

تاریخ: / /
شماره:
پیوست:

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



شرکت سبدگردان
ایساتیس پویا کیش
(سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

شماره ثبت: ۱۳۷۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸ 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

۴

یادداشت‌های توضیحی:

۵

اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۷-۲۰

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۱۶۰۲)

مهدی علیخانی مهرجردی

شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



تلفن ۰۷۶۴۴۸۰۶۸۳

فکس ۰۳۵۳۵۲۲۰۴۵۸-۹

جزیره کیش، برج مالی آنا

تلفن ۰۲۱۲۲۱۴۷۰۵۷

پاکت ۷۹۴۱۷۵۷۱۸۰

طبقه دوم، دفتر شماره ۲۳

info@isatispm.com

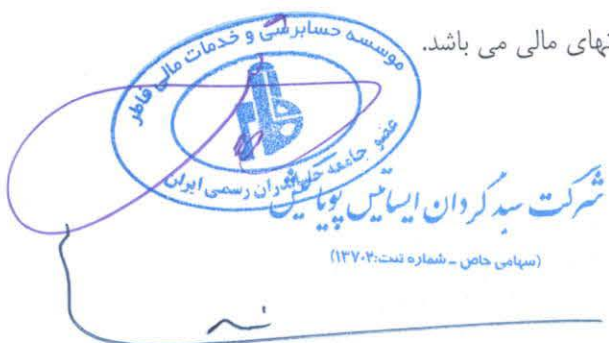
صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
دارایی ها :	ریال	ریال	
۵ سرمایه گذاری در سهام	۲۸۴,۹۰۰,۸۱۵,۶۴۹	۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	
۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	-	۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۰۶	
۷ حساب های دریافتی	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸	۵۶۰,۴۰۳,۰۳۷	
۸ سایر داراییها	۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	
۹ موجودی نقد	۳,۵۱۲,۶۷۲,۴۶۵	۸۲,۷۳۱,۱۲۰	
جمع دارایی ها	۲۹۱,۹۸۶,۴۱۶,۰۲۹	۱۲۰,۸۷۱,۰۳۸,۰۱۴	
بدهی ها :			
۱۰ جاری کارگزاران	۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹	۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱	
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۱,۹۱۳,۰۷۴,۰۰۳	۱,۵۳۴,۸۵۴,۱۲۴	
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۱۳۶,۰۸۸,۱۲,۹۷۳	-	
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵۴۷,۰۴۸,۶۴۴	۴۰۴,۶۱۳,۴۸۵	
جمع بدهی ها	۱۶,۳۹۵,۰۳۴,۷۰۹	۷,۳۴۸,۸۵۸,۳۹۰	
خالص دارایی ها	۲۷۵,۵۹۱,۳۸۱,۳۲۰	۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۵۸۷,۵۳۰	۸,۵۱۷,۵۷۱	

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
درآمد ها :		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۷,۸۲۳,۷۲۰,۸۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲۴۷,۷۱۰,۲۷۳)
سود سهام	۱۷	۴,۳۸۸,۷۲۱,۸۲۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۹۳۹,۶۶۵,۲۸۹
سایر درآمد ها	۱۹	۱,۶۱۹,۳۸۹,۳۸۸
جمع درآمد ها		۲۴,۵۲۳,۷۸۷,۱۱۰
هزینه ها :		
کارمزد ارکان	۲۰	۲,۱۱۰,۷۲۶,۸۲۱
سایر هزینه ها	۲۱	۳۱۷,۴۰۲,۱۶۷
جمع هزینه ها		۲,۴۲۸,۱۲۸,۹۸۸
سود (زیان) خالص		۲۲,۰۹۵,۶۵۸,۱۲۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره	۶۹/۲۲٪	۲۰/۱۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۱۳/۸۸٪	۱۹/۴۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
خالص دارایی های اول دوره / سال	۱۳,۳۲۸	۱۱۷,۱۴۲,۴۲۱,۲۲۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۶,۳۹۲	۹,۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۷,۸۲۶)	(۱۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره / سال	-	۲۲,۰۹۵,۶۵۸,۱۲۲
تعدیلات	۲۲	(۳۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)
خالص دارایی های پایان دوره / سال	۲۱,۸۹۴	۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۲: سود (زیان) خالص

خالص دارائیه های پایان سال / دوره

سود (زیان) خالص

میانگین مورد (ریال) وجود استفاده شده

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



شرکت سبدگردان ایستیس پویا

(سپاهای خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه 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 ۱۲۱/۳۱۰۴۸ 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. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی است مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آن ها در امیدنامه ذکر شده است. موضوع فعالیت فرعی آن مرکز اصلی صندوق در یزد- بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۱ واقع است.

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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۵۱۰
۲	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 سید گردان ایساتیس پویا کیش تغییروظی شماره مکانیزه ۱۳۹۸۳۰۴۲۱۶۳۸۰۰۰۲۰۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ در اداره کل ثبت و اسناد یزد به ثبت رسیده است)

متولی صندوق، موسسه حسابرسي و خدمات مالی فاطر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ 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 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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷ طی نامه شماره ۱۲۲/۱۹۷۹۶ سازمان بورس اوراق بهادار، سالانه ۰/۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال تغییر یافته است.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " $\pi \times 365 / 0.03$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. π برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی 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.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام :

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

۱۳۹۸/۱۱/۲۷		نسبت به		۱۳۹۷/۱۱/۲۷		نام صنعت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	
۵۴,۳۵۴,۱۰۷,۸۹۷	۲۲/۷۱	۳۴,۹۹۰,۶۰۴,۳۹۷	۲۲/۷۱	۳۳,۰۰۷,۸۶۲,۰۷۹	۲۷/۳۴	فلزات اساسی
۳۱,۰۳۸,۴۲۴,۳۶۴	۱۷/۵۵	۵۲۵,۹۲۲,۴۳۱	۱۷/۵۵	۷۱۴,۹۴۲,۰۹۱	۰/۵۹	ساخت محصولات فلزی
۳۱,۴۹۲,۸۸۸,۶۷۱	۸/۹	۳,۹۲۹,۲۴۷,۵۰۵	۸/۹	۳,۷۶۸,۷۰۴,۶۲۵	۳/۱۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۱,۴۶۸,۱۶۰,۰۵۴	۸/۵۱	-	۸/۵۱	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۸,۵۲۳,۱۸۶,۸۸۵	۸/۴۷	-	۸/۴۷	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۱۵,۳۴۲,۸۴۲,۳۰۸	۸/۲۵	-	۸/۲۵	-	-	سیمان، آهک و گچ
۱۷,۵۷۹,۷۵۴,۷۴۸	۸/۱۹	۲۰,۹۸۱,۵۰۶,۶۹۳	۸/۱۹	۲۲,۲۴۸,۴۹۱,۵۵۰	۱۸/۴۲	مواد و محصولات دارویی
۱۷,۴۵۱,۰۳۴,۷۵۸	۶/۵	-	۶/۵	-	-	قند و شکر
۹,۰۹۷,۰۸۹,۶۷۳	۵/۶۱	-	۵/۶۱	-	-	محصولات شیمیایی
۴,۳۵۹,۰۱۷,۰۲۹	۲/۲۷	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۶	۲/۲۷	۲,۰۶۵,۸۶۶,۵۷۰	۱/۷۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰/۶۳	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰/۶۳	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۱/۵	کاشی و سرامیک
۲,۰۹۰,۶۹۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاریها
-	-	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	-	-	-	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
-	-	-	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	-	-	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳۱۲,۱۹۴,۱۸۶,۷۲۴	۹۷/۵۹	۸۶,۸۹۳,۲۸۹,۴۳۴	۹۷/۵۹	۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۷۷/۴۹	

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

۱۳۹۸/۱۱/۲۷		نسبت		۱۳۹۷/۱۱/۲۷		نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	نسبت به کل	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	نسبت به کل	
۳۶,۱۸۲,۰۹۰,۸۹۵	۱۳/۱۴	-	-	-	-	گروه صنعتی سدید
۱۷,۰۸۵,۱۹۹,۴۲۴	۹/۴۸	۵۲۵,۹۲۲,۴۳۱	۹/۴۸	۷۱۴,۹۴۲,۰۹۱	۰/۵۹	تولیدی چدن سازان
۲۱,۴۹۲,۸۸۸,۶۷۱	۸/۹۰	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۲۱,۴۶۸,۱۶۰,۰۵۴	۸/۵۱	-	-	-	-	بیمه ما
۱۸,۵۲۳,۱۸۶,۸۸۵	۸/۴۷	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

نسبت	۱۳۹۷/۱۱/۲۷			۱۳۹۸/۱۱/۲۷			نام شرکت سرمایه پذیر
	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۳/۵۴	۴,۲۷۸,۷۵۴,۸۷۵	۴,۹۰۶,۱۲۸,۵۵۳	۸/۳۶	۲۴,۳۹۸,۰۷۶,۵۷۵	۱۴,۷۳۴,۳۲۵,۹۴۲	۳,۷۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	-	۸/۲۵	۲۴,۰۷۷,۹۲۸,۷۵۰	۱۵,۳۴۲,۸۴۲,۳۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	۸/۰۷	۲۳,۵۷۷,۳۵۷,۳۷۵	۱۳,۹۵۳,۲۲۵,۰۴۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع آذرآب
-	-	-	۷/۱۳	۲۰,۸۳۲,۷۳۸,۶۴۳	۱۴,۴۳۶,۷۹۶,۸۴۳	۷۰۷,۵۸۳	تولید مواد اولیه داروپخش
-	-	-	۶/۵۰	۱۸,۹۷۵,۹۶۵,۱۵۱	۱۷,۴۵۱,۰۳۴,۷۵۸	۳۶۳,۰۳۵	قنداصفهان
-	-	-	۵/۶۱	۱۶,۳۸۲,۶۹۶,۰۰۰	۹,۰۹۵,۹۶۳,۵۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	-	-	۲/۲۷	۶,۶۱۵,۰۲۸,۴۴۰	۴,۳۵۹,۰۱۷,۰۲۹	۴۸۰,۰۰۰	همکاران سیستم
-	-	-	۱/۲۲	۳,۵۵۷,۰۷۷,۰۲۵	۳,۴۳۶,۹۷۳,۸۲۱	۱۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
-	-	-	۱/۰۶	۳,۰۹۲,۹۴۶,۸۵۰	۳,۱۴۲,۹۵۷,۹۰۵	۱۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
۱/۵۰	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰/۶۲	۱,۸۰۲,۶۴۸,۰۶۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
-	-	-	-	۲,۳۸۵,۵۸۲	۲,۰۹۰,۶۹۷	۳۷۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	-	-	-	۱,۴۸۷,۴۹۴	۱,۱۲۶,۰۸۷	۳۸	کلر پارس
-	-	-	-	۱,۲۰۸,۳۷۹	۷۱۷,۲۳۹	۵۱	ذوب روی اصفهان
۹/۲۴	۱۱,۱۶۲,۴۰۱,۴۳۶	۹,۹۶۶,۲۲۷,۸۰۶	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۸/۰۵	۹,۷۱۹,۷۸۸,۹۳۵	۹,۸۳۱,۷۲۱,۸۶۷	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۶/۸۸	۸,۳۰۳,۹۷۶,۰۰۰	۹,۲۷۵,۹۸۷,۸۰۷	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۶/۷۴	۸,۱۳۹,۹۲۴,۷۵۰	۸,۲۲۰,۰۵۵,۹۱۱	-	-	-	-	کالسیمین
۶/۰۰	۷,۲۴۰,۱۸۸,۰۱۰	۲,۱۸۹,۸۰۵,۴۷۸	-	-	-	-	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴/۷۷	۵,۷۶۳,۴۳۰,۶۶۳	۵,۹۰۸,۰۰۷,۷۹۹	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴/۴۱	۵,۳۲۲,۶۵۹,۴۵۰	۵,۱۰۷,۲۷۱,۰۸۸	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۴/۲۶	۵,۱۴۷,۲۳۲,۲۵۰	۴,۷۷۱,۲۵۱,۲۶۶	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۳/۴۹	۴,۲۱۰,۶۵۰,۴۳۴	۴,۷۰۷,۴۷۱,۸۱۶	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۳/۱۲	۳,۷۶۸,۷۰۴,۶۲۵	۳,۹۲۹,۲۴۷,۵۰۵	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۲/۹۴	۳,۵۵۳,۸۴۷,۲۰۰	۳,۹۸۷,۶۱۷,۰۸۹	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۲/۶۱	۳,۱۵۱,۰۲۶,۸۱۳	۲,۰۰۴,۸۴۹,۷۸۳	-	-	-	-	نفت بهران
۱/۷۱	۲,۰۶۵,۸۶۶,۵۷۰	۱,۵۸۱,۸۰۴,۹۰۶	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۱/۶۹	۲,۰۳۸,۳۱۹,۱۴۰	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	-	-	-	-	ح. آهنگری تراکتورسازی ایران
۱/۶۱	۱,۹۵۴,۸۱۲,۱۴۵	۱,۹۴۸,۳۶۰,۴۵۶	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱/۳۲	۱,۵۹۲,۷۸۶,۹۰۷	۱,۹۴۵,۷۱۲,۳۴۰	-	-	-	-	ح. فولاد کاوه جنوب کیش
۰/۸۱	۹۷۲,۶۲۵,۰۶۳	۸۱۰,۹۹۵,۶۴۰	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۰/۷۵	۹۰۲,۵۶۵,۹۹۷	۱,۱۰۷,۸۰۹,۵۹۴	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰/۷۵	۹۰۱,۶۳۷,۷۱۴	۸۷۶,۰۹۷,۶۶۵	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۰/۷۱	۸۶۰,۳۷۴,۲۳۸	۶۱۵,۷۹۵,۹۲۵	-	-	-	-	مارگارین
-	۴,۳۲۳	۴,۶۵۶	-	-	-	-	نیرو ترانس
-	۳,۷۵۵	۲,۱۷۹	-	-	-	-	سرامیک های صنعتی اردکان
-	۳,۵۹۰	۲,۹۵۶	-	-	-	-	تایدو اتر خاورمیانه
-	۳,۵۹۵	۱,۹۰۳	-	-	-	-	شیشه همدان
-	۲,۷۷۶	۷۰۱	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	۲,۷۷۴	۱,۵۷۸	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
-	۱,۰۶۸	۱,۰۲۰	-	-	-	-	سایا
۷۷/۴۹	۹۳,۵۷۶,۴۶۶,۸۷۱	۸۶,۸۹۳,۲۸۹,۴۳۴	۹۷/۵۹	۲۸۴,۹۰۰,۸۱۵,۶۴۹	۲۱۲,۱۹۴,۱۸۶,۷۳۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده فرابورسی:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷		۱۳۹۸/۱۱/۲۷									
ارزش اوراق		تعدیلات ناشی		نرخ		تاریخ					
خالص ارزش فروش	مشارکت	خالص ارزش فروش	از قیمت	سود	بهای تمام شده	ارزش اسمی (ریال)	سود	سررسید	سود	سود	سود
۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱,۴۰۷,۴۲۱,۶۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

اوراق اجاره نامین اجتماعی

لمین ۹۹۱۲۲۶

سایر

۱-۶- اوراق مشارکت شرکت با سود ۲۶۳ میلیون ریال (یادداشت ۱۸ توضیحی) به فروش رسیده است.

۷- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷		
ریال	ریال		
۵,۴۸۵,۴۹۹,۳۰۹	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸	۷-۱	سود سهام دریافتنی و سپرده سپرده نزد بانک
۱۱۸,۷۵۲,۱۶۸	-	۷-۲	حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۵,۶۰۴,۳۰۱,۳۷۷	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸		

۱-۷- تفکیک سود سهام دریافتنی و سود سپرده بانکی به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷		۱۳۹۸/۱۱/۲۷			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۵,۴۸۲,۴۵۶,۳۰۸	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸	۹,۵۰۹,۷۸۸	۲۵	۳,۳۴۴,۰۰۷,۶۶۶	۳,۳۴۴,۰۰۷,۶۶۶
۳,۰۹۲,۹۰۱	-	-	-	-	-
۵,۴۸۵,۴۹۹,۳۰۹	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸	۹,۵۰۹,۷۸۸		۳,۳۴۴,۰۰۷,۶۶۶	۳,۳۴۴,۰۰۷,۶۶۶

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۲-۷- حسابهای دریافتنی سرمایه گذاران:

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

شرکت سفیران بهار یزد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه 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.

۱۳۹۸/۱۱/۲۷

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۶۸۷,۰۰۳	۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰
۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۶۸۷,۰۰۳	۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷	۲۰۰,۱۱۷,۰۴۰

۹- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
ریال	ریال
حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲	۱۳۱,۹۷۱,۲۸۱
حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹	۳,۳۸۰,۶۷۳,۱۸۴
حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹	۲۸,۰۰۰
	۳۸,۰۰۰
	۸۲,۷۳۱,۱۲۰
۳,۵۱۲,۶۷۲,۴۶۵	

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۳۹۸/۱۱/۲۷

نام کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	بدهکار / (بستانکار)	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)	۹۳۲,۶۷۰,۱۱۱,۰۸۴	۹۲۷,۵۸۶,۷۴۹,۳۹۲	(۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹)	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)
	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)	۹۳۲,۶۷۰,۱۱۱,۰۸۴	۹۲۷,۵۸۶,۷۴۹,۳۹۲	(۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹)	(۵,۴۰۹,۳۹۰,۷۸۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۸۹۸,۲۱۹,۳۵۲	۱,۴۸۳,۵۸۶,۳۹۵	کارمزد مدیر
۱۹۴,۷۳۶,۱۴۵	۲۳۳,۲۶۲,۲۶۲	کارمزد متولی
۴۰,۰۰۰,۲۷۴	۵۰,۰۰۰,۲۷۴	کارمزد حسابرس
۴۰۱,۸۹۸,۳۵۳	۱۴۶,۲۲۵,۰۷۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۱,۵۳۴,۸۵۴,۱۲۴</u>	<u>۱,۹۱۳,۰۷۴,۰۰۳</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
-	۲,۳۶۱,۳۴۸,۶۲۶	زینب غلات
-	۲,۳۶۱,۳۴۸,۶۲۶	فاطمه غلات
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسین حیدری
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فهمیه خالقی زاده
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فریبا عربیان
-	۶۲۰,۹۴۱,۲۰۰	سید محمد میرحسینی
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی اکبر سالاری
-	۵۲۵,۹۸۲,۱۷۷	محمد سهیل مرادی
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	منصور نصیری دهج
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محیا نصیری دهج
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پوریا نصیری دهج
-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	مهسا نبی زاده
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناهید حسین نژاد هنزائی
-	۲,۲۳۱,۲۶۲,۳۴۴	سایر
-	<u>۱۳,۶۰۸,۸۸۲,۹۷۳</u>	

۱۲-۱- مانده فوق در رابطه به ابطال واحدهای صندوق به مبلغ ۴,۷۲۳ میلیون ریال و مبلغ ۸,۸۸۶ میلیون ریال بابت صدور واحد صندوق اشخاص فوق در سال مالی مورد رسیدگی می باشد که در سال مالی ۱۳۹۹ مانده حساب فوق تسویه شده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۳۸۶,۳۸۰,۳۳۲	۵۴۲,۲۰۹,۲۲۹	ذخیره تصفیه
۱۸,۲۳۳,۱۵۳	۴,۸۳۹,۴۱۵	سایر
<u>۴۰۴,۶۱۳,۴۸۵</u>	<u>۵۴۷,۰۴۸,۶۴۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویانیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۴-خالص دارایی ها :

۱۳۹۸/۱۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۰,۸۹۴	۲۶۳,۰۰۳,۸۵۰,۸۴۳	۱۲,۳۲۸	۱۰,۵۰۰,۴۶۱,۵۲۸
۱,۰۰۰	۱۲,۵۸۷,۵۳۰,۴۷۷	۱,۰۰۰	۸,۵۱۷,۵۷۱,۰۰۰
۳۱,۸۹۴	۲۷۵,۵۹۱,۳۸۱,۳۲۰	۱۳,۳۲۸	۱۱۳,۵۲۳,۱۸۶,۲۸۸

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	ریال
۱۵-۱	۱۰۷,۹۱۳,۲۵۴,۶۵۶	۱۶,۷۹۱,۵۶۴,۵۷۲	
۱۵-۲	(۱,۴۱۹,۴۱۴)	۵۵۸,۲۸۴,۲۰۸	
۱۵-۳	۱,۰۰۵,۳۱۴,۶۴۲	۴۷۳,۸۷۳,۱۰۱	
	۱۰۸,۹۱۷,۱۳۹,۸۸۴	۱۷,۸۲۳,۷۲۰,۸۸۱	

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
							ریال
تاییداتر خاورمیانه	۱,۰۰۱,۵۰۱	۵,۱۵۴,۷۲۰,۵۰۱	۴,۷۳۹,۷۹۷,۶۳۸	۲۴,۸۸۴,۸۲۸	۲۵,۷۷۳,۶۰۰	۳۶۴,۶۶۴,۴۳۵	(۲۴,۶۶۰,۰۸۳)
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۸۹۳,۵۴۴	۵,۴۹۶,۵۰۱,۳۷۹	۲۷,۸۸۶,۶۴۵	۲۹,۳۵۴,۶۶۸	۳۱۷,۱۵۰,۹۵۲	(۵۹۹,۳۱۷,۰۹۲)
معانی و صنعتی چادرملو	۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۱۵,۲۹۳,۶۳۳	۱۶,۷۸۶,۶۴۶,۳۰۶	۹۶,۹۷۱,۹۰۱	۱۰۲,۰۷۶,۴۵۹	۳,۲۹۳,۵۹۷,۹۶۷	۵۳۰,۳۸۶,۳۱۳
س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۳۶۷,۹۲۷	۱۸,۳۳۳,۳۸۶,۵۱۶	۱۶,۰۶۸,۶۹۶,۱۷۴	۸۶,۶۰۳,۲۱۸	۹۱,۱۶۱,۹۳۷	۱,۹۸۵,۹۲۵,۱۷۷	۳,۱۷۴,۸۴۳,۴۹۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۶۴۴,۷۱۶	۲,۳۶۰,۳۶۷,۱۸۵	۱۱,۶۴۰,۵۱۵	۱۲,۲۵۳,۳۳۴	۶۶,۲۸۳,۷۹۲	-
همکاران سیستم	۳۳۰,۰۰۰	۴,۱۷۴,۱۷۵,۸۶۱	۳,۹۰۶,۰۱۱,۳۵۵	۲۰,۳۰۲,۱۸۹	۲۱,۳۷۰,۸۷۹	۱,۳۳۶,۴۹۱,۳۳۸	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲,۶۶۹,۱۱۲	۱۱,۱۵۰,۸۹۳,۳۹۰	۱۱,۷۶۶,۳۳۷,۲۶۴	۵۲,۹۶۵,۷۳۹	۵۵,۷۵۳,۴۷۵	(۷۲۴,۰۶۴,۱۹۸)	۲۰,۳۸۱,۶۵۱
بین المللی توسعه ساختمان	۸۴۶,۷۳۴	۸۵۶,۱۷۶,۹۲۰	۹۰۱,۶۴۷,۷۴۷	۴۰,۶۶۶,۶۶۹	۸۵۶,۱۷۶	(۵۰,۳۸۳,۶۷۲)	۳,۹۸۰,۳۵۹
آلومینوم ایران	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۷۱۳,۳۴۹	۹۷۲,۶۲۵,۰۵۷	۵,۲۴۲,۵۶۶	۱,۰۳۰,۷۱۲	۱۲۴,۷۴۱,۹۱۴	۱۵۷,۲۴۰,۵۲۲
بانک ملت	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۴,۳۷۱,۱۳۰	۱۴,۳۸۸,۰۹۱,۳۹۰	۶۹,۰۲۷,۹۳۳	۵۵,۶۰۳,۱۳۳	۱۹,۵۴۸,۶۶۴	۲۰,۱۲۰,۵۶۶۴۶
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۶۲۰,۸۲۶	۱,۴۶۸,۷۸۳,۵۸۸	۷,۱۶۱,۱۰۳	۷,۵۳۸,۱۰۵	۲۴,۱۲۸,۰۲۰	(۲,۱۷۵,۸۳۴,۱۶۳)
داروسازی سبحان تکنولوژی	۶۱۵,۰۵۲	۵,۳۵۸,۵۹۵,۱۹۴	۴,۹۹۶,۵۲۹,۴۱۲	۲۵,۵۵۲,۹۷۶	۲۶,۷۹۲,۹۷۵	۳۳۹,۸۱۹,۸۱۱	-
ریل پرداز سیر	۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۴,۱۱۳,۵۰۸	۱۰,۰۴۲,۴۷۹,۳۱۸	۵۸,۳۴۸,۷۱۸	۶۱,۴۲۰,۵۶۲	۳,۱۲۱,۸۶۳,۹۱۰	-
گروه پتروشیمی س، ایرانیان	۷,۶۶۵,۳۳۵	۲۱,۱۲۸,۸۳۳,۳۱۴	۱۵,۹۲۲,۶۴۰,۶۶۴	۱۰۰,۳۶۱,۱۳۱	۱۰۵,۰۸۸,۹۴۲	۵,۰۰۰,۷۳۲,۷۹۷	-
به پرداخت ملت	۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۱۶۸,۰۳۰	۵,۸۰۴,۹۰۵,۵۵۲	۳۱,۸۷۷,۷۵۰	۳۳,۵۵۵,۸۳۸	۸۴۰,۸۲۸,۸۱۰	(۲۵۳,۲۰۷,۱۷۷)
داده گستر عصر نوین- های وب	۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۴۰,۳۰۷,۴۸۹	۹,۳۱۰,۸۸۱,۳۷۰	۴۵,۳۱۶,۲۶۱	۴۷,۷۰۱,۵۳۷	۱۲۶,۴۰۸,۳۲۱	۱۹,۷۹۱,۲۸۲
فروشگاه های زنجیره ای افق گوروش	۲۲۸,۰۱۶	۸,۱۷۵,۷۹۱,۴۵۱	۵,۳۲۸,۸۱۸,۱۶۹	۲۸,۸۱۳,۹۷۳	۴۰,۸۷۸,۹۵۷	۲,۸۴۷,۲۵۹,۲۵۲	-
کنت وضعیت شریف آباد	۱۳۹	۱,۰۴۷,۵۰۴	۵۶۶,۴۴۸	۴,۹۷۴	۵,۳۳۸	۲۵۰,۸۴۴	-
جنرال مکانیک	۱۵۵	۲,۷۷۷,۶۰۰	۱,۳۳۰,۰۵۶	۱۳,۱۹۰	۱۳,۸۸۸	۱,۵۲۰,۴۶۶	-
ملی سرب و روی ایران	۶۳۰,۰۰۰	۱۳,۰۲۱,۷۴۷,۸۱۰	۸,۷۱۳,۱۴۵,۶۴۴	۶۱,۸۵۳,۰۴۰	۶۵,۱۰۸,۷۳۶	۴,۱۸۱,۶۴۰,۳۹۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۵,۳۳۴,۱۸۵	۵,۱۴۷,۳۳۲,۱۹۹	۲۳,۸۲۲,۰۲۳	۵۰,۱۵,۲۳۳	(۱۶۰,۸۳۵,۲۷۰)	۶۷۷,۲۶۴,۴۴۱
ملی صنایع مس ایران	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۳,۲۴۳,۴۶۹	۱۵,۱۳۸,۴۳۹,۵۰۶	۸۷,۱۲۹,۷۴۸	۶۴,۸۳۷,۱۴۹	۳,۰۶۲,۸۳۷,۰۶۶	۸۹,۸۴۰,۹۰۶
صنایع آذراب	۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۴,۷۶۱,۳۴۴	۶,۶۵۱,۰۷۵,۰۱۵	۳۳,۱۲۷,۴۹۹	۳۵,۹۲۳,۸۰۷	۲,۴۶۳,۶۲۵,۱۱۳	-
سیمان تهران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۵۳۹,۱۶۰	۱,۵۱۳,۹۹۳,۴۳۰	۷,۶۶۹,۰۷۷	۱,۶۱۴,۵۴۸	۹۱,۲۷۳,۱۰۵	-
سرمایه های صنعتی اردکان	۱	۱	۳,۷۵۵	-	-	(۳,۷۵۴)	۲۳۶,۰۲۰,۸۵۰
پالایش نفت اهواز	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۴۱۳,۹۰۹	۱۱,۶۶۲,۰۷۷,۱۳۲	۵۷,۳۱۰,۵۰۶	۶۰,۳۲۷,۰۶۳	۳۸۵,۶۸۸,۲۰۸	۳۷۵,۱۰۷,۴۶۱
سرمایه گذاری مسکن تهران	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۰,۷۹۷,۶۰۳	۸,۹۰۱,۸۴۸,۵۱۷	۴۸,۶۹۰,۸۰۳	۵۱,۲۵۳,۹۹۱	۱,۳۴۹,۰۰۴,۲۹۲	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۸۰,۰۰۰	۷,۱۶۶,۹۹۳,۸۸۷	۶,۶۶۲,۳۳۹,۶۸۷	۲۴,۰۴۸,۰۰۷	۳۵,۸۳۴,۹۶۷	۴۴۳,۷۸۶,۳۲۶	۲۲۳,۹۷۱,۸۰۰
اعتباری ملل	۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹,۷۷۷,۱۵۱	۶۰,۳۱۰,۰۷۸	۶۰,۳۳۸,۰۰۰	۶۵,۴۶۳,۷۷۱	-
نقل به صفحه بعد	۲۴۴,۶۸۱,۷۵۲,۹۳۴	۱۹۲,۵۲۳,۲۸۷,۲۱۸	۱,۰۶۷,۲۲۹,۸۸۰	۱,۰۴۴,۵۵۷,۵۸۹	۳۰,۰۴۶,۶۷۸,۲۴۷	۴,۴۵۴,۷۴۵,۴۴۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یونایتد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود مالی منتهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۲۴,۶۸۱,۷۵۲,۹۳۴	۱۹۲,۵۳۳,۲۸۷,۲۱۸	۱,۰۶۷,۲۳۹,۸۸۰	۱,۰۴۴,۵۵۷,۵۸۹	۳۰۰,۴۶۶,۷۸۸,۳۴۷	۴,۲۵۴,۱۴۵,۳۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
خدمات فنی فولاد بزد	۵۰,۰۰۰	۴۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۹۴۷,۱۷۳	۲,۰۸۷,۱۵۰	۳۳۹,۴۰۰	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۷۹۰,۳۰۱	۹,۲۹۰,۰۰۰,۰۶۴	۴۵,۴۹۹,۱۲۶	۲۸,۶۰۵,۳۵۱	-	
پتروشیمی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۵۰۶,۳۵۸	۵,۰۸۴,۹۰۴,۴۹۹	۲۸,۲۶۴,۷۳۷	۳۹,۷۵۲,۵۳۲	(۵۰,۴۸۹,۱۳۸)	
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱,۴۹۳	۴,۳۸۱,۹۵۵	۲,۹۸۴,۵۵۷	۲۰,۸۱۲	۲۱,۹۱۰	-	
بخش هجرت	۱۱۳	۳,۵۷۴,۷۵۵	۲,۰۹۹,۹۸۷	۱۶,۹۷۶	۱۷,۸۷۳	-	
ایران خودرو	۸,۹۳۲,۶۲۶	۴,۰۵۵۶,۱۲۲,۳۱۱	۳۸,۸۶۸,۷۸۱,۶۵۴	۱۹۲,۶۴۰,۳۹۵	۲۰,۲۷۸۰,۶۲۰	(۲۶,۶۰۵,۶۹۲)	
داروسازی اکسیر	۶۰۵,۷۳۰	۴,۹۱۸,۳۰۶,۵۰۴	۵,۳۲۲,۶۵۹,۴۸۳	۱۳,۳۶۱,۸۲۷	۴,۹۱۸,۳۰۵	(۳۳,۴۳۳,۱۱۱)	
پالایش نفت تبریز	۶۱۰,۳۷۵	۱۵,۱۰۹,۹۶۲,۷۷۸	۱۱,۶۳۴,۱۲۲,۴۲۱	۷۱,۷۷۱,۹۹۹	۷۵,۵۴۹,۸۱۴	(۱,۵۴۶,۸۸۸,۸۶۵)	
توسعه معادن روی ایران	۴۸۹,۳۳۶	۲,۶۵۱,۹۱۹,۰۲۷	۲,۳۹۹,۰۰۳,۵۲۹	۱۲,۵۹۶,۵۲۵	۱۳,۲۵۹,۵۹۶	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۵۶۶,۶۶۷	۳۸,۸۸۹,۶۴۴,۵۵۸	۲۱,۶۶۴,۷۴۸,۰۴۴	۱۳۳,۲۳۴,۸۱۱	۱۴۴,۴۴۸,۱۷۳	۵۷۷,۸۸۶,۱۱۶	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱,۹۹۷,۵۰۰	۲۷,۸۹۱,۷۱۰,۱۲۶	۱۹,۱۷۵,۰۰۳,۰۴۶	۱۳۳,۲۸۵,۳۵۷	۷,۶۴۴,۷۰۳,۱۸۲	۲۳۳,۷۵۴,۵۹۲	
قنناصفهان	۱۷۶,۹۶۵	۵,۸۹۲,۸۹۲,۸۵۴	۵,۲۰۵,۵۰۰,۱۶۳	۲۷,۹۹۱,۱۱۳	۳۳,۷۹۶,۴۳۲	-	
تولید برق ماهتاب کهنوج	۵۱۶,۰۳۹	۴,۱۶۴,۹۱۳,۶۷۷	۲,۴۰۷,۷۰۲,۱۳۰	۱۹,۷۷۸,۴۳۵	۲۰,۸۱۹,۵۷۰	(۵,۶۶۹,۵۳۵)	
سنگ آهن گهرزمین	۵۶۶,۹۵۰	۹,۱۶۱,۹۵۸,۳۱۸	۵,۷۰۸,۴۱۷,۴۴۹	۴۳,۵۱۹,۳۱۸	۴۵,۸۰۹,۷۹۰	۲,۸۷۸,۶۰۵	
سیمرغ	۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۸,۸۹۰,۳۵۸	۴,۳۸۶,۴۶۶,۵۷۵	۲۷,۹۷۱,۹۲۲	۳۹,۴۴۴,۳۵۵	-	
مس شهیدباهنر	۱۴۲,۹۵۸	۱,۳۸۸,۱۹۴,۵۳۸	۱,۲۷۶,۶۳۱,۷۴۴	۴,۱۱۸,۹۱۸	۶,۴۴۰,۹۷۳	-	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۸,۸۷۷,۰۰۶	۲۵,۸۰۰,۱۸۵	۲۷,۱۶۰,۰۰۰	-	
دارویی رازک	۱,۳۰۰	۴۰,۵۲۲,۳۰۰	۴۰,۸۵۸,۴۵۳	۱۹۲,۴۷۹	۲۰,۳۶۱۲	-	
تولیموناداولیه داروبخش	۴۷۴,۳۳۵	۱۰,۴۳۳,۰۰۳,۰۲۳	۷,۹۱۳,۰۰۲,۲۱۹	۴۹,۵۵۵,۵۵۵	۵۲,۱۶۵,۰۱۱	-	
داروبخش (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۳,۷۷۸,۲۰۶	۹,۰۱۳,۹۸۱,۶۵۲	۲۷,۷۰۷,۸۱۸	۵۰,۲۱۸,۸۹۲	(۵۲۰,۳۸۹,۲۵۰)	
کالیمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۶,۹۵۱,۳۷۵	۸,۱۳۹,۹۲۴,۷۵۰	۳۹,۱۹۵,۳۵۷	۵۱,۷۸۴,۷۵۷	۵۱۳,۱۵۶,۷۸۲	
بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۸۴۶,۹۵۸,۹۰۰	۸۳۹,۳۷۳,۷۸۷	۴۰,۰۲۳,۰۲۲	۸۴۶,۹۵۹	۸۵۶,۷۲۶,۰۲۹	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۹۰,۸۴۱	۲,۶۷۱,۵۷۰,۷۷۳	۲,۳۸۰,۰۷۶,۰۰۷	۱۲,۶۸۹,۹۱۹	۱۳,۲۵۷,۸۵۲	(۲۳۴,۲۱۴,۹۵۷)	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۹۷,۱۸۵	۱,۸۸۷,۸۸۰,۶۹۵	۲,۱۳۰,۴۲۱,۴۸۳	۸,۶۴۷,۲۹۷	۹,۴۳۹,۴۰۵	(۲۶۰,۹۴۷,۳۹۰)	
پالایش نفت تهران	۱,۵۱۶,۷۸۶	۱۰,۲۲۲,۱۹۴,۱۲۷	۸,۲۲۲,۶۹۳,۰۲۷	۴۸,۵۵۵,۱۰۵	۴۶,۸۰۰,۸۳۱	۱,۲۵۱,۱۱۱,۸۷۶	
کشت و دامداری فکا	۶۴۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۴۱,۳۶۴	۱۰,۰۷۴,۵۷۱,۳۰۸	۵۷,۷۶۰,۰۰۵	۶۰,۸۰۰,۲۱۱	-	
پتروشیمی نوری	۵۳۳	۱۹,۳۸۰,۷۴۲	۱۶,۷۳۳,۵۳۲	۹۱,۵۸۱	۹۶,۴۰۴	-	
بلی پرویشن جم - جم بیلن	۴۴۶	۱۳,۸۶۷,۱۰۰	۱۰,۰۸۱,۵۶۱	۶۱,۱۱۷	۶۴,۳۳۶	-	
دارویی ره آورد تامین	۹۲	۸۹۰,۱۹۲	۴۲,۱۱۲	۴,۲۴۶	۴,۴۵۱	-	
لیرینگ رایان سایپا	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۸۷۶,۱۹۷	۲,۸۱۷,۰۵۶,۸۱۲	۱۴,۹۶۶,۵۲۶	۱۵,۷۵۲,۳۸۲	۳۷۴,۰۸۲	
سیمان داراب	۲۰۰,۶۲۵	۳,۸۷۸,۹۹۱,۰۳۴	۳,۴۴۳,۳۸۶,۸۱۷	۱۸,۴۴۴,۵۵۷	۱۹,۳۹۴,۵۵۷	-	
پتروشیمی شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۱,۹۳۳,۴۴۶	۴,۱۱۱,۶۶۶,۰۶۳	۲۱,۰۵۱,۶۵۸	۲۲,۱۵۹,۶۶۷	(۴۳۱,۷۶۴)	
شیشه و گاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۰۵۸۱,۷۸۲	۱۵,۴۱۷,۷۳۳,۲۰۷	۱۰,۴۰۰,۵۳۴,۵۱۱	۱۰,۹۵۳,۹۱۱	-	
معنای و صنعتی گل مجهر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۴,۶۷۱,۳۲۲	۸,۳۳۲,۸۳۰,۴۲۰	۴۱,۸۶۹,۳۵۰	۴۵,۳۳۷,۲۶۱	(۱,۶۵۶,۷۴۶,۹۲۰)	
شیشه همدان	۱۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۶۷۴,۵۹۷	۷۸۳,۷۱۹,۴۱۲	۴,۰۰۲,۶۶۲	۴,۲۱۳,۳۷۳	۱,۲۷۴,۹۲۹,۲۶۴	
سهامی ذوب آهن اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۷,۱۸۹,۹۶۶	۱۰,۱۳۳,۵۵۱,۱۳۰	۲۸,۹۱۰,۹۲۹	۴۵,۶۴۲,۶۴۱	۱۱,۷۹۶,۹۲۳	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۴۴,۸۳۲	۲,۷۲۱,۰۹۹,۲۰۰	۲,۸۳۳,۲۱۲,۳۰۱	۱۲,۹۲۵,۱۸۸	۱۳,۶۰۵,۹۹۵	-	
مین انرژی خلیج فارس	۱,۶۰۰,۷۴۲	۱۵,۶۳۸,۲۷۲,۵۴۷	۱۴,۸۸۲,۰۲۲,۳۶۷	۷۴,۲۸۱,۳۶۹	۷۸,۱۹۱,۳۶۵	-	
صندوق س-سنتوانه طلای لوتوس	۱۲,۰۰۸	۴۹۷,۱۴۳,۲۰۸	۴۹۷,۱۸۷,۶۱۹	۵۷۱,۷۰۹	-	-	
تولیدی چمن سازان	۵۳۸,۸۸۹	۴,۴۰۵,۲۶۳,۳۵۳	۳,۳۶۹,۳۵۸,۷۰۷	۲۰,۹۲۴,۸۵۶	۱۸,۶۹۹,۵۵۴	۶,۸۱۹,۰۰۹,۴۸۷	
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۲۰	۸۹۷,۱۲۰	۴۸۲,۱۷۸	۴,۲۶۰	۴,۲۸۶	-	
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۰۶	۷۳۳,۵۵۶	۶۰۶,۹۴۰	۳,۳۳۵	۳,۶۱۸	-	
توزیع دارو بخش	۶۵	۱,۹۵۰,۳۳۵	۱,۵۰۱,۷۸۶	۹,۲۶۳	۹,۷۵۲	-	
نفت بهران	۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۴,۷۸۰,۵۸۵	۳,۱۵۱,۰۲۶,۸۰۵	۱۵,۴۵۹,۷۳۱	۳,۲۵۴,۷۸۲	۲,۴۳۶,۴۶۵	
سایپا	۱	۱	۱,۰۶۷	-	-	(۱,۰۶۶)	
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۴۷۳,۵۴۵	۹,۰۰۰,۳۴,۸۷۳	۹,۰۳۵,۶۰۰,۰۰۹	۴,۲۷۵,۰۸۶	۹,۰۰۰,۰۳۵	۳۹,۴۶۲,۸۸۸	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۸۹۱,۳۲۱	۸,۳۳۰,۵۳۳,۰۸۷	۶,۹۸۳,۹۲۶,۷۰۰	۳۹,۰۹۴,۳۷۷	۴۱,۱۵۲,۶۶۷	۲۶,۸۹۶,۶۲۸	
مارگارین	۲۷۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۴۰۳,۰۰۰	۸۶۰,۳۷۴,۲۲۷	۷,۱۸۳,۳۸۹	۷,۵۶۱,۵۱۶	-	
فولاد ابزاری ایران	۱	۱	۲,۷۷۳	-	-	(۲,۷۷۳)	
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۴,۵۰۱,۸۷۸	۵,۲۰۱,۶۱۷,۵۳۸	۲۵,۶۷۶,۳۳۵	۲۷,۱۲۳,۵۰۸	(۵۰۶,۱۱۴,۰۷۲)	
پتروشیمی پردیس	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۷,۵۶۱,۴۹۸	۶,۳۹۱,۰۱۷,۳۰۴	۳۸,۶۶۳,۲۲۷	۴۰,۴۸۷,۸۰۹	۱,۶۲۷,۵۹۳,۱۵۸	
پالایش نفت لاوان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۱,۹۷۹,۵۰۰	۱,۷۴۲,۸۱۳,۰۰۵	۱۰,۶۴۹,۳۵۵	۱۱,۲۰۰,۹۸۹۷	۴۷۷,۴۰۷,۲۴۳	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۹۹۵	۶۰۷,۰۵۸۶,۹۳۱	۵,۷۶۳,۲۳۰,۶۴۸	۲۸,۳۵۰,۲۱۵	۶۰۷,۰۵۸۷	۹۳۲,۱۲۴,۰۰۱	
نقل به صفحه بعد	۵۶۳,۵۱۹,۶۹۹,۹۶۷	۴۷۸,۷۵۴,۴۲۷,۵۵۸	۲,۶۷۴,۹۱۱,۱۸۹	۲,۶۳۲,۴۸۸,۳۳۱	۲,۶۳۲,۴۸۸,۳۳۱	۱۴,۳۳۲,۹۷۰,۷۸۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یو.ای.ایزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	
						سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
نقل از صفحه قبل		۵۶۳,۵۱۹,۶۹۹,۹۶۷	۳۷۸,۷۵۴,۳۲۷,۵۵۸	۲,۶۷۴,۹۱۱,۱۸۹	۲,۶۳۳,۴۶۸,۳۳۱	۷۹,۴۵۶,۸۹۲,۸۸۹	۱۴,۸۳۲,۹۷۰,۷۸۶
بیمه ما	۱۲۳,۶۱۷	۷۵۴,۰۷۶,۰۹۸	۵۹۹,۲۵۶,۵۹۳	۳,۵۸۱,۸۴۷	۳,۷۷۰,۳۸۰	۱۴۷,۴۶۷,۲۷۸	-
غلتک سازان سیاهان	۱۱۶	۱,۳۱۹,۳۹۲	۹۷۸,۹۱۸	۵,۷۸۹	۶,۰۹۷	۲۲۸,۵۸۸	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷۵	۲,۶۷۵,۳۷۵	۱,۷۳۶,۷۳۳	۱۲,۷۰۶	۱۲,۳۷۷	۹۲۳,۶۶۹	-
مخابرات ایران	۵,۶۸۸,۹۰۷	۲۳,۵۱۷,۲۳۷,۶۲۰	۲۲,۹۳۵,۱۱۵,۹۶۳	۱۱۱,۷۰۶,۳۰۸	۱۱۷,۵۵۶,۱۸۸	۲۵۲,۸۱۹,۱۶۱	(۳۸۳,۰۳۰,۳۹۴)
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۶۳۲,۰۴۳	۷,۸۶۷,۶۳۶,۳۰۸	۷,۲۴۰,۱۸۸,۰۳۳	۳۷,۳۷۰,۹۵۷	۲۲,۲۳۵,۹۴۵	۵۶۷,۸۴۱,۳۷۳	(۸۵,۲۲۶,۴۱۰)
صنایع خاکچینی ایران	۱۱۰,۰۰۰	۳,۷۷۳,۶۵۰,۰۰۰	۲,۹۷۶,۰۴۴,۴۵۱	۱۷,۹۲۹,۵۸۱	۱۸,۸۷۳,۲۵۰	۷۶۱,۷۵۲,۷۱۸	-
رادیا تور ایران	۹۶۴,۶۱۴	۸,۷۱۵,۸۱۵,۷۸۶	۶,۴۲۲,۰۴۱,۷۶۱	۴۱,۳۹۹,۹۲۴	۴۳,۵۷۹,۰۷۶	۲,۰۸۰,۹۷۵,۰۲۵	-
نیرو ترانس	۱	۱	۴,۳۲۲	-	-	(۴,۳۲۱)	(۲۹,۸۰۲,۰۷۳)
توسعه معادن و فلزات	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۷,۲۸۱,۹۵۲	۴,۵۸۹,۱۵۰,۰۴۸	۲۵,۵۸۹,۴۴۹	۲۶,۹۳۶,۴۱۲	۷۶۶,۶۰۶,۰۴۳	۱۸۰,۲۹۷,۲۷۶
داروسازی فارابی	۱,۵۳۷,۵۱۸	۱۷,۳۰۰,۴۸۵,۶۷۴	۱۱,۱۶۲,۴۰۱,۳۹۸	۸۲,۱۷۶,۶۹۲	۶۹,۸۱۶,۸۵۲	۵,۹۸۶,۰۹۰,۷۳۲	-
سیمان فارس و خوزستان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۷,۷۳۳,۸۰۶	۱۱,۹۴۱,۶۴۳,۳۰۹	۸۰,۸۳۶,۵۵۵	۸۵,۰۸۸,۶۵۹	۴,۹۱۰,۱۶۷,۱۸۳	-
معادن باقی	۲۵۳,۱۱۹	۲۲,۰۱۱,۶۳۹,۰۹۸	۲۷,۹۵۴,۵۷۸,۰۱۴	۱۵۲,۰۵۴,۸۶۶	۱۶۰,۰۵۸,۱۴۱	۳,۷۴۴,۹۲۸,۰۷۷	-
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۹۹۹,۰۸۸	۵,۲۷۹,۵۴۶	۵,۵۵۷,۴۹۸	۱۶,۶۶۲,۸۶۸	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۸۶۸,۷۱۹	۱,۱۴۳,۴۸۱,۲۱۳	۶,۶۷۷,۸۲۵	۷,۰۲۹,۳۴۳	۲۴,۸۶۸,۰۳۸	(۲۷۹,۵۳۲,۸۸۴)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۱۰۳,۴۲۸	۱۰,۵۱۷,۰۸۰,۸۵۷	۹,۴۵۲,۳۰۴,۶۲۰	۴۹,۹۵۵,۹۴۵	۵۲,۵۸۵,۴۰۶	۹۶۲,۲۳۴,۸۸۶	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۳,۹۳۰,۸۷۴	۸,۸۳۷,۱۲۹,۱۵۹	۵۵,۶۸۳,۷۲۰	۵۸,۶۱۴,۶۵۵	۲,۷۷۱,۵۰۳,۳۴۰	(۸۷۶,۱۱۶,۰۰۷)
بیمه معلم	۲۲۹	۷۴۹,۲۸۸	۶۲۱,۱۰۴	۳,۵۵۶	۳,۷۴۶	۱۲۰,۸۸۲	-
تأمین سرمایه نوین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۶,۵۵۴,۲۰۲	۷,۷۸۱,۷۹۴,۹۸۱	۲۸,۶۰۰,۸۵۸	۴۰,۶۳۲,۱۷۰	۲۶۵,۵۲۵,۵۹۳	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۴۹	۸۶۷,۰۱۹	۶۷۶,۵۵۵	۴,۱۱۷	۴,۳۲۵	۱۸۲,۰۱۲	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۸۳۶,۰۰۵	۲۴,۳۰۳,۲۲۴,۳۸۳	۱۹,۳۲۲,۹۵۰,۲۵۱	۱۱۵,۴۴۱,۸۲۰	۱۲۱,۵۱۸,۶۳۰	۴,۷۴۳,۸۱۳,۶۸۲	-
داروسازی کاسپین تأمین	-	-	-	-	-	-	۸۴۲,۵۶۴,۸۲۴
سیمان کرمانستان	-	-	-	-	-	-	۷۰۷,۳۷۵,۳۴۹
تولید برق غسولویه مینا	-	-	-	-	-	-	۶۷۳,۶۹۸,۰۰۲
سرمایه گذاری صندوق پازنتسنگی	-	-	-	-	-	-	۵۹۳,۳۷۱,۰۴۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	(۳۸۴,۶۰۱,۲۱۱)
پتروشیمی آبادان	-	-	-	-	-	-	(۴۸۰,۵۵۰,۵۳۱)
چینی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۱۷,۰۵۸,۴۳۱)
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۵۵۱,۷۷۲,۹۳۴
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۲۲۳,۹۰۱
لیتیات پاک	-	-	-	-	-	-	۲۵۴,۲۶۶,۳۲۸
سایر	-	-	-	-	-	۲,۶۴۰	۶۰۹,۸۳۱,۱۶۳
		۷۲۷,۰۵۹,۴۱۵,۵۱۹	۶۲۲,۱۷۹,۵۶۴,۰۶۲	۳,۴۹۹,۲۲۰,۳۵۰	۳,۴۶۷,۳۷۹,۰۹۱	۱۰۷,۹۱۳,۲۵۴,۶۵۶	۱۶,۷۹۱,۵۶۳,۵۷۲

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷					تعداد	
	سود(زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱,۴۱۹,۴۱۴)	۱,۶۰۰,۵۷۳	۷,۶۰۲,۶۵۹	۹,۰۵۳,۴۳۵,۶۷۷	۹,۰۵۳,۲۱۹,۴۹۵	۳,۵۸۴,۴۱۴	ح - فولاد کاوه جنوب کیش
۷,۰۴۲,۴۳۳	-	-	-	۵۰۵,۴۹۴,۹۹۰	۵۰۵,۴۹۴,۹۹۰	۱۸۱,۱۸۱	ح - توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۱,۱۸۹,۵۴۲,۰۷۶	۲,۰۹۴,۰۸۳	ح - آهنگری و تراکتورسازی ایران
-	-	-	-	۵,۱۸۹,۴۳۴,۴۴۲	۵,۱۸۹,۴۳۴,۴۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ح - معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۱۷۳,۳۳۵	-	-	-	۷,۰۸۶,۲۸۳,۸۵۵	۷,۰۸۶,۲۸۳,۸۵۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	ح - معدنی و صنعتی چادرملو
(۳۵,۳۲۱,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-	ح - سیمان کردستان
۲۱۱,۱۶۰,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	ح - شرکت آهن و فولاد ارفع
(۹۲,۱۸۱,۴۱۱)	-	-	-	-	-	-	ح - به پرداخت ملت
۴۷۵,۳۰۲,۸۰۴	-	-	-	-	-	-	ح - پارس دارو
۳,۲۵۹,۶۱۶	-	-	-	-	-	-	ح - خلدینگ صنایع معدن خاورمیانه
(۷۵۱,۰۷۶)	-	-	-	-	-	-	ح - شیشه همان
(۱,۳۸۹,۷۱۱)	-	-	-	-	-	-	ح - مارگابین
۵۵۸,۲۸۴,۲۰۸	(۱,۴۱۹,۴۱۴)	۱,۶۰۰,۵۷۳	۷,۶۰۲,۶۵۹	۲۳,۰۱۶,۱۹۱,۰۴۰	۲۳,۰۱۳,۹۷۳,۸۵۸		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷					تعداد	
	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۲,۶۱۳,۴۶۰	-	۲,۵۴۳,۲۶۳	۳,۴۶۲,۷۹۳,۳۷۷	۳,۵۰۷,۹۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷۲۸-۰۰۰
-	۱۱۹,۳۸۰,۵۷۱	-	۷,۰۵۳,۳۵۰	۹,۶۰۲,۳۹۹,۹۷۹	۹,۷۲۸,۷۷۳,۹۰۰	۱۳,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱-۹۹
-	۳۳۸,۲۱۹,۴۶۸	-	۶,۰۱۵,۳۱۱	۷,۸۵۳,۶۱۵,۳۸۱	۸,۲۹۶,۸۵۰,۰۶۰	۱۱,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۳۴
-	۳۴۲,۳۸۰,۰۷۱	-	۵,۸۷۵,۲۴۵	۷,۷۵۵,۵۶۱,۲۲۸	۸,۱۰۳,۸۱۶,۵۴۴	۱۱,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸
-	(۱۹,۹۶۴)	-	۱۴,۳۴۳,۴۹۶	۱۹,۷۶۹,۸۱۶,۳۸۴	۱۹,۷۸۴,۱۴۰,۰۱۶	۱۹,۹۸۴	اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
-	۶۲,۷۴۱,۰۳۶	-	۲,۲۵۶,۳۳۵	۳,۰۴۷,۲۰۲,۶۱۹	۳,۱۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
(۲۶,۰۰۴,۸۲۴)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۲۴,۰۱۱,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۵۲,۷۵۵,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۳۰۱,۳۳۳,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
(۳۴,۲۹۳,۸۰۱)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری شیراز ۳ ماهه ۲۱٪
۱۵۶,۱۶۲,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۴۷۳,۸۷۳,۱۰۱	۱,۰۰۵,۳۱۴,۶۴۳	-	۳۸,۰۸۶,۹۱۰	۵۱,۴۹۰,۳۲۸,۹۶۸	۵۲,۵۳۳,۷۳۰,۵۲۰		

۴-۱۵- عمده علل افزایش سود ناشی از افزایش حجم معاملات (خرید و فروش سهام و اوراق) در سال مورد رسیدگی و به تبع آن سود خالص صندوق می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

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

شرکت	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷		سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی سرب و روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۶,۹۷۳,۸۲۵	۱۷,۰۶۲,۴۷۵	۱۷,۹۶۰,۵۰۰	۱۲۰,۱۰۳,۲۰۰
صنایع آذراب	۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۲۲۵,۰۴۰	۱۱۳,۰۹۵,۱۲۵	۱۱۹,۰۴۷,۵۰۰	۹,۶۲۴,۱۳۲,۳۳۵
دارویی رازک	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۲,۹۵۷,۹۰۵	۱۴,۸۳۶,۱۵۰	۱۵,۶۱۷,۰۰۰	(۵۰,۰۱۱,۰۵۵)
تولید مواد اولیه داروپخش	۷۰,۵۸۳	۲۱,۰۳۷,۵۷۷,۷۵۶	۱۴,۴۳۶,۷۹۶,۸۴۳	۹۹,۹۲۹,۸۴۳	۱۰۵,۱۸۹,۲۸۹	۶,۳۹۵,۹۴۱,۸۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۲,۸۴۲,۳۱۶	۱۱۵,۴۹۶,۲۵۰	۱۲۱,۵۷۵,۰۰۰	۸,۷۳۵,۰۸۶,۳۳۳
قنداصفهان	۳۶۳,۰۳۵	۱۹,۱۶۲,۸۰۲,۴۷۵	۱۷,۴۵۱,۰۲۴,۷۴۵	۹۱,۰۲۳,۳۱۲	۹۵,۸۱۴,۰۱۲	۱,۵۲۴,۹۳۰,۴۰۶
گروه صنعتی سدید	۴۳۰,۰۰۰	۳۸,۷۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۸۲,۰۹۰,۸۹۵	۱۸۳,۶۶۷,۹۷۵	۱۹۳,۶۵۰,۵۰۰	۲,۱۷۰,۰۹۰,۶۳۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۰,۵۹۲,۳۷۹	۱۱۷,۰۳۱,۹۲۵	۱۲۳,۱۹۱,۵۰۰	۹,۷۴۷,۲۸۶,۱۹۶
بیمه ما	۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۸,۱۶۰,۰۵۴	۱۱۹,۱۸۷,۰۰۰	۱۲۵,۴۶۰,۰۰۰	۳,۳۷۹,۱۹۲,۹۴۶
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۹۲,۸۸۸,۶۹۷	۱۲۴,۶۶۸,۵۰۰	۱۳۱,۲۳۰,۰۰۰	۴,۴۹۷,۲۱۲,۸۰۳
گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۵,۹۶۳,۵۸۶	۷۸,۵۸۴,۰۰۰	۸۲,۷۲۰,۰۰۰	۷,۲۸۶,۷۳۲,۴۱۴
همکاران سیستم	۴۸۰,۰۰۰	۶,۶۸۰,۱۶۰,۰۰۰	۴,۳۵۹,۰۱۷,۰۲۹	۳۱,۷۳۰,۷۶۰	۳۳,۴۰۰,۸۰۰	۲,۲۵۶,۰۱۱,۴۱۱
تولیدی چدن سازان	۲۳۰,۰۰۰	۳۷,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۸۵,۱۹۹,۳۳۰	۱۲۲,۷۲۸,۷۵۰	۱۳۹,۷۲۵,۰۰۰	۱۰,۵۸۷,۳۳۶,۹۲۰
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۷,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	۱,۸۰۹,۹۲۹,۶۸۳	۸,۶۴۶,۸۸۶	۹,۱۰۱,۹۸۵	(۷,۲۸۱,۵۸۸)
کشت و دامداری فکا	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۳,۱۸۶,۹۰۴	۱۱۸,۵۷۹,۹۵۰	۱۲۴,۸۲۱,۰۰۰	۶,۱۹۷,۹۱۲,۱۴۶
ذوب روی اصفهان	۵۱	۱,۲۲۰,۲۷۷	۷۱۷,۲۳۹	۵,۷۹۶	۶,۱۰۱	۴۹۱,۱۴۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۷۰	۲,۴۰۹,۰۷۰	۲,۰۹۰,۶۹۷	۱۱,۴۴۳	۱۲,۰۴۵	۲۹۴,۸۸۵
کلر پارس	۳۸	۱,۵۰۲,۱۴۰	۱,۱۲۶,۰۸۷	۷,۱۳۵	۷,۵۱۱	۳۶۱,۴۰۷
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-
نفت پهران	-	-	-	-	-	-
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-
آهنکری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-
مارگارین	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-
سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	۵۵۹	-	-	(۵۵۹)
	۲۸۷,۷۰۵,۹۴۸,۶۸۴	۲۱۲,۴۳۴,۷۹۳,۸۱۳	۱,۳۶۶,۶۰۳,۲۵۶	۱,۴۳۸,۵۳۹,۷۴۳	۷۲,۴۶۶,۰۲۱,۸۷۲	(۲۴۷,۷۱۰,۲۷۳)

۱۷- سود سهام :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۲۷					نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	درآمد کل	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع	تاریخ مجمع
۱۰۳,۰۷۴,۸۱۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲
۶۵,۲۵۲,۷۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴
-	۸,۴۷۳,۲۶۶	-	-	۸,۴۷۳,۲۶۶	۴۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۲۲۸,۸۲۷,۸۶۳	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶
۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰
-	۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
-	۱۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲	۱۳۹۸/۰۳/۱۵
۷۴۵,۹۱۷,۳۶۵	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰
-	۲۱۷,۴۷۴,۰۰۰	-	-	۲۱۷,۴۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵
-	۸۶,۰۵۱,۰۸۱	-	۳,۹۴۸,۹۱۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۰
۳۷,۹۴۷,۶۵۰	۱۱۷,۵۰۵,۰۳۰	-	۲,۴۹۴,۹۷۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷
۵۹۲,۴۰۶,۹۶۴	۳۲۵,۰۷۰,۹۹۴	-	۲,۹۲۹,۰۰۶	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۵
۱۶۷,۷۸۵,۸۰۰	۲۲۶,۲۸۵,۰۰۰	-	-	۲۲۶,۲۸۵,۰۰۰	۱,۳۵۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۷
-	۴۵۳,۵۶۰,۰۰۰	-	-	۴۵۳,۵۶۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	۲,۲۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۲
					۴۴۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلق		درآمد کل	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام
		در زمان مجمع	سود هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری صدتاسین	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۳۰۰	-	۷۴,۳۰۰	-	-
شیشه همدان	-	-	-	۱,۱۹۳	-	۱,۱۹۳	-	۱۲۵,۸۹۰,۹۱۷
بانک ملت	-	-	-	۶۲۳	-	۶۲۳	-	-
فولاد آلیاری ایران	-	-	-	۱۵۹	-	۱۵۹	-	۷۴,۳۴۲,۰۶۳
تراکتور سازی ایران	-	-	-	۳	-	۳	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	۴۴	-	۴۴	-	۱۵۷,۰۴۸,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تاسین	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۲,۱۷۸,۳۱۴
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۸۰۶,۵۸۰
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۴۶۰,۸۱۷
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۹۲۷,۵۰۷
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	۹۲۰,۶۱۶,۰۰۰
تاسین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۷۷۶,۷۵۰
سایر	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۵,۷۱۶,۲۲۵
				۸,۲۷۰,۴۴۵,۳۹۲	۹,۳۷۲,۸۹۵			۴,۳۸۸,۷۳۱,۸۲۵
				۸,۲۷۹,۸۱۸,۲۸۷				

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی	
	به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
سود اوراق مشارکت	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶
سود سپرده و گواهی سپرده	۱,۳۲۰,۷۳۱	۷۱,۷۴۶,۴۲۳
	<u>۲۶۴,۰۹۹,۸۵۱</u>	<u>۹۳۹,۶۶۵,۲۸۹</u>

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷				
		هزینه تنزیل / برگشت				
نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	سود	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت آچاره تامین اجتماعی-امین-۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	-	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	۱۵۶,۸۱۳,۵۱۱
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ ماهه ۲۱٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶۹۷,۰۰۳,۵۵۱
اوراق مشارکت آچاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۱,۶۵۵,۷۳۷
اوراق مشارکت آچاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۲۷,۵۵۳,۹۴۳)
جمع			۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	-	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	۸۶۷,۹۱۸,۸۵۶

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

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
			سود خالص شده	سود خالص شده
سود (زیان) سپرده بانک سامان	۱,۱۹۴,۰۴۳	-	۱,۱۹۴,۰۴۳	۶۶,۵۰۷,۲۸۳
سود (زیان) سپرده بانک ملی	۱۲۶,۶۸۸	-	۱۲۶,۶۸۸	۵,۳۳۹,۱۵۰
	<u>۱,۳۲۰,۷۳۱</u>	<u>-</u>	<u>۱,۳۲۰,۷۳۱</u>	<u>۷۱,۷۴۶,۴۳۳</u>

۱۹- سایر درآمدها:

تعدیل کارمزد کارگزار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۷	
	۲,۵۶۶,۷۱۷,۷۸۹	۱,۵۴۷,۶۰۱,۳۳۶	۷۱,۷۸۸,۰۲۸	۲۴
سایر درآمدها	۸۹,۹۲۰,۳۳۶	-	-	-
تنزیل سود بانکی	۸,۰۷۱	-	-	-
	<u>۲,۶۵۶,۶۴۶,۱۹۶</u>	<u>۱,۶۱۹,۳۸۹,۳۸۸</u>	<u>۷۱,۷۸۸,۰۲۸</u>	<u>۲۴</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویابیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۱,۵۵۸,۰۱۹,۹۸۸	۳,۱۴۶,۷۲۱,۲۶۳
۱۹۳,۷۰۶,۶۷۳	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
۶۰,۰۰۰,۱۶۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۱۰,۷۳۶,۸۲۱	۳,۴۲۶,۷۲۱,۱۸۸

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۳۵,۷۸۲,۰۱۲	۱۵۵,۸۲۸,۸۹۷
۲۷۸,۴۶۶,۱۰۳	۲۹۵,۲۶۶,۰۱۸
-	۳,۰۰۲,۸۰۸
۳۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰
۳,۱۲۳,۰۵۲	-
۳۱۷,۴۰۲,۱۶۷	۴۵۴,۹۲۷,۷۲۳

هزینه تصفیه
هزینه ایونمان
هزینه برگزاری مجامع
کارمزد بانکی
سایر

۲۲- تعدیلات:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
تفاوت قیمت صدور	تفاوت قیمت صدور
واپطال	واپطال
(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)	۵۷,۶۵۷,۱۵۰,۱۸۸
-	(۹۲,۸۴۶,۶۶۲,۷۷۶)
(۲۱,۳۱۴,۸۹۹,۷۲۲)	(۳۵,۱۸۹,۵۱۲,۵۸۸)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد جایزه

۱- ۲۲- مبلغ ۹۲,۸۴۷ میلیون ریال ناشی از مفاد اجرای مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ و تأییدیه شماره ۱۲۲/۵۶۵۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار بابت صدور واحد جایزه برای هرواحد صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۶ صورت پذیرفته است.

۲۳- تمهیدات و بدهیهای احتمالی:

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته

نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری
کارگزار	ممتاز	۵۱۰	۲/۳۳
کارگزار	عادی	۶۵۱۰	۲۹/۷۳
مدیر	ممتاز	۴۸۰	۲/۱۹
مدیر	عادی	۶۶۴	۳/۰۳

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی	یادداشت
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	ریال	ریال	
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۱,۵۶۴,۲۸۷,۶۲۹,۱۶۱	۳۲۴,۰۲۹,۰۸۹	۹
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه متولی	کارمزد متولی		۳,۱۴۶,۷۲۱,۲۶۳	۱,۴۸۳,۵۸۶,۳۹۵	۱۲
موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام	کارمزد حسابرس		۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۲۳۳,۲۶۲,۲۶۲	۱۲
			۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۳۷۴	۱۲

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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