

صورت خالص داراییها

۱۳۹۱/۰۷/۰۴

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال	ریال		
۳۶,۶۸۲,۸۴۰,۱۲۲	۷۸,۵۲۵,۲۹۶,۳۹۰	۳۳,۲۸۳,۴۷۴,۷۷۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۷۷۴,۴۲۵	۵,۰۱۰,۴۵۶,۷۶۶	۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۷۲۷,۸۲۹,۹۸۸	۳,۵۳۴,۷۴۹,۵۷۵	۹۶۹,۴۵۵,۷۳۰	۷	حسابهای دریافتی
۲۵	۲۷,۵۷۱,۳۱۵	۳۸,۳۴۰,۰۲۵	۸	سایر دارایی ها
۵۵,۷۶۰,۳۲۷	۴۰,۰۷۵,۶۱۵	۱۷۲,۷۵۹,۷۲۱	۹	موجودی نقد
۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱				مطالبات از کارگزاران
۴۰,۰۲۱,۴۲۱,۲۶۸	۸۷,۱۳۸,۱۴۹,۶۶۱	۳۴,۴۶۴,۰۳۰,۲۴۶		جمع دارایی ها
				بدهی ها
۱,۴۷۱,۵۱۷,۱۰۸	۱,۲۱۹,۱۷۶,۷۹۹	۲,۰۰۵,۸۳۴,۶۱۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
	۷۶۷,۰۹۰,۳۲۰	۱۵۱,۶۱۴,۵۸۳	۱۰	بدهی به کارگزاران
۴,۳۷۰,۷۰۸	۱,۸۷۳,۲۶۴,۴۶۷	۱۲۳,۸۹۲,۰۴۳	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۸۱,۶۸۰,۰۰۲	۱۸۶,۲۳۲,۶۶۶	۲۲۶,۲۳۰,۰۰۲	۱۳	سایر حساب پرداختی و ذخایر
۱,۶۵۷,۵۶۷,۸۱۸	۴,۰۴۵,۷۶۴,۲۵۲	۲,۵۰۷,۵۷۱,۲۴۷		جمع بدهی ها
۳۸,۳۶۳,۸۵۳,۴۵۰	۸۳,۰۹۲,۳۸۵,۴۰۹	۳۱,۹۵۶,۴۵۸,۹۹۹	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۸۱۰,۰۹۶	۴,۰۳۷,۳۳۵	۴,۰۸۴,۹۳۷		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهر ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال	ریال		
۹۰۲.۵۳۱.۷۳۶	۵.۳۶۴.۴۰۷.۰۹۹	(۲.۰۰۸.۳۰۸.۰۲۷)	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱.۸۱۳.۰۴۳.۰۸۱)	(۲.۱۱۲.۰۹۶.۳۸۵)	۸۷۰.۴۳۱.۹۴۴	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰.۳۸۱.۰۶۹.۲۸۲	۸.۶۷۱.۱۱۹.۷۶۵	۲.۳۰۴.۳۸۳.۰۸۵	۱۷	سود سهام
۳۹.۷۷۴.۵۱۱	۳۷.۸۱۸.۱۴۸	۷.۴۵۲.۸۶۰	۱۸	سود سپرده بانکی
۹.۵۱۰.۳۳۲.۴۴۸	۱۱.۹۶۱.۲۴۸.۶۲۷	۱.۱۷۳.۹۵۹.۸۶۲		جمع درآمدها
				هزینه ها
(۳.۹۳۴.۹۹۱.۲۳۴)	(۲.۷۱۵.۴۸۲.۸۷۸)	(۸۷۹.۲۷۴.۶۵۳)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۱۴.۰۱۰.۷۲۳)	(۷۰.۹۵۲.۰۹۷)	(۳۶.۲۵۰.۰۰۰)	۲۰	سایر هزینه ها
۵.۴۶۱.۳۳۰.۴۹۱	۹.۱۷۴.۸۱۳.۶۵۲	۲۵۸.۴۳۵.۲۰۹		سود(زیان) خالص
۱۴,۲۴٪	۱۱,۰۴٪	۰,۸۱٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت	
ریال	ریال	ریال			
۹۰.۰۲۴.۱۳۲.۶۵۷	۹۰.۰۲۴.۱۳۲.۶۵۷	۳۸.۳۶۳.۸۵۳.۴۵۰	۱۰.۰۶۹		خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۰.۰۵۴.۴۴۳.۹۸۵-	۹.۹۹۶.۸۷۲.۹۱۶-	(۲۰.۲۷.۴۸۷.۸۷۴)			تعدیلات
۷۹.۹۶۹.۶۸۸.۶۷۲	۸۰.۰۲۷.۲۵۹.۷۴۱	۴۰.۳۹۱.۳۴۱.۳۲۴			خالص دارایی های اول دوره تعدیل شده
۷۱.۸۲۵.۶۹۱.۲۸۰	۷۰.۹۱۰.۸۳۹.۸۳۵	۳۳۸.۵۱۷.۳۳۶	۹۱		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱۸.۸۹۲.۸۵۶.۹۹۳)	(۷۷.۰۲۰.۵۲۶.۸۱۹)	(۹۰.۳۱۸.۳۴.۸۶۰)	(۲.۳۳۷)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵.۴۶۱.۳۳۰.۴۹۱	۹.۱۷۴.۸۱۳.۶۵۲	۲۵۸.۴۳۵.۲۰۹			سود(زیان) خالص دوره
۳۸.۳۶۳.۸۵۳.۴۵۰	۸۳.۰۹۲.۳۸۶.۴۰۹	۳۱.۹۵۶.۴۵۸.۹۹۹	۷.۸۲۳	۱۴	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴مهرماه ۱۳۹۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴			
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۰,۱۶۰,۸۲۰,۱۷۵	۱۷,۹۴۸,۶۶۰,۲۷۱	۳۰,۹۹٪	۱۰,۶۸۱,۰۷۸,۶۸۰	۱۱,۱۸۳,۷۲۹,۴۴۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵۳۵,۶۵۰,۸۴۶	۵۱۶,۹۳۲,۸۶۳	۷,۰۲٪	۲,۴۱۸,۰۹۳,۰۱۱	۲,۱۱۴,۱۰۸,۸۹۸	فلزات اساسی
۴,۸۷۶,۳۳۰,۷۱۴	۴,۶۷۰,۷۰۴,۲۹۳	۷,۹٪	۲,۷۲۲,۰۱۹,۴۸۲	۲,۵۱۲,۰۳۶,۴۹۰	مخابرات
۲,۹۷۰,۲۰۹,۷۳۱	۸,۳۹۳,۳۸۰,۲۳۱	۱۱,۷۶٪	۴,۰۵۳,۶۳۳,۲۷۷	۲,۷۳۱,۹۴۶,۱۰۶	سیمان , آهک و گچ
۷,۶۲۲,۰۷۳,۹۶۳	۱۸,۷۴۶,۷۹۸,۲۲۷	۱۳,۲۹٪	۴,۵۸۱,۴۱۹,۳۹۰	۵,۲۶۷,۴۸۰,۸۷۵	سرمایه گذاریها
۲,۳۴۹,۸۹۲,۲۱۱	۹,۰۶۵,۸۶۲,۹۴۰	۲,۷۹٪	۹۵۹,۹۵۵,۹۳۳	۱,۱۳۴,۱۸۱,۰۴۹	بانکها و موسسات اعتباری
۲,۴۵۹,۲۶۶,۶۴۷	۲,۸۴۸,۲۱۲,۴۳۸	۱۳,۰۴٪	۴,۴۹۳,۶۲۰,۸۲۹	۴,۳۲۳,۴۰۴,۴۴۷	محصولات شیمیایی
۱,۰۸۸,۹۰۵,۱۶۴	۰	۹,۷۹٪	۳,۳۷۳,۶۵۴,۱۶۸	۳,۱۴۶,۱۵۵,۵۸۹	استخراج کانه های فلزی
۴,۶۱۹,۶۹۰,۶۷۱	۱۶,۳۳۴,۷۴۵,۱۲۷				سایر
۳۶,۶۸۲,۸۴۰,۱۲۲	۷۸,۵۲۵,۲۹۶,۳۹۰	۹۶,۵۸٪	۳۳,۲۸۳,۴۷۴,۷۷۰	۳۲,۴۱۳,۰۴۲,۸۹۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهر ماه ۱۳۹۱

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر است :

<u>۱۳۹۱/۰۱/۰۴</u>	<u>۱۳۹۰/۰۷/۰۴</u>	<u>۱۳۹۱/۰۷/۰۴</u>
ریال	ریال	ریال
.	۲,۹۱۸,۹۲۶,۸۲۲	.
۲۶,۷۷۴,۴۲۵	۲۱۳,۱۲۳,۴۱۵	.
.	۱,۸۷۸,۴۰۶,۵۲۹	.
<u>۲۶,۷۷۴,۴۲۵</u>	<u>۵,۰۱۰,۴۵۶,۷۶۶</u>	.

اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفراپورسی

اوراق مشارکت شرکتی

گواهی سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهر ماه ۱۳۹۱

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۷۱۹,۴۷۳,۳۲۹	۳,۴۷۴,۴۹۸,۸۴۰	۹۶۶,۶۲۴,۱۳۳	۲۵٪	۱,۰۲۴,۷۰۵,۶۱۰
۴۷,۷۱۷	۶۰,۲۵۰,۷۳۵	۲,۸۳۱,۵۹۷	۹٪	۲,۸۴۳,۶۲۱
۸,۳۰۸,۹۴۲				
<u>۱,۷۲۷,۸۲۹,۹۸۸</u>	<u>۳,۵۳۴,۷۴۹,۵۷۵</u>	<u>۹۶۹,۴۵۵,۷۳۰</u>		<u>۱,۰۲۷,۵۴۹,۲۳۱</u>

حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی و اوراق مشارکت

سایر

جمع

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهرماه ۱۳۹۱

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ تراز نامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۴ سال و مخارج برگزاری مجامع ۴ سال می باشد.

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	۲۷,۵۷۱,۳۱۵	۳۸,۳۴۰,۰۲۵	(۳۶,۲۱۰,۰۰۰)	۷۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۵
۲۵	۲۷,۵۷۱,۳۱۵	۳۸,۳۴۰,۰۲۵	(۳۶,۲۱۰,۰۰۰)	۷۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۵

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
			ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۲-۵۴۴۴۴۴-۸۴۹۴۰-سامان
۳۵,۷۶۰,۳۲۷	۲۰,۰۷۵,۶۱۵	۴۳,۹۱۶,۹۳۶	کوتاه مدت-۵۴۴۴۴۴۱-۸۴۹۸۱۰-سامان
-	-	۱۰۸,۸۴۲,۷۸۵	کوتاه مدت-۱۵۱۱۵۵۳۱-۸۴۹۸۱۰-سامان
۵۵,۷۶۰,۳۲۷	۴۰,۰۷۵,۶۱۵	۱۷۲,۷۵۹,۷۲۱	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۱/۰۱/۰۴		۱۳۹۰/۰۷/۰۴		۱۳۹۱/۰۷/۰۴			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱	(۷۶۷,۰۹۰,۳۲۰)	(۱۵۱,۶۱۴,۵۸۳)	۳۷,۱۳۱,۶۵۷,۶۰۱	۳۵,۴۵۱,۸۲۶,۶۳۷	۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱		شرکت کارگزاری نهایت نگر
۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱	(۷۶۷,۰۹۰,۳۲۰)	(۱۵۱,۶۱۴,۵۸۳)	۳۷,۱۳۱,۶۵۷,۶۰۱	۳۵,۴۵۱,۸۲۶,۶۳۷	۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱		

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۳۸,۳۷۴,۵۰۰	۶۱۶,۲۴۶,۲۰۲	۸۸۰,۲۴۹,۸۰۱	ضامن
۶۳۷,۵۶۱,۰۹۵	۴۲۲,۸۲۹,۴۰۶	۱,۰۶۴,۷۷۰,۰۰۴	متولی
۲۷۱,۰۵۴,۰۶۳	۱۴۸,۰۹۴,۲۳۵	۶۰,۸۰۷,۹۶۸	حسابرس
۲۴,۵۲۷,۴۵۰	۳۲,۰۰۶,۹۵۶	۶,۸۴۶	
۱,۴۷۱,۵۱۷,۱۰۸	۱,۲۱۹,۱۷۶,۷۹۹	۲,۰۰۵,۸۳۴,۶۱۹	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
ریال	ریال	ریال	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۴۹,۷۸۰	۱,۶۸۲,۲۵۲,۵۶۱	۵۴۹,۷۸۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری شده
۳,۸۲۰,۹۲۸	۱۹۱,۰۱۱,۹۰۶	۱۲۳,۳۴۲,۲۶۳	
۴,۳۷۰,۷۰۸	۱,۸۷۳,۲۶۴,۴۶۷	۱۲۳,۸۹۲,۰۴۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهرماه ۱۳۹۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۰۹۶,۰۰۰	۶۳,۰۹۶,۰۰۰	۸۷,۶۴۶,۰۰۰	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۱۱۸,۵۸۴,۰۰۲	۱۰۳,۱۳۶,۶۶۶	۱۱۸,۵۸۴,۰۰۲	ذخیره تصفیه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بستانکاران موقت (واریزی نامشخص)
<u>۱۸۱,۶۸۰,۰۰۲</u>	<u>۱۸۶,۲۳۲,۶۶۶</u>	<u>۲۲۶,۲۳۰,۰۰۲</u>	

۱۴- خالص داراییها

خالص داراییها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است

۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۳۴,۵۵۳,۷۵۷,۷۶۵	۷۹,۰۵۵,۰۵۰,۶۳۵	۲۷,۸۷۱,۵۲۲,۴۰۲	۶,۸۲۳
۳,۸۱۰,۰۹۵,۶۸۵	۴,۰۳۷,۳۳۴,۷۷۴	۴,۰۸۴,۹۳۶,۵۹۷	۱,۰۰۰
<u>۳۸,۳۶۳,۸۵۳,۴۵۰</u>	<u>۸۳,۰۹۲,۳۸۵,۴۰۹</u>	<u>۳۱,۹۵۶,۴۵۸,۹۹۹</u>	<u>۷,۸۲۳</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۵- سودزبان) فروش اوراق بهادار

سودزبان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

دوره شش ماه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۴	دوره شش ماه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱/۴
ریال	ریال	ریال
۲۹۰,۶۷۱,۳۶۰	۵۰۱,۱۲,۳۷۱,۷۸۸	۲۹۰,۶۷۱,۳۶۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۶۶۰,۳۶۰
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

سودزبان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سودزبان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سودزبان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نوع شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش فکتوری	کارمزد	مبالغات	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۴ - مبلغ به ریال	
						سود (زیان)	سود (زیان)
کارت اعتباری ایران گیش	۳۷,۰۰۰	۲۵,۵۱,۸۶۰,۰۰۰	(۳۶۶,۶۷۲,۵۷۷)	(۳,۲۱۶,۱۲۵)	(۳,۲۱۶,۱۲۵)	۱۲۵,۲۲۲,۰۰۰	۱۲۵,۲۲۲,۰۰۰
آ س ب							
ایران خودرو							
ارتباطات سیار ایران	۱۳,۳۵۰	۱,۳۸۷,۵۶۸,۰۰۰	(۱,۱۲۰,۷۵۷,۷۷۲)	(۶,۵۶۵,۰۰۰)	(۶,۵۶۵,۰۰۰)	۱۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۷۷,۷۷۷,۷۷۷
انفورتیک							
بانک پارسیان	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۷,۵۱۷,۸۸۰)	(۳,۷۵۵,۶۷۸)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۱۵۵,۸۷۰)	(۲۱,۱۵۵,۸۷۰)
بانک تجارت	۱۹۳,۵۳۷	۱,۳۱۲,۶۶۸,۰۰۰	(۱,۳۷۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۸۳,۰۰۰)	(۷,۳۸۳,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات							
بانک قرضه	۵۸۸,۲۰۰	۱,۵۲۱,۲۱۰,۰۰۰	(۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۱۰,۰۰۰)
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۶,۵۲۶,۶۶۱)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	۳,۲۱۰,۰۰۰	۳,۲۱۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین							
بیمه ملت	۸۳,۰۰۰	۱۱۳,۱۵۵,۸۰۰	(۱۱۱,۵۲۷,۷۸۸)	(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰
پاکسان							
پارس توشه							
پتروشیمی کرمانشاه	۶۱,۸۸۱	۹۸,۲۲۶,۰۰۰	(۵۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۰۰)	(۵۲,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اهواز							
پتروشیمی شاندرن	۳۶,۴۲۴	۳,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	(۱,۵۵۸,۷۱۸,۸۹۰)	(۱۱,۸۱۶,۳۵۰)	(۱۱,۸۱۶,۳۵۰)	۱۱,۸۱۶,۳۵۰	۱۱,۸۱۶,۳۵۰
پتروشیمی زاگ							
پتروشیمی برمنس							
توسعه ملی	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۴۶۰,۰۰۰	(۱۵۹,۵۶۰,۰۰۰)	(۸۴۷,۷۷۲)	(۸۴۷,۷۷۲)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع پتروشیمی (پتروشیمی)							
توسعه ساختمان							
طراحی شمال	۸۳,۰۰۰	۱۲۹,۲۳۸,۰۰۰	(۱۳۱,۳۳۸,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
دارو پخش							
دارو سازی اکسیر							
دارو سازی جابر ابن حیان							
ذوب آهن اصفهان	۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۷۷۸,۰۰۰	(۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۳۳,۰۰۰)	(۶,۸۳۳,۰۰۰)	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰
ریگ سازی	۳۳,۱۰۰	۴,۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۱۵,۰۰۰)	(۲,۱۲۳,۱۲۳)	(۲,۱۲۳,۱۲۳)	۳,۳۸۸,۰۰۰	۳,۳۸۸,۰۰۰
ریان فن آیر							
زادباد							
سایبا	۴۰,۰۰۰	۶۸,۳۳۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۷,۳۳۳)	(۳۶۷,۳۳۳)	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بهمن	۳,۷۷۲,۵۳۳	۲۱,۳۳۸,۰۰۰	(۲,۵۵۸,۸۸۸)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر							
سرمایه گذاری طویلی	۱,۲۲۴,۲۲۴	۲,۸۱۱,۸۲۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۱۸,۸۸۸)	(۱۵,۹۱۸,۸۸۸)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سایبا							
سرمایه گذاری ساختمان ایران							
سرمایه گذاری سب							
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲۳,۷۷۵	۱,۵۳۷,۷۷۰,۰۰۰	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۷۷,۷۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۷۷۰,۰۰۰
سرمایه گذاری زا							
سرمایه گذاری آینه ناموند							
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۳۳۸,۱۰۰	۱,۳۳۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۵۵,۰۰۰)	(۶,۵۵۵,۰۰۰)	۱,۳۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سکن تهران							
سیمان ارسند	۸۳,۷۴۳	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۳۳۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۴۰,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۱,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان غرب							
سیمان کرمانشاه							
سیمان گویکن							
سمنون بارزینسنگ	۶۶۱,۵۳۳	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تضمین مواد اولیه فولاد مسابور	۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
فولاد ایران ایزن							
فولاد مبارکه اصفهان							
کلیسین							
کشورسازی ایران	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن							
گروه توسعه ملی ایران	۲۴۱,۳۳۸	۱,۶۲۳,۱۲۶,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۶,۵۵۰,۰۰۰)	۲۹۳,۱۲۶,۰۰۰	۲۹۳,۱۲۶,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۷,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایا	۵۶۱,۵۳۳	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سکن شمال شرق	۱۳,۳۳۳	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی سس	۲۴,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰
نفت بندر عباس							
نفت و گاز پارسیان	۳۱۵,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
هکساکون سیستم							
سایر							
	۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۵۳۰,۰۰۰)	(۷۳,۵۳۰,۰۰۰)	۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بویا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهر ماه ۱۳۹۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ - مبالغ به ریال						تعداد	
		سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
۱,۳۱۵,۳۱۹,۹۵۲	۸۸۲,۷۳۳,۲۲۶	۲۰,۹۹۰,۰۴۹۹	(۱۳,۷۴۹,۱۰۱)	(۱۴,۰۵۱,۵۸۱)	۲,۵۱۲,۰۳۶,۴۸۸	۲,۷۲۹,۸۲۰,۱۶۴	۶۲,۳۷۴	ارتباطات سیار ایران	
		(۱۷۴,۰۷۹,۶۲۵)	(۴,۸۴۹,۶۸۳)	(۵,۱۳۰,۹۶۵)	۱,۱۳۴,۱۸۱,۰۴۸	۹۶۹,۹۳۶,۵۸۰	۴۷۰,۸۴۳	بانک پارسیان	
(۳۴۴,۱۸۹,۷۳۶)								بانک کارآفرین	
۴۸,۲۶۵,۴۰۴	۵۸۶,۸۳۵,۲۰۰	(۸۲,۹۹۶,۰۳۰)	(۱۰,۷۷۲,۴۰۰)	(۱۱,۳۹۷,۱۹۹)	۲,۰۴۹,۶۳۷,۵۴۳	۲,۱۵۴,۴۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	بانک تجارت	
	(۳۸,۷۷۹,۱۵۸)							پتروشیمی پردیس	
۲۹۲,۸۸۰,۰۸۸	۲۱,۳۶۷,۳۶۶							پتروشیمی اراک	
		(۶,۰۵۷,۸۲۳)	(۱۷۲,۰۰۵)	(۱۸۲,۰۰۷)	۲۸۰,۱۴۰,۰۸۶	۳۴,۴۲۰,۹۳۶	۵,۲۲۴	پتروشیمی شازند	
		(۹۵,۴۵۱,۸۲۶)	(۳,۳۰۳,۱۵۰)	(۳,۴۹۴,۷۳۳)	۵۵۳,۹۳۰,۰۰۰	۶۶۰,۶۳۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	چادرسلو	
(۳۷,۱۳۲,۹۳۶)								رینگ سازی	
(۱۰۰,۰۸۴,۰۸۶۰)	(۱۰۰,۰۹۳,۳۳۵)	(۴۳۱,۶۳۲,۷۱۹)	(۵,۵۸۶,۷۰۸)	(۶,۱۹۶,۳۹۸)	۱,۵۹۱,۰۸۷,۰۰۵	۱,۱۷۱,۳۴۱,۶۹۱	۱۵,۳۷,۱۷۳	سرمایه گذاری بهمن	
		(۱۰۰,۴۵۶,۰۰۰)	(۳,۳۰۷,۵۰۰)	(۳,۴۹۹,۳۳۵)	۶۶۴,۸۳۸,۰۰۰	۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه	
۲۰,۶۰۴,۱۱۸	۶۲,۴۳۲,۱۱۰	(۱۵۹,۷۹۰,۵۱۱)	(۱۱,۱۹۹,۸۸۶)	(۱۱,۸۴۹,۴۹۹)	۲,۳۷۷,۰۵۴,۳۰۷	۲,۳۳۹,۹۷۷,۱۶۵	۵۸۶,۵۳۵	سرمایه گذاری غدیر	
۲۵۰,۳۵۰,۰۶۶		(۱۰,۹۰۹,۰۵۷۲)	(۱۰,۳۵۱,۰۰۰)	(۱۰,۸۴۵,۵۵۸)	۱,۹۲۰,۳۲۰,۴۰۰	۲,۰۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات	
(۶۵۸,۸۸۸,۸۶۶)	۱,۳۲۸,۵۵۳,۵۰۳	(۳۴۳,۶۹۸,۸۱۳)	(۱۳,۹۸۱,۰۵۳)	(۱۴,۷۹۱,۹۵۴)	۳,۰۱۱,۵۵۵,۸۸۴	۲,۷۹۶,۲۱۰,۶۴۸	۱,۹۲۹,۷۵۲	سرمایه گذاری ملی ایران	
								سرمایه گذاری بانک ملی ایران	
۳۱۹,۰۸۲,۰۴۲	۳۷۳,۸۱۶,۴۴۵	(۱,۲۱۹,۶۱۸,۸۴۷)	(۱۱,۹۸۹,۸۶۴)	(۱۲,۶۸۵,۲۷۶)	۱,۱۵۳,۰۳۸,۵۱۹	۲,۳۹۷,۹۷۲,۸۱۱	۵۸۱,۸۹۱	سیمان غرب	
۲۴۰,۵۶,۳۴۱	۱۴۴,۲۷۷,۴۴۴							سیمان ارومیه	
(۳۱۵,۰۹۹,۰۷۴)	(۹۷,۲۰۵,۰۲۹)	(۱۰,۹۰۱,۷۹۵۸)	(۶,۸۰۹,۰۳۰)	(۷,۳۰۳,۹۵۴)	۱,۳۳۸,۹۷۹,۳۵۸	۱,۳۶۱,۸۰۶,۰۳۰	۹۹۴,۰۱۹	سیمان فارس و خوزستان	
(۹۵,۰۳,۳۵۵)	۴۹,۵۸۲,۴۳۳	(۶,۳۳۵,۲۶۸)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۷,۴۴۰)	۳۳۸,۹۲۸,۲۲۸	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سیمان هگمتان	
(۹,۹۹۶,۷۴۰)	(۳۰,۵۳۳,۰۸۷)	(۴۰,۶۶۹,۸۵۴)	(۱۱,۴۷۰,۷۶۳)	(۱۲,۱۳۶,۰۶۷)	۲,۳۳۰,۲۱۹,۹۶۹	۲,۲۹۴,۱۵۳,۵۳۰	۱,۱۵۶,۹۱۰	صندوق بازنشستگی فولاد مبارکه	
۴۱,۰۱۷,۵۹۴	۳۲,۴۶۰,۰۰۰							کارت اعتباری ایران کیش	
(۱,۰۲۶,۷۳۶,۳۷۵)	(۱,۸۱۴,۶۹۵,۵۹۲)	(۳۸۱,۹۱۱,۳۸۷)	(۳۱,۳۹۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۰۴,۸۲۰)	۶,۵۷۶,۴۵۵,۱۶۷	۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران	
(۵۶۲,۷۶۸,۳۶۰)	(۱,۲۵۸,۰۴۱,۹۳۶)							گروه بهمن	
		(۱۸,۹۱۸,۱۱۴)	(۳,۴۸۹,۵۰۰)	(۳,۶۹۱,۸۹۱)	۶۷۱,۹۰۵,۱۸۰	۶۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گل گهر	
(۶۷۴,۵۳۵,۱۰۰)	(۱,۳۹۶,۳۳۶,۷۳۶)							مینا	
۳۱۶,۶۴۴,۴۱۷								مسکن شمال شرق	
۲,۷۳۱,۹۵۴	(۱۲,۸۰۸,۷۰۳)	(۳,۴۳۰,۶۷۱)	(۱۲,۳۱۶,۱۶۹)	(۱۲,۹۲۴,۷۰۷)	۲,۱۱۴,۰۸۸,۸۲۶	۲,۴۴۳,۳۳۳,۸۸۸	۴۹۵,۳۸۴	ملی مس	
۲۰,۸۵۹,۲۴۳		(۸۱,۸۴۳,۵۸۳)	(۱۱,۷۵۷,۳۰۰)	(۱۲,۴۳۹,۱۱۸)	۲,۳۴۵,۷۵۲,۸۱۶	۲,۳۵۱,۴۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	نفت و گاز بندر عباس	
								نفت و گاز پارسیان	
	۲۲۶,۸۴۷,۴۲۴							سایر	
(۱,۸۱۳,۴۲,۰۸۱)	(۲,۱۱۲,۰۹۶,۳۸۵)	۸۷۰,۴۲۱,۹۴۴	(۱۶۸,۱۴۵,۱۱۲)	(۱۷۷,۴۰۲,۵۶۱)	(۲۲,۴۱۲,۴۲,۸۲۴)	۲۳,۶۲۹,۰۲۲,۴۴۳	۱۱,۷۵۵,۱۰۵	جمع	

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهر ماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
		۱۷۰,۴۷۹,۷۷۷	(۵,۱۹۹,۹۲۳)	۱۷۵,۶۷۹,۷۰۰	۳۸۰	۴۶۲,۳۱۵	۱۳۹۱/۰۲/۲۸	بانک پارسیان
۲۶۱,۷۹۱,۹۲۰	۲۶۱,۷۹۱,۹۲۰							بانک ملت
۱۳۶,۳۷۶,۰۹۶	۱۳۶,۳۷۶,۰۹۶							بانک صادرات
۷۵,۹۶۱,۲۵۰	۶۹,۴۱۸,۷۶۹							بانک تجارت
۳۷۷,۴۳۳,۰۰۰	۳۴۷,۸۸۶,۴۷۷							ملی صنایع مس ایران
۸۹,۰۰۰,۸۵۴۳		۲۵۲		۲۵۲	۲۶۰	۳۸۳,۶۰۹	۱۳۹۰/۰۹/۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۲۸۱,۱۲۳,۱۳۰	۳۴۶,۵۹۱,۱۱۵	۱۴۹,۸۲۲,۱۰۰		۱۴۹,۸۲۲,۱۰۰	۳۰۰	۴۹۹,۴۰۷	۱۳۹۱/۰۵/۰۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
		۳۴۳,۸۴۴,۶۰۰		۳۴۳,۸۴۴,۶۰۰	۱۱۰	۳۱۲,۵۸۶	۱۳۹۱/۰۳/۰۹	پتروشیمی شازند
۴۰۳,۴۴۳,۳۰۰	۴۰۳,۴۴۳,۳۰۰							پتروشیمی اراک
۱۷۲,۳۱۴,۶۰۰	۱۶۲,۹۳۹,۹۷۲							پتروشیمی آبادان
۱,۳۱۵,۵۵۶,۰۰۰	۱,۲۳۶,۹۲۴,۴۱۵	۱۲۰,۱۶۴,۹۹۰	(۷,۹۰۱,۲۶۰)	۱۲۸,۰۶۶,۲۵۰	۲۵۰	۵۱۲,۲۶۵	۱۳۹۱/۰۴/۲۷	گروه بهمن
۱,۳۱۰,۰۶۹,۴۷۵	۱,۳۱۰,۰۶۹,۴۷۵	۲۵۴,۱۳۹,۸۰۰		۲۵۴,۱۳۹,۸۰۰	۱۰۰	۲,۵۴۱,۳۹۸	۱۳۹۱/۰۵/۰۱	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
۲۴۵,۲۲۵,۴۰۰	۲۴۵,۲۲۵,۴۰۰							سرمایه گذاری رنا
۵۵۹,۹۲۷,۲۲۱								سرمایه گذاری بهمن
۵۸۷,۲۴۶,۴۹۰	۵۸۷,۲۴۶,۴۹۰							سرمایه گذاری سیه
۴۴۸,۷۵۲,۸۴۸								سرمایه گذاری ملی ایران
۲۳۳,۲۷۲,۴۰۰	۲۱۳,۱۸۰,۸۳۶	۱۰۸,۹۸۸,۱۳۴	(۱۰,۵۲۵,۵۶۶)	۱۱۹,۵۱۳,۷۰۰	۱۰۰	۱,۱۹۵,۱۲۷	۱۳۹۱/۰۵/۰۶	سیمان فارس و خوزستان
۱۰۵,۸۱۶,۶۰۰	۱۰۴,۲۷۳,۹۱۷	۲۶,۴۷۸,۰۷۸	(۱,۶۶۸,۴۸۲)	۲۸,۱۴۶,۵۶۰	۳۴۰	۸۲,۷۸۴	۱۳۹۱/۰۲/۱۲	سیمان ارومیه
۲۵۶,۴۳۸,۰۰۰	۲۵۶,۴۳۸,۰۰۰							سیمان کرمان
۹۹۹,۴۱۴,۶۰۰	۹۰۷,۱۴۷,۵۰۰							سیمان کردستان
۴۲۸,۹۱۹,۰۰۰	۴۱۵,۹۲۸,۳۶۱	۴۱۴,۹۴۶,۷۷۸	(۲۸,۷۰۵,۲۲۲)	۴۴۳,۶۵۲,۰۰۰	۸۰۰	۵۵۴,۵۶۵	۱۳۹۱/۰۲/۲۵	سیمان غرب
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰							فولاد مبارکه اصفهان
۱,۲۲۵,۱۳۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۱۳۰,۰۰۰	۶۵۶,۵۵۷,۶۰۰		۶۵۶,۵۵۷,۶۰۰	۷,۴۰۰	۸۸,۷۲۴	۱۳۹۱/۰۲/۰۵	ارتباطات سیار ایران
		۵۸,۹۲۳,۷۶۷	(۴۰,۷۶۲,۳۳۳)	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۴	سیمان هگمتان
		۳۷,۲۰۹	(۴,۷۹۱)	۴۲,۰۰۰	۰,۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۶/۱۹	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۸۴۷,۸۴۹,۴۰۹	۴۲۱,۰۹۷,۷۲۲							سایر
۱۰,۳۸۱,۰۶۹,۳۸۲	۸,۶۷۱,۱۱۹,۷۶۵	۲,۳۰۴,۳۸۳,۰۸۵	(۵۸,۰۸۱,۴۷۷)	۲,۳۶۲,۴۶۴,۵۶۲				

۱۸- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴				نرخ سود	سود حساب کوتاه مدت پشتیبان
		خالص درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	درآمد سود سپرده	خالص درآمد سود سپرده		
۳۹,۷۷۴,۲۹۰	۳۷,۸۱۸,۱۴۸	۷,۴۵۲,۸۶۰	(۱۲,۰۲۴)	۷,۴۶۴,۸۸۴	۹٪		
۳۹,۷۷۴,۲۹۰	۳۷,۸۱۸,۱۴۸	۷,۴۵۲,۸۶۰	(۱۲,۰۲۴)	۷,۴۶۴,۸۸۴			

صندوق سرمایه گذاری مشترک یوبا

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهر ماه ۱۳۹۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۵۵,۹۲۱,۱۷۵	۱,۰۷۹,۱۷۱,۳۹۵	۳۴۱,۸۷۵,۳۰۱	مدیر صندوق
۱,۹۳۷,۸۰۷,۰۴۷	۱,۳۴۲,۵۲۸,۸۹۳	۴۲۷,۲۰۸,۹۰۹	ضامن
۴۰۱,۳۳۵,۶۸۲	۲۷۸,۲۷۵,۸۵۴	۸۴,۷۱۱,۰۴۷	متولی
۴۰۰,۲۷,۳۳۰	۱۵,۵۰۶,۸۳۶	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	حسابرس
<u>۳,۹۳۴,۹۹۱,۲۳۴</u>	<u>۲,۷۱۵,۴۸۲,۸۷۸</u>	<u>۸۷۹,۲۷۴,۶۵۳</u>	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۴	
ریال	ریال	ریال	
۵۷,۱۸۶,۲۱۳	۴۱,۷۳۸,۸۷۷	۰	هزینه تصفیه
۲۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	هزینه مالی
۵۶,۵۴۴,۵۱۰	۲۸,۹۷۳,۲۲۰	۳۶,۲۱۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
			سایر
<u>۱۱۴,۰۱۰,۷۲۳</u>	<u>۷۰,۹۵۲,۰۹۷</u>	<u>۳۶,۲۵۰,۰۰۰</u>	

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهرماه ۱۳۹۱

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد .

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۰/۰۱/۰۴		۱۳۹۰/۰۷/۰۴		۱۳۹۱/۰۷/۰۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
در صد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	در صد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	در صد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲,۴۳٪	۵۰۰	۲,۱۰٪	۵۰۰	۲,۴۳٪	۵۰۰	ممتاز	مدیریت صندوق	مدیر صندوق	
۴,۱۲٪	۸۴۸	۲,۰۹٪	۴۹۸	۲,۴۳٪	۵۰۰	عادی	مدیریت صندوق		
۱,۴۶٪	۳۰۰	۱,۲۶٪	۳۰۰	۱,۴۶٪	۳۰۰	ممتاز	مدیریت سرمایه گذاری	امیر محمد سلامتی	
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۴۱٪	۸۴	عادی	مدیریت سرمایه گذاری	امیر محمد سلامتی	
۰,۳۵٪	۷۳	۰,۳۸٪	۹۱	۰,۴۴٪	۹۱	عادی	خویشاوند مدیر سرمایه گذاری	احسان سلامتی	
۱,۱۸٪	۲۴۳	۱,۲۸٪	۳۰۵	۱,۸۱٪	۳۷۳	عادی	خویشاوند مدیر سرمایه گذاری	احمد سلامتی	
۰,۷۴٪	۱۵۳	۰,۶۷٪	۱۵۹	۰,۷۳٪	۱۵۰	عادی	خویشاوند مدیر سرمایه گذاری	سمیرا سلامتی	
۰,۱۷٪	۳۵	۰,۱۵٪	۳۵	۰,۱۷٪	۳۵	عادی	خویشاوند مدیر سرمایه گذاری	سمیه سلامتی	
۰,۱۰٪	۲۱	۰,۱۸٪	۴۲	۰,۳۴٪	۶۹	عادی	خویشاوند مدیر سرمایه گذاری	ثمین سلامتی	
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۳٪	۶	عادی	خویشاوند مدیر سرمایه گذاری	ایمان سلامتی	

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب	ماتده طلب	مانده طلب	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله	
			تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
۱۳۹۱/۰۱/۰۴	۱۳۹۰/۰۷/۰۴	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	مانده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری نهایت نگر
(۱۵۲۸۰۲۱۶۰۳۸۱)	۷۶۷۰۰۹۰۰۳۲۰	۱۵۱,۶۱۴,۵۸۳	طی سال	۱۵۳,۵۸۷,۶۲۰	کارمزد معاملات سهام			

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام در متن صورتهای مالی یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد ، واقع نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا

صورت‌های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۴ مهرماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا برای سال مالی منتهی به ۴ مهرماه ۱۳۹۱ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود :

شماره صفحه

۲	۱- صورت خالص داراییها
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش خالص داراییها
	۳- یادداشتهای توضیحی :
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۳	ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک پویا بر این باور است که صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های با اهمیت، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی قابل پیش بینی بوده می باشد، بوده نحو درست و کافی در صورت‌های مالی افشاء شده است .

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
		شرکت کارگزاری نهایت نگر فرهاد عبدالله زاده	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی شاهدان	متولی صندوق