰,۰۰۰	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
-	-	-	-	-	-	سایر
۹۷.۸۴	۷۵,۰۲۹,۱۸۰,۰۹۳	۸۳,۲۹۸,۹۴۷,۴۰۷	۹۰.۵۱	۴۹,۰۷۷,۹۵۴,۳۷۰	۶۹,۳۲۶,۳۹۸,۲۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۷				
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۳۴,۵۶۹,۴۰۸	۴,۷۱۴,۸۹۲,۴۷۳	۵۶۱,۴۵۴,۸۹۳	۲۵	۵,۲۷۶,۳۴۷,۳۶۶	سود سهام دریافتنی
۳۶,۰۸۱	۱۶۳	-	۶	۱۶۸	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۶-۱ مطالبات بابت فروش حق تقدم
۹۳,۵۱۷	۶۰۸,۷۱۲	-	-		حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۸۱۹,۱۰۳,۵۹۴	۴,۹۹۹,۹۰۵,۹۳۶				

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	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۸- جاری کارگزاران :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷			
مانده پایان سال		مانده در ابتدای سال		مانده پایان دوره		مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهکار / (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال	بدهکار / (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	نام کارگزاری
۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۲۲۸,۱۸۱,۸۴۹,۷۱۹	۲۲۹,۶۰۴,۷۸۱,۸۸۰	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	(۱,۵۵۸,۶۵۰,۸۳۸)	۶۰,۴۷۹,۸۳۰,۳۳۸	۵۸,۲۶۹,۶۴۰,۱۶۵	ایستاتیس پویا
۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۲۲۸,۱۸۱,۸۴۹,۷۱۹	۲۲۹,۶۰۴,۷۸۱,۸۸۰	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	(۱,۵۵۸,۶۵۰,۸۳۸)	۶۰,۴۷۹,۸۳۰,۳۳۸	۵۸,۲۶۹,۶۴۰,۱۶۵	

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه 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.

مانده ابتدای دوره		مخارج اضافه شده طی دوره		استهلاك دوره مالی		مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آیونمان نرم افزار	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	-	۸۲,۳۹۶,۵۸۵	۴۸,۹۲۷,۳۱۳	-	۴۸,۹۲۷,۳۱۳	-
	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	-	۸۲,۳۹۶,۵۸۵	۴۸,۹۲۷,۳۱۳	-	۴۸,۹۲۷,۳۱۳	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۰- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	ریال	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	ریال	
-		-		حساب جاری بانک سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۴۰-۹۵۴۲
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱		-		حساب پشتیبان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۳۵۳,۳۸۶,۴۰۱		-		

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	ریال	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	ریال	
۵۷۰,۶۲۹,۲۷۴		۱,۲۱۷,۹۹۱,۰۱۲		کارمزد مدیر
۷۷۳,۷۰۷,۰۸۶		۱,۵۸۲,۰۷۹,۳۸۴		کارمزد ضامن
۹۸,۸۹۷,۴۳۳		۲۵۶,۴۱۴,۶۹۹		کارمزد متولی
۳۶,۰۴۸,۵۰۵		۵۲,۸۹۷,۰۷۱		کارمزد حسابرس
۳,۲۳۷,۶۰۰		۲۱,۶۸۷,۵۵۵		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۸۲,۵۱۹,۸۹۸		۳,۱۳۱,۰۶۹,۷۲۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

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

۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۸۶۴,۱۸۱,۹۹۴	-	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	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۶۳,۰۷۶,۸۷۹	ذخیره تصفیه
۴۴,۱۸۷,۰۷۱	۶۳,۰۷۶,۸۷۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۳۹۳

۱۴-خالص دارایی ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴,۰۴۷	۴۵,۹۰۵,۹۶۳,۹۸۴	۱۷,۸۲۵	۶۸,۹۵۳,۷۷۸,۹۹۰
۱,۰۰۰	۳,۲۶۸,۰۲۶,۱۹۷	۱,۰۰۰	۳,۸۶۸,۴۳۰,۷۹۹
۱۵,۰۴۷	۴۹,۱۷۳,۹۹۰,۱۸۱	۱۸,۸۲۵	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۳/۰۵/۲۷	۱۳۹۲/۰۵/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱,۱۵۷,۶۷۳,۵۲۱)	۸,۸۳۴,۷۱۳,۱۷۹
۱۵-۲	(۲۰۴,۱۴۶,۷۸۷)	۴,۳۶۵,۲۳۴
۱۵-۳	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۵۰,۰۰۰)
۱۵-۴	-	(۸,۸۸۱,۰۳۴)
	(۱,۳۷۳,۰۶۹,۳۰۸)	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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اس.پ	۵۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۵۰,۰۰۰	۳۴۷,۴۶۷,۴۶۲	۱,۴۷۱,۴۲۳	۱,۴۳۹,۷۵۰	۳۷,۵۷۱,۳۶۵	-
بانک سینا	۵۰,۰۰۰	۱۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۹۲۹,۱۸۰	۸۴۳,۱۷۰	۷۹۶,۰۰۰	(۱۲,۳۶۷,۳۵۰)	۱۶۲,۷۵۶,۸۴۹
بانک صادرات ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۳۳۳,۴۱۳	۲,۵۲۹,۱۹۶	۲,۴۰۰,۰۰۱	(۹۵,۲۷۳,۶۱۰)	-
بانک ملت	۶۸۳,۵۳۶	۱,۷۱۹,۱۹۱,۸۲۴	۱,۷۰۷,۴۹۸,۸۵۱	۹۰,۹۴۵,۲۱۱	۸,۵۹۵,۹۵۹	(۵,۹۹۷,۵۰۷)	۲۴۳,۹۲۳,۹۸۶
پارس خودرو	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۱,۱۹۳,۲۹۰	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	۵,۱۳۵,۴۶۸	۴,۸۵۳,۹۳۹	۴۲۰,۱۸,۵۹۹	۵۲۳,۳۵۳,۳۱۹
پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰	۷۸۰,۶۷۵,۰۰۰	۷۶۰,۵۸۸,۱۸۰	۳,۹۸۹,۲۵۰	۳,۹۰۳,۳۷۵	۱۲,۱۹۴,۱۹۵	۷۳۰,۶۲,۵۶۲
پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۹,۸۰۰	۳۴۱,۶۶۸,۸۰۰	۳۶۶,۵۸۷,۱۹۸	۱,۸۰۷,۴۲۶	۱,۷۰۸,۳۴۴	(۲۸,۴۳۴,۱۶۸)	(۲۰,۹۰۷,۱۳۰)
پتروشیمی خارک	۶,۰۰۳	۲۰۳,۰۳۳,۴۶۶	۲۲۹,۱۰۵,۶۷۷	۱,۰۷۳,۰۴۷	۱,۰۱۵,۱۶۷	(۲۸,۱۶۱,۴۳۵)	۱۱,۱۶۶,۴۳۹
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۴۴۷,۸۱۱,۲۴۸	۳۷۹,۹۰۰,۱۸۳	۲,۳۶۸,۹۲۵	۲,۲۳۹,۰۵۷	۶۳,۳۰۲,۰۸۳	۱۹۴,۴۱۰,۹۰۹
تولید برق عسلویه مینا	۲۴,۱۵۵	۳۳۵,۸۵۰,۹۵۰	۳۶۹,۳۹۱,۳۹۲	۱,۶۶۵,۰۹۸	۱,۶۲۹,۲۵۵	۵۳,۱۶۵,۲۰۵	-
داروسازی اکسیر	۲۸,۲۴۳	۷۲۶,۱۵۰,۴۷۴	۷۱۱,۹۸۸,۵۵۰	۲,۸۴۱,۳۳۶	۲,۶۳۰,۷۵۳	۶۶,۸۹۸,۳۵۵	۶۰۲,۵۶۷,۵۲۲
ذوب آهن اصفهان	۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۱۱۵,۶۱۶	۲۰۰,۹۷۵,۷۱۷	۱,۱۵۰,۳۳۲	۱,۱۲۵,۵۷۸	۲۱,۸۶۳,۹۷۹	۲۴,۴۳۴,۶۱۲
ریخته گری تراکتور سازی ایران	۴۳۵,۷۴۶	۷۹۴,۹۳۶,۴۵۰	۸۸۱,۱۲۱,۷۳۶	۴,۲۰۵,۲۱۳	۳,۹۷۴,۶۸۲	(۱۰۱,۳۶۵,۱۸۱)	-
سایپا	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۰,۰۸۷,۹۷۴	۳,۹۷۲,۳۸۲,۱۸۳	۳۰,۵۳۳,۷۱۵	۲۸,۸۵۰,۴۳۹	۱,۷۳۸,۳۲۱,۶۳۷	۷۰۱,۹۹۳,۵۲۶
سایپا دیزل	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۵,۱۰۳,۲۶۷	۲,۶۷۳,۰۹۶	۲,۵۲۷,۵۰۰	(۴۴۴,۸۰۴,۸۶۳)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵۵,۵۴۴	۱,۷۶۹,۵۴۰,۵۲۰	۱,۶۱۰,۵۰۰,۱۲۵	۹,۳۶۰,۸۷۳	۸,۸۴۷,۷۰۳	۱۴۰,۸۳۱,۸۱۹	۸۸,۹۷۳,۴۱۴
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۳۱۱,۱۵۱	۲,۹۵۹,۳۲۵	۲,۷۹۷,۰۰۰	(۱۱۰,۵۶۷,۳۷۶)	-
سرمایه گذاری غدیر	۲۵,۱۸۰	۱۹۳,۸۰۷,۷۰۰	۱۸۹,۵۴۱,۳۶۷	۱,۰۲۵,۳۳۹	۹۶۹,۰۳۸	۲,۳۷۳,۰۵۶	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۳۹۳

							سرمایه گذاری مسکن شمال
-	-	۲۵,۴۸۷	-	-	۳,۰۲۵,۷۷۴,۵۱۲	۳,۰۲۵,۸۰۰,۰۰۰	شرق
۱۰۹,۱۸۵,۳۸۴	-	(۲۳,۴۵۶,۶۲۴)	۹۶۶,۴۸۰	۱,۰۲۲,۵۳۷	۲۱۴,۷۶۳,۶۶۱	۱۹۳,۲۹۶,۰۵۴	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۱۲۵,۰۳۲,۴۷۶	۲,۲۷۰,۷۷۶	۲,۲۲۰,۷۲۸	۳۳۴,۵۳۱,۰۲۰	۴۵۴,۱۵۵,۰۰۰	البرز
-	-	۷۵,۶۷۳,۵۲۸	۸۲۸,۷۸۲	۸۴۷,۰۱۷	۸۸,۴۰۷,۰۷۳	۱۶۵,۷۵۶,۴۰۰	شرق
-	-	۱۲۳,۸۰۸,۱۸۶	۲,۳۴۵,۳۰۵	۲,۲۹۴,۷۰۱	۳۲۰,۷۱۳,۰۰۸	۳۴۹,۰۶۱,۲۰۰	شرکت کی بی سی
(۳۰,۳۱۰,۳۱۰)	(۷۸,۰۰۷,۸۴۴)	(۲۳۷,۱۷۶,۹۴۹)	۴,۰۱۱,۳۵۴	۴,۲۴۴,۰۰۸	۱,۰۲۱,۱۹۲,۱۷۵	۸۰۲,۱۷۰,۵۸۸	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	(۴,۰۶۶,۴۴۴)	۲۷۸,۶۷۵	۲۹۴,۸۳۹	۵۹,۲۳۷,۹۳۰	۵۵,۷۳۵,۰۰۰	صنایع جوشکاب یزد
۶۳۹,۶۷۲,۸۷۰	۲۵۹,۸۵۸,۷۵۹	(۱۵۸,۹۵۴,۱۱۵)	۱۱,۷۱۵,۶۸۰	۱۲,۳۹۵,۱۷۹	۲,۳۷۷,۹۷۸,۴۸۷	۲,۳۴۳,۱۳۵,۲۳۱	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	(۱۳,۵۱۱,۴۳۶)	۳۶۷,۴۴۸	۳۸۸,۷۶۱	۸۶,۳۱۴,۹۶۷	۷۳,۴۸۹,۷۵۰	بیرانشهر
(۲۶۴,۰۱۸,۱۸۸)	۶۳,۵۸۱,۲۱۸	(۱,۸۸۵,۹۰۴)	۱,۱۴۲,۶۷۸	۱,۲۰۸,۹۵۴	۲۳۸,۰۶۹,۹۷۳	۲۳۸,۵۳۵,۷۰۱	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۰,۱۱۶,۶۷۲)	(۱۳۳,۲۰۹,۳۵۴)	۶۹,۰۸۲,۱۵۱	۱,۱۹۰,۵۲۳	۱,۲۵۹,۵۷۴	۱۶۶,۵۷۲,۴۷۹	۲۳۸,۱۰۴,۷۲۶	قند مرو دشت
۱۰۵,۰۹۵,۹۱۶	-	(۹۸,۴۲۹,۴۲۲)	۱,۲۳۰,۱۴۷	۱,۳۰۱,۴۹۴	۳۴۱,۹۲۷,۰۶۲	۲۴۶,۰۲۹,۲۸۰	ایران
-	-	۵۸,۳۰۶,۱۱۲	۲,۷۹۷,۸۵۸	۲,۸۵۹,۴۱۴	۴۹۵,۶۰۸,۰۹۹	۵۵۹,۵۷۱,۴۸۳	کشتیرانی دریای خزر
-	-	(۳۱۱,۷۱۴,۱۲۶)	۵,۶۹۲,۵۰۰	۶,۰۲۲,۶۶۶	۱,۳۳۸,۳۹۸,۹۶۰	۱,۱۳۸,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۱۴۶,۶۴۲,۹۱۷	(۵۴۱,۴۹۶,۸۷۳)	۱۱,۳۰۱,۵۰۱	۱۱,۹۵۶,۹۸۸	۲,۷۷۸,۵۳۸,۳۸۴	۲,۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۴۳,۸۱۳,۸۶۰	۱۰,۰۳۲,۱۰۶	(۲۳۸,۵۱۵,۲۵۴)	۴,۰۹۸,۰۰۰	۴,۳۳۵,۶۷۹	۱,۰۴۹,۶۸۱,۵۷۵	۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
							مدیریت پروژه های نیروگاهی
							ایران
۱۹۲,۸۵۱,۸۴۷	۹۷,۵۹۴,۵۷۴	(۲,۵۶۶,۴۸۲,۶۲۷)	۳۱,۵۱۸,۶۵۴	۳۳,۳۴۶,۷۲۰	۸۸۰,۵۱۴,۸۴۳	۶,۳۰۳,۷۳۱,۰۰۰	بانک کار آفرین
۱۰۵,۶۷۷,۷۶۴	۶۱,۲۵۴,۰۴۲	-	-	-	-	-	بالایش نفت اصفهان
(۲۹۳,۴۳۰,۱۴۷)	۱۳۱,۹۴۰,۴۶۷	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۱۶۱,۳۱۲,۴۳۶	۱۲۲,۸۹۹,۷۶۶	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان
۱۲۸,۱۹۵,۴۳۳	۱۲۸,۱۹۵,۴۳۳	-	-	-	-	-	وفلزات
۲۱۸,۶۹۳,۴۰۱	۱۵۸,۵۲۶,۴۹۱	-	-	-	-	-	قند مرو دشت
(۲۰,۱۱۶,۶۷۲)	(۱۳۳,۲۰۹,۳۵۴)	-	-	-	-	-	سایر
۴,۶۵۲,۳۹۱,۲۴۹	۵۲۳,۷۰۱,۹۱۹	-	-	-	-	-	
۸,۸۱۳,۷۱۳,۱۷۹	۱,۸۶۷,۰۹۱,۶۲۴	(۱,۱۵۷,۶۷۲,۵۳۱)	۲۰۳,۳۱۵,۸۹۳	۲۱۴,۵۲۳,۵۱۰	۴۴,۴۲۸,۸۰۵,۳۴۳	۴۳,۶۸۸,۹۷۲,۲۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۳۹۳

۱۵-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷						
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	۳,۳۷۲	ت - بانک پارسیان
-	-	(۲۰۲,۴۶۶,۰۹۳)	۹۲۸,۰۳۲	۹۴۸,۳۴۶	۳۸۶,۱۹۵,۹۳۲	۱۸۵,۶۰۶,۳۱۷	۲۴,۳۷۰	ت-خاروسازی تولید دارو
-	-	-	-	-	-	-	-	ت - شرکت ملی صنایع مس ایران
(۴۲,۱۹۲,۵۳۹)	(۴۲,۱۹۲,۵۳۹)	-	-	-	-	-	-	ت - فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۴۰,۱۶۹	۱,۷۴۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	ت - البرز دارو
۴۶۰,۶۲۶,۱۹	-	-	-	-	-	-	-	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱,۳۴۵,۰۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	
۴,۳۶۵,۳۳۴	(۴۰,۴۵۲,۳۷۰)	(۲۰۴,۱۴۶,۷۸۷)	۹۶۸,۹۱۶	۹۹۱,۷۰۱	۳۹۵,۹۶۹,۳۱۵	۱۹۳,۷۸۳,۰۴۵		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷				
سود(زیان) فروش	سود و زیان ناشی از ف	سود(زیان) فروش	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۷۵۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۳۰,۰۰۰	۵۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۲,۴۹۸,۰۶۵,۰۰۰	۲۵۰۰	واسط مالی فروردین
(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	واسط مالی اردیبهشت (ذماهان)
(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	واسط مالی اسفند(ذ ساما ۱)
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	واسط مالی مهر
(۳,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	ماهان
(۱۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	۷,۵۰۵,۴۴۵,۰۰۰	۷,۴۹۴,۱۹۵,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷				
سود(زیان) فروش	سود و زیان ناشی از ف	سود(زیان) فروش	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸,۸۸۱,۰۳۴)	(۷,۴۵۶,۰۳۴)	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذلتضا ۱)
(۸,۸۸۱,۰۳۴)	(۷,۴۵۶,۰۳۴)	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	
شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آ.س.پ	۵۰,۰۰۰	۸۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۹۲,۰۶۴	۴۱۴,۶۷۷	۴۰۵,۷۵۰	(۳۲,۳۶۲,۴۹۱)	-
البرز دارو	۵۰,۰۰۰	۵۰۹,۱۵۰,۰۰۰	۶۲۷,۵۶۵,۳۵۳	۲,۶۹۳,۴۰۴	۲,۵۴۵,۷۵۰	(۱۲۳,۶۵۴,۵۰۷)	(۱۳۶,۹۳۱,۸۰۱)
آهنگری تراکتور سازی ایران	۱,۶۳۱,۶۹۹	۳,۳۶۴,۵۶۳,۳۳۸	۳,۶۴۲,۳۰۳,۴۷۳	۱۷,۷۹۸,۵۴۰	۱۶,۸۲۲,۸۱۷	(۳۱۲,۳۶۱,۴۹۲)	-
بازرسی فنی تکین کو	۲۰,۰۰۰	۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۵۹,۳۰۰	۱۰۰,۰۹۱۹	۹۵۵,۵۰۰	(۳۵,۵۲۵,۷۱۹)	-
بانک پارسیان	۴۹,۵۴۳	۱۴۰,۱۵۷,۱۴۷	۲۰۱,۸۰۲,۹۲۱	۷۴۱,۴۳۱	۷۰۰,۷۸۶	(۶۳,۰۸۷,۹۹۱)	-
بانک پاسارگاد	۳۰۴,۸۰۰	۵۲۹,۷۴۲,۴۰۰	۶۷۹,۲۳۹,۱۲۲	۲,۸۰۲,۳۳۷	۲,۶۴۸,۷۱۲	(۱۵۴,۹۴۷,۷۷۱)	۸۳,۳۸۸,۲۹۲
بانک تجارت	۳,۶۷۴,۴۵۲	۳,۶۸۹,۱۴۹,۸۰۸	۴,۸۱۸,۳۵۲,۰۲۶	۱۹,۵۱۵,۶۰۲	۱۸,۴۴۵,۱۳۹	(۱,۱۶۷,۱۶۳,۵۶۹)	-
بانک سرمایه	۶۷۰,۹۹۴	۱,۴۸۳,۵۶۷,۷۳۴	۱,۷۱۹,۶۴۰,۳۳۸	۷,۵۸۱,۰۳۱	۷,۴۱۷,۸۳۹	(۲۵۱,۰۷۱,۴۷۴)	-
بانک سینا	۹۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۷,۳۴۶,۹۰۳	۹,۵۵۸,۵۰۱	۹,۰۳۳,۵۰۰	(۱,۱۳۹,۰۳۹,۹۰۴)	-
بانک صادرات ایران	۱۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۹,۱۱۰,۹۰۷	۶,۳۵۵,۹۳۵	۶,۰۰۷,۵۰۰	(۴۰۹,۹۷۴,۳۴۲)	-
بانک ملت	۲۲۱,۶۴۴	۴۶۳,۹۰۰,۸۹۲	۱۷۷,۶۹۹,۳۱۹	۲,۴۵۴,۰۳۶	۲,۳۱۹,۵۰۴	۲۸۱,۴۲۸,۰۳۳	۵۵۰,۱۶۵,۵۰۵
بیمه البرز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۵۴,۲۵۵	۵۵۹,۶۸۲	۵۲۹,۰۰۰	(۳۳,۳۴۲,۹۳۷)	-
پالایش نفت لاوان	۵۰,۰۰۰	۹۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۳۲۷,۴۷۳	۴,۶۹۹,۱۵۶	۴,۵۹۸,۰۰۰	(۲۱۱,۹۳۴,۶۲۹)	-
ت-البرز دارو	۱۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۳۰,۰۰۰	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	۴۸۵,۷۸۱	۴۵۹,۱۵۰	۱۴,۹۱۵,۰۶۹	-
ت-بانک پاسارگاد	۱۲۱,۹۲۰	۸۳,۳۹۳,۲۸۰	۱۶۸,۷۷۷,۲۸۰	۴۴۱,۱۵۰	۴۱۶,۹۶۶	(۸۶,۲۰۲,۱۱۶)	-
ت-فولاد مبارکه اصفهان	۲۶,۷۳۶	۴۴,۳۵۵,۰۲۴	۶۲,۷۷۶,۱۲۸	۲۳۴,۶۳۸	۲۲۱,۷۷۵	(۱۸,۸۷۷,۵۱۷)	-
ت-گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۸۸,۱۳۰	۱,۱۸۵,۲۱۹,۰۰۰	۲,۰۹۵,۸۰۱,۲۶۵	۶,۲۶۹,۸۰۹	۵,۹۲۶,۰۹۵	(۹۲۲,۷۷۸,۱۶۹)	-
ج. آ.س.پ	۱۵۰,۰۰۰	۹۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۴۷۷,۵۳۰	۴۶۷,۲۵۰	(۵۵,۵۴۴,۷۸۰)	-
خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه	۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۱,۱۶۵,۶۵۲	۱,۱۰۱,۷۵۰	(۳۹,۵۸۸,۴۰۰)	(۲۳,۳۴۷,۲۷۶)
داروسازی اکسیر	۳۰,۰۰۰	۵۸۳,۹۲۰,۰۰۰	۴۸۲,۴۴۶,۱۳۳	۳,۰۸۸,۹۳۷	۲,۹۱۹,۶۰۰	۹۵,۴۶۵,۳۳۰	۲۷۶,۸۳۲,۱۲۹
داروسازی تولید دارو	۸۰,۹۰۰	۹۱۵,۰۵۹,۹۰۰	۱,۳۲۷,۴۰۱,۸۱۴	۴,۶۷۵,۹۵۶	۴,۵۷۵,۲۰۰	(۴۶۱,۵۹۳,۳۲۰)	-
ذوب آهن اصفهان	۲۸۱,۲۵۰	۸۴۲,۰۶۲,۵۰۰	۱,۱۷۴,۷۵۴,۵۳۶	۴,۳۰۲,۹۳۹	۴,۲۱۰,۳۱۳	(۳۴۱,۳۰۵,۲۸۸)	-
رایان سایا	۲۰,۷۳۴	۳۶,۲۹۹,۰۲۲	۳۵,۶۰۳,۳۲۲	۲۴۴,۹۲۲	۲۳۱,۴۹۵	۱۰,۲۱۹,۲۸۳	(۴,۶۴۰,۶۲۰)
سایا دیزل	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۸۸۶,۰۰۲	۹,۴۶۹,۱۰۰	۸,۹۵۰,۰۰۰	(۲۶۶,۳۰۵,۷۰۲)	-
سرمایه گذاری البرز	۲۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۸۹۹,۵۲۲	۴,۹۲۳,۹۳۲	۴,۶۵۴,۰۰۰	(۱۶۵,۶۷۷,۴۵۴)	(۸۳,۵۹۳,۴۹۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۵۴,۷۵۶	۹۲۷,۹۱۶,۹۷۶	۱,۲۰۲,۲۱۴,۴۲۷	۴,۹۰۸,۶۸۱	۴,۶۳۹,۵۵۵	(۲۸۴,۸۴۵,۷۱۷)	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۳۱۱,۱۵۰	۳,۶۵۰,۱۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۸,۷۵۰	-
سرمایه گذاری سایا	۹۷,۹۹۹	۱۱۰,۸۳۶,۸۶۹	۱۳۸,۳۱۱,۵۹۱	۵۸۶,۳۲۷	۵۵۴,۱۸۴	(۲۸,۵۱۵,۲۳۳)	۹۳,۴۵۱,۰۰۱
سرمایه گذاری شاهد	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۳۰۱,۵۸۸	۱,۰۸۸,۶۸۲	۱,۰۲۹,۰۰۰	(۳۶,۶۱۹,۲۷۰)	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۷۶,۷۲۰	۱,۲۱۹,۱۹۱,۲۸۰	۱,۴۰۳,۲۴۳,۳۷۳	۶,۴۴۹,۵۲۲	۶,۰۹۵,۹۵۶	(۱۹۶,۵۹۷,۵۷۱)	-
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۲۵,۴۱۵	۳۱۷,۸۰۱,۶۱۰	۳۳۴,۶۸۱,۳۵۶	۱,۶۲۳,۹۶۶	۱,۵۸۹,۰۰۸	(۱۹۰,۹۲۷,۲۰۰)	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۸۹۵,۹۱۸	۹,۸۷۴,۳۱۴	۹,۳۳۳,۰۰۰	(۴۰۷,۵۰۳,۲۳۲)	-
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۱۲۴,۴۰۰	۳۶۲,۱۲۸,۴۰۰	۴۱۵,۳۵۹,۰۳۱	۱,۸۵۰,۳۷۶	۱,۸۱۰,۶۴۲	(۵۶,۸۹۱,۷۴۹)	۴۱,۹۷۸,۴۳۶
سرمایه گذاری نفت و دار پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-
تامین	۱۳,۷۶۱	۷۱,۸۳۲,۴۲۰	۶۹,۷۹۹,۴۲۱	۳۷۹,۹۹۴	۳۵۹,۱۶۲	۱,۲۹۳,۸۴۳	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۸,۳۳۲,۴۲۵	۱۴,۹۲۹,۰۱۱	۱۴,۱۲۹,۵۰۰	(۱,۳۴۱,۵۱۰,۹۳۶)	-
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۲,۰۸۲,۷۵۹	۱۲,۲۴۸,۶۷۰	۱۱,۹۸۵,۰۰۰	(۳۵۹,۳۱۶,۴۲۹)	-
صنایع جوشکاب یزد	۸,۴۳۳	۱۰۵,۳۵۳,۴۶۹	۸۳,۱۸۵,۶۹۳	۵۵۷,۲۲۰	۵۲۶,۷۶۷	۲۱,۰۸۳,۶۸۹	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

(۹۵,۷۲۶,۱۱۴)	(۷۴,۷۳۳,۰۴۷)	(۴۸,۹۱۲,۴۱۷)	۷,۴۵۲,۸۵۱	۷,۸۸۵,۱۱۶	۱,۵۲۴,۱۴۴,۶۴۰	۱,۴۹۰,۵۷۰,۱۹۰	۹۹,۱۷۳	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۲۹۲,۹۶۴,۴۷۸)	-	(۲۱۶,۲۵۱,۶۴۵)	۳,۱۱۰,۰۰۰	۳,۲۹۰,۳۸۰	۸۳۱,۸۵۱,۲۵۵	۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع مس شهید باهنر
(۳۹۰,۹۶۲,۸۷۶)	-	(۶۷۵,۷۷۳,۹۸۸)	۶,۳۶۰,۰۰۰	۶,۷۲۸,۸۸۰	۱,۹۳۴,۶۸۵,۱۰۸	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
-	۵,۱۱۰,۵۸۱	(۵۸,۹۱۴,۳۷۲)	۱,۰۶۶,۳۶۵	۱,۱۲۸,۲۱۵	۲۶۹,۹۹۲,۸۶۴	۲۱۳,۲۷۳,۰۷۲	۸۰,۲۰۸	فولاد مبارکه اصفهان
۴۸,۱۵۲,۱۲۰	-	(۷۸,۸۳۶,۶۶۲)	۳,۳۸۰,۶۴۰	۳,۵۷۶,۷۱۷	۷۴۸,۰۰۷,۲۵۱	۶۷۶,۱۲۷,۹۴۶	۱۱۸,۹۱۱	قند مرودشت
-	-	۶۱,۱۶۲,۹۰۳	۲,۳۴۵,۵۰۰	۲,۳۷۵,۷۳۹	۳۸۳,۳۱۵,۸۵۸	۴۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	(۲۷۳,۰۰۶,۵۴۳)	۵,۴۳۵,۵۰۰	۵,۷۵۰,۷۵۹	۱,۳۴۸,۹۲۰,۲۸۴	۱,۰۸۷,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	-	(۸۸۴,۲۷۶,۱۱۵)	۱۰,۳۸۱,۴۷۲	۱۰,۹۸۳,۵۹۷	۲,۹۳۹,۲۰۵,۴۴۶	۲,۰۷۶,۲۹۴,۴۰۰	۲۳۶,۴۸۰	گروه صنعتی پاکشو
-	-	(۱۲۹,۵۳۸,۵۵۵)	۲,۱۹۳,۸۳۳	۲,۳۲۱,۰۷۶	۵۶۳,۷۹۰,۳۲۴	۴۳۸,۷۶۶,۶۷۸	۳۸۴,۲۰۹	گروه صنعتی رنا
-	-	(۱۲۳,۵۲۴,۶۵۵)	۴,۰۵۵,۰۰۰	۴,۲۹۰,۱۹۰	۹۲۶,۱۷۹,۴۶۵	۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۰,۷۳۶۶۲,۶۶۳)	-	(۴۳۱,۸۶۱,۸۲۴)	۲۰,۲۴۹,۴۴۱	۲۱,۴۳۳,۹۰۹	۴,۴۴۰,۰۷۶,۷۱۴	۴,۰۴۹,۸۸۱,۲۴۰	۱,۵۷۵,۸۳۲	مخابرات ایران
(۱,۷۷۹,۷۶۵,۸۴۷)	-	۱,۲۷۹,۸۲۳,۰۱۶	۳,۳۹۷,۱۶۰	۳,۵۹۴,۱۹۵	۶۰۷,۲۸۲,۳۷۱	۶۷۹,۴۳۲,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲۷,۷۳۳,۲۹۵	-	(۴۳,۸۷۹,۷۸۲)	۴۹۸,۲۷۰	۵۲۷,۱۷۰	۱۴۲,۵۰۸,۳۴۲	۹۹,۶۵۴,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	-	(۵۴۳,۹۷۲,۱۹۰)	۱۱,۰۲۹,۸۳۸	۱۱,۶۶۹,۵۶۸	۲,۷۲۷,۲۴۰,۲۸۴	۲,۲۰۵,۹۶۷,۵۰۰	۱۴۸,۵۰۰	نفت سپاهان
(۱۴۱,۶۳۳,۹۲۷)	-	(۵۳۳,۵۰۸,۰۱۹)	۵,۰۱۱,۵۷۰	۵,۳۰۲,۲۴۱	۱,۵۲۶,۵۰۸,۲۶۶	۱,۰۰۲,۳۱۴,۰۵۸	۳۱۰,۰۲۶	نوسازی و ساختمان تهران
-	۸۴,۱۱۸,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
-	(۵۵,۸۸۲,۹۳۴)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
-	۱۴۹,۰۸۱,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
-	(۸۱,۸۴۳,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشر
-	۱۳۵,۴۷۰,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
(۸۶۸,۵۷۰,۰۵۲)	۱۵۳,۸۹۰,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	سایا
(۲,۲۰۰,۹۳۴,۰۶۵)	۱۰,۰۹۱,۵۲۶	-	-	-	-	-	-	سایر
(۱۰,۱۶۲,۱۷۵,۳۵۳)	۶۳۷,۲۱۷,۷۳۱	(۱۱,۲۸۳,۳۰۹,۱۸۰)	۲۴۷,۹۳۴,۳۴۵	۲۶۰,۹۸۰,۴۱۲	۶۰,۳۶۱,۲۶۳,۵۷۶	۴۹,۵۸۶,۸۶۹,۱۵۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
سود اوراق مشارکت	۴۰,۳۳۶,۵۶۱	۱۵۲,۳۱۸,۵۶۵
سود سپرده و گواهی سپرده	۱۱,۷۶۸,۵۶۵	۱۶۸,۰۲۶,۲۶۷
	۵۲,۰۹۵,۱۲۶	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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۱,۱۳۳,۱۶۶	-	۳۱,۱۳۳,۱۶۶	-	-	-
اوراق مشارکت واسط مالی (ذصامید)	-	-	-	-	۹,۲۰۳,۳۹۵	-	۹,۲۰۳,۳۹۵	-	-	-
اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (دماهان ۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۳۶۸,۸۸۱	۵,۱۳۶,۸۸۱
اوراق مشارکت واسط مالی اسفند (دساما)	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۸۵,۲۶۴	۳۱,۶۸۵,۲۶۴
اوراق مشارکت واسط مالی مهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۹۵۴,۵۹۵	-
اوراق مشارکت ماهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۴۱,۸۲۵	-
جمع	-	-	-	-	۴۰,۳۳۶,۵۶۱	-	۴۰,۳۳۶,۵۶۱	-	۱۵۲,۳۱۸,۵۶۵	۳۶,۸۲۳,۱۴۵

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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷
سود سپرده بانک	-	۶	۱۱,۷۶۸,۵۵۱	(۱۴)	۱۱,۷۶۸,۵۶۵	۵,۱۵۷,۶۱۸	۱۰۰,۳۶۶,۳۳۳	۵,۱۵۷,۶۱۸
اوراق گواهی سپرده بانکی	-	-	-	-	-	۶۱,۶۲۷,۰۱۴	۶۷,۸۷۳,۵۹۰	۶۱,۶۲۷,۰۱۴
سود (زیان) اوراق گواهی سپرده بانکی (ذاتصا ۱)	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۶۴۶)	(۲۱۳,۶۴۶)	(۲۱۳,۶۴۶)
	-	-	۱۱,۷۶۸,۵۵۱	(۱۴)	۱۱,۷۶۸,۵۶۵	۶۶,۵۷۰,۹۸۶	۱۶۸,۰۲۶,۲۶۷	۶۶,۵۷۰,۹۸۶

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
	۲۲,۱۲۵,۲۷۲	۱۹۷,۷۴۶

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ضامن	۶۴۷,۳۶۱,۷۳۸	۸۵,۶۳۷,۷۸۷
متولی	۸۰۸,۳۷۲,۳۹۸	۱۰۶,۳۳۵,۳۴۸
حسابرس	۱۵۷,۵۱۷,۲۶۶	۲۳,۴۶۸,۷۱۶
	۱۶,۸۴۸,۵۶۶	۵۴,۷۹۵
	۱,۶۳۰,۰۹۹,۶۸۱	۲۱۵,۴۸۶,۶۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۲۷	۱۳۹۲/۰۵/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۱۸,۸۸۹,۸۰۸	۱,۳۷۱,۴۳۹	۱۰,۹۲۶,۰۸۴
-	-	۴۹,۵۷۸
۹۹,۷۹۴,۹۴۰	-	۴۸,۸۷۶,۱۰۲
-	-	۸۰,۰۰۰
-	۳,۶۹۹,۲۰۰	-
۱۱۵,۶۸۴,۷۴۸	۵,۰۷۰,۶۳۹	۵۹,۹۳۱,۷۶۴

هزینه تصفیه
هزینه تأسیس
هزینه ایونمان
هزینه های متفرقه
هزینه تنزیل

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۲۷	۱۳۹۲/۰۵/۲۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
(۹۸۷۰,۳۰۴,۰۸۶)	(۲,۱۳۲,۵۰۲,۵۰۵)	۴۹,۴۷۶,۶۹۶,۹۶۴
(۹۸۷۰,۳۰۴,۰۸۶)	(۲,۱۳۲,۵۰۲,۵۰۵)	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

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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	جبهه فروش سهام دولتی مشارکت	۸۰,۱۷۴,۶۵۱,۴۲۹	ریال
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	-	۲,۸۰۰,۰۷۰,۳۹۶

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.