



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا

دارنده رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

شماره:
تاریخ:
پیوست:

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس پویا یزد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



info@ipb.ir www.ipb.ir

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: ۳۵-۳۵۲۲۰۴۵۸

دفتر تهران: تهران، خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه سوم تلفن: ۸-۶۶۷۴۷۷۶۷ فکس: ۶۶۷۴۶۶۶۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۴۵,۳۸۹,۳۰۷,۸۸۷	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۶,۳۰۹,۸۵۸,۵۹۴	۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۴۵۷,۰۶۴,۸۲۶	۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۷	حساب های دریافتنی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۹	جاری کارگزاران
۱۵۹,۶۰۱,۰۵۰	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۱۰	سایر داراییها
۳,۸۹۰,۱۲۷	۹,۷۱۱,۹۷۲	۱۱	موجودی نقد
۶۳,۹۵۱,۱۷۳,۰۹۹	۱۱۸,۹۳۵,۵۸۵,۹۹۰		جمع دارایی ها
-	-	۹	جاری کارگزاران
۱,۲۲۹,۵۷۵,۷۷۳	۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۹۰,۵۳۱,۲۲۰	۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۸۰,۱۰۶,۹۹۳	۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۶۶		جمع بدهی ها
۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۵	خالص دارایی ها
۵,۱۹۹,۴۳۳	۶,۶۰۷,۳۹۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویای یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
درآمد ها :		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۵,۰۰۱,۳۲۴,۵۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۲۳۰,۰۱۰,۷۹۳
سود سهام	۱۸	۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۶۸,۸۷۰,۳۸۷
سایر درآمد ها	۲۰	۷۴۷,۹۱۳,۹۲۰
جمع درآمد ها		۲۳,۸۰۵,۶۴۹,۸۰۸
هزینه ها :		
کارمزد اربکان	۲۱	۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴
سایر هزینه ها	۲۲	۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲
جمع هزینه ها		۳,۳۱۹,۴۷۶,۳۴۶
سود (زیان) خالص		۲۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره	۴۱.۷۹٪	۴۴.۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۹.۸۷٪	۲۰.۶۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷		یادداشت
تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	
۱۲,۰۱۵	۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۸,۳۱۸	۳۰,۷۱۲,۰۹۹,۴۸۴	خالص دارایی های اول دوره/سال
۱۹,۸۵۷	۱۹,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۲۵	۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۱۴,۱۴۳)	(۱۴,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۲۸)	(۵,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
-	۲۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲	-	۶,۷۵۶,۶۵۹,۶۹۸	سود(زیان) خالص دوره/سال
-	۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶	-	۲۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۲۴	تعدیلات
۱۷,۷۲۹	۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۲,۰۱۵	۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	خالص دارایی های پایان دوره/سال

سود (زیان) خالص

میانگین مورد (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارائیه های پایان سال / دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۱۲۱/۳۱۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است 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 ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ 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 واحد ۶۱ متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۴ 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-بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۱/براساس مجمع برگزار شده در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۱ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۲۴۹۸۹ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ سازمان بورس اوراق بهادار، ضامن صندوق (شرکت کارگزاری ایساتیس پویا) از تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ حذف شده است)

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.

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 می گردد.

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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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.

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.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق 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 تغییر یافته است.	متولی
سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	ضامن
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 یافته است.	حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " 0.003×365 " 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.	کارمزد تصفیه صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

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 اساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام :

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

۱۳۹۵/۱۱/۲۷			۱۳۹۶/۱۱/۲۷			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
-	-	-	۱۴.۰۸	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	ساخت محصولات فلزی
۲۱.۰۴	۱۳,۴۵۲,۳۲۸,۲۷۳	۴,۹۰۳,۴۶۶,۶۸۶	۱۱.۷۱	۱۳,۹۳۲,۸۰۲,۵۷۹	۷,۰۵۲,۰۷۴,۴۰۸	خودرو و ساخت قطعات
۵.۳۸	۳,۴۳۹,۹۳۵,۰۴۷	۳,۶۸۵,۹۲۵,۳۶۶	۸.۲۴	۹,۸۰۳,۲۶۳,۶۹۰	۹,۲۸۵,۳۱۵,۴۸۷	محصولات شیمیایی
-	-	-	۵.۸۲	۶,۹۲۷,۲۹۲,۷۰۴	۷,۹۱۳,۵۲۴,۷۹۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷.۷۸	۴,۹۷۵,۳۹۹,۷۹۸	۵,۴۴۱,۱۲۷,۰۱۷	۵.۲۷	۶,۲۶۴,۲۹۵,۷۸۱	۴,۴۸۲,۱۱۱,۱۸۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۷۷	۶,۲۴۶,۶۳۱,۸۵۸	۵,۷۹۸,۶۳۰,۱۳۱	۳.۲۱	۳,۸۱۶,۶۳۸,۹۱۸	۳,۹۴۲,۵۶۴,۱۸۶	فلزات اساسی
-	-	-	۲.۸۴	۳,۲۷۸,۴۱۲,۳۰۲	۳,۵۴۷,۴۶۶,۳۲۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۴۷	۱,۵۷۹,۵۲۷,۱۷۸	۱,۳۶۲,۳۶۸,۹۵۷	۲.۵۶	۳,۰۴۴,۳۷۱,۲۸۸	۳,۰۸۶,۰۱۲,۳۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۱۹	۲,۰۳۹,۵۹۴,۳۶۸	۲,۰۶۰,۳۹۶,۱۷۱	۲.۲۵	۲,۶۸۰,۶۹۸,۳۹۴	۳,۰۰۱,۴۴۱,۱۱۵	رابطه و فعالیت های وابسته به آن
۳.۲	۲,۰۴۸,۷۸۸,۷۷۴	۱,۵۸۲,۰۲۶,۶۴۸	۲.۱۳	۲,۵۳۱,۸۲۱,۴۸۴	۲,۲۵۴,۰۶۱,۴۵۱	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۱.۹۴	۲,۳۰۴,۴۲۵,۷۷۰	۲,۶۴۱,۳۹۵,۸۰۸	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۱.۷۱	۲,۰۳۹,۵۸۰,۲۱۴	۲,۲۰۰,۷۸۰,۵۱۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۲.۲۵	۱,۴۳۹,۱۸۶,۷۹۷	۲,۵۱۲,۴۷۹,۴۸۲	۱.۵۷	۱,۸۶۱,۳۵۷,۱۴۷	۲,۶۸۵,۶۴۵,۷۷۷	سرمایه گذاریها
۲.۸۲	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	کاشی و سرامیک
۲.۲۶	۱,۴۴۵,۲۲۸,۷۲۶	۱,۴۹۳,۳۵۵,۴۶۵	۱.۲۹	۱,۵۳۷,۸۷۳,۵۰۰	۱,۸۱۰,۰۹۷,۶۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۵	۳۲۱,۲۶۳,۰۷۹	۴۴۲,۶۲۹,۲۴۹	۱.۱۶	۱,۳۸۱,۴۳۰,۵۱۳	۱,۳۸۵,۲۹۹,۳۵۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۱	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	هتل و رستوران
-	-	-	۰.۷۳	۸۶۷,۶۱۷,۳۵۸	۷۹۰,۹۹۷,۹۲۶	خدمات ارزش افزوده
-	-	-	۰.۶۷	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۸۸	۵۵۹,۷۶۱,۶۴۱	۶۲۹,۴۵۴,۷۰۵	۰.۵۸	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۱۵	۹۸,۵۹۳,۰۴۴	۱۰۰,۵۷۴,۴۷۳	۰.۵۶	۶۶۰,۲۸۹,۷۸۰	۶۸۰,۶۷۰,۰۰۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۴۲	۲۷۱,۳۳۲,۰۷۶	۳۲۱,۹۵۷,۸۹۶	۰.۴	۴۷۳,۲۰۸,۶۹۱	۴۸۴,۳۶۵,۱۷۱	قند و شکر
۱.۴	۸۹۷,۰۵۲,۷۸۴	۱,۳۰۱,۱۷۹,۶۱۷	۰.۳۶	۴۳۳,۵۱۸,۱۸۷	۷۰۸,۵۶۰,۶۴۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۰.۱۳	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۹۲	۵۸۷,۰۰۶,۸۹۸	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۰.۵۲	۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰	۲۹۶,۳۰۳,۴۷۱	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۵.۹۷	۳,۸۵۳,۵۶۹,۹۰۵	۳,۸۲۱,۹۸۸,۹۶۴	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۷۰.۹۵	۴۵,۳۸۹,۳۰۷,۸۸۷	۳۷,۵۱۱,۳۹۳,۶۲۱	۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۳,۰۴۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۱۱/۲۷		نسبت به		نسبت	
سهم	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	به کل داراییها
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
توسعه معادن و فلزات	۶۴۹,۹۸۵	۹۴۳,۹۵۹,۱۳۹	۱,۱۲۰,۵۹۰,۵۵۲	۰.۹۴	۲۴۹,۲۸۰,۶۴۰	۲۷۱,۳۴۸,۷۹۱	۰.۴۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۸۱,۱۹۹	۱,۰۹۹,۹۹۱,۹۰۱	۱,۲۰۲,۸۶۲,۵۲۷	۱.۰۱	۱۸۵,۸۱۲,۸۳۲	۱۸۶,۵۶۰,۳۳۵	۰.۲۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰,۰۰۰	۲۱۰,۱۱۰,۴۱۱	۲۰۸,۳۶۸,۴۰۵	۰.۱۸	۶۸۶,۹۷۸,۲۸۶	۸۱۸,۱۱۴,۰۸۰	۱.۲۸
پالایش نفت اصفهان	۹۰۳,۵۰۰	۳,۰۲۵,۹۷۱,۶۸۱	۴,۱۵۲,۳۶۰,۳۵۱	۳.۴۹	۲,۰۷۹,۴۸۶,۹۶۶	۱,۷۶۶,۷۱۱,۱۵۹	۲.۷۶
نفت ایرانول	۳۰,۵۶۰	۱۸۴,۸۴۸,۲۶۹	۱۸۰,۲۴۰,۷۱۰	۰.۱۵	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۱,۸۰۶	۲۱۴,۱۵۴,۱۹۸	۲۱۲,۴۸۸,۰۱۱	۰.۱۸	۳۳۴,۳۶۳,۹۵۰	۲۷۴,۴۹۶,۰۶۹	۰.۴۳
پالایش نفت تهران	۴۰۵,۰۰۰	۱,۰۵۷,۱۳۷,۰۳۳	۱,۷۱۹,۳۰۶,۷۰۹	۱.۴۵	۱,۶۹۰,۳۳۷,۳۶۰	۱,۴۶۵,۳۶۳,۹۶۰	۲.۲۹
فولاد آلیاژی ایران	۸۳۰,۰۰۱	۱,۳۸۹,۶۸۷,۳۷۵	۱,۲۳۶,۱۵۰,۳۶۹	۱.۰۴	۸۵۹,۹۸۱,۷۹۳	۷۹۳,۱۲۰,۸۶۵	۱.۲۴
سهامی ذوب آهن اصفهان	۶۷۳,۳۱۷	۵۲۸,۴۳۴,۰۳۹	۵۷۰,۰۷۳,۰۹۶	۰.۴۸	۵۵۹,۸۸۱,۳۱۳	۵۴۳,۴۹۴,۷۳۷	۰.۸۵
فولاد مبارکه اصفهان	۳۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۴۱۵,۶۷۲	۱,۰۹۴,۷۸۰,۷۹۰	۰.۹۲	۲,۲۰۵,۲۵۹,۹۰۹	۲,۲۸۲,۱۴۷,۵۴۶	۳.۵۷
فولاد خراسان	۱۱۰,۰۰۰	۴۹۶,۵۹۶,۴۳۱	۴۰۵,۵۳۷,۰۸۳	۰.۳۴	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۸۸,۰۰۰	۴۵۱,۴۳۰,۶۶۹	۵۱۰,۰۹۷,۵۸۰	۰.۴۳	۱,۰۱۸,۰۲۳,۶۶۳	۱,۱۴۹,۱۰۲,۷۹۶	۱.۸۰
تولیدی چدن سازان	۷,۱۶۴,۸۴۰	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۴.۰۸	-	-	-
نیرو ترانس	۱۸۵,۶۸۴	۹۰۳,۷۸۹,۷۴۷	۷۶۶,۷۵۲,۸۳۳	۰.۶۴	-	-	-
ایران ترانسفو	۲۳۱,۶۱۳	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	۱,۲۶۲,۸۲۷,۳۸۲	۱.۰۶	-	-	-
ایران خودرو	۲۰,۰۰۰	۵۵,۲۸۱,۹۹۱	۵۶,۰۶۷,۹۵۵	۰.۰۵	-	-	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۲,۰۱۷	۱,۹۴۷,۷۵۷,۸۹۵	۸,۵۲۱,۷۲۰,۷۹۱	۷.۱۷	۳,۶۶۸,۶۳۴,۰۳۳	۱۲,۵۱۰,۶۳۲,۳۵۹	۱۹.۵۶
سایپا	۲,۹۰۰,۰۰۱	۳,۱۰۱,۸۴۳,۶۲۴	۲,۵۴۷,۲۲۰,۹۵۳	۲.۱۴	۴۰۸,۹۱۵,۰۶۰	۳۶۳,۴۲۲,۷۲۳	۰.۵۷
زامیاد	۱,۰۰۳,۱۷۶	۷۵۷,۶۶۹,۱۷۴	۷۷۷,۸۲۸,۳۱۲	۰.۶۵	۲۲۲,۷۷۳,۳۹۴	۱۶۶,۸۵۰,۷۴۳	۰.۲۶
ح. آهنگری تراکتورسازی ایران	۲,۰۹۳,۹۲۴	۱,۱۸۹,۵۲۱,۷۳۴	۲,۰۲۹,۹۶۴,۵۶۸	۱.۷۱	-	-	-
قند مرودشت	۳	۱۲,۳۱۲	۱۲,۷۷۷	۰.۰۰	۱۲,۲۱۲	۸,۵۸۳	۰.۰۰
قند شیروان قوچان و بجنورد	۱۸۵,۰۰۰	۴۸۴,۳۵۲,۹۵۹	۴۷۳,۱۹۵,۹۱۴	۰.۴۰	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰۲,۴۹۹	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۰.۵۸	۹۶,۵۲۵,۹۱۶	۴۶۹,۴۱۱,۷۱۲	۰.۷۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۴۰,۵۵۲	۹۳۴,۲۰۴,۰۷۹	۹۵۶,۹۹۷,۷۶۱	۰.۸۰	۷۱۵,۳۷۴,۸۸۰	۸۱۳,۶۸۹,۵۸۰	۱.۲۷
تولید نیروی برق دماوند	۸۲,۹۷۵	۶۳۲,۵۷۰,۸۲۷	۶۳۸,۳۴۷,۶۰۵	۰.۵۴	-	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۷۹,۹۹۰	۱۴۷,۹۶۳,۱۵۵	۰.۱۲	-	-	-
تولید برق عسلویه مینا	۹۸,۵۰۶	۱,۳۶۸,۹۵۷,۴۶۷	۱,۳۰۱,۰۶۲,۷۶۶	۱.۰۹	-	-	-
پاکدیس	۱۴۳,۲۰۲	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۲	۴۸۰,۱۸۰,۹۵۹	۰.۴۰	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۹۲,۶۸۷	۷۷۲,۶۹۶,۰۴۹	۶۶۰,۸۳۹,۷۷۳	۰.۵۶	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۵۵,۵۸۸	۲,۲۰۴,۷۳۰,۰۵۱	۱,۶۴۸,۴۰۵,۸۱۱	۱.۳۹	-	-	-
لبنیات پاک	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۶,۴۲۴,۱۱۲	۲,۷۰۵,۳۶۳,۰۰۰	۲.۲۷	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۱۱/۲۷		نسبت به		نسبت	
سهم	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	کل داراییها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	نسبت به کل داراییها درصد
مارگارین	۲۷۰,۰۰۰	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۸	۰.۴۶	-	-	-
لبنیات کالبر	۷۹,۰۰۰	۱۱۱,۳۶۶,۵۴۴	۱۰۶,۰۷۹,۵۴۱	۰.۰۹	-	-	-
ح. مارگارین	۵۰,۰۰۰	۶۴,۰۳۶,۲۸۴	۵۴,۴۶۳,۷۵۰	۰.۰۵	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۵۹,۳۵۱	۳۶۲,۲۶۶,۸۱۸	۳۴۲,۸۵۷,۸۰۸	۰.۲۹	-	-	-
کشت و صنعت پیاذر	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۱۲۲,۶۹۵	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۰.۳۲	-	-	-
دارویی لقمان	۵۵,۵۵۰	۱۵۲,۲۰۳,۴۳۸	۱۱۵,۴۰۷,۵۹۷	۰.۱۰	-	-	-
داروسازی اکسیر	۳۹۰,۶۲۳	۱,۶۹۷,۱۱۰,۲۴۳	۱,۴۷۴,۱۴۹,۷۷۷	۱.۲۴	-	-	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۷,۵۰۰	۱۷۶,۴۷۷,۵۷۶	۱۵۹,۳۷۸,۲۶۲	۰.۱۳	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵,۷۰۰	۱۲۵,۳۳۱,۸۵۳	۱۲۴,۵۷۴,۹۳۵	۰.۱۰	-	-	-
گروه دارویی برکت	۲۵۸,۲۵۴	۴۹۰,۲۷۲,۶۹۸	۴۳۰,۹۱۵,۲۰۰	۰.۳۶	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۲۹	۱,۷۲۵,۱۳۷	۲,۲۵۵,۴۰۲	۰.۰۰	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	۱۵۰,۲۳۷	۱,۶۸۸,۱۲۵,۷۷۶	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۱	۱.۵۸	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳,۶۷۱,۹۹۹	۵,۲۲۶,۶۷۸,۴۱۵	۵,۷۱۶,۱۰۱,۶۹۹	۴.۸۱	۲,۷۶۵,۷۴۴,۵۹۵	۲,۸۸۲,۹۴۳,۳۴۶	۴.۳۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۷۰,۰۰۰	۴۹۶,۷۹۰,۹۳۳	۶۵۶,۱۱۹,۸۴۵	۰.۵۵	۶۷۴,۱۹۰,۴۵۲	۸۰۲,۹۸۲,۰۲۰	۱.۰۵
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۶,۲۵۸	۵۱۶,۵۷۶,۵۱۶	۴۷۰,۰۹۴,۳۲۴	۰.۴۰	-	-	-
صنایع شیمیایی سینا	۵۴,۸۲۸	۶۱۸,۰۸۷,۹۳۶	۴۳۳,۲۶۱,۵۴۷	۰.۳۶	-	-	-
صنایع شیمیایی فارس	۳۴۴,۲۷۹	۷۳۷,۳۳۰,۷۷۴	۶۴۹,۱۱۶,۰۲۱	۰.۵۵	-	-	-
چینی ایران - قدیمی	۵۹۹,۹۹۹	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱.۵۲	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۲.۸۲
سیمان کردستان	۱,۷۹۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۱.۱۱	-	-	-
شیشه همدان	۸۷۵,۸۴۷	۱,۷۰۱,۳۰۷,۱۸۲	۱,۶۳۰,۵۳۸,۰۸۴	۱.۳۷	-	-	-
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۳۵۸,۰۰۰	۷۴۱,۲۹۵,۵۲۶	۷۱۲,۹۱۸,۶۰۵	۰.۶۰	-	-	-
ح. شیشه همدان	۲۲,۵۲۴	۲۱,۲۸۵,۱۸۰	۱۹,۳۱۵,۶۰۳	۰.۰۲	-	-	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۶۷۸,۴۳۲	۱,۰۱۵,۶۴۰,۰۱۰	۰.۸۵	-	-	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۶۰۸,۷۴۴	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱.۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۲,۴۹۹,۷۳۹	۲,۴۲۶,۲۱۶,۲۶۳	۱,۶۱۶,۴۱۴,۳۵۴	۱.۳۶	۴۹۴,۲۶۱,۱۷۴	۸۴۱,۲۵۶,۸۳۲	۰.۷۷
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۶۴,۹۰۳	۲۵۹,۴۲۹,۵۱۴	۲۴۴,۹۴۲,۷۹۴	۰.۲۱	-	-	-
بانک حکمت ایرانیان	۱,۱۵۷,۸۲۰	۱,۲۵۲,۱۷۸,۲۴۱	۱,۱۱۲,۱۳۵,۳۱۷	۰.۹۴	۱,۱۳۲,۳۳۵,۱۷۱	۱,۰۵۹,۸۵۳,۳۰۶	۱.۷۷
بانک تجارت	۲۹۰,۰۰۰	۱۸۳,۷۵۴,۱۹۹	۱۷۱,۴۴۱,۹۸۳	۰.۱۴	-	-	-
بانک دی	۲۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۲۵۴,۲۹۶,۲۰۰	۰.۲۱	۲۵۴,۲۰۳,۷۵۲	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۰.۴۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۰,۰۰۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۰.۱۳	-	-	-
تایدواتر خاورمیانه	۲۴۵,۳۶۱	۷۴۱,۳۷۲,۶۷۶	۷۴۹,۰۱۰,۱۷۱	۰.۶۳	۳۲۱,۲۶۳,۰۷۹	۴۴۲,۶۲۹,۲۴۹	۰.۵۰
ریل سیر کوثر	۲۳۲,۱۶۸	۶۴۳,۹۲۶,۶۷۵	۶۳۲,۴۲۰,۳۴۲	۰.۵۳	-	-	-
بیمه البرز	۳۹۳,۶۴۸	۴۴۸,۵۲۷,۵۴۳	۴۲۲,۵۵۳,۹۶۶	۰.۳۶	-	-	-
بیمه دی	۳۱۹,۲۴۸	۲۳۲,۱۴۲,۴۵۸	۲۳۷,۷۳۵,۸۱۴	۰.۲۰	۹۸,۵۹۳,۰۴۴	۱۰۰,۵۷۴,۴۷۳	۰.۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

سهام	تعداد سهام	۱۳۹۶/۱۱/۲۷		نسبت به		۱۳۹۵/۱۱/۲۷		نسبت
		خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	ریال	
سهام	تعداد سهام	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	ریال	نسبت به کل داراییها	درصد	نسبت به کل داراییها
تامین سرمایه امید	۴۳۳,۱۰۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۰.۶۶	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳۵۲,۱۰۳	۴۷۵,۱۹۳,۱۴۷	۲۷۹,۶۳۳,۳۳۷	۰.۲۴	۷۸۴,۰۵۲,۹۴۲	۴۷۷,۸۷۴,۳۴۷	۰.۷۵	-
سخت آژند	۷۰,۰۰۰	۲۳۳,۳۶۷,۴۹۷	۱۵۳,۸۸۴,۸۵۰	۰.۱۳	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۹۷,۰۸۷	۲۹۲,۴۲۴,۸۹۲	۲۹۲,۴۵۹,۱۰۲	۰.۲۵	-	-	-	-
به پرداخت ملت	۱۳۳,۹۶۴	۲,۷۰۹,۰۱۶,۲۲۳	۲,۳۸۸,۲۳۹,۹۹۲	۲۰.۱	-	-	-	-
قاسم ایران	۵۰۷,۲۶۸	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱.۲۳	-	-	-	-
مبین وان کیش	۴۰,۰۰۰	۳۱۷,۷۳۸,۵۱۲	۲۷۵,۴۴۷,۹۴۰	۰.۲۳	-	-	-	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	۵۹۲,۱۶۹,۴۱۸	۰.۵۰	-	-	-	-
پاما	-	-	-	-	۴۵۹,۹۵۴,۸۹۰	۷۷۲,۷۶۵,۵۶۸	۱.۲۱	-
بالایش نفت تبریز	-	-	-	-	۱,۳۳۶,۹۳۸,۷۴۱	۱,۴۶۸,۸۲۸,۶۱۱	۲.۳۰	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	۴۴۸,۵۶۹,۵۰۴	۵۳۶,۶۱۰,۸۶۵	۰.۸۴	-
کالسمین	-	-	-	-	۲۴۳,۸۷۹,۵۲۲	۳۹۴,۴۹۸,۴۰۶	۰.۶۲	-
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	۴۶۳,۰۳۴,۴۲۷	۵۴۷,۶۵۶,۶۴۳	۰.۸۶	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	۲۹۶,۳۰۳,۴۷۱	۳۳۲,۵۴۲,۵۶۰	۰.۵۲	-
مخورسازان ایران خودرو	-	-	-	-	۳۸۰,۵۴۰,۴۸۲	۲۳۹,۰۱۴,۹۶۵	۰.۳۷	-
گروه بهمن	-	-	-	-	۲۲۲,۶۰۳,۷۱۷	۱۷۲,۴۰۷,۴۸۲	۰.۲۷	-
قند ثابت خراسان	-	-	-	-	۳۲۱,۹۴۵,۶۸۴	۲۷۱,۲۲۳,۴۹۳	۰.۴۲	-
ح . سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	۵۳۲,۹۲۸,۷۸۹	۹۰,۳۴۹,۹۲۹	۰.۱۴	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	۶۴۶,۹۹۴,۰۷۷	۷۶۵,۸۳۷,۵۹۸	۱.۲۰	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	۱۳۹,۱۶۳,۶۵۱	۹۸,۱۲۹,۷۴۷	۰.۱۵	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	۱,۵۳۲,۰۵۸,۹۹۹	۸۴۶,۷۹۵,۸۷۶	۱.۳۲	-
بانک ملت	-	-	-	-	۵۹,۳۳۶,۹۸۳	۵۸,۶۸۹,۸۰۳	۰.۰۹	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	۲۲۴,۵۱۱,۴۴۵	۱۹۹,۳۶۳,۸۴۶	۰.۳۱	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	۲۹۲,۶۱۵,۲۳۰	۲۱۹,۸۱۴,۵۹۱	۰.۳۴	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	۲,۰۶۰,۳۹۶,۱۷۱	۲,۰۳۹,۵۹۴,۳۶۸	۳.۱۹	-
کنترل خوردگی تکین کو	-	-	-	-	۲۷۱,۹۳۹,۶۸۲	۵۸۷,۰۰۶,۸۹۸	۰.۹۲	-
صندوق س. آرمان آتی کوثر	-	-	-	-	۸۵۸,۳۳۳,۴۸۷	۸۶۲,۷۴۶,۲۴۸	۱.۳۵	-
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین	-	-	-	-	۲,۹۶۳,۶۵۵,۴۷۷	۲,۹۹۰,۸۲۳,۶۵۷	۴.۶۸	-
		۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۷۴.۰۸	۲۷,۵۱۱,۳۹۳,۶۲۱	۴۵,۳۸۹,۳۰۷,۸۸۷	۷.۹۵	-

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۷- حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۱۱/۲۷		
تغییر شده	تغییر شده	مبلغ تغییر	نرخ تغییر	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۴۵۶,۳۳۷,۴۳۹	۳,۸۸۵,۴۰۰,۹۵۰	۱۰۴,۰۸۹,۵۴۶	۲۵	۳,۹۸۹,۴۹۰,۴۹۶
۱۲۶,۳۷۷	۲۲,۳۲۲	۲۴	۶	۲۲,۳۵۶
۶۰,۱۰۰	۶۰۶,۱۷۸	-	-	-
۱,۴۵۷,۰۶۴,۸۲۶	۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۱۰۴,۰۸۹,۵۷۰		۳,۹۸۹,۵۱۲,۸۵۲

۸ سایر حسابهای دریافتنی:

بابت حدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۹- جاری کارگزاران :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷					نام کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار / (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۴۴۷,۲۶۹,۰۲۵,۳۱۷	۴۴۶,۷۳۹,۴۴۵,۹۸۵	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	ایستیس پویا
۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۴۹۶,۴۵۰,۶۱۵	۴۴۷,۲۶۹,۰۲۵,۳۱۷	۴۴۶,۷۳۹,۴۴۵,۹۸۵	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	

۱۰- سایر داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷					
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۹,۶۰۱,۰۵۰	۳۲۸,۹۶۸,۷۴۶	۲۸۹,۲۶۰,۷۹۲	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۱۵۹,۶۰۱,۰۵۰	آبونمان نرم افزار
۱۵۹,۶۰۱,۰۵۰	۳۲۸,۹۶۸,۷۴۶	۲۸۹,۲۶۰,۷۹۲	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۱۵۹,۶۰۱,۰۵۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۸۹۰,۱۲۷	۸,۱۷۴,۴۵۹	حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
-	۱,۴۹۴,۵۱۳	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
-	۴۳,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۳,۸۹۰,۱۲۷	۹,۷۱۱,۹۷۲	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۳۲۳,۵۹۶,۹۴۲	۶۶۰,۸۵۱,۹۱۱	کارمزد مدیر
۳۹۷,۳۴۶,۵۷۶	۱۲۵,۱۹۴,۴۴۸	کارمزد ضامن ۱۲-۱
۲۰۲,۴۹۶,۳۶۸	۲۰۲,۰۲۹,۴۷۲	کارمزد متولی
۴۶,۴۳۴,۱۳۲	۳۵,۰۰۰,۱۱۴	کارمزد حسابرس
۲۵۹,۷۰۱,۷۵۵	۴۰۵,۸۹۸,۳۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۲۹,۵۷۵,۷۷۳	۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	آبوم

براساس مجمع برگزار شده در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۱ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۲۴۹۸۹ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ سازمان بورس اوراق بهادار، ضامن صندوق (شرکت کارگزاری ایساتیس پویا) از تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ حذف شده است.

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کیانوش حبیبی سیاه پوش
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۹۰,۵۳۱,۲۲۰	۳۵۰,۵۹۸,۳۲۰	ذخیره تصفیه
-	۱۳,۵۹۲,۱۴۶	سایر
۱۹۰,۵۳۱,۲۲۰	۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	

۱۵-خالص دارایی ها :

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۷,۳۴۱,۶۴۳,۱۰۶	۱۱۰.۱۵	۱۱۰,۵۳۵,۰۳۱,۰۰۳	۱۶,۷۲۹
۵,۱۳۹,۴۲۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶۰۷,۳۹۰,۲۲۱	۱,۰۰۰
۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲۰.۱۵	۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۷,۷۲۹

واحدای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	ریال	
(۱,۵۵۵,۹۴۵,۸۳۷)		۱۲,۰۷۶,۴۲۷,۰۶۳		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۱۹۰,۳۶۴,۵۶۷)		(۱۸۲,۵۱۲,۳۸۸)		سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۴۶,۱۶۵,۱۶۷		۲,۱۰۷,۳۸۹,۷۸۲		سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۱,۷۴۰,۳۴۵,۲۳۷)		۱۵,۰۰۱,۳۴۴,۵۵۷		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۱۹۳,۴۶۲	۱۴۰,۵۷۶,۰۹۴	۸,۳۱۹,۹۱۱	۸,۵۱۳,۱۵۵	توسعه دهنان وفقرات
(۴۹۶,۸۶۳,۳۶۴)	۲۶۷,۴۲۲,۷۱۱	۱۳,۴۲۲,۴۰۷	۱۲,۹۱۲,۱۹۵	سرمایه گذاری غیر (آهنگ)
-	۴۱۶,۰۸۳,۳۵۳	۲,۳۴۷,۱۷۴	۲,۳۷۸,۳۵۷	سرمایه گذاری ساختن ایران
-	۱۶,۵۵۸,۴۴۹	۴,۵۲۲,۷۲۱	۴,۲۹۶,۵۸۱	پاکسان
(۲۱,۱۸۵,۳۶۳)	۲۶,۵۳۶,۸۷۸	۲,۴۶۵,۵۵۰	۲,۴۶۶,۵۵۷	گروه تروشین سن. ایرانیان
-	(۲۷,۲۲۲,۳۲۷)	۹,۷۳۴,۳۱۵	۱۰,۱۷۷,۸۶۷	کنترل خودروی نیکی کو
-	۲۲۵,۱۱۲,۷۱۹	۷,۲۷۱,۲۴۷	۶,۹۱۰,۳۴۵	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	(۶,۹۱۰,۳۷۴)	۲,۸۲۷,۸۴۱	۳,۲۴۰,۱۰۰	زاهد
۲۶۵,۰۹۹,۰۰۱	(۹۷,۲۲۲,۵۳۲)	۱۰,۵۲۴,۲۸۹	۱۱,۱۳۴,۶۹۸	پاما
-	۱۰۰,۴۶۸,۹۸۰	۶,۸۶۳,۸۹۱	۶,۵۲۰,۶۹۱	پروشین سازند
(۲۴۶,۶۵۵,۵۶۵)	۶,۸۶۴,۳۰۲	۱۵,۷۲۲,۰۲۶	۱۶,۱۵۴,۳۰۵	سایا
-	۱,۵۸۰,۰۶۲	۵۷۹,۷۰۰	۶۱۳,۳۲۲	پروشین پردیس
(۹,۵۷۶,۸۰۴)	۲۱,۴۵۴,۸۲۹	۲,۵۷۵,۰۹۱	۲,۶۲۱,۷۴۴	سرمایه گذاری مسکن نوین
(۴۱۰,۷۸۲,۲۵۷)	(۱۶,۹۲۰,۱۷۶)	۱,۵۹۳,۶۵۰	۱,۵۱۳,۹۶۷	تراکتور سازی ایران
-	۷۸,۹۵۴,۷۱۶	۲,۶۵۰,۵۶۰	۲,۵۱۸,۰۲۲	فد شروان فوج و اجنود
-	(۱۰۸۱۶,۶۷۲)	۱,۲۸۱,۲۶۶	۱,۲۱۷,۱۹۹	علی سوبوری ایران
-	(۲,۸۷۲,۰۴۰)	۳,۸۱۴,۰۵۳	۳,۷۸۴,۰۱۶	کارت اعتباری ایران کیش
-	(۱۲۹,۰۰۹,۸۰۵)	۶,۲۷۱,۷۲۶	۶,۰۷۶,۲۷۷	شیر پاستوریزه یکه گلستان
-	۲,۸۰۶,۱۸۰	۱,۴۴۱,۶۶۷	۱,۷۳۷,۵۹۷	آسیا سیر ارس
-	۱۱,۹۵۰,۷۶۰	۱,۹۱۱,۲۴۴	۱,۸۱۵,۶۷۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۶,۶۴۳,۳۴۴	۱,۴۹۷,۲۵۰	۱,۵۴۴,۰۹۴	پاک تجارت
(۱۲۷,۷۱۲,۳۰۶)	۵۶۸,۳۴۴,۲۵۵	۸,۳۴۶,۳۵۵	۸,۲۸۴,۷۵۹	پالایش نفت تهران
-	۱۷۶,۳۹۷	۳,۱۹۸	۳,۰۶۸	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
۲۳,۸۴۰,۳۵۵	۵,۵۱۰,۶۱۴,۶۹۵	۹,۸۵۲,۶۹۸	۱۰,۱۹۱,۹۶۳	انگري تراکتور سازی ایران
-	(۲۵۲,۱۹۲,۰۲۱)	۷,۵۴۱,۶۹۲	۷,۴۶۱,۵۲۴	نیروترس
(۱,۷۱۷,۸۲۰)	۴۱۲,۱۶۰,۰۸۷	۱۵,۱۳۴,۶۵۵	۱۵,۱۳۴,۶۵۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۵۳,۳۰۲,۴۸۸)	۹۳۷,۷۰۵	۸۹۰,۸۱۸	محو سازان ایرانی خودرو
-	(۱۴۳,۳۶۴,۱۷۱)	۱۵,۸۳۳,۹۹۲	۱۵,۴۵۶,۹۹۹	سن نفت و گاز و پروشین تاسین
-	(۳,۷۷۲,۲۶۷)	۲,۷۱۱,۸۸۸	۲,۵۷۶,۲۶۲	تولید برق علویه مینا
(۹۹۰,۵۱۶,۹۸۱)	۶,۶۹۲,۷۰۶,۳۹۸	۲۵۹,۳۰۹,۰۰۲	۲۶۱,۷۲۵,۹۷۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷

نوع شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
نقل از صفحه قبل		۵۱,۸۶۱,۹۲۱,۱۹۹	۲۴,۶۴۸,۱۷۹,۲۲۲	۲۶۱,۷۲۵,۹۷۶	۲۵۹,۳۰۹,۶۰۲	۶,۶۹۲,۷۰۶,۳۹۸	ریال
بنده البرز	۶۵,۰۰۰	۷۷,۷۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۲۵۹	۳۸۸,۹۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
پاکدیس	۴۵,۸۹۱	۲۲۷,۹۴۶,۹۲۰	۲۲۲,۸۵۲,۹۱۷	۱,۰۸۲,۷۵۳	۱,۱۱۹,۷۲۷	(۷,۱۱۲,۸۰۰)	ریال
تولید برق ماهتاب کهنوج	۴۴,۵۷۲	۲۴۳,۲۸۴,۹۹۲	۲۴۲,۳۳۰,۰۲۸	۱,۶۴۳,۸۵۰	۱,۷۱۶,۹۲۴	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
نابین سرمایه امید	۹۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۷۷,۷۸۶	۱۶۵,۱۶۷,۳۸۸	۸۱۹,۲۵۰	۸۶۲,۳۶۹	۵۶,۲۴۳,۷۷۹	ریال
ممنی و صنعت چادرملو	۵۶۶,۲۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۲۳۸,۱۸۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۳۷,۱۶۸	ریال
پاکت جکیت ایرانیان	۲,۳۱۷,۴۰۰	۴,۳۲۱,۳۳۰,۱۵۲	۳,۹۷۳,۵۱۴,۵۱۶	۲۱,۱۲۰,۵۸۷	۲۱,۶۰۷,۱۵۰	۳۰۵,۱۸۷,۹۰۱	ریال
پالایش نفت بندر عباس	۹۷,۵۰۰	۶۷,۸۲۷,۵۰۰	۱۱۱,۷۷۱,۵۱۱	۴۴۶,۶۸۰	۴۸۹,۱۲۸	(۱۴,۸۹۷,۸۲۹)	ریال
صنعتی پتیاک	۱۲۵,۲۵۲	۵۵۸,۶۵۲,۷۷۸	۵۷۷,۱۱۳,۶۹۲	۲,۶۴۵,۵۹۸	۲,۷۹۳,۲۶۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنعتی پتیاک ایران	۵۲۴,۶۱۹	۲,۱۰۵,۳۵۴,۹۲۲	۲,۰۰۰,۳۸۸,۵۵۳	۱۰,۵۲۶,۷۷۵	۱۰,۵۲۶,۷۷۵	۷۵,۸۱۴,۰۷۵	ریال
قند کبیت خراسان	۳۰,۰۰۰	۵۱۲,۳۰۲,۳۶۵	۴۸۳,۵۷۷,۵۰۰	۲,۶۴۷,۳۴۸	۲,۵۶۲,۰۱۲	۱۲۳,۵۹۵,۵۴۳	ریال
عمیران و توسعه شاهر	۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۳۱	۵۶۶,۹۰۰	۳,۴۳۹,۱۷۱	ریال
شیر پاسوریزه پتکه گلیانگان	۱۶۴,۲۴۷	۱,۹۹۳,۶۶۶,۳۷۷	۲,۰۰۰,۳۲۲,۳۰۴	۹,۶۶۲,۳۰۰	۹,۶۶۲,۳۰۰	(۹,۶۶۲,۳۰۰)	ریال
مخابرات ایران	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۸,۲۱۰,۰۰۰	۲۹۸,۲۱۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۵۵۵	۱,۴۶۸,۵۵۵	۱,۴۶۸,۵۵۵	ریال
سخت اوند	۱۲۰,۰۰۰	۴۰۳,۲۳۰,۰۰۰	۴۰۳,۲۳۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	ریال
پتروشیمی قنارون	۱۸,۰۰۰	۳۴۱,۱۱۰,۰۰۰	۳۳۵,۳۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۸,۱۵۰	ریال
سرمایه گذاری سالیان	۹۲۵,۲۶۱	۸۹۴,۸۳۱,۰۰۰	۸۷۵,۷۲۳,۰۰۰	۳,۶۸۸,۲۵۵	۳,۶۸۸,۲۵۵	۳,۶۸۸,۲۵۵	ریال
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۱۹۵,۱۵۰	۳,۰۱۳,۸۱۴,۹۰۰	۲,۹۹۰,۸۱۴,۹۰۰	۳,۱۸۸,۶۱۵	۳,۱۸۸,۶۱۵	۳,۱۸۸,۶۱۵	ریال
گروه پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۵۰,۰۰۰	۸۹,۱۵۰,۰۰۰	۸۹,۱۵۰,۰۰۰	۳۷۱,۶۰۳	۳۷۱,۶۰۳	۳۷۱,۶۰۳	ریال
کالیمین	۵۲۵,۰۰۰	۲,۰۴۵,۷۰۳,۴۳۵	۱,۸۶۶,۷۱۹,۵۲۷	۱۰,۲۶۶,۵۳۹	۱۰,۲۶۶,۵۳۹	۱۰,۲۶۶,۵۳۹	ریال
لیسانس کالیمین	۵۵۷,۹۸۸	۸۱۱,۱۲۱,۷۵۵	۸۱۳,۰۵۵,۵۵۴	۳,۸۵۲,۹۱۴	۳,۸۵۲,۹۱۴	۳,۸۵۲,۹۱۴	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۴۹۳,۲۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۵۰۰	۵,۲۳۰,۵۰۰	۵,۲۳۰,۵۰۰	ریال
ایران خودرو	۹۷۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۳۳۰,۷۵۸	۲,۵۹۲,۳۳۰,۷۵۸	۱۲,۵۲۹,۹۹۴	۱۲,۵۲۹,۹۹۴	۱۲,۵۲۹,۹۹۴	ریال
صنعت پوشاک ایران	۱۷,۷۸۹	۲۳۰,۶۸۶,۳۸۶	۲۳۰,۶۸۶,۳۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت تبریز	۲۴۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۱۲۷,۰۰۰	۱,۷۳۱,۳۸۸,۵۳۰	۹,۶۷۰,۷۹۴	۹,۶۷۰,۷۹۴	۹,۶۷۰,۷۹۴	ریال
توسعه صادرات روی ایران	۶۸۵,۰۰۰	۱,۲۰۵,۷۰۵,۵۲۴	۱,۲۰۵,۷۰۵,۵۲۴	۶,۱۲۷,۷۲۵	۶,۱۲۷,۷۲۵	۶,۱۲۷,۷۲۵	ریال
فولاد سارک صنعتان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۸,۱۲۴,۲۳۶	۶,۲۲۸,۱۲۴,۲۳۶	۳۰,۷۸۶,۱۲۴	۳۰,۷۸۶,۱۲۴	۳۰,۷۸۶,۱۲۴	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۴,۱۱۴	۵۲۴,۱۱۴	۵۲۴,۱۱۴	ریال
گروه مینا (سپاسی عام)	۱۰۳,۰۹۹	۷۵۴,۸۰۷,۲۱۶	۷۳۹,۹۱۵,۳۳۷	۳,۷۶۹,۰۳۶	۳,۷۶۹,۰۳۶	۳,۷۶۹,۰۳۶	ریال
کریل ایران	۲۶۶,۰۰۰	۹۰۴,۳۳۳,۷۳۴	۸۵۸,۵۰۲,۵۶۰	۴,۷۸۲,۹۲۳	۴,۷۸۲,۹۲۳	۴,۷۸۲,۹۲۳	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۳۳۳,۷۳۴	۵,۵۱۲,۸۸۱	۵,۵۱۲,۸۸۱	۵,۵۱۲,۸۸۱	ریال
مدیریت انرژی امید تابلان هور	۹۹۷,۷۷۵	۱,۳۲۴,۲۱۴,۴۳۵	۱,۳۲۴,۲۱۴,۴۳۵	۱,۳۲۴,۲۱۴	۱,۳۲۴,۲۱۴	۱,۳۲۴,۲۱۴	ریال
آسان پودر نفت پارسین	۳۸۲,۷۰۷	۶,۴۴۸,۱۲۴,۰۵۷	۵,۵۵۷,۷۹۴,۲۲۵	۳۳,۰۷۶,۳۰۰	۳۳,۰۷۶,۳۰۰	۳۳,۰۷۶,۳۰۰	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۴۵,۱۵۴	۲۴۴,۴۸۸,۱۰۰	۲۴۴,۴۸۸,۱۰۰	۱,۱۱۲,۳۸۱	۱,۱۱۲,۳۸۱	۱,۱۱۲,۳۸۱	ریال
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۸۲۶,۹۲۴	۳,۲۶۶,۲۷۷,۷۸۳	۳,۱۷۷,۳۷۴,۲۲۲	۱۶,۲۸۶,۵۲۶	۱۶,۲۸۶,۵۲۶	۱۶,۲۸۶,۵۲۶	ریال
سرمایه گذاری	۷۵,۰۰۰	۲۰۴,۹۷۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۵۴,۰۰۰	۹۷۳,۶۰۷	۹۷۳,۶۰۷	۹۷۳,۶۰۷	ریال
پاکت ملت	۱,۶۵۱,۲۴۲	۱,۷۲۷,۸۲۴,۷۷۵	۱,۷۵۰,۷۲۹,۹۲۳	۸,۵۵۶,۳۲۱	۸,۵۵۶,۳۲۱	۸,۵۵۶,۳۲۱	ریال
نفت ایرانول	۳۰,۰۰۰	۱۸۷,۳۸۰,۰۰۰	۱۸۱,۵۵۵,۵۲۷	۸۹,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	ریال
داده کشت عمرنوبن های وب	۱۶۹,۹۹۹	۹۸۱,۰۷۳,۱۷۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۰,۱۰۱	۴,۶۶۰,۱۰۱	۴,۶۶۰,۱۰۱	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۸۲,۶۶۵	۲,۶۲۵,۸۷۱,۷۳۳	۲,۵۲۲,۶۸۷,۲۵۶	۱۳,۳۳۶,۰۷۷	۱۳,۳۳۶,۰۷۷	۱۳,۳۳۶,۰۷۷	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۵۲,۳۵۸	۸۴۴,۸۷۸,۸۷۲	۸۱۹,۸۸۸,۹۶۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری مسکن	۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۹۵	۲۲,۴۹۵	۲۲,۴۹۵	ریال
سرمایه گذاری صنعتی/دکان	۱,۱۵۸,۳۳۱	۲,۶۹۶,۲۱۴,۳۳۵	۲,۵۷۶,۲۱۴,۳۳۵	۱۷,۲۲۴,۸۷۱	۱۷,۲۲۴,۸۷۱	۱۷,۲۲۴,۸۷۱	ریال
پالایش نفت صنعتان	۲۷۶,۵۰۰	۱,۸۱۷,۴۵۳,۹۸۸	۱,۷۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۲,۰۰۰	۹,۲۲۲,۰۰۰	۹,۲۲۲,۰۰۰	ریال
فولاد خراسان	۳۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۲۵,۳۹۰	۶۹۳,۰۴۴	۶۹۳,۰۴۴	۶۹۳,۰۴۴	ریال
هتل پارسیان کوثر استانبول	۲۴۳	۲,۷۸۲,۶۳۰	۲,۵۹۱,۵۴۴	۱۹,۳۳۰	۱۹,۳۳۰	۱۹,۳۳۰	ریال
لژیونر ریان سلیان	۲۲۰,۰۰۰	۳۱۸,۸۱۲,۷۰۰	۳۱۸,۸۱۲,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنعتی و صنعتی گل کهر	۸۲۳,۹۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شیشه همدان	۴۴۴,۰۱۵	۱,۵۱۶,۴۴۴,۹۸۰	۱,۵۱۶,۴۴۴,۹۸۰	۷,۳۹۴,۷۰۰	۷,۳۹۴,۷۰۰	۷,۳۹۴,۷۰۰	ریال
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳۰۱,۶۵۸	۳۳۴,۴۱۱,۰۰۰	۳۳۴,۴۱۱,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	ریال
قاصد ایران	۵۲۴,۰۰۲	۲,۲۷۱,۲۷۰,۰۰۰	۲,۲۷۱,۲۷۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۴,۳۱۵	۱۱,۶۶۴,۳۱۵	۱۱,۶۶۴,۳۱۵	ریال
پتروشیمی سین	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۸۷۷,۵۹۶	۳,۹۲۳,۶۳۰	۳,۹۲۳,۶۳۰	۳,۹۲۳,۶۳۰	ریال
نقل به صفحه بعد		۱۳۱,۶۵۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۵۶,۴۷۹,۰۰۰	۵۹۷,۶۸۵,۶۷۷	۵۹۷,۶۸۵,۶۷۷	۵۹۷,۶۸۵,۶۷۷	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷

شرح کت	تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
نقل از صفحه قبل		۱۲۱,۶۵۳,۷۰۳,۶۸۳	۱۰۹,۹۵۶,۴۷۹,۰۹۹	۵۹۷,۶۸۵,۶۷۷	۵۹۳,۲۰۴,۴۴۲	۱۰,۵۰۷,۳۳۴,۴۶۴	ریال
ریل سیر کوثر	۳۷۷,۸۲۵	۸۱۳,۲۲۲,۸۸۳	۸۰۸,۶۸۴,۴۹۷	۳,۸۹۱,۸۰۷	۴,۰۶۶,۱۱۵	(۳,۴۱۹,۵۳۶)	ریال
نفت تهران	۲۲۳,۷۶۷	۳,۳۵۸,۴۹۵,۲۶۷	۳,۰۱۱,۹۱۵,۶۱۳	۱۶,۵۹۷,۵۲۹	۱۶,۲۹۲,۴۷۸	۲۱۳,۶۸۹,۶۷۷	ریال
توسعه صنایع بهشهر (اهلبینگ)	۷۵,۰۰۰	۱۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۹۹,۳۴۸,۸۲۹	۵۰۹,۴۳۷	۵۲۶,۲۵۰	۶,۸۵۵,۴۴۴	ریال
فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۴,۲۹۰,۵۶۸	۱,۶۸۵,۱۵۷,۵۷۰	۹,۸۹۸,۶۵۹	۹,۹۷۱,۹۵۳	۲۸۹,۳۶۲,۳۸۶	ریال
صنایع شیمیایی سبا	۹۴,۶۲۲	۱,۱۵۵,۶۶۲,۰۷۸	۱,۲۲۰,۱۰۷,۶۸۱	۵,۹۳۵,۵۸۲	۵,۷۷۸,۳۱۱	(۷۶,۱۵۹,۴۹۶)	ریال
فولاد گیلانی ایران	۱,۷۹۰,۶۹۴	۳,۳۷۸,۲۷۰,۵۹۸	۳,۲۹۲,۵۷۴,۲۳۷	۱۷,۲۰۴,۱۹۴	۱۶,۸۹۱,۳۴۸	۵۱,۲۰۰,۷۵۹	ریال
پالایش نفت لاروان	۲۰۷,۵۰۰	۲,۸۵۴,۵۲۷,۷۲۷	۲,۱۷۸,۸۱۶,۰۸۱	۱۳,۸۰۸,۸۷۵	۱۴,۲۷۲,۶۲۸	۱۰۸,۶۳۰,۱۴۲	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۴۰,۰۰۰	۲۲۹,۸۶۶,۹۰۳	۱,۳۳۶,۴۴۶	۱,۱۹۵,۲۰۰	۶,۷۴۱,۴۵۱	ریال
تولید نیروی برق دماوند	۲۵۲,۶۷۳	۲,۱۵۵,۵۹۹,۰۴۷	۲,۰۲۴,۶۹۳,۱۳۵	۱۰,۸۶۵,۲۱۳	۱۰,۷۷۷,۹۹۶	۱۱۰,۶۶۲,۷۰۲	ریال
داروسازی اکسیر	۱۳,۶۶۵	۵۳,۸۰۰,۴۴۹	۵۹,۶۴۴,۳۴۷	۲۵۵,۵۵۳	۲۶۹,۰۰۳	(۶,۱۸۸,۵۵۴)	ریال
کارخانجات تولیدی ششمینازی	۲۴۵,۰۰۰	۴۸۱,۶۱۶,۰۰۰	۴۶۳,۸۹۵,۲۱۶	۲,۸۷۸,۶۷۳	۲,۴۰۸,۰۸۰	۱۴,۰۲۵,۰۲۱	ریال
نورد الوینیوم	۲۱۱,۰۰۰	۳۰۹,۶۲۷,۰۰۰	۲۸۶,۳۴۲,۰۳۲	۱,۳۷۰,۷۲۸	۱,۵۴۸,۱۳۵	۲۰,۳۶۶,۱۰۵	ریال
تامین سلبه ریخته گری	۵۰,۰۰۰	۲۵,۹۲۵,۰۰۰	۲۴,۱۷۶,۳۳۱	۱۳۷,۱۴۳	۱۳۷,۱۴۳	۱,۴۸۱,۳۰۱	ریال
گروه دارویی برکت	۱۱۶,۷۴۶	۲۱۰,۵۰۲,۸۰۰	۲۲۳,۲۷۰,۵۱۵	۱,۰۷۱,۳۴۷	۱,۰۵۲,۵۳۴	(۱۴,۸۸۹,۲۸۶)	ریال
تولید و صادرات ریشک	۱۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰	۶۷۷,۱۹۵	۵,۴۹۳	۵,۳۷۵	۲۸۶,۹۲۷	ریال
کارخانجات تولیدی شریذ قندی	۲۶۵,۰۰۰	۹۷۲,۸۷۳,۱۰۹	۹۱۵,۲۱۶,۴۰۳	۴,۶۵۷,۱۷۷	۴,۸۶۴,۳۷۲	۴۸,۱۳۵,۶۱۷	ریال
فروسیلیس ایران	۲۶,۵۰۰	۶۸,۴۲۳,۰۰۰	۷۱,۶۳۰,۷۸۵	۳۳۵,۰۱۰	۳۳۲,۱۱۵	(۳,۸۶۴,۹۱۰)	ریال
ایران ترانسفو	۵۶,۸۴۴	۳۵۱,۳۶۹,۳۱۸	۳۱۱,۷۶۸,۱۹۳	۱,۸۵۸,۷۲۹	۱,۷۵۶,۸۲۷	۲۵,۵۸۵,۵۲۹	ریال
معادن سنگترا ایران	۲۵۷,۰۰۰	۶۸۳,۴۲۷,۰۰۰	۵۷۱,۰۷۷,۱۷۷	۳,۶۱۵,۳۲۸	۳,۴۱۷,۱۳۵	۱۰۵,۲۱۷,۳۶۰	ریال
بیمه دی	۷۱۵,۱۴۴	۷۸۰,۰۷۱,۵۷۸	۷۲۸,۶۶۴,۸۸۲	۳,۸۰۰,۵۷۵	۳,۹۰۰,۳۵۹	۴۳,۷۰۵,۷۶۰	ریال
بیمه آسیا	۱۵۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۵,۰۰۰	۲۳,۹۸۱,۱۳۹	۱۱۴,۴۹۹	۱۲۰,۵۲۵	۸۸۸,۸۳۷	ریال
سهایی خوب آهن اصفهان	۱,۸۷۰,۰۰۰	۱,۶۰۴,۲۶۵,۴۰۰	۱,۴۰۵,۹۱۸,۶۶۶	۷,۷۸۷,۴۴۶	۸,۰۲۱,۲۲۷	۱۸۲,۵۳۷,۹۸۱	ریال
پالایش نفت شیراز	۱۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۳۸۵,۳۴۸	۲,۴۵۹,۵۸۲,۴۲۵	۱۲,۵۱۵,۸۵۸	۱۲,۳۹۶,۹۲۵	(۵۱۱,۰۸۶۰)	ریال
گروه صنعتی پاکشو	۲۸۸,۷۹۸	۳,۷۰۱,۳۷۹,۸۲۸	۳,۲۳۷,۸۹۶,۳۳۶	۱۷,۸۷۶,۱۲۴	۱۸,۵۰۶,۴۰۴	۴۲۷,۰۰۰,۹۶۴	ریال
مشتوق س. ارمان آبی کوثر	۷۰۰,۰۰۰	۸۶۶,۵۴۰,۰۰۰	۸۶۲,۷۴۶,۲۴۹	۹۱۶,۷۸۵	۰	۲,۸۶۶,۹۶۶	ریال
بورس اوراق بهادار تهران	۵۵,۰۰۰	۲۳۳,۱۶۷,۱۰۸	۲۴۵,۵۵۹,۵۸۲	۱,۲۸۶,۳۵۳	۱,۲۱۵,۸۲۵	(۵,۳۹۴,۶۶۲)	ریال
تولیدی چدن سازان	۲,۳۱۶,۲۷۲	۵,۹۱۳,۸۶۲,۸۲۴	۵,۸۳۱,۷۰۱,۸۹۷	۲۸,۰۹۱,۹۵۰	۲۹,۵۶۹,۸۱۵	۲۴,۵۹۹,۱۶۲	ریال
آفتاب	-	-	-	-	-	-	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری رول (اهلبینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال
سایر	-	-	-	-	-	-	ریال
		۱۵۶,۳۸۲,۵۷۰,۶۲۲	۱۴۲,۷۷۷,۶۰۴,۷۹۷	۷۶۵,۷۰۷,۶۳۰	۷۶۳,۵۱۱,۱۳۲	۱۲,۰۷۶,۴۴۷,۰۶۳	
		(۱,۵۹۵,۹۴۵,۸۱۷)					

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	سود (زیان) فروش سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۶۲۰,۱۷۷)	۴,۶۶۱,۳۹۳	۸۶۸,۱۰۳	۲۱۳,۹۷۴,۰۰۶	۲۰۹,۰۳۳,۸۹۵	۱۴۸,۳۷۶	۱۴۰,۳۴۲	۴,۶۶۱,۳۹۳	ج - سرمایه گذاری - ذخیره اهل بیت
-	۱,۴۹۷,۳۹۸	۱,۲۲۰,۰۰۰	۷۷۶,۰۱۶,۱۷۵	۷۷۶,۰۱۶,۰۸۳	۱۵۳,۰۴۴	۱۴۹,۷۵۰	۱,۴۹۷,۳۹۸	ج - سرمایه گذاری - میراث فرهنگی
-	۳۱,۰۸۰,۲۲۳	۹۳,۸۲۰	۱۰۳,۳۰۳,۰۰۰	۷۱,۱۱۵,۵۵۹	۴۹,۰۲۰,۸	۵۱۶,۰۱۰	۳۱,۰۸۰,۲۲۳	ج - ملی صنایع مس ایران
-	(۴۸,۹۱۳,۴۶۵)	۲۳۰,۰۰۰	۳۹,۳۳۰,۰۰۰	۸۷,۸۶۰,۰۰۰	۱۸۶,۸۱۵	۱۹۶,۶۵۰	(۴۸,۹۱۳,۴۶۵)	ج - لیزینگ رایان سایپا
-	(۸۴,۲۲۰,۱۴۵)	۱,۰۸۸,۸۸۱	۲۶۹,۲۷۳,۹۶۹	۳۵۳,۱۱۸,۷۷۴	۷۹۶,۳۳۹	۷۷۹,۱۰۱	(۸۴,۲۲۰,۱۴۵)	ج - مدیریت انرژی امید تابان هور
-	(۳۱,۱۵۳,۷۸۸)	۴۱۰,۳۵۱	۲۹۵,۳۱۶,۶۲۴	۳۳۵,۳۹۶,۸۱۷	۵۵۱,۹۲۵	۵۳۱,۶۷۰	(۳۱,۱۵۳,۷۸۸)	ج - معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۱,۲۴۰,۴۵۱)	۱۰۸,۶۸۱	۱۰۱,۹۵۷,۱۷۴	۱۰۲,۷۰۳,۵۴۵	۴۸۳,۳۹۵	۵۰۹,۷۸۵	(۱,۲۴۰,۴۵۱)	ج - کیشنه هفتان
-	(۳۳,۵۸۴,۶۷۱)	۲۵۶,۰۰۰	۴۵۹,۰۷۶,۳۸۷	۴۹۱,۹۰۰,۱۷۳	۳۹۱,۱۶۴	۳۶۹,۷۳۱	(۳۳,۵۸۴,۶۷۱)	ج - پتروشیمی سازند
-	(۶۳,۵۵۳,۹۶۷)	۴۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰	۸۶,۸۶۲,۸۶۷	۱۳۱,۸۶۹	۱۱۹,۳۵۱	(۶۳,۵۵۳,۹۶۷)	ج - بانک حکمت ایرانیان
-	۲۹,۳۲۱	۵۰,۰۰۰	۶۷,۷۱۵,۰۰۰	۶۶,۹۸۸,۹۹۲	۳۵۸,۲۱۲	۳۳۸,۵۷۵	۲۹,۳۲۱	ج - گلوگوزان
-	۶۴,۸۱۸,۵۷۱	۳۲۲,۶۵۴	۳۳۷,۰۳۵,۷۷۰	۳۸۰,۸۳۳,۳۰۷	۱,۶۴۸,۴۱۵	۱,۷۳۵,۱۷۷	۶۴,۸۱۸,۵۷۱	ج - تولیدی ششماری
-	(۱۹,۷۲۲,۶۰۷)	۲۳۹,۷۸۳	۱۸۶,۹۸۵,۱۸۷	۲۰۶,۱۰۸,۹۶۶	۳۱۲,۹۹۳	۳۹۵,۸۳۵	(۱۹,۷۲۲,۶۰۷)	ج - فولاد آلیاژی ایران
(۸,۹۷۱,۴۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	ج - توسعه صادرات و قطارت
(۳۳,۸۱۵,۸۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	ج - سرمایه گذاری آینه نمونه
(۱۵۳,۰۵۷,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	ج - شرکت سرمایه گذاری مسکن
(۱۹۰,۴۶۴,۵۶۷)	(۱۸۲,۵۱۲,۲۸۸)	۲,۸۸۴,۰۳۱,۹۹۳	۲۰,۵۵۳,۲۸۹,۹۵۸	۵,۶۲۳,۵۵۵	۵,۶۷۱,۷۶۷	-	(۱۹۰,۴۶۴,۵۶۷)	سایر

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲,۴۵۷,۰۰۰)	۱,۶۳۸	۱,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۱۸۹,۱۸۸	۱,۳۶۹,۸۱۲	-	(۲,۴۵۷,۰۰۰)	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۴۰٪
-	۱۵,۱۹۳,۴۸۵	۳,۹۶۵	۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۱۹۳,۴۸۵	اوراق مشارکت گستر ۳۰٪
-	۷۷۱,۷۰۰,۵۸۳	۲۲,۵۴۶	۲۱,۶۷۰,۷۴۳,۶۹۴	۲۰,۸۸۳,۳۰۰,۶۲۱	۱۵,۷۱۱,۲۹۰	-	۷۷۱,۷۰۰,۵۸۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۱۱/۲۷
-	۳۱,۲۰۸,۱۵۵	۱,۵۰۰	۱,۳۵۶,۱۹۵,۵۰۰	۱,۴۲۳,۳۳۱,۶۰۳	۱,۰۵۵,۷۴۲	-	۳۱,۲۰۸,۱۵۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۱۰/۲۰
-	۵۴,۳۱۹,۸۶۴	۲,۰۰۰	۱,۹۲۵,۲۳۰,۰۷۲	۱,۸۶۹,۵۱۴,۴۱۶	۱,۳۹۵,۷۹۲	-	۵۴,۳۱۹,۸۶۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۱۱/۲۴
-	۱۲۷,۵۳۷,۳۸۲	۹,۰۱۵	۷,۵۳۴,۷۰۳,۳۶۵	۷,۳۹۱,۷۱۰,۸۵۹	۵,۴۵۵,۳۰۹	-	۱۲۷,۵۳۷,۳۸۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۷/۱۲/۲۸
۲۲۱۲۷	۳۹,۰۷۷,۲۷۷	۳,۶۷۰	۳,۴۸۷,۶۸۴,۶۱۳	۳,۴۴۶,۸۱۱,۸۶۹	۱,۹۲۵,۴۶۷	-	۳۹,۰۷۷,۲۷۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۰۵/۰۲
-	۲,۱۳۱,۳۶۷	۲۵۱	۲۵۱,۶۲۷,۵۰۰	۲۴۹,۳۱۱,۳۷۴	۱۹۲,۷۵۹	-	۲,۱۳۱,۳۶۷	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹/۰۳
-	۴۲,۳۰۹,۸۰۰	۳,۶۰۰	۳,۳۱۲,۳۱۰,۰۰۰	۳,۲۷۰,۰۰۰,۳۰۰	-	-	۴۲,۳۰۹,۸۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۰۳/۰۳
-	(۵,۸۸۲,۸۰۷)	۲,۴۵۰	۲,۴۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۲,۴۷۳,۸۲۲,۳۷۷	۱,۷۹۰,۵۷۰	-	(۵,۸۸۲,۸۰۷)	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷/۰۴/۱۲
-	۵۷۳,۶۳۱,۸۶۰	۱۱,۶۱۸	۱۱,۱۸۱,۵۳۴,۵۷۳	۱۰,۶۰۴,۳۵۰,۴۰۳	۳,۶۶۲,۳۱۰	-	۵۷۳,۶۳۱,۸۶۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۰۷/۰۳
(۳,۳۸۸,۶۳۳)	۷,۲۱۷,۷۱۷	۱,۷۵۷	۱,۷۵۶,۹۹۷,۳۳۳	۱,۷۴۸,۴۶۲,۲۶۳	۱,۳۱۴,۴۵۲	-	(۳,۳۸۸,۶۳۳)	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷/۰۴/۲۹
۸,۷۴۴,۷۰۵	۳,۵۸۸,۸۱۱	۱,۰۰۱	۹۸۵,۴۸۳,۵۰۰	۹۸۱,۱۲۳,۹۲۴	۷۶۲,۷۶۵	-	۸,۷۴۴,۷۰۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵/۱۲/۲۵
-	۳۶۷,۴۴۶,۸۷۰	۷,۴۹۶	۷,۴۱۳,۱۴۳,۳۷۴	۶,۹۲۰,۲۴۴,۴۱۹	۵,۳۷۱,۰۸۵	-	۳۶۷,۴۴۶,۸۷۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۰۶/۱۲
-	(۱۳,۶۲۵,۴۴۲)	۸,۶۳۰	۸,۶۲۹,۵۴۳,۴۴۴	۸,۶۲۹,۲۰۶,۴۴۶	۳,۹۷۳,۳۴۰	-	(۱۳,۶۲۵,۴۴۲)	اجاره مینا [۲] سه ماهه ۲۰ درصد
-	۱,۰۷۹,۵۶۲,۶۹۸	۱۹,۳۴۸	۱۸,۷۱۳,۰۴۵,۳۵۰	۱۷,۶۴۶,۴۴۱,۷۱۷	۶,۰۴۰,۳۵۵	-	۱,۰۷۹,۵۶۲,۶۹۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۰۷/۲۴
-	(۲,۱۲۳,۸۳۱)	۱۵,۳۰۰	۱۵,۳۱۳,۵۸۵,۸۱۰	۱۵,۳۱۰,۳۳۳,۶۴۰	۵,۳۶۵,۰۰۱	-	(۲,۱۲۳,۸۳۱)	اجاره چادر نو سه ماهه ۲۰ درصد
(۱,۸۹۴,۷۸۶)	(۷۵۰,۰۰۰)	۵,۶۸۰	۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۶,۱۲۱,۳۸۰	۴,۶۲۸,۵۲۰	-	(۱,۸۹۴,۷۸۶)	مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
۵,۴۶۲,۴۲۳	۱۱۷,۲۳۲,۹۰۵	۵,۵۵۲	۵,۰۰۲,۳۳۴,۰۲۰	۴,۸۸۱,۰۹۹,۳۸۷	۳,۸۷۱,۲۳۸	-	۵,۴۶۲,۴۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۰۵/۲۳
(۳۷۲,۵۷۲)	-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۵۷۲)	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۸,۶۷۹,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	۸,۶۷۹,۸۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵/۰۷/۲۱
۲۹,۴۸۲,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۸۲,۰۵۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵/۰۹/۰۹
-	(۱۲)	-	-	۱۲	-	-	-	سایر
۴۶,۱۶۵,۱۶۷	۳,۱۰۷,۳۸۹,۷۸۲	۱۲۰,۴۷۵,۸۰۱,۳۱۳	۱۱۷,۳۰۴,۶۲۳,۵۵۳	۶۳,۷۸۷,۸۷۸	-	-	۴۶,۱۶۵,۱۶۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۱,۷۱۵,۶۸۸)	(۵۵۴,۶۲۲,۶۵۷)	۱۲,۸۶۱,۵۰۴	۱۲,۲۱۸,۴۲۹	۳,۱۰۱,۸۴۲,۶۱۱	۲,۵۷۲,۳۰۰,۸۸۷	۲,۹۰۰,۰۰۱		سایپا
-	(۱۴,۴۸۶,۷۲۱)	۱,۲۳۶,۷۷۳	۱,۱۷۴,۹۳۴	۲۵۹,۴۲۹,۵۱۴	۲۴۷,۳۵۴,۵۰۰	۱۶۴,۹۰۳		سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱۲۱,۳۶۶,۱۷۱)	۷,۶۳۷,۳۹۵	۳,۷۸۱,۹۲۵	۳,۵۹۲,۸۲۸	۷۴۱,۳۷۲,۶۷۶	۷۵۶,۴۸۴,۹۲۴	۲۴۵,۲۶۱		تایید و اتر خاورمیانه
(۵۵,۹۲۲,۶۵۱)	۴۳,۴۰۶,۸۳۹	۳,۹۲۷,۴۳۴	۳,۷۳۱,۰۶۲	۷۳۴,۴۲۱,۴۷۳	۷۸۵,۴۸۶,۸۰۸	۱,۰۰۳,۱۷۶		زامیاد
-	۷۸۵,۹۶۴	۲۸۳,۱۰۰	۲۶۸,۹۴۵	۵۵,۲۸۱,۹۹۱	۵۶,۶۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		ایران خودرو
۸,۴۲۵,۵۵۲,۵۴۴	۴,۸۲۷,۱۹۱,۹۱۳	۴۳,۰۲۸,۱۲۸	۴۰,۸۷۶,۷۲۲	۳,۶۹۴,۵۲۸,۸۷۸	۸,۶۰۵,۲۵۵,۶۴۱	۱,۶۳۳,۰۱۷		آهن گری تراکتور سازی ایران
(۵۹,۸۶۷,۸۸۸)	(۱,۶۶۶,۱۸۷)	۱,۰۷۲,۹۰۱	۱,۰۱۹,۲۵۶	۲۱۴,۱۵۴,۱۹۸	۲۱۴,۵۸۰,۱۶۸	۱۳۱,۸۰۶		سرمایه گذاری صنعت نفت
-	(۱۹,۴۰۹,۰۱۱)	۱,۳۲۱,۱۶۸	۱,۶۴۴,۶۱۰	۳۶۲,۲۶۶,۸۱۸	۳۴۶,۲۳۳,۵۸۵	۲۵۹,۳۵۱		توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)
-	(۶,۲۴۴,۳۱۶)	۷۷۴,۸۰۰	۷۳۶,۶۰۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	۱۵۴,۹۶۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰		لیزینگ رایان سایپا
۱۳۹,۸۱۷,۷۷۲	۹۰,۸۴۴,۲۱۷	۳,۵۰۴,۹۳۱	۳,۳۲۹,۶۸۴	۶۰,۳۰۷,۲۷۳	۷۰۰,۹۸۶,۱۰۵	۵۰۲,۴۹۹		سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۳۱,۰۷۹,۱۲۵	۵۵,۰۹۵,۶۲۲	۲,۵۷۵,۶۰۰	۲,۴۴۶,۸۲۰	۴۵۵,۰۰۱,۹۵۸	۵۱۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰		صنایع نس ایران
-	(۱۳۷,۰۳۶,۹۱۴)	۳,۸۷۱,۵۱۱	۳,۶۷۷,۹۳۶	۹۰,۳۷۸,۷۳۷	۷۷۴,۳۰۲,۴۸۰	۱۸۵,۶۸۴		نیرو ترانس
-	(۳۴,۱۶۳,۳۸۵)	۶,۲۷۶,۳۰۶	۶,۰۵۷,۴۹۱	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	۱,۳۷۵,۲۶۱,۱۷۸	۲۳۱,۶۱۳		ایران ترانسفو
۲۲,۰۶۸,۱۵۱	۱۷۲,۵۲۹,۶۳۴	۵,۶۵۸,۱۱۹	۵,۳۷۵,۲۱۳	۹۴۷,۰۶۰,۹۱۹	۱,۱۳۱,۶۲۳,۸۸۵	۶۴۹,۹۸۵		توسعه معادن و فلزات
-	(۷۹,۴۸۲,۶۴۷)	۷۷۷,۰۰۰	۷۳۸,۱۵۰	۲۳۳,۳۶۷,۴۹۷	۱۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		سخت اژند
۱۵۱,۷۵۰,۵۳۴	۹۸۳,۰۱۴	۹,۱۰۱,۹۸۵	۸,۶۴۶,۸۸۶	۱,۸۰۱,۶۶۵,۰۸۱	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۵۹۹,۹۹۹		چینی ایران - قدیمی
-	(۲۲۲,۹۶۰,۴۶۶)	۷,۴۴۳,۲۲۱	۷,۰۷۱,۱۵۵	۱,۶۹۷,۱۱۰,۲۴۴	۱,۴۸۸,۶۶۴,۲۵۳	۳۹۰,۶۲۳		داروسازی اکسیر
-	(۷۰,۹۹۳,۳۱۵)	۸۰۴,۷۳۸	۷۶۴,۵۰۱	۱۷۶,۴۷۷,۵۷۶	۱۶۰,۹۴۷,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰		دارو پخش (هلدینگ)
-	(۲۸,۳۳۶,۹۲۲)	۳,۵۹۹,۶۹۰	۳,۴۱۹,۷۰۶	۷۴۱,۲۹۵,۵۲۶	۷۱۹,۹۳۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰		کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	(۶۸,۰۲۸,۴۲۲)	۵,۱۲۸,۲۰۰	۴,۸۷۱,۷۹۰	۱,۰۸۳,۶۷۸,۳۳۲	۱,۰۲۵,۶۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰		سرامیک های صنعتی اردکان
-	(۵۰,۱۳۴,۵۲۰)	۱,۹۰۳,۵۰۰	۱,۸۰۸,۳۲۵	۴۲۷,۱۲۲,۶۹۵	۳۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		کشت و صنعت پیادر
-	(۸۱,۲۱۴,۷۵۳)	۳,۲۷۷,۵۳۶	۳,۱۱۳,۶۵۹	۷۲۷,۳۲۰,۷۷۴	۶۵۵,۵۰۷,۲۱۶	۳۴۴,۲۷۹		صنایع شیمیایی فارس
(۳۱۲,۷۷۵,۸۰۷)	۱,۳۱۲,۰۲۶,۱۸۳	۲۰,۹۶۵,۷۱۸	۱۹,۹۱۷,۴۳۲	۲,۸۲۹,۳۲۳,۱۵۷	۴,۱۹۳,۱۴۳,۵۰۰	۹۰۳,۵۰۰		پدالایش نفت اصفهان
۷۴۷,۵۰۶	۱,۰۲۸,۳۴,۴۷۵	۶,۰۷۳,۵۳۰	۵,۷۶۹,۸۵۳	۱,۱۰۰,۰۲۸,۰۵۲	۱,۲۱۴,۷۰۵,۹۱۰	۵۸۱,۱۹۹		عمدنی و صنعتی چادر سنو
۱۴۴,۲۴۱,۸۱۸	(۱,۷۴۲,۰۰۶)	۱,۰۵۲,۱۰۰	۹۹۹,۴۹۵	۲۱۰,۱۱۰,۴۱۱	۳۱۰,۳۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		عمدنی و صنعتی گل گهر
-	(۸۰,۵۵۹,۹۱۳)	۶,۶۷۶,۷۰۰	۶,۳۴۲,۸۶۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	۱,۳۳۵,۳۴۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰		سیمان کردستان
۷۶,۸۸۷,۶۳۶	۱۸,۳۶۵,۱۱۸	۵,۵۲۷,۸۰۰	۵,۳۵۱,۴۱۰	۱,۰۷۶,۴۱۵,۶۷۲	۱,۱۰۵,۵۶۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰		فولاد مبارکه اصفهان
-	(۹۱,۰۵۹,۳۴۹)	۲,۰۴۷,۶۵۰	۱,۹۴۵,۲۶۸	۴۹۶,۵۹۶,۴۳۱	۳۰۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰		فولاد خراسان
-	(۳۶,۷۹۵,۸۴۲)	۵۸۲,۷۲۰	۵۵۳,۵۸۴	۱۵۲,۲۰۳,۴۳۸	۱۱۶,۵۴۳,۹۰۰	۵۵,۵۵۰		دارویی لقمان
-	۲۸,۹۳۸,۸۸۸	۱۳,۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۹۷۷,۰۰۰	۲,۶۷۶,۴۲۴,۱۱۲	۲,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		لینیات پاک
-	(۴۶,۴۸۲,۱۹۲)	۲,۲۷۲,۶۱۴	۲,۲۵۴,۹۳۴	۵۱۶,۵۷۶,۵۱۶	۲۷۴,۷۲۲,۸۷۲	۱۲۶,۲۵۸		صنایع شیمیایی ایران
(۳,۵۶۶)	۴,۱۳۱	۶۵	۶۱	۸,۶۴۶	۱۲,۹۰۳	۳		قد مودلست
(۱۹۲,۶۰۰,۹۱۹)	(۶۲۰,۷۷۷,۶۳۵)	۸,۱۶۱,۶۴۸	۷,۷۵۳,۵۶۵	۲,۲۳۷,۱۹۱,۹۸۹	۱,۶۳۲,۳۲۹,۵۶۷	۲,۴۹۹,۷۳۹		سرمایه گذاری سایپا
-	(۶۳,۶۸۲,۰۳۸)	۲,۷۸۷,۷۵۰	۲,۶۴۸,۴۳۲	۶۱۵,۷۹۵,۳۲۵	۵۵۷,۵۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰		ماژگارین
-	(۱۸۴,۸۲۶,۳۸۸)	۲,۱۸۷,۶۳۷	۲,۰۷۸,۲۵۵	۶۱۸,۰۸۷,۹۳۵	۴۳۷,۵۲۷,۴۴۰	۵۴,۸۲۸		صنایع شیمیایی سینا
-	(۵,۲۸۷,۰۰۳)	۵۲۵,۶۲۰	۵۰۸,۸۳۹	۱۱۱,۳۶۶,۵۴۴	۱۰۷,۱۲۴,۰۰۰	۷۹,۰۰۰		لینیات کالبر
-	(۲۰,۶۶۹,۰۹۸)	۸,۲۳۲,۹۶۲	۷,۸۲۱,۳۱۴	۱,۷۰۱,۲۰۷,۱۸۲	۱,۶۴۶,۵۹۲,۳۶۰	۸۷۵,۸۴۷		شیشه همنان
-	(۱۲,۳۱۲,۳۱۷)	۸۶۵,۶۵۰	۸۲۲,۳۶۸	۱۸۳,۷۵۴,۱۹۹	۱۷۳,۱۳۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰		بانک تجارت
-	(۲۵,۹۷۳,۵۷۷)	۲,۱۲۳,۵۷۲	۲,۰۲۶,۸۹۴	۴۴۸,۵۲۷,۵۴۳	۴۲۶,۷۱۴,۳۳۲	۳۹۳,۶۴۸		بیمه البرز
(۱,۹۸۱,۴۲۹)	۵,۵۹۲,۳۵۵	۱,۲۰۰,۲۸۳	۱,۱۴۰,۳۶۴	۲۳۲,۱۴۲,۵۵۸	۲۴۰,۰۷۶,۵۶۰	۲۱۹,۲۴۸		بیمه دی
۸,۲۷۵,۹۱۰,۹۶۸	۲,۲۶۱,۱۱۴,۳۵۴	۲۰۷,۷۸۵,۲۸۹	۱۹۷,۳۹۶,۰۲۶	۳۷,۹۰۰,۷۶۱,۶۷۱	۴۱,۵۵۷,۰۵۷,۳۴۰			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۸,۲۷۵,۹۱۰,۹۶۸	۳,۳۶۱,۱۱۴,۳۵۴	۲۰۷,۷۸۵,۲۸۹	۱۹۷,۳۹۶,۰۳۶	۳۷,۷۹۰,۷۶۱,۶۷۱	۴۱,۵۵۷,۰۵۷,۳۴۰	۸۳۰,۰۰۱	نقل از صفحه قبل
۳۹۷,۶۵۸,۸۷۴	(۱۵۳,۱۶۱,۵۵۵)	۶,۳۴۱,۶۰۸	۵,۹۲۹,۵۲۷	۱,۳۸۹,۳۱۱,۹۲۴	۱,۲۴۸,۳۲۱,۵۰۴	۶۰۸,۷۴۴	فولاد آلیازی ایران
-	۱۶۹,۸۷۳,۱۰۳	۵,۹۸۶,۹۹۷	۵,۶۸۷,۶۴۷	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	۱,۱۹۷,۳۹۹,۴۴۸	۲۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۱۱۹,۹۶۱,۴۲۴)	۹۲,۳۴۸	۱,۲۸۴,۰۰۰	۱,۲۱۹,۸۰۰	۲۵۴,۲۰۳,۷۵۲	۲۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۳۱۷	بانک دی
۲۹۱,۷۶۳,۹۷۲	۴۴,۵۶۰,۳۹۴	۲,۸۷۸,۴۳۰	۲,۷۳۴,۵۰۹	۵۲۵,۵۱۲,۶۰۲	۵۷۵,۶۸۶,۰۳۵	۱,۱۵۷,۸۲۰	سپاهای ژوب آهن اصفهان
۸۰,۵۰۷,۱۹۳	(۲۰۶,۶۵۷,۹۷۸)	۵,۶۱۵,۴۲۷	۵,۳۳۴,۶۵۶	۱,۳۱۸,۷۹۳,۲۹۵	۱,۱۲۳,۰۸۵,۴۰۰	۹۷۰,۰۸۷	بانک حکمت ایرانیان
-	۳۴,۳۱۰	۱,۴۷۶,۶۹۳	۱,۴۰۲,۸۵۹	۲۹۲,۳۲۴,۸۹۲	۲۹۵,۳۳۸,۶۵۴	۱۸۵,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	(۱۱,۱۵۷,۰۴۵)	۲,۳۸۹,۲۷۵	۲,۲۶۹,۸۱۱	۴۸۴,۳۵۲,۹۵۹	۴۷۷,۸۵۵,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	قند شیروان قوچان و بجنورد
(۱۲۸,۷۹۱,۵۶۸)	۱۶۸,۱۳۳,۶۵۴	۳,۳۱۲,۹۰۰	۳,۱۴۷,۲۵۵	۴۸۷,۹۷۶,۱۹۱	۶۶۲,۵۸۰,۰۰۰	۳۵۲,۱۰۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۲۸۷,۷۴۵,۴۲۳)	(۷۶,۰۱۳,۴۰۵)	۱,۴۱۱,۹۳۳	۱,۳۴۱,۳۳۶	۳۵۵,۶۴۶,۷۴۲	۲۸۲,۳۸۶,۶۰۶	۳,۶۷۱,۹۹۹	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
(۱۱۷,۱۹۸,۷۴۶)	۵۳۸,۵۹۳,۱۱۵	۲۸,۸۶۱,۹۱۲	۲۷,۴۱۸,۸۱۷	۵,۱۷۷,۵۰۹,۵۸۴	۵,۷۷۲,۳۸۲,۴۲۸	۳۰,۵۶۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۴۶۰۷,۵۵۹)	۹۱۰,۰۷۷	۸۶۴,۵۷۳	۱۸۴,۸۴۸,۲۶۹	۱۸۲,۰۱۵,۳۶۰	۲۵,۷۰۰	نفت ایرانول
-	(۷۵۶,۹۱۸)	۶۲۹,۰۰۸	۵۹۷,۵۵۷	۱۲۵,۳۳۱,۸۵۳	۱۲۵,۸۰۱,۵۰۰	۹۸,۵۰۶	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	(۶۷۸,۹۴۷,۰۱۱)	۶,۵۶۹,۳۶۵	۶,۳۴۰,۸۹۷	۱,۳۶۸,۹۵۷,۶۶۷	۱,۳۱۲,۸۷۳,۰۲۸	۱۵۰,۳۳۷	تولید برق عسلویه مینا
-	۱۸۸,۱۸۹,۰۷۵	۹,۴۷۳,۹۴۵	۹,۰۰۰,۳۴۸	۱,۶۸۸,۱۲۵,۷۷۶	۱,۸۹۳,۷۸۹,۰۴۳	۵۰۷,۲۶۸	گروه صنعتی پاکتسو
-	(۳۹۵,۳۴۸,۱۹۷)	۷,۳۷۰,۶۰۴	۷,۰۰۰,۲۰۷	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۳۷	۱,۴۷۴,۱۲۰,۸۰۸	۷۳۰,۵۵۲	قاسم ایران
۹۸,۳۱۴,۷۰۰	۲,۸۹۱,۵۴۰	۴,۸۳۲,۱۰۲	۴,۵۹۰,۴۹۷	۹۵۴,۱۰۶,۲۳۱	۹۶۶,۴۲۰,۳۶۰	۸۲,۹۷۵	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۵,۷۷۶,۷۷۸	۳,۲۲۳,۱۶۴	۳,۰۶۲,۰۰۶	۶۳۲,۵۷۰,۸۱۷	۶۴۴,۶۳۲,۷۷۵	۱۴۲,۲۰۲	تولید نیروی برق دماوند
-	(۹۸,۱۰۵,۵۵۳)	۲,۴۲۴,۵۳۴	۲,۳۰۳,۳۱۷	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۲	۶۸۴,۹۰۸,۸۲۰	۲۰,۰۰۰	پاکدیس
-	(۲,۳۱۶,۸۳۵)	۷۴۷,۱۰۰	۷۰۹,۷۴۵	۱۵۰,۳۷۹,۹۹۰	۱۴۹,۴۲۰,۰۰۰	۹۲,۶۸۷	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	(۱۱۱,۸۵۶,۷۷۶)	۳,۳۳۶,۷۳۲	۳,۱۶۹,۸۹۵	۷۷۲,۶۹۶,۰۹۹	۶۶۷,۳۴۶,۴۰۰	۱۵۵,۵۸۸	شیر پاستوریزه یگانه گلستان
-	(۵۵۶,۲۲۴,۲۴۰)	۸,۳۲۳,۱۸۰	۷,۹۰۷,۰۲۱	۲,۲۰۴,۷۳۰,۰۵۱	۱,۶۶۴,۶۳۶,۰۱۲	۴۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان
-	(۴۲,۲۹۰,۵۷۲)	۱,۳۹۰,۸۰۰	۱,۳۳۱,۲۶۰	۳۱۷,۷۳۸,۵۱۲	۳۷۸,۱۶۰,۰۰۰	۳۳۳,۱۶۸	مین وان کیش
(۵۴۳,۸۲۵,۹۵۰)	۷۵۰,۵۱۱,۰۲۹	۸,۶۸۱,۱۷۵	۸,۲۴۷,۱۱۶	۹۶۸,۷۹۵,۶۸۰	۱,۷۳۶,۲۳۵,۰۰۰	۲۵۸,۳۵۴	پالایش نفت تهران
-	(۱۱۵۰۶,۳۳۳)	۳,۱۹۳,۲۳۶	۳,۰۳۳,۵۷۴	۶۳۲,۹۲۶,۶۷۵	۶۳۸,۶۳۷,۱۵۲	۴۳۵,۱۵۷,۹۹۰	ریل سبز کوثر
-	(۵۹,۳۵۷,۴۹۸)	۲,۱۷۵,۷۹۰	۲,۰۶۷,۰۰۰	۴۹۰,۳۷۲,۶۹۸	۴۳۵,۱۵۷,۹۹۰	۷,۱۶۳,۸۴۰	گروه دارویی برکت
-	(۱,۱۱۹,۸۷۴,۱۴۰)	۸۴,۵۴۵,۱۱۲	۸۰,۳۱۷,۸۵۶	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۷۷۲	۱۶,۹۰۹,۰۲۲,۴۰۰	۴۳۳,۱۰۷	تولیدی جدن سازان
-	(۱۳,۰۴۳,۳۴۷)	۳,۹۵۲,۱۰۱	۳,۷۵۴,۴۹۶	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	۷۹۰,۴۲۰,۲۷۵	۱۳۳,۹۶۴	تأمین سرمایه امید
-	(۳۲,۰۷۷۶,۹۳۱)	۱۲,۰۵۸,۷۶۹	۱۱,۴۵۵,۸۳۱	۲,۷۰۹,۰۱۶,۲۳۳	۲,۴۱۱,۷۵۳,۸۹۲	۱۰۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
-	۱۸,۹۱۰,۰۸۶	۲,۹۹۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۵۰۰	۴۷۳,۳۵۹,۴۱۴	۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹	داده گسترعصرنوبین-های وب
-	۵۳۰,۳۶۵	۱۱,۳۸۸	۱۰,۸۱۹	۱,۷۲۵,۱۲۷	۲,۲۷۷,۶۰۹	۵۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
-	(۹,۵۷۲,۵۳۴)	۲۷۵,۰۰۰	۲۶۱,۲۵۰	۶۴,۰۳۶,۸۸۴	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۲۴	ح. مارگارتین
-	(۱,۹۶۹,۵۷۷)	۹۷,۵۲۹	۹۲,۶۵۲	۲۱,۲۸۵,۱۸۰	۱۹,۵۰۵,۷۸۴	۲,۰۹۳,۹۲۴	ح. شیشه همدان
-	۸۴۰,۴۲۲,۸۴۴	۱۰,۳۴۹,۷۵۸	۹,۷۳۷,۳۷۰	۱,۸۹۵,۵۲۱,۷۲۴	۲,۰۴۹,۹۵۱,۵۹۶	-	ح. آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۳۳,۷۶۲,۸۱۷	-	-	(۳۳,۷۶۲,۸۱۷)	-	۷۷۰	ح. بانک حکمت ایرانیان
-	(۷,۱۳۱,۲۸۷)	-	۵۹۷,۴۸۸	۸۳۰,۶۵۴,۷۸۹	۸۲۴,۱۲۰,۹۹۰	۴,۵۰۰	آچاره راپتل ۲- سه ماهه ۲۳ درصد
-	۲۵۹,۲۴۲,۴۶۹	-	۳,۲۱۴,۴۹۹	۴,۱۷۱,۳۳۳,۵۲۲	۴,۴۳۳,۷۹۱,۵۰۰	۱۶,۹۷۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۲۷
-	۱۷۷,۷۶۴,۷۰۴	-	۱۰,۲۷۷,۳۴۳	۱۴,۰۴۷,۶۰۳,۲۲۹	۱۴,۱۷۵,۶۴۵,۲۷۶	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
۱۵۰,۶۱۸,۸۱۳	-	-	-	۳۱	-	-	کالسیمین
۱۶۴,۳۷۰,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	کنترل خوردگی تکنین کو
(۱۳۱,۵۲۵,۵۱۷)	-	-	-	-	-	-	محورسازان ایران خودرو
۳۱۲,۸۱۰,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	پالما
۳۳۴,۳۷۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۳۰۲,۵۱۴,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۶۴۸,۶۴۹,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱۴۴,۷۲۳,۴۷۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۴۴۶,۴۰۷,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۱۳۱,۸۱۹,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۸۰,۸۰۵,۵۰۶)	(۳۱)	-	-	۳۱	-	-	سایر
۸,۶۷۵,۰۱۳,۹۷۷	۳,۳۳۰,۰۱۰,۹۹۳	۴۴۴,۷۰۴,۹۴۳	۴۳۶,۵۵۹,۰۲۷	۱۰۴,۲۶۳,۳۷۱,۳۳۳	۱۰۸,۳۷۴,۳۵۵,۹۸۶	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به

1390/11/22

٧١ - سوال - ١٨ :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷

خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تبلی	درآمد کل	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۳۳,۰۴۸,۲۰	۷۰,۱۷۰	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت گروه صنعتی پاکشو
-	۳,۸۳۸,۱۵۸	-	۳,۸۳۸,۱۵۸	۲۷	۱۴۲,۱۵۴	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	شرکت قاسم ایران
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	شرکت پتروشیمی مبین
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۱۵۶,۴۳۹,۴۰۰	-	۱۵۶,۴۳۹,۴۰۰	۱,۳۰۰	۱۲۰,۳۳۸	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	شرکت شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان
۱۷,۶۴۹,۴۲۹	۹۶,۱۶۰,۶۴۳	۲,۲۳۹,۳۵۷	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۸۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت پالایش نفت تهران
-	۶۵,۰۹۵,۷۹۴	۶۲۴,۲۰۶	۶۵,۷۲۰,۰۰۰	۲۱۲	۳۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	شرکت گروه دارویی برکت
-	۲۱۱,۹۹۷,۲۸۸	۲۴,۵۳۹,۴۱۲	۲۳۶,۵۳۶,۷۰۰	۱۰۰	۲,۳۶۵,۳۶۷	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز
-	۵۱,۴۰۸,۴۵۱	۱,۰۹۱,۵۴۹	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت نفت بهران
-	۶,۲۵۴,۳۵۹	۱۴۵,۶۴۹	۶,۴۰۰,۰۰۸	۸	۸۰۰,۰۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت سایپا
-	۲۲,۴۹۳,۲۶۹	۳,۳۲۷,۸۰۱	۲۵,۸۲۱,۰۷۰	۹۰	۲۸۶,۹۰۳	۱۳۹۶/۰۱/۳۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۴۶,۸۹۳,۱۱۷	۹,۰۰۰,۴۵۰	-	۹,۰۰۰,۴۵۰	۴۵۰	۲۰۰,۰۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
-	۲۴,۴۰۰,۵۹۳	۳۵۰,۹۶۷	۲۴,۷۵۱,۵۶۰	۱۲۰	۲۰۶,۲۶۳	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
-	۱۰,۷۶۶,۷۵۱	۲۲۸,۶۰۹	۱۰,۹۹۵,۳۶۰	۲۴۰	۴۵,۸۱۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی
-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	شرکت رایان سایپا
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۹۳۹,۲۰۷	۴۸۰,۱۵۳	۱۷۸,۴۱۹,۳۶۰	۱۶۰	۱,۱۱۵,۱۲۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	شرکت سرمایه گذاری غدیر
-	۲۸۱,۷۵۲,۵۸۲	۵,۹۸۲,۴۱۸	۲۸۷,۷۳۵,۰۰۰	۳۵۰	۸۲۲,۱۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستارس پویای یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۱/۲۷/۱۳۹۶

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۳۸۹,۰۳۴	۵۵,۶۹۱	۴۴۴,۷۲۵	۲۵	۱۷,۷۸۹	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	شرکت صنایع جوشکاب یزد
-	۵۶,۸۲۳,۰۰۰	-	۵۶,۸۲۳,۰۰۰	۶۱۱	۹۳,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۲	شرکت بازرسی فنی تکین کو
۴۴,۱۷۱,۷۵۰	۴۷,۱۵۸,۶۸۱	۸۴۱,۳۱۹	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	شرکت تراکتور سازی ایران
-	۱۸,۱۰۲,۹۱۴	۱,۸۹۷,۰۸۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۱	شرکت نیرو ترانس
-	۱۲۱,۹۴۳,۹۶۶	۹۱۲,۷۵۴	۱۲۲,۸۵۶,۷۲۰	۶۲۰	۱۹۸,۱۵۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	شرکت ایران ترانسفو
۴۴,۰۰۰,۵۳۵۸	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و
-	۱۲,۴۴۷,۹۱۹	۲۶۴,۳۰۵	۱۲,۷۱۲,۲۲۴	۲۱	۶۰۵,۳۴۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت سرمایه‌های صنعتی اردکان
-	۲,۹۲۳,۹۰۹	۶۸,۰۹۱	۲,۹۹۲,۰۰۰	۱۱	۲۷۲,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت پالایش نفت تبریز
-	۲۳۰,۸۷۳,۴۹۴	۵,۳۷۶,۵۰۶	۲۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۹۴۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت پالایش نفت اصفهان
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۱۲۳,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۵۷,۶۶۸,۲۲۶	۳,۰۲۳,۷۷۴	۱۶۰,۶۹۲,۰۰۰	۲۸۰	۵۷۳,۹۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	شرکت سنگ آهن گل گهر
-	۴۱,۸۸۵,۲۴۶	۱۱۴,۷۵۴	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۸۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	شرکت توسعه معادن روی ایران
-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت پاما
-	۱۶۳,۰۳۷,۹۳۶	۳,۴۶۱,۷۶۴	۱۶۶,۴۹۹,۷۰۰	۱۰۰	۱,۶۶۴,۹۹۷	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۷۰,۴۸۲,۰۱۰	۱,۵۱۷,۹۹۰	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	شرکت فولاد خوزستان
-	۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت کالسیمین
-	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۴	شرکت فولاد خراسان
-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	شرکت پتروشیمی شازند

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستایس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷					
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	درآمد کل	ریال
-		۶۵,۳۳۶,۴۷۳		۱۰,۶۹۵,۴۹۱		۷۶,۰۳۱,۹۶۴	
۴۲۲		۵۴۷		۵۳		۶۰۰	
۴۲,۰۰۰,۰۰۰		۹۱,۵۹۵,۳۹۰		۴,۳۹۱,۵۶۰		۹۵,۹۸۶,۹۵۰	
-		۱۱۲,۷۴۳,۷۳۳		۹,۶۵۲,۷۱۷		۱۲۲,۳۹۶,۴۵۰	
-		۶,۸۳۶,۷۲۰		-		۶,۸۳۶,۷۲۰	
۷۳		۵۸,۸۲۱,۳۱۴		۱,۲۰۸,۶۵۶		۶۰,۰۲۹,۹۷۰	
۲۴,۴۳۱,۰۵۸		۱۸,۷۵۱,۴۶۹		۱۴۸,۵۳۱		۱۸,۹۰۰,۰۰۰	
-		۲۱,۹۸۴,۹۴۲		۱۵,۰۵۸		۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
۸۷,۱۱۲,۱۷۲		۱۱۴,۴۱۴,۶۶۵		۱۵,۱۸۵,۳۳۵		۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	
-		۴,۳۸۸,۰۷۸		۹۳,۱۷۲		۴,۴۸۱,۲۵۰	
۲۸۸,۰۵۸,۱۹۱		۴۳,۸۶۴,۰۵۰		۲,۱۳۵,۹۵۰		۴۶,۰۰۰,۰۰۰	
۳۹,۷۴۵,۹۱۷		-		-		-	
۱۹,۲۷۶,۳۳۵		-		-		-	
۶,۱۰۵,۱۳۷		-		-		-	
۲۳,۴۵۳,۸۱۵		-		-		-	
۷۳,۴۴۹,۶۹۲		-		-		-	
۱,۱۱۱,۳۵۲,۴۶۶		۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱		۱۰۰,۷۷۳,۳۸۸		۳,۶۵۸,۲۴۱,۵۳۹	
							۲۰,۴۹۵,۵۶۸

نام شرکت	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	سود هر سهم
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۱۳۶,۲۵۸	۵۵۸
شرکت قند مروودشت	۱۳۹۶/۰۸/۲۷	۳	۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۱,۹۱۹,۷۳۹	۵۰
شرکت شیشه همدان	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۲۲,۵۳۹	۵۵۰
شرکت بیمه البرز	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱۲۴,۳۰۴	۵۵
شرکت فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۵۴۵,۷۲۷	۱۱۰
شرکت بانک حکمت ایرانیان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۲۱
شرکت کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۴۰,۰۰۰	۵۵۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۴۸۰,۰۰۰	۲۷۰
شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۵۹,۷۵۰	۷۵
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۴۶۰,۰۰۰	۱۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-
بانک دی	-	-	-
کنترل خوردگی تکین کو	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پوباسزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اوراق مشارکت و اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
		مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۲۹	۲۷۹,۱۵۴,۰۱۸	
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۶۴,۳۷۶,۶۵۸	۵۸,۷۸۷,۰۸۶	
	۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷	۳۳۷,۹۴۱,۱۰۴	۳,۲۳۰,۰۱۰,۷۹۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
				سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت شرکت واسطه مالی مهر (صمنا)	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۸۵۰,۸۸۹	-	۴۶۱,۸۵۰,۸۸۹	۱۰۲,۶۲۸,۱۹۰
اوراق مشارکت انجمن راهبردی (صجاد)	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۸۴۱,۷۱۹	-	۳۱۳,۸۴۱,۷۱۹	۱۵,۱۱۱,۴۳۴
اوراق مشارکت میدکو (میدکو)	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۱۳۳,۱۲۲	-	۲۲۸,۱۳۳,۱۲۲	۱۴۵,۳۴۲,۰۰۸
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۳۰٪			۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۶۴,۸۸۰	-	۴۱,۰۶۴,۸۸۰	-
اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۹۲,۸۸۰	-	۲۹,۵۹۲,۸۸۰	-
اوراق مشارکت انجمن راهبردی واسطه مالی مهر ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۸,۸۹۹	-	۱۲,۶۵۸,۸۹۹	-
اوراق مشارکت انجمن راهبردی واسطه مالی مهر ۲۲ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۷,۳۰۳	-	۱۱,۱۵۷,۳۰۳	۲,۰۲۳,۲۲۸
اوراق مشارکت انجمن راهبردی واسطه مالی مهر ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۵۶,۵۰۴	-	۴۱,۲۵۶,۵۰۴	۴,۳۲۸,۷۲۸
اوراق مشارکت اوراق مشارکت واسطه مالی مهر ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۳۷,۵۳۳	-	۶۵,۰۳۷,۵۳۳	-
اوراق مشارکت اوراق مشارکت واسطه مالی مهر ۲۲ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸,۷۰۹,۷۳۰
جمع				۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۲۹	-	۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۲۹	۲۷۹,۱۵۴,۰۱۸

۱۹-۲- سود اوراق گواهی سپرده و سود سپرده بانکی :

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
		سود خالص شده	سود خالص شده	سود خالص شده	سود خالص شده
سود (زیان) سپرده بانک سامان	۶۳,۲۸۰,۸۲۶	۱۴	۶۳,۲۸۰,۸۱۲	-	-
سود (زیان) سپرده بانک ملی	۹۹۶,۳۱۱	۴۶۵	۹۹۵,۸۴۶	۵۸,۷۸۷,۰۸۶	-
	۶۴,۲۷۷,۱۳۷	۴۷۹	۶۴,۲۷۶,۶۵۸	۵۸,۷۸۷,۰۸۶	-

۲۰- سایر درآمدها:

تعدیل کارمزد کارگزار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
	۷۱۳,۹۲۹,۳۳۳	۱۷۴,۲۱۰,۸۲۱	۳۷,۸۶۵,۱۶۴	۳۵,۵۲۰,۰۷۹
هزینه برگشت تنزیل سود سهام	۱,۰۷۹,۸۱۰			
سایر درآمدها	۳۲,۹۶۵,۷۱۴			
تنزیل سود بانک	۷۳	۳۲,۳۳۲		
	۷۴۷,۹۷۴,۹۳۰	۲۴۷,۶۲۸,۳۹۶		

۲۱- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۷	
	ریال	ریال	ریال	ریال
ضمائم	۱,۵۹۱,۳۰۲,۴۶۸	۶۰۴,۵۵۰,۷۸۰	۷۴۸,۲۸۰,۹۹۸	۱۶۲,۵۹۹,۳۴۱
متولی	۱,۰۱۷,۸۴۷,۸۷۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۴۲۱,۱۹۹
حسابرس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۸۰۹,۱۵۰,۴۵۴	۸۰۴,۵۵۰,۷۸۰	۹۴۸,۲۸۰,۹۹۸	۳۶۲,۵۹۹,۳۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا بیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۱۱۱,۶۳۰,۴۳۱	۱۶۰,۰۶۷,۱۰۰
۲۱۷,۸۸۹,۳۷۸	۲۸۹,۳۶۰,۷۹۲
۸۰,۰۰۰	۶۹۸,۰۰۰
۳۲۹,۵۹۹,۸۰۹	۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲

هزینه تصفیه
هزینه ایونمان
کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
تفاوت قیمت صدور و ابطال	تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۲۳	۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶
۳۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۲۳	۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶

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

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

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

یادداشت	عائده طلب / بدهی	ارزش	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
۹	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۵۲۲,۷۱۹,۳۷۱,۳۵۷	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۱۲	۶۶۰,۸۵۱,۹۱۱	-	کارمزد مدیر	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۱۲	۱۲۵,۱۹۴,۴۴۸	-	کارمزد ضامن	مدیر، ضامن و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.