



**صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا**
(در سهام)
۱۴۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

شماره :

صورت‌های مالی

تاریخ : دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

پیوست :

با سلام؛ به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

شرح:
صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

۴

یادداشت‌های توضیحی:

۵

اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۷-۲۰

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و 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 پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و

به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا شده است

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبد گردان ایستاتیس یویا یزد
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۳)

محسن زارعیان

شرکت سبد گردان ایستاتیس یویا کیش

مدیر صندوق

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

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰

شعبه تهران:

۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

فکس:

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس

تلفن: ۰۳۵ - ۵۲۴۸۹۳۳ | ISATISFUND.IR

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۲۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۳

شماره :

تاریخ :

پیوست :

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	ریال
دارایی ها :			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۸۰,۷۹۸,۴۷۸,۱۰۲	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶	ریال
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵,۲۳۶,۸۲۹,۶۳۹	۴,۷۵۷,۶۲۷,۶۵۳	
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۸,۳۶۲,۳۱۲,۷۱۳	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۳۰,۶۷۰,۱۵۶,۹۳۸	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷	
۹ حساب های دریافتنی	۹۰,۵۵,۸۴۱,۶۳۳	۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	
۱۰ سایر داراییها	۲,۳۱۴,۲۰۷,۸۶۸	۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	
۱۱ موجودی نقد	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	
۱۲ جاری کارگزاران	۹,۹۰۸,۵۴۹,۶۲۵	.	
جمع دارایی ها	۱,۰۰۶,۳۴۶,۳۸۴,۵۱۸	۱,۰۳۷,۵۹۷,۱۹۷,۷۱۰	
بدهی ها :			
۱۲ جاری کارگزاران	.	۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳	
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۰,۱۱۴,۲۸۳,۴۹۴	۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶۴۶,۱۶۴,۸۰۷	۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	
جمع بدهی ها	۲۰,۷۶۰,۴۴۸,۳۰۱	۶۸,۱۳۴,۰۰۷,۰۵۴	
خالص دارایی ها	۹۸۵,۵۸۵,۹۳۶,۲۱۷	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۸۳۱,۹۹۱	۴,۶۶۵,۶۳۶	

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورت های مالی است

لایحه

شرکت سبدگردان ایستاتیس پویاکیش

(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

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



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

شماره :

تاریخ :

پیوست :

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
درآمد ها :	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۸,۹۴۱,۷۱۷,۹۶۹	۱۰۷,۵۸۵,۰۲۰,۳۱۴
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰,۴۲۳,۸۸۶,۷۵۵	۲۸۱,۹۴۳,۹۶۰,۳۹۰
۱۸ سود سهام	۲۰,۴۶۰,۰۷۰,۵۵۴	۸,۰۹۴,۰۸۱,۴۰۷
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۹۹,۵۶۵,۵۲۰	۱۶۰,۱۹۰,۴۳۶
۲۰ سایر درآمد ها	۵۱۷,۲۳۱,۶۳۲	۳۱,۰۹۰,۳۵۲
جمع درآمد ها	۴۱,۱۴۲,۴۲۲,۴۳۰	۳۹۹,۲۵۵,۰۵۶,۵۲۴
هزینه ها :	ریال	ریال
۲۱ کارمزد ارکان	۵,۴۷۷,۷۶۸,۶۸۴	۱۱,۸۴۱,۹۹۶,۴۱۴
۲۲ سایر هزینه ها	۸۱۷,۴۰۹,۰۵۷	۷۰۳,۱۱۹,۷۶۹
جمع هزینه ها	۶,۲۹۵,۱۷۷,۷۴۱	۱۲,۵۴۵,۱۱۶,۱۸۳
سود(زیان) خالص	۳۴,۸۴۷,۲۹۴,۶۸۹	۳۸۶,۷۰۹,۹۴۰,۳۴۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (ذیل صفحه)	۳۵.۵۳٪	۴۱.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (ذیل صفحه)	۳۶.۳۱٪	۳۶.۷۱٪

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۲۳	ریال	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره قبل از تجزیه واحد	۲۰۷,۷۸۸	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره بعد از تجزیه واحد	۶۹۳	۶۹,۳۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره قبل از تجزیه واحد	-	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره بعد از تجزیه واحد	(۴,۵۱۰)	(۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره حین تجزیه واحدها	-	-
سود(زیان) خالص دوره	-	۳۴,۸۴۷,۲۹۴,۶۸۹
تعدیلات	-	(۱۸,۳۴۲,۸۴۹,۱۲۸)
خالص دارایی های پایان دوره	۲۰۳,۹۷۱	۹۸۵,۵۸۵,۹۳۶,۲۱۷

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

خالص داراییهای پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه

استفاده شده

۱- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری =

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سبک روان ایستاتیس یویا

(سهمی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای 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 نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که بنا به صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ و نامه شماره ۱۲۱/۲۳۳۹۹۱ سازمان بورس اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق تا ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ تمدید شده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد 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 پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی 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 ۶۲ واقع است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس نمونه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.ir درج گردیده است.

۱-۳- تجزیه واحد

واحد های صندوق سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ با عنایت به مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۷ از ۱ واحد به ارزش مبنای ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریال به ۱۰ واحد با ارزش مبنای ۱۰۰/۰۰۰ ریال تجزیه شده و متناسب با آن حداقل و حداکثر تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی صندوق تعدیل شد.

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	۵۱۰۰
۲	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰۰
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش-برج مالی آنا -طبقه دوم -دفتر شماره ۳۳(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 تغییروظی شماره مکانیزه ۱۳۹۸۳۰۴۲۱۶۳۸۰۰۰۲۰۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ در اداره کل ثبت و اسناد یزد به ثبت رسیده است)

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۷۴/۱۱/۱۰ به شماره ثبت 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 ایستایس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهیافت و همکاران به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ است. نشانی حسابرس عبارتست از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه اول

ضامن نقدشوندگی: شرکت سرمایه گذاری ایستایس 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 صورتهای مالی

صورتهای 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؛ 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 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.

۴-۲- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	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.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۶/۵۰۰/۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی خواهد بود.
ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق می باشد.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد.
هزینه تاسیس	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 های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق می باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقدشوندگی 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 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 پونای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

نسبت به	نسبت به کل	نسبت به کل	نسبت به کل	نسبت به کل	نسبت به کل	نسبت به کل
کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نام صنعت سرمایه پذیر	نسبت به کل دارایی ها
۵/۹۳٪	۶۱,۶۳۰,۴۴۹,۷۴۹	۴۰,۱۳۷,۸۴۷,۱۰۲	۳/۹۳٪	۳۴,۶۲۷,۷۳۱,۷۵۰	مواد و محصولات دارویی	۵/۹۳٪
۵/۰۷٪	۵۲,۵۸۰,۸۷۱,۱۸۰	۶۰,۲۸۰,۰۸۶,۲۱۳	۶/۰۳٪	۵۳,۰۶۸,۳۵۳,۳۰۰	خودرو و ساخت قطعات	۵/۰۷٪
۳/۰۰٪	۳۱,۱۰۸,۵۷۸,۴۲۹	۳۲,۲۲۸,۸۳۳,۲۸۹	۴/۵۱٪	۳۹,۷۳۶,۱۵۴,۷۰۰	استخراج کانه های فلزی	۳/۰۰٪
۱/۷۶٪	۱۸,۲۹۹,۳۱۷,۳۴۲	۹,۲۱۳,۲۰۷,۲۶۴	۰/۱۶٪	۱,۴۱۵,۳۷۸,۰۹۲	بیمه و صندوق بازتستگي به جز تامین اجتماعی	۱/۷۶٪
۵/۶۷٪	۵۸,۸۰۰,۳۶۹,۶۳۰	۵۶,۶۹۹,۱۵۹,۶۷۶	۸/۲۹٪	۷۳,۰۵۱,۱۶۳,۰۹۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵/۶۷٪
۱۵/۲۸٪	۱۵۸,۵۴۱,۴۷۱,۸۸۲	۱۳۳,۰۱۴,۳۱۶,۳۰۰	۱۸/۰۶٪	۱۵۹,۰۷۶,۶۸۸,۹۷۸	محصولات شیمیایی	۱۵/۲۸٪
۳/۵۶٪	۳۶,۹۷۶,۳۷۹,۰۵۱	۲۹,۹۵۲,۲۸۶,۰۵۵	۴/۳۳٪	۳۸,۱۳۹,۱۶۳,۶۷۲	اطلاعات و ارتباطات	۳/۵۶٪
۲/۷۶٪	۲۸,۶۰۵,۸۹۷,۶۵۴	۳۳,۴۸۱,۱۳۳,۲۲۹	۲/۲۱٪	۱۹,۴۸۹,۷۷۶,۸۰۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲/۷۶٪
۳/۰۱٪	۳۱,۲۲۳,۵۰۵,۱۰۴	۲۵,۳۳۰,۹۰۲,۴۵۴	۳/۴۵٪	۳۰,۳۹۳,۴۷۳,۳۵۴	کاشی و سرامیک	۳/۰۱٪
۵/۸۸٪	۶۱,۰۰۵,۸۱۶,۸۴۵	۵۴,۷۷۴,۶۵۷,۸۷۰	۵/۹۳٪	۵۲,۲۵۹,۵۹۷,۴۹۰	سرمایه گذارینها	۵/۸۸٪
۱۰/۵۸٪	۱۰۹,۸۲۰,۵۴۶,۵۵۴	۹۶,۳۲۷,۶۲۲,۱۵۷	۱۱/۸۶٪	۱۰۴,۴۴۹,۵۵۵,۲۳۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰/۵۸٪
۲/۰۵٪	۲۱,۲۹۸,۵۱۵,۳۰۰	۱۱,۲۸۹,۸۲۳,۹۸۷	۲/۳۰٪	۲۰,۲۲۵,۴۳۸,۳۲۵	سیمان، آهک و گچ	۲/۰۵٪
۱۹/۹۰٪	۳۰۶,۴۵۹,۵۶۰,۴۱۰	۱۵۲,۷۴۹,۱۴۵,۵۱۳	۲۳/۱۴٪	۳۰۳,۸۳۸,۲۳۵,۸۳۹	فلزات اساسی	۱۹/۹۰٪
۲/۱۱٪	۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰	۲۸,۹۸۴,۰۹۴,۵۰۳	۱/۹۶٪	۱۷,۲۴۹,۷۴۹,۶۵۰	ماشین آلات و تجهیزات	۲/۱۱٪
۱/۱۱٪	۱۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۲۶	۸,۷۰۸,۲۶۶,۹۸۶	۱/۷۲٪	۱۵,۱۳۴,۴۱۱,۲۵۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱/۱۱٪
۱/۳۳٪	۱۳,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۰	۱۶,۶۱۸,۱۶۴,۳۶۹	۱/۳۶٪	۱۱,۹۸۲,۶۷۶,۳۲۰	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱/۳۳٪
			۰/۱۷۶٪	۶,۶۶۰,۹۳۰,۲۴۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات	
۰/۶۷٪	۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰	۷,۱۶۶,۳۰۰,۲۷۰	۰/۰۰٪	۰	لاستیک و پلاستیک	۰/۶۷٪
۸۹/۶۸٪	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶	۷۹۶,۹۵۵,۸۳۷,۲۳۷	۱۰۰/۰۰٪	۸۸۰,۷۹۸,۴۷۸,۱۰۲	جمع	۸۹/۶۸٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	
۱۸۸,۷۰۶,۷۳۴	۱,۱۶۰,۵۰۵,۰۷۶	حساب سامان پشتیبان ۱-۹۲۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲
۱,۸۴۵,۵۱۰	۵۲,۰۸۰,۵۹۱	بانک پاسارگاد شعبه بلوار جمهوری - ۳۰۰۲۸۱۰۰۱۷۳۵۹۹۳۶۱
۴,۵۶۴,۷۸۴,۹۹۱	۱۴,۰۲۱,۹۴۵,۵۴۷	بانک خاورمیانه ۱۰۰۶-۸۱۰-۷۰۷-۷۴۷۷۳
۲,۳۹۰,۴۱۸	۲۸۱,۹۸۷	حساب پشتیبان ملی ۰۲۳۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹
-	۳۰,۱۶,۴۲۸	بانک سامان شعبه بلوار جمهوری ۹۵۴۵-۸۴۱-۹۲۲۲۲۲۲۹-۱
۴,۷۵۷,۶۲۷,۶۵۳	۱۵,۲۳۶,۸۲۹,۶۳۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۲/۲۷							
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت	
۴/۳۷٪	۴۵,۳۷۸,۱۹۷,۷۱۰	۱/۳۵٪	۱۳,۵۸۶,۱۶۷,۰۶۰	۰	۱۳,۵۸۶,۱۶۷,۰۶۰	۰/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	
۱/۸۸٪	۱۹,۵۲۶,۴۶۰,۱۸۷	۱/۴۸٪	۱۴,۸۴۴,۹۸۸,۸۵۸	۰	۱۴,۸۴۴,۹۸۸,۸۵۸	۰/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	
۰/۴۷٪	۴,۹۲۵,۳۵۵,۳۰۵	۰	۵,۱۳۳,۸۳۸,۲۸۴	۱۸۴,۷۳۵,۴۷۱	۴,۹۴۹,۱۰۲,۸۱۳	۱۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸	
۰/۰۰٪	۰	۰	۲۴,۷۹۷,۳۱۸,۵۱۱	۲,۴۴۶,۵۲۰,۳۲۸	۲۲,۳۵۰,۷۹۸,۱۸۳	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	
۶/۷۳٪	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	۰	۵۸,۳۶۲,۳۱۲,۷۱۳	۲,۶۳۱,۲۵۵,۷۹۹	۵۵,۷۳۱,۰۵۶,۹۱۴				

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۲/۲۷							
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نام گواهی سپرده			
۲۰۰۴٪	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷	۳۰۰۵٪	۳۰,۶۷۰,۱۵۶,۹۳۸	۲۴,۹۹۱,۳۴۲,۸۱۱	۶,۸۰۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا			

۹- حسابهای دریافتی:

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۲/۲۷							
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت				
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال					
۱۰,۹۵۲,۹۰۰,۵۰۸	۹,۰۳۵,۸۴۱,۶۳۳	(۱,۳۲۰,۶۸۶,۱۶۲)	۲۵٪	۱۰,۳۵۶,۵۲۷,۷۹۵					سود سهام دریافتی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱				سایر حسابهای دریافتی
۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	۹,۰۵۵,۸۴۱,۶۳۳	(۱,۳۲۰,۶۸۶,۱۶۲)		۱۰,۳۷۶,۵۲۷,۷۹۵					جمع

۹-۱ مبلغ فوق جهت دریافت خدمات پوز (دستگاه پوز) مسدود گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۰- 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.

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷				آبونمان نرم افزار مخارج عضویت در کانون ها
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۸,۹۰۴,۵۸۴	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۴,۶۹۶,۹۲۲)	۲,۳۱۴,۲۰۷,۶۶۲	
۵۰,۰۱۱,۹۵۰	۰	(۵۰,۰۱۱,۷۴۴)	۲۰۶	
۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۴,۷۰۸,۶۶۶)	۲,۳۱۴,۲۰۷,۸۶۸	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹
ریال	ریال	
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	

۱۲- جاری کارگزاران

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷				نام کارگزاری
مانده ابتدای سال بدهکار / (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی بدهکار / (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	۲۴۱,۶۱۴,۶۲۵,۵۶۵	(۱۸۸,۰۱۹,۸۹۴,۰۶۶)	۹,۹۰۸,۵۴۹,۶۲۵	
(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	۲۴۱,۶۱۴,۶۲۵,۵۶۵	(۱۸۸,۰۱۹,۸۹۴,۰۶۶)	۹,۹۰۸,۵۴۹,۶۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۵,۸۸۷,۳۶۶	۱۳,۱۸۳,۹۶۲,۸۳۸	کارمزد مدیر
۱۵۸,۱۰۸,۶۲۷	۴۷۸,۵۲۰,۲۶۳	کارمزد متولی- مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۶۵۰,۷۵۶,۱۱۴	۲,۸۷۰,۲۴۰,۲۸۴	کارمزد ضامن
۳۳۴,۸۰۳,۸۱۰	۵۷۴,۹۲۶,۳۰۰	کارمزد حسابرسان
۱۲۱,۹۰۳,۴۰۰	۱۲۲,۷۴۳,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۰	۲,۸۸۳,۸۹۰,۴۰۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	۳۰,۱۱۴,۲۸۳,۴۹۴	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۱۴۶,۱۶۴,۸۰۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۶۴۶,۱۶۴,۸۰۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۵-خالص دارایی ها :

۱۴۰۳/۰۲/۲۷		۱۴۰۲/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۹۳,۹۷۱	۹۳۷,۲۶۶,۰۳۱,۱۲۲	۱۹۷,۷۸۸	۹۲۳,۸۰۶,۸۲۹,۸۱۴
واحدهای سرمایه گذاری عادی			
۱۰,۰۰۰	۴۸,۳۱۹,۹۰۵,۰۹۵	۱۰,۰۰۰	۴۶,۶۵۶,۳۶۰,۸۴۲
واحد های سرمایه گذاری ممتاز			
۲۰۳,۹۷۱	۹۸۵,۵۸۵,۹۳۶,۲۱۷	۲۰۷,۷۸۸	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	
ریال		ریال	
۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸,۸۸۵,۴۴۴,۹۰۰	۱۰۷,۱۱۶,۲۵۶,۳۱۰
۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۰
۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۸۲,۲۸۳,۷۷۹	۴۶۸,۷۶۴,۰۰۴
		۸,۹۴۱,۷۱۷,۹۶۹	۱۰۷,۵۸۵,۰۲۰,۳۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	دوره سه ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۳۲۷,۱۶۷,۸۱۳)	(۹۷,۹۲۰,۸۸۴)	(۱۸۶۰۴,۵۵۵)	(۱۹,۷۹۴,۸۱۸,۹۴۴)	۱۹,۵۸۴,۱۷۶,۵۰۰	۸۲۰,۶۶۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
	(۷,۹۵۲,۳۹۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۹۹۵)	(۲۰۶,۷۶۲,۴۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
	۱,۴۵۴,۳۴۴,۹۱۲	(۳۳,۷۴۱,۵۰۰)	(۶,۴۱۰,۸۲۶)	(۵,۲۵۳,۸۰۲,۷۶۲)	۶,۷۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۵۰۰	ملی صنایع مس ایران
	۸۳,۸۵۵,۰۹۲	(۲۲,۴۶۵,۹۴۵)	(۴,۲۶۸,۵۰۰)	(۴,۳۸۲,۵۹۹,۶۵۳)	۴,۴۹۳,۱۸۹,۱۹۰	۹۳۵,۴۹۵	بین المللی توسعه ساختمان
	۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	(۷۹,۷۷۶,۵۱۱)	(۱۵,۱۵۷,۲۹۵)	(۱۵,۶۷۹,۵۲۸,۳۸۹)	۱۵,۹۵۵,۳۰۲,۵۵۰	۱۲۲,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
	۱۶۵,۰۷۰,۳۸۷	(۶,۶۹۲,۳۰۰)	(۱,۲۷۱,۵۱۴)	(۱,۱۶۵,۴۲۵,۸۵۰)	۱,۳۳۸,۴۶۰,۰۵۱	۲۴۶,۹۳۸	فولاد امیرکبیر کاشان
	۴,۷۰۷,۳۳۰,۸۰۶	(۱۲۴,۰۱۹,۷۰۰)	(۲۳,۵۶۲,۲۹۵)	(۱۹,۹۴۹,۰۲۷,۱۹۹)	۲۴,۸۰۳,۹۴۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه
۱۱۳,۳۷۳,۵۲۸	۱۵۹,۹۷۱,۸۲۲	(۲۰,۱۵۸,۰۰۰)	(۳,۸۳۰,۰۰۹)	(۳,۸۷۶,۶۴۰,۱۶۹)	۴,۰۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	پست پیشگامان بادیا
۴۶۹,۳۵۲,۳۷۹	۶۷۹,۳۷۶,۰۱۶	(۲۸,۶۵۴,۷۳۲)	(۷,۳۴۴,۲۷۴)	(۷,۰۰۵,۵۷۱,۳۹۷)	۷,۷۳۰,۹۴۶,۴۱۹	۱,۷۰۱,۰۶۳	سالمین
	۴۹,۸۵۶,۹۳۹	(۸,۳۶۱,۵۰۰)	(۱,۵۸۸,۶۳۳)	(۱,۶۱۲,۴۹۳,۳۴۸)	۱,۶۷۲,۳۰۰,۳۱۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
۱,۷۲۶,۷۷۹,۷۱۵	۳۶,۷۷۹,۸۵۵	(۲,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۴۶,۳۴۵)	(۵۳۴,۷۹۸,۹۰۰)	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کاشی پارس
	(۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶)	(۳۲,۵۳۶,۹۳۱)	(۶,۱۸۱,۷۳۱)	(۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰)	۶,۵۰۷,۳۸۵,۲۸۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۶,۳۱۹,۲۶۰,۷۹۶	۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	(۸۲,۹۳۲,۳۹۲)	(۱۵,۷۵۷,۰۱۷)	(۱۴,۱۲۹,۴۲۶,۷۰۰)	۱۶,۵۸۶,۴۷۸,۵۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۵,۸۴۷,۳۸۷,۱۸۳	۴۱۴,۲۷۶,۶۳۳	(۸,۱۶۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۰,۳۸۷)	(۱,۳۰۸,۰۱۲,۹۸۰)	۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	باما
	(۱۴۰,۱۲۰,۱۷۳)	(۵۹,۰۲۰,۰۰۴)	(۱۱,۳۱۳,۵۸۴)	(۱۱,۷۴۷,۷۷۸,۵۸۴)	۱۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
	۶۲۵,۳۹۵,۳۷۴	(۱۷,۰۶۷,۶۷۴)	(۳,۲۴۲,۸۲۲)	(۲,۷۶۷,۸۲۸,۷۳۶)	۳,۴۱۳,۵۳۴,۶۰۶	۱,۵۱۰,۵۲۶	صنعتی بهشهر
۱۷,۳۰۲,۰۳۵,۱۷۰	(۱,۳۰۱,۵۴۹,۳۴۹)	(۱۰۸,۴۹۴,۴۰۴)	(۲۰,۶۱۳,۲۷۰)	(۲۲,۸۷۱,۳۲۲,۰۲۵)	۲۱,۶۹۸,۸۸۰,۳۶۰	۱۰۶۰۵,۵۸۲	صنایع فروآلباز ایران
۶۵,۵۱۳,۷۵۴	۸۷,۲۸۷,۵۱۳	(۹,۸۳۴,۷۲۰)	(۱,۸۶۸,۵۹۴)	(۱,۸۶۷,۹۵۳,۱۵۳)	۱,۹۶۶,۹۴۴,۰۰۰	۷۰,۲۴۸	پخش هجرت
(۱,۳۱۸,۹۳۸)	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
۳,۳۴۶,۰۹۰,۳۵۳	.	.	.	.	.	.	فولاد شاهرود
۵۱۵,۸۲۷	.	.	.	.	.	.	بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه
۳۸,۹۱۳,۲۵۵,۴۲۷	.	.	.	.	.	.	صنایع گلدیران
۸۱,۵۶۱,۳۱۴	.	.	.	.	.	.	داروپخش (هلدینگ)
۲,۱۴۷,۹۳۹,۴۷۴	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۸,۰۱۲,۳۲۷,۴۱۳	.	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۸,۵۷۰,۶۵۴,۴۵۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ایساتیس پویا
۹۲,۹۱۴,۶۴۷,۷۴۶	۸,۸۸۵,۴۴۴,۹۰۰	(۷۵۳,۷۱۲,۱۹۷)	(۱۴۲,۲۰۱,۵۳۶)	(۱۴۰,۹۶۰,۰۷۹,۱۳۹)	۱۵۰,۷۴۲,۴۳۷,۷۷۲	۴۳,۸۴۰,۰۱۲	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷		دوره سه ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷					شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۹۲,۹۱۴,۶۴۷,۷۴۶	۸,۸۸۵,۴۴۴,۹۰۰	(۷۵۳,۷۱۲,۱۹۷)	(۱۴۳,۲۰۱,۵۳۶)	(۱۴۰,۹۶۰,۰۷۹,۱۳۹)	۱۵۰,۷۴۲,۴۳۷,۷۷۲	-	نقل از صفحه قبل
۸۷۶,۹۰۴,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۱,۱۶۶,۰۰۵,۸۸۹	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۸۱,۴۳۴,۸۲۳	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۳,۱۸۴,۹۳۶,۳۲۹	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۹۹۸,۱۷۹,۰۹۷	.	.	.	.	.	.	دارویی رازک
۱۲۱,۵۹۷,۴۹۵	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۸۹۴,۳۱۴,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۶,۱۷۸,۲۳۶,۳۹۴	.	.	.	.	.	.	بورس کالای ایران
۱۰۷,۱۱۶,۲۵۶,۳۱۰	۸,۸۸۵,۴۴۴,۹۰۰	(۷۵۳,۷۱۲,۱۹۷)	(۱۴۳,۲۰۱,۵۳۶)	(۱۴۰,۹۶۰,۰۷۹,۱۳۹)	۱۵۰,۷۴۲,۴۳۷,۷۷۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	دوره سه ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) فروش سهام ریال
۰	۷۹,۱۶۵,۸۷۵	۳۳,۳۳۳	(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۲)	(۷۵,۲۰۴)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۰
۰	۷۹,۱۶۵,۸۷۵		(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۲)	(۷۵,۲۰۴)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۰

ح . صنایع بهشهر(هلدینگ

جمع

۳-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
۰	۳۲,۰۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	(۳۱,۹۱۹,۰۱۳,۶۲۸)	(۵۸۰۶,۳۸۳)	۱۱۰,۴۲۹,۹۸۹	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
۰	۴,۶۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۴,۶۴۹,۱۵۷,۱۸۷)	(۸۳۹,۰۲۳)	(۲۰,۸۹۶,۳۱۰)	۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۰	صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
۱,۰۳۸,۸۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-ع بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
(۳۰,۶۳۱,۲۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۴
۴۹۸,۳۵۶,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۱
۴۶۸,۷۶۴,۰۰۴	۵۶,۶۶۴,۳۵۰,۰۰۰		(۵۶,۵۷۱,۷۹۵,۸۱۵)	(۱۰,۲۷۰,۴۰۶)	۸۲,۲۸۳,۷۷۹	۴۶۸,۷۶۴,۰۰۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۲۸۱,۹۸۸,۵۲۲,۷۹۰	۶۰,۶۳,۸۸۴,۱۰۷	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۴۵,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۱۸,۰۸۱,۶۰۸)	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت
-	۴,۴۷۸,۰۸۴,۲۵۶	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی
۲۸۱,۹۴۲,۹۶۰,۲۹۰	۱۰,۴۲۳,۸۸۶,۷۵۵	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳,۳۱۴,۷۳۰,۱۵۱)	(۸۰,۱۹۹,۵۱۶)	(۱۵,۲۳۷,۹۰۸)	(۱۹,۲۵۹,۱۹۶,۰۱۸)	(۲۸,۸۱۷,۱۴۰,۶۰۰)	(۲۷,۳۱۷,۳۵۰)	(۱۴۲,۷۷۵,۰۰۰)	(۲۹۵,۲۳۲,۸۵۰)	۹,۴۵۶,۳۷۲,۶۶۷
۶۶۲,۱۹۲,۳۵۶	۱,۵۷۰,۵۹۹,۰۰۰	(۹۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۶۹,۰۰۰)	(۱۷,۳۳۶,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۷,۳۳۶,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۷,۳۳۶,۳۳۲,۰۰۰)	(۹۵,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۰,۵۹۹,۰۰۰	۶۶۲,۱۹۲,۳۵۶
-	(۵۸۸,۷۹۱,۲۲۰)	(۳۳,۵۰۴,۰۰۰)	(۶,۳۶۵,۱۶۰)	(۷,۳۴۹,۲۳۱,۴۶۰)	(۶,۳۴۹,۲۳۱,۴۶۰)	(۶,۳۴۹,۲۳۱,۴۶۰)	(۳۳,۵۰۴,۰۰۰)	(۵۸۸,۷۹۱,۲۲۰)	-
-	۲۵۴,۱۱۲,۵۸۴	(۲۹,۹۰۹,۱۰۰)	(۵,۶۸۲,۷۳۹)	(۵,۶۸۲,۷۳۹)	(۵,۶۸۲,۷۳۹)	(۵,۶۸۲,۷۳۹)	(۲۹,۹۰۹,۱۰۰)	۲۵۴,۱۱۲,۵۸۴	-
-	۸۹۳,۰۵۶,۱۵۰	(۸۲,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۷۷,۷۰۰)	(۱۵,۵۷۴,۳۷۶,۱۵۰)	(۱۵,۵۷۴,۳۷۶,۱۵۰)	(۱۵,۵۷۴,۳۷۶,۱۵۰)	(۸۲,۸۳۰,۰۰۰)	۸۹۳,۰۵۶,۱۵۰	-
(۴۷۰,۷۶۴,۶۷۸)	(۷۰۴,۶۸۲,۰۴۵)	(۸۵,۹۸۶,۰۰۰)	(۱۶,۳۳۷,۳۴۰)	(۱۷,۷۹۹,۵۵۸,۷۰۵)	(۱۷,۷۹۹,۵۵۸,۷۰۵)	(۱۷,۷۹۹,۵۵۸,۷۰۵)	(۸۵,۹۸۶,۰۰۰)	(۷۰۴,۶۸۲,۰۴۵)	(۴۷۰,۷۶۴,۶۷۸)
-	-	(۹,۱۰۱,۹۸۵)	(۱,۷۲۹,۳۷۷)	(۱۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	(۱۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	(۱۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	(۹,۱۰۱,۹۸۵)	-	-
۸,۹۲۳,۸۰۳,۵۱۸	(۱,۹۲۱,۶۲۷,۸۱۷)	(۱۷۹,۱۴۸,۷۵۰)	(۳۴,۰۳۸,۲۶۳)	(۳۷,۵۲۸,۲۰۰,۸۰۴)	(۳۷,۵۲۸,۲۰۰,۸۰۴)	(۳۷,۵۲۸,۲۰۰,۸۰۴)	(۱۷۹,۱۴۸,۷۵۰)	(۱,۹۲۱,۶۲۷,۸۱۷)	۸,۹۲۳,۸۰۳,۵۱۸
-	(۳۰۷,۱۷۴,۹۶۱)	(۱۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۲۷,۲۵۰)	(۲,۶۲۸,۱۶۲,۷۱۱)	(۲,۶۲۸,۱۶۲,۷۱۱)	(۲,۶۲۸,۱۶۲,۷۱۱)	(۱۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۰۷,۱۷۴,۹۶۱)	-
-	(۳,۵۸۱,۷۵۸,۸۲۷)	(۶۰,۳۷۲,۰۰۰)	(۱۱,۴۵۱,۶۸۰)	(۱۵,۵۸۱,۴۴۵,۱۴۷)	(۱۵,۵۸۱,۴۴۵,۱۴۷)	(۱۵,۵۸۱,۴۴۵,۱۴۷)	(۶۰,۳۷۲,۰۰۰)	(۳,۵۸۱,۷۵۸,۸۲۷)	-
۵,۹۲۷,۸۲۳,۱۵۲	۳,۹۱۰,۲۵۴,۷۲۳	(۹۹,۲۵۳,۱۰۰)	(۱۸,۸۵۸,۰۸۹)	(۱۵,۸۲۳,۲۵۴,۰۸۸)	(۱۵,۸۲۳,۲۵۴,۰۸۸)	(۱۵,۸۲۳,۲۵۴,۰۸۸)	(۹۹,۲۵۳,۱۰۰)	۳,۹۱۰,۲۵۴,۷۲۳	۵,۹۲۷,۸۲۳,۱۵۲
-	۹۷,۵۵۷,۴۰۵	(۵۳,۹۹۰,۶۳۳)	(۱۰,۳۵۸,۲۲۰)	(۱۰,۶۳۶,۳۲۰,۲۸۸)	(۱۰,۶۳۶,۳۲۰,۲۸۸)	(۱۰,۶۳۶,۳۲۰,۲۸۸)	(۵۳,۹۹۰,۶۳۳)	۹۷,۵۵۷,۴۰۵	-
(۱۴,۶۲۳,۷۵۵)	۸۲,۰۰۹,۱۲۵	(۸,۹۲۷,۵۰۰)	(۱,۷۰۰,۰۲۵)	(۱,۶۹۶,۸۳۲,۳۵۰)	(۱,۶۹۶,۸۳۲,۳۵۰)	(۱,۶۹۶,۸۳۲,۳۵۰)	(۸,۹۲۷,۵۰۰)	۸۲,۰۰۹,۱۲۵	(۱۴,۶۲۳,۷۵۵)
۲۹,۳۷۴,۵۹۶,۲۶۴	۱۷,۸۶۳,۰۷۸,۵۰۰	(۴۵۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۸۶,۳۲۶,۵۰۰)	(۷۲,۴۶۶,۳۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۴۶۶,۳۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۴۶۶,۳۴۵,۰۰۰)	(۴۵۴,۳۵۰,۰۰۰)	۱۷,۸۶۳,۰۷۸,۵۰۰	۲۹,۳۷۴,۵۹۶,۲۶۴
۱۱,۱۷۶,۵۹۶,۸۳۲	۲۵,۳۰۴,۶۷۶	(۱۴۹,۹۲۶,۶۵۵)	(۲۸,۲۸۷,۹۶۶)	(۲۹,۷۸۳,۰۳۶,۱۳۲)	(۲۹,۷۸۳,۰۳۶,۱۳۲)	(۲۹,۷۸۳,۰۳۶,۱۳۲)	(۱۴۹,۹۲۶,۶۵۵)	۲۵,۳۰۴,۶۷۶	۱۱,۱۷۶,۵۹۶,۸۳۲
۱۵,۱۵۸,۲۶۸,۴۵۱	(۵۰,۱۹۹,۵۲۵,۰۰۰)	(۲۵۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۷,۱۷۳,۷۵۰)	(۵۴,۹۶۴,۱۱۳,۷۵۰)	(۵۴,۹۶۴,۱۱۳,۷۵۰)	(۵۴,۹۶۴,۱۱۳,۷۵۰)	(۲۵۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۵۰,۱۹۹,۵۲۵,۰۰۰)	۱۵,۱۵۸,۲۶۸,۴۵۱
۶,۸۱۲,۴۰۰,۳۴۸	۸۷۱,۱۸۹,۸۲۶	(۴۴,۰۴۱,۵۴۳)	(۸,۳۶۷,۹۹۳)	(۷,۸۸۴,۷۰۹,۲۷۹)	(۷,۸۸۴,۷۰۹,۲۷۹)	(۷,۸۸۴,۷۰۹,۲۷۹)	(۴۴,۰۴۱,۵۴۳)	۸۷۱,۱۸۹,۸۲۶	۶,۸۱۲,۴۰۰,۳۴۸
۵,۳۴۷,۷۹۶,۳۹۱	۲,۰۲۲,۰۰۴,۸۷۸	(۱۹۱,۸۱۲,۲۵۰)	(۳۶,۴۴۹,۰۷۸)	(۳۶,۱۱۷,۱۵۸,۱۹۴)	(۳۶,۱۱۷,۱۵۸,۱۹۴)	(۳۶,۱۱۷,۱۵۸,۱۹۴)	(۱۹۱,۸۱۲,۲۵۰)	۲,۰۲۲,۰۰۴,۸۷۸	۵,۳۴۷,۷۹۶,۳۹۱
-	(۵۴۵,۷۳۳,۴۵۰)	(۷۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۴۸,۴۰۰)	(۱۴,۹۳۱,۶۲۵,۰۵۰)	(۱۴,۹۳۱,۶۲۵,۰۵۰)	(۱۴,۹۳۱,۶۲۵,۰۵۰)	(۷۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۵۴۵,۷۳۳,۴۵۰)	-
۲۴,۴۱۸,۱۱۶,۴۱	(۴,۶۷۱,۰۴۰,۹۵۰)	(۸۶,۷۶۵,۰۰۰)	(۱۶,۴۸۵,۳۵۰)	(۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰)	(۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰)	(۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰)	(۸۶,۷۶۵,۰۰۰)	(۴,۶۷۱,۰۴۰,۹۵۰)	۲۴,۴۱۸,۱۱۶,۴۱
۱,۴۵۲,۳۷۶,۱۲۴	۶,۵۱۵,۷۹۷,۷۲۰	(۱۹۹,۸۷۰,۰۰۰)	(۳۷,۹۷۵,۳۰۰)	(۳۲,۳۲۰,۳۵۶,۹۸۰)	(۳۲,۳۲۰,۳۵۶,۹۸۰)	(۳۲,۳۲۰,۳۵۶,۹۸۰)	(۱۹۹,۸۷۰,۰۰۰)	۶,۵۱۵,۷۹۷,۷۲۰	۱,۴۵۲,۳۷۶,۱۲۴
۱۳,۰۴۶,۰۸۹,۱۳۹	۶۸۰,۳۷۷,۵۲۲	(۱۳۶,۸۰۲,۲۵۰)	(۲۵,۹۹۲,۴۲۷)	(۲۶,۵۱۷,۳۷۷,۸۰۱)	(۲۶,۵۱۷,۳۷۷,۸۰۱)	(۲۶,۵۱۷,۳۷۷,۸۰۱)	(۱۳۶,۸۰۲,۲۵۰)	۶۸۰,۳۷۷,۵۲۲	۱۳,۰۴۶,۰۸۹,۱۳۹
۵,۳۱۲,۷۹۸,۲۰۰	(۱,۱۵۵,۰۸۶,۱۰۰)	(۹۲,۷۸۵,۰۰۰)	(۱۷,۶۳۹,۱۵۰)	(۱۹,۶۰۰,۱۶۷,۹۵۰)	(۱۹,۶۰۰,۱۶۷,۹۵۰)	(۱۹,۶۰۰,۱۶۷,۹۵۰)	(۹۲,۷۸۵,۰۰۰)	(۱,۱۵۵,۰۸۶,۱۰۰)	۵,۳۱۲,۷۹۸,۲۰۰
۴,۰۹۹,۹۳۲,۸۱۸	(۱۰,۰۶۵۵۶,۹۱۸)	(۱۶۷,۶۷۸,۷۲۱)	(۳۱,۸۵۸,۹۵۷)	(۳۴,۳۴۲,۷۶۳,۴۳۰)	(۳۴,۳۴۲,۷۶۳,۴۳۰)	(۳۴,۳۴۲,۷۶۳,۴۳۰)	(۱۶۷,۶۷۸,۷۲۱)	(۱۰,۰۶۵۵۶,۹۱۸)	۴,۰۹۹,۹۳۲,۸۱۸
۲۲,۹۲۷,۸۵۳,۳۲۰	۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	(۳۸,۱۷۵,۰۰۰)	(۶۴,۲۵۳,۲۵۰)	(۵۹,۳۴۴,۷۸۵,۰۰۰)	(۵۹,۳۴۴,۷۸۵,۰۰۰)	(۵۹,۳۴۴,۷۸۵,۰۰۰)	(۳۸,۱۷۵,۰۰۰)	۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	۲۲,۹۲۷,۸۵۳,۳۲۰
۱,۸۳۴,۰۲۲,۲۵۰	۱,۵۲۲,۳۵۸,۵۶۲	(۷۶,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۴۶۳,۷۵۰)	(۱۳,۶۱۲,۱۵۲,۶۸۸)	(۱۳,۶۱۲,۱۵۲,۶۸۸)	(۱۳,۶۱۲,۱۵۲,۶۸۸)	(۷۶,۱۲۵,۰۰۰)	۱,۵۲۲,۳۵۸,۵۶۲	۱,۸۳۴,۰۲۲,۲۵۰
-	(۲۹۵,۸۱۵,۴۷۳)	(۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۵۰۰)	(۱,۶۹۷,۴۵۵,۹۷۳)	(۱,۶۹۷,۴۵۵,۹۷۳)	(۱,۶۹۷,۴۵۵,۹۷۳)	(۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۸۱۵,۴۷۳)	-
-	(۲,۴۲۵,۴۸۲,۰۰۰)	(۳۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۲۸,۵۰۰)	(۸,۴۱۹,۶۰۳,۵۰۰)	(۸,۴۱۹,۶۰۳,۵۰۰)	(۸,۴۱۹,۶۰۳,۵۰۰)	(۳۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۵,۴۸۲,۰۰۰)	-
۱۲,۴۷۹,۸۰۸,۵۶۰	(۱,۹۵۳,۲۰,۵۵۸)	(۱۹۱,۲۰۸,۸۵۴)	(۳۶,۳۹۶,۶۸۲)	(۳۸,۲۰۹,۵۴۷,۷۲۲)	(۳۸,۲۰۹,۵۴۷,۷۲۲)	(۳۸,۲۰۹,۵۴۷,۷۲۲)	(۱۹۱,۲۰۸,۸۵۴)	(۱,۹۵۳,۲۰,۵۵۸)	۱۲,۴۷۹,۸۰۸,۵۶۰
۲۰,۶۶۲,۷۴۴,۴۸۶	(۱۰,۲۵۸,۵۹۵,۹۹۹)	(۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۸۵۶,۰۰۰)	(۴۲,۵۴۵,۳۳۹,۹۹۹)	(۴۲,۵۴۵,۳۳۹,۹۹۹)	(۴۲,۵۴۵,۳۳۹,۹۹۹)	(۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۵۸,۵۹۵,۹۹۹)	۲۰,۶۶۲,۷۴۴,۴۸۶
۵,۳۴۲,۰۲۳,۲۷۷	(۱,۴۱۲,۵۱۲,۱۷۸)	(۶۵,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۸۶,۸۰۰)	(۱۴,۴۷۸,۳۲۰,۳۷۸)	(۱۴,۴۷۸,۳۲۰,۳۷۸)	(۱۴,۴۷۸,۳۲۰,۳۷۸)	(۶۵,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۲,۵۱۲,۱۷۸)	۵,۳۴۲,۰۲۳,۲۷۷
۲۰,۴۱۵,۱۰۳,۱۸۱	۶,۴۷۸,۲۸۶,۴۳۴	(۳,۶۹۳,۱۷۲,۸۶۷)	(۷۰,۱۵۱,۲۸۴۴)	(۷۲,۵۶۲,۶۰۱,۰۱۹)	(۷۲,۵۶۲,۶۰۱,۰۱۹)	(۷۲,۵۶۲,۶۰۱,۰۱۹)	(۳,۶۹۳,۱۷۲,۸۶۷)	۶,۴۷۸,۲۸۶,۴۳۴	۲۰,۴۱۵,۱۰۳,۱۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

شُرکت	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	-	۷۳۸,۴۳۴,۵۷۳,۱۶۴	(۷۲۷,۵۶۲,۰۱۰,۱۹)	(۷۰۱,۵۱۲,۸۴۴)	(۳,۶۹۳,۱۷۲,۸۶۷)	۶,۴۷۸,۲۸۶,۴۳۴	۲۰۴,۱۷۵,۱۰۳,۱۸۱
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۵۴,۴۸۹,۴۳۶)	(۲۸,۲۲۹,۰۰۰)	(۲۰۱,۲۱۰,۰۰۰)	(۳,۲۷۲,۹۲۹,۲۲۶)	(۲۹۴,۴۳۶,۷۶۲)
نفت سپاهان	۴,۲۷۱,۰۰۰	۲۱,۰۳۴,۶۷۵,۰۰۰	(۲۰,۵۲۴,۱۳۱,۴۱۶)	(۱۹,۹۸۲,۹۴۱)	(۱۰۵,۱۷۳,۳۷۵)	۳۸۵,۳۸۷,۲۶۸	۴,۳۷۶,۸۷۹,۶۱۷
پالایش نفت بندرعباس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۶۹,۴۳۵,۳۱۶)	(۱۷,۹۱۲,۱۰۰)	(۹۴,۵۹۰,۰۰۰)	۱,۴۳۶,۰۰۲,۵۸۴	۸,۷۱۵,۸۳۰,۴۰۰
سرمایه گذاری ایساتیس یویا	۵,۲۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۹۱۵,۵۵۰,۹۷۸)	(۲۸,۹۷۷,۳۷۵)	(۱۵۲,۵۱۲,۵۰۰)	(۳,۵۹۴,۵۴۰,۸۵۳)	۶,۱۵۶,۵۷۷,۷۶۹
پتروشیمی جم	۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۷۳,۶۱۸,۲۵۰)	(۳۵,۰۷۸,۷۵۰)	(۱۸۴,۶۲۵,۰۰۰)	۴,۷۳۱,۶۷۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۳,۱۳۱,۴۲۵
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲۷,۷۰۰	۱۳,۸۵۰,۰۰۰	(۱۳,۷۶۷,۵۹۲)	(۱۳,۱۵۸)	(۶۹,۲۵۰)	.	.
ح . صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۷,۶۱۱,۲۵۲,۱۳۹
سایپا	.	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۰۲۹,۶۷۹,۶۶۹)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۱۲۴,۰۲۸,۵۶۰)
صنایع فروآلیاز ایران	.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۱۶,۰۹۵,۰۴۲
مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.
دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	.
تولیدی کاشی تکسرام	.	.	.	.	.	.	۲۲,۶۴۵,۷۰۸,۴۶۹
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	۱۷۵,۶۳۱,۳۲۸
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	.
بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	.
فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	۴,۷۵۲,۹۹۴,۷۱۵
ح . فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۱۳۱,۰۰۷)
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	.	.
بورس کالای ایران	.	.	.	.	.	.	.
بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	۳,۲۱۲,۰۷۵
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۷۵,۵۸۳
بین المللی توسعه صن.معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	(۲۹۴,۲۳۱,۰۲۸)
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	.	.	۶۲,۴۶۷,۰۵۳
معدنی وصنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۳۶۲,۰۶۰,۳۳۱
داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۴,۲۳۲,۹۱۰,۶۷۹
سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	۲۸۱,۹۸۸,۵۲۲,۷۹۰
جمع		۸۸۶,۰۷۰,۵۹۸,۱۶۴	(۸۷۲,۷۳۴,۵۹۲,۹۹۷)	(۸۴۱,۷۶۷,۰۶۸)	(۴,۴۲۰,۲۵۲,۹۹۲)	۶,۰۶۳,۸۸۴,۱۰۷	

۲-۱۷- 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 مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۸,۴۸۲,۶۸۹)	(۸۹۷,۱۸۸)	۴۴۰,۶۲۰,۱۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۳۳۵	۲۵,۳۰۰	۱۳,۵۸۸,۶۳۰,۰۰۰	(۱۳,۴۵۹,۱۸۴,۰۸۳)	(۲,۴۶۲,۹۳۹)	۱۲۶,۹۸۲,۹۷۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۳۲,۰۰۰	۱۴,۸۴۷,۶۸۰,۰۰۰	(۱۴,۸۷۹,۳۰۳,۰۰۰)	(۲,۶۹۱,۱۴۲)	(۳۲,۳۱۴,۱۴۲)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
مراجعه سمگا-داموند ۰۶۰۹۰۷	۲۳,۰۰۰	۲۲,۳۵۴,۸۵۰,۰۰۰	(۲۳,۰۰۴,۱۶۸,۷۵۰)	(۴,۰۵۱,۸۱۷)	(۶۵۳,۳۷۰,۵۶۷)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳	.	.	.	.	.	(۴۵,۵۶۲,۵۰۰)
جمع		۵۵,۷۴۱,۱۶۰,۰۰۰	(۵۵,۸۳۹,۱۳۸,۵۲۲)	(۱۰,۱۰۳,۰۸۶)	(۱۱۸,۰۸۱,۶۰۸)	(۴۵,۵۶۲,۵۰۰)

۳-۱۷- سود (زیان)تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۸۰۰	۳۰,۷۴۳,۹۴۲,۴۰۰	(۲۶,۱۹۲,۰۷۳,۶۸۳)	(۷۳,۷۸۵,۴۶۲)	۴,۴۷۸,۰۸۴,۲۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اوراق مشارکت واوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:		
یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۷۴۱,۴۴۸,۱۹۳
سود سپرده وگواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۵۸,۱۱۷,۳۲۷
سود اوراق مرابحه		۰
		۱,۵۹۷,۶۰۵,۵۲۳
		۱,۶۰۱,۹۰۴,۳۶۱
		۷۹۹,۵۶۵,۵۲۰

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی
سود خالص	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت مرابحه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		
		۷۴۱,۴۴۸,۱۹۳
		۱,۵۹۷,۶۰۵,۵۲۳

۱۹-۲- سود سپرده گواهی سپرده و سپرده بانکی :

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی سپرده	مبلغ اسمی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص شده	دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲ بانک سامان	۱۳۸۸/۱۰/۱۲	۱۱۶,۰۵۰,۵۰۷۶	۵٪	۵۷۵,۸۳۰	۰	۵۷۵,۸۳۰	۹۷۶,۰۷۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹ بانک ملی	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۲۸۱,۹۸۷	۵٪	۷,۵۶۹	۰	۷,۵۶۹	۴۷,۳۴۴
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۱۴۰,۲۱۹,۴۵۵,۵۴۷	۵٪	۵۷,۲۸۲,۴۰۹	۰	۵۷,۲۸۲,۴۰۹	۳,۲۷۵,۴۱۶
سپرده کوتاه مدت ۳۰۰۲۸۱۰۰۱۷۲۵۹۹۳۶۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۵۲,۰۸۰,۵۹۱	۵٪	۲۳۵,۰۸۱	۰	۲۳۵,۰۸۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۴۱-۹۵۴۲ بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۲,۰۱۶,۴۳۸	۵٪	۱۶,۴۳۸	۰	۱۶,۴۳۸	۰
				۵۸,۱۱۷,۳۲۷	۰	۵۸,۱۱۷,۳۲۷	۴,۲۹۸,۸۲۸

۳۰- سایر درآمدها:

سایر درآمدها	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
ریال	ریال	ریال
سایر درآمدها	۵۱۷,۲۲۵,۷۸۰	۰
درآمد سود سهام (سهام پخش هجرت)	۵,۸۵۲	۳۱,۰۹۰,۲۵۲
	۵۱۷,۲۳۱,۶۳۲	۳۱,۰۹۰,۲۵۲

۲۱- کارمزد ارکان:

مدیر	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
ریال	ریال	ریال
مدیر	۳,۶۹۷,۷۵۰,۳۸۸	۹,۵۷۹,۸۴۸,۲۴۳
متولی	۳۲۰,۴۱۱,۶۳۶	۹۸۸,۹۷۸,۳۰۱
ضامن نقدشوندگی	۱,۲۱۹,۴۸۴,۱۷۰	۱,۱۰۵,۹۳۳,۳۲۵
حسابرس	۲۴۰,۱۲۲,۴۹۰	۱۶۷,۲۳۶,۵۴۵
جمع	۵,۴۷۷,۷۶۸,۶۸۴	۱۱,۸۴۱,۹۹۶,۴۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۱۱,۷۴۴	۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۳,۶۸۹,۱۱۲	۶۹۴,۱۸۴,۹۸۹	هزینه نرم افزار
۶,۹۹۳,۱۴۰	۸,۹۳۴,۷۸۰	کارمزد بانکی
۱۸۸,۲۶۰	۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۱,۸۲۹,۸۷۹	۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۷۴,۶۹۶,۹۲۲	۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۰	هزینه تصفیه
۸۱۷,۴۰۹,۰۵۷	۷۰۳,۱۱۹,۷۶۹	جمع
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷	
ریال	ریال	
۳,۳۹۷,۳۰۷,۴۷۶	۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۱,۷۴۰,۱۵۶,۶۰۴)	۱۹,۸۰۵,۷۲۴,۶۵۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۸,۳۴۲,۸۴۹,۱۲۸)	۱۹,۸۰۵,۷۲۴,۶۵۰	جمع

۲۴- تجزیه واحد های صندوق :

واحد های صندوق سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ با عنایت به مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۷ از ۱ واحد به ارزش مینای ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریال به ۱۰ واحد با ارزش مینای ۱۰۰/۰۰۰ ریال تجزیه شده و متناسب با آن حداقل و حداکثر تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی صندوق تعدیل شد.

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی :

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

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

دوره مالی منتهی به سال ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷				
درصد	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحدها	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۲/۴۵	۲/۴۵	۵۱۰۰	ممتاز	کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۳۵/۴۵	۳۵/۴۵	۷۳۶۵۱	عادی	کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
۲/۳۱	۲/۳۱	۴۸۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
۷/۸۷	۶/۳۵	۱۳۲۰۰	عادی	مدیر	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
۰/۰۵	۰/۰۵	۱۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا
۰/۰۵	۰/۰۵	۱۰۴	عادی	مدیرسرمایه گذاری	محمد هوشیار زاده
۰/۰۹	۰/۰۹	۱۹۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	سلمان بابایی زاده اشکذری
-	۰/۰۵	۱۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجتبی بزرگر مروتی
۴۸/۲۷	۴۶/۶۱	۲۰۷۷۸۸			

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره سه ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	ماده طلب و بدهی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	کارمزد کارگزار	۳۰۱,۷۷۷,۴۶۶	طی دوره مالی	(۹,۹۰۸,۵۴۹,۶۲۵)
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۶۹۷,۷۵۰,۲۸۸	طی دوره مالی	(۱۳,۱۸۳,۹۶۲,۸۳۸)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	۳۲۰,۴۱۱,۶۳۶	طی دوره مالی	(۴۷۸,۵۲۰,۲۶۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۳۴۰,۱۳۲,۴۹۰	طی دوره مالی	(۵۷۴,۹۲۶,۳۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۱,۳۱۹,۴۸۴,۱۷۰	طی دوره مالی	(۳,۸۷۰,۳۴۰,۲۸۴)

۲۸- 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 اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.