



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا

۱۲۵۸

(در سهام)

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷ 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:

شرح:

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 صندوق

های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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.

این صورت‌های مالی میان دوره ای در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان ایستاتیس یویا کیش

(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

محسن زارعیان

شرکت سبد گردان ایستاتیس یویا کیش

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

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

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)

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷
دارایی ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۲۳۱,۵۱۸,۷۲۶	.
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷	۶۹,۸۳۰,۰۱۳,۲۰۲
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۲۱,۱۹۶,۱۵۳,۵۳۷
۹ حساب های دریافتی	۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۱۰,۹۷۲,۹۰۰,۵۰۸
۱۰ سایر داراییها	۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴
۱۱ موجودی نقد	۸,۰۰۰	۴,۷۵۷,۶۳۵,۶۵۳
جمع دارایی ها	۱,۱۸۷,۷۰۸,۱۲۱,۶۵۵	۱,۰۳۷,۵۹۷,۱۹۷,۷۱۰
بدهی ها :		
۱۲ جاری کارگزاران	۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳	۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳
۱۳ پرداختنی به ارکان	۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴
جمع بدهی ها	۱۹,۳۷۱,۶۶۸,۹۹۸	۶۸,۱۳۴,۰۰۷,۰۵۴
خالص دارایی ها	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۶,۱۲۹,۴۷۱	۴,۶۶۵,۶۳۶

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

شرکت سبدگردان ایستاتیس پویا کیش
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

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

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)

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا نزد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

صورت سود و زیان		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۲۲۵,۶۳۸,۲۸۸,۳۷۰	۲۸,۲۶۱,۱۲۵,۱۴۹	۱۷
۸۲,۰۴۶,۲۸۴,۹۸۹	۱۹۲,۹۱۳,۷۸۱,۳۹۱	۱۸
۷۱,۲۰۴,۰۱۹,۵۹۷	۸۷,۰۴۷,۵۱۴,۹۹۴	۱۹
۳,۴۲۵,۹۰۹,۰۶۴	۱۴,۵۴۳,۶۸۷,۲۴۴	۲۰
۴۴,۲۷۶,۴۴۷	۵۱۸,۸۸۸,۰۷۲	۲۱
۳۸۲,۳۵۸,۷۷۸,۴۶۷	۳۲۳,۲۸۴,۹۹۶,۸۵۰	
		درآمد ها :
		سود فروش اوراق بهادار
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
		سود سهام
		سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
		سایر درآمد ها
		جمع درآمد (زیان) ها
		هزینه ها :
		کارمزد ارکان
		سایر هزینه ها
		جمع هزینه ها
		سود (زیان) خالص
۳۵.۵۳٪	۲۸.۸۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۳۶.۳۱٪	۲۵.۰۸٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

گردش خالص دارایی ها				یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰۲,۴۵۷,۳۲۲,۹۱۳	۲۲,۵۸۳	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	۲۰۷,۷۸۸	
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱	-	-	
۱۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۸	۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳	
(۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۰)	-	-	
(۳۰,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۱۰)	(۱,۹۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۸۵)	
-	۱۹۹,۵۶۶	-	-	
۳۴۶,۰۲۲,۷۵۴,۰۵۲	-	۲۹۲,۹۱۷,۶۷۴,۰۹۹	-	
(۷۷,۳۱۲,۵۹۶,۳۰۹)	-	(۹۲,۲۲۸,۲۱۲,۰۹۸)	-	۲۴
۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	۲۰۷,۸۷۷	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۶	

خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره قبل از تجزیه واحد
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره بعد از تجزیه واحد
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره قبل از تجزیه واحد
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره بعد از تجزیه واحد
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره حین تجزیه واحدها
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال)

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

خالص داراییهای پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

۳

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

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 ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 شماری 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	درصد
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۵۱۰۰	۵۱٪
۲	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰۰	۴۸٪
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰	۱٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش- برج مالی آنا - طبقه دوم - دفتر شماره ۲۳ (به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ و بنا به مجوز شماره ۱۲۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سید گردان ایساتیس پویا کیش تغییر وظیفه شماره مکانیزه 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 ۱۹۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- سعادت آباد- خیابان بهزاد - کوچه هشتم (شهید یعقوبی) پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا

مدیر ثبت، مدیر ثبت صندوق، کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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 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.

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؛ با توجه 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 تأثیر 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 حسابها 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 میگردد.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن می باشد.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل 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

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.

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

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

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۱/۲۷			۱۴۰۳/۱۱/۲۷		
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
نام صنعت سرمایه پذیر	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد و محصولات دارویی	۵۹۴٪	۶۱,۶۳۰,۴۴۹,۷۴۹	۱۰۰۳۴٪	۱۰۷,۱۴۶,۱۳۰,۶۰۷	۷۴,۷۸۸,۶۲۷,۶۰۷
خودرو و ساخت قطعات	۵۰۰٪	۵۲,۵۸۰,۸۷۱,۱۸۰	۲۴۵٪	۲۵,۴۲۲,۷۶۹,۲۵۰	۲۴,۶۴۰,۶۵۰,۴۶۴
استخراج کانه های فلزی	۳۰۰٪	۳۱,۱۰۸,۵۷۸,۴۲۹	۱۰۲۴٪	۱۲,۸۰۵,۶۵۰,۳۱۵	۱۳,۵۰۱,۵۸۲,۳۱۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰۷۶٪	۱۸,۳۹۹,۳۱۷,۳۴۲	۰۰۱۶٪	۱,۶۸۸,۳۹۳,۹۲۵	۲,۳۷۵,۳۹۵,۵۹۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۶۷٪	۵۸,۸۰۰,۳۶۹,۶۳۰	۳۰۳۵٪	۳۴,۷۴۹,۰۵۵,۵۵۲	۲۴,۵۲۳,۶۲۹,۴۷۶
محصولات شیمیایی	۱۵۰۲۸٪	۱۵۸,۵۴۱,۴۷۱,۸۸۲	۲۳۹۷٪	۲۴۸,۴۶۴,۳۸۵,۳۵۰	۱۶۸,۷۵۳,۱۶۵,۲۵۶
اطلاعات و ارتباطات	۳۵۶٪	۳۶,۹۷۶,۲۷۹,۰۵۱	۳۰۹۶٪	۴۱۰,۸۴۰,۷۸۰,۱۰۰	۲۶,۳۴۲,۴۵۵,۵۶۵
کاشی و سرامیک	۲۰۰۱٪	۳۱,۲۲۳,۵۰۵,۱۰۴	۴۰۲۳٪	۴۳,۸۱۴,۰۷۴,۸۵۶	۴۷,۳۲۸,۵۶۷,۱۵۵
سرمایه گذاریها	۵۸۸٪	۶۱۰,۰۰۵,۸۱۶,۴۵۵	۶۰۰۶٪	۶۲,۸۵۱,۲۶۰,۵۳۰	۵۵,۸۳۷,۰۷۲,۷۱۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰۵۸٪	۱۰۹,۸۲۰,۵۴۶,۵۵۴	۱۲۰۳۷٪	۱۲۸,۱۷۵,۹۶۰,۱۲۴	۹۱,۲۸۵,۸۶۰,۷۳۵
سیمان، آهک و گچ	۲۰۰۵٪	۲۱,۳۹۸,۵۱۵,۳۰۰	۵۰۳۳٪	۵۵,۲۰۶,۵۲۶,۴۱۱	۲۴,۶۲۳,۱۹۱,۱۵۵
فلزات اساسی	۱۹۹۰٪	۳۰۶,۴۵۹,۵۶۰,۴۱۰	۱۹۰۲۳٪	۱۹۹,۱۵۷,۲۷۹,۸۸۹	۱۲۶,۴۶۹,۴۱۹,۴۴۳
ماشین آلات و تجهیزات	۲۰۱۱٪	۲۱,۹۲۰,۷۹۰,۶۰۰	۰۰۴۹٪	۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰	۷,۸۳۳,۵۳۰,۰۵۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰۱۱٪	۱۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۲۶	۲۰۷۲٪	۲۸,۲۰۶,۱۶۸,۷۵۰	۲۰,۱۵۳,۰۹۲,۳۲۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۰۷۶٪	۲۸,۶۰۵,۹۹۷,۶۵۴	۰۰۱۱٪	۱,۱۷۸,۹۴۳,۳۰۰	۱۰,۹۲۰,۹۰۰,۸۲۷
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۰۳۳٪	۱۳,۷۹۷,۰۱۶,۳۸۰	۱۰۰۹٪	۱۱,۲۵۴,۲۳۶,۴۸۰	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶
لاستیک و پلاستیک	۰۰۶۷٪	۶,۹۳۵,۲۸۸,۰۴۰	۱۰۶۶٪	۱۷,۱۸۱,۱۶۰,۳۰۰	۱۵,۷۳۹,۸۳۰,۵۱۲
قند و شکر	۰۰۰۰٪	۰	۰۰۲۹٪	۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰	۳,۳۱۰,۷۹۱,۸۷۰
زراعت و خدمات وابسته	۰	۰	۰۰۴۴٪	۴,۵۴۹,۳۶۹,۲۳۰	۳,۳۴۹,۷۳۸,۸۰۲
منسوجات	۰۰۰۰٪	۰	۰۰۵۲٪	۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰	۵,۶۶۵,۱۳۹,۲۵۲
جمع	۸۹۶۸٪	۹۳۰,۵۵۱,۵۷۸,۲۷۶	۹۸۷۶٪	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۷۶۶,۰۲۵,۴۲۳,۶۲۴

۱۴۰۲/۱۱/۲۷		۱۴۰۳/۱۱/۲۷					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	(ریال)	درصد	(ریال)				
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۶۰۱,۵۴۷	۵.۰۰٪	ندارد	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۹٪	۲,۲۱۹,۶۸۰.۰۰۰	۵.۰۰٪	ندارد	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴,۴۲۴,۱۶۸	۵.۰۰٪	ندارد	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴,۸۱۳,۰۱۱	۵.۰۰٪	ندارد	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	کوتاه مدت
۰.۰۰۰٪	۰	۰.۱۹٪	۲,۲۳۱,۵۱۸,۷۲۶				

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتس پویای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

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

	۱۴۰۳/۱/۲۷	۱۴۰۲/۱/۲۷
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۷۷۹	۰
سرمایه گذاری در اوراق مرابحه	۶۸,۵۶۰,۵۲,۷۶۸	۴,۹۲۵,۳۵۵,۳۰۵
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۶۴,۹۰۴,۶۵۷,۸۹۷
	۸۱,۱۴۲,۷۳۵,۷۴۷	۶۹,۸۲۰,۰۱۳,۶۰۲

۷-۱-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی جمعی

	۱۴۰۳/۱/۲۷	۱۴۰۲/۱/۲۷			
اوراق مشارکت تامین مالی	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی(ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	نسبت به کل دارایی ها
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی	۴۳,۰۰٪		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۹,۰۰۷	۰,۱۸٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی	۴۳,۰۰٪		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۹۳,۹۷۲	۰,۰۰٪
اسلاپک			۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۶۸۲,۷۷۹	۱,۰۰٪

۷-۲-سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

	۱۴۰۳/۱/۲۷	۱۴۰۲/۱/۲۷			
اوراق مرابحه	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی(ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	نسبت به کل دارایی ها
حکوک مرابحه اندیشک (۷۱-۶۸هـ)	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳,۰۰٪	۶۷۰,۱۲۱,۳۳,۷۵۰	۱,۳۶۸,۱۹۶,۵۱۸	۵,۸۱٪
مرابحه عام دولت ۱۱۳-ش خ ۴۰۴۰۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۸,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
			۶۷۰,۱۲۱,۳۳,۷۵۰	۱,۳۶۸,۱۹۶,۵۱۸	۵,۸۱٪

۷-۳-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

	۱۴۰۳/۱/۲۷	۱۴۰۲/۱/۲۷			
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی(ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	نسبت به کل دارایی ها
اسناد خزانه م ۱۰۲-۹۹۲۳-۰۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
اسناد خزانه م ۱۰۲-۹۹۲۳-۰۰۲	-	-	۰	۰	۰,۰۰٪
			۰	۰	۰,۰۰٪

۸-سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

	۱۴۰۳/۱/۲۷	۱۴۰۲/۱/۲۷			
نام گواهی سپرده	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	نسبت به کل دارایی ها	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶۸۰۰	۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۲۰	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۵,۵۳٪	۲۱,۱۹۶,۱۵۴,۵۳۷

۹-حسابهای دریافتنی:

	۱۴۰۳/۱/۲۷	۱۴۰۲/۱/۲۷			
یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تخیر تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۵۴۲,۳۸۹,۵۲۰	۲۵٪	(۱۱۳,۲۱۹,۵۴۴)	۱,۴۲۹,۰۶۹,۹۷۶	۱۰,۹۵۲,۹۰۰,۵۰۸
سایر حسابهای دریافتنی	۰	-	۰	۰	۰
جمع	۱,۵۴۲,۳۸۹,۵۲۰		(۱۱۳,۲۱۹,۵۴۴)	۱,۴۲۹,۰۶۹,۹۷۶	۱۰,۹۵۲,۹۰۰,۵۰۸

۹-۱ مبلغ فوق جهت تبدیل حق تقدم سهام بافخر به سهم به حساب شرکت واریز خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن 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.

۱۴۰۳/۱۱/۲۷

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	۴,۹۷۶,۴۵۶,۷۲۴	۷۶۲,۴۴۷,۸۶۰
۵۰,۰۱۱,۹۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۳۵۱,۳۶۴	۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶
۲۸۸,۹۱۶,۵۳۴	۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۸۰۸,۰۸۸	۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶

آبونمان نرم افزار
مخارج عضویت در کانون ها
جمع

۱۱- موجودی نقد

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

حساب بانک ملی
بانک سامان
بانک پاسارگاد
بانک خاورمیانه
بانک ملی پشتیبان

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۱/۲۷

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری ایستیس پویا	(۴۳,۶۸۷,۱۷۳,۸۱۷)	۱,۲۶۰,۰۰۹,۲۱۳,۲۶۸	۱,۲۱۹,۲۰۵,۷۷۹,۸۸۴	(۲,۸۸۳,۷۴۰,۴۳۳)
کارگزاری ایستیس پویا - کالایی	۹۹۲,۱۸۴	۹,۰۱۲,۳۸۳,۹۸۷	۹,۰۱۲,۳۸۳,۹۸۱	۹۹۲,۱۹۰
	(۴۳,۶۸۶,۱۸۱,۶۳۳)	۱,۲۶۹,۰۲۱,۵۹۷,۲۵۵	۱,۲۲۸,۲۱۸,۱۶۳,۸۶۵	(۲,۸۸۳,۷۴۸,۲۴۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یوای یزد

بادداشت های توضیحی صورت ها مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۵,۸۸۷,۳۶۶	۸,۰۸۵,۴۶۱,۵۵۴	کارمزد مدیر
۱۵۸,۱۰۸,۶۲۷	۳۸۰,۹۰۲,۲۳۶	کارمزد متولی-مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۶۵۰,۷۵۶,۱۱۴	۳,۳۰۴,۱۶۱,۸۰۶	کارمزد ضامن
۳۳۴,۸۰۳,۸۱۰	۵۱۵,۰۱۹,۷۴۸	کارمزد حسابر
۱۲۱,۹۰۳,۴۰۰	۱۵,۱۴۳,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۲۳,۷۴۱,۴۵۹,۳۱۷	۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور
۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۱۴۹,۷۹۳,۶۵۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۲,۰۱۲,۳۲۸,۷۶۵	بدهی به مدیر بابت آبونمان نرم افزار
۰	۲۰۶,۱۰۹,۵۸۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷۰۶,۳۶۶,۱۰۴	۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یوای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

۱۶-خالص دارایی ها :

	۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۲/۱۱/۲۷	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۸۰,۶۲۶	۱,۱۰۷,۱۴۱,۷۴۷,۱۷۸	۱۹۷,۷۸۸	۹۲۲,۸۰۶,۸۲۹,۸۱۴
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۶۱,۲۹۴,۷۰۵,۴۷۹	۱۰,۰۰۰	۴۶,۶۵۶,۳۶۰,۸۴۲
	۱۹۰,۶۲۶	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۲۰۷,۷۸۸	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶

۱۷-سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۷	
	ریال	ریال	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷-۱	۲۴,۱۵۶,۹۳۸,۰۴۳	۲۱۸,۶۵۹,۸۷۲,۷۵۹
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۷-۲	(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۱,۴۵۹,۳۹۹,۹۰۴
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۳	۴,۱۳۰,۱۹۷,۸۱۶	۵,۳۱۲,۰۲۵,۸۱۱
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله		۰	۲۰۷,۰۸۹,۸۹۶
		۲۸,۳۶۱,۱۲۵,۱۴۹	۲۲۵,۶۲۸,۳۸۸,۲۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

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

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
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱۰.۰۰۰	۶,۴۶۴,۲۸۹,۵۲۰	(۳,۳۸۹,۱۲۰,۵۰۴)	(۶,۱۴۰,۹۰۸)	(۳۲,۳۲۱,۴۴۸)	۳,۵۸۶,۷۰۶,۶۶۰	۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۰۲,۹۶۲	۱۲,۱۰۸,۱۲۴,۰۱۰	(۸,۸۴۴,۳۱۷,۵۱۴)	(۱۱,۵۰۲,۶۱۳)	(۶۰,۵۴۰,۶۲۱)	۳,۲۰۱,۷۶۳,۲۶۲	۱,۱۶۶,۰۰۵,۸۸۹
کاشی پارس	۵۰.۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۶,۷۹۸,۹۰۰)	(۵۴۶,۲۴۵)	(۳,۸۷۵,۰۰۰)	۳۶,۷۷۹,۸۵۵	۱,۷۲۶,۷۷۹,۷۱۵
پخش هجرت	۲۷۰,۲۴۸	۶,۴۱۵,۵۵۶,۸۵۰	(۷,۱۸۶,۱۲۰,۶۳۴)	(۶,۰۹۴,۷۲۶)	(۸۰,۸۷۳,۴۹۳)	۴۸۹,۶۷۱,۰۹۶	۴۸۹,۶۷۱,۰۹۶
سالمین	۴,۲۸۳,۷۲۹	۱۹,۴۰۴,۰۰۸,۸۰۱	(۱۷,۶۴۱,۸۹۱,۶۸۵)	(۱۸,۴۳۳,۵۷۴)	(۹۷,۰۲۰,۰۴۴)	۱,۶۴۶,۶۶۳,۴۹۸	۳۴۳,۵۴۱,۹۳۰
سایپا	۶۰۰.۰۰۰	۱۶,۵۸۶,۴۷۸,۵۰۰	(۱۴,۱۲۹,۴۲۶,۷۰۰)	(۱۵,۷۵۷,۰۱۷)	(۸۳,۹۳۳,۳۹۳)	۲,۳۵۸,۳۶۳,۳۹۱	۵,۸۷۰,۰۷۹,۲۴۲
پست پیشتگمان بادیا	۱۰.۵۰۰	۱۱,۱۲۷,۴۲۸,۷۴۰	(۹,۹۸۶,۱۲۹,۶۱۲)	(۱۰,۵۷۱,۰۳۷)	(۵۵,۶۳۷,۱۴۴)	۱۰,۷۵۰,۹۰۹,۹۷۷	۱۳,۸۹۶,۹۷۳,۸۹۳
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰.۰۰۰	۵۴,۴۴۲,۴۵۸,۳۰۶	(۶۱,۹۰۸,۴۵۵,۵۴۱)	(۵۱,۹۰۹,۹۷۹)	(۲۷۳,۲۱۲,۲۹۰)	(۷,۵۹۱,۱۲۹,۵۰۴)	۸,۷۹۷,۱۲۵,۷۷۱
یاما	۱۴,۶۰۰.۰۰۰	۴,۰۲۱,۲۴۹,۱۰۴۹	(۳,۸۲۰,۱۳۷۹)	(۳,۸۲۰,۱۳۷۹)	(۲۰۱,۰۶۲,۴۵۱)	(۳,۴۷۸,۱۴۹,۰۸۳)	۸,۶۸۷,۶۷۳,۷۳۵
سرامیک های صنعتی اردکان	۹,۱۷۳,۶۰۰	۲۷,۳۵۹,۰۲۷,۹۲۶	(۲۸,۴۵۶,۳۹۳,۳۸۱)	(۲۵,۹۹۰,۸۷۳)	(۱۳۶,۷۹۵,۱۴۱)	(۱,۲۶۰,۱۵۱,۲۶۹)	۷۱۰,۳۴,۴۲۱
تولیدی کاشی تکتسرام	۲,۹۶۱,۶۱۲	۱۸,۰۴۹,۰۶۵,۴۴۰	(۱۶,۴۳۴,۵۳۹,۷۸۶)	(۱۷,۱۴۶,۵۰۷)	(۹۰,۲۴۵,۳۳۰)	۱,۵۰۷,۱۳۳,۸۱۷	۱۸,۷۵۳,۸۱۱,۰۱۸
ایران خودرو	۱۱۵.۰۰۰	۳۸,۶۳۶,۲۱۳,۹۸۴	(۳۹,۴۴۳,۳۶۳,۲۹۳)	(۳۶,۷۰۴,۰۶۰)	(۱۹۳,۱۸۱,۰۷۲)	(۹۲۷,۰۳۴,۴۴۱)	(۱,۳۲۹,۷۷۸,۶۹۱)
مجتمع صنایع لاسیتیک یزد	۱,۷۰۰.۰۰۰	۶۵۰,۷۳۸,۵۲۸,۰۴۰	(۶,۹۲۵,۳۸۸,۰۴۰)	(۶,۱۸۱,۷۳۱)	(۳۲,۵۳۶,۹۳۱)	(۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶)	۱۰,۱۲۸,۱۰۳
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۶۱۰,۳۰۰	۱۷,۶۷۳,۸۵۴,۹۷۰	(۱۹,۱۲۳,۴۵۴,۴۰۳)	(۱۶,۷۸۹,۱۵۱)	(۸۸,۲۶۴,۳۷۵)	(۱,۵۵۵,۷۴۳,۵۵۸)	۴,۹۱۸,۳۱۶,۲۹۳
پالایش نفت تهران	۱۱۰,۵۴,۵۴۵	۳۱,۳۲۹,۲۰۹,۳۴۰	(۳۱,۴۹۳,۸۱۶,۱۸۸)	(۲۹,۷۶۳,۴۲۵)	(۱۵۶,۶۴۰,۴۵۰)	(۳۵۱,۰۱۵,۳۱۸)	۳۲۳,۲۸۲,۰۰۴
بانک صادرات ایران	۵۰.۰۰۰	۱۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۷۳,۶۸۱,۳۴۴)	(۱۰,۵۳۱,۱۶۹)	(۵۵,۳۷۴,۹۹۹)	۱۳۵,۴۲۲,۴۸۸	۱۳۱,۵۹۷,۲۹۵
صنایع گلدریان	۲,۷۰۰.۰۰۰	۱۳,۳۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۹۶,۳۵۳,۶۰۴)	(۱۳,۵۶۹,۱۹۹)	(۶۶,۱۵۴,۰۰۰)	(۲,۸۴۴,۱۷۵,۸۰۳)	۷۹,۳۶۱,۴۸۳,۳۰۸
صنعتی بهشهر	۵,۳۱۳,۵۵۹	۱۴,۱۲۶,۲۱۷,۳۵۴	(۹,۷۴۶,۳۵۷,۵۸۴)	(۱۳,۴۱۹,۸۰۹)	(۷۰,۶۳۱,۰۸۷)	۴,۳۰۵,۸۰۸,۸۷۴	(۲,۶۷۳)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰۵.۰۰۰	۹,۶۷۳,۷۱۰,۴۰۲	(۱۰,۳۱۶,۳۷۷,۷۷۳)	(۹,۱۸۹,۶۲۵)	(۴۸,۳۶۸,۵۵۵)	(۷۰۰,۰۸۵,۵۵۱)	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲,۳۷۷,۸۹۳	۱۱,۷۲۴,۶۵۸,۰۸۵	(۱۰,۶۵۵,۹۹۰,۴۹۵)	(۱۱,۱۳۷,۸۴۴)	(۵۸,۲۳۲,۲۸۳)	۹۹۸,۹۰۶,۳۲۳	-
سیمان سپاهان	۱۰.۰۰۰	۱۱,۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۰,۷۹۷,۱۹۴,۶۵۵)	(۱۰,۵۴۴,۹۳۲)	(۵۵,۴۹۹,۹۹۹)	۲۳۶,۷۶۰,۴۴۴	-
پتروشیمی پردیس	۵۰.۰۰۰	۹,۷۲۳,۳۲۳,۹۵۰	(۷,۲۷۶,۶۲۱,۱۹۶)	(۹,۲۳۶,۹۲۵)	(۴۸,۶۱۶,۱۶۶)	۲,۳۸۸,۷۵۸,۶۳۳	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵.۰۰۰	۱۸,۱۱۷,۷۵۰.۰۰۰	(۱۱,۷۴۰.۰۰۰,۹۷۳)	(۱۷,۲۱۱,۷۳۰)	(۹۰,۵۸۸,۷۵۳)	۶,۳۶۹,۳۴۷,۷۵۵	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰.۰۰۰	۱,۹۳۱,۳۷۸,۶۸۰	(۲,۶۶۳,۳۷۳,۶۱۶)	(۱,۸۳۴,۸۰۴)	(۹,۶۵۶,۸۹۳)	(۵۲۳,۷۸۶,۶۳۳)	-
پویا زرگان آق قهره	۲۵۰.۰۰۰	۸,۴۹۵.۰۰۰.۰۰۰	(۸,۱۵۵,۱۷۳,۶۹۹)	(۸,۰۷۰,۱۷۸)	(۴۲,۴۷۵.۰۰۱)	۲۵۹,۳۸۱,۱۲۲	-
دانش نیان پویا نیرو	۱۸۸	۵۰,۱۲۰,۸۰۰	(۳,۷۶۳,۳۹۹)	(۴,۷۵۹)	(۲۵,۰۰۰)	۲,۴۱۹,۹۶۲	-
پتروشیمی نوری	۱۳,۵۸۷	۲,۱۵۵,۶۰۶,۶۸۰	(۱,۸۷۸,۸۱۸,۰۴۴)	(۳,۰۷۶,۲۸۰)	(۱۰,۹۳۸,۰۳۴)	۲۹۳,۷۸۴,۳۲۲	-
بیمه زندگی هامرز ۵۰/تادیه	۲۷,۷۰۰	۲۳,۴۳۴,۴۰۰	(۱۳,۵۶۲,۵۵۵)	(۲۲,۱۵۰)	(۱۱۶,۶۱۷)	۹,۳۳۲,۰۵۸	-
پلی اکریل ایران	۱۶۰.۰۰۰	۱۶,۷۸۳,۶۸۸,۷۰۳	(۱۶,۲۲۹,۷۲۲,۷۵۰)	(۱۵,۹۴۴,۰۸۰)	(۸۳,۹۱۸,۴۴۴)	۴۵۴,۱۰۴,۴۲۹	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۴۵۰.۰۰۰	۱۲,۷۰۱,۵۰۰.۰۰۰	(۹,۴۱۲,۲۶۶,۹۷۳)	(۵,۴۱۶,۳۴۴)	(۳۸,۵۰۷,۵۰۱)	۳,۵۵۲,۹۹۹,۱۸۳	-
گروه مالی صبا تامین	۳۰۰.۰۰۰	۸,۲۰۸.۰۰۰.۰۰۰	(۹,۲۱۷,۸۰۰,۹۱۳)	(۷,۷۹۷,۱۹۹)	(۴۱,۰۴۰,۰۰۱)	(۱,۰۵۵,۶۴۱,۱۱۳)	-
پتروشیمی پارس	۱,۹۳۰,۴۹۳	۵,۵۲۱,۳۳۷,۹۲۲	(۴,۴۰۲,۱۲۷,۶۷۰)	(۵,۲۴۵,۲۱۱)	(۲۷,۶۰۶,۶۹۰)	۱,۰۸۶,۳۵۸,۳۵۳	-
سرمایه گذاری نوکالو(هلدینگ)	۱,۳۹۳,۰۸۸	۶,۱۸۵,۳۳۴,۶۸۲	(۹,۹۲۲,۱۴۴,۱۵۹)	(۸,۸۷۵,۶۳۳)	(۳۰,۹۲۶,۶۳۵)	۱,۳۲۶,۳۵۸,۲۶۶	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۰۰.۵۰۰	۱۴,۵۱۵,۶۱۹,۹۲۰	(۱۴,۵۷۵,۵۵۶,۸۳۳)	(۱۳,۷۸۹,۷۶۵)	(۷۲,۵۷۸,۱۰۱)	(۱,۴۶,۳۰۷,۷۷۹)	-
ملی سربوروی ایران	۹۰۰.۰۰۰	۱۵۰,۱۳۳,۷۲۰,۱۴۰	(۱۴,۴۳۳,۷۸۱,۳۶۷)	(۴,۲۶۲,۳۸۹)	(۷۵,۰۶۶,۸۵۹)	۳۰۰,۳۶۱,۳۹۹	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰.۰۰۱	۲,۴۶۱.۰۰۰,۹۶۴	(۱,۶۱۱,۴۸۸,۳۰۷)	(۲,۳۸۹,۴۸۳)	(۱۲,۰۵۰,۰۴۸)	۷۸۴,۲۰۱,۸۰۳	-
سوزمیران	۵۰.۰۰۰	۸۲۷,۵۰۰.۰۰۰	(۸۰۸,۷۳۳,۶۵۹)	(۷۸۶,۱۱۶)	(۴,۱۳۷,۵۰۰)	۱۳,۸۴۳,۷۲۵	-
لولووماشین سازی ایران	۱۰۰.۰۰۰	۳۱,۳۷۳,۳۶۹,۳۵۴	(۳۰,۴۵۴,۷۳۵,۵۶۹)	(۲۹,۸۰۴,۴۶۳)	(۱۵۶,۸۶۶,۳۳۹)	۷۳۱,۸۶۲,۰۸۳	-
پالایش نفت بندرعباس	۳,۶۰۰.۰۰۰	۳۰,۸۸۶.۰۰۰.۰۰۰	(۳۱,۷۱۰,۷۳۱,۴۹۵)	(۲۹,۳۴۱,۴۵۰)	(۱۵۴,۴۲۹,۹۹۶)	(۱۰۰,۸۵۰,۲,۹۴۱)	-
ملی صنایع مس ایران	۵,۸۴۴,۵۰۰	۲۹,۱۵۳,۵۱۵,۶۱۰	(۳۲,۷۱۶.۰۱,۴۶۳)	(۳۷,۱۹۴,۵۹۶)	(۱۹۵,۷۶۳,۵۷۹)	۶,۲۰۲,۵۵۶,۹۷۳	-
بیمه اتکالی ایران معین	۳,۱۲۵.۰۰۰	۸,۸۳۷,۱۶۱,۷۶۷	(۶,۳۸۰,۷۸۸,۵۰۰)	(۸,۳۹۴,۹۰۴)	(۴۴,۱۸۵,۸۰۱)	۲,۴۰۳,۷۹۳,۵۵۳	-
صنایع فروالایز ایران	۱۰۰.۵۵۸۲	۲۱,۶۹۸,۸۸۰,۳۶۰	(۲۲,۸۷۱,۳۲۲,۰۳۵)	(۲۰,۶۱۳,۲۷۰)	(۱۰۸,۴۹۴,۴۰۴)	(۱,۳۰۱,۵۴۹,۴۴۹)	-
سیمان تهران	۳۰۰.۰۰۰	۱,۶۷۳,۳۰۰,۳۱۰	(۱,۶۱۲,۴۹۳,۲۴۸)	(۱,۵۸۸,۶۲۳)	(۸,۳۶۱,۵۰۰)	۴۹,۸۵۶,۹۳۹	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۸۲۰,۶۶۰	۱۹,۵۸۴,۱۷۶,۵۰۰	(۱۹,۷۹۴,۸۱۸,۹۴۴)	(۱۸,۶۰۴,۵۵۵)	(۹۷,۲۰۹,۸۸۴)	(۳۳۷,۱۶۷,۸۸۳)	-
بیمه زندگی هامرز ۵۰/تادیه	۲۷,۷۰۰	۱۳,۷۶۷,۵۹۲	(۱۳,۷۶۷,۵۹۲)	-	-	-	-
پتروشیمی جم	۷۷,۲۰۴	۳,۸۸۸,۱۰۳,۸۶۰	(۳,۵۲۶,۴۱۶,۰۳۵)	(۳,۶۹۳,۵۷۳)	(۱۹,۴۴۰,۵۱۷)	۳۳۸,۵۵۳,۷۳۵	-
پتروشیمی خراسان	۱۲۲.۰۰۰	۱۵,۹۵۵,۳۰۲,۵۵۰	(۱۵,۶۷۹,۵۲۸,۳۸۹)	(۱۵,۱۵۷,۲۹۵)	(۷۹,۷۷۶,۵۱۱)	۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	-
بیمه پردیس ۵۰/تادیه	۱۳,۹۸۰.۰۰۰	۲۴,۸۰۳,۳۹۰.۰۰۰	(۱۹,۹۴۹,۰۲۷,۱۹۹)	(۲۳,۵۶۲,۲۹۵)	(۱۲۴,۰۱۹,۷۰۰)	۴,۷۰۷,۳۳۰,۸۰۶	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۵۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۳۰۶,۷۶۲,۴۰۰)	(۱۸۹,۹۹۵)	(۱,۰۰۰.۰۰۰)	(۷,۹۵۳,۳۹۵)	-
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۵۰.۰۰۰	۸,۴۹۲,۰۵۰.۰۰۱	(۸,۲۹۳,۷۵۸,۵۹۵)	(۸,۰۶۳,۳۷۷)	(۴۲,۴۶۰,۲۵۱)	۱۴۷,۷۶۳,۷۷۸	-
بین المللی توسعه ساختمان	۲,۵۳۵,۴۹۵	۱۱,۵۲۸,۳۸۹,۱۹۰	(۱۱,۳۲۳,۳۲۱,۱۱۳)	(۱۰,۹۵۱,۸۵۰)	(۵۷,۶۴۱,۹۴۵)	(۱۷۲,۵۲۵,۷۱۸)	-
بیمه امیرکبیر کاشان	۷۰۵,۹۱۴	۳,۰۷۰,۵۵۵,۱۸۸	(۳,۳۲۱,۴۷۲,۶۲۶)	(۳,۹۱۶,۹۴۸)	(۱۵,۳۵۲,۷۷۷)	(۲۷۹,۱۸۷,۱۴۳)	-
بیمه هوشمند فردا ۵۰/تادیه	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۱۸۳,۴۶۱
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۱۷۸,۲۳۶,۳۹۴
بهار زر عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۹,۷۳۰,۶۶۳,۴۶۸
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۷,۴۱۹,۸۷۰.۰۰۳۵
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۶,۳۲۱,۸۰۲,۱۵۳
نقل به صفحه بعد	-	۷۱۴,۸۲۴,۰۴۷,۴۱۸	(۶۸۶,۴۱۳,۹۹۸,۹۹۰)	(۶۷۹,۰۵۸,۹۹۱)	(۳,۵۷۴,۵۱,۳۹۴)	۲۴,۱۵۶,۹۳۸,۰۴۳	۱۷۲,۹۲۴,۴۷۵,۴۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود ناشی از فروش
نقل از صفحه قبل	-	۷۱۴,۸۲۴,۰۴۷,۴۱۸	(۶۸۶,۴۱۳,۹۹۸,۹۹۰)	(۶۷۹,۰۵۸,۹۹۱)	(۳,۵۷۴,۰۵۱,۳۹۴)	۲۴,۱۵۶,۹۳۸,۰۴۳	۱۷۲,۹۲۴,۴۱۵,۴۶۳
داروپخش (هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	۱,۳۴۹,۹۸۴,۸۹۲
معدنی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	*	(۳,۱۶۵,۸۱۳,۳۸۸)
دامداری تلیسه نمونه	*	*	*	*	*	*	(۲۰۵,۰۳۳,۷۳۱)
ریل پرداز نوآفرین	*	*	*	*	*	*	(۳۴۸,۱۰۲,۹۱۹)
صبا فولاد خلیج فارس	*	*	*	*	*	*	۸۹۵,۸۶۸,۷۰۷
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	*	*	*	*	*	*	۱۱,۵۷۶,۸۹۷
تأمین سرمایه کیمیا	*	*	*	*	*	*	(۱,۶۲۶,۳۸۸,۹۸۸)
سرمایه گذاری سایپا	*	*	*	*	*	*	۲۰۳,۸۹۶,۶۷۶
فولاد کاوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	*	۷۸۱,۴۳۴,۸۲۳
بیمه انکابی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۱۸,۹۳۸)
سرمایه گذاری ایستیس پویا	*	*	*	*	*	*	۸,۵۷۰,۶۵۴,۴۵۱
فولاد شاهرود	*	*	*	*	*	*	۵,۷۱۷,۲۸۳,۵۳۶
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	*	*	*	*	*	*	۱,۵۲۹,۵۹۲,۸۰۶
گروه بهمن	*	*	*	*	*	*	۹۸۳,۵۰۳,۸۸۵
دارویی رازک	*	*	*	*	*	*	۹۹۸,۱۷۹,۰۹۷
گروه مالی شهر	*	*	*	*	*	*	۱,۱۶۱,۰۲۹
صنایع فروآلیاز ایران	*	*	*	*	*	*	۱۹,۵۳۵,۰۶۷,۶۲۴
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	۳,۴۴۶,۶۷۴
داروسازی اکسیر	*	*	*	*	*	*	(۲۴۷,۷۲۲,۶۷۶)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	*	*	*	*	*	*	۹,۶۳۴,۸۵۱,۸۴۸
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	*	۴۰۳,۴۳۳,۴۶۷
پلیمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	*	(۵۸,۸۳۴,۲۶۶)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	*	*	*	*	*	*	۱,۰۳۶,۷۴۰,۰۵۱
بیمه زندگی کاریزما ۵۰٪ تادیه	*	*	*	*	*	*	(۱۱۷,۰۳۱,۹۷۰)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	*	*	*	*	*	*	(۱,۱۳۹,۰۴۵,۹۲۸)
تأمین سرمایه کاردان	*	*	*	*	*	*	۴۲۹,۴۵۴
جمع		۷۱۴,۸۲۴,۰۴۷,۴۱۸	(۶۸۶,۴۱۳,۹۹۸,۹۹۰)	(۶۷۹,۰۵۸,۹۹۱)	(۳,۵۷۴,۰۵۱,۳۹۴)	۲۴,۱۵۶,۹۳۸,۰۴۳	۲۱۸,۶۵۹,۸۱۷,۷۵۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

۲- ۱۷- (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش سهام	سود(زیان)فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۳۳۳	۷۹,۱۶۵,۸۷۵	(۱۰۴,۷۰۵,۵۵۳)	(۷۵,۲۰۴)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۲۶۰,۱۰۰,۷۱۰)	۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۵,۸۷۷,۸۸۱	(۸,۸۹۵,۸۷۷,۸۸۱)	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۴,۸۲۰,۱۳۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۴,۱۳۰,۰۴۲
جمع	۸,۹۷۵,۰۴۳,۷۵۶	(۹,۰۰۰,۵۸۳,۴۳۳)	(۷۵,۲۰۴)	(۳۹۵,۸۲۹)	(۲۶۰,۱۰۰,۷۱۰)	۱,۴۵۹,۲۹۹,۹۰۴

۲- ۱۷- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۰۰۰	۲۲,۰۰۵,۷۷۲,۸۶۰	(۱۹,۹۷۶,۵۶۱,۷۵۳)	(۳,۹۸۸,۳۰۹)	۰	۲۰,۷۹۲,۲۱۲,۷۹۹	۰
۱۱۲,۶۰۰	۶۲,۱۵۳,۷۵۲,۳۴۰	(۶۰,۳۳۹,۷۲۰,۸۵۸)	(۱۱,۲۶۵,۳۳۹)	۰	۱,۹۰۲,۷۶۶,۱۴۳	۰
۱۷۶,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۰۰۳۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۹۰۰,۰۰۰)	۰	(۶۳,۸۰۰,۰۰۰)	۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۱,۸۱۳,۵۰۰)	(۱,۸۱۳,۵۰۰)	۰	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	۰
۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۸,۴۸۲,۶۸۹)	(۸۶۰,۹۳۷)	۰	۲۴۰,۶۵۶,۳۷۴	۴۱۸,۶۲۲,۷۳۸
۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۳۵۰)	(۸,۸۸۱,۳۵۰)	۰	(۱۷,۷۶۴,۵۰۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۸۱۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۱,۰۳۰,۱۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۶۳۱,۲۴۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲,۱۲۵,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۳۵۶,۴۴۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۲,۹۸۳,۹۳۳
جمع	۳۴۲,۹۶۳,۵۲۵,۲۰۰	(۳۳۹,۷۷۰,۹۸۴,۰۴۹)	(۶۳,۳۴۳,۳۳۵)	۰	۴,۱۳۰,۱۹۷,۸۱۶	۵,۳۱۲,۰۲۵,۸۱۱

صندوق، سرمایه گذاری، مشترک ایستاتیس، یوهای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۷		
ریال	ریال		
۸۳,۲۹۱,۴۱۰,۶۵۸	۱۵۷,۴۲۵,۶۶۷,۱۳۱	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۲,۴۴۵,۸۵۵,۴۷۰)	(۲۲,۳۸۷,۵۰۰)	۱۸-۲	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت
۱,۲۰۰,۷۲۹,۸۰۱	۳۵,۴۹۲,۴۰۱,۷۶۰	۱۸-۳	سود(زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی
۸۳,۰۶۶,۳۸۴,۹۸۹	۱۹۲,۵۱۳,۷۸۱,۳۹۱		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۷	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۴۱۶,۰۳۵,۱۴۲	۵,۳۷۱,۰۹۰,۵۲۴	(۱۲۳,۸۸۸,۵۷۰)	(۲۳,۵۳۸,۸۲۸)	(۱۹,۲۵۹,۱۹۶,۰۱۸)	۲۴,۷۷۷,۷۱۳,۹۴۰	۳,۸۵۹,۴۵۷	سرمایه گذاری سپه
۶۴۹,۱۰۵,۳۹۷	(۵,۴۶۷,۶۷۲,۱۲۹)	(۸۱,۳۳۶,۹۲۲)	(۱۵,۹۵۰,۱۵۰)	(۲۱,۶۳۸,۲۵۵,۶۴۰)	۱۶,۲۶۷,۳۸۹,۴۴۸	۵۰,۴۱۰,۲۴۴	فولاد امیرکبیر کاشان
(۲۵,۷۲۳,۹۱۰)	(۸۳۸,۹۸۴,۶۶۸)	(۳۹,۹۶۳,۰۰۰)	(۷,۵۹۲,۷۷۰)	(۸,۷۸۴,۷۲۸,۹۶۸)	۷,۹۹۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	داروسازی دانا
(۳,۱۰۰,۲۴۶,۵۹۳)	۴۷۸,۰۷۱,۷۰۰	(۲۲,۴۴۵,۰۰۰)	(۴,۴۶۰,۷۵۰)	(۴,۴۱۰,۵۰۷,۰۸۰)	۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱,۷۰۱,۸۱۳,۶۰۰	۳۲۱,۶۴۵,۶۰۴	(۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۵,۲۶۸,۳۹۶)	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۱۰,۸۲۰,۱۸۰,۴۱۷)	۱۵۸,۷۷۴,۷۶۶	(۴۳,۲۱۵,۰۰۰)	(۸,۲۱۰,۸۵۰)	(۸,۵۷۵,۶۹۶,۶۷۴)	۸,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	باما
۲۲,۶۶۴,۶۶۰,۷۸۹	۱۸,۸۸۱,۴۲۲,۲۷۰	(۳۸۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۹۵,۳۰۰)	(۵۷۰,۷۹۰,۲۵۳۰)	۷۶,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۷,۴۲۳,۶۹۳,۳۲۱	(۶,۱۸۵,۲۳۳,۶۸۰)	(۱۶۵,۳۹۸,۷۵۰)	(۳۱,۴۲۵,۷۶۴)	(۳۹,۰۶۸,۶۵۹,۱۶۸)	۳۳,۰۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۶,۲۳۵,۰۰۰	سرمایه گذاری ایساتیس پویا
۵,۶۷۳,۵۵۴,۱۶۰	۱۲,۱۲۶,۳۱۰,۷۹۲	(۲۰,۸۸۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۷۳,۰۰۰)	(۲۹,۳۷۵,۲۱۷,۲۰۸)	۴۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۱۹۲,۷۸۲,۵۲۵	۵,۴۶۰,۴۶۵,۷۵۸	(۱۶۰,۸۴۵,۷۵۰)	(۳۰,۵۶۰,۶۴۲)	(۲۶,۵۱۷,۲۷۷,۸۰۰)	۲۲,۱۶۹,۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۰,۱۹۹,۹۹۶,۵۴۹	۱۸,۳۲۷,۸۳۵,۲۵۰	(۱۹۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۶۷,۰۰۰)	(۱۹,۶۰۰,۱۶۷,۹۵۰)	۳۸,۰۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سیمان آبیک
۳۷۶,۱۷۶,۰۹۸	۵,۸۲۸,۳۲۳,۲۲۱	(۱۲۱,۰۳۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۵۷,۰۰۰)	(۱۸,۶۷۷,۱۲۰,۵۹۹)	۲۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
۱۵,۹۴۱,۶۲۱,۴۵۶	۱۳,۹۲۶,۴۰۰,۵۰۰	(۳۶۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۲۴۵,۰۰۰)	(۵۹,۳۴۴,۷۸۵,۰۰۰)	۷۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۷۹۲,۲۶۲,۳۲۰	۶,۸۶۱,۷۵۵,۵۵۲	(۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۵۹۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۲۷۶,۵۹۲,۴۴۸)	۵۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
(۱,۳۴۸,۷۲۱,۴۶۹)	۲,۶۵۶,۵۴۴,۸۲۶	(۱۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۱۷,۸۸۰,۱۶۱)	۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱,۴۱۷,۴۵۴,۵۶۴	۷,۲۸۴,۴۶۷,۰۲۷	(۱۲۹,۸۷۵,۲۵۰)	(۳۵,۵۷۶,۴۹۸)	(۲۰,۵۲۴,۱۲۱,۴۱۵)	۲۷,۹۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۱,۰۰۰	نفت سیاهان
۸,۶۶۴,۱۲۱,۶۸۸	(۱۱,۲۰۰,۹۹۷,۲۵۲)	(۹۳,۴۴۴۰,۳۴)	(۱۷,۷۵۰,۵۶۶)	(۲۹,۷۸۳,۶۰۳,۶۱۳)	۱۸,۶۸۴,۸۰۶,۷۶۰	۲,۵۴۵,۶۱۴	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۱,۰۴۰,۲۱۱,۷۵۸	۶,۴۷۷,۴۵۵,۲۷۹	(۲۶۳,۰۶۵,۸۶۰)	(۴۹,۹۸۲,۵۱۳)	(۳۵,۸۲۲,۶۶۸,۳۴۸)	۵۲,۶۱۳,۱۷۲,۰۰۰	۴,۸۸۹,۷۰۰	سرمایه گذاری(هدیر) (هلدینگ)
(۳,۸۸۱,۱۴۴,۷۰۲)	۶,۶۵۰,۰۹۴,۵۰۰	(۱۲۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۱۳,۵۰۰)	(۱۷,۳۳۶,۲۲۲,۰۰۰)	۲۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق یازنسنگی
(۴,۳۴۴,۳۴۵)	۱,۰۳۲,۳۲۰,۹۲۵	(۱۳,۷۲۷,۵۰۰)	(۲,۶۰۸,۸۲۵)	(۱,۶۹۶,۸۴۳,۳۵۰)	۲,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خورستان
(۳,۸۲۱,۱۴۷,۹۸۹)	(۴,۳۲۷,۱۹۸,۶۶۷)	(۵۶۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۵۵,۵۲۰)	(۱۵,۵۸۱,۳۳۵,۴۹۷)	۱۱,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
۴۰۰۰,۱۲۴,۴۱۵	(۳۳۲,۴۹۴,۵۳۲)	(۴۰۰,۰۸۷,۸۲۲)	(۷,۶۰۰,۱,۶۶۹)	(۸,۲۸۷,۲۹۵,۷۸۲)	۸,۰۰۰,۱۷۵۶,۶۵۲	۶,۰۵۲,۷۶۶	گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)
(۷,۰۴۳,۳۰۳,۰۹۳)	(۸۰,۵۱۸۰,۴۴۶)	(۲۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۴,۸۹۲,۵۰۰)	(۵,۹۲۴,۵۳۷,۹۹۶)	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع گلذیران
۵,۵۷۴,۷۰۹,۴۱۷	(۵۰۰,۷۲۶۷,۱۵۰)	(۱۱۹,۷۴۵,۰۰۰)	(۲۲,۷۵۱,۵۵۰)	(۲,۸۸۷,۹۱۴,۶۰۰)	۲۳,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	کاشی پارس
(۳,۱۸۸۰,۹۹,۷۶۰)	۸,۱۲۳,۳۶۵,۹۹	(۱۱۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۵۳,۰۰۰)	(۱۳,۹۶۰,۴۳۸,۲۰۱)	۲۴,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
(۲,۴۵۰,۳۹۸,۳۸۴)	۲۶۲,۷۶۴,۸۶۹	(۵,۹۳۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۶,۷۰۰)	(۹۱۶,۱۸۰,۴۳۱)	۱,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۹,۱۱۵,۹۵۲,۴۶۱	(۶,۸۷۰,۴۰۱,۲۲۲)	(۸,۲۳۲,۵۰۰)	(۱,۵۶۰,۷۵۰)	(۲,۳۳۵,۳۱۵,۵۹۸)	۱,۶۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵/۵ نادیه
(۵,۱۱۹,۶۶۵,۷۲۷)	۳۴۴,۹۵۵,۵۸۰	(۱۵,۵۱۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۹,۰۰۰)	(۳,۸۸۹,۹۴۷,۲۴۲)	۳,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۳۰,۷۷۰,۵۵۶,۸۸۸)	(۱۱۵,۵۲۷,۵۳۷)	(۷,۴۲۲,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۱۸۰)	(۱,۵۹۱,۰۹۵,۳۵۷)	۱,۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاز ایران
۵,۷۲۳,۹۴۳,۶۴۰	۹,۷۹۱,۷۹۰,۹۶۹	(۱۱۹,۳۸۶,۴۸۵)	(۲۲,۶۸۳,۲۴۲)	(۱۳,۹۴۳,۴۴۰,۴۴۰)	۲۳,۸۷۳,۲۷۶,۹۲۰	۹۳,۴۱۳	پتروشیمی نوری
۱,۵۸۰,۶۲۱,۲۰۹	۱۰,۵۲۴,۵۳۶,۱۸۶	(۱۹۶,۰۲۵۰,۴۱۰)	(۳۷,۲۴۴,۷۵۸)	(۲۸,۴۴۷,۲۰۲,۲۱۵)	۳,۲۰۵۰۰,۸۰۲۰۰	۶۲۲,۷۹۶	پتروشیمی جم
(۱,۶۶۲,۲۷۶,۴۴۳)	۱۹,۹۸۰,۸۶۸,۹۸۲	(۲۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۹,۸۰۵,۰۰۰)	(۳۷,۲۲۷,۱۷۲,۵۱۸)	۵۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
(۲۳۱۰۰,۱۲,۳۲۰)	۱,۴۴۱,۳۲۹,۶۸۸	(۸۶,۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۱,۹۸۰۰)	(۱۵,۷۳۹,۸۲۰,۵۱۳)	۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مجتمع صنایع لاستیک بزد
-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایران معین
-	۹۰۰۰,۵۸۶,۵۲۴	(۱۹۶۰,۸۷۵۰۰)	(۳۷,۲۵۶,۶۲۵)	(۲۹,۹۷۸,۶۶۹,۳۵۱)	۳۹,۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	پست پیشگامان یادیا
-	۱,۶۴۰,۹۸۶,۳۴۴	(۲۴,۸۲۰,۳۰۰)	(۴,۷۱۷,۷۵۷)	(۳,۲۹۵,۵۲۵,۳۰۹)	۴,۹۶۶,۰۶۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	(۳۹۷,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بیمه زندگی ایساتیس
-	۸,۳۷۸,۴۱۳,۴۶۱	(۱۵,۶۳۸,۱۳۲)	(۳۹,۹۵۱,۳۴۵)	(۲۲,۹۶۱,۶۴۵,۷۹۹)	۳۱,۵۲۷,۶۴۶,۴۱۷	۱۰۰,۶۹۵,۰۷	پتروشیمی پارس
-	۷۷۷,۳۰۴,۰۵	(۸۰,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۷۸,۶۰۰)	(۱۵,۳۱۴,۳۷۷,۹۹۵)	۱۶,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	(۳,۲۱۳,۱۲۶,۵۹۸)	(۲,۹۹۹,۹۹۵)	(۵۶۹,۹۹۹)	(۱,۸۰۹,۵۶۵,۶۰۴)	۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
-	(۳۰۰,۱۹۴,۷۸۰,۲۰)	(۹۷,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۵۱,۶۰۰)	(۲۲,۴۴۱,۲۱۶,۲۰۳)	۱۹,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	تولیدی کاشی تکسرام
-	۳۸۷,۳۹۸,۸۳۳	(۵۱,۷۷۲,۲۵۷)	(۹,۸۷۵,۶۹۸)	(۹,۹۴۶,۲۱۸,۵۰۳)	۱۰,۳۹۵,۴۷۱,۳۹۱	۲,۷۸۹,۳۲۳	سیمان بهبهان
-	(۱۷۵,۹۹۲,۸۶۱)	(۱۹,۱۱۶,۰۰۰)	(۳,۶۲۲,۰۴۰)	(۳,۹۷۶,۴۴۴,۸۲۱)	۳,۸۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
-	۴۸۸,۴۶۶,۸۰۷	-	(۱۲,۵۶۳,۹۹۰)	(۱,۶۱۱,۴۵۵,۴۱۸)	۲,۱۱۲,۴۹۱,۵۵۰	۲۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
-	(۳۲۷,۰۹۰,۷۵۲)	(۲۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۰۵۰,۰۰۰)	(۵,۶۶۵,۱۳۹,۲۵۲)	۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	عطرین نخ قم
-	(۳۳۵,۲۳۱۰,۱۷)	(۲۵,۸۴۰,۰۰۰)	(۴,۹۰۹,۶۰۰)	(۵,۳۷۲,۹۸۱,۴۱۷)	۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۸۰,۲۹,۳۲۱,۷۰۱	(۲۰,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۱۲,۰۰۰)	(۳۲,۶۸۷,۰۶۶,۲۹۹)	۴۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
-	۱,۱۹۹,۶۴۰,۴۲۸	(۲۲,۸۸۳,۰۰۰)	(۴,۳۴۷,۷۷۰)	(۳,۳۴۹,۷۳۸,۸۰۲)	۴,۵۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	اختشان خراسان
-	(۹۸,۸۱۸,۳۰۱)	(۲۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۰۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۲۷,۸۶۶,۸۰۱)	۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	۵۲۷,۱۷۴,۹۹۵	(۴۶,۳۸۴,۳۲۰)	(۸,۸۱۳,۰۲۳)	(۸,۶۸۲,۴۹۳,۶۸۲)	۹,۲۷۶,۸۶۶,۰۲۰	۴۹۴,۳۲۹	کارخانجات داروپخش
-	(۳۱۲,۷۲۷,۰۷۰)	(۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۶۵,۲۰۰)	(۳,۳۱۰,۷۹۱,۸۷۰)	۳۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	قند اصفهان
-	۹۰۸۰,۸۷,۸۲۵	(۲۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۴,۱۱۳,۵۰۰)	(۳,۳۹۶,۱۴۸,۶۶۵)	۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
-	(۵۲۹,۱۴۷,۲۲۱)	(۲۱,۱۹۵,۵۰۰)	(۴,۰۲۷,۲۳۲)	(۷,۹۲۲,۲۲۳,۸۶۶)	۴,۲۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	معذنی و صنعتی چادرملو
-	۶۹۳,۳۹۴,۹۸۸	(۴۹,۸۱۸,۰۸۸)	(۹,۴۵۶,۴۴۷)	(۹,۲۱۰,۹۳۹,۱۵۱)	۹,۹۶۳,۶۱۷,۶۶۴	۲,۶۰۶,۹۱۲	سرمایه گذاری نوکافولاد(هلدینگ)
-	(۱۸۰,۸۰۴,۴۵۷)	(۲۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۵۵۰)	(۴,۳۴۴,۹۹۸,۹۰۷)	۴,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۱,۴۵۰,۸۵۶,۶۷۸	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۱۸,۸۳۸,۴۲۲)	۲۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شیمی دارویی داروپخش
۸۰,۳۷۶,۳۵۲,۷۰۱	۱۵۷,۴۴۵,۶۶۷,۱۳۱	(۵,۲۰۱,۹۵۹,۴۴۷)	(۱۰۰۰,۵۴۱,۶۵۷)	(۸۷۸,۸۵۵,۸۵۲,۵۴۷)	۱,۰۴۵۰,۴۴۰,۹۸۲		نقل به صفحه بعد

صندوق، سرمایه گذاری، مشترک انستیتس، یونای نید

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی، منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۲۷
نقل از صفحه قبل	-	۱,۰۴۵,۰۴,۴۲۰,۹۸۲	(۸۷۸,۸۵۵,۸۵۲,۵۴۷)	(۱,۰۰۰,۹۴۱,۶۵۷)	(۵,۲۰۱,۹۵۹,۶۴۷)	۱۵۷,۴۴۵,۶۶۷,۱۳۱	۸۰,۳۷۶,۳۵۲,۷۰۱	
سالمین	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۹۵,۸۵۶,۸۷۸)	
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۹۳۷,۸۹۶,۳۸۶	
ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۴۵۹,۱۳۳)	
م. صنایع و معادن احیاء، سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۸۷,۴۹۰,۳۰۲)	
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۶,۱۴۵,۰۴۹	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۵۷۸,۶۷۵)	
پست پیشگامان بادیا	-	-	-	-	-	-	۷۰,۲۳,۹۹۲,۹۹۶	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۷۴,۷۰۸,۴۸۲)	
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۰,۸۸۲,۹۰۴)	
جمع		۱,۰۴۵,۰۴,۴۲۰,۹۸۲	(۸۷۸,۸۵۵,۸۵۲,۵۴۷)	(۱,۰۰۰,۹۴۱,۶۵۷)	(۵,۲۰۱,۹۵۹,۶۴۷)	۱۵۷,۴۴۵,۶۶۷,۱۳۱	۸۳,۲۹۱,۴۱۰,۶۵۸	

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۲۷
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳/	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۰۱۲,۱۴۲,۷۵۰)	(۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	(۲۴,۲۸۷,۵۰۰)	-	
اسناد خزانه - م. ۱م. ۲۵-۵۰۳۲۵	-	-	-	-	-	(۱,۴۷۲,۱۸۰,۳۶۸)	
اسناد خزانه - م. ۲م. ۲۵-۵۰۹۲۳	-	-	-	-	-	(۹۴۴,۳۳۵,۰۹۸)	
مرابحه عام دولت ۱۱۳-ش.خ ۰۴۰۸	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۴۰,۰۰۴)	
جمع		۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۰۱۲,۱۴۲,۷۵۰)	(۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	(۲۴,۲۸۷,۵۰۰)	(۲,۴۴۵,۸۵۵,۴۶۰)	

۱۸-۳ - سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۲۷
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷,۵۱۳	۶۵,۸۳۷,۱۷۰,۳۰۰	(۳۰,۱۸۶,۷۵۹,۳۳۱)	(۱۵۸,۰۰۹,۲۰۹)	۳۵,۴۹۲,۴۰۱,۷۶۰	۱,۲۰۰,۷۲۹,۸۰۱	
جمع	۷,۵۱۳	۶۵,۸۳۷,۱۷۰,۳۰۰	(۳۰,۱۸۶,۷۵۹,۳۳۱)	(۱۵۸,۰۰۹,۲۰۹)	۳۵,۴۹۲,۴۰۱,۷۶۰	۱,۲۰۰,۷۲۹,۸۰۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای نرد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱/۲۷	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲,۸۹۵,۸۱۰	۳۷۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	-	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰
۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۱۱,۸۸۵,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۹۶,۷۲۳	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴,۲۷۱,۰۰۰	۶۰۰	۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۶,۶۲۵,۱۵۷,۳۵۰	۴,۹۶۰,۰۰۰,۵۸۵۲	پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰,۵۸۵۲	-	۴,۹۶۰,۰۰۰,۵۸۵۲	۴,۹۶۰,۰۰۰,۵۸۵۲
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۵۶,۴۷۳,۶۶۰	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	فولاد کلاه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳,۵۴۵,۶۱۴	۱,۶۳۰	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	-	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۸۲	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰
۱,۱۳۸,۱۷۹,۵۴۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵۰/ تادیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	باما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۸۴,۰۶۴,۰۷۳	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	صنایع فروالیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	پست پیشگامان بادیا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۳,۷۴۵,۰۰۰	۹۰	۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	-	۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰
۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آلیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰	پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۶۳۰,۳۱۸	۴,۶۶۰	۲,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰	-	۲,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰	۲,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰
۲,۵۱۵,۴۱۶,۰۰۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲۰,۵۴۵,۴۵	۲۶۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	-	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰
۱,۳۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی توری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۰۶,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بارنشتسگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۸۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۶۳۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	۱,۷۵۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۶۳۶	-	۳,۵۱۰,۰۰۰,۶۳۶	۳,۵۱۰,۰۰۰,۶۳۶
۳,۰۲۳,۸۵۳,۷۳۱	۳,۶۹۲,۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۵۱۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۳,۶۹۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۲,۴۰۰,۰۰۰
۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲,۵۸۲,۶۶۶	۱۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۶۶,۰۴۰,۰۰۰	۵,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۵۰	۵,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۰,۸۰۰	۳۷,۷۰۰	بیمه زندگی هلمز ۵۰/ تادیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	-	-	۳۷,۷۰۰	-	۳۷,۷۰۰	۳۷,۷۰۰
-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تأمین	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵۵,۵۶۲	دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۱۸۸	۱,۵۴۰	۲۸۹,۵۲۰	(۳۳,۹۵۸)	۲۵۵,۵۶۲	۲۵۵,۵۶۲
-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبز (اگرس) (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۵۲,۱۴۰,۰۷۸	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۸۵۹,۹۲۲)	۸۵۲,۱۴۰,۰۷۸	۸۵۲,۱۴۰,۰۷۸
-	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲۴۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه اتکالی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳,۸۵۹,۳۵۷	۱,۱۱۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	-	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰
-	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	سالمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲,۵۸۲,۶۶۶	۱۵۰	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	-	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰
-	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	قاسم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	چینی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۵۹۹,۹۹۹	۵۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	-	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰
-	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰
-	۴۰۶,۴۷۴,۳۳۶	داروسازی دانا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۶۶۰,۰۰۰	۷۱۵	۴۰۶,۴۷۴,۳۳۶	(۶۵,۴۲۵,۶۶۴)	۴۰۶,۴۷۴,۳۳۶	۴۰۶,۴۷۴,۳۳۶
-	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴۹۹,۵۰۰	۱,۹۲۰	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	-	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰
۳,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۰,۲۷۷,۲۵۷	-	تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸۶,۰۷۰,۰۰۰	-	دامداری تلیسه نمونه	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰	-	فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰,۸۰۰	-	پرداخت الکترونیک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۳۷,۱۶۳	-	تأمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۲۷۶,۴۲۹,۹۲۲	-	سنتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴۶,۷۷۴	-	بیمه هوشمند فردا ۵۰/ تادیه	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۱,۳۰۴,۰۱۹,۵۹۷	۸۷,۰۴۷,۵۱۴,۹۹۴	جمع			۸۷,۱۶۰,۸۴۴,۵۳۸		(۱۱۳,۳۱۹,۵۴۴)		۸۷,۰۴۷,۵۱۴,۹۹۴	۷۱,۳۰۴,۰۱۹,۵۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

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

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

پاداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱/۱۳۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۱۳۷
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳,۳۳۸,۸۶۸,۵۳۵	۱,۳۲۰,۰۳۷,۳۲۳
سود اوراق مرابحه	-	۹,۳۷۴,۷۶۴,۲۷۸
سود سپرده وگواهی سپرده بانکی	۷۷,۰۴۰,۵۲۹	۳,۵۶۱,۲۰۲,۶۴۴
سود سرمایه گذاری در سهام شرکت پروژه	-	۱۸۷,۶۸۳,۹۷۹
	<u>۳,۴۲۵,۹۰۹,۰۶۴</u>	<u>۱۴,۵۴۳,۶۸۷,۲۴۴</u>

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت		سال مالی منتهی به ۱۳۷/۱/۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۱۳۷/۱/۱۴۰۲	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
صکوک اجاره فولاد۶۵-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵,۸۲۹,۵۵۱
اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲
جمع					۱,۴۲۰,۰۰۷,۳۴۳

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه :

نام اوراق مشارکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱۳۷				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱۳۷
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-عماره ۷۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۷,۷۸۴,۸۰۳
مرابحه سمگا-دماوند ۰۷-۰۶۰۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۵,۰۶۶,۳۸۸
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۸	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۹۱۲,۶۳۷
مرابحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
مرابحه کرمان موتور - اکسیر ۰۴-۰۶۰۲	-	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۸٪	۰	۲۰۳,۶۶۵,۵۶۲
مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۴	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۴۶۵,۷۶۷
جمع				۹,۳۷۴,۷۶۴,۲۷۸	۳,۳۴۸,۸۶۸,۵۳۵

۲۰-۳- 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
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۴-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱-بانک سامان	۱۳۸۸/۱۰/۱۲	۵٪	۸۲۷,۷۲۸	-	۸۲۷,۷۲۸	۲,۸۰۸,۱۲۴
سپرده کوتاه مدت ۹۹۰۹-۳۴۹۱۸۰۰۲۲۳-بانک ملی	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۵٪	۱۵۷,۷۵۰	-	۱۵۷,۷۵۰	۱۶۶,۵۵۵
سپرده کوتاه مدت ۷۴۷۷۲-۷۰۷۰۷۰۶۱۰۸۱۰۰۱۰-بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۵٪	۱۱۸,۰۷۹,۷۶۲	-	۱۱۸,۰۷۹,۷۶۲	۷۴,۰۴۰,۶۹۶
سپرده کوتاه مدت ۹۹۳۶۱-۱۷۲۵۹۹۳۶۱-۳۰۰۲۸۱۰۰-بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۵٪	۱,۱۶۷,۳۲۸	-	۱,۱۶۷,۳۲۸	۲۵,۱۵۴
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۴-۸۴۱-۹۲۲۲۲۲۹-۱-بانک سامان	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۵٪	۹۳,۳۵۷	-	۹۳,۳۵۷	-
سپرده بلند مدت ۹۹۳۶۱-۳۰۰۲۲۳۰۳۱۷۲۵۹۹۳۶۱-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۳۰۰۰٪	۱,۸۶۴,۱۰۹,۵۸۷	-	۱,۸۶۴,۱۰۹,۵۸۷	-
سپرده بلند مدت ۹۹۳۶۲-۳۰۰۲۳۰۳۱۷۲۵۹۹۳۶۲-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۳۰۰۰٪	۹۶۶,۵۷۵,۳۴۴	-	۹۶۶,۵۷۵,۳۴۴	-
سپرده بلند مدت ۹۹۳۶۳-۳۰۰۲۳۰۳۱۷۲۵۹۹۳۶۳-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۲۹,۰۰٪	۶۱۰,۱۹۱,۷۸۰	-	۶۱۰,۱۹۱,۷۸۰	-
			<u>۳,۵۶۱,۲۰۲,۶۴۴</u>	<u>-</u>	<u>۳,۵۶۱,۲۰۲,۶۴۴</u>	<u>۷۷,۰۴۰,۵۲۹</u>

۲۰-۴- سود سرمایه گذاری سهام شرکت پروژه :

نام اوراق مشارکت		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱۳۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱۳۷	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۹۳,۹۷۲
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساروک	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۹,۰۰۷
جمع					۱۸۷,۶۸۳,۹۷۹

۲۱- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱/۱۳۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۱۳۷
ریال	ریال
۵۱۹,۰۷۶,۳۳۲	۴۳,۰۹۶,۰۵۷
(۱۸۸,۲۶۰)	۱,۱۸۰,۳۹۰
<u>۵۱۸,۸۸۸,۰۷۲</u>	<u>۴۴,۲۷۶,۴۴۷</u>

۲۲- کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱/۱۳۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۱۳۷
ریال	ریال
۱۷,۴۵۳,۹۱۸,۰۸۱	۲۶,۰۷۹,۳۰۳,۳۹۷
۱,۶۰۵,۳۴۲,۹۱۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۹۷,۹۰۱,۰۹۶	۴,۶۴۴,۲۸۶,۳۳۷
۱,۱۴۰,۷۹۰,۹۳۸	۷۱۹,۸۴۷,۱۲۰
<u>۲۴,۸۹۷,۹۵۳,۰۲۵</u>	<u>۳۴,۷۴۳,۴۴۶,۴۴۴</u>

مدیر
متولی
ضمن نقدشوندگی
حسابرس
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویا، بر د

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ بهمن ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۷
ریال	ریال
۱۴۹,۹۸۸,۰۵۰	۱۴۴,۳۵۱,۳۶۴
۲,۹۶۹,۱۹۴,۲۹۶	۳۰۲,۳۳۱,۴۶۹
۴۰۰,۱۹,۷۳۳	۳۴,۴۳۵,۵۷۰
۰	۱۱,۸۲۹,۸۷۹
۰	۴,۹۷۶,۴۵۶,۷۲۴
۰	۶۴,۷۲۰
۴۳۳,۳۵۵,۴۹۲	۰
۳,۵۹۲,۵۸۷,۵۷۱	۵,۴۶۹,۳۹۹,۷۲۶

۲۴- تعدیلات :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت	تعدیلات ناشی از تفاوت
قیمت صدور و ابطال	قیمت صدور و ابطال
ریال	ریال
۷۷,۱۸۴,۶۹۱,۶۳۸	۱۳,۱۴۴,۳۳۰,۰۰۰
(۱۵۴,۶۷۷,۲۸۷,۸۴۷)	(۱۰۵,۳۷۰,۶۴۴,۰۹۸)
(۷۷,۳۱۳,۵۹۶,۲۰۹)	(۹۲,۲۲۸,۳۱۴,۰۹۸)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۵- تجزیه واحد های صندوق :

واحد های صندوق سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۱۷ با عنایت به مجموع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۷ از ۱ واحد به ارزش مبنای ۱۰۰۰۰/۰۰۰ (ریال به ۱۰ واحد با ارزش مبنای ۱۰۰۰۰۰۰ ریال تجزیه شده و متناصب 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 :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۲۷	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد
نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری
اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری ایستاس پویا	کارگزار	ممتاز
شرکت کارگزاری ایستاس پویا	شرکت کارگزاری ایستاس پویا	کارگزار	عادی
شرکت سیدگردان ایستاس پویا کنش	شرکت سیدگردان ایستاس پویا کنش	مدیر	ممتاز
شرکت سیدگردان ایستاس پویا کنش	شرکت سیدگردان ایستاس پویا کنش	مدیر	عادی
شرکت سرمایه گذاری ایستاس پویا	شرکت سرمایه گذاری ایستاس پویا	حاضن نقدشوندگی	ممتاز
محمد هوشیار زاده	محمد هوشیار زاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی
سلمان بابایی زاده اشکتری	سلمان بابایی زاده اشکتری	مدیرسرمایه گذاری	عادی
مجتبی بزرگر مروستی	مجتبی بزرگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی
۰	۴۶۶۱	۲۰۷۷۸۸	۰

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۲۷	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	ماده طلب و بدهی در تاریخ ۱۴۰۳/۱/۲۷
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	تاریخ معامله	ماده طلب و بدهی در تاریخ ۱۴۰۳/۱/۲۷
شرکت کارگزاری ایستاس پویا	کارگزار	کارمزد کارگزار	طی دوره مالی	(۳,۸۸۳,۷۸۸,۲۲۴)
شرکت سیدگردان ایستاس پویا کنش	مدیر	کارمزد مدیر	طی دوره مالی	(۸۰۰۵,۲۶۱,۵۵۴)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	طی دوره مالی	(۳۸۰۰,۱۰۲,۳۳۶)
موسسه حسابرسی ره یافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	طی دوره مالی	(۵۱۵۰,۱۹,۷۳۸)
شرکت سرمایه گذاری ایستاس پویا	حاضن نقدشوندگی	کارمزد حاضن	طی دوره مالی	(۳۳۰۴,۱۶۱,۸۰۶)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

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