



صندوق سرمایه گذاری مشترک
ایساتیس پویای یزد

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

شماره ثبت: ۱۲۵۸ شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

تاریخ: / /

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۵

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۱۸

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 پویای یزد 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش

(سپا امضایی - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی حاجی غلام سربزیدی

شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش

مدیر صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

www.isatisfund.com

info@isatispm.com

۰۳۵_۳۵۲۴۸۹۵۵
۰۲۱_۸۸۶۸۹۴۲۱

۰۲۱_۸۸۵۶۵۲۹۳

یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق
برج آنا، طبقه ۶، واحد ۶۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک
ایساتیس پویای یزد

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

شماره ثبت: ۱۲۵۸ شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

تاریخ: / /

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
دارایی ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷۲۰,۷۴۶,۵۶۶,۲۱۵	۶۱۹,۸۵۱,۴۳۶,۶۹۷
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۵,۴۶۱,۷۳۷,۴۵۶	۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴
۷ حساب های دریافتی	۱۷,۰۲۱,۴۵۹,۷۱۳	۸,۵۷۳,۱۷۵,۳۵۲
۸ جاری کارگزاران	۱۰,۰۷۴,۰۹۸,۲۰۴	-
۹ سایر داراییها	۱۳۹,۶۲۱,۸۴۹	۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳
۱۰ موجودی نقد	۲۳,۹۶۱,۸۵۴,۱۷۹	۸,۳۶۱,۹۹۹,۸۴۴
جمع دارایی ها	۸۱۶,۴۰۵,۳۳۷,۶۱۶	۸۱۵,۰۱۷,۱۵۰,۲۴۰

بدهی ها :

جاری کارگزاران	-	۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۱۲,۷۱۱,۵۴۶,۹۱۹	۱۲,۵۴۵,۹۵۵,۹۵۹
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	۳۵۱,۲۸۳,۶۲۸	۸,۴۰۳,۷۳۳,۴۸۱
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۲۳۹,۵۰۳,۴۵۶	۱,۸۵۴,۲۰۷,۶۹۰
جمع بدهی ها	۱۴,۳۰۲,۳۳۴,۰۰۳	۹۰,۰۲۱,۵۵۵,۷۸۰
۱۴ خالص دارایی ها	۸۰۲,۱۰۳,۰۰۳,۶۱۳	۷۲۴,۹۹۵,۵۹۴,۴۶۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۸,۹۳۳,۸۰۸	۲۶,۴۰۸,۶۱۱

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش

(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۴۷۰۲)

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶





صندوق سرمایه گذاری مشترک
ایستیس پویای یزد

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

شماره ثبت: ۱۲۵۸ شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

تاریخ: / /

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۲۷/۰۵/۱۴۰۰	دوره مالی منتهی به ۲۷/۰۵/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۹	
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال	
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۵۷,۱۸۵,۳۵۳,۷۵۳)	۵۳۸,۸۵۸,۳۲۸,۳۶۲	۴۶۶,۵۹۸,۶۷۵,۸۸۸	
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۵,۴۴۶,۷۵۴,۴۳۶	۴۷۶,۷۳۶,۰۴۴,۲۱۶	(۴۲,۳۲۲,۷۳۹,۳۷۷)	
۱۷ سود سهام	۲۴,۴۵۹,۵۹۲,۷۸۵	۲۰,۱۳۷,۷۲۶,۹۵۷	۳۳,۳۳۰,۱۸۲,۱۷۳	
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۷۴۶,۹۳۴,۱۸۱	۱۷,۷۴۰,۶۸۵	۲,۲۶۴,۷۴۰,۳۷۱	
۱۹ سایر درآمد ها	۲,۰۲۲,۳۸۱,۱۲۶	۲,۵۷۶,۰۳۸,۵۴۳	۶,۵۶۳,۰۲۳,۸۷۸	
جمع درآمد ها	۷۲,۴۹۰,۳۰۹,۷۷۵	۱,۰۳۸,۳۱۵,۸۷۸,۷۶۳	۴۶۶,۴۳۳,۸۹۳,۰۳۳	
هزینه ها:				
۲۰ کارمزد لراکان	۸,۰۷۰,۱۲۵,۵۱۰	۱۳,۷۴۶,۰۱۲,۹۴۸	۲۷,۱۹۳,۷۷۵,۹۴۰	
۲۱ سایر هزینه ها	۳۵۶,۷۲۴,۸۷۵	۸۸۵,۶۷۰,۷۴۹	۱,۶۷۱,۰۰۵,۳۳۶	
جمع هزینه ها	۸,۴۲۶,۸۵۰,۳۸۵	۱۴,۶۳۱,۶۸۳,۶۹۷	۲۸,۸۶۴,۷۸۱,۲۷۶	
سود(زیان) خالص	۶۴,۰۶۳,۴۵۹,۳۹۰	۱,۰۲۳,۶۸۴,۱۹۵,۰۶۶	۴۳۷,۵۶۹,۱۱۱,۷۵۷	
بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره(ذیل صفحه)	۸/۰۵٪	۴۹/۹۱٪	۶۰/۳۶٪	
بازده میانگین سرمایه گذاری (ذیل صفحه)	۹/۵۳٪	۷۸/۲۶٪	۳۸/۳۳٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۲۷/۰۵/۱۴۰۰	دوره مالی منتهی به ۲۷/۰۵/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۷/۱۱/۱۳۹۹	
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول سال	ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۴۵۳	۷۲۴,۹۹۵,۵۹۴,۴۰۲	۲۱,۸۹۴	۲۷۵,۵۹۱,۳۸۱,۳۲۰	۲۱,۸۹۴
۳,۵۲۸	۳,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۷۸	۴۷,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۴۱
(۳,۲۵۹)	(۳,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۸۶)	(۱۹,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۸۲)
سود(زیان) خالص سال	۶۴,۰۶۳,۴۵۹,۳۹۰	-	۱,۰۲۳,۶۸۴,۱۹۵,۰۶۶	-
تعدیلات	۱۲,۷۷۴,۹۴۹,۷۸۲	-	۷۵۰,۴۶۳,۱۰۳,۸۵۲	-
خالص دارایی های پایان سال	۸۰۲,۱۰۳,۰۰۳,۵۷۴	۴۹,۵۸۶	۲۰,۷۷,۴۳۰,۶۸۰,۳۲۸	۲۷,۴۵۳
-۳۹	۲۷,۷۲۲	۲۷,۴۵۳	۲۷,۴۵۳	۲۷,۴۵۳

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۶ سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =

شرکت سبدگردان ایستیس پویا با دادرشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

(سپاهای خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

www.isatisfund.com

info@isatispm.com

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سپاهای خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

۰۳۵۳۵۲۴۸۹۵۵
۰۲۱۸۸۶۸۹۴۲۱

۰۲۱۸۸۵۶۵۲۹۳



یزد، بلوار جمهوری، نیش کوچه شرق

برج آنا، طبقه ۶، واحد ۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

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 یا درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۳۱/۹۷۷۳۱ 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 ۱۳۱/۳۱۰۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است همچنین طی نامه های شماره ۱۳۲/۱۵۰۹۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ به مدت ۳ ماه تمدید و طی نامه شماره ۱۳۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۳۲/۲۱۵۴۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۷ تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید که پس از اتمام بنا به صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۹ و نامه شماره ۶۴۳۶۹/۱۳۲ سازمان بورس اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق 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.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 صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ و بنا به مجوز شماره ۱۳۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سید گردان 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، شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۷۴/۱۱/۱۰ به شماره ثبت ۱۹۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- سعادت آباد- خیابان بهزاد -کوچه هشتم (شهید یعقوبی) پلاک ۳۷ ساختمان سهم آشنا.

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 صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهیافت و همکاران به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-سپهرودی جنوبی پایین تر از مطهری، خیابان برادران نو بخت -پلاک ۲۹-طبقه اول.

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 ۴۲.

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

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؛ 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.

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. قابل ذکر است که صندوق به استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرف صلاح سرمایه گذاران برخی از اوراق را که احتمال می رود در طی روز های معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند، نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی مانده تا سررسید تعدیل قیمت می نماید.

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 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.

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 صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

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 و سالانه ۰/۰۰۳٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن	مدیر
سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حسابرس
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق	ضامن نقدشوندگی
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد.	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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰
 ۱-۵- سرمایه گذاری در سهام : پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۱/۲۷			۱۴۰۰/۰۵/۲۷		
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
نام صنعت سرمایه پذیر					
فلزات اساسی	۱۸۳,۸۷۶,۹۵۰,۷۷۵	۱۹۱,۳۸۶,۳۶۴,۳۷۵	۰/۲۰۸	۱۶۹,۴۵۴,۱۹۶,۸۷۶	۱۶۲,۵۶۳,۳۵۳,۶۵۱
محصولات شیمیایی	۹۷,۶۰۶,۶۲۸,۵۵۸	۱۰۰,۷۰۰,۱۵۷,۱۳۸	۰/۱۱۲	۹۱,۲۴۲,۶۰۷,۵۵۴	۷۳,۹۸۵,۲۲۶,۳۶۷
ساخت محصولات فلزی	۶۶,۵۸۶,۲۸۸,۹۲۰	۸۶,۲۰۲,۵۳۷,۴۱۳	۰/۰۱۰	۸,۵۴۸,۷۹۴,۳۱۴	۱۳,۶۱۰,۹۷۸,۸۳۳
بانکها و موسسات اعتباری	۴۵,۸۶۵,۴۶۷,۰۰۰	۴۸,۰۰۳,۵۱۵,۰۹۵	۰/۱۳۰	۱۰۶,۲۱۹,۵۲۲,۸۶۴	۱۰۰,۴۵۱,۴۴۸,۶۲۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۹,۶۲۸,۶۹۱,۳۵۴	۳۹,۵۴۷,۸۷۲,۸۴۶	۰/۱۱۲	۹۲,۵۵۴,۰۰۷,۴۰۰	۶۱,۷۴۵,۵۷۱,۶۵۱
خدمات فنی و مهندسی	۳۹,۰۵۳,۹۰۹,۵۵۶	۴۵,۶۶۰,۰۸۳,۳۱۲	۰/۰۲۴	۱۹,۵۴۳,۰۲۳,۰۰۰	۲۰,۴۷۴,۸۱۶,۸۱۱
مواد و محصولات دارویی	۷,۷۳۳,۷۶۸,۵۰۰	۷,۹۴۸,۳۶۹,۱۹۵	۰/۰۹۲	۷۵,۲۳۹,۱۴۷,۴۳۶	۵۵,۹۰۴,۹۲۱,۷۸۱
استخراج کانه های فلزی	۷۶,۱۵۴,۱۷۰,۵۰۰	۶۸,۲۷۸,۶۶۷,۸۸۴	۰/۰۴۶	۳۷,۲۱۴,۷۰۱,۰۴۹	۳۲,۷۶۳,۳۴۴,۷۶۸
استخراج ذغال سنگ	-	-	-	۲۰,۹۶۴,۵۱۴,۵۰۰	۲۰,۹۰۵,۸۲۰,۹۳۷
سرمایه گذاریها	۲۴,۴۹۲,۸۸۸,۲۹۵	۲۴,۴۱۰,۹۶۸,۸۱۲	۰/۰۲۰	۱۶,۶۰۱,۴۲۴,۲۷۶	۱۵,۷۳۶,۳۷۹,۹۴۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۴۲,۶۴۷,۷۴۱,۱۹۶	۳۸,۱۲۶,۵۱۷,۲۴۵
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۹۶۰,۰۷۵,۳۸۰	۲,۳۶۹,۳۲۵,۸۸۹	۰/۰۰۰	-	-
کاشی و سرامیک	۱,۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰/۰۰۲	۱,۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰
لاستیک و پلاستیک	۱۸,۴۶۰,۴۰۳,۱۴۵	۲۱,۵۰۲,۵۶۶,۷۲۵	۰/۰۲۶	۲۱,۰۵۵,۹۶۷,۱۰۰	۱۷,۴۲۱,۳۶۲,۷۷۵
محصولات غذایی و آشامیدنی	-	۳۹,۷۹۲,۸۲۶,۰۳۹	۰/۰۱۱	۸,۷۹۰,۲۷۵,۴۱۱	۶,۹۹۰,۶۵۵,۰۷۹
به جز قند و شکر	-	-	۰/۰۱۱	۸,۸۶۱,۰۷۷,۵۹۶	۷,۹۹۴,۳۵۳,۹۱۸
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۵,۶۳۲,۶۲۹,۱۱۰	۲۳,۵۷۶,۴۴۳,۱۰۹	۰/۰۰۰	-	-
سایر	-	-	-	-	-
۷۶	۶۱۹,۸۵۱,۴۳۶,۶۹۷	۷۰۰,۷۶۵,۳۸۷,۳۷۲	۱	۷۲۰,۷۴۶,۵۶۶,۲۱۵	۶۳۰,۱۶۰,۳۴۳,۰۱۸

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس ایران به تفکیک سهم به شرح یادداشت ۱-۱۶ توضیحی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	ارزش بازار	سود	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۵/۲۷					
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۰۲۱۰	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۵۶۰,۴۶۸	۴۶,۲۷۲,۴۲۵	۲,۴۷۰,۸۳۳,۹۰۲	۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۹۲,۸۲۶,۰۳۹	۳,۱۹۸,۰۷۷,۵۱۴	۴۲,۹۹۰,۹۰۳,۵۵۳	-
			۴۲,۲۱۷,۳۸۶,۵۰۷	۴۹,۴۷۰,۴۹۹	۲۵,۴۶۱,۷۳۷,۴۵۶	۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴

۱-۶- شرح یادداشت ۱-۲-۴ توضیحی سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی ۲۰٪ بوده لذا نرخ تنزیل ۲۵٪ محاسبه شده است.

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۹,۰۷۴,۳۷۰,۴۵۲	۲۵	(۲۰,۷۳۰,۱۰۰,۷۳۹)	۱۷,۰۰۱,۴۵۹,۷۱۳	۸۵۵۳۱۷۵۳۵۲
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۰۹۴,۳۷۰,۴۵۲		(۲۰,۷۳۰,۱۰۰,۷۳۹)	۱۷,۰۲۱,۴۵۹,۷۱۳	۸,۵۷۳,۱۷۵,۳۵۲

۷-۱ سود سهام دریافتی

سایر حسابهای دریافتی

۷-۱ - سود سهام دریافتی شامل موارد زیر است:

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱,۲۶۰,۳۷۴,۹۰۰	۲۵/۰۰٪	-	۱,۲۶۰,۳۷۴,۹۰۰	-
۱,۳۹۶,۳۹۸,۸۸۰	۲۵/۰۰٪	(۱۵۴,۳۹۹,۸۵۴)	۱,۳۴۱,۷۹۹,۰۲۶	۲۸۷,۷۳۲,۶۰۰
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰	۲۵/۰۰٪	-	۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰	۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰
۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	-	۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۴۱,۷۳۵,۲۸۳)	۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷	۳,۴۳۲,۳۶۶,۰۱۳
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۱۱,۲۴۹,۷۰۱)	۷۶,۷۵۰,۲۹۹	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۵,۰۴۴,۹۳۷)	۱۷۴,۹۵۵,۰۶۳	-
۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۱,۳۱۳,۷۳۲)	۱۴۶,۰۸۷,۲۶۸	-
۷۵۲,۹۶۳,۹۰۰	۲۵/۰۰٪	(۷۶,۸۷۰,۸۵۳)	۶۷۶,۰۹۳,۰۴۷	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۱۳,۹۷۴,۲۹۶)	۱,۷۸۷,۰۲۵,۷۰۴	-
۱,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۱۹۱,۷۳۶,۹۳۹)	۱,۶۷۶,۲۶۳,۰۶۱	-
۳۰۵,۷۹۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۳۹,۴۰۹,۶۹۰)	۲۶۶,۳۸۰,۳۱۰	-
۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۶۵,۶۱۳,۹۳۳)	۴۰۹,۳۸۶,۰۶۸	-
۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۳۵۵,۸۷۸,۵۲۸)	۲,۲۰۱,۶۲۱,۴۶۲	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۳۱,۵۶۷,۹۲۳)	۲۱۸,۴۳۲,۰۷۷	-
۴۹,۹۹۸,۵۷۵	۲۵/۰۰٪	-	۴۹,۹۹۸,۵۷۵	۴۹,۹۹۸,۵۷۵
۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۳,۸۷۸,۳۰۲)	۱۴۷,۷۲۱,۶۹۸	-
۴۴۷,۲۶۵,۵۰۰	۲۵/۰۰٪	(۵۳,۴۱۳,۸۸۸)	۳۹۳,۸۵۲,۶۱۲	-
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۵۴,۴۰۵,۷۶۲)	۳۸۵,۵۹۴,۲۳۸	-
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۶۵,۶۸۳,۱۹۴)	۴۹۴,۳۱۶,۸۰۸	-
۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۱۰۸,۸۵۵,۳۵۰)	۷۴۶,۱۴۴,۶۵۰	-
۱,۶۸۲,۲۹۶,۸۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۲۶,۳۶۷,۱۳۵)	۱,۴۵۵,۹۲۹,۶۵۵	(۵,۳۵۶)
۴۵۵,۳۸۲,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۵۲,۱۹۳,۵۷۱)	۴۰۳,۱۸۸,۴۲۹	-
۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	(۲۴۴,۴۱۲,۴۷۰)	۱,۷۱۵,۵۸۷,۵۳۰	-
۱۰۵,۴۶۶,۱۲۴	۲۵/۰۰٪	(۱۳,۰۹۶,۳۷۶)	۹۲,۳۶۹,۷۴۸	-
۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	-	۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰	۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰
-	۲۵/۰۰٪	-	-	۱,۶۳۲,۳۵۲,۲۲۲
-	۲۵/۰۰٪	-	-	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۹۱۶,۵۳۳	۲۵/۰۰٪	(۲۸۰,۱۰۱,۰۰۵)	۵۱,۱۱۵,۴۲۸	۸۵۰,۴۴۱,۰۸۱
۱۹,۰۷۴,۳۷۰,۴۵۲		(۲۰,۷۳۰,۱۰۰,۷۳۹)	۱۷,۰۰۱,۴۵۹,۷۱۳	۸,۷۷۷,۶۰۵,۳۵۵

س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها

شرکت ملی صنایع مس ایران

گروه صنایع بهشهر

تولی پریس

ایران ترانسفو

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

ایران تاپر

بانک خاورمیانه

بانک سامان

پتروشیمی خراسان

پتروشیمی غدیر

پخش هجرت

تولیدی چمن سازان

سرمایه گذاری دارویی تامین

سرمایه گذاری صدرتأمین

سرمایه گذاری صنعت نفت

سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)

سیمان تهران

صنعت غذایی کورش

صنعتی اما

فولاد خوزستان

فولاد آلبازی ایران

فولاد مبارکه اصفهان

فولاد هرمزگان جنوب

فولاد کاوه جنوب کیش

گروه صنعتی سدید

کنترل خوردگی تکین کو

گسترش نفت و گاز پارسیان

داروسازی جابرین حیان

سایر

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

۸-جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۰/۰۵/۲۷				۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار / (بستانکار)	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
کارگزاری ایساتیس پویا	(۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰)	۱,۶۸۲,۴۶۲,۷۳۳,۳۵۸	۱,۶۰۵,۰۷۰,۹۷۶,۵۰۴	۱۰,۰۷۴,۰۹۸,۲۰۴	(۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰)
	(۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰)	۱,۶۸۲,۴۶۲,۷۳۳,۳۵۸	۱,۶۰۵,۰۷۰,۹۷۶,۵۰۴	۱۰,۰۷۴,۰۹۸,۲۰۴	(۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰)

۱-۱- تا تاریخ رسیدگی مانده حساب کارگزاری ایساتیس پویا به طور کامل تسویه شده است.

۹- 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.

آبونمان نرم افزار	۱۴۰۰/۰۲/۲۷				۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳	۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۱۰۷,۱۷۴	۱۳۹,۶۲۱,۸۴۹	۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳
	۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳	۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۱۰۷,۱۷۴	۱۳۹,۶۲۱,۸۴۹	۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲	۱۴۰۰/۰۵/۲۷		۱۳۹۹/۱۱/۲۷	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹	۲۲,۹۵۷,۳۶۵,۸۵۲		۸,۱۴۷,۶۸۸,۷۲۱	
حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۳۲۱۴۶۰۰۹	۴,۴۸۰,۳۲۷		۲۱۴,۳۰۳,۱۲۳	
	۸,۰۰۰		۸,۰۰۰	
	۲۲,۹۶۱,۸۵۴,۱۷۹		۸,۳۶۱,۹۹۹,۸۴۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۱۱-۱	۶,۰۶۶,۷۲۱,۸۵۳	۸,۰۹۳,۴۹۲,۶۹۵
کارمزد مدیر	۵۰۱,۷۰۳,۵۶۴	۱۰۱,۷۰۳,۵۶۴
کارمزد متولی	۵,۲۳۱,۷۸۰,۹۶۶	۳,۷۵۰,۰۵۳,۲۸۴
کارمزد ضامن	۱۶۶,۶۵۳,۴۶۴	۴۵,۰۰۰,۳۲۴
کارمزد حسابرسان	۷۲۴,۶۸۵,۰۷۲	۵۵۴,۷۰۵,۰۷۲
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۲,۷۱۱,۵۴۶,۹۱۹	۱۲,۵۴۵,۹۵۵,۹۵۹

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 این یادداشت تسویه نشده است.

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۲۷,۱۵۸,۴۶۰	۸,۲۵۶,۸۴۶
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۲,۵۲۵,۱۶۸	۸,۳۹۵,۴۷۶,۶۳۵
	۳۵۱,۲۸۳,۶۲۸	۸,۳۰۳,۷۳۳,۴۸۱

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱,۳۱۵,۸۶۰,۳۶۳	۱,۷۸۳,۰۸۸,۲۸۵
ذخیره تصفیه	۲۳,۶۴۰,۰۲۳	۴,۸۳۷,۴۳۵
ذخیره ایونمان نرم افزار	۳,۹۷۱	۶۵,۲۸۱,۹۷۰
۱۳-۲	-	-
واریزی نامشخص	-	-
سایر	۱,۲۳۹,۵۰۳,۳۵۶	۱,۸۵۳,۳۰۷,۶۹۰

۱۳-۱- ذخیره تصفیه 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 " $11 \times 365 / 100$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. ۱۱. 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 یا نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. (موضوع یادداشت ۳-۴ توضیحی)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آبسانس پویای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۹/۱۱/۲۷		۱۳۹۹/۰۵/۲۷		۱۴۰۰/۰۵/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۹۸,۵۸۶,۸۸۳,۵۳۵	۲۶,۲۵۴	۲۰,۳۵,۵۳۵,۱۷۱,۸۱۲	۲۸,۵۸۶	۷۷۲,۱۶۹,۱۱۶,۵۷۴	۲۶,۷۲۲
۲۶,۲۰۰,۸۶۱۰,۸۷۷	۱,۰۰۰	۴۱,۸۹۵,۵۰۸,۲۱۴	۱,۰۰۰	۲۸,۳۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۷۲۲,۸۹۵,۵۹۴,۴۰۲	۲۷,۲۵۴	۲۰,۷۷,۴۳۰,۶۸۰,۲۲۸	۲۹,۵۸۶	۸۰۲,۱۰۳,۰۰۳,۵۷۴	۲۷,۷۲۲

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۶۱۱,۶۶۸,۸۵۵,۷۹۴	۲۲۷,۴۴۷,۲۸۸,۸۸۷
۱۵-۲	۱,۳۲۴,۷۸۸,۳۲۸	۲۷,۳۸۹,۴۷۲,۵۶۹
۱۵-۳	۱۳۷,۷۳۶,۸۳۶	۱,۷۶۱,۹۵۴,۹۳۲
	۹۳۸,۸۸۴,۲۱۸,۴۴۲	۲۴۶,۵۸۹,۶۷۵,۸۸۸

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:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش مبادی سهامی خاص	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۴,۱۷۹,۸۷۰	۲۰,۵۷۰,۳۷۸,۷۹۷	۱۸,۰۰۰,۲,۳۷۳	۹۲,۳۶۰,۹۰۰
سایر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۱۷۶,۸۱۲	۲۴,۶۹۹,۴۶۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در دار و امانت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۸۱,۶۴۴,۳۸۰	۱۹,۵۲۷,۳۷۷,۶۴۷	۴۵,۱۵۸,۲۱۶	۱۳۳,۳۱۳,۲۲۱
سرمایه گذاری ناشی از تسهیلات	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۱,۹۷۵,۷۹۰	۲۴,۳۲۳,۲۷۷,۳۸۴	۲۲,۱۵۲,۱۵۱	۲۲۱,۸۵۹,۸۸۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۳۴,۹۷۱	۴,۶۳۰,۰۷۳,۳۰۰	۴,۳۸۹,۶۱۸,۸۵۴	۴,۳۸۹,۵۲۹	۲۳,۱۵۰,۴۶۷
اقلام متکثر و بدهی متکثر	۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۷,۸۳۹,۳۷۷,۵۸۸	۲۶,۹۱۵,۱۲۲,۶۷۹	۲۶,۰۴۱,۷۳۵	۱۸۹,۶۴۹,۹۹۵
گسترش تعداد و کار با سهام	۱,۵۷۹,۳۸۲	۲۸,۴۶۹,۱۱۴,۱۸۰	۲۲,۳۷۱,۸۵۲,۷۰۱	۲۴,۳۵۳,۶۶۸	۱۲۱,۳۳۵,۵۷۰
بهره اریا سهام	۶۹۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۱,۸۱۷,۳۴۶	۵۸,۲۷۳,۸۰۹,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۸,۲۷۱	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰
پذیرش بدهی متکثر	۱۳۱,۱۲۷	۵,۰۸۱,۶۵۸,۴۸۰	۵,۳۷۰,۱۲۰,۷۳۸	۴,۸۱۷,۵۵۴	۲۵,۲۰۰,۸,۲۹۴
سود نقدی و غیر نقدی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۶,۵۳۳,۳۵۰	۲۶,۷۸۹,۷۸۰	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰
ملی سهامی خاص ایران	۵۵۰,۰۰۰	۶,۷۷۰,۰۰۰,۳۳۷,۱۸۰	۶,۶۰۳,۳۷۰,۰۰۰,۷۶۵	۶,۶۰۳,۳۷۰,۰۰۰,۷۶۵	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۸,۳۷۳,۵۸۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۸,۳۷۳,۵۸۵	۹۹,۸۲۱,۸۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۱۷,۲۱۳,۸۴۰	۵۴,۲۱۹,۳۸۱,۷۹۹	۵۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۸۶,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۱۲۸,۸۷۹	۴,۱۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۱,۷۵۴
فروش اوراق بهادار	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۶,۶۶۶,۴۰۰	۲۱,۸۷۹,۳۸۲,۰۰۰	۲۱,۸۷۹,۳۸۲,۰۰۰	۱۵۶,۸۲۳,۳۲۲
فروش اوراق بهادار	۲,۳۳۳,۳۳۳	۲۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۸۵۴,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۶۶۲,۱۴۰	۲۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۲۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۱,۱۷۳,۲۱۶	۱۲,۳۱۵,۷۹۹,۰۰۰	۱۲,۳۱۵,۷۹۹,۰۰۰	۱۲,۳۱۵,۷۹۹,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۶,۱۲۶,۰۰۰	۸,۷۹۶,۱۲۶,۰۰۰	۸,۷۹۶,۱۲۶,۰۰۰	۲۳,۸۸۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۵۴,۲۲۷
فروش اوراق بهادار	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۱۵۰,۰۰۰	۴,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۱,۶۸۴,۰۰۰	۱۲,۳۶۱,۶۸۴,۰۰۰	۱۲,۳۶۱,۶۸۴,۰۰۰	۱۲,۷۸۸,۱۷۰
فروش اوراق بهادار	۳۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۲,۷۵۵,۹۹۰	۷,۴۴۲,۷۵۵,۹۹۰	۷,۴۴۲,۷۵۵,۹۹۰	۷,۴۴۲,۷۵۵,۹۹۰
فروش اوراق بهادار	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۸۱,۱۱۲,۳۲۰	۹,۶۸۱,۱۱۲,۳۲۰	۹,۶۸۱,۱۱۲,۳۲۰	۹,۶۸۱,۱۱۲,۳۲۰
فروش اوراق بهادار	۱,۳۸۲,۷۹۴	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۹۲,۸۲۶,۸۲۰	۵۲,۱۹۲,۸۲۶,۸۲۰	۵۲,۱۹۲,۸۲۶,۸۲۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
فروش اوراق بهادار	۱۲,۳۱۴,۰۱۷	۵۵,۶۸۶,۵۳۳,۷۳۰	۵۵,۱۶۲,۱۵۷,۹۹۸	۵۵,۱۶۲,۱۵۷,۹۹۸	۵۵,۱۶۲,۱۵۷,۹۹۸
فروش اوراق بهادار	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۱۵,۰۱۲,۳۸۷	۵۵,۶۲۱,۲۷۲,۴۴۵	۵۵,۶۲۱,۲۷۲,۴۴۵	۵۵,۶۲۱,۲۷۲,۴۴۵
فروش اوراق بهادار	۸۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نقل به سبب صاف شدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک آستانس پویای نبرد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
فلز از صفحه قبل		۸۶۵,۹۰۹,۰۶۰,۷۱۰	۸۹۲,۳۳۸,۳۲۷,۴۵۱	۸۳۲,۶۰۳,۱۱۸	۳,۳۳۹,۲۵۰,۰۲۲	(۳۱,۵۷۱,۲۸۹,۵۲۰)	۸۳,۶۹۳,۱۸۹,۳۱۲	(۱۸۵,۵۳۳,۱۴۳,۵۴۶)
میدار سیستم آسیا	۳,۸۷۵	۳۳۲,۵۱۹,۳۷۵	۲۶۷,۱۹۳,۸۳۰	۲۲۰,۸۹۱	۱,۱۶۴,۵۹۷	(۳۰,۵۷۱,۲۸۹,۵۲۰)	-	-
تولید جاس سوزان	۱۰,۸۷۵,۴۱۷	۲۶,۷۹۵,۸۳۸,۱۷۷	۵۶,۰۷۳,۶۲۲,۳۶۱	۲۲,۲۵۵,۳۵۱	۲۲۳,۱۹۹,۶۹۲	(۳,۵۵۵,۱۶۱,۱۵۹)	۶۷,۱۱۹,۳۴۹,۸۳۰	۹۴,۹۷۸,۱۰۰,۳۹۹
صنایع ماشین های لاری ایران	۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۳۴۰,۵۴۱,۷۸۲	۵,۶۲۹,۸۹۱,۱۸۷	۶,۱۱۸,۲۹۱	۲۲,۲۰۲,۸۰۹	۷۷۷,۳۳۹,۲۹۵	-	-
مستحق لدا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۱,۳۷۳,۵۸۲	۱۷,۰۷۱,۳۵۲	۸۹,۵۵۰,۰۰۰	۴,۰۵۱,۴۰۲,۰۵۵	-	-
پژوهشی علم	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۶۲,۳۶۲,۷۷۰	۱۲,۳۲۷,۹۹۱,۴۰۰	۱۱,۸۳۳,۸۵۵	۶۲,۸۱۰,۳۱۲	۲۴۳,۸۱۷,۳۶۲	-	-
پژوهشی خراسان	۵,۹۷۵	۳۴۲,۷۰۷,۳۸۰	۲۴۳,۶۴۹,۶۵۲	۳۴۳,۵۵۹	۱,۸۱۲,۵۳۶	(۸۲,۱۰۰,۳۶۷)	-	-
سیمان مانی	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۳۰۸,۰۰۰	۲,۶۰۵,۰۸۵,۸۲۲	۲,۷۷۲,۳۷۱	۱۲,۶۰۱,۵۲۰	۳۳۷,۸۶۶,۳۴۷	-	-
میدان خورسگان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۱,۰۳۸,۰۲۰	۲,۵۵۶,۸۸۰,۶۳۲	۲,۶۲۹,۸۰۰	۱۲,۶۰۵,۱۹۰	(۵۰,۸۳۳,۷۵۵)	-	-
سیمان شاهورد	۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۷,۷۶۶,۳۹۰	۴,۵۲۲,۵۳۸,۸۶۷	۴,۶۹۰,۸۵۲	۱۲,۶۸۸,۸۲۲	۳۴۳,۸۳۵,۱۲۵	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۲۶,۷۳۱,۵۰۷	۲۶,۳۴۹,۸۴۶,۰۰۰	۲۶,۱۵۰,۰۵۰	۱۳۷,۶۳۳,۷۰۴	۹۳۳,۰۴۰,۷۵۲	-	-
گسترش صنایع روم ایران	۱۰۰,۷۹۱	۱۲۸,۵۲۷,۱۲۲	۶۶,۳۳۸,۱۳۰	۱۲۲,۱۱۰	۶۴۲,۷۳۶	۶۰,۲۲۲,۱۲۸	-	-
میدانی نوبل آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۳۲۵,۷۶۹	۲,۳۱۳,۴۹۷,۳۱۹	۲,۸۰۷,۶۲۷	۱۲,۷۷۷,۱۲۹	(۳۷۵,۶۵۶,۴۰۶)	-	-
میرال سافیک	۳۷,۶۰۰	۶۰۴,۸۵۳,۶۱۲	۶۰۸,۰۴۱,۷۵۶	۵۷۲,۶۲۹	۳,۰۱۴,۶۶۸	(۸,۴۴۵,۰۹۱)	-	-
صنعت نساجی کوش	۱۳۵,۵۳۵	۵,۹۶۶,۳۳۸,۵۴۰	۴,۰۶۳,۰۴۰,۲۵۲	۵,۶۴۹,۰۰۰	۱۶,۳۳۲,۱۹۲	۱,۸۲۸,۰۱۷,۰۸۷	-	-
سرمایه گذاری آریا ایران	۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۲,۱۹۵,۴۱۲	۳,۸۲۸,۶۷۳,۳۷۱	۳,۸۰۶,۵۶۹	۲۰,۵۶۰,۹۷۶	۲۵۹,۰۵۲,۳۶۶	-	-
فرونده های سوزان	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۱,۸۷۱,۷۷۷	۶,۳۳۶,۶۷۶	۲۳,۸۳۵,۰۰۰	(۸۸۵,۹۳۳,۵۵۳)	-	-
کارت اعتباری ایران کشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۷۷۶,۰۵۰	۲,۶۹۲,۸۸۱,۳۵۰	۱,۶۳۶,۳۳۲	۹,۴۵۲,۸۸۱	(۸۱۳,۲۵۵,۰۰۳)	-	-
آریا پارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۲,۳۷۵,۷۹۹	۷,۱۱۶,۱۱۸,۱۸۸	۸,۵۸۰,۵۱۰	۲۵,۱۴۱,۳۳۲	۱,۸۶۲,۳۱۸,۶۹۷	۶۶۸,۳۴۰,۵۶۴	۶۶۸,۳۴۰,۵۶۴
پژوهشی لادان	۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۹,۹۲۲,۴۱۹	۴,۳۲۲,۳۸۴,۹۱۷	۴,۸۸۵,۳۳۲	۲,۳۴۹,۶۱۰	(۳۵۶,۷۹۷,۲۲۲)	۲۱,۱۵۱,۸۲۲,۶۷۹	۲۸,۱۲۷,۵۸۲,۴۴۴
گروه صنعتی سید	۱۵,۵۶۶,۵۲۴	۲۵,۱۵۶,۴۹۱,۰۷۸	۲۷,۵۵۱,۸۲۱,۵۲۵	۲۳,۸۹۶,۶۰۱	۱۲۵,۷۸۲,۴۵۸	(۲۲,۸۷۵,۱۱۹,۵۱۴)	-	۱,۵۱۴,۸۸۱,۴۰۱
بانک صادرات ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۳,۳۸۲,۷۶۶	۹,۰۲۰,۱۷۱	۲۷,۶۷۴,۹۹۹	(۱,۶۵۴,۷۷۹,۸۲۶)	-	۱۰۸,۷۱۰,۱۶۶,۷۹۸
گروه پژوهشی من اویان	-	-	-	-	-	-	-	۹۳,۳۳۱,۶۵۴,۶۴۸
سرمایه گذاری نندارو	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۸۲,۳۲۲,۶۸۳	۸۱,۰۶۶,۸۶۸,۰۹۰
تولید برق مهاباد کوهچ	-	-	-	-	-	-	۳۱,۱۲۳,۶۲۱,۲۰۱	۷۳,۵۸۲,۱۲۰,۳۶۴
تاسی سرمایه بانک شاه	-	-	-	-	-	-	۷۳,۵۸۲,۱۲۰,۳۶۴	۶۷,۰۲۰,۸۸۰,۱۷۶
فروماری جانان جان	-	-	-	-	-	-	۶۷,۰۲۰,۸۸۰,۱۷۶	۵۶,۶۰۱,۹۵۵,۰۳۰
پیمان ما	-	-	-	-	-	-	۶,۸۰۱,۳۳۱,۰۸۱	۴۱,۸۲۲,۲۲۸,۱۵۶
من، عتد و کار و پژوهشی تاسی	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۰۸,۱۲۹,۵۹۴
من، توسعه و عمران کسان کوهان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۱۲,۷۳۰,۶۶۰	۲۳,۷۵۹,۴۱۲,۰۷۷
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۱۵۲,۸۷۵,۸۷۵
هستار ان سیمتو	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۰۹,۶۲۵,۰۰۹
تولید و بازاریابی و پخش	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۲,۱۷۸,۵۲۶
تاسی سرمایه ایتود	-	-	-	-	-	-	۵,۲۵۰,۱۲۸,۰۹۲	۲,۲۲۳,۸۵۸,۴۶۸
صنایع غرب	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۱۹,۱۵۲,۲۸۶
فناوری های	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۰,۹۱۹,۳۴۰
سرمایه گذاری کشوری کوهز	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۷,۲۰۹,۶۶۹
پشت بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۶,۰۹۶,۴۱۷
تولید نیروی برق آلمان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۱,۷۶۱,۳۳۸
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۴,۵۹۲,۰۶۰
پیمان کاشانه ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۳,۳۸۲,۵۷۶
گروه سرمایه گذاری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۶۵۱,۳۳۲,۱۷۲
نقل به صفحه بعد	۱,۰۵۸,۱۵۳,۷۷۸,۳۷۵	۱,۱۱۰,۵۰۵,۶۶۷,۱۵۹	۱,۰۰۰,۵۳۱,۳۵۹	۵,۲۹۰,۷۶۷,۸۸۴	(۵۸,۶۴۷,۸۱۷,۸۲۷)	۴۶۰,۰۸۱,۷۱۰,۶۲۶	۲۶۰,۰۸۱,۷۱۰,۶۲۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایتالیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
نقل از صفحه قبل		۱,۰۵۸,۱۵۳,۷۷۸,۳۷۵	۱,۱۱۰,۵۰۶,۶۷۷,۱۵۹	۱,۰۰۵,۲۳۱,۲۵۹	۵,۳۹۰,۷۶۷,۸۸۴	(۵۸,۶۴۷,۸۸۷,۱۲۷)	۲۶,۰۰۸,۷۱۰,۶۲۶	۶۱۱,۶۵۱,۳۸۲,۱۷۲
دفتری راک	-	-	-	-	-	-	۹۸۳,۶۹۹,۵۱۲	۹۸۳,۶۹۹,۵۱۲
گروه توسعه مالی مهر آیدال	-	-	-	-	-	-	۹۸۳,۶۹۹,۴۲۷	۹۸۳,۶۹۹,۴۲۷
تاسن سرمایه آسین	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۰,۵۹۱,۲۷۲
گشت و دام گشت سود استیلان	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۲۲۱,۷۹۹
ملی سرمایه آرانی	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۲۲۱,۷۹۹	۴۰۳,۲۲۱,۷۹۹
پروپنسی گروه	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۱۸۲,۰۰۰
توسعه مسو جی گلان	-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۲۱۵,۴۰۲
کاردانگت تولیدی شهید قدس	-	-	-	-	-	-	۵۹,۱۱۱,۰۹۲	۵۹,۱۱۱,۰۹۲
سیمان سازه	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۷۶,۶۴۰	۲۶,۵۷۶,۶۴۰
سرمایه گذاری آسین آیتامی	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۶۱۷,۲۹۱
بیمه سینا	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۹۰,۶۲۵
گشتوزی و نامیوری مللارده شیر	-	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۸۸,۲۵۰
مستشار اودا دام	-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۱۶,۸۶۹	۳۱,۰۱۶,۸۶۹
تقو کوان	-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۸۶,۱۹۷	۲۵,۷۸۶,۱۹۷
آبان هم آرا	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۰۰,۰۸۳
اکس بارس	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۴,۰۸۲	۱,۶۵۴,۰۸۲
آوب - دی استیلان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۶,۱۶۵	۱,۰۹۶,۱۶۵
پایه آسین فرن	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۲,۱۱۰	۱,۰۸۲,۱۱۰
پاروشیمی شاد	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۲۰۰,۵۵۳)
ماریت سرمایه گشتوزی گشتوزیس	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۰۶۹,۴۶۲)
پاروشیمی جوی	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۳,۸۲۱,۲۹۱)
فایده آرانی	-	-	-	-	-	-	-	(۹۲۴,۲۵۹,۵۱۵)
توسعه و عمران آید	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۱,۱۸۷,۳۳۶)
آوران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۵,۷۵۸,۸۵۱)
پاروشیمی زاکرس	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۲۶,۱۰۶,۷۳۸)	(۱,۸۲۶,۱۰۶,۷۳۸)
گشت و دامی فدا	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۱۸,۱۱۳,۱۹۳)	(۱,۸۱۸,۱۱۳,۱۹۳)
سرمایه گذاری ملی کوان	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۷۲,۵۲۸,۱۰۶)
توسعه مواد شیمیایی مهرم	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۱۲۵,۲۹۴	(۳,۰۶۲,۶۱۳,۸۱۵)
مستشار و مستشار گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۱۳,۶۰۰,۱۳۷۰)
تولید نیروی برق مستشار	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۹۹۳,۳۲۸,۲۵۴)
فهر آرانی	-	-	-	-	-	-	۳,۱۲۴,۵۷۰,۲۲۰	(۱۸,۰۴۶,۶۵۲,۱۹۹)
صانع پاروشیمی منبع فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۲۲۵,۱۲۰,۶۴۰)
بیمه کوان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۵۷۸,۲۲۳,۹۸۵)
سیمان سازه	-	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۱۳۷,۲۳۵,۵۱۷)
سایر	-	-	-	-	-	-	۳۹,۲۰۸,۷۲۶,۷۷۲	-
		۱,۰۵۸,۱۵۳,۷۷۸,۳۷۵	۱,۱۱۰,۵۰۶,۶۷۷,۱۵۹	۱,۰۰۵,۲۳۱,۲۵۹	۵,۳۹۰,۷۶۷,۸۸۴	(۵۸,۶۴۷,۸۸۷,۱۲۷)	۲۶,۲۰۸,۷۲۶,۷۷۲	۲۶۲,۲۴۷,۲۸۸,۲۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶-۰۵/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزبان فروش سهام	سودزبان فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۷
سودزبان فروش سهام	سودزبان فروش سهام	سودزبان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش								
۲۷,۳۸۹,۴۷۲,۵۶۹	۲۷,۳۸۹,۴۷۲,۵۶۹	-	-	-	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱,۳۲۲,۷۹۸,۲۲۸	-	۱,۳۲۲,۷۹۸,۲۲۸
۲۷,۳۸۹,۴۷۲,۵۶۹	۲۷,۳۸۹,۴۷۲,۵۶۹	-	-	-	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱۲,۳۲۲,۸۱۵,۱۵۴	۱,۳۲۲,۷۹۸,۲۲۸	-	۱,۳۲۲,۷۹۸,۲۲۸

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

[illegible]

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

۱۶- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
(۲۲,۲۶۲,۷۹۰,۱۲۳)	۹۵,۷۲۲,۳۲۶,۷۳۱	۱۶-۱) سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت‌های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۵۹,۹۳۹,۱۲۲)	۷۲,۲۱۷,۷۰۵	۱۶-۲) سود (زیان) تحقق نیافته لوری مشارکت
(۳۱,۳۲۷,۷۲۳,۲۶۷)	۹۵,۴۴۶,۷۵۲,۳۴۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
سرمایه گذاری صحرانین	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۹,۳۹۹,۳۹۰	۳۳,۳۹۶,۳۰۰	۱۷۵,۷۷۰,۰۰۰	۳,۸۶۵,۰۸۲,۳۶۷	-	-	۶,۵۰۰,۸۳۳,۶۲۵
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۲,۷۸۸,۵۰۰	۷,۷۷۲,۷۸۸,۵۰۰	۷,۳۳۳,۶۴۵	۲۸,۵۲۵,۵۰۰	۱۱۹,۷۸۸,۴۲۱,۷۳۹	-	-	۲,۳۱۸,۰۲۰,۵۲۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۱۳,۰۸۶,۵۰۷	۲۶,۳۹۳,۱۵۰	۱۳۸,۳۸۵,۰۰۰	۱,۸۹۹,۱۲۵,۳۲۳	-	-	۲,۲۲۷,۳۹۸,۷۲۹
توسعه مادن و فلزات	۱۷۹,۱۲۵	۲,۲۸۳,۲۵۳,۹۰۰	۱,۴۹۶,۶۴۹,۱۲۵	۲,۱۶۹,۱۸۱	۱۱,۳۱۷,۲۷۰	۷۷۳,۲۱۸,۲۲۲	-	-	۱,۷۲۳,۵۸۸,۹۹۱
کوبر تاپر	۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۹,۵۰۲,۳۸۲	۴,۵۹۹,۹۰۰	۲۴,۲۱۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۶۸۷,۷۱۸	-	-	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۲۰,۰۹۲,۰۶۱	۲۱,۳۷۹,۵۰۰	۱۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۳۷۸,۳۲۹	-	-	-
بانک خاورمیانه	۱,۶۶۶,۶۶۷	۱۰,۷۱۶,۶۶۸,۸۱۰	۹,۴۱۳,۰۴۲,۷۳۲	۱۰,۱۸۰,۸۳۵	۵۳,۵۸۳,۳۴۴	۱,۲۳۹,۸۶۱,۸۹۹	-	-	-
مدیریت صنعت شپوند	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۲,۳۷۸,۳۳۸	۱۳,۱۰۱,۹۷۲	۶۸,۹۵۷,۷۵۰	۱,۸۱۷,۲۱۱,۹۲۰	-	-	-
پتروشیمی خراسان	۱۲۱,۶۴۶	۱۰,۳۳۶,۲۶۰,۶۲۰	۹,۲۳۲,۳۵۶,۷۷۷	۹,۸۱۹,۲۴۸	۵۱,۶۸۱,۳۰۳	۱,۲۲۲,۲۲۲,۱۲۲	-	-	-
بخش هجرت	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۸۵,۹۸۸,۸۱۷	۶۹,۸۳۲,۱۲۵	۳۶۷,۵۳۷,۵۰۰	۱۹,۱۸۳,۲۱۴,۵۵۸	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آبندگان	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۵۵۲,۹۱۸	۱۲,۳۲۸,۱۲۰	۶۸۰,۹۶۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۲۱۲,۸۲۲	-	-	-
سرمایه گذاری هلمون صبا	۲۲,۱۵۰	۱۰,۱۵۳,۴۰۰	۶۱,۲۰۴,۸۲۰	۹۶,۵۱۴	۵۰۷,۹۷۰	۳۹,۷۸۳,۶۴۶	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۸۰,۳۸۵,۹۶۵	۲۶,۵۰۵,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۷۰۹,۳۵۰	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲,۳۶۹,۹۴۹	۲۲,۹۰۳,۰۱۳,۱۲۰	۲۸,۱۲۵,۵۱۷,۳۴۵	۲۰,۷۵۷,۸۶۳	۲۱۴,۵۱۵,۰۷۱	۴,۵۲۱,۲۲۳,۹۵۱	-	-	-
بانک سینا	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۷۳,۶۰۴,۸۰۲	۱۵,۰۳۰,۹۰۰	۷۹,۱۱۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۵,۷۰۲	-	-	-
توسعه صنایع پتروشیمی (هلندینگ)	۶۴۶,۸۸۳	۸,۸۴۲,۸۹۰,۶۱۰	۶,۹۹۰,۶۵۵,۰۷۹	۸,۴۰۰,۷۴۶	۲۴,۲۱۲,۳۵۳	۱,۷۹۹,۶۲۰,۳۳۲	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۵,۵۷۳,۹۵۹	۱۲,۶۸۳,۰۰۰	۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۲۴۴,۰۲۱	-	-	-
سیمان تهران	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۹,۰۶۷,۰۰۰	۵,۱۳۹,۵۰۰	۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۲۹۸,۷۳۳,۵۰۰	-	-	-
ایران تاپر	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۲,۰۰۰,۶۹۳	۶,۳۶۲,۰۰۰,۶۹۳	۳۳,۶۶۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۳۸,۰۰۷	-	-	-
سیمان ارومیه	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۱,۹۱۷,۶۷۲	۱,۸۱۸,۱۲۵	۱۰,۹۵۷,۵۰۰	۵۲۶,۵۲۲,۰۰۳	-	-	-
سیمان کرمان	۷۳,۸۶۷	۱,۳۱۲,۶۱۶,۵۹۰	۱,۲۶۳,۳۷۰,۳۷۷	۱,۲۶۶,۸۶۶	۶,۵۴۲,۰۸۳	۴۱,۴۴۶,۲۴۴	-	-	-
ذغال سنگ نگین طایس	۳۷۰,۰۰۰	۲۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۵,۸۲۰,۹۳۷	۲۰,۳۵۵,۰۰۰	۱۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۵۸,۶۸۳,۵۴۲	-	-	-
بانک سامان	۴,۲۶۹,۴۶۰	۲۷,۷۶۷,۶۴۳,۱۶۰	۲۷,۹۸۸,۸۳۸,۳۵۳	۲۵,۸۷۹,۲۶۱	۱۸۸,۸۳۸,۲۱۶	۳۲۵,۹۱۲,۶۹۳	-	-	-
سرمایه گذاری فارابی ناخین	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۳,۹۳۲,۹۶۲	۳,۰۱۸,۹۳۲,۹۶۲	۲,۰۷۲,۹۰۰	۱۰,۹۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۸۲,۱۳۶	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۲۰۵,۷۳۲	۵۱,۸۵۶,۷۸۸,۸۶۰	۴۸,۰۳۹,۰۷۱,۱۹۰	۴۹,۴۶۲,۹۵۹	۲۵۹,۲۸۳,۹۹۲	۱۳۰,۹۱۷,۷۱۷	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	۵۸۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۲,۰۱۲,۸۳۷	۲۸,۹۲۷,۵۰۰	۱۵۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۲۴,۸۰۹,۶۷۳	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۴,۳۱۶,۳۰۱	۶۱,۸۸۲,۰۸۲,۳۶۰	۵۴,۶۰۱,۸۸۸,۹۰۶	۵۸,۸۸۳,۹۷۸	۳۰۹,۹۱۰,۳۱۲	۷,۰۱۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)	۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۱۷,۶۷۱,۷۵۸	۷۵,۹۶۹,۶۰۰	۳۹۹,۸۴۰,۰۰۰	۲۸,۴۷۴,۵۱۸,۶۴۴	-	-	-
فولاد خوزستان	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۳,۴۴۳,۳۴۶	۱۲,۰۳۵,۰۰۰	۶۳,۱۷۵,۰۰۰	۲۰,۳۹۷,۷۵۰	-	-	-
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۷,۳۹۱,۶۰۰	۲,۸۳۱,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۹۷۷,۴۰۰	-	-	-
بانک ملت	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۱,۹۴۹,۱۱۱	۱۱,۳۳۲,۰۵۰	۶۰,۳۹۵,۰۰۰	۱۳,۳۳۸,۱۶۱	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	۸۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۱,۸۴۰,۰۰۰	۸,۳۳۷,۱۰۳,۳۸۱	۸,۹۶۹,۲۸۸	۲۷,۲۰۹,۲۰۰	۱,۰۵۵,۵۵۷,۶۷۱	-	-	-
گروه صنعتی سدید	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۷,۶۰۳,۱۲۸	۱۶,۳۳۳,۰۹۱,۴۶۵	۱۵,۵۰۰,۱,۷۳۳	۸۱,۵۸۰,۰۱۶	۲۷,۷۷۷,۸۱۵,۷۷۹	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۵,۳۹۹,۰۰۳	۱۸,۶۷۷,۰۰۰	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۷,۲۲۲,۹۱۷	-	-	-
تولیدی چمن سازان	۲۰,۵۷۹,۰۰۰	۸,۵۹۹,۹۶۳,۱۰۰	۱۰,۵۱۲,۶۶۳,۶۲۸	۸,۱۶۹,۹۶۶	۴۲,۹۹۹,۸۲۰	۲۳,۰۳۲,۱۲۲,۴۱۹	-	-	-
ایران پاساژ پاور	۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۸,۵۵۳,۸۰۰	۹,۱۲۷,۶۰۰	۲۸,۰۲۰,۰۰۰	۱,۹۶۱,۱۷۸,۶۰۰	-	-	-
س.س. بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی ناخین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		۷۲۳,۲۴۰,۳۸۰,۲۷۸	۶۳۳,۵۶۲,۶۶۳,۹۱۷	۶۸۷,۰۷۸,۲۶۵	۳,۶۱۶,۲۰۱,۴۰۲	۹۵,۳۷۴,۳۶۶,۷۳۱	۲۲۵,۸۴۱,۵۲۴,۹۹۰	۲۲,۲۶۲,۷۹۰,۱۲۳	

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۴	۳۹۸۰۰	۳۹۸۰۰,۰۰۰,۳۹۸۰۰	۳۹۸۰۰,۰۰۰,۳۹۸۰۰	۷,۲۱۲,۷۵۷	۱۴,۳۱۹,۰۹۰	۵۰,۹۲۹,۱۴۴
مراجعه عام دولت ۶-ش-خ ۲۰۱	۲,۵۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۱۲۳,۶۷۳	۴۳۹,۵۶۱	۸۶,۶۴۶,۷۵۵	۸۶,۶۴۶,۷۵۵
	۲۲,۳۰۰	۴۲,۱۲۵,۰۰۰,۳۹۸۰۰	۴۲,۱۲۵,۰۰۰,۳۹۸۰۰	۷,۶۵۲,۳۸۸	۷۲,۴۱۷,۲۰۵	۵۰,۹۲۹,۱۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷۱- سود سهام :

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود	درآمد کل	هزینه تنزیل	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷		خالص درآمد سود سهام
						ریال	ریال	
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
س.ص. پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱,۴۸۲,۷۹۴	۸۵۰	۱,۲۶۰,۳۷۴,۹۰۰	۰	۱,۲۶۰,۳۷۴,۹۰۰	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۶۷,۹۲۳)	۲۱۸,۴۳۲,۰۷۷	-	-
صنعتی اما	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۵۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۴۰۵,۷۶۲)	۳۸۵,۵۹۴,۲۳۸	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۸	۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۷۸,۳۰۳)	۱۴۷,۷۲۱,۶۹۸	-	-
ایران تایر	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۴۹,۷۰۱)	۷۶,۷۵۰,۲۹۹	-	-
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۶۸۳,۱۹۳)	۴۹۴,۳۱۶,۸۰۸	-	-
فولاد آلیازی ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۹۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۸۵۵,۳۵۰)	۷۴۶,۱۴۴,۶۵۰	-	-
بانک سامان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۲	۱,۶۷,۴۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۱۲,۷۳۳)	۱۴۶,۰۸۷,۲۶۸	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۱,۱۰۵)	۲۴,۱۹۸,۸۹۵	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۶۱۳,۹۳۳)	۴۰۹,۳۸۶,۰۶۸	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۰,۱۱,۹۶۰	۴۵۰	۴۵۵,۳۸۲,۰۰۰	(۵۲,۱۹۳,۵۷۱)	۴۰۳,۱۸۸,۴۲۹	-	-
گروه صنعتی سدید	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۲۶,۳۶۶,۵۳۶	۴	۱۰۵,۴۶۶,۱۴۴	(۱۳,۰۹۶,۳۷۶)	۹۲,۳۶۹,۸۶۸	-	-
بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۴۴,۹۳۷)	۱۷۴,۹۵۵,۰۶۳	-	-
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۲۷,۶۲۱	۵,۹۰۰	۷۵۲,۹۶۳,۰۰۰	(۷۶,۸۷۰,۸۵۳)	۶۷۶,۰۹۳,۰۴۷	-	-
پخش هجرت	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۸	۱,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۷۳۶,۹۳۹)	۱,۶۷۹,۷۳۶,۰۶۱	-	-
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۵,۵۳۵	۳,۳۰۰	۴۴۷,۲۶۵,۵۰۰	(۵۴,۴۱۲,۸۸۸)	۳۹۳,۸۵۲,۶۱۲	-	-
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۹۷۴,۳۹۶)	۱,۷۸۷,۰۲۵,۷۰۴	-	-
فولاد کلاه جنوب کیش	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۲۱۲,۲۷۰)	۱,۷۱۵,۵۸۷,۵۳۰	۲,۵۱۷,۸۴۳,۳۱۱	۲,۸۸۰,۰۰۳,۶۷۶
گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۴۵,۲۸۳)	۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷	-	۲,۴۳۳,۳۶۶,۰۱۳
تولیدی چدن سازان	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۰,۵۷۹,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۵۷۹,۰۰۰	(۳۹,۴۰۹,۶۹۰)	۲۶۶,۳۸۰,۳۱۰	۲,۴۷۵,۳۱۳,۳۱۴	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۵,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۸۹۳,۶۰۰	۲,۱۴۶,۸۹۳,۶۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۳۱۶,۳۰۱	۲۸۰	۱,۲۰۸,۵۶۴,۲۸۰	(۱۵۴,۴۹۹,۸۵۴)	۱,۰۵۴,۰۶۴,۴۲۶	-	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۴,۲۰۵,۷۴۲	۴۰۰	۱,۶۸۲,۳۹۶,۸۰۰	(۲۲۶,۳۶۷,۱۴۵)	۱,۴۵۵,۹۲۹,۶۵۵	-	۰
سرمایه گذاری صنعت تامین	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۸۷۸,۵۳۸)	۲,۲۰۱,۶۲۱,۴۶۲	-	۰
داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۱,۸۳۹,۲۶۸	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۳,۳۵۳,۲۲۲
پالایش نفت پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۲,۱۹۵,۲۲۶,۷۳۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۰,۶۶۶,۵۲۷
س.ص. و پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۲,۸۸۵,۲۰۶	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	۲,۴۱۲,۹۳۴,۱۲۲	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	-	-	-	-	-	-	۳۵,۴۱۵,۴۰۳	۳۹,۸۰۹,۱۲۴
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۲,۷۱۵,۴۳۷,۰۷۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۹۵۰,۷۲۹
سایر	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۳,۹۴۸,۹۱۹	۴۴۱,۱۳۹,۲۶۲
			۴۹,۲۰۷	۲۶,۵۳۲,۶۰۳,۵۲۴	(۲,۰۷۳,۰۱۰,۷۳۹)	۲۴,۴۵۹,۵۹۲,۷۸۵	۲۰,۱۲۷,۷۲۶,۹۵۷	۳۳,۳۲۰,۱۸۲,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

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

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

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۷,۶۹۷,۳۰۲,۹۰۸	-	۳,۲۳۳,۲۱۲,۳۹۵
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۴۹,۶۳۱,۲۷۳	۱۷,۷۴۰,۶۸۵	۳۱,۵۲۸,۰۷۶
	۷,۷۴۶,۹۳۴,۱۸۱	۱۷,۷۴۰,۶۸۵	۳,۲۶۴,۷۴۰,۳۷۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷		
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ.۰۴۰۴	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۷۶,۲۷۰	-	-
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۰۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۰۱,۳۴۴	-	-
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۰,۲۲۵,۲۹۴	-	-
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	-	-	-	-	۲,۲۳۳,۲۱۲,۳۹۵	-
جمع				۷,۶۹۷,۳۰۲,۹۰۸	۲,۲۳۳,۲۱۲,۳۹۵	-

۱۸-۲- سود اوراق گواهی

سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود تنزیل شده	سود خالص شده	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷		سود خالص شده
				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷	
سود (زیان) سپرده بانک سامان	-	-	۴۹,۴۱۲,۰۶۹	۶,۴۶۰,۰۵۱	۹,۸۹۳,۱۳۷	۹,۸۹۳,۱۳۷
سود (زیان) سپرده بانک ملی	-	-	۲۱۹,۲۰۴	۱۱,۲۸۰,۶۳۴	۲۱,۶۳۴,۹۳۹	۲۱,۶۳۴,۹۳۹
			۴۹,۶۳۱,۲۷۳	۱۷,۷۴۰,۶۸۵	۳۱,۵۲۸,۰۷۶	۳۱,۵۲۸,۰۷۶

۱۹- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
۱,۵۶۸,۳۷۰,۵۵۰	۲,۵۷۰,۶۱۳,۵۶۶	۶,۵۵۳,۶۴۹,۹۸۲
۴۵۲,۰۱۰,۵۷۶	۳,۱۱۸,۹۲۲	۹,۳۷۲,۸۹۵
-	۲,۳۰۶,۰۵۵	۱,۰۰۱
۳,۰۲۰,۳۸۱,۱۲۶	۲,۵۷۶,۰۳۸,۵۴۳	۶,۵۶۳,۰۲۳,۸۷۸

۲۰- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
مدیر صندوق	۴۰-۱	۶,۰۶۶,۷۴۳,۷۰۸	۲۳,۱۶۳,۷۲۲,۵۸۶
متولی		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ضامن	۴۰-۲	۱,۴۸۱,۷۲۷,۵۸۲	۳,۷۵۰,۰۵۳,۳۸۴
حسابرس		۱۲۱,۶۵۳,۲۲۰	۷۹,۹۹۹,۹۷۰
		۸,۰۷۰,۱۲۵,۵۱۰	۳۷,۱۹۳,۷۷۵,۹۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۲۱- سایر هزینه ها :
۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۱۵۵,۵۲۸	۶۳۵,۸۲۳,۰۶۲	۱,۳۴۱,۸۷۹,۰۵۶	هزینه تصفیه
۲۷۸,۸۱۶,۵۸۲	۱۶۳,۹۷۷,۶۸۷	۳۳۶,۰۰۱,۰۱۳	هزینه ایونمان
۲۵,۰۹۳,۱۷۹	-	-	مالیات بر ارزش افزوده
۹,۶۵۹,۵۶۶	۸۵,۸۸۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۲۵,۲۶۶	کارمزد بانکی
۳۵۶,۷۲۴,۸۷۵	۸۸۵,۶۷۰,۷۴۹	۱,۶۷۱,۰۰۵,۳۳۶	

۲۲- تعدیلات:

۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	
تعدیلات ناشی از تفاوت	تعدیلات ناشی از تفاوت	تعدیلات ناشی از تفاوت	
قیمت صدور و ابطال	قیمت صدور و ابطال	قیمت صدور و ابطال	
ریال	ریال	ریال	
۹۱,۷۶۶,۵۶۷,۳۳۱	۷۵۰,۴۶۳,۱۰۳,۸۵۲	۱,۶۷۰,۱۶۰,۶۹۳,۴۷۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۷۸,۹۹۱,۶۱۷,۵۳۹)	-	(۱,۶۶۳,۸۸۴,۵۹۲,۱۳۹)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد جایزه
۱۲,۷۷۴,۹۴۹,۷۸۲	۷۵۰,۴۶۳,۱۰۳,۸۵۲	۶,۳۷۶,۱۰۱,۳۳۵	

۲۲-۱) 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 ۳ 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. و افزایش تعدیلات ناشی از افزایش حجم صدور و ابطال واحد های صندوق در پایان دوره مالی می باشد.

۲۳- تعهدات و بدهیهای

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی قابل ذکر وجود نداشته است.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	ع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	درصد ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	ممتاز	۵۱۰	۱/۸۶	۲/۲۳
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	عادی	۴۳۳۵	۱۵/۷۶	۲۹/۷۳
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	ممتاز	۴۸۰	۱/۷۵	۲/۱۹
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	عادی	۱۷۶۰	۶/۴۲	۳/۰۳
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا ضامن نقدشوندگی	ممتاز		۱۰	۰/۰۴	۰/۰۲

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۷

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی	یادداشت
			ریال	ریال	
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۳,۲۲۰,۲۱۶,۰۵۱,۳۱۲	(۱۰,۰۷۲,۰۰۸,۳۰۲)	۱۰
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۶,۰۶۶,۷۲۳,۷۰۸	(۶,۰۶۶,۷۲۱,۸۵۳)	۱۱
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۷۰۳,۲۵۴)	۱۱
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی رهنما و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۲۱,۵۵۳,۲۲۰	(۱۶۶,۵۵۳,۴۴۴)	۱۱
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن		۱,۴۸۱,۷۲۷,۵۸۲	(۵,۳۳۱,۷۸۰,۹۶۶)	۱۱

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.