

تاریخ: / /
شماره:
پیوست:

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۶۰۲
صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد



شرکت سبدگردان
ایساتیس پویا کیش
(سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۸

شماره ثبت: ۱۳۷۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۵-۶
۷-۲۱

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

بیتای تهیه صورت‌های مالی

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ایساتیس 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 ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش

(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

مهدی علیخانی مهرجردی

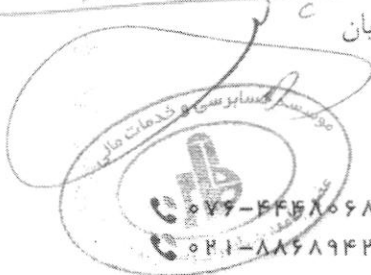
شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



۰۷۶-۴۴۵۸۵۶۸۳

۰۲۱-۸۸۶۸۹۴۲۱

۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

۷۹۴۱۷۵۷۱۸۰

جزیره کیش، برج مالی آنا

طبقه دوم، دفتر شماره ۲۳

info@isatispm.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۱۴۶,۴۲۶,۳۵۹,۸۱۴	۵	سرمایه گذاری در سهام
۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۰۶	۱۰,۴۷۰,۳۹۲,۴۱۳	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵,۶۰۴,۳۰۱,۳۷۷	۶,۷۰۹,۷۸۶,۰۷۱	۷	حساب های دریافتی
۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۳۱۹,۰۶۰,۰۵۲	۸	سایر داراییها
۸۲,۷۳۱,۱۲۰	۱۵,۴۳۸,۴۹۶	۹	موجودی نقد
-	۹۵۳,۰۸۶,۷۳۶	۱۰	جاری کارگزاران
۱۲۰,۸۷۱,۰۳۸,۰۱۴	۱۶۴,۸۹۴,۱۲۳,۵۸۲		جمع دارایی ها

			بدهی ها :
۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۵۳۴,۸۵۴,۱۲۴	۸۶۲,۱۷۳,۰۸۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	۱۵۲,۶۹۵,۳۴۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۴۰۴,۶۱۳,۴۸۵	۴۹۸,۸۱۹,۵۸۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷,۳۴۸,۸۵۸,۳۹۰	۱,۵۱۳,۶۸۸,۰۱۰		جمع بدهی ها
۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴	۱۶۳,۳۸۰,۴۳۵,۵۷۲	۱۴	خالص دارایی ها
۸,۵۱۷,۵۷۱	۱۵,۳۳۶,۵۶۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

شرکت بدکردان ایستیس پویا کیش

(سهام خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
درآمد ها:			
۱۵	۶۹,۰۱۰,۷۸۵,۹۷۷	۱۷,۱۱۶,۶۰۰,۸۵۲	۱۷,۸۲۳,۷۲۰,۸۸۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار			(۲۲۷,۷۱۰,۲۷۲)
۱۶	۷,۶۱۱,۶۹۱,۸۷۶	۴,۴۹۴,۸۶۳,۰۹۰	۴,۳۸۸,۷۲۱,۸۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			۹۳۹,۶۶۵,۲۸۹
۱۷	۷,۸۷۶,۲۶۳,۰۲۲	۴,۱۸۷,۶۲۴,۶۱۸	۱,۶۱۹,۳۸۹,۳۸۸
سود سهام			۲۴,۵۲۳,۷۸۷,۱۱۰
۱۸	۲۶۱,۳۸۹,۴۵۵	۵۶,۹۹۶,۵۶۳	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب			
۱۹	۲,۱۷۹,۶۶۱,۸۶۴	۱,۱۵۶,۶۸۳,۹۵۸	
سایر درآمدها			
	۸۶,۹۳۹,۶۹۲,۴۰۴	۲۷,۰۱۲,۷۶۹,۰۸۱	
جمع درآمدها			
هزینه ها:			
۲۰	۲,۳۳۵,۶۲۳,۵۹۲	۱,۵۵۰,۱۰۷,۶۱۴	۲,۱۱۰,۷۳۶,۸۲۱
کارمزد ارجان			۲۱۷,۴۰۲,۱۶۷
۲۱	۳۱۴,۹۱۵,۵۸۴	۲۳۸,۶۳۱,۹۰۷	۲,۳۲۸,۱۲۸,۹۸۸
سایر هزینه ها			۲۲,۹۵۶,۵۸۱,۱۲۲
جمع هزینه ها			
سود (زیان) خالص	۸۴,۲۷۹,۱۳۳,۰۲۹	۲۵,۲۲۴,۰۲۹,۵۶۰	
بازده سرمایه گذاری پایان سال دوره	۵۱.۸۹٪	۱۴٪	۲۰.۱۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۵۵.۶۳٪	۲۳.۳۷٪	۱۹.۴۸٪
صورت گردش خالص دارایی ها			

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
۲۲	۱۳,۳۳۸	۱۷,۷۲۹	۱۱۷,۱۴۲,۲۲۱,۲۲۴
تغییرات خالص دارایی های اول دوره سال			۹,۲۳۷
۲۳	۳,۹۲۰	۸,۷۷۴	۹,۲۳۷
تغییرات سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال			(۱۳,۳۳۸)
۲۴	(۵,۵۹۵)	(۱۱,۳۰۰)	(۱۳,۳۳۸)
تغییرات سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال			۲۲,۹۵۶,۵۸۱,۱۲۲
۲۵	۸۴,۲۷۹,۱۳۳,۰۲۹	۲۵,۲۲۴,۰۲۹,۵۶۰	۲۲,۹۵۶,۵۸۱,۱۲۲
سود (زیان) خالص دوره سال			(۲۱,۳۲۸,۸۹۹,۷۲۲)
۲۶	(۳۱,۷۲۵,۸۷۷,۰۸۱)	(۷,۶۹۸,۶۱۷,۶۴۴)	۱۱۲,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴
تغییرات			۱۲,۲۲۸
۲۷	۱۶۴,۳۸۰,۴۳۵,۵۷۲	۱۲۲,۱۴۱,۸۳۳,۱۵۸	۱۱۲,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴
خالص دارایی های پایان دوره سال			

تعداد واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارائیه های پایان سال دوره

سود خالص

میانگین سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد

شرکت به کردان ایستیس پویا کیش
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۷)



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۷ آبان ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۱۲۱/۳۱۰۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است همچنین طی نامه های شماره ۱۲۲/۱۵۰۹۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ به مدت ۳ ماه تمدید و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ 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 در تاریخ صورت های مالی شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۵۱۰
۲	شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش- برج مالی آنا- طبقه دوم- دفتر شماره ۲۳ (به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ و بنا به مجوز شماره ۱۲۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش تغییر و طی شماره مکانیزه ۱۳۹۸۳۰۴۲۱۶۳۸۰۰۰۲۰۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ در اداره کل ثبت و اسناد یزد به ثبت رسیده است)

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 ۱۵.

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 تشریفاتی، 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 حساب ها 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 ۱۳۹۸

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 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 ۱۳۲/۱۹۷۹۶ 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 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 $n \times 365 / 0.03$ 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 حسابهای 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.

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد.
۱۳۹۸/۰۸/۲۷
۱۳۹۷/۱۱/۲۷

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

Y

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

سهام	تعداد سهام	۱۳۹۸/۰۸/۲۷			۱۳۹۷/۱۱/۲۷		
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	۹,۲۷۵,۹۸۷,۸۰۷	۸,۳۰۳,۹۷۶,۰۰۰	۶.۸۸
کالسیمین	-	-	-	-	۸,۲۲۰,۰۵۵,۹۱۱	۸,۱۳۹,۹۲۴,۷۵۰	۶.۷۴
اهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	۲,۱۸۹,۸۰۵,۴۷۸	۷,۲۴۰,۱۸۸,۰۱۰	۶.۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	۵,۹۰۸,۰۰۷,۷۹۹	۵,۷۶۳,۴۳۰,۶۶۳	۴.۷۷
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	۵,۱۰۷,۲۷۱,۰۸۸	۵,۳۲۲,۶۵۹,۴۵۰	۴.۴۱
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	۴,۷۷۱,۲۵۱,۲۶۶	۵,۱۴۷,۲۳۲,۲۵۰	۴.۲۶
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	۴,۹۰۶,۱۲۸,۵۵۳	۴,۲۷۸,۷۵۴,۸۷۵	۳.۵۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	۴,۲۱۰,۶۵۰,۴۳۴	۳.۴۹
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	۳,۹۲۹,۲۴۷,۵۰۵	۳,۷۶۸,۷۰۴,۶۲۵	۳.۱۲
نفت بهران	-	-	-	-	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	۳,۱۵۱,۰۲۶,۸۱۳	۲.۶۱
ح. آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۳۸,۳۱۹,۱۴۰	۱.۶۹
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	۱,۹۴۵,۷۱۲,۳۴۰	۱,۵۹۲,۷۸۶,۹۰۷	۱.۳۲
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	۸۱۰,۹۹۵,۶۴۰	۹۷۲,۶۲۵,۰۶۳	۰.۸۱
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	۱,۱۰۷,۸۰۹,۵۹۴	۹۰۲,۵۶۵,۹۹۷	۰.۷۵
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	۸۷۶,۰۹۷,۶۶۵	۹۰۱,۶۳۷,۷۱۴	۰.۷۵
مارگارین	-	-	-	-	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	۸۶۰,۳۷۴,۲۳۸	۰.۷۱
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	۵۲۵,۹۲۲,۴۳۱	۷۱۴,۹۴۲,۰۹۱	۰.۵۹
نیرو ترانس	-	-	-	-	۴,۶۵۶	۴,۳۲۳	-
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	۲,۱۷۹	۳,۷۵۵	-
تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	۲,۹۵۶	۳,۵۹۰	-
شیشه همدان	-	-	-	-	۱,۹۰۳	۳,۵۹۵	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	۷۰۱	۲,۷۷۶	-
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	۱,۵۷۸	۲,۷۷۴	-
سایپا	-	-	-	-	۱,۰۲۰	۱,۰۶۸	-
		۱۳۹,۱۱۱,۸۷۸,۱۳۴	۱۴۶,۴۲۶,۳۵۹,۸۱۴	۸۸.۸۰	۸۶,۸۹۳,۲۸۹,۴۳۴	۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۷۷.۴۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۸/۲۷							
ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	ارزش اوراق	خالص ارزش فروش	تعدیلات ناشی از	سود	ارزش اسمی (ریال)	نرخ	تاریخ	سررسید
مشارکت		مشارکت		قیمت		بهای تمام شده			
-	-	-	۵,۹۰۴,۵۳۵,۵۶۱	۲۸۴۶۷۰۱۶۴	-	۵,۶۱۹,۸۶۵,۳۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه - م ۲۰ پودجه ۹۷-۰۰۰۳۳۴	
-	-	-	۴,۵۶۵,۸۵۶,۸۵۲	۲۳۸۲۵۱۰۶۳	-	۴,۳۲۷,۶۰۵,۷۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه - م ۲۲ پودجه ۹۷-۰۰۰۴۳۸	
-	۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره تامین اجتماعی امین ۹۹۱۲۳۶	
-	(۳۱)	-	-	-	-	-	-	سایر	
-	۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۰۶	-	۱۰,۴۷۰,۳۹۲,۴۱۳	۵۲۲,۹۲۱,۲۲۷	-	۹,۹۴۷,۴۷۱,۱۸۶			

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۵,۴۸۵,۵۴۹,۲۰۹	۶,۷۰۹,۷۸۶,۰۷۱
۱۱۸,۷۵۲,۱۶۸	-
۵,۶۰۴,۳۰۱,۳۷۷	۶,۷۰۹,۷۸۶,۰۷۱

۷-۱

سود دریافتی سهام/سپرده بانکی

۷-۲

حساب دریافتی سرمایه گذاران

۷-۱- سود دریافتی سهام/سپرده بانکی:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۴۸۲,۴۵۶,۳۰۸	۶,۷۰۹,۷۸۶,۰۷۱	۴۰۳,۶۸۵,۴۱۱	۲۵	۷,۱۱۳,۴۷۱,۴۸۲
۳,۰۹۲,۹۰۱	-	-	-	-
۵,۴۸۵,۵۴۹,۲۰۹	۶,۷۰۹,۷۸۶,۰۷۱	۴۰۳,۶۸۵,۴۱۱		۷,۱۱۳,۴۷۱,۴۸۲

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۲- حسابهای دریافتی سرمایه گذاران:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۱۱۸,۷۵۲,۱۶۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۳۱۹,۰۶۰,۰۵۲	۲۰۸,۰۵۶,۹۸۸	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	آبونمان نرم افزار
۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۳۱۹,۰۶۰,۰۵۲	۲۰۸,۰۵۶,۹۸۸	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	

۹- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۷۵,۶۳۰,۶۴۸	۷,۷۸۷,۷۵۱	حساب پشتیبان سامان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۷,۰۶۲,۴۷۲	۷,۶۱۲,۷۴۵	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۳۸,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۸۲,۷۳۱,۱۲۰	۱۵,۴۳۸,۴۹۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران :

نام کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان	مانده در پایان
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)	۶۸۸,۴۸۳,۲۲۹,۱۹۷	۶۸۲,۱۲۰,۷۵۱,۶۸۰	۹۵۳,۰۸۶,۷۳۶	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)
	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)	۶۸۸,۴۸۳,۲۲۹,۱۹۷	۶۸۲,۱۲۰,۷۵۱,۶۸۰	۹۵۳,۰۸۶,۷۳۶	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال	ریال
کارمزد مدیر	۴۸۶,۶۱۸,۲۴۹
کارمزد متولی	۱۸۳,۹۴۷,۲۱۲
کارمزد حسابرس	۴۵,۲۰۵,۸۷۴
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۴۶,۴۰۱,۷۵۳
۸۶۲,۱۷۳,۰۸۸	۱,۵۳۴,۸۵۴,۱۲۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال	ریال
نرگس متقی	۱۵۲,۶۹۵,۳۴۰
۱۵۲,۶۹۵,۳۴۰	---

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۴۸۶,۱۸۹,۹۱۲
سایر	۱۲,۶۲۹,۶۷۰
۴۹۸,۸۱۹,۵۸۲	۴۰۴,۶۱۳,۴۸۵

۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۸/۰۸/۲۷		۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۹,۶۵۳	۱۴۸,۰۳۳,۸۶۹,۷۶۲	۱۲,۳۲۸	۱۰۵,۰۰۴,۶۱۵,۲۸۸
۱,۰۰۰	۱۵,۳۳۶,۵۶۵,۸۱۰	۱,۰۰۰	۸,۵۱۷,۵۷۱,۰۰۰
۱۰,۶۵۳	۱۶۳,۳۸۰,۴۳۵,۵۷۲	۱۳,۳۲۸	۱۱۳,۵۲۲,۱۸۶,۲۸۸

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۶۸,۸۹۲,۸۴۴,۷۸۲	۱۶,۵۲۵,۳۵۳,۵۳۵	۱۶,۲۹۱,۵۶۳,۵۷۲	۱۶,۲۹۱,۵۶۳,۵۷۲
۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۱,۴۱۹,۴۱۳)	۸۲,۹۸۱,۴۰۲	۵۵۸,۲۸۴,۲۰۸	۵۵۸,۲۸۴,۲۰۸
۱۵-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۱۹,۳۶۰,۶۰۷	۵۰۸,۱۶۶,۹۰۵	۳۳۲,۸۷۳,۱۰۱	۳۳۲,۸۷۳,۱۰۱
		۶۹,۰۱۰,۷۸۵,۹۷۷	۱۷,۱۱۶,۶۰۰,۸۵۲	۱۷,۸۱۳,۲۰۰,۸۸۱	۱۷,۸۱۳,۲۰۰,۸۸۱

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷		سود (زیان) ناشی از فروش
						سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تایدواتر خاورمیانه	۱,۰۰۱,۵۰۱	۵,۱۵۴,۷۲۰,۵۰۱	۴,۷۲۹,۷۷۶,۴۸۸	۳۴,۲۸۴,۸۱۸	۲۵,۷۷۲,۶۰۰	۳۴,۴۶۴,۳۲۵	(۲۴,۶۶۰,۰۸۳)	(۲۴,۶۶۰,۰۸۳)
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۸۹۳,۵۴۴	۵,۴۹۶,۵۰۱,۴۷۹	۳۷,۸۸۶,۶۴۵	۳۹,۲۵۴,۴۶۸	۳۱۷,۱۵۰,۹۵۲	-	(۵۹۹,۳۷۷,۰۹۳)
معذنی و صنعتی چادرملو	۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۱۵,۳۹۲,۶۳۳	۱۶,۷۸۶,۴۴۶,۳۰۶	۹۶,۹۷۱,۹۰۱	۱۰۲,۰۷۶,۴۵۹	۳,۴۳۹,۵۹۷,۹۶۷	۵۲,۰۳۸,۶۲۳	۵۲,۰۳۸,۶۲۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۳۶۷,۹۳۷	۱۲,۰۶۳,۴۶۷,۳۵۵	۱۰,۸۸۴,۸۰۰,۵۶۹	۵۷,۳۰۱,۰۶۲	۶۰,۳۱۷,۳۵۰	۱,۵۶۱,۰۴۸,۳۷۴	۱,۵۶۱,۰۴۸,۳۷۴	۲,۳۷۴,۸۲۲,۳۹۰
نفت پهران	۲۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۴,۷۸۰,۵۸۵	۳,۱۵۱,۰۲۶,۸۰۵	۱۵,۳۵۹,۳۷۱	۳,۲۵۴,۷۸۲	۸۵,۰۳۹,۳۶۷	۲,۳۳۶,۴۶۵	۲,۳۳۶,۴۶۵
سایپا	۱	۱	۱,۰۰۷	-	-	(۱۰,۶۶)	۲۷۸,۴۶۲,۸۴۸	۲۷۸,۴۶۲,۸۴۸
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۳۷۳,۵۳۵	۹۰۰,۰۳۴,۸۷۳	۹۰۰,۵۶۶,۰۰۹	۴,۳۷۵,۰۸۶	۹۰۰,۰۳۵	(۷۷۰,۶۳۵۷)	۲۸,۳۳۲,۷۶۶	۲۸,۳۳۲,۷۶۶
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۸۹۱,۳۳۱	۸,۳۳۰,۵۳۲,۰۸۷	۶,۹۸۳,۳۶۷,۰۰۰	۳۹,۰۹۴,۷۷۷	۴۱,۱۵۲,۶۶۷	۱,۱۶۶,۳۵۸,۹۸۲	۱,۳۹۱,۰۷۲,۷۱۳	۱,۳۹۱,۰۷۲,۷۱۳
مارگازین	۳۷۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۳۰۳,۰۰۰	۸۶۰,۳۳۴,۳۳۷	۷,۱۸۳,۳۸۹	۷,۵۶۱,۵۱۶	۶۳۷,۱۸۳,۶۸۸	-	-
فولاد آلیاژی ایران	۱	۱	۲,۷۷۳	-	-	(۲,۷۷۳)	۲۸۳,۸۲۰,۱۲۶	۲۸۳,۸۲۰,۱۲۶
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۴,۵۰۱,۸۷۸	۵,۲۰۱,۶۱۷,۵۳۸	۲۵,۷۶۶,۳۲۵	۲۷,۱۲۵,۰۰۸	۱۶۹,۹۹۵,۵۹۷	-	(۵۰۶,۱۱۴,۰۷۲)
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۷,۵۶۱,۴۹۸	۶,۳۱۰,۱۷۳,۰۲۴	۳۸,۴۶۳,۳۲۷	۴۰,۳۸۷,۸۰۹	۱,۶۲۷,۵۹۳,۱۵۸	(۲۰۶,۰۹۷,۵۷۶)	(۲۰۶,۰۹۷,۵۷۶)
پالایش نفت لاهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۱,۹۷۹,۵۰۰	۱,۳۴۲,۸۱۳,۰۰۵	۱۰,۶۹۹,۳۵۵	۱۱,۲۰۹,۸۹۷	۳۷۷,۲۰۷,۳۴۳	۱,۳۱۳,۵۷۱	۱,۳۱۳,۵۷۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۹۹۵	۶,۰۷۰,۵۸۶,۹۳۱	۵,۷۳۲,۳۲۰,۴۶۸	۲۸,۸۲۵,۳۱۵	۶,۰۷۰,۵۸۷	۳۷۳,۲۵۰,۳۸۱	۳۷,۷۷۵,۹۱۶	۹۳۲,۱۳۲,۰۰۱
فلکت سازان سپاهان	۱۱۶	۱,۳۱۹,۳۹۳	۹۷۸,۹۱۸	۵,۷۸۹	۶,۰۹۷	۳۲۸,۵۸۸	-	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷۵	۲,۶۷۵,۴۷۵	۱,۷۲۶,۷۳۳	۱۲,۷۰۶	۱۲,۳۷۷	۹۳۲,۶۶۹	-	-
ایران خودرو	۸,۹۳۲,۶۲۶	۴۰,۵۵۶,۱۲۲,۳۱۱	۳۸,۸۶۸,۷۸۱,۶۵۴	۱۹۲,۶۴۰,۳۹۵	۲۰۲,۷۸۰,۶۲۰	۱,۳۹۱,۹۱۹,۷۴۴	(۲۶۶,۰۵۶۹۲)	(۲۶۶,۰۵۶۹۲)
داروسازی اکسیر	۶۰,۵۷۳	۴,۹۱۸,۳۰۶,۵۰۴	۵,۳۲۲,۶۵۹,۴۸۳	۳۳,۳۶۱,۸۱۷	۴,۹۱۸,۳۰۵	(۳۳۳,۳۳۳,۱۱۱)	(۱۳۴,۷۸۸,۰۷۴)	(۱۳۴,۷۸۸,۰۷۴)
پالایش نفت تبریز	۶۱۰,۳۷۵	۱۵,۱۰۹,۹۶۲,۷۷۸	۱۱,۶۴۴,۱۲۳,۴۲۱	۷۱,۷۷۱,۹۹۹	۷۵,۵۹۹,۸۱۴	۳,۳۱۸,۵۱۸,۵۴۴	-	(۱,۵۴۶,۸۸۸,۸۶۵)
توسعه معادن روی ایران	۴۸۹,۳۳۶	۲,۶۵۱,۹۱۹,۰۲۷	۲,۳۹۹,۰۰۲,۵۳۹	۱۲,۵۵۶,۵۲۵	۱۲,۵۵۶,۵۲۶	۲۲۷,۰۵۹,۳۶۷	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۶۶,۶۶۶	۲۳,۸۲۱,۰۸۵,۱۴۸	۱۸,۱۰۳,۴۶۵,۹۶۵	۱۱۳,۱۴۹,۳۵۳	۱۱۹,۱۰۵,۴۳۳	۵,۳۸۵,۳۴۴,۴۰۷	۲۵۴,۴۶۱,۳۶۱	۵۲۷,۸۸۶,۱۱۶
قنداصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۳۱,۱۰۵	۱,۵۰۵,۴۴۸,۴۵۵	۶,۷۳۰,۸۳۷	۱,۴۱۷,۰۳۲	(۸۶,۸۶۱,۶۰۹)	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۵۱۶,۰۳۹	۴,۱۶۳,۱۱۳,۶۷۷	۳,۴۰۷,۷۰۲,۱۲۰	۱۹,۷۸۸,۴۳۵	۲۰,۸۱۹,۵۷۰	۷۱۵,۶۱۳,۵۴۲	(۵,۶۶۹,۵۳۵)	(۵,۶۶۹,۵۳۵)
سنگ آهن گهرزمین	۵۵۶,۹۵۰	۹,۱۶۱,۹۵۸,۳۱۸	۵,۷۰۸,۴۱۷,۴۴۹	۴۳,۵۱۹,۳۱۸	۴۵۸,۰۹,۹۹۰	۳,۳۴۴,۳۱۱,۷۶۱	-	۲,۸۷۸,۶۰۵
سیمرغ	۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۸,۸۰۰,۲۵۸	۴,۳۸۶,۴۶۶,۵۷۵	۳۷,۹۷۱,۹۳۲	۳۹,۴۴۴,۴۵۵	۱,۳۴۵,۰۰۷,۳۰۶	-	-
لیرینگ رایان سایپا	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۸۷۶,۱۹۷	۲,۸۱۷,۰۵۶,۸۱۲	۱۴,۶۶۶,۵۴۶	۱۵,۷۵۴,۳۸۲	۱۹۳,۰۹۸,۴۷۷	۳۷۴,۰۸۲	۳۷۴,۰۸۲
سیمان داراب	۲۰۰,۶۲۵	۳,۸۷۸,۹۹۱,۰۳۴	۳,۶۴۳,۳۶۸,۸۱۷	۱۸,۴۴۳,۸۲۹	۱۹,۳۹۴,۹۵۷	۱۹۷,۸۸۴,۴۲۱	-	(۳۷۳,۳۳۳,۱۱۱)
پتروشیمی شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۱,۹۳۳,۴۴۶	۴,۱۱۱,۶۲۶,۰۶۳	۳۱,۰۵۱,۶۵۸	۳۲,۱۵۹,۶۶۷	۳۷۷,۰۶۰,۵۸۱	(۳۲۱,۷۶۴)	(۳۲۱,۷۶۴)
شیشه و گاز	۲۶۶,۴۴۹	۵,۳۳۴,۵۱۲,۲۸۷	۴,۰۸۱,۴۰۰,۰۲۰	۲۵,۳۸۶,۳۵۱	۲۶,۷۲۲,۵۵۲	۱,۳۱۱,۰۰۳,۳۴۴	-	(۳۷۳,۳۳۳,۱۱۱)
نقل به صفحه بعد	۲۰۳,۳۲۶,۰۵۲,۳۴۴	۱۷۴,۱۱۷,۱۶۱,۴۹۲	۱۶۷,۷۷۹,۶۹۱	۹۶۷,۷۷۹,۶۹۱	۹۵۲,۳۲۷,۳۲۵	۲۶,۸۹۸,۷۱۳,۷۳۶	۴,۳۱۴,۶۶۵,۴۵۹	۴,۳۱۴,۶۶۵,۴۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مقیات	سودزبان) ناشی از فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		سود (زیان) ناشی از فروش
							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
نقل از صفحه قبل		۲۰۳,۷۳۶,۵۲۲,۳۴۴	۱۷۴,۹۱۷,۱۶۱,۳۹۲	۹۶۷,۳۹۹,۶۹۱	۹۵۲,۴۳۷,۳۲۵	۲۶,۸۸۸,۷۱۲,۷۳۶	۴,۳۱۴,۶۶۵,۴۵۹	۴,۴۶۲,۱۵۲,۸۶۹	
معنای و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۱,۵۲۵,۷۹۲	۲,۰۳۴,۳۵۹,۷۴۴	۱۰,۳۶۲,۱۸۹	۲,۱۸۱,۵۲۷	۱۳۴,۵۸۶,۱۰۲	(۳۹۳,۳۵۸,۵۰۹)	(۱,۶۵۶,۳۶۶,۹۲۰)	
شیشه همتان	۱۰۰,۰۰۰	۸۴۲,۶۷۴,۵۹۷	۷۹۴,۷۱۹,۴۱۲	۴,۰۰۰,۲۶۶۲	۴,۲۱۳,۳۷۳	۴۰,۷۳۹,۱۵۰	۳۴,۶۳۲,۵۱۲	۱,۱۳۴,۹۲۹,۳۶۴	
سهامی ذوب آهن اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۷,۱۸۹,۹۶۶	۱۰,۱۲۳,۵۵۱,۱۲۰	۴۸,۹۱۰,۹۲۹	۱۲,۹۲۵,۱۸۸	۸۰,۰۸۵,۲۶۶	۱۱,۷۹۶,۹۱۳	۱۱,۷۹۶,۹۱۳	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۴۴,۸۲۲	۲,۷۲۱,۰۹۹,۲۰۰	۲,۸۱۳,۲۱۲,۳۰۱	۱۲,۹۲۵,۱۸۸	۱۲,۹۲۵,۱۸۸	(۱۲۸,۶۴۲,۷۸۴)	-	-	
پتروشیمی مین	۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۹,۹۷۶,۰۲۷	۵,۵۷۸,۲۱۲,۴۴۰	۲۶,۹۱۷,۷۱۵	۲۶,۹۱۷,۷۱۵	۴۶,۲۸۲,۰۱۰	۲۸۲,۲۳۳,۸۷۶	۲۸۲,۲۳۳,۸۷۶	
تولیدی چمن سازان	۲۶۸,۸۲۷	۱,۷۹۲,۷۰۸,۴۹۲	۱,۵۵۸,۸۳۶,۶۸۰	۸,۵۱۵,۳۰۲	۵,۶۳۶,۷۷۹	۲۱۹,۷۱۶,۷۳۲	۲,۷۲۰,۶۶۷,۰۳۹	۶,۸۱۹,۰۰۹,۲۸۷	
گوشت مرغ ماهان	۱۲۰	۸۷۷,۱۲۰	۸۷۷,۱۲۰	۴,۲۶۰	۴,۲۶۰	۴۰,۶۱۹۶	-	-	
تولید زلاتین کبوسل ایران	۱۰۶	۷۳۳,۵۵۶	۶۰۶,۹۴۰	۲,۳۳۵	۲,۳۳۵	۱۰,۹۵۳۲	-	-	
توزیع دارو پخش	۶۵	۱,۹۵۰,۳۲۵	۱,۵۰۰,۱۷۸۶	۹,۲۳۲	۹,۲۳۲	۲۱۹,۵۱۳	-	-	
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۶۶۹,۱۱۲	۱۱,۱۵۰,۸۹۲,۳۹۰	۱۱,۷۶۶,۳۳۷,۲۶۴	۵۲,۳۵۵,۷۳۹	۵۵,۷۵۴,۳۷۵	(۷۲۲,۰۴۴,۱۷۸)	۲۰,۳۸۱,۶۵۱	۲۰,۳۸۱,۶۵۱	
بین المللی توسعه ساختمان	۸۲۶,۷۳۴	۸۵۶,۱۷۶,۹۲۰	۹۰۰,۶۳۷,۷۳۷	۴,۰۶۶,۶۶۹	۸۵۶,۱۷۶	(۵۰,۳۸۲,۶۷۷)	-	-	
الومینیوم ایران	۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۷۱۳,۳۳۹	۹۷۲,۶۲۵,۰۵۷	۵,۳۳۲,۵۵۶	۱,۱۰۳,۷۱۳	۱۲۴,۷۴۱,۹۱۴	-	-	
بانک ملت	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۳,۲۷۱,۱۲۰	۱۴,۳۸۸,۰۹۱,۳۶۰	۶۹,۰۲۷,۹۳۲	۵۵,۶۰۳,۱۲۳	۱۹,۵۴۸,۶۶۴	۱,۱۲۳,۲۸۵,۰۱۶	۲,۰۱۲,۰۵۶,۶۶۴	
بانک پاسارگاد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۲۲۰,۸۱۶	۱,۵۵۸,۷۸۳,۵۸۸	۷,۱۶۱,۱۰۲	۷,۱۶۱,۱۰۲	۲۳,۱۲۸,۰۲۰	-	-	
ریل پردیس	۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۴,۱۱۲,۵۰۸	۱۰,۰۴۲,۳۹۹,۳۱۸	۵۸,۳۸۸,۷۱۸	۶۱,۴۲۰,۵۶۲	۲,۱۲۱,۸۶۳,۹۱۰	-	-	
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۵,۶۶۵,۳۳۵	۱۲,۳۷۵,۱۵۸,۰۷۴	۱۱,۳۷۴,۶۵۸,۶۷۳	۶۴,۰۰۶,۳۵۵	۶۴,۸۲۰,۵۹۴	۱,۹۶۹,۶۷۲,۴۱۲	-	-	
به پرداخت ملت	۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۱۶۸,۰۲۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۷۷,۷۵۰	۳۳,۵۵۵,۸۲۸	۸۴,۰۸۲,۸۹۰	(۲۵۳,۲۰۷,۱۷۷)	(۲۵۳,۲۰۷,۱۷۷)	
داده گسترعصرنوبن-های وب	۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۴۰,۲۰۷,۳۸۹	۹,۳۱۰,۸۸۱,۳۷۰	۴۵,۳۱۶,۳۶۱	۴۷,۷۰۱,۵۷۷	۱۲۶,۰۸۰,۳۲۱	۱۹,۷۹۱,۲۸۲	۱۹,۷۹۱,۲۸۲	
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۲۲۸,۰۱۶	۸,۱۷۵,۷۹۱,۴۵۱	۵,۳۳۸,۱۸۱,۱۶۹	۵,۳۳۸,۱۸۱,۱۶۹	۴۰,۸۷۸,۹۵۷	۲,۸۸۷,۲۵۹,۲۵۲	-	-	
کشت و صنعت شریف آباد	۱۳۹	۱,۰۳۷,۵۰۴	۵۸۶,۴۴۸	۴,۹۷۴	۵,۳۳۸	۴۵۰,۸۴۴	-	-	
چترال مکانیک	۱۵۵	۲,۷۷۷,۶۰۰	۱,۳۰۰,۰۵۶	۱۳,۱۹۰	۱۳,۸۸۸	۱۵۲۰,۴۶۶	-	-	
ملی سربوروی ایران	۶۴۰,۰۰۰	۱۳,۰۲۱,۷۳۷,۸۱۰	۸,۷۱۳,۱۴۵,۶۴۴	۶۱,۵۵۰,۰۴۰	۶۵,۱۰۸,۷۳۶	۴,۱۸۱,۶۴۰,۳۶۰	-	-	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۵,۳۳۴,۱۸۵	۵,۱۲۷,۳۳۲,۱۹۹	۳۳,۸۲۲,۰۳۲	۵۰,۱۵,۳۳۲	(۳۶۰,۸۲۵,۲۷۰)	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۴۸۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۶۹	۱۵,۱۱۸,۳۳۳,۵۰۶	۸۷,۱۱۳,۷۳۸	۶۴,۸۱۳,۱۲۹	۲,۰۶۲,۸۱۳,۰۶۶	۸۹,۸۲۰,۹۰۶	۸۹,۸۲۰,۹۰۶	
سیمان تهران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۵۳۹,۱۶۰	۱,۵۱۳,۹۹۲,۳۲۰	۷,۶۶۹,۰۷۷	۱,۶۱۴,۵۳۸	۹۱,۱۷۲,۱۰۵	-	-	
سراییک های صنعتی اردکان	۱	۳,۷۵۵	۳,۷۵۵	-	-	(۳,۷۵۵)	۳۳۶,۲۰۸۵	۳۳۶,۲۰۸۵	
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۵,۴۱۲,۹۰۹	۱۱,۴۶۲,۰۷۷,۱۲۲	۵۷,۳۱۰,۵۰۶	۶۰,۳۳۷,۰۶۲	۲۸۵,۶۸۲,۰۲۰	۱,۱۰۰,۸۱۳,۰۸۷۶	۱,۱۰۰,۸۱۳,۰۸۷۶	
سرمایه گذاری مسکن تهران	۲۵۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۵,۴۷۴,۶۶۶,۶۶۶	۳۱,۳۷۴,۴۴۴	۳۳,۱۲۱,۳۷۰	۱,۰۸۷,۰۸۷	-	-	
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۸۰,۰۰۰	۷,۱۶۶,۹۹۲,۸۸۷	۶,۶۶۲,۳۱۶,۹۸۷	۳۳,۰۴۲,۸۰۷	۳۵,۸۱۳,۹۸۷	۳۴۴,۷۸۶,۳۲۶	۳۲۲,۹۷۱,۸۰۰	۳۲۲,۹۷۱,۸۰۰	
خدمات فولاد یزد	۱۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۷,۱۵۰	۴۳۹,۴۰۰	(۵۰,۷۳۹,۹۳۲)	-	-	
پتروشیمی فجر	۱۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۷۹۰,۳۰۱	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۶۴	۴۵,۴۹۹,۱۲۶	۲۸,۶۴۴,۳۷۷	۲۰,۴۶۲,۵۷۰	(۴۴,۹۵۵,۳۳۱)	(۴۴,۹۵۵,۳۳۱)	
پتروشیمی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۵۰۶,۲۵۸	۵,۰۴۹,۰۰۰,۴۳۹	۲۸,۶۴۴,۳۷۷	۲۸,۶۴۴,۳۷۷	۸۰,۷۵۲,۵۱۰	(۵۰,۴۸۹,۱۲۸)	(۵۰,۴۸۹,۱۲۸)	
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۴۳۲	۳,۳۸۱,۹۵۵	۲,۹۸۴,۵۵۷	۲۰,۸۱۲	۲۱,۹۱۰	۱,۳۵۴,۶۷۶	-	-	
پخش پخش	۱۱۳	۳,۵۷۳,۷۵۵	۲,۰۹۹,۹۸۷	۱۶,۹۷۴	۱۷,۸۷۴	۱,۳۹۹,۹۱۸	-	-	
مس شهیدبخت	۱۴۲,۹۵۸	۱,۳۸۸,۱۹۴,۵۲۸	۱,۳۷۶,۶۳۱,۷۴۴	۶۱,۸۹۱,۹۱۸	۶۳,۴۰۰,۹۷۳	۶,۴۴۰,۹۷۳	-	-	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۹,۸۷۷,۴۰۶	۲۵,۸۰۰,۸۵۵	۲۷,۱۶۰,۰۰۱	۲۰,۹۱۰,۶۸۸	-	-	
تولیموادولیه داروپخش	۲۵۰,۰۰۰	۴,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۶۶۳,۶۶۳	۳۱,۸۱۵,۵۵۵	۳۱,۸۱۵,۵۵۵	۱,۱۰۰,۷۳۰,۰۷۳	۱۳۹,۹۴۴,۵۵۰	(۵۲,۰۳۸,۲۵۰)	
داروپخش (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۳,۷۷۸,۲۰۶	۹,۳۹۱,۹۱۶,۵۸۲	۳۷,۷۰۷,۸۱۸	۵۰,۲۱۸,۸۱۲	۹۲۱,۸۹۸,۸۱۲	۵۹۲,۱۵۶,۷۸۲	۵۹۲,۱۵۶,۷۸۲	
کالسیمن	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۶,۹۵۱,۳۷۶	۸,۱۳۹,۹۲۳,۷۵۰	۳۹,۱۹۵,۳۲۹	۳۹,۱۹۵,۳۲۹	۲,۱۱۶,۰۶۶,۵۸۰	۶۱۲,۸۰۵,۹۷۵	۶۱۲,۸۰۵,۹۷۵	
بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۸۴۶,۹۵۸,۹۰۰	۸۳۹,۳۷۳,۷۸۷	۴۰,۳۳۰,۳۳۰	۸۴۶,۹۵۹	۲,۷۱۵,۱۲۲	۶۱۲,۸۰۵,۹۷۵	۶۱۲,۸۰۵,۹۷۵	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۹۰,۸۴۱	۲,۶۷۱,۵۷۰,۷۷۳	۲,۳۸۲,۰۷۶۰۷	۱۲,۶۸۹,۹۱۹	۱۲,۳۵۷,۸۵۲	۹۳۳,۴۴۶,۳۵۵	۱۲,۹۲۳,۸۱۵	۱۲,۹۲۳,۸۱۵	
شرکت آهن و فولاد رفیع	۲۹۷,۱۸۵	۱,۸۸۷,۸۸۰,۶۹۵	۱,۸۸۷,۸۸۰,۶۹۵	۸,۹۶۷,۲۹۷	۹,۳۳۳,۴۰۵	(۳۶۰,۹۴۲,۳۶۰)	۵۰,۸۲۰,۰۹۸۰	۵۰,۸۲۰,۰۹۸۰	
پالایش نفت تهران	۱,۵۱۶,۷۸۶	۱۰,۱۲۳,۱۹۴,۱۲۷	۸,۱۲۳,۶۹۳,۰۲۷	۴۸,۵۵۵,۱۰۵	۴۶,۸۹۰,۸۲۱	۱,۹۰۲,۰۵۵,۱۶۴	۱,۲۵۱,۹۱۱,۸۷۶	۱,۲۵۱,۹۱۱,۸۷۶	
کشت و دلفزاری فکا	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۵,۹۲۱,۳۶۴	۸,۹۹۶,۸۱۲,۱۹۲	۵۰,۵۶۷,۹۲۶	۵۲,۲۱۶,۶۱۱	۱,۵۴۵,۳۱۱,۶۲۴	-	-	
پتروشیمی نوری	۵۳۳	۱۹,۲۸۰,۷۴۴	۱۶,۷۳۳,۵۳۲	۹۱,۵۸۱	۹۶,۴۰۴	۲,۳۵۹,۱۲۵	-	-	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۴۶	۱۲,۸۶۷,۱۰۰	۱۰,۸۱۵,۶۶۱	۶۱,۱۱۷	۶۴,۳۳۶	۲,۶۶۰,۰۸۶	-	-	
دارویی ره آورد تامین	۹۲	۸۹۰,۱۹۲	۳۹۱,۱۱۲	۴,۳۳۶	۴,۳۵۱	۵۹,۴۰۲	-	-	
مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰	۱۲,۹۱۴,۴۴۵,۰۱۹	۱۲,۸۰۰,۰۲۵,۶۶۴	۶۱,۳۳۲,۴۱۰	۶۴,۵۷۲,۲۲۷	۶۰,۸۲۲,۷۱۸	(۲۸۲,۰۲۰,۳۹۴)	(۲۸۲,۰۲۰,۳۹۴)	
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۲,۰۳۳	۷,۸۶۷,۶۳۶,۳۰۸	۷,۳۳۰,۱۸۸,۰۳۳	۳۷,۳۷۰,۹۵۷	۳۲,۳۵۵,۹۴۵	۵۷۷,۸۴۱,۳۷۳	-	-	
صنایع خاکچینی ایران	۱۱۰,۰۰۰	۳,۷۷۴,۶۵۰,۰۰۰	۲,۹۷۶,۰۹۴,۴۵۱	۱۷,۳۳۸,۵۸۱	۱۸,۸۷۳,۲۵۰	۷۶۱,۷۵۲,۷۱۸	-	-	
رادیاویر ایران	۹۶۴,۶۱۴	۸,۷۱۵,۸۱۵,۷۸۶	۸,۴۳۲,۰۴۱,۷۶۱	۴۱,۳۹۹,۹۲۴	۴۱,۳۹۹,۹۲۴	۲,۰۸۹,۹۵۰,۲۵۰	-	-	
نیروترانس	۱	۱	۴,۳۳۲	-	-	(۳,۳۳۲)	(۳,۳۳۲)	(۳,۳۳۲)	
توسعه معادن و فلزات	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۷,۲۸۱,۹۵۲	۴,۵۸۸,۱۵۰,۰۴۸	۲۵,۵۸۱,۴۳۹	۲۶,۹۲۶,۴۱۲	۷۶۶,۰۰۰,۴۳۲	-	-	
داروسازی فارابی	۱,۵۷۳,۵۱۸	۱۷,۳۰۰,۳۸۵,۶۷۴	۱۱,۱۶۲,۴۰۰,۱۳۸	۸۲,۱۷۶,۶۹۲	۶۹,۸۱۶,۸۵۲	۵,۹۸۶,۰۰۰,۷۳۲	-	-	
سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰	۸,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۷,۳۶۲,۵۳۷	۳۹,۵۴۸,۰۰۰	۴۱,۶۳۷,۳۹۵	۱,۲۰۰,۹۲۵,۱۶۶	-	-	
معادن بافق	۵۳,۱۱۹	۲,۳۷۰,۳۱۹,۰۹۸	۲,۳۳۳,۶۴۴,۵۱۶	۱۰,۷۸۳,۹۳۳	۱۱,۳۵۱,۵۵۶	۴,۳۳۰,۰۳۳	-	-	
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۹۹۹,۰۰۰	۱,۰۸۳,۹۹۹,۰۰۰	۵,۳۷۹,۵۴۶	۵,۳۷۹,۵۴۶	۱۶,۶۶۲,۶۸۸	-	-	
گسترش نفت و گاز پارسین	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۸۶۸,۷۱۹	۱,۴۰۵,۸۶۸,۷۱۹	۶,۶۷۷,۸۴۵	۷,۰۳۹,۳۳۲	۳۸۸,۶۸۰,۳۳۸	(۳۷۹,۵۳۲,۸۸۴)	(۳۷۹,۵۳۲,۸۸۴)	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۱۰۲,۳۳۸	۱۰,۵۱۷,۰۸۰,۸۵۷	۹,۴۵۳,۳۰۴,۶۲۰	۳۹,۹۵۵,۹۴۵	۵۲,۵۸۵,۴۰۶	۹۶۲,۱۲۴,۸۸۸	-	-	
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۱۳۰,۸۷۴	۸,۰۰۶,۴۰۰,۵۰۹	۵۰,۰۶۵,۳۳۰	۵۲,۷۰۰,۶۵۵	۲,۶۶۱,۰۵۹,۷۰۰	۶۲,۳۲۲,۳۲۵	(۷۷۶,۱۶۶,۰۰۰)	
نقل به صفحه بعد		۵۴۴,۵۸۱,۸۹۶,۳۳۷	۴۶۱,۰۶۲,۰۸۰,۵۸۳	۲,۵۳۹,۲۶۶,۶۷۷	۲,۴۵۷,۳۷۷,۲۰۲	۶۸,۵۳۳,۹۱,۹۲۴	۱۲,۰۸۲,۸۰۱,۲۷۲	۱۲,۰۸۲,۸۰۱,۲۷۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از سود(زیان) ناشی از سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
نقل از صفحه قبل		۵۳۴,۵۸۱,۸۹۶,۳۳۷	۴۶۱,۰۶۲,۰۸۰,۵۸۳	۲,۵۳۹,۲۳۶,۶۲۷	۲,۴۵۷,۳۷۷,۲۰۳	۶۸,۵۲۳,۰۹۱,۱۲۴	۱۳,۰۸۳,۸۰۱,۲۷۲	۱۳,۵۰۳,۲۹۵,۰۸۴		
بیمه معلم	۲۲۹	۷۴۹,۲۸۸	۶۲۱,۱۰۴	۳,۵۵۶	۳,۷۲۶	۱۲۰,۸۸۲	-	-	-	-
تأمین سرمایه نوین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۶,۵۵۴,۲۰۲	۷,۷۸۱,۷۹۴,۹۸۱	۲۸,۶۰۰,۸۵۸	۴۰,۶۳۲,۷۷۰	۲۶۵,۵۲۵,۵۹۲	-	-	-	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۴۹	۸۶۷,۰۱۹	۶۷۶,۵۵۵	۴,۱۱۷	۴,۳۳۵	۱۸۲,۰۱۲	-	-	-	-
سرمایه گذاری صلتامین	۲,۰۰۴,۸۹۵	۵,۶۱۴,۲۷۴,۳۹۵	۵,۲۵۵,۶۱۱,۱۵۶	۲۶,۶۶۷,۲۸۲	۲۸,۰۷۱,۳۸۲	۱۰۳,۹۲۴,۳۷۲	-	-	-	-
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۶۷۲,۶۸۸,۰۰۲	۶۷۲,۶۸۸,۰۰۲	-	-
سرمایه گذاری صندوق پارسینست	-	-	-	-	-	-	۵۹۳,۳۷۱,۰۴۰	۵۹۳,۳۷۱,۰۴۰	-	-
داروسازی کلسین تامین	-	-	-	-	-	-	۴۰,۵۲۰,۴۵۱	۴۰,۵۲۰,۴۵۱	-	-
قسم ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۳۹,۶۹۹	۱۷۴,۷۳۹,۶۹۹	-	-
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سایا	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۸۱۵,۳۷۴	۱۷۵,۸۱۵,۳۷۴	-	-
سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	۷۰۷,۴۷۵,۳۳۹	۷۰۷,۴۷۵,۳۳۹	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
چینی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۱۷,۰۵۸,۳۳۱)	(۳۱۷,۰۵۸,۳۳۱)	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۷۵۴,۵۹۲	۳۳۳,۷۵۴,۵۹۲	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۱۳۹,۰۸۵)	(۱۱۲,۱۳۹,۰۸۵)	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	(۳۳۳,۰۸۸,۳۶۱)	(۳۳۳,۰۸۸,۳۶۱)	-	-
بانک دی	-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۴۶۳,۱۴۸)	(۱۱۵,۴۶۳,۱۴۸)	-	-
	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۶,۲۴۱,۶۹۱	۱,۳۴۶,۲۴۱,۶۹۱	-	-
	-	۵۴۸,۳۳۴,۳۴۱,۱۵۱	۳۷۴,۳۰۰,۷۸۴,۳۷۹	۲,۶۰۴,۵۲۳,۵۵۲	۲,۵۲۶,۱۸۹,۳۳۶	۶۸,۸۹۲,۸۴۴,۷۸۴	۱۶,۵۲۵,۴۵۲,۵۴۵	۱۶,۳۹۱,۵۶۲,۵۷۲		

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش سهام	سود(زیان) ناشی از سود(زیان) ناشی از سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۸۵۷,۱۴۲	۷,۲۸۲,۳۱۲,۱۷۵	۷,۲۷۴,۵۲۸,۳۵۷	۷,۶۰۲,۶۵۹	۱,۶۰۰,۵۷۳	(۱,۴۱۹,۳۴۴)	-	-	-	-
ح. آهانگری تراکتورسازی ایران	۲,۰۹۴,۰۸۳	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۳۸,۳۱۹,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-
ح. معنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۹,۴۳۴,۳۴۲	۵,۱۸۹,۴۳۴,۳۴۲	-	-	-	۱,۱۷۳,۳۳۵	۱,۱۷۳,۳۳۵	-	-
ح. معنی و صنعتی چادرملو	۱۸۱,۱۸۱	۵۰۵,۴۹۴,۹۹۰	۵۰۵,۴۹۴,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	-
ح. توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۷,۰۳۲,۳۳۳	۷,۰۳۲,۳۳۳	-	-
ح. سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۳۲۱,۸۰۷)	(۴۵,۳۲۱,۸۰۷)	-	-
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۱۶۰,۱۲۵	۲۱۱,۱۶۰,۱۲۵	-	-
ح. به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۱۸۱,۴۱۱)	(۹۳,۱۸۱,۴۱۱)	-	-
ح. پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۳,۲۵۹,۶۱۶	۳,۲۵۹,۶۱۶	-	-
ح. هلدینگ صنایع معین خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۷۵۱,۰۷۶)	(۷۵۱,۰۷۶)	-	-
ح. شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۹,۷۱۲)	(۱,۳۸۹,۷۱۲)	-	-
ح. مارگارین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	۱۴,۱۶۶,۷۸۲,۶۸۳	۱۵,۰۰۷,۷۷۶,۹۲۹	۷,۶۰۲,۶۵۹	۱,۶۰۰,۵۷۳	(۱,۴۱۹,۳۴۴)	۸۲,۹۸۱,۴۰۲	۵۵۸,۲۸۴,۳۰۸		

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از سود(زیان) ناشی از سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۳,۰۰۰	۹,۷۲۸,۷۷۳,۹۰۰	۹,۶۰۲,۳۳۹,۹۷۹	۷,۰۵۳,۳۵۰	-	۱۱۹,۳۸۰,۵۷۱	-	-	-	-
اجاره تأمین اجتماعی-لین-۹۹۱۲۳۶	۱۹,۹۸۴	۱۹,۷۸۴,۱۴۰,۰۱۶	۱۹,۷۶۹,۸۱۶,۴۸۴	۱۴,۳۳۳,۳۹۶	-	(۱۹,۹۶۴)	-	-	-	-
اجاره رانپل-۳- سه ماهه ۳۲ درصد	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۰۰۴,۸۲۴)	(۲۶,۰۰۴,۸۲۴)	-	-
استاد خزانه اسلامی-۹۶۱۳۲۷	-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۱۱,۲۸۳	۲۴,۰۱۱,۲۸۳	-	-
استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۵۲,۷۵۵,۳۳۳	۵۲,۷۵۵,۳۳۳	-	-
استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری شیراز-۳-ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۳۳,۰۲۱	۳۰,۱۳۳,۰۲۱	-	-
استاد خزانه اسلامی-۹۶۱۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
استاد خزانه اسلامی-۹۷۱۳۲۸	-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۱۶۲,۱۹۰	۱۵۶,۱۶۲,۱۹۰	-	-
	-	۳۹,۵۱۲,۹۱۳,۹۱۶	۳۹,۳۷۲,۱۵۶,۴۶۳	۲۱,۳۹۶,۸۴۶	-	۱۱۹,۳۶۰,۶۰۷	۵۰۸,۱۶۶,۹۰۵	۴۷۳,۸۷۳,۱۰۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۷,۰۸۸,۷۷۰,۶۴۹	۴,۴۹۴,۸۶۳,۰۹۰	(۳۱۹,۰۹۵,۷۴۲)	سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۶-۱						
۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۵۲۲,۹۲۱,۲۲۷	-	۷۱,۳۸۵,۴۶۹	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت
۱۶-۲						
۷,۶۱۱,۶۹۱,۸۷۶	۴,۴۹۴,۸۶۳,۰۹۰	(۲۴۷,۷۱۰,۲۷۳)				

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
مخابرات ایران	۲,۶۸۸,۹۰۷	۱۰,۱۹۰,۹۵۷,۵۳۰	۱۰,۷۵۵,۰۷۰,۳۸۰	۴۸,۴۰۷,۰۴۸	۵۰,۹۵۴,۷۸۸	(۶۶۳,۴۷۴,۶۸۶)	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۴,۳۱۹,۰۸۹	۳۹,۲۰۶,۵۰۰	۴۱,۲۷۰,۰۰۰	۶۶۹,۲۰۴,۴۱۱	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۳,۸۹۵,۶۱۲	۲۹,۲۹۸,۰۰۰	۳۰,۸۴۰,۰۰۰	۹۲۳,۹۶۶,۳۸۸	۲,۳۹۸,۳۰۷,۲۲۵	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۴,۳۶۰,۴۹۷	۴۹,۸۱۸,۰۰۰	۵۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۸۳۱,۳۸۱,۵۰۳	(۱,۳۹۴,۶۱۰,۷۸۷)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
بیمه ما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۷,۰۲۰,۳۲۰	۴۲,۳۰۳,۵۰۰	۴۴,۵۳۰,۰۰۰	(۳۰۷,۸۵۳,۸۲۰)	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۹,۷۷۹,۲۴۲	۲۱,۱۱۸,۵۰۰	۲۲,۲۳۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۷۲,۲۵۸	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
سرمایه گذاری صفرتامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۴,۷۹۲,۱۷۵	۲۷,۱۴۱,۵۰۰	۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۲۱۳,۴۶۶,۳۲۵	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
تولیدی چدن سازان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۹,۰۱۴,۱۴۹	۶۱,۲۰۵,۶۵۰	۶۴,۴۲۷,۰۰۰	۴۴۰,۷۵۳,۲۰۱	۱,۵۰۴,۱۱۷,۷۸۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۷۴۲	۹,۳۷۷,۸۷۹,۰۸۲	۹,۳۰۳,۸۰۸,۹۲۷	۴۴,۰۶۹,۹۲۶	۴۶,۳۸۹,۳۹۶	(۱۱۶,۳۸۹,۱۶۷)	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۱	۴,۴۴۲,۰۰۴,۴۴۲	۳,۵۶۱,۲۸۲,۰۸۳	۲۱,۰۹۹,۵۲۱	۲۲,۲۱۰,۰۲۳	۸۳۷,۴۱۲,۸۱۵	۵۴۶,۹۲۸,۰۶۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۹,۴۳۳,۴۵۲	۳۱,۸۹۶,۳۵۰	۳۳,۵۷۵,۰۰۰	۴۶۰,۰۹۴,۲۹۸	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
تولید مواد اولیه داروپخش	۸۲۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۵,۶۲۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۳,۹۴۱,۰۸۲	۸۴,۲۹۱,۶۹۵	۸۸,۷۲۸,۱۰۰	۱,۴۹۸,۶۵۹,۱۲۳	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
شیشه و گاز	۷۳۳,۵۵۱	۱۶,۸۶۸,۰۰۵,۲۴۵	۱۱,۲۳۶,۳۵۳,۲۰۳	۸۰,۱۲۳,۰۲۵	۸۴,۳۴۰,۰۲۷	۵,۴۶۷,۱۸۸,۹۹۰	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۱,۸۰۹,۲۹۹,۶۸۳	۸,۶۴۶,۸۸۵	۹,۱۰۱,۹۸۶	(۷,۲۸۱,۵۸۸)	۳۳۴,۳۴۰,۰۴۳	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
داروسازی سبحان انکولوژی	۴۱۵,۰۵۲	۲۶۰,۶۱۱,۵۰۸	۳,۴۰۳,۱۷۱,۹۴۱	۱۲,۳۷۹,۰۳۰	۱۳,۰۳۰,۵۵۸	(۸۲۷,۴۰۰,۰۲۱)	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
معادن بافق	۲۸۷,۲۳۵	۲۱,۳۴۰,۶۹۸,۷۹۵	۲۴,۷۲۱,۴۱۵,۹۷۴	۱۰۱,۳۶۸,۳۱۹	۱۰۶,۷۰۳,۴۹۵	(۳,۵۸۸,۷۸۸,۹۹۳)	-	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۸,۹۲۶,۱۵۴	۱,۴۴۸,۹۲۶,۱۵۴	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۳,۶۶۳,۴۶۷)	(۱,۲۶۳,۶۶۳,۴۶۷)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۲,۹۱۳,۸۸۳	۱,۲۸۲,۹۱۳,۸۸۳	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۸۸۷,۳۷۵)	(۱۴۴,۸۸۷,۳۷۵)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۹۷,۲۴۳,۲۳۱	۹۷,۲۴۳,۲۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۵۲۰,۷۳۶)	(۲۴,۵۲۰,۷۳۶)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۲۲۷,۰۹۳)	(۴۳۹,۲۲۷,۰۹۳)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲۳۵,۴۹۳,۴۷۹)	(۲۳۵,۴۹۳,۴۷۹)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۴۵۹,۴۰۸,۷۷۲)	(۴۵۹,۴۰۸,۷۷۲)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۸,۴۰۹,۰۰۹)	(۱,۲۲۸,۴۰۹,۰۰۹)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۵۴۶,۱۵۹,۵۶۲)	(۵۴۶,۱۵۹,۵۶۲)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
پتروشیمی آبادان	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۶۹۳,۶۷۷)	(۷۲,۶۹۳,۶۷۷)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
مارگارین	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۷۱۴,۷۲۸	۱۶۵,۷۱۴,۷۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۷,۸۴۶,۸۱۳	۱,۳۶۷,۸۴۶,۸۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
نقل به صفحه بعد	۱۴۷,۸۶۸,۰۷۳,۵۶۸	۱۳۹,۳۲۷,۵۸۸,۰۰۹	۷۰۲,۳۷۳,۳۴۹	۷۳۹,۳۴۰,۳۷۳	۷,۰۸۸,۷۷۱,۰۲۷	۳,۳۲۷,۲۶۳,۹۶۹	(۱,۰۱۳,۹۵۲,۵۲۳)	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

نقل از صفحه قبل	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷					
	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
۱۴۷,۸۶۸,۰۷۳,۵۶۸	۱۳۹,۳۳۷,۵۸۸,۸۰۹	۷۳۹,۳۴۰,۳۷۳	۷,۰۸۸,۷۷۱,۰۳۷	۳,۳۲۷,۲۶۳,۹۶۹	(۱,۰۱۳,۹۵۲,۵۲۳)	
-	-	-	-	۷۱,۱۳۰,۶۵۱	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	-	-	-	۲۷۳,۹۶۲,۱۳۱	(۱۴۴,۵۷۷,۱۳۸)	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	۳۸۹,۵۴۸,۹۰۰	-	داروسازی کاسپین تامین
-	-	-	-	(۱۵۹,۷۷۳,۵۸۳)	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	-	-	-	۵۹۸,۴۶۳,۰۵۲	۴۸۴,۰۶۱,۶۶۴	به پرداخت ملت
-	-	-	-	-	(۲۰۵,۳۴۳,۵۹۷)	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
-	-	-	-	-	۱۶۱,۶۲۹,۴۲۲	آلومینیوم ایران
-	-	-	-	-	۱,۱۹۶,۱۷۳,۶۳۱	داروسازی فارابی
-	-	-	-	-	۲۱۵,۳۸۸,۳۶۲	داروسازی اکسیر
-	-	-	-	-	(۴۳۳,۷۶۹,۸۸۹)	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	-	-	(۸۰,۱۳۱,۱۶۱)	کالسیمین
-	-	-	-	-	(۱۶۰,۵۴۲,۸۸۰)	پتروشیمی فجر
-	۳۸۸	-	(۳۸۸)	(۵,۷۳۲,۰۳۰)	(۳۳۸,۱۳۱,۶۳۳)	سایر
۱۴۷,۸۶۸,۰۷۳,۵۶۸	۱۳۹,۳۳۷,۵۸۹,۱۹۷	۷۳۹,۳۴۰,۳۷۳	۷,۰۸۸,۷۷۰,۶۴۹	۴,۳۹۴,۸۶۳,۰۹۰	(۳۱۹,۰۹۵,۷۴۲)	

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴۰۰۰	۷,۹۸۸	۵,۹۰۸,۸۱۹,۴۵۶	۵,۶۱۹,۸۶۵,۳۹۷	۴,۲۸۳,۸۹۵	-	۲۸۴,۶۷۰,۱۶۴	-	ریال
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۶,۳۰۰	۴,۵۶۹,۱۶۹,۵۰۰	۴,۳۳۷,۶۰۵,۷۸۹	۳,۳۱۲,۶۴۸	-	۲۳۸,۲۵۱,۰۶۳	-	ریال
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین (۱۳۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۰,۴۷۷,۹۸۸,۹۵۶	۹,۹۴۷,۴۷۱,۱۸۶	۷,۵۹۶,۵۴۳	-	۵۲۲,۹۲۱,۲۲۷	-	(۷۱,۳۸۵,۴۶۹)	-	ریال
(۸۰,۱۳۱,۱۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱۶۰,۵۴۲,۸۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۳۳۸,۱۳۱,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۳۱۹,۰۹۵,۷۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس پویا بیز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

۱۷ - سود سهام :

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۲۷

دوره مالی ۹ ماهه
منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

خالص درآمد سود سهام	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	ریال		تعداد سهام متعلق		
-	-	۲۱۲,۵۲۴,۷۹۴	۴,۹۴۹,۲۰۶	۲۱۷,۴۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱۷,۴۷۴	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	آهن و فولاد ارفع
-	-	۸۲,۹۵۴,۵۴۴	۷,۰۴۵,۴۵۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۵۴۵,۷۹۴,۳۹۳	۵۴,۳۰۵,۶۰۷	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۳۷,۹۴۷,۶۵۰	۳۷,۹۴۷,۶۵۰	۱۱۰,۸۱۵,۹۳۹	۹,۱۸۴,۰۶۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران
۵۹۲,۴۰۶,۹۶۴	۵۵۲,۶۶۰,۸۱۰	۲۱۲,۱۶۰,۶۱۲	۱۵,۸۳۹,۳۸۸	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	تولیدی چدن سازان
۱۶۷,۷۵۸,۷۷۵	۱۶۷,۷۵۸,۷۷۵	۲۲۱,۱۳۵,۳۷۴	۵,۱۴۹,۷۲۶	۲۲۶,۲۸۵,۰۰۰	۱,۳۵۵	۱۶۷,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۷	به پرداخت ملت
-	-	۴۴۳,۸۳۲,۱۷۲	۹,۷۲۷,۸۲۸	۴۵۳,۵۶۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۶۶,۹۵۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سنگ آهن گهرزمین
-	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	۳,۲۵۰	۴۴۶	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	۷۰,۴۸۳	۳,۷۱۷	۷۴,۲۰۰	۷۰۰	۱۰۶	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	تولید ژلاتین کیسول ایران
۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	سرمایه گذاری غدیر
۶۵,۲۵۲,۷۰۰	۶۰,۶۸۰,۸۵۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	۸,۰۲۶,۶۳۴	۴۴۱,۹۱۶	۸,۴۶۸,۵۵۰	۴۵۰	۱۸,۸۱۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	۵۰۶,۶۲۴,۶۰۶	۴۳,۳۷۵,۳۹۴	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۲۲۸,۸۲۷,۸۶۳	۲۱۵,۸۱۸,۰۶۷	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پالایش نفت اصفهان
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۰۹,۳۲۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۶۷۷	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	مارگارین
-	-	۱۱۷,۱۴۸,۵۴۱	۳,۸۵۱,۴۵۹	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	۴۹۳,۴۳۴,۴۵۹	۱,۶۲۶,۳۳۷,۶۲۴	۱۷۳,۷۶۲,۳۷۶	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۷۴۵,۹۱۷,۳۶۵	۷۰۵,۶۹۱,۸۲۸	۲,۱۲۳,۹۸۷,۶۱۶	۷۶,۰۱۲,۳۸۴	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۴,۰۸۵,۵۰۰	۵۰,۸۷۹,۴۰۱	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷

۱۳۹۷/۱۱/۲۷

نام شرکت	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	سود هر سهم	درآمد کلی	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۸,۵۹۴	۱,۳۴۸,۵۹۴
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۱۰,۷۷۴	۳۵,۱۱۰,۷۷۴
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۲۲,۳۳۳	۱۹,۷۲۲,۳۳۳
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۴۶۰,۸۱۷	۱۳۴,۴۶۰,۸۱۷
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۹۲۷,۵۰۷	۱۱۰,۹۲۷,۵۰۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۵۹,۵۹۱,۸۳۷	۵۹,۵۹۱,۸۳۷
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۹۰,۷۷۶,۷۵۰	۹۰,۷۷۶,۷۵۰
تایدوتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۵۸۸	۵۸۸
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۶۸,۷۲۱	۱۶,۸۶۸,۷۲۱
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۴۳,۶۲۷,۳۰۸	۴۳,۶۲۷,۳۰۸
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰
دارپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۲۷,۵۷۷	۱۹,۴۲۷,۵۷۷
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۸۰۶,۵۸۰	۱۶۶,۸۰۶,۵۸۰
ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۱,۴۹۰	۴,۵۶۱,۴۹۰
سخت آوند	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	۶,۶۸۳,۴۰۵	۶,۶۸۳,۴۰۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۵۳۲,۱۷۸,۲۱۴	۵۳۲,۱۷۸,۲۱۴
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	-	-	-	-	-	-	۳۷,۰۷۴,۸۰۰	۳۷,۰۷۴,۸۰۰
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۸۹۰,۹۱۷	۱۲۵,۸۹۰,۹۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷		تعداد سهام متعلق		تاریخ مجمع		نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	درآمد کل	سود هر سهم	در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴,۳۴۲,۰۶۳	۷۰,۱۰۷,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران	
۱۱,۴۲۳,۹۵۰	۱۰,۸۵۸,۷۰۲	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران	
۶۴,۳۷۴,۳۰۰	۶۴,۳۷۴,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش	
۹,۹۱۱,۷۴۵	۹,۳۴۱,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کالسیمین	
۱,۰۰۲,۹۶۳	۹۴۵,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت پیادر	
۲۳,۱۹۴,۰۶۱	۲۱,۸۵۹,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت	
۹۲,۰۶۱,۶۰۰	۸۵,۳۵۸,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	
۱,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	
۱۶,۳۵۳,۵۷۶	۱۵,۴۱۷,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
۵۲۹,۱۲۸	۴۹۸,۹۸۷	-	-	-	-	-	-	لبنیات پاک	
۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور	
۶۷,۴۴۲,۱۰۰	۶۶,۰۳۹,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۱,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول	
۱۵۰	۱۵۰	-	-	-	-	-	-	نیرو ترانس	
۴,۳۸۸,۷۳۱,۸۲۵	۴,۱۸۷,۶۳۴,۶۱۸	۷,۸۷۶,۱۶۳,۰۲۲	۴۰,۳۵۴,۵۱۸	۸,۳۷۹,۸۱۱,۵۵۰	-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷

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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	مبلغ (ریال) ۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	مبلغ (ریال) ۱۴,۱۰۱,۷۹۴	مبلغ (ریال) ۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۹۲۹,۵۸۷	۴۲,۸۹۴,۷۶۹	۷۱,۷۴۶,۴۳۳
	۲۶۳,۷۰۸,۷۰۷	۵۶,۹۹۶,۵۶۳	۹۳۹,۶۶۵,۲۸۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-لین ۹۹۱۲۳۶	۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	-	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	-	۱۵۶۸۱۳۵۱۱
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۶۹۷۰۰۳۵۵۱
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲-۳ ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷
جمع			۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	-	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	۱۴,۱۰۱,۷۹۴	۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶

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

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص شده	سود خالص شده	سود خالص شده	سود خالص شده
-	-	-	۴۰۸۰۸۸۱۷۹	۶۶۵۰۷,۲۸۳	۶۶۵۰۷,۲۸۳
۹۲۹,۵۸۷	-	۹۲۹,۵۸۷	۲,۰۸۵,۸۹۰	۵,۲۳۹,۱۵۰	۵,۲۳۹,۱۵۰
۹۲۹,۵۸۷	-	۹۲۹,۵۸۷	۴۲,۸۹۴,۷۶۹	۷۱,۷۴۶,۴۳۳	۷۱,۷۴۶,۴۳۳

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
۲,۰۸۹,۷۳۳,۴۵۷	۱,۰۸۴,۸۹۵,۹۱۵	۱,۵۴۷,۶۰۱,۳۳۶
۸۹,۹۲۰,۳۳۶	۷۱,۷۸۱,۰۱۹	۷۱,۷۸۱,۰۲۸
۸,۰۷۱	۲۴	۲۴
۲,۱۷۹,۶۶۱,۸۱۶	۱,۱۵۶,۸۱۲,۹۵۸	۱,۶۱۹,۳۸۹,۳۸۸

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال ۲,۱۴۹,۷۵۳,۱۱۷	ریال ۱,۳۶۱,۵۱۰,۳۹۱	ریال ۱,۸۵۸,۰۱۹,۹۸۸
۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	۱۴۳,۳۹۱,۶۲۳	۱۹۲,۷۰۶,۶۷۳
۴۵,۲۰۵,۶۰۰	۴۵,۲۰۵,۶۰۰	۶۰,۰۰۰,۱۶۰
۲,۳۴۵,۶۴۳,۵۹۲	۱,۵۵۰,۱۰۷,۶۱۴	۲,۱۱۰,۷۲۶,۸۲۱

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۹۹,۸۰۹,۵۸۰	۲۵,۷۸۲,۰۱۲
هزینه آونمان	۲۱۴,۶۳۶,۰۰۳	۲۷۸,۴۶۶,۱۰۳
کارمزد بانکی	۴۷۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰
سایر	۲,۴۱۹,۲۵۲	۳,۱۲۳,۰۵۲
	۳۱۷,۳۳۴,۸۳۵	۳۱۷,۴۰۲,۱۶۷

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۷ آبان ۱۳۹۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۳۱,۷۴۵,۸۷۷,۰۸۱)	(۷,۶۹۸,۶۱۷,۶۲۶)	(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)
(۳۱,۷۴۵,۸۷۷,۰۸۱)	(۷,۶۹۸,۶۱۷,۶۲۶)	(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)

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

نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری
کارگزار	ممتاز	۵۱۰	۴.۷۹
کارگزار	عادی	۳۰۰۰	۲۸.۱۶
مدیر	ممتاز	۴۸۰	۴.۵۱
مدیر	عادی	۹۲	۰.۸۶

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب (بدهی)	یادداشت
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر ثبت و کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱,۰۷۱,۵۱۹,۰۷۹,۲۶۱	۹۵۳,۰۸۶,۷۳۶	۱۰
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۱۴۹,۷۵۳,۱۱۷	۴۸۶,۶۱۸,۲۴۹	۱۱
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	۱۸۳,۹۴۷,۲۱۲	۱۱
موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام	حسابرس	خدمات حسابرسی	۴۵,۲۰۵,۶۰۰	۴۵,۲۰۵,۸۷۴	۱۱

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.