

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

گزارش حسابرس مستقل

بأنضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰ :
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۱۸	ج - یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۷ بهمن ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد در تاریخ ۲۷ بهمن ۱۴۰۰ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۳۹۹ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۸ اسفند ۱۳۹۹ آن موسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور اظهار نظر تعدیل نشده ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۶- تنزیل درآمد سود سهام شرکت‌های کنترل‌شده و سرمایه‌گذاری‌های غیر مستقیم به زمان‌بندی پرداخت سود تعیین شده توسط شرکت‌های سرمایه‌پذیر انجام شده است.

۷- براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند ۶ این گزارش، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیح
۱	رویه پذیره‌نویسی صدور و ابطال	پرداخت مبلغ تنمہ صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر ۲ روز کاری بعد از ارائه درخواست	برخی از مبالغ تنمہ صدور واحدهای سرمایه‌گذاری در موعد مقرر پرداخت نشده است.
		محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری بعد از ساعت ۱۶ مطابق با نرخ ۲ روز کاری بعد از درخواست	مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.
		محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بعد از ساعت ۱۶ مطابق با نرخ ۲ روز کاری بعد از درخواست	مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰٪ کل داراییهای صندوق	نصاب مذکور برای سهام گروه صنعتی سدید در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۴ الی ۱۴۰۰/۰۵/۰۳ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور برای سهام گروه صنعتی سدید و سرمایه‌گذاری غدیر رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه‌بندی شده در یک صنعت حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور برای صنعت فلزات اساسی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۲ الی ۱۴۰۰/۰۵/۰۳ رعایت نشده است.

ردیف	مقادیر	موضوع	توضیح
۳	ماده ۲۶ اساسنامه	لزوم اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس درخصوص نقض ترکیب دارایی‌های صندوق	از این بابت اقدامی صورت نگرفته است.
۴	تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه	پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر به میزان حداکثر ۹۰٪ هر سه ماه یکبار	کارمزد تحقق یافته مدیر به میزان بیشتر از ۹۰٪ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۱ پرداخت شده است.
۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۷	واریز کلیه پرداخت‌ها صرفاً به حساب بانکی سرمایه‌گذار یا به درخواست سرمایه‌گذار به حساب بانکی دیگر	برخی از سرمایه‌گذاران دارای شماره حساب تکراری می‌باشند.
۶	بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه	لزوم بازگذاری صورتهای مالی و گزارش عملکرد صندوق طی مدت ۲۰ روز کاری بعد از پایان هر دوره در سامانه کدال و تارنمای صندوق	صورت مالی و گزارش عملکرد منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ با تأخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق بازگذاری شده است.
۷	کنترلی	دریافت سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر در مهلت مقرر	علیرغم پیگیری‌های صورت گرفته از طرف صندوق، سود سهام شرکت‌های فولاد آلیاژی ایران، تویی پارس و توسعه عمران استان کرمان تاکنون دریافت نشده است.
۸	تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه	لزوم بازگذاری اسامی حاضرین در مجمع پلافاصله بعد از تشکیل مجمع در تارنمای صندوق	اسامی حاضرین در مجمع ۱۳۹۹/۱۲/۱۲ در تارنمای صندوق بازگذاری نشده است.
۹	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰	تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مدت ۲ روز کاری	مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.
۱۰	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	بازگذاری گزارش‌های پرتفوی ظرف مدت حداکثر ۱۰ روز پس از هر ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق	گزارش پرتفوی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷، ۱۳۹۹/۱۲/۲۷، ۱۴۰۰/۰۱/۲۷ و ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ با تأخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق و پرتفوی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ با تأخیر در سامانه کدال بازگذاری شده است.
۱۱	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	لزوم ارسال جوابیه مدیر به چک‌لیست‌های ۳ ماهه متولی ظرف مدت حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت	جوابیه مدیر به چک‌لیست ۳ ماهه متولی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ با تأخیر ارسال شده است.
۱۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰	لزوم تشکیل کمیته سیاست‌گذاری و کمیته سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک ظرف مدت حداکثر یک ماه از ابلاغ این مصوبه یا تأسیس صندوق	کمیته مذکور با تأخیر تشکیل شده است.
۱۳	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۰	لزوم تهیه گزارش‌های مربوط به پولشویی توسط مسئول مربوطه	از این بابت اقدامی صورت نگرفته است.
۱۴	کنترلی	مشخصات سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب با تأییدیه دریافتی از سپرده‌گذاری مرکزی	در تأییدیه سپرده‌گذاری مرکزی مراحله عام دولت ۴ ثبت شده است درحالی‌که در دفاتر صندوق مراحله عام دولت ۵ می‌باشد. لذا طی نامه شماره س/۱۱۴۰/۴۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۶ صندوق درخواست رفع این مغایرت را از سپرده‌گذاری مرکزی نموده است. لیکن تا تاریخ این گزارش نتیجه‌ای حاصل نشده است.
۱۵	ماده ۲۲ اساسنامه	لزوم مالکیت حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیران سرمایه‌گذاری	نصاب مذکور در طول دوره رسیدگی رعایت نشده است.

۱۰- در اجرای بند یک ماده ۴۶ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به‌استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

رهیافت و همکاران

۲۲ فروردین ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

محسن تناسانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۹۳۲۱۵۴)



صندوق سرمایه گذاری مشترک
ایساتیس پویای یزد

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

شماره ثبت: ۱۲۵۸ شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰۰

تاریخ: / /

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

با احترام به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است مدیریت سرمایه گذاری 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 می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا شده است.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش	سیدرضا حسینی خالجیری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	حسین سعیدی	

www.isatisfund.com

info@isatispm.com



۰۳۵_۳۵۲۴۸۹۵۵
۰۲۱_۸۸۶۸۹۴۲۱

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک
ایستیس پویای یزد

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

شماره ثبت: ۱۲۵۸ شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰۰

تاریخ: / /

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۰

ریال	ریال	پادداشت	دارایی ها :
۶۱۹,۸۵۱,۴۳۶,۶۵۷	۵۳۹,۵۰۵,۲۴۴,۹۶۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴	۱۱۷,۴۹۵,۱۳۲,۵۶۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۵۷۳,۱۷۵,۳۵۲	۱۱,۳۲۷,۱۲۳,۵۶۷	۷	حساب های دریافتی
۲۴۹,۴۲۹,۰۲۳	۷۴۹,۵۰۲,۰۴۴	۸	سایر داراییها
۸,۳۶۱,۹۹۹,۸۴۴	۴۸۱,۴۷۰,۵۵۶	۹	موجودی نقد
۸۱۵,۰۱۷,۱۵۰,۲۰۰	۶۶۹,۵۵۸,۴۷۳,۶۹۹		جمع دارایی ها

بدهی ها :

۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰	۱۹۴,۹۳۲,۵۸۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱۲,۵۴۵,۹۵۵,۹۵۹	۲۰,۱۷۱,۷۴۷,۵۱۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸,۳۰۳,۷۳۲,۴۹۹	۲۴۰,۶۷۷,۲۸۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۸۵۴,۲۰۷,۶۹۰	۵۴۸,۴۵۵,۴۴۶	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹۰,۰۲۱,۵۵۵,۷۹۸	۲۱,۱۵۵,۸۱۲,۸۲۲		جمع بدهی ها
۷۲۴,۹۹۵,۵۹۴,۴۰۲	۶۴۸,۴۰۲,۶۶۰,۸۷۷	۱۴	خالص دارایی ها
۲۶,۴۰۸,۶۱۱	۲۴,۱۵۵,۳۷۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت سرمایه گذاری ایستیس پویا

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

2



(Handwritten signature)

www.isatisfund.com

info@isatispm.com

یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق ۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳
برج آنا، طبقه ۶، واحد ۶۲ ۰۳۵-۳۵۲۴۸۹۵۵
۰۲۱-۸۸۶۸۹۴۲۱



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 سود و زیان و گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۵۹,۷۰۸,۸۲۵,۱۸۰)	۴۶۶,۵۹۸,۶۷۵,۸۸۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال (۴۵,۹۲۰,۲۸۰,۹۰۰)	(۴۲,۳۲۲,۷۲۹,۳۷۷)
سود سهام	۱۷	ریال ۲۷,۷۱۱,۴۱۹,۱۳۸	۳۳,۳۳۰,۱۸۲,۱۷۳
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	ریال ۱۳,۹۱۵,۱۲۰,۲۴۷	۲,۲۶۴,۷۴۰,۳۷۱
سایر درآمد ها	۱۹	ریال ۲۶۰,۱۷۰,۸۰,۵۲	۶,۵۶۳,۰۲۳,۸۷۸
جمع درآمد ها		ریال (۵۲,۴۰۰,۸۶۸,۶۴۲)	۲۶۶,۴۳۳,۸۹۳,۰۳۳
هزینه ها:			
کارمزد ارکان	۲۰	ریال ۱۵,۴۴۲,۹۲۲,۳۸۶	۲۷,۱۹۳,۷۷۵,۹۴۰
سایر هزینه ها	۲۱	ریال ۸۰,۴۶۹,۰۹۰	۱,۶۷۱,۰۰۵,۳۳۶
جمع هزینه ها		ریال ۱۶,۲۴۲,۵۷۱,۴۷۶	۲۸,۸۶۴,۷۸۱,۲۷۶
سود (زیان) خالص		ریال (۶۸,۶۴۸,۴۴۰,۱۱۹)	۲۳۷,۵۶۹,۱۱۱,۷۵۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (ذیل صفحه)		-۱/۵۹٪	۲۸/۳۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (ذیل صفحه)		-۶/۸۷٪	۶۰/۱۲۶٪
صورت گردش خالص دارایی ها			

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول سال/دوره	۲۷,۴۵۳	ریال ۷۲۴,۹۹۵,۵۹۴,۴۰۲	۲۷۵,۵۹۱,۳۸۱,۳۲۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴,۵۷۰	ریال ۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۵,۱۸۰)	ریال (۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	-	ریال (۶۸,۶۴۸,۴۴۰,۱۱۹)	۲۳۷,۵۶۹,۱۱۱,۷۵۷
تعدیلات	۲۲	ریال (۷,۳۲۴,۴۹۳,۴۰۶)	۶,۲۲۶,۱۰۱,۳۲۵
خالص دارایی های پایان سال	۲۶,۸۴۳	ریال ۶۴۸,۴۰۲,۶۶۰,۸۷۷	۷۲۴,۹۹۵,۵۹۴,۴۰۲

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

خالص داراییهای پایان سال

سود (زیان) حاصل

سایر موارد (ریال) و سود (زیان) حاصل

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

www.isatisfund.com

info@isatispm.com



۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳
۰۲۱-۸۸۶۸۹۴۲۱

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد 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 نيل 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 تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۲۲/۲۱۵۴۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید که پس از اتمام بنا به صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۷ و نامه شماره ۶۴۲۶۹/۱۲۲ 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 پذیردنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار یا درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیردنویسی 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 ۱۳۷۰/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۷۰۲ 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 ۱۲۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سید گردان ایساتیس پویا کیش تغییر وظیفه شماره مکانیزه ۱۳۹۸۳۰۴۲۱۶۳۸۰۰۰۲۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۵ در اداره کل ثبت و اسناد یزد به ثبت رسیده است)

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ به شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ 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 ۲۷ 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

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهیافت و همکاران به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سپهروردی جنوبی پایین تر از مطهری، خیابان برادران تو 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 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 تشریفاتی، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ بانوجه 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. قابل ذکر است که صندوق با 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 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.

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 فکلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فکلی 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 بالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار یا 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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده های بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 حساب ها ثبت می شود.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۱/۵ 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 ۲٪ 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 ۲ 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 صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

۱۳۹۹/۱۱/۲۷

۱۴۰۰/۱۱/۲۷

نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش
نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی
۲۲٪	۱۸۳,۸۷۶,۹۵۰,۳۷۵	۱۹٪	۱۲۵,۳۹۲,۱۲۰,۲۰۹	۱۹٪	۱۲۵,۳۹۲,۱۲۰,۲۰۹	۱۹٪	۱۲۵,۳۹۲,۱۲۰,۲۰۹
۱۲٪	۹۷,۶۰۶,۶۲۸,۵۵۸	۱۴٪	۹۵,۶۷۲,۷۵۵,۹۳۶	۱۴٪	۹۵,۶۷۲,۷۵۵,۹۳۶	۱۴٪	۹۵,۶۷۲,۷۵۵,۹۳۶
۶٪	۴۵,۸۶۵,۴۶۷,۰۰۰	۵٪	۳۵,۳۸۰,۶۶۲,۱۱۱	۵٪	۳۵,۳۸۰,۶۶۲,۱۱۱	۵٪	۳۵,۳۸۰,۶۶۲,۱۱۱
۵٪	۳۹,۶۲۸,۶۹۱,۳۵۴	۸٪	۵۶,۱۹۶,۶۲۸,۶۵۰	۸٪	۵۶,۱۹۶,۶۲۸,۶۵۰	۸٪	۵۶,۱۹۶,۶۲۸,۶۵۰
۱٪	۷,۷۲۳,۷۱۸,۵۰۰	۲٪	۱۲,۶۸۴,۷۴۰,۷۲۹	۲٪	۱۲,۶۸۴,۷۴۰,۷۲۹	۲٪	۱۲,۶۸۴,۷۴۰,۷۲۹
۹٪	۷۶,۱۵۴,۱۷۰,۵۰۰	۱۲٪	۸۲,۱۲۸,۵۵۴,۸۲۷	۱۲٪	۸۲,۱۲۸,۵۵۴,۸۲۷	۱۲٪	۸۲,۱۲۸,۵۵۴,۸۲۷
۳٪	۲۴,۴۹۲,۸۸۸,۲۹۵	۲٪	۱۹,۶۸۹,۱۴۸,۳۵۰	۲٪	۱۹,۶۸۹,۱۴۸,۳۵۰	۲٪	۱۹,۶۸۹,۱۴۸,۳۵۰
۰٪	۱,۸۰۹,۵۶۵,۵۶۴	۰٪	۱,۸۰۹,۵۶۵,۵۶۴	۰٪	۱,۸۰۹,۵۶۵,۵۶۴	۰٪	۱,۸۰۹,۵۶۵,۵۶۴
۲٪	۱۵,۳۲۲,۶۲۹,۱۱۰	۱٪	۵,۰۸۲,۹۶۴,۷۲۳	۱٪	۵,۰۸۲,۹۶۴,۷۲۳	۱٪	۵,۰۸۲,۹۶۴,۷۲۳
۰٪	-	۵٪	۳۰,۲۲۶,۴۷۰,۸۹۰	۵٪	۳۰,۲۲۶,۴۷۰,۸۹۰	۵٪	۳۰,۲۲۶,۴۷۰,۸۹۰
۰٪	-	۲٪	۱۱,۳۳۰,۷۲۵,۱۴۸	۲٪	۱۱,۳۳۰,۷۲۵,۱۴۸	۲٪	۱۱,۳۳۰,۷۲۵,۱۴۸
۰٪	-	۵٪	۳۴,۴۵۴,۵۶۸,۲۴۰	۵٪	۳۴,۴۵۴,۵۶۸,۲۴۰	۵٪	۳۴,۴۵۴,۵۶۸,۲۴۰
۰٪	-	۰٪	۲۵,۳۰۲,۵۴۹	۰٪	۲۵,۳۰۲,۵۴۹	۰٪	۲۵,۳۰۲,۵۴۹
۰٪	-	۲٪	۱۲,۲۹۲,۴۷۲,۴۱۵	۲٪	۱۲,۲۹۲,۴۷۲,۴۱۵	۲٪	۱۲,۲۹۲,۴۷۲,۴۱۵
۰٪	-	۱٪	۷,۱۲۷,۵۶۴,۴۵۳	۱٪	۷,۱۲۷,۵۶۴,۴۵۳	۱٪	۷,۱۲۷,۵۶۴,۴۵۳
۲٪	۱۸,۴۶۰,۴۰۳,۱۴۵	-	-	-	-	-	-
۵٪	۳۹,۰۵۳,۹۰۹,۵۵۶	-	-	-	-	-	-
۸٪	۶۶,۵۸۶,۳۸۸,۹۲۰	-	-	-	-	-	-
۰٪	۲,۹۶۰,۰۷۵,۳۸۰	-	-	-	-	-	-
۷۶٪	۶۱۹,۸۵۱,۴۳۶,۶۵۷	۸۱٪	۵۲۹,۵۰۵,۲۴۴,۹۶۴	۵۲٪	۵۲۹,۵۰۵,۲۴۴,۹۶۴	۵۷٪	۵۷۶,۰۴۰,۶۰۰,۳۶۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتسی پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م. خنودجه ۰۰۰-۰۲۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	-	-	۱,۲۴۵,۹۰۲,۵۹۰	-
-	۱۷,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م. بودجه ۰۰۰-۰۷-۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	-	-	۱۲,۴۴۸,۵۴۲,۵۴۲	-
-	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولتی ۰۰۰-۰۵-۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷	۶۹,۶۱۲,۵۹۱	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۸,۸۶۹,۴۶۶	-
-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۰۰۰-۰۵-۲۰۲	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۸	۶,۶۴۷,۰۴۱,۹۷۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۳۱,۸۱۶,۹۷۰	۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴
۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴	۶,۷۱۶,۶۵۴,۵۶۱						۱۰۸,۴۹۵,۱۳۲,۵۶۸	۱۷۷,۹۹۱,۱۰۹,۳۲۴

۷- حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سود سهام دریافتنی	سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۵۲,۱۷۵,۲۵۲	۱۱,۲۲۸,۲۰۷,۹۵۲	۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸,۵۵۲,۱۷۵,۲۵۲	۱۱,۲۲۸,۲۰۷,۹۵۲		

۷-۱ - سود سهام دریافتنی، شامل موارد زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	مالی	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۸۷,۷۲۶,۵۲۰	۲۸۷,۷۲۶,۵۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۸۷,۷۲۶,۵۲۰	۲۵٪	-	۲۸۷,۷۲۶,۵۲۰	۲۸۷,۷۲۶,۵۲۰
۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰	۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰	۲۵٪	-	۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰	۱۰۵,۷۹۴,۲۲۰
۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۰۰,۰۰۰
-	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۶,۳۳۵,۹۷۹)	۴۵۸,۶۶۴,۰۲۱	-
-	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-
-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۴۹,۹۹۸,۵۷۵	۲۵٪	-	۴۹,۹۹۸,۵۷۵	-
۴۹,۹۹۸,۵۷۵	۴۴۷,۲۶۵,۵۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۴۷,۲۶۵,۵۰۰	۲۵٪	(۴,۸۴۸,۴۰۷)	۴۴۲,۴۱۷,۰۹۳	-
-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰	۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰	۲۵٪	-	۱۳۰,۳۲۳,۰۰۰	-
۲۸۰,۵۹۶,۶۲۴	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۸۰,۰۰۰	۱۳۸۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱۳۸۰,۰۰۰	-
۱۱,۲۹۸,۷۸۳	۱۲,۸۰۰,۱۲۸	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۲,۸۰۰,۱۲۸	۲۵٪	-	۱۲,۸۰۰,۱۲۸	-
۳,۴۲۳,۳۶۶,۰۱۳	-		-	-	-	-	-
(۵,۳۵۶)	-		-	-	-	-	-
۲۸۷,۹۵۵	-		-	-	-	-	-
۲۲,۳۷۹	-		-	-	-	-	-
۱,۹۵۰	-		-	-	-	-	-
۱,۳۵۰	-		-	-	-	-	-
۱۵۰	-		-	-	-	-	-
۴۵,۷۷۹,۰۰۰	-		-	-	-	-	-
۵۴۰,۰۰۰	-		-	-	-	-	-
(۶۲۲)	-		-	-	-	-	-
۲۹۸,۰۹,۱۲۴	-		-	-	-	-	-
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-		-	-	-	-	-
۴۴,۹۵۰,۷۳۹	-		-	-	-	-	-
(۳,۸۹۰)	-		-	-	-	-	-
(۵,۴۷۲)	-		-	-	-	-	-
۱,۶۲۳,۳۵۳,۱۲۲	-		-	-	-	-	-
۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-		-	-	-	-	-
۸,۵۵۲,۱۷۵,۲۵۲	۱۱,۲۲۸,۲۰۷,۹۵۲		۱۱,۲۲۸,۲۰۷,۹۵۲		(۲۱,۱۸۴,۳۸۶)	۱۱,۲۲۸,۲۰۷,۹۵۲	۸,۵۵۲,۱۷۵,۲۵۲

شرکت ملی صنایع مس ایران
تولی پارس
ایران ترانسفو
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
پتروشیمی غدیر
سرمایه گذاری دارویی تامین
سرمایه گذاری صفرتامین
سرمایه گذاری صنعت نفت
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
صنعت غذایی کوثر
فولاد خوزستان
فولاد الیازی ایران
فولاد کاوه جنوب کیش
کنترل خوردگی تکین کو
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
کارت اعتباری ایران کیش
سخت اژند
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
فولاد مبارکه اصفهان
سایپا
اعتباری ملل
قند مروارید
نایدواتر خاورمیانه
نیرو ترانس
پتروشیمی شازند
لینیات پاک
معدنی و صنعتی چادرملو
توسعه مولد نیروگاهی چهرم
تولید برق ماهتاب کهنوج
تامین سرمایه دماوند
پالایش نفت تهران
پتروشیمی ارومیه
گسترش نفت و گاز پارسیان
داروسازی چابکین جیان
جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه به نرخ ۱/۲۶۵ 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده	استهلاك	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳	۱,۲۰۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۸۲۶,۹۷۹	۷۴۹,۵۰۲,۰۴۴
۲۳۹,۴۲۹,۰۲۳	۱,۲۰۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۸۲۶,۹۷۹	۷۴۹,۵۰۲,۰۴۴

آبونمان نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۱۴۷,۶۸۸,۷۲۱	۴۷۷,۱۸۴,۵۷۴	حساب پشتیبان سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۱۵۴۲
۲۱۴,۳۰۳,۱۲۳	۴,۲۷۷,۹۸۲	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۸,۳۶۱,۹۹۹,۸۴۴	۴۸۱,۴۷۰,۵۵۶	

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
بدهکار / (بستانکار)	ریال	ریال	ریال
(۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰)	۲,۲۸۷,۵۲۵,۹۵۳,۰۲۶	(۲,۲۲۰,۴۰۲,۲۲۶,۹۵۸)	(۱۹۴,۹۳۲,۵۸۲)
(۶۷,۳۱۷,۶۵۸,۶۵۰)	۲,۲۸۷,۵۲۵,۹۵۳,۰۲۶	(۲,۲۲۰,۴۰۲,۲۲۶,۹۵۸)	(۱۹۴,۹۳۲,۵۸۲)

۱-۱۰ تا تاریخ رسیدگی مانده حساب کارگزاری ایساتیس پویا به طور کامل تسویه شده است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۱۱-۱	۱۱,۶۱۱,۵۷۷,۹۹۸	۸,۰۹۴,۴۹۲,۶۹۵
کارمزد مدیر		
کارمزد متولی - موسسه فاطر	۱۱۳,۱۴۷,۹۴۸	۱۰۱,۷۰۴,۵۶۴
کارمزد متولی - مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	۳۹,۴۷۴,۹۵۱	-
کارمزد ضامن	۶,۸۱۹,۶۸۱,۸۲۱	۳,۷۵۰,۰۵۳,۳۸۴
کارمزد حسابر	۳۲۶,۹۹۹,۷۲۴	۴۵,۰۰۰,۲۴۴
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱,۲۶۰,۸۶۵,۰۷۲	۵۵۴,۷۰۵,۰۷۲
	<u>۲۰,۱۷۱,۷۴۷,۵۱۴</u>	<u>۱۳,۵۴۵,۹۵۵,۹۵۹</u>

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۱۲-۱	(۴۰۷,۷۵۰)	۸,۲۵۶,۸۶۴
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور		
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۴۱,۰۸۵,۰۳۰	۸,۲۹۵,۴۷۶,۶۳۵
	<u>۲۴۰,۶۷۷,۲۸۰</u>	<u>۸,۳۰۳,۷۳۳,۴۹۹</u>

۱۲-۱- مورد مذکور به علت برگشت NAV بوده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۱۳-۱	۵۱۱,۶۰۸,۷۳۳	۱,۷۸۴,۰۸۸,۲۸۵
ذخیره تصفیه		
ذخیره ابلوتمان نرم افزار	۲۶,۸۴۶,۷۱۳	۴,۸۱۷,۴۲۵
واریزی نامشخص	-	۶۵,۲۸۱,۹۷۰
	<u>۵۴۸,۴۵۵,۴۴۶</u>	<u>۱,۸۵۴,۲۰۷,۶۹۰</u>



صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس بویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۹/۱۱/۲۷		۱۴۰۰/۱۱/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۹۸,۵۸۶,۹۸۳,۵۳۵	۲۶,۴۵۳	۶۲۴,۲۴۷,۲۸۸,۴۹۴	۲۵,۸۴۳
۲۶,۴۰۸,۶۱۰,۸۷۷	۱,۰۰۰	۲۴,۱۵۵,۳۷۲,۳۸۳	۱,۰۰۰
۷۲۴,۹۹۵,۵۹۴,۴۰۲	۲۷,۴۵۳	۶۴۸,۴۰۲,۶۶۰,۸۷۷	۲۶,۸۴۳

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۴۷۹,۴۴۷,۲۴۸,۳۸۷	(۲۱,۳۵۷,۷۸۸,۷۰۴)
۲۷,۲۸۹,۳۷۲,۵۶۹	۱,۲۲۴,۷۹۸,۳۲۸
۱,۷۶۱,۸۵۴,۸۲۲	۲۲۴,۵۱۵,۱۹۵
۲۶۶,۵۸۶,۷۵۸,۸۸۸	(۵۹,۷۰۸,۸۲۵,۱۸۰)

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷		سود (زیان) ناشی از فروش		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۲۶,۴۸۶,۸۷۸)	(۲۸,۲۳۲,۷۸۲)	(۷,۲۶۰,۰۸۶)	۷,۲۴۲,۷۸۸,۵۰۰	۷,۲۴۲,۷۵۵,۹۹۰	۳۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کینیدارو
-	(۱,۵۰۲,۳۵۴,۸۸۹)	(۵۲,۱۰۰,۷۱۷)	(۱,۸۵۸,۸۵۰)	۱۱,۸۶۱,۰۹۸,۸۱۲	۱۰,۴۲۰,۳۴۳,۷۱۰	۴۹۳۶۰۳	-	-	-	-	-	-	دروسازی سینا
-	۳۰۱,۳۹۰,۵۸۶	(۱,۸۲۵,۰۰۰)	(۱,۸۶۶,۷۴۲)	۱,۵۱۱,۹۱۷,۳۷۲	۱,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپان رومیه
-	۲۹۷,۸۴۳,۳۴۷	(۱,۴۰۰,۱۳۴,۰۰۰)	(۳,۷۷۴,۱۷۱)	۳,۵۰۰,۸۵۵,۸۴۲	۲,۸۲۰,۳۰۸,۰۰۰	۲۵۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپان خاش
(۷۵,۴۱۷,۳۴۱,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۹,۱۷۰,۷۳۲)	(۲۲۴,۰۱۸,۳۴۵)	(۴۱,۵۳۳,۰۰۰)	۵۶,۹۶۶,۴۷۲,۳۰۷	۴۴,۸۰۳,۷۸۳,۹۶۰	۳۷۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۴۱,۸۴۲,۴۲۸,۱۵۶	(۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۸,۰۷۰,۰۰۰)	(۲۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۲,۸۸۷,۸۲۲,۵۴۵	۲۹,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	س. نفت و پتروشیمی تامین
-	۱۴۳۸۵۴۳۸۳۶	(۱۰۰,۷۲۴,۴۲۲)	(۲۰,۴۰۰,۳۸۹)	۴۱,۴۲۳,۴۲۲,۰۰۰	۴۲,۸۶۰,۰۳۲,۸۹۱	۲۴۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صایع پتروشیمی تخت چشید
-	۷۹۸,۵۳۳,۱۰۹	(۵۸۶,۵۶۶,۵۵۵)	(۳۶,۰۴۱,۵۶۵)	۳۶,۹۱۵,۱۲۲,۶۷۹	۳۷,۸۳۹,۳۴۷,۵۷۸	۱۱۵۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس
(۱۲,۳۱۵,۱۶۷,۵۰۷)	(۲,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۸۵,۵۸۹)	۱۶,۷۰۰,۴۱۹,۸۱۹	۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه معدن و فلزات
-	(۸,۴۲۳,۱۲۴,۰۰۰)	(۱۴۲,۵۴۳,۵۶۶)	(۲۷,۰۸۲,۸۰۶)	۲۶,۸۸۲,۱۹۴,۰۰۰	۲۸,۵۰۸,۹۹۶,۳۸۰	۶۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایا
(۱۴,۳۲۳,۵۱۹,۵۷۶)	(۶,۱۷۱,۹۱۹,۷۵۹)	(۱۴۱,۳۳۵,۷۰۰)	(۲,۸۵۲,۳۶۸)	۳۲,۷۱۳,۸۵۴,۷۰۰	۳۸,۲۱۷,۱۱۴,۱۸۰	۱۵۷۶۳۸۲	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
-	۲۲۹,۸۲۷,۳۲۲	(۲۱,۸۱۰,۳۱۲)	(۱۱,۸۱۳,۸۰۵)	۱۲,۲۴۷,۹۶۱,۲۴۰	۱۲,۵۶۲,۲۶۲,۷۷۰	۴۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
-	(۵۰,۵۴۲,۷۱۵)	(۱۲,۶۰۵,۰۰۰)	(۲,۳۹۴,۸۶۱)	۲,۵۵۲,۸۸۰,۱۲۴	۲,۵۲۱,۰۳۸,۰۲۰	۱۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپان خورستان
۴۸,۷۵۸,۴۷۴,۴۶۶	(۱۹۶,۰۶۳,۰۷۷)	(۱۸,۸۴۱,۸۷۵)	(۱۸,۹۶۶,۸۰۷)	۲۰,۰۴۵,۱۵۵,۵۸۵	۱۹,۹۶۸,۲۷۴,۵۰۰	۱۰۵۸۰۰۷	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۴۰,۰۷۰,۱۲۵	۴۴,۵۶۶,۹۱۴	(۲۰,۰۰۰,۳۰۰)	(۲,۸۴۲,۴۲۲)	۳,۸۴۲,۴۲۲,۰۰۰	۴,۰۰۴,۴۲۲,۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پینه سینا
-	(۱,۰۲۷,۸۶۶,۱۷۸)	(۴۲,۱۲۲,۴۴۲)	(۱,۰۰۰,۸۲۲)	۱۱,۸۸۲,۲۷۸,۴۵۸	۱۰,۴۲۶,۴۱۹,۴۴۰	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شویده ت.س. بهشهر
-	(۹,۵۱۸,۰۰۰,۸۹۱)	(۴۴,۴۲۲,۴۴۷)	(۸۴,۰۶۶,۰۰۰)	۹۷,۴۷۸,۷۹۶,۴۵۶	۸۸,۴۸۶,۷۰۰,۳۷۰	۹۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سحر تاین
-	۱,۰۴۳,۵۱۵	(۴۰,۴۹۱)	(۷,۳۸۸)	۷,۰۰۰,۴۹۶	۸,۰۰۸,۱۹۰	۲۲۴	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سیزول
۳,۲۸۹,۶۰۸,۸۷۹	۲۲۴,۱۲۳,۷۱۷	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۳۹۶,۰۰۰)	۴۵,۴۹۲,۱۷۸,۸۱۲	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سایا
-	۱,۲۴۲,۵۱۷,۸۸۴	(۴۱,۸۱۵,۳۱۱)	(۷,۹۱۳,۸۶۱)	۶,۹۹۰,۳۵۵,۷۹۰	۸,۳۸۳,۰۱۲,۱۴۰	۶۴۶۸۸۳	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (ملینک)
-	(۵,۵۶۴,۳۱۸,۲۲۶)	(۵۲,۰۰۸,۸۸۰)	(۱۰,۰۰۸,۷۹۹)	۱۶,۱۲۶,۲۲۶,۲۶۱	۱۰,۶۱۹,۷۹۶,۱۰۴	۵۵۰۸۱۹۳	-	-	-	-	-	-	پارک سینا
(۳۸,۱۷۰,۹۵۵,۵۹۴)	۲۳,۳۲۵,۴۷۲,۷۹۹	(۳۶۶,۳۱۲,۵۰۷)	(۱۱,۵۵۷,۷۸۵)	۴۹,۷۴۰,۸۵۹,۸۰۹	۷۸,۳۲۴,۵۱۲,۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (ملینک)
-	(۸۸,۵۴۲,۴۵۴)	(۲۲,۸۲۵,۰۰۰)	(۶,۲۲۶,۳۷۶)	۷,۴۱۱,۸۷۱,۷۷۷	۶,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	آرژانده های نسوز آذر
(۵۷۷,۵۱۹,۱۱۷)	(۲,۲۲۹,۴۵۰,۷۵۰)	(۱۵۶,۳۲۲,۲۲۲)	(۲,۸۱۵,۱۹۶)	۲۲,۸۱۷,۲۲۲,۸۱۷	۲۱,۳۸۴,۶۶۶,۴۲۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فولاد خورستان
-	۵۸۹,۱۶۰,۵۰۰	(۱۸,۸۵۲,۰۰۰)	(۳,۰۷۱,۵۵۰)	۲۱,۸۴۶,۵۱۷,۴۵۰	۲۷,۸۷۰,۰۰۰,۲۰۰	۱۲۲۲۲۲۳	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
-	۱۱۰,۳۲۸,۸۲۲	(۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۲,۷۰۷)	۲۰,۱۸۳,۲۲۲,۹۶۴	۲,۱۴۱,۸۰۵,۵۲۰	۱۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تاین
۲,۲۲۹,۵۱۲,۷۹۹	(۸,۰۰۰,۷۴۴,۸۰۰)	(۱۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۲,۳۴۴)	۲۲,۸۹۸,۳۲۷,۸۸۴	۲۳,۳۸۸,۰۱۶,۳۲۰	۶۶۲۱۲۰	-	-	-	-	-	-	گلنک ساران سپاهان
۶۶۸,۴۰۰,۹۱۴	(۲۵۶,۷۱۷,۴۴۲)	(۲۰,۴۴۶,۶۱۰)	(۳,۸۸۵,۳۳۴)	۴,۴۲۲,۳۸۴,۹۱۷	۴,۰۸۹,۹۱۲,۴۱۹	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
۳,۷۴۰,۰۰۰,۹۱۷	(۱,۳۸۵,۳۱۲,۳۱۲)	(۲۱,۸۰۹,۸۸۳)	(۴,۳۱۲,۳۱۲)	۴۵,۴۹۲,۲۷۷,۳۸۳	۴۴,۳۷۱,۸۷۵,۷۹۰	۳۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تاین ایتنا
(۳,۳۱۹,۴۱۹,۱۲۸)	۱۹۲,۰۴۹,۳۸۱	(۲۷۸,۴۲۲,۶۶۶)	(۵۲,۸۰۰,۰۰۰)	۵۵,۱۶۲,۵۷۴,۶۸۸	۵۲,۳۸۶,۲۲۲,۷۴۰	۱۲۳۱۴۰۷	-	-	-	-	-	-	پارک اقتصاد نوین
-	۲۴۰,۰۰۰,۳۲۸	(۲۱,۳۹۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۱۲,۴۸۲,۸۲۵	۴,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
-	(۱۷۵,۵۵۶,۰۰۰)	(۱۱,۷۷۷,۳۲۹)	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۳۱۲,۴۷۷,۴۱۹	۲,۸۵۵,۴۲۵,۷۹۹	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپاسی ذوب آهن اصفهان
-	۲۸۷,۱۷۴,۵۱۷	(۱۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۲,۵۱۲,۶۶۱)	۲,۴۴۲,۰۱۳,۸۶۶	۲,۱۴۴,۹۲۵,۳۲۰	۱۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	دروسازی کانسین
-	(۸۰۰,۷۵۴,۵۷۲)	(۴,۲۱۹,۱۸۴)	(۸,۲۳۰,۴۴۷)	۹,۴۱۳,۰۴۳,۷۳۲	۸,۶۶۳,۸۷۷,۷۹۱	۱۶۶۶۶۶۷	-	-	-	-	-	-	پارک خاورمیانه
۹۴,۹۷۸,۰۰۰,۳۹۹	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۳۲۶,۴۷۲)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	۶۶,۵۸۶,۲۸۸,۹۱۹	۵۶,۲۲۷,۱۹۲,۸۷۷	۱۳۰۳۳۳۱۷	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
-	۷۷۲,۳۴۹,۳۹۵	(۳۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۱۸,۴۹۱)	۵,۶۱۹,۸۹۱,۱۸۷	۶,۴۴۰,۵۶۱,۷۸۲	۷۵۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های آذری ایران
۵۰,۳۲۷,۱۷۹,۴۹۱	(۲۱,۱۸۱,۵۵۱,۴۰۸)	(۲,۸۱۲,۳۲۹,۸۶۱)	(۷۵۲,۸۶۲,۴۶۲)	۸۴۱,۴۲۲,۷۹۰,۱۲۷	۸۱۳,۹۵۱,۵۷۱,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک اسیاتیس بویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

شماره	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰
نقل از صفحه قبل		۸۱۳,۹۵۱,۵۷۱,۱۴۲	۸۴۱,۴۲۲,۷۹۰,۱۲۷	(۷۵۲,۸۹۲,۴۶۲)	(۲۳,۹۲۲,۱۲۹,۸۶۱)	(۲۳,۱۸۶,۷۵۱,۳۰۸)	۵۰,۳۲۷,۱۷۹,۴۹۱	۱۳۹۷/۱۱/۲۷
پتروشیمی خراسان	۵۹۷۵	۳۲۲,۷۰۷,۲۸۰	۴۴۳,۶۴۹,۱۵۲	(۲۴۴,۵۵۹)	(۱,۸۱۳,۵۳۱)	(۸۳,۱۰۰,۴۶۷)	-	
تولید زلانی کسول ایران	۱۰۰۰۰۰	۳,۱۵۵,۴۱۴,۵۲۱	۳,۹۰۱,۵۹۸,۳۷۳	(۲,۸۱۷,۴۸۸)	(۱۵,۷۷۷,۰۷۲)	(۷۶۴,۱۵۸,۴۱۲)	-	
گروه توسعه مالی مهر ایندگان	۲۴۰۰۰۰۰	۱۱,۰۸۶,۷۴۴,۴۲۰	۱۲,۰۰۵,۹۵۲,۹۱۸	(۱۰,۵۲۲,۲۶۵)	(۵۵,۴۲۲,۲۷۳)	(۹۸۵,۲۴۴,۱۲۶)	۹۸۳,۲۵۹,۴۲۷	
سینا سیستم اسبیا	۲۸۷۵	۲۲۲,۵۱۹,۳۷۵	۲۲۷,۱۹۳,۹۲۰	(۲۲۰,۸۹۱)	(۱,۱۲۲,۵۹۷)	(۳۶,۰۵۸,۰۴۲)	-	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۱۴۹۷۱	۴,۷۳۰,۰۷۲,۷۰۰	۴,۳۸۹,۶۱۸,۸۵۴	(۴,۳۶۸,۵۲۹)	(۲۳,۱۵۰,۳۶۷)	۲۱۲,۹۰۵,۵۹۰	۱,۲۴۶,۵۲۲,۶۹۷	
حشتی انا	۱۳۰۰۰۰۰	۲۴,۸۱۷,۴۳۰,۸۴۰	۲۰,۹۴۳,۵۵۸,۹۳۱	(۲۳,۵۷۶,۳۴۸)	(۱۲۴,۰۸۷,۱۵۵)	۳,۷۲۷,۲۰۸,۴۰۶	-	
گروه بیمه	۶۰۰۰۰۰۰	۹,۰۳۲,۲۷۸,۷۹۹	۷,۱۱۶,۱۱۸,۱۹۸	(۸,۵۸۰,۵۱۰)	(۴۵,۱۶۱,۳۹۴)	۱,۸۶۲,۴۱۸,۶۹۷	-	
سیمان شاهرود	۲۰۰۰۰۰۰	۴,۹۲۷,۷۶۶,۷۹۰	۴,۵۴۴,۵۲۸,۸۷۷	(۴,۶۹۰,۸۵۴)	(۳۴,۶۸۸,۳۴۴)	۳۱۲,۸۴۸,۱۲۵	-	
بانک تجارت	۲۰۰۰۰۰۰	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۶,۴۸۹,۵۰۰	(۵۰۷,۳۰۰)	(۲۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۶,۸۰۰)	(۱۱,۹۸۵,۲۵۵,۱۶۸)	
فولاد هرمزگان جنوب	۱۷۰۰۰۰۰	۲۷,۵۲۶,۷۴۱,۵۰۷	۲۶,۴۲۶,۹۲۱,۰۰۰	(۲۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۶۲۲,۷۰۴)	۹۲۳,۰۲۱,۷۵۲	-	
شرکت آدن و فولاد رفع	۱۴۸۹۹۹	۲,۱۴۶,۳۵۰,۲۰۰	۲,۰۲۰,۰۷۶,۳۵۰	(۲,۰۲۰,۰۲۱)	(۱۰,۷۲۱,۷۵۲)	۱۱۱,۵۰۰,۸۰۱	-	
گروه مینا (سپاس عام)	۲۲۰۰۰۰۰	۲۸,۴۸۳,۷۲۶,۷۵۰	۲۸,۴۴۵,۸۷۷,۸۰۰	(۲۸,۵۵۹,۳۵۴)	(۱۶۳,۴۱۸,۶۴۹)	(۱۶۱,۱۶۱,۰۵۲)	(۶,۹۴۶,۷۱۲,۰۲۳)	
طی صنایع مس ایران	۵۵۸۰۰۰۱	۷۷,۵۲۲,۲۲۷,۱۸۱	۷۷,۷۴۲,۰۲۶,۱۷۷	(۷۶,۱۴۶,۱۴۸)	(۲۳,۶۱۶,۱۳۱)	۲۷۸,۴۳۸,۳۰۰	(۱۹,۲۲۰,۱۷۳,۴۲۲)	
سیمان تهران	۲۰۰۰۰۰۰	۳,۹۹۴,۴۹۶,۴۱۰	۵,۰۷۶,۰۷۷,۰۰۰	(۳,۷۹۴,۶۸۱)	(۱۹,۹۷۲,۳۴۷)	(۱,۱۰۸,۳۵۴,۶۷۲)	-	
پالایش نفت اصفهان	۱۱۷۲۲۶۶	۱۲,۳۱۵,۷۹۹,۷۰۰	۱۳,۲۴۹,۸۲۶,۰۷۲	(۱۱,۶۰۴,۴۹۰)	(۶۱,۰۷۸,۹۶۶)	(۱,۱۰۶,۷۱۲,۲۴۴)	(۷۸,۸۶۲,۲۰۸,۵۴۷)	
ذغال سنگ لنگن طبس	۲۷۰۰۰۰۰	۱۸,۸۷۲,۸۱۶,۹۸۰	۲۰,۹۰۵,۸۲۰,۹۲۷	(۱۷,۸۶۶,۲۰۲)	(۹۴,۱۶۳,۰۸۲)	(۲,۱۹۰,۰۲۹,۲۴۲)	-	
بانک صادرات ایران	۵۰۰۰۰۰۰۰	۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۲,۲۸۴,۴۳۰	(۹,۰۲۰,۱۷۱)	(۴۷,۴۷۴,۹۹۹)	(۱,۶۵۴,۷۷۹,۰۰۰)	۱,۵۱۴,۷۸۱,۴۰۱	
کارت اعتباری ایران کیش	۱۰۰۰۰۰۰	۱,۸۹۰,۷۷۶,۰۵۰	۲,۲۹۲,۸۸۱,۴۵۰	(۱,۷۶۶,۱۲۲)	(۶,۴۵۲,۸۸۱)	(۸۱۲,۳۵۵,۰۰۲)	-	
سرمایه گذاری خوارزمی	۷۱۸۰۱۴	۳,۲۶۴,۰۱۵,۱۴۱	۳,۳۸۳,۵۵۵,۳۲۰	(۳,۱۰۰,۰۵۲)	(۱۶,۳۲۰,۰۷۲)	(۱۳۸,۹۷۱,۱۴۴)	-	
سرمایه گذاری پارس اریان	۴۰۰۰۰۰۰	۴,۱۱۲,۱۹۵,۲۱۲	۳,۸۱۸,۷۷۳,۲۷۱	(۳,۹۰۶,۵۹۹)	(۳,۰۵۶,۰۷۶)	۲۵۹,۰۵۵,۴۹۶	-	
فیلر انرژی خلیج فارس	۵۰۰۰۰۰۰	۵,۴۸۷,۲۴۶,۴۴۰	۵,۹۹۴,۸۱۲,۹۹۹	(۵,۲۱۲,۱۱۵)	(۲۷,۴۳۸,۲۳۲)	(۵۲۹,۸۱۷,۸۰۶)	-	
پخش هنر	۱۶۱۰۳۱۱	۵۴,۸۹۰,۸۱۸,۰۲۹	۲۴,۷۰۹,۳۸۰,۳۲۲	(۲۴,۱۴۵,۹۷۲)	(۱۲۴,۱۱۰)	۱۹,۸۵۴,۹۲۷,۷۲۸	-	
گسترش صنایع روی ایران	۱۰۷۹۱	۱۲۸,۵۴۷,۱۲۴	۶۶,۷۲۸,۱۲۰	(۱۲۲,۱۱۰)	(۶۶,۲۶۹,۱۹۹)	۶۱,۰۴۴,۱۴۸	-	
نیجلی توسعه معادن و فلزات	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۰۰,۱۷۵)	(۷۴,۴۹۹,۱۹۹)	۴,۷۵۲,۵۶۲,۸۶۶	-	
ایران پارسا تایر و ربر	۴۰۰۰۰۰۰	۷,۵۶۱,۱۲۲,۳۲۰	۷,۵۸۸,۸۵۳,۸۰۰	(۷,۱۸۲,۹۱۶)	(۲۷,۸۰۵,۱۱۲)	(۷۲,۷۱۹,۶۶۸)	-	
پالایش نفت تبریز	۳۰۰۰۰۰۰	۸,۷۹۶,۱۳۶,۰۰۰	۹,۲۲۲,۵۰۰,۷۸۱	(۸,۵۵۶,۳۳۶)	(۴۳,۹۸۰,۶۸۰)	(۴۸۹,۷۶۱,۶۹۷)	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵۰۰۰۰۰۱	۵۷,۱۱۷,۲۱۲,۸۲۱	۵۷,۲۱۴,۳۶۰,۸۴۴	(۵۴,۲۶۰,۵۵۴)	(۲۸۵,۵۸۶,۰۷۱)	(۴۲۷,۰۲۲,۸۲۸)	(۲۴,۶۵۸,۷۷۷,۱۷۲)	
بیمه البرز	۳۰۰۰۰۰۰	۱۱,۳۷۰,۶۴۵,۵۵۰	۱۱,۶۶۰,۳۰۶,۵۰۹	(۱۰,۸۰۱,۸۹۴)	(۵۶,۸۵۲,۲۲۷)	(۵۵۷,۲۱۶,۰۸۰)	-	
بانک سامان	۶۴۹۱۲۸	۲۴,۸۸۲,۱۷۰,۷۵۴	۲۴,۴۹۶,۳۴۹,۵۵۵	(۲۳,۱۳۸,۲۸۸)	(۱۷۴,۴۱۵,۸۵۲)	(۱۱,۸۲۰,۷۲۳,۲۹۲)	-	
گروه صنعتی سندید	۶۳۶۳۵۶۶	۴۰,۳۵۰,۸۹۱,۰۸۰	۷۹,۱۸۶,۰۲۲,۰۰۰	(۷۸,۲۱۹,۸۴۰)	(۲۰۱,۷۵۴,۴۶۲)	(۲۱,۰۷۵,۲۶۶,۲۲۲)	۳۸,۱۲۷,۵۹۲,۲۶۴	
سیمرغ	۳۰۰۰۰۰۰	۶,۸۴۵,۱۶۶,۷۸۰	۶,۶۵۵,۸۸۰,۴۶۵	(۶,۵۰۲,۸۸۸)	(۲۴,۲۵۵,۸۴۹)	۱۴۸,۵۶۰,۵۷۸	-	
پالمر آریا سانسول	۶۹۰۰۰۰	۶۴,۲۱۹,۸۱۷,۲۶۶	۵۸,۴۷۳,۸۰۹,۰۳۰	(۶۱,۰۰۸,۲۷۱)	(۲۲۱,۰۹۱,۰۸۲)	۵,۲۱۲,۹۰۰,۹۲۲	۲۰,۲۸۸,۴۶۱,۱۷۷	
صنعت غذایی کوروش	۱۳۵۵۳۵	۵,۹۴۶,۴۲۸,۵۴۰	۴,۰۶۳,۰۴۰,۳۵۲	(۵,۶۴۹,۰۰۷)	(۲۹,۷۲۲,۱۹۲)	۱,۸۴۸,۰۱۷,۰۸۷	-	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۲۱۱۱۲۷	۵,۰۸۱,۶۵۸,۴۸۰	۵,۲۷۰,۱۲۰,۷۲۸	(۴,۸۲۷,۵۵۴)	(۵۰,۴۰۸,۲۹۴)	(۳۱۸,۶۹۸,۰۹۶)	-	
صنایع شیمیایی کیمیاگران اندروز	۳۰۰۰۰۰۰	۱۰,۰۲۹,۹۴۱,۷۸۰	۶,۰۵۵,۵۲۹,۷۱۷	(۵,۵۲۷,۸۲۸)	(۵۰,۱۹۹,۷۱۰)	۳,۸۸۴,۶۷۴,۵۲۵	-	
سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۶۱۹۹۹۹	۵۳,۸۸۶,۳۴۷,۵۵۰	۵۸,۹۷۲,۸۴۵,۵۲۱	(۵۱,۱۹۱,۶۱۰)	(۲۹۹,۴۲۱,۷۴۲)	(۵,۴۰۸,۱۲۶,۲۲۲)	-	
سرمایه گذاری سپه	۱۵۰۰۰۰۰۰	۹,۶۸۱,۱۱۴,۷۲۰	۱۱,۵۴۰,۹۳۰,۵۰۰	(۹,۱۹۹,۸۵۲)	(۴۸,۴۰۵,۵۷۲)	(۱,۹۱۷,۴۰۸,۲۰۵)	-	
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۴۰۰۰۰۰۰	۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۲۹۱,۶۰۰	(۲,۸۲۲,۳۸۲)	(۱۴,۸۶۰,۰۰۱)	۴۹۷,۰۲۵,۰۱۶	۱,۰۴۹,۳۸۴,۵۷۶	
ایران تابر	۲۲۰۰۰۰۰	۵,۸۸۱,۳۸۱,۱۸۵	۶,۶۶۲,۰۰۶,۵۹۲	(۵,۳۹۷,۱۱۲)	(۳۸,۴۰۶,۹۰۶)	(۶۱۵,۴۲۹,۴۲۶)	-	
سیمان کرمان	۷۲۸۶۷	۱,۱۰۸,۲۱۸,۴۴۰	۱,۲۶۲,۳۷۰,۳۷۷	(۱,۰۵۲,۷۹۸)	(۵,۵۴۱,۰۹۲)	(۱۶۱,۷۴۵,۷۲۷)	-	
بانک ملت	۱۶۵۰۰۰۰۰	۶۵,۴۱۹,۱۸۰,۲۶۸	۶۷,۸۷۲,۴۲۴,۳۵۶	(۶۲,۱۴۷,۴۵۷)	(۲۲۷,۰۹۵,۸۹۸)	(۲,۸۴۲,۴۸۷,۴۱۲)	۴۰,۱۴۷,۶۵۴,۲۱۵	
س.ج.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۸۱۷۹۴	۷,۰۴۶,۵۷۲,۴۷۰	۱۰,۴۹۴,۶۷۶,۱۹۴	(۶,۶۹۲,۹۸۸)	(۳۰,۲۲۲,۸۶۰)	(۳,۴۹۰,۰۳۰,۵۷۲)	-	
کوپر تابر	۳۰۰۰۰۰۰	۴,۰۲۵,۲۷۹,۸۷۰	۳,۵۹۶,۰۳۲,۲۸۲	(۳,۸۲۲,۸۹۲)	(۲۰,۱۲۶,۳۹۷)	۴۳۱,۸۲۷,۱۹۹	-	
گدس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۳۱۰۰۰۰۰	۷,۲۷۷,۰۶۷,۱۴۸	۷,۷۲۳,۷۸۸,۵۰۰	(۶,۹۱۳,۰۵۶)	(۳۱,۲۸۵,۳۲۶)	(۴۸۹,۹۹۹,۲۴۴)	-	
جنرال مکتیک	۲۷۶۰۰	۶,۰۲۸,۵۵۳,۶۱۲	۶,۰۸۰,۳۱۰,۷۵۶	(۵۷۲,۶۷۹)	(۳۰,۱۴۰,۶۸۸)	(۸,۷۶۵,۰۹۱)	-	
مجمع صنایع لاستیک یزد	۲۰۰۰۰۰۰	۱۳,۴۶۱,۶۸۴,۴۰۰	۱۴,۴۴۷,۹۲۰,۳۲۰	(۱۲,۷۸۸,۱۷۰)	(۱۷,۲۰۸,۴۱۵)	(۱۰,۶۶۳,۲۲۵,۰۵۵)	-	
فراوری معدنی ایل کاش پارس	۵۰۳۹۱۷	۷,۰۲۴,۶۰۲,۹۸۰	۶,۶۶۴,۴۵۷,۱۶۳	(۶,۶۷۳,۳۱۴)	(۳۵,۱۲۳,۰۱۵)	۷۱۸,۳۴۹,۴۸۸	-	
ریل پردار نو آفرین	۲۷۸۹۵۳۴	۱۳,۰۰۰,۶۷۹,۷۱۱	۹,۳۰۰,۹۵۸,۹۶۵	(۱۲,۳۵۳,۰۹۷)	(۵۰,۱۸۴,۰۰۲)	۳,۶۲۰,۳۴۹,۲۴۶	-	
سرمایه گذاری خامون سبا	۲۳۱۵۰	۱۰,۳,۶۲۷,۲۷۲	۶,۱۲۰,۴۸۲,۰	(۹۷,۴۹۰)	(۵۱۳,۱۲۷)	۴۰,۸۱۱,۹۲۵	-	
گروه پتروشیمی س. ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۷۰,۱۶۶,۷۹۸	
سرمایه گذاری شادادارو	-	-	-	-	-	-	۹۴,۹۳۱,۶۵۴,۶۴۸	
تولید برق دانتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	۸۱,۰۶۶,۸۶۸,۰۹۰	
تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۷۳,۵۸۴,۱۲۰,۶۶۴	
داروسازی جابرین حیاب	-	-	-	-	-	-	۶۷,۰۲۰,۸۸۰,۱۷۶	
پدیده جا	-	-	-	-	-	-	۵۶,۶۰۱,۹۵۵,۰۳۰	
نقل به صفحه بعد		۱,۵۸۱,۰۸۲,۳۹۵,۲۳۸	۱,۲۲۲,۱۵۹,۵۹۵,۷۶۲	(۱,۴۸۱,۶۵۴,۱۹۳)	(۷,۷۹۸,۱۶۲,۹۷۵)	(۶۱,۳۵۷,۱۴۸,۷۰۲)	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷					
شماره	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	
نقل از صفحه قبل	۱,۵۸۱,۰۸۲,۳۹۵,۲۲۸	۱,۶۲۲,۱۵۹,۵۹۵,۷۶۳	(۱,۴۸۱,۶۵۴,۱۹۳)	(۷,۷۹۸,۲۹۳,۹۷۵)	(۶۱,۳۵۷,۱۴۸,۷۰۲)	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	
م. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سپاهان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
هنگام سبزم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تولید مواد اولیه و پخش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پیمان کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تأمین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
منابع افراب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فداسفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
انتخابی مغل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پسب پتک ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تولید نیروی برق آبان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
درویش رازی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تأمین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گشت و دام گذشت تولید اسفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ملی سوب زوری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی اروند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
توسعه مسیر برق کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کارخانجات تولیدی شپید قادی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سپاهان سازه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کشاورزی و دامپروری دماوند شیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنعتی دوده دام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کوکوزان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ایران هم افرا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کتب پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
دوب روی اسفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی لوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فایم ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
توسعه مواد فروقادی چهارم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مددنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فیر ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
منابع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پدیده کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سپاهان مودلیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱,۵۸۱,۰۸۲,۳۹۵,۲۲۸	۱,۶۲۲,۱۵۹,۵۹۵,۷۶۳	(۱,۴۸۱,۶۵۴,۱۹۳)	(۷,۷۹۸,۲۹۳,۹۷۵)	(۶۱,۳۵۷,۱۴۸,۷۰۲)	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	۴۷۵,۵۹۷,۶۵۰,۵۶۲	



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۱۵-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳,۷۵۵,۴۰۷,۹۳۰	۲۴۲,۵۵۴	۱۳,۷۵۵,۴۰۷,۹۳۰	۱۳,۳۴۲,۸۱۵,۱۵۴	(۱۴,۰۱۷,۴۱۲)	(۷۳,۷۷۷,۰۳۶)	۱,۳۲۴,۷۸۸,۲۲۸	۱,۳۲۴,۷۸۸,۲۲۸
۲۷,۱۸۹,۴۷۲,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷,۱۸۹,۴۷۲,۵۶۹	۱۳,۷۵۵,۴۰۷,۹۳۰	-	۱۳,۷۵۵,۴۰۷,۹۳۰	۱۳,۳۴۲,۸۱۵,۱۵۴	(۱۴,۰۱۷,۴۱۲)	(۷۳,۷۷۷,۰۳۶)	۱,۳۲۴,۷۸۸,۲۲۸	۱,۳۲۴,۷۸۸,۲۲۸

ح. توسعه معادن و فلزات

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

۱۵-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۱,۱۰۰	۴۴۱,۱۰۰,۱۵۰,۱۰۰	۴۴۱,۱۰۰	۴۴۱,۱۰۰,۱۵۰,۱۰۰	۲۴۱,۱۲۰,۳۷۵,۳۶۹	(۷۹,۹۴۹,۳۹۰)	(۱۰۰,۱۷۴,۶۵۹)	(۱۸,۱۶۳,۳۷۶)
۲۳,۵۰۰	۲۱,۶۳۷,۵۰۱,۵۰۰	۲۳,۵۰۰	۲۱,۶۳۷,۵۰۱,۵۰۰	۲۱,۵۴۱,۳۹۸,۶۶۶	(۳,۹۲۱,۷۸۶)	۹۲,۱۸۱,۰۴۸	-
۴,۰۰۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۳,۹۸۰,۷۶۲	(۴۸۳,۱۳۵)	۶,۵۲۷,۱۱۳	-
۶۱,۷۴۹	۴۱,۵۶۰,۱۶۱,۰۰۰	۶۱,۷۴۹	۴۱,۵۶۰,۱۶۱,۰۰۰	۴۱,۳۰۷,۵۳۱,۵۹۶	(۷,۵۲۳,۷۶۴)	۲۴۵,۰۹۶,۶۴۰	-
۷۲,۷۴۰	۴۴,۱۶۹,۷۵۵,۶۰۰	۷۲,۷۴۰	۴۴,۱۶۹,۷۵۵,۶۰۰	۴۴,۰۶۷,۰۱۲,۲۹۸	(۸,۰۰۵,۷۴۹)	۹۴,۷۲۷,۵۵۳	-
۴۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۷,۴۳۱,۳۵۰	(۷,۴۳۱,۳۵۰)	(۱۴,۸۶۳,۵۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۹,۹۵۸,۰۴۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۳۶۰
۵۹۲,۱۲۷,۵۶۸,۲۰۰	۵۹۱,۶۶۶,۷۲۹,۹۴۱	۵۹۲,۱۲۷,۵۶۸,۲۰۰	۵۹۱,۶۶۶,۷۲۹,۹۴۱	(۱۰۷,۲۳۰,۰۶۴)	۲۴۳,۵۱۵,۱۹۵	۱,۷۱۱,۹۵۴,۹۲۲	۱,۷۱۱,۹۵۴,۹۲۲

۱۶-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۶,۹۰۶,۱۲۸,۵۲۸)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	۱۶-۱	(۳۶,۹۰۶,۱۲۸,۵۲۸)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)
۹۸۵,۸۴۷,۶۲۸	(۵۹,۹۲۹,۱۴۴)	۱۶-۲	۹۸۵,۸۴۷,۶۲۸	(۵۹,۹۲۹,۱۴۴)	(۵۹,۹۲۹,۱۴۴)	(۵۹,۹۲۹,۱۴۴)	(۵۹,۹۲۹,۱۴۴)
(۳۵,۹۳۰,۳۸۰,۹۰۰)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	-	(۳۵,۹۳۰,۳۸۰,۹۰۰)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۰,۱۲۳)

(زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت



صندوق سرمایه گذاری مشترک اباتیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

بیانی مالی مستقر بہ ۲۷ یومین ۱۴۰۰

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

شماره مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۳۹۶	شرکت	تعداد	ارزش بازرگانی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته	تغییراتی اوراق بهادار	تغییراتی اوراق بهادار	ریال
۱	۳,۲۳۲,۱۶۶	نفلیت سیاهان		۱۰,۶۸۷,۳۹۴,۸۹۰	۱۱,۳۳۶,۳۱۷,۳۱۸	۹,۹۲۳,۲۵۰	۵۲,۴۲۶,۱۷۴	۵۲,۴۲۶,۱۷۴	۹۱,۳۷۲,۷۸۸	-	-	ریال
۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	اولاد کاوه جنوب کیش		۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۲,۸۱۵,۰۰۷	۱۳,۴۲۴,۱۰۰	۶۵,۳۹۰,۰۰۰	۶۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ایساتیس پویا		۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۲,۸۸۸,۴۲۲	۱۸,۸۱۲,۶۵۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۴۴,۳۲۹,۹۳۲	-	-	ریال
۴	۱,۱۰۰,۳۵۰	پلیز انرژی خلیج فارس		۱۱,۳۸۵,۵۶۶,۵۰۰	۱۱,۳۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۵	۱۲۱,۴۶۶	پتروشیمی خراسان		۱۱,۱۲۶,۶۶۶,۴۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۶	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مشرف تاین		۴۴,۲۷۵,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۷	۸۸۹,۶۸۹	پخش جنوب		۲۲,۸۰۰,۵۲۲,۸۵۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۸	۲۸۸,۰۰۰	پلیمر اریا سارول		۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۹	۳۵۰,۵۲۲	ریان فیکس لک		۸,۲۷۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۰	۳۰۰,۴۷۲	سایع شیمیایی گنجافران امروز		۸,۲۷۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۱	۲۰۰,۰۰۰	تجلی توسعه مدائن و لفرات		۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۲	۳۸,۱۲۲	پسته انکابی اوی پارس		۴,۹۰۰,۸۲۲,۴۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۳	۲۵,۵۴۴	سایع شیمیایی خلیج فارس		۲۵,۵۴۴,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۴	۱۷۲,۳۸۷	پسته هوشمند فردا		۸,۶۱۲,۶۳۰,۰۰۰	۸,۶۱۲,۶۳۰,۰۰۰	۸,۶۱۲,۶۳۰,۰۰۰	۸,۶۱۲,۶۳۰,۰۰۰	۸,۶۱۲,۶۳۰,۰۰۰	۸,۶۱۲,۶۳۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۵	۱۰۰,۰۰۰	پسته پرویدیس		۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۶	۳۵۰,۰۰۰	سایع پتروشیمی خلیج فارس		۳۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	-	-	ریال
۱۷	۱,۵۵۴,۹۹۴	سفت و گاز و پتروشیمی تأمین		۱۹,۳۰۰,۱۷۵,۹۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	-	-	ریال
۱۸	۷۳۰,۰۰۰	تک‌تکن‌تداوین		۲۵,۴۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۹	۱,۱۸۱,۲۸۳	پژوهشگران زیان سانی		۱۸,۳۱۰,۱۲۳,۵۱۲	۱۸,۳۱۰,۱۲۳,۵۱۲	۱۸,۳۱۰,۱۲۳,۵۱۲	۱۸,۳۱۰,۱۲۳,۵۱۲	۱۸,۳۱۰,۱۲۳,۵۱۲	۱۸,۳۱۰,۱۲۳,۵۱۲	-	-	ریال
۲۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیراهل‌بنگ		۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۱	۸,۶۲۲,۶۰۰	طی صانع مس ایران		۱۰,۵۱۴,۵۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۱۴,۵۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۱۴,۵۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۱۴,۵۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۱۴,۵۱۲,۰۰۰	۱۰,۵۱۴,۵۱۲,۰۰۰	-	-	ریال
۲۲	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	فرداویزپن		۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۳	۱۰۰,۰۰۰	فرداویز مدیریت سرمایه گذاری امید		۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۴	۱۷۸,۲۲۴	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۵	۳۰۰,۰۰۰	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۶	۹,۲۰۰,۰۰۰	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۷	۴۰۰,۰۰۰	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۸	۹,۲۰۰,۰۰۰	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۲۹	۴۰۰,۰۰۰	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۰	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۱	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۲	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۳	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۴	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۵	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۶	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۷	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۸	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۳۹	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۰	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۱	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۲	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۳	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۴	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۵	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۶	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۷	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۸	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۴۹	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۵۰	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۵۱	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	-	-	ریال
۵۲	۱,۳۷۴,۶۱۸,۹۹۱	سوسه مدائن و لفرات		۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸					

۲-۱۶- سه: تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستارس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۱۷۱- سود سهام :

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷			خالص درآمد سود سهام
					درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری غیر اهلدینگ	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه صنایع پتروشیر ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنعتی آما	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۵۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حلقه صنایع سی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۳۱۶,۳۰۱	۲۸۰	۱,۲۰۸,۵۶۴,۳۸۰	-	۱,۲۰۸,۵۶۴,۳۸۰	-
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۸	۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰	-
ایران تابر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۴,۳۰۵,۷۴۲	۴۰۰	۱,۶۸۲,۲۹۶,۸۰۰	-	۱,۶۸۲,۲۹۶,۸۰۰	-
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۰۹	۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد آبیازی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۹۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پتک سامان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۲	۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	-
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۶۶۶,۵۲۷
سی سی بازنشستگی کارکنان پتکها	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱,۴۸۲,۷۹۶	۸۵۰	۱,۲۶۰,۲۷۴,۹۰۰	-	۱,۲۶۰,۲۷۴,۹۰۰	-
سرمایه گذاری دارویی تائیس	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۴۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۲۵,۹۷۹)	۴۵۸,۶۶۴,۰۲۱	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱,۰۱۱,۹۶۰	۴۵۰	۴۵۵,۲۸۲,۰۰۰	-	۴۵۵,۲۸۲,۰۰۰	-
گروه صنعتی سدید	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۲۶,۳۶۶,۵۳۶	۴	۱۰۵,۴۶۶,۱۴۴	-	۱۰۵,۴۶۶,۱۴۴	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۲,۶۷۶
پتک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تدیس وکس پتروشیمی حبیب	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدی چغن سازان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۰۵۷,۹۰۰	۱۰۰	۳۰۵,۷۹۰,۰۰۰	-	۳۰۵,۷۹۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۲۷,۶۶۱	۵,۹۰۰	۷۵۲,۹۶۲,۹۰۰	-	۷۵۲,۹۶۲,۹۰۰	-
سرمایه گذاری صدر تبیین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-
پخش هجرت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۸	۱,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-
پلیمر آریا ساوول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۴۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۵,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۸۹۲,۶۰۰
صنعت غذایی کوروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۵,۵۳۵	۳,۳۰۰	۴۴۲,۲۱۷,۰۹۲	(۴,۸۴۸,۴۰۷)	۴۴۲,۲۱۷,۰۹۲	-
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه پتروشیمی سی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۲,۳۶۶,۰۱۲
داروسازی جابرین جیان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۲,۳۵۲,۴۲۲
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سی نفت و گاز و پتروشیمی تائیس	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پیامه ما	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شادآورو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۰۹,۱۳۴
تائیس سرمایه پتک دلت	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تائیس سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۹۵۰,۷۳۹
سایر	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۱,۱۳۹,۲۶۲
					۲۸,۷۲۲,۹۰۳,۵۲۴	(۲۱,۱۸۴,۲۸۶)	۲۸,۷۱۱,۷۱۹,۲۳۸	۲۲,۳۴۰,۱۸۲,۱۷۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
سود اوراق مشارکت	ریال ۱۲,۱۹۹,۳۶۵,۰۱۴	ریال ۲,۲۳۳,۲۱۲,۲۹۵
سود سپرده و گواهی سپرده	۷۱۵,۷۵۵,۲۳۳	۳۱,۵۲۸,۰۷۶
	۱۲,۹۱۵,۱۲۰,۲۴۷	۲,۲۶۴,۷۴۰,۳۷۱

۱۸-۱- سود اوراق

نام اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
-	-	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸.۰۰٪	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۷۶,۲۷۰	-	سود خالص
-	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷.۰۰٪	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۳۵۴,۸۹۶	-	سود خالص
۲,۲۳۳,۲۱۲,۲۹۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۸.۰۰٪	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۳,۲۳۳,۸۴۸	-	سود خالص
۲,۲۳۳,۲۱۲,۲۹۵	-				۱۲,۱۹۹,۳۶۵,۰۱۴	-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود تنزیل نشده	سود خالص	سود خالص شده
۹,۸۹۳,۱۳۷	۷۱۵,۳۱۸,۳۷۴	۷۱۵,۳۱۸,۳۷۴	۸٪	۷۱۵,۳۱۸,۳۷۴	۷۱۵,۳۱۸,۳۷۴	۹,۸۹۳,۱۳۷
۲۱,۶۳۴,۹۳۹	۴۳۶,۸۵۹	۴۳۶,۸۵۹	۱۰٪	۴۳۶,۸۵۹	۴۳۶,۸۵۹	۲۱,۶۳۴,۹۳۹
۳۱,۵۲۸,۰۷۶	۷۱۵,۷۵۵,۲۳۳	۷۱۵,۷۵۵,۲۳۳				۳۱,۵۲۸,۰۷۶

۱۹- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود تنزیل نشده	سود خالص	سود خالص شده
۶,۵۵۳,۶۴۹,۹۸۲	۲,۱۴۷,۶۹۷,۴۷۶	۲,۱۴۷,۶۹۷,۴۷۶	۸٪	۲,۱۴۷,۶۹۷,۴۷۶	۲,۱۴۷,۶۹۷,۴۷۶	۶,۵۵۳,۶۴۹,۹۸۲
۹,۳۷۲,۸۹۵	۴۵۴,۰۱۰,۵۷۶	۴۵۴,۰۱۰,۵۷۶	۱۰٪	۴۵۴,۰۱۰,۵۷۶	۴۵۴,۰۱۰,۵۷۶	۹,۳۷۲,۸۹۵
۱,۰۰۱	-	-				۱,۰۰۱
۶,۵۶۳,۰۲۳,۸۷۸	۲,۶۰۱,۷۰۸,۰۵۲	۲,۶۰۱,۷۰۸,۰۵۲				۶,۵۶۳,۰۲۳,۸۷۸

۲۰- کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۲۲,۱۶۳,۷۲۲,۵۸۶	۱۱,۶۴۶,۲۹۴,۲۲۵	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۳,۷۵۰,۰۵۳,۳۸۴	۳,۶۹۶,۲۸۸,۴۳۷	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۷۹,۹۹۹,۹۷۰	۲۲۶,۹۹۹,۷۲۴	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۲۷,۱۹۳,۷۷۵,۹۴۰	۱۵,۴۴۲,۹۲۲,۳۸۶	مدیر صندوق	مدیر صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۴۳,۱۵۵,۵۴۸	۱,۲۴۱,۸۷۹,۰۵۶
۷۴۲,۶۹۴,۰۵۱	۲۲۶,۰۰۱,۰۱۴
۱۸,۷۹۹,۴۹۱	۱۰۳,۱۲۵,۲۶۶
۸۰۴,۶۴۹,۰۹۰	۱,۶۷۱,۰۰۵,۳۳۶

هزینه تصفیه
هزینه ایونمان
کارمزد بانکی

۲۲- تعدیلات:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	ریال
۱۱۹,۳۷۵,۷۷۶,۳۰۰	۱,۶۷۰,۱۶۰,۶۹۳,۴۷۴
(۱۲۶,۷۱۰,۲۶۹,۷۰۶)	(۱,۶۶۳,۸۸۴,۵۹۲,۱۴۹)
(۷,۳۳۴,۴۹۳,۴۰۶)	۶,۲۷۶,۱۰۱,۳۲۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت
صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت
ابطال

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی قابل ذکر وجود نداشته است.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	ممتاز	۵۱۰	۱۸۶	۱۸۶	۵۱۰
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	عادی	۶۵۵۷	۲۳۹۰	۱۵,۷۶	۴۳۲۵
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	ممتاز	۴۸۰	۱,۷۵	۱,۷۵	۴۸۰
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	عادی	۱۷۶۰	۶,۴۲	۶,۴۲	۱۷۶۰
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰	۰,۰۴	۰,۰۴	۱۰
			۹۳۱۷	۲۳,۹۶	۲۵,۸۲	۷۰۸۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	یادداشت
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۴,۵۰۳,۳۲۷,۵۲۶,۴۹۱	ریال	
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱,۶۴۶,۳۹۴,۲۳۵	(۱۹۴,۹۳۲,۵۸۲)	۱۰
مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	۲۸۶,۸۵۲,۰۵۲	(۱۱,۶۱۱,۵۷۷,۹۹۸)	۱۱
موسسه حسابرسی فاطر	متولی	حق الزحمه متولی	۱۱۳,۱۴۷,۹۴۸	(۳۹,۴۷۴,۹۵۱)	۱۱
موسسه حسابرسی وندت دلی رفیعت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۲۶,۹۹۹,۷۲۴	(۱۱۳,۱۴۷,۹۴۸)	۱۱
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۳,۰۶۹,۶۲۸,۴۳۷	(۳۲۶,۹۹۹,۷۲۴)	۱۱
				(۶۸۱۹,۶۸۱,۸۲۱)	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی انشائی افشاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

