



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستیس مربوط به دوره منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵, ۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت سرمایه‌گذاری صندوق مشترک ایستیس 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 می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا شده است.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کارگزاری ایستیس پویا

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ایستیس پویا

مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ایستیس پویا	محمدعلی میمنی	
------------	---------------------------	---------------	--

متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	
-------------	---------------------------------	------------------	--



تلفن: ۰۲۱-۶۶۷۲۲۹۱۱
تلفن: ۰۲۱-۶۶۷۲۲۹۱۲
وب سایت: www.ipb.ir

دفتر مرکزی: یزد، چهارراه مهدیه، ابتدای بلوار منتظر قائم، ساختمان بورس، طبقه دوم واحد ۱۰ و ۱۱
دفتر تهران: خیابان حافظ، انتهای پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه سوم، واحد ۱۵
پست الکترونیکی: info@ipb.ir
فاکس: ۰۲۱-۶۶۷۲۲۹۱۸۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۸	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۶,۵۳۶,۵۷۷,۰۷۴	۱۰,۷۶۰,۱۴۷,۴۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۴۰۵,۷۰۲,۰۳۱	۹۴۴,۷۵۱,۳۲۷	۶	حساب های دریافتی
-	-	۷	جاری کارگزاران
-	-	۸	سایر داراییها
۴۹,۸۳۸,۵۴۴	۳۱,۱۴۴,۸۰۰	۹	موجودی نقد
<u>۷,۹۹۲,۱۱۷,۶۴۹</u>	<u>۱۱,۷۳۶,۰۴۳,۵۳۰</u>		جمع دارایی ها

		بدهی ها :	
۵۲۷,۹۰۶,۲۰۶	۶۸۷,۵۲۹,۴۵۸	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
-	۱,۳۷۹,۲۸۷	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶	۱,۱۷۰,۷۳۱,۹۷۸	۷	جاری کارگزاران
۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۸,۹۴۷,۰۸۸	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۹۹۵,۵۶۰,۰۱۹</u>	<u>۱,۸۹۸,۵۸۷,۸۱۱</u>		جمع بدهی ها
<u>۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۳۰</u>	<u>۹,۸۳۷,۴۵۵,۷۱۹</u>	۱۳	خالص دارایی ها
<u>۲,۰۶۰,۸۴۲</u>	<u>۲,۹۰۸,۷۶۹</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس
کارگزاری ایساتیس پویا



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۴۸,۷۲۹,۰۳۳	(۱۰۵,۱۷۲,۷۶۱)	۱,۸۱۴,۲۳۳,۲۲۰	۱۴
(۴۲۹,۹۷۸,۲۲۵)	(۲,۰۰۶,۲۲۶,۱۷۴)	۶۲۷,۲۱۷,۷۳۱	۱۵
۸۹۸,۶۸۲,۴۳۳	۷۶۵,۵۴۸,۴۰۱	۵۲۴,۶۱۱,۴۸۸	۱۶
۱۳,۰۸۴,۶۹۲	۵,۳۷۵,۱۵۸	۱۰۳,۵۹۰,۸۷۷	۱۷
<u>۱,۰۳۰,۵۱۷,۹۳۳</u>	<u>(۱,۳۴۰,۴۷۵,۳۷۶)</u>	<u>۳,۰۶۹,۶۵۳,۳۱۶</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 درآمد ها
			هزینه ها :
۳۸۲,۰۲۷,۶۶۷	۱۹۲,۷۰۸,۰۰۴	۲۱۵,۴۸۶,۶۴۶	۱۸
۱۳۴,۸۶۹,۵۸۹	۶۷,۹۲۱,۳۴۱	۵,۰۷۰,۶۳۹	۱۹
<u>۵۱۶,۸۹۷,۲۵۶</u>	<u>۲۶۰,۶۲۹,۳۴۵</u>	<u>۲۲۰,۵۵۷,۲۸۵</u>	
			کارمزد ارکان
			سایر هزینه ها
			جمع هزینه ها
<u>۵۱۳,۶۲۰,۶۷۷</u>	<u>(۱,۶۰۱,۱۰۴,۷۲۱)</u>	<u>۲,۸۴۹,۰۹۶,۰۳۱</u>	سود(زیان) خالص
۷%	۲۳%-	۲۹%	

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	
۷,۸۳۵,۲۳۳,۸۸۴	۷,۸۳۵,۲۳۳,۸۸۴	۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸	خالص دارایی های اول دوره
۴۶۶۵	۴۶۶۵	۳,۳۹۵	
۵۲۶,۳۴۶,۰۲۶	۴۰۶,۰۰۲,۶۸۲	۴,۰۶۴,۲۳۵,۶۳۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲۸۵	۲۲۷	۱,۸۹۸	
(۲,۹۸۴,۱۰۰,۳۶۴)	(۷۷۰,۹۵۱,۱۶۲)	(۱,۹۳۹,۹۳۱,۰۶۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۵۵۵)	(۴۴۶)	(۱,۹۱۱)	
۵۱۳,۶۲۰,۶۷۷	(۱,۶۰۱,۱۰۴,۷۲۱)	۲,۸۴۹,۰۹۶,۰۳۱	سود(زیان) خالص دوره
-	-	-	
۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵	(۲,۱۳۲,۵۰۲,۵۰۵)	تعدیلات
-	-	-	
<u>۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸</u>	<u>۶,۹۷۴,۶۳۸,۰۸۱</u>	<u>۹,۸۳۷,۴۵۵,۷۱۹</u>	خالص دارایی های پایان دوره
۳,۳۹۵	۴,۴۴۶	۳,۳۸۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس
کارگزاری آیسین پویا



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 ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مردادماه ۱۳۹۲

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 ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مردادماه ۱۳۹۲

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 دریافتی 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مردادماه ۱۳۹۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق	متولی
سالانه ۵/۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۰/۳ 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 حسابها، ذخیره می شود. n ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخهای روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود.	کارمزد تصفیه صندوق

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 حسابها منعکس می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶

ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام :

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

۱۳۹۱/۱۱/۲۸			۱۳۹۲/۰۵/۲۸			سهام
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	
-	-	-	۶.۷۶	۷۹۳,۱۳۱,۹۱۹	۶۳۹,۲۴۱,۵۸۹	سایپا
-	-	-	۱.۸۰	۲۱۱,۰۰۶,۱۷۲	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۸	خدمات دریایی تایدواتر خاور میانه
-	-	-	۲.۰۶	۲۴۱,۷۸۶,۱۵۳	۲۰۳,۸۹۴,۵۱۷	بانک کارآفرین
-	-	-	۲.۶۰	۳۰۵,۱۲۷,۵۹۳	۳۸۶,۹۷۱,۵۸۵	توسعه صنایع بهشهر
-	-	-	۳.۴۵	۴۰۶,۲۷۵,۹۵۵	۴۸۹,۸۶۹,۲۵۰	سرمایه گذاری البرز
۰.۳۰	۲۳,۸۰۳,۹۵۰	۴۰,۲۹۷,۸۳۵	۰.۳۰	۳۵,۴۱۸,۶۳۶	۴۰,۲۹۷,۸۳۵	رایان سایپا
-	-	-	۷.۹۱	۹۲۸,۴۴۶,۹۵۱	۶۵۱,۶۱۴,۸۰۲	دارو سازی اکسیر
۲.۳۴	۱۸۶,۷۱۸,۶۸۸	۱۷۲,۴۳۳,۹۷۶	۱۲.۶۹	۱,۴۹۰,۰۰۸,۴۰۵	۱,۴۰۵,۸۸۹,۵۷۸	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۱.۰۵	۱۲۲,۸۰۶,۱۸۵	۱۰۱,۷۰۷,۵۶۲	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	-	-	۱.۹۲	۲۲۵,۰۶۳,۶۴۶	۲۱۹,۹۵۳,۰۶۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	۶.۳۰	۷۳۹,۸۰۸,۲۲۵	۷۷۱,۲۹۳,۴۵۵	کالسمین
-	-	-	۴.۲۹	۵۰۳,۴۶۵,۴۷۷	۶۴۰,۳۹۷,۲۷۸	البرز دارو
۱.۱۵	۹۱,۷۵۳,۰۹۸	۱۲۰,۵۴۵,۸۸۰	۴.۶۶	۵۴۸,۳۱۳,۷۹۷	۴۵۴,۸۶۲,۸۰۲	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	۰.۸۷	۱۰۲,۳۱۳,۲۵۰	-	حق تقدم - معدنی و صنعتی چادر ملو
۱.۳۹	۱۱۰,۷۴۸,۵۴۹	۹۸,۱۲۱,۶۳۰	۲.۱۰	۲۴۶,۱۴۰,۸۱۷	۱۹۱,۱۲۴,۳۷۲	بانک ملت
-	-	-	۵.۱۴	۶۰۲,۹۳۱,۳۳۲	۴۶۷,۴۶۰,۸۷۲	حفاری شمال
-	-	-	۴.۲۲	۴۹۴,۹۵۳,۹۷۱	۳۴۵,۱۷۲,۸۱۴	پست بانک ایران
-	-	-	۶.۸۰	۷۹۸,۱۰۲,۱۴۴	۷۱۴,۷۱۳,۸۵۲	بانک پاسارگارد
۳.۹۰	۳۱۲,۰۶۹,۱۲۲	۳۶۸,۴۴۵,۱۳۷	۳.۱۱	۳۶۵,۶۰۷,۳۸۵	۳۹۰,۱۷۶,۹۳۹	پتروشیمی پردیس - بورسی
-	-	-	۴.۳۱	۵۰۶,۲۹۶,۰۴۷	۵۶۲,۱۷۸,۹۷۱	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	۷.۸۰	۹۱۵,۲۸۳,۸۰۸	۹۹۰,۰۱۶,۸۵۵	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	-	۱.۵۲	۱۷۷,۸۵۹,۴۷۵	۱۳۵,۸۸۱,۰۳۹	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۵.۰۰	۳۹۹,۴۹۶,۴۴۱	۴۳۶,۳۹۵,۴۷۲	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵.۸۸	۴۷۰,۳۱۰,۱۹۲	۵۲۱,۴۷۷,۱۱۸	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۳.۴۶	۲۷۶,۵۲۸,۹۳۲	۳۶۰,۰۰۰,۹۳۲	-	-	-	آلومینیوم ایران
۳.۷۵	۲۹۹,۵۳۵,۷۳۱	۲۹۷,۳۸۸,۳۱۹	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۹.۶۶	۷۷۱,۶۷۵,۱۲۹	۷۹۹,۴۹۱,۱۵۱	-	-	-	فولاد خوزستان

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶

ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۲۸			۱۳۹۲/۰۵/۲۸			سهام
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲.۳۵	۱۸۷,۹۴۵,۹۲۹	۱۸۹,۷۳۲,۳۱۵	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
۲.۹۱	۲۳۲,۷۹۸,۳۷۰	۲۴۶,۳۸۱,۸۶۶	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۷.۴۲	۵۹۳,۱۹۷,۵۳۴	۶۱۳,۲۱۰,۹۲۰	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴.۲۰	۳۳۵,۷۵۹,۱۱۷	۳۴۲,۱۵۴,۸۳۰	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷.۸۸	۶۲۹,۷۶۸,۰۱۸	۵۹۰,۲۳۳,۲۳۸	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۵.۷۷	۴۶۰,۸۴۲,۶۲۶	۵۱۵,۰۹۶,۲۶۰	-	-	-	مروودشت
۴.۴۹	۳۵۸,۹۴۸,۰۲۲	۳۲۶,۸۵۷,۶۸۷	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۲.۵۷	۲۰۵,۳۴۰,۰۸۲	۲۳۳,۶۹۰,۰۹۹	-	-	-	پتروشیمی اراک
۲.۷۸	۲۲۲,۵۰۲,۵۲۴	۲۳۲,۲۰۰,۴۳۷	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۱.۷۴	۱۳۹,۲۵۲,۱۹۷	۲۰۸,۳۰۷,۴۷۸	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۱.۴۶	۱۱۶,۳۸۹,۸۹۶	۱۲۵,۶۰۷,۴۹۹	-	-	-	سرمایه گذاری ملت
۰.۷۶	۶۰,۴۶۱,۳۸۳	۷۲,۵۰۱,۶۵۴	-	-	-	شیرین خراسان
۰.۶۲	۴۹,۴۸۵,۵۰۰	۵۴,۷۱۴,۶۲۷	-	-	-	بانک صادرات
۰.۰۲	۱,۲۴۶,۰۴۴	۱,۲۶۸,۹۴۶	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۸۱.۷۹	۶,۵۳۶,۵۷۷,۰۷۴	۶,۹۶۶,۵۵۵,۳۰۶	۹۱.۶۴	۱۰,۷۶۰,۱۴۷,۴۰۳	۱۰,۰۳۷,۷۷۲,۴۸۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۶- حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۸			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد		
۱,۱۲۱,۱۹۹,۹۹۸	۶۶۰,۲۹۶,۹۳۶	۶۹,۵۲۶,۶۵۹	۲۵	۷۲۹,۸۲۳,۵۹۵	سود سهام دریافتنی
۳,۹۲۸	۴۹,۸۰۳	۱۹	۶	۴۹,۸۲۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸			۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۶-۱ مطالبات بابت فروش حق تقدم
۹۳,۵۱۷	-	-		-	حساب دریافتنی سرمایه گذاران
<u>۱,۴۰۵,۷۰۲,۰۳۱</u>	<u>۹۴۴,۷۵۱,۳۲۷</u>	<u>۶۹,۵۲۶,۶۷۸</u>		<u>۱,۰۱۴,۲۷۸,۰۰۵</u>	

۶-۱- مبلغ ۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸ ریال در رابطه با فروش ۶۰,۰۰۰ حق تقدم شرکت فاسمین طی سال ۱۳۹۰ بوده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۷- جاری کارگزاران :

مانده پایان سال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸				نام کارگزاری
	مانده پایان دوره	گردش بهسازگار	گردش بهسکار	مانده در ابتدای سال	مانده پایان دوره	گردش بهسازگار	گردش بهسکار	مانده در ابتدای دوره	
بدهکار / (بستانکار)	ریال	ریال	ریال	ریال	بدهکار / (بستانکار)	ریال	ریال	ریال	ایساتیس پویا
(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۵۷۸,۳۶۶,۹۸۰,۶۷۰,۰۰۰	۵۷,۷۵۶,۵۴۸,۱۰۶	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)	(۱,۱۷۰,۷۳۱,۹۷۸)	۵۵,۳۳۱,۸۳۱,۱۱۰	۵۴,۵۹۵,۳۹۱,۹۵۸	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)		
(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۵۷۸,۳۶۶,۹۸۰,۶۷۰,۰۰۰	۵۷,۷۵۶,۵۴۸,۱۰۶	(۲۵۴,۲۴۲,۸۶۵)	(۱,۱۷۰,۷۳۱,۹۷۸)	۵۵,۳۳۱,۸۳۱,۱۱۰	۵۴,۵۹۵,۳۹۱,۹۵۸	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)		

۸- سایر داراییها

مانده در پایان سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸			
	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	-	-	-	-
-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	-	-	-	-

آبونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۲۹,۸۳۸,۵۴۴	۳۱,۱۴۴,۸۰۰	حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
<u>۴۹,۸۳۸,۵۴۴</u>	<u>۳۱,۱۴۴,۸۰۰</u>	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	
۱۹۰,۹۶۰,۸۵۱	۲۶۹,۰۴۲,۳۵۸	کارمزد مدیر
۲۷۹,۶۴۰,۴۹۹	۳۸۵,۹۷۵,۸۴۷	کارمزد ضامن
۴۰,۵۲۳,۳۹۴	۲۳,۴۶۸,۷۱۶	کارمزد متولی
۱۶,۴۴۱,۴۶۲	۸,۱۴۲,۵۳۷	کارمزد حسابرس
۳۴۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۵۲۷,۹۰۶,۲۰۶</u>	<u>۶۸۷,۵۲۹,۴۵۸</u>	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱,۳۷۹,۲۸۷ ریال میباشد.

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	
۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۴,۶۳۲,۴۲۶	ذخیره تصفیه
-	۴,۳۱۴,۶۶۲	سایر
<u>۳۳,۲۶۰,۹۸۷</u>	<u>۳۸,۹۴۷,۰۸۸</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ۱۳۹۲

۱۳- خالص دارایی ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۹۳۵,۷۱۵,۹۱۳	۲,۳۹۵	۶,۹۲۸,۶۸۷,۰۲۶	۲,۳۸۲
۲,۰۶۰,۸۴۱,۷۱۷	۱,۰۰۰	۲,۹۰۸,۷۶۸,۶۹۳	۱,۰۰۰
۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۳۰	۳,۳۹۵	۹,۸۳۷,۴۵۵,۷۱۹	۳,۳۸۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود و زیان فروش اوراق بهادار :

سال مالی منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۱/۰۵/۲۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	ریال	
۵۲۳,۷۳۷,۹۲۴	(۱۲۱,۸۷۱,۱۱۹)	۱,۸۶۷,۰۹۱,۶۲۴	۱۴-۱
۲۵,۷۴۱,۱۰۹	۱۶,۶۹۸,۳۵۸	(۴۰,۴۵۲,۳۷۰)	۱۴-۲
(۷۵۰,۰۰۰)	-	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	۱۴-۳
-	-	(۷,۴۵۶,۰۳۴)	۱۴-۴
۵۴۸,۷۲۹,۰۳۳	(۱۰۵,۱۷۲,۷۶۱)	۱,۸۱۴,۲۳۳,۲۲۰	

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

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

سال مالی منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸						شرکت
		سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۱/۰۵/۲۸	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۵,۰۱۰	-	۳۲۰,۹۴۷	۱,۱۷۴,۴۸۱	۱,۲۰۰,۳۱۹	۲,۸۷۱,۲۴۰,۰۹۶	۲,۸۷۳,۹۳۵,۸۴۳	۵,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
-	-	(۴۷,۵۸۰,۶۲۹)	۱,۵۷۸,۳۴۲	۱,۶۶۹,۸۸۵	۵۲۲,۹۷۹,۷۹۱	۴۷۸,۶۴۷,۳۸۹	۴۶,۰۰۰	آلومینیوم ایران
-	-	۲۳,۵۲۹,۲۸۳	۱,۳۶۵,۹۹۹	۱,۴۴۵,۲۲۸	۲۴۶,۸۵۹,۶۹۰	۲۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
-	-	۲۸,۷۱۸,۹۵۹	۳,۰۱۹,۴۲۳	۳,۱۹۴,۵۴۸	۵۶۸,۹۵۱,۷۳۰	۶۰۳,۸۴۶,۶۶۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک انصار
-	-	(۷,۶۹۶,۸۶۸)	۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۴,۲۴۰	۲,۰۰۰,۷۴۱,۳۳۸	۱,۹۹۵,۶۷۸,۷۱۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	-	۷۵,۰۱۱,۵۶۳	۳,۰۸۷,۰۰۰	۳,۲۶۶,۰۴۷	۷۳۱,۹۹۷,۹۷۱	۸۱۳,۳۶۲,۵۸۱	۳۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	(۵,۲۲۹,۱۲۷)	۲۵۰,۰۰۰	۲۶۴,۵۰۰	۱,۷۹۸,۴۹۰,۴۶۲	۱,۷۹۳,۷۷۵,۸۳۵	۵۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	-	۶۱,۲۵۴,۰۴۲	۱,۴۲۹,۳۴۹	۱,۵۱۲,۲۵۰	۱,۹۷۰,۰۵۶,۹۱۷	۲,۰۳۴,۲۵۲,۵۵۸	۱۰۸,۷۲۰	بانک کار آفرین
۳۰,۳۵۰,۹۷۷	-	۴۹,۸۵۲,۲۰۶	۱,۷۱۳,۱۱۹	۱,۸۱۲,۴۸۰	۱,۳۸۹,۷۵۱,۸۳۳	۱,۴۴۳,۱۲۹,۶۳۸	۲۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	۱۳۱,۹۴۰,۴۶۷	۲۰,۴۷۳,۱۷۲	۲۱,۶۶۰,۶۱۲	۴,۸۹۵,۷۸۰,۲۹۱	۵,۰۶۹,۸۵۴,۵۴۲	۱۵۴,۲۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳۰,۶۲۱,۲۸۸	-	۱۷۷,۹۷۰,۷۵۵	۸,۲۶۶,۶۸۴	۸,۷۴۶,۱۵۳	۲,۵۱۱,۱۵۹,۲۹۲	۲,۷۰۶,۱۴۲,۸۱۴	۲۱۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۷۳,۰۶۲,۵۶۲	-	۴۷,۱۵۰,۰۱۱	۱,۴۱۸,۸۰۰	۱,۵۰۱,۰۹۰	۱,۵۹۶,۳۸۳,۶۰۰	۱,۶۴۶,۴۵۳,۵۰۱	۲۵,۰۰۰	پتروشیمی اراک
-	(۶۴۱)	(۲۰,۹۰۷,۱۳۰)	۸۷۹,۹۶۲	۹۳۰,۹۹۹	۱۹۷,۳۳۲,۸۵۳	۱۷۸,۲۲۶,۶۸۴	۹,۹۰۰	پتروشیمی پردیس - بورسی
-	-	(۵,۲۳۲,۷۸۴)	۱,۲۱۸,۰۶۰	۱,۲۴۴,۵۵۸	۲۴۶,۳۸۱,۸۶۶	۲۴۳,۶۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	-	۱۹۴,۴۱۰,۹۰۹	۴,۸۲۲,۳۰۵	۵,۱۰۱,۹۹۴	۱,۴۸۷,۳۹۴,۰۹۳	۱,۶۹۱,۷۲۹,۳۰۱	۱۳۲,۲۸۱	پست بانک ایران
-	-	۱۲۲,۸۹۹,۷۶۶	۱,۷۳۶,۰۰۰	۱,۸۳۶,۶۸۸	۲,۳۳۷,۴۹۱,۰۹۸	۲,۴۴۳,۹۶۳,۵۵۲	۱۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
-	-	۳,۰۷۱,۵۵۴	۲۶۴,۰۹۱	۲۷۹,۴۰۷	۴۹,۲۰۳,۱۴۸	۵۲,۸۱۸,۲۰۰	۱۵,۰۰۰	جام دارو
-	-	۶,۵۱۵,۸۸۲	۱,۶۸۹,۴۷۰	۱,۷۱۷,۴۵۸	۱,۵۳۵,۱۱۶,۲۰۳	۱,۵۴۵,۱۰۹,۰۱۳	۸۶,۰۰۰	حفاری شمال
-	-	۱۲۸,۱۹۵,۴۳۳	۲,۵۴۷,۱۱۳	۲,۶۹۴,۸۴۱	۸۴۸,۸۱۱,۳۳۳	۱,۰۱۸,۳۱۸,۷۲۰	۱۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان
۳۵۹,۳۱۷,۱۲۶	-	۱,۱۹۲,۸۱۷	۴,۸۷۷,۵۶۴	۴,۹۱۴,۸۷۲	۴,۲۴۷,۳۹۷,۴۵۹	۴,۲۵۸,۴۵۲,۷۶۶	۳۰۷,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
-	-	۶۰,۹۳۶,۷۵۵	۲,۵۱۲,۵۱۴	۲,۶۵۸,۳۳۷	۵۲۶,۰۳۳,۵۰۸	۵۹۲,۱۴۱,۰۱۴	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	۷۷,۰۱۲,۳۷۴	۲,۳۱۵,۸۵۰	۲,۳۵۰,۱۶۸	۳۸۱,۳۹۱,۵۰۸	۴۶۳,۱۷۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۸۸,۵۰۷,۶۷۴	۴۳,۶۷۲,۱۶۰	۱۵۸,۵۲۶,۴۹۱	۱۲,۹۲۳,۱۲۶	۱۳,۶۷۲,۶۸۱	۵,۸۱۲,۴۵۳,۰۶۶	۶,۰۶۷,۵۷۵,۳۷۴	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۲,۱۴۵,۵۷۹)	-	(۹۰,۴۶)	۶,۳۶۵	۶,۷۳۵	۱۲۴,۷۴۹,۱۲۰	۱۲۴,۷۵۳,۱۷۴	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی

صندوق سرمایه گذاری مشترک اساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ۱۳۹۲

سال مالی منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸						شرکت		
		سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود(زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		خالص فروش	تعداد
۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۱/۰۵/۲۸	-	-	۱۷,۷۷۵,۶۰۴	۴۱۲,۷۰۸	۴۲۱,۷۸۷	۶۳,۹۳۱,۶۰۶	۸۲,۵۴۱,۷۰۵	۳۰,۳۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
-	-	-	-	(۸,۴۶۵,۲۱۵)	۵۹۱,۸۰۳	۶۲۶,۱۲۴	۱۲۵,۶۰۷,۴۹۹	۱۱۸,۳۶۰,۲۱۱	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
-	-	-	-	۷۹,۰۹۲,۹۱۴	۸,۸۶۸,۵۰۹	۹,۳۸۲,۸۸۰	۱,۶۷۶,۳۵۷,۶۹۵	۱,۷۷۳,۷۰۱,۹۹۸	۳۷۰,۰۰۰	تامین
۶۳,۴۲۸,۸۲۵	-	-	-	۱۰,۹۲۵,۳۲۷	۱,۱۱۰,۱۰۱	۱,۱۷۴,۳۸۴	۳,۵۶۶,۷۱۵,۳۵۴	۳,۵۷۹,۹۲۵,۳۶۶	۲۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
-	-	-	-	۴۲,۸۹۷,۰۹۸	۱,۰۹۹,۵۰۱	۱,۱۶۳,۲۷۱	۱۷۴,۷۳۰,۱۳۰	۲۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان بهبهان
-	-	-	-	۳۵,۹۰۵,۰۲۷	۲,۰۹۸,۰۰۰	۳,۰۷۶,۶۶۶	۵۳۹,۷۱۰,۳۰۷	۵۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان سیاهان
-	-	-	-	(۷۸,۰۰۷,۸۴۴)	۱,۴۸۵,۵۱۳	۱,۵۷۱,۶۷۰	۲,۸۳۰,۳۶۰,۷۴۲	۲,۷۵۵,۴۱۰,۰۸۱	۱۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	(۸۰,۳۵۱,۰۸۲)	۶۴۶,۴۳۲	۶۸۳,۹۲۴	۲۰,۸۳۰,۷۴۷۸	۱۲۹,۲۸۶,۷۵۲	۵۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه نگاه خراسان
۱۴۱,۶۸۵,۷۰۴	۱۱,۶۶۲,۸۲۹	(۳۷,۰۲۰,۵۳۶)	۲,۹۶۱,۴۲۵	۳,۱۳۳,۱۹۰	۳,۰۸۹,۶۲۰,۱۵۸	۲,۰۶۸,۶۹۴,۲۳۷	۲,۰۶۸,۶۹۴,۲۳۷	۲,۰۶۸,۶۹۴,۲۳۷	۶۵,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	-	-	۵۶,۳۰۹,۵۳۴	۶,۳۰۴,۳۶۸	۶,۷۷۵,۹۲۳	۱,۲۱۱,۳۰۳,۹۵۰	۱,۲۸۰,۸۹۳,۸۷۵	۳۷,۳۷۵	صنایع شیمیایی ایران
-	-	-	-	۳۵۹,۸۵۸,۷۵۹	۱۷,۰۷۰,۲۷۶	۱۸,۰۶۰,۳۵۴	۳,۰۱۹,۰۶۶,۰۲۰	۳,۴۱۴,۰۵۵,۴۰۹	۳۶۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	-	-	۱,۱۳۲,۵۰۵	۳۵۶,۲۵۰	۳۷۶,۹۱۲	۴۷۷,۷۴۷,۰۱۳	۴۷۹,۶۱۲,۶۸۰	۲۵,۰۰۰	صنایع مس شهید باهنر
(۲۴,۱۴۹,۶۷۳)	-	(۱۵,۱۰۸,۳۷۰)	۲۸۹,۹۵۰	۳۰۶,۷۶۶	۱۹۳,۳۵۵,۲۹۰	۱۷۸,۸۴۳,۶۳۶	۱۷۸,۸۴۳,۶۳۶	۱۷۸,۸۴۳,۶۳۶	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی و کشاورزی شیرین خراسان
(۲۵۵,۲۶۶,۳۶۵)	(۲۵۵,۲۶۶,۳۶۵)	(۲۲,۰۶۱,۱۴۳)	۳۶۰۷,۷۷۰	۳,۸۱۷,۰۱۹	۲۶۰,۱۱۹,۸۴۷	۲,۵۸۶,۴۹۳,۴۹۳	۲,۵۸۶,۴۹۳,۴۹۳	۲,۵۸۶,۴۹۳,۴۹۳	۱۳۰,۰۰۰	فولاد آلیازی ایران
(۴,۷۸۴,۸۶۲)	۲۰,۹۲۳,۰۵۰	۳۷,۹۲۱,۵۰۶	۶,۱۴۹,۹۵۴	۶,۵۰۶,۶۴۹	۱,۸۲۰,۸۹۲,۷۵۹	۱,۸۷۱,۴۷۰,۸۶۸	۱,۸۷۱,۴۷۰,۸۶۸	۱,۸۷۱,۴۷۰,۸۶۸	۴۲,۹۹۸	فولاد خوزستان
۲۰۲,۲۳۲,۱۹۳	۵,۲۶۵,۳۱۵	۶۳,۵۸۱,۲۱۸	۲,۵۰۸,۵۷۰	۲,۶۵۴,۰۶۵	۶,۹۸۴,۷۸۰,۲۸۹	۷,۰۵۳,۵۲۴,۱۴۲	۷,۰۵۳,۵۲۴,۱۴۲	۷,۰۵۳,۵۲۴,۱۴۲	۱۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	(۱۱۳,۲۰۹,۳۵۴)	۲۰,۱۹,۱۹۹	۲,۱۳۶,۳۰۷	۵۳۲,۸۹۳,۳۶۶	۴۰۳,۸۳۹,۵۱۸	۴۰۳,۸۳۹,۵۱۸	۴۰۳,۸۳۹,۵۱۸	۲۷,۰۰۰	قند مرودشت
۱۶۵,۲۰۵,۴۵۴	۱۳۲,۷۵۹,۹۰۵	۱۴۶,۶۴۲,۹۱۷	۱۳,۸۴۰,۳۸۸	۱۴,۶۴۳,۱۲۰	۴,۱۶۸,۳۹۸,۴۴۹	۴,۳۴۳,۵۲۵,۰۷۴	۴,۳۴۳,۵۲۵,۰۷۴	۴,۳۴۳,۵۲۵,۰۷۴	۳۱۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۹۶,۳۵۴,۴۸۰	-	(۱۹,۰۳۴,۳۲۴)	۱,۵۵۵,۱۶۹	۱,۶۴۵,۳۶۸	۱,۱۶۲,۳۵۶,۱۸۴	۱,۱۴۶,۵۳۲,۲۹۷	۱,۱۴۶,۵۳۲,۲۹۷	۱,۱۴۶,۵۳۲,۲۹۷	۴۰,۰۰۰	مجتمع پتروشیمی شیراز
-	۱,۴۹۳,۴۴۲	۱۰,۰۲۲,۱۰۶	۱,۲۳۲,۵۰۰	۱,۳۰۳,۹۸۵	۳,۳۸۴,۰۱۹,۹۴۶	۳,۳۹۶,۵۸۸,۵۳۷	۳,۳۹۶,۵۸۸,۵۳۷	۳,۳۹۶,۵۸۸,۵۳۷	۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۱۲۶,۲۶۴,۴۴۷)	-	۹۷,۵۹۴,۵۷۴	۱۱,۶۱۳,۴۹۱	۱۲,۲۸۷,۰۸۰	۵,۷۴۸,۶۲۸,۷۹۹	۵,۸۷۰,۱۲۳,۹۴۴	۷۳۳,۴۳۵	۷۳۳,۴۳۵	۷۳۳,۴۳۵	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	-	۲۸,۸۱۵,۶۱۹	۲,۶۱۵,۱۲۸	۲,۷۶۶,۸۰۳	۳,۹۵۰,۶۸۱,۰۰۴	۳,۹۸۴,۸۷۸,۵۵۴	۳,۹۸۴,۸۷۸,۵۵۴	۳,۹۸۴,۸۷۸,۵۵۴	۴۳,۱۵۸	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۳۰,۰۵۷,۰۸۴	۱۳۰,۰۵۷,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۸۹,۷۳۷,۰۵۵	۴۵,۳۰۱,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع آذر آب
۱۵۰,۵۲۸,۶۰۳	۱۴۹,۵۰۶,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
-	(۲۲,۶۵۹,۰۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۹۶۵,۱۷۵,۱۹۵)	(۱۸۶,۵۸۶,۸۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۵۲۳,۷۳۷,۹۲۴	(۱۲۱,۸۷۱,۱۱۹)	۱,۸۶۷,۰۹۱,۶۲۴	۱۷۰,۱۹۵,۹۰۴	۱۷۹,۷۹۰,۶۳۷	۸۵,۵۳۴,۹۲۲,۱۵۱	۸۷,۷۵۲,۰۰۰,۳۱۶	۸۷,۷۵۲,۰۰۰,۳۱۶	۸۷,۷۵۲,۰۰۰,۳۱۶		

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸						شرکت			
		سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		خالص فروش	تعداد	
۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۱/۰۵/۲۸	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۰۱۵۰۹	ت- شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	(۴۲,۱۹۲,۵۳۹)	۹۴۴,۰۲۰	۹۹۸,۷۷۷	۲۲۹,۰۵۳,۶۸۸	۱۸۸,۸۰۳,۹۴۶	۱۸۸,۸۰۳,۹۴۶	۸۱۳۹	ت- فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	۱,۷۴۰,۱۶۹	۱۱۱,۱۳۸	۱۱۷,۵۸۳	۲۱۱,۷۷۵,۸۱۲	۲۱۳,۷۴۴,۷۷۲	۲۱۳,۷۴۴,۷۷۲	-	وفلزات
(۴۸۹,۶۱۵)	(۴۸۹,۶۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵۳۷۳۴۳	۵۳۷۳۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - سرمایه گذاری سایبا
۱۶۶۵۰۶۳۰	۱۶۶۵۰۶۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ت - کشت و صنعت پیاذر
۹۰,۴۲۷۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۵,۷۴۱,۱۰۹	۱۶,۶۹۸,۳۵۸	(۴۰,۴۵۲,۳۷۰)	۱,۰۵۵,۱۵۸	۱,۱۱۶,۳۶۰	۴۴۰,۸۲۹,۵۷۰	۴۴۰,۸۲۹,۵۷۰	۴۴۰,۸۲۹,۵۷۰	۴۴۰,۸۲۹,۵۷۰	۴۴۰,۸۲۹,۵۷۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸						
سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود(زیان)ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	شرکت

۳-۱۴ - سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸				
سود(زیان)فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود(زیان)فروش	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۷۵۰,۰۰۰)	۵۰۰,۳۶۳,۰۰۰	۳۹۹,۶۱۳,۰۰۰	۵۰۰	واسط مالی اردیبهشت (نمahan ۲)
(۷۵۰,۰۰۰)	-	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	۲,۸۰۲,۰۳۲,۸۰۰	۲,۷۹۷,۸۳۲,۸۰۰	۲۸۰۰	واسط مالی اسفند(۳ ساما ۱)
(۷۵۰,۰۰۰)	-	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	۳,۳۰۲,۳۹۵,۸۰۰	۳,۲۹۷,۴۴۵,۸۰۰		

۴-۱۴ - سود(زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۷,۴۵۶,۰۳۴)	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۷۳,۹۶۶	۵۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا ۱)
-	-	(۷,۴۵۶,۰۳۴)	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۷۳,۹۶۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی:

شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	سودوزیان تحقق نیافته	سودوزیان تحقق نیافته
البرز دارو	۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۴۶۵,۴۷۷	۶۴۰,۳۹۷,۲۷۸	(۱۳۶,۹۳۱,۸۰۱)	-
بانک پاسارگاد	۳۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۱۰۲,۱۴۴	۷۱۴,۷۱۳,۸۵۲	۸۳,۳۸۸,۳۹۲	-
بانک کار آفرین	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۸۶,۱۵۳	۲۰۳,۸۹۴,۵۱۷	۳۷,۸۹۱,۶۳۶	-
بانک ملت	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۴۰,۸۷۷	۱۹۱,۱۲۴,۳۷۲	۵۵,۰۱۶,۵۰۵	۱۲,۶۲۶,۹۱۹
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۰۰۸,۴۰۵	۱,۴۰۵,۸۸۹,۵۷۸	۸۴,۱۱۸,۸۱۷	۱۴,۲۸۴,۷۱۲
پالایش نفت بندرعباس	۷۰,۰۰۰	۵۰۶,۲۹۶,۰۴۸	۵۶۲,۱۷۸,۹۷۲	(۵۵,۸۸۲,۹۲۴)	-
پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۹,۸۰۰	۳۶۵,۶۰۷,۳۸۶	۳۹۰,۱۷۶,۹۴۰	(۲۴,۵۶۹,۵۵۴)	(۵۶,۳۷۶,۰۱۵)
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۳۹۴,۹۵۳,۹۷۱	۳۳۵,۸۷۲,۸۱۴	۱۴۹,۰۸۱,۱۵۷	-
ت-معدنی و صنعتی چادر ملو	۸۷,۵۰۰	۱۰۲,۳۱۳,۲۵۱	۹۰,۸۴۲,۵۲۹	۱۱,۴۷۰,۷۲۲	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۱۲۷,۵۹۳	۳۸۶,۹۷۱,۵۸۵	(۸۱,۸۴۳,۹۹۲)	-
حفاری شمال	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۹۳۱,۳۳۲	۴۶۷,۴۶۰,۸۷۲	۱۳۵,۴۷۰,۴۶۰	-
خدمات دریایی تایپووتر خاورمیانه	۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۶,۱۷۲	۲۳۴,۲۵۲,۴۴۸	(۲۳,۲۴۷,۲۷۶)	-
داروسازی آکسیر	۵۰,۰۰۰	۹۲۸,۴۴۶,۹۵۱	۶۵۱,۶۱۴,۸۰۲	۲۷۶,۸۳۲,۱۴۹	-
رایان سایپا	۲۰,۷۳۴	۳۵,۴۱۸,۶۳۷	۴۰,۲۹۷,۸۲۵	(۴,۸۷۹,۱۹۸)	(۱۶,۴۹۳,۸۸۴)
سایپا	۴۸۸,۰۵۰	۷۹۳,۱۳۱,۹۱۹	۶۳۹,۳۴۱,۵۸۹	۱۵۳,۸۹۰,۳۳۰	-
سرمایه گذاری البرز	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۲۷۵,۹۵۵	۴۸۹,۸۶۹,۲۵۰	(۸۳,۵۹۳,۲۹۵)	-
سرمایه گذاری سایپا	۳۹۷,۹۹۹	۵۴۸,۳۱۳,۷۹۸	۴۵۴,۸۶۲,۱۹۷	۹۳,۴۵۱,۰۰۱	(۲۸,۷۹۲,۷۷۶)
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۶۴,۴۰۰	۱۷۷,۸۵۹,۴۷۶	۱۳۵,۸۸۱,۰۴۰	۴۱,۹۷۸,۴۳۶	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۲۸۳,۸۰۸	۹۹۰,۰۱۶,۸۵۵	(۷۴,۷۳۳,۰۴۷)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶۱,۶۲۷	۲۳۵,۰۶۳,۶۴۷	۲۱۹,۹۵۳,۰۶۶	۵,۱۱۰,۵۸۱	(۱۴۴,۶۴۹,۰۱۴)
کالسیمین	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۸۰۸,۲۲۵	۷۷۱,۲۹۳,۴۵۴	(۳۱,۴۸۵,۲۲۹)	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۷,۰۰۰	۱۲۲,۸۰۶,۱۸۶	۱۰۱,۷۰۷,۵۶۶	۲۱,۰۹۸,۶۲۰	-
سایر	-	-	۴,۳۱۴,۶۶۹	(۴,۳۱۴,۶۶۹)	(۳۵۵,۳۲۷,۱۸۱)
		۱۰,۷۶۰,۱۴۷,۴۱۱	۱۰,۱۳۲,۹۲۹,۶۸۰	۶۲۷,۲۱۷,۷۳۱	(۲۰,۰۰۶,۲۲۶,۱۷۴)
					(۳۹۹,۹۷۸,۲۲۵)

دوره مالی خ ماهه

۱۶ - سود سهام :

سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد کل	هزینه توزیع	خالص درآمد سود		دوره مالی خ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸
						ریال	ریال		
سال مالی	مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد کل	هزینه توزیع	ریال	ریال	خالص درآمد سود	ریال
۱۳۹۱/۰۵/۲۸				۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۸,۴۸۵	۲۷,۶۶۱,۵۱۵	-	۲۷,۶۶۱,۵۱۵	۲۷,۶۶۱,۵۱۵
-	-	-	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۷,۸۳۰	۳۹,۶۰۲,۱۷۰	-	۳۹,۶۰۲,۱۷۰	۳۹,۶۰۲,۱۷۰
-	-	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۹,۵۸۰	۲۱,۶۱۰,۴۲۰	-	۲۱,۶۱۰,۴۲۰	۲۱,۶۱۰,۴۲۰
-	-	-	-	۱۸,۹۹۵,۴۶۰	۲,۰۳۴,۵۲۱	۱۶,۹۶۰,۹۳۹	-	۱۶,۹۶۰,۹۳۹	۱۶,۹۶۰,۹۳۹
-	-	-	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۹,۰۸۲	۶۵,۲۱۰,۹۱۸	-	۶۵,۲۱۰,۹۱۸	۶۵,۲۱۰,۹۱۸
-	-	-	-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۷,۷۷۶	۲۸,۳۶۲,۲۲۴	-	۲۸,۳۶۲,۲۲۴	۲۸,۳۶۲,۲۲۴
-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۷۵	۲,۶۱۴,۹۲۵	-	۲,۶۱۴,۹۲۵	۲,۶۱۴,۹۲۵
-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۱,۷۱۶	۱۳۱,۸۴۸,۲۸۴	-	۱۳۱,۸۴۸,۲۸۴	۱۳۱,۸۴۸,۲۸۴
-	-	-	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۷,۲۴۹	۵۶,۷۴۲,۷۵۱	-	۵۶,۷۴۲,۷۵۱	۵۶,۷۴۲,۷۵۱
۲۸,۳۶۲,۲۲۴				-	-	-	۲۵,۳۳۹,۱۴۷	۲۵,۳۳۹,۱۴۷	۲۵,۳۳۹,۱۴۷
-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۱۷,۵۲۹	۲۸,۳۱۷,۵۲۹	۲۸,۳۱۷,۵۲۹
۶۲,۵۷۱,۴۲۹				-	-	-	۵۵,۶۷۷,۹۶۶	۵۵,۶۷۷,۹۶۶	۵۵,۶۷۷,۹۶۶
۵۸,۷۱۳,۱۳۷				-	-	-	۵۲,۳۳۹,۳۴۹	۵۲,۳۳۹,۳۴۹	۵۲,۳۳۹,۳۴۹
۶,۳۳۲,۷۰۹				-	-	-	۵,۵۴۲,۹۱۷	۵,۵۴۲,۹۱۷	۵,۵۴۲,۹۱۷
۴۵,۰۵۰,۰۰۰				-	-	-	۴,۰۳۶,۷۹۳	۴,۰۳۶,۷۹۳	۴,۰۳۶,۷۹۳
۲۵,۰۰۰,۱,۳۹۵				-	-	-	۲۰,۵۴۲,۹۱۳	۲۰,۵۴۲,۹۱۳	۲۰,۵۴۲,۹۱۳
۵,۳۶۲,۱۱۱				-	-	-	۴,۵۵۹,۶۳۳	۴,۵۵۹,۶۳۳	۴,۵۵۹,۶۳۳
۱۰۰,۳۸۷,۴۳۹				۱۱,۷۵۹,۸۸۰	۱,۴۱۶,۸۵۳	۱۰,۳۳۳,۰۲۷	۸۹,۳۰۰,۹۷۱	۸۹,۳۰۰,۹۷۱	۸۹,۳۰۰,۹۷۱
۱۱۲,۷۵۳,۷۰۰				۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۵,۸۷۹	۹۱,۱۹۴,۱۲۱	۱۰۰,۳۰۹,۰۸۳	۱۰۰,۳۰۹,۰۸۳	۱۰۰,۳۰۹,۰۸۳
۱,۱۲۴,۵۵۰				-	-	-	۱,۰۱۴,۰۰۹	۱,۰۱۴,۰۰۹	۱,۰۱۴,۰۰۹
۲۶,۳۲۰,۹۱۲				۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۹,۲۰۰	۲۳,۵۳۸,۳۸۷	۲۳,۵۳۸,۳۸۷	۲۳,۵۳۸,۳۸۷
۱۶,۰۰۰,۰۰۰				-	-	-	۱۴,۵۸۱,۷۷۳	۱۴,۵۸۱,۷۷۳	۱۴,۵۸۱,۷۷۳
۳۳۴,۶۴۸,۱۳۳				-	-	-	۲۹۳,۸۱۶,۳۲۱	۲۹۳,۸۱۶,۳۲۱	۲۹۳,۸۱۶,۳۲۱
۸۸۸,۶۸۲,۳۳۳				۵۹۰,۳۳۸,۸۴۰	۶۵,۸۷۷,۳۵۲	۵۲۴,۶۱۱,۴۸۸	۷۵۵,۵۴۸,۴۰۱	۷۵۵,۵۴۸,۴۰۱	۷۵۵,۵۴۸,۴۰۱

سرمایه گذاری آتیه دماوند
 خدمات درمانی تاندواتر خاور میانه
 توسعه صنایع بهشهر
 معدنی و صنعتی چادر ملو
 داروسازی سبحان
 فولاد مبارکه اصفهان
 پست بانک ایران
 بانک پاسارگاد
 صنایع پتروشیمی کرمانشاه
 پتروشیمی پردیس - توریس
 کابل های مخابراتی شهید قندی
 ایران خودرو
 رایان سایا
 مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
 صنایع سرما آفرین
 ایران ترانسفو
 سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
 پارس خودرو
 سرمایه گذاری سایا
 شرکت ملی صنایع مس ایران
 صنایع شیمیایی رنگین
 بانک ملت
 کالسمین
 سایر

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	
سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده	سود متعلقه	سود تنزیل شده
۵,۱۳۶,۸۸۱	۵,۱۳۶,۸۸۱	-	-	-	-
۳۱,۶۸۵,۲۶۴	۳۱,۶۸۵,۲۶۴	-	-	۲,۱۶۳,۳۴۰	۲,۱۶۳,۳۴۰
۶۱,۶۲۷,۰۱۴	۶۱,۶۲۷,۰۱۴	-	-	-	-
۵,۱۵۷,۶۳۷	۵,۱۵۷,۶۳۷	۵,۳۷۵,۱۵۸	۵,۳۷۵,۱۵۸	۱۰,۹۲۱,۳۵۲	۱۰,۹۲۱,۳۵۲
(۲۱۳,۶۴۶)	(۲۱۳,۶۴۶)	-	-	-	-
۱۹۷,۷۴۶	۱۹۷,۷۴۶	-	-	-	-
۱۰۳,۵۹۰,۸۷۷	۱۰۳,۵۹۰,۸۷۷	۵,۳۷۵,۱۵۸	۵,۳۷۵,۱۵۸	۱۳,۰۸۴,۶۹۲	۱۳,۰۸۴,۶۹۲

۱۸- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
۸۵,۶۲۷,۷۸۷	۷۲,۲۰۳,۷۱۹	۱۴۲,۹۵۷,۷۰۷
۱۰,۶۳۵,۳۳۸	۹,۰۲۴,۵۶۱	۱۷۸,۶۵۵,۹۸۱
۲۳,۴۶۸,۷۱۶	۲۰,۳۷۷,۰۳۴	۴۰,۵۲۳,۳۹۴
۵۴,۷۹۵	۹,۹۷۲,۶۹۰	۱۹,۸۹۰,۵۸۵
۲۱۵,۳۸۶,۶۴۶	۱۹۲,۷۰۸,۰۰۴	۳۸۲,۰۲۷,۶۶۷

مدیر صندوق
ضامن
متولی
حسابرس

۱۹- سایر هزینه ها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
۱,۳۷۱,۳۳۹	-	-
۳,۶۹۹,۲۰۰	۱۱۶,۱۲۸	-
-	۶۷,۷۸۵,۲۱۳	۱۳۳,۸۳۹,۵۸۹
-	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۵,۰۷۰,۵۳۹	۶۷,۹۲۱,۳۳۱	۱۳۳,۸۳۹,۵۸۹

هزینه تصفیه
هزینه تنزیل
هزینه ایونمان
هزینه های متفرقه

۲۰- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸					
تعدیلات ارزش صدور واحد	تعدیلات ارزش بابت ابطال واحد	تعدیلات ارزش سایر	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
۲۶۲,۸۶۶,۲۹۶	(۲,۸۳۶,۴۵۱,۸۷۶)	۴۴۴,۰۸۳,۰۷۵	(۲,۱۳۲,۵۰۳,۵۰۵)	۱,۰۵۴,۴۵۷,۴۰۵	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵
۲۶۲,۸۶۶,۲۹۶	(۲,۸۳۶,۴۵۱,۸۷۶)	۴۴۴,۰۸۳,۰۷۵	(۲,۱۳۲,۵۰۳,۵۰۵)	۱,۰۵۴,۴۵۷,۴۰۵	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵

۲۱- تمهیدات و بدهیهای احتمالی:

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص

تعداد واحدها	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۰۰	مدیر، ضامن و ۱-۳	ممتاز

شرکت کارگزاری ایساتیس پویا

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	مدیر، ضامن و کارگزار	۸۶,۰۱۹,۷۹۸,۱۸۷	۱,۱۷۰,۷۳۱,۷۴۸
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	کارمزد مدیر و ضامن	-	۶۵۵,۰۱۸,۲۰۵

۲۴- 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.