

بسمه تعالی

صورت‌های مالی

شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (سهامی عام)

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۲

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
ترازنامه

در تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
-	۱۳۰,۰۴۶,۳۵۰,۰۰۵	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	۷۹,۷۲۳,۰۳۰,۵۵۰	۴	موجودی نقد
۱۰,۱۸۱,۹۴۳	۱۹,۵۸۷,۳۶۷,۵۹۳	۱۵	بدهی به شرکت های گروه	۸۰۸,۳۳۹,۷۹۵,۷۹۰	۸۶۱,۸۶۹,۹۰۶,۸۳۰	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۵,۳۵۰,۸۰۲,۶۸۵	۲۲,۳۴۳,۲۲۷,۹۹۶	۱۶	سایر حسابهای پرداختی	۴۹,۴۱۰,۵۷۸,۴۷۷	۱۰۱,۴۵۲,۸۷۳,۳۷۱	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	-	۱۷	پیش دریافت ها	۱۹,۹۷۷,۱۵۴,۶۰۴	۳۴,۳۸۹,۳۱۵,۴۵۴	۷	طلب از شرکت های گروه و وابسته
۲,۸۵۲,۴۰۰,۹۱۱	-	۱۸	ذخیره مالیات	۲,۷۸۲,۷۷۲,۱۸۳	۴,۴۳۰,۰۸۴,۳۴۷	۸	سایر حسابهای دریافتی
۵۸,۶۲۱,۵۱۰,۴۹۰	۲۵۶,۶۲۹,۹۳۹,۷۶۵	۱۹	سود سهام پرداختی	۲۳۳,۰۰۳,۲۰۰	۶۳۰,۸۱۱,۳۴۶	۹	پیش پرداختها
۸۶,۸۳۴,۸۹۶,۰۳۹	۳۱۱,۵۶۵,۱۵۰,۳۵۹		جمع بدهیهای جاری	۹۰۳,۵۰۴,۴۲۳,۹۹۹	۱,۰۸۲,۴۹۶,۰۲۱,۷۹۸		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۵۸۰,۲۸۸,۴۷۲	۸۱۶,۷۵۲,۴۷۵	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۲,۸۱۸,۵۲۲,۰۲۴	۷۱,۳۲۶,۸۶۵,۰۸۸	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۵۸۰,۲۸۸,۴۷۲	۸۱۶,۷۵۲,۴۷۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۵۸,۵۹۲,۶۶۸,۹۹۹	۴۵,۴۹۲,۵۰۰	۱۱	داراییهای نامشهود
۸۷,۴۱۵,۱۸۴,۵۰۱	۳۱۲,۳۸۱,۹۰۲,۸۳۴		جمع بدهیها	۲۷۸,۹۳۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۷۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلندمدت
			حقوق صاحبان سهام:			۱۳	سایر داراییها
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه (۸۰۰ میلیون سهم بکثیر ریالی تمام پرداخت شده)	۴۱۱,۷۳۶,۲۱۴,۷۷۳	۴۳۰,۱۹۰,۸۹۶,۵۸۷		جمع داراییهای غیر جاری
۷۲,۷۴۰,۵۶۵,۳۶۹	۸۳۶,۰۴۵,۴۳,۴۳۳	۲۲	اندرخته قانونی				
۳۵۵,۰۸۴,۸۸۸,۹۰۲	۳۱۶,۷۰۰,۴۷۲,۱۱۸		سود انباشته				
۱,۳۲۷,۸۲۵,۴۵۴,۲۷۱	۱,۲۰۰,۳۰۵,۰۱۵,۵۵۱		جمع حقوق صاحبان سهام اصلی				
۱,۳۱۵,۲۴۰,۶۳۸,۷۷۲	۱,۵۱۲,۶۸۶,۹۱۸,۳۸۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۱۵,۲۴۰,۶۳۸,۷۷۲	۱,۵۱۲,۶۸۶,۹۱۸,۳۸۵		جمع داراییها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۷۱,۰۲۸,۴۸۷,۶۶۵	۱۱۴,۵۸۶,۱۴۰,۸۱۶	۱۵۰,۹۶۸,۶۳۶,۳۶۲	۲۳	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
(۱۱,۲۲۲,۲۳۹,۱۰۴)	۵۷,۰۲۸,۸۱۵,۶۴۲	۷۰,۳۷۰,۴۱۹,۴۴۴	۲۴	سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۱۸۹,۲۳۴,۵۳۴,۴۳۴	۱۸۹,۲۵۶,۵۴۰,۵۵۹	-	۲۵	خالص درآمد حاصل از فروش املاک
۲۴۹,۰۴۰,۷۸۲,۹۹۵	۳۶۰,۸۷۱,۴۹۷,۰۱۷	۲۲۱,۳۳۹,۰۵۵,۸۰۶		سود ناخالص
(۱۱,۸۱۶,۲۱۳,۴۲۱)	(۳۰,۵۳۱,۷۹۸,۴۵۷)	(۹,۵۱۶,۳۲۳,۹۱۳)	۲۶	هزینه های اداری و عمومی
(۹۸,۲۵۳,۰۹۱,۴۴۹)	(۵,۳۶۶,۷۷۴,۴۹۰)	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	۲۷	مازاد(کسری) ارزش سرمایه گذاری ها
۱۳۸,۹۷۱,۴۷۸,۱۲۵	۳۲۴,۹۷۲,۹۲۴,۰۷۰	۲۱۵,۳۲۵,۵۳۰,۴۶۴		سود عملیاتی
۱,۴۹۸,۳۷۴,۴۴۷	۳,۷۱۶,۰۱۴,۷۴۳	۱,۹۵۴,۰۳۰,۸۱۶	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴۰,۴۶۹,۸۵۲,۵۷۲	۳۲۸,۶۸۸,۹۳۸,۸۱۳	۲۱۷,۲۷۹,۵۶۱,۲۸۰		سود قبل از مالیات
(۲,۰۹۴,۳۷۷,۹۱۹)	(۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷)	-		مالیات بر درآمد
۱۳۸,۳۷۵,۴۷۴,۶۵۳	۳۲۵,۴۷۱,۴۵۶,۱۵۶	۲۱۷,۲۷۹,۵۶۱,۲۸۰		سود خالص
۱۷۱	۴۰۲	۲۷۰		سود(زیان)عملیاتی هر سهم
۲	۵	۲		سود(زیان)غیر عملیاتی هر سهم
۱۷۳	۴۰۷	۲۷۲		سود پایه هر سهم
گردش حساب سود و زیان انباشته				
۱۳۸,۳۷۵,۴۷۴,۶۵۳	۳۲۵,۴۷۱,۴۵۶,۱۵۶	۲۱۷,۲۷۹,۵۶۱,۲۸۰		سود خالص
۸۶,۰۴۷,۸۷۹,۶۸۷	۸۶,۰۴۷,۸۷۹,۶۸۷	۳۵۵,۰۸۴,۸۸۸,۹۰۲		سود(زیان) انباشته ابتدای دوره سال مالی
۲۲۴,۴۲۳,۳۵۴,۳۴۰	۴۱۱,۵۱۹,۳۳۵,۸۴۳	۵۷۲,۳۶۴,۴۵۰,۱۸۲		سود قابل تخصیص
(۷,۰۲۳,۴۹۲,۶۲۹)	(۱۶,۴۳۴,۴۴۶,۹۴۱)	(۱۰,۸۶۳,۹۷۸,۰۶۴)		تخصیص سود:
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		اندوخته قانونی
-	-	(۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب مجمع
۱۷۷,۳۹۹,۹۶۱,۷۱۱	۳۵۵,۰۸۴,۸۸۸,۹۰۲	۳۱۶,۷۰۰,۴۷۲,۱۱۸		پاداش هیأت مدیره
				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 دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال			
۳۸,۵۸۸,۲۴۴,۳۳۰	۱۱۲,۵۸۴,۵۲۳,۰۱۱	۱۲۱,۱۱۱,۸۵۹,۶۲۹	۳۰
جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت			
تامین مالی:			
(۴۲,۵۳۸,۹۶۵,۳۳۴)	(۴۹,۴۶۹,۵۶۳,۸۶۳)	(۴۱,۹۹۱,۵۷۰,۷۲۵)	سود سهام پرداختی به سهامداران
مالیات بر درآمد:			
(۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴)	(۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴)	(۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷)	وجه پرداختی بابت مالیات
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۷۴۷,۴۹۲,۰۰۰)	(۵۲,۶۳۵,۶۴۵,۶۷۵)	(۱۸,۹۲۷,۷۱۵,۴۴۲)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۱,۲۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۸۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
(۷۷۷,۷۴۲,۰۰۰)	(۵۲,۶۷۶,۹۲۰,۶۷۵)	(۱۸,۹۳۰,۸۹۵,۴۴۲)	افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۵,۱۹۰,۶۲۷,۸۱۸)	۹,۹۷۵,۸۷۳,۶۵۹	۵۶,۹۷۱,۹۱۰,۸۰۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره مالی
۱۲,۷۸۵,۲۴۶,۰۸۶	۱۲,۷۸۵,۲۴۶,۰۸۶	۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	مانده وجه نقد در پایان سال/دوره مالی
۷,۵۹۴,۶۱۸,۲۶۸	۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	۷۹,۷۳۳,۰۳۰,۵۵۰	

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 ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

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 ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان به شرح ذیل است

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
۲۳	۲۴	کارکنان دائم
۲	۲	کارکنان موقت
۲۵	۲۶	

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 کسرانباشت کاهش ارزش
سرمایه گذاری های جاری	بهای تمام شده به کسرانباشت کاهش ارزش
سرمایه گذاری سریع المعامله 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)

۳-۲- معاملات آتی سکه

سود و زیان قطعی معاملات آتی پس از تکمیل فرآیند 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 منعقدہ قبلی 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 ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

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 مستهلک 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.

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

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 حسابها 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 همراه صورت‌های مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲,۴۵۵,۶۴۲,۶۶۰	۷۹,۱۷۶,۲۰۶,۸۱۸	۴-۱	موجودی نزد بانک ها
۱۲۷,۷۵۳,۱۸۵	۲۹۹,۴۸۹,۷۳۲		موجودی نزد صندوق
۲۵,۷۱۳,۹۰۰	۷۷,۵۸۴,۰۰۰		موجودی تنخواه گردانها
۱۵۲,۰۱۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۵۰,۰۰۰		مسکوکات
۲۲,۷۶۱,۱۱۹,۷۴۵	۷۹,۷۳۳,۰۳۰,۵۵۰		

۴-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
۲۵,۳۹۷,۲۵۳	۲۶,۳۰۶,۷۴۳	بانک کشاورزی شعبه بورس کالا
۶,۳۸۱,۹۴۴,۹۹۷	۷۸,۹۸۰,۸۳۱,۹۵۱	بانک دی
۲۳۹,۱۳۱,۵۴۴	۵۸,۴۷۳,۷۹۶	بانک اقتصاد نوین
۳۱۲,۶۷۴,۴۶۰	۵۵,۰۶۶,۴۸۱	بانک ملت
۱۵,۴۹۶,۴۹۴,۴۰۶	۵۵,۵۲۷,۸۴۷	بانک سامان
۲۲,۴۵۵,۶۴۲,۶۶۰	۷۹,۱۷۶,۲۰۶,۸۱۸	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۷۴,۹۲۸,۷۰۵,۵۶۰	۷۲۴,۰۲۶,۲۴۶,۷۱۷	۵-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی
۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۱,۷۴۴,۳۵۲		سرمایه گذاری در بازار آتی (سکه طلا)
۵۵,۷۵۰,۹۹۹,۹۰۰	۳۵,۳۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۵-۲	سرمایه گذاری در سکه و طلا
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده کوتاه مدت بانکی
-	۲۰,۵۲۳,۰۲۵,۴۳۱		سرمایه گذاری اوراق گواهی سپرده عام
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری در سبیدگردانی
۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۵-۳	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۰۸,۳۳۹,۷۹۵,۷۹۰	۸۶۱,۸۶۹,۹۰۶,۸۳۰		

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۵-۱ خلاصه وضعیت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده
۸۰,۶۲۸,۸۶۴,۹۵۷	۵۴,۵۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۴۹,۵۴۸,۴۰۱	۵۴,۵۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۴۹,۵۴۸,۴۰۱
۷,۷۷۵,۲۲۳,۵۳۱	۶۲,۷۲۰,۹۶۶,۷۱۰	۲,۰۸۳,۰۶۱	۴۷,۳۹۰,۷۸۶,۶۸۴	۶۲,۷۲۰,۹۶۶,۷۱۰	۴۷,۳۹۰,۷۸۶,۶۸۴
-	۴۱,۳۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۳۸,۷۴۷,۱۴۳,۸۶۵	۴۱,۳۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۳۸,۷۴۷,۱۴۳,۸۶۵
۵۱,۳۲۳,۹۹۴,۷۲۱	۴۷,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۷۲,۹۰۵,۹۸۹	۴۷,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۷۲,۹۰۵,۹۸۹
۲۶,۷۹۶,۴۹۹,۸۵۴	۳۹,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۲۱,۶۳۳,۳۴۰	۳۹,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۲۱,۶۳۳,۳۴۰
۵۴,۳۷۳,۲۷۱,۳۶۵	۳۴,۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۲۶,۶۶۷,۷۱۴	۳۴,۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۲۶,۶۶۷,۷۱۴
۳۴,۷۶۷,۲۳۳,۴۰۰	۳۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۲۰,۴۰۴,۵۱۸	۳۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۲۰,۴۰۴,۵۱۸
۸,۱۳۳,۱۰۰,۶۷۶	۳۰,۹۰۸,۶۲۸,۴۸۰	۷۳۳,۴۴۰	۳۳,۴۰۷,۱۴۲,۹۷۴	۳۰,۹۰۸,۶۲۸,۴۸۰	۳۳,۴۰۷,۱۴۲,۹۷۴
-	۲۷,۸۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۶۲,۴۶۵,۳۱۱	۲۷,۸۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۶۲,۴۶۵,۳۱۱
-	۲۴,۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۴۸,۷۱۵,۱۷۸	۲۴,۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۴۸,۷۱۵,۱۷۸
۲۷,۹۹۴,۷۴۹,۱۵۷	۳۸,۳۶۵,۳۸۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۵,۱۶۹,۲۲۴	۳۸,۳۶۵,۳۸۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۵,۱۶۹,۲۲۴
۸,۱۶۵,۴۰۱,۹۹۶	۲۰,۰۱۰,۶۷۲,۶۴۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۲۱,۷۴۹,۶۳۷	۲۰,۰۱۰,۶۷۲,۶۴۰	۲۴,۱۲۱,۷۴۹,۶۳۷
۴۰,۲۰۶,۶۷۳,۲۴۱	۲۳,۸۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۵,۷۲۰,۸۱۱	۲۳,۸۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۵,۷۲۰,۸۱۱
۳۰,۰۳۸,۴۵۶,۰۷۰	۱۵,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۴,۴۱۰,۲۵۷	۱۵,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۴,۴۱۰,۲۵۷
-	۱۳,۵۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۳,۰۹۸,۱۴۱	۱۳,۵۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۳,۰۹۸,۱۴۱
۱۴,۲۷۸,۶۳۹,۴۱۸	۱۱,۶۰۶,۳۳۵,۷۳۹	۸,۲۲۲,۵۱۳	۱۴,۲۷۸,۶۳۹,۴۱۸	۱۱,۶۰۶,۳۳۵,۷۳۹	۱۴,۲۷۸,۶۳۹,۴۱۸
-	۱۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۶,۷۵۲,۸۳۹	۱۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۶,۷۵۲,۸۳۹
۱۴,۲۶۵,۳۸۹,۸۷۲	۱۶,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۰,۱۶۱,۸۷۳	۱۶,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۰,۱۶۱,۸۷۳
-	۱۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۵,۰۱۹,۶۳۷	۱۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۵,۰۱۹,۶۳۷
-	۱۱,۶۹۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۱,۳۳۳,۵۴۷	۱۱,۶۹۳,۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۱,۳۳۳,۵۴۷
۱۹,۷۹۰,۹۸۶,۵۳۸	۱۱,۱۴۷,۱۸۳,۷۴۹	۳,۰۴۶,۵۱۱	۹,۹۵۷,۷۱۸,۹۲۲	۱۱,۱۴۷,۱۸۳,۷۴۹	۹,۹۵۷,۷۱۸,۹۲۲
۱۴,۴۴۹,۶۱۵,۰۶۶	۹,۷۰۷,۹۶۲,۷۴۹	۱,۹۹۸,۷۵۷	۹,۸۰۰,۴۹۲,۰۶۱	۹,۷۰۷,۹۶۲,۷۴۹	۹,۸۰۰,۴۹۲,۰۶۱
۱۴,۲۶۱,۶۳۷,۹۰۷	۱۲,۵۳۴,۶۲۴,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰	۸,۴۱۶,۲۱۸,۵۲۸	۱۲,۵۳۴,۶۲۴,۰۰۰	۸,۴۱۶,۲۱۸,۵۲۸
۱۰,۲۰۵,۷۸۳,۴۱۸	۹,۵۹۷,۴۴۳,۰۰۰	۱,۱۳۳,۰۰۰	۷,۷۰۸,۷۶۸,۴۰۸	۹,۵۹۷,۴۴۳,۰۰۰	۷,۷۰۸,۷۶۸,۴۰۸
-	۶,۱۱۵,۵۷۷,۱۵۷	۱,۳۲۲,۸۵۹	۷,۳۹۷,۶۱۳,۹۰۶	۶,۱۱۵,۵۷۷,۱۵۷	۷,۳۹۷,۶۱۳,۹۰۶
۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳	۷,۹۱۸,۸۳۳,۶۹۹	۸۴۵,۳۹۷	۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳	۷,۹۱۸,۸۳۳,۶۹۹	۶,۴۴۱,۱۵۱,۷۶۳
۱۴,۵۸۹,۳۶۴,۰۱۶	۷,۲۶۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۲,۵۸۴,۵۷۹	۷,۲۶۲,۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۲,۵۸۴,۵۷۹
۶,۱۸۶,۵۰۲,۸۱۹	۷,۱۴۷,۶۹۴,۲۶۸	۲,۶۹۵,۲۰۹	۶,۱۸۶,۵۰۲,۸۱۹	۷,۱۴۷,۶۹۴,۲۶۸	۶,۱۸۶,۵۰۲,۸۱۹
۱۷,۴۶۲,۳۰۸,۷۶۶	۱۰,۲۵۱,۲۳۳,۵۹۸	۶۲۴,۹۹۹	۵,۳۱۲,۷۴۹,۲۶۷	۱۰,۲۵۱,۲۳۳,۵۹۸	۵,۳۱۲,۷۴۹,۲۶۷
۹,۴۱۲,۲۷۴,۹۶۹	۸,۱۶۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۷۵۱,۲۳۴	۸,۱۶۲,۵۵۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۷۵۱,۲۳۴
۴,۵۱۱,۲۸۳,۹۴۱	۲,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۱,۲۸۳,۹۴۱	۲,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۱,۲۸۳,۹۴۱
۶,۶۸۰,۲۸۰,۳۷۱	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۵,۴۰۱,۷۸۸	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۵,۴۰۱,۷۸۸
-	۲,۴۴۳,۶۶۸,۶۰۰	۹۷,۴۰۰	۲,۷۵۴,۱۴۸,۵۶۱	۲,۴۴۳,۶۶۸,۶۰۰	۲,۷۵۴,۱۴۸,۵۶۱
۲,۷۱۹,۱۰۳,۰۳۱	۳,۳۷۱,۹۱۰,۷۹۵	۱۹۰,۹۸۹	۲,۷۱۹,۱۰۳,۰۳۱	۳,۳۷۱,۹۱۰,۷۹۵	۲,۷۱۹,۱۰۳,۰۳۱
۲,۶۵۰,۲۷۸,۰۲۲	۴,۷۴۳,۷۶۸,۰۰۰	۳۰۳,۰۰۰	۱,۷۴۰,۸۴۰,۹۰۲	۴,۷۴۳,۷۶۸,۰۰۰	۱,۷۴۰,۸۴۰,۹۰۲
۴,۶۱۷,۷۹۸,۱۰۲	۴,۷۳۹,۴۷۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۶۳,۱۰۷,۸۰۱	۴,۷۳۹,۴۷۵,۰۰۰	۱,۰۶۳,۱۰۷,۸۰۱
۱۴۰,۹۲۸,۵۰۷,۲۵۷	۱,۳۵۷,۸۶۸	-	۱,۱۵۶,۶۴۸	۱,۳۵۷,۸۶۸	۱,۱۵۶,۶۴۸
۶۷۳,۶۵۴,۵۷۴,۲۴۴	۶۸۰,۳۴۰,۸۵۶,۰۵۲	۸,۶۲۸,۲۸۲	۶۴۱,۳۹۵,۰۶۳,۵۱۷	۶۸۰,۳۴۰,۸۵۶,۰۵۲	۶۴۱,۳۹۵,۰۶۳,۵۱۷
-	۲۱,۳۸۰,۸۸۲,۷۹۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۷۱,۸۹۹,۰۵۱	۲۱,۳۸۰,۸۸۲,۷۹۶	۳۳,۱۷۱,۸۹۹,۰۵۱
-	۳۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۳۳۳	۲۳,۰۱۱,۷۱۸,۶۸۳	۳۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۱۱,۷۱۸,۶۸۳
-	۲۳,۶۶۱,۳۳۱,۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۴۲,۹۲۹,۸۴۶	۲۳,۶۶۱,۳۳۱,۱۲۰	۲۱,۹۴۲,۹۲۹,۸۴۶
-	۷,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۵۵۸	۳,۷۵۰,۲۰۶,۲۱۴	۷,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۲۰۶,۲۱۴
-	۸۷۳,۲۹۷,۳۰۸	-	۷۵۴,۴۲۹,۴۰۶	۸۷۳,۲۹۷,۳۰۸	۷۵۴,۴۲۹,۴۰۶
۴,۷۷۶,۹۲۹,۸۸۷	-	-	-	-	-
۶۷۸,۴۳۱,۵۰۴,۱۳۱	۷۶۳,۷۷۴,۳۶۷,۲۷۶	۷۲۴,۰۲۶,۲۴۶,۷۱۷	۷۲۴,۰۲۶,۲۴۶,۷۱۷	۶۷۸,۴۳۱,۵۰۴,۱۳۱	۷۲۴,۰۲۶,۲۴۶,۷۱۷
(۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱)	-	-	-	(۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱)	-
۶۷۴,۹۲۸,۷۰۵,۵۶۰	-	-	۷۲۴,۰۲۶,۲۴۶,۷۱۷	۶۷۴,۹۲۸,۷۰۵,۵۶۰	۷۲۴,۰۲۶,۲۴۶,۷۱۷

سرمایه گذاری شاهد
پالایش نفت اصفهان
پتروشیمی سازند
گل گهر
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
ملی صنایع مس ایران
سرمایه گذاری سایپا
ارتباطات سیار
صنعتی بهشهر
پالایش نفت بندر عباس
پتروشیمی پردیس
گسترش نفت و گاز پارسیان
چادرمو
سرمایه گذاری مسکن
صنایع شیمیایی ایران
نیرو محرکه
سرمایه گذاری غدیر
قند پیرانشهر
بانک پاسارگاد
سر. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سیحان دارو
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
فولاد آلیاژی ایران
پتروشیمی اصفهان
پتروشیمی خارک
بیمه دی
تامین مواد اولیه فولاد صبنور
خدمات انفورماتیک
رایان سایپا
کالسیمین
نفت پاسارگاد
دارو اسوه
خوراک دام پارس
دارو رازک
سایر شرکت ها
حق تقدم ملی صنایع مس ایران
حق تقدم چادرمو
حق تقدم گل گهر
حق تقدم تامین مواد اولیه فولاد صبنور
حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان
حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۲-۵- سرمایه گذاری در سکه طلا

مبلغ ۳۵.۳۲۹ میلیون ریال مربوط به ۳۴۴۰ قطعه سکه طلا به قیمت تمام شده میانگین ۱۰.۲۷۰.۰۰۰ ریال بابت هر قطعه می باشد.

۳-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱		درصد	تعداد	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۰۹۰,۳۳۰	۹,۰۹۰,۳۳۰	۲۳,۴۲۳,۶۰۲,۵۲۰	۲۳,۴۳۲,۶۹۲,۸۵۰	۵.۹۰	روغن نباتی پارس
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۵۸۵,۵۶۸	۲,۰۶۵,۵۸۵,۵۶۸	۰.۸۵	روغن نباتی جهان
۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۱۰,۰۹۰,۳۳۰	۲۵,۴۸۸,۱۸۸,۰۸۸	۲۵,۴۹۸,۲۷۸,۴۱۸		

۱-۳-۵- توجه به زیاندهی و وضعیت بدهی های شرکتهای روغن نباتی پارس و جهان در سنوات قبل مبلغ ۲۵,۴۸۸ میلیون ریال از این بابت ذخیره در حسابها منظور گردیده است. همچنین بدلیل عدم وجود بازار فعال و محدودیت در واگذاری سهام مذکور سرمایه گذاری در شرکتهای فوق اشاره در این سرفصل طبقه بندی گردیده اند.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳,۴۹۱,۵۷۰,۲۰۸	۹۷,۲۱۸,۵۲۲,۷۹۴	۶-۱	طلب از شرکت های سرمایه پذیر بابت سود سهام
۳,۲۸۸,۹۴۲,۰۱۵	-		طلب از شرکت های کارگزاری بابت فروش سهام
۲,۲۱۷,۹۸۹,۷۵۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰		اسناد دریافتنی تجاری
۴۱۲,۰۷۶,۵۰۴	۴,۲۱۲,۳۵۰,۴۷۷		سایر حساب های دریافتنی تجاری
۴۹,۴۱۰,۵۷۸,۴۷۷	۱۰۱,۴۵۲,۸۷۳,۲۷۱		

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

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

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲ /۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۷,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
-	۶,۹۱۶,۶۶۷,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
-	۶,۸۰۳,۱۷۶,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۹,۳۲۵,۹۰۷,۳۶۰	۶,۶۳۹,۰۱۴,۱۶۵	سرمایه گذاری شاهد
-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر توسعه معادن و فلزات
-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
-	۴,۱۶۶,۱۲۲,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	۶-۱-۱ صنعتی دریایی ایران
-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۲,۹۵۴,۹۱۵,۱۰۰	۲,۹۵۴,۹۱۵,۱۰۰	۶-۱-۲ آهنگری تراکتور سازی
-	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲,۶۹۹,۹۸۲,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷,۶۲۴,۲۳۹,۷۶۱	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	تأمین مواد اولیه فولاد صبانور
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سیحان دارو
-	۲,۱۲۳,۹۸۶,۰۰۸	گروه صنعتی آذر خاک
-	۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
-	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۱,۵۶۲,۹۶۴,۶۴۵	۱,۵۶۲,۹۶۴,۶۴۵	صنعتی نیرو محرکه ایران
-	۱,۴۴۰,۳۳۱,۲۰۰	دارویی رازک
۱,۱۹۶,۱۹۷,۷۸۰	۱,۱۹۶,۱۹۷,۷۸۰	۶-۱-۳ ذغال سنگ نگین طبس
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۹,۹۷۲,۳۷۹,۸۱۴	۸,۱۸۷,۲۰۱,۱۴۸	سایر شرکت ها
۵۱,۵۴۷,۳۰۵,۴۹۸	۱۰۵,۲۷۴,۲۵۸,۰۸۴	
(۸,۰۵۵,۷۳۵,۲۹۰)	(۸,۰۵۵,۷۳۵,۲۹۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴۳,۴۹۱,۵۷۰,۲۰۸	۹۷,۲۱۸,۵۲۲,۷۹۴	

۱-۱-۶- مبلغ مذکور ناشی از سود سهام سنوات قبل بوده که علیرغم پیگیری های مکرر و اقدامات حقوقی ، وصول آن تا تاریخ ترازنامه میسر نگردیده است و ذخیره کافی در حساب ها از این بابت منظور گردیده است.

۱-۲-۶- مبلغ فوق 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 حساب ها ذخیره در حساب ها منظور گردیده است.

۱-۳-۶- با توجه به شکایت مطروحه ذغال سنگ نگین طبس نزد کانون نهادهای سرمایه گذاری یک فقره چک به تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۰ از شرکت مذکور دریافت که چک مذکور واخواست گردید، پیگیری حقوقی جهت وصول طلب مذکور در جریان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۷- طلب از شرکتهای گروه و وابسته

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۴,۹۷۷,۶۸۶,۷۱۶	۷-۱ بانک دی
۱۳,۵۸۴,۵۲۷,۰۰۴	۲۳,۶۲۱,۹۹۰,۷۳۸	۷-۲ شرکت تجارت گستر فرداد
۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۷,۰۶۴,۸۰۰	شرکت پاک اندیشان امین
۸۶۳,۰۲۷,۶۰۰	۲۱۲,۵۷۳,۲۰۰	خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۷-۳ مجتمع فرآورده های فسفات کارون
۲۵,۶۱۴,۶۵۴,۶۰۴	۴۰,۰۲۶,۸۱۵,۴۵۴	
(۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
<u>۱۹,۹۷۷,۱۵۴,۶۰۴</u>	<u>۳۴,۳۸۹,۳۱۵,۴۵۴</u>	

۷-۱- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به هزینه های انجام شده در کوهستان پارک شادی مشهد می باشد.

۷-۲- مبلغ مذکور عمدتاً جهت تامین مالی به شرکت تجارت گستر فرداد پرداخت گردیده است.

۷-۳- مبلغ مذکور بابت علی الحساب پرداختی به شرکت فسفات کارون به منظور راه اندازی و تامین مواد اولیه می باشد که با توجه به عدم امکان راه اندازی شرکت و احتمال لاوصول شدن، ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۸- سایر حساب ها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۳۶,۲۸۴,۴۴۰	۲,۳۷۰,۲۳۷,۴۶۵	۸-۱ سرمایه گذاری سبحان
۵۲۵,۵۲۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۷۰,۰۰۰	حصه جاری وام کارکنان
۶۵,۲۰۷,۹۶۸	-	سازمان اقتصادی کوثر
۸۲,۳۷۶,۰۰۶	۱۵۵,۰۱۵,۷۳۲	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۸۷۳,۳۸۳,۷۶۹	۱,۰۵۱,۳۶۵,۲۴۳	سایر حساب های دریافتنی
-	۳۵۴,۴۹۵,۹۰۷	موسی غفاری
<u>۲,۷۸۲,۷۷۲,۱۸۳</u>	<u>۴,۴۳۰,۰۸۴,۳۴۷</u>	

۸-۱- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به سهم شرکت سرمایه گذاری سبحان از هزینه های انجام شده در کوهستان پارک شادی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
 میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۹- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	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 گذاری ها
۸۳,۰۰۳,۲۰۰	۱۰۵,۷۲۹,۶۰۰		سایر
۳,۲۵۶,۴۲۵,۵۹۱	۳,۲۷۹,۱۵۱,۹۹۱		
(۳,۰۲۳,۴۲۳,۳۹۱)	(۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵)		انتقال از/به ذخیره مالیات
<u>۲۳۳,۰۰۳,۲۰۰</u>	<u>۶۲۰,۸۱۱,۳۴۶</u>		

- ۹-۱- مانده پیش پرداخت مالیات بابت مالیات مکسوره از سود سهام توسط شرکت های سرمایه پذیر در سنوات قبل می باشد.
 ۹-۲- مبلغ مذکور بابت تاسیس دانشگاه پاسارگاد به بانک پاسارگاد پرداخت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

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)		تقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارایی های اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	ارزش دفتری (ریال)
	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره					
۱۳۹۱/۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۴۹,۷۹۰,۰۷۹,۷۹۰	-	۴۹,۷۹۰,۰۷۹,۷۹۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۷۹,۷۹۰	۳۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۷,۳۸۶,۵۶۱	زمین
۳۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰									ساختن
۷,۱۱۵,۵۶۰,۳۴۱		۱۵,۰۷۷,۳۸۶,۵۶۱	۲۴۶,۸۶۵,۴۷۲	۴۲,۹۳۳,۳۳۴	-	۸,۳۰۸,۶۹۱,۶۹۲	۷,۱۵۸,۴۹۳,۶۷۵	۲,۳۸۸,۹۳۹,۴۲۴	اثاثه و منمووات
۵۶۲,۶۸۷,۷۴۸		۲,۳۸۸,۹۳۹,۴۲۴	۹۶,۱۶۸,۲۸۴	۹۱۲,۳۳۰,۹۸۹	-	۱,۹۲۲,۴۱۹,۹۶۰	۱,۴۷۵,۰۱۸,۷۳۷	۵۲۳,۹۳۵,۳۱۳	وسائل نقلیه
۶۰۰,۳۷۳,۹۳۵		۵۲۳,۹۳۵,۳۱۳	۷۶,۳۳۸,۶۲۲	۱۶۷,۹۰۴,۰۶۵	-	-	۷۶۸,۱۷۸,۰۰۰	۴۵,۹۱۸,۵۳۲,۰۲۴	
۴۵,۹۱۸,۵۳۲,۰۲۴		۶۷,۷۷۸,۰۳۴۱,۰۸۸	۴۱۹,۳۷۲,۳۷۸	۱,۱۲۳,۱۶۸,۳۸۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۸۱,۱۹۱,۴۴۲	۴۷,۰۴۱,۶۹۰,۴۱۲		
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹۲,۰۲۴,۰۰۰				۱۹۲,۰۲۴,۰۰۰	-		دارایی های در جریان تکمیل
-		۳,۳۵۴,۵۰۰,۰۰۰				۳,۳۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت سرمایه ای
۵۲,۸۱۸,۵۳۲,۰۲۴		۷۱,۳۲۶,۸۶۵,۰۸۸	۴۱۹,۳۷۲,۳۷۸	۱,۱۲۳,۱۶۸,۳۸۸	-	۱۸,۹۲۷,۷۱۵,۴۴۲	۵۲,۹۴۱,۶۹۰,۴۱۲		

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
 میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	حق الامتیاز تلفن
۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۲۲,۸۰۵,۰۰۰	نرم افزارها
۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۰,۲۵۰,۰۰۰	استهلاک انباشته نرم افزارها
(۳,۷۸۱,۲۵۰)	(۷,۵۶۲,۵۰۰)	
۴۶,۰۹۳,۷۵۰	۴۵,۴۹۲,۵۰۰	

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		سرمایه گذاری در املاک و مستغلات
۲۴۵,۸۵۵,۳۱۰,۲۴۹	۲۴۵,۸۵۵,۳۱۰,۲۴۹	۱۲-۱	
۱۱۲,۷۳۷,۳۵۸,۷۵۰	۱۱۲,۷۳۷,۳۵۸,۷۵۰	۱۲-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیربورسی
۳۵۸,۵۹۲,۶۶۸,۹۹۹	۳۵۸,۵۹۲,۶۶۸,۹۹۹		

۱۲-۱- سرمایه گذاری در املاک و مستغلات از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	سه قطعه زمین واقع در سعادت آباد
۸۲,۶۲۴,۲۵۰,۲۴۹	۸۲,۶۲۴,۲۵۰,۲۴۹	شش قطعه زمین واقع در عباس آباد تنکابن
۳,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰	سرقفلی واحد تجاری دنیای نور
۴,۵۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۴,۵۷۹,۸۸۰,۰۰۰	ملک واقع در خیابان گاندی
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۴۵,۸۵۵,۳۱۰,۲۴۹	۲۴۵,۸۵۵,۳۱۰,۲۴۹	

شرکت سرمایه گذاری پورعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۲-۲- سرمایه گذاری در سایر شرکتها

۱۳۹۱/۱/۳۰		۱۳۹۲/۰۵/۳۱					
خالص ریال	خالص ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد مالکیت	تعداد تحت تسلک	یادداشت	نام شرکت
-	-	۶۲,۶۴۹,۰۹۰,۰۰۰	۶۲,۶۴۹,۰۹۰,۰۰۰	۲۴/۵	۳,۹۲۴,۹۰۹	۱۲-۲-۱	فسفات کارون
۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۲۶,۰۰۰,۰۰۰		پاک اندیپیمان امین
۵۰۲,۰۵۰,۰۰۰	۵۰۲,۰۵۰,۰۰۰	-	۵۰۲,۰۵۰,۰۰۰	۹۷/۹۶	۴۸۹,۸۰۰		خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۵,۰۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۸۴,۷۵۰,۰۰۰	-	۵,۰۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۹۹/۹۹۵	۴,۹۹۹,۷۵۰		عمران و مسکن آباد دی
۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۳۷,۹۹۰,۰۰۰	-	۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۹۴/۹۷۵	۳۷,۹۹۰		تجارت گستر فرداد
۲۶,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۶/۷	۲۴,۵۰۰,۰۰۰		پتروشیمیان
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۶,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۷,۸۱۴,۰۶۸,۷۵۰	۷,۸۱۴,۰۶۸,۷۵۰	-	۷,۸۱۴,۰۶۸,۷۵۰	۷۵	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۲-۲-۲	آذر خاک
۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۶,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری ساختمان نوین
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۶,۰۰۰,۰۰۰		کارگزاری نماد شاهدان
۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴/۲۵	۲,۹۷۶,۹۴۴		توسعه خوزستان
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰		صنایع پالین دستی پتروشیمی
۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۳	۲,۰۵۱,۹۹۹		بورس کالای ایران
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۵	۷۵۰,۰۰۰		بورس اوراق بهادار
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۷	۱۶,۰۰۰		توسعه صنعت سرمایه گذاری
<u>۱۱۲,۷۳۷,۳۵۸,۷۵۰</u>	<u>۱۱۲,۷۳۷,۳۵۸,۷۵۰</u>	<u>۶۲,۶۴۹,۰۹۰,۰۰۰</u>	<u>۱۷۵,۳۰۱,۶۵۸,۷۵۰</u>				

۱۲-۲-۱ با توجه به وضعیت بدهیها و داراییهای شرکت مزبور و زیاندهی مکرر ناشی از فقدان فعالیت و هزینه های تأمین مالی و همچنین عدم امکان راه اندازی تولید و فعالیت مجتمع در آینده نزدیک ناشی از عدم امکان تأمین مواد اولیه مورد نیاز بابت سرمایه گذاری در شرکت فسفات کارون ذخیره در نظر گرفته شده و بدلیل محدودیت در واگذاری، در این سرفصل طبقه بندی گردیده است. با توجه به عدم نفوذ قابل ملاحظه شرکت مذکور جزو شرکت های وابسته منظور نگردیده است.

۱۲-۲-۲ به دلیل انتقال قهری سهام شرکت مذکور به این شرکت و عدم نفوذ قابل ملاحظه، شرکت آذر خاک جزو شرکتهای وابسته منظور نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۸,۹۳۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۷۰,۰۰۰	حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۴- حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱۳,۰۰۴,۶۳۵,۰۰۵	۱۴-۱	شرکت های کارگزاری بابت خرید سهام
-	۱۳,۰۰۴,۶۳۵,۰۰۵		

۱۴-۱ - بدهی به شرکت های کارگزاری بابت معاملات روزهای پایانی دوره مالی ایجاد گردیده که بعد از تاریخ ترازنامه پرداخت گردیده است.

۱۵- بدهی به شرکتهای گروه

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۷۱,۹۴۳	۱۹,۵۸۷,۳۳۷,۵۹۳	بانک دی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پاک اندیشان امین
۱۰,۱۸۱,۹۴۳	۱۹,۵۸۷,۳۴۷,۵۹۳	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
 میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای حسین علیجانی مقدم
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای حسینی
۲۲,۷۷۰,۲۱۷,۱۶۳	۲۱,۵۷۱,۹۷۷,۸۴۲	ذخیره هزینه های معوق
۲۱۰,۷۶۵,۹۷۹	۲۷۶,۲۷۹,۴۸۸	سازمان امور مالیاتی
۱۰۹,۴۶۱,۸۰۱	۱۲۳,۱۵۰,۵۱۶	سازمان تأمین اجتماعی
۶۷,۵۶۵,۲۳۲	۳۶,۷۷۶,۵۸۸	سپرده حسن انجام کار
۴۶,۷۱۶,۳۳۳	۱۳,۵۳۳,۷۱۰	سپرده بیمه
-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
۳۱,۰۷۶,۱۷۷	۱۵۱,۵۰۹,۸۵۲	سایر
۲۵,۳۵۰,۸۰۲,۶۸۵	۲۲,۳۴۳,۲۲۷,۹۹۶	

۱۷- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت اجاره مغازه دنیای نور
(۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	انتقال به یادداشت حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	-	

شرکت سرمایه گذاری پورعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۸- ذخیره مالیات

۱۸-۱- فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم معاف می باشد.
۱۸-۲- 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:

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱/۳۰		۱۳۹۲/۰۵/۳۱ - ریال		مالیات		درآمد مشمول مالیات		سودزبان (ابراری)		سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشنخیصی	ابراری	سودزبان (ابراری)	سودزبان (ابراری)	سودزبان (ابراری)		
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۶۶۰,۰۳۲,۸۷۲	-	۲,۷۴۵,۷۴۴,۹۴۲	-	۱۰,۹۸۲,۹۷۹,۷۶۹	۱۰,۶۰۲,۲۲۰,۰۸۴,۸۱۹	۱۳۸۹/۰۶/۳۱		
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۵۰,۹۸۸,۰۱۸۲	-	۳۵۹,۸۱۰,۶۵۳۱	۳۵۰,۹۸۸,۰۱۸۲	۱۵,۵۹۹,۲۶۷,۲۷۶	۲۱۵,۴۷۸,۲۸۷,۵۲۲	۱۳۹۰/۰۶/۳۱		
رسیدگی نشده	-	-	۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴	-	-	۴۶۲,۱۶۴,۸۱۴	۲,۲۸۸,۵۴۹,۰۷۱	۱۴۴,۷۳۵,۸۷۲	۱۳۹۰/۱۱/۳۰		
رسیدگی نشده	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	-	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	-	-	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	۱۹,۰۶۶,۵۴۳,۸۹۵	۳۰۰,۲۵۹,۰۱۰,۹۵۳	۱۳۹۱/۱۱/۳۰		
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۲۷۹,۵۶۱,۲۸۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
	۳,۲۱۷,۴۸۲,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-			
	۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵	۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵						ذخیره مالیات سنوات قبل			
	(۳,۰۲۳,۴۲۲,۳۹۱)	(۲,۶۵۸,۳۴۰,۶۴۵)						پیش برداختهای مالیاتی			
	۲,۸۵۲,۴۰۰,۹۱۱	-									

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

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۹- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مانده ابتدای دوره
۲۰۹,۹۰۱,۶۷۷,۳۵۳	۵۸,۶۲۱,۵۱۰,۴۹۰	سود سهام مصوب مجمع عمومی سالیانه
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداختی طی دوره
(۱۹۱,۲۸۰,۱۶۶,۸۶۳)	(۴۱,۹۹۱,۵۷۰,۷۲۵)	
۵۸,۶۲۱,۵۱۰,۴۹۰	۲۵۶,۶۲۹,۹۳۹,۷۶۵	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مانده ابتدای دوره
۵۶۵,۶۹۷,۳۰۲	۵۸۰,۲۸۸,۴۷۲	پرداختی طی دوره
(۳۱۸,۰۹۶,۰۲۶)	(۲۵,۵۹۴,۳۰۶)	ذخیره تأمین شده
۳۳۲,۶۸۷,۱۹۶	۲۶۲,۰۵۸,۳۰۹	
۵۸۰,۲۸۸,۴۷۲	۸۱۶,۷۵۲,۴۷۵	

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه تعداد ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد، سهامداران شرکت و تعداد سهام آنها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۱/۳۰		۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۸/۹۴	۳۹۱,۵۴۲,۳۱۳	۴۸/۳۱	۳۸۶,۴۴۲,۴۸۲	بانک دی
۲۰/۹۵	۱۶۷,۵۹۴,۵۹۸	۲۰/۹۵	۱۶۷,۵۹۴,۵۹۸	شرکت خدمات پشتیبانی توسعه دیدار ایرانیان
۷/۱۶	۵۷,۳۱۶,۲۵۷	۶/۸۸	۵۵,۰۱۶,۲۵۷	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۳/۳۸	۲۶,۹۹۰,۲۷۸	۳/۳۷	۲۶,۹۹۰,۲۷۸	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۲/۴۹	۱۹,۹۵۱,۰۰۰	۲/۴۷	۱۹,۷۳۶,۲۸۹	شرکت آتیه سازان دی
۱۷/۰۸	۱۳۶,۶۰۴,۵۵۴	۱۸/۰۲	۱۴۴,۲۲۰,۰۹۶	سایر ۱۴,۲۴۴ سهامدار
۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص، مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۲۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۶,۷۶۴,۳۷۷,۲۴۲	۶۶,۲۱۷,۶۸۷,۴۰۵	۸۲,۹۵۲,۲۶۵,۳۰۰	۲۳-۱ سود سهام شرکت های بورسی
۷,۷۹۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۸,۶۴۴,۵۴۷	۶۰,۶۹۴,۶۶۰,۷۵۰	۲۳-۲ سود سهام شرکت های غیر بورسی
۴,۰۵۷,۰۶۲,۰۱۱	۱۶,۳۷۱,۱۶۸,۴۶۵	۳,۵۲۱,۴۳۶,۳۳۹	۲۳-۳ سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت
۱۲,۴۱۱,۱۲۸,۴۱۲	۱۹,۰۶۶,۵۶۳,۸۹۵	-	۲۳-۴ درآمد حاصل از مجموعه کوهستان پارک مشهد
-	۴۱۲,۰۷۶,۵۰۴	۳,۸۰۰,۲۷۳,۹۷۳	درآمد حاصل از قرارداد مشارکت مدنی
۷۱,۰۲۸,۴۸۷,۶۶۵	۱۱۴,۵۸۶,۱۴۰,۸۱۶	۱۵۰,۹۶۸,۶۳۶,۳۶۲	

۲۳-۱- سود سهام شرکت های بورسی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	۶,۸۰۳,۱۷۶,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر توسعه معادن و فلزات
۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۱,۰۶۹,۸۷۴,۴۰۰	۱,۰۶۹,۸۷۴,۴۰۰	۴,۱۶۶,۱۲۲,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱,۷۷۰,۱۹۷,۸۹۴	۱,۷۷۰,۱۹۷,۸۹۴	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۲,۶۹۹,۹۸۲,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷,۴۶۷,۱۵۶,۹۶۰	۷,۴۶۷,۱۵۶,۹۶۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	-	۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	تأمین مواد اولیه فولاد صبانور
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سبحان دارو
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
-	-	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۱,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۸۶۶,۶۰۰	ارتباطات سیار
۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۳۳۱,۲۰۰	دارویی رازک
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۱۸,۶۸۶,۶۴۷,۹۸۸	۳۸,۱۳۹,۹۵۸,۱۵۱	۵,۳۳۷,۷۸۷,۵۰۰	سایر
۴۶,۷۶۴,۳۷۷,۲۴۲	۶۶,۲۱۷,۶۸۷,۴۰۵	۸۲,۹۵۲,۲۶۵,۳۰۰	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۲۳-۲- سود سهام شرکت های غیر بورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشمیران
-	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
	۸۶۳,۰۲۷,۶۰۰	-	خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۴۳۰,۹۲۰,۰۰۰	۴۳۰,۹۲۰,۰۰۰	-	شرکت بورس کالای ایران
		۶,۵۰۴,۶۷۴,۷۵۰	عمران مسکن آباد دی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۹۶,۹۴۷	۱,۷۴۹,۹۸۶,۰۰۰	سایر
۷,۷۹۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۸,۶۴۴,۵۴۷	۶۰,۶۹۴,۶۶۰,۷۵۰	

۲۳-۳- سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۱۴	۱۵,۹۲۴,۹۰۲,۹۷۷	۳,۴۳۴,۵۸۵,۶۷۲	سپرده های بانکی
۲۴۷,۰۶۱,۹۹۷	۴۴۶,۲۶۵,۴۸۸	۸۶,۸۵۰,۶۶۷	اوراق مشارکت
۴,۰۵۷,۰۶۲,۰۱۱	۱۶,۳۷۱,۱۶۸,۴۶۵	۳,۵۲۱,۴۳۶,۳۳۹	

۲۳-۴- درآمد حاصل از مجموعه کوهستان پارک مشهد

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳,۸۵۴,۱۶۶,۴۰۵	۲۲,۱۶۶,۶۶۶,۲۴۸	-	درآمد حاصل از بهره برداری املاک
(۱,۴۴۳,۰۳۷,۹۹۳)	(۳,۱۰۰,۱۰۲,۳۵۳)	-	هزینه های کوهستان پارک
۱۲,۴۱۱,۱۲۸,۴۱۲	۱۹,۰۶۶,۵۶۳,۸۹۵	-	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۲۴- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۵۲,۵۴۶,۵۹۷	۴۰,۸۰۶,۶۴۳,۲۹۲	۸۳,۴۸۳,۵۳۱,۵۴۴	سود (زیان) شرکت های بورسی
(۱۳,۱۸۴,۰۲۱)	-	-	اوراق مشارکت
(۱۲,۴۶۱,۶۰۱,۶۸۰)	۱۶,۲۲۲,۱۷۲,۳۵۰	(۱۳,۱۱۳,۱۱۲,۱۰۰)	سود (زیان) معاملات آتی طلا
(۱۱,۲۲۲,۲۳۹,۱۰۴)	۵۷,۰۲۸,۸۱۵,۶۴۲	۷۰,۳۷۰,۴۱۹,۴۴۴	

۲۵- خالص درآمد حاصل از فروش املاک

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۹,۲۳۴,۵۳۴,۴۳۴	۱۸۹,۲۵۶,۵۴۰,۵۵۹	-	درآمد فروش کوهستان پارک شادی مشهد

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۲۶- هزینه های عمومی و اداری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۸۸,۲۳۵,۹۸۱	۲,۴۵۳,۳۰۰,۲۹۱	۱,۴۷۵,۴۷۰,۹۷۴	حقوق پایه
۴۸۴,۹۴۴,۱۷۸	۱,۰۳۶,۶۲۷,۴۷۴	۶۸۴,۵۶۴,۴۹۷	اضافه کاری
۳۶۶,۸۸۷,۹۹۳	۸۱۹,۹۱۱,۲۷۵	۵۴۶,۰۴۹,۷۷۰	بیمه سهم کارفرما
۳۰۹,۴۸۲,۳۳۷	۵۶۴,۶۱۴,۱۲۶	۲۷۶,۶۷۶,۳۷۳	بازخرید سنوات
۱,۱۵۰,۱۱۱,۸۱۱	۴,۹۷۲,۳۰۵,۸۱۹	۲,۴۴۹,۱۰۱,۵۳۲	سایر هزینه های پرسنلی
۳,۵۹۹,۶۶۲,۳۰۰	۹,۸۴۶,۷۵۸,۹۸۵	۵,۴۳۱,۸۶۳,۱۴۶	جمع هزینه های پرسنلی
۵,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۳,۲۳۵,۲۹۰	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۸۹,۶۰۰	هزینه اجاره محل
	۸۹۰,۲۵۴,۹۷۹	۵,۱۶۶,۰۰۰	هزینه های ثبتی و حقوقی
۲۸۲,۹۱۰,۲۷۶	۸۹۹,۱۴۹,۹۱۸	۴۷۶,۸۵۳,۷۷۳	حق الزحمه خدمات
۲۶۵,۳۹۴,۱۳۸	۴۰۵,۴۳۴,۱۰۸	۱۱۷,۷۵۱,۰۰۰	نرم افزارها و خدمات پشتیبانی
۲۰۳,۷۳۴,۲۶۷	۵۸۹,۸۸۳,۵۴۹	۴۰۹,۴۷۱,۵۶۶	غذا و پذیرایی
۱۸۹,۸۷۰,۶۳۱	۴۹۱,۲۶۷,۶۳۱	۵۲۶,۴۷۹,۱۰۰	آگهی و تبلیغات
	۴۰۶,۳۰۰,۰۰۰		حسابرسی
۱۶۶,۳۹۱,۳۱۶		۴۱۳,۲۰۳,۲۰۰	مراسم و مجامع
۲۱۱,۰۵۸,۸۶۹	۳۴۱,۷۳۸,۰۰۶	۴۲۳,۱۵۳,۶۲۸	استهلاک
۴۷۹,۶۹۱,۶۲۴	۲,۳۲۷,۷۷۵,۹۹۱	۱,۴۰۲,۲۹۲,۹۰۰	سایر
۸,۲۱۶,۵۵۱,۱۲۱	۲۰,۶۸۵,۰۳۹,۴۷۲	۴,۰۸۴,۴۶۰,۷۶۷	
۱۱,۸۱۶,۲۱۳,۴۲۱	۳۰,۵۳۱,۷۹۸,۴۵۷	۹,۵۱۶,۳۲۳,۹۱۳	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۲۷- مازاد(کسری) ارزش سرمایه گذاری ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۸۴,۳۶۵,۳۴۵,۶۶۰)	۸,۵۲۰,۹۷۱,۲۹۹	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۳,۸۸۷,۷۴۵,۷۸۹)	(۱۳,۸۸۷,۷۴۵,۷۸۹)	-	سرمایه گذاری های بلند مدت
(۹۸,۲۵۳,۰۹۱,۴۴۹)	(۵,۳۶۶,۷۷۴,۴۹۰)	۳,۵۰۲,۷۹۸,۵۷۱	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۹۴,۹۴۴,۴۴۷	۳,۴۵۱,۷۶۹,۱۰۲	۱,۸۸۸,۰۲۹,۲۸۵	سود سپرده بانکی
۳,۴۳۰,۰۰۰	۲۶۴,۲۴۵,۶۴۱	۶۶,۰۰۱,۵۳۱	سایر
۱,۴۹۸,۳۷۴,۴۴۷	۳,۷۱۶,۰۱۴,۷۴۳	۱,۹۵۴,۰۳۰,۸۱۶	

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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۸,۹۷۱,۴۷۸,۱۲۵	۳۲۴,۹۷۲,۹۲۴,۰۷۰	۲۱۵,۳۲۵,۵۳۰,۴۶۴	سود (زیان) عملیاتی
۲۲۱,۸۱۵,۷۱۸	۳۵۲,۴۹۴,۸۵۵	۴۲۳,۱۵۳,۶۲۸	هزینه استهلاک
۴۰,۱۰۱,۵۴۴	۱۴,۵۹۱,۱۷۰	۲۳۶,۴۶۴,۰۰۳	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۷,۲۶۷,۵۷۶,۳۳۸	(۳۵۷,۳۷۴,۷۷۲,۲۴۴)	(۵۳,۵۳۰,۱۱۱,۰۴۰)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۵۷,۱۴۷,۷۹۷,۵۰۲	۲۹۴,۶۴۹,۷۸۷,۵۰۲	-	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۳۹,۴۰۸)	(۲۲,۷۲۶,۴۰۰)	کاهش پیش پرداختها
(۴۰۵,۲۴۵,۱۲۳,۲۱۱)	(۱۶۷,۵۵۰,۷۲۷,۸۵۸)	(۶۸,۱۰۱,۷۶۷,۸۰۸)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۹۴۰,۳۶۰,۰۰۰	۱,۲۱۱,۲۲۰,۰۰۰	۵۳,۰۶۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) سایر داراییها
۱۳,۶۴۴,۷۷۶,۳۱۹	۱۲,۶۳۷,۰۳۰,۱۸۱	۲۹,۵۷۴,۲۲۵,۹۶۶	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۴,۰۹۹,۵۸۷,۵۴۸	-	-	افزایش (کاهش) پیش دریافتیهای عملیاتی
۱,۴۹۸,۳۷۴,۴۴۷	۳,۷۱۶,۰۱۴,۷۴۳	(۲,۸۴۵,۹۶۹,۱۸۴)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۸,۵۸۸,۲۴۴,۳۳۰	۱۱۲,۵۸۴,۵۲۳,۰۱۱	۱۲۱,۱۱۱,۸۵۹,۶۲۹	جریان وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

ماده طلب(بدهی)	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲ (ارقام به میلیون ریال)		موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	
				آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.می باشد؟	✓				
۴.۶۰۳	-	۴.۶۰۳	-	✓		هزینه های جاری	عضو مشترک هیأت مدیره	بانک دی	شرکت مادر
۲۱۲	-	۶۵۰	تصویب مجمع	✓		دریافت سود سهام	شرکت همگروه	خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	شرکتهای همگروه
۲۳.۶۲۲	-	۱۰.۰۰۰	-	✗		تامین مالی و افزایش سرمایه	شرکت همگروه	تجارت گستر فراداد	
۴.۲۱۲	۳.۸۰۰	۴۰.۰۰۰	قیمت توافقس	✓		قرارداد مشارکت مدنی	عضو مشترک هیأت مدیره	سرمایه گذاری آیت ایثار	سایر شرکت ها

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۳۱- 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
۲۱,۷۲۷,۹۵۶,۱۲۸
۲۱,۷۲۷,۹۵۶,۱۲۸

تکالیف قانونی

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

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره