



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایساتیس یویا

۱۴۵۸

(دوره ۳)

شماره: صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

تاریخ: صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

پیوست:

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد مربوط به دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۱	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد بر این باور است که این گزارش 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سپدگردان ایساتیس پویاکیش	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	



۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰
۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:
فکس:

۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شناسه ملی:

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تلفن: ۰۵۲۴۸۹۳۳ - ۰۳۵ | ISATISFUND.IR

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایساتیس یویا
۱۳۵۸ (در سهام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویا یزد

شماره :

صورت خالص دارایی ها

تاریخ :

به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

پیوست :

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۱,۲۱۳,۴۶۵,۹۶۱,۵۵۲	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	۸ حساب های دریافتنی
۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	۱,۱۵۹,۳۹۳,۸۲۸	۹ سایر دارایی ها
۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶	۱۲,۸۲۱,۸۴۱,۰۵۷	۱۰ موجودی نقد
.	۱۳,۰۵۷,۸۶۳,۷۰۹	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۱۸۷,۷۰۸,۱۲۱,۶۵۵	۱,۳۷۱,۲۵۵,۶۷۸,۲۷۹	جمع دارایی ها

بدهی ها

۲,۸۸۲,۷۴۸,۲۴۳	.	۱۱ جاری کارگزاران
۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	۱۱,۲۲۷,۹۷۵,۳۱۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۴,۹۳۵,۰۰۸,۳۴۱	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۹,۲۷۱,۶۶۸,۹۹۸	۱۶,۱۶۲,۹۸۳,۶۵۱	جمع بدهی ها
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱,۳۵۵,۰۹۲,۶۹۴,۶۲۸	۱۵ خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۶,۱۲۹,۴۷۸
شرکت سبدگردان ایساتیس یویا
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

یادداشت های توضیحی مشاور سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸
هوشمند آبان

شعبه تهران: ۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

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

شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۵۳



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس یویا

(دوره سهام) ۱۳۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس یویا نزد
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
تاریخ: سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷
شماره:
پیوست:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	یادداشت	درآمدها:
۲۸,۲۶۱,۱۲۵,۱۴۹	۱۲۸,۶۸۷,۹۱۰,۷۱۴	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹۲,۹۱۳,۷۸۱,۳۹۱	۲۴,۶۸۲,۰۵۴,۸۵۳	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۷,۰۴۷,۵۱۴,۹۹۴	۹۰,۸۹۲,۵۲۷,۱۵۸	۱۸	سود سهام
۱۴,۵۴۳,۶۸۷,۲۴۴	۴۵,۹۶۹,۶۲۱,۷۱۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۸,۸۸۸,۰۷۲	۳,۲۳۹,۷۳۷,۶۹۳	۲۰	سایر درآمدها
۳۲۳,۲۸۴,۹۹۶,۸۵۰	۲۹۳,۴۷۱,۸۵۲,۱۳۵		جمع درآمدها
هزینه ها:			
(۲۴,۸۹۷,۹۵۳,۰۲۵)	(۲۳,۹۰۷,۵۸۲,۵۶۵)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۵,۴۶۹,۳۶۹,۷۲۶)	(۹,۸۴۹,۸۶۱,۹۱۰)	۲۲	سایر هزینه ها
(۳۰,۳۶۷,۳۲۲,۷۵۱)	(۳۳,۷۵۷,۴۴۴,۴۷۵)		جمع هزینه ها
۲۹۲,۹۱۷,۶۷۴,۰۹۹	۲۵۹,۷۱۴,۴۰۷,۶۶۰		سود خالص
۲۸.۸۰٪	۲۱.۴۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۲۵.۰۸٪	۲۱.۴۲٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۶۹,۴۶۳,۱۹۰,۶۵۶	۲۰۷,۷۸۸	۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳	۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱,۹۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۸۵)	(۱,۳۱۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۷۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۲۹۲,۹۱۷,۶۷۴,۰۹۹	.	۲۵۹,۷۱۴,۴۰۷,۶۶۰	.	سود خالص
(۹۲,۲۲۸,۲۱۲,۰۹۸)	.	(۷۱,۹۲۰,۷۶۵,۶۸۹)	.	تعدیلات
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۶	۱,۳۵۵,۰۹۲,۶۹۴,۶۲۸	۱۷۹,۲۵۲	

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
شماره ثبت: ۱۳۷۰۲



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تلفن: ۰۵۲۴۸۹۳۳-۰۳۵ | ISATISFUND.IR

۰۲۱-۴۵۶۷۱۴۰۰
۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:
فکس:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۱۲۵۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب بانکی سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۲/۱۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در یزد- بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۲ واقع است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان ایساتیس پویاکیش مطابق با ماده ... اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس isatisfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ... اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سرمایه‌گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰	۱٪	۱۰۰	۱٪
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۵,۱۰۰	۵۱٪	۵,۱۰۰	۵۱٪
سبدگردان ایساتیس پویاکیش	۴,۸۰۰	۴۸٪	۴,۸۰۰	۴۸٪
	۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبدگردان ایساتیس پویاکیش که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت های کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: یزد- بلوار جمهوری- ساختمان بورس

متولی: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۱ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان ولی عصر- بالاتر از خیابان شهید بهشتی- کوچه زرین- پلاک ۸- واحد ۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۱ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، طبقه ۷

ضامن: سرمایه‌گذاری ایساتیس پویا که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۲۶ به شماره ثبت ۷۰۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: یزد-مجتمع تجاری آنا- واحد ۶۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یوبای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس پونای بزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

۱۴۰۳/۱۱/۲۷			۱۴۰۴/۱۱/۲۷			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۸٪	۱,۰۵۸,۳۲۴,۲۹۶	۹۶۶,۸۰۸,۹۸۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۱.۲۴٪	۱۲,۸۰۵,۶۵۰,۳۱۵	۱۳,۵۰۱,۵۸۲,۳۱۶	۳.۳۱٪	۴۵,۳۵۴,۸۸۰,۶۲۷	۴۹,۸۷۶,۰۵۷,۴۸۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	.	.	۴.۰۸٪	۵۵,۹۷۱,۹۶۶,۱۶۰	۵۷,۴۰۲,۲۹۱,۲۹۷	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۳۵٪	۳۴,۷۴۹,۰۵۵,۵۵۲	۳۴,۵۲۳,۶۲۹,۴۷۶	۱۳.۷۰٪	۱۸۷,۸۵۰,۸۷۴,۲۶۴	۱۷۳,۱۸۷,۳۵۰,۴۶۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۳.۹۷٪	۲۴۸,۳۶۴,۲۸۵,۳۵۰	۱۶۸,۷۵۳,۱۶۵,۲۵۶	۲۶.۸۳٪	۳۶۷,۷۹۰,۹۶۵,۸۹۳	۳۴۹,۰۵۹,۶۱۱,۵۹۲	محصولات شیمیایی
۱۰.۳۴٪	۱۰۷,۱۴۶,۱۳۰,۶۰۷	۷۴,۷۸۸,۶۲۷,۶۰۷	۴.۸۵٪	۶۶,۴۵۳,۳۲۱,۹۰۰	۳۸,۷۶۲,۷۱۷,۲۶۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۳,۲۱۷,۸۱۷	۳,۸۹۰,۷۲۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۴.۲۳٪	۴۳,۸۱۴,۷۴۰,۸۵۶	۴۷,۳۲۸,۵۶۷,۵۱۵	۰.۰۴٪	۵۹۵,۳۶۱,۰۰۷	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	کاشی و سرامیک
۲.۴۵٪	۲۵,۴۴۲,۷۶۹,۳۵۰	۲۴,۶۴۰,۶۵۰,۴۶۴	۲.۷۵٪	۳۷,۷۴۵,۸۲۰,۹۷۲	۴۴,۵۲۲,۴۵۰,۳۴۱	خودرو و ساخت قطعات
۶.۰۶٪	۶۲,۸۵۱,۳۶۰,۵۳۰	۵۵,۸۳۷,۰۷۲,۷۱۲	۳.۳۳٪	۴۵,۶۲۳,۹۳۹,۶۶۶	۵۰,۷۹۶,۲۰۲,۱۲۳	سرمایه گذاریها
۱۲.۳۷٪	۱۲۸,۱۷۵,۹۶۰,۱۲۴	۹۱,۲۸۵,۸۶۰,۷۳۵	۶.۳۳٪	۸۶,۷۴۴,۲۴۳,۴۰۰	۴۷,۳۵۳,۴۶۰,۷۹۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۹.۳۳٪	۱۹۹,۱۵۷,۳۲۹,۸۸۹	۱۳۶,۴۶۹,۴۱۹,۴۴۳	۱۳.۹۰٪	۱۹۰,۶۶۷,۶۵۷,۳۱۰	۱۵۷,۶۱۳,۱۲۷,۶۸۲	فلزات اساسی
۵.۳۳٪	۵۵,۲۰۶,۵۲۶,۴۱۱	۲۴,۶۳۲,۱۹۱,۱۵۵	۶.۵۴٪	۸۹,۷۳۴,۹۲۵,۱۸۰	۸۷,۹۲۴,۹۸۶,۰۱۸	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۸٪	۳,۷۸۶,۹۵۸,۴۵۹	۵۰,۸۶,۸۸۳,۶۶۷	ساخت محصولات فلزی
۱.۶۶٪	۱۷,۱۸۱,۱۶۰,۲۰۰	۱۵,۷۳۹,۸۳۰,۵۱۲	۲.۴۹٪	۳۴,۰۸۴,۴۷۴,۵۰۰	۳۳,۹۷۷,۶۳۷,۵۶۶	لاستیک و پلاستیک
۰.۴۴٪	۴,۵۴۹,۳۶۹,۲۳۰	۳,۳۴۹,۷۳۸,۸۰۲	۰.۰۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۰.۱۶٪	۱,۶۸۸,۲۹۳,۹۲۵	۲,۳۷۵,۳۹۵,۵۹۸	۰.۰۰٪	.	.	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۳.۹۶٪	۴۱,۰۸۴,۰۷۸,۱۰۰	۳۶,۳۴۲,۴۵۵,۵۶۵	۰.۰۰٪	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۲.۷۳٪	۲۸,۲۰۶,۱۶۸,۷۵۰	۳۰,۱۵۳,۰۹۲,۳۲۹	۰.۰۰٪	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۴۹٪	۵,۱۱۹,۳۵۷,۵۰۰	۷,۸۳۳,۵۳۹,۰۵۴	۰.۰۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۱۱٪	۱,۱۷۸,۹۴۳,۳۰۰	۱,۰۹۲,۰۹۰,۸۲۷	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۵۳٪	۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰	۵,۶۶۵,۱۳۹,۲۵۲	۰.۰۰٪	.	.	منسوجات
۱.۰۹٪	۱۱,۲۵۴,۲۳۶,۴۸۰	۱۸,۴۰۲,۵۸۳,۱۳۶	۰.۰۰٪	.	.	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۳۹٪	۳,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰	۳,۳۱۰,۷۹۱,۸۷۰	۰.۰۰٪	.	.	قند و شکر
۹۸.۷۶٪	۱,۰۳۶,۳۰۱,۵۱۹,۶۶۹	۷۶۶,۰۲۵,۴۲۳,۶۲۴	۸۸.۴۹٪	۱,۲۱۳,۴۶۵,۹۶۱,۵۵۲	۱,۰۹۸,۰۱۷,۹۶۵,۶۴۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک انستیتس یوای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	۱۲,۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹
۶-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه	-	۶۸,۹۵۶,۰۵۲,۷۶۸
	<u>۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸</u>	<u>۸۱,۱۴۳,۷۳۵,۷۴۷</u>

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی جمعی

اوراق مشارکت تامین مالی	تاریخ سررسید	ارزش اسمی (ریال)	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسایاسا	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساروک	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساشمیم	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۸۶۸,۸۱۴	۱۴,۱۰۲,۸۶۸,۸۱۴	۱.۰۳%	۱۴,۱۰۲,۸۶۸,۸۱۴	۱.۰۳%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساولولو	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۱۹۱,۷۶۰	۱۰,۴۸۲,۱۹۱,۷۶۰	۰.۷۶%	۱۰,۴۸۲,۱۹۱,۷۶۰	۰.۷۶%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسایام	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۳۸,۳۵۲	۱۰,۰۹۶,۴۳۸,۳۵۲	۰.۷۴%	۱۰,۰۹۶,۴۳۸,۳۵۲	۰.۷۴%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساکران	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۱,۰۰۰	۱۰,۹۲۷,۱۴۹,۰۰۰	۲۷۶,۸۷۴,۶۳۳	۱۱,۲۱۴,۰۲۳,۶۳۳	۰.۸۳%	۱۱,۲۱۴,۰۲۳,۶۳۳	۰.۸۳%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساطوسی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰	۵,۰۵۳,۳۹۲,۰۰۰	۳۳۹,۳۳۸,۷۲۷	۵,۳۹۲,۷۲۰,۷۲۷	۰.۳۹%	۵,۳۹۲,۷۲۰,۷۲۷	۰.۳۹%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساقطمه	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۲۶,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۱.۹۵%	۲۶,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۱.۹۵%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسایلیک	۱۴۰۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰	۱,۸۱۰,۹۴۳,۰۰۰	۷۶,۴۰۶,۸۹۰	۱,۸۸۷,۳۴۹,۸۹۰	۰.۱۴%	۱,۸۸۷,۳۴۹,۸۹۰	۰.۱۴%
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساکشک	۱۴۰۵/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰	۴,۸۰۶,۸۵۰,۰۰۰	۸۱,۱۱۶,۰۰۰	۴,۸۸۷,۹۶۶,۰۰۰	۰.۳۶%	۴,۸۸۷,۹۶۶,۰۰۰	۰.۳۶%
جمع			۸۰,۶۰۸,۳۳۴,۰۰۰	۴,۱۷۳,۰۴۲,۳۷۸	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	۶.۱۸%	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	۶.۱۸%

۶-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه

اوراق مرابحه	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
			۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷		تعداد	نام گواهی سپرده
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۵.۵۳٪	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۲.۸۸٪	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	۱۵۸۳	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۵.۵۳٪	۶۵,۶۷۹,۱۶۱,۰۹۱	۲.۸۸٪	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	۱,۵۸۳	جمع

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	۲۵٪	۶,۸۹۰,۰۸۷,۱۴۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	۲۵٪	۶,۸۹۰,۰۸۷,۱۴۰		جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷		تجزیه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	درصد				
ریال	ریال		درصد	ریال			
	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰			سرمایه‌گذاری دارویی تامین
	۵۲۸,۶۲۱,۴۹۸	(۸۱,۴۶۵,۶۴۲)	۲۵٪	۶۱۰,۰۸۷,۱۴۰			ماشین‌سازی اراک
	۲,۱۳۴,۹۰۵,۶۶۰	(۳۴۵,۰۹۴,۳۴۰)	۲۵٪	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰			نیروکتر
۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶			۲۵٪				سایر سهام
۱,۴۳۴,۰۶۹,۹۷۶	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	(۴۲۶,۵۵۹,۹۸۲)	۲۵٪	۶,۸۹۰,۰۸۷,۱۴۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۱۱/۲۷

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۵,۶۶۰,۵۸۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۸۰۵,۴۹۶	۴۸,۸۵۵,۰۹۰
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۷۶۲,۴۴۷,۸۶۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۵,۱۹۸,۱۲۲	۱,۱۰۷,۲۴۹,۷۳۸
مخارج آبونمان نرم افزار			
۰	۱۱,۷۷۰,۰۰۰	۸,۴۸۱,۰۰۰	۳,۲۸۹,۰۰۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری			
۹۱۸,۱۰۸,۴۴۶	۹,۲۱۱,۷۷۰,۰۰۰	۸,۹۷۰,۴۸۴,۶۱۸	۱,۱۵۹,۳۹۳,۸۲۸

۱۰- موجودی نقد

	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
بانک ملی	۲,۸۵۴,۸۱۸	۴,۴۳۲,۱۶۸
بانک سامان	۲,۲۶۶,۰۱۲	۴,۸۱۳,۰۱۱
بانک پاسارگاد	۲,۷۰۱,۴۴۵	۲,۶۰۱,۵۴۷
بانک خاورمیانه	۱۲,۸۱۴,۰۱۸,۷۸۲	۲,۲۱۹,۶۸۰,۰۰۰
	۱۲,۸۲۱,۸۴۱,۰۵۷	۲,۲۳۱,۵۲۶,۷۲۶

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۲۷

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۵۸۸,۶۰۸,۹۵۰,۴۹۱	۳,۶۰۰,۱۱۳,۰۴۱,۵۷۵	۱۱,۵۰۴,۰۹۱,۰۸۴
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا			
۰	۳۵۶,۶۱۷,۰۳۰,۰۷۷	۳۵۶,۶۱۷,۰۳۰,۰۷۷	۰
ایساتیس پویا- بورس کالا			
۰	۲,۵۵۷,۳۳۵,۳۰۸	۴,۱۱۱,۱۰۷,۹۳۳	۱,۵۵۳,۷۷۲,۶۲۵
تعدیل کارمزد کارگزار			
۰	۳,۹۴۷,۷۸۳,۳۱۵,۸۷۶	۳,۹۶۰,۸۴۱,۱۷۹,۵۸۵	۱۳,۰۵۷,۸۶۳,۷۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
۸,۰۸۵,۴۶۱,۵۵۴	۶,۴۴۳,۰۲۲,۷۶۶	مدیر صندوق سپدگردان ایساتیس پویاکیش
۳,۳۰۴,۱۶۱,۸۰۶	۲,۶۱۵,۸۴۹,۹۶۴	ضامن نقدشوندگی سرمایه‌گذاری ایساتیس پویا
۳۸۰,۹۰۲,۳۳۶	۰	متولی مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سابق)
۰	۵۰۸,۳۶۰,۵۷۵	متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان (فعلی)
۴۷۳,۹۱۰,۰۴۵	۰	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (سابق)
۴۱,۱۰۹,۷۰۳	۱,۶۴۳,۷۱۸,۶۰۵	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار (فعلی)
۱۵,۱۴۳,۴۰۰	۱۷,۰۲۳,۴۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت صدور و ابطال
۱۲,۳۰۰,۶۸۸,۷۴۴	۱۱,۲۲۷,۹۷۵,۳۱۰	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس بویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۱,۹۵۱,۵۲۰,۶۰۱	بدهی بابت اختیار معامله
۲,۳۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۲,۴۶۸,۶۸۳,۹۱۸	ذخیره آونمان نرم افزار
۰	۱۴,۸۰۳,۸۲۲	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالا
۲,۸۶۸,۲۳۲,۰۱۱	۴,۹۳۵,۰۰۸,۳۴۱	جمع

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۰۷,۱۴۱,۷۴۷,۱۷۸	۱۸۰,۶۲۶	۱,۲۷۹,۴۹۵,۶۱۹,۳۰۲	۱۶۹,۲۵۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۱,۲۹۴,۷۰۵,۴۷۹	۱۰,۰۰۰	۷۵,۵۹۷,۰۷۵,۳۲۶	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۱۶۸,۴۳۶,۴۵۲,۶۵۷	۱۹۰,۶۲۶	۱,۳۵۵,۰۹۲,۶۹۴,۶۲۸	۱۷۹,۲۵۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۱۵۶,۹۳۸,۰۴۳	۴۳,۴۰۵,۶۲۵,۳۴۱	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۷۹,۲۰۰,۵۷۶,۵۴۵	۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از گواهی سپرده کالایی
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۳۳۴,۴۹۷,۸۸۱	۱۶-۳ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۴,۱۳۰,۱۹۷,۸۱۶	۲,۹۷۷,۸۱۰,۶۳۷	۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۰	۲,۷۶۹,۴۰۰,۳۱۰	۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۲۸,۲۶۱,۱۲۵,۱۴۹	۱۳۸,۶۸۷,۹۱۰,۷۱۴	

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۹,۲۸۱,۱۲۲	۱۱,۴۰۷,۲۴۴,۷۸۷	(۳۰۵,۲۵۲,۱۹۷)	(۶۸,۲۴۵,۵۴۶)	(۴۹,۲۶۹,۶۹۶,۱۲۰)	۶۱,۰۵۰,۴۳۸,۶۵۰	۹۵۰,۰۰۰	یویا زرکان آق دره
۰	۱,۳۰۲,۳۳۳,۱۳۲	(۶۳,۹۳۰,۰۱۹)	(۲۰,۹۷۵,۹۹۳)	(۱۱,۳۹۷,۷۷۴,۴۳۶)	۱۲,۷۸۶,۰۰۳,۵۸۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۲۷۹,۱۸۷,۱۶۳)	(۲,۰۴۶,۱۶۸,۶۳۳)	(۷۵,۷۷۸,۵۵۱)	(۴۱,۹۸۵,۱۹۵)	(۱۷,۰۸۴,۱۱۴,۸۵۴)	۱۵,۱۵۵,۷۰۹,۹۷۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۰	(۲,۵۴۸,۸۷۶,۰۰۴)	(۱۴۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۸۰,۸۷۶,۱۱۴)	(۳۱,۹۴۴,۸۷۴,۸۹۰)	۲۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۰	۴,۷۵۸,۲۱۸,۹۲۱	(۲۲۳,۰۰۴,۰۰۰)	(۱۲۱,۷۷۹,۶۶۷)	(۳۹۵,۰۴۹,۶۱,۴۱۲)	۴۴۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰	(۱۰۵,۵۶۲,۵۷۳,۷۳۴)	(۲۵۹,۶۶۲,۴۵۷)	(۴۹,۳۳۵,۲۹۸)	(۶۲,۱۲۹,۱۱۹,۵۳۹)	۵۱,۹۳۲,۴۹۱,۵۶۰	۸,۸۲۳,۹۸۸	فرانسوز یزد
۱۰,۷۵۰,۹۰,۹۴۷	(۲,۰۶۲۲,۲۷۷,۶۴۰)	(۱۳۲,۷۲۵,۳۲۷)	(۵۹,۱۹۳,۵۶۱)	(۴۶,۹۷۵,۴۰۵,۳۳۲)	۲۶,۵۴۵,۰۴۶,۴۹۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	پست پیشگامان
۰	۳۹,۴۰۴,۳۰۰	(۴۵۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۵۰۰)	(۵۰,۱۳۲,۳۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بیمه زندگی ایساتیس
۰	۱۰,۱۵,۹۱۹,۱۱۶	(۳۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۶,۰۷۲,۳۸۴)	(۵,۳۳۸,۰۴۸,۵۰۰)	۶,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۱۴۷,۷۶۲,۷۷۸	۲,۳۵۸,۱۳۹,۱۹۰	(۱۷۲,۷۷۰,۶۲۷)	(۶۸,۹۰۰,۰۱۱)	(۳۱,۹۵۴,۳۱۵,۹۸۱)	۳۴,۵۵۴,۱۲۵,۸۰۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)
(۱,۲۶۰,۱۵۱,۳۶۹)	(۶,۵۳۱,۳۶۱,۳۲۹)	(۱۰۷,۵۹۴,۰۶۲)	(۲۰,۴۴۲,۶۴۹)	(۲۷,۹۲۲,۱۳۷,۶۲۴)	۲۱,۵۱۸,۸۱۳,۰۰۶	۸,۸۶۰,۹۵۲	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۰	(۱,۶۹۵,۱۴۰,۳۰۵)	(۹۱,۱۰۱,۷۴۸)	(۴۹,۷۴۱,۲۵۹)	(۱۹,۷۷۴,۶۴۷,۴۱۵)	۱۸,۲۲۰,۳۵۰,۱۱۷	۶,۹۶۲,۹۲۲	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۴,۱۶۷,۷۳۰,۱۲۴	(۱۵۱,۰۲۱,۴۴۸)	(۸۲,۴۵۷,۶۸۴)	(۲۵,۸۰۳,۸۰,۲۶۴)	۳۰,۲۰۴,۲۸۹,۵۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
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
۰	۱,۲۶۲,۳۷۹,۱۷۴	(۱۴۸,۸۴۱,۲۵۷)	(۳۱,۶۲۷,۷۸۰)	(۲۸,۳۲۴,۴۰۲,۸۶۷)	۲۹,۷۶۸,۲۵۱,۰۷۸	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی سینا
۰	(۱۰,۴۸۹,۳۹۸)	(۵۱,۴۴۹,۷۵۴)	(۹,۷۷۵,۲۱۴)	(۱۰,۳۳۳,۶۱۸,۳۳۶)	۱۰,۲۸۹,۹۵۰,۹۰۶	۲,۷۸۹,۲۳۳	سیمان بهبهان
۰	۳۵۷,۵۲۷,۸۷۵	(۳۵,۳۰۶,۹۱۵)	(۴۸,۰۸۲,۳۳۴)	(۴,۶۷۳,۳۳۹,۹۰۶)	۵,۰۶۱,۳۸۲,۹۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
۲,۵۸۶,۷۰۶,۶۶۰	۱,۴۱۱,۷۲۲,۳۴۷	(۲۴۷,۳۱۶,۱۹۰)	(۴۶,۹۸۹,۹۶۶)	(۴۷,۷۵۷,۲۰۹,۶۹۷)	۴۹,۴۶۳,۳۳۸,۳۰۰	۸۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۰	۱۵,۱۱۸,۸۱۴,۹۵۸	(۵۴۵,۸۵۱,۰۰۷)	(۲۰۷,۱۶۳,۸۵۴)	(۹۳,۲۹۸,۳۷۰,۸۸۵)	۱۰۹,۱۷۰,۲۰۰,۷۰۴	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷,۲۳۶,۸۳۴,۷۸۱	(۸۵۴,۶۵۸,۲۲۵)	(۲,۷۹۰,۴۱۰,۷۱۹)	(۹۷۲,۰۴۸,۳۵۱)	(۵۵۵,۱۷۴,۳۴۱,۶۸۳)	۵۵۸,۰۸۲,۱۴۲,۵۲۸	۱۶۹,۲۳۷,۰۹۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۲۳۶,۸۳۴,۷۸۱	(۸۵۴,۶۵۸,۲۲۵)	(۲,۷۹۰,۴۱۰,۷۱۹)	(۹۷۲,۰۴۸,۳۵۱)	(۵۵۵,۱۷۴,۳۴۱,۶۸۳)	۵۵۸,۰۸۲,۱۴۲,۵۲۸	۱۶۹,۲۳۷,۰۹۵	نقل از صفحه قبل
-	(۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷)	(۳۷,۹۷۸,۰۹۲)	(۷,۲۱۴,۸۸۵)	(۷,۹۴۵,۰۴۴,۰۳۰)	۷,۵۹۵,۶۱۷,۳۰۰	۶۶۰,۰۰۰	داروسازی دانا
(۱,۳۰۱,۵۴۹,۳۴۹)	(۱۵,۰۷۱,۷۷۶)	(۷,۳۴۶,۱۹۰)	(۱,۳۹۵,۷۵۰)	(۱,۴۷۵,۵۶۷,۸۲۰)	۱,۴۶۹,۳۳۷,۹۸۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	صنایع فروانیاز ایران
-	(۵۷۶,۳۰۷,۳۳۰)	(۱۴۰,۱۹۵,۰۰۰)	(۲۶,۶۳۶,۹۳۵)	(۲۸,۴۴۸,۳۷۵,۳۸۵)	۲۸,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	سیمان ایلام
-	۲۵۳,۲۲۴,۹۵۱	(۶۴,۳۳۸,۰۳۸)	(۱۷,۵۴۴,۰۹۷)	(۱۳,۵۳۲,۴۹۹,۹۵۰)	۱۲,۸۶۷,۶۰۷,۰۳۶	۴,۳۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	۵۶۹۴,۳۰۱,۳۰۰	(۹۳,۶۳۷,۳۹۳)	(۱۷,۷۹۱,۰۰۹)	(۱۲,۹۲۱,۷۴۹,۱۹۹)	۱۸,۷۲۷,۴۷۸,۸۰۱	۴,۲۴۰,۰۰۰	قلم ایران
-	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
-	۵,۶۵۵,۶۵۸,۱۱۹	(۸۸,۷۲۲,۹۹۲)	(۴۸,۴۴۲,۵۸۸)	(۱۱,۹۵۱,۷۵۴,۷۲۱)	۱۷,۷۴۴,۵۷۸,۳۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کوروش
-	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
-	(۹,۳۷۰,۹۰۶,۱۶۵)	(۳۱۸,۷۹۰,۷۶۹)	(۷۲,۳۶۱,۲۶۳)	(۷۲,۷۳۷,۹۰۸,۵۰۹)	۶۳,۷۵۸,۱۵۴,۳۷۶	۲۰,۷۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱۰۶,۹۸۲,۴۴۸)	(۶۵,۱۹۲,۳۵۲)	(۱۲,۳۸۶,۴۵۴)	(۱۳,۰۶۷,۸۷۴,۰۱۰)	۱۳,۰۳۸,۴۷۰,۳۶۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	عطرین نخ قم
(۷,۵۹۱,۱۳۹,۵۰۴)	(۱۹۲,۲۴۱,۶۷۶)	(۳۳۴,۶۶۳,۵۵۵)	(۹۲,۵۹۷,۱۳۰)	(۶۶,۶۹۷,۶۹۱,۸۴۵)	۶۶,۹۳۲,۷۱۰,۸۵۴	۱۴,۳۹۸,۴۵۷	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	(۱۰,۴۷۷,۶۰۴,۳۸۲)	(۱۳۰,۵۶۱,۶۷۸)	(۳۴,۸۰۶,۵۶۳)	(۳۶,۴۴۴,۵۷۲,۴۲۱)	۲۶,۱۱۲,۳۳۶,۲۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۱,۱۸۹,۳۳۴,۶۸۹	(۱۰۲,۶۷۰,۳۸۰)	(۳۲,۳۶۸,۸۰۸)	(۱۹,۲۰۹,۷۶۷,۱۲۳)	۲۰,۵۳۴,۰۷۶,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	نفت سیاهان
-	۱,۴۳۳,۵۶۸,۰۸۹	(۶۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۸,۳۳۱)	(۱۱,۱۷۹,۷۰۳,۵۸۰)	۱۲,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صدرتأمین
(۱۰,۰۰۸,۵۰۲,۹۴۱)	(۸,۰۲۵,۴۱۹)	(۱۹,۳۵۹,۶۳۳)	(۳,۶۷۸,۲۸۶)	(۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰)	۳,۸۷۱,۹۲۶,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱,۱۳۰,۸۷۴,۴۴۴	(۹۰,۱۴۹,۸۰۰)	(۲۵,۶۵۴,۴۷۹)	(۱۶,۷۸۲,۳۸۱,۲۷۷)	۱۸,۰۲۹,۹۶۰,۰۰۰	۲,۸۰۲,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سبه
۳۶,۷۷۹,۸۵۵	(۱,۰۰۷,۸۶۳,۶۳۳)	(۱۱۴,۶۷۵,۵۱۵)	(۲۱,۷۸۷,۶۴۷)	(۲۳,۸۰۶,۵۰۳,۴۵۰)	۲۲,۹۳۵,۱۰۲,۹۸۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	کانتی پارس
-	(۱۳۸,۷۰۶,۹۷۹)	(۱۴۵,۵۶۸,۳۳۶)	(۲۷,۶۵۷,۸۸۴)	(۲۹,۰۷۹,۱۴۸,۱۴۹)	۲۹,۱۱۳,۶۶۷,۳۹۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
(۴۶۶,۶۲۱,۴۱۶)	۶,۲۰۲,۹۸۷,۸۸۸	(۳۳۴,۶۰۹,۸۳۲)	(۱۰,۱۸۱۴,۷۹۹)	(۴,۰۳۸,۵۵۴,۳۳۰)	۴۶,۹۲۱,۹۶۶,۸۴۹	۱۱,۱۰۴,۰۰۱	مجتمع صنایع لاستیک یزد
-	(۴۶,۰۹۰,۱۲,۱۷۶)	(۱۶۳,۵۹۰,۶۶۱)	(۸۹,۳۲۰,۲۹۲)	(۳۷,۰۷۴,۳۳۳,۱۳۳)	۳۲,۷۱۸,۱۳۱,۹۱۰	۱,۹۰۰,۱۱۸	شیمی دارونی داروپخش
۶,۲۰۲,۹۵۶,۹۷۳	۲۸,۲۶۶,۲۰۴,۷۵۸	(۵۴۲,۴۳۲,۹۶۱)	(۱۷۶,۱۲۵,۲۰۶)	(۷۹,۴۰۱,۸۲۹,۴۳۵)	۱۰۸,۴۸۶,۵۹۲,۳۶۰	۱۱,۶۷۶,۹۲۳	ملی صنایع مس ایران
-	۱,۸۲۸,۱۵۰,۴۹۸	(۱۳۹,۹۸۰,۲۲۳)	(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	اختشان خراسان
۲,۷۰۳,۲۰۸,۱۷۸	۲۴,۱۹۲,۲۵۴,۹۵۰	(۵,۹۰۵,۲۵۰,۰۰۳)	(۱,۸۷۲,۵۲۸,۸۷۸)	(۱,۱۴۹,۰۷۹,۹۶۵,۷۷۵)	۱,۱۸۱,۰۴۹,۹۹۹,۶۰۶	۲۸۳,۷۲۰,۴۴۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای نژد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۰۳,۲۰۸,۱۷۸	۲۴,۱۹۲,۲۵۴,۹۵۰	(۵,۹۰۵,۲۵۰,۰۰۳)	(۱,۸۷۲,۵۲۸,۸۷۸)	(۱,۱۴۹,۰۷۹,۹۶۵,۷۷۵)	۱,۱۸۱,۰۴۹,۹۹۹,۶۰۶	۲۸۳,۷۲۰,۴۴۷	نقل از صفحه قبل
(۱,۵۵۵,۷۴۳,۸۵۸)	(۱,۲۵۹,۲۰۵,۴۸۰)	(۴۷۶۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۴۳,۹۶۲)	(۱۰,۷۲۲,۵۶۱,۵۱۸)	۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۴,۳۰۵,۸۰۸,۸۷۴	۴۷۱,۱۱۶,۴۴۸	(۶۵,۱۷۴,۰۰۰)	(۱۲,۳۸۲,۹۹۵)	(۱۲,۴۸۶,۱۲۶,۵۵۷)	۱۳,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	(۱,۴۵۰,۸۶۴,۳۷۹)	(۴۸,۲۵۵,۹۹۹)	(۹,۱۶۸,۴۸۸)	(۱۱,۰۴۴,۶۳۹,۸۹۲)	۹,۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	۲۹۷,۵۰۰	-	-	(۴۹,۷۰۳,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بیمه زندگی ایساتیس
۱۳۵,۴۲۲,۴۸۸	۵۱۰,۹۵۷,۴۲۹	(۳۱۰,۱۲۵,۹۹۸)	(۳۹,۹۲۳,۰۶۹)	(۳۶,۶۶۵,۵۹۳,۵۰۴)	۴۲,۰۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۳۵۱,۰۱۵,۳۱۸)	۱,۸۷۱,۷۰۸,۹۰۲	(۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۹۰,۸۷۷)	(۲۴,۱۹۲,۲۸۲,۲۲۲)	۲۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بالایش نفت تهران
۱,۰۸۶,۳۵۸,۳۵۳	(۶,۱۷۵,۱۴۷,۴۱۴)	(۴۰,۳۴۹,۳۹۰)	(۷۶,۶۵۲,۵۳۹)	(۸۶,۳۸۲,۹۳۳,۶۲۵)	۸۰,۶۸۷,۸۷۸,۱۴۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۳۳۸,۵۵۲,۷۲۵	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۴۶	(۲۱۱,۵۷۵,۰۹۶)	(۴۰,۱۹۹,۰۸۷)	(۳۸,۹۷۱,۷۳۸,۴۰۱)	۴۲,۳۱۵,۰۱۸,۷۳۰	۶۲۲,۷۹۶	پتروشیمی جم
-	(۹۵۶,۸۶۲,۳۵۷)	(۱۴۰,۹۴۰,۹۲۹)	(۷۶,۴۸۴,۰۳۶)	(۲۸,۹۲۷,۶۲۲,۵۸۲)	۲۸,۱۸۸,۱۸۵,۱۹۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۲,۹۲۰,۵۹۲	(۷۲,۹۴۲)	(۱۳,۸۵۷)	(۱۱,۵۸۰,۹۷۹)	۱۴,۵۸۸,۳۷۰	۲,۲۸۳	گروه مالی مهرگان تامین پارس
-	(۵,۹۷۹,۶۸۱,۶۰۰)	(۱۲۶,۷۴۷,۱۵۵)	(۲۴,۰۸۱,۵۱۹)	(۳۱,۱۷۸,۲۸۴,۰۵۶)	۲۵,۳۴۹,۴۳۱,۱۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۵۴۳,۴۸۶,۶۳۳)	۲,۳۲۷,۵۲۹,۶۳۹	(۱۲۲,۳۲۰,۰۱۹)	(۲۳,۲۴۰,۷۳۳)	(۲۲,۰۸۰,۹۱۳,۶۰۹)	۲۴,۴۶۴,۰۰۴,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	(۲۵۴,۹۹۸,۷۱۶)	(۷۱,۴۳۷,۰۸۰)	(۱۳,۵۷۲,۸۹۶)	(۱۴,۴۵۷,۴۰۴,۰۱۲)	۱۴,۲۸۷,۴۱۵,۲۷۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	۸,۸۵۷,۷۳۷	(۲۰,۰۷۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۲۹)	(۳۹۰,۱۵۳,۹۳۴)	۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۱,۵۰۷,۱۳۳,۸۱۷	۱,۶۲۴,۶۷۷,۵۵۶	(۱۵۹,۵۴۵,۱۶۲)	(۳۰,۳۱۳,۴۴۹)	(۳۰,۰۸۴,۴۹۶,۰۳۴)	۳۱,۹۰۹,۰۳۲,۲۰۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی کلتی تکسرام
-	-	-	-	(۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰)	۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۵۳۰	۷,۵۱۳	کواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال
۱,۲۲۶,۳۵۸,۲۶۶	(۶۸۹,۵۷۱,۰۶۱)	(۷۲,۹۵۷,۵۳۴)	(۱۳,۸۶۱,۸۰۶)	(۱۵,۱۹۴,۳۵۸,۱۷۶)	۱۴,۵۹۱,۵۰۶,۴۵۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکال فولاد (هلدینگ)
۲۹۳,۷۸۴,۳۲۲	۱۹,۹۵۷,۹۱۲,۱۸۷	(۵۶۷,۵۶۴,۰۱۶)	(۲۰,۰۶۶۳,۶۶۷)	(۹۲,۷۸۶,۶۶۴,۷۲۰)	۱۱۳,۵۱۲,۸۰۴,۳۹۰	۲,۳۲۲,۷۵۳	پتروشیمی نوری
-	۶۱۹,۳۸۷,۶۸۱	(۴۴۱,۷۸۱,۶۵۳)	(۱۶۰,۰۳۸,۳۲۰)	(۸۷,۱۳۵,۱۲۳,۷۴۶)	۸۸,۳۵۶,۳۳۱,۴۰۰	۱,۵۹۴,۰۶۹	پلیمر آریا لسول
-	(۱۹,۲۸۸)	-	-	(۱۹,۲۸۹)	۱	۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۲۹۶,۵۸۵,۳۵۱	(۱۸۸,۳۱۴,۹۹۹)	(۳۵,۷۷۹,۶۵۷)	(۳۷,۱۴۲,۳۲۰,۰۹۳)	۳۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بالایش نفت اصفهان
-	۴۸,۴۳۲,۶۹۷	(۱۵,۳۳۳,۶۱۳)	(۲,۹۱۱,۴۶۶)	(۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰)	۳,۰۶۴,۷۲۲,۵۷۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	قنداصفهان
(۲,۴۷۸,۱۴۹,۰۸۲)	۲,۷۸۸,۴۷۱,۴۴۱	(۱۴۱,۵۷۳,۵۷۵)	(۵۲,۱۳۴,۸۸۲)	(۲۵,۳۳۲,۵۳۵,۱۰۱)	۲۸,۳۱۴,۷۱۴,۹۹۹	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	باما
-	۲,۴۲۶,۱۲۸,۱۹۷	(۲۰۸,۲۷۲,۹۹۶)	(۳۹,۵۷۰,۹۸۱)	(۳۸,۹۸۰,۶۲۶,۵۸۶)	۴۱,۶۵۴,۵۹۸,۷۶۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۴۰,۲۳۶,۹۹۹,۳۶۱	(۱۸۶,۴۸۱,۲۷۱)	(۳۵,۴۳۱,۲۴۷)	(۳۳,۰۵۰,۶۴۲,۴۲۵)	۳۷,۲۹۶,۲۵۴,۳۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
-	۸۳,۰۶۹,۰۳۹۵	(۵۴,۱۱۹,۹۸۲)	(۱۸,۹۳۶,۰۷۳)	(۹,۹۲۰,۲۴۹,۴۱۰)	۱۰,۸۲۳,۹۹۵,۸۶۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
-	۴,۱۴۴,۱۴۷,۱۴۹	(۱۰۳,۱۷۵,۱۵۳)	(۱۹,۶۰۳,۲۱۲)	(۱۶,۳۴۸,۱۰۵,۲۹۶)	۲۰,۶۳۵,۰۳۰,۸۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان آپیک
۶,۶۶۸,۲۳۳,۱۴۲	۵۶,۹۸۹,۵۳۰,۹۵۳	(۹,۶۲۵,۱۵۵,۵۶۵)	(۲,۸۳۱,۸۲۶,۸۲۳)	(۱,۸۸۴,۶۲۰,۶۲۸,۳۷۲)	۱,۹۵۴,۰۶۷,۱۴۱,۷۱۳	۵۰۹,۶۴۴,۸۶۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اسانس پویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام شرکت
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۶,۶۶۸,۲۳۳,۱۴۲	۵۶,۹۸۹,۵۳۰,۹۵۳	(۹,۶۲۵,۱۵۵,۵۶۵)	(۲,۸۳۱,۸۲۶,۸۲۳)	(۱,۸۸۴,۶۲۰,۶۲۸,۳۷۲)	۱,۹۵۴,۰۶۷,۱۴۱,۷۱۳	۵۰۹,۶۴۴,۸۶۴	نقل از صفحه قبل
۳۰۰,۲۶۱,۳۹۹	(۳۳۹,۸۶۵,۰۲۵)	(۲۸,۸۴۵,۱۰۴)	(۵,۴۸۰,۴۱۰)	(۶,۰۷۴,۵۶۰,۳۵۵)	۵,۷۶۹,۰۲۰,۸۴۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	ملی سربوروی ایران
۳,۲۰۱,۷۶۳,۲۶۲	(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	بخش هجرت
-	(۵,۱۸۹,۹۳۷,۲۷۹)	(۱۱۸,۳۳۱,۶۰۳)	(۵۱,۳۲۱,۰۰۷)	(۳۸,۸۶۶۰۵,۱۵۲)	۲۳,۶۶۶,۳۲۰,۴۸۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۷۸۴,۲۰۱,۸۰۲	(۲۱۴,۵۰۲,۴۲۵)	(۹,۴۸۳,۵۲۵)	(۱,۸۰۱,۸۱۵)	(۲,۰۹۹,۹۲۲,۳۲۵)	۱,۸۹۶,۷۰۵,۱۴۰	۲۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
۳,۲۱۹,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	دانش بنیان پویا نیرو
(۱۷۲,۵۲۵,۷۱۸)	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان
۶,۲۶۹,۳۴۸,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱۳,۸۴۲,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	سوزمیران
۷۳۱,۸۶۳,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
۲,۳۵۸,۳۶۲,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۷۰۰,۴۸۵,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
۹۹۸,۹۰۶,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۲۳۶,۷۶۰,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	سیمان سیاهان
(۱۰۰,۵۸۶,۳۹,۱۱۳)	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
(۹۳۷,۰۳۴,۴۴۱)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۷,۹۵۲,۳۹۵)	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱,۶۴۶,۶۶۳,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	سالمین
۹,۳۲۲,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	بیمه زندگی هامرز
۴۵۴,۱۰۳,۴۲۹	-	-	-	-	-	-	پلی اکریل ایران
۲,۰۵۵,۲۹۹,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	نساجی بابکان
(۱۴۶,۳۰۴,۷۷۹)	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
(۳۳۷,۱۶۷,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	-	-	-	-	-	-	بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه
۲,۴۰۳,۷۹۲,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایران معین
۱۸۰,۸۴۰,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۲۴,۱۵۶,۹۳۸,۰۴۳	۴۲,۴۰۵,۶۲۵,۳۴۱	(۹,۹۹۹,۸۵۲,۱۶۹)	(۲,۹۳۱,۸۵۵,۷۳۹)	(۱,۹۷۲,۶۶۹,۱۲۹,۴۹۳)	۲,۰۲۹,۰۰۶,۴۶۲,۷۴۲	۵۳۹,۸۸۵,۲۲۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتمس پونای یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱,۱۳۴,۹۹۳,۶۱۰	۰	(۶۱,۵۱۵,۴۱۷)	(۲۴,۴۳۴,۹۱۸,۳۹۳)	۲۵,۶۳۱,۴۲۷,۴۲۰	۱,۴۹۰	مس کاند CopperCthd
۰	۷۸,۰۶۵,۵۸۲,۹۳۵	۰	(۴۰۶,۲۱۹,۴۶۵)	(۹۰,۷۸۶,۳۲۲,۰۰۰)	۱۶۹,۲۵۸,۱۲۴,۴۰۰	۹,۲۰۶	شمش طلا GoldBar
۰	۷۹,۲۰۰,۵۷۶,۵۴۵	۰	(۴۶۷,۷۳۴,۸۸۲)	(۱۱۵,۲۲۱,۲۴۰,۳۹۳)	۱۹۴,۸۸۹,۵۵۱,۸۲۰	۱۰,۶۹۶	جمع

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	از ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۹۳۸,۴۹۶,۲۸۶	(۲۵,۷۰۴,۴۱۶)	(۱۴,۰۳۴,۵۳۳)	(۴,۱۶۲,۶۴۷,۹۰۵)	۵,۱۴۰,۸۸۳,۱۴۰	۱,۸۰۵,۹۲۱	ح . سرمایه‌گذاری سپه
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
۰	۷۵,۴۲۵,۴۶۶	(۱,۵۷۶,۲۳۷)	(۸۶۰,۶۱۸)	(۳۳۷,۳۸۵,۱۲۵)	۳۱۵,۲۴۷,۴۴۶	۲۱۱,۰۰۹	ح . ایران ترانسفو
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۲۶,۰۱۰,۷۱۰)	۳۳۴,۴۹۷,۸۸۱	(۳۴,۸۴۹,۶۹۲)	(۱۶,۳۳۲,۲۴۰)	(۶,۵۸۴,۲۵۷,۵۶۲)	۶,۹۶۹,۹۳۸,۳۷۵	۳,۱۴۷,۴۸۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس بویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۴-۱۶ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۰۵۰۴۱۰	۱۷,۹۹۲	۱۷,۰۴۷,۷۷۹,۸۴۰	(۱۶,۸۹۹,۱۷۳,۹۲۳)	(۹,۲۶۹,۷۲۶)	۱۳۹,۳۳۶,۱۹۱	.
صکوک مراجعه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۹۸۷,۸۵۶,۲۵۰)	(۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	.	(۶۳,۸۰۰,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸	۵۰,۰۰۰	۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۲۶۳,۳۸۱,۳۱۴)	(۲۱,۸۸۵,۹۳۷)	(۳۵,۲۶۷,۲۵۱)	.
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۰۶۹,۷۸۱,۲۵۰)	(۶۷,۲۸۱,۲۵۰)	(۱۳۷,۰۶۲,۵۰۰)	.
مراجعه عام دولت ۲۳۶-ش.خ ۰۷۰۸۱۵	۸,۱۶۱	۶,۳۹۸,۶۳۲,۰۵۰	(۶,۵۳۴,۲۲۷,۸۳۲)	(۳,۴۷۹,۲۵۰)	(۱۳۹,۰۷۵,۰۳۲)	.
مراجعه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۰۶۱۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۰۴۶,۷۶۲,۵۰۰)	(۴۵,۵۷۶,۵۶۲)	۵۷,۶۶۰,۹۳۸	.
اجاره تابان فردا دماوند ۱۴۰۸-۲۲۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۱۷,۰۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۳,۷۳۵,۹۷۲,۶۹۵)	(۶۴,۴۲۱,۵۱۴)	۳,۲۱۳,۱۰۵,۷۹۱	.
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵-بدون ضامن	۱۱۹,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۰۲۱,۵۶۸,۷۵۰)	(۲۱,۵۶۸,۷۵۰)	(۴۳,۱۳۷,۵۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)
صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۰۳۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۷۷,۷۵۰,۰۰۰)	.
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	۲۴۰,۶۵۶,۳۷۴
مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	.	.	.	.	.	(۱۷,۷۶۲,۵۰۰)
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵-بدون ضامن	.	.	.	.	.	(۷,۲۵۰,۰۰۰)
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	.	.	.	.	.	۲۰,۷۹,۲۱۲,۷۹۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	.	.	.	.	.	۱,۹۰۲,۷۶۶,۱۴۳
	۱,۱۹۷,۱۵۳	۱,۱۵۷,۸۵۹,۹۱۱,۸۹۰	(۱,۱۵۴,۵۹۷,۵۹۹,۵۱۴)	(۲۸۴,۵۰۱,۷۳۹)	۲,۹۷۷,۸۱۰,۶۳۷	۴,۱۳۰,۱۹۷,۸۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسانس یونای نزد
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۶-۵ سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷										
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده سهام	ارزش دفتری اختیار	ارزش اعمال	قیمت اعمال	تعداد	تاریخ اعمال	نام اختیار	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
	۷۰۵,۲۰۶,۰۷۶			(۳,۴۶۰,۲۴۳)	-	(۱,۸۴۰,۱۱۶,۵۱۶)	۲,۵۴۸,۷۸۲,۸۳۵	۹۴	۱۹,۵۹۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	اختیارف شتا- ۱۶۱۰- ۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (طفا ۱۲۴۴)	شتا
	۸۹۲,۴۴۰,۸۷۰			(۱,۴۲۱,۴۲۷)	-	(۹۸۲,۶۴۳,۵۰۳)	۱,۸۷۶,۵۰۵,۸۰۰	۱۴۴	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	اختیارف شتا- ۱۵۱۰- ۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (طفا ۱۲۴۱)	شتا
	۱,۱۴۰,۱۲۸,۱۹۵			(۱,۵۲۰,۰۶۹)	-	(۸۶۵,۱۵۰,۸۱۶)	۲,۰۰۶,۷۹۹,۰۸۰	۹۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	اختیارف شتا- ۱۴۱۰- ۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (طفا ۱۲۴۰)	شتا
-	۲۵,۸۷۳,۲۵۵	-	-	(۶۶,۶۷۲)	-	(۲۳۳,۰۵۹,۹۷۳)	۲۵۸,۹۹۹,۹۰۰	۸۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	ضلوب ۲۰۰۲۱	ذوب ۱
-	۴,۸۷۶,۱۶۵	-	-	(۶۲,۵۶۴)	-	(۲۳۸,۰۶۱,۲۷۱)	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	ضلوب ۲۰۰۲۱	ذوب ۱
-	۸۷۵,۷۴۹	-	-	(۶۲,۳۰۸)	-	(۲۴۱,۰۶۲,۰۴۳)	۲۴۲,۰۰۰,۱۰۰	۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	ضلوب ۲۰۰۲۱	ذوب ۱
-	۲,۷۶۹,۴۰۰,۳۱۰	-	-	(۶,۵۹۳,۲۸۳)	-	(۴,۴۰۰,۰۹۴,۱۲۲)	۷,۱۷۶,۰۸۷,۷۱۵		۶۳,۷۹۳,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۷,۴۴۵,۶۶۷,۱۳۱	۲۴,۱۴۰,۹۳۹,۸۵۵	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۴,۲۸۷,۵۰۰)	۰	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب
۰	(۱,۰۵۲,۹۴۱,۹۱۲)	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری از حق تقدم
۳۵,۴۹۲,۴۰۱,۷۶۰	۱,۵۲۵,۹۵۵,۵۱۳	۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری از گواهی سپرده کالایی
۰	۶۸,۱۰۱,۳۹۷	۱۷-۵ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری از اعتبار معامله
۱۹۲,۹۱۳,۷۸۱,۳۹۱	۲۴,۶۸۲,۰۵۴,۸۵۳	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۴۶۷,۶۷۲,۱۳۹)	۲۸۶,۴۶۴,۲۳۴	(۵۶,۱۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۴۱,۵۲۰)	(۱۰,۸۵۰,۷۷۴,۳۴۶)	۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۵,۴۴۰,۴۴۵,۷۵۸	۲,۴۱۴,۹۱۱,۰۲۴	(۳۰,۱۶۵,۰۰۰)	(۱۶۴,۷۰۰,۹۰۰)	(۵۷,۴۴۸,۷۳۸,۰۷۶)	۶۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۱,۳۶۵,۰۵۸,۲۵۳	(۱۴۶,۳۲۵,۰۰۰)	(۷۹,۸۹۳,۴۵۰)	(۲۷,۶۷۳,۷۲۳,۲۹۷)	۲۹,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۹۰۸,۰۸۷,۸۳۵	(۱,۹۴۴,۴۹۸,۶۱۶)	(۱۸۶,۵۳۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۸۴۵,۳۸۰)	(۳۸,۹۶۲,۱۳۳,۳۳۶)	۳۷,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
۱۸,۳۳۷,۸۳۵,۳۵۰	(۶,۱۲۲,۵۰۰,۳۷۸)	(۱۳۳,۸۹۰,۰۰۰)	(۷۳,۱۰۳,۹۴۰)	(۳۲,۶۹۳,۵۰۶,۴۳۸)	۲۶,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سیمان آبیگ
۰	(۱,۴۳۰,۳۲۵,۱۳۷)	(۲۸۲,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۹۹۳,۸۴۰)	(۵۷,۴۰۳,۲۹۱,۳۹۷)	۵۶,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۶,۴۷۷,۴۵۵,۳۷۹	۱۶,۳۲۹,۷۹۱,۷۸۲	(۴۳۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۳۸,۶۵۶,۶۰۰)	(۷۰,۴۱۴,۴۵۱,۶۱۸)	۸۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۸,۸۸۱,۴۲۲,۲۷۰	۱۸,۳۲۹,۷۴۴,۲۱۳	(۲۷۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۲۵۹,۲۰۰)	(۳۶,۲۸۴,۷۹۶,۵۸۷)	۵۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۵۷۹,۱۴۷,۷۲۱)	(۲,۱۶۳,۵۰۹,۹۳۱)	(۵۷,۶۵۷,۰۲۵)	(۳۱,۴۸۰,۷۳۶)	(۱۳,۶۰۵,۷۷۷,۲۲۳)	۱۱,۵۳۱,۴۰۵,۰۵۳	۴,۷۹۰,۷۷۹	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۲,۷۴۱,۰۲۷,۹۲۸	(۱۱۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۶۰,۹۶۰,۹۰۰)	(۱۹,۴۱۶,۳۶۱,۱۷۲)	۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سوزمیران
۱۳,۹۲۶,۶۴۰,۵۰۰	(۱,۴۸۶,۱۹۵,۳۰۸)	(۳۷۱,۴۷۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۸۲۲,۶۲۰)	(۷۵,۲۰۵,۹۰۲,۶۸۸)	۷۴,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۰۶۸,۳۶۹,۹۳۴	(۱۷۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۳,۷۷۵,۵۰۰)	(۳۳,۹۷۷,۶۳۷,۵۶۶)	۳۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	کوبر تایر
۳۴,۵۹۵,۸۵۸	(۳,۰۵۸,۶۷۹,۰۸۴)	(۲۴۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۸۷۴,۵۶۰)	(۵۱,۳۵۴,۴۴۴,۵۲۴)	۴۸,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۱,۳۱۳,۱۳۶,۵۹۸)	(۱,۰۶۷,۹۹۸)	(۲,۹۹۹,۹۹۵)	(۱,۶۳۷,۹۹۷)	(۵۹۶,۴۲۹,۰۰۶)	۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
۱,۶۴۰,۹۸۶,۶۳۴	(۲,۶۲۱,۷۳۲,۷۸۵)	(۳۵۴,۴۶۶,۳۵۰)	(۱۹۳,۵۳۸,۶۲۷)	(۷۲,۹۶۶,۹۹۸,۸۰۸)	۷۰,۸۹۳,۲۷۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۶۸,۵۰۷,۵۳۳,۰۳۶	۲۲,۷۴۵,۳۲۴,۱۳۱	(۳,۱۳۲,۳۰۸,۳۷۰)	(۱,۷۱۰,۱۸۵,۷۷۰)	(۵۹۸,۸۵۳,۹۵۵,۷۸۲)	۶۲۶,۴۴۱,۶۷۴,۰۵۳	۱۳۹,۳۲۱,۷۷۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویا نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۸,۵۰۷,۵۳۳,۰۳۶	۲۲,۷۴۵,۳۲۴,۱۳۱	(۳,۱۳۲,۲۰۸,۳۷۰)	(۱,۷۱۰,۱۸۵,۷۷۰)	(۵۹۸,۸۵۳,۹۵۵,۷۸۲)	۶۲۶,۴۴۱,۶۷۴,۰۵۳	۱۲۹,۲۲۱,۷۷۸	نقل از صفحه قبل
-	(۸,۹۱۶,۹۳۸,۱۹۱)	(۲۵۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۴۳۱,۲۰۰)	(۵۹,۹۵۹,۳۰۶,۹۹۱)	۵۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
۴۷,۸۰۷,۱۷۰	(۵,۷۱۵,۸۴۵,۱۹۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۵۳,۰۲۵,۱۹۰)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	(۱,۲۹۹,۹۲۵,۲۰۸)	(۱۹,۰۸۲,۲۹۸)	(۱۰,۴۱۸,۹۳۵)	(۵,۰۸۶,۸۸۳,۶۶۸)	۳,۸۱۶,۴۵۹,۶۹۳	۳,۶۸۰,۲۸۹	ماشین سازی اراک
(۶,۱۸۵,۷۳۳,۶۸۰)	(۱۴,۲۰۵,۲۲۸,۸۳۳)	(۹۴,۱۱۶,۰۰۰)	(۵۱,۳۸۷,۳۳۶)	(۳۲,۸۸۲,۹۲۵,۴۸۷)	۱۸,۸۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری ایساتیس پویا
۱۴,۸۹۰,۸۶۸,۹۸۳	(۱۷۷,۶۱۸,۳۰۸)	(۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۸,۸۶۹,۷۰۰)	(۲۸,۸۴۴,۲۹۸,۶۰۸)	۲۸,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش هجرت
۷,۲۸۴,۴۶۷,۰۳۷	۳,۷۲۰,۴۰۱,۶۱۵	(۱۵۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۸۵,۲۵۲,۴۴۰)	(۲۷,۲۶۶,۲۰۵,۹۴۵)	۳۱,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۸,۱۲۳,۳۷۶,۵۹۹	۱۱,۱۲۵,۷۳۱,۱۸۹	(۲۱۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۸۳۶,۹۰۰)	(۳۲,۰۶۷,۷۸۱,۹۱۱)	۴۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۹۱,۵۱۵,۳۱۱	(۵,۳۳۲,۸۴۴)	(۲,۹۱۱,۷۳۳)	(۹۶۶,۸۰۸,۹۸۶)	۱,۰۶۶,۵۶۸,۸۷۴	۴۴۰,۳۶۷	ایران ترانسفو
۱۵,۸۷۷,۴۷۶	(۲,۰۶۹,۶۱۰,۹۶۳)	(۱۷۰,۸۸۴,۰۰۰)	(۹۳,۳۰۲,۶۶۴)	(۳۵,۹۸۲,۲۲۴,۲۹۹)	۳۴,۱۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	پاما
۱۲,۱۳۶,۳۱۰,۷۹۲	۱۱,۰۷۱,۶۲۹,۵۶۴	(۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۰۹۸,۹۰۰)	(۶۱,۳۹۴,۶۳۱,۵۳۶)	۷۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۲۳۵,۷۳۱۰۱۷)	(۶,۶۳۹,۳۲۹,۷۴۶)	(۲۱۶,۹۶۴,۳۳۹)	(۱۱۸,۴۶۲,۵۲۹)	(۴۹,۶۹۶,۶۷۰,۷۱۸)	۴۳,۳۹۲,۸۶۷,۸۴۰	۱,۲۰۰,۰۲۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۱۳,۹۹۲,۶۸۲,۸۷۴	(۲۲۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۶۴۱,۷۰۰)	(۳۰,۹۴۷,۲۲۵,۴۲۶)	۴۵,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳۳۷,۰۹۵	(۱۶,۳۱۴)	(۸,۸۵۳)	(۲,۸۹۰,۷۲۳)	۳,۲۴۲,۸۸۵	۸۶۵	توسعه ساختمان سپهر تهران
۳۳,۶۴۵,۶۰۴	(۴,۹۵۶,۶۰۳,۴۱۶)	(۳۲۰,۶۲۱,۳۶۹)	(۱۷۵,۰۵۹,۲۶۸)	(۶۸,۵۸۵,۱۹۶,۴۷۹)	۶۴,۱۲۴,۲۷۳,۷۰۰	۸,۲۰۰,۰۳۵	پالایش نفت بندرعباس
۷۷۷,۳۰۳,۴۰۵	۱۰,۷۱۲,۲۹۸,۱۹۴	(۱۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۹۵۸,۴۰۰)	(۲۷,۰۷۳,۳۴۳,۴۰۶)	۳۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵,۳۷۱,۰۹۰,۵۲۴	۴,۳۶۰,۳۵۶,۷۵۵	(۱۳۵,۷۸۰,۸۰۱)	(۷۴,۱۳۶,۳۱۷)	(۲۲,۵۸۵,۹۸۶,۲۴۷)	۲۷,۱۵۶,۱۶۰,۱۲۰	۴,۴۹۶,۰۵۳	سرمایه‌گذاری سپه
۱,۰۳۳,۳۲۰,۹۲۵	(۷,۶۶۱,۱۰۴,۶۵۳)	(۱۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۳۵,۵۰۰)	(۳۳,۸۰۷,۴۱۹,۱۵۳)	۲۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	(۲,۰۳۷,۱۲۲,۳۷۵)	(۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۸۲۲,۲۰۰)	(۲۹,۹۵۹,۶۰۰,۱۷۵)	۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	نیروکفر
۶۹۳,۳۹۴,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکفولاد(هلدینگ)
(۱۷۵,۹۹۲,۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	ملی سرب‌وروی ایران
۶۶۵۰,۱۹۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۲,۶۵۶,۵۷۴,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱,۴۵۰,۸۵۶,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	شیمی دارویی داروپخش
(۳۰,۱۹,۴۰۷,۸۰۳)	-	-	-	-	-	-	تولیدی کاشی تکسرام
۵۳۷,۱۷۴,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۱۲۰,۸۸۹,۹۳۲,۱۸۹	۲۴,۱۴۰,۹۳۹,۸۵۵	(۶,۰۹۴,۳۹۶,۲۳۵)	(۳,۳۲۷,۵۴۰,۳۴۵)	(۱,۱۸۵,۳۱۶,۳۷۰,۷۳۰)	۱,۲۱۸,۸۷۹,۲۴۷,۱۶۵	۲۱۴,۰۶۴,۴۱۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۰,۸۸۹,۹۳۲,۱۸۹	۲۴,۱۴۰,۹۳۹,۸۵۵	(۶,۰۹۴,۳۹۶,۲۳۵)	(۳,۲۲۷,۵۴۰,۳۴۵)	(۱,۱۸۵,۳۱۶,۳۷۰,۷۳۰)	۱,۲۱۸,۸۷۹,۲۴۷,۱۶۵	۲۱۴,۰۶۴,۴۱۱	نقل از صفحه قبل
۲۸۷,۳۹۹,۸۳۳	سیمان بهیمان
(۵,۰۷۲,۶۳۷,۱۵۰)	کاشی پارس
۲۶۲,۷۶۲,۸۶۹	صنعتی بهشهر
(۳۱۲,۷۳۷,۰۷۰)	قنداسفهان
(۴,۳۲۷,۱۹۸,۶۶۷)	قاسم ایران
(۱۱,۲۰۹,۹۷۱,۴۵۳)	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۰,۵۲۴,۵۳۶,۱۸۶	پتروشیمی جم
۵,۳۸۴,۸۴۳,۷۳۱	فجر انرژی خلیج فارس
(۳۲۷,۰۹۰,۷۵۲)	عطرین نخ قم
۸,۳۷۸,۴۱۳,۴۶۱	پتروشیمی پارس
۹,۷۹۱,۷۹۰,۹۶۹	پتروشیمی نوری
۱,۴۴۱,۳۲۹,۶۸۸	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۸,۰۲۹,۲۲۱,۷۰۱	پلیمر آریا ساسول
۶,۸۶۱,۷۵۵,۵۵۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۸۳۸,۶۸۴,۶۶۸)	داروسازی دانا
(۸۰۵,۱۸۰,۴۹۶)	صنایع گلدیران
(۱۱۵,۵۲۷,۵۳۷)	صنایع فروآلباژ ایران
۹,۰۰۵,۴۸۶,۵۲۴	پست پیشگامان
(۹۸۹,۸۱۸,۳۰۱)	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۱,۱۹۹,۶۳۰,۴۲۸	اخشان خراسان
(۳۳۳,۲۴۹,۵۸۳)	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
(۶۸۶,۷۰۴,۱۷۳)	بیمه پردیس ۵۰ تادیه
(۱۸۰,۸۰۴,۴۵۷)	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۲۹۷,۵۰۰)	بیمه زندگی ایساتیس
۴۸۸,۴۶۶,۸۰۷	صنایع ارتباطی آوا
۱۵۷,۴۴۵,۶۶۷,۱۳۱	۲۴,۱۴۰,۹۳۹,۸۵۵	(۶,۰۹۴,۳۹۶,۲۳۵)	(۳,۲۲۷,۵۴۰,۳۴۵)	(۱,۱۸۵,۳۱۶,۳۷۰,۷۳۰)	۱,۲۱۸,۸۷۹,۲۴۷,۱۶۵	۲۱۴,۰۶۴,۴۱۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۴,۲۸۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مریجه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪
(۲۴,۲۸۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۱۷-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری از حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱,۰۵۲,۹۴۱,۹۱۲)	(۲۰,۱۹۹,۳۹۷)	(۱۱,۰۲۸,۸۷۰)	(۵,۰۶۱,۵۹۲,۸۸۵)	۴,۰۳۹,۸۷۹,۲۴۰	۲,۳۴۸,۷۶۷	ح. سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۰	(۱,۰۵۲,۹۴۱,۹۱۲)	(۲۰,۱۹۹,۳۹۷)	(۱۱,۰۲۸,۸۷۰)	(۵,۰۶۱,۵۹۲,۸۸۵)	۴,۰۳۹,۸۷۹,۲۴۰	۲,۳۴۸,۷۶۷	جمع

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری از گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵,۴۹۲,۴۰۱,۷۶۰	۱,۵۲۵,۹۵۵,۵۱۳	۰	(۹۵,۰۴۱,۸۱۳)	(۳۷,۹۷۹,۷۵۸,۰۸۴)	۳۹,۶۰۰,۷۵۵,۴۱۰	۱,۵۸۳	شمش طلا GoldBar
۳۵,۴۹۲,۴۰۱,۷۶۰	۱,۵۲۵,۹۵۵,۵۱۳	۰	(۹۵,۰۴۱,۸۱۳)	(۳۷,۹۷۹,۷۵۸,۰۸۴)	۳۹,۶۰۰,۷۵۵,۴۱۰	۱,۵۸۳	جمع

۱۷-۵- سود حاصل از عدم اعمال اختیار معامله

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷						نام سهام
سود عدم اعمال	سود عدم اعمال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۶۸,۱۰۱,۳۹۴	۰	(۱,۵۲۹,۶۶۱)	(۱,۹۵۱,۵۲۰,۶۰۳)	۲,۰۲۱,۱۵۱,۶۵۸	۱۹,۵۹۳,۰۰۰	اوراق اختیارف شستا- ۱۶۱۰- ۱۴۰۴/۱۲/۱۳
۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اختیارف شستا- ۱۵۱۰- ۱۴۰۴/۱۲/۱۴
۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اختیارف شستا- ۱۴۱۰- ۱۴۰۴/۱۲/۱۵
۰	۶۸,۱۰۱,۳۹۷	۰	(۱,۵۲۹,۶۶۱)	(۱,۹۵۱,۵۲۰,۶۰۳)	۲,۰۲۱,۱۵۱,۶۵۸	۱۹,۵۹۳,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۸- سود سهام و سود اوراق بهادار

۱۸-۱ در آمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷				سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد امیرکبیرکلان				
۴,۵۹۲,۷۵۳,۸۳۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری سپه				
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)				
۴,۷۷۱,۴۴۹,۷۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران				
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایران ترانسفو				
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه‌بهن				
-	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شیمی دارویی داروخش				
-	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	تولیدی کلشی تکرام				
-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرامیک‌های صنعتی اردکان				
-	۵۲۸,۶۲۱,۴۹۸	(۸۱,۴۶۵,۶۴۲)	۶۱۰,۰۸۷,۱۴۰	۱۸۰	۳,۳۸۹,۳۷۳	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ماشین سازی اراک				
۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان				
-	۲,۱۳۴,۹۰۵,۶۶۰	(۳۴۵,۰۹۴,۳۴۰)	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	نیروکلر				
-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان				
-	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو				
۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	پاما				
۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	فولاد مبارکه اصفهان				
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۷	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو				
۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۵۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۴	سیمان آپیک				
-	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	صنایع شیمیایی سینا				
-	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه				
۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس				
۳,۶۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسین				
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس				
۲۶,۳۹۲,۱۰۳,۵۳۰	۲۷,۴۸۷,۹۲۷,۱۵۸	(۴۲۶,۵۵۹,۹۸۲)	۲۷,۹۱۴,۴۸۷,۱۴۰					نقل به صفحه بعد				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک استاتیس یوای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۶,۲۹۲,۱۰۳,۵۳۰	۴۷,۴۸۷,۹۲۷,۱۵۸	(۴۲۶,۵۵۹,۹۸۲)	۴۷,۹۱۴,۴۸۷,۱۴۰					نقل از صفحه قبل
۳,۵۱۰,۰۰۰,۸۶۳۶	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	س نفت و پتروشیمی تامین
۸۵۲,۱۴۰,۰۷۸	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نفت سپاهان
۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	قاسم ایران
۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۶,۳۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری استاتیس یوای
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی پارس
۴,۹۶۰,۰۰۰,۵۸۵۲	۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	پخش هجرت
-	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
-	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	پلیمر آریا ساسول
۵,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سوزمیران
-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فرانسوز یزد
۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	پست پیشگامان
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۲	گسترش سوخت سیزاگرس (سهامی عام)
-	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳۸۷,۳۹۹,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سالمین
۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	کلشی پارس
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۴,۱۴۹,۳۵۰,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۲,۹۳۷,۲۸۱,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۳,۱۳۴,۱۸۱,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۷۸,۰۰۵,۱۲۳,۳۹۶	۹۰,۸۹۲,۵۲۷,۱۵۸	(۴۲۶,۵۵۹,۹۸۲)	۹۱,۳۱۹,۰۸۷,۱۴۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک استاتیس یونای نزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷				سال مالی	نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۷۸,۰۰۵,۱۲۲,۳۹۶	۹۰,۸۹۲,۵۲۷,۱۵۸	(۴۲۶,۵۵۹,۹۸۲)	۹۱,۳۱۹,۰۸۷,۱۴۰				نقل از صفحه قبل
۳,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	چینی ایران
۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا
۴۰۶,۲۷۴,۳۳۶	داروسازی دانا
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع گل‌دبران
۹۵۹,۰۴۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	صنایع فروالیاژ ایران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه انکابی ایران معین
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین
۲۵۵,۵۶۲	دانش بنیان پویا نیرو
۲۷,۷۰۰	بیمه زندگی هامرز ۵۰٪ تادیه
۸۷,۰۴۷,۵۱۴,۹۹۴	۹۰,۸۹۲,۵۲۷,۱۵۸	(۴۲۶,۵۵۹,۹۸۲)	۹۱,۳۱۹,۰۸۷,۱۴۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اساتیس یونای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۲۰,۰۳۷,۳۴۳	۱۹,۴۵۰,۵۰۱,۹۵۵	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت
۹,۳۷۴,۷۶۴,۲۷۸	۴,۹۷۱,۱۷۵,۹۴۷	۱۹-۲ سود اوراق مباحه
۳,۵۶۱,۲۰۲,۶۴۴	۶۷,۶۲۶,۵۴۵	۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹	۲۱,۴۸۰,۳۱۷,۲۷۰	۱۹-۴ سود سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی جمعی
۱۴,۵۴۳,۶۸۷,۲۴۴	۴۵,۹۶۹,۶۲۱,۷۱۷	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷				اوراق مشارکت
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
	۱,۶۶۶,۶۲۱,۷۷۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود اوراق مشارکت صنوک اجاره اخیر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪
	۱۴,۶۱۲,۴۹۳,۴۵۸	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	سود اوراق مشارکت اجاره تابان فردا ماند ۲۰-۸۰۲۳
۱,۱۴۵,۸۲۹,۵۵۱	۳,۱۷۱,۳۸۶,۷۲۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	صنوک اجاره فولاد ۶۵- بدون ضامن
۲۷۴,۲۰۷,۷۹۲		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	صنوک اجاره فولاد ۶۶- بدون ضامن
۱,۴۲۰,۰۳۷,۳۴۳	۱۹,۴۵۰,۵۰۱,۹۵۵				

۱۹-۲- سود اوراق مباحه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷				اوراق مباحه
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۶۹۱,۹۱۲,۶۳۷		۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	سود اوراق مشارکت مباحه عام دولت ۱۱۲- ش.خ
۲,۵۹۷,۷۸۴,۸۰۳	۱۱۸,۸۸۹,۶۴۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	سود اوراق مشارکت صنوک مباحه اندیشک ۷۱- ۶ماهه ۲۳٪
۶۰,۸۵۰,۶۶,۸۳۸	۱,۵۲۸,۶۸۹,۳۸۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	سود اوراق مشارکت مباحه سمگا- دماوند ۹۷-۶۰۹۰۷
	۴۰۷,۶۱۵,۴۰۳	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	سود اوراق مشارکت مباحه عام دولت ۱۳۳- ش.خ ۴۱-۵۰
	۱,۱۴۶,۵۹۸,۶۱۶	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	سود اوراق مشارکت صنوک مباحه اندیشک ۰۷- ۶ماهه ۲۳٪
	۸۲۵,۳۶۹,۷۰۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سود اوراق مشارکت مباحه عام دولت ۲۳۳- ش.خ ۱۰۱-۶۱
	۴۸۰,۹۸۵,۶۸۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	سود اوراق مشارکت مباحه عام دولت ۲۳۴- ش.خ ۸۰۸-۷۰
	۴۶۳,۰۲۷,۵۰۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	سود اوراق مشارکت مباحه عام دولت ۲۳۶- ش.خ ۸۱۵-۷۰
۹,۳۷۴,۷۶۴,۲۷۸	۴,۹۷۱,۱۷۵,۹۴۷				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۱۹-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷			سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
۱۵۷,۷۵۰	۱۸۶,۶۵۰	۰	۱۸۶,۶۵۰	بانک ملی
۹۲۱,۰۹۵	۶۷,۱۰۴,۶۵۳	۰	۶۷,۱۰۴,۶۵۳	بانک سامان
۳,۴۴۲,۰۴۴,۰۳۷	۱۳۲,۸۹۸	۰	۱۳۲,۸۹۸	بانک پاسارگاد
۱۱۸,۰۷۹,۷۶۲	۲۰۲,۳۴۴	۰	۲۰۲,۳۴۴	بانک خاورمیانه
۳,۵۶۱,۲۰۲,۶۴۴	۶۷,۶۲۶,۵۴۵	۰	۶۷,۶۲۶,۵۴۵	

۱۹-۴- سود اوراق تامین مالی جمعی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷				اوراق تامین مالی جمعی
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۵۱,۶۹۳,۹۷۲	۵۹۶,۸۳۰,۶۱۸	۴۳٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسپاسا
۱۳۵,۹۸۹,۰۰۷	۹۸۹,۰۱۰,۹۹۳	۴۵٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۷		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساروک
	۵,۴۹۸,۳۶۰,۶۱۸	۴۵٪	۱۴۰۴/۱۲/۱۳		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسانیم
	۲,۶۸۸,۲۱۹,۱۵۷	۴۴٪	۱۴۰۵/۰۴/۲۱		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساولوو
	۳,۲۹۰,۴۱۰,۹۵۵	۴۴٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۲		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسایام
	۳,۹۱۸,۵۹۸,۰۴۵	۴۴٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۳		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساکران
	۸۸۱,۰۹۰,۰۳۹	۴۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساطوسی
	۴,۴۶۰,۲۷۳,۹۵۵	۴۴٪	۱۴۰۵/۰۷/۰۱		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساقلمه
	۷۶,۴۰۶,۸۹۰	۴۴٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۲		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسایلیک
	۸۱,۱۱۶,۰۰۰	۴۴٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۳		اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساشک
۱۸۷,۶۸۲,۹۷۹	۲۱,۴۸۰,۳۱۷,۲۷۰				

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۲۱-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۱۳,۳۳۵,۲۸۲	۵۱۹,۰۷۶,۳۳۲
۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۳,۱۲۶,۴۰۲,۴۱۱	(۱۸۸,۲۶۰)
	۳,۲۳۹,۷۳۷,۶۹۳	۵۱۸,۸۸۸,۰۷۲

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۵,۳۲۰,۲۷۷,۸۲۶	۱۷,۴۵۳,۹۱۸,۰۸۱	مدیر
۱,۸۷۷,۰۴۸,۸۸۰	۱,۶۰۵,۳۴۲,۹۱۰	متولی
۵,۰۰۹,۵۵۷,۰۰۲	۴,۶۹۷,۹۰۱,۰۹۶	ضامن تقدشوندگی
۱,۷۰۰,۶۹۸,۸۵۷	۱,۱۴۰,۷۹۰,۹۳۸	حسابرس
۲۳,۹۰۷,۵۸۲,۵۶۵	۲۴,۸۹۷,۹۵۳,۰۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس یونای یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۴۴,۳۵۱,۳۶۴	۵۰۶,۸۰۵,۴۹۶	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۱,۸۲۹,۸۷۹	۳۹۰,۵۲۱,۹۳۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۴,۷۲۰	.	سایر هزینه‌ها
.	۸,۴۸۱,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴,۹۷۶,۴۵۶,۷۲۴	۸,۴۵۵,۱۹۸,۱۲۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۰۲,۲۳۱,۴۶۹	۴۴۸,۳۳۱,۲۴۳	هزینه نرم افزار
۳۴,۴۳۵,۵۷۰	۴۰,۵۲۴,۱۱۷	هزینه کارمزد بانکی
<u>۵,۴۶۹,۳۶۹,۷۲۶</u>	<u>۹,۸۴۹,۸۶۱,۹۱۰</u>	

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۳,۱۴۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۸,۷۷۰,۸۳۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۰۵,۳۷۰,۶۴۲,۰۹۸)	(۸۳,۰۶۹,۵۳۶,۵۲۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
<u>(۹۲,۲۲۸,۲۱۲,۰۹۸)</u>	<u>(۷۱,۹۲۰,۷۶۵,۶۸۹)</u>	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس یونای بزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

تعداد واحد	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد واحدها	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۴,۸۰۰	۲.۶۸٪	۴,۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان ایساتیس پویاکیش
۱۳,۲۰۰	۷.۳۶٪	۱۳,۲۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان ایساتیس پویاکیش
۱۰۰	۰.۰۶٪	۱۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	سرمایه‌گذاری ایساتیس پویا
۵,۱۰۰	۲.۸۵٪	۵,۱۰۰	ممتاز	کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس
۷۳,۶۵۱	۴۱.۰۹٪	۷۳,۶۵۱	عادی	کارگزار	شرکت کارگزاری ایساتیس
-	۰.۰۵٪	۹۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آمنه شکری قشلاقی
۱۹۰	۰.۱۱٪	۱۹۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سلمان بابایی زاده اشکذری
۱۱۰	۰.۰۶٪	۱۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مجتبی برزگر مروستی
۹۷,۱۵۱	۵۴.۲۵٪	۹۷,۲۴۸			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده طلب - بدهی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	تاریخ معامله	ارزش	موضوع	نوع وابستگی	طرف معامله
(۶,۴۴۳,۰۲۲,۷۶۶)	طی سال مالی	۱۵,۳۲۰,۲۷۷,۸۲۶	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان ایساتیس پویاکیش
(۲,۶۱۵,۸۴۹,۹۶۴)		۵,۰۰۹,۵۵۷,۰۰۲	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	سرمایه‌گذاری ایساتیس پویا
-		۱۱۳,۱۱۴,۷۳۶	کارمزد ارکان	متولی سابق	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(۵۰۸,۳۶۰,۵۷۵)		۱,۷۶۳,۹۳۴,۱۴۴	کارمزد ارکان	متولی فعلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
-		۴۴۳,۸۴۶,۹۸۶	کارمزد ارکان	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۱,۶۴۳,۷۱۸,۶۰۵)		۱,۲۵۶,۸۵۱,۸۷۱	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۱۳,۰۵۷,۸۶۳,۷۰۹		۶,۲۰۶,۶۳۰,۰۴۴	کارمزد معاملات	همگروه با مدیر	کارگزاری ایساتیس پویا

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.