



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

شماره : صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویا یزد
تاریخ : صورت های مالی
پیوست : دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویا یزد مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۵

۵-۶

۷-۱۹

شرح:

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

مبنای تهیه صورتهای مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های 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

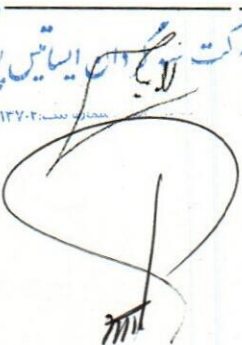
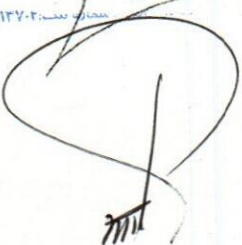
های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویا یزد بر این باور است که این

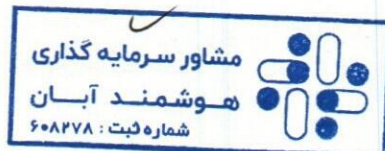
صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق

همانگ 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 در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	



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**
۱۳۵۸ (دیرسهم)

شماره : صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد
تاریخ : صورت خالص دارایی ها
پیوست : به تاریخ ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۱,۱۱۹,۷۷۰,۰۷۹,۳۴۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷,۶۸۳,۶۷۵,۴۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷	۷۶,۳۱۶,۱۳۲,۹۵۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۶۲,۴۷۵,۹۴۶,۳۳۵	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۹,۴۳۰,۳۲۳,۱۱۱	۹	حساب های دریافتنی
۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	۴,۶۳۳,۵۴۱,۲۳۹	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۳۳۱,۵۲۶,۷۲۶	۸,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
.	۱۳,۴۰۶,۴۶۹,۹۵۳	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۱۸۷,۷۰۸,۱۲۱,۶۵۵	۱,۲۹۳,۷۱۶,۱۷۶,۳۹۵		جمع دارایی ها
۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳	.	۱۲	بدهی ها :
۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	۱۸,۷۶۲,۵۴۷,۱۶۳	۱۳	جاری کارگزاران
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختنی به ارکان
۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۷,۰۱۷,۰۷۱,۸۴۱	۱۵	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۹,۲۷۱,۶۶۸,۹۹۸	۲۵,۹۵۵,۶۱۹,۰۰۴		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱,۲۶۷,۷۶۰,۵۵۷,۳۹۱	۱۶	جمع بدهی ها
۶,۱۲۹,۴۷۱	۶,۷۹۱,۰۸۹		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شماره ثبت: ۱۳۷۰۴
شماره حساب: ۱۳۷۰۴
شماره ثبت: ۱۳۷۰۴

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

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 یویا**
(در سهام) ۱۳۵۸

شماره : صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای نزد
تاریخ : صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
پیوست : دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
درآمد ها :	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۳۶,۹۹۶,۶۳۰,۷۰۳	۸,۹۴۱,۷۱۷,۹۶۹
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۹,۱۳۷,۹۹۰,۹۷۲	۱۰,۴۲۳,۸۸۶,۷۵۵
۱۹ سود سهام	۲۰,۱۱۴,۵۱۲,۳۸۳	۲۰,۴۶۰,۰۷۰,۵۵۴
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۹۵۴,۱۱۳,۰۹۳	۷۹۹,۵۶۵,۵۲۰
۲۱ سایر درآمد ها	۱,۳۶۲,۶۱۲,۶۶۳	۵۱۷,۲۳۱,۶۳۲
جمع درآمدها	۱۳۲,۴۵۵,۸۵۹,۸۱۴	۴۱,۱۴۲,۴۷۲,۴۳۰
هزینه ها :		
۲۲ کارمزد ارکان	(۶,۴۶۱,۳۱۸,۴۲۶)	(۵,۴۷۷,۷۶۸,۶۸۴)
۲۳ سایر هزینه ها	(۲۰,۱۳۷,۰۴۵,۵۱۷)	(۸۱۷,۴۰۹,۰۵۷)
جمع هزینه ها	(۸,۴۷۲,۹۲۲,۹۴۳)	(۶,۲۹۵,۱۷۷,۷۴۱)
سود خالص	۱۲۳,۹۸۱,۹۳۶,۸۷۱	۳۴,۸۴۷,۲۹۴,۶۸۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۰.۴۷٪	۳۵.۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۹.۷۸٪	۳۶.۳۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱۹۰,۶۲۶	۲۰۷,۷۸۸	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶
۶۹۳	۶۹۳	۶۹,۳۰۰,۰۰۰
(۴,۶۳۸)	(۴,۵۱۰)	(۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	۳۴,۸۴۷,۲۹۴,۶۸۹
-	-	(۱۸,۳۴۲,۸۴۹,۱۳۸)
۲۴ سود خالص دوره	۱۲۳,۹۸۱,۹۳۶,۸۷۱	۹۸۵,۵۸۵,۹۳۶,۲۱۷
تعدیلات	(۲۴,۲۶۳,۲۳۲,۱۳۷)	۲۰۳,۹۷۱
خالص دارایی های پایان دوره	۱۸۶,۶۸۰	۱,۲۶۷,۷۶۰,۵۵۷,۳۹۱

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شماره ثبت به کروان ایساتیس یویا
شماره ثبت: ۱۳۷۰۴

مشاور سرمایه گذاری
موشمند آسان
شماره ثبت: ۶۰۸۶۷۸

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

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس پویای یزد 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، 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 پویای یزد نمونه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.ir درج گردیده است.

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

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ 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 ایستیس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 ایستیس پویا است که در ۱۳۸۳/۰۹/۲۶ با شماره ثبت ۷۰۶۸ نزد مرجع شرکت های شهرستان یزد به ثبت رسیده است نشانی ضامن عبارت است از یزد، بلوار جمهوری اسلامی، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه ششم، واحد ۶۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی سه ماهه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- سرمایه گذاری ها

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.

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

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

"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را

به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴- 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

انها محاسبه میگردد. قابل ذکر است که صندوق با استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مصوب

۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه و 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.

۳-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها: سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها

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

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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود

دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 و سپرده بانکی 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 ۱/۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱/۰۴۰ میلیون 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 ارایه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق می باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقدشوندگی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷			۱۴۰۴/۰۲/۲۷			نام صنعت سرمایه پذیر
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
	.	.	۶۶۰٪	۸۵,۳۷۱,۷۱۵,۱۴۸	۷۷,۶۵۵,۷۹۳,۶۶۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۹	۱۰۷,۱۴۶,۱۳۰,۶۰۷	۷۴,۷۸۸,۶۲۷,۶۰۷	۸۶۸٪	۱۱۲,۳۵۲,۵۰۱,۲۵۰	۸۴,۳۶۵,۱۹۵,۶۲۷	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۲	۲۵,۴۳۲,۷۶۹,۲۵۰	۲۴,۶۴۰,۶۵۰,۴۶۴	۵۰۸٪	۶۵,۶۸۶,۸۲۴,۰۰۰	۵۷,۸۶۰,۹۸۵,۴۷۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۱	۱۲۸,۰۵۶,۵۰,۳۱۵	۱۳,۵۰۱,۵۸۲,۳۱۶	۳۸۴٪	۴۹,۶۲۸,۰۷۸,۰۶۹	۴۸,۴۵۹,۳۷۴,۱۹۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۵	۱,۶۸۸,۳۹۳,۹۲۵	۲,۳۷۵,۳۹۵,۵۹۸	۰.۰۰٪	۴۹,۷۰۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه و صندوق بازتستگي به جز تامین اجتماعی
۰.۰۳	۳۴,۷۴۹,۰۵۵,۵۵۲	۲۴,۵۲۳,۶۲۹,۴۷۶	۲.۷۲٪	۳۵,۱۳۹,۶۶۷,۵۰۰	۲۳,۲۲۰,۰۷۳,۰۶۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۲۱	۲۴۸,۳۶۴,۲۸۵,۳۵۰	۱۶۸,۷۵۳,۱۶۵,۲۵۶	۱۷.۹۱٪	۲۳۱,۶۶۵,۷۸۴,۵۴۳	۱۷۳,۵۶۸,۸۱۳,۲۱۱	محصولات شیمیایی
۰.۰۳	۴۱,۰۸۴,۰۷۸,۱۰۰	۲۶,۳۴۲,۴۵۵,۵۶۵	۳.۲۵٪	۴۲,۱۰۳,۴۸۴,۷۷۵	۳۲,۰۸۴,۸۰۳,۱۸۴	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۴	۴۳,۸۱۴,۷۴۰,۸۵۶	۴۷,۳۲۸,۵۶۷,۵۱۵	۰.۰۵٪	۵۹۶,۴۲۹,۰۰۶	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	کاشی و سرامیک
۰.۱۱	۶۲,۸۵۱,۲۶۰,۵۳۰	۵۵,۸۳۷,۰۷۲,۷۱۲	۹.۷۳٪	۶۳,۳۷۲,۰۵۴,۳۱۲	۶۱,۴۳۸,۷۱۶,۴۳۱	سرمایه گذاریها
۰.۱۱	۱۲۸,۱۷۵,۹۶۰,۱۲۴	۹۱,۲۸۵,۸۶۰,۷۳۵	۱۰.۱۸٪	۱۳۱,۷۳۰,۵۱۱,۹۵۰	۸۶,۴۶۳,۵۹۸,۱۸۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۵	۵۵,۲۰۶,۵۲۶,۴۱۱	۲۴,۶۳۲,۱۹۱,۱۵۵	۵.۹۸٪	۷۷,۳۹۱,۹۳۹,۵۲۲	۳۷,۶۳۵,۳۰۶,۹۱۹	سیمان، آهک و گچ
۰.۱۷	۱۹۹,۱۵۷,۳۲۹,۸۸۹	۱۳۶,۴۶۹,۴۱۹,۴۴۳	۱۱.۵۹٪	۱۴۹,۹۲۶,۸۹۱,۳۰۰	۱۰۱,۷۰۳,۹۳۶,۹۹۳	فلزات اساسی
۰.۰۲	۲۸,۲۰۶,۱۶۸,۷۵۰	۲۰,۱۵۳,۰۹۲,۳۲۹	۱.۹۳٪	۲۵,۰۰۶,۳۲۱,۸۰۰	۱۵,۸۲۸,۰۹۳,۴۲۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۱	۱۱,۲۵۴,۲۳۶,۴۸۰	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶	۰.۵۹٪	۷,۶۷۹,۹۷۷,۶۶۱	۸,۲۱۶,۹۰۱,۹۳۵	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۰۱	۱۷,۱۸۱,۱۶۰,۲۰۰	۱۵,۷۳۹,۸۳۰,۵۱۲	۳.۲۵٪	۴۲,۰۶۸,۱۹۶,۰۰۰	۳۴,۹۰۶,۲۶۰,۶۴۹	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	۱,۱۷۸,۹۴۳,۳۰۰	۱,۰۹۲,۰۹۰,۸۲۷	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰	۷,۸۳۳,۵۳۹,۰۵۴	۰.۰۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰	۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰	۳,۳۱۰,۷۹۱,۸۷۰	۰.۰۰٪	.	.	قند و شکر
۰.۰۰	۴,۵۴۹,۳۶۹,۲۳۰	۳,۳۴۹,۷۳۸,۸۰۲	۰.۰۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰	۵,۶۶۵,۱۳۹,۲۵۲	۰.۰۰٪	.	.	منسوجات
	.	.	۰.۰۰٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۹۳	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۷۶۶,۰۲۵,۴۲۳,۶۲۴	۰.۹۱	۱,۱۱۹,۷۷۰,۰۷۹,۳۴۶	۸۴۴,۹۴۳,۴۴۲,۵۹۱	جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۲/۲۷	بانک ملی
۴,۴۷۹,۴۶۵	بانک خاورمیانه
۷,۶۷۱,۴۳۱,۸۷۰	بانک پاسارگاد
۲,۶۳۳,۹۷۷	بانک سامان
۵,۱۳۰,۱۵۸	
۷,۶۸۳,۶۷۵,۴۷۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یوای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی جمعی	ریال	ریال
سرمایه گذاری در اوراق مرابحه	۲۵,۹۳۷,۱۴۹,۰۰۰	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸
جمع	۵۰,۳۷۸,۹۸۳,۹۵۱	۰
	۷۶,۳۱۶,۱۳۲,۹۵۱	۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷

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

اوراق مشارکت تامین مالی	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساپاسا	۱۴۰۴/۱۱/۰۶	۴۳٪	۱,۰۰۰	۷۲,۸۴۱,۵۰۶	ریال	۰.۱۸	۲,۱۳۵,۹۸۹,۰۰۷	درصد
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساآروک	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۰	ریال	۰.۸۵	۱۰,۰۵۱,۶۹۳,۹۷۲	درصد
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساشمیم	۱۴۰۴/۱۲/۲۱	۴۵٪	۱,۰۰۰	۱,۰۷۰,۹۰۱,۶۰۲	ریال	۰.۰۰	۰	درصد
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساگران		۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۹۷,۷۶۷,۶۲۰	ریال	۰.۰۰	۰	درصد
جمع			۴,۰۰۰	۱,۳۴۱,۵۱۰,۷۲۸	ریال	۱.۰۳	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹	درصد

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

اوراق مرابحه	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۰	۰	ریال	۰.۰۰	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸	درصد
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۰	۰	ریال	۰.۰۰	۰	درصد
جمع			۰	۰	ریال	۰.۰۰	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸	درصد

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳.۰۰٪	۵۰,۰۰۹,۰۰۶۳,۵۰۰	۳۸۸,۰۰۴۶,۴۵۱	ریال	۳.۸۹٪	۰	درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

نام گواهی سپرده	تعداد	۱۴۰۴/۰۲/۲۷		۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۸۰۰	ریال ۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰	ریال ۶۲,۴۷۵,۹۴۶,۳۳۵	درصد ۵.۵۳٪	ریال ۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱
				درصد ۵.۵۳٪	

۹- حساب های دریافتنی:

یادداشت		۱۴۰۴/۰۲/۲۷		۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
۱-۹	سود سهام دریافتنی	ریال ۹,۱۵۸,۹۰۰,۰۰۰	درصد ۲۵٪	ریال (۱,۰۷۰,۰۰۸,۶۱۷)	ریال ۸,۰۸۸,۸۱۲,۳۸۳
۲-۹	سایر حسابهای دریافتنی	ریال ۱,۳۴۱,۵۱۰,۷۲۸	-	-	ریال ۱,۳۴۱,۵۱۰,۷۲۸
	جمع	۱۰,۵۰۰,۴۱۰,۷۲۸		(۱,۰۷۰,۰۰۸,۶۱۷)	۹,۴۳۰,۳۲۳,۱۱۱
					ریال ۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶

۱-۹- سود سهام دریافتنی

	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
پخش هجرت	ریال ۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۵٪	ریال (۱,۰۲۶,۹۶۱,۶۰۷)	ریال ۶,۴۳۵,۰۳۸,۳۹۳	ریال ۵۸۱,۶۷۴,۳۳۶
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	ریال ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۵٪	ریال (۳۵,۴۹۴,۲۰۴)	ریال ۲۸۹,۵۰۵,۷۹۶	ریال ۲۵۵,۵۶۲
داروسازی دانا	ریال ۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	درصد ۲۵٪	ریال (۷,۶۳۱,۸۰۶)	ریال ۴۶۴,۲۶۸,۱۹۴	ریال ۸۵۲,۱۴۰,۰۷۸
دانش بنیان پویا نیرو	ریال ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۵٪	ریال (۱,۰۷۰,۰۰۸,۶۱۷)	ریال ۸۰۸,۸۱۲,۳۸۳	ریال ۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	ریال ۹,۱۵۸,۹۰۰,۰۰۰				
جمع					

۲-۹- سایر حسابهای دریافتنی

	تنزیل شده	ریال	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	تنزیل شده	ریال
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایسپاسا	۷۲۸۴۱۵۰۶	-	-	-	-
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایساشمیم	۱۰۷۰۹۰۱۶۰۲	-	-	-	-
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایساکران	۱۹۷۷۶۷۶۲۰	-	-	-	-
	۱,۳۴۱,۵۱۰,۷۲۸	۰	۰	۰	۰

۱۰- سایر دارایی ها:

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.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال ۷۶۲,۴۴۷,۸۶۰	ریال ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۱,۶۲۸,۹۰۶,۶۳۱)	ریال ۴,۶۳۳,۵۴۱,۲۲۹	آیونمان نرم افزار
ریال ۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶	ریال ۰	ریال (۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶)	ریال ۰	مخارج عضویت در کانون ها
ریال ۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	ریال ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۱,۷۸۴,۵۶۷,۲۱۷)	ریال ۴,۶۳۳,۵۴۱,۲۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد:

	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
بانک ملی پشتیبان	ریال	ریال
	۸۰۰۰	۰
حساب بانک ملی	۰	۴,۴۳۲,۱۶۸
بانک سامان	۰	۴,۸۱۳,۰۱۱
بانک پاسارگاد	۰	۲,۶۰۱,۵۴۷
بانک خاورمیانه	۰	۲,۲۱۹,۶۸۰,۰۰۰
	۸,۰۰۰	۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶

۱۲- جاری کارگزاران :

	۱۴۰۴/۰۲/۲۷				
نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
کارگزاری ایستیس پویا	ریال	ریال	ریال	ریال	
	(۲,۸۸۳,۷۴۰,۴۳۳)	۱,۲۱۷,۵۰۸,۸۷۲,۷۳۲	(۱,۲۰۱,۲۱۹,۶۵۴,۵۳۶)	۱۳,۴۰۵,۴۷۷,۷۶۳	
کارگزاری ایستیس پویا - کالایی	۹۹۲,۱۹۰	۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲	(۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲)	۹۹۲,۱۹۰	
	(۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳)	۱,۲۱۷,۶۴۲,۸۶۸,۷۴۴	(۱,۲۰۱,۳۵۳,۶۵۰,۵۴۸)	۱۳,۴۰۶,۴۶۹,۹۵۳	

۱۳- بدهی به ارکان:

	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
کارمزد مدیر	ریال	ریال
	۱۲,۳۹۰,۷۹۱,۶۴۹	۸,۰۸۵,۴۶۱,۵۵۴
کارمزد متولی- مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	۴۹۴,۰۱۶,۹۷۲	۳۸۰,۹۰۲,۲۳۶
متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۳۳۴,۴۲۶,۱۷۶	۰
کارمزد ضامن	۴,۷۲۸,۰۷۲,۰۶۵	۳,۳۰۴,۱۶۱,۸۰۶
کارمزد حسابر	۷۹۹,۴۵۶,۹۰۱	۵۱۵,۰۱۹,۷۴۸
بدهی به مدیر ثبت بابت صدور و ابطال	۱۵,۷۸۳,۴۰۰	۱۵,۱۴۳,۴۰۰
جمع	۱۸,۷۶۲,۵۴۷,۱۶۳	۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۲۷
ریال	ریال
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۲۷
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۱۵۱,۰۹۲,۵۰۴
۰	۵,۷۸۲,۸۲۰,۵۶۸
۰	۵۸۳,۱۵۸,۷۶۹
۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۷,۰۱۷,۰۷۱,۸۴۱

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره هزینه نرم افزار

ذخیره مالیات هزینه نرم افزار

۱۶-خالص دارایی ها :

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۲/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۱۰۷,۱۴۱,۷۴۷,۱۷۸	۱۸۰,۶۲۶	۱,۱۹۹,۸۴۹,۶۶۴,۰۲۳	۱۷۶,۶۸۰
۶۱,۲۹۴,۷۰۵,۴۷۹	۱۰,۰۰۰	۶۷,۹۱۰,۸۹۳,۳۶۸	۱۰,۰۰۰
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۶	۱,۲۶۷,۷۶۰,۵۵۷,۳۹۱	۱۸۶,۶۸۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷- سود فروش اوراق بهادار:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
ریال	ریال
۳۷,۸۲۳,۶۷۹,۴۰۵	۸,۸۸۵,۴۴۴,۹۰۰
(۶۷۹,۴۳۳,۸۷۱)	(۲۶۰,۱۰۰,۷۱۰)
(۱۷۹,۲۵۰,۰۰۰)	۸۲,۳۸۳,۷۷۹
۳۱,۶۲۵,۱۶۹	.
۳۶,۹۹۶,۶۳۰,۷۰۳	۸,۹۴۱,۷۱۷,۹۶۹

سود حاصل از فروش سهام شرکتیهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس
زیان ناشی از فروش حق تقدم
زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت
سود حاصل از فروش اوراق اختیار معامله

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس وفرابورس:

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود(زیان) ناشی از فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کاشی یارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۵,۱۰۲,۹۸۰	(۲۳,۸۰۶,۵۰۳,۴۵۰)	(۲۱,۷۸۷,۶۴۷)	(۱۱۴,۶۷۵,۵۱۵)	۱,۰۰۷,۸۶۳,۶۳۲-	۳۶,۷۷۹,۸۵۵
پست پیشگامان بادیا	۱۵۰,۰۰۰	۸۷۳,۸۴۰,۰۰۰	(۹۱۵,۱۰۵,۲۹۱)	(۸۳۰,۱۳۹)	(۳,۳۶۹,۲۰۰)	۴۶,۴۶۴,۶۳۰-	۱۵۹,۹۷۱,۸۲۲
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱	۱	(۳,۵۳۰)	.	.	۳,۵۳۰-	۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶-
صنعتی بهشهر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۶,۰۷۰,۹۴۲)	(۸,۹۸۶,۹۴۷)	(۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	۲,۳۵۷,۸۸۹-	۶۲۵,۳۹۵,۳۷۴
ملی صنایع مس ایران	۴,۴۷۸,۸۲۹	۳۹,۹۸۴,۷۸۰,۵۱۰	(۳۳,۶۵۱,۲۱۸,۳۴۷)	(۳۷,۵۱۴,۵۲۳)	(۱۹۹,۹۲۳,۹۰۳)	۶,۰۹۶,۱۲۳,۸۳۷	۱,۴۵۴,۳۴۴,۹۱۲
صنایع فروالیز ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۹,۲۳۷,۹۸۴	(۱,۴۵۵,۵۶۷,۸۲۰)	(۱,۳۹۵,۷۵۰)	(۷,۳۴۶,۱۹۰)	۱۵۰,۷۱۰,۷۷۶-	۱,۳۰۱,۵۴۹,۳۴۹-
سیمان تهران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۴,۵۵۹,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۳۲۶,۵۰۰)	(۴,۱۳۶,۷۹۷)	(۲۱,۷۷۲,۷۹۶)	۲۴,۴۱۲,۹۰۷	۴۹,۸۵۶,۹۳۹
بیمه پردیس ۵۰/ تادیه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۳۸,۶۹۱,۴۴۵)	(۱,۵۴۶,۴۴۲)	(۸,۲۳۴,۲۵۰)	۱,۶۴۰,۱۱۷-	۴,۷۰۷,۳۳۰,۸۰۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۴,۳۳۸,۲۰۰	(۵,۵۳۰,۱۹۵,۲۶۷)	(۵,۷۳۲,۴۹۹)	(۳۰,۱۷۱,۱۹۰)	۴۸۸,۱۳۹,۲۴۴	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۶۰,۲۰۰,۷۰۴	(۳۲,۶۲۹,۷۱۹,۸۰۵)	(۳۶,۹۱۶,۸۴۰)	(۱۹۴,۳۰۱,۰۰۴)	۵,۹۹۹,۲۶۳,۰۵۵	.
داروسازی دانا	۶۶۰,۰۰۰	۷,۵۹۵,۶۱۷,۳۰۰	(۷,۹۴۵,۰۴۴,۰۳۰)	(۷,۲۱۴,۸۸۵)	(۳۷,۹۷۸,۰۹۲)	۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷-	.
سیمان ایلام	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۹۴,۹۰۸,۷۶۹)	(۲۰,۱۹۲,۱۴۵)	(۱۰۶,۲۷۵,۰۰۰)	۷۳۳,۶۲۴,۰۸۶	.
قاسم ایران	۲,۱۲۵,۴۰۹	۹,۴۷۱,۲۴۶,۳۴۶	(۶,۲۲۹,۱۲۹,۰۶۰)	(۸,۹۹۷,۶۲۸)	(۴۷,۲۵۶,۲۳۲)	۳,۱۸۵,۷۶۳,۴۲۶	.
قنداصفهان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۴,۷۲۳,۵۷۶	(۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰)	(۲,۹۱۱,۴۶۶)	(۱۵,۳۲۳,۶۱۳)	۴۸,۴۲۳,۶۹۷	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۱۰,۹۴۶,۸۰۰	(۱۴,۲۴۱,۵۰۰,۵۵۷)	(۱۳,۵۹۴,۷۲۱)	(۷۱,۵۵۴,۳۳۷)	۵۱۵,۷۰۳,۴۱۵-	.
سیمان آبیک	۶,۸۲۴	۴۴۰,۵۵۷,۴۴۰	(۳۶۸,۸۸۱,۱۴۱)	(۴۱۸,۵۱۴)	(۲,۲۰۲,۷۸۷)	۶۹۰,۵۴۹,۹۸۸	.
بانک تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۴۳۳,۱۰۸)	(۲۵۰,۰۰۳)	(۱,۳۱۶,۰۰۰)	۱۰,۲۰۰,۸۵۳	.
سیمان بهبهان	۲,۷۸۹,۲۳۳	۱۰,۲۸۹,۹۵۰,۹۰۶	(۱۰,۳۳۳,۶۱۸,۳۴۶)	(۹,۷۷۵,۲۱۴)	(۵۱,۴۴۹,۷۵۴)	۱۰۴,۸۲۳,۳۹۸-	.
بانک سامان	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۱۵۶,۳۳۴)	(۳۸۱,۳۲۹)	(۲۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	۸,۸۵۷,۷۳۷	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۴۵,۶۱۴	۱۸,۹۲۸,۸۶۹,۵۰۰	(۱۸,۵۷۳,۶۲۲,۱۵۹)	(۱۷,۹۸۲,۲۴۰)	(۹۴,۶۴۴,۳۴۸)	۳۴۲,۶۱۰,۷۵۳	.
اخشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۴,۲۱۲,۴۷۱,۹۲۰	(۴,۵۴۹,۳۶۹,۳۳۰)	(۴,۰۰۱,۷۶۶)	(۲۱۰,۶۲۳,۳۶۰)	۳۶۱,۰۳۲,۴۴۶-	.
عطری نخ قم	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۸,۴۷۰,۳۶۸	(۱۳,۰۶۷,۸۷۴,۰۰۰)	(۱۲,۳۸۶,۴۵۴)	(۶۵,۱۹۲,۳۵۲)	۱۰۶,۹۲۳,۴۴۸-	.
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۵,۶۹۸,۸۰۰	(۷,۸۱۰,۵۲۰,۲۱۸)	(۷,۳۴۳,۳۹۶)	(۳۹,۱۲۸,۴۹۴)	۱۲,۳۸۴,۳۰۸-	.
پلیمر آریا ساسول	۲۵۲,۸۳۷	۲۴۰,۹۲۰,۱۵۶,۸۵۰	(۲۵,۷۳۶,۴۰۰,۲۶۱)	(۲۵,۸۸۷,۵۱۸)	(۱۲۰,۴۶۰,۷۸۴)	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳-	.
سیمان فارس و خوزستان	۱	۱	(۱۹,۲۸۹)	.	.	۱۹,۲۸۸-	.
فرانسوز یزد	۸۳۳,۹۸۸	۵,۱۸۸,۵۲۳,۲۰۰	(۵,۴۲۵,۰۷۲,۶۱۸)	(۴,۹۲۹,۰۵۳)	(۲۵,۹۴۲,۶۱۶)	۲۶۷,۴۲۱,۰۸۷-	.
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰)	(۶,۰۷۲,۳۸۴)	(۳۱,۹۶۰,۰۰۰)	۱,۰۱۵,۹۱۹,۱۱۶	.
کارخانجات داروپخش	۴۹۴,۲۳۹	۹,۲۹۰,۸۲۵,۷۹۰	(۹,۲۲۱,۶۶۸,۶۷۷)	(۸,۸۲۶,۱۶۹)	(۴۶,۴۵۴,۱۲۸)	۱۳,۸۷۶,۸۱۶	.
ذوب آهن اصفهان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۰۳,۳۴۱,۰۷۶)	(۴,۳۲۲,۳۵۱)	(۲۳,۷۵۰,۰۰۲)	۸۰,۰۳۴,۰۵۹-	.
فولاد مبارک اصفهان	۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۷,۳۵۷,۸۱۱,۴۴۶	(۲۶,۳۷۷,۷۱۳,۱۸۷)	(۲۵,۹۸۹,۷۹۱)	(۱۳۶,۷۸۹,۰۵۵)	۸۱۷,۳۱۹,۴۱۳	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۳۷,۰۸۳,۵۶۰	(۲۰,۶۹۶,۵۷۸,۵۸۶)	(۱۸,۲۷۵,۰۶۴)	(۹۶,۱۸۵,۴۱۸)	۱,۵۷۳,۹۵۵,۵۰۸-	.
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۹۴,۳۳۳,۵۱۷)	(۲۸,۱۷۴,۵۶۰)	(۱۴۸,۳۸۷,۹۹۹)	۲,۹۸۶,۸۰۳,۹۲۴	.
سرامیک های صنعتی اردکان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۹,۳۹۸,۵۶۶	(۵,۳۷۵,۶۵۴,۵۳۲)	(۵,۹۳۶,۸۰۱)	(۳۱,۲۴۶,۴۹۱)	۸۳۶,۴۶۰,۷۴۲	.
تولیدی کاشی تکسرام	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۵,۴۳۲,۲۰۰	(۱۹,۴۱۱,۸۰۸,۴۰۰)	(۲۰,۵۲۵,۱۰۱)	(۱۰۸,۰۲۷,۱۶۲)	۲,۰۶۵,۰۷۱,۵۳۷	.
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۱,۲۸۰,۷۵۷)	(۴,۴۱۷,۴۷۲)	(۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	۷۲۸,۹۲۸,۲۲۹-	.
پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۱	(۲۴,۱۹۲,۳۸۲,۲۲۲)	(۲۴,۹۰۸,۸۷۷)	(۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۸۷۱,۷۰۸,۹۰۲	.
بانک صادرات ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۶۵,۵۹۳,۵۰۴)	(۳۹,۹۳۰,۰۶۹)	(۲۱۰,۱۲۵,۹۹۸)	۵,۱۰۹,۵۵۷,۴۲۹	.
صنایع گلدبرن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰)	(۴,۷۴۰,۴۷۴)	(۲۴,۹۵۰,۰۰۰)	۱۵۹,۰۴۷,۹۷۴-	.
پتروشیمی نوری	۶۲۲,۷۵۳	۲۲,۹۷۴,۷۷۱,۳۵۰	(۲۲,۷۳۵,۲۲۷,۰۱۳)	(۳۱,۳۲۵,۹۰۹)	(۱۶۴,۸۷۳,۸۵۶)	۹۰,۴۲۳,۴۴۴,۵۷۲	.
پتروشیمی یارس	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۲,۴۴۵,۱۶۸)	(۲۰,۲۷۴,۷۹۳)	(۱۰۶,۷۱۰,۰۰۰)	۱,۱۹۳,۵۷۰,۰۳۹	.
سرمایه گذاری توکال(فولاد(هلدینگ)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۱,۵۰۶,۴۵۵	(۱۵,۱۹۴,۲۵۸,۱۷۶)	(۱۳,۸۶۱,۸۰۶)	(۷۲,۵۵۷,۵۳۴)	۶۸۹,۵۷۱,۰۶۱-	.
صنایع ارتباطی اوا	۳۴۹,۹۹۹	۱,۸۹۶,۷۰۵,۱۴۰	(۲,۰۹۹,۹۲۲,۲۲۵)	(۱,۸۰۱,۸۱۵)	(۹,۴۸۳,۵۲۵)	۲۱۴,۵۰۲,۴۲۵-	.
پالایش نفت بندرعباس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۱,۹۲۶,۵۰۰	(۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰)	(۳,۶۷۸,۲۸۶)	(۱۹,۳۵۹,۶۳۳)	۸۰,۰۲۵,۴۱۹-	.
پتروشیمی جم	۶۲۲,۷۹۶	۴۲,۳۱۵,۰۱۸,۷۳۰	(۳۸,۹۷۱,۳۷۸,۴۰۱)	(۴۰,۱۹۹,۰۸۷)	(۲۱۱,۵۷۵,۰۹۶)	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۴۶	.
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۹۲,۶۷۹,۶۰۰)	(۱۳,۷۹۴,۳۵۱)	(۷۲,۶۰۲,۰۰۰)	۱,۳۴۱,۲۲۴,۰۴۹	.
ملی سربروی ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹,۰۲۰,۸۴۴	(۶,۰۷۴,۵۶۰,۳۵۵)	(۵,۴۸۰,۴۱۰)	(۲۸,۸۴۵,۱۰۴)	۳۳۹,۸۶۵,۰۲۵-	.
نقل به صفحه بعد	۶۰,۵۵۰,۴۲۴۱,۹۶۸	(۵۶۴,۰۷۸,۲۸۹,۸۲۳)	(۵۷۴,۷۵۱,۵۲۲)	(۳۰,۲۷۵,۲۱۸,۳۱۸)	۳۷,۸۲۳,۶۷۹,۴۰۵	۵,۳۶۵,۵۰۸,۹۴۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷					
۱۴۰۳/۰۲/۲۷	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش						
۵,۳۶۵,۵۰۸,۹۴۳	۳۷,۸۲۳,۶۷۹,۴۰۵	(۳۰,۲۷,۵۲۱,۴۱۸)	(۵۷۴,۷۵۱,۵۳۲)	(۵۶۴,۰۷۸,۲۸۹,۸۳۲)	۶۰,۵۵۰,۴۲۴۱,۹۶۸	-	نقل از صفحه قبل
۸۷,۲۸۷,۵۳۳	.	.	.	.	.	.	پخش هجرت
۶۷۹,۳۷۶,۰۱۶	.	.	.	.	.	.	سالمین
۴۱۴,۲۷۶,۶۳۳	.	.	.	.	.	.	یاما
۱۴۰,۱۲,۱۷۲-	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	.	.	.	.	.	.	سایپا
۳۳۷,۱۶۷,۸۸۳-	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
۷,۹۵۲,۳۹۵-	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۸۳,۸۵۵,۰۹۲	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ساختمان
۱۶۵,۰۷۰,۳۸۷	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان
۸,۸۸۵,۴۴۴,۹۰۰	۳۷,۸۲۳,۶۷۹,۴۰۵	(۳۰,۲۷,۵۲۱,۴۱۸)	(۵۷۴,۷۵۱,۵۳۲)	(۵۶۴,۰۷۸,۲۸۹,۸۳۲)	۶۰,۵۵۰,۴۲۴۱,۹۶۸		جمع

۱۷-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم:

دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷					
۱۴۰۳/۰۲/۲۷	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	۷,۵۶۹,۰۳۹-	۱,۴۳۸,۰۸۹-	۲,۱۸۴,۲۲۴,۵۳۲-	۱,۵۱۳,۸۰۷,۷۸۹	۱,۱۳۰,۵۵۱	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	.	.	.	.	.	.	ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)
.	.	.	.	.	.	.	ح. فجر انرژی خلیج فارس
.	.	.	.	.	.	.	ح. داروپخش (هلدینگ)
.	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری سپه
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	۷,۵۶۹,۰۳۹-	۱,۴۳۸,۰۸۹-	۲,۱۸۴,۲۲۴,۵۳۲-	۱,۵۱۳,۸۰۷,۷۸۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷-۳- زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۷	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان) فروش	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۳۸,۸۷۵,۰۰۰	۳۸,۸۷۵,۰۰۰		۷۷,۷۵۰,۰۰۰		
۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰		۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰		
.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۹۶,۳۱۰
.	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۴۲۹,۹۸۹
۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۸۷,۸۵۶,۳۵۰	۱۲,۱۴۳,۷۵۰	.	.	.	۷,۲۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	
.	.	.	.	.	.	.	
.	.	.	.	.	.	.	
.	.	.	.	.	.	.	
.	.	.	.	.	.	.	
.	.	.	.	.	.	.	
۵۶۷,۰۰۰	۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۰۷۷,۴۸۱,۲۵۰	۱۰۱,۷۶۸,۷۵۰	.	(۱۷۹,۲۵۰,۰۰۰)		۸۲,۲۸۳,۷۷۹

صکوک مربیحه اندیمشک ۰۷-
صکوک اجاره اخیار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪
اسناد خزانه ۲-بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳
اسناد خزانه ۱-بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
صکوک مربیحه اندیمشک ۷۱-
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵-بدون ضامن
مربیحه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷
مربیحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸
سایر اوراق مشارکت
جمع

۱۷-۴- سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۷	
نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذوب ۱	ضدوب ۲۰۰۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶	۲۵۸,۹۹۹,۹۰۰	(۶۶,۶۷۳)	۲۵,۸۷۳,۲۵۵	.
ذوب ۱	ضدوب ۲۰۰۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۵۶۴)	۴,۸۷۶,۱۶۵	.
ذوب ۱	ضدوب ۲۰۰۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۲۴۲,۰۰۰,۱۰۰	(۶۲,۳۰۸)	۸۷۵,۷۴۹	.
جمع				۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۱۸۳,۲۸۷)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹	۱۹۱,۵۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷		
ریال	ریال		
۶۰,۰۶۳,۸۸۴,۱۰۷	۷۲,۳۴۹,۳۳۰,۷۲۸	۱۸-۱	سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۱۱۸,۰۸۱,۶۰۸)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۱۸-۲	زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت
۴,۴۷۸,۰۸۴,۲۵۶	(۳,۲۰۳,۲۱۴,۷۵۶)	۱۸-۳	زیان تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی
۱۰,۴۲۳,۸۸۶,۷۵۵	۶۹,۱۲۷,۹۹۰,۹۷۲		

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷	شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۳۱۴,۷۳۰,۱۵۱)	(۷۶,۴۵۷,۱۵۶)	سرمایه گذاری سپه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۸۶,۰۵۷,۱۵۶)	(۳,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۴,۷۳۰,۱۵۱)	(۷۶,۴۵۷,۱۵۶)
۸۹۳,۰۵۶,۱۵۰	۵۸۶,۹۱۶,۹۰۴	فولاد امیرکبیرکاشان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۲۴,۷۰۲,۶۹۶)	(۱۹,۲۲۰,۴۰۰)	(۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰)	۸۹۳,۰۵۶,۱۵۰	۵۸۶,۹۱۶,۹۰۴
(۳,۳۷۲,۹۲۹,۳۲۶)	۴,۲۳۴,۲۶۰,۵۸۳	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۲۴,۵۸۹,۱۷۷)	(۴۰,۰۹۹,۵۰۰)	(۲۱۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۳,۳۷۲,۹۲۹,۳۲۶)	۴,۲۳۴,۲۶۰,۵۸۳
(۱۰,۲۵۸,۵۹۵,۹۹۹)	(۴,۳۸۳,۷۶۰,۵۰۰)	پخش هجرت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۱۸,۰۴۱,۵۰۰)	(۴۵,۶۱۹,۰۰۰)	(۲۴۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۵۸,۵۹۵,۹۹۹)	(۴,۳۸۳,۷۶۰,۵۰۰)
۲,۰۲۲,۰۰۴,۸۷۸	(۳,۹۵۶,۸۱۵,۲۶۶)	پست پیشگامان بادیا	۷,۵۵۰,۰۰۰	۴۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۰۶۰,۳۰۰,۰۴۱)	(۴۰,۲۳۷,۷۲۵)	(۲۱۱,۷۷۷,۵۰۰)	۲,۰۲۲,۰۰۴,۸۷۸	(۳,۹۵۶,۸۱۵,۲۶۶)
۲۵۴,۱۱۲,۵۸۴	۱,۵۳۲,۸۰۵,۳۱۹	پتروشیمی پردیس	۲۲,۰۰۰	۶,۵۰۸,۰۴۰,۰۰۰	(۹,۹۳۶,۵۱۰,۲۴۲)	(۶,۱۸۲,۶۲۸)	(۳۲,۴۴۰,۲۰۰)	۲۵۴,۱۱۲,۵۸۴	۱,۵۳۲,۸۰۵,۳۱۹
۶,۵۱۵,۷۹۷,۷۲۰	۱۰۰,۲۹۰,۹۴۶	باما	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۸۳,۰۱۷,۵۵۴)	(۱۳,۸۴۱,۵۰۰)	(۷۲,۸۵۰,۰۰۰)	۶,۵۱۵,۷۹۷,۷۲۰	۱۰۰,۲۹۰,۹۴۶
۱۷,۸۶۳,۰۷۸,۵۰۰	۹,۱۳۶,۲۵۱,۲۴۶	ملی صنایع مس ایران	۷,۱۹۸,۰۹۴	۵۱,۷۵۴,۲۹۵,۸۶۰	(۴۲,۳۰۱,۰۱۰,۵۵۴)	(۴۹,۱۶۶,۵۸۱)	(۳۵۸,۷۷۱,۴۷۹)	۱۷,۸۶۳,۰۷۸,۵۰۰	۹,۱۳۶,۲۵۱,۲۴۶
(۳,۵۹۴,۵۴۰,۸۵۳)	(۶,۲۵۵,۹۲۹,۴۱۹)	سرمایه گذاری ایساتیس یویا	۶,۳۲۵,۰۰۰	۲۶,۷۸۶,۳۷۵,۰۰۰	(۳۳,۸۸۲,۹۲۵,۴۸۸)	(۲۵,۴۴۷,۰۵۶)	(۱۳۳,۹۳۱,۸۷۵)	(۳,۵۹۴,۵۴۰,۸۵۳)	(۶,۲۵۵,۹۲۹,۴۱۹)
(۱,۹۵۰,۳۰۲,۵۵۸)	۵,۷۷۴,۷۴۳,۳۳۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۰۴۴,۸۶۸,۰۶۴)	(۲۵,۱۸۸,۰۰۰)	(۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۳۰۲,۵۵۸)	۵,۷۷۴,۷۴۳,۳۳۶
۶۸۰,۳۷۷,۵۲۲	۱۰,۸۹۳,۲۳۶,۸۰۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۲۶,۴۴۴,۹۹۱)	(۶۳,۴۶۸,۵۰۰)	(۳۳۶,۱۵۰,۰۰۰)	۶۸۰,۳۷۷,۵۲۲	۱۰,۸۹۳,۲۳۶,۸۰۹
(۱,۱۵۵,۰۸۶,۱۰۰)	۸,۷۵۷,۸۴۵,۸۷۲	سیمان آبیگ	۶۹۳,۱۷۶	۴۶,۵۰۵,۱۷۷,۸۴۰	(۳۷,۲۰۶,۶۴۷,۱۶۰)	(۴۴,۱۷۹,۹۱۹)	(۳۳۶,۵۲۵,۸۸۹)	(۱,۱۵۵,۰۸۶,۱۰۰)	۸,۷۵۷,۸۴۵,۸۷۲
۱,۵۲۲,۲۵۸,۵۶۲	۹۴۴,۳۴۷,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۶۱,۹۲۴,۳۰۰)	(۲۳,۴۹۸,۳۰۰)	(۱۲۵,۷۸۰,۰۰۰)	۱,۵۲۲,۲۵۸,۵۶۲	۹۴۴,۳۴۷,۰۰۰
۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	۲۱۳,۲۱۹,۰۸۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۸۹۲,۷۱۲,۳۱۳)	(۴۵,۰۱۸,۶۰۰)	(۲۳۶,۹۴۰,۰۰۰)	۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	۲۱۳,۲۱۹,۰۸۷
(۱,۹۲۱,۶۳۷,۸۱۷)	۱۰,۲۰۷,۶۱۵,۲۴۵	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۷۸۷,۱۴۹,۷۵۵)	(۴۸,۷۲۵,۰۰۰)	(۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۱,۶۳۷,۸۱۷)	۱۰,۲۰۷,۶۱۵,۲۴۵
(۱,۴۱۲,۵۲۷,۱۷۸)	۲,۷۵۳,۵۱۸,۵۰۰	گروه بهمن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۷۴,۴۵۵,۰۰۰)	(۲۲,۶۷۶,۵۰۰)	(۱۱۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۲,۵۲۷,۱۷۸)	۲,۷۵۳,۵۱۸,۵۰۰
۳۸۵,۳۸۷,۲۶۸	۱,۸۵۳,۲۹۷,۳۸۰	نفت سپاهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۸۵,۹۳۸,۲۲۰)	(۳۳,۵۸۵,۹۳۸,۲۲۰)	(۱۷۶,۷۵۰,۰۰۰)	۳۸۵,۳۸۷,۲۶۸	۱,۸۵۳,۲۹۷,۳۸۰
(۷۰۰,۶۸۲,۰۴۵)	۲,۶۷۴,۸۰۲,۱۳۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۰,۷۸۱,۰۶۴)	(۲۳,۶۶۸,۰۰۰)	(۱۳۴,۷۲۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۶۸۲,۰۴۵)	۲,۶۷۴,۸۰۲,۱۳۶
(۵۰,۰۱۹,۹۵۳,۰۰۰)	۲,۵۱۹,۵۷۶,۸۴۷	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۵۲۱,۵۲۶,۹۰۳)	(۴۸,۵۲۱,۵۲۰)	(۲۵۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۰,۰۱۹,۹۵۳,۰۰۰)	۲,۵۱۹,۵۷۶,۸۴۷
۱,۵۷۰,۵۹۹,۰۰۰	۸۸۵,۴۹۵,۰۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۷۹,۱۴۸,۱۴۹)	(۲۸,۶۴۶,۸۰۰)	(۱۵۰,۷۲۰,۰۰۰)	۱,۵۷۰,۵۹۹,۰۰۰	۸۸۵,۴۹۵,۰۵۱
۸۲,۰۰۹,۱۲۵	۱,۹۹۵,۳۴۹,۱۷	سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۶۸,۱۱۷,۸۸۳)	(۲۹,۷۸۲,۵۰۰)	(۱۵۶,۷۵۰,۰۰۰)	۸۲,۰۰۹,۱۲۵	۱,۹۹۵,۳۴۹,۱۷
(۳,۵۹۸,۷۵۸,۸۲۷)	۲,۶۵۴,۸۷۰,۲۲۱	قاسم ایران	۱,۷۱۴,۵۹۱	۷,۷۲۵,۹۴۷,۰۴۶	(۵,۰۲۵,۱۰۷,۴۲۰)	(۷,۳۲۹,۶۵۰)	(۳۸,۶۲۹,۷۳۵)	(۳,۵۹۸,۷۵۸,۸۲۷)	۲,۶۵۴,۸۷۰,۲۲۱
.	۵,۲۴۵,۱۴۹,۰۷۹	فراسو بزد	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۷۰۴,۰۴۶,۹۳۱)	(۵۹,۲۰۴,۰۰۰)	(۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	.	۵,۲۴۵,۱۴۹,۰۷۹
.	۲,۴۷۰,۷۷۲,۴۰۲	سرامیک های صنعتی اردکان	۶,۶۳۵,۱۶	۳۳,۵۶۲,۷۱۷,۳۱۶	(۲۰,۹۵۱,۷۶۶,۷۴۶)	(۲۳,۳۸۴,۵۸۱)	(۱۱۷,۸۱۳,۵۸۷)	.	۲,۴۷۰,۷۷۲,۴۰۲
.	۸۴,۵۸۸,۴۴۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۷۸,۲۸۴,۰۵۶)	(۲۹,۸۷۷,۵۰۰)	(۱۵۷,۲۵۰,۰۰۰)	.	۸۴,۵۸۸,۴۴۴
.	(۴۴۲,۳۷۷,۵۷۳)	صنایع شیمیایی سینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۲,۸۸۰,۲۲۳)	(۸,۳۸۱,۸۵۰)	(۴۴۱,۱۵۰,۰۰۰)	.	(۴۴۲,۳۷۷,۵۷۳)
.	۲۶۱,۷۱۸,۳۴۴	سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۷۳,۷۲۹,۰۹۶)	(۴,۷۱۶,۷۵۰)	(۲۴,۸۲۵,۰۰۰)	.	۲۶۱,۷۱۸,۳۴۴
.	۵,۷۲۰,۶۰۵,۸۳۳	مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۴۷,۵۹۰,۱۷۷)	(۴۰,۲۰۴,۰۰۰)	(۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	.	۵,۷۲۰,۶۰۵,۸۳۳
.	.	بیمه زندگی ایساتیس	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰)	(۴۷,۵۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	.	.
.	۴,۲۲۲,۱۴۴,۳۳۸	پتروشیمی پارس	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۴۴,۸۹۰,۳۶۲)	(۴۲,۳۰۵,۴۰۰)	(۲۲۲,۶۰۰,۰۰۰)	.	۴,۲۲۲,۱۴۴,۳۳۸
.	۵,۶۹۰,۶۸۰,۴۴۲	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۸۱,۴۸۴,۶۰۸)	(۳۹,۷۲۹,۹۵۰)	(۲۰۹,۱۰۵,۰۰۰)	.	۵,۶۹۰,۶۸۰,۴۴۲
.	۹۰۵,۱۶۸,۹۱۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۴۲,۳۲۳,۸۸۹)	(۲۸,۰۴۷,۸۰۰)	(۱۴۷,۶۲۰,۰۰۰)	.	۹۰۵,۱۶۸,۹۱۱
.	(۶۱۴,۴۰۷,۰۰۹)	پلیمر آریا ساسول	۱۴۷,۱۶۳	۱۴,۴۵۱,۴۰۶,۶۰۰	(۱۴,۹۷۹,۸۲۷,۴۰۰)	(۱۳,۷۲۸,۸۳۶)	(۷۲,۳۵۷,۰۳۳)	.	(۶۱۴,۴۰۷,۰۰۹)
.	۱,۷۶۴,۲۴۴,۹۳۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۱,۷۵۳,۷۰۱	۳۵,۳۵۵,۱۲۲,۶۰۸	(۳۳,۳۸۰,۴۴۴,۶۳۸)	(۳۳,۵۸۷,۳۷۶)	(۱۷۶,۷۷۵,۶۶۳)	.	۱,۷۶۴,۲۴۴,۹۳۱
.	(۶,۰۰۴,۳۸۹,۹۸۲)	شیمی دارویی داروپخش	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۵۰,۴۴۵,۱۸۲)	(۲۲,۰۲۴,۸۰۰)	(۱۱۵,۹۲۰,۰۰۰)	.	(۶,۰۰۴,۳۸۹,۹۸۲)
(۵۸۸,۷۹۱,۲۲۰)	.	بین المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	(۵۸۸,۷۹۱,۲۲۰)	.
(۲,۴۲۵,۶۸۲,۰۰۰)	.	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	(۲,۴۲۵,۶۸۲,۰۰۰)	.
۹۷,۵۵۷,۴۰۵	.	سالمین	.	.	.	.	.	۹۷,۵۵۷,۴۰۵	.
(۵۴۵,۷۳۳,۴۵۰)	.	گسترش سوخت سبزرگ(سپاهمی عام)	.	.	.	.	.	(۵۴۵,۷۳۳,۴۵۰)	.
۳۵,۳۰۴,۶۷۶	.	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۳۵,۳۰۴,۶۷۶	.
(۴,۶۷۱,۰۴۰,۹۵۰)	.	صنایع گلدبران	.	.	.	.	.	(۴,۶۷۱,۰۴۰,۹۵۰)	.
(۳۹۵,۲۳۲,۸۵۰)	.	کاشی پارس	.	.	.	.	.	(۳۹۵,۲۳۲,۸۵۰)	.
۱,۴۳۶,۰۰۲,۵۸۴	.	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۱,۴۳۶,۰۰۲,۵۸۴	.
۸۷۱,۱۸۹,۸۳۶	.	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	۸۷۱,۱۸۹,۸۳۶	.
(۲۹۵,۸۱۵,۴۷۳)	.	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	(۲۹۵,۸۱۵,۴۷۳)	.
(۱,۰۰۶,۵۵۶,۹۱۸)	.	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	(۱,۰۰۶,۵۵۶,۹۱۸)	.
۳,۹۱۰,۲۵۴,۷۲۳	.	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	۳,۹۱۰,۲۵۴,۷۲۳	.
۴,۷۳۱,۶۷۸,۰۰۰	.	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۴,۷۳۱,۶۷۸,۰۰۰	.
(۳۰۷,۱۷۴,۹۶۱)	.	داروسازی دانا	.	.	.	.	.	(۳۰۷,۱۷۴,۹۶۱)	.
۶۰,۰۶۳,۸۸۴,۱۰۷	۷۲,۳۴۹,۳۳۰,۷۲۸	جمع	۱,۱۲۵,۸۷۲,۵۹۲,۲۷۰	(۱,۰۴۶,۸۲۴,۳۱۹,۱۶۹)	(۱,۰۶۹,۵۷۸,۹۶۲)	(۵,۶۲۹,۳۶۲,۹۶۱)	(۱۱۵,۹۲۰,۰۰۰)	۶۰,۰۶۳,۸۸۴,۱۰۷	۷۲,۳۴۹,۳۳۰,۷۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یوای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸-۲- زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
					سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰	۹,۰۶۲,۵۰۰	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	ریال	ریال
مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	.	.	.	.	.	(۶۵۳,۳۷۰,۵۶۷)	.
اسناد خزانه- م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	.	.	.	.	.	۱۲۶,۹۸۲,۹۷۸	.
اسناد خزانه- م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	.	.	.	.	.	(۳۲,۳۱۴,۱۴۲)	.
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	۴۴۰,۶۲۰,۱۲۳	.
جمع		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۱۸,۰۸۱,۶۰۸)	

۱۸-۳- زیان تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
					سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷,۵۱۳	۶۲,۶۲۶,۲۴۹,۳۳۴	(۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۲)	(۱۵۰,۳۰۲,۹۹۸)	(۳,۲۰۳,۲۱۴,۷۵۶)	۴,۴۷۸,۰۸۴,۲۵۶	سود(زیان) تحقق نیافته
جمع		۶۲,۶۲۶,۲۴۹,۳۳۴	(۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۲)	(۱۵۰,۳۰۲,۹۹۸)	(۳,۲۰۳,۲۱۴,۷۵۶)	۴,۴۷۸,۰۸۴,۲۵۶	سود(زیان) تحقق نیافته

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷					تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
۰	۲۸۹,۵۰۵,۷۹۶	(۳۵,۴۹۴,۲۰۴)	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید انرژی برق شمس
۴,۲۷۲,۳۳۰,۳۸۳	۶,۴۳۵,۰۳۸,۳۹۳	(۱,۰۲۶,۹۶۱,۶۰۷)	۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پخش هجرت
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری سپه
۱۵۱,۲۶۶,۷۰۶	(۷,۶۳۱,۸۰۶)	(۷,۶۳۱,۸۰۶)	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی دانا
۲,۶۰۸,۶۹۱,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	چینی ایران
۸۲۲,۶۷۸,۲۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	آنتی بیوتیک سازی ایران
۵۱۲,۳۴۱,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	صنایع گلدیران
۸,۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۰,۴۶۰,۰۷۰,۵۵۴	۲۰,۱۱۴,۵۱۲,۳۸۳	(۱,۰۷۰,۰۸۷,۶۱۷)	۲۱,۱۸۴,۶۰۰,۰۰۰						جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک استاتیس، یونای، نزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
	ریال	ریال
۱-۲۰ سود اوراق مشارکت	۱,۱۹۳,۸۳۷,۴۵۴	۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲
۲-۲۰ سود اوراق مرابحه	۱,۲۶۵,۴۸۸,۲۶۵	۴۶۷,۲۴۰,۴۰۱
۳-۲۰ سود سپرده وگواهی سپرده بانکی	۲,۱۳۴,۴۸۸	۵۸,۱۱۷,۳۲۷
۴-۲۰ سود سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی	۲,۴۹۲,۶۵۲,۸۸۶	۰
جمع	۴,۹۵۴,۱۱۳,۰۹۳	۷۹۹,۵۶۵,۵۲۰

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲
صکوک اجاره اخبار ۶۱-سه ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴		۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۳,۸۳۷,۴۵۴	۰
جمع					۱,۱۹۳,۸۳۷,۴۵۴	۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲

۲-۲۰- سود اوراق مرابحه :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۸۹,۶۴۹	۰
صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪		۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۵۹۸,۶۱۶	۰
مرابحه سمگا-دماوند۰۷-۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۳,۰۷۶,۱۷۷
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۴,۱۶۴,۲۲۴
جمع					۱,۲۶۵,۴۸۸,۲۶۵	۴۶۷,۲۴۰,۴۰۱

۳-۲۰- سود سپرده و گواهی بانکی :

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص شده	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱ بانک سامان	۱۳۸۸/۱۰/۱۲	۵٪	ریال ۲۵,۳۹۳	ریال ۰	ریال ۲۵,۳۹۳	۵۷۵,۸۳۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۰۳۴۹۱۸۰۰۹ بانک ملی	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۵٪	۵۵,۲۹۷	۰	ریال ۵۵,۲۹۷	۷,۵۶۹
سپرده کوتاه مدت ۰۷۴۷۷۲-۰۷۰۷۰۷۰۸۱۰۰۶۱ بانک	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۵٪	۱,۹۹۵,۲۷۱	۰	ریال ۱,۹۹۵,۲۷۱	۵۷,۳۸۲,۴۰۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۲۸۱۰۰۱۷۲۵۹۹۳۶۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۵٪	۲۲,۴۳۰	۰	ریال ۲۲,۴۳۰	۲۳۵,۰۸۱
سپرده کوتاه مدت ۹۵۴۲-۸۴۱-۹۲۲۲۲۲۹-۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۵٪	۲۶,۰۹۷	۰	ریال ۲۶,۰۹۷	۱۶,۴۳۸
جمع			۲,۱۳۴,۴۸۸	۰	۲,۱۳۴,۴۸۸	۵۸,۱۱۷,۳۲۷

۴-۲۰- سود سرمایه گذاری اوراق تامین مالی جمعی :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسانمیم	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۱	۴۵٪	۱,۰۰۰	۱,۰۷۰,۹۰۱,۶۰۲	۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساگران	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۹۷,۷۶۷,۶۲۰	۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساپاسا	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۶	۴۳٪	۱,۰۰۰	۲۳۴,۹۷۲,۶۷۱	۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساروک	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۹۸۹,۰۱۰,۹۹۳	۰
جمع					۲,۴۹۲,۶۵۲,۸۸۶	۰

۲۱- سایر درآمد ها:

درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۱۳,۳۱۹,۵۴۴	۵۱۷,۲۳۱,۶۳۲
جمع	۱,۱۴۹,۲۹۳,۱۱۹	۵۱۷,۲۳۱,۶۳۲

صندوق، سرمایه گذاری، مشترک ایساتیس، یونای، نزد

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

دوره مالی، سه ماهه منتهی، به ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۲- کارمزد ارکان:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
ریال	ریال
۴,۳۰۵,۳۳۰,۱۰۲	۳,۶۹۷,۷۵۰,۳۸۸
۴۴۷,۵۴۰,۹۱۲	۳۲۰,۴۱۱,۶۳۶
۱,۴۲۳,۹۱۰,۲۵۹	۱,۲۱۹,۴۸۴,۱۷۰
۲۸۴,۴۳۷,۱۵۳	۲۴۰,۱۲۲,۴۹۰
۶,۴۶۱,۳۱۸,۴۲۶	۵,۴۷۷,۷۶۸,۶۸۴

۲۳- سایر هزینه ها:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
ریال	ریال
۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶	۵۰,۰۱۱,۷۴۴
۱,۷۱۶,۶۵۱,۵۱۹	۷۴۸,۳۸۶,۰۳۴
۶,۳۹۶,۴۰۰	۶,۹۹۳,۱۴۰
۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲	۱۱,۸۲۹,۸۷۹
-	۱۸۸,۲۶۰
۲,۰۱۲,۷۰۴,۵۱۷	۸۱۷,۴۰۹,۰۵۷

۲۴- تعدیلات:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت	تعدیلات ناشی از تفاوت
ریال	ریال
۴,۲۶۵,۰۵۲,۴۸۵	۳,۳۹۷,۳۰۷,۴۷۶
(۳۸,۵۲۸,۲۸۴,۶۲۲)	(۲۱,۷۴۰,۱۵۶,۶۰۴)
(۲۴,۲۶۳,۲۳۲,۱۳۷)	(۱۸,۳۳۳,۸۴۹,۱۲۸)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی:

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

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

دوره مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۲۷

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	گذاری	۵,۱۰۰	۲,۶۷	۲,۴۵
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	ممتاز	۷۳,۶۵۱	۳۸,۶۴	۳۵,۴۵
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	عادی	۴,۸۰۰	۲,۵۷	۲,۳۱
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	عادی	۱۳,۲۰۰	۷,۰۷	۶,۳۵
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰۰	۰,۰۵	۰,۰۵
محمد هوشیار زاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰۴	۰,۱۱	۰,۰۵
سلمان بابایی زاده اشکدری	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۹۰	۰,۲۰	۰,۰۹
مجتبی برزگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰,۰۶	۰,۰۵
			۹۷,۲۵۵	۵۱,۳۶	۴۶,۸

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۷

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	ماتنه طلب و بدهی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	کارگزار	کارمزد کارگزار	۲,۳۹۹,۲۴۰,۸۵۲,۸۵۴	طی دوره مالی	(۹,۹۰۸,۵۴۹,۶۳۵)
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	کارمزد مدیر	۴,۳۰۵,۹۷۰,۱۰۲	طی دوره مالی	(۱۳,۱۸۳,۹۶۲,۸۳۸)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	حق الزحمه متولی	۱۱۳,۱۱۴,۷۳۶	طی دوره مالی	(۴۷۸,۵۲۰,۲۶۳)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۸۴۴۳۷۱۵۳	طی دوره مالی	(۵۷۴,۸۲۶,۳۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۱,۴۲۳,۹۱۰,۲۵۹	طی دوره مالی	(۲,۸۷۰,۳۴۰,۲۸۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند ایلان	متولی	کارمزد متولی	۳۳۴,۴۲۶,۱۷۶	طی دوره مالی	(۳۳۴,۴۲۶,۱۷۶)
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر ثیت	کارمزد مدیر ثیت	۱۴,۷۶۳,۴۰۰	طی دوره مالی	(۱۵,۷۸۳,۳۰۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

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