

صورت‌های مالی

شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (سهامی عام)

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

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
۷-۹	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۹	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 ۱۳۹۵/۱۲/۲۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

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

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی			
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۲۰۰,۲۵۸,۵۰۸,۵۰۶	۱۸۲,۴۲۹,۷۱۱,۸۱۵	۱۹
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	(۶۷,۳۵۵,۵۵۰,۱۸۵)	۱۳,۲۵۱,۰۲۱,۸۴۸	۲۰
درآمد حاصل از فروش املاک	۲۶۰,۳۶۰,۷۰۷,۳۷۳	-	۲۱
سود ناخالص	۳۹۳,۲۶۳,۶۶۵,۶۹۴	۱۹۵,۶۸۰,۷۳۳,۶۶۳	
هزینه های اداری و عمومی	(۳۶,۳۵۸,۷۴۴,۸۵۳)	(۲۷,۵۷۵,۷۵۰,۹۹۷)	۲۲
مازاد (کسری) ارزش سرمایه گذاری ها	(۱۰۰,۱۶۱,۹۴۰,۵۰۹)	۱۱,۴۷۸,۷۴۱,۵۷۵	۲۳
	(۱۳۶,۵۲۰,۶۸۵,۳۶۲)	(۱۶,۰۹۷,۰۰۹,۴۲۲)	
سود (زیان) عملیاتی	۲۵۶,۷۴۲,۹۸۰,۳۳۲	۱۷۹,۵۸۳,۷۲۴,۲۴۱	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۷,۴۰۴,۹۸۹,۸۰۲	۳۹,۸۸۵,۰۹۹,۸۷۳	۲۴
سود قبل از مالیات	۳۰۴,۱۴۷,۹۷۰,۱۳۴	۲۱۹,۴۶۸,۸۲۴,۱۱۴	
مالیات بر درآمد	-	-	
سود (زیان) خالص	۳۰۴,۱۴۷,۹۷۰,۱۳۴	۲۱۹,۴۶۸,۸۲۴,۱۱۴	
سود عملیاتی هر سهم	۱۶۰	۲۲۴	
سود غیر عملیاتی هر سهم	۳۰	۵۰	
سود پایه هر سهم	۱۹۰	۲۷۴	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۳۰۴,۱۴۷,۹۷۰,۱۳۴	۲۱۹,۴۶۸,۸۲۴,۱۱۴	
سود انباشته در ابتدای سال	۳۳۶,۱۲۴,۳۵۶,۳۳۳	۵۱۶,۶۵۵,۵۳۲,۲۱۸	
تعدیلات سنواتی	(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)	(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)	۲۵
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۳۳۴,۶۵۳,۴۱۶,۲۵۹	۵۱۵,۱۸۴,۵۹۲,۱۴۴	
سود سهام مصوب	(۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴
سود قابل تحصن	۱۴,۶۵۳,۴۱۶,۲۵۹	۱۱۵,۱۸۴,۵۹۲,۱۴۴	
اندوخته قانونی	۳۱۸,۸۰۱,۳۸۶,۳۹۳	۲۲۴,۶۵۳,۴۱۶,۲۵۸	
سود انباشته در پایان دوره	(۱۵,۲۰۷,۳۹۸,۵۰۷)	-	۱۸
	۳۰۳,۵۹۳,۹۸۷,۸۸۶	۲۲۴,۶۵۳,۴۱۶,۲۵۸	

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، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
فعالتهای عملیاتی:		
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی	۲۶	۲۶۳,۳۵۸,۹۳۲,۴۷۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود سهام پرداختی به سهامداران	(۸۱,۳۸۶,۰۲۶,۳۷۷)	(۱۳۲,۰۷۱,۲۷۷,۰۵۴)
مالیات بر درآمد:		
وجوه پرداختی بابت مالیات	(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)	(۳,۱۷۱,۹۷۷,۳۴۹)
فعالتهای سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۹۴,۵۰۴,۸۰۵)	(۹۱۹,۳۴۴,۴۷۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۵۰۶,۴۹۸,۶۵۰	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۲۴۴,۷۰۵,۰۰۰)	(۱۸۸,۸۷۶,۸۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری	(۳۳۲,۷۱۱,۱۵۵)	(۱,۱۰۸,۲۲۱,۲۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی	(۶۹۸,۴۷۴,۹۸۴,۲۹۴)	۱۲۷,۰۰۷,۴۵۶,۷۹۹
فعالتهای تامین مالی:		
وجوه نقد حاصل از افزایش سرمایه	۸۴,۵۷۶,۲۳۶,۴۹۱	۴۵۰,۳۷۶,۲۱۲,۱۶۷
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی	۸۴,۵۷۶,۲۳۶,۴۹۱	۴۵۰,۳۷۶,۲۱۲,۱۶۷
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	(۶۱۳,۸۹۸,۷۴۷,۸۰۳)	۵۷۷,۳۸۳,۶۶۸,۹۶۶
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۶۳۵,۵۶۸,۰۱۵,۷۴۰	۵۸,۱۸۴,۳۴۶,۷۷۴
مانده وجه نقد در پایان سال	۲۱,۶۶۹,۲۶۷,۹۳۸	۶۳۵,۵۶۸,۰۱۵,۷۴۰
مبادلات غیرنقدی	۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۴۷,۵۵۱,۳۴۲

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام) به عنوان شرکت اصلی و شرکت های فرعی آن است. 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 سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام) 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؛

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۵- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های 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 فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

ج) موضوع فعالیت شرکت فرعی

موضوع فعالیت اصلی شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان (شرکت فرعی) طبق ماده ۴ اصلاحی اساسنامه عمدتاً در زمینه تهیه طرح توجیه فنی اقتصادی مالی و حقوقی طرح‌ها، انجام مطالعات فنی اقتصادی و اجتماعی و ارائه خدمات در زمینه‌های مختلف، انجام امور حسابرسی داخلی شعب بانکها و سایر موسسات مالی و ... می‌باشد.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
	۳۹	۴۳	تعداد کارکنان دائم
	-	-	تعداد کارکنان موقت
	۳۹	۴۳	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی:	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذار بهای بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در املاک و مستغلات	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت در آمد:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	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 ۱۳۹۵

۳-۲- دارایی های نامشهود

۳-۲-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۴ ساله	مستقیم

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن 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. لازم به توضیح است که به موجب ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم و (اصلاحیه سال ۱۳۹۴) مقرر است که جداول استهلاک دارایی ها با رعایت استانداردهای حسابداری توسط سازمان امور مالیاتی کشور تهیه گردد. باتوجه به عدم ابلاغ جدول حاوی نرخ ها و روش ها توسط سازمان امور مالیاتی، نرخ ها و جداول استهلاک براساس جدول موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه ۱۳۸۰ مورد عمل قرار گرفته است.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲ درصد	نزولی
ابزارآلات	۱۰ و ۳ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ و ۳ 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.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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 می‌شود.

۳-۵- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیرجاری

۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۵-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۵-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳۵.۰۰۹.۵۶۲.۲۴۰	۲۱.۲۹۳.۲۸۲.۴۳۸	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۱۸۸.۶۶۲.۵۰۰	۱۸۸.۶۶۲.۵۰۰	۴-۲ موجودی نزد صندوق مسکوکات
۳۶۹.۷۹۰.۰۰۰	۱۸۷.۳۲۳.۰۰۰	
<u>۶۳۵.۵۶۸.۰۱۵.۷۴۰</u>	<u>۲۱.۶۶۹.۲۶۷.۹۳۸</u>	

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۶.۹۰۷.۶۸۵.۹۸۵	-	موجودی نزد بانک دی - افزایش سرمایه
۴۵۷.۹۲۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۷۶۵.۳۵۷.۱۴۸	موجودی نزد بانک دی = حساب جاری
۴۲.۲۶۹.۱۰۷	۲.۲۵۰.۹۶۳.۱۲۷	موجودی نزد بانک ملت
۲۵.۴۴۶.۸۱۵	۲۷.۹۸۲.۶۱۵	موجودی نزد بانک سامان
۷۲.۳۲۹.۰۸۵	۷۰.۴۲۴.۵۸۷	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
۴۰.۸۳۲.۲۱۰	۱۷۸.۵۵۴.۹۶۱	موجودی نزد بانک کشاورزی
<u>۶۳۵.۰۰۹.۵۶۲.۲۴۰</u>	<u>۲۱.۲۹۳.۲۸۲.۴۳۸</u>	

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

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۲۸.۵۸۲.۹۷۶.۱۰۱	۱.۳۳۵.۹۲۱.۴۷۹.۵۶۴	۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی
۲۱.۹۷۷.۵۸۱.۵۸۳	۱۷.۷۶۷.۱۵۸.۳۱۹	۵-۲ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
-	۱۴.۳۸۵.۱۰۳.۶۶۰	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
<u>۸۵۰.۵۶۰.۵۵۷.۶۸۴</u>	<u>۱.۳۶۸.۰۷۳.۷۴۱.۵۴۳</u>	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۱۹,۹۹۴,۷۳۵	(۴۵,۰۳۱,۹۹۴,۷۳۵)	۷۷,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۰۵,۰۵۷,۹۳۸
پتروشیمی فجر	۱۶,۴۰۵,۹۵۰	۱۰۱,۶۴۳,۱۸۴,۷۵۷	(۲,۶۹۸,۹۰۰,۳۰۷)	۹۸,۹۴۴,۲۸۴,۴۵۰	۹۲,۴۴۷,۱۲۰
سر. توسعه معادن و فلزات	۵۸,۰۱۳,۳۴۷	۹۷,۷۳۴,۳۴۲,۴۵۵	(۱۴,۷۱۷,۲۴۲,۸۹۸)	۸۳,۰۱۷,۰۹۹,۵۵۷	۷۲,۲۴۱,۱۸۹,۵۸۴
تولید برق دماوند	۷,۲۸۹,۰۷۵	۹۵,۶۱۱,۲۳۵,۵۱۷	(۳۴,۶۰۹,۰۶۶,۸۴۲)	۶۱,۰۰۲,۲۶۸,۶۷۵	-
بانک پاسارگاد	۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۸۷,۶۹۴,۷۳۶,۰۰۳	(۳۷,۶۴۴,۸۳۶,۰۰۳)	۵۰,۰۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۳,۲۲۱,۳۱۶
پتروشیمی مبین	۲۱,۳۷۷,۴۵۷	۸۷,۵۸۲,۶۳۹,۵۲۳	(۴,۶۶۷,۰۸۶,۷۰۷)	۸۳,۹۱۵,۵۵۲,۸۱۶	-
پالایش نفت بندر عباس	۹,۸۳۷,۶۸۲	۸۱,۳۳۶,۰۰۱,۷۷۳	(۳۳,۰۲۲,۹۸۳,۱۵۳)	۴۸,۳۰۳,۰۱۸,۶۲۰	۵۰,۰۷۷,۹۳۵,۳۶۹
بانک دی	۵۰,۲۶۵,۰۷۱	۸۰,۱۴۱,۷۹۲,۶۵۷	(۱۵,۶۰۱,۴۴۱,۴۹۳)	۶۴,۵۴۰,۳۵۱,۱۶۴	۳,۱۴۴,۱۹۷,۶۵۳
ارتباطات سیار	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۲۵,۲۱۶,۵۵۲	۱۸,۶۹۰,۷۸۳,۴۴۸	۹۷,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۴۴,۸۹۰,۹۶۲
پالایش نفت اصفهان	۱۴,۷۶۵,۹۲۶	۷۳,۷۰۷,۴۰۷,۵۸۸	(۳۶,۴۳۸,۲۱۰,۲۶۴)	۳۷,۲۶۹,۱۹۷,۳۲۴	۵۵,۷۸۰,۵۲۱,۵۵۱
گل گهر	۲۰,۸۹۰,۸۴۲	۵۵,۷۶۳,۰۵۴,۸۰۰	(۴,۴۷۶,۰۳۷,۶۹۰)	۵۱,۲۸۷,۰۱۷,۱۱۰	۳۳,۰۱۶,۹۸۱,۸۸۱
چادرملو	۱۴,۷۹۸,۶۳۵	۵۱,۵۲۸,۳۰۷,۲۵۱	(۳۳,۶۴۷,۶۹۷,۷۵۱)	۲۷,۸۸۰,۶۰۹,۵۰۰	۷۵,۴۰۲,۶۰۰,۰۹۳
سر. خوارزمی	۴۱,۴۸۰,۳۸۷	۵۱,۲۵۲,۲۰۳,۹۲۸	(۲۰,۶۳۹,۶۷۸,۳۲۲)	۳۰,۶۱۲,۵۲۵,۶۰۶	۴,۱۷۱,۹۶۱,۶۵۹
سر. دارویی تامین	۷,۸۹۰,۹۰۶	۵۰,۴۱۰,۵۲۷,۹۱۵	(۴,۸۸۷,۸۹۱,۲۰۱)	۴۵,۵۲۲,۶۳۶,۷۱۴	۳۸,۲۴۰,۴۸۰,۰۹۴
بانک پارسیان	۲۲,۰۲۵,۲۶۳	۴۴,۷۵۳,۷۸۶,۲۴۵	(۱۹,۵۳۴,۸۶۰,۱۱۰)	۲۵,۲۱۸,۹۲۶,۱۳۵	۴۴,۷۵۳,۷۸۶,۲۴۵
سر. گروه توسعه ملی	۲۰,۴۹۶,۳۶۳	۴۲,۲۴۷,۰۲۶,۲۳۴	(۵,۱۶۹,۱۱۵,۵۶۷)	۳۷,۰۷۷,۹۲۰,۶۶۷	۱۰,۸۶۶,۷۱۸,۲۳۳
سر. صندوق بازنشستگی	۲۱,۱۷۳,۰۲۹	۴۰,۰۰۷,۸۴۴,۲۴۴	(۹,۳۲۸,۱۲۵,۳۳۳)	۳۰,۶۷۹,۷۱۹,۰۲۱	۱۶,۳۴۴,۱۹۰,۶۶۲
پتروشیمی فن آوران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۴۰,۱۴۲,۹۳۵	(۱۴,۶۲۳,۱۴۲,۹۳۵)	۲۱,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۴۰,۱۴۲,۹۳۵
بانک ملت	۱۷,۴۶۸,۸۴۱	۳۵,۵۰۲,۱۵۱,۹۶۰	(۱۵,۰۹۸,۵۴۵,۶۷۲)	۲۰,۴۰۳,۶۰۶,۲۸۸	۱۲,۶۷۲,۱۸۰,۹۳۵
بانک انصار	۱۵,۶۹۲,۰۸۷	۳۴,۶۴۲,۶۴۵,۲۹۸	(۲,۸۰۳,۴۰۰,۷۷۵)	۳۱,۸۳۹,۲۴۴,۵۲۳	-
مخابرات ایران	۱۴,۸۰۲,۱۹۲	۳۲,۳۵۵,۷۹۰,۶۴۰	۱,۱۷۱,۱۷۴,۲۴۰	۳۳,۵۲۶,۹۶۴,۸۸۰	-
صنعتی بهشهر	۸,۵۹۹,۰۷۵	۲۶,۱۶۵,۹۳۶,۷۴۳	(۴,۰۸۳,۵۱۲,۱۴۳)	۲۲,۰۸۲,۴۲۴,۶۰۰	۲۹,۳۲۸,۷۷۸,۳۷۰
سحان دارو	۳,۴۳۳,۶۸۴	۲۵,۷۵۶,۳۶۴,۳۷۸	۳,۰۴۸,۸۱۰,۶۹۸	۲۸,۸۰۵,۱۷۵,۰۷۶	۲۸,۴۴۷,۳۳۳,۰۹۶
ملی صنایع مس ایران	۸,۰۹۴,۹۸۴	۲۳,۸۶۵,۶۸۸,۸۷۰	(۶,۷۰۴,۳۲۲,۷۹۰)	۱۷,۱۶۱,۳۶۶,۰۸۰	۶۷,۵۹۸,۹۹۱,۰۹۸
سر. مسکن شمالغرب	۱۲,۹۴۷,۰۷۱	۲۲,۴۲۷,۹۰۱,۱۳۳	(۹,۰۴۰,۶۲۹,۷۱۹)	۱۳,۳۸۷,۲۷۱,۴۱۴	۲۰,۱۱۴,۰۸۷,۰۲۰
کنتورسازی ایران	۳۷۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۴,۶۵۷,۸۲۱	(۳,۶۴۴,۸۶۷,۸۲۱)	۱۷,۲۲۹,۷۹۰,۰۰۰	-
پتروشیمی جم	۲,۲۹۰,۴۴۵	۲۰,۰۱۳,۶۸۱,۹۵۳	۱,۹۵۳,۹۷۶,۰۴۲	۲۱,۹۶۷,۶۵۷,۹۹۵	۱۳,۹۲۵,۷۷۷,۱۱۳
آسان پرداخت پرشین	۱,۱۸۳,۴۶۰	۱۷,۶۳۱,۳۷۷,۶۳۷	۱۹,۹۲۸,۲۶۳	۱۷,۶۵۱,۳۰۵,۹۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۸,۹۹۱,۱۱۰	(۴,۶۴۷,۸۹۱,۱۱۰)	۱۱,۵۹۱,۱۰۰,۰۰۰	-
سر پارس توشه	۴,۳۷۴,۳۷۸	۱۵,۷۰۸,۴۶۷,۷۸۳	(۱,۶۹۷,۲۳۵,۰۴۹)	۱۴,۰۱۱,۱۳۲,۷۳۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۲۹۱,۴۰۷	۱۵,۲۱۸,۳۵۶,۱۸۸	(۴,۸۷۱,۸۴۹,۶۵۵)	۱۰,۳۴۶,۵۰۶,۵۳۳	۱۵,۲۱۸,۳۵۶,۱۸۸
فولاد خوزستان	۲,۱۳۱,۱۵۰	۱۵,۰۷۳,۰۶۸,۲۷۹	(۷,۶۶۹,۴۵۳,۱۷۹)	۷,۴۰۳,۶۱۵,۱۰۰	۱۵,۰۷۳,۰۶۸,۲۷۹
نقل به صفحه بعد:	۱,۶۰۰,۲۶۴,۵۳۵,۰۰۵	(۳۶۱,۹۱۵,۳۴۶,۶۲۳)	۱,۲۳۸,۳۴۹,۱۸۸,۳۸۲	۸۲۹,۵۰۴,۸۹۵,۳۸۴	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰			تعداد سهام	نام شرکت
بهای تمام شده	ارزش بازار	مازاد (کاهش) ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۲۹.۵۰۴.۸۹۵.۳۸۴	۱.۲۳۸.۳۴۹.۱۸۸.۳۸۲	(۳۶۱.۹۱۵.۳۴۶.۶۲۳)	۱.۶۰۰.۲۶۴.۵۳۵.۰۰۵		نقل از صفحه قبل:
۱۴.۵۳۳.۰۹۸.۱۴۱	۸.۶۳۷.۲۰۰.۰۰۰	(۵.۸۹۵.۷۹۸.۱۴۱)	۱۴.۵۳۳.۰۹۸.۱۴۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	صنایع تسمیایی ایران
۱۵,۳۰۰,۱۹۶,۳۹۰	۹,۰۶۵,۸۳۳,۳۳۰	(۵,۲۳۴,۳۶۲,۰۶۰)	۱۴,۲۹۴,۸۶۷,۷۴۹	۷,۰۲۷,۷۷۷	سر. غدیر
۱۱.۱۷۸.۷۶۶.۳۶۵	۷.۳۸۰.۹۱۹.۳۱۱	(۳.۷۹۷.۸۴۷.۱۵۴)	۱۱.۱۷۸.۷۶۶.۳۶۵	۲,۰۰۹,۵۰۷	کوبر تابر
-	۸.۰۱۶.۲۰۳.۸۲۵	(۵۳۶.۸۱۴.۶۱۱)	۸.۵۵۳.۰۱۸.۴۳۶	۱,۰۳۱,۰۲۳	نفت سپاهان
-	۷.۱۰۸.۳۰۷.۸۰۸	(۱.۱۲۴.۰۵۲.۷۴۳)	۸.۲۳۳.۳۶۰.۵۵۰	۴۷۰,۰۶۴	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۸.۰۶۲.۲۲۵.۳۵۰	۵.۱۶۱.۴۲۱.۱۰۵	(۲.۹۰۰.۷۹۴.۲۴۵)	۸.۰۶۲.۲۲۵.۳۵۰	۲,۲۱۰,۴۶۳	تامین مواد اولیه فولاد صبانور
۸,۲۳۵,۶۳۲,۰۹۷	۵,۸۷۲,۳۵۲,۰۰۰	(۱,۷۹۸,۹۷۷,۴۸۰)	۷,۶۷۱,۳۲۹,۴۸۰	۱,۸۳۵,۱۱۰	پتروشیمی سازند
-	۵,۸۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۹,۶۶۸,۷۷۳)	۷,۶۴۶,۴۶۸,۷۷۳	۶,۳۰۰,۰۰۰	سر. سایپا
۸,۱۷۰,۷۲۰,۱۴۲	۷,۱۰۱,۹۸۵,۶۴۸	(۱,۷۷,۷۳۴,۳۵۵)	۷,۲۷۹,۷۳۲,۰۰۳	۱,۱۹۰,۰۱۱	پارس مینو
-	۷,۱۹۶,۰۴۷,۱۸۲	۳۳۵,۶۰۱,۹۸۱	۶,۸۶۰,۴۴۵,۲۰۱	۵۷۳,۹۲۹	دارو چایران حیان
-	۶,۵۱۵,۲۰۲,۰۳۴	(۱۲۰,۴۳۰,۰۲۰)	۶,۶۳۵,۶۳۲,۰۵۴	۸۵۸,۵۰۶	کیمینارو
-	۴,۶۶۴,۳۳۶,۵۰۴	(۱,۶۱۵,۹۴۴,۰۷۳)	۶,۲۸۰,۳۸۰,۵۷۷	۴,۷۴۰,۲۸۱	اعتباری کوثر مرکزی
۵,۵۷۲,۴۶۷,۹۶۵	۴,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۶,۸۶۷,۹۶۵)	۵,۵۷۲,۴۶۷,۹۶۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	سر. مسکن شمال شرق
-	۴,۲۴۶,۶۶۶,۱۵۰	۳۰۵,۰۰۰,۳۷۶	۳,۹۴۱,۶۶۲,۴۲۴	۹۵۴,۳۰۷	دارو لقمان
۴,۰۸۵,۵۶۹,۹۴۲	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۸,۷۸۴,۹۷۰)	۲,۰۴۲,۷۸۴,۹۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سر. سه
-	۵۳۶,۹۰۴,۸۰۰	۱۷,۸۲۴,۳۶۲	۵۰۹,۰۸۰,۴۳۸	۳۶,۰۴۰	پارس دارو
۳۲,۹۴۱,۷۰۴,۸۵۱	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
۳۰,۳۹۶,۹۷۴,۶۹۵	-	-	-	-	پاما
۲۹,۳۹۵,۱۰۷,۳۳۸	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۲۴,۰۸۲,۱۳۰,۶۷۱	-	-	-	-	سر. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۸,۶۶۷,۷۷۶,۹۹۲	-	-	-	-	بیمه آسیا
۶۰,۶۳۳,۰۱۰,۷۹۱	۸۰۰,۳۶۰	(۱۵۸)	۸۰۰,۴۱۸	-	سایر شرکتهای
۱,۱۰۰,۷۵۰,۳۷۷,۱۰۴	۱,۳۳۱,۳۴۹,۹۷۷,۲۳۹	(۲۸۸,۲۰۹,۶۷۸,۶۶۰)	۱,۷۱۹,۵۵۹,۶۵۵,۸۹۹	-	جمع سهام
-	۴,۴۵۴,۷۰۲,۳۳۵	۱۶,۳۳۵,۳۳۵	۴,۴۳۸,۳۷۷,۰۰۰	۶۸۲,۷۱۳	سیجان دارو
-	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۷,۸۳۳)	۱۱۵,۵۸۷,۸۳۳	۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۹,۴۸۳,۲۹۸,۹۴۱	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۵,۰۷۷,۷۲۹,۰۳۶	-	-	-	-	مهر کام پارس
۷,۸۵۳,۷۶۱,۱۱۵	-	-	-	-	سایر شرکتهای
۲۲,۴۱۴,۷۸۹,۰۸۲	۴,۵۷۱,۵۰۲,۳۳۵	۱۴,۵۲۷,۴۹۳	۴,۵۵۶,۹۶۴,۸۳۲	-	جمع حق تقدم
۱,۱۲۳,۱۶۵,۰۶۶,۱۸۶	۱,۳۳۵,۹۲۱,۴۷۹,۵۶۴	(۳۸۸,۱۹۵,۱۴۱,۱۶۷)	۱,۷۲۴,۱۱۶,۶۲۰,۷۳۱	-	جمع کل سرمایه گذارینها
(۳۹۴,۵۸۲,۰۹۰,۰۸۵)	-	-	-	-	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارینها
۸۲۸,۵۸۲,۹۷۶,۱۰۱	-	-	-	-	خالص ارزش سرمایه گذارینها

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

نام شرکت	یادداشت	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری نیروگاهی اهران	۵-۲-۱	۱۰,۲۷۲,۹۲۹	۱۳,۲۵۷,۰۶۷,۹۸۹	۳۲,۸۲۲,۰۰۸,۱۵۵	-	۱۳,۲۵۷,۰۶۷,۹۸۹	۱۲,۲۹۱,۴۵۶,۳۰۱
سرمایه گذاری ساختمان نوین	۵-۲-۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اصفهان							۳,۲۲۶,۰۳۴,۹۵۲
روغن نباتی پارس	۵-۲-۲	۱۲,۰۱۶,۷۹۶	۲۳,۴۲۲,۶۹۲,۸۵۰		(۲۳,۴۲۳,۶۰۲,۵۲۰)	۹,۰۹۰,۳۳۰	۹,۰۹۰,۳۳۰
روغن نباتی جهان	۵-۲-۲	۱,۱۹۶,۱۳۱	۲,۰۶۵,۵۸۵,۵۶۸		(۲,۰۶۴,۵۸۵,۵۶۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
			۴۵,۲۰۵,۳۴۶,۴۰۷	۳۷,۳۲۲,۰۰۸,۱۵۵	(۲۷,۴۲۸,۱۸۸,۰۸۸)	۱۷,۷۶۷,۱۵۸,۳۱۹	۲۱,۹۷۷,۵۸۱,۵۸۳

۵-۲-۱- با توجه به اینکه معاملات در سهام شرکت‌های فوق‌الذکر در بازار پایه فرابورس صورت می‌گیرد لذا 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- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

یادداشت	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
				۲۱۲,۹۹۲,۸۰۰
۶-۱-۱	۷۰,۲۱۰,۰۲۶,۶۶۸	(۶,۹۵۹,۵۲۰,۱۹۳)	۶۳,۲۵۰,۵۰۶,۴۷۵	۶۹,۶۰۹,۰۱۴,۵۷۶
۶-۱-۲	۳۳۱,۴۱۰,۷۳۸,۶۷۴	-	۳۳۱,۴۱۰,۷۳۸,۶۷۴	۷۴,۹۲۱,۶۷۳,۱۲۲
	۴۰۱,۷۲۰,۷۶۵,۳۴۲	(۶,۹۵۹,۵۲۰,۱۹۳)	۳۹۴,۷۶۱,۲۴۵,۱۴۹	۱۴۴,۵۳۰,۶۸۷,۶۹۸
	۴۰۱,۷۲۰,۷۶۵,۳۴۲	(۶,۹۵۹,۵۲۰,۱۹۳)	۳۹۴,۷۶۱,۲۴۵,۱۴۹	۱۴۴,۷۴۳,۶۸۱,۴۹۸
۶-۱-۳	۲,۷۷۸,۳۳۱,۹۴۶	(۷۴,۳۸۲,۳۱۰)	۲,۷۰۳,۹۴۹,۶۳۶	۲,۷۵۵,۴۸۵,۵۱۹
	۱,۰۸۲,۳۵۷,۰۲۴	(۱,۰۸۲,۳۵۷,۰۲۴)	-	-
	۲۵,۴۰۱,۳۷۴	-	۲۵,۴۰۱,۳۷۴	۴۵,۶۹۰,۰۰۰
	۱۸۵,۷۶۴,۱۷۰	-	۱۸۵,۷۶۴,۱۷۰	-
	۴,۰۷۱,۸۵۴,۵۱۴	(۱,۱۵۶,۷۳۹,۳۲۴)	۲,۹۱۵,۱۱۵,۱۸۰	۴,۸۰۱,۱۷۵,۵۱۹
	۴۰۵,۷۹۲,۶۱۹,۸۵۶	(۸,۱۱۶,۳۵۹,۵۲۷)	۳۹۷,۶۷۶,۳۶۰,۳۲۹	۱۴۷,۵۴۴,۸۵۷,۰۱۷

غیر تجاری:

سایر اشخاص

مالیات و عوارض ارزش افزوده

کارکنان (وام و مساعده)

حق بیمه های تکمیلی و عمر و سرمایه گذاری سهم کارکنان

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک وصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۸۶۱,۵۳۸,۷۴۰	۱۲,۴۶۰,۲۷۳,۰۵۰	-	۱۲,۴۶۰,۲۷۳,۰۵۰	سر توسعه معادن و فلزات
-	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	باتک پاسارگاد
۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۶,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(تیبیکو)سردارویی تامین
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۲,۴۵۰,۳۱۰	-	۵,۳۹۲,۴۵۰,۳۱۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۲,۷۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۷۷,۷۸۴,۴۹۵	-	۵,۰۷۷,۷۸۴,۴۹۵	صندوق بازنشتگی
۴,۲۴۷,۱۷۷,۰۰۰	۴,۴۹۷,۸۶۷,۲۸۰	-	۴,۴۹۷,۸۶۷,۲۸۰	سنگ آهن گل گهر
-	۴,۱۵۷,۸۱۲,۷۵۰	-	۴,۱۵۷,۸۱۲,۷۵۰	(سیحان)سیحان دارو
-	-	(۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸)	۴,۰۳۸,۷۰۱,۰۳۸	۶-۱-۱-۲ صنعتی دریایی ایران
-	۲,۹۹۲,۹۶۴,۱۰۰	-	۲,۹۹۲,۹۶۴,۱۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۹,۲۵۵,۰۰۰	-	۲,۸۲۹,۲۵۵,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	-	(۲,۱۲۳,۹۸۶,۰۰۸)	۲,۱۲۳,۹۸۶,۰۰۸	گروه صنعتی آذر خاک
-	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
-	۱,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
۷,۳۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۱,۳۷۳,۶۲۵,۰۰۱	-	۱,۳۷۳,۶۲۵,۰۰۱	سرمایه گذاری توسعه ملی
۳,۲۴۴,۶۰۹,۸۵۷	۱,۲۵۴,۸۲۱,۴۸۳	-	۱,۲۵۴,۸۲۱,۴۸۳	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۱,۶۴۹,۵۲۵,۵۲۰	۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	-	۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	شرکت ملی صنایع مس ایران
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۲۲۲,۰۰۰	-	۹۷۲,۲۲۲,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۸۹۳,۱۲۱,۶۰۰	-	۸۹۳,۱۲۱,۶۰۰	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۹,۶۱۹,۱۰۶,۲۵۰	-	-	-	معدنی وصنعتی چادرملو
۴,۱۶۵,۳۶۹,۰۰۰	-	-	-	تراکتور سازی ایران
۱۹,۳۷۷,۰۱۳,۲۰۹	۲,۶۳۱,۳۰۹,۸۵۰	(۷۹۶,۸۳۳,۱۴۷)	۳,۴۲۸,۱۴۲,۹۹۷	۶-۱-۱-۳ سایر شرکتهای
۶۹,۶۰۹,۰۱۴,۵۷۶	۶۳,۳۵۰,۵۰۶,۴۷۵	(۶,۹۵۹,۵۲۰,۱۹۳)	۷۰,۳۱۰,۰۲۶,۶۶۸	

۱-۱-۱-۶- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۰۰۰۰ میلیون از مطالبات مذکور وصول گردیده است.

۱-۱-۱-۲- 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 آذرخاک به بهای کارشناسی ۵,۳۱۴ میلیون ریال مطالبات از شرکت فوق در سنوات گذشته 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.

۱-۱-۱-۳- 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.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۶-۱-۲- طلب از شرکتهای گروه و وابسته بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
	۲۳۹,۵۵۵,۵۴۰,۷۰۱	۶-۱-۲-۱ بانک دی
۵۷,۴۱۷,۰۵۴,۸۰۰	۳۶,۷۵۳,۰۵۴,۸۰۰	۶-۱-۲-۲ سرمایه گذاری پاک اندیشان امین
۱۶,۷۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۶-۱-۲-۳ شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۷۷۸,۸۱۸,۳۲۲	۲۴,۱۶۳,۳۷۳	۶-۱-۲-۴ کارگزاری بانک دی
	۸۲,۷۷۹,۸۰۰	نوسعه دیدار ایرانیان
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	آتیه سازان دی ایرانیان
۷۴,۹۲۱,۶۷۳,۱۲۲	۳۳۱,۴۱۰,۷۳۸,۶۷۴	

۶-۱-۲-۱- مبلغ ۲۳۹ میلیارد ریال مطالبات از بانک دی بابت مابقی بهای فروش مجتمع مسکونی ترنم می باشد.

۶-۱-۲-۲- طلب از شرکت پاک اندیشان امین بابت مطالبات سنواتی سود سهام و تامین مالی شرکت مذکور در سنوات گذشته می باشد که در سالجاری نیمی از مانده مطالبات با حسابهای فی مابین بانک دی تهاتر گردیده است.

۶-۱-۲-۳- طلب از شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان بابت مطالبات سود سهام سال ۱۳۹۵ پیرو مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ می باشد.

۶-۱-۲-۴- مبلغ مذکور ناشی از خالص معاملات انجام شده در آخرین روزهای پایان سال در اتاق پایاپای معاملات بورس توسط کارگزاری بانک دی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۶-۱-۳- مبلغ مذکور عمدتاً بابت علی الحساب پرداختی به مبلغ ۲,۰۰۶ میلیون ریال به آقای محمد حاتمی جهت بازسازی ساختمان دفتر مرکزی شرکت می باشد که با توجه به عدم انجام تعهدات وی، طرح دعوی در این خصوص صورت گرفته است. قابل ذکر است که از مبلغ پرداختی به ایشان در حدود ۹۴۰ میلیون ریال مصالح مصرف شده جهت بازسازی ملک، توسط کارشناس رسمی دادگستری برآورد گردیده که پس از اخذ رای نهایی دادگاه و اعلام مبلغ نهایی در حساب های شرکت اعمال خواهد گردید.

۶-۱-۴- ذخیره مطالبات مشکوک وصول حسابهای دریافتی غیرتجاری به مبلغ ۱,۱۵۷ میلیون ریال، عمدتاً مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده می باشد که با توجه به ماهیت عملیات شرکت (مصرف کننده نهایی بودن) شناسایی گردیده است و مابقی ذخیره مزبور مربوط به مطالبات لاوصول در سایر حسابهای دریافتی می باشد.

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۲۸,۱۴۸,۷۸۶	۳,۲۲۸,۱۴۸,۷۸۶	۷-۱ پیش پرداخت مالیات
۱۰۹,۴۲۳,۰۶۰	۲۶۳,۷۵۲,۷۰۷	پیش پرداخت بیمه عمر و سرمایه گذاری
۲۴۸,۹۹۴,۴۹۸	۶۳۷,۰۷۸,۳۹۰	سایر پیش پرداختها
۳,۵۸۶,۵۶۶,۳۴۴	۴,۱۲۸,۹۷۹,۸۸۳	
(۳,۱۳۸,۱۴۸,۷۸۶)	(۳,۱۳۸,۱۴۸,۷۸۶)	۷-۲ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴۴۸,۴۱۷,۵۵۸	۹۹۰,۸۳۱,۰۹۷	

۷-۱- 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.

۷-۲- ذخیره مطالبات مشکوک وصول مربوط به پیش پرداخت مالیات به مبلغ ۲,۹۸۸ میلیون ریال و مبلغ پرداختی به دانشگاه پاسارگاد به مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۸- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

درصد تکمیل پروژه	مخارج انباشته پایان سال	بهای تمام فروش رفته	مخارج انجام شده طی سال	مخارج انباشته ابتدای سال	مخارج برآوردی ساخت پروژه ها	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۰٪	-	(۱۳۸,۳۲۲,۵۹۹,۱۹۶)	۴۳,۵۹۷,۳۳۷,۷۴۳	۹۴,۷۲۵,۲۶۱,۴۵۳	۱۶۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	پروژه ترنم
۷۱٪	۱۴۸,۴۳۱,۵۰۴,۳۷۰	-	۴۰,۸۶۲,۵۷۷,۵۰۹	۱۰۷,۵۶۸,۹۲۶,۸۶۱	۲۱۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه تندیس
	۱۴۸,۴۳۱,۵۰۴,۳۷۰	(۱۳۸,۳۲۲,۵۹۹,۱۹۶)	۸۴,۴۵۹,۹۱۵,۲۵۲	۲۰۲,۲۹۴,۱۸۸,۳۱۴	۳۸۱,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
	۳۰,۶۸۵,۰۰۰,۸۷۸	(۱۲,۴۱۶,۶۹۳,۴۳۱)	۶,۳۰۹,۶۲۴,۶۸۹	۹,۱۷۵,۵۶۹,۶۲۰	-	پیش پرداخت سرمایه گذاری ها
	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۵,۲۴۸	(۱۵۰,۷۳۹,۲۹۳,۶۲۷)	۹۰,۷۶۹,۵۳۹,۹۴۱	۲۱۱,۴۶۹,۷۵۷,۹۳۴	۳۸۱,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	

۸-۱- نفکیک اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده کل پروژه های در جریان تکمیل ترنم و تندیس در سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵ شرح زیر می باشد:

زمین	حق الامتیازات	مخارج ساخت	سایر مخارج	جمع کل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴,۷۸۸,۳۷۴,۰۰۰	۱۳,۹۵۴,۳۸۸,۲۳۹	۸۹,۵۷۹,۸۲۶,۹۵۷	-	۱۳۸,۳۲۲,۵۹۹,۱۹۶	پروژه ترنم
۳۲,۴۰۵,۰۶۸,۰۰۰	۲۰,۰۶۸,۴۷۶,۷۲۰	۹۵,۹۵۷,۹۵۹,۶۵۰	-	۱۴۸,۴۳۱,۵۰۴,۳۷۰	پروژه تندیس
۶۷,۱۹۳,۴۴۲,۰۰۰	۳۴,۰۲۲,۸۶۴,۹۵۹	۱۸۵,۵۳۷,۷۹۶,۶۰۷	-	۲۸۶,۷۵۴,۱۰۳,۵۶۶	

۸-۲- کل زیربنا و زیربنای مفید املاک ترنم و تندیس به ترتیب ۱۲,۳۶۸ و ۷,۲۸۴ متر مربع می باشد. دوره ساخت به مدت ۳۲ ماه در نظر گرفته شده (از تیرماه سال ۱۳۹۳ شروع گردیده و پیش بینی میگردد در اسفند ماه سال ۱۳۹۵ خاتمه یابد).

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۹- سرمایه گذاری‌های بلندمدت

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

یادداشت	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری در املاک و مستغلات	ریال	ریال
۹-۱	۸,۲۵۱,۰۶۰,۰۰۰	۸,۲۵۱,۰۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیربورسی	ریال	ریال
۹-۲	۹۴,۴۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۵۲,۷۲۴,۲۵۶,۲۳۸
	<u>۱۰۲,۶۶۱,۳۱۰,۰۰۰</u>	<u>۶۰,۹۷۵,۳۱۶,۲۳۸</u>

۹-۱- سرمایه گذاری در املاک و مستغلات

یادداشت	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
شش قطعه زمین واقع در عباس آباد تنکابن	ریال	ریال
۹-۱-۱	۳,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰
سرقفلی یک واحد تجاری دنیای نور	ریال	ریال
۹-۱-۲	۴,۵۹۹,۸۸۰,۰۰۰	۴,۵۹۹,۸۸۰,۰۰۰
	<u>۸,۲۵۱,۰۶۰,۰۰۰</u>	<u>۸,۲۵۱,۰۶۰,۰۰۰</u>

۹-۱-۱- 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.

۹-۱-۲- 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.

۹-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیربورسی

نام شرکت	تعداد نحت ملک	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			ریال		۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
پاک اندیشان آمین	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
آذرخاک	۶,۲۴۹,۹۵۰	۲۵	۷,۸۱۴,۰۰۶,۲۳۸	(۷,۸۱۴,۰۰۶,۲۳۸)	-	۷,۸۱۴,۰۰۶,۲۳۸
توسعه خوزستان	۳,۹۷۶,۹۴۴	۴,۲۵	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پایین دستی پتروشیمی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بورس کالای ایران	۴,۶۱۷,۰۰۰	۱,۰۳	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰
خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان	۴۹,۹۹۲,۰۰۰	۹۹,۹۸	۵۰۰,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰
بورس اورراق بهادر	۲,۳۵۰,۰۰۰	۰,۲۵	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنعت سرمایه گذاری	۱۶,۰۰۰	۴,۹۷	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
			<u>۱۰۲,۲۲۴,۲۵۶,۲۳۸</u>	<u>(۷,۸۱۴,۰۰۶,۲۳۸)</u>	<u>۹۴,۴۱۰,۲۵۰,۰۰۰</u>	<u>۵۲,۷۲۴,۲۵۶,۲۳۸</u>

۱۰- داراییهای نامشهود

	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
حق الامتیاز تلفن و انشعاب آب	ریال	ریال
نرم افزارها	۱۶۷,۸۷۹,۰۰۰	۱۶۷,۸۷۹,۰۰۰
استهلاک انباشته نرم افزارها	۴۶۶,۷۵۷,۸۰۰	۲۲۲,۰۵۲,۸۰۰
	(۹۹,۱۹۸,۵۵۶)	(۹۱,۴۰۴,۳۱۰)
	<u>۵۳۵,۴۳۸,۲۴۴</u>	<u>۲۹۸,۵۲۷,۴۹۰</u>

شرکت سرمایه گذاری پوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۱- دارایی مالی ثابت مشهود

حصول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

شرح دارایی	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				ارزش خالصی - ریال				
	مانده در ابتدای سال مالی	شده طی سال مالی	داراییهای منطقه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	تقل و انتقالات طی سال مالی	استهلاک در این سال مالی	استهلاک در این سال مالی	فروخته شده طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی	تقل و انتقالات طی سال مالی	استهلاک در این سال مالی	استهلاک در این سال مالی	ارزش خالصی در پایان سال مالی
زمین	۵۲۵۴۲۰۱۰۳۹۱	-	-	-	۵۲۵۴۲۰۱۰۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۵۴۲۰۱۰۳۹۱
ساختن	۱۶۸۳۱۴۰۶۹۱۶	-	-	-	۱۷۱۷۱۵۶۵۹۱۶	۳۰۱۴۹۹۰۷۰۳	۹۸۷۱۵۳۷۲۶	۴۰۵۲۳۶۷۱۶	۵۴۷۹۲۳۷۷	۱۳۱۱۵۰۳۹۳۰	۴۰۵۲۳۶۷۱۶	۱۳۱۱۵۰۳۹۳۰	۱۳۸۱۶۴۱۶۵۱۲
تاسیسات	-	-	-	-	۱۳۸۸۵۳۱۱۵۲	-	۱۷۵۷۶۸۵۹۹	۳۰۳۳۵۳۷۶	۱۲۶۵۹۰۶۷۷	۹۸۶۱۶۱۸۷۶	۳۰۳۳۵۳۷۶	۹۸۶۱۶۱۸۷۶	-
اثاثه و تجهیزات	۷۳۳۹۱۴۹۴۰۳	-	-	-	۵۶۲۷۳۴۳۷۵ (۱۷۶۲۶۸۷۹۶)	۲۸۷۹۱۲۵۷۱	۲۸۷۹۱۲۵۷۱	۲۳۳۸۴۳۰۷	۲۳۳۸۴۳۰۷	۲۳۳۸۴۳۰۷	۲۳۳۸۴۳۰۷	۲۳۳۸۴۳۰۷	۲۷۵۹۱۳۳۸۱۲۲
تراز آلات و تجهیزات کارگاهی	۳۶۱۷۶۰۰۰۰	-	-	-	۶۱۵۴۲۷۱۰۳	۲۴۹۱۸۴۰۰۰	۱۲۷۱۹۸۳۹۸	۲۴۲۵۲۲۵۸۶	۶۰۹۰۴۱۶۵	۳۲۱۸۸۴۵۱۷	۲۴۲۵۲۲۵۸۶	۳۲۱۸۸۴۵۱۷	۱۶۷۰۷۰۳۷۷
وسایل نقلیه	۱۱۷۸۹۱۸۰۰۰۰	-	-	-	۸۶۸۰۰۰۰۰۰	۶۹۰۷۶۸۸۵۲	۱۳۳۸۸۵۶۹	۵۵۰۳۲۳۹۱۶	-	۲۱۷۰۷۷۰۸۴	۵۵۰۳۲۳۹۱۶	۲۱۷۰۷۷۰۸۴	۴۸۸۱۴۹۱۲۷
	۷۸۵۵۴۳۴۲۳۰۹	-	-	-	۷۸۳۱۴۷۱۸۹۳۶	۷۸۰۳۶۳۸۵۰	۶۷۸۰۳۶۳۸۵۰	۲۳۸۹۱۸۸۸۷۶	۲۳۸۹۱۸۸۸۷۶	۲۳۸۹۱۸۸۸۷۶	۲۳۸۹۱۸۸۸۷۶	۲۳۸۹۱۸۸۸۷۶	۶۹۶۳۲۰۸۸۲۰۴۴
	۷۱۷۷۲۸۷۹۸۵۹	-	-	-	۷۸۵۷۱۵۸۳۴	۸۷۸۲۸۲۶۸۹۲	۸۷۸۲۸۲۶۸۹۲	۲۸۵۰۷۱۵۸۳۴	۲۸۵۰۷۱۵۸۳۴	۲۸۵۰۷۱۵۸۳۴	۲۸۵۰۷۱۵۸۳۴	۲۸۵۰۷۱۵۸۳۴	۶۹۶۳۲۰۸۸۲۰۴۴

۱۱-۱- داراییهای ثابت در تاریخ ترازنامه تا سقف ۱۸ میلیارد ریال از پوشش بیمه بی برخوردار می باشد.

۱۱-۲- مانده سرفصل های زمین و ساختمان مربوط به بهای تمام شده ملک گانه می باشد که در حال حاضر محل اصلی فعالیت شرکت می باشد.

۱۱-۳- طی دوره مورد گزارش یک دستگاه خودروی سواری و یک دستگاه موتور سیکلت متعلق به شرکت جمعا به مبلغ ۲۹۶ میلیون ریال بخراسان مرادسه رسی فروش رسند.

۱۱-۴- طی دوره مورد گزارش سیستم اموال شرکت روز رسانی و جمعا مبلغ ۱۷۲۴ میلیون ریال از اموال از طبقه اثاثه و تجهیزات به سایر طبقات منتقل گردید همچنین بخراسان مرادسه همان مدوره مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۲ یعنی از اموال از رده خارج شرکت به بهای تمام شده ۲۸۵ میلیون ریال و استهلاک انباشته ۲۳ میلیون ریال از مقادیر خارج گردید.

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	تجاری:
ریال	ریال		
۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰	۱,۳۸۷,۱۲۳,۹۵۶	۱۲-۱-۱	اسناد پرداختنی
			حسابهای پرداختنی:
۳۳۷,۲۲۰,۲۰۰	-		شرکتهای گروه و اشخاص وابسته
۱,۵۵۵,۶۶۲,۵۲۵	-		سایر اشخاص
۱,۸۹۲,۸۸۲,۷۲۵	۰		
۱,۹۹۳,۲۹۶,۳۲۵	۱,۳۸۷,۱۲۳,۹۵۶		
			غیر تجاری:
۱۱۷,۹۱۵,۱۵۹	-		اسناد پرداختنی
			حسابهای پرداختنی:
۳,۷۳۸,۲۸۹,۹۳۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱-۳	ذخیره هزینه های معوق
۲,۵۵۴,۸۳۰,۲۰۷	۱,۵۱۰,۲۵۱,۴۵۸	۱۲-۱-۲	سپرده حسن انجام کار
۲۰۳,۳۱۳,۶۴۲	۱۲۴,۲۱۵,۷۱۶		سازمان امور مالیاتی
۲۷۲,۵۴۵,۴۲۴	۳۳۴,۸۵۴,۹۷۰		سازمان تامین اجتماعی
۹۶۵,۸۲۱,۳۸۳	۲۸۵,۶۰۸,۰۶۹		سپرده بیمه
۷۱۷,۵۸۲,۳۷۲	۴,۳۷۷,۷۵۹,۶۱۳	۱۲-۱-۴	حق تقدم فروش رفته سهامداران
	۱,۳۳۶,۰۰۳,۸۴۶		ذخیره عیدی و مرخصی کارکنان
۳۸۰,۱۱۶,۷۹۱	۷۶۹,۲۵۳,۳۱۶		سایر
۸,۹۵۰,۴۱۴,۹۱۰	۲۸,۶۲۷,۹۴۶,۹۸۸		
۱۰,۹۴۳,۷۱۱,۲۳۵	۳۰,۰۱۵,۰۷۰,۹۴۴		

۱۲-۱-۱- صورت ریز اسناد پرداختنی تجاری بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	ریال	ریال	۱۲-۱-۱-۱	
-	۷۲,۳۸۹,۳۷۷				کارگزاری بانک دی
-	۵۴۲,۷۰۰,۰۰۰				ویلا سنگ
-	۱۹۷,۴۷۹,۸۰۰				رضایی ورزقانی علی
-	۱۸۵,۵۳۳,۷۷۶				اصغری فیروز(تاسیسات مکانیکی)
۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰	۳۸۹,۰۲۱,۰۰۳				سایر
۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰	۱,۳۸۷,۱۲۳,۹۵۶				

شرکت سرمایه گذار بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۱-۱۲- مبلغ مذکور ناشی از خالص معاملات انجام شده در آخرین روزهای پایانی دوره مالی در اتاق پایاپای معاملات بورس توسط کارگزاری بانک دی می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۱-۱-۲- صورت ریز سپرده حسن انجام کار بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
-	۴۱۲,۵۶۱,۴۳۴	اصغری فیروز (تاسیسات مکانیکی)
-	۲۵۴,۰۰۶,۵۵۳	تشنه دل شهرام
-	۲۴۵,۲۶۸,۳۶۰	رضایی ورزقانی علی
۹۸,۶۴۹,۲۸۰	۹۸,۶۴۹,۲۸۰	شرکت پی اشل سازه
-	۸۶,۴۳۲,۱۳۰	برزآبادی فراهانی علی اکبر (سنگ کار)
-	۷۸,۳۷۲,۶۰۰	بهمنی محمد
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مهندسین مشاور تدبیر ساحل پارس
۲,۳۸۱,۱۸۰,۹۳۷	۲۵۹,۹۶۱,۱۰۱	سایر شرکتهای
۲,۵۵۴,۸۳۰,۲۰۷	۱,۵۱۰,۲۵۱,۴۵۸	

۱-۱-۳- ذخیره هزینه های معوق بابت ذخیره مالیات نقل و انتقال مجتمع مسکونی ترنم می باشد.

۱-۱-۴- باتوجه به اینکه مرحله دوم پذیره نویسی سهام جهت حق تقدم های استفاده نشده شرکت اصلی (از تاریخ ۹۴/۱۱/۱۰ لغایت ۹۴/۱۲/۰۹) در تاریخ ترازنامه در جریان بوده است لیکن، تا پایان سال مالی مبلغ ۷۱۷/۵ میلیون ریال بابت مابه التفاوت بهای فروش حق تقدم و ارزش اسمی سهام پرداخت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری یوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

- ۱۳-۱- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی شرح ذیل می باشد
- ۱۳-۲- فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم معاف از مالیات می باشد
- ۱۳-۳- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است
- ۱۳-۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی برای سالهای ۱۳۹۳ تا کنون به شرح جدول زیر است

۱۳۹۵/۱/۳۰

۱۳۹۴/۱/۳۰

نحوه تشخیص

	مالیات						درآمد مشمول مالیات	سود (زبان) ابرازی	ریال	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
قطعی شده	۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴	-	۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴	۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴	۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴	-	-	۳۵۹,۱۳۴,۸۰۶,۵۶۱	۱۳۹۳/۱/۳۰	
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۹۹۷,۸۸۴,۰۴۰	۱۳۹۴/۱/۳۰	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۱۳۷,۹۷۰,۱۳۴	۱۳۹۵/۱/۳۰	
	۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴	-	-	-	-	-	-			

۱۳-۵- عملکرد سال ۱۳۹۴ توسط موسسه حسابرسی بررسی و طبق گزارش صادره مبلغ ۱۱۲/۶ میلیون ریال مالیات عملکرد مشخص گردید لیکن تاکنون برگ تشخیص از طرف سازمان امور مالیاتی صادر نگردیده است

۱۳-۶- جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰ تا توجه به معافیت مالیاتی ذخیره در نظر گرفته نشده است

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	ریال	
۳۱,۱۰۲,۷۱۹,۵۲۰		۳۲,۹۸۳,۸۹۱,۱۲۴		مانده ابتدای سال
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سود سهام مصوب
(۳۹۷,۱۱۸,۸۲۸,۳۹۶)		(۳۲۰,۸۳۰,۴۸۵,۶۷۶)		پرداختی طی سال
<u>۳۳,۹۸۳,۸۹۱,۱۲۴</u>		<u>۳۳,۱۵۳,۴۰۵,۴۴۸</u>		

۱۴-۱- مانده سود سهام پرداختنی بابت سود سهام سال جاری و سنوات قبل آن دسته از سهامدارانی است که شرکت به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات آنان قادر به پرداخت آن نبوده همچنین در سالجاری جهت اطلاع رسانی پرداخت سود سهام سنواتی سهامداران این شرکت اقدام به راه اندازی پرتال جامع سهامداران و چاپ دو نوبت آگهی در روزنامه های کثیرالانتشار نیز نموده است.

۱۵- پیش دریافت ها

ملغ ۲۷,۹۰۰ میلیون ریال مانده پیش دریافت بابت ۱۰ درصد مبلغ قرارداد فروش ملک ترنم می باشد.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	ریال	
۱,۵۰۲,۵۱۵,۴۶۰		۲,۱۶۳,۶۰۷,۳۲۰		مانده در ابتدای دوره
(۳۷۸,۲۵۳,۸۱۲)		(۳۵۸,۰۱۳,۰۷۷)		پرداخت شده طی دوره
۱,۰۲۹,۲۶۱,۶۴۸		۱,۰۶۲,۳۷۹,۴۱۵		ذخیره تأمین شده
<u>۲,۱۶۳,۶۰۷,۳۲۰</u>		<u>۲,۸۶۷,۹۷۳,۶۵۸</u>		

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه تعداد ۱,۶۰۰ 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	
۴۷,۰	۳۷۶,۱۹۱,۸۴۲	۴۶,۴	۷۴۳,۱۳۴,۶۹۷	بانک دی
۲۲,۲	۱۷۷,۷۵۴,۹۷۲	۲۲,۲	۳۵۵,۵۰۹,۹۴۴	خدمات پشتیبانی توسعه دیدار ایرانیان
۹,۲	۷۳,۶۰۱,۵۴۴	۹,۲	۱۴۷,۲۰۳,۰۸۸	شرکت عمران و مسکن آباد دی
۳,۴	۲۶,۹۹۰,۳۷۸	۴,۲	۶۶,۵۹۰,۳۷۸	خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان
۳,۴	۲۷,۴۵۴,۸۳۰	۳,۴	۵۴,۹۰۹,۶۶۰	شرکت آتیه سازان دی
۴,۸	۳۸,۴۹۹,۰۰۰	۳,۳	۵۲,۶۶۰,۳۰۰	سرمایه گذاری تدبیر
۱,۵	۱۲,۳۸۰,۹۵۴	۱,۵	۲۴,۷۶۱,۹۰۸	شرکت تجارت الکترونیک دی
۸,۴	۶۷,۱۳۶,۵۸۰	۹,۷	۱۵۵,۲۳۰,۱۲۵	سایر (۱۲,۷۹۷ سهامدار)
<u>۱۰۰</u>	<u>۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

شرکت سرمایه گذاری یوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۸ افزایش سرمایه صد در صدی از مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۶۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران تصویب گردید که افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ نزد اداره ثبت شرکتهای تهران رسیده است.

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی 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.

۱۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۳,۹۳۴,۶۵۲,۵۲۵	۱۳۳,۹۹۳,۲۱۷,۲۲۶	۱۹-۱ سود سهام شرکتهای بورسی
۶۸,۴۹۵,۰۵۹,۲۸۰	۶۵,۸۶۹,۶۳۱,۱۰۰	۱۹-۲ سود سهام شرکتهای غیر بورسی
۰	۳۹۵,۶۶۰,۱۸۰	۱۹-۳ درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری
۱۸۲,۴۲۹,۷۱۱,۸۱۵	۲۰۰,۲۵۸,۵۰۸,۵۰۶	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱-۱۹- سود سهام شرکت‌های بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	تعداد در تاریخ مجمع	سود هر سهم ریال	تاریخ مجمع	
ریال	ریال				
۹,۹۹۷,۱۹۸,۵۱۰	۱۶,۷۵۵,۹۷۰,۸۵۰	۲,۷۸۱,۰۷۴	۶,۰۲۵	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار
۸,۸۶۱,۵۳۸,۱۵۰	۹,۹۶۰,۲۷۵,۷۰۰	۶۶,۴۰۱,۸۳۸	۱۵۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	سر. توسعه معادن و فلزات
-	۹,۰۷۱,۰۲۴,۰۰۰	۱,۱۳۳,۸۷۸	۸,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تولید برق دماوند
-	۸,۰۶۲,۴۷۴,۲۰۰	۱۳,۴۳۷,۴۵۷	۶۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی مبین
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
-	۶,۳۰۹,۹۸۱,۰۰۰	۶,۳۰۹,۹۸۱	۱,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر
۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	سر. دارویی تامین
-	۶,۰۳۱,۸۰۸,۵۲۰	۵۰,۲۶۵,۰۷۱	۱۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک دی
-	۵,۳۹۲,۴۵۰,۳۱۰	۴۱,۴۸۰,۳۸۷	۱۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۲,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی
۹,۶۱۹,۱۰۶,۳۵۰	۵,۱۷۹,۵۱۸,۷۵۰	۱۴,۷۹۸,۶۲۵	۳۵۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	چادرملو
۲,۷۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۸۱,۵۲۶,۹۶۰	۲۱,۱۷۳,۰۲۹	۲۴۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	سر. صندوق بازنشستگی
-	۴,۱۵۷,۸۱۲,۷۵۰	۲,۳۷۵,۸۹۳	۱,۷۵۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	سبحان دارو
۱,۶۴۹,۵۲۵,۵۲۰	۴,۱۲۳,۸۱۳,۸۰۰	۲۰,۶۱۹,۰۶۹	۲۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	ملی صنایع مس ایران
-	۴,۰۲۳,۶۳۶,۷۵۰	۱۱,۴۹۶,۱۰۵	۳۵۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی
۴,۳۴۷,۱۷۷,۰۰۰	۳,۶۷۶,۷۸۸,۳۸۰	۱۶,۷۱۲,۶۷۴	۲۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۷	گل گهر
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۶,۳۴۱,۹۰۰	۳,۸۸۹,۸۱۴	۸۵۰	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	صنعتی بهشهر
۲,۶۲۶,۲۴۱,۷۴۰	۲,۹۵۳,۱۸۵,۲۰۰	۱۴,۷۶۵,۹۲۶	۲۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۹,۲۵۵,۰۰۰	۱,۸۸۶,۱۷۰	۱۵۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	پتروشیمی جم
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	پتروشیمی فن آوران
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	سر. غدیر
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۵۳۶,۴۰۰	۹,۲۳۷,۶۸۲	۲۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندر عباس
۱,۳۳۵,۱۱۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۳۹۸,۵۰۰	۱,۳۳۵,۱۱۰	۱,۳۵۰	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	پتروشیمی شازند
۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۸۵	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	صنایع شیمیایی ایران
-	۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۴	صنایع شیمیایی ایران
۲,۰۰۹,۵۰۷,۵۰۰	۱,۵۷۸,۸۹۸,۷۵۰	۵۷۴,۱۴۵	۲,۷۵۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۹	کویر تایر
۷,۳۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۱,۳۷۳,۶۲۵,۰۰۰	۲,۴۹۷,۵۰۰	۵۵۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سر. گروه توسعه ملی
۸۸۱,۰۱۰,۵۴۰	۱,۱۰۱,۲۶۳,۱۵۰	۲۲,۰۲۵,۲۶۳	۵۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک پارسیان
۲,۳۷۹,۵۴۱,۸۵۷	۹۷۱,۰۳۰,۳۳۵	۱۲,۹۴۷,۰۷۱	۷۵	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	سر. مسکن شمالغرب
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۸	سرمایه گذاری سپه
-	۸۹۳,۱۲۱,۶۰۰	۴۷۰,۰۶۴	۱,۹۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۷,۳۴۴,۰۲۰,۴۶۸	۳,۱۷۹,۹۷۹,۵۳۱				سایر شرکتها
۱۱۳,۹۳۴,۶۵۲,۵۳۵	۱۳۳,۹۹۳,۲۱۷,۲۲۶				

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۹-۲- سود سهام شرکت‌های غیر بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال ۳۳,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵۴,۹۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۱ شرکت خدمات مالی و حسابداری دی ایرانیان
۲۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاک اندیشان امین
۱۲,۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰	۲,۹۹۲,۹۶۴,۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۱,۸۲۵,۲۶۹,۴۴۰	۶۸۵,۴۶۷,۰۰۰	سایر شرکتها
۶۸,۴۹۵,۰۵۹,۲۸۰	۶۵,۸۶۹,۶۳۱,۱۰۰	

۱۹-۲-۱- با توجه به برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت فرعی قبل از تاریخ مجمع شرکت اصلی، سود سهام سال مالی جاری (۱۳۹۵) شرکت فرعی نیز شناسایی گردیده است. در نتیجه مبلغ ۳۳/۴ میلیارد ریال سود سهام شرکت خدمات مالی مربوط به سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ می باشد.

۱۹-۳- درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری بابت ابطال ۱,۹۳۰ واحد صندوق سرمایه گذاری در سهام نزد بانک دی توسط شرکت می باشد.

۲۰- سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال ۱۳,۲۵۱,۰۲۱,۸۴۸	ریال (۶۷,۳۵۵,۵۵۰,۱۸۵)
۱۳,۲۵۱,۰۲۱,۸۴۸	(۶۷,۳۵۵,۵۵۰,۱۸۵)

سود و زیان فروش شرکت‌های بورسی
سود و زیان فروش شرکت‌های غیر بورسی

۲۱- خالص درآمد حاصل از فروش املاک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال =	ریال ۴۳۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۷۰,۷۳۹,۴۹۲,۶۲۷)
	۲۶۰,۳۶۰,۷۰۷,۳۷۳

درآمد فروش ملک ترنم
بهای تمام شده ملک ترنم

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۲- هزینه های عمومی و اداری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	حقوق پایه
۴,۸۵۹,۴۰۵,۲۰۸	۵,۸۹۸,۵۵۰,۱۵۶	اضافه کاری
۲,۰۷۶,۳۵۰,۳۸۷	۲,۱۸۵,۱۱۵,۳۷۳	بیمه سهم کارفرما
۱,۷۴۱,۶۲۹,۱۹۵	۲,۰۴۸,۴۱۵,۸۳۷	بازخرید سنوات
۹۰۱,۶۹۹,۸۵۶	۸۳۴,۶۲۶,۸۶۶	پاداش هیات مدیره
-	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های پرسنلی
۹۰,۵۶,۸۸۹,۵۵۵	۱۱,۳۳۲,۲۹۳,۳۹۴	
۱۸,۶۳۵,۹۷۴,۲۰۱	۲۸,۶۹۹,۰۰۱,۶۲۶	
۲,۲۰۷,۰۹۷,۶۷۱	۲,۲۹۷,۷۱۷,۰۱۴	استهلاک
۱,۶۷۹,۵۹۶,۰۰۵	۱,۵۰۶,۸۱۶,۷۸۸	غذا و پذیرایی
۷۲۸,۷۲۴,۶۰۳	۶۸۶,۲۳۹,۲۲۲	نرم افزار و خدمات پشتیبانی
۴۰۷,۸۱۶,۵۸۵	۴۳۶,۱۹۳,۹۱۰	تعمیر و نگهداری اموال
۳۲۳,۷۹۲,۶۰۱	۶۹,۳۱۵,۵۶۷	حق الزحمه خدمات
۶۴,۰۶۶,۴۵۳	۴۸۷,۶۶۶,۲۰۳	هزینه های ثبتی و حقوقی
۵۸۶,۵۵۰,۰۰۰	۴۷۰,۸۸۰,۰۰۰	حسابرسی
۸۳۸,۴۲۵,۷۷۱	۲۵,۷۸۸,۰۵۰	آگهی و تبلیغات
۲,۱۰۳,۷۰۷,۱۰۷	۱,۶۷۹,۱۲۶,۳۷۳	سایر
۸,۹۳۹,۷۷۶,۷۹۶	۷,۶۵۹,۷۴۳,۲۲۷	
۲۷,۵۷۵,۷۵۰,۹۹۷	۳۶,۳۵۸,۷۴۴,۸۵۳	

۲۳- مازاد (کسری) ارزش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	سرمایه گذاری کوتاه مدت- سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی (یادداشت ۱-۵)
۱۴,۶۹۳,۸۵۸,۳۸۶	(۹۳,۶۱۳,۰۵۱,۰۸۲)	سرمایه گذاری کوتاه مدت- سرمایه گذاری در سایر شرکتهای (یادداشت ۲-۵)
(۳,۲۱۵,۱۱۶,۸۱۱)	۱,۳۶۵,۱۱۶,۸۱۱	سرمایه گذاری بلندمدت- سرمایه گذاری در شرکتهای غیربورسی (یادداشت ۲-۹)
-	(۷,۸۱۴,۰۰۶,۳۳۸)	
۱۱,۴۷۸,۷۴۱,۵۷۵	(۱۰۰,۱۶۱,۹۴۰,۵۱۰)	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۳۵۸,۶۸۸,۸۸۸	۳۳,۶۰۶,۴۵۴,۶۲۲	سود سپرده بانکی
-	۱۳,۷۶۳,۱۷۶,۰۰۰	برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲۰,۵۲۶,۴۱۰,۹۸۵	۳۵,۳۵۹,۱۸۰	سایر
<u>۳۹,۸۸۵,۰۹۹,۸۷۳</u>	<u>۴۷,۴۰۴,۹۸۹,۸۰۲</u>	

۲۵- تعدیلات سنواتی

۲۵-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی شرکت اصلی، اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳
(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)	(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)	
<u>(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)</u>	<u>(۱,۴۷۰,۹۴۰,۰۷۴)</u>	

۲۶- 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 ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	سود (زیان) عملیاتی
۳۵۰,۳۳۶,۷۹۹,۳۶۱	۲۵۶,۷۴۲,۹۸۰,۳۳۲	هزینه استهلاک
۲,۱۵۷,۳۸۲,۹۵۸	۲,۲۹۷,۷۱۷,۰۱۴	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۴۵,۱۴۰,۹۸۱	۷۰۴,۳۶۶,۳۳۸	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳۳۰,۳۷۸,۵۷۲,۸۴۰)	(۵۱۷,۵۱۳,۱۸۳,۸۵۹)	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶۰,۳۰۲,۹۹۲,۴۴۵	(۴۱,۶۸۵,۹۹۳,۷۶۲)	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
۳,۴۱۰,۳۶۰,۶۸۹	(۵۴۲,۴۱۳,۵۳۹)	افزایش (کاهش) داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش
-	(۴۱۹,۰۳۰,۲۴۷,۳۱۴)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۳۴۱,۳۰۸,۶۹۵,۳۵۲)	(۱۰,۵۷۵,۹۶۲,۶۱۱)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۲۴۵,۳۵۰,۹۷۹,۳۵۲	۱۹,۰۷۱,۳۵۹,۷۰۹	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
-	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۱۹,۹۵۷,۶۷۳,۶۸۰	۴۷,۳۴۶,۰۷۱,۰۰۴	جریان وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
<u>۵۰۹,۵۷۴,۰۶۱,۳۷۴</u>	<u>(۶۱۵,۲۸۵,۳۰۶,۶۸۸)</u>	

۲۷- مبادلات غیر نقدی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	فروش ملک ترنم در برابر تسویه سود سهام و ایجاد مطالبات
-	۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
۲۶۵,۰۴۷,۵۵۱,۳۴۲	-	
<u>۲۶۵,۰۴۷,۵۵۱,۳۴۲</u>	<u>۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۸- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۲۸-۱- شرکت فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۸-۲- شرکت فاقد سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۳۰- 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:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵ (ارقام به میلیون ریال)				موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.می باشد؟				
	۲۳۲,۱۰۸		√	عودت چک تضمین مربوط به انتقال سند مالکیت کوهستان پارک	عضو مشترک هیأت مدیره	بانک دی	شرکت مادر
	۱۱۶,۹۵۲	تصویب مجمع	√	پرداخت سود سهام مجمع سال ۱۳۹۴			
	۶,۴۰۰		√	پرداخت پاداش اعضای حقوقی هیات مدیره			
	۳۳,۵۶۶		√	دریافت سود سپرده بانکی			
	۶,۰۳۲	تصویب مجمع	√	دریافت سود سهام مجمع سال ۱۳۹۴ بانک دی			
	۱۸,۷۹۹		√	مانده وجوه نقد نزد شعبه بانک دی			
	۴۳		√	پرداخت سود مانده بدهی به بانک دی			
	۲۷,۸۶۴		√	تهاتر ۵۰ درصد مانده بدهی شرکت پاک اندیشان امین با حسابهای فیما بین بانک دی			
	۱۳,۳۱۸	تصویب مجمع	√	پرداخت سود سهام مجمع سال ۱۳۹۴	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	شرکت فرعی
	۴۹,۵۰۰	تصویب مجمع	√	مشارکت در افزایش سرمایه شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان			
	۶,۵۶۴		√	پرداخت وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده			
	۳,۷۰۹		√	کارمزد خرید و فروش سهام شرکتهای بورسی	عضو مشترک هیأت مدیره	کارگزاری بانک دی	شرکتهای همگروه

شرکت سرمایه گذاری یوعلی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۳۱- سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت
۲۲۴	۱۶۰	سود عملیاتی هر سهم
۵۰	۳۰	سود غیر عملیاتی هر سهم
۲۷۴	۱۹۰	سود پایه هر سهم

۳۲- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ
ریال

۳۰,۴۱۴,۷۹۷,۰۱۳

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۰,۴۱۴,۷۹۷,۰۱۳

۳۳- وضعیت ارزی

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

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