

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

با احترام

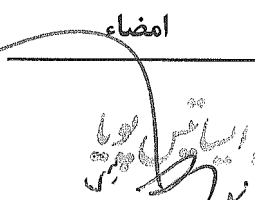
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه گذاری صندوق مشترک ایساتیس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا شده است.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

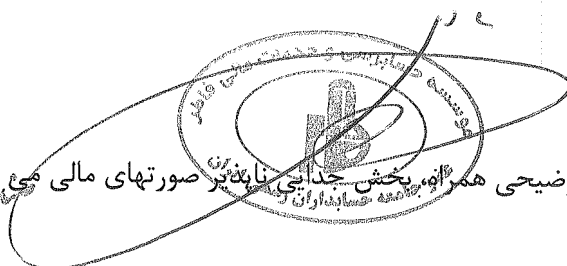
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۶,۵۵۸,۳۵۸,۰۹۷	۸,۵۰۵,۵۷۵,۴۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام
۳۰,۴۳۸,۴۶۶	-	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
۸۱,۰۷۹,۱۱۱	-	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۰۹,۸۶۹,۲۶۰	۷۶۱,۶۴۸,۰۸۸	۸	حساب های دریافتنی
۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶	۳۰۱,۱۱۳,۵۶۴,۰۰	۹	جاری کارگزاران
۹۹,۷۲۶,۰۲۷	۲۴,۱۰۹,۴۷۹	۱۰	سایر داراییها
۵۷۷,۳۶۸,۹۰۶	۲۰,۸۲۶,۱۳۸	۱۱	موجودی نقد
۸,۲۴۹,۰۵۲,۵۰۳	۹,۶۱۳,۲۷۲,۷۶۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۴۴۷,۷۲۰,۹۰۰	۴۰۸,۴۸۴,۳۴۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	-	۹	جاری کارگزاران
۲۶,۱۷۱,۷۲۵	۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۷۳,۸۹۲,۶۲۵	۴۴۱,۷۴۵,۳۲۸		جمع بدهی ها
۷,۷۷۵,۱۵۹,۸۷۸	۹,۱۷۱,۵۲۷,۴۳۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۵۶۶,۳۰۹	۱,۷۰۵,۶۹۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شماره ۱۳۸۹/۱۱/۲۸



یادداشتهای توضیحی همراه بخش جذابی بابت صورتهای مالی می باشد سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۶۴۳,۶۸۰,۲۸۶	۲,۱۵۶,۴۰۳,۰۱۹	۲,۵۰۲,۴۴۸,۳۲۱
۱۶	(۶۵۵,۵۷۰,۶۹۸)	(۸۶۶,۳۶۶,۲۵۴)	۵۵۸,۷۴۰,۲۷۴
۱۷	۸۸۷,۴۶۶,۶۰۷	۱,۰۴۶,۲۲۲,۱۵۴	۱,۲۹۹,۲۳۲,۰۷۲
۱۸	۷۳,۳۱۸,۳۷۱	۵۷,۸۱۷,۰۹۹	۶۷,۵۴۱,۵۸۲
	<u>۹۴۸,۸۹۴,۵۶۶</u>	<u>۲,۳۹۴,۰۷۶,۰۱۸</u>	<u>۴,۴۲۷,۹۶۲,۳۴۹</u>

درآمد ها :

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمدها

هزینه ها :

کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

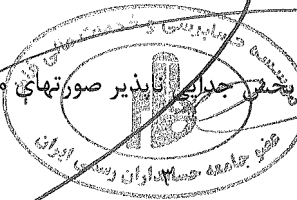
۱۹	۳۶۵,۴۸۳,۸۹۵	۳۵۹,۱۳۵,۵۷۱	۴۵۱,۳۵۶,۰۶۱
۲۰	۸۲,۷۶۵,۸۱۰	۱۱۰,۶۷۸,۷۲۶	۱۴۲,۵۰۰,۶۸۶
	<u>۴۴۸,۲۴۹,۷۰۵</u>	<u>۴۶۹,۸۱۴,۲۹۷</u>	<u>۵۹۳,۸۵۶,۷۴۷</u>
	<u>۵۰۰,۶۴۴,۸۶۱</u>	<u>۱,۹۲۴,۲۶۱,۷۲۱</u>	<u>۳,۸۳۴,۱۰۵,۵۰۲</u>
	۵%	۲۱%	۴۹%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۴,۹۶۴	۷,۷۷۵,۱۵۹,۸۷۸	-
خالص دارایی های اول دوره	۳,۸۱۹	۷,۱۵۷,۰۲۰,۱۴۷	۱۱,۹۲۱,۹۳۷,۰۱۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	(۳,۴۰۶)	(۵,۷۲۸,۱۱۷,۶۰۵)	(۷,۹۸۰,۸۸۲,۶۳۵)
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	۵۰۰,۶۴۴,۸۶۱	۳,۸۳۴,۱۰۵,۵۰۲
سود (زیان) خالص دوره	-	(۵۳۳,۱۷۹,۸۴۸)	-
تعدیلات	۲۱	۹,۱۷۱,۵۲۷,۴۳۳	۷,۷۷۵,۱۵۹,۸۷۸
خالص دارایی های پایان دوره	۵,۳۷۷	۹,۳۵۵,۷۹۴,۷۱۵	۱۱,۹۲۱,۹۳۷,۰۱۰

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس



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 ۱۳۹۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ تحت شماره ۱۰۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. صندوق مشترک ایساتیس فعالیت خود را طبق مجوز تاسیس و فعالیت شماره ۱۲۱/۹۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۸ به مدت یکسال آغاز نموده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۱ سال بوده است که طبق نامه شماره ۶۷۰/۳۴۰ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۷ به مدت یکسال تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در یزد-چهارراه مهدیه-ساختمان شرکت بورس-طبقه ۲-واحد ۱۱ واقع شده و صندوق دارای ۴ شعبه است.

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 سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 رأی 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 شماره ثبت ۷۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان احمد قصیر-خیابان دوم-پلاک ۳۰-واحد ۱۰.

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 ۱۳۹۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده های بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۳-۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد 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 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 روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
ضامن	سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر " $n \times 365 / 0.03$ " ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز 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.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۵- سرمایه گذاری در سهام :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک به شرح زیر

۱۳۸۹/۱۱/۲۸			۱۳۹۰/۰۸/۲۸			سهام
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰.۲	۸۵۱,۵۷۲,۲۶۸	۸۵۷,۳۳۳,۸۵۲	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۰.۸۶	۷۱,۷۴۲,۷۰۸	۷۱,۸۲۲,۵۲۶	-	-	-	بانک سینا
۵.۲۹	۴۴۱,۹۱۰,۷۰۰	۴۴۲,۲۰۰,۰۰۱	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۴.۰۲	۳۳۶,۰۳۴,۲۰۰	۳۴۶,۰۲۱,۵۰۰	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۵.۵۳	۱۵,۸۴۲,۵۸۱	۱۸,۱۳۷,۸۲۴	۰.۵۷	۵۴,۳۷۹,۶۱۵	۵۹,۷۲۴,۳۵۹	رایان سایپا
۲.۹۶	۳۳۲,۲۴۹,۳۶۲	۲۷۱,۷۹۹,۲۲۶	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۷.۶۹	۴۶۱,۶۲۹,۶۹۱	۴۴۰,۹۲۱,۳۳۱	۲.۵۷	۲۴۷,۳۳۷,۸۴۶	۲۸۴,۴۸۳,۳۳۲	سنگ آهن گل گهر
۸.۲۵	۲۴۷,۴۲۴,۴۷۵	۲۳۹,۱۲۴,۴۴۵	۶.۹۵	۶۶۸,۳۲۹,۳۱۲	۵۶۵,۲۵۹,۰۰۹	مس ایران
۰.۱۹	۱۴۷,۳۸۶,۰۲۵	۱۳۵,۲۲۲,۷۵۰	-	-	-	صنایع جوشکاب یزد
۱.۶۵	۴۸۱,۰۴۵,۴۲۵	۴۲۵,۳۱۶,۰۰۰	-	-	-	صنایع مس شهید باهنر
۱.۷۷	۷۵۵,۱۸۶,۴۰۰	۷۵۱,۶۰۴,۳۲۳	-	-	-	صنعتی دریایی ایران
۵.۷۶	۶۴۲,۰۸۶,۵۵۰	۵۴۱,۴۴۲,۶۳۶	۳.۴۳	۳۲۹,۵۱۶,۳۵۹	۳۴۴,۰۹۵,۶۵۴	فولاد مبارکه اصفهان
۹.۰۵	۷۹۷,۷۸۴,۳۷۵	۶۶۶,۰۱۳,۴۹۹	۷.۴۷	۷۱۸,۲۳۲,۵۴۷	۸۱۷,۱۵۳,۱۶۴	گروه بهمن
۹.۵۶	۷۱۱,۰۲۹,۹۶۲	۵۲۲,۶۴۹,۶۷۰	۰.۰۷	۶,۴۶۶,۲۲۰	۵,۱۲۸,۳۰۳	مخابرات ایران
۳.۹۸	۱۳۸,۰۳۵,۲۵۰	۱۴۰,۸۹۴,۹۷۱	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱.۵۳	۱۲۷,۳۹۸,۱۲۵	۱۲۹,۱۱۳,۲۶۹	-	-	-	مهرکام پارس
-	-	-	۰.۹۵	۹۱,۷۱۰,۶۲۵	۱۴۸,۸۹۴,۰۳۴	پارس خودرو
-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اصفهان
-	-	-	-	-	-	ت-بانک کار آفرین
-	-	-	۲.۹۱	۲۸۰,۱۸۹,۵۵۴	۲۸۵,۰۲۱,۳۴۱	خدمات مهندسی
-	-	-	-	-	-	ساختمان و تاسیسات راه
-	-	-	-	-	-	سایپا
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
-	-	-	۲.۷۲	۲۶۱,۲۵۳,۷۴۸	۲۸۵,۲۹۴,۱۸۲	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع
-	-	-	۳.۷۶	۳۶۱,۹۳۶,۹۴۷	۳۵۴,۲۴۸,۴۳۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	-	-	۷.۸۱	۷۵۰,۶۷۳,۱۸۲	۶۸۶,۷۱۹,۲۱۳	شهرسازی و خانه سازی

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

نسبت به کل دارایی ها	۱۳۸۹/۱۱/۲۸		نسبت به کل داراییها	۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سهم
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	صنایع فولاد آلیاژی یزد
-	-	-	۱.۳۴	۱۲۸,۹۵۱,۱۴۶	۱۳۸,۸۹۱,۴۳۶	فولاد آلیاژی ایران
-	-	-	-	-	-	آ س پ
-	-	-	۶.۲۴	۵۹۹,۵۴۶,۵۲۳	۶۸۲,۱۵۹,۲۵۵	معادن و فلزات
-	-	-	۸.۸۸	۸۵۳,۵۹۶,۱۲۴	۸۴۰,۷۷۰,۷۹۳	افران
-	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
-	-	-	۲.۸۵	۲۷۳,۵۵۵,۸۴۴	۲۶۶,۷۱۹,۰۵۷	پست بانک ایران
-	-	-	-	-	-	ت-ایران ترانسفو
-	-	-	-	-	-	ت-گل گهر
-	-	-	-	-	-	ت-مس ایران
-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
-	-	-	۳.۷۴	۳۵۹,۹۵۷,۵۲۷	۳۸۹,۷۸۵,۱۹۷	سرمایه گذاری امید
-	-	-	۴.۱۸	۴۰۱,۷۴۶,۰۵۲	۵۷۰,۷۸۳,۷۸۰	ایران ترانسفو
-	-	-	۰.۰۳	۲,۴۶۶,۸۹۳	۲,۲۴۴,۹۸۱	پتروشیمی پردیس
-	-	-	۱.۲۹	۱۲۳,۵۶۸,۶۵۸	۱۳۱,۳۵۹,۹۳۷	بیمه آسیا
-	-	-	۱.۶۹	۱۶۲,۶۲۰,۷۰۱	۲۰۸,۰۷۷,۵۸۱	زامیاد
-	-	-	۰.۸۹	۸۵,۷۰۸,۸۸۶	۹۵,۲۵۳,۳۲۰	سرمایه گذاری بیمه
-	-	-	۱.۴۰	۱۳۴,۸۲۳,۰۱۸	۱۴۶,۹۴۳,۲۲۵	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	۱.۱۳	۱۰۸,۶۶۲,۲۴۰	۱۱۵,۴۷۱,۳۲۳	سرمایه گذاری پردیس
-	-	-	۲.۲۱	۲۱۲,۹۳۱,۱۵۷	۲۰۳,۴۸۴,۱۵۰	صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	-	-	کرمانشاه
-	-	-	۷.۶۸	۷۳۸,۷۱۹,۵۴۴	۹۵۴,۶۷۴,۷۹۲	صنعتی دریایی (صدرا)
-	-	-	۵.۷۱	۵۴۸,۶۹۵,۲۲۴	۵۷۸,۵۰۶,۳۴۲	کالسیمین
	۶,۵۵۸,۳۵۸,۰۹۷	۵,۹۹۹,۶۱۷,۸۲۳	۸۸.۴۸	۸,۵۰۵,۵۷۵,۴۹۲	۹,۱۶۱,۱۴۶,۱۹۰	

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 ۱۳۹۰

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی:

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال
۳۰,۴۳۸,۴۶۶	-
۳۰,۴۳۸,۴۶۶	-

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی:

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

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال
۸۱,۰۷۹,۱۱۱	-
۸۱,۰۷۹,۱۱۱	-

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی:

ذبحث

۸- حسابهای دریافتنی:

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۰۹,۳۶۴,۸۸۰	۷۶۱,۴۲۷,۱۱۱	۴۰,۲۱۴,۱۹۳	۲۰	۸۰۱,۶۴۱,۳۰۴
۵۰۴,۳۸۰	۲۲۰,۹۷۷	۶۹۰	۶	۲۲۱,۶۶۷
۷۰۹,۸۶۹,۲۶۰	۷۶۱,۶۴۸,۰۸۸	۴۰,۲۱۴,۸۸۳		۸۰۱,۸۶۲,۹۷۱

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

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 ۱۳۹۰

۹- جاری کارگزاران :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸			
مانده پایان سال		مانده در ابتدای سال		مانده پایان دوره		مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶	۱۰۶,۷۷۱,۱۶۴,۶۷۱	۱۰۶,۹۶۳,۳۷۷,۳۰۷	-	۳۰۱,۱۱۳,۵۶۴	۱۵۰,۵۵۶,۹۸۲,۷۱۲	۱۵۰,۶۶۵,۸۸۳,۶۴۰	۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶
۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶	۱۰۶,۷۷۱,۱۶۴,۶۷۱	۱۰۶,۹۶۳,۳۷۷,۳۰۷	-	۳۰۱,۱۱۳,۵۶۴	۱۵۰,۵۵۶,۹۸۲,۷۱۲	۱۵۰,۶۶۵,۸۸۳,۶۴۰	۱۹۲,۲۱۲,۶۳۶

۱۰- سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه 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 استهلاک مخارج تأسیس یکسال می باشد.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸			
مانده در پایان سال مالی		مخارج اضافه شده طی سال		مانده در پایان دوره		مخارج اضافه شده طی دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۲۰۶,۱۰۰	-	۲۰,۲۰۶,۱۰۰	-	-	-	-
۹۹,۷۲۶,۰۲۷	۹۶,۰۶۳,۹۷۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۷۹۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۹,۴۷۹	۷۵,۶۱۶,۵۴۸	-	۹۹,۷۲۶,۰۲۷
۹۹,۷۲۶,۰۲۷	۱۱۶,۲۷۰,۰۷۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۹۹۶,۱۰۰	۲۴,۱۰۹,۴۷۹	۷۵,۶۱۶,۵۴۸	-	۹۹,۷۲۶,۰۲۷

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 ۱۳۹۰

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۷,۳۶۸,۹۰۶	۸۲۶,۱۳۸
۵۷۷,۳۶۸,۹۰۶	۲۰,۸۲۶,۱۳۸

حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱

حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال
۱۶۷,۴۵۳,۸۷۸	۱۵۳,۵۸۲,۰۷۱
۲۱۱,۸۷۸,۸۸۶	۱۹۳,۴۸۳,۸۱۰
۴۸,۳۳۳,۱۶۶	۴۴,۳۴۴,۳۳۸
۲۰,۰۵۴,۹۷۰	۱۷,۰۷۴,۱۲۲
۴۴۷,۷۲۰,۹۰۰	۴۰۸,۴۸۴,۳۴۱

کارمزد مدیر

کارمزد ضامن

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۸۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال
۲۶,۱۷۱,۷۲۵	۳۳,۲۶۰,۹۸۷
-	-
۲۶,۱۷۱,۷۲۵	۳۳,۲۶۰,۹۸۷

ذخیره تصفیه

سایر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۴-خالص دارایی ها :

۱۳۸۹/۱۱/۲۹		۱۳۹۰/۰۸/۲۸		واحد های سرمایه گذاری عادی واحد های سرمایه گذاری ممتاز
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۲۰۸,۸۵۰,۴۷۴	۳,۹۶۴	۷,۴۶۵,۸۳۱,۴۲۵	۴,۳۷۷	
۱,۵۶۶,۳۰۹,۴۰۴	۱,۰۰۰	۱,۷۰۵,۶۹۶,۰۰۸	۱,۰۰۰	
۷,۷۷۵,۱۵۹,۸۷۸	۴,۹۶۴	۹,۱۷۱,۵۲۷,۴۳۳	۵,۳۷۷	

۱۵-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت سود (زیان) حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده
سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	ریال	
۲,۳۲۸,۵۵۵,۰۹۱	۱,۹۹۱,۸۱۳,۷۷۹	۵۲۳,۳۵۶,۷۹۶	۱۵-۱	
۹۱,۸۰۲,۶۴۵	۹۱,۸۰۲,۶۴۵	۱۲۲,۷۱۸,۱۴۱	۱۵-۲	
۸۱,۸۲۰,۸۱۷	۷۲,۷۸۶,۵۹۵	(۲,۲۲۱,۶۴۵)	۱۵-۳	
۲۶۹,۷۶۸	-	(۱۷۳,۰۰۶)	۱۵-۴	
۲,۵۰۲,۴۴۸,۳۲۱	۲,۱۵۶,۴۰۳,۰۱۹	۶۴۳,۶۸۰,۲۸۶		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸		شرکت	تعداد	خالص فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	ریال							
سود و زیان ناشی از فروش	ریال	سود و زیان ناشی از فروش	ریال	آذر آب	-	-	-	-	(۵۱,۸۸۲,۱۴۹)	۱۵۶,۴۶۲,۱۰۹
	ریال		ریال	ارتباطات سیار ایران	۲۶,۳۵۶	۱,۱۳۷,۵۹۶,۱۱۱	۱,۰۷۹,۸۹۷,۰۵۲	۵۷,۶۹۹,۰۵۹	۶,۷۵۱,۷۰۹	۶,۷۵۱,۷۰۹
	ریال		ریال	ایران خودرو	-	-	-	-	۲۱,۱۳۵,۹۱۴	۲۱,۱۳۵,۹۱۴
	ریال		ریال	پاما	-	-	-	-	۱۲۲,۹۵۱,۱۰۶	۶,۱۰۵,۸۰۰
	ریال		ریال	بانک پارسیان	۱۲۰,۰۰۰	۴۸۶,۹۳۷,۳۲۰	۴۵۶,۴۰۷,۴۱۲	۳۰,۵۲۹,۹۰۸	۱۰۸,۶۹۷,۹۵۷	۱۰۸,۶۹۷,۹۵۷
	ریال		ریال	بانک سینا	۱۲۱,۲۰۰	۴۴۰,۱۴۹,۳۷۹	۴۴۳,۹۲۲,۱۸۶	(۳,۷۷۲,۸۰۷)	۱۰۸,۳۰۲,۷۹۷	۱۰۸,۳۰۲,۷۹۷
	ریال		ریال	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	(۴۳,۵۵۵,۹۱۸)	(۴۳,۵۵۵,۹۱۸)
	ریال		ریال	بانک کار آفرین	۳۰۵,۰۹۰	۹۰۲,۵۰۱,۲۷۲	۸۷۲,۱۹۲,۶۶۵	۳۰,۳۰۸,۶۰۷	۶۸,۲۰۷,۰۳۹	۶۸,۲۰۷,۰۳۹
	ریال		ریال	بانک ملت	-	-	-	-	۵۰,۸۰۴,۳۶۶	۴۴,۶۶۰,۸۱۸
	ریال		ریال	بیمه آسیا	-	-	-	-	۱۷,۷۲۶,۸۹۲	۱۷,۷۲۶,۸۹۲
	ریال		ریال	بیمه البرز	-	-	-	-	۲۹,۴۸۲,۹۶۸	۲۹,۴۸۲,۹۶۸
	ریال		ریال	بیمه پارسیان	-	-	-	-	۵۳,۹۴۹,۰۲۸	-
	ریال		ریال	بیمه دانا	-	-	-	-	۵,۶۹۲,۰۱۴	۵,۶۹۲,۰۱۴

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

شرکت	تعداد	خالص فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سود و زیان ناشی از فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۵/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸		
پارس خودرو	۲۰۷,۹۸۰	۲۳۷,۰۱۶,۰۰۷	۳۳۶,۵۲۴,۴۷۰	(۹۹,۵۰۸,۴۶۳)	(۳۵,۹۴۹,۲۰۸)	(۳۵,۹۴۹,۲۰۸)	۱۶۲,۰۵۸,۹۷۳	۴۶,۷۱۶,۵۷۱
پارس سوئیچ	-	-	-	-	-	-	۴۶,۷۱۶,۵۷۱	۵,۵۵۷,۳۶۳
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵,۵۵۷,۳۶۳	۹,۹۴۸,۴۴۴
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۷۴۵,۶۲۸	۴۴۲,۲۰۰,۰۰۱	(۴۹,۴۵۴,۳۷۳)	۵,۵۵۷,۳۶۳	۵,۵۵۷,۳۶۳	۱۹۹,۳۹۲,۱۸۸	۱۲۸,۳۵۰,۷۳۲
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۳۵۰,۷۳۲	۷,۱۵۷,۴۵۰
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۱۵۷,۴۵۰	۴۵۴,۳۸۶,۵۴۳
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۵۴,۳۸۶,۵۴۳	۲۸,۵۱۰,۸۷۳
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	۲۸,۵۱۰,۸۷۳	۱۸,۶۵۵,۵۸۹
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۵۵,۵۸۹	(۷۶,۸۸۲,۶۹۶)
توکا فولاد	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۸۸۲,۶۹۶)	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
تولی برس	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۹,۰۳۲,۹۴۷
جوشکاب یزد	۳۵۹,۷۰۵	۱,۵۶۳,۱۴۱,۴۲۷	۱,۴۴۳,۵۷۵,۰۳۴	۱۱۹,۵۶۶,۳۹۳	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
چادر ملو	۵۵,۰۰۰	۳۴۲,۲۹۴,۷۶۷	۳۷۱,۷۹۹,۲۲۶	۷۰,۴۹۵,۵۴۱	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
خدمات مهندسی ساختمان و تاد	۲۰,۰۰۰	۳۹۶,۹۴۷,۲۰۱	۳۰۰,۰۵۴,۰۴۷	(۳,۱۰۶,۸۴۶)	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
رایان سایپا	۱۰۱,۰۰۲	۵۹۳,۸۰۹,۸۳۲	۴۴۰,۹۲۱,۳۳۱	۱۵۲,۸۸۸,۵۰۱	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
رنگین	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
زامیاد	۴۳۲,۲۸۵	۱,۰۴۵,۴۲۷,۶۷۴	۱,۰۲۵,۱۵۱,۲۶۹	۲۰,۲۷۶,۴۰۵	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سامان گستر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سایپا	۳۱۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۸۰,۰۷۰	۱,۱۲۰,۴۳۳,۳۰۰	(۴۷۰,۴۵۳,۲۳۰)	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سرمایه گذاری البرز	۵۲,۵۱۷	۲۴۹,۰۸۹,۹۷۷	۲۳۵,۷۴۱,۴۹۵	۱۳,۳۴۸,۴۸۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سرمایه گذاری بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سرمایه گذاری پوعلی	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۷۹۶,۹۶۸	۲۳۸,۴۳۶,۲۵۰	۵۴,۳۶۰,۷۱۸	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲
سرمایه گذاری رنا	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲	۱۴۷,۵۰۵,۸۳۲

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	سود و زیان ناشی از فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	
سرمایه گذاری ساختمان	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۴۸۷,۴۵۶	۱۴۱,۹۹۲,۰۸۸	ریال
سرمایه گذاری سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۸۱۰,۸۴۶	۶۸۲,۸۷۴,۴۹۵	(۱۲۶,۰۶۳,۶۴۹)	-	-	۱۳۴,۴۸۷,۴۵۶	۶,۸۸۱,۴۴۲	ریال
سرمایه گذاری صنایع بهشهر	۲۲۲,۰۸۰	۵۲۱,۶۰۷,۹۶۸	۴۷۳,۳۸۵,۹۰۷	۴۸,۲۲۲,۰۶۱	-	-	۱۳۴,۴۸۷,۴۵۶	(۲۹,۸۱۸,۳۱۰)	ریال
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۴۲,۸۷۹	۱۸,۶۲۶,۱۲۲	ریال
سرمایه گذاری غدیر	۳۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۲۴۰,۳۹۳	۱,۵۰۲,۰۹۴,۶۹۲	۲۹,۱۴۵,۷۰۱	-	-	۱۶,۴۴۲,۸۷۹	۸۴,۷۱۹,۲۵۸	ریال
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۶۲,۳۰۷,۴۵۶	۶۲,۳۰۷,۴۵۶	ریال
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۸,۶۴۵	۴,۴۶۸,۶۴۵	ریال
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۴۰,۰۲۰)	(۲۷,۶۶۷,۴۸۹)	ریال
سینا دارو	-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۴,۷۵۸	۲,۵۷۴,۷۵۸	ریال
شرکت سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	-	۹۱,۲۸۸,۴۲۵	۹۱,۲۸۸,۴۲۵	ریال
صنعتی دریایی(صدرا)	۳۵۰,۰۰۰	۷۹۳,۸۲۲,۲۸۵	۵۸۸,۰۰۳,۸۰۹	۲۰۵,۸۱۸,۴۷۶	-	-	۲۴,۹۹۹,۲۸۱	۲۴,۹۹۹,۲۸۱	ریال
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۷۶,۸۷۸	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۰,۰۰۰	۴۸۱,۴۴۴,۴۲۹	۳۰۵,۶۸۷,۶۸۸	۱۷۵,۷۵۶,۷۴۱	(۹۳,۳۵۲,۷۰۹)	(۹۳,۳۵۲,۷۰۹)	(۹۳,۳۵۲,۷۰۹)	(۹۳,۳۵۲,۷۰۹)	ریال
کابل های مخابراتی شهید قندی	۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۸۰۰,۴۶۷	۱۵۰,۹۲۹,۹۷۲	(۲۱,۱۲۹,۵۰۵)	۱۱۰,۴۵۶,۷۱۷	۱۱۰,۴۵۶,۷۱۷	(۶,۷۹۶,۲۷۷)	(۴,۷۹۶,۲۷۷)	ریال
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۱۳۷	۲۸۹,۱۳۷	ریال
کاشی حافظ	-	-	-	-	-	-	۳,۹۵۲,۰۸۴	۳,۹۵۲,۰۸۴	ریال
کاشی سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۲۲,۰۲۳	ریال
کنتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه بهمن	۲۶۵,۰۰۰	۷۹۹,۷۲۵,۲۶۹	۷۶۵,۹۷۲,۸۰۹	۳۳,۷۵۲,۴۶۰	(۲۷,۳۲۰,۶۷۵)	(۲۷,۳۲۰,۶۷۵)	(۲۷,۳۲۰,۶۷۵)	(۲۲,۰۲۰,۰۸۸)	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خ	۲۵۰,۰۰۰	۶۹۷,۷۴۵,۵۵۰	۶۸۱,۲۹۵,۰۸۰	۱۶,۴۵۰,۴۷۰	(۶,۲۷۹,۸۷۵)	(۶,۲۷۹,۸۷۵)	(۶,۲۷۹,۸۷۵)	(۶,۲۷۹,۸۷۵)	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۲۲۴,۶۳۵	ریال
گل گهر	۹۷,۳۲۹	۱۰,۸۹,۲۳۳,۲۳۹	۸۴۰,۵۰۸,۴۲۱	۴۴۸,۷۲۴,۸۱۸	۲۵,۷۹۹,۵۸۴	۲۵,۷۹۹,۵۸۴	۲۵,۷۹۹,۵۸۴	۲۵,۷۹۹,۵۸۴	ریال
لعابیران	-	-	-	-	-	-	۳۴,۱۱۸,۶۳۴	۳۴,۱۱۸,۶۳۴	ریال
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۷۲,۵۶۴)	(۱۰,۴۷۲,۵۶۴)	ریال
مینا	۱۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۳۵۲,۲۸۷	۴۶۲,۹۳۹,۰۰۲	۵۱,۴۱۳,۲۸۵	۱۱۸,۴۲۴,۷۷۰	۱۱۸,۴۲۴,۷۷۰	۱۱۸,۴۲۴,۷۷۰	۱۱۸,۴۲۴,۷۷۰	ریال
مخابرات ایران	۲۴۸,۰۷۵	۷۹۴,۴۹۷,۱۸۶	۶۶۰,۸۸۵,۱۹۶	۱۳۳,۶۱۱,۹۹۰	۱۷۰,۵۲۹,۳۸۳	۱۷۰,۵۲۹,۳۸۳	۱۷۰,۵۲۹,۳۸۳	۱۷۰,۵۲۹,۳۸۳	ریال
مس شهید باهنر	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۹۰,۷۱۸	۱۴۰,۸۹۴,۹۷۱	(۸,۴۰۴,۲۵۳)	(۲۰,۰۴۱,۵۸۳)	-	-	(۲۰,۰۴۱,۵۸۳)	ریال

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود و زیان ناشی از فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	
					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معادن و فلزات	-	-	-	-	۲۱,۹۷۶,۲۸۵	۵۳,۹۲۷,۹۲۸
مهرکام پارس	۱۲۵,۰۰۰	۱۱۴,۳۱۸,۵۲۸	۱۲۹,۱۱۳,۲۶۹	(۱۴,۷۹۴,۷۴۱)	(۴,۸۸۰,۵۷۰)	(۲,۸۶۲,۰۱۷)
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	۱,۵۴۲,۷۹۱	۱,۵۴۲,۷۹۱
خفناور	۱۳,۰۰۰	۷۰,۰۱۲,۹۳۹	۲۷,۴۳۱,۰۴۰	۴۲,۵۸۱,۸۹۹	-	-
توسعه معادن روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۲۶۵,۲۰۰	۳۴۶,۰۲۱,۵۰۰	(۳۱,۷۵۶,۳۰۰)	-	-
فولاد یزد	۶۵۶,۴۸۵	۱,۳۹۴,۳۶۱,۷۹۱	۱,۶۶۴,۵۸۲,۴۸۷	(۲۷۰,۲۲۰,۶۹۶)	-	-
فولاد آلیازی ایران	۲۰۹,۸۰۰	۶۹۱,۹۹۴,۸۳۵	۷۹۱,۸۱۴,۲۴۲	(۹۹,۸۱۹,۴۰۷)	-	-
بانک الکترونیک آراین	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۹۸۰,۰۸۳	۵۰۹,۲۰۴,۱۱۸	(۸,۲۲۴,۰۳۵)	-	-
باغمیشه	۸۷,۰۰۰	۷۵۱,۸۳۷,۲۸۵	۷۰۱,۶۰۹,۹۳۹	۵۰,۲۲۷,۳۴۶	-	-
افرانت	۱۴,۷۹۳	۲۱۰,۰۵۱,۴۵۹	۱۸۸,۱۸۵,۲۷۷	۲۱,۸۶۶,۱۸۲	-	-
پترو شیمی پردیس	۷۸,۹۱۱	۱,۸۱۵,۰۳۶,۷۶۲	۱,۵۳۹,۶۳۹,۰۷۰	۲۷۵,۳۹۷,۶۹۲	-	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۴,۲۰۰	۶۸,۱۴۷,۲۷۳	۵۳,۲۲۷,۶۶۰	۱۴,۹۱۹,۶۱۳	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۴۳,۸۷۱	۱۷۱,۶۳۰,۰۸۸	۱۶,۵۱۳,۷۸۳	-	-
خدمات انفورماتیک	۲۰,۰۰۰	۲۳۷,۸۰۷,۵۲۲	۲۸۱,۲۷۶,۳۹۸	(۴۳,۴۶۸,۸۷۶)	-	-
قند خوی	۲۱,۵۰۰	۱۴۱,۹۰۸,۰۸۵	۱۲۷,۴۶۶,۴۹۱	۱۴,۴۴۱,۵۹۴	-	-
پتروشیمی اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۰۴۷,۷۰۶	۴۰۹,۸۷۰,۰۶۶	(۷۷,۸۲۲,۳۶۰)	-	-
آ س پ	۵۵,۰۰۰	۱۹۷,۰۸۲,۱۵۱	۱۸۱,۳۴۸,۷۳۹	۱۵,۷۳۳,۴۱۲	-	-
همکاران سیستم	۱۴,۵۰۰	۱۷۰,۷۹۱,۱۶۵	۱۵۲,۹۷۱,۶۶۵	۱۷,۸۱۹,۵۰۰	-	-
ت-باغمیشه	۶۶,۰۰۰	۱۲۴,۳۱۳,۹۶۱	۲۳۳,۹۴۴,۷۴۲	(۱۰۹,۶۳۰,۷۸۱)	-	-
مسکن شمال شرق	۱۰,۰۰۰	۱۸,۷۰۸,۹۲۱	۱۹,۵۹۲,۴۳۰	(۸۸۳,۵۰۹)	-	-
اختلاف	-	-	(۱۰)	-	-	-
	۲۲,۵۳۶,۰۶۳,۱۵۲	۲۱,۸۶۰,۳۲۸,۷۲۲	۵۲۳,۳۵۶,۷۹۶	۱,۹۹۱,۸۱۳,۷۷۹	۲,۳۲۸,۵۵۵,۰۹۱	

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود و زیان ناشی از فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	
				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ت-بانک پارسیان	-	-	-	(۱۵,۴۱۸,۱۲۰)	(۱۵,۴۱۸,۱۲۰)
ت-بانک کار آفرین	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۷۲,۰۶۹	۵۸۱,۱۸۱,۶۱۸	(۷,۰۴۰,۷۱۵)	(۷,۰۴۰,۷۱۵)
ت-تولی پرس	-	-	-	۱۲,۴۰۵,۷۹۸	۱۲,۴۰۵,۷۹۸
ت-چادر ملو	-	-	-	۳۸,۲۰۹,۰۱۱	۳۸,۲۰۹,۰۱۱
ت-داروسازی سبحان	-	-	-	۶,۳۹۵,۹۹۱	۶,۳۹۵,۹۹۱
ت-گل گهر	۴۵,۰۰۰	۲۵۷,۳۷۹,۰۳۵	۲۰۲,۸۷۹,۴۴۰	۴۰,۶۶۶,۷۳۵	۴۰,۶۶۶,۷۳۵
ت- بانک سینا	-	-	-	۱۶,۵۸۳,۹۴۵	۱۶,۵۸۳,۹۴۵
ت-فولاد	۱۱۳,۲۲۹	۱۹۱,۵۱۷,۱۶۳	۱۴۵,۱۸۹,۰۶۸	۴۶,۳۲۸,۰۹۵	-
	۱,۰۵۱,۹۶۸,۲۶۷	۹۲۹,۲۵۰,۱۲۶	۱۲۲,۷۱۸,۱۴۱	۹۱,۸۰۲,۶۴۵	۹۱,۸۰۲,۶۴۵

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۳۱-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت						
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸						
تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود(زیان)فروش	دوره مالی ۹ ماهه	سال مالی منتهی	سود(زیان)فروش
				منتهی به	به	
	ریال	ریال	ریال	۱۳۸۹/۰۸/۲۸	۱۳۸۹/۱۱/۲۸	ریال
ذپانفت	۱۴۰۰	۱,۴۰۰,۳۲۷,۳۰۷	۱,۴۰۲,۶۶۶,۵۹۷	(۲,۳۳۹,۲۹۰)	-	ریال
توسعه ساختمان	۱۴۶	۱۴۶,۱۷۸,۷۷۰	۱۴۶,۰۶۱,۱۲۵	۱۱۷,۶۴۵	-	ریال
وزارت اقتصاد	۲۰۰	-	-	-	-	۷,۶۱۴,۸۰۹
پارس جنوبی	۷۰	-	-	-	-	۱,۴۱۹,۴۱۳
اوراق مشارکت شهرداری مشهد	۶,۹۶۰	-	-	-	-	۷۲,۷۸۶,۵۹۵
		۱,۵۴۶,۵۰۶,۰۷۷	۱,۵۴۸,۷۲۷,۷۲۲	(۲,۲۲۱,۶۴۵)	۷۲,۷۸۶,۵۹۵	۸۱,۸۲۰,۸۱۷
۴-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده:						
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸						
تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود(زیان)فروش	دوره مالی ۹ ماهه	سال مالی منتهی	سود(زیان)فروش
				منتهی به	به	
	ریال	ریال	ریال	۱۳۸۹/۰۸/۲۸	۱۳۸۹/۱۱/۲۸	ریال
دسعدی	۱۱۰	۱۰۹,۹۱۴,۸۶۰	۱۱۰,۰۸۷,۸۶۶	(۱۷۳,۰۰۶)	-	۲۶۹,۷۶۸
		۱۰۹,۹۱۴,۸۶۰	۱۱۰,۰۸۷,۸۶۶	(۱۷۳,۰۰۶)	-	۲۶۹,۷۶۸
۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی وفرابورسی:						
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸						
شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	سودوزیان تحقق نیافته	سودوزیان تحقق نیافته	سودوزیان تحقق نیافته
				نگهداری اوراق بهادار	نگهداری اوراق بهادار	نگهداری اوراق بهادار
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	(۵,۷۶۱,۵۸۴)
بانک سینا	-	-	-	-	-	(۷۹,۸۱۸)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	(۲۸۹,۳۰۱)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	(۹,۹۸۷,۳۰۰)
رایان سایپا	۱۱,۰۰۰	۵۴,۳۷۹,۶۱۵	۵۹,۷۲۴,۳۵۹	(۵,۳۴۴,۷۴۴)	(۱۷۷,۸۱۱,۹۴۸)	(۲,۲۹۵,۲۴۳)
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	۶۰,۴۵۰,۱۳۶
گل گهر	۳۷,۶۷۱	۲۴۷,۳۳۷,۸۴۶	۲۸۴,۴۸۳,۳۳۲	(۳۷,۱۴۵,۴۸۶)	(۱۵,۴۴۴,۲۲۶)	۲۰,۷۰۸,۳۶۰
ت - گل گهر	-	-	-	-	-	-
مس ایران	۱۵۰,۷۹۹	۶۶۸,۳۲۹,۳۱۲	۵۶۵,۲۵۹,۰۰۹	۱۰۳,۰۷۰,۳۰۳	(۴,۴۹۲,۴۱۸)	۸,۳۰۰,۰۳۰
جوشکاب یزد	-	-	-	-	(۶,۹۳۶,۵۶۲)	۱۲,۱۶۳,۲۷۵
مس شهید باهنر	-	-	-	-	(۸۰,۵۳۶,۶۲۰)	۵۵,۷۲۹,۴۲۵
صنعتی دریایی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۷۱۹,۵۴۴	۹۵۴,۶۷۴,۷۹۲	(۲۱۵,۹۵۵,۲۴۸)	(۲,۸۲۵,۰۰۰)	۳,۵۸۲,۰۷۷
فولاد مبارکه	۱۱۹,۹۳۶	۳۲۹,۵۱۶,۳۵۹	۳۴۴,۰۹۵,۶۵۴	(۱۴,۵۷۹,۲۹۵)	-	۱۰۰,۶۴۳,۹۱۴
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۲۳۲,۵۴۷	۸۱۷,۱۵۳,۱۶۴	(۹۸,۹۲۰,۶۱۷)	(۳,۸۲۰,۱۵۰)	۱۳۱,۷۷۰,۸۷۶
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-
آ س پ	-	-	-	-	-	-
افرانت	۵۹,۵۸۵	۸۵۳,۵۹۶,۱۲۴	۸۴۰,۷۷۰,۷۹۳	۱۲,۸۲۵,۳۳۱	-	-
ت-مس ایران	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	۱,۹۲۵	۶,۴۶۶,۲۲۰	۵,۱۲۸,۳۰۳	۱,۳۳۷,۹۱۷	-	۱۸۸,۳۸۰,۲۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

شرکت	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	سودوزیان تحقق نیافته	سودوزیان تحقق نیافته	سودوزیان تحقق نیافته	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸
							منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۵۰۸,۶۵۱)	(۲,۸۵۹,۷۲۱)	-
مهرکام پارس	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۱۵,۱۴۴)	-
پارس خودرو	۹۲,۰۲۰	۹۱,۷۱۰,۶۲۵	۱۴۸,۸۹۴,۰۳۴	(۵۷,۱۸۳,۴۰۹)	-	-	-	-	-
پتروشیمی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۷,۳۷۵,۷۴۵	-	-
سامان گستر اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۹۹۳,۷۷۳)	-	-
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۶۲۵,۰۷۵)	-	-
بانک کار آفرین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بالاس	۱۸,۹۹۸	۲۸۰,۱۸۹,۵۵۴	۲۸۵,۰۲۱,۳۴۱	(۴,۸۳۱,۷۸۷)	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۵۹۰,۰۶۸)	-	-
ت-ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۵۵۵,۸۴۴	۲۶۶,۷۱۹,۰۵۷	۶,۸۳۶,۷۸۷	۹۷۷,۶۴۸	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۹۰,۰۰۰	۲۶۱,۲۵۳,۷۴۸	۲۸۵,۲۹۴,۱۸۲	(۲۴,۰۴۰,۴۳۴)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۳۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۹۳۶,۹۴۷	۳۵۴,۲۴۸,۴۳۰	۷,۶۸۸,۵۱۷	(۱۲۲,۷۴۶,۱۱۸)	-	-	-	-
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۸۰,۰۰۰	۷۵۰,۶۷۳,۱۸۲	۶۸۶,۷۱۹,۲۱۳	۶۳,۹۵۳,۹۶۹	-	-	-	-	-
صنایع فولاد آلیاژی یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد آلیاژی ایران	۴۸,۸۹۰	۱۲۸,۹۵۱,۱۴۶	۱۳۸,۸۹۱,۴۳۶	(۹,۹۴۰,۲۹۰)	-	-	-	-	-
معادن و فلزات	۷۰,۰۰۰	۵۹۹,۵۴۶,۵۲۳	۶۸۲,۱۵۹,۲۵۵	(۸۲,۶۱۲,۷۳۲)	-	-	-	-	-
کابل های شهید قندی	-	-	-	-	-	-	(۲۱۹,۴۷۶,۵۹۲)	-	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۹۰,۴۶,۵۲۵	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۴۷,۲۹۵	-	-
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۰۷۷,۹۴۰)	-	-
تولی پرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ت - تولی پرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توکا فولاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ت - داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری رنا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۲۳۰,۱۷۱)	-	-
سرمایه گذاری امید	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۹۵۷,۵۲۷	۳۸۹,۷۸۵,۱۹۷	(۲۹,۸۲۷,۶۷۰)	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۸۹	۲,۴۶۶,۸۹۳	۲,۲۴۴,۹۸۱	۲۲۱,۹۱۲	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۹,۱۰۴,۴۵۰)	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۹۰۹,۶۲۳)	-	-
کاشی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

-	-	-	-	-	-	مپنا
-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران
-	-	(۱۶۹,۰۳۷,۷۲۸)	۵۷۰,۷۸۳,۷۸۰	۴۰۱,۷۴۶,۰۵۲	۱۰۳,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	-	(۷,۷۹۱,۲۷۹)	۱۳۱,۳۵۹,۹۳۷	۱۲۳,۵۶۸,۶۵۸	۳۶,۷۰۰	بیمه آسیا
-	-	(۹,۵۴۴,۴۳۴)	۹۵,۲۵۳,۳۲۰	۸۵,۷۰۸,۸۸۶	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه بیمه
-	-	(۱۲,۱۲۰,۲۰۷)	۱۴۶,۹۴۳,۲۲۵	۱۳۴,۸۲۳,۰۱۸	۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	-	(۶,۸۰۹,۰۸۳)	۱۱۵,۴۷۱,۳۲۳	۱۰۸,۶۶۲,۲۴۰	۹۴,۰۰۰	سرمایه گذاری پردیس
-	-	(۲۹,۸۱۱,۱۱۸)	۵۷۸,۵۰۶,۳۴۲	۵۴۸,۶۹۵,۲۲۴	۵۰,۰۰۰	کالسیمین
-	-	۹,۴۴۷,۰۰۷	۲۰۳,۴۸۴,۱۵۰	۲۱۲,۹۳۱,۱۵۷	۴۵,۰۰۰	پتروشیمی کرمانشاه
-	(۴۳,۵۸۸,۰۹۹)	(۴۵,۴۵۶,۸۸۰)	۲۰۸,۰۷۷,۵۸۱	۱۶۲,۶۲۰,۷۰۱	۱۱۴,۰۲۶	زامیاد
-	(۷,۹۲۰,۵۹۶)	-	-	-	-	چینی ایران
۵۵۸,۷۴۰,۲۷۴	(۸۶۶,۷۹۰,۸۶۷)	(۶۵۵,۵۷۰,۶۹۸)	۹,۱۶۱,۱۴۶,۱۹۰	۸,۵۰۵,۵۷۵,۴۹۲	-	

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

دوره مالی ۹ ماهه

۱۷- سود سهام :

سال مالی منتهی

به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸

منتهی به

۱۳۸۹/۰۸/۲۸

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸/۰۸/۱۳۹۰

خالص درآمد سود	سهام	ریال	خالص درآمد سود		ریال	هزینه تنزیل	درآمد کل		ریال	متعلق به	سهام	تعداد	تاریخ مجمع	سال مالی	سایپا
			سهام	ریال			ریال	ریال							
۱۲۷,۳۸۶,۰۰۰	۱۲۶,۳۷۸,۸۹۷	۱۴۵,۲۸۷,۶۲۲	۹,۷۱۲,۳۷۸	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۵/۱۹	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹/۱۲/۲۹	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹/۰۵/۱۹	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	سایپا
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۸,۵۶۹	۵,۹۵۹,۳۷۸	۲۹۰,۶۲۲	۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۹/۱۲/۲۹	۹۰/۰۲/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹/۰۳/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	مخابرات ایران
۲۴,۸۵۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۸,۵۶۹	۵,۹۵۹,۳۷۸	۱۰۳,۸۵۴,۱۱۳	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۴/۲۴	۷۱	۸۸,۲۸,۱۷	-	۸۹/۰۴/۲۴	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	کابل های مخابراتی شهید قندی
۱۰۸,۹۲۵,۶۶۵	۱۰۳,۸۵۴,۱۱۳	-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۴/۲۴	۲۰۰	-	-	۸۹/۰۴/۲۴	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۳۵۶,۱۳۷	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۴/۲۸	۲۷۰	-	-	۸۹/۰۴/۲۸	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	بانک سینا
۶۳,۳۹۲,۳۸۱	۶۰,۳۵۶,۱۳۷	-	۲۸,۳۲۵,۰۰۰	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۴/۲۲	۲۰۰	-	-	۸۹/۰۴/۲۲	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲۸۳۲۵۰۰۰	۲۸,۳۲۵,۰۰۰	-	۶۴,۴۶۴,۱۸۹	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۳/۳۰	۸۴۵	-	-	۸۹/۰۳/۳۰	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	رایان سایپا
۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۶۴,۱۸۹	-	-	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۱/۲۹	۳۱۰	-	-	۸۹/۰۱/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری غدیر
۶۴,۲۸۲,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۸/۰۹/۰۳	۱۳۰	-	-	۸۸/۰۹/۰۳	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صنعت ومعدن
۴۶,۹۸۸,۵۵۰	۴۵,۴۲۰,۶۰۶	۳۲,۸۰۶,۸۸۲	۲,۱۹۳,۱۱۸	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۷۷,۷۷۷,۷۸	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۴/۳۰	۴۵۰	-	-	۸۹/۰۴/۳۰	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۴,۷۶۱,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۰/۲۸	۵۵	-	-	۸۹/۱۰/۲۸	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۰۵,۷۹۴,۳۲۰	۱۰۳,۸۵۹,۳۰۷	-	-	-	-	-	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۰۳/۱۱	۴۲۰	-	-	۸۹/۰۳/۱۱	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	تولی پرس
-	-	۱۶,۷۰۲,۴۳۰	۹۹۷,۵۷۰	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۷,۹۹۵,۲۰۰	۷,۷۳۲,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۰	-	-	-	۸۹/۰۴/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹	سیمان مازندران
۱۵۰,۳۷۹,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۸۰	-	-	-	۸۹/۰۹/۳۰	۸۹/۱۲/۲۹	صنایع جوشکاب یزد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸/۰۸/۱۳۹۰

خالص درآمد سود	به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	خالص درآمد سود	۱۳۸۹/۰۸/۲۸	خالص درآمد سود				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸/۰۸/۱۳۹۰			
				سهام	ریال	سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	درآمد کل	ریال
سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	متعلق به	ریال	سهم	تعداد
۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۹۵,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	۹۳۰	۸۹/۳/۱۰	-	۸۹/۱۲/۲۹
۳۶,۵۱۳,۴۴۲	۳۵,۲۷۴,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	۶۰۰	۸۹/۳/۲۳	-	۸۹/۱۲/۲۹
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۹,۳۷۳	۳۳,۷۴۳,۵۵۶	۲,۲۳۷,۲۴۴	۳۵,۹۸۰,۸۰۰	۵۰۰	۷۱,۹۶۱,۶۰	۱۸۰	۱۲۹	۸۹/۴/۱۴	۸۹/۱۲/۲۹	۸۹/۱۲/۲۹
۹۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۸۰	۸۹/۴/۱۵	-	۸۹/۱۲/۲۹
۴۹,۶۹۳,۳۲۱	۴۷,۳۹۵,۰۶۹	-	-	-	-	-	-	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۱۶۳,۴۳۲,۸۳۶	۱۰,۵۶۷,۱۶۴	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۵۹,۹۴۵,۲۵۵	۳,۰۵۴,۷۴۵	۳۰۵۴,۷۴۵	۳,۰۵۴,۷۴۵	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۳۲,۸۷۴,۴۲۱	۲,۱۲۵,۵۷۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۱۶,۱۷۵,۷۰۴	۸۲۴,۲۹۶	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۶,۶۰۸,۸۹۸	۳۹۱,۱۰۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۴۲,۹۵۷,۸۳۸	۲,۵۴۲,۱۶۲	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۵۶,۲۴۰,۳۷۰	۳,۷۵۹,۶۳۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۸	-	۸۹/۱۲/۲۹
۶۹,۸۲۵,۰۰۰	۶۵,۵۱۷,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	۵۰۰	۸۹/۴/۲۷	-	۸۹/۱۲/۲۹
•	•	۱۲۲,۲۳۱,۴۱۷	۱,۵۱۸,۵۸۳	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۷	-	۸۹/۱۲/۲۹
-	•	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۷	-	۸۹/۱۲/۲۹
۱,۲۹۹,۲۳۲,۰۷۳	۱,۰۴۶,۲۳۲,۱۵۴	۸۸۷,۴۶۶,۶۰۷	۴۰,۲۱۴,۱۹۳	۹۲۷,۶۸۰,۸۰۰	۹۲۷,۶۸۰,۸۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹	۸۹/۴/۲۷	-	۸۹/۱۲/۲۹

بیمه البرز

شرکت ملی صنایع مس ایران

ارتباطات سیار ایران

سنگ آهن گل گهر

پتروشیمی اصفهان

خدمات انفورماتیک

راه آهن

فولاد آلیاژی ایران

سرمایه گذاری سایپا

بانک صادرات ایران

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

فولاد مبارکه اصفهان

داروسازی سبحان

معذنی و صنعتی چادر ملو

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸		به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸	
سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده
۱,۰۹۳,۳۱۱	۱,۱۷۱,۰۸۷	-	-	۴۲,۳۴۳,۴۹۹	۴۲,۳۴۳,۴۹۹
-	-	۱,۰۴۶,۳۳۱	۱,۱۸۰,۵۵۵	۶,۱۰۸,۲۵۹	۶,۱۰۸,۲۵۹
۶۴,۶۰۱,۶۶۰	۶۴,۶۰۳,۲۳۵	۵۶,۷۷۰,۷۶۸	۵۶,۷۷۵,۲۵۵	۲۴,۵۹۴,۲۱۰	۲۴,۵۹۴,۹۰۰
۱,۸۴۶,۶۱۱	۱,۹۱۱,۶۱۱	-	-	۲۷۲,۴۰۳	۲۷۲,۴۰۳
۶۷,۵۴۱,۵۸۲	۶۷,۶۸۵,۹۳۳	۵۷,۸۱۷,۰۹۹	۵۷,۹۵۵,۸۱۰	۷۳,۳۱۸,۳۷۱	۷۳,۳۱۹,۰۶۱

سود اوراق مشارکت فرابورسی (دهشت) ۱۷ درصدی

اوراق گواهی سپرده بانکی

سود سپرده پشتیبان ۶ درصدی

سود اوراق گواهی سپرده بانکی (فصلی) ۱۷ درصد

۱۹- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال	ریال
۱۷۱,۰۸۹,۰۳۹	۱۳۶,۶۷۴,۳۶۹	۱۳۸,۶۰۸,۳۲۸
۲۱۱,۸۷۸,۸۸۶	۱۶۹,۱۰۴,۹۰۱	۱۷۲,۲۹۵,۹۲۱
۴۸,۳۳۳,۱۶۶	۳۸,۲۳۲,۸۸۱	۳۹,۵۱۱,۰۲۱
۲۰,۰۵۴,۹۷۰	۱۵,۱۲۳,۴۲۰	۱۵,۰۶۸,۶۲۵
۴۵۱,۳۵۶,۰۶۱	۳۵۹,۱۳۵,۵۷۱	۳۶۵,۴۸۳,۸۹۵

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال	ریال
۲۶,۱۷۱,۷۲۵	۲۲,۹۴۶,۷۵۴	۷,۰۸۹,۲۶۲
۲۰,۲۰۶,۱۰۰	۱۵,۲۷۹,۰۸۴	-
۹۶,۰۶۳,۹۷۳	۷۲,۴۳۲,۸۸۸	۷۵,۶۱۶,۵۴۸
۵۸,۸۸۸	۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۴۲,۵۰۰,۶۸۶	۱۱۰,۶۷۸,۷۲۶	۸۲,۷۶۵,۸۱۰

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه ابونمان

هزینه های متفرقه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۲۱- تعدیلات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۸
ریال	ریال	ریال
-	-	(۵۳۳,۱۷۹,۸۴۸)
-	-	(۵۳۳,۱۷۹,۸۴۸)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۳- سرمایه گذاری

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

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب/بدهی
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن، کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۵۵,۴۳۹,۵۶۱,۱۱۵	۳۰۱,۱۱۳,۵۶۴
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن، کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	۳۱۰,۹۰۴,۲۴۹	۳۴۳,۸۴۵,۸۸۱

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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