



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا

۱۲۵۸

(در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویای یزد

شماره :

صورت های مالی

تاریخ :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

پیوست :

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویای یزد مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

شرح:

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

۴-۵

یادداشت های توضیحی:

۵

اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

مبنای تهیه صورتهای مالی

۷-۳۳

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به ارقام 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 ایستاتیس

پویای 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 ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

مدیر صندوق

شرکت سبد گردان ایستاتیس پویا کیش

محسن زارعیان

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

زهرا قلی زاده

مهماندوست علیا

(سهام خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

مشاور سرمایه گذاری

هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸

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 یویای یزد

شماره :

صورت خالص دارایی ها

تاریخ :

به تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

پیوست :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
دارایی ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۰۰,۳۳۵,۵۳۳,۳۳۲	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۶,۲۸۶,۵۶۳,۱۳۶	.
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۶۷,۳۵۷,۶۷۷,۰۲۱	۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸۴,۰۴۲,۸۸۸,۴۳۹	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱
۹ حساب های دریافتنی	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶	۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶
۱۰ سایر دارایی ها	۴,۳۸۶,۵۱۵,۶۸۸	۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶
۱۱ موجودی نقد	۸,۰۰۰	۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶
۱۲ جاری کارگزاران	۳,۳۷۷,۷۷۳,۵۹۱	
جمع دارایی ها	۱,۲۳۷,۹۸۱,۶۵۱,۳۳۳	۱,۱۸۷,۷۰۸,۱۲۱,۶۵۵

۱۲ جاری کارگزاران	.	۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳
۱۳ پرداختی به ارکان صندوق	۷,۵۰۵,۲۰۸,۰۱۳	۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴
۱۴ پرداختی به سرمایه گذاران	.	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۰,۵۷۱,۹۸۱,۱۱۸	۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱
جمع بدهی ها	۱۸,۰۷۷,۱۸۹,۱۳۱	۱۹,۲۷۱,۶۶۸,۹۹۸
خالص دارایی ها	۱,۲۱۹,۹۰۴,۴۶۲,۲۰۲	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۶,۷۴۰,۸۰۹	۶,۱۲۹,۴۷۱

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

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

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا
۱۲۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا یزد

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

شماره :

تاریخ :

پیوست :

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
درآمد ها :	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۲۱,۴۸۶,۷۱۲,۱۲۱	۲,۰۶۰,۹۶۰,۱۲۸
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۴,۴۶۱,۰۵۴,۵۷۵)	(۱۹,۶۰۸,۰۲۲,۵۶۸)
سود سهام	۱۹ ۸۳,۲۴۵,۶۹۲,۱۲۶	۸۱,۷۲۱,۱۹۶,۰۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۳۱,۶۷۷,۴۵۱,۹۲۷	۱۰,۸۸۹,۹۱۹,۸۲۰
سایر درآمدها	۲۱ ۲,۱۹۰,۸۳۱,۵۰۰	۵۱۸,۹۹۹,۱۳۵
جمع درآمدها	۱۳۴,۱۳۹,۶۳۳,۰۹۹	۷۵,۵۸۳,۰۵۲,۵۶۹
هزینه ها :		
کارمزد ارکان	۲۲ (۱۶,۸۸۳,۷۳۸,۴۵۸)	(۱۵,۶۰۷,۹۵۲,۷۷۷)
سایر هزینه ها	۲۳ (۶,۳۷۶,۱۷۶,۸۷۲)	(۳,۲۲۱,۹۰۳,۰۹۵)
جمع هزینه ها	(۲۳,۲۵۹,۹۱۵,۳۳۰)	(۱۸,۸۲۹,۸۵۵,۸۷۲)
سود خالص	۱۱۰,۸۷۹,۷۱۷,۷۶۹	۵۶,۷۵۳,۱۹۶,۶۹۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۹.۶۶٪	۵.۸۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۹.۰۹٪	۵.۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۱۹۰,۶۲۶	۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶
سود خالص دوره	۱,۶۷۹	۲۰۷,۷۸۸
تعدیلات	(۱۱,۳۳۲)	۱,۳۲۹
خالص دارایی های پایان دوره	۱۱۰,۸۷۹,۷۱۷,۷۶۹	(۹,۸۶۸)
	(۵۸,۴۴۶,۴۰۸,۲۲۴)	(۴۰,۰۰۸,۰۲۷,۳۶۷)
	۱۸۰,۹۷۳	۱۹۹,۲۴۹
	۱,۳۱۹,۹۰۴,۴۶۲,۲۰۲	۹۸۵,۳۵۴,۴۵۹,۹۸۶

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارائیهای پایان دوره

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰

۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:

فکس:

مشاور سرمایه گذاری

موشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس

تلفن: ۰۳۵ - ۵۲۴۸۹۳۳ | SATISFUND.IR

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد نمونه مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- 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 ۳۳

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی متولی عبارتست از تهران-آرژانتین-ساعی-خیابان ولیعصر-کوچه زرین پلاک ۸ واحد ۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۳ 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 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 خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- 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- 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؛ یا توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین

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

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

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 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.

۳-۴- 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 ایستیس یوای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان 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 ۳۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱/۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی خواهد بود. + ۱۰ درصد ارزش افزوده
ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق می باشد.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد.
هزینه تاسیس	معادل ۶ در هزار وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مطابق با قرارداد سال ۱۴۰۴ و صورتحساب ارسالی از شرکت نرم افزاری صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد تحقق یافته 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 اساتیس یونای نید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷			۱۴۰۴/۰۸/۲۷			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	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۰۰			۰/۲۶	۳,۲۲۶,۴۷۱,۸۰۰	۳,۲۹۹,۳۱۵,۲۰۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰/۰۱	۱۲,۸۰۵,۶۵۰,۳۱۵	۱۳,۵۰۱,۵۸۲,۳۱۶	۴/۷۱	۵۸,۲۸۴,۳۲۱,۹۴۶	۶۰,۷۰۵,۶۷۳,۰۶۶	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۵	۱,۶۸۸,۳۹۳,۹۲۵	۲,۳۷۵,۳۹۵,۵۹۸	۰/۰۰	۴۹,۶۰۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۳	۳۴,۷۴۹,۰۵۵,۵۵۲	۲۴,۵۲۳,۶۲۹,۴۷۶	۴/۷۳	۵۸,۵۵۲,۷۲۴,۴۰۰	۴۴,۸۷۹,۲۶۹,۲۶۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۲۱	۲۴۸,۳۶۴,۲۸۵,۳۵۰	۱۶۸,۷۵۳,۱۶۵,۲۵۶	۱۱/۹۳	۱۴۷,۶۴۲,۴۳۶,۷۹۰	۱۳۱,۴۶۸,۹۳۷,۳۶۶	محصولات شیمیایی
۰/۰۹	۱۰۷,۱۴۶,۱۳۰,۶۰۷	۷۴,۷۸۸,۶۲۴,۶۰۷	۷/۰۷	۸۷,۵۰۱,۸۲۱,۳۰۰	۷۴,۳۸۶,۰۹۳,۷۲۴	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۳	۴۱,۰۸۴,۰۷۸,۱۰۰	۲۶,۳۴۲,۴۵۵,۵۶۵	۱/۸۰	۲۲,۳۲۳,۳۷۵,۰۰۰	۲۵,۴۹۷,۸۵۶,۸۳۵	اطلاعات و ارتباطات
۰/۰۲	۲۸,۲۰۶,۱۶۸,۷۵۰	۲۰,۱۵۳,۰۹۲,۳۲۹	۲/۵۶	۳۱,۷۱۸,۰۴۳,۳۵۰	۱۹,۴۱۵,۳۴۷,۶۴۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰۴	۴۳,۸۱۴,۷۴۰,۸۵۶	۴۲,۳۲۸,۵۶۷,۵۱۵	۰/۰۵	۵۹۵,۲۸۹,۰۰۸	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	کاشی و سرامیک
۰/۱۱	۶۲,۸۵۱,۲۶۰,۵۳۰	۵۵,۸۳۷,۰۷۲,۷۱۲	۳/۲۸	۴۰,۵۵۶,۸۷۳,۴۶۶	۴۶,۷۲۵,۴۰۳,۹۲۷	سرمایه گذاریها
۰/۰۱	۱۷,۱۸۱,۱۶۰,۲۰۰	۱۵,۷۳۹,۸۳۰,۵۱۲	۲/۷۴	۳۳,۹۰۵,۹۸۲,۱۳۸	۳۳,۰۶۶,۴۴۲,۶۷۹	لاستیک و پلاستیک
۰/۱۱	۱۲۸,۱۷۵,۹۶۰,۱۲۴	۹۱,۲۸۵,۸۶۰,۷۳۵	۷/۶۰	۹۴,۰۷۵,۶۶۳,۰۰۰	۶۸,۳۹۸,۴۱۰,۸۸۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۱۷	۱۹۹,۱۵۷,۳۲۹,۸۸۹	۱۳۶,۴۶۹,۴۱۹,۴۴۳	۵/۵۷	۶۸,۹۹۱,۱۳۴,۵۵۰	۴۴,۸۴۹,۷۰۲,۹۶۵	فلزات اساسی
۰/۰۵	۵۵,۲۰۶,۵۲۶,۴۱۱	۲۴,۶۳۲,۱۹۱,۱۵۵	۸/۳۵	۱۰۳,۳۶۷,۱۴۷,۷۵۰	۸۷,۹۲۴,۹۸۶,۰۱۸	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۲	۲۵,۴۳۲,۷۶۹,۲۵۰	۲,۴۴۰,۶۵۰,۴۶۴	۳/۸۹	۴۸,۱۸۵,۳۸۵,۹۳۴	۵۷,۴۴۶,۶۰۸,۲۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۰			۰/۱۱	۱,۳۵۹,۲۴۵,۵۰۰	۱,۲۷۲,۸۶۸,۴۴۹	ساخت محصولات فلزی
۰/۰۰	۴,۵۴۹,۳۶۹,۲۳۰	۳,۳۴۹,۷۳۸,۸۰۲	۰/۰۰	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۰/۰۰	۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰	۷,۸۳۳,۵۳۹,۰۵۴	۰/۰۰	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰۰	۱,۱۷۸,۹۴۳,۳۰۰	۱,۰۹۲,۰۹۰,۸۲۷	۰/۰۰	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰۰	۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰	۵,۶۶۵,۱۳۹,۲۵۲	۰/۰۰	.	.	منسوجات
۰/۰۱	۱۱,۲۵۴,۲۳۶,۴۸۰	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶	۰/۰۰	.	.	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۰۰	۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰	۳,۳۱۰,۷۹۱,۸۷۰	۰/۰۰	.	.	قند و شکر
۰/۰۰			۰/۰۰	.	.	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۹۳	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۷۳۸,۸۲۵,۴۲۰,۶۲۴	۶۵	۸۰۰,۳۳۵,۵۳۳,۳۲۲	۷۰۰,۸۷۲,۵۰۵,۸۸۲	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۸/۲۷		بانک ملی
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	
۰/۰۰	.	۰/۰۰	۳,۴۴۲,۰۰۷	بانک خاورمیانه
۰/۰۰	.	۴/۲۶	۵۲,۷۵۶,۴۵۰,۶۳۰	بانک پاسارگاد
۰/۰۰	.	۰/۰۰	۲,۷۰۱,۱۴۵	بانک سامان
۰/۰۰	.	۰/۲۸	۳,۵۲۳,۹۶۹,۳۵۴	
۰/۰۰	.	۴/۵۵	۵۶,۲۸۶,۵۶۳,۱۳۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی جمعی	۷۸,۰۰۹,۸۴۲,۱۶۳	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹
۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق مرابحه	۴۸,۴۱۳,۰۰۵,۰۹۲	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸
۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۱۴۰,۹۳۴,۸۲۹,۷۶۶	۰
جمع	۲۶۷,۳۵۷,۶۷۷,۰۲۱	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)	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساپاسا	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۴۳٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰/۱۸	۲,۱۳۵,۹۸۹,۰۰۷	۰/۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساآروک	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰/۸۵	۱۰,۰۵۱,۶۹۳,۹۷۲	۰/۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساشمیم	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴۵٪	۱,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۸۵۲,۴۲۰	۱۴,۱۱۸,۸۵۲,۴۲۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۱
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساؤلوو	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۰۸۲,۱۷۲	۱۰,۴۵۸,۰۸۲,۱۷۲	۰/۰۰	۰	۰/۰۱
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساخیام	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۳۸,۳۵۲	۱۰,۰۹۶,۴۳۸,۳۵۲	۰/۰۰	۰	۰/۰۱
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساگران	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱۰,۹۳۷,۱۴۹,۰۰۰	۲۷۶,۸۷۴,۶۶۸	۱۱,۲۱۴,۰۲۳,۶۶۸	۰/۰۰	۰	۰/۰۱
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساٹوسی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۳٪	۱,۰۰۰	۵۰,۵۳۳,۳۹۲,۰۰۰	۳۵۱,۲۴۵,۳۴۹	۵,۴۰۴,۶۳۷,۳۴۹	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساٹطعه	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۲۶,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۰/۰۲	۰	۰/۰۲
جمع			۷۳,۹۹۰,۵۴۱,۰۰۰	۴,۰۱۹,۳۰۱,۱۶۳	۴,۰۱۹,۳۰۱,۱۶۳	۷۸,۰۰۹,۸۴۲,۱۶۳	۰/۰۴	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹	۱/۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۸/۲۷							
نسبت به	خالص ارزش فروش	نسبت به	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزش	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مرابحه
کل دارایی ها		کل دارایی ها							
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰/۰۰٪		۰/۵۵٪	۶,۷۷۹,۲۱۵,۶۳۸	۱۹۶,۸۶۹,۷۳۶	۴۸۱۱۸۰۷۰	۶,۵۳۴,۲۲۷,۸۳۲	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	مرابحه عام دولت ۲۳۶-ش.خ.۰۷۰۸۱۵
۰/۰۰٪		۳/۳۶٪	۴۱,۶۳۳,۷۸۹,۴۵۴	۱,۴۱۴,۱۷۰,۷۷۰	(۴۳,۷۶۲,۶۳۰)	۴۰,۲۶۳,۳۸۱,۳۱۴	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ.۰۷۰۸۰۸
۵/۸۱٪	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸	۰/۰۰٪	۰	۰		۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪
۵/۸۱٪	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸	۳/۹۱٪	۴۸,۴۱۳,۰۰۵,۰۹۲	۱,۶۱۱,۰۴۰,۵۰۶	۴,۳۵۵,۴۴۰	۴۶,۷۹۷,۶۰۹,۱۴۶			

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

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۸/۲۷							
نسبت به	خالص ارزش فروش	نسبت به	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزش	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
کل دارایی ها		کل دارایی ها							
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰/۰۰	۰	۰	۱۴۰,۹۳۴,۸۲۹,۷۶۶	۶۲۶,۱۶۴,۱۱۰	۴۰۰,۰۶۶,۴۵۲	۱۳۹,۹۰۸,۵۹۹,۲۰۴	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	اجاره تابان فردادماوند ۲۲۰-۱۴۰۸۰۲۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

نام گواهی سپرده	تعداد	بهای تمام شده	۱۴۰۴/۰۸/۲۷		۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
			خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا		۴۰,۵۳۹,۶۲۷,۰۵۱	۸۴,۰۴۲,۸۸۸,۴۳۹	۶/۷۹٪	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۵/۵۳٪

۹- حساب های دریافتنی:

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	۱۴۰۴/۰۸/۲۷		۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
				تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۲۲,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶	۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶
جمع		۲۲,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰		(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶	۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶

۹-۱- سود سهام دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۸/۲۷		۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
				ریال	درصد	ریال	تنزیل شده
پتروشیمی پردیس	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸,۵۰۱,۶۹۵)	۸۲۷,۴۹۸,۳۰۵		۷,۲۹۷,۰۶۶,۳۰۹	۵,۴۶۴,۲۱۵,۴۶۴
پخش هجرت	۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۶۴,۹۳۳,۶۹۱)	۵,۸۱۷,۰۶۶,۳۰۹		۳,۶۴۲,۸۱۰,۲۴۳	۱,۹۷۵,۰۶۶,۳۱۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۸,۰۳۵,۵۹۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰			
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰			
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۷۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰			
سایر سهام						۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	
جمع	۲۲,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰		(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶		۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۲۲,۱۹۴,۶۹۲,۱۲۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

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.

۱۴۰۴/۰۸/۲۷			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۲,۴۴۷,۸۶۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۲,۱۹۱,۷۹۲)	۴,۲۰۰,۲۵۶,۰۶۸
۰	۸,۴۸۱,۰۰۰	(۸,۴۸۱,۰۰۰)	۰
۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۹,۴۰۰,۹۶۶)	۱۸۶,۲۵۹,۶۲۰
۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	۹,۲۰۸,۴۸۱,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۷۳,۷۵۸)	۴,۳۸۶,۵۱۵,۶۸۸

آبونمان نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد:

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	حساب بانک ملی
۴,۴۳۲,۱۶۸	۸,۰۰۰	بانک سامان
۴,۸۱۳,۰۱۱	-	بانک پاسارگاد
۲,۶۰۱,۵۴۷	-	بانک خاورمیانه
۲,۲۱۹,۶۸۰,۰۰۰	-	
۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶	۸,۰۰۰	

۱۲- جاری کارگزاران :

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۳۶۵,۵۱۹,۱۴۳	(۲,۵۵۲,۹۷۲,۳۷۰,۷۹۱)	۲,۵۵۹,۲۲۱,۶۳۰,۳۶۷	(۲,۸۸۳,۷۴۰,۴۳۳)	کارگزاری ایساتیس پویا
۱۱,۲۶۲,۲۵۸	(۷۳,۶۰۰,۱۰۹,۴۸۴)	۷۳,۶۱۱,۳۷۱,۷۴۲	.	ایساتیس پویا - بورس کالا
۹۹۲,۱۹۰	(۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲)	۱۳۳,۹۹۶,۰۱۲	۹۹۲,۱۹۰	کارگزاری ایساتیس پویا - کالایی
۳,۳۷۷,۷۷۳,۵۹۱	(۲,۶۲۶,۷۰۶,۴۷۶,۲۸۷)	۲,۶۳۲,۹۶۶,۹۹۸,۱۲۱	(۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳)	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	کارمزد مدیر
۸,۰۸۵,۴۶۱,۵۵۴	۴,۸۷۶,۷۶۰,۹۷۰	کارمزد متولی-مشاور سرمایه گذاری
۳۸۰,۹۰۲,۲۳۶	.	سهم آشنا
	۴۴۸,۸۵۲,۳۸۸	متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری
		هوشمند آبان
۳,۳۰۴,۱۶۱,۸۰۶	۱,۱۵۵,۹۶۳,۸۳۰	کارمزد ضامن
۵۱۵,۰۱۹,۷۴۸	۱,۰۰۷,۰۶۷,۴۲۵	کارمزد حسابرس
۱۵,۱۴۳,۴۰۰	۱۶,۵۶۳,۴۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت صدور و ابطال
۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	۷,۵۰۵,۲۰۸,۰۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بدهی بابت درخواست صدور

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۵۲۸,۶۸۹,۳۸۴
۲,۳۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۸,۵۴۳,۲۹۱,۷۳۴
۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۱۰,۵۷۱,۹۸۱,۱۱۸

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۶-خالص دارایی ها :

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۸/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۱۰۷,۱۴۱,۷۴۷,۱۷۸	۱۸۰,۶۲۴	۱,۱۵۲,۴۹۶,۳۷۰,۲۶۶	۱۷۰,۹۷۳
۶۱,۲۹۴,۷۰۵,۴۷۹	۱۰,۰۰۰	۶۷,۴۰۸,۰۹۱,۹۳۶	۱۰,۰۰۰
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۴	۱,۲۱۹,۹۰۴,۴۶۲,۲۰۲	۱۸۰,۹۷۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۱۷- سود فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
	ریال	ریال
زیان ناشی از فروش سهام	۱۷-۱	(۶۰۴,۳۹۶,۱۰۵)
زیان ناشی از فروش حق تقدم	۱۷-۲	(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۳	۱,۰۶۱,۰۵۳,۷۵۹
سود حاصل از فروش اوراق اختیار معامله	۱۷-۴	۳۱,۶۲۵,۱۶۹
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۵	۲۱,۶۷۷,۸۵۳,۱۶۹
		۲۱,۴۸۶,۷۱۲,۱۲۱
		۲,۰۶۰,۹۶۰,۱۲۸

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کاشی پارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۵,۱۰۲,۹۸۰	(۲۳,۸۰۶,۵۰۳,۴۵۰)	(۲۱,۷۸۷,۶۴۷)	(۱۱۴,۶۷۵,۵۱۵)	(۱,۰۰۷,۸۶۳,۶۳۲)	۳۶,۷۷۹,۸۵۵
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۳,۱۰۴,۰۰۱	۱۴,۷۶۵,۰۲۷,۱۷۵	(۱۱,۲۸۲,۲۹۵,۵۰۴)	(۱۴,۰۲۶,۶۰۹)	(۷۳,۸۲۵,۱۳۲)	۳,۳۹۴,۸۷۹,۹۳۰	(۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶)
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۷۱,۰۵۷,۲۵۵	(۱۶,۴۸۷,۷۷۴,۱۵۲)	(۲۳,۶۲۸,۶۴۶)	(۸۹,۸۵۵,۲۸۶)	۱,۳۶۹,۷۹۹,۱۷۱	۱۴۷,۷۶۵,۱۴۷
یاما	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۷,۱۱۴,۹۹۹	(۱۴,۴۴۰,۷۹۴,۴۹۱)	(۱۳,۴۳۰,۱۵۴)	(۷۰,۶۸۵,۵۷۵)	(۳۸۷,۷۹۵,۲۲۱)	(۳,۱۸۳,۴۹۳,۳۰۷)
سرمایه گذاری سپه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۵۴,۴۲۲,۸۶۲)	(۱۲,۵۷۷,۹۴۹)	(۶۶,۲۰۰,۰۰۰)	۴۰۶,۷۹۹,۱۸۹	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۱۳,۶۶۷,۳۹۰	(۲۹,۰۷۹,۱۴۸,۱۴۹)	(۲۷,۶۵۷,۸۸۴)	(۱۴۵,۵۶۸,۳۳۶)	(۱۳۸,۷۰۶,۹۷۹)	
فرانسوز یزد	۸,۸۳۳,۹۸۸	۵۱,۹۳۲,۴۹۱,۵۶۰	(۶۲,۱۲۹,۱۱۹,۵۳۹)	(۴۹,۳۳۵,۲۹۸)	(۲۵۹,۶۶۲,۴۵۷)	(۱۰,۵۰۵,۶۲۵,۷۳۴)	
پست پیشگامان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۷,۳۸۱,۵۵۳	(۱۰,۳۷۱,۱۹۳,۳۷۶)	(۷,۰۸۴,۴۶۷)	(۳۷,۲۸۶,۹۱۰)	(۲,۹۵۸,۱۸۳,۳۰۰)	
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	
قنناصفهان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۴۷,۷۲۲,۵۷۶	(۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰)	(۲,۹۱۱,۴۶۶)	(۱۵,۳۲۳,۶۱۳)	۴۸,۴۳۲,۶۹۷	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۴,۵۹۸,۷۶۰	(۳۸,۹۸۰,۶۴۶,۵۸۶)	(۳۹,۵۷۰,۹۸۱)	(۲۰۸,۲۷۲,۹۹۶)	۲,۴۲۶,۱۲۸,۱۹۷	
نقل به صفحه بعد	-	۲۲۲,۶۶۳,۱۶۴,۲۴۸	(۲۲۷,۶۶۷,۹۸۱,۴۰۹)	(۲۱۸,۰۸۳,۴۸۵)	(۱,۱۱۳,۳۱۵,۸۲۰)	(۶,۳۳۶,۲۱۶,۴۶۶)	(۳,۴۶۵,۵۶۹,۷۲۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۲۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۲۲,۶۶۳,۱۶۴,۲۴۸	(۲۲۷,۶۶۷,۹۸۱,۴۰۹)	(۲۱۸,۰۰۸۳,۴۸۵)	(۱,۱۱۳,۳۱۵,۸۲۰)	(۶,۳۳۶,۲۱۶,۴۶۶)	(۳,۴۶۵,۵۶۹,۷۲۱)
بانک اقتصادنوین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۹۶,۲۵۴,۳۰۴	(۳۳,۰۵۰,۶۴۲,۴۲۵)	(۳۵,۴۳۱,۲۴۷)	(۱۸۶,۴۸۱,۲۷۱)	۴,۰۲۳,۶۹۹,۳۶۱	
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۶۰,۱۲۴,۷۰۶)	(۵,۶۶۴,۳۰۵)	(۲۹,۸۱۲,۵۰۰)	۹۶۶,۸۹۸,۴۸۹	
سیمان آبیگ	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۵,۰۳۰,۸۰۰	(۱۶,۳۶۸,۱۰۵,۲۹۶)	(۱۹,۶۰۳,۳۱۲)	(۱۰۳,۱۷۵,۱۵۳)	۴,۱۴۴,۱۴۷,۱۳۹	
پتروشیمی جم	۶۲۲,۷۹۶	۴۲,۳۱۵,۰۱۸,۷۳۰	(۳۸,۹۷۱,۷۳۸,۴۰۱)	(۴۰,۱۹۹,۰۸۷)	(۲۱۱,۵۷۵,۰۹۶)	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۴۶	۳۳۸,۵۵۳,۷۳۵
بانک تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۴۳۳,۱۰۸)	(۲۵۰,۰۳۹)	(۱,۳۱۶,۰۰۰)	۱۰,۲۰۰,۸۵۳	
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۸۳	۱۴,۵۸۸,۳۷۰	(۱۱,۵۸۰,۹۷۹)	(۱۳,۸۵۷)	(۷۲,۹۴۲)	۲,۹۲۰,۵۹۲	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۹,۴۳۱,۱۳۰	(۳۱,۱۷۸,۲۸۴,۰۵۶)	(۲۴,۰۸۱,۵۱۹)	(۱۲۶,۷۴۷,۱۵۵)	(۵,۹۷۹,۶۸۱,۶۰۰)	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۴,۰۰۴,۰۰۰	(۲۲,۰۸۰,۹۱۳,۶۰۹)	(۲۳,۲۴۰,۷۳۳)	(۱۲۲,۳۲۰,۰۱۹)	۲,۲۳۷,۵۲۹,۶۳۹	(۵۴۳,۴۸۶,۶۳۳)
پتروشیمی شیراز	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۷,۴۱۵,۲۷۰	(۱۴,۴۵۷,۴۰۴,۰۱۲)	(۱۳,۵۷۲,۸۹۴)	(۷۱,۴۳۷,۰۸۰)	(۲۵۴,۹۹۸,۷۱۶)	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۶۳,۲۳۸,۲۰۰	(۴۷,۷۵۷,۲۰۹,۶۹۷)	(۴۶,۹۸۹,۹۶۶)	(۲۴۷,۳۱۶,۱۹۰)	۱,۴۱۱,۷۲۲,۳۴۷	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۵۰,۲۰۰,۷۰۴	(۴۵,۹۰۸,۱۱۴,۲۹۴)	(۴۸,۴۹۷,۲۲۷)	(۲۵۵,۲۵۱,۰۰۵)	۴,۸۳۸,۳۳۸,۱۷۸	
داروسازی دانا	۶۶۰,۰۰۰	۷,۵۹۵,۶۱۷,۳۰۰	(۷,۹۴۵,۰۴۴,۰۳۰)	(۷,۲۱۴,۸۸۵)	(۳۷,۹۷۸,۰۹۲)	(۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷)	
صنایع فروآلیاژ ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۹,۲۳۷,۹۸۴	(۱,۴۷۵,۵۶۷,۸۲۰)	(۱,۳۹۵,۷۵۰)	(۷,۳۴۶,۱۹۰)	(۱۵,۰۷۱,۷۷۶)	(۱,۳۰۱,۵۴۹,۳۴۹)
سیمان ایلام	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۴۸,۳۷۵,۳۸۵)	(۲۶,۶۳۶,۹۳۵)	(۱۴۰,۱۹۵,۰۰۰)	(۵۷۶,۲۰۷,۳۲۰)	
ایران ترانسفو	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۸,۸۲۵,۶۱۸	(۹,۸۹۷,۹۴۵,۶۳۰)	(۹,۳۸۴,۸۲۲)	(۴۹,۳۹۴,۱۲۸)	(۷۷,۸۹۸,۹۶۲)	
قاسم ایران	۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۷,۴۷۸,۸۰۱	(۱۲,۹۲۱,۷۴۹,۱۹۹)	(۱۷,۷۹۱,۰۰۹)	(۹۳,۶۳۷,۳۹۳)	۵,۶۹۴,۳۰۱,۲۰۰	
بانک ملت	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۴,۶۳۹,۸۹۳)	(۹,۱۶۸,۴۸۸)	(۴۸,۲۵۵,۹۹۹)	(۱,۴۵۰,۸۶۴,۳۷۹)	
بانک صادرات ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۲۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۶۵,۵۹۳,۵۰۴)	(۳۹,۹۲۳,۰۶۹)	(۲۱۰,۱۲۵,۹۹۸)	۵,۱۰۹,۵۵۷,۴۲۹	
پالایش نفت تهران	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۱	(۲۴,۱۹۲,۲۸۲,۲۲۲)	(۲۴,۹۰۸,۸۷۷)	(۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۸۷۱,۷۰۸,۹۰۲	(۱,۸۸۹,۰۹۲,۱۴۴)
پتروشیمی پارس	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۸۷,۸۷۸,۱۴۰	(۸۶,۴۸۲,۹۳۳,۶۲۵)	(۷۶,۶۵۲,۵۳۹)	(۴۰۳,۴۳۹,۳۹۰)	(۶,۱۷۵,۱۴۷,۴۱۴)	
عطرین نخ قم	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۸,۴۷۰,۳۶۸	(۱۳,۰۶۷,۸۷۴,۰۱۰)	(۱۲,۲۸۶,۴۵۴)	(۶۵,۱۹۲,۳۵۲)	(۱۰۶,۹۸۲,۴۴۸)	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰,۸۵۲,۱۰۴	۵۰,۸۳۹,۳۶۰,۹۴۰	(۵۱,۲۰۶,۸۶۵,۱۷۰)	(۴۸,۶۶۲,۵۰۲)	(۲۵۴,۱۹۶,۸۰۷)	(۶۷۰,۲۶۳,۵۳۹)	(۴,۹۱۶,۹۷۶,۱۴۵)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۱۲,۳۳۶,۲۸۰	(۳۶,۴۳۴,۵۷۲,۴۲۱)	(۲۴,۸۰۶,۵۶۳)	(۱۳۰,۵۶۱,۶۷۸)	(۱۰۰,۴۷۷,۶۰۴,۲۸۲)	
نقل به صفحه بعد	-	۸۰۸,۰۴۸,۶۵۱,۱۸۸	(۸۰۲,۳۴۶,۹۷۴,۹۰۰)	(۷۷۴,۵۵۹,۴۶۴)	(۴,۰۴۰,۲۴۳,۲۵۸)	۸۸۶,۸۷۳,۵۶۶	(۱۱,۷۷۸,۱۲۰,۲۵۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱,۷۷۸,۱۲۰,۳۵۷)	۸۸۶,۸۷۳,۵۶۶	(۴,۰۴۰,۳۴۳,۲۵۸)	(۷۷۴,۵۵۹,۴۶۴)	(۸۰۲,۳۴۶,۹۷۴,۹۰۰)	۸۰۸,۰۴۸,۶۵۱,۱۸۸		نقل از صفحه قبل
	(۴۳,۸۰۳,۶۴۸)	(۶۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۸۲,۴۰۱)	(۱۳,۳۱۴,۳۷۱,۲۴۷)	۱۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۶۳۳,۶۹۵,۹۳۳)	(۸,۰۲۵,۴۱۹)	(۱۹,۳۵۹,۶۳۳)	(۳,۶۷۸,۲۸۶)	(۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰)	۳,۸۷۱,۹۲۶,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
	۸,۸۵۷,۷۳۷	(۲,۰۰۷,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۲۹)	(۳۹۰,۱۵۳,۹۳۴)	۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک سامان
	۱,۶۳۴,۶۷۷,۵۵۶	(۱۵۹,۵۴۵,۱۶۲)	(۳۰,۳۱۳,۴۴۹)	(۳۰,۰۸۴,۴۹۶,۰۳۴)	۳۱,۹۰۹,۰۳۲,۲۰۱	۹۰۰,۰۰۰	تولیدی کاشی تکسرام
	(۶۸۹,۵۷۱,۰۶۱)	(۷۲,۹۵۷,۵۳۴)	(۱۳,۸۶۱,۸۰۶)	(۱۵,۱۹۴,۲۵۸,۱۷۶)	۱۴,۵۹۱,۵۰۶,۴۵۵	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۵,۱۲۵,۹۶۸,۴۲۳	۸,۷۱۰,۸۸۱,۵۴۴	(۳۳۷,۱۹۷,۹۶۱)	(۶۴,۰۶۷,۲۱۰)	(۵۸,۳۲۷,۴۴۵,۶۴۵)	۶۷,۴۳۹,۵۹۲,۳۶۰	۸,۶۷۶,۹۲۳	ملی صنایع مس ایران
	۱,۸۲۸,۱۵۰,۴۹۸	(۱۳۹,۹۸۰,۲۳۳)	(۲۶,۵۹۵,۷۳۸)	(۲۶,۰۰۱,۳۱۸,۶۰۱)	۲۷,۹۹۶,۰۴۵,۰۶۰	۴,۹۴۵,۶۱۴	فولاد کاوه جنوب کیش
	(۳۶۱,۹۶۱,۴۳۶)	(۲۱,۰۶۲,۳۶۰)	(۴,۰۰۱,۷۶۶)	(۴,۵۴۹,۳۶۹,۲۳۰)	۴,۲۱۲,۴۷۱,۹۲۰	۴۹۰,۰۰۰	اخشان خراسان
(۱,۵۵۵,۷۴۳,۸۵۸)	(۱,۲۵۹,۲۰۵,۴۸۰)	(۴۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۴۳,۹۶۲)	(۱۰,۷۲۲,۵۶۱,۵۱۸)	۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۷۴۹,۴۰۲,۷۲۹	۴۷۱,۱۱۶,۴۴۸	(۶۵,۱۷۴,۰۰۰)	(۱۲,۳۸۲,۹۹۵)	(۱۲,۴۸۶,۱۲۶,۵۵۷)	۱۳,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
	۴,۰۷۶,۹۶۹	(۵۱,۳۳۹,۹۹۸)	(۹,۷۳۵,۴۶۵)	(۱۰,۱۸۲,۹۴۷,۵۶۸)	۱۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۴۹,۸۵۶,۹۳۹	۲۴,۴۱۲,۹۰۷	(۲۱,۷۷۲,۷۹۶)	(۴,۱۳۶,۷۹۷)	(۴,۳۰۴,۲۳۶,۵۰۰)	۴,۳۵۴,۵۵۹,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
	(۸۰,۳۱۴,۰۵۹)	(۲۲,۷۵۰,۰۰۲)	(۴,۳۲۲,۳۵۱)	(۴,۶۰۳,۲۴۱,۷۰۶)	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
	(۹,۳۹۱,۷۳۵,۴۸۵)	(۲۸۵,۶۶۹,۰۵۵)	(۵۴,۲۷۶,۸۳۷)	(۶۶,۱۸۵,۶۰۱,۰۳۹)	۵۷,۱۳۳,۸۱۱,۴۴۶	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۷۹۳,۵۱۵,۳۴۴	(۱۳۹,۴۳۶,۲۵۷)	(۲۶,۴۹۲,۶۵۷)	(۲۶,۹۲۷,۸۰۶,۸۲۰)	۲۷,۸۸۷,۲۵۱,۰۷۸	۹,۷۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی سینا
	(۱۰۴,۸۹۲,۳۹۸)	(۵۱,۴۴۹,۷۵۴)	(۹,۷۷۵,۲۱۴)	(۱۰,۳۳۳,۶۱۸,۳۳۶)	۱۰,۲۸۹,۹۵۰,۹۰۶	۲,۷۸۹,۲۳۳	سیمان بهبهان
	۳۵۷,۵۲۷,۸۷۵	(۲۵,۳۰۶,۹۱۵)	(۴,۸۰۸,۲۳۴)	(۴,۶۷۳,۷۳۹,۹۰۶)	۵,۰۶۱,۳۸۲,۹۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
۱۷,۳۱۳,۰۸۳	۸,۲۹۹,۳۶۹,۹۱۹	(۲۷۶,۴۶۴,۶۹۶)	(۵۲,۵۲۷,۶۲۳)	(۴۶,۶۶۴,۵۷۶,۴۱۲)	۵۵,۲۹۲,۹۳۸,۶۵۰	۹۰۰,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
	(۳۱,۳۸۴,۳۰۸)	(۳۹,۱۲۸,۴۹۴)	(۷,۴۳۴,۳۹۶)	(۷,۸۱۰,۵۲۰,۲۱۸)	۷,۸۲۵,۶۹۸,۸۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۲۷۹,۲۸۱,۲۵۲)	(۲,۰۱۸,۵۸۱,۲۹۳)	(۷۵,۷۷۸,۵۵۱)	(۱۴,۳۹۷,۸۶۶)	(۱۷,۰۸۴,۱۱۴,۸۵۴)	۱۵,۱۵۵,۷۰۹,۹۷۸	۷۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۲۹۳,۷۸۴,۳۲۲	۱۰,۴۶۰,۰۱۹,۳۴۸	(۳۰۶,۸۱۴,۰۲۰)	(۵۸,۲۹۴,۴۲۹)	(۵۰,۵۳۷,۶۷۶,۵۹۳)	۶۱,۳۶۲,۸۰۴,۳۹۰	۱,۳۲۲,۷۵۳	پتروشیمی نوری
	(۳,۹۲۶,۰۰۵,۸۳۸)	(۲۲۸,۰۱۴,۳۴۵)	(۴۳,۲۲۲,۴۳۳)	(۴۹,۲۵۷,۵۳۹,۳۶۰)	۴۵,۶۰۲,۸۷۰,۳۰۰	۵۲۲,۸۴۰	پلیمر آریا ساسول
	(۱۹,۲۸۸)	.	.	(۱۹,۲۸۹)	۱	۱	سیمان فارس و خوزستان
	۲۹۶,۵۸۵,۲۵۱	(۱۸۸,۳۱۴,۹۹۹)	(۳۵,۷۷۹,۶۵۷)	(۳۷,۱۴۲,۳۲۰,۰۹۳)	۳۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۸,۰۱۰,۵۱۵,۸۰۴)	۱۵,۸۶۰,۵۶۵,۲۴۹	(۶,۶۸۴,۰۱۷,۰۱۳)	(۱,۲۷۶,۸۷۲,۳۶۵)	(۱,۳۱۴,۹۸۱,۹۴۸,۵۳۶)	۱,۳۳۶,۸۰۳,۴۰۳,۱۶۳	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷					شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸,۰۱۰,۵۱۵,۸۰۴)	۱۵,۸۶۰,۵۶۵,۲۴۹	(۶,۶۸۴,۰۱۷,۰۱۳)	(۱,۲۷۶,۸۷۲,۳۶۵)	(۱,۳۱۲,۹۸۱,۹۴۸,۵۳۶)	۱,۳۳۶,۸۰۳,۴۰۳,۱۶۳		نقل از صفحه قبل
	۱۳,۸۷۶,۸۱۶	(۴۶,۴۵۴,۱۲۸)	(۸,۸۲۶,۱۶۹)	(۹,۲۲۱,۶۶۸,۶۷۷)	۹,۲۹۰,۸۲۵,۷۹۰	۴۹۴,۲۳۹	کارخانجات داروپخش
(۲,۸۴۴,۱۷۵,۸۰۳)	(۱۵۹,۰۴۷,۹۷۴)	(۲۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۴,۷۴۰,۴۷۴)	(۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰)	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع گلدیران
۲,۳۸۸,۷۵۸,۶۴۳	۷۴۸,۷۹۷,۹۹۶	(۲۸,۵۹۶,۷۰۰)	(۵,۴۳۳,۳۶۱)	(۴,۹۳۶,۵۱۱,۹۴۳)	۵,۷۱۹,۳۴۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۱,۵۹۱,۹۸۶,۱۲۶)	(۶,۵۳۱,۳۶۱,۳۲۹)	(۱۰۷,۵۹۴,۰۶۲)	(۲۰,۴۴۲,۶۴۹)	(۲۷,۹۲۲,۱۳۷,۶۲۴)	۲۱,۵۱۸,۸۱۳,۰۰۶	۸,۸۶۰,۹۵۲	سرامیک های صنعتی اردکان
۴,۷۰۷,۳۳۰,۸۰۶	(۱,۶۴۰,۱۱۷)	(۸,۲۳۴,۲۵۰)	(۱,۵۶۴,۴۴۲)	(۱,۶۳۸,۶۹۱,۴۲۵)	۱,۶۴۶,۸۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه
۹۰۰,۹۲,۵۹۶	(۳۳۹,۸۶۵,۰۲۵)	(۲۸,۸۴۵,۱۰۴)	(۵,۴۸۰,۴۱۰)	(۶۰,۷۴۵,۶۰۳,۵۵۵)	۵,۷۶۹,۰۲۰,۸۴۴	۴۰۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
(۴,۳۷۴,۵۲۸)	(۱,۱۲۸,۲۹۲,۳۷۵)	(۱۳۴,۷۲۸,۵۲۵)	(۲۵,۵۹۸,۲۲۳)	(۲۷,۹۱۳,۶۷۰,۴۹۷)	۲۶,۹۴۵,۷۰۴,۸۷۰	۲,۹۲۱,۶۰۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۸۰۸,۷۳۶,۲۹۲)	(۶,۷۱۱,۳۰۸,۵۰۸)	(۸۳,۳۰۷,۸۴۷)	(۱۵,۸۲۷,۴۶۱)	(۲۳,۲۷۳,۷۴۲,۸۹۲)	۱۶,۶۶۱,۵۶۹,۶۹۲	۸,۰۶۸,۷۵۰	پخش هجرت
	(۲,۱۴۱,۶۱۸,۴۱۳)	(۳۷,۳۲۵,۰۰۰)	(۷,۰۹۱,۶۸۹)	(۹,۵۶۲,۲۰۱,۷۲۴)	۷,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
	(۲۱۴,۵۰۲,۴۲۵)	(۹,۴۸۳,۵۲۵)	(۱,۸۰۱,۸۱۵)	(۲۰,۹۹,۹۲۲,۲۲۵)	۱,۸۹۶,۷۰۵,۱۴۰	۲۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
(۱۴,۰۱۲,۱۷۲)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۱۳,۸۴۲,۷۲۵	.	.	.	.	.	.	سوزمیران
۲,۴۰۳,۷۹۲,۵۵۳	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی ایران معین
(۱۴۶,۳۰۴,۷۷۹)	.	.	.	.	.	.	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۳۲۷,۱۶۷,۸۸۳)	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۹,۴۱۷,۰۴۱	.	.	.	.	.	.	بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه
۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
(۷,۹۵۲,۳۹۵)	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۱۷۲,۵۲۵,۷۱۸)	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ساختمان
۱,۲۹۵,۵۶۴,۹۴۳	.	.	.	.	.	.	سالمین
۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	.	.	.	.	.	.	سایپا
۱۵۴,۲۵۴,۷۸۰	.	.	.	.	.	.	پست پیشگامان بادپا
(۷۰۰,۴۸۶,۴۴۴)	.	.	.	.	.	.	س. توسعه و عمران استان کرمان
(۱۰,۵۸,۶۳۹,۱۱۳)	.	.	.	.	.	.	گروه مالی صبا تامین
۲۳۶,۰۱۲,۱۲۰	.	.	.	.	.	.	پلی اکریل ایران
(۱,۸۴۸,۶۰۸,۱۰۴)	(۶۰۴,۲۹۶,۱۰۵)	(۷,۱۹۳,۵۳۶,۱۵۴)	(۱,۳۷۲,۶۷۹,۰۵۸)	(۱,۴۳۰,۷۴۴,۴۱۳,۳۹۸)	۱,۴۳۸,۷۰۷,۲۳۲,۵۰۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۱۷-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷				
سود(زیان)فروش سهام	ریال	سود(زیان)فروش سهام	ریال	مالیات	ریال	کارمزد
ریال		ریال		ریال		ریال
		(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	(۷,۵۶۹,۰۳۹)	(۱,۴۳۸,۰۸۹)	(۲,۱۸۴,۲۲۴,۵۳۲)	۱,۵۱۳,۸۰۷,۷۸۹
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)						
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)		(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	(۷,۵۶۹,۰۳۹)	(۱,۴۳۸,۰۸۹)	(۲,۱۸۴,۲۲۴,۵۳۲)	۱,۵۱۳,۸۰۷,۷۸۹

ح. معدنی و صنعتی چادرملو

ح. صنایع بوشهر (هلدینگ)

جمع

۱۷-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷				
سود(زیان) فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد
ریال		ریال		ریال		ریال
(۲۶,۴۶۲,۵۰۰)		۰	۰	(۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	(۶۶,۹۸۷,۸۵۶,۲۵۰)	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		(۱۳۷,۰۶۲,۵۰۰)	۰	(۶۷,۲۸۱,۲۵۰)	(۳۸۵,۰۶۹,۷۸۱,۲۵۰)	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۳۱۹,۰۰۳,۷۵۹	۰	(۱۳,۶۲۲,۷۵۰)	(۷۳,۸۲۷,۳۷۳,۴۹۱)	۷۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
		(۴۳,۱۳۷,۵۰۰)	۰	(۲۱,۵۶۸,۷۵۰)	(۱۱۹,۰۲۱,۵۶۸,۷۵۰)	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		(۷۷,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۳۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۲۰,۰۳۸,۸۷۵,۰۰۰)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۷۹,۲۱۲,۷۹۹						
۱,۹۰۲,۷۶۶,۱۴۳						
(۷,۲۵۰,۰۰۰)						
(۱۲,۶۸۷,۵۰۰)						
۳,۹۳۵,۵۷۸,۹۴۲		۱,۰۶۱,۰۵۳,۷۵۹	۰	(۱۵۳,۴۹۱,۵۰۰)	(۸۶۴,۹۴۵,۴۵۴,۷۴۱)	۸۶۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰

صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪

صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪

اجاره تابان فردادماوند ۲۲-۱۴۰۸

صکوک اجاره فولاد ۶۵-بدون ضامن

صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪

اسناد خزانه- ۲م بودجه ۰۲-۰۹۲۳

اسناد خزانه- ۱م بودجه ۰۲-۰۳۲۵

صکوک اجاره فولاد ۰۶- بدون ضامن

مرابحه سمگا- دماوند ۰۷-۰۶۰۹

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

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

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷
نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
ذوب ۱	ضدوب ۲۰۰۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶	۲۵۸,۹۹۹,۹۰۰	(۲۳۳,۰۵۹,۹۷۳)	(۶۶,۶۷۳)	۲۵,۸۷۳,۲۵۵	
ذوب ۱	ضدوب ۲۰۰۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۰۶۱,۳۷۱)	(۶۲,۵۶۴)	۴,۸۷۶,۱۶۵	
ذوب ۱	ضدوب ۲۰۰۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۲۴۳,۰۰۰,۱۰۰	(۲۴۱,۰۶۲,۰۴۳)	(۶۲,۳۰۸)	۸۷۵,۷۴۹	
جمع				۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۱۸۳,۳۸۷)	(۱۹۱,۵۴۴)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹	۰

۱۷-۵ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی:

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
شمش طلا GoldBar	۳,۵۱۳	۴۹,۰۰۷,۴۱۹,۹۵۰	(۲۷,۱۸۵,۸۸۱,۵۶۳)	(۱۱۷,۶۱۷,۷۹۲)	(۲۶,۰۶۷,۴۲۶)	۲۱,۶۷۷,۸۵۳,۱۶۹	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۷,۵۱۳	۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰	(۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰)	۰	۰	۰	
جمع		۷۷,۹۹۳,۴۴۹,۴۸۰	(۵۶,۱۷۱,۹۱۱,۰۹۳)	(۱۱۷,۶۱۷,۷۹۲)	(۲۶,۰۶۷,۴۲۶)	۲۱,۶۷۷,۸۵۳,۱۶۹	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸-۱	(۳۶,۳۶۴,۶۵۰,۶۳۵)
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	۱۸-۲	۴۳۱,۹۲۰,۱۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	۱۲,۹۱۰,۲۷۰,۶۲۵
سود و زیان تحقق نیافته حق تقدم سهام	۱۸-۴	۳,۴۱۴,۴۳۷,۳۱۹
	(۴,۴۶۱,۰۵۴,۵۷۵)	(۱۹,۶۰۸,۰۲۲,۵۶۸)

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش سوخت سبز زاگرس (سهامی عام)	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۶۶,۵۴۱,۸۲۹)	(۴۶,۳۱۹,۳۴۰)	(۸۱,۲۶۲,۰۰۰)	۶۵۸,۲۷۶,۸۳۱	۶۸۳,۹۰۴,۰۹۷
شیمی داروئی داروپخش	۱,۹۰۰,۱۱۸	۳۴,۵۴۴,۱۴۵,۲۴۰	(۳۷,۰۷۴,۲۳۳,۱۳۴)	(۹۸,۴۵۰,۸۱۴)	(۱۷۲,۷۲۰,۷۲۶)	(۲,۸۰۱,۲۵۹,۴۳۴)	
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۳۸,۵۹۱,۹۷۸)	(۶۹,۴۹۴,۴۰۰)	(۱۲۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۲,۳۴۶,۰۰۶,۳۷۸)	۳,۴۷۲,۷۱۳,۶۷۵
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۸,۹۴۷,۸۹۶	۳۲,۱۷۶,۶۳۴,۰۱۶	(۳۸,۸۸۳,۴۴۴,۵۳۸)	(۹۱,۷۰۳,۴۰۷)	(۱۶۰,۸۸۳,۱۷۰)	(۶,۹۵۹,۳۹۷,۰۹۹)	(۴,۵۵۲,۹۸۶,۴۵۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۰۱,۲۰۷,۶۴۵)	(۹۹,۹۷۸,۰۰۰)	(۱۷۵,۴۰۰,۰۰۰)	۳,۴۰۳,۴۱۴,۳۵۵	(۲,۴۲۴,۲۹۶,۵۱۷)
بیمه زندگی ایساتیس	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰)	(۱۴۲,۵۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰)	(۲۹۷,۵۰۰)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۰۰,۲۵۸,۸۲۶)	(۸۱,۰۷۶,۸۰۰)	(۱۴۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۸۷۵,۵۷۵,۶۲۶)	
سیمان تهران	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۶۲,۱۲۳,۲۳۶)	(۱۱۹,۶۹۴,۲۰۰)	(۲۰۹,۹۹۰,۰۰۰)	۲,۷۰۶,۱۹۲,۴۶۴	
نقل به صفحه بعد	-	۲۱۲,۹۳۳,۱۷۹,۲۵۶	(۲۱۷,۴۷۶,۱۰۳,۶۸۶)	(۶۰۶,۸۵۹,۵۶۱)	(۱,۰۶۴,۶۶۵,۸۹۶)	(۶,۲۱۴,۴۴۹,۸۸۷)	(۲,۸۲۰,۹۶۲,۶۹۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
نقل از صفحه قبل	-	۲۱۲,۹۳۳,۱۷۹,۲۵۶	(۲۱۷,۴۷۶,۱۰۳,۶۸۶)	(۶۰۶,۸۵۹,۵۶۱)	(۱,۰۶۴,۶۶۵,۸۹۶)	(۲,۸۲۰,۹۶۲,۶۹۵)	(۲,۸۲۰,۹۶۲,۶۹۵)
پخش هجرت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۴۴,۲۹۸,۶۰۸)	(۶۹,۱۹۸,۰۰۰)	(۱۲۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۵۴,۸۹۶,۶۰۸)	(۱,۳۲۲,۰۸۶,۵۱۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۹۱,۰۰۱,۰۶۰)	(۷۳,۵۸۷,۰۰۰)	(۱۲۹,۱۰۰,۰۰۰)	۲۶,۳۱۱,۹۴۰	۳,۳۳۰,۷۶۳,۳۳۵
سیمان آبیگ	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۹۳,۵۰۶,۴۳۸)	(۹۱,۰۴۰,۴۰۰)	(۱۵۹,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۲۶۶,۸۳۸)	۳,۲۴۲,۵۹۱,۱۰۰
پالایش نفت اصفهان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۴۷,۲۲۵,۴۲۶)	(۱۰۴,۴۹۸,۱۰۰)	(۱۸۳,۳۳۰,۰۰۰)	۵,۴۳۰,۹۴۶,۴۷۴	
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۷۲۶,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۶۰,۱۲۴,۷۰۴)	(۱۶,۳۱۹,۸۱۳)	(۲۸,۶۳۱,۲۵۰)	۷۲۱,۱۷۴,۲۳۳	
سرمایه گذاری سپه	۳,۲۹۶,۰۵۳	۱۴,۲۰۹,۲۸۴,۴۸۳	(۱۴,۹۶۸,۹۸۶,۳۹۰)	(۴۰,۴۹۶,۴۶۱)	(۷۱,۰۴۶,۴۲۲)	(۸۷۱,۲۴۴,۷۹۰)	(۱,۳۶۱,۹۵۵,۰۹۷)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۷,۲۵۴,۲۱۸)	(۱۳,۵۱۴,۷۰۰)	(۲۳,۷۱۰,۰۰۰)	۱,۱۱۷,۵۲۱,۰۸۲	
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۶,۳۲۵,۰۰۰	۲۰,۶۸۹,۰۷۵,۰۰۰	(۳۲,۸۸۲,۹۲۵,۴۸۷)	(۵۸,۹۶۳,۸۶۴)	(۱۰۳,۴۴۵,۳۷۵)	(۱۲,۳۵۶,۲۵۹,۷۲۶)	(۹,۶۰۵,۳۴۹,۹۲۸)
باما	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۶۷,۹۹۰,۸۲۹)	(۷۰,۹۳۶,۵۰۰)	(۱۲۴,۴۵۰,۰۰۰)	۶۲۶,۶۲۲,۶۷۱	(۱,۹۲۵,۵۱۲,۹۵۰)
پلیمر آریا ساسول	۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۹۴,۵۱۴,۵۶۵)	(۷۳,۲۷۳,۵۰۰)	(۱۲۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۶۸۶,۳۳۸,۰۶۵)	۵۹۳,۷۲۷,۷۰۱
نفت سپاهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۷۱,۵۵۶,۹۷۳)	(۶۳,۶۹۷,۵۰۰)	(۱۱۱,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۲۰۲,۹۹۵,۵۲۷	۱,۱۹۲,۰۴۸,۹۰۳
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۶۱,۹۷۴,۳۰۰)	(۷۷,۵۹۶,۹۵۰)	(۱۳۶,۱۳۵,۰۰۰)	۲,۹۵۱,۲۹۳,۷۵۰	(۵۱۶,۵۲۵,۰۳۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۳۵,۱۸۳,۴۴۸)	(۱۱۰,۶۳۷,۰۰۰)	(۱۹۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۹,۹۲۰,۴۴۸)	(۲,۱۶۵,۳۳۵,۴۹۴)
سوزمیران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۰۶,۲۲۷,۹۴۰)	(۲۴,۴۵۳,۰۰۰)	(۴۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۹۹۳,۵۸۰,۹۴۰)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۹۷,۳۱۸,۶۶۲)	(۷۹,۴۵۸,۰۰۰)	(۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۳۶,۱۷۶,۶۶۲)	(۱,۷۷۹,۴۴۸,۹۰۵)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۰۷,۴۱۹,۱۵۳)	(۸۶,۱۹۲,۵۵۰)	(۱۵۱,۲۱۵,۰۰۰)	(۳,۸۰۱,۸۲۶,۷۰۳)	۲۱۳,۷۲۰,۷۵۰
نقل به صفحه بعد	-	۵۸۲,۷۰۹,۷۸۸,۷۳۹	(۶۰۱,۰۹۳,۶۱۱,۸۸۷)	(۱,۶۶۰,۷۲۲,۸۹۹)	(۲,۹۱۳,۵۴۸,۹۴۳)	(۲۲,۹۵۸,۰۹۴,۹۹۰)	(۱۲,۹۲۴,۳۲۴,۸۳۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
نقل از صفحه قبل	-	۵۸۲,۷۰۹,۷۸۸,۷۳۹	(۶۰۱,۰۹۳,۶۱۱,۸۸۷)	(۱,۶۶۰,۷۲۲,۸۹۹)	(۲,۹۱۳,۵۴۸,۹۴۳)	(۲۲,۹۵۸,۰۹۴,۹۹۰)	(۱۲,۹۲۴,۳۲۴,۸۳۶)
معدنی وصنعتی چادرملو	۱۱,۷۵۳,۷۰۱	۲۹,۳۲۵,۴۸۳,۹۹۵	(۳۳,۳۸۰,۴۲۴,۶۳۸)	(۸۳,۵۷۷,۶۲۹)	(۱۴۶,۶۲۷,۴۲۰)	(۴,۲۸۵,۱۴۵,۶۹۲)	
پویا زرکان آق دره	۵۰,۰۰۰	۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۵,۱۱۹,۷۰۸)	(۱۲,۹۱۰,۵۰۰)	(۲۲,۶۵۰,۰۰۰)	۱,۸۸۹,۳۱۹,۷۹۲	(۱۱۵,۸۹۰,۰۱۶)
پست پیشگامان بادپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۰۴,۲۱۱,۹۵۶)	(۴۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۸۰,۸۳۶,۹۵۶)	(۲,۳۷۳,۶۵۲,۸۲۱)
پتروشیمی نوری	۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۱۴,۶۹۱,۵۴۲)	(۴۶,۹۶۸,۰۰۰)	(۸۲,۴۰۰,۰۰۰)	۹۳۵,۹۴۰,۴۵۸	۵,۲۹۰,۰۷۴,۲۶۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۰,۵۸۷,۸۴۲)	(۶,۰۷۹,۰۵۰)	(۱۰,۶۶۵,۰۰۰)	(۳۲۴,۳۳۱,۸۹۲)	(۳,۵۳۵,۴۹۸,۱۶۷)
ایران ترانسفو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۹۹,۳۱۵,۲۰۹)	(۹,۲۶۸,۲۰۰)	(۱۶,۲۶۰,۰۰۰)	(۷۲,۸۴۳,۴۰۹)	
ملی صنایع مس ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۴۸,۸۱۷,۶۶۰)	(۹۸,۱۵۴,۰۰۰)	(۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	۱۰,۸۲۰,۸۲۸,۳۴۰	۹,۱۴۴,۸۷۷,۶۸۰
چینی ایران	۵۹۹,۹۹۹	۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	(۵۹۶,۴۲۹,۰۰۶)	(۱,۷۰۹,۹۹۷)	(۲,۹۹۹,۹۹۵)	(۱,۱۳۹,۹۹۸)	.
ماشین سازی اراک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۲,۸۶۸,۴۴۹)	(۳,۹۰۴,۵۰۰)	(۶,۸۵۰,۰۰۰)	۸۶,۳۷۷,۰۵۱	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۸۳۰,۳۸۹,۱۲۳)	(۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۱۰,۸۷۷	۱,۲۶۳,۷۵۷,۶۰۶
گروه بهمن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۲۴,۴۰۳,۴۲۸)	(۴۶,۷۱۱,۵۰۰)	(۸۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۸۶۳,۰۶۴,۹۲۸)	(۱,۵۷۹,۵۲۷,۵۷۸)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۷۳,۳۴۳,۴۰۶)	(۸۳,۷۰۴,۵۰۰)	(۱۴۶,۸۵۰,۰۰۰)	۲,۰۶۶,۱۰۲,۰۹۴	(۱,۰۴۱,۹۹۹,۸۳۳)
صنایع شیمیایی سینا	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۶,۵۹۶,۰۴۷)	(۴,۵۲۶,۳۷۰)	(۷,۹۴۱,۰۰۰)	۱۷۹,۱۳۶,۵۸۳	
داروسازی دانا	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۸۴,۷۸۹,۳۱۵)
نقل به صفحه بعد	-	۸۰۰,۶۸۸,۴۷۱,۷۳۴	(۸۲۱,۴۸۰,۸۰۹,۹۰۱)	(۲,۲۸۱,۹۶۲,۱۴۵)	(۴,۰۰۳,۴۴۲,۳۵۸)	(۲۷,۰۷۷,۷۴۲,۶۷۰)	(۷,۰۵۶,۹۷۳,۰۱۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
نقل از صفحه قبل	—	۸۰۰,۶۸۸,۴۷۱,۷۳۴	(۸۲۱,۴۸۰,۸۰۹,۹۰۱)	(۲,۲۸۱,۹۶۲,۱۴۵)	(۴,۰۰۳,۴۴۲,۳۵۸)	(۲۷,۰۷۷,۷۴۲,۶۷۰)	(۲,۰۵۶,۹۷۳,۰۱۱)
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۱,۶۱۷,۳۶۸,۰۰۶
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۴,۳۰۶,۶۸۰,۷۵۱
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۸۸,۰۴۲,۰۵۴)
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۲۹۸,۰۷۲,۵۲۰)
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	.	.	.	.	.	.	۴۴۷,۳۲۲,۵۰۰
قاسم ایران	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۳۱,۵۸۱,۰۶۷)
صنایع گلدیوان	.	.	.	.	.	.	(۶۸۵,۸۹۴,۴۹۶)
کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	(۹,۲۸۶,۴۱۵,۱۰۰)
سالمین	.	.	.	.	.	.	۲۸۸,۲۷۴,۵۲۴
تولیدی کاشی تکسرام	.	.	.	.	.	.	۱۱۷,۴۸۸,۸۸۸
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	(۲۹۵,۲۱۴,۵۸۴)
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	(۷۱۹,۵۰۷,۸۲۳)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۷,۷۵۳,۵۹۰,۰۰۱)
صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	.	.	.	.	(۲۴۰,۷۷۷,۸۳۷)
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۱,۶۰۳,۴۴۴,۰۴۳
پلی اکریل ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۵۳,۳۷۴,۲۱۳)
سرامیک های صنعتی اردکان	.	.	.	.	.	.	۲۱۰,۵۶۰,۶۴۴
لوله و ماشین سازی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۶۱۷,۳۰۷,۹۳۱
ملی سرب و روی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۶۳,۶۵۵,۲۱۶)
جمع		۸۰۰,۶۸۸,۴۷۱,۷۳۴	(۸۲۱,۴۸۰,۸۰۹,۹۰۱)	(۲,۲۸۱,۹۶۲,۱۴۵)	(۴,۰۰۳,۴۴۲,۳۵۸)	(۲۷,۰۷۷,۷۴۲,۶۷۰)	(۳۶,۳۶۴,۶۵۰,۶۳۵)

دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۲-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷				
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۴۸,۱۱۸,۰۷۰	(۳,۵۸۱,۰۹۸)	(۶,۵۳۴,۲۲۷,۸۳۲)	۶,۵۸۵,۹۲۷,۰۰۰	۸,۱۶۱
		(۴۳,۷۶۲,۶۳۰)	(۲۱,۸۸۱,۳۱۶)	(۴۰,۲۶۳,۳۸۱,۳۱۴)	۴۰,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
		۴۰۰,۰۶۶,۴۵۲	(۷۶,۳۳۴,۳۴۴)	(۱۳۹,۹۰۸,۵۹۹,۲۰۴)	۱۴۰,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۳,۶۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.
(۵,۰۷۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.
۴۴۰,۶۲۰,۱۲۳	.	.	.	.	.	.
۴۳۱,۹۲۰,۱۲۳	۴۰۴,۴۲۱,۸۹۲	(۱۰۱,۷۹۶,۷۵۸)	(۱۸۶,۷۰۶,۲۰۸,۳۵۰)	۱۸۷,۲۱۲,۴۲۷,۰۰۰		جمع

۳-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام اوراق
۱۲,۹۱۰,۲۷۰,۶۲۵	۲۰,۴۴۲,۴۴۸,۰۰۲	(۲۰۲,۱۸۸,۱۸۴)	(۶۳,۶۰۰,۴۴۰,۴۳۷)	۸۴,۲۴۵,۰۷۶,۶۲۳	۵,۶۹۳	شمش طلا CD\GOB۰۰۰۱
۱۲,۹۱۰,۲۷۰,۶۲۵	۲۰,۴۴۲,۴۴۸,۰۰۲	(۲۰۲,۱۸۸,۱۸۴)	(۶۳,۶۰۰,۴۴۰,۴۳۷)	۸۴,۲۴۵,۰۷۶,۶۲۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۴-۱۸- سود و زیان تحقق نیافته حق تقدم سهام:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷							شرکت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷							
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	ح . سرمایه‌گذاری سپه ح. فجر انرژی حلیج فارس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۴۱۴,۴۳۷,۳۱۹	۱,۷۶۹,۸۱۸,۲۰۱	(۲۹,۸۹۷,۰۲۲)	(۱۷,۰۴۱,۳۰۳)	(۴,۱۶۲,۶۴۷,۹۰۵)	۵,۹۷۹,۴۰۴,۴۳۱	۱,۸۰۵,۹۲۱	
۳,۴۱۴,۴۳۷,۳۱۹	-						
۳,۴۱۴,۴۳۷,۳۱۹	۱,۷۶۹,۸۱۸,۲۰۱	(۲۹,۸۹۷,۰۲۲)	(۱۷,۰۴۱,۳۰۳)	(۴,۱۶۲,۶۴۷,۹۰۵)	۵,۹۷۹,۴۰۴,۴۳۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان	سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه بهمن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۶۱۶,۷۰۱
شیمی داروئی داروپخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	
تولیدی کاشی تکسرام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰	۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
باما	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۴	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶,۶۰۰,۰۰۰	۷	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۳۲,۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۲۶,۳۲۰,۲۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان	تاریخ مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
							نقل از صفحه قبل
۲۶,۲۳۶,۳۲۰,۲۳۱	۳۲,۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰	.	۳۲,۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	سیمان آبیگ
۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	.	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۸۲۷,۴۹۸,۳۰۵	(۸,۵۰۱,۶۹۵)	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲,۳۵۲,۰۲۸,۶۴۰	۱,۹۷۵,۰۶۶,۳۱۳	(۶۴,۹۳۳,۶۸۷)	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳,۵۱۰,۰۰۰,۸۶۳۶	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۸۰۵,۱۴۷,۰۵۹	۳,۶۴۲,۸۱۰,۲۴۳	(۱۵۷,۱۸۹,۷۵۷)	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۶,۳۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴,۹۴۹,۸۳۴,۹۷۰	۷,۲۹۷,۰۶۶,۳۰۹	(۱۶۴,۹۳۳,۶۹۱)	۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۲,۸۶۸,۰۳۵,۵۹۲	(۱,۹۶۴,۴۰۸)	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۴,۲۱۵,۳۶۴	(۲۳۵,۷۸۴,۶۳۶)	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	سوزمیران
۵۳,۴۸۸,۹۳۹,۵۳۶	۷۹,۵۲۰,۱۹۲,۱۲۶	(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۸۰,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سال مالی	
۵۳,۴۸۸,۹۳۹,۵۳۶	۷۹,۵۲۰,۱۹۲,۱۲۶	(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۸۰,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	نقل از صفحه قبل
	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	فرانسوز یزد
	۱,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	پست پیشگامان
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		پالایش نفت بندرعباس
۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	.	.	.	.	.		فولاد کاوه جنوب کیش
۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		کاشی پارس
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		صنایع فروآلیاژ ایران
۳۲۹,۳۷۹,۵۱۸	.	.	.	.	.		پست پیشگامان بادپا
۳,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰	.	.	.	.	.		پتروشیمی جم
۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	.	.	.	.	.		پالایش نفت تهران
۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		پتروشیمی نوری
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		صنایع گلدیران
۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
۷۵,۴۲۴,۵۳۳,۴۵۴	۸۳,۲۴۵,۶۹۲,۱۲۶	(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۸۳,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷۵,۴۲۴,۵۳۳,۴۵۴	۸۳,۲۴۵,۶۹۲,۱۲۶	(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۸۳,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۲۷,۷۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	گروه مالی صبا تامین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی ایران معین
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه
۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سالمین
۲,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	چینی ایران
۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا
۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸۱,۷۲۱,۱۹۶,۰۵۴	۸۳,۲۴۵,۶۹۲,۱۲۶	(۶۳۳,۳۰۷,۸۷۴)	۸۳,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

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:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود اوراق اجاره	۱۶,۹۷۹,۳۳۸,۳۳۵	۱,۳۷۲,۱۰۲,۶۷۲
۲۰-۲ سود اوراق مرابحه	۱,۴۲۶,۵۳۵,۴۲۰	۷,۶۱۳,۸۸۶,۶۱۴
۲۰-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰,۲۹۷,۱۴۸	۱,۹۰۳,۹۳۰,۵۳۴
۲۰-۴ سود سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی جمعی	۱۳,۲۳۱,۳۸۱,۰۲۴	۰
	<u>۳۱,۶۷۷,۴۵۱,۹۲۷</u>	<u>۱۰,۸۸۹,۹۱۹,۸۲۰</u>

۲۰-۱ سود اوراق اجاره:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
اجاره تایان فردادماوند ۱۴۰۸۰۲۲۰	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۱,۳۲۹,۸۳۸	۰
صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۶۲۱,۷۷۴	۰
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۱,۳۸۶,۷۲۳	۱,۰۹۷,۸۹۴,۸۸۰
جمع				<u>۱۶,۹۷۹,۳۳۸,۳۳۵</u>	<u>۱,۳۷۲,۱۰۲,۶۷۲</u>

۲۰-۲ سود اوراق مرابحه :

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
مرابحه عام دولت ۲۳۶-ش.خ ۰۷۰۸۱۵	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۵۶,۲۰۵	۰	۰
مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۹۰,۹۵۰	۰	۰
صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۵۹۸,۶۱۶	۰	۰
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۸۹,۶۴۹	۰	۰
مرابحه سمگا - دماوند ۰۶۰۹۰۷		۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ		۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
جمع				<u>۱,۴۲۶,۵۳۵,۴۲۰</u>	<u>۷,۶۱۳,۸۸۶,۶۱۴</u>	<u>۱,۱۷۶,۳۱۸,۹۸۶</u>

۲۰-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

نام بانک	سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص شده
بانک ملی	۱۵۱,۸۳۹	۰	۱۰۳,۷۹۷
بانک خاورمیانه	۳۹,۸۹۴,۱۴۲	۰	۱۱۷,۱۴۹,۴۴۴
بانک پاسارگاد	۹۹,۵۹۸	۰	۱,۷۸۵,۷۹۰,۴۸۹
بانک سامان	۱۵۱,۵۶۹	۰	۸۸۶,۸۰۴
جمع	<u>۴۰,۲۹۷,۱۴۸</u>	<u>۰</u>	<u>۱,۹۰۳,۹۳۰,۵۳۴</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

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

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به
				ریال	ریال	ریال		
تامین مالی جمعی ایساشمیم	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴۵٪	۱,۰۰۰	۴,۰۵۹,۸۳۶,۰۲۷	۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
تامین مالی جمعی ایساگران	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۲,۷۳۱,۹۹۲,۳۲۵	۰		
تامین مالی جمعی ایساپاسا	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۴۳٪	۱,۰۰۰	۵۹۶,۸۳۰,۶۱۸	۰		
تامین مالی جمعی ایساولوو	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱,۵۷۹,۱۷۸,۰۶۳	۰		
تامین مالی جمعی ایساخیام	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱,۲۰۵,۴۷۹,۴۴۸	۰		
تامین مالی جمعی ایساروک	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۹۸۹,۰۱۰,۹۹۳	۰		
تامین مالی جمعی ایساطوسی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۳٪	۱,۰۰۰	۳۵۱,۲۴۵,۳۴۹	۰		
تامین مالی جمعی ایساقطعه	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۱,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۰		
جمع					۱۳,۲۳۱,۳۸۱,۰۲۴	۰		

۲۱- سایر درآمد ها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۱۱۳,۳۳۶,۸۳۰	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۷۷,۴۹۴,۶۷۰	۹۹۹,۱۳۵
۲,۱۹۰,۸۳۱,۵۰۰	۵۱۸,۹۹۹,۱۳۵

درآمد سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
جمع

این صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷ با شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) با نرخ ۳۶/۵٪ YTM قرارداد بسته است و سررسید آن تاریخ ۱۴۰۸/۰۲/۲۰ می باشد.

۲۲- کارمزد ارکان:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷
ریال	ریال
۱۰,۸۸۴,۷۷۴,۲۳۳	۱۰,۲۷۶,۰۳۷,۶۸۱
۱,۳۸۵,۲۴۵,۶۸۰	۱,۱۶۱,۵۰۷,۳۷۰
۳,۵۴۹,۶۷۰,۸۶۸	۳,۳۴۸,۸۳۷,۴۲۸
۱,۰۶۴,۰۴۷,۶۷۷	۸۲۱,۵۷۰,۲۹۸
۱۶,۸۸۳,۷۳۸,۴۵۸	۱۵,۶۰۷,۹۵۲,۷۷۷

مدیر
متولی
ضامن نقدشوندگی
حسابرس
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰,۰۱۱,۷۴۴	۳۶۹,۴۰۰,۹۶۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱,۸۲۹,۸۷۹	۳۲۱,۶۷۰,۰۰۱	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
	۸,۴۸۱,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۱۷,۵۴۵,۷۱۴	۵,۳۶۲,۱۹۱,۷۹۲	هزینه آونمان نرم افزار
۲۱۷,۳۷۵,۸۸۱	۲۸۵,۵۹۰,۹۹۶	هزینه نرم افزار
۲۴,۹۲۶,۸۹۰	۲۸,۸۴۲,۱۱۷	هزینه کارمزد بانکی
۲۴,۷۲۷	-	سایر هزینه ها
۱۸۸,۲۶۰	-	تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۲۲۱,۹۰۳,۰۹۵	۶,۳۷۶,۱۷۶,۸۷۲	جمع

۲۴- تعديلات :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷	
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	
وابطال	وابطال	
ریال	ریال	
۶,۴۰۹,۲۳۵,۹۸۱	۱۰,۲۰۴,۵۰۱,۵۶۵	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۶,۴۱۷,۲۶۳,۳۴۸)	(۶۸,۶۵۰,۹۰۹,۷۸۹)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۰,۰۰۸,۰۲۷,۳۶۷)	(۵۸,۴۴۶,۴۰۸,۲۲۴)	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ آبان ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۲۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد
سبذگردان ایستیس پویاکیش	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۸۰۰	۰/۰۳	۴,۸۰۰
سبذگردان ایستیس پویاکیش	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۲۰۰	۰/۰۷	۱۳,۲۰۰
سرمایه گذاری ایستیس پویا	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰۰	۰/۰۰	۱۰۰
شرکت کارگزاری ایستیس	کارگزار	ممتاز	۵,۱۰۰	۰/۰۳	۵,۱۰۰
شرکت کارگزاری ایستیس	کارگزار	عادی	۷۳,۶۵۱	۰/۴۱	۷۳,۶۵۱
محمد هوشیارزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۴	۰/۰۰۱	۱۰۴
سلمان بابایی زاده اشکذری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۹۰	۰/۰۰۱	۱۹۰
مجتبی برزگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰/۰۰۱	۱۱۰
			۹۷,۲۵۵	۰/۱۰	۹۷,۲۵۵

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۷

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	تاریخ معامله	طلب - بدهی
سبذگردان ایستیس پویاکیش	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱,۲۹۸,۶۵۱,۷۳۱	طی دوره مالی	(۴,۸۷۶,۷۶۰,۹۷۰)
سرمایه گذاری ایستیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۳,۶۸۷,۶۲۹,۴۰۰	طی دوره مالی	(۱,۱۵۵,۹۶۳,۸۳۰)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۱۱۳,۱۱۴,۷۳۶	طی دوره مالی	۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۷۲,۱۳۰,۹۴۴	طی دوره مالی	(۴۴۸,۸۵۲,۳۸۸)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۶,۷۳۱,۶۰۷	طی دوره مالی	(۸۵,۸۴۱,۳۱۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۰۳,۴۹۷,۲۶۰	طی دوره مالی	۰
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۳۱,۲۲۶,۱۱۵	طی دوره مالی	(۹۳۱,۲۲۶,۱۱۵)
کارمزد سبذگردان ایستیس پویاکیش	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱,۴۲۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۸۰۰,۰۰۰)
کارگزاری ایستیس پویا	کارگزاری	کارمزد معاملات	۱,۶۷۲,۴۸۵,۴۰۹	طی دوره مالی	۰
کارگزاری ایستیس پویا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۶۲۶,۷۰۶,۴۷۶,۲۸۷	طی دوره مالی	۳,۳۷۷,۷۷۳,۵۹۱

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.