



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا

۱۳۵۸

(در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

شماره :

صورت‌های مالی

تاریخ :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

پیوست :

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷ 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 دارایی ها

۳

صورت سود و زیان

۳

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۵

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۱۹

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 صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه گذاری 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 می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا شده است.

صورت‌های مالی میان دوره ای در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی	امضاء
-------------	-----------	-------------	-------

مدیر صندوق

شرکت سبد گردان ایستاتیس یویا کیش

محسن زارعیان

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

خاطره پهلوان

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

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
(در سهام)
۱۳۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	دارایی ها :
۵	۸۳۰,۱۵۲,۵۳۹,۲۲۴	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۸۴,۷۲۰,۴۲۷,۲۱۶	.	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۳۰,۶۸۹,۲۹۰,۰۶۹	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴۳,۰۹۷,۰۲۹,۹۵۶	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹	۱۴,۳۰۷,۱۷۴,۱۷۳	۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	حساب های دریافتنی
۱۰	۲,۸۲۱,۳۵۹,۰۷۶	۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	سایر داراییها
۱۱	۸,۰۰۰	۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳	موجودی نقد
	۱,۰۰۵,۷۸۷,۸۲۷,۷۱۴	۱,۰۳۷,۵۹۷,۱۹۷,۷۱۰	جمع دارایی ها
۱۲	۸,۰۷۷,۶۴۱,۹۸۰	۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳	بدهی ها :
۱۳	۷,۸۹۵,۲۹۲,۰۳۶	۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	جاری کارگزاران
۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵	۴,۲۱۰,۴۳۳,۷۱۲	۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	پرداختی به سرمایه گذاران
	۲۰,۴۳۳,۳۶۷,۷۲۸	۶۸,۱۳۴,۰۰۷,۰۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
			جمع بدهی ها
۱۶	۹۸۵,۳۵۴,۴۵۹,۹۸۶	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	خالص دارایی ها
	۴,۹۴۵,۳۴۲	۴,۶۶۵,۶۳۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

شرکت سبدگردان ایستاتیس یویا
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

شعبه تهران: ۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تلفن: ۰۳۵ - ۵۲۴۸۹۳۳ | ISATISFUND.IR

شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 سیدی از دارایی ها و مدیریت این سید 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 صورتجلسه 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	درصد
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۵۱۰۰	۵۱٪
۲	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰۰	۴۸٪
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰	۱٪
جمع		۱۰۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش است در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۶ 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 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 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 ایساتیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 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 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

۱-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش

منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی 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 صرف صلاح سرمایه گذاران برخی از اوراق را که احتمال می رود در طی روز های معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند، نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی مانده تا سررسید تعدیل قیمت می نماید

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها 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 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

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و

گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور 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 نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 ۵/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی خواهد بود.
ضامن نقدشوندگی	سالانه ۵/۰ 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 مثبته 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 ارایه مدارک مثبته 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 مثبته و با تصویب

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 نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

۱۴۰۳/۰۸/۲۷			۱۴۰۲/۱۱/۲۷		
نام صنعت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۳۱,۴۱۹,۰۵۵,۵۵۸	۴۳,۴۱۰,۱۶۳,۵۰۰	۴.۳۲٪	۴۰,۱۳۷,۸۴۷,۱۰۲	۶۱,۶۲۰,۴۴۹,۷۴۹
خودرو و ساخت قطعات	۴۴,۰۸۱,۲۴۱,۴۶۳	۳۵,۰۰۲,۴۸۸,۶۰۰	۳.۴۸٪	۶۰,۲۸۰,۰۸۶,۲۱۳	۵۲,۵۸۰,۸۷۱,۱۸۰
استخراج کانه های فلزی	۲۳,۸۶۹,۴۵۴,۴۱۷	۲۱,۵۴۵,۰۳۹,۷۰۰	۲.۱۴٪	۳۲,۲۲۸,۸۳۳,۲۸۹	۳۱,۱۰۸,۵۷۸,۴۲۹
بیمه و صندوق بازنشتی به جزتامین اجتماعی	۲,۳۷۵,۳۹۵,۵۹۸	۱,۶۵۵,۵۹۰,۲۷۵	۰.۱۶٪	۹,۲۱۳,۲۰۷,۳۶۴	۱۸,۳۹۹,۳۱۷,۳۴۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۱,۹۸۵,۴۸۶,۳۱۳	۵۳,۹۰۳,۵۱۹,۳۱۸	۵.۳۶٪	۵۶,۶۹۹,۱۵۹,۶۷۶	۵۸,۸۰۰,۳۹۶,۶۳۰
محصولات شیمیایی	۱۸۷,۷۷۶,۶۹۲,۱۹۰	۲۱۸,۳۷۲,۶۵۶,۵۷۱	۲۱.۷۰٪	۱۳۳,۰۰۱۴,۳۱۶,۳۰۰	۱۵۸,۵۴۱,۴۷۱,۸۸۲
اطلاعات و ارتباطات	۲۷,۸۱۴,۹۴۰,۱۶۴	۳۱,۳۴۳,۳۳۷,۵۶۷	۳.۱۳٪	۲۹,۹۵۲,۲۸۶,۰۵۵	۳۶,۹۷۶,۲۷۹,۰۵۱
کاشی و سرامیک	۳۲,۱۹۳,۰۳۱,۰۵۵	۲۸,۸۱۵,۴۵۹,۷۳۵	۲.۸۶٪	۲۵,۳۳۰,۹۰۲,۴۵۴	۳۱,۲۲۳,۵۰۵,۱۰۴
سرمایه گذاریها	۴۵,۲۷۵,۵۳۱,۸۰۳	۴۳,۱۲۶,۸۷۶,۰۵۳	۴.۲۹٪	۵۴,۷۷۴,۶۵۷,۸۷۰	۶۱,۰۰۵,۸۱۶,۸۴۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۵,۸۹۶,۳۵۳,۹۷۶	۹۲,۳۴۲,۷۹۲,۶۴۹	۹.۱۸٪	۹۶,۳۲۷,۶۲۲,۱۵۷	۱۰۹,۸۲۰,۵۴۶,۵۵۴
سیمان، آهک و گچ	۱۱,۲۸۹,۸۲۳,۹۸۷	۲۴,۷۵۴,۸۲۷,۱۵۰	۲.۴۶٪	۱۱,۲۸۹,۸۲۳,۹۸۷	۲۱,۳۹۸,۵۱۵,۳۰۰
فلزات اساسی	۱۴۴,۰۲۹,۵۶۲,۹۲۲	۱۸۹,۹۲۳,۵۸۹,۶۴۱	۱۸.۸۸٪	۱۵۲,۷۴۹,۱۴۵,۵۱۳	۲۰۶,۴۵۹,۵۶۰,۴۱۰
ماشین آلات و تجهیزات	۷,۸۳۳,۵۳۹,۰۵۴	۵,۲۳۸,۶۴۳,۵۰۰	۰.۵۳٪	۲۸,۹۸۴,۰۹۴,۵۰۳	۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴,۶۲۸,۰۹۳,۴۲۲	۲۰,۳۷۵,۰۴۳,۸۵۰	۲.۰۳٪	۸,۷۰۸,۳۶۶,۹۸۶	۱۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۲۶
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶	۱۰,۶۴۹,۸۵۴,۰۸۰	۱.۰۶٪	۱۶,۶۱۸,۱۶۴,۳۶۹	۱۳,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۶۲۰,۴۶۵,۱۵۶	۸۳۱,۰۲۵,۸۰۰	۰.۰۸٪	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰,۶۱۶,۶۷۱,۲۱۳	۸,۹۶۱,۶۳۲,۲۳۵	۰.۸۹٪	۳۳,۴۸۱,۱۲۳,۲۲۹	۲۸,۶۰۵,۸۹۷,۶۵۴
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۱۶۶,۳۰۰,۲۷۰	۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰
زراعت و خدمات وابسته	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
جمع	۷۵۰,۱۰۷,۹۲۱,۴۲۷	۸۳۰,۱۵۲,۵۳۹,۲۲۴	۸۲.۵۳٪	۷۹۶,۹۵۵,۸۳۷,۲۳۷	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶
					۸۹.۶۸٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۸/۲۷			۱۴۰۲/۱۱/۲۷		
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	(ریال)	درصد
بانک پاسارگاد شعبه بلوار جمهوری	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	ندارد	۵٪	۷۶,۰۰۰,۴۰۹,۸۶۲	۷.۵۶٪
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	ندارد	۵٪	۳,۴۰۴,۹۰۷,۰۹۵	۰.۳۴٪
بانک ملی	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	ندارد	۵٪	۴,۳۷۰,۲۱۵	۰.۰۰٪
بانک سامان شعبه بلوار جمهوری	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	ندارد	۵٪	۵,۳۱۰,۷۴۰,۰۴۴	۰.۵۳٪
جمع				۸۴,۷۲۰,۴۲۷,۲۱۶	۸.۴۲٪
					۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۸/۲۷					تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	اوراق مشارکت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود	ارزش اسمی (ریال)	نسبت به کل دارایی ها							
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد							
-	۰	۱.۰۰٪	۱۰,۰۲۷,۸۸۲,۷۷۰	۲۹,۶۹۵,۲۷۰	۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲						صکوک اجاره فولاد ۰۶۵-بدون ضامن
-	۰	۱.۵۴٪	۱۵,۵۲۲,۸۲۹,۹۳۷	۱,۵۲۵,۳۶۷,۴۳۷	۱۴,۰۰۲,۵۳۷,۵۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷						مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷
۰.۴۷٪	۴,۹۲۵,۳۵۵,۳۰۵	۰.۵۱٪	۵,۱۳۸,۵۷۷,۳۶۲	۱۸۹,۴۷۴,۵۴۹	۴,۵۳۹,۸۲۲,۶۹۳	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷						مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
۱.۸۸٪	۱۹,۵۲۶,۴۶۰,۱۸۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۳						اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳
۴.۳۷٪	۴۵,۳۷۸,۱۹۷,۷۱۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	-	-						اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
-	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶						صکوک مراجعه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪
۶.۷۳٪	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۳۰۲	۳.۰۵٪	۳۰,۶۸۹,۲۹۰,۰۶۹	۱,۷۴۴,۵۳۷,۲۵۶	۲۸,۵۴۴,۱۷۲,۶۹۳								

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۸/۲۷			تعداد	نام گواهی سپرده
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
۲.۰۴٪	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷	۳.۰۵٪	۴۳,۰۹۷,۰۲۹,۹۵۶	۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰	۶,۸۰۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۹- حسابهای دریافتنی:

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۸/۲۷			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۹۷۳,۱۳۷	(۵,۷۵۹,۰۸۴)	۲۵٪	۹۰۲,۷۳۲,۲۲۱		سود سپرده های بانکی دریافتنی
۱۰,۹۵۲,۹۰۰,۵۰۸	۱۲,۲۱۰,۲۰۱,۰۳۶	(۴۶۱,۰۴۸,۹۶۴)	۲۵٪	۱۲,۶۷۱,۲۵۰,۰۰۰		سود سهام دریافتنی
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱	سایر حساب های دریافتنی
۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸	۱۴,۳۰۷,۱۷۴,۱۷۳	(۴۶۶,۸۰۸,۰۴۸)		۱۴,۷۷۳,۹۸۲,۲۲۱		جمع

مبلغ فوق بابت واریزی جهت تبدیل حق تقدم سهام شرکت فجر انرژی خلیج فارس به حساب شرکت نام برده واریز گردیده است

۹-۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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.

۱۴۰۳/۰۸/۲۷

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۸,۹۰۴,۵۸۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۷,۵۴۵,۷۱۴)	۲,۸۲۱,۳۵۸,۸۷۰
۵۰,۰۱۱,۹۵۰	.	(۵۰,۰۱۱,۷۴۴)	۲۰۶
۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۷,۵۵۷,۴۵۸)	۲,۸۲۱,۳۵۹,۰۷۶
جمع			

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷
ریال	ریال
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
.	۲,۲۹۰,۴۱۸
.	۱۸۸,۷۰۶,۷۳۴
.	۴,۵۶۴,۷۸۴,۹۹۱
.	۱,۸۴۵,۵۱۰
۸,۰۰۰	۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳

حساب جاری ملی ۰۱۱۱۳۴۲۱۴۶۰۰۹

حساب پشتیبانی ملی

سامان

خاورمیانه

پاسارگاد

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۲۷

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری ایستیس پویا	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری ایستیس پویا - کلایی	(۴۳,۶۸۷,۱۷۳,۸۱۷)	۷۰۱,۳۳۷,۹۸۸,۳۵۱	(۶۶۵,۷۲۹,۴۴۸,۷۰۴)	(۸,۰۷۸,۶۳۴,۱۷۰)
	۹۹۲,۱۸۴	۹,۰۱۲,۳۸۳,۹۸۷	(۹,۰۱۲,۳۸۳,۹۸۱)	۹۹۲,۱۹۰
	(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	۷۱۰,۳۵۰,۳۷۲,۳۳۸	(۶۷۴,۷۴۱,۸۳۲,۶۸۵)	(۸,۰۷۷,۶۴۱,۹۸۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۵,۸۸۷,۳۶۶	۳,۸۰۵,۲۰۷,۳۰۷	کارمزد مدیر
۱۵۸,۱۰۸,۶۲۷	۳۳۶,۵۱۸,۶۸۲	کارمزد متولی-مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۶۵۰,۷۵۶,۱۱۴	۲,۹۴۴,۲۹۷,۴۵۸	کارمزد ضامن
۳۳۴,۸۰۳,۸۱۰	۷۶۷,۷۹۹,۱۰۸	حق الزحمه حسابرس
۰	۱۴,۷۶۳,۴۰۰	مدیر ثبت
۱۲۱,۹۰۳,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۰	۲۶,۶۰۶,۰۸۱	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	۷,۸۹۵,۲۹۲,۰۳۶	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۰	۱۳۹,۵۳۶,۳۴۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۳,۲۴۱,۸۳۶,۹۶۲	بدهی به مدیر بابت آبونمان نرم افزار
۰	۳۲۹,۰۶۰,۴۰۹	حساب مالیات بر ارزش افزوده
۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۴,۲۱۰,۴۳۳,۷۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۱۶- خالص دارایی ها :

۱۴۰۳/۰۸/۲۷		۱۴۰۲/۱۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۸۹,۲۴۹	۹۳۵,۹۰۱,۰۲۹,۳۹۲	۱۹۷,۷۸۸	۹۲۴,۸۰۶,۸۲۹,۸۱۴
۱۰,۰۰۰	۴۹,۴۵۳,۴۲۰,۵۹۴	۱۰,۰۰۰	۴۶,۶۵۶,۳۶۰,۸۴۲
۱۹۹,۲۴۹	۹۸۵,۳۵۴,۴۵۹,۹۸۶	۲۰۷,۷۸۸	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶

۱۷- سود فروش اوراق بهادار:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱,۸۴۸,۶۰۸,۱۰۴)	۲۰۲,۶۹۹,۴۳۶,۸۴۲	سود حاصل از فروش سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۷-۲	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	(۳۰۴,۶۷۳,۱۸۲)	(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۱۷-۳	۳,۹۳۵,۵۷۸,۹۴۲	۰	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
	۰	(۱۹,۵۶۱,۵۷۰)	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار سهام قابل معامله
	۰	۵,۳۱۲,۰۲۵,۸۱۱	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۰۶۰,۹۶۰,۱۲۸	۲۰۷,۶۸۷,۲۲۷,۹۰۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۱- ۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	
						ریال	ریال
صنایع فروآلیاز ایران	۱۰۶۰۵۵۸۲	۲۱,۶۹۸,۸۸۰,۳۶۰	(۲۲,۸۷۱,۳۲۲,۰۳۵)	(۲۰,۶۱۳,۲۷۰)	(۱۰۸,۴۹۴,۴۰۴)	(۱,۳۰۱,۵۴۹,۳۴۹)	۱۹,۵۳۵,۰۶۷,۶۲۴
ایران خودرو	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۴۷,۷۷۸,۵۸۴)	(۱۱,۲۱۳,۵۸۴)	(۵۹,۰۲۰,۰۰۴)	(۱۴۰,۱۲,۱۷۲)	-
سوزمیران	۵۰,۰۰۰	۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۰۸,۷۳۳,۶۵۹)	(۷۸۶,۱۱۶)	(۴,۱۳۷,۵۰۰)	۱۳,۸۴۲,۷۲۵	-
ملی صنایع مس ایران	۵,۴۴۲,۵۰۰	۳۵,۶۷۶,۵۱۵,۶۱۰	(۳۰,۳۳۸,۲۷۲,۱۹۲)	(۳۳,۸۹۲,۴۱۶)	(۱۷۸,۳۸۲,۵۷۹)	۵,۱۲۵,۹۶۸,۴۲۳	-
صنعتی بهشهر	۱,۸۱۸,۰۴۰	۴,۱۰۵,۱۳۳,۵۹۲	(۳,۳۹۱,۳۰۵,۳۵۶)	(۳,۸۹۹,۸۳۸)	(۲۰,۵۲۵,۶۶۹)	۷۴۹,۴۰۲,۷۲۹	۳,۶۷۳-
بیمه اتکایی ایران معین	۳,۱۲۵,۰۰۰	۸,۸۳۷,۱۶۱,۷۶۷	(۶,۳۸۰,۷۸۸,۵۰۰)	(۸,۳۹۴,۹۰۴)	(۴۴,۱۸۵,۸۱۰)	۲,۴۰۳,۷۹۲,۵۵۳	-
سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۳۰۰,۳۱۰	(۱,۶۱۲,۹۹۳,۲۴۸)	(۱,۵۸۸,۶۳۳)	(۸,۳۶۱,۵۰۰)	۴۹,۸۵۶,۹۳۹	-
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۲,۰۰۵,۰۰۰	۱۴,۵۱۵,۶۱۹,۹۲۰	(۱۴,۵۷۵,۵۵۶,۸۳۳)	(۱۳,۷۸۹,۷۶۵)	(۷۲,۵۷۸,۱۰۱)	(۱۴۶,۳۰۴,۷۷۹)	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۸۲,۶۶۰	۱۹,۵۸۴,۱۷۶,۵۰۰	(۱۹,۷۹۴,۸۱۸,۹۴۴)	(۱۸,۶۰۴,۵۵۵)	(۹۷,۹۲۰,۸۸۴)	(۳۲۷,۱۶۷,۸۸۳)	-
بیمه زندگایی هامرز ۵۰/تادیه	۲۷,۷۰۰	۲۳,۳۳۳,۴۰۰	(۱۲,۳۶۷,۵۹۲)	(۲۲,۱۵۰)	(۱۱۶,۶۱۷)	۹,۴۱۷,۰۴۱	-
پتروشیمی پردیس	۵۰,۰۰۰	۹,۷۲۳,۲۳۲,۹۵۰	(۷,۲۷۶,۶۲۱,۱۹۶)	(۹,۲۳۶,۹۴۵)	(۴۸,۶۱۶,۶۶۳)	۲,۳۸۸,۷۵۸,۶۶۳	-
پتروشیمی خراسان	۱۲۲,۰۰۰	۱۵,۹۵۵,۳۰۲,۵۵۰	(۱۵,۶۷۹,۵۲۸,۳۸۹)	(۱۵,۱۵۷,۲۹۵)	(۷۹,۷۷۶,۵۱۱)	۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۷,۳۸۵,۳۸۶	(۶,۹۳۵,۸۸۰,۰۴۰)	(۶,۱۸۱,۷۳۱)	(۳۲,۵۳۶,۹۳۱)	(۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶)	-
بیمه پردیس ۵۰/تادیه	۱۳,۹۸۰,۰۰۰	۲۴,۸۰۳,۹۴۰,۰۰۰	(۱۹,۹۴۹,۰۲۷,۱۹۹)	(۲۳,۵۶۲,۲۹۵)	(۱۲۴,۰۱۹,۷۰۰)	۴,۷۰۷,۲۳۰,۸۰۶	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۶,۷۶۲,۴۰۰)	(۱۸۹,۹۹۵)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۵۲,۳۹۵)	-
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۲,۰۵۰,۰۰۰	(۸,۳۹۳,۷۵۷,۲۳۵)	(۸,۰۶۷,۳۷۷)	(۴۲,۴۶۰,۳۵۱)	۱۴۷,۷۶۵,۱۴۷	-
بین المللی توسعه ساختمان	۲,۵۳۵,۴۹۵	۱۱,۵۲۸,۳۸۹,۱۹۰	(۱۱,۶۳۲,۳۲۱,۱۱۳)	(۱۰,۹۵۱,۸۵۰)	(۵۷,۶۴۱,۹۴۵)	(۱۷۳,۵۲۵,۷۱۸)	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۷۰۵,۹۱۴	۳,۰۷۰,۵۵۵,۱۸۸	(۳,۳۲۱,۵۶۶,۷۱۵)	(۲,۹۱۶,۹۴۸)	(۱۵,۳۵۲,۷۷۷)	(۲۷۹,۳۸۱,۲۵۲)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰۲,۹۶۲	۱,۴۹۵,۰۳۴,۱۲۰	(۱,۴۹۰,۵۱۳,۲۰۵)	(۱,۴۲۰,۲۲۲)	(۷,۴۷۵,۱۷۱)	(۴,۳۷۴,۵۲۸)	۱,۱۶۶,۰۰۵,۸۸۹
کاشی پارس	۵۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۴,۷۹۸,۹۰۰)	(۵۴۶,۲۴۵)	(۳,۸۷۵,۰۰۰)	۳۶,۷۷۹,۸۵۵	۱,۲۲۶,۷۷۹,۷۱۵
پخش هجرت	۲۷۰,۲۴۸	۶,۴۱۵,۵۵۶,۸۵۰	(۷,۱۸۶,۱۲۰,۶۳۴)	(۶,۰۹۶,۷۲۶)	(۲۸,۰۷۷,۷۸۲)	(۸۰۸,۷۳۶,۹۹۲)	۴۸۹,۶۷۱,۰۹۶
سالمین	۳,۸۸۳,۷۲۹	۱۷,۳۹۳,۶۰۸,۸۰۱	(۱۵,۹۹۴,۵۵۲,۰۴۹)	(۱۶,۵۲۳,۷۶۴)	(۸۶,۹۶۸,۰۴۵)	۱,۲۹۵,۵۶۴,۹۴۳	۴۶۹,۳۵۲,۲۷۹
سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۸۶,۴۷۸,۵۰۰	(۱۴,۱۲۹,۴۲۶,۷۰۰)	(۱۵,۷۵۷,۰۱۷)	(۸۲,۹۳۲,۳۹۲)	۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	۶,۳۱۹,۳۶۰,۷۹۶
پست پیشگامان یادیا	۶۵۷,۱۹۷	۶,۴۴۰,۳۸۳,۶۲۰	(۶,۳۲۷,۸۰۸,۵۷۵)	(۶,۱۱۸,۳۴۷)	(۳۲,۲۰۱,۹۱۸)	۱۵۴,۲۵۴,۷۸۰	۱۰,۷۹۸,۱۵۵,۸۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۴۵۸,۳۰۶	(۲۲,۱۱۳,۹۰۱,۸۸۰)	(۱۶,۵۳۰,۲۸۰)	(۸۷,۰۰۰,۲,۲۹۱)	(۴,۹۱۶,۹۷۶,۱۴۵)	۸,۲۰۹,۸۶۷,۳۰۳
باما	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۲۵,۶۷۲,۱۸۳	(۳۲,۷۲۲,۲۵۳,۴۱۰)	(۲۸,۲۳۸,۹۴۶)	(۱۴,۶۲۸,۱۳۴)	(۳,۱۸۳,۴۹۳,۳۰۷)	۷,۹۴۵,۱۵۳,۶۱۲
پالایش نفت تهران	۲۰,۵۴۴۵	۳,۹۸۷,۹۲۶,۳۹۰	(۵,۵۵۳,۲۹۰,۴۲۹)	(۳,۷۸۸,۴۷۳)	(۱۹,۹۳۹,۶۲۲)	(۱,۸۸۹,۰۹۲,۱۴۴)	۳۲۲,۸۸۲,۰۰۴
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۹۳۷,۲۶۲)	(۱,۲۳۸,۶۷۳)	(۶,۵۱۹,۹۹۸)	(۶۳۳,۶۹۵,۹۳۳)	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۲,۶۱۰,۳۰۰	۱۷,۶۷۲,۸۵۴,۹۷۰	(۱۹,۱۲۳,۴۴۵,۴۰۲)	(۱۶,۷۸۹,۱۵۱)	(۸۸,۳۶۴,۲۷۵)	(۱,۵۵۵,۷۴۳,۸۵۸)	۳,۱۸۴,۹۳۶,۲۲۹
س.توسعه و عمران استان کرمان	۱۰۵۰,۰۰۰	۹,۶۷۳,۷۱۰,۴۰۲	(۱۰,۳۱۶,۶۲۷,۷۷۳)	(۹,۱۹۰,۵۱۸)	(۴,۸۳۸,۵۵۵)	(۷۰۰,۴۸۶,۴۴۴)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۱,۳۷۸,۶۸۰	(۲,۴۶۳,۳۷۳,۶۱۶)	(۱,۸۳۴,۸۰۴)	(۹,۶۵۶,۹۹۳)	(۵۴۳,۴۸۶,۶۳۳)	-
پویا زرکان آق فره	۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۷,۹۵۸,۶۸۳)	(۱,۵۵۳,۳۳۳)	(۸,۱۷۵,۰۰۱)	۱۷,۴۱۳,۰۸۳	-
گروه مالی صبا تامین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۷,۸۰۱,۹۱۳)	(۷,۷۹۷,۱۹۹)	(۴۱,۰۴۰,۰۰۱)	(۱۰,۵۸۶,۳۹,۱۱۳)	-
پتروشیمی نوری	۱۲,۵۸۷	۲,۱۸۵,۶۰۶,۶۸۰	(۱,۸۷۸,۸۱۰,۰۴۴)	(۲,۰۷۶,۲۸۰)	(۱۰,۹۲۸,۰۳۴)	۲۹۳,۷۸۴,۳۲۲	-
ملی سرب و روی ایران	۶,۹۸۴,۱۸۱	۱۱,۵۰۶,۹۰۶,۸۸۵	(۱۱,۳۴۸,۳۴۸,۴۴۱)	(۱۰,۹۳۱,۳۱۵)	(۵۷,۵۳۴,۵۳۳)	۹۰۰,۹۲,۵۹۶	-
پلی اکریل ایران	۶۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۴۰,۱۴۶,۰۳۷)	(۶,۰۴۱,۸۴۲)	(۳۱,۸۰۰,۰۰۱)	۲۳۶,۰۱۲,۱۲۰	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۸,۹۷۲,۶۰۰	۲۶,۴۰۱,۰۲۷,۹۲۶	(۲۷,۸۳۵,۹۲۸,۱۲۵)	(۲۵,۰۸۰,۷۸۶)	(۱۳۲,۰۰۵,۱۴۱)	(۱,۵۹۱,۹۸۶,۱۲۶)	-
صنایع گلدیران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۹۶,۲۵۲,۶۰۴)	(۱۲,۵۶۹,۱۹۹)	(۶۶,۱۵۴,۰۰۰)	(۲,۸۴۴,۱۷۵,۸۰۳)	۷۹,۳۶۱,۴۸۴,۳۰۸
پتروشیمی جم	۷۷,۲۰۴	۳,۸۸۸,۱۰۳,۸۶۰	(۳,۵۲۶,۴۱۶,۰۳۵)	(۳,۶۹۴,۵۷۳)	(۱۹,۴۴۰,۵۱۷)	۳۳۸,۵۵۲,۷۲۵	-
بیمه هوشمند فردا ۵۰/تادیه	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۶۶۷,۶۳۴
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۱۷۸,۱۳۶,۳۹۴
گروه مالی شهر	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۱,۰۲۹
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۵۹۷,۲۹۵
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۹,۷۳۰,۶۶۲,۴۶۸
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۷,۴۱۹,۸۷۰,۰۳۵
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۷,۹۳۹,۴۷۴
جمع نقل به صفحه بعد		۴۰۳۰,۴۲,۹۲۹,۷۹۶	(۴۰,۲۴۹,۳۴۸,۹۳۷)	(۳۸,۸۸۴,۳۰۰)	(۲۰,۱۵,۲۱۴,۶۶۳)	(۱,۸۴۸,۶۰۸,۱۰۴)	۱۶۵,۱۹۴,۱۴۸,۳۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۸/۲۷					تعداد	شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
۱۶۵,۱۹۴,۱۴۸,۳۱۱	(۱,۸۴۸,۶۰۸,۱۰۴)	(۲۰,۱۵۲,۲۱۴,۶۶۳)	(۳۸۲,۸۸۴,۳۰۰)	(۴۰۲,۴۹۳,۴۳۸,۹۳۷)	۴۰۳,۰۴۲,۹۲۹,۷۹۶	-	نقل از صفحه قبل
۱,۳۴۹,۹۸۴,۸۹۲	.	.	.	.	.	.	دارویش (هلدینگ)
۱۱,۵۷۶,۸۹۷	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۴۱۷,۹۷۰	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
۲۰۲,۸۹۹,۲۳۸	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایپا
۷۸۱,۴۴۴,۸۲۳	.	.	.	.	.	.	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
۱,۵۲۹,۵۹۳,۸۰۶	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۸۷۶,۹۰۴,۲۳۷	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۹۹۸,۱۷۹,۰۹۷	.	.	.	.	.	.	دارویی رازک
۳,۴۴۶,۶۷۴	.	.	.	.	.	.	پرداخت الکترونیک پاسارگاد
(۲۴۷,۷۲۲,۶۷۶)	.	.	.	.	.	.	داروسازی اکسیر
۹,۶۳۴,۸۵۱,۸۴۸	.	.	.	.	.	.	تولیدی مخازن گاز طبیعی آساناما
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ایساتیس پویا
.	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسپان
.	.	.	.	.	.	.	ریل پرداز نوافرین
.	.	.	.	.	.	.	صبا فولاد خلیج فارس
۴,۶۲۳,۵۳۱,۳۶۶	.	.	.	.	.	.	مولد نیروگاهی تجارت فارس
.	.	.	.	.	.	.	دامداری تلیسه نمونه
۳,۴۵۳,۱۴۷,۰۶۱	.	.	.	.	.	.	تولیدی کاشی تکسرام
۴۲۹,۴۵۴	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کاردان
.	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
.	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
.	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	.	.	.	.	.	بیمه زندگی کاریزما ۵۰٪ تادیه
(۴,۳۰۵)	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۲۰۲,۶۹۹,۴۳۶,۸۴۲	(۱,۸۴۸,۶۰۸,۱۰۴)	(۲۰,۱۵۲,۲۱۴,۶۶۳)	(۳۸۲,۸۸۴,۳۰۰)	(۴۰۲,۴۹۳,۴۳۸,۹۳۷)	۴۰۳,۰۴۲,۹۲۹,۷۹۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۱۷-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷					تعداد	
	سود(زیان)فروش سهام ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
	۰	(۳۹۵,۸۲۹)	(۷۵,۲۰۴)	(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۲)	۷۹,۱۶۵,۸۷۵	۳۳,۳۳۳	حق تقدم صنایع بهشهر(هلدینگ)
	۳۳۴,۸۳۰,۱۳۸-	۰	۰	۰	۰	۰	ح . داروبخش (هلدینگ)
	۳۰,۱۵۶,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	ح . سرمایه گذاری سپه
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . صنایع گلذیران
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . فولاد شاهرود
	(۳۰۴,۶۷۳,۱۸۲)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۷۵,۲۰۴)	(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۲)	۷۹,۱۶۵,۸۷۵		جمع

۱۷-۳ - سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷					تعداد	
	سود(زیان)فروش	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال		
	۳,۰۷۹,۳۱۲,۷۹۹	(۳,۹۹۸,۳۰۹,۰۰۰)	(۱۹,۹۷۶,۵۶۱,۷۵۲,۰۰۰)	۲۲,۰۵۹,۷۷۲,۸۶۰	۰	۴۳,۰۰۰	اسناد خزانه -م-بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳
	۱,۹۰۲,۷۶۶,۱۴۳	(۱۱,۲۶۵,۳۳۹,۰۰۰)	(۶۰,۳۳۹,۷۲۰,۸۵۸,۰۰۰)	۶۳,۱۵۳,۷۵۲,۳۴۰	۰	۱۱۳,۶۰۰	اسناد خزانه -م-بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۳۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد-۰۶ بدون ضامن
	(۱۲,۶۸۷,۵۰۰)	(۶,۳۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۶۳۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰	مراجعه سمگا -دماوند-۰۶۰۹۰۷
	(۲۶,۴۶۲,۵۰۰)	(۱۳,۲۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۰۰۰,۱۳۲۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۳,۰۰۰	صکوک مراجعه اندیشک -۷۱ ۶ماهه ۲۳٪
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه کرمان موتور -اکسیر-۰۴۰۶۰۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه -م-بودجه ۰۰۰۶-۰۳۰۷۲۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه -م-بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۱
	۳,۹۳۵,۵۷۸,۹۴۲	(۳۸,۴۶۳,۶۴۸)	(۲۰۸,۲۳۹,۴۸۲,۶۱۰)	۲۱۳,۲۱۳,۵۲۵,۲۰۰	۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۸۹,۰۶۶,۲۲۶,۷۵۵	(۳۶,۳۴۴,۶۵۰,۶۳۵)	۱۸-۱) سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۴۵۹,۲۷۱,۰۵۷	۴۳۱,۹۲۰,۱۲۳	۱۸-۲) سود تحقق نیافته اوراق مشارکت
۳۵۰,۲۵۷,۲۹۵	۳,۴۱۴,۴۳۷,۳۱۹	۱۸-۳) سود و زیان تحقق نیافته حق تقدم سهام
-	۱۲,۹۱۰,۲۷۰,۶۲۵	۱۸-۴) سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی
۸۹,۸۷۵,۷۵۵,۳۰۷	(۱۹,۶۰۸,۰۲۲,۵۶۸)	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	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
(۱۲,۱۹۰,۷۲۴)	(۱,۳۶۱,۹۵۵,۰۹۷)	سرمایه گذاری سپه	۳,۸۵۹,۴۵۷	۱۸,۰۰۴,۳۶۶,۹۰۵	(۱۹,۲۵۹,۱۹۶,۰۱۸)	(۱۷,۱۰۴,۱۴۹)	(۹۰,۰۲۱,۸۳۵)	(۱,۳۶۱,۹۵۵,۰۹۷)	(۱,۳۶۱,۹۵۵,۰۹۷)
-	(۳,۵۳۵,۴۹۸,۱۶۷)	فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۰۴۱,۰۲۴	۱۴,۰۱۸,۳۲,۲۵۶	(۱۷,۴۷۰,۴۰۱,۴۶۵)	(۱۳,۲۱۷,۳۹۷)	(۷۰,۰۹۱,۵۶۱)	(۳,۵۳۵,۴۹۸,۱۶۷)	(۳,۵۳۵,۴۹۸,۱۶۷)
-	(۱,۸۴۷,۸۹۹,۳۱۵)	داروسازی نانا	۱۲۰,۰۰۰	۳,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۰۵,۱۱۹,۴۱۵)	(۳,۴۵۹,۹۰۰)	(۱,۸۴۷,۸۹۹,۳۱۵)	(۱,۸۴۷,۸۹۹,۳۱۵)	(۱,۸۴۷,۸۹۹,۳۱۵)
۱۰,۹۱۳,۵۶۴,۸۳۵	(۲,۲۷۲,۶۵۲,۸۲۱)	پست پیشگامان بادیا	۳,۵۴۲,۸۰۳	۳۱,۵۳۰,۹۴۶,۷۰۰	(۳۲,۷۱۶,۹۹۰,۳۸۸)	(۲۹,۹۵۴,۳۹۹)	(۱۵۷,۶۵۴,۷۳۴)	(۲,۲۷۲,۶۵۲,۸۲۱)	(۲,۲۷۲,۶۵۲,۸۲۱)
-	۶۸۳,۹۰۴,۰۹۷	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۸۷,۳۹۷,۱۵۳)	(۸,۵۷۳,۷۵۰)	(۴۵,۱۲۵,۰۰۰)	۶۸۳,۹۰۴,۰۹۷	(۴۵,۱۲۵,۰۰۰)
-	(۲۹۷,۵۰۰)	پتروشیمی پردیس	۲۲۰,۰۰۰	۴,۹۴۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۲۹۵,۵۲۵,۳۰۹)	(۴,۶۹۵,۱۸۵)	(۲۴,۷۱۱,۵۰۰)	(۲۹۷,۵۰۰)	(۴,۶۹۵,۱۸۵)
-	(۴۷۵,۰۰۰)	بیمه زندگی ایساتیس	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)
-	۴,۳۰۶,۶۸۰,۷۵۱	پتروشیمی پارس	۱۲۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۳۳۴,۷۵۲,۳۴۹)	(۳۰,۲۶۷,۰۰۰)	(۱۵۹,۳۰۰,۰۰۰)	۴,۳۰۶,۶۸۰,۷۵۱	(۱۵۹,۳۰۰,۰۰۰)
-	(۱۰,۴۱,۹۹۹,۸۳۳)	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۶,۷۴۷,۱۲۳)	(۳,۷۱۲,۶۰۰)	(۱۹,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۱,۹۹۹,۸۳۳)	(۱۹,۵۴۰,۰۰۰)
(۱,۸۷۷,۴۹۸,۷۱۱)	(۴,۵۵۲,۹۸۶,۴۵۰)	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۵۶,۶۸۲,۳۵۰)	(۲۱,۱۲۴,۲۰۰)	(۱۱۱,۱۸۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۲,۹۸۶,۴۵۰)	(۱۱۱,۱۸۰,۰۰۰)
۲,۱۳۱,۲۴۳,۲۰۰	(۳,۹۸۸,۰۴۲,۰۵۴)	پالایش نفت بندرعباس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۴۹,۹۸۸,۰۵۴)	(۱۰,۰۴۴,۰۰۰)	(۵۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۸۸,۰۴۲,۰۵۴)	(۵۷,۶۰۰,۰۰۰)
۱۰,۹۴۴,۳۵۰,۰۱۵	(۱,۹۲۵,۵۱۲,۹۵۰)	باما	۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۰۹,۲۲۷,۶۵۰)	(۱۴,۴۱۵,۳۰۰)	(۷۵,۸۷۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۵,۵۱۲,۹۵۰)	(۷۵,۸۷۰,۰۰۰)
۱۸,۸۳۳,۲۴۵,۶۰۲	۹,۱۴۴,۸۷۷,۶۸۰	ملی صنایع مس ایران	۸۵۰,۰۰۰	۵۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۸۱,۷۷۵,۵۷۰)	(۵۴,۲۱۴,۷۵۰)	(۲۸,۴۲۵,۰۰۰)	۹,۱۴۴,۸۷۷,۶۸۰	(۲۸,۴۲۵,۰۰۰)
۱۸,۱۳۳,۱۳۸,۵۷۷	(۹,۶۰۵,۳۴۹,۹۲۸)	سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۵,۴۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰	(۳۴,۸۳۴,۹۵۵,۰۶۰)	(۲۴,۱۱۱,۶۱۸)	(۱۲,۶۰۹,۳۲۵۰)	(۹,۶۰۵,۳۴۹,۹۲۸)	(۱۲,۶۰۹,۳۲۵۰)
۳,۲۵۵,۰۲۴,۵۶۰	(۲,۲۴۴,۲۹۶,۵۱۷)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۱۹,۰۲۱,۵۱۷)	(۳۲,۷۷۵,۰۰۰)	(۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۴۴,۲۹۶,۵۱۷)	(۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
۷,۹۱۵,۲۲۲,۵۳۰	۳,۲۲۲,۵۹۱,۱۰۰	سیمان آبیک	۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۰۱,۶۷۱,۹۵۰)	(۲۱,۸۳۱,۹۵۰)	(۱۱۴,۹۰۵,۰۰۰)	۳,۲۲۲,۵۹۱,۱۰۰	(۱۱۴,۹۰۵,۰۰۰)
(۲,۸۲۱,۵۰۰)	(۵۱,۶۵۲,۵۰۳۸)	فجر انرژی خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۸۱,۲۵۲,۶۸۸)	(۷,۷۰۷,۳۵۰)	(۴۰,۵۶۵,۰۰۰)	(۵۱,۶۵۲,۵۰۳۸)	(۴۰,۵۶۵,۰۰۰)
۱۰,۶۰۷,۱۰۱,۵۲۰	۳,۴۲۲,۷۱۳,۶۷۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۵۰,۰۰۰	۶۳,۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۵۹,۳۴۴,۱۸۵,۰۰۰)	(۶۰,۰۳۳,۸۳۵)	(۳۱۵,۹۶۷,۵۰۰)	۳,۴۲۲,۷۱۳,۶۷۵	(۳۱۵,۹۶۷,۵۰۰)
۲۰,۰۸۴,۴۹۸,۲۰۴	(۲,۱۶۵,۳۳۵,۴۹۴)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۳۷,۶۹۷,۱۱۰,۰۰۰	(۳۹,۶۲۸,۴۷۶,۶۰۰)	(۳۵,۸۱۲,۲۵۴)	(۱۸۸,۴۸۵,۵۵۰)	(۲,۱۶۵,۳۳۵,۴۹۴)	(۱۸۸,۴۸۵,۵۵۰)
(۲,۱۲۱,۱۰۰,۳۰۸۳۴)	(۱,۵۷۹,۵۲۷,۵۷۸)	گروه بیمه	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۷۸,۳۲۰,۳۷۸)	(۱۲,۲۲۷,۲۰۰)	(۶۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۹,۵۲۷,۵۷۸)	(۶۴,۸۰۰,۰۰۰)
۱,۵۵۸,۷۴۷,۸۶۷	۱,۱۹۲,۰۴۸,۹۰۳	نفت سیاهان	۴,۲۷۱,۰۰۰	۲۱,۸۴۶,۱۶۵,۰۰۰	(۲۰,۵۲۴,۱۳۱,۴۱۵)	(۲۰,۷۵۳,۸۵۷)	(۱۰,۹۲۳,۸۳۵)	۱,۱۹۲,۰۴۸,۹۰۳	(۱۰,۹۲۳,۸۳۵)
۶,۷۱۵,۶۶۱,۶۳۹	(۱۲,۲۹۸,۰۷۲,۵۲۰)	فولاد کوه جنوب کیش	۲,۵۴۵,۶۱۴	۱۷,۵۹۰,۱۹۲,۷۴۰	(۲۹,۷۸۲,۶۰۳,۶۱۳)	(۱۶,۷۱۰,۶۸۳)	(۸۷,۹۵۰,۹۶۴)	(۱۲,۲۹۸,۰۷۲,۵۲۰)	(۸۷,۹۵۰,۹۶۴)
۸,۵۷۹,۶۹۴,۷۶۸	۱,۲۶۳,۷۵۷,۶۰۶	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۸۸۹,۷۰۰	۳۷,۳۰۸,۴۱۱,۰۰۰	(۳۵,۸۲۲,۶۶۸,۳۴۹)	(۳۵,۴۴۲,۹۹۰)	(۱۸۶,۵۴۲,۰۵۵)	۱,۲۶۳,۷۵۷,۶۰۶	(۱۸۶,۵۴۲,۰۵۵)
(۵,۷۷۰,۳۰۵,۲۹۴)	۴۴۷,۲۲۲,۵۰۰	سرمایه گذاری صندوق یازشستگی	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۳۶,۲۲۲,۰۰۰)	(۱۶,۹۹۵,۵۰۰)	(۸۹,۴۵۰,۰۰۰)	۴۴۷,۲۲۲,۵۰۰	(۸۹,۴۵۰,۰۰۰)
۹۴,۶۷۰,۷۵۵	۲۱۳,۷۲۰,۷۵۰	سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۶,۸۳۳,۳۵۰)	(۱,۸۲۵,۹۰۰)	(۹,۶۱۰,۰۰۰)	۲۱۳,۷۲۰,۷۵۰	(۹,۶۱۰,۰۰۰)
(۳,۲۱۷,۷۷۵,۳۶۹)	(۴,۹۳۱,۵۸۱,۰۶۷)	قاسم ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۸۱,۳۳۵,۱۴۷)	(۱۰,۱۷۷,۹۲۰)	(۵۳,۵۶۸,۰۰۰)	(۴,۹۳۱,۵۸۱,۰۶۷)	(۵۳,۵۶۸,۰۰۰)
-	-	چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۱,۸۲۰,۳۹۶,۹۶۶	(۱,۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	(۱,۷۲۹,۳۷۷)	(۹,۱۰۱,۹۸۵)	-	(۹,۱۰۱,۹۸۵)
(۳,۹۷۳,۷۹۶,۵۰۳)	(۶۸۵,۸۹۴,۴۹۶)	صنایع گلدیران	۱۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۴,۵۲۷,۹۹۶)	(۵,۰۰۶,۵۰۰)	(۲۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۶۸۵,۸۹۴,۴۹۶)	(۲۶,۳۵۰,۰۰۰)
۶,۸۸۶,۸۵۵,۴۱۷	(۹,۲۸۶,۴۱۵,۱۰۰)	کاشی پارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۷۹,۱۴۰,۶۰۰)	(۱۸,۷۲۴,۵۰۰)	(۹۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۸۶,۴۱۵,۱۰۰)	(۹۸,۵۵۰,۰۰۰)
(۹۶۲,۵۲۱,۲۱۳)	۳,۳۳۰,۷۶۳,۳۳۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱۰,۰۰۰	۲۱,۲۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۹۹,۵۵۸,۷۰۵)	(۲۰,۱۹۳,۹۶۰)	(۱۰,۶۲۸,۴۰۰)	۳,۳۳۰,۷۶۳,۳۳۵	(۱۰,۶۲۸,۴۰۰)
-	۲۸۸,۲۷۴,۵۲۴	سالمین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۳۳۹,۶۳۶)	(۱,۸۴۹,۸۴۰)	(۹,۷۳۶,۰۰۰)	۲۸۸,۲۷۴,۵۲۴	(۹,۷۳۶,۰۰۰)
۱۹,۷۵۳,۸۱۵,۱۲۲	۱۱۷,۴۸۸,۸۸۸	تولیدی کاشی تکسرام	۱,۴۲۰,۴۸۴	۷,۴۵۷,۵۴۱,۰۰۰	(۷,۲۹۵,۶۷۹,۷۴۳)	(۷,۰۸۴,۶۶۴)	(۳۷,۲۸۷,۷۰۵)	۱۱۷,۴۸۸,۸۸۸	(۳۷,۲۸۷,۷۰۵)
(۱,۳۰۵,۷۴۹,۸۰۹)	(۲۹۵,۲۱۴,۵۸۴)	صنعتی بهشهر	۳,۹۹۵,۵۱۹	۷,۰۶۸,۰۷۲,۱۱۱	(۷,۳۲۱,۳۲۲,۶۶۰)	(۶,۷۱۴,۶۶۹)	(۳۵,۳۴۰,۳۶۶)	(۲۹۵,۲۱۴,۵۸۴)	(۳۵,۳۴۰,۳۶۶)
(۴,۵۴۰,۰۰۰)	(۷۱۹,۵۰۷,۸۲۳)	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۵,۳۹۵,۵۹۸)	(۱,۵۴۴,۷۲۵)	(۸۰,۷۷۵,۰۰۰)	(۷۱۹,۵۰۷,۸۲۳)	(۸۰,۷۷۵,۰۰۰)
(۳,۸۸۵,۲۸۴,۹۰۲)	(۷,۷۵۳,۵۹۰,۰۰۱)	پالایش نفت تهران	۱۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۸۹,۴۷۳,۰۰۱)	(۱۹,۸۱۷,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۰,۰۰۰)	(۷,۷۵۳,۵۹۰,۰۰۱)	(۱۰,۴۳۰,۰۰۰)
(۷۲۳,۰۵۶,۹۱۳)	(۲۴۰,۷۷۷,۸۳۷)	صنایع فروآلیاژ ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۱,۰۹۵,۳۵۷)	(۱,۲۹۰,۴۸۰)	(۶,۷۹۲,۰۰۰)	(۲۴۰,۷۷۷,۸۳۷)	(۶,۷۹۲,۰۰۰)
۴,۵۵۲,۷۵۳,۷۸۷	۵,۲۹۰,۰۷۴,۲۶۹	پتروشیمی نوری	۹۳,۴۱۳	۱۹,۳۴۸,۶۳۴,۶۹۰	(۱۳,۹۴۳,۴۳۶,۰۴۵)	(۱۸,۲۸۱,۲۰۳)	(۹,۶۷۴۳,۱۷۳)	۵,۲۹۰,۰۷۴,۲۶۹	(۹,۶۷۴۳,۱۷۳)
(۱,۱۲۶,۱۷۶,۹۴۱)	۱,۶۰۳,۴۴۴,۰۴۳	پتروشیمی جم	۶۲۲,۷۹۶	۳۰,۲۳۰,۵۱۷,۸۴۰	(۲۸,۴۴۷,۲۰۲,۲۱۶)	(۲۸,۷۱۸,۹۹۲)	(۱۵۱,۱۵۲,۵۸۹)	۱,۶۰۳,۴۴۴,۰۴۳	(۱۵۱,۱۵۲,۵۸۹)
(۱,۴۹۶,۹۴۵,۴۴۶)	(۱,۳۲۲,۰۸۶,۵۱۸)	پخش هجرت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۲۲۷,۱۷۲,۵۱۸)	(۳۴,۳۱۴,۰۰۰)	(۱۸۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۲,۰۸۶,۵۱۸)	(۱۸۰,۶۰۰,۰۰۰)
۹۶,۶۰۲,۶۹۶,۲۰۰	(۲۷,۵۷۲,۸۷۸,۵۶۱)	نقل به صفحه بعد	۷۰۸,۹۵۰,۶۱۸,۲۰۸	(۷۴۲,۳۰۶,۲۴۰,۵۹۰)	(۶۷۳,۵۰۳,۰۸۷)	(۳,۵۴۴,۷۵۳,۰۹۴)	(۲۷,۵۷۲,۸۷۸,۵۶۱)	۹۶,۶۰۲,۶۹۶,۲۰۰	(۲۷,۵۷۲,۸۷۸,۵۶۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷						شرکت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	
۹۶,۶۰۳,۶۹۶,۳۰۰	(۳۷,۵۷۳,۸۷۸,۵۶۱)	(۳,۵۴۴,۷۵۳,۰۹۲)	(۶۷۳,۵۰۳,۰۸۷)	(۷۴۲,۳۰۶,۳۴۰,۵۹۰)	۷۰۸,۹۵۰,۶۱۸,۴۰۸	-	جمع نقل از صفحه قبل
۷,۳۳۲,۹۸۶,۴۸۵	(۱,۷۷۹,۴۴۸,۹۰۵)	(۱۲۴,۴۲۹,۵۰۰)	(۲۳,۶۴۱,۶۰۵)	(۲۶,۵۱۷,۲۷۷,۸۰۰)	۲۴,۸۸۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-۷۵۱,۶۸۷,۲۴۱	۵۹۳,۷۲۷,۷۰۱	(۱,۶۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۰۶,۰۰۰)	(۳۲,۶۸۷,۰۶۶,۲۹۹)	۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
.	(۱۵۳,۳۷۴,۲۱۳)	(۵۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۹,۵۴۷,۵۰۰)	(۱۰,۱۴۳,۵۷۶,۷۱۳)	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلی اکریل ایران
.	۲۱۰,۵۶۰,۶۴۴	(۴,۱۸۰,۰۰۰)	(۷۹۴,۳۰۰)	(۶۲۰,۴۶۵,۱۵۶)	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرامیک های صنعتی اردکان
.	۳,۶۱۷,۳۰۷,۹۳۱	(۱,۶۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۶۰۶,۵۰۰)	(۳۰,۴۵۴,۷۳۵,۵۶۹)	۳۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
.	(۱,۶۳,۶۵۵,۳۱۶)	(۳۳,۸۲۴,۹۷۰)	(۴,۵۲۶,۷۴۴)	(۴,۹۰۰,۲۹۷,۵۲۲)	۴,۷۶۴,۹۹۴,۰۳۰	۳,۰۱۵,۸۱۹	ملی سربو روی ایران
.	(۱۱۵,۸۹۰,۰۱۶)	(۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۷۵,۰۰۰)	(۶,۵۷۷,۲۱۵۰,۰۱۶)	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پوپا زرکان آتی دره
۲,۶۵۷,۳۴۱,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۴,۴۲۳,۰۵۶,۰۵۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
.	.	.	.	.	.	.	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
-۲,۰۰۲,۹۱۹,۳۴۶	.	.	.	.	.	.	تأمین سرمایه کیمیا
-۲,۳۵۹,۴۵۳,۸۰۲	.	.	.	.	.	.	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
-۶,۶۸۴,۹۵۸,۰۵۰	.	.	.	.	.	.	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-۵۶۶,۴۸۱,۳۶۲	.	.	.	.	.	.	دامداری تلیسه نمونه
-۵۵۷,۶۴۲,۵۱۲	.	.	.	.	.	.	بیمه زندگی کاریزما/۵۰/تادیه
-۲۳۹,۳۳۸,۳۶۰	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
-۱,۳۷۸,۹۰۵,۴۴۷	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	.	.	.	.	.	بیمه زندگی هامرز /۵۰/ تادیه
-۳,۱۹۷,۱۳۱,۳۶۵	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
-۸۲۴,۶۵۹,۷۶۷	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
-۴۲۳,۷۱۰,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	اختیارخ شستا۱۲/۰۹ ۱۴۰۲/۱۲/۰۹
-۳,۰۶۳,۰۲۷,۷۰۳	.	.	.	.	.	.	سایپا
۸۹۰,۶۶,۲۴۶,۷۵۵	(۲۴,۳۴۴,۶۵۰,۶۳۵)	(۴,۱۱۳,۶۸۷,۵۶۲)	(۷۸۱,۶۰۰,۶۳۴)	(۸۵۴,۲۰۶,۸۷۴,۶۶۵)	۸۲۲,۷۳۷,۵۱۲,۳۲۸		جمع

۱۸-۲- سود تحقق نیافته اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷						نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد-۶۵-بدون ضامن	
.	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۷,۵۰۰)	(۱۴,۰۰۲,۵۳۷,۵۰۰)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	مراجعه سگا-دموند۶۰۹۰۷	
۴۵۹,۲۷۱,۰۵۷	۴۴۰,۶۲۰,۱۲۳	(۸۹۷,۱۸۸)	(۴,۵۰۸,۴۸۲,۶۸۹)	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	
.	.	.	.	.	.	صکوک مراجعه اندیشک ۷۱-۶ماهه۲۳٪	
.	.	.	.	.	.	اسنادخرانه-م۲بودجه۵۰۹۲۳۰۰۲	
-	-	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۹۹-ش خ ۰۵۰۷۲۳	
-	-	.	.	.	.	اسنادخرانه-م۴بودجه۰۴۰۹۱۷۰۰۱	
۴۵۹,۲۷۱,۰۵۷	۴۳۱,۹۲۰,۱۲۳	(۵,۲۴۷,۱۸۸)	(۲۸,۵۱۲,۸۳۲,۶۸۹)	۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع	

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷						شرکت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۳,۴۱۴,۴۲۷,۴۱۹	(۶۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۶۴,۸۰۰)	(۸,۸۹۵,۸۷۷,۸۸۱)	۱۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	ح. فجر انرژی خلیج فارس

۱۸-۴- سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

دوره مالی نه ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷				تعداد	نام اوراق
سود(زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
.	۱۲,۹۱۰,۲۷۰,۶۲۵	(۱۰۳,۶۸۱,۷۰۸)	(۳۰,۱۸۶,۷۵۹,۳۳۱)	۴۳,۲۰۰,۷۱۱,۶۶۴	۷,۵۱۳	گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۷ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی
به ۳۷ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه مالی منتهی به ۳۷ آبان ماه ۱۴۰۳

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
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۳,۸۵۸,۸۱۰	۳۷۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	ریال
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۳,۲۹۹)	۵۵۹,۶۱۶,۷۰۱	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴,۲۷۱,۰۰۰	۶۰۰	۲,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	ریال
بخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰,۵۸۵	(۱۰,۱۷۰,۸۸۳)	۴,۹۴۹,۸۲۴,۷۰۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲,۵۵۶,۴۱۴	۱,۶۳۰	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	۰	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	ریال
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۸۲	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	ریال
کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	ریال
باما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنایع فروالایز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۲	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	ریال
پست پیشگامان بادیا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۳,۷۴۵,۰۰۰	۹۰	۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	(۷,۶۷۰,۴۸۲)	۳۲۹,۳۷۹,۵۱۸	ریال
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۶۳۰,۳۱۸	۴,۶۶۰	۲,۹۳۷,۳۸۱,۸۸۰	۰	۲,۹۳۷,۳۸۱,۸۸۰	ریال
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۳,۰۵۴,۵۴۵	۲۶۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	ریال
صنایع پتروشیمی نووری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰۶,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۸۶۴	۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۸۶۴	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۹۷۱,۲۶۰)	۲,۳۵۲,۰۲۸,۶۴۰	ریال
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۵۰	۵,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	ریال
بیمه زندگی هامرز ۵۰/ تادیه	-	-	-	-	۲۷,۷۰۰	۰	۲۷,۷۰۰	ریال
گروه مالی صبا تأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۵۵۲,۹۴۱)	۸۰۵,۱۴۷,۰۵۹	ریال
بیمه انکابی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۳,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۶	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بیمه پردیس ۵۰/ تادیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳,۵۹۲,۵۴۷	۱,۱۹۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	ریال
سالمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۳,۵۸۳,۶۶۶	۱۵۰	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	۰	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	ریال
قاسم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال
چینی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۵۹۹,۹۹۹	۵۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۰	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	ریال
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴۹۹,۵۰۰	۱,۹۲۰	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	۰	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	ریال
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
دامداری تلیسه نمونه	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
معدنی و صنعتی گل جهر	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
پرواخذ الکترونیک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
تأمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
م. صنایع و معادن احیا	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه	-	-	-	-	-	۰	-	ریال
۶۵,۲۰۷,۳۸۷,۳۵۱	۸۱,۷۲۱,۱۹۶,۰۵۴	(۴۶۱,۰۴۸,۹۶۴)	۸۲,۱۸۲,۳۴۵,۰۱۸					

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	ریال ۱,۳۷۲,۱۰۲,۶۷۲
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	ریال ۷,۶۱۳,۸۸۶,۶۱۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳	ریال ۱,۹۰۳,۹۳۰,۵۳۴
		ریال ۳,۱۷۲,۰۳۹,۰۴۱
		ریال ۱۰,۸۸۹,۹۱۹,۸۲۰

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد۰۶۵-بدون ضامن			۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۷,۸۹۴,۸۸۰	۰
اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۰۰۶-			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲	۰
بدون ضامن					
جمع				۱,۳۷۲,۱۰۲,۶۷۲	-

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه :

نام اوراق مشارکت		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص	
			ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه اندیمشک (۷۱-۶ماهه)۲۳٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۳۱۸,۹۸۶	۰	
مرابحه سمگا-داموند۰۹۰۷-	۱۴۰۳/۰۲/۲۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۴,۹۶۵,۶۹۶	۰	
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۶۰۱,۹۳۲	۷۳۳,۳۲۵,۱۷۹	
مرابحه عام دولت ۹۹-ش خ ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۴۸,۹۳۶,۲۴۴	
مرابحه کرمان موتور-اکسیر ۰۴۰۶۰۲	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۲,۵۶۶,۵۶۲	
مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۰۳۰۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۳۴,۴۶۵,۷۶۷	
جمع				۷,۶۱۳,۸۸۶,۶۱۴	۳,۱۱۹,۳۹۴,۵۵۲	

۲۰-۳- سود سپرده گواهی سپرده و سپرده بانکی :

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص شده
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹۱- بانک سامان	۱۳۸۸/۱۰/۱۲		۵٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۰۳۳۹۱۸۰۰۹- بانک ملی	۱۳۹۶/۰۵/۱۶		۵٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۷۴۷۲۲-۷۰۷۰۷۰۶۱۰۸۱۰- بانک ملی	۱۴۰۱/۰۷/۰۲		۵٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد ۱۷۲۵۹۹۳۶۱-۳۰۰۲۸۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۵		۵٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۲-۸۴۱-۹۲۲۲۲۲۹۱- بانک سامان	۱۴۰۲/۱۰/۲۳		۵٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۳۰۰۲۳۰۳۱۷۲۵۹۹۳۶۱- بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۲۳	۳۰۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۳۰۰۲۳۰۳۱۷۲۵۹۹۳۶۲- بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۶/۰۷/۳۰	۳۰۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۳۰۰۲۳۰۳۱۷۲۵۹۹۳۶۳- بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۲۹۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع				۱,۹۰۹,۶۸۹,۶۱۸	۵,۷۵۹,۰۸۴-	۱,۹۰۳,۹۳۰,۵۳۴	۵۲,۷۴۴,۴۸۹

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۰,۰۰۰
۹۹۹,۱۳۵	۳۱۰,۹۰۳,۵۲
۵۱۸,۹۹۹,۱۳۵	۳۵,۶۳۰,۲۵۲

تعدیل کارمزد کارگزاری
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
جمع

۲۲- کارمزد ارکان:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۱۰,۳۷۶,۰۳۷,۶۸۱	۲۳,۴۰۲,۱۵۴,۳۹۱
۱,۱۶۱,۵۰۷,۳۷۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۴۸,۸۳۷,۴۲۸	۳,۴۵۲,۶۷۳,۴۴۴
۸۲۱,۵۷۰,۲۹۸	۵۳۸,۹۹۲,۷۵۰
۱۵,۶۰۷,۹۵۲,۷۷۷	۲۸,۶۹۳,۸۲۰,۵۸۵

مدیر
متولی
ضامن نقدشوندگی
حسابرس
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه ها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۲۲,۲۹۲,۹۷۰	۵۰,۰۱۱,۷۴۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۱۸,۸۹۰,۳۴۴	۲۱۷,۳۷۵,۸۸۱	هزینه نرم افزار
۳۰,۵۶۳,۶۰۱	۲۴,۹۲۶,۸۹۰	کارمزد بانکی
۰	۱۱,۸۲۹,۸۷۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۰۰۵,۳۰۱,۰۹۶	۲,۹۱۷,۵۴۵,۷۱۴	هزینه آیونمان نرم افزار
۱۵۸,۳۹۰,۹۴۵	۰	هزینه تصفیه
۰	۲۴,۷۲۷	سایر هزینه ها
۰	۱۸۸,۲۶۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۴۳۵,۴۳۷,۹۵۶	۳,۲۲۱,۹۰۳,۰۹۵	جمع

۲۴- تعدیلات :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۷,۱۱۷,۷۳۴,۵۹۱	۶,۴۰۹,۳۳۵,۹۸۱	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۳۷,۷۵۴,۶۴۸,۶۷۴)	(۴۶,۴۱۷,۲۶۳,۳۴۸)	جمع
(۱۰۰,۶۳۶,۹۱۴,۰۸۳)	(۴۰,۰۰۸,۰۲۷,۳۶۷)	

۲۵- 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 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.

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی :

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

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

دوره مالی نه ماهه

منتهی به

سال ۱۴۰۲/۱۱/۲۷

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 اشکذری	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۹۰	۰,۰۹	۰,۰۹٪
مجتبی بزرگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰,۰۵	۰,۰۵٪
			۲۰۷۷۸۸	۴۶,۶۱	۴۳,۸۶٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	کارمزد کارگزار	۶۳۱,۱۹۳,۳۱۹	طی دوره مالی	(۱۴,۷۶۳,۴۰۰)
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۱۰,۲۷۶,۰۳۷,۶۸۱	طی دوره مالی	(۳۸۰,۵۳۰,۷۳۰,۷)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	۱,۱۶۱,۵۰۷,۳۷۰	طی دوره مالی	(۳۳۶,۵۱۸,۶۸۳)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۸۲۱,۵۷۰,۳۹۸	طی دوره مالی	(۷۶۱,۷۹۹,۱۰۸)
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۳,۳۴۸,۸۲۷,۴۲۸	طی دوره مالی	(۲,۹۴۴,۲۹۷,۴۵۸)

۲۹- 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.