

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به انضمام
صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های همراه
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۲۲

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس**

مقدمه

۱) صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه، براساس «استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰» انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴) به موجب حکم هیات داوری بازار اوراق بهادار، که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۸ به صندوق ابلاغ شده، ادعای صندوق نسبت به ۲ میلیون سهم شرکت آهنگری تراکتور سازی ایران (سهامی عام) به شرح یادداشت ۲-۵ و ۲۷ توضیحی رد گردیده است لذا مبلغ ۷/۴ میلیارد ریال کاهش دارایی مزبور در تاریخ تهیه این گزارش به بدهکار حساب مدیر صندوق منظور گردیده است. (اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است).

سایر بندهای توضیحی

۵) سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۸ توضیحی) شامل ۱۳۵ میلیون ریال بدهی مدیر صندوق می باشد که از سنوات قبل انتقال یافته و نسبت به تسویه آن اقدامی صورت نگرفته است.

(۱)

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس - ادامه

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) مفاد بند ۳-۲ امیدنامه مبنی بر حدنصاب سهام و حق تقدم طبقه بندی شده از هر ناشر بورسی و فرابورسی (به ترتیب حداکثر تا ۱۰ درصد و ۵ درصد از کل داراییهای صندوق) و مجموع سرمایه گذاری در ناشران فرابورسی (حداکثر ۲۰ درصد از کل داراییهای صندوق) رعایت نگردیده است و اقدامات لازم توسط مدیر صندوق جهت رعایت این نصابها ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری صورت نگرفته است. (موضوع مفاد ماده ۲۶ اساسنامه)

۷) بررسی سیستم مکانیزه مورد استفاده در صندوق سرمایه گذاری مورد گزارش، حاکی از اشکالات زیر است:
۷-۱- روش ثبت حسابداری سرمایه گذاریها در هنگام خرید، مطابق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق سرمایه گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار، نمی باشد.

۷-۲- نحوه ثبت سند حسابداری مربوط به صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، درخصوص تعدیلات ارزشگذاری واحدهای عادی و همچنین نحوه ثبت تعدیلات ارزشیابی سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم به خالص ارزش فروش منطبق با دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صورتهای سرمایه گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار نمی باشد.

۸) سود سهام مصوب برخی شرکتهای سرمایه پذیر طبق زمان بندی تعیین شده، علیرغم پیگیری به عمل آمده، منجر به وصول نگردیده است.

سایر الزامات گزارشگری

۹) اصول و رویه های کنترل داخلی «مدیر» و «متولی صندوق» در اجرای وظائف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و «کفایت این اصول و رویه ها» و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابهای طی سال مورد رسیدگی به صورت نمونه ای مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است که به استثنای موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است (موضوع بند ۱ و ۲ مفاد ماده ۴۶ اساسنامه).

۱۰) محاسبات «خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)»، «ارزش آماری»، «قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری» به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ فوق، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است (موضوع بند ۵ مفاد ماده ۴۶ اساسنامه).

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۶

حمید خادمی
شماره ثبت شرکتی: ۸۰۰۴۵۵۹۶
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
حافظ گام (حسابداران رسمی)
(۲)



ایستاتیس پویا (سهامی خاص)
صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد
دائره رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار
گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد مربوط به دوره منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

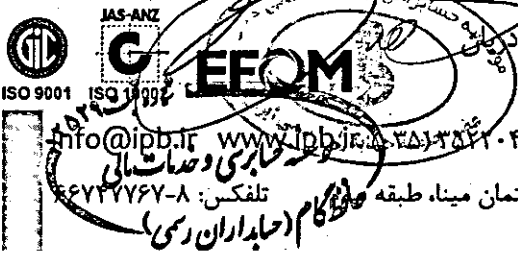
شماره صفحه

۲	صورتهای خالص دارایی ها
۳	صورتهای 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
۷-۲۲	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 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 ۱۳۹۶/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ایستاتیس پویا	سید علی اصغر خیبری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادری	



دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: ۰۴۵۸-۲۵۲۱-۴۵۸-۹
 دفتر تهران: خیابان حافظ، روبروی ساختمان بورس، نبش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه اول تلفکس: ۰۲۱-۶۶۷۲۷۶۷-۸
 (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
	ریال	ریال	
۵	۷۸,۱۲۰,۳۴۱,۵۱۸	۴۵,۳۸۹,۳۰۷,۸۱۷	سرمایه گذاری در سهام
۶	۲۱,۳۶۷,۲۰۳,۵۵۶	۱۶,۳۰۹,۸۵۸,۵۹۴	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۷	۳,۴۴۸,۲۷۱,۲۹۳	۱,۴۵۷,۰۶۴,۸۲۶	حساب های دریافتی
۸	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتی
۹	۴۲۶,۷۷۶,۸۴۳	۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	جاری کارگزاران
۱۰	۷۳,۰۱۰,۸۶۲	۱۵۹,۶۰۱,۰۵۰	سایر داراییها
۱۱	۱۴۵,۸۴۰,۷۴۲	۳,۸۹۰,۱۲۷	موجودی نقد
	<u>۱۰۳,۷۱۶,۳۴۴,۸۱۴</u>	<u>۶۳,۹۵۱,۱۷۳,۰۹۹</u>	جمع دارایی ها

بدهی ها :

۱۲	۲,۷۱۴,۴۶۹,۳۳۴	۱,۲۲۹,۵۷۵,۷۷۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۱,۴۳۲,۸۲۸,۹۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴	۲۹۷,۳۶۴,۴۳۴	۱۹۰,۵۳۱,۲۲۰	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	<u>۴,۴۴۴,۶۶۲,۷۴۴</u>	<u>۱,۴۸۰,۱۰۶,۹۹۳</u>	جمع بدهی ها
۱۵	۹۹,۲۷۱,۶۸۲,۰۷۰	۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	خالص دارایی ها
	<u>۶,۱۶۸,۲۴۲</u>	<u>۵,۱۹۹,۴۲۳</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مردادماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۱۲۸,۷۱۰,۰۹۴	۲۸,۹۳۷,۰۹۷	(۱,۷۴۰,۳۴۵,۲۳۷)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۹۱۱,۱۸۲,۳۳۸	۱,۸۲۵,۰۳۰,۷۱۶	۸,۶۷۵,۰۱۳,۹۷۷
۱۸ سود سهام	۲,۶۱۳,۰۳۰,۳۳۵	۷۸۴,۵۸۳,۳۸۳	۱,۱۱۱,۳۵۲,۳۶۶
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۰۸۴,۰۷۸,۹۷۵	۲۲,۸۱۸,۸۸۲	۳۳۷,۹۴۱,۱۰۴
۲۰ سایر درآمد ها	۳۳۲,۰۲۶,۹۷۹	۱۶۸,۴۷۰,۱۷۶	۳۳۷,۶۲۸,۳۹۶
جمع درآمد ها	۱۴,۹۶۹,۰۲۸,۷۳۱	۲,۸۲۹,۸۴۰,۲۵۳	۸,۶۳۱,۶۹۰,۷۰۶
هزینه ها :			
۲۱ کارمزد اربکان	۱,۶۷۵,۶۷۳,۵۸۹	۶۱۶,۵۰۵,۷۱۱	۱,۵۴۵,۳۳۱,۱۹۹
۲۲ سایر هزینه ها	۲۴۸,۱۳۵,۴۰۲	۱۱۲,۷۸۳,۸۴۴	۳۳۹,۵۹۹,۸۰۹
جمع هزینه ها	۱,۹۲۳,۸۱۹,۹۹۱	۷۲۹,۲۸۹,۵۵۵	۱,۸۸۵,۰۳۱,۰۰۸
سود(زیان) خالص	۱۳,۰۴۵,۲۰۸,۷۴۰	۲,۱۰۰,۵۵۰,۶۹۸	۶,۷۵۶,۶۵۹,۶۹۸
بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره	۳۳.۹۷٪	(۲۱.۹۰٪)	۳۴.۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۴.۶۲٪	۷.۸۰٪	۲۰.۶۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷
تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی های اول دوره	۶۲,۳۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	۱۳,۰۴۵,۲۰۸,۷۴۰	۲,۱۰۰,۵۵۰,۶۹۸	۶,۷۵۶,۶۵۹,۶۹۸
تعدیلات	۱۹,۶۷۶,۴۰۷,۲۲۳	(۷,۱۰۸,۳۱۱,۴۰۶)	۲۱,۳۰۵,۴۰۶,۹۲۴
خالص دارایی های پایان دوره	۹۹,۳۷۱,۶۸۲,۰۷۰	۲۲,۸۷۷,۳۳۸,۷۷۶	۴۲,۳۷۱,۰۶۶,۱۰۶

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موجودی (ریال) وجود استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت خرید و ابطال ۵ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

خالص دارائیه های پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 ۱۲۱/۹۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۱۲۱/۳۱۰۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است همچنین طی نامه های شماره ۱۲۲/۱۵۰۹۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ به مدت ۳ ماه تمدید و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۲۲/۲۱۵۴۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۸ 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-بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۱

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-بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش 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 با شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از یزد-بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ 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.

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 **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 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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳/۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
متولی	سالانه ۵/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷ طی نامه شماره ۱۲۲/۱۹۷۹۶ سازمان بورس اوراق بهادار سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال
ضامن	سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷ طی نامه شماره ۱۲۲/۱۹۷۹۶ سازمان بورس اوراق بهادار سالانه حداکثر به مبلغ ۶۰ میلیون ریال تغییر
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۰ 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 $0.003 \times n$ 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 ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف

۴-۴- جدهی 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.

۵-۴- 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 پویای بزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

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.

۱۳۹۵/۱۱/۲۷			۱۳۹۶/۰۵/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۱.۰۴	۱۳,۴۵۲,۳۲۸,۳۷۳	۴,۹۰۳,۴۶۶,۶۸۶	۲۱.۷۲	۲۲,۵۲۵,۸۹۹,۴۸۸	۹,۲۶۹,۸۷۰,۷۳۳	خودرو و ساخت قطعات
۵.۳۸	۳,۴۳۹,۹۳۵,۰۴۷	۳,۶۸۵,۹۲۵,۳۶۶	۷.۸۱	۸,۰۹۸,۳۲۷,۹۹۳	۸,۶۶۲,۷۳۱,۸۴۰	محصولات شیمیایی
۹.۷۷	۶,۲۴۶,۶۳۱,۸۵۸	۵,۷۹۸,۶۳۰,۱۳۱	۶.۸	۷,۰۵۱,۱۳۳,۸۰۱	۶,۳۱۶,۸۳۶,۹۴۸	فلزات اساسی
۷.۷۸	۴,۹۷۵,۳۹۹,۷۹۸	۵,۴۴۱,۱۲۷,۰۱۷	۵	۵,۱۸۷,۹۷۵,۶۱۴	۵,۱۲۱,۶۴۳,۴۸۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۳.۳۸	۳,۵۰۹,۷۴۱,۴۳۰	۳,۹۶۳,۱۳۲,۲۷۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۳.۱۸	۳,۳۰۱,۴۸۵,۶۲۰	۳,۶۲۵,۵۷۵,۳۸۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۳.۲	۲,۰۴۸,۷۸۸,۷۷۴	۱,۵۸۲,۰۲۶,۶۴۸	۳.۰۸	۳,۱۹۵,۷۵۲,۴۴۵	۳,۳۲۰,۸۹۹,۲۴۲	استخراج کانه های فلزی
۲.۲۵	۱,۴۳۹,۱۸۶,۷۹۷	۲,۵۱۲,۴۷۹,۴۸۲	۲.۴۷	۲,۵۵۶,۷۸۰,۴۶۵	۳,۴۸۷,۸۷۹,۵۳۲	سرمایه گذاریها
۲.۲۶	۱,۴۴۵,۲۲۸,۷۲۶	۱,۴۹۳,۳۵۵,۴۶۵	۲.۴۵	۲,۵۴۵,۷۵۶,۰۸۴	۲,۶۹۷,۲۵۷,۱۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۲.۴۴	۲,۵۳۱,۷۶۲,۴۶۲	۱,۹۱۷,۹۷۶,۳۹۲	هتل و رستوران
۲.۴۷	۱,۵۷۹,۵۲۷,۱۷۸	۱,۳۶۲,۳۶۸,۹۵۷	۲.۴	۲,۴۹۳,۹۵۱,۴۴۱	۲,۶۴۱,۹۸۱,۵۶۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۲.۲۴	۲,۳۲۴,۳۱۴,۱۴۱	۲,۱۲۷,۹۱۹,۲۹۷	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۲.۲۳	۲,۳۱۲,۱۵۱,۸۷۹	۲,۷۲۵,۰۹۶,۳۹۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۸۸	۵۵۹,۷۶۱,۶۴۱	۶۲۹,۴۵۴,۷۰۵	۲.۰۸	۲,۱۵۵,۰۰۳,۰۰۳	۲,۴۷۵,۳۱۱,۵۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۸۲	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۷۴	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	کاشی و سرامیک
۳.۱۹	۲,۰۳۹,۵۹۴,۳۶۸	۲,۰۶۰,۳۹۶,۱۷۱	۱.۶۴	۱,۷۰۴,۷۳۳,۳۳۸	۱,۷۶۹,۳۱۷,۴۷۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۱.۴۴	۱,۴۹۴,۵۴۱,۹۴۷	۱,۵۷۴,۹۱۹,۲۶۱	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
-	-	-	۰.۷۳	۷۶۱,۷۹۶,۱۳۳	۸۲۴,۱۳۳,۲۰۶	مواد و محصولات دارویی
۱.۴	۸۹۷,۰۵۲,۷۸۴	۱,۳۰۱,۱۷۹,۶۱۷	۰.۵	۵۲۰,۳۸۲,۶۹۱	۶۷۹,۷۴۱,۶۷۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۹۲	۵۸۷,۰۰۶,۸۹۸	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۰.۳۶	۳۷۰,۶۷۳,۶۳۹	۳۸۷,۱۱۲,۸۳۶	خدمات فنی و مهندسی
۰.۱۵	۹۸,۵۹۳,۰۴۴	۱۰۰,۵۷۴,۴۷۳	۰.۳۴	۳۴۸,۵۱۰,۰۶۹	۳۵۷,۷۰۲,۵۱۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
-	-	-	۰.۳۲	۳۳۲,۲۹۵,۱۳۳	۴۴۱,۰۲۵,۸۷۶	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۵۲	۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰	۲۹۶,۳۰۳,۴۷۱	۰.۲۶	۲۶۸,۲۹۰,۵۸۷	۲۹۶,۳۰۳,۴۷۱	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۰.۲۵	۲۶۳,۸۱۷,۰۹۸	۲۷۲,۲۱۶,۵۷۴	مخابرات
۰.۴۲	۲۷۱,۲۳۲,۰۷۶	۳۲۱,۹۵۷,۸۹۶	۰.۲۳	۲۳۷,۴۸۶,۸۷۹	۱۹۰,۴۴۸,۸۶۲	قند و شکر
۰.۵	۳۲۱,۲۶۳,۰۷۹	۴۴۲,۶۲۹,۲۴۹	۰.۲۲	۲۲۶,۱۱۳,۰۵۷	۲۲۰,۸۶۶,۲۷۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵.۹۷	۳,۸۵۳,۵۶۹,۹۰۵	۳,۸۲۱,۹۸۸,۹۶۴	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۷۰.۹۲	۴۵,۳۸۹,۳۰۷,۸۸۷	۳۷,۵۱۱,۳۹۳,۶۲۱	۷۵.۳۲	۷۸,۱۲۰,۲۴۱,۵۱۸	۶۶,۸۵۳,۴۸۹,۴۱۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

سهام	۱۳۹۶/۰۵/۲۷		نسبت به		۱۳۹۵/۱۱/۲۷		نسبت به
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	کل	درصد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
توسعه معادن و فلزات	۱,۰۱۹,۶۶۸,۱۰۹	۱,۰۶۱,۷۶۲,۵۰۶	۱,۰۲	۰.۴۲	۲۷۱,۳۴۸,۷۹۱	۲۴۹,۲۸۰,۶۴۰	۰.۴۲
معادن منگنز ایران	۲۷۷,۷۶۱,۲۷۱	۳۱۳,۳۶۶,۹۲۹	۰.۳۰	-	-	-	-
معذنی و صنعتی چادرملو	۲,۰۲۳,۴۶۹,۸۶۲	۱,۸۲۰,۶۲۳,۰۱۰	۱.۷۶	۰.۲۹	۱۸۶,۵۶۰,۳۳۵	۱۸۵,۸۱۲,۸۳۲	۰.۲۹
پالایش نفت تهران	۱,۷۸۲,۳۰۶,۸۴۳	۲,۰۰۳,۴۹۹,۶۴۴	۱.۹۳	۲.۲۹	۱,۴۶۵,۳۶۳,۹۶۰	۱,۶۹۰,۳۳۷,۳۶۰	۲.۲۹
پالایش نفت اصفهان	۲,۷۸۸,۱۲۵,۴۴۷	۲,۶۶۳,۶۶۵,۹۰۶	۲.۵۷	۲.۷۶	۱,۷۶۶,۷۱۱,۱۵۹	۲,۰۷۹,۴۸۶,۹۶۶	۲.۷۶
نفت بهران	۵۰۸,۴۹۶,۲۷۰	۴۷۷,۸۰۷,۱۶۵	۰.۴۶	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۲,۷۱۴,۹۲۳	۴۳,۰۰۲,۹۰۰	۰.۰۴	۰.۴۲	۲۷۴,۴۹۶,۰۶۹	۳۳۴,۳۶۳,۹۵۰	۰.۴۲
فولاد آلیازی ایران	۱,۰۳۶,۸۹۰,۸۲۶	۹۸۷,۰۴۱,۸۶۰	۰.۹۵	۱.۲۴	۷۹۳,۱۲۰,۸۶۵	۸۵۹,۹۸۱,۷۹۳	۱.۲۴
سهامی ذوب آهن اصفهان	۶۱۰,۶۹۹,۹۳۶	۷۱۳,۱۹۱,۷۹۵	۰.۶۹	۰.۸۵	۵۴۳,۴۹۴,۷۳۷	۵۵۹,۸۸۱,۳۱۳	۰.۸۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۴۱,۲۵۹,۳۸۰	۱,۹۸۵,۱۰۵,۵۶۲	۱.۹۱	۳.۵۷	۲,۲۸۲,۱۴۷,۵۴۶	۲,۲۰۵,۲۵۹,۹۰۹	۳.۵۷
فولاد خوزستان	۷۳۴,۲۹۴,۴۸۹	۹۱۳,۸۱۴,۰۸۹	۰.۸۸	۰.۸۴	۵۳۶,۶۱۰,۸۶۵	۴۴۸,۵۶۹,۵۰۴	۰.۸۴
فولاد خراسان	۴۹۶,۵۹۶,۴۳۱	۴۳۴,۸۱۹,۱۹۱	۰.۴۲	-	-	-	-
کالسیمین	۷۱۱,۵۳۶,۱۹۲	۸۳۰,۴۰۶,۲۷۸	۰.۸۰	۰.۶۲	۳۹۴,۴۹۸,۴۰۶	۲۴۳,۸۷۹,۵۲۲	۰.۶۲
ملی صنایع مس ایران	۱,۱۸۵,۵۵۹,۶۹۴	۱,۱۸۶,۷۵۵,۰۲۶	۱.۱۴	۱.۸۰	۱,۱۴۹,۱۰۲,۷۹۶	۱,۰۱۸,۰۲۳,۶۶۳	۱.۸۰
تراکتورسازی ایران	۲۹۶,۳۰۳,۴۷۱	۲۶۸,۲۹۰,۵۸۷	۰.۲۶	۰.۵۲	۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰	۲۹۶,۳۰۳,۴۷۱	۰.۵۲
نیرو ترانس	۱,۱۸۲,۶۷۰,۲۱۵	۸۹۶,۹۴۲,۷۸۴	۰.۸۶	-	-	-	-
ایران ترانسفو	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۵	۱,۲۲۷,۲۹۵,۸۲۶	۱.۱۸	-	-	-	-
ح. نیرو ترانس	۲۴۵,۴۳۵,۴۱۹	۱۸۷,۹۱۳,۲۶۹	۰.۱۸	-	-	-	-
محور سازان ایران خودرو	۲۸۰,۵۴۰,۴۸۲	۱۸۸,۸۳۶,۶۶۸	۰.۱۸	۰.۳۷	۲۳۹,۰۱۴,۹۶۵	۲۸۰,۵۴۰,۴۸۲	۰.۳۷
ایران خودرو	۴۴۸,۳۹۸,۶۸۰	۴۳۵,۲۱۵,۰۷۵	۰.۴۲	-	-	-	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	۵,۹۸۱,۸۱۰,۸۶۸	۱۸۶۱۴,۹۸۰,۳۸۱	۱۷.۹۵	۱۹.۵۶	۱۲,۵۱۰,۶۳۲,۳۵۹	۳,۶۶۸,۶۳۴,۰۳۳	۱۹.۵۶
سایپا	۱,۰۴۶,۸۲۵,۵۸۸	۱,۱۰۷,۶۸۴,۸۱۷	۱.۰۷	۰.۵۷	۳۶۳,۴۲۲,۷۲۳	۴۰۸,۹۱۵,۰۶۰	۰.۵۷
زامیاد	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۴	۱۵۰,۳۲۴,۹۵۴	۰.۱۴	۰.۲۶	۱۶۶,۸۵۰,۷۴۳	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۴	۰.۲۶
ح. آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۱۸۹,۵۲۱,۷۲۱	۲,۰۲۸,۸۵۷,۵۹۴	۱.۹۶	-	-	-	-
قند مرو دشت	۱۲,۲۱۲	۱۲,۲۶۸	۰.۰۰	۰.۰۰	۸۵۸۳	۱۲,۲۱۲	۰.۰۰
قند شیروان قوچان و بجنورد	۱۹۰,۴۳۶,۶۵۰	۲۳۷,۴۷۴,۶۱۱	۰.۲۳	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۳۹۶,۹۲۱,۳۲۷	۲,۰۸۵,۷۲۵,۷۹۹	۲.۰۱	۰.۷۳	۴۶۹,۴۱۱,۷۱۲	۹۶,۵۲۵,۹۱۶	۰.۷۳
سرمایه گذاری صندوق بازتوانی	۷۸,۳۹۰,۲۴۷	۶۹,۲۷۷,۲۰۴	۰.۰۷	-	-	-	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۵۷,۴۹۳,۳۸۷	۱۵۶,۳۲۴,۸۸۸	۰.۱۵	-	-	-	-
تولید نیروی برق دماوند	۸۲۸,۱۷۷,۷۵۰	۷۹۷,۴۴۴,۲۶۵	۰.۷۷	-	-	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱,۱۷۱,۰۶۴,۸۶۵	۱,۰۱۸,۹۵۱,۵۱۷	۰.۹۸	۱.۲۷	۸۱۳,۶۸۹,۵۸۰	۷۱۵,۳۷۴,۸۸۰	۱.۲۷
پتروشیمی مبین	۴۸۵,۲۴۵,۵۵۸	۵۲۱,۲۳۰,۷۷۲	۰.۵۰	۱.۲۰	۷۶۵,۸۳۷,۵۹۸	۶۴۶,۹۹۴,۰۷۷	۱.۲۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۸۸۴,۵۲۶,۴۴۷	۸۱۲,۸۵۱,۴۵۸	۰.۷۸	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲,۹۷۱,۱۷۰,۲۵۹	۲,۵۸۴,۸۵۴,۸۰۰	۲.۴۹	-	-	-	-
ح. مارگارین	۱۰۷,۴۳۵,۵۶۹	۱۱۲,۰۳۵,۱۷۲	۰.۱۱	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	۲۶۱,۳۲۴,۰۸۷	۲۴۹,۳۹۸,۶۰۶	۰.۲۴	-	-	-	-
گروه دارویی برکت	۵۶۲,۸۰۹,۱۱۹	۵۱۲,۳۹۷,۶۱۰	۰.۴۹	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۷۴۱,۲۴۵,۶۸۸	۱,۸۱۲,۵۱۵,۳۰۶	۱.۷۵	۱.۰۵	۶۷۴,۱۹۰,۴۵۲	۸۰۲,۹۸۲,۰۲۰	۱.۰۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۴۳۰,۱۳۲,۸۸۰	۴,۰۰۳,۲۳۴,۰۷۹	۳.۸۶	۴.۳۲	۲,۷۶۵,۷۴۴,۵۹۵	۲,۸۸۲,۹۴۳,۳۴۶	۴.۳۲
پتروشیمی پردیس	۱۱۳,۲۸۷,۹۱۶	۱۰۵,۷۰۱,۰۲۸	۰.۱۰	-	-	-	-
صنایع شیمیایی سینا	۶۲۳,۶۱۳,۴۱۴	۵۱۱,۵۰۱,۵۵۸	۰.۴۹	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	۴۹۴,۴۱۸,۹۶۹	۴۳۶,۷۹۶,۳۱۵	۰.۴۲	-	-	-	-
کربن ایران	۲۰۷,۸۴۱,۹۲۵	۱۹۸,۶۵۴,۵۹۱	۰.۱۹	-	-	-	-
صنایع شیمیایی ایران	۱,۰۵۲,۱۹۱,۰۴۸	۱,۰۲۹,۸۲۵,۱۱۶	۰.۹۹	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

سهام	۱۳۹۶/۰۵/۲۷			۱۳۹۵/۱۱/۲۷		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
چینی ایران	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱.۷۴	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۲.۸۲
سیمان کردستان	۲,۱۲۷,۹۱۹,۲۹۷	۲,۳۲۴,۳۱۴,۱۴۱	۲.۲۴	-	-	-
شیشه همدان	۱,۵۴۷,۳۴۶,۴۱۲	۱,۴۸۱,۶۹۲,۵۳۳	۱.۴۳	-	-	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۲,۰۷۸,۲۲۸,۹۶۸	۱,۸۱۹,۷۹۳,۰۸۷	۱.۷۵	-	-	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۹۱۷,۹۷۶,۳۹۲	۲,۵۳۱,۷۶۲,۴۶۲	۲.۴۴	-	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۲,۰۳۳,۹۱۴,۰۵۸	۱,۷۲۳,۲۸۶,۲۹۱	۱.۶۶	۴۹۴,۲۶۱,۱۷۴	۲۹۴,۲۶۱,۱۷۴	۰.۷۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۴۵۳,۹۶۵,۴۷۴	۸۳۳,۴۹۴,۱۷۴	۰.۸۰	۸۴۶,۷۹۵,۸۷۶	۱,۵۳۲,۰۵۸,۹۹۹	۱.۳۲
ح. بانک حکمت ایرانیان	۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۹۰,۲۷۸	۰.۰۷	-	-	-
بانک ملت	۱,۰۷۹,۴۸۴,۴۱۹	۱,۰۴۴,۸۸۶,۳۳۳	۱.۰۱	۵۸,۶۸۹,۸۰۳	۵۹,۳۳۶,۹۸۳	۰.۰۹
بانک تجارت	۱۸۳,۷۵۴,۱۹۹	۱۷۱,۳۴۸,۴۹۲	۰.۱۷	-	-	-
بانک حکمت ایرانیان	۱,۰۰۶,۷۵۳,۳۰۶	۱,۰۰۵,۸۱۷,۳۲۹	۰.۹۷	۱,۱۳۲,۳۳۵,۱۷۱	۱,۰۵۹,۸۵۳,۳۰۶	۱.۷۷
بانک دی	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۲۵۴,۲۰۳,۷۵۲	۰.۲۵	۲۵۴,۲۰۳,۷۵۲	۲۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۰.۴۰
لیزینگ رایان سایپا	۴۴۱,۰۲۵,۸۷۶	۳۳۲,۲۹۵,۱۳۳	۰.۳۲	-	-	-
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۲,۱۱۹,۷۸۳	۱۵۰,۱۳۸,۹۹۹	۰.۱۴	۳۲۱,۲۶۳,۰۷۹	۴۴۲,۶۲۹,۲۴۹	۰.۵۰
ریل سیر کوثر	۷۸,۷۴۶,۴۹۵	۷۵,۹۷۴,۰۵۸	۰.۰۷	-	-	-
مخابرات ایران	۲۷۲,۲۱۶,۵۷۴	۲۶۳,۸۱۷,۰۹۸	۰.۲۵	-	-	-
بیمه البرز	۱۸۳,۲۲۲,۳۱۳	۱۷۳,۰۹۶,۷۶۴	۰.۱۷	-	-	-
بیمه دی	۱۷۴,۴۸۰,۱۹۷	۱۷۵,۴۱۳,۳۰۵	۰.۱۷	۹۸,۵۹۳,۰۴۴	۱۰۰,۵۷۴,۴۷۳	۰.۱۵
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۴۰۳,۵۷۰,۲۵۶	۲۶۶,۶۲۱,۰۴۷	۰.۲۶	۴۷۷,۸۷۴,۳۴۷	۷۸۴,۰۵۲,۹۴۲	۰.۷۵
سخت اژند	۲۷۶,۱۷۱,۴۱۴	۲۵۳,۷۶۱,۶۴۴	۰.۲۴	-	-	-
اسان پرداخت پرشین	۴۷۹,۴۵۷,۸۳۱	۴۶۶,۸۳۳,۷۶۱	۰.۴۵	۲,۰۳۹,۵۹۴,۳۶۸	۲,۰۶۰,۳۹۶,۱۷۱	۳.۱۹
به پرداخت ملت	۱,۲۸۹,۸۵۹,۶۴۸	۱,۲۳۷,۸۱۹,۵۷۷	۱.۱۹	-	-	-
کنترل خوردگی تکین کو	۳۸۷,۱۱۲,۸۳۶	۳۷۰,۶۷۳,۶۳۹	۰.۳۵	۵۸۷,۰۰۶,۸۹۸	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۰.۹۲
قاسم ایران	۱,۵۷۴,۹۱۹,۲۶۱	۱,۴۹۴,۵۴۱,۸۶۵	۱.۴۴	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	۸۱۸,۱۱۴,۰۸۰	۶۸۶,۹۷۸,۲۸۶	۱.۲۸
باما	-	-	-	۷۷۲,۷۶۵,۵۶۸	۴۵۹,۹۵۴,۸۹۰	۱.۲۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	۱,۴۶۸,۸۲۸,۶۱۱	۱,۳۳۶,۹۳۸,۷۴۱	۲.۳۰
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	۵۴۷,۶۵۶,۶۴۳	۴۶۳,۰۳۴,۴۲۷	۰.۸۶
گروه بهمن	-	-	-	۱۷۲,۴۰۷,۴۸۲	۲۲۲,۶۰۳,۷۱۷	۰.۲۷
قند ثابت خراسان	-	-	-	۲۷۱,۲۲۳,۴۹۳	۳۲۱,۹۴۵,۶۸۴	۰.۴۲
ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	۹۰,۳۴۹,۹۲۹	۵۳۲,۹۲۸,۷۸۹	۰.۱۴
سرمایه گذاری اتیه دماوند	-	-	-	۹۸,۱۲۹,۷۴۷	۱۳۹,۱۶۳,۶۵۱	۰.۱۵
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	۱۹۹,۳۶۳,۸۴۶	۲۲۴,۵۱۱,۴۴۵	۰.۳۱
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	۲۱۹,۸۱۴,۵۹۱	۲۹۲,۶۱۵,۲۳۰	۰.۳۴
صندوق س. ارمان اتی کوثر	-	-	-	۸۶۲,۷۴۶,۲۴۸	۸۵۸,۳۳۳,۴۸۷	۱.۳۵
صندوق س. اعتماد افروز پارسین	-	-	-	۲,۹۹۰,۸۲۳,۶۵۷	۲,۹۶۳,۶۵۵,۴۷۷	۴.۶۸
	۶۶,۸۵۳,۴۸۹,۴۱۹	۷۸,۱۲۰,۲۴۱,۵۱۸	۷۵.۳۲	۳۷,۵۱۱,۳۳۶,۶۲۱	۴۵,۳۸۹,۳۰۷,۸۸۷	۷۰.۹۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یوما

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۵/۲۷		تغییرات ناشی از		نرخ	
ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	قیمت	سود	بهای تمام شده	ارزش اسمی
مشارکت		مشارکت					تاریخ سررسود
۱.۵۵	۱,۰۲۳,۸۳۶,۶۰۵	۲.۳۷	۲,۳۵۹,۶۷۳,۱۱۳	(۳,۲۸۰,۰۰۰)	۶۱,۴۱۴,۱۱۳	۲,۳۰۱,۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۲۰ درصد ۱۳۹۶/۰۷/۰۷
۱.۰۰	۶۶۹,۴۲۷,۰۷۷	۵.۱۵	۵,۳۳۶,۵۷۲,۳۷۸	۳۰۶,۳۹۰,۶۴۶	-	۵,۰۳۰,۱۸۱,۸۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۲۰ درصد ۱۳۹۶/۰۷/۰۳
۰.۳۰	۱۷۰,۵۷۶,۶۷۱	۱۰.۸۸	۱۱,۳۷۷,۷۰۵,۱۸۳	۶۱۱,۸۴۰,۹۵۶	-	۱۰,۶۶۵,۸۶۳,۲۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۲۰ درصد ۱۳۹۶/۰۷/۲۳
-	-	۲.۲۰	۲,۳۹۳,۲۵۱,۸۰۰	۲۳,۲۵۱,۸۰۰	-	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۹۶/۰۲۰
۷.۸۳	۴,۹۳۸,۱۲۸,۸۵۸	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۲۰ درصد
۲.۷۳	۱,۷۷۳,۶۹۲,۸۷۲	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۹۶/۰۵/۲۳
۱.۳۵	۸۷۶,۱۹۰,۳۰۳	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
							۹۶/۰۶/۱۲
۸.۷۳	۵,۵۱۴,۳۰۷,۱۰۶	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
							اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۰٪
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
							مربایه فولاد مبارکه ۹۷/۰۴/۲۹
۰.۲۰	۱۵۵,۳۶۵,۹۰۲	-	-	-	-	-	-
							۹۶/۰۵/۰۲
۱.۵۰	۹۸۱,۱۲۲,۹۲۴	-	-	-	-	-	-
							۹۵/۱۲/۲۵
۰.۳۰	۲۰۷,۱۶۰,۳۷۶	-	(۶)	(۶)	-	-	-
							۹۹/۰۳
-	-	-	(۱۲)	(۱۲)	-	-	-
							اوراق واسط مالی مهر
۲۵.۵۰	۱۶,۳۰۹,۸۵۸,۹۹۴	۲۰.۶۰	۲۱,۳۶۷,۲۰۳,۵۵۶	۹۳۸,۰۰۳,۳۸۴	۶۱,۴۱۴,۱۱۳	۲۰,۳۶۷,۷۸۶,۰۵۹	

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۵/۲۷		تغییرات	
تتزیل شده	تتزیل نشده	تتزیل شده	تتزیل نشده	تتزیل شده	تتزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۵۶,۳۳۷,۳۳۹	۳,۳۳۷,۶۵۲,۱۷۴	۳۱۶,۹۱۳,۱۰۷	۲۵	۲,۷۴۴,۵۶۵,۲۸۱	۳,۳۳۷,۶۵۲,۱۷۴
۱۲۶,۳۷۷	۱۱۱,۶۲۶	۶۵	۶	۱۱۱,۶۹۱	۱۱۱,۶۲۶
۶۰۱,۰۱۰	۵۰۷,۳۹۳	-	-	-	۵۰۷,۳۹۳
۱,۴۵۷,۰۶۴,۸۲۶	۳,۳۴۸,۳۷۱,۲۹۳				

۸- سایر حسابهای دریافتی:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰

بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۹-جاری کارگزاران:

نام کارگزاری	۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
	مانده پایان سال	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
گردش بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار
بدهکار/ (بستانکار)	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۴۲۶,۷۷۶,۸۴۳	۲۱۲,۹۳۳,۳۶۳,۱۵۴	۲۱۲,۸۶۳,۷۸۹,۳۸۴
	۱۱۷,۰۱۷,۱۷۵,۴۸۱	۱۷۰,۱۱۲,۴۶۲	۲۱۲,۸۶۳,۳۶۳,۱۵۴	۲۱۲,۸۶۳,۷۸۹,۳۸۴
	۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۱۱۷,۰۱۷,۱۷۵,۴۸۱	۲۱۲,۸۶۳,۳۶۳,۱۵۴	۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵

۱۰- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزه 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 روزه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس، یکسال، می باشد.

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
مانده در پایان سال مالی	مخارج انباشته شده طی سال	مانده در پایان دوره	مخارج انباشته شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۹۶,۰۱,۰۵۰	۲۱۷,۸۸۹,۳۷۸	۷۳,۰۱۰,۸۶۲	۱۴۱,۰۹۰,۱۸۸
۱۵۹۶,۰۱,۰۵۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۱۰,۸۶۲	۵۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۵۹۶,۰۱,۰۵۰	۲۱۷,۸۸۹,۳۷۸	۷۳,۰۱۰,۸۶۲	۵۴,۵۰۰,۰۰۰
			۱۵۹۶,۰۱,۰۵۰

آیونان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۸۹۰,۱۲۷	۱۴۵,۵۶۲,۷۴۲	حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
-	۱۵۰,۰۰۰	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
-	۱۲۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۳,۸۹۰,۱۲۷	۱۴۵,۸۴۰,۷۴۲	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۳۲۳,۵۹۶,۹۴۲	۱,۰۲۰,۶۵۰,۸۲۷	کارمزد مدیر
۳۹۷,۳۴۶,۵۷۶	۱,۲۲۱,۴۲۶,۶۱۶	کارمزد ضامن
۲۰۲,۴۹۶,۳۶۸	۱۲۹,۹۳۴,۰۸۰	کارمزد متولی
۴۶,۴۳۴,۱۳۲	۲۶,۶۳۶,۰۵۶	کارمزد حسابرس
۲۵۹,۷۰۱,۷۵۵	۳۱۵,۸۲۱,۷۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۲۹,۵۷۵,۷۷۳	۲,۷۱۴,۴۶۹,۳۳۴	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
-	۳۶۴,۰۰۱,۴۰۴	فائزه مظفری
-	۳۶۴,۰۰۱,۴۰۴	امیر محمد مظفری
-	۳۰۴,۳۲۵,۷۶۴	محمد رضا مظفری
-	۳۰۴,۳۲۵,۷۶۴	بهاره جلالی هنومرور
-	۹۱,۰۷۷,۸۰۵	لیلا پاینده پیمان
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کیانوش حبیبی سیاه پوش
-	۵,۰۹۶,۸۳۵	سایر
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۸۲۸,۹۷۶	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۱۹۰,۵۳۱,۲۲۰	۲۹۷,۱۶۴,۴۳۴	ذخیره تصفیه
-	۲۰۰,۰۰۰	سایر
۱۹۰,۵۳۱,۲۲۰	۲۹۷,۳۶۴,۴۳۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای دزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵- خالص دارایی ها :

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۷,۳۳۱,۳۳۳,۱۰۶	۱۱,۰۱۵	۹۳,۱۰۳,۳۴۰,۳۶۱	۱۵,۰۹۴
۵,۱۳۹,۴۳۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۱۶۸,۳۴۱,۷۰۹	۱,۰۰۰
۶۲,۳۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲,۰۱۵	۹۹,۲۷۱,۶۸۲,۰۷۰	۱۶,۰۹۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۶ ماهه		دوره مالی ۶ ماهه منتهی	
سال مالی منتهی	منتهی به	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷
۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	ریال	ریال
(۱۵۹,۱۴۸,۸۳۷)	۱۸۱,۹۶۶,۷۲۲	۲,۵۵۸,۱۲۳,۳۵۴	۱۶-۱
(۱۹۰,۴۴۴,۵۶۷)	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)	(۱۶۲,۵۰۳,۱۹۹)	۱۶-۲
۲۶,۱۶۵,۱۶۷	(۹۷۲,۵۷۲)	۷۲۳,۰۸۹,۹۲۹	۱۶-۳
(۱,۲۳۰,۲۳۵,۳۳۷)	۲۸,۹۳۷,۰۹۷	۳,۱۲۸,۷۱۰,۰۹۴	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های -
پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی ۶ ماهه		دوره مالی ۶ ماهه منتهی		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷				شرکت
سال مالی منتهی	منتهی به	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	
۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۶,۰۲۵,۸۶۵)	-	۱۵۰,۹۷۲,۵۹۸	۲,۳۲۷,۷۶۱	۲,۹۰۶,۷۵۷	۷۶۷,۰۳۴,۹۸۴	۹۲۷,۵۵۲,۱۰۰	۲۲۰,۰۰۰	تایدو تر خاورمیانه
۱۰۷,۳۷۸,۰۱۴	۱۰۷,۳۷۸,۰۱۴	۳,۸۷۶,۶۶۶	۱,۳۰۰,۲۵۰	۱,۳۷۰,۸۸۴	۲۷۱,۳۱۲,۴۰۰	۳۷۸,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	-	۷۷,۹۱۷,۰۴۲	۹,۱۴۰,۶۲۴	۹,۶۷۰,۳۹۴	۱,۲۳۱,۳۹۸,۵۲۰	۱,۸۲۸,۱۲۷,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۳۰,۶۵۵,۷۶۹)	-	(۱۱,۰۷۴,۵۹۲)	۴,۵۳۸,۸۷۵	۴,۳۲۰,۶۰۶	۹۰۷,۳۷۲,۱۱۱	۹۰۵,۹۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	(۵۸,۸۱۸,۰۶۰)	۳,۷۰۹,۵۹۸	۳,۹۲۴,۷۵۰	۷۹۳,۱۲۳,۱۲۴	۷۳۱,۹۱۹,۴۱۲	۳۲۰,۰۰۰	توسعه سفید روی ایران
-	-	۱۵۷,۵۶۰,۹۷۳	۸,۳۹۱,۳۹۶	۸,۹۴۴,۳۲۰	۱,۵۲۳,۳۲۲,۳۱۳	۱,۶۹۸,۳۵۹,۴۰۲	۱۰,۹۵۰,۰۰۳	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱,۲۸۱,۳۰۱	۱۲۹,۶۲۵	۱۳۷,۱۳۴	۲۲,۱۷۶,۹۳۱	۲۵,۹۲۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تلمین ماسه ریخته گری
-	-	۷۶۱,۱۸۲	۱۲۷,۰۷۵	۱۲۵,۰۲۴	۲۶,۳۷۱,۷۱۹	۲۷,۴۱۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	بیمه البرز
(۳۹,۸۷۶,۶۰۰)	-	۲۴,۹۱۱,۱۲۶	۵۸۰,۶۶۲۵	۶,۱۲۳,۰۰۹	۱,۱۲۴,۴۶۳,۸۲۰	۱,۱۶۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۱۷,۴۰۰,۵۳۳	۳,۸۴۳,۵۹۹	۴,۰۶۶,۵۲۰	۷۳۳,۴۰۹,۲۸۷	۷۶۸,۷۱۹,۹۳۹	۳۹۹,۴۳۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
۲۷,۳۹۴,۳۰۷	-	۱,۰۶۹,۰۹۳	۱۷۷,۲۵۰	۱۸۱,۱۵۰	۳۴,۰۲۲,۵۰۷	۲۵,۴۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	تولید برق مازندران کهنوج
-	-	(۳,۳۱۴,۸۴۷)	۶۶۰,۶۶۰	۶۹۸,۹۷۷	۱۳۳,۰۸۷,۴۱۰	۱۳۳,۱۳۲,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	گروه نیروی برکت
-	۱۶,۷۳۳,۰۸۱	۴,۶۱۲,۴۴۲	۵۱۴,۰۰۰	۵۳۳,۸۱۲	۹۸,۱۳۹,۷۳۶	۱۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آیه دماوند
-	-	(۶,۳۵۴,۳۲۰)	۱,۷۲۱,۸۲۹	۱,۸۲۱,۷۱۴	۳۳۷,۰۸۰,۶۵۳	۳۳۴,۳۶۹,۸۸۶	۳۶,۲۰۹	گروه مینا (سپاس عام)
۱۰۸,۸۲۰,۰۰۶	-	(۷۱,۳۲۸,۴۵۶)	۵,۳۳۶,۷۱۴	۵,۶۲۵,۶۵۹	۱,۱۲۵,۶۲۸,۸۶۶	۱,۰۶۵,۳۳۲,۷۸۲	۵۶۲,۹۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۶۱,۰۵۳,۳۷۶)	۶,۰۵۱,۸۶۱	۶,۴۰۲,۲۷۰	۱,۲۵۸,۹۱۰,۳۲۸	۱,۲۱۰,۳۹۱,۹۰۳	۱۲۴,۱۶۸	کنترل خوردگی نیکین کو
(۸۹,۷۱۱,۶۷۷)	-	۱۵,۳۳۹,۴۶۹	۹۳۹,۰۰۰	۱,۰۰۴,۰۴۴	۱۷۲,۴۰۷,۴۸۷	۱۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه مهن
-	-	۲۸۸,۷۷۵	۲۱۹,۷۵۰	۲۲۳,۳۹۵	۴۴,۲۰۸,۹۸۰	۴۳,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	-	۶,۶۰۷,۸۶۶	۳۴۵,۷۵۰	۳۷۱,۶۰۳	۸۱,۶۳۴,۷۸۱	۸۹,۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کشورنی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۱۳,۰۷۷,۵۰۶	۲,۲۵۱,۶۱۴	۲,۳۸۲,۰۰۶	۲۳۳,۶۱۱,۴۳۴	۲۵۰,۳۳۲,۷۶۰	۱۲۹,۷۷۹	سرفیک های صنعتی اردکان
-	-	(۳۷,۲۵۴,۸۸۳)	۴,۷۸۵,۰۶۷	۵,۰۶۲,۶۰۵	۹۸۴,۳۲۰,۶۹۵	۹۵۷,۰۱۳,۳۸۴	۲۷۶,۵۰۰	کالیسین
-	-	(۵,۷۷۳,۴۸۳)	۴۵۵,۰۵۰	۶۹۳,۰۳۳	۱۲۵,۳۳۵,۳۹۰	۱۳۱,۰۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	فولاد خراسان

گزارش مالی، مان دوره ای

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۰۱,۰۰۰	۶۸۸,۳۶۳,۷۳۲	۶۵۰,۶۶۰,۶۳۶	۴,۳۴۱,۳۳۹	۲,۳۴۱,۸۱۷	۳۰,۶۱۹,۸۲۲	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۳۹۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۸۹,۳۵۰,۳۳۲	۱,۵۸۲,۰۹۴	۱,۳۹۷,۲۵۰	۶,۳۴۲,۳۲۲	-	-
۲۰,۰۰۰	۶,۸۶۴,۰۰۰	۴,۳۶۵,۹۶۶	۲۵۰,۷۶	۳۲,۳۲۰	۲۰,۹۷۶,۳۲۸	-	-
۶۶,۸۳۷	۳۹۷,۵۳۰,۵۵۰	۳۰۷,۲۱۲,۶۶۸	۱,۵۷۳,۹۳۶	۱,۳۸۲,۶۵۲	(۱۲,۸۲۵,۷۰۷)	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۲,۱۱۹	۶۳۰,۸۳۲	۵۵۶,۲۵۰	۷۵۷۰,۳۹۹	-	(۱۳,۳۱۶,۸۸۱)
۲۵۲,۵۰۷	۵۸۲,۱۲۸,۹۲۰	۵۵۵,۵۱۷,۸۲۹	۲,۹۷۳,۷۸۲	۲,۹۱۰,۷۲۲	۲۰,۲۴۵,۵۲۵	۲۱۸,۳۰۶,۳۳۷	۶۸,۷۲۸,۶۲۸
۶۰,۰۰۰	۹۵,۶۳۹,۵۳۹	۱۰۵,۳۳۵,۸۳۷	۲۸۸,۷۱۷	۳۷۸,۱۹۸	(۱۰,۵۷۳,۲۱۳)	۸,۲۰۰,۰۱۵	۸,۲۰۰,۰۱۵
۱۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۱۱,۷۶۲	۸۲۲,۱۵۰	۸۲۵,۰۰۰	۸,۲۲۰,۰۸۸	-	-
۱۷۲,۵۶۱	۲,۳۲۵,۲۶۵,۶۱۶	۲,۸۴۰,۳۲۷,۳۹۱	۱۸,۱۷۳,۶۱۲	۱۷,۱۷۷,۳۲۷	۵۵۹,۷۸۷,۳۸۶	-	-
۹۰,۰۰۰	۳۲۲,۳۹۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۳۵,۵۳۳	۱,۳۲۸,۸۱۶	۱,۱۶۱,۳۵۰	۲۵,۷۶۴,۲۰۱	(۱۲۷,۷۱۲,۳۰۶)	(۱۲۷,۷۱۲,۳۰۶)
۱۹۵,۰۰۰	۱,۹۸۶,۸۲۰,۳۹۹	۱,۸۱۹,۸۶۱,۰۱۶	۱۰۵۱۰,۳۷۷	۹,۹۳۲,۱۰۴	۱۳۶,۵۱۵,۲۰۲	-	-
۱,۶۱۰,۰۰۰	۲,۰۹۲,۰۰۵,۶۷۰	۱,۹۳۹,۳۴۳,۱۷۰	۱۱۰,۷۲۰,۰۰۲	۱۰,۳۶۵,۰۲۸	۱۲۲,۱۰۵,۳۷۰	(۹۹,۲۵۷,۳۳۶)	(۲۳۶,۶۵۵,۵۶۵)
۲,۶۳۳,۶۹۹	۷,۱۲۵,۵۳۸,۰۷۳	۶,۳۲۰,۱۱۵,۲۰۵	۳۷,۹۲۴,۰۸۲	۳۵,۳۲۷,۶۸۶	۷۳۲,۱۰۱,۰۰۰	-	۲۳,۶۸۴,۰۲۵
۲۵۵,۰۰۰	۳۹۷,۹۷۰,۰۰۰	۳۰۸,۸۱۰,۳۳۷	۱,۵۷۶,۶۳۲	۱,۲۸۸,۸۵۰	(۱۴,۰۰۶,۲۵۰)	(۳۶,۵۸۲,۵۱۵)	(۳۶,۵۸۲,۵۱۵)
۱۷۵,۰۰۰	۴۳۹,۵۹۵,۰۰۰	۴۰۳,۳۶۰,۳۱۶	۲,۳۷۸,۳۵۷	۲,۳۲۷,۹۷۲	۴۱۶,۰۸,۳۵۳	-	-
۲۸,۷۶۸	۱۹۷,۹۰۰,۴۰۰	۱۶۶,۹۲۰,۸۶۲	۱,۰۲۶,۸۱۴	۹۸۹,۵۰۲	(۱۰,۷۶۸,۵۸۱)	-	-
۵۸۹,۰۰۰	۷۶۰,۱۸۸,۳۸۰	۷۵۲,۹۱۶,۸۲۸	۴,۰۲۱,۳۳۲	۳,۸۰۰,۹۲۳	(۵۵۰,۷۸۳)	-	۲۵,۱۹۲,۳۶۲
۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۸۰,۰۰۰	۳۵۴,۸۱۰,۳۲۲	۱,۸۵۲,۰۲۵	۱,۷۵۲,۴۰۱	(۷,۸۲۶,۷۵۸)	-	-
۱۸,۰۰۰	۳۳۱,۱۱۰,۲۰۰	۳۳۵,۳۷۲,۰۲۵	۱,۸۰۲,۳۷۵	۱,۷۰۵,۵۵۰	۲,۳۲۸,۱۵۰	-	-
۲۱۵,۰۰۰	۷۸۷,۵۹۵,۰۰۰	۷۱۳,۱۲۸,۱۹۵	۴,۱۶۶,۳۸۱	۳,۹۳۷,۹۷۵	۶۵,۳۵۲,۳۹۹	-	-
۸۰۵,۲۶۱	۸۱۰,۷۶۱,۰۰۰	۷۶۶,۹۱۶,۳۳۲	۴,۲۸۸,۹۲۳	۴,۰۵۳,۸۰۵	۲۵۵,۰۱,۸۹۸	(۱۶۰,۳۳۳,۰۰۱)	(۱۶۰,۳۳۳,۰۰۱)
۶۶,۶۲۲	۸۲۶,۲۸۲,۰۷۸	۵۵۹,۴۵۲,۸۰۲	۴,۳۷۱,۰۲۷	۴,۱۳۱,۴۱۱	(۲۱,۶۷۲,۱۶۲)	-	-
۹۸۶,۰۰۰	۲,۰۴۱,۹۳۲,۶۹۹	۱,۸۷۳,۹۹۲,۵۳۳	۱۰,۸۰۱,۸۱۲	۱۰,۲۰۹,۶۶۰	۱۲۵,۹۲۸,۶۸۲	۵۲۵,۲۶۲,۴۱۰	۷۲,۷۰۱,۳۰۱
۶۸۵,۵۰۰	۱,۲۵۶,۳۹۰,۵۰۰	۱,۱۸۷,۲۸۲,۳۸۸	۶,۳۸۴,۴۱۵	۶,۲۸۲,۹۵۳	۵۶,۵۷۵,۳۳۲	-	(۱,۷۱۷,۸۲۰)
۵۰,۰۰۰	۶۹۴,۰۷۸,۰۰۰	۶۷۳,۱۷۵,۳۹۹	۳,۵۴۶,۳۳۷	۳,۳۷۰,۳۸۹	۱۳,۸۸۵,۰۷۵	-	-
۳۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۵۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۶۲,۵۵۹	۹۸۹,۳۹۴	۹۲۵,۲۵۰	۷,۷۲۰,۶۹۷	-	-
۱۹۵,۱۵۰	۳,۰۱۳,۸۱۴,۹۰۰	۲,۹۹۰,۸۳۳,۶۵۷	۴,۱۸۸,۶۱۵	۰	۱۹,۸۰۲,۶۲۸	-	۱۷,۱۱۲,۳۱۷
۱۳۷,۰۰۰	۱,۱۳۴,۱۰۵,۷۱۵	۱,۰۸۲,۸۵۷,۳۳۵	۵,۷۹۵,۲۷۰	۵,۶۷۰,۵۲۸	۳۹,۷۸۲,۶۷۲	-	-
۳۳۴,۱۶۶	۵۱۵,۰۱۷,۹۶۸	۴۸۸,۴۵۶,۳۰۴	۲,۶۲۱,۷۳۴	۲,۵۷۵,۰۹۱	۲۱,۴۵۲,۸۱۹	۳۹,۳۶۲,۵۵۹	(۹,۵۷۶,۸۰۴)
۶۵۷,۵۲۲	۱,۲۵۱,۲۰۲,۹۷۷	۱,۲۰۵,۱۲۴,۶۶۹	۶,۶۱۸,۵۵۹	۶,۲۵۶,۰۱۵	۳۳,۱۸۳,۴۳۲	-	(۲۳,۸۱۶,۵۷۶)
۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۹۷۲,۷۰۴	۱۶۶,۴۱۰,۳۵۲	۹۰,۴۴۲	۸۵۴,۸۶۵	(۷,۱۹۶,۹۵۵)	-	-
۵۶,۸۴۴	۲۵۱,۳۶۹,۳۱۸	۲۳۱,۷۶۸,۱۹۲	۱,۸۵۸,۷۳۹	۱,۷۵۶,۸۲۷	۲۵,۹۸۵,۵۲۹	-	-
۱۳۲,۰۰۰	۳۳۲,۷۲۲,۰۰۰	۳۲۳,۳۱۵,۹۰۴	۱,۷۱۷,۸۸۵	۱,۶۲۳,۷۱۰	۲۸,۰۸۴,۵۰۱	-	-
۸۲۳,۹۰۰	۱,۹۰۵,۲۸۷,۹۹۴	۱,۹۰۹,۱۳۹,۳۵۵	۱۰,۰۷۸,۹۶۷	۹,۵۲۶,۴۴۰	(۳۳,۲۶۶,۶۶۸)	۲۶,۰۳۷,۳۳۱	۲۰,۶۰۲,۳۸۷
۳۳۵,۰۰۰	۲,۱۰۴,۸۵۷,۸۸۰	۲,۱۸۰,۳۴۲,۴۲۵	۱۱,۱۲۴,۶۸۸	۱۰,۵۱۲,۲۸۹	(۹۷,۳۲۳,۵۳۲)	-	۲۵۰,۹۹۰,۰۰۱
۱۷۱,۶۱۹	۶۸۸,۰۱۷,۵۷۲	۶۳۱,۱۶۶,۶۷۲	۴,۶۳۹,۶۱۱	۴,۴۴۰,۰۸۸	۴۹,۷۷۱,۱۹۹	-	-
۲۴۰,۶۰۰	۳۹۵,۲۵۱,۸۰۰	۳۷۱,۲۳۲,۳۹۵	۴۰,۹۰۸۸۲	۱,۹۷۶,۲۵۹	۱۱۹,۹۶۱,۱۶۴	-	۱۲,۹۰۸,۹۴۵
۲۶,۵۶۷	۲۳۱,۱۰۶,۳۲۲	۲۲۲,۴۱۲,۸۷۲	۱,۲۲۲,۵۵۲	۱,۱۵۵,۵۳۲	۶,۳۱۵,۲۶۵	-	-
۶۲۱,۳۲۲	۶۲۶,۵۷۹,۹۸۰	۶۷۱,۵۶۰,۸۸۱	۳,۳۲۰,۴۰۶	۳,۲۲۲,۹۰۰	(۳۱,۶۲۳,۲۰۷)	(۲,۲۲۰)	۴,۶۱۲,۳۹۴
۲۵۵,۵۰۰	۲۶۴,۵۵۱,۷۰۶	۲۵۳,۳۹۲,۹۱۹	۱,۳۵۱,۸۵۸	۱,۲۲۲,۷۶۰	۸,۱۸۳,۱۶۹	-	-
۶۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۲۴,۹۹۸	۱۰۹,۹۲۴,۹۹۸	۵۵۸,۹۲۱	۵۴۶,۹۰۰	۲,۳۳۹,۱۷۱	-	-
۱۶۵,۰۰۰	۱۱۹,۸۵۵,۰۰۰	۱۰۹,۹۱۶,۵۹۰	۶۱۲,۳۵۷	۵۹۹,۳۷۵	۸,۸۵۱,۶۷۸	(۲۷,۵۵۷,۰۱۳)	(۳۷۵,۷۰۷۵۶۱)
۱۲۰,۰۰۰	۱,۹۰۲,۱۹۴,۳۳۸	۱,۹۲۵,۵۵۱,۳۳۲	۹,۷۲۰,۲۰۴	۹,۵۱۰,۹۹۹	(۵۲,۵۸۸,۰۵۷)	-	۲,۷۸۰,۰۰۳۹
۳۰۱,۶۵۸	۳۳۴,۴۱۱,۰۸۸	۳۲۱,۸۸۴,۷۶۶	۱,۷۰۸,۸۲۸	۱,۶۷۲,۰۵۶	۹,۰۲۵,۳۲۸	(۳۶,۹۲۱,۸۵۷)	(۶۸۸,۰۵۶۶۶)
۲۵,۷۸۵	۵۲۶,۵۰۲,۹۵۵	۳۹۹,۲۲۲,۵۱۱	۲,۷۸۵,۲۰۰	۲,۶۲۲,۵۱۵	۱۲۱,۸۶۲,۷۳۹	-	-
۳۱۲,۳۸۱	۱,۳۸۲,۹۳۲,۳۱۴	۱,۳۱۳,۴۸۹,۳۷۸	۷,۰۷۱,۹۰۸	۶,۹۱۹,۶۷۱	۵۶,۴۵۳,۳۵۷	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویا، بزرگ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

پتروشیمی مبین	۵۰,۰۰۰	۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۵۹,۳۹۵	۹۶۵,۲۲۵	۹۱۲,۵۰۰	(۱۰,۸۳۷,۳۲۰)	(۲,۳۳۲,۳۳۲)	(۲,۳۳۲,۳۳۲)
صندوق مس. لیمان آبی کوثر	۷۰,۰۰۰	۸۶۶,۵۳۰,۰۰۰	۸۶۲,۷۲۶,۲۳۹	۹۱۶,۷۸۵	-	۲,۸۶۶,۹۶۶	-	-
گروه پتروشیمی مس. ایرانیان	۵۹۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۱۰,۰۰۰	۶۹۱,۴۲۱,۰۱۵	۳,۶۶۶,۵۵۷	۳,۴۶۵,۵۵۰	۲۶,۵۳۶,۸۷۸	(۲۱,۱۸۵,۳۶۳)	(۲۱,۱۸۵,۳۶۳)
شرکای استوریزه پگاه گلپایگان	۵۸,۳۳۷	۸۲۶,۱۰۷,۵۷۲	۷۹۵,۳۹۴,۸۴۸	۴,۲۲۱,۴۰۸	۴,۱۳۰,۵۳۸	۲۲,۳۶۰,۷۸۰	-	۵۹۱,۰۱۷
بورس اوراق بهادار تهران	۵۵,۰۰۰	۲۳۳,۱۶۷,۱۰۸	۲۳۵,۹۵۹,۵۸۲	۱,۲۸۶,۳۵۳	۱,۲۱۵,۸۲۵	(۵,۳۹۴,۶۶۲)	-	-
سهام ترکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۱۰,۷۸۲,۲۵۷)	(۴۱۰,۷۸۲,۲۵۷)
سهام قند مروتشت	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۹,۶۵۵	۳,۷۰۹,۶۵۵
سهام بانک حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۱۸۴,۹۹۸,۹۳۵)	(۱۸۴,۹۹۸,۹۳۵)
چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۹۴,۸۰۲	۱۳,۰۹۴,۸۰۲
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	۴۲,۱۲۶,۸۰۲	۴۲,۱۲۶,۸۰۲
سرمایه گذاری زناژلدینگ	-	-	-	-	-	-	(۲۳۹,۹۵۳,۰۱۳)	(۲۳۹,۹۵۳,۰۱۳)
الفست	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۶۹۸,۱۳۳)	(۴۲,۶۹۸,۱۳۳)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۳۹۶,۳۳۲)	(۱۰۳,۳۹۶,۳۳۲)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۳۱۵,۰۰۷,۵۸۴	۳۱۵,۰۰۷,۵۸۴
سایر	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۲۸,۱۶۶	۱۶۷,۲۲۵,۰۶۸
		<u>۵۹,۴۲۸,۷۷۱,۹۳۹</u>	<u>۵۶,۳۹۶,۴۲۰,۳۵۰</u>	<u>۳۹۶,۲۸۶,۱۲۰</u>	<u>۲۷۷,۷۲۲,۱۲۵</u>	<u>۲,۵۵۹,۱۲۳,۲۵۴</u>	<u>۱۸۱,۹۶۶,۷۳۲</u>	<u>(۱,۶۹۵,۹۳۵,۸۳۷)</u>

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷
					سودزبان/فروش سهام	سودزبان/فروش سهام	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج - گلوکوزان	۶۷,۷۱۵,۰۰۰	۶۶,۹۸۸,۹۹۲	۲۵۸,۲۱۲	۳۳۸,۵۷۵	۳۹,۲۲۱	-	-
ج - سرمایه گذاری غدیر (هفتینگ)	۲۱۳,۹۷۳,۰۰۷	۲۰۹,۰۲۳,۸۲۶	۱۲۸,۳۷۶	۱۲۰,۳۲۲	۴,۶۶۱,۵۳۲	-	(۵,۶۲۰,۱۷۷)
ج - معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۴,۳۳۲,۰۹۶	۱۳۴,۴۱۴,۲۸۹	۵۵۱,۸۲۵	۵۲۱,۶۷۰	(۳۱,۱۵۳,۷۸۸)	-	-
ج - پتروشیمی شازند	۱۰۷,۷۳۳,۶۸۷	۱۴۰,۵۵۲,۳۷۳	۳۹۱,۱۶۴	۳۶۹,۷۲۱	(۳۳,۵۸۲,۶۷۱)	-	-
ج - فولاد آلیاژی ایران	۱۸۶,۹۸۵,۱۸۷	۲۰۶,۱۰۸,۹۶۶	۴۱۲,۹۹۴	۳۹۵,۸۳۵	(۱۹,۷۳۳,۶۰۷)	-	-
ج - سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۷۷۶,۰۱۶,۱۷۵	۷۷۴,۲۱۶,۰۸۳	۱۵۳,۰۴۴	۱۳۹,۷۵۰	۱,۳۹۷,۳۹۸	-	-
ج - مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۵۵,۸۲۰,۳۱۴	۲۲۸,۴۶۵,۱۶۸	۷۹۶,۳۳۹	۷۷۹,۱۰۱	(۸۴,۲۲۰,۱۹۵)	-	-
ج - توسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۸,۹۷۱,۲۸۲)
ج - شرکت سرمایه گذاری مسکن شمانر	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)
ج - سرمایه گذاری آتیه دمنوند	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۸۱۵,۸۳۳)
	۱,۶۱۲,۵۷۸,۴۶۵	۱,۶۳۹,۷۷۳,۸۱۷	۲,۷۱۱,۹۵۳	۲,۵۹۴,۸۹۴	(۱,۶۲۵,۰۳۴,۱۹۹)	(۱۵۲,۰۵۷,۰۷۳)	(۱۹۰,۴۴۴,۵۶۷)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷
					سودزبان/فروش	سودزبان/فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره مبنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۶,۵۹۹,۱۰۰	۳,۱۷۲,۳۴۰	-	(۵۵۱,۳۴۰)	-	-
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۵,۰۰۰	-	(۵,۷۵۵,۰۰۰)	-	-
مشارکت میدکو ماهه ۲۰ درصد	۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۶,۱۴۱,۳۸۰	۳,۶۲۸,۵۰۰	-	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-
اوراق مشارکت میدکو ماهه ۲۰٪	۱,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۹,۱۸۹,۱۸۸	۱,۳۶۷,۸۱۲	-	(۲,۳۵۷,۰۰۰)	-	(۱,۸۹۴,۷۸۶)
اوراق مشارکت گلکهر ۳ ماهه ۲۰٪	۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۹,۸۰۷,۵۱۵	-	-	۱۵,۱۹۲,۴۸۵	-	-
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۲۵۱,۶۲۷,۵۰۰	۲۴۹,۳۱۱,۳۷۴	۱۹۴,۷۵۹	-	۲,۱۲۱,۳۶۷	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۹۸۵,۴۸۴,۵۰۰	۹۸۱,۱۲۳,۱۳۴	۷۶۲,۷۶۵	-	۳,۵۹۸,۸۱۱	-	۸۷۳۲۷۰۵
مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱,۷۵۶,۹۱۷,۴۱۳	۱,۷۲۸,۲۶۳,۲۶۳	۱,۳۱۶,۲۵۳	-	۷,۲۱۷,۷۱۷	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۲,۳۸۷,۶۸۴,۶۱۴	۲,۳۴۶,۶۸۱,۸۷۲	۱,۹۲۵,۳۶۷	-	۳۹,۰۷۷,۲۷۴	-	۲۲۱۲۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۵,۰۰۲,۳۳۲,۰۲۰	۴,۸۱۱,۰۱۹,۳۸۷	۴,۷۱۰,۷۲۸	-	۱۱۷,۳۳۲,۹۰۵	-	۵۴۶۱۲۳۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۴	۷,۳۱۳,۱۳۳,۳۷۴	۶,۴۰۰,۳۲۴,۳۱۹	۵,۴۷۱,۰۸۵	-	۲۶۷,۳۳۶,۸۷۰	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۲	۴,۳۳۱,۵۳۳,۵۷۳	۴,۵۷۷,۸۶۸,۵۶۳	۳,۶۶۲,۳۱۰	-	۱۵۰,۰۰۳,۸۰۰	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۳۴	۵,۹۸۱,۶۹۹,۳۵۰	۵,۸۲۶,۳۴۷,۳۶۷	۴,۶۱۹,۸۱۳	-	۱۴۰,۶۲۲,۱۵۰	-	-
اجاره وایتل ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۹۷۳,۵۷۳)
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	۸,۶۹۹,۸۳۴
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	-	-	-	-	-	-	۳۹,۴۸۲,۰۵۸
مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۵۸,۳۳۳)
	۵۰,۳۳۲,۳۹۴,۳۶۲	۴۹,۵۷۵,۰۷۶,۴۵۲	۲۵,۲۲۷,۹۷۲	-	۷۲۳,۰۸۹,۹۱۹	(۹۷۳,۵۷۳)	۲۶,۱۶۵,۱۶۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک انستیتوس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لایق بهادر	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لایق بهادر	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لایق بهادر	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۸۰۱,۸۰۲)	-	(۱۲,۶۲۴,۰۷۰)	۲,۳۵۸,۳۲۷	۲,۳۵۸,۳۲۷	۲,۳۵۸,۳۲۷	۳۷۹,۴۵۷,۸۳۱	۳۷۹,۴۵۷,۸۳۱	۱۹,۴۱۵	آسان پرداخت پرشین
۸,۳۲۵,۵۵۲,۵۲۴	۲,۲۶۰,۱۲۸,۰۱۹	۲,۲۶۰,۱۲۸,۰۱۹	۲,۲۶۰,۱۲۸,۰۱۹	۲,۲۶۰,۱۲۸,۰۱۹	۲,۲۶۰,۱۲۸,۰۱۹	۱۱,۴۰۵,۸۲۹,۴۳۲	۱۸,۸۰۸,۵۲۰,۰۵۲	۵,۰۵۰,۶۲۲	آهنگری تراکتورسازی ایران
۳۱۲,۸۱۰,۶۷۸	(۲۷,۵۲۴,۵۵۸)	(۲۷,۵۲۴,۵۵۸)	۶,۲۰۰,۲۸۰	۶,۲۰۰,۲۸۰	۶,۲۰۰,۲۸۰	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	۲۳۱,۶۱۲	ایران ترانسفو
-	-	(۱۲,۱۸۲,۶۰۵)	۲,۱۹۸,۷۰۰	۲,۱۹۸,۷۰۰	۲,۱۹۸,۷۰۰	۲۲۸,۳۸۸,۶۸۰	۲۲۸,۳۸۸,۶۸۰	۱۸۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	-	(۱۲,۳۰۵,۷۰۷)	۸۶۵,۶۵۰	۸۶۵,۶۵۰	۸۶۵,۶۵۰	۱۸۳,۷۵۴,۱۹۹	۱۷۳,۱۲۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	بانک تجارت
۸۰,۵۰۷,۱۹۳	(۱۲۸,۳۸۲,۳۵۷)	(۱۲۸,۳۸۲,۳۵۷)	۵,۰۸۰,۵۰۰	۵,۰۸۰,۵۰۰	۵,۰۸۰,۵۰۰	۱,۰۷۹,۳۲۵,۱۷۱	۱,۰۷۹,۳۲۵,۱۷۱	۹۰۰,۰۰۰	بانک حکمت ایرانیان
(۶۳۷,۱۷۰)	-	(۳۳,۲۸۱,۸۸۰)	۵,۳۷۸,۷۵۰	۵,۳۷۸,۷۵۰	۵,۳۷۸,۷۵۰	۱,۰۷۹,۱۶۸,۲۱۲	۱,۰۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	بانک ملت
(۱,۹۱۱,۴۲۹)	-	(۵۱,۹۶۰,۰۷۱)	۶,۲۵۳,۸۵۰	۶,۲۵۳,۸۵۰	۶,۲۵۳,۸۵۰	۱,۲۸۹,۸۵۹,۴۲۸	۱,۲۵۰,۷۷۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
-	-	-	۸۸۶,۰۲۴	۸۸۶,۰۲۴	۸۸۶,۰۲۴	۱۷۳,۴۸۰,۱۹۷	۱۷۳,۴۸۰,۱۹۷	۱۸۰,۳۵۲	بیمه دی
-	-	(۱۰,۱۲۵,۵۴۹)	۸۷۲,۴۸۲	۸۷۲,۴۸۲	۸۷۲,۴۸۲	۱۸۳,۳۲۲,۴۱۲	۱۷۳,۸۹۶,۴۴۸	۱۳۲,۲۰۴	بیمه البرز
(۳۱۲,۷۷۵,۸۰۷)	-	۱۸۸,۳۱۶,۳۶۷	۱۲,۳۵۶,۸۰۰	۱۲,۳۵۶,۸۰۰	۱۲,۳۵۶,۸۰۰	۲,۳۷۵,۳۳۹,۳۶۹	۲,۶۹۱,۳۶۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۵۳۲,۸۲۵,۹۵۰)	(۱۲۸,۳۸۲,۵۲۹)	۴۲۲,۴۶۸,۸۲۸	۱۰,۱۲۱,۶۵۰	۱۰,۱۲۱,۶۵۰	۱۰,۱۲۱,۶۵۰	۱,۵۸۱,۳۲۰,۸۰۶	۲,۰۲۳,۳۲۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	(۷,۵۵۶,۸۸۸)	۵۳۴,۰۰۰	۵۳۴,۰۰۰	۵۳۴,۰۰۰	۱۱۳,۲۸۷,۹۱۶	۱۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	-	(۵۷,۶۲۲,۶۵۳)	۲,۲۰۶,۶۸۸	۲,۲۰۶,۶۸۸	۲,۲۰۶,۶۸۸	۲,۳۲۳,۶۷۶	۲,۳۲۳,۶۷۶	۲۰۶,۰۳۰	پتروشیمی شازند
۳۰,۲۵۱۴,۷۵۰	۳۳۶,۰۶۱,۹۹۰	(۵۳,۱۴۲,۳۲۲)	۲,۶۲۳,۲۵۰	۲,۶۲۳,۲۵۰	۲,۶۲۳,۲۵۰	۵۷۳,۳۷۸,۰۲۲	۵۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۱۲۱,۳۶۶,۱۷۱)	(۵۷,۲۵۶,۳۹۲)	۸۰,۱۹۲,۲۱۶	۷۵۸,۵۰۰	۷۵۸,۵۰۰	۷۵۸,۵۰۰	۱۲۲,۱۱۹,۷۸۲	۱۵۱,۶۹۹,۹۹۲	۲۸۰,۰۰۱	تایوان ترانزورمیانه
۴۲۶,۴۰۷,۵۳۹	(۱۲,۲۰۲,۳۷۵)	(۶۲,۲۵۱,۹۷۳)	۱,۳۵۵,۴۰۰	۱,۳۵۵,۴۰۰	۱,۳۵۵,۴۰۰	۳۲۲,۵۲۳,۵۶۰	۳۷۱,۰۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۲۲,۰۶۸,۱۵۱	۱۹,۰۶۱,۹۹۶	۲۳,۳۲۴,۵۵۹	۵,۳۶۴,۰۰۸	۵,۳۶۴,۰۰۸	۵,۳۶۴,۰۰۸	۱,۰۲۷,۴۱۷,۹۲۷	۱,۰۲۷,۴۱۷,۹۲۷	۸۳,۰۹۸۵	توسعه مغان و فلزات
-	-	(۱,۱۶۸,۳۹۲)	۷۸۹,۶۰۷	۷۸۹,۶۰۷	۷۸۹,۶۰۷	۱۵۷,۴۹۲,۳۸۲	۱۵۷,۴۹۲,۳۸۲	۱۰,۳۶۶	تولید برق عسلویه مینا
-	-	(۲۰,۷۲۲,۴۸۳)	۲,۰۲۷,۹۲۴	۲,۰۲۷,۹۲۴	۲,۰۲۷,۹۲۴	۸۲۸,۱۷۷,۷۲۹	۸۰۵,۵۸۸,۷۶۷	۱۱۰,۶۷۲	تولید نیروی برق دماوند
-	-	۳۳,۶۲۲,۸۳۷	-	-	-	۳۳,۶۲۲,۸۳۷	-	-	ج. بانک حکمت ایرانیان
-	-	(۱۱,۹۲۵,۳۸۱)	۱,۲۵۹,۹۵۸	۱,۲۵۹,۹۵۸	۱,۲۵۹,۹۵۸	۲۶۱,۳۲۲,۰۸۷	۲۵۱,۹۹۱,۶۰۰	۵۴,۹۶۰	داروسازی اکسیر
-	-	(۲,۷۷۲,۳۲۸)	۲۸۲,۷۵۰	۲۸۲,۷۵۰	۲۸۲,۷۵۰	۷۸,۲۲۶,۳۹۵	۷۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	ریل سیر کوثر
(۵۵,۹۲۲,۶۵۱)	(۱۹,۸۸۴,۴۸۳)	(۱۶,۵۲۵,۷۸۹)	۷۵۹,۴۳۹	۷۵۹,۴۳۹	۷۵۹,۴۳۹	۱۶۶,۸۵۰,۷۳۳	۱۵۱,۸۸۷,۸۸۰	۲۰۱,۱۷۶	زامیاد
(۱۱۷,۱۹۸,۷۲۶)	-	(۳۳,۲۷۲,۹۵۹)	۲۰,۲۲۴,۲۷۸	۲۰,۲۲۴,۲۷۸	۲۰,۲۲۴,۲۷۸	۴,۳۳۶,۰۹۰,۲۸۸	۴,۰۲۳,۸۵۵,۶۴۴	۲,۳۳۵,۳۶۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۷۱,۲۱۵,۶۸۸)	(۲۲۷,۸۷۰,۵۳۱)	۶۰,۸۵۹,۳۵۰	۵,۵۹۶,۰۰۷	۵,۵۹۶,۰۰۷	۵,۵۹۶,۰۰۷	۱,۰۴۶,۸۲۵,۵۶۷	۱,۱۱۹,۲۰۱,۳۹۹	۸۰۰,۰۰۱	سایپا
-	-	(۲۲,۳۰۹,۷۷۲)	۱,۲۸۲,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	۳۷۶,۱۷۱,۴۱۶	۲۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سخت آژند
-	-	(۲۵۸,۳۲۵,۸۸۱)	۹,۱۹۳,۵۶۷	۹,۱۹۳,۵۶۷	۹,۱۹۳,۵۶۷	۲,۰۷۸,۲۲۸,۹۶۸	۱,۸۲۸,۷۱۳,۴۴۸	۶۳۰,۳۴۴	سرامیک های صنعتی اردکان
(۶۲۸,۶۳۹,۶۲۲)	(۲۷۹,۰۹۸,۲۲۰)	(۲۳,۵۸۹,۸۴۱)	۲,۲۱۰,۸۰۰	۲,۲۱۰,۸۰۰	۲,۲۱۰,۸۰۰	۸۵۸,۰۸۴,۰۱۵	۸۴۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱۹۲,۰۰۰,۹۱۹)	(۶۷,۹۲۸,۳۳۱)	(۱۱۱,۹۳۳,۲۲۰)	۸,۷۰۶,۰۱۶	۸,۷۰۶,۰۱۶	۸,۷۰۶,۰۱۶	۱,۸۲۵,۳۱۹,۵۲۱	۱,۷۴۱,۲۰۳,۳۷۳	۱,۹۱۹,۷۲۹	سرمایه گذاری سایپا
(۵۹۸,۶۷۸,۸۸۸)	-	۲۸۷,۹۶۹	۲۱۷,۲۵۰	۲۱۷,۲۵۰	۲۱۷,۲۵۰	۴۲,۷۱۴,۹۳۰	۴۲,۴۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	(۹,۱۱۲,۰۲۲)	۳۳۹,۸۸۷	۳۳۹,۸۸۷	۳۳۹,۸۸۷	۷۸,۳۹۰,۲۳۷	۶۹,۹۱۷,۳۷۸	۵۲,۸۱۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۳۹,۸۱۷,۷۷۲	(۴۰,۶۳۳,۳۳۹)	(۲۵۷,۴۱۸,۹۱۱)	۱۰,۵۲۷,۰۵۵	۱۰,۵۲۷,۰۵۵	۱۰,۵۲۷,۰۵۵	۲,۳۳۳,۱۴۴,۷۱۰	۲,۱۰۷,۳۱۱,۰۵۹	۱,۹۹۰,۰۰۱	سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)
۳۹۱,۷۶۳,۷۷۲	(۳۱,۷۷۲,۸۸۷)	۱۱۶,۲۲۱,۷۲۳	۳۶۰,۲۳۷	۳۶۰,۲۳۷	۳۶۰,۲۳۷	۵۹۶,۹۷۰,۰۷۲	۷۲۰,۳۷۵,۸۰۵	۸۹۵,۰۰۱	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	۱۹۶,۳۹۴,۷۹۳	۱۱,۷۴۲,۴۰۰	۱۱,۷۴۲,۴۰۰	۱۱,۷۴۲,۴۰۰	۲,۱۷۲,۹۱۹,۳۲۸	۲,۳۳۸,۴۸۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰	سیمان کردستان
(۲۸۷,۲۲۵,۴۲۲)	(۲۶۶,۲۱۴,۰۱۶)	(۱۷,۲۰۲,۸۰۴)	۱,۳۳۶,۷۲۱	۱,۳۳۶,۷۲۱	۱,۳۳۶,۷۲۱	۲۸۴,۰۲۳,۸۵۱	۲۶۹,۳۳۴,۱۱۶	۲۷۷,۱۰۲	شرکت سرمایه گذاری مسکن
-	-	(۳۸۶,۳۱۵,۳۵۹)	۱۲,۰۵۶,۳۷۲	۱۲,۰۵۶,۳۷۲	۱۲,۰۵۶,۳۷۲	۲,۹۱۱,۱۷۰,۳۵۹	۲,۶۱۱,۲۵۴,۵۸۲	۲۰۰,۵۸۸	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	-	(۷۱,۶۷۲,۹۸۹)	۴,۱۰۵,۷۶۷	۴,۱۰۵,۷۶۷	۴,۱۰۵,۷۶۷	۸۸۴,۵۲۶,۴۳۷	۸۲۱,۱۵۳,۳۱۸	۹۰۰,۰۱۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
-	-	(۶۵,۶۵۳,۸۷۹)	۷,۳۸۵,۴۸۸	۷,۳۸۵,۴۸۸	۷,۳۸۵,۴۸۸	۱,۵۲۷,۳۳۶,۴۱۲	۱,۳۹۷,۰۹۷,۶۶۸	۱۸۹,۱۲۳	شیشه همدان
-	-	(۲۲,۳۶۵,۹۲۲)	۵,۲۰۲,۶۶۱	۵,۲۰۲,۶۶۱	۵,۲۰۲,۶۶۱	۱,۰۵۲,۱۹۱,۰۲۸	۱,۰۴۰,۵۳۳,۱۹۲	۲۷۷,۰۳۲	صنایع شیمیایی ایران
۷,۵۸۶,۳۳۲,۳۳۲	۱,۲۸۷,۷۶۷,۷۸۵	۶,۱۶۶,۳۵۲,۴۱۲	۲۷۳,۵۴۸,۹۱۹	۲۷۳,۵۴۸,۹۱۹	۲۷۳,۵۴۸,۹۱۹	۴۸,۲۴۷,۰۲۳,۳۳۵	۵۴,۹۰۹,۷۸۳,۷۸۵	۵۴,۹۰۹,۷۸۳,۷۸۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک انستیس پویای یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۷,۶۱۸,۱۳۲,۳۵۲	۱,۳۱۸,۳۵۷,۸۸۷	۶,۱۶۶,۳۵۲,۳۱۲	۲۲۳,۵۲۸,۹۱۹	۲۸۹,۱۲۲,۷۱۲	۲۸,۳۲۷,۰۳۲,۳۲۵	۵۲,۹۰۹,۷۸۲,۷۸۵	نقل از صفحه قبل
-	-	(۱۱۲,۱۱۱,۸۵۶)	۲,۵۸۲,۰۹۸	۲,۲۲۲,۹۷۶	۶۲۳,۶۱۲,۳۱۲	۵۱۶,۸۱۹,۶۳۲	صنایع شیمیایی سینا
۸۸,۰۴۱,۳۶۰	(۳۱,۴۶۱,۱۷۳)	۱۲۳,۲۲۲,۷۸۶	۴,۶۱۶,۵۷۵	۴,۸۸۴,۳۳۶	۷۸۰,۰۹۱,۲۹۲	۹۲۳,۳۱۵,۰۰۰	فولاد خوزستان
۳۱۷,۶۸۸,۸۷۳	۱۶	(۲۸,۷۷۲,۳۷۷)	۴,۹۸۶,۵۲۱	۵,۲۷۵,۷۲۶	۱,۰۳۵,۸۱۵,۲۲۷	۹۹۷,۳۰۲,۱۱۹	فولاد آلبازی ایران
-	-	(۶۱,۷۷۲,۲۲۰)	۲,۱۹۶,۷۰۰	۲,۲۲۲,۱۰۹	۲۹۶,۵۱۶,۳۲۱	۳۳۹,۳۲۰,۰۰۰	فولاد خراسان
۷۶,۸۸۷,۶۳۶	-	۱۰۰,۲۸,۷۲۲	۱۰۰,۲۸,۷۲۲	۱۰۰,۲۸,۷۲۲	۱,۵۷۹,۳۶۳,۷۶۴	۲,۰۰۵,۷۳۲,۶۷۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	(۸۰,۲۷۷,۳۱۳)	۷,۵۳۹,۰۲۰	۷,۷۱۵,۱۰۹	۱,۵۷۲,۹۱۹,۲۶۲	۱,۵۰۹,۸۰۶,۰۰۸	قاسم ایران
-	-	۳۷,۰۲۷,۹۶۲	۱,۱۹۹,۵۰۰	۱,۲۲۵,۸۸۹	۱۹۰,۳۲۶,۶۲۷	۲۳۹,۹۰۰,۰۰۰	قند شیروان قوچان و بجنورد
(۲,۵۶۶)	۲۶۸	۲,۶۲۲	۶۲	۶۶	۸,۶۲۶	۱۲,۳۶۶	قند مرودشت
۱۵۰,۶۱۸,۸۸۲	۱۳,۱۲۸,۱۶۴	۶۰,۵۲۹,۰۲۰	۴,۱۹۵,۲۰۰	۴,۳۲۸,۵۲۲	۷۶۹,۸۵۷,۲۳۸	۸۳۹,۰۴۰,۰۰۰	کالسیمین
-	-	(۹,۱۸۷,۳۳۲)	۱,۰۰۳,۳۶۰	۱,۰۶۱,۸۰۹	۲۰۷,۸۴۱,۹۲۵	۲۰۰,۷۲۰,۰۰۰	کربن ایران
۱۶۳,۳۷۰,۰۰۸	۲۰۲,۰۵۹,۳۹۲	(۱۶,۳۳۹,۲۱۰)	۱,۸۷۲,۶۳۸	۱,۹۸۱,۲۵۱	۲۸۷,۱۱۲,۸۳۹	۳۷۳,۵۲۷,۵۲۷	کنترل خوردگی تکنیکو
-	-	(۵۰,۳۱۱,۵۰۹)	۲,۵۸۸,۶۲۵	۲,۷۲۸,۷۶۵	۵۶۳,۸۰۹,۱۱۹	۵۱۷,۷۲۵,۰۰۰	گروه دارویی برکت
-	-	۶۱۳,۷۸۶,۸۳۲	۱۲,۷۸۸,۱۰۰	۱۳,۰۰۹,۳۳۸	۱,۹۱۷,۹۷۶,۳۷۹	۲,۵۵۷,۶۲۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۱۲۸,۳۹۱,۵۶۸)	-	۱۰۰,۸۶۳,۲۸۸	۹,۱۵۶,۸۰۰	۹,۶۸۷,۸۹۴	۱,۷۰۴,۶۵۲,۰۱۸	۱,۸۳۱,۳۶۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسان
-	-	(۱۰,۸۲۲,۷۳۵)	۱,۶۷۸,۷۵۰	۱,۷۷۶,۱۱۸	۳۳۱,۰۲۵,۸۷۷	۳۳۵,۷۵۰,۰۰۰	لویزینگ رایان سانیپا
(۱۳۱,۵۲۵,۵۱۷)	-	(۵۰,۱۷۸,۲۹۷)	۹۵۴,۰۰۰	۱,۰۰۹,۳۳۲	۲۳۹,۰۱۴,۹۶۵	۱۹۰,۸۰۰,۰۰۰	محورسازان ایران خودرو
-	-	(۸,۳۹۹,۳۷۶)	۱,۳۳۲,۸۰۰	۱,۴۱۰,۱۰۲	۲۷۲,۲۱۶,۵۷۴	۲۶۶,۵۶۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۹۸,۳۱۲,۷۰۰	۲۰۷,۵۹۸,۵۵۶	(۲۳,۰۱۷,۲۱۹)	۵,۱۲۶,۷۹۲	۵,۲۶۰,۰۲۱	۱,۲۵۹,۱۲۸,۹۳۶	۱,۰۲۹,۳۵۸,۳۲۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	۲۵۶-۵,۶۵۸	۱,۵۸۳,۱۲۵	۱,۶۷۲,۹۲۶	۳۷۷,۴۶۱,۲۷۱	۳۱۶,۶۲۵,۰۰۰	معادن سنگنیز ایران
۷۲۲,۵۰۶	(۳۱,۳۱۵,۹۳۹)	(۲۰,۲۰۲,۲۲۲)	۹,۱۹۷,۷۶۰	۹,۲۳۱,۳۲۰	۲,۰۲۳,۸۱۶,۲۳۳	۱,۸۳۹,۵۵۲,۰۰۰	معنی و صنعتی چادرملو
۱۳۱,۰۷۹,۱۲۵	-	(۶۰,۱۸۶,۱۸۷)	۵,۹۹۵,۴۶۹	۶,۳۳۲,۲۰۶	۱,۳۳۶,۹۴۱,۲۱۲	۱,۱۹۹,۰۹۳,۷۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۳۰,۶۸۹,۱۰۵)	۲,۴۱۲,۸۷۵	۲,۵۵۳,۸۷۹	۵۰۸,۳۹۶,۲۷۰	۲۸۲,۷۷۲,۹۱۹	نفت بهران
-	-	(۲۸۵,۲۲۲,۳۲۱)	۴,۹۲۱,۳۳۱	۴,۹۲۴,۱۵۹	۱,۱۸۲,۶۷۰,۲۱۵	۹۰,۶۲۸,۲۸۵	نیروترانس
-	-	۸۳۳,۳۳۵,۸۷۰	۱۰,۲۳۹,۷۵۸	۱۰,۸۴۲,۳۳۴	۱,۱۸۹,۵۲۱,۷۳۴	۲,۰۴۹,۹۵۱,۵۶۶	ح. آشنگرایی تراکتورسازی ایران
-	-	۲,۵۹۹,۶۰۲	۵۶۶,۰۰۰	۵۹۸,۸۲۸	۱۰۷,۳۳۵,۵۶۹	۱۱۳,۲۰۰,۰۰۰	ح. مارگازین
-	-	(۵۷,۵۲۲,۱۵۱)	۲۹۹,۳۳۵	۱,۰۰۴,۳۳۶	۲۳۵,۲۳۵,۳۲۰	۱۸۹,۸۶۷,۰۰۰	ح. نیروترانس
-	-	(۱۷,۳۷۲,۵۶۹)	۲۵۱,۰۰۰	۲۵۵,۷۲۲	۸۶,۸۶۲,۸۳۷	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	ح. بانک حکمت ایرانیان
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۳۸۰,۰۰۰)	-	۱,۷۳۰,۰۰۰	۲,۴۰۱,۷۳۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۱,۷۸۵,۳۷۹	-	۲۰,۶۰۱,۱۲,۹۶۰	-	۳,۸۷۱,۸۲۲	۵,۰۲۰,۳۵۹,۳۱۸	۵,۳۴۰,۴۴۳,۱۰۰	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷-۰۳
(۱۳۲,۱۸۵)	-	۶۱۱,۸۸۲,۹۲۳	-	۸,۱۸۲,۲۶۸	۱۰,۶۶۵,۸۲۱,۳۶۰	۱۱,۲۸۵,۸۸۷,۴۵۲	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷-۲۴
-	-	۲۲,۲۵۱,۸۰۰	-	-	۲,۲۷۰,۰۰۰,۲۰۰	۲,۲۹۳,۲۵۲,۰۰۰	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷-۲۰
(۲,۳۰۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
(۲,۲۶۴,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۰۳
۲۰,۶۷۵,۳۷۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
(۶۷,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۵-۰۲
۸,۶۱۳,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۵-۲۳
(۳۳۶,۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۶-۱۴
(۸,۲۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
۱۳۱,۸۸۹,۸۷۰	(۱۵,۱۰۷,۵۳۵)	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۱۳۲,۲۲۲,۳۷۸)	(۳,۳۶۴,۹۹۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۳۲,۳۳۲,۶۶۶	۱۲۰,۶۸۰,۳۵۶	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۱۳۴,۳۳۱,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	مدفنی و صنعتی گل گهر
(۲۲۸,۰۰۰,۶۳۹)	(۸,۲۷۱,۵۳۷)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۵۰,۷۲۲,۱۹۱)	-	-	-	-	-	-	قند ثابت خراسان
(۵۰,۱۹۶,۲۳۶)	-	-	-	-	-	-	گروه مپم
-	(۲۳,۲۶۵,۹۶۹)	-	-	-	-	-	پالایش نفت بند رعباس
(۱۰,۲۰۷,۰۷۵)	(۲۹,۶۸۶,۵۰۸)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
۲۵,۴۰۴,۹۵۲	۱۵,۵۵۷,۴۶۱	(۲۷)	-	-	-	-	سایر
۸,۶۷۵,۰۱۳,۱۷۷	۱,۸۲۵,۰۲۰,۷۱۶	۲,۹۱۱,۱۸۲,۳۳۸	۳۸۴,۲۶۵,۰۹۵	۳۱۸,۱۷۵,۳۷۹	۸۹,۵۲۶,۵۰۵,۵۳۹	۹۸,۱۷۳,۶۰۲,۶۰۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای نبرد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷		تعداد سهام متعلق		تاریخ مجتمع		نام شرکت	
خالص درآمد سود	ریال	سود هر سهم	در زمان مجتمع	تاریخ مجتمع	نام شرکت	خالص درآمد سود سهام	ریال
خالص درآمد سود سهام	ریال	سود هر سهم	در زمان مجتمع	تاریخ مجتمع	نام شرکت	خالص درآمد سود سهام	ریال
۲۵۰	۸۲۲,۱۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۵۱,۱۰۱,۶۷۴	۲۶,۶۳۳,۳۳۶
۲۵۰	۹۲۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت پالایش نفت اصفهان	۲۰۵,۸۰۲,۵۰۶	۲۰,۲۳۷,۴۹۴
۲۰۰	۱,۱۱۳,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	شرکت مدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	شرکت مدنی و صنعتی چادر ملو	۱۹۷,۱۸۲,۴۰۳	۲۷,۴۱۶,۵۹۷
۱۶۰	۱,۱۱۵,۱۲۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۶۸,۴۱۹,۳۶۰	۱۰,۲۱۷,۱۱۶
۴۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	شرکت فولاد خوزستان	۱۵۱,۷۳۴,۱۳۹	۲۰,۲۵۵,۸۶۱
۸۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	شرکت پتروشیمی مبین	۱۵۴,۰۶۵,۷۹۸	۱۵,۹۳۴,۲۰۲
۱۰۰	۱,۶۶۴,۹۹۷	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۵,۳۰۱,۵۹۱	۲۱,۱۹۸,۱۰۹
۲۸۰	۵۲۳,۹۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	شرکت سنگ آهن کل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	شرکت سنگ آهن کل گهر	۱۴۰,۴۸۵,۲۳۳	۲۰,۲۰۶,۷۷۸
۱,۳۰۰	۱۲۰,۳۲۸	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	شرکت شیر پاستوریزه یکانه گلپایگان	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	شرکت شیر پاستوریزه یکانه گلپایگان	۱۴۲,۰۴۰,۲۴۹	۱۴,۳۸۶,۶۵۱
۲۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	شرکت مدیریت انرژی امید تابلان هور	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	شرکت مدیریت انرژی امید تابلان هور	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۲۰	۱۹۸,۱۵۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	شرکت ایران ترانسفو	۱۰۸,۳۱۵,۷۰۷	۱۴,۵۴۱,۰۱۲
۲۵۰	۳۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت کالسیمن	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت کالسیمن	۹۵,۵۲۵,۲۱۵	۱۰,۹۷۴,۷۸۵
۱۲۰	۸۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	شرکت پالایش نفت تهران	۸۵,۷۱۸,۳۷۷	۱۲,۶۸۱,۶۳۳
۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت پتروشیمی شازند	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت پتروشیمی شازند	۶۷,۳۲۶,۳۷۵	۴,۶۷۳,۶۲۵
۶۱۲	۲۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	شرکت گروه دارویی برکت	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	شرکت گروه دارویی برکت	۵۷,۹۴۱,۵۴۶	۷,۷۷۸,۴۵۴
۱۱۰	۵۴۵,۷۲۷	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	شرکت فولاد الیازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	شرکت فولاد الیازی ایران	۵۲,۴۱۸,۵۱۵	۷,۶۱۱,۴۵۵
۶۹۱	۹۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۳	شرکت پازرسی فنی تکین کو	۱۳۹۶/۰۳/۲۳	شرکت پازرسی فنی تکین کو	۵۰,۶۹۸,۴۰۳	۶,۱۲۴,۵۹۷
۲۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	شرکت زیان ساییا	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	شرکت زیان ساییا	۴۸,۵۲۴,۸۸۸	۶,۳۷۵,۱۱۲
۱,۷۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت نفت تهران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت نفت تهران	۴۴,۱۷۱,۷۵۰	۵,۹۸۰,۵۵۱
۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۳	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۳	شرکت تراکتور سازی ایران	۴۲,۰۰۵,۳۵۸	۴,۷۳۶,۰۵۱
۲۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۰	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۶/۰۳/۲۰	شرکت توسعه معادن روی ایران	-	۲,۳۷۱,۰۹۵
۲۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت باما	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت باما	-	۲,۳۷۱,۰۹۵

موسسه حسابرسی و خدمات مالی
شماره ثبت ۱۵۲۸۲۰۰۰
حفاظت کام حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری مشترک اسیانسی پویای بزرگ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱/۲۷	منتهی به ۱۳۹۵/۵/۲۷	خالص درآمد سود				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۵/۲۷				نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	سهام	هزینه توزیع	درآمد کل	سود هر سهم	سود مجمع	تاریخ مجمع	تغییرات سهام متعلق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
-	-	۲۹,۴۵۲,۰۷۸	۴,۲۹۶,۹۲۲	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲۰,۶۲۳	شرکت گروه صنعتی پاکشو
-	-	۲۱,۲۳۰,۱۲۳	۲,۰۲۱,۲۸۷	۲۳,۲۵۱,۵۴۰	۱۲۰	۲۰,۶۲۳	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۲۰,۶۲۳	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	۱۹,۵۴۹,۶۰۴	۲,۴۵۰,۳۳۶	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۴۰,۰۰۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
-	-	۱۸,۲۴۵,۶۷۹	۲,۰۵۴,۳۲۱	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	۱۲۰,۰۰۰	شرکت فولاد خراسان
-	۳۹,۲۳۳,۸۸۱	۱۸,۲۶۵,۳۹۶	۲,۱۳۴,۵۰۴	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۴۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه مادن و فلزات
-	-	۱۷,۹۳۷,۱۴۲	۲,۰۵۲,۸۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۱	۱۳۹۶/۰۲/۱۱	۴۰,۰۰۰	شرکت نیروژانس
۲۴,۴۳۱,۰۵۸	۲۱,۲۷۸,۰۴۳	۱۶,۲۳۵,۷۸۹	۲,۱۵۴,۲۱۱	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۹۰,۰۰۰	بانک حکمت ایرانیان
-	-	۱۱,۰۹۲,۷۵۲	۱,۶۱۸,۳۷۲	۱۲,۷۱۲,۲۲۴	۲۱	۶۰,۵۲۳	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶۰,۵۲۳	شرکت سرمایه گذاری صنعتی اردکان
-	-	۹,۵۹۵,۴۷۳	۱,۳۹۹,۸۸۷	۱۰,۹۹۵,۳۶۰	۲۴۰	۴۵,۸۱۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۵,۸۱۴	شرکت سرمایه گذاری صندوق پازشسنگی
۴۶,۸۹۳,۱۱۷	۴۱,۲۷۶,۴۸۲	۸,۳۳۰,۶۱۸	۵۶۹,۸۳۲	۹,۰۰۰,۴۵۰	۴۵۰	۲۰,۰۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۲۰,۰۰۱	شرکت خدمات دریایی تایدپوتر خاورمیانه
-	-	۶,۸۲۶,۲۳۰	-	۶,۸۲۶,۲۳۰	۵۵	۱۲۳,۳۰۴	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱۲۳,۳۰۴	شرکت بیمه البرز
-	-	۵,۵۷۵,۱۸۶	۸۲۳,۸۱۲	۶,۴۰۰,۰۰۰	۸	۸۰۰,۰۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۸۰۰,۰۰۱	شرکت سایا
-	-	۲,۹۱۰,۷۱۴	۵۷۰,۵۳۶	۴,۴۸۱,۲۵۰	۷۵	۵۹,۷۵۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۵۹,۷۵۰	شرکت پالایش نفت شیراز
-	-	۲,۳۳۹,۹۷۰	۳۹۸,۱۸۸	۲,۷۳۸,۱۵۸	۲۷	۱۴۲,۱۵۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	۱۴۲,۱۵۴	شرکت قاسم ایران
-	-	۲,۶۰۶,۳۹۶	۲,۷۵۶,۰۰۴	۲,۹۹۲,۰۰۰	۱۱	۲۲۲,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۲۲۲,۰۰۰	شرکت پالایش نفت تبریز
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۷,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایا
۲۳,۴۵۳,۸۱۵	۲۰,۹۰۶,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی
۲۸۸,۰۵۸,۱۹۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوراهی
۶,۱۰۵,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قند مردشت
۸۷,۱۱۲,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۷,۶۴۹,۴۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۳۹,۷۴۵,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۱۹,۲۷۶,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
۱,۱۱۱,۲۵۲,۴۶۶	۷۸۴,۵۸۲,۳۸۳	۲,۶۱۲,۰۲۰,۳۳۵	۳۱۲,۳۹۲,۵۳۵	۲,۹۲۵,۴۲۲,۸۸۰	۲۰	-	-	-	-	-

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

سود اوراق بھانڈر یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اوراق مشارکت واوراق گواہی سپردہ ہانکی بہ شرح زیر تفکیک می شود:

دورہ مالی ۶ ماہہ منتهی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مؤیدین/ان لوریق مشارکت
۲۷۹,۱۵۴,۰۱۸	۸۷,۰۹,۷۲۰	۱,۰۶۷,۴۳۸,۳۹۵	
۵۸,۷۸۷,۰۸۶	۱۳,۱۰۹,۱۶۲	۱۶۶۴۰,۶۸۰	مؤیدین/ان سپرده و گواهی سپرده
۳۳۷,۹۴۱,۱۰۴	۲۲,۸۱۸,۸۸۲	۱,۰۸۴,۰۷۸,۹۷۵	

۱۱-۱۹- سود (زبان) اوراق مشارکت:

[illegible]

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷
سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه
۵۸,۷۸۷,۰۸۶	۱۳,۱۰۹,۱۶۲	۱۶,۶۴۰,۶۸۰	۱۶,۶۴۱,۲۰۰
۵۸,۷۸۷,۰۸۶	۱۳,۱۰۹,۱۶۲	۱۶,۶۴۰,۶۸۰	۱۶,۶۴۱,۲۰۰

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	تغییر کارمزد کارگزاری
۱۲۲,۵۱۶,۲۵۶	۱۷۳,۴۱۰,۸۲۱	۱۹۹,۱۸۲,۷۹۶
۲۵,۵۵۳,۵۴۱	۳۳,۸۶۵,۱۶۴	۲,۳۲۰,۹۰۷
-	۳۵,۵۲۰,۰۷۹	۲۹,۵۱۱,۲۰۲
-	۳۲,۳۳۲	۷۳
۱۶۸,۳۷۰,۱۷۶	۲۳۷,۲۲۸,۱۳۶	۲۳۲,۰۷۶,۹۷۹

۲۱- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه			به شرح زیر است :
متنهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه متنهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	سال مالی متنهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۶۷,۵۳,۸۸۵	۱۳۳,۶۱۷,۴۰۸	۶۰۴,۵۵۰,۷۸۰	مدیر صندوق
۸۲۴,۰۸۰,۰۴۰	۳۶,۸۴۱,۳۱۸	۷۴۸,۲۸۰,۹۹۸	ضامن
۱۳۷,۹۰۴,۶۰۸	۶۶,۱۸۴,۷۹۳	۱۶۲,۵۹۹,۳۴۱	متولی
۲۶,۶۳۶,۰۵۶	۱۵,۸۶۲,۰۹۲	۳۰,۰۰۰,۰۸۰	حسابرس
۱,۶۷۵,۶۷۳,۵۸۹	۶۱۶,۵۰۵,۷۱۱	۱,۵۲۵,۳۳۱,۱۹۹	

مدیر مسئول
ضامن
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۲- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه		
متنهی به	دوره مالی ۶ ماهه	سال مالی متنهی
۱۳۹۶/۰۵/۲۷	متنهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به
ریال	ریال	ریال
۱۰۶,۳۳۲,۲۱۴	۳,۳۸۵,۳۳۷	۱۱۱,۶۳۰,۳۳۱
۱۴۱,۰۹۰,۱۸۸	۱۰۹,۳۹۸,۳۹۷	۲۱۷,۸۸۹,۳۷۸
۳۳۴,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰
۳۴۸,۱۴۵,۴۰۲	۱۱۲,۷۸۳,۸۳۴	۳۳۹,۵۹۹,۸۰۹

هزینه تصفیه
هزینه آلودگی
کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه		
متنهی به	دوره مالی ۶ ماهه	سال مالی متنهی
۱۳۹۶/۰۵/۲۷	متنهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به
تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
تفاوت قیمت صدور	تفاوت قیمت صدور	تفاوت قیمت صدور
و ابطال	و ابطال	و ابطال
۱۹,۶۷۶,۴۰۷,۳۳۴	(۷,۱۰۸,۳۱۱,۴۰۶)	۲۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۳۴
۱۹,۶۷۶,۴۰۷,۳۳۴	(۷,۱۰۸,۳۱۱,۴۰۶)	۲۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۳۴

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

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

اشخاص وابسته
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مابده طلب / بدهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	خبر بدین سهم بدین شرکت	۲۳۲,۱۳۷,۹۵۰,۶۱۷	۲۲۶,۷۷۶,۸۴۳
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر	-	(۱,۰۲۰,۶۵۰,۸۳۷)
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد ضامن	-	(۱,۲۲۱,۴۲۶,۶۱۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

به موجب حکم هیات داور بازار اوراق بهادار که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۸ به صندوق ابلاغ شده است ادعای صندوق نسبت به ۲ میلیون سهم شرکت آهنگری تراکتورسازی (سهامی عام) به شرح یادداشت ۲-۵ توضیحی رد گردیده است لذا در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷/۴ میلیارد ریال از این بابت به بدهکار حساب مدیر صندوق منظور شده است.