



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۲۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

شماره :

صورت‌های مالی

تاریخ :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

پیوست :

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷ 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

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

۷-۱۹

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 برگرفته 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 ۱۴۰۳/۰۶/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سید گردان ایستاتیس یویا کیش
(سهامی خاص، شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

محسن زارعیان

شرکت سید 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

شماره : صورت خالص دارایی ها
تاریخ : به تاریخ ۲۷ مرداد ۱۴۰۳
پیوست :

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	دارایی ها :
۵	ریال ۷۷۱,۸۱۵,۶۴۵,۸۵۸	ریال ۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۶۴۱,۸۶۳,۳۹۴	.	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۹۲,۰۴۹,۴۲۷,۱۲۳	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۳۱,۳۶۹,۱۷۴,۴۶۰	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹	۳۲,۶۴۷,۱۳۶,۱۴۷	۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	حساب های دریافتنی
۱۰	۱,۶۲۲,۹۵۱,۰۵۶	۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	سایر داراییها
۱۱	۸,۰۰۰	۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳	موجودی نقد
	۹۳۰,۱۴۶,۲۰۶,۰۳۸	۱,۰۳۷,۵۹۷,۱۹۷,۷۱۰	جمع دارایی ها
۱۲	۱,۲۵۸,۲۵۲,۸۱۴	۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳	بدهی ها :
۱۳	۹,۲۰۲,۸۷۲,۶۹۹	۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	جاری کارگزاران
۱۴	۲,۸۶۵,۴۱۱,۲۰۲	۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	پرداختنی به ارکان صندوق
	۱۳,۳۲۶,۵۳۶,۷۱۵	۶۸,۱۳۴,۰۰۷,۰۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
			جمع بدهی ها
۱۵	۹۱۶,۸۱۹,۶۶۹,۳۲۳	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	خالص دارایی ها
	۴,۵۲۸,۰۸۶	۴,۶۶۵,۶۳۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

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

۰۲۱-۴۵۶۷۱۴۰۰
۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:
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 سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
درآمد ها :	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۶,۳۲۸,۸۲۷,۵۵۱	۱۸۵,۸۶۹,۳۱۴,۲۲۱
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۷,۲۸۸,۳۸۲,۶۲۵)	۹۵,۰۱۴,۶۴۳,۳۷۵
۱۸ سود سهام	۶۱,۳۰۴,۲۹۱,۶۴۷	۵۱,۴۷۴,۵۴۶,۵۳۴
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۳۵۶,۹۲۹,۴۰۸	۲,۶۹۹,۲۳۳,۲۶۱
۲۰ سایر درآمد ها	۵۱۸,۷۹۳,۴۹۳	۳۵,۶۳۰,۲۵۲
جمع درآمد ها	(۱۴,۷۷۹,۵۴۰,۵۲۶)	۳۳۵,۰۹۳,۳۶۷,۶۴۳
هزینه ها :	ریال	ریال
۲۱ کارمزد ارکان	(۱۰,۵۴۹,۵۰۳,۰۰۷)	(۲۳,۴۰۴,۸۹۴,۱۲۲)
۲۲ سایر هزینه ها	(۱,۵۸۷,۶۱۳,۱۵۵)	(۱,۴۸۵,۵۱۳,۹۶۶)
جمع هزینه ها	(۱۲,۱۳۷,۱۱۶,۱۶۲)	(۲۴,۸۹۰,۴۰۸,۰۸۸)
سود (زیان) خالص	(۲۶,۹۱۶,۶۵۶,۶۸۸)	۳۱۰,۲۰۲,۹۵۹,۵۵۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (ذیل صفحه)	(۲/۷۲)٪	۲۲.۰۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (ذیل صفحه)	(۲/۹۳)٪	۲۳.۲۲٪

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
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	۷۰۲,۴۵۷,۲۳۲,۹۱۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره بعد از تجزیه واحد	-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره قبل از تجزیه واحد	۸۹۱	۶۱۸,۶۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره بعد از تجزیه واحد	-	(۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره بعد از تجزیه واحد	(۶,۲۰۵)	(۱,۶۴۳,۱۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره حین تجزیه واحدها	-	-
سود (زیان) خالص دوره	(۲۶,۹۱۶,۶۵۶,۶۸۸)	۳۱۰,۲۰۲,۹۵۹,۵۵۵
تعدیلات	(۲۵,۱۹۵,۴۶۴,۶۴۵)	(۶۰,۲۷۷,۳۱۳,۸۳۹)
خالص دارایی های پایان دوره	۲۰۲,۴۷۴	۹۵۰,۹۴۹,۳۷۸,۶۲۹

شرکت سپر کران ایستاتیس پویا

(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال)

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

خالص دارائیهای پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال=

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

فکس:

۰۲۱-۴۵۶۷۱۴۰۰

۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس

تلفن: ۰۳۵-۵۲۴۸۹۳۳ | ISATISFUND.IR

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 ۱۴۰۳/۰۲/۳۰ و نامه شماره ۱۲۱/۱۵۳۷۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق تا ۱۴۰۶/۰۲/۱۸ 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 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 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 سبدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰۰
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش-برج مالی آنا -طبقه دوم -دفتر شماره ۲۳ (به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ و بنا به مجوز شماره ۱۲۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش تغییروظی شماره مکانیزه ۱۳۹۸۳۰۴۲۱۶۳۸۰۰۲۰۴ 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 شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی وخدمات 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 دوره 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 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 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 ایساتیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 داراییهای صندوق که حداقل ۱۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۴۰/۰۰۰/۰۰۰ 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 داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوقهای سرمایه گذاری ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای 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 پویای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

۱۴۰۲/۱۱/۲۷			۱۴۰۳/۰۵/۲۷		
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
نام صنعت سرمایه پذیر					
مواد و محصولات دارویی	۵/۹۴٪	۶۱,۶۲۰,۴۴۹,۷۴۹	۵/۳۵٪	۴۱,۲۶۱,۰۲۷,۴۰۰	۳۵,۴۲۹,۶۷۳,۸۸۴
خودرو و ساخت قطعات	۵/۰۷٪	۵۲,۵۸۰,۸۷۱,۱۸۰	۳/۶۱٪	۲۷,۸۹۳,۰۴۳,۰۰۰	۴۴,۰۸۱,۲۴۱,۴۶۳
استخراج کانه های فلزی	۳/۰۰٪	۳۱,۱۰۸,۵۷۸,۴۲۹	۲/۱۳٪	۱۶,۴۳۲,۸۳۹,۳۶۰	۲۲,۴۵۱,۷۶۳,۰۴۵
بیمه و صندوق بازتنشگی به جز تامین اجتماع	۱/۷۶٪	۱۸,۲۹۹,۳۱۷,۳۴۲	۰/۷۱٪	۵۵۰۴,۳۰۳,۳۶۲	۵,۵۶۵,۷۸۹,۸۳۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵/۶۷٪	۵۸,۸۰۰,۳۶۹,۶۳۰	۷/۲۶٪	۵۶,۰۱۶,۳۳۹,۹۳۳	۷۰,۱۳۵,۱۲۰,۲۰۷
محصولات شیمیایی	۱۵/۲۸٪	۱۵۸,۵۴۱,۴۷۱,۸۸۲	۲۰/۳۶٪	۱۵۷,۱۳۶,۹۱۵,۴۵۵	۱۴۰,۶۹۳,۵۱۲,۰۳۶
اطلاعات و ارتباطات	۳/۵۶٪	۳۶,۹۷۶,۲۷۹,۰۵۱	۴/۷۵٪	۳۶,۶۳۱,۵۳۷,۷۴۰	۲۹,۴۰۲,۴۱۱,۲۸۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲/۷۶٪	۲۸,۶۰۵,۸۹۷,۶۵۴	۲/۱۵٪	۱۶,۵۸۴,۴۰۴,۵۹۱	۲۰,۹۲۸,۳۰۵,۳۳۷
کاشی و سرامیک	۳/۰۱٪	۳۱,۲۳۳,۵۰۵,۱۰۴	۳/۳۳٪	۲۵,۶۳۷,۹۳۸,۱۵۴	۲۷,۵۷۳,۸۳۲,۷۷۴
سرمایه گذاریها	۵,۸۸٪	۶۱,۰۰۵,۸۱۶,۸۴۵	۶/۱۸٪	۴۷,۶۸۹,۷۰۲,۷۰۵	۵۲,۵۳۱,۰۱۵,۴۳۳
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰/۵۸٪	۱۰۹,۸۲۰,۵۴۶,۵۵۴	۱۴/۰۶٪	۱۰۸,۵۳۳,۶۴۹,۴۲۴	۹۸,۴۲۷,۵۶۹,۰۴۲
سیمان، آهک و گچ	۲/۰۵٪	۲۱,۲۹۸,۱۵۳,۳۰۰	۲/۴۸٪	۱۹,۱۴۱,۹۲۳,۸۲۵	۱۱,۲۸۹,۸۲۳,۹۸۷
فلزات اساسی	۱۹/۹۰٪	۲۰۶,۴۵۹,۵۶۰,۴۱۰	۲۱/۸۴٪	۱۶۸,۵۸۷,۳۶۴,۸۷۹	۱۲۱,۶۱۱,۲۵۸,۲۲۲
ماشین آلات و تجهیزات	۲/۱۱٪	۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰	۱/۸۱٪	۱۳,۹۸۳,۶۹۸,۹۷۰	۲۸,۹۸۴,۰۹۴,۵۰۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱/۱۱٪	۱۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۲۶	۲/۸۰٪	۲۱,۵۸۴,۸۰۱,۷۰۰	۱۴,۶۲۸,۰۹۳,۴۲۲
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱/۳۳٪	۱۳,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۰	۱/۱۹٪	۹,۱۹۶,۱۵۵,۳۶۰	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶
لاستیک و پلاستیک	۰/۶۷٪	۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰	۰/۰۰٪		
جمع	۸۹/۶۸٪	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶	۱۰۰/۰۰٪	۷۷۱,۸۱۵,۶۴۵,۸۵۸	۷۴۲,۱۳۶,۰۸۷,۵۱۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۵/۲۷		۱۴۰۳/۰۵/۲۷			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰/۰۵	۵۰۲,۷۶۶,۴۸۹	۰/۰۵٪	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۰/۰۵	۵۲,۷۴۴,۰۸۱	۰/۰۱٪	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۰/۰۵	۷۹,۵۸۰,۹۵۱	۰/۰۱٪	۰
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۰/۰۵	۴,۸۱۹,۷۴۶	۰/۰۰٪	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۰/۰۵	۲,۰۴۲,۱۲۷	۰/۰۰٪	۰
جمع			۶۴۱,۸۶۳,۳۹۴	۰/۰۷٪	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۵/۲۷					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید
۰/۰۰٪	۰	۱/۰۸٪	۱۰,۰۲۷,۸۸۰,۹۸۷	۲۹,۶۹۳,۴۸۷	۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
۰/۰۰٪	۰	۲/۴۴٪	۲۲,۶۵۷,۲۱۸,۸۴۱	۶۶۱,۲۰۶,۳۴۱	۲۲,۰۰۳,۹۸۷,۵۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶
۰/۰۰٪	۰	۵/۵۳٪	۵۱,۳۶۰,۷۱۹,۱۳۵	۲,۳۶۹,۶۰۰,۳۸۵	۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷
۱/۸۸٪	۱۹,۵۲۶,۴۶۰,۱۸۷	۰/۲۸٪	۲,۶۳۲,۸۹۸,۷۰۰	۰	۲,۳۳۳,۸۷۲,۶۰۵	۰/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳
۰/۴۷٪	۴,۹۲۵,۳۵۵,۳۰۵	۰/۵۸٪	۵,۳۷۰,۷۰۹,۴۶۰	۴۲۱,۶۰۶,۶۴۸	۴,۵۳۹,۸۲۲,۶۹۳	۱۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷
۴/۳۷٪	۴۵,۳۷۸,۱۹۷,۷۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	-	-
۰/۰۰٪	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	۹/۹۰٪	۹۲,۰۴۹,۴۲۷,۱۲۳	۳,۴۸۲,۱۰۶,۸۶۱	۸۷,۸۸۸,۳۷۶,۵۴۸		

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۵/۲۷			نام گواهی سپرده
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۰۴٪	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷	۳۰۵٪	۳۱,۳۶۹,۱۷۴,۴۶۰	۲۴,۹۹۱,۳۴۲,۸۸۱	۶,۸۰۰

۹- حسابهای دریافتنی:

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۵/۲۷			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۹۵۲,۹۰۰,۵۰۸	۳۱,۴۴۷,۱۳۶,۱۴۷	(۴,۰۵۸,۴۲۸,۹۴۸)	۲۵٪	۳۵,۵۰۵,۵۶۵,۰۹۵	سود سهام دریافتنی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	۳۲,۶۴۷,۱۳۶,۱۴۷	(۴,۰۵۸,۴۲۸,۹۴۸)		۳۶,۷۰۵,۵۶۵,۰۹۵	جمع

۹-۱ مبلغ فوق جهت تبدیل حق تقدم سهام بفجر به سهم به حساب شرکت واریز گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه به نرخ ۱/۳۶۵ مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یکسال می باشد.

۱۴۰۳/۰۵/۲۷

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	(۱,۳۶۵,۹۵۳,۷۳۴)	۱,۶۲۲,۹۵۰,۸۵۰
۵۰,۰۱۱,۹۵۰	.	(۵۰,۰۱۱,۷۴۴)	۲۰۶
۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۵,۹۶۵,۴۷۸)	۱,۶۲۲,۹۵۱,۰۵۶

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
.	۱۸۸,۷۰۶,۷۳۴
.	۱,۸۴۵,۵۱۰
.	۴,۵۶۴,۷۸۴,۹۹۱
.	۲۲۹,۰۴۱۸
.	.
۸,۰۰۰	۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳

حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹

حساب سامان پشتیبان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲

بانک پاسارگاد شعبه بلوار جمهوری - ۳۰۰۲۸۱۰۰۱۷۲۵۹۹۳۶۱

بانک خاورمیانه ۱۰۰۶-۱۰-۸۱۰-۷۰۷-۷۴۷۷۲

حساب پشتیبان ملی ۰۲۲۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹

بانک سامان شعبه بلوار جمهوری ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۴۱-۹۵۴۵

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۲۷

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری ایساتیس پویا	(۴۳,۶۸۷,۱۷۳,۸۱۷)	۳۷۰,۵۹۶,۴۴۱,۴۱۰	(۳۲۸,۱۶۸,۵۱۲,۵۹۷)	(۱,۲۵۹,۲۴۵,۰۰۴)
کارگزاری ایساتیس پویا - کالایی	۹۹۲,۱۸۴	۵,۰۱۲,۳۸۳,۹۲۴	(۵,۰۱۲,۳۸۳,۹۱۸)	۹۹۲,۱۹۰
	(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	۳۷۵,۶۰۸,۸۲۵,۳۳۴	(۳۳۳,۱۸۰,۸۹۶,۵۱۵)	(۱,۲۵۸,۲۵۲,۸۱۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۵,۸۸۷,۳۶۶	۳,۷۱۵,۵۰۸,۸۴۵	کارمزد مدیر
۱۵۸,۱۰۸,۶۲۷	۵۷۲,۶۱۵,۱۸۶	کارمزد متولی- مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۶۵۰,۷۵۶,۱۱۴	۳,۹۶۱,۶۸۵,۵۹۲	کارمزد ضامن
۳۳۴,۸۰۳,۸۱۰	۸۳۰,۰۵۹,۶۷۶	کارمزد حسابرس
۱۲۱,۹۰۳,۴۰۰	۱۲۳,۰۰۳,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	۹,۲۰۲,۸۷۲,۶۹۹	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۲,۳۶۵,۴۱۱,۲۰۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۲,۸۶۵,۴۱۱,۲۰۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

۱۵-خالص دارایی ها :

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۵/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۲۲,۸۰۶,۸۲۹,۸۱۴	۱۹۷,۷۸۸	۸۷۱,۵۳۸,۸۱۰,۰۸۶	۱۹۲,۴۷۴
واحدهای سرمایه گذاری عادی			
۴۶,۶۵۶,۳۶۰,۸۴۲	۱۰,۰۰۰	۴۵,۲۸۰,۸۵۹,۲۳۷	۱۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز			
۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	۲۰۷,۷۸۸	۹۱۶,۸۱۹,۶۶۹,۳۲۳	۲۰۲,۴۷۴

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷		
ریال	ریال		
۱۸۲,۳۱۵,۴۵۸,۹۲۲	۲,۷۵۵,۸۳۴,۷۸۸	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۳۲۴,۸۳۰,۱۳۸)	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم
۳,۸۷۸,۶۸۵,۴۳۷	۳,۵۹۹,۰۰۳,۴۷۳	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۸۵,۸۶۹,۳۱۴,۲۲۱	۶,۳۲۸,۸۲۷,۵۵۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۴۷,۷۷۸,۵۸۴)	(۱۱,۲۱۳,۴۷۷)	(۵۹,۰۲۰,۰۰۴)	(۱۴,۰۱۳,۰۶۵)	۰	۰
۰	۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	سوزمیران	۵۰,۰۰۰	(۸۰۸,۷۳۳,۶۵۹)	(۷۸۶,۱۱۶)	(۴,۱۳۷,۵۰۰)	۱۳,۸۴۲,۷۲۵	۰	۰
۰	۷,۵۴۹,۵۲۱,۱۰۰	ملی صنایع مس ایران	۱,۰۴۶,۶۹۰	(۵,۸۳۴,۵۹۱,۸۴۴)	(۷,۱۷۱,۹۷۶)	(۳۷,۷۴۷,۶۰۵)	۱,۶۷۰,۰۰۹,۶۷۵	۰	۰
۰	۴,۱۰۵,۱۳۳,۵۹۲	صنعتی بهشهر	۱,۸۱۸,۰۴۰	(۳,۳۳۱,۳۰۵,۳۵۶)	(۳,۸۹۹,۸۳۸)	(۲۰,۵۲۵,۶۶۹)	۷۴۹,۴۰۲,۷۲۹	۰	۰
۰	۵,۱۳۲,۵۳۲,۱۷۵	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	(۳,۱۹۰,۳۹۴,۲۶۳)	(۴,۸۷۵,۶۴۲)	(۲۵,۶۶۲,۶۶۲)	۱,۹۱۱,۵۹۹,۶۰۸	۰	۰
۰	۲۱,۶۹۸,۸۸۰,۳۶۰	صنایع فروآلیاژ ایران	۱۰,۶۰۵,۵۸۲	(۲۲,۸۷۱,۳۲۲,۰۳۵)	(۲۰,۶۱۳,۲۷۰)	(۱۰۸,۴۹۴,۴۰۴)	(۱,۳۰۱,۵۴۹,۳۴۹)	۰	۰
۰	۱,۶۷۲,۳۰۰,۳۱۰	سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۲,۴۹۳,۲۴۸)	(۱,۵۸۸,۶۲۳)	(۸,۳۶۱,۵۰۰)	۴۹,۸۵۶,۹۳۹	۰	۰
۰	۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سسها:	۱,۰۵۰,۰۰۰	(۷,۶۳۳,۰۸۴,۶۳۷)	(۵,۸۶۵,۲۷۰)	(۳۰,۸۷۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۵,۸۱۹,۹۰۷)	۰	۰
۰	۱۹,۵۸۴,۱۷۶,۵۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	۸۲۰,۶۶۰	(۱۹,۷۹۴,۸۱۸,۹۴۴)	(۱۸,۶۰۴,۵۵۵)	(۹۷,۹۲۰,۸۸۴)	(۳۲۷,۱۶۷,۸۸۳)	۰	۰
۰	۲۳,۳۲۳,۴۰۰	بیمه زندگی هامرز ۵۰/تادیه	۲۷,۷۰۰	(۱۳,۷۶۷,۵۹۲)	(۲۲,۱۵۰)	(۱۱۶,۶۱۷)	۹,۴۱۷,۰۴۱	۰	۰
۰	۳,۵۳۳,۹۶۸,۱۰۰	پتروشیمی جم	۶۹۶,۸۲	(۳,۱۸۲,۸۳۶,۶۶۹)	(۳,۳۵۷,۱۵۲)	(۱۷,۶۶۹,۸۳۸)	۳۳۰,۱۰۴,۴۴۱	۰	۰
۰	۱۵,۹۵۵,۳۰۲,۵۵۰	پتروشیمی خراسان	۱۲۲,۰۰۰	(۱۵,۶۷۹,۵۲۸,۳۸۹)	(۱۵,۱۵۷,۲۹۵)	(۷۹,۷۷۶,۵۱۱)	۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	۰	۰
۰	۶,۵۰۷,۲۸۵,۲۸۶	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰)	(۶,۱۸۱,۷۳۱)	(۳۲,۵۳۶,۹۳۱)	(۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶)	۰	۰
۰	۲۴,۸۰۳,۹۴۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵۰/ تادیه	۱۳,۹۸۰,۰۰۰	(۱۹,۹۴۹,۰۲۷,۱۹۹)	(۲۳,۵۶۲,۲۹۵)	(۱۲۴,۰۱۹,۷۰۰)	۴,۷۰۷,۳۳۰,۸۰۶	۰	۰
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	(۲۰۶,۷۶۲,۴۰۰)	(۱۸۹,۹۹۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۵۲,۳۹۵)	۰	۰
۰	۶,۸۲۳,۰۵۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرآگرس (سهامی عام)	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۳۶,۲۷۷,۸۰۲)	(۶,۴۸۱,۸۴۶)	(۳۴,۱۱۵,۲۵۱)	۱۴۶,۱۷۵,۱۰۱	۰	۰
۰	۱۱,۵۲۸,۳۸۹,۱۹۰	بین المللی توسعه ساختمان	۲,۵۳۵,۴۹۵	(۱۱,۶۳۲,۳۲۱,۱۱۳)	(۱۰,۹۵۱,۸۵۰)	(۵۷,۶۴۱,۹۴۵)	(۱۷۲,۵۲۵,۷۱۸)	۰	۰
۰	۱,۳۳۸,۴۶۰,۰۵۱	فولاد امیرکبیرکاشان	۲۴۶,۹۳۸	(۱,۱۶۵,۴۲۵,۸۵۰)	(۱,۲۷۱,۵۱۴)	(۶,۶۹۲,۳۰۰)	۱۶۵,۰۷۰,۳۸۷	۰	۰
۱,۱۶۶,۰۰۵,۸۸۹	۱,۴۹۵,۰۳۴,۱۲۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰۲,۹۶۲	(۱,۴۹۰,۵۱۳,۲۰۵)	(۱,۴۲۰,۲۷۲)	(۷,۴۷۵,۱۷۱)	(۴,۳۷۴,۵۲۸)	۰	۰
۱,۷۲۶,۷۷۹,۷۱۵	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	کاشی پارس	۵۰,۰۰۰	(۵۳۴,۷۹۸,۹۰۰)	(۵۴۶,۲۴۵)	(۲,۸۷۵,۰۰۰)	۳۶,۷۷۹,۸۵۵	۰	۰
۴۸۹,۶۷۱,۰۹۶	۳,۹۶۰,۵۵۶,۸۵۰	پخش هجرت	۱۷۰,۲۴۸	(۴,۵۲۷,۰۳۶,۸۹۷)	(۳,۷۶۲,۵۰۸)	(۱۹۸,۰۲,۷۸۵)	(۵۹۰,۰۴۵,۳۴۰)	۰	۰
۴۶۹,۳۵۲,۲۷۹	۷,۷۳۰,۹۴۶,۴۱۹	سالمین	۱,۷۰۱,۰۶۳	(۷,۰۰۵,۵۷۱,۳۹۷)	(۷,۳۴۴,۲۷۴)	(۳۸,۶۵۴,۷۳۲)	۶۷۹,۳۷۶,۰۱۶	۰	۰
۶,۳۱۹,۳۶۰,۷۹۶	۱۶,۵۸۶,۴۷۸,۵۰۰	سایپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۲۹,۴۲۶,۷۰۰)	(۱۵,۷۵۷,۰۱۷)	(۸۲,۹۳۲,۳۹۲)	۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	۰	۰
۱۱۳,۳۷۳,۵۲۸	۴,۵۲۷,۶۰۰,۰۰۰	پست پیشگامان بادیا	۴۵۵,۰۰۰	(۴,۳۲۳,۴۹۲,۰۶۴)	(۴,۳۰۱,۲۰۹)	(۲۲,۶۳۸,۰۰۰)	۱۷۷,۱۶۸,۷۲۷	۰	۰
۸۰,۱۲,۳۳۷,۴۱۳	۱۷,۴۰۰,۴۵۸,۳۰۶	دسترس سرمایه گذاری ایران خود	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۱۳,۹۰۱,۸۸۰)	(۱۶,۵۳۰,۲۸۰)	(۸۷,۰۰۲,۲۹۱)	(۴,۹۱۶,۹۷۶,۱۴۵)	۰	۰
۵۸,۴۷,۳۸۷,۱۸۳	۱۱,۶۲۰,۸۲۳,۷۳۸	باما	۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۸۴,۱۳۶,۳۰۰)	(۱۱,۰۳۹,۵۸۳)	(۵۸,۱۰۴,۱۱۷)	(۱,۱۳۲,۴۵۶,۲۶۲)	۰	۰
۱۶۶,۶۶۷,۶۳۴		بیمه هوشمند فردا ۵۰/ تادیه							
۶,۱۷۸,۲۳۶,۳۹۴		بورس کالای ایران							
۱,۱۶۱,۰۲۹		گروه مالی شهر							
۱۲۱,۵۹۷,۲۹۵		بانک صادرات ایران							
۹,۷۳۰,۶۶۲,۶۶۸		بهار رز عالیس چناران							
۷,۴۱۹,۸۷۰,۰۳۵		نیان الکترونیک							
۲,۱۴۷,۹۳۹,۴۷۴		سپید ماکیان							
۴۹,۹۱۰,۲۰۲,۲۲۸	۶۱,۷۶۴,۵۶۰	نقل به صفحه بعد	۲۱۳,۱۵۸,۷۶۰,۵۴۷	(۲۰۹,۱۳۴,۶۳۴,۹۶۷)	(۲۰۲,۴۹۵,۹۸۳)	(۱۰,۰۶۵,۷۹۳,۸۰۹)	۲,۷۵۵,۸۳۴,۷۸۸	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۴۹,۹۱۰,۳۰۲,۲۲۸	۲,۷۵۵,۸۳۴,۷۸۸	(۱,۰۶۵,۷۹۳,۸۰۹)	(۳۰۲,۴۹۵,۹۸۳)	(۲۰۹,۱۳۴,۶۳۴,۹۶۷)	۲۱۳,۱۵۸,۷۶۰,۵۴۷	-	نقل از صفحه قبل
۱,۳۴۹,۹۸۴,۸۹۲							داروپخش (هلدینگ)
۳,۱۸۴,۹۳۶,۲۲۹							سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۱,۵۷۶,۸۹۷							بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۴۱۷,۹۷۰							تامین سرمایه کیمیا
۲۰۲,۸۹۶,۶۷۶							سرمایه گذاری سایپا
۷۸۱,۴۳۴,۸۲۳							فولاد کاوه جنوب کیش
(۱,۳۱۸,۹۳۸)							بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
۸,۵۷۰,۶۵۴,۴۵۱							سرمایه گذاری ایساتیس پویا
۵,۷۱۷,۲۸۳,۵۳۶							فولاد شاهرود
۱,۵۲۹,۵۹۲,۸۰۶							کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۸۷۶,۹۰۴,۲۳۷							گروه بهمن
۹۹۸,۱۷۹,۰۹۷							دارویی رازک
۸۹۴,۳۱۴,۵۰۰							پالایش نفت تهران
۱۹,۵۳۵,۰۶۷,۶۲۴							صنایع فروالیاژ ایران
۳,۴۴۶,۶۷۴							پرداخت الکترونیک پاسارگاد
(۲۴۷,۷۲۲,۶۷۶)							داروسازی اکسیر
۷۹,۳۶۲,۷۶۳,۰۲۶							صنایع گلدبران
۹,۶۳۴,۸۵۱,۸۴۸							تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
(۲,۶۷۳)							صنعتی بهشهر
(۴,۳۰۵)							فولاد مبارکه اصفهان
۱۸۲,۳۱۵,۴۵۸,۹۲۲	۲,۷۵۵,۸۳۴,۷۸۸	(۱,۰۶۵,۷۹۳,۸۰۹)	(۳۰۲,۴۹۵,۹۸۳)	(۲۰۹,۱۳۴,۶۳۴,۹۶۷)	۲۱۳,۱۵۸,۷۶۰,۵۴۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۳۳,۳۳۳	۷۹,۱۶۵,۸۷۵	(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۲)	(۷۵,۲۰۴)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)
							(۳۲۴,۸۳۰,۱۳۸)
			۷۹,۱۶۵,۸۷۵	(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۲)	(۷۵,۲۰۴)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)
							(۳۲۴,۸۳۰,۱۳۸)

ح . صنایع بهشهر(هلدینگ)

ح . داروپخش (هلدینگ)

جمع

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۳۸,۲۰۰	۱۹,۴۵۴,۱۳۴,۴۶۰	(۱۷,۷۴۷,۱۲۱,۰۸۹)	(۳,۵۲۶,۰۴۱)	۱,۷۰۳,۴۸۷,۳۳۰	
		۱۱۲,۶۰۰	۶۲,۱۵۳,۷۵۲,۳۴۰	(۶۰,۲۳۹,۷۲۰,۸۵۸)	(۱۱,۲۶۵,۳۳۹)	۱,۹۰۲,۷۶۶,۱۴۳	
		۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	
							۱,۰۳۸,۸۱۳
							(۳۰,۶۳۱,۲۴۹)
							(۴۳,۰۶۲,۵۰۰)
							۴۹۸,۳۵۶,۴۴۰
							۳,۴۵۲,۹۸۳,۹۳۳
			۱۰۱,۶۰۷,۸۸۶,۸۰۰	(۹۷,۹۹۰,۴۶۶,۹۴۷)	(۱۸,۴۱۶,۳۸۰)	۳,۵۹۹,۰۰۳,۴۷۳	۳,۸۷۸,۶۸۵,۴۳۷

جمع

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵

صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳

مراجعه عام دولت ۵-ش ۰۲-۰۳۰۲

مراجعه عام دولت ۹۹-ش ۰۲-۰۵۰۷۲۳

گام بانک اقتصاد نوین ۰۱-۰۲۰

گواهی اعتبار مولد سپه ۰۸-۰۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷		
ریال	ریال		
۹۴,۰۹۲,۰۸۰,۷۹۲	(۹۳,۲۸۰,۲۰۰,۰۶۳)	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۹۲۲,۵۶۲,۵۸۳	۸۱۴,۷۱۵,۶۶۰	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت
-	۵,۱۷۷,۱۰۱,۷۷۸	۱۷-۳	سود(زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی
۹۵,۰۱۴,۶۴۳,۳۷۵	(۸۷,۲۸۸,۳۸۲,۶۲۵)		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		سرمایه گذاری سپه فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۸۵۹,۴۵۷	۱۵,۶۷۳,۲۵۴,۸۷۷	(۱۹,۲۵۹,۱۹۶,۰۱۹)	(۱۴,۸۸۹,۵۹۲)	(۷۸,۳۶۶,۲۷۴)	(۳,۶۷۹,۱۹۷,۰۰۸)	(۳,۶۷۹,۱۹۷,۰۰۸)
		ج. فجر انرژی خلیج فارس سالمین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۱۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۷۴,۳۷۶,۱۵۰)	(۱۰,۶۵۵,۸۶۵)	(۵۶,۰۸۳,۵۰۰)	(۴,۴۲۴,۴۱۵,۵۱۵)	(۴,۴۲۴,۴۱۵,۵۱۵)
			۲,۵۸۲,۶۶۶	۹,۵۱۹,۷۰۶,۸۷۶	(۸,۹۵۵,۸۷۷,۸۸۱)	(۱۲,۶۰۸,۴۰۰)	(۶۶,۳۶۰,۰۰۰)	۴,۲۹۷,۱۵۳,۷۱۹	۴,۲۹۷,۱۵۳,۷۱۹
					(۱۰,۶۳۶,۳۲۰,۲۸۸)	(۹,۰۴۳,۷۲۲)	(۴۷,۵۹۸,۵۳۴)	(۱,۱۷۳,۳۵۵,۶۶۸)	(۱,۱۷۳,۳۵۵,۶۶۸)
		داروسازی دانا	۱۲۰,۰۰۰	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۰۵,۱۱۹,۴۱۵)	(۳,۷۳۹,۲۰۰)	(۱۹,۶۸۰,۰۰۰)	(۸۹۲,۵۳۸,۶۱۵)	(۸۹۲,۵۳۸,۶۱۵)
		بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۱۹۰,۳۹۴,۲۳۸)	(۳,۵۲۲,۸۱۲)	(۱۸,۵۹۳,۷۵۰)	۵۰۶,۲۲۹,۲۰۰	۵۰۶,۲۲۹,۲۰۰
		پست پیشگامان بادپا	۳,۷۴۵,۰۰۰	۳۶,۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۶۱,۳۰۶,۸۹۹)	(۳۵,۰۰۰,۸۲۶۰)	(۱۸۴,۲۵۴,۰۰۰)	۹۹۰,۲۳۰,۸۴۱	۹۹۰,۲۳۰,۸۴۱
		گسترش سوخت سبزوآگرس(سهامی)	۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۴,۸۷۶,۵۷۶)	(۹,۱۸۲,۷۰۰)	(۴۸,۲۳۰,۰۰۰)	(۳۳۶,۳۸۹,۳۷۶)	(۳۳۶,۳۸۹,۳۷۶)
		پتروشیمی پردیس	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۷,۲۶۹,۶۷۵)	(۱۲,۲۳۲,۶۷۵)	(۶۴,۳۸۲,۵۰۰)	۲,۶۱۲,۶۱۵,۱۵۰	۲,۶۱۲,۶۱۵,۱۵۰
		بیمه زندگی ایساتیس	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)
		پتروشیمی پارس	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۰,۰۰۵,۲۷۹)	(۱۱,۸۶۷,۴۰۰)	(۶۲,۴۶۰,۰۰۰)	(۶۷۵,۳۳۳,۷۷۹)	(۶۷۵,۳۳۳,۷۷۹)
		سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۹۰,۱۲۰,۸۴۹)	(۶,۸۷۳,۱۵۰)	(۳۵,۹۸۵,۰۰۰)	(۳۳۵,۹۴۲,۹۹۹)	(۳۳۵,۹۴۲,۹۹۹)
		گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۵۶,۸۲۳,۲۵۰)	(۱۶,۱۷۶,۶۰۰)	(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۹,۷۲۹,۹۹۸,۸۵۰)	(۹,۷۲۹,۹۹۸,۸۵۰)
		پالایش نفت بندرعباس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۶۹,۴۴۵,۳۱۶)	(۱۲,۴۸۳,۰۰۰)	(۶۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۰۷,۶۸۱,۳۱۶)	(۴,۳۰۷,۶۸۱,۳۱۶)
		باما	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۴۴,۲۳۳,۶۶۰)	(۱۵,۷۰۴,۶۰۰)	(۸۲,۶۵۶,۰۰۰)	(۵,۳۱۱,۳۹۴,۳۰۰)	(۵,۳۱۱,۳۹۴,۳۰۰)
		ملی صنایع مس ایران	۱۲,۸۹۵,۸۱۰	۸۲,۱۴۶,۳۰۹,۷۰۰	(۷۱,۸۸۵,۴۵۵,۹۱۸)	(۷۸,۰۳۸,۹۹۴)	(۴۱۰,۷۳۱,۵۴۸)	۹,۷۷۲,۰۸۲,۳۳۹	۹,۷۷۲,۰۸۲,۳۳۹
		سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۹۱۵,۵۵۰,۹۷۸)	(۲۴,۸۰۷,۸۲۵)	(۱۳۰,۵۶۷,۵۰۰)	(۷,۹۵۷,۴۲۶,۳۰۳)	(۷,۹۵۷,۴۲۶,۳۰۳)
		صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۱۹,۰۲۱,۵۱۷)	(۳۲,۳۹۵,۰۰۰)	(۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۲۱,۹۱۶,۵۱۷)	(۲,۸۲۱,۹۱۶,۵۱۷)
		س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲۴,۸۱۵,۷۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۷,۲۷۷,۸۰۰)	(۲۳,۵۷۴,۹۱۵)	(۱۴۰,۷۸۵,۰۰۰)	(۱,۸۲۹,۳۳۱,۲۱۵)	(۱,۸۲۹,۳۳۱,۲۱۵)
		سیمان آبیگ	۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۰۱,۶۷۱,۹۵۰)	(۱۶,۷۰۴,۸۰۰)	(۸۷,۹۳۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۲,۲۹۶,۷۵۰)	(۲,۱۲۲,۲۹۶,۷۵۰)
		فجر انرژی خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۸۱,۲۵۲,۶۸۸)	(۸۰,۱۹۹,۰۰۰)	(۴۲,۳۱۰,۰۰۰)	(۱,۸۹,۴۸۲,۵۸۸)	(۱,۸۹,۴۸۲,۵۸۸)
		فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۹۱۵۰,۰۰۰	(۵۹,۳۴۴,۷۸۵,۰۰۰)	(۵۴,۲۳۶,۹۲۵)	(۲۸,۴۵۷,۵۰۰)	(۲,۵۹۲,۹۷۹,۴۲۵)	(۲,۵۹۲,۹۷۹,۴۲۵)
		سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۵,۷۹۰,۰۰۰	(۳۹,۶۳۸,۱۴۷,۶۹۰)	(۳۵,۶۷۸,۰۰۰)	(۱۸۷,۷۷۸,۹۵۰)	(۲,۳۰۵,۸۱۴,۶۴۰)	(۲,۳۰۵,۸۱۴,۶۴۰)
		گروه بهمن	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۷۸,۳۲۰,۲۷۸)	(۱۰,۴۸۰,۴۰۰)	(۵۵,۱۶۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۱,۹۶۰,۷۷۸)	(۳,۵۱۱,۹۶۰,۷۷۸)
		نفت سپاهان	۴,۲۷۱,۰۰۰	۱۸,۱۲۶,۱۲۴,۰۰۰	(۲۰,۵۲۴,۱۳۱,۴۱۵)	(۱۷,۲۱۹,۸۱۸)	(۹۰,۶۳۰,۶۲۰)	(۲,۵۰۵,۸۵۷,۸۵۳)	(۲,۵۰۵,۸۵۷,۸۵۳)
		فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۴۵,۶۱۴	۱۷,۸۴۴,۷۵۴,۱۴۰	(۲۹,۷۸۳,۶۰۳,۶۱۴)	(۱۶,۹۵۲,۵۱۶)	(۸۹,۲۲۳,۷۷۱)	(۱۲۰,۴۵۰,۲۵,۷۶۱)	(۱۲۰,۴۵۰,۲۵,۷۶۱)
		سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴,۹۶۶,۱۱۳,۷۵۰)	(۵۲,۲۴۷,۶۲۵)	(۲۷۴,۹۸۷,۵۰۰)	(۲۷۵,۴۸۸,۸۷۵)	(۲۷۵,۴۸۸,۸۷۵)
		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۳۶,۳۲۲,۰۰۰)	(۱۵,۷۹۸,۵۰۰)	(۸۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۸۰۵,۱۸۰,۵۰۰)	(۸۰۵,۱۸۰,۵۰۰)
		سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۶,۸۴۳,۲۵۰)	(۱,۵۸۸,۸۷۵)	(۸,۳۶۲,۵۰۰)	(۳۴,۲۹۴,۷۲۵)	(۳۴,۲۹۴,۷۲۵)
		قاسم ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۸۱,۴۳۵,۱۴۷)	(۸,۷۸۸,۶۴۰)	(۴۶,۲۵۶,۰۰۰)	(۶,۳۸۵,۲۷۹,۷۸۷)	(۶,۳۸۵,۲۷۹,۷۸۷)
		چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	(۱,۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	(۱,۷۲۹,۳۷۷)	(۹,۱۰۱,۹۸۵)	-	-
		صنایع گلدیران	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۷,۴۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰)	(۱۳,۳۶۰,۰۳۰)	(۷۰,۳۳۷,۰۰۰)	(۷,۹۲۷,۰۹۱,۶۳۰)	(۷,۹۲۷,۰۹۱,۶۳۰)
		کلشی پارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۷۹,۱۴۰,۶۰۰)	(۲۰,۴۴۳,۰۵۰)	(۱۰۷,۵۹۵,۰۰۰)	(۷,۴۸۸,۱۷۸,۶۵۰)	(۷,۴۸۸,۱۷۸,۶۵۰)
		گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۹۹,۵۵۸,۷۰۵)	(۱۶,۸۶۰,۶۰۰)	(۸۸,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۱۵۹,۳۰۵)	(۱۵۷,۱۵۹,۳۰۵)
		تولیدی کلشی تکسرام	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۷۶,۴۸۱,۴۶۲)	(۲,۳۲۹,۴۰۰)	(۱۲,۲۶۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۷۰,۸۶۲)	(۲۳۹,۰۷۰,۸۶۲)
		صنعتی بهشهر	۳,۹۹۵,۵۱۹	۷,۱۶۳,۹۶۵,۵۶۷	(۷,۳۲۱,۲۲۳,۶۵۹)	(۶,۸۰۵,۷۶۷)	(۳۵,۸۱۹,۸۲۸)	(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)
		بیمه پردیس ۵۰/تادیه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۵,۳۹۵,۹۸۸)	(۱,۶۸۰,۰۷۵)	(۸,۸۴۲,۵۰۰)	(۵۶۷,۴۱۸,۱۷۳)	(۵۶۷,۴۱۸,۱۷۳)
		پالایش نفت تهران	۱۲۰,۵۴,۵۴۵	۲۵,۰۸۵,۵۰۸,۱۴۵	(۲۴,۳۴۲,۷۶۳,۳۲۰)	(۲۳,۸۳۱,۲۲۳)	(۱۲۵,۴۲۷,۵۴۱)	(۹,۴۰۶,۵۱۴,۰۵۹)	(۹,۴۰۶,۵۱۴,۰۵۹)
		صنایع فروآلیاز ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۱,۰۹۵,۳۵۷)	(۱,۳۲۲,۳۴۰)	(۶,۴۸۶,۰۰۰)	(۳۰,۱۶۱,۶۹۷)	(۳۰,۱۶۱,۶۹۷)
		م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۹۵۵,۰۰۰	۶,۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۹۴۲,۴۷۲,۱۹۶)	(۵,۸۷۸,۹۸۰)	(۳۰,۹۴۲,۰۰۰)	(۷۹۰,۸۹۳,۱۹۶)	(۷۹۰,۸۹۳,۱۹۶)
		پتروشیمی نوری	۱۰۶,۰۰۰	۱۸,۲۷۹,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۲۲,۲۵۴,۰۸۸)	(۱۷,۳۶۵,۷۱۵)	(۹۱,۳۸۵,۰۰۰)	۲,۳۴۸,۶۸۱,۶۹۷	۲,۳۴۸,۶۸۱,۶۹۷
		پتروشیمی جم	۶۳۰,۳۱۸	۲۸,۰۹۹,۵۷۶,۴۴۰	(۲۸,۷۹۰,۷۸۱,۵۸۱)	(۲۶,۶۹۴,۵۹۸)	(۱۴۰,۴۹۷,۸۸۳)	(۸۵۸,۳۹۷,۶۳۱)	(۸۵۸,۳۹۷,۶۳۱)
		پخش هجرت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۸۶,۳۵۶,۲۵۵)	(۲۸,۸۵۶,۲۵۰)	(۱۵۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۹,۶۹۱,۹۸۷,۰۵۵)	(۹,۶۹۱,۹۸۷,۰۵۵)
		نقل به صفحه بعد		۷۷۶,۴۳۵,۴۳۶,۷۱۱	(۸۶۵,۰۹۵,۸۴۵,۹۲۷)	(۷۳۷,۶۱۳,۶۶۴)	(۳,۸۸۲,۱۷۷,۱۸۳)	(۹۳,۲۸۰,۲۰۰,۰۰۶۳)	(۹۳,۲۸۰,۲۰۰,۰۰۶۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷						
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
نقل از صفحه قبل	-	۷۷۶,۴۳۵,۴۳۶,۷۱۱	(۸۶۵,۰۹۵,۸۴۵,۹۳۷)	(۷۳۷,۶۱۳,۶۶۴)	(۳,۸۸۲,۱۷۷,۱۸۳)	(۹۳,۲۸۰,۲۰۰,۰۶۳)	۸۱,۳۴۱,۸۹۴,۹۹۷
سپید ماکیان							۳,۹۵۹,۵۴۶,۹۲۹
پتروشیمی خراسان							۳,۱۰۱,۱۶۸,۳۶۰
اختیارخ سستا-۱۰۰-۹۰۱۲/۲۰۲۰۱۴۰۲							(۱,۵۵۳,۱۹۸,۴۱۱)
تامین سرمایه کیمیا							(۲,۹۴۱,۵۲۰,۱۴۳)
مولد نیروگاهی تجارت فارس							۲,۵۵۴,۸۸۹,۴۰۰
دامداری تلیسه نمونه							(۷۳۲,۱۴۳,۷۷۱)
بیمه زندگی کاریزما ۵۰/تادیه							(۷۳,۵۴۰,۱۶۳)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)							(۲۳۱,۳۸۵,۹۶۰)
معدنی و صنعتی گل گهر							(۱,۱۰۰,۵۷۱,۴۴۷)
بیمه زندگی هامرز ۵۰/تادیه							.
پست پیشگامان بادیا							۱۷,۱۷۵,۶۹۴,۷۳۵
ایران خودرو							(۳,۷۷۳,۶۸۰,۳۶۵)
سایپا							(۳,۶۳۵,۰۷۳,۳۷۰)
جمع		۷۷۶,۴۳۵,۴۳۶,۷۱۱	(۸۶۵,۰۹۵,۸۴۵,۹۳۷)	(۷۳۷,۶۱۳,۶۶۴)	(۳,۸۸۲,۱۷۷,۱۸۳)	(۹۳,۲۸۰,۲۰۰,۰۶۳)	۹۴,۰۹۲,۰۸۰,۷۹۲

۲-۱۷- سود (زیان)تحقق نیافته اوراق با درآمد ثابت یاعلی الحساب:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۰۳,۸۷,۵۰۰)	(۳,۹۸۷,۵۰۰)	(۷,۹۷۵,۰۰۰)	.
اسنادخرانه-م-یودجه ۰۲-۰۹۲۳-۰۵	۴,۸۰۰	۲,۶۲۳,۳۷۶,۰۰۰	(۲,۲۲۹,۴۴۰,۶۶۴)	(۴۷۷,۲۹۹)	۴۰۳,۴۵۸,۰۳۷	.
صکوک اجاره فولاد۰۶۵-بدون ضامن	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	.
مرابحه سمگا-دماوند۰۶۰۷	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰)	(۸,۸۸۱,۳۵۰)	(۱۷,۷۶۲,۵۰۰)	.
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۸,۴۸۳,۶۸۹)	(۸۹۷,۱۸۸)	۴۴۰,۶۲۰,۱۲۳	۱,۳۷۷,۸۱۳,۱۷۰
مرابحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳						(۹,۰۶۲,۵۰۰)
اسنادخرانه-م-یودجه ۰۱-۰۹۱۷-۰۴						(۴۴۶,۱۸۸,۰۸۷)
جمع		۸۸,۵۸۳,۳۷۶,۰۰۰	(۸۷,۷۵۲,۶۰۴,۶۰۳)	(۱۶,۰۵۵,۷۳۷)	۸۱۴,۷۱۵,۶۶۰	۹۲۳,۵۶۲,۵۸۳

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته	سود مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۸۰۰	۳۱,۴۴۴,۶۴۱,۶۰۰	۲۶,۱۹۲,۰۷۲,۶۸۲	۷۵,۴۶۷,۱۴۰	۵,۱۷۷,۱۰۱,۷۷۸	.
جمع	۶,۸۰۰	۳۱,۴۴۴,۶۴۱,۶۰۰	۲۶,۱۹۲,۰۷۲,۶۸۲	۷۵,۴۶۷,۱۴۰	۵,۱۷۷,۱۰۱,۷۷۸	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

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
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲,۸۹۵,۸۱۰	۳۷۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	(۶۱۴,۹۳۶,۳۳۸)	۴,۱۵۶,۵۱۳,۴۶۲	۵,۱۳۳,۹۳۴,۴۲۶
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۸۸۰,۵۹۷)	۴۸۸,۱۱۹,۴۰۳	۳۶۹,۹۱۹,۱۳۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۳,۱۳۴,۳۳۸)	۴,۷۰۶,۸۶۵,۶۷۲	۴,۸۱۹,۱۹۳,۳۳۳
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۹۷,۴۴۲)	۷۰,۹۰۲,۵۵۸	۴,۶۰۱,۴۴۵
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴,۳۷۱,۰۰۰	۶۰۰	۲,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳۲۰,۹۰۰,۷۷۹)	۲,۲۴۱,۶۹۹,۲۲۱	۱,۰۲۵,۲۲۷,۵۶۸
پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۵,۸۵۲	(۴۳۹,۶۵۰,۴۳۷)	۴,۵۲۰,۳۵۵,۴۱۵	۵,۹۸۵,۵۹۹,۹۹۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۸,۱۰۶,۶۵۱)	۲,۳۶۱,۸۹۳,۳۴۹	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاهو جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲,۵۴۵,۶۱۴	۱,۶۳۰	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	(۴۷۱,۱۱۶,۳۳۵)	۳,۶۷۸,۲۳۴,۴۸۵	۱,۷۵۶,۴۷۲,۶۶۰
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۸۲	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۵۸,۲۰۹)	۳۷۵,۲۴۱,۷۹۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۷۱,۱۷۱)	۳۶,۸۲۸,۸۲۹	
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۳,۱۷۴)	۱۳,۰۶۶,۸۲۶	
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳,۸۵۹,۴۵۷	۱,۱۹۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	
سالمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲,۵۸۲,۶۶۶	۱۵۰	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	(۴۹,۱۲۰,۰۸۳)	۳۳۸,۲۷۹,۸۱۷	
قاسم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۲۴۳,۵۱۱)	۱,۲۱۲,۷۵۶,۴۸۹	
چینی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۵۹۹,۹۹۹	۵,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۰	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۲۹,۹۱۲)	۱۶۰,۰۷۰,۰۸۸	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴۹۹,۵۰۰	۱,۹۲۰	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	(۸۸۸,۱۱۰,۰۳۸)	۸۷۰,۰۲۸,۹۶۲	
کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۲,۶۶۱,۳۱۰)	۲,۷۰۴,۳۳۸,۶۹۰	
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸,۴۲۱,۱۳۲)	۲۷۹,۰۷۸,۸۶۸	
باما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۳۲,۷۳۳)	۱۸۳,۲۶۷,۲۶۷	
بیمه انکابی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۳,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع فروالیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۲,۹۷۳)	۱۳,۶۲۷,۰۲۷	
پست پیشگامان بادپا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۳,۷۴۵,۰۰۰	۹۰	۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	(۴۵,۶۹۸,۳۱۳)	۲۹۱,۳۵۱,۶۸۷	
سیمان آبیگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۶۳۰,۳۱۸	۴,۶۶۰	۲,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰	(۳۴۷,۶۴۹,۳۰۵)	۲,۵۸۹,۶۳۲,۵۷۵	
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲۰,۵۴۵,۴۵۵	۲۶۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۰۶,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صندوق بازتستنگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۰	۸,۶۳۶	۰	۸,۶۳۶	
فجر انرژی خلیج فارس								۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان								۳,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)								۱۶,۷۵۴,۰۹۸
تولیدی کاشی تکسرام								۲۷۶,۱۵۶,۱۳۳
صنعتی بهشهر								۸۱۴,۰۴۳,۰۰۴
دامداری تلیسه نمونه								۱۷۹,۶۷۰,۷۶۷
فولاد شاهرود								۱۰۳,۳۶۳,۷۹۳
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان								۲۳۴,۹۳۱,۵۹۶
سپید ماکیان								۴۹۸,۲۹۳,۵۱۵
بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه								۴۵۷,۵۶۳
معدنی و صنعتی گل گهر								۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
پردازت الکترونیک پاسارگاد								۷۰,۸۰۰
تأمین سرمایه کیمیا								۲۰,۳۷,۱۶۳
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه								۳۴۶,۷۷۴
					۶۵,۳۶۲,۷۱۷,۳۱۸	(۴۰,۵۸۰,۴۲۵,۶۷۱)	۶۱,۳۰۴,۲۹۱,۶۴۷	۵۱,۴۷۴,۵۴۶,۵۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۷۹۳,۹۵۸,۸۱۲	۰
۱۹-۲ سود اوراق مرابحه	۳,۴۴۴,۴۵۴,۷۶۶	۲,۶۷۵,۴۲۰,۳۴۰
۱۹-۳ سود سپرده وگواهی سپرده بانکی	۱۱۸,۵۱۵,۸۳۰	۲۳,۸۱۲,۹۲۱
	<u>۴,۳۵۶,۹۲۹,۴۰۸</u>	<u>۲,۶۹۹,۲۳۳,۲۶۱</u>

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪
۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳٪
جمع		

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه :

نام اوراق مشارکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪
۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪
۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪
۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸٪
۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪
جمع		

۱۹-۳- سود سپرده گواهی سپرده و سپرده بانکی :

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص شده	سود خالص شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱ بانک سامان	۱۳۸۸/۱۰/۱۲	۵٪	۷۹۴,۹۵۵	۰	۷۹۴,۹۵۵	۱,۹۸۰,۳۵۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹ بانک ملی	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۵٪	۴۹,۳۲۸	۰	۴۹,۳۲۸	۹۶,۸۷۷
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۲	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۵٪	۱۱۶,۷۳۰,۸۴۹	۰	۱۱۶,۷۳۰,۸۴۹	۲۱,۷۳۵,۶۸۶
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد۱۷۲۵۹۹۳۶۱-۳۰۰۲۸۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۵٪	۸۹۸,۵۷۱	۰	۸۹۸,۵۷۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۲-۸۴۱-۹۲۲۲۲۲۹-۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۵٪	۴۲,۱۲۷	۰	۴۲,۱۲۷	۰
			<u>۱۱۸,۵۱۵,۸۳۰</u>	<u>۰</u>	<u>۱۱۸,۵۱۵,۸۳۰</u>	<u>۲۳,۸۱۲,۹۲۱</u>

۲۰- سایر درآمدها:

درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
ریال	ریال	ریال
جمع	۵۱۸,۷۹۳,۴۹۳	۳۵,۶۳۰,۲۵۲

۲۱- کارمزد ارکان:

مدیر	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
متولی	ریال	ریال
ضامن نقدشوندگی	۷,۰۳۵,۵۰۸,۸۴۵	۱۹,۴۸۰,۳۴۳,۵۹۰
حسابرس	۲,۳۱۰,۹۲۹,۴۷۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹,۳۴۶,۴۳۸,۳۲۳	۲۰,۷۸۰,۳۴۳,۵۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۵۰,۰۱۱,۷۴۴	
۱,۴۶۵,۱۳۱,۸۵۶	۱۴۵,۵۹۵,۸۱۸
۲۰,۳۸۲,۱۱۰	۱۴,۲۲۱,۹۸۰
	۱۱,۸۲۹,۸۷۹
	۱,۳۶۵,۹۵۳,۷۳۴
۱,۴۸۵,۵۱۳,۹۶۶	۱,۵۸۷,۶۱۳,۱۵۵

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه نرم افزار

کارمزد بانکی

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه آیونمان نرم افزار

جمع

۲۳- تعدیلات :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	ریال
۳۱,۱۲۶,۷۸۸,۶۵۵	۴,۲۱۱,۵۸۳,۱۲۶
(۹۱,۴۰۴,۱۰۲,۴۹۴)	(۲۹,۵۰۷,۰۴۷,۷۷۱)
(۶۰,۲۷۷,۳۱۳,۸۳۹)	(۲۵,۱۹۵,۴۶۴,۶۴۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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 شش

ماهه منتهی به

سال ۱۴۰۲/۰۵/۲۷

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	درصد
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	ممتاز	۵۱۰۰	۲/۴۵	۲/۴۱٪
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	عادی	۷۳۶۵۱	۳۵/۴۵	۳۱/۰۰٪
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	ممتاز	۴۸۰۰	۲/۳۱	۲/۲۷٪
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	عادی	۱۳۲۰۰	۶/۳۵	۷/۹۴٪
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰۰	۰/۰۵	۰/۰۵٪
محمد هوشیار زاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰۴	۰/۰۵	۰/۰۵٪
سلمان بابایی زاده اشکندری	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۹۰	۰/۰۹	۰/۰۹٪
مجتبی برزگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰/۰۵	۰/۰۵٪
			۲۰۷۷۸۸	۴۶/۶۱	۴۳/۸۶٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	مانده طلب و بدهی در تاریخ
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	کارمزد کارگزار	۲۰۱,۷۷۷,۴۶۶	طی دوره مالی	(۹,۹۰۸,۵۴۹,۶۲۵)
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۷,۰۳۵,۵۰۸,۸۴۵	طی دوره مالی	(۳,۸۳۸,۵۱۲,۳۴۵)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	۷۰۷,۸۰۸,۸۱۸	طی دوره مالی	(۵۷۲,۶۱۵,۱۸۶)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۹۵,۲۵۵,۸۶۶	طی دوره مالی	(۸۳۰,۰۵۹,۶۷۶)
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۲,۳۱۰,۹۲۹,۴۷۸	طی دوره مالی	(۳,۹۶۱,۶۸۵,۵۹۳)

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.