

صندوق سرمایه گذاری مشترک یویا

صورت خالص داراییها

۱۳۹۱/۰۱/۰۴

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | یادداشت | دارایی ها |
|-----------------------|-----------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۸۶.۳۹۵.۱۹۱.۴۸۱ | ۳۶.۶۸۲.۸۴۰.۱۲۲ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۴.۵۱۱.۹۴۳.۲۴۹ | ۲۶.۷۷۴.۴۲۵ | ۶ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| ۱.۶۵۸.۴۷۷.۳۲۰ | ۱.۷۱۹.۵۲۱.۰۴۶ | ۷ | حسابهای دریافتی |
| ۲۱۵.۸۴۷.۳۴۶ | ۱.۵۲۸.۲۱۶.۳۸۱ | ۱۰ | مطالبات از کارگزاران |
| ۵۶.۵۴۴.۵۳۵ | ۲۵ | ۸ | سایر دارایی ها |
| ۳.۴۳۱.۱۷۹.۸۰۸ | ۵۵.۷۶۰.۳۲۷ | ۹ | موجودی نقد |
| ۹۶.۲۶۹.۱۸۳.۷۳۹ | ۴۰.۰۱۳.۱۱۲.۳۲۶ | | جمع دارایی ها |
| | | | بدهی ها |
| ۱.۷۹۴.۳۸۹.۸۳۳ | ۱.۴۷۱.۵۱۷.۱۰۸ | ۱۱ | پرداختنی به ارکان صندوق |
| ۴.۰۹۷.۶۶۷.۴۶۰ | ۳.۹۳۸.۲۳۴ | ۱۲ | پرداختنی به سرمایه گذاران |
| ۳۵۲.۹۹۳.۷۸۹ | ۱۸۱.۶۸۰.۰۰۲ | ۱۳ | سایر حساب پرداختنی و ذخایر |
| ۶.۲۴۵.۰۵۱.۰۸۲ | ۱.۶۴۹.۲۵۸.۸۷۶ | | جمع بدهی ها |
| ۹۰.۰۲۴.۱۳۲.۶۵۷ | ۳۸.۳۶۳.۸۵۳.۴۵۰ | ۱۴ | خالص دارایی ها |
| ۳.۷۸۲.۲۰۹ | ۳.۸۱۰.۰۹۶ | | خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری |

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه ۱۳۹۱

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | یادداشت | درآمدها |
|---------------------------------|------------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۱۶,۴۱۱,۵۲۱,۵۲۱ | ۹,۰۲,۵۳۱,۷۳۶ | ۱۵ | سود(زیان) فروش اوراق بهادار |
| ۱۰,۰۷۳,۵۳۱,۴۳۹ | -۱,۸۱۳,۰۴۳,۰۸۱ | ۱۶ | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۴,۶۹۸,۱۵۱,۷۱۳ | ۱۰,۳۸۱,۰۶۹,۲۸۲ | ۱۷ | سود سهام |
| ۱۲۷,۵۶۶,۸۷۲ | ۳۹,۷۷۴,۵۱۱ | ۱۸ | سود سپرده بانکی |
| ۳۱,۳۱۰,۷۷۱,۵۴۵ | ۹,۵۱۰,۳۳۲,۴۴۸ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه ها |
| -۲,۰۴۹,۸۰۹,۷۸۶ | -۳,۹۳۴,۹۹۱,۲۳۴ | ۱۹ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۸۳,۴۸۲,۰۷۲) | (۱۱۴,۰۱۰,۷۲۳) | ۲۰ | سایر هزینه ها |
| ۲۹,۱۷۷,۴۷۹,۶۸۷ | ۵,۴۶۱,۳۳۰,۴۹۱ | | سود(زیان) خالص |
| ۳۲,۴۱٪ | ۱۴,۲۴٪ | | بازده سرمایه گذاری پایان سال |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | یادداشت |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|--|
| ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | |
| ۱۰,۰۳۰,۸۰۴,۷۳۴ | ۵,۷۲۹ | ۹,۰۰۲۴,۱۳۲,۶۵۷ | ۲۳,۸۰۲ | خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۱۵,۳۹۸,۶۰۱ | | -۱۰,۰۵۴,۴۴۳,۹۸۵ | | تعدیلات |
| ۱۰,۰۴۶,۱۰۳,۳۳۵ | | ۷۹,۹۶۹,۶۸۸,۶۷۲ | | خالص دارایی های اول دوره تعدیل شده |
| ۸۴,۹۲۹,۳۹۰,۶۰۸ | ۱,۳۰۳ | ۷۱,۸۲۵,۶۹۱,۲۸۰ | ۱۷,۲۴۰ | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| -۳۴,۱۲۸,۸۴۰,۹۷۳ | (۱,۴۹۳) | -۱۱۸,۸۹۲,۸۵۶,۹۹۳ | (۳۰,۹۷۳) | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۲۹,۱۷۷,۴۷۹,۶۸۷ | | ۵,۴۶۱,۳۳۰,۴۹۱ | | سود(زیان) خالص دوره |
| ۹,۰۰۲۴,۱۳۲,۶۵۷ | ۵,۵۳۹ | ۳۸,۳۶۳,۸۵۳,۴۵۰ | ۱۰,۰۶۹ | 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 سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه 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 :

| صنعت | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ریال | ریال | ۲۵,۳۹٪ | ریال | ریال | ۷,۹۸٪ |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن | ۱۱,۱۶۶,۹۵۲,۴۳۰ | ۶,۸۰۵,۲۵۵,۷۱۰ | ۱۰,۱۶۰,۸۲۰,۱۷۵ | ۷,۶۶۴,۷۸۹,۸۷۸ | ۱,۴۰٪ | ۱,۴۰٪ |
| فلزات اساسی | ۳۶۲,۶۰۰,۰۰۱ | ۱,۱۷۶,۰۱۷,۷۶۱ | ۴۰۳,۶۱۷,۵۹۴ | ۱,۳۴۰,۷۹۱,۶۴۹ | ۸,۴۴٪ | ۸,۴۴٪ |
| مخابرات | ۵۴۲,۹۱۵,۷۰۴ | ۷,۵۹۸,۷۴۶,۷۹۰ | ۵۳۵,۶۵۰,۸۴۶ | ۸,۱۰۵,۷۲۷,۴۶۴ | ۱۰,۳۷٪ | ۱۰,۳۷٪ |
| سیمان , آهک و گچ | ۳,۵۶۰,۱۲۴,۰۶۰ | ۷,۴۰۷,۹۶۲,۱۵۴ | ۴,۸۷۶,۳۳۰,۷۱۴ | ۹,۹۶۳,۹۸۶,۷۲۳ | ۶,۹۱٪ | ۶,۹۱٪ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۲,۸۵۱,۶۷۳,۶۷۶ | ۶,۹۴۷,۰۷۷,۲۱۹ | ۲,۹۷۰,۲۰۹,۷۳۱ | ۶,۶۴۰,۸۱۶,۴۶۵ | ۱۹,۶۳٪ | ۱۹,۶۳٪ |
| سرمایه گذاریها | ۲,۵۵۹,۱۲۷,۶۰۲ | ۱۵,۹۰۹,۹۴۱,۶۱۹ | ۱,۹۶۹,۲۳۶,۳۰۰ | ۱۸,۸۵۹,۷۵۰,۳۲۴ | ۱۴,۱۵٪ | ۱۴,۱۵٪ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۹,۲۸۹,۳۷۱,۶۷۶ | ۱۱,۶۵۲,۵۰۸,۹۲۷ | ۷,۶۲۲,۰۷۳,۹۶۳ | ۱۳,۵۹۵,۴۷۷,۲۱۶ | ۱۰,۸۹٪ | ۱۰,۸۹٪ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۲,۵۳۵,۸۱۶,۵۴۴ | ۱۰,۰۰۹,۵۷۵,۵۱۴ | ۲,۳۴۹,۸۹۲,۲۱۱ | ۱۰,۴۶۴,۹۹۶,۹۶۱ | ۱,۹۴٪ | ۱,۹۴٪ |
| انبوه سازی املاک و مستغلات | ۱,۵۴۰,۸۴۳,۲۴۵ | ۱,۹۸۱,۵۶۴,۹۲۳ | ۸۶۶,۳۰۸,۱۱۶ | ۱,۸۶۶,۵۶۷,۴۵۱ | ۱,۶۵٪ | ۱,۶۵٪ |
| استخراج کانه های فلزی | ۱,۰۶۳,۶۳۳,۲۱۱ | ۱,۶۳۱,۲۸۰,۷۲۲ | ۱,۳۸۰,۵۲۸,۶۶۱ | ۱,۵۸۵,۰۲۶,۱۲۸ | ۰ | ۰ |
| محصولات شیمیایی | ۱,۰۶۳,۸۷۰,۱۰۲ | ۰ | ۱,۰۸۸,۹۰۵,۱۶۴ | ۰ | ۱,۰۵٪ | ۱,۰۵٪ |
| سایر | ۱,۹۵۷,۸۱۷,۳۱۶ | ۸۶۴,۱۱۵,۴۵۱ | ۲,۴۵۹,۲۶۶,۶۴۷ | ۵,۲۹۸,۱۸۶,۷۹۰ | ۵,۵۲٪ | ۵,۵۲٪ |
| | ۳۸,۴۹۴,۷۴۵,۵۶۷ | ۷۶,۳۲۱,۶۶۰,۰۳۵ | ۳۶,۶۸۲,۸۴۰,۱۲۲ | ۸۶,۳۹۵,۱۹۱,۴۸۱ | ۸۹,۹۳٪ | ۸۹,۹۳٪ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یونا

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین 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 :

| ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | یادداشت | |
|-------------------|---------|--------------------|
| ریال | | |
| ۲۶,۷۷۴,۴۲۵ | ۶-۱ | اوراق مشارکت شرکتی |
| <u>۲۶,۷۷۴,۴۲۵</u> | | جمع |

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی, شرکتی و گواهی های سپرده بانکی به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | | | |
|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------|---------------------|
| خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش اسمی | نرخ سود- درصد | تاریخ سررسید | |
| ۲۶,۷۷۴,۴۲۵ | -۱۳,۲۲۵,۵۷۵ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶ | ۱۳۹۱/۱۱/۱۴ | اوراق مشارکت شرکتی |
| <u>۲۶,۷۷۴,۴۲۵</u> | <u>-۱۳,۲۲۵,۵۷۵</u> | <u>۴۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | | | طرح های فولادی کشور |
| | | | | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه ۱۳۹۱

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | | | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | حساب های دریافتنی |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|-----------|----------------------|---|
| تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | |
| ۱,۲۸۳,۰۹۷,۴۰۳ | ۲۰٪ | ۱,۳۵۹,۴۳۴,۷۰۵ | ۱,۷۱۹,۴۷۳,۳۲۹ | ۲۰٪ | ۱,۹۳۵,۰۵۵,۶۴۰ | سود سهام دریافتنی |
| ۱۷۶,۸۷۸,۹۱۷ | ۹٪ | ۱۷۷,۲۰۰,۲۱۲ | ۴۷,۷۱۷ | ۹٪ | ۴۷,۹۳۸ | سود دریافتنی سپرده های بانکی و اوراق مشارکت |
| ۱۹۸,۵۰۱,۰۰۰ | | ۱۹۸,۵۰۱,۰۰۰ | | | | سایر |
| <u>۱,۶۵۸,۴۷۷,۳۲۰</u> | | <u>۱,۷۳۵,۱۳۵,۹۱۷</u> | <u>۱,۷۱۹,۵۲۱,۰۴۶</u> | | <u>۱,۹۳۵,۱۰۳,۵۷۸</u> | جمع |

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه 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 استهلاک مخارج تاسیس ۴ سال و مخارج برگزاری مجامع ۴سال می باشد .

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | |
|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------------|---------------------|
| مانده در پایان سال مالی | مانده در پایان سال مالی | استهلاک سال مالی | مخارج اضافه شده طی سال | مانده در ابتدای سال |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۵۶,۵۴۴,۵۳۵ | ۲۵ | -۵۶,۵۴۴,۵۱۰ | | ۵۶,۵۴۴,۵۳۵ |
| ۵۶,۵۴۴,۵۳۵ | ۲۵ | (۵۶,۵۴۴,۵۱۰) | ۰ | ۵۶,۵۴۴,۵۳۵ |

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

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

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ |
|---------------|------------|
| ریال | ریال |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳,۳۸۱,۱۷۹,۸۰۸ | ۳۵,۷۶۰,۳۲۷ |
| ۳,۴۳۱,۱۷۹,۸۰۸ | ۵۵,۷۶۰,۳۲۷ |

جاری-۲-۵۴۴۴۴۴-۸۴۹۴-سامان

کوتاه مدت-۱-۵۴۴۴۴۴-۸۴۹۸۱-سامان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یونا

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | | نام شرکت کارگزاری |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| مانده ابتدای دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده پایان دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | شرکت کارگزاری نهایت نگر |
| ۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱ | ۳۲۳,۱۸۳,۸۶۶,۱۶۴ | ۳۲۴,۴۹۶,۲۳۵,۱۹۹ | (۲۱۵,۸۴۷,۳۴۶) | |
| ۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱ | ۳۲۳,۱۸۳,۸۶۶,۱۶۴ | ۳۲۴,۴۹۶,۲۳۵,۱۹۹ | (۲۱۵,۸۴۷,۳۴۶) | |

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | |
|---------------|---------------|------------|
| ریال | ریال | مدیر صندوق |
| ۱,۱۵۷,۵۰۵,۹۱۷ | ۵۳۸,۳۷۴,۵۰۰ | |
| ۳۰۴,۴۳۹,۵۷۱ | ۶۳۷,۵۶۱,۰۹۵ | ضامن |
| ۳۱۵,۹۴۴,۲۲۵ | ۲۷۱,۰۵۴,۰۶۳ | متولی |
| ۱۶,۵۰۰,۱۲۰ | ۲۴,۵۲۷,۴۵۰ | حسابرس |
| ۱,۷۹۴,۳۸۹,۸۳۳ | ۱,۴۷۱,۵۱۷,۱۰۸ | |

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

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

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | |
|---------------|------------|-------------------------------------|
| ریال | ریال | بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| ۳,۷۰۷,۹۳۷,۱۸۳ | ۵۴۹,۷۸۰ | |
| ۳۸۹,۷۳۰,۲۷۷ | ۳,۸۲۰,۹۲۸ | بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری شده |
| ۴,۰۹۷,۶۶۷,۴۶۰ | -۳,۹۳۸,۲۳۴ | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یویا

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | |
|--------------------|--------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۶۳,۰۹۶,۰۰۰ | ۴۳,۰۹۶,۰۰۰ | ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده |
| ۶۱,۳۹۷,۷۸۹ | ۱۱۸,۵۸۴,۰۰۲ | ذخیره تصفیه |
| ۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | بستانکاران موقت (واریزی نامشخص) |
| ۳۵۲,۹۹۳,۷۸۹ | ۱۸۱,۶۸۰,۰۰۲ | |

۱۴- خالص داراییها

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

| ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | |
|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۸۶,۲۴۱,۹۲۳,۹۰۷ | ۲۲,۸۰۲ | ۳۴,۵۵۳,۷۵۱,۵۵۵ | ۹,۰۶۹ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۳,۷۸۲,۲۰۸,۷۵۰ | ۱,۰۰۰ | ۳,۸۱۰,۰۹۵,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۹۰,۰۲۴,۱۳۲,۶۵۷ | ۲۳,۸۰۲ | ۳۸,۳۶۳,۸۴۶,۵۵۵ | ۱۰,۰۶۹ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک بویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | نام شرکت |
|---------------------------------|------------------------------|----------------|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهام | | | |
| ۲۹۷,۵۷۷,۳۵۰ | | | | | | | بانک پارسیان |
| ۱۳۰,۰۰۳,۲۰۰ | ۳۷۷,۴۳۳,۰۰۰ | | ۳۷۷,۴۳۳,۰۰۰ | ۲,۲۵۰ | ۱۶۷,۷۴۸ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۲ | ملی صنایع مس ایران |
| | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۳ | فولاد مبارکه اصفهان |
| | ۱,۲۳۵,۱۳۰,۰۰۰ | | ۱,۲۳۵,۱۳۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | ۲۴۵۰,۲۶ | ۱۳۹۰/۰۲/۰۶ | ارتباطات سیار ایران |
| ۱۳۵,۰۸۹,۱۰۰ | | | | | | | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| ۳۲۴,۷۲۳,۴۳۱ | ۴۴۸,۷۵۲,۴۸۸ | (۶۸,۴۹۹,۷۵۲) | ۵۱۷,۶۰۲,۶۰۰ | ۱۵۰ | ۳,۴۵۰,۶۸۴ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۷ | سرمایه گذاری ملی ایران |
| ۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | | | سرمایه گذاری غدیر |
| | ۱,۶۵۸,۰۹۶,۰۰۰ | | ۱,۶۵۸,۰۹۶,۰۰۰ | ۱,۱۰۰ | ۱۵۰,۷۳۶ | ۱۳۹۰/۰۲/۱۰ | دارو سازی آکسیر |
| ۹۸,۳۸۲,۰۰۰ | | | | | | | دارویی رازک |
| | ۲۸۶,۱۳۴,۱۰۲ | (۴۰,۵۶۸,۱۳۸) | ۳۲۶,۷۰۲,۲۳۰ | ۵۱۰ | ۶۴۰,۵۹۳ | ۱۳۹۰/۱۱/۳۰ | سرمایه گذاری غدیر |
| | | | | | | | زامیاد |
| | ۸۴,۱۱۵,۷۵۰ | | ۸۴,۱۱۵,۷۵۰ | ۲۵۰ | ۳۳۶,۴۶۳ | ۱۳۹۰/۰۲/۲۴ | رینگ سازی |
| ۶۶۵,۱۳۳,۰۰۰ | | | | | | | سایبا |
| | | | | | | | سرمایه گذاری ملی |
| | | | | | | | دارویی رازک |
| | ۱,۰۵۸,۱۶۶,۰۰۰ | | ۱,۰۵۸,۱۶۶,۰۰۰ | ۴۵۰ | ۲۳۵,۱۴۸ | ۱۳۹۰/۰۲/۲۰ | سیمان ارومیه |
| | ۸۹۰,۰۰۸,۵۴۳ | (۱۰,۷۲۹,۷۹۷) | ۹۹,۷۳۸,۲۴۰ | ۲۶۰ | ۳۸۲,۶۰۹ | ۱۳۹۰/۰۱/۲۶ | صندوق بازنشستگی کشوری |
| | | | | | | | شرکت پالایش نفت اصفهان |
| | | | | | | | سیمان دورود |
| ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۶,۴۳۸,۰۰۰ | | ۲۵۶,۴۳۸,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۵۶,۴۳۸ | ۱۳۹۰/۰۲/۰۵ | سیمان کرمان |
| ۲۹۷,۸۰۳,۲۰۰ | ۹۹۹,۴۱۴,۶۰۰ | | ۹۹۹,۴۱۴,۶۰۰ | ۹۰۰ | ۱,۱۱۰,۴۶۱ | ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ | سیمان کردستان |
| ۷۲,۶۶۰,۴۸۰ | | | | | | | سیمان سپاهان |
| | ۴۲۸,۹۱۹,۰۰۰ | | ۴۲۸,۹۱۹,۰۰۰ | ۶۰۰ | ۷۱۴,۸۶۵ | ۱۳۹۰/۰۲/۰۳ | سیمان غرب |
| ۲۰۲,۴۵۸,۰۰۰ | | | | | | | بانک کارآفرین |
| | ۲۶۱,۷۹۱,۹۲۰ | | ۲۶۱,۷۹۱,۹۲۰ | ۸۰ | ۳,۲۷۲,۳۹۹ | ۱۳۹۰/۰۴/۳۰ | بانک ملت |
| | ۱۲۶,۳۷۶,۰۹۶ | | ۱۲۶,۳۷۶,۰۹۶ | ۲۴ | ۳,۷۱۶,۹۴۴ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۵ | بانک صادرات |
| | ۷۵,۹۶۱,۲۵۰ | | ۷۵,۹۶۱,۲۵۰ | ۵۰ | ۱,۵۱۹,۲۲۵ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۹ | بانک تجارت |
| ۷۱۲,۷۶۵,۰۰۰ | ۴۰۳,۴۴۳,۳۰۰ | | ۴۰۳,۴۴۳,۳۰۰ | ۶۵۰ | ۶۲۰,۶۸۲ | ۱۳۹۰/۰۲/۲۱ | پتروشیمی اراک |
| | ۱۷۲,۳۱۴,۶۰۰ | | ۱۷۲,۳۱۴,۶۰۰ | ۶۰۰ | ۲۸۷,۱۹۱ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۲ | پتروشیمی ایدان |
| | ۳۵,۲۶۰,۵۰۸ | | ۳۵,۲۶۰,۵۰۸ | ۲۴۰ | ۱۴۶,۹۱۹ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۳ | توسعه صنایع بهشهر |
| ۱۳۲,۶۰۶,۹۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۹ | ایران خودرو |
| ۳۵۰,۴۵۸,۰۸۰ | | | | | | | خدمات انفورماتیک |
| | ۱,۳۱۵,۵۵۶,۰۰۰ | | ۱,۳۱۵,۵۵۶,۰۰۰ | ۵۸۰ | ۲,۲۴۸,۲۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۵ | گروه بهمن |
| | ۲۴,۷۰۷,۷۱۴ | | ۲۴,۷۰۷,۷۱۴ | ۲۱ | ۷۹۷,۰۲۳ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۲ | گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو |
| ۱۸۹,۸۴۰,۲۱۰ | | | | | | | سرمایه گذاری توسعه ملی |
| ۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۱۰,۰۶۹,۴۷۵ | | ۱,۳۱۰,۰۶۹,۴۷۵ | ۲۱۰ | ۶,۲۳۸,۴۲۶ | ۱۳۸۹/۱۱/۰۴ | سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ) |
| ۱۷,۴۰۱,۲۸۵ | ۴۸,۳۲۱,۶۳۰ | | ۴۸,۳۲۱,۶۳۰ | ۲۱۰ | ۲۳۰,۱۰۳ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۵ | سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ) |
| | ۲۴۵,۲۲۵,۴۰۰ | | ۲۴۵,۲۲۵,۴۰۰ | ۲۸۰ | ۸۷۵,۸۰۵ | ۱۳۹۰/۰۱/۲۷ | سرمایه گذاری رنا |
| ۲۹۳,۷۹۶,۷۵۹ | ۵۵۹,۹۲۷,۲۳۱ | (۸۵,۱۳۹,۶۱۹) | ۶۴۵,۰۶۶,۸۴۰ | ۱۲۰ | ۵,۳۷۵,۵۵۷ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۵ | سرمایه گذاری بهمن |
| | ۵۸۷,۲۴۶,۴۹۰ | | ۵۸۷,۲۴۶,۴۹۰ | ۱۹۰ | ۳۰۹۰,۷۷۱ | ۱۳۹۰/۰۲/۰۹ | سرمایه گذاری سیه |
| | ۱,۹۸۰,۷۲۰ | | ۱,۹۸۰,۷۲۰ | ۲۵ | ۵۶,۵۹۲ | ۱۳۹۰/۰۲/۲۹ | سرمایه گذاری آتیه داموند |
| ۳۴۰,۱۵,۳۹۷ | ۲۳۲,۲۷۲,۴۰۰ | | ۲۳۲,۲۷۲,۴۰۰ | ۳۰۰ | ۱,۱۶۶,۳۶۲ | ۱۳۹۰/۰۵/۲۶ | سیمان فارس و خوزستان |
| | ۷۶,۵۶۵,۳۷۶ | (۵,۷۶۸,۶۲۴) | ۸۲,۳۳۴,۰۰۰ | ۳۵۰ | ۲۳۵,۲۴۰ | ۱۳۹۰/۰۹/۲۸ | شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق |
| ۱۴۶,۴۴۸,۶۹۴ | | | | | | | پاکسان |
| | | | | | | | مالی اعتباری سینا |
| | ۲۸۱,۱۲۳,۱۳۰ | | ۲۸۱,۱۲۳,۱۳۰ | ۲۶۵ | ۱,۰۶۰,۸۴۲ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۷ | مینا |
| ۱۴۳,۲۳۲,۱۹۳ | | | | | | | بین المللی توسعه ساختمان |
| ۲۷,۲۵۷,۴۴۴ | ۴۴,۹۵۴,۰۰۹ | (۴,۵۲۶,۱۹۱) | ۴۹,۴۸۰,۲۰۰ | ۵۰ | ۹۸۹,۶۰۴ | ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ | سرمایه گذاری ساختمان ایران |
| ۴,۶۹۸,۱۵۱,۷۱۳ | ۱۰,۳۸۱,۰۶۹,۲۸۲ | (۲,۱۵۵,۸۲,۳۱۱) | ۱۰,۵۹۶,۶۵۱,۵۹۳ | | | | |

۱۸- سود سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | نرخ سود | سود حساب کوتاه مدت پشتیبان |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-----------------|---------|----------------------------|
| خالص درآمد سود سپرده | خالص درآمد سود سپرده | هزینه تنزیل | درآمد سود سپرده | | |
| ۲۰,۳۵۷,۳۵۹ | ۳۹,۷۷۴,۴۹۰ | (۲۲۱) | ۳۹,۷۷۴,۵۱۱ | ۹٪ | |
| ۲۰,۳۵۷,۳۵۹ | ۳۹,۷۷۴,۴۹۰ | (۲۲۱) | ۳۹,۷۷۴,۵۱۱ | | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | |
|---------------------------------|---------------------------------|------------|
| ریال | ریال | |
| ۸۱۲,۲۵۹,۰۸۱ | ۱,۵۵۵,۹۲۱,۱۷۵ | مدیر صندوق |
| ۹۹۹,۸۵۳,۵۰۹ | ۱,۹۳۷,۸۰۷,۰۴۷ | ضامن |
| ۲۲۲,۶۹۷,۱۵۶ | ۴۰۱,۲۳۵,۶۸۲ | متولی |
| ۱۵,۰۰۰,۰۴۰ | ۴۰,۰۲۷,۳۳۰ | حسابرس |
| <u>۲,۰۴۹,۸۰۹,۷۸۶</u> | <u>۳,۹۳۴,۹۹۱,۲۳۴</u> | |

۲۰- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۳,۴۲۳,۸۵۶ | ۵۷,۱۸۶,۲۱۳ | هزینه تصفیه |
| ۲۹۲,۰۰۰ | ۲۸۰,۰۰۰ | هزینه مالی |
| ۴۹,۷۵۱,۴۶۵ | ۵۶,۵۴۴,۵۱۰ | هزینه نرم افزار |
| ۱۴,۷۵۱ | | سایر |
| <u>۸۳,۴۸۲,۰۷۲</u> | <u>۱۱۴,۰۱۰,۷۲۳</u> | |

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 | | | ۱۳۹۱/۰۱/۰۴ | | | نوع وابستگی | نام | اشخاص وابسته |
|------------|----------------------------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| در صد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | در صد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | | | |
| ۹,۰۳٪ | ۵۰۰ | ممتاز | ۴,۹۷٪ | ۵۰۰ | ممتاز | مدیریت صندوق | شرکت کارگزاری نهایت نگر | مدیر صندوق |
| ۸,۹۹٪ | ۴۹۸ | عادی | ۴,۹۷٪ | ۵۰۰ | عادی | مدیریت صندوق | شرکت کارگزاری نهایت نگر | |
| ۵,۴۲٪ | ۳۰۰ | ممتاز | ۲,۹۸٪ | ۳۰۰ | ممتاز | مدیریت سرمایه گذاری | امیر محمد سلامتی | |
| | | عادی | ۰,۸۳٪ | ۸۴ | عادی | مدیریت سرمایه گذاری | امیر محمد سلامتی | |
| ۱,۶۴٪ | ۹۱ | عادی | ۱,۰۲٪ | ۱۰۳ | عادی | خویشاوند مدیر سرمایه گذاری | احسان سلامتی | |
| ۵,۵۱٪ | ۳۰۵ | عادی | ۳,۷۰٪ | ۳۷۳ | عادی | خویشاوند مدیر سرمایه گذاری | احمد سلامتی | مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته |
| ۲,۸۷٪ | ۱۵۹ | عادی | ۱,۴۹٪ | ۱۵۰ | عادی | خویشاوند مدیر سرمایه گذاری | سمیرا سلامتی | |
| ۰,۶۳٪ | ۳۵ | عادی | ۰,۳۵٪ | ۳۵ | عادی | خویشاوند مدیر سرمایه گذاری | سمیه سلامتی | |
| ۰,۱۸٪ | ۴۲ | عادی | ۰,۶۹٪ | ۶۹ | عادی | خویشاوند مدیر سرمایه گذاری | ثمین سلامتی | |
| | | | ۰,۰۶٪ | ۶ | عادی | خویشاوند مدیر سرمایه گذاری | ایمان سلامتی | |

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | مانده طلب(بدهی) |
|-------------------------|-------------|---------------------|---------------|-----------------|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله | |
| شرکت کارگزاری نهایت نگر | مدیر صندوق | کارمزد معاملات سهام | ۱,۱۵۸,۹۶۸,۳۸۳ | (۱,۵۲۸,۲۱۶,۳۸۱) |
| | | تاریخ معامله | طی سال | |

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 سال مالی منتهی به ۴ فروردین ماه 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 فروردین ماه 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 |
| ۱۰-۲۶ | ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی بر اساس **استانداردهای حسابداری** و با توجه 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 و به نحو درست و کافی در صورت‌های مالی افشاء شده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۰/۰۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| <u>امضاء</u> | <u>نماینده</u> | <u>شخص حقوقی</u> | <u>ارکان صندوق</u> |
|--------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | فرهاد عبدالله زاده | شرکت کارگزاری نهایت نگر | مدیر صندوق |
| | | شرکت سرمایه گذاری سمند | متولی صندوق |