



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک ایساتیس

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

در سهام | صدور و ابطال صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

اطلاعات کلی صندوق

۵

مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۳۴

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس 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 واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا شده است.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

به نمایندگی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن زارعیان
رئیس هیأت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری پویا

شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش

مدیر صندوق

احسان احمدی ترکمانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فربین

متولی صندوق

سازمان بورس و اوراق بهادار

تأیید شده است

شماره ثبت: ۱۳۷۰۴

شماره ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

شماره ثبت: ۱۳۵۸

سازمان بورس: ۱۰۷۵۳۰

شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

یزد: بلوار جمهوری، ساختمان بورس | ۳۳۱۱ - ۳۵

تهران: سعادت آباد، خیابان ۳۱، پلاک ۲۱ | ۹۱۰۹ ۰۰۸۸ - ۲۱

کیش: برج مالی آنا، طبقه ۴، واحد ۴۴ | ۴۴۴۸۰ ۵۵۵ - ۷۶



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایستاتیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاتیس پویای یزد

در سهام | صدور و ابطال صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

تاریخ:

شماره:

پیوست:

ISATIS MUTUAL FUND

discover more: isatisfund.ir

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	دارایی ها :
۵	۱,۹۴۹,۲۶۸,۰۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۴۶۵,۹۶۱,۵۵۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۷,۷۵۵,۰۲۶,۹۹۱	۱۲,۸۲۱,۸۳۳,۰۵۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۸۰,۴۴۵,۶۴۰,۵۰۴	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۳۸,۳۹۰,۳۶۴,۹۲۲	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹	۳۶,۳۷۶,۴۹۷,۸۵۳	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	حساب های دریافتنی
۱۰	۱۵,۱۳۷,۱۵۴	۱,۱۵۹,۳۹۳,۸۲۸	سایر دارایی ها
۱۱	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	موجودی نقد
۱۲	.	۱۳,۰۵۷,۸۶۳,۷۰۹	جاری کارگزاران
	۲,۲۲۲,۲۵۰,۷۳۶,۰۷۴	۱,۳۷۱,۲۵۵,۶۷۸,۲۷۹	جمع دارایی ها

۱۲	۲۰۹,۱۲۸,۹۵۵,۶۵۴	.	بدهی ها :
۱۳	۹,۳۸۵,۹۸۴,۱۲۸	۱۱,۲۲۷,۹۷۵,۳۱۰	جاری کارگزاران
۱۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵	۵۹,۸۶۷,۱۷۴,۹۸۸	۴,۹۳۵,۰۰۸,۳۴۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
	۲۷۸,۴۸۲,۱۱۴,۷۷۰	۱۶,۱۶۲,۹۸۳,۶۵۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶	۱,۹۴۳,۷۶۸,۶۲۱,۳۰۴	۱,۳۵۵,۰۹۲,۶۹۴,۶۲۸	جمع بدهی ها
	۱۱,۲۲۷,۹۹۸	۷,۸۲۷,۵۶۷	خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شماره ثبت: ۱۳۵۸
سازمان بورس: ۱۰۷۵۳
شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

یزد: بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تهران: سعادت آباد، خیابان ۳۱، پلاک ۲۱
کیش: برج مالی آنا، طبقه ۴، واحد ۴۴

شماره ثبت: ۱۳۵۸
سازمان بورس: ۱۰۷۵۳
شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

۳۳۱۱ - ۳۳۵

۰۲۱ - ۹۱۰۹ ۰۰۸۸

۰۷۶ - ۴۴۴ ۸۰ ۵۵۵

یزد: بلوار جمهوری، ساختمان بورس

تهران: سعادت آباد، خیابان ۳۱، پلاک ۲۱

کیش: برج مالی آنا، طبقه ۴، واحد ۴۴



صندوق سرمایه گذاری
مشترک ایساتیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

در سهام

تاریخ:

شماره:

پیوست:

ISATIS MUTUAL FUND

discover more: isatisfund.ir

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
درآمد ها:		
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۳۲۴,۷۱۳,۰۷۸,۵۳۵	۹۲,۱۴۲,۴۳۲,۰۳۵
۱۸ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۴۲,۲۹۱,۰۳۱,۱۰۰	(۲۰۳,۶۳۸,۲۶۴,۶۱۰)
۱۹ سود سهام	۶۶,۹۰۰,۲۶۲,۳۴۵	۶۶,۲۲۸,۵۶۴,۰۶۹
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۲۳۲,۰۷۰,۸۱۲	۱۶,۰۸۸,۲۴۵,۶۳۱
۲۱ سایر درآمدها	۵,۴۴۱,۶۹۰,۷۱۵	۱,۶۶۴,۷۲۳,۱۰۱
جمع درآمدها	۶۶۴,۵۷۸,۱۳۳,۵۰۷	(۲۷,۵۱۴,۲۹۹,۷۸۴)
هزینه ها:		
۲۲ کارمزد ارکان	(۱۴,۵۶۲,۲۴۱,۱۹۸)	(۱۲,۲۵۰,۳۲۳,۳۳۷)
۲۳ سایر هزینه ها	(۴,۸۰۵,۷۵۸,۵۸۴)	(۳,۶۶۲,۵۰۹,۹۴۴)
جمع هزینه ها	(۱۹,۳۶۷,۹۹۹,۷۸۲)	(۱۵,۹۱۳,۸۳۳,۲۸۱)
سود (زیان) خالص	۶۴۵,۲۱۰,۱۳۳,۷۲۵	(۴۳,۴۲۷,۱۳۳,۰۶۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۱۱.۸٪	-۸.۵۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۳۳.۱۹٪	-۹.۵۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود (زیان) خالص دوره تعدیلات خالص دارایی های پایان دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱۷۹,۲۵۲	۱,۳۵۵,۰۹۲,۶۹۴,۶۲۸
	۲,۰۳۵	۱۸,۵۸۱,۱۷۱,۰۴۷
	(۸,۱۶۹)	(۷۵,۱۱۵,۳۷۸,۰۹۶)
	۰	۶۴۵,۲۱۰,۱۳۳,۷۲۵
	۰	۰
۲۴		
۱۷۳,۱۱۸	۱,۹۴۳,۷۶۸,۶۲۱,۳۰۴	۱۸۳,۱۶۴
۱,۰۲۴,۹۳۹,۶۶۱,۰۹۵		

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص داراییهای پایان دوره

یادداشت های توضیحی بخش جذابی تاثیر صورت های مالی است

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره=

شماره ثبت: ۱۲۵۸

سازمان بورس: ۱۰۷۵۱۳

شناسه ملی: ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰

یزد: بلوار جمهوری، ساختمان بورس | ۳۳۱۱ - ۳۵

تهران: سعادت آباد، خیابان ۳۱، پلاک ۲۱ | ۰۰۸۸ - ۹۱۰۹ - ۰۲۱

کیش: برج مالی آنا، طبقه ۴، واحد ۴۴ | ۰۷۶ - ۴۴۴ ۸۰ ۵۵۵

صندوق سرمایه گذاری
ایساتیس

شماره ثبت: ۶۰۵۵۶۲۲

شرکت مدیریت سرمایه گذاری
ایساتیس پویا
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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 استهدف 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 ۱۲۱/۹۷۷۳ 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 صورتجلسه 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 پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آن ها در امیدنامه، ذکر شده است. مرکز اصلی صندوق در یزد- بلوار جمهوری کوچه شرق ساختمان بورس طبقه شش واحد ۶۲ واقع است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ صورت های مالی شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز	درصد
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۵۱۰۰	۵۱٪
۲	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	۴۸۰۰	۴۸٪
۳	شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۰۰	۱٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است.

شانی مدیر عبارت است از جزیره کیش- برج مالی آنا - طبقه دوم - دفتر شماره ۲۳

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری فربین که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۳ به شماره ثبت ۶۰۵۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: استان تهران،

شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، کاووسیه، کوچه مدیر، خیابان شهید علی یزدان پناه، پلاک ۴۰، طبقه ۵، واحد ۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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

۱-۴- سرمایه گذاری ها

مابه 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

نبرد و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق

بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت

تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه میگردد.

قابل ذکر است که صندوق با استناد به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه و صلاح

سرمایه گذاران برخی از اوراق را که احتمال می رود در طی روز های معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند، نسبت به قیمت پایانی و با

توجه به زمان باقی مانده تا سررسید تعدیل قیمت می نماید.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها: سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها به خالص ارزش فروش

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴- سود سهام: 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

دوق 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

دت 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

لی 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

یزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها 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 ۲/۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳/۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲/۵۰۰ 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 ارایه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مطابق با قرارداد سال ۱۴۰۵ 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 سوابق منعکس می شود.

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

بین 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 ۱۱ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق

صورت خالص دارایی ها اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پونای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

۱۴۰۵/۱۱/۲۷			۱۴۰۵/۰۵/۲۷			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	
۴۰.۸٪	۵۵,۹۷۱,۹۶۶,۱۶۰	۵۷,۴۰۲,۲۹۱,۲۹۷	۲۲.۴۱٪	۴۹۸,۰۴۲,۴۷۶,۹۵۵	۴۲۴,۱۰۸,۸۸۲,۵۳۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۷۰٪	۱۸۷,۸۵۰,۸۷۴,۳۶۴	۱۷۳,۱۸۷,۲۵۰,۴۶۵	۲۳.۵۳٪	۵۲۲,۹۴۹,۱۱۲,۲۱۰	۴۷۹,۷۵۹,۴۱۰,۷۸۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۸۵٪	۶۶,۴۵۲,۳۲۱,۹۰۰	۳۸,۷۶۲,۷۱۷,۳۶۹	۹.۲۶٪	۲۰۵,۶۹۷,۴۸۱,۴۵۶	۱۹۱,۸۵۶,۹۳۵,۹۶۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۴٪	۵۹۵,۳۶۱,۰۰۷	۱,۴۸۵,۵۸۹,۶۴۰	۰.۱۲٪	۲,۶۱۸,۱۱۳,۲۳۶	۳,۳۴۳,۱۶۱,۸۳۷	کاشی و سرامیک
۳.۳۳٪	۴۵,۶۲۳,۹۳۹,۶۶۶	۵۰,۷۹۶,۲۰۲,۱۲۳	۱.۱۲٪	۲۴,۸۵۷,۶۰۳,۸۳۶	۳۰,۶۶۴,۷۴۷,۱۶۸	سرمایه گذاریها
۱۳.۹۰٪	۱۹۰,۶۶۷,۶۵۷,۳۱۰	۱۵۷,۶۱۳,۱۲۷,۶۸۲	۰.۸۱٪	۱۷,۹۶۸,۰۲۵,۱۶۰	۲۷,۶۷۳,۷۲۳,۲۹۷	فلزات اساسی
۶.۵۴٪	۸۹,۷۳۴,۹۴۵,۱۸۰	۸۷,۹۲۴,۹۸۶,۰۱۸	۱۳.۳۶٪	۲۹۶,۹۹۶,۳۳۳,۷۰۰	۲۵۹,۴۶۸,۹۶۵,۶۴۷	سیمان، آهک و گچ
۲.۷۵٪	۳۷,۷۴۵,۸۳۰,۹۷۳	۴۴,۵۲۲,۴۵۰,۳۴۱	۱.۴۶٪	۳۲,۴۵۴,۶۶۷,۵۶۱	۲۹,۵۴۱,۶۳۷,۸۶۱	خودرو و ساخت قطعات
۶.۳۳٪	۸۶,۷۴۴,۲۴۳,۴۰۰	۴۷,۳۵۳,۴۶۰,۷۹۳	۱۰.۴۸٪	۲۳۲,۸۲۶,۲۳۲,۸۰۰	۱۶۰,۶۷۱,۶۸۲,۷۹۷	شرکت های چند رشته ای صنعتی
			۰.۸۷٪	۱۹,۳۷۴,۸۴۴,۷۵۰	۱۶,۲۸۶,۵۴۸,۰۲۹	زراعت و خدمات وابسته
			۰.۱۸٪	۴,۰۵۰,۵۷۵,۱۳۵	۴,۳۹۹,۱۰۰,۵۵۰	اطلاعات و ارتباطات
				۹۱,۵۳۲,۵۹۳,۸۶۱	۸۵,۹۱۹,۴۵۸,۳۹۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۸٪	۱,۰۵۸,۳۲۴,۲۹۶	۹۶۶,۸۰۸,۹۸۵	۰.۰۰٪			ماشین آلات و دستگاه های برقی
۳.۳۱٪	۴۵,۳۵۴,۸۸۰,۶۲۷	۴۹,۸۷۶,۰۵۷,۴۸۴	۰.۰۰٪			استخراج کانه های فلزی
۲۶.۸۳٪	۳۶۷,۷۹۰,۹۶۵,۸۹۳	۳۴۹,۰۵۹,۶۱۱,۵۹۲	۰.۰۰٪			محصولات شیمیایی
۰.۳۸٪	۳,۷۸۶,۹۵۸,۴۵۹	۵,۰۸۶,۸۸۳,۶۶۷	۰.۰۰٪			ساخت محصولات فلزی
۲.۴۹٪	۳۴,۰۸۴,۴۷۴,۵۰۰	۳۳,۹۷۷,۶۳۷,۵۶۶	۰.۰۰٪			لاستیک و پلاستیک
۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪			حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰۰۲٪	۳,۲۱۷,۸۱۷	۲,۸۹۰,۷۲۲	۰.۰۰٪			انبوه سازی، املاک و مستغلات
۸۸.۴۹٪	۱,۲۱۳,۴۶۵,۹۶۱,۵۵۲	۱,۰۹۸,۰۱۷,۹۶۵,۶۴۴	۱	۱,۹۴۹,۲۶۸,۰۶۰,۶۵۰	۱,۷۱۳,۶۹۴,۲۵۴,۸۶۵	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۱/۲۷		۱۴۰۵/۰۲/۲۷		بانک ملی
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	
۲,۸۴۶,۸۱۸	۰.۰۰۰۲	۱,۳۹۲,۶۰۵	۰.۰۰۰۱	بانک خاورمیانه
۲,۲۶۶,۰۱۲	۰.۰۰۰۲	۴,۵۳۶,۱۸۸,۴۵۵	۰.۲۰	بانک پاسارگاد
۲,۷۰۱,۴۴۵	۰.۰۰۰۲	۲,۷۶۹,۶۳۴	۰.۰۰۰۱	بانک سامان
۱۲,۸۱۴,۰۱۸,۷۸۲	۰.۹۳	۱۳,۲۱۴,۶۷۶,۲۹۷	۰.۵۹	
۱۲,۸۲۱,۸۳۳,۰۵۷	۰.۹۴	۱۷,۷۵۵,۰۲۶,۹۹۱	۰.۸۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت تامین مالی جمعی	۱۸۰,۴۴۵,۶۴۰,۵۰۴	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸
جمع	۱۸۰,۴۴۵,۶۴۰,۵۰۴	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸

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 ایساشمیم	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴۵٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰۰	۱۴,۱۰۲,۸۶۸,۸۱۴	۱.۰۳٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسلولوو	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰۰	۱۰,۴۸۲,۱۹۱,۷۶۰	۰.۷۶٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساخیم	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۴۴٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰۰	۱۰,۰۹۶,۴۳۸,۳۵۲	۰.۷۴٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساگران	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰۰	۱۱,۲۱۴,۰۲۳,۶۳۳	۰.۸۲٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساطوسی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۳٪	۱,۰۰۰	۵۰,۵۳,۳۹۲,۰۰۰	۳۵۱,۲۴۵,۳۴۹	۵,۴۰۴,۶۳۷,۳۴۹	۰.۰۰۲۴	۵,۳۹۲,۷۳۰,۷۲۷	۰.۳۹٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساقطعه	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۴۴٪	۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۸,۲۱۹,۱۳۳	۲۶,۸۰۸,۲۱۹,۱۳۳	۰.۰۱۲۱	۲۶,۷۱۷,۸۰۸,۲۰۲	۱.۹۵٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایسایلیک	۱۴۰۵/۱۰/۲۲	۴۴٪	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰۰	۱,۸۸۷,۳۴۹,۸۹۰	۰.۱۴٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساخشک	۱۴۰۵/۱۱/۱۳	۴۴٪	۱,۰۰۰	۴,۸۰۶,۸۵۰,۰۰۰	۱۲۱,۶۲۲,۰۲۲	۴,۹۲۸,۴۷۲,۰۲۲	۰.۰۰۲۲	۴,۸۸۷,۹۶۶,۰۰۰	۰.۳۶٪
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساگوهر	۱۴۰۶/۰۱/۰۹	۴۵٪	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۱۱۲,۰۰۰	۲۱,۲۸۲,۱۱۲,۰۰۰	۰.۰۰۹۶	۰	۰.۰۰۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساولنا	۱۴۰۶/۰۵/۰۷	۴۵٪	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۳۱	۰	۰.۰۰۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساهکی	۱۴۰۶/۰۵/۱۷	۴۶٪	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۳۷	۰	۰.۰۰۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساویل	۱۴۰۶/۰۵/۱۹	۴۶٪	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹۱	۰	۰.۰۰۰۰
اوراق مشارکت تامین مالی جمعی ایساموتو	۱۴۰۶/۰۵/۲۰	۴۵٪	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹۱	۰	۰.۰۰۰۰
جمع			۱۷۴,۸۶۰,۲۴۲,۰۰۰	۵,۵۸۵,۳۹۸,۵۰۴	۱۸۰,۴۴۵,۶۴۰,۵۰۴	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	۰.۰۲۶	۸۴,۷۸۱,۳۷۷,۳۷۸	۶.۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

نام گواهی سپرده	تعداد	بهای تمام شده	۱۴۰۵/۰۵/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
			خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
شمش طلا GoldBar	۵,۹۶۱	۴۰,۱۱۲,۶۹۸,۳۰۵	ریال	درصد	ریال	درصد
			۳۸,۳۸۲,۲۵۵,۹۷۱	۱.۷۳٪	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	۲.۸۸٪
شمش نقره SilverBar	۱۱	۱۰,۶۲۱,۴۰۴	ریال	درصد	ریال	درصد
			۸,۱۰۸,۹۵۱	۰.۰۰۰٪	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	۲.۸۸٪
			۳۸,۳۹۰,۳۶۴,۹۲۲	۲٪	۳۹,۵۰۵,۷۱۳,۵۹۷	۲.۸۸٪

۹- حساب های دریافتنی:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	۱۴۰۵/۰۲/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
			ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۳۷,۴۶۹,۳۹۱,۹۲۷	۲۵٪	(۱,۰۹۲,۸۹۴,۰۷۴)	۳۶,۳۷۶,۴۹۷,۸۵۳	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸
جمع	۳۷,۴۶۹,۳۹۱,۹۲۷		(۱,۰۹۲,۸۹۴,۰۷۴)	۳۶,۳۷۶,۴۹۷,۸۵۳	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸

۹-۱- سود سهام دریافتنی

	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	۱۴۰۵/۰۵/۲۷		۱۴۰۴/۱۱/۲۷	
			ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین		۲۵٪		۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک		۲۵٪		۰	۵۲۸,۶۲۱,۴۹۸	۵۲۸,۶۲۱,۴۹۸
نیروکلر		۲۵٪		۰	۲,۱۳۴,۹۰۵,۶۶۰	۲,۱۳۴,۹۰۵,۶۶۰
پالایش نفت اصفهان	۱۸,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰		
بخش هجرت	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۶۹,۴۲۱,۳۲۲)	۴,۱۴۰,۵۷۸,۶۷۸		
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱,۵۷۹,۰۸۴,۸۰۰	۲۵٪	(۴۹,۲۴۸,۱۶۶)	۱,۵۲۹,۸۳۶,۶۳۴		
دامداری تلیسه نمونه	۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵۳,۰۴۸,۱۹۳)	۲,۲۷۷,۹۵۱,۸۰۷		
رهباب پیام گستران	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳۱,۲۱۳,۰۳۱)	۲۱۰,۹۷۶,۹۶۹		
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۵۱,۰۲۲,۶۷۳)	۱,۶۹۶,۷۲۷,۳۲۷		
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۹۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۱۳۵,۶۶۶)	۹۱۵,۶۱۴,۳۳۴		
سیمرغ	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳۰,۷۴۵,۰۹۸)	۶۴۱,۲۵۴,۹۰۲		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۲۲۷	۲۵٪	(۵۷)	۱,۱۷۰		
فولاد امیرکبیرکاشان	۴,۲۱۱,۱۶۱,۹۰۰	۲۵٪	(۱۰۴,۰۸۳,۴۹۴)	۴,۱۰۷,۰۷۸,۴۰۶		
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴۸,۶۸۱,۰۲۲)	۱,۵۱۲,۲۱۸,۹۷۸		
معدنی وصنعتی چادرملو	۱,۰۴۵,۵۵۴,۰۰۰	۲۵٪	(۷۱۶,۳۲۷)	۱,۰۴۵,۸۳۷,۶۷۳		
کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴,۵۷۹,۱۲۵)	۲۶۷,۴۲۰,۸۷۵		
جمع	۳۷,۴۶۹,۳۹۱,۹۲۷		(۱,۰۹۲,۸۹۴,۰۷۴)	۳۶,۳۷۶,۴۹۷,۸۵۳	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸	۶,۴۶۳,۵۲۷,۱۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۰- سایر دارایی ها:

ایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه به نرخ ۱/۳۶۵ مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یکسال می باشد.

۱۴۰۵/۰۵/۲۷				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۰۷,۲۴۹,۷۳۸	۰	۱,۰۹۹,۷۳۵,۵۸۴	۷,۵۱۴,۱۵۴	آبونمان نرم افزار
۳,۲۸۹,۰۰۰	۴,۳۳۴,۰۰۰	۰	۷,۶۲۳,۰۰۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۸,۸۵۵,۰۹۰	۰	۴۸,۸۵۵,۰۹۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۱۵۹,۳۹۳,۸۲۸	۴,۳۳۴,۰۰۰	۱,۱۴۸,۵۹۰,۶۷۴	۱۵,۱۳۷,۱۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس پویا بزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۱- موجودی نقد:

	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷
بانک ملی	ریال	ریال
	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰

۱۲- جاری کارگزاران :

۱۴۰۵/۰۵/۲۷

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری ایستیس پویا	۱۱,۵۰۴,۰۹۱,۰۸۴	۴,۳۵۹,۲۳۹,۷۲۸,۵۳۳	(۴,۵۸۶,۴۳۴,۳۵۷,۸۴۲)	(۲۱۵,۶۹۰,۵۳۸,۲۲۵)
ایستیس پویا - بورس کالا	.	۹۰۹,۳۶۰,۹۴۴,۱۲۰	(۹۰۹,۳۶۰,۹۴۴,۱۲۰)	.
تعدیل کارمزد کارگزار	۱,۵۵۳,۷۷۲,۶۲۵	۵,۳۶۷,۱۹۹,۲۳۵	(۳۵۹,۳۸۹,۲۸۹)	۶,۵۶۱,۵۸۲,۵۷۱
جمع	۱۳,۰۵۷,۸۶۳,۷۰۹	۵,۲۷۳,۹۶۷,۸۷۱,۸۸۸	(۵,۴۹۶,۱۵۴,۶۹۱,۲۵۱)	(۲۰۹,۱۲۸,۹۵۵,۶۵۴)

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۷
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق سیدگردان ایستیس پویا کیش	۵,۵۹۴,۴۰۰,۹۹۳	۶,۴۴۳,۰۲۲,۷۶۶
متولی سابق مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۵۶۵,۴۷۹,۴۱۷	۵۰۸,۳۶۰,۵۷۵
متولی فعلی مشاور سرمایه گذاری فربین	۳۷۴,۷۹۴,۴۹۴	
کارمزد ضامن نقدشوندگی سرمایه گذاری ایستیس پویا	۱,۸۵۳,۸۹۵,۴۳۴	۲,۶۱۵,۸۴۹,۹۶۴
کارمزد حسابرس	۹۷۹,۷۳۰,۳۹۰	۱,۶۴۳,۷۱۸,۶۰۵
بدهی به مدیر ثبت بابت صدور و ابطال	۱۷,۶۸۳,۴۰۰	۱۷,۰۲۳,۴۰۰
جمع	۹,۳۸۵,۹۸۴,۱۲۸	۱۱,۲۲۷,۹۷۵,۳۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۷
ریال	ریال
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	
	۱,۸۹۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۵۱۵,۰۶۸,۴۹۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
	۳۹۴,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
	۵۵,۶۵۷,۶۶۲	بدهی بابت امور صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۹۵۱,۵۲۰,۶۰۱	۵۵,۳۸۴,۹۵۱,۹۲۹	۱۵-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۲,۴۶۸,۶۸۳,۹۱۸	۳,۳۷۷,۰۵۲,۵۲۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۴,۸۰۳,۸۲۲	۳۲,۱۶۰,۳۸۵	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالا
۴,۹۳۵,۰۰۸,۳۴۱	۵۹,۸۶۷,۱۷۴,۹۸۸	

۱۵-۱ - بدهی بابت اختیار معامله		نام
۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۹۵۱,۵۲۰,۶۰۳	(۸)	اختیارف شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (طستنا ۱۲۴۲)
(۲)		اختیارف شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (طستنا ۱۲۴۱)
	(۱۴)	اختیارف وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت ۳۰۶۵)
	(۱۰)	اختیارف شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳ (طستنا ۳۰۴۰)
	(۱)	اختیارف شستا-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳ (طستنا ۳۰۴۱)
	(۳)	اختیارف شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳ (طستنا ۳۰۴۱)
	(۶۳)	اختیارف خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخودا ۴۰۶۰)
	(۱۶)	اختیارف شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستنا ۴۰۴۱)
	(۱۶)	اختیارف وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت ۴۰۲۴)
	(۵)	اختیارف وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت ۴۰۲۲)
	(۱۰)	اختیارف وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت ۴۰۲۳)
	(۳)	اختیارف شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضستنا ۵۰۴۹)
	(۱)	اختیارف وتجارت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار ۴۰۳۳)
	(۸)	اختیارف وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار ۴۰۳۰)
۴,۶۰۸,۵۰۶,۴۱۰		اختیارف شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضشنا ۶۰۴۲)
۳,۰۴۲,۸۰۱,۳۳۱		اختیارف شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضشنا ۶۰۴۴)
۲,۶۲۲,۰۰۷,۳۲۴		اختیارف شپنا-۸۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضشنا ۶۰۴۳)
(۳)		اختیارف شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستنا ۶۰۵۰)
۱۴,۵۹۲,۷۷۲,۵۹۵		اختیارف شپنا-۱۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضشنا ۶۰۴۶)
۶,۸۳۴,۸۱۸,۷۰۰		اختیارف وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضملت ۶۰۲۲)
(۱)		اختیارف شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضشنا ۶۰۴۵)
۸۱۰,۳۸۵,۶۶۸		اختیارف شپنا-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضشنا ۶۰۴۷)
۱۵,۰۳۶,۶۰۱,۱۴۰		اختیارف وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضجار ۶۰۴۳)
(۱)		اختیارف وتجارت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضجار ۶۰۴۷)
۴,۵۷۱,۵۳۴,۴۳۸		اختیارف شستا-۲۸۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستنا ۶۰۵۲)
(۴)		اختیارف شستا-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستنا ۶۰۵۱)
۳,۲۶۵,۵۲۴,۴۹۰		اختیارف شستا-۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستنا ۶۰۵۳)
۱,۹۵۱,۵۲۰,۶۰۱	۵۵,۳۸۴,۹۵۱,۹۲۹	جمع

۱۶-خالص دارایی ها :

۱۴۰۴/۱۱/۲۷		۱۴۰۵/۰۵/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۲۷۹,۴۹۵,۶۱۹,۳۰۲	۱۶۹,۲۵۲	۱,۸۳۱,۴۸۸,۶۴۱,۳۰۴	۱۶۳,۱۱۸
۷۵,۵۹۷,۰۷۵,۳۲۶	۱۰,۰۰۰	۱۱۲,۲۷۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱,۳۵۵,۰۹۲,۶۹۴,۶۲۸	۱۷۹,۲۵۲	۱,۹۴۳,۷۶۸,۶۲۱,۳۰۴	۱۷۳,۱۱۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۷- سود فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۳۰,۹۳۵,۰۵۴,۶۹۹	۹۳۰,۴۷,۷۰۹,۹۹۵
۱۷-۲	(۱,۲۷۱,۲۶۷,۳۶۵)	(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)
۱۷-۳	۱,۴۳۷,۷۷۳,۷۰۲	(۲۵۷,۴۷۹,۲۶۸)
۱۷-۴	۵,۶۱۸,۷۹۳,۳۶۰	۳۱,۶۲۵,۱۶۹
۱۷-۵	(۱۲,۰۰۷,۲۷۵,۸۶۱)	-
جمع	۳۲۴,۷۱۳,۰۷۸,۵۳۵	۹۲,۱۴۲,۴۳۲,۰۲۵

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷					
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	(۳۹,۹۶۱,۰۴۶,۰۵۶)	(۶۸,۳۴۹,۸۲۱)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۴,۲۹۵,۸۷۶)	
سرمایه گذاری سپه	۴,۴۹۶,۰۵۳	۲۷,۵۰۸,۸۸۵,۲۶۱	(۲۶,۹۴۶,۲۴۳,۰۰۲)	(۷۵,۰۹۸,۷۲۷)	(۱۳۷,۵۴۴,۴۲۳)	۳۴۹,۹۹۹,۱۰۹	
نیروکلر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۳۹,۰۴۳,۳۲۰	(۲۹,۹۲۳,۴۷۷,۸۰۰)	(۷۱,۳۵۹,۱۰۳)	(۱۳۰,۶۹۵,۳۱۶)	(۳,۹۸۵,۴۸۸,۷۹۹)	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۳,۷۴۶,۹۲۳,۲۳۶	(۳۹,۹۸۹,۷۴۶,۷۱۱)	(۶۴,۸۲۸,۶۳۲)	(۱۱۸,۷۳۴,۶۱۱)	(۶,۴۲۶,۳۸۶,۷۱۸)	۲,۷۵۷,۵۸۱,۹۸۶
ایران ترانسفو	۴۴۰,۳۶۷	۱,۰۲۱,۶۱۰,۳۲۹	(۱,۰۵۸,۳۲۴,۲۹۶)	(۲,۷۸۸,۹۶۷)	(۵,۱۰۸,۰۵۰)	(۴۴,۶۱۰,۹۸۴)	
بانک ملت	۱۵,۰۰۰,۰۰۱	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱۶,۴۷۴,۴۸۷,۴۱۳)	(۵۳,۳۳۴,۸۹۱)	(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۸۷۴,۷۷۷,۶۹۷	
توسعه ساختمان سپهر تهران	۸۶۵	۳,۴۷۹,۰۳۰	(۳,۲۱۷,۸۱۷)	(۹,۴۹۴)	(۱۷,۳۹۵)	۲۳۴,۳۲۴	
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۷۴۴,۲۴۳,۴۰۰)	(۲۴۷,۰۰۹,۹۱۵)	(۴۵۲,۴۰۰,۰۰۱)	۳۶,۳۴۶,۶۸۴	(۷۳۸,۹۴۸,۲۲۹)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۸۸,۹۷۵,۱۱۴)	(۵۶,۱۲۸,۷۲۹)	(۱۰۲,۸۰۰,۰۰۰)	۳۱۲,۰۹۶,۱۵۷	(۱,۰۰۷,۸۶۳,۶۳۲)
باما	۳۳,۷۷۶,۲۹۰	۹۶,۴۳۰,۰۸۸,۰۳۵	(۸۹,۸۰۸,۸۳۸,۳۰۴)	(۲۶۳,۲۵۳,۵۱۷)	(۴۸۲,۱۵۰,۴۴۲)	۵,۸۷۵,۸۴۵,۷۷۲	(۲۶۱,۳۴۳,۹۷۷)
ملی صنایع مس ایران	۶,۲۹۵,۵۹۵	۹۹,۳۰۲,۰۱۳,۹۴۰	(۹۴,۴۶۹,۳۰۱,۰۳۱)	(۲۷۱,۰۹۳,۸۵۸)	(۴۹۶,۵۱۰,۰۶۸)	۴,۰۶۵,۱۰۸,۹۸۳	۸,۷۱۰,۸۸۱,۵۴۴
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۳,۳۹۴,۸۷۹,۹۳۰
نقل به صفحه بعد	-	۴۲۹,۶۹۲,۰۴۳,۱۵۳	(۴۲۸,۴۶۶,۹۰۰,۹۴۴)	(۱,۱۷۳,۰۵۵,۶۵۴)	(۲,۱۴۸,۴۶۰,۲۰۶)	(۲,۰۹۶,۳۷۳,۶۵۱)	۱۲,۵۵۵,۱۸۷,۶۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۲۹,۶۹۲,۰۴۳,۱۵۳	(۴۲۸,۴۶۶,۹۰۰,۹۴۴)	(۱,۱۷۳,۰۵۵,۶۵۴)	(۲,۱۴۸,۴۶۰,۲۰۶)	(۲,۰۹۶,۳۷۳,۶۵۱)	۱۲,۸۵۵,۱۸۷,۶۲۲
سیمان تهران	۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۶۰,۰۸۴,۸۹۰	(۵۹,۸۴۶,۰۶۲,۶۶۲)	(۲۵۷,۰۵۶,۵۲۲)	(۴۷۰,۸۰۰,۴۲۳)	۳۳,۵۸۶,۱۶۵,۲۸۳	۲۴,۴۱۲,۹۰۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۸۰,۸۶۳,۹۶۰	(۸۶,۷۷۹,۳۱۷,۱۸۰)	(۲۴۷,۸۳۱,۴۱۶)	(۴۵۳,۹۰۴,۳۱۷)	۳,۲۹۹,۸۱۱,۰۴۷	۹۴۲,۹۷۶,۰۹۲
داروسازی دانا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۴,۱۴۸,۹۶۹)	(۳,۸۵۷,۴۸۳)	(۷,۰۶۵,۰۰۰)	۲۰۷,۹۲۸,۵۴۸	(۳۹۴,۶۱۹,۷۰۷)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۹۴۴,۲۴۴,۳۷۰)	(۵۰۷,۳۴۲,۰۰۳)	(۹۲۹,۲۰۰,۰۰۱)	۱۵,۴۵۹,۲۱۳,۶۲۶	۲,۴۲۶,۱۲۸,۱۹۷
سیمان آپیک	۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۵۷۱,۰۰۶,۰۶۰)	(۱۰۸,۰۹۱,۵۸۰)	(۱۹۷,۹۷۰,۰۰۰)	۱۲,۷۱۶,۹۳۲,۳۶۰	۴,۱۴۴,۱۴۷,۱۳۹
سیمان فارس و خوزستان	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۴۹,۹۲۶,۵۶۰	(۳۰,۱۸۴,۰۴۲,۴۱۵)	(۱۳۱,۴۴۸,۹۵۹)	(۲۴۰,۷۴۹,۶۳۵)	۱۷,۵۹۳,۶۸۵,۵۵۱	(۱۹,۲۸۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۸,۳۸۰,۰۰۰	۶۴,۹۰۳,۹۲۰,۰۰۰	(۸۳,۷۱۹,۷۰۷,۳۸۰)	(۱۷۷,۱۸۷,۲۴۶)	(۳۲۴,۵۱۹,۵۹۵)	(۱۹,۳۱۷,۴۹۴,۳۲۱)	۸۱۷,۳۱۹,۴۱۳
کناورزی و دامپروری بینالود	۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۵,۹۱۶,۳۰۰	(۴,۷۸۴,۶۱۷,۱۵۵)	(۱۹,۳۴۴,۵۱۶)	(۳۵,۴۲۹,۵۸۱)	۲,۲۴۶,۵۲۵,۰۴۸	۲,۲۴۶,۵۲۵,۰۴۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۱۲,۱۳۰,۸۰۰	(۷۱,۸۲۳,۵۳۹,۵۰۴)	(۲۳۲,۹۰۱,۲۱۹)	(۴۲۶,۵۶۰,۶۶۲)	۱۲,۸۲۹,۱۲۹,۴۱۵	(۱,۶۲۵,۱۸۳,۴۰۵)
صنعتی بهشهر				-	-	-	(۲,۳۵۷,۸۸۹)
صنایع فروآلباژ ایران			-	-	-	-	(۱۵,۰۷۱,۷۷۶)
بیمه پردیس ۵۰/تادیه			-	-	-	-	(۱,۶۴۰,۱۱۷)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی			-	-	-	-	۵,۹۹۹,۲۶۳,۰۵۵
سیمان ایلام			-	-	-	-	(۵۷۶,۲۰۷,۳۲۰)
قاسم ایران			-	-	-	-	۵,۶۹۴,۳۰۱,۲۰۰
قنداصفهان			-	-	-	-	۴۸,۴۳۲,۶۹۷
بانک تجارت			-	-	-	-	۱۰,۲۰۰,۸۵۳
سیمان بهبهان			-	-	-	-	(۱۰۴,۸۹۲,۳۹۸)
بانک سامان			-	-	-	-	۸,۸۵۷,۷۳۷
فولاد کاوه جنوب کیش			-	-	-	-	۲۴۲,۶۱۰,۷۵۳
اخشان خراسان			-	-	-	-	(۳۶۱,۹۶۱,۴۳۶)
عطرین نخ قم			-	-	-	-	(۱۰۶,۹۸۲,۴۴۸)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد			-	-	-	-	(۳۱,۳۸۴,۳۰۸)
پلیمر آریا ساسول			-	-	-	-	(۱,۷۸۷,۶۵۱,۷۱۳)
فرانسوز یزد			-	-	-	-	(۲,۵۶۳,۰۸۸,۰۳۷)
نقل به صفحه بعد	-	۱,۰۴۶,۹۳۱,۸۸۵,۶۶۳	(۹۶۲,۳۱۳,۵۸۶,۶۳۹)	(۲,۸۵۸,۱۱۶,۵۹۸)	(۵,۲۳۴,۶۵۹,۴۲۰)	۷۶,۵۲۵,۵۲۳,۰۰۶	۲۵,۶۴۲,۷۷۷,۸۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷					شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۶۴۲,۷۷۷,۸۲۳	۷۶,۵۲۵,۵۲۳,۰۰۶	(۵,۲۳۴,۶۵۹,۴۲۰)	(۲,۸۵۸,۱۱۶,۵۹۸)	(۹۶۳,۳۱۳,۵۸۶,۶۳۹)	۱,۰۴۶,۹۳۱,۸۸۵,۶۶۳		نقل از صفحه قبل
۱,۸۷۱,۷۰۸,۹۰۲	۸,۸۳۲,۶۶۱,۲۱۴	(۳۴۶,۱۱۱,۱۲۲)	(۱,۸۸,۹۷۶,۱۳۹)	(۵۹,۸۵۴,۴۷۵,۹۵۳)	۶۹,۲۲۲,۲۲۴,۴۲۸	۱۶,۷۱۳,۴۳۸	پالایش نفت تهران
(۸,۰۲۵,۴۱۹)	(۸,۸۶۸,۹۴۶,۵۸۴)	(۲۷۵,۹۳۱,۱۸۲)	(۱۵۰,۶۵۷,۸۸۸)	(۶۳,۶۲۸,۵۹۳,۰۶۴)	۵۵,۱۸۶,۳۳۵,۵۵۰	۸,۲۰۰,۰۳۵	پالایش نفت بندرعباس
(۲,۱۶۱,۷۶۵,۶۶۸)	۱۷,۹۴۵,۷۱۰,۰۳۸	(۳۰۷,۳۹۱,۸۹۰)	(۱۶۷,۸۳۵,۲۹۲)	(۴۳,۰۵۷,۴۴۰,۹۷۱)	۶۱,۴۷۸,۳۷۸,۱۹۱	۲,۳۶۸,۰۳۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲,۳۳۷,۵۲۹,۶۳۹	۹,۰۱۹,۸۰۰,۳۰۲	(۱,۱۵۵,۵۴۰,۷۴۴)	(۶۳۰,۹۲۳,۹۸۸)	(۲۲۰,۳۰۱,۸۸۳,۵۳۶)	۲۳۱,۱۰۸,۱۴۸,۵۷۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۷۱۳,۳۳۱,۹۱۵	۵۱,۴۱۲,۴۸۲,۴۹۸	(۱,۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۳۱۷,۶۴۳)	(۱۷۰,۴۱۹,۳۹۹,۸۵۹)	۲۲۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	پویا زر کان آق دره
(۸۳۵,۹۹۲,۴۵۹)	۵۵,۰۲۱,۱۹۳,۹۶۷	(۸۱۸,۰۴۹,۹۹۷)	(۴۴۶,۶۵۴,۳۳۱)	(۱۰۷,۳۲۴,۱۰۱,۷۰۵)	۱۶۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
	(۵,۲۸۲,۱۳۱,۲۲۶)	(۴۹۵,۴۰۸,۷۱۲)	(۲۷۰,۴۹۲,۳۵۴)	(۱۰۳,۵۹۷,۹۷۲,۴۳۰)	۹۹,۰۸۱,۷۴۲,۲۷۰	۵,۲۶۳,۶۱۶	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
	(۵,۹۸۹,۰۸۶)	(۵,۷۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۵۳,۱۵۰)	(۱,۱۵۳,۰۶۰,۹۳۶)	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
	۱۲,۸۲۰,۹۷۵,۰۵۴	(۲۲۵,۸۰۰,۷۱۸)	(۱۲۳,۲۸۶,۸۵۰)	(۳۱,۹۹۰,۰۸۰,۳۱۸)	۴۵,۱۶۰,۱۴۲,۹۴۰	۵,۶۳۹,۰۹۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
	۱۵,۰۳۷,۸۵۲,۴۴۸	(۱۸۷,۴۲۵,۰۰۷)	(۱۰۲,۳۳۳,۴۴۵)	(۲۲,۱۵۷,۳۸۹,۱۰۰)	۳۷,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سوزمیران
	۱۱,۹۳۲,۰۴۷,۰۸۰	(۲۱۶,۲۶۵,۰۰۱)	(۱۱۸,۰۸۰,۳۵۹)	(۳۰,۹۸۶,۶۰۷,۵۶۰)	۴۳,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
	۹۰,۳۹۶,۵۷۰	(۳,۴۳۱,۰۰۰)	(۱,۸۷۳,۳۲۵)	(۵۹۰,۵۹۹,۱۰۵)	۶۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ایساتیس پویا
	(۵,۳۶۵,۰۸۳,۱۱۷)	(۱۴۴,۷۱۵,۶۰۵)	(۷۹,۰۱۴,۱۴۲)	(۳۴,۰۸۴,۴۷۴,۵۰۰)	۲۸,۹۴۳,۱۲۱,۱۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	کویر تاپر
	۵,۱۱۳,۸۲۰,۰۲۳	(۵۱۳,۳۰۳,۰۶۰)	(۲۸۰,۲۶۲,۶۰۳)	(۹۶,۷۵۳,۲۲۶,۵۲۴)	۱۰۳,۶۶۰,۶۱۲,۳۱۰	۶,۳۴۷,۶۰۱	سیمان سپاهان
	(۳,۴۲۸,۵۷۶,۹۳۰)	(۳۳۷,۱۸۹,۹۱۹)	(۱۸۴,۱۰۵,۱۰۹)	(۷۰,۳۴۵,۲۶۵,۰۲۲)	۶۷,۴۳۷,۹۸۳,۱۲۰	۵,۰۹۹,۶۷۲	پتروشیمی پردیس
	(۴۳,۸۲۲,۰۷۸)	(۱۸,۸۶۱,۴۸۱)	(۱۰,۲۹۸,۳۶۳)	(۳,۷۸۶,۹۵۸,۴۵۹)	۳,۷۷۲,۲۹۶,۲۲۵	۳,۶۸۰,۲۸۹	ماشین سازی اراک
	۶۹۳,۷۹۰	(۲۴,۱۹۸)	(۱۳,۲۰۹)	(۴,۱۰۸,۳۶۳)	۴,۸۳۹,۵۶۰	۶۴۷	س.کشت ودام صنایع لبنی تامین
	۴۱,۹۰۸,۸۶۹,۳۰۵	(۹۹۵,۳۷۴,۹۹۸)	(۵۴۳,۴۱۹,۱۶۸)	(۱۵۵,۶۰۷,۴۳۶,۵۲۹)	۱۹۹,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
	۳,۷۵۲,۳۵۵,۳۲۸	(۱۵۰,۶۴۰,۰۰۰)	(۸۲,۳۴۹,۰۰۰)	(۲۶,۱۴۲,۷۵۵,۶۷۲)	۳۰,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	رینگ اسپرت نور نی ریز
	۵,۹۳۳,۳۸۱,۶۶۵	(۲۲۵,۰۴۷,۱۵۳)	(۱۲۳,۸۷۴,۳۱۶)	(۳۸,۷۲۸,۱۲۶,۹۶۶)	۴۵,۰۰۹,۴۳۰,۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مواد اولیه دارویی البرز بالک
	۱۳,۹۴۹,۳۳۱,۷۱۴	(۳۲۷,۴۸۹,۹۹۹)	(۱۷۸,۸۰۹,۴۸۷)	(۵۱,۰۴۲,۳۶۸,۸۰۰)	۶۵,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ارونند
	۳۰,۷۶,۳۲۷,۶۵۷	(۳۲۲,۲۰۰,۳۸۲)	(۱۷۵,۹۲۱,۰۲۳)	(۶۰,۸۶۵,۶۲۷,۶۱۱)	۶۴,۴۴۰,۰۷۶,۶۷۳	۲۵,۲۳۲,۷۷۰	معدنی وصنعتی چادرملو
۲۷,۴۵۹,۵۶۴,۷۳۲	۳۰۹,۳۷۸,۷۷۲,۶۳۸	(۱۳,۴۲۴,۳۳۶,۵۸۸)	(۷,۳۲۹,۶۶۷,۷۸۲)	(۲,۲۵۴,۷۳۴,۵۳۹,۶۲۲)	۲,۶۸۴,۸۶۷,۳۱۶,۶۳۰	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷					شرکت
سود (زیان) ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷,۴۵۹,۵۶۴,۷۳۳	۳۰۹,۳۷۸,۷۷۲,۶۳۸	(۱۳,۴۲۴,۳۳۶,۵۸۸)	(۷,۳۲۹,۶۶۷,۷۸۲)	(۲,۳۵۴,۷۳۴,۵۳۹,۶۲۳)	۲,۶۸۴,۸۶۷,۳۱۶,۶۳۰		نقل از صفحه قبل
	۲,۹۸۴,۰۷۳,۸۴۵	(۱۴۰,۳۷۳,۳۲۹)	(۷۶,۵۸۹,۰۵۵)	(۲۴,۸۵۳,۷۲۹,۷۱۷)	۲۸,۰۵۴,۶۶۵,۹۴۶	۸,۸۶۵,۶۰۴	فولاد امیرکبیرکاشان
	۳۶۹,۳۷۷,۱۷۲	(۱۱,۳۸۴,۹۹۹)	(۶,۲۱۶,۱۹۷)	(۱,۸۹۰,۰۲۱,۶۳۲)	۲,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
	۵۹,۱۸۸,۲۱۵	(۷,۲۲۰,۰۰۰)	(۳,۹۴۲,۱۱۳)	(۱,۳۷۳,۶۴۹,۶۷۲)	۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	(۲,۸۷۴,۶۷۶,۹۴۵)	(۴۹,۲۷۹,۸۲۸)	(۲۶,۹۰۶,۷۲۳)	(۸۹,۶۶۳,۰۶۶,۶۴۴)	۸۶,۸۶۴,۵۷۶,۲۵۰	۱۷۱,۰۸۲,۰۰۰	ایران خودرو
	۲۱,۰۱۸,۳۱۹,۷۷۴	(۳۳۷,۱۸۷,۷۹۲)	(۱۸۴,۱۰۴,۰۴۹)	(۴۵,۸۹۷,۹۴۶,۸۴۵)	۶۷,۴۳۷,۵۵۸,۴۶۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ
۱,۰۱۵,۹۱۹,۱۱۶	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۱۳,۸۷۶,۸۱۶	.	.	.	.	.	.	کارخانجات داروپخش
(۸۰,۳۱۴,۰۵۹)	.	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
(۴,۳۳۸,۱۸۹,۰۱۶)	.	.	.	.	.	.	سرامیک های صنعتی اردکان
۲,۰۶۵,۰۷۱,۵۳۷	.	.	.	.	.	.	تولیدی کاشی تکسرام
۵,۱۰۹,۵۵۷,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۱۵۹,۰۴۷,۹۷۴)	.	.	.	.	.	.	صنایع گلدیران
۹,۰۴۳,۳۴۴,۵۷۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۳۳۷,۴۹۳,۷۱۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
(۶۸۹,۵۷۱,۰۶۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
(۳۱۴,۵۰۲,۴۲۵)	.	.	.	.	.	.	صنایع ارتباطی آوا
۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۴۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
(۳۳۹,۸۶۵,۰۲۵)	.	.	.	.	.	.	ملی سرب و روی ایران
(۱۳۸,۷۰۶,۹۷۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۵,۹۷۹,۶۸۱,۶۰۰)	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳۵۴,۹۹۸,۷۱۶)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۴۰۶,۲۸۷,۵۴۱	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی سینا
۴۳۹,۵۱۱,۷۲۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مهر
۱,۳۴۱,۳۲۴,۰۴۹	.	.	.	.	.	.	گسترش سوخت سبوزاگرس(سهامی عام)
۹۳,۰۴۷,۷۰۹,۹۹۵	۲۳۰,۹۳۵,۰۵۴,۶۹۹	(۱۳,۹۶۹,۶۸۲,۵۳۶)	(۷,۶۲۷,۴۲۵,۹۱۹)	(۲,۵۱۸,۴۱۲,۹۵۴,۱۳۲)	۲,۸۷۰,۹۴۵,۱۱۷,۲۸۶	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۷-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش سهام	سود(زیان)فروش سهام	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۴۸,۷۶۷	۳,۰۳۲,۷۸۴,۴۹۲	(۴,۰۰۸,۶۵۰,۹۷۳)	(۸,۲۷۹,۳۶۶)	(۱۵,۱۶۳,۹۳۵)	(۹۹۹,۳۰۹,۷۷۳)		حسرمایه گذاری ایران خودرو
۵۷۴,۰۰۸۰	۵۸۲,۷۵۹,۶۰۰	(۸۵۰,۲۱۲,۴۸۰)	(۱,۵۹۰,۹۱۵)	(۲,۹۱۳,۷۹۸)	(۲۷۱,۹۵۷,۵۹۳)	(۶۷۹,۴۲۳,۸۷۱)	ح معدنی وصنعتی چادرملو
	۳,۶۱۵,۵۴۴,۰۹۲	(۴,۸۵۸,۸۶۳,۴۵۳)	(۹,۸۷۰,۲۸۱)	(۱۸,۰۷۷,۷۲۳)	(۱,۲۷۱,۲۶۷,۳۶۵)	(۱,۲۷۱,۲۶۷,۳۶۵)	جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰۷۰۳۱۸	۸۲,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۴۴,۲۶۱,۲۵۰)	(۴۴,۷۳۱,۰۵۰)		۷۷۵,۰۰۷,۷۰۰		مراجعه عام دولت ۲۵۶-شخ ۰۷۰۳۱۸
۰۵۰۵۲۸	۱۱۸,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۷۰۸,۵۳۰,۶۲۵)	(۴۸,۵۷۶,۷۵۰)		۳۹۴,۸۹۲,۶۲۵		مراجعه عام دولت ۲۱۱-شخ ۰۵۰۵۲۸
۰۵۰۴۱۹	۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۹۵,۳۷۷,۶۸۷)	(۵,۳۸۸,۵۶۳)		۹,۲۳۳,۷۵۱		مراجعه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۵۰۴۱۹
۰۶۱۰۰۱	۹۸,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۷۹۲,۶۶۳,۶۸۷)	(۴۶,۶۹۶,۶۸۷)		۲۵۸,۶۳۹,۶۲۶		مراجعه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۶۱۰۰۱
					۰	(۷۷,۷۵۰,۰۰۰)	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-ماه ۲۳٪
					۰	(۱۳۷,۰۶۲,۵۰۰)	صکوک اجاره اخیر ۰۶۱-ماه ۳۳٪
					۰	(۴۲,۶۶۶,۷۶۸)	صکوک اجاره فولاد ۰۶۵- بدون ضامن
	۳۰۸,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۸۴۰,۸۳۳,۲۴۹)	(۱۴۵,۳۹۳,۰۴۹)	۰	۱,۴۳۷,۷۷۳,۷۰۲	(۲۵۷,۴۷۹,۲۶۸)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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

دوره مالی شش
ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار ویملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰								۲۵,۸۷۳,۲۵۵
اختیار فملی-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴								۴,۸۷۶,۱۶۵
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳								۸۷۵,۷۴۹
اختیار ویملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰								
شستا ۱	ضستا ۵۰۴۸۱	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۱۱۹,۸۴۴,۵۵۵	(۷,۷۲۶,۴۸۳)	(۲,۰۸۷,۸۸۱,۹۲۸)	
شستا ۱	طستا ۳۰۴۰۱	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	(۲,۰۰۷,۷۵۹,۶۰۰)	۴,۳۵۲,۲۴۵,۸۴۰	(۱,۵۲۰,۴۳۲)	۲,۳۴۲,۹۶۵,۸۰۸	
شستا ۱	ضستا ۵۰۴۹۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸	(۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۴۴,۵۱۱,۴۱۵	(۴۸۴,۷۵۳)	۴۰,۲۶,۶۶۲	
شستا ۱	ضستا ۵۰۴۹۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵	(۸,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۱۵۶,۸۴۸,۸۰۳	(۶,۳۶۷,۸۴۶)	(۴,۲۵۶,۵۱۹,۰۴۳)	
شستا ۱	طستا ۳۰۴۴۱	۳۳,۵۵۲,۰۰۰	۱۱۹	(۳,۹۹۴,۶۸۷,۶۹۹)	۲,۷۱۵,۶۵۳,۳۳۹	(۳,۰۲۵,۸۲۹)	(۱,۲۸۲,۰۶۰,۱۸۹)	
شستا ۱	طستا ۳۰۴۴۱	۶,۴۴۸,۰۰۰	۱۵۲	(۹۸۰,۶۸۰,۱۸۹)	۶۳۱,۴۲۵,۳۳۳	(۷۴۲,۸۵۰)	(۳۴۹,۹۹۷,۷۰۶)	
شستا ۱	ضستا ۴۰۴۶۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵	(۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵۱,۷۳۳,۳۶۱	(۵۱۶,۵۶۰)	(۳۳۰,۷۸۳,۱۹۹)	
شستا ۱	ضستا ۴۰۴۶۱	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵	(۱۲,۸۵۲,۹۰۶,۵۰۰)	۸,۵۸۳,۵۸۷,۰۲۱	(۹,۷۳۵,۶۰۶)	(۴,۲۷۹,۰۵۵,۰۸۵)	
شستا ۱	طستا ۳۰۴۳۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	(۱,۴۵۱,۳۷۰,۰۰۰)	۱,۲۵۹,۰۴۵,۵۲۴	(۱,۰۹۹,۲۶۴)	(۱۹۳,۴۲۳,۷۴۰)	
شستا ۱	ضستا ۴۰۴۵۱	۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰	(۴,۷۶۷,۹۱۵,۶۸۰)	۳,۴۱۱,۰۱۴,۱۹۸	(۳,۶۱۱,۵۶۹)	(۱,۳۶۰,۵۱۳,۰۵۱)	
شستا ۱	ضستا ۶۰۵۰۱	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴	(۱۲,۲۰۶,۵۲۹,۰۰۰)	۱۰,۵۱۴,۵۱۳,۰۷۳	(۹,۲۴۶,۲۲۳)	(۱,۷۰۱,۲۶۲,۱۵۰)	
شستا ۱	ضستا ۶۰۵۱۱	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱	(۷,۹۴۸,۰۹۹,۵۰۰)	۸,۳۴۲,۶۷۵,۶۳۶	(۶,۰۲۰,۵۱۲)	۳۸۸,۵۵۵,۶۲۴	
شستا ۱	ضستا ۳۰۴۱۱	۸۸,۹۵۶,۰۰۰	۱,۶۰۰	(۱۴۲,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۳,۳۴۸,۲۲۱,۶۱۳	(۷۱,۱۶۴,۸۰۰)	۴,۲۸۷,۳۴۳,۶۱۳	
شستا ۱	ضستا ۳۰۴۱۱	۱۰,۲۶۸,۰۰۰	۱۴۵	(۱,۴۸۸,۸۶۰,۰۰۰)	۲۰,۸۲,۸۲۵,۰۶۴	(۱۸۷,۳۹۱,۰۰۰)	۴۰۶,۵۷۴,۰۶۴	
نقل به صفحه بعد								
				(۲۰۹,۹۵۷,۴۰۸,۱۶۸)	۱۶۸,۵۱۴,۱۴۴,۷۷۵	(۳۰۸,۶۵۳,۷۲۷)	(۸,۴۱۲,۰۳۰,۳۲۰)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش

ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال ریال	ارزش اعمال ریال	ارزش دفتری اختیار ریال	کارمزد اعمال ریال	سود (زیان) اعمال ریال	سود (زیان) اعمال ریال
نقل از صفحه قبل				(۲۰۹,۹۵۷,۴۰۸,۱۶۸)	۱۶۸,۵۱۴,۱۴۴,۷۷۵	(۳۰۸,۶۵۳,۷۲۷)	(۸,۴۱۲,۰۳۰,۳۲۰)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹
شتا ۱	طستا ۱۱	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷	(۱۸۶,۶۹۹,۷۸۰)	۴۷۶,۹۳۸,۴۴۸	(۱۴۱,۳۴۱)	۲۹۰,۰۹۷,۳۲۷	
شتا ۱	ضستا ۱۱	۷۷۶,۰۰۰	۰	۰	۱۰۳,۱۲۹,۸۲۰	۰	۱۰۳,۱۲۹,۸۲۰	
شتا ۱	ضستا ۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	(۳,۱۵۹,۹۵۱,۲۰۰)	۱,۸۷۸,۵۷۵,۹۰۲	(۱,۶۳۶,۱۰۷)	(۲۸۳,۰۱۱,۴۰۵)	
شتا ۱	ضستا ۱۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹	(۱,۰۸۸,۰۰۰,۱۰۰)	۸۶۸,۳۴۱,۷۳۸	(۸۲۴,۰۷۱)	(۲۲۰,۴۸۲,۴۳۳)	
شتا ۱	ضستا ۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۶۹,۳۴۰,۹۶۰	(۱۱۳,۴۶۰)	۷۱۹,۲۲۷,۵۰۰	
شتا ۱	طستا ۱۱	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	(۵۸۲,۸۴۷,۸۰۰)	۱,۵۷۵,۸۰۵,۴۲۲	(۴۴۱,۳۸۰)	۹۹۲,۵۱۶,۲۴۲	
شتا ۱	طستا ۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹,۹۵۴,۵۵۰	(۶۸,۱۷۱)	(۳۰,۱۱۳,۶۲۱)	
شتا ۱	طستا ۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱	(۱,۸۳۹,۹۹۹,۰۰۰)	۲,۶۶۷,۹۷۷,۴۷۸	(۱,۳۹۳,۶۳۷)	۸۲۶,۵۸۴,۸۴۱	
شتا ۱	طستا ۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	(۱,۳۹۰,۰۸۲,۰۰۰)	۹۷۹,۲۵۷,۶۵۸	(۱,۰۵۲,۹۱۲)	(۴۱۱,۸۷۷,۲۵۴)	
شتا ۱	ضستا ۱۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶	(۲,۷۸۸,۵۹۰,۰۰۰)	۲,۴۴۳,۱۴۷,۹۱۱	(۲,۱۱۲,۲۵۲)	(۳۴۷,۵۵۴,۳۴۱)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۲۰۵,۰۰۰	۴,۴۱۷	(۹۰۵,۴۸۵,۰۰۰)	۸۲۹,۲۱۱,۳۹۷	(۶۸۵,۸۹۴)	(۷۶,۹۵۹,۴۹۷)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۲,۰۰۰	۵,۱۰۰	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	۸,۷۴۷,۳۶۹	(۷,۷۲۶)	(۱,۴۶۰,۳۵۷)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۱۶۶,۰۰۰	۴,۰۰۰	(۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸۰,۹۳۵,۹۹۳	(۵۰۲,۹۸۰)	۱۱۶,۴۳۳,۰۱۳	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۲۰,۷۴۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	(۴,۷۶۹,۶۹۹,۹۵۹)	۳,۲۴۷,۴۹۶,۱۵۸	(۳,۶۱۳,۰۴۵)	(۱,۵۲۵,۸۱۶,۸۴۶)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۵۶۷,۰۰۰	۴,۸۷۲	(۲,۷۶۲,۴۲۴,۰۰۰)	۲,۵۵۱,۸۳۳,۵۲۱	(۲,۰۹۲,۵۲۹)	(۲۱۲,۶۸۳,۰۰۸)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۴۳۳,۰۰۰	۵,۳۹۸	(۲,۳۳۷,۳۱۷,۹۷۹)	۲,۰۹۶,۲۹۵,۸۵۳	(۱,۷۷۰,۵۱۱)	(۲۴۲,۷۹۲,۶۳۷)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۴۹۰,۰۰۰	۳,۹۹۵	(۱,۹۵۷,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۵۰۴,۱۳۹,۷۵۰	(۱,۴۸۲,۸۳۷)	(۴۵۴,۸۹۳,۰۸۷)	
شپا ۱	ضستا ۱۱	۱,۵۰۷,۰۰۰	۳,۰۹۲	(۴,۶۵۹,۸۲۰,۰۱۸)	۵,۶۱۰,۸۲۸,۵۷۵	(۳,۵۲۹,۸۰۳)	۹۴۷,۴۷۸,۷۵۴	
نقل به صفحه بعد				(۲۳۸,۳۰۰,۰۷۵,۰۰۴)	۱۹۷,۰۶۶,۱۰۳,۲۷۸	(۳۳۰,۱۲۲,۳۸۳)	(۸,۲۲۴,۲۰۷,۳۰۹)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش

ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				(۲۳۸,۳۰۰,۰۷۵,۰۰۴)	۱۹۷,۰۶۶,۱۰۳,۲۷۸	(۳۳۰,۱۲۲,۳۸۳)	(۸,۲۲۴,۲۰۷,۳۰۹)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹
سپنا ۱	ضمنا ۶۰۴۵۱	۲,۲۱۶,۰۰۰	۳,۱۳۲	(۶,۹۴۰,۵۹۹,۹۷۵)	۵۰۹۹,۵۸۲,۱۳۸	(۵,۲۵۷,۴۸۸)	(۱,۸۴۶,۲۷۵,۳۲۵)	
سپنا ۱	ضمنا ۶۰۴۵۱	۲,۷۸۴,۰۰۰	۲,۲۶۰	(۶,۲۹۲,۳۹۹,۸۶۲)	۷,۷۶۱,۴۷۶,۲۲۵	(۴,۷۶۶,۴۸۷)	۱,۴۶۴,۳۰۹,۸۷۶	
سپنا ۱	ضمنا ۶۰۴۷۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۹	(۶,۰۹۶,۰۷۶,۰۰۰)	۲,۳۰۱,۷۳۸,۹۶۰	(۴,۶۱۷,۷۶۸)	(۳,۷۹۸,۹۵۴,۸۰۸)	
سپنا ۱	ضمنا ۶۰۴۷۱	۲,۵۶۳,۰۰۰	۱,۵۳۸	(۳,۹۴۱,۴۵۷,۰۰۸)	۲,۴۹۱,۹۰۹,۹۴۷	(۲,۹۸۵,۶۳۴)	(۱,۴۵۲,۵۳۲,۶۹۵)	
سپنا ۱	ضمنا ۶۰۴۷۱	۲,۴۳۷,۰۰۰	۸۴۹	(۲,۰۶۷,۸۸۷,۱۰۶)	۱,۹۴۸,۹۷۱,۴۶۲	(۱,۵۶۶,۴۱۳)	(۱۲۰,۴۸۲,۰۵۷)	
وبملت ۱	ضمنت ۵۰۳۳۱	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳,۹۳۶,۳۷۰	(۶۳,۳۳۲)	(۱۲۶,۹۶۲)	
وبملت ۱	ضمنت ۵۰۳۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۹۷۹,۵۴۴	(۱۱۵,۸۴۵)	(۱۲۶,۱۳۶,۳۰۱)	
وبملت ۱	طملت ۱۲۰۴۱	۶۶,۸۳۴,۰۲۹	۲	(۱۵۲,۵۱۵,۲۵۴)	۲,۴۷۰,۹۸۵,۸۷۸	(۱۱۵,۲۳۹)	۲,۳۱۸,۳۵۵,۳۸۵	
وبملت ۱	ضمنت ۴۰۲۶۱	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۵	(۳۲۷,۰۶۰,۰۰۰)	۷۸۱,۵۰۷,۵۵۱	(۲۴۷,۴۷۰)	۴۵۴,۲۰۰,۰۸۱	
وبملت ۱	ضمنت ۵۰۳۱۱	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴	(۶,۳۱۸,۸۴۹,۰۰۰)	۶,۸۷۹,۷۸۴,۶۱۰	(۴,۷۸۶,۲۹۶)	۵۵۶,۱۴۹,۳۱۴	
وبملت ۱	ضمنت ۴۰۲۳۱	۴۵,۵۰۴,۰۰۰	۷	(۳۱۸,۵۲۸,۰۰۰)	۲,۳۶۴,۴۱۵,۶۰۸	(۲۴۰,۹۹۱)	۲,۰۴۵,۶۴۶,۶۱۷	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۴۱	۶,۲۷۶,۷۰۸	۱,۱۲۵	(۷,۰۶۱,۲۹۶,۵۰۰)	۶۲۰,۹۲۳,۳۸۶	.	۷۸۸,۵۱۷,۱۲۹	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۴۱	۱۴,۹۳۱,۰۰۰	۱۲۹	(۱,۹۲۷,۵۱۴,۴۵۹)	۱,۴۷۷,۰۴۹,۲۸۶	(۱,۴۶۰,۰۲۹)	(۴۵۱,۹۲۵,۲۰۲)	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۴۱	۱۲۲,۲۹۲	.	.	۱۲,۸۳۰,۹۳۳	.	۱۲,۸۳۰,۹۳۳	
وبملت ۱	ضمنت ۴۰۲۴۱	۹۹,۵۴۰,۰۰۰	۴	(۳۵۹,۷۶۷,۴۲۲)	۲,۵۸۶,۰۷۹,۵۷۶	(۲۷۲,۰۹۴)	۲,۲۲۶,۰۴۰,۰۶۰	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۵۱	۱۱۳,۷۶۰,۰۰۰	۳۰	(۳,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۱۸۲,۸۶۷,۱۶۵	(۲,۵۸۴,۶۳۱)	(۲۳۲,۵۱۷,۲۶۶)	
وبملت ۱	ضمنت ۵۰۳۲۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۶۷,۴۱۸,۲۴۰	(۶۰۵,۹۶۶)	(۳۳,۱۸۷,۷۲۶)	
نقل به صفحه بعد				(۲۸۴,۵۵۳,۸۲۵,۵۹۰)	۲۳۷,۹۲۴,۵۶۰,۱۵۷	(۳۵۹,۸۰۸,۰۶۶)	(۶,۴۲۰,۲۹۶,۴۵۶)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یوبای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش

ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				(۲۸۴,۵۵۳,۸۲۵,۵۹۰)	۲۳۷,۹۲۴,۵۶۰,۱۵۷	(۳۵۹,۸۰۸,۰۶۶)	(۶,۴۲۰,۲۹۶,۴۵۶)	۳۱,۶۲۵,۱۶۹
وبملت ۱	ضمنت ۵۰۳۲۱	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	(۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۸۵,۵۷۰,۵۸۸	(۶۹۵,۱۷۲)	۹۶۶,۸۷۵,۴۱۶	
وبملت ۱	ضمنت ۵۰۳۲۱	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	(۱,۴۳۸,۰۰۱,۱۰۰)	۲,۱۹۱,۳۳۸,۷۸۰	(۱,۰۸۸,۷۶۸)	۷۵۲,۲۴۸,۹۱۲	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۲۱	۹۳,۵۲۳,۵۱۸	۹۸۵	(۹۲,۱۲۰,۶۶۵,۲۳۰)	۱۱,۹۶۱,۳۷۸,۳۷۴	.	۱۱,۳۶۵,۲۴۷,۸۰۸	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۲۱	۲۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۹۰	(۴,۰۵۲,۷۰۰,۰۰۰)	۴,۳۰۵,۳۹۶,۱۸۵	(۳,۰۶۹,۸۰۳)	۲۴۹,۶۲۶,۳۸۲	
وبملت ۱	ضمنت ۳۰۶۲۱	۳۲۸,۴۸۲	.	.	۸۲,۷۱۴,۷۶۰	.	۸۲,۷۱۴,۷۶۰	
وبملت ۱	ضمنت ۴۰۲۲۱	۴۴,۰۸۲,۰۰۰	۱۱۲	(۴,۹۲۷,۱۳۳,۳۰۴)	۴,۱۸۴,۶۱۷,۷۵۴	(۳,۷۳۲,۰۰۶)	(۷۴۶,۲۴۷,۵۵۶)	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۸۱	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷	(۹,۴۱۵,۹۹۴,۱۰۰)	۶,۹۰۳,۷۶۶,۴۴۸	(۷,۱۳۱,۷۵۴)	(۲,۵۱۹,۳۵۹,۴۰۶)	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۸۱	۸۲,۰۰۰	.	.	۴,۰۱۴,۹۵۶	.	۴,۰۱۴,۹۵۶	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۶۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲	(۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۲۹۶,۷۴۲,۷۰۸	(۳,۱۸۰,۵۸۳)	۹۳,۵۶۲,۱۲۵	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۶۰۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۹۸,۹۳۹,۵۶۳	(۱۵۰,۴۶۹)	۱,۱۹۸,۷۸۹,۰۹۴	
خودرو ۱	ضخود ۵۰۵۳۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۶,۵۳۷,۱۷۲	(۵۸۳,۱۸۴)	(۱۰۴,۰۴۶,۰۱۲)	
خودرو ۱	ضخود ۵۰۵۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۹۸۳,۳۳۵	(۲۱,۲۰۴)	(۶,۰۳۷,۸۶۹)	
خودرو ۱	ضخود ۵۰۵۳۱	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶	(۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۲۴۶,۵۳۸,۸۵۵	(۷۷۶,۲۴۷)	۲,۲۱۹,۷۶۲,۶۰۸	
خودرو ۱	ضخود ۵۰۵۲۱	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۸	(۵,۰۳۱,۵۴۳,۹۰۰)	۴,۳۸۵,۶۷۵,۳۱۹	(۳,۸۱۱,۰۴۳)	(۶۴۹,۶۷۹,۶۲۴)	
خودرو ۱	ضخود ۵۰۵۲۱	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴,۱۰۰,۸۹۱,۲۲۰	.	۴,۱۰۰,۸۹۱,۲۲۰	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۹۱	۲۲۹,۹۶۰,۰۰۰	۴۲	(۹,۶۴۹,۳۵۱,۵۶۰)	۵,۵۰۲,۰۷۴,۸۳۱	(۷,۳۰۷,۹۵۷)	(۴,۱۵۴,۵۸۴,۶۸۶)	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۹۱	۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴	(۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۹۰۱,۸۰۰,۲۲۰	(۱,۰۹۹,۸۹۰)	۱,۴۴۸,۷۰۰,۳۳۰	
نقل به صفحه بعد				(۴۱۹,۷۸۳,۲۱۴,۷۸۴)	۲۹۵,۹۶۴,۵۴۱,۲۲۵	(۳۹۲,۴۵۶,۱۴۶)	۷,۸۸۲,۱۸۲,۰۰۲	۳۱,۶۲۵,۱۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش
ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				(۴۱۹,۷۸۳,۲۱۴,۷۸۴)	۲۹۵,۹۶۴,۵۴۱,۲۲۵	(۳۹۲,۴۵۶,۱۴۶)	۷,۸۸۲,۱۸۲,۰۰۲	۳۱,۶۲۵,۱۶۹
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۹۱	۷۸,۰۴۰,۰۰۰	۹	(۷۳۲,۴۸۳,۴۴۰)	۴۷۳,۸۸۹,۸۵۳	(۵۵۴,۳۳۱)	(۲۵۹,۱۴۷,۹۱۸)	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۸۱	۱۸,۹۱۸,۰۰۰	۵۰۰	(۹,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۹۲۶,۲۷۹,۷۹۶	(۴,۷۲۹,۵۰۰)	۴۱۸,۴۴۳,۱۳۲	
خودرو ۱	ضخود ۴۰۵۸۱	۱۳۰,۸۰۳,۰۰۰	۶۴	(۸,۳۷۱,۳۹۲,۰۰۰)	۷,۱۸۸,۷۱۵,۴۱۹	(۶,۳۴۰,۴۰۵)	(۱,۱۸۹,۰۱۶,۹۸۶)	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۵۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴,۹۶۵,۹۱۵	(۴۱,۶۶۰)	(۱۰۰,۰۷۵,۷۴۵)	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۵۱	۱۰,۲۲۰,۰۰۰	۱۲۸	(۱,۳۰۸,۳۷۹,۷۳۰)	۹۱۹,۱۰۳,۲۵۰	(۹۹۱,۰۴۵)	(۳۹۰,۲۶۷,۵۲۵)	
وتجارت ۱	ضجار ۴۰۳۳۱	۱۷,۱۴۴,۰۰۰	۴	(۶۸,۵۷۶,۰۰۰)	۴۴۵,۴۰۶,۳۵۰	(۵۱,۸۶۷)	۳۷۶,۷۷۸,۴۸۳	
وتجارت ۱	ضجار ۴۰۳۱۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱,۱۴۱,۹۰۲,۰۰۰)	۱,۷۹۸,۶۳۶,۵۰۰	(۸۶۴,۸۶۴)	۶۵۵,۸۶۹,۶۳۶	
وتجارت ۱	ضجار ۴۰۳۰۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹	(۳,۱۸۱,۲۹۵,۶۰۰)	۱,۶۳۱,۲۴۷,۲۵۳	(۲,۴۰۹,۶۶۱)	(۱,۵۵۲,۴۵۸,۰۰۸)	
وتجارت ۱	ضجار ۴۰۳۲۱	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴	(۱۸۳,۹۹۷,۸۰۰)	۷۱۳,۴۵۹,۱۴۵	(۱۳۹,۰۶۲)	۵۲۹,۳۲۲,۲۸۳	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۵,۹۵۰,۰۰۶	(۶۰,۶۰۰)	(۱۴,۱۱۰,۵۹۴)	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۳۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	(۹۵۵,۰۰۱,۴۰۰)	۱,۴۲۴,۹۱۹,۸۱۷	(۷۲۳,۱۹۹)	۴۶۹,۱۹۵,۲۱۸	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۳۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲	(۲,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۷۴,۶۵۴,۶۸۰	(۱,۶۵۴,۳۱۸)	(۴۱۰,۹۹۹,۶۳۸)	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹	(۲,۳۸۹,۹۹۹,۵۰۰)	۱,۵۰۳,۱۰۲,۴۶۱	(۱,۸۱۰,۳۳۵)	(۸۸۸,۷۰۷,۳۷۴)	
وتجارت ۱	ضجار ۶۰۴۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۱,۸۹۲,۴۳۵	(۱۰۶,۰۴۱)	۱,۷۸۶,۳۹۴	
جمع				(۴۵۰,۰۳۴,۲۴۲,۲۵۴)	۳۱۵,۰۱۶,۷۶۴,۱۰۵	(۴۱۲,۹۳۲,۰۳۴)	۵,۶۱۸,۷۹۳,۳۶۰	۳۱,۶۲۵,۱۶۹

۱۷-۵ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی:

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
میلگرد SteelRebar	۳۸	۲۳,۶۳۰,۳۸۰	(۲۲,۵۷۳,۸۲۳)	(۵۶,۷۰۷)	۰	۹۹۹,۸۵۰	۰
شمش نقره SilverBar	۱,۰۱۵	۵,۱۳۶,۰۱۵,۶۵۰	(۵,۰۷۳,۲۱۹,۳۴۶)	(۱۲,۳۲۶,۴۲۵)	۰	۵۰,۴۶۹,۸۷۹	۰
شمش طلا GoldBar	۱۶,۲۰۵	۳۹۵,۸۸۳,۴۸۴,۱۵۰	(۴۰۶,۹۹۲,۱۰۹,۴۹۲)	(۹۵۰,۱۲۰,۲۴۸)	۰	(۱۲,۰۵۸,۷۴۵,۵۹۰)	۰
جمع		۴۰۱,۰۴۳,۱۳۰,۱۸۰	(۴۱۲,۰۸۷,۹۰۲,۶۶۱)	(۹۶۲,۵۰۳,۲۸۰)	-	(۱۲,۰۰۷,۲۷۵,۸۶۱)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸-۱	۲۴۴,۰۲۳,۹۸۵,۷۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	۱۸-۲	۰
سود(زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	(۱,۷۳۲,۹۵۴,۶۸۵)
جمع		۲۴۲,۲۹۱,۰۳۱,۱۰۰
		(۲۰۳,۶۳۸,۲۶۴,۶۱۰)

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۴۵,۹۵۱,۴۰۲	۱۹۱,۱۹۶,۳۳۶,۶۲۰	(۱۶۰,۳۹۸,۲۹۳,۶۹۷)	(۵۲۱,۹۶۵,۹۹۹)	(۹۵۵,۹۸۱,۶۸۳)	۲۹,۴۲۰,۰۹۵,۲۴۱	(۲۴۱,۳۰۴,۴۹۲)
سیمان فارس و خوزستان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۷۰۷,۸۷۸,۸۰۳)	(۳۷۶,۸۲۱,۹۰۰)	(۶۹۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۷۴۴,۸۵۰,۷۰۳)	(۶,۹۳۸,۲۴۷,۶۵۳)
فولاد خوزستان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۳۸,۷۸۱,۵۵۰)	(۴۹,۴۳۴,۸۴۰)	(۹۰,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۷۰,۷۵۶,۳۹۰)	
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۶,۱۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۵۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۸,۰۸۷,۰۹۷,۵۵۹)	(۶۸,۳۸۹,۹۱۳)	(۱۲۵,۲۵۶,۲۵۰)	۶,۷۷۰,۵۰۶,۲۷۸	(۷,۱۹۲,۷۴۶,۹۹۰)
پالایش نفت تهران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۹۳,۲۴۲,۳۰۵)	(۱۷۱,۳۳۴,۸۰۰)	(۳۱۳,۸۰۰,۰۰۰)	۸۱,۶۲۲,۸۹۵	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۴۹۹,۹۹۹	۸,۷۲۴,۹۹۶,۵۱۰	(۶,۷۴۷,۴۳۲,۲۸۹)	(۲۳,۸۱۹,۲۴۰)	(۴۳,۶۲۴,۹۸۳)	۱,۹۱۰,۱۱۸,۹۹۸	(۱۵,۷۱۶,۸۸۰,۴۰۸)
پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۷۰۶,۹۹۲,۸۰۰)	(۵۰۶,۱۴۲,۰۰۰)	(۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۳۹,۸۳۴,۸۰۰)	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۶۱,۲۸۲,۳۰۵)	(۴۵,۹۶۲,۲۸۰)	(۸۴,۱۸۰,۰۰۰)	۱,۵۴۴,۵۷۵,۴۱۵	(۱,۵۱۴,۱۱۲,۹۹۹)
نقل به صفحه بعد	-	۶۴۶,۱۰۶,۵۸۳,۱۳۰	(۶۱۹,۹۴۰,۷۰۲,۳۰۸)	(۱,۷۶۳,۸۷۰,۹۷۲)	(۳,۲۳۰,۵۳۲,۹۱۶)	۲۱,۱۷۱,۴۷۶,۹۳۴	(۳۱,۶۰۳,۲۹۲,۵۴۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷						
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۱,۶۰۳,۲۹۲,۵۴۲)	۲۱,۱۷۱,۴۷۶,۹۳۴	(۳,۲۳۰,۵۳۲,۹۱۶)	(۱,۷۶۳,۸۷۰,۹۷۲)	(۶۱۹,۹۴۰,۷۰۲,۳۰۸)	۶۴۶,۱۰۶,۵۸۳,۱۳۰	-	نقل از صفحه قبل
	۱	(۲,۹۹۹,۹۹۵)	(۱,۶۳۷,۹۹۷)	(۵۹۵,۳۶۱,۰۰۷)	۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۹	چینی ایران
(۶,۶۲۲,۳۹۲,۵۲۱)	۴۴,۲۴۹,۹۳۷,۵۱۶	(۱,۴۹۴,۳۱۵,۰۰۰)	(۷۶۱,۲۹۵,۹۹۰)	(۲۳۲,۴۵۷,۴۵۱,۴۹۴)	۲۷۸,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۶,۹۳۹,۷۴۷,۲۵۵)	۷۲,۱۵۴,۵۵۰,۰۰۳	(۱,۱۷۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۵۶۷,۲۰۰)	(۱۶۰,۶۷۱,۶۸۲,۷۹۷)	۲۳۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۷۳۱,۳۱۴,۲۷۵)	۱,۵۱۸,۵۹۷,۶۱۵	(۱۲,۴۹۸,۲۶۴)	(۶,۸۲۴,۰۵۲)	(۹۶۱,۷۳۲,۸۲۹)	۲,۴۹۹,۶۵۲,۷۶۰	۱۸۳,۲۵۹	صنعتی بهشهر
	۵۶۲,۱۲۱,۰۹۰	(۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۷۰,۴۰۰)	(۱۱,۸۲۱,۴۰۸,۵۱۰)	۱۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه دارویی برکت
	۳۸,۲۷۲,۲۱۸,۷۵۶	(۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۲۹۴,۴۰۰)	(۱۲۱,۷۶۱,۰۸۶,۸۴۴)	۱۶۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سیمان باقران
	۲,۹۲۵,۲۷۹,۶۶۸	(۲۹۴,۳۹۴,۵۴۹)	(۱۶۰,۷۳۹,۴۲۴)	(۵۵,۴۹۸,۴۹۶,۱۱۹)	۵۸,۸۷۸,۹۰۹,۷۶۰	۳,۰۴۱,۲۶۶	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی
	۲,۱۴۷,۶۴۵,۷۴۴	(۱۱۹,۹۱۲,۵۰۰)	(۶۵,۴۷۲,۲۲۵)	(۲۱,۶۴۹,۴۶۹,۵۳۱)	۲۳,۹۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	رینگ اسپرت نور نی ریز
	۴,۰۹۴,۵۳۷,۸۵۳	(۴۴۸,۷۳۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۰۶,۵۸۰)	(۸۴,۹۵۷,۷۲۵,۵۶۷)	۸۹,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
	۶,۸۷۱,۱۷۸,۳۹۵	(۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۱۸۴,۰۰۰)	(۹۳,۱۴۹,۶۳۷,۶۰۵)	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	پخش البرز
	۸۰۷,۲۳۹,۱۸۴	(۱۲,۴۹۵,۰۰۰)	(۶,۸۲۲,۲۷۰)	(۱,۶۷۲,۴۴۳,۵۴۶)	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	دارویی لقمان
	۲,۹۸۸,۲۹۶,۷۲۱	(۹۷,۱۲۵,۰۰۰)	(۵۳,۰۳۰,۲۵۰)	(۱۶,۲۸۶,۵۴۸,۰۲۹)	۱۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	دامداری تلیسه نمونه
	۳۱,۸۰۴,۵۰۲,۰۳۸	(۸۴۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۶۰,۳۵۹,۹۰۰)	(۱۳۵,۵۲۱,۹۸۸,۰۶۳)	۱۶۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
	۱۳,۵۰۹,۵۹۷,۹۲۰	(۷۱۰,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۸۷,۹۲۲,۰۸۰)	(۱۲۷,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
	(۳۴۸,۵۲۵,۴۱۵)	(۲۰,۴۱۰,۶۵۰)	(۱۱,۱۴۴,۲۱۵)	(۴,۳۹۹,۱۰۰,۵۵۰)	۴,۰۸۲,۱۳۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	رهبان پیام گستران
(۴۵,۸۹۶,۷۴۶,۵۹۳)	۲۴۲,۷۲۸,۶۵۴,۰۲۳	(۹,۷۳۳,۰۴۳,۸۷۴)	(۵,۳۱۴,۲۴۱,۹۵۵)	(۱,۶۸۸,۸۳۲,۸۳۴,۷۹۸)	۱,۹۴۶,۶۰۸,۷۷۴,۶۵۰	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۵,۸۹۶,۷۴۶,۵۹۳)	۲۴۲,۷۲۸,۶۵۴,۰۲۳	(۹,۷۳۳,۰۴۳,۸۷۴)	(۵,۳۱۴,۲۴۱,۹۵۵)	(۱,۶۸۸,۸۳۲,۸۳۴,۷۹۸)	۱,۹۴۶,۶۰۸,۷۷۴,۶۵۰	-	نقل از صفحه قبل
	۱۶۵,۱۸۰,۰۲۱	(۱۰,۱۹۲,۵۵۰)	(۵,۵۶۵,۱۳۲)	(۱,۸۵۷,۵۷۲,۱۹۷)	۲,۰۳۸,۵۰۹,۹۰۰	۱۵۲,۳۵۵	کاشی پارس
	۵۴,۰۵۶,۴۲۹	(۵,۸۳۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۳,۱۸۰)	(۱,۱۰۲,۹۳۰,۳۹۱)	۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیحان دارو
	۱,۰۷۶,۰۹۵,۳۱۲	(۷۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۶۷,۲۰۰)	(۱۳,۴۵۰,۷۳۷,۴۸۸)	۱۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	البرزدارو
(۲۰,۱۰۲,۰۷۶,۷۱۳)	-						فولاد مبارکه اصفهان
(۷,۴۶۲,۹۴۳,۸۹۶)	-						صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۷,۹۷۵,۷۶۵,۲۲۷)	-						باما
(۳,۳۲۰,۶۴۷,۰۴۳)	-						گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۰,۸۸۹,۱۷۴,۱۶۵)	-						معدنی وصنعتی چادرملو
(۱,۱۸۸,۲۳۴,۹۶۳)	-						ملی صنایع مس ایران
(۳,۵۰۴,۱۸۱,۴۶۲)	-						صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۱,۲۷۳,۱۰۷,۲۳۲)	.						پست پیشگامان بادپا
(۲,۱۵۳,۱۱۲,۳۰۰)	.						فجر انرژی خلیج فارس
(۶,۳۲۲,۱۵۸,۰۰۰)	.						گروه بهمن
(۱۱,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۳)	.						سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
(۱۳۱,۹۷۲,۳۵۵,۲۴۷)	۲۴۴,۰۲۳,۹۸۵,۷۸۵	(۹,۸۲۲,۲۶۶,۴۲۴)	(۵,۳۶۲,۹۵۷,۴۶۷)	(۱,۷۰۵,۲۴۴,۰۷۴,۸۷۴)	۱,۹۶۴,۴۵۳,۲۸۴,۵۵۰	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱,۹۶۴,۴۵۳,۲۸۴,۵۵۰	(۱,۷۰۵,۲۴۴,۰۷۴,۸۷۴)	(۵,۳۶۲,۹۵۷,۴۶۷)	(۹,۸۲۲,۲۶۶,۴۲۴)	۲۴۴,۰۲۳,۹۸۵,۷۸۵	(۱۳۱,۹۷۲,۳۵۵,۲۴۷)
فرانسوز یزد						۰	(۶,۱۲۵,۰۶۵,۴۶۳)
سرامیک های صنعتی اردکان						۰	(۳,۰۶۳,۵۹۶,۳۱۶)
صنایع شیمیایی سینا						۰	(۱,۱۷۶,۳۶۶,۶۰۷)
سرمایه گذاری مهر						۰	۴۰,۶۴۹,۱۳۴
مجتمع صنایع لاستیک یزد						۰	(۲,۶۶۹,۷۸۶,۲۴۳)
پتروشیمی پارس						۰	(۵,۹۸۸,۵۴۳,۹۹۲)
پلیمر آریا ساسول						۰	(۴,۷۳۴,۵۳۱,۵۷۶)
شیمی داروئی داروپخش						۰	(۹,۷۲۱,۳۸۴,۱۵۹)
پویا زرکان آق دره						۰	۲,۱۷۶,۲۹۹,۰۴۸
بانک اقتصاد نوین						۰	۴۹۸,۵۴۵,۰۷۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین						-	(۶,۹۴۰,۵۰۳,۴۱۲)
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)						۰	(۲,۱۹۰,۴۰۴,۰۸۲)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد						۰	(۱۰۳,۱۰۸,۹۶۸)
تولیدی کاشی تکسرام						۰	(۹۱۹,۴۴۶,۷۸۹)
نقل به صفحه بعد		۱,۹۶۴,۴۵۳,۲۸۴,۵۵۰	(۱,۷۰۵,۲۴۴,۰۷۴,۸۷۴)	(۵,۳۶۲,۹۵۷,۴۶۷)	(۹,۸۲۲,۲۶۶,۴۲۴)	۲۴۴,۰۲۳,۹۸۵,۷۸۵	(۱۷۲,۸۸۹,۵۹۹,۵۹۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	
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
نقل از صفحه قبل		۱,۹۶۴,۴۵۳,۲۸۴,۵۵۰	(۱,۷۰۵,۲۴۴,۰۷۴,۸۷۴)	(۵,۳۶۲,۹۵۷,۴۶۷)	(۹,۸۲۲,۲۶۶,۴۲۴)	۲۴۴,۰۲۳,۹۸۵,۷۸۵	(۱۷۲,۸۸۹,۵۹۹,۵۹۷)
پخش هجرت						-	(۸,۳۱۸,۷۶۰,۵۶۸)
پتروشیمی پردیس						-	۹۰۳,۱۹۳,۸۳۰
فولاد امیرکبیر کاشان						-	(۶,۷۰۱,۴۵۷,۶۹۶)
سیمان آبیک						-	(۳,۶۱۹,۱۹۰,۰۳۷)
ماشین سازی اراک						-	(۱۰,۲۱,۲۹۶,۳۶۱)
ایران ترانسفو						-	(۱,۸۳۷,۲۵۷,۴۳۹)
سرمایه گذاری سپه						-	(۹,۰۸۲,۵۵۰,۱۵۶)
سوژمیران						-	(۱,۸۸۵,۸۴۰,۶۴۰)
نفت سپاهان						-	(۹,۲۹۴,۵۳۱,۴۷۰)
جمع		۱,۹۶۴,۴۵۳,۲۸۴,۵۵۰	(۱,۷۰۵,۲۴۴,۰۷۴,۸۷۴)	(۵,۳۶۲,۹۵۷,۴۶۷)	(۹,۸۲۲,۲۶۶,۴۲۴)	۲۴۴,۰۲۳,۹۸۵,۷۸۵	(۲۱۳,۷۴۷,۲۹۰,۱۳۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷				نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۵,۵۰۵,۰۶۱						
۴۱۵,۵۰۵,۰۶۱		۰	۰	۰	۰	۰
						اجاره تابان فردادماوند ۱۴۰۸۲۲۰
						جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷				نام اوراق
سود(زیان) تحقق نیافته		سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
شمش نقره SilverBar	۲	۸,۱۲۸,۴۶۰	(۱۰,۶۲۱,۴۰۴)	(۱۹,۵۰۸)	(۲,۵۱۲,۴۵۲)	
شمش طلا GoldBar	۱,۵۰۰	۳۸,۴۷۴,۵۹۵,۰۰۰	(۴۰,۱۱۲,۶۹۸,۲۰۵)	(۹۲,۳۳۹,۰۲۸)	(۱,۷۳۰,۴۴۲,۲۳۳)	۹,۶۹۳,۵۲۰,۴۶۳
جمع		۳۸,۴۸۲,۷۲۳,۴۶۰	(۴۰,۱۲۳,۳۱۹,۶۰۹)	(۹۲,۳۵۸,۵۳۶)	(۱,۷۳۲,۹۵۴,۶۸۵)	۹,۶۹۳,۵۲۰,۴۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۲۷					تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد کل	سود هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	کویبر تایر		
۶,۸۷۳,۵۱۴,۱۹۶	۴,۱۴۰,۵۷۸,۷۷۸	(۲۶۹,۴۲۱,۲۲۲)	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	پخش هجرت		
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۷,۰۷۸,۴۰۶	(۱۰۴,۰۸۳,۴۹۴)	۴,۲۱۱,۱۶۱,۹۰۰	۴۷۵	۸,۸۶۵,۶۰۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	فولاد امیر کبیر کاشان		
۲,۴۷۲,۵۸۰,۶۴۵	۱۸,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۲۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان		
۳,۹۷۵,۷۶۵,۴۷۲	۱,۰۴۵,۸۳۷,۶۷۳	(۷۱۶,۳۲۷)	۱,۰۴۶,۵۵۴,۰۰۰	۲۰۰	۵,۲۳۲,۷۷۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	معدنی و صنعتی چادرملو		
۳,۲۶۱,۷۰۲,۱۲۸	۱,۵۱۲,۲۱۸,۹۷۸	(۴۸,۶۸۱,۰۲۲)	۱,۵۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۵۵	۲۸,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان		
۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	سیمان آبیک		
۱,۰۴۱,۳۲۳,۵۲۹	۱,۱۷۰	(۵۷)	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷	۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه		
۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۶۱۴,۳۳۴	(۳,۱۳۵,۶۶۶)	۹۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۶,۱۳۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری ایساتیس پویا		
۶,۷۱۳,۷۶۴,۴۹۲	۰	۰	۶,۷۱۳,۷۶۴,۴۹۲	۴۶	۱۴۵,۹۵۱,۴۰۲	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	بانک ملت		
۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	بانک تجارت		
۲,۲۷۷,۹۵۱,۸۰۷	(۵۳,۰۴۸,۱۹۳)	(۵۳,۰۴۸,۱۹۳)	۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	دامداری تلیسه نمونه		
۲۶۷,۴۲۰,۸۷۵	(۴,۵۷۹,۱۲۵)	(۴,۵۷۹,۱۲۵)	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	کشاورزی و دامپروری بینالود		
۶۴۱,۲۵۴,۹۰۲	(۳۰,۷۴۵,۰۹۸)	(۳۰,۷۴۵,۰۹۸)	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	سیمرغ		
۱,۵۲۹,۸۳۶,۶۳۴	(۴۹,۲۴۸,۱۶۶)	(۴۹,۲۴۸,۱۶۶)	۱,۵۷۹,۰۸۴,۸۰۰	۳۰۰	۵,۲۶۳,۶۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو		
۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سیمان باقران		
۱,۶۹۶,۷۲۷,۳۲۷	(۲۵۱,۰۲۲,۶۷۳)	(۲۵۱,۰۲۲,۶۷۳)	۱,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	رینگ اسپرت نور نی ریز		
۲۱۰,۹۷۶,۹۶۹	(۳۱,۲۱۳,۰۳۱)	(۳۱,۲۱۳,۰۳۱)	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	۴۱۴	۵۸۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	رهبان پیام گستران		
۲۴,۴۴۹,۸۸۵,۹۷۰	۶۶,۹۰۰,۳۶۲,۳۴۵	(۱,۰۹۲,۸۹۴,۰۷۴)	۶۷,۹۹۳,۱۵۶,۴۱۹				نقل به صفحه بعد		

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس یویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	ریال	ریال
۱-۲۰ سود اوراق مشارکت	۰	۸,۷۹۶,۳۲۰,۰۰۳
۲-۲۰ سود اوراق مرابحه	۶,۶۸۱,۵۹۵,۵۰۲	۱,۲۶۵,۴۸۸,۲۶۵
۳-۲۰ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲,۴۷۹,۸۱۹	۱۷,۲۱۶,۸۷۴
۴-۲۰ سود سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی جمعی	۱۸,۵۲۷,۹۹۵,۴۹۱	۶,۰۰۹,۲۲۰,۴۸۹
جمع	۲۵,۲۳۲,۰۷۰,۸۱۲	۱۶,۰۸۸,۲۴۵,۶۳۱

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت / اجاره:

نام اوراق مشارکت / اجاره	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال	سود خالص ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷
اجاره تابان فرداوند ۱۴۰۸۲۲۰	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۵۸,۳۱۱,۵۰۶
صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۶۶,۶۲۱,۷۷۴
صکوک اجاره فولاد ۶۵-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۷۱,۳۸۶,۷۲۳
جمع				۰	۸,۷۹۶,۳۲۰,۰۰۳

۲-۲۰- سود اوراق مرابحه:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
صکوک مرابحه اندیشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱۱۸,۸۸۹,۶۴۹
صکوک مرابحه اندیشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۱۴۶,۵۹۸,۶۱۶
مرابحه عام دولت ۲۵۶-ش ۳۱۸-۰۷	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۷,۳۳۵,۵۱۰	
مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش ۱۰۰۱-۰۶	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۹,۸۴۷,۶۷۹	
مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش ۵۲۸-۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۷,۶۵۴,۱۱۲	
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش ۴۱۹-۰۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۵۸,۲۰۱	
جمع					۶,۶۸۱,۵۹۵,۵۰۲	۱,۲۶۵,۴۸۸,۲۶۵

۳-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

نام بانک	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص شده	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷
بانک ملی	۴۵,۷۸۷	۰	۴۵,۷۸۷	ریال	۸۹,۱۳۳
بانک خاورمیانه	۲۲,۱۶۴,۱۹۸	۰	۲۲,۱۶۴,۱۹۸	ریال	۱۶,۹۸۰,۸۲۱
بانک پاسارگاد	۶۸,۱۸۹	۰	۶۸,۱۸۹	ریال	۶۵,۹۸۴
بانک سامان	۲۰,۶۴۵	۰	۲۰,۶۴۵	ریال	۸۰,۹۳۶
جمع	۲۲,۴۷۹,۸۱۹	۰	۲۲,۴۷۹,۸۱۹		۱۷,۲۱۶,۸۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس، پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

۲۲- سایر هزینه ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	
ریال	ریال	
۲۲۸,۹۴۳,۰۰۲	۴۸,۸۵۵,۰۹۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸,۴۸۱,۰۰۰	۱۱۲,۱۵۷,۳۴۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۰۶,۳۴۱,۶۹۳	۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۰,۳۰,۲۷۶,۴۸۰	۱۰,۹۹,۷۳۵,۵۸۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۷۳,۷۷۱,۲۰۹	۳,۵۱۸,۶۶۳,۵۲۶	هزینه نرم افزار
۱۴,۶۹۶,۵۶۰	۲۶,۳۴۷,۰۴۴	هزینه کارمزد بانکی
۳,۶۶۲,۵۰۹,۹۴۴	۴,۸۰۵,۷۵۸,۵۸۴	جمع

۲۴- تعدیلات :

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور وابطال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	
ریال	ریال	
	۷,۲۶۲,۶۸۹,۴۷۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
	(۵۱,۶۶۷,۰۱۸,۵۰۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	(۴۴,۴۰۴,۳۲۹,۰۳۱)	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 ایساتیس پویای یزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

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

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد
سیدگردان ایساتیس پویاکیش	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۸۰۰	۰.۰۳	۴,۸۰۰
سیدگردان ایساتیس پویاکیش	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۲۰۰	۰.۰۸	۱۳,۲۰۰
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۰۱	۱۰۰
شرکت کارگزاری ایساتیس	کارگزار	ممتاز	۵,۱۰۰	۰.۰۳	۵,۱۰۰
شرکت کارگزاری ایساتیس	کارگزار	عادی	۷۳,۶۵۱	۰.۴۳	۷۳,۶۵۱
علی اصغر عبدالرحیمیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۹۹	۰.۰۰۱	۰
سلیمان بابایی زاده اشکذری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۹۰	۰.۰۰۱	۱۹۰
مجتبی برزگر مروستی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰.۰۰۱	۱۱۰
محمد هوشیارزاده	مدیر سرمایه گذاری		۰	۰.۰۰۰	۱۰۴
جمع			۹۷,۱۵۰	۰.۱۰	۹۷,۲۵۵

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۲۷

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	تاریخ معامله	طلب - بدهی
سیدگردان ایساتیس پویاکیش	مدیر	کارمزد ارکان	۱۰,۳۹۲,۷۳۴,۸۵۵	طی دوره مالی	(۵,۵۹۴,۴۰۰,۹۹۳)
سرمایه گذاری ایساتیس پویا	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۳,۹۳۲,۲۰۱,۶۶۰	طی دوره مالی	(۱,۸۵۳,۸۹۵,۴۳۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۱,۵۱۱,۲۵۵	طی دوره مالی	(۵۶۵,۴۷۹,۴۱۷)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۰۵۰,۵۶۷,۸۳۵	طی دوره مالی	(۹۷۹,۷۳۰,۳۹۰)
کارگزاری ایساتیس پویا	همگروه با مدیر	کارمزد معاملات	۱,۵۴۴,۵۳۱,۵۲۴	طی دوره مالی	(۳۰۹,۱۲۸,۹۵۵,۶۵۴)

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.