



شماره ثبت: ۷۹۱۹

شرکت کارگزاری صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس
ایساتیس پویا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار
صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

شماره :
تاریخ :
پیوست :

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای 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	منای تهیه صورتهای مالی
۵، ۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه گذاری صندوق مشترک ایساتیس بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا شده است.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۸ 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	



EFOM

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان آنا (بورس)، واحد ۶۱ تلفکس: ۲۵۲۳۲۵۸۰ info@ipb.ir www.ipb.ir
دفتر تهران: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۵۰ تلفن: ۶۶۴۷۷۴۸۰ فکس: ۶۶۴۶۶۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۱۷,۶۱۸,۶۴۵,۸۳۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
۳,۵۸۸,۸۷۷,۱۶۷	۲,۹۸۹,۴۰۴,۷۹۳	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲,۶۳۱,۹۲۳,۹۸۸	۳,۰۲۸,۸۵۷,۷۲۶	۷	حساب های دریافتنی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	-	۹	جاری کارگزاران
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۱۳,۲۴۳,۷۳۸	۱۰	سایر داراییها
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰	۹۷۲,۶۸۹,۳۵۸	۱۱	موجودی نقد
۳۴,۶۴۴,۵۶۶,۸۸۰	۲۴,۹۵۷,۸۴۱,۴۵۴		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۳,۹۵۹,۵۸۷,۲۶۱	۱,۹۸۸,۹۴۴,۷۵۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	۶۲۵,۳۱۰,۶۴۲	۹	جاری کارگزاران
۸۵,۴۸۲,۹۰۳	۲۰۰,۵۷۴,۲۳۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴,۰۴۵,۰۷۰,۱۶۴	۲,۸۱۴,۸۲۹,۶۲۹		جمع بدهی ها
۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶	۲۲,۱۴۳,۰۱۱,۸۲۵	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۹۱۶,۴۶۰	۲,۷۸۱,۷۸۵		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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۴۷۳,۶۲۰,۵۹۰)	(۴,۱۵۹,۳۴۷,۶۴۰)	(۱۰,۹۰۰,۸۷۶,۰۹۳)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۹۰۹,۹۹۳,۷۸۵)	(۴,۱۲۲,۰۵۸,۹۶۲)	(۶,۰۰۷,۷۶۷,۵۴۸)
۱۷ سود سهام	۱,۶۲۵,۴۵۳,۱۱۸	۵,۳۰۸,۰۶۰,۵۵۷	۵,۷۹۴,۴۸۹,۲۷۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴۰,۵۵۳,۹۸۸	۷۲,۲۵۴,۲۵۱	۱۵۰,۵۵۶,۵۳۶
۱۹ سایر درآمد ها	۲۴۲,۱۴۸,۳۴۳	۲۲۳,۱۰۶,۸۵۹	۲۱,۵۰۵,۸۲۹
جمع درآمد ها	(۱۷۵,۴۵۸,۹۲۶)	(۲,۶۷۷,۹۸۴,۹۳۵)	(۱۰,۹۴۲,۰۹۲,۰۰۶)
هزینه ها :			
۲۰ کارمزد ارکان	۸۲۶,۴۸۸,۷۰۲	۲,۲۸۴,۷۸۰,۳۵۶	۲,۷۸۳,۴۸۱,۱۳۰
۲۱ سایر هزینه ها	۱۶۳,۴۸۹,۵۷۰	۱۸۰,۴۲۲,۸۱۰	۲۵۷,۱۷۲,۵۱۰
جمع هزینه ها	۹۸۹,۹۷۸,۲۷۲	۲,۴۶۵,۲۰۳,۱۶۶	۳,۰۴۰,۶۵۳,۶۴۰
سود(زیان) خالص	(۱,۱۶۵,۴۳۷,۱۹۸)	(۵,۱۴۳,۱۸۸,۱۰۱)	(۱۳,۹۸۲,۷۴۵,۶۴۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	-۵.۲	۱۰٪	۴۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال / دوره	-۲۶.۷۵	-۲۸.۵۱	۱۰۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۱۰,۴۹۲	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹	۷۲,۸۲۳,۲۰۹,۷۸۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۶۲	۱۴۱	۱۴۱
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۷۹۴)	(۴,۰۴۶)	(۸,۴۷۴)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۵,۱۴۳,۱۸۸,۱۰۱)	-
تعدیلات	-	(۱۰,۱۴۸,۲۰۸,۸۱۸)	-
خالص دارایی های پایان دوره	۷,۹۶۰	۵۳,۶۲۶,۸۱۲,۸۷۰	۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارائیهای پایان سال / دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه 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 www.Isatisfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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

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

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

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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

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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 " $n \times 365 / 0.03$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام :

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۴/۰۸/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۶.۷۹	۲,۳۵۱,۵۵۰,۹۶۰	۲,۵۸۷,۱۰۵,۴۶۴	۱۵.۵۹	۳,۸۸۵,۰۴۹,۱۷۹	۴,۰۶۱,۰۵۸,۱۵۵	سرمایه گذاریها
۲۱.۱۶	۷,۳۳۰,۴۳۵,۳۵۶	۷,۲۴۵,۱۰۲,۷۹۰	۱۳.۱۵	۳,۲۷۹,۸۱۲,۵۶۶	۴,۰۲۵,۵۷۵,۳۰۵	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۸.۶۶	۲,۱۵۸,۸۲۲,۰۹۹	۲,۲۶۶,۸۸۷,۱۵۶	خدمات فنی و مهندسی
۶.۶۹	۲,۳۱۶,۶۳۷,۸۳۹	۲,۳۱۹,۵۴۱,۴۸۰	۸.۰۲	۱,۹۹۸,۱۲۵,۵۱۹	۲,۱۰۲,۷۳۰,۷۴۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۵۷	۱,۲۳۶,۰۹۷,۲۷۰	۲,۱۱۲,۲۷۲,۴۹۲	۷.۵۵	۱,۸۸۱,۲۴۲,۶۸۳	۱,۹۰۲,۳۹۲,۱۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱.۲	۳,۸۸۱,۳۸۵,۸۲۲	۶,۶۳۶,۱۰۵,۱۱۰	۵.۵۴	۱,۳۸۰,۰۵۱,۶۲۴	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	فلزات اساسی
۳.۰۲	۱,۰۴۵,۵۴۲,۰۱۵	۲,۱۹۷,۷۵۲,۹۵۳	۴.۵۲	۱,۱۲۷,۲۷۹,۶۹۰	۱,۲۶۰,۱۹۰,۹۸۳	محصولات شیمیایی
-	-	-	۲.۴۳	۶۰۵,۱۰۸,۶۹۴	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۶۱	۹۰۵,۳۹۷,۸۹۲	۱,۱۴۴,۷۹۱,۴۴۶	۲.۲۳	۵۵۶,۲۱۷,۰۲۰	۵۵۰,۷۱۶,۳۳۱	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۲.۰۷	۵۱۵,۷۳۲,۶۷۳	۵۰۱,۲۰۳,۵۳۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۰۴	۲,۰۹۷,۲۵۷,۶۱۵	۳,۳۱۹,۲۵۶,۷۲۹	۰.۹۳	۲۳۱,۱۹۶,۲۵۶	۲۵۳,۲۱۹,۶۹۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	۷,۰۴۹	۱۷,۶۵۳	-	۷,۸۳۶	۱۷,۶۵۳	قند و شکر
۳.۴۲	۱,۱۸۴,۰۰۷,۴۲۹	۱,۳۱۰,۱۳۲,۲۸۰	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲.۲۴	۷۷۴,۴۴۸,۰۷۵	۱,۰۹۲,۱۸۳,۷۴۰	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
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	۱,۳۳۰,۲۵۵,۲۰۸	-	-	-	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	۷۰.۶۹	۱۷,۶۱۸,۶۴۵,۸۳۹	۱۹,۹۲۸,۹۸۲,۹۰۵	

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۴/۰۸/۲۷			سهام
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۰.۹۳	۲۳۱,۱۹۶,۲۵۶	۲۵۳,۲۱۹,۶۹۷	بالایش نفت اصفهان
۲.۱۶	۷۴۶,۸۱۳,۳۹۲	۱,۷۷۴,۷۶۰,۱۱۷	۵.۵۴	۱,۳۸۰,۰۵۱,۶۲۴	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	فولاد آلیاژی ایران
-	-	-	۲.۴۳	۶۰۵,۱۰۸,۶۹۴	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	تراکتورسازی ایران
۱۲.۲۰	۴,۲۲۸,۰۹۰,۳۸۹	۳,۶۴۲,۵۴۰,۴۱۹	۱۱.۷۰	۲,۹۱۶,۵۲۵,۳۲۴	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۶	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴.۱۵	۱,۴۳۶,۴۶۵,۰۹۴	۱,۵۳۴,۲۵۲,۱۵۸	۱.۴۶	۳۶۳,۲۸۷,۲۴۲	۳۸۳,۲۵۸,۱۰۹	کمک فنرایندامین
-	۷,۰۴۹	۱۷,۶۵۳	۰.۰۰	۷,۸۳۵	۱۷,۶۵۳	قند مرودشت
-	-	-	۸.۰۲	۱,۹۹۸,۱۲۵,۵۱۹	۲,۱۰۲,۷۳۰,۷۴۲	پتروشیمی مبین

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷			۱۳۹۴/۰۸/۲۷			سهام
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
داراییها	ریال	ریال	داراییها	ریال	ریال	
درصد			درصد			
-	-	-	۲۰۷	۵۱۵,۷۳۲,۶۷۴	۵۰۱,۲۰۳,۵۳۴	شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	-	-	۴۵۲	۱,۱۲۷,۲۷۹,۶۹۰	۱,۲۶۰,۱۹۰,۹۸۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	-	۲۰۲۳	۵۵۶,۲۱۷,۰۲۰	۵۵۰,۷۱۶,۳۳۱	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	۳۶۳	۹۰۴,۰۴۲,۶۵۹	۸۴۶,۸۰۲,۰۹۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	۵۶۹	۱,۴۱۹,۲۴۴,۱۴۰	۱,۶۱۵,۵۸۵,۷۹۷	سرمایه گذاری سایپا
۶۰۷۹	۲,۳۵۱,۵۵۰,۹۶۰	۲,۵۸۷,۱۰۵,۴۶۴	۶۰۲۷	۱,۵۶۱,۷۶۲,۳۸۰	۱,۵۹۸,۶۷۰,۲۶۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۲,۰۰۱	۲,۴۹۸	-	۱,۹۱۵	۲,۴۹۸	بانک ملت
-	-	-	۷۰۵۵	۱,۸۸۱,۲۴۰,۷۶۸	۱,۹۰۲,۳۸۹,۶۱۶	بانک صادرات ایران
-	-	-	۸۶۶	۲,۱۵۸,۸۲۲,۰۹۹	۲,۲۶۶,۸۸۷,۱۵۶	گروه مینا (سهامی عام)
۰۰۹۴	۳۲۴,۹۰۸,۷۷۸	۱,۴۸۰,۹۰۱,۱۴۰	-	-	-	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان
۰۰۱۵	۴۹,۸۹۰,۴۵۶	۱۴۸,۰۵۰,۰۰۰	-	-	-	حق تقدم آت پ
۳۰۳۱	۱,۱۴۶,۵۳۰,۲۶۴	۲,۰۵۹,۲۳۰,۴۷۲	-	-	-	نفت سپاهان
۶۰۰۰	۲,۰۸۰,۱۶۴,۵۶۰	۳,۰۴۴,۴۵۸,۸۸۵	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
۴۰۸۱	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۲	۲,۰۶۸,۳۱۰,۲۱۳	-	-	-	گروه بهمن
۲۰۵۸	۸۹۵,۳۲۵,۰۱۹	۱,۵۴۸,۳۱۵,۲۹۱	-	-	-	سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر
۲۰۲۰	۷۶۰,۶۵۲,۸۰۴	۹۹۷,۸۳۰,۶۷۲	-	-	-	سیمان کارون
۳۰۵۷	۱,۲۳۶,۰۹۵,۲۷۶	۲,۱۱۲,۲۶۹,۹۹۳	-	-	-	بانک سرمایه
۰۰۵۲	۱۸۱,۳۱۴,۸۷۲	۲۷۵,۵۲۵,۶۵۴	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰۰۲۹	۱۰۰,۰۵۹,۶۸۱	۷۵,۹۷۰,۰۰۰	-	-	-	ت-البرز دارو
۰۰۱۲	۴۰,۴۲۴,۵۰۷	۳۷,۷۸۸,۷۸۴	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۰۶۳	۹۱۰,۳۰۲,۸۴۴	۱,۱۲۲,۳۳۷,۴۷۳	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۶۰۱۷	۲,۱۳۶,۴۵۲,۲۳۶	۲,۲۸۸,۸۶۳,۷۱۶	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۰۰۴۶	۱۵۹,۰۸۲,۸۴۹	۲۶۸,۵۷۰,۸۱۶	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰۴۷	۵۰۹,۷۹۹,۶۲۱	۶۷۰,۷۴۴,۰۵۰	-	-	-	نیرو ترانس
۰۰۵۷	۱۹۶,۱۳۳,۵۴۲	۳۴۲,۶۸۲,۹۷۵	-	-	-	ت-سرمایه گذاری غدیر
۲۰۰۹	۷۲۴,۸۳۴,۵۵۶	۹۸۷,۵۶۹,۲۳۳	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۶۰۶۹	۲,۳۱۶,۶۳۷,۸۳۸	۲,۳۱۹,۵۴۱,۴۸۰	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۱۰۹۵	۶۷۴,۳۸۸,۳۹۴	۱,۰۱۶,۲۱۳,۷۴۰	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
۲۰۰۸	۷۲۰,۶۳۳,۲۳۷	۷۱۶,۸۵۱,۸۱۳	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۰۰۴۲	۱۴۴,۷۴۵,۰۸۷	۱۴۶,۹۶۰,۷۷۶	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۰۴۱	۴۸۸,۵۲۰,۸۵۶	۳۸۶,۴۶۷,۹۷۶	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
۰۰۵۴	۱۸۵,۷۶۷,۰۶۲	۲۲۴,۶۰۱,۵۲۱	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۰۲۷	۱,۱۳۴,۱۱۶,۹۷۳	۱,۱۶۲,۰۸۲,۲۸۰	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۷۹۰۵۱	۲۷,۵۴۵,۵۹۰,۰۶۹	۳۵,۰۴۰,۷۱۷,۲۶۲	۷۰۶۶۹	۱۷,۶۱۸,۶۴۵,۸۳۹	۱۹,۹۲۸,۹۸۲,۹۰۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۸/۲۷					
خالص ارزش فروش	ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۳,۵۸۸,۸۷۷,۱۶۷	۱۱.۹۸	۲,۹۸۹,۴۰۴,۷۹۳	۱۱,۷۱۱,۳۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
اوراق مشارکت اجاره رایتل						

۷- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۴/۰۸/۲۷					
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲,۳۴۶,۰۴۶,۹۸۴	۲,۷۴۳,۳۳۷,۷۸۲	۱۲۰,۷۱۰,۸۷۱	۲۵	۲,۸۶۴,۰۴۸,۶۵۳		سود سهام دریافتنی
۸۶۸,۷۵۴	۵۱۱,۶۹۴	۲۹۴	۶	۵۱۱,۹۸۸		سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۷-۱	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۶۰۳,۶۶۲	۶۰۳,۶۶۲	-	-	۶۰۳,۶۶۲		حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۲,۶۳۱,۹۲۳,۹۸۸	۳,۰۲۸,۸۵۷,۷۲۶					

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	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۹- جاری کارگزاران :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷			
مانده پایان سال		مانده در ابتدای سال		مانده پایان دوره		مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	۱۴۴,۹۲۱,۸۱۸,۵۱۴	۱۴۴,۸۹۱,۰۰۳,۱۳۹	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	(۶۲۵,۳۱۰,۶۴۲)	۶۳,۴۱۷,۸۷۰,۹۹۹	۶۲,۴۷۱,۸۳۶,۳۹۷	۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰
۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰	۱۴۴,۹۲۱,۸۱۸,۵۱۴	۱۴۴,۸۹۱,۰۰۳,۱۳۹	۳۵۱,۵۳۹,۳۳۵	(۶۲۵,۳۱۰,۶۴۲)	۶۳,۴۱۷,۸۷۰,۹۹۹	۶۲,۴۷۱,۸۳۶,۳۹۷	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 استهلاک مخارج تأسیس یکسال

۱۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ریال	ریال	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۳۴,۰۱۸	۲۱۳,۲۴۳,۷۳۸	۱۴۴,۷۳۴,۰۱۸	۲۱۳,۲۴۳,۷۳۸
۱۵۷,۹۷۷,۷۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۳۴,۰۱۸	۲۱۳,۲۴۳,۷۳۸	۱۴۴,۷۳۴,۰۱۸	۲۱۳,۲۴۳,۷۳۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	ریال	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	ریال	
-		-		حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰		۹۷۲,۶۸۹,۳۵۸		حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۲۶۴,۴۷۳,۹۴۰		۹۷۲,۶۸۹,۳۵۸		

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	ریال	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	ریال	
۱,۶۷۲,۲۳۶,۵۸۵		۶۷۶,۹۷۱,۶۹۹		کارمزد مدیر
۲,۱۴۸,۳۰۵,۵۱۸		۸۳۸,۱۱۰,۵۰۷		کارمزد ضامن
۷۲,۱۶۳,۴۱۱		۱۶۴,۰۴۵,۴۵۷		کارمزد متولی
۲۸,۷۶۲,۱۹۲		۵۳,۳۷۱,۱۳۲		کارمزد حسابرس
۳۸,۱۱۹,۵۵۵		۲۵۶,۴۴۵,۹۵۵		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۹۵۹,۵۸۷,۲۶۱		۱,۹۸۸,۹۴۴,۷۵۰		

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	ریال	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	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 اساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۴-خالص دارایی ها :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶,۹۶۰	۱۹,۳۶۱,۲۲۶,۲۲۰	۹,۴۹۲	۲۷,۶۸۳,۰۳۸,۳۲۰
۱,۰۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۵,۳۰۵	۱,۰۰۰	۲,۹۱۶,۴۶۰,۰۰۰
۷,۹۶۰	۲۲,۱۴۳,۰۱۱,۸۲۵	۱۰,۴۹۲	۳۰,۵۹۹,۴۹۸,۳۲۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵-۱	۲۴۴,۶۳۹,۲۰۴	(۳,۸۰۵,۱۸۶,۶۵۶)	(۱۰۰,۹۸۳,۸۳۱۸)
۱۵-۲	(۷۱۱,۰۱۹,۳۸۸)	(۳۳۸,۴۱۱,۰۱۴)	(۷۸۳,۱۶۶,۸۰۵)
۱۵-۳	(۷,۲۴۰,۴۰۶)	(۱۵,۷۳۹,۹۷۰)	(۱۹,۳۳۹,۹۷۰)
	(۳۷۳,۶۳۰,۵۹۰)	(۴,۱۵۹,۳۳۷,۶۴۰)	(۱۰۰,۹۰۰,۸۷۶,۰۳۳)

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:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	
شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال
البرز دارو	۱۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۶۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۵۹,۶۸۱	۶۵۷,۸۶۶	۶۲۱,۷۹۹
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱۰۰	۲۷۶,۸۰۰	۲۷۵,۷۳۲	۱,۴۶۵	۱,۳۸۴
بانک سرمایه	۶۷۰,۹۹۴	۱,۲۳۲,۲۸۹,۰۸۱	۱,۲۳۶,۰۹۵,۲۸۳	۶,۳۰۲,۱۱۵	۶,۱۶۶,۴۳۷
بانک صادرات ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۵۳۷,۶۹۲	۱,۵۷۶,۹۵۰	۱,۳۹۰,۵۰۰
پارس خودرو	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۶۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۶۷۲,۷۷۰	۱۳,۵۵۸,۷۹۶	۱۲,۸۱۵,۵۰۱
پاکسان	۴۶,۷۰۰	۱۵۰,۵۶۰,۸۰۰	۱۳۹,۳۱۲,۸۳۴	۷۹۶,۴۶۶	۷۵۲,۸۰۴
پالایش نفت لاوان	۵۰,۰۰۰	۳۷۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۱۰,۳۰۲,۸۴۴	۱,۹۱۵,۹۹۴	۱,۸۷۴,۷۵۰
پتروشیمی مبین	۱۵۰,۰۰۰	۴۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۵۴۹,۷۵۷	۲,۶۲۹,۳۹۴	۲,۴۸۵,۲۵۰
تراکتورسازی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۸۷۸,۴۵۵,۵۷۵	۸۵۹,۳۱۵,۷۲۸	۴,۶۳۷,۰۸۲	۴,۳۹۲,۳۲۸
توسعه معادن و فلزات	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۲۰,۰۱۲	۱۳۳,۹۱۷,۸۷۳	۷۰۴,۱۹۴	۶۶۵,۰۰۰
تولید برق غسولیه مینا	۳۰۳,۰۹۸	۲,۳۰۶,۳۴۸,۲۰۷	۲,۳۱۶,۶۳۷,۸۴۲	۱۱,۷۸۵,۴۳۸	۱۱,۵۳۱,۷۳۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۸,۴۸۳,۰۹۹	۶,۹۵۷,۴۸۵	۶,۸۱۷,۵۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۸,۹۳۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۵۴۱,۴۴۲	۵,۴۳۳,۰۳۶	۵,۱۴۴,۶۵۰
سایپا دیزل	۵۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۲۰۴,۲۰۰	۶۷۵,۸۱۷,۵۹۳	۲,۷۸۳,۶۲۰	۲,۶۳۱,۰۲۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۳۸۸,۳۹۴	۳,۴۸۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹۷,۵۰۰	۱۴۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۳۵,۰۸۷	۷۷۳,۶۶۲	۷۳۱,۲۵۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۳,۲۹۱,۰۷۳	۲,۴۰۲,۳۴۶,۹۱۳	۱۲,۷۶۶,۳۱۲	۱۲,۰۶۶,۳۵۶
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۴۷,۰۰۰	۲۶۰,۹۸۶,۷۱۳	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۶	۱,۳۳۳,۶۴۱	۱,۳۰۴,۹۳۴
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۸۰۹,۲۱۷	۲,۹۱۹,۰۲۲	۲,۷۵۹,۰۰۳
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۲,۸۰۰	۳۹,۵۲۵,۴۰۴	۴۰,۴۴۴,۵۰۲	۲۰۹,۰۹۰	۱۹۷,۶۲۷
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳۵۳,۴۳۹	۱,۰۱۹,۳۳۸,۱۱۶	۱,۰۳۳,۳۰۱,۰۹۸	۵,۳۹۱,۸۱۶	۵,۰۹۶,۳۴۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۸۳۰,۰۰۰	۱,۶۸۴,۳۴۶,۱۳۲	۱,۳۷۸,۳۰۱,۵۴۱	۸,۴۰۷,۵۲۱	۸,۴۲۲,۳۳۰
سیمان خوزستان	۱۴۰,۰۰۰	۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۶۰۲,۷۸۴	۳۱۸,۴۲۶	۳۰۱,۰۰۰
سیمان کارون	۱۴۶,۷۰۰	۶۳۷,۰۲۶,۳۱۵	۷۶۰,۶۵۳,۸۰۸	۳,۳۶۹,۸۶۰	۳,۱۸۵,۱۳۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۱,۸۵۰	۷۲۹,۷۱۳,۸۲۰	۷۲۰,۶۲۳,۳۳۲	۳,۸۶۰,۱۴۴	۳,۶۴۸,۸۶۹
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۸۲,۲۰۰	۲۵۵,۸۰۲,۱۰۲	۱,۳۵۵,۳۷۸	۱,۳۵۵,۳۴۰
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰,۲۰۸	۱۵۲,۷۱۶,۰۰۰	۱۵۹,۰۸۳,۸۴۹	۸۰۷,۸۶۷	۷۶۳,۵۸۰
فولاد هرمزگان جنوب	۲۵۰,۰۰۰	۴۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۴۴۲,۰۰۰	۲,۱۹۸,۸۵۰	۲,۱۵۱,۵۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۳,۹۲۰	۲۷۴,۰۰۴,۶۰۴	۱۵۵,۷۶۷,۰۶۲	۱,۴۴۹,۳۸۴	۱,۳۷۰,۰۲۲
کمک فنر اندامین	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۰۷۷,۸۳۶	۱,۵۳۲,۰۷۱,۰۱۹	۸,۲۸۹,۵۹۹	۷,۸۲۵,۶۹۲
گروه صنعتی بارز	۳۱۱,۲۶۱	۱,۲۰۷,۰۶۳,۳۱۲	۱,۰۹۷,۶۸۱,۸۹۹	۶,۳۸۸,۷۷۰	۶,۰۲۸,۵۳۰
گروه مینا (سهامی عام)	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۲۹۹,۱۵۵	۱,۴۰۴,۵۰۰,۶۸۳	۷,۵۷۶,۴۶۶	۷,۱۶۱,۲۹۹
گروه بهمن	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۸,۴۶۸,۲۸۰	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۱	۸,۸۲۶,۱۹۹	۸,۳۴۲,۳۴۱
لوله و ماشین سازی ایران	۱,۷۰۶,۰۰۰	۲,۰۵۷,۳۱۰,۵۱۸	۲,۰۸۰,۱۶۴,۵۵۹	۱۰,۸۱۳,۱۳۷	۱۰,۲۸۶,۵۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۲۱,۴۷۳,۳۸۹	۱۰,۵۸۲۰,۸۰۵	۶,۷۰۸,۸۳۵	۲,۵۰۱,۸۹۰	۲,۶۴۶,۹۵۹	۴۸۸,۵۲۰,۸۶۶	۵۰۰,۳۷۸,۵۵۰	۲۰۰,۰۰۰	لیزینگ خودرو غدیر
-	(۷۶۳,۹۵۰,۳۳۰)	۳۳۷,۶۷۸,۱۵۸	۱۱,۳۷۱,۳۱۳	۱۲,۰۳۰,۸۶۶	۲,۰۰۳,۱۸۲,۲۶۳	۲,۱۷۴,۲۶۲,۵۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	-	-	۲,۴۵۱,۱۰۲	۲,۵۹۳,۲۷۱	۳۳۸,۵۳۱,۶۳۵	۳۹۰,۲۳۰,۳۳۹	۴۱۳,۰۲۰	مس شهید باهنر
-	-	-	۲,۹۶۷,۶۵۵	۳,۱۳۹,۷۸۲	۶۷۸,۸۸۳,۴۱۸	۵۹۳,۵۳۰,۹۹۵	۳۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۱,۵۷۵,۳۲۹	۱,۶۰۹,۹۸۷	۲۴۸,۱۷۰,۷۸۰	۳۱۵,۰۶۵,۷۶۰	۵۲,۰۰۰	مواد اولیه دارویی الیز بالک
(۱۶۹,۰۰۱,۹۰۴)	(۱۶۹,۹۰۱,۸۰۴)	-	۵,۸۹۵,۰۰۷	۶,۱۳۶,۹۱۵	۱,۱۴۶,۵۳۰,۲۶۱	۱,۱۷۹,۰۰۱,۱۵۶	۱۱۶,۱۸۲	نفت سپاهان
-	-	-	۲,۳۷۵,۲۲۸	۲,۶۱۸,۱۹۲	۵۰۹,۱۹۹,۶۳۱	۳۹۵,۰۴۵,۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نیرو ترانس
(۱,۱۶۳,۳۶۲,۵۹۵)	(۱,۱۶۳,۳۶۲,۵۹۵)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱,۳۴۴,۷۹۵,۰۴۷)	(۱,۳۴۴,۷۹۵,۰۴۷)	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۲,۱۷۶,۸۹۰	۲۶۹,۹۷۸,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۴۴۲,۱۱۵,۵۸۸)	(۴۴۲,۱۱۵,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۱,۷۶۲,۱۶۰,۰۷۸	۱,۷۶۲,۱۶۰,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۲۶۷,۲۸۴,۴۵۳)	(۲۶۷,۲۸۴,۴۵۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۵۲۵,۷۹۹,۲۰۷)	(۱,۲۹۶,۷۰۳,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۶۳۳,۵۲۱,۱۷۰)	(۶۳۳,۵۲۱,۱۷۰)	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
(۹۰۹۰۰۲۹,۸۲۴)	(۱۱۲,۲۹۲,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۱۷۹,۰۱۷,۹۲۵	۱۷۹,۰۱۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی دنا
(۸۳۷,۸۲۸,۸۱۳)	(۵۴۱,۴۹۶,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۷۱۷,۹۳۹,۳۸۴)	(۷۱۷,۹۳۹,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
(۸۳۸,۳۳۱,۸۱۰)	(۶۲,۲۲۸,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۴۱۷,۳۷۱,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز
۱۲۵,۰۳۲,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز
۷۵,۶۷۳,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۳۳,۸۰۸,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
۱۱۶,۴۰۴,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۸۱,۶۲۶,۳۵۶	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
(۲۵۹,۸۶۰,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۲۴۰,۲۴۱,۰۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی زهراوی
(۱۰۱,۳۶۵,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	ریخته گری تراکتور سازی ایران
(۳,۷۵۹,۱۱۱,۳۹۹)	۹۲۹,۶۸۳,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	سایر
(۱۰۰,۹۸,۳۵۹,۳۱۸)	(۳,۸۰۵,۱۸۶,۶۵۶)	۲۴۴,۶۳۹,۲۰۴	۱۷۳,۱۳۵,۹۵۳	۱۸۱,۶۹۴,۱۹۷	۳۳,۰۳۷,۷۱۹,۶۵۰	۳۴,۶۱۷,۱۸۹,۰۰۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

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

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		سود(زیان) فروش سهام
					ریال	ریال	
۳۷,۰۰۰	۱۷,۱۰۴,۲۰۰	۴۷,۳۹۷,۰۰۰	۹۰,۳۸۱	۸۵,۵۲۰	(۳۰,۴۶۸,۸۰۱)	-	-
۴۱۴,۰۲۰	۲۹۷,۲۷۸,۵۴۰	۵۶۶,۷۹۳,۳۸۰	۱,۵۷۳,۶۰۶	۱,۴۸۶,۳۹۳	(۲۷۲,۵۷۳,۸۳۹)	-	-
۳۱۱,۲۶۱	۵۷۲,۰۹۷,۹۹۱	۱,۰۳۸,۷۷۰,۳۳۷	۳,۰۲۶,۳۹۶	۲,۸۶۰,۴۹۱	(۴۷۲,۵۵۹,۱۳۳)	-	-
۲۲۵,۰۰۰	۷۸,۸۸۵,۶۷۵	۷۳,۰۲۵,۰۰۰	۴۱۷,۳۱۲	۳۹۳,۴۳۵	۴۰,۴۸۹,۲۸۸	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۴۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۹۸,۳۷۲	۸۱۶,۴۵۳	۷۷۱,۷۰۰	(۱۰۶,۴۴۶,۴۲۵)	-	-
۱۸۸,۱۳۰	۱,۲۱۵,۴۹۴,۰۸۳	۲۲۴,۹۰۸,۷۷۷	۶,۴۲۹,۲۹۰	۶,۰۷۶,۸۳۴	۸۷۸,۰۷۹,۱۸۲	-	-
۳۵۰,۹۶۵	۵۶,۳۳۰,۳۹۸	۷۶۶,۸۵۸,۵۳۵	۲۹۸,۴۸۵	۲۸۳,۱۲۲	(۷۱۱,۰۰۸,۷۴۴)	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۸,۵۷۴	۳۹,۸۹۰,۴۶۲	۲۵۷,۰۵۱	۲۵۱,۵۱۷	(۹۰,۴۵۶)	-	-
-	-	-	-	-	(۴,۰۳۶,۵۲۰)	(۴,۰۳۶,۵۲۰)	-
-	-	-	-	-	(۲۴,۹۳۷,۰۶۲)	(۲۴,۹۳۷,۰۶۲)	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۱,۱۱۴,۸۱۹)	(۱,۱۱۴,۸۱۹)	-
-	-	-	-	-	(۱۰۵,۲۹۰,۶۴۴)	(۱۰۵,۲۹۰,۶۴۴)	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۲۱۸,۵۵۹,۶۸۱)	(۲۱۸,۵۵۹,۶۸۱)	-
-	-	-	-	-	(۷۱۱,۰۱۹,۳۸۸)	(۷۱۱,۰۱۹,۳۸۸)	-
-	۲,۴۴۱,۹۳۹,۴۶۱	۳,۱۳۷,۸۴۱,۷۶۳	۱۳,۹۰۸,۰۷۴	۱۲,۲۰۹,۰۱۲	(۲۵۳,۹۲۸,۷۲۶)	(۲۵۳,۹۲۸,۷۲۶)	-

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

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		سود(زیان) فروش
					ریال	ریال	
۱۰,۰۶۰	۱۰,۰۶۰,۰۱۷,۳۱۰	۱۰,۰۵۵,۶۱۶,۲۴۵	۷,۷۸۶,۴۵۳	-	(۱۱,۹۹۹,۹۷۰)	(۱۱,۹۹۹,۹۷۰)	-
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰	-	-	(۱,۴۵۲,۰۰۰)	(۱,۴۵۲,۰۰۰)	-
۱۶۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۱۱۶,۴۶۱۸	۱,۲۳۸,۴۰۰	-	(۲,۴۰۳,۰۱۸)	(۲,۴۰۳,۰۱۸)	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
-	۱۳,۶۵۸,۳۳۲,۸۶۳	۱۳,۶۵۸,۳۳۲,۸۶۳	۹۰,۲۴,۸۳۵	-	(۱۵,۷۲۹,۹۷۰)	(۱۵,۷۲۹,۹۷۰)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷				
شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۱,۶۹۹	۲,۹۴۶,۸۴۸,۳۹۴	۴,۲۲۷,۸۱۴,۶۵۷	۱۵,۵۸۸,۸۲۸	۱۴,۷۳۴,۲۴۲	(۱,۳۱۱,۲۸۹,۳۳۳)	۵۸۵,۵۴۹,۹۷۲	ریال
بانک صادرات ایران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۲۶۸,۶۹۰	۱۰,۰۵۵,۲۳۲	۹,۵۰۴,۰۰۰	۱۳,۹۷۲,۰۷۸	۵۲,۵۲۰,۷۴۸	ریال
بانک ملت	۱	۱,۹۳۵	۱,۹۹۴	۱۰	۱۰	(۷۹)	(۵۵,۵۰۱,۱۰۳)	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۲۱۹,۶۹۷	۱,۲۳۵,۷۴۴	۱,۱۶۸,۰۰۰	(۲۲,۰۲۳,۴۴۱)	-	ریال
پتروشیمی مبین	۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۷,۴۲۶,۵۴۱	۱۰,۶۷۹,۹۸۱	۱۰,۰۹۴,۵۰۰	(۹۹,۳۰۱,۰۲۲)	-	ریال
تراکتورسازی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۲۰۱,۲۲۱	۳,۲۳۴,۳۰۶	۳,۰۵۷,۰۰۰	(۵۸۲,۰۹۲,۵۳۷)	-	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۸۴۰,۵۲۴	۶,۰۲۵,۳۱۰	۵,۶۹۵,۰۰۰	(۳۷۷,۵۶۰,۸۳۴)	-	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۰۳,۸۲۹	۹۱۳,۴۴۱,۹۷۷	۸۴۶,۸۰۲,۰۹۸	۴,۸۳۲,۱۰۸	۴,۵۶۷,۲۱۰	۵۷,۲۴۰,۵۶۱	-	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۶۹۱,۴۶۷	۸,۳۴۷,۶۲۰	۷,۸۹۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۷۰,۹۱۳	۱۷۰,۵۹۲,۲۸۹	ریال
سرمایه گذاری سایپا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۵۸۵,۸۰۳	۷,۵۸۵,۸۶۰	۷,۱۷۰,۰۰۰	(۱۹۶,۳۴۱,۶۶۳)	-	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۴۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۷۱۶,۳۳۱	۲,۹۷۲,۹۸۰	۲,۸۱۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۶۸۹	۴۶,۱۸۶,۹۸۰	ریال
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۲۰۳,۵۳۴	۲,۶۶۲,۳۱۰	۲,۶۰۵,۰۰۰	۱۴,۵۲۹,۱۵۶	-	ریال
فولاد آلیازی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۴۲۷,۷۳۱	۷,۳۷۶,۲۷۶	۶,۹۷۲,۰۰۰	۲۲۱,۶۱۳,۸۹۳	-	ریال
قند مرودشت	۳	۷,۹۱۷	۷,۰۵۸	۴۲	۴۰	۷۷۸	-	ریال
کمک فنرایندامین	۴۴۱,۷۱۴	۳۶۷,۰۶۴,۳۳۴	۳۶۷,۰۶۴,۳۳۴	۱,۹۴۱,۷۷۰	۱,۸۲۵,۳۲۲	۳۲۶,۷۵۴,۰۷۷	-	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۳۱۷,۹۶۹	۲,۱۸۱,۲۶۷,۳۴۰	۲,۳۳۹,۱۰۶,۶۸۵	۱۱,۵۳۸,۹۰۴	۱۰,۹۰۶,۳۳۷	(۱۸۰,۲۸۴,۵۸۶)	-	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۲,۹۸۰	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۸,۴۷۵,۹۲۵	۲,۳۰۶,۵۲۰	۰	(۱۰,۷۸۲,۴۴۵)	-	ریال
بانک سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	-	ریال
صنایع مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	ریال
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
نیرو ترانس	-	-	-	-	-	-	-	ریال
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	ریال
ت-گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	ریال
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
تولید برق علویه مینا	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سایر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
	۲۰,۷۸۱,۷۳۱,۸۹۷	۲۲,۵۰۶,۳۳۲,۱۲۱	۹۶,۳۸۳,۹۰۲	۸۹,۰۰۸,۶۵۹	(۱,۹۰۹,۹۹۳,۷۸۵)	(۴,۱۲۲,۰۵۸,۹۶۲)	(۶,۰۰۷,۷۶۷,۵۴۸)	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	خالص درآمد سود سهام ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷				خالص درآمد سود ریال	سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷				خالص درآمد سود ریال	سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷	متنهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷
		ریال	سود	تعداد سهام	تاریخ			ریال	درآمد کل	ریال	هزینه توزیع			ریال	درآمد کل	ریال	به هر سهم			
۶۲,۲۸۶,۶۸۹	۶۲,۲۸۶,۶۸۹	۵۸,۶۸۱,۶۷۲	۹۹,۵۰۱,۹۴۴	۹۹,۵۰۱,۹۴۴	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۵۸,۶۸۱,۶۷۲	۹۹,۵۰۱,۹۴۴	۱۰۳,۵۰۵,۰۰۰	۱۰۳,۵۰۵,۰۰۰	۴,۰۰۳,۰۵۶	۲۰,۵۳۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۸
-	-	-	۲۹,۹۷۹,۴۶۶	۲۹,۹۷۹,۴۶۶	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	-	۲۹,۹۷۹,۴۶۶	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۹,۵۳۴	۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۰۹
۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	۱۵۲,۴۸۰,۴۱۸	۱۵۲,۴۹۰,۴۶۶	۱۵۲,۴۹۰,۴۶۶	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۵۲,۴۸۰,۴۱۸	۱۵۲,۴۹۰,۴۶۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۴,۸۹۸	۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۴
۱۲۷,۱۲۷,۳۹۲	۱۲۷,۱۲۷,۳۹۲	۱۲۷,۱۲۷,۳۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۲۷,۱۲۷,۳۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
۳۴,۹۶۶,۲۵۰	۳۴,۹۶۶,۲۵۰	۳۴,۰۵۴,۴۰۸	۳۳,۴۷۷,۷۰۷	۳۳,۴۷۷,۷۰۷	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۳۴,۰۵۴,۴۰۸	۳۳,۴۷۷,۷۰۷	۱۵۰	۱۵۰	۲,۵۲۲,۲۹۳	۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۹,۷۹۹,۹۰۰	۹,۷۹۹,۹۰۰	۹,۱۷۷,۵۸۴	۹۰	۹۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۹,۱۷۷,۵۸۴	۹۰	۹۰	۹۰	۰	۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۷۳,۱۴۲,۵۲۰	۷۳,۱۴۲,۵۲۰	۶۸,۱۴۵,۶۳۲	۹۱,۱۹۲,۴۲۹	۹۱,۱۹۲,۴۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۶۸,۱۴۵,۶۳۲	۹۱,۱۹۲,۴۲۹	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۷,۵۷۱	۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۴۳۱,۸۱۸	۱۲۲,۱۲۹,۸۳۰	۱۲۲,۱۲۹,۸۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۲۴,۴۳۱,۸۱۸	۱۲۲,۱۲۹,۸۳۰	۱۳۲,۵۰۲,۵۰۰	۱۳۲,۵۰۲,۵۰۰	۱۰,۳۷۲,۶۷۰	۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۸۱,۹۸۶	۳۵۷,۴۰۵,۱۴۱	۳۵۷,۴۰۵,۱۴۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۶۷,۳۸۱,۹۸۶	۳۵۷,۴۰۵,۱۴۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۹۴,۸۵۹	۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۰۸,۲۱۷	۲۲۰,۳۷۰,۷۹۳	۲۲۰,۳۷۰,۷۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۵۵,۵۰۸,۲۱۷	۲۲۰,۳۷۰,۷۹۳	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۹,۲۰۷	۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۳۹,۵۲۹,۶۰۷	۳۹,۵۲۹,۶۰۷	۳۷,۲۶۸,۶۶۶	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۳۷,۲۶۸,۶۶۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۸۱۵,۹۸۶,۹۲۰	۸۱۵,۹۸۶,۹۲۰	۸۱۵,۹۸۶,۹۲۰	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۸۱۵,۹۸۶,۹۲۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱۲,۳۸۵,۷۵۰	۱۲,۳۸۵,۷۵۰	۱۲,۳۸۵,۷۵۰	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۲,۳۸۵,۷۵۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۶۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۶۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۶۰۱,۹۳۸,۷۲۶	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۶۰۱,۹۳۸,۷۲۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۲۶,۰۱۴,۰۱۲	۲۶,۰۱۴,۰۱۲	۲۴,۵۲۵,۰۰۹	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۲۴,۵۲۵,۰۰۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۷,۶۶۸,۶۲۵	۷,۶۶۸,۶۲۵	۷,۳۲۹,۰۴۵	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۷,۳۲۹,۰۴۵	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۴۳۵,۵۵۵,۵۵۶	۴۳۵,۵۵۵,۵۵۶	۴۰۷,۸۷۳,۰۱۶	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۴۰۷,۸۷۳,۰۱۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۹۰۰,۰۱۱	۹۰۰,۰۱۱	۹۰۰,۰۱۱	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۹۰۰,۰۱۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۶,۹۹۵,۲۰۹	۶,۹۹۵,۲۰۹	۶,۶۵۷,۹۸۰	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۶,۶۵۷,۹۸۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۷ - سود سهام :

صنایع مس شهید باهنر
لیزینگ خودرو غدیر
سرمایه گذاری البرز
سرمایه گذاری غدیر
تراکتور سازی ایران
قند مرویشت
سرمایه گذاری سایپا
بانک ملت
بانک صادرات ایران
فولاد آلیازی ایران
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
پتروشیمی مبین
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
مخابرات ایران
بانک پارسیان
بانک سینا
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
رایان سایپا
شرکت ملی صنایع مس ایران
صنایع جوشکاب یزد
بازرسی فنی تکین کو

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷				تاریخ	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود		سود متعلق		تعداد سهام	سال مالی	
	سهام	ریال	ریال	به هر سهم	متعلقه		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴۲,۰۱۶,۳۳۸	۲۲۸,۱۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	گروه بهمن	
۵,۸۸۵,۱۰۷	-	-	-	-	-	کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۴۴,۹۶۹,۱۹۹	۴۲,۸۲۹,۵۰۲	-	-	-	-	داروسازی اکسیر	
۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو	
۵۰,۸۲۵,۵۷۵	۴۶,۹۰۰,۸۸۵	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۵۴,۳۰۵	-	-	-	-	البرز دارو	
۶۳۴,۶۵۶,۸۴۰	۵۷۵,۷۵۶,۹۳۶	-	-	-	-	بانک تجارت	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بیمه البرز	
۲۰۳,۰۰۶,۴۷۴	-	-	-	-	-	بانک سرمایه	
۹۷,۵۳۶,۰۰۰	۹۰,۲۴۲,۴۳۳	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
۷۶,۷۶۶,۶۸۹	۷۲,۶۲۹,۵۶۲	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان	
۱۳۸,۳۴۴,۹۱۵	۱۳۰,۹۰۲,۵۷۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
۱۸۴,۵۷۶,۴۸۵	۱۷۴,۶۴۱,۱۴۸	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس	
۴۸,۴۰۸,۴۸۸	۴۵,۶۸۲,۱۰۳	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان	
۱۴۵,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۸۷۱,۸۴۲	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	
۱۰۸,۹۷۶,۰۹۰	۱۰۳,۰۱۳,۸۷۳	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۴۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۴۳۰,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	نفت سپاهان	
۳۲۹,۴۹۲,۲۴۳	۳۱۰,۴۴۶,۱۴۹	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو	
-	-	-	-	-	-	سایر	
۵,۷۹۴,۴۸۹,۲۷۰	۵,۳۰۸,۰۶۰,۵۵۷	۱,۶۲۵,۴۵۳,۱۱۸	۱۱۹,۵۵۴,۶۲۲	۱,۷۴۵,۰۰۷,۷۴۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۳۱۸,۴۶۳,۶۸۲	۹۰۵,۱۲۹,۱۵۶	۱,۱۰۱,۶۰۷,۳۱۱
۳۹۱,۵۳۴,۰۳۴	۱,۱۳۰,۴۸۱,۱۳۰	۱,۳۷۴,۵۹۸,۴۳۲
۹۱,۸۸۲,۰۴۶	۲۲۴,۲۹۷,۳۶۳	۲۷۴,۵۶۱,۷۰۰
۲۴,۶۰۸,۹۴۰	۲۴,۸۷۲,۷۰۷	۳۲,۷۱۳,۶۸۷
۸۲۶,۴۸۸,۷۰۲	۲,۲۸۴,۷۸۰,۳۵۶	۲,۷۸۳,۴۸۱,۱۳۰

مدیر صندوق
ضامن
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۷۵۵,۵۵۲	۲۶,۸۹۸,۵۱۳	۳۲,۹۲۶,۵۰۷
-	-	-
۱۶۲,۷۳۴,۰۱۸	۱۵۳,۴۸۴,۲۹۷	۲۰۶,۷۴۴,۴۹۷
-	۴۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۱,۵۰۶
۱۶۳,۴۸۹,۵۷۰	۱۸۰,۴۲۲,۸۱۰	۲۵۷,۱۷۲,۵۱۰

هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه آبنومان
هزینه های متفرقه

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
(۴,۷۵۹,۰۴۷,۶۹۳)	(۱۰,۱۴۸,۲۰۸,۸۱۸)	(۱۹,۹۰۷,۹۶۷,۴۳۷)
(۴,۷۵۹,۰۴۷,۶۹۳)	(۱۰,۱۴۸,۲۰۸,۸۱۸)	(۱۹,۹۰۷,۹۶۷,۴۳۷)

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 واحد سرمایه گذاری	تعداد واحدها
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	ممتاز	۱۰۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۸۹,۴۲۲,۷۷۴,۹۷۸	ریال
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارمزد مدیر و ضامن	-	۶۲۵,۳۱۰,۶۴۲
			۱,۵۱۵,۰۸۲,۲۰۶

معاملات با سایر ارکان به شرح یادداشت ۲۰ و مانده بدهی آنها در پایان دوره به شرح یادداشت ۱۲ می باشد.

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.