



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا ~~شرکت کارگزاری مشترک ایستاتیس پویا یزد~~

دارنده رتبه "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

شماره:
تاریخ:
پیوست:

این پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس پویا یزد مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	توضیحات دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	صورت‌های مالی
۵-۶	حساب‌های مهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۵	یادداشت‌های مربوط به افلام 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 پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا شده است.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

اعضاء	به نمایندگی	شخص حقوقی	امضاء صندوق
	سید علی اصغر خیری	شرکت کارگزاری ایستاتیس پویا	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر	مرئی صندوق



www.ipb.ir

دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نیش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: ۲۵-۲۵۲۲-۴۵۸

دفتر تهران: تهران، خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نیش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه سوم تلفن: ۶۶۷۲۷۶۷-۸ فکس: ۶۶۷۲۶۶۶۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۶۲,۶۱۳,۹۰۴,۴۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	۲۰,۸۱۲,۸۳۴,۷۳۸	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۶,۴۱۴,۹۲۸,۷۱۷	۷	حساب های دریافتنی
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	۶,۱۵۴,۷۰۲,۰۸۵	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	-	۹	جاری کارگزاران
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۶۲,۶۸۵,۹۶۲	۱۰	سایر داراییها
۹,۷۱۱,۹۷۲	۱۷۳,۳۴۷,۶۳۱	۱۱	موجودی نقد
۱۱۸,۹۳۵,۵۸۵,۹۹۰	۹۶,۲۳۲,۴۰۳,۵۶۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
-	۴,۶۹۸,۱۸۸,۸۵۸	۹	جاری کارگزاران
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۱,۷۷۱,۰۵۳,۵۹۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۳۶۸,۹۰۳,۵۰۴	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۶۶	۶,۸۳۸,۱۴۵,۹۵۶		جمع بدهی ها
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۸۹,۳۹۴,۲۵۷,۶۰۵	۱۴	خالص دارایی ها
۶,۶۰۷,۳۹۰	۷,۶۳۰,۱۰۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۲۷۳,۸۵۵,۶۳۰	۳,۱۳۸,۷۱۰,۰۹۴	۱۵,۰۰۱,۳۲۴,۵۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸,۵۱۳,۹۱۵,۸۸۴	۷,۹۱۱,۱۸۳,۳۳۸	۳,۳۳۰,۰۱۰,۷۹۳
سود سهام	۲,۶۵۱,۷۱۶,۴۷۱	۲,۶۱۳,۰۳۰,۳۴۵	۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۶۷۴,۴۰۱	۱,۰۸۴,۰۷۸,۹۷۵	۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷
سایر درآمدها	۳۵۳,۴۵۷,۶۸۳	۲۳۳,۰۲۶,۹۷۹	۷۴۷,۹۷۴,۹۲۰
جمع درآمدها	۱۳,۷۳۱,۶۲۰,۰۶۹	۱۴,۹۶۹,۰۲۸,۷۳۱	۲۳,۸۰۵,۶۴۹,۸۰۸
هزینه ها :			
کارمزد اربکان	۹۰۸,۰۹۶,۹۳۶	۱,۶۷۵,۶۷۴,۵۸۹	۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴
سایر هزینه ها	۱۴۰,۰۳۷,۰۸۰	۲۴۸,۱۴۵,۴۰۲	۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲
جمع هزینه ها	۱,۰۴۸,۱۳۴,۰۱۶	۱,۹۲۳,۸۱۹,۹۹۱	۳,۳۱۹,۴۷۶,۳۴۶
سود (زیان) خالص	۱۲,۶۸۳,۴۸۶,۰۵۳	۱۳,۰۴۵,۲۰۸,۷۴۰	۲۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره	۲۶٪	۲۲.۹۷٪	۴۱.۷۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۲۴.۳۳٪	۱۴.۶۲٪	۱۹.۸۷٪
صورت گردش خالص دارایی ها			

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
خالص دارایی های اول دوره / سال	۱۷,۷۳۹	۱۲,۰۱۵	۱۲,۰۱۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۴,۳۱۹	۱۰,۵۸۸	۱۹,۸۵۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۰,۲۳۲)	(۶,۵۰۹)	(۱۴,۱۴۳)
سود (زیان) خالص دوره / سال	-	-	-
تعویلات	-	-	-
خالص دارایی های پایان دوره / سال	۱۱,۷۱۶	۱۶,۰۹۳	۱۷,۷۳۹

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (زیان) حاصل

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

خالص دارائیه های پایان سال / دوره

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه 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 و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ 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 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 متو لی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان وصال شیرازی-خیابان بزرگمهر غربی-کوی اسکو-پلاک ۱۴-طبقه ۴.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از یزد-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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 میگردد.

۴-۱-۳- **سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- **سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 میشود.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام :

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷				صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
۱۱.۷۱٪	۱۳,۹۳۲,۸۰۲,۵۷۹	۷.۰۵٪	۷,۰۵۲,۰۷۴,۴۰۸	۲۰.۳۹٪	۱۹,۶۲۳,۴۰۲,۸۳۸	خودرو و ساخت قطعات
۸.۲۴٪	۹,۸۰۳,۲۶۳,۶۹۰	۹.۳۳٪	۸,۹۷۷,۷۱۹,۲۷۱		۷,۵۰۳,۴۶۰,۳۸۰	محصولات شیمیایی
۵.۲۷٪	۶,۲۶۴,۲۹۵,۷۸۱	۸.۳۳٪	۸,۰۰۲,۱۱۲,۰۷۸		۵,۲۶۸,۱۵۱,۲۶۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۴.۰۸٪	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۶.۶۷٪	۶,۴۲۲,۱۰۱,۹۹۴		۶,۲۰۷,۵۷۰,۷۲۵	ساخت محصولات فلزی
۳.۲۱٪	۳,۸۱۶,۶۳۸,۹۱۸	۵.۰۲٪	۴,۸۳۳,۹۵۲,۴۱۲		۴,۷۴۱,۹۵۵,۵۵۳	فلزات اساسی
۵.۸۲٪	۶,۹۲۷,۲۹۲,۷۰۴	۲.۵۶٪	۲,۴۶۱,۱۰۷,۳۱۵		۳,۷۷۸,۴۲۱,۵۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۸۴٪	۳,۳۷۸,۴۱۲,۳۰۲	۲.۳۴٪	۲,۲۴۷,۴۳۹,۸۰۱		۲,۵۶۵,۷۴۸,۱۷۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۵۶٪	۳,۰۴۴,۳۷۱,۲۸۸	۲.۳۳٪	۲,۲۴۴,۶۶۶,۰۵۳		۲,۴۷۹,۴۷۰,۱۱۹	عرشه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۵۲٪	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱.۸۷٪	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶		۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	کاشی و سرامیک
۱.۱۱٪	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۱.۰۵٪	۱,۰۱۰,۱۶۳,۹۲۸		۱,۴۶۸,۰۲۹,۷۸۹	سیمان، آهک و گچ
۲.۲۵٪	۲,۶۸۰,۶۹۸,۳۹۴	۰.۹۹٪	۹۵۲,۳۲۳,۸۳۵		۱,۴۰۰,۳۶۶,۹۷۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۲۳٪	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۰.۸۴٪	۸۰۶,۸۳۰,۹۴۴		۱,۰۴۸,۵۴۵,۰۴۵	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱.۹۴٪	۲,۳۰۴,۴۲۵,۷۷۰	۰.۸۳٪	۷۹۴,۰۰۷,۲۳۶		۱,۰۲۱,۷۴۹,۲۶۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۷۳٪	۸۶۷,۶۱۷,۳۵۸	۰.۶۲٪	۵۹۲,۱۶۹,۵۰۰		۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	خدمات ارزش افزوده
۱.۵۷٪	۱,۸۶۱,۳۵۷,۱۴۷	۰.۵۱٪	۴۹۱,۲۴۳,۲۲۰		۶۲۳,۵۵۵,۳۵۴	سرمایه گذاریها
۲.۱۳٪	۲,۵۳۱,۸۲۱,۴۸۴	۰.۴۵٪	۴۳۲,۷۱۸,۹۲۰		۳۹۰,۷۷۰,۴۱۱	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۶٪	۶۶۰,۲۸۹,۷۸۰	۰.۳۷٪	۳۵۷,۱۱۸,۸۰۹		۴۱۲,۹۴۶,۰۴۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۱۶٪	۱,۳۸۱,۴۳۰,۵۱۳	۰.۳۷٪	۳۵۲,۳۵۸,۴۵۷		۴۶۱,۱۲۲,۵۱۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۷۱٪	۲,۰۲۹,۵۸۰,۲۱۴	۰.۲۳٪	۲۰۹,۸۱۸,۳۰۳		۲۲۳,۹۹۷,۳۹۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۵۸٪	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	-	۱,۴۱۸		۱,۰۵۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۲۹٪	۱,۵۳۷,۸۷۳,۵۰۰	-	-		-	بانکها و موسسات اعتباری
۱٪	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	-	-		-	هتل و رستوران
۰.۶۷٪	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	-	-		-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۴۰٪	۴۷۳,۲۰۸,۶۹۱	-	-		-	قند و شکر
۰.۳۶٪	۴۳۳,۵۱۸,۱۸۷	-	-		-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۱۳٪	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	-	-		-	سایر واسطه گریهای مالی
۷۴.۰۸٪	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۶۵.۰۹٪	۶۲,۶۱۳,۹۰۴,۴۲۸		۴۷,۳۴۶,۱۴۷,۹۱۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

نسبت		نسبت به		نسبت		نسبت	
۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷		۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷	
به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	سهام
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۷.۱۷	۸,۵۲۱,۷۲۰,۷۹۱	۱,۹۴۷,۷۵۷,۸۹۵	۹.۸۴٪	۹,۴۶۵,۵۲۶,۰۱۴	۱,۹۴۷,۷۳۷,۵۴۳	۱,۶۳۲,۰۱۷	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴.۸۱	۵,۷۱۶,۱۰۱,۶۹۹	۵,۲۲۶,۶۷۸,۴۱۵	۹٪	۸,۶۶۴,۵۴۸,۸۶۵	۷,۰۸۱,۵۶۶,۰۶۴	۵,۰۲۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱.۷۱	۲,۰۲۹,۹۶۴,۵۶۸	۱,۱۸۹,۵۲۱,۷۲۴	۸.۱۹٪	۷,۸۷۹,۹۲۹,۶۲۵	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۹۴,۰۸۳	ج. آهنگری تراکتورسازی ایران
۱۴.۰۸	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۶۶٪	۶,۴۲۲,۱۰۱,۹۹۴	۶,۲۰۷,۵۷۰,۷۲۵	۲,۴۸۱,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
-	-	-	۳.۳۴٪	۳,۲۱۲,۶۱۸,۵۶۳	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	۲۵۰,۰۰۰	نفت بهران
۳.۴۹	۴,۱۵۲,۲۶۰,۳۵۱	۳,۰۲۵,۹۷۱,۶۸۱	۳.۰۷٪	۲,۹۵۱,۲۹۶,۵۳۹	۲,۲۰۰,۷۹۷,۰۹۴	۵۹۵,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۲.۱۶٪	۲,۰۸۰,۰۴۲,۳۳۸	۲,۱۶۷,۲۱۹,۱۷۶	۳۳۲,۲۵۶	کالسیمین
۱.۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۸۷٪	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
۱.۰۹	۱,۳۰۱,۰۶۲,۷۶۶	۱,۳۶۸,۹۵۷,۴۶۷	۱.۷۰٪	۱,۶۳۲,۳۴۴,۶۳۳	۱,۹۵۹,۷۶۲,۹۷۹	۱۴۹,۱۲۴	تولید برق عسلویه مینا
۱.۳۷	۱,۶۳۰,۵۳۸,۰۸۴	۱,۷۰۱,۲۰۷,۱۸۲	۱.۶۱٪	۱,۵۵۲,۳۳۵,۹۳۳	۱,۸۷۵,۰۹۹,۰۷۸	۹۸۲,۸۳۴	شیشه همدان
۰.۴۳	۵۱۰,۰۹۷,۵۸۰	۴۵۱,۴۳۰,۶۶۹	۱.۵۶٪	۱,۵۰۲,۵۱۲,۰۷۶	۱,۳۲۶,۳۱۳,۴۲۵	۴۱۵,۰۱۸	ملی صنایع مس ایران
۱.۴۵	۱,۷۱۹,۳۰۶,۷۰۹	۱,۰۵۷,۱۳۷,۰۳۳	۱.۵۰٪	۱,۴۴۷,۲۴۶,۲۷۶	۷۴۰,۴۳۵,۸۹۷	۳۶۷,۸۵۷	پالایش نفت تهران
۱.۳۹	۱,۶۴۸,۴۰۵,۸۱۱	۲,۲۰۴,۷۳۰,۰۵۱	۱.۱۲٪	۱,۰۸۰,۹۸۱,۶۵۶	۱,۷۳۹,۴۸۲,۴۳۶	۱۲۵,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۲.۱۴	۲,۵۴۷,۲۲۰,۹۵۳	۳,۱۰۱,۸۴۳,۶۲۴	۱.۱۱٪	۱,۰۶۹,۴۷۰,۸۵۶	۱,۲۷۸,۷۹۷,۹۸۱	۱,۲۵۰,۰۰۱	سایپا
۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	۱.۰۵٪	۱,۰۱۰,۱۶۳,۹۲۸	۱,۴۶۸,۰۲۹,۷۸۹	۱,۳۳۰,۰۰۰	سیمان کردستان
۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	۰.۸۴٪	۸۰۶,۸۳۰,۹۴۴	۱,۰۴۸,۵۴۵,۰۴۵	۳۲۵,۰۰۰	قاسم ایران
-	-	-	۰.۸۲٪	۷۸۴,۶۴۹,۳۴۴	۸۹۹,۵۸۰,۸۱۰	۳۷۵,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰.۹۲	۱,۰۹۴,۷۸۰,۷۹۰	۱,۰۷۶,۴۱۵,۶۷۲	۰.۷۴٪	۷۱۶,۴۶۵,۶۸۰	۷۲۳,۴۵۲,۵۶۰	۱۶۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰.۵۰	۵۹۲,۱۶۹,۴۱۸	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	۰.۶۲٪	۵۹۲,۱۶۹,۵۰۰	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب
۱.۰۴	۱,۲۳۶,۱۵۰,۳۶۹	۱,۳۸۹,۶۸۷,۳۷۵	۰.۵۶٪	۵۳۴,۹۳۰,۶۸۹	۵۲۴,۹۶۹,۶۹۱	۳۳۲,۶۳۴	فولاد آلیاژی ایران
۱.۳۶	۱,۶۱۶,۴۱۴,۳۵۴	۲,۴۲۶,۲۱۶,۲۶۳	۰.۵۱٪	۴۹۱,۲۴۳,۲۲۰	۶۲۲,۵۵۵,۳۵۴	۷۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	۰.۴۸٪	۴۵۹,۲۳۸,۳۴۰	۳۷۳,۶۲۷,۰۶۵	۸۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۰.۴۶	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۸	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۰.۴۶٪	۴۳۹,۸۱۹,۵۳۸	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۲۷۰,۰۰۰	مارگارین
۰.۵۶	۶۶۰,۸۳۹,۷۷۳	۷۷۲,۶۹۶,۰۴۹	۰.۴۶٪	۴۳۹,۵۴۳,۸۴۶	۷۳۱,۰۱۲,۹۶۲	۸۷,۶۸۷	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۰.۰۵	۵۶,۰۶۷,۹۵۵	۵۵,۲۸۱,۹۹۱	۰.۴۴٪	۴۲۳,۸۲۷,۰۰۰	۴۷۶,۷۷۸,۸۹۰	۲۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۰.۱۰	۱۲۴,۵۷۴,۹۳۵	۱۲۵,۳۳۱,۸۵۳	۰.۴۳٪	۴۱۶,۶۹۷,۲۰۰	۴۶۵,۱۴۰,۵۸۱	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰.۶۰	۷۱۲,۹۱۸,۶۰۵	۷۴۱,۲۹۵,۵۲۶	۰.۴۱٪	۳۹۸,۰۰۹,۹۵۵	۳۸۴,۳۳۴,۹۹۶	۲۴۴,۷۸۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۲۰.۰۱	۲,۳۸۸,۲۳۹,۲۹۲	۲,۷۰۹,۰۱۶,۲۲۳	۰.۴۱٪	۳۹۱,۴۴۵,۸۲۵	۶۶۱,۷۵۵,۲۵۴	۵۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
۰.۱۵	۱۸۰,۲۴۰,۷۱۰	۱۸۴,۸۴۸,۲۶۹	۰.۴۱٪	۳۹۰,۹۵۰,۷۰۰	۳۲۲,۰۶۸,۴۸۸	۶۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۰.۲۵	۲۹۲,۴۵۹,۱۰۲	۲۹۲,۴۲۴,۸۹۲	۰.۳۸٪	۳۶۳,۶۲۰,۲۱۰	۳۶۰,۸۲۱,۷۱۷	۱۳۴,۳۵۸	کارت اعتباری ایران کیش
۰.۳۶	۴۲۲,۵۵۳,۹۶۶	۴۴۸,۵۲۷,۵۴۳	۰.۳۷٪	۳۵۷,۱۱۸,۸۰۹	۴۱۲,۹۴۶,۰۴۰	۳۹۵,۰۰۰	بیمه البرز
۰.۵۳	۶۳۲,۴۲۰,۳۴۲	۶۴۳,۹۲۶,۶۷۵	۰.۳۷٪	۳۵۲,۳۵۵,۹۲۸	۴۶۱,۱۱۹,۵۶۱	۱۷۴,۱۶۸	ریل سیر کوثر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷		نسبت به		نسبت	
سهم	تعداد سهم	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۶۱۹,۳۱۹	۳۴۱,۶۳۶,۲۵۰	۰.۳۶٪	۱,۰۹۹,۹۹۱,۹۰۱	۱,۲۰۲,۸۶۲,۵۲۷	۱.۰۱
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۳۹,۲۲۰	۳۰۶,۳۱۴,۰۹۷	۲۹۷,۰۹۳,۹۱۴	۰.۳۱٪	۱,۰۸۳,۶۷۸,۴۳۲	۱,۰۱۵,۶۴۰,۰۱۰	۰.۸۵
پاکدیس	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۵۵۰,۴۶۵	۲۸۷,۰۷۳,۴۷۵	۰.۳۰٪	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۲	۴۸۰,۱۸۰,۹۵۹	۰.۴۰
گروه دارویی برکت	۲۳۲,۸۷۷	۴۱۵,۷۸۲,۹۶۴	۲۷۴,۴۲۱,۶۷۵	۰.۲۹٪	۴۹۰,۲۷۲,۶۹۸	۴۳۰,۹۱۵,۲۰۰	۳۶٪
ایران ترانسفو	۴۰,۰۰۰	۲۲۳,۹۹۲,۷۴۰	۲۰۹,۸۱۴,۱۷۰	۰.۲۲٪	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	۱,۲۶۲,۸۲۷,۳۸۲	۱.۰۶
ح. به پرداخت ملت	۳۰,۰۰۰	۳۷۷,۷۹۰,۰۰۰	۱۹۷,۲۵۷,۸۰۰	۰.۲۰٪	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۰,۰۰۰	۱۶۱,۶۲۹,۵۵۷	۱۶۹,۹۸۶,۳۱۵	۰.۱۸٪	۱,۷۲۵,۱۳۷	۲,۲۵۵,۴۰۲	۰.۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۱۷,۸۲۸	۱۴۶,۰۸۰,۰۷۵	۱۵۳,۰۸۳,۰۸۰	۰.۱۶٪	۹۳۴,۲۰۴,۰۷۹	۹۵۶,۹۹۷,۷۶۱	۰.۸۰
صنایع شیمیایی سینا	۲۳,۰۸۷	۲۶۰,۲۶۴,۷۵۹	۱۴۳,۱۸۴,۰۹۱	۰.۱۵٪	۶۱۸,۰۸۷,۹۳۶	۴۳۳,۲۶۱,۵۴۷	۰.۳۶
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۸۱,۷۱۷	۱۴۲,۱۹۹,۹۰۰	۰.۱۵٪	۳۶۲,۲۶۶,۸۱۸	۳۴۲,۸۵۷,۸۰۸	۰.۲۹
داروپخش (هلدینگ)	۱۴,۲۰۰	۱۴۰,۸۲۵,۷۱۵	۱۰۲,۸۸۸,۳۶۱	۰.۱۱٪	۱۷۶,۴۷۷,۵۷۶	۱۵۹,۳۷۸,۲۶۲	۰.۱۳
توسعه معادن و فلزات	۳۵,۵۸۲	۵۳,۱۵۱,۰۹۲	۹۱,۰۸۲,۶۷۰	۰.۰۹٪	۹۴۳,۹۵۹,۱۳۹	۱,۱۲۰,۵۹۰,۵۵۲	۰.۹۴
لبنیات پاک	۴۹,۹۹۵	۶۶,۶۹۸,۰۱۰	۷۱,۴۸۸,۹۰۰	۰.۰۷٪	۲,۶۷۶,۴۲۴,۱۱۲	۲,۷۰۵,۳۴۳,۰۰۰	۲.۲۷
نیرو ترانس	۱	۴,۶۵۶	۴,۱۳۴	۰٪	۹۰۳,۷۸۹,۷۴۷	۷۶۶,۷۵۲,۸۳۳	۰.۶۴
تایید و اتر خاورمیانه	۱	۲,۹۵۶	۲,۵۲۹	۰٪	۷۴۱,۳۷۲,۶۷۶	۷۴۹,۰۱۰,۱۷۱	۰.۶۳
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱	۷۰۱	۱,۶۲۸	۰٪	۵۲۸,۴۳۴,۰۳۹	۵۷۰,۰۷۳,۰۹۶	۰.۴۸
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱	۱,۰۵۷	۱,۴۱۸	۰٪	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۰.۵۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	۲۱۰,۱۱۰,۴۱۱	۲۰۸,۳۶۸,۴۰۵	۰.۱۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	۲۱۴,۱۵۴,۱۹۸	۲۱۲,۴۸۸,۰۱۱	۰.۱۸
فولاد خراسان	-	-	-	-	۴۹۶,۵۹۶,۴۳۱	۴۰۵,۵۳۷,۰۸۳	۰.۳۴
زامیاد	-	-	-	-	۷۵۷,۶۶۹,۱۷۴	۷۷۷,۸۲۸,۳۱۲	۰.۶۵
قند شیروان قوچان و بجنورد	-	-	-	-	۴۸۴,۳۵۲,۹۵۹	۴۷۳,۱۹۵,۹۱۴	۰.۴۰
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	۶۳۳,۵۷۰,۸۲۷	۶۳۸,۳۴۷,۶۰۵	۰.۵۴
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	۱۵۰,۲۷۹,۹۹۰	۱۴۷,۹۶۳,۱۵۵	۰.۱۲
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	۱,۶۸۸,۱۲۵,۷۷۶	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۱	۱.۵۸
لبنیات کالبر	-	-	-	-	۱۱۱,۳۶۶,۵۴۴	۱۰۶,۰۷۹,۵۴۱	۰.۰۹
ح. سازگارین	-	-	-	-	۶۴,۰۳۶,۲۸۴	۵۴,۴۶۳,۷۵۰	۰.۰۵
کشت و صنعت پیادر	-	-	-	-	۴۲۷,۱۲۲,۶۹۵	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۰.۳۲
دارویی لقمان	-	-	-	-	۱۵۲,۲۰۳,۴۳۸	۱۱۵,۴۰۷,۵۹۷	۰.۱۰
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	۱,۶۹۷,۱۱۰,۲۴۳	۱,۴۷۴,۱۴۹,۷۷۷	۱.۲۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	۴۹۶,۷۹۰,۹۳۳	۶۵۶,۱۱۹,۸۴۵	۰.۵۵
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	۵۱۶,۵۷۶,۵۱۶	۴۷۰,۰۹۴,۳۲۴	۰.۴۰
صنایع شیمیایی فارس	-	-	-	-	۷۳۷,۳۳۰,۷۷۴	۶۴۹,۱۱۶,۰۲۱	۰.۵۵
ح. شیشه همدان	-	-	-	-	۲۱,۲۸۵,۱۸۰	۱۹,۳۱۵,۶۰۳	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷				تعداد سهام	سهام
نسبت	نسبت به	نسبت به	نسبت به	نسبت به	نسبت به		
به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱.۰۰	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
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
۰.۲۱	۲۵۴,۲۹۶,۲۰۰	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	-	-	-	-	بانک دی
۰.۱۳	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	-	-	-	-	لیندینگ رایان سایا
۰.۲۰	۲۳۷,۷۳۵,۸۱۴	۲۳۲,۱۴۲,۴۵۸	-	-	-	-	بیمه دی
۰.۶۶	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۰.۲۴	۲۷۹,۶۳۳,۳۳۷	۴۷۵,۱۹۳,۱۴۷	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
۰.۱۳	۱۵۳,۸۸۴,۸۵۰	۲۳۳,۳۶۷,۴۹۷	-	-	-	-	سخت آژند
۰.۲۳	۲۷۵,۴۴۷,۹۴۰	۳۱۷,۷۳۸,۵۱۲	-	-	-	-	مبین وان کیش
۰.۰۰	۱۲,۷۷۷	۱۲,۲۱۲	-	-	-	-	
۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۶۵.۰۹%	۶۲,۶۱۳,۹۰۴,۴۲۸	۴۷,۳۴۶,۱۴۷,۹۱۹		

የሰው ጥፋት

ሃ ማሪ ልማትና ልማት:

[illegible]

ᐅᐃ·ᐱ·ᐱ·ᐱᐱᐱᐱ	ᐅᐃ·ᐱ·ᐱ·ᐱᐱᐱᐱ
ᐱᐱ	ᐱᐱ
ᐱᐱ/ᐅ/ᐱᐱᐱᐱ	ᐱᐱ/ᐱ/ᐱᐱᐱᐱ

-	781'3.3
ᐅᐅ	ᐅᐅ
82/50/8621	82/11/3621

[illegible]

၁-၈-၁၆၆၆ ခုနှစ် ဇန်နဝါရီလ ၁၆ ရက်နေ့

$\lambda_1 \lambda_1' \lambda_2 \lambda_2' \lambda_3 \lambda_3'$	$\lambda_3 \lambda_3' \lambda_2 \lambda_2' \lambda_1 \lambda_1'$
$-$	$\lambda_1 \lambda_1' \lambda_3 \lambda_3'$
$\lambda_1 \lambda_1' \lambda_2 \lambda_2' \lambda_3 \lambda_3'$	$\lambda_2 \lambda_2' \lambda_3 \lambda_3' \lambda_1 \lambda_1'$
$\zeta_1 \zeta_1'$	$\zeta_1 \zeta_1'$
$\lambda_2 \lambda_2' / \lambda_3 \lambda_3'$	$\lambda_2 \lambda_2' / \lambda_3 \lambda_3'$

پایان کلامی در بیان

တစ်ခုလုံးကို အသုံးပြုနိုင်ရန် အသုံးပြုနိုင်ရန်

مجلسی عالیہ اسلامیہ دارالعلوم دیوبند

၁-တရားရုံးကို ရှိရင်းကတည်းက

[illegible]

سوم: سوره شوری در اوراق کذایی

۴- مسأله گذاری در اوراق مشارکت:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷			
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره	نام کارگزاری
بدهکار / (بستانکار)	بدهکار / (بستانکار)	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال				ایستیس پویا
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	(۴,۶۹۸,۱۸۸,۸۵۸)	۲۳۰,۳۸۸,۷۶۵,۷۳۰	۲۲۴,۶۶۴,۵۴۶,۹۲۵	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	(۴,۶۹۸,۱۸۸,۸۵۸)	۲۳۰,۳۸۸,۷۶۵,۷۳۰	۲۲۴,۶۶۴,۵۴۶,۹۲۵	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		۱۳۹۷/۰۵/۲۷			
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	آبونمان نرم افزار
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۶۲,۶۸۵,۹۶۲	۱۳۶,۶۲۳,۰۴۲	-	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۶۲,۶۸۵,۹۶۲	۱۳۶,۶۲۳,۰۴۲	-	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۱۷۴,۴۵۹	۱۶۴,۱۸۹,۵۶۷	حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۱,۴۹۴,۵۱۳	۹,۱۲۰,۰۶۴	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۴۳,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
<u>۹,۷۱۱,۹۷۲</u>	<u>۱۷۳,۲۴۷,۶۳۱</u>	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۶۶۰,۸۵۱,۹۱۱	۱,۴۳۷,۶۵۹,۹۶۵	کارمزد مدیر
۱۲۵,۱۹۴,۴۴۸	-	کارمزد ضامن
۲۰۲,۰۲۹,۴۷۲	۹۶,۷۲۱,۸۹۲	کارمزد متولی
۳۵,۰۰۰,۱۱۴	۳۰,۰۸۲,۳۸۶	کارمزد حسابرس
۴۰۵,۸۹۸,۳۵۵	۲۰۶,۵۸۹,۳۵۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰</u>	<u>۱,۷۷۱,۰۵۳,۵۹۴</u>	

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۳۵۰,۵۹۸,۳۲۰	۳۵۰,۹۴۸,۴۶۲	ذخیره تصفیه
۱۳,۵۹۲,۱۴۶	۱۷,۹۵۵,۰۴۲	سایر
<u>۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶</u>	<u>۳۶۸,۹۰۳,۵۰۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایسانیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴-خالص دارایی ها :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۵/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱۰,۵۳۵,۰۲۱,۰۰۳	۱۶,۷۳۹	۸۱,۷۶۴,۱۵۷,۰۹۳	۱۰,۷۱۶
۶,۶۰۷,۳۹۰,۲۲۱	۱,۰۰۰	۷,۶۳۰,۱۰۰,۵۱۳	۱,۰۰۰
۱۱۷,۱۴۲,۴۱۱,۲۲۴	۱۷,۷۳۹	۸۹,۳۹۴,۲۵۷,۶۰۵	۱۱,۷۱۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۲,۰۷۶,۴۷۰,۶۲	۲,۵۵۸,۱۲۳,۲۵۴	۲,۱۳۱,۰۵۹,۰۱۴
(۱۸۲,۵۱۲,۲۸۸)	(۱۶۲,۵۰۳,۱۹۹)	(۱۰۳,۶۷۶,۷۲۷)
۲,۱۰۷,۳۸۹,۱۸۲	۷۲۳,۰۸۹,۳۹۹	۲۴۷,۳۷۳,۳۴۴
۱۵,۰۰۱,۳۳۳,۵۵۷	۳,۱۲۸,۷۱۰,۰۹۴	۲,۲۷۴,۸۵۵,۶۳۰

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

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پنبرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۹۸۵,۵۲۹	۲۵,۹۸۵,۵۲۹	(۳۲,۱۴۶,۹۰۰)	۵,۱۶۳,۲۸۲	۴,۹۰۵,۱۱۲	۱,۰۴۴,۷۳۴,۷۲۴	۱,۰۳۲,۶۵۶,۲۱۸	۱۹۱,۶۱۳		یزن ترانسفو
۱۰,۷۶۴,۶۰۶	۳,۸۷۶,۶۶۶	(۴۶,۶۲۲,۲۰۸)	۳,۹۶۲,۶۷۴	۳,۷۶۴,۵۲۸	۸۳۱,۴۲۹,۹۹۶	۷۹۲,۵۳۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰		ایران خودرو
۶,۶۴۳,۴۲۴	۶,۶۴۳,۴۲۴	۱۱,۵۰۶,۷۰۴	۹۲۳,۷۵۰	۸۷۷,۵۶۲	۱۷۱,۴۴۱,۹۸۴	۱۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰		بانک تجارت
(۱۴,۸۹۷,۸۱۲)	-	(۸۰,۳۴۸,۱۲۷)	۵,۲۴۲,۹۶۸	۴,۹۸۰,۸۱۹	۱,۱۱۸,۷۱۸,۰۴۰	۱,۰۴۸,۵۹۳,۷۰۰	۱,۱۶۵,۰۹۳		بانک حکمت ایرانیان
-	-	(۱۱۵,۴۶۲,۱۴۸)	۷۰۱,۰۰۰	۶۶۵,۹۲۸	۲۵۴,۲۹۶,۲۰۰	۱۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		بانک دی
(۴۰,۰۹۹,۷۶۲)	(۳۱,۶۳۴,۲۰۷)	۴,۷۱۰,۸۷۷	۵۲۲,۱۷۵	۴۹۶,۰۶۷	۹۸,۷۰۵,۸۸۱	۱۰۴,۴۳۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰		بانک ملت
-	-	۱,۶۲۹,۳۰۹	۴۷۲,۳۷۵	۴۴۸,۷۵۶	۹۱,۹۲۴,۵۶۰	۹۴,۴۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		بانک پارسیان
-	-	(۱۳۹,۹۲۳,۵۲۳)	۶,۱۷۸,۳۸۳	۵,۸۶۹,۶۶۴	۱,۳۶۳,۵۵۲,۵۲۶	۱,۳۳۵,۶۷۶,۸۵۰	۸۸,۹۵۹		په پرداخت ملت
(۳۰,۲۸,۷۶۴)	۷۶۱,۱۸۲	(۱۹,۴۰۳,۵۲۸)	۱,۱۶۹,۶۵۹	۱,۱۱۱,۱۷۸	۲۵۰,۸۵۲,۷۳۱	۲۳۳,۹۳۲,۰۴۰	۲۳۲,۶۸۷		بیمه البرز
۴۳,۷۰۵,۷۶۰	۸,۱۸۳,۱۶۹	۱,۲۲۱,۹۱۷	۱,۷۶۴,۷۶۸	۱,۶۷۶,۵۲۸	۳۴۸,۲۸۰,۴۱۷	۳۵۲,۹۵۳,۶۳۰	۳۳۴,۲۴۸		بیمه دی
(۷,۱۲۸,۵۰۷)	-	(۲,۸۲۳,۶۵۵)	۷۰۵,۲۳۶	۶۶۹,۹۷۵	۱۴۲,۵۰۵,۷۰۸	۱۴۱,۰۴۷,۲۶۴	۴۳,۲۰۲		پاکدیس
۵۷۴,۹۲۱,۷۷۸	-	(۱۲۷,۲۵۴,۷۶۲)	۱۳,۱۳۱,۵۶۰	۱۲,۳۷۴,۹۷۶	۲,۷۲۷,۹۵۹,۹۴۰	۲,۶۲۶,۳۱۱,۷۱۴	۶۰۲,۱۵۰		پالایش نفت اصفهان
۱۳۴,۸۱۷,۹۳۶	۲۴,۹۱۱,۱۴۶	۱۷۹,۹۵۱,۸۰۹	۱۱,۱۸۱,۵۹۶	۱۰,۶۲۳,۵۱۲	۲۰,۲۴۵,۶۳۰,۱۹	۲,۲۳۶,۳۱۸,۹۳۶	۳۷۰,۰۰۰		پالایش نفت بندرعباس
۵۶۸,۳۴۴,۸۲۵	۴۵,۷۶۴,۳۰۱	۹۳,۶۸۹,۹۶۹	۵,۵۷۱,۶۹۲	۵,۵۷۸,۱۰۳	۱,۰۶۹,۱۹۸,۸۴۱	۱,۱۷۴,۳۳۸,۶۰۴	۲۸۳,۰۹۵		پالایش نفت تهران
۱۰,۸۶۳۰,۱۳۳	۱۳,۸۸۵,۰۷۵	۱,۳۱۳,۵۷۱	۴,۴۱۴,۷۴۰	۴,۱۹۳,۹۹۶	۸۷۳,۰۲۵,۶۳۲	۸۸۲,۹۴۷,۹۳۹	۶۵۰,۰۰۰		پالایش نفت لاوان
-	-	(۵۰,۲۸۹,۱۲۸)	۳,۲۵۳,۸۲۱	۳,۰۹۱,۱۲۹	۶۹۴,۹۰۸,۴۸۷	۶۵۰,۷۶۴,۳۹۹	۲۳,۸۹۷		پتروشیمی پارس
-	-	۲۴۹,۷۰۸,۹۲۷	۶,۶۵۱,۶۰۷	۶,۳۱۹,۰۲۴	۱۰,۶۷۶,۴۲۰,۸۲	۱,۳۲۰,۳۲۱,۶۴۰	۴۱,۲۹۰		پتروشیمی خارک
-	-	۹۸,۷۴۷,۸۱۲	۷,۷۲۷,۸۱۴	۷,۳۴۱,۴۲۷	۱,۴۲۱,۷۳۵,۷۵۲	۱,۵۴۵,۵۶۲,۸۲۶	۴۰,۰۰۰		پتروشیمی زاگرس
۱۰۰,۴۶۸,۹۸۰	-	۹۹,۴۷۳,۴۰۸	۵,۷۲۳,۳۴۲	۵,۴۲۷,۱۷۵	۱۰,۳۳۰,۳۵,۷۶۲	۱,۱۴۴,۶۶۸,۶۸۹	۳۲۰,۰۰۰		پتروشیمی شازند
-	-	۱,۵۵۳,۳۴۷	۳۱۵,۰۲۱	۲۰۳,۳۶۷	۴۱,۰۳۱,۶۳۹	۴۳,۰۰۴,۳۷۴	۲۰,۸۸۶		پتروشیمی غدیر
-	-	(۴۴,۹۵۵,۳۲۱)	۲,۵۲۷,۲۰۰	۲,۴۰۰,۴۴۱	۵۴۵,۴۶۷,۲۸۰	۵۰۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		پتروشیمی فخر
۲۸,۵۶۹,۹۳۴	(۱۰,۸۳۷,۳۲۰)	۵۵,۷۳۹,۸۸۶	۲,۹۰۵,۵۲۹	۲,۷۶۰,۲۵۳	۵۱۹,۷۰۰,۳۳۲	۵۸۱,۱۰۶,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰		پتروشیمی مبین
-	-	(۴۲۱,۷۶۴)	۲۰۲,۴۰۰	۱۹۲,۲۸۰	۴۰۵,۰۷۰,۸۰۴	۴۰,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		پتروشیمی شیراز
-	-	۷,۲۷۶,۱۴۵	۳,۶۴۷,۰۲۹	۳,۴۴۴,۶۷۵	۷۱۵,۰۱۷,۷۹۲	۷۲۹,۴۰۵,۶۴۲	۱۰۱,۷۸۷		پرداخت الکترولیک سلمان کیش
۵,۶۲۴,۷۷۹	-	(۵۳,۳۷۵,۷۵۶)	۶,۴۲۳,۸۱۲	۶,۱۰۲,۶۲۸	۱,۳۳۵,۵۱۳,۲۸۹	۱,۲۸۴,۷۶۳,۹۸۴	۷۶۹,۳۲۰		تامین سرمایه امید
۱۱۰,۷۲۷,۱۶۸	۱۵۰,۵۷۳,۵۹۸	(۳۴,۶۶۰,۰۸۳)	۴,۸۹۰,۱۵۳	۴,۴۴۵,۶۴۸	۹۹۳,۱۵۴,۸۰۴	۹۷۸,۰۳۰,۵۳۲	۲۳۲,۲۶۰		تاپاواتر خاورمیانه
۶,۸۵۵,۶۶۴	-	۲۵,۴۸۸,۳۵۴	۴,۳۶۷,۹۲۱	۴,۱۹۹,۵۲۴	۸۳۹,۵۷۸,۲۳۲	۸۷۳,۵۸۳,۰۳۲	۵۸۹,۳۵۱		توسعه صنایع بهشهر(هلندیک)
-	-	۷۰,۷۸۴,۹۸۷	۱,۹۲۴,۴۹۹	۱,۸۷۷,۷۷۳	۳۱۲,۳۴۲,۵۷۶	۳۸۶,۸۹۹,۸۳۵	۱۰۰,۰۰۰		توسعه مدنی و صنعتی سائور
-	۲۳۸,۵۱۱,۴۶۳	۱۷۵,۲۰۸,۱۳۰	۱۱۱,۸۷۶,۰۱۸	۱۰۶,۲۸۲,۱۷۷	۲۱,۹۸۱,۸۱۷,۳۰۲	۲۲,۳۷۵,۲۰۳,۶۲۸			نقل به صفحه بعد

دوره مالی عماده		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷					
شماره	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
نقل از صفحه قبل	۲۲,۳۷۵,۳۰۳,۶۲۸	۲۲,۳۷۵,۳۰۳,۶۲۸	۲۱,۹۸۱,۸۱۷,۳۰۳	۱۰۶,۳۸۲,۱۷۷	۱۱۱,۸۷۶,۰۱۸	۱۷۵,۲۰۸,۱۳۰	۲۲۸,۵۱۱,۶۶۳
توسعه مازاد و فلات	۱,۰۲۲,۳۷۳	۱,۷۴۸,۳۸۹,۸۵۰	۱,۶۸۷,۰۷۱,۰۴۴	۸,۳۰۴,۸۵۱	۸,۷۴۱,۹۴۷	۴۴,۳۷۲,۰۰۸	(۵۵۰,۷۸۴)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۳۷,۵۶۰	۲۶۶,۳۹۳,۵۲۷	۲۶۹,۴۶۵,۷۲۵	۱,۴۶۵,۳۶۸	۱,۳۳۱,۹۶۹	(۵,۶۶۹,۵۳۵)	۱,۰۶۹,۰۹۳
تولید نیروی برق دماوند	۸۲,۹۷۵	۶۵۴,۸۴۵,۴۰۵	۶۳۸,۳۴۷,۶۰۳	۳,۱۰۱,۵۱۷	۳,۲۷۴,۲۲۷	۱۰,۱۱۳,۰۵۸	۳۹,۷۸۲,۶۷۲
تولیدی چند سازان	۵,۳۲۹,۱۶۲	۱۵,۴۷۹,۷۷۷,۶۶۱	۱۳,۳۹۴,۵۲۲,۶۷۷	۷۳,۳۶۵,۵۵۸	۷۷,۳۹۶,۳۸۸	۱,۹۳۵,۸۱۲,۰۳۸	۱,۹۳۵,۸۱۲,۰۳۸
چینی ایران - قدیمی	۵۹۹,۹۹۹	۱,۳۸۵,۵۹۹,۶۶۴	۱,۸۰۲,۶۳۸,۰۹۵	-	(۳۱۷,۰۵۸,۳۳۱)	-	-
دارو و بخش (هلدینگ)	۵۸۰۰	۵۱,۱۶۲,۲۰۰	۵۲,۵۶۱,۵۶۱	۲۴۳,۰۲۱	۲۵۵,۸۱۱	(۱,۹۹۸,۱۹۳)	-
داروسازی اکسیر	۳۳۲,۴۷۶	۱,۵۰۹,۷۲۲,۴۰۸	۱,۶۱۹,۸۰۰,۶۸۹	۷,۱۷۱,۱۸۲	۷,۵۴۸,۶۱۱	(۱۲۴,۷۹۸,۰۷۴)	-
دارویی لقمان	۷۰,۰۵۰	۱۲۸,۶۰۵,۴۵۸	۱۳۱,۵۵۸,۸۷۷	۶۱۰,۸۷۴	۶۲۳,۰۲۸	(۱۴,۲۰۷,۳۳۱)	-
ذغال سنگ تکین مایس	۶,۰۰۰	۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۴,۳۹۹	۸۱,۵۱۰	۸۵,۸۰۰	۱۸,۲۹۱	-
ریل سیر کوثر	۱۸۹,۰۰۰	۴۳۶,۳۶۱,۰۰۰	۴۹۵,۱۸۶,۷۲۶	۲,۱۸۱,۸۰۵	۲,۱۸۱,۸۰۵	(۶۳,۰۸۰,۲۴۴)	-
زایباد	۱,۱۷۳,۱۷۶	۹۵۳,۹۳۳,۳۸۰	۸۹۷,۹۳۸,۰۴۷	۴,۵۲۱,۱۸۵	۴,۷۶۹,۶۷۲	۴۶,۶۹۵,۷۷۶	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۳۹۶,۹۹۹	۳,۰۰۹,۵۱۶,۹۱۸	۱,۹۸۹,۵۵۰,۱۸۵	۹,۵۴۵,۲۰۳	۱۰,۰۴۷,۵۸۴	۳۷۳,۹۴۶	۱۷,۴۰۰,۵۳۳
سایا	۲,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۸۷۶,۲۰۰	۱,۸۶۰,۸۹۶,۳۴۶	۸,۷۷۷,۴۰۸	۹,۳۳۹,۳۸۱	(۳۱۰,۳۶۹,۳۵۰)	۱۲۲,۱۰۵,۳۷۰
سخت آژند	۷۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۴۰,۰۰۰	۱۵۳,۸۸۴,۸۵۰	۷۳۶,۴۳۹	۷۷۵,۲۰۰	(۳۵۶,۲۸۹)	(۷,۹۳۶,۷۵۸)
سرامیک های صنعتی اردکان	۵۲۷,۰۰۰	۱,۲۱۴,۵۵۷,۵۵۳	۱,۳۸۶,۰۸۰,۴۶۷	۵,۲۶۹,۱۳۴	۶,۰۷۲,۷۸۶	(۱۸۴,۰۹۲,۶۴۳)	۱۳۰,۷۷۵,۰۶۶
سرمایه گذاری توسعه مستی ایران	۱۶۴,۹۰۳	۲۶۸,۰۳۷,۸۰۷	۲۴۴,۹۴۲,۷۹۰	۱,۷۷۲,۱۷۷	۱,۳۴۰,۱۸۹	۲۰,۳۸۱,۶۵۱	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۶۷,۳۷۵	۲۳۳,۳۶۵,۱۸۰	۳۱۰,۳۵۰,۲۰۰	۱,۵۳۵,۹۸۴	۱,۶۱۶,۸۲۶	۹,۸۶۲,۱۷۰	۷,۷۳۰,۶۹۷
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۹۳,۵۴۶	۸۱۰,۶۸۲,۵۱۲	۷۹۱,۱۲۲,۲۲۹	۳,۵۵۰,۷۵۴	۴,۰۵۳,۴۱۲	۱۱,۶۵۶,۱۰۷	-
سرمایه گذاری سایا	۲,۲۷۹,۷۳۹	۱,۵۷۱,۶۳۰,۲۰۹	۱,۴۸۰,۲۵۷,۵۹۴	۲,۶۶۵,۳۴۰	۲,۸۵۸,۱۵۰	۷۶,۰۴۹,۲۲۵	۳۵,۵۰۱,۸۹۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۸۴,۸۰۶	۶۰۰,۷۲۵,۱۹۱	۵۹۷,۷۳۱,۳۸۰	۳,۵۳۳,۴۱۱	۳,۰۰۳,۳۶۶	(۳,۸۵۳,۲۵۶)	۳۳,۱۸۲,۲۴۴
سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	۹۸۷,۲۵۵	۱,۸۱۱,۱۴۲,۳۲۲	۱,۲۳۷,۲۶۶,۳۵۴	۵,۶۱۰,۴۴۵	۵,۹۰۵,۷۱۲	(۵۷,۸۴۰,۲۴۹)	(۱۴۰,۰۶۴,۴۵۰)
سپهری ذوب آهن اصفهان	۹۸۲,۱۵۷	۸۱۲,۶۱۳,۴۵۸	۷۹۳,۸۹۳,۵۶۳	۳,۵۹۹,۰۸۸	۴,۰۶۳,۰۶۴	۱۱,۷۹۶,۹۲۳	۸,۸۵۱,۶۷۸
سیمان کردستان	۴۶۰,۰۰۰	۳۶۱,۱۴۳,۸۸۰	۳۰۰,۷۱۴,۲۲۹	۱,۷۱۵,۳۳۱	۱,۸۰۵,۷۱۸	۵۶,۰۸۵,۰۲۰	۹۰,۴۵۳,۲۲۸
شرکت سرمایه گذاری مسکن شما ۱۰۳	۴۵۲,۱۰۳	۳۳۷,۹۹۰,۱۶۰	۳۷۹,۹۹۰,۳۳۸	۱,۶۰۵,۴۴۹	۱,۶۸۹,۹۵۱	۵۵,۰۶۱,۴۴۲	۹۰,۴۵۳,۲۲۸
شیر پاستوریزه یگانه گلیاگلان	۴۰,۵۸۸	۴۳۰,۸۸۱,۹۶۸	۴۳۰,۱۹۷,۹۷۹	۲,۰۴۶,۶۹۰	۲,۱۵۴,۶۱۱	(۳,۵۱۷,۱۱۳)	۲۲,۴۶۰,۷۸۰
شیر پاستوریزه یگانه گلستان	۵۰,۰۰۰	۳۵,۷۲۵,۰۰۰	۳۵,۶۴۹,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۳	۱۷۸,۶۳۵	(۲۷۲,۳۱۸)	۸,۲۲۰,۰۸۸
شیشه همدان	۲۳۰,۱۳	۴۳,۵۷۴,۰۵۰	۴۳,۸۴۲,۶۱۲	۲۰۲,۲۲۷	۲۱۲,۸۷۰	(۶۸۳,۶۵۹)	۶,۲۱۵,۴۶۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷۸۸,۸۷۳	۲۴۴,۶۱۵,۱۹۰	۲۳۸,۲۹۶,۳۷۷	۱,۱۶۱,۹۲۲	۱,۲۲۳,۰۷۶	۱۳,۳۳۳,۸۱۵	-
صنایع شیمیایی فارس	۳۷۸,۹۲۱	۳۳۶,۲۷۹,۴۴۶	۷۰۳,۴۰۷,۱۵۱	۲,۴۳۲,۳۷۵	۲,۱۸۲,۳۹۷	(۷۳,۱۳۳,۳۹۷)	-
صنایع چوکابیزد	۴۰,۰۰۰	۴۸,۳۹۲,۰۰۰	۴۷,۲۹۸,۴۵۱	۲۲۹,۸۶۳	۲۲۱,۹۶۰	۶۲۱,۷۲۶	۱۳,۶۸۹,۹۱۶
صنایع شیمیایی ایران	۴۰۰,۰۰۴	۱,۳۵۷,۳۸۸,۵۶۸	۱,۳۳۹,۱۰۱,۵۳۰	۶,۳۴۷,۴۰۳	۶,۷۸۶,۷۴۳	۱۱۵,۰۱۲,۹۰۲	۴۹,۷۷۱,۱۹۹
صنایع شیمیایی سینا	۳۱,۷۴۱	۲۰۸,۹۵۸,۱۲۷	۲۵۰,۸۱۲,۵۷۲	۹۹۲,۵۵۳	۱,۰۴۷,۷۹۲	(۴۲,۹۰۲,۷۸۰)	(۴۱,۶۷۳,۱۶۲)
فولاد الیازی ایران	۱,۱۲۱,۲۵۴	۱,۸۲۶,۷۲۶,۶۱۵	۱,۶۴۰,۰۸۷,۴۳۹	۹,۲۶۹,۹۴۷	۹,۱۳۳,۶۳۱	۱,۶۸۸,۲۸۵,۹۸۸	۱۴۵,۹۲۸,۶۸۴
فولاد خراسان	۱۱۰,۰۰۰	۴۶۳,۱۸۰,۰۰۰	۴۰۵,۵۳۷,۰۸۸	۲,۱۹۵,۳۵۳	۲,۳۱۰,۹۰۰	۵۲,۱۳۶,۶۵۹	(۵,۷۷۲,۴۸۳)
فولاد کاه جنوب کیش	۱۴۰,۰۰۰	۴۵۵,۲۴۰,۰۰۰	۳۸۷,۵۳۸,۸۷۵	۲,۱۶۲,۳۹۰	۲,۳۷۶,۳۰۰	۶۳,۲۶۲,۵۳۵	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۵۵,۰۰۰	۳,۸۳۹,۹۸۵,۳۰۰	۴,۷۰۴,۴۲۳,۵۳۳	۲۲,۹۴۲,۴۲۲	۲۴,۱۹۹,۹۲۶	۸۰,۴۶۹,۴۱۹	۱۵۷,۵۶۰,۹۷۳
قاسم ایران	۳۹۲,۴۶۸	۱,۰۳۴,۹۵۶,۱۴۴	۱,۰۸۹,۱۳۹,۰۱۱	۴,۹۱۶,۰۳۸	۵,۱۷۴,۷۸۰	(۶۴,۲۷۳,۶۸۵)	۵۶,۴۵۳,۳۵۷
قد شروان قوچان و بجنورد	۱۹۵,۰۰۰	۴۳۶,۹۷۴,۸۷۲	۴۹۷,۲۳۳,۹۶۳	۲,۰۷۵,۶۲۷	۲,۱۸۴,۸۷۵	(۶۴,۶۱۰,۵۹۳)	-
قد مرو دشت	۳	۳	۱۲,۷۷۷	-	-	(۱۲,۷۷۴)	-
کارت اعتباری ایران کیش	۷۸۳,۴۴۰	۲,۴۴۴,۵۷۳,۱۷۳	۲,۱۶۷,۲۶۴,۵۳۰	۱۰,۶۶۱,۷۱۴	۱۱,۲۲۲,۸۶۶	۵۵,۴۳۳,۰۶۲	(۱۲,۹۴۵,۷۰۷)
کارخانجات تولیدی ششم سازی	۷۲۵,۰۹۰	۱,۶۴۹,۸۸۶,۶۵۸	۱,۳۴۴,۶۴۶,۷۷۹	۶,۳۰۳,۹۶۰	۶,۳۳۹,۳۳۵	(۸۷,۱۴۱,۵۱۶)	۱۴,۰۲۵,۰۳۱
کالسیس	۱۷۵,۰۳۷	۱,۰۰۲,۳۹۰,۹۴۲	۱,۰۸۵,۷۳۶,۸۶۵	۴,۷۶۱,۳۵۵	۵,۰۱۱,۹۵۵	(۹۳,۱۱۹,۲۳۲)	۱۵۸,۳۸۸,۸۵۳
کشت و صنعت پیماژ	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۲۵۹,۰۷۰	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۱,۷۱۵,۹۷۴	۱,۸۰۶,۲۹۶	(۱۹,۳۵۱,۳۷۵)	-
گروه دارویی برکت	۹۵,۳۷۷	۱۵۷,۱۹۰,۷۳۴	۱۵۷,۹۸۷,۰۵۸	۷۱۸,۱۵۹	۷۵۵,۹۵۵	(۷,۷۷۰,۴۳۸)	(۱۴,۸۸۹,۴۱۶)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگ	۸۱۲,۷۴۴	۱,۶۳۵,۷۳۰,۲۰۷	۱,۵۷۸,۸۳۶,۴۵۶	۷,۷۶۹,۶۵۷	۸,۱۷۸,۶۰۲	۴,۰۹۳۵,۴۹۲	۲۲۵,۱۱۲,۷۱۹
گروه صنعتی پاکشو	۱۵۰,۳۳۷	۱,۳۳۴,۹۶۰,۹۱۸	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۰	۹,۱۹۱,۰۶۰	۹,۶۷۴,۸۰۴	۳۹,۷۸۰,۲۰۴	۲۲۷,۰۰۰,۹۶۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۴۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۴۱۰,۵۰۰,۵۲۴	۲,۲۵۹,۹۲۷	۲,۴۰۶,۲۵۰	۶۶,۰۵۷,۲۸۹	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۶۴,۰۰۰	۱,۸۰۵,۱۸۸,۶۰۰	۱,۷۵۸,۹۴۵,۳۱۶	۸,۵۷۴,۶۴۵	۹,۰۲۵,۹۴۳	۲۸,۶۴۴,۶۶۶	۵۶,۵۷۵,۷۴۴
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۷۸۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۵۹۰,۰۰۰	۲,۰۳۳,۱۰۶,۴۰۹	۹,۰۵۱,۵۳۸	۹,۵۲۷,۹۵۰	(۱۳۶,۰۹۵,۰۹۷)	-
لنیات پاک	۲,۳۳۰,۰۰۵	۳,۴۱۸,۳۱۱,۲۵۶	۳,۱۳۸,۳۴۵,۶۰۳	۱۶,۳۴۶,۹۷۱	۱۷,۰۹۱,۵۵۵	۲۴۶,۶۲۷,۱۲۷	-
لنیات کالبر	۸۹,۰۰۰	۱۸۸,۳۹۹,۳۶۰	۱۸۸,۹۲۸,۹۳۴	۵۶۰,۶۸۷	۵۹۰,۱۹۷	(۲۰,۵۰۰,۴۵۸)	-
لیزیفنگ رایان سایا	۱۳۵,۰۰۰	۱۶۰,۵۶۷,۶۷۸	۱۵۸,۶۲۸,۰۶۰	۷۲۴,۶۹۷	۸۰۲,۸۳۹	۷۷۲,۰۸۲	(۳۴,۱۹۰,۸۱۶)
مبین وان کیش	۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۷۱۲,۳۵۰	۳۷۵,۴۲۷,۹۴۴	۱,۴۳۲,۱۳۲	۱,۵۰۸,۵۶۳	۲۳,۳۴۴,۷۱۰	-
مدیریت انرژی امید تالان هور	۷۲۲,۷۳۴	۸۹۸,۹۱۸,۳۹۰	۹۴۵,۴۹۷,۸۷۹	۴,۴۲۹,۸۴۶	۴,۴۹۴,۵۸۷	(۵۵,۱۴۴,۰۲۲)	(۱۴۹,۸۸۳,۹۲۲)
مدیریت سنت شونده ت.س. بهشهر	۳۰۶,۳۲۰	۸۵۵,۱۰۲,۵۶۴	۹۲۳,۹۶۶,۲۰۶	۴,۰۶۱,۷۳۹	۴,۲۷۵,۵۱۴	(۸۶,۳۰۰,۹۹۷)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
						سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل										
معنی و صنعتی گل گهر	۷۵۰,۰۰۰	۲۷۴,۷۲۵,۰۰۰	۲۶۲,۰۱۶,۱۸۱	۱,۳۰۴,۹۴۲	۱,۳۷۳,۶۲۵	۱۰,۰۳۰,۲۵۲	(۲۳,۴۶۶,۶۶۸)	(۲۳,۴۶۶,۶۶۸)	(۲۳,۴۶۶,۶۶۸)	
معنی و صنعتی چادرملو	۸۸۸,۱۹۹	۳,۱۱۶,۹۰۶,۸۴۲	۳,۰۱۱,۸۳۵,۸۲۴	۱۰,۰۵۵,۳۹۷	۱۰,۵۸۳,۵۳۴	۸۴,۳۳۱,۱۸۷	(۱۱,۰۲۴,۵۹۲)	(۱۱,۰۲۴,۵۹۲)	(۱۱,۰۲۴,۵۹۲)	۳۰۵,۱۸۷,۹۰۱
ملی صنایع مس ایران	۷۷۴,۷۱۳	۳,۲۱۷,۰۷۱,۰۳۷	۲,۱۳۰,۳۶۰,۵۸۱	۱۰,۵۳۱,۰۸۵	۱۱,۰۸۵,۳۵۵	۷۵,۱۹۴,۰۱۶	(۷۱,۳۴۸,۴۵۶)	(۷۱,۳۴۸,۴۵۶)	(۷۱,۳۴۸,۴۵۶)	۹۶,۸۳۹,۰۷۳
نفت ایرانول	۲۱۲,۵۶۰	۱,۳۷۶,۳۶۴,۶۰۴	۱,۱۷۳,۹۹۲,۹۳۰	۶,۰۶۲,۷۳۲	۶,۳۸۱,۸۲۴	۹۰,۹۲۷,۱۱۸	-	-	-	۳,۹۹۷,۵۰۸
نفت تهران	۴۰,۰۰۰	۳۸۸,۲۹۳,۸۸۹	۳۸۳,۳۷۰,۶۰۰	۱,۸۴۵,۳۳۸	۱,۹۴۲,۳۷۶	۳,۳۳۶,۶۶۵	۱۳۶,۵۱۵,۴۰۲	۱۳۶,۵۱۵,۴۰۲	۱۳۶,۵۱۵,۴۰۲	۲۱۳,۶۸۹,۶۴۷
نورد و لوله اهواز	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۹۱,۶۸۲	۵۱۳,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	(۱,۸۴۴,۶۸۲)	-	-	-	-
نیروترانس	۲۲۳,۶۰۷	۸۹۸,۳۷۳,۲۰۷	۹۱۹,۳۱۷,۱۲۱	۳,۲۶۶,۹۹۳	۳,۳۹۱,۳۶۶	(۳۹,۸۰۲,۰۷۳)	(۱,۰۷۴,۸۵۸)	(۱,۰۷۴,۸۵۸)	(۱,۰۷۴,۸۵۸)	(۲۵۲,۱۹۲,۰۲۱)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۷۷,۹۱۷,۰۴۲	۷۷,۹۱۷,۰۴۲	۷۷,۹۱۷,۰۴۲	۷۷,۹۱۷,۰۴۲
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۸۳۸,۰۶۰)	(۵۸,۸۳۸,۰۶۰)	(۵۸,۸۳۸,۰۶۰)	(۴۷,۸۱۱,۳۰۱)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۷۸۷,۳۸۶	۵۵۹,۷۸۷,۳۸۶	۵۵۹,۷۸۷,۳۸۶	۸۴۴,۹۳۳,۸۶۴
آهنکری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۷۳۳,۱۰۱,۰۰۰	۷۳۳,۱۰۱,۰۰۰	۷۳۳,۱۰۱,۰۰۰	۵۵۱۰,۶۱۲,۶۹۵
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	۴۱,۶۰۸,۳۵۳	۴۱,۶۰۸,۳۵۳	۴۱,۶۰۸,۳۵۳	۴۱,۶۰۸,۳۵۳
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶۵,۳۵۲,۴۴۹	۶۵,۳۵۲,۴۴۹	۶۵,۳۵۲,۴۴۹	۲۸۹,۳۶۲,۳۸۶
یاما	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۳۳۳,۵۳۲)	(۹۷,۳۳۳,۵۳۲)	(۹۷,۳۳۳,۵۳۲)	-
قند ثابت خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۹۶۱,۱۶۴	۱۱۹,۹۶۱,۱۶۴	۱۱۹,۹۶۱,۱۶۴	-
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۵۸۸,۰۵۷)	(۵۲,۵۸۸,۰۵۷)	(۵۲,۵۸۸,۰۵۷)	(۵,۱۱۰,۸۶۰)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۹۳۰,۱۷۶)
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۸۶۹,۴۸۵	۱۳۶,۸۶۹,۴۸۵	۱۳۶,۸۶۹,۴۸۵	۶۵۴,۴۲۵,۳۰۸
		۹۴,۴۷۶,۵۱۱,۱۴۱	۹۱,۴۳۸,۷۹۰,۸۳۶	۴۴۱,۷۰۶,۶۸۹	۴۶۴,۹۵۴,۶۰۲	۲,۱۳۱,۰۵۹,۰۱۴	۲,۵۵۸,۱۲۳,۲۵۴	۲,۵۵۸,۱۲۳,۲۵۴	۲,۵۵۸,۱۲۳,۲۵۴	۱۲,۰۷۶,۴۴۷,۰۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

[illegible]

۳-۱۵ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷		تعداد	
سود (زیان) ناشی از		سود (زیان) فروش		مالیات		پیشی فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷۱,۷۰۰,۵۸۲	-	۲۴,۰۱۱,۲۸۳	-	۳,۲۳۱,۹۱۹	۴,۴۲۰,۵۷۶,۹۹۹	۴,۴۵۷,۸۲۰,۳۰۱	۴,۵۰۰
-	-	(۲۶,۰۰۴,۸۲۴)	-	۵۷۸,۶۲۱	۸۲۳,۵۲۳,۵۰۳	۷۹۸,۰۹۷,۳۰۰	۷۷۰
-	-	۵۲,۷۵۵,۲۳۳	-	۵,۱۸۸,۶۱۷	۷,۰۹۸,۷۷۳,۸۸۲	۷,۱۵۶,۷۱۶,۷۳۳	۸,۱۵۰
-	-	۴۰,۵۴۹,۴۵۹	-	۱,۴۸۶,۶۶۱	۳,۰۰۸,۴۸۹,۹۸۰	۳,۰۰۵,۵۲۶,۰۷۰	۲,۸۱۶
۱۱۷,۵۳۲,۲۸۲	-	۱۵۶,۱۶۲,۱۹۲	-	۲۱,۲۸۷,۴۶۸	۲۹,۳۲۲,۴۰۴,۶۷۹	۲۹,۴۹۹,۹۵۴,۳۳۹	۳۵,۳۸۶
(۳,۴۵۷,۰۰۰)	(۲,۴۵۷,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۱۵,۱۹۳,۳۸۵	۱۵,۱۹۳,۳۸۵	-	-	-	-	-	-
۳۱,۲۰۸,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-
۵۴,۳۱۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-
۳۹,۰۷۲,۲۷۷	۳۹,۰۷۲,۲۷۴	-	-	-	-	-	-
۲,۱۲۱,۳۶۷	۲,۱۲۱,۳۶۷	-	-	-	-	-	-
۴۲,۳۰۹,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۸۸۲,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-	-
۵۷۳,۶۳۱,۹۶۰	۱۵۰,۰۰۳,۸۰۰	-	-	-	-	-	-
۷,۳۱۷,۷۱۷	۷,۳۱۷,۷۱۷	-	-	-	-	-	-
۳,۵۹۸,۸۱۱	۳,۵۹۸,۸۱۱	-	-	-	-	-	-
۲۶۷,۴۳۶,۸۷۰	۲۶۷,۴۳۶,۸۷۰	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۶۳۵,۴۴۲)	(۵۵۱,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-
۱۰,۷۹,۵۶۳,۶۹۸	۱۴۰,۶۲۲,۱۵۰	-	-	-	-	-	-
(۳,۱۲۲,۸۳۱)	(۵,۷۵۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۱۱۷,۳۳۳,۹۰۵	۱۱۷,۳۳۳,۹۰۵	-	-	-	-	-	-
(۱۲)	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۰۷,۳۸۹,۷۸۲	۷۳۳,۰۹۹,۹۳۹	۲۲۷,۷۷۲,۳۳۳	-	۳۱,۸۷۳,۲۵۶	۴۳,۶۳۸,۷۶۸,۰۴۳	۴۳,۹۶۳,۱۱۴,۶۴۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتها - پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۹,۱۴۰,۸۰۲,۷۱۰	۶,۹۷۳,۴۱۳,۶۵۴	۲,۸۶۰,۱۳۳,۹۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	(۶۳۷,۸۸۶,۸۲۶)	۹۳۷,۷۶۸,۶۸۴	۳۶۹,۸۷۶,۸۸۶
	۸,۵۰۲,۹۱۵,۸۸۴	۷,۹۱۱,۱۸۲,۳۲۸	۳,۲۳۰,۰۱۰,۷۹۳

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتها - پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷
ایران ترانسفو	۴۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۹۲,۶۵۷	۱,۰۰۶,۴۳۰	۱,۰۵۹,۴۰۰	(۸,۲۷۸,۴۸۷)	(۶۹,۶۹۴,۹۴۰)	(۳۴,۱۶۳,۳۸۵)	(۷۸۵,۹۶۴)
ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۹۶۶,۹۲۳	۲,۰۳۳,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰	(۵۳,۱۳۹,۹۲۳)	(۱۳,۱۸۳,۶۰۵)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۱۶,۳۲۰,۰۱۷	۹,۵۵۸,۷۳۳,۵۶۹	۸,۵۲۱,۷۰۰,۳۳۹	۴۵,۴۰۳,۹۳۷	۴۷,۷۹۳,۶۱۸	۹۴۳,۸۲۵,۵۷۵	۷,۲۰۹,۱۵۰,۹۳۸	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
به پرداخت ملت	۵۰,۰۰۰	۳۹۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۲۷۹,۰۱۴	۱,۸۷۷,۶۷۵	۱,۹۷۶,۵۰۰	(۱۵۷,۸۳۳,۱۸۹)	(۵۱,۹۶۰,۰۷۱)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
بیمه البرز	۳۹۵,۰۰۰	۳۶۰,۶۳۵,۰۰۰	۳۹۸,۳۱۶,۳۷۳	۱,۷۱۳,۰۱۶	۱,۸۰۳,۱۷۵	(۴۱,۰۹۷,۵۶۴)	(۱۰,۱۲۵,۵۴۹)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
پاکدیس	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۶۷۵,۲۵۱	۱,۳۷۷,۰۲۵	۱,۴۴۹,۵۰۰	(۵۰,۶۰۱,۷۷۶)	(۵۰,۶۰۱,۷۷۶)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
پالایش نفت اصفهان	۵۹۵,۰۰۰	۲,۹۸۰,۳۵۵,۰۰۰	۲,۷۰۲,۱۸۳,۹۰۴	۱۴,۱۵۶,۶۸۶	۱۴,۹۰۱,۷۷۵	۲۴۹,۱۱۲,۶۳۵	۱۸۸,۳۱۶,۲۶۷	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
پالایش نفت تهران	۳۶۷,۸۵۷	۱,۴۶۱,۴۹۵,۸۶۱	۱,۰۵۵,۰۳۸,۰۶۵	۶,۹۴۲,۱۰۵	۷,۳۰۷,۴۷۹	۳۲۲,۳۶۸,۱۳۸	۴۲۲,۳۶۸,۱۳۸	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
پتروشیمی مبین	۸۰,۰۰۰	۴۶۳,۷۶۰,۰۰۰	۳۷۳,۶۳۷,۰۶۵	۲,۲۰۲,۸۶۰	۲,۳۱۸,۸۰۰	۸۵,۶۱۱,۲۷۵	(۵۳,۱۴۷,۴۳۳)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۸۱,۷۱۶	۶۸۲,۱۰۰	۷۱۸,۰۰۰	(۵,۶۸۱,۸۱۶)	(۵,۶۸۱,۸۱۶)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
توسعه معادن و فلزات	۳۵,۵۸۲	۹۱,۹۷۹,۴۷۰	۵۸,۱۹۶,۶۷۶	۴۳۶,۹۰۲	۴۵۹,۸۹۷	۳۲,۸۸۵,۹۹۵	۳۲,۸۸۵,۹۹۵	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۹,۱۳۴	۱,۶۴۸,۴۱۶,۶۹۶	۱,۸۹۱,۸۶۸,۲۷۷	۷,۸۲۹,۹۷۹	۸,۳۴۲,۰۸۳	(۲۵۹,۵۳۳,۶۳۳)	(۲۵۹,۵۳۳,۶۳۳)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
تولیدی چدن سازان	۲,۴۸۱,۰۰۰	۶,۴۸۵,۳۳۴,۰۰۰	۵,۸۹۸,۲۰۹,۴۳۳	۳۰,۸۰۵,۳۳۷	۳۲,۴۲۶,۶۷۰	۵۳۳,۸۹۲,۵۰۰	۵۳۳,۸۹۲,۵۰۰	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۸,۶۴۶,۸۸۶	۹,۱۰۱,۹۸۵	۳۱۷,۰۵۸,۴۵۵	۳۱۷,۰۵۸,۴۵۵	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
ح. آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۲۰,۹۴۰,۰۸۳	۷,۹۵۷,۵۱۵,۴۰۰	۲۰,۹۲۹,۹۸۴,۹۱۹	۳۷,۷۸۷,۱۹۸	۳۹,۷۸۷,۵۷۷	۵۸۴,۹۴۴,۷۰۶	۸۳۹,۳۳۵,۸۷۰	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
ح. به پرداخت ملت	۳۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۷۹۰,۰۰۰	۹۴۶,۲۰۰	۹۹۶,۰۰۰	(۱۸۰,۵۳۳,۲۰۰)	(۱۸۰,۵۳۳,۲۰۰)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
داروپخش (هلدینگ)	۱۴,۲۰۰	۱۰۳,۹۰۱,۴۰۰	۱۲۸,۶۸۵,۲۰۱	۴۹۳,۵۲۳	۵۱۹,۵۰۷	(۲۵,۷۹۶,۴۰۰)	(۲۵,۷۹۶,۴۰۰)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
ریل سیر کوثر	۱۷۴,۱۶۸	۳۵۵,۸۲۵,۲۲۴	۳۵۵,۸۲۵,۲۲۴	۴۵۵,۸۲۵,۲۲۴	۱,۷۷۹,۱۲۶	(۱۰۳,۲۹۶,۷۷۷)	(۱۰۳,۲۹۶,۷۷۷)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۹,۸۶۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۹۲۹,۴۹۴	۴۱,۵۶۱,۸۳۵	۴۳,۷۴۹,۳۰۰	۱,۲۳۶,۹۰۹,۳۷۱	۱,۲۳۶,۹۰۹,۳۷۱	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
سایپا	۱,۲۵۰,۰۰۱	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۸۶۴	۱۰,۸۳۲,۶۷۹,۹۱۴	۵,۱۳۰,۰۰۲	۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۹۷,۰۵۸)	(۱۳,۷۹۷,۰۵۸)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۱۳۹,۳۲۰	۳۰۰,۰۱۹,۱۰۰	۳۹۹,۶۵۱,۹۷۰	۱,۴۳۵,۰۹۱	۱,۵۰۰,۰۹۶	(۲,۵۵۸,۰۵۷)	(۲,۵۵۸,۰۵۷)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۹۰۵,۸۴۲	۱,۹۹۸,۸۰۰	۲,۱۰۴,۰۰۰	(۴۸,۲۰۸,۶۴۳)	(۴۸,۲۰۸,۶۴۳)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
سرمایه گذاری سایپا	۷۲۰,۰۰۰	۴۹۶,۰۸۰,۰۰۰	۴۷۳,۶۴۴,۶۳۹	۲,۳۵۶,۳۸۰	۲,۴۸۰,۴۰۰	۱۷,۷۷۸,۵۸۱	۱۷,۷۷۸,۵۸۱	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
سیمان کردستان	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۱۱۰,۰۰۰	۸۹۹,۴۵۶,۲۷۴	۴,۸۴۵,۵۳۳	۵,۱۰۰,۵۵۰	۱۴۰,۷۰۷,۶۵۳	۱۴۰,۷۰۷,۶۵۳	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان	۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۹۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۳۳۳,۸۵۰,۷۱۷	۵,۱۸۵,۳۱۹	۵,۴۵۸,۱۲۵	(۲۴۲,۸۶۹,۰۶۱)	(۲۴۲,۸۶۹,۰۶۱)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
شیر پاستوریزه یگانه گلستان	۸۷,۶۸۷	۴۴۳,۸۷۱,۵۹۴	۶۲۵,۱۹۰,۷۷۲	۲,۱۰۸,۳۹۰	۲,۳۱۹,۳۵۸	(۱۸۵,۶۴۶,۹۲۶)	(۱۸۵,۶۴۶,۹۲۶)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
شیشه همدان	۹۸۲,۸۳۴	۱,۵۶۷,۶۲۰,۲۳۰	۱,۸۰۶,۳۸۶,۸۲۰	۷,۴۴۶,۱۹۶	۷,۸۳۸,۱۰۱	(۲۵۳,۹۵۰,۸۸۷)	(۲۵۳,۹۵۰,۸۸۷)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
صنایع شیمیایی سینا	۲۳,۰۸۷	۱۴۴,۵۹۳,۸۸۱	۱۸۲,۳۳۷,۹۷۵	۶۸۶,۸۲۱	۷۲۲,۹۶۹	(۳۹,۲۵۳,۸۸۴)	(۳۹,۲۵۳,۸۸۴)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
فولاد آلبازی ایران	۳۳۳,۶۳۴	۵۴۰,۱۹۷,۶۱۶	۵۰۴,۷۷۸,۵۱۴	۲,۵۶۵,۹۳۹	۲,۷۰۰,۹۸۸	۳,۱۵۲,۱۷۵	۳,۱۵۲,۱۷۵	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۰,۰۰۰	۷۲۳,۵۲۰,۰۰۰	۷۲۳,۵۲۰,۰۰۰	۳,۴۴۶,۷۲۰	۳,۶۱۷,۶۰۰	(۶,۹۸۶,۸۸۰)	(۶,۹۸۶,۸۸۰)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
قاسم ایران	۳۲۵,۰۰۰	۸۱۴,۷۷۵,۰۰۰	۸۷۴,۴۴۸,۷۴۴	۳,۸۷۰,۱۸۱	۴,۰۷۳,۸۷۵	(۶۸,۱۱۷,۵۳۰)	(۶۸,۱۱۷,۵۳۰)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۴,۳۵۸	۳۶۷,۲۰۰,۴۱۴	۳۶۰,۸۱۳,۱۱۵	۱,۷۴۴,۲۰۲	۱,۸۳۶,۰۰۲	۲,۷۷۷,۰۹۵	۲,۷۷۷,۰۹۵	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۲۴۴,۷۸۰	۴۰۱,۹۲۸,۷۶۰	۳۸۴,۳۳۴,۹۹۶	۱,۹۰۹,۱۲۴	۲,۰۰۹,۶۴۴	۱۳,۶۷۴,۹۵۸	۱۳,۶۷۴,۹۵۸	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
کالسمین	۲۳۲,۲۵۶	۲۱۰,۵۲۲,۴۳۲	۲۱۰,۵۲۲,۴۳۲	۲,۱۶۷,۲۱۹,۱۷۶	۲,۱۶۷,۲۱۹,۱۷۶	(۸۷,۱۷۶,۸۳۸)	(۸۷,۱۷۶,۸۳۸)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
گروه دارویی برکت	۲۳۲,۸۱۷	۳۷۷,۱۳۳,۶۳۰	۳۷۴,۷۹۱,۲۹۳	۱,۳۱۶,۳۳۷	۱,۳۸۵,۶۱۸	(۱۰۰,۳۶۹,۶۱۸)	(۱۰۰,۳۶۹,۶۱۸)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۷۵,۰۰۰	۷۹۲,۳۷۵,۰۰۰	۸۹۹,۵۸۰,۸۱۰	۳,۷۶۳,۷۸۱	۳,۹۶۱,۸۷۵	(۱۱۴,۹۳۱,۶۶۶)	(۱۱۴,۹۳۱,۶۶۶)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
لبنیات پاک	۴۹,۹۹۵	۷۲,۱۹۲,۷۸۰	۶۷,۱۲۷,۱۸۷	۳۴۲,۹۱۶	۳۶۰,۹۶۴	۳۶,۱۰۷,۱۷۳	۳۶,۱۰۷,۱۷۳	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
مارگابین	۳۷۰,۰۰۰	۴۴۴,۱۵۰,۰۰۰	۵۵۲,۱۱۴,۸۱۷	۲,۱۰۹,۷۱۳	۲,۲۰۲,۷۵۰	(۱۱۲,۲۹۴,۳۵۰)	(۱۱۲,۲۹۴,۳۵۰)	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
مدیریت انرژی امید تلپان هور	۱۱۷,۸۲۸	۱۵۴,۵۹۰,۳۳۶	۱۴۹,۱۲۰,۹۵۴	۷۲۴,۳۰۴	۷۷۲,۹۵۲	۳,۹۶۲,۱۲۶	۳,۹۶۲,۱۲۶	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
مدیریت صنعت شوننده ت.ص. بهشهر	۶۰,۰۰۰	۱۷۱,۶۶۰,۰۰۰	۱۶۱,۶۲۵,۵۵۸	۸۱۵,۳۸۵	۸۵۸,۳۰۰	۸,۳۵۶,۷۵۷	۸,۳۵۶,۷۵۷	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)
نقل به صفحه بعد	۵۷,۱۳۱,۰۳۵,۳۲۳	۴۸,۸۸۳,۰۱۱,۲۵۹	۲۷۱,۳۷۲,۴۱۹	۲۸۵,۶۵۵,۱۷۵	۲۸۵,۶۵۵,۱۷۵	۷,۶۹۰,۹۹۶,۳۷۰	۷,۶۹۰,۹۹۶,۳۷۰	(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	(۷۸۵,۹۶۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۳,۰۰۶,۹۲۳,۲۰۴	۷,۵۶۷,۷۶۰,۸۰۹	۷,۶۹۰,۹۹۶,۳۷۰	۲۸۵,۶۵۵,۱۷۵	۲۷۱,۳۷۲,۴۱۹	۴۸,۸۸۳,۰۱۱,۲۵۹	۵۷,۱۳۱,۰۳۵,۲۲۳	نقل از صفحه قبل
۱۰۲,۸۱۳,۴۷۵	(۲۰۳,۲۰۳,۲۲۳)	۴,۰۱۶,۹۳۱	۱,۷۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۸,۷۵۰	۳۳۷,۶۱۹,۳۱۹	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۵۵,۰۹۵,۶۲۲	(۶۰,۱۸۶,۱۸۷)	۱۶۹,۱۳۷,۴۶۱	۷,۵۸۶,۵۲۹	۷,۲۰۷,۲۰۳	۱,۳۳۳,۳۷۴,۶۱۵	۱,۵۱۷,۳۰۵,۸۰۸	ملی صنایع مس ایران
(۴۶۰۷,۵۵۹)	-	۶۸,۸۸۲,۲۱۳	۱,۹۷۴,۰۰۰	۱,۸۷۵,۳۰۰	۳۲۲,۰۶۸,۳۸۷	۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
-	(۳۰,۶۸۹,۱۰۵)	۱,۲۰۷,۷۶۸,۷۷۹	۱۶,۲۲۱,۲۵۰	۱۵,۴۱۰,۱۸۸	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	۳,۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰	نفت پهران
(۱۳۷,۰۳۶,۹۱۴)	(۲۸۵,۷۲۷,۴۳۱)	۳۰	۲۱	۲۰	۴,۱۰۴	۴,۱۷۵	نیروترانس
-	۸,۰۱۹,۲۱۶	(۴۵۰)	۱۳	۱۲	۲,۹۷۹	۲,۵۵۴	تاییدات و ترخانورمیانه
۹۰,۸۴۴,۲۱۷	(۲۵۷,۴۱۸,۹۱۱)	۴۳۹	۸	۷	۱,۰۵۷	۱,۵۱۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۴۴,۵۶۰,۴۹۴	۱۱۶,۲۲۱,۷۳۳	۹۲۷	۸	۸	۷۰۱	۱,۶۴۴	سهامی ذوب آهن اصفهان
(۲۹۸,۴۷۹,۶۳۲)	۱۱۸,۶۳۶,۷۶۳	۱۰	-	-	-	۱۰	
۲,۸۶۰,۱۳۳,۹۰۷	۶,۹۷۳,۴۱۳,۶۵۴	۹,۱۴۰,۸۰۲,۷۱۰	۳۱۳,۱۶۲,۰۰۴	۲۹۷,۵۰۳,۹۰۷	۵۲,۸۸۰,۹۳۲,۴۰۴	۶۳,۶۳۲,۴۰۰,۹۲۵	

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷						
سال مالی منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	نیافته نگهداری اوراق	نیافته نگهداری اوراق	نیافته نگهداری اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۷۶۴,۷۰۴	-	(۶۲۷,۸۸۶,۸۲۵)	-	-	-	۱۵,۱۰۰,۳۵۳	۲۱,۴۴۰,۷۲۱,۵۹۶	۲۰,۸۲۷,۹۳۵,۰۳۴
-	(۳,۴۸۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۰۶,۱۱۲,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۱۱,۸۸۳,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۳,۲۵۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۹,۲۴۳,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۱۳۱,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱)	-	-	-	-	۱	-
۳۶۹,۸۷۶,۸۸۶	۹۳۷,۷۶۸,۶۸۴	(۶۲۷,۸۸۶,۸۲۶)	-	-	-	۱۵,۱۰۰,۳۵۳	۲۱,۴۴۰,۷۲۱,۵۹۷	۲۰,۸۲۷,۹۳۵,۰۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام :

نام شرکت	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق			خالص درآمد سود	
				درآمد کل	هزینه تنزیل	سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۲۱۶,۳۴۲	۲۵۰	۵۴,۰۸۵,۵۰۰	۶,۰۵۳,۳۶۵	۴۸,۰۳۲,۱۳۵	۱۰۸,۳۱۵,۷۰۷	۱۲۱,۹۴۳,۹۶۶
ایران خودرو	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۳۰,۰۰۰	۶	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۵۲	۱,۲۰۲,۱۴۸	-	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۶۳۲,۰۱۷	۲۲	۳۵,۹۰۴,۳۷۴	۴,۶۰۸,۶۲۱	۳۱,۲۹۵,۷۵۳	-	-
به پرداخت ملت	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۸۵,۶۰۵	۱,۹۶۰	۱۶۷,۷۸۵,۸۰۰	۱۵,۰۶۳,۰۶۴	۱۵۲,۷۲۲,۷۳۶	-	-
بیمه البرز	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۴۵۰,۰۰۰	۸۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۴,۷۴۹	۳۱,۸۳۵,۲۵۱	۶,۸۳۶,۷۲۰	۶,۸۳۶,۷۲۰
پاکدیس	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱۳۲,۲۰۲	۱۵۰	۱۹,۸۳۰,۳۰۰	۲,۲۸۳,۴۸۹	۱۷,۵۴۶,۸۱۱	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷۸۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۵,۸۲۱	۲۰۳,۹۶۴,۱۷۹	۲۰۵,۸۰۲,۵۰۶	۲۳۰,۸۷۳,۴۹۴
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۹,۲۵۴	۱۱۹,۸۵۰,۷۴۶	-	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۹۱,۹۰۵	۱۳۰	۳۷,۹۴۷,۶۵۰	۴,۸۷۰,۸۹۲	۳۳,۰۷۶,۷۵۸	۸۵,۷۱۸,۳۷۷	۹۶,۱۶۰,۶۴۳
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۳,۸۹۷	۴,۷۵۰	۱۱۳,۵۱۰,۷۵۰	۱۴,۶۲۹,۰۷۰	۹۸,۸۸۱,۶۸۰	-	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۳,۳۶۶	۵۳,۰۲۶,۶۳۴	-	-
تامین سرمایه امید	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۳۶۳,۱۰۷	۲۵۰	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	۵,۳۲۶,۰۳۸	۸۵,۴۵۰,۷۱۲	-	-
تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱	۶۰۰	۶۰۰	۷۶	۵۲۴	۸,۴۳۰,۶۱۸	۹,۰۰۰,۴۵۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۵۰	۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۱۴,۱۷۹	۱۵,۰۳۵,۸۲۱	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۱۵,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۵,۷۸۰	۱۷,۶۹۴,۲۲۰	-	-
تولیدی چدن سازان	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	۳,۳۴۶,۹۳۲	۱۷۷	۵۹۲,۴۰۶,۹۶۴	۷۰,۴۳۱,۰۰۳	۵۲۱,۹۷۵,۹۶۱	-	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۴,۲۰۰	۱,۴۰۰	۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۲,۵۶۲,۱۰۰	۱۷,۳۱۷,۹۰۰	-	-
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۳۶۲,۶۲۳	۴۶۰	۱۶۶,۸۰۶,۵۸۰	۱۶,۹۳۷,۲۸۴	۱۴۹,۸۶۹,۲۹۶	-	-
ریل سیر کوثر	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲۲۹,۱۶۸	۲۰	۴,۵۸۳,۳۶۰	۵۲۵,۳۲۱	۴,۰۵۸,۰۳۹	-	-
سخت آژند	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۶۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۸۵۲	۱۳,۰۶۶,۱۴۸	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

نام شرکت	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	
						سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۱۳۷,۷۸۸	۵۰	۶,۸۸۹,۴۰۰	۹۲۷,۰۲۷	۵,۹۶۲,۳۷۳	۱۱,۰۹۳,۷۵۲
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۵۴۲,۴۹۹	۱۹۰	۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۵,۸۵۹,۵۵۰	۹۷,۲۱۵,۲۶۰	۱۶۸,۲۰۲,۲۴۴
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۱۴۸,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۷,۳۷۴	۱۸۱,۰۷۲,۶۲۶	۱۴۲,۰۴۰,۷۴۹
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۹۲,۶۸۷	۴۰۰	۳۷,۰۷۴,۸۰۰	۳,۵۹۹,۷۱۸	۳۳,۴۷۵,۰۸۲	-
فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۵۵۷,۸۶۵	۱۳۶	۷۵,۸۶۹,۶۴۰	۹,۶۱۹,۸۳۵	۶۶,۲۴۹,۸۰۵	۵۲,۴۱۸,۵۱۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۹۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۷,۰۱۵	۴۱,۴۰۲,۹۸۵	۱۴۵,۳۰۱,۵۹۱
قاسم ایران	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۴۵۶,۹۵۸	۲۵	۱۱,۴۲۳,۹۵۰	۱,۱۷۸,۸۸۴	۱۰,۲۴۵,۰۶۶	۳,۴۳۹,۹۷۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۱۴۳,۰۵۴	۴۵۰	۶۴,۳۷۴,۳۰۰	۶,۴۶۵,۱۹۵	۵۷,۹۰۹,۱۰۵	۱۹,۵۴۹,۶۰۴
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۲۴۸	۸,۸۲۱,۷۵۲	-
کالسیمین	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۵,۰۰۰	۶۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۶۳۰	۲,۷۰۰,۳۷۰	۹۶,۵۲۵,۲۱۵
کشت و صنعت پیاذر	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۵,۶۵۸	۴۰	۱,۰۲۶,۳۲۰	۱۳۲,۲۷۰	۸۹۴,۰۵۰	-
گروه دارویی برکت	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۲۱۲,۸۷۷	۱۱۰	۲۳,۴۱۶,۴۷۰	۲,۷۷۱,۵۱۵	۲۰,۶۴۴,۹۵۵	۵۷,۹۴۱,۵۴۶
گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۶۱۳,۹۸۷	۱۵۶	۹۲,۰۶۳,۰۵۸	۹,۲۳۹,۴۵۸	۸۲,۸۲۳,۶۰۰	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۴۱۵,۰۰۰	۴۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۹۶	۱۴,۵۶۴,۹۰۴	-
لبنیات پاک	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۸۰,۰۰۰	۳	۵۴۰,۰۰۰	۶۸,۴۶۹	۴۷۱,۵۳۱	-
مارگارین	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۲۷۰,۰۰۰	۴	۱,۰۸۰,۰۰۰	۸۲,۰۲۵	۹۹۷,۹۷۵	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۷۸۵,۲۴۰	۲۰۰	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	۸,۷۳۶,۱۷۶	۱۴۸,۳۱۱,۸۲۴	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

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
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۲۲,۶۲۲	۵۵۰	۶۷,۴۴۲,۱۰۰	۵,۲۴۰,۲۹۰	۶۲,۲۰۱,۸۱۰	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۴۳۵,۰۱۸	۱۵۰	۶۵,۲۵۲,۷۰۰	۷,۹۳۰,۸۳۴	۵۷,۳۲۱,۸۶۶	۲۵۱,۱۰۱,۶۷۴	۲۸۱,۷۵۲,۵۸۲
نفت ایرانول	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۴,۰۷۰	۱۴۲,۵۲۵,۹۳۰	-	-
نیروترانس	۱۳۹۷/۰۴/۰۶	۱	۱۵۰	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۷,۹۴۷,۱۴۲	۱۸,۱۰۲,۹۱۴
شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۱۸۳,۴۰۳	۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۰۶۵,۷۹۸	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۴۸۵,۲۲۲	۱۵۷,۶۶۸,۲۲۶
شرکت پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۲۶,۳۷۵	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بازرسی فنی تکین کو	-	-	-	-	-	-	۵۰,۶۹۸,۴۰۳	۵۶,۸۲۳,۰۰۰
شرکت رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۴۸,۵۲۴,۸۸۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۴۵,۸۱۵,۹۰۰	۵۱,۴۰۸,۴۵۱
شرکت تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۱۹,۴۴۹	۴۷,۱۵۸,۶۸۱
شرکت توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۷,۲۵۳,۹۴۹	۴۱,۸۸۵,۲۴۶
شرکت باما	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۲۸,۹۰۵	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۵۳,۰۷۸	۳۳,۰۴۸,۲۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	خالص درآمد سود سهام ریال	به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷		تعداد سهام متعلق		تاریخ مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	سود هر سهم	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع		
۲۴,۴۰۰,۵۹۳	۲۱,۷۳۰,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۵,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد خراسان
۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۵,۴۹۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۸,۷۵۱,۴۶۹	۱۶,۷۴۵,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
۱۰,۷۶۶,۷۵۱	۹,۵۹۵,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۶,۲۵۴,۳۵۹	۵,۵۷۵,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سایپا
۴,۳۸۸,۰۷۸	۳,۹۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت شیراز
۲,۹۳۳,۹۰۹	۲,۶۰۶,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت تبریز
۲۱۱,۹۹۷,۲۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
۲۲,۴۹۳,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۶۵,۳۳۶,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت قند مروجشت
۹۱,۵۹۵,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۱۲,۷۴۳,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت شیشه همدان
۱۱۴,۴۱۴,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۳,۸۶۴,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت قند مروجشت
۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱	۲,۶۱۳,۰۳۰,۳۴۵	۲,۶۵۱,۷۱۶,۴۷۱	۳۱۴,۷۰۷,۸۵۵	۲,۹۶۶,۴۲۴,۳۲۶	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا سزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

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

یادداشت	متنهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
سود اوراق مشارکت	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	۱,۰۶۷,۴۳۸,۲۹۵	۱,۳۰۴,۵۹۳,۷۲۹
سود سپرده و گواهی سپرده	۱۴,۵۷۳,۶۰۷	۱۶,۶۴۰,۶۸۰	۶۴,۳۷۶,۶۵۸
	۲۸,۶۷۴,۴۰۱	۱,۰۸۴,۰۷۸,۹۷۵	۱,۳۶۸,۹۷۰,۳۸۷

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	-	-
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۳-۲ ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	-	-
اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (مصمنا)	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۱,۸۵۰,۸۸۹
اوراق مشارکت اجاره چادرملو (سجاد)	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۳,۸۴۱,۷۱۹
اوراق مشارکت مشارکت میدکو (ومدکو)	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۸,۱۳۲,۱۲۲
اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۰۶۴,۸۸۰
اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۹۲,۸۸۰
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۳-۲ ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۵۸,۸۹۹
اوراق مشارکت اجاره هویلیمایی ملهان ۹۹-۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۵۷,۳۰۳
اوراق مشارکت مرحله فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۵۶,۵۰۴
اوراق مشارکت اوراق رهن بانک مسکن ۹۷-۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۰۲۷,۵۲۳
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع			۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	-	۱,۳۰۴,۵۹۳,۷۲۹

۱۸-۲- سود اوراق گواهی سپرده و سود سپرده بانکی :

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سود سپرده بانک سامان	۱۶۵	۱۳,۵۵۰,۵۶۲	۱۶,۶۴۰,۲۹۷	۶۳,۲۸۰,۸۱۲
سود سپرده بانک ملی	۹۰	۱,۰۲۲,۰۴۵	۲۸۳	۹۹۵,۸۴۶
	۲۵۵	۱۴,۵۷۲,۶۰۷	۱۶,۶۴۰,۶۸۰	۶۴,۳۷۶,۶۵۸

۱۹- سایر درآمدها:

تعدیل کارمزد کارگزار	هزینه برگشت تنزیل سود سهام	سایر درآمدها	تنزیل سود بانک
۱۸۷,۰۶۶,۷۴۹	-	۶۶,۳۹۰,۹۱۰	۲۳
۲۵۳,۴۵۷,۶۸۳	۲۲۲,۰۴۶,۹۷۹	۷۴۷,۹۷۴,۹۲۰	۷۳

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	شامن	متولی	حسابرس
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۷۸۳,۳۲۲,۲۴۴	۶۹۷,۰۵۳,۸۸۵	۱,۵۹۱,۳۰۲,۴۶۸	۱,۵۹۱,۳۰۲,۴۶۸
-	۸۲۴,۰۸۰,۰۴۰	۱,۰۱۷,۸۴۷,۸۷۲	۱,۰۱۷,۸۴۷,۸۷۲
۹۴,۶۹۲,۲۲۰	۱۲۷,۹۰۴,۶۰۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۸۲,۷۷۲	۳۶,۶۳۶,۰۵۶	۶۰,۰۰۰,۰۱۴	۶۰,۰۰۰,۰۱۴
۹۰۸,۰۹۶,۹۳۶	۱,۶۷۵,۶۷۴,۵۸۹	۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴	۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا سز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	سال مالی منتهی
منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۱۳۲	۱۰۶,۳۳۳,۲۱۳	۱۶۰,۰۶۷,۱۰۰
۱۳۹,۳۵۹,۹۳۸	۱۳۱,۰۹۰,۱۸۸	۲۸۹,۳۶۰,۷۹۲
۳۱,۰۰۰	۳۲۲,۰۰۰	۶۶۸,۰۰۰
۱۴۰,۰۲۷,۰۸۰	۳۴۸,۱۴۵,۴۰۲	۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲

هزینه تصفیه
هزینه ابونمان
کارمزد بانکی

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه	سال مالی منتهی
منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۷	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
تفاوت قیمت صدور	تفاوت قیمت صدور	تفاوت قیمت صدور
واپسالت	واپسالت	واپسالت
(۳۴,۴۰۸,۶۵۹,۶۷۲)	۱۹,۶۷۶,۴۰۷,۲۳۴	۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶
(۳۴,۴۰۸,۶۵۹,۶۷۲)	۱۹,۶۷۶,۴۰۷,۲۳۴	۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص
اشخاص وابسته

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

شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب (بدهی)	یادداشت
ریال	ریال				
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر و کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۳۳۵,۵۵۱,۴۴۸,۱۲۸	(۴,۶۹۸,۱۸۸,۸۵۸)	۹
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر و کارگزار	کارمزد مدیر	۷۸۳,۳۲۲,۳۴۴	(۱,۴۲۷,۶۵۹,۹۶۵)	۱۲

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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