



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا (سهامی خاص) صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس

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

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ مرداد 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 ایستاتیس 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 ۱۳۹۴/۰۶/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	به نمایندگی	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدعلی میمنی	شرکت کارگزاری ایستاتیس پویا	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق
دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان آنا (بورس)، واحد ۶۱ تلفکس: ۰۳۵ (۰۳۵) ۳۵۲۲-۴۵۸ دفتر تهران: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۱۵ تلفن: ۶۶۷۴۷۷۶۸ فکس: ۶۶۴۶۶۶۷۰			



www.ipb.ir

info@ipb.ir

(۰۳۵) ۳۵۲۲-۴۵۸

تلفکس: ۶۱

واحد ۶۱

تلفن: ۶۶۷۴۷۷۶۸

فکس: ۶۶۴۶۶۶۷۰

۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۱۵,۲۹۹,۳۶۲,۷۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام
۳,۵۸۱,۸۷۷,۱۶۷	۵,۴۵۴,۳۲۹,۱۰۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲,۶۳۱,۹۲۳,۹۸۸	۲,۷۹۳,۰۵۹,۴۷۹	۷	حساب های دریافتنی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	۱۲۲,۶۵۰,۶۲۸	۹	جاری کارگزاران
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۴۹,۶۸۲,۰۱۶	۱۰	سایر داراییها
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰	-	۱۱	موجودی نقد
۳۴,۶۴۴,۵۶۶,۸۱۰	۲۳,۸۵۴,۰۸۳,۹۵۷		جمع دارایی ها

بدهی ها :

۳,۹۵۹,۵۸۷,۲۶۱	۱,۵۲۶,۳۷۰,۳۱۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	-	۹	جاری کارگزاران
۸۵,۴۸۲,۹۰۳	۲۰۰,۵۷۴,۲۳۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴,۰۴۵,۰۷۰,۱۶۴	۱,۷۲۶,۸۴۴,۵۵۰		جمع بدهی ها
۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶	۲۲,۱۲۷,۲۳۹,۴۰۷	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۹۱۶,۴۶۰	۲,۷۲۶,۰۳۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱,۱۷۳,۵۶۱,۹۳۲)	(۱,۳۷۳,۰۶۹,۳۰۸)	(۱۰,۹۰۰,۸۷۶,۰۹۳)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۳۰۱,۷۱۹,۶۷۸)	(۱۱,۳۸۳,۳۰۹,۱۸۰)	(۶,۰۰۷,۷۶۷,۵۴۸)
۱۷ سود سهام	۱,۱۹۷,۱۳۲,۲۶۴	۴,۳۳۰,۰۲۷,۱۸۴	۵,۷۹۴,۴۸۹,۲۷۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۲,۶۸۴,۷۹۶	۵۲,۰۹۵,۱۲۶	۱۵۰,۵۵۶,۵۳۶
۱۹ سایر درآمد ها	۲۰۱,۴۷۷,۳۶۰	۲۲,۱۲۵,۲۷۲	۲۱۵,۰۵۸,۸۲۹
جمع درآمد ها	(۹۱۳,۹۸۷,۱۹۰)	(۸,۲۵۳,۱۳۰,۹۰۶)	(۱۰,۹۴۳,۰۹۳,۰۰۶)
هزینه ها :			
۲۰ کارمزد ارکان	۵۸۱,۹۳۳,۲۶۵	۱,۶۳۰,۰۹۹,۸۶۸	۲,۷۸۳,۴۸۱,۱۳۰
۲۱ سایر هزینه ها	۱۰۹,۰۵۱,۲۹۲	۱۱۸,۶۸۴,۷۴۸	۲۵۷,۱۷۲,۵۱۰
جمع هزینه ها	۶۹۰,۹۷۴,۵۵۷	۱,۷۴۸,۷۸۴,۶۱۶	۳,۰۴۰,۶۵۳,۶۴۰
سود(زیان) خالص	(۱,۶۰۴,۹۶۱,۷۴۷)	(۱۰,۰۰۰,۹۱۵,۵۲۳)	(۱۳,۹۸۲,۷۴۵,۶۴۶)
	۷٪-	۲۰٪-	۴۶٪-

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۱۰,۳۹۲	۱۸,۸۲۵	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۶۲	۱۴۱	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۶۳)	(۳,۹۱۹)	(۸,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	-	(۱۳,۹۸۲,۷۴۵,۶۴۶)
تعدیلات	۲۲	-	(۱۹,۹۰۷,۹۶۷,۴۲۷)
خالص دارایی های پایان دوره	۸,۱۱۷	۱۵,۰۴۷	۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی نابذیر صورتهای مالی می باشد.

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 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 یا 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 ۳۳۹۱ 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 و خدمات مالی حافظ گام است که در تاریخ ۱۳۷۹/۱۰/۲۴ به شماره ثبت ۱۲۵۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- بلوار میر داماد- خیابان نفت جنوبی- کوچه تابان پلاک ۱۰- واحد ۱۷.

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 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؛ 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 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 می گردد.

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 دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده های بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 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 " $n \times 365 / 0.3$ " 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 ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق یا نرخهای روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای 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 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			۱۳۹۴/۰۵/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۱.۱۶	۷,۳۳۰,۴۳۵,۳۵۶	۷,۲۴۵,۱۰۲,۷۹۰	۱۳.۵۴	۳,۲۲۵,۲۷۱,۰۹۴	۴,۰۲۵,۵۷۵,۳۰۶	خودرو و ساخت قطعات
۶.۷۹	۲,۳۵۱,۵۵۰,۹۶۰	۲,۵۸۷,۱۰۵,۴۶۴	۹.۵۳	۲,۲۷۰,۱۹۶,۷۹۸	۲,۲۷۴,۳۸۳,۱۵۷	سرمایه گذاریها
-	-	-	۹.۰۸	۲,۱۶۲,۵۱۶,۳۵۰	۲,۰۰۳,۱۸۲,۲۶۷	مخابرات
۶.۶۹	۲,۳۱۶,۳۲۷,۸۳۹	۲,۳۱۹,۵۴۱,۴۸۰	۸.۷۶	۲,۰۸۶,۹۰۲,۵۰۶	۲,۱۰۲,۷۳۰,۷۴۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۵۷	۱,۲۳۶,۰۹۷,۲۷۰	۲,۱۱۲,۲۷۲,۴۹۲	۸.۰۲	۱,۹۰۹,۵۴۸,۴۷۷	۱,۹۰۲,۳۹۲,۱۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۷.۳۷	۱,۷۵۶,۶۸۴,۶۳۳	۲,۳۰۵,۷۱۵,۲۲۱	ماتین آلات و تجهیزات
۱۱.۲	۳,۸۸۱,۳۸۵,۸۲۲	۶,۶۳۶,۱۰۵,۱۱۰	۶.۱۶	۱,۴۶۸,۳۷۸,۷۵۸	۲,۷۲۲,۱۲۵,۱۸۱	فلزات اساسی
۳.۰۲	۱,۰۴۵,۵۴۲,۰۱۵	۲,۱۹۷,۷۵۲,۹۵۳	۱.۵۵	۳۶۹,۹۶۷,۷۶۰	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۱	محصولات شیمیایی
۳.۴۲	۱,۱۸۴,۰۰۷,۴۲۹	۱,۳۱۰,۱۳۲,۲۸۰	۰.۲۱	۴۹,۸۹۰,۴۴۴	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	۷,۰۴۹	۱۷,۶۵۳	-	۵,۹۱۴	۱۷,۶۵۳	قند و شکر
۶.۰۴	۲,۰۹۷,۲۵۷,۶۱۵	۳,۲۱۹,۲۵۶,۷۲۹	-	-	-	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۲۴	۷۷۴,۴۴۸,۰۷۵	۱,۰۹۲,۱۸۳,۷۴۰	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۲.۶۱	۹۰۵,۳۹۷,۸۹۲	۱,۱۴۴,۷۹۱,۴۴۶	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۵۲	۱۸۱,۳۱۴,۸۷۲	۲۷۵,۵۲۵,۶۵۴	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
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 آلات 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	۶۴.۲۳	۱۵,۴۹۹,۳۶۲,۷۲۸	۱۸,۹۶۵,۰۷۳,۷۸۲	

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۴/۰۵/۲۷			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	
۱۲.۳۰	۴,۲۲۸,۰۹۰,۳۸۹	۳,۶۴۲,۵۴۰,۴۱۹	۱۱.۹۷	۲,۸۵۱,۹۲۸,۹۷۱	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۶	آهنگری تراکتور سازی ایران
-	-	-	۹.۰۸	۲,۱۶۲,۵۱۶,۳۵۰	۲,۰۰۳,۱۸۲,۲۶۷	مخابرات ایران
-	-	-	۸.۷۶	۲,۰۸۶,۹۰۲,۵۰۶	۲,۱۰۲,۷۳۰,۷۴۲	پتروشیمی مبین
-	-	-	۶.۶۶	۱,۵۸۶,۹۹۹,۹۸۵	۲,۰۴۶,۵۱۶,۹۴۹	تراکتور سازی ایران
۶.۷۹	۲,۳۵۱,۵۵۰,۹۶۰	۲,۵۸۷,۱۰۵,۴۶۴	۶.۸۴	۱,۶۲۸,۲۷۰,۸۹۲	۱,۵۹۸,۶۷۰,۲۶۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	۸.۰۲	۱,۹۰۹,۵۴۶,۴۷۴	۱,۹۰۲,۳۸۹,۶۱۶	بانک صادرات ایران
۲.۱۶	۷۴۶,۸۱۳,۳۹۲	۱,۷۷۴,۷۶۰,۱۱۷	۵.۶۴	۱,۳۴۴,۰۲۶,۱۸۰	۱,۹۵۵,۲۶۶,۶۵۶	فولاد آلیاژی ایران
-	-	-	۲.۶۹	۶۴۱,۹۲۵,۹۰۶	۶۷۵,۷۱۲,۸۹۷	سرمایه گذاری سایپا

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 ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۴/۰۵/۲۷			سهم
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	
۴.۱۵	۱,۴۳۶,۴۶۵,۰۹۴	۱,۵۳۴,۲۵۲,۱۵۸	۱.۵۷	۳۷۳,۳۴۲,۱۲۳	۳۸۳,۳۵۸,۱۱۰	کارخانجات کمک فتر ایندامین سایپا
-	-	-	۰.۵۲	۱۲۴,۳۵۲,۵۷۸	۷۶۶,۸۵۸,۵۲۵	ت- فولاد آلیاژی ایران
۰.۹۴	۳۲۴,۹۰۸,۷۷۸	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۰	۱.۵۵	۳۶۹,۹۶۷,۷۶۰	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۱	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	۰.۷۱	۱۶۹,۶۸۴,۶۴۸	۲۵۹,۱۹۸,۳۷۲	ت-تراکتور سازی ایران
-	۷,۰۴۹	۱۷,۶۵۳	-	۵,۹۱۴	۱۷,۶۵۳	قند مرودشت
-	۲,۰۰۱	۲,۴۹۸	-	۲,۰۰۳	۲,۴۹۸	بانک ملت
۰.۱۴	۴۹,۸۹۰,۴۵۶	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۰.۲۱	۴۹,۸۹۰,۴۳۸	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	حق تقدم آ.س.پ
۶.۰۰	۲,۰۸۰,۱۶۴,۵۶۰	۳,۰۴۴,۴۵۸,۸۸۵	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
۳.۳۱	۱,۱۴۶,۵۳۰,۲۶۴	۲,۰۵۹,۲۳۰,۴۷۲	-	-	-	نفت سپاهان
-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۴.۸۱	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۲	۲,۰۶۸,۳۱۰,۲۱۳	-	-	-	گروه بهمن
۲.۵۸	۸۹۵,۳۲۵,۰۱۹	۱,۵۴۸,۳۱۵,۲۹۱	-	-	-	سهم شرکت صنایع مس شهید باهنر
۲.۲۰	۷۶۰,۶۵۲,۸۰۴	۹۹۷,۸۳۰,۶۷۲	-	-	-	سیمان کارون
۳.۵۷	۱,۲۳۶,۰۹۵,۲۷۶	۲,۱۱۲,۳۶۹,۹۹۳	-	-	-	بانک سرمایه
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	-	-	-	-	-	سایپا دیزل
۰.۵۲	۱۸۱,۳۱۴,۸۷۲	۲۷۵,۵۲۵,۶۵۴	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰.۲۹	۱۰۰,۰۵۹,۶۸۱	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	-	-	-	ت-البرز دارو
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	۲,۱۳۶,۴۵۲,۳۳۶	۲,۲۸۸,۸۶۳,۷۱۶	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۰.۴۶	۱۵۹,۰۸۲,۸۴۹	۲۶۸,۵۷۰,۸۱۶	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۴۷	۵۰۹,۷۹۹,۶۳۱	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 سلولیه 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	۱۸۵,۶۶۷,۰۶۲	۲۲۴,۶۰۱,۵۲۱	-	-	-	گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳.۲۷	۱,۱۳۴,۱۱۶,۹۷۳	۱,۱۶۲,۰۸۲,۳۸۰	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۷۹.۵۱	۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۳۵,۰۴۰,۷۱۷,۲۶۲	۶۴.۲۲	۱۵,۲۹۹,۳۶۲,۷۲۸	۱۸,۹۶۵,۰۷۳,۷۸۲	

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 ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۳,۵۸۸,۸۷۷,۱۶۷	۵,۴۵۴,۳۲۹,۱۰۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۷,۴۱۴	فروش	فروش
اوراق مشارکت اجاره رایتل							

۷- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷				یادداشت
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۳۴۶,۰۴۶,۹۸۴	۲,۵۰۷,۹۸۶,۱۳۰	۱۵۶,۰۶۲,۲۷۳	۲۵	۲,۶۶۴,۰۴۸,۵۰۳	سود سهام دریافتنی
۸۶۸,۷۵۴	۶۵,۰۹۹	۳۷	۶	۶۵,۱۳۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۷-۱ مطالبات بابت فروش حق تقدم
-	-	۱۵۳,۲۳۰,۳۴۰	۲۰	۱۵۳,۲۳۰,۳۴۰	سود دریافتنی اوراق مشارکت
۶۰۳,۶۶۲	۶۰۳,۶۶۲	-	-	۶۰۳,۶۶۲	حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۲,۶۳۱,۹۲۳,۹۸۸	۲,۷۹۳,۰۵۹,۴۷۹				

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 دریافتنی:

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	بابت مدیر
ریال	ریال	
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	

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 ۱۳۹۴

۹- جاری کارگزاران :

نام کارگزاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار / (بستانکار)	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار / (بستانکار)
ایساتیس پویا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰	۴۶,۶۵۵,۷۶۷,۲۱۲	۴۶,۸۵۳,۸۴۰,۵۴۴	۱۲۲,۶۵۰,۶۲۸	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۱۳۴,۸۹۱,۰۰۳,۱۳۹	۱۴۴,۹۲۱,۸۱۸,۵۱۴	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰
	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰	۴۶,۶۵۵,۷۶۷,۲۱۲	۴۶,۸۵۳,۸۴۰,۵۴۴	۱۲۲,۶۵۰,۶۲۸	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	۱۳۴,۸۹۱,۰۰۳,۱۳۹	۱۴۴,۹۲۱,۸۱۸,۵۱۴	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰

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 استهلاک مخارج تأسیس یکسال می باشد.

آیونمان نرم افزار	مانده ابتدای دوره				مانده در پایان دوره			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	-	۱۰۸,۲۹۵,۷۴۰	۴۹,۶۸۲,۰۱۶	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۴۶,۱۴۲	۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶
	۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	-	۱۰۸,۲۹۵,۷۴۰	۴۹,۶۸۲,۰۱۶	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۴۶,۱۴۲	۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶

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 ۱۳۹۴

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	
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	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۶۷۲,۲۳۶,۵۸۵	۵۸۳,۵۳۴,۶۵۴	کارمزد مدیر
۲,۱۴۸,۳۰۵,۵۱۸	۷۲۴,۸۶۸,۱۰۲	کارمزد ضامن
۷۲,۱۶۳,۴۱۱	۱۳۴,۵۲۵,۶۹۴	کارمزد متولی
۲۸,۷۶۲,۱۹۲	۴۵,۰۰۴,۹۰۸	کارمزد حسابرس
۳۸,۱۱۹,۵۵۵	۳۸,۳۳۶,۹۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۹۵۹,۵۸۷,۲۶۱	۱,۵۲۶,۲۷۰,۳۱۳	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	
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 ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۳۹۴

۱۴-خالص دارایی ها :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷,۱۱۷	۱۹,۴۰۱,۲۰۲,۷۶۷	۹,۴۹۲	۲۷,۶۸۲,۰۲۸,۳۳۰
۱,۰۰۰	۲,۳۳۶,۰۲۶,۶۴۰	۱,۰۰۰	۲,۹۱۶,۳۶۰,۰۰۰
۸,۱۱۷	۲۱,۷۳۷,۲۲۹,۴۰۷	۱۰,۴۹۲	۳۰,۵۹۸,۳۸۸,۳۳۰

وحداتی سرمایه گذاری علنی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵-۱	(۳,۸۸۶,۳۹,۷۵۵)	(۱,۱۵۷,۶۷۲,۵۳۱)	(۱۰,۰۸۸,۸۹۳,۳۸۸)		
۱۵-۲	(۷۷۱,۵۵۲,۹۳۵)	(۲,۰۲۱,۱۶۶,۸۸۷)	(۷۸۲,۱۶۶,۸۰۵)		
۱۵-۳	(۲,۳۷۹,۲۳۲)	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۲۹,۹۷۰)		
	(۱,۱۷۲,۵۶۱,۹۲۲)	(۱,۳۲۹,۰۶۹,۴۰۸)	(۱۰,۳۰۰,۸۷۶,۰۹۳)		

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
الیز دارو	۱۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۶۰,۰۰۰	۸۵,۸۷۰,۰۰۰	۶۵۷,۸۶۶	۶۲۱,۷۹۹
آفتکری تراکتور سازی	۱۰۰	۲۷۶,۸۰۰	۲۲۲,۲۲۲	۱,۶۶۵	۱,۲۸۴
بانک سرمایه	۶۷۰,۹۹۴	۱,۲۳۳,۲۸۹,۰۸۱	۱,۲۷۰,۳۷۳,۷۱۶	۶,۳۰۲,۱۱۵	۶,۱۶۶,۴۲۷
بانک صادرات ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۴۰۶,۰۲۹	۱,۵۷۶,۶۵۰	۱,۳۹۰,۵۰۰
پارس خودرو	۲۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۳,۸۲۰,۳۵۹	۱۳,۵۵۴,۷۹۵	۱۲,۸۱۵,۵۰۱
پاکسن	۲۴,۷۰۰	۱۵۰,۵۶۰,۸۰۰	۱۳۶,۰۰۲,۰۷۹	۷۶۶,۴۶۶	۷۵۲,۸۰۴
پالایش نفت لاریان	۵۰,۰۰۰	۳۷۲,۹۵۰,۰۰۰	۳۷۲,۴۴۵,۰۸۸	۱,۹۱۵,۹۹۲	۱,۸۷۴,۷۵۰
پتروشیمی مین	۱۵۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۵۰,۰۰۰	۳۸۹,۵۹۲,۱۱۹	۲,۶۲۹,۳۹۴	۲,۳۸۵,۲۵۰
تولید برق علویه جینا	۲۰۲,۰۹۸	۲,۳۰۶,۳۳۸,۲۰۷	۲,۲۸۶,۶۴۶,۳۵۷	۱۱,۷۸۵,۴۲۸	۱۱,۴۳۱,۷۴۰
زغال سنگ پرونده طرس	۵۰,۰۰۰	۲۷۲,۰۴۸,۲۰۰	۲۵۷,۰۶۸,۴۲۷	۱,۳۹۵,۳۷۸	۱,۳۶۵,۲۲۰
سایا دیزل	۵۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۲,۴۰۰	۶۷۵,۸۱۷,۵۱۲	۲,۷۸۲,۶۲۰	۲,۶۳۱,۰۲۰
سرمایه گذاری آبرور	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۸۳۷,۰۵۷	۲,۶۸۱,۸۴۰	۲,۴۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پتروشیمی	۳۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۸۵۳,۳۰۴	۲,۹۱۰,۰۲۷	۲,۷۵۹,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹۷,۵۰۰	۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۵۱,۱۶۷	۷۷۳,۶۶۴	۷۳۱,۳۵۰
فزان	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۲۰,۰۱۲	۱۲۴,۷۸۰,۶۲۵	۷۰۲,۱۹۳	۶۶۵,۶۰۰
نشان کومار	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۴۴۱,۳۴۱	۶,۶۶۷,۳۸۵	۶,۸۱۷,۵۰۰
سرمایه گذاری فولادزمی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۳,۴۹۱,۰۷۲	۲,۳۷۲,۵۵۷,۱۶۲	۱۲,۷۶۶,۳۱۲	۱۲,۰۶۶,۴۶۶
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴,۸۰۰	۳۹,۵۲۵,۴۰۴	۴۹,۷۱۹,۳۰۸	۴۰۰,۹۰۰	۱۷۷,۶۳۷
سرمایه گذاری غدیر	۳۵۳,۴۳۹	۱,۰۱۹,۳۵۸,۱۱۶	۱,۱۸۰,۳۶۸,۶۴۹	۵,۳۲۱,۸۱۶	۵,۰۹۶,۳۳۰
سیمان خوزستان	۱۲,۰۰۰	۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۵۶,۱۴۱	۲۱۸,۴۲۶	۲۰۱,۰۰۰
سیمان کارون	۱۴۶,۷۰۰	۶۲۷,۰۲۶,۳۱۵	۷۵۴,۶۹۳,۳۷۵	۴,۳۴۹,۱۶۰	۴,۱۸۵,۱۲۳
شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۵۳۰,۹۹۵	۶۶۰,۶۲۲,۲۸۶	۴,۱۳۹,۷۸۲	۴,۰۶۷,۶۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۳۹۴

-	-	۵,۶۷۶,۲۴۲	۳,۶۴۸,۶۱۹	۳,۸۶۰,۳۴۴	۷۱۶,۵۳۸,۵۱۵	۷۲۹,۷۲۳,۸۲۰	۱۰,۱۸۵۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	۱۵۵,۳۶۷,۳۷۵	۳,۴۵۱,۱۰۲	۲,۵۱۳,۳۷۱	۳۳۹,۹۰۸,۵۰۱	۳۱۰,۳۲۰,۳۲۹	۳۱۴,۰۲۰	صنایع مس شهید باهنر
(۱,۸۸۵,۵۰۴)	(۱,۸۸۵,۹۰۳)	(۱۱۳,۰۰۳,۶۵۸)	۷۴۳,۵۸۰	۸۰۷,۸۶۷	۲۴۳,۳۹۹,۳۱۱	۱۵۳,۷۱۶,۰۰۰	۸۰,۲۰۸	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱۰۰,۰۰۳,۰۱۷	۳,۱۵۱,۵۰۰	۳,۱۹۸,۸۵۰	۳۳۵,۹۱۶,۶۳۳	۴۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
-	-	(۱۵,۷۱۷,۹۷۸)	۷,۸۳۵,۳۹۲	۸,۳۸۹,۸۵۹	۱,۵۶۶,۶۰۰,۵۶۳	۱,۵۶۷,۰۷۷,۸۳۶	۷۰۰,۰۰۰	سایپا
(۱,۶۴۷,۰۳,۷۳۵)	-	۹۳,۸۰۲,۵۸۸	۱,۳۷۰,۰۲۲	۱,۴۲۹,۴۸۳	۱۷۷,۳۸۲,۵۱۰	۲۷۳,۰۰۴,۶۰۴	۶۳,۸۳۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۳۰,۵۶۵,۷۰۰)	-	(۷۶,۳۵۳,۱۸۳)	۸,۳۴۲,۳۴۱	۸,۸۱۶,۱۹۹	۱,۷۲۷,۶۵۲,۹۱۳	۱,۶۶۸,۴۶۸,۴۸۰	۸۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۱۵۷,۷۲۷)	-	(۱,۶۴۹,۰۰۳,۳۳۹)	۶,۰۳۸,۵۳۰	۶,۳۸۸,۷۰۰	۱,۳۶۰,۱۸۲,۳۵۱	۱,۳۰۷,۷۰۶,۳۱۲	۲۱۱,۲۶۱	گروه سستی بارز
-	-	(۱۱۰,۰۵۷,۴۲۹)	۱۰,۳۸۶,۵۶۰	۱۰,۸۸۳,۱۳۷	۳,۱۳۶,۱۹۸,۳۷۰	۲,۰۵۷,۳۱۰,۵۱۸	۱,۷۰۶,۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
۱۷۱,۴۷۲,۳۸۹	-	۵,۳۸۷,۴۲۹	۲,۵۰۱,۸۹۰	۳,۴۴۶,۵۵۹	۴۸۹,۴۴۳,۳۷۳	۵۰۰,۳۷۸,۵۵۰	۲۰۰,۰۰۰	لژونگ خودرو غدیر
(۱,۳۸۸,۳۷۷,۵۸۷)	(۲,۵۶۶,۳۸۲,۶۳۷)	(۸,۶۵۷,۸۹۵)	۷,۱۶۱,۴۹۱	۷,۵۷۶,۸۶۶	۱,۵۰۳,۵۱۹,۰۳۵	۱,۳۳۲,۲۹۹,۵۱۵	۲۰۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	-	۵۱,۰۱۵,۶۹۲	۱,۵۷۵,۳۳۹	۱,۶۰۹,۹۸۷	۳۶۰,۸۶۴,۷۵۱	۳۱۵,۰۶۵,۸۶۰	۵۲,۰۰۰	مواد اولیه دارویی البرز دگ
(۱,۶۹۰,۰۰۳,۰۰۴)	-	۱۲,۸۸۱,۰۹۲	۵,۸۹۵,۰۰۷	۶,۳۳۶,۹۱۵	۱,۱۵۳,۹۸۸,۱۴۲	۱,۱۷۹,۰۰۱,۱۵۶	۱۱۶,۱۸۲	نفت سیلکان
-	-	(۲۵,۵۱۴,۵۰۹)	۲,۳۷۵,۳۳۸	۲,۶۱۸,۷۹۲	۵۱۵,۴۶۶,۰۸۹	۳۹۵,۰۳۵,۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نیرو ترانس
۱,۷۴۲,۱۶۰,۰۷۸	۱,۷۳۸,۳۳۱,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۱,۰۶۳,۳۹۲,۵۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	نانک تجارت
(۱,۳۳۲,۳۹۵,۰۳۳)	(۱۲,۳۶۷,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	دنگ سبا
(۸۰,۷۵۲,۲۳۵)	۲۱,۸۶۳,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
(۷۷۷,۳۹۳,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
(۳۳۳,۳۳۰,۱۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	نهرسازی و خانه سازی باغشبه
(۷۴۳,۹۵۰,۳۳۳)	(۳۳۸,۵۱۵,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۱۳۵,۳۷۹,۰۰۷)	۷۵,۴۷۲,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۳۱۷,۳۱۵,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز
۱۲۵,۰۳۳,۴۴۶	۱۲۵,۰۳۳,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز
۷۵,۴۷۲,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۲۳,۸۰۸,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کی سی سی
۱۱۶,۳۰۳,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران گیتی
۸۱,۶۷۶,۴۵۶	۵۸,۳۰۶,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
۱۷۹,۰۰۱,۷۲,۳۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی رنا
(۲۵۳,۸۶۰,۰۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۳۴۲,۷۱۵,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	فاروسازی تولید فارو
(۳۴۰,۳۳۰,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	دروسازی زهرای
(۳۶۷,۳۸۰,۵۵۳)	۱۴۰,۸۳۱,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری فارابی نامن
۷۶,۹۸۹,۳۷۴	(۱۱۰,۵۶۷,۳۷۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۲۳۸,۳۳۱,۸۰۱)	(۱۵۸,۹۵۴,۱۱۵)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۱۰۰,۱۳۵,۱۸۱)	(۱۰۰,۱۳۵,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-	رهنه گوی تراکتور سازی ایران
(۳,۳۸۵,۳۶,۱۵۱)	(۶۱۸,۳۷۳,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-	سایر
(۱۰۰,۳۸۳,۳۱۸)	(۱,۱۵۷,۶۷۲,۵۲۱)	(۳۸۸,۶۳۹,۷۵۵)	۱۳۳,۵۰۰,۳۷۸	۱۴۹,۶۴۳,۰۷۱	۲۸۸,۰۶۵,۹۵۱	۲۸۵,۰۰۰,۹۸۰	۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۳۹۴

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

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کرمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷		سود (زیان) فروش سهم	سود (زیان) فروش سهم	مال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
					ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۰۰۰	۱۷,۱۰۴,۳۰۰	(۴۷,۳۹۷,۰۰۰)	۹۰,۴۸۱	۸۵,۵۲۰	[۳۰,۴۶۸,۸۰۱]	-	-	-	-
۳۱۳,۰۲۰	۳۹۷,۳۷۸,۵۴۰	(۵۶۶,۲۹۳,۳۸۰)	۱,۵۷۳,۶۰۶	۱,۳۸۶,۳۹۳	[۳۷۲,۵۷۳,۸۳۹]	-	-	-	-
۳۱۱,۳۴۱	۵۷۲,۰۹۷,۹۹۱	(۱,۰۳۸,۷۷۰,۳۳۷)	۳,۰۲۶,۳۹۶	۲,۸۶۰,۴۹۱	[۳۷۲,۵۵۹,۳۳۳]	-	-	-	-
۳۳۵,۰۰۰	۷۸,۸۸۵,۶۷۵	۷۴,۰۳۵,۰۰۰	۴۱۷,۳۱۲	۲۹۴,۴۲۵	۴,۰۴۸,۹۳۸	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۴,۰۴۶,۵۲۰]
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۲۴,۹۳۷,۰۶۲]
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۲۸۲,۵۷۷,۶۱۷]
-	-	-	-	-	-	-	-	[۱,۶۸۰,۶۹۴]	[۱,۶۸۰,۶۹۴]
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۱,۵۳۹,۰۶۴]
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۴۱,۱۷۸,۱۱۰]
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۲,۰۲,۴۶۶,۰۹۳]
-	۶۵,۴۶۶,۴۰۶	[۱,۵۷۸,۹۳۵,۷۱۷]	۵,۱۰۶,۳۹۵	۴,۸۱۶,۸۳۹	[۲۰۳,۱۴۶,۷۸۷]	[۲۰۳,۱۴۶,۷۸۷]	-	-	[۷۸۲,۱۶۶,۸۰۵]

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

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۷		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷
					ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۰۰۰	۷,۰۸۰,۰۱۷,۱۷۰	۷,۰۷۹,۱۵,۵۶۹	۵,۴۷۹,۹۳۳	-	[۲,۳۷۸,۳۳۳]	-	-	-	[۱۵,۵۹۹,۹۷۰]
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۳,۵۰۰	۷۷,۲۰۰	-	[۹۰۰]	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	[۲,۷۵۰,۰۰۰]
-	۲,۱۸,۰۰۰,۱۷,۱۷۰	۷,۱۰۷۷,۸۳۹,۰۶۹	۵,۵۵۷,۳۳۳	-	[۲,۳۷۹,۳۳۳]	[۱۱,۳۵۰,۰۰۰]	-	-	[۱۹,۳۳۹,۹۷۰]

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 ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی و وهابورسی:

دوره مالی ۶ ماهه		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	سودوزیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کرمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۵,۵۴۹,۹۷۲	(۲۱۲,۳۶۱,۴۹۲)	(۱,۳۷۵,۸۸۵,۶۸۶)	۱۴,۴۰۷,۹۰۲	۱۵,۳۴۲,۵۶۰	۴,۲۲۷,۸۱۴,۶۵۷	۲,۸۸۱,۵۸۰,۴۲۴	۱,۶۲۱,۶۹۹
-	(۴۰۹,۹۷۴,۳۴۲)	۴۲,۳۷۷,۷۸۴	۹,۶۴۷,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۵۲۶	۱,۸۶۷,۲۴۸,۶۹۰	۱,۹۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۰,۵۲۴,۰۳۵)	۱۰,۵۴۲,۰۰۰	۱۱,۱۵۴,۴۹۴	۲,۰۹۷,۴۲۶,۴۶۱	۲,۱۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
-	-	(۸۹,۵۱۳,۶۳۴)	۸۵۷,۳۴۴	۹۰,۶۸۴	۲۵۹,۱۹۸,۳۷۲	۱۷۱,۴۴۸,۸۵۷	۱۴۹,۹۹۹
-	-	(۳۵۹,۵۱۶,۹۶۳)	۸۰,۱۷۵,۰۰	۸,۴۸۲,۵۱۵	۲,۰۴۶,۵۱۶,۹۴۹	۱,۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	-	(۶۳۳,۵۰۵,۹۳۷)	۶۲۸,۲۲۷	۶۶۴,۶۶۵	۲۴۸,۸۵۸,۵۲۵	۱۲۵,۶۴۵,۴۷۰	۲۵۰,۹۶۵
(۲۵۹,۹۰۰,۰۰۲)	-	۲۹۶,۵۷۹,۴۲۵	۸,۳۴۶,۰۰۰	۸,۲۰۲,۱۰۸	۱,۲۲۱,۶۹۱,۴۶۷	۱,۶۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	(۲۸,۵۱۵,۲۳۲)	(۲۳,۷۸۶,۹۹۷)	۵,۲۴۲,۰۰۰	۳,۴۲۱,۰۹۴	۶۷۵,۷۱۲,۹۰۳	۶۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
(۶۴۵,۹۸۳,۸۳۹)	(۶۷۵,۷۷۳,۹۸۸)	۴۱۶,۷۰۶,۳۴۹	۶,۷۹۰,۰۰۰	۷,۱۸۳,۸۲۰	۹۲۷,۲۱۹,۹۲۱	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۳۱,۸۶۱,۸۲۴)	۱۵۹,۳۳۴,۰۸۳	۱۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۱,۵۵۸,۶۵۰	۲,۰۰۳,۱۸۲,۲۶۷	۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷۷,۷۸۷,۰۶۳)	-	۳۴۶,۸۰۸,۹۵۸	۱,۸۸۶,۱۱۹	۱,۹۹۵,۵۱۴	۳۶,۵۲۲,۱۶۶	۳۷۷,۲۲۳,۷۵۶	۴۴۱,۲۱۴
۳۷۵,۹۷۵,۳۹۶	۴۸۱,۴۲۸,۰۳۳	۹	۱۰	۱۱	۱,۹۹۴	۲,۰۲۴	۱
(۱,۷۷۰,۸۹۲,۴۸۷)	(۹۲۲,۷۷۸,۱۶۹)	۴۵۰,۵۸۰,۸۸۲	۱,۸۴۹,۰۷۲	۱,۶۷۷,۴۷۸	۲۲۴,۹۰۸,۷۷۹	۲۷۳,۸۱۴,۳۱۰	۱۸۸,۱۳۰
(۶۸,۱۶۲,۷۱۴)	(۷۸,۸۲۶,۶۶۲)	(۱,۱۲۲)	۳۰	۲۲	۷,۰۵۸	۵,۹۷۶	۳
-	(۵۵,۵۴۴,۷۸۰)	-	۲۵۲,۰۰۰	۲۵۷,۵۴۴	۴۱,۸۱۰,۴۵۶	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	-	۲,۷۷۱,۸۹۰	-	۱,۱۶۱,۰۰۰	۱,۶۴۶,۰۶۷,۱۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
-	-	(۴,۵۲۲,۶۶۷)	-	۱,۳۹۳,۰۰۰	۱,۸۰۲,۱۲۹,۴۴۲	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰
-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱,۵۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
(۴۸۲,۵۴۵,۰۶۲)	(۲۵۸,۰۷۱,۶۷۴)	-	-	-	-	-	-
(۲۱۱,۹۳۴,۶۱۹)	(۲۱۱,۹۳۴,۶۱۹)	-	-	-	-	-	-
(۲۰۸,۵۲۲,۳۴۸)	(۱۶۵,۶۷۷,۴۵۴)	-	-	-	-	-	-
(۳۳۵,۷۷۵,۸۴۲)	(۱۹۶,۵۱۷,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-
(۲۵۶,۳۷۵,۴۰۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۶۰,۰۲۶,۷۹۴)	(۲۱۶,۲۵۱,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-
۱۵۲,۳۷۵,۳۴۱	۶۱,۱۶۲,۹۰۳	-	-	-	-	-	-
۱۰۰,۹۷۴,۱۹۷	(۲۷۲,۰۰۶,۵۴۳)	-	-	-	-	-	-
(۶۴۴,۲۹۴,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۹۱۲,۷۰۰,۳۰۸)	(۵۳۳,۸۷۲,۱۹۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۶۰,۹۴۴,۳۷۹)	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲۶۶,۳۰۵,۷۰۲)	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۱۶۷,۱۶۳,۵۶۹)	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۱۳۹,۰۳۹,۹۰۴)	-	-	-	-	-	-
-	(۴۶۱,۵۹۳,۲۲۰)	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۳۴۱,۵۱۰,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-
-	(۸۸۴,۲۷۶,۱۱۵)	-	-	-	-	-	-
-	۱,۳۷۹,۸۲۳,۰۱۶	-	-	-	-	-	-
-	(۵۳۴,۵۰۸,۰۱۹)	-	-	-	-	-	-
(۵۱۶,۳۴۶,۱۷۶)	(۲,۳۳۲,۱۶۷,۴۷۱)	-	-	-	-	-	-
(۶,۰۰۷,۶۶۷,۵۳۸)	(۱۱,۵۸۲,۰۹۱,۸۰۰)	(۱,۳۰۱,۷۱۹,۶۷۸)	۷۷,۳۹۲,۱۰۴	۸۵,۶۸۸,۱۷۵	۲۱,۸۹۶,۹۸۰,۳۲۷	۲۰,۷۵۸,۳۲۰,۸۲۷	-

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 ۱۳۹۴

دوره مالی ۶ ماهه

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۱/۲۷

منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۲۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷/۰۵/۱۳۹۳

خالص درآمد سود سهام	ریال	سهام	خالص درآمد سود		ریال	هزینه توزیع	ریال	درآمد کل	ریال	به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ مجمع	سال مالی
			ریال	سهام									
۶۲,۲۸۶,۶۸۹	-	۵۵,۴۰۳,۷۶۴	۹۳,۸۴۲,۲۶۹	۹,۶۶۲,۶۳۱	۱,۰۳۵,۵۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
-	۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	-	۲۸,۲۰۳,۲۷۷	۱,۷۹۶,۵۲۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	۱۴۳,۸۴۲,۳۶۵	۱۴۳,۸۴۲,۳۶۵	۱۴۳,۸۴۲,۳۶۵	۱۶,۱۷۶,۶۴۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
۱۲۷,۱۲۷,۳۹۲	۱۱۹,۸۱۱,۳۶۸	۱۱۹,۸۱۱,۳۶۸	۹۴,۲۶۳,۱۵۶	۵,۷۳۶,۸۴۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
-	-	-	۳۹۵,۷۸۳,۱۳۳	۵۴,۳۱۶,۸۶۷	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
-	-	-	۳۱,۶۲۴,۵۴۹	۴,۳۷۵,۴۵۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
-	-	-	۸۶,۱۸۹,۶۲۴	۱۲,۸۱۰,۳۷۶	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۳۷,۶۶۱	۱۵۸,۰۳۷,۶۶۱	۱۱۵,۳۲۵,۸۰۵	۱۷,۰۷۶,۶۹۵	۱۳۲,۵۰۲,۵۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
-	-	-	۲۰۷,۹۳۶,۷۰۱	۲۶,۰۶۳,۲۹۹	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
-	-	-	۹۰	-	۹۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
۳۹,۵۳۹,۶۰۷	۳۵,۲۰۱,۹۲۹	-	-	-	-	-	-						
۸۱۵,۹۸۶,۹۲۰	۷۴۳,۱۹۴,۵۷۵	-	-	-	-	-	-						
۱۲,۳۸۵,۷۵۰	۱۱,۱۵۵,۵۸۰	-	-	-	-	-	-						
۶۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۵۶۸,۸۷۷,۰۱۵	-	-	-	-	-	-						
۲۶,۰۱۴,۰۱۲	۲۳,۱۸۷,۴۱۵	-	-	-	-	-	-						
۷,۶۶۸,۶۲۵	۶,۷۷۹,۹۶۸	-	-	-	-	-	-						
۳۳۵,۵۵۵,۵۵۶	۳۸۵,۳۶۲,۹۲۷	-	-	-	-	-	-						
۹۰۰,۰۱۱	۸۵۱,۰۴۷	-	-	-	-	-	-						
۶,۹۹۵,۲۰۹	۶,۲۸۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-						
۳۴۲,۰۱۶,۳۳۸	۲۱۵,۴۸۱,۹۲۸	-	-	-	-	-	-						
۵,۸۸۵,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-						

صنایع مس شهید باهنر
ایزینگ خودرو غدیر
سرمایه گذاری البرز
سرمایه گذاری غدیر
تراکتور سازی ایران
سرمایه گذاری سایا
بانک صادرات ایران
فولاد الیازی ایران
پتروشیمی مبین
بانک ملت
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
مخابرات ایران
بانک پارسیان
بانک سینا
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
رایان سایا
شرکت ملی صنایع مس ایران
صنایع جوشکاب یزد
بازرسی فنی تکین کو
گروه بهمن
کنسرتانی جمهوری اسلامی ایران

۱۷ - سود سهام :

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 ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷		۱۳۹۳/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷/۰۵/۱۳۹۴		تاریخ	
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	به هر سهم	مجموع
۴۳,۹۶۹,۱۹۹	۳۰,۴۰۵,۹۰۴	-	-	-	-	ریال	سال مالی
۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	متعلق	مجموع
۵۰,۸۱۵,۵۷۵	۴۳,۳۳۳,۲۹۷	-	-	-	-	به هر سهم	سال مالی
۲۳,۹۶۶,۲۵۰	-	-	-	-	-	ریال	مجموع
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۷۹,۲۷۶	-	-	-	-	ریال	سال مالی
۹,۷۹۹,۹۰۰	۸,۶۶۶,۱۷۴	-	-	-	-	متعلق	مجموع
۷۳,۱۴۷,۵۲۰	۶۳,۷۵۴,۰۷۷	-	-	-	-	به هر سهم	سال مالی
۶۲۳,۶۵۶,۸۴۰	۵۴۴,۱۵۲,۱۴۰	-	-	-	-	ریال	مجموع
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۰۱,۳۳۲	-	-	-	-	ریال	سال مالی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۱,۷۵۳	-	-	-	-	متعلق	مجموع
۲۰۳,۰۰۶,۳۷۴	۸۵,۳۷۰,۹۹۴	-	-	-	-	به هر سهم	سال مالی
۹۷,۵۳۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	ریال	مجموع
۷۶,۷۶۶,۶۸۹	-	-	-	-	-	ریال	سال مالی
۱۳۸,۳۳۴,۹۱۵	-	-	-	-	-	متعلق	مجموع
۱۸۴,۵۷۶,۳۸۵	-	-	-	-	-	به هر سهم	سال مالی
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	ریال	مجموع
۴۸,۴۰۸,۴۸۸	۴۳,۱۹۵,۲۶۶	-	-	-	-	ریال	سال مالی
۱۴۵,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۱,۸۸۹,۰۸۲	-	-	-	-	متعلق	مجموع
۱۰۸,۹۷۶,۰۹۰	-	-	-	-	-	به هر سهم	سال مالی
۴۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۳۷۲,۵۳۷	-	-	-	-	ریال	مجموع
۳۲۹,۴۹۲,۲۴۳	۲۹۳,۱۲۶,۲۱۰	-	-	-	-	ریال	سال مالی
۵,۱۹۴,۴۸۹,۳۷۰	۴,۳۳۰,۰۰۰,۲۷۱,۸۸۴	۱,۱۹۷,۱۳۲,۲۶۴	۱۴۷,۸۷۵,۳۳۶	۱,۳۴۵,۰۰۰,۷۵۹۰			

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 ۱۳۹۴

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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۴۰,۳۳۶,۵۶۱	۱۱۹,۳۳۷,۱۸۵	۱۴۵,۸۲۰,۳۶۲
۱۱,۷۶۸,۵۶۵	۳۰,۸۱۹,۳۵۱	۱۶,۸۶۴,۴۳۳
۵۲,۰۹۵,۱۲۶	۱۵۰,۵۵۶,۵۳۶	۱۶۲,۶۸۴,۷۹۶

۱۸-۱- سود (زیان) اوراق مشارکت:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	سود متعلقه	نام اوراق مشارکت
سود توزیل شده	سود توزیل شده	سود توزیل شده	سود متعلقه	اوراق مشارکت اخرد رایس ماهانه ۲۰ درصد
۱۱۰,۵۳۳,۷۹۰	۳۱,۱۲۳,۱۶۶	۹۳,۲۰۳,۳۱۶	۹۳,۲۰۳,۳۱۶	اوراق مشارکت و سبب عالی مهر
-	-	۲۶,۵۹۰,۶۵۰	۲۶,۵۹۰,۶۵۰	اوراق مشارکت واسطه مالی اردیبهشت
-	-	۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۲۶,۰۲۷,۳۹۷	اوراق مشارکت واسطه مالی (ذماید)
۹,۲۰۳,۳۹۵	۹,۲۰۳,۳۹۵	-	-	جمع
۱۱۹,۳۳۷,۱۸۵	۴۰,۳۳۶,۵۶۱	۱۴۵,۸۲۰,۳۶۲	۱۴۵,۸۲۰,۳۶۲	

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	سود متعلقه	سود سپرده بانک
سود توزیل شده	سود توزیل شده	سود توزیل شده	سود متعلقه	
۳۰,۸۱۹,۳۵۱	۱۱,۷۶۸,۵۶۵	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	
۳۰,۸۱۹,۳۵۱	۱۱,۷۶۸,۵۶۵	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷
سایر درآمدها	سایر درآمدها	سایر درآمدها
۲۱,۵۰۵,۸۲۹	۲۲,۱۲۵,۲۷۲	۲۰,۱۳۷,۲۶۰

مبلغ ۸۰,۷۷۷,۱۹۴ ریال از سایر درآمدها بابت درآمد توزیل سود سهام شرکت های بورسی می باشد که به شرح زیر می باشد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	هزینه توزیل سود سهام دریافتی بانک سرمایه
۲۴,۶۶۸,۱۱۷	هزینه توزیل سود سهام دریافتی شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۵,۳۸۶,۶۳۳	هزینه توزیل سود سهام دریافتی شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۱,۶۵۵,۰۸۵	هزینه توزیل سود سهام دریافتی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
۷,۰۹۰,۹۱۰	هزینه توزیل سود سهام دریافتی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۶,۳۵۲,۷۲۸	سایر
۱۵,۸۲۳,۷۲۲	
۸۰,۷۷۷,۱۹۴	

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	مدیر صندوق
ریال	ریال	ریال	شاین
۱,۱۰۶,۰۷۳,۱۱۱	۶۴۷,۳۶۱,۷۲۸	۲۲۵,۰۲۶,۶۳۷	مژده
۱,۳۷۴,۵۲۸,۳۳۲	۸۰۸,۳۷۲,۳۳۸	۲۷۸,۳۹۱,۶۳۹	شاین
۲۷۴,۵۶۱,۷۰۰	۱۵۷,۵۱۷,۲۶۶	۶۲,۳۶۲,۷۸۲	مژده
۲۲,۷۱۲,۶۸۷	۱۶,۸۴۸,۵۶۶	۱۶,۲۲۲,۷۱۶	حسابرس
۲,۷۸۳,۴۸۱,۱۳۰	۱,۶۴۰,۰۹۹,۸۶۸	۵۸۱,۹۲۴,۲۶۵	

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 ۱۳۹۴

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۷۵۵,۵۵۲	۱۸,۸۸۹,۸۰۸	۳۲,۹۴۴,۵۰۷
۱۰۸,۳۹۵,۷۳۰	۹۹,۷۹۳,۹۳۰	۲۰,۶۷۴۴,۲۹۷
-	-	۱۷,۵۰۱,۵۰۶
۱۰۹,۵۱۰,۲۹۲	۱۱۸,۶۸۳,۷۴۸	۲۵۷,۱۷۲,۵۱۰

هزینه تصفیه
هزینه تأسیس
هزینه ایوانمان
هزینه های متفرقه

۲۲- تعديلات:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
(۲,۳۹۲,۳۵۵,۵۶۲)	(۱,۸۲۰,۶۰۲,۶۲۱)	(۱۹,۹۰۷,۶۶۷,۴۲۷)
(۴,۴۹۲,۱۹۵,۵۶۱)	(۹,۸۷۰,۴۰۲,۶۴۱)	(۱۹,۹۰۷,۶۶۷,۴۲۷)

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعديلات و بندهای 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	ماده طلب / بدهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	مدیر، ضامن و کارگزار	۶۴,۶۱۷,۳۶۱,۱۱۶	۱۲۲,۶۵۰,۶۲۸
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارگزار کلیمه مدیر و ضامن	-	۱,۳۰۸,۴۰۲,۷۵۶

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.