



شرکت کارگزاری

ایساتیس پویا (سندوق بیمه گذاری مشترک ایساتیس)

دارنده رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار
گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

شماره :
تاریخ :
پیوست :

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای 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
	یادداشت های توضیحی :
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵, ۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه 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 ایساتیس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا شده است. این صورت های مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
 محمد رضا نادریان
 دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان آنا (بورس)، واحد ۶۱، تلفن: ۰۴۵۸ ۵۲۲ (۰۳۵۱) info@ipb
 دفتر تهران: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۱۵
 فکس: ۶۶۴۶۶۶۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۱۸,۵۵۱,۲۷۰,۴۳۶	۵	سرمایه گذاری در سهام
۳,۵۸۱,۸۷۷,۱۶۷	۲,۰۰۴,۹۴۹,۴۰۸	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲,۶۳۱,۹۲۳,۹۸۸	۱,۷۰۲,۲۲۲,۱۳۵	۷	حساب های دریافتی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای دریافتی
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	-	۹	جاری کارگزاران
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۱۰۴,۷۱۷,۵۵۶	۱۰	سایر داراییها
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰	-	۱۱	موجودی نقد
<u>۳۴,۶۴۴,۵۶۶,۸۸۰</u>	<u>۲۲,۴۹۸,۱۵۹,۵۳۵</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۳,۹۵۹,۵۸۷,۲۶۱	۱,۲۵۷,۳۷۲,۷۰۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	۲۳۶,۲۸۷,۸۵۷	۹	جاری کارگزاران
۸۵,۴۸۲,۹۰۳	۲۰۰,۵۷۴,۲۳۷	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۴,۰۴۵,۰۷۰,۱۶۴</u>	<u>۱,۶۹۴,۲۳۴,۷۹۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶</u>	<u>۲۰,۸۰۳,۹۲۴,۷۳۷</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۹۱۶,۴۶۰	۲,۶۲۷,۴۲۲		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 دارائیهها


برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
				درآمد ها :
(۱۰,۹۰۰,۸۷۶,۰۹۳)	(۱,۳۱۳,۴۷۱,۴۶۴)	(۱,۱۰۹,۸۱۳,۳۳۱)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶,۰۰۷,۷۶۷,۵۴۸)	(۱,۸۶۵,۴۰۹,۹۳۴)	(۱,۰۹۵,۳۸۳,۷۳۹)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۷۹۴,۴۸۹,۲۷۰	۸۹۸,۱۰۲,۷۶۹	۱۱۵,۵۴۱,۴۱۰	۱۷	سود سهام
۱۵۰,۵۵۶,۵۳۶	۲۳,۷۵۱,۸۹۰	۴۱,۶۰۸,۵۹۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۵۰۵,۸۲۹	۱۳,۳۸۴,۶۱۷	۶۰,۹۲۹,۰۳۷	۱۹	سایر درآمدها
<u>(۱۰,۹۴۲,۰۹۲,۰۰۶)</u>	<u>(۲,۱۴۳,۶۴۲,۱۲۲)</u>	<u>(۱,۹۸۷,۱۱۷,۹۲۹)</u>		جمع درآمدها
				هزینه ها :
۲,۷۸۳,۴۸۱,۱۳۰	۸۸۲,۸۳۹,۵۲۸	۳۱۳,۱۵۶,۴۵۶	۲۰	کارمزد ارکان
۲۵۷,۱۷۲,۵۱۰	۵۴,۵۴۴,۶۵۸	۵۴,۰۱۵,۷۵۲	۲۱	سایر هزینه ها
<u>۳,۰۴۰,۶۵۳,۶۴۰</u>	<u>۹۳۷,۳۸۴,۱۸۶</u>	<u>۳۶۷,۱۷۲,۲۰۸</u>		جمع هزینه ها
<u>(۱۳,۹۸۲,۷۴۵,۶۴۶)</u>	<u>(۳,۰۸۱,۰۲۶,۳۰۸)</u>	<u>(۲,۳۵۴,۲۹۰,۱۳۷)</u>		سود(زیان) خالص
۴۶%-	۵%-	۱۱%-		

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	یادداشت	
تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال		
۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹	۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶	۱۰,۴۹۲	خالص دارایی های اول دوره
۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۱)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۳,۹۸۲,۷۴۵,۶۴۶)	(۳,۰۸۱,۰۲۶,۳۰۸)	(۲,۳۵۴,۲۹۰,۱۳۷)	-	سود(زیان) خالص دوره
(۱۹,۹۰۷,۹۶۷,۴۲۷)	(۷,۵۴۴,۲۴۶,۶۲۲)	(۴,۸۶۷,۲۸۱,۸۴۲)	۲۲	تعديلات
<u>۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶</u>	<u>۵۹,۴۰۲,۹۳۶,۸۵۹</u>	<u>۲۰,۸۰۳,۹۲۴,۳۳۷</u>	<u>۷,۹۱۸</u>	خالص دارایی های پایان دوره

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



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 ۱۳۹۴

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 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 ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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

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 حسابها 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 ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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 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 " $0.03 \times \Pi$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، 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 ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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		۱۳۹۴/۰۲/۲۷				
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۲۱.۱۶	۷,۳۳۰,۴۳۵,۳۵۶	۷,۲۴۵,۱۰۲,۷۹۰	۲۵.۷	۵,۷۶۲,۳۹۷,۱۳۱	۶,۸۸۸,۳۲۳,۳۷۸	خودرو و ساخت قطعات
۱۱.۲	۳,۸۸۱,۳۸۵,۸۲۲	۶,۶۳۶,۱۰۵,۱۱۰	۱۲.۱	۲,۷۲۵,۹۴۶,۳۵۵	۵,۱۳۰,۶۱۵,۵۳۲	فلزات اساسی
۶.۷۹	۲,۳۵۱,۵۵۰,۹۶۰	۲,۵۸۷,۱۰۵,۴۶۴	۹.۶۴	۲,۱۶۵,۶۰۹,۱۹۳	۲,۲۶۷,۰۷۱,۵۴۲	سرمایه گذاریها
۳.۵۷	۱,۲۳۶,۰۹۷,۲۷۰	۲,۱۱۲,۲۷۲,۴۹۲	۹.۳۸	۲,۱۰۸,۰۸۴,۵۷۰	۳,۰۸۳,۰۸۷,۹۱۸	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۰۴	۲,۰۹۷,۲۵۷,۶۱۵	۳,۲۱۹,۲۵۶,۷۲۹	۴.۳۹	۹۸۵,۳۵۵,۲۷۶	۱,۷۷۲,۴۱۷,۸۲۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۶۹	۲,۳۱۶,۶۳۷,۸۳۹	۲,۳۱۹,۵۴۱,۴۸۰	۴.۳۴	۹۷۴,۴۶۸,۴۶۶	۹۵۳,۳۸۸,۱۷۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۲۴	۷۷۴,۴۴۸,۰۷۵	۱,۰۹۲,۱۸۳,۷۴۰	۴.۰۴	۹۰۷,۶۱۳,۵۵۵	۱,۰۹۲,۱۸۳,۷۴۱	مواد و محصولات دارویی
۲.۶۱	۹۰۵,۳۹۷,۸۹۲	۱,۱۴۴,۷۹۱,۴۴۶	۲.۹۳	۶۵۸,۷۵۱,۶۵۶	۹۳۵,۰۰۸,۸۳۳	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۲.۸۳	۶۳۴,۱۰۴,۱۶۸	۶۶۴,۰۴۴,۱۶۱	خدمات فنی و مهندسی
۳.۰۲	۱,۰۴۵,۵۴۲,۰۱۵	۲,۱۹۷,۷۵۲,۹۵۳	۱.۷۳	۳۸۸,۷۷۳,۳۶۹	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۱	محصولات شیمیایی
۰.۵۲	۱۸۱,۳۱۴,۸۷۲	۲۷۵,۵۲۵,۶۵۴	۰.۶۶	۱۴۸,۷۵۳,۴۱۳	۲۲۸,۱۲۸,۶۵۴	استخراج کانه های فلزی
-	۷,۰۴۹	۱۷,۶۵۳	-	۶,۰۱۲	۱۷,۶۵۲	قند و شکر
۳.۴۲	۱,۱۸۴,۰۰۷,۴۲۹	۱,۳۱۰,۱۳۲,۲۸۰	۲.۹۹	۶۷۱,۳۴۳,۳۹۸	۹۱۶,۲۷۴,۲۳۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۱.۸۷	۴۲۰,۰۶۳,۸۸۰	-	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۱۷	۲,۱۳۶,۴۵۲,۲۳۶	۲,۲۸۸,۸۶۳,۷۱۶	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۲.۶۶	۹۲۰,۹۶۸,۰۹۹	۱,۳۳۰,۲۵۲,۲۰۸	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۴۷	۵۰۹,۷۹۹,۶۲۱	۶۷۰,۷۴۴,۰۵۰	-	-	-	ماشین الات و دستگاه های برقی
۱.۴۱	۴۸۸,۵۲۰,۸۵۶	۳۸۶,۴۶۷,۹۷۶	-	-	-	سایر واسطه گری مالی
۰.۵۴	۱۸۵,۷۶۷,۰۶۳	۲۲۴,۶۰۱,۵۲۱	-	-	-	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۷۹.۵۱	۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۳۵,۰۴۰,۷۱۷,۲۶۲	۸۲.۵۸	۱۸,۵۵۱,۲۷۰,۴۳۶	۲۵,۴۱۱,۴۶۲,۷۸۱	

۲- ۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۱/۲۷		۱۳۹۴/۰۲/۲۷				
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سهام
۱۲.۲۰	۴,۲۲۸,۰۹۰,۳۸۹	۳,۶۴۲,۵۴۰,۴۱۹	۱۳.۵۳	۳,۰۳۹,۲۵۸,۳۹۴	۳,۶۴۲,۳۱۷,۲۳۱	آهنگری تراکتور سازی ایران
۶.۰۰	۲,۰۸۰,۱۶۴,۵۶۰	۳,۰۴۴,۴۵۸,۸۸۵	۶.۶۱	۱,۴۸۴,۰۲۹,۴۱۷	۲,۳۷۴,۳۳۳,۵۰۲	لوله و ماشین سازی ایران
۶.۷۹	۲,۳۵۱,۵۵۰,۹۶۰	۲,۵۸۷,۱۰۵,۴۶۴	۹.۳۶	۲,۱۰۱,۶۹۸,۶۷۰	۲,۱۹۳,۰۴۶,۵۴۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	۹.۳۸	۲,۱۰۸,۰۸۲,۳۰۰	۲,۱۶۱,۸۰۶,۳۸۲	بانک صادرات ایران
۳.۳۱	۱,۱۴۶,۵۳۰,۲۶۴	۲,۰۵۹,۲۳۰,۴۷۲	۴.۳۹	۹۸۵,۳۵۵,۲۷۶	۱,۷۷۲,۴۱۷,۸۲۰	نفت سپاهان
-	-	-	۴.۸۲	۱,۰۸۲,۰۴۹,۹۴۳	۱,۲۷۴,۸۶۵,۸۶۱	پارس خودرو

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 ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۴/۰۲/۲۷			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	
۴.۸۱	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۲	۲,۰۶۸,۳۱۰,۲۱۳	۳.۷۲	۸۳۴,۹۱۹,۳۵۶	۱,۰۳۴,۱۵۵,۱۰۹	گروه بهمن
-	-	-	۳.۶۱	۸۱۰,۱۷۶,۶۰۶	۱,۰۱۶,۲۱۳,۷۴۰	سرمایه گذاری البرز
۲.۱۶	۷۴۶,۸۱۳,۳۹۲	۱,۷۷۴,۷۶۰,۱۱۷	۲.۳۲	۵۲۱,۸۷۶,۱۶۷	۱,۰۰۷,۹۰۱,۵۹۲	فولاد آلیاژی ایران
۲.۵۸	۸۹۵,۳۲۵,۰۱۹	۱,۵۴۸,۳۱۵,۲۹۱	۲.۵۲	۵۶۵,۴۶۸,۴۳۳	۹۸۱,۵۲۱,۹۱۱	سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر
-	-	-	۴.۳۴	۹۷۴,۴۶۸,۴۶۶	۹۵۳,۳۸۸,۱۷۸	پتروشیمی مبین
۲.۲۰	۷۶۰,۶۵۲,۸۰۴	۹۹۷,۸۳۰,۶۷۲	۲.۹۳	۶۵۸,۷۵۱,۶۵۶	۹۳۵,۰۰۸,۸۳۲	سیمان کارون
۳.۵۷	۱,۲۳۶,۰۹۵,۲۷۶	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	۱.۸۷	۴۲۰,۰۶۳,۸۸۰	۹۲۱,۲۷۹,۰۳۸	بانک سرمایه
-	-	-	۲.۷۷	۶۲۱,۴۵۲,۹۴۲	۷۶۸,۲۲۴,۲۰۱	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
-	-	-	۲.۸۲	۶۳۴,۱۰۴,۱۶۸	۶۶۴,۰۴۴,۱۶۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	-	-	۱.۸۲	۴۱۰,۵۳۱,۷۰۸	۵۵۳,۷۲۷,۱۰۲	سایپا دیزل
۴.۱۵	۱,۴۳۶,۴۶۵,۰۹۴	۱,۵۳۴,۲۵۲,۱۵۸	۱.۷۶	۳۹۵,۶۳۷,۷۳۰	۳۸۳,۲۵۸,۱۰۹	کارخانجات کمک فخر ایندآمین سایپا
۰.۵۲	۱۸۱,۳۱۴,۸۷۲	۲۷۵,۵۲۵,۶۵۴	۰.۶۶	۱۴۸,۷۵۳,۴۱۳	۲۲۸,۱۲۸,۶۵۵	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	-	۰.۶۹	۱۵۴,۵۷۲,۳۳۸	۷۶۶,۸۵۸,۵۲۵	ت- فولاد آلیاژی ایران
۰.۲۹	۱۰۰,۰۵۹,۶۸۱	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	۰.۴۳	۹۷,۴۳۶,۹۴۹	۷۵,۹۷۰,۰۰۱	ت- البرز دارو
۰.۹۴	۳۲۴,۹۰۸,۷۷۸	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۰	۱.۷۳	۳۸۸,۷۷۳,۳۶۹	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۰	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	۰.۲۸	۶۳,۹۱۰,۵۲۳	۷۴,۰۲۵,۰۰۰	ت- سرمایه گذاری خوارزمی
-	۷,۰۴۹	۱۷,۶۵۳	۰.۰۰	۶,۰۱۲	۱۷,۶۵۲	قند مرودشت
-	۲,۰۰۱	۲,۴۹۸	۰.۰۰	۲,۲۷۰	۲,۴۹۸	بانک ملت
۰.۱۴	۴۹,۸۹۰,۴۵۶	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۰.۲۲	۴۹,۸۹۰,۴۵۰	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	حق تقدم آ.س.پ
۰.۱۲	۴۰,۴۲۴,۵۰۷	۳۷,۷۸۸,۷۸۴	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲.۶۳	۹۱۰,۳۰۲,۸۴۴	۱,۱۲۲,۲۳۷,۴۷۳	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۶.۱۷	۲,۱۳۶,۴۵۲,۲۳۶	۲,۲۸۸,۸۶۳,۷۱۶	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۰.۴۶	۱۵۹,۰۸۲,۸۴۹	۲۶۸,۵۷۰,۸۱۶	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۴۷	۵۰۹,۷۹۹,۶۲۱	۶۷۰,۷۴۴,۰۵۰	-	-	-	نیرو ترانس
۰.۵۷	۱۹۶,۱۳۳,۵۴۲	۳۴۲,۶۸۲,۹۷۵	-	-	-	ت- سرمایه گذاری غدیر
۲.۰۹	۷۲۴,۸۳۴,۵۵۶	۹۸۷,۵۶۹,۲۳۳	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۶.۶۹	۲,۳۱۶,۶۳۷,۸۳۸	۲,۳۱۹,۵۴۱,۴۸۰	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۱.۹۵	۶۷۴,۳۸۸,۳۹۴	۱,۰۱۶,۲۱۳,۷۴۰	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
۲.۰۸	۷۲۰,۶۳۳,۲۳۷	۷۱۶,۸۵۱,۸۱۳	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۰.۴۲	۱۴۴,۷۴۵,۰۸۷	۱۴۶,۹۶۰,۷۷۶	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱.۴۱	۴۸۸,۵۲۰,۸۵۶	۳۸۶,۴۶۷,۹۷۶	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
۰.۵۴	۱۸۵,۷۶۷,۰۶۲	۲۲۴,۶۰۱,۵۲۱	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳.۲۷	۱,۱۳۴,۱۱۶,۹۷۳	۱,۱۶۲,۰۸۲,۲۸۰	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۷۹.۵۱	۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۳۵,۰۴۰,۷۱۷,۲۶۲	۸۲.۵۸	۱۸,۵۵۱,۲۷۰,۴۳۶	۲۵,۴۱۱,۴۶۲,۷۸۱	

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 ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۷			
	خالص ارزش	خالص ارزش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
	فروش	فروش			تاریخ سررسید
اوراق مشارکت اجاره رایتل	۲,۰۰۴,۹۴۹,۴۰۸	۳,۵۸۸,۸۷۷,۱۶۷	۶,۴۹۷,۴۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

	۱۳۹۴/۰۲/۲۷				
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
	۱,۴۵۹,۰۴۰,۹۱۳	۲۵	۴۲,۴۹۳,۷۹۴	۱,۴۱۶,۵۴۷,۱۱۹	سود سهام دریافتی
	۶۶۷,۱۵۰	۶	۳۸۴	۶۶۶,۷۶۶	سود دریافتی سپرده بانکی
۷-۱	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	مطالبات بابت فروش حق تقدم
	۶,۴۹۷,۴۱۴	۲۰	۶,۴۹۷,۴۱۴	-	سود دریافتی اوراق مشارکت
	۶۰۳,۶۶۲	-	-	۶۰۳,۶۶۲	حساب دریافتی سرمایه گذاران
	<u>۱,۷۰۲,۲۲۲,۱۳۵</u>			<u>۲,۶۳۱,۹۲۳,۹۸۸</u>	

۷-۱- مبلغ ۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸ ریال در رابطه با فروش ۶۰,۰۰۰ حق تقدم شرکت فاسمین طی سال ۱۳۹۰ بوده است.

۸- سایر حسابهای دریافتی:

	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
	ریال	ریال	
	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت مدیر

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 ۱۳۹۴

۹- جاری کارگزاران :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	
مانده پایان سال		مانده پایان دوره		مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهکار / (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار / (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	۱۴۴,۸۹۱,۰۰۳,۱۳۹	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	(۲۳۶,۲۸۷,۸۵۷)	۲۵,۵۰۴,۴۵۳,۴۹۹	۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	۱۴۴,۸۹۱,۰۰۳,۱۳۹,۰۰۰	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	(۲۳۶,۲۸۷,۸۵۷)	۲۵,۵۰۴,۴۵۳,۴۹۹	۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰

۱۰- 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.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در پایان سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در پایان دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۱۷,۵۵۶	-
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۱۷,۵۵۶	-
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۱۷,۵۵۶	۵۳,۲۶۰,۲۰۰
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۱۷,۵۵۶	۵۳,۲۶۰,۲۰۰

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 ۱۳۹۴

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
-	-	حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰	-	حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰	-	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۶۷۲,۲۳۶,۵۸۵	۴۸۰,۱۲۶,۷۳۵	کارمزد مدیر
۲,۱۴۸,۳۰۵,۵۱۸	۵۹۷,۹۵۳,۹۰۵	کارمزد ضامن
۷۲,۱۶۳,۴۱۱	۱۰۴,۳۳۶,۳۳۲	کارمزد متولی
۲۸,۷۶۲,۱۹۲	۳۶,۷۴۹,۵۷۷	کارمزد حسابرس
۳۸,۱۱۹,۵۵۵	۳۸,۲۰۶,۱۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۹۵۹,۵۸۷,۲۶۱	۱,۲۵۷,۳۷۲,۷۰۴	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۳۶۹,۳۲۵	۹۰,۴۶۳,۷۲۸	مالیات تکلیفی
۷۷,۱۱۳,۵۷۸	۷۷,۸۶۹,۱۳۰	ذخیره تصفیه
-	۳۲,۲۴۱,۳۷۹	سایر
۸۵,۴۸۲,۹۰۳	۲۰۰,۵۷۴,۲۳۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۴-خالص دارایی ها :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶,۹۱۸	۱۸,۱۷۶,۵۰۳,۰۷۳	۹,۴۹۲	۳۷,۶۸۳,۰۳۸,۳۳۰
۱,۰۰۰	۲,۶۲۷,۴۲۱,۶۶۴	۱,۰۰۰	۲,۹۱۶,۴۶۰,۰۰۰
۷,۹۱۸	۲۰,۸۰۳,۹۲۴,۷۳۷	۱۰,۴۹۲	۴۰,۵۹۹,۴۹۸,۳۳۰

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
۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۲۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
(۳۲۷,۹۴۱,۳۵۸)	(۱,۰۰۶,۳۴۴,۶۷۷)	(۱,۰۰۹,۳۵۹,۳۱۸)
(۷۷۵,۶۰۱,۸۷۳)	(۲۰۴,۱۴۶,۷۸۷)	(۷۸۳,۱۶۶,۸۰۵)
(۶,۲۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۴۹,۹۷۰)
(۱,۰۹۸,۱۳,۳۳۱)	(۱,۴۱۳,۴۷۱,۴۶۴)	(۱۰,۹۰۰,۸۷۶,۰۹۳)

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

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	
						سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش
						سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷
آهنگری تراکتور سازی ایران	۱۰۰	۲۷۳,۹۵۱	۲۷۲,۸۸۳	۱,۴۶۵	۱,۳۸۴	-	(۱۰۱,۳۶۵,۱۸۱)
بانک سرمایه	۳۷۸,۳۳۶	۷۶۷,۰۷۲,۴۳۹	۷۶۶,۳۴۲,۴۳۰	۳,۹۵۹,۷۷۷	۳,۸۷۴,۵۳۵	-	-
پاکسان	۴۶,۷۰۰	۱۴۹,۰۱۱,۵۳۰	۱۳۷,۷۶۳,۵۶۴	۷۹۶,۴۶۶	۷۵۶,۸۰۴	-	۹,۶۹۸,۶۹۶
پالایش نفت لاوان	۵۰,۰۰۰	۳۷۱,۱۵۹,۲۵۶	۹۰۶,۵۱۲,۱۰۰	۱,۹۱۵,۹۹۴	۱,۸۷۴,۷۵۰	-	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)
تولید برق عسلویه مینا	۲۰۳,۰۹۸	۲,۲۸۳,۰۳۱,۰۲۹	۲,۲۹۳,۲۰۶,۶۶۴	۱۱,۷۸۵,۴۳۸	۱۱,۵۳۱,۷۴۰	۹۶,۱۵۳,۷۸۴	۵۳,۱۶۵,۲۰۵
زغال سنگ پروده طیس	۵۰,۰۰۰	۳۷۰,۳۸۷,۶۸۲	۲۵۳,۰۴۱,۵۸۴	۱,۳۹۵,۳۷۸	۱,۳۶۵,۳۴۰	-	۱۴,۴۸۵,۵۸۰
سایا دیزل	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۶۰,۲۴۳	۱۲۵,۱۵۳,۴۸۱	۶۸۸,۷۵۷	۶۵۱,۰۰۰	(۵۰۷,۹۱۸,۰۰۸)	۲,۳۶۸,۰۰۵
سرمایه گذاری پتروشیمی	۳۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۱۲۳,۵۷۵	۵۱۳,۱۳۱,۱۹۲	۲,۹۱۹,۰۲۲	۲,۷۵۹,۰۰۳	-	۲۷,۳۱۳,۳۵۸
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹۷,۵۰۰	۱۴۴,۷۴۵,۰۸۸	۱۴۳,۳۴۰,۱۷۵	۷۷۳,۶۶۲	۷۳۱,۲۵۰	-	۱
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۷۷,۹۸۲	۷۲۸,۱۱۲,۷۱۵	۳,۹۰۳,۰۱۸	۳,۸۱۹,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۱۳۱,۴۷۹	۲۰,۳۴۳,۳۴۹
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۸۳۸,۸۰۷	۱,۰۹۵,۵۲۱,۳۵۵	۵,۹۷۴,۸۴۴	۵,۶۴۷,۳۰۵	۶,۱۰۲,۷۸۹	(۳,۳۰۴,۶۹۷)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۲,۸۰۰	۳۹,۱۱۸,۶۸۷	۴۰,۰۱۷,۷۸۵	۲۰۹,۰۹۰	۱۹۷,۶۳۷	(۹۲,۴۹۲,۵۲۷)	(۱,۳۰۵,۸۱۵)
سرمایه گذاری غدیر	۳۵۳,۴۳۹	۱,۰۰۸,۷۶۰,۰۶۰	۱,۱۶۸,۳۶۲,۴۷۴	۵,۳۹۱,۸۱۶	۵,۰۹۶,۳۴۰	۲,۲۷۲,۰۵۶	(۱۷۰,۰۹۰,۴۷۰)
سیمان خوزستان	۱۴,۰۰۰	۵۹,۵۸۰,۵۷۴	۶۱,۹۸۳,۳۵۸	۳۱۸,۴۲۶	۳۰۱,۰۰۰	(۳۷۲,۹۸۶,۴۵۹)	(۲۳,۴۵۶,۶۳۴)
سیمان کارون	۹,۲۳۶	۴۶,۱۸۶,۹۴۹	۴۵,۱۹۲,۹۷۱	۲۴۴,۳۲۹	۲۳۰,۹۳۵	(۳۷,۴۴۲,۹۹۵)	۵۱۸,۷۱۴
شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۴۳۳,۵۵۸	۶۲۳,۷۷۵,۹۸۱	۳,۱۳۹,۷۸۲	۲,۹۶۷,۶۵۵	(۱,۴۶۸,۸۴۰,۲۴۲)	(۱۰۳,۰۴۳,۶۶۲)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۱,۸۵۰	۷۲۲,۲۱۴,۹۵۷	۷۱۳,۱۲۴,۳۶۹	۳,۸۶۰,۲۴۴	۳,۶۸۰,۶۱۹	-	۱,۵۸۱,۷۲۵
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰,۲۰۸	۱۵۱,۱۴۴,۵۵۳	۱۵۷,۵۱۱,۴۰۲	۸۰۷,۸۶۷	۷۶۳,۵۸۰	(۱,۸۸۵,۹۰۴)	(۱,۸۸۵,۹۰۴)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۹۴۹,۶۵۰	۲۹۷,۰۷۱,۶۵۰	۲,۱۹۸,۸۵۰	۲,۱۵۱,۵۰۰	-	۱۳۴,۵۲۷,۶۵۰
کارخانجات کمک فتر اینداین سایا	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۹۵۲,۵۸۵	۱,۵۱۵,۹۴۵,۷۶۸	۸,۲۸۹,۸۵۹	۷,۸۳۵,۳۹۲	-	۱۸,۸۸۱,۵۶۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۳,۹۳۰	۲۷۱,۱۸۵,۰۹۸	۱۸۲,۹۴۷,۵۵۶	۱,۴۴۹,۴۸۴	۱,۳۷۰,۰۲۲	(۱۶۴,۷۰۳,۷۲۵)	(۹۸,۴۲۹,۴۲۳)
گروه بهمن	۴۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۹۰۸,۹۸۷	۷۸۱,۹۵۱,۳۹۴	۴,۳۳۴,۳۱۲	۴,۰۹۶,۷۰۰	(۳۰۵,۶۵۷,۱۰۰)	۲۰,۵۲۶,۵۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷				شرکت	
	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش		
(۵۷۷,۷۲۷)	-	۹۷,۵۹۷,۱۱۳	۶,۰۳۸,۵۳۰	۶,۳۸۸,۷۷۰	۱,۰۰۵,۲۵۴,۵۹۹	۱,۱۹۵,۳۷۹,۰۱۲	۳۱۱,۲۶۱	گروه صنعتی بارز
-	-	۵,۷۷۷,۷۸۷	۲,۲۸۳,۵۶۰	۲,۴۱۶,۰۰۶	۴۴۱,۵۲۷,۲۲۷	۴۵۲,۰۱۴,۵۸۰	۳۷۵,۵۱۳	لوله و ماشین سازی ایران
۱۲۱,۴۷۲,۲۸۹	-	۶,۷۰۸,۸۳۵	۲,۵۰۱,۸۹۰	۲,۶۴۶,۹۵۹	۴۸۳,۳۷۲,۰۱۷	۴۹۵,۲۳۹,۷۰۱	۲۰۰,۰۰۰	لیزینگ خودرو غدیر
(۱,۴۸۸,۳۴۷,۵۸۷)	-	۱۰,۳۱۳,۱۶۳	۳,۹۶۸,۸۰۶	۴,۱۹۸,۹۹۷	۷۶۷,۲۱۳,۲۴۶	۷۸۵,۵۹۳,۲۱۲	۱۱۰,۰۶۵	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	(۲,۵۶۶,۴۸۲,۶۳۷)	۶۳,۷۰۹,۶۶۴	۱,۵۷۵,۳۲۹	۱,۶۰۹,۹۸۷	۲۴۴,۹۸۵,۴۶۴	۳۱۱,۸۸۰,۴۴۴	۵۲,۰۰۰	مواد اولیه دارویی البرز بالک
(۱۶۹,۰۰۱,۹۰۳)	-	(۱,۱۰۳,۶۹۵)	۷۶۹,۳۱۹	۸۱۳,۸۳۰	۱۵۱,۷۸۱,۲۶۴	۱۵۲,۲۶۰,۶۱۸	۱۶,۱۸۲	نفت سپاهان
-	-	۵۷۲,۴۴۸	۲,۴۷۵,۲۲۸	۲,۶۱۸,۷۹۲	۴۸۴,۳۵۵,۱۱۲	۴۸۹,۹۵۱,۵۸۰	۱۰۰,۰۰۰	نیرو ترانس
۱,۷۶۲,۱۶۰,۰۷۸	۸۶۷,۸۰۳,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	سایپا
۱,۲۷۴,۹۸۸,۰۱۱	۳۱۴,۱۱۹,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
-	۱۴۷,۴۶۱,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۶۳,۳۰۳,۰۸۳	۶۳,۳۰۳,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	بست بانک ایران
(۸۲۷,۸۲۸,۸۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسپان
(۹۰۹,۰۲۹,۸۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
(۴۴۲,۱۱۵,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
(۱,۱۶۳,۳۶۲,۵۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱,۲۴۴,۷۹۵,۰۴۲)	(۱۲,۳۶۷,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۸۰۹,۷۵۳,۳۳۵)	۲۱,۸۶۳,۹۷۹	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
(۷۱۷,۹۳۹,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
(۶۲۳,۵۲۱,۱۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
(۷۶۳,۹۵۰,۳۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۵۲۵,۷۹۹,۲۰۷)	۲۵,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۴۱۷,۳۷۱,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
۱۲۵,۰۳۲,۴۷۶	۱۲۵,۰۳۲,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
۷۵,۶۷۳,۵۲۸	۷۵,۶۷۳,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۲۳,۸۰۸,۱۸۶	۱۲۳,۸۰۸,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
۱۱۶,۴۰۴,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۸۱,۶۲۶,۳۵۶	۵۸,۳۰۶,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	کشیدانی دریای خزر
۱۷۹,۰۱۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی رنا
۱۲۱,۴۷۲,۲۸۹	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
(۲۵۹,۸۶۰,۱۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۳۴۰,۳۴۱,۰۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی زهرلوی
(۲,۷۴۲,۵۵۶,۳۳۱)	۵۰,۱۴۳,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	سایر
(۱۰۰,۹۸,۳۵۹,۳۱۸)	(۱۰۰,۳۳۶,۶۷۷)	(۳۳۷,۹۴۱,۳۵۸)	۸۱,۳۷۹,۸۴۳	۸۵,۰۵۱,۱۲۲	۱۶,۲۵۱,۷۲۵,۷۸۰	۱۶,۰۹۰,۱۱۵,۳۸۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۴

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

تعداد	خالص فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی		سود(زیان) فروش سهام
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
۳۷,۰۰۰	۱۶,۹۲۸,۱۹۹	(۴۷,۲۲۰,۹۹۹)	۹۰,۴۸۱	۸۵۵۲۰	(۳,۴۶۸,۸۰۱)	-	ب- سرمایه نداری توسعه معاف -۱۰۰۰
۴۱۴,۰۲۰	۲۹۴,۲۱۹,۵۴۱	(۵۶۳,۷۳۴,۳۸۱)	۱۵۷۲۶۰۶	۱۴۸۶۳۹۳	(۲۷۲,۵۷۳,۸۳۹)	-	ت- صنایع مس شهید باهنر
۲۱۱,۲۶۱	۵۶۶,۲۱۱,۱۰۴	(۱,۰۳۲,۸۸۳,۴۵۰)	۳۰,۲۶۳۶۶	۲۸۶۰۴۹۱	(۴۷۲,۵۵۹,۲۳۳)	-	ت- گرو صنعتی بارز
-	-	-	-	-	(۴,۰۳۶,۵۲۰)	-	ت- معدنی و صنعتی چادر ملو
-	-	-	-	-	(۲۴,۹۳۷,۰۶۲)	-	ت- فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	(۳۸۳,۵۷۷,۶۹۲)	-	ت- شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	(۱,۶۸۰,۶۹۴)	(۱,۶۸۰,۶۹۴)	ت- بانک پارسیان
-	-	-	-	-	(۱۰۵,۳۹۰,۶۴۴)	-	ت- بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	(۶۱,۱۷۸,۱۱۰)	-	ت- سرمایه گذاری البرز
-	-	-	-	-	(۲۰۲,۴۶۶,۰۹۳)	(۲۰۲,۴۶۶,۰۹۳)	ت- داروسازی تولید دارو
۸۷۷,۳۵۸,۸۴۴	(۱,۶۴۳,۸۳۸,۸۲۰)	۴,۶۸۹,۴۸۳	۴,۴۳۲,۴۰۴	(۷۷۵,۶۰۱,۸۷۳)	(۲,۰۴,۱۴۶,۷۸۷)	(۷۸۳,۱۶۶,۸۰۵)	

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

تعداد	خالص فروش ریال	ارزش دفتری ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی		سود(زیان) فروش
			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
۴۱۸۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۳,۰۳۴,۶۸۰	(۶,۲۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۹۹,۹۷۰)
-	-	-	-	-	(۳,۷۵۰,۰۰۰)
۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۳,۰۳۴,۶۸۰	(۶,۲۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۴۹,۹۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک اسیاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴							
سال مالی منتهی	به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۸۵,۵۴۹,۹۷۲	۵۱۶,۰۸۶,۷۳۱	(۱,۱۸۸,۵۵۶,۲۶۳)	۱۵,۳۵۴,۲۸۸	۱۸,۱۷۹,۴۷۶	۴,۲۲۵,۸۸۰,۰۱۷	۳,۰۷۰,۸۵۷,۵۱۸	۱,۶۳۱,۶۹۹		آهنگری تراکتور سازی ایران
(۴۸۳,۵۴۵,۰۶۲)	(۱۵۹,۴۱۰,۴۶۰)	(۶۱,۸۵۳,۶۵۴)	۲,۱۲۱,۷۷۱	۲,۱۶۸,۴۴۹	۴۸۱,۹۱۷,۵۳۴	۴۲۴,۳۵۴,۱۰۰	۲۹۲,۶۵۸		بانک سرمایه
-	(۲۸۳,۰۵۷,۰۶۰)	(۵۳,۷۳۴,۰۸۲)	۱۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۹,۶۰۰	۲,۱۶۰,۴۶۴,۴۸۲	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		بانک صادرات ایران
۳۷۵,۹۷۵,۲۹۶	۳۳۲,۷۵۹,۰۴۱	۲۷۶	۱۱	۱۴	۱,۹۹۳	۲,۲۹۴	۱		بانک ملت
-	۸۳۶,۳۲۱,۲۴۷	(۱۹۲,۸۱۵,۹۱۸)	۵,۴۶۶,۵۰۰	۶,۴۷۲,۳۳۶	۱,۲۷۴,۱۷۷,۰۸۲	۱,۰۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰		پارس خودرو
-	-	۲۱,۰۸۰,۲۸۸	۴,۹۲۳,۰۰۰	۵,۸۲۸,۸۳۲	۹۵۲,۷۶۷,۸۸۰	۹۸۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		پتروشیمی مبین
-	-	(۲,۵۶۰,۷۱۰)	۴۹۲,۳۵۰	۵۲۰,۸۰۱	۹۹,۹۹۷,۶۵۸	۹۸,۴۴۹,۹۹۹	۱۰,۰۰۰		ت البرز دارو
-	-	(۱۰,۰۷۳,۷۹۵)	۳۲۲,۸۷۵	۳۴۱,۶۰۲	۷۳,۹۸۴,۳۱۸	۶۴,۵۷۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰		ت- سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	(۶۱۲,۱۸۷,۷۹۴)	۷۸۰,۸۹۷	۸۲۶,۱۸۹	۷۶۶,۷۶۰,۱۳۲	۱۵۶,۱۷۹,۴۲۴	۳۵۰,۹۶۵		ت- فولاد آلیاژی ایران
-	-	۶۳,۸۶۴,۵۹۲	۱,۹۶۴,۰۷۷	۲,۳۲۵,۴۶۷	۳۲۴,۶۶۱,۳۰۴	۳۹۲,۸۱۵,۴۴۰	۱۸۸,۱۳۰		ت گسترش نفت و گاز گارسینان
-	-	-	۲۵۲,۰۰۰	۲۵۷,۵۴۴	۴۹,۸۹۰,۴۵۶	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		آ. س. پ.
-	-	(۱۳۱,۱۱۶,۷۹۸)	۲۰,۷۴,۰۰۰	۲,۱۹۴,۲۹۲	۵۴۱,۶۴۸,۵۰۶	۴۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		سایپا دیزل
(۲۰۸,۵۲۳,۳۶۸)	(۹۸,۱۷۹,۳۳۲)	۱۳۵,۷۸۸,۳۱۲	۴,۰۹۳,۰۰۰	۴,۳۰۰,۳۹۴	۶۷۴,۳۸۸,۳۹۴	۸۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری البرز
-	-	(۱۱۸,۸۰۵,۹۵۲)	۳,۱۳۹,۰۰۰	۳,۲۰۸,۰۵۸	۷۴۰,۲۵۸,۸۹۴	۶۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری توسعه و عمران
(۲۵۹,۹۱۰,۰۰۲)	-	۱۴۴,۳۸۴,۱۸۴	۱۰,۶۱۷,۷۵۰	۱۱,۲۳۳,۵۸۰	۱,۹۵۷,۳۱۴,۴۸۶	۲,۱۳۳,۵۴۹,۹۹۹	۱,۶۵۰,۰۰۰		سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	۵۶,۳۳۲,۹۱۳	۳,۳۲۸,۰۰۳	۳,۹۴۰,۳۵۶	۶۰۲,۰۹۹,۴۱۵	۶۶۵,۶۰۰,۶۸۷	۱۳۷,۴۶۴		سیمان کارون
(۶۳۶,۹۸۳,۸۴۹)	(۵۵۴,۳۳۷,۶۰۰)	۵۰۱,۱۶۶,۶۳۴	۲,۶۳۶,۵۱۱	۳,۱۲۱,۶۲۸	۲۰,۳۷۷,۳۳۳	۵۲۷,۳۰۲,۱۰۶	۳۱۶,۳۱۸		فولاد آلیاژی ایران
(۴۸,۱۶۲,۷۱۴)	۱۱۰,۸۷۵,۴۳۷	(۱,۰۴۴)	۳۰	۳۶	۶,۰۵۳	۶,۰۷۵	۳		قند مرودشت
-	-	۱۱۰,۱۶۶,۶۸۵	۱,۹۹۸,۷۵۶	۲,۱۱۴,۶۸۴	۲۸۵,۴۷۱,۰۴۵	۳۹۹,۷۵۱,۱۷۰	۴۴۱,۷۱۴		کارخانجات کمک فنر ایندوامین سایپا
-	(۱۸۶,۴۶۱,۴۶۴)	(۴۰,۵۷۸,۱۰۹)	۴,۲۱۸,۰۰۰	۴,۹۹۴,۱۱۲	۸۷۴,۹۶۵,۹۹۷	۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		گروه بهمن
(۹۶۴,۲۹۴,۳۲۵)	-	۷۳,۹۹۰,۲۴۰	۷,۴۹۷,۲۹۴	۷,۹۳۲,۱۳۷	۱,۴۱۰,۰۳۹,۱۷۷	۱,۴۹۹,۴۵۸,۸۴۹	۱,۳۳۰,۴۸۷		لوله و ماشین سازی ایران
-	۱,۳۳۱,۱۷۷,۰۸۸	(۲۹,۹۳۹,۹۹۳)	۳,۲۰۳,۴۸۵	۳,۲۸۹,۲۸۷	۶۶۴,۰۴۴,۱۶۱	۶۴۰,۶۹۶,۹۴۰	۸۹,۹۳۵		مینا
(۳۶۰,۰۲۶,۷۹۴)	(۵۱,۲۱۷,۴۹۳)	۲۳۶,۹۳۶,۷۹۴	۲,۸۵۶,۷۳۸	۳,۰۲۲,۴۲۹	۳۲۸,۵۳۱,۶۳۹	۵۷۱,۳۴۷,۶۰۰	۴۱۴,۰۲۰		صنایع مس شهید باهنر
-	-	۱۴,۹۳۰,۳۳۰	۷۵۱,۵۰۰	۷۹۵,۰۸۷	۱۳۳,۸۲۳,۱۸۳	۱۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		توسعه معادن و فلزات
(۹۱۲,۷۰۰,۲۰۸)	-	(۷,۸۱۰,۶۷۵)	۴,۹۷۸,۰۰۰	۵,۸۹۳,۹۵۲	۹۹۲,۵۳۸,۲۲۳	۹۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		نفت سپاهان
(۱۳,۴۷۰,۰۰۰)	-	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	-	۱,۵۵۳,۰۳۳	۲,۰۰۸,۸۴۹,۴۰۶	۲,۰۰۶,۵۰۲,۴۳۹	۲,۰۰۰		اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۲۱۱,۹۳۴,۶۲۹)	(۱۸,۰۶۴,۶۷۳)	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت لاوان
(۱,۷۷۰,۸۹۲,۴۸۷)	(۶۰۰,۴۷۶,۱۰۸)	-	-	-	-	-	-		ت- گسترش نفت و گاز پارسینان
(۹۸,۱۵۹,۵۴۴)	(۱۷,۳۸۴,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-		ح. آ. س. پ.
(۳۳۵,۷۲۵,۸۴۳)	(۱۰۷,۰۴۷,۹۷۷)	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری غدیر
(۲۵۶,۳۷۵,۴۰۴)	-	-	-	-	-	-	-		سیمان کارون
(۱۱۰,۹۱۰,۰۱۴)	(۶,۸۲۸,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۳,۷۷۵,۳۴۱	۷۰,۹۶۱,۰۲۲	-	-	-	-	-	-		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰۰,۹۷۴,۱۹۷	(۱۸۶,۴۶۱,۳۶۴)	-	-	-	-	-	-		گروه بهمن
(۱۵۲,۴۱۱,۴۸۰)	-	-	-	-	-	-	-		گروه صنعتی بارز
(۱۶۰,۹۴۴,۴۲۹)	-	-	-	-	-	-	-		نیروترانس
-	(۱۳۸,۰۰۹,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-		البرز دارو
-	(۴۶۷,۱۱۸,۸۹۵)	-	-	-	-	-	-		داروسازی تولید دارو
-	(۲۷۸,۷۳۷,۷۱۳)	-	-	-	-	-	-		گسترش نفت و گاز پارسینان
-	(۲۱۴,۷۶۷,۰۷۰)	-	-	-	-	-	-		سایپا دیزل
-	(۲۴۳,۳۰۶,۹۵۶)	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۸۰۸,۰۸۰,۷۹۹)	-	-	-	-	-	-		شرکت ملی صنایع مس ایران
-	۲۲۸,۴۶۳,۵۸۹	-	-	-	-	-	-		داروسازی اکسیر
-	(۵۴۵,۲۹۷,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-		بانک تجارت
(۲۳۹,۰۷۲,۲۰۲)	(۳۳۷,۸۰۸,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-		سایر
(۶,۰۰۷,۷۶۷,۵۴۸)	(۱,۸۶۵,۴۰۹,۹۳۳)	(۱,۰۹۵,۳۸۳,۷۳۹)	۹۳,۷۱۹,۷۳۶	۱۰۷,۲۵۳,۳۷۵	۲۱,۶۴۴,۸۶۰,۲۶۸	۲۰,۷۵۰,۴۴۹,۶۴۰			

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 ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴		تاریخ مجمع	سال مالی
	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	به هر سهم متعلق سود ریال		
۶۲,۲۸۶,۶۸۹	-	۲۶۶,۰۹,۹۶۴	۳,۳۹۰,۰۳۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	لیزیگ خودرو غدیر	
۳۹,۵۳۹,۶۰۷	-	۸۸,۹۳۱,۴۴۶	۱۱,۰۶۸,۵۵۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر	
۸۱۵,۹۸۶,۹۲۰	۷۰۲,۴۴۱,۵۷۰	-	-	-	صنایع مس شهید باهنر	
۱۲,۳۸۵,۷۵۰	-	-	-	-	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	
۶۵۲,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	مخابرات ایران	
۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	-	-	-	-	بانک پارسیان	
۲۶,۰۱۴,۰۱۲	-	-	-	-	بانک سینا	
۷,۶۶۸,۶۳۵	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز	
۱۲۷,۱۲۷,۳۹۲	۱۱۳,۰۲۹,۵۹۲	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
۴۳۵,۵۵۵,۵۵۶	-	-	-	-	رایان سایا	
۹۰۰,۰۱۱	۸۰۲,۶۹۸	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر	
۶,۹۹۵,۲۰۹	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران	
۳۴۳,۰۱۶,۳۳۸	-	-	-	-	صنایع جوشکاب یزد	
۵,۸۸۵,۱۰۷	-	-	-	-	بازرسی فنی تکین کو	
۴۴,۹۶۹,۱۹۹	-	-	-	-	گروه بهمن	
۱۷,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۵۰,۸۲۵,۵۷۵	-	-	-	-	داروسازی اکسیر	
۳۴,۹۶۶,۲۵۰	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو	
				۱۶	فولاد مبارکه اصفهان	
					قند مرودشت	

۱۷ - سود سهام :

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 ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		تاریخ
	خالص درآمد سود	سهام	خالص درآمد سود	تعداد سهام	
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	البرز دارو
۹,۷۹۹,۹۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۷۳,۱۴۲,۵۲۰	-	-	-	-	بانک ملت
۶۲۴,۶۵۶,۸۴۰	-	-	-	-	بانک تجارت
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بیمه البرز
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
۲۰۳,۰۰۶,۳۷۴	-	-	-	-	بانک سرمایه
۹۷,۵۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۷۶,۷۶۶,۶۸۹	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان
۱۳۸,۳۴۴,۹۱۵	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۸۴,۵۷۶,۴۸۵	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
۴۸,۴۰۸,۴۸۸	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۱۴۵,۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۱۰۸,۹۷۶,۰۹۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۳۰,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	نفت سپاهان
۳۲۹,۴۹۲,۲۴۳	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
-	۸۱,۸۲۸,۹۰۹	-	-	-	پتروشیمی پردیس - پورسی
۵,۷۹۴,۴۸۹,۲۷۰	۸۹۸,۱۰۲,۷۶۹	۱۱۵,۵۴۱,۴۱۰	۱۴,۴۵۸,۵۹۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۴

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 ۳ ماهه منتهی

۱۳۹۴/۰۲/۲۷ به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	
۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	۱۱۹,۷۳۷,۱۸۵	سود اوراق مشارکت
۱۱,۰۳۱,۹۰۷	۶,۹۷۰,۳۷۳	۳۰,۸۱۹,۳۵۱	سود سپرده و گواهی سپرده
۴۱,۶۰۸,۵۹۴	۲۳,۷۵۱,۸۹۰	۱۵۰,۵۵۶,۵۳۶	

۱۱-۱۸- سود (زیان) اوراق مشارکت:

نام اوراق مشارکت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	
۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	۱۱۰,۵۳۳,۷۹۰	اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	۹,۳۰۳,۳۹۵	اوراق مشارکت واسط مالی (ذصامید)
۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۱۶,۷۸۱,۵۱۷	۱۱۹,۷۳۷,۱۸۵	جمع

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

سود سپرده بانک	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	
۱۱,۰۳۲,۰۲۳	۱۱,۰۳۱,۹۰۷	۶,۹۷۰,۳۷۳	۳۰,۸۱۹,۳۵۱	سود سپرده بانک
۱۱,۰۳۲,۰۲۳	۱۱,۰۳۱,۹۰۷	۶,۹۷۰,۳۷۳	۳۰,۸۱۹,۳۵۱	

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
۶۰,۹۲۹,۰۳۷	۱۳,۳۸۴,۶۱۷	۲۱,۵۰۵,۸۲۹	

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
ضامن	۱۲۱,۶۱۸,۷۱۸	۳۵,۰۶۵,۱۳۰	۱,۱۰۱,۶۰۷,۳۱۱
متولی	۱۵۱,۳۷۷,۴۳۲	۴۳۷,۹۸۹,۴۸۴	۱,۳۷۴,۵۹۸,۴۳۲
حسابرس	۳۲,۱۷۲,۹۲۱	۸۵,۴۶۱,۱۰۷	۲۷۴,۵۶۱,۷۰۰
	۷,۹۸۷,۳۸۵	۸,۷۲۳,۸۰۷	۳۲,۷۱۳,۶۸۷
	۳۱۳,۱۵۶,۴۵۶	۸۸۲,۸۳۹,۵۲۸	۲,۷۸۳,۴۸۱,۱۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۱- نسایر هزینه ها :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۳۲,۹۲۶,۵۰۷	۱۰,۲۴۸,۵۶۴	۷۵۵,۵۵۲	هزینه تصفیه
-	-	-	هزینه تاسیس
۳۰۶,۷۴۴,۴۹۷	۴۴,۲۹۶,۰۹۴	۵۳,۳۶۰,۳۰۰	هزینه ابونمان
۱۷,۵۰۱,۵۰۶	-	-	هزینه های متفرقه
۳۵۷,۱۷۲,۵۱۰	۵۴,۵۴۴,۶۵۸	۵۴,۰۱۵,۷۵۲	

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
(۱۹,۹۰۷,۹۶۷,۴۲۷)	(۷,۵۴۴,۳۴۶,۶۲۲)	(۴,۸۶۷,۲۸۱,۸۴۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱۹,۹۰۷,۹۶۷,۴۲۷)	(۷,۵۴۴,۳۴۶,۶۲۲)	(۴,۸۶۷,۲۸۱,۸۴۲)	

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 ایساتیس پویا

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

ماده طلب / بدهی	ارزش	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال			
(۲۷۹,۸۷۲,۹۲۴)	۴۰,۴۴۶,۷۹۷,۶۰۵	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۱,۰۷۸,۰۸۰,۶۴۰	-	کارمزد مدیر و ضامن	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس 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.