



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پویا (سهامی خاص) پذیرنده خدمات مالی مشترک ایستاتیس پویای یزد

دوره مالی "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادارتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

شماره :
تاریخ :
پیوست :

با احترام


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

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۵	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 واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا شده است.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



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 ایستایس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۱۱۹,۰۱۸,۳۶۲,۲۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	-	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۶,۵۶۵,۶۲۶,۶۸۹	۷	حساب های دریافتی
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	-	۸	سایر حسابهای دریافتی
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۳,۲۳۰,۶۲۳,۰۲۴	۹	جاری کارگزاران
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۲۶۶,۵۶۲,۱۲۶	۱۰	سایر داراییها
۹,۷۱۱,۹۷۲	۵,۰۲۶,۹۳۷,۳۶۸	۱۱	موجودی نقد
۱۱۸,۹۳۵,۵۸۵,۹۹۰	۱۳۴,۱۰۸,۱۱۱,۴۸۸		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۹۷۴,۲۳۴,۹۱۷	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	۵۹۶,۸۷۱,۹۸۸	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۳۹۵,۱۷۱,۳۶۳	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۶۶	۱,۹۶۶,۲۷۸,۲۶۸		جمع بدهی ها
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۳۲,۱۴۱,۸۳۳,۲۲۰	۱۵	خالص دارایی ها
۶۶۰۷,۳۹۰	۸,۶۹۱,۸۲۶		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 دارائیهها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	ریال	ریال
درآمد ها :				
۱۶	۱۷,۱۱۶,۶۰۰,۸۵۲	۱۰,۹۶۰,۰۵۲,۵۷۳	۱۵,۰۰۱,۳۳۴,۵۵۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	۴,۴۹۴,۸۶۳,۰۹۰	۲,۹۹۷,۳۴۷,۵۱۸	۳,۲۳۰,۰۱۰,۷۹۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۴,۱۸۷,۶۲۴,۶۱۸	۳,۲۰۰,۹۳۴,۸۳۱	۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱	سود سهام
۱۹	۵۶,۹۹۶,۵۶۳	۱,۲۴۰,۴۶۴,۸۹۴	۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۲۰	۱,۱۵۶,۶۸۳,۹۵۸	۳۳۰,۹۷۱,۹۰۴	۷۲۷,۹۷۴,۹۲۰	سایر درآمد ها
	<u>۳۷,۰۱۲,۷۶۹,۰۸۱</u>	<u>۱۸,۷۲۹,۶۷۱,۷۲۰</u>	<u>۳۳,۸۰۵,۶۴۹,۸۰۸</u>	جمع درآمد ها
هزینه ها :				
۲۱	۱,۵۵۰,۱۰۷,۶۱۴	۲,۳۵۹,۳۴۰,۸۲۴	۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴	کارمزد ارکان
۲۲	۳۳۸,۶۳۱,۹۰۷	۳۳۸,۳۱۴,۱۳۹	۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲	سایر هزینه ها
	<u>۱,۷۸۸,۷۳۹,۵۲۱</u>	<u>۲,۷۰۷,۵۵۴,۹۶۳</u>	<u>۳,۳۱۹,۴۷۶,۳۴۶</u>	جمع هزینه ها
	<u>۳۵,۲۲۴,۰۳۹,۵۶۰</u>	<u>۱۶,۰۲۲,۱۱۶,۷۵۷</u>	<u>۳۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲</u>	سود(زیان) خالص
	۱۴%	۲۳.۰۴%	۲۱.۷۹%	بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره
	۲۳.۳۹%	۱۷.۱۲%	۱۹.۸۷%	بازده میانگین سرمایه گذاری

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱۱۷,۱۴۳,۴۲۱,۳۳۴	۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲,۰۱۵	۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲,۰۱۵	۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶
	۸,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۳	۱۹,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۷	۱۹,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۹۵)	(۱۲,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۳۳)	(۱۲,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	۳۵,۲۲۴,۰۳۹,۵۶۰	۱۶,۰۲۲,۱۱۶,۷۵۷	-	۱۶,۰۲۲,۱۱۶,۷۵۷	-	۳۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲
۲۳	(۷,۶۹۸,۶۱۷,۶۲۶)	۳۶,۶۱۱,۶۶۶,۷۷۹	-	۳۶,۶۱۱,۶۶۶,۷۷۹	-	۲۸,۳۷۱,۱۸۱,۶۵۶
	<u>۱۳۳,۱۴۱,۸۳۳,۱۵۸</u>	<u>۱۲۲,۲۷۳,۸۴۹,۶۴۲</u>	<u>۱۹,۱۸۳</u>	<u>۱۲۲,۲۷۳,۸۴۹,۶۴۲</u>	<u>۱۷,۷۲۹</u>	<u>۱۱۷,۱۴۳,۴۲۱,۳۳۴</u>

سود (زیان) خالص

میانگین دوری (ریال) و دوره استناد شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

خالص دارائیههای پایان سال / دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۲۲/۲۱۵۴۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ تحت شماره ۱۲۵۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰ در اداره کل ثبت و اسناد و املاک استان یزد به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در یزد-بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۱

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس نمونه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت های مالی دارندگان واحدهای ممتازی که دارای حق 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 ۶۱/۰۷/۰۱ 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷ طی نامه شماره ۱۲۲/۱۹۷۹۶ سازمان بورس اوراق بهادار، سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال تغییر یافته است.	متولی
سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷ طی نامه شماره ۱۲۲/۱۹۷۹۶ سازمان بورس اوراق بهادار، سالانه حداکثر به مبلغ ۶۰ میلیون ریال تغییر یافته است.	حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " $n \times 365 / 0.03$ " 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.	کارمزد تصفیه صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

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

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 ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام :

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷				
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۱.۷۱%	۱۳,۹۳۲,۸۰۲,۵۷۹	۷,۰۵۲,۰۷۴,۴۰۸	۶.۹۴%	۹,۲۹۶,۳۵۷,۳۸۶	۳,۱۳۷,۲۸۰,۶۳۹	خودرو و ساخت قطعات
۸.۲۴%	۹,۸۰۳,۲۶۳,۶۹۰	۹,۲۸۵,۳۱۵,۴۸۷	۸.۳۴%	۱۱,۱۷۲,۴۴۴,۰۵۷	۸,۶۰۴,۵۰۱,۶۸۷	محصولات شیمیایی
۵.۲۷%	۶,۲۶۴,۲۹۵,۷۸۱	۴,۴۸۲,۱۱۱,۱۸۱	۱۲.۰۵%	۱۶,۱۵۲,۳۳۶,۹۳۸	۱۶,۳۹۱,۲۲۸,۵۶۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۴.۰۸%	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۵.۳۰%	۷,۰۹۸,۸۱۹,۰۸۶	۵,۷۵۹,۶۱۳,۸۹۲	ساخت محصولات فلزی
۳.۲۱%	۳,۸۱۶,۶۳۸,۹۱۸	۳,۹۴۲,۵۶۴,۱۸۶	۱۶.۵۳%	۲۲,۱۴۴,۴۷۲,۷۱۰	۲۳,۳۵۳,۵۲۸,۸۷۹	فلزات اساسی
۵.۸۲%	۶,۹۲۷,۲۹۲,۷۰۴	۷,۹۱۳,۵۲۴,۷۹۰	۰.۵۴%	۷۱۷,۸۲۸,۶۱۵	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۸۴%	۳,۳۷۸,۴۱۲,۳۰۲	۳,۵۴۷,۴۶۶,۳۲۰	۲.۱۹%	۲,۹۳۰,۰۱۱,۸۲۷	۱,۶۲۱,۶۷۵,۹۲۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی
			۶.۱۰%	۸,۱۷۲,۷۳۵,۰۰۰	۶,۸۸۹,۸۲۱,۱۱۷	خدمات فنی و مهندسی
۱.۵۲%	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۳۵%	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	کاشی و سرامیک
۱.۱۱%	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	۰.۳۱%	۴۱۴,۹۰۰,۵۲۵	۴۴۹,۱۸۱,۶۸۲	سیمان، آهک و گچ
۲.۲۵%	۲,۶۸۰,۶۹۸,۳۹۴	۳,۰۰۱,۴۴۱,۱۱۵	۱.۶۳%	۲,۱۸۰,۳۶۷,۹۵۷	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۹۴%	۲,۳۰۴,۴۲۵,۷۷۰	۲,۶۴۱,۳۹۵,۸۰۸	۸.۹۵%	۱۱,۹۹۴,۵۱۹,۶۸۴	۱۱,۵۷۴,۷۵۳,۰۰۴	مواد و محصولات دارویی
۱.۵۷%	۱,۸۶۱,۳۵۷,۱۴۷	۲,۶۸۵,۶۴۵,۷۷۷	۲.۸۰%	۳,۷۵۲,۰۰۹,۰۷۶	۳,۸۹۶,۸۹۶,۴۵۰	سرمایه گذاریها
۲.۱۳%	۲,۵۳۱,۸۲۱,۴۸۴	۲,۲۵۴,۰۶۱,۴۵۱	۳.۹۶%	۵,۳۰۲,۷۴۹,۴۶۳	۵,۸۴۸,۳۵۰,۸۹۷	استخراج کانه های فلزی
۱.۱۶%	۱,۳۸۱,۴۳۰,۵۱۳	۱,۳۸۵,۲۹۹,۳۵۱	۰.۸۵%	۱,۱۳۲,۹۵۲,۶۹۴	۱,۲۹۲,۷۲۴,۴۱۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۷۱%	۲,۰۲۹,۵۸۰,۲۱۴	۲,۲۰۰,۷۸۰,۵۱۳	۰.۰۰%	۴,۶۸۷	۴,۶۵۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۵۸%	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۳.۵۹%	۴,۸۰۴,۷۱۵,۰۴۷	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۲۹%	۱,۵۳۷,۸۷۳,۵۰۰	۱,۸۱۰,۰۹۷,۶۱۶	۶.۶۶%	۸,۹۳۱,۱۴۸,۹۰۰	۸,۹۳۲,۸۲۴,۹۱۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۶%	۴۳۳,۵۱۸,۱۸۷	۷۰۸,۵۶۰,۶۴۴	۰.۷۴%	۱,۰۱۰,۱۵۷,۹۴۶	۱,۰۳۴,۶۷۸,۷۳۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۱۳%	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۵۶%	۳,۰۴۴,۳۷۱,۲۸۸	۳,۰۸۶,۰۱۲,۳۶۳	-	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۲۳%	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	-	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۷۳%	۸۶۷,۶۱۷,۳۵۸	۷۹۰,۹۹۷,۹۲۶	-	-	-	خدمات ارزش افزوده
۰.۵۶%	۶۶۰,۲۸۹,۷۸۰	۶۸۰,۶۷۰,۰۰۱	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱%	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	-	-	-	هتل و رستوران
۰.۶۸%	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	-	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۴۰%	۴۷۳,۳۰۸,۶۹۱	۴۸۴,۳۶۵,۱۷۱	-	-	-	قند و شکر
۷۴.۰۸%	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۸۸.۸۳%	۱۱۹,۰۱۸,۳۶۲,۲۸۱	۱۰۷,۱۷۷,۷۲۷,۷۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

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

نسبت	۱۳۹۶/۱۱/۲۷		نسبت به		۱۳۹۷/۰۸/۲۷		سهام
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
به کل داراییها	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۷.۱۷	۸,۵۲۱,۷۲۰,۷۹۱	۱,۹۴۷,۷۵۷,۸۹۵	۵.۴۲٪	۷,۲۵۸,۰۳۶,۹۷۲	۱,۹۴۷,۷۳۷,۵۴۳	۱,۶۳۲,۰۱۷	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴.۸۱	۵,۷۱۶,۱۰۱,۶۹۹	۵,۲۲۶,۶۷۸,۴۱۵	۵.۴۰٪	۷,۲۳۶,۶۰۶,۰۰۷	۴,۶۱۷,۳۹۵,۴۹۶	۳,۲۶۶,۸۱۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱.۷۱	۲,۰۲۹,۹۶۴,۵۶۸	۱,۱۸۹,۵۲۱,۷۲۴	۱.۵۲٪	۲,۰۳۸,۳۱۹,۱۴۰	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۹۴,۰۸۳	ح. آهنگری تراکتورسازی ایران
۱۴.۰۸	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۵.۳۰٪	۷,۰۹۸,۸۱۹,۰۸۶	۵,۷۵۹,۶۱۳,۸۹۲	۱,۹۷۳,۴۳۱	تولیدی چدن سازان
-	-	-	۲.۵۸٪	۳,۴۵۳,۷۷۵,۹۳۸	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	۲۵۰,۰۰۰	نفت بهران
۳.۴۹	۴,۱۵۲,۲۶۰,۳۵۱	۳,۰۲۵,۹۷۱,۶۸۱	۲.۹۱٪	۳,۸۹۶,۹۶۲,۸۷۵	۵,۱۲۵,۳۷۱,۸۸۶	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۶.۱۰٪	۸,۱۷۲,۷۳۵,۰۰۰	۶,۸۸۹,۸۲۱,۱۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱.۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۳۵٪	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
-	-	-	۶.۵۷٪	۸,۸۰۱,۵۹۸,۱۲۵	۹,۲۶۱,۰۰۶,۸۹۷	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۱.۳۷	۱,۶۳۰,۵۳۸,۰۸۴	۱,۷۰۱,۲۰۷,۱۸۲	۲.۱۹٪	۲,۹۳۰,۰۰۸,۴۸۵	۱,۶۲۱,۶۷۳,۷۴۴	۸۵۰,۰۰۱	شیشه همدان
۰.۴۳	۵۱۰,۰۹۷,۵۸۰	۴۵۱,۴۳۰,۶۶۹	۵.۰۸٪	۶,۸۱۰,۱۱۵,۳۷۵	۷,۲۴۲,۶۲۱,۵۶۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲.۱۴	۲,۵۴۷,۲۲۰,۹۵۳	۳,۱۰۱,۸۴۳,۶۲۴	۰٪	۱,۳۷۴	۱,۰۲۰	۱	سایپا
-	-	-	۲.۸۰٪	۳,۷۵۲,۰۰۹,۰۷۶	۳,۸۹۶,۸۹۶,۴۵۰	۱,۶۴۳,۶۰۱	سرمایه گذاری ملی ایران
۰.۹۲	۱,۰۹۴,۷۸۰,۷۹۰	۱,۰۷۶,۴۱۵,۶۷۲	۴.۰۳٪	۵,۴۰۲,۷۵۴,۵۰۰	۴,۸۵۵,۸۲۶,۴۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۰۴	۱,۲۳۶,۱۵۰,۳۶۹	۱,۳۸۹,۶۸۷,۳۷۵	۰٪	۲,۶۸۹	۱,۵۷۸	۱	فولاد آلیاژی ایران
-	-	-	۰.۷۵٪	۱,۰۱۰,۱۵۷,۹۴۶	۱,۰۳۴,۶۷۸,۷۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
۰.۴۶	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۸	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۰.۵۴٪	۷۱۷,۸۲۸,۶۱۵	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۲۷۰,۰۰۰	مارگارین
۰.۱۰	۱۲۴,۵۷۴,۹۳۵	۱۲۵,۳۳۱,۸۵۳	۳.۲۹٪	۴,۵۴۳,۵۴۶,۹۵۵	۴,۲۶۹,۹۹۹,۸۴۸	۸۵۳,۵۷۹	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲.۰۱	۲,۳۸۸,۳۳۹,۲۹۲	۲,۷۰۹,۰۱۶,۲۲۳	۱.۶۳٪	۲,۱۸۰,۲۶۷,۹۵۷	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۶	۱۶۷,۰۰۰	به پرداخت ملت
۰.۸۵	۱,۰۱۵,۶۴۰,۰۱۰	۱,۰۸۳,۶۷۸,۴۳۲	۰٪	۳,۳۴۳	۲,۱۷۹	۱	سرامیک های صنعتی اردکان
-	-	-	۶.۶۷٪	۸,۹۳۱,۱۴۸,۹۰۰	۸,۹۳۲,۸۲۴,۹۱۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	-	۱.۸۵٪	۲,۴۷۹,۴۹۵,۸۷۱	۲,۴۰۸,۳۶۵,۲۲۱	۶۳۶,۹۹۵	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	-	-	۱.۴۸٪	۱,۹۸۸,۳۰۱,۱۵۰	۱,۹۶۶,۹۷۵,۶۱۴	۳۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	-	۲.۲۲٪	۲,۹۷۱,۲۱۶,۷۰۰	۲,۵۸۱,۶۶۷,۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
-	-	-	۵.۵۶٪	۷,۴۵۲,۱۰۲,۶۰۰	۸,۸۴۶,۷۱۳,۳۸۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	-	۰.۸۵٪	۱,۱۳۲,۹۴۷,۸۷۵	۱,۲۹۲,۷۲۱,۴۵۸	۱۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	-	-	۰.۰۱٪	۱۴,۷۸۰,۰۰۳	۱۴,۲۲۱,۸۷۶	۲,۰۸۲	سنگ آهن گهرزمین
۰.۱۳	۱۵۹,۳۷۸,۲۶۲	۱۷۶,۴۷۷,۵۷۶	۳.۳۴٪	۴,۴۷۹,۷۵۶,۰۲۸	۴,۷۲۳,۳۸۵,۳۵۶	۳۹۵,۳۰۳	داروپخش (هلدینگ)
-	-	-	۰.۳۱٪	۴۱۴,۹۰۰,۵۲۵	۴۴۹,۱۸۱,۶۸۲	۳۰۰,۰۰۰	سیمان شمال
-	-	-	۱.۴۵٪	۱,۹۴۷,۵۳۶,۹۰۰	۲,۰۲۰,۲۳۰,۵۷۷	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی آبادان
۰.۶۴	۷۶۶,۷۵۲,۸۳۳	۹۰۳,۷۸۹,۷۴۷	۰٪	۴,۶۸۷	۴,۶۵۶	۱	نیروترانس
۰.۶۳	۷۴۹,۰۱۰,۱۷۱	۷۴۱,۳۷۲,۶۷۶	۰٪	۴,۸۱۹	۲,۹۵۶	۱	نایدواتر خاورمیانه
۰.۴۸	۵۷۰,۰۷۳,۰۹۶	۵۲۸,۴۳۴,۰۳۹	۰٪	۲,۶۷۵	۷۰۱	۱	سهامی ذوب آهن اصفهان
۰.۵۸	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۳.۵۹٪	۴,۸۰۴,۷۱۵,۰۴۷	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	۲,۵۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰.۱۸	۲۰۸,۳۶۸,۴۰۵	۲۱۰,۱۱۰,۴۱۱	۳.۹۴٪	۵,۲۸۷,۹۶۹,۴۵۹	۵,۸۳۴,۱۲۹,۰۲۱	۶۷۴,۳۴۴	معدنی و صنعتی گل گهر
۰.۴۰	۴۸۰,۱۸۰,۹۵۹	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۲	-	-	-	-	پاکدیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷		سهم	تعداد سهام	بهای تمام شده	نسبت به	
نسبت	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل				نسبت به	خالص ارزش فروش
به کل داراییها	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۳۶٪	۴۳۰,۹۱۵,۲۰۰	۴۹۰,۲۷۲,۶۹۸	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۱.۰۶	۱,۲۶۲,۸۲۷,۳۸۲	۱,۲۹۶,۹۹۰,۷۶۶	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱.۴۵	۱,۷۱۹,۳۰۶,۷۰۹	۱,۰۵۷,۱۳۷,۰۳۳	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱.۳۹	۱,۶۴۸,۴۰۵,۸۱۱	۲,۲۰۴,۷۳۰,۰۵۱	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	-	-	-	-	-	سیمان کردستان
۰.۶۰	۷۱۲,۹۱۸,۶۰۵	۷۴۱,۲۹۵,۵۲۶	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۰.۵۰	۵۹۲,۱۶۹,۴۱۸	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین- های وب
۱.۳۶	۱,۶۱۶,۴۱۴,۳۵۴	۲,۴۲۶,۲۱۶,۲۶۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۰.۵۶	۶۶۰,۸۳۹,۷۷۳	۷۷۲,۶۹۶,۰۴۹	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۰.۰۵	۵۶.۰۶۷,۹۵۵	۵۵,۲۸۱,۹۹۱	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۰.۱۵	۱۸۰,۲۴۰,۷۱۰	۱۸۴,۸۴۸,۲۶۹	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۰.۲۵	۲۹۲,۴۵۹,۱۰۲	۲۹۲,۴۲۴,۸۹۲	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۰.۳۶	۴۲۲,۵۵۳,۹۶۶	۴۴۸,۵۲۷,۵۴۳	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۰.۵۳	۶۳۲,۴۲۰,۳۴۲	۶۴۳,۹۲۶,۶۷۵	-	-	-	-	-	ریل سیر کوثر
۱.۰۱	۱,۲۰۲,۸۶۲,۵۲۷	۱,۰۹۹,۹۹۱,۹۰۱	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۱.۰۹	۱,۳۰۱,۰۶۲,۷۶۶	۱,۳۶۸,۹۵۷,۴۶۷	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۰.۹۴	۱,۱۲۰,۵۹۰,۵۵۲	۹۴۳,۹۵۹,۱۳۹	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۲.۲۷	۲,۷۰۵,۳۶۳,۰۰۰	۲,۶۷۶,۴۲۴,۱۱۲	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
۰.۰۰	۲,۲۵۵,۴۰۲	۱,۷۲۵,۱۳۷	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۰.۸۰	۹۵۶,۹۹۷,۷۶۱	۹۳۴,۲۰۴,۰۷۹	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
۰.۳۶	۴۳۳,۲۶۱,۵۴۷	۶۱۸,۰۸۷,۹۳۶	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی سینا
۰.۲۹	۳۴۲,۸۵۷,۸۰۸	۳۶۲,۲۶۶,۸۱۸	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰.۱۸	۲۱۲,۴۸۸,۰۱۱	۲۱۴,۱۵۴,۱۹۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۰.۳۴	۴۰۵,۵۳۷,۰۸۳	۴۹۶,۵۹۶,۴۳۱	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
۰.۶۵	۷۷۷,۸۲۸,۴۱۲	۷۵۷,۶۶۹,۱۷۴	-	-	-	-	-	زامیاد
۰.۴۰	۴۷۳,۱۹۵,۹۱۴	۴۸۴,۳۵۲,۹۵۹	-	-	-	-	-	قند شیروان قوچان و بجنورد
۰.۵۴	۶۳۸,۳۴۷,۶۰۵	۶۳۲,۵۷۰,۸۲۷	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۰.۱۲	۱۴۷,۹۶۳,۱۵۵	۱۵۰,۲۷۹,۹۹۰	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۱.۵۸	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۱	۱,۶۸۸,۱۲۵,۷۷۶	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۰.۰۹	۱۰۶,۰۷۹,۵۴۱	۱۱۱,۳۶۶,۵۴۴	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
۰.۰۵	۵۴,۴۶۳,۷۵۰	۶۴,۰۳۶,۲۸۴	-	-	-	-	-	ح. مارگارین
۰.۳۲	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۴۲۷,۱۲۲,۶۹۵	-	-	-	-	-	کشت و صنعت پیادر
۰.۱۰	۱۱۵,۴۰۷,۵۹۷	۱۵۳,۲۰۳,۴۳۸	-	-	-	-	-	دارویی لقمان
۱.۲۴	۱,۴۷۴,۱۴۹,۷۷۷	۱,۶۹۷,۱۱۰,۲۴۳	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۰.۵۵	۶۵۶,۱۱۹,۸۴۵	۴۹۶,۷۹۰,۹۳۳	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰.۴۰	۴۷۰,۰۹۴,۳۲۴	۵۱۶,۵۷۶,۵۱۶	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۰.۵۵	۶۴۹,۱۱۶,۰۲۱	۷۳۷,۳۳۰,۷۷۴	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی فارس
۰.۰۲	۱۹,۳۱۵,۶۰۳	۲۱,۲۸۵,۱۸۰	-	-	-	-	-	ح. شیشه همدان

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷				
سبب		سبب به				
به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	سهام
۱.۰۰	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	-	-	-	-
۰.۲۱	۲۴۴,۹۴۲,۷۹۴	۲۵۹,۴۲۹,۵۱۴	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۰.۹۴	۱,۱۱۲,۱۳۵,۳۱۷	۱,۲۵۲,۱۷۸,۲۴۱	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰.۱۴	۱۷۱,۴۴۱,۹۸۳	۱۸۳,۷۵۴,۱۹۹	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
۰.۲۱	۲۵۴,۲۹۶,۲۰۰	۳۷۴,۱۶۵,۱۷۶	-	-	-	بانک تجارت
۰.۱۳	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	-	-	-	بانک دی
۰.۲۰	۲۳۷,۷۳۵,۸۱۴	۲۳۲,۱۴۲,۴۵۸	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۰.۶۶	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	-	-	-	بیمه دی
۰.۲۴	۲۷۹,۶۳۳,۳۳۷	۴۷۵,۱۹۳,۱۴۷	-	-	-	تامین سرمایه امید
۰.۱۳	۱۵۳,۸۸۴,۸۵۰	۲۳۳,۳۶۷,۴۹۷	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۰.۲۳	۲۷۵,۴۴۷,۹۴۰	۳۱۷,۷۳۸,۵۱۲	-	-	-	سخت آزند
۰.۰۰	۱۲,۷۷۷	۱۲,۲۱۲	-	-	-	مبین وان کیش
۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۸۸.۸۳%	۱۱۹,۰۱۸,۳۶۲,۲۸۱	۱۰۷,۱۷۷,۷۲۷,۷۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷		تاریخ		نرخ		ارزش	
ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	سود	بهای تمام شده	اسمی (ریال)	سود	سررسید	تاریخ
۱۱.۹۱	۱۴,۱۶۵,۳۶۷,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۴م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶-۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۳.۷۳	۴,۴۳۰,۵۷۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۷
۰.۷۱	۸۵۵,۰۴۵,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲-۳ ماهه ۲۲ درصدی
-	(۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۱۶.۳۵	۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۸۸۵,۴۲۳,۲۸۲	۶,۴۴۶,۸۷۳,۴۹۰	۷-۱ سود دریافتی سهام/سپرده بانکی
۶۰۶,۱۷۸	۱۱۸,۷۵۲,۱۹۹	۷-۲ حساب دریافتی سرمایه گذاران
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۶,۵۶۵,۶۲۶,۶۸۹	

۷-۱- سود دریافتی سهام/سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷		تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۸۸۵,۴۰۰,۹۵۰	۶,۴۴۲,۵۴۶,۸۹۰	۲۹۱,۱۵۳,۴۴۵	۲۵	۶,۷۳۳,۷۰۱,۳۳۵	سود سهام دریافتی
۲۲,۳۳۲	۴,۳۲۷,۶۰۰	۲۵۶۴	۱۰	۴,۳۳۰,۱۶۴	سود دریافتی سپرده بانکی
۳,۸۸۵,۴۲۳,۲۸۲	۶,۴۴۶,۸۷۳,۴۹۰	۲۹۱,۱۵۷,۰۰۹		۶,۷۳۸,۰۳۱,۳۹۹	

۷-۲- حسابهای دریافتی سرمایه گذاران:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	-	۸- سایر حسابهای دریافتی:
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	-	

بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷			نام کارگزاری
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۳,۲۳۰,۶۲۳,۰۲۴	۴۲۹,۰۳۶,۱۳۸,۱۲۱	۴۳۱,۲۴۰,۷۳۱,۱۹۸	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	ایساتیس پویا
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۳,۲۳۰,۶۲۳,۰۲۴	۴۲۹,۰۳۶,۱۳۸,۱۲۱	۴۳۱,۲۴۰,۷۳۱,۱۹۸	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	

۱۰- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل ان 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 استهلاک مخارج تأسیس یکسال می باشد.

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۸/۲۷			آبونمان نرم افزار
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۲۶۶,۵۶۲,۱۲۶	۲۰۵,۲۴۶,۸۷۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۲۶۶,۵۶۲,۱۲۶	۲۰۵,۲۴۶,۸۷۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۱۷۴,۴۵۹	۵,۰۱۶,۷۱۹,۱۰۸	حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۱,۴۹۴,۵۱۳	۱۰,۱۸۰,۲۶۰	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۴۳,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۹,۷۱۱,۹۷۲	۵,۰۲۶,۹۳۷,۳۶۸	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۶۶۰,۸۵۱,۹۱۱	۴۰۱,۷۰۹,۷۵۵	کارمزد مدیر
۱۲۵,۱۹۴,۴۴۸	-	کارمزد ضامن
۲۰۲,۰۲۹,۴۷۲	۱۴۵,۴۲۱,۰۹۵	کارمزد متولی
۳۵,۰۰۰,۱۱۴	۲۵,۲۰۵,۷۱۴	کارمزد حسابرس
۴۰۵,۱۹۸,۳۵۵	۴۰۱,۸۹۸,۳۵۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۹۷۴,۲۳۴,۹۱۷	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
-	۵۹۶,۸۷۱,۹۸۸	جابر خاکساری
-	۵۹۶,۸۷۱,۹۸۸	

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۳۵۰,۵۹۸,۳۲۰	۳۷۸,۹۲۹,۳۴۲	ذخیره تصفیه
۱۳,۵۹۲,۱۴۶	۱۶,۲۴۲,۰۲۱	سایر
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۳۹۵,۱۷۱,۳۶۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک انستیتوس پویایزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۵- خالص دارایی ها :

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واجد های سرمایه گذاری ممتاز

Table with 4 columns: Period (1397/08/27, 1396/11/27), Type (تعداد, ریال), and Values for ECU and units.

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

Table with 4 columns: Period, Type, Value, and Description of securities sold (e.g., 16-1, 16-2, 16-3).

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

Main financial statement table with columns: شرکت, تعداد, بهای فروش, ارزش دفتری, کارمزد, مالیات, سود (زیان) ناشی از فروش, سود (زیان) ناشی از فروش, and سود (زیان) ناشی از فروش. Lists various companies like گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی, صنایع پتروشیمی کرمانشاه, etc.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	مالیات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۷۴۰,۸۴۰,۲۵۱	۲,۲۶۲,۱۲۲,۳۱۲	۱۴,۶۷۷,۷۵۸,۷۶۹	۵۲۰,۱۵۱,۵۶۷	۸۴۶,۲۱۸,۸۳۹	۱۶۳,۶۲۲,۷۴۵,۸۵۲	۱۷۹,۶۷۹,۰۷۵,۰۲۷		نقل از صفحه قبل
-	-	۷,۲۷۶,۱۲۵	۳,۶۴۷,۰۳۹	۳,۶۴۷,۰۳۹	۷۱۵,۰۱۷,۷۹۳	۷۲۹,۴۰۵,۶۴۲	۱۰۱,۷۸۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۳,۷۹۰,۶۴۹	-	۲۰,۴۸۱,۶۵۱	۱,۳۴۰,۱۸۹	۱,۳۳۳,۱۷۷	۲۴۴,۹۲۲,۷۹۰	۲۶۸,۰۳۷,۸۰۷	۱۶۴,۹۰۳	گروه سن توسعه صنعتی ایران
۵۶,۶۳۳,۸۹۴	-	(۲,۸۵۳,۲۵۶)	۳,۰۰۳,۶۷۶	۲,۸۵۳,۳۹۱	۵۷۷,۷۳۱,۳۸۰	۶۰۰,۷۳۵,۱۹۱	۳۸۴,۸۰۶	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	(۴,۳۲۰,۳۳۴)	۱۱,۳۸۸,۳۳۹	۲۸,۸۱۸,۵۸۰	۶,۰۳۱,۳۶۷,۳۸۸	۶,۰۶۷,۱۵۴,۶۸۳	۱۴۱,۲۹۰	پتروشیمی خارک
(۴۰,۰۹۹,۷۶۲)	(۲۵,۱۳۳,۷۰۳)	۱,۱۲۳,۲۸۵,۰۱۶	۹,۵۴۰,۸۵۵	۴۳,۳۳۴,۷۶۲	۷,۹۴۶,۹۵۳,۵۶۱	۹,۱۲۳,۱۱۴,۱۹۳	۴,۱۰۵,۰۰۰	بانک ملت
۳,۹۹۷,۵۰۸	-	۱۶۶,۹۸۰,۷۳۷	۷,۸۱۳,۰۰۰	۱۲,۹۰۸,۵۵۴	۲,۵۲۹,۸۷۸,۲۵۲	۳,۷۱۷,۵۹۰,۶۰۳	۳۴۶,۵۶۰	نفت ابرقون
-	-	(۲۵۳,۲۰۷,۱۷۷)	۷,۶۲۸,۹۴۷	۷,۹۵۷,۲۹۸	۱,۹۱۲,۸۳۱,۵۴۱	۱,۶۷۵,۲۲۰,۶۰۹	۱۳۸,۹۵۹	به پرداخت ملت
۱۷۱,۳۰۲,۵۷۲	۵,۲۱۷,۵۷۶	۱۹,۷۹۱,۳۸۲	۶,۱۵۵,۰۰۰	۲,۹۱۳,۶۲۲	۵۲۲,۱۶۹,۴۹۴	۶۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	داده گستر تصویب های وب
(۳۴,۲۹۰,۸۱۶)	(۱۵,۹۹۹,۷۳۰)	۳۷۲,۰۸۲	۸۰۲,۸۳۹	۷۶۲,۶۹۷	۱۵۶,۶۸۰,۶۰۰	۱۶۰,۵۶۷,۶۷۸	۱۳۵,۰۰۰	لیرتنگ رایان سایبا
-	-	(۱۹,۲۵۱,۳۷۵)	۱,۸۰۶,۳۶۶	۱,۷۱۵,۹۷۲	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۳۶۱,۲۵۹,۰۷۰	۱۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت پیماژ
(۲۳,۶۶۶,۶۶۸)	(۲۳,۶۶۶,۶۶۸)	(۲۹۹,۳۵۸,۵۰۹)	۸,۳۲۷,۲۶۱	۳۳,۱۹۳,۲۱۲	۷,۴۰۵,۱۳۰,۳۶۹	۷,۱۸۸,۳۶۱,۳۵۵	۹۰۰,۶۵۶	معدنی و صنعتی گل کهر
(۵۹,۹۳۱,۱۷۹)	(۱۵,۹۷۵,۸۶۸)	۴۳,۶۹۳,۵۱۲	۵۰۳,۰۴۱	۱,۵۸۰,۵۲۸	۲۸۶,۹۶۷,۷۶۰	۳۲۲,۷۳۴,۸۵۱	۱۵۵,۸۴۶	شیشه همانان
۹۰,۴۵,۴۲۸	۹۰,۴۵,۴۲۸	۵۵,۰۶۱,۳۲۲	۱,۶۸۹,۹۵۱	۱,۶۰۵,۴۴۹	۲۷۹,۶۲۳,۳۳۸	۳۲۷,۹۹۰,۱۶۰	۳۵۲,۱۰۳	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
-	-	۴۰,۵۳۰,۲۵۵	۱,۷۰۵,۹۲۸	۸,۱۰۳,۳۳۹	۱,۲۹۰,۸۳۳,۹۰۰	۱,۷۰۵,۹۴۷,۶۶۸	۱۰۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تلمین
۸۱,۰۳۴,۹۵۳	۸۱,۰۳۴,۹۵۳	۱۷۴,۷۴۹,۶۹۹	۶۵۰,۴۵۲۸	۱۰,۳۳۸,۹۹۷	۱,۹۶۴,۰۸۷,۴۸۵	۲,۱۵۵,۵۸۰,۷۰۹	۷۱۷,۳۶۸	قاسم ایران
۲۸,۵۹۶,۹۲۴	(۱,۱۵۲,۲۴۵)	۳۸۲,۲۳۳,۸۷۶	۳,۶۰۹,۶۸۹	۶,۱۰۵,۰۱۲	۸۹۲,۳۲۷,۲۹۷	۱,۲۸۵,۲۶۵,۹۷۵	۱۹۳,۰۰۰	پتروشیمی مین
(۳,۴۱۹,۵۳۶)	۹۸۹,۱۴۲	(۲۳,۳۳۷,۶۵۶)	۲,۶۸۰,۹۷۰	۴,۳۴۳,۷۴۵	۹۵۰,۸۲۹,۴۲۹	۹۲۵,۵۲۶,۴۸۸	۲۶۲,۱۶۸	دیل سیر کوثر
۷۷,۹۱۷,۰۴۲	۷۷,۹۱۷,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۴۷,۸۱۱,۲۰۱)	(۵۵,۳۶۹,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۸۴۴,۹۲۴,۸۶۴	۶۳۵,۱۹۳,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	آسان پرادخت پرشین
۵,۵۱۰,۶۱۳,۶۹۵	۵,۵۰۲,۲۵۲,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	آهنکوری تراکتورسازی ایران
۴۱۶,۰۸۳,۲۵۳	۴۱۶,۰۸۳,۲۵۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	۶۵,۳۵۲,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۹۷,۲۴۴,۵۲۲)	(۹۷,۲۴۴,۵۲۲)	-	-	-	-	-	-	پلما
۱۳۳,۵۹۵,۵۳۴	۱۱۹,۹۶۱,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	قدن ثابت خراسان
(۵,۱۱۰,۸۶۰)	(۵,۱۱۰,۸۶۰)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
(۱۶,۹۲۰,۱۷۶)	(۱۶,۹۲۰,۱۷۶)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۷۱۰,۸۴۰,۱۲۵	۳۴۶,۴۹۶,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	سایر
۱۲,۰۷۶,۴۴۷,۰۶۳	۸,۸۷۰,۷۲۰,۵۳۱	۱۶,۵۲۵,۳۵۲,۵۴۵	۵۹۲,۷۴۹,۷۷۵	۱,۰۰۱,۹۸۷,۰۱,۳۷۶	۱۱۷,۸۱۳,۱۷۳,۸۷۵	۲۱۵,۸۳۹,۰۷۷,۴۷۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابرد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
					سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) ناشی از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۳,۳۷۵	۱,۳۷۶,۵۰۰	۲۱۱,۱۶۰,۱۲۵	-	-	ح شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۷۸,۸۸۵	۱۰۲,۱۸۵,۳۶۰	۹۴,۱۵۶,۸۱۹	۴۸۵,۳۸۱	۵۱۰,۹۲۷	۷۰,۳۳۳,۳۳۳	-	-	ح - توسعه معادن و قطارت
۱۸۲,۷۹۲	۱,۵۲۳,۵۴۲,۵۹۴	۱,۶۱۳,۶۷۳,۵۶۲	۵۱۱,۷۵۴	۵۳۸,۶۸۹	(۹۲,۱۸۱,۴۱۱)	-	-	ح - پرداخت ملت
۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۴,۸۴۹,۷۸۳	۱,۷۵۴,۸۴۹,۷۸۳	-	-	-	-	-	ح - نفت پهران
۴,۴۱۰	۹,۸۶۰,۷۶۰	۶,۵۴۴,۳۴۰	۴۶,۸۲۲	۹,۸۶۲	۲,۲۵۹,۶۱۶	-	-	ح-هلدینگ صنایع سمن خاورمیانه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۹۶,۳۲۰	۶۴,۰۹۶,۳۲۰	-	-	-	-	-	ح - س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۴۹۱,۶۶۶	۱۰,۷۸۷,۹۵۶	۱۵۲,۱۴۹,۹۳۲	۵۱۳,۴۳۱	۵۳۹,۴۰۰	(۴۵,۳۳۱,۸۰۷)	-	-	ح - سیمان کردستان
۵۰,۰۰۰	۵۳,۵۹۶,۵۵۵	۵۴,۶۴۳,۷۵۰	۲۵۳,۵۶۰	۲۶۷,۹۵۸	(۱,۳۸۹,۷۱۳)	-	-	ح - مارگازین
۱۷۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۴,۵۲۴	۱۱۹,۱۵۳,۰۹۴	۱۴۲,۹۹۰	۱۵۰,۵۱۶	(۷۵۱,۰۷۶)	-	-	ح - شیشه همدان
۲۰,۰۰۰	۳۹,۹۴۰,۰۰۰	۳۸,۳۷۷,۷۵۱	۱۸۹,۷۱۴	۱۹۹,۷۰۰	۱,۱۷۳,۳۳۵	-	-	ح - معنی و سنسیتی گل گهر
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	-	ح- سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - لیزینگ رایان ساینا
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - مدیریت انرژی امید تان هور
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - معنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	-	-	ح- بانک حکمت ایرانیان
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - گلوکوزان
-	-	-	-	-	-	-	-	ح - تولیدی شیشه رازی
-	-	-	-	-	-	-	-	ح- فولاد آلیاژی ایران
	۵,۶۲۷,۰۰۹,۹۵۲	۵,۵۳۲,۳۷۷,۹۵۱	۸,۲۰۷,۰۴۷	۲,۴۹۴,۵۵۲	۸۴,۹۸۱,۴۰۲	-	-	

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
					سود(زیان) فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) ناشی از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۰۰	۴,۴۵۷,۸۲۰,۲۰۱	۴,۴۳۰,۵۷۶,۹۹۹	۳,۳۳۱,۹۱۹	-	۲۴,۱۱۱,۳۸۳	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۳۷
۷۷۰	۷۹۸,۰۹۷,۳۰۰	۸۳۳,۵۳۳,۵۰۳	۵۷۸,۶۲۱	-	(۲۶,۰۰۴,۸۲۴)	-	-	اجاره ریتل ۲- سه ماهه ۲۳ درصد
۸,۱۵۰	۷,۱۵۶,۷۱۶,۷۳۲	۷,۰۹۸,۷۷۳,۸۸۲	۵,۱۸۸,۶۱۷	-	۵۳,۷۵۵,۳۳۳	-	-	اسناد خزانه -م- ۹۶-بوجه ۹۶-۱۰-۹۷
۲۲,۹۱۸	۳۳,۷۶۷,۶۸۶,۱۷۰	۳۳,۴۴۹,۲۱۱,۵۷۷	۱۷,۳۳۱,۵۷۲	-	۳۰,۱۲۴,۳۰۱	-	-	اسناد خزانه -م- ۹۶-بوجه ۹۶-۱۰-۹۷
۲۵,۳۸۶	۳۹,۴۹۹,۹۵۴,۳۳۹	۳۹,۳۲۲,۴۰۶,۶۹۹	۲۱,۳۸۷,۳۶۸	-	۱۵۶,۱۶۲,۱۹۲	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق رهن بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
-	-	-	-	-	-	-	-	سایر
	۶۵,۶۸۰,۲۷۴,۷۴۲	۶۵,۱۲۴,۴۸۹,۶۴۰	۲۷,۶۱۸,۱۹۷	-	۵۰,۸۱۶,۶۹۰,۵	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتس یونایتد

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

سود (زیان) تحقق نیافته سهم و حق تقدم شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
	ریال	ریال
	۲,۸۶۰,۱۳۳,۹۰۷	۲,۱۹۹,۹۹۶,۳۳۶
	۲۶۹,۸۷۶,۸۸۶	۷۹۷,۲۵۱,۱۸۲
	۲,۲۳۰,۰۱۰,۷۹۳	۲,۹۹۷,۲۴۷,۵۱۸

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهم و حق تقدم شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
نفت بهران	۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۴,۸۳۹,۷۸۳	۱۶,۵۰۰,۳۱۳	۳,۴۷۳,۷۵۰	۱,۴۴۸,۹۲۶,۱۵۴	۳,۲۲۲,۳۲۳,۸۶۷
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۲,۰۱۷	۷,۳۰۰,۰۱۲,۰۴۱	۸,۵۲۱,۷۰۰,۴۳۹	۳۴,۶۷۵,۰۵۷	۷,۳۰۰,۰۱۲	(۱,۲۶۳,۶۶۳,۴۶۷)	(۱,۲۶۳,۶۶۳,۴۶۷)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۹,۸۲۱,۱۱۷	۳۹,۰۴۵,۰۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۹۱۳,۸۸۳	۱,۲۸۲,۹۱۳,۸۸۳
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۶۴۳,۶۰۱	۳,۷۷۳,۷۰۷,۸۹۶	۳,۸۹۶,۸۹۶,۳۵۰	۱۷,۹۲۵,۱۱۳	۳,۷۷۳,۷۰۸	(۱۴۴,۸۸۷,۳۷۵)	(۱۴۴,۸۸۷,۳۷۵)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۵۰۰,۰۰۱	۴,۸۳۲,۵۰۱,۹۳۳	۴,۷۰۷,۳۷۱,۸۱۶	۲۲,۹۵۴,۲۸۴	۴,۸۳۲,۵۰۲	۹۷,۲۴۳,۳۳۱	۹۷,۲۴۳,۳۳۱
بین المللی توسعه ساختمان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۶۷۸,۷۳۶	۴,۸۲۶,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰	(۲۴,۵۲۰,۷۳۶)	(۲۴,۵۲۰,۷۳۶)
ملی صنایع مس ایران	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۹,۳۳۲,۶۶۸	۳۲,۵۲۵,۱۲۵	۶,۸۴۹,۵۰۰	(۴۳۹,۲۲۷,۰۹۳)	(۴۳۹,۲۲۷,۰۹۳)
داروپخش (هلدینگ)	۳۹۵,۳۰۳	۴,۵۰۵,۶۶۳,۵۹۴	۴,۷۱۵,۲۳۹,۵۰۷	۲۱,۴۰۱,۹۰۲	۴,۵۰۵,۶۶۴	(۳۳۵,۴۹۳,۴۷۹)	(۳۳۵,۴۹۳,۴۷۹)
سپمن شمال	۳۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۱۸۱,۶۸۲	۱,۹۸۲,۱۷۵	۴۱۷,۳۰۰	(۳۴,۲۸۱,۱۵۷)	(۳۴,۲۸۱,۱۵۷)
پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۱,۰۰۶,۸۷۷	۴۲,۰۴۹,۳۷۵	۸,۸۵۲,۵۰۰	(۳۵۹,۴۰۸,۷۷۳)	(۳۵۹,۴۰۸,۷۷۳)
پالایش نفت اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۵,۳۷۱,۸۸۴	۱۸,۶۱۷,۶۲۵	۳,۹۱۹,۵۰۰	(۱,۳۲۸,۴۰۹,۰۰۹)	(۱,۳۲۸,۴۰۹,۰۰۹)
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۷۴,۳۴۴	۵,۳۱۸,۵۵۱,۱۲۸	۵,۸۳۴,۱۲۹,۰۲۱	۲۵,۲۶۳,۱۱۸	۵,۳۱۸,۵۵۱	(۵۴۶,۱۵۹,۵۶۲)	(۵۴۶,۱۵۹,۵۶۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۵,۸۲۶,۴۳۱	۲۵,۸۱۱,۵۰۰	۵,۴۳۴,۰۰۰	۵۴۶,۹۲۸,۰۶۹	۵۴۶,۹۲۸,۰۶۹
ح. آهنگری تراکتورسازی ایران	۲,۰۹۴,۰۸۳	۲,۰۵۰,۱۰۷,۲۵۷	۲,۰۲۹,۹۸۴,۹۱۹	۹,۷۳۸,۰۰۹	۲,۰۵۰,۱۰۷	۸,۳۴۴,۲۲۲	۸,۳۴۴,۲۲۲
پتروشیمی آبادان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۰,۳۲۰,۵۷۷	۹,۳۰۴,۳۰۰	۱,۹۵۸,۸۰۰	(۷۲,۶۹۳,۶۷۷)	(۷۲,۶۹۳,۶۷۷)
مارگارین	۲۷۰,۰۰۰	۷۲۱,۹۸۰,۰۰۰	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۷	۳,۴۲۹,۴۰۵	۷۲۱,۹۸۰	۱۶۵,۷۱۴,۷۲۸	۱۶۵,۷۱۴,۷۲۸
شیشه همدان	۸۵۰,۰۰۱	۲,۹۴۶,۹۵۳,۴۶۷	۱,۵۶۲,۱۶۱,۶۷۲	۱۳,۹۶۸,۰۲۹	۲,۹۴۶,۹۵۳	۱,۳۷۷,۸۴۶,۸۱۳	۱,۳۷۷,۸۴۶,۸۱۳
پاتک تجارت	۶۸۰,۰۰۰	۸,۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۹۳۳,۸۳۴,۹۰۵	۴۲,۶۶۸,۳۰۰	۸,۹۸۲,۸۰۰	(۱,۶۷۶,۰۰۵)	(۱,۶۷۶,۰۰۵)
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۶۳۶,۹۹۵	۲,۴۹۳,۸۳۵,۳۲۵	۲,۴۰۸,۳۵۵,۳۲۱	۱۱,۸۴۵,۷۱۸	۲,۴۹۳,۸۳۵	۷۱,۱۲۰,۶۵۱	۷۱,۱۲۰,۶۵۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۶,۹۷۵,۶۱۴	۹,۴۹۹,۰۵۰	۱,۹۹۹,۸۰۰	۲۱,۳۲۵,۵۳۶	۲۱,۳۲۵,۵۳۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۲۶۶,۸۱۲	۷,۲۷۸,۴۵۷,۱۳۶	۴,۸۲۸,۲۹۸,۷۸۳	۳۴,۵۷۳,۶۷۱	۷,۲۷۸,۴۵۷	۲,۳۹۸,۳۰۷,۲۳۵	۲,۳۹۸,۳۰۷,۲۳۵
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۸۵۲,۵۷۹	۴,۵۶۹,۸۲۳,۴۴۰	۴,۲۶۹,۵۸۴,۸۲۵	۲۱,۷۰۶,۶۶۱	۴,۵۶۹,۸۲۳	۲۷۳,۹۶۲,۱۳۱	۲۷۳,۹۶۲,۱۳۱
داروسازی کاسپین تأمین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۱,۶۶۷,۸۰۰	۱۴,۱۹۴,۹۰۰	۲,۹۸۸,۴۰۰	۳۸۹,۵۴۸,۹۰۰	۳۸۹,۵۴۸,۹۰۰
فولاد کاهه جنوب کیش	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۶,۷۱۳,۳۸۷	۳۵,۶۰۲,۲۰۰	۷,۴۹۵,۲۰۰	(۱,۳۹۴,۶۱۰,۷۸۷)	(۱,۳۹۴,۶۱۰,۷۸۷)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۲,۷۲۱,۴۵۸	۵,۴۱۲,۶۲۵	۱,۱۳۹,۵۰۰	(۱۵۹,۷۷۳,۵۸۳)	(۱۵۹,۷۷۳,۵۸۳)
تولیدی چدن سازان	۱,۹۷۳,۴۳۱	۷,۱۳۹,۸۷۳,۳۵۸	۵,۵۹۴,۷۰۱,۳۰۷	۲۳,۹۱۴,۳۹۸	۷,۱۳۹,۸۷۳	۱,۵۰۴,۱۱۷,۷۸۰	۱,۵۰۴,۱۱۷,۷۸۰
به پرداخت ملت	۱۶۷,۰۰۰	۲,۱۹۲,۸۷۷,۰۰۰	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۵	۱۰,۴۱۶,۱۶۶	۲,۱۹۲,۸۷۷	۵۹۸,۴۴۲,۰۵۲	۵۹۸,۴۴۲,۰۵۲
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۱,۶۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۸,۶۴۶,۸۸۶	۱,۸۲۰,۳۹۷	۳۳۴,۲۴۰,۰۴۳	۳۳۴,۲۴۰,۰۴۳
سنگ آهن گهرزمین	۲۰,۰۸۲	۱۴,۸۶۵,۴۸۰	۱۴,۲۲۱,۸۷۶	۷۰,۶۱۱	۱۴,۸۶۵	۵۵۸,۱۲۸	۵۵۸,۱۲۸
سایپا	۱	۱,۲۸۱	۸۶۲	۶	۱	۴۱۲	۴۱۲
تایداوتر خاورمیانه	۱	۴,۸۴۷	۲,۹۷۹	۲۳	۵	۱,۸۴۰	۱,۸۴۰
نیرو ترانس	۱	۴,۷۱۴	۴,۱۰۴	۲۲	۵	۵۸۳	۵۸۳
سرامیک های صنعتی اردکان	۱	۳,۳۶۲	۲,۱۴۳	۱۶	۳	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰
فولاد آلیاژی ایران	۱	۲,۷۰۵	۱,۵۱۷	۱۳	۳	۱,۱۷۲	۱,۱۷۲
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱	۲,۶۹۰	۷۰۱	۱۴	۴	۱,۹۷۱	۱,۹۷۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

-	(۶۵۳,۹۵۸,۲۶۵)	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۵۵۶,۳۲۴,۲۴۰)	(۶۵۸,۶۲۹,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱۱۱,۸۵۶,۲۷۶)	(۱۶۰,۹۱۷,۰۴۹)	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
-	۲۶۳,۲۶۲,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۸,۹۳۸,۸۸۸	۴۷۴,۵۵۱,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
۱۶۹,۸۱۳,۱۰۳	۲۱۹,۶۲۶,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۸۰۵,۵۹۸,۹۱۳)	(۳۷۳,۰۹۷,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	سیهان کردستان
(۶۲۰,۷۷۷,۶۳۵)	(۲۰۶,۰۴۴,۰۵۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایبا
(۲۰۶,۶۵۷,۹۷۸)	(۱۹۸,۴۹۸,۲۳۶)	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
(۲۶,۲۲۴,۳۱۶)	(۱۲۲,۴۱۳,۴۷۷)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایبا
(۳۹۵,۲۴۸,۱۹۷)	۷,۰۹۰,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۱۶۷,۰۴۴,۶۶۷	۳۲,۲۲۵,۳۳۱	۶۸	۰	۰	(۶۸)	۰	-	سایر
۲,۸۶۰,۱۳۳,۹۰۷	۲,۱۹۹,۹۹۶,۳۳۶	۴,۴۹۴,۸۶۳,۰۹۰	۱۱۹,۷۰۶,۶۷۵	۵۶۸,۶۰۶,۷۱۰	۱۱۴,۵۲۳,۲۹۹,۳۳۵	۱۱۹,۷۰۶,۶۷۵,۷۳۰	-	

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

سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۱۱/۲۷ به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷				شرکت
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	(۱)	-	اسناد خزانه - ۱۴م بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱۱۷,۷۶۴,۷۰۴	۱۴۴,۴۵۴,۸۲۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۶۶۱۶,۴۹۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۴
۲۵۹,۲۴۳,۴۶۹	۶۲۲,۸۳۱,۲۲۳	-	-	-	۲	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۳۷
(۷,۱۳۱,۲۸۷)	-	-	-	-	(۱)	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
-	۲۳,۳۳۸,۶۴۳	-	-	-	-	-	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۳۶۹,۸۷۶,۸۱۶	۷۹۷,۲۵۱,۱۸۲	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس بویای بزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷					نام شرکت	
		خالص درآمد سود	تعداد سهام متعلق					
خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	درآمد کل ریال	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	
-	-	۴۹۳,۴۳۴,۴۵۹	۵۹,۱۴۴,۵۴۱	۵۵۲,۵۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۵۲,۵۷۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۴۱,۲۶۴,۸۱۸	۵,۷۰۹,۲۴۲	۴۶,۹۷۴,۰۶۰	۳۱۵	۱۴۹,۱۲۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	شرکت تولید برق صلویه مینا
۳,۸۳۸,۱۵۸	۳,۶۴۵,۸۷۶	۱۰,۸۵۸,۷۰۲	۵۶۵,۲۴۸	۱۱,۴۲۳,۹۵۰	۲۵	۴۵۶,۹۵۸	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	شرکت قاسم ایران
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	-	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	۲۰۰	۷۸۵,۲۴۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	۵۶,۱۵۳,۸۴۶	۳,۸۴۶,۱۵۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	شرکت پتروشیمی فجر
-	-	۱۸,۵۸۲,۹۵۱	۱,۲۴۷,۳۴۹	۱۹,۸۳۰,۳۰۰	۱۵۰	۱۳۲,۲۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	شرکت پاکدیس
-	-	۱۸,۷۶۷,۳۰۴	۷۳۲,۶۹۶	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج
-	-	۳۷,۰۷۴,۸۰۰	-	۳۷,۰۷۴,۸۰۰	۴۰۰	۹۲,۶۸۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۱۵۶,۴۳۹,۴۰۰	۱۵۰,۶۶۰,۶۳۶	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۴۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۹۶,۱۶۰,۶۴۳	۹۰,۶۹۶,۹۷۰	۳۷,۹۴۷,۶۵۰	-	۳۷,۹۴۷,۶۵۰	۱۳۰	۲۹۱,۹۰۵	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شرکت پالایش نفت تهران
-	-	۴,۲۹۷,۸۲۰	۲۸۵,۵۴۰	۴,۵۸۳,۳۶۰	۲۰	۲۲۹,۱۶۸	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	شرکت ریل سیر کوثر
۶۵,۰۹۵,۷۹۴	۶۱,۳۴۹,۸۷۲	۲۱,۸۵۹,۳۶۵	۱,۵۵۷,۱۰۵	۲۳,۴۱۶,۴۷۰	۱۱۰	۲۱۲,۸۷۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	شرکت گروه دارویی برکت
-	-	۵۵۲,۶۶۰,۸۱۰	۳۹,۷۴۶,۱۵۴	۵۹۲,۴۰۶,۹۶۴	۱۷۷	۳,۳۴۶,۹۳۲	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	شرکت تولیدی چدن سازان
-	-	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	-	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	۲۵۰	۳۶۳,۱۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	شرکت تامین سرمایه امید
-	-	۱۶۷,۷۵۸,۷۷۵	۲۷,۰۲۵	۱۶۷,۷۸۵,۸۰۰	۱,۹۶۰	۸۵,۶۰۵	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	شرکت به پرداخت ملت
-	-	۶۶,۰۳۹,۸۸۳	۱,۴۰۲,۲۱۷	۶۷,۴۴۲,۱۰۰	۵۵۰	۱۲۲,۶۲۲	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر
-	-	۱۰۴,۶۲۴,۸۰۷	۸,۸۸۵,۹۴۳	۱۱۳,۵۱۰,۷۵۰	۴,۷۵۰	۲۳,۸۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	شرکت پتروشیمی پارس
۲۱۱,۹۹۷,۲۸۸	-	۷۰۵,۶۹۱,۸۲۸	۴۷,۳۰۸,۱۷۲	۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵,۰۲۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاه
-	-	۱۵۱,۰۰۱,۹۳۹	۸,۹۹۸,۰۶۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	شرکت نفت ایرانول
۹,۰۰۰,۴۵۰	۸,۸۹۱,۶۴۴	۵۵۴	۴۶	۶۰۰	۶۰۰	۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	شرکت خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		به ۱۳۹۶/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷				نام شرکت
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		تعداد سهام متعلق		تاریخ مجمع		
ریال	ریال	سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	درآمد کل ریال	سود هر سهم		در زمان مجمع	
-	-	۱,۲۷۱,۹۷۰	۱۰۸,۰۳۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۶	۲۳۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	شرکت ایران خودرو
-	-	۳۳,۱۱۴,۵۸۴	۲,۷۸۹,۷۹۰	۳۵,۹۰۴,۳۷۴	۲۲	۱,۶۳۲,۰۱۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران
-	-	۱۵,۹۰۹,۶۶۵	۱,۳۴۰,۳۳۵	۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شرکت توسعه صنایع بهشهر
۱۷۷,۹۳۹,۲۰۷	۱۷۸,۴۱۹,۳۶۰	۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰		۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۱۹۰	۵۴۲,۴۹۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۲۸۱,۷۵۲,۵۸۲	۲۶۵,۷۱۳,۵۳۶	۶۰,۶۸۰,۸۵۵	۴,۵۷۱,۸۴۵	۶۵,۲۵۲,۷۰۰	۱۵۰	۴۳۵,۰۱۸	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۸,۱۰۲,۹۱۴	۱۸,۱۰۲,۹۱۴	۱۵۰		۱۵۰	۱۵۰	۱	۱۳۹۷/۰۴/۰۶	شرکت نیروترانس
۱۲۱,۹۴۳,۹۶۶	۱۱۴,۶۸۷,۲۱۹	۵۰,۸۷۹,۴۰۱	۳,۲۰۶,۰۹۹	۵۴,۰۸۵,۵۰۰	۲۵۰	۲۱۶,۳۴۲	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	شرکت ایران ترانسفو
-	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰		۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	شرکت سخت آزند
-	-	۱۵۸,۸۶۳,۴۱۰	۷,۹۴۳,۱۷۰	۱۶۶,۸۰۶,۵۸۰	۴۶۰	۳۶۲,۶۲۳	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	شرکت داروسازی اکسیر
-	-	۱۸,۳۲۳,۷۳۷	۱,۵۵۶,۲۶۳	۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۴,۲۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	شرکت داروبخش (هلدینگ)
-	-	۹,۳۴۱,۰۱۱	۶۵۸,۹۸۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	شرکت کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی
۱۲,۴۴۷,۹۱۹	۱۱,۷۳۹,۳۰۹	۶,۳۰۶,۳۸۵	۵۸۳,۱۱۵	۶,۸۸۹,۴۰۰	۵۰	۱۳۷,۷۸۸	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	شرکت سرامیک‌های صنعتی اردکان
-	-	۹۴۵,۹۷۷	۸۰,۳۴۳	۱,۰۲۶,۳۲۰	۴۰	۲۵,۶۵۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	شرکت کشت و صنعت پیادز
۲۳۰,۸۷۳,۴۹۴	۲۱۷,۷۵۵,۶۸۲	۲۱۵,۸۱۸,۰۶۷	۱۸,۱۸۱,۹۳۳	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۱۶۳,۰۳۷,۹۳۶	۱۵۳,۷۵۶,۸۳۹	۴۳,۸۰۹,۲۲۳	۳,۶۹۰,۷۷۷	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۱۴,۲۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	شرکت کالسیمین
-	-	۱۵,۴۱۷,۳۰۳	۱,۱۸۲,۶۹۷	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۰	۴۱۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷					نام شرکت	
		خالص درآمد سود	تعداد سهام متعلق	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع		
ریال	ریال	سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	درآمد کل ریال	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	
-	-	۴۹۸,۹۸۷	۴۱,۰۱۳	۵۴۰,۰۰۰	۳	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	شرکت لبنیات پاک
-	-	۱,۰۵۹,۶۷۷	۲۰,۳۲۳	۱,۰۸۰,۰۰۰	۴	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	شرکت مارگارین
۱۱۲,۷۴۳,۷۳۳	۱۰۶,۶۸۵,۸۶۱	۱۱۹,۴۹۴,۳۳۴	۸,۰۰۵,۸۱۶	۱۲۷,۵۰۰,۱۵۰	۱۵۰	۸۵۰,۰۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	شرکت شیشه همدان
۶,۸۳۶,۷۲۰	۶,۸۳۶,۷۲۰	۳۳,۷۱۳,۹۱۹	۲,۲۸۶,۰۸۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	شرکت بیمه البرز
۵۸,۸۲۱,۳۱۴	۵۵,۴۷۰,۷۳۳	۷۰,۱۰۷,۳۸۹	۵,۷۶۲,۲۵۱	۷۵,۸۶۹,۶۴۰	۱۳۶	۵۵۷,۸۶۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	شرکت فولاد آلیاژی ایران
-	-	۸۵,۳۵۸,۳۳۱	۶,۷۰۴,۷۲۷	۹۲,۰۶۳,۰۵۸	۱۵۰	۶۱۳,۹۸۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۲۱,۹۸۴,۹۴۲	۲۰,۷۰۹,۲۲۰	۶۴,۳۷۴,۳۰۰	-	۶۴,۳۷۴,۳۰۰	۴۵۰	۱۴۳,۰۵۴	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
-	-	۱۲۶,۸۱۶,۱۷۲	۱۰,۶۸۳,۸۲۸	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شرکت پالایش نفت بندرعباس
۱۵۷,۶۶۸,۲۲۶	۱۴۸,۶۷۵,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	شرکت سنگ آهن گل گهر
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۷۹۱,۶۲۶	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی سازند
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۹۶,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی مبین
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت رایان سایپا
۵۱,۴۰۸,۴۵۱	۴۸,۴۸۱,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	شرکت نفت بهران
۴۷,۱۵۸,۶۸۱	۴۴,۴۶۹,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	شرکت تراکتور سازی ایران
۴۱,۸۸۵,۲۴۶	۳۹,۴۵۹,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه معادن روی ایران
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۹,۸۴۴	-	-	-	-	-	-	شرکت باما
-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گروه صنعتی پاکشو

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۸/۲۷ به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به ماهه منتهی به	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلق		
-	۳۳,۰۰۲,۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۴,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد خراسان
۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۲,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۸,۷۵۱,۴۶۹	۱۷,۷۰۲,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
۱۰,۷۶۶,۷۵۱	۱۰,۱۵۳,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۶,۲۵۴,۳۵۹	۵,۸۹۸,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سایا
۴,۳۸۸,۰۷۸	۴,۱۳۸,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت شیراز
۲,۹۳۳,۹۰۹	۲,۷۵۷,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت تبریز
۲۲,۴۹۳,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۶۵,۳۳۶,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۹۱,۵۹۵,۳۹۰	۸۶,۵۰۶,۷۵۷	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری سایا
-	۱۰,۶۶۸,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	شرکت شیشه همدان
۱۱۴,۴۱۴,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۳,۸۶۴,۰۵۰	۴۱,۵۷۸,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۷۳۰,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۱۷۰,۴۸۲,۰۱۰	۱۶۰,۶۶۵,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد خوزستان
۱۱۴,۶۶۱,۴۶۴	۲۳۹,۶۵۱,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱	۳,۲۰۰,۹۳۴,۸۳۱	۴,۱۸۷,۶۲۴,۶۱۸	۲۵۸,۸۵۲,۹۱۸	۴,۴۴۶,۴۷۷,۵۳۶	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

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

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

دوره مالی ۹ ماهه		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
پاداشت	منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	پاداشت	منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)		مبلغ (ریال)
۱۹-۱	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	۱,۱۷۶,۶۷۲,۶۳۴	۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۲۹	سود اوراق مشارکت	
۱۹-۲	۴۲,۸۹۴,۷۶۹	۶۳,۷۹۲,۳۶۰	۶۴,۲۷۶,۶۵۸	سود سپرده و گواهی سپرده	
	۵۶,۹۹۶,۵۶۳	۱,۲۴۰,۴۶۴,۸۹۴	۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷		

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		تاریخ سرمایه گذاری		نام اوراق مشارکت
سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص
-	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۵,۷۳۷
-	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)
۴۶۱,۸۵۰,۸۸۹	۴۶۱,۸۵۰,۸۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۳,۸۴۱,۷۱۹	۳۱۳,۸۴۱,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۸,۱۳۳,۱۲۲	۲۲۸,۱۳۳,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱,۰۶۴,۸۸۰	۴۱,۰۶۴,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۵۹۲,۸۸۰	۲۹,۵۹۲,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۶۵۸,۸۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۱۵۷,۳۰۳	۱۱,۱۵۷,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱,۲۵۶,۵۰۴	۴۱,۲۵۶,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۵,۰۳۷,۵۳۳	۴۹,۷۷۵,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۲۹	۱,۱۷۶,۶۷۲,۶۳۴	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	-	-	-	جمع

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۷	
سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۴۰,۸۱۱,۳۴۹	۲۴۷۰	۴۰,۸۰۸,۸۷۹	۶۲,۸۱۳,۲۵۷	۶۲,۸۱۳,۲۵۷	۶۲,۸۱۳,۲۵۷
۲,۰۸۵,۹۸۴	۹۴	۲,۰۸۵,۸۹۰	۹۶۰,۰۰۳	۹۶۰,۰۰۳	۹۶۰,۰۰۳
۴۲,۸۹۷,۳۳۳	۲۵۶۴	۴۲,۸۹۴,۷۶۹	۶۳,۷۹۲,۳۶۰	۶۳,۷۹۲,۳۶۰	۶۴,۲۷۶,۶۵۸

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
تعدیل کارمزد کارگزار	هزینه برگشت تنزیل سود سهام	سایر درآمدها	تنزیل سود بانکی
۱,۰۸۴,۸۹۵,۹۱۵	-	۷۱,۷۸۸,۰۱۹	۲۴
-	-	۷۳	۷۳
-	-	۷۳	۷۳
۱,۰۸۴,۸۹۵,۹۱۵	-	۷۱,۷۸۸,۰۱۹	۲۴

۲۱- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
مدیر صندوق	ضامن	متولی	حسابرس
۱,۳۶۱,۵۱۰,۳۹۱	-	۱۴۳,۳۹۱,۶۲۳	۴۵,۲۰۵,۶۰۰
۱,۰۱۷,۸۴۷,۸۷۲	-	۱۷۷,۳۰۸,۳۰۹	۴۳,۵۰۱,۴۰۴
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۷,۳۰۸,۳۰۹	۴۳,۵۰۱,۴۰۴
۶۰,۰۰۰,۱۱۴	-	۴۳,۵۰۱,۴۰۴	۴۳,۵۰۱,۴۰۴
۲,۸۶۹,۱۵۰,۳۵۴	-	۲,۳۵۹,۲۴۰,۸۱۴	۱,۵۵۰,۱۰۷,۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویایزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی	دوره مالی ۹ ماهه		هزینه تصفیه هزینه ایونمان کارمزد بانکی
	دوره مالی ۹ ماهه منتهی	منتهی به	
۱۳۹۶/۱۱/۲۷ به	۱۳۹۶/۰۸/۲۷ به	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۰,۰۶۷,۱۰۰	۱۳۷,۲۷۶,۵۸۲	۲۸,۳۳۱,۰۲۳	
۲۸۹,۳۶۰,۷۹۲	۲۲۰,۳۶۰,۵۵۷	۲۱۰,۳۶۹,۸۸۵	
۶۶۸,۰۰۰	۷۷۷,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	
<u>۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲</u>	<u>۳۳۸,۳۱۴,۱۳۹</u>	<u>۲۳۸,۶۳۱,۹۰۷</u>	

۲۳- تعدیلات:

سال مالی منتهی	دوره مالی ۹ ماهه		تعدیلات ناشی از تفاوت ناشی از تفاوت و ابطال
	دوره مالی ۹ ماهه منتهی	منتهی به	
۱۳۹۶/۱۱/۲۷ به	۱۳۹۶/۰۸/۲۷ به	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	
تعدیلات ناشی از تفاوت	تعدیلات ناشی از تفاوت	تعدیلات ناشی از تفاوت	
تفاوت قیمت صدور و ابطال	تفاوت قیمت صدور و ابطال	تفاوت قیمت صدور و ابطال	
۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶	۳۶,۶۱۱,۶۶۶,۷۷۹	(۷,۶۹۸,۶۱۷,۶۲۶)	
۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶	۳۶,۶۱۱,۶۶۶,۷۷۹	(۷,۶۹۸,۶۱۷,۶۲۶)	

۲۴- تمهیدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص

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

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

یادداشت	ماده طلب (بدهی)	ارزش	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
۹	ریال	ریال	حیث و مرتب سهام واریز مشارکت	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۱۲	(۳۰۱,۷۰۹,۷۵۵)	۱,۳۶۱,۵۱۰,۳۹۱	کارمزد مدیر	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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