



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا (سهام خاص) گزاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

دائمه رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادارهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد مربوط به دوره منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

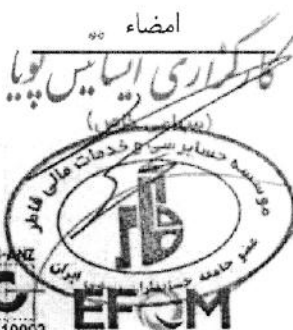
شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	خلاصه اهم روبه های حسابداری
۷-۲۳	یادداشت‌های 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 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیهای 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 ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: ۰۳۵-۳۵۲۲۰۴۵۸
www.ipb.ir info@ipb.ir
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 ایستیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۷۴,۵۱۰,۷۲۹,۴۱۲	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	۲۱,۵۰۷,۸۰۰,۷۴۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۴,۵۸۸,۳۵۰,۰۰۲	۷	حساب های دریافتنی
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۱,۰۴۰,۶۵۰,۲۷۰	۹	جاری کارگزاران
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۱۳۲,۱۱۷,۳۴۴	۱۰	سایر داراییها
۹,۷۱۱,۹۷۲	۱۲,۲۷۳,۵۷۲	۱۱	موجودی نقد
۱۱۸,۹۳۵,۵۸۵,۹۹۰	۱۰۸,۰۸۱,۶۲۳,۴۲۵		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۱,۳۳۳,۷۶۲,۹۰۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	۳,۹۱۵,۵۶۸,۶۰۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۳۶۶,۴۳۵,۴۳۹	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۶۶	۵,۶۱۵,۷۶۶,۹۴۴		جمع بدهی ها
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۰۲,۴۶۵,۸۵۶,۴۸۱	۱۵	خالص دارایی ها
۶,۶۰۷,۳۹۰	۶,۵۲۵,۶۵۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستار پویا یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۱۳۷	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۲/۱۳۷	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۲/۱۳۷	ریال	یادداشت
۱۵۰,۰۱۳,۳۳۵,۵۵۷		۱,۶۱۵,۹۶۸,۷۰۴		(۱,۱۳۰,۸۱۴,۲۸۴)		۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۲۳۰,۰۱۰,۷۹۳		۳,۳۶۸,۳۳۸,۷۸۹		(۹۰۰,۰۰۰,۹۳۷,۰۰۰)		۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۵۵۷,۲۶۹,۱۵۱		۵۶۳,۷۰۱,۹۳۰		۱۹۵,۲۷۶,۰۸۰		۱۸ سود سهام
۱,۳۶۸,۸۷۰,۳۸۷		۶۲۴,۶۳۷,۹۱۶		۱۹,۸۳۶,۹۹۳		۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۲۷,۱۷۳,۹۳۰		۱۱۴,۶۹۶,۶۹۰		۱۷۷,۶۶۴,۱۳۹		۲۰ سایر درآمد ها
۲۳,۸۰۵,۶۳۹,۸۰۸		۶,۱۸۷,۳۵۳,۵۲۹		(۱۰,۳۷۷,۵۲۷,۵۲۳)		جمع درآمد ها
۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۲		۷۲۳,۹۶۳,۰۹۶		۳۷۰,۸۰۶,۳۴۷		هزینه ها :
۲۵۰,۳۲۵,۸۹۲		۱۲۱,۶۹۸,۴۲۳		۶۹,۱۵۲,۶۳۳		۲۱ کارمزد اژکان
۳,۲۱۹,۳۷۶,۳۴۶		۸۵,۷۶۰,۵۱۸		۵۳۹,۹۵۸,۸۸۰		۲۲ سایر هزینه ها
۲۰,۲۸۶,۱۷۳,۶۶۲		۵,۳۲۱,۵۹۳,۰۱۱		(۱,۵۷۷,۷۱۳,۶۲۳)		جمع هزینه ها
۹۱,۹۷۷%		۳۴,۰۰%		۱۳,۳۳%		سود (زیان) خالص
۱۹,۸۷%		۷۸,۰۰%		۶۰,۰۰%		

بازده سرمایه گذاری پائین سال / دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۱۳۷	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۲/۱۳۷	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۲/۱۳۷	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
۶۲,۳۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲,۰۱۵		۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲,۰۱۵	۱۱۷,۱۳۳,۳۲۱,۳۲۴	۱۷,۷۲۹	۱۱۷,۱۳۳,۳۲۱,۳۲۴	۱۷,۷۲۹	۱۷,۷۲۹	خالص دارایی های اول دوره/سال
۱۹,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۷		۸,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۴	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳	۹۳	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۱۴,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۲۳)		(۱,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۹)	(۳,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۹)	(۳,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۹)	(۳,۱۱۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۳۰,۲۸۶,۱۷۳,۶۶۲	-		۵,۳۲۱,۵۹۳,۰۱۱	-	(۱,۵۷۷,۷۱۳,۶۳۳)	-	(۱,۵۷۷,۷۱۳,۶۳۳)	-	-	سود (زیان) خالص دوره/سال
۲۸,۳۷۱,۸۱۰,۶۵۶	-		۳۱,۷۷۴,۵۱۳,۵۲۷	-	(۱۱,۰۷۱,۸۵۱,۱۱۱)	-	(۱۱,۰۷۱,۸۵۱,۱۱۱)	-	-	تبدیلات
۱۱۷,۱۳۳,۳۲۱,۳۲۳	۱۷,۷۲۹		۱۰۶,۳۳۲,۱۸۲,۶۶۴	۱۸,۶۸۰	۱۰۶,۳۶۵,۸۵۶,۲۸۱	۱۵,۷۰۲	۱۰۶,۳۶۵,۸۵۶,۲۸۱	۱۵,۷۰۲	۱۵,۷۰۲	خالص دارایی های پایان دوره/سال

سود (زیان) خالص

میانگین سود (زیان) و سود استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری %

تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / سود (زیان) صادر

خالص داراییهای پایان سال / دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره %

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدولی بلانچر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

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 ۱۲۱/۳۱۰۰۴۸ 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 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 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 رای 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 با 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

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٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق 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.
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 یافته است.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " $n \times 365 / 0.03$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

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

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال :

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

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.

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۲/۲۷			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۴.۰۸	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۱۵.۹۶	۱۷,۲۴۴,۷۶۳,۸۸۹	۱۷,۵۸۱,۶۸۵,۶۳۵
۱۱.۷۱	۱۳,۹۳۲,۸۰۲,۵۷۹	۷,۰۵۲,۰۷۴,۴۰۸	۱۳.۸۱	۱۴,۹۳۱,۱۲۸,۳۶۷	۷,۲۶۶,۸۸۳,۵۷۸
۸.۲۴	۹,۸۰۳,۲۶۳,۶۹۰	۹,۲۸۵,۳۱۵,۴۸۷	۸.۲۹	۸,۹۵۵,۴۸۶,۱۷۰	۹,۴۴۷,۳۳۷,۰۰۰
۵.۲۷	۶,۲۶۴,۲۹۵,۷۸۱	۴,۴۸۲,۱۱۱,۱۸۱	۵	۵,۴۰۴,۸۰۷,۶۲۰	۴,۲۲۹,۹۴۸,۷۳۶
۵.۸۲	۶,۹۲۷,۲۹۲,۷۰۴	۷,۹۱۳,۵۲۴,۷۹۰	۳.۶	۳,۸۹۲,۶۱۹,۲۵۳	۵,۲۹۸,۵۷۲,۲۰۵
۱.۹۴	۲,۳۰۴,۴۲۵,۷۷۰	۲,۶۴۱,۳۹۵,۸۰۸	۲.۵	۲,۷۰۶,۹۵۴,۵۴۲	۳,۲۲۲,۲۶۱,۵۱۷
۲.۸۴	۳,۳۷۸,۴۱۲,۳۰۲	۳,۵۴۷,۴۶۶,۳۲۰	۲.۲	۲,۳۷۲,۷۰۷,۹۸۳	۲,۷۰۳,۶۰۲,۸۶۹
۳.۲۱	۳,۸۱۶,۶۳۸,۹۱۸	۳,۹۴۲,۵۶۴,۱۸۶	۲.۰۸	۲,۲۵۲,۲۷۶,۶۳۵	۲,۴۳۰,۴۶۳,۹۶۲
۲.۵۶	۳,۰۴۴,۳۷۱,۲۸۸	۳,۰۸۶,۰۱۲,۳۶۳	۱.۹۴	۲,۱۰۱,۳۶۹,۲۹۲	۲,۴۹۹,۲۲۴,۹۰۳
۱.۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۶۷	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰
۲.۲۵	۲,۶۸۰,۶۹۸,۳۹۴	۳,۰۰۱,۴۴۱,۱۱۵	۱.۶۱	۱,۷۴۲,۶۵۴,۸۷۶	۲,۱۰۲,۱۷۷,۸۱۹
۱.۲۹	۱,۵۳۷,۸۷۳,۵۰۰	۱,۸۱۰,۰۹۷,۶۱۶	۱.۳۲	۱,۴۲۵,۱۹۶,۲۲۰	۱,۷۶۸,۰۸۳,۷۰۸
۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	۱.۲۴	۱,۳۳۷,۸۲۷,۷۵۰	۱,۹۳۱,۶۱۸,۱۴۴
۱.۱۶	۱,۳۸۱,۴۳۰,۵۱۳	۱,۳۸۵,۲۹۹,۳۵۱	۱.۱۸	۱,۲۷۲,۹۸۴,۴۳۱	۱,۴۴۶,۰۶۹,۴۳۱
۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	۱.۱۷	۱,۲۶۲,۵۶۸,۷۵۸	۱,۵۸۷,۶۱۹,۷۹۹
۱.۷۱	۲,۰۲۹,۵۸۰,۲۱۴	۲,۲۰۰,۷۸۰,۵۱۳	۱	۱,۰۷۷,۱۶۵,۷۹۳	۱,۲۱۱,۴۸۰,۵۹۴
۱.۵۷	۱,۸۶۱,۳۵۷,۱۴۷	۲,۶۸۵,۶۴۵,۷۷۷	۰.۹۷	۱,۰۵۰,۲۵۸,۲۰۲	۱,۶۳۶,۵۷۳,۱۷۷
۱	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	۰.۹۲	۹۹۱,۸۶۴,۳۱۳	۱,۰۴۶,۷۶۶,۸۳۳
۲.۱۳	۲,۵۳۱,۸۲۱,۴۸۴	۲,۲۵۴,۰۶۱,۴۵۱	۰.۷۷	۸۳۲,۶۷۷,۳۷۰	۷۶۳,۹۱۴,۶۱۴
۰.۷۳	۸۶۷,۶۱۷,۳۵۸	۷۹۰,۹۹۷,۹۲۶	۰.۵۵	۵۹۲,۱۶۹,۵۰۰	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴
۰.۵۶	۶۶۰,۲۸۹,۷۸۰	۶۸۰,۶۷۰,۰۰۱	۰.۵۳	۵۶۸,۱۳۸,۱۲۱	۶۵۶,۴۹۱,۰۷۷
۰.۳۶	۴۳۳,۵۱۸,۱۸۷	۷۰۸,۵۶۰,۶۴۴	۰.۲۸	۳۰۱,۲۲۶,۴۶۰	۴۵۲,۵۴۰,۸۰۳
۰.۶۷	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	۰.۱۸	۱۹۹,۵۳۵,۳۷۵	۲۱۳,۷۴۸,۹۲۳
۰.۱۳	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	۰.۱۴	۱۴۸,۲۵۵,۲۷۹	۱۸۴,۸۵۲,۳۷۶
۰.۵۸	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۰.۰۳	۳۷,۷۲۷,۳۰۱	۳۹,۲۸۸,۴۵۴
۰.۴	۴۷۳,۲۰۸,۶۹۱	۴۸۴,۳۶۵,۱۷۱	۰.۰۱	۵,۸۱۷,۸۱۸	۶,۳۸۸,۶۲۰
۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۶۸.۹۴	۷۴,۵۱۰,۷۲۹,۴۱۲	۷۱,۶۸۶,۸۴۳,۸۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۲/۲۷		نسبت به		نسبت به		سهام
به کل داراییها	خالص ارزش فروش	به کل داراییها	خالص ارزش فروش	کل	بهای تمام شده	کل	بهای تمام شده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۱۴.۰۸	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۱۵.۹۶	۱۷,۲۴۴,۷۶۳,۸۸۹	۱۷,۵۸۱,۶۸۵,۶۳۵	۷,۱۲۵,۴۳۲	۷,۱۲۵,۴۳۲	تولیدی چدن سازان
۴.۸۱	۵,۷۱۶,۱۰۱,۶۹۹	۵,۲۲۶,۶۷۸,۴۱۵	۶.۲۰	۶,۷۰۰,۰۲۱,۵۹۸	۶,۶۰۱,۷۷۵,۵۶۴	۴,۷۸۵,۰۰۰	۴,۷۸۵,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۷.۱۷	۸,۵۲۱,۷۲۰,۷۹۱	۱,۹۴۷,۷۵۷,۸۹۵	۶.۰۲	۶,۵۱۱,۲۸۶,۳۷۷	۱,۹۴۷,۷۳۷,۵۴۳	۱,۶۳۲,۰۱۷	۱,۶۳۲,۰۱۷	آهنگری تراکتورسازی ایران
۱.۷۱	۲,۰۲۹,۹۶۴,۵۶۸	۱,۱۸۹,۵۲۱,۷۲۴	۴.۶۹	۵,۰۷۰,۱۱۲,۶۱۴	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۹۴,۰۸۳	۲,۰۹۴,۰۸۳	ج. آهنگری تراکتورسازی ایران
۳.۴۹	۴,۱۵۲,۲۶۰,۳۵۱	۳,۰۲۵,۹۷۱,۶۸۱	۲.۷۸	۲,۹۹۹,۹۲۸,۷۰۷	۲,۳۹۵,۵۹۴,۹۴۲	۶۹۹,۰۰۰	۶۹۹,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲.۱۴	۲,۵۴۷,۲۲۰,۹۵۳	۳,۱۰۱,۸۴۳,۶۲۴	۲.۱۰	۲,۲۶۶,۷۲۲,۶۵۸	۲,۹۶۱,۹۱۲,۷۷۷	۲,۸۴۰,۰۰۱	۲,۸۴۰,۰۰۱	سایپا
۱.۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۶۷	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۵۹۹,۹۹۹	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
۱.۴۵	۱,۷۱۹,۳۰۶,۷۰۹	۱,۰۵۷,۱۳۷,۰۳۳	۱.۶۷	۱,۸۰۰,۰۰۲,۱۸۱	۱,۲۱۷,۵۶۲,۸۶۲	۴۲۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۱.۳۷	۱,۶۳۰,۵۳۸,۰۸۴	۱,۷۰۱,۲۰۷,۱۸۲	۱.۵۷	۱,۶۹۶,۳۷۷,۱۳۵	۱,۸۷۵,۰۹۹,۰۷۸	۹۸۲,۸۳۴	۹۸۲,۸۳۴	شیشه همدان
۱.۰۹	۱,۳۰۱,۰۶۲,۷۶۶	۱,۳۶۸,۹۵۷,۴۶۷	۱.۲۹	۱,۳۹۴,۸۰۳,۱۴۸	۱,۶۸۲,۴۱۴,۱۲۷	۱۲۴,۵۰۶	۱۲۴,۵۰۶	تولید برق عسلویه مینا
۱.۳۹	۱,۶۴۸,۴۰۵,۸۱۱	۲,۲۰۴,۷۳۰,۰۵۱	۱.۲۴	۱,۳۴۳,۹۲۷,۶۹۰	۲,۰۸۱,۳۰۲,۱۱۹	۱۴۸,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	۱.۲۴	۱,۳۳۷,۸۲۷,۷۵۰	۱,۹۳۱,۶۱۸,۱۴۴	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	سیمان کردستان
۱.۲۴	۱,۴۷۴,۱۴۹,۷۷۷	۱,۶۹۷,۱۱۰,۲۴۳	۱.۱۹	۱,۲۹۰,۵۰۷,۶۰۲	۱,۶۴۱,۰۳۸,۰۵۱	۳۸۲,۶۲۳	۳۸۲,۶۲۳	داروسازی اکسیر
۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	۱.۱۷	۱,۲۶۲,۵۶۸,۷۵۸	۱,۵۸۷,۶۱۹,۷۹۹	۴۹۲,۰۸۸	۴۹۲,۰۸۸	قاسم ایران
۲.۰۱	۲,۳۸۸,۲۳۹,۲۹۲	۲,۷۰۹,۰۱۶,۲۲۳	۱.۱۱	۱,۲۰۱,۲۰۳,۷۰۵	۱,۵۶۷,۳۰۳,۹۲۱	۷۷,۵۰۵	۷۷,۵۰۵	به پرداخت ملت
۱.۰۴	۱,۲۳۶,۱۵۰,۳۶۹	۱,۳۸۹,۶۸۷,۳۷۵	۱	۱,۰۸۰,۵۳۴,۶۸۵	۱,۲۴۶,۲۹۷,۸۹۳	۷۸۱,۶۴۳	۷۸۱,۶۴۳	فولاد آلیاژی ایران
۱.۰۶	۱,۲۶۲,۸۲۷,۳۸۲	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	۱	۱,۰۷۷,۱۶۱,۸۴۲	۱,۲۱۱,۴۷۵,۹۳۸	۲۱۶,۳۴۲	۲۱۶,۳۴۲	ایران ترانسفو
۰.۰۵	۵۶,۰۶۷,۹۵۵	۵۵,۲۸۱,۹۹۱	۰.۹۷	۱,۰۵۰,۲۵۸,۲۰۲	۱,۶۳۶,۵۷۳,۱۷۷	۱,۶۸۶,۱۶۷	۱,۶۸۶,۱۶۷	سرمایه گذاری سایپا
۱.۳۶	۱,۶۱۶,۴۱۴,۳۵۴	۲,۴۲۶,۲۱۶,۲۶۳	۰.۹۶	۱,۰۳۸,۳۶۰,۰۰۹	۱,۲۵۸,۷۶۰,۹۶۳	۱,۱۶۵,۰۹۳	۱,۱۶۵,۰۹۳	بانک حکمت ایرانیان
۱.۰۰	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	۰.۹۲	۹۹۱,۸۶۴,۳۱۲	۱,۰۴۶,۷۶۶,۸۳۳	۶۱۳,۷۴۴	۶۱۳,۷۴۴	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۲.۲۷	۲,۷۰۵,۳۶۳,۰۰۰	۲,۶۷۶,۴۲۴,۱۱۲	۰.۸۵	۹۲۱,۷۶۳,۳۲۰	۸۹۸,۴۶۰,۹۶۰	۶۷۵,۵۰۰	۶۷۵,۵۰۰	لبنیات پاک
۰.۴۳	۵۱۰,۰۹۷,۵۸۰	۴۵۱,۴۳۰,۶۶۹	۰.۸۵	۹۱۹,۰۳۴,۴۲۸	۹۳۵,۳۹۹,۰۲۲	۳۶۸,۲۸۷	۳۶۸,۲۸۷	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۰.۷۱	۷۷۰,۳۳۵,۲۸۰	۸۴۲,۶۶۵,۵۳۷	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰.۶۳	۷۴۹,۰۱۰,۱۷۱	۷۴۱,۳۷۲,۶۷۶	۰.۶۴	۶۹۴,۷۷۲,۰۰۶	۷۵۹,۹۰۷,۵۹۶	۲۵۷,۰۰۱	۲۵۷,۰۰۱	تایداواتر خاورمیانه
۰.۵۵	۶۵۶,۱۱۹,۸۴۵	۴۹۶,۷۹۰,۹۳۳	۰.۶۳	۶۷۹,۰۸۹,۶۸۴	۶۶۳,۸۵۴,۷۹۳	۳۱۴,۰۰۰	۳۱۴,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰.۹۴	۱,۱۲۰,۵۹۰,۵۵۲	۹۴۳,۹۵۹,۱۳۹	۰.۶۱	۶۶۳,۱۶۸,۳۵۵	۶۰۴,۹۷۵,۱۲۱	۴۰۷,۸۵۵	۴۰۷,۸۵۵	توسعه معادن و فلزات
۰.۵۶	۶۶۰,۸۳۹,۷۷۳	۷۷۲,۶۹۶,۰۴۹	۰.۵۹	۶۴۰,۰۹۶,۷۴۶	۷۷۲,۶۹۶,۰۴۹	۹۲,۶۸۷	۹۲,۶۸۷	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۰.۸۰	۹۵۶,۹۹۷,۷۶۱	۹۳۴,۲۰۴,۰۷۹	۰.۵۷	۶۱۷,۹۸۲,۳۵۵	۷۱۱,۱۲۳,۱۲۳	۵۷۳,۵۹۱	۵۷۳,۵۹۱	مدیریت انرژی امید تابان هور
۰.۵۰	۵۹۲,۱۶۹,۴۱۸	۴۷۲,۲۵۹,۴۱۴	۰.۵۵	۵۹۲,۱۶۹,۵۰۰	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	داده گستر عصر نوین های وب
۰.۵۳	۶۳۲,۴۲۰,۳۴۲	۶۴۳,۹۲۶,۶۷۵	۰.۵۳	۵۷۸,۲۱۲,۴۲۵	۶۸۶,۱۶۱,۸۳۵	۲۵۹,۱۶۸	۲۵۹,۱۶۸	ریل سیر کوثر
۰.۸۵	۱,۰۱۵,۶۴۰,۰۱۰	۱,۰۸۳,۶۷۸,۴۳۲	۰.۵۱	۵۵۳,۲۹۲,۲۸۵	۶۸۹,۳۶۵,۲۹۳	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	سرامیک های صنعتی اردکان
۰.۲۵	۲۹۲,۴۵۹,۱۰۲	۲۹۲,۴۲۴,۸۹۲	۰.۵۰	۵۴۱,۴۵۱,۱۷۱	۵۳۴,۸۷۳,۸۹۸	۱۸۳,۰۵۴	۱۸۳,۰۵۴	کارت اعتباری ایران کیش
۰.۵۵	۶۴۹,۱۱۶,۰۲۱	۷۳۷,۳۳۰,۷۷۴	۰.۴۰	۴۳۶,۲۷۶,۳۴۱	۶۱۹,۵۳۹,۱۲۲	۲۸۹,۳۷۹	۲۸۹,۳۷۹	صنایع شیمیایی فارس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۲/۲۷		نسبت به		نسبت به	
نسبت	به کل داراییها	نسبت	به کل داراییها	نسبت	به کل داراییها	نسبت	به کل داراییها
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۳۶	۴۲۲,۵۵۳,۹۶۶	۴۴۸,۵۲۷,۵۴۳	۰.۳۹	۴۲۴,۶۴۳,۱۲۲	۵۱۹,۶۰۰,۸۰۹	۴۷۲,۷۹۴	۱۰۵,۸۲۴
۰.۳۶	۴۳۰,۹۱۵,۲۰۰	۴۹۰,۲۷۲,۶۹۸	۰.۳۹	۴۱۶,۱۷۱,۹۵۲	۵۳۶,۲۴۸,۳۲۷	۲۹۰,۸۴۴	۱۰۵,۸۲۴
۰.۴۰	۴۸۰,۱۸۰,۹۵۹	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۲	۰.۳۷	۳۹۵,۲۲۶,۴۳۹	۶۳۱,۳۳۱,۲۶۶	۱۳۲,۲۰۲	۱۰۵,۸۲۴
۰.۴۶	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۸	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۰.۳۴	۳۶۷,۳۶۲,۹۴۵	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۲۷۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۰	۱۲۴,۵۷۴,۹۳۵	۱۲۵,۳۳۱,۸۵۳	۰.۳۴	۳۶۳,۰۲۱,۰۴۵	۳۷۳,۶۰۴,۳۲۰	۸۱,۲۸۵	۱۰۵,۸۲۴
۰.۳۶	۴۳۳,۲۶۱,۵۴۷	۶۱۸,۰۸۷,۹۳۶	۰.۳۰	۳۲۶,۱۷۱,۱۰۰	۵۹۵,۵۴۱,۵۰۲	۵۲,۸۲۸	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۲۹	۳۱۲,۶۷۱,۴۳۸	۳۲۵,۰۲۵,۶۴۵	۱۲۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۴۰	۴۷۰,۰۹۴,۳۲۴	۵۱۶,۵۷۶,۵۱۶	۰.۲۷	۲۹۷,۱۱۶,۸۲۸	۳۷۰,۲۸۳,۰۵۳	۹۷,۶۷۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۸	۲۱۲,۴۸۸,۰۱۱	۲۱۴,۱۵۴,۱۹۸	۰.۲۶	۲۸۵,۲۳۶,۱۱۴	۲۹۶,۵۲۳,۹۳۹	۱۹۱,۷۷۴	۱۰۵,۸۲۴
۰.۲۱	۲۵۴,۲۹۶,۲۰۰	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۰.۲۴	۲۵۴,۲۹۶,۲۰۰	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۲۲	۲۳۶,۸۶۷,۸۰۰	۲۳۰,۵۶۴,۸۸۰	۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۹۲	۱,۰۹۴,۷۸۰,۷۹۰	۱,۰۷۶,۴۱۵,۶۷۲	۰.۲۱	۲۲۶,۰۹۳,۸۸۰	۲۲۲,۳۴۶,۹۲۶	۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۳۲	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۴۲۷,۱۲۲,۶۹۵	۰.۲۱	۲۲۴,۲۴۲,۱۱۳	۲۹۸,۹۸۵,۸۸۶	۷۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۰۰	۲,۲۵۵,۴۰۲	۱,۷۲۵,۱۳۷	۰.۲۰	۲۲۱,۱۸۱,۳۸۴	۳۰۷,۷۹۸,۴۵۱	۹۷,۶۲۲	۱۰۵,۸۲۴
۰.۶۶	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	۰.۱۸	۱۹۹,۵۳۵,۳۷۵	۲۱۳,۷۴۸,۹۲۳	۱۳۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۳	۱۵۹,۳۷۸,۲۶۲	۱۷۶,۴۷۷,۵۷۶	۰.۱۷	۱۷۹,۹۲۸,۴۲۵	۱۹۸,۳۴۶,۰۷۷	۲۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۱۶	۱۷۶,۹۶۸,۵۶۸	۱۷۴,۳۵۳,۵۸۷	۱۳,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۲۴	۲۷۹,۶۳۳,۳۳۷	۴۷۵,۱۹۳,۱۴۷	۰.۱۶	۱۷۵,۰۸۸,۴۱۵	۲۵۲,۵۱۱,۵۲۰	۱۸۷,۱۰۳	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۳	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	۰.۱۴	۱۴۸,۲۵۵,۲۷۹	۱۸۴,۸۵۲,۳۷۶	۱۳۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۲۰	۲۳۷,۷۳۵,۸۱۴	۲۳۲,۱۴۲,۴۵۸	۰.۱۳	۱۴۳,۴۹۴,۹۹۸	۱۳۶,۸۹۰,۲۶۸	۱۳۴,۷۹۸	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۵	۱۸۰,۲۴۰,۷۱۰	۱۸۴,۸۴۸,۲۶۹	۰.۱۳	۱۴۲,۶۷۲,۰۵۱	۱۴۵,۹۱۳,۴۰۶	۲۶,۸۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۱.۰۱	۱,۲۰۲,۸۶۲,۵۲۷	۱,۰۹۹,۹۹۱,۹۰۱	۰.۱۳	۱۳۶,۲۳۶,۶۱۵	۱۲۶,۳۴۸,۹۷۱	۶۲,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۳	۱۵۳,۸۸۴,۸۵۰	۲۳۳,۳۶۷,۴۹۷	۰.۱۲	۱۲۶,۱۳۸,۰۴۵	۲۰۰,۰۲۹,۲۸۳	۶۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۶۰	۷۱۲,۹۱۸,۶۰۵	۷۴۱,۲۹۵,۵۲۶	۰.۱۱	۱۲۳,۰۳۸,۵۶۳	۱۳۹,۱۳۸,۴۹۸	۷۱,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۲	۱۴۷,۹۶۳,۱۵۵	۱۵۰,۲۷۹,۹۹۰	۰.۰۸	۸۸,۴۸۳,۷۸۹	۱۰۵,۶۸۷,۶۵۳	۱۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۰۸	۸۵,۷۰۱,۱۸۶	۸۹,۱۹۵,۲۸۹	۹۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۰۵	۵۸,۷۶۱,۴۳۵	۵۸,۳۷۹,۶۳۵	۲۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۰۴	۴۶,۸۳۸,۸۲۵	۴۵,۹۶۲,۲۸۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۵۸	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۰.۰۳	۳۷,۷۲۷,۳۰۱	۳۹,۲۸۸,۴۵۴	۳۵,۲۴۴	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۰۳	۳۳,۲۷۲,۴۰۰	۳۲,۵۹۰,۵۲۲	۶۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۱۰	۱۱۵,۴۰۷,۵۹۷	۱۵۲,۲۰۳,۴۳۸	۰.۰۳	۲۷,۰۴۸,۶۷۹	۳۸,۱۰۶,۶۸۹	۱۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
-	-	-	۰.۰۲	۲۶,۶۱۲,۹۶۹	۲۶,۴۱۹,۴۲۰	۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۲۴
۰.۴۰	۴۷۳,۱۹۵,۹۱۴	۴۸۴,۳۵۲,۹۵۹	۰.۰۱	۵,۸۱۷,۸۱۸	۶,۳۸۸,۶۲۰	۲,۴۵۰	۱۰۵,۸۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		نسبت به		۱۳۹۷/۰۲/۲۷		تعداد سهام	سهام
نسبت	خالص ارزش فروش	نسبت به	کل	نسبت به	خالص ارزش فروش		
به کل داراییها	ریال	بهای تمام شده	درصد	ریال	بهای تمام شده		
درصد		ریال			ریال		
۰.۶۴	۷۶۶,۷۵۲,۸۳۳	۹۰۳,۷۸۹,۷۴۷	۰	۳,۹۵۱	۴,۶۵۶	۱	نیروترانس
۰.۴۸	۵۷۰,۰۷۳,۰۹۶	۵۲۸,۴۳۴,۰۳۹	۰	۶۷۳	۷۰۱	۱	سهامی ذوب آهن اصفهان
۰.۱۸	۲۰۸,۳۶۸,۴۰۵	۲۱۰,۱۱۰,۴۱۱	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۰.۳۴	۴۰۵,۵۳۷,۰۸۳	۴۹۶,۵۹۶,۴۳۱	-	-	-	-	فولاد خراسان
۰.۶۵	۷۷۷,۸۲۸,۳۱۲	۷۵۷,۶۶۹,۱۷۴	-	-	-	-	زامیاد
۰.۰۰	۱۲,۷۷۷	۱۲,۳۱۲	-	-	-	-	قند مرودشت
۰.۵۴	۶۳۸,۳۴۷,۶۰۵	۶۳۲,۵۷۰,۸۲۷	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۰.۰۹	۱۰۶,۰۷۹,۵۴۱	۱۱۱,۳۶۶,۵۴۴	-	-	-	-	لبنیات کالبر
۰.۰۵	۵۴,۴۶۳,۷۵۰	۶۴,۰۳۶,۲۸۴	-	-	-	-	ح . مارگارین
۰.۲۹	۳۴۲,۸۵۷,۸۰۸	۳۶۲,۲۶۶,۸۱۸	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱.۵۸	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۱	۱,۶۸۸,۱۲۵,۷۷۶	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۰.۰۲	۱۹,۳۱۵,۶۰۳	۲۱,۲۸۵,۱۸۰	-	-	-	-	ح . شیشه همدان
۰.۲۱	۲۴۴,۹۴۲,۷۹۴	۲۵۹,۴۲۹,۵۱۴	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰.۹۴	۱,۱۱۲,۱۳۵,۳۱۷	۱,۲۵۲,۱۷۸,۲۴۱	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
۰.۱۴	۱۷۱,۴۴۱,۹۸۳	۱۸۳,۷۵۴,۱۹۹	-	-	-	-	بانک تجارت
۰.۲۳	۲۷۵,۴۴۷,۹۴۰	۳۱۷,۷۳۸,۵۱۲	-	-	-	-	مبین وان کیش
۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۶۸.۹۴	۷۴,۵۱۰,۷۲۹,۴۱۲	۷۱,۶۸۶,۸۴۳,۸۳۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۲/۲۷		تعدیلات ناشی از		ارزش		تاریخ	
ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	قیمت	سود	بهای تمام شده	اسمی (ریال)	سود	سررسید
۱۱.۹۱	۱۴,۱۶۵,۳۶۷,۹۲۳	۹.۸۶	۱۰,۶۵۵,۳۲۸,۸۳۹	۲۳۰,۷۶۵,۶۸۷	-	۱۰,۴۳۴,۴۶۳,۱۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۷/۱۲/۲۸
-	-	۷.۵۵	۸,۱۵۸,۸۷۴,۵۳۲	۸۳,۵۸۱,۵۰۰	-	۸,۰۷۵,۲۹۳,۰۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
-	-	۲.۴۹	۲,۶۹۳,۶۹۷,۴۱۲	۲۴,۳۶۰,۰۵۰	-	۲,۶۶۹,۳۳۷,۳۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۰
۲.۷۳	۴,۴۳۰,۵۷۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۷/۱۲/۲۷
۰.۷۱	۸۵۵,۰۴۵,۱۱۸	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۹۷/۱۲/۱۸
-	(۳۳)	-	(۳۳)	(۱۵)	-	(۱۸)	-	-	-
۱۶.۳۵	۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	۱۹.۹۰	۲۱,۵۰۷,۸۰۰,۷۴۰	۳۳۸,۷۰۷,۲۲۲	۰	۳۱,۱۶۹,۰۹۳,۵۱۸			

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۸۸۵,۴۲۳,۲۸۲	۴,۵۸۸,۳۵۰,۰۰۲	۷-۱
۶۰۶,۱۷۸	-	۷-۲
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۴,۵۸۸,۳۵۰,۰۰۲	

سود دریافتی سهام/سپرده بانکی

حساب دریافتی سرمایه گذاران

۷-۱- سود دریافتی سهام/سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل
ریال	ریال	درصد
۳,۸۸۵,۴۰۰,۹۵۰	۴,۵۸۸,۳۲۰,۴۶۰	۱۷۰,۷۴۲,۰۵۱
۲۲,۳۲۲	۱۲۹,۵۴۲	۲۵
۳,۸۸۵,۴۲۳,۲۸۲	۴,۵۸۸,۳۵۰,۰۰۲	۱۷۰,۷۴۲,۴۱۰
		۱۰
		۴,۷۵۹,۹۶۲,۵۱۱

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۲- حسابهای دریافتی سرمایه گذاران:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۶۰۶,۱۷۸	-	
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۶,۳۸۹,۷۰۲,۰۸۵	۶,۳۸۹,۷۰۲,۰۸۵	

۸- سایر حسابهای دریافتی:

بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستایس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۲/۲۷			
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره				نام کارگزاری
بدهکار / (بستانکار)	بدهکار / (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۱,۰۴۰,۶۵۰,۲۷۰	۱۱۵,۲۷۶,۵۳۴,۲۴۶	۱۱۵,۲۹۱,۱۵۴,۵۶۹	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	ایستایس پویا
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۱,۰۴۰,۶۵۰,۲۷۰	۱۱۵,۲۷۶,۵۳۴,۲۴۶	۱۱۵,۲۹۱,۱۵۴,۵۶۹	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		۱۳۹۷/۰۲/۲۷			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۱۳۲,۱۱۷,۳۴۴	۶۷,۱۹۱,۶۶۰	-	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	آبونمان نرم افزار
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۱۳۲,۱۱۷,۳۴۴	۶۷,۱۹۱,۶۶۰	-	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۱۷۴,۴۵۹	۳,۴۵۲,۴۸۲	حساب پشتیبان سامان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۱,۴۹۴,۵۱۳	۸,۷۷۸,۰۹۰	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۴۳,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۹,۷۱۱,۹۷۲	۱۲,۲۷۳,۵۷۲	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۶۶۰,۸۵۱,۹۱۱	۱,۰۶۱,۰۳۴,۳۵۸	کارمزد مدیر
۱۲۵,۱۹۴,۴۴۸	-	کارمزد ضامن
۲۰۲,۰۲۹,۴۷۲	۵۱,۳۴۴,۵۲۲	کارمزد متولی
۳۵,۰۰۰,۱۱۴	۱۴,۷۹۴,۶۷۴	کارمزد حسابرس
۴۰۵,۸۹۸,۳۵۵	۲۰۶,۵۸۹,۳۵۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۱,۳۳۳,۷۶۲,۹۰۵	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
-	۳,۹۱۵,۵۶۸,۶۰۰	حسین انصاری شوریجه
-	۳,۹۱۵,۵۶۸,۶۰۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۳۵۰,۵۹۸,۳۲۰	۳۵۰,۹۴۸,۴۶۲	ذخیره تصفیه
۱۳,۵۹۲,۱۴۶	۱۵,۴۸۶,۹۷۷	سایر
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۳۶۶,۴۳۵,۴۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۵- خالص دارایی ها :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۲/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱۰,۵۳۵,۰۳۱,۰۰۳	۱۶,۷۲۹	۹۵,۹۲۰,۲۰۰,۱۰۱	۱۴,۷۰۲
۶۶,۰۷,۳۹۰,۳۲۱	۱,۰۰۰	۶,۵۲۵,۶۵۶,۳۸۰	۱,۰۰۰
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۳۲۴	۱۷,۷۲۹	۱۰۲,۴۴۵,۸۵۶,۴۸۱	۱۵,۷۰۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱,۰۰۰,۷۷۷,۹۲۹)	۱۲,۰۷۶,۴۷۰,۰۶۳
۱۶-۲	(۴۰,۳۷۴,۵۱۶)	(۱۸۲,۵۱۲,۲۸۸)
۱۶-۳	(۸۹,۶۶۲,۰۳۹)	۳,۱۰۷,۴۸۹,۷۸۲
	(۱,۱۳۰,۸۱۴,۴۸۴)	۱۵,۰۰۱,۳۲۴,۵۵۷

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
.....

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷				شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸,۹۵۴,۷۱۶	-	(۶۳,۷۹۴,۲۱۶)	۲,۱۵۷,۴۴۷	۲,۰۴۹,۵۷۱	۴۹۱,۰۷۶,۵۲۰	۴۲۱,۴۸۹,۳۲۲	۱۹۳,۵۵۰	قند شیرون قوجان و بجنورد
-	-	(۲۹,۸۰۲,۰۷۳)	۴,۴۹۱,۳۶۶	۴,۴۶۶,۹۹۳	۹۱۹,۳۱۷,۱۲۱	۸۹۸,۱۷۳,۲۰۷	۲۳۳,۶۰۷	نیروتناس
(۲۳,۵۶۰,۷۱۴)	-	۳,۰۵۹,۸۷۲	۱۲۶,۴۵۰	۱۲,۰۱۲۷	۲۱,۹۸۳,۵۵۱	۲۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سخت آژند
۹۶,۸۳۹,۰۷۲	(۳۰,۳۷۹,۴۰۲)	(۱۷,۴۵۷,۹۶۱)	۳,۵۸۴,۸۵۳	۳,۴۰۵,۶۱۲	۷۱۷,۴۳۸,۱۴۴	۷۱۶,۹۷۰,۶۴۸	۱۳۴,۷۱۳	ملی صنایع مس ایران
۸۳,۵۵۵,۹۷۳	-	(۱۶۱,۲۲۵,۷۸۶)	۲,۵۰۴,۴۰۵	۳,۲۲۸,۸۱۸	۸۵۵,۳۰۱,۸۹۶	۷۰۰,۸۰۸,۹۹۳	۳۱۳,۰۰۰	سراسیمه های صنعتی اردکان
-	-	(۴۴۴,۵۹۰)	۲,۱۰۸,۵۶۰	۲,۰۰۳,۳۱۹	۴۱۸,۰۶۴,۵۶۱	۴۲۱,۷۵۲,۰۵۰	۱۴۰,۸۲۵	کارت اعتباری ایران کیش
(۲۹,۸۱۲,۴۲۳)	-	(۲۰,۵۰۰,۴۵۸)	۵۹۰,۱۹۷	۵۶۰,۶۸۷	۱۱۸,۹۳۸,۹۳۴	۱۱۸,۰۳۹,۳۶۰	۸۹,۰۰۰	لبنیات کالبر
۶,۶۴۳,۴۴۴	۳,۴۴۰,۵۹۵	۱۱,۵۰۶,۷۰۴	۹۲۳,۷۵۰	۸۷۷,۵۶۲	۱۷۱,۴۴۱,۹۸۲	۱۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	بانک تجارت
۲۲۵,۱۱۲,۷۱۹	-	(۱۲,۰۰۰,۹۳۶)	۱,۴۵۱,۹۰۰	۱,۳۷۹,۳۰۲	۳۹۹,۵۴۹,۷۴۴	۳۹۰,۳۸۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۶,۹۱۰,۳۷۴)	-	۴۶,۶۹۵,۴۷۶	۴,۷۶۹,۶۷۲	۴,۵۳۱,۱۸۵	۸۹۷,۳۳۸,۰۴۷	۹۵۳,۹۳۴,۲۸۰	۱,۱۷۳,۱۷۶	زلیاد
۳,۹۹۷,۵۰۸	-	۱۵۶,۴۱۶	۲,۰۸۵,۹۱۴	۱,۹۸۱,۶۲۹	۴۱۲,۹۶۰,۶۲۵	۴۱۷,۱۸۴,۶۰۴	۷۱,۲۶۰	نفت ایرانول
۵۷۳,۹۳۱,۷۷۸	-	(۷۸,۸۹۱,۶۹۹)	۶,۳۳۸,۴۴۴	۵,۹۳۶,۰۱۹	۱,۳۱۶,۳۵۸,۳۹	۱,۳۴۹,۶۸۸,۶۰۳	۲۸۸,۱۵۰	پالایش نفت اسفهان
(۵,۷۷۳,۴۸۳)	(۱,۵۸۷,۹۹۳)	۵۲,۱۳۶,۵۹۹	۲,۳۱۰,۹۰۰	۲,۱۹۵,۳۵۲	۴۰,۵۳۲,۰۸۸	۴۶۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	فولاد خراسان
-	-	۱۸,۳۹۱	۸۵,۸۰۰	۸۱,۵۱۰	۱۶,۹۷۴,۳۹۹	۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	ذغال سنگ نگین ماس
(۱۴۹,۸۱۲,۹۳۳)	(۲,۲۶۹,۴۲۹)	(۵۶,۴۱۴,۳۴۶)	۱,۵۷۵,۷۵۵	۱,۴۹۶,۹۶۴	۳۶۸,۴۹۲,۶۶۴	۳۱۵,۱۵۱,۰۲۷	۲۸۶,۹۶۱	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	(۱۱,۱۱۶,۷۲۰)	۳۷۹,۹۱۸	۹۶۱,۳۷۶	۹۱۳,۲۱۲	۱۹۰,۱۰۰,۵۹۴	۱۹۳,۲۵۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	گالسیمین
-	-	(۱۲,۷۷۴)	-	-	۱۲,۷۷۷	۳	۳	قند مروتدشت
۵۶۸,۳۳۴,۸۲۵	۱۹,۳۳۳,۸۵۵	(۳,۸۵۰,۳۸۱)	۱,۳۶۱,۵۶۲	۱,۱۹۸,۴۸۲	۳۵۳,۷۰۲,۶۳۳	۳۵۳,۳۱۲,۳۹۷	۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۲۱۳,۶۸۹,۶۴۷	۴۳,۶۵۴,۳۴۴	۱,۴۷۷,۹۶۵	۱,۴۶۰,۱۷۶	۱,۳۸۷,۱۶۴	۲۸۷,۷۶۹,۵۸۴	۲۹۲,۰۲۴,۸۸۹	۳۰,۰۰۰	نفت بهران
۲۶۷,۴۴۲,۷۱۱	(۹,۵۸۳,۹۰۱)	(۱۱۳,۳۷۰,۳۵۵)	۳,۹۱۷,۰۱۸	۳,۷۲۱,۱۶۵	۸۸۸,۱۲۵,۴۱۸	۷۸۳,۴۰۳,۳۶۶	۶۶۷,۳۵۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۰۸,۶۳۰,۱۳۳	۱۳,۸۸۵,۰۷۵	(۱۰۰,۳۱۲,۵۴۳)	۳,۷۷۷,۱۰۵	۳,۳۰۳,۳۴۳	۶۹۸,۶۷۰,۰۳۵	۶۹۵,۴۲۰,۹۲۹	۵۲,۰۰۰	پالایش نفت لاون
۳,۷۹۰,۶۶۹	-	۲۰,۴۸۱,۶۵۱	۱,۳۴۰,۱۸۹	۱,۳۷۳,۱۷۷	۳۴۳,۹۴۲,۷۹۰	۳۶۸,۰۲۷,۸۰۷	۱۶۴,۹۰۳	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۵۶,۶۱۳,۸۹۴	۳۹,۰۴۶,۴۸۲	(۷,۹۵۷,۴۶۹)	۱,۴۸۴,۲۰۸	۱,۴۰۹,۹۹۷	۳۰۱,۰۴۹,۹۱۵	۳۹۶,۸۴۱,۶۵۱	۱۹۳,۰۳۳	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	۵,۴۶۱,۶۶۴	۱۵۸,۶۰۰	۱۵۰,۶۷۰	۲۶,۱۴۹,۰۶۶	۳۱,۷۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سیمان کردستان
(۴۰,۰۹۹,۷۶۲)	(۱۵,۷۰۸,۲۰۲)	(۷۳,۵۱۰)	۴۷,۶۵۰	۴۵,۲۶۸	۹,۵۱۰,۵۹۲	۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	(۳۴,۶۳۹,۲۸۷)	۳,۹۰۷,۳۰۴	۳,۶۶۱,۹۳۹	۱۰۰,۶۵۲,۱۱۶۹	۹۸۱,۴۶۱,۱۲۵	۵۶,۴۵۹	به پرداخت ملت
-	-	(۱۵۸,۴۴۵)	۵۷۰,۲۵۱	۵۴۱,۷۳۴	۱۱۳,۰۹۶,۴۶۰	۱۱۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	کشت و صنعت پیاذر
-	-	۳۱۹,۶۱۶	۶۷۳,۸۱۷	۶۴۰,۱۲۶	۱۳۳,۱۲۹,۷۹۷	۱۳۴,۷۶۲,۳۵۶	۲۸,۵۸۸	صنایع شیمیایی ایران
۹,۰۴۵,۴۲۸	۹۱۴,۳۹۶	۱۹,۹۱۲,۹۲۷	۷۶۲,۱۵۵	۷۲۴,۰۸۳	۱۳۱,۰۳۹,۷۹۵	۱۵۳,۴۳۹,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۲۰,۴۱۰,۵۵۱,۷۹۹	۴۹,۵۲۸,۸۷۰	(۴۲۹,۸۹۸,۴۶۱)	۵۷۰,۲۶۶,۱۴	۵۴,۱۸۷,۷۲۲	۱۱,۷۲۵,۹۹۸,۷۴۲	۱۱,۴۰۷,۳۲۱,۷۳۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستادس پویانزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷/۰۲/۱۳۹۷		شرکت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۴۱,۵۵۱,۷۹۹	۳۹,۵۲۸,۸۷۰	(۳۳,۸۸۸,۳۶۱)	۵۷,۰۳۶,۱۴	۵۳,۱۸۴,۷۲۲	۱۱,۷۲۵,۹۹۸,۷۲۲	۱۱,۴۰۷,۴۲۱,۷۲۷	۱۱,۴۰۷,۴۲۱,۷۲۷	نقل از صفحه قبل
۴۲۷,۰۰۰,۹۶۴	-	۳۹,۷۸۰,۳۰۴	۹,۶۷۴,۸۰۴	۹,۱۹۱,۰۶۰	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۰	۱,۹۳۴,۹۶۰,۹۱۸	۱۵۰,۳۳۷	گروه صنعتی پاکشو
(۳۳۸,۵۶۱,۶۱۰)	۲۳,۲۰۳,۷۱۰	۷,۳۴۷,۷۲۳	۷۱۰,۷۶۴	۶۷۵,۳۲۷	۱۳۳,۴۱۸,۸۵۴	۱۴۲,۱۵۳,۵۶۸	۱۳,۵۸۸	شیر پاستوریزه پاکد گلپایگان
۱۱۰,۷۴۷,۱۶۸	۲۷,۱۱۵,۵۵۱	(۸,۴۹۹,۷۵۰)	۱,۱۰۷,۰۹۳	۱,۰۵۱,۷۳۹	۲۲۷,۵۵۹,۴۲۸	۲۲۱,۴۱۸,۵۲۰	۷۵,۳۶۰	تایدوآرکوپریمانه
-	-	(۱۴,۷۱۶,۰۱۳)	۴۵۲,۳۲۵	۳۳۹,۷۰۸	۱۰۳,۶۹۸,۷۰۹	۹۰,۴۶۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	صنایع شیمیایی فارس
۲۰,۵,۱۸۷,۹۰۱	(۱۹۳,۳۷۹)	۶۷,۱۳۰,۸۷۹	۶,۶۲۳,۸۷۶	۶,۳۰۱,۳۲۶	۱,۲۴۶,۵۱۰,۰۶۱	۱,۲۴۶,۵۷۵,۰۴۲	۶۰۱,۱۹۹	مدنی و صنعتی جادرمو
-	-	۱۴۴,۲۱۷,۰۹۱	۱۱,۹۹۹,۳۵۴	۱۱,۳۹۹,۳۵۵	۲,۲۲۲,۳۵۵,۱۴۷	۲,۳۹۹,۸۷۰,۹۷۷	۱,۶۵۴,۵۰۰	لبنیات پاک
۱۳۴,۸۱۷,۹۲۶	۱۲,۸۵۸,۴۶۹	۱,۸۷۶,۱۲۲	۷۰۹,۸۰۴	۶۷۳,۳۱۴	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۶۰,۸۴۰	۲۰,۰۰۰	پالایش نفت پتروعباس
(۱۴۴,۳۶۴,۱۷۱)	۱۹,۴۱۵,۷۷۸	(۴۵,۱۰۶,۳۶۶)	۷,۲۱۳,۴۹۵	۶,۸۵۳,۸۲۴	۱,۲۷۳,۷۲۹,۱۰۸	۱,۴۴۲,۶۹۰,۰۶۱	۹۴۶,۹۹۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی ناسین
-	-	۷۵۲,۷۶۴	۲۳۵,۸۷۹	۲۲۴,۰۸۱	۴۵,۶۴۲,۲۸۰	۴۷,۱۷۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پالکوپارسین
۱۴۰,۵۷۶,۰۹۴	۳۴۲,۷۸۰	۳۱,۷۶۷,۱۰۷	۵,۳۵۶,۶۹۹	۵,۰۸۸,۸۶۵	۱,۰۲۹,۱۲۷,۴۵۲	۱,۰۷۱,۳۴۰,۱۳۳	۶۲۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	-	(۱۲,۳۳۳,۸۳۰)	۳۹۹,۶۳۸	۴۷۴,۶۴۴	۱۱۱,۳۸۶,۰۱۶	۹۹,۹۲۵,۴۵۸	۵۵,۰۰۰	دارویی لقمان
-	۲۹,۶۳۱,۱۶۳	۱,۷۶۷,۰۲۴	۲,۶۶۵,۱۳۴	۲,۵۳۱,۹۷۰	۵۴۶,۰۸۲,۷۰۹	۵۳۰,۴۶۹,۴۳۷	۸۱۳,۵۷۳	سرمایه گذاری سایا
۴۱۲,۱۶۰,۰۸۷	۳۰,۴۴۴,۶۷۱	(۵۳,۱۵۳,۰۱۴)	۲,۴۴۴,۲۷۵	۲,۲۲۲,۳۹۹	۹۳۳,۳۸۰,۳۹۰	۸۸۸,۸۶۵,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۶,۸۵۵,۴۶۴	-	(۲۷,۵۲۳,۹۵۲)	۱,۶۸۱,۱۵۵	۱,۵۷۰,۰۹۹	۳۷۰,۴۸۷,۷۴۸	۳۳۶,۲۳۱,۰۵۰	۱۱۳,۰۰۷	مدیریت صنعت شونده شمس بهشهر
(۶,۱۸۸,۵۵۴)	-	(۲,۶۹۰,۵۸۱)	۵۸۷,۸۷۰	۵۵۸,۴۷۴	۱۴۴,۲۱۸,۳۲۷	۱۱۷,۵۷۴,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	داروسازی اکسیر
۱۲,۰۳۵,۰۳۱	-	(۲۲,۷۲۲,۵۵۶)	۲,۸۵۵,۸۷۵	۲,۸۴۶,۵۷۹	۶۶۶,۰۸۶,۹۱۳	۵۷۷,۱۷۴,۷۸۰	۳۳۷,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	-	(۹,۵۵۸,۵۲۴)	۵,۴۰۳,۷۵۰	۵,۱۲۴,۶۱۰	۱,۱۶۵,۶۰۲,۲۸۴	۱,۰۸۰,۵۵۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۳,۰۴۸,۷۶۴)	۵۰۵,۰۷۳	(۲۵۲,۱۴۱)	۱۵۰,۳۵۷	۱۲۲,۸۳۸	۳۰,۰۳۰,۴۴۶	۳۰,۰۷۱,۵۰۰	۲۸,۰۰۰	بیمه البرز
(۷,۱۲۸,۵۰۷)	-	(۳,۵۳۵,۱۹۴)	۱۵۲,۶۵۰	۱۲۵,۰۱۹	۳۳,۷۶۷,۳۵۵	۳۰,۵۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پاکدیس
-	۱۲۱,۰۸۷,۴۰۶	(۲۴,۴۹۱,۷۲۵)	۱,۶۴۵,۸۵۰	۱,۵۶۳,۵۵۶	۲۴۹,۴۵۳,۳۱۹	۲۴۹,۱۷۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سایا
-	-	۳۵,۷۸۸,۴۶۶	۲,۱۴۳,۵۵۳	۲,۰۳۵,۴۱۸	۳۸۸,۵۳۳,۸۱۲	۴۴۸,۵۱۰,۴۳۹	۴۴۳,۳۵۱	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۷۶,۱۵۹,۴۰۶)	۱,۳۹۱,۵۲۴	(۲,۷۳۱,۱۱۰)	۶۶,۰۰۰	۶۲,۷۱۰	۱۵۸,۰۴۳,۹۰۰	۱۳,۴۰۴,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی سینا
۵۱,۲۰۰,۷۵۹	۱۷۷,۰۴۰,۸۰۱	(۲۱,۰۲۴,۳۴۶)	۱,۷۶۱,۵۵۲	۱,۶۷۳,۷۲۷	۲۶۹,۳۱۰,۰۴۱	۲۵۲,۳۱۰,۶۱۹	۲۵۱,۲۵۴	فولاد آلیاژی ابریل
-	-	(۲,۴۸۹,۳۰۴)	۳۶۱,۹۹۹	۳۳۳,۸۹۹	۷۴,۱۸۳,۲۰۶	۷۳,۳۹۹,۸۰۰	۱۵,۹۹۰	سرمایه گذاری دارویی تاسین
۱۱۰,۲۶۲,۷۰۳	۲۵,۸۷۶,۴۳۱	۱۰,۱۱۳,۰۵۸	۳,۲۷۴,۲۲۷	۳,۱۱۰,۵۱۷	۶۳۸,۳۷۶,۰۳۰	۶۵۴,۸۳۵,۴۰۵	۸۲,۳۷۵	تولید نیروی برق ماموند
-	-	۲۳,۳۲۲,۷۱۰	۱,۵۰۸,۵۶۳	۱,۴۳۳,۱۳۳	۲۷۵,۴۴۷,۴۴۴	۳۰۱,۷۱۲,۳۵۰	۴۰,۰۰۰	مین وان کیش
۲۵,۹۸۵,۵۳۹	-	(۲,۶۹۳,۳۷۳)	۴۰۶,۳۹۳	۳۸۵,۷۲۲	۸۳,۱۶۴,۳۲۳	۸۱,۳۵۸,۳۱۱	۱۵,۳۷۱	ایران ترانسفو
-	۲۲,۴۰۸,۵۹۵	۱۰,۰۴۰,۳۵۲	۱,۲۷۳,۶۲۵	۱,۳۰۴,۹۴۲	۲۶۲,۰۱۶,۱۸۱	۲۷۴,۷۲۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	مدنی و صنعتی گل کهر
(۵۹,۹۳۱,۱۷۹)	-	(۶۸۳,۶۵۹)	۲۱۲,۸۷۰	۲۰۴,۲۲۷	۴۳,۸۴۴,۶۱۲	۴۴,۵۷۳,۰۵۰	۳۳,۰۱۳	شیشه همدان
۴۴,۷۰۵,۶۶۰	۸,۴۶۰,۰۵۴	(۱۰,۱۲۷,۳۸۷)	۹۸۸,۳۵۵	۹۹۹,۳۲۱	۲۰,۳۸۸,۸۱۱	۱۹۵,۶۴۹,۰۰۰	۱۹۴,۴۵۰	بیمه دی
۱۸۴,۵۲۷,۹۸۱	-	۱۱,۷۹۶,۹۲۳	۲,۰۶۲,۰۶۴	۳,۸۵۹,۹۰۸	۷۹۳,۸۲۳,۵۶۳	۸۱۲,۶۱۲,۲۵۸	۹۸۲,۱۵۷	سپاهی ذوب آهن اصفهان
۸۱,۰۳۴,۸۵۳	۵۷,۷۰۷,۳۶۷	(۳۷,۹۷۸,۱۸۱)	۳,۰۳۴,۲۷۹	۲,۸۸۴,۴۶۰	۶۳۹,۶۱۳,۱۹۲	۶۰۷,۲۵۵,۷۵۰	۲۲۵,۱۸۰	قاسم ایران
(۲,۴۱۹,۵۲۶)	-	(۳۳,۹۱۳,۹۵۵)	۱,۲۶۱,۷۹۰	۱,۱۹۸,۷۰۰	۲۷۳,۸۱۲,۴۶۵	۳۵۳,۳۵۸,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰	ریل سیر کوثر
۲۴,۵۹۹,۱۶۲	-	(۶۸,۱۴۰,۱۶۶)	۷,۵۷۳,۶۵۷	۷,۱۹۴,۶۹۷	۱,۵۶۸,۰۴۵,۴۴۴	۱,۵۱۴,۶۷۳,۳۷۰	۶۷۲,۳۳۰	تولیدی چمن سازان
۱۰۷,۶۶۴,۰۰۶	۳,۸۱۷,۶۶۶	(۱۸,۶۶۰,۵۳۷)	۲,۸۱۴,۹۴۹	۲,۶۷۴,۲۰۱	۵۷۶,۱۶۱,۳۸۷	۵۶۳,۹۹۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	ایران خونرو
۱۳,۶۸۹,۹۱۶	-	۶۲۱,۷۲۶	۲۴۱,۸۶۰	۲۲۹,۸۶۳	۴۷,۴۹۸,۳۵۱	۴۸,۳۳۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	صنایع جوشکلبیزد
-	-	(۳۱۷,۰۵۸,۴۳۱)	-	-	۱۸۰۲,۶۴۸,۰۹۵	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۶۴	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران - قدیمی
۱,۲۹۲,۸۰۰,۹۹۷	(۹,۶۳۶,۸۱۳)	(۱۹,۴۱۲,۹۱۷)	۱۳,۰۸۸,۸۷۵	۱۳,۲۴۲,۴۲۸	۲,۶۱۱,۶۶۴,۶۱۴	۲,۶۱۷,۷۷۵,۰۰۰	۹۰۵,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۲,۳۰۵,۸۱۰)	-	۲,۰۶۰,۳۳۰	۷۷۷,۷۰۰	۷۲۸,۸۱۵	۱۴۷,۹۶۳,۱۵۵	۱۵۵,۵۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۱۳,۸۹۹,۴۸۶)	-	(۳,۵۷۲,۵۶۴)	۱۳۳,۱۲۸	۱۲۵,۵۳۲	۲۸,۷۴۷,۴۹۳	۲۶,۴۲۷,۶۰۰	۱۷,۴۱۰	گروه دارویی برکت
-	-	(۶۱,۰۸۹,۴۹۷)	۴,۳۹۳,۱۹۳	۴,۱۷۳,۵۳۳	۹۳۱,۱۶۰,۷۷۱	۸۷۸,۶۳۸,۰۰۰	۵۳۹,۳۲۰	تاسین سرمایه امید
-	-	۴۰۸,۰۱۱	۹۸,۶۲۰	۹۴,۱۵۰	۱۹۵,۵۸۶,۱۶۹	۱۹۷,۹۲۳,۹۵۰	۴۷,۵۷۵	سرمایه گذاری شادادرو
۸۴۴,۹۲۴,۸۶۴	۵۵۰,۵۰۵,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۵,۵۱۰,۶۱۳,۶۹۵	(۴۲,۸۲۰,۲۰۹)	-	-	-	-	-	-	آهانگری تراکتورسازی ایران
۳۶,۵۲۵,۵۸۴	۲۶,۵۸۴,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	کوبین ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سپاهی عام)
۱۵,۴۳۹,۴۶۹	۱۵,۴۳۹,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۷۸۶,۵۱۶,۸۰۴	۱۴۸,۵۵۰,۹۵۹	(۲۳)	-	-	-	-	-	سایر
۱۲,۰۷۶,۳۴۷,۰۶۳	۱,۲۲۰,۴۰۰,۳۲۱	(۱,۰۰۰,۷۷۷,۲۴۹)	۱۷۱۸۰,۴۴۱۹	۱۶۳,۲۱۴,۱۱۷	۲۶,۵۱۲,۳۳۱,۵۹۷	۲۵,۸۴۶,۴۷۲,۳۲۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایسانیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . توسعه ماند و فزانت	۱۱۸,۸۸۵	۶۸,۱۳۵,۴۶۰	۶۱,۵۶۶,۲۹۷	۳۳۳,۶۹۱	۳۴۰,۷۷۷	۵۹,۱۴۰,۷۲۵	-	-	-	-
ح . شیشه همدان	۱۷۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۴,۵۲۴	۱۱۹,۱۵۲,۰۹۴	۱۴۲,۹۹۰	۱۵۰,۵۱۶	۷۵۱,۰۷۶	-	-	-	(۱,۷۴۰,۴۵۱)
ح . سیاحت کردستان	۱,۴۹۱,۶۶۶	۱۰۷,۸۷۹,۹۵۶	۱۵۳,۱۴۹,۹۳۳	۵۱۲,۴۳۱	۵۳۹,۴۰۰	(۲۵,۳۳۱,۸۰۷)	-	-	-	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۴۰,۰۰۰	۳۹,۹۴۰,۰۰۰	۳۸,۳۷۷,۲۵۱	۱۸۹,۷۱۲	۱۹۹,۷۰۰	۱,۱۷۲,۳۳۵	-	-	-	-
ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۹۶۰,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
ح . مارگالین	۵۰,۰۰۰	۵۳,۵۹۶,۵۵۵	۵۴,۶۶۲,۷۵۰	۲۵۴,۶۶۰	۲۶۷,۹۵۸	(۱,۳۸۹,۷۱۳)	-	-	-	-
ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۶۶۱,۴۹۳	۴,۶۶۱,۴۹۳	-	-
ح . سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۷,۳۹۸	۱,۴۹۷,۳۹۸	-	-
ح . ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۸۰,۲۲۳
ح . لیرینگ وایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۹۱۳,۴۵۵)
ح . مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸۴,۲۲۰,۱۴۵)
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۱۵۳,۷۸۸)
ح . پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۵۸۴,۶۷۱)
ح . بانک حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۲۵۳,۹۶۷)
ح . گلوگونان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۲۲۱
ح . تولیدی شیشه سازی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۸۱۸,۵۷۱
ح فولاد ایلاری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۷۳۲,۶۰۷)
		۱,۰۳۹,۲۱۶,۸۱۵	۱,۰۶۶,۶۶۹,۳۴۴	۱,۴۲۴,۳۸۶	۱,۴۹۸,۴۰۱	۱,۴۷۴,۵۱۶	(۱۲,۵۷۳,۸۱۶)	(۱۲,۵۷۳,۸۱۶)	(۱۲,۵۷۳,۸۱۶)	(۱۸۲,۵۱۳,۳۸۸)

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۳۷	۴,۵۰۰	۴,۴۵۷,۸۲۰,۲۰۱	۴,۳۳۰,۵۷۶,۹۹۹	۳,۳۳۱,۹۱۹	-	۲۴,۰۱۱,۲۸۳	-	-	-	۷۷۱,۷۱۰,۵۸۳
اجاره و ریل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۷۷۰	۷۹۸,۰۹۷,۳۰۰	۸۲۳,۵۳۳,۵۰۳	۵۷۸,۶۲۱	-	(۲۶,۰۰۳,۸۲۴)	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۱۰-۹۶ بودجه ۹۶-۹۷	۵,۰۹۴	۴,۴۵۰,۸۱۴,۲۲۴	۴,۴۲۹,۴۲۵,۲۰۰	۳,۲۲۶,۸۳۹	-	۱۸,۱۵۲,۰۶۵	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۱۶-۹۶ بودجه ۹۶-۹۷	۳۱۶	۲۲۸,۷۷۶,۰۷۰	۲۲۴,۸۲۰,۷۶۶	۱۶۵,۸۶۲	-	۳,۶۷۹,۴۴۲	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۳۸	۱۸,۲۴۱	۱۴,۹۵۸,۳۲۹,۱۱۳	۱۵,۰۵۷,۰۰۴,۳۱۸	۱۰,۴۲۴,۸۰۰	-	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-	۱۳۷,۵۳۷,۳۸۲
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	(۲,۴۵۷,۰۰۰)
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۱۹۲,۳۸۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۲۰۸,۱۵۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۳۱۹,۸۶۴
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۰۷۷,۳۷۷
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۱,۳۶۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۳۰۹,۸۰۰
اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۸۳,۸۰۷)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۳,۶۲۱,۹۶۰
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۲۱۷,۷۱۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۸,۸۱۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۷,۴۳۶,۸۷۰
اجاره سپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۳۵,۴۴۲)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۷۹,۵۶۲,۶۹۸
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۲۲,۸۳۱)
مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷۵۰,۰۰۰)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۳۳۳,۹۰۵
اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲)
		۲۴,۸۹۳,۸۵۷,۱۰۸	۲۴,۹۶۵,۴۷۱,۱۰۶	۱۸,۰۲۸,۰۴۱	-	(۸۹,۶۶۲,۰۳۹)	۳۰۹,۱۴۱,۵۹۹	۳,۱۰۷,۳۸۹,۷۸۲	۳,۱۰۷,۳۸۹,۷۸۲	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم	(۱,۱۹۸,۶۲۹,۱۰۸)	۲,۹۴۸,۵۷۷,۷۸۶	۲,۸۶۰,۱۲۳,۹۰۷	۱۷-۱
شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۹۸,۶۱۹,۶۳۸	۳۱۹,۷۷۱,۰۰۳	۳۶۹,۸۷۶,۸۸۶	۱۷-۲
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	(۹۰,۰۰۰,۹۴۷,۰۰۰)	۳,۲۶۸,۳۴۸,۷۸۹	۳,۲۳۰,۰۰۰,۷۹۳	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷						
شرکت	تعداد	قیمت تعدیل شده	ارزش بازار /	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایپا	۲,۸۴۰,۰۰۱	۲,۲۸۹,۰۴۰,۸۰۶	۲,۲۷۷,۱۱۸,۸۳۹	۱۰,۸۷۲,۹۴۴	۱۰,۸۷۲,۹۴۴	۱۱,۴۴۵,۲۰۴
تاییدات و ترخیصات	۲۵۷,۰۰۱	۷۰,۱۶۱,۲۷۳	۷۶۵,۵۹۸,۳۴۵	۳,۳۳۲,۶۶۰	۳,۳۳۲,۶۶۰	۳,۵۰۸,۰۶۴
بانک پارسیان	۵۰,۰۰۰	۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۶۳,۲۸۰	۲۲۴,۶۷۵	۲۲۴,۶۷۵	۲۳۶,۵۰۰
ایران خودرو	۱۲۵,۰۰۰	۳۱۵,۷۵۰,۰۰۰	۳۲۵,۳۳۶,۱۹۴	۱,۴۹۹,۸۱۳	۱,۴۹۹,۸۱۳	۱,۵۷۸,۷۵۰
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۲۲,۰۱۷	۶,۵۷۵,۳۹۶,۴۹۳	۸,۵۲۱,۷۰۰,۴۴۹	۳۱,۲۳۳,۱۳۳	۳۱,۲۳۳,۱۳۳	۳۲,۸۷۶,۹۸۲
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۹۱,۷۷۴	۲۸۸,۰۴۴,۵۴۸	۲۹۵,۸۱۲,۳۶۴	۱,۳۴۸,۳۱۲	۱,۳۴۸,۳۱۲	۱,۴۰۰,۳۲۳
لژیونگ رایان سایپا	۱۳۵,۰۰۰	۱۴۹,۷۱۵,۰۰۰	۱۵۸,۶۲۸,۰۶۰	۷۱۱,۱۴۶	۷۱۱,۱۴۶	۷۲۸,۵۷۵
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۵,۳۴۴	۳۸,۰۹۸,۷۶۴	۳۹,۳۸۸,۴۵۴	۱۸۰,۹۶۴	۱۸۰,۹۶۴	۱۹۰,۴۹۴
ملی صنایع مس ایران	۳۶۸,۳۸۷	۹۲۸,۰۸۳,۳۴۰	۹۶۲,۸۴۰,۱۸۰	۴,۴۰۸,۳۹۵	۴,۴۰۸,۳۹۵	۴,۴۰۸,۳۹۵
ایران ترانسفو	۲۱۶,۳۴۴	۱,۰۸۷,۷۶۷,۵۷۶	۱,۱۷۹,۵۶۵,۰۵۸	۵,۱۶۶,۸۹۶	۵,۱۶۶,۸۹۶	۵,۴۳۸,۸۳۸
توسعه مبادن و قلزات	۴۰,۷۸۵	۶۶۹,۶۹۷,۹۱۰	۶۶۷,۰۶۳,۶۰۴	۳,۱۸۱,۰۶۵	۳,۱۸۱,۰۶۵	۳,۳۴۸,۲۹۰
سخت آژند	۶۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۸۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۰۱,۲۹۹	۶۰۵,۰۵۵	۶۰۵,۰۵۵	۶۳۶,۹۰۰
داروسازی اکسیر	۳۸۲,۶۲۳	۱,۳۰۳,۲۱۳,۹۳۸	۱,۲۳۶,۲۴۰,۶۲۵	۶,۱۹۰,۲۶۶	۶,۱۹۰,۲۶۶	۶,۵۱۶,۰۷۰
داروپخش (هلدینگ)	۲۰,۰۰۰	۱۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۴۶,۷۶۲	۸۶۳,۰۷۵	۸۶۳,۰۷۵	۹۰۸,۵۰۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۷,۰۰۰	۱۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۹۹,۳۶۱	۵۹۰,۱۸۸	۵۹۰,۱۸۸	۶۳۱,۳۵۰
سرامیک های صنعتی اردکان	۲۶۰,۰۰۰	۵۵۸,۷۴۰,۰۰۰	۶۶۵,۱۳۶,۰۹۶	۲,۶۵۴,۰۱۵	۲,۶۵۴,۰۱۵	۲,۷۹۳,۷۰۰
کشت و صنعت پیادر	۷۰,۰۰۰	۲۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۲۴۳,۸۹۱,۷۱۵	۱۰,۷۵۶,۳۸۸	۱۰,۷۵۶,۳۸۸	۱۰,۱۳۳,۳۵۰
صنایع شیمیایی فارس	۲۸۹,۲۷۹	۴۴۰,۵۷۱,۹۱۷	۵۴۵,۴۱۷,۰۴۱	۲۰,۹۲۲,۷۱۷	۲۰,۹۲۲,۷۱۷	۲۰,۲۰۲,۸۶۰
پالایش نفت اصفهان	۶۹۹,۰۰۰	۳,۰۲۹,۴۶۶,۰۰۰	۳,۱۹۱,۴۰۹,۱۲۰	۱۴,۳۸۹,۹۶۴	۱۴,۳۸۹,۹۶۴	۱۵,۱۴۷,۳۳۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۶۲,۰۰۰	۱۳۷,۵۷۸,۰۰۰	۱۳۱,۴۳۳,۰۸۸	۶۵۳,۴۹۶	۶۵۳,۴۹۶	۶۸۷,۸۹۰
سیمان کردستان	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۰۲۱,۳۳۷	۶,۴۱۷,۲۵۰	۶,۴۱۷,۲۵۰	۶,۷۵۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۴۶,۹۲۶	۱۰,۸۴۵,۵۲۰	۱۰,۸۴۵,۵۲۰	۱۰,۱۴۱,۶۰۰
کالسیمن	۵۰,۰۰۰	۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۹,۴۲۰	۱۲۷,۶۵۶	۱۲۷,۶۵۶	۱۳۴,۲۷۵
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۲۰,۰۰۰	۷۷۷,۹۲۰,۰۰۰	۸۲۲,۶۶۵,۵۲۷	۳,۶۵۹,۱۲۰	۳,۶۵۹,۱۲۰	۳,۸۸۹,۶۰۰
دارویی لقمان	۱۵۰,۰۰۰	۳۷,۳۱۵,۰۰۰	۳۰,۲۷۲,۸۶۱	۱۲۹,۷۴۶	۱۲۹,۷۴۶	۱۳۶,۵۷۵
لبنیات پاک	۶۷۵,۵۰۰	۹۳۰,۸۳۹,۰۰۰	۹۰۵,۷۰۵,۸۲۵	۴,۴۲۱,۴۸۵	۴,۴۲۱,۴۸۵	۴,۶۵۳,۱۹۵
پتروشیمی سازند	۸۰,۰۰۰	۲۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۶۴,۸۸۰	۱,۱۳۶,۲۰۰	۱,۱۳۶,۲۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	۹۷,۶۷۰	۳۰۰,۰۴۳,۲۴۰	۳۳۶,۹۶۴,۵۲۶	۱,۴۲۵,۲۰۱	۱,۴۲۵,۲۰۱	۱,۵۰۰,۲۱۱
سرمایه گذاری سایپا	۱,۶۸۶,۱۶۷	۱,۰۶۰,۵۹۹,۰۴۳	۱,۰۹۰,۲۳۱,۶۴۴	۵,۰۲۷,۸۴۵	۵,۰۲۷,۸۴۵	۵,۳۰۲,۹۹۵
مارگازین	۲۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۹۸۰,۰۰۰	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۷	۱,۶۲۲,۱۵۵	۱,۶۲۲,۱۵۵	۱,۸۵۴,۹۰۰
صنایع شیمیایی سینا	۵۲,۸۲۸	۳۳۹,۲۸۲,۵۸۰	۴۱۷,۴۵۷,۱۵۷	۱,۵۶۴,۵۶۷	۱,۵۶۴,۵۶۷	۱,۶۴۶,۹۱۳
شیشه همدان	۹۸۲,۸۳۴	۱,۷۱۳,۰۷۹,۶۶۲	۱,۸۰۶,۲۸۶,۸۲۰	۸,۱۳۷,۱۲۸	۸,۱۳۷,۱۲۸	۸,۵۶۵,۳۹۸
بانک ملت	۹۵,۰۰۰	۸۶,۵۴۵,۰۰۰	۸۹,۱۹۵,۲۸۹	۴۱۱,۰۸۹	۴۱۱,۰۸۹	۴۳۲,۷۳۵
بیمه البرز	۴۷۲,۷۹۴	۳۲۸,۸۲۴,۱۵۸	۴۹۵,۴۴۴,۳۵۹	۲,۰۳۶,۹۱۵	۲,۰۳۶,۹۱۵	۲,۱۴۴,۱۲۱
بیمه دی	۱۳۲,۷۹۸	۱۴۴,۹۰۷,۸۵۰	۱۸۸,۸۷۱,۶۵۹	۶۸۸,۳۱۲	۶۸۸,۳۱۲	۷۲۴,۵۳۹
فولاد آلبازی ایران	۷۸۱,۶۴۳	۱,۰۹۱,۱۷۳,۶۶۲	۱,۱۳۳,۷۷۰,۸۸۲	۵,۱۸۳,۰۷۵	۵,۱۸۳,۰۷۵	۵,۴۵۵,۸۶۸
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۶۱۳,۷۴۴	۱,۰۰۱,۶۳۰,۲۰۸	۱,۱۷۹,۹۲۷,۶۷۱	۴,۷۵۷,۲۴۳	۴,۷۵۷,۲۴۳	۵,۰۰۸,۱۵۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰,۰۰۰	۵۹,۳۴۰,۰۰۰	۵۸,۳۷۹,۶۳۵	۲۸۱,۸۶۵	۲۸۱,۸۶۵	۲۹۶,۷۰۰
بانک حکمت ایرانیان	۱,۱۶۵,۰۹۳	۱,۰۴۸,۵۸۳,۷۰۰	۱,۱۱۸,۷۱۸,۰۳۹	۴,۹۸۰,۷۷۳	۴,۹۸۰,۷۷۳	۵,۲۴۲,۹۱۹
کارت اعتباری ایران کیش	۱۸۳,۰۵۴	۵۴۶,۷۸۲,۲۶۸	۵۳۴,۸۸۷,۶۷۶	۲,۵۹۷,۳۱۶	۲,۵۹۷,۳۱۶	۲,۷۳۳,۹۱۱
نقل به صفحه بعد	۳۰,۹۸۳,۱۹۶,۲۸۹	۳۴,۷۵۵,۱۲۸,۵۵۴	۳۴,۷۵۵,۱۲۸,۵۵۴	۱۴۷,۱۷۰,۱۸۳	۱۴۷,۱۷۰,۱۸۳	۱۵۴,۹۱۵,۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

نقل از صفحه قبل	۳۰,۹۸۳,۱۹۶,۲۸۹	۳۴,۳۷۵,۱۲۸,۹۵۴	۱۴۷,۱۷۰,۱۸۳	۱۵۴,۹۱۵,۹۸۲	(۳,۷۹۴,۰۲۸,۸۳۰)	(۴۴۰,۷۲۲,۱۶۹)	۳,۴۰۸,۱۴۱,۳۷۱
قند شیروان قوچان و بجنورد	۲,۴۵۰	۵,۸۷۵,۱۰۰	۶,۲۴۸,۴۴۳	۲۷,۹۰۷	۲۹,۳۷۶	-	(۱۱,۱۵۷,۰۴۵)
گسترش نفت و گاز پارسین	۳۱۴,۰۰۰	۶۸۵,۷۷۶,۰۰۰	۷۲۱,۵۸۴,۷۸۷	۳,۲۵۷,۲۳۶	۳,۴۲۸,۸۸۰	۱۲,۸۵۸,۸۰۸	۱۶۸,۱۴۲,۶۵۴
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۸۷,۱۰۲	۱۷۶,۸۱۲,۳۳۵	۱۴۸,۵۹۳,۵۴۱	۸۳۹,۸۵۹	۸۸۴,۰۶۲	۲۱,۲۶۴,۱۹۳	(۷۶,۰۱۳,۴۰۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۷۸۵,۰۰۰	۶,۷۶۵,۹۹۰,۰۰۰	۶,۹۷۲,۷۴۵,۹۱۹	۳۲,۱۲۸,۴۵۳	۳۳,۸۲۹,۹۵۰	۵۴,۶۴۶,۱۹۱	۵۲۸,۵۹۲,۱۱۵
نفت ایرانول	۲۶۸,۰۰۰	۱۴۴,۰۷۶,۸۰۰	۱۴۵,۹۱۳,۴۰۱	۶۸۴,۳۶۵	۷۲۰,۳۸۴	-	(۴۶۰,۷۵۵۹)
پالایش نفت لاوان	۱۳۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۱,۰۰۰	۱۷۴,۳۵۳,۵۸۷	۸۴۸,۸۷۷	۸۹۳,۵۵۵	۲,۶۱۴,۹۸۱	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۱,۲۸۵	۳۶۶,۵۹۵,۳۵۰	۳۷۳,۰۷۴,۲۰۴	۱,۷۴۱,۳۲۸	۱,۸۳۲,۹۷۷	-	(۷۵۶,۹۱۸)
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۴,۵۰۶	۱,۴۰۸,۵۳۶,۳۷۸	۱,۶۴۱,۵۱۹,۴۲۵	۶,۶۹۰,۵۴۸	۷,۰۴۲,۶۸۲	-	(۶۷,۸۹۴,۷۰۱)
قاسم ایران	۴۹۲,۰۸۸	۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۸	۱,۳۲۴,۷۷۴,۲۹۳	۶,۰۵۶,۲۵۰	۶,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۶۵۶,۲۵۴)	(۳۹۵,۲۴۸,۱۹۷)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۷۳,۵۹۱	۶۲۴,۰۶۷,۰۰۸	۷۳۵,۹۲۶,۱۶۹	۲,۹۶۴,۳۱۸	۳,۱۲۰,۳۳۵	(۱۰۷,۹۴۳,۸۱۴)	۲,۸۹۱,۵۳۰
پاکدیس	۱۳۲,۲۰۲	۳۹۹,۱۱۷,۸۳۸	۴۴۶,۴۱۳,۴۴۴	۱,۸۹۵,۸۱۰	۱,۹۹۵,۵۸۹	-	(۱۹۸,۹۰۵,۳۵۳)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۵۰,۰۰۰	۸۹,۳۵۵,۰۰۰	۱۰۵,۶۸۷,۶۵۳	۴۲۴,۴۳۶	۴۴۶,۷۷۵	-	(۲,۳۱۶,۸۳۵)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۹۲,۶۸۷	۶۴۶,۳۹۹,۱۳۸	۶۶۰,۸۳۹,۷۷۲	۳,۰۷۰,۳۹۶	۳,۲۳۱,۹۹۶	-	(۱۱۱,۸۵۶,۳۷۶)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۸,۰۰۰	۱,۳۵۷,۱۶۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۶۸۹,۶۴۴	۶,۴۴۶,۵۱۰	۶,۷۸۵,۸۰۰	(۱۹۵,۷۰۵,۷۷۱)	(۵۵۶,۳۴۴,۳۰۰)
پالایش نفت تهران	۴۴۵,۰۰۰	۱,۸۱۷,۷۲۵,۰۰۰	۱,۷۹۲,۴۱۳,۴۶۷	۸,۶۳۴,۱۹۴	۹,۰۸۸,۶۲۵	۷,۵۸۸,۷۱۴	۷۵۰,۵۱۱,۰۲۹
ریل سیر کوثر	۲۵۹,۱۶۸	۵۸۳,۹۰۵,۵۰۴	۶۷۸,۰۲۶,۹۶۶	۲,۷۷۳,۵۵۱	۲,۹۱۹,۵۲۸	-	(۱۱۵,۰۶,۳۳۳)
گروه دارویی برکت	۲۹۰,۸۴۴	۴۲۰,۲۶۹,۵۸۰	۴۸۰,۲۴۳,۳۰۳	۱,۹۹۶,۲۸۱	۲,۱۰۱,۳۴۸	(۲۰,۶۱۲,۷۳۰)	(۵۹,۳۵۷,۴۹۸)
تولیدی چدن سازان	۷,۱۲۵,۴۴۲	۱۷,۴۱۳,۵۵۵,۸۰۸	۱۶,۵۶۲,۵۵۱,۵۳۹	۸۲,۷۱۹,۱۴۰	۸۷,۰۷۲,۷۷۹	-	(۱,۱۱۹,۸۷۴,۱۴۰)
تامین سرمایه امید	۱۳۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۳۶۲,۵۸۴	۹۵۷,۱۲۵	۱,۰۰۷,۵۰۰	-	(۱۳,۰۴۲,۲۴۷)
به پرداخت ملت	۷۷۵,۰۵۰	۱,۳۱۳,۳۰۷,۷۵۵	۱,۳۸۱,۷۱۸,۱۲۲	۵,۷۶۱,۸۹۶	۶,۰۶۵,۱۵۴	-	(۲۲۰,۷۷۶,۹۴۱)
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۲۰	۱۷,۷۴۸,۸۷۰	-	-	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۰۵,۸۲۴	۴۴۴,۵۱۳,۳۴۴	۴۳۴,۹۱۸,۱۵۳	۲,۰۶۳,۹۲۸	۲,۱۷۲,۵۶۷	(۴,۶۴۱,۳۱۴)	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.جهرشهر	۹۷,۶۲۲	۲۲۳,۳۵۹,۱۳۶	۳۰۹,۹۸۵,۶۲۴	۱,۰۶۰,۹۵۶	۱,۱۱۶,۷۹۶	(۸۶,۸۰۴,۲۴۰)	(۱۹,۴۰۹,۰۱۱)
نیرو ترانس	۱	۳,۹۹۰	۴,۱۰۴	۱۹	۲۰	۳۰۴,۹۵۴	(۱۳۷,۰۳۶,۹۱۴)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱	۷۶۳	۷۰۱	۴	۴	۱۲۱,۷۳۸,۹۷۵	۴۴,۵۶۰,۴۹۴
ح. توسعه معادن وفلزات	۶۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۹۰,۵۲۲	۱۵۹,۶۰۰	۱۶۸,۰۰۰	(۱,۳۶۲,۲۲۸)	-
ح. آهنگری تراکتورسازی ایران	۲۰,۹۴۰,۸۳	۵,۱۲۰,۰۳۲,۹۳۵	۲,۰۲۹,۹۸۴,۹۱۹	۲۲,۲۰۰,۱۵۶	۲۵,۶۰۰,۱۶۵	۳,۰۲۰,۱۲۷,۶۹۵	۸۴۰,۴۴۲,۸۴۴
معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۴۲,۰۰۶)
سایر	-	-	۸	-	-	(۸)	۲۱۴,۶۷۷,۴۷۹
	۷۴,۳۸۹,۵۶۲,۰۲۵	۷۴,۳۸۹,۵۶۲,۰۲۵	۷۴,۳۸۹,۵۶۲,۰۲۵	۳۶۲,۴۵۲,۴۰۶	۳۶۲,۴۵۲,۴۰۶	۲,۹۴۸,۵۷۷,۷۸۶	۲,۹۴۸,۵۷۷,۷۸۶

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷							
ارزش بازار /				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷			
شرکت	تعداد	قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۲,۶۴۵	۱۰,۶۶۲,۹۵۹,۲۷۵	۱۰,۳۶۲,۵۵۰,۷۴۰	۷,۷۲۰,۶۴۶	-	۱۹۰,۶۷۸,۰۸۹	۱۱۷,۷۶۴,۷۰۴
اسناد خزانه - م ۹۶ - بودجه ۹۷۱۰۱۰	۳۰,۵۶	۲,۶۹۵,۶۵۱,۷۶۰	۲,۶۹۹,۳۳۷,۳۶۲	۱,۹۵۴,۳۲۸	-	۲۴,۳۶۰,۰۵۰	-
اسناد خزانه - م ۹۶ - بودجه ۹۸۱۰۱۶	۱۱,۲۹۴	۸,۱۶۴,۷۹۴,۰۰۸	۸,۰۷۵,۲۹۳,۰۳۲	۵,۹۱۹,۴۷۶	-	۸۳,۵۸۱,۵۰۰	-
اجاره چادر ملو سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۰,۰۰۰)
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۶,۷۹۷,۷۷۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	۶۹,۸۴۹,۱۳۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	۸۶,۴۷۲,۱۲۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۸۷۳,۲۳۹
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۴۵,۷۲۳)
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۴,۴۵۰
اسناد خزانه اسلام ۹۶۱۲۳۷	-	-	-	-	-	-	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	۱	-	-	(۱)	-
	۲۱,۵۲۳,۴۰۵,۴۴۳	۲۱,۳۰۹,۱۸۱,۱۳۵	۲۱,۳۰۹,۱۸۱,۱۳۵	۱۵,۶۰۴,۴۷۰	-	۲۹۸,۶۱۹,۶۳۸	۳۶۹,۸۷۶,۸۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام :

نام شرکت	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	سهام	خالص درآمد سود	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۷۸۵,۲۴۰	۲۰۰	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	۱۷,۱۵۱,۶۷۳	۱۳۹,۸۹۶,۳۲۷	۱۲۵,۰۹۱,۷۹۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۱۵,۰۰۰	۱۳۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۶۲۰	۱۶,۷۲۷,۳۸۰	-	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۷/۰۲/۰۶	۱۴۸,۰۰۰	۱۳۵۰	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۹,۸۵۹	۱۷۱,۱۹۰,۱۴۱	۱۳۴,۲۷۴,۸۵۲	۱۵۶,۴۳۹,۴۰۰
شرکت تامین سرمایه امید	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۳۶۳,۱۰۷	۲۵۰	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	۱۰,۱۵۹,۹۲۸	۸۰,۶۱۶,۸۲۲	-	-
شرکت به پرداخت ملت	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۸۵,۶۰۵	۱۹۶۰	۱۶۷,۷۸۵,۸۰۰	۲۳,۴۳۲,۶۶۶	۱۴۴,۳۵۳,۱۳۴	-	-
شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص.پهشهر	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۲۲,۶۲۲	۵۵۰	۶۷,۴۴۲,۱۰۰	۸,۶۹۱,۸۲۲	۵۸,۷۵۰,۲۷۸	-	-
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۵۴۲,۴۹۹	۱۹۰	۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۱۱,۳۶۹,۰۰۷	۹۱,۷۰۵,۸۰۳	۱۵۸,۶۷۷,۵۰۲	۱۷۷,۹۳۹,۲۰۷
شرکت سخت آزند	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۶۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۷,۰۶۴	۱۲,۳۲۲,۹۳۶	-	-
شرکت مارگارین	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۲۷۰,۰۰۰	۴	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۱	۹۴۲,۴۹۹	-	-
شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۶۱۳,۷۴۴	۱۵۰	۹۲,۰۶۱,۶۰۰	۱۳,۰۸۹,۸۴۰	۷۸,۹۷۱,۷۶۰	-	-
شرکت گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۴۸,۲۹۰
شرکت قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۸,۱۵۸
شرکت پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۶۵۷,۲۷۷	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۱۶۰,۶۴۳
شرکت گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۰۹۵,۷۹۴
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۹۹۷,۲۸۸
شرکت نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۴۰۸,۴۵۱
شرکت سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۵۴,۳۵۹
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۴۹۳,۴۶۹
شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۰۰,۴۵۰

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	خالص درآمد سود سهام				تعداد سهام متعلق				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷			
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سهم	ریال	هزینه تقبیل	ریال	کل درآمد	ریال	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
۲۴,۴۰۰,۵۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۱۰,۷۶۶,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت رایان سایپا
۲۸۱,۷۵۲,۵۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران
۳۸۹,۰۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع جوشکاپ یزد
۵۶,۸۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بازرسی فنی تکین کو
۴۷,۱۵۸,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تراکتور سازی ایران
۱۸,۱۰۲,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت نیرو ترانس
۱۲۱,۹۴۳,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ایران ترانسفو
۲۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۲,۴۴۷,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه های صنعتی اردکان
۲,۹۲۳,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت تبریز
۲۳۰,۸۷۳,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۵۷,۶۶۸,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سنگ آهن گل گهر
۴۱,۸۸۵,۲۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه معادن روی ایران
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت باما
۱۶۳,۰۳۷,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۰,۴۸۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد خوزستان
۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کالسیمن
۲۰,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد خراسان

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویا یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۷	خالص درآمد سود سهام	به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷		تعداد سهام متعلق		تاریخ مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود هر سهم	در زمان مجمع	در زمان مجمع	تاریخ مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی شازند
۶۵,۳۳۶,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت قند مرودشت
۹۱,۵۹۵,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۱۲,۷۴۳,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت شیشه همدان
۶,۸۳۶,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه البرز
۵۸,۸۳۱,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد آلیاژی ایران
۱۸,۷۵۱,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بانگ حکمت ایرانیان
۳۱,۹۸۴,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۱۱۴,۴۱۴,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۳۸۸,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت شیراز
۴۳,۸۶۴,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	کنترل خورده‌گی تکین کو
۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱	۵۶۳,۷۰۱,۳۳۰	۷۹۵,۳۷۷,۰۸۰	۱۱۶,۸۹۱,۹۸۰	۹۱۳,۳۶۹,۰۶۰	-	-	-	-	-
						۲۱			

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

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:

دوره مالی ۳ ماهه

یادداشت	منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۱۹-۱	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	۶۱۲,۰۷۷,۵۹۳	۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۲۹
۱۹-۲	۵,۷۳۶,۱۹۹	۱۲,۵۶۰,۳۳۳	۶۴,۲۷۶,۶۵۸
	۱۹,۸۳۷,۹۹۳	۶۲۴,۶۳۷,۹۱۶	۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ	سرمایه	نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	سود	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به
گزارش									۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	-	اوراق مشارکت اداره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	اوراق مشارکت اداره رایتل ۲-۳ ماهه ۲۷ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت شرکت واسطه مالی مهر (صمپنا)	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اداره چادرملو (سجاد)	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت مشارکت میدکو (میدکو)	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اوراق مشارکت گشتگر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اداره رایتل ۲-۳ ماهه ۲۴ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اداره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۷۰۴۱۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
-	-	اوراق مشارکت اداره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
جمع					۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۷

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

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص شده	سود خالص شده	سود خالص شده	سال مالی منتهی به
					۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۴,۹۶۳,۶۷۲	۳	۴,۹۶۳,۶۶۹	۱۲,۵۶۰,۳۳۳	۶۳,۳۸۰,۸۱۲	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۷۶۳,۸۸۶	۳۵۶	۷۶۳,۵۳۰	-	۹۹۵,۸۴۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۵,۷۲۶,۵۵۸	۳۵۹	۵,۷۲۶,۱۹۹	۱۲,۵۶۰,۳۳۳	۶۴,۲۷۶,۶۵۸	۱۳۹۶/۱۱/۲۷

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۱۲۷,۵۲۴,۶۳۰	۹۰,۷۱۷,۷۹۴	۷۱۳,۹۲۹,۳۳۳
-	۴,۵۸۲,۴۸۵	۱,۰۷۹,۸۱۰
۵۰,۲۳۹,۴۷۵	۱۹,۳۹۶,۳۳۸	۳۲,۹۶۵,۷۱۴
۳۴	۷۳	۷۳
۱۷۷,۷۶۴,۱۳۹	۱۱۴,۶۹۶,۶۹۰	۲۴۷,۶۲۸,۳۹۶

۲۱- کارمزد ارگان:

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ضامن	۴۰۶,۶۹۶,۶۳۷	۳۹۲,۰۲۸,۹۴۵	۱,۵۹۱,۳۰۲,۴۶۸
متولی	-	۲۴۳,۷۹۴,۴۵۱	۱,۰۱۷,۸۴۷,۸۷۲
حسابرس	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۷۷,۵۵۱,۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴,۷۹۴,۵۶۰	۹,۵۸۷,۳۸۹	۶۰,۰۰۰,۱۱۴
	۴۷۰,۸۰۶,۲۴۷	۷۲۲,۹۶۲,۰۹۶	۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا بیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

۲۲- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۳ ماهه		
منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۱۳۲	۸۲,۴۷۱,۳۶۹	۱۶۰,۰۳۷,۱۰۰
۶۸,۷۸۶,۳۹۱	۶۰,۲۲۷,۱۵۳	۲۸۹,۳۰۰,۷۹۲
۱۶,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۰۰۰
<u>۶۹,۱۵۲,۶۲۳</u>	<u>۱۴۲,۷۹۸,۴۲۲</u>	<u>۴۵۰,۳۳۵,۸۹۲</u>

هزینه تصفیه
هزینه ایونمان
کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات:

دوره مالی ۳ ماهه		
منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۷	به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
تفاوت قیمت صدور و ابطال	تفاوت قیمت صدور و ابطال	تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱۱,۰۷۱,۸۵۱,۱۱۱)	۳۱,۷۷۴,۵۲۳,۵۴۷	۲۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۲۴
(۱۱,۰۷۱,۸۵۱,۱۱۱)	۳۱,۷۷۴,۵۲۳,۵۴۷	۲۱,۳۰۵,۳۰۶,۹۲۴

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
اشخاص وابسته	مدیر و کارگزار	۱۰۰۰
شرکت کارگزاری ایستابیس یویا	صمتاز	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	ماتده طلب (بدهی)	یادداشت
			ریال	ریال	
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر و کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۰۶,۷۷۳,۸۰۰,۹۸۵	۱,۰۴۰,۳۵۰,۶۷۰	۹
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر و کارگزار	کارمزد مدیر	-	۱,۰۶۱,۰۳۴,۳۵۸	۱۲

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.