



شرکت کارگزاری صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

ایساتیس پویا (سهامی خاص) گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۵

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۷ آبان 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 رويه 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 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 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 ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	محمد میمنی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	حلیمه خاؤون مولی



ISO 9001 ISO 10002

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: ۳۵۲۲۰۴۵۸-۹ (۰۳۵) ۳۵۲۲۰۴۵۸-۹

دفتر تهران: خیابان حافظ، روبروی ساختمان بورس، نبش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه سوم تلفکس: ۶۶۷۴۷۷۶۷-۸

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 ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۴۱,۷۶۷,۵۷۵,۰۷۸	۵	سرمایه گذاری در سهام
-	۲,۴۳۲,۰۹۴,۸۶۷	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲,۹۷۰,۵۶۲,۲۰۲	۱,۶۱۹,۱۰۲,۹۵۰	۷	حساب های دریافتی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای دریافتی
۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۹۲۲,۸۱۹,۷۵۷	۹	جاری کارگزاران
۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۲۱۳,۲۰۷,۴۸۰	۱۰	سایر داراییها
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۱۷,۲۷۷,۴۹۵	۱۱	موجودی نقد
۳۱,۸۲۰,۳۶۰,۷۳۴	۴۷,۱۰۷,۰۷۷,۶۲۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۸۸۷,۹۳۸,۷۱۱	۶۶۵,۰۷۰,۱۹۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۹,۱۹۲,۴۹۳	۱۲۵,۱۵۵,۱۳۵	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۲۱۱,۱۳۰,۰۴۶	۹۹,۰۷۶,۲۱۲	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۰۸,۲۶۱,۲۵۰	۸۸۹,۳۰۱,۵۴۱		جمع بدهی ها
۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴	۴۶,۲۱۷,۷۷۶,۰۸۶	۱۵	خالص دارایی ها
۳,۶۹۲,۲۴۶	۵,۳۸۴,۱۷۷		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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷ ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷ ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷ ریال
درآمد ها :			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱,۰۹۴,۰۳۰,۴۶۰)	(۴۷۳,۶۲۰,۵۹۰)	۱,۳۷۷,۵۵۲,۳۴۷
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰,۱۹۶,۶۶۵,۶۱۳	(۱,۹۰۹,۹۹۳,۷۸۵)	۲,۶۴۳,۶۴۱,۰۵۵
۱۸ سود سهام	۹۳۴,۰۳۹,۸۷۸	۱,۶۲۵,۴۵۳,۱۱۸	۱,۷۶۴,۰۰۱,۴۷۷
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۱,۹۸۹,۹۴۷	۳۴۰,۵۵۳,۹۸۸	۳۷۸,۲۲۶,۹۱۳
۲۰ سایر درآمد ها	۱۷۰,۸۶۱,۰۸۵	۲۴۲,۱۴۸,۳۴۳	۲۵۸,۰۳۲,۹۲۳
جمع درآمد ها	۱۰,۲۷۹,۵۲۶,۰۶۳	(۱۷۵,۴۵۸,۹۲۶)	۷,۴۲۱,۴۵۴,۷۱۵
هزینه ها :			
۲۱ کارمزد ارکان	۹۸۲,۵۴۵,۶۲۰	۸۲۶,۴۸۸,۷۰۲	۱,۱۱۷,۳۳۹,۹۵۱
۲۲ سایر هزینه ها	۱۸۴,۴۵۸,۳۷۱	۱۶۳,۴۸۹,۵۷۰	۲۱۸,۲۷۲,۵۳۹
جمع هزینه ها	۱,۱۶۷,۰۰۳,۹۹۱	۹۸۹,۹۷۸,۲۷۲	۱,۳۳۵,۶۱۴,۴۹۰
سود(زیان) خالص	۹,۱۱۲,۵۲۲,۰۷۲	(۱,۱۶۵,۴۳۷,۱۹۸)	۶,۰۸۵,۸۴۰,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال	۳۲.۹۷٪	-۲۶.۷۵٪	۷.۴۴٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۴.۰۸٪	-۵.۴۰٪	۲۶.۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی های اول دوره	۸,۳۱۸	۱۰,۴۹۲	۱۰,۴۹۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۴۴۵	۲۶۲	۶۵۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۱۷۹)	(۲,۷۹۳)	(۲,۸۳۱)
سود(زیان) خالص دوره	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی های پایان دوره	۸,۵۸۴	۷,۹۶۰	۸,۳۱۸

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال : سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال / دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره

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

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 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 سیدی از دارایی ها و مدیریت این سید 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 فوق تا پایان تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۸ تمدید گردیده 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 ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 یا 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 فرابورسی: 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 یا 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 یا 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.

۴-۳- 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.

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 ۱۳۹۵

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	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
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
ضامن	سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	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 $n \times 265 / 0.03$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، 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.

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 ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام :

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۴/۱۱/۲۷		۱۳۹۵/۰۸/۲۷			
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	۳۱.۵۸	۱۴,۸۷۶,۰۸۸,۱۸۷	۵,۵۳۹,۷۰۸,۱۷۱
۱۵.۳۴	۴,۸۸۲,۱۳۷,۴۸۰	۳,۰۷۵,۹۹۳,۸۰۰	۱۳.۳۰	۶,۲۶۶,۸۹۵,۸۴۷	۶,۳۱۹,۳۰۷,۸۶۷
۵.۵۸	۱,۷۷۵,۵۳۹,۷۴۰	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	۹.۹۹	۴,۷۰۶,۲۴۶,۳۴۴	۴,۳۱۴,۷۵۷,۶۷۴
-	-	-	۵.۵۲	۲,۵۹۸,۷۴۰,۹۳۰	۲,۱۸۵,۳۹۴,۸۰۷
۳.۷۷	۱,۱۹۹,۹۲۴,۴۰۴	۱,۳۲۵,۹۱۲,۷۷۰	۴.۱۵	۱,۹۵۵,۴۱۷,۳۷۷	۱,۸۴۲,۰۵۳,۷۷۵
۶.۲۴	۱,۹۸۵,۸۳۳,۳۲۰	۱,۸۱۱,۵۸۳,۴۱۰	۴.۰۰	۱,۸۸۵,۰۲۱,۴۶۰	۱,۵۵۱,۴۱۱,۲۵۰
۵.۸۱	۱,۸۴۹,۳۱۷,۶۴۴	۱,۷۰۴,۴۵۰,۱۹۹	۳.۸۲	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱
۱۴.۵۵	۴,۶۲۸,۸۷۳,۶۷۰	۳,۲۱۴,۲۵۶,۰۵۷	۳.۷۱	۱,۷۴۶,۰۴۶,۳۸۲	۲,۵۳۵,۱۴۸,۵۳۴
۶.۷۴	۲,۱۴۴,۲۵۰,۲۲۳	۲,۲۲۷,۹۵۸,۳۰۴	۳.۱۸	۱,۴۹۷,۷۲۸,۰۴۰	۱,۷۴۹,۶۱۷,۱۲۸
۵.۷	۱,۸۱۴,۰۷۴,۶۳۵	۱,۸۳۹,۱۸۰,۳۶۱	۳.۰۲	۱,۴۲۳,۹۹۴,۷۴۸	۱,۵۵۱,۷۷۹,۹۶۱
-	-	-	۱.۷۵	۸۲۳,۴۳۸,۷۲۰	۸۱۵,۵۴۴,۳۸۰
۱.۳۳	۴۲۲,۵۳۶,۸۹۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۱.۴۰	۶۶۰,۳۷۴,۱۰۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲
-	-	-	۱.۲۵	۵۸۷,۷۸۶,۶۹۳	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲
۲.۱۲	۶۷۴,۵۸۶,۳۳۶	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	۰.۶۹	۳۲۶,۶۴۱,۳۸۴	۳۰۵,۶۷۴,۰۶۸
-	-	-	۰.۶۸	۳۲۲,۰۱۳,۵۰۵	۳۸۹,۱۶۸,۰۵۸
-	۱۰.۵۰۵	۱۷,۶۵۲	۰.۶۱	۲۸۹,۴۸۶,۲۷۹	۳۲۱,۹۵۷,۸۹۶
۴.۵۵	۱,۴۴۸,۲۹۲,۱۲۸	۱,۵۲۰,۹۲۸,۹۶۵	-	-	-
۱.۶۳	۵۱۸,۵۰۴,۳۷۱	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	-	-	-
۸۶.۱۲	۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۲۴,۱۳۶,۸۷۵,۹۳۲	۸۸.۶۵	۴۱,۷۶۷,۵۷۵,۰۷۸	۳۱,۸۸۳,۲۴۳,۴۳۴

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷		۱۳۹۵/۰۸/۲۷			
نسبت به کل	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	۲۸.۰۶	۱۳,۳۱۸,۹۲۱,۵۲۶	۳,۶۴۲,۳۱۷,۱۹۶
-	-	-	۴.۲۱	۱,۹۸۲,۳۸۹,۱۳۰	۱,۸۵۰,۹۵۲,۱۱۷
-	-	-	۴.۲۰	۱,۹۷۸,۶۳۰,۸۷۴	۲,۰۷۹,۴۸۶,۹۶۶
-	-	-	۴.۱۵	۱,۹۵۵,۴۱۷,۳۷۷	۱,۸۴۲,۰۵۳,۷۷۵
۴.۸۱	۱,۵۳۱,۳۰۷,۹۴۷	۱,۳۶۶,۹۸۳,۰۴۱	۳.۸۲	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱
۱۵.۳۴	۴,۸۸۲,۱۳۷,۴۸۰	۳,۰۷۵,۹۹۳,۸۰۰	۳.۵۵	۱,۶۲۲,۷۵۸,۳۵۷	۱,۶۹۰,۳۳۷,۳۶۰
-	-	-	۳.۲۶	۱,۵۳۶,۳۲۷,۸۶۲	۱,۳۳۶,۹۳۸,۷۴۱
-	-	-	۲.۶۴	۱,۲۴۵,۰۵۵,۱۸۰	۸۷۵,۱۳۲,۳۰۲
۵.۷۰	۱,۸۱۴,۰۷۲,۴۱۴	۱,۸۳۹,۱۷۷,۸۶۲	۲.۴۸	۱,۱۷۰,۰۴۹,۹۸۰	۱,۱۷۷,۶۱۴,۷۸۵
۴.۹۱	۱,۵۶۱,۷۶۲,۳۸۰	۱,۵۹۸,۶۷۰,۳۶۰	۲.۱۷	۱,۰۲۴,۳۴۹,۸۵۰	۱,۵۳۲,۰۵۸,۹۹۹
-	-	-	۱.۹۱	۸۹۷,۶۳۲,۲۵۲	۷۱۵,۳۷۴,۸۸۰
-	-	-	۱.۷۵	۸۲۳,۴۳۸,۷۲۰	۸۱۵,۵۴۴,۳۸۰
۶.۲۴	۱,۹۸۵,۸۳۳,۳۲۰	۱,۸۱۱,۵۸۳,۴۱۰	۱.۷۲	۸۱۱,۷۶۰,۱۴۲	۶۴۶,۹۹۴,۰۷۷
۶.۷۴	۲,۱۴۴,۲۵۰,۲۲۳	۲,۲۲۷,۹۵۸,۳۰۴	۱.۶۶	۷۸۲,۸۰۵,۰۱۲	۱,۰۴۹,۰۱۹,۰۲۸
-	-	-	۱.۶۴	۷۷۳,۱۶۱,۴۵۲	۷۴۸,۴۳۹,۰۰۲

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 ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۲۷			۱۳۹۵/۰۸/۲۷			سهام
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۱.۶۰	۷۵۲,۱۴۰,۰۱۲	۷۱۶,۸۴۶,۹۰۷	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	۱.۴۵	۶۸۳,۳۹۶,۱۲۲	۷۹۱,۶۳۷,۰۵۵	سایپا
۱.۳۳	۴۲۲,۵۳۶,۸۹۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۱.۴۰	۶۶۰,۳۷۴,۱۰۰	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	کنترل خوردگی تکین کو
-	-	-	۱.۲۵	۶۰۹,۵۶۲,۳۸۹	۶۹۳,۴۳۴,۱۲۱	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	-	۱.۲۵	۵۸۷,۷۸۶,۶۹۳	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲	تایدواتر خاورمیانه
۹.۶۴	۳,۰۶۷,۱۱۱,۲۹۰	۱,۶۱۵,۵۸۵,۷۹۷	۱.۲۱	۵۷۲,۰۷۷,۱۲۳	۸۱۹,۳۵۰,۸۸۴	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	۱.۲۰	۵۶۴,۰۳۹,۳۲۲	۵۵۹,۸۸۱,۳۱۳	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	-	۱.۱۴	۵۳۹,۲۴۲,۵۷۸	۴۶۳,۰۳۴,۴۲۷	فولاد هرمزگان جنوب
-	-	-	۱.۰۰	۴۶۹,۷۱۶,۳۶۶	۵۱۹,۱۱۰,۶۷۹	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	۰.۹۹	۴۶۸,۰۳۸,۸۰۸	۴۴۸,۵۶۹,۵۰۴	فولاد خوزستان
-	-	-	۰.۸۸	۴۱۵,۹۷۵,۱۱۳	۳۶۸,۷۰۶,۴۸۳	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	۰.۸۸	۴۱۳,۵۰۰,۸۳۸	۵۰۲,۴۴۰,۰۴۴	گروه بهمن
-	-	-	۰.۸۱	۳۷۹,۵۵۳,۷۸۵	۲۴۳,۸۷۹,۵۲۲	کالسیمین
-	-	-	۰.۷۹	۳۷۴,۰۸۹,۳۳۰	۴۰۷,۹۸۲,۸۷۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	۰.۷۶	۳۵۷,۹۷۸,۱۰۷	۳۸۰,۵۴۰,۴۸۲	محورسازان ایران خودرو
-	-	-	۰.۷۲	۳۴۱,۰۵۴,۰۶۶	۲۹۲,۶۱۵,۲۳۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲.۱۲	۶۷۳,۵۸۶,۳۳۶	۸۱۸,۶۰۶,۷۷۹	۰.۶۹	۳۲۶,۶۴۱,۳۸۴	۳۰۵,۶۷۴,۰۶۸	تراکتورسازی ایران
-	-	-	۰.۶۶	۳۱۱,۷۳۳,۱۷۲	۳۷۱,۰۴۸,۵۰۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ
-	-	-	۰.۶۱	۲۸۸,۶۰۶,۵۶۲	۳۲۱,۹۴۵,۶۸۴	قند ثابت خراسان
-	-	-	۰.۵۴	۲۵۴,۲۰۳,۷۵۲	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	بانک دی
-	-	-	۰.۴۳	۲۰۲,۲۹۱,۵۹۳	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۴	زامیاد
-	-	-	۰.۳۹	۱۸۵,۵۷۰,۶۲۵	۲۲۴,۷۰۹,۳۱۵	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	۰.۳۷	۱۷۵,۸۲۴,۲۶۲	۱۸۹,۰۴۲,۳۹۳	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	-	-	۰.۲۵	۱۱۶,۲۴۱,۴۴۰	۱۳۹,۱۶۳,۶۵۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	۰.۰۷	۳۳,۳۷۷,۹۷۰	۴۴,۵۷۵,۰۰۰	ح . سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	۰.۰۲	۱۰,۲۸۰,۳۳۴	۱۸,۱۱۹,۵۵۶	ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ
-	۱۰,۵۶۵	۱۷,۶۵۲	-	۱۴,۶۲۳	۱۲,۲۱۲	قند مرودشت
۵.۵۸	۱,۷۷۵,۵۳۹,۷۴۰	۲,۱۸۶,۳۸۴,۴۵۶	-	۱,۸۱۷	۱,۷۸۹	فولاد آلیاژی ایران
۴.۵۵	۱,۴۴۸,۲۹۲,۱۲۸	۱,۵۲۰,۹۲۸,۹۶۵	-	-	-	افست
۳.۷۷	۱,۱۹۹,۹۲۴,۴۰۴	۱,۳۲۵,۹۱۲,۷۷۰	-	-	-	ایران ارقام
۱.۶۳	۵۱۸,۵۰۴,۳۸۲	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	-	-	-	شرکت بیمه اتکا امین
۱.۰۰	۳۱۷,۹۰۹,۶۹۷	۳۳۷,۴۶۷,۱۵۸	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	۲,۱۵۰	۲,۴۹۹	-	-	-	بانک ملت
۸۶.۱۳	۲۷,۴۰۳,۶۶۲,۱۱۲	۲۴,۱۳۶,۸۷۵,۹۳۲	۸۸.۶۵	۴۱,۷۶۷,۵۷۵,۰۷۸	۳۱,۸۸۳,۲۴۲,۴۲۴	

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 ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷					
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
-	۱,۷۳۰,۱۶۴,۵۲۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	اوراق مشارکت میدکو
-	۷۰۱,۹۳۰,۳۴۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	اسناد خزانه اسلامی
-	۲,۴۳۲,۰۹۴,۸۶۷					جمع

۷- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷					
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲,۷۱۶,۰۹۴,۴۶۴	۱,۶۵۰,۶۷۵,۳۰۱	۴۳,۴۰۸,۰۲۰	۲۵	۱,۶۹۴,۰۸۳,۳۲۱		سود سهام دریافتنی
۱,۷۰۰,۸۶۷	۶۸,۰۱۸	۳۹	۶	۶۸,۰۵۷		سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	-	-		مطالبات بابت فروش حق تقدم
۶۰۳,۶۶۲	۶۰۱,۰۱۰	-	-	-		حساب دریافتنی سرمایه گذاران
(۳۲,۲۴۱,۳۷۹)	(۳۲,۲۴۱,۳۷۹)					سایر
۲,۹۷۰,۵۶۲,۲۰۲	۱,۶۱۹,۱۰۲,۹۵۰					

۸- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	
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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۵

۹-جاری کارگزاران:

نام کارگزاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷				مانده پایان سال			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار / (بستانکار)	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۷۶,۳۴۱,۴۷۸,۳۸۹	۷۵,۵۸۸,۷۷۱,۰۹۴	۹۲۲,۸۱۹,۷۵۷	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰	۹۹,۵۵۲,۳۵۸,۴۲۵	۹۹,۷۰۲,۹۶۹,۹۳۳	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲
	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۷۶,۳۴۱,۴۷۸,۳۸۹	۷۵,۵۸۸,۷۷۱,۰۹۴	۹۲۲,۸۱۹,۷۵۷	۳۲۰,۷۳۳,۹۶۰	۹۹,۵۵۲,۳۵۸,۴۲۵	۹۹,۷۰۲,۹۶۹,۹۳۳	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲

۱۰- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهک 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 مستهک 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 مستهک می شود. در این صندوق مدت زمان استهک مخارج تأسیس یکسال می باشد.

نام دارایی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷				مانده در پایان سال			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهک سال مالی	مانده در پایان سال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایونمان نرم افزار	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۸۲,۹۴۸	۲۱۳,۲۰۷,۴۸۰	۱۳۱,۳۳۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۸۷,۳۲۷	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸
	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۸۲,۹۴۸	۲۱۳,۲۰۷,۴۸۰	۱۳۱,۳۳۳,۸۹۸	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۸۷,۳۲۷	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸	۱۵۹,۴۹۰,۴۲۸

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 ۱۳۹۵

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
-	-	حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۱۷,۲۷۷,۴۹۵	حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۹۸۱,۵۳۳,۵۳۰	۱۷,۲۷۷,۴۹۵	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۱۶۷,۴۷۸,۹۵۷	۹۹,۷۴۲,۵۶۷	کارمزد مدیر
۲۰۶,۱۳۱,۴۵۹	۱۲۳,۵۲۱,۵۷۱	کارمزد ضامن
۱۹۶,۱۲۱,۲۸۸	۱۴۳,۸۶۶,۴۹۳	کارمزد متولی
۶۱,۴۳۴,۰۵۲	۳۹,۸۵۷,۸۰۸	کارمزد حسابر
۲۵۶,۷۷۲,۹۵۵	۲۵۸,۰۸۱,۷۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۸۷,۹۳۸,۷۱۱	۶۶۵,۰۷۰,۱۹۴	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
-	۶۴,۲۳۶,۶۴۰	هاشم نعیمی قمی
-	۵۳,۸۲۴,۲۸۰	فاطمه بیات
-	۴,۰۲۵,۱۱۵	رامین مهران
-	۳,۰۶۹,۱۰۰	محمود پور محمد
۳,۵۹۶,۰۷۸	-	حسین کلانکی
۳,۱۶۰,۸۳۵	-	حمیدرضا رضایی
۲,۴۳۵,۵۸۰	-	اکبر کمال
۹,۱۹۲,۴۹۳	۱۲۵,۱۵۵,۱۳۵	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۱۳۲,۲۲۹,۲۵۷	-	مالیات تکلیفی
۷۸,۹۰۰,۷۱۹	۹۹,۰۷۶,۲۱۲	ذخیره تصفیه
۲۱۱,۱۳۰,۰۴۶	۹۹,۰۷۶,۲۱۲	

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 ۱۳۹۵

۱۵- خالص دارایی ها :

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷,۵۸۴	۴۰,۸۳۳,۵۹۹,۰۰۳	۷,۳۱۸	۳۷,۰۱۹,۸۵۳,۸۱۴
۱,۰۰۰	۵,۳۸۴,۱۷۷,۰۸۴	۱,۰۰۰	۳,۶۹۲,۳۴۵,۶۷۰
۸,۵۸۴	۴۶,۲۱۷,۷۷۶,۰۸۶	۸,۳۱۸	۴۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴

۱۶- سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۹۶۰,۰۹۵,۹۸۰)	۳۴۴,۶۳۹,۳۰۴
۱۶-۲	(۱۶۱,۰۳۸,۵۵۴)	(۷۱۱,۰۱۹,۳۸۸)
۱۶-۳	۲۷,۰۹۴,۰۷۶	(۷,۲۴۰,۳۰۶)
	(۱,۰۹۴,۰۳۰,۴۶۰)	(۳۷۳,۶۲۰,۵۹۰)

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

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت	تعداد	خالص فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	سود و زیان ناشی از فروش ریال
افست	۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۲۹۲,۱۳۲	۷,۴۰۶,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۶۹۸,۱۳۳)	-	-	-	-
ایران خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۱,۹۷۸,۱۷۰	۲,۹۹۲,۳۷۲,۰۹۶	۱۶,۵۶۸,۱۷۱	۱۵,۶۵۹,۹۹۰	۱۰۷,۳۷۸,۰۱۳	-	-	-	-
ایران اوراق	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۳,۸۳۶,۸۱۲	۱,۱۹۹,۹۲۳,۴۰۳	۶,۳۶۳,۰۱۶	۶,۰۱۴,۱۸۵	(۹,۲۶۲,۷۹۳)	-	-	-	-
بانک حکمت ایرانیان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۱,۲۸۱,۱۲۲	۱,۸۲۲,۹۸۹,۴۴۵	۸,۴۳۸,۰۳۴	۸,۲۵۶,۴۰۶	(۱۸۸,۴۰۲,۷۷۳)	-	-	۱۹,۶۹۸,۸۳۰	-
بانک ملت	۱	۱	۲,۳۲۱	۰	۰	(۲,۳۲۰)	-	-	-	-
پارس خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۳۰,۰۰۰	۲۶۶,۹۷۴,۸۷۴	۱,۴۰۹,۳۶۰	۱,۲۲۲,۱۰۰	(۱۰۳,۲۹۶,۳۷۲)	۲۷۶,۰۵۲,۹۲۳	۲۷۶,۰۵۲,۹۲۳	۲۷۶,۰۵۲,۹۲۳	-
پالایش نفت تهران	۱,۰۵۰,۰۰۰	۴,۳۷۷,۷۳۲,۱۵۰	۴,۵۴۲,۲۸۴,۹۳۱	۲۱,۳۰۹,۱۱۴	۲۰,۸۵۰,۴۱۱	(۱۲۷,۷۱۲,۳۰۶)	-	-	-	-
پتروشیمی قچر	۷۵,۳۴۵	۱,۱۹۸,۰۱۳,۶۷۶	۸۷,۰۶۷۸,۵۳۲	۶,۳۳۷,۳۹۱	۵,۹۹۰,۰۶۹	۳۱۵,۰۰۷,۵۸۴	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۲۶۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۹۷۳,۰۰۹	۱,۵۲۲,۵۱۰,۴۷۲	۸,۱۴۰,۰۰۶	۷,۶۷۴,۸۶۵	(۳,۳۲۲,۳۳۲)	۱,۳۵۵,۵۹۹	۱,۳۵۵,۵۹۹	۹,۶۹۸,۲۶۴	-
تراکتورسازی ایران	۲۷۶,۲۰۵	۶۱۲,۸۱۲,۱۵۸	۱,۰۳۲,۷۹۹,۳۱۴	۳,۲۴۲,۲۰۱	۳,۰۶۲,۴۶۶	(۴۲۶,۳۱۰,۷۳۳)	۱۰,۱۱۰,۴۳۷	۱۰,۱۱۰,۴۳۷	۱۰,۱۱۰,۴۳۷	-
تولید برق مهاباد کهنوج	۸۹,۰۰۰	۹۰۶,۹۱۰,۰۰۰	۸۴۱,۲۳۸,۱۹۹	۴,۶۲۳,۳۱۰	۴,۵۳۳,۵۵۰	۵۶,۵۰۲,۹۴۱	-	-	-	-
چینی ایران	۱۸,۸۹۴	۶۰,۳۹۸,۶۳۰	۲۶,۷۸۱,۲۹۶	۳۲۰,۰۳۹	۳۰۲,۴۹۳	۱۳,۰۹۴,۸۰۲	-	-	-	-
دیل پردازسیر	۴۳۳,۰۰۰	۵۲۲,۳۲۴,۰۹۱	۴۶۲,۲۵۵,۴۷۴	۲,۶۶۹,۰۷۰	۲,۶۱۱,۶۱۹	۵۳,۷۸۷,۹۲۸	-	-	-	-
سایپا	۱,۱۵۰,۳۲۰	۱,۶۹۸,۷۸۱,۴۷۷	۱,۷۳۷,۶۰۹,۴۶۲	۸,۹۸۶,۵۵۲	۸,۳۹۳,۹۰۷	(۵۶,۳۰۸,۲۳۳)	-	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۱۶۳,۳۲۵	۶,۰۵۲,۸۱۳	۵,۷۲۱,۰۰۰	۱۲۵,۲۶۲,۹۶۲	-	-	۱۳۲,۴۷۷,۹۸۱	-
سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۶۶,۱۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۲۸,۶۰۱	۱,۳۶۰,۰۷۹	۱,۳۰۰,۸۰۰	۳۰,۴۰۰,۵۲۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰,۰۰۰	۵۳,۳۵۰,۰۰۰	۶۶,۳۱۶,۸۸۱	۲۸۲,۷۵۰	۲۶۷,۳۵۰	(۱۳,۳۱۶,۸۸۱)	(۱۳,۸۸۸,۶۰۸)	(۱۳,۸۸۸,۶۰۸)	(۱۳,۸۸۸,۶۰۸)	-
سرمایه گذاری مسکن لوند	۷۳,۰۰۰	۲۱۲,۸۷۸,۰۰۰	۲۰۱,۰۵۵,۵۶۳	۱,۰۸۷,۸۰۷	۱,۰۶۲,۳۹۰	۹,۶۷۰,۲۴۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۶۷۹,۶۰۰	۱,۶۵۸,۷۷۷,۱۵۳	۷,۶۳۷,۰۶۲	۷,۲۱۸,۳۹۸	(۲۴۹,۹۵۳,۰۱۳)	-	-	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۳۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۵۰۶,۰۳۹	۱۶,۳۶۱,۹۷۲	۱۵,۲۶۵,۰۰۰	(۱۶۰,۳۳۳,۰۰۱)	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۲۵,۲۳۲	۱,۲۵۳,۶۵۷,۹۹۷	۱,۷۳۷,۶۲۱,۲۲۲	۶,۶۳۱,۸۵۰	۶,۲۶۸,۲۸۹	(۴۶۶,۸۶۳,۳۶۴)	(۲۳,۵۳۱,۰۳۸)	(۲۳,۵۳۱,۰۳۸)	(۲۳,۵۳۱,۰۳۸)	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۱۵۲,۳۰۰	۱,۱۳۷,۹۷۲,۵۲۵	۲,۹۸۶,۵۷۵	۲,۹۰۰,۷۶۱	(۳۷۵,۷۰۷,۵۶۱)	۲۸۹,۱۱۳,۸۴۰	۲۸۹,۱۱۳,۸۴۰	۲۸۹,۱۱۳,۸۴۰	-

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 ۱۳۹۵

شرکت بیمه انکابی امین	۳۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۵۰۳,۳۸۲	۲,۶۰۶,۱۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۰,۲۸۲)	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳۵۰,۰۰۰	۷۶۷,۲۶۷,۱۲۷	۸۲۱,۵۶۲,۶۶۲	۳,۹۲۰,۷۳۷	۳,۸۳۶,۳۳۶	(۶۲,۰۵۳,۵۸۹)	-	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۸۵,۰۰۰	۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۹۰۹,۶۹۸	۱,۹۲۴,۴۹۹	۱,۸۱۹,۰۰۰	۲۲,۱۴۶,۸۰۳	-	-
فولاد آلیاژی ایران	۱,۲۹۹,۹۹۹	۲,۴۸۴,۶۲۶,۰۱۹	۱,۸۱۳,۶۰۵,۶۱۵	۱۳,۱۲۳,۷۱۵	۱۲,۴۲۳,۱۷۹	۵۴۵,۴۶۳,۵۱۰	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۱۳۰,۳۵۳	۲,۰۲۸,۹۹۶,۶۵۳	۱,۸۵۹,۵۵۲,۶۶۵	۱۰,۳۷۰,۳۵۷	۱۰,۲۴۴,۹۸۴	۶۸,۷۲۸,۶۴۸	۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰	۱۲۴,۵۲۷,۶۵۰
قند ثابت خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۹۳۲,۴۹۴	۳۹۹,۷۳۳,۳۰۷	۲,۰۰۵,۵۷۸	۲,۰۸۴,۶۶۴	۱۲,۹۰۸,۹۴۵	-	-
قند مرو دشت	۱۰,۰۰۰	۳۴,۸۷۰,۰۰۰	۳۰,۶۹۶,۲۲۱	۲۳۷,۲۶۰	۲۳۴,۲۵۰	۳,۱۷۲,۰۶۹	-	-
گروه پتروشیمی س-ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۳۶۵,۱۵۱	۲,۹۴۰,۷۱۲	۲,۷۷۹,۵۰۰	(۲۱,۱۸۵,۳۶۲)	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۶۵۸,۲۷۸	۲,۳۱۵,۳۳۳	۳,۱۳۳,۵۰۰	۸,۵۹۲,۹۱۹	-	-
مدیریت انرژی امید نایان هور	۸۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۲۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۳۳,۹۷۶	۷۸۰,۹۱۰	۷۶۴,۰۹۹	۸,۲۰۰,۰۱۵	-	-
معنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۱۳,۰۹۰	۱,۳۹۶,۰۳۰	۱,۳۱۹,۵۰۱	۱۲,۳۷۱,۳۷۹	-	-
واسپاری ملت	۱۸۰,۵۶	۲۴,۰۱۴,۴۸۰	۱۹,۲۲۲,۳۷۸	۱۲۷,۰۳۷	۱۲۰,۰۷۲	۶,۵۲۴,۹۱۳	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۲۰,۶۵۴	۱۳,۰۲۰,۶۵۴
بانک سرمایه	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۲۷۴,۷۶۴)	(۱۵,۲۷۴,۷۶۴)
پالایش نفت لاولن	-	-	-	-	-	-	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)	(۵۳۹,۱۴۳,۵۸۸)
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۰۲۸,۰۳۳)	(۱۵۵,۰۲۸,۰۳۳)
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۱۵۸,۷۶۸,۰۸۴)	(۱۵۸,۷۶۸,۰۸۴)
داروسازی کاسپین	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۰۹۷,۳۸۸
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۴۲۹,۶۳۱)	(۳۵۸,۴۲۹,۶۳۱)
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	(۱۳۰,۱۸۱,۴۸۶)	(۱۳۰,۱۸۱,۴۸۶)
مختبرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۶۷۸,۱۵۸	۲۴۷,۶۷۸,۱۵۸
صنایع مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۴۶۶,۲۳۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۷,۹۴۸,۴۹۶)	(۷,۹۴۸,۴۹۶)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۸۵,۴۱۸,۰۳۶	۸۵,۴۱۸,۰۳۶
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۸۰,۱۳۱)	(۱۳,۵۸۰,۱۳۱)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۹۷,۵۹۷,۱۱۳	۹۷,۵۹۷,۱۱۳
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۶,۰۲۳,۷۳۸)	(۴۶,۰۲۳,۷۳۸)
شیر پاستوریزه یگانه فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۴۹۲,۰۴۳
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۹۶۶,۳۱۲	۲۸۵,۹۶۶,۳۱۲
تولید برق عشویه مینا	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۰۶,۸۱۳)	(۳۳,۶۰۶,۸۱۳)
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۴۵۲,۷۷۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۵۹۳,۸۶۷
کمک فتر ایند امین	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۸۱,۵۶۶	۱۸۸,۸۱,۵۶۶
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۳۹۴,۸۵۸	۳۹۴,۸۵۸
سایر	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۲۷۱,۳۷۲	۲۰۳,۲۷۱,۳۷۲
	۳۵,۱۷۱,۶۵۶,۹۸۷	۲۵,۷۷۵,۱۶۰,۳۷۴	۱۸۳,۲۷۲,۵۶۰	۱۷۳,۳۲۰,۰۳۴	(۹۶,۰۰۰,۹۵,۸۸۰)	۲۴۴,۶۳۹,۲۰۴	۲,۱۲۶,۲۲۲,۲۰۴	۲,۱۲۶,۲۲۲,۲۰۴

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 ۱۳۹۵

۱۶-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش سهام	دوره مالی ۹ ماهه	
						منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۲۲۱,۶۵۲	۲۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۵۷,۵۱۶	۷۴۱,۲۰۹	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)	-	-
۲۰۲,۲۷۵	۳۷,۳۷۹,۱۵۰	۵۵,۸۶۳,۱۰۱	۲۵۰,۶۲۶	۲۳۶,۸۹۶	(۸,۹۷۱,۴۸۳)	(۳۰,۳۶۸,۸۰۱)	(۳۰,۳۶۸,۸۰۱)
-	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۵۷۳,۸۳۹)	(۲۷۲,۵۷۳,۸۳۹)
-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۵۵۹,۲۳۳)	(۳۷۲,۵۵۹,۲۳۳)
-	-	-	-	-	-	۸۷۸,۰۷۹,۱۸۲	۸۷۸,۰۷۹,۱۸۲
-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۱۷۳,۷۵۵)
-	-	-	-	-	-	(۷۱۱,۰۰۸,۲۳۳)	(۷۱۱,۰۰۸,۲۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۴۴۶,۴۲۵)	(۱۰۶,۴۴۶,۴۲۵)
-	-	-	-	-	-	۳۰,۴۸,۹۲۸	۳۰,۴۸,۹۲۸
-	-	-	-	-	-	(۹۰,۳۵۶)	(۹۰,۳۵۶)
-	۱۹۵,۶۲۰,۸۰۲	۳۵۲,۶۶۳,۱۰۱	۱,۰۰۸,۱۵۲	۹۷۸,۱۰۵	(۱۶۱,۰۲۸,۵۵۶)	(۷۱۱,۰۱۹,۳۸۸)	(۷۲۷,۱۹۳,۱۳۳)

۱۶-۳ - سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷	
						منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۰۰	۱,۶۰۸,۰۰۰	۱,۶۰۱,۲۳۰,۹۲۷	۱,۲۳۹,۶۴۵	-	(۹۷۲,۵۷۲)	(۳,۳۸۵,۳۸۸)	(۱۷,۶۲۱,۶۹۶)
۴۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۳۲۰,۱۶۶	-	-	۸,۶۷۹,۸۳۴	-	-
۵,۲۹۲	۵,۲۳۳,۲۰۸,۰۵۰	۵,۲۱۶,۳۰۴,۳۶۲	۳,۰۵۸,۳۳۱	-	۲۲,۷۴۵,۴۴۷	-	-
۳۰۰	۳۰,۵۶۸۵,۰۰۰	۳۰,۸۸۰,۷۰,۳۲۲	۲۳۶,۶۰۱	-	(۳,۳۵۸,۶۳۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۲,۰۰۰	(۱,۴۵۲,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۲,۴۰۳,۰۱۸)	(۲,۴۰۳,۰۱۸)
-	۷,۶۰۰,۵۰۱,۰۵۰	۷,۵۶۷,۸۷۳,۳۸۷	۵,۵۳۴,۲۸۷	-	۲۷,۰۹۴,۰۷۶	(۷,۲۴۰,۴۰۶)	(۲۱,۳۷۶,۷۱۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۵

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷
آسان پرداخت پرشین	۱۲۵,۳۱۷	۱,۹۷۵,۷۳۷,۱۳۲	۱,۸۳۲,۰۵۲,۷۷۵	۱۰,۳۵۱,۷۰۶	۹,۸۷۸,۷۳۹	۱۱۳,۳۶۳,۶۰۲	-	-	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	۳,۷۳۵,۶۲۳	۱۳,۳۵۶,۳۵۸,۳۵۵	۲,۰۵۹,۸۹۷,۳۶۹	۷۰,۶۵۵,۱۳۶	۶۶,۷۸۱,۷۹۲	۹,۱۵۹,۰۲۴,۲۵۷	(۱,۳۱۱,۲۸۹,۳۳۳)	(۱,۶۷,۹۳۳,۸۹۱)	-
باما	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۱۳۲,۲۰۲	۶,۶۵۴,۸۲۰	۶,۲۹۰,۰۰۰	۳۶۹,۹۲۲,۹۷۸	-	-	-
بانک حکمت ایرانیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۸,۶۹۷,۷۵۴	۶,۰۴۰,۰۲۰	۵,۹۱۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۳۳۶	-	(۸,۹۱۷,۰۳۷)	-
بانک دی	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۱۵۰,۱۷۶	۱,۳۱۲,۲۴۸	۱,۲۸۳,۰۰۰	(۱۱۹,۹۶۱,۳۳۲)	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۷۲۰,۹۵۳	۱,۹۹۹,۲۰۲,۶۶۹	۲,۰۷۹,۳۸۶,۹۶۶	۱۰,۵۷۵,۷۸۲	۹,۹۹۶,۰۱۳	(۲۲,۰۲۳,۴۴۱)	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۱۱۰,۶۷۹	۲,۵۱۰,۶۳۴	۲,۳۷۳,۰۰۰	(۴۹,۳۹۴,۳۱۳)	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۹۳۸,۷۳۱	۸,۲۱۱,۱۳۸	۷,۷۶۱,۰۰۰	۱۹۹,۲۸۹,۱۳۱	-	-	۱,۸۰۶,۱۳۳,۶۹۲
پالایش نفت تهران	۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۹,۴۹۴,۱۳۷	۸,۶۳۶,۶۶۷	۸,۴۵۰,۷۵۰	(۳۳۶,۳۳۱,۵۵۴)	-	-	۱۹۲,۰۵۹,۶۹۸
پتروشیمی عیسی	۲۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۳۳۲,۸۴۸	۳,۳۳۸,۸۵۸	۳,۱۰۱,۰۰۰	۳۳۸,۴۳۷,۲۹۴	(۹۹,۳۰۱,۰۲۲)	-	-
تاپدوآر خاورمیانه	۱۵۹,۰۹۴	۵۹۳,۸۹۷,۹۰۲	۷۰۴,۱۸۹,۵۳۲	۳,۱۴۱,۷۲۰	۲,۹۶۹,۴۹۰	(۱۱۶,۴۰۲,۸۳۹)	-	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۳,۷۹۵	۳۳۰,۰۳۷,۳۷۰	۱۱۷,۴۵۰,۹۷۰	۱,۷۴۵,۸۹۸	۱,۶۵۰,۱۸۷	(۵۸۲,۰۹۲,۵۲۷)	(۵۱۲,۶۱۴,۸۸۵)	-	-
نوسه معدن و فلزات	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۷۰۶,۲۸۲	۲,۳۲۳,۴۸۷	۲,۱۰۱,۵۰۰	۳۷,۲۶۸,۶۳۱	-	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۴۲,۳۲۴	۹۰۷,۶۳۸	۸۸۸,۱۰۰	(۱۳,۲۱۸,۰۳۱)	-	-	۱۶۴,۲۲۴,۹۰۶
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۱۰,۳۹۶,۹۶۶	۱,۶۴۹,۹۱۴,۴۷۷	۹,۶۲۹,۹۰۰	۹,۱۰۱,۸۸۵	۱۵۱,۷۵۰,۵۳۴	-	-	-
ح. سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۷۲۵,۰۰۰	۴۴,۵۷۵,۰۰۰	۱۷۸,۴۰۵	۱۶۸,۶۲۵	(۱۱,۱۹۷,۰۳۰)	-	-	-
ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۳,۱۸۶	۱۰,۳۸۷,۳۱۸	۱۸,۱۱۹,۵۵۶	۵۴,۹۴۸	۵۱,۹۳۶	(۷,۸۲۹,۲۲۲)	-	-	-
زامیاد	۲۰۱,۱۷۶	۲۰۴,۲۹۴,۸۱۶	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۲	۱,۰۸۱,۳۳۹	۱,۰۲۱,۹۷۳	(۲۰,۴۸۱,۸۰۱)	-	-	-
سایپا	۵۰۰,۰۰۱	۶۹۰,۵۰۱,۳۸۱	۸۷۵,۱۳۷,۵۱۳	۳,۶۵۲,۷۵۲	۳,۴۵۲,۵۰۷	(۱۹۱,۷۴۱,۳۹۱)	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۷۰,۰۰۰	۳۷۷,۹۱۰,۰۰۰	۳۶۸,۲۸۸,۵۵۲	۱,۹۳۱,۱۲۰	۱,۸۸۹,۵۵۰	۵۸۰,۰۷۷۸	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۴۴۵,۴۹۹	۵,۴۷۵,۱۵۰	۵,۱۷۵,۰۰۰	(۳۷۱,۰۹۵,۶۴۹)	۲۳۰,۰۷۰,۹۱۳	۲۳۰,۰۷۰,۹۱۳	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۴۱,۸۵۲,۲۲۵	۶۲۱,۳۱۱	۵۸۷,۲۵۰	(۱۲۵,۶۱۱,۷۸۶)	۵۷,۳۳۰,۵۶۱	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۶۱۵,۳۳۰	۱,۸۲۳,۳۲۴	۱,۷۲۳,۰۰۰	۴۸,۳۲۸,۸۶۳	-	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۵۲۵,۰۰۰	۵۷۸,۰۲۵,۰۰۰	۶۶۴,۹۵۶,۱۴۶	۳,۰۵۷,۷۵۲	۲,۸۹۰,۱۲۵	(۹۲,۸۷۹,۰۲۳)	(۱۹۶,۳۴۱,۶۶۳)	۱,۴۵۱,۵۲۵,۴۸۷	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۹۲,۳۳۲,۱۲۶	۳,۳۵۸,۱۱۱	۳,۰۷۹,۵۰۰	(۸۳,۸۷۱,۷۳۷)	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۳۹,۸۱۹	۳۱۴,۹۷۴,۳۵۷	۱۶۷,۷۱۳,۶۵۴	۱,۶۶۶,۲۱۴	۱,۵۷۴,۸۷۱	۱۴۴,۰۱۹,۵۱۸	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۷۳۰,۷۶۵	۲,۹۱۱,۶۷۸	۲,۸۴۹,۰۰۰	۳۱۲,۳۰۸,۵۵۷	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۶۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۸۸۷,۵۶۰	۴,۰۴۰,۹۸۸	۳,۹۵۴,۰۰۰	(۳۴۱,۰۸۲,۵۴۸)	(۸۳,۷۰۸,۰۸۰)	-	-
فولاد خوزستان	۱۵۵,۰۰۰	۴۷۲,۹۰۵,۰۰۰	۴۴۸,۵۶۹,۵۰۴	۲,۵۰۱,۶۶۷	۲,۳۶۴,۵۲۵	۱۹,۴۶۹,۳۰۴	-	-	-
فولاد آلیاژی ایران	۱	۱,۹۰۹	۲	۱۰	۱۰	۱,۸۸۸	۲۳۱,۶۱۳,۸۹۳	۶۱۷,۱۰۲,۰۰۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۳۳۹,۰۰۲	۴,۱۳۲,۵۴۸	۳,۹۰۶,۰۰۰	۲۴,۷۲۲,۴۵۰	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۲۵۰,۰۰۰	۵۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۱۲,۲۸۲,۸۷۷	۲,۷۸۳,۶۷۳	۲,۷۲۳,۷۵۰	۲۲۵,۱۵۹,۷۰۱	-	-	-
قند ثابت خراسان	۲۴۰,۶۰۰	۳۹۱,۶۰۷,۲۰۰	۳۲۱,۹۳۵,۶۸۴	۱,۵۳۲,۶۰۲	۱,۴۵۸,۰۴۶	(۲۳,۳۳۹,۱۲۲)	-	-	-
قند مودت	۳	۱۲,۷۷۵	۱۲	۷۸	۷۴	۱۴,۶۱۱	-	۳,۵۰۷	-
گروه بهمن	۲۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۳۴۰,۰۴۴	۲,۲۱۰,۱۶۲	۲,۰۸۹,۰۰۰	(۸۸,۳۳۹,۲۰۶)	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۵,۵۴۴,۳۸۰	۴,۴۰۱,۲۸۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۷,۸۹۴,۳۴۰	-	-	-
محرسان ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۵۴۰,۳۸۲	۱,۹۱۳,۳۹۳	۱,۸۰۸,۵۰۰	(۲۲,۵۶۲,۳۷۵)	-	-	-
مدیریت انرژی امید تپان هور	۴۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۲۷۴,۸۰۰	۴,۶۲۳,۷۴۸	۴,۵۲۴,۰۰۰	۱۸۲,۲۵۷,۳۷۲	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۶۰,۰۰۰	۷۵۹,۹۶۰,۰۰۰	۷۰۳,۱۷۱,۰۵۷	۴,۰۲۰,۱۸۸	۳,۷۹۹,۸۰۰	۴۸,۹۶۸,۹۵۵	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۰۹,۲۵۴	۹۹۱,۸۷۵	۹۳۷,۵۰۰	(۳۳,۱۳۸,۵۹۰)	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۹۵۲,۱۳۴	۱۰,۵۹۵,۸۷۰	۱۰,۰۱۵,۰۰۰	۱۳۱,۴۳۷,۰۰۶	-	-	-
کالسیمین	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۸۷۹,۵۲۱	۲,۰۲۸,۷۱۵	۱,۹۱۷,۵۰۰	۱۲۵,۶۷۴,۲۶۴	-	-	-
کنترل خوردگی تکنیک کو	۷۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۲۴۰,۰۰۰	۴۲۲,۵۳۶,۸۰۰	۳,۵۲۹,۷۰۰	۳,۳۳۶,۳۰۰	۳۲۷,۸۳۷,۲۱۰	-	۱۵۰,۵۹۷,۲۰۸	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۷۰۸	۷۰۳,۶۷۴,۰۶۰	۶۹۷,۸۸۶,۲۹۸	۵۴۳,۷۱۵	-	۴,۰۴۲,۰۴۷	-	-	-
مشارکت مدیکو ماهانه ۲۰ درصد	۱,۶۹۰	۱,۶۹۱,۸۸۰,۹۷۰	۱,۶۹۱,۲۲۶,۹۴۰	۱,۳۰۹,۵۱۶	-	(۶۵۵,۴۸۶)	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳۷۷,۵۶۰,۸۳۴)	-	-
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۹۸۸,۳۶۶)	-
کمک فتر ایندمن	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۵۴,۰۷۷	-	-
گرو مینا	-	-	-	-	-	-	(۱۸۰,۲۸۴,۵۸۶)	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۲۰,۱۷۷	(۶۹,۰۲۴,۱۰۶)	-
	۴۴,۵۹۵,۳۱۳,۸۷۰	۳۳,۹۶۳,۷۱۵,۵۶۳	۳۳,۹۶۳,۷۱۵,۵۶۳	۲۳۳,۹۲۶,۹۰۴	۲۱۱,۰۰۴,۷۸۹	۱۰,۱۹۶,۶۶۵,۶۱۳	(۱,۹۰۹,۹۹۳,۷۸۵)	۳,۶۲۳,۶۴۱,۰۵۵	-

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 ۱۳۹۵

۱۸ - سود سهام :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۱۱/۲۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹,۹۷۹,۳۸۲	-	-	۳۴,۳۱۵,۳۱۱	۳,۵۱۳,۹۸۹	۴۷,۷۳۸,۲۰۰	۴۷,۷۳۸,۲۰۰	تایید و اثر خاورمیانه
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۳۳۴,۵۱۹,۶۳۱	-	-	۶۹,۴۱۱,۳۸۴	۴۰,۸۸۶,۱۶	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	کنترل خوردگی تکنیک کو
-	۴۱۹,۰۰۰,۵۱۰	-	۳۴,۱۷۱,۷۵۰	-	۳۴,۱۷۱,۷۵۰	۳۴,۱۷۱,۷۵۰	تراکتورسازی ایران
-	-	-	۴۱,۵۰۳,۳۳۴	۳,۳۹۶,۵۲۶	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۲۵,۵۱۳,۵۱۴	-	-	۳۳,۵۸۹,۲۱۶	۲,۴۱۰,۷۱۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۳۹,۴۸۷,۰۴۸	۱۳۳,۱۳۹,۸۳۰	۱۳۳,۱۳۹,۸۳۰	۳۹,۷۱۸,۳۳۲	۲,۲۸۱,۲۶۸	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایا
-	-	-	۷۳	-	۷۳	۷۳	غولاد الیازی ایران
-	-	-	۳۲,۱۲۱,۳۱۲	۱,۸۷۸,۷۸۸	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
-	-	-	۳۳,۰۳۲,۹۳۹	۱,۹۵۷,۰۰۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک حکمت ایرانیان
-	-	-	۱۶,۶۳۳,۳۴۵	۱,۳۵۶,۵۵۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	۱۳۰,۶۲۲,۳۸۲	۱۸,۸۷۷,۶۱۸	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۳,۸۳۹,۸۳۶	۳۲,۰۳۷,۷۹۳	۳۲,۰۳۷,۷۹۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی چین
۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۰۱,۹۴۴	۹۹,۵۰۱,۹۴۴	-	-	-	-	صنایع مس شهید باهنر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۷۹,۴۶۶	۳۹,۹۷۹,۴۶۶	-	-	-	-	لینزینگ خودرو غدیر
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۹۰,۴۶۶	۱۵۲,۳۹۰,۴۶۶	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
۵۲,۳۳۶,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکایی لمین
۸۸	۹۰	۹۰	-	-	-	-	بانک ملت
۹۶,۶۸۲,۳۳۴	۹۱,۱۹۳,۴۲۹	۹۱,۱۹۳,۴۲۹	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۳۶	۱۵۰	۱۵۰	-	-	-	-	قصد مروت
۳۷۸,۳۳۸,۳۳۲	۳۵۷,۴۰۵,۱۳۱	۳۵۷,۴۰۵,۱۳۱	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
۱,۷۶۴,۰۰۱,۴۷۷	۱,۶۲۵,۴۵۳,۱۱۸	۱,۶۲۵,۴۵۳,۱۱۸	۹۳۴,۳۹,۸۷۸	۳۹,۶۰۱,۱۳۵	۹۳۴,۹۰۰,۰۳۳	۹۳۴,۹۰۰,۰۳۳	
							۱۶

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 ۱۳۹۵

۱۹- 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
سود اوراق مشارکت	۲۷,۷۵۰,۱۱۱	۳۴۷,۱۸۴,۵۴۸
سود سپرده و گواهی سپرده	۴۴,۲۳۹,۸۳۶	۳۱,۰۴۲,۳۶۵
	۷۱,۹۸۹,۹۴۷	۳۷۸,۲۲۶,۹۱۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	هزینه تنزیل برگشت به سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
اوراق مشارکت اجاره رانل ماهانه ۲۰ فرسند	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۵۰,۱۱۱	-	۲۷,۷۵۰,۱۱۱	۲۵۲,۴۱۲,۷۷۹	۲۸۱,۵۱۲,۲۲۳
سود اوراق مشارکت ولسه مالی اردیبهشت (افهان ۳)	-	-	-	-	-	۳۰,۶۵۰,۳۸۷	۳۵,۰۲۱,۹۱۸
سود اوراق مشارکت ولسه مالی مهر	-	-	-	-	-	۳۵,۰۲۱,۹۱۸	۳۰,۶۵۰,۳۸۷
جمع			۲۷,۷۵۰,۱۱۱	-	۲۷,۷۵۰,۱۱۱	۳۱۹,۰۸۵,۰۸۴	۳۴۷,۱۸۴,۵۴۸

۱۹-۲- سود (زیان) اوراق گواهی سپرده و سود سپرده بانکی:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده
۴۴,۲۳۸,۸۹۶	۴۴,۲۳۹,۸۳۶	۲۱,۴۶۸,۹۰۴	۳۱,۰۴۲,۳۶۵	۳۱,۰۴۲,۳۶۵
۴۴,۲۳۸,۸۹۶	۴۴,۲۳۹,۸۳۶	۲۱,۴۶۸,۹۰۴	۳۱,۰۴۲,۳۶۵	۳۱,۰۴۲,۳۶۵

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
هزینه برگشت تنزیل سود سهام سال	۳۷,۸۶۵,۱۷۷	۸۸,۰۲۱,۴۱۵
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۳۲,۹۹۵,۹۰۸	۱۷۰,۰۱۱,۶۰۸
سایر درآمدها	۱۷۰,۸۶۱,۰۸۵	۲۴۲,۱۴۸,۲۴۳

۲۱- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر صندوق	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷
شاهین	۳۸,۰۶۹۶,۴۰۵	۳۱۸,۴۶۲,۶۸۳	۴۳۰,۱۸۲,۸۷۱
متولی	۳۷۴,۴۵۵,۹۹۳	۳۹۱,۵۲۴,۰۳۴	۵۳۰,۵۲۷,۲۴۳
حسابرس	۱۰۳,۹۶۹,۴۶۶	۹۱,۸۸۲,۰۳۶	۱۲۳,۹۵۷,۸۷۷
	۲۳,۴۲۳,۷۵۶	۲۴,۶۰۸,۹۳۰	۳۲,۶۷۱,۸۶۰
	۹۸۳,۵۴۵,۶۲۰	۸۲۶,۴۸۸,۷۰۲	۱,۱۱۷,۳۳۹,۹۵۱

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 ۱۳۹۵

۲۲- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۸/۲۷	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	۱۳۹۴/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۲۰,۱۷۵,۴۲۳	۷۵۵,۵۵۲	۱,۷۸۷,۳۱۱
۱۶۴,۲۸۲,۹۴۸	۱۶۲,۷۳۴,۰۱۸	۲۱۶,۴۸۷,۳۲۸
۱۸۳,۴۵۸,۳۷۱	۱۶۳,۴۸۹,۵۷۰	۳۱۸,۲۷۴,۵۳۹

هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه آبونمان
هزینه های متفرقه

۲۳- تعدیلات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۷	
تعدیلات ارزش	سایر	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ارزش	سایر
۱۸,۳۶۹,۵۶۹,۷۷۴	(۱۲,۲۴۲,۴۱۵,۲۴۴)	-	۶,۱۲۷,۱۵۴,۵۳۰	۳,۷۹۹,۲۳۷,۴۵۷	(۴,۷۵۹,۰۴۷,۶۹۳)
۱۸,۳۶۹,۵۶۹,۷۷۴	(۱۲,۲۴۲,۴۱۵,۲۴۴)	-	۶,۱۲۷,۱۵۴,۵۳۰	۳,۷۹۹,۲۳۷,۴۵۷	(۴,۷۵۹,۰۴۷,۶۹۳)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

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

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	مدیر، ضامن و کارگزار	۹۱,۸۵۶,۶۷۰,۸۱۰	ریال ۹۲۲,۸۱۹,۷۵۷
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	-	۳۲۳,۳۶۴,۱۳۸

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

با توجه به اتمام دوره فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۸ پس از مکاتبات صندوق با سازمان بورس و اوراق بهادار، طی نامه شماره ۱۳۲/۱۵۰۹۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار با تمدید مدت فعالیت به میزان سه ماه موافقت نموده و مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ تمدید گردید.