



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۳۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

شماره :

صورت‌های مالی

تاریخ :

برای سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

پیوست :

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

با سلام و احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساس نامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، که به شرح زیر تقدیم می‌شود:

شماره صفحه

شرح:

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 رویه‌های حسابداری

۷-۲۰

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه‌گذاری صندوق مشترک ایستاتیس یویا 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان ایستاتیس یویا کیش	محسن زارعیان
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان

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



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۳۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

شماره :

صورت‌های مالی

تاریخ :

برای سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

پیوست :

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷
دارایی ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۵۱,۷۴۷,۷۳۱,۸۱۳	۶۸۱,۲۷۵,۳۰۱,۹۱۷
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	۲۹,۳۹۵,۱۱۳,۴۷۶
۷ حساب های دریافتنی	۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	۳,۰۷۷,۹۸۵,۳۳۳
۸ سایر داراییها	۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	۱۹۱,۱۲۳,۳۶۰
۹ موجودی نقد	۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳	۵,۰۸۶,۶۳۶,۷۲۵
جمع دارایی ها	۱,۰۳۷,۵۹۷,۱۹۷,۷۱۰	۷۱۹,۰۲۶,۱۶۰,۸۱۱

بدهی ها :		
۱۰ جاری کارگزاران	۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳	۲۴,۰۳۹,۳۷۳
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	۱۲,۰۸۱,۳۴۹,۷۹۱
۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران	.	۳,۵۵۲,۰۸۰,۰۵۵
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۹۱۱,۴۵۸,۶۷۹
جمع بدهی ها	۶۸,۱۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۱۶,۵۶۸,۹۲۷,۸۹۸
۱۴ خالص دارایی ها	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	۷۰۲,۴۵۷,۲۳۲,۹۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۶۶۵,۶۳۶	۳۱,۱۰۵,۵۷۶

شرکت سبدگردان ایستاتیس پویا کیش
شماره ثبت: ۱۳۷۰۴ - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴

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



**صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا**
(در سهام) ۱۲۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

شماره :

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

تاریخ :

پیوست :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷
درآمد ها :	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۵,۶۳۸,۲۸۸,۳۷۰	۵۸,۸۱۲,۵۵۸,۴۴۱
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۲,۰۴۶,۳۸۴,۹۸۹	۶۴,۸۲۸,۰۸۹,۴۱۴
۱۷ سود سهام	۷۱,۲۰۴,۰۱۹,۵۹۷	۶۲,۳۶۷,۵۱۶,۵۱۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۴۲۵,۹۰۹,۰۶۴	۹۶۰,۷۵۳,۹۸۳
۱۹ سایر درآمد ها	۴۴,۲۷۶,۴۴۷	۲۳,۳۱۷,۸۱۵
جمع درآمد ها	۳۸۲,۳۵۸,۷۷۸,۴۶۷	۱۹۵,۷۰۹,۰۱۸,۱۶۷
هزینه ها :	ریال	ریال
۲۰ کارمزد ارکان	۳۲,۷۴۳,۴۳۶,۸۴۴	۲۱,۰۳۰,۳۳۹,۵۱۱
۲۱ سایر هزینه ها	۳,۵۹۳,۵۸۷,۵۷۱	۱,۴۴۸,۴۰۰,۰۳۱
جمع هزینه ها	۳۶,۳۳۶,۰۲۴,۴۱۵	۲۲,۴۷۸,۷۳۹,۵۴۲
سود(زیان) خالص	۳۴۶,۰۲۲,۷۵۴,۰۵۲	۱۷۳,۲۳۰,۲۷۸,۶۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (ذیل صفحه)	۳۶٪	۲۵.۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال(ذیل صفحه)	۳۵٪	۲۴.۶۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷
	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۲۲,۵۸۳	۷۰۲,۴۵۷,۲۳۲,۹۱۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال قبل از تجزیه واحد	۵۱	۵۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال بعد از تجزیه واحد	۱۶,۲۵۸	۱۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال قبل از تجزیه واحد	(۴۶۰)	(۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال بعد از تجزیه واحد	(۳۰,۲۱۰)	(۳۰,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال حین تجزیه واحدها	۱۹۹,۵۶۶	-
سود(زیان) خالص سال	-	۳۴۶,۰۲۲,۷۵۴,۰۵۲
تعدیلات	-	(۷۷,۲۱۲,۵۹۶,۳۰۹)
خالص دارایی های پایان سال	۲۰۷,۷۸۸	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶
	۲۲	۷۰۲,۴۵۷,۲۳۲,۹۱۳

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

خالص دارائیهای پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه

استفاده شده

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =

شرکت سیدگروان ایستاتیس پویاکیش
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورتهای مالی

برای سال منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۱۲۱/۳۱۰۴۸ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است همچنین طی نامه های شماره ۱۲۲/۱۵۰۹۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ به مدت ۳ ماه تمدید و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۸۹۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ تمدید و مجدداً طی نامه شماره ۱۲۲/۲۱۵۴۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید که پس از اتمام بنا به صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ و نامه شماره ۶۴۲۶۹/۱۲۲ سازمان بورس اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ تمدید شده است. صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ تحت شماره ۱۲۵۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰ در اداره کل ثبت و اسناد و املاک استان یزد به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت اصلی ۱۳۹۲/۰۸/۱۹، صندوق، سرمایه‌گذاری 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، سپرده‌ها 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 سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس نمونه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش-برج مالی آنا -طبقه دوم -دفتر شماره ۲۳(به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ و بنا به مجوز شماره ۱۲۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سید گردان ایساتیس پویا کیش 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 سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۷۴/۱۱/۱۰ به شماره ثبت ۱۹۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان یزد به ثبت رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

صورتهای مالی

برای سال منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهیافت و همکاران به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران -سهروردی 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 ۶۲.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا 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؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورسی: 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 دستور العمل 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 ایستیس پویای یزد

صورتهای مالی

برای سال منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۴-۳- 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 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 می باشد.	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال می باشد.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۷۰۶/۵۰۰/۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی خواهد بود.	حسابرس
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق می باشد.	ضامن نقدشوندگی
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد.	کارمزد تصفیه صندوق
معادل ۶ در هزار وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.	هزینه تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.	هزینه های برگزاری مجامع
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه ی دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق می باشد.	هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

۱۴۰۱/۱۱/۲۷			۱۴۰۲/۱۱/۲۷		
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					
مواد و محصولات دارویی	۶۶,۷۷۶,۹۷۲,۰۴۳	۴۰,۴۴۹,۵۳۸,۵۷۵	۵/۹۴٪	۶۱,۶۲۰,۴۴۹,۷۴۹	۴۰,۱۳۷,۸۴۷,۱۰۲
خودرو و ساخت قطعات	۳۷,۶۵۷,۱۹۸,۵۳۰	۳۶,۵۸۷,۰۹۴,۷۲۱	۵/۰۷٪	۵۲,۵۸۰,۸۷۱,۱۸۰	۶۰,۲۸۰,۰۸۶,۲۱۳
استخراج کانه های فلزی	۸,۸۹۰,۷۸۳,۲۰۰	۹,۵۶۷,۳۷۰,۱۹۱	۳/۰۰٪	۳۱,۱۰۸,۵۷۸,۴۲۹	۳۲,۲۲۸,۸۲۳,۲۸۹
بیمه و صندوق بازتستگي به جز تامین اجتماعی	۵,۰۹۹,۵۶۴,۵۸۴	۵,۱۰۹,۸۴۳,۸۲۷	۱/۷۶٪	۱۸,۲۹۹,۳۱۷,۳۴۲	۹,۲۱۳,۲۰۷,۳۶۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۷,۹۴۷,۴۳۸,۲۸۹	۲۳,۶۲۵,۱۳۲,۱۵۶	۵/۶۷٪	۵۸,۸۰۰,۳۶۹,۶۳۰	۵۶,۶۹۹,۱۵۹,۶۷۶
محصولات شیمیایی	۷۱,۳۸۰,۵۳۱,۳۳۱	۶۱,۹۵۷,۹۴۷,۱۱۸	۱۵/۲۸٪	۱۵۸,۵۴۱,۴۷۱,۸۸۲	۱۳۳,۰۱۴,۳۱۶,۲۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۳/۵۶٪	۳۶,۹۷۶,۳۷۹,۰۵۱	۳۹,۹۵۲,۲۸۶,۰۵۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳,۰۹۵,۸۱۰,۵۱۷	۱۲,۶۹۰,۷۴۲,۹۴۱	۲/۷۶٪	۲۸,۶۰۵,۸۹۷,۶۵۴	۳۳,۴۸۱,۱۲۳,۲۲۹
کاشی و سرامیک	۳۱,۹۷۶,۵۳۰,۹۴۱	۳۲,۱۳۱,۸۹۰,۴۹۲	۳/۰۱٪	۳۱,۲۲۳,۵۰۵,۱۰۴	۲۵,۳۳۰,۹۰۲,۴۵۴
سرمایه گذاریها	۵۰,۹۵۰,۰۳۲,۷۵۰	۵۶,۳۱۲,۶۱۳,۴۹۱	۷/۹۲٪	۸۲,۲۰۱,۹۷۰,۳۸۲	۷۴,۷۷۰,۰۸۱,۶۰۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۷,۵۱۹,۳۱۵,۲۱۴	۵۹,۱۰۵,۹۵۱,۵۹۸	۱۰/۵۸٪	۱۰۹,۸۲۰,۵۴۶,۵۵۴	۹۶,۳۲۷,۶۲۲,۱۵۷
سیمان، آهک و گچ	۹,۱۸۴,۱۲۷,۳۵۵	۹,۳۲۰,۶۹۸,۳۴۶	۲/۰۵٪	۲۱,۲۹۸,۵۱۵,۳۰۰	۱۱,۲۸۹,۸۲۳,۹۸۷
فلزات اساسی	۱۷۸,۰۶۹,۵۵۶,۰۹۹	۱۷۴,۲۲۸,۱۴۱,۳۹۱	۱۹/۹۰٪	۳۰۶,۴۵۹,۵۶۰,۴۱۰	۱۵۲,۷۴۹,۱۴۵,۵۱۳
ماشین آلات و تجهیزات	۷۳,۹۳۹,۵۴۶,۲۰۱	۷۰,۰۶۳,۵۵۹,۷۶۹	۲/۱۱٪	۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰	۲۸,۹۸۴,۰۹۴,۵۰۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵,۶۲۱,۳۵۲,۷۵۰	۳,۱۴۸,۴۹۱,۷۰۱	۱/۱۱٪	۱۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۲۶	۸,۷۰۸,۲۶۶,۹۸۶
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۰	۰	۱/۳۳٪	۱۳,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۰	۱۶,۶۱۸,۱۶۴,۳۶۹
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰/۶۷٪	۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰	۷,۱۶۶,۳۰۰,۲۷۰
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۱,۳۶۳,۳۳۱,۰۸۰	۱۲,۴۸۳,۱۵۱,۸۶۸	۰/۰۰٪	۰	۰
زراعت و خدمات وابسته	۲۲,۸۰۳,۳۱۰,۹۳۳	۲۳,۷۳۲,۹۲۷,۴۹۸	۰/۰۰٪	۰	۰
جمع	۶۸۱,۲۷۵,۳۰۱,۹۱۷	۶۳۰,۵۱۵,۰۹۵,۶۸۳	۹۱/۷۳٪	۹۵۱,۷۴۷,۷۳۱,۸۱۳	۸۱۶,۹۵۱,۲۶۰,۹۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۱/۲۷		۱۴۰۲/۱۱/۲۷					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	سود	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید
۰/۰۰٪	۰	۴/۳۷٪	۴۵,۳۷۸,۱۹۷,۷۱۰	۰	۸۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵
۰/۰۰٪	۰	۱/۸۸٪	۱۹,۵۲۶,۴۶۰,۱۸۷	۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۳
۰/۰۰٪	۰	۰/۴۷٪	۴,۹۲۵,۳۵۵,۳۰۵	۴۱۶,۸۷۲,۶۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷
۰/۰۱٪	۶۶,۵۶۹,۹۳۲	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰۳۰۷۲۳-۰۰
۲/۳۹٪	۱۶,۴۵۹,۹۰۴,۴۸۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۱
۱/۷۹٪	۱۳,۸۶۸,۶۳۹,۰۶۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۵-ش ۰۳۰۲
۴/۰۹٪	۲۹,۳۹۵,۱۱۳,۴۷۶	۶/۷۳٪	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	۴۱۶,۸۷۲,۶۱۶	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱-۶ اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است

۱۴۰۲/۱۱/۲۷					
نام اوراق	قیمت پایانی	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش تعدیل شده	دلیل تعدیل
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۱	۰	۰/۰۰٪	۰	-	۰

۷- حسابهای دریافتنی:

۱۴۰۱/۱۱/۲۷		۱۴۰۲/۱۱/۲۷			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۰۵۷,۹۸۵,۳۳۳	۱۰,۹۵۲,۹۰۰,۵۰۸	(۵۱۸,۹۸۲,۵۳۷)	۲۵	۱۱,۴۷۱,۸۸۳,۰۴۵	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱ سپرده دریافتنی
۳,۰۷۷,۹۸۵,۳۳۳	۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	(۵۱۸,۹۸۲,۵۳۷)		۱۱,۴۹۱,۸۸۳,۰۴۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

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 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷				۸-۱- سایر دارایی
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده	استهلاك	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۱,۱۲۳,۳۶۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۲۱۸,۷۷۶	۲۳۸,۹۰۴,۵۸۴	آبونمان نرم افزار
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۸۸,۰۵۰	۵۰,۰۱۱,۹۵۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱۹۱,۱۲۳,۳۶۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۷,۲۰۶,۸۲۶	۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۸۸,۷۰۶,۷۳۴	۷۲,۷۳۰,۸۱۹	حساب سامان پشتیبان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۱,۸۴۵,۵۱۰	.	بانک پاسارگاد شعبه بلوار جمهوری - ۳۰۰۲۸۱۰۰۱۷۳۵۹۹۳۶۱
۴,۵۶۴,۷۸۴,۹۹۱	۵,۰۱۰,۰۷۳,۵۴۳	بانک خاورمیانه ۱۰۰۶-۱۰-۸۱۰-۷۴۷۷۲-۷۰۷۰
۲,۲۹۰,۴۱۸	۳,۸۲۴,۲۶۳	حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳	۵,۰۸۶,۶۳۶,۷۲۵	

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷				
مانده ابتدای سال بدهکار / (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی بدهکار / (بستانکار)	نام کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۴,۰۳۹,۳۷۳)	۱,۷۶۰,۰۷۰,۹۳۱,۰۷۶	(۱,۸۰۳,۷۳۳,۰۷۳,۳۳۶)	(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	کارگزاری ایساتیس پویا
(۲۴,۰۳۹,۳۷۳)	۱,۷۶۰,۰۷۰,۹۳۱,۰۷۶	(۱,۸۰۳,۷۳۳,۰۷۳,۳۳۶)	(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	

۱۰-۱- 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 ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۵,۸۸۷,۳۶۶	۸,۵۹۹,۱۶۷,۱۵۰	کارمزد مدیر
۱۵۸,۱۰۸,۶۲۷	۲۴۵,۵۰۰,۲۶۴	کارمزد متولی-مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۶۵۰,۷۵۶,۱۱۴	۲,۸۷۶,۴۶۹,۷۸۷	کارمزد ضامن
۳۳۴,۸۰۳,۸۱۰	۲۴۵,۲۴۹,۱۹۰	کارمزد حسابرس
۱۲۱,۹۰۳,۴۰۰	۱۱۴,۹۶۳,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
<u>۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷</u>	<u>۱۲,۰۸۱,۳۴۹,۷۹۱</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
.	۹۹,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
.	۳,۴۵۲,۵۸۰,۰۵۵	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>.</u>	<u>۳,۵۵۲,۰۸۰,۰۵۵</u>	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۱۴,۵۰۸	ذخیره تصفیه
۷۲,۴۷۵,۶۹۵	۷۱۴,۷۵۵,۴۴۶	ذخیره ایونمان نرم افزار
۱۳۳,۸۹۰,۴۰۹	۱۳۰,۰۸۸,۷۲۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴</u>	<u>۹۱۱,۴۵۸,۶۷۹</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴-خالص دارایی ها :

۱۴۰۱/۱۱/۲۷		۱۴۰۲/۱۱/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۷۱,۳۵۱,۶۵۶,۴۶۶	۲۱,۵۸۳	۹۳۲,۸۰۶,۸۲۹,۸۱۴	۱۹۷,۷۸۸
۳۱,۱۰۵,۵۷۶,۴۴۷	۱,۰۰۰	۴۶,۶۵۶,۳۶۰,۸۴۲	۱۰,۰۰۰
۷۰۲,۴۵۷,۲۳۲,۹۱۳	۲۲,۵۸۳	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	۲۰۷,۷۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۵۴,۶۲۳,۵۰۳,۷۱۵	۲۱۸,۶۵۹,۸۷۲,۷۵۹
(۴۲۲,۷۸۶,۶۰۴)	۱,۴۵۹,۲۹۹,۹۰۴
۴,۶۸۱,۸۴۱,۳۳۰	۵,۳۱۲,۰۲۵,۸۱۱
۰	۲۰۷,۰۸۹,۸۹۶
۵۸,۸۸۲,۵۵۸,۴۴۱	۲۲۵,۶۳۸,۲۸۸,۳۷۰

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود حاصل از فروش حق تقدم
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
سود حاصل از فروش اختیار معامله

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۱۱/۲۷
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۱۳,۱۳۷	۲۸,۲۱۸,۳۷۶	(۲۹,۳۶۹,۳۱۹)	(۲۶,۸۰۴)	(۱۴۱,۰۹۱)	(۱,۳۱۸,۹۳۸)	۴۱,۸۴۴,۶۲۸
سرمایه گذاری سایپا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۷,۹۶۰,۳۹۶	(۹,۸۱۵,۰۹۹,۱۱۱)	(۹,۵۷۴,۰۰۸)	(۵۰,۳۸۹,۸۰۱)	۲۰۲,۸۹۶,۶۷۶	-
پست پیشگامان بادیا	۴,۰۱۰,۰۰۰	۳۶,۳۶۰,۳۳۲,۶۴۰	(۳۲,۳۴۷,۰۱۵,۸۴۹)	(۳۴,۵۴۳,۲۳۶)	(۱۸۱,۸۰۱,۶۶۳)	۱۳,۸۹۶,۹۷۳,۸۹۲	-
فولاد شاهرود	۱,۶۱۶,۶۸۷	۹,۸۹۵,۳۴۸,۹۷۵	(۴,۱۱۹,۰۸۹,۱۲۹)	(۹,۴۰۰,۰۶۷)	(۴۹,۴۷۶,۳۴۳)	۵,۷۱۷,۲۸۳,۵۳۶	-
تامین سرمایه کیمیا	۸,۱۴۰,۴۹۴	۱۶,۱۳۵,۲۸۱,۶۴۱	(۱۷,۶۷۵,۹۸۳,۸۴۰)	(۱۵,۲۶۱,۶۱۷)	(۸۰,۳۲۵,۱۷۳)	(۱,۶۳۶,۲۸۸,۹۸۸)	-
سالمین	۱,۳۲۸,۸۰۵	۵,۵۶۷,۱۶۱,۳۳۰	(۵,۱۹۰,۴۹۴,۸۳۳)	(۵,۲۸۸,۷۷۰)	(۲۷,۸۳۵,۸۰۷)	۳۴۳,۵۴۱,۹۳۰	-
پلیمر آریا ساسول	۸۲,۰۰۰	۶,۸۷۹,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۹,۶۹۹,۵۸۱)	(۶,۳۵۶,۸۱۳)	(۳۴,۳۹۹,۰۰۲)	(۵۸,۸۳۴,۲۶۶)	۱,۵۸۴,۱۸۳,۲۰۹
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	۱۷۳,۳۸۷	۲۵۴,۳۵۸,۷۳۹	(۸۶,۶۹۳,۵۰۰)	(۳۴۱,۶۲۸)	(۱,۲۷۱,۷۹۴)	۱۶۶,۱۵۱,۸۰۷	-
توسعه معادن کرومیت کالوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۵۴,۷۸۱,۵۲۰	(۶,۰۵۸,۴۷۰,۵۸۲)	(۶,۷۹۶,۹۷۸)	(۳۵,۷۷۳,۹۰۹)	۱۰,۲۶,۷۴۰,۰۵۱	-
بیمه زندگی کارپزما ۵۰٪ تادیه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۰۰,۳۴۷,۸۳۲	(۳,۱۸۸,۸۹۲,۸۶۳)	(۲,۹۳۵,۷۰۲)	(۱۵,۴۵۱,۳۳۸)	(۱۱۷,۰۳۱,۹۷۰)	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۱,۳۲۵,۴۵۱	۸,۳۹۲,۲۸۰,۹۳۰	(۸,۱۷۱,۹۰۷,۵۶۱)	(۷,۸۷۷,۵۴۳)	(۴۱,۴۶۱,۴۰۵)	۷۱,۰۳۴,۴۲۱	-
بهار رز غاليس چناران	۱,۴۲۹,۰۰۰	۳۳,۴۲۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳۳,۴۹۴,۰۶۷,۲۵۵)	(۳۱,۷۵۲,۲۷۸)	(۱۶۷,۱۱۷,۹۹۹)	۹,۷۳۰,۶۶۲,۶۶۸	-
داروسازی اکسیر	۳۷۷,۸۲۸	۱۱,۴۲۷,۴۴۷,۵۵۰	(۱۱,۶۰۷,۱۷۷,۰۳۲)	(۱۰,۸۵۵,۹۶۸)	(۵۷,۱۲۷,۳۳۶)	(۲۴۷,۷۳۲,۶۷۶)	-
نیان الکترونیک	۲۲۰,۰۰۰	۲۴,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۰۰,۲۹۴,۴۶۶)	(۲۳,۳۴۰,۳۹۹)	(۱۲۲,۸۴۵,۰۰۰)	۷,۴۱۹,۷۰۰,۰۳۵	-
صنایع گلدریان	۲۵,۴۷۹,۸۹۰	۱۸۴,۶۸۶,۶۵۴,۱۳۹	(۱۰۴,۳۳۶,۲۸۵,۸۵۵)	(۱۷۵,۴۵۰,۶۷۵)	(۹۲۳,۴۳۳,۳۷۱)	۷۹,۳۶۱,۴۸۴,۳۰۸	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۱۴,۰۱۲,۲۵۰	(۶۵,۳۵۹,۳۰۱,۶۰۰)	(۶۱,۲۸۶,۵۳۳)	(۳۲۲,۵۷۰,۰۵۵)	(۱,۱۲۹,۰۴۵,۹۲۸)	-
کاشی پارس	۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۷۶۷,۸۴۶,۰۱۶)	(۶,۲۰۶,۷۷۱)	(۳۲,۶۶۷,۴۹۸)	۱,۷۲۶,۷۷۹,۷۱۵	(۱۱,۶۷۸,۶۹۱)
داروپخش (هلدینگ)	۳۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۱,۴۷۱,۸۲۰	(۵,۳۷۱,۸۵۱,۳۳۷)	(۶,۳۲۸,۲۴۳)	(۳۳,۳۰۷,۳۵۸)	۱,۳۴۹,۹۸۴,۸۹۲	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۷,۶۵۹	۵۹۳,۹۵۹,۶۴۵	(۵۸۰,۲۹۷,۴۸۷)	(۵۶۴,۲۵۷)	(۲,۹۶۹,۷۹۸)	۱۰,۱۲۸,۱۰۳	-
سپید ماکیان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۹۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳۲,۸۹۵,۱۶۴,۹۷۶)	(۲۷,۸۲۶,۶۲۰)	(۱۴۶,۴۵۶,۲۵۱)	۶,۳۲۱,۸۰۲,۱۵۳	(۳۲,۰۰۰,۱۱۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۳۳,۷۷۱	۱,۳۸۲,۸۹۸,۶۰۱	(۹۷۱,۳۳۶,۸۹۸)	(۱,۳۱۳,۷۴۳)	(۶,۹۱۴,۹۹۳)	۴۰۳,۴۳۳,۴۶۷	۱,۷۱۹,۸۹۰,۸۲۷
تامین سرمایه کاردان	۴۱۵	۳,۳۹۰,۵۵۰	(۲,۹۴۰,۹۲۵)	(۳,۲۱۸)	(۱۶,۹۵۳)	۴۲۹,۴۵۴	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۲,۹۳۸,۳۳۴	۶۸,۳۶۰,۸۸۲,۶۲۰	(۵۹,۱۵۷,۰۱۰,۴۷۳)	(۶۴,۹۴۲,۳۶۱)	(۳۴۱,۸۰۴,۴۱۵)	۸,۷۹۷,۱۲۵,۳۷۱	۹,۸۱۰,۴۵۸,۳۳۱
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۱۸,۴۱۸,۳۹۰	(۴۱,۴۷۷,۶۲۷,۵۲۰)	(۴۸,۸۴۶,۹۲۸)	(۲۵۷,۰۹۲,۰۹۴)	۹,۶۳۴,۸۵۱,۸۴۸	-
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۱,۷۷۰,۰۰۰	۸۰,۳۰۰,۹۷۰,۰۰۰	(۷۱,۲۵۲,۵۲۵,۵۸۰)	(۷۶,۲۸۵,۱۳۱)	(۴۰۱,۵۰۴,۸۴۸)	۸,۵۷۰,۶۵۴,۴۵۱	-
سایپا	۱۳,۰۵۳,۱۷۱	۴۵,۶۳۹,۳۰۴,۰۶۴	(۳۹,۴۹۷,۶۷۱,۲۸۰)	(۴۳,۳۵۷,۰۲۴)	(۲۸۸,۱۹۶,۵۱۸)	۵,۸۷۰,۰۷۹,۲۴۲	-
تولیدی کاشی تکسرام	۶,۹۷۰,۶۸۵	۵۸,۹۰۹,۶۲۸,۷۹۰	(۳۹,۸۰۵,۳۰۶,۲۸۰)	(۵۵,۹۶۳,۳۴۳)	(۲۹۴,۵۴۸,۱۴۹)	۱۸,۷۵۳,۸۱۱,۰۱۸	-
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	۱۷۳,۳۸۷	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	(۸۶,۱۷۷,۶۷۳)	-	-	۵۱۵,۸۲۷	-
باما	۷,۴۰۱,۶۸۱	۳۹,۱۴۳,۱۷۸,۴۶۷	(۳۰,۳۲۲,۶۰۴,۰۶۵)	(۳۷,۱۸۵,۷۷۶)	(۱۹۵,۷۱۵,۸۹۱)	۸,۶۸۷,۶۷۲,۷۳۵	۵,۱۷۶,۹۵۷,۵۰۱
نقل به صفحه بعد		۸۱۰,۶۸۱,۹۳۳,۵۵۵	(۶۲۱,۱۸۵,۶۵۳,۷۸۵)	(۷۶۹,۹۹۰,۱۸۴)	(۴۰,۵۲۶,۲۴۹,۹۵۲)	۱۸۴,۶۷۳,۶۶۳,۶۳۴	۱۸,۲۸۹,۶۵۵,۶۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۱۸,۲۸۹,۶۵۵,۶۰۰	۱۸۴,۶۷۳,۶۶۳,۶۳۴	(۴,۰۵۲,۶۲۴,۹۵۲)	(۷۶۹,۹۹۰,۱۸۴)	(۶۲۱,۱۸۵,۶۵۳,۷۸۵)	۸۱۰,۶۸۱,۹۳۲,۵۵۵	۱۱۷,۵۱۰,۶۸۲	نقل از صفحه قبل
۰	۸۹۵,۸۶۸,۷۰۷	(۵۳,۲۳۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۱۳,۶۷۳)	(۹,۶۸۶,۷۸۷,۶۲۰)	۱۰,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۲,۸۱۴,۱۲۷,۲۰۲	۱,۱۶۶,۰۰۵,۸۸۹	(۲۰,۰۸۰,۰۰۰)	(۳,۸۱۵,۱۶۶)	(۲,۸۲۶,۰۹۸,۹۴۵)	۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۵۳۱,۴۰۱,۷۸۷)	۴۸۹,۶۷۱,۰۹۶	(۱۰,۱۹۹,۰۰۴۸)	(۱,۹۳۷,۸۰۵)	(۱,۵۳۸,۰۰۱,۶۵۱)	۲,۰۳۹,۸۰۹,۶۰۰	۵۵,۷۵۲	پخش هجرت
۰	۹۸۲,۵۰۳,۸۸۵	(۵۷,۲۹۶,۴۰۶)	(۱۰,۸۸۶,۱۴۰)	(۱۰,۴۰۸,۵۹۴,۳۹۳)	۱۱,۴۵۹,۲۸۰,۸۲۴	۵,۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۴	۰	۰	(۲۰,۹۸۷,۶۵۸,۴۰۶)	۳۰,۹۸۷,۶۵۸,۴۱۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	(۳۴۸,۱۰۲,۹۱۹)	(۲۴,۹۳۴,۰۲۳)	(۴,۳۳۷,۴۰۰)	(۵,۳۰۵,۲۳۶,۰۵۳)	۴,۹۸۶,۸۰۴,۵۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	ریل پرداز نو آفرین
۱,۰۶۸,۰۹۹,۱۰۰	۱۹,۵۳۵,۰۶۷,۶۲۴	(۳۰۶,۳۴۰,۴۷۶)	(۵۸,۲۰۴,۰۸۷)	(۴۱,۳۶۸,۴۸۲,۳۱۳)	۶۱,۲۶۸,۰۹۴,۵۰۰	۹۶۱,۸۰۱	صنایع فروآلیاز ایران
۰	۱,۱۶۱,۰۲۹	(۲۳,۰۸۹)	(۴,۳۵۵)	(۳,۴۴۹,۲۵۷)	۴,۶۱۷,۷۶۰	۱,۸۶۲	گروه مالی شهر
۰	(۲,۱۶۵,۸۱۳,۳۸۸)	(۲۴,۷۴۱,۹۱۱)	(۴,۷۰۰,۷۹۲)	(۷,۰۰۴,۷۵۲,۴۴۷)	۴,۹۴۸,۳۸۱,۷۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۷۸۱,۴۴۴,۸۲۳	(۱۳,۷۱۱,۵۸۱)	(۲,۶۰۵,۱۸۷)	(۱,۹۴۴,۵۶۶,۶۰۹)	۲,۷۴۲,۳۱۶,۲۰۰	۲۳۴,۳۸۶	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۱۱,۵۷۶,۸۹۷	(۱۳۱,۵۰۷)	(۲۴,۹۸۱)	(۱۴,۵۶۸,۰۰۵)	۲۶,۳۰۱,۳۹۰	۹۳۹	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۵,۷۶۷,۸۶۳,۲۳۵	۴,۹۱۸,۳۱۶,۹۳۳	(۹۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۵۷,۴۶۶)	(۱۳,۹۷۶,۵۸۶,۲۴۱)	۱۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	(۲,۶۷۳)	۰	۰	(۲,۶۷۴)	۱	۱	صنعتی بهشهر
۰	۹۹۸,۱۷۹,۰۹۷	(۱۰۱,۵۶۰,۶۸۴)	(۱۹,۲۹۶,۱۴۴)	(۱۹,۱۹۳,۱۰۰,۸۱۵)	۳۰,۳۱۲,۱۳۶,۷۴۰	۱,۳۹۱,۰۰۰	دارویی رازک
۰	۱۲۱,۵۹۷,۲۹۵	(۱۱۶,۸۹۰,۶۵۲)	(۲۲,۲۰۸,۹۹۳)	(۲۳,۱۱۷,۴۳۲,۰۱۰)	۲۳,۳۷۸,۱۲۹,۹۵۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۵۹۴,۳۸۷,۲۹۱	۳۲۲,۲۸۲,۰۰۴	(۵۶,۳۵۵,۰۷۵)	(۱۰,۷۰۷,۳۵۷)	(۱۰,۸۸۱,۶۷۰,۵۱۴)	۱۱,۲۷۱,۰۱۴,۹۵۰	۲,۲۳۷,۶۴۰	پالایش نفت تهران
۰	۳,۴۴۶,۶۷۴	(۲۳,۸۷۱)	(۴,۵۳۲)	(۱,۲۹۹,۲۰۲)	۴,۷۷۴,۲۸۰	۲۳۶	پردازش الکترونیک پاسارگاد
۰	۶,۱۷۸,۲۳۶,۳۹۴	(۸۷,۸۸۱,۰۸۵)	(۱۶,۶۹۷,۱۷۱)	(۱۱,۲۹۳,۴۰۲,۰۵۰)	۱۷,۵۷۶,۲۱۶,۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۱۶,۰۵۴,۷۰۷	(۱,۲۳۹,۷۷۸,۶۹۱)	(۲۷,۹۶۴,۹۷۳)	(۵,۳۱۳,۲۹۴)	(۶,۷۸۹,۴۹۴,۷۸۳)	۵,۵۹۲,۹۹۴,۳۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۲۶۸,۵۸۴,۱۱۹	(۲۰۵,۰۳۳,۷۲۱)	(۱۷,۷۶۷,۴۹۱)	(۳,۳۷۵,۷۸۱)	(۳,۷۳۷,۳۸۸,۵۳۴)	۳,۵۵۳,۴۹۸,۰۸۵	۸۰۹,۰۰۰	دامداری تلیسه نمونه
۰	۱,۵۲۹,۵۹۲,۸۰۶	(۲۷,۴۴۷,۸۴۲)	(۵,۲۱۴,۹۴۷)	(۳,۹۲۷,۳۱۲,۷۶۵)	۵,۴۸۹,۵۶۸,۳۶۰	۳۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۱۳۵,۱۷۹,۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری شفا دارو
۳۸۳,۳۳۲,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی تولید دارو
۱,۱۱۷,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان اردستان
(۶۰۶,۲۵۵,۸۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سپاهان
۱۱,۳۲۷,۸۱۸,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صدرتامین
۷۱۹,۱۳۱,۷۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس
۴۲,۳۴۷,۶۹۳,۲۷۶	۲۱۸,۶۵۹,۸۷۲,۷۵۹	(۵,۰۹۴,۲۴۴,۶۶۴)	(۹۶۷,۸۹۵,۴۸۶)	(۸۱۵,۲۷۱,۵۱۸,۰۷۳)	۱,۰۳۹,۹۹۳,۵۳۰,۹۸۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷					
۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۴۲,۳۴۷,۶۹۳,۲۷۶	۲۱۸,۶۵۹,۸۷۲,۷۵۹	(۵,۰۹۴,۲۴۴,۶۶۴)	(۹۶۷,۸۹۵,۴۸۶)	(۸۱۵,۲۷۱,۵۱۸,۰۷۲)	۱,۰۳۹,۹۹۳,۵۳۰,۹۸۱		نقل از صفحه قبل
۸۷۴,۰۷۸,۹۰۷	.	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک
۲,۴۹۱,۲۷۰,۰۹۵	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
(۱۲۵,۱۷۴,۷۰۲)	.	.	.	.	.	.	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۱۰۶,۲۷۱,۰۷۱	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۰۶۵,۵۷۳,۴۳۶	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۷۴۶,۸۱۶,۷۸۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
(۸,۳۴۲,۵۳۳)	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا
(۳۳۴,۷۳۸,۳۴۹)	.	.	.	.	.	.	قاسم ایران
(۳۶۰۲,۷۵۱,۸۳۹)	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۹۶,۹۷۸	.	.	.	.	.	.	بیمه آوای پارس ۷۰/تادیه-پذیره
۲,۸۷۳,۴۱۶,۰۷۴	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۱,۷۱۰,۱۵۳,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
(۱,۴۱۱,۵۵۰,۹۴۳)	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۶,۷۸۱,۳۸۶,۴۸۵)	.	.	.	.	.	.	تجلی توسعه معادن و فلزات
۲,۸۴۹,۷۵۶,۴۲۵	.	.	.	.	.	.	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان
۴,۳۳۲,۹۲۹,۹۲۲	.	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس
۱۸۳,۷۵۵,۳۰۹	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۱۵۱,۴۵۲	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه خلیج فارس-پذیره
۲,۵۱۵,۱۱۵,۳۸۴	.	.	.	.	.	.	فروسیلیسیم خمین
۲,۴۴۳,۲۳۵,۲۸۴	.	.	.	.	.	.	بانک سامان
(۵۳,۷۳۵,۵۵۴)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایپا
۱,۹۰۵,۰۷۶,۷۲۸	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۲,۱۸۹,۵۲۱,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
۵۴,۶۳۳,۷۰۷,۸۸۲	۲۱۸,۶۵۹,۸۷۲,۷۵۹	(۵,۰۹۴,۲۴۴,۶۶۴)	(۹۶۷,۸۹۵,۴۸۶)	(۸۱۵,۲۷۱,۵۱۸,۰۷۲)	۱,۰۳۹,۹۹۳,۵۳۰,۹۸۱	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲-۱۵- سود حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سود(زیان)فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	.	.	(۳۴۷,۳۱۵,۰۷۶)	۳۴۷,۳۱۵,۰۷۶	۱۰۰,۰۰۰	ح . صنایع گلدیران
.	۱,۷۸۴,۱۳۰,۰۴۲	(۷۶,۳۳۲,۱۸۲)	(۱۴,۵۰۳,۰۱۱)	(۱۳,۳۹۲,۴۵۱,۶۸۵)	۱۵,۲۶۷,۴۱۶,۹۲۰	۳,۸۳۰,۰۱۰	ح . سرمایه گذاری سپه
.	.	.	.	(۹,۶۸۶,۷۸۷,۶۲۰)	۹,۶۸۶,۷۸۷,۶۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح . صبا فولاد خلیج فارس
.	(۳۳۴,۸۳۰,۱۳۸)	(۲۱,۵۵۰,۶۲۵)	(۴,۰۹۴,۵۲۴)	(۴۶۰,۹۳۰,۹۸۶)	۴,۳۱۰,۱۲۴,۸۸۰	۲۲۵,۳۱۷	ح . داروپخش (هلدینگ)
.	.	.	.	(۱۹,۱۲۰,۳۷۹)	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۷,۴۶۵	ح . فولاد شاهرود
.	.	.	.	.	.	.	ح . دارویی رازک
(۷۵۱,۱۰۲,۸۳۲)	.	.	.	.	.	.	ح . س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۳۸,۳۱۶,۲۱۸	.	.	.	.	.	.	ح . پخش هجرت
(۴۲۲,۷۸۶,۶۰۴)	۱,۴۵۹,۲۹۹,۹۰۴	(۹۷,۸۸۲,۸۰۷)	(۱۸,۵۹۷,۵۳۵)	(۲۸,۰۵۴,۹۸۴,۵۲۹)	۲۹,۶۳۰,۷۶۴,۷۷۵		جمع

۳-۱۵- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۲,۶۲۵,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مراجعه کرمان موتور-اکسیر-۰۴۰۶۰۲
.	(۵۲,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۸,۳۱۲,۵۰۰)	(۱۷,۰۰۲,۳۸۱,۵۰۰)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۵۰۷۳۳
.	۴۱۸,۶۲۲,۷۳۸	(۱,۷۳۱,۸۷۵)	(۹۰,۷۹۶,۴۸۷)	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۱۱۲-ش-خ-۰۴۰۴۰۸
.	۳,۴۵۲,۹۸۳,۹۳۳	(۱۹,۵۶۴,۵۵۷)	(۱۰۴,۴۹۸,۵۵۷,۳۴۰)	۱۰۷,۹۴۲,۴۰۵,۹۲۰	۱۲۰,۰۰۴	گواهی اعتبار مولد سپه-۲۰۸
۶۹۳,۱۷۸,۳۹۹	۱,۰۳۸,۸۱۳	(۱۲,۲۵۵)	(۶۶,۵۶۹,۹۳۲)	۶۷,۶۲۱,۰۰۰	۱۰۰	اسناد خزانه-م-عبودجه-۰۰-۳۰۷۳۳
.	۱,۰۳۱,۰۲۰,۱۳۶	(۱۲,۱۵۰,۰۶۱)	(۶۵,۹۹۱,۷۳۱,۸۰۳)	۶۷,۰۳۴,۹۰۲,۰۰۰	۱۱۰,۹۰۰	اسناد خزانه-م-۴-بودجه-۰۱-۰۴۰۹۱۷
(۹۹,۹۸۲,۴۸۶)	(۳۰,۶۳۱,۲۴۹)	(۱۷,۴۷۷,۳۹۳)	(۹۶,۲۴۰,۱۵۳,۸۵۶)	۹۶,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۲۷	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۳۰۲
۳,۵۵۱,۷۲۷,۰۴۶	۴۹۸,۳۵۶,۴۴۰	(۳۰,۷۴,۳۳۹)	(۱۶,۴۵۹,۹۰۴,۴۸۱)	۱۶,۹۶۱,۳۳۵,۱۶۰	۱۷۰,۷۰	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۱
(۱۸۴,۴۶۶,۵۵۸)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولتی-۶۵-ش-خ-۰۲۱۰
۷۳۱,۶۸۴,۹۳۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م-۱۰-بودجه-۹۹-۲۰۸۰۷
۴,۶۸۱,۸۴۱,۳۳۰	۵,۳۱۲,۰۲۵,۸۱۱	(۸۵,۹۳۷,۸۸۰)	(۴۸۲,۵۳۵,۳۰۰,۳۸۹)	۴۸۷,۹۳۳,۲۶۴,۰۸۰		جمع

۴-۱۵- سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد اعمال	بهای تمام شده	ارزش اعمال	تعداد	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲۰۷,۰۸۹,۸۹۶	.	.	(۶,۲۹۴,۱۷۴,۶۴۰)	۶۵۰,۱۲۶۴,۵۳۶	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	ضسنا ۱۲۱۲۱
+	۲۰۷,۰۸۹,۸۹۶	+	+	-۶,۲۹۴,۱۷۴,۶۴۰	۶۵۰,۱۲۶۴,۵۳۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های - پذیرفته شده در	۱۶-۱	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	۱۶-۲	۸۴,۴۹۲,۱۴۰,۴۵۹ (۲,۴۴۵,۸۵۵,۴۷۰)	۶۳,۸۴۸,۱۴۷,۵۵۶ ۹۷۹,۹۴۱,۸۵۸
		۸۲,۰۴۶,۲۸۴,۹۸۹	۶۴,۸۲۸,۰۸۹,۴۱۴

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
سرمایه گذاری سپه	۳,۸۵۹,۴۵۷	۱۹,۱۷۴,۴۷۴,۱۴۰	(۱۷,۸۴۳,۱۶۰,۸۷۷)	(۱۸,۴۰۵,۷۵۰)	(۹۶,۸۷۲,۳۷۱)	۱,۴۱۶,۰۳۵,۱۴۲	ریال ۰
کاشی پارس	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۲۹,۳۳۰,۰۸۳)	(۲۸,۱۱۰,۵۰۰)	(۱۴۷,۹۵۰,۰۰۰)	۵,۵۷۴,۷۰۹,۴۱۷	(۷,۲۹۹,۲۷۴)
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۱۷,۳۷۵,۷۰۲)	(۱۶,۵۶۸,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۱,۱۴۳,۷۰۲)	۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۱۶۶,۳۰۰,۲۷۰)	(۶,۶۳۷,۹۶۰)	(۳۴,۸۱۴,۰۰۰)	(۲۳۱,۰۱۲,۳۳۰)	۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۹۰,۶۹۶,۶۰۳)	(۱۵,۹۹۸,۰۰۰)	(۸۴,۲۰۰,۰۰۰)	۶۴۹,۱۰۵,۳۹۷	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵,۷۸۶	۲۱,۳۴۷,۱۴۶,۶۹۰	(۱۹,۹۹۵,۴۲۳,۳۳۷)	(۵۰,۹۹۳,۱۵۲)	۰	۱,۲۰۰,۷۳۹,۸۰۱	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۸۷,۶۵۸,۴۶۵)	(۱۷,۰۱۰,۰۷۹۵)	(۸۹,۵۳۰,۵۰۰)	(۳,۱۸۸,۰۹۹,۶۶۰)	۰
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۱۲,۰۳۹,۹۶۶	(۱,۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	(۱,۷۳۹,۳۷۷)	(۹,۱۰۱,۹۸۵)	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۳۷,۷۶۲,۸۹۰,۰۰۰	(۳۶,۷۴۵,۹۳۸,۳۷۴)	(۳۵,۸۷۳,۴۶۶)	(۱۸۸,۸۱۴,۴۵۰)	۷۹۲,۶۲۲,۴۳۰	(۲,۳۵۹,۰۲۰,۷۹۰۱)
داروسازی دانا	۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۶,۳۳۴,۴۱۵)	(۱,۲۸۱,۰۷۵)	(۶,۷۴۲,۵۰۰)	(۲۵,۷۶۲,۹۹۰)	۰
صنایع فروآلیاز ایران	۵۸۹,۱۹۹	۲۳,۰۰۸,۲۳۰,۹۵۰	(۲۵,۹۴۸,۳۷۷,۷۳۳)	(۲۱,۵۵۷,۸۱۰)	(۱۱۵,۰۴۱,۱۰۵)	(۳,۰۷۷,۰۵۵,۶۸۸)	(۷,۳۱۹,۱۹۸,۰۰۱)
قاسم ایران	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۱۸,۱۶۴,۲۶۹)	(۱۳,۱۸۵,۶۲۰)	(۶۹,۳۹۸,۰۰۰)	(۲,۸۲۱,۱۴۷,۹۸۹)	۰
پتروشیمی نوری	۱۰۶,۰۰۰	۱۵,۹۱۶,۹۶۰,۰۰۰	(۱۰,۰۸۸,۳۱۰,۴۴۸)	(۱۵,۱۲۱,۱۱۲)	(۷۹,۵۸۴,۸۰۰)	۵,۷۳۲,۹۴۳,۶۰۰	۱۵۷,۶۸۷,۳۱۳
سالمین	۴,۲۸۳,۷۲۹	۱۷,۷۴۷,۴۸۹,۳۴۷	(۲۰,۳۲۷,۲۴۵,۵۶۴)	(۱۶,۸۶۰,۱۱۵)	(۸۸,۷۳۷,۴۴۶)	(۲,۵۹۵,۸۵۶,۸۷۸)	۰
سیمان فارس و خوزستان	۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۱,۵۷۷,۵۹۵)	(۱,۶۲۱,۶۵۰)	(۸,۵۳۵,۰۰۰)	(۴,۷۳۴,۳۴۵)	۰
بیمه زندگی هارمز ۵۰٪ تادیه	۲۷,۷۰۰	۱۳,۸۵۰,۰۰۰	(۱۳,۶۶۷,۵۹۲)	(۱۳,۱۵۸)	(۶۹,۲۵۰)	۰	(۹۴,۹۸۳)
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۷۲۵,۰۰۰	۷۸,۱۸۵,۲۵۰,۰۰۰	(۵۵,۰۵۵,۳۸۶,۹۷۳)	(۷۴,۲۷۵,۹۸۸)	(۳۹۰,۹۲۶,۳۵۰)	۲۳,۶۶۴,۶۶۰,۷۸۹	۴,۱۲۲,۵۸۶,۰۱۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۴۵,۶۱۴	۲۹,۹۶۱,۸۷۶,۷۸۰	(۲۱,۱۱۹,۴۸۱,۹۲۵)	(۲۸,۴۶۳,۷۸۳)	(۱۴۹,۸۰۹,۳۸۴)	۸,۶۶۴,۱۲۱,۶۸۸	۹,۹۹۱,۷۹۰,۳۱۶
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۰۵۹,۹۰۱,۹۹۲)	(۵۲,۵۱۱,۲۵۰)	(۲۷۶,۳۷۵,۰۰۰)	۱۱,۰۴۰,۲۱۱,۷۵۸	۹,۹۴۵,۶۸۷,۲۶۴
صنعتی بهشهر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۶,۳۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۰۴,۹۳۶,۳۹۹)	(۱۰,۱۸۰,۴۸۵)	(۵۳,۵۸۱,۵۰۰)	(۲,۴۵۰,۳۹۸,۳۸۴)	۴۰۵,۰۶۷,۵۷۶
پست پیشگامان بادیا	۳,۸۹۹,۱۲۰	۳۷,۱۹۷,۶۰۴,۸۰۰	(۲۹,۹۵۲,۲۸۶,۰۵۵)	(۳۵,۳۳۷,۲۵۵)	(۱۸۵,۹۸۸,۰۳۴)	۷,۰۲۳,۹۹۲,۹۹۶	۰
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۳۱,۶۱۲,۶۳۵)	(۱۴,۲۶۹,۹۵۰)	(۷۵,۱۰۵,۰۰۰)	۴۰۰,۰۱۲,۴۱۵	۰
صنایع گلدیران	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۸۴,۰۹۴,۵۰۳)	(۲۰,۹۴۹,۴۰۰)	(۱۱۰,۲۶۰,۰۰۰)	(۷,۰۶۳,۳۰۳,۹۰۳)	۲,۸۷۵,۹۸۶,۴۳۲
باما	۶,۹۹۹,۵۰۴	۳۱,۲۹۴,۷۸۲,۳۸۴	(۳۲,۱۹۰,۷۵۸,۱۴۶)	(۲۹,۷۳۰,۰۴۳)	(۱۵۶,۴۷۳,۹۱۲)	(۱,۰۸۲,۱۸۰,۴۱۷)	(۶۷۶,۵۸۶,۹۹۱)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲۶,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۲۴,۴۹۵,۲۶۵)	(۲۵,۳۴۲,۲۰۰)	(۱۳۳,۳۸۰,۰۰۰)	۴,۱۹۲,۷۸۲,۵۳۵	۳,۷۳۷,۷۹۲,۶۸۴
سیمان آبیک	۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۵۱,۶۷۵,۴۰۱)	(۱۸,۷۳۳,۰۵۰)	(۹۸,۵۹۵,۰۰۰)	۱۰,۱۴۹,۹۹۶,۵۴۹	(۱۳۶,۵۷۰,۹۹۱)
پالایش نفت تهران	۱۲,۰۵۴,۵۴۵	۳۴,۵۴۸,۳۲۵,۹۷۰	(۳۹,۵۴۰,۴۲۹,۱۵۷)	(۳۲,۸۲۰,۹۱۰)	(۱۷۲,۷۴۱,۶۳۰)	(۵,۱۹۷,۶۶۵,۷۲۷)	۴۲۸,۲۱۷,۶۸۹
ایران خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۹,۴۹۴,۷۸۲)	(۴,۹۸۳,۷۰۰)	(۲۶,۲۳۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۴,۷۰۸,۴۸۲)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۴۰۳,۱۶۳,۵۴۴)	(۵۶,۷۱۵,۰۰۰)	(۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵,۹۴۱,۶۲۱,۴۵۶	۲,۳۳۶,۸۷۳,۹۲۳
فجر انرژی خلیج فارس	۶۱۰,۳۱۴	۱۱,۶۲۶,۴۸۱,۷۰۰	(۱۱,۱۸۱,۱۲۸,۰۳۶)	(۱۱,۰۴۵,۱۵۸)	(۵۸,۱۳۲,۴۰۸)	۳۷۶,۱۷۶,۰۹۸	۲,۴۴۷,۶۴۹,۱۲۱
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۹,۵۹۴,۷۸۹)	(۱۷,۴۷۵,۲۵۰)	(۹۱,۹۷۵,۰۰۰)	۹,۱۱۵,۹۵۴,۹۶۱	۰
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۷,۰۹۳,۸۰۲)	(۸,۰۴۶,۵۰۰)	(۴۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۷,۴۹۰,۳۰۲)	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۴۵,۰۵۵,۴۴۰)	(۳۴,۲۳۰,۴۰۰)	(۱۸۰,۱۶۰,۰۰۰)	۵,۶۷۲,۵۵۴,۱۶۰	۵,۳۵۰,۰۰۷,۲۵۰
پخش هجرت	۱,۶۷۰,۲۴۸	۴۴,۶۷۹,۱۳۴,۰۰۰	(۴۶,۰۷۶,۲۶۹,۵۹۲)	(۴۲,۴۴۵,۱۷۷)	(۲۲۳,۳۹۵,۶۷۰)	(۱,۶۶۲,۹۷۶,۴۳۹)	۲۰,۹۰۸,۲۹۱,۳۱۹
گروه بهمن	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۳۰,۸۱۵,۶۴۹)	(۱۱,۷۳۳,۸۲۰)	(۶۱,۷۷۸,۰۰۰)	(۱,۳۴۸,۷۳۱,۴۶۹)	۳,۰۱۴,۳۵۷,۲۲۰
نقل به صفحه بعد		۷۹۹,۷۳۰,۷۸۳,۶۲۷	(۷۲۳,۳۳۱,۳۱۰,۲۰۶)	(۷۹۰,۵۵۲,۶۰۹)	(۳,۸۹۲,۴۱۸,۱۸۵)	۷۱,۸۱۶,۶۰۲,۶۲۷	۵۵,۱۲۳,۸۳۵,۸۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
نقل از صفحه قبل		۷۹۹,۷۳۰,۷۸۳,۶۳۷	(۷۲۳,۲۳۱,۲۱۰,۲۰۶)	(۷۹۰,۵۵۲,۶۰۹)	(۳,۸۹۲,۴۱۸,۱۸۵)	۷۱,۸۱۶,۶۰۲,۶۲۷	۵۵,۱۳۲,۸۳۵,۸۷۶
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴۲,۳۲۰	۱۵,۹۶۱,۶۵۲,۰۰۰	(۱۲,۹۲۸,۷۸۳,۸۸۵)	(۱۵,۱۶۳,۵۶۹)	(۷۹,۸۰۸,۲۶۰)	۲,۹۳۷,۸۹۶,۲۸۶	-
ح - صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲۳,۳۳۳	۱۰۵,۳۳۲,۲۸۰	(۱۹۸,۱۶۴,۶۸۶)	(۱۰۰,۰۶۶)	(۵۲۶,۶۶۱)	(۹۳,۴۵۹,۱۳۳)	-
پتروشیمی جم	۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۹۲,۹۹۷,۰۴۱)	(۳۰,۵۵۶,۷۵۰)	(۱۶۰,۸۲۵,۰۰۰)	۱,۵۸۰,۶۲۱,۲۰۹	(۱۷,۷۹۷,۹۱۴)
پتروشیمی خراسان	۱۲۲,۰۰۰	۱۵,۷۷۳,۲۸۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۳,۳۸۳,۳۴۰)	(۱۴,۹۸۴,۷۱۱)	(۷۸,۸۶۶,۹۰۰)	۲,۱۶۶,۱۴۵,۰۴۹	۲,۳۱۲,۰۳۲,۵۸۴
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۶۰,۸۲۰,۵۹۳)	(۲۰,۰۲۶,۰۰۰)	(۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۶,۳۴۶,۵۹۳)	۱,۸۷۰,۰۲۵,۳۹۳
نفت سپاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۹۸,۷۰۱,۰۳۸)	(۸,۹۰۳,۴۰۰)	(۴۶,۸۶۰,۰۰۰)	۱,۴۱۷,۵۲۵,۵۶۲	۱,۶۰۳,۶۵۸,۰۸۱
پالایش نفت بندرعباس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۳۹,۵۵۶,۰۰۰)	(۱۴,۴۷۰,۴۰۰)	(۷۶,۱۶۰,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۸۱۳,۶۰۰	۲,۸۷۸,۷۶۸,۷۸۳
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۵,۱۵۰,۰۰۰	۳۳,۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۹۴,۳۳۳,۸۹۴)	(۳۱,۸۵۰,۱۷۵)	(۱,۶۷,۶۳۲,۵۰۰)	۷,۴۳۲,۶۹۳,۴۳۱	(۳,۱۲۷,۸۴۰,۷۴۹)
سایپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۵۰,۳۰۹,۶۰۴)	(۱۳,۵۰۳,۳۰۰)	(۷۱,۰۷۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۸۸۲,۹۰۴)	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۳۴۱,۰۷۵)	(۱۹۷,۶۰۰)	(۱۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۵۷۸,۶۷۵)	-
دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	۵,۴۱۸,۶۰۵,۸۹۸
تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	(۴۷۲,۰۳۵,۲۴۱)
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	-	-	-	-	-	-	-
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	-	-	-	-	-	-	-
بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۶۰,۲۸۲
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۰۴۴,۳۷۰
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	(۴۱۷,۹۷۲)
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۱۹,۵۰۳,۸۱۶)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	(۹۳۹,۶۱۶,۵۶۵)
		۹۵۷,۲۶۸,۶۴۷,۹۰۷	(۸۶۷,۲۵۵,۵۹۱,۳۶۲)	(۹۴۰,۳۰۸,۵۸۰)	(۴,۶۸۰,۶۰۷,۵۰۶)	۸۴,۴۹۲,۱۴۰,۴۵۹	۶۳,۸۴۸,۱۴۷,۵۵۶

۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۵۰۹,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۵۳۹,۸۲۲,۶۹۳)	(۸۱۷,۳۱۱)	(۳۱,۳۴۰,۰۰۴)	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۸۵,۳۰۰	۴۵,۳۸۶,۴۲۴,۰۰۰	(۴۶,۸۵۰,۳۷۸,۰۷۹)	(۸,۲۲۶,۲۸۹)	(۱,۴۷۲,۱۸۰,۳۶۸)	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۴۲,۰۰۰	۱۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۶۸,۷۹۵,۲۸۶)	(۳,۵۳۹,۸۱۲)	(۹۴۲,۳۳۵,۰۹۸)	-
اسناد خزانه-م عبودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۱۶۴)
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	(۴,۳۳۳,۵۳۸)
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۱	-	-	-	-	-	۹۸۴,۴۵۷,۵۶۰
		۶۹,۴۲۵,۷۲۴,۰۰۰	(۷۱,۸۵۸,۹۹۶,۰۵۸)	(۱۲,۵۸۳,۴۱۲)	(۲,۴۴۵,۸۵۵,۴۷۰)	۹۷۹,۹۴۱,۸۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق یازشستگی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۰,۷۲۵,۰۰۰	۴۸۰	۵,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۴۲,۸۲۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۰	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۹,۸۰۰,۰۰۰
تولیدی کاشی تکسرام	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۲,۷۹۵,۰۰۰	۱۱۲	۳۱۳,۰۴۰,۰۰۰	(۲,۷۶۲,۷۴۳)	۳۱۰,۲۷۷,۲۵۷	-	-
کاشی پارس	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۳۰	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۵۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۵	۵۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱,۳۴۷,۵۰۰,۱۷۰	(۷۱۰,۷۰۰,۲۴۸)	۱,۲۷۶,۴۳۹,۹۲۲	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
باما	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۷	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۹,۸۳۲,۷۷۰	۵۰۰	۴,۹۱۱,۸۸۵,۰۰۰	-	۴,۹۱۱,۸۸۵,۰۰۰	-	۷,۱۴۹,۷۵۹,۷۰۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴	۴۸۰,۰۰۰	(۳,۲۷۷)	۴۸۰,۰۰۰	-	۵,۹۸۷,۶۹۷
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۶۹۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۵۱۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۳,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۵,۱۴۶,۲۶۹)	۳,۰۲۲,۸۵۳,۷۳۱	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۴۸,۲۱۴,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲,۷۴۰	۴,۸۰۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۲۷,۶۹۲,۵۷۶
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۶۹۰,۱۸۰,۸۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲,۵۴۵,۶۱۴	۶۹۰	۱,۷۵۶,۴۷۳,۶۶۰	-	۱,۷۵۶,۴۷۳,۶۶۰	-	۱,۷۷۴,۹۳۳,۱۲۰
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۲,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۸۶۰,۳۱۱,۲۰۰
دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۸۰۹,۰۰۰	۲۳۰	۱۸۶,۰۷۰,۰۰۰	-	۱۸۶,۰۷۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۴,۱۹۲,۳۶۰	۶۰۰	۲,۵۱۵,۴۱۶,۰۰۰	-	۲,۵۱۵,۴۱۶,۰۰۰	-	-
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۲۲,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۳,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۴۵,۶۲۰,۱۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۰۶,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۱,۳۹۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-
پخش هجرت	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۷۰۹,۷۱۸	۳,۸۷۵	۶,۶۳۵,۱۵۷,۲۵۰	-	۶,۶۳۵,۱۵۷,۲۵۰	-	۳,۴۷۸,۶۸۳,۹۹۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۸۸	۶,۲۶۶,۰۴۰,۰۰۰	-	۶,۲۶۶,۰۴۰,۰۰۰	-	۲,۷۳۵,۸۸۳,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۴۰	۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع گلدریان	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۹,۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰	۹۱۰,۰۱۰,۹۰۰	-	۹۱۰,۰۱۰,۹۰۰	-	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۳۲۵,۰۰۰	۷۶۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۸۹,۱۹۹	۴,۳۲۷	۱,۶۸۴,۰۶۴,۰۷۳	-	۱,۶۸۴,۰۶۴,۰۷۳	-	-
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲۳۶	۳۰۰	۷۰۰,۸۰۰	-	۷۰۰,۸۰۰	-	-
پست پیشگامان بادیا	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۵۶۰۰,۰۰۰	۱۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۲۷,۷۰۰	۴	۱۱۰,۸۰۰	-	۱۱۰,۸۰۰	-	-
تأمین سرمایه کیمیا	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲۰,۳۷,۱۶۳	-	۲۰,۳۷,۱۶۳	-	-
سود سهام بیمه هوشمند فردا ۵۰٪				۳۴۶,۷۷۴	-	۳۴۶,۷۷۴	-	-
سود سهام شرکت بیمه پردیس ۵۰٪				۱,۱۳۸,۱۷۹,۵۴۴	-	۱,۱۳۸,۱۷۹,۵۴۴	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی				-	-	-	-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی تولید دارو				-	-	-	-	۹۰,۳۴,۴۷۰
قاسم ایران				-	-	-	-	۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان				-	-	-	-	۳۷۹,۴۹۳,۵۰۰
پلیمر آریا ساسول				-	-	-	-	۲,۷۰۷,۲۰۰,۰۰۰
آریان کیمیا تک				-	-	-	-	۳۵۸,۵۳۷,۰۰۰
فروسلیسیم خمین				-	-	-	-	۳۸۰,۶۲۵,۰۰۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان				-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان				-	-	-	-	۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تجلی توسعه معادن و فلزات				-	-	-	-	۱۰۱,۹۸۸,۸۳۶
تأمین سرمایه خلیج فارس				-	-	-	-	۱۰۰,۱۸,۱۶۰
لیزینگ رایان سایپا				-	-	-	-	۱,۲۵۹,۹۳۳,۳۶۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید				-	-	-	-	۱۰۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
				۷۲,۳۲۷,۵۰۲,۱۳۴	(۵۱۸,۹۸۲,۵۳۷)	۷۱,۲۰۴,۰۱۹,۵۹۷	۶۲,۳۶۷,۵۱۶,۵۱۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۷	ریال	ریال	یادداشت
۹,۵۸۳,۱۳۳,۸۱۲	۳,۳۴۸,۸۶۸,۵۳۵	۱۸-۱	ارکت
۲۴,۴۰۲,۱۷۱	۷۷,۰۴۰,۵۲۹	۱۸-۲	واهی سپرده
۹,۶۰۷,۵۳۵,۹۸۳	۳,۴۲۵,۹۰۹,۰۶۴		

- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷				نام اوراق مشارکت
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۰	۹۶۲,۸۹۹,۹۶۲	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	لت ۱۱۳-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
۰	۲۰۲,۵۶۶,۵۶۲	۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	موتور-اکسیر ۰۴۰۶۰۲
۰	۱,۰۴۸,۹۳۶,۲۴۴	۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	لت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳
۴۳۸,۵۲۰,۶۵۹	۰	۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	لتی ۶۵-ش.خ ۰۲۱۰
۹,۱۴۴,۶۱۳,۱۵۳	۱,۱۲۴,۴۶۵,۷۶۷	۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	لت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
۹,۵۸۳,۱۳۳,۸۱۲	۳,۳۴۸,۸۶۸,۵۳۵				

ود سپرده گواهی سپرده و سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سود خالص شده	سود خالص شده	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نام بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۲,۸۰۸,۱۲۴	۰	۲,۸۰۸,۱۲۴	۱۳۸۸/۱۰/۱۲			ب.ت ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱ بانک سامان
۱۹,۶۵۵,۴۵۰	۱۶۶,۵۵۵	۰	۱۶۶,۵۵۵	۱۳۹۶/۰۵/۱۶			ب.ت ۲۳۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹ بانک ملی
۲۸۶,۳۸۱	۷۴,۰۴۰,۶۹۶	۰	۷۴,۰۴۰,۶۹۶	۱۴۰۱/۰۷/۰۲			ب.ت ۷۴۷۷۲-۷۰۷-۱۰۰۶۱۰۸۱ بانک خاورمیانه
۴,۳۶۰,۳۴۰	۲۵,۱۵۴	۰	۲۵,۱۵۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۵			ب.ت ۱۷۲۵۹۳۶۱-۲۸۱۰۰ بانک پاسارگاد
۲۴,۴۰۲,۱۷۱	۷۷,۰۴۰,۵۲۹	۰	۷۷,۰۴۰,۵۲۹				

درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۰	۱,۱۸۰,۳۹۰
۲۳,۳۱۷,۸۱۵	۴۳,۰۹۶,۰۵۷
۲۳,۳۱۷,۸۱۵	۴۴,۲۷۶,۴۴۷

کارگزاری
بهره

ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۱۶,۴۸۳,۰۵۲,۰۷۹	۲۶,۰۷۹,۳۰۳,۳۹۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۵۶,۷۸۷,۹۶۶	۴,۶۴۴,۲۸۶,۳۲۷
۴۹۰,۴۹۹,۴۶۶	۷۱۹,۸۴۷,۱۲۰
۲۱,۰۳۰,۳۳۹,۵۱۱	۳۲,۷۴۳,۴۳۶,۸۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

مزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۱۴۹,۹۸۸,۰۵۰	-
۲,۶۷۷,۲۱۸,۷۷۶	۱,۳۴۸,۹۱۱,۱۲۴
۲۹۱,۹۷۵,۵۲۰	۷۹,۷۶۴,۹۶۶
۴۳۳,۳۸۵,۴۹۲	-
۴۰۰۱۹,۷۳۳	۱۹,۷۲۳,۹۴۱
۳,۵۹۲,۵۸۷,۵۷۱	۱,۴۴۸,۴۰۰,۰۳۱

عضویت در کانون ها
نرم افزار
ر
تصفیه
بانکی

ت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	ریال
۷۷,۱۸۴,۶۹۱,۶۳۸	۱۱,۹۵۸,۶۴۴,۸۸۸
(۱۵۴,۳۹۷,۲۸۷,۹۴۷)	(۱۲۶,۸۷۴,۳۵۱,۴۷۷)
(۷۷,۲۱۲,۵۹۶,۳۰۹)	(۱۱۴,۹۱۵,۷۰۶,۵۹۱)

از صدور واحدهای سرمایه گذاری
از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

ت و بدهی های احتمالی :

ت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی قابل ذکر وجود نداشته است.

به گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۷				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	ممتاز	۵۱۰۰	۲/۴۵	۱/۸۶	۵۱۰
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	عادی	۷۳۶۵۱	۳۵/۴۵	۲۹/۷۳	۶۵۵۷
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	ممتاز	۴۸۰۰	۲/۳۱	۱/۷۵	۴۸۰
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	عادی	۱۶۳۴۹	۷/۸۷	۶/۴۲	۱۷۶۰
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰۰	-/۰۵	-/۰۴	۱۰
محمد هوشیار زاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰۴	-/۰۵	-	-
سلمان بابایی زاده آشکدری	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۹۰	-/۰۹	-	۱۹
مجنتی برزگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	-/۰۵	-	-
			۲۰۷۷۸۸	۴۸/۱۳	۳۹/۸۰	۹۳۱۷

ت با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	ماده طلب و بدهی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۷
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	خرید و فروش سهام و لوراق مشارکت	۳,۱۶۷,۴۸۲,۶۰۶,۲۳۳	طی سال مالی	۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۲۶,۰۷۹,۳۰۳,۳۹۷	طی سال مالی	۲۱,۴۷۵,۸۸۷,۳۶۶
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	۱۵۸,۱۰۸,۶۳۷
به حسابرسی و خدمات مالی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۷۱۹,۸۴۷,۱۲۰	طی سال مالی	۳۳۴,۸۰۳,۸۱۰
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۴,۶۴۴,۲۸۴,۳۲۷	طی سال مالی	۱,۶۵۰,۷۵۶,۱۱۴

ی بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

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