

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستایس پویای یزد

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۸۴,۹۰۰,۸۱۵,۶۴۹	۹۰۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۷۷,۷۰۳,۱۱۵,۳۴۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸	۱۳,۷۴۶,۸۴۲,۵۳۲	۷	حساب های دریافتی
۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷	۳۱۹,۸۳۸,۸۰۳	۸	سایر دارایی ها
۳,۵۱۲,۶۷۲,۴۶۵	۱,۹۶۱,۸۱۳,۹۹۵	۹	موجودی نقد
۲۹۱,۹۸۶,۴۱۶,۰۲۹	۹۹۶,۶۸۹,۵۸۸,۴۳۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹	۴۰,۴۱۲,۳۸۲,۳۲۶	۱۰	جاری کارگزاری
۱,۹۱۳,۰۷۴,۰۰۳	۷,۴۸۶,۸۰۶,۵۱۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳,۶۰۸,۸۸۲,۹۷۳	۱۲,۲۸۷,۳۳۰,۲۳۲	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۴۷,۰۴۸,۶۴۴	۱,۵۴۹,۶۶۰,۲۲۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۶,۳۹۵,۰۳۴,۷۰۹	۶۱,۷۳۶,۱۷۹,۲۹۶		جمع بدهی ها
۲۷۵,۵۹۱,۳۸۱,۳۲۰	۹۳۴,۹۵۳,۴۰۹,۱۳۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱۲,۵۸۷,۵۳۰	۳۰,۳۰۲,۵۰۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۰۲,۶۶۳,۳۱۱,۳۹۳	۶۹,۰۱۰,۷۸۵,۹۷۷	۱۰۸,۹۱۷,۱۴۹,۸۸۴
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۷,۳۶۷,۴۱۷,۷۹۴)	۷,۶۱۱,۶۹۲,۲۵۸	۷۲,۴۶۶,۰۴۱,۴۹۰
۱۷ سود سهام	۳۰,۱۸۲,۹۱۸,۹۷۵	۷,۸۷۶,۲۶۳,۰۳۲	۸,۳۷۰,۴۴۵,۳۹۲
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴,۱۰۶,۶۴۲	۲۶۳,۷۰۸,۷۰۷	۲۶۴,۰۹۹,۸۵۱
۱۹ سایر درآمد ها	۴,۳۲۶,۱۸۷,۰۸۸	۲,۱۷۹,۶۶۱,۸۶۴	۲,۶۵۶,۶۴۶,۱۹۶
جمع درآمد ها	۵۷۹,۸۲۹,۱۰۶,۳۰۴	۸۶,۹۴۲,۱۱۱,۸۲۸	۱۹۲,۵۷۴,۳۶۲,۸۱۳
هزینه ها :			
۲۰ کارمزد ارکان	۲۲,۰۰۸,۶۶۸,۷۲۴	۲,۳۴۵,۶۴۳,۵۹۲	۳,۴۲۶,۷۲۱,۱۸۸
۲۱ سایر هزینه ها	۱,۳۴۱,۳۳۴,۷۹۲	۳۱۷,۳۳۴,۸۲۵	۴۵۴,۹۲۷,۷۲۳
جمع هزینه ها	۲۳,۳۵۰,۰۰۳,۵۱۶	۲,۶۶۲,۹۷۸,۴۱۷	۳,۸۸۱,۶۴۸,۹۱۱
سود(زیان) خالص	۵۵۶,۴۷۹,۱۰۲,۷۸۸	۸۴,۲۷۹,۱۳۳,۴۱۱	۱۸۸,۶۹۲,۷۱۳,۹۰۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال (دوره) (ذیل صفحه)	۴۹/۹۱٪	۵۱/۸۹٪	۶۹/۲۳٪
بازده میانگین سرمایه گذاری (ذیل صفحه)	۸۷/۲۶٪	۵۵/۶۳٪	۱۱۳/۸۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی های اول دوره/سال	۲۱,۸۹۴	۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴	۱۱۳,۵۲۲,۱۷۹,۶۲۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۵۲,۲۴۵	۲,۹۲۰	۱۶,۳۹۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۴۳,۲۸۵)	(۵,۵۹۵)	(۷,۸۲۶)
سود(زیان) خالص دوره/سال	-	-	-
تعدیلات	۲۲	-	-
خالص دارایی های پایان دوره/سال	۳۰,۸۵۴	۱۶۳,۳۸۰,۴۳۵,۹۵۴	۱۸۸,۶۹۲,۷۱۳,۹۰۲

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

خالص دارائیهای پایان سال / دوره

سود (زیان)خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۱۲۱/۳۱۰۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است همچنین طی نامه های شماره ۱۲۲/۱۵۰۹۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ به مدت ۳ ماه تمدید طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۲۲/۲۱۵۴۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید که پس از اتمام بنا به صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ و نامه شماره ۶۴۲۶۹/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ 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. 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.lsatisfund.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 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی وخدمات 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.

ضامن نقدشوندگی: شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا است که در ۱۳۸۳/۰۹/۲۶ با شماره ثبت ۷۰۶۸ نزد مرجع شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است نشانی ضامن عبارت است از یزد، بلوار جمهوری اسلامی، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه ششم، واحد ۶۲.

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 صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۱-۴- 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؛ باتوجه 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.

۲-۱-۴- 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.

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴- 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.

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

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
مدیر	مدیر
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷ طی نامه شماره ۱۲۲/۱۹۷۹۶ سازمان بورس اوراق بهادار، سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال تغییر یافته است.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال	حسابرس
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق	ضامن نقدشوندگی
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 حسابها، 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 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 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.

سندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم :

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				۱۳۹۹/۰۸/۲۷			
دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	نام صنعت سرمایه پذیر
-/۲۲۷	۶۶,۳۰۸,۸۳۳,۵۰۴	۵۴,۳۵۴,۱۰۷,۸۹۷	۰/۲۸۹	۲۸۸,۱۵۷,۶۹۹,۱۲۵	۲۷۳,۴۴۴,۵۰۹,۲۱۳	۰/۲۸۹	زرات اساسی
-/۰۵۶	۱۶,۳۸۴,۱۸۳,۴۹۴	۹,۰۹۷,۰۸۹,۶۷۳	۰/۱۷۶	۱۷۵,۲۴۵,۵۹۷,۴۲۸	۱۹۲,۳۹۲,۵۷۴,۸۱۲	۰/۱۷۶	حصولات شیمیایی
-	-	-	۰/۱۰۲	۱۰۱,۲۴۶,۹۷۴,۶۵۰	۱۰۶,۷۹۰,۵۶۱,۲۰۵	۰/۱۰۲	ستخراج کانه های فلزی
-/۱۷۶	۵۱,۳۴۹,۸۹۳,۶۲۵	۳۱,۰۳۸,۴۴۴,۳۶۴	۰/۰۸۶	۸۵,۹۳۲,۸۳۲,۲۰۲	۸۱,۳۸۵,۳۶۸,۶۳۰	۰/۰۸۶	اخذ محصولات فلزی
-	-	-	۰/۰۶۹	۶۸,۴۲۵,۴۳۱,۷۵۰	۷۲,۸۴۶,۸۴۵,۴۲۳	۰/۰۶۹	نکها و موسسات اعتباری
-/۰۸۲	۲۳,۹۲۵,۶۸۵,۴۹۳	۱۷,۵۷۹,۷۵۴,۷۲۸	۰/۰۵۴	۵۴,۰۵۳,۲۵۸,۰۴۰	۳۴,۰۹۴,۱۵۶,۸۵۵	۰/۰۵۴	واد و محصولات دارویی
-	-	-	۰/۰۴۷	۴۶,۷۳۶,۲۵۴,۸۰۰	۸۵,۴۴۴,۱۲۹,۲۴۷	۰/۰۴۷	آورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰/۰۳۴	۳۳,۶۷۷,۶۳۳,۹۱۹	۵۳,۲۳۵,۸۳۵,۰۵۶	۰/۰۳۴	حصولات چوبی
-	-	-	۰/۰۲۹	۲۸,۷۳۵,۹۹۷,۴۰۰	۳۶,۰۱۹,۸۰۱,۱۹۹	۰/۰۲۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۰/۰۱۹	۱۸,۹۳۶,۶۵۲,۵۰۰	۱۸,۴۱۷,۰۷۵,۱۰۵	۰/۰۱۹	ودرو و ساخت قطعات
-/۰۰۶	۱۸,۰۳۶,۶۸۰,۰۶۱	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰/۰۰۲	۱۸,۰۹۶,۵۵۷,۷۰۰	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰/۰۰۲	اشی و سرمایهیک
-	-	-	۰/۰۰۰	۷۳,۷۰۶	۴۳,۶۹۶	۰/۰۰۰	بوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۰/۰۰۰	۶,۶۷۰	۴۳,۶۹۶	۰/۰۰۰	مه وسندوق بازنستگی به جزتامین اجتماعی
-/۰۸۹	۲۵,۹۹۰,۱۰۱,۵۰۰	۲۱,۴۹۲,۸۸۸,۶۷۱	-	-	-	-	رضه برقی، گاز، بخاروآب گرم
-/۰۸۵	۲۴,۸۴۷,۳۵۳,۰۰۰	۲۱,۴۶۸,۱۶۰,۰۵۴	-	-	-	-	مه و سندوق بازنستگی به جزتامین اج
-/۰۸۲	۲۴,۰۷۷,۹۲۸,۷۵۰	۱۵,۳۴۲,۸۴۲,۳۰۸	-	-	-	-	جیمان، آهک و گچ
-/۰۸۵	۲۴,۷۲۰,۷۹۹,۰۵۰	۱۸,۵۲۳,۱۸۶,۸۸۵	-	-	-	-	اعت و خدمات وابسته
-/۰۲۳	۶,۶۱۵,۰۲۸,۴۴۰	۴,۳۵۹,۰۱۷,۰۲۹	-	-	-	-	یانه و فعالیتهای وابسته به آن
-/۰۶۵	۱۸,۹۷۵,۹۶۵,۱۵۱	۱۷,۴۵۱,۰۳۴,۷۵۸	-	-	-	-	ند و شکر
-/۰۰۰	۲,۳۸۵,۵۸۲	۲,۰۹۰,۶۹۷	-	-	-	-	رمايه گذاريها
-/۹۸	۲۸۴,۹۰۰,۸۱۵,۶۴۹	۲۱۲,۱۹۴,۱۸۶,۷۲۴	-/۹۱	۹۰۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۵۹	۹۵۵,۵۲۶,۵۳۳,۸۲۸	-/۹۱	

۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

رمايه گذاري در گواهي سپرده فرابورسي:

تاریخ سرسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود	تعدیلات ناشی	خالص ارزش فروش	خالص
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۲۰,۵۹۴,۴۴۰	-	(۳۱۷,۴۷۹,۰۹۴)	۷۷,۷۰۳,۱۱۵,۳۴۶	-

۱- حسابهای دریافتی:

سابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۷-۱	ریال	ریال
ود سهام دریافتی	۱۳,۷۲۶,۸۴۲,۵۳۲	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸
ایر حسابهای دریافتی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱۳,۷۲۶,۸۴۲,۵۳۲	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸

۱-۷- سود سهام دریافتی به شرح ذیل است:

توزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۷۰,۳۰۰,۸۲۶	۲۵	۱,۲۴۳,۴۵۸,۲۹۴	۱۳,۷۲۶,۸۴۲,۵۳۲	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸
۱۴,۹۷۰,۳۰۰,۸۲۶		۱,۲۴۳,۴۵۸,۲۹۴	۱۳,۷۲۶,۸۴۲,۵۳۲	۳,۳۳۴,۴۹۷,۸۷۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۸- سایر دارایی ها

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.

۱۳۹۹/۰۸/۲۷

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷	۳۱۹,۸۳۸,۸۰۳	۳۴۱,۸۹۲,۷۴۷	۴۲۳,۳۰۱,۵۱۳	۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷
۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷	۳۱۹,۸۳۸,۸۰۳	۳۴۱,۸۹۲,۷۴۷	۴۲۳,۳۰۱,۵۱۳	۲۳۸,۴۳۰,۰۳۷

آبونمان نرم افزار

۹- موجودی نقد:

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۱۳۱,۹۷۱,۲۸۱	۱,۷۵۲,۶۷۷,۳۹۸
۳,۳۸۰,۶۷۳,۱۸۴	۲۰۹,۱۲۳,۵۹۷
۲۸,۰۰۰	۱۳,۰۰۰
۳,۵۱۲,۶۷۲,۴۶۵	۱,۹۶۱,۸۱۳,۹۹۵

حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹

۱۰- جاری کارگزاری:

بدهی - ۱۳۹۹/۰۸/۲۷				
۱۳۹۸/۱۱/۲۷	مانده در ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹	۴۰,۴۱۲,۳۸۲,۳۲۶	۴,۶۷۰,۷۲۴,۱۸۲,۴۸۶	۴,۶۳۰,۶۳۷,۸۲۹,۲۴۹	۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹
۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹	۴۰,۴۱۲,۳۸۲,۳۲۶	۴,۶۷۰,۷۲۴,۱۸۲,۴۸۶	۴,۶۳۰,۶۳۷,۸۲۹,۲۴۹	۳۲۶,۰۲۹,۰۸۹

ایساتیس پویا

۱۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به خرید و فروش سهام توسط کارگزاری می باشد و تا تاریخ رسیدگی تمام مانده فوق تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق :

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۴۸۳,۵۸۶,۳۹۵	۳,۷۹۴,۸۱۹,۹۸۳	مدیر صندوق
۲۳۲,۲۶۲,۲۶۲	۴۳۳,۲۶۲,۲۶۲	متولی
۵۰,۰۰۰,۲۷۴	۲۵,۲۷۴,۲۲۴	حسابرس
۱۴۶,۲۲۵,۰۷۲	۵۴۹,۱۰۵,۰۷۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲,۶۸۴,۳۴۴,۹۷۵	کارمزد ضامن
۱,۹۱۳,۰۷۴,۰۰۳	۷,۴۸۶,۸۰۶,۵۱۶	

۱۱-۱- بدهی به مدیر صندوق در رابطه با کارمزد ارکان صندوق که به شرح یادداشت ۳-۴ توضیحی به صورت روزانه محاسبه و در حسابها لحاظ شده است، و با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت به صورت کامل تسویه شده است.

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۸۶۷,۴۲۳,۳۷۷	۲,۴۹۱,۸۹۷,۱۴۰	بابت درخواست صدور واحد
۴,۷۲۲,۶۹۷,۲۵۲	۹,۷۹۵,۴۳۳,۰۹۲	بابت واحد های ابطال شده
۱۸,۷۶۲,۳۴۴	-	تتمه واحد های صادر شده
۱۳,۶۰۸,۸۸۲,۹۷۳	۱۲,۲۸۷,۳۳۰,۲۳۲	

۱۲-۱- بدهی به سرمایه گذاران بابت واحد های ابطال شده در پایان دوره مالی می باشد که بر اساس بند ۷ امید نامه صندوق ظرف هفت روز کاری از تاریخ ابطال با رعایت تشریفات پرداخت مذکور در اساسنامه به حساب سرمایه گذار واریز می شود، که تا تاریخ تهیه یادداشت به صورت کامل تسویه شده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۵۴۲,۲۰۹,۲۲۹	۱,۵۴۴,۸۲۲,۷۸۷	ذخیره تصفیه
۴,۸۳۹,۴۱۵	۴,۸۳۷,۴۳۵	سایر
۵۴۷,۰۴۸,۶۴۴	۱,۵۴۹,۶۶۰,۲۲۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۴-خالص دارایی ها :

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۱/۲۷		۱۳۹۹/۰۸/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۳,۰۰۳,۸۵۰,۸۴۳	۲۰,۸۹۴	۹۰۴,۶۵۰,۹۰۷,۱۳۹	۲۹,۸۵۴
۱۲,۵۸۷,۵۳۰,۴۷۷	۱,۰۰۰	۳۰,۳۰۲,۵۰۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۷۵,۵۹۱,۳۸۱,۳۲۰	۲۱,۸۹۴	۹۳۴,۹۵۳,۴۰۹,۱۳۹	۳۰,۸۵۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود (زیان) فروتنی اوراق بهادار :

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه		
	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۷,۹۱۳,۲۵۴,۶۵۶	۶۸,۸۹۲,۸۴۴,۷۸۴	۵۷۵,۶۶۰,۵۲۵,۴۸۷	۱۵-۱
(۱,۴۱۹,۴۱۴)	(۱,۴۱۹,۴۱۴)	۲۷,۳۸۹,۴۷۲,۵۶۹	۱۵-۲
۱,۰۰۵,۳۱۴,۶۴۲	۱۱۹,۳۶۰,۶۰۷	(۳۸۶,۶۸۶,۶۶۳)	۱۵-۳
۱۰۸,۹۱۷,۱۴۹,۸۸۴	۶۹,۰۱۰,۷۸۵,۹۷۷	۶۰۲,۶۶۳,۳۱۱,۳۹۳	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای -
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پولی بیز

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی	سود (زیان) ناشی از	سود (زیان) ناشی از	سود (زیان) ناشی از	ماليات	کارمزد	ارزش دفتري	ارزش فروشي	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۰۰۰,۷۳۳,۷۷۷	۱,۵۶۹,۶۷۳,۳۱۲	۱-۸,۷۱۰,۱۶۶,۷۷۸	۸,۰۲۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۹۱۱,۳۳۹	۵۱,۳۹۱,۰۰۷,۸۲۸	۱۶,۰۸۴,۰۰۱,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیا
۷۱۵,۶۱۳,۵۳۲	۷۱۵,۶۱۳,۵۳۲	۸۱,۰۶۶,۸۶۸,۰۰۰	۱,۳۵۱,۷۳۷,۰۰۰	۲۶۲,۶۲۵,۵۳۳	۱۶۷,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۳۸,۹۴۶,۷۳۲	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	-	۷۵,۵۹۲,۱۷۶,۸۶۱	۸۲,۵۵۵,۹۷۰	۱۹۷,۸۶۵,۸۸۵	۸۸,۳۴۶,۳۵۰,۳۳۷	۱۶۵,۱۱۱,۹۵۲,۷۵۳	۲,۸۶۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شادارو
-	-	۷۳,۵۸۴,۱۳۰,۲۶۴	۹۸۱,۸۶۹,۱۲۷	۱۹۵,۶۰۸,۱۵۸	۱۳۲,۰۰۰,۳۳۷,۱۹۱	۱۹۷,۹۱۳,۸۳۲,۷۴۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
۹۶۶,۳۸۰,۳۳۶	۲۱۹,۷۱۶,۷۳۲	۶۷,۷۳۷,۰۰۰,۱۳۳	۱,۱۱۰,۰۳۸,۱۵۵	۳۶۰,۳۸۳,۱۳۳	۱۵۲,۸۱۵,۵۹۹,۷۱۶	۲۳۲,۰۵۴,۶۳۱,۱۴۷	۷,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	تولیدی چمن سازان
-	-	۶۷,۰۰۰,۸۸۰,۱۷۶	۱,۳۱۵,۳۱۹,۰۸۲	۳۰۰,۸۷۶,۹۵۵	۱۷۴,۵۱۶,۷۴۱,۹۸۷	۲۳۲,۰۶۲,۸۱۸,۳۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	داروسازی جابو این چین
۱۳۷,۶۶۷,۳۷۸	-	۵۷,۸۱۵,۳۳۳,۳۷۷	۷۳۱,۶۸۷,۳۳۴	۱۳۷,۶۶۷,۳۳۳	۸۷,۵۸۳,۰۱۰,۹۳۰	۱۴۶,۲۹۷,۶۶۲,۰۶۳	۳۲,۳۸۱,۸۲۶	۳۲,۳۸۱,۸۲۶	بیمه ما
۱۹,۵۴۸,۶۶۴	۱۹,۵۴۸,۶۶۴	۳۷,۳۵۴,۹۱۷,۵۳۳	۶۰۷,۰۷۰,۰۱۸	۱۶۱,۸۷۱,۳۲۲	۷۳,۱۹۱,۵۲۸,۳۷۶	۱۳۱,۳۱۵,۴۰۴,۱۸۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱,۹۵۵,۹۳۵,۱۷۷	۱,۰۶۱,۰۰۸,۳۷۳	۳۱,۸۳۲,۳۲۸,۱۵۶	۱,۳۳۳,۳۳۱,۴۱۹	۲۵۴,۳۳۸,۷۳۹	۲۰۲,۵۵۷,۰۷۵,۹۵۶	۳۳۶,۸۸۸,۲۸۲,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲,۷۷۱,۵۰۰,۳۳۰	۲,۳۶۱,۰۵۹,۰۰۰	۳۷,۰۱۷,۰۰۰,۳۳۲	۶۴۱,۳۵۴,۰۲۴	۱۴۱,۹۵۵,۲۱۰	۹۰,۴۰۰,۴۳۲,۱۵۰	۱۲۸,۳۷۰,۸۰۰,۳۷۶	۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۳۳,۶۶۶,۰۰۰,۳۳۰	۳۳۹,۹۱۷,۹۳۸	۱۱۷,۱۸۸,۳۳۰	۵۹,۱۳۳,۸۷۹,۰۹۹	۹۴,۹۸۳,۵۸۷,۶۸۷	۱,۳۳۵,۶۷۸	۱,۳۳۵,۶۷۸	س. توسعه و عمران استان کرمان
-	-	۳۳,۳۹۹,۳۳۶,۰۶۵	۴۱۳,۹۶۱,۶۷۷	۱۸۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۹۳,۰۷۳,۷۳۹	۸۲,۷۹۳,۳۳۳,۵۰۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سیندی
۳,۹۱۰,۱۶۹,۱۸۳	۱,۴۲۰,۹۲۵,۱۶۶	۳۳,۷۵۹,۴۱۳,۰۷۷	۳۰,۵۸۳,۹۵۰	۱۰۰,۰۶۲,۶۶۶	۳۷,۹۹۱,۴۹۰,۶۳۵	۶۱,۱۶۴,۷۹۰,۳۸۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱,۳۳۶,۳۹۱,۳۳۸	-	۳۹,۱۵۴,۸۷۵,۸۷۵	۳۷۵,۱۵۱,۳۳۶	۱۰۵,۹۷۹,۵۶۴	۲۵,۳۳۳,۱۶۱,۸۴۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۳۶۸,۶۳۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	هسکارن سیستم
۲,۴۱۹,۳۳۰,۳۳۸	۱,۱۰۷,۳۰۷,۰۷۳	۱۱,۰۰۰,۶۳۵,۹۰۹	۱۴۶,۳۳۳,۹۰۶	۹۷,۹۱۸,۰۳۶	۳۷,۶۶۳,۹۳۳,۳۱۰	۳۹,۲۶۶,۹۸۲,۱۶۱	۹۱۹,۰۱۸	۹۱۹,۰۱۸	تولید مواد اولیه دارو پخش
-	-	۹,۷۰۰,۰۰۵,۰۹۷	۲۵۳,۲۵۲,۵۰۱	۲۸,۱۱۷,۸۳۳	۲۰,۶۸۸,۶۷۳,۵۶۹	۵۰,۶۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند فرابورس
۲,۶۶۳,۶۳۵,۱۱۳	-	۵,۳۵۰,۱۳۸,۰۹۳	۱۴۶,۵۶۶,۵۰۲	۱۳۹,۳۳۸,۰۰۰	۲۳,۵۷۷,۳۵۷,۳۷۵	۲۹,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع انزاب
-	-	۳,۷۴۰,۰۶۱,۷۸۸	۷۶,۸۹۶,۷۸۵	۱۷,۳۷۸,۵۵۰	۱۱,۵۳۳,۱۲۰,۳۳۷	۱۵,۳۷۹,۲۵۶,۹۷۰	۷۳۱,۹۹۷	۷۳۱,۹۹۷	سرمایه گذاری سیمان تامین
۶۳۵,۵۵۱,۳۳۶	(۹۶,۹۶۱,۶۰۹)	۳,۳۳۳,۸۵۸,۳۳۸	۲۶,۹۸۷,۲۲۶	۱۳۳,۰۷۶,۵۳۹	۲۶,۵۸۳,۸۸۲,۳۸۹	۳۰,۱۲۱,۴۳۳,۴۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	قنادصفهان
-	-	۲,۱۸۸,۳۳۵,۳۵۰	۲۶,۹۸۷,۲۲۶	۷,۶۳۳,۶۶۷	۳,۱۷۳,۳۳۸,۹۵۵	۵,۳۷۷,۴۸۵,۵۰۸	۳۶۷,۴۱۶	۳۶۷,۴۱۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	۲,۱۶۰,۳۳۹,۳۳۰	۲۲,۹۸۰,۶۶۶	۲۱,۸۳۱,۵۱۴	۲,۳۰۰,۳۹۱,۵۴۹	۲,۵۶۶,۱۳۳,۱۶۹	۱۸۱,۳۵۳	۱۸۱,۳۵۳	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	-	۱,۹۸۳,۵۶۶,۹۸۹	۴۰۷,۹۷۱,۳۵۸	۸۸,۸۳۳,۵۱۲	۷۹,۱۱۳,۶۱۷,۷۸۰	۸۱,۵۹۳,۲۵۲,۵۳۹	۵۵,۶۴۰	۵۵,۶۴۰	پلیمر آریا سلسول
-	-	۱,۸۱۷,۴۰۹,۶۶۹	۱۳۶,۱۲۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۳,۵۰۴	۲۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
-	-	۱,۷۸۶,۰۹۶,۴۱۷	۱۶,۹۳۳,۰۵۹	۳,۲۱۷,۳۵۰	۱,۵۸۰,۵۶۲,۸۳۳	۲,۳۲۶,۸۱۱,۷۵۰	۱۰۰,۱۸۵۹	۱۰۰,۱۸۵۹	تولید نیروی برق ابدان
-	-	۱,۵۵۱,۷۶۱,۳۳۸	۵۹,۹۸۲,۰۵۰	۱۱,۳۶۶,۲۲۱	۱۰,۳۳۳,۲۷۰,۳۸۱	۱۱,۹۹۶,۴۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	-	۱,۵۱۲,۷۸۱,۴۰۱	۱۷۳,۹۱۱,۹۳۱	۳۳,۰۳۲,۹۸۳	۳۳,۰۶۰,۶۵۰,۶۱۵	۳۳,۷۸۲,۳۱۶,۹۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	-	۱,۳۳۳,۵۹۲,۰۶۰	۲۱,۸۶۰,۰۰۰	۲,۱۵۳,۴۰۳	۲,۹۷۱,۴۰۱,۹۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۷۴۰	۱,۳۳۹,۳۵۸	۱,۳۳۹,۳۵۸	بهباز کاشانه تهران
-	-	۹۸۳,۶۹۹,۵۱۲	۲۰,۵۸۳,۹۳۳	۱۹,۵۵۴,۶۶۵	۳۰,۹۲,۷۸۲,۹۳۹	۳۰,۹۲,۷۸۲,۹۳۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
۲۳,۳۳۲,۱۶۰,۳۳۳	۸,۷۷۷,۹۳۰,۵۰۴	۸۳۲,۶۶۶,۳۳۰,۶۱۹	۱۲,۶۲۲,۸۷۹,۱۹۳	۳,۳۷۸,۳۳۱,۱۶۶	۱,۶۸۲,۵۷۸,۰۰۰,۲۸۱۹	۲,۵۳۸,۵۷۵,۸۳۳,۶۶۷			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس (ادامه):
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷

سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۳۳,۳۹۲,۱۶۰,۳۳۲	۸,۱۷۷,۹۲۰,۰۵۴	۱۲,۶۹۲,۸۷۹,۱۹۳	۳,۳۷۸,۳۳۳,۱۱۶	۱,۶۸۲,۸۵۷,۸۰۲,۸۱۹	۲,۵۲۸,۵۷۵,۴۴۲,۶۷۷	۱,۲۰۰,۳۷۰	۱,۲۰۰,۳۷۰	نقل از صفحه قبل
-	-	۸۰,۷۵۴,۷۱۳	۷۶,۷۱۵,۹۷۳	۱۵,۰۰۰,۹۱۰,۳۲۸	۱۶,۱۵۰,۹۴۰,۳۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر ایندکس
۱,۲۹۱,۹۱۹,۷۳۲	۱,۲۹۱,۹۱۹,۷۳۲	۸۸,۳۳۹,۹۹۹	۱۶,۷۶۷,۰۰۰	۱۶,۵۶۵,۳۵۸,۰۷۳	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۲۱۶	۴۶۹,۲۱۶	ایران خودرو
-	-	۹۵,۵۹۱,۴۷۳	۵,۵۷۶,۳۳۳	۴,۸۸۴,۳۷۳,۸۹۴	۵,۵۶۹,۹۲۳,۱۶۰	۱۶,۶۱۶,۰۰۰	۱۶,۶۱۶,۰۰۰	تامین سرمایه امین
-	-	۶۶۸,۴۲۰,۹۶۴	۶,۶۱۶,۸۱۲	۷۱۱,۰۲۱,۳۲۵	۱,۳۹۳,۰۳۳,۳۳۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندکوبان
-	-	۴۰۳,۳۲۱,۷۹۹	۵۷,۹۵۵,۹۲۵	۱۱,۶۸۷,۳۲۱,۰۱۱	۱۲,۲۰۰,۹۶۸,۱۷۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کشت و دام کلدشت نمونه اصفهان
-	-	۳۷۶,۳۳۴,۹۴۵	۳۶,۸۱۵,۰۰۰	۶,۹۱۶,۹۴۶,۳۴۴	۷,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۴,۱۸۱,۶۴۰,۳۹۰	۴,۱۸۱,۶۴۰,۳۹۰	۱۹,۸۰۱,۰۰۰	۱۸,۸۰۱,۰۰۰	۳,۵۵۷,۰۷۷,۰۲۵	۳,۹۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۸۶	۳۴,۷۸۶	ملی سرسوروی ایران
-	-	۳۳۶,۱۸۲,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰	۲۸۲,۴۰۷,۹۹۰	۵۲۱,۶۹۴,۰۶۰	۱۸,۶۴۶	۱۸,۶۴۶	پتروشیمی ارومیه
-	-	۸۵,۲۱۵,۴۰۴	۵۰,۹۵۴,۷	۴۳۷,۹۶۴,۰۳۱	۵۳۶,۳۷۰,۸۳۶	۶۵,۱۹۰	۶۵,۱۹۰	توسعه مسیر برق کیلان
-	-	۵۹,۱۱۱,۰۹۲	۱۴,۶۸۷,۶۴۲	۳,۰۰۰,۲۸۹,۷۹۹	۳,۰۰۰,۲۸۹,۷۹۹	۶,۱۸۰	۶,۱۸۰	کارخانجات تولیدی شهید فندی
-	-	۴۶,۵۷۶,۶۴۰	۹۳۲,۲۱۲	۱۴۵,۸۸۹,۳۳۳	۱۹۴,۳۶۱,۰۰۰	۹,۵۹۷	۹,۵۹۷	سیمان ساوه
-	-	۳۷,۵۸۸,۲۵۰	۳۲۸,۷۰۰	۲۰,۱۷۱,۹۹۱	۲۴۰,۷۴۰,۳۴۵	۷,۶۴۴	۷,۶۴۴	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	-	۳۱,۰۱۶,۸۶۹	۸۶۵,۶۴۴	۱۹۹,۴۰۷,۸۸۳	۱۸۲,۲۰۱,۱۷۲	۳,۴۳۱	۳,۴۳۱	صنعتی بوده قام
-	-	۲۵,۷۷۶,۱۹۷	۲,۶۹۷,۰۰۰	۵۳۶,۳۷۷,۷۵۳	۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کلوگرزان
-	-	۱۲,۰۰۰,۰۸۳	۱۱۷,۵۲۲	۱۱۰,۹۱۷,۳۲۵	۱۳۳,۷۱۳,۵۲۰	۳۸	۳۸	رایان هم افزا
-	-	۱,۶۵۴,۰۸۲	۱۵,۸۶۳	۱,۴۸۷,۴۹۴	۳,۱۷۳,۵۰۶	۵۱	۵۱	کتر پارس
-	-	۱,۰۰۶,۱۶۵	۱۱,۶۲۶	۱,۲۰۰,۳۷۹	۲,۳۳۷,۳۳۲	۶۸	۶۸	نوب روی اصفهان
-	-	۱,۰۸۲,۱۱۰	۱۰,۷۵۸	۱,۱۶۱,۳۶۰	۲,۳۶۵,۵۵۶	۱۲,۳۸۵	۱۲,۳۸۵	پدیده شیمی قرن
-	(۵,۲۰,۵۵۳)	۳۷۷,۰۶۶,۵۸	۸۰,۴۳۹۱	۸۶۶,۷۱۵,۱۹۹	۸۶۶,۷۳۲,۷۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	(۱,۲۸۱,۱۸۷,۳۳۶)	۲,۰۷۰,۰۰۰	۳,۹۳۲,۸۲۶	۵,۳۶۶,۵۴۵,۲۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	توسعه و عمران امید
-	(۱,۸۱۶,۱۰۶,۳۲۸)	۲۰۴,۳۷۷,۰۸۰	۱۹۴,۳۹۹,۵۳۲	۳۲,۳۸۴,۲۸۸,۳۳۳	۴۰,۹۳۷,۲۱۸,۲۰۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۱,۹۶۶,۹۰۹,۸۴۰	۱,۵۴۵,۳۱۱,۶۳۴	۱۱۵,۱۶۶,۰۰۶	۱۰۹,۳۷۸,۹۲۸	۳۴,۷۲۰,۷۹۹,۰۵۰	۳۳,۰۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
-	(۲,۷۷۳,۵۲۸,۱۰۶)	۱۷۳,۳۷۸,۹۵۱	۳۲,۳۳۲,۸۱۳	۳۷,۰۲۳,۳۲۶,۵۰۲	۳۳,۴۵۵,۷۹۰,۱۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرماپیکداری ملی ایران
۱۲۸,۴۳۲,۷۸۴	(۲,۸۸۹,۱۵۳,۳۹۹)	۱۶۰,۷۶۷,۹۷۴	۳۰,۵۴۵,۷۸۸	۳۳,۸۵۱,۳۳۴,۹۳۷	۳۳,۱۵۳,۵۹۵,۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۳۵۴,۶۷۶	(۳,۰۶۴,۶۱۳,۸۱۵)	۵۶۱,۳۵۱,۳۳۳	۱۰۶,۶۷۱,۸۰۷	۱۱۴,۶۸۶,۷۶۰,۰۳۷	۱۱۳,۲۹۰,۲۶۹,۳۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۳,۰۶۲,۸۳۷,۰۶۶	(۴,۰۲۹,۱۱۳,۰۰۷)	۶۵۹,۰۵۳,۰۲۴	۱۵۵,۳۱۸,۳۲۸	۱۵۵,۰۵۳,۳۴۵,۷۴۵	۱۳۱,۸۱۰,۶۰۵,۷۸۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	(۴,۷۵۹,۰۶۵,۸۸۸)	۳۶۳,۳۱۱,۳۷۵	۷۹,۳۵۹,۵۶۰	۷۶,۷۷۹,۶۵۰,۱۸۳	۷۳,۴۶۳,۲۵۵,۱۲۰	۸,۲۸۰,۸۵۷	۸,۲۸۰,۸۵۷	فیبر ایران
۳۳,۷۵۸,۱۷۸,۳۲۲	۸۲۰,۳۵۳,۳۵۸,۸۱۵	۱۵,۳۰۳,۸۷۶,۱۶۰	۴,۳۹۹,۰۴۵,۲۰	۳,۲۲۰,۸۱۷,۳۳۵,۶۴۲	۳,۰۶۰,۷۷۵,۲۵۹,۳۲۷			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	سود (زیان) ناشی از	سود (زیان) ناشی از	سود (زیان) ناشی از	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۱۳۹۸/۱۱/۲۷ به	۳۳,۷۵۸,۱۷۸,۲۲۲	۱۹,۳۱۶,۵۹۶,۷۷۸	۸۲,۳۵۴,۲۵۲,۸۱۵	۱۵,۳۰۳,۸۷۶,۲۶۰	۴,۲۹۹,۶۰۴,۵۲۰	۲,۲۲۰,۸۱۷,۳۲۵,۶۲۲	۳,۰۶۰,۷۷۵,۲۵۹,۲۳۷			نقل از صفحه قبل
۶,۹۳۳,۲۳۲,۸۲۹	۵,۴۸۵,۳۶۴,۴۰۷	(۱۰,۸۹۷,۸۲۷,۳۳۳)	۱۶۲,۰۵۹,۰۸۸	۳۰,۷۹۰,۷۳۵	۳۳,۱۱۶,۸۱۵,۷۴۱	۳۳,۴۱۱,۸۱۷,۸۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰			فولاد مبارکه اصفهان
-	۱,۱۶۶,۳۵۸,۹۸۳	(۲۶,۳۳۳,۷۵۱,۳۵)	۶۶۰,۱۰۷,۵۹۲	۱۲۵,۴۱۸,۹۶۵	۱۵۷,۶۶۹,۷۴۱,۳۲۸	۱۳۲,۰۲۱,۵۱۶,۸۵۰	۹,۰۴۵,۴۴۹			سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	(۳۵,۱۵۷,۲۰۰,۲۱۱)	۹۰,۶۸۵,۰۰۹	۱۸۲,۸۳۲,۵۵۱	۲۱۵,۸۰۲,۶۸۴,۰۶۱	۱۸۱,۷۳۲,۰۰۱,۴۱۰	۴,۵۰۰,۰۰۰			پالایش نفت بندر عباس
۴۸۵,۶۹۸,۲۰۸	۴۸۵,۶۹۸,۲۰۸	(۷۹,۰۶۷,۳۲۸,۸۳۱)	۵۷۷,۸۵۰,۳۸۴	۱۰۹,۶۷۹,۵۱۶	۱۹۳,۹۴۹,۸۱۸,۳۶۱	۱۱۵,۵۷۰,۰۷۶,۴۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰			پالایش نفت اصفهان
-	-	(۹۳,۱۳۷,۳۳۵,۱۷)	۳۳۷,۵۲۶,۲۹۳	۶۴,۱۳۷,۹۳۵	۱۶,۳۳۱,۳۲۸,۴۵۹	۶۷,۵۰۵,۲۵۷,۱۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰			سیمان صوفیان
۳,۴۴۹,۵۹۷,۹۶۷	۳,۴۴۹,۵۹۷,۹۶۷	-	-	-	-	-	-			معدنی و صنعتی چادر ملو
۶,۳۷۴,۵۴۶,۵۱۳	۱,۳۱۱,۰۰۳,۳۴۴	-	-	-	-	-	-			تنیشه و خاز
۷,۶۴۴,۷۰۳,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-			کسینا سرامیک خداری ایران خودرو
-	۳,۳۱۸,۵۱۸,۵۴۴	-	-	-	-	-	-			پالایش نفت تبریز
۱,۶۲۷,۵۹۳,۱۵۸	۱,۶۲۷,۵۹۳,۱۵۸	-	-	-	-	-	-			پتروشیمی پردیس
-	۲,۲۰۸,۷۹۵,۰۲۵	-	-	-	-	-	-			رادیا تور ایران
-	۵,۹۸۶,۰۹۰,۷۳۳	-	-	-	-	-	-			داروسازی فارابی
-	۱,۰۸۷,۰۰۸,۳۹۸	-	-	-	-	-	-			سرمایه گذاری مسکن تهران
-	۳,۳۶۴,۲۱۱,۷۶۱	-	-	-	-	-	-			سنگ آهک گهر زمین
-	۱,۴۴۵,۰۰۷,۳۰۶	-	-	-	-	-	-			سپهرخ
(۷۳۱,۲۴۴)	-	-	-	-	-	-	-			دارویی رازک
۲,۱۱۶,۰۴۶,۵۸۰	۲,۱۱۶,۰۴۶,۵۸۰	-	-	-	-	-	-			کالسیمن
۲,۸۴۷,۲۵۹,۳۵۲	۲,۸۴۷,۲۵۹,۳۵۲	-	-	-	-	-	-			فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۴۲,۶۸۷,۱۴۸,۸۳۹	۱۳,۷۸۷,۶۹۴,۳۴۱	-	-	-	-	-	-			سایر
۱۰۰,۷۹۱,۳۲۵,۶۵۶	۶۸,۸۲۲,۸۴۴,۷۸۴	۵۷۵,۶۶۰,۵۲۵,۲۸۷	۱۷,۹۵۰,۱۰۰,۴۶۶	۴,۸۱۲,۶۶۵,۲۲۲	۲,۹۹۱,۵۹۷,۷۳۳,۵۹۲	۳,۵۹۰,۰۲۰,۹۱۸,۹۳۷				

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱ - سود(زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۱۳۹۸/۱۳۹۷ به	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
		نقدی اوراق	نقدی اوراق	نقدی اوراق	نقدی اوراق	نقدی اوراق	نقدی اوراق
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۸۴,۶۷۰,۱۶۴	-	-	۱۴,۰۸۶,۲۲۲	۷۸,۰۲۰,۵۹۲,۴۴۰	۷۷,۷۱۷,۲۰۱,۵۸۹	۱۰۰,۹۹۷۷
-	۲۳۸,۷۵۱,۰۶۳	-	-	-	-	-	-
-	۵۲۲,۹۲۱,۲۲۷	(۳۱۷,۴۷۹,۰۹۴)	-	۱۴,۰۸۶,۲۲۲	۷۸,۰۲۰,۵۹۲,۴۴۰	۷۷,۷۱۷,۲۰۱,۵۸۹	-

۱۷ - سود سهام :

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق در	تعداد سهام	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلق در	تعداد سهام	تاریخ مجمع	نام شرکت
۱۳۹۸/۱۳۹۷ به	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق در	تعداد سهام	تاریخ مجمع	نام شرکت
		ریال	تعداد سهام متعلق در	تعداد سهام	تاریخ مجمع	نام شرکت
-	-	-	-	-	-	-
-	۲۱۲,۱۶۰,۶۱۲	۷۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	داروسازی جابراین حیوان
-	۲۳۵,۰۰۰,۹۹۴	۴۲۰	۲,۵۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۳۴۸	۵۲۲,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۲,۱۳۳,۹۸۷,۶۱۶	۶۳۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۸۲,۹۵۲,۵۲۴	۳۲۰	۲,۸۸۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۳۸۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	بیمه ما
۸۶,۰۵۱,۰۸۱	۵۴۵,۷۹۴,۳۹۳	۳۵۰	۳,۵۸۷,۵۰۰	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	-	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	همکاران سیستم
-	۲۱۲,۱۶۰,۶۱۲	۵۷۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۵	تولیدی چدن سازان
-	-	۱,۲۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	۲	۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۲	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
۲۱۷,۳۳۴	-	۵۰۰	۳,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	تامین سرمایه بانک ملت
-	-	۸,۷۴۰	۲,۱۴۶,۸۹۳,۶۰۰	۲۴۵,۶۴۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول
-	۱,۶۲۶,۳۳۷,۶۲۴	۲۵۷	۹,۸۴۶,۷۷۶	۳۸,۳۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه
-	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدر تامین
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
-	۵۰۶,۶۲۴,۶۰۶	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۴۵۲,۵۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
-	۲۲۶,۲۸۵,۰۰۰	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	به پرداخت ملت
-	۱۱۰,۸۱۵,۹۳۹	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۳,۲۵۴,۲۶۰,۵۲۳	۱,۳۲۱,۵۵۲,۱۲۴	-	-	-	-	سایر
۸,۳۷۰,۳۳۵,۳۳۲	۷,۸۷۶,۲۶۲,۰۳۳	-	۱,۳۲۲,۳۲۱,۳۰۱	۳۱,۲۲۶,۳۲۰,۳۷۶	-	۱۵,۳۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
سود اوراق مشارکت	-	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰	۲۶۲,۷۷۹,۱۲۰
سود سپرده و گواهی سپرده	۲۴,۱۰۶,۶۴۲	۹۲۹,۵۸۷	۱,۳۲۰,۷۳۱
۱۸-۱	۲۴,۱۰۶,۶۴۲	۲۶۳,۷۰۸,۷۰۷	۲۶۴,۰۹۹,۸۵۱

۱۸-۱- سود اوراق گواهی سپرده و سود سپرده بانکی :

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص شده	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷
سود(زیان)سپرده بانک سامان	-	۷,۶۵۶,۲۲۹	۴۰,۸۰۸,۸۷۹	۱,۱۹۴,۰۴۳
سود(زیان)سپرده بانک ملی	-	۱۶,۴۵۰,۴۱۳	۲,۰۸۵,۸۹۰	۱۲۶,۶۸۸
	-	۲۴,۱۰۶,۶۴۲	۴۲,۸۹۴,۷۶۹	۱,۳۲۰,۷۳۱

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۴,۰۹۹,۰۸۱,۸۰۰	۲,۰۸۹,۷۳۳,۴۵۷	۲,۵۶۶,۷۱۷,۷۸۹
۱,۰۰۱	۸,۰۷۱	۸,۰۷۱
۳۲۷,۱۰۴,۲۸۷	۸۹,۹۲۰,۳۳۶	۸۹,۹۲۰,۳۳۶
۴,۳۲۶,۱۸۷,۰۸۸	۲,۱۷۹,۶۶۱,۸۶۴	۲,۶۵۶,۶۴۶,۱۹۶

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۲۰-۱	۱۸,۸۶۴,۰۴۹,۸۷۴	۲,۱۴۹,۷۵۳,۱۱۷	۳,۱۴۶,۷۳۱,۲۶۳
۲۰-۲	۲,۶۸۴,۳۴۴,۹۷۵	-	-
متولی	۳۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
حسابرس	۶۰,۳۷۳,۹۵۰	۴۵,۲۰۵,۶۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۲,۰۰۸,۶۶۸,۷۲۴	۲,۳۴۵,۶۴۳,۵۹۲	۳,۴۲۶,۷۳۱,۱۸۸

۲۰-۱- افزایش کارمزد مدیر صندوق در رابطه با افزایش حجم معاملات صندوق می باشد، لذا به شرح یادداشت ۳-۴ و ۱۰-۱ توضیحی در حسابهای شرکت انعکاس یافته است.

۲۰-۲- به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۶ و تاییده سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ شرکت سرمایه گذاری ایستیس پویا به عنوان ضامن نقدشوندگی انتخاب گردید.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۵۵,۸۲۸,۸۹۷	۹۹,۸۰۹,۵۸۰	۱,۰۰۲,۶۱۳,۵۵۸
۲۹۵,۲۶۶,۰۱۸	۲۱۴,۶۳۶,۰۰۳	۲۴۵,۵۹۱,۲۳۴
۸۳۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۰,۰۰۰
۳,۰۰۲,۸۰۸	۲,۴۱۹,۲۵۲	-
۴۵۴,۹۲۷,۷۲۳	۳۱۷,۳۳۴,۸۳۵	۱,۳۴۱,۳۳۴,۷۹۲

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
کارمزد بانکی
سایر

۲۲- تعدیلات:

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۵۷,۶۵۷,۱۵۰,۱۸۸	(۳۱,۷۴۵,۸۷۷,۰۸۱)	۹۳,۹۲۲,۹۲۵,۰۳۱
(۹۲,۸۴۶,۶۶۲,۷۷۶)	-	-
(۳۵,۱۸۹,۵۱۲,۵۸۸)	(۳۱,۷۴۵,۸۷۷,۰۸۱)	۹۳,۹۲۲,۹۲۵,۰۳۱

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

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترانزنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

درصد سرمایه گذاری	تعداد واحدها	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۱/۰۳	۵۱۰	ممتاز	کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۸/۷۲	۴۳۲۵	عادی	کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۰/۹۷	۴۸۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
۳/۴۷	۱۷۲۳	عادی	مدیر	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۷

یادداشت	مانده طلب / بدهی	ارزش معامله	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	ریال			
۱۰	۴۰,۴۱۲,۳۸۲,۳۲۶	۷,۵۷۱,۶۰۲,۱۳۴,۷۷۳	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۱۱	۳,۷۹۴,۸۱۹,۹۸۳	۳,۷۹۴,۸۱۹,۹۸۳	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
۱۱	۴۳۲,۲۶۲,۲۶۲	۳۹۹,۹۹۹,۹۲۵	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم
۱۱	۲۵,۲۷۴,۲۲۴	۶۰,۲۷۳,۹۵۰	کارمزد حسابر	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام
۱۱	۲,۶۸۴,۳۴۴,۹۷۵	۲,۶۸۴,۳۴۴,۹۷۵	کارمزد ضامن	ضامن نقدشوندگی	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا

۲۶- رویدادهای بعد از صورت خالص دارایی ها:

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