



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا (تجارت) سهامی خاص

دارنده رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار ایران

صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

شماره:
تاریخ:
پیوست:

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ 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	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵, ۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۸	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه گذاری صندوق مشترک ایستاتیس بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی 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 ۱۳۹۵/۰۳/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



ISO 9001 ISO 10002

EFQM

info@ipb.ir www.ipb.ir

۶۶۷۴۷۷۶۷-۸



دفتر مرکزی: بلوار جمهوری، نبش کوچه نوری، ساختمان بورس، طبقه اول
دفتر تهران: خیابان حافظ، رویروی ساختمان بورس، نبش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان
موسسه خدمات مالی فاطمیه اول
محمد رضا زاهدی (۰۲۵) ۸۵۸۸۸۸۸۸
تلفن: ۸۵۸۸۸۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۱۹,۳۲۵,۳۳۰,۱۴۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۳,۰۰۲,۸۰۳,۵۸۱	۳,۱۲۳,۲۸۹,۳۷۴	۶	حساب های دریافتنی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۳۱۶,۳۶۴,۷۱۹	۸	جاری کارگزاران
۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۰۵,۷۳۷,۱۱۸	۹	سایر داراییها
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۱۲۶,۶۹۷,۶۴۷	۱۰	موجودی نقد
۳۱,۸۵۲,۶۰۲,۱۱۳	۲۳,۱۳۲,۴۱۹,۰۰۳		جمع دارایی ها

بدهی ها :

۸۱۷,۹۳۸,۷۱۱	۸۶۳,۸۳۹,۱۶۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۹,۱۹۲,۴۹۳	۳۹,۴۳۶,۰۹۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۴۳,۳۷۱,۴۲۵	۲۵۷,۱۵۶,۶۲۲	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۴۰,۵۰۲,۶۲۹	۱,۱۶۰,۴۳۱,۸۷۸		جمع بدهی ها
۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴	۲۱,۹۷۱,۹۸۷,۱۲۵	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۶۹۲,۲۴۶	۳,۹۴۸,۲۴۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد و باید در کنار صورتهای مالی ارائه شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۰۳۹,۶۲۰,۰۹۲	۱,۳۷۷,۵۵۲,۳۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۶۰,۱۶۷,۳۱۵)	۳,۶۴۳,۶۴۱,۰۵۵
سود سهام	۱۷	۱۷۷,۷۹۲,۱۲۲	۱,۷۶۴,۰۰۱,۴۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۷,۰۴۷,۳۱۳	۳۷۸,۲۲۶,۹۱۳
سایر درآمد ها	۱۹	۱۷۲,۵۴۵,۰۹۸	۲۵۸,۰۳۲,۹۲۳
جمع درآمد ها		۱,۳۴۶,۸۳۷,۳۱۰	۷,۴۲۱,۴۵۴,۷۱۵
هزینه ها :			
کارمزد ارکان	۲۰	۳۴۹,۸۱۹,۵۱۶	۱,۱۱۷,۳۳۹,۹۵۱
سایر هزینه ها	۲۱	۵۷,۲۳۸,۷۵۷	۲۱۸,۲۷۴,۵۳۹
جمع هزینه ها		۴۰۷,۰۵۸,۲۷۳	۱,۳۳۵,۶۱۴,۴۹۰
سود(زیان) خالص		۹۳۹,۷۷۹,۰۳۷	۶,۰۸۵,۸۴۰,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال	۳.۳۵٪	-۰.۱۱٪	۷.۴٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۲۴.۲۵٪	-۳۴.۷۱٪	۲۶.۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۸,۳۱۸	۱۰,۴۹۲	۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۹	-	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۸۶۲)	(۲,۵۷۴)	(۲,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	-	۶,۰۸۵,۸۴۰,۲۲۵
تعدیلات	۲۲	-	(۳,۷۹۹,۲۳۷,۴۵۷)
خالص دارایی های پایان دوره	۵,۵۶۵	۷,۹۱۸	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

خالص دارائیه های پایان سال / دوره

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 ۱۲۱/۳۱۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ تحت شماره ۱۲۵۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰ در اداره کل ثبت و اسناد و املاک استان یزد به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲-واحد ۱۱ واقع شده و صندوق دارای ۴ شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس نمونه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

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

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

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

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ 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 ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 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 ۱۳۹۵

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 " $h \times 365 / 0.03$ 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 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.

۱۳۹۴/۱۱/۲۷			۱۳۹۵/۰۲/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۲.۷۶	۴,۰۵۹,۸۸۰,۷۶۷	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۷	۳۰.۸	۷,۱۰۹,۳۲۸,۳۴۷	۵,۷۵۹,۰۸۰,۴۰۳	خودرو و ساخت قطعات
۱۴.۵۵	۴,۶۲۸,۸۷۳,۶۷۰	۳,۲۱۴,۲۵۶,۰۵۷	۸.۶۴	۱,۹۹۵,۶۵۱,۲۴۴	۲,۱۷۶,۰۶۲,۸۱۴	سرمایه گذاریها
۵.۵۸	۱,۷۷۵,۵۳۹,۷۴۰	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	۶.۵۳	۱,۵۰۷,۸۲۵,۴۵۷	۱,۳۹۹,۷۰۵,۰۸۳	فلزات اساسی
۶.۷۴	۲,۱۴۳,۸۶۰,۳۱۷	۲,۲۲۷,۹۵۸,۳۰۴	۶.۵۲	۱,۵۰۵,۱۵۰,۹۶۸	۱,۶۹۷,۴۹۲,۰۳۹	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۵.۸۱	۱,۸۴۹,۲۱۷,۶۴۵	۱,۷۰۴,۴۵۰,۱۹۹	۶.۲۷	۱,۴۴۷,۲۰۰,۹۵۶	۱,۳۶۶,۹۸۳,۰۴۱	کاشی و سرامیک
-	-	-	۴.۲۲	۹۷۵,۳۵۹,۲۰۵	۱,۱۱۳,۳۸۴,۷۷۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۷	۱,۸۱۳,۷۴۴,۷۶۸	۱,۸۳۹,۱۸۰,۳۶۱	۳.۷۵	۸۶۶,۶۹۱,۲۹۲	۱,۰۳۱,۰۱۶,۹۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۲۴	۱,۹۸۵,۸۳۳,۳۲۱	۱,۸۱۱,۵۸۳,۴۱۰	۳.۶۹	۸۵۲,۷۳۴,۱۳۶	۶۴۶,۹۹۴,۰۷۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۲.۶۶	۶۱۵,۴۹۹,۱۱۱	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۱.۳۳	۴۲۲,۵۳۶,۸۹۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۲.۵۱	۵۸۰,۳۵۶,۰۴۷	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۲.۴۲	۵۵۹,۷۷۹,۹۷۶	۵۷۱,۳۶۵,۱۵۰	محصولات شیمیایی
۱۵.۳۴	۴,۸۸۱,۲۴۹,۷۲۰	۳,۰۷۵,۹۹۳,۸۰۰	۱.۸۸	۴۳۴,۵۳۲,۱۷۶	۳۰۷,۵۹۹,۳۷۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳.۷۷	۱,۱۹۹,۹۲۴,۴۰۴	۱,۳۲۵,۹۱۲,۷۷۰	۱.۸۷	۴۳۲,۳۰۵,۳۲۸	۵۶۸,۲۴۸,۳۳۰	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۲.۱۲	۶۷۴,۵۸۶,۳۳۶	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	۱.۱	۲۵۳,۱۸۵,۱۷۳	۳۴۴,۳۷۴,۲۲۹	ماشین الات و تجهیزات
-	-	-	۰.۸۲	۱۸۸,۹۳۵,۶۳۹	۲۲۴,۷۰۹,۲۱۵	استخراج کانه های فلزی
-	۱۰,۵۶۳	۱۷,۶۵۲	-	۱۰,۵۴۰	۱۷,۶۵۲	قند و شکر
۴.۵۵	۱,۴۴۸,۲۹۲,۱۲۹	۱,۵۲۰,۹۲۸,۹۶۵	-	-	-	انتشارات، چاپ و تکثیر
۱.۶۳	۵۱۸,۴۱۰,۰۹۸	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	-	-	-	تامین اجتماعی
۸۶.۱۲	۲۷,۴۰۱,۹۶۰,۳۶۸	۲۴,۱۳۶,۸۷۵,۹۳۲	۸۳.۶۶	۱۹,۳۲۴,۵۴۵,۵۸۹	۱۸,۱۸۳,۱۶۴,۳۱۲	

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷			۱۳۹۵/۰۲/۲۷			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	
۱۲.۷۶	۴,۰۵۹,۸۸۰,۷۶۶	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۷	۲۲.۷۴	۵,۲۵۳,۲۹۸,۳۸۳	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۶	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴.۹۱	۱,۵۶۱,۷۶۲,۳۸۰	۱,۵۹۸,۶۷۰,۲۶۰	۶.۶۷	۱,۵۴۱,۵۷۲,۲۹۶	۱,۵۹۸,۶۷۰,۲۶۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	۶.۵۳	۱,۵۰۸,۰۹۷,۴۱۵	۱,۳۹۹,۷۰۳,۲۹۴	سهامی ذوب آهن اصفهان
۶.۷۴	۲,۱۴۴,۲۵۰,۲۲۳	۲,۲۲۷,۹۵۸,۳۰۴	۶.۵۲	۱,۵۰۵,۴۲۴,۷۱۲	۱,۶۹۷,۴۹۲,۰۳۹	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۴.۸۱	۱,۵۳۱,۳۰۷,۹۴۷	۱,۳۶۶,۹۸۳,۰۴۱	۶.۲۷	۱,۴۴۷,۲۰۰,۹۵۶	۱,۳۶۶,۹۸۳,۰۴۱	چینی ایران
-	-	-	۴.۷۶	۱,۰۹۸,۹۰۱,۸۱۴	۱,۱۸۷,۸۰۳,۱۱۳	سایپا
-	-	-	۴.۲۲	۹۷۵,۳۵۹,۲۰۵	۱,۱۱۳,۳۸۴,۷۷۵	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷

۱۳۹۵/۰۲/۲۷

نسبت				نسبت				سهام
به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	داراییها	به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	داراییها	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶.۲۴	۱,۹۸۵,۸۳۳,۳۲۰	۱,۸۱۱,۵۸۳,۴۱۰	۳.۶۹	۸۵۲,۷۳۴,۱۳۶	۶۴۶,۹۹۴,۰۷۷			پتروشیمی مبین
-	-	-	۲.۶۶	۶۱۵,۴۹۹,۱۱۱	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲			تایدواتر خاورمیانه
۱.۳۳	۴۲۲,۵۳۶,۸۹۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۲.۵۱	۵۸۰,۳۵۶,۰۴۷	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲			کنترل خوردگی تکین کو
۵.۷۰	۱,۸۱۴,۰۷۲,۴۱۴	۱,۸۳۹,۱۷۷,۸۶۲	۲.۵۱	۵۷۹,۵۸۰,۵۹۵	۶۵۶,۸۴۹,۲۳۸			بانک حکمت ایرانیان
-	-	-	۲.۴۲	۵۵۹,۷۷۹,۹۷۶	۵۷۱,۳۶۵,۱۵۰			گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	-	-	۲.۰۴	۴۷۰,۹۰۴,۰۱۸	۵۶۱,۹۸۵,۲۲۲			سرمایه گذاری رنا(هلدینگ
۹.۶۴	۳,۰۶۷,۱۱۱,۲۹۰	۱,۶۱۵,۵۸۵,۷۹۷	۱.۹۷	۴۵۴,۰۷۸,۹۴۸	۵۷۷,۳۹۲,۵۵۴			سرمایه گذاری سایپا
۱۵.۳۴	۴,۸۸۲,۱۳۷,۴۸۰	۳,۰۷۵,۹۹۳,۸۰۰	۱.۸۸	۴۳۴,۶۱۱,۲۰۵	۳۰۷,۵۹۹,۳۷۸			پالایش نفت تهران
۳.۷۷	۱,۱۹۹,۹۲۴,۴۰۴	۱,۳۲۵,۹۱۲,۷۷۰	۱.۸۷	۴۳۲,۳۰۵,۳۲۸	۵۶۸,۲۴۸,۳۳۰			ایران ارقام
-	-	-	۱.۲۴	۲۸۷,۲۶۶,۰۷۸	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶			بانک دی
-	-	-	۱.۲۴	۲۸۶,۲۲۴,۱۳۲	۳۶۶,۹۷۴,۸۷۲			پارس خودرو
۲.۱۲	۶۷۴,۵۸۶,۳۳۶	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	۱.۱۰	۲۵۳,۱۸۵,۱۷۳	۳۴۴,۳۷۴,۲۲۹			تراکتورسازی ایران
-	-	-	۰.۸۲	۱۸۸,۹۳۵,۶۳۹	۲۲۴,۷۰۹,۲۱۵			معدنی وصنعتی چادرملو
-	۱۰,۵۶۵	۱۷,۶۵۲	-	۱۰,۵۴۰	۱۷,۶۵۲			قند مرودشت
-	۲,۱۵۰	۲,۴۹۹	-	۲,۲۴۵	۲,۴۹۸			بانک ملت
۵.۵۸	۱,۷۷۵,۵۳۹,۷۴۰	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	-	۲,۱۹۳	۱,۷۸۹			فولاد آلیاژی ایران
۱.۶۳	۵۱۸,۵۰۴,۳۸۲	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	-	-	-			شرکت بیمه اتکایی امین
۴.۵۵	۱,۴۴۸,۲۹۲,۱۲۸	۱,۵۲۰,۹۲۸,۹۶۵	-	-	-			افست
۱.۰۰	۳۱۷,۹۰۹,۶۹۷	۳۳۷,۴۶۷,۱۵۸	-	-	-			صنایع کاشی و سرامیک سینا
۸۶.۱۲	۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۲۴,۱۳۶,۸۷۵,۹۳۲	۸۴.۶۶	۱۹,۳۲۵,۳۳۰,۱۴۵	۱۸,۱۸۳,۱۶۲,۳۱۲			

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 ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷				
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۷۱۶,۰۹۴,۴۶۴	۲,۸۳۷,۹۷۱,۹۱۲	۲۴,۰۷۱,۷۴۱	۲۵	۲,۸۶۲,۰۴۳,۶۵۳	سود سهام دریافتنی
۱,۷۰۰,۸۶۷	۳۱۱,۸۶۴	۱۷۹	۶	۳۱۲,۰۴۳	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۶-۱ مطالبات بابت فروش حق تقدم
۶۰۳,۶۶۲	۶۰۱,۰۱۰	-	-	-	حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۳,۰۰۲,۸۰۳,۵۸۱	۳,۱۲۳,۲۸۹,۳۷۴				

۶-۱- مبلغ ۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸ ریال در رابطه با فروش ۶۰,۰۰۰ حق تقدم شرکت فاسمین طی سال ۱۳۹۰ بوده است.

۷- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	
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 ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷		مانده پایان دوره	
نام کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار (بستانکار)	مانده در ابتدای سال
ایساتیس پویا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۳۶,۶۹۸,۹۰۳,۲۴۵	۳۶,۵۵۲,۶۵۰,۹۸۸	۳۱۶,۳۶۴,۷۱۹	۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰
	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۳۶,۶۹۸,۹۰۳,۲۴۵	۳۶,۵۵۲,۶۵۰,۹۸۸	۳۱۶,۳۶۴,۷۱۹	۳۲۰,۷۲۳,۹۶۰

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه به نرخ ۱/۳۶۵ مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یکسال می باشد.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آیونمان نرم افزار	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	-	۵۳,۷۵۳,۳۱۰	۱۰۵,۷۳۷,۱۱۸	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸
	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	-	۵۳,۷۵۳,۳۱۰	۱۰۵,۷۳۷,۱۱۸	۱۳۱,۳۲۳,۸۹۸

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 ۱۳۹۵

۱۰- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
-	-	حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۱۲۶,۶۹۷,۶۴۷	حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۱۲۶,۶۹۷,۶۴۷	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۱۶۷,۴۷۸,۹۵۷	۳۰۲,۶۹۹,۶۸۹	کارمزد مدیر
۲۰۶,۱۳۱,۴۵۹	۳۷۴,۹۷۷,۰۶۲	کارمزد ضامن
۱۹۶,۱۲۱,۲۸۸	۷۷,۵۸۷,۲۸۸	کارمزد متولی
۶۱,۴۳۴,۰۵۲	۶۹,۴۹۶,۹۷۲	کارمزد حسابرس
۲۵۶,۷۷۲,۹۵۵	۳۹,۰۷۸,۱۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۸۷,۹۳۸,۷۱۱	۸۶۳,۸۳۹,۱۶۶	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به مبلغ ۳۹,۴۳۶,۰۹۰ ریال می باشد که به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
-	۳۹,۴۳۶,۰۹۰	محمد نعمتی
۳,۵۹۶,۰۷۸	-	حسین کلانکی
۳,۱۶۰,۸۳۵	-	حمیدرضا رضایی
۲,۳۳۵,۵۸۰	-	اکبر کمال
۹,۱۹۲,۴۹۳	۳۹,۴۳۶,۰۹۰	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۱۳۲,۲۲۹,۲۵۷	۱۴۲,۵۲۹,۰۰۷	مالیات تکلیفی
۷۸,۹۰۰,۷۸۹	۸۲,۳۸۶,۲۳۶	ذخیره تصفیه
۳۲,۲۴۱,۳۷۹	۳۲,۲۴۱,۳۷۹	سایر
۲۴۳,۳۷۱,۴۲۵	۲۵۷,۱۵۶,۶۲۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۵

۱۴-خالص دارایی ها :

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴,۵۶۵	۱۸,۰۲۳,۷۴۱,۴۶۰	۷,۳۱۸	۲۷,۰۱۹,۸۵۳,۸۱۴
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۳,۹۴۸,۲۴۵,۶۶۵	۱,۰۰۰	۳,۹۶۳,۲۴۵,۶۷۰
	۵,۵۶۵	۲۱,۹۷۱,۹۸۷,۱۲۵	۸,۳۱۸	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴

۱۵-سود و زیان فروتن اوراق بهادار :

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	۱,۰۴۰,۵۹۲,۶۶۴	(۲۲۷,۹۴۱,۳۵۸)	۲,۱۲۶,۲۲۲,۲۰۴	۲,۱۲۶,۲۲۲,۲۰۴
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۲	-	(۷۷۵,۶۰۱,۸۷۳)	(۷۲۷,۱۹۳,۱۴۳)	(۷۲۷,۱۹۳,۱۴۳)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	(۹۷۲,۵۷۲)	(۶,۲۷۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۷۶,۷۱۴)	(۲۱,۴۷۶,۷۱۴)
		۱,۰۳۹,۶۲۰,۰۹۲	(۱,۰۹۸,۱۳۳,۲۳۱)	۱,۳۷۷,۵۵۲,۳۲۷	۱,۳۷۷,۵۵۲,۳۲۷

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
						سود و زیان ناشی از فروش	ریال	سود و زیان ناشی از فروش	ریال	
افتت	۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۲۹۲,۱۳۲	۷,۴۰۶,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۶۹۸,۱۳۳)	-	-	-	-
ایران خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۱,۹۷۸,۱۷۰	۲,۹۹۲,۲۷۲,۰۹۶	۱۶,۵۶۸,۱۷۱	۱۵,۶۵۹,۸۹۰	۱۰۷,۴۷۸,۰۱۳	-	-	-	-
ایران رقام	۲۰۰,۰۰۰	۵۸۳,۲۷۶,۸۱۲	۵۷۲,۱۸۶,۹۷۶	۳,۰۸۰,۲۵۳	۲,۹۱۱,۳۸۵	۴,۰۹۸,۱۹۸	-	-	-	-
بانک حکمت ایرانیان	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۱۴۴,۰۰۲	۱,۰۷۳,۶۴۴,۷۲۷	۵,۶۳۷,۰۷۲	۵,۵۱۵,۷۲۱	۱۸,۲۵۶,۴۷۲	-	-	-	۱۹,۶۹۸,۸۲۰
بالایش نفت تهران	۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۰۸۲,۱۵۰	۴,۲۵۵,۶۸۵,۵۶۵	۲۱,۳۰۹,۱۱۴	۲۰,۸۵۰,۴۱۱	(۱۲۷,۷۶۲,۹۴۰)	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	۷۵,۳۴۵	۱,۱۹۸,۰۱۳,۶۷۶	۸۷۰,۶۷۸,۵۳۲	۶,۳۳۷,۴۹۱	۵,۹۹۰,۰۶۹	۳۱۵,۰۰۷,۵۸۴	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۳۶۰,۰۰۰	۱,۵۲۴,۹۷۳,۰۰۹	۱,۵۲۲,۵۱۰,۴۷۲	۸,۱۲۰,۰۰۶	۷,۶۷۴,۸۶۵	(۳,۳۳۲,۳۳۴)	-	-	-	۹,۴۹۸,۲۶۴
تراکتورسازی ایران	۱۷۳,۷۹۵	۳۷۶,۳۰۹,۰۴۸	۳۶۸,۲۶۶,۲۴۰	۱,۹۹۰,۱۴۳	۱,۸۸۱,۰۴۶	۴,۰۷۱,۶۱۹	-	-	-	۱۰,۱۱۰,۴۳۷
ریل پرداز سیر	۴۲۳,۰۰۰	۵۲۲,۳۲۴,۰۹۱	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۴	۲,۶۶۹,۰۷۰	۲,۶۱۱,۶۱۹	۵۳,۷۸۷,۹۲۸	-	-	-	-
سایپا	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۵,۳۰۳,۵۹۶	۱,۳۷۳,۷۹۴,۴۳۱	۷,۳۸۱,۱۵۳	۶,۹۷۶,۵۱۸	۷,۱۵۱,۴۹۴	-	-	-	-
سرمایه گذاری رنانهلدینگ	۳۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۵۳۶,۴۹۱	۳,۶۵۰,۱۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳۲,۲۶۳,۵۰۹	-	-	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۵۰۶,۰۲۹	۱۶,۳۶۱,۹۷۲	۱۵,۴۶۵,۰۰۰	(۱۶۰,۳۳۳,۰۰۱)	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۰۰,۰۰۰	۶۲۴,۵۱۵,۹۰۹	۶۰۳,۰۳۰,۳۱۳	۳,۳۰۳,۶۹۱	۳,۱۲۳,۵۷۹	۱۵,۰۵۹,۳۲۶	(۱۷۰,۰۹۰,۴۷۰)	(۱۷۰,۰۹۰,۴۷۰)	(۲۳,۵۴۱,۰۳۸)	(۲۳,۵۴۱,۰۳۸)
شرکت بیمه انکابی امین	۳۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۵۰۴,۲۸۲	۲,۶۰۶,۱۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	(۱۳,۶۶۰,۴۸۲)	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۶۰,۰۰۰	۴۷۶,۴۴۴,۰۷۱	۲,۵۵۶,۸۳۹	۲,۵۰۱,۸۰۰	۱۸,۸۶۷,۲۹۰	-	-	-	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۸۵,۰۰۰	۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۹۰۶,۶۹۸	۱,۹۲۴,۴۹۹	۱,۸۱۹,۰۰۰	۴۲,۱۴۶,۸۰۳	-	-	-	۳,۰۷۳,۰۵۰
فولاد الیازی ایران	۱,۲۹۹,۹۹۹	۲,۴۸۴,۶۳۶,۰۱۹	۱,۹۱۳,۶۰۵,۳۳۲	۱۳,۱۴۳,۷۱۵	۱۲,۴۲۳,۱۷۹	۵۴۵,۶۶۳,۸۹۳	-	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۱۳۰,۳۵۴	۲,۰۴۸,۹۹۶,۶۵۴	۱,۸۰۹,۸۰۱,۱۲۰	۱۰,۴۷۰,۳۵۷	۱۰,۳۴۴,۹۸۴	۲۱۸,۴۸۰,۱۹۳	۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰	۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰	۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰	۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۳۷,۳۲۸	۱,۳۹۶,۰۳۰	۱,۳۱۹,۵۰۱	۲۶,۰۴۷,۲۳۱	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۸۵,۴۱۷,۰۳۶	۸۵,۴۱۷,۰۳۶	۸۵,۴۱۷,۰۳۶	۸۵,۴۱۷,۰۳۶
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۶,۰۵۲,۹۳۳
بالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۵

۱۵۹,۰۹۷,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
(۱۵۸,۷۶۸,۰۸۴)	۲۰,۳۴۳,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران کرمان
(۳۵۸,۴۲۹,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۱۵۵,۰۲۸,۰۳۳)	۲,۳۶۸,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	سایپا دیزل
۱۳۲,۴۲۷,۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱۳۰,۱۸۱,۴۸۶)	۵۱۸,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	سیمان کارون
۱۹۵,۴۹۲,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه فارس
۴۸۵,۹۶۶,۳۱۲	۱۸,۸۸۱,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	کرمک فتر ایند آمین
۳۰۱,۵۵۵,۱۱۱	۵,۷۷۷,۷۸۷	-	-	-	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
۱۴۸,۴۵۲,۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۳۴۷,۶۷۸,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۹۹,۴۶۶,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
(۹۱,۴۵۹,۸۶۰)	(۹۱,۴۵۹,۸۶۰)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۹۷,۵۹۷,۱۱۳	۹۷,۵۹۷,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۶۳,۷۰۹,۶۶۴	۱,۵۷۵,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز بالک
۲۸۹,۱۱۴,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۶۳,۱۸۴,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیحان
۱۱۲,۵۹۳,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۸۵,۱۹۹,۶۶۰	(۱۳۶,۶۰۸,۱۱۳)	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۱۱۲,۲۵۰,۲۷۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۴۶۰,۶۰۹,۷۹۹	۱۴۹,۴۵۲,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	سایر
۲,۱۲۶,۲۲۲,۲۰۴	(۳۲۷,۹۴۱,۳۵۸)	۱,۰۴۰,۵۹۲,۶۶۴	۱۲۹,۹۶۷,۵۶۷	۱۲۵,۹۱۱,۷۷۶	۲۴,۶۸۷,۰۴۱,۱۲۹	۲۵,۹۹۳,۵۱۳,۱۳۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷					تعداد	
	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۰,۴۶۸,۸۰۱)	(۳۰,۴۶۸,۸۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	ت - سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۲۷۲,۵۷۳,۸۳۹)	(۲۷۲,۵۷۳,۸۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	ت - صنایع مس شهید باهنر
(۴۷۲,۵۵۹,۲۳۳)	(۴۷۲,۵۵۹,۲۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	ت - گرو صنعتی یارز
۸۷۸,۰۷۹,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۶,۱۷۳,۷۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - فولاد مبارکه اصفهان
(۷۱۱,۰۰۸,۷۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - فولاد آلیاژی ایران
(۱۰۶,۴۴۶,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - تراکتورسازی ایران
۴,۰۴۸,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - سرمایه گذاری خوارزمی
(۹۰,۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - آ.س.پ
(۷۲۷,۱۹۳,۱۴۳)	(۷۷۵,۶۰۱,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	

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

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰۰	۱۶۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۱۶۰۱,۳۴۰,۹۲۷	۱,۲۳۹,۶۴۵	-	(۹۷۲,۵۷۲)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد					(۶,۲۷۰,۰۰۰)
	-	-	-	-	-
اجاره ماهان ۳ سه ماهه ۲۰ درصد					-
	-	-	-	-	-
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد					-
	۱۶۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۱۶۰۱,۳۴۰,۹۲۷	۱,۲۳۹,۶۴۵	-	(۹۷۲,۵۷۲)
					(۶,۲۷۰,۰۰۰)
					(۲۱,۴۷۶,۷۱۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۵

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷									دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
						ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۱,۶۹۹	۵,۳۰۷,۹۱۶,۸۴۷	۴,۰۵۹,۸۸۰,۷۶۷	۲۸,۰۷۸,۸۸۰	۲۶,۵۳۹,۵۸۴	۱,۱۹۳,۴۱۷,۶۱۶	(۱,۱۸۸,۵۵۶,۲۶۳)	(۱,۶۷,۹۳۳,۸۹۱)				
ایران راقم	۱۵۰,۰۰۰	۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۷,۷۳۷,۴۲۸	۲,۳۱۰,۶۷۲	۲,۱۸۴,۰۰۰	(۱۹۵,۴۳۲,۱۰۰)	-	(۱۲۵,۹۸۸,۳۶۶)				
بانک حکمت ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۴۳۷,۶۷۷	۲,۹۹۱,۹۰۵	۲,۹۲۷,۵۰۰	(۱۶۰,۸۵۷,۰۸۲)	-	(۸,۹۱۷,۰۳۸)				
بانک دی	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۱,۴۸۲,۹۲۲	۱,۴۵۱,۰۰۰	(۸۶,۸۹۹,۰۹۸)	-	-				
بانک ملت	۱	۲,۲۶۸	۲,۲۲۲	۱۲	۱۱	۲۳	۲۷۶	۲۲۷				
پارس خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۹۷۴,۸۷۲	۱,۵۲۹,۸۶۸	۱,۴۴۶,۰۰۰	(۸۰,۷۵۰,۷۴۰)	(۱۹۲,۸۱۵,۹۱۸)	-				
پالایش نفت تهران	۱۵۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۵۰,۰۰۰	۶۳۶,۴۵۱,۹۱۶	۲,۲۴۳,۵۴۶	۲,۱۹۵,۲۵۰	(۱۹۱,۸۴۰,۷۱۱)	-	-				
پتروشیمی مبین	۲۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۳۲۲,۸۴۸	۴,۵۵۷,۸۶۴	۴,۳۰۸,۰۰۰	۳۸۹,۴۱۱,۲۸۸	۲۱,۰۸۰,۲۸۸	۱۹۲,۵۹۶,۹۸۸				
تاییدواتر خاورمیانه	۱۵۹,۰۹۴	۶۲۱,۸۹۸,۴۴۶	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۳	۳,۲۸۹,۸۴۳	۳,۱۰۹,۴۹۲	(۸۸,۶۹۰,۴۲۲)	-	-				
تراکتورسازی ایران	۱۲۶,۲۰۵	۲۵۵,۸۱۷,۵۳۵	۳۰۶,۳۲۰,۰۹۷	۱,۳۵۳,۲۷۵	۱,۲۷۹,۰۸۸	(۵۳,۱۳۴,۹۲۴)	-	(۵۱۲,۶۱۴,۸۸۵)				
چینی ایران	۵۶۶,۵۴۳	۱,۴۶۲,۳۴۷,۴۸۳	۱,۵۳۱,۳۰۷,۹۴۷	۷,۷۳۵,۲۸۹	۷,۳۱۱,۲۳۷	(۸۴,۱۰۶,۹۹۱)	-	۱۶۴,۲۲۴,۹۰۶				
سایپا	۷۵۰,۲۲۱	۱,۱۱۰,۳۲۷,۰۸۰	۱,۳۳۸,۹۵۲,۵۴۳	۵,۸۱۷,۳۶۰	۵,۵۵۱,۶۳۵	(۱۴۰,۰۵۰,۷۲۹)	-	-				
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۱,۷۶۲,۳۸۰	۸,۲۳۹,۷۰۴	۷,۷۸۸,۰۰۰	(۲۰,۱۹۰,۰۸۴)	۱۴۴,۳۸۴,۱۸۴	۲۳۰,۰۷۰,۹۱۳				
سرمایه گذاری رناله دینگ	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۴۲۶,۶۶۹	۲,۵۱۶,۹۸۲	۲,۳۷۹,۰۰۰	(۲۸۳,۵۲۲,۶۵۱)	-	-				
سرمایه گذاری سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۹۹۷,۸۱۵	۲,۴۲۷,۰۵۲	۲,۲۹۴,۰۰۰	۳۱۰,۸۱۱,۱۳۳	-	-				
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۴۲۴,۱۱۸	۵,۲۱۳,۲۹۵	۴,۹۳۷,۵۰۰	(۳۴۵,۰۶۴,۹۱۳)	-	-				
سهامی ذوب آهن اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۷۰۳,۲۹۰	۷,۷۸۵,۰۸۵	۷,۶۱۷,۵۰۰	۱۰۸,۳۹۴,۱۲۵	-	-				
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۷,۸۱۶,۱۵۲	۷,۷۷۱,۲۸۸	۷,۶۰۴,۰۰۰	(۱۶۲,۳۹۱,۴۴۰)	-	(۸۳,۷۰۸,۰۸۰)				
فولاد آلیاژی ایران	۱	۲,۲۹۶	۲,۲۷۲	۱۲	۱۱	-	۵۰۱,۱۶۶,۶۳۴	۶۱۷,۱۰۲,۰۰۹				
قند مرودشت	۳	۱۰,۶۵۰	۱۰,۵۶۴	۵۶	۵۳	(۲۴)	(۱,۰۴۴)	۳,۵۰۷				
گروه پتروشیمی سی. ایرانیان	۴۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۳۶۵,۱۵۰	۲,۹۹۲,۰۲۴	۲,۸۲۸,۰۰۰	(۱۱,۵۸۵,۱۷۴)	-	-				
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۷۰۹,۲۱۲	۱,۰۰۹,۸۶۱	۹۵۴,۵۰۰	(۳۵,۷۷۳,۵۷۳)	-	-				
کنترل خوردگی تکیکن کو	۷۰,۰۰۰	۵۸۶,۳۹۰,۰۰۰	۴۲۳,۵۳۶,۸۹۱	۳,۱۰۲,۰۰۳	۲,۹۳۱,۹۵۰	۱۵۷,۸۱۹,۱۵۶	-	۱۵۰,۵۹۷,۲۰۸				
افست	-	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۶۳۶,۸۳۶)				
شرکت بیمه ایی اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۱۵۸,۰۸۲				
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۵۴۵,۵۷۸)				
بانک سرمایه	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۸۵۳,۶۵۴)	-				
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۷۲۴,۰۸۲)	-				
ت- البرز دارو	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۶۰,۷۱۰)	-				
ت- سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۷۳,۷۹۵)	-				
ت- فولاد آلیاژی	-	-	-	-	-	-	(۶۱۲,۱۸۷,۷۹۴)	-				
ت- گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۶۳,۸۶۴,۵۹۲	-				
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۱۱۶,۷۹۸)	-				
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۷۸۸,۲۱۲	-				
سرمایه گذاری توسعه و عمران	-	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۸۰۵,۹۵۳)	-				
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	۵۶,۲۳۲,۹۱۳	-				
کارخانجات کمک فنر ایند امین سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۱۶۶,۶۸۵	-				
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۵۷۸,۱۰۹)	-				
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۷۳,۹۹۰,۲۴۰	-				
مینا	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۹۳۹,۹۹۳)	-				
صنایع مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۹۳۶,۷۹۴	-				
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۳۰,۲۳۰	-				
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۱۰,۶۷۵)	-				
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	-				
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-				
	۱۹,۵۲۵,۴۶۲,۶۰۵	۱۹,۳۸۵,۴۹۷,۵۳۹	۱۰۲,۵۰۵,۰۶۸	۹۷,۶۲۷,۳۱۳	(۶۰,۱۶۷,۳۱۵)	(۱,۰۹۵,۳۸۳,۷۳۹)	۳,۶۴۴,۶۴۱,۰۵۵					

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷				تاریخ	
	خالص درآمد سود		خالص درآمد سود		سود متعلق		تعداد سهام	
	ریال	سهام	ریال	سهام	به هر سهم	متعلقه	مجمع	سال مالی
خالص درآمد سود سهام	۹۹,۹۷۹,۴۸۲	۸۸,۹۳۱,۴۴۶	۱۷۷,۷۳۶,۷۶	۲۲,۲۰۷,۸۷۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری غدیر
	۱۰۳,۵۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع مس شهید باهنر
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۹,۹۶۴	-	-	-	-	-	لیژینگ خودرو غدیر
	۴۴۴,۵۱۹,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
	۳۵,۵۱۳,۵۱۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
	۱۳۶	-	-	-	-	-	-	قند مروت
	۲۳۳,۸۳۹,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
	۵۲,۲۳۶,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکایی امین
	۸۸	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
	۹۶,۶۸۲,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
	۱۲۹,۴۸۷,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
	۳۷۸,۳۳۸,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
	۱,۷۶۴,۰۰۱,۴۷۷	۱۱۵,۵۴۱,۴۱۰	۱۷۷,۷۹۲,۱۲۲	۲۲,۲۰۷,۸۷۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۵

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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۴
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۸,۷۰۹,۷۲۰	۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۳۴۷,۱۸۴,۵۴۸
سود اوراق مشارکت		
۸,۳۳۷,۵۹۳	۱۱,۰۳۱,۹۰۷	۳۱,۰۴۲,۳۶۵
سود سپرده و گواهی سپرده		
۱۷,۰۴۷,۳۱۳	۴۱,۶۰۸,۵۹۴	۳۷۸,۲۲۶,۹۱۳

۱۸-۱- سود (زیان) اوراق مشارکت:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت به سود خالص	سود خالص	سود خالص
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	سال مالی منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	سال مالی منتهی
اوراق مشارکت اجازه رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۹,۷۲۰	-	۲۸۱,۵۱۲,۲۴۳
سود اوراق مشارکت واسطه مالی اردیبهشت (نماهان ۲)	-	-	-	-	-	۳۵,۰۲۱,۹۱۸
سود اوراق مشارکت واسطه مالی مهر	-	-	-	-	-	۳۰,۶۵۰,۳۸۷
جمع			۸,۷۰۹,۷۲۰	-	۳۰,۵۷۶,۶۸۷	۳۴۷,۱۸۴,۵۴۸

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

سود سپرده بانک	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۴
سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	سود تنزیل شده
۸,۳۳۶,۷۹۳	۸,۳۳۷,۵۹۳	۱۱,۰۳۱,۹۰۷	۳۱,۰۴۲,۳۶۵
۸,۳۳۶,۷۹۳	۸,۳۳۷,۵۹۳	۱۱,۰۳۱,۹۰۷	۳۱,۰۴۲,۳۶۵

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۴
هزینه برگشت تنزیل سود سهام سال مالی	۴۰,۰۸۵,۳۲۶	۶۰,۹۲۹,۰۳۷	۸۸,۰۲۱,۳۱۵
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۳۲,۴۵۹,۷۷۲	-	۱۷۰,۰۱۱,۶۰۸
سایر درآمدها	۱۷۲,۵۴۵,۰۹۸	۶۰,۹۲۹,۰۳۷	۲۵۸,۰۳۲,۹۲۳

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۴
ضامن	ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۲۲۰,۷۳۲	۱۲۱,۶۱۸,۷۱۸	۴۳۰,۱۸۲,۸۷۱	
۱۶۸,۱۴۵,۶۰۳	۱۵۱,۳۷۷,۴۳۲	۵۳۰,۵۲۷,۳۴۳	
۳۷,۶۹۰,۲۶۱	۳۲,۱۷۲,۹۲۱	۱۲۳,۹۵۷,۸۷۷	
۸,۰۶۲,۹۲۰	۷,۹۸۷,۳۸۵	۳۲,۶۷۱,۸۶۰	
۳۴۹,۸۱۹,۵۱۶	۳۱۳,۱۵۶,۴۵۶	۱,۱۱۷,۳۳۹,۹۵۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۵

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۳,۲۸۵,۳۳۷	۷۵۵,۵۵۲	۱,۷۸۷,۲۱۱
-	-	-
۵۳,۷۵۳,۳۱۰	۵۳,۲۶۰,۲۰۰	۲۱۶,۴۸۷,۳۲۸
-	-	-
<u>۵۷,۲۳۸,۷۵۷</u>	<u>۵۴,۰۱۵,۷۵۲</u>	<u>۲۱۸,۲۷۴,۵۳۹</u>

هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه ابونمان
هزینه های متفرقه

۲۲- تعدیلات:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
تعدیلات ارزش	تعدیلات ارزش	تفاوت قیمت صدور
۳۰۹,۹۴۲,۱۲۱	(۷,۲۳۶,۸۳۳,۵۱۷)	-
۳۰۹,۹۴۲,۱۲۱	(۷,۲۳۶,۸۳۳,۵۱۷)	-

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص

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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	خرید و فروش سهام و اداری مشارکت	۴۵,۶۱۳,۸۳۹,۳۹۱	ریال ۳۱۶,۳۶۴,۷۱۹
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	-	۶۷۷,۶۷۶,۷۵۱

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.