

صورت‌های مالی

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴



شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
Buali Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

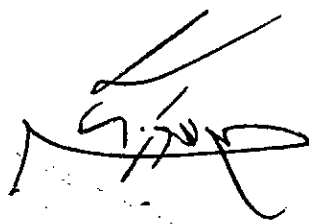
مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان محترم سهام

با سلام و احترام:

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر می‌باشد:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
بانک دی	علی اکبر عرب مازار	رئیس هیأت مدیره	
شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	بهروز امیدعلی	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت خدمات پشتیبانی توسعه دیدار ایرانیان	علی مهبودی	عضو هیأت مدیره	
شرکت تجارت الکترونیک دی	محمد کاشانی	عضو هیأت مدیره	
شرکت آتیه سازان دی	سعید باقرزاده	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	

آدرس: خیابان گاندی- کوچه شهاب (۱۱)- پلاک ۱۳

تلفن: ۸۸۷۷۶۰۶۴ فکس: ۸۸۶۴۷۷۲۸

کد پستی: ۱۵۱۷۷۵۶۱۱۱

صندوق پستی: ۵۵۶-۱۵۱۷۵

Web: www.buali.com

Email: info@buali.com

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
توازننامه
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهی های جاری:	ریال	ریال		دارائیهای جاری:
۲۸۶,۶۸۹,۶۶۹,۹۷۱	۸,۶۳۴,۵۳۴,۳۶۱	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری	۵۸,۱۸۴,۳۴۶,۷۷۴	۶۳۵,۵۵۰,۷۶۸,۳۴۰	۴	موجودی نقد
۰	۳۴۳,۴۳۰,۲۰۰	۱۵	بدهی به شرکتهای گروه وابسته	۹۳۵,۸۶۳,۴۶۲,۶۴۵	۱,۰۵۴,۹۵۲,۰۴۴,۳۲۸	۵	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۳۹,۰۴۲,۶۱۷,۶۴۸	۱۲,۴۳۷,۶۴۵,۷۹۲	۱۶	سایر حسابهای پرداختی	۷۰,۵۱۵,۱۰۹,۶۵۴	۷۵,۱۰۶,۳۳۵,۹۶۴	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵	۰	۱۷	ذخیره مالیات	۴۳۷,۱۱۹,۸۷۷,۷۶۷	۵۷,۴۳۱,۰۵۴,۸۰۰	۷	طلب از شرکتهای گروه وابسته
۳۱,۱۰۳,۷۱۹,۵۲۰	۳۲,۹۸۵,۴۰۰,۶۲۴	۱۸	سود سهام پرداختی	۲,۸۷۱,۰۳۹,۳۴۸	۲,۸۱۱,۶۷۰,۵۱۹	۸	سایر حسابهای دریافتی
۲۵۹,۴۹۳,۳۴۷,۷۸۴	۵۵,۳۹۰,۹۹۰,۹۷۷		جمع بدهی های جاری	۸۴۱,۴۳۲,۶۳۰	۱۱,۹۸۳,۷۵۳,۵۲۳	۹	پیش پرداختها
			بدهی های غیر جاری:	۱,۴۸۵,۳۹۵,۲۴۸,۸۱۸	۱,۸۳۷,۸۲۵,۷۲۷,۳۷۴		جمع دارائیهای جاری
۱۵۰,۲۰۵۱۵,۴۶۰	۲,۱۶۳,۶۰۷,۳۲۰	۱۹	ذخیره برایای پایان خدمت کارکنان				دارائیهای غیر جاری:
۱۵۰,۲۰۵۱۵,۴۶۰	۲,۱۶۳,۶۰۷,۳۲۰		جمع بدهی های غیر جاری	۷۳,۰۳۷,۵۴۹,۹۷۴	۷۲,۸۷۷,۸۴۱,۷۸۰	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۳۶۰,۹۹۵,۸۶۲,۳۴۴	۵۷,۵۵۴,۵۹۸,۳۹۷		جمع بدهیها	۱۵۴,۰۶۱,۲۵۰	۳۴۴,۹۳۸,۰۵۰	۱۱	دارائیهای نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۱۹۸,۹۸۹,۴۱۵,۴۲۰	۶۰,۹۷۵,۳۱۶,۳۳۸	۱۲	سرمایه گذارینهای بلند مدت
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۸۰ میلیون سهم یکپار ریالی تمام پرداخت شده)	۷۵,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۳	سایر دارائیهها
۰	۷۱۵,۳۰۳,۲۵۴,۰۰۹	۲۱	علی الحساب افزایش سرمایه	۲۷۲,۲۵۶,۱۴۶,۶۴۴	۱۳۴,۱۹۶,۰۹۶,۰۶۸		جمع دارائیهای غیر جاری
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی				
۵۱۶,۶۵۵,۵۳۴,۳۱۸	۳۱۹,۱۶۳,۹۷۱,۱۳۶		سود انباشته				
۱,۳۹۶,۶۵۵,۵۳۴,۳۱۸	۱,۹۱۴,۴۶۷,۲۲۵,۱۴۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۷۵۷,۶۵۱,۳۹۵,۴۶۲	۱,۹۷۲,۰۳۱,۸۳۳,۴۴۲		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۷۵۷,۶۵۱,۳۹۵,۴۶۲	۱,۹۷۲,۰۳۱,۸۳۳,۴۴۲		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
		درآمدهای عملیاتی :
۲۷۱,۹۲۹,۱۱۴,۴۴۱	۱۶۵,۶۹۹,۲۸۶,۱۲۷	۲۳ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۴۱۵,۱۸۳,۸۳۷,۱۸۱	۱۳,۲۵۱,۰۲۱,۸۴۸	۲۴ سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵ خالص درآمد حاصل از فروش املاک
۷۲۲,۱۱۲,۹۵۱,۶۲۲	۱۷۸,۹۵۰,۳۰۷,۹۷۵	سود ناخالص
(۶۲,۵۰۰,۲۰۳,۷۹۰)	(۳۱,۰۰۴,۸۴۰,۴۴۳)	۲۶ هزینه های اداری و عمومی
(۳۰۹,۲۷۵,۹۴۸,۴۷۱)	۱۴,۶۹۳,۸۵۸,۳۸۵	۲۷ مازاد (کسری) ارزش سرمایه گذاریها
(۳۷۱,۷۷۶,۱۵۲,۲۶۱)	(۱۶,۳۱۰,۹۸۲,۰۵۸)	
۳۵۰,۳۳۶,۷۹۹,۳۶۱	۱۶۲,۶۳۹,۳۲۵,۹۱۷	سود (زیان) عملیاتی
۸,۷۹۸,۰۰۷,۲۰۰	۳۹,۸۶۹,۱۱۳,۰۰۱	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۵۹,۱۳۴,۸۰۶,۵۶۱	۲۰۲,۵۰۸,۴۳۸,۹۱۸	سود قبل از مالیات
.	.	مالیات بر درآمد
۳۵۹,۱۳۴,۸۰۶,۵۶۱	۲۰۲,۵۰۸,۴۳۸,۹۱۸	سود (زیان) خالص
۴۳۸	۲۰۳	سود عملیاتی هر سهم - با ۸۰۰ میلیون سهم
۱۱	۵۰	سود غیر عملیاتی هر سهم - با ۸۰۰ میلیون سهم
۴۴۹	۲۵۳	سود پایه هر سهم - با ۸۰۰ میلیون سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳۵۹,۱۳۴,۸۰۶,۵۶۱	۲۰۲,۵۰۸,۴۳۸,۹۱۸	سود (زیان) خالص
۵۵۷,۵۲۰,۷۲۵,۶۵۷	۵۱۶,۶۵۵,۵۳۲,۲۱۸	سود انباشته در ابتدای سال مالی
.	.	تعدیلات سنواتی
۵۵۷,۵۲۰,۷۲۵,۶۵۷	۵۱۶,۶۵۵,۵۳۲,۲۱۸	سود انباشته اصلاح شده ابتدای سال مالی
۹۱۶,۶۵۵,۵۳۲,۲۱۸	۷۱۹,۱۶۳,۹۷۱,۱۳۶	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود :
.	.	اندوخته قانونی
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب مجمع
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود تخصیص داده شده
۵۱۶,۶۵۵,۵۳۲,۲۱۸	۳۱۹,۱۶۳,۹۷۱,۱۳۶	سود انباشته در پایان سال مالی

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
۵۰۹,۵۷۴,۰۶۱,۲۷۴	۳۹۴,۹۹۸,۶۳۴,۲۵۴	۲۹ جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
(۴۶۹,۳۹۶,۹۲۷,۴۴۲)	(۷۰۴,۱۰۲,۳۵۶,۸۰۷)	سود سهام پرداختی به سهامداران
مالیات بر درآمد:		
(۱,۸۸۳,۷۱۸,۰۰۹)	(۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵)	وجوه پرداختی بابت مالیات
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
(۱,۷۵۸,۶۰۰,۵۸۶)	(۹۱۱,۵۸۴,۴۷۶)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۸۰۲,۸۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۱,۹۰۶,۶۰۰,۵۸۶)	(۹۵۵,۳۸۷,۲۷۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۳۶,۳۸۶,۸۱۵,۲۳۷	(۳۱۲,۷۱۷,۴۵۰,۴۷۴)	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:		
.	۴۴۸,۱۴۵,۷۰۲,۶۶۷	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
.	۴۴۸,۱۴۵,۷۰۲,۶۶۷	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳۶,۳۸۶,۸۱۵,۲۳۷	۵۸۳,۵۷۳,۹۵۴,۸۶۰	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۲۱,۷۹۷,۵۳۱,۵۳۷	۵۸,۱۸۴,۳۴۶,۷۷۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۵۸,۱۸۴,۳۴۶,۷۷۴	۶۴۱,۷۵۸,۳۰۱,۶۳۴	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت خدمات سرویس بوعلی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۲/۱۰/۲۴ تحت شماره ۵۰۶۲۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۰/۰۴/۳۰ صاحبان سهام، نام آن به شرکت سرمایه گذاری بوعلی تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۲۵ به سهامی عام تبدیل و سهام شرکت از تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۱۷ با نماد ((بوعلی)) در بورس اوراق بهادار تهران عرضه گردیده و مرکز اصلی آن در تهران- خیابان گاندی کوچه یازدهم (شهاب) پلاک ۱۳ می باشد.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتند از:

الف) فعالیتهای اصلی

- ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته ی خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب) موضوع فعالیت های فرعی

- ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز؛
- ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع بطوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد؛

- ۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

- ۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛

۴-۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛

۴-۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

- ۵- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
۳۷	۳۹	کارکنان دائم
۱	۰	کارکنان موقت
۳۸	۳۹	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۲-۱- صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده می‌شود.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

شرح	اهم رویه
نحوه ارزیابی:	
سرمایه گذاری ها	
سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسرانباشت کاهش ارزش
سرمایه گذاری های جاری	بهای تمام شده به کسرانباشت کاهش ارزش
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت درآمد:	
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی و وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۳-۲ - دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت طبق آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن، بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	ده ساله	مستقیم
سخت افزار رایانه ای مشخص (PC)	سه ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
نرم افزارها	چهار ساله	مستقیم

۳-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق محاسبه می‌گردد.

۳-۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۴ - سرمایه گذاری در املاک و مستغلات

سرمایه گذاری در املاک و مستغلات به بهای تمام شده پس از کسر انباشت کاهش ارزش در حسابها منعکس می‌گردد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۷۱۷,۴۱۶,۰۴۷	۶۳۴,۸۹۰,۵۶۳,۲۴۰	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۱۷۲,۶۷۵,۰۰۰	۱۷۲,۶۷۵,۰۰۰	۴-۲ موجودی نزد صندوق ارزی
۱۰۷,۱۳۰,۰۰۰	۴۸۷,۵۳۰,۰۰۰	مسکوکات
۱۰,۱۸۷,۱۲۵,۷۲۷	.	اسناد در جریان وصول
۵۸,۱۸۴,۳۴۶,۷۷۴	۶۳۵,۵۵۰,۷۶۸,۲۴۰	

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۵۷۷,۳۴۹,۱۸۹	۶۳۴,۷۰۹,۶۸۶,۰۲۳	۴-۱-۱ موجودی نزد بانک دی
۸,۴۵۳,۶۱۹	۴۲,۲۶۹,۱۰۷	موجودی نزد بانک ملت
۲۳,۰۴۳,۴۹۵	۲۵,۴۴۶,۸۱۵	موجودی نزد بانک سامان
۷۰,۳۰۱,۵۰۰	۷۲,۳۲۹,۰۸۵	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
۳۸,۲۶۸,۲۴۴	۴۰,۸۳۲,۲۱۰	موجودی نزد بانک کشاورزی
۴۷,۷۱۷,۴۱۶,۰۴۷	۶۳۴,۸۹۰,۵۶۳,۲۴۰	

۴-۱-۱- مبلغ ۴۵۷/۸ میلیارد ریال مانده وجه نقد نزد بانک دی شعبه ونک بابت وجوه واریزی حاصل از افزایش سرمایه در جریان می باشد که در حال حاضر مسدود می باشد و پس از تکمیل فرایند ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکتها قابل برداشت می باشد.

۴-۲- موجودی نزد صندوق ارزی شامل ۶۲۵۰ دلار می باشد.

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۸۵,۳۱۴,۰۹۷,۴۱۴	۸۲۸,۵۸۲,۵۱۴,۳۸۹	۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی
۴۰,۵۴۹,۳۶۵,۲۳۱	۲۵,۱۹۲,۶۹۸,۳۹۴	۵-۲ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
.	۲۰۱,۱۷۶,۸۳۱,۵۴۶	۵-۳ سرمایه گذاری در املاک و مستغلات
۹۲۵,۸۶۳,۴۶۲,۶۴۵	۱,۰۵۴,۹۵۲,۰۴۴,۳۲۸	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار بشرح زیر میباشد:

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده	مازاد (کاهش) ارزش	ارزش بازار	بهای تمام شده
ارتباطات سیار	۲,۷۸۱,۰۷۴	۷۷,۷۴۴,۹۳۳,۸۹۱	۲۱,۸۸۴,۲۷۱,۰۸۵	۹۹,۶۲۹,۱۹۴,۹۷۶	۴۵,۳۳۰,۷۶۱,۹۴۷
چادرملو	۱۴,۷۹۸,۶۲۵	۷۵,۴۰۲,۶۰۰,۰۹۳	(۲۹,۸۳۷,۶۳۳,۷۱۸)	۴۵,۵۶۴,۹۶۶,۳۷۵	۵۷,۱۲۹,۲۶۸,۲۵۲
سر. توسعه معادن و فلزات	۲۶,۹۷۸,۴۶۰	۷۲,۲۴۱,۱۸۹,۵۸۳	(۳۸,۱۴۰,۴۱۶,۱۴۳)	۳۴,۱۰۰,۷۷۳,۴۴۰	۷۵,۴۰۲,۶۰۰,۰۹۳
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۶۱۹,۰۶۹	۶۷,۵۹۸,۹۹۱,۰۹۶	(۳۵,۳۷۱,۳۸۶,۲۴۹)	۳۲,۲۲۷,۶۰۴,۸۴۷	۵۵,۷۸۰,۵۲۱,۵۵۰
بانک پاسارگاد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۳,۲۲۱,۳۱۷	(۲۵,۱۴۳,۲۲۱,۳۱۷)	۳۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۵۵,۰۳۶,۵۸۳
بالایش نفت اصفهان	۹,۰۵۶,۰۰۶	۵۵,۷۸۰,۵۲۱,۵۵۰	(۲۸,۷۴۸,۳۴۳,۶۴۰)	۲۷,۰۳۲,۱۷۷,۹۱۰	۶۷,۵۹۸,۹۹۱,۰۹۶
بالایش نفت بندر عباس	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۹۳۵,۱۸۹	(۳۷,۱۷۱,۶۳۵,۱۸۹)	۱۲,۹۰۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۳۶,۵۷۰,۶۰۵
بانک پارسیان	۲۲,۰۲۵,۲۶۳	۴۴,۷۵۳,۷۸۶,۲۴۶	(۱۲,۰۴۶,۲۷۰,۶۹۱)	۳۲,۷۰۷,۵۱۵,۵۵۵	۴۱,۱۹۱,۱۹۰,۲۰۹
بانک تجارت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۰۵,۰۵۷,۹۳۹	(۲,۲۰۰,۰۵۷,۹۳۹)	۴۲,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۱۴,۷۶۸,۳۳۲
سر. دارویی تامین	۵,۹۵۰,۰۰۰	۳۸,۲۴۰,۴۸۰,۰۹۴	۳,۸۹۷,۴۱۹,۹۰۶	۴۲,۱۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۸۶,۳۳۷,۴۰۶
پتروشیمی فن آوران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۴۰,۱۴۲,۹۳۵	(۱۹,۴۹۲,۱۴۲,۹۳۵)	۱۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۶۵,۹۳۶,۹۹۴
گل گهر	۸,۴۹۴,۳۵۴	۳۳,۰۱۶,۹۸۱,۸۷۹	(۱۶,۱۸۹,۶۶۶,۶۰۵)	۱۶,۸۲۷,۳۱۵,۲۷۴	۳۱,۷۸۲,۹۵۰,۳۱۶
تراکتورسازی	۱۲,۴۹۶,۱۰۵	۳۲,۹۴۱,۷۰۴,۸۵۱	(۴,۷۲۵,۴۹۹,۷۶۱)	۲۸,۲۱۶,۲۰۵,۰۹۰	۵۰,۰۷۷,۹۳۵,۱۸۹
پلما	۵,۷۹۱,۵۶۲	۳۰,۳۹۶,۹۷۴,۶۹۵	(۱۶,۱۹۰,۲۷۳,۱۰۹)	۱۴,۲۰۶,۷۰۱,۵۸۶	۱۹,۲۷۱,۰۱۳,۹۷۳
ایران ترانسفو	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۹۵,۱۰۷,۳۲۸	(۱,۷۹۸,۸۵۷,۳۲۸)	۲۷,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۲۴۰,۴۸۰,۰۹۴
صنعتی بهشهر	۳,۰۵۵,۰۰۰	۲۹,۳۲۸,۷۷۸,۳۷۱	۴۸۴,۹۶۶,۶۲۹	۳۹,۸۱۳,۷۴۵,۰۰۰	۳۶,۱۴۰,۱۴۲,۹۳۵
سیحان دارو	۳,۱۰۸,۰۰۰	۲۸,۴۴۷,۳۳۳,۰۹۶	۶,۳۷۷,۸۰۶,۹۰۴	۳۴,۸۲۵,۱۴۰,۰۰۰	۲۵,۷۷۸,۳۲۳,۳۲۸
سر. نفت و گاز تامین	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۲,۱۳۰,۶۷۲	(۵,۳۰۲,۱۳۰,۶۷۲)	۱۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۶,۴۷۴,۶۷۲
سر. مسکن شمالغرب	۹,۵۷۶,۶۸۲	۲۰,۱۱۴,۰۸۷,۰۲۰	۱۳۱,۰۱۸,۷۲۸	۲۰,۲۴۵,۱۰۵,۷۴۸	۲۰,۳۷۲,۰۶۸,۴۵۰
بیمه آسیا	۱۱,۷۰۳,۹۵۱	۱۸,۶۶۷,۷۷۶,۹۹۲	(۲,۴۵۷,۸۰۴,۸۵۷)	۱۶,۲۰۹,۹۷۲,۱۳۵	۳۰,۳۹۶,۹۷۴,۶۹۵
سر. صندوق بازتستگي	۴,۴۰۶,۰۰۰	۱۶,۳۴۴,۱۹۰,۶۶۲	(۳,۴۷۸,۶۷۰,۶۶۲)	۱۲,۸۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۲,۱۳۰,۶۷۲
سر. غدیر	۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۱۹۶,۳۹۰	(۲,۴۳۳,۶۳۶,۳۹۰)	۱۲,۸۶۵,۵۶۰,۰۰۰	۲۳,۲۲۲,۳۴۳,۵۱۴
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۲۹۱,۴۰۷	۱۵,۲۱۸,۳۵۶,۱۸۸	(۵,۶۰۸,۳۸۱,۷۶۲)	۹,۶۱۰,۰۷۴,۴۲۶	۱۳,۶۹۷,۰۹۵,۲۹۴
فولاد خوزستان	۲,۱۳۱,۱۵۰	۱۵,۰۷۳,۰۶۸,۲۷۹	(۱۰,۹۰۸,۵۴۹,۰۶۴)	۴,۱۶۴,۵۱۹,۲۱۵	۱۲,۱۹۴,۱۸۸,۹۰۳
صنایع نسیمیای ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۳,۰۹۸,۱۴۱	(۱,۴۸۱,۲۹۸,۱۴۱)	۱۳,۰۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۸۱,۱۱۱,۷۸۳
پتروشیمی جم	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۵,۷۷۷,۱۱۴	۲,۵۶۳,۸۲۲,۸۸۶	۱۶,۴۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۵,۷۷۷,۱۱۴
قند پیرانشهر	۱,۵۱۱,۵۸۵	۱۳,۰۴۸,۷۱۱,۹۲۲	(۶,۵۳۹,۸۲۶,۹۱۲)	۶,۵۰۸,۸۸۵,۰۱۰	۱۴,۱۸۰,۱۹۶,۳۸۹
بانک ملت	۴,۹۸۲,۵۷۳	۱۲,۶۷۲,۱۸۰,۹۲۵	(۱,۱۹۷,۳۱۵,۳۰۶)	۱۱,۴۷۴,۸۶۵,۶۱۹	۱۶,۳۴۴,۱۹۰,۶۶۲
کوبیر تایر	۲,۰۰۹,۵۰۷	۱۱,۱۷۸,۷۶۶,۱۸۶	۸۱۱,۹۶۲,۰۸۳	۱۱,۹۹۰,۷۲۸,۲۶۹	۱۴,۵۳۳,۰۹۸,۱۴۱
سر. گروه توسعه ملی	۴,۴۹۷,۵۰۰	۱۰,۸۶۶,۷۱۸,۲۳۱	۱۴۳,۱۶۱,۷۶۹	۱۱,۰۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۲۴,۵۵۶,۳۶۷,۲۲۰
فولاد آلیازی ایران	۲,۸۹۱,۷۹۸	۸,۹۱۸,۵۸۸,۹۰۵	(۴,۵۹۸,۲۴۲,۶۹۳)	۴,۳۲۰,۳۴۶,۲۱۲	۹,۷۴۳,۴۰۴,۱۸۶
پتروشیمی شازند	۱,۳۳۵,۱۱۰	۸,۲۳۵,۶۳۲,۰۹۸	(۱,۳۴۶,۴۶۴,۴۹۸)	۶,۸۸۹,۱۶۷,۶۰۰	۱۳,۶۰۵,۱۳۸,۹۰۴
پارس مینو	۱,۳۳۵,۶۶۰	۸,۱۷۰,۷۲۰,۱۴۲	(۲,۲۲۷,۰۳۳,۱۴۲)	۵,۹۴۳,۶۸۷,۰۰۰	۷,۳۴۸,۶۰۰,۸۴۲
نقل به صفحه بعد:	۱۰,۳۶,۹۶۵,۷۳۰,۰۱۹	(۲۷۸,۳۴۰,۲۲۸,۷۳۲)	۷۵۸,۶۲۵,۵۰۱,۲۸۷	۱۰,۸۸۰,۷۱۹,۹۹۰,۳۵۴	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

نام شرکت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	مزداد (کاهش) ارزش ریال	ارزش بازار ریال	بهای تمام شده ریال
نقل از صفحه قبل:		۱۰,۳۶,۹۶۵,۷۳۰,۰۰۱۹	(۲۷۸,۳۴۰,۲۲۸,۷۳۲)	۷۵۸,۶۲۵,۵۰۱,۲۸۷	۱۰,۸۸۰,۷۱۹,۹۰۰,۳۵۴
تامین مواد اولیه فولاد صبانور	۲,۲۱۰,۴۶۳	۸,۰۶۲,۲۲۵,۴۴۹	(۳,۷۹۶,۰۵۴,۸۴۷)	۴,۲۶۶,۱۷۰,۶۰۱	۱۲,۳۳۵,۲۴۵,۴۲۰
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۸,۶۰۰,۸۴۲	۱,۷۹۸,۳۹۹,۱۵۸	۹,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۸,۱۸۶,۰۴۹	(۱,۲۳۳,۱۸۶,۰۴۹)	۶,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۸,۴۱۹,۴۸۱
مهرکام پارس	۳,۶۱۹,۲۲۰	۶,۴۵۰,۸۷۱,۵۳۲	۱,۰۶۶,۲۴۸,۴۰۸	۷,۵۱۷,۱۱۹,۹۴۰	۸,۲۳۵,۶۳۲,۰۹۸
سر. مسکن پردیس	۱,۱۱۴,۷۳۶	۶,۰۹۰,۳۷۱,۹۷۱	۲۰۳,۴۲۷,۴۸۵	۶,۲۹۳,۷۹۹,۴۵۶	۱۰,۴۰۴,۲۳۸,۶۸۰
سر. مسکن شمال شرق	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۲,۴۶۸,۰۹۱	۱۵۳,۰۳۱,۹۰۹	۵,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۷,۲۴۰,۹۳۳
نیرو محرکه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۸۵۸,۶۴۲	۱,۶۶۶,۶۴۱,۳۵۸	۷,۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۸,۷۳۱,۵۳۸
ص.س.زمین و ساختمان مسکن شمالغرب	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۳,۹۲۳,۳۱۸
سر. خوارزمی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۱,۹۶۱,۶۵۹	(۸۸۴,۴۶۱,۶۵۹)	۳,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۳,۶۴۴,۸۴۵
سر. سپه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۵,۵۶۹,۹۴۳	(۹۲۵,۵۶۹,۹۴۳)	۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۸,۳۵۴,۹۱۴
بانک دی	۲,۲۹۶,۰۰۰	۳,۱۴۴,۱۹۷,۶۵۳	۷۲۹,۱۵۴,۳۴۷	۳,۸۷۳,۳۵۲,۰۰۰	۸,۱۷۰,۷۲۰,۱۴۲
پتروشیمی فجر	۸,۰۰۰	۹۲,۴۴۷,۱۲۰	(۴۴۷,۱۲۰)	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۷,۶۱۳,۹۰۵
سایر شرکتها		۲,۶۲۶,۴۲۱	۶,۷۱۸,۰۷۴	۹,۳۴۴,۴۹۵	۲,۹۴۲,۲۲۹,۲۷۳
جمع سهام	۱۰,۱۰۰,۷۴۹,۸۱۵,۳۹۲	(۲۷۹,۵۰۳,۴۲۷,۶۱۳)	۸۲۱,۲۴۶,۳۸۷,۷۷۹	۱۰,۱۸۲,۳۰۷,۹۸۴,۹۰۰	
فولاد خوزستان	۱,۵۶۱,۶۱۸	۹,۴۸۳,۲۹۸,۹۴۱	(۷,۹۹۳,۳۳۰,۶۳۰)	۱,۴۸۹,۹۶۸,۳۱۱	۶,۶۲۱,۱۶۴,۷۹۹
مهرکام پارس	۶,۴۹۰,۰۰۰	۵,۰۷۷,۷۲۹,۰۲۶	(۴,۳۸۳,۲۹۹,۰۲۶)	۶۹۴,۴۳۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۲۴۰,۹۳۳
سر. گروه توسعه ملی	۲,۹۸۳,۲۴۸	۴,۲۲۴,۷۸۲,۱۱۲	(۳۴۳,۵۷۶,۴۶۴)	۳,۸۸۱,۲۰۵,۶۴۸	۳,۴۷۹,۹۲۳
تامین مواد اولیه فولاد صبانور	۹۷۶,۹۱۷	۲,۵۸۶,۱۹۴,۰۳۱	(۱,۶۷۷,۶۷۱,۳۸۱)	۹۰۸,۵۲۲,۶۵۰	۱۷۵,۳۳۰
سر. سپه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۸۴,۹۷۱	(۶۸۰,۷۸۴,۹۷۱)	۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع حق تقدم	۲۲,۴۱۴,۷۸۹,۰۸۲	(۱۵,۰۷۸,۶۶۲,۴۷۲)	۷,۳۳۶,۱۲۶,۶۰۹	۱۲,۲۸۲,۰۶۰,۹۸۵	
جمع کل سرمایه گذارها	۱۱,۱۲۳,۱۶۴,۶۰۴,۴۷۴	(۲۹۴,۵۸۲,۰۹۰,۰۸۶)	۸۲۸,۵۸۲,۵۱۴,۳۸۹	۱۱,۹۴۴,۵۹۰,۰۴۵,۸۸۵	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارها				(۳۰۹,۲۷۵,۹۴۸,۴۷۱)	
خالص ارزش سرمایه گذارها				۸۸۵,۳۱۴,۰۹۷,۴۱۴	

۳-۵- املاک فوق شامل دو قطعه زمین هر کدام به متراژ ۵۲۶ متر مربع و یک قطعه زمین به متراژ ۱۰۰۰ متر مربع با کاربری مسکونی واقع در سعادت آباد می باشد که به دلیل آغاز عملیات ساخت زمینهای مذکور (پروژه های سینا ۱ و ۲) و اخذ مجوزات قانونی نسبت به سال مالی گذشته افزایش داشته است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۵-۲- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بشرح زیر میباشد:

نام شرکت	یادداشت	تعداد	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران سنا	۵-۲-۱	۹,۹۷۶,۵۵۷	۱۲,۲۹۱,۴۵۶,۳۰۱	۰	۱۲,۲۹۱,۴۵۶,۳۰۱	۲۷,۶۴۸,۱۲۳,۱۳۸
سرمایه گذاری ساختمان نوین	۵-۲-۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اصفهان		۸۴۵,۳۹۷	۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳	۰	۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳	۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳
روغن نباتی پارس	۵-۳-۲	۱۲,۰۱۶,۷۹۶	۲۳,۴۳۲,۶۹۲,۸۵۰	۲۳,۴۲۳,۶۰۲,۵۲۰	۹۰,۹۰,۳۳۰	۹۰,۹۰,۳۳۰
روغن نباتی جهان	۵-۲-۲	۱,۱۹۶,۱۳۱	۲,۰۶۵,۵۸۵,۵۶۸	۲,۰۶۴,۵۸۵,۵۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
			۵۰,۶۸۰,۸۸۶,۴۸۲	۲۵,۴۸۸,۱۸۸,۰۸۸	۲۵,۱۹۲,۶۹۸,۳۹۴	۴۰,۵۴۹,۳۶۵,۲۳۱

۵-۲-۱- با توجه به اینکه معاملات در سهام شرکتهای فوق الذکر در بازار پایه فرابورس صورت می گیرد لذا در تاریخ ترازنامه به عنوان سایر سرمایه گذاریها طبقه بندی گردیده است.

۵-۲-۲- با توجه به زیاندهی و وضعیت بدهی شرکتهای روغن نباتی پارس و جهان در سنوات قبل مبلغ ۲۵,۴۸۸ میلیون ریال از این بابت ذخیره در حسابها منظور گردیده است. همچنین به دلیل عدم وجود بازار فعال و محدودیت در واگذاری سهام مذکور سرمایه گذاری در شرکتهای فوق در این سرفصل طبقه بندی گردیده اند.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

اسناد دریافتنی تجاری	یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
اسناد دریافتنی تجاری	۶-۲	۲۱۲,۹۹۳,۸۰۰	۲,۳۷۰,۴۰۸,۰۰۰
طلب از شرکتهای سرمایه پذیر بابت سود سهام	۶-۱	۶۹,۶۰۶,۵۸۲,۱۳۹	۶۸,۱۴۴,۷۰۱,۶۵۴
طلب از شرکتهای کارگزاری بابت فروش سهام		۵,۲۸۶,۸۶۰,۰۲۵	۰
		۷۵,۱۰۶,۴۳۵,۹۶۴	۷۰,۵۱۵,۱۰۹,۶۵۴

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۶-۱- طلب از شرکتهای سرمایه پذیر بابت سود سهام به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک وصول	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
معذنی وصنعتی چادرملو	۹,۶۱۹,۱۰۶,۲۵۰	-	۹,۶۱۹,۱۰۶,۲۵۰	۸,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰
سر توسعه معادن و فلزات	۸,۸۶۱,۵۳۸,۷۴۰	-	۸,۸۶۱,۵۳۸,۷۴۰	۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۷,۳۳۰,۹۲۵,۰۰۰	-	۷,۳۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۷,۲۸۶,۱۵۳,۵۹۰
۶-۱-۴ پتروشیمی اصفهان	۶,۸۸۹,۹۸۵,۵۵۰	۶,۷۶۳,۱۷۶,۰۰۰	۱۲۶,۸۰۹,۵۵۰	۱۲۶,۸۰۹,۵۵۰
(تیپیکو)سارویبی تامین	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۰,۶۲۵,۰۰۰
سنگ آهن گل گهر	۴,۲۴۷,۱۷۷,۰۰۰	-	۴,۲۴۷,۱۷۷,۰۰۰	۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تراکتور سازی ایران	۴,۱۶۵,۳۶۹,۰۰۰	-	۴,۱۶۵,۳۶۹,۰۰۰	۴,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰
صنعتی دریایی ایران	۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	-	۴,۰۶۸,۶۵۸,۵۶۰
۶-۱-۲ سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳,۲۶۴,۶۰۹,۸۵۷	-	۳,۲۶۴,۶۰۹,۸۵۷	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۸۲,۸۴۸,۴۰۰	-	۲,۹۸۲,۸۴۸,۴۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
آهنگری تراکتور سازی	۲,۹۵۴,۹۱۵,۱۰۰	۲,۹۵۴,۹۱۵,۱۰۰	-	۳,۵۲۴,۸۰۰,۰۰۰
دارویی رازک	۲,۹۰۲,۵۲۱,۰۰۰	-	۲,۹۰۲,۵۲۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۱-۳ صندوق بازنشستگی	۲,۷۵۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۷۵۳,۷۵۰,۰۰۰	-
پتروشیمی جم	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی آذر خاک	۲,۱۲۳,۹۸۶,۰۰۸	۲,۱۲۳,۹۸۶,۰۰۸	-	۲,۶۶۰,۵۲۵,۸۰۰
(قیپیرا)فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	۱,۸۰۲,۹۸۱,۴۰۰	-	۱,۸۰۲,۹۸۱,۴۰۰	۲,۲۲۱,۸۸۸,۸۰۰
۶-۱-۴ سرمایه گذاری سایپا	۱,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۷۰۶,۳۰۰
(شیندر)پالایش نفت بندر عباس	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۶۴۹,۵۲۵,۵۲۰	-	۱,۶۴۹,۵۲۵,۵۲۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سپه	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک پارسیان	۱,۰۲۱,۰۱۰,۵۴۰	-	۱,۰۲۱,۰۱۰,۵۴۰	-
۶-۱-۴ سایر شرکتهای	۴,۷۳۹,۲۴۳,۰۲۹	۷۹۶,۸۳۳,۱۴۷	۳,۹۴۲,۴۰۹,۸۸۲	۲,۹۰۹,۰۳۴,۰۵۴
	۸۶,۲۸۴,۱۹۳,۴۳۲	۱۶,۶۷۷,۶۱۱,۲۹۳	۶۹,۶۰۶,۵۸۲,۱۳۹	۶۸,۱۴۴,۷۰۱,۶۵۴

۶-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ میلیون از مطالبات مذکور وصول گردیده است.

۶-۱-۲- سود سهام سال ۱۳۸۳ شرکت صنعتی دریایی ایران به مبلغ ۹,۲۹۸ میلیون ریال بوده است که در این ارتباط اقدام قانونی انجام گردیده است و بر اساس رأی صادره از سوی شعبه دادگاه عمومی تهران شرکت مذکور محکوم به پرداخت بدهی و خسارت تأدیه آن گردیده که با توجه به دریافت تعداد ۳,۷۵۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی شرکت آذر خاک به بهای کارشناسی ۵,۳۱۴ میلیون ریال مطالبات از شرکت فوق در سنوات گذشته کاهش یافته است. همچنین سود سهام شرکت صدرا در شرکت آذر خاک به مبلغ ۲,۰۵۰ میلیون ریال به نفع شرکت توقیف گردیده است علیرغم پیگیری های مکرر و اقدامات حقوقی وصول آن تا تاریخ ترازنامه میسر نگردیده است و ذخیره کافی در حسابها از این بابت منظور گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۶- مبلغ مذکور ناشی از سود سهام سنوات قبل شرکت آهنگری تراکتورسازی تبریز می باشد که علیرغم پیگیری های صورت گرفته وصول نگردیده و از این بابت در حسابها ذخیره منظور گردیده است.

۴-۱-۶- با توجه به عدم حصول نتیجه پیگیریهای شرکت درخصوص وصول مطالبات سنواتی از شرکتهای موصوف نسبت به شناسایی و اخذ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت این اقلام اقدام گردیده است.

۲-۶- صورت ریز اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
-	۲۱۲,۹۹۳,۸۰۰	۶-۲-۱	شرکت کمباین سازی ایران
۲,۳۷۰,۴۰۸,۰۰۰	-		دارویی رازک
<u>۲,۳۷۰,۴۰۸,۰۰۰</u>	<u>۲۱۲,۹۹۳,۸۰۰</u>		

۱-۲-۶- مانده مزبور بابت یک فقره چک دریافتی به سررسید ۱۳۹۵/۱۰/۰۱ از شرکت کمباین سازی ایران بابت تسویه سود سهام سال ۹۳ می باشد.

۷- طلب از شرکتهای گروه و وابسته

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۶,۷۷۷,۰۵۴,۸۰۰	۵۷,۴۱۷,۰۵۴,۸۰۰	۷-۱	سرمایه گذاری پاک اندیشان امین
۳۸۷,۱۵۳,۳۷۱,۵۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		آتیه سازان دی ایرانیان
۳,۱۸۵,۴۵۱,۴۶۷	.		بانک دی
۴,۰۰۰,۰۰۰	.		سایر
<u>۴۲۷,۱۱۹,۸۷۷,۷۶۷</u>	<u>۵۷,۴۲۱,۰۵۴,۸۰۰</u>		

۱-۷- طلب از شرکت پاک اندیشان امین عمدتاً بابت مطالبات سود سهام سنوات ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ به مبلغ ۳۱,۲۰۰ میلیون ریال و مابقی بابت تامین مالی شرکت مذکور در سنوات گذشته می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۶,۴۶۶,۰۰۰	۲,۰۰۶,۴۶۶,۰۰۰	۸-۱ محمدحاتمی
۴۵,۶۹۰,۰۰۰	۴۵,۶۹۰,۰۰۰	حصد جاری وام کارکنان
۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
۱,۲۲۰,۹۸۸,۸۱۴	۱,۰۸۲,۰۱۷,۹۰۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۷۵۶,۹۰۳,۸۶۸	۸۳۶,۵۱۵,۹۴۹	سایر حسابهای دریافتنی
۴,۰۳۱,۳۶۸,۶۸۲	۳,۹۷۲,۰۰۹,۸۵۳	
(۱,۱۶۰,۳۳۹,۳۳۴)	(۱,۱۶۰,۳۳۹,۳۳۴)	۸-۲ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲,۸۷۱,۰۲۹,۳۴۸	۲,۸۱۱,۶۷۰,۵۱۹	

- ۸-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت علی الحساب به آقای محمد حاتمی جهت بازسازی ساختمان دفتر مرکزی شرکت می باشد، با توجه به عدم انجام تعهدات وی، اقدامات قانونی در این ارتباط صورت گرفته است و تاکنون مبلغ مزبور وصول نشده است. قابل ذکر است اقدامات حقوقی در این خصوص در جریان می باشد.
- ۸-۲- ذخیره مطالبات مشکوک وصول عمدتاً مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده می باشد که با توجه به ماهیت عملیات شرکت (مصرف کننده نهایی بودن) شناسایی گردیده است.

۹- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۸۸,۱۴۸,۷۸۶	۳,۲۲۸,۱۴۸,۷۸۶	۹-۱ پیش پرداخت مالیات
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۸,۵۴۰,۹۹۸	۹-۲ پیش پرداخت سرمایه گذاریها
۸۴۱,۴۲۲,۶۳۰	۱,۹۸۵,۲۱۲,۵۲۵	سایر پیش پرداختها
۳,۹۷۹,۵۷۱,۴۱۶	۱۵,۱۲۱,۹۰۲,۳۰۹	
(۳,۱۳۸,۱۴۸,۷۸۶)	(۳,۱۳۸,۱۴۸,۷۸۶)	۹-۳ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸۴۱,۴۲۲,۶۳۰	۱۱,۹۸۳,۷۵۳,۵۲۳	

- ۹-۱- مانده پیش پرداخت مالیات بابت مالیات مکسوره از سود سهام پرداختی توسط شرکت های بورسی سرمایه پذیر در سنوات قبل از اصلاح قانون مالیاتهای مستقیم می باشد.
- ۹-۲- مبلغ مذکور بابت تأسیس دانشگاه پاسارگاد به بانک پاسارگاد پرداخت گردیده است.
- ۹-۳- ذخیره مطالبات مشکوک وصول مربوط به پیش پرداخت مالیات و مبلغ پرداختی به دانشگاه پاسارگاد می باشد.

شرکت سرمایه گذاری یوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

شرح دارایی	بهای تمام شده - ریال		استهلاك انباشته - ریال		ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	۱۳۹۴/۱/۳۰
زمین	۵۲,۵۴۳,۱۰۳,۹۰	-	-	-	۵۲,۵۴۳,۱۰۳,۹۰	۵۲,۵۴۳,۱۰۳,۹۰
ساختمان	۱۶,۸۳۱,۴۰۶,۹۱۶	۰	۱,۹۷۵,۰۴۵,۳۹۷	۲,۴۹۵,۰۱۸,۰۵۰	۱۴,۳۳۶,۳۸۸,۸۶۶	۱۴,۸۵۶,۳۶۱,۵۱۹
اثاثه و مصنوعات	۶,۹۸۶,۵۴۳,۹۲۷	۷۴۴,۸۴۴,۴۷۶	۲,۰۷۸,۴۸۴,۷۸۶	۲,۵۱۶,۳۰۵,۳۸۷	۵,۲۱۵,۱۸۳,۰۱۶	۴,۹۰۸,۰۵۹,۱۴۱
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۱۲۷,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۳,۰۵۶	۵۱,۰۶۳,۰۵۶	۲۱۰,۶۹۶,۹۴۴	۱۰۹,۱۵۶,۹۴۴
وسایل نقلیه	۱,۱۴۶,۱۷۸,۰۰۰	۳۲,۷۴۰,۰۰۰	۵۳۵,۲۱۶,۰۲۰	۶۰۶,۳۵۵,۲۳۶	۵۷۲,۵۶۲,۵۶۴	۶۲۰,۹۶۱,۹۸۰
	۷۸,۵۴۶,۴۸۳,۷۰۹	۹۱۱,۵۸۴,۴۷۶	۴,۵۹۷,۳۴۹,۲۵۹	۵,۶۶۸,۶۴۱,۹۲۹	۷۲,۸۷۷,۸۴۱,۷۸۰	۷۳,۰۳۷,۵۴۹,۹۷۴

۱-۱- داراییهای ثابت در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۸۰۵,۰۰۰	۱۶۷,۸۷۹,۰۰۰	حق امتیاز تلفن و انشعاب آب
۱۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۵۲,۸۰۰	نرم افزارها
(۴۶,۹۹۳,۷۵۰)	(۴۶,۹۹۳,۷۵۰)	استهلاک انباشته نرم افزارها
<u>۱۵۴,۰۶۱,۲۵۰</u>	<u>۲۴۲,۹۳۸,۰۵۰</u>	

۱۲- سرمایه گذاری‌های بلندمدت

سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۶,۲۶۵,۱۵۹,۱۸۲	۸,۲۵۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۲-۱	سرمایه گذاری در املاک و مستغلات
۵۲,۷۲۴,۲۵۶,۲۳۸	۵۲,۷۲۴,۲۵۶,۲۳۸	۱۲-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیربورسی
<u>۱۹۸,۹۸۹,۴۱۵,۴۲۰</u>	<u>۶۰,۹۷۵,۳۱۶,۲۳۸</u>		

۱۲-۱- سرمایه گذاری در املاک و مستغلات

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳۸,۰۱۴,۰۹۹,۱۸۲	۰	۱۲-۱-۱	دو قطعه زمین واقع در سعادت آباد
۳,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰	۱۲-۱-۲	شش قطعه زمین واقع در عباس آباد تنکابن
۴,۵۹۹,۸۸۰,۰۰۰	۴,۵۹۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۲-۱-۳	سرقفلی یک واحد تجاری دنیای نور
<u>۱۴۶,۲۶۵,۱۵۹,۱۸۲</u>	<u>۸,۲۵۱,۰۶۰,۰۰۰</u>		

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۲- با توجه به قصد شرکت از فروش املاک در جریان ساخت پروژه های سعادت آباد در سال آینده (۱۳۹۵) در نتیجه سرمایه گذاری در املاک مزبور به طبقه کوتاه مدت منتقل گردیدند.

۱-۲-۱۲- املاک فوق شامل شش قطعه زمین واقع در عباس آباد (تنکابن) به متراژ ۴۳۰۹ متر مربع با کاربری مسکونی می باشد که در قبال مطالبات سود سهام سنوات قبل از شرکت شهاب به قیمت کارشناسی ۳,۶۵۱ میلیون ریال دریافت شده است.

۱-۳-۱۲- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به سرقفلی یک باب واحد تجاری در ۲ طبقه زیر همکف مجتمع دنیای نور در رسالت می باشد که در قبال واگذاری سهام به مبلغ ۳,۷۱۵ میلیون ریال و وسایل نقلیه دریافتی از شرکت تراکتور سازی به مبلغ ۸۴۵ میلیون ریال دریافت گردیده است.

۱۲-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیربورسی

نام شرکت	یادداشت	تعداد تحت تملک	۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
			درصد مالکیت	بهای تمام شده	خالص	ریال
پاک اندیشان امین		۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
آذرخاک	۱۲-۲-۱	۶,۲۴۹,۹۵۰	۲۵	۷,۸۱۴,۰۰۶,۲۳۸	۷,۸۱۴,۰۰۶,۲۳۸	ریال
توسعه خوزستان		۲,۹۷۶,۹۴۴	۴,۲۵	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنایع پایین دستی پتروشیمی		۲,۵۰۰,۰۰۰	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بورس کالای ایران		۴,۶۱۷,۰۰۰	۱,۰۳	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان		۴۹۲,۰۰۰	۹۸,۴	۵۰۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۵۰,۰۰۰	ریال
بورس اورراق بهادار		۲,۲۵۰,۰۰۰	۰,۲۵	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
توسعه صنعت سرمایه گذاری		۱۶۰,۰۰۰	۴,۹۷	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
				۵۲,۷۲۴,۲۵۶,۲۳۸	۵۲,۷۲۴,۲۵۶,۲۳۸	

۱-۲-۲-۱- به دلیل انتقال قهری سهام شرکت مذکور به این شرکت و عدم نفوذ قابل ملاحظه، شرکت آذرخاک جزو شرکت‌های وابسته منظور نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
حصه بلند مدت وام کارکنان	ریال	ریال
	۰	۷۵,۱۲۰,۰۰۰
	۰	۷۵,۱۲۰,۰۰۰

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
اسناد پرداختنی تجاری	ریال	ریال
۱۴-۱	۰	۲۸۳,۳۷۰,۹۹۹,۱۰۸
حسابهای پرداختنی تجاری:		
۱۴-۲	۴,۵۰۸,۰۳۱,۶۲۹	۳,۱۶۵,۳۰۶,۷۶۳
کارگزاری بانک دی	۲,۵۷۰,۸۳۰,۲۰۷	۱۵۳,۳۶۴,۱۰۰
سپرده حسن انجام کار	۱,۵۵۵,۶۶۲,۵۲۵	-
سایر	۸,۶۳۴,۵۲۴,۳۶۱	۳,۳۱۸,۶۷۰,۸۶۳
	۸,۶۳۴,۵۲۴,۳۶۱	۲۸۶,۶۸۹,۶۶۹,۹۷۱

۱۴-۱- صورت ریز اسناد پرداختنی تجاری بشرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
بانک دی	ریال	ریال
۱۴-۱-۱	۰	۲۸۳,۱۷۰,۹۹۹,۱۰۸
شرکت مهندسین مشاور آرتیمان مهرآز	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۲۸۳,۳۷۰,۹۹۹,۱۰۸

۱۴-۱-۱- مانده فوق شامل ۱ فقره چک پرداختی به بانک دی به مبلغ ۲۸۳,۱۷۱ میلیون ریال بابت سود سهام سال گذشته بانک دی و شرکت‌های گروه به سررسید ۱۳۹۳/۱۱/۳۰ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ تسویه گردیده است.

۱۴-۲- مبلغ مذکور ناشی از خالص معاملات انجام شده آخرین روز در اتاق پایاپای معاملات بورس توسط کارگزاری بانک دی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۵- بدهی به شرکتهای گروه و وابسته

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۳۴۳,۴۲۰,۲۰۰	بانک دی
۰	۳۴۳,۴۲۰,۲۰۰	

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۶,۸۱۰,۵۲۰,۵۵۴	۸,۶۱۶,۶۶۶,۶۶۷		ذخیره هزینه های معوق
۱۸۱,۶۰۷,۶۷۶	۲۴۶,۹۰۹,۴۴۲	۱۶-۱	سازمان امور مالیاتی
۲۱۷,۵۶۱,۹۸۷	۲۶۲,۵۷۱,۴۷۴	۱۶-۱	سازمان تامین اجتماعی
۵۳۳,۸۱۵,۵۹۶	۰		سپرده حسن انجام کار
۸۰۰,۸۷۵,۷۸۴	۹۶۵,۸۲۱,۳۸۲		سپرده بیمه
۰	۷۱۷,۵۸۲,۳۷۲		وجوه واریزی بابت حق تقدم های استفاده نشده
۴۹۸,۲۳۶,۰۵۱	۱,۶۱۸,۰۹۴,۴۵۵		سایر
۳۹,۰۴۲,۶۱۷,۶۴۸	۱۲,۴۲۷,۶۴۵,۷۹۲		

۱۶-۱- بدهی به سازمان های امور مالیاتی و تامین اجتماعی بابت مالیات و بیمه حقوق بهمن ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در سررسید مقرر تسویه گردیده است

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	مانده ابتدای دوره/ سال
۱۰۰,۴۹۹,۶۴۶,۹۶۲	۳۱,۱۰۲,۷۱۹,۵۲۰	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۴۶۹,۳۹۶,۹۲۷,۴۴۲)	(۳۹۷,۱۱۷,۳۱۸,۸۹۶)	پرداختی طی دوره/ سال
<u>۳۱,۱۰۲,۷۱۹,۵۲۰</u>	<u>۳۳,۹۸۵,۴۰۰,۶۲۴</u>	

۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای دوره
۷۵۷,۳۷۴,۴۷۹	۱,۵۰۲,۵۱۵,۴۶۰	
(۸۲۹,۴۶۱,۱۹۳)	(۳۷۸,۲۵۳,۸۱۲)	پرداخت شده طی دوره
۱,۵۷۴,۶۰۲,۱۷۴	۱,۰۳۹,۳۴۵,۶۷۲	ذخیره تأمین شده
<u>۱,۵۰۲,۵۱۵,۴۶۰</u>	<u>۲,۱۶۳,۶۰۷,۳۲۰</u>	

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه تعداد ۸۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد سهامداران شرکت و تعداد سهام آن ها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۷,۱	۳۷۶,۵۵۴,۹۰۲	۴۷,۰	۳۷۶,۱۹۱,۸۴۲	بانک دی
۲۱,۷	۱۷۳,۸۹۶,۴۴۰	۲۲,۲	۱۷۷,۷۵۴,۹۷۲	خدمات پشتیبانی توسعه دیدار ایرانیان
۹,۲	۷۳,۶۰۱,۵۴۴	۹,۲	۷۳,۶۰۱,۵۴۴	شرکت عمران و مسکن آباد دی
۴,۹	۳۸,۹۹۹,۰۰۰	۴,۸	۳۸,۴۹۹,۰۰۰	سرمایه گذاری تدبیر
۳,۴	۲۶,۹۹۰,۲۷۸	۳,۴	۲۶,۹۹۰,۲۷۸	خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان
۳,۴	۲۷,۰۴۸,۸۶۴	۳,۴	۲۷,۴۵۴,۸۳۰	آتیه سازان دی
۱,۵	۱۲,۳۸۰,۹۵۴	۱,۵	۱۲,۳۸۰,۹۵۴	شرکت تجارت الکترونیک دی(سهامی خاص)
۸,۸	۷۰,۵۲۸,۰۱۸	۸,۴	۶۷,۱۲۶,۵۸۰	سایر(۱۳,۹۹۹ سهامدار)
۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۱- علی الحساب افزایش سرمایه

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۸ افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال تصویب گردید که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مرحله اول پذیره نویسی پایان یافته و مرحله دوم (فروش حق تقدم های استفاده نشده) در جریان می باشد و از کل افزایش سرمایه مصوب، مبلغ ۷۱۵ میلیارد ریال از طرف سهامداران مشارکت گردیده است که صورت ریز آن بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	
۲۶۵,۰۴۷,۵۵۱,۳۴۲	انتقال مطالبات حال شده سهامداران جهت افزایش سرمایه
۴۴۸,۱۴۵,۷۰۲,۶۶۷	وجوه واریزی سهامداران جهت افزایش سرمایه
۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه واریزی از محل فروش حق تقدم های استفاده نشده
۷۱۵,۳۰۳,۲۵۴,۰۰۹	

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۹,۰۱۷,۷۶۳,۸۸۰	۱۱۳,۹۶۱,۹۹۶,۲۸۷	۲۳-۱ سود سهام شرکتهای بورسی
۱۳۱,۵۰۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۳۷,۲۸۹,۸۴۰	۲۳-۲ سود سهام شرکتهای غیر بورسی
۱,۴۰۶,۴۵۰,۵۶۱	.	۲۳-۳ سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت
۲۷۱,۹۲۹,۱۱۴,۴۴۱	۱۶۵,۶۹۹,۳۸۶,۱۲۷	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱-۲۳- سود سهام شرکت‌های بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	تعداد در تاریخ مجمع	سود هر سهم	تاریخ مجمع	
ریال	ریال		ریال		
۱۰,۹۰۴,۲۵۰,۰۰۰	۹,۹۹۷,۱۹۸,۵۱۰	۱,۸۴۷,۹۱۱	۵,۴۱۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار
۱۰,۱۸۷,۱۱۹,۰۰۰	۹,۶۱۹,۱۰۶,۲۵۰	۱۴,۷۹۸,۶۲۵	۶۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۰۷	چادرملو
۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۱,۵۳۸,۱۵۰	۱۹,۶۹۲,۳۰۷	۴۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سر. توسعه معادن و فلزات
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۴,۴۹۷,۵۰۰	۱,۶۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	سر. گروه توسعه ملی
۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۴۸,۰۵۳,۰۰۰	۶,۲۴۸,۰۵۳	۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	تراکتورسازی
۷,۲۸۶,۱۵۳,۵۹۰	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	سر. دارویی تامین
۶,۷۹۲,۰۰۰,۴۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۵	سر. غدیر
۶,۶۵۱,۳۱۲,۸۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	پتروشیمی فن آوران
۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۷,۱۷۷,۰۰۰	۸,۴۹۴,۳۵۴	۵۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	گل گهر
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد
۴,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	سر. نفت و گاز تامین
۴,۰۶۸,۶۵۸,۵۶۰	۲,۹۸۲,۸۴۸,۴۰۰	۶,۶۲۸,۵۵۲	۴۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۲,۵۲۱,۰۰۰	۹۶۷,۵۰۷	۳,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۵	دارو رازک
۳,۵۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۴۰۶,۰۰۰	۶۲۵	۱۳۹۴/۰۱/۲۲	سر. صندوق بازنشتگی
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۶,۲۴۱,۷۴۰	۴,۵۲۸,۰۰۳	۵۸۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	پالایش نفت اصفهان
۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۴,۲۱۱,۷۴۰	۱۵,۱۴۲,۴۲۲	۱۷۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۳	نیرو محرکه
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	پتروشیمی جم
۳,۲۶۸,۱۹۷,۸۰۰	۲,۳۷۹,۵۴۱,۸۵۷	۱۰,۰۴۰,۲۶۱	۲۳۷	۱۳۹۴/۰۱/۲۳	سر. مسکن شمالغرب
۳,۰۱۱,۶۱۲,۵۰۰	۲,۳۴۷,۵۳۱,۸۰۰	۲,۰۴۱,۳۳۲	۱,۱۵۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۰	فولاد خوزستان
۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۷۹۳,۵۶۰	۵,۷۹۱,۵۶۲	۳۸۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۰	باما
۲,۵۵۲,۱۳۷,۰۷۰	۲,۰۰۹,۵۰۷,۵۰۰	۵۷۴,۱۴۵	۳,۵۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	کویر تایر
۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	بانک سینا
۲,۳۷۰,۴۰۸,۰۰۰	۱,۹۰۷,۱۸۳,۷۰۰	۶,۲۵۷,۲۷۹	۳۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	کالسیمین
۲,۳۰۵,۵۸۵,۰۰۰	۱,۹۰۶,۲۶۳,۱۵۰	۱۲,۷۰۸,۴۲۱	۱۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	رایان سایپا
۲,۲۲۱,۸۸۸,۸۰۰	۱,۸۰۲,۹۸۱,۴۰۰	۲,۲۷۸,۱۴۸	۵۵۰	۱۳۹۴/۰۸/۱۸	قند پیرانشهر
۲,۱۹۹,۴۸۸,۲۸۰	۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۴	صنایع شیمیایی ایران
۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۶۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	سر. سایپا
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۳۳۰,۷۰۶,۳۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۸	پالایش نفت بندر عباس
۱,۲۳۷,۴۹۸,۹۰۰	۱,۶۴۹,۵۲۵,۵۲۰	۲۰,۶۱۹,۰۶۹	۸۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران
۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۱۳۹۴/۰۱/۰۶	پتروشیمی پردیس
۱۲۶,۸۰۹,۵۵۰	۱,۳۳۵,۱۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۱۱۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	پتروشیمی سازند
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	سر. سپه
۶,۲۷۶,۶۳۳,۲۳۰	۳,۸۸۸,۹۸۷,۰۱۰				سایر
۱۳۹,۰۱۷,۷۶۳,۸۸۰	۱۱۳,۹۶۱,۹۹۶,۲۸۷				

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۳-۲- سود سهام شرکت‌های غیر بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۲-۱ پاک اندیشان امین
۱۴۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان
۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۹۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۴,۲۵۰,۰۰۰	شرکت بورس کالای ایران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان نوین
۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۷۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	پتروشیمیران
.	۲۹,۷۶۹,۴۴۰	سایر
۱۳۱,۵۰۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۳۷,۲۸۹,۸۴۰	

۲۳-۲-۱- مانده مذکور بابت سود سهام سال ۱۳۹۳ می باشد.

۲۳-۳- سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۰۶,۴۵۰,۵۶۱	.	اوراق مشارکت
۱,۴۰۶,۴۵۰,۵۶۱	.	

۲۴- سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۴۴۹,۳۲۲,۶۰۸	۱۳,۲۵۱,۰۲۱,۸۴۸	سود و زیان فروش شرکت‌های بورسی
۳۷۸,۵۹۲,۶۷۴,۵۷۳	.	سود و زیان فروش شرکت‌های غیر بورسی
۱۴۱,۸۴۰,۰۰۰	.	سود و زیان معاملاتی آتی
۴۱۵,۱۸۳,۸۳۷,۱۸۱	۱۳,۲۵۱,۰۲۱,۸۴۸	

۲۴-۱- سود و زیان فروش شرکت‌های غیر بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷۲,۵۷۷,۴۹۹,۱۲۳	.	شرکت پتروشیمیران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت کارگزاری نمادشاهدان
۱۵,۱۷۵,۴۵۰	.	شرکت تجارت گستر فرداد
۳۷۸,۵۹۲,۶۷۴,۵۷۳	.	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۵- خالص درآمد حاصل از فروش املاک

۲۶- هزینه های عمومی و اداری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۰۳۳,۵۸۳,۱۷۰	۴,۸۳۲,۵۷۱,۸۷۵	حقوق پایه
۱,۹۷۶,۹۵۹,۸۳۴	۲,۰۰۱,۱۰۳,۴۸۹	اضافه کاری
۱,۶۰۰,۳۷۸,۴۳۵	۱,۷۳۳,۹۸۲,۵۰۰	بیمه سهم کارفرما
۹۳۷,۱۳۱,۹۷۸	۹۶۷,۰۱۳,۳۲۱	بازخرید سنوات
۲۷,۵۷۳,۹۵۲,۴۹۲	۱۴,۴۸۰,۱۶۴,۰۰۶	سایر هزینه های پرسنلی
۳۶,۱۱۲,۰۰۵,۹۰۹	۲۴,۰۱۴,۸۳۵,۱۹۱	
۱۳۷۷۰۲۰۶۲۲۳	.	هزینه ی مطالبات مشکوک الوصول
۷۸۸,۲۹۳,۹۰۱	۳۰۶,۲۴۲,۶۰۱	حق الزحمه خدمات
۶۱۷۰۹۳۵۱۱	۴۰۷۸۱۶۵۸۵	تعمیر و نگهداری اموال
۱۵۷۰۵۰۹۷۰۴	۲۹۳۹۹۱۳۹۹	آب و برق و گاز
۲۴۳,۸۹۹,۰۳۲	۵۶,۵۶۶,۴۵۳	هزینه های ثبتی و حقوقی
۱,۳۹۴,۷۰۲,۸۸۴	۱,۶۷۹,۵۹۶,۰۰۵	غذا و پذیرایی
۷۶۹,۲۸۶,۶۶۲	۸۳۸,۴۲۵,۷۷۱	آگهی و تبلیغات
۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۸۵۰,۰۰۰	حسابرسی
۵۳۶,۴۲۴,۵۵۸	۶۸۳,۳۶۷,۳۹۴	نرم افزار و خدمات پشتیبانی
۲,۱۵۷,۲۸۲,۹۵۸	۱,۰۵۰,۹۶۵,۱۹۰	استهلاک
۴۶۴,۵۴۰,۷۸۳	۲۳۸,۲۸۳,۵۰۵	ارزیابی و کارشناسی
۳,۵۷۵,۳۵۷,۶۶۵	۱,۰۵۲,۰۰۰,۳۴۹	سایر
۲۶,۳۸۸,۱۹۷,۸۸۱	۶,۹۹۰,۰۰۵,۴۵۲	
۶۲,۵۰۰,۲۰۳,۷۹۰	۳۱,۰۰۴,۸۴۰,۴۴۳	

۲۷- مازاد (کسری) ارزش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۳۰۹,۲۷۵,۹۴۸,۴۷۱)	۱۴,۶۹۳,۸۵۸,۳۸۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳۰۹,۲۷۵,۹۴۸,۴۷۱)	۱۴,۶۹۳,۸۵۸,۳۸۵	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۶۰,۳۷۱,۷۳۹	۱۹,۳۵۸,۶۸۸,۸۸۸	سود سپرده بانکی
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	درآمد اجاره
۳۷۷,۶۳۵,۴۶۱	۲۰,۴۰۸,۰۲۴,۱۱۳	سایر
۸,۷۹۸,۰۰۷,۲۰۰	۳۹,۸۶۹,۱۱۳,۰۰۱	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی با وجه نقد عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح جدول ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۰,۳۳۶,۷۹۹,۳۶۱	۱۶۲,۶۳۹,۳۲۵,۹۱۷	سود (زیان) عملیاتی
۲,۱۵۷,۲۸۲,۹۵۸	۱,۰۵۰,۹۶۵,۱۹۰	هزینه استهلاک
۷۴۵,۱۴۰,۹۸۱	۶۶۱,۰۹۱,۸۶۰	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۳۰,۳۷۸,۵۷۲,۸۴۰)	(۱۱۴,۳۹۴,۷۲۳,۲۹۸)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۶۰,۳۰۲,۹۹۲,۴۴۵	۱۳۸,۰۱۴,۰۹۹,۱۸۲	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۴۱۰,۳۶۰,۶۸۹	(۱۱,۱۴۲,۳۳۰,۸۹۳)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۳۴۱,۳۰۸,۶۹۵,۳۵۲)	۳۶۵,۲۴۱,۹۷۵,۴۸۶	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
-	۷۵,۱۲۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) سایر داراییها
۲۴۵,۳۵۰,۹۷۹,۳۵۲	(۳۰۴,۳۲۶,۶۹۷,۲۶۶)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۳۱۹,۹۵۷,۶۷۳,۶۸۰	۱۵۷,۱۷۹,۸۰۸,۰۷۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۰۹,۵۷۴,۰۶۱,۲۷۴	۳۹۴,۹۹۸,۶۳۴,۲۵۴	جریان وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- شرکت فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه می باشد.

۳۰-۲- شرکت فاقد سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد.

۳۰-۳- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه می باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشاء در یادداشت های همراه باشد رخ نداده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مورد گزارش با اشخاص وابسته و معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده و بشرح ذیل بوده است :

نوع وابستگی	نام شخص وابسته	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴ (ارقام به میلیون ریال)				
		موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ است؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود (زیان) طلب (بدهی)
عضو مشترک هیأت مدیره	بانک دی	پرداخت وجه نقد بابت حسابهای فی مابین	✓	تصویب مجمع	۱۰۰,۰۰۰	-
		انجام هزینه های کوهستان پارک		-	۸۳	-
		انجام هزینه های بیمه تکمیلی توسط بانک دی		-	۴۴۲	-
عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	سود سهام مجمع سال ۱۳۹۲	✓	تصویب مجمع	۱۶,۷۲۸	-
		دریافت ثمن ناشی از معامله فروش سهام شرکت پتروشیران	✓	کارشناس رسمی	۳۸۷,۵۶۹	-
		کارمزد خرید و فروش سهام شرکت های بورسی	✓	-	۱,۹۷۸	-

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۳۳- سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت
۴۳۸	۱۰۲	۲۰۳	سود عملیاتی هر سهم
۱۱	۲۵	۵۰	سود غیر عملیاتی هر سهم
۴۴۹	۱۲۷	۲۵۳	سود پایه هر سهم

۳۴- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ
ریال

۲۰,۲۵۰,۸۴۳,۸۹۲

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۵- وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر می باشد:

دلار	
۶,۲۵۰	موجودی نقد
۰	بدهی ارزی
۶,۲۵۰	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی