



شرکت کارگزاری

ایستاتیس پیویتی (سهامی خاص) سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

صورت‌های مالی

واریز و برداشت "الف" از سازمان بورس و اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

شماره ثبت: ۷۹۱۹

احترام

به پوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 روزه های حسابداری
۷-۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۰۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۵,۶۰۴,۳۰۱,۳۷۷	۷	حساب های دریافتی
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	-	۸	سایر حسابهای دریافتی
۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	-	۹	جاری کارگزاران
۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۱۰	سایر داراییها
۹,۷۱۱,۹۷۲	۸۲,۷۳۱,۱۲۰	۱۱	موجودی نقد
۱۱۸,۹۳۵,۵۸۵,۹۹۰	۱۲۰,۸۷۱,۰۳۸,۰۱۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
	۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۱,۵۳۴,۸۵۴,۱۲۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۴۰۴,۶۱۳,۴۸۵	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۶۶	۷,۳۴۸,۸۵۸,۳۹۰		جمع بدهی ها
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴	۱۴	خالص دارایی ها
۶۶۰۷,۳۹۰	۸,۵۱۷,۵۷۱		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 داراییها

برای سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۱,۳۲۴,۵۵۷	۱۷,۸۳۳,۷۲۰,۸۸۱	۱۵ درآمد ها :
۳,۳۳۰,۰۱۰,۷۹۳	(۲۴۷,۷۱۰,۲۷۳)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۵۵۷,۴۶۹,۱۵۱	۴,۳۸۱,۷۲۱,۸۲۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷	۹۳۹,۶۶۵,۳۸۹	سود سهام
۷۴۷,۹۷۴,۹۲۰	۱,۶۱۹,۳۸۹,۳۸۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳,۸۰۵,۶۴۹,۸۰۸	۲۴,۵۳۳,۷۸۷,۱۱۰	سایر درآمد ها
		جمع درآمد ها
۳,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴	۲,۱۱۰,۷۳۶,۸۲۱	۲۰ هزینه ها :
۴۵۰,۳۳۵,۸۹۲	۳۱۷,۴۰۳,۱۶۷	کارمزد ارکان
۳,۳۱۹,۴۷۶,۳۴۶	۲,۴۲۸,۱۲۸,۹۸۸	سایر هزینه ها
۲۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲	۲۲,۰۹۵,۶۵۸,۱۲۲	جمع هزینه ها
		سود(زیان) خالص
۴۱,۷۹%	۰,۶۹%	بازده سرمایه گذاری پایان سال دوره
۱۹,۸۷%	۱۹,۴۸%	بازده میانگین سرمایه گذاری

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷		یادداشت
ریال	نماد واحد های سرمایه گذاری	ریال	نماد واحد های سرمایه گذاری	
۶۲,۴۷۱,۰۶۶,۱۰۶	۱۲,۰۱۵	۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۷,۷۲۹	خالص دارایی های اول دوره/سال
۱۹,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۷	۹,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۷	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۱۴,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۴۳)	(۱۴,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۳۸)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۲۰,۴۸۶,۱۷۳,۴۶۲	-	۲۲,۰۹۵,۶۵۸,۱۲۲	-	سود(زیان) خالص دوره/سال
۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶	-	(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)	-	تعدیلات
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۷,۷۲۹	۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴	۱۳,۳۲۸	خالص دارایی های پایان دوره/سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص داراییهای پایان سال / دوره

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲ بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است همچنین طی نامه های شماره ۱۳۹۶/۱۵/۰۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ به مدت ۳ ماه تمدید و طی نامه شماره ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ 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](http://www.Isatisfund.com) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

ارکان صندوق شامل مجمع، مدیر، متولی، مدیر ثبت، حسابرس و کارگزاران صندوق است که هر کدام به شرح زیر معرفی می شود.

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

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت های مالی دارندگان واحدهای ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	تعداد واحد های ممتاز ۱۰۰۰
------	--	------------------------------

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ با شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از یزد- بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۱ متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- خیابان وصال شیرازی- خیابان بزرگمهر غربی- کوی اسکو- پلاک ۱۴- طبقه ۴.

مدیر ثبت، مدیر ثبت صندوق، کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده 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

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

کارگزار: برای انجام معاملات صندوق، یک یا چند کارگزار از بین شرکت های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط مدیر انتخاب می شود. مدیر می تواند با توجه به صرفه و صلاح صندوق بدون هیچ گونه تشریفات، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

#### 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 ایستیس پویای یزد

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 حسابها ثبت می شود.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال تغییر یافته است.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال	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 " $\frac{0.03}{1.0365} \times n$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، 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 ترانزنامه 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

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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		۱۳۹۷/۱۱/۲۷		نسبت به کل دارایی ها	صنعت	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
۳.۲۱	۳,۸۱۶,۶۳۸,۹۱۸	۳,۹۴۲,۵۶۴,۱۸۶	۲۷.۳۴	۳۳,۰۰۷,۸۶۲,۰۷۹	۳۴,۹۹۰,۶۰۴,۳۹۷	فلزات اساسی
۱.۹۴	۲,۳۰۴,۴۲۵,۷۷۰	۲,۶۴۱,۳۹۵,۸۰۸	۱۸.۴۲	۲۲,۲۴۸,۴۹۱,۵۵۰	۲۰,۹۸۱,۵۰۶,۶۹۳	مواد و محصولات دارویی
۱۱.۷۱	۱۳,۹۳۲,۸۰۲,۵۷۹	۷,۰۵۲,۰۷۴,۴۰۸	۷.۶۸	۹,۲۷۸,۵۰۸,۲۱۸	۳,۳۷۹,۳۴۸,۵۷۴	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۴.۲۶	۵,۱۴۷,۲۳۲,۲۵۰	۴,۷۷۱,۲۵۱,۲۶۶	خدمات فنی و مهندسی
۵.۲۷	۶,۲۶۴,۲۹۵,۷۸۱	۴,۴۸۲,۱۱۱,۱۸۱	۴.۲۳	۵,۱۰۵,۸۳۸,۹۵۸	۳,۹۵۳,۲۱۰,۲۳۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۵۸	۶۹۴,۱۵۱,۴۹۰	۶۱۴,۸۳۶,۹۶۳	۳.۴۹	۴,۲۱۰,۶۵۰,۴۳۴	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۵۶	۳,۰۴۴,۳۷۱,۲۸۸	۳,۰۸۶,۰۱۲,۳۶۳	۳.۱۲	۳,۷۶۸,۷۰۴,۶۲۵	۳,۹۲۹,۲۴۷,۵۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۱۳	۲,۵۳۱,۸۲۱,۴۸۴	۲,۲۵۴,۰۶۱,۴۵۱	۲.۹۴	۳,۵۵۳,۸۴۷,۲۰۰	۳,۹۸۷,۶۱۷,۰۸۹	استخراج کانه های فلزی
۲.۲۵	۲,۶۸۰,۶۹۸,۳۹۴	۳,۰۰۱,۴۴۱,۱۱۵	۱.۷۱	۲,۰۶۵,۸۶۶,۵۷۰	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۹۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۱	۱.۵۰	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	کاشی و سرامیک
۵.۸۲	۶,۹۲۷,۲۹۲,۷۰۴	۷,۹۱۳,۵۲۴,۷۹۰	۱.۴۶	۱,۷۶۲,۹۴۰,۲۳۴	۱,۷۲۳,۶۰۵,۵۱۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۳۶	۴۳۳,۵۱۸,۱۸۷	۷۰۸,۵۶۰,۶۴۴	۰.۷۵	۹۰۱,۶۳۷,۷۱۴	۸۷۶,۰۹۷,۶۶۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۴.۰۹	۱۶,۷۴۴,۱۵۹,۴۳۲	۱۷,۸۶۴,۰۳۳,۵۷۲	۰.۵۹	۷۱۴,۹۴۲,۰۹۱	۵۲۵,۹۲۲,۴۳۱	ساخت محصولات فلزی
۲.۸۴	۳,۳۷۸,۴۱۲,۳۰۲	۳,۵۴۷,۴۶۶,۳۲۰	-	۷,۳۵۰	۴,۰۸۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۷۱	۲,۰۲۹,۵۸۰,۲۱۴	۲,۲۰۰,۷۸۰,۵۱۳	-	۴,۳۲۳	۴,۶۵۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۱۶	۱,۳۸۱,۴۳۰,۵۱۳	۱,۳۸۵,۲۹۹,۳۵۱	-	۳,۵۹۰	۲,۹۵۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸.۲۴	۹,۸۰۳,۲۶۳,۶۹۰	۹,۲۸۵,۳۱۵,۴۸۷	-	-	-	محصولات شیمیایی
۱.۵۷	۱,۸۶۱,۳۵۷,۱۴۷	۲,۶۸۵,۶۴۵,۷۷۷	-	-	-	سرمایه گذاریها
۱.۲۹	۱,۵۳۷,۸۷۳,۵۰۰	۱,۸۱۰,۰۹۷,۶۱۶	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	-	-	-	خریده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۱	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	-	-	-	هتل و رستوران
۰.۷۳	۸۶۷,۶۱۷,۳۵۸	۷۹۰,۹۹۷,۹۲۶	-	-	-	خدمات ارزش افزوده
۰.۶۷	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	-	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۵۶	۶۶۰,۲۸۹,۷۸۰	۶۸۰,۶۷۰,۰۰۱	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۴	۴۷۳,۲۰۸,۶۹۱	۴۸۴,۳۶۵,۱۷۱	-	-	-	قند و شکر
۰.۱۳	۱۵۳,۴۴۹,۱۴۰	۱۷۹,۶۷۳,۴۵۶	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۴,۸۱۳,۵۰۳	۸۴,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۷۷.۴۹	۹۴,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۸۶,۸۹۳,۲۸۹,۴۳۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

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

سهام	۱۳۹۷/۱۱/۲۷		۱۳۹۶/۱۱/۲۷	
	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش به کل درصد	بهای تمام شده ریال
داروسازی فارابی	۱,۵۳۷,۵۱۸	۹,۹۶۶,۲۲۷,۸۰۶	۱۱,۱۶۲,۴۰۱,۴۳۶	۹,۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۴۶۶,۶۶۷	۹,۸۳۱,۷۲۱,۸۶۷	۹,۷۱۹,۷۸۸,۹۳۵	۸,۰۵
ملی صنایع مس ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۵,۹۸۷,۸۰۷	۸,۳۰۳,۹۷۶,۰۰۰	۶,۸۸
کالسیمن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۰,۰۵۵,۹۱۱	۸,۱۳۹,۹۲۴,۷۵۰	۶,۷۴
اهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۲,۰۱۷	۲,۱۸۹,۸۰۵,۴۷۸	۷,۲۴۰,۱۸۸,۰۱۰	۶,۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۹۹۵	۵,۹۰۸,۰۰۷,۷۹۹	۵,۷۶۳,۴۳۰,۶۶۳	۴,۷۷
داروسازی اکسیر	۶۰۵,۷۳۰	۵,۱۰۷,۲۷۱,۰۸۸	۵,۳۲۲,۶۵۹,۴۵۰	۴,۴۱
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۱,۲۵۱,۲۶۶	۵,۱۴۷,۲۳۲,۲۵۰	۴,۲۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۶,۱۲۸,۵۵۳	۴,۲۷۸,۷۵۴,۸۷۵	۳,۵۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۵۰۰,۰۰۱	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	۴,۲۱۰,۶۵۰,۴۳۴	۳,۴۹
پتروشیمی فجر	۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۹,۲۴۷,۵۰۵	۳,۷۶۸,۷۰۴,۶۲۵	۳,۱۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۶۱۷,۰۸۹	۳,۵۵۳,۸۴۷,۲۰۰	۲,۹۴
نفت تهران	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	۳,۱۵۱,۰۲۶,۸۱۳	۲,۶۱
به پرداخت ملت	۱۶۷,۰۰۰	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۶	۲,۰۶۵,۸۶۶,۵۷۰	۱,۷۱
ح. اهنگری تراکتورسازی ایران	۲,۰۹۴,۰۸۳	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۳۸,۳۱۹,۱۴۰	۱,۶۹
بالایش نفت تهران	۳۷۸,۸۲۸	۱,۹۴۸,۳۶۰,۴۵۶	۱,۹۵۴,۸۱۲,۱۴۵	۱,۶۱
جیشی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۱,۵۰
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	۸۵۷,۱۴۲	۱,۹۴۵,۷۱۲,۳۴۰	۱,۵۹۲,۷۸۶,۹۰۷	۱,۳۲
الوستیوم ایران	۲۵۰,۰۰۰	۸۱۰,۹۹۵,۶۴۰	۹۷۲,۶۲۵,۰۶۳	۰,۸۱
توسعه صنایع پیشه (هلدینگ)	۴۷۳,۵۴۵	۱,۱۰۷,۸۰۹,۵۹۴	۹۰۲,۵۶۵,۹۹۷	۰,۷۵
بین المللی توسعه ساختمان	۸۴۶,۷۳۴	۸۷۶,۰۹۷,۶۶۵	۹۰۱,۶۳۷,۷۱۴	۰,۷۵
مارگارین	۲۷۰,۰۰۰	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۸۶۰,۳۷۴,۲۳۸	۰,۷۱
تولیدی جدن سازان	۱۶۸,۸۳۷	۵۲۵,۹۲۲,۴۳۱	۷۱۴,۹۴۲,۰۹۱	۰,۵۹
نیروترانس	۱	۴,۶۵۶	۴,۳۲۳	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۱	۲,۱۷۹	۳,۷۵۵	-
تایدواتر خاورمیانه	۱	۲,۹۵۶	۳,۵۹۰	-
شیشه همدان	۱	۱,۹۰۳	۳,۵۹۵	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲	۷۰۱	۲,۷۷۶	-
فولاد آلبازی ایران	۱	۱,۵۷۸	۲,۷۷۴	-
ساینا	۱	۱,۰۲۰	۱,۰۶۸	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-
بالایش نفت اصفهان	-	-	-	-
نفت ابراتول	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-
فولاد خراسان	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-
زاسیاد	-	-	-	-
قند مرودشت	-	-	-	-
قند شیروان قوچان و بجنورد	-	-	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷			۱۳۹۷/۱۱/۲۷			سهم	تعداد سهام
نسبت	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
به کل	ریال	ریال	به کل	ریال	ریال		
درصد			درصد				
۰.۵۴	۶۳۸,۳۴۷,۶۰۵	۶۳۲,۵۷۰,۸۲۷	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۰.۱۲	۱۴۷,۹۶۳,۱۵۵	۱۵۰,۲۷۹,۹۹۰	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۱.۰۹	۱,۳۰۱,۰۶۲,۷۶۶	۱,۳۶۸,۹۵۷,۴۶۷	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۰.۴	۴۸۰,۱۸۰,۹۵۹	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۲	-	-	-	-	پاکدیس
۰.۵۶	۶۶۰,۸۳۹,۷۷۳	۷۷۲,۶۹۶,۰۴۹	-	-	-	-	شیر پاستوریزه بگاه گلستان
۱.۳۹	۱,۶۴۸,۴۰۵,۸۱۱	۲,۲۰۴,۷۳۰,۰۵۱	-	-	-	-	شیر پاستوریزه بگاه گلپایگان
۲.۲۷	۲,۷۰۵,۳۶۳,۰۰۰	۲,۶۷۶,۴۲۴,۱۱۲	-	-	-	-	لبنیات پاک
۰.۰۹	۱۰۶,۰۷۹,۵۴۱	۱۱۱,۳۶۶,۵۴۴	-	-	-	-	لبنیات کالبر
۰.۰۵	۵۴,۴۶۳,۷۵۰	۶۴,۰۳۶,۲۸۴	-	-	-	-	ج. مارگارین
۰.۳۲	۳۷۶,۹۸۸,۱۷۵	۴۲۷,۱۲۲,۶۹۵	-	-	-	-	کشت و صنعت پیاذر
۰.۱	۱۱۵,۴۰۷,۵۹۷	۱۵۲,۲۰۳,۴۳۸	-	-	-	-	دارویی لقمان
۰.۱۳	۱۵۹,۳۷۸,۲۶۲	۱۷۶,۴۷۷,۵۷۶	-	-	-	-	دارو بخش (هلدینگ)
۰.۳۶	۴۳۰,۹۱۵,۲۰۰	۴۹۰,۲۷۲,۶۹۸	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۰	۲,۲۵۵,۴۰۲	۱,۷۲۵,۱۳۷	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۱.۵۸	۱,۸۷۶,۳۱۴,۸۵۱	۱,۶۸۸,۱۲۵,۷۷۶	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۴.۸۱	۵,۷۱۶,۱۰۱,۶۹۹	۵,۲۲۶,۶۷۸,۴۱۵	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰.۵۵	۶۵۶,۱۱۹,۸۴۵	۴۹۶,۷۹۰,۹۳۳	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰.۴	۴۷۰,۰۹۴,۳۲۴	۵۱۶,۵۷۶,۵۱۶	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۰.۳۶	۴۳۳,۲۶۱,۵۴۷	۶۱۸,۰۸۷,۹۳۶	-	-	-	-	صنایع شیمیایی سینا
۰.۵۵	۶۴۹,۱۱۶,۰۲۱	۷۳۷,۳۳۰,۷۷۴	-	-	-	-	صنایع شیمیایی فارس
۱.۱۱	۱,۳۲۲,۳۲۰,۴۳۵	۲,۱۲۷,۹۱۹,۳۴۸	-	-	-	-	سیحان کردستان
۰.۶	۷۱۲,۹۱۸,۶۰۵	۷۴۱,۲۹۵,۵۲۶	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۰.۰۲	۱۹,۳۱۵,۶۰۳	۲۱,۲۸۵,۱۸۰	-	-	-	-	ج. شیشه همدان
۱	۱,۱۸۵,۷۲۴,۸۰۳	۱,۰۱۵,۸۵۱,۷۰۱	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۱.۳۶	۱,۶۱۶,۴۱۴,۳۵۴	۲,۴۲۶,۲۱۶,۲۶۳	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
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	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۰.۵۳	۶۳۲,۴۲۰,۳۴۲	۶۴۳,۹۲۶,۶۷۵	-	-	-	-	ریل سیر کوثر
۰.۳۶	۴۲۲,۵۵۳,۹۶۶	۴۴۸,۵۲۷,۵۴۳	-	-	-	-	بیمه البرز
۰.۲	۲۳۷,۷۳۵,۸۱۴	۲۳۲,۱۴۲,۴۵۸	-	-	-	-	بیمه دی
۰.۶۶	۷۸۲,۷۱۳,۶۷۷	۷۹۵,۷۵۶,۹۲۵	-	-	-	-	تأمین سرمایه امید
۰.۲۴	۲۷۹,۶۳۳,۳۳۷	۴۷۵,۱۹۳,۱۴۷	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۰.۱۳	۱۵۳,۸۸۴,۸۵۰	۲۳۳,۳۶۷,۴۹۷	-	-	-	-	سخت اژند
۰.۲۵	۲۹۲,۴۵۹,۱۰۲	۲۹۲,۴۲۴,۸۹۲	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱.۲۳	۱,۴۵۹,۷۴۸,۱۳۰	۱,۸۵۴,۹۹۶,۳۲۷	-	-	-	-	فاسم ایران
۰.۲۳	۲۷۵,۴۴۷,۹۴۰	۳۱۷,۷۳۸,۵۱۲	-	-	-	-	مبین وان کیش
۰.۵	۵۹۲,۱۶۹,۴۱۸	۴۷۳,۲۵۹,۴۱۴	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین-های وب
۷۴.۰۸	۸۸,۰۷۳,۸۱۳,۵۰۳	۸۳,۸۹۱,۰۴۲,۰۴۱	۷۷.۴۹	۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۸۶,۸۹۳,۲۸۹,۴۳۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۱/۲۷		تعدیلات ناشی		نرخ		تاریخ	
ارزش اوراق	ارزش اوراق	تعدیلات ناشی	تعدیلات ناشی	نرخ	تاریخ	سود	سود	سود	سود
مشارکت	خالص ارزش فروش	مشارکت	خالص ارزش فروش	از قیمت	ارزش اسمی (ریال)	بهای تمام شده	سود	سود	سود
			۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۳۷	۷۱,۳۸۵,۴۶۹	۱۶,۳۷۶,۰۵,۱۵۳	۱۹,۶۹۸,۴۳۱,۰۱۵			
۳.۷۳	۴,۴۳۰,۵۷۷,۰۰۱	۳.۷۳	۱	-	-	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵۲	۹۶/۱۲/۲۷
۱۱.۹۱	۱۴,۱۶۵,۳۶۷,۹۳۳	۱۱.۹۱	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۱۶	۹۷/۱۲/۲۸
-۰.۷۱	۸۵۵,۰۴۵,۱۱۸	-۰.۷۱	۲	-	-	۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۰۰	۹۷/۱۲/۱۸
-	(۳۳)	-	(۳۴)	(۱۲)	-	(۲۲)	-	-	-
۱۶.۳۵	۱۹,۴۵۰,۹۹۰,۰۱۹	۱۶.۳۵	۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۰۶	۷۱,۳۸۵,۴۵۷	۱۶,۳۷۶,۰۵,۱۵۳	۱۹,۶۹۸,۴۳۰,۹۹۶			

اوراق اجاره تامین اجتماعی  
امین ۹۹۱۲۲۶

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۳۷

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

سایر

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۸۸۵,۴۲۳,۲۸۲	۵,۴۸۵,۵۴۹,۳۰۹	۷-۱
۶۰۶,۱۷۸	۱۱۸,۷۵۲,۱۶۸	۷-۲
۳,۸۸۶,۰۲۹,۴۶۰	۵,۶۰۴,۳۰۱,۳۷۷	

سود دریافتی سهام/سپرده بانکی

حساب دریافتی سرمایه گذاران

۷-۱- سود دریافتی سهام/سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۱/۲۷		تنزیل شده	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۸۸۵,۴۰۰,۹۵۰	۵,۴۸۲,۴۵۶,۳۰۸	۹۰,۰۵۷,۲۳۹	۲۵	۵,۵۷۲,۵۱۳,۵۳۷	
۲۲,۳۲۲	۳,۰۹۲,۹۰۱	۸۰۲۸	۶	۳,۱۰۰,۹۳۹	
۳,۸۸۵,۴۲۳,۲۸۲	۵,۴۸۵,۵۴۹,۳۰۹	۹۰,۰۶۵,۲۵۷		۵,۵۷۵,۶۱۴,۴۶۶	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۲- حسابهای دریافتی سرمایه گذاران:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
	۱۱۸,۷۵۲,۱۶۸	
۶۰۶,۱۷۸	-	
۶۰۶,۱۷۸	۱۱۸,۷۵۲,۱۶۸	

شرکت سفیران بهار یزد

سایر

۸- سایر حسابهای دریافتی:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۶,۲۸۹,۷۰۲,۰۸۵	-	

بابت مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران :

۱۳۹۷/۱۱/۲۷					
نام کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار/ (بستانکار)	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۶۲۸,۳۴۳,۴۶۸,۲۹۷	۶۳۴,۷۷۸,۸۱۹,۰۲۵	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷
	۱,۰۲۶,۰۲۹,۹۴۷	۶۲۸,۳۴۳,۴۶۸,۲۹۷	۶۳۴,۷۷۸,۸۱۹,۰۲۵	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)	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 هرکدام 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.

۱۳۹۷/۱۱/۲۷

	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
آبونمان نرم افزار	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۶۹۱,۹۶۴	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴
	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۶۹۱,۹۶۴	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۱۹۹,۳۰۹,۰۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۱۷۴,۴۵۹	۷۵,۶۳۰,۶۴۸	حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۱,۴۹۴,۵۱۳	۷,۰۶۲,۴۷۲	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۴۳,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۹,۷۱۱,۹۷۲	۸۲,۷۳۱,۱۲۰	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۶۶۰,۸۵۱,۹۱۱	۸۹۸,۲۱۹,۳۵۲	کارمزد مدیر
۱۲۵,۱۹۴,۴۴۸	-	کارمزد ضامن
۲۰۲,۰۲۹,۴۷۲	۱۹۴,۷۳۶,۱۴۵	کارمزد متولی
۳۵,۰۰۰,۱۱۴	۴۰,۰۰۰,۲۷۴	کارمزد حسابرس
۴۰۵,۸۹۸,۳۵۵	۴۰۱,۸۹۸,۳۵۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۲۸,۹۷۴,۳۰۰	۱,۵۳۴,۸۵۴,۱۲۴	

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۳۵۰,۵۹۸,۳۲۰	۳۸۶,۳۸۰,۳۳۲	ذخیره تصفیه
۱۳,۵۹۲,۱۴۶	۱۸,۲۳۳,۱۵۳	سایر
۳۶۴,۱۹۰,۴۶۶	۴۰۴,۶۱۳,۴۸۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویانبرد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱۰,۵۳۵,۰۳۱,۰۰۳	۱۶,۷۲۹	۱۰۵,۰۰۴,۶۱۵,۳۸۸	۱۲,۳۲۸
۶۶۰۷,۳۹۰,۲۲۱	۱,۰۰۰	۸,۵۱۷,۵۷۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴	۱۷,۷۲۹	۱۱۳,۵۲۲,۱۸۶,۳۸۸	۱۳,۳۲۸

واحد های سرمایه گذاری عادی  
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۲,۰۷۶,۳۷۷,۰۶۳	۱۶,۷۹۱,۵۶۳,۵۷۲	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
( ۱۸۲,۵۱۳,۲۸۸ )	۵۵۸,۲۸۴,۲۰۸	۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۳,۱۰۷,۳۸۹,۷۸۲	۴۷۳,۸۷۳,۱۰۱	۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۵,۰۰۱,۲۳۴,۵۵۷	۱۷,۸۲۳,۷۲۰,۸۸۱	

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷					
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	
۲۱۳,۶۸۹,۶۳۷	۲,۳۶۶,۴۶۵	۱,۹۴۲,۳۷۶	۱,۸۴۵,۳۳۸	۳۸۲,۲۷۰,۶۰۰	۳۸۸,۴۹۴,۸۸۹	۳۰,۰۰۰	نفت تهران
۶,۸۶۴,۳۰۲	۳۷۹,۲۶۲,۸۴۸	۱۰,۸۱۲,۹۹۲	۱۵,۴۳۶,۹۶۲	۲,۹۳۴,۱۶۲,۳۹۸	۳,۲۴۹,۸۸۶,۲۰۰	۲,۲۹۰,۰۰۰	سایپا
۶,۸۵۵,۳۶۴	۲۶,۸۹۶,۶۲۸	۴,۸۱۱,۸۲۴	۵,۱۵۹,۸۳۲	۱,۰۴۹,۳۲۸,۶۸۹	۱,۰۸۶,۳۸۶,۹۸۴	۷۱۵,۸۰۶	توسعه صنایع برنهر/اهلدینگ
-	(۲۳۶,۰۸۸,۲۶۱)	۳,۷۴۵,۷۲۶	۱۷,۷۹۲,۱۹۷	۳,۹۵۷,۲۷۶,۹۶۵	۳,۷۲۵,۷۳۶,۶۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۲۶۷,۴۲۲,۷۱۱	۱,۴۲۹,۰۷۲,۷۱۴	۱۳,۵۳۸,۵۲۷	۴۱,۹۱۳,۷۹۲	۷,۳۳۹,۲۲۲,۷۹۵	۸,۸۱۳,۹۵۷,۸۱۸	۳,۵۸۷,۳۵۵	سرمایه گذاری غیر/اهلدینگ
(۷۶,۱۵۹,۳۹۶)	(۶۴,۶۳۹,۸۸۵)	۱,۴۱۴,۲۵۱	۱,۷۶۶,۰۶۳	۴۲۲,۲۶۱,۵۴۷	۳۷۱,۸۰۱,۹۷۶	۵۴,۸۲۸	صنایع شیمیایی سینا
۵۱,۲۰۰,۷۵۹	۴۸۴,۸۲۰,۱۲۶	۱۰,۰۴۸,۶۳۳	۱۲,۵۶۳,۴۲۷	۲,۱۴۴,۸۶۴,۳۲۶	۲,۶۵۱,۳۲۷,۰۵۲	۱,۴۵۳,۸۸۷	فولاد آلیاژی ایران
-	(۵۰۶,۱۱۴,۰۷۳)	۱,۹۱۳,۲۵۰	۹,۰۸۷,۹۸۸	۲,۴۰۸,۳۶۵,۳۲۱	۱,۹۱۳,۲۵۲,۳۲۷	۶۲۶,۹۹۵	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۱,۴۵۹,۰۶۲	(۲۰۶,۰۹۷,۵۶۴)	۵,۰۸۰,۸۰۰	۲۴,۱۱۳,۸۰۰	۵,۱۵۷,۶۸۲,۹۷۶	۵,۰۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۰,۸۶۳,۰۱۴۲	۱,۳۱۳,۵۷۱	۴,۴۱۴,۷۴۰	۴,۱۹۳,۹۹۶	۸۷۲,۰۲۵,۶۲۲	۸۸۲,۹۴۷,۹۲۹	۶۵,۰۰۰	پالایش نفت لاون
۶,۷۴۱,۴۵۱	۹۲۲,۹۲۳,۰۰۱	۸,۶۴۵,۳۱۰	۳۶,۸۱۳,۱۲۹	۶,۳۵۷,۱۵۰,۱۲۱	۷,۳۳۳,۵۵۲,۹۱۱	۱,۳۷۰,۸۵۴	سرمایه گذاری در روی تامین
۱۱۰,۳۶۲,۷۰۳	۱۰,۱۱۳,۰۵۸	۳,۱۷۴,۲۲۷	۳,۱۱۰,۵۱۷	۶۸۸,۳۳۷,۶۰۳	۶۵۲,۸۴۵,۰۰۵	۸۲,۹۷۵	تولید نیروی برق دماوند
-	۲۳,۳۲۲,۷۱۰	۱,۵۰۸,۵۶۳	۱,۴۲۲,۱۲۳	۳۷۵,۴۴۷,۹۴۴	۳۰۱,۷۱۲,۳۵۰	۴۰,۰۰۰	سپین وان کیش
-	۳۱۲,۷۲۵	۳,۲۹۵	۱۵,۶۵۲	۲,۶۶۳,۶۲۸	۳,۳۹۵,۳۱۰	۱,۳۲۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۱۱۰,۷۲۷,۱۶۸	(۲۳,۶۶۰,۰۸۳)	۳,۸۹۰,۱۵۳	۴,۶۲۵,۶۴۸	۹۹۴,۱۵۴,۸۰۴	۹۷۸,۰۲۰,۵۲۲	۳۳۲,۳۶۰	تایمواتر خاورمیانه
-	(۵۹۹,۳۱۷,۰۹۲)	۳,۳۱۶,۶۴۸	۱۵,۷۵۲,۰۷۹	۳,۸۶۶,۸۹۶,۳۵۲	۳,۳۱۶,۶۵۰,۰۸۷	۱,۶۴۳,۶۰۱	سرمایه گذاری ملی ایران
-	(۶۷,۳۸۸,۳۵۸)	۲۸۴,۱۰۳	۱,۸۴۴,۶۸۵	۴۴۹,۱۸۱,۶۸۳	۲۸۴,۱۰۱,۹۱۳	۳۰۰,۰۰۰	سیستان شمال
-	(۷۳,۱۳۳,۳۹۷)	۳,۱۸۲,۳۹۷	۲,۰۲۳,۲۷۵	۷۰۳,۴۰۷,۱۵۱	۶۲۶,۳۷۹,۴۶۶	۳۷۸,۹۲۱	صنایع شیمیایی فارس
۳۰۵,۱۸۷,۹۰۱	۵۲۰,۳۸۶,۲۱۳	۱۱,۶۲۰,۷۸۷	۱۴,۹۱۶,۱۵۶	۲,۵۸۲,۳۳۵,۳۳۲	۳,۱۴۰,۳۳۵,۵۲۲	۱,۰۵۸,۱۹۹	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۲۵۲,۲۶۶,۳۳۸	۱۷,۴۶۹,۰۱۸	۱۶,۵۹۵,۵۶۰	۳,۲۰۵,۴۷۲,۷۹۰	۳,۴۹۳,۸۰۳,۷۰۶	۴,۳۸۰,۰۰۰	لینیات پاک
-	۱۰,۵۱۰,۱۷۳	۳۹۰,۶۸۱	۱,۸۵۵,۷۳۶	۳۷۷,۹۲۵,۶۰۳	۳۹۰,۶۸۲,۱۹۲	۱۷۸,۹۸۴	پگاه آفریقایجان غربی
(۱۲,۸۹۷,۸۳۹)	(۸۰,۳۳۸,۱۳۷)	۵,۲۴۲,۹۶۸	۴,۹۸۰,۸۱۹	۱,۱۱۸,۷۱۸,۰۰۴	۱,۰۳۸,۵۹۳,۷۰۰	۱,۱۶۵,۰۹۳	بانک حکمت ایرانیان
۷۸,۹۵۴,۷۱۶	(۶۴,۶۱۰,۵۹۳)	۲,۱۸۴,۸۷۵	۲,۰۷۵,۶۳۷	۴۹۷,۳۳۴,۹۶۳	۴۲۶,۹۷۴,۸۷۲	۱۹۵,۰۰۰	قند شیروان قوچان و جتورد
۱۲۴,۸۱۷,۹۳۶	۱۱۹,۹۵۱,۸۰۹	۱۱,۱۸۱,۵۹۶	۱۰,۶۲۲,۵۱۲	۲,۰۲۴,۵۶۳,۰۱۹	۲,۲۳۶,۳۱۸,۹۲۶	۳۷۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۱۲۴,۲۶۴,۱۷۱)	۳,۲۷۴,۴۲۴,۴۹۰	۲,۰۶۷,۷۹۷	۶۱,۳۱۶,۳۱۵	۹,۵۷۲,۵۰۵,۶۲۴	۱۲,۹۲۹,۷۲۲,۱۲۶	۶,۴۱۶,۹۹۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۳,۷۷۲,۲۶۷)	۶۷۲,۶۸۸,۰۰۲	۲,۵۷۹,۳۸۷	۱۲,۲۵۲,۱۵۶	۱,۸۹۱,۸۶۸,۲۸۳	۲,۵۷۹,۳۹۷,۲۸۸	۱۴۹,۱۲۴	تولید برق عسلویه سینا
۶,۳۵۶,۳۰۴	۶۷۷,۲۶۴,۳۳۱	۴,۹۶۴,۳۳۶	۲۳,۵۰۰,۳۷۴	۴,۲۵۵,۵۱۸,۷۰۵	۴,۹۶۴,۳۹۷,۹۲۷	۹۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهایی خام)
۹۶,۸۲۹,۰۷۲	۸۹,۸۴۰,۹۰۶	۱۱,۳۸۲,۷۵۵	۱۰,۹۰۹,۵۶۵	۳,۱۸۲,۵۱۶,۸۱۱	۲,۳۹۶,۷۵۱,۰۳۷	۷۹۴,۷۱۳	ملی صنعتی سس ایران
۱۵,۷۵۲,۰۹۲	۶۶۰,۵۷,۳۸۹	۲,۴۰۶,۳۵۰	۲,۳۸۵,۹۳۷	۴۱۰,۵۰۰,۵۲۴	۴۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۲۸۲,۵۷۷,۶۶۸	۷۰,۲۶۰,۲۰۴,۹۵۲	۱۷۳,۳۹۶,۶۵۱	۳۶۰,۰۵۵,۷۲۲	۶۸,۲۴۱,۳۸۱,۳۳۹	۷۵,۸۰۱,۳۳۸,۶۶۴		نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ملیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۲۸۲,۵۷۷,۶۶۸	۷,۰۲۶,۲۰۴,۸۵۲	۱۷۳,۴۹۶,۶۵۱	۲۶۰,۰۵۵,۷۲۲	۶۸,۲۴۱,۳۸۱,۳۲۹	۷۵۸,۰۱,۳۳۸,۶۶۴		نقل از صفحه قبل
۸۳,۵۸۵,۹۷۳	۲۳,۶۰۲,۰۸۵	۶,۶۸۹,۹۲۰	۸,۷۰۰,۵۷۹	۱,۹۹۲,۷۰۸,۸۲۱	۱,۸۲۱,۷۰۱,۳۱۵	۷۱۶,۳۱۹	سرمایه های مستقیم اردکان
۵۷۹,۰۰۲,۱۷۸	۳۷۵,۱۰۷,۲۶۱	۳۵,۳۵۷,۴۰۲	۷۰,۵۲۷,۷۳۲	۱۲,۳۸۱,۱۲۲,۹۸۶	۱۴,۸۵۲,۱۵۵,۵۵۱	۲,۱۹۷,۱۵۰	پالایش نفت اصفهان
-	۹,۳۵۵,۹۱۹	۲۸,۰۳۰۰	۱,۳۳۱,۳۵۰	۲۶۹,۳۳۷,۵۵۴	۲۸۰,۳۰۵,۲۲۸	۲۰۰,۰۰۰	سیمان دورود
(۵,۷۷۲,۶۸۳)	۵۲,۱۲۶,۶۵۹	۲,۳۱۰,۹۰۰	۲,۱۹۵,۳۵۳	۲۰,۵۳۷,۰۸۸	۴۶۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	فولاد خراسان
-	۱۸,۳۹۱	۸۵۸,۰۰۰	۸۱,۵۱۰	۱۶,۹۷۳,۳۹۹	۱۷,۱۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	ذغال سنگ تکین مانس
(۲,۸۷۲,۰۰۰)	۱۵۵,۹۲۰,۶۶۲	۱۱,۸۲۱,۶۵۹	۱۳,۵۰۵,۹۷۱	۲,۶۶۲,۱۰۶,۶۱۹	۲,۸۴۳,۳۶۹,۹۱۲	۶۶۷,۷۹۸	کارت اعتباری ایران کیش
۹۱,۳۶۴,۶۹۲	۳۲۲,۹۷۱,۸۰۰	۵,۱۷۵,۰۰۰	۲۴,۵۸۱,۲۰۰	۳,۸۴۲,۳۷۲,۰۰۰	۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری جوهری
(۱۴۹,۸۳۲,۹۳۲)	(۴۱,۱۵۲,۱۷۷)	۵,۲۱۷,۶۶۲	۵,۰۵۱,۷۷۵	۱,۰۹۲,۴۱۸,۸۳۲	۱,۰۶۳,۵۳۰,۰۹۴	۸۶,۰۵۵۲	مدیریت انرژی امدت تان هور
-	(۴۴,۹۵۵,۳۲۱)	۲,۵۲۷,۲۰۰	۲,۳۰۰,۸۲۱	۵۲۵,۲۶۷,۳۸۰	۵۰۵,۲۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
(۱۴۹,۰۰۹,۸۰۵)	(۳,۲۵۲,۶۱۲)	۸۰۴,۴۳۵	۳,۱۲۲,۳۷۹	۶۶۰,۸۳۹,۷۹۲	۶۶۱,۵۲۲,۸۹۵	۹۲,۶۸۷	سیر پاستوریزه بگاه گلستان
-	(۵۰,۳۸۹,۱۳۸)	۳,۲۵۲,۸۲۱	۳,۰۹۱,۱۲۹	۶۹۳,۰۸۴,۲۸۷	۶۵۰,۷۶۲,۳۹۹	۲۳,۸۹۷	پتروشیمی پارس
۱۱,۹۵۰,۷۶۰	۵۹۲,۳۷۱,۰۰۰	۱۰,۴۱۲,۰۰۰	۳۹,۳۵۷,۰۰۰	۹,۷۵۸,۷۵۹,۹۶۰	۱۰,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	(۵۲۰,۳۸۹,۳۵۰)	۴,۸۱۰,۷۹۹	۲۱,۸۷۹,۲۱۷	۵,۰۹۹,۷۵۰,۳۳۷	۴,۶۰۶,۱۵۰,۹۹۲	۴۴,۰۵۱۰	دارو بخش (هلدینگ)
۱۵۸,۴۸۸,۸۵۲	۵۹۲,۱۵۶,۷۸۲	۱۱,۸۸۸,۳۶۵	۳۳,۸۶۸,۰۰۰	۶,۷۰۰,۷۶۶,۸۳۲	۷,۳۰۰,۶۴۰,۰۰۰	۸۵۲,۳۸۳	کلیسین
-	(۱۲,۷۷۴)	-	-	۱۲,۷۷۷	۳	۳	فقد مرودشت
(۱۶,۸۱۲,۴۲۲)	(۲,۰۰۰,۴۵۸)	۵۹۰,۱۹۷	۵۶,۰۶۸۷	۱۸,۹۲۸,۹۳۴	۱۸,۰۳۹,۳۶۰	۸۹,۰۰۰	لینیات کلبو
۶,۶۴۳,۴۲۴	۸۵۶,۷۲۶,۰۲۹	۲۱,۲۵۲,۲۰۸	۹۷,۴۲۷,۷۲۷	۱۹,۵۲۷,۷۹۱,۱۷۸	۲۰,۵۱۳,۲۰۷,۱۵۲	۱۶,۸۷۵,۳۰۰	بانک تجارت
۲۲۵,۱۱۲,۷۱۹	۴,۰۹۵,۶۹۲	۸,۱۷۸,۶۰۲	۷,۷۶۹,۶۵۷	۱,۵۷۸,۸۳۶,۳۵۶	۱,۶۳۵,۷۲۰,۲۰۷	۸۲۲,۷۴۴	گروه سرمایه گذاری سیرت فرهنگ
-	(۲۲۲,۲۱۴,۹۷۷)	۲,۹۵۱,۸۴۲	۹,۱۷۲,۵۶۴	۲,۱۹۵,۲۷۱,۹۹۲	۱,۵۷۳,۳۸۲,۴۴۱	۳۷۸,۸۷۳	مصنوع پتروشیمی کرمشاه
-	۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۸۸۲	۲۱,۹۴۹,۱۹۲	۴,۰۸۶,۱۱۲,۶۹۲	۴,۶۲۰,۸۸۲,۷۵۰	۷۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۵۶۸,۳۳۴,۸۱۵	۱,۲۵۱,۹۱۱,۸۷۶	۸,۱۳۹,۰۹۸	۱۶,۳۴۸,۲۸۶	۱۶,۳۴۸,۲۸۶	۳,۴۴۱,۷۳۰,۰۳۳	۶۰۰,۹۵۲	پالایش نفت تهران
(۳۳,۳۹۰,۸۱۶)	۳۷۴,۰۸۲	۸۰۲,۸۳۹	۷۶۲,۶۹۷	۱۵۸,۶۲۸,۰۶۰	۱۶۰,۵۶۷,۶۷۸	۱۲۵,۰۰۰	لیرینگ ریلیان سایپا
۳۵,۹۵۵,۵۲۹	(۲۲,۶۰۰,۰۰۰)	۵,۳۸۲,۱۸۰	۵,۹۴۴,۱۷۸	۱,۲۶۲,۸۲۷,۳۸۱	۱,۳۵۱,۵۵۲,۴۰۸	۲۳۱,۶۱۳	ایران توانسفر
-	(۲۲۱,۷۶۴)	۲۰,۲۰۴,۰۰۰	۱۹۲,۳۸۰	۴۰,۵۰۷,۰۸۴	۴۰,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	(۱۹,۲۵۱,۳۷۵)	۱,۸۰۶,۳۹۶	۱,۷۱۵,۹۷۴	۳۶۶,۹۸۸,۱۷۵	۳۶۱,۳۵۹,۰۷۰	۱۰,۰۰۰	کشت و صنعت نیلزار
(۳۳,۴۶۶,۶۶۸)	(۳۹,۵۶,۳۶۸,۲۰۰)	۱۲,۳۲۹,۶۰۲	۵۵,۲۴۰,۸۲۶	۱۲,۳۲۹,۳۵۸,۳۸۸	۱۱,۶۵۰,۷۰۳,۹۰۶	۱,۵۷۵,۰۰۰	معنی و صنعت گل گهر
-	۱۱۵,۰۱۲,۹۰۲	۶,۷۸۶,۷۳۲	۶,۴۴۷,۴۰۲	۱,۲۲۹,۱۰۱,۵۲۰	۱,۲۵۷,۳۳۸,۵۶۸	۴۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
(۵۹,۹۳۱,۱۷۹)	۱,۳۷۴,۹۱۹,۳۶۴	۳,۲۱۲,۵۹۲	۱۲,۹۲۵,۹۰۲	۱,۸۳۹,۱۲۷,۰۰۴	۳,۱۲۴,۳۹۵,۴۶۲	۱,۰۰۵,۸۲۶	شیشه همدان
۳۳۷,۰۵۰,۷۶۰	۱,۳۳۱,۹۱۷	۱,۷۶۴,۶۸۸	۱,۶۷۶,۵۲۸	۳۴۸,۳۸۰,۴۱۷	۳۵۲,۵۵۲,۶۲۰	۳۳۳,۳۸۸	بیمه دی
۱۸۲,۵۳۷,۹۸۱	۱۱,۷۹۶,۹۳۳	۴,۰۶۳,۰۶۲	۳,۵۹۹,۰۰۸	۷۱۲,۸۱۳,۵۲۲	۸۱۲,۶۱۳,۴۵۸	۹۸۲,۱۵۷	سهامی دوب آهن اصفهان
۹,۰۳۵,۴۶۸	۵۵,۰۶۱,۴۲۲	۱,۶۸۹,۹۰۲	۱,۶۰۵,۳۳۹	۳۹۹,۶۲۳,۳۳۸	۳۳۷,۹۹۰,۱۶۰	۳۵۲,۱۰۳	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۳۲۷,۰۰۰,۰۶۴	۸۴۳,۵۴۴,۸۱۲	۳,۷۲۲,۳۳۴	۲۲,۵۲۶,۰۶۹	۳,۸۷۳,۰۱۷,۰۰۰	۴,۷۷۴,۳۳۳,۹۲۷	۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعت پانکسو
-	۱۷۴,۷۹۹,۶۹۹	۶,۵۰۴,۵۲۸	۱۰,۳۳۸,۹۹۷	۱,۹۶۴,۰۸۷,۴۸۵	۲,۱۵۵,۵۸۰,۷۰۹	۷۱۷,۲۶۸	داروسازی کلیسین تکمین
۸۱۰,۳۴,۹۵۳	۳۸۲,۲۲۲,۹۰۱	۳,۶۰۹,۶۸۹	۶,۱۰۵,۰۱۳	۸۹۴,۳۲۷,۳۶۷	۱,۲۸۵,۲۶۶,۰۰۰	۱۹۳,۰۰۰	فلسف ایران
۳۸,۵۵۶,۹۳۴	(۱۱۲,۱۴۹,۰۸۵)	۳,۳۷۶,۶۵۷	۷,۵۵۲,۳۵۸	۱,۷۵۴,۰۴۸,۶۹۴	۱,۶۵۳,۱۳۸,۶۲۴	۱,۶۵,۵۸۸	پتروشیمی مبین
(۳۳,۵۶۱,۶۱۰)	(۲۲,۴۲۷,۶۵۶)	۲,۶۸۰,۹۷۰	۴,۴۴۴,۷۶۵	۹۵۰,۸۳۹,۳۲۹	۹۳۵,۵۲۶,۸۸۸	۳۶۲,۱۶۸	سیر پاستوریزه بگاه گلایگان
۲۴,۵۹۹,۱۶۲	۶,۸۱۹,۰۰۹,۸۸۷	۹۲,۸۲۶,۹۵۲	۱۴۴,۳۲۸,۳۵۵	۳۳,۳۰۹,۹۲۸,۶۱۰	۳۰,۳۶۶,۰۳۳,۶۸۵	۹,۳۳۰,۱۹۰	ریل سیر کوثر
۲۲,۳۲۲,۸۲۰	(۳۸۲,۰۰۰,۴۴۴)	۱,۸۷۲,۵۱۶	۸,۸۹۴,۳۲۷	۲,۴۴۴,۷۶۷,۶۲۲	۱,۸۷۲,۵۱۴,۰۸۱	۸۰۰,۰۰۰	تولیدی چمن سلران
-	۱,۶۲۹,۳۰۹	۳۷۲,۳۷۵	۴۴۸,۷۵۶	۹۱,۹۲۴,۵۶۰	۹۳,۴۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ساخت ایزان
۵۵۱۰,۶۱۲,۶۹۵	(۸۵,۲۲۶,۴۱۰)	۳۸۱,۴۴۴	۱,۸۱۱,۱۶۰	۴۶۲,۳۷۷,۵۰۵	۳۸۱,۴۴۴,۳۹۹	۹۰,۰۰۰	ساخت ایزد
(۳۵۲,۱۹۲,۰۰۰)	(۲۹,۸۰۰,۰۰۰)	۴,۴۹۱,۳۶۶	۴,۲۶۶,۷۹۲	۹۱۹,۳۱۷,۱۲۱	۸۸۸,۲۷۲,۰۰۰	۲۳۳,۶۰۷	ساخت ایزد
۱۴۰,۵۷۶,۰۹۴	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۱۷,۱۹۲	۹,۲۳۲,۷۲۲	۱,۷۴۵,۲۶۷,۷۲۰	۱,۹۴۳,۷۳۵,۰۰۰	۱,۰۵۷,۸۵۵	ساخت ایزد
(۲۲,۵۶۰,۷۱۴)	(۳۵۶,۳۸۹)	۷۷۵,۲۰۰	۷۲۶,۴۲۹	۱۵۲,۸۸۴,۵۵۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	ساخت ایزد
-	۵۵۱,۷۷۲,۳۲۴	۲,۳۵۷,۷۸۹	۱۰,۷۱۲,۴۹۲	۱,۶۲۳,۰۳۳,۵۵۲	۲,۳۵۷,۷۸۸,۱۷۰	۳۱۵,۵۵۴	ساخت ایزد
-	(۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	۶۲۳,۰۰۰	۶۱۰,۸۷۴	۱۴۱,۵۵۸,۸۷۷	۱۲۸,۶۰۰,۴۵۸	۷۰,۰۰۰	ساخت ایزد
-	(۳۸۰,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۵۴۸,۵۸۲	۷,۳۵۵,۷۷۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸,۵۸۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ساخت ایزد
۹,۹۳۵,۵۲۶	۱۷۵,۸۱۵,۳۷۴	۸,۶۳۸,۰۰۰	۱۰,۳۸۹,۳۲۹	۲,۰۱۴,۳۳۷,۶۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ساخت ایزد
۴۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۳۷۹,۵۲۳,۸۸۲)	۱۲,۷۱۹,۹۴۲	۳,۰۹۶,۱۴۵	۶,۷۵۴,۰۱۵,۳۹۷	۶,۵۱۹,۱۸۸,۶۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	ساخت ایزد
-	۵۷,۶۲۳,۳۸۷	۱,۰۲۶,۳۷۰	۳,۸۷۵,۲۶۲	۹۶۲,۸۲۶,۹۷۴	۱,۰۲۶,۳۷۱,۹۸۲	۴۰۰,۰۰۰	ساخت ایزد
-	۱,۵۵۳,۳۳۷	۳۱۵,۰۰۰	۲۰۴,۲۶۷	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۶	ساخت ایزد
-	(۸۷۶,۱۱۶,۰۰۰)	۵,۹۲۵,۷۰۰	۱۹,۲۹۷,۵۰۰	۳,۹۵۵,۳۳۳,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	ساخت ایزد
-	(۴۹,۴۱۷,۳۲۶)	۴,۳۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۲۰	ساخت ایزد
۸,۸۶۷,۲۲۰,۰۰۰	۱۷,۵۶۶,۶۹۹,۵۲۸	۵۲۷,۳۵۰,۸۳۳	۱,۱۶۶,۵۲۰,۰۰۰	۲۲۶,۳۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۲۵,۵۸۳,۳۵۱,۰۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس یونایتد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷					شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۸۶۷,۲۲۰,۱۹۸	۱۷,۵۶۶,۶۹۹,۳۲۸	۵۲۷,۳۵۰,۸۳۲	۱,۱۶۶,۵۲۰,۹۷۲	۲۲۶,۲۲۲,۸۸۰,۳۹۵	۱۲۵,۵۸۲,۲۵۱,۷۲۱	نقل از صفحه قبل
-	۳۵۲,۴۶۹	۱۰,۲۱۱	۴,۸۵۳	۶۶۲,۰۹۳	۱,۰۲۱,۲۲۶	۲۲۸
-	۲۰,۳۸۱,۶۵۱	۱,۳۴۰,۱۸۹	۱,۲۷۲,۱۷۷	۲۴۴,۹۲۲,۷۹۰	۲۶۸,۰۳۷,۸۰۷	۱۶۴,۹۰۳
(۶,۹۱۰,۲۷۴)	۴۶,۶۹۵,۴۷۶	۴,۷۶۹,۶۷۲	۴,۵۲۱,۱۸۵	۸۹۷,۹۲۸,۰۳۷	۹۵۳,۹۳۴,۳۸۰	۱,۱۷۲,۱۷۶
۵۶,۶۲۲,۸۹۴	(۲,۸۵۲,۲۵۶)	۳,۰۰۳,۶۷۶	۳,۸۵۲,۳۹۱	۵۷۷,۷۳۱,۱۸۰	۶۰۰,۷۳۵,۱۹۱	۳۸۴,۸۰۶
-	۳,۵۸۰,۳۵۹	۱۶۲,۵۰۲	۷۷۶,۶۲۲	۱۵۸,۵۸۱,۰۷۱	۱۶۳,۵۰۱,۵۵۶	۱۵۲,۲۶۶
-	۱۵۷,۲۲۰,۵۲۲	۹۷۲,۰۲۷	۴,۶۲۶,۵۹۶	۸۱,۰۹۵,۶۴۰	۹۷۴,۰۳۶,۷۹۵	۲۵۰,۰۰۰
-	۷۰,۷۳۵,۳۲۹	۳,۳۳۴,۵۲۳	۸,۹۷۲,۲۹۲	۱,۱۷۰,۱۷۰,۵۰۵	۱,۸۸۹,۹۵۷,۶۸۱	۱,۷۹۰,۰۰۰
-	(۲,۳۲۰,۳۲۲)	۱۱,۳۸۸,۴۲۹	۲۸,۸۱۸,۹۸۰	۶,۰۳۱,۳۶۷,۳۸۸	۶,۰۶۷,۱۵۴,۳۸۳	۱۴۱,۳۹۰
۱۰۰,۴۶۸,۹۸۰	۹۹,۳۷۲,۴۰۸	۵,۷۲۲,۲۴۲	۵,۴۲۷,۱۷۵	۱۰,۳۲۰,۳۵,۷۶۲	۱,۱۲۴,۶۶۸,۶۸۹	۳۲۰,۰۰۰
(۴,۰۹۹,۷۶۲)	۴,۰۱۲,۰۵۶,۶۶۶	۳۵,۸۸۰,۶۵۲	۱۶۸,۲۲۸,۷۹۱	۳۲,۳۶۶,۵۲۸,۱۰۴	۳۵,۴۶۲,۹۱۴,۱۹۲	۱۴,۳۰۵,۰۰۰
-	(۱۱۵,۶۶۲,۱۲۸)	۷۰۱,۰۰۰	۶۶۵,۹۲۸	۲۵۲,۲۹۶,۲۰۰	۱۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۲,۱۷۵,۸۳۶,۱۶۳)	۸,۷۶۲,۹۰۲	۴۱,۶۲۸,۳۶۶	۱۰,۸۸۹,۳۳۲,۱۷۷	۸,۷۶۲,۸۹۹,۳۱۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۹۷,۵۰۸	۱۶۶,۹۸۰,۷۲۷	۷,۸۲۳,۰۵۰	۱۲,۹۰۸,۵۵۳	۳,۲۳۸,۸۷۸,۲۵۲	۳,۷۱۷,۵۹۰,۶۰۴	۲۳۶,۵۶۰
-	۷۰,۷۸۴,۹۸۷	۱,۱۳۲,۴۹۹	۱,۸۲۷,۷۷۲	۳۱۲,۳۲۲,۵۷۶	۲۸۶,۸۹۹,۸۲۵	۱۰۰,۰۰۰
-	(۳۸۴۶۰۱,۲۱۱)	۹۱۳,۳۷۲	۴,۳۳۸,۵۱۷	۱,۱۲۲,۷۲۱,۶۶۲	۹۱۲,۳۷۲,۱۴۰	۱۰۰,۰۰۰
-	(۲۵۲,۰۲۰,۱۷۷)	۷,۶۲۸,۹۲۷	۷,۹۵۷,۳۹۸	۱,۹۱۲,۸۲۱,۵۴۱	۱,۶۷۵,۳۲۰,۶۰۹	۱۳۸,۹۵۹
۱۷۱,۲۰۲,۵۷۳	۱۹,۷۹۱,۴۸۲	۶۱۵,۵۰۰	۲,۹۲۲,۶۲۲	۵۹۲,۱۶۹,۴۶۴	۶۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۷,۶۶۴,۶۰۶	(۲۶,۶۰۵,۶۹۲)	۴,۷۲۲,۴۱۰	۶,۵۱۸,۸۹۹	۱,۳۸۷,۷۵۲,۴۲۳	۱,۳۷۲,۳۹۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰
۱۳,۶۸۹,۹۱۶	۶۲۱,۷۲۶	۲۳۱,۹۶۰	۲۲۹,۸۶۲	۲۷,۳۹۸,۴۵۱	۴۸,۳۹۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
-	(۳۱۷,۰۵۸,۲۲۱)	-	-	۱,۸۰۳,۶۴۸,۰۹۵	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۶۴	۵۹۹,۹۹۹
(۶,۱۸۸,۵۵۴)	(۱۲۲,۷۹۸,۰۷۲)	۷,۵۲۸,۶۱۱	۷,۱۷۱,۱۸۲	۱,۶۹۱,۸۰۰,۶۸۹	۱,۵۰۹,۷۳۲,۴۰۸	۳۳۲,۲۷۶
۱۴,۰۲۵,۰۲۱	۴۸,۴۸۱,۹۰۵	۷,۲۵۲,۹۸۲	۸,۵۱۸,۸۱۵	۱,۲۸۸,۹۸۱,۷۷۴	۱,۷۹۳,۳۳۵,۳۷۸	۹۷۹,۸۷۰
۷۷,۹۱۷,۰۲۲	(۱,۵۳۶,۸۸۸,۶۶۵)	۷,۷۵۸,۷۳۱	۳۶,۸۵۳,۹۷۸	۹,۴۶۱,۰۰۶,۹۹۵	۷,۷۵۸,۷۳۰,۷۲۹	۵۰۰,۰۰۰
۱,۲۹۴,۸۰۰,۹۲۷	۵۲۷,۸۸۶,۱۱۶	۲۸,۶۰۹,۵۹۱	۴۲,۲۶۴,۵۹۲	۸,۲۸۹,۰۵۰,۱۳۲	۸,۸۹۷,۸۱۰,۴۲۲	۴,۱۹۵,۰۰۰
-	۲۲۲,۷۵۴,۵۹۲	۱۱,۰۴۵,۸۹۱	۱۵,۳۳۱,۰۸۶	۳,۷۸۸,۴۱۸,۳۳۱	۳,۲۳۸,۶۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰
(۳,۰۲۸,۶۶۲)	(۳۲۶,۳۷۷)	۱,۵۸۹,۰۶۴	۳,۱۰۲,۳۵۰	۶۴۹,۷۱۱,۱۰۳	۶۵۲,۳۲۷,۰۴۰	۶۳۷,۶۸۷
-	۹۸,۷۲۷,۸۳۲	۷,۷۱۷,۸۱۴	۷,۳۳۱,۴۲۷	۱,۴۳۱,۷۳۵,۷۵۲	۱,۵۲۵,۵۶۲,۸۲۶	۴۰۰,۰۰۰
-	(۱,۸۲۴,۶۸۲)	۵۴۰,۰۰۰	۵۱۳,۰۰۰	۱۰,۸۷۹,۱,۶۸۲	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۷,۱۲۸,۵۰۷)	۲۸,۶۲۸,۳۸۰	۱,۰۸۶,۵۷۶	۳,۳۸۱,۳۲۰	۳۸,۰۱۸۰,۶۶۸	۵۲۲,۳۸۷,۳۶۴	۱۴۲,۲۰۲
(۲,۳۰۵,۸۱۰)	(۵,۶۶۹,۵۳۵)	۱,۳۳۱,۹۶۹	۱,۳۶۵,۳۶۸	۳۶۹,۴۶۵,۷۲۵	۲۶۶,۳۹۳,۵۳۷	۳۷,۵۶۰
(۱۴,۸۸۹,۴۸۶)	(۵۷,۴۴۱,۵۷۰)	۱,۵۳۵,۳۲۹	۲,۲۷۲,۶۱۵	۵۲۲,۱۷۸,۳۵۰	۴۷۸,۴۴۴,۸۴۴	۲۲۸,۲۵۴
۵,۶۲۴,۷۷۹	(۵۲,۲۷۵,۷۵۶)	۶,۴۲۲,۸۲۲	۶,۱۰۲,۶۲۸	۱,۲۳۵,۵۱۳,۳۸۹	۱,۳۸۴,۷۶۲,۹۸۴	۷۶۹,۴۲۰
-	۱۱,۶۵۶,۱۰۷	۴,۰۵۲,۴۱۲	۳,۸۵۰,۷۵۴	۷۹۱,۱۲۴,۳۳۹	۸۱۰,۶۸۲,۵۱۲	۱۹۳,۵۲۶
-	۷,۲۷۶,۱۴۵	۳,۶۲۷,۰۲۹	۳,۴۶۴,۶۷۵	۷۱۵,۰۱۷,۷۹۲	۷۲۹,۴۰۵,۶۴۲	۱۰۱,۷۷۷
-	۲,۸۷۸,۶۰۵	۱۷,۱۹۹	۸۱,۶۹۸	۱۴,۳۳۱,۹۰۰	۱۷,۱۹۹,۴۰۲	۲,۰۸۲
۸۴۴,۸۲۴,۸۶۴	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۳۱,۷,۲۶۰	-	-	-	-	-	-
۱۲۲,۵۹۵,۵۲۴	-	-	-	-	-	-
۲۸۹,۴۲۲,۳۸۶	-	-	-	-	-	-
۸۰,۳۵۲,۷۰۲	-	-	-	-	-	-
۱۲,۰۷۶,۴۴۷,۰۶۲	۱۶,۷۹۱,۵۶۲,۵۷۲	۷۱۷,۶۵۳,۶۸۲	۱,۶۱۱,۹۲۲,۵۷۰	۴۲۱,۷۳۱,۷۸۲,۳۹۱	۳۳۰,۸۵۲,۹۹۴,۳۱۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷						
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴۵,۳۲۱,۸۰۷)	۵۳۹,۴۰۰	۵۱۲,۳۲۱	۱۵۲,۱۴۹,۹۳۲	۱۰,۷۸۷,۹۵۶	۱,۴۹۱,۶۶۶	ج - سهامان کوردستان
-	۲۱۱,۱۶۰,۱۲۵	۱,۳۷۶,۵۰۰	۶,۰۶۳,۳۷۵	۱,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ج - شرکت آهن و فولاد ارفع
-	(۹۲,۸۸۱,۴۹۱)	۵۳۸,۶۸۹	۵۱۱,۷۵۴	۱۹۸,۶۸۸,۶۵۶	۱۰۷,۷۳۷,۶۸۸	۱۸۲,۷۹۲	ج - به پرداخت ملت
-	۴۷۵,۳۰۲,۸۰۴	۲,۵۵۵,۶۱۷	۱۲,۱۳۹,۱۶۴	۲,۰۶۵,۶۱۶,۴۸۲	۲,۵۵۵,۶۱۴,۰۶۹	۴۷۳,۳۳۱	ج - پارس دارو
-	۱,۱۷۳,۳۲۵	۱۹۹,۷۰۰	۱۸۹,۷۱۴	۳۸,۳۷۷,۲۵۱	۳۹,۹۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	ج - ممتنی و مستحق کل کهر
-	۲,۲۵۹,۶۱۶	۹,۸۶۲	۴۶,۸۲۲	۶,۵۳۳,۳۴۰	۹,۸۶۰,۷۶۰	۴,۴۱۰	ج - پلدینگ، صنایع معدن خاورمیانه
-	-	-	-	۶۴۰,۹۶۰,۳۲۰	۶۴۰,۹۶۰,۳۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ج - س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۷۰,۲۲۲,۳۳۳	۵۱۰,۹۲۷	۲۸۵,۳۸۱	۹۴,۱۵۶,۸۱۹	۱۰۲,۱۸۵,۳۶۰	۱۷۸,۸۸۵	ج - توسعه مادن و فلزات
(۱,۱۷۴,۴۵۱)	(۷۵۱,۰۷۶)	۱۵۰,۵۱۶	۱۴۲,۹۹۰	۱۱۹,۱۵۲,۰۹۴	۱۱۸,۶۹۴,۵۳۴	۱۷۰,۰۰۰	ج - شیشه هندان
-	-	-	-	۱,۷۵۴,۸۴۹,۷۸۳	۱,۷۵۴,۸۴۹,۷۸۳	۲۵۰,۰۰۰	ج - نفت پهران
-	(۱,۳۸۹,۷۱۱)	۲۶۷,۹۵۸	۲۵۴,۵۶۰	۵۴,۶۴۳,۷۴۸	۵۲,۵۹۶,۵۵۵	۵۰,۰۰۰	ج - مارکارین
۳۱,۰۸۰,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	ج - ملی صنایع مس ایران
(۴۸,۹۱۳,۴۶۵)	-	-	-	-	-	-	ج - لیزینگ رایان سایبا
(۸۴,۲۲۰,۱۴۵)	-	-	-	-	-	-	ج - مدیریت انرژی امید تابان هور
(۳۱,۱۵۳,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-	ج - معدنی و صنعتی چادرملو
(۳۳,۵۸۲,۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	ج - پتروشیمی شازند
(۶۳,۲۵۳,۹۶۷)	-	-	-	-	-	-	ج - بانک حکمت ایرانیان
۶۲,۸۱۸,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	ج - تولیدی شیشه رازی
(۱۳,۵۴۴,۵۹۵)	-	-	-	-	-	-	سایر
(۱۸۲,۵۱۲,۳۸۸)	۵۵۸,۲۸۳,۲۰۸	۶,۰۳۹,۱۶۹	۲۰,۳۴۶,۲۱۱	۶,۱۸۳,۱۳۹,۵۲۷	۶,۷۶۷,۸۱۹,۱۱۵		

۳- ۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷						
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۷۷۱,۷۰۰,۵۸۳	(۳۶,۰۰۴,۸۲۴)	-	۵۷۸,۶۲۱	۸۳۳,۵۳۳,۵۰۳	۷۹۸,۰۹۷,۳۰۰	۷۷۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۳۳۷
-	۲۴,۰۱۱,۲۸۴	-	۲,۳۲۱,۹۱۹	۴,۴۳۰,۵۷۶,۹۹۹	۴,۳۵۷,۸۲۰,۲۰۱	۴,۵۰۰	اسناد خزانه ۹۶-۷۰۶-۹۶-۱۰۱
-	۵۲,۷۵۵,۲۳۲	-	۵,۱۸۸,۶۱۷	۷,۰۹۸,۷۷۲,۸۸۳	۷,۱۵۶,۷۱۶,۷۳۲	۸,۱۵۰	اسناد خزانه ۹۶-۱۴-۹۶-۱۰۶
-	۳۰,۱۳۳,۰۴۱	-	۱۷,۳۲۱,۵۷۳	۳۳,۳۹۹,۳۱۱,۵۷۷	۳۳,۷۶۷,۶۸۶,۱۷۰	۳۲,۹۱۸	اسناد خزانه ۹۶-۱۴-۹۶-۱۰۶
-	(۳۳,۳۹۳,۸۰۱)	-	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۱۹,۷۹۳,۸۰۱	۱۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۰	مشارکت شهرداری شیراز ۳ ماهه ۲۱٪
۱۷۷,۵۳۷,۳۸۲	۱۵۶,۱۶۲,۱۹۰	-	۲۱,۳۸۷,۴۶۸	۲۹,۳۳۲,۴۰۴,۶۷۹	۲۹,۴۹۹,۹۵۴,۳۳۷	۳۵,۳۸۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۷-۱۳۳۸
۱,۰۷۹,۵۶۲,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
۲۶۷,۴۳۶,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
۵۷۳,۶۲۱,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
۱۱۷,۳۳۲,۹۰۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳
۴۲,۳۰۹,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
۵۴,۳۱۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۱۲۴
۳۱,۲۰۸,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
۳۹,۰۷۷,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲
۳۲۸۲۳۸	-	-	-	-	-	-	سایر
۳,۱۰۷,۴۴۹,۷۸۲	۴۷۳,۷۷۳,۱۰۱	-	۶۲,۱۱۸,۱۹۷	۹۲,۴۴۴,۱۸۳,۴۴۲	۹۲,۸۸۰,۱۷۴,۷۴۰		



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷						
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
-	۱,۱۳۶,۱۷۷,۰۲۹	۳,۱۶۹,۲۵۰	۱۵,۰۵۳,۹۳۸	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	۳,۱۶۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	نفت بهران
۴,۸۱۷,۱۹۱,۹۱۳	(۱,۱۷۹,۸۹۹,۱۶۱)	۷,۲۸۲,۰۶۰	۳۴,۵۸۹,۷۸۴	۸,۴۲۰,۰۸۷,۱۷۱	۷,۲۸۲,۰۵۹,۸۵۴	۱,۶۳۳,۰۱۷	آهنگری تراکتورسازی ایران
(۱۹,۴۰۹,۰۱۱)	(۲۰۵,۲۴۳,۵۹۷)	۹۰۷,۷۸۶	۴,۳۱۱,۹۸۲	۱,۱۰۷,۸۰۹,۵۹۴	۹۰۷,۷۸۵,۷۶۵	۳۷۳,۵۴۵	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
-	۳۷۵,۹۸۰,۹۸۴	۵,۱۷۷,۰۰۰	۲۴,۵۹۰,۷۵۰	۴,۷۷۱,۲۵۱,۲۶۶	۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۹۰,۸۴۴,۲۱۷	(۴۹۶,۸۲۱,۳۸۲)	۴,۲۳۵,۰۰۲	۲۰,۱۱۶,۳۵۸	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	۴,۲۳۵,۰۰۱,۶۹۴	۲,۵۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۲۵,۵۴۰,۰۴۹	۹۰۶,۸۵۲	۴,۳۰۷,۵۴۸	۸۷۶,۰۹۷,۶۶۵	۹۰۶,۸۵۲,۱۱۴	۸۴۶,۷۳۴	بین المللی توسعه ساختمان
-	۱۶۱,۶۳۹,۴۳۲	۹۷۸,۲۵۰	۴,۶۴۶,۶۸۸	۸۱۰,۹۹۵,۶۴۰	۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
۵۵,۰۹۵,۶۲۲	(۹۷۸,۷۳۳,۷۱۴)	۸,۳۵۲,۰۰۰	۳۹,۶۷۳,۰۰۰	۹,۲۸۲,۷۰۸,۷۱۴	۸,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۱,۱۹۶,۱۷۳,۳۳۱	۱۱,۲۲۶,۹۵۶	۵۳,۳۳۸,۰۴۳	۹,۹۶۶,۳۳۷,۸۰۶	۱۱,۲۲۶,۹۵۶,۴۳۶	۱,۵۳۷,۵۱۸	داروسازی فارابی
(۲۲۳,۹۶۰,۴۶۶)	۲۱۵,۳۸۸,۳۶۲	۵,۳۵۳,۴۴۲	۲۵,۴۲۸,۸۴۸	۵,۱۰۷,۲۷۱,۰۸۸	۵,۳۵۳,۴۴۱,۷۴۰	۶۰۵,۷۳۰	داروسازی اکسیر
۱۰۲,۸۳۴,۴۷۵	(۴۳۳,۷۶۹,۸۸۹)	۴,۵۷۴,۴۰۰	۱۶,۹۷۸,۴۰۰	۳,۹۸۷,۶۱۷,۰۸۹	۳,۵۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۸,۳۶۵,۱۱۸	(۱۱۱,۹۳۳,۹۳۳)	۹,۷۷۶,۰۰۱	۴۶,۴۳۶,۰۰۴	۹,۸۳۱,۳۲۱,۸۶۷	۹,۷۷۶,۰۰۰,۹۴۰	۳,۴۶۶,۶۶۷	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۸۰,۱۳۱,۱۶۱)	۸,۱۸۷,۰۰۰	۳۸,۸۸۸,۳۵۰	۸,۲۲۰,۰۵۵,۹۱۱	۸,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
(۶۳,۶۸۲,۰۳۸)	۳۰۸,۳۶۰,۳۵۰	۸۶۵,۳۵۰	۴,۱۱۰,۴۱۳	۵۵۲,۱۱۳,۸۸۷	۸۶۵,۳۵۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	مارگارین
(۷۵۶,۹۱۸)	(۱۴۴,۵۷۷,۱۳۸)	۵,۷۹۶,۷۶۲	۲۷,۵۳۴,۶۲۰	۵,۹۰۸,۰۰۷,۸۰۱	۵,۷۹۶,۷۶۲,۰۴۵	۱,۰۰۰,۹۹۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۶۲۷,۳۳۲,۶۷۸)	۴,۳۰۳,۵۰۰	۲۰,۴۴۱,۶۲۵	۴,۹۰۶,۱۲۸,۵۵۳	۴,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	(۱۶۰,۵۴۲,۸۸۰)	۳,۷۹۰,۵۰۰	۱۸,۰۰۴,۸۷۵	۳,۹۳۹,۳۴۷,۵۰۵	۳,۷۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
۷۵۰,۵۱۱,۰۲۹	۶,۳۵۱,۶۸۹	۱,۹۶۶,۱۱۷	۹,۳۳۹,۰۵۷	۱,۹۴۸,۳۶۰,۳۵۷	۱,۹۶۶,۱۱۷,۳۲۰	۳۷۸,۸۲۸	پالایش نفت تهران
(۱,۱۱۹,۸۷۴,۱۴۰)	۲۰۰,۵۰۸,۸۸۹	۷۱۹,۰۷۷	۳,۴۱۵,۶۱۵	۵۱۴,۴۳۳,۳۰۲	۷۱۹,۰۷۶,۷۸۳	۱,۶۸۸,۳۳۷	تولیدی چدن سازان
(۳۲۰,۷۷۶,۹۳۱)	۴۸۴,۰۶۱,۶۶۴	۲۰,۷۷۸,۱۱۴	۹,۸۶۹,۶۱۷	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۵	۲۰,۷۷۸,۱۱۴,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
۹۸۳,۰۱۴	۳۳۴,۳۴۰,۰۴۳	۱,۸۲۰,۳۹۷	۸,۶۴۶,۸۸۶	۱,۶۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
(۵۵۴,۶۳۳,۶۵۷)	۲۰۶	۱	۵	۸۶۲	۱۰,۷۴	۱	سایپا
۷,۶۳۷,۴۹۵	۶۶۹	۴	۱۷	۲,۹۷۹	۳,۶۶۹	۱	تایفو اتر خاورمیانه
(۱۳۷,۰۳۶,۹۱۴)	۲۱۹	۴	۲۱	۴,۱۰۴	۴,۳۴۸	۱	نیروترانس
(۶۸,۰۳۸,۴۲۳)	۱,۶۱۲	۴	۱۸	۲,۱۴۳	۳,۷۷۷	۱	سرامیک های صنعتی اردکان
(۷۰,۶۶۹,۰۹۸)	۱,۷۶۷	۴	۱۷	۱,۸۲۸	۳,۶۱۶	۱	شیشه همدان
(۱۵۳,۱۶۱,۵۵۵)	۱,۳۵۷	۳	۱۳	۱,۵۱۷	۲,۷۹۰	۱	فولاد آلیاژی ایران
-	۲,۰۷۵	۳	۱۳	۷۰۱	۲,۷۹۲	۳	سهامی ذوب آهن اصفهان
۸۴,۰۴۴,۸۴۴	۸,۳۳۴,۲۲۲	۲,۰۵۰,۱۰۷	۹,۷۳۸,۰۰۹	۲,۰۲۹,۹۸۴,۹۱۹	۲,۰۵۰,۱۰۷,۲۵۷	۲,۰۹۴,۰۸۳	ح - آهنگری تراکتورسازی ایران
-	(۳۵۲,۹۲۵,۴۳۳)	۱,۶۰۱,۹۹۸	۷,۶۰۹,۴۹۲	۱,۹۴۵,۷۱۲,۳۴۰	۱,۶۰۱,۹۹۸,۳۹۸	۸۵۲,۱۴۲	ح - فولاد کاوه جنوب کیش
-	۷۱,۳۸۵,۴۶۹	-	۱۴,۳۳۳,۵۱۶	۱۹,۶۹۸,۴۳۱,۰۱۵	۱۹,۷۸۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۴	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۳۶
(۲۰۶,۶۵۷,۹۷۸)	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
(۱۹۸,۹۰۵,۳۵۳)	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
۱,۳۱۳,۰۳۶,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۱۷۳,۵۲۹,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۱۱۸,۹۱۰,۰۰۸۶	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین-های وب
۵۳۸,۵۹۲,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	س- نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۶۲۰,۷۷۷,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
(۸۰۵,۵۹۸,۹۱۳)	-	-	-	-	-	-	سیمان کردستان
-	-	-	-	-	-	-	
۴,۳۷۵,۰۳۵,۷۱۶	(۲۴۷,۷۱۰,۳۵۶)	۹۴,۱۱۷,۶۴۴	۴۶۱,۴۰۲,۳۲۲	۱۱۳,۵۹۳,۹۹۳,۷۶۸	۱۱۳,۹۰۱,۸۰۳,۳۷۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۴,۳۷۵,۰۳۵,۷۱۶	(۲۴۷,۷۱۰,۳۵۶)	۹۴,۱۱۷,۶۴۴	۴۶۱,۴۰۲,۳۳۲	۱۱۳,۵۹۳,۹۹۳,۷۶۸	۱۱۳,۹۰۱,۸۰۳,۳۷۸	نقل از صفحه قبل
(۷۶,۰۱۳,۴۰۵)	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن
(۵۵۶,۳۳۴,۳۴۰)	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱۱۱,۸۵۶,۳۷۶)	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
(۸۸,۲۱۴,۷۵۳)	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی فارس
(۴۶,۴۸۲,۱۹۲)	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
(۱۸۴,۸۲۶,۳۸۸)	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی سینا
(۹۱,۰۵۹,۳۴۹)	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
(۳۹۵,۳۴۸,۱۹۷)	-	-	-	-	-	قاسم ایران
(۲۸,۳۷۶,۹۲۲)	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
(۵۰,۱۳۴,۵۲۰)	-	-	-	-	-	کشت و صنعت پیادز
(۵۹,۳۵۷,۴۹۸)	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۱۶۹,۸۷۳,۱۰۳	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۱۸۸,۱۸۹,۰۷۵	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۱۶۸,۱۴۳,۶۵۴	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز یارسیان
(۹,۵۷۲,۵۳۴)	-	-	-	-	-	ح. مارگارین
(۱,۹۶۹,۵۷۷)	-	-	-	-	-	ح. شیشه همدان
۳۳,۷۶۲,۸۴۷	-	-	-	-	-	ح. بانک حکمت ایرانیان
(۷,۱۳۱,۳۸۷)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۳ درصد
۲۵۹,۳۳۳,۳۶۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۱۱۷,۷۶۴,۷۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
(۳۷۵,۴۳۴,۶۳۷)	۸۳	-	-	-	۸۳	سایر
۳,۳۳۰,۰۱۰,۷۹۳	(۲۴۷,۷۱۰,۳۵۶)	۹۴,۱۱۷,۶۴۴	۴۶۱,۴۰۲,۳۳۲	۱۱۳,۵۹۳,۹۹۳,۷۶۸	۱۱۳,۹۰۱,۸۰۳,۳۷۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۲۱,۹۴۳,۹۶۶	۵۴,۰۸۵,۵۰۰	-	۵۴,۰۸۵,۵۰۰	۲۵۰	۲۱۶,۳۴۲	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	ایران ترانسفو
-	۱,۳۴۸,۵۹۴	۳۱,۴۰۶	۱,۳۸۰,۰۰۰	۶	۲۳۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	ایران خودرو
-	۳۵,۱۱۰,۷۷۴	۷۹۳,۶۰۰	۳۵,۹۰۴,۳۷۴	۲۲	۱,۶۳۲,۰۱۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۱۶۷,۷۸۵,۸۰۰	-	۱۶۷,۷۸۵,۸۰۰	۱,۹۶۰	۸۵,۶۰۵	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	به پرداخت ملت
-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	بیمه البرز
-	۱۹,۷۲۲,۲۳۳	۱۰۸,۰۶۷	۱۹,۸۳۰,۳۰۰	۱۵۰	۱۳۲,۲۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	پاکدیس
۲۳۰,۸۷۳,۴۹۴	۲۲۸,۸۲۷,۸۶۳	۵,۱۷۲,۱۲۷	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	۱۳۴,۴۶۰,۸۱۷	۳,۰۳۹,۱۸۳	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۹۶,۱۶۰,۶۴۳	۳۷,۹۴۷,۶۵۰	-	۳۷,۹۴۷,۶۵۰	۱۳۰	۲۹۱,۹۰۵	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران
-	۱۱۰,۹۲۷,۵۰۷	۲,۵۸۳,۲۴۳	۱۱۳,۵۱۰,۷۵۰	۴,۷۵۰	۲۳,۸۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس
-	۵۹,۵۹۱,۸۳۷	۴۰۸,۱۶۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	پتروشیمی فجر
-	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	-	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	۲۵۰	۳۶۳,۱۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	تامین سرمایه امید
۹,۰۰۰,۴۵۰	۵۸۸	۱۲	۶۰۰	۶۰۰	۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	تایدواتر خاورمیانه
-	۱۶,۸۶۸,۷۲۱	۳۸۱,۲۷۹	۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	توسعه صنایع بهشهر(هندینگ)
-	۴۳,۶۲۷,۳۰۸	۳,۳۴۶,۷۵۲	۴۶,۹۷۴,۰۶۰	۳۱۵	۱۴۹,۱۲۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	تولید برق عسلویه مینا
-	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	۵۹۲,۴۰۶,۹۶۴	-	۵۹۲,۴۰۶,۹۶۴	۱۷۷	۳,۳۴۶,۹۳۲	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	تولیدی چدن سزان

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷				نام شرکت	
خالص درآمد سهام	خالص درآمد سهام	هزینه توزیع	درآمد کل	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱۹,۴۲۷,۵۷۷	۴۵۲,۴۲۳	۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۴,۲۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	داروخش (هلدینگ)
-	۱۶۶۸,۰۶,۵۸۰	-	۱۶۶۸,۰۶,۵۸۰	۴۶۰	۳۶۲,۶۲۳	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	داروسازی اکسیر
-	۴,۵۶۱,۴۹۰	۲۱,۸۷۰	۴,۵۸۳,۳۶۰	۲۰	۲۲۹,۱۶۸	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	ریل سیر کوثر
۲۱۱,۹۹۷,۲۸۸	۷۴۵,۹۱۷,۲۶۵	۷۰,۸۲,۶۳۵	۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۰,۲۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	سخت آژند
۱۲,۴۴۷,۹۱۹	۶,۶۸۳,۳۰۵	۲۰۵,۹۹۵	۶,۸۸۹,۴۰۰	۵۰	۱۳۷,۷۸۸	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	سرمایک‌های صنعتی اردکان
-	۵۲۲,۱۷۸,۲۱۴	۳۰,۴۰۰,۷۸۶	۵۵۲,۵۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۵۲,۵۷۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۷۷,۹۳۹,۲۰۷	۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	-	۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۱۹۰	۵۴۲,۴۹۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۵۶,۴۳۹,۴۰۰	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۴۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۶	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	۳۷,۰۷۴,۸۰۰	-	۳۷,۰۷۴,۸۰۰	۴۰۰	۹۲,۶۸۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۱۱۲,۷۴۳,۷۳۳	۱۲۵,۸۹۰,۹۱۷	۱,۶۰۹,۳۳۳	۱۲۷,۵۰۰,۱۵۰	۱۵۰	۸۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	شیشه همدان
۵۸,۸۲۱,۳۱۴	۷۴,۳۴۲,۰۶۳	۱,۵۲۷,۵۷۷	۷۵,۸۶۹,۶۴۰	۱۳۶	۵۵۷,۸۶۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	فولاد آلیاژی ایران
۱۶۳,۰۳۷,۹۳۶	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۸۳۸,۱۵۸	۱۱,۴۲۳,۹۵۰	-	۱۱,۴۲۳,۹۵۰	۲۵	۴۵۶,۹۵۸	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	قاسم ایران
۲۱,۹۸۴,۹۴۲	۶۴,۳۷۴,۳۰۰	-	۶۴,۳۷۴,۳۰۰	۴۵۰	۱۴۳,۰۵۴	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	کارت اعتباری ایران کیش
-	۹,۹۱۱,۷۴۵	۸۸,۲۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	کالسیمین
-	۱,۰۰۲,۹۶۳	۲۳,۲۵۷	۱,۰۲۶,۲۲۰	۴۰	۲۵,۶۵۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	گشت و صنعت پیادز

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷					
خالص درآمد سهام	خالص درآمد سهام	هزینه توزیع	درآمد کل	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
۶۵,۰۹۵,۷۹۴	۳۳,۱۹۴,۰۶۱	۲۲۲,۴۰۹	۳۳,۴۱۶,۴۷۰	۱۱۰	۲۱۲,۸۷۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	گروه دارویی برکت
-	۹۲,۰۶۱,۶۰۰	-	۹۲,۰۶۱,۶۰۰	۱۵۰	۶۱۳,۷۴۴	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	۱,۴۲۵	۳۳	۱,۴۵۸	۶	۲۴۲	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	۱۶,۳۵۳,۵۷۶	۲۴۶,۴۲۴	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۰	۴۱۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۵۲۹,۱۲۸	۱۰,۸۷۳	۵۴۰,۰۰۰	۳	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	لبنیات پاک
-	۱,۰۸۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰	۴	۳۷۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	مارگارین
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	-	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	۲۰۰	۷۸۵,۲۴۰	۱۳۹۶/۱۲/۳۱	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۶۷,۴۴۲,۱۰۰	-	۶۷,۴۴۲,۱۰۰	۵۵۰	۱۲۲,۶۲۲	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲۸۱,۷۵۲,۵۸۲	۶۵,۲۵۲,۷۰۰	-	۶۵,۲۵۲,۷۰۰	۱۵۰	۴۳۵,۰۱۸	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	ملی صنایع مس ایران
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	نفت ایرانول
۱۸,۱۰۲,۹۱۴	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۵۰	۱	۱۳۹۷/۰۴/۰۶	نیروترانس
۹۱,۵۹۵,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایبا
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۵۱,۴۰۸,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۶۵,۳۳۶,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۱۱۴,۴۱۴,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	عدلی و صنعتی چادر ملو
۱۵۷,۶۶۸,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
۱۷۰,۴۸۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۴۵۰,۲۸۴,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	سایر
۳,۵۵۷,۶۶۹,۱۵۱	۴,۳۸۸,۷۲۱,۸۷۵	۵۷,۵۵۵,۷۱۱	۴,۴۴۶,۳۷۷,۵۲۶	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویبیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۸- 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:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶	۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۳۹
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۷۱,۷۳۶,۴۳۳	۶۴,۲۷۶,۶۵۸
	۹۳۹,۶۵۵,۲۸۹	۱,۲۶۸,۸۷۰,۳۸۷

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت شهرداری شیراز، ماهه ۳۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۰۳,۵۵۱	-	۶۹۷,۰۰۳,۵۵۱	-
اوراق مشارکت اداره رانیت ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷	-
اوراق مشارکت اداره رانیت ۳- سه ماهه ۲۳ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۵۳,۹۴۳)	-	(۳۷,۵۵۳,۹۴۳)	۱۲,۶۵۸,۸۹۹
اوراق مشارکت اداره تامین اجتماعی-لین ۹۹۱۲۳۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۱۳,۵۱۱	-	۱۵۶,۸۱۳,۵۱۱	-
اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صنعت)	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۶۱,۸۵۰,۸۱۹
اوراق مشارکت اداره چاندملو(سجاد)	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۱۳,۸۴۱,۷۱۹
اوراق مشارکت مشارکت میدکو (ومدکو)	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۸,۱۳۳,۱۲۲
اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۱,۰۶۴,۸۱۰
اوراق مشارکت اوراق مشارکت کتکهر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۹,۵۹۲,۸۱۰
اوراق مشارکت اداره هواپیمایی ماهال ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۱,۱۵۷,۳۰۳
اوراق مشارکت مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۱,۲۵۶,۵۰۴
اوراق مشارکت اوراق رهش بانک مسکن ۹۷۰۴۱۲	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶۵,۰۳۷,۵۳۳
جمع			۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶	-	۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶	۱,۲۰۴,۵۹۳,۷۳۹

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

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص شده	سود خالص شده
۶۶,۵۰۷,۳۵۹	۷۶	۶۶,۵۰۷,۲۸۳	۶۳,۲۸۰,۸۱۲
۵,۲۳۷,۱۰۲	۷۹۵۲	۵,۲۳۹,۱۵۰	۹۹۵,۸۴۶
۷۱,۷۵۴,۴۶۱	۸۰۲۸	۷۱,۷۳۶,۴۳۳	۶۴,۲۷۶,۶۵۸

۱۹- سایر درآمدها:

تعديل کارمزد کارگزار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
تعديل کارمزد کارگزار	۱,۵۴۷,۶۰۱,۳۳۶	۷۱۳,۹۲۹,۳۳۳
هزینه برگشت تنزیل سود سهام	-	۱,۰۷۹,۸۱۰
سایر درآمدها	۷۱,۷۸۸,۰۲۸	۳۲,۹۶۵,۷۱۴
تنزیل سود بانک	۲۴	۷۳
	۱,۶۱۹,۳۸۹,۳۸۸	۷۴۷,۹۷۴,۹۲۰

**صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا بیزد**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۶**

**۲۰- کارمزد ارکان:**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
۱,۵۹۱,۳۰۳,۴۶۸	۱,۸۵۸,۰۱۹,۹۸۸
۱,۰۱۷,۸۴۷,۸۷۲	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۷۰۶,۶۷۳
۶۰,۰۰۰,۱۱۴	۶۰,۰۰۰,۱۶۰
<b>۲,۸۶۹,۱۵۰,۴۵۴</b>	<b>۲,۱۱۰,۷۳۶,۸۲۱</b>

مدیر صندوق  
ضامن  
متولی  
حسابرس

**۲۱- سایر هزینه ها:**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۱۶۰,۰۶۷,۱۰۰	۳۵,۷۸۲,۰۱۲
۲۸۹,۲۶۰,۷۹۲	۲۷۸,۲۶۶,۱۰۳
۹۹۸,۰۰۰	۳۱,۰۰۰
-	۳,۱۲۲,۰۵۲
<b>۴۵۰,۳۲۵,۸۹۲</b>	<b>۳۱۷,۴۰۲,۱۶۷</b>

هزینه تصفیه  
هزینه ایونمان  
کارمزد بانکی  
سایر

**۲۲- تعدیلات:**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
تفاوت قیمت صدور	تفاوت قیمت صدور
وابطال	وابطال
۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶	(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)
<b>۲۸,۴۷۱,۱۸۱,۶۵۶</b>	<b>(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)</b>

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**

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

**۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:**

یادداشت	ماده طلب / بدهی	ارزش	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
۹	ریال ۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱	ریال ۸۴۹,۷۷۴,۸۳۷,۲۱۷	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۱۲	۸۹۸,۲۱۹,۳۵۲	-	کارمزد مدیر	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

**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.