

بسته‌های

صورت‌های مالی

شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (سهامی عام)

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

شرکت سرمایه گذاری پوعلی (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
۱۰,۱۸۱,۹۴۳	۵۴,۹۸۱,۳۱۵,۷۶۶	۱۴	بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	۲۱,۷۹۷,۵۰۳,۴۴۲	۴	موجودی نقد
۲۵,۳۵۰,۸۰۲,۶۸۵	۲۵,۳۰۳,۷۶۰,۳۶۱	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی	۸۰۸,۳۳۹,۷۹۵,۷۹۰	۱,۰۰۴,۷۶۱,۲۱۵,۳۳۴	۵	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
-	-	۱۶	پیش دریافتها	۴۹,۴۱۰,۵۷۸,۴۷۷	۶۴,۷۸۲,۱۹۸,۴۳۰	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۲,۸۵۲,۴۰۰,۹۱۱	-	۱۷	ذخیره مالیات	۱۹,۹۷۷,۱۵۴,۶۰۴	۸۴,۷۹۲,۷۹۰,۵۸۱	۷	طلب از شرکتهای گروه و وابسته
۵۸,۶۲۱,۵۱۰,۴۹۰	۱۰۰,۴۹۹,۶۴۶,۹۶۴	۱۸	سود سهام پرداختنی	۲,۷۸۲,۷۷۲,۱۸۳	۸,۳۸۶,۰۴۱,۷۹۱	۸	سایر حسابهای دریافتنی
				۲۳۳,۰۰۳,۲۰۰	۵۹۳,۴۴۲,۶۷۴	۹	پیش پرداختها
۸۶,۸۳۴,۸۹۶,۰۲۹	۱۸۰,۷۸۴,۶۲۳,۰۹۱		جمع بدهیهای جاری	۹۰۳,۵۰۴,۴۲۳,۹۹۹	۱,۱۸۵,۱۱۳,۱۹۲,۱۴۲		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۵۸۰,۳۸۸,۴۷۲	۷۵۷,۳۷۴,۴۷۹	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۲,۸۱۸,۵۲۲,۰۲۴	۷۴,۰۸۲,۶۲۲,۳۴۶	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۵۸۰,۳۸۸,۴۷۲	۷۵۷,۳۷۴,۴۷۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۴۶,۰۹۳,۷۵۰	۴۱,۷۱۱,۳۵۰	۱۱	داراییهای نامشهود
۸۷,۴۱۵,۱۸۴,۵۰۱	۱۸۱,۵۴۱,۹۹۷,۵۷۰		جمع بدهیها	۲۵۸,۵۹۲,۶۶۸,۹۹۹	۳۵۸,۶۱۰,۲۶۷,۸۶۵	۱۲	سرمایه گذارینهای بلندمدت
			حقوق صاحبان سهام:	۲۷۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۱۰,۰۰۰	۱۳	سایر داراییها
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۸۰۰ میلیون سهم بزرگوار ریالی تمام پرداخت شده)	۴۱۱,۷۳۶,۲۱۴,۷۷۳	۴۳۲,۸۵۵,۶۱۱,۴۶۱		جمع داراییهای غیر جاری
۷۲,۷۴۰,۵۶۵,۳۶۹	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				
۳۵۵,۰۸۴,۸۸۸,۹۰۲	۵۵۶,۴۲۶,۸۰۶,۰۳۳		سود انباشته				
۱,۳۲۷,۸۲۵,۴۵۴,۳۷۱	۱,۴۳۶,۴۲۶,۸۰۶,۰۳۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۳۱۵,۲۴۰,۶۳۸,۷۷۲	۱,۶۱۷,۹۶۸,۸۰۳,۶۰۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۱۵,۲۴۰,۶۳۸,۷۷۲	۱,۶۱۷,۹۶۸,۸۰۳,۶۰۳		جمع داراییها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۴,۵۸۶,۱۴۰,۸۱۶	۱۷۸,۹۸۸,۵۸۳,۳۹۰	۲۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۵۷,۰۲۸,۸۱۵,۶۴۲	۲۷۸,۷۹۹,۸۴۸,۲۲۵	۲۳ سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۱۸۹,۳۵۶,۵۴۰,۵۵۹	-	۲۴ خالص درآمد حاصل از فروش املاک
۳۶۰,۸۷۱,۴۹۷,۰۱۷	۴۵۷,۷۸۸,۴۳۱,۶۱۵	سود ناخالص
(۳۰,۵۳۱,۷۹۸,۴۵۷)	(۲۲,۲۴۶,۱۸۲,۰۳۴)	۲۵ هزینه های اداری و عمومی
(۵,۳۶۶,۷۷۴,۴۹۰)	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	۲۶ مازاد(کسری) ارزش سرمایه گذاریها
(۳۵,۸۹۸,۵۷۲,۹۴۷)	(۱۸,۷۴۳,۳۸۳,۴۶۳)	
۳۲۴,۹۷۲,۹۲۴,۰۷۰	۴۳۹,۰۴۵,۰۴۸,۱۵۲	سود(زیان) عملیاتی
۳,۷۱۶,۰۱۴,۷۴۳	۱۴,۳۵۶,۳۰۳,۶۱۰	۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۲۸,۶۸۸,۹۳۸,۸۱۳	۴۵۳,۷۲۲,۱۰۲,۶۸۰	سود قبل از کسر مالیات
(۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷)	-	مالیات بر درآمد
۳۲۵,۴۷۱,۴۵۶,۱۵۶	۴۵۳,۴۰۱,۳۵۱,۷۶۲	سود(زیان) خالص
۴۰۲	۵۴۹	سود عملیاتی هر سهم
۵	۱۸	سود غیر عملیاتی هر سهم
۴۰۷	۵۶۷	سود پایه هر سهم
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۳۲۵,۴۷۱,۴۵۶,۱۵۶	۴۵۳,۴۰۱,۳۵۱,۷۶۲	سود (زیان) خالص
۸۶,۰۴۷,۸۷۹,۶۸۷	۳۵۵,۰۸۴,۸۸۸,۹۰۲	سود(زیان) انباشته ابتدای دوره/سال مالی
-	-	تعدیلات سنواتی
۴۱۱,۵۱۹,۳۳۵,۸۴۳	۸۰۸,۴۸۶,۲۴۰,۶۶۴	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۱۶,۴۳۴,۴۴۶,۹۴۱)	(۷,۲۵۹,۴۳۴,۶۳۱)	اندوخته قانونی
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب مجمع
-	(۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پاداش هیأت مدیره
۳۵۵,۰۸۴,۸۸۸,۹۰۲	۵۵۶,۴۲۶,۸۰۶,۰۳۳	سود انباشته در پایان دوره/سال مالی

از آنجا که اقلام مربوط به صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۲,۵۸۴,۵۲۳,۰۱۱	۲۱۹,۷۷۷,۹۷۵,۴۵۸	۲۸ جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
(۴۹,۴۶۹,۵۶۳,۸۶۳)	(۱۹۸,۱۲۱,۸۶۳,۵۲۶)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
		سود سهام پرداختی به سهامداران
(۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴)	-	مالیات بر درآمد:
		وجه پرداختی بابت مالیات
		فعالتهای سرمایه گذاری:
(۵۲,۶۳۵,۶۴۵,۶۷۵)	(۲۲,۶۱۶,۵۴۸,۲۳۵)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۱,۲۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۸۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۵۲,۶۷۶,۹۲۰,۶۷۵)	(۲۲,۶۱۹,۷۲۸,۲۳۵)	جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۹,۹۷۵,۸۷۳,۶۵۹	(۹۶۳,۶۱۶,۳۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
-	-	فعالتهای تامین مالی:
-	-	دریافت تسهیلات مالی
-	-	وجه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل شرکت اصلی توسط شرکت فرعی
-	-	جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۹,۹۷۵,۸۷۳,۶۵۹	(۹۶۳,۶۱۶,۳۰۳)	افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲,۷۸۵,۲۴۶,۰۸۶	۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره مالی
۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	۲۱,۷۹۷,۵۰۳,۴۴۲	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره مالی
۱۴۱,۸۱۰,۶۰۳,۰۰۰	-	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

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 ((و 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
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان به شرح ذیل است

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
۲۳	۳۳	کارکنان دائم
۲	۱	کارکنان موقت
۲۵	۳۴	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۲-۱- صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده می شود.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

شرح	اهم رویه
نحوه ارزیابی:	
سرمایه گذاری ها	
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر انباشت کاهش ارزش
سرمایه گذاری های جاری	بهای تمام شده به کسر انباشت 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 شرکت های فرعی و وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تهیه صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۳-۲- معاملات آتی سکه

سود و زیان قطعی معاملات آتی پس از تکمیل فرایند فروش و انتقال مخاطرات (تحويل فیزیکی سکه) و همچنین سود و زیان ناشی از انتقال حقوق قراردادی بر اساس قیمت تسویه و مقایسه آن با میانگین سپرده قراردادهای منعقد قبل شناسایی میگردد ارزشیابی قراردادهای معاملات آتی بر مبنای بهای تمام شده به کسر ذخیره احتمالی از بابت قیمت تسویه در حسابها انعکاس می یابد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارایی های مربوط مستهکک می شود. 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 می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت طبق آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن، بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

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

۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. 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 می گردد.

۳-۴- 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 حساب ها منظور می شود.

۳-۵- 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 ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۲۱,۶۳۶,۷۴۵,۴۴۲	۲۲,۴۵۵,۶۴۲,۶۶۰
موجودی نزد صندوق	۳۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۵۳,۱۸۵
موجودی نزد تنخواه گردانها	۲۰,۱۵۸,۰۰۰	۲۵,۷۱۳,۹۰۰
مسکوکات	۱۰۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۱۰,۰۰۰
	۲۱,۷۹۷,۵۰۳,۴۴۲	۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵

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

	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
موجودی نزد بانک دی	۹,۹۳۷,۳۶۸,۱۷۹	۶,۳۸۱,۹۴۴,۹۹۷
موجودی نزد بانک ملت	۱۲۴,۸۹۹,۱۶۶	۳۱۲,۶۷۴,۴۶۰
موجودی نزد بانک اقتصاد نوین	۶۸,۵۵۷,۱۹۷	۲۳۹,۱۳۱,۵۴۴
موجودی نزد بانک سامان	۱۱,۴۷۱,۰۶۳,۷۸۹	۱۵,۴۹۶,۴۹۴,۴۰۶
موجودی نزد بانک کشاورزی	۳۴,۸۵۶,۴۱۱	۲۵,۳۹۷,۲۵۳
	۲۱,۶۳۶,۷۴۵,۴۴۲	۲۲,۴۵۵,۶۴۲,۶۶۰

۴-۲ - مانده صندوق در تاریخ ترازنامه شمارش گردیده است.

۴-۳ - تنخواه شرکت در اختیار دو نفر از پرسنل جهت انجام امور جاری شرکت می باشد که تضامین لازم از آنان اخذ گردیده است. سقف تنخواه ۳۰۰ میلیون ریال می باشد.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی	۹۴۳,۲۳۳,۵۳۱,۸۷۳	۶۷۴,۹۲۸,۷۰۵,۵۶۰
سرمایه گذاری در بازار آتی (سکه طلا)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سکه طلا	۳,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۵۰,۹۹۹,۹۰۰
سپرده کوتاه مدت بانکی	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای	۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۱۰,۰۹۰,۳۳۰
سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	-	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردانی	۲۱,۸۰۹,۵۹۳,۰۳۱	-
	۱,۰۰۴,۷۶۱,۲۱۵,۲۳۴	۸۰۸,۳۳۹,۷۹۵,۷۹۰

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده
۴۰,۲۰۶,۶۷۳,۳۴۱	۸۷,۹۶۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۵,۰۰۰	۷۰,۹۸۸,۹۷۵,۰۹۳		
۵۴,۳۷۳,۳۷۱,۳۶۵	۶۳,۶۰۳,۱۷۸,۶۵۰	۱۶,۶۲۸,۲۸۲	۶۳,۶۰۸,۲۰۴,۰۹۸		
۷,۷۷۵,۳۲۳,۵۳۱	۵۰,۳۱۶,۹۷۳,۰۵۶	۱,۸۸۴,۶۷۲	۵۵,۷۸۰,۵۲۱,۵۵۱		
-	۵۱,۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۹۳۵,۳۶۹		
۳۴,۷۶۷,۲۳۳,۴۰۰	۴۰,۵۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۸۶,۳۳۷,۳۴۲		
-	۴۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۱۴,۷۶۸,۳۳۱		
۵۱,۳۲۳,۹۹۴,۷۲۱	۵۹,۸۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۱۴,۶۴۶,۰۰۷		
۲۶,۷۹۶,۴۹۹,۸۵۴	۴۸,۴۲۱,۴۹۷,۱۳۳	۱۱,۶۹۲,۳۰۷	۳۸,۵۶۷,۰۵۲,۰۴۵		
۸,۱۳۳,۱۰۰,۶۷۶	۴۶,۶۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۳۳,۳۶۱,۰۵۰		
۲,۰۶۶,۰۶۹,۹۳۶	۳۳,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۴۰,۱۴۲,۹۳۵		
-	۲۸,۰۳۳,۴۷۹,۱۲۵	۲,۳۱۶,۶۲۵	۳۰,۳۹۶,۹۷۴,۶۹۵		
۱۴,۲۶۵,۴۸۹,۸۷۲	۲۱,۵۸۸,۴۰۶,۹۶۴	۳,۱۰۰,۰۰۱	۲۹,۶۰۵,۳۹۰,۳۱۵		
-	۳۱,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۴۶,۵۸۸,۹۸۳		
۶,۶۸۰,۳۸۰,۳۷۱	۲۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۶,۴۷۴,۶۷۳		
۳۶,۰۱۵,۰۹۶,۹۲۴	۱۸,۳۳۹,۳۲۶,۶۸۸	۲,۰۴۱,۳۳۲	۲۴,۵۵۶,۳۶۷,۲۲۰		
-	۲۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۲,۱۳۰,۶۷۱		
-	۱۸,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۳,۰۵۸,۰۷۱		
۶,۹۳۳,۶۶۱,۳۵۴	۱۷,۰۰۲,۷۵۴,۰۰۰	۴,۴۰۶,۰۰۰	۱۶,۳۴۴,۱۹۰,۶۶۲		
-	۱۶,۰۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۳,۶۲۳,۴۱۱		
-	۱۳,۸۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۳,۰۹۸,۱۴۱		
۱۴,۴۴۹,۶۱۵,۰۶۶	۲۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۸۵,۰۹۹,۲۵۵		
۸,۱۶۵,۴۰۱,۹۹۶	۲۴,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۴,۴۸۱,۸۶۷		
-	۱۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۲۵,۷۷۷,۱۱۳		
۱۹,۷۹۰,۹۸۶,۵۳۸	۱۴,۳۷۹,۹۸۷,۷۷۰	۳,۳۳۲,۵۵۸	۱۲,۴۴۸,۰۰۰,۹۰۴		
-	۱۱,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۵,۲۴۵,۴۲۰		
-	۱۰,۳۷۵,۷۰۷,۱۲۲	۳,۸۰۲,۰۱۸	۱۰,۴۰۴,۲۳۸,۶۸۰		
-	۱۲,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۵,۳۷۹,۱۲۶		
-	۷,۴۴۲,۰۶۷,۴۹۰	۵۷۴,۱۴۵	۹,۷۴۳,۴۰۴,۳۶۵		
۱۷,۴۶۲,۳۰۸,۷۶۶	۱۷,۹۳۳,۶۰۹,۰۵۹	۱,۱۲۴,۹۹۹	۹,۵۶۲,۹۵۵,۴۸۱		
-	۶,۵۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۳,۶۴۴,۸۴۴		
-	۶,۴۱۸,۲۹۱,۵۲۰	۸۹۰,۴۴۰	۸,۱۷۰,۷۲۰,۱۴۲		
-	۱۲,۳۳۷,۶۴۶,۴۵۲	۴۶۱,۱۱۷	۷,۶۱۰,۹۷۲,۹۲۴		
-	۶,۴۰۱,۳۱۴,۷۰۱	۱,۳۲۲,۸۵۹	۷,۳۹۷,۶۱۳,۹۰۶		
۲۷,۹۹۴,۷۴۹,۱۵۷	۹,۳۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۸,۶۰۰,۸۴۱		
۱۰,۲۰۵,۷۸۳,۴۱۸	۹,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۳,۸۵۵,۶۱۲		

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳	۷,۹۱۸,۸۳۳,۶۹۹	۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳	۸۴۵,۳۹۷	پتروشیمی اصفهان
-	۵,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۸,۳۵۴,۹۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	سر. سپه
۴,۵۱۱,۲۸۳,۹۴۱	۲,۴۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۱,۲۸۳,۹۴۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	رایان سایبا
-	۲,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۰,۷۱۵,۶۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار
-	۳,۰۱۱,۴۱۳,۲۰۰	۲,۷۵۴,۱۴۸,۵۶۱	۹۷,۴۰۰	نفت پاسارگاد
۳۰,۰۳۸,۴۵۶,۰۷۰	۳,۶۸۵,۵۰۲,۴۵۷	۲,۴۹۲,۵۸۹,۶۹۷	۱,۵۰۰,۰۰۱	سر. مسکن
۲,۷۱۹,۱۰۳,۰۳۱	۴,۸۶۰,۱۳۰,۷۸۲	۲,۴۲۴,۱۸۴,۳۷۴	۱۷۰,۳۷۴	دارو اسوه
-	۲,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۶,۱۲۵,۴۷۴	۵۰۰,۰۰۰	سر. غدیر
۱۴,۲۷۸,۶۳۹,۴۱۸	۲,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۶,۰۳۴,۰۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
۵,۸۲۲,۵۵۹,۶۳۸	۷,۱۱۴,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۱۰۷,۸۰۱	۳۲۵,۰۰۰	دارو رازک
۲,۶۵۰,۲۷۸,۰۲۲	۲,۲۳۹,۵۲۰,۰۰۰	۹۱۹,۲۵۵,۹۳۳	۱۶۰,۰۰۰	خوراک دام پارس
۵۵۰,۰۲۹	۵۶۸,۱۴۰	۵۵۰,۰۲۹	۶۰	سیمان کرمان
۴۷۱,۴۰۳	۴۵۴,۴۴۰	۴۷۱,۴۰۳	۳۳۶	یمپ پارس
۱۳۵,۲۱۵	۲۷۸,۳۱۴	۱۳۵,۲۱۵	۱۶۶	آذرباب
-	۱,۳۵۵,۹۲۷,۸۶۰	۱,۲۷۳,۴۳۵,۸۸۶	۱۴۸,۶۶۰	سیمان ارومیه
-	۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۲۸۴,۱۳۴	۱۵۰,۰۰۰	حقاری شمال
-	۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۴۶۸,۱۱۷	۱۵۰,۰۰۰	پارس الکتریک
-	۶۸۹,۹۴۸,۸۲۰	۸۴۲,۰۴۵,۶۱۶	۶۲,۳۲۶	افست
-	۸۵۳,۶۵۰,۰۰۰	۸۰۴,۷۱۳,۰۲۳	۹۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۳۸,۲۰۲,۷۱۲,۷۴۸	-	-	-	سایر شرکتهای
۶۹۲,۰۷۰,۸۸۱,۴۶۴	۹۷۶,۷۰۰,۴۶۷,۴۴۲	۹۱۷,۳۴۳,۸۸۶,۷۴۷		
-	۱,۶۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۹,۰۷۵,۸۲۵	۶۰۰,۰۰۰	حق تقدم بانک پارسیان
-	۲۵,۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۸۷,۹۸۴,۵۳۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم سر. توسعه معادن و فلزات
-	۱,۵۰۳	۶۶۲	۱	حق تقدم سر. مسکن
-	۵۰۵,۶۰۵,۶۰۷	۳۷۵,۳۴۲,۱۶۸	۱۴۰,۴۰۷	حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان
۴,۷۷۶,۹۲۹,۸۸۷	۸,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۲۴۰,۹۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۹۶,۸۴۷,۸۱۱,۳۵۱	۱,۰۱۲,۶۹۵,۱۷۴,۵۲۲	۹۴۳,۲۳۳,۵۳۱,۸۷۳		
(۴,۱۱۱,۷۳۱,۵۷۱)		-		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۶۹۲,۷۳۶,۰۷۹,۷۸۰		۹۴۳,۲۳۳,۵۳۱,۸۷۳		

۲-۵- سرمایه گذاری در سکه طلا

مبلغ ۳,۰۰۸ میلیون ریال مربوط به ۳۲۰ قطعه سکه طلا به قیمت تمام شده میانگین ۹,۴۰۰,۰۰۰ ریال بابت هر قطعه می باشد.

۳-۵ - مبلغ ۳۶,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به سپرده کوتاه مدت بانکی نزد بانک دی شعبه میدان ونک با نرخ سود علی الحساب سالانه ۲۰٪ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۴-۵- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰					
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۹,۰۹۰,۳۳۰	۹,۰۹۰,۳۳۰	۲۳,۴۲۳,۶۰۲,۵۲۰	۲۳,۴۳۲,۶۹۲,۸۵۰	۷/۷۹	۱۲,۰۱۶,۷۹۶	روغن نباتی پارس
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۵۸۵,۵۶۸	۲,۰۶۵,۵۸۵,۵۶۸	۰/۸۵	۱,۱۹۶,۱۳۱	روغن نباتی جهان
۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۲۵,۴۸۸,۱۸۸,۰۸۸	۲۵,۴۹۸,۲۷۸,۴۱۸			

۱-۵-۵- 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

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳,۴۹۱,۵۷۰,۲۰۸	۶۰,۵۸۶,۰۸۹,۵۴۰	۶-۱	طلب از شرکت‌های سرمایه پذیر بابت سود سهام
۳,۲۸۸,۹۴۲,۰۱۵	۲,۷۵۵,۷۷۷,۶۸۰	۶-۲	طلب از شرکت‌های کارگزاری بابت فروش سهام
۲,۲۱۷,۹۸۹,۷۵۰	۱,۴۴۰,۳۳۱,۲۰۰	۶-۳	اسناد دریافتنی تجاری
۴۱۲,۰۷۶,۵۰۴	-		سایر حسابهای دریافتنی تجاری
۴۹,۴۱۰,۵۷۸,۴۷۷	۶۴,۷۸۲,۱۹۸,۴۲۰		

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۳۲۵,۹۰۷,۳۶۰	۱۱,۲۱۵,۰۱۴,۱۶۵	سرمایه گذاری شاهد
۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱-۲ سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
-	۶,۸۰۳,۱۷۶,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر توسعه معادن و فلزات
-	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۶,۱۲۲,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	۶-۱-۳ صنعتی دریایی ایران
۲,۹۵۴,۹۱۵,۱۰۰	۲,۹۵۴,۹۱۵,۱۰۰	۶-۱-۴ آهنگری تراکتور سازی
۷,۶۲۴,۲۳۹,۷۶۱	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۷,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۶۲۴,۰۰۰,۰۰۸	۲,۱۲۳,۹۸۶,۰۰۸	گروه صنعتی آذر خاک
-	۱,۸۶۵,۹۷۱,۲۵۰	کوبرتایر
۱,۵۶۲,۹۶۴,۶۴۵	۱,۵۶۲,۹۶۴,۶۴۵	صنعتی نیرو محرکه ایران
-	۱,۵۳۳,۲۶۷,۰۰۰	فراآورده های غذایی و قند پیرانشهر
۹,۱۸۴,۵۷۷,۵۸۶	۵,۳۳۲,۸۶۵,۵۲۴	سایر شرکتها
۵۱,۵۴۷,۳۰۵,۴۹۸	۶۷,۷۹۱,۹۸۲,۷۳۰	
(۸,۰۵۵,۷۳۵,۲۹۰)	(۷,۲۰۵,۸۹۳,۱۹۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴۳,۴۹۱,۵۷۰,۲۰۸	۶۰,۵۸۶,۰۸۹,۵۴۰	

۱-۱-۶ - تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲.۴۶۰ میلیون از مطالبات مذکور وصول گردیده است.

۲-۱-۶ - مانده طلب از شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران (سنا) بابت سود سهام متعلقه ناشی از عملکرد سال های ۱۳۹۰ به مبلغ ۳.۶۸۰ میلیون ریال و سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۳.۴۴۰ میلیون ریال می باشد که با توجه به افزایش سرمایه شرکت مزبور قصد شرکت در افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده میسر است.

۳-۱-۶ - 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 آذرخاک به بهای کارشناسی ۵.۳۱۴ میلیون ریال مطالبات از شرکت فوق در سال مالی قبل کاهش یافته است. همچنین سود سهام شرکت صدرا در شرکت آذرخاک 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 ۱۳۹۲

۶-۱-۴ - 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.

۶-۲ - مبلغ مذکور ناشی از خالص معاملات انجام شده آخرین روز در اتاق پایای معاملات بورس توسط کارگزاری بانک دی و کارگزاری حافظ می باشد.

۶-۳ - صورت ریز اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر می باشد:

یادداشت	مبلغ	
	ریال	
۶-۳-۱	۱,۴۴۰,۳۳۱,۲۰۰	دارویی رازک
۶-۳-۲	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	آقای مهدی حسین خانی
	۱,۵۳۶,۳۳۱,۲۰۰	
	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	پیش دریافت اجاره مغازه دنیای نور
	۱,۴۴۰,۳۳۱,۲۰۰	

۶-۳-۱ - مبلغ مذکور بابت سه فقره چک به مبلغ ۴۴۰.۳ ، ۵۰۰ و ۵۰۰ میلیون ریال به سر رسیدهای ۱۳۹۳/۰۳/۲۰ ، ۱۳۹۳/۰۲/۲۰ ، ۱۳۹۳/۰۳/۲۰ ، ۱۳۹۳/۰۵/۲۰ از بابت سود سهام سال ۱۳۹۱ می باشد.

۶-۳-۲ - مبلغ مذکور بابت سه فقره چک به مبالغ ۲۴ میلیون ریال به تاریخ های ۱۳۹۳/۰۱/۲۰ ، ۱۳۹۳/۰۳/۱۵ ، ۱۳۹۳/۰۵/۱۵ و ۱۳۹۳/۰۷/۱۵ از بابت اجاره مغازه دنیای نور می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۷- طلب از شرکت‌های گروه و وابسته

یادداشت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
تجارت گستر فرداد	۳۳,۶۲۷,۸۰۸,۳۸۰	۱۳,۵۸۴,۵۲۷,۰۰۴
سرمایه گذاری پاک اندیشان امین	۵,۵۷۷,۰۵۴,۸۰۰	۵,۵۲۹,۵۹۰,۰۰۰
خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	-	۸۶۳,۰۲۷,۶۰۰
مجتمع فراورده های فسفات کارون	-	۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰
پشتیبانی توسعه دیدارایرانیان	۴۵,۵۷۵,۴۲۷,۴۰۱	-
سایر	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-
	۸۴,۷۹۲,۷۹۰,۵۸۱	۲۵,۶۱۴,۶۵۴,۶۰۴
ذخیره کاهش ارزش	-	(۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰)
	۸۴,۷۹۲,۷۹۰,۵۸۱	۱۹,۹۷۷,۱۵۴,۶۰۴

۷-۱ مبلغ مذکور بابت علی الحساب افزایش سرمایه به شرکت تجارت گستر فرداد پرداخت گردیده است.

۸- سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
موسی غفاری	۸۰۲,۹۹۳,۷۵۵	-
محمدحاتمی	۲,۰۰۶,۴۶۶,۰۰۰	-
حصه جاری وام کارکنان	۳۰۳,۱۷۰,۰۰۰	۵۲۵,۵۲۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۴,۴۸۷,۲۵۲,۵۱۱	۱,۲۳۶,۲۸۴,۴۴۰
سازمان اقتصادی کوثر	-	۶۵,۲۰۷,۹۶۸
سایر حسابهای دریافتنی	۵۶۸,۳۵۰,۹۶۶	۸۷۳,۳۸۳,۷۶۹
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۲۱۷,۸۰۸,۵۵۹	۸۲,۳۷۶,۰۰۶
	۸,۳۸۶,۰۴۱,۷۹۱	۲,۷۸۲,۷۷۲,۱۸۳

۹- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۲۳,۴۲۲,۳۹۱	۳,۰۲۳,۴۲۲,۳۹۱	۹-۱ پیش پرداخت مالیات
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲ پیش پرداخت سرمایه گذاریها
۸۳,۰۰۳,۲۰۰	۷۸,۳۶۰,۹۲۸	سایر پیش پرداختها
۳,۲۵۶,۴۲۵,۵۹۱	۳,۲۵۱,۷۸۳,۳۱۹	
(۳,۰۲۳,۴۲۲,۳۹۱)	(۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵)	انتقال به ذخیره مالیات
۲۳۳,۰۰۳,۲۰۰	۵۹۳,۴۴۲,۶۷۴	

۹-۱- مانده پیش پرداخت مالیات بابت مالیات مکسوره از سود سهام توسط شرکت های بورسی سرمایه پذیر در سنوات قبل می باشد.

۹-۲- مبلغ مذکور بابت تأسیس دانشگاه پاسارگاد به بانک پاسارگاد پرداخت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل می باشد:

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته- ریال			بهای تمام شده - ریال				
۱۳۹۱/۱/۳۰	۱۳۹۲/۱/۳۰	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال مالی	مانده در پایان سال مالی	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال مالی	
۳۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۳۵,۱۰۴,۷۹۰	-	-	-	۵۲,۵۳۵,۱۰۴,۷۹۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۵,۱۰۴,۷۹۰	۳۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۷,۱۱۵,۵۶۰,۳۴۱	۱۵,۸۰۶,۵۵۹,۲۷۸	۸۵۶,۸۲۴,۶۳۸	۸۱۳,۸۹۱,۳۰۴	۴۲,۹۳۳,۳۳۴	۱۶,۶۶۳,۳۸۳,۹۱۶	-	۹,۵۰۴,۸۹۰,۳۴۱	۷,۱۵۸,۴۹۳,۶۷۵	ساختمان
۵۶۲,۶۸۷,۷۴۸	۴,۲۲۳,۶۰۲,۰۷۵	۱,۳۰۸,۰۲۹,۸۶۶	۳۹۵,۶۹۸,۸۷۷	۹۱۲,۳۳۰,۹۸۹	۵,۵۳۱,۶۳۱,۹۴۱	-	۴,۰۵۶,۱۳۰,۲۰۴	۱,۴۷۵,۰۱۸,۳۳۷	اثاثه و منقورات
۶۰۰,۲۲۳,۹۳۵	۸۳۵,۴۱۶,۲۰۳	۳۱۰,۷۶۱,۷۹۷	۱۴۲,۸۵۷,۷۳۲	۱۶۷,۹۰۴,۰۶۵	۱,۱۴۶,۱۷۸,۰۰۰	-	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۸,۱۷۸,۰۰۰	وسایل نقلیه
۴۵,۹۱۸,۵۲۲,۰۲۴	۷۳,۴۰۰,۶۸۲,۳۴۶	۲,۴۷۵,۶۱۶,۳۰۱	۱,۳۵۲,۴۴۷,۹۱۳	۱,۱۲۳,۱۶۸,۳۸۸	۷۵,۸۷۶,۳۹۸,۶۴۷	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۴,۶۰۸,۲۳۵	۴۷,۰۴۱,۶۹۰,۴۱۲	
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۹۴۰,۰۰۰				۶۸۱,۹۴۰,۰۰۰	(۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نس پرداخت سرمایه ای
۵۲,۸۱۸,۵۲۲,۰۲۴	۷۴,۰۸۲,۶۲۲,۳۴۶	۲,۴۷۵,۶۱۶,۳۰۱	۱,۳۵۲,۴۴۷,۹۱۳	۱,۱۲۳,۱۶۸,۳۸۸	۷۶,۵۵۸,۲۳۸,۶۴۷	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۵۱۶,۵۴۸,۲۳۵	۵۳,۹۴۱,۶۹۰,۴۱۲	

۱-۱۰-۱- اضافات دارایی ثابت عمدتا مربوط به انجام نوسازی ساختمان جهت محل فعالیت شرکت می باشد و نقل و انتقالات از پیش پرداخت های سرمایه ای به دارایی ثابت به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به تغییر کاربری دفتر مرکزی شرکت از مسکونی به اداری است.

۱-۱۰-۲- 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 ۱۳۹۲

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۲۲,۸۰۵,۰۰۰	حق امتیاز تلفن
۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۰,۲۵۰,۰۰۰	نرم افزارها
(۳,۷۸۱,۲۵۰)	(۱۱,۳۴۳,۷۵۰)	استهلاک انباشته نرم افزارها
۴۶,۰۹۳,۷۵۰	۴۱,۷۱۱,۲۵۰	

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

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

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۵,۸۵۵,۳۱۰,۲۴۹	۲۵۰,۹۵۷,۸۵۹,۱۱۵	۱۲-۱	سرمایه گذاری املاک و مستغلات
۱۱۲,۷۳۷,۳۵۸,۷۵۰	۱۰۷,۶۵۲,۶۰۸,۷۵۰	۱۲-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیربورسی
۳۵۸,۵۹۲,۶۶۸,۹۹۹	۳۵۸,۶۱۰,۴۶۷,۸۶۵		

۱۲-۱- سرمایه گذاری در املاک و مستغلات

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۲,۶۲۴,۲۵۰,۲۴۹	۸۷,۷۲۶,۷۹۹,۱۱۵	۱۲-۱-۱	سه 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
۴,۵۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۴,۵۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۲-۱-۳	سرقفلی یک واحد تجاری دنیای نور
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱-۴	ملک واقع در خیابان گاندی
۲۴۵,۸۵۵,۳۱۰,۲۴۹	۲۵۰,۹۵۷,۸۵۹,۱۱۵		

۱۲-۱-۱- املاک فوق شامل دو قطعه زمین هر کدام به متراژ ۵۲۶ متر مربع و یک قطعه زمین به متراژ ۱۰۰۰ متر مربع با کاربری مکسونی واقع در سعادت آباد می باشد.

۱۲-۱-۲- 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.

۱۲-۱-۳- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به سرقتی 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.

۱۲-۱-۴- ملک مذکور به مبلغ ۱۵۵ میلیارد ریال بابت بخشی از ثمن واگذاری مجموعه کوهستان پارک شادی مشهد مقدس از بانک دی (سهام عام) به بهای کارشناسی خریداری گردیده است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذاری در سایر شرکتها

۱۳۹۲/۱/۳۰		۱۳۹۲/۸/۳۰		یادداشت	نام شرکت
خالص تریال	بهای تمام شده تریال	درصد مالکیت	تعداد تحت تسلط		
۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۲۶,۰۰۰,۰۰۰		پاک اندیشان امن
۲۶,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷	۲۴,۵۰۰,۰۰۰		پتروشیران
۵۰۲,۰۵۰,۰۰۰	۵۰۲,۰۵۰,۰۰۰	۹۷/۹۶	۴۸۹,۸۰۰		خدمات مالی و صیاباری دی ایران
۵,۰۸۴,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-		عمران مسکن آبادی
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۶,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۹۴/۹۷۵	۳۷,۹۹۰		تجارت گستر فروداد
۷,۸۱۴,۰۶۸,۷۵۰	۷,۸۱۴,۰۶۸,۷۵۰	۲۵	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۲-۲-۱	انزخاک
۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۶,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری ساختمان نوین
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۶,۰۰۰,۰۰۰		کارگزاری نماد شاهدان
۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴/۲۵	۲,۹۷۶,۹۴۴		توسعه خورستان
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰		صنایع پالین دستی پتروشیمی
۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۳	۲,۰۵۱,۹۹۹		بورس کلاهی ایران
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۵	۷۵۰,۰۰۰		بورس اوراق بهادار
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۷	۱۶,۰۰۰		توسعه صنعت سرمایه گذاری
۱۱۲,۳۳۷,۳۵۸,۷۵۰	۱۰۷,۶۵۲,۶۰۸,۷۵۰				

۱۲-۱- به دلیل انتقال قهری سهام شرکت مذکور به این شرکت و عدم نفوذ قابل ملاحظه، شرکت آنزخاک جزو شرکتهای وابسته منظور نگریده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۱۰,۰۰۰	حصه بلند مدت وام کارکنان
۲۷۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۱۰,۰۰۰	

۱۴- بدهی به شرکتهای گروه و وابسته

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۱۷۱,۹۴۳	۵۴,۹۸۱,۲۱۵,۶۶۶	بانک دی
۱۰,۱۷۱,۹۴۳	۵۴,۹۸۱,۲۱۵,۶۶۶	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲,۷۷۰,۲۱۷,۱۶۳	۲۴,۳۷۸,۲۲۱,۲۵۰	۱۵-۱	ذخیره هزینه های معوق
۲۱۰,۷۶۵,۹۷۹	۱۸۵,۷۶۱,۲۷۹		سازمان امور مالیاتی
۱۰۹,۴۶۱,۸۰۱	۱۵۸,۴۰۳,۳۱۲		سازمان تامین اجتماعی
	۷۲,۰۰۰,۰۰۰		سپرده شرکت در مناقصه
۶۷,۵۶۵,۲۳۲	۲۲۲,۰۰۱,۷۹۱		سپرده حسن انجام کار
۴۶,۷۱۶,۳۳۳	۱۴۷,۳۷۰,۶۴۳		سپرده بیمه
۳۱,۰۷۶,۱۷۷	۱۴۰,۰۰۲,۰۸۶		سایر
۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-		آقای حسن علیجانی مقدم
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		آقای حسینی
۲۵,۳۵۰,۸۰۲,۶۸۵	۲۵,۳۰۳,۷۶۰,۳۶۱		

۱۵-۱ مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از بابت هزینه های نقل و انتقال کوهستان پارک شامل هزینه های ثبتی و مالیات نقل و انتقالات ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت اجاره مغازه دنیای نور
(۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	انتقال به یادداشت حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری
-	-	

۱۷- ذخیره مالیات

۱-۱۷-۰۰ فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم معاف می باشد.

۲-۱۷- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه گردیده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

نوع و تشخیص	۱۳۹۱/۱/۳۰		مالیات		ریال		۱۳۹۲/۱/۳۰		ریال	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ایزازی	سال مالی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۶۶۰,۰۳۲,۸۷۲	-	۲,۷۴۵,۷۴۴,۹۴۲	-	۱۱۴,۳۱۶,۳۲۸,۷۷۸	۱۰۶,۲۲۲,۰۸۴,۸۱۹	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳,۵۰۹,۸۸۰,۱۸۲	-	۳,۵۹۸,۱۰۶,۵۳۱	۳,۵۰۹,۸۸۰,۱۸۲	۱۵,۵۹۹,۴۶۷,۴۷۶	۲۱۵,۳۷۸,۳۸۷,۵۲۲	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴	-	۲۰۹,۶۶۶,۴۴۵	۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴	۲,۳۸۸,۵۴۹,۰۷۱	۱۴۴,۷۳۵,۸۷۲	۱۳۹۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۰/۱۱/۳۰
رسیدگی نشده	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	-	-	-	-	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	۱۹,۰۶۶,۵۶۳,۸۹۵	۳۰,۰۲۵۹,۱۰۱,۹۵۳	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	-	-						۴۵۳,۷۲۲,۱۰۲,۶۸۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰
	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	-								
	۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵	۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵								
	(۳,۰۲۳,۴۲۲,۳۹۱)	(۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵)								
	۲,۸۵۲,۴۰۰,۹۱۱	-								

ذخیره مالیات سنوات قبل

پیش برداختهای مالیاتی

ذخیره مالیات سنوات قبل عمدتاً از بابت سال مالی ۱۳۸۱ به مبلغ ۲۰۱۷ میلیون ریال می باشد که با صدور مفادحساب تسویه خواهد شد.

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
مانده ابتدای دوره / سال	۵۸,۶۲۱,۵۱۰,۴۹۰	۲۰۹,۹۰۱,۶۷۷,۳۵۳
سود سهام مصوب	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداختی طی دوره / سال	(۱۹۸,۱۲۱,۸۶۳,۵۲۶)	(۱۹۱,۲۸۰,۷۰۲,۸۶۳)
	۱۰۰,۴۹۹,۶۴۶,۹۶۴	۵۸,۶۲۱,۵۱۰,۴۹۰

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
مانده ابتدای دوره / سال	۵۸۰,۲۸۸,۴۷۲	۵۶۵,۶۹۷,۳۰۲
پرداختی طی دوره / سال	(۳۱۰,۱۲۴,۰۶۲)	(۳۱۸,۰۹۶,۰۲۶)
ذخیره تامین شده	۴۸۷,۲۱۰,۰۶۹	۳۳۲,۶۸۷,۱۹۶
	۷۵۷,۳۷۴,۴۷۹	۵۸۰,۲۸۸,۴۷۲

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:

۱۳۹۱/۱۱/۳۰		۱۳۹۲/۱۱/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۸.۹۴	۳۹۱,۵۴۳,۳۱۳	۴۵.۱۳	۳۶۱,۰۷۲,۰۳۲	بانک دی
۲۰.۹۵	۱۶۷,۵۹۴,۵۹۸	۲۸.۷۱	۲۲۹,۶۸۳,۴۰۱	خدمات پشتیبانی توسعه دیدار ایرانیان
۷.۱۶	۵۷,۳۱۶,۲۵۷	۴.۸۷	۳۸,۹۹۹,۰۰۰	سرمایه گذاری تدبیر
۳.۳۸	۲۶,۹۹۰,۲۷۸	۳.۳۸	۲۶,۹۹۰,۲۷۸	خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان
۲.۴۹	۱۹,۹۵۱,۰۰۰	۳.۰۴	۲۴,۳۰۴,۷۹۴	آتیه سازان دی
۱۷/۰۸	۱۳۶,۶۰۴,۵۵۴	۱۴.۸۷	۱۱۸,۹۵۰,۴۹۵	سایر (۱۳.۹۹۹ سهامدار)
۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۷۱.۳۱۹ 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.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۲۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶,۲۱۷,۶۸۷,۴۰۵	۹۸,۲۹۶,۱۰۳,۵۵۰	۲۲-۱ سود سهام شرکتهای بورسی
۱۲,۵۱۸,۶۴۴,۵۴۷	۶۱,۸۱۵,۴۶۰,۳۵۰	۲۲-۲ سود سهام شرکتهای غیر بورسی
۱۶,۳۷۱,۱۶۸,۴۶۵	۶,۰۱۶,۵۳۵,۷۰۷	۲۲-۳ سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت
۱۹,۰۶۶,۵۶۳,۸۹۵	-	۲۲-۴ درآمد بهره برداری از مجموعه کوهستان پارک
۴۱۲,۰۷۶,۵۰۴	۱۲,۸۶۰,۴۸۳,۷۸۳	درآمد حاصل از قرارداد مشارکت مدنی
۱۱۴,۵۸۶,۱۴۰,۸۱۶	۱۷۸,۹۸۸,۵۸۳,۳۹۰	

۲۲-۱- سود سهام شرکتهای بورسی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی وصنعتی چادرملو
-	۶,۸۰۳,۱۷۶,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر توسعه معادن و فلزات
۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۹,۳۲۵,۹۰۷,۳۶۰	۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۱,۰۶۹,۸۷۴,۴۰۰	۴,۱۶۶,۱۲۲,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۵۹۹,۹۹۹,۷۵۰	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱,۷۷۰,۱۹۷,۸۹۴	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲,۶۹۹,۹۸۲,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۲,۶۴۳,۶۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
۷,۴۶۷,۱۵۶,۹۶۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	تأمین مواد اولیه فولاد صبانور (کنور)
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سبحان دارو (سبحان)
-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سر. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۷,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
۲۳,۳۳۵,۵۵۱,۰۴۱	۱۵,۰۳۹,۲۲۳,۵۵۰	
۶۶,۲۱۷,۶۸۷,۴۰۵	۹۸,۲۹۶,۱۰۳,۵۵۰	

۲-۲- سود سهام شرکتهای غیر بورسی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیران
۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۸۶۳,۰۲۷,۶۰۰	-	خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان
-	۶,۵۰۴,۶۷۴,۷۵۰	عمران مسکن آبادی
۴۳۰,۹۲۰,۰۰۰	۸۲۰,۷۹۹,۶۰۰	شرکت بورس کالای ایران
-	۱,۷۴۹,۹۸۶,۰۰۰	آذرخاک
۱۹۴,۶۹۶,۹۴۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۲,۵۱۸,۶۴۴,۵۴۷	۶۱,۸۱۵,۴۶۰,۳۵۰	

۲-۳- سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۹۲۴,۹۰۲,۹۷۷	۵,۶۰۴,۷۲۲,۶۴۹	سپرده های بانکی
۴۴۶,۲۶۵,۴۸۸	۴۱۱,۸۱۳,۰۵۸	اوراق مشارکت
۱۶,۳۷۱,۱۶۸,۴۶۵	۶,۰۱۶,۵۳۵,۷۰۷	

۲-۴- درآمد بهره برداری از مجموعه کوهستان پارک

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۱۶۶,۶۶۶,۲۴۸	-	درآمد حاصل از بهره برداری مجموعه کوهستان پارک
(۳,۱۰۰,۱۰۲,۳۵۳)	-	هزینه های کوهستان پارک
۱۹,۰۶۶,۵۶۳,۸۹۵	-	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۲۳- سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاریها
ریال	ریال	
۴۰,۸۰۶,۶۴۳,۲۹۲	۲۹۳,۹۴۳,۵۲۶,۶۲۵	سود و زیان شرکتهای بورسی
۱۶,۲۲۲,۱۷۲,۳۵۰	(۱۵,۱۴۳,۶۷۸,۴۰۰)	سود و زیان معاملاتی آتی
۵۷,۰۲۸,۸۱۵,۶۴۲	۲۷۸,۷۹۹,۸۴۸,۲۲۵	

۲۴- خالص درآمد حاصل از فروش املاک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۹,۲۵۶,۵۴۰,۵۵۹	-	درآمد فروش کوهستان پارک شادی مشهد
۱۸۹,۲۵۶,۵۴۰,۵۵۹	-	

۲۵- هزینه های عمومی و اداری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۵۳,۳۰۰,۲۹۱	۳,۱۸۳,۳۱۵,۲۷۷	حقوق پایه
۱,۰۳۶,۶۲۷,۴۷۴	۱,۵۰۵,۷۳۳,۲۴۴	اضافه کاری
۸۱۹,۹۱۱,۲۷۵	۱,۱۷۷,۴۹۹,۸۳۴	بیمه سهم کارفرما
۵۶۴,۶۱۴,۱۲۶	۶۸۸,۰۰۰,۴۸۳	بازخرید سنوات
۴,۹۷۲,۳۰۵,۸۱۹	۸,۱۵۳,۸۹۸,۷۰۳	سایر هزینه های پرسنلی
۹,۸۴۶,۷۵۸,۹۸۵	۱۴,۷۰۸,۴۴۷,۵۴۱	
۱۳,۶۹۳,۲۳۵,۲۹۰	-	هزینه ی مطالبات مشکوک الوصول
۸۹۹,۱۴۹,۹۱۸	۱,۰۷۴,۹۰۲,۴۳۴	حق الزحمه خدمات
۸۹۰,۲۵۴,۹۷۹	۱,۱۱۴,۸۱۳,۵۶۰	هزینه های ثبتی و حقوقی
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۸۹,۶۰۰	اجاره محل
۵۸۹,۸۸۳,۵۴۹	۱,۰۲۷,۴۱۲,۶۴۱	غذا و پذیرایی
۴۹۱,۲۶۷,۶۳۱	۹۵۸,۶۸۴,۹۴۰	آگهی و تبلیغات
۴۰۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۴۰۵,۴۳۴,۱۸۰	۵۱۶,۳۹۰,۳۸۵	نرم افزار و خدمات پشتیبانی
۳۴۱,۷۳۸,۰۰۶	۱,۳۶۰,۰۱۰,۴۱۳	استهلاک
۲,۳۲۷,۷۷۵,۹۱۹	۷۳۸,۹۳۰,۵۲۰	سایر
۲۰,۶۸۵,۰۳۹,۴۷۲	۷,۵۳۷,۷۳۴,۴۹۳	
۳۰,۵۳۱,۷۹۸,۴۵۷	۲۲,۲۴۶,۱۸۲,۰۳۴	

۲۶- مازاد (کسری) ارزش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱)	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	کاهش ارزش تا پایان دوره / سال مورد گزارش
۱۲,۰۲۳,۷۶۹,۸۷۰	-	انباشت کاهش ارزش تا پایان دوره / سال مورد گزارش
۸,۵۲۰,۹۷۱,۲۹۹	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	
(۱۳,۸۸۷,۷۴۵,۷۸۹)	-	سود (زیان) قابل شناسایی ناشی از تغییر در ارزش سرمایه گذاری بلند مدت
(۵,۳۶۶,۷۷۴,۴۹۰)	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۴۵۱,۷۶۹,۱۰۲	۹,۳۳۱,۹۵۹,۹۷۸	سود سپرده بانکی
۲۶۴,۲۴۵,۶۴۱	۵,۰۲۴,۳۴۳,۶۳۲	سایر
۳,۷۱۶,۰۱۴,۷۴۳	۱۴,۳۵۶,۳۰۳,۶۱۰	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۲۸- 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 ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲۴,۹۷۲,۹۲۴,۰۷۰	۴۳۹,۰۴۵,۰۴۸,۱۵۲	سود (زیان) عملیاتی
۳۵۲,۴۹۴,۸۵۵	۱,۳۶۰,۰۱۰,۴۱۳	هزینه استهلاک
۱۴,۵۹۱,۱۷۰	۱۷۷,۰۸۶,۰۰۷	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۵۷,۳۷۴,۷۷۲,۲۴۴)	(۱۹۶,۴۲۱,۴۱۹,۴۴۴)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۹۴,۶۴۹,۷۸۷,۵۰۲	(۱۷,۷۹۸,۸۶۶)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴۴,۰۳۹,۴۰۸)	(۳,۲۱۲,۸۴۰,۳۸۵)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۱۶۷,۵۵۰,۷۲۷,۸۵۸)	(۸۵,۷۹۰,۵۲۵,۵۲۸)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱,۲۱۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۵۸,۱۲۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) سایر داراییها
۱۲,۶۳۷,۰۳۰,۱۸۱	۵۴,۹۲۳,۹۹۱,۴۹۹	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
-	-	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۳,۷۱۶,۰۱۴,۷۴۳	۹,۵۵۶,۳۰۳,۶۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۷,۳۴۲,۲۶۱,۷۶۸	۲۱۹,۷۷۷,۹۷۵,۴۵۸	جریان وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۲۹-۱- شرکت فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه می باشد.

۳۰- 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.

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲ (ارقام به میلیون ریال)						
ماده طلب (بدهی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول ماده ۱۲۹ ق.ت.م.باشد؟	موضوع معامله	نوع وابستگی
(۵۴,۹۸۱)	-	۶۹,۸۶۶	تصویب مجمع	✓	پرداخت سود سهام	عضو مشترک هیأت مدیره
	-	۱۴,۸۸۵	-		هزینه های جاری	هیأت مدیره
۴۵,۵۷۵	-	۴۵,۵۷۵	کارشناس رسمی	✓	فروش سهام شرکت عمران مسکن آباد دی	عضو مشترک هیأت مدیره
۳۳,۶۶۶	-	۲۰,۰۰۰	-	✗	تأمین مالی و افزایش سرمایه	شرکت همگروه
					نام شخصی وابسته	نام شرکت مادر
					بانک دی	شرکت مادر
					خدمات پشتیبانی توسعه دیندار ایرانیان	شرکت های همگروه
					تجارت گستر فوداد	همگروه

۳۲- سود انباشته در پایان دوره

تخصیص سود انباشته پایان دوره در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام در پایان سال مالی می باشد:

مبلغ
ریال
۴۵,۳۴۰,۱۳۵,۱۷۶
۴۵,۳۴۰,۱۳۵,۱۷۶

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص دوره طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۳- وضعیت ارزی

۳۳-۱- شرکت در پایان سال فاقد داراییها و بدهیهای ارزی می باشد.