



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایساتیس یویا
۱۲۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویا یزد

شماره :

صورت های مالی

تاریخ :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

پیوست :

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویا یزد مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

شرح:

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
یادداشت های توضیحی:

۴-۵

اطلاعات کلی صندوق

۵

مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۲۰

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 هماهنگ با واقعیت های 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 ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

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

محسن زارعیان

شرکت سبد گردان ایساتیس یویا کیش

مدیر صندوق

زهرا قلی زاده

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰

شعبه تهران:

۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

فکس:

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس

تلفن: ۰۳۵ - ۵۲۴۸۹۳۳ | ISATISFUND.IR

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۳۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا نزد

شماره :

صورت های مالی

تاریخ :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

پیوست :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
دارایی ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۱۴,۷۹۷,۸۸۵,۸۱۵	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۹۷۴,۲۳۸,۹۶۴	۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۵,۴۰۵,۰۸۷,۰۹۶	۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷۵,۳۷۲,۶۸۱,۵۵۴	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱
۹ حساب های دریافتنی	۴۵,۸۱۷,۷۶۶,۷۲۷	۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶
۱۰ سایر دارایی ها	۳,۵۵۸,۸۸۸,۹۶۴	۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶
۱۱ موجودی نقد	۸,۰۰۰	.
جمع دارایی ها	۱,۱۲۸,۹۲۶,۵۵۷,۱۲۰	۱,۱۸۷,۷۰۸,۱۲۱,۶۵۵
بدهی ها :		
۱۲ جاری کارگزاران	۸۹,۱۸۱,۴۷۱,۵۲۰	۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۹,۱۰۱,۶۰۶,۸۷۷	۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	.	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۷۰۳,۸۱۷,۶۲۸	۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱
جمع بدهی ها	۱۰۳,۹۸۶,۸۹۶,۰۲۵	۱۹,۲۷۱,۶۶۸,۹۹۸
خالص دارایی ها	۱,۰۲۴,۹۳۹,۶۶۱,۰۹۵	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵,۵۹۵,۷۴۸	۶,۱۲۹,۴۷۱

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شماره ثبت: ۱۳۷۰۴
شماره خاص - سهامی خاص

مشاور سرمایه گذاری
موسسه
شماره ثبت

۰۲۱-۴۵۶۷۱۴۰۰
۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:
فکس:

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

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

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۲۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا بزد

شماره :

صورت های مالی

تاریخ :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

پیوست :

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
درآمدها :	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۳۷,۲۲۳,۳۰۲,۵۵۹	۶,۳۲۸,۸۲۷,۵۵۱
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۰۳,۶۳۸,۲۶۴,۶۱۰)	(۸۷,۲۸۸,۳۸۲,۶۲۵)
۱۹ سود سهام	۶۶,۲۲۸,۵۶۴,۰۶۹	۶۱,۳۰۴,۲۸۸,۳۷۰
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۰۸۸,۲۴۵,۶۳۱	۴,۳۵۶,۹۲۹,۴۰۸
۲۱ سایر درآمدها	۱,۶۶۴,۷۲۳,۱۰۱	۵۱۸,۷۹۶,۷۷۰
جمع درآمدها	(۸۲,۴۳۳,۴۲۹,۲۵۰)	(۱۴,۷۷۹,۵۴۰,۵۲۶)
هزینه ها :		
۲۲ کارمزد ارکان	(۱۲,۲۵۰,۳۲۳,۳۳۷)	(۱۰,۵۴۹,۵۰۳,۰۰۷)
۲۳ سایر هزینه ها	(۳,۶۶۲,۵۰۹,۹۴۴)	(۱,۵۸۷,۶۱۳,۱۵۵)
جمع هزینه ها	(۱۵,۹۱۲,۸۳۳,۲۸۱)	(۱۲,۱۳۷,۱۱۶,۱۶۲)
سود خالص	(۹۸,۳۴۶,۲۴۲,۵۳۱)	(۲۶,۹۱۶,۶۵۶,۶۸۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۸.۵۰٪	۲.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-۹.۵۹٪	۲.۹۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱۹۰,۶۲۶	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۹۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۱۰)
سود خالص دوره	(۹۸,۳۴۶,۲۴۲,۵۳۱)	(۲۶,۹۱۶,۶۵۶,۶۸۸)
تعدیلات	(۴۴,۴۰۴,۳۲۹,۰۳۱)	(۲۵,۱۹۵,۴۶۴,۶۴۵)
خالص دارایی های پایان دوره	۱۸۳,۱۶۴	۹۱۶,۸۱۹,۶۶۹,۳۲۳

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 دوره =

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سبدگردان ایستاتیس پویا لیش
(سهام خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۳۷۸

۰۲۱-۴۵۶۷۱۴۰۰

۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:

فکس:

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

بازار 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 شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد 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 ۱۳۱/۹۷۷۳۱ 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 ۱۳۱/۱۵۳۷۱۲ 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 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 پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آن ها در امیدنامه ذکر شده است. مرکز اصلی صندوق در یزد-بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۲ واقع است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس 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 سبدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰۰	۴۸٪
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰	۱٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش-برج مالی آنا-طبقه دوم-دفتر شماره ۲۳

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان ولیعصر-بالا تر از خیابان شهید بهشتی-کوچه زرین-پلاک ۸ واحد ۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستایس پویای یزد

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷

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

۳- مبنای تهیه 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

۱

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

می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در 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 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.

۳-۱-۴- 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 شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

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.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
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.	مدیر
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.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱/۰۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی خواهد بود.	حسابرس
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق می باشد.	ضامن نقدشوندگی
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد.	کارمزد تصفیه صندوق
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 تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.	هزینه های برگزاری مجامع
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
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.	هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۴ 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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

نام صنعت سرمایه پذیر	۱۴۰۴/۰۵/۲۷		نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۱/۲۷		نسبت به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۳,۱۹۷,۲۶۰,۸۳۹	۱۱,۳۶۰,۰۰۳,۴۰۰	۱.۰۱٪	-	-	۰.۰۰
استخراج کانه های فلزی	۸۸,۲۶۲,۹۹۵,۸۵۷	۷۰,۸۷۸,۴۲۳,۵۱۲	۶.۲۸٪	۱۳,۵۰۱,۵۸۲,۳۱۶	۱۲,۸۰۵,۶۵۰,۳۱۵	۰.۰۱
بانکها و موسسات اعتباری	۴۴,۰۹۵,۲۸۲,۳۱۷	۴۴,۳۵۲,۵۲۲,۹۰۰	۳.۹۳٪	-	-	۰.۰۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۳,۵۰۰	۰.۰۰٪	۲,۳۷۵,۳۹۵,۵۹۸	۱,۶۸۸,۲۹۳,۹۲۵	۰.۰۵
قراردادهای نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۱,۵۰۵,۰۸۹,۱۸۸	۶۵,۶۵۴,۰۲۰,۳۵۰	۵.۸۲٪	۲۴,۵۲۳,۶۲۹,۴۷۶	۳۴,۷۴۴,۰۵۵,۵۵۲	۰.۰۳
محصولات شیمیایی	۱۵۵,۰۱۱,۲۳۸,۲۰۲	۱۴۷,۶۸۸,۴۵۳,۸۶۳	۱۳.۰۸٪	۱۶۸,۷۵۳,۱۶۵,۲۵۶	۲۴۸,۳۶۴,۲۸۵,۳۵۰	۰.۲۱
مواد و محصولات دارویی	۶۷,۴۸۹,۶۵۵,۴۹۸	۷۷,۳۶۰,۵۹۹,۲۸۲	۶.۸۵٪	۷۴,۷۸۸,۶۲۷,۶۰۷	۱۰۷,۱۴۶,۱۳۰,۶۰۷	۰.۰۹
اطلاعات و ارتباطات	۳۰,۸۰۹,۹۱۰,۳۴۱	۳۲,۹۵۶,۹۸۲,۲۱۲	۲.۹۳٪	۲۶,۳۴۲,۴۵۵,۵۶۵	۴۱,۰۸۴,۰۷۸,۱۰۰	۰.۰۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۹,۴۱۵,۳۴۷,۶۴۰	۲۵,۳۹۳,۰۰۷,۲۵۰	۲.۲۵٪	۲۰,۱۵۳,۰۹۲,۳۲۹	۲۸,۲۰۶,۱۶۸,۷۵۰	۰.۰۲
کاشی و سرامیک	۷,۵۴۹,۰۴۶,۳۶۹	۵,۷۴۰,۴۳۸,۹۴۶	۰.۵۱٪	۴۷,۳۲۸,۵۶۷,۵۱۵	۴۳,۸۱۴,۷۴۰,۸۵۶	۰.۰۴
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۳۶,۵۳۰,۸۰۰,۶۳۵	۲۷,۳۴۲,۱۳۸,۸۵۷	۲.۴۲٪	-	-	۰.۰۰
سرمایه گذاریها	۵۹,۱۰۱,۸۴۶,۴۷۸	۵۰,۸۷۱,۲۰۴,۵۸۲	۴.۵۰٪	۵۵,۸۳۷,۰۷۲,۷۱۲	۶۳,۸۵۱,۲۶۰,۵۳۰	۰.۱۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۰,۱۵۳,۵۰۰,۸۳۲	۷۰,۲۱۴,۷۲۱,۷۵۰	۶.۲۳٪	۹۱,۲۸۵,۸۶۰,۷۳۵	۱۲۸,۱۷۵,۹۶۰,۱۲۴	۰.۱۱
فلزات اساسی	۷۰,۳۹۲,۰۷۳,۵۳۹	۶۶,۸۰۲,۴۶۶,۱۹۶	۵.۹۲٪	۱۳۶,۴۶۹,۴۱۹,۴۴۳	۱۹۹,۱۵۷,۳۲۹,۸۸۹	۰.۱۷
سیمان، آهک و گچ	۴۱,۲۷۵,۰۳۵,۱۰۶	۴۸,۲۵۵,۶۶۰,۲۲۵	۴.۲۷٪	۲۴,۶۳۲,۱۹۱,۱۵۵	۵۵,۲۰۶,۵۲۶,۴۱۱	۰.۰۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۰,۸۰۰,۵۵۶,۱۵	۲,۳۴۸,۷۴۱,۳۴۰	۰.۲۱٪	۱۰,۹۲۰,۹۰۸,۲۷	۱,۱۷۸,۹۴۳,۳۰۰	۰.۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۶۰,۲۹۷,۷۴۵,۶۵۸	۳۹,۰۹۷,۹۷۴,۶۰۰	۳.۴۶٪	۲۴,۶۴۰,۶۵۰,۴۶۴	۲۵,۴۲۳,۷۶۹,۲۵۰	۰.۰۲
ساخت محصولات فلزی	۶۶۰,۷۸۵۷,۳۶۱	۵۵۸۶,۵۶۱,۰۰۰	۰.۵۰٪	-	-	۰.۰۰
۱	۲۴,۵۲۰,۱۰۸,۴۴۲	۲۲,۸۴۴,۲۶۳,۰۵۰	۲.۰۳٪	۱۵,۷۳۹,۸۳۰,۵۱۲	۱۷,۱۸۱,۱۶۰,۳۰۰	۰.۰۱
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰.۰۰٪	۷,۸۳۳,۵۳۹,۰۵۴	۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰	۰.۰۰
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و ...	-	-	۰.۰۰٪	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶	۱۱,۲۵۴,۲۳۶,۴۸۰	۰.۰۱
منسوجات	-	-	۰.۰۰٪	۵,۶۶۵,۱۳۹,۲۵۲	۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰	۰.۰۰
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۰.۰۰٪	۳,۳۴۹,۷۳۸,۸۰۲	۴,۵۴۹,۳۶۹,۲۳۰	۰.۰۰
قند و شکر	-	-	۰.۰۰٪	۳,۳۱۰,۷۹۱,۸۷۰	۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰	۰.۰۰
	۸۵۹,۳۴۴,۸۴۹,۹۱۷	۸۱۴,۷۹۷,۸۸۵,۸۱۵	۷۲.۱۷٪	۷۶۶,۰۲۵,۴۲۳,۶۲۴	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۰.۹۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	درصد از کل دارایی	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	درصد از کل دارایی
بانک ملی	۴,۰۰۹,۳۰۱	۰.۰۰٪	۴,۴۳۲,۱۶۸	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	۱,۲۵۶,۱۹۸,۴۱۱	۰.۱۱٪	۲,۲۱۹,۶۸۰,۰۰۰	۰.۱۹٪
بانک پاسارگاد	۲,۶۶۷,۵۳۱	۰.۰۰٪	۲,۶۰۱,۵۴۷	۰.۰۰٪
بانک سامان	۲,۷۱۱,۲۶۳,۷۲۱	۰.۲۴٪	۴,۸۱۳,۰۱۱	۰.۰۰٪
	۳,۹۷۴,۲۳۸,۹۶۴	۰.۳۵٪	۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶	۰.۱۹٪

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

	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی جمعی	۴۵,۹۳۷,۱۴۹,۰۰۰	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹
۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق مرابحه	۰	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸
۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۱۳۹,۴۶۷,۹۳۸,۰۹۶	۰
جمع	۱۸۵,۴۰۵,۰۸۷,۰۹۶	۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷

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

۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
			ریال	ریال	درصد		ریال	درصد	
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایستاپاسا	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۴۳٪	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸		۲,۱۳۵,۹۸۹,۰۰۷	۰.۱۸	
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایستاروک	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۰	۰.۰۰		۱۰,۰۵۱,۶۹۳,۹۷۲	۰.۸۵	
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایستامیم	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴۵٪	۱,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۰	۰.۰۰	
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایستالوو	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۰	۰.۰۰	
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایستایام	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۰	۰.۰۰	
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایستاکران	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۰,۹۳۷,۱۴۹,۰۰۰	۰.۰۰		۰	۰.۰۰	
جمع			۶,۰۰۰	۴۵,۹۳۷,۱۴۹,۰۰۰	۰.۱۸		۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹	۱.۰۳	

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	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
			ریال	ریال	ریال	درصد		ریال	درصد	
صکوک مرابحه اندیشک ۷۱- ۶ماهه ۲۳/	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۰	۰	۰	۵.۸۱		۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸	۰.۰۰	
مرابحه عام دولت ۱۱۲- ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۰	۰	۰	۰.۰۰		۰	۰.۰۰	
			۰	۰	۰	۵.۸۱		۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸	۰.۰۰	

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

اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
			ریال	ریال	ریال	درصد		ریال	درصد	
اجاره تپان فرداماوند ۱۴۰۸۰۲۲۰	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۲۳٪	۱۳۸,۴۲۶,۳۲۵,۲۹۵	۶۲۶,۱۰۷,۷۴۰	۱۳۹,۴۶۷,۹۳۸,۰۹۶	۰.۰۰		۰	۰.۰۰	

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

نام گواهی سپرده	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها	
			ریال	درصد	ریال	درصد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۸۰۰	۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰	۷۵,۳۷۲,۶۸۱,۵۵۴	۵.۵۳٪	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۵.۵۳٪

۹- حساب های دریافتنی:

پادداشت	تاریخ	خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها	
		ریال	درصد	ریال	درصد
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۴۵,۷۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۳,۸۷۴,۸۶۴,۰۶۹	۲۵٪
سایر حسابهای دریافتنی	۹-۲	۱,۹۴۲,۹۰۳,۶۵۸	-	۱,۹۴۲,۹۰۳,۶۵۸	-
جمع		۴۷,۷۳۳,۷۰۳,۶۵۸		۴۵,۸۱۷,۷۶۶,۷۲۷	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	تاریخ	خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها	
		ریال	درصد	ریال	درصد
داروسازی دانا		۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۵٪
دانش بنیان پویا نیرو		۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۸۳۵,۸۷۰,۲۸۵	۲۵٪
آهن و فولاد غدیر ایرانیان		۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۵۱۵,۶۳۱,۱۳۱	۲۵٪
ایران ترانسفو		۴۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۵۱,۹۸۱,۷۵۹	۲۵٪
پالایش نفت اصفهان		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲,۴۷۲,۵۸۰,۶۴۵	۲۵٪
بخش هجرت		۷,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶,۸۷۳,۵۱۴,۱۹۶	۲۵٪
پست پیشگامان		۱,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۱۶۶,۲۰۲,۲۰۳	۲۵٪
سرامیکهای صنعتی اردکان		۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۶۲,۱۷۷,۸۳۵	۲۵٪
سوزمیران		۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۵۱۶,۸۸۳,۱۱۷	۲۵٪
سیمان فارس و خوزستان		۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۳۰۸,۲۶۷,۸۶۹	۲۵٪
شیمی دارویی داروپخش		۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۳۱۰,۹۶۰,۳۷۶	۲۵٪
صنایع پتروشیمی کرمانشاه		۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۰۴۱,۳۲۳,۵۳۹	۲۵٪
صنایع شیمیایی سینا		۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۸,۵۸۸,۳۱۳	۲۵٪
فجر انرژی خلیج فارس		۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۵,۵۷۰,۲۸۱,۱۲۴	۲۵٪
فولاد مبارکه اصفهان		۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۲۶۱,۷۰۲,۱۲۸	۲۵٪
قاسم ایران		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۷۸۰,۲۲۷,۱۲۱	۲۵٪
گروه بهمن		۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۰۸۳,۲۳۵,۸۰۶	۲۵٪
کسترش سوخت		۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۱۳,۳۹۸,۰۵۸	۲۵٪
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو		۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۳,۴۶۱,۳۴۰	۲۵٪
مجتمع صنایع لاستیک یزد		۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲,۶۹۸,۱۳۲,۶۴۶	۲۵٪
معذنی و صنعتی چادرملو		۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۹۷۵,۷۶۵,۴۷۲	۲۵٪
نفت سپاهان		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۹۷۲,۷۸۹,۱۱۶	۲۵٪
سرمایه گذاری دارویی تامین		۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۸۵۲,۱۴۰,۰۷۸	۲۵٪
جمع		۴۵,۷۹۰,۸۰۰,۰۰۰		۴۳,۸۷۴,۸۶۴,۰۶۹	

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	
	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایسپاسا	۰	۷۲,۸۴۱,۴۳۴	
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایساشمیم	۰	۱,۰۸۶,۸۸۵,۲۰۸	
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایساوولو	۰	۴۴۶,۰۲۷,۳۷۸	
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایساخیام	۰	۶۰,۲۷۳,۹۷۰	
سود دریافتنی اوراق تامین مالی جمعی ایساگران	۰	۲۷۶,۸۷۴,۶۶۸	
	۰	۱,۹۴۲,۹۰۲,۶۵۸	

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

۱۴۰۴/۰۵/۲۷			
مابده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مابده دریایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۲,۴۴۷,۸۶۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۰,۲۷۶,۴۸۰)	۳,۲۳۲,۱۷۱,۳۸۰
آبونمان نرم افزار			
۰	۸,۴۸۱,۰۰۰	(۸,۴۸۱,۰۰۰)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری			
۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۸,۹۴۳,۰۰۲)	۳۲۶,۷۱۷,۵۸۴
مخارج عضویت در کانون ها			
۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	۵,۹۰۸,۴۸۱,۰۰۰	(۳,۲۶۷,۷۰۰,۴۸۲)	۳,۵۵۸,۸۸۸,۹۶۴
جمع			

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۰	۸,۰۰۰
۰	۸,۰۰۰

بانک ملی پشتیبان

۱۲- جاری کارگزاران :

۱۴۰۴/۰۵/۲۷				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۸۸۳,۷۴۰,۴۳۳)	۱,۷۷۲,۵۲۶,۱۵۲,۵۱۱	(۱,۸۵۸,۸۲۴,۸۷۵,۷۸۸)	(۸۹,۱۸۲,۴۶۳,۷۱۰)	کارگزاری ایساتیس پویا
۹۹۲,۱۹۰	۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲	(۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲)	۹۹۲,۱۹۰	کارگزاری ایساتیس پویا - کالایی
(۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳)	۱,۷۷۲,۶۶۰,۱۴۸,۵۲۳	(۱,۸۵۸,۹۵۸,۸۷۱,۸۰۰)	(۸۹,۱۸۱,۴۷۱,۵۲۰)	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۸,۰۸۵,۴۶۱,۵۵۴	۵,۵۲۷,۳۳۹,۶۹۶
۳۸۰,۹۰۲,۲۳۶	۰
۰	۳۸۰,۱۶۳,۸۷۴
۳,۳۰۴,۱۶۱,۸۰۶	۲۶۵۹,۶۷۴,۴۸۷
۵۱۵,۰۱۹,۷۴۸	۵۱۸,۱۴۵,۴۲۰
۱۵,۱۴۳,۴۰۰	۱۶,۳۸۳,۴۰۰
۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	۹,۱۰۱,۶۰۶,۸۷۷

کارمزد مدیر

کارمزد متولی-مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

کارمزد ضامن

۱

بدهی به مدیر ثبت بابت صدور و ابطال

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بدهی بابت درخواست صدور

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲,۳۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۴,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۱۶۳,۰۳۳,۵۹۴	ذخیره هزینه نرم افزار
۰	۷۲,۳۴۵,۶۸۱	ذخیر انبارداری گواهی شمش طلا
۰	۴۵۶,۱۰۹,۵۸۹	بدهی بابت امور صندوق
۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۵,۷۰۳,۸۱۷,۶۲۸	

۱۶- خالص دارایی ها :

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۵/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۰۷,۱۴۱,۷۴۷,۱۷۸	۱۸۰,۶۲۶	۹۶۸,۹۸۲,۱۷۷,۰۳۲	۱۷۳,۱۶۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۱,۲۹۴,۷۰۵,۴۷۹	۱۰,۰۰۰	۵۵,۹۵۷,۴۸۴,۰۶۳	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۶	۱,۰۲۴,۹۳۹,۶۶۱,۰۹۵	۱۸۳,۱۶۴	۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس پویای پرد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۷ مرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود فروش اوراق بهادار:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۲۸,۱۲۸,۵۸۰,۵۲۹	۲,۷۵۵,۸۲۴,۷۸۸	سود حاصل از فروش سهام
(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	(۲۶۰,۱۰۰,۷۱۰)	زبان ناشی از فروش حق تقدم
(۲۵۷,۴۷۹,۳۶۸)	۳,۵۹۹,۰۰۰,۳,۴۷۲	زبان ناشی از فروش اوراق مشارکت
۳۱,۶۲۵,۱۶۹	-	سود حاصل از فروش اوراق اختیار معامله
۳۷,۲۲۳,۳۰۳,۵۵۹	۶,۳۲۸,۸۲۷,۵۵۱	

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۵,۱۰۲,۹۸۰	کاشی پارس		(۳۳,۸۰۶,۵۰۳,۴۵۰)	(۳۱,۷۸۷,۶۴۷)	(۱۱۴,۶۷۵,۵۱۵)	(۱۰۰,۰۷۸,۶۳۳)	۳۴,۷۷۹,۸۵۵	۳۴,۷۷۹,۸۵۵
۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۱۳,۶۶۷,۳۹۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		(۲۹,۰۷۹,۱۴۸,۱۴۹)	(۲۷,۶۵۷,۸۸۴)	(۱۴۵,۵۶۸,۳۳۶)	(۱۳۸,۷۰۶,۹۷۹)	-	-
۳,۱۰۴,۰۰۱	۱۴,۷۶۵,۰۲۷,۱۷۵	مجتمع صنایع لاستیک پرد		(۱۱,۳۸۲,۲۹۵,۵۰۴)	(۱۰,۰۲۶,۰۰۹)	(۷۳,۸۲۵,۱۳۲)	(۳۳۴,۸۷۹,۹۲۰)	۳,۳۹۴,۸۷۹,۹۲۰	۳,۳۹۴,۸۷۹,۹۲۰
۸,۶۷۶,۹۳۳	۶۷,۳۳۹,۵۹۲,۳۶۰	ملی صنایع مس ایران		(۵۸,۳۳۷,۴۴۵,۶۴۵)	(۱۷,۹۸۲,۲۴۰)	(۹۴,۶۴۴,۳۴۸)	(۸,۷۱۰,۸۸۱,۵۴۴)	۸,۷۱۰,۸۸۱,۵۴۴	۸,۷۱۰,۸۸۱,۵۴۴
۲,۵۴۵,۶۱۴	۱۸,۹۲۸,۸۶۹,۵۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش		(۱۸,۵۷۳,۶۳۲,۱۵۹)	(۴,۰۰۱,۷۶۶)	(۳۱,۰۶۲,۲۶۰)	(۳۶۱,۲۶۱,۲۴۶)	۳۶۱,۲۶۱,۲۴۶	۳۶۱,۲۶۱,۲۴۶
۴۹۰,۰۰۰	۴,۲۱۲,۴۷۱,۹۲۰	اختیار خراسان		(۵,۳۴۹,۳۶۹,۳۳۰)	(۵,۳۴۱,۲۸۰,۷۵۷)	(۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۳۸,۱۴۸,۳۳۹)	۷۳۸,۱۴۸,۳۳۹	۷۳۸,۱۴۸,۳۳۹
۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)		(۴,۳۰۶,۰۷۰,۹۴۲)	(۸,۹۸۶,۹۴۷)	(۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۷,۸۸۹)	۲,۳۵۷,۸۸۹	۲,۳۵۷,۸۸۹
۴۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر		(۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۴۳,۳۶۰,۴۵۲)	(۷۷,۴۸۶,۹۰۱)	(۴,۳۳۸,۱۸۹,۰۱۶)	۴,۳۳۸,۱۸۹,۰۱۶	۴,۳۳۸,۱۸۹,۰۱۶
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۷,۳۸۰,۷۰۰	بیمه پردیس ۷۵۰ تادیه		(۱۶,۳۴۸,۶۹۱,۴۴۵)	(۱,۵۶۴,۴۴۲)	(۸,۲۲۴,۲۵۰)	(۱,۶۴۰,۱۱۷)	۱,۶۴۰,۱۱۷	۱,۶۴۰,۱۱۷
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۸,۴۷۰,۳۶۸	عطرین نخ قم		(۱۳,۰۶۷,۸۷۴,۱۰۰)	(۱,۳۲۸,۶۹۱,۴۴۵)	(۶۵,۱۹۲,۳۵۲)	(۱۰,۶۰۹,۸۲۴,۴۸۸)	۱۰,۶۰۹,۸۲۴,۴۸۸	۱۰,۶۰۹,۸۲۴,۴۸۸
۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو		(۲۸,۶۵۰,۰۰۴,۳۷۰)	(۳۰,۰۱۵,۶۴۴)	(۱۵۷,۹۷۸,۰۰۰)	(۲,۷۵۷,۵۸۱,۸۸۶)	۲,۷۵۷,۵۸۱,۸۸۶	۲,۷۵۷,۵۸۱,۸۸۶
۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۹,۳۳۶,۳۸۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه		(۹,۱۵۸,۸۸۵,۹۷۵)	(۷,۲۱۹,۲۹۵)	(۳۷,۹۶۶,۷۸۸)	(۳,۱۶۱,۷۶۵,۶۶۸)	۳,۱۶۱,۷۶۵,۶۶۸	۳,۱۶۱,۷۶۵,۶۶۸
۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۱,۹۲۵,۵۰۰	پالایش نفت بندرعباس		(۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰)	(۳,۶۸۸,۳۸۶)	(۱۹,۳۵۹,۶۳۳)	(۸,۰۲۵,۴۱۹)	۸,۰۲۵,۴۱۹	۸,۰۲۵,۴۱۹
۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۴,۲۳۸,۲۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان		(۱۱,۳۱۷,۸۷۳,۲۴۴)	(۱۱,۳۱۷,۸۷۳,۲۴۴)	(۶۱,۶۷۱,۱۹۰)	۹۴۲,۹۷۶,۰۹۲	۹۴۲,۹۷۶,۰۹۲	۹۴۲,۹۷۶,۰۹۲
۲۴۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۰,۲۰۰,۷۰۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		(۲۲,۶۲۹,۷۱۹,۸۰۵)	(۳۶,۱۱۶,۸۰۰)	(۱۹۴,۳۰۰,۰۰۰)	۵,۹۹۹,۲۶۳,۰۵۵	۵,۹۹۹,۲۶۳,۰۵۵	۵,۹۹۹,۲۶۳,۰۵۵
۶۶۰,۰۰۰	۷,۵۹۵,۶۱۷,۳۰۰	داروسازی دانا		(۷,۴۵۰,۰۴۰,۰۰۰)	(۷,۳۱۴,۸۸۵)	(۳۷,۹۷۸,۰۹۲)	(۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷)	۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷	۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۹,۳۳۷,۱۸۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		(۱,۴۷۵,۵۶۷,۸۲۰)	(۱,۳۳۵,۷۵۰)	(۷,۳۳۶,۱۹۰)	(۱۵,۰۷۱,۷۷۶)	۱۵,۰۷۱,۷۷۶	۱۵,۰۷۱,۷۷۶
۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ایلام		(۲۸,۴۴۸,۲۷۵,۳۸۵)	(۲۶,۶۳۶,۹۳۵)	(۱۴۰,۱۹۵,۰۰۰)	(۵۷۶,۲۰۷,۳۲۰)	۵۷۶,۲۰۷,۳۲۰	۵۷۶,۲۰۷,۳۲۰
۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۷,۴۷۸,۸۰۱	قاسم ایران		(۱۲,۹۲۱,۷۴۹,۱۹۹)	(۱۷,۷۹۱,۰۰۰)	(۹۳,۶۳۷,۳۹۳)	۴۸,۴۳۲,۶۹۷	۴۸,۴۳۲,۶۹۷	۴۸,۴۳۲,۶۹۷
۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۴,۷۲۲,۵۷۶	فنداصفهان		(۲,۹۹۸,۰۵۲,۸۰۰)	(۲,۹۹۸,۰۵۲,۸۰۰)	(۱۵,۳۳۴,۶۱۳)	۲,۴۴۶,۱۲۸,۱۹۷	۲,۴۴۶,۱۲۸,۱۹۷	۲,۴۴۶,۱۲۸,۱۹۷
۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۴,۵۹۸,۷۶۰	س نفت و گاز و پتروشیمی		(۳۸,۳۸۰,۳۶۶,۵۸۶)	(۳۹,۵۷۰,۹۸۱)	(۲۰,۸۲۷,۳۹۶)	۴,۱۴۴,۱۴۷,۱۳۹	۴,۱۴۴,۱۴۷,۱۳۹	۴,۱۴۴,۱۴۷,۱۳۹
۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آبیک		(۱۶,۳۶۸,۱۰۵,۳۹۶)	(۳۰,۳۲۱,۲۱۲)	(۱۰,۳۰۱,۷۵۵,۱۵۳)	۳۰,۹۱۵,۰۶۱,۴۶۶	۳۰,۹۱۵,۰۶۱,۴۶۶	۳۰,۹۱۵,۰۶۱,۴۶۶
۶۲۲,۷۹۶	۴۲,۳۱۵,۰۱۸,۷۲۰	پتروشیمی جم		(۳۸,۹۷۱,۷۳۸,۴۰۱)	(۴۰,۱۹۹,۰۸۷)	(۳۱,۵۷۵,۰۹۶)	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم بانک تجارت		(۲۵۱,۴۳۳,۱۰۸)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۶,۰۰۰)	۵,۹۷۹,۶۸۱,۶۰۰	۵,۹۷۹,۶۸۱,۶۰۰	۵,۹۷۹,۶۸۱,۶۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۴۹,۴۳۱,۱۳۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان		(۳۱,۱۷۸,۲۸۰,۵۰۶)	(۲۴,۰۸۱,۵۱۹)	(۱۲۶,۷۴۷,۱۵۵)	۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹	۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹	۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹
۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۴,۰۰۴,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین		(۲۲,۰۸۰,۹۱۳,۶۰۹)	(۲۳,۳۴۰,۷۳۳)	(۱۲۳,۳۲۰,۰۱۹)	۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹	۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹	۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹
۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۷,۴۱۵,۲۷۰	پتروشیمی شیراز		(۱۴,۴۵۷,۴۰۴,۰۱۲)	(۱۳,۵۲۷,۸۹۴)	(۷۱,۴۳۷,۰۸۰)	۷۱۳,۳۳۱,۹۱۵	۷۱۳,۳۳۱,۹۱۵	۷۱۳,۳۳۱,۹۱۵
۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۲,۹۳۸,۶۵۰	پویا زرگان آق دره		(۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۶۶,۶۳۳)	۳۱,۳۸۴,۳۰۸	۳۱,۳۸۴,۳۰۸	۳۱,۳۸۴,۳۰۸
۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۵,۶۹۸,۸۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد		(۷,۸۱۰,۵۲۰,۳۱۸)	(۷,۴۴۴,۳۶۶)	(۳۹,۱۲۸,۴۴۴)	۹,۰۲۳,۳۴۴,۵۷۲	۹,۰۲۳,۳۴۴,۵۷۲	۹,۰۲۳,۳۴۴,۵۷۲
۶۲۲,۷۵۳	۳۲,۷۴۴,۷۷۱,۳۵۰	پتروشیمی نوری		(۳۲,۷۴۴,۷۷۱,۳۵۰)	(۳۱,۳۵۹,۰۹۱)	(۱۶۴,۸۷۳,۸۵۶)	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳
۳۵۲,۸۳۷	۲۴,۰۹۲,۱۵۶,۸۵۰	پلیمر آریا ساسول		(۲۵,۷۲۶,۴۶۰,۲۶۱)	(۲۳,۸۸۷,۵۱۸)	(۱۳۰,۴۶۰,۷۸۴)	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳
۱	۱	سیمان فارس و خوزستان		(۱,۲۸۹)	-	-	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳	۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳
۴۴۴,۳۳۹	۹,۲۹۰,۸۲۵,۷۹۰	کارخانجات داروخش		(۹,۲۲۱,۶۸۸,۶۷۷)	(۸,۸۴۶,۱۶۹)	(۴۶,۴۵۴,۱۲۸)	۱۳,۸۷۶,۸۱۶	۱۳,۸۷۶,۸۱۶	۱۳,۸۷۶,۸۱۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع گلدریان		(۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰)	(۴,۷۴۰,۲۴۴)	(۲۴,۹۵۰,۰۰۰)	۱۵,۹۰۰,۴۷۹,۹۷۴	۱۵,۹۰۰,۴۷۹,۹۷۴	۱۵,۹۰۰,۴۷۹,۹۷۴
۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۴,۵۵۹,۰۰۰	سیمان تهران		(۴,۳۰۴,۳۳۶,۵۰۰)	(۴,۱۷۶,۹۷۹)	(۳۱,۷۷۲,۷۹۶)	۲۴,۴۱۳,۰۰۰	۲۴,۴۱۳,۰۰۰	۲۴,۴۱۳,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان		(۴,۳۲۲,۳۵۱)	(۴,۳۲۲,۳۵۱)	(۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	۸۱۷,۳۱۹,۴۱۳	۸۱۷,۳۱۹,۴۱۳	۸۱۷,۳۱۹,۴۱۳
۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۳۵۷,۷۱۳,۱۸۷	فولاد مبارکه اصفهان		(۳۶,۳۷۷,۷۱۳,۱۸۷)	(۳۵,۹۸۹,۷۹۱)	(۱۳۶,۷۸۹,۰۵۵)	۴۰۶,۲۸۷,۵۴۱	۴۰۶,۲۸۷,۵۴۱	۴۰۶,۲۸۷,۵۴۱
۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۵,۸۱۹,۷۵۷	صنایع شیمیایی سیما		(۱۸,۳۳۷,۴۴۰,۳۱۱)	(۱۷,۹۱۲,۰۹۶)	(۹۴,۲۷۹,۰۹۹)	۱۰,۴۸۹,۳۹۸	۱۰,۴۸۹,۳۹۸	۱۰,۴۸۹,۳۹۸
۲,۷۸۹,۳۳۳	۱۰,۲۸۹,۹۵۰,۹۰۶	سیمان بهبهان		(۱۰,۲۳۳,۶۱۸,۳۳۶)	(۹,۷۷۵,۴۱۴)	(۵۱,۴۴۹,۷۵۴)	۴۳۹,۵۱۱,۷۲۶	۴۳۹,۵۱۱,۷۲۶	۴۳۹,۵۱۱,۷۲۶
۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان بهبهان سرمایه گذاری مهر		(۲,۳۳۶,۸۶۹,۹۵۳)	(۲,۶۵۳,۳۳۱)	(۱۳,۳۶۵,۰۰۰)	۸,۵۵۷,۷۳۷	۸,۵۵۷,۷۳۷	۸,۵۵۷,۷۳۷
۲۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک سامان		(۳۸۱,۳۳۹)	(۳۸۱,۳۳۹)	(۲۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	۲,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷	۲,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷	۲,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷
۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۵۴۳,۲۰۰	تولیدی کاشی تکسرام		(۱۹,۴۱۸,۸۰۸,۴۰۰)	(۲۰,۵۲۵,۱۰۱)	(۱۰۸,۰۲۷,۱۶۲)	۳,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷	۳,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷	۳,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷
۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۱,۵۰۶,۴۵۵	سرمایه گذاری توکفولاد (هلدینگ)		(۱۵,۱۹۴,۳۵۸,۱۷۶)	(۱۳,۸۶۱,۸۰۰)	(۷۲,۹۵۷,۵۳۴)	۳,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷	۳,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷	۳,۰۶۵,۰۷۱,۵۲۷
۴,۸۲۳,۹۸۸	۳۱,۴۰۰,۸۴۲,۷۶۰	فرانسوز پرد		(۳۲,۷۷۰,۹۶۰,۷۶۰)	(۲۹,۸۲۰,۵۰۷)	(۱۵۷,۰۰۰,۴,۲۱۴)	۳,۵۶۳,۰۸۸,۰۳۷	۳,۵۶۳,۰۸۸,۰۳۷	۳,۵۶۳,۰۸۸,۰۳۷
۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۹۸,۸۴۰,۰۰۰	پست پیشگامان		(۲,۷۴۵,۳۱۵,۸۸۸)	(۲,۳۷۲,۸۸۹)	(۱۲,۳۹۴,۳۰۰)	۱,۷۷,۱۶۸,۷۲۷	۱,۷۷,۱۶۸,۷۲۷	۱,۷۷,۱۶۸,۷۲۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آندگان		(۵,۳۳۸,۰۸۸,۵۰۰)	(۶۰,۲۳۸,۳۸۴)	(۳۱,۹۶۰,۰۰۰)	۱,۰۱۵,۹۱۹,۱۱۶	۱,۰۱۵,۹۱۹,۱۱۶	۱,۰۱۵,۹۱۹,۱۱۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت		(۱۳,۰۹۲,۶۷۹,۶۰۰)	(۱۲,۷۹۴,۳۵۱)	(۷۲,۶۰۲,۰۰۰)	۱,۳۴۱,۳۴۴,۰۴۹	۱,۳۴۱,۳۴۴,۰۴۹	۱,۳۴۱,۳۴۴,۰۴۹
۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۲۵,۲۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران		(۳۶,۶۶۵,۵۹۳,۵۴۴)	(۳۹,۸۲۷,۳۹۹)	(۲۱,۰۱۲۵,۹۹۸)	۵,۱۰۹,۵۵۷,۴۲۹	۵,۱۰۹,۵۵۷,۴۲۹	۵,۱۰۹,۵۵۷,۴۲۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران		(۲۴,۹۱۲,۸۸۲,۳۴۴)	(۲۴,۹۰۸,۸۲۷)	(۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹	۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹	۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس		(۳۲,۳۷۰,۷۴۱,۹۳۸)	(۳۲,۳۷۰,۷۴۱,۹۳۸)	(۱۶۹,۵۵۰,۰۰۰)	۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹	۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹	۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹
۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹,۰۲۰,۸۴۴	ملی سربووری ایران		(۶,۰۷۴,۵۶۰,۳۵۵)	(۵,۲۸۰,۴۱۰)	(۲۸,۸۲۵,۱۰۴)	۳۳۹,۸۶۵,۰۳۵	۳۳۹,۸۶۵,۰۳۵	۳۳۹,۸۶۵,۰۳۵
۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۴۷,۰۸۳,۵۶۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		(۳,۲۲۸,۸					

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷					شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۱,۸۴۷,۴۸۹,۵۳۴)	۳۸,۱۲۸,۵۸۰,۵۲۹	(۴,۵۶۶,۶۳۱,۲۶۴)	(۸۶۷,۶۵۰,۷۶۹)	(۸۶۹,۷۶۳,۳۹۰,۳۷۶)	۹۱۳,۲۲۶,۲۵۲,۹۳۸	-	نقل از صفحه قبل
۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایپا
(۱۴۰,۱۳۰,۶۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
(۷,۹۵۲,۳۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۶۵,۰۷۰,۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۹,۴۱۷,۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه زندگی همارز ۵۰٪ تادیه
۱,۹۱۱,۵۹۹,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه اتکایی ایران معین
۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۲,۷۵۵,۸۳۴,۷۸۸	۳۸,۱۲۸,۵۸۰,۵۲۹	(۴,۵۶۶,۶۳۱,۲۶۴)	(۸۶۷,۶۵۰,۷۶۹)	(۸۶۹,۷۶۳,۳۹۰,۳۷۶)	۹۱۳,۲۲۶,۲۵۲,۹۳۸		جمع

۲-۱۷- زیان ناشی از فروش حق تقدم:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷					ح
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(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)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح - صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	(۷,۵۶۹,۰۳۹)	(۱,۴۳۸,۰۸۹)	(۲,۱۸۴,۲۲۴,۵۳۲)	۱,۵۱۳,۸۰۷,۷۸۹		جمع

۲-۱۷- زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۷۷,۷۵۰,۰۰۰)		(۳۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۳۸,۸۷۵,۰۰۰)	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	صکوک مربجه اندیشک ۰۰۷ ۶ماهه ۲۳٪
	(۱۳۷,۰۶۲,۵۰۰)		(۶۷,۳۸۱,۲۵۰)	(۳۸۵,۰۶۹,۷۸۱,۲۵۰)	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره اخیر ۰۶۱ ۳ماهه ۲۳٪
۱,۷۰۳,۴۸۷,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۰۰۲ بودجه ۰۰۲ ۰۵۰۹۲۳
۱,۹۰۲,۷۶۶,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۰۰۱ بودجه ۰۰۲ ۰۵۰۳۲۵
	۰	۰	(۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	(۶۶,۹۸۷,۸۵۶,۲۵۰)	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	صکوک مربجه اندیشک ۰۷۱ ۶ماهه ۲۳٪
(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره فولاد ۰۰۶ بدون ضامن
	(۴۲,۶۶۶,۷۶۸)	۰	(۳۱,۰۹۸,۰۱۸)	(۱۱۹,۰۳۱,۵۶۸,۷۵۰)	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
۳,۵۹۹,۰۰۳,۴۷۳	(۳۵۷,۴۷۹,۲۶۸)	۰	(۱۳۹,۳۹۸,۰۱۸)	(۷۹۱,۱۱۸,۰۸۱,۲۵۰)	۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷					
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد اعمال	ارزش دفتری اختیار	ارزش اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۵,۸۷۲,۲۵۵	(۶۶,۶۷۲)	(۲۳۳,۰۵۹,۹۷۳)	۲۵۸,۹۹۹,۹۰۰	۸۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	ضوب ۲۰۰۳۱
۰	۴,۸۷۶,۱۶۵	(۶۲,۵۶۴)	(۲۳۸,۰۶۱,۲۷۱)	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	ضوب ۲۰۰۳۱
۰	۸۷۵,۷۴۹	(۶۲,۳۰۸)	(۲۴۱,۰۶۲,۰۴۳)	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	ضوب ۲۰۰۳۱
۰	۳۱,۶۲۵,۱۶۹	(۱۹۱,۵۴۴)	(۷۱۲,۱۸۳,۲۸۷)	۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا بند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۵/۲۷	۱۴۰۳/۵/۲۷	
ریال	ریال	
(۹۲,۳۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۷۲۷,۲۹۰,۱۳۴)	۱۸-۱
۸۱۴,۷۱۵,۶۶۰	۴۱۵۵,۵۰۶	۱۸-۲
۵,۱۷۷,۰۱۰,۷۷۸	۹,۶۹۳,۵۲۰,۴۶۲	۱۸-۳
(۸۷,۳۸۸,۳۸۴,۶۲۵)	(۲۰,۳۶۸,۳۶۴,۶۱۰)	

سود تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و

فرابورس

زبان تحقق نیافته اوراق مشارکت

زبان تحقق نیافته گواهی سپرده کتبی

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۲۷	شرکت	نوع	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود زیان / تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود زیان / تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۷۶,۲۹۹,۰۴۸	(۱,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	پویا زرگان آبی دره	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۰۰,۲۷۹,۹۵۲)	(۳۱,۵۲۱,۰۰۰)	(۱,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۱۷۶,۲۹۹,۰۴۸	(۱,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۳,۵۱۱,۹۶۰,۳۷۸)	(۹۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	گروه پهن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۲۵۵,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۱,۹۶۰,۳۷۸)	(۹۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	ماشین سازی اراک	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۷۸۵,۳۶۱)	(۵,۳۳۹,۰۰۰)	(۵,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۵,۳۱۱,۳۹۲,۳۰۰)	(۲,۷۲۴,۵۳۱,۵۷۴)	پلیمر آریا سلسول	۱۸۵,۰۰۰	۱۳,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۱۷,۱۸۶,۴۴۶)	(۱۲,۲۰۷,۹۵۰)	(۲,۷۲۴,۵۳۱,۵۷۴)	(۵,۳۱۱,۳۹۲,۳۰۰)	(۲,۷۲۴,۵۳۱,۵۷۴)
(۳۳۵,۸۴۲,۸۹۹)	(۷,۹۷۵,۷۵۵,۲۷۷)	پاما	۸۸۰,۰۰۰	۱۵,۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۸۰,۳۵۹,۲۶۷)	(۱۲,۲۲۱,۸۶۰)	(۷,۹۷۵,۷۵۵,۲۷۷)	(۳۳۵,۸۴۲,۸۹۹)	(۷,۹۷۵,۷۵۵,۲۷۷)
(۱,۵۱۲,۱۱۲,۹۹۹)	(۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۰۰,۵۷۰,۹۹۹)	(۱۱,۷۲۲,۰۰۰)	(۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۲,۱۱۲,۹۹۹)	(۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۴۰,۶۴۹,۱۳۴)	(۱۱,۹۵۸,۷۵۰)	سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۹۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۳۴۸,۸۹۱,۵۵۳)	(۲,۳۷۲,۱۳۴)	(۱۱,۹۵۸,۷۵۰)	(۴۰,۶۴۹,۱۳۴)	(۱۱,۹۵۸,۷۵۰)
(۴۷۵,۳۳۴,۷۷۹)	(۵,۸۸۸,۵۲۲,۸۹۲)	پتروشیمی پارس	۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۹۶,۵۲۲,۵۱۲)	(۱۹,۷۹۰,۳۰۰)	(۵,۸۸۸,۵۲۲,۸۹۲)	(۴۷۵,۳۳۴,۷۷۹)	(۵,۸۸۸,۵۲۲,۸۹۲)
(۹,۶۹۱,۹۸۷,۰۰۵)	(۷,۶۲۴,۹۲۳,۸۶۴)	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۱۸,۶۸۶,۲۴۶)	(۱۸,۴۰۳,۳۰۰)	(۷,۶۲۴,۹۲۳,۸۶۴)	(۹,۶۹۱,۹۸۷,۰۰۵)	(۷,۶۲۴,۹۲۳,۸۶۴)
(۴,۲۲۲,۲۱۵,۵۱۵)	(۸,۲۱۸,۷۶۰,۵۶۸)	بخش هجرت	۱۶,۴۱۸,۷۵۰	۲۹,۲۷۳,۶۵۰,۰۰۰	(۲۷,۳۵۸,۷۲۲,۳۵۰)	(۲۷,۳۵۸,۷۲۲,۳۵۰)	(۸,۲۱۸,۷۶۰,۵۶۸)	(۴,۲۲۲,۲۱۵,۵۱۵)	(۸,۲۱۸,۷۶۰,۵۶۸)
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۰۱,۲۵۷,۶۹۶)	فولاد امیرکبیر کاشان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۲۲,۷۰۰,۲۶۹۶)	(۱۲,۳۵۵,۰۰۰)	(۶,۷۰۱,۲۵۷,۶۹۶)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۰۱,۲۵۷,۶۹۶)
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سرمایه گذاری صنعتی اردکان	۲,۵۶۱,۳۷۳	۵,۱۴۵,۷۹۸,۳۵۶	(۸,۱۷۸,۷۷۷,۱۷۲)	(۴,۸۸۸,۵۰۸)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲,۱۲۲,۲۶۹,۷۵۰)	(۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	فرانسویز بند	۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۵۰,۰۰۰,۲۳,۶۲۳)	(۲۱,۲۲۲,۰۰۰)	(۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۲,۲۶۹,۷۵۰)	(۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲,۶۱۲,۶۱۵,۱۵۰)	(۳,۶۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	سیمان آپیک	۴۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰,۵۶۸,۷۶۲)	(۲۰,۳۴۸,۷۷۵)	(۳,۶۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۱۲,۶۱۵,۱۵۰)	(۳,۶۱۹,۱۰۰,۰۰۰)
۹,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۲۲۴,۴۴۴)	پتروشیمی پردیس	۲۲۰,۰۰۰	۵,۸۷۴,۶۶۰,۰۰۰	(۲,۳۴۵,۱۱,۱۲۳)	(۵,۵۸۰,۸۲۷)	(۱,۱۸۸,۲۲۴,۴۴۴)	۹,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۲۲۴,۴۴۴)
(۱۵۷,۱۵۹,۳۰۵)	(۱,۸۸۸,۲۲۴,۴۴۴)	ملی صنایع مس ایران	۲,۵۶۶,۰۰۰	۱۹,۶۸۴,۲۲۰,۰۰۰	(۲۰,۷۵۵,۲۲۳,۳۵۹)	(۱۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۲۲۴,۴۴۴)	(۱۵۷,۱۵۹,۳۰۵)	(۱,۸۸۸,۲۲۴,۴۴۴)
(۳,۲۲۰,۴۴۷,۴۴۲)	(۱۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۲۳,۷۷۵,۷۹۳)	(۲۴,۲۹۶,۲۵۰)	(۱۲۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۳,۲۲۰,۴۴۷,۴۴۲)	(۱۲۷,۸۷۵,۰۰۰)
(۲۴۱,۲۰۴,۲۹۲)	(۵۴,۲۴۰,۰۰۰)	بانک ملت	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۰,۲۴۶,۸۹۲)	(۱۰,۳۲۴,۰۰۰)	(۵۴,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۲۰۴,۲۹۲)	(۵۴,۲۴۰,۰۰۰)
(۴۹۸,۵۴۵,۰۷۵)	(۱۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	بانک اقتصاد نوین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۰۰,۲۲۲,۲۵۵)	(۲۳,۰۰۰,۲۲۲,۲۵۵)	(۱۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۹۸,۵۴۵,۰۷۵)	(۱۸۸,۷۵۰,۰۰۰)
(۲۷۵,۸۴۸,۸۷۵)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	معادن و صنایع چادرملو	۱۱,۷۵۳,۷۰۱	۲۲,۶۲۵,۸۷۴,۲۵۰	(۲۳,۳۸۰,۲۲۴,۲۷۷)	(۲۱,۲۴۴,۵۸۱)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	(۲۷۵,۸۴۸,۸۷۵)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)
(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۵۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۱۰,۵۱۶,۹۰۳)	(۲۴,۷۵۵,۷۵۰)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)
(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	صنعتی بهشهر	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۶,۱۵۰)	(۲,۳۴۲,۰۰۰)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)
(۲۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۲۷,۲۵۷,۲۴۹)	ایران ترانسفو	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۹۷,۲۰۰,۸۳۹)	(۱۰,۸۵۶,۰۰۰)	(۱,۸۲۷,۲۵۷,۲۴۹)	(۲۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۲۷,۲۵۷,۲۴۹)
(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)	(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)	بیمه زندگی ایساتیس	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)	(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)	(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)	(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)	(۲۲,۱۹۲,۷۲۵)
(۳۴۶,۳۸۹,۳۴۶)	(۳۴۶,۳۸۹,۳۴۶)	سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۰۰,۷۲۹,۱۵۳)	(۲۳,۸۰۰,۷۲۹,۱۵۳)	(۳۴۶,۳۸۹,۳۴۶)	(۳۴۶,۳۸۹,۳۴۶)	(۳۴۶,۳۸۹,۳۴۶)
(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	گسترش سوخت سیرازگرس (سهامی)	۶۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۸۹,۸۸۰,۵۸۲)	(۷,۲۸۹,۸۸۰,۵۸۲)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۵۹,۸۴۸,۸۷۵)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	مجتمع صنایع لاستیک بند	۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۱۰,۰۰۰,۲۹,۲۹۳)	(۲۱,۸۲۱,۹۵۰)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	(۳۵۹,۸۴۸,۸۷۵)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)
(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۲۵۲,۲۱۸)	(۳,۲۲۲,۷۵۰)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)	(۱۹۹,۸۹۲,۶۸۸)	(۱۰,۸۹۱,۱۷۲,۱۶۵)
(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	تولیدی کانی تکرام	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۲۴۰,۴۵۶,۷۲۹)	(۶,۰۰۰,۲۴۰,۴۵۶,۷۲۹)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۳,۵۹۲,۸۹۲,۳۴۹)	(۳,۵۹۲,۸۹۲,۳۴۹)	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۵۲,۰۰۰,۲۱۳,۲۱۳)	(۲۶,۹۵۲,۰۰۰)	(۳,۵۹۲,۸۹۲,۳۴۹)	(۳,۵۹۲,۸۹۲,۳۴۹)	(۳,۵۹۲,۸۹۲,۳۴۹)
(۱۸۹,۸۹۲,۳۴۹)	(۱۸۹,۸۹۲,۳۴۹)	فجر انرژی خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۸۹۲,۳۴۹)	(۱۸۹,۸۹۲,۳۴۹)	(۱۸۹,۸۹۲,۳۴۹)
(۳,۶۹۱,۱۷۲,۰۰۰)	(۳,۶۹۱,۱۷۲,۰۰۰)	سرمایه گذاری سیه	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۹۰,۰۰۰)	(۳,۶۹۱,۱۷۲,۰۰۰)	(۳,۶۹۱,۱۷۲,۰۰۰)	(۳,۶۹۱,۱۷۲,۰۰۰)
(۱,۸۹۱,۲۳۱,۲۱۵)	(۱,۸۹۱,۲۳۱,۲۱۵)	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۱,۲۳۱,۲۱۵)	(۱,۸۹۱,۲۳۱,۲۱۵)	(۱,۸۹۱,۲۳۱,۲۱۵)
(۹,۲۲۹,۱۸۸,۵۰۰)	(۹,۲۲۹,۱۸۸,۵۰۰)	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۸۲,۰۰۰)	(۹,۲۲۹,۱۸۸,۵۰۰)	(۹,۲۲۹,۱۸۸,۵۰۰)	(۹,۲۲۹,۱۸۸,۵۰۰)
(۲,۸۲۱,۱۹۱,۵۷۷)	(۲,۸۲۱,۱۹۱,۵۷۷)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۸۰,۰۰۰	۲۶,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۴۴,۰۰۰)	(۲,۸۲۱,۱۹۱,۵۷۷)	(۲,۸۲۱,۱۹۱,۵۷۷)	(۲,۸۲۱,۱۹۱,۵۷۷)
(۲,۳۰۵,۸۱۴,۲۴۰)	(۲,۳۰۵,۸۱۴,۲۴۰)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۵,۸۱۴,۲۴۰)	(۲,۳۰۵,۸۱۴,۲۴۰)	(۲,۳۰۵,۸۱۴,۲۴۰)
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سوزپران	۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۶۶,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پست پیشتگامان	۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۱۵۴,۲۵۰,۰۰۰	(۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲,۵۰۵,۸۵۲,۸۵۳)	(۲,۵۰۵,۸۵۲,۸۵۳)	صنایع شیمیایی سینا	۲۸۰,۰۰۰	۲۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۹۸,۰۰۰)	(۲,۵۰۵,۸۵۲,۸۵۳)	(۲,۵۰۵,۸۵۲,۸۵۳)	(۲,۵۰۵,۸۵۲,۸۵۳)
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	نفت سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	شیمی دارویی داروپخش	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پالایش نفت اصفهان	۱۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۱۲,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۷,۸۵۷,۲۴۶,۳۰۰)	(۷,۸۵۷,۲۴۶,۳۰۰)	سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۶,۳۲۵,۰۰۰	۲۵,۸۲۳,۸۵۰,۰۰۰	(۲۵,۸۲۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۸۲۳,۸۵۰)	(۷,۸۵۷,۲۴۶,۳۰۰)	(۷,۸۵۷,۲۴۶,۳۰۰)	(۷,۸۵۷,۲۴۶,۳۰۰)
(۶,۳۸۵,۲۷۹,۷۸۷)	(۶,۳۸۵,۲۷۹,۷۸۷)	قاسم ایران	-	-	-	-	(۶,۳۸۵,۲۷۹,۷		

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

نام اوراق	تعداد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره تابان فردا دماوند ۱۴۰۸-۲۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۴۲۶,۳۲۵,۲۹۵)	(۲۵,۱۶۹,۶۴۴)	۴۱۵,۵۰۵,۰۶۱	-	-
صکوک مرابحه اندیشتک ۷۱- ۶ ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	-	(۷,۹۷۵,۰۰۰)	-
صکوک اجاره فولاد ۶۵۰ بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-
مرابحه سمگا دماوند ۰۶۰۹۰۷	-	-	-	-	-	(۱۷,۷۶۳,۵۰۰)	-
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	-	۴۴۰,۶۲۰,۱۲۳	-
اسناد خزانه ۲-م ۲۰۲۲-۵۰۹۲۲	-	-	-	-	-	۴۰۳,۴۵۸,۰۳۷	-
جمع		۱۳۸,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۴۲۶,۳۲۵,۲۹۵)	(۲۵,۱۶۹,۶۴۴)	۴۱۵,۵۰۵,۰۶۱	۸۱۴,۷۱۵,۶۶۰	-

۱۸-۳ زیان تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

نام اوراق	تعداد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
شمش طلا CD\GOB۰۰۰۱	۷,۵۱۳	۷۵,۵۵۴,۰۱۱,۱۸۱	(۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱)	(۱۸۱,۳۲۹,۶۲۷)	۹,۶۹۲,۵۲۰,۶۶۳	۵,۱۷۷,۱۰۱,۷۷۸	-
جمع		۷۵,۵۵۴,۰۱۱,۱۸۱	(۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱)	(۱۸۱,۳۲۹,۶۲۷)	۹,۶۹۲,۵۲۰,۶۶۳	۵,۱۷۷,۱۰۱,۷۷۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۵/۲۷				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۵/۲۷	
				سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تئریال	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۲/۲۰-۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰
سرمایه گذاری غدیر (غذینک)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۶,۵۱۳,۴۶۲
ایران ترانسکو	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۶۸,۸۶۹)	۵۱۵,۶۳۱,۱۳۱	۵۱۵,۶۳۱,۱۳۱	-
گروه پهن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۷۷۴,۱۹۴)	۱,۰۸۳,۲۲۵,۸۰۶	۱,۰۸۳,۲۲۵,۸۰۶	۴۸۸,۱۱۹,۴۰۳
شیمی دارویی دارو پخش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۳۹,۶۲۴)	۱,۳۱۰,۹۶۰,۳۷۶	۱,۳۱۰,۹۶۰,۳۷۶	-
سرمایه گذاری صنعتی اردکان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۲۲,۱۶۵)	۳۶۲,۱۷۷,۸۳۵	۳۶۲,۱۷۷,۸۳۵	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۷۳۲,۱۳۱)	۳,۳۰۸,۲۶۷,۸۶۹	۳,۳۰۸,۲۶۷,۸۶۹	۲۷۹,۰۷۸,۸۶۸
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۴۱۹,۳۵۵)	۲,۴۷۲,۵۸۰,۶۴۵	۲,۴۷۲,۵۸۰,۶۴۵	-
معدنی صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۹/۲۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۲۳۴,۵۲۸)	۳,۸۷۵,۷۶۵,۴۷۲	۳,۸۷۵,۷۶۵,۴۷۲	-
پاما	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۱۸,۲۴۱)	۴۵۱,۹۸۱,۷۵۹	۴۵۱,۹۸۱,۷۵۹	۱۸۳,۲۶۷,۲۶۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۵/۱۳	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۲۹۷,۸۷۳)	۳,۲۶۱,۷۰۲,۱۲۸	۳,۲۶۱,۷۰۲,۱۲۸	۴,۷۰۶,۸۶۵,۶۷۲
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۸,۶۶۰)	۴۳,۴۶۱,۳۴۰	۴۳,۴۶۱,۳۴۰	۷۰۰,۸۹۹,۲۸۱
سیمان ایک	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی سینا	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۱,۶۸۷)	۱۴۸,۵۸۸,۳۱۳	۱۴۸,۵۸۸,۳۱۳	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۷۶,۴۷۱)	۱,۰۴۱,۳۲۳,۵۲۹	۱,۰۴۱,۳۲۳,۵۲۹	-
فاسم ایران	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۱۰,۸۸۴)	۳,۹۷۲,۷۸۹,۱۱۶	۳,۹۷۲,۷۸۹,۱۱۶	۲,۲۴۱,۶۹۹,۲۲۱
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۲,۸۷۹)	۷۸۰,۲۲۷,۱۲۱	۷۸۰,۲۲۷,۱۲۱	۱,۲۱۲,۷۵۶,۴۸۹
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۶,۳۲۵,۰۰۰	۶۰	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۲۴۱,۷۹۱
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۷۱۸,۸۷۶)	۵,۵۷۰,۲۸۱,۱۲۴	۵,۵۷۰,۲۸۱,۱۲۴	-
پخش هجرت	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۸,۴۸۵,۸۰۴)	۶,۸۷۳,۵۱۴,۱۹۶	۶,۸۷۳,۵۱۴,۱۹۶	۴,۵۲۰,۳۵۵,۴۱۵
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۸۶۷,۳۵۴)	۲,۶۹۸,۱۳۲,۶۴۶	۲,۶۹۸,۱۳۲,۶۴۶	-
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سوزمیران	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۱۱۶,۸۸۳)	۱,۵۱۶,۸۸۳,۱۱۷	۱,۵۱۶,۸۸۳,۱۱۷	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۱۲۹,۷۱۵)	۱,۸۳۵,۸۷۰,۲۸۵	۱,۸۳۵,۸۷۰,۲۸۵	-
فرگروز یزد	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پست پخشگامان	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۹۷,۷۹۷)	۱,۲۵۷,۲۰۲,۲۰۳	۱,۲۵۷,۲۰۲,۲۰۳	۲۹۱,۳۵۱,۶۸۷
گسترش سوخت سوزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۰۰,۱۹۴۲)	۱۱۳,۳۹۸,۰۵۸	۱۱۳,۳۹۸,۰۵۸	۳۶۸,۸۲۸,۸۲۹
تولید انرژی برق شیمی پارسرگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سالمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۲۷۹,۸۱۷
کلشی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۴,۳۳۸,۶۹۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۶۶۸,۸۲۶
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۱,۸۹۳,۳۴۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۶۳۶
فولاد کلمه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۸,۲۳۴,۴۸۵
پتروشیمی جهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۹,۶۳۳,۵۷۵
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰
چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۰۷۰,۰۸۸
صنایع گندمیران	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
آلتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۰,۳۳۸,۹۶۲
صنایع فروپالیز ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۲۷,۰۲۷
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۶۸,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۵,۹۳۵,۹۳۱)		۶۶,۲۲۸,۵۶۴,۰۶۹	۶۶,۲۲۸,۵۶۴,۰۶۹	۶۱,۳۰۴,۳۸۸,۳۷۰

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

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

پاداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	ریال ۷۹۳,۹۵۸,۸۱۲
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	ریال ۳,۴۴۴,۴۵۴,۷۶۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳	ریال ۱۱۸,۵۱۵,۸۳۰
سود سرمایه گذاری در اوراق نامین مالی جمعی	۲۰-۴	ریال ۰
		ریال ۴,۳۵۶,۹۲۹,۴۰۸
		ریال ۱۶,۰۸۸,۳۴۵,۶۳۱

۲۰-۱- سود اوراق اجاره:

نام اوراق مشارکت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
اجاره نایان فرداماوند ۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۲۳.۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۵۸.۳۱۱.۵۰۶	۰
صکوک اجاره اخیر ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳.۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۶۶۶.۶۲۱.۷۷۴	۰
صکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳.۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۰	۲۷۴.۲۰۷.۷۹۲
صکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳.۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۳.۱۷۱.۳۸۶.۷۲۳	۵۱۹.۷۵۱.۰۲۰
				۸.۷۹۶.۳۲۰.۰۰۳	۷۹۳.۹۵۸.۸۱۲

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۰۷ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۵۹۸,۶۱۶	۱۹۷,۶۳۹,۳۱۵
صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۰۷ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۹۵,۷۸۰,۰۵۰
مرابحه سمگا-جمانود ۰۶-۰۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۱,۰۳۵,۴۰۱
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴-۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۴۸۸,۳۶۵	۳,۴۴۴,۴۵۴,۷۶۶
جمع					۱,۲۶۵,۴۸۸,۳۶۵	۳,۴۴۴,۴۵۴,۷۶۶

۲۰-۳- سود سپرده و گواهی بانکی:

نام بانک	هزینه تنزیل	سود خالص شده	سود خالص شده
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملی	۰	۸۹,۱۳۳	۴۹,۳۲۸
بانک خاورمیانه	۰	۱۶,۹۸۰,۸۲۱	۱۱۶,۷۳۰,۸۴۹
بانک پاسارگاد	۰	۶۵,۹۸۴	۸۹۸,۵۷۱
بانک سامان	۰	۸۰,۹۳۶	۸۳۷,۰۸۲
جمع	۰	۱۷,۲۱۶,۸۷۴	۱۱۸,۵۱۵,۸۳۰

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

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت نامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴۵٪	۱,۰۰۰	۲,۵۵۷,۳۷۷,۰۱۱	۰
اوراق مشارکت نامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۳۳,۹۴۸	۰
اوراق مشارکت نامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۴۴٪	۱,۰۰۰	۴۵۳,۴۹۷,۱۸۹	۰
اوراق مشارکت نامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۴۴۶,۰۲۷,۲۷۸	۰
اوراق مشارکت نامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۴۴٪	۱,۰۰۰	۶۰۳,۲۷۳,۹۷۰	۰
اوراق مشارکت نامین مالی جمعی ایساتیس	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۹۸۹,۰۱۰,۹۹۳	۰
جمع					۶,۰۰۹,۳۲۰,۴۸۹	۰

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۱۱۳,۳۳۶,۸۳۰	۵۱۸,۷۹۶,۷۷۰
۱,۵۵۱,۳۸۶,۲۷۱	۰
۱,۶۶۴,۷۲۳,۱۰۱	۵۱۸,۷۹۶,۷۷۰

تعدیل تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

۲۲- کارمزد ارکان:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۸,۱۱۰,۶۰۵,۲۹۰	۷,۰۳۵,۰۸۸,۴۵
-	۷۰۷,۸۰۸,۸۱۸
۹۰۴,۹۱۷,۸۸۸	-
۲,۶۵۹,۶۷۴,۴۸۷	۲,۳۱۰,۹۲۹,۴۷۸
۵۷۵,۱۲۵,۶۷۲	۴۹۵,۲۵۵,۸۶۶
۱۲,۲۵۰,۳۲۳,۳۲۷	۱۰,۵۴۹,۵۰۳,۰۰۷

۲۳- سایر هزینه ها:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۲۲۸,۹۴۳,۰۰۲	۵۰,۰۱۱,۷۴۴
۱۷۳,۷۷۱,۳۰۹	۱۴۵,۵۹۵,۸۱۸
۳۰۳,۰۲۷۶,۴۸۰	۱,۳۶۵,۹۵۳,۷۲۴
۱۴,۶۹۶,۵۶۰	۱۴,۲۲۱,۹۸۰
۳۰۶,۳۴۱,۶۹۳	۱۱,۸۲۹,۸۷۹
۸,۴۸۱,۰۰۰	-
۳,۶۶۲,۵۰۹,۹۴۴	۱,۵۸۷,۶۱۳,۱۵۵

۲۴- تعدیلات:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	ریال
۷,۲۶۲,۶۸۹,۴۷۱	۴,۳۱۱,۵۸۳,۱۲۶
(۵۱,۶۶۷,۰۱۸,۵۰۳)	(۲۹,۵۰۷,۰۴۷,۷۷۱)
(۴۴,۴۰۴,۳۲۹,۰۳۱)	(۲۵,۱۹۵,۴۶۴,۶۴۵)

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 ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد
اشخاص وابسته						
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا		کارگزار	ممتاز	۵,۱۰۰	۲۶۷	۵۱۰۰
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا		کارگزار	عادی	۷۲,۶۵۱	۳۸,۶۴	۷۲,۶۵۱
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش		مدیر	ممتاز	۴,۸۰۰	۲۵۷	۴,۸۰۰
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش		مدیر	عادی	۱۳,۲۰۰	۷۰۷	۱۳,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا		مدیر	ممتاز	۱۰۰	۰۰۵	۱۰۰
محمد هوشیار زاده		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۴	۰۰۱	۱۰۴
سلمان بابایی زاده اشکذری		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۹۰	۰۰۲	۱۹۰
مجیدی، پیرنگ مروستی		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰۰۶	۱۱۰
				۹۷,۳۵۵	۵۱,۳۶	۹۷,۳۵۵

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معاملات	تاریخ معامله	طرف معامله
کارگزار	کارگزار	کارمزد کارگزار	۳,۴۲۸,۴۶۰,۷۱۶,۰۴۲	طی دوره مالی	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا
مدیر	مدیر	کارمزد مدیر	۸,۱۱۰,۶۰۵,۲۹۰	طی دوره مالی	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
متولی	متولی	حق الزحمه متولی	۴۹۴,۰۱۶,۹۷۲	طی دوره مالی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
حسابرس	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۰۳,۴۹۷,۲۶۰	طی دوره مالی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
ضامن نقدشوندگی	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن	۲,۶۵۹,۶۷۴,۴۸۷	طی دوره مالی	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا
متولی	متولی	کارمزد متولی	۷۹۱,۸۰۳,۱۵۲	طی دوره مالی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند ابان
حسابرس	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۷۶,۷۵۱,۵۶۵	طی دوره مالی	موسسه حسابرسی رازدار
مدیر ثبت	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۱,۵۲۰,۰۰۰	طی دوره مالی	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
مدیر ثبت	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	-	طی دوره مالی	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

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.