



شرکت کارگزاری
صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس
ایساتیس پویا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲

صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس مربوط به دوره منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای 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 صورتهای مالی
۵, ۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	یادداشت های 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 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 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 صورتهای مالی افشا شده است. این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



دفتر مرکزی: یزد، بلوار جمهوری، نبش کوچه شرق، ساختمان بورس، طبقه اول تلفکس: (۰۳۵۱) ۵۲۲۰۴۵۸
 دفتر تهران: تهران، خیابان حافظ، بعد از پل دوم، نبش کوچه کامران صالح، پلاک ۲۲۱، ساختمان مینا، طبقه سوم تلفن: ۸-۶۶۷۴۷۷۶۷ فکس: ۶۶۷۴۶۶۶۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

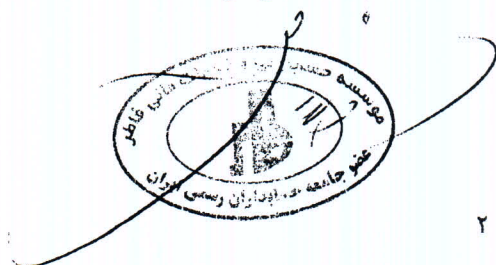
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۸	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۶,۵۳۶,۵۷۷,۰۷۴	۱۹,۷۸۲,۵۶۲,۹۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۴۰۵,۷۰۲,۰۳۱	۹۱۰,۹۰۲,۸۳۸	۶	حساب های دریافتنی
-	-	۷	جاری کارگزاران
-	۱۷۵,۷۵۶,۷۱۸	۸	سایر داراییها
۴۹,۸۳۸,۵۴۴	۱,۰۲۸,۲۹۰,۶۲۲	۹	موجودی نقد
۷,۹۹۲,۱۱۷,۶۴۹	۲۱,۸۹۷,۵۱۳,۱۷۳		جمع دارایی ها

			بدهی ها :
۵۲۷,۹۰۶,۲۰۶	۸۶۷,۲۲۲,۸۳۴	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶	۱,۶۲۹,۰۸۹,۹۷۷	۷	جاری کارگزاران
۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۷,۲۵۸,۰۳۷	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۹۵,۵۶۰,۰۱۹	۲,۵۳۳,۵۷۰,۸۴۸		جمع بدهی ها
۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۳۰	۱۹,۳۶۳,۹۴۲,۳۲۵	۱۲	خالص دارایی ها
۲,۰۶۰,۸۴۲	۳,۶۵۰,۱۳۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲ آبان ماه ۱۳۹۲

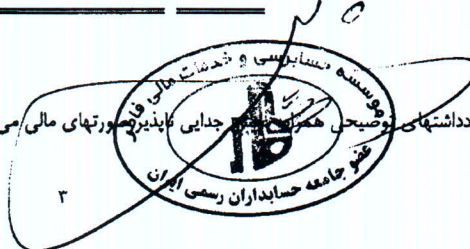
پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۸۰۷,۰۲۶,۶۲۱	۱۱۷,۳۰۲,۴۰۸	۵۴۸,۷۳۹,۰۳۳
۱۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۵۶,۶۳۵,۲۳۵	(۲۶۵,۱۵۴,۷۰۷)	(۳۲۹,۹۷۸,۳۲۵)
۱۵ سود سهام	۷۶۱,۳۷۷,۳۴۲	۸۰۸,۷۳۳,۹۲۲	۸۸۸,۶۸۲,۴۳۳
۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۹,۹۲۶,۴۲۴	۱۱,۰۷۵,۹۱۳	۱۳,۰۸۴,۶۹۲
جمع درآمد ها	۶,۴۴۴,۹۶۵,۵۲۲	۶۷۱,۹۵۷,۵۳۶	۱,۰۳۰,۵۱۷,۹۳۳
هزینه ها :			
۱۷ کارمزد ارکان	۳۹۴,۹۲۰,۰۲۲	۲۸۶,۲۹۹,۴۶۳	۳۸۲,۰۲۷,۶۶۷
۱۸ سایر هزینه ها	۱۲,۱۷۹,۳۶۲	۱۰۱,۹۰۳,۰۲۵	۱۳۳,۸۹۹,۵۸۹
جمع هزینه ها	۴۰۷,۰۹۹,۳۸۴	۳۸۸,۲۰۲,۴۸۸	۵۱۶,۸۹۷,۲۵۶
سود(زیان) خالص	۶,۰۳۷,۸۶۶,۱۳۸	۲۸۳,۷۵۵,۰۴۸	۵۱۳,۶۲۰,۶۷۷
	۳۱٪	۳٪	۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۳,۳۹۵	۴,۶۶۵	۴,۶۶۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۸۲۱	۲۴۷	۲۸۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۱۱)	(۷۵۸)	(۱,۵۵۵)
سود(زیان) خالص دوره	-	-	-
تعدیلات	۱۹	-	-
خالص دارایی های پایان دوره	۵,۳۰۵	۴,۱۵۴	۳,۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستاس

پادداشتهای توضیحی همراهِ این گزارش مالی باید بر مبنای صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۸	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۶,۵۳۶,۵۷۷,۰۷۴	۱۹,۷۸۲,۵۶۲,۹۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۴۰۵,۷۰۲,۰۳۱	۹۱۰,۹۰۲,۸۳۸	۶	حساب های دریافتنی
-	-	۷	جاری کارگزاران
-	۱۷۵,۷۵۶,۷۱۸	۸	سایر داراییها
۴۹,۸۳۸,۵۴۴	۱,۰۲۸,۲۹۰,۶۲۲	۹	موجودی نقد
۷,۹۹۲,۱۱۷,۶۴۹	۲۱,۸۹۷,۵۱۳,۱۷۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۵۲۷,۹۰۶,۲۰۶	۸۶۷,۲۲۲,۸۳۴	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶	۱,۶۲۹,۰۸۹,۹۷۷	۷	جاری کارگزاران
۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۷,۲۵۸,۰۳۷	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۹۵,۵۶۰,۰۱۹	۲,۵۳۳,۵۷۰,۸۴۸		جمع بدهی ها
۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۳۰	۱۹,۳۶۳,۹۴۲,۳۲۵	۱۲	خالص دارایی ها
۲,۰۶۰,۸۴۲	۳,۶۵۰,۱۳۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایستیس

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمد ها :
۵۴۸,۷۲۹,۰۳۳	۱۱۷,۳۰۲,۴۰۸	۴,۸۰۷,۰۲۶,۶۲۱	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴۲۹,۹۷۸,۲۲۵)	(۲۶۵,۱۵۴,۷۰۷)	۷۵۶,۶۳۵,۲۳۵	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۹۸,۶۸۲,۴۳۳	۸۰۸,۷۳۳,۹۲۲	۷۶۱,۳۷۷,۲۴۲	۱۵	سود سهام
۱۳,۰۸۴,۶۹۲	۱۱,۰۷۵,۹۱۳	۱۱۹,۹۲۶,۴۲۴	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۳۰,۵۱۷,۹۳۳	۶۷۱,۹۵۷,۵۳۶	۶,۴۴۴,۹۶۵,۵۲۲		جمع درآمد ها
				هزینه ها :
۳۸۲,۰۲۷,۶۶۷	۲۸۶,۲۹۹,۴۶۳	۳۹۴,۹۲۰,۰۲۲	۱۷	کارمزد ارکان
۱۳۴,۸۶۹,۵۸۹	۱۰۱,۹۰۳,۰۲۵	۱۲,۱۷۹,۳۶۲	۱۸	سایر هزینه ها
۵۱۶,۸۹۷,۲۵۶	۳۸۸,۲۰۲,۴۸۸	۴۰۷,۰۹۹,۳۸۴		جمع هزینه ها
۵۱۳,۶۲۰,۶۷۷	۲۸۳,۷۵۵,۰۴۸	۶,۰۳۷,۸۶۶,۱۳۸		سود(زیان) خالص
۷٪	۳٪	۳۱٪		

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	یادداشت	
تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال		خالص دارایی های اول دوره
۷,۸۳۵,۲۳۳,۸۸۴	۴,۶۶۵	۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸	۳,۳۹۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۵۲۶,۳۴۶,۰۲۶	۲۸۵	۵,۹۸۷,۲۳۵,۶۳۲	۳,۸۲۱	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲,۹۸۴,۱۰۰,۳۶۴)	(۱,۵۵۵)	(۱,۹۳۹,۹۳۱,۰۶۷)	(۱,۹۱۱)	سود(زیان) خالص دوره
۵۱۳,۶۲۰,۶۷۷	-	۶,۰۳۷,۸۶۶,۱۳۸	-	تعدیلات
۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵	-	۲,۲۸۲,۲۱۳,۹۹۴	-	خالص دارایی های پایان دوره
۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۲۸	۳,۳۹۵	۱۹,۳۶۳,۹۴۲,۳۲۵	۵,۳۰۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

یادداشت های 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 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 ۱۲۱/۳۱۰۴۸ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ به مدت ۳ سال تمدید شده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ تحت شماره ۱۲۵۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۴۵۰۸۷۰ در اداره کل ثبت و اسناد و املاک استان یزد به ثبت رسیده است. 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 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 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

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 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 می گردد.

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

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 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 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 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 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 ۰/۳ 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.

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 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			۱۳۹۲/۰۸/۲۸			
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سهام
داراییها	ریال	ریال	داراییها	ریال	ریال	
درصد			درصد			
-	-	-	۳.۲۵	۷۱۰,۵۳۵,۰۴۲	۷۱۱,۵۳۵,۰۴۲	سایپا
-	-	-	۱.۱۸	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۳۴,۳۵۳,۴۴۸	خدمات دریایی تایدواتر خاور میانه
-	-	-	۷.۱۵	۱,۵۶۶,۸۲۵,۰۴۳	۱,۴۸۰,۱۳۰,۲۳۶	مخابرات ایران
-	-	-	۲.۰۳	۴۴۳,۶۵۸,۸۸۵	۳۸۹,۶۰۹,۷۶۸	بانک پارسیان
-	-	-	۲.۱۰	۴۵۹,۸۹۰,۹۸۴	۵۳۹,۶۷۳,۵۷۶	ریخته گری تراکتور سازی ایران
-	-	-	۶.۵۴	۱,۴۳۲,۰۸۷,۷۶۵	۱,۴۸۷,۷۲۷,۹۸۰	ایران خودرو
-	-	-	۳.۶۹	۸۰۸,۷۹۱,۰۱۲	۷۹۴,۷۲۵,۰۸۷	توسعه صنایع بهشهر
-	-	-	۲.۴۷	۵۴۱,۲۷۲,۳۹۹	۴۸۹,۸۶۹,۲۵۰	سرمایه گذاری البرز
۰.۳۰	۲۳,۸۰۳,۹۵۰	۴۰,۲۹۷,۸۳۵	۰.۱۹	۴۱,۹۹۸,۲۰۱	۴۳,۶۴۸,۳۹۴	رایان سایپا
-	-	-	۰.۰۰	۱۳۶,۷۷۷	۱۲۳,۰۶۳	گروه صنعتی رنا
-	-	-	۱.۶۸	۳۶۷,۹۷۴,۱۷۸	۳۶۷,۹۷۹,۷۳۷	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۴.۷۷	۱,۰۴۵,۵۲۹,۶۴۴	۱,۱۲۰,۰۱۶,۹۵۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	۰.۹۶	۲۰۹,۴۲۲,۶۳۶	۱۸۵,۹۹۹,۵۸۹	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	۱.۹۴	۴۲۳,۹۹۱,۷۶۴	۴۳۷,۱۶۴,۳۴۴	سرمایه گذاری توسعه معادن و
-	-	-	۰.۴۸	۱۰۴,۱۱۶,۵۵۷	۱۳۳,۳۱۷,۹۹۱	فراورده های غذایی وقند پیرانشهر
۲.۳۴	۱۸۶,۷۱۸,۶۸۸	۱۷۲,۴۳۳,۹۷۶	۶.۸۹	۱,۵۰۸,۳۶۷,۵۲۵	۱,۵۳۷,۴۸۶,۰۴۳	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۱.۴۹	۳۲۵,۵۹۸,۷۵۴	۲۰۹,۵۵۰,۰۹۳	معدنی وصنعتی چادر ملو
-	-	-	۱.۴۰	۳۰۶,۹۵۸,۱۰۱	۳۰۹,۸۳۴,۳۱۱	توسعه معادن روی ایران
-	-	-	۱.۲۵	۲۷۲,۸۸۲,۰۴۷	۲۱۹,۹۵۳,۰۶۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	۳.۹۱	۸۵۷,۳۸۵,۷۷۳	۷۷۱,۲۹۳,۴۵۵	کالسمین
-	-	-	۱.۲۷	۲۷۹,۰۰۳,۲۰۷	۲۰۵,۶۳۹,۵۷۳	پتروشیمی خارک
-	-	-	۶.۶۷	۱,۴۶۱,۳۶۲,۳۵۷	۱,۵۰۹,۲۰۳,۹۱۹	قند مروودشت
-	-	-	۳.۴۳	۷۵۰,۸۴۳,۴۹۱	۵۰۵,۸۷۴,۹۳۵	البرز دارو
۱.۱۵	۹۱,۷۵۳,۰۹۸	۱۲۰,۵۴۵,۸۸۰	۲.۲۶	۴۹۵,۵۳۰,۷۱۶	۴۵۴,۸۶۲,۸۰۲	سرمایه گذاری سایپا
۱.۳۹	۱۱۰,۷۴۸,۵۴۹	۹۸,۱۲۱,۶۳۰	۴.۱۷	۹۱۳,۳۰۹,۸۵۱	۸۹۷,۶۸۶,۲۹۶	بانک ملت
-	-	-	۲.۵۹	۵۶۸,۲۹۱,۴۸۲	۵۵۳,۰۷۴,۹۴۳	بانک تجارت
-	-	-	۱.۹۱	۴۱۹,۱۴۲,۱۸۵	۳۴۵,۸۷۲,۸۱۴	پست بانک ایران

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 ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۲۸			۱۳۹۲/۰۸/۲۸			سهام
نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
داراییها	ریال	ریال	داراییها	ریال	ریال	
درصد			درصد			
-	-	-	۵۶۰	۱,۲۲۶,۷۴۵,۵۴۵	۱,۱۷۹,۱۵۲,۸۱۳	بانک انصار
-	-	-	۴۰۲۷	۹۳۴,۹۵۱,۱۰۵	۹۸۵,۵۰۳,۰۵۷	ذوب آهن اصفهان
۳۰۹۰	۳۱۲,۰۶۹,۱۲۲	۳۶۸,۴۴۵,۱۳۷	۱۰۹۲	۴۱۹,۹۰۸,۶۱۶	۳۹۰,۱۷۶,۹۳۹	پتروشیمی پردیس - بورسی
-	-	-	۱۰۰۰	۲۱۹,۱۰۵,۰۲۴	۱۳۵,۸۸۱,۰۳۹	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
-	-	-	۱۸۷	۴۰۹,۱۹۸,۵۹۳	۳۹۹,۰۰۷,۲۰۲	سرمایه گذاری نفت و گاز
۵۰۰۰	۳۹۹,۴۹۶,۴۴۱	۴۳۶,۳۹۵,۴۷۲	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۸۸	۴۷۰,۳۱۰,۱۹۲	۵۲۱,۴۷۷,۱۱۸	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی
۳۰۴۶	۲۷۶,۵۲۸,۹۳۲	۳۶۰,۰۰۰,۹۳۲	-	-	-	آلومینیوم ایران
۳۰۷۵	۲۹۹,۵۳۵,۷۳۱	۲۹۷,۳۸۸,۳۱۹	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۹۰۶۶	۷۷۱,۶۷۵,۱۲۹	۷۹۹,۴۹۱,۱۵۱	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۰۳۵	۱۸۷,۹۴۵,۹۲۹	۱۸۹,۷۳۲,۳۱۵	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
۲۰۹۱	۲۳۲,۷۹۸,۳۷۰	۲۴۶,۳۸۱,۸۶۶	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۷۰۴۲	۵۹۳,۱۹۷,۵۳۴	۶۱۳,۲۱۰,۹۲۰	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴۰۲۰	۳۳۵,۷۵۹,۱۱۷	۳۴۲,۱۵۴,۸۳۰	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۰۸۸	۶۲۹,۷۶۸,۰۱۸	۵۹۰,۲۳۳,۲۳۸	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۵۰۷۷	۴۶۰,۸۴۲,۶۲۶	۵۱۵,۰۹۶,۲۶۰	-	-	-	مرودشت
۴۰۴۹	۳۵۸,۹۴۸,۰۲۲	۳۲۶,۸۵۷,۶۸۷	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۲۰۵۷	۲۰۵,۳۴۰,۰۸۲	۲۳۳,۶۹۰,۰۹۹	-	-	-	پتروشیمی اراک
۲۰۷۸	۲۲۲,۵۰۲,۵۲۴	۲۳۲,۲۰۰,۴۳۷	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۱۰۷۴	۱۳۹,۲۵۲,۱۹۷	۲۰۸,۳۰۷,۴۷۸	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۱۰۴۶	۱۱۶,۳۸۹,۸۹۶	۱۲۵,۶۰۷,۴۹۹	-	-	-	سرمایه گذاری ملت
۰۰۷۶	۶۰,۴۶۱,۳۸۳	۷۲,۵۰۱,۶۵۴	-	-	-	شیرین خراسان
۰۰۶۲	۴۹,۴۸۵,۵۰۰	۵۴,۷۱۴,۶۲۷	-	-	-	بانک صادرات
۰۰۰۲	۱,۲۴۶,۰۴۴	۱,۲۶۸,۹۴۶	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۸۱۰۷۹	۶,۵۳۶,۵۷۷,۰۷۴	۶,۹۶۶,۵۵۵,۳۰۶	۹۰۰۳۳	۱۹,۷۸۲,۵۶۲,۹۹۵	۱۹,۰۲۵,۹۲۷,۷۶۰	

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 ۱۳۹۲

۶- حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۸				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		درصد		
۱,۱۲۱,۱۹۹,۹۹۸	۶۲۶,۰۶۷,۴۰۰	۴۱,۳۱۷,۵۰۵	۲۵	۶۶۷,۳۸۴,۹۰۵	سود سهام دریافتنی
۳,۹۲۸	۳۳۷,۳۳۳	۱۲۹	۶	۳۳۷,۴۶۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	-		۲۸۴,۴۰۴,۵۸۸	۶-۱ مطالبات بابت فروش حق تقدم
۹۳,۵۱۷	۹۳,۵۱۷	-		۹۳,۵۱۷	حساب دریافتنی سرمایه گذاران
۱,۴۰۵,۷۰۲,۰۳۱	۹۱۰,۹۰۲,۸۳۸	۴۱,۳۱۷,۶۳۴		۹۵۲,۲۲۰,۴۷۲	

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 ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲

۷- جاری کارگزاران :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		نام کارگزاری
مانده پایان سال	بدهکار / (بستانکار)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	مانده پایان دوره	بدهکار / (بستانکار)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ایساتیس پویا
(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۵۷۸,۳۶۶,۹۸۰,۶۷۰,۰۰	۵۷,۷۵۶,۵۴۸,۱۰۶	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)	(۱,۶۲۹,۰۸۹,۹۷۷)	۹۰,۶۰۲,۲۸۳,۴۸۴	۸۹,۴۰۷,۵۸۶,۳۳۳	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	
(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	۵۷۸,۳۶۶,۹۸۰,۶۷۰,۰۰	۵۷,۷۵۶,۵۴۸,۱۰۶	(۳۵۴,۲۴۲,۸۶۵)	(۱,۶۲۹,۰۸۹,۹۷۷)	۹۰,۶۰۲,۲۸۳,۴۸۴	۸۹,۴۰۷,۵۸۶,۳۳۳	(۴۳۴,۳۹۲,۸۲۶)	

۸- سایر داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		آیونمان نرم افزار
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	۱۷۵,۷۵۶,۷۱۸	-	۱۷۵,۷۵۶,۷۱۸	-	
-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	-	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	۱۷۵,۷۵۶,۷۱۸	-	۱۷۵,۷۵۶,۷۱۸	-	

صندوق سرمایه گذاری شریک 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 ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۸	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حساب جاری بانک سامان ۹۵۴۲-۴۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۲۹,۸۳۸,۵۴۴	۱,۰۲۸,۲۹۰,۶۲۲	حساب پشتیبان ۹۵۴۲-۸۱۰-۹۲۲۲۲۲۹-۱
۴۹,۸۳۸,۵۴۴	۱,۰۲۸,۲۹۰,۶۲۲	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۸	
ریال	ریال	
۱۹۰,۹۶۰,۸۵۱	۳۴۰,۸۲۷,۶۸۹	کارمزد مدیر
۲۷۹,۶۴۰,۴۹۹	۴۷۵,۷۰۷,۴۶۹	کارمزد ضامن
۴۰,۵۲۳,۳۹۴	۴۱,۳۸۵,۱۳۹	کارمزد متولی
۱۶,۴۴۱,۴۶۲	۸,۱۴۲,۵۳۷	کارمزد حسابرسان
۳۴۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۲۷,۹۰۶,۲۰۶	۸۶۷,۲۲۲,۸۳۴	

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۱/۱۱/۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۸	
ریال	ریال	
۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۷,۲۵۸,۰۳۷	ذخیره تصفیه
۳۳,۲۶۰,۹۸۷	۳۷,۲۵۸,۰۳۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ۱۳۹۲

۱۲-خالص دارایی ها :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴,۳۰۵	۱۵,۷۱۳,۸۱۱,۸۲۱	۲,۳۹۵	۴,۹۳۵,۷۱۵,۹۱۳
۱,۰۰۰	۳,۶۵۰,۱۳۰,۵۰۴	۱,۰۰۰	۲,۰۶۰,۸۴۱,۷۱۷
۵,۳۰۵	۱۹,۳۶۳,۹۴۲,۳۲۵	۳,۳۹۵	۶,۹۹۶,۵۵۷,۶۳۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۳-سود و زیان فروش اوراق بهادار :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ریال	ریال	ریال
۴,۸۱۵,۲۴۷,۴۰۶	۱۰۱,۳۵۴,۰۵۰	۵۲۳,۷۳۷,۹۲۴
۵,۶۱۰,۲۴۹	۱۶,۶۹۸,۳۵۸	۲۵,۷۴۱,۱۰۹
(۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)
(۸,۸۸۱,۰۳۴)	-	-
۴,۸۰۷,۰۲۶,۶۲۱	۱۱۷,۳۰۲,۴۰۸	۵۴۸,۷۲۹,۰۳۳

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	
شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار ایران	۵,۰۰۰	۲,۸۷۳,۹۳۵,۸۴۳	۲,۸۷۱,۲۴۰,۰۹۶	۱,۲۰۰,۳۱۹	۱,۱۷۴,۴۸۱
آلومینیوم ایران	۴۶,۰۰۰	۴۷۸,۶۴۷,۳۸۹	۵۲۲,۹۷۹,۷۹۱	۱,۶۶۹,۸۸۵	۱,۵۷۸,۳۳۲
ایران خودرو	۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۷,۶۳۳,۳۳۷	۲,۷۷۲,۲۱۴,۳۶۶	۱۱,۰۴۰,۷۵۸	۱۰,۴۳۵,۵۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۸۵۹,۴۹۰	۱,۴۴۵,۲۲۸	۱,۳۶۵,۹۹۹
بانک انصار	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۸۸۴,۶۶۰	۵۶۸,۹۵۱,۷۳۰	۳,۱۹۴,۵۴۸	۳,۰۱۹,۴۲۳
بانک پارسیان	۳۳۲,۸۲۶	۲,۸۸۰,۱۸۴,۶۸۴	۲,۷۹۳,۸۱۴,۱۶۹	۶,۰۳۳,۱۷۷	۵,۷۰۲,۵۳۰
بانک پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۶,۹۶۲,۵۸۱	۱,۴۴۶,۷۱۱,۸۲۳	۸,۳۶۳,۴۹۱	۷,۹۰۵,۰۰۰
بانک تجارت	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۹۳,۳۸۵	۲۳۰,۰۱۲,۴۵۴	۱,۵۹۳,۲۰۸	۱,۵۰۵,۹۶۸
بانک صادرات ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۷۹۳,۷۷۵,۸۳۵	۱,۷۹۸,۴۹۰,۴۶۲	۲۶۴,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
بانک کار آفرین	۲۰۸,۷۲۰	۲,۲۸۵,۱۵۲,۵۵۸	۲,۱۷۳,۹۵۱,۴۳۴	۲,۸۳۹,۵۱۱	۲,۶۸۳,۸۴۹
بانک ملت	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۹,۱۵۱,۱۸۲	۱,۵۸۰,۸۷۶,۲۰۵	۳,۱۱۳,۹۳۵	۲,۹۴۳,۲۲۶
پالایش نفت اصفهان	۲۵۴,۲۰۰	۸,۰۰۶,۲۹۶,۵۴۲	۸,۰۷۸,۴۶۳,۳۲۰	۳۷,۱۹۴,۳۹۱	۳۵,۱۵۵,۳۸۲
پالایش نفت بندرعباس	۳۳۰,۰۰۰	۴,۱۸۶,۲۲۷,۵۸۲	۳,۶۷۳,۹۴۳,۰۸۰	۱۶,۵۷۵,۷۹۷	۱۵,۶۶۷,۱۰۷
پتروشیمی اراک	۲۵,۰۰۰	۱,۶۴۶,۴۵۳,۵۰۱	۱,۵۹۶,۲۸۳,۶۰۰	۱,۵۰۱,۰۹۰	۱,۴۱۸,۸۰۰
پتروشیمی پردیس - بورسی	۹,۹۰۰	۱۷۸,۲۳۶,۶۸۴	۱۹۷,۳۳۲,۸۵۳	۹۳۰,۹۹۹	۸۷۹,۹۶۲
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۷,۰۶۲,۶۰۰	۸,۳۹۴,۱۶۶	۸,۲۱۳,۵۰۱
پتروشیمی زاگرس	۱۲,۰۰۰	۲۴۳,۶۱۲,۰۰۰	۲۴۶,۳۸۱,۸۶۶	۱,۲۴۴,۸۵۸	۱,۲۱۸,۰۶۰
پست بانک ایران	۱۳۲,۲۸۱	۱,۶۹۱,۷۲۹,۳۰۱	۱,۷۸۷,۳۹۴,۰۹۳	۵,۱۰۱,۹۹۴	۴,۸۲۲,۳۰۵
توسعه صنایع بهشهر	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۳,۷۶۳,۵۵۲	۲,۷۳۳,۷۲۶,۰۸۲	۴,۰۰۴,۵۳۴	۳,۷۸۵,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۷۰۸,۲۳۲	۱,۳۰۵,۷۷۱,۹۴۸	۱,۵۳۳,۵۷۱	۱,۴۴۹,۵۰۰
جام دارو	۱۵,۰۰۰	۵۲,۸۱۸,۲۰۰	۴۹,۲۰۳,۱۴۸	۲۷۹,۴۰۷	۲۶۴,۰۹۱
خفاری شمال	۱۸۶,۰۰۰	۲,۱۹۰,۱۰۹,۰۱۳	۲,۰۰۲,۵۷۷,۰۷۵	۵,۱۹۹,۵۰۸	۴,۹۱۴,۴۷۰
داروسازی اکسیر	۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۶۱۴,۸۰۲	۵,۷۹۳,۶۱۰	۵,۴۷۶,۰۰۱
داروسازی تولید دارو	۱۴۴,۵۰۰	۲,۱۷۶,۲۶۱,۲۴۲	۱,۷۰۸,۱۹۰,۷۵۷	۱۱,۱۲۰,۶۸۶	۱۰,۸۸۱,۳۰۶
داروسازی سبحان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۸,۳۱۸,۷۲۰	۸۸۴,۸۱۱,۳۳۳	۲,۶۹۴,۴۴۱	۲,۵۴۷,۱۱۳
ذوب آهن اصفهان	۴۰۷,۰۰۰	۴,۶۴۸,۳۵۲,۷۶۶	۴,۶۴۷,۵۲۵,۷۶۴	۶,۹۷۷,۱۶۰	۶,۸۱۷,۰۶۴
سایپا	۶۸۸,۰۵۰	۸,۳۴۴,۲۹۴,۰۵۴	۸,۰۶۲,۵۹۰,۷۹۰	۶,۷۷۹,۶۹۰	۶,۴۰۸,۰۲۴
					۲۶۸,۵۱۵,۵۵۰
					۱۶,۳۰۹,۲۳۰
					۲۶۴,۸۵۱,۷۶۴
					۱۲,۹۷۷,۳۲۲
					۴,۹۵۳,۲۱۳
					۳۹,۳۳۴,۵۵۷
					۳۹,۳۱۸,۳۳۵
					۱۴۵,۷۴۹,۷۷۲
					۱۱۰,۸۴۹,۱۸۸
					۱۴,۱۸۴,۰۸۶
					۳۳۵,۰۱۰
					۱۳۹۱/۱۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۸ آبان ۱۳۹۲

شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۵۰,۰۰۰	۵۹۲,۱۴۱,۰۱۴	۵۲۶,۰۳۳,۵۰۸	۲,۶۵۸,۲۳۷	۲,۵۱۲,۵۱۴	۶۰,۹۳۶,۷۵۵	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۱۷۰,۰۰۰	۳۸۱,۳۹۱,۵۰۸	۲,۴۵۰,۱۶۸	۲,۳۱۵,۸۵۰	۷۷,۰۱۲,۴۷۴	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۷,۵۷۵,۳۷۴	۵,۸۸۲,۴۵۳,۰۶۶	۱۳,۶۷۲,۶۸۱	۱۲,۹۲۳,۱۳۶	۱۵۸,۵۲۶,۴۹۱	۱۲۲,۴۸۴,۹۹۹	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۰۰۰	۱۲۴,۷۵۳,۱۷۴	۱۲۴,۷۴۹,۱۲۰	۶,۷۳۵	۶,۳۶۵	(۹,۰۴۶)	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۰,۰۰۰	۸۸,۸۳۰,۰۰۰	۷۳,۱۹۴,۰۰۲	۴۶۹,۹۱۲	۴۴۴,۱۵۰	۱۴,۷۲۱,۹۲۵	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۳۰,۳۰۰	۸۲,۵۴۱,۷۰۵	۶۳,۹۳۱,۶۰۶	۴۳۱,۷۸۷	۴۱۲,۷۰۸	۱۷,۷۷۵,۶۰۴	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری ملت	۳۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۳۶۰,۲۱۱	۱۲۵,۶۰۷,۴۹۹	۶۲۶,۱۲۴	۵۹۱,۸۰۳	(۸,۴۶۵,۲۱۵)	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	۶۴۰,۰۰۰	۲,۵۱۳,۷۹۱,۹۹۸	۲,۳۴۱,۴۳۴,۳۳۴	۱۳,۲۹۷,۹۵۵	۱۲,۵۶۸,۹۵۹	۱۴۶,۴۹۰,۷۵۰	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سنگ آهن گل گهر	۲۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۹۲۵,۳۶۶	۳,۵۶۶,۷۱۵,۲۵۴	۱,۱۷۴,۴۸۴	۱,۱۱۰,۱۰۱	۱۰,۹۲۵,۴۲۷	۶۳,۰۵۳,۲۴۸	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سیمان بهبهان	۵۰,۰۰۰	۲۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۷۴۰,۱۳۰	۱,۱۶۳,۲۷۱	۱,۰۹۹,۵۰۱	۴۲,۸۹۷,۰۹۸	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سیمان سیاهان	۳۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۷۱۰,۳۰۷	۳,۰۷۶,۶۶۶	۲,۹۰۸,۰۰۰	۳۵,۹۰۵,۰۲۷	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۵,۴۱۰,۰۸۱	۲,۴۸۱,۴۰۲,۷۴۸	۱,۵۷۱,۶۷۰	۱,۴۵۵,۵۱۲	(۷۸,۰۰۷,۸۴۴)	۲۶۸,۶۷۲,۶۰۶	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۸۶,۷۵۲	۲۰۸,۳۰۲,۴۷۸	۶۸۳,۳۲۴	۶۴۶,۳۲۲	(۸۰,۳۵۱,۰۸۲)	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۶۸,۶۹۴,۳۲۷	۲,۰۸۹,۶۲۰,۱۵۸	۳,۱۳۳,۱۹۰	۲,۹۶۱,۴۲۵	(۲۷,۰۲۰,۵۳۶)	۵۶,۲۱۳,۱۲۵	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
صنایع شیمیایی ایران	۳۷,۳۷۵	۱,۲۸۰,۸۹۳,۸۷۵	۱,۲۱۱,۴۰۳,۹۵۰	۶,۷۷۵,۹۲۳	۶,۴۰۴,۴۶۸	۵۶,۳۰۹,۵۳۴	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۵۱۰,۰۰۰	۵,۴۳۵,۸۷۷,۳۰۳	۴,۷۴۰,۲۶۹,۲۵۴	۲۸,۷۵۵,۷۹۳	۲۷,۱۷۹,۳۸۶	۶۳۹,۶۷۲,۸۷۰	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۱۰,۰۰۰	۲,۳۵۳,۴۸۲,۳۷۳	۲,۳۲۸,۹۶۵,۸۴۶	۴۴۱,۴۲۸	۴۳۱,۹۲۵	۲۳,۶۴۳,۱۷۴	(۶۱,۷۹۴,۲۵۶)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
صنایع مس شهید باهنر	۲۵۰,۰۰۰	۳۷۹,۶۱۲,۶۸۰	۳۷۷,۷۴۷,۰۱۳	۳۷۶,۹۱۲	۳۵۶,۲۵۰	۱,۱۳۲,۵۰۵	۱,۹۳۶,۶۱۶	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
صنعتی و کشاورزی شبرین خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۴۳,۶۳۶	۱۹۳,۲۵۵,۲۹۰	۳۰۶,۶۶۶	۲۸۹,۹۵۰	(۱۵,۱۰۸,۳۷۰)	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
فولاد آلیاژی ایران	۱۳۰,۰۰۰	۲,۵۸۶,۴۹۳,۴۹۳	۲,۶۰۱,۱۲۹,۸۴۷	۳,۸۱۷,۰۱۹	۳,۶۰۷,۷۷۰	(۲۲,۰۶۱,۱۴۳)	(۲۵۵,۲۶۶,۳۶۵)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
فولاد خوزستان	۴۲,۹۹۸	۱,۸۱۷,۴۷۰,۸۶۸	۱,۸۲۰,۸۹۲,۷۵۹	۶,۵۰۶,۶۴۹	۶,۱۴۹,۹۵۴	۳۷,۹۲۱,۵۰۶	(۸۴۹,۴۶۳)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۳,۵۲۴,۱۴۲	۶,۸۱۴,۷۸۰,۲۸۹	۲,۶۵۴,۰۶۵	۲,۵۰۸,۵۷۰	۶۳,۵۸۱,۲۱۸	۵۲,۶۵۵,۲۴۹	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
قند مرو دشت	۲۷,۰۰۰	۴۰۳,۸۹۳,۵۱۸	۵۳۳,۸۹۳,۲۶۶	۲,۱۳۶,۲۰۷	۲,۰۱۹,۱۹۹	(۱۳۳,۲۰۹,۳۵۴)	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
گروه صنعتی رنا	۷۳۲,۷۵۹	۲,۳۲۱,۲۰۸,۸۲۸	۲,۳۲۱,۰۵۹,۹۶۱	۵,۱۱۸,۲۷۲	۴,۸۳۷,۶۸۴	(۹۸,۰۷۰,۰۸۹)	-	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۶۰,۰۰۰	۶,۰۶۵,۰۰۰,۳۲۰	۵,۷۸۷,۴۵۴,۲۰۴	۲۳,۷۴۹,۷۲۸	۲۲,۴۴۷,۷۶۵	۲۳۱,۳۴۸,۶۲۳	۱۶۵,۲۰۵,۴۵۴	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
مجمع پتروشیمی شیراز	۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۵۲۲,۲۹۷	۱,۱۶۲,۲۵۶,۱۸۴	۱,۶۴۵,۳۶۸	۱,۵۵۵,۱۶۹	(۱۹,۰۲۴,۴۲۴)	(۱۹۶,۴۵۴,۴۸۰)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
مخابرات ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۶,۵۸۱,۵۲۷	۳,۳۸۴,۰۱۹,۹۴۶	۳,۳۸۴,۰۱۹,۹۴۶	۱,۳۳۲,۵۰۰	۱۰,۰۳۲,۱۰۶	(۷,۳۶۳,۷۰۶)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۸۶۰,۳۳۵	۶,۸۱۹,۶۹۵,۹۴۴	۶,۵۹۳,۱۷۲,۴۳۰	۱۷,۳۱۰,۳۱۷	۱۶,۳۶۱,۳۵۰	۱۹۲,۸۵۱,۸۴۷	(۱۲۶,۲۶۴,۴۴۷)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
معذنی و صنعتی چادر ملو	۴۳,۱۵۸	۳,۹۸۴,۸۷۸,۵۵۴	۳,۹۵۰,۶۸۱,۰۰۴	۲,۷۶۶,۸۰۳	۲,۶۱۵,۱۲۸	۲۸,۸۱۵,۶۱۹	۱۲,۰۶۸,۱۳۷	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
سایر	-	-	-	-	-	-	(۶۰۴,۶۵۴,۶۱۴)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۵۲۳,۷۳۷,۹۲۴	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۱۰۱,۳۵۴,۰۵۰	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۴,۸۱۵,۲۳۷,۴۰۶	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۲۸۸,۴۷۵,۵۲۹	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۳۰۴,۱۵۷,۲۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۱۱۸,۴۴۷,۸۴۴,۸۵۷	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۱۲۳,۸۵۵,۷۲۵,۱۲۳	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸

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

شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ت-شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۰۱۵۰۹	۱۸۸,۸۰۳,۹۴۶	۲۲۹,۰۵۳,۶۸۸	۹۹۸,۷۷۷	۹۴۴,۰۲۰	(۴۲,۱۹۲,۵۳۹)	ریال	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ت-فولاد مبارکه اصفهان	۸۱۳۹	۲۱۳,۷۴۴,۷۷۲	۲۱۱,۷۷۵,۸۸۲	۱۱۷,۵۸۳	۱۱۱,۱۳۸	۱,۷۴۰,۱۶۹	ریال	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ت-البرز دارو	۱۲۵۰۰	۱۸۲,۴۶۲,۵۰۰	۱۳۴,۵۲۲,۳۳۲	۹۵۵,۲۲۷	۹۱۲,۳۱۲	۴۶,۰۶۲,۶۱۹	ریال	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
وفلزات	-	-	-	-	-	-	(۴۸۹,۶۱۵)	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ت - صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۵۲۷,۳۳۳	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ت - سرمایه گذاری سایبا	-	-	-	-	-	-	۱۶۶۵۰,۶۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
ت - کشت و صنعت پیاذر	-	-	-	-	-	-	۹,۰۴۲,۷۵۱	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۲۵,۷۴۱,۱۰۹	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۱۶,۶۹۸,۳۵۸	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۵,۶۱۰,۲۴۹	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۱,۹۶۷,۴۷۰	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۲,۰۸۱,۵۸۷	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۵۷۵,۳۵۱,۹۱۲	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸
							۵۸۵,۰۱۱,۲۱۸	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۳۹۱/۱۱/۲۸

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 ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	شرکت	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش
------------------------------------	--	---------------------------------	------	-------	-----------	------------	--------	--------	---------------------------	----------------------------	----------------------------

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود(زیان) فروش	سود و زیان ناشی ^۱	سود(زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
واسط مالی اردیبهشت (نمahan ۲)			۵۰۰	۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰	۵۰۰,۳۶۳,۰۰۰	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
واسط مالی اسفند(ذ ساما ۱)			۲۸۰۰	۲,۷۹۷,۸۳۲,۸۰۰	۲,۸۰۲,۰۳۲,۸۰۰	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)
				۳,۲۹۷,۴۴۵,۸۰۰	۳,۳۰۲,۳۹۵,۸۰۰	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا ۱)			۵۹۵۰	۵,۹۴۵,۴۳۸,۶۶۶	۵,۹۵۴,۳۱۹,۷۰۰	(۸,۸۸۱,۰۳۴)	-	-	-	-	-
				۵,۹۴۵,۴۳۸,۶۶۶	۵,۹۵۴,۳۱۹,۷۰۰	(۸,۸۸۱,۰۳۴)	-	-	-	-	-

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 ۱۳۹۲

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

شرکت	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸
		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
البرز دارو	۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۸۴۳,۴۹۱	۵۰۵,۸۷۴,۹۳۵	۲۴۴,۹۶۸,۵۵۶	-	-
ایران خودرو	۵۰۹,۴۹۹	۱,۴۳۲,۰۸۷,۷۶۵	۱,۴۸۷,۷۲۷,۹۸۰	(۵۵,۶۴۰,۲۱۵)	-	-
بانک انصار	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۷۴۵,۵۴۵	۱,۱۷۹,۱۵۲,۸۱۳	۴۷,۵۹۲,۷۳۲	-	-
بانک پارسیان	۱۱۴,۳۵۵	۴۴۳,۶۵۸,۸۸۵	۳۸۹,۶۰۹,۷۶۸	۵۴,۰۴۹,۱۱۷	-	۱۲,۶۲۶,۹۱۹
بانک تجارت	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۳۹۱,۴۸۲	۵۵۳,۰۷۴,۹۴۳	۱۵,۲۱۶,۵۳۹	-	-
بانک ملت	۳۳۲,۱۶۰	۹۱۳,۳۰۹,۸۵۱	۸۹۷,۶۸۶,۲۹۶	۱۵,۶۲۳,۵۵۵	۱۰,۶۳۲,۵۰۷	-
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۸,۳۶۷,۵۲۵	۱,۵۳۷,۴۸۶,۰۴۳	(۲۹,۱۱۸,۵۱۸)	-	۱۴,۲۸۴,۷۱۲
پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۹,۸۰۰	۴۱۹,۹۰۸,۶۱۶	۳۹۰,۱۷۶,۹۳۹	۲۹,۷۳۱,۶۷۷	-	(۵۶,۳۷۶,۰۱۵)
پتروشیمی خارک	۷,۰۰۰	۲۷۹,۰۰۳,۲۰۷	۲۰۵,۶۳۹,۵۷۳	۷۳,۳۶۳,۶۳۴	۲۴,۰۶۶,۱۱۸	-
پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰	۴۱۹,۱۴۲,۱۸۵	۳۳۵,۸۷۲,۸۱۴	۷۳,۲۶۹,۳۷۱	-	-
تایدواتر خاورمیانه	۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۶۷۰,۹۹۸	۲۳۴,۲۵۳,۴۴۸	۲۳,۴۱۷,۵۵۰	-	-
توسعه صنایع بهشهر	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۷۹۱,۰۱۲	۷۹۴,۷۲۵,۰۸۷	۱۴,۰۶۵,۹۲۵	(۲۸,۰۸۲,۰۹۹)	-
توسعه معادن روی ایران	۹۵,۴۶۰	۳۰۶,۹۵۸,۱۰۱	۳۰۹,۸۳۴,۲۱۱	(۲,۸۷۶,۲۱۰)	-	-
چادر ملو	۳۴,۰۰۰	۳۲۵,۵۹۸,۷۵۴	۲۰۹,۵۵۰,۰۹۶	۱۱۶,۰۴۸,۶۵۸	(۴,۸۹۱,۳۰۰)	-
ذوب آهن اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۹۳۴,۹۵۱,۱۰۵	۹۸۵,۵۰۳,۰۵۷	(۵۰,۵۵۱,۹۵۲)	۲۹,۴۸۴,۳۷۶	۳۹,۵۳۴,۷۸۰
رایان سایپا	۲۲,۴۸۸	۴۱۹,۹۹۸,۲۰۱	۴۳۳,۶۴۸,۲۹۳	(۱۳,۶۵۰,۰۹۲)	(۳۶,۸۰۷,۱۴۲)	(۱۶,۴۹۳,۸۸۴)
ریخته گری تراکتور سازی	۳۳۵,۷۴۶	۴۵۹,۸۹۰,۹۸۴	۵۲۹,۶۷۳,۵۷۶	(۷۹,۷۸۲,۵۹۳)	-	-
سایپا	۴۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۶۱۱,۷۸۰	۷۱۱,۵۳۵,۰۴۲	(۹۲۳,۲۶۲)	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۶۴,۴۰۰	۲۱۹,۱۰۵,۰۲۴	۱۲۵,۸۱۱,۰۳۹	۸۳,۲۲۳,۹۸۵	-	-
سرمایه گذارسرمایه گذاری نفت و گاز پتروش ۷۵,۱۰۵	۷۵,۱۰۵	۴۰۹,۱۹۸,۵۹۳	۳۹۹,۰۰۷,۲۰۲	۱۰,۱۹۱,۳۹۱	-	-
سرمایه گذاری البرز	۱۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۲۷۲,۳۹۹	۴۸۹,۸۶۹,۲۵۰	۵۱,۴۰۳,۱۴۹	-	-
سرمایه گذاری رنا	۱۰۰	۱۳۶,۷۷۷	۱۲۳,۰۶۳	۱۳,۷۱۴	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۳۷۷,۹۹۹	۴۹۵,۵۳۰,۷۱۶	۴۵۴,۸۶۲,۷۹۶	۴۰,۶۶۷,۹۲۰	(۱۶,۳۷۷,۹۸۱)	(۲۸,۷۹۲,۷۷۶)
سرمایه گذاری شاهد	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۴۲۲,۶۳۶	۱۸۵,۹۹۹,۵۸۹	۲۳,۴۲۳,۰۴۷	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶۱,۶۲۷	۲۷۲,۸۸۲,۰۴۷	۲۱۹,۹۵۳,۰۶۵	۵۲,۹۲۸,۹۸۲	۱۲,۱۲۵,۴۷۵	-
قند پیرانشهر	۸,۴۶۴	۱۰۴,۱۱۶,۵۵۷	۱۲۳,۳۱۷,۹۹۱	(۲۹,۲۰۱,۴۳۴)	-	-
قند مرودشت	۴۸,۸۱۵	۱,۴۶۱,۳۶۲,۳۵۷	۱,۵۰۹,۲۰۳,۹۱۹	(۴۷,۸۴۱,۵۶۲)	-	(۵۴,۲۵۳,۶۳۴)
مخابرات ایران	۵۰۹,۸۶۰	۱,۵۶۶,۸۲۵,۰۴۳	۱,۴۸۰,۱۳۰,۲۳۶	۸۶,۶۹۴,۸۰۷	-	-
مس ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۹۷۴,۱۷۸	۳۶۷,۹۷۹,۷۳۲	(۵,۵۵۴)	-	-
معادن و فلزات	۵۰,۰۰۰	۴۳۳,۹۹۱,۷۶۴	۴۳۷,۱۶۴,۳۴۳	(۴,۱۷۲,۵۷۹)	۴۸,۱۶۷,۰۲۹	۲,۱۳۷,۴۱۲
کالسیمین	۱۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۳۸۵,۷۷۳	۷۷۱,۲۹۳,۴۵۴	۸۶,۰۹۲,۳۱۹	(۱۱,۸۸۸,۷۹۲)	-
کشتیرانی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۵۴۹,۴۴۴	۱,۱۲۰,۰۰۱,۹۵۶	(۷۴,۴۸۷,۳۱۲)	-	-
سایر	-	-	-	(۱۱)	(۲۹۱,۵۸۲,۷۹۸)	(۳۳۲,۶۵۵,۷۴۰)
		۱۹,۱۸۲,۵۶۲,۹۵۵	۱۹,۰۲۵,۹۲۷,۲۷۹	۷۵۶,۶۳۵,۳۳۵	(۲۶۵,۱۵۴,۷۰۷)	(۴۲۹,۹۷۸,۲۲۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		تاریخ مجموع	سال مالی
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۲۹,۳۵۶,۵۶۸	۶۴۳,۳۳۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اتیة دماوند
-	-	-	۴۱,۹۲۷,۲۵۰	۳,۰۷۲,۷۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه
-	-	-	۲۲,۸۵۵,۳۵۴	۲,۱۴۴,۶۴۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
۶۲,۵۷۱,۳۲۹	۵۸,۹۶۱,۵۳۸	۴,۸۱۳,۸۱۷	۳۴۴,۶۸۳	۵,۱۸۳,۵۰۰	۵,۱۸۳,۵۰۰	رایان سایپا
۱۱۲,۷۵۲,۷۰۰	۱۰۶,۳۲۶,۱۴۵	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۷,۳۱۳	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۶۶۷۵,۶۸۸	۹۴۱,۹۱۲	۷,۶۱۷,۶۰۰	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	۹۲,۲۸۸,۲۴۳	۷,۷۱۱,۷۵۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فراورده های غذایی و قند پیرانشهر
-	-	-	۱۸,۹۹۵,۴۶۰	۱,۸۹۵,۴۶۰	۱۸,۹۹۵,۴۶۰	بالایش نفت اصفهان
-	-	-	۶۹,۱۵۷,۸۹۵	۲,۸۴۲,۱۰۵	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
۴۴,۰۶۴,۷۸۶	-	-	۳۰,۰۰۰,۱۲۶۵۰	۲,۴۸۷,۳۵۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان
-	-	-	۲۵,۲۵۸,۰۸۶	۴,۰۳۰,۹۱۴	۲۹,۲۸۹,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰۰,۳۸۷,۳۴۹	۹۴,۵۸۰,۹۷۷	۱۰,۹۴۹,۸۸۸	۲۹,۵۳۷,۳۲۸	۸۰,۹۹۹,۹۲۲	۱۱,۷۵۹,۸۸۰	قند مرودشت
۲۶,۳۲۰,۹۱۲	۲۴,۹۱۷,۸۱۶	۱,۴۰۳,۰۹۶	۲,۷۶۶,۸۹۸	۲,۴۶۷,۷۶۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	-	۶۰,۱۵۶,۹۶۵	۲,۸۴۳,۰۳۵	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
-	-	-	۳۸,۷۶۱,۰۶۲	۳,۳۲۸,۹۳۸	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	-	۳,۱۸۱,۴۹۳	۴۶۸,۵۰۷	۳,۶۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۸,۳۹۰,۷۰۰	۲۶,۸۸۸,۴۴۳	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳۱,۷۷۱,۸۱۲	۲۹,۹۶۴,۳۱۳	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۵۸,۷۱۳,۱۳۷	۵۵,۳۷۲,۹۴۶	-	-	-	-	کابل های مخابراتی شهید قندی
۶,۳۲۲,۷۰۹	۵,۸۶۶,۹۰۰	-	-	-	-	ایران خودرو
۴۵,۰۵۰,۰۰۰	۴۲,۷۳۷,۴۹۲	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۳۵,۰۰۱,۳۹۵	۳۲,۳۶۱,۳۱۶	-	-	-	-	صنایع سرما آفرین
۵,۴۶۲,۱۱۱	۵,۱۲۶,۵۸۴	-	-	-	-	ایران ترانسکو
۱,۱۲۴,۵۵۰	۱,۰۷۵,۲۰۸	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۰,۱۹۹	-	-	-	-	پارس خودرو
۳۳۴,۶۴۸,۱۴۳	۳۰۹,۱۹۴,۰۳۵	-	-	-	-	صنایع شیمیایی رنگین
۸۵۸,۶۸۲,۴۳۲	۸۰۸,۷۳۳,۹۲۲	۷۶۱,۳۷۷,۴۴۲	۲۷,۶۱۸,۱۹۸	۷۸,۹۹۵,۴۴۰	-	کالسمین
						سایر

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 ۱۳۹۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		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	۲,۱۶۳,۳۴۰	۲,۱۶۳,۳۴۰
۶۷,۸۱۳,۵۹۰	۶۷,۸۱۳,۵۹۰	-	-	-	-
۱۵,۲۴۶,۵۸۹	۱۵,۲۴۶,۵۸۹	۸,۹۱۲,۵۷۳	۸,۹۱۲,۵۷۳	۱۰,۹۲۱,۳۵۲	۱۰,۹۲۱,۳۵۲
(۲۱۳,۶۴۶)	(۲۱۳,۶۴۶)	-	-	-	-
۱۹۷,۷۴۶	۱۹۷,۷۴۶	-	-	-	-
۱۱۹,۹۲۶,۴۲۴	۱۱۹,۹۲۶,۴۲۴	۱۱,۰۷۶,۱۱۶	۱۱,۰۷۶,۱۱۶	۱۳,۰۸۴,۶۹۲	۱۳,۰۸۴,۶۹۲

۱۷- کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۷,۴۱۳,۱۱۸	۱۵۷,۴۱۳,۱۱۸	۱۰۷,۰۵۲,۷۳۱	۱۰۷,۰۵۲,۷۳۱	۱۴۲,۹۵۷,۷۰۷	۱۴۲,۹۵۷,۷۰۷
۱۹۶,۰۶۶,۹۷۰	۱۹۶,۰۶۶,۹۷۰	۱۳۳,۷۷۴,۸۱۰	۱۳۳,۷۷۴,۸۱۰	۱۷۸,۶۵۵,۹۸۱	۱۷۸,۶۵۵,۹۸۱
۴۱,۲۸۵,۱۳۹	۴۱,۲۸۵,۱۳۹	۳۰,۴۵۸,۰۹۲	۳۰,۴۵۸,۰۹۲	۴۰,۵۲۳,۳۹۴	۴۰,۵۲۳,۳۹۴
۵۴,۷۹۵	۵۴,۷۹۵	۱۵,۰۱۳,۸۳۰	۱۵,۰۱۳,۸۳۰	۱۹,۸۹۰,۵۸۵	۱۹,۸۹۰,۵۸۵
۳۹۴,۹۲۰,۰۲۲	۳۹۴,۹۲۰,۰۲۲	۲۸۶,۲۹۹,۴۶۳	۲۸۶,۲۹۹,۴۶۳	۳۸۲,۰۲۷,۶۶۷	۳۸۲,۰۲۷,۶۶۷

مدیر صندوق
ضامن
متولی
حسابرس

۱۸- سایر هزینه ها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۹۷,۰۵۰	۳,۹۹۷,۰۵۰	-	-	-	-
۳,۶۹۹,۰۳۰	۳,۶۹۹,۰۳۰	-	-	-	-
۴,۴۴۳,۲۸۲	۴,۴۴۳,۲۸۲	۱۰۱,۸۶۳,۰۲۵	۱۰۱,۸۶۳,۰۲۵	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۲,۱۷۹,۳۶۲	۱۲,۱۷۹,۳۶۲	۱۰۱,۹۰۳,۰۲۵	۱۰۱,۹۰۳,۰۲۵	۱۳۴,۸۶۹,۵۸۹	۱۳۴,۸۶۹,۵۸۹

هزینه تصفیه
هزینه تنزیل
هزینه ایونمان
هزینه های متفرقه

۱۹- تعدیلات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۸	
تعدیلات ارزش	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از	تعدیلات ناشی از
گذاری بابت صدور	گذاری بابت ابطال	گذاری بابت ابطال	گذاری بابت ابطال	گذاری بابت ابطال	گذاری بابت ابطال
واحد	واحد	واحد	واحد	واحد	واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۷۷,۵۸۲,۷۹۰	(۲,۸۳۹,۴۵۱,۸۷۶)	۴۴۴,۰۸۳,۰۸۰	۲,۲۸۲,۲۱۳,۹۹۴	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵
۴,۶۷۷,۵۸۲,۷۹۰	(۲,۸۳۹,۴۵۱,۸۷۶)	۴۴۴,۰۸۳,۰۸۰	۲,۲۸۲,۲۱۳,۹۹۴	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵	۱,۱۰۵,۴۵۷,۴۰۵

۲۰- تمهیدات و بدهیهای احتمالی:

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود نداشته است.

۲۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص:

نوع وابستگی	نوع وابستگی	نوع وابستگی	نوع وابستگی
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	ممتاز	تعداد واحدها
۱۰۰۰			

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش	مانده طلب / بدهی
شرکت کارگزاری ایستیس پویا	مدیر، ضامن و کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	ریال	ریال
۱۶,۳۹۰,۰۸۹,۹۷۷			۱۴۱,۰۰۸,۱۲۸,۱۵۵	۱۶,۳۹۰,۰۸۹,۹۷۷
۸۱۶,۵۳۵,۱۵۸		کارمزد مدیر و ضامن	-	۸۱۶,۵۳۵,۱۵۸

۲۳- 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.