



صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۵

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ مرداد 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

۷-۱۹

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 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 صورتهای مالی افشا شده است.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	به نمایندگی	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدعلی میمنی	شرکت کارگزاری ایستاتیس پویا	مدیر صندوق
	حلیمه خاتون موصلی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق



ISO 9001 ISO 10002

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نیش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: ۰۲۵) ۳۵۲۲۰۴۵۸-۹

دفتر تهران: خیابان حافظ، روبروی ساختمان بورس، نیش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه سوم

تلفکس: ۰۲۵) ۳۵۲۲۰۴۵۸-۹

info@ipb.ir www.ipb.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۲۱,۷۹۷,۳۹۱,۲۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۲,۹۷۰,۵۶۲,۲۰۲	۱,۵۱۷,۹۱۵,۴۰۹	۶	حساب های دریافتنی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۹۲,۰۱۱,۲۱۴	۸	جاری کارگزاران
۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۵۰,۱۹۲,۰۳۱	۹	سایر داراییها
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۳۹۸,۰۰۴,۰۲۴	۱۰	موجودی نقد
۳۱,۸۲۰,۳۶۰,۷۳۴	۲۴,۰۹۰,۵۱۳,۹۷۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۸۸۷,۹۳۸,۷۱۱	۱,۱۳۰,۷۸۸,۹۶۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۹,۱۹۲,۴۹۳	-	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۱۱,۱۳۰,۰۴۶	۸۲,۳۸۶,۲۳۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۰۸,۲۶۱,۲۵۰	۱,۲۱۳,۱۷۵,۱۹۷		جمع بدهی ها
۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴	۲۲,۸۷۷,۳۳۸,۷۷۶	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۶۹۲,۲۴۶	۴,۱۶۶,۳۳۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۵

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۸,۹۳۷,۰۹۷	(۱,۱۷۳,۵۶۱,۹۳۲)	۱,۳۷۷,۵۵۲,۳۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۸۲۵,۰۳۰,۷۱۶	(۱,۳۰۱,۷۱۹,۶۷۸)	۳,۶۲۳,۶۴۱,۰۵۵
سود سهام	۷۸۴,۵۸۳,۳۸۳	۱,۱۹۷,۱۳۲,۲۶۴	۱,۷۶۴,۰۰۱,۴۷۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳,۸۱۸,۸۸۲	۱۶۲,۶۸۴,۷۹۶	۳۷۸,۳۳۶,۹۱۳
سایر درآمد ها	۱۶۸,۲۷۰,۱۷۶	۳۰۱,۲۷۷,۳۶۰	۳۵۸,۰۳۲,۹۲۳
جمع درآمد ها	۲,۸۲۹,۸۲۰,۳۵۳	(۹۱۳,۹۸۷,۱۹۰)	۷,۴۲۱,۳۵۴,۷۱۵
هزینه ها :			
کارمزد ارکان	۶۱۶,۵۰۵,۷۱۱	۵۸۱,۹۲۳,۲۶۵	۱,۱۱۷,۳۳۹,۹۵۱
سایر هزینه ها	۱۱۲,۷۸۳,۸۴۴	۱۰۹,۰۵۱,۳۹۲	۲۱۸,۲۷۴,۵۳۹
جمع هزینه ها	۷۲۹,۲۸۹,۵۵۵	۶۹۰,۹۷۴,۵۵۷	۱,۳۳۵,۶۱۴,۴۹۰
سود(زیان) خالص	۲,۱۰۰,۵۵۰,۶۹۸	(۱,۶۰۳,۹۶۱,۷۲۷)	۶,۰۸۵,۸۲۰,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال	-۳۱,۸۹%	-۳۷,۵۵%	۷,۲%
بازده میانگین سرمایه گذاری	۹,۱۸%	-۷,۲۰%	۲۶,۷۳%

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	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	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴	۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶	۳۰,۵۹۹,۴۹۶,۷۱۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۲۶	۲۶۲	۶۵۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	۲,۱۰۰,۵۵۰,۶۹۸	(۱,۶۰۳,۹۶۱,۷۲۷)	۶,۰۸۵,۸۲۰,۲۲۵
تعدیلات	(۷,۵۰۸,۳۱۱,۳۰۶)	(۴,۴۹۳,۳۹۵,۵۶۴)	(۳,۷۹۹,۳۳۷,۴۵۷)
خالص دارایی های پایان دوره	۲۲,۸۷۷,۳۳۸,۷۷۶	۲۲,۱۳۷,۲۳۹,۴۰۷	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴

سود خالص

نسبت بین مجموع ریالی وجود استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات صورت سود و زیان و گردش خالص

خالص دارائیهای پایان سال / دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره

یادداشت های 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 ۱۳۱/۹۷۷۳۱ 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 ۱۳۱/۳۱۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ تحت شماره ۱۳۵۸ 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای 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 قاطر (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 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، متهای 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 یکسری کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه میگردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط حامین، 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 تعویض 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 یا 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 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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه 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 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 "۱۶۳۶۵/۰۰۳" ضرب در ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. ۱۱، برابر است با ۵٪ طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش دارایی های صندوق یا نرخ های 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 روزانه 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 ۷ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری، ارزش روزانه دارایی های صندوق برابر یا قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازش به ارزش روزانه 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 مردادماه ۱۳۹۵

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			۱۳۹۵/۰۵/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۲.۷۶	۴,۰۵۹,۸۸۰,۷۶۶	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۷	۳۰.۰۷	۷,۳۴۴,۹۹۱,۳۱۶	۴,۸۱۵,۰۵۴,۷۴۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۴.۵۵	۴,۶۲۸,۸۷۳,۶۷۰	۳,۲۱۴,۲۵۶,۰۵۷	۹.۳۱	۲,۳۴۳,۷۹۶,۲۸۴	۲,۷۸۵,۴۹۸,۴۴۶	سرمایه گذاریها
۵.۸۱	۱,۸۴۹,۲۱۷,۶۴۵	۱,۷۰۴,۴۵۰,۱۹۹	۷.۶۴	۱,۸۴۱,۲۸۱,۲۰۱	۱,۵۲۶,۳۰۴,۷۶۹	کاشی وسرامیک
۵.۵۸	۱,۷۷۵,۵۳۹,۷۴۰	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	۷.۳۷	۱,۷۷۵,۷۸۶,۴۰۴	۱,۷۱۵,۳۶۶,۵۵۵	فلزات اساسی
۶.۲۴	۱,۹۸۵,۸۳۳,۳۲۱	۱,۸۱۱,۵۸۳,۴۱۰	۷.۱۹	۱,۷۳۲,۳۵۸,۲۷۴	۱,۳۶۲,۳۶۸,۹۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۶.۰۳	۱,۴۵۳,۰۲۴,۰۳۱	۱,۴۸۷,۲۶۵,۱۸۵	استخراج کانه های فلزی
۶.۷۴	۲,۱۴۴,۲۵۰,۲۲۳	۲,۲۲۷,۹۵۸,۳۰۴	۶	۱,۴۴۵,۴۴۵,۰۵۷	۱,۷۴۹,۶۱۷,۱۲۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۵.۳۴	۴,۸۸۲,۱۳۷,۴۸۰	۳,۰۷۵,۹۹۳,۸۰۰	۵.۹۸	۱,۴۴۱,۸۴۶,۹۵۶	۱,۳۰۹,۸۵۱,۴۶۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶	۱,۸۱۴,۰۷۴,۶۳۵	۱,۸۳۹,۱۸۰,۳۶۱	۳.۵۱	۸۴۶,۱۵۷,۹۷۳	۱,۰۳۱,۰۱۴,۴۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۳۳	۴۲۲,۵۳۶,۸۹۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۳.۰۱	۷۲۴,۵۹۶,۳۸۲	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۲.۶۹	۶۴۶,۸۳۲,۰۳۹	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۱.۴۵	۳۴۸,۵۳۳,۸۱۹	۳۸۹,۱۶۸,۰۵۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۱۲	۶۷۴,۵۸۶,۳۳۶	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	۰.۲۲	۵۲,۷۲۸,۷۸۵	۶۴,۹۲۹,۱۶۰	ماشین الات و تجهیزات
-	۱۰,۵۰۵	۱۷,۶۵۲	۰	۱۱,۷۷۶	۱۲,۲۱۲	قند و شکر
۳.۷۷	۱,۱۹۹,۹۲۴,۴۰۴	۱,۳۲۵,۹۱۲,۷۷۰	-	-	-	رایانه و فعالیت وابسته به آن
۴.۵۵	۱,۴۴۸,۲۹۲,۱۲۹	۱,۵۲۰,۹۲۸,۹۶۵	-	-	-	انتشارات، چاپ و تکثیر
۱.۶۳	۵۱۸,۵۰۴,۳۸۲	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	-	-	-	تأمین اجتماعی
۸۶.۱۴	۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۲۶	۲۴,۱۳۶,۸۷۵,۹۴۳	۹.۴۷	۲۱,۷۹۷,۳۹۱,۲۹۵	۱۹,۲۱۲,۵۸۰,۴۹۹	

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷			۱۳۹۵/۰۵/۲۷			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	
۱۲.۷۶	۴,۰۵۹,۸۸۰,۷۶۶	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۷	۲۶.۳۴	۶,۳۲۰,۰۰۸,۷۸۶	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۶	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴.۸۱	۱,۵۳۱,۳۰۷,۹۴۷	۱,۳۶۶,۹۸۳,۰۴۱	۷.۶۴	۱,۸۴۱,۲۸۱,۲۰۱	۱,۵۲۶,۳۰۴,۷۶۹	چینی ایران
۴.۹۱	۱,۵۶۱,۷۶۲,۳۸۰	۱,۵۹۸,۶۷۰,۳۶۰	۵.۳۲	۱,۲۸۲,۶۶۴,۱۶۰	۱,۵۹۸,۶۷۰,۳۶۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	۳.۸۳	۹۲۲,۹۷۳,۴۳۶	۷۱۵,۳۷۴,۸۸۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	-	۳.۵۲	۸۴۷,۵۸۷,۶۴۴	۸۷۵,۱۳۲,۲۰۲	یاما
۶.۲۴	۱,۹۸۵,۸۳۳,۳۲۰	۱,۸۱۱,۵۸۳,۴۱۰	۳.۳۶	۸۰۹,۳۸۴,۸۳۸	۶۴۶,۹۹۴,۰۷۷	پتروشیمی مبین
۶.۷۴	۲,۱۴۴,۲۵۰,۲۲۳	۲,۲۲۷,۹۵۸,۳۰۴	۳.۲۵	۷۸۲,۸۰۵,۰۱۲	۱,۰۴۹,۰۱۹,۰۲۸	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۱.۳۳	۴۲۲,۵۳۶,۸۹۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۳.۰۱	۷۲۴,۵۹۶,۳۸۲	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	کنترل خوردگی نکین کو

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۲۷			۱۳۹۵/۰۵/۲۷			سهام
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۳.۰۰	۷۲۲,۰۹۳,۶۱۹	۹۴۹,۹۶۴,۱۵۰	سایپا
-	-	-	۲.۶۹	۶۴۶,۸۳۳,۰۳۹	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲	تایدواتر خاورمیانه
۹.۶۴	۳,۰۶۷,۱۱۱,۳۹۰	۱,۶۱۵,۵۸۵,۷۹۷	۲.۴۸	۵۹۷,۰۱۷,۸۱۵	۸۱۹,۳۵۰,۸۸۴	سرمایه گذاری سایپا
۵.۷۰	۱,۸۱۴,۰۷۲,۴۱۴	۱,۸۳۹,۱۷۷,۸۶۲	۲.۴۶	۵۹۱,۹۵۴,۲۲۰	۶۵۶,۸۴۹,۲۳۸	بانک حکمت ایرانیان
-	-	-	۲.۴۲	۵۸۳,۵۴۰,۱۵۵	۴۶۳,۰۳۴,۴۲۷	فولاد هرمزگان جنوب
-	-	-	۳.۱۵	۵۱۸,۱۰۸,۴۲۶	۵۵۹,۸۸۱,۳۱۳	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	-	۲.۰۶	۴۹۵,۸۴۴,۷۱۰	۵۱۹,۱۱۰,۶۷۹	پالایش نفت بندرعباس
۱۵.۳۴	۴,۸۸۲,۱۳۷,۴۸۰	۳,۰۷۵,۹۹۳,۸۰۰	۱.۹۷	۴۷۷,۹۶۸,۳۸۷	۳۰۷,۵۹۹,۳۷۸	پالایش نفت تهران
-	-	-	۱.۹۴	۴۶۸,۰۳۳,۸۵۹	۴۸۳,۱۴۱,۴۰۴	پالایش نفت تبریز
-	-	-	۱.۷۳	۴۱۷,۱۰۸,۳۳۱	۴۴۸,۵۶۹,۵۰۴	فولاد خوزستان
-	-	-	۱.۶۱	۳۸۷,۷۶۸,۳۷۸	۳۶۸,۷۰۶,۴۸۳	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	۱.۵۷	۳۷۸,۲۹۶,۳۶۲	۴۰۷,۹۸۲,۸۷۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	۱.۵۱	۳۶۴,۱۱۴,۳۰۹	۳۶۷,۴۷۷,۳۰۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	۱.۴۵	۳۴۸,۵۳۳,۸۱۹	۳۸۹,۱۶۸,۰۵۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	۱.۱۸	۲۸۴,۳۴۳,۶۸۳	۲۹۲,۶۱۵,۲۳۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	-	۱.۰۷	۲۵۷,۰۲۷,۶۸۷	۲۴۳,۸۷۹,۵۲۲	کالسیمین
-	-	-	۱.۰۶	۲۵۴,۲۰۳,۷۵۲	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	بانک دی
-	-	-	۰.۸۴	۲۰۲,۸۸۸,۹۱۱	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۴	زامیاد
-	-	-	۰.۷۶	۱۸۳,۳۹۳,۲۶۳	۲۲۴,۷۰۹,۳۱۵	معدنی و صنعتی چادرملو
۲.۱۲	۶۷۴,۵۸۶,۳۳۶	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	۰.۲۲	۵۲,۷۲۸,۷۸۵	۶۴,۹۲۹,۱۶۰	تراکتورسازی ایران
-	-	-	۰.۱۴	۳۴,۲۷۴,۷۴۶	۱۸,۷۱۷,۲۸۵	ح. توسعه معادن و فلزات
-	۱۰,۵۶۵	۱۷,۶۵۲	-	۱۱,۸۴۴	۱۲,۲۱۲	فند مرو دشت
۵.۵۸	۱,۷۷۵,۵۳۹,۷۴۰	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	-	۱,۸۰۵	۱,۷۸۹	فولاد آلبازی ایران
۳.۷۷	۱,۱۹۹,۹۲۴,۴۰۴	۱,۳۲۵,۹۱۲,۷۷۰	-	-	-	ایران ارقام
-	۲,۱۵۰	۲,۴۹۹	-	-	-	بانک ملت
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
۸۶.۱۳	۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۲۴,۱۳۶,۸۷۵,۹۳۲	۹۰.۴۸	۲۱,۷۹۷,۳۹۱,۳۹۵	۱۹,۲۱۲,۵۸۰,۲۹۹	

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 ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴/۱۱/۲۷		۱۳۹۵/۰۵/۲۷			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۷۱۶,۰۹۴,۴۶۴	۱,۵۴۸,۸۲۷,۸۹۶	۴۵,۷۵۵,۴۲۵	۲۵	۱,۵۹۴,۵۸۳,۳۲۱	سود سهام دریافتنی
۱,۷۰۰,۸۶۷	۷۲۷,۸۸۲	۴۱۸	۶	۷۲۸۳۰۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۱	-	-	-	-	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۶۰۳,۶۶۲	۶۰۱,۰۱۰	-	-	-	حساب دریافتنی سرمایه گذاران
(۳۲,۲۴۱,۳۷۹)	(۳۲,۲۴۱,۳۷۹)				سایر
۲,۹۷۰,۵۶۲,۲۰۲	۱,۵۱۷,۹۱۵,۴۰۹				

۷- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	بابت مدیر
ریال	ریال	
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران:

نام کارگزاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال بدهکار/ (بستانکار)
ایستیس پویا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۴۷,۱۹۳,۸۱۷,۱۴۴	۴۷,۱۷۱,۹۱۸,۳۹۲	۱۹۲,۰۱۱,۳۱۴	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰	۹۹,۵۵۲,۳۵۸,۴۲۵	۹۹,۷۰۲,۹۶۹,۹۳۳	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲
	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۴۷,۱۹۳,۸۱۷,۱۴۴	۴۷,۱۷۱,۹۱۸,۳۹۲	۱۹۲,۰۱۱,۳۱۴	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰	۹۹,۵۵۲,۳۵۸,۴۲۵,۰۰	۹۹,۷۰۲,۹۶۹,۹۳۳,۰۰	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲

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 استهلاک مخارج تأسیس یکسال می باشد.

آیونمان نرم افزار	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	-	۱۰۹,۲۹۸,۳۹۷	۵۰,۱۹۲,۰۳۱	۱۳۱,۳۳۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۸۷,۳۲۷	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸
	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	-	۱۰۹,۲۹۸,۳۹۷	۵۰,۱۹۲,۰۳۱	۱۳۱,۳۳۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۸۷,۳۲۷	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۰- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
-	-	حساب جاری بانک سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۴۰-۹۵۴۲
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۳۹۸,۰۰۴,۰۲۴	حساب پشتیبان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۳۹۸,۰۰۴,۰۲۴	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۱۶۷,۴۷۸,۹۵۷	۴۰۵,۰۹۶,۳۶۵	کارمزد مدیر
۲۰۶,۱۳۱,۴۵۹	۵۰۲,۹۷۲,۸۷۷	کارمزد ضامن
۱۹۶,۱۲۱,۲۸۸	۱۰۶,۰۸۱,۸۲۰	کارمزد متولی
۶۱,۴۳۴,۰۵۲	۷۷,۲۹۶,۱۴۴	کارمزد حسابرس
۲۵۶,۷۷۲,۹۵۵	۳۹,۳۴۱,۷۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۸۷,۹۳۸,۷۱۱	۱,۱۳۰,۷۸۸,۹۶۱	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۵۹۶,۰۷۸	-	حسین کلانکی
۳,۱۶۰,۸۳۵	-	حمیدرضا رضایی
۲,۳۳۵,۵۸۰	-	اکبر کمال
۹,۱۹۲,۴۹۳	-	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۱۳۲,۲۲۹,۲۵۷	-	مالیات تکلیفی
۷۸,۹۰۰,۷۸۹	۸۲,۳۸۶,۲۳۶	ذخیره تصفیه
۲۱۱,۱۳۰,۰۴۶	۸۲,۳۸۶,۲۳۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایسائیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۵

۱۴- خالص دارایی ها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۵/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۷,۰۱۹,۵۲۸,۱۴	۷,۳۱۸	۱۸,۷۱۱,۰۰۰,۷۷۶	۴,۴۹۱
۳,۶۹۲,۳۵۵,۶۷۰	۱,۰۰۰	۴,۱۶۶,۳۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰
۴۰,۷۱۲,۰۹۳,۸۰۸	۸,۳۱۸	۲۲,۸۷۷,۳۴۹,۷۷۶	۵,۴۹۱

۱۵- سود و زیان فروتن اوراق بھادار :

نورہ مالی ۶ ماہہ	نورہ مالی ۵ ماہہ	سال مالی
منتهی بہ	منتهی بہ	منتهی
۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۱۳۹۴/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱,۸۱,۹۶۶,۷۴۴	(۳۸,۶۲۹,۷۵۵)	۴,۱۲۶,۲۲۲,۰۰۰
(۱۵۲,۰۵۰,۷۳۳)	(۷۷,۵۵۴,۳۵۵)	(۷۷۷,۱۳۲,۳۴۳)
(۹۷۲,۵۰۳)	(۳,۴۷۹,۲۲۲)	(۲,۳۷۶,۷۱۴)
۲۸,۹۳۷,۰۹۷	(۱,۱۲,۵۱۱,۸۲۲)	۱,۳۷۷,۵۵۴,۳۷۷

۱-۱۵- سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی ۶ ماهه ۱۳۹۴/۱۱/۲۷ به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه ۱۳۹۴/۰۵/۲۷ به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۶۲,۶۹۸,۱۲۳)	۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰۷,۴۷۸,۰۱۴	۱۵,۶۵۹,۸۹۰
-	-	(۹,۶۶۴,۷۹۳)	۶,۰۱۴,۱۸۵
-	-	۱۸,۴۵۶,۳۷۲	۵,۵۱۵,۲۲۱
-	-	(۳,۲۲۰)	-
۲۷۶,۰۵۲,۹۲۲	۳۵۲,۹۰۵,۳۳۴	(۱۰۰,۳۲۶,۳۳۳)	۱,۳۲۲,۱۰۰
-	-	(۱۲۷,۳۶۲,۹۴۰)	۲۰,۸۵۰,۴۱۱
-	-	۳۱۵,۰۰۷,۵۴۴	۵,۹۹۰,۰۶۹
۹,۴۹۸,۴۶۴	۲,۲۴۲,۳۲۷	(۳,۲۲۲,۳۲۴)	۷,۶۷۴,۸۶۵
۱۰,۱۱۰,۴۲۷	-	(۳۰,۶۷۶,۸۶۶)	۳,۰۶۴,۴۶۶
-	-	۱,۸۱۱,۹۷۲	۳۹,۰۰۰
-	-	۵۲,۷۸۷,۹۲۸	۲,۶۱۱,۶۱۹
-	(۱۵,۷۷۷,۹۷۸)	(۹۹,۴۵۷,۲۶۶)	۷,۸۹۸,۰۰۷
۱۲۲,۴۲۷,۹۸۱	-	۱۶,۷۳۲,۰۸۹	۴,۷۶۲,۳۵۰
-	-	۲,۰۴۰,۵۲۰	۱,۳۲۰,۰۰۰
-	-	۴۹,۳۶۴,۵۵۹	۱,۰۴۴,۳۹۰
-	-	(۲۲۹,۹۵۳,۰۱۳)	۷,۳۱۸,۳۹۸
-	-	(۱۶۰,۳۳۳,۰۰۱)	۱۵,۴۶۵,۰۰۰
(۲۳,۵۴۱,۰۳۸)	-	(۷۳۲,۵۲۸,۵۱۵)	۶,۴۸۸,۲۸۹
۲۸۹,۱۱۴,۸۴۰	-	(۶۷,۵۵۷,۰۱۳)	۲,۹۰۰,۷۶۱
-	-	(۱۴,۶۶۰,۴۸۲)	۲,۵۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۷ مردادماه ۱۳۹۵

-	-	(۳۶,۳۴۱,۹۵۷)	۳,۸۳۶,۷۵۰	۳,۳۳۱,۱۵۹	۷۶۶,۵۱۴,۰۴۸	۷۶۷,۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۳,۰۷۳,۰۵۰	-	۴۲,۱۲۶,۸۰۳	۱,۸۱۹,۰۰۰	۱,۹۳۳,۳۹۹	۳۱۷,۹۰۹,۶۹۸	۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	-	۵۴۵,۴۶۳,۴۱۰	۱۳,۳۳۳,۱۷۹	۱۳,۱۳۳,۷۱۵	۱,۸۶۶,۷۸۸,۱۱۱	۲,۳۸۳,۶۳۳,۳۸۵	۱,۳۹۹,۹۹۹	فولاد آلبازی ایران
۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰	۱۰۰,۰۰۳۳,۰۱۷	۳۱۸,۳۰۶,۳۴۷	۱۰,۳۴۴,۹۸۴	۱۰,۳۶۹,۴۸۱	۱,۸۰۹,۸۰۱,۳۵۰	۲,۰۳۸,۸۲۳,۱۶۴	۱,۱۳۰,۳۵۳	فولاد هرمزگان جنوب
-	-	۳,۷۰۸,۹۲۲	۲۲۴,۳۵۰	۲۳۷,۳۶۰	۲۰,۶۹۹,۴۶۸	۲۴,۸۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	فند مروتدشت
-	-	(۳۱,۱۸۵,۳۶۳)	۳,۷۷۹,۵۰۰	۳,۹۳۰,۷۱۳	۵۷۱,۳۶۵,۱۵۱	۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی مپ- ایرانلیان
-	-	۸,۲۰۰,۰۰۱۵	۷۴۳,۰۹۹	۷۸۰,۹۱۰	۱۲۳,۰۵۳,۹۷۶	۱۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تیلان جور
-	-	۲۶,۰۳۷,۳۳۱	۱,۳۱۹,۵۰۱	۱,۳۹۶,۰۳۰	۲۳۵,۱۳۷,۳۳۸	۲۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	۴,۵۳۳,۹۹۴	۱۲۰,۰۷۳	۱۲۷,۰۲۷	۱۹,۲۲۲,۳۷۸	۲۴,۰۱۴,۴۸۰	۱۸,۰۵۶	واسپاری ملت
۱۳,۰۲۰,۴۵۴	۳۷,۱۱۰,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
(۱۵,۲۷۲,۷۶۴)	(۳۹,۶۵۳,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	بانک سرمایه
(۱۵۵,۰۲۸,۰۳۳)	(۱۵۵,۰۲۸,۰۳۳)	-	-	-	-	-	-	سایبا دیزل
(۱۵۸,۷۶۸,۰۸۴)	(۱۷۲,۷۴۶,۷۴۶)	-	-	-	-	-	-	کرمات
(۱۲,۸۸۶,۰۰۸)	۴۱,۲۰۱,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
(۳۳,۵۴۱,۰۲۸)	(۱۷۱,۶۰۸,۵۸۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
(۱۳۰,۱۸۱,۴۸۶)	(۱۲۳,۱۷۸,۴۵۳)	-	-	-	-	-	-	سیمان کارون
-	(۷۳,۳۳۰,۴۲۸)	-	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۹۹,۳۶۶,۳۳۴	۱۵۵,۳۶۷,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	صنایع مس شهید باهنر
۸,۷۹۹,۴۷۶	(۱۱۴,۱۰۴,۴۵۸)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸۵,۴۱۸,۰۲۶	۹۳,۸۰۲,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	گشتیالی جمهوری اسلامی ایران
(۱۴,۵۸۰,۱۳۱)	(۷۶,۴۵۳,۱۸۳)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۹۷,۵۹۷,۱۱۳	(۱۶۴,۹۰۲,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۳۰۱,۵۵۵,۱۱۱	(۱۱۰,۰۵۷,۴۴۹)	-	-	-	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
-	(۸۶,۹۵۷,۸۹۵)	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۶۳,۷۰۹,۶۶۴	۵۱,۰۱۵,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز پالک
(۱۹,۸۴۸,۰۴۱)	(۳۵,۵۱۴,۵۰۹)	-	-	-	-	-	-	نیرو ترانس
۸۵,۱۹۹,۶۶۰	(۳۳,۶۰۶,۸۱۳)	-	-	-	-	-	-	تولید برق صنایع مینا
(۹۱,۴۵۹,۸۶۰)	(۹۱,۴۵۹,۸۶۰)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۸۹,۱۱۴,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۶۳,۱۸۴,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
۱۱۳,۵۹۳,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۴۸,۴۵۲,۷۷۳	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۱۱۴,۳۵۰,۳۷۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۴۴۷,۱۶۶,۱۱۳	۳۳۱,۵۸۲,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	سایر
۳,۱۲۶,۲۲۲,۲۰۴	(۳۸۸,۶۳۹,۷۵۵)	۱۸۱,۹۶۶,۷۲۲	۱۵۹,۷۴۴,۳۵۶	۱۶۷,۱۱۲,۵۵۵	۳۱,۳۹۳,۳۱۷,۴۶۳	۳۱,۳۲۸,۹۵۶,۸۸۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷					تعداد	
		سود زیان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)	۷۴۱,۲۰۹	۷۵۷,۵۱۶	۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۲۴۱,۶۵۲	۴۰۰,۰۰۰	ح شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
(۳۰,۴۶۸,۸۰۱)	(۳۰,۴۶۸,۸۰۱)	-	-	-	-	-	-	ت- سرمایه گذاری توسعه معادن و قطعات
(۲۷۲,۵۷۲,۸۳۹)	(۲۷۲,۵۷۲,۸۳۹)	-	-	-	-	-	-	ت- صنایع مس شهید باهنر
(۴۷۲,۵۵۹,۲۳۳)	(۴۷۲,۵۵۹,۲۳۳)	-	-	-	-	-	-	ت- گرو صنعتی بارز
۸۷۸,۰۷۹,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۶,۱۷۳,۷۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	ت- فولاد مبارکه اصفهان
(۷۱۱,۰۰۸,۷۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	ت- فولاد آلیاژی ایران
(۱۰۶,۳۴۶,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	ت- تراکتورسازی ایران
۴,۰۴۸,۹۲۸	۴,۰۴۸,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	ت- سرمایه گذاری خوارزمی
(۹۰,۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	ت- آس.پ
(۷۲۷,۱۹۳,۱۳۳)	(۷۷۱,۵۵۲,۱۴۵)	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)	۷۴۱,۲۰۹	۷۵۷,۵۱۶	۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۲۴۱,۶۵۲		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷					تعداد	
		سود زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۷,۶۲۱,۶۹۶)	(۳,۳۷۸,۲۳۲)	(۹۷۲,۵۷۲)	-	۱,۳۳۹,۶۴۵	۱,۶۰۱,۳۴۰,۹۲۷	۱,۶۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۱,۶۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۱,۴۵۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد
(۳,۴۰۳,۰۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
-	(۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	واسطه مالی مهر
(۲۱,۴۷۶,۷۱۴)	(۳,۳۷۹,۲۳۲)	(۹۷۲,۵۷۲)	-	۱,۳۳۹,۶۴۵	۱,۶۰۱,۳۴۰,۹۲۷	۱,۶۰۱,۶۰۸,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱ - سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام سرمایه های بورسی و غیر بورسی:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۵/۱۳۹۵		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷/۰۵/۱۳۹۵		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
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۳,۷۲۵,۶۲۳	۶,۳۸۵,۷۱۷,۸۲۲	۸,۵۸۰,۱۳۶,۸۰۵	۳۳,۷۸۰,۴۴۷	۳۱,۹۲۸,۵۸۹
پاما	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۱۲۲,۲۰۲	۴,۵۳۰,۳۵۶	۴,۲۸۲,۰۰۰
بانک حکمت ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۳۳۷,۶۷۷	۲,۰۵۵,۷۸۰	۲,۹۹۰,۰۰۰
بانک دی	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۱۶۵,۱۷۶	۱,۳۱۲,۳۴۸	۱,۲۸۴,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۱۱۰,۶۷۹	۲,۶۵۰,۳۹۰	۲,۵۰۵,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۱۴۱,۳۰۴	۲,۵۰۱,۶۴۱	۲,۳۶۴,۵۰۰
پالایش نفت تهران	۱۵۰,۰۰۰	۴۸۲,۸۵۰,۰۰۰	۶۲۶,۳۵۱,۹۱۶	۲,۴۶۷,۳۶۴	۲,۴۱۴,۲۵۰
پتروشیمی مبین	۲۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۹۹۴,۰۷۷	۴,۳۴۶,۱۶۲	۴,۰۸۹,۰۰۰
تاپدواتر خاورمیانه	۱۵۹,۰۹۶	۶۵۳,۵۵۸,۱۵۲	۷۰۲,۱۸۹,۵۳۳	۳,۴۵۷,۳۳۳	۳,۲۶۷,۷۹۱
تراکتورسازی ایران	۲۳,۷۹۵	۵۳,۳۷۷,۰۰۵	۶۴,۹۳۲,۱۶۰	۲۸۱,۸۳۵	۲۶۶,۳۸۵
توسعه‌معدن و فلزات	۳۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۷۰۶,۴۸۲	۲۰,۷۲۶,۲۲۲	۱,۹۵۹,۰۰۰
چینی ایران	۶۱۶,۴۴۳	۱,۸۶۰,۳۴۳,۹۷۴	۱,۶۹۰,۶۲۹,۶۷۵	۹,۸۴۱,۶۴۸	۹,۳۰۲,۱۲۵
ج. توسعه‌معدن و فلزات	۸۲,۴۵۵	۳۴,۶۳۱,۱۰۰	۱۸,۷۱۷,۲۸۵	۱۸۳,۱۹۹	۱۷۳,۱۵۶
زامیاد	۲۰۱,۱۷۶	۲۰۴,۹۹۸,۳۴۴	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۴	۱,۰۸۴,۳۴۱	۱,۰۲۴,۹۹۲
سایپا	۶۰۰,۰۰۱	۷۲۹,۶۰۱,۲۱۶	۹۳۹,۹۶۴,۱۵۰	۳,۸۵۹,۵۹۰	۳,۶۴۸,۰۰۶
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۷۰,۰۰۰	۳۸۲,۱۶۰,۰۰۰	۴۰۷,۹۸۳,۸۷۰	۱,۹۵۳,۸۳۸	۱,۹۱۰,۸۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۱,۷۶۲,۳۸۰	۶,۸۵۵,۸۴۰	۶,۳۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۹۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۴۷۷,۳۰۲	۱,۹۴۶,۱۹۱	۱,۸۳۹,۵۰۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۶۱۵,۲۴۰	۱,۵۱۹,۸۱۷	۱,۴۴۶,۵۰۰
سرمایه‌گذاری سایپا	۵۲۵,۰۰۰	۶۰۳,۳۲۵,۰۰۰	۶۶۴,۹۵۶,۱۴۶	۳,۱۹۱,۰۶۰	۳,۰۱۶,۱۲۵
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۷۴,۷۶۸	۳۵۲,۱۵۷,۵۲۰	۳۸۹,۱۶۸,۰۵۸	۱,۸۶۲,۹۱۳	۱,۷۶۰,۷۸۸
سهامی ثوب آهن اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۸۸۱,۳۱۳	۲,۶۷۴,۵۷۴	۲,۶۱۷,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۶۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۰۱۹,۰۲۸	۴,۰۴۰,۹۸۸	۳,۹۵۴,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۵۵,۰۰۰	۴۲۱,۴۴۵,۰۰۰	۴۴۸,۵۶۹,۵۰۵	۲,۳۲۹,۳۴۴	۲,۱۰۷,۳۲۵
فولاد آلیاژی ایران	۱	۱,۸۲۴	۱,۷۸۹	۱۰	۹
فولاد هرمزگان جنوب	۲۵۰,۰۰۰	۵۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۸۵۹,۶۹۹	۳,۰۱۲,۳۴۵	۲,۹۴۷,۵۰۰
قند مرویش	۳	۱۱,۹۶۷	۱۱,۲۷۶	۶۳	۶۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۰۰,۰۰۰	۹۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۳۷۴,۸۸۰	۴,۷۶۴,۵۶۴	۴,۶۶۲,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۷۰۹,۲۱۲	۹۸۰,۳۳۷	۹۲۶,۵۰۰
گل‌سیمین	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۸۷۹,۵۲۳	۱,۳۷۳,۸۱۳	۱,۳۹۸,۵۰۰
کنترل خوردگی تکین کو	۷۰,۰۰۰	۷۳۲,۱۳۰,۰۰۰	۴۲۲,۵۲۶,۸۹۰	۳,۸۷۲,۹۶۸	۳,۶۶۰,۶۵۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-
ت. تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-
ت. فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-
کار خلیج‌ات کمک فلو ایند امین سایپا	-	-	-	-	-
ت. گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-
الست	-	-	-	-	-
ایران ارقام	-	-	-	-	-
صنایع مس شهید باهنر	-	-	-	-	-
توسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-
اجاره ریتل ماهانه ۳۰ درصد	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-
۳,۶۱۲,۷۳۱	(۳۲۱,۳۵۷,۰۱۲)	۲۲,۲۳,۱۸۹,۹۲۴	۲۴,۶۷۶,۲۸۷,۹۱۵	۱۱۵,۶۸۲,۶۱۱	۱۱۰,۱۱۵,۹۵۰
۳,۶۳۳,۶۴۱,۰۵۵	(۱,۳۰۱,۷۱۹,۶۷۸)	۱,۸۲۵,۰۳۰,۷۱۶	۱۱۰,۱۱۵,۹۵۰	۱۱۵,۶۸۲,۶۱۱	۱۱۰,۱۱۵,۹۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	خالص درآمد سود سهام ریال	سهام ریال	خالص درآمد سود ریال	خالص درآمد سود ریال	ریال	هزینه توزیع ریال	درآمد کل ریال	به هر سهم ریال	تعداد سهام مشتفقه	تاریخ مجموع	سال مالی
۹۹۹۷۹۲۸۲	-	-	۴۱,۷۷۶,۴۸۲	۵,۹۵۱,۷۱۸	۳۷,۷۲۸,۲۰۰						
-	-	۹۲,۳۶۳,۱۵۶	۳۷,۰۹۵,۱۰۲	۲,۸۳۴,۶۷۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	۳۹,۵۷۸,۳۱۳	۶۵,۵۱۲,۸۲۱	۷,۹۸۷,۱۷۹	۷۳,۵۰۰,۰۰۰						
-	-	-	۳۹,۲۰۴,۱۰۶		۴۴,۱۷۱,۷۵۰						
-	-	-	۳۹,۲۲۳,۸۸۱	۵,۷۷۶,۱۱۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	-	۳۰,۷۸۳,۱۳۳	۳,۳۱۶,۸۶۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	۳۱,۶۳۲,۵۴۹	۳۷,۵۳۷,۸۴۶	۴,۴۶۲,۱۵۴	۴۲,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	۱۱۵,۳۲۵,۸۰۵	۶۴	-	۷۳						
-	-	-	۲۰,۹۰۶,۹۲۱	۳,۰۹۳,۰۷۹	۳۴,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	-	۲۱,۷۷۸,۰۴۳	۳,۳۲۱,۹۵۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	-	۱۵,۷۳۷,۱۱۰	۲,۳۷۲,۸۹۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰						
-	-	۲۰۷,۹۳۶,۷۰۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰						
۱۰,۳۵۰,۵۰۰	-	-	-	-	-						
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۴۲,۳۶۹	-	-	-	-						
۳۴۴,۵۱۹,۶۳۱	۲۸,۲۰۳,۲۷۷	-	-	-	-						
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۶۳,۳۶۰	-	-	-	-						
۳۵,۵۱۳,۵۱۴	۸۶,۱۸۹,۶۳۴	-	-	-	-						
۱۳۶	۹۰	-	-	-	-						
۲۳۳,۸۳۹,۸۳۶	-	-	-	-	-						
۵۲,۳۳۶,۱۳۶	-	-	-	-	-						

۱۶	شرکت بیمه اتکایی امین
بانک ملت	بانک ملت
بانک صادرات ایران	بانک صادرات ایران
سرمایه گذاری البرز	سرمایه گذاری البرز
تراکتور سازی ایران	تراکتور سازی ایران
ایزیگ خودرو غدیر	ایزیگ خودرو غدیر
صنایع مس شهید باهنر	صنایع مس شهید باهنر
پتروشیمی مینین	پتروشیمی مینین
سرمایه گذاری خوارزمی	سرمایه گذاری خوارزمی
پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران
بانک حکمت ایرانیان	بانک حکمت ایرانیان
بانک دی	بانک دی
فولاد الیازی ایران	فولاد الیازی ایران
سرمایه گذاری سایپا	سرمایه گذاری سایپا
معنی و صنعتی چادرملو	معنی و صنعتی چادرملو
توسعه معادن و فلزات	توسعه معادن و فلزات
تراکتور سازی ایران	تراکتور سازی ایران
کنترل خوردگی تکنیک کو	کنترل خوردگی تکنیک کو
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
تاییداتر خاورمیانه	تاییداتر خاورمیانه

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 مردادماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱/۲۷	۱۳۹۴/۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۵/۲۷		تاریخ مجمع	سال مالی
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود منطبق به هر سهم	تعداد سهام مشاعقه		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸	-	-	-	-		بانک ملت
۹۶۶۸۲,۳۷۴	-	-	-	-		بانک صادرات ایران
۱۳۹,۴۸۷,۰۴۸	-	-	-	-		فولاد الیازی ایران
۳۷۸,۳۳۸,۳۴۲	-	-	-	-		سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
۱,۷۶۴,۰۰۱,۴۷۷	۱,۱۹۷,۱۳۲,۶۶۴	۷۸۴,۵۸۳,۳۸۳	۳۹,۸۱۶,۶۴۰	۸۲۴,۳۰۰,۰۳۳		

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 ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۳۴۷,۱۸۴,۵۴۸	۱۴۵,۸۲۰,۳۶۳	۸,۷۰۹,۷۲۰
۳۱,۰۴۲,۳۶۵	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	۱۴,۱۰۹,۱۶۲
۳۷۸,۲۲۶,۹۱۳	۱۶۲,۶۸۴,۷۹۶	۲۲,۸۱۸,۸۸۲

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	نام اوراق مشارکت
سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری تاریخ سررسید
۲۸۱,۵۱۲,۲۴۳	۹۳,۲۰۲,۳۱۶	۸,۷۰۹,۷۲۰	اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۳۰ درصد
۲۵,۰۲۱,۹۱۸	۲۶,۰۲۷,۳۹۷	-	سود اوراق مشارکت واسط مالی (دبیهشت) (نماینده ۳)
۳۰,۶۵۰,۳۸۷	۲۶,۵۹۰,۶۵۰	-	سود اوراق مشارکت واسط مالی مهر
۳۳۷,۱۸۴,۵۴۸	۱۴۵,۸۲۰,۳۶۳	۸,۷۰۹,۷۲۰	جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	سود سپرده بانک
سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	سود متعلقه
۳۱,۰۴۲,۳۶۵	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	۱۴,۱۰۹,۱۶۲	۱۴,۱۰۸,۶۰۱
۳۱,۰۴۲,۳۶۵	۱۶,۸۶۴,۴۳۳	۱۴,۱۰۹,۱۶۲	۱۴,۱۰۸,۶۰۱

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	سایر درآمدها
۸۸,۰۲۱,۳۱۵	۸۰,۷۷۷,۱۹۴	۳۵,۹۵۳,۵۴۱	هزینه برگشت تنزیل سود سهام سال مالی
۱۷۰,۰۱۱,۶۰۸	۱۲۰,۷۰۰,۱۶۶	۱۳۲,۵۱۶,۶۵۳	تعديل کارمزد کارگزار
۲۵۸,۰۳۲,۹۲۳	۲۰۱,۴۷۷,۳۶۰	۱۶۸,۴۷۰,۱۹۴	سایر درآمدها

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	مدیر صندوق
ریال	ریال	ریال	ضامن
۴۲۰,۱۸۲,۸۷۱	۲۲۵,۰۲۶,۶۳۷	۳۳۷,۶۱۷,۴۰۸	متولی
۵۳۰,۵۲۷,۳۴۳	۳۷۸,۲۹۱,۶۲۹	۳۹۶,۸۴۱,۴۱۸	حسابرس
۱۲۳,۹۵۷,۸۷۷	۶۲,۳۶۲,۲۸۳	۶۶,۱۸۴,۷۹۳	
۳۲,۶۷۱,۸۶۰	۱۶,۳۴۲,۷۱۶	۱۵,۸۶۲,۰۹۴	
۱,۱۱۷,۳۳۹,۹۵۱	۵۸۱,۹۲۳,۲۶۵	۶۱۶,۵۰۵,۷۱۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۳,۲۸۵,۲۳۷	۷۵۵,۵۵۲	۱,۷۸۷,۲۱۱
-	-	-
۱۰۹,۳۹۸,۳۹۷	۱۰۸,۳۹۵,۷۳۰	۲۱۶,۴۸۷,۳۲۸
-	-	-
<u>۱۱۲,۷۸۳,۸۳۴</u>	<u>۱۰۹,۰۵۱,۳۹۲</u>	<u>۲۱۸,۲۷۴,۵۳۹</u>

هزینه تسفیه
هزینه تاسیس
هزینه ابونمان
هزینه های متفرقه

۲۲- تعدیلات:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷					سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۸
تعدیلات ارزش	تعدیلات ارزش	سایر	تفاوت قیمت صدور	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۸
۹۶۱,۳۴۳,۷۲۱	(۸,۰۶۹,۵۵۵,۱۲۷)	-	(۷,۱۰۸,۳۱۱,۴۰۶)	(۴,۴۹۲,۳۹۵,۵۶۳)	۳,۷۹۹,۳۳۷,۴۵۷
۹۶۱,۳۴۳,۷۲۱	(۸,۰۶۹,۵۵۵,۱۲۷)	-	(۷,۱۰۸,۳۱۱,۴۰۶)	(۴,۴۹۲,۳۹۵,۵۶۳)	۳,۷۹۹,۳۳۷,۴۵۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص

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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مابده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	مدیر، ضامن و کارگزار	ریال	ریال
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	۵۸,۸۱۸,۷۹۵,۳۵۱	۱۹۲,۰۱۱,۳۱۴
			-	۹۰۸,۰۶۹,۴۴۲

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.