بسمه تعالی

شرکت کارگزاری
ایساتیس پویا (سهامی خاص)
شماره ثبت :۷۹۱۹

شماره : .....
تاریخ : .....
پیوست : .....

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی :	
اطلاعات کلی صندوق	۴
مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵ , ۶
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۷-۱۸

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است.مدیریت سرمایه گذاری صندوق مشترک ایساتیس 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 می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا شده است.

این صورتهای مالی در تاریخ۱۳۹۱/۰۹/۱۲به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	به نمایندگی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	محمدعلی میمنی	کارگزاری ایساتیس پویا
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

دفتر مرکزی : یزد ، چهارراه مهدیه ، ابتدای بلوار منتظر قائم ، ساختمان بورس ، طبقه دوم واحد ۱۰ و ۱۱ تلفکس : ۶۲۹۱۰۴۰۵ (۰۳۵۱)
دفتر تهران : خیابان حافظ ، انتهای پل دوم ، نبش کوچه کامران صالح ، پلاک ۲۲۱ ، ساختمان مینا ، طبقه سوم ، واحد ۱۵ تلفن : ۶۶۷۴۷۷۶۷-۸ (۰۲۱)
فاکس : ۶۶۷۲۴۱۸۵ (۰۲۱) پست الکترونیکی: info@ipb.ir وب سایت: www.Ipb.ir

JAS-ANZ ISO 9001 ISO 10002

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

	یادداشت	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۰/۱۱/۲۸
دارایی ها :		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۷،۴۳۲،۶۳۹،۵۲۲	۷،۳۱۵،۸۳۶،۰۰۵
حساب های دریافتنی	۶	۱,۳۶۵,۹۱۷,۱۹۲	۱،۳۳۳،۸۱۲،۹۳۹
جاری کارگزاران	۷	-	-
سایر داراییها	۸	۳۲,۹۶۶,۵۶۴	۱۳۴،۸۲۹،۵۸۹
موجودی نقد	۹	۴۷۲,۹۹۱,۱۵۰	۷۹،۵۲۶،۷۵۴
جمع دارایی ها		۹,۳۰۴,۵۱۴,۴۲۸	۸,۸۶۴,۰۰۵,۲۸۷
بدهی ها :			
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۶۹۲,۸۵۸,۷۲۵	۶۴۱,۲۶۷,۵۵۱
جاری کارگزاران	۷	۲۶۵,۷۹۰,۱۲۲	۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱	۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۳,۲۶۰,۹۸۷
جمع بدهی ها		۹۹۱,۹۰۹,۸۳۴	۱,۰۲۸,۷۷۱,۴۰۳
خالص دارایی ها	۱۲	۸,۳۱۲,۶۰۴,۵۹۴	۷,۸۳۵,۲۳۳,۸۸۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۰۰۱,۱۰۸	۱,۶۷۹,۵۷۹

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

کارگزاری ایساتیس پویا

موسسه حسابرسی و خدمات مالی مفید
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها

برای دوره مالی۹ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸
		ریال	ریال	ریال
درآمد ها :				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱۱۷،۳۰۲،۴۰۸	۶۴۳،۶۸۰،۲۸۶	۵۸۱،۹۹۵،۹۸۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۲۶۵،۱۵۴،۷۰۷)	(۶۵۵،۵۷۰،۶۹۸)	(۱،۰۶۲،۰۱۳،۸۲۳)
سود سهام	۱۵	۸۰۸،۷۳۳،۹۲۲	۸۸۷،۴۶۶،۶۰۷	۱،۳۲۹،۶۲۵،۹۳۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۱،۰۷۵،۹۱۳	۷۳،۳۱۸،۳۷۱	۷۸،۸۷۴،۴۷۸
جمع درآمد ها		۶۷۱،۹۵۷،۵۳۶	۹۴۸،۸۹۴،۵۶۶	۹۲۸،۴۸۲،۵۶۶
هزینه ها :				
کارمزد ارکان	۱۷	۲۸۶،۲۹۹،۴۶۳	۳۶۵،۴۸۳،۸۹۵	۴۶۲،۸۴۷،۱۰۵
سایر هزینه ها	۱۸	۱۰۱،۹۰۳،۰۲۵	۸۲،۷۶۵،۸۱۰	۱۰۷،۲۴۵،۷۰۰
جمع هزینه ها		۳۸۸،۲۰۲،۴۸۸	۴۴۸،۲۴۹،۷۰۵	۵۷۰،۰۹۲،۸۰۵
سود خالص		۲۸۳،۷۵۵،۰۴۸	۵۰۰،۶۴۴،۸۶۱	۳۵۸،۳۸۹،۷۶۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۳٪	۵٪	۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸	
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی های اول دوره		۴،۶۶۵	۷،۸۳۵،۲۳۳،۸۸۴	۴،۹۶۴	۷،۷۷۵،۱۵۹،۸۷۸	۴،۹۶۴	۷،۷۷۵،۱۵۹،۸۷۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲۴۷	۴۴۷،۷۷۶،۹۲۲	۳،۸۱۹	۷،۱۵۷،۰۲۰،۱۴۷	۳،۸۱۹	۷،۱۵۷،۰۲۰،۱۴۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۷۵۸)	(۱،۳۵۹،۶۱۸،۶۷۰)	(۳،۴۰۶)	(۵،۷۲۸،۱۱۷،۶۰۵)	(۴،۱۱۸)	(۶،۹۱۶،۲۴۲،۶۶۸)
سود(زیان) خالص دوره		-	۲۸۳،۷۵۵،۰۴۸	-	۵۰۰،۶۴۴،۸۶۱	-	۳۵۸،۳۸۹،۷۶۱
تعدیلات	۱۹	-	۱،۱۰۵،۴۵۷،۴۱۰	-	(۵۳۳،۱۷۹،۸۴۸)	-	(۵۳۹،۰۹۳،۲۳۴)
خالص دارایی های پایان دوره		۴،۱۵۴	۸،۳۱۲،۶۰۴،۵۹۴	۵،۳۷۷	۹،۱۷۱،۵۲۷،۴۳۳	۴،۶۶۵	۷،۸۳۵،۲۳۳،۸۸۴

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ -تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایساتیس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس وفعالیت شماره۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده ومدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۶۷۰/۳۴۰ در

۱-۲ -اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس نمونه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Isatisfund.com 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 سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت های مالی دارندگان واحدهای ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز
۱	شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۱۰۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ با شمارهٔ ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲ -واحد ۱۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان وصال شیرازی-خیابان بزرگمهر غربی -کوی اسکو-پلاک ۱۴-طبقه ۴ .

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری ایساتیس پویا است که در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان یزد به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲ -واحد ۱۱ .

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی آرمان راهبرد است که در تاریخ ۸۴/۹/۱۴ به شماره ثبت ۱۹۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان احمد قصیر-خیابان دوم-پلاک ۳۰-واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

٤- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-٤- سرمایه گذاریها

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" نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-٤- 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 صندوق های سرمایه گذاری" 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-٤ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت درهرروزباکسر کارمزد فروش از قیمت بازار انها محاسبه میگردد.

۳-۱-٤-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-٤-درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-٤- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

۲-۲-٤- 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 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 علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده های بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ -محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ 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
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق
ضامن	سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت۲۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " ۰۰۳/.۳۶۵×n " ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.

۴-۴ -بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره۳ ماده۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

۵-سرمایه گذاری در سهام :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس وفرابورس به تفکیک به شرح زیر است :

سهام	۱۳۹۱/۰۸/۲۸			۱۳۹۰/۱۱/۲۸		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
کالسیمین	۶۵۰,۳۵۰,۷۱۴	۶۳۸,۴۶۱,۹۲۱	۶.۸۶	-	-	-
صنعتی دریایی ایران	۶۳۰,۹۱۳,۵۱۰	۴۵۷,۵۱۶,۸۰۴	۴.۹۲	۶۳۰,۹۱۳,۵۱۰	۴۴۱,۵۱۵,۵۶۹	۴.۹۸
پتروشیمی اراک	۵۸۱,۸۵۴,۱۳۸	۶۰۵,۹۲۰,۲۵۶	۶.۵۱	-	-	-
ذوب آهن اصفهان	۴۶۳,۷۴۸,۲۱۴	۴۹۳,۲۳۲,۴۹۰	۵.۳۰	-	-	-
مارگارین	۴۲۵,۸۱۴,۴۵۱	۳۵۸,۵۷۱,۹۳۳	۳.۸۵	-	-	-
ارتباطات سیار ایران	۴۱۷,۹۶۰,۷۸۶	۴۰۲,۷۰۵,۰۷۰	۴.۳۳	-	-	-
آذر آب	۳۹۹,۰۱۰,۵۵۶	۴۰۶,۵۷۲,۸۶۸	۴.۳۷	۲۲۲,۷۳۸,۲۷۶	۲۲۷,۷۷۷,۱۰۴	۲.۵۷
فولاد مبارکه اصفهان	۳۳۳,۵۸۰,۲۲۸	۳۴۵,۷۰۵,۷۰۳	۳.۷۲	۲۷۹,۳۵۵,۴۲۹	۲۷۷,۹۱۰,۵۶۸	۳.۱۴
ایران خودرو دیزل	۳۲۷,۰۵۰,۶۴۶	۲۵۲,۰۷۹,۱۳۷	۲.۷۱	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر	۳۲۴,۷۳۲,۸۲۵	۲۹۶,۶۵۰,۷۲۶	۳.۱۹	-	-	-
سیمان غرب	۲۹۳,۰۶۹,۱۵۴	۲۵۰,۲۶۹,۹۴۰	۲.۶۹	-	-	-
صنایع لاستیکی سهند	۲۹۲,۸۶۸,۱۴۳	۲۹۴,۸۳۴,۶۰۹	۳.۱۷	-	-	-
بانک ملت	۲۵۶,۳۳۹,۷۸۶	۲۶۶,۹۷۲,۲۹۳	۲.۸۷	-	-	-
معادن وفلزات	۲۵۴,۷۲۳,۸۲۰	۳۰۲,۸۹۰,۸۴۸	۳.۲۶	۶۸۲,۱۵۹,۲۵۵	۵۶۹,۵۴۸,۴۱۳	۶.۴۳
ایران یاسا تایر ورابر	۲۲۹,۵۰۶,۶۱۱	۲۱۱,۷۸۱,۵۱۶	۲.۲۸	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲۰۸,۳۰۷,۴۷۸	۲۰۱,۴۵۵,۴۷۰	۲.۱۷	-	-	-
معادن بافق	۲۰۱,۱۸۷,۰۴۰	۳۰۰,۸۸۸,۶۶۵	۳.۲۳	-	-	-
معدنی وصنعتی چادر ملو	۱۹۴,۵۳۹,۵۲۷	۱۸۹,۶۴۸,۲۳۰	۲.۰۴	-	-	-
آلومینیوم ایران	۱۸۷,۵۳۳,۵۱۱	۲۴۷,۳۲۵,۷۱۸	۲.۶۶	-	-	-
کویر تایر	۱۸۰,۵۷۴,۶۸۴	۱۶۵,۸۶۴,۸۰۸	۱.۷۸	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۱۵۷,۴۸۶,۶۸۴	۱۶۵,۶۷۷,۴۵۴	۱.۷۸	-	-	-
سیمان فارس وخوزستان	۱۴۲,۸۰۶,۰۶۶	۱۳۵,۹۸۶,۱۵۴	۱.۴۶	-	-	-
رایان سایپا	۱۳۷,۴۷۵,۹۸۲	۱۰۰,۶۶۸,۸۳۹	۱.۰۸	۱۰۸,۸۶۵,۶۴۶	۱۰۴,۷۵۷,۹۰۳	۱.۱۸
سرمایه گذاری سایپا	۱۲۰,۵۴۵,۸۸۰	۱۰۴,۱۶۷,۸۹۳	۱.۱۲	۲۸۴,۵۹۴,۵۲۳	۲۳۷,۳۳۲,۴۵۸	۲.۶۸
بیمه آسیا	۱۱۵,۲۲۰,۹۱۶	۸۸,۶۳۳,۸۳۷	۰.۹۵	۱۳۱,۳۵۹,۹۳۷	۱۰۱,۶۶۶,۲۷۷	۱.۱۵
نیرو کلر	۱۰۶,۹۰۹,۳۴۵	۹۰,۷۵۳,۱۶۰	۰.۹۸	-	-	-
سیمان صوفیان	۶۳,۶۸۳,۵۴۰	۵۷,۴۰۳,۱۸۰	۰.۶۲	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

سهام	۱۳۹۱/۰۸/۲۸			۱۳۹۰/۱۱/۲۸		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مس ایران	-	-	-	۶۲۹,۳۵۶,۸۷۸	۷۳۷,۰۰۴,۶۲۳	۸.۳۱
صنایع فولاد آلیاژی یزد	-	-	-	۷۹۶,۶۵۸,۸۳۸	۷۳۲,۷۹۵,۷۶۹	۸.۲۷
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	۳۳۹,۶۳۷,۶۳۷	۳۴۸,۴۵۰,۹۸۰	۳.۹۳
افرانت	-	-	-	۸۴۰,۷۷۰,۷۹۳	۵۸۹,۹۴۳,۹۲۱	۶.۶۶
ایران ترانسفو	-	-	-	۵۷۰,۷۸۳,۷۸۰	۳۲۸,۸۵۸,۸۵۹	۳.۷۱
گسترش نفت وگاز پارسیان	-	-	-	۹۴۰,۵۴۸,۹۶۰	۹۲۶,۳۶۸,۵۶۰	۱۰.۴۵
کابل های مخابراتی شهید قندی	-	-	-	۵۳۲,۷۶۰,۲۱۷	۴۸۰,۵۱۱,۰۳۰	۵.۴۲
سایر	-	-	-	۱,۹۵۱,۲۹۶,۱۰۵	۱,۲۱۱,۳۹۳,۹۷۱	۱۳.۶۵
	۷,۶۹۷,۷۹۴,۲۳۵	۷,۴۳۲,۶۳۹,۵۲۲	۷۹.۸۸	۸,۹۴۱,۷۹۹,۷۸۴	۷,۳۱۵,۸۳۶,۰۰۵	۸۲.۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

۶-حسابهای دریافتنی:

	۱۳۹۱/۰۸/۲۸				۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۱۳۵,۵۶۴,۲۰۰	۲۵	۵۴,۵۸۱,۵۵۸	۱,۰۸۰,۹۸۲,۶۴۲	۱,۰۴۸,۵۸۶,۴۳۵
سود دریافتنی سپرده بانکی	۵۳۰,۱۶۵	۶	۲۰۳	۵۲۹,۹۶۲	۸۲۱,۹۱۶
مطالبات بابت فروش حق تقدم	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-	-	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸
	۱,۴۲۰,۴۹۸,۹۵۳		۵۴,۵۸۱,۷۶۱	۱,۳۶۵,۹۱۷,۱۹۲	۱,۳۳۳,۸۱۲,۹۳۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

۷-جاری کارگزاران :

نام کارگزاری	دوره مالی۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸				سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار/ (بستانکار)	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال بدهکار/ (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایساتیس پویا	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)	۴۱,۵۲۱,۶۵۲,۰۵۰	۴۱,۴۳۳,۱۹۹,۳۰۷	(۲۶۵,۷۹۰,۱۲۲)	۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶	۱۶۲,۲۴۳,۸۷۹,۴۸۵	۱۶۲,۷۹۰,۳۳۴,۹۸۶	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)
	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)	۴۱,۵۲۱,۶۵۲,۰۵۰	۴۱,۴۳۳,۱۹۹,۳۰۷	(۲۶۵,۷۹۰,۱۲۲)	۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶	۱۶۲,۲۴۳,۸۷۹,۴۸۵	۱۶۲,۷۹۰,۳۳۴,۹۸۶	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)

۸- سایر داراییها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸				سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده درپایان دوره	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	۱۰۱,۸۶۳,۰۲۵	۳۲,۹۶۶,۵۶۴	۹۹,۷۲۶,۰۲۷	۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۶,۴۳۸	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹
	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	۱۰۱,۸۶۳,۰۲۵	۳۲,۹۶۶,۵۶۴	۹۹,۷۲۶,۰۲۷	۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۶,۴۳۸	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹

۹-موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق درتاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	ریال	ریال
حساب جاری بانک سامان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۴۰-۹۵۴۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب پشتیبان ۱-۹۲۲۲۲۲۹-۸۱۰-۹۵۴۲	۴۵۲,۹۹۱,۱۵۰	۵۹,۵۲۶,۷۵۴
	۴۷۲,۹۹۱,۱۵۰	۷۹,۵۲۶,۷۵۴

۱۰-بدهی به ارکان صندوق :

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۱۵۵,۰۵۵,۸۷۵	۱۸۶,۸۰۰,۷۹۰
کارمزد ضامن	۲۳۴,۷۵۹,۳۲۸	۲۳۹,۰۳۲,۱۶۴
کارمزد متولی	۳۰,۴۵۸,۰۹۲	۵۴,۸۴۳,۷۲۰
کارمزد حسابرس	۱۱,۵۶۴,۷۰۷	۲۱,۹۵۰,۸۷۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۸,۶۴۰,۰۰۰
بدهی به سرمایه گذاران	۲۶۰,۸۸۰,۷۲۳	-
	۶۹۲,۸۵۸,۷۲۵	۶۴۱,۲۶۷,۵۵۱

۱۱-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۳,۲۶۰,۹۸۷
	۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۳,۲۶۰,۹۸۷

۱۲-خالص دارایی ها :

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳،۱۵۴	۶،۳۱۱،۴۹۶،۱۲۲	۳،۶۶۵	۶،۱۵۵،۶۵۵،۳۴۵
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۱،۰۰۰	۲،۰۰۱،۱۰۸،۴۷۲	۱،۰۰۰	۱،۶۷۹،۵۷۸،۵۳۹
	۴،۱۵۴	۸،۳۱۲،۶۰۴،۵۹۴	۴،۶۶۵	۷،۸۳۵،۲۳۳،۸۸۴

۱۳-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی ۶ ما هه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای - پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۳-۱	۱۰۱،۳۵۴،۰۵۰	۵۲۳،۳۵۶،۷۹۶	۱۷۸،۶۹۰،۳۷۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۳-۲	۱۶،۶۹۸،۳۵۸	۱۲۲،۷۱۸،۱۴۱	۴۰۵،۷۰۰،۲۶۰
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۳-۳	(۷۵۰،۰۰۰)	(۲،۲۲۱،۶۴۵)	(۲،۲۲۱،۶۴۵)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده	۱۳-۴	-	(۱۷۳،۰۰۶)	(۱۷۳،۰۰۶)
		۱۱۷،۳۰۲،۴۰۸	۶۴۳،۶۸۰،۲۸۶	۵۸۱،۹۹۵،۹۸۰

۱-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس وفرابورس:

شرکت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آ.س.پ	۴۰،۰۰۰	۳۷۶،۳۴۲،۱۵۱	۳۷۲،۷۸۷،۹۴۲	۱،۷۴۱،۹۱۳	۱۵،۷۳۳،۴۱۲	۱۵،۷۳۳،۴۱۲
افرانت	۵۹،۵۸۵	۸۷۶،۶۶۵،۷۵۷	۱،۰۵۰،۸۲۲،۲۵۲	(۱۸۰،۸۹۵،۹۷۶)	۲۱،۸۶۶،۱۸۲	۲۱،۸۶۶،۱۸۲
آلومینیوم ایران	۱۰،۰۰۰	۸۵،۰۰۰،۰۰۰	۶۹،۹۴۱،۲۶۴	۱۴،۱۸۴،۰۸۶	-	-
ایران ترانسفو	۱۰۳،۰۰۰	۳۵۳،۷۶۵،۰۰۰	۵۷۰،۷۸۳،۷۸۰	(۲۲۰،۶۵۹،۰۲۳)	-	-
ایران خودرو	۲۴۱،۱۶۶	۷۴۴،۰۵۰،۹۳۴	۸۵۱،۳۸۲،۵۲۵	(۱۱۰،۸۴۹،۱۸۸)	-	-
ایران دارو	۲۰۰	۱،۰۵۹،۸۰۰	۹۲۳،۶۶۷	۱۲۵،۲۲۷	-	-
ایران یاسا تایر و رابر	۹۳،۸۶۳	۴۶۷،۹۱۹،۴۴۱	۴۵۴،۴۹۱،۵۴۰	۸،۶۱۳،۰۱۲	-	-
بانک پارسیان	۵۰،۰۰۰	۱،۷۴۰،۸۱۱،۰۱۳	۱،۷۳۳،۴۵۴،۱۹۸	۶،۲۲۴،۵۱۲	۳۰،۵۲۹،۹۰۸	-
بیمه آسیا	۴،۵۰۹	۵۲۳،۳۳۳،۲۲۰	۵۲۷،۴۲۲،۰۰۰	(۴،۲۱۲،۷۸۵)	-	-
بیمه ملت	۳۵،۰۰۰	۴۱،۶۱۵،۱۰۰	۴۶،۴۲۴،۵۳۲	(۵،۲۳۷،۶۵۲)	-	-
پارس خودرو	۹۲،۰۲۰	۸۳۰،۰۶۲،۶۵۶	۹۲۰،۲۱۳،۵۰۴	(۹۰،۷۵۵،۳۱۷)	(۹۹،۵۰۸،۴۶۳)	(۹۹،۵۰۸،۴۶۳)
پالایش نفت بندرعباس	۴۰۱،۶۴۴	۹۰۳،۰۰۱،۹۷۸	۸۶۴،۶۹۸،۰۰۱	۲۹،۰۱۲،۰۸۹	-	-
پتروشیمی اراک	۵۰،۰۰۰	۳۸۷،۱۰۰،۰۰۰	۳۷۱،۸۶۷،۰۳۴	۱۱،۲۴۹،۷۰۷	-	-
پتروشیمی پردیس - بورسی	۸۹	۲،۲۶۷،۷۲۰	۲،۲۴۵،۰۲۵	(۶۴۱)	۲۷۵،۳۹۷،۷۳۶	۲۷۵،۳۹۷،۷۳۶
تامین مواد اولیه فولادصبا نور	۵۶،۵۰۰	۱،۰۴۵،۶۶۸،۱۴۵	۸۹۶،۴۸۹،۵۱۵	۱۳۸،۶۰۶،۹۲۴	-	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۱۰،۰۰۰	۱،۷۵۳،۳۶۱،۰۱۴	۱،۷۵۶،۷۵۴،۹۶۹	(۵،۸۵۷،۳۸۰)	-	-
توسعه معادن روی ایران	۱۲۸،۰۰۰	۷۲۲،۷۴۴،۳۹۰	۶۷۹،۲۱۶،۵۸۴	۳۹،۳۲۴،۵۵۷	(۳۱،۷۵۶،۳۰۰)	-
تولیدی گرانیت بهسرام	۶۰،۰۰۰	۶۳،۹۰۶،۰۳۰	۵۸،۳۰۱،۹۷۸	۴،۹۴۶،۴۶۰	-	-
چین چین	۲۰،۰۰۰	۶۱،۹۶۶،۸۵۲	۶۵،۷۹۸،۲۳۴	(۴،۴۶۹،۰۲۱)	-	-
حمل و نقل بین‌المللی خلیج‌فارس	۲۵،۰۰۰	۲۴،۴۰۰،۰۰۰	۳۰،۵۹۷،۹۸۷	(۶،۴۴۹،۰۶۳)	-	-
خدمات مهندسی ساختمان و	۳۰،۰۰۰	۱،۲۰۸،۲۰۰،۴۸۶	۱،۲۲۵،۷۶۲،۷۷۹	(۲۱،۲۸۹،۹۵۲)	-	-
خوراک دام پارس	۱۵،۰۰۰	۲۱۱،۳۳۵،۰۰۰	۱۷۵،۰۲۶،۵۱۶	۳۴،۱۳۳،۸۴۷	-	-
ذغال سنگ نگین طبس	۹۰،۰۰۰	۱،۳۴۷،۹۹۳،۶۷۲	۱،۳۳۰،۸۱۲،۷۱۲	۱۳،۴۲۷،۳۷۳	-	-
ذوب آهن اصفهان	۸۵۰،۰۰۰	۲،۲۰۳،۴۴۱،۰۰۸	۱،۹۱۶،۳۱۲،۴۷۱	۲۶۴،۸۵۱،۷۶۴	-	-
رایان سایپا	۱۳۰،۷۳۴	۲،۲۶۰،۷۵۱،۴۴۸	۲،۳۷۶،۹۶۸،۴۴۹	(۱۱۹،۱۶۷،۴۵۳)	۱۵۲،۸۸۸،۵۰۱	-
سایپا	۱۵۰،۰۰۰	۷،۰۶۵،۲۵۲،۱۶۵	۷،۰۷۸،۹۹۸،۶۳۲	(۱۶،۳۰۹،۲۳۰)	(۴۷۰،۴۵۳،۲۳۰)	-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۰۰،۰۰۰	۶۰۳،۴۵۶،۹۵۰	۶۵۴،۵۸۸،۹۶۰	(۵۳،۲۲۷،۰۵۴)	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۸۸،۰۰۰	۲،۹۳۲،۰۲۶،۴۰۰	۲،۷۹۹،۱۲۶،۶۹۰	۱۲۲،۴۸۴،۹۹۹	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۷۰،۰۴۰	۳،۱۳۷،۶۶۶،۳۱۹	۳،۲۸۵،۷۱۳،۰۰۵	(۱۵۳،۹۲۱،۰۸۳)	-	۱۲۲،۹۸۲،۴۵۸
سرمایه گذاری سایپا	۵۳۵،۰۰۰	۱،۵۰۰،۳۷۰،۶۵۲	۱،۶۵۰،۲۸۳،۵۹۱	(۱۵۶،۲۴۸،۷۸۵)	(۱۲۶،۰۶۳،۴۶۹)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

سرمایه گذاری سپه	۲۵۰،۰۰۰	۴۲۵،۱۰۰،۰۰۰	۳۹۴،۶۰۸،۵۲۲	۲۶،۱۱۷،۱۹۹	-	-
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۱۰۰،۰۰۰	۱۰۵،۲۰۰،۰۰۰	۹۵،۲۵۳،۳۲۰	۸،۸۶۴،۱۷۱	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۷۰،۰۰۰	۳،۳۵۷،۵۶۲،۲۳۵	۳،۳۲۲،۱۰۹،۸۴۶	۳۲،۵۸۱،۳۷۱	۲۹،۱۴۵،۷۰۱	-
سرمایه گذاری مسکن تهران	۷۰،۰۰۰	۲۲۲،۳۸۲،۶۸۳	۲۴۸،۶۰۱،۳۸۳	(۲۷،۵۴۳،۱۱۲)	-	-
سنگ آهن گل گهر	۱۶۱،۶۷۱	۳،۱۴۸،۶۴۸،۳۸۳	۳،۰۷۲،۵۶۳،۳۳۲	۶۳،۰۵۳،۲۴۸	۲۴۸,۷۲۴,۸۱۸	-
سیمان شرق	۶۰،۰۰۰	۵۹،۹۵۳،۲۰۰	۶۶،۲۷۷،۴۹۱	(۶،۹۴۱،۲۱۱)	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۴۱۰،۰۰۰	۶۰۲،۸۳۴،۸۵۴	۵۹۶،۵۸۵،۳۲۱	۴۶،۳۶۴	-	-
شرکت سرمایه گذاری پردیس	۱۱۷،۵۰۰	۱۲۰،۱۴۵،۴۶۶	۱۱۵،۴۷۱،۳۲۳	۳،۴۳۷،۸۴۸	-	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۷۱،۸۴۹	۲،۱۸۵،۲۵۲،۵۹۵	۱،۸۹۶،۷۷۳،۵۸۰	۲۶۸،۶۷۲،۶۰۶	۱۴,۹۱۹,۶۱۳	-
شهرسازی وخانه سازی باغمیشه	۵۰،۰۰۰	۱،۶۳۲،۵۷۱،۹۴۶	۱،۶۶۱،۷۰۲،۸۳۴	(۳۰،۴۱۱،۳۶۸)	۵۰,۲۲۷,۳۴۶	(۱۶۴،۳۴۱،۲۹۰)
صنایع آذر آب	۱۰۳،۹۵۰	۷۹۸،۵۳۷،۷۲۹	۷۵۰،۴۴۹،۰۵۵	۴۵،۳۰۱،۸۶۶	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۶۲،۵۷۱	۱،۰۵۹،۶۳۷،۹۶۶	۹۹۴،۹۲۷،۶۱۰	۵۶،۲۱۳،۱۳۵	-	-
صنایع سرما آفرین	۴۱،۶۲۰	۵۴،۸۸۰،۱۵۹	۶۴،۸۶۶،۳۴۳	(۱۰،۵۵۰،۹۰۰)	-	-
صنایع سیمان غرب	۳۸،۳۶۹	۱۶۲،۶۷۶،۵۹۲	۱۸۲،۴۵۳،۱۵۶	(۲۱،۴۵۰،۵۰۶)	-	-
صنایع شیمیایی رنگین	۷،۴۹۷	۳۰،۸۸۳،۱۷۳	۳۲،۶۴۹،۱۴۷	(۱،۸۶۸،۳۴۴)	-	-
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۳۵۴،۵۲۷	۲،۲۷۵،۶۷۳،۷۰۸	۲،۳۲۸،۸۹۱،۶۲۹	(۶۱،۷۹۴،۲۵۶)	(۲۷۰،۲۲۰،۶۹۶)	-
صنایع لاستیکی سهند	۱۰۰،۰۰۰	۳۰۱،۸۵۰،۰۰۰	۲۷۴،۴۳۴،۶۰۴	۲۴،۳۰۹،۳۵۵	-	-
صنایع مس شهید باهنر	۴۷،۳۷۸	۴۰۸،۹۰۱،۸۷۸	۴۰۶،۴۲۶،۰۶۴	۱،۹۳۶،۶۱۶	(۸،۴۰۴،۲۵۳)	-
صنتعی معدنی شمالشرق شاهرود	۱۰،۰۰۰	۳۱،۵۰۰،۰۰۰	۳۰،۸۳۵،۴۷۱	۳۴۶،۰۶۵	-	-
صنعتی بهشهر	۸۰،۴۵۰	۱،۱۹۴،۹۵۷،۷۹۱	۱،۱۱۷،۰۱۸،۸۷۷	۶۵،۶۴۲،۸۰۱	-	-
صنعتی پارس مینو	۸۰،۰۰۰	۲۲۳،۷۵۲،۲۶۱	۲۰۶،۹۲۰،۷۷۱	۱۴،۵۲۹،۰۸۰	-	-
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	۵۰،۰۰۰	۶۰۱،۲۰۸،۵۰۰	۵۸۵،۶۱۲،۳۱۲	۹،۴۰۹،۷۵۵	-	-
فرآورده های نسوز آذر	۶۰،۰۰۰	۸۴،۱۲۰،۰۰۰	۷۹،۹۲۶،۵۶۲	۳،۳۲۷،۸۴۴	-	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۲۰،۰۰۰	۱۳۷،۳۸۰،۰۰۰	۱۱۷،۵۸۸،۷۱۶	۱۸،۳۷۷،۶۴۳	-	-
فولاد آلیاژی ایران	۴۰۰،۴۷۹	۱،۸۷۵،۶۷۹،۱۹۲	۲،۱۲۰،۲۰۵،۸۰۳	(۲۵۵،۲۶۶،۳۶۵)	(۹۹،۸۱۹،۴۰۷)	(۹۱،۵۹۵،۰۸۱)
فولاد خوزستان	۲۴،۸۹۵	۴۲۹،۲۱۲،۴۸۰	۴۲۵،۶۴۵،۳۴۷	(۸۴۹،۴۶۳)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵۴۵،۰۰۰	۵،۵۶۷،۹۹۹،۱۰۳	۵،۴۹۶،۰۸۴،۰۶۷	۵۳،۶۵۵،۲۴۹	۱۷۵,۷۵۶,۷۴۱	-
قند شیروان، قوچان و بجنورد	۱۰،۰۰۰	۱۲۱،۸۹۰،۰۰۰	۱۱۷،۵۷۴،۶۷۵	۳،۰۸۳،۰۱۷	-	-
کابل های مخابراتی شهید قندی	۳۱۲،۴۲۴	۴،۴۹۱،۹۱۶،۸۸۷	۴،۴۹۳،۷۷۹،۱۰۸	(۷،۳۲۵،۱۶۰)	(۲۱،۱۲۹،۵۰۵)	(۱۶،۱۸۷،۰۳۲)
کارت اعتباری ایران کیش	۴۲،۰۰۰	۵۴۹،۳۰۹،۸۶۰	۴۱۳،۶۰۰،۳۷۶	۱۳۰،۰۵۷،۰۸۴	-	-
کارخانجات سیمان صوفیان	۱۰،۰۰۰	۱۴،۰۹۰،۰۰۰	۱۵،۹۲۰،۸۸۵	(۱،۹۷۵،۸۷۱)	-	-
کارخانجات قند قزوین	۵۳،۰۰۰	۶۱۷،۵۰۳،۰۰۰	۵۹۲،۷۷۹،۷۷۶	۱۸،۳۶۹،۱۱۶	-	-
کارخانه چینی ایران	۱۱۰،۰۰۰	۵۸۰،۳۹۳،۷۷۸	۵۳۱،۵۱۸،۳۶۱	۴۵،۴۵۳،۹۱۷	-	-
کاشی و سرامیک سینا	۶۸،۷۳۸	۸۳۶،۱۱۷،۶۸۵	۸۱۷،۱۸۸،۸۴۷	۱۶،۵۸۹،۵۴۳	-	-
کالسیمین	۹۱،۸۳۱	۹۰۳،۴۶۱،۲۰۸	۸۹۶،۷۰۲،۷۸۵	۵۰۰،۱۰۲	-	۳۲,۲۶۰,۱۰۲
کربن ایران	۵۰،۰۰۰	۴۶،۹۶۵،۰۰۰	۴۳،۶۱۰،۹۲۴	۲،۸۷۰،۸۰۴	-	-
کشت و صنعت پیاذر	۲۵،۰۰۰	۱۳۱،۷۲۵،۰۰۰	۱۰۹،۶۸۰،۴۶۹	۲۰،۶۸۹،۰۸۱	-	-
کویر تایر	۴۰،۲۸۶	۸۷،۲۰۳،۶۸۴	۹۱،۲۵۹،۱۴۹	(۴،۹۳۷،۰۹۲)	-	-
گروه کارخانه های نورد آلومینیوم	۳۷،۲۵۹	۱۲۶،۷۱۶،۰۴۷	۱۲۵،۷۴۱،۱۵۲	(۳۲۹،۰۱۷)	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۶۶،۶۸۵	۱،۵۹۱،۸۲۷،۷۶۰	۱،۴۱۰،۲۴۲،۴۰۱	۱۶۵،۲۰۵،۴۵۴	-	-
لعابیران	۱۰،۰۰۰	۳۵۲،۴۵۲،۹۳۰	۳۵۹،۰۳۶،۱۲۰	(۷،۰۱۴،۵۶۱)	-	-
مارگارین	۵۰،۰۰۰	۱۹۴،۸۰۰،۰۰۰	۱۸۹،۱۱۴،۶۵۲	۳،۶۸۰،۸۵۵	-	-
مجتمع پتروشیمی شیراز	۳۰،۶۸۷	۱۱۴،۴۳۱،۸۲۳	۱۴۱،۴۹۹،۴۸۷	(۲۸،۲۴۵،۱۶۹)	-	-
مخابرات ایران	۱۲۸،۹۲۵	۳،۱۵۳،۲۶۸،۱۶۹	۳،۱۵۷،۴۵۲،۲۴۳	(۷،۳۶۳،۷۰۶)	۱۳۳,۶۱۱,۹۹۰	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲۰۰،۰۰۰	۳،۵۵۱،۰۰۴،۶۴۱	۳،۶۷۳،۶۹۰،۰۰۶	(۱۲۶،۲۶۴،۴۴۷)	۵۱,۴۱۳,۲۸۵	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۵۰،۰۰۰	۳،۲۳۶،۷۱۵،۳۵۰	۳،۲۲۰،۵۹۲،۹۵۳	۱۲،۰۶۸،۱۳۷	۷۰,۴۹۵,۵۴۱	-
ملی سرب و روی ایران	۳۴۴،۸۹۹	۱،۱۷۲،۹۹۳،۳۲۳	۱،۱۴۷،۲۲۱،۵۵۹	۱۳،۷۰۱،۶۶۷	-	-
نفت پارس	۱۰،۰۰۰	۴۵،۴۴۲،۰۰۰	۴۲،۴۵۵،۳۳۵	۲،۵۱۹،۰۶۵	-	-
نوسازی و ساختمان تهران	۵۰،۰۰۰	۸۴۹،۹۲۹،۸۲۷	۸۳۶،۰۵۴،۸۶۰	۱۲،۰۱۷،۳۰۲	-	-
همکاران سیستم	۲۰،۰۰۰	۳۱۷،۵۷۱،۱۶۵	۲۹۶،۶۰۶،۸۴۳	۱۹،۴۸۰،۳۷۶	۱۷,۸۱۹,۵۰۰	۱۷,۸۱۹,۵۰۰
سایر		-	-	-	۴۷۱,۸۱۲,۶۳۶	۶۴,۲۶۲,۸۴۷
		۸۳,۶۶۱,۷۶۶,۳۳۲	۸۳,۲۲۶,۴۱۵,۷۹۸	۱۰۱,۳۵۴,۰۵۵	۶۳۲,۹۸۷,۵۸۷	۱۷۸,۶۹۰,۳۷۱

۲-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از	سود و زیان ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ت - سرمایه گذاری توسعه معادن وفلزات	۳۰،۳۱۱	۶۱،۲۵۸،۵۳۱	۶۱،۱۱۷،۷۹۴	(۴۸۹،۶۱۵)	-	-
ت - صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۰،۰۰۰	۹۳،۹۶۰،۰۰۰	۹۲،۴۵۵،۸۰۸	۵۳۷،۳۴۳	-	-
ت - سرمایه گذاری سایپا	۱۱۸،۹۹۹	۱۹،۴۷۶،۴۸۱	۲،۶۲۵،۴۳۹	۱۶،۶۵۰،۶۳۰	-	-
سایر	-	-	-	-	۱۲۲،۷۱۸،۱۴۱	۴۰۵،۷۰۰،۲۶۰
		۱۷۴،۶۹۵،۰۱۲	۱۵۶،۱۹۹،۰۴۱	۱۶،۶۹۸،۳۵۸	۱۲۲،۷۱۸،۱۴۱	۴۰۵،۷۰۰،۲۶۰

۳-۱۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود(زیان)فروش	سود و زیان ناشی از	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذپانفت	۱۴۰۰	-	-	-	(۲،۳۳۹،۲۹۰)	(۲،۳۳۹،۲۹۰)
توسعه ساختمان	۱۴۶	-	-	-	۱۱۷۶۴۵	۱۱۷،۶۴۵
واسط مالی اسفند(ذ ساما ۱)	۵۰۰	۴۹۹،۶۱۳،۰۰۰	۵۰۰،۳۶۳،۰۰۰	(۷۵۰،۰۰۰)	-	-
		۴۹۹،۶۱۳،۰۰۰	۵۰۰،۳۶۳،۰۰۰	(۷۵۰،۰۰۰)	(۲،۲۲۱،۶۴۵)	(۲،۲۲۱،۶۴۵)

۴-۱۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود(زیان)فروش	سود و زیان ناشی از	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذسعدی	۱۱۰	-	-	-	(۱۷۳،۰۰۶)	(۱۷۳،۰۰۶)
		-	-	-	(۱۷۳،۰۰۶)	(۱۷۳،۰۰۶)

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی وفرابورسی:

شرکت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۹/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آذر آب	۲۰۰،۰۰۰	۴۰۶،۵۷۲،۸۶۸	۳۹۹،۰۱۰،۵۵۶	۷،۵۶۲،۳۱۲	–	۵،۰۳۸،۸۲۸
آلومینیوم ایران	۲۶،۸۱۳	۲۴۷،۳۲۵،۷۱۸	۱۸۷،۵۳۳،۵۱۱	۵۹،۷۹۲،۲۰۷	–	–
ارتباطات سیار ایران	۹،۰۰۰	۴۰۲،۷۰۵،۰۷۰	۴۱۷،۹۶۰،۷۸۶	(۱۵،۲۵۵،۷۱۶)	–	–
ایران خودرو دیزل	۳۰۰،۰۰۰	۲۵۲،۰۷۹،۱۳۷	۳۲۷،۰۵۰،۶۴۶	(۷۴،۹۷۱،۵۰۹)	–	–
ایران یاسا	۴۶،۱۳۷	۲۱۱،۷۸۱،۵۱۶	۲۲۹،۵۰۶،۶۱۱	(۱۷،۷۲۵،۰۹۵)	–	–
بانک ملت	۲۶۵،۵۰۰	۲۶۶،۹۷۲،۲۹۳	۲۵۶،۳۳۹،۷۸۶	۱۰،۶۳۲،۵۰۷	–	–
بیمه آسیا	۳۲،۱۹۱	۸۸،۶۳۳،۸۳۷	۱۱۵،۲۲۰،۹۱۶	(۲۶،۵۸۷،۰۷۹)	(۷،۷۹۱،۲۷۹)	(۲۹،۶۹۳،۶۶۰)
پالایش نفت بندرعباس	۵۰،۰۰۰	۱۶۵،۶۷۷،۴۵۴	۱۵۷،۴۸۶،۶۸۴	۸،۱۹۰،۷۷۰	–	–
پتروشیمی اراک	۷۰،۰۰۰	۶۰۵،۹۲۰،۲۵۶	۵۸۱،۸۵۴،۱۳۸	۲۴،۰۶۶،۱۱۸	–	–
پگاه خراسان	۵۰،۰۰۰	۲۰۱،۴۵۵،۴۷۰	۲۰۸،۳۰۷،۴۷۸	(۶،۸۵۲،۰۰۸)	–	–
توسعه صنایع بهشهر	۱۵۱،۰۰۰	۲۹۶،۶۵۰،۷۲۶	۳۲۴،۷۳۲،۸۲۵	(۲۸،۰۸۲،۰۹۹)	–	–
چادر ملو	۲۰،۰۰۰	۱۸۹،۶۴۸،۲۳۰	۱۹۴،۵۳۹،۵۳۰	(۴،۸۹۱،۳۰۰)	–	–
ذوب آهن اصفهان	۱۷۰،۰۰۰	۴۹۳،۲۳۲،۴۹۰	۴۶۳،۷۴۸،۲۱۴	۲۹،۴۸۴،۲۷۶	–	–
رایان سایپا	۷۰،۷۳۴	۱۰۰،۶۶۸،۸۳۹	۱۳۷،۴۷۵،۹۸۱	(۳۶،۸۰۷،۱۴۲)	(۵،۳۴۴،۷۴۴)	(۴،۱۰۷،۷۴۳)
سرمایه گذاری سایپا	۹۷،۹۹۹	۱۰۴،۱۶۷،۸۹۳	۱۲۰،۵۴۵،۸۷۴	(۱۶،۳۷۷،۹۸۱)	(۲۴،۰۴۰،۴۳۴)	–
سیمان صوفیان	۴۰،۰۰۰	۵۷،۴۰۳،۱۸۰	۶۳،۶۸۳،۵۴۰	(۶،۲۸۰،۳۶۰)	–	–
سیمان غرب	۶۱،۶۳۱	۲۵۰،۲۶۹،۹۴۰	۲۹۳،۰۶۹،۱۵۴	(۴۲،۷۹۹،۲۱۴)	–	–
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰،۰۰۰	۱۳۵،۹۸۶،۱۵۴	۱۴۲،۸۰۶،۰۶۶	(۶،۸۱۹،۹۱۲)	–	–
صنعتی دریایی(صدرا)	۲۹۹،۴۰۰	۴۵۷،۵۱۶،۸۰۴	۶۳۰،۹۱۳،۵۱۰	(۱۷۳،۳۹۶،۷۰۶)	(۲۱۵،۹۵۵،۲۴۸)	(۱۸۹،۳۹۷،۹۴۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۰،۰۰۰	۳۴۵،۷۰۵،۷۰۳	۳۳۳،۵۸۰،۲۲۸	۱۲،۱۲۵،۴۷۵	(۱۴،۵۷۹،۲۹۵)	(۱،۴۴۴،۸۶۱)
لاستیکی سهند	۱۰۰،۰۰۰	۲۹۴،۸۳۴،۶۰۹	۲۹۲،۸۶۸،۱۴۳	۱،۹۶۶،۴۶۶	–	–
مارگارین	۱۰۰،۰۰۰	۳۵۸،۵۷۱،۹۳۳	۴۲۵،۸۱۴،۴۵۱	(۶۷،۲۴۲،۵۱۸)	–	–
معادن بافق	۲۱،۰۰۰	۳۰۰،۸۸۸،۶۶۵	۲۰۱،۱۸۷،۰۴۰	۹۹،۷۰۱،۶۲۵	–	–
معادن و فلزات	۷۰،۰۰۰	۳۰۲،۸۹۰،۸۴۸	۲۵۴،۷۲۳،۸۱۹	۴۸،۱۶۷،۰۲۹	(۸۲،۶۱۲،۷۳۲)	(۱۱۲،۶۱۰،۸۴۲)
نیرو کلر	۱۰،۷۶۰	۹۰،۷۵۳،۱۶۰	۱۰۶،۹۰۹،۳۴۵	(۱۶،۱۵۶،۱۸۵)	–	–
کالسیمین	۱۰۰،۰۰۰	۶۳۸،۴۶۱،۹۲۱	۶۵۰،۳۵۰،۷۱۳	(۱۱،۸۸۸،۷۹۲)	–	–
کویر تایر	۷۹،۷۱۴	۱۶۵،۸۶۴،۸۰۸	۱۸۰،۵۷۴،۶۸۴	(۱۴،۷۰۹،۸۷۶)	–	–
سایر		–	–	–	(۳۰۵،۲۴۶،۹۶۶)	(۷۲۹،۷۹۷،۶۰۴)
		۷،۴۳۲،۶۳۹،۵۲۲	۷،۶۹۷،۷۹۴،۲۲۹	(۲۶۵،۱۵۴،۷۰۷)	(۶۵۵،۵۷۰،۶۹۸)	(۱،۰۶۲،۰۱۳،۸۲۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

۱۵- سود سهام :

	دوره مالی۹ ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۸/۲۸						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کابل های مخابراتی شهید قندی					۲۸,۴۹۰,۷۰۰	۱,۶۰۲,۲۵۷	۲۶,۸۸۸,۴۴۳	۵,۹۵۹,۳۷۸	۶,۲۵۰,۰۰۰
ایران خودرو					۳۲,۴۶۸,۱۸۰	۲,۵۰۳,۸۶۷	۲۹,۹۶۴,۳۱۳	-	-
رایان سایپا					۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۸,۴۶۲	۵۸,۹۶۱,۵۳۸	-	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران					۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۷,۰۵۴	۵۵,۳۷۲,۹۴۶	-	-
صنایع سرما آفرین					۶,۳۲۵,۰۰۰	۴۵۸,۱۰۰	۵,۸۶۶,۹۰۰	-	-
ایران ترانسفو					۴۵,۰۵۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۵۰۸	۴۲,۷۳۷,۴۹۲	-	-
مجتمع پتروشیمی شیراز					۱۴,۷۲۹,۷۶۰	۶۰۹,۳۰۷	۱۴,۱۲۰,۴۵۳	-	-
کالسیمین					۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۸۰۱	۱۵,۴۷۰,۱۹۹	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات					۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۸,۶۸۴	۳۲,۳۲۱,۳۱۶	۳۲,۸۰۶,۸۸۲	۳۴,۳۹۶,۸۷۷
پارس خودرو					۵,۴۹۲,۰۴۰	۳۴۵,۴۵۶	۵,۱۴۶,۵۸۴	۱۶,۷۰۲,۴۳۰	۱۷,۵۱۷,۶۲۵
فولاد مبارکه اصفهان					۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۴,۰۲۳	۴۱,۵۵۵,۹۷۷	۳۳,۷۴۳,۵۵۶	۳۵,۳۷۹,۸۲۸
صنایع شیمیایی رنگین					۱,۱۲۴,۵۵۰	۴۹,۳۴۲	۱,۰۷۵,۲۰۸	-	-
بانک ملت					۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۲,۱۷۴	۲۴,۹۱۷,۸۲۶	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۱

	دوره مالی۹ ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۸/۲۸						۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه آسیا					۱,۲۱۱,۱۰۰	–	۱,۲۱۱,۱۰۰	–
خدمات مهندسی ساختمان وتاسیسات راه آهن					۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۵۲۹	۲۲,۳۱۸,۴۷۱	۶,۶۰۸,۸۹۸
افرانت					۳۰,۹۰۳,۶۰۰	–	۳۰,۹۰۳,۶۰۰	–
تامین مواد اولیه صبا نور					۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۶۵۰	۱۱,۸۵۸,۳۵۰	–
فولاد آلیاژی ایران					۱۶۷,۲۹۴,۵۰۰	۱۱,۳۲۳,۸۹۳	۱۵۵,۹۷۰,۶۰۷	۴۲,۹۵۷,۸۳۸
سرمایه گذاری سایپا					۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۹,۰۲۳	۹۴,۵۸۰,۹۷۷	۵۶,۲۴۰,۳۷۰
شرکت ملی صنایع مس ایران					۱۱۳,۲۹۴,۳۰۰	۷,۰۵۸,۱۵۵	۱۰۶,۲۳۶,۱۴۵	۲۶,۳۹۴,۴۱۷
صنایع فولاد آلیاژی یزد					۳۳,۶۳۱,۷۵۰	۲,۳۷۶,۲۷۳	۳۱,۲۵۵,۴۷۷	–
شرکت سرمایه گذاری پردیس					–	–	–	–
پتروشیمی پردیس					–	–	–	–
مسکن شمال شرق					–	–	–	–
باغمیشه					–	–	–	–
سایر					–	–	–	۵۷۰,۲۱۵,۸۳۸
					۸۶۳,۳۱۵,۴۸۰	۵۴,۵۸۱,۵۵۸	۸۰۸,۷۳۳,۹۲۲	۷۹۱,۶۲۹,۶۰۷
								۷۵۱,۴۹۲,۰۹۷
								۱,۳۲۹,۶۲۵,۹۳۱

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۸	
	سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده
سود اوراق مشارکت فرابورسی(ذبحت) ۱۷ درصدی	۲,۱۶۳,۳۴۰	۲,۱۶۳,۳۴۰	۴۲,۳۴۳,۴۹۹	۴۲,۳۴۳,۴۹۹	۴۲,۳۴۳,۴۹۹	۴۲,۳۴۳,۴۹۹
اوراق گواهی سپرده بانکی	–	–	۶,۱۰۸,۲۵۹	۶,۱۰۸,۲۵۹	۶,۱۰۸,۲۵۹	۶,۱۰۸,۲۵۹
سود سپرده پشتیبان ۶ درصدی	۸,۹۱۲,۷۷۶	۸,۹۱۲,۵۷۳	۲۴,۵۹۴,۹۰۰	۲۴,۵۹۴,۸۲۷	۳۰,۱۵۰,۵۳۴	۳۰,۱۵۰,۳۱۷
سود اوراق گواهی سپرده بانکی(ذسعدی) ۱۷ درصد	–	–	۲۷۲,۴۰۳	۲۷۲,۴۰۳	۲۷۲,۴۰۳	۲۷۲,۴۰۳
	۱۱,۰۷۶,۱۱۶	۱۱,۰۷۵,۹۱۳	۷۳,۳۱۹,۰۶۱	۷۳,۳۱۸,۹۸۸	۷۸,۸۷۴,۶۹۵	۷۸,۸۷۴,۴۷۸

۱۷- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۰۷،۰۵۲،۷۳۱	۱۳۸،۶۰۸،۳۲۸	۱۷۵،۰۴۷،۰۴۷
ضامن	۱۳۳،۷۷۴،۸۱۰	۱۷۲،۲۹۵،۹۲۱	۲۱۷،۸۴۴،۲۷۵
متولی	۳۰،۴۵۸،۰۹۲	۳۹،۵۱۱،۰۲۱	۵۰،۰۱۰،۴۰۳
حسابرس	۱۵،۰۱۳،۸۳۰	۱۵،۰۶۸،۶۲۵	۱۹،۹۴۵،۳۸۰
	۲۸۶،۲۹۹،۴۶۳	۳۶۵،۴۸۳،۸۹۵	۴۶۲،۸۴۷،۱۰۵

۱۸- سایر هزینه ها :

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	–	۷،۰۸۹،۲۶۲	۷،۰۸۹،۲۶۲
هزینه تاسیس	–	–	–
هزینه ابونمان	۱۰۱،۸۶۳،۰۲۵	۷۵،۶۱۶،۵۴۸	۱۰۰،۰۹۶،۴۳۸
هزینه های متفرقه	۴۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰
	۱۰۱،۹۰۳،۰۲۵	۸۲،۷۶۵،۸۱۰	۱۰۷،۲۴۵،۷۰۰

۱۹-تعدیلات:

	منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	منتهی به ۱۳۹۱۰/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۱،۱۰۴،۷۰۷،۴۰۵	(۴۳۷،۳۴۲،۸۴۹)	(۵۳۹,۰۹۳,۲۳۴)
	۱,۱۰۴,۷۰۷,۴۰۵	(۴۳۷,۳۴۲,۸۴۹)	(۵۳۹,۰۹۳,۲۳۴)

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدها
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	ممتاز	۱۰۰۰

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۶۵,۰۲۴,۵۶۴,۸۹۶	۲۶۵,۷۹۰,۱۲۲
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	۴۳۳,۴۲۹,۴۰۶	۳۸۹,۸۱۵,۲۰۳

۲۳-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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