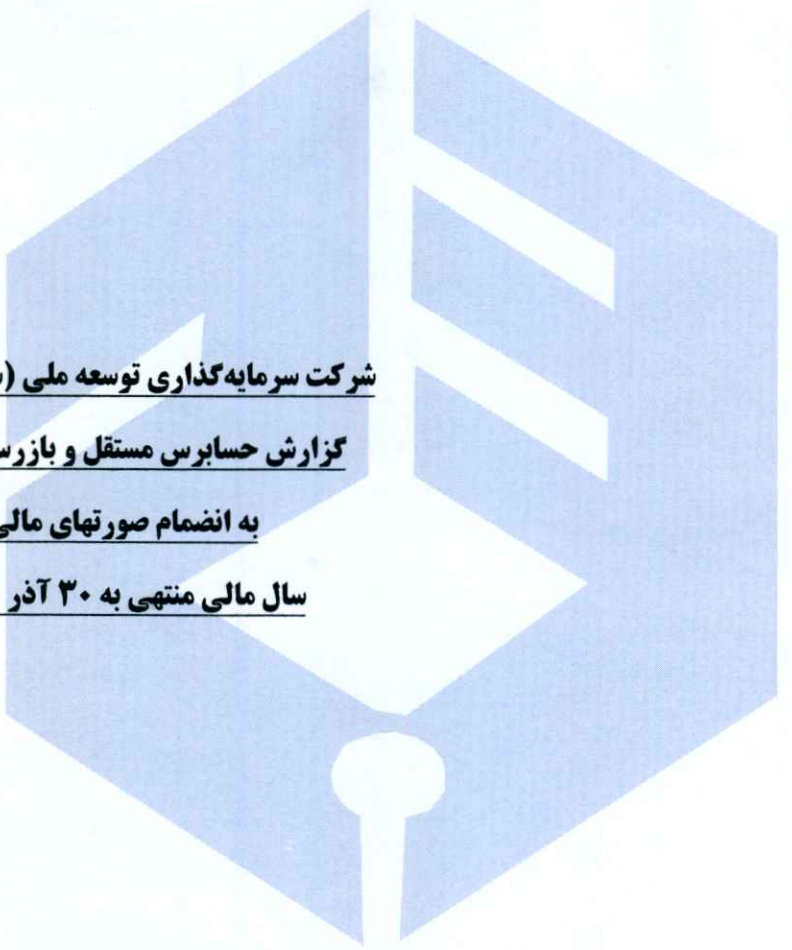




شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۴)
صورتهای مالی	۱ الی ۴۱

سازمان حسابرسي



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهایی داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله

ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش نماید.

اظهارنظر

۴ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵ - به شرح توضیحات یادداشت ۱-۱۴ صورتهای مالی، سرفصل سرمایه‌گذاری در املاک به مبلغ ۵۲۰ میلیارد ریال مربوط به خرید یک باب واحد تجاری به مساحت ۳۰۰ مترمربع واقع در منطقه نیاوران تهران از شرکت بین‌الملل ساختمان و صنعت ملی (هم گروه) در سنوات قبل می‌باشد که طی سال مالی مورد گزارش باتوجه به شکایت دو نفر از ساکنین از سازندگان، مطابق رأی شعبه ۶۵ دادگاه تجدیدنظر استان تهران به تاریخ ۱۴۰۰/۴/۲۱، حکم به تغییر کاربری واحد خریداری شده از وضعیت تجاری به مسکونی صادر شده است. واحد مورد گزارش به عنوان خریدار و ذینفع نهایی اقدام به اعتراض به رأی صادره نموده که در جریان پیگیری است. اظهارنظر این سازمان بر اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

- ۶ - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.
- اظهاری نظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی‌شود.
- در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.
- در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷ - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام حداکثر ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود (سهامدار عمده) رعایت نشده است.
- ۸ - پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴ اسفند ۱۳۹۹ صاحبان سهام، درخصوص موارد مندرج در بندهای ۷، ۱۱-۱ و ۱۲ این گزارش به نتیجه نرسیده است.
- ۹ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۰، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
- ۱۰ - گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۱۱- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، بشرح زیر رعایت نشده است:
- ۱۱-۱- مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص ارسال صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکتهای حداکثر ۱۰ روز پس از برگزاری مجمع.
- ۱۱-۲- مفاد مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۷/۷ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر انعقاد قرارداد بازارگردانی با بازارگردان.
- ۱۲- دستورالعمل حاکمیت شرکتی که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ گردیده، در برخی موارد از جمله افشای اطلاعات اعضای هیئت مدیره و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت رعایت نگردیده است.
- ۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی

سازمان حسابرسی

۲۴ بهمن ۱۴۰۰

علیرضا اسعدی

اسحاق نوری



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۴۱	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	علی ابراهیم نژاد	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
بانک ملی ایران	فرهاد رمضان	نائب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)	حسین قاسمی	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)	علی رضا کدیور	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام)	حسین علاقه مندانی	عضو هیات مدیره (موظف) و مدیر عامل	





شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی:
۱,۵۲۶,۳۸۸	۲,۶۶۴,۷۹۵	۵	درآمد سود سهام
۲۸,۷۴۹	۲۴,۸۲۵	۶	درآمد سود تضمین شده
۱۲,۴۷۹,۷۱۹	۷,۶۸۱,۴۵۷	۷	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۱۴۰,۳۴,۸۵۶	۱۰,۳۷۱,۰۷۷		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی:
(۷۰,۶۲۸)	(۹۳,۷۴۵)	۸	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۲,۳۰۸)	(۲,۰۶۴)		هزینه استهلاک
(۱۰,۹۸۰)	(۱۱,۵۷۵)		هزینه اجاره
(۲۶,۷۶۰)	(۳۷,۴۵۹)	۹	سایر هزینه ها
(۱۱۰,۶۷۶)	(۱۴۴,۸۴۳)		جمع هزینه های عملیاتی
۱۳,۹۲۴,۱۸۰	۱۰,۲۲۶,۲۳۴		سود عملیاتی
(۹,۳۸۲)	(۳,۲۲۷)	۱۰	هزینه های مالی
۴,۲۲۲	۱,۵۹۲	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳,۹۱۹,۰۲۰	۱۰,۲۲۴,۵۹۹		سود قبل از مالیات
(۴۱۴)	(۵,۷۵۸)	۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱۳,۹۱۸,۶۰۶	۱۰,۲۱۸,۸۴۱		سود خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم:
۳۰۰۹۴	۲,۲۷۲		عملیاتی (ریال)
(۱)	(۱)		غیر عملیاتی (ریال)
۳۰۰۹۳	۲,۲۷۱	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۶۱۸	۴,۲۳۲	۱۳	داراییهای غیر جاری
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۵۲۸	۲۴۶	۱۵	سرمایه گذاری در املاک
۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	۱۶	دارایی های نامشهود
۸,۱۹۸	۸,۹۲۳	۱۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۶۱,۸۹۹	۵۶۰,۲۵۶		دریافتنی های بلند مدت
			جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۱۲	۳۱۲	۱۸	پیش پرداخت ها
۹۸۵,۶۳۱	۱,۲۷۲,۰۶۵	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸,۰۵۰,۴۴۷	۲۰,۸۳۱,۵۹۴	۱۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۰,۹۷۱	۲۱,۷۲۲	۱۹	موجودی نقد
۱۹,۰۶۷,۳۶۱	۲۲,۱۲۵,۶۹۳		جمع دارایی های جاری
۱۹,۶۲۹,۲۶۰	۲۲,۶۸۵,۹۴۹		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی
۱۴,۳۶۹,۶۷۲	۱۴,۴۶۳,۵۱۳		سود انباشته
۱۹,۳۱۹,۶۷۲	۱۹,۴۱۳,۵۱۳		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۷,۲۷۷	۹,۳۱۶	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۲۷۷	۹,۳۱۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۴۸,۸۴۷	۸۸,۳۵۲	۲۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	۲۴	مالیات پرداختنی
۲۵۳,۴۶۴	۳,۱۷۴,۷۶۸	۲۵	سود سهام پرداختنی
۳۰۲,۳۱۱	۳,۲۶۳,۱۲۰		جمع بدهی های جاری
۳۰۹,۵۸۸	۳,۲۷۲,۴۳۶		جمع بدهی ها
۱۹,۶۲۹,۲۶۰	۲۲,۶۸۵,۹۴۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۳,۵۶۶	۹,۵۶۳,۵۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹			
سود خالص سال ۱۳۹۹	.	۱۳,۹۱۸,۶۰۶	۱۳,۹۱۸,۶۰۶
سود سهام مصوب	.	(۴,۱۶۲,۵۰۰)	(۴,۱۶۲,۵۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۹,۶۷۲	۱۹,۳۱۹,۶۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰			
سود خالص سال ۱۴۰۰	.	۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۰,۲۱۸,۸۴۱
سود سهام مصوب	.	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۶۳,۵۱۳	۱۹,۴۱۳,۵۱۳

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت جریانهای نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۱۶,۲۴۹	۳,۰۳۰,۴۲۵	۲۶
-	(۵,۷۵۸)	
۳,۸۱۶,۲۴۹	۳,۰۲۴,۶۶۷	
(۸۳)	(۴۱۸)	
-	(۱)	
(۸۳)	(۴۱۹)	
۳,۸۱۶,۱۶۶	۳,۰۲۴,۲۴۸	
(۳,۸۲۴,۶۵۵)	(۳,۰۳۳,۸۲۶)	
(۳,۸۲۴,۶۵۵)	(۳,۰۳۳,۸۲۶)	
(۸,۴۸۹)	(۹,۵۷۸)	
۳۵,۲۴۱	۳۰,۹۷۱	
۴,۲۱۹	۳۲۹	
۳۰,۹۷۱	۲۱,۷۲۲	
۱۰۵,۹۲۶	۴,۱۷۱,۱۵۶	۲۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار محسوب میشود.

شرکت گروه صنایع ثروت آفرین (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۱۵ تاسیس گردیده و تحت شماره ۲۰۸۶۶۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. برابر مصوبات مجامع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخهای ۱۳۸۲/۰۸/۲۰ و ۱۳۸۳/۰۳/۲۷ نام شرکت ابتدا به شرکت گسترش صنایع بهمن و سپس به شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی تغییر یافته است. شماره شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۲۵۰۱۹۰۵ است.

نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۲ در زمره شرکت های پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار درج و معاملات سهام آن از تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۲۹ آغاز شده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) از جمله شرکت های فرعی شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) بوده و واحد تجاری نهائی آن بانک ملی ایران است. محل استقرار فعلی شرکت به آدرس تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدای، پلاک ۸۹ است.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت‌های شرکت طبق ماده (۳) اساسنامه:

الف - فعالیت‌های اصلی شرکت عبارت است از:

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه 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 به طور معمول دارای حق رای نیست و توانائی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب - فعالیت های فرعی شرکت عبارت است از:

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۱۴۰۰

اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه 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 داراییهای فیزیکی، پروژه های تولیدی، 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- تامین 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 فعالیتهای مذکور 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 باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

وضعیت میانگین تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۳۰	۲۲

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکار گیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

الف) استهلاك متفاوت از ق.م.م: مالیات شرکت بر مبنای قوانین و مقررات مالیاتی محاسبه و پرداخت می شود لذا از ابتدای سال ۱۳۹۹ هیچ مورد تفاوت موقت مالیاتی که منجر به ایجاد بدهی یا دارایی مالیات انتقالی گردد، وجود نداشته است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ آذر ۱۴۰۰

ب) سایر موارد وجود تفاوت میان مبانی استانداردهای حسابداری و مبانی مالیاتی، شامل، زیان کاهش ارزش داراییها، هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان، تجدید ارزیابی دارایی ها و زیان مالیاتی استفاده نشده، در شرکت موضوعیت ندارد.

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح ذیل است:

۱-۲-۲- استاندارد حسابداری شماره ۴۲ با عنوان "اندازه گیری ارزش منصفانه"، در سال ۱۳۹۹ به تصویب رسیده است و الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. این استاندارد ارزش منصفانه را تعریف نموده، چارچوب اندازه گیری ارزش منصفانه را مقرر و الزامات افشا درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را تعیین می کند. الزامات این استاندارد در مواردی کاربرد دارد که دیگر استانداردهای حسابداری، اندازه گیری ارزش منصفانه یا افشا درباره اندازه گیری ارزش منصفانه (و اندازه گیریهای مبتنی بر ارزش منصفانه، مانند ارزش منصفانه پس از کسر مخارج فروش یا افشا درباره آن اندازه گیری ها) را الزامی یا مجاز کرده باشد. در حال حاضر، مدیریت در حال بررسی آثار این استاندارد بر عملکرد شرکت است.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۱-۳- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاریهای جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاریهای جاری

نحوه شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام

شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۳- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود.

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

<u>مانده ها و معاملات مرتبط</u>	<u>نوع ارز</u>	<u>نرخ تسعیر ارز</u>	<u>دلیل استفاده از نرخ</u>
وجوه ارزی نزد بانکها	یورو	سنا ۲۹۹,۷۰۳ ریال	ارز قابل دسترس
وجوه ارزی نزد بانکها	دلار	سنا ۲۶۷,۵۹۹ ریال	ارز قابل دسترس

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:
الف: تفاوت های تسعیر بدهی ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن در دارایی منظور می شود.
ب: در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.
۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل ((دارایی واجد شرایط)) است.

۳-۶- داراییهای ثابت مشهود

۳-۶-۱- داراییهای 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



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک 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.

۳-۶-۲- استهلاك 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 استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
تجهیزات	۳ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	مستقیم

۳-۶-۲-۱- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۷-۲- استهلاك دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر

۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

- ۸-۳-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه 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.
- ۸-۳-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.
- ۸-۳-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام 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.
- ۸-۳-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی 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.
- ۸-۳-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی 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 نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۱۰- مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات (درآمد مالیات)، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید به عنوان درآمد یا هزینه شناسایی و در صورت سود و زیان منعکس شوند مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۰-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۸۴,۳۶۲	۲,۶۶۰,۹۶۸	۱۶-۶-۱، ۱۶-۶-۲
۲۴۲,۰۲۶	۳,۸۲۷	سهام
		واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱,۵۲۶,۳۸۸	۲,۶۶۴,۷۹۵	

۵-۱- درآمد واحدهای صندوق های سرمایه گذاری عمدتاً مربوط به صندوق درآمد ثابت پارانند و نگین سامان می باشد.

۶- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۹۳۷	۲۳,۱۸۰	۶-۱
۸۳۸	۱,۶۴۵	درآمد ضامن نقد شوندگی
۶,۹۷۴	-	سود سپرده بانکی
۲۸,۷۴۹	۲۴,۸۲۵	سود اوراق خزانه اسلامی

۶-۱- این شرکت ضامن نقدشوندگی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی از زمان تاسیس صندوق مذکور بوده است.

۷- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۳۲,۰۷۷	۷,۵۳۴,۲۱۹	۱۶-۶-۱
۴۴۷,۶۴۲	۱۴۷,۲۳۸	سهام
۱۲,۴۷۹,۷۱۹	۷,۶۸۱,۴۵۷	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲,۷۲۵	۶۹,۹۱۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۲۰۰	۳,۰۰۰	۸-۱ پاداش هیئت مدیره
۵۷۶	۱,۰۴۴	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۷,۲۶۰	۹,۱۸۰	بیمه سهم کارفرما ۲۳٪
۵,۸۶۷	۱۰,۶۰۲	مزایای پایان خدمت و مرخصی
۷۰,۶۲۸	۹۳,۷۴۵	

۸-۱- پاداش هیات مدیره مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ بالغ بر ۳,۰۰۰ میلیون ریال بوده که وفق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۴ محاسبه و به حساب سهامدار عمده شرکت پرداخت گردیده است.

۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۴۳	۱۱,۷۷۸	۹-۱ حق الزحمه و حق مشاوره
۴,۰۲۴	۳,۸۷۵	حسابرسی بیمه تامین اجتماعی سال ۱۳۹۸
۲,۹۳۰	۲,۲۹۹	تعمیر و نگهداری
۲,۲۴۴	۳,۱۱۶	هزینه حسابرسی
۲,۲۰۶	۲,۲۹۵	حق عضویت
۱,۷۶۱	۲,۰۶۱	هزینه نرم افزارهای خدماتی
۱,۲۰۰	۲,۰۰۰	هزینه خیریه
۱,۰۵۵	۷۷۷	برگزاری مراسم و جشنها
۷۹۵	۱,۵۶۴	ملزومات مصرفی
۴۵۳	۰	هزینه های فروش و تبلیغات
۲۱	۶۲۴	هزینه عوارض و مالیات نقل و انتقال دارایی
۵,۹۲۸	۷,۰۷۰	۹-۲ سایر
۲۶,۷۶۰	۳۷,۴۵۹	

۹-۱- هزینه حق الزحمه و حق مشاوره عمدتاً "مربوط به حق الزحمه پرداختی به مشاوران در امور سرمایه گذاری و فعالیت جاری شرکت می باشد.

۹-۲- سایر اقلام عمدتاً "مربوط به بدهی ناشی از هزینه حق حضور اعضای کمیته ها ، هزینه چاپ و کپی و ... می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۳۸۲	۳,۲۲۷
۹,۳۸۲	۳,۲۲۷

هزینه خرید اعتباری اوراق بهادار (اشخاص وابسته)

۱۰-۱- هزینه خرید اعتباری اوراق بهادار مربوط به خرید اعتباری از شرکت کارگزاری بانک ملی ایران و با نرخ ۱۸ درصد میباشد.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۱۹	۳۲۹
	۱,۲۶۶
۳	(۳)
۴,۲۲۲	۱,۵۹۲

سود ناشی از تسعیر داراییهای ارزی غیر مرتبط با عملیات

سود فروش دارایی ثابت

سایر

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۹۲۴,۱۸۰	۱۰,۲۲۶,۲۳۴
-	-
۱۳,۹۲۴,۱۸۰	۱۰,۲۲۶,۲۳۴
۳,۰۹۴	۲,۲۷۲
(۵,۱۶۰)	(۱,۶۳۵)
(۴۱۴)	(۵,۷۵۸)
(۵,۵۷۴)	(۷,۳۹۳)
(۱)	(۱)
۱۳,۹۱۹,۰۲۰	۱۰,۲۲۴,۵۹۹
(۴۱۴)	(۵,۷۵۸)
۱۳,۹۱۸,۶۰۶	۱۰,۲۱۸,۸۴۱
۳,۰۹۳	۲,۲۷۱

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

سود پایه هر سهم عملیاتی- ریال

زیان غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی-ریال

سود خالص

اثر مالیاتی

سود پایه هر سهم- ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی (میلیون سهم)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

اثاثه و منصوبات	تجهیزات کامپیوتر	وسایط نقلیه	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده :
۳,۹۶۰	۲,۶۹۵	۸,۲۸۵	۱۴,۹۴۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۰	۸۳	۰	۸۳	افزایش
۳,۹۶۰	۲,۷۷۸	۸,۲۸۵	۱۵,۰۲۳	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲۳۴	۱۸۴	۰	۴۱۸	افزایش
(۱,۲۸۶)	-	۰	(۱,۲۸۶)	واگذار شده
(۵۳)	(۲۱۹)	۰	(۲۷۲)	تعدیلات
۲,۸۵۵	۲,۷۴۳	۸,۲۸۵	۱۳,۸۸۳	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته
۳,۵۸۸	۱,۴۱۴	۲,۳۷۹	۷,۳۸۱	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۱۰۴	۵۲۳	۱,۳۹۷	۲,۰۲۴	استهلاک
۳,۶۹۲	۱,۹۳۷	۳,۷۷۶	۹,۴۰۵	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۷۴	۴۶۱	۱,۲۴۵	۱,۷۸۰	استهلاک
(۱,۲۶۶)	-	-	(۱,۲۶۶)	واگذار شده
(۴۹)	(۲۱۹)	-	(۲۶۸)	تعدیلات
۲,۴۵۱	۲,۱۷۹	۵,۰۲۱	۹,۶۵۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۴۰۴	۵۶۴	۳,۲۶۴	۴,۲۳۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۶۸	۸۴۱	۴,۵۰۹	۵,۶۱۸	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله توسط شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامدار اصلی شرکت) مورد پوشش بیمه ای مناسب قرار گرفته است.

۱۳-۲- با توجه به تحویل یک واحد از سه واحد استیجاری ساختمان مرکزی شرکت قسمتی از اثاثه و منصوبات به شرکت مادر (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی) و شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی به بهای تمام شده بشرح ذیل واگذار گردید.

شرح دارایی	خریدار	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود حاصل از فروش
اثاثه و منصوبات	بین الملل ساختمان و صنعت ملی	۹۷۴	۹۷۴	۰	۹۷۴	۹۷۴
اثاثه و منصوبات	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۱۲	۲۹۲	۲۰	۳۱۲	۲۹۲
		۱,۲۸۶	۱,۲۶۶	۲۰	۱,۲۸۶	۱,۲۶۶



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه گذاری در املاک

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰

یک باب واحد تجاری در پروژه رولکس نیاوران به مساحت ۳۰۰ متر

۱۴-۱ ملک مزبور بابت خرید یک باب واحد تجاری به مساحت حدود ۳۰۰ متر مربع واقع در خیابان نیاوران تهران از شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی (شرکت گروه) در سنوات قبل می باشد که به دلیل شکایت دو نفر از مالکین واحدهای مسکونی از سازندگان و مطابق رأی شعبه ۶۵ دادگاه تجدید نظر استان تهران به تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱، حکم به تغییر کاربری واحد خریداری شده از وضعیت تجاری به مسکونی صادر شده است، لیکن شرکت به عنوان ذینفع ثالث به رأی صادره اعتراض نموده و تاریخ تشکیل جلسه بعدی دادگاه ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ تعیین گردیده است.

۱۴-۲ پروژه فوق در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای تمام خطر به مبلغ ۷۴,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار می باشد.

۱۵- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۱,۲۵۰	۱,۲۴۲	۸	افزایش
۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱,۲۵۰	۱,۲۴۲	۸	افزایش
۱	۰	۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	
			استهلاک انباشته
۴۳۹	۴۳۹	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۲۸۳	۲۸۳	۰	استهلاک
۷۲۲	۷۲۲	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲۸۳	۲۸۳	۰	استهلاک
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۴۶	۲۳۷	۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵۲۸	۵۲۰	۸	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:				
۱۷,۱۶۳,۶۰۰	۱۸,۷۲۴,۹۱۰	۰	۱۸,۷۲۴,۹۱۰	۱۶-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶۵۶,۰۴۱	۳۵۹,۳۴۷	۰	۳۵۹,۳۴۷	۱۶-۲ واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری
۱۷,۸۱۹,۶۴۱	۱۹,۰۸۴,۲۵۷	۰	۱۹,۰۸۴,۲۵۷	جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:				
۲۳۰,۸۰۶	۱,۷۴۷,۳۳۷	۰	۱,۷۴۷,۳۳۷	۱۶-۳ واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری شرکت های غیر بورسی
۱۸,۰۵۰,۴۴۷	۲۰,۸۳۱,۵۹۴	۰	۲۰,۸۳۱,۵۹۴	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلند مدت				
۱۹,۲۴۵	۱۹,۲۴۵	(۱,۱۰۰)	۲۰,۳۴۵	۱۶-۴ سهام شرکت ها
۷,۶۱۰	۷,۶۱۰	۰	۷,۶۱۰	۱۶-۵ واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	(۱,۱۰۰)	۲۷,۹۵۵	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار
۱۸,۰۷۷,۳۰۲	۲۰,۸۵۸,۴۴۹	-	۲۰,۸۵۹,۵۴۹	جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰۰ آذر ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

۱-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس) بشرح ذیل میباشد:

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		خرید		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد				
۰.۳۰	۲,۸۸۳.۰۱۷	۲۱۷,۷۴۴,۷۵۲	*	*	۸۳,۶۸۴	۵۵,۴۴۴,۷۵۲	۲۰,۴۸۰,۳۳۳	۱۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۳۳۶,۰۴۳	سرمایه گذاری غدیر			
۰.۳۰	۱,۴۴۴,۵۵۱	۶۲۴,۳۳۶,۰۴۳	۴۶,۲۷۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱,۴۹۰,۸۲۸	۶۴۴,۳۳۶,۰۴۳	۱,۴۹۰,۸۲۸	۶۴۴,۳۳۶,۰۴۳	بانک ملت			
۰.۴۵	۱,۳۹۲,۲۹۱	۱۴۰,۳۸۹,۵۱۸	*	*	۷۹۰,۹۰۶	۸۰,۵۹۸,۳۰۰	۶۰۱,۳۸۵	۵۹,۷۹۱,۲۱۸	۶۰۱,۳۸۵	۵۹,۷۹۱,۲۱۸	سرمایه گذاری صدر تامین (تاسیکو)			
۰.۱۷	۱,۳۵۸,۵۹۵	۶۶,۹۳۰,۳۴۹	*	*	۳۹۹,۹۹۶	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۸,۵۹۹	۴۹,۹۳۰,۳۴۹	۱,۰۵۸,۵۹۹	۴۹,۹۳۰,۳۴۹	گسترش نفت و گاز پارسین			
۰.۱۳	۱,۰۲۹,۹۸۶	۷۵,۳۲۸,۰۴۰	۳۳,۵۳۷	۲,۷۰۰,۰۰۰	*	*	۳۰۰,۵۲۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۰۰۳	۸۶,۳۲۸,۰۴۰	پتروشیمی پارس			
۰.۰۵	۷۸۳,۶۲۱	۶۴,۱۸۰,۹۶۴	*	*	۲۸۰,۲۲,۶۷۴	*	*	۷۸۳,۶۲۱	۳۶,۱۵۸,۲۹۰	۷۸۳,۶۲۱	۳۶,۱۵۸,۲۹۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		
۰.۰۹	۷۵۳,۰۲۷	۱۰,۸۹۸,۳۸۳	*	*	۶۳,۵۷۳,۹۰۲	*	*	۷۵۳,۰۲۷	۴۵,۴۰۹,۹۳۰	۷۵۳,۰۲۷	۴۵,۴۰۹,۹۳۰	فولاد خوزستان		
۰.۲۰	۶۹۵,۱۳۷	۱۲,۲۴۵,۷۹۰	*	*	۲۴۶,۵۵۹	۱,۴۴۱,۲۶۴	۴۴۸,۶۷۸	۱۰۰,۸۰۴,۵۲۶	۴۴۸,۶۷۸	۱۰۰,۸۰۴,۵۲۶	پتروشیمی پردیس			
۰.۲۲	۶۷۵,۴۸۷	۱۸۶,۳۹۲,۹۷۴	*	*	۵۳,۶۵۵	۶۴,۵۷۱,۸۵۰	*	*	۶۲۱,۸۳۲	۱۲۱,۸۳۲,۱۲۴	۶۲۱,۸۳۲	۱۲۱,۸۳۲,۱۲۴	سرمایه گذاری توسعه مملکت و فلزات	
۰.۱۱	۵۷۱,۳۰۲	۴۴۹,۴۸۶,۵۰۴	۱۱,۰۰۰,۴۳۳	۴۳,۳۹۰,۰۰۰	*	۲۳۴,۷۳۳,۳۰۱	*	*	۶۸۱,۳۴۵	۴۶۸,۰۳۳,۳۴۴	۶۸۱,۳۴۵	۴۶۸,۰۳۳,۳۴۴	ملی صنایع مس ایران	
۱.۲۴	۵۸۱,۶۴۵	۷۴,۰۹۱,۳۹۰	*	*	*	۳۱,۴۲۹,۹۹۵	*	*	۱۱۵,۰۳۹	۱۲,۵۹۱,۹۸۰	۱۱۵,۰۳۹	۱۲,۵۹۱,۹۸۰	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	
۰.۷۲	۵۴۵,۷۰۵	۲۱۸,۱۲۸,۱۲۵	*	*	*	۲۸۱,۳۴۳	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۲۶۴,۳۶۲	۱۶۵,۲۴۸,۱۲۵	۲۶۴,۳۶۲	۱۶۵,۲۴۸,۱۲۵	بانک اقتصاد نوین
۰.۱۷	۵۳۹,۱۴۵	۶۹,۷۱۰,۵۳۳	۱۹,۳۳۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۵۵۸,۴۸۰	۷۲,۲۱۰,۵۳۳	۵۵۸,۴۸۰	۷۲,۲۱۰,۵۳۳	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	
۸.۳۹	۵۵۶,۱۳۴	۴۶۱,۳۵۴,۱۲۷	۶۰,۳۷۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۶۱۶,۴۰۶	۵۱۱,۳۵۴,۱۲۷	۶۱۶,۴۰۶	۵۱۱,۳۵۴,۱۲۷	گروه سرمایه گذاری مسکن	
۰.۲۰	۴۱۲,۱۲۳	۴۰,۱۷۸,۹۶۶	*	*	*	۲۰۰,۶۲۷	۱,۷۷۸,۰۰۰	*	*	۲۱۱,۴۹۶	۲,۳۳۹,۸۹۶	۲۱۱,۴۹۶	۲,۳۳۹,۸۹۶	بلی پروپیتلن
۰.۰۹	۳۶۵,۰۸۸	۵۱,۱۴۱,۹۹۰	*	*	۳۴,۰۹۴	۲۴,۰۹۴,۶۶۰	*	*	۶۳۰,۹۹۴	۱۷۰,۴۷۰,۳۳۰	۶۳۰,۹۹۴	۱۷۰,۴۷۰,۳۳۰	فجر انرژی خلیج فارس	
۰.۱۸	۳۷۴,۶۴۴	۳۲,۹۱۹,۱۲۶	۱۲,۹۱۲	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۲	۱۰,۲۰۱,۱۲۹	*	*	۴۸۷,۳۵۴	۳۳,۵۱۷,۹۹۷	۴۸۷,۳۵۴	۳۳,۵۱۷,۹۹۷	پتروشیمی جم	
۰.۱۶	۳۳۹,۳۸۶	۱۲۰,۱۳۰,۱۵۰	۲۹,۰۶۴	۱۸,۰۹۵,۹۶۸	*	*	۲۰۰,۲۹۵	۴,۳۶۰,۰۰۰	۴۲۹,۶۵۴	۲۶,۷۴۹,۱۱۸	۴۲۹,۶۵۴	۲۶,۷۴۹,۱۱۸	پتروشیمی شازند (اراک)	
۰.۱۴	۳۱۴,۳۱۰	۴۰,۵۱۰,۵۴۳	۸۰,۵۴۴	۱۰,۳۸۴,۰۳۶	*	۱۴۵,۹۱۰,۴۲۷	*	*	۳۹۴,۷۵۴	۲۶,۳۹۰,۳۹۰	۳۹۴,۷۵۴	۲۶,۳۹۰,۳۹۰	فولاد مبارکه اصفهان	
۰.۴۹	۳۰۲,۰۹۳	۹۸,۹۹۹,۴۲۹	*	*	*	*	*	*	۳۰۲,۰۹۳	۹۸,۹۹۹,۴۲۹	۳۰۲,۰۹۳	۹۸,۹۹۹,۴۲۹	پتروشیمی مبین	
۱.۱۰	۲۹۴,۷۳۰	۱۸,۱۵۷,۵۹۶	*	*	۲۹۴,۷۳۰	۱۸,۱۵۷,۵۹۶	*	*	*	*	*	*	*	سیمان مارنران
۰.۱۰	۲۱۶,۴۰۵	۵۹,۱۳۵,۶۴۴	*	*	*	*	*	*	۲۱۶,۴۰۵	۵۹,۱۳۵,۶۴۴	۲۱۶,۴۰۵	۵۹,۱۳۵,۶۴۴	مخابرات ایران	
۰.۱۱	۱۹۹,۳۰۵	۱۰,۵۱۸,۷۹۶۴	۶۶,۴۰۹	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	*	۳۵,۹۳۹	۳۵,۹۳۹,۳۱۸	*	۲۲۹,۶۷۵	۱۰۴,۴۴۸,۶۴۵	۲۲۹,۶۷۵	۱۰۴,۴۴۸,۶۴۵	سنگ آهن گل گهر	
۰.۰۲	۱۸۵,۶۴۹	۱۵۱,۵۰۰	*	*	*	۱۸۵,۶۴۹	۱۵۱,۵۰۰	*	*	*	*	*	*	پالمر آریا ساسول
۴.۱۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۱۱,۶۸۶,۹۱۹	۶۰,۳۷۹	۱۶,۸۳۴,۶۸۲	*	۶۳,۶۸۰,۱۵۹	*	*	۲۴۰,۶۳۵	۶۴,۸۴۱,۴۴۲	۲۴۰,۶۳۵	۶۴,۸۴۱,۴۴۲	سرمایه گذاری شفا دارو	
۰.۰۲	۱۵۰,۸۸۱	۱۳۵,۰۰۰	*	*	*	۱۵۰,۸۸۱	۱۳۵,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰.۰۳	۱۵۰,۳۸۵	۱۴,۳۵۸,۳۳۳	*	*	*	۸۴,۵۸۸,۳۳۳	۱۵۰,۳۸۵	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	ارتباطات سیر
۱.۴۶	۱۵۶,۰۱۸	۱۷۴,۱۹۴,۳۱۷	۴۳,۵۰۰,۰۰۱	۴۳,۵۰۰,۰۰۱	*	۱۶۹,۵۴۷,۴۳۷	*	*	۱۹۸,۱۹۹	۴۸,۱۴۶,۸۸۱	۱۹۸,۱۹۹	۴۸,۱۴۶,۸۸۱	نفت ایران	
	۱۷,۷۵۰,۶۱۶		۱,۲۳۱,۵۵۲		۱۳۳,۸۹۰		۴,۴۰۳,۰۸۱		۱۴,۴۴۵,۱۹۷					جمع - نقل به صفحه بعد

جمع - نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مقدار در پایان دوره		کاهش		الزامات		خرید		مقدار در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه‌گذار
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
-	۱۷,۷۵۰,۵۱۶	-	۱,۳۲۱,۵۵۲	-	۱۳۳,۸۹۰	-	۴,۲۰۴,۰۸۱	-	۱۲,۴۲۵,۱۷۷	-	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۲۲	۱۳۵,۳۹۲	۳۳,۸۳۶,۰۹۰	۵۲,۶۲۸	۶۹,۷۱۳,۱۸۵	-	۱۴,۷۷۶,۳۴۱	-	۶۵۸,۰۲۰	۸۷,۷۷۲,۰۳۴	-	توسعه صنایع بهشتی
۰.۱۱	۱۳۵,۱۴۷	۳۹,۴۹۰,۰۰۸۷	-	-	-	۳۰,۲۷۵,۷۳۳	-	۱۳۵,۱۴۷	۹,۲۱۴,۳۵۴	-	خدمات انورماتیک
۰.۱۷	۱۲۷,۱۴۶	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۸۹,۱۶۸	۶,۱۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی زاگرس
۰.۰۹	۱۱۵,۹۹۰	۱۵,۶۵۱,۵۱۸۰	۱۴,۰۴۱۹	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۵۶,۴۰۹	۳۴۶,۲۱۵,۱۸۰	-	بانک صادرات ایران
۰.۰۸	۱۱۰,۷۲۰	۱۷۹,۶۸۵,۳۲۷	۹۷,۳۳۳	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰۷,۹۵۳	۳۳۷,۴۸۵,۳۲۷	-	بانک تجارت
۰.۰۲	۶۸,۳۳۲	۱۳,۵۱۵,۷۱۲	۱۵۱,۰۵۸	۲۹,۹۲۰,۷۶۹	-	-	-	۲۱۹,۹۵۳	۳۳۷,۴۸۵,۳۲۷	-	معنی و صنعتی چادرملو
۰.۰۴	۶۵,۳۸۲	۱۰,۸۰۴,۰۲۹	۲,۴۱۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶۷,۶۹۸	۴۳,۴۳۶,۴۸۱	-	سنگ آهن گهر زیتین
۰.۵۳	۵۸,۱۰۲	۷۳,۸۵۳۶	۴۶,۸۱۶	۵۹۵,۰۰۰	-	-	-	۱۰۴,۹۱۸	۱۱,۲۰۴,۰۲۹	-	قند نقش جهان
۱.۶۵	۵۶,۱۱۶	۱۴,۶۳۴,۲۵۳	-	-	-	-	-	۵۶,۱۱۶	۱۴,۶۳۴,۲۵۳	-	لابراتوارهای دارویی رازک
۱.۶۷	۵۴,۵۱۴	۱۳,۳۴۳,۶۸۸	۱۲,۲۵۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶۶,۷۶۹	۱۶,۳۴۳,۶۸۸	-	لابراتوارهای سینا دارو
۰.۰۰	۲۰,۰۶۵	۳,۸۶۳,۳۶۳	-	-	-	۱,۳۶۳,۳۶۳	-	۲۰,۰۶۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تأمین سرمایه بانک ملت
۰.۰۱	۱۲,۴۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۲,۴۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۱.۰۰	۱۱,۰۰۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	فرابورس ایران
۲.۵۰	۲,۷۵۰	۳۲۹,۹۹۹,۹۵۱	-	-	-	۲۴۹,۹۹۹,۹۶۵	-	۳,۷۵۰	۹۹,۹۹۹,۹۸۶	-	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۰.۰۰	۱۱۵	۲۷,۲۰۳	۷۰,۴۴۳۶	۱۶۶,۸۶۴,۶۱۳	-	-	-	۷۰,۴۵۵۱	۱۶۶,۸۹۱,۸۱۶	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰.۰۰	۶۳	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۳	-	-	شرکت سرمایه گذاری استن یزدان‌سین
۰.۰۰	۵۲	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۲	-	-	شرکت سرمایه گذاری استن اسفهان (وسما)
۰.۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری استن فارس (وسما)
۰.۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری استن کرمان (وسما)
۰.۰۰	۴۸	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۸	-	-	شرکت سرمایه گذاری استن خوزستان (وسما)
۰.۰۰	۱۲	۳,۷۹۰	-	-	-	-	-	۱۲	۳,۷۹۰	-	گروه صنعتی بارز
۰.۰۰	۹	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	۹	۱,۰۰۰	-	مدیریت صنعت شویمه توسعه صنایع بهشتی
۰.۰۰	۱	۴۴	-	-	-	-	-	۱	-	-	سپید ماکان (سپید)
۰.۰۰	-	۲,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	بورس کلاهی ایران
۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تفت پارس
۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱۸,۷۲۴,۹۱۰	-	-	۲,۹۷۵,۹۲۵	-	۱۳۳,۸۹۰	-	۴,۴۰۳,۳۴۵	-	۱۷,۱۶۳,۶۰۰	-	جمع سرمایه گذاری ملی گروه مدت جاری سرجمع فصلی در بازار (سهام در اختیار سایر شرکت‌ها به جز شرکت توسعه ملی و فرابورس)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (واحد های صندوقهای سرمایه گذاری) بیش از ذیل میباشد:

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰.۳۱	۱۵۶,۳۱۵	۴,۹۰۰,۱۶۴	۱,۱۶۲,۶۳۷	۴۲,۹۸۸,۴۵۶	۹۸۸,۷۶۶	۳۳,۸۸۴,۹۸۱	۳۳,۰۱۸۶	۱۴,۰۱۳,۳۲۹	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کبان
۰.۰۹	۸۰,۶۲۵	۲,۰۰۰,۴۲۰	۷۲۴,۷۵۰	۲۱,۱۱۶,۰۰۰	۵۴۷,۹۲۶	۱۵,۱۹۰,۰۰۰	۲۵۷,۴۳۹	۷,۹۲۶,۴۲۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد افروزین پارسین
۰.۴۴	۷۴,۳۳۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۱۳	۲,۰۱۰,۰۰۰	۷۴,۳۳۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۱۳	۲,۰۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری افرا تعداد پایدار در آمد ثابت
۲.۰۰	۱۵,۲۰۳	۱۵,۰۰۰	-	-	۴,۵۰۰	-	۱۰,۷۰۳	۱۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری رویش لوتوس
۲.۰۰	۱۰,۵۱۱	۳,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰,۵۱۱	۳,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ثروت افروزین فیروزه
۱.۰۰	۱۰,۰۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری زیتون (پایا)
۲.۰۰	۷,۰۰۶	۱۰,۰۰۰	-	-	۷,۰۰۶	۱۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری نو افروزین
۱.۱۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری جسورانه فن آوری آرمان
۱.۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰	-	-	۲۵۰	۱,۰۰۰	-	-	صندوق جسورانه فناوری بازنگی
-	-	-	۳۷,۰۸۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۰۸۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری بارند پایدار سپهر
-	-	-	۲۷۲,۳۸۸	۸,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷۲,۳۸۸	۸,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
-	-	-	۲۰۱,۹۵۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۱,۹۵۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری در آمد ثابت نگین سلمان
-	۲۵۹,۲۴۷	-	۲,۴۰۸,۸۳۰	-	۲,۱۱۲,۱۳۶	-	۶۵۶,۰۴۱	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (واحد های صندوقهای سرمایه گذاری)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۳- گردش سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار بشرح ذیل میباشد:

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
			فروش		خرید/افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱,۸۰	۱۸۳,۸۲۰	۲۳۷	۰	۰	۲۳,۲۶۷	۶۹	۱۶۰,۵۵۳	۱۶۸	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
۱۶,۵۸	۱,۵۵۱,۹۶۷	۱۴۷,۹۱۳	۰	۰	۱,۵۰۱,۹۷۰	۱۴۳,۱۴۹	۴۹,۹۹۷	۴,۷۶۴	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی (یادداشت ۱-۳-۱۶)
۱,۷۴	۱۱,۵۵۰	۸۴۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۸۳۸,۷۲۸	۱۱,۵۵۰	۸,۴۷۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
۰,۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه فن آوری آرمان
۰,۰۰	۰	۰	۳۵,۰۶	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵,۰۶	۱۰,۰۰۰	صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین
۰,۰۰	۰	۰	۲۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۰۰	۱,۰۰۰	صندوق جسورانه فناوری بازآفرینی
-	۱,۷۴۷,۳۳۷	-	۸,۷۰۶	-	۱,۵۲۵,۲۳۷	-	۲۳,۰۸۰۶	-	جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

۱-۳-۱۶ شرکت با هدف کسب انتفاع اقدام به سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی نموده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
ماداداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۱۶- گردش سرمایه گذاری بلند مدت (سهام شرکت ها) در اوراق بهادار بشرح ذیل میباشد:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مطلوبه در پایان دوره		کاهش		الزامات		مطلوبه در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	فروش تغییر طبقه بندی	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱۵.۳۴	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	توسعه بین الملل تجارت ملی
۳.۸۵	۲۴۰	۲۴,۰۰۰	*	*	*	*	۲۴۰	۲۴,۰۰۰	توسعه صنعت سرمایه گذاری
۰.۵۰	۵	۵,۰۰۰	*	*	*	*	۵	۵,۰۰۰	توسعه ملی ارتباطات سبز
*	*	۱۱,۰۰۰	۱,۱۰۰	*	*	*	۱,۱۰۰	۱۱,۰۰۰	خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان
*	*	۱,۲۰۰	*	*	*	۱,۰۰۰	-	۲۰۰	داروسازی دانا
-	۱۹,۳۴۵	-	۱,۱۰۰	-	-	-	۲۰,۳۴۵	-	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت (سهام شرکتها)

۵-۱۶- گردش سرمایه گذاری بلند مدت (واحدهای صندوق سرمایه گذاری) در اوراق بهادار بشرح ذیل میباشد:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مطلوبه در پایان دوره		کاهش		الزامات		مطلوبه در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش لیسته	فروش تغییر طبقه بندی	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۴.۸۱	۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
۷.۲۳	۲,۶۱۰	۹۵۰	*	*	*	*	۲,۶۱۰	۹۵۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
-	۷,۶۱۰	-	-	-	-	-	۷,۶۱۰	-	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت(واحدهای صندوق سرمایه گذاری)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
پانزدهمین سالنامه صورت مالی طبق
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

و- سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آنها به شرح زیر است.
۱- ۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

درآمد سرمایه گذاری						درآمد سرمایه گذاری						مبلغ منتهی سرمایه گذاری				نام شرکت سرمایه پذیر
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				درصد به جمع کل		مبلغ منتهی سرمایه گذاری				
درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود	درآمد سود		
جمع	*	*	۱۳۹,۸۴۰	*	۱۳۹,۸۴۰	۴,۱۸۴,۴۲۸	۱۵,۰۴۰	۴۰۰,۴۸۰,۴۳۳	۲,۸۸۸,۰۱۷							
	*	*	۴,۰۶۶۴	۵۹,۸۱۴	۱۷,۲۸۸	۴۲,۵۲۶	۷,۷۱	۱,۴۴۰,۸۲۸	۱,۴۴۴,۵۵۱	سرمایه گذاری غیر						
	*	*	۲۶,۲۳۱	۸۷,۸۵۵	*	۸۷,۸۵۵	۱,۱۹۶,۱۱۹	۷,۴۴	۶۰,۳۰۸,۵۰۰	۱,۳۹۲,۲۹۱	الکلی ملت					
	*	*	۱۸۳,۶۶۵	*	*	۶۲,۶۱۳	۲,۱۳۴,۷۷۹	۷,۲۶	۱۰,۵۸۰,۵۹۹	۱,۳۵۸,۵۹۵	سرمایه گذاری صدور تامین (تاسکو)					
	*	*	۸۰,۴۹۲	۳۹۷,۰۳۷	*	۲۲۸,۵۸۱	۱,۳۴۶,۷۳۳	۵,۵۰	۱۰,۶۴۰,۰۰۳	۱۰,۶۴۰,۰۰۳	پتروشیمی پارس					
	*	*	۴۴,۴۴۳	۸۶,۶۴۴	*	۸۶,۶۴۴	۶۶۶,۳۰۲	۶,۱۸	۷۸۳,۶۲۱	۷۸۳,۶۲۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی					
	*	*	۱۷,۱۳۲	۳۶,۳۳۸	*	۳۶,۳۳۸	۶۸۵,۵۰۸	۴,۰۳	۷۵۳,۰۳۷	۷۵۳,۰۳۷	فولاد خوزستان					
	*	*	۳۹,۴۲۹	۷۳,۴۷۱	*	*	۲,۳۳۸,۶۵۹	۴,۷۱	۴۴۸,۶۷۸	۴۴۸,۶۷۸	پتروشیمی پردیس					
	*	*	۴۰,۸۶۳	۷۴,۰۹۳	*	*	۱,۷۰۷,۳۰۰	۴,۶۱	۶۲۱,۸۳۲	۶۷۵,۶۷۸	سرمایه گذاری توسعه متان و فلزات					
	*	*	۱۳,۵۴۴	*	*	۴۴۴,۸۸۳	۴۴۴,۸۸۳	۴,۵۵	۶۳۰,۴۹۳	۶۶۵,۰۸۸	فولاد خوزستان					
	*	*	(۱۲)	۹,۶۴۴	*	*	۴۲۱,۵۸۰	۴,۱۱	۱۱۵,۰۳۹	۵۸۱,۳۴۵	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان					
	*	*	۱۱۷,۸۴۳	۵۶۱,۳۳۸	*	۴۸۶,۲۸۹	۲,۸۹۴,۶۴۳	۴,۰۵	۶۸۱,۳۴۵	۵۷۱,۳۰۲	ملی صنایع سی ایران					
	*	*	۵۶,۹۷۱	*	*	۶۹۴,۰۹۹	۶۹۴,۰۹۹	۴,۹۱	۲۶۴,۳۶۲	۵۴۵,۷۰۵	بانک اقتصاد نوین					
	*	*	۱۱۷,۸۸۵	۷۶,۱۸	*	۲۱,۰۵۴	۱۰,۵۳,۶۲۹	۴,۸۸	۵۵۸,۸۸۰	۵۳۹,۱۶۵	مدیریت پروژه ملی نیروگاهی (ایران)					
	*	*	۴۵۴,۷۸۸	۵۸,۳۳۳	*	۲۲,۰۳۶۶	۱,۷۶۶,۶۸۰	۴,۹۷	۶۱۶,۳۰۶	۵۵۶,۱۳۴	گروه سرمایه گذاری مسکن					
	*	*	۳۹,۹۱۸	۳۹,۹۱۸	*	۳۲,۳۹۹	۴۸۸,۶۹۷	۴,۲۰	۲۱۱,۴۹۶	۶۱۲,۱۳۴	ملی پتروشیمی جم					
	*	*	۱۱۴,۹۱۴	*	*	۸۰,۴۴۳	۵۹۱,۸۸۰	۴,۰۰	۴۸۷,۳۵۴	۳۳۹,۳۸۵	پتروشیمی جم					
	*	*	۱۰۹,۵۵۹	۹۰,۴۴۵	*	۵۵۳,۶۷۸	۵۵۳,۱۳۸	۱,۸۱	۲۴۹,۶۵۴	۳۳۹,۳۸۵	پتروشیمی شازند (آراک)					
	*	*	۱,۴۰۶,۱۴۹	۸۹,۶۷۳	*	۱,۳۱۱,۸۵۰	۴,۰۹۹,۶۶۷	۱,۶۸	۳۴۴,۷۵۴	۳۴۴,۷۵۴	فولاد مبارکه اصفهان					
	*	*	۶۶۷,۳۴۶	۵۱۸,۵۶۹	*	۱۴۸,۱۹۹	۲,۳۸۶,۸۶۶	۱,۶۱	۳۰۰,۰۹۳	۳۰۰,۰۹۳	پتروشیمی جین					
	*	*	*	*	*	۲۶۶,۳۹۹	۲۶۶,۳۹۹	۱,۵۷	*	۲۶۶,۳۹۹	سیمان هاندان					
	*	*	۳۷,۴۹۹	۲۳,۷۱۵	*	۱۴,۷۸۴	۴۰۸,۰۳۶	۱,۱۶	۲۱۶,۴۰۵	۲۱۶,۴۰۵	مخابرات ایران					
	*	*	۵۹۰,۶۳۵	۵۲۹,۳۷۵	*	۶۱,۲۶۰	۲,۲۱۵,۲۵۹	۱,۰۶	۲۳۹,۶۵۵	۱۹۹,۰۲۵	سنگ آهن گل گهر					
	*	*	*	*	*	*	۱۵۹,۴۱۹	۰,۹۹	*	۱۵۹,۴۱۹	پالمر آریا مسلول					
	*	*	۱۵۴,۹۱۱	۷۶,۶۴۱	*	۷۶۶,۷۳۱	۱,۵۴۴,۵۲۶	۰,۹۶	۲۴۰,۶۲۵	۱۸۰,۲۵۶	سرمایه گذاری شفا دارو					
	*	*	*	*	*	۲۶,۰۵۵	۲۶,۰۵۵	۰,۸۱	*	۱۵۰,۸۸۱	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تکین					
	*	*	*	*	*	۱۴,۰۶۴	۱۴,۰۶۴	۰,۸۰	*	۱۵۰,۴۸۵	از بهایات سبار					
	*	*	۲۳۸,۱۵۶	۱۳۹,۹۹۷	*	۷۷۳,۵۵۷	۱,۸۷۶,۰۷۳	۰,۸۳	۱۸۸,۱۹۹	۱۵۰,۰۱۸	نفت ایران					
	*	*	۴۹,۹۰۶	۷۵,۶۵۲	*	۴۵۸,۷۶۴	۲۳۰,۹۸۷	۰,۷۲	۶۵۸,۰۲۰	۱۷۵,۳۹۲	توسعه صنایع پتروشیمی					
	*	*	۱۴,۴۳۹	۱۴,۴۳۹	*	۱۱,۹۷۹	۱۸۸,۰۳۷	۰,۷۲	۱۳۵,۱۳۷	۱۷۵,۱۳۷	خدمات نفت و گاز پارسان					
	*	*	۲۴۴,۸۲۸	۱۶۷,۷۳۸	*	۶۷,۱۰۰	۹۰۴,۹۵۴	۰,۶۸	۱۸۹,۱۶۸	۱۲۷,۱۴۶	پتروشیمی آراکس					
	*	*	۴,۳۷۶,۹۷۹	۷,۶۳۰,۸۶۹	*	۲,۹۹۹,۱۵۴	۲,۹۹۹,۱۵۴	۴,۹۱	۱۵,۴۴۷,۳۷۹	۱۵,۴۴۷,۳۷۹	جمع نقل به صفحه بعد					



شرکت سرمایه گذاری توسعه طبر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درآمد سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری				شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹-۰۹-۳۰		درآمد سود	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰-۰۹-۳۰		درآمد سود	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰-۰۹-۳۰		درآمد سود	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰-۰۹-۳۰		درآمد سود	سود (زیان) فروش	
جمع				جمع				جمع				جمع				
۵,۳۳۹,۹۷۹	*	۴,۳۷۹,۹۷۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۷,۷۴۰,۹۷۹	*	۵,۳۳۹,۹۷۹	۲,۳۹۹,۲۵۹	۳۹,۵۳۳,۷۷۶	۹۶,۸۲	۱۵,۳۳۹,۵۳۳	۱۸,۱۲۸,۳۰۱	۱۵,۳۳۹,۵۳۳	۱۵,۳۳۹,۵۳۳	۱۸,۱۲۸,۳۰۱	جمع کل از منطقه قبل	
۱,۱۸۴,۱۷۴	*	۱,۱۸۴,۱۷۴	*	۲,۱۸۱,۰۰۶	*	۲,۱۸۱,۰۰۶	۲,۵۵۸	۲۶۸,۳۷۸	۰,۶۲	۷۵۶,۲۰۹	۱۱۵,۹۹۰	۷۵۶,۲۰۹	۷۵۶,۲۰۹	۱۱۵,۹۹۰	بلک صادرات ایران	
۹۹۶,۷۰۴	*	۹۹۶,۷۰۴	*	۳۷۷,۷۵۱	*	۳۷۷,۷۵۱	۶۲۹	۳۳۳,۸۵۵	۰,۵۹	۲۰۷,۹۵۳	۱۱۰,۷۲۰	۲۰۷,۹۵۳	۲۰۷,۹۵۳	۱۱۰,۷۲۰	بلک تجارت	
۳۶۶,۱۱۴	*	۳۶۶,۱۱۴	۲۸,۶۹۸	۷۰۷,۷۷۵	*	۶۲۲,۴۲۵	۶۲,۸۳۰	۳۷۸,۷۱۰	۰,۳۶	۲۱۹,۹۹۰	۶۸,۳۳۳	۲۱۹,۹۹۰	۲۱۹,۹۹۰	۶۸,۳۳۳	منفی و منفی چلبرلو	
۸۸,۲۰۶	*	۷۸,۱۹۴	۹,۰۱۲	۳۷,۸۱۳	*	۱۹,۶۶۶	۱۸,۳۶۷	۳۸۸,۱۹۵	۰,۳۵	۶۷,۶۹۸	۶۵,۲۸۲	۶۷,۶۹۸	۶۷,۶۹۸	۶۵,۲۸۲	سنگ آهن گهر زمین	
*	*	*	*	۲۳,۴۲۴	*	۲۳,۴۲۴	۴۶۵	۹۴,۸۰۱	۰,۳۱	۱۰۴,۹۱۸	۵۸,۱۰۲	۱۰۴,۹۱۸	۱۰۴,۹۱۸	۵۸,۱۰۲	فند نقش جهان	
۶۰۵,۵۶۱	*	۵۷۵,۸۷۲	۳۰,۰۸۹	۴۳,۶۰۱	*	*	۴۳,۶۱۰	۳۷۲,۲۴۷	۰,۳۰	۵۶,۱۱۶	۵۶,۱۱۶	۵۶,۱۱۶	۵۶,۱۱۶	۵۶,۱۱۶	لر از راه های دارویی رازک	
۴۰,۳۴۷	*	۳۰,۰۳۳	۱۰,۳۱۵	۸۱,۷۵۸	*	۷۵,۳۸۷	۵,۸۷۱	۳۶۶,۷۲۰	۰,۳۹	۶۶,۷۶۹	۵۴,۵۱۴	۶۶,۷۶۹	۶۶,۷۶۹	۵۴,۵۱۴	لر از راه های سینا دارو	
*	*	*	*	۱۰,۰۰۰	*	*	۱۰,۰۰۰	۷,۲۲۸	۰,۱۱	۲۰,۰۶۵	۲۰,۰۶۵	۲۰,۰۶۵	۲۰,۰۶۵	۲۰,۰۶۵	تلمین سرمایه بلک ملت	
*	*	*	*	۳۲۰	*	*	۳۲۰	۹,۱۶۰	۰,۰۷	۱۲,۲۲۹	۱۲,۲۲۹	۱۲,۲۲۹	۱۲,۲۲۹	۱۲,۲۲۹	سرمایه گذاری ملی ایران	
۱۲,۷۷۴	*	۱۰,۶۷۴	۲,۱۰۰	۱۱,۳۰۰	*	*	۱۱,۳۰۰	۱,۲۶۸,۱۲۰	۰,۰۶	۱۱,۰۰۸	۱۱,۰۰۸	۱۱,۰۰۸	۱۱,۰۰۸	۱۱,۰۰۸	لر بورس ایران	
۱۵,۰۰۰	*	*	۱۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	*	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳,۵۴۳,۵۰۱	۰,۰۲	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران	
۹۲۲,۶۶۵	*	۸۲۲,۶۶۵	۱۰۱,۶۶۵	۹۲۵,۳۳۰	*	۷۸۸,۷۶۱	۱۶۶,۸۹۳	۲۲۶	۷۰۱,۵۵۱	۱۱۵	۱۱۵	۷۰۱,۵۵۱	۷۰۱,۵۵۱	۱۱۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
*	*	*	*	*	*	*	*	۶۲	۰,۰۰	۶۲	۶۲	۶۲	۶۲	۶۲	شرکت سرمایه گذاری استان یزد (وسمعا)	
*	*	*	*	*	*	*	*	۳۶	۰,۰۰	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	شرکت سرمایه گذاری استان اسفهان (وسمعا)	
*	*	*	*	*	*	*	*	۵۱	۰,۰۰	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	شرکت سرمایه گذاری استان فارس (وسمعا)	
*	*	*	*	*	*	*	*	۲۲	۰,۰۰	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	شرکت سرمایه گذاری استان کرمان (وسمعا)	
*	*	*	*	*	*	*	*	۷۶	۰,۰۰	۷۶	۷۶	۷۶	۷۶	۷۶	شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان (وسمعا)	
۲	*	*	۲	۱	*	*	۱	۱۹	۰,۰۰	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	گروه صنعتی پارس	
*	*	*	*	*	*	*	*	۳	۰,۰۰	۳	۳	۳	۳	۳	مدیریت صنعت شونده توسعه صنایع پتروشیمی	
*	*	*	*	*	*	*	*	۶۰	۰,۰۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	سپید ماکان	
*	*	*	*	*	*	*	*	۲۸۰۹	۰,۰۰	۲۸۰۹	۲۸۰۹	۲۸۰۹	۲۸۰۹	۲۸۰۹	بورس کلاهی ایران	
۹۳۸,۹۸۶	*	۹۲۲,۲۵۱	۱۱,۶۳۵	۷,۶۱۲	*	۷,۶۱۲	۸۲۳	*	۲,۱۸۱	۲,۱۸۱	*	*	*	*	پتروشیمی نووی	
۶۵۸,۴۸۸	*	۶۵۷,۶۹۸	۲۵۰	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	نفت پارس	
۲۱,۷۷۷	*	۲۱,۷۷۷	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	صنایع پلیمرهای انرژی ایران	
۲۶۸,۰۵۵	*	۲۶۸,۰۵۵	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بلک سینا	
۳۱۹,۵۸۲	*	۳۱۲,۵۰۰	۵,۹۸۲	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت پتروشیمی	
۳۱,۹۸۸	۶,۹۷۴	۳۸,۴۵۱	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه توسعه هنر ایران	
۲۵,۲۲۵	*	۲۸,۴۵۱	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بلک دی	
۱۹۶,۶۲۱	*	۱۹۹,۶۲۱	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	آواران خواجه داری اسلامی	
۲۲۲,۳۷۴	*	۲۲۲,۳۷۴	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سپیدی خوب آهن اسفهان	
۲۴۸,۶۸۵	*	۲۴۸,۶۸۵	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	توسعه معادن دسی	
۲۴۵,۲۲۹	*	۲۴۵,۲۲۹	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت اسفهان	
۱,۹۰۰	*	۱,۹۰۰	*	۳	*	*	۴	*	*	*	*	*	*	*	لر سنگ رانان سانی	
۱۲,۳۲۲,۹۱۹	۶,۹۷۴	۱۲,۳۲۲,۹۷۷	۱,۲۸۳,۸۵۸	۱۰,۱۴۵,۱۷۷	۰,۰۰	۷,۵۳۴,۲۱۹	۲,۶۶۰,۹۰۸	۶۶,۹۷۶,۳۸۸	۱۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۳,۶۰۰	۱۸,۷۲۲,۹۱۰	۱۷,۱۶۳,۶۰۰	۱۸,۷۲۲,۹۱۰	۱۸,۷۲۲,۹۱۰	جمع	

شیرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)



بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

[illegible]



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

۲-۶- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

نام شرکت سرمایه پذیر	مبالغ دفتری سرمایه گذاری		ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه‌گذاری			
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	سود سهام	سود (زیان) فروش	درآمد سود تفصیل شده	جمع
توسعه بین الملل تجارت ملی	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۷۰.۷۵	۵۷	۰	۰	۴۹۴
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه ملی	۵,۰۰۰	۱۸,۶۲	۱۸.۶۲	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی	۲,۶۱۰	۲,۶۱۰	۹.۷۲	۰	۰	۱۸,۵۵۱	۱۷,۷۹۱
توسعه صنعت سرمایه‌گذاری	۴۴۰	۴۴۰	۰.۸۹	۰	۰	۰	۰
توسعه ملی ارتباطات سبز	۵	۵	۰.۰۲	۰	۰	۰	۰
کارگزاری نظام	-	-	۰.۰۰	۲	۳	۰	۰
جمع سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	۰	۶۰	۰	۱۸,۵۵۱	۱۷,۷۹۱
				۶۰	۰	۴۹۴	۱۸,۲۸۵

بر اساس این‌نامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مورد اشاره، بجای پرداخت نقدی مابه‌التفاوت خالص ارزش دارایی‌ها به قیمت هر واحد اضافه می‌گردد و شرکتهای مذکور فاقد سود عملکرد می‌باشند.



۷-۱۶- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت بشرح زیر است:

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درصد به جمع کل	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
محصولات شیمیایی	۴,۶۷۳,۵۵۶	۳,۸۱۹,۸۷۰
شرکتهای چند رشته ایی صنعتی	۳,۶۷۹,۱۸۲	۳,۵۳۶,۵۰۵
استخراج کانه های فلزی	۲,۴۰۰,۴۹۷	۱,۷۳۹,۸۱۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۲۱۶,۹۶۶	۲,۲۱۹,۵۵۲
صندوق سرمایه گذاری غیر بورسی	۱,۷۵۴,۹۴۷	۲۲۹,۷۱۰
فلزات اساسی	۱,۶۳۸,۵۳۹	۱,۸۲۹,۱۲۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۶۷,۱۸۱	۹۳۳,۰۸۷
سیمان، آهک و گچ	۸۷۶,۳۷۵	۱۱۵,۰۳۹
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۵۶,۱۳۴	۶۱۶,۴۰۶
خدمات فنی و مهندسی	۵۳۹,۱۴۵	۵۵۸,۴۸۰
مخابرات	۳۶۶,۶۹۰	۲۱۶,۴۰۵
صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله در بورس	۳۵۹,۳۴۷	۶۶۴,۷۴۷
مواد و محصولات دارویی	۲۹۰,۸۸۶	۳۶۳,۵۲۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ایی	۱۵۶,۰۱۸	۲۰۰,۳۸۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۵,۳۹۲	۶۵۸,۰۲۰
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۱۳۵,۱۴۷	۱۳۵,۱۴۷
قند و شکر	۵۸,۱۰۲	۱۰۴,۹۱۸
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۴,۸۲۳	۳۴,۸۲۳
سرمایه گذاریها	۲۶۳	۱۲,۴۲۹
لاستیک و پلاستیک	۱۳	۱۳
زراعت و خدمات وابسته	۱	
سایر	۲۰,۳۴۵	۲۰,۳۴۵
کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۱,۱۰۰)	(۱,۱۰۰)
جمع سرمایه گذاری در سهام شرکتها (مبلغ دفتری)	۲۰,۸۵۸,۴۴۹	۱۸,۰۷۷,۳۰۲
۱۰۰		

۷-۱۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/ فرابورسی/ ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) بشرح زیر

است:

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درصد به جمع کل	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بورسی	۱۸,۵۲۸,۸۸۶	۱۷,۱۶۸,۱۹۷
فرابورسی	۴۹۷,۲۶۹	۵۵۵,۲۳۲
فرابورسی-بازار پایه	۵۸,۱۰۲	۱۰۴,۹۱۸
سایر(شامل صندوقها و شرکتهای غیر بورسی)	۱,۷۷۴,۱۹۲	۲۴۸,۹۵۵
جمع	۲۰,۸۵۸,۴۴۹	۱۸,۰۷۷,۳۰۲
۱۰۰		



۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	پادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تغییر	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری:							
حساب های دریافتنی							
کارگزاری بانک ملی	۱۷-۱-۱	۳۶,۶۸۵	۳۶,۶۸۵	۰	۰	۳۶,۶۸۵	-
اسناد دریافتنی	۱۷-۱-۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۵,۴۳۴
سود سهام دریافتنی	۱۷-۱-۴	۳۱۴,۱۸۷	۹۸۷,۳۵۰	۱,۲۰۱,۵۳۷	(۲,۵۶۴)	۱,۱۹۸,۹۷۳	۹۶۴,۳۵۵
سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی		۵۸	۵۸	۰	۰	۵۸	۵۹
شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی		۱۰,۸۵	۱۰,۸۵	۰	۰	۱۰,۸۵	۹۵
تولیدی و صنعتی مدار		۰	۵۲۵	۵۲۵	۰	۵۲۵	-
شرکت نوآوران توسعه ملی		۷۸	۷۸	۰	۰	۷۸	۵۹
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی - کارمزد نقد شوندگی		۶,۷۵۴	۶,۷۵۴	۰	۰	۶,۷۵۴	۷,۳۵۹
صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی		۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۳
سایر صندوق ها		۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۶
سایر		۳	۴۲	۴۵	۰	۴۵	۲۰۸
جمع		۳۷۸,۸۵۰	۹۸۷,۹۱۷	۱,۳۶۶,۷۶۷	(۲,۵۶۴)	۱,۳۶۴,۲۰۳	۹۷۸,۷۷۸
سایر دریافتنی ها:							
بدهی کارکنان - وام - مساعدت و ...		۰	۳,۹۲۶	۳,۹۲۶	۰	۴,۱۹۹	۳,۶۴۸
مطالبات از وزارت دارایی	۱۷-۱-۳	۰	۳,۶۶۳	۳,۶۶۳	۰	۳,۶۶۳	۴,۱۵۴
تهاتر با مالیات پرداختنی	۲۴	۰	۷,۵۸۹	۷,۵۸۹	۰	۷,۸۶۲	۷,۸۰۲
		۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴۹)
		۲۷۸,۸۵۰	۹۹۵,۵۰۶	۱,۲۷۴,۳۵۶	(۲,۵۶۴)	۱,۲۷۲,۰۶۵	۹۸۵,۶۳۱

۱۷-۱-۱ - طلب فوق بابت فروش سهام از کارگزاری بانک ملی ایران میباشد که در ابتدای دوره مالی بعد تسویه گردید.

۱۷-۱-۲ - اسناد دریافتنی مربوط به چک سود سهام دریافتنی از شرکت شفا دارو به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۱-۳ - مانده طلب از وزارت دارایی بابت مطالبات ارزش افزوده به مبلغ ۲,۱۴۳ میلیون ریال و حق تمیر مربوطه به مبلغ ۱,۵۲۰ میلیون ریال مربوط به افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۴ بوده که با توجه به معاف بودن شرکت از پرداخت حق تمیر مزبور (به موجب ماده ۲۷ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر مصوب ۱۳۹۴/۰۲/۰۱)، مبلغ مربوطه جزء مطالبات لحاظ گردیده است. پیگیری مربوط به تهاتر مطالبات مورد اشاره با بدهی های مالیات عملکرد شرکت در حال انجام می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۷-۱-۴-۱ سود سهام دریافتنی:	
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	ناخالصی	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۹,۴۷۳	-	-	۲۰۳,۵۸۰		فولاد مبارکه اصفهان
۲۰۷,۰۲۲	-	-	۱۲۹,۶۸۳		سرمایه گذاری شفا دارو
۸۱,۹۹۷	-	-	۱۰۹,۱۹۸		نفت بهران
۱۹,۳۲۲	-	-	۹۸,۹۷۲		(اراک) پتروشیمی شازند
۶۱,۲۶۰	-	-	۹۰,۱۵۳		سنگ آهن گل گهر
۲۶,۲۴۱	-	-	۸۷,۸۵۵		(تاصیکو) سرمایه گذاری صدر تامین
۵۹,۸۰۸	-	-	۷۳,۰۹۳		سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۲۸,۶۹۸	-	-	۶۴,۸۳۰		معذنی و صنعتی چادرملو
۲۷,۱۷۹	-	-	۵۶,۲۸۷		ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۵۱,۱۳۵		گروه سرمایه گذاری مسکن
۱۵,۰۰۰	-	-	۴۵,۰۰۰		شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۳۰,۰۹۴	-	-	۴۳,۶۱۶		لابراتورهای دارویی رازک
۱۴,۴۵۴	-	-	۳۳,۳۵۴		توسعه صنایع بهشهر
۲۸,۱۰۲	-	-	۲۸,۱۰۲	۱۷-۱-۴-۱	صنعتی دریایی ایران
۳,۱۹۶	-	-	۱۸,۳۶۷		سنگ آهن گهر زمین
۱۴,۷۸۴	-	-	۱۷,۷۴۱		مخابرات ایران
-	-	-	۱۵,۹۱۱		سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۲,۱۰۰	-	-	۱۱,۲۰۰		فراپورس ایران
۷,۶۱۸	-	-	۱۰,۸۳۲		(مپنا) مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱۰,۳۱۵	-	-	۵,۸۷۱		لابراتورهای سینا دارو
۸۰,۴۴۳	-	-	۲,۴۰۰		پتروشیمی جم
-	-	(۱,۹۶۴)	۱,۹۶۴	۱۷-۱-۴-۲	کف
-	-	-	۱,۰۰۰		تامین سرمایه بانک ملت
-	-	(۶۰۰)	۶۰۰	۱۷-۱-۴-۲	خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان
-	-	-	۴۴۵		قند نقش جهان
-	-	-	۳۲۰		سرمایه گذاری ملی ایران
۷۳,۴۷۱	-	-	-		پتروشیمی پردیس
۸۰,۴۹۲	-	-	-		پتروشیمی پارس
۳,۳۸۶	-	-	۲۷		سایر
۹۶۴,۳۵۵	۱,۱۹۸,۹۷۳	(۲,۵۶۴)	۱,۳۰۱,۵۳۷		

- ۱۷-۱-۴-۱ - در خصوص مطالبات سود سهام سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۵ شرکت صنعتی دریایی ایران به مبلغ ۲۸.۱۰۲ میلیون ریال حکم قطعی به نفع این شرکت مبنی بر پرداخت مبلغ مزبور و خسارات قانونی از هیأت داورى سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ و پس از صدور دادنامه و عدم تمکین شرکت صدرا به پرداخت مبالغ مذکور، درخواست اجرای رای هیأت داورى سازمان بورس و اوراق بهادار از محاکم دادگستری در قالب دادخواست اجرای رای داور بعمل آمده که منجر به صدور ۳ فقره دستور توقیف اموال هم گردیده و این شرکت نیز اقداماتی جهت شناسایی اموال از طریق سازمان بورس، بانک، سازمان ثبت اسناد و املاک کشور نموده ولی متأسفانه منجر به وصول مطالبات نگردید در ادامه سهامداران صدرا با تقدیم دادخواستی مبنی بر اعتراض به رای داورى سازمان بورس و اوراق بهادار در مجتمع قضایی عدالت بر علیه این شرکت اقدام نمودند که موضوع از طریق مشاوران حقوقی شرکت و سرمایه گذاری گروه توسعه ملی پیگیری شده و دادگاه بدوی در مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۴ حکم به الغای رای هیأت داورى سازمان بورس و اوراق بهادار نمود و به نفع سهامداران شرکت صدرا رای داد که موضوع پیگیری و در دادگاه تجدیدنظر استان تهران نیز دادگاه به موجب رای مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ ضمن رد تجدیدنظر خواهی رای به تأیید حکم دادگاه بدوی نمود. با توجه به اینکه این شرکت با در اختیار داشتن مدارک و مستندات کافی و معتبر، مطالبات خود را بر حق و ذینفع می داند، موضوع را از طریق راهکارهای قانونی تا وصول کامل مطالبات خود از طریق مشاورین حقوقی خود و گروه پیگیری خواهد نمود.
- ۱۷-۱-۴-۲ کاهش ارزش مربوط به مطالبات سود سهام از شرکت کف و شرکت خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان است که با توجه به احتمال عدم وصول مطالبات مربوطه، معادل مبلغ ۱۰۰٪ سود سهام دریافتنی از شرکت های مزبور کاهش ارزش محاسبه و لحاظ شده است.
- ۱۷-۱-۴-۳ - وصول مطالبات با لحاظ جدول زمانبندی اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر، در حال پیگیری است.
- ۱۷-۱-۴-۴ - تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، مبلغ ۸۸.۷۲۵ میلیون ریال از مطالبات مرتبط با سود سهام وصول گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷-۲- دریافتنی های بلند مدت:

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش انباشته	خالص
سایر دریافتنی ها: حصه بلند مدت وام کارکنان	-	۸,۹۲۳	۸,۹۲۳	-	۸,۸۹۸
	۰	۸,۹۲۳	۸,۹۲۳	۰	۸,۸۹۸

۱۷-۳- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند:

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
از ۹۳ روز تا ۱۰۰۲ روز	۴۴۵	۱۲۹,۰۷۵
بیش از ۵۲۰۰ روز	۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲
جمع	۲۸,۵۴۷	۱۵۷,۱۷۷

این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق هستند ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری ، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبالغ هنوز قابل دریافت هستند.

۱۸- پیش پرداخت

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مالیات اجاره (یادداشت ۱-۱۸)	۳۱۲	۳۱۲
جمع	۳۱۲	۳۱۲

۱۸-۱- مانده مربوطه در خصوص پرداخت مالیات توسط مستاجر و بابت واحد مورد اجاره در سال ۱۳۹۱ می باشد که تهاتر مبلغ مزبور با بدهی های مالیاتی سنوات آتی صورت خواهد پذیرفت.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹- موجودی نقد

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
موجودی نزد بانکها (ریالی)	۱۳,۱۴۰	۲۲,۷۱۸
موجودی نزد بانکها (ارزی)	۸,۵۸۲	۸,۲۵۳
جمع	۲۱,۷۲۲	۳۰,۹۷۱

۱۹-۱- موجودی نزد بانکها (ارزی) شامل مبالغ ۱۶,۲۲۴ یورو و ۱۳,۹۰۱ دلار آمریکا موجودی ارزی بوده که با نرخ ارز قابل دسترس (هر یورو به مبلغ ۲۹۹,۷۰۳ ریال و هر دلار به مبلغ ۲۶۷,۵۹۹ ریال) تسعیر گردیده است.

۲۰- سرمایه :

سرمایه شرکت در بدو تاسیس بالغ بر ۱۰ میلیون ریال و منقسم به ده هزار سهم یکهزار ریالی با نام بوده که طی چندین مرحله افزایش سرمایه به مبلغ چهار هزار و پانصد میلیارد ریال منقسم به چهار میلیارد و پانصد میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده افزایش یافته است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر است:

شرح	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۶۲۲,۳۱۰,۳۱۵	۵۸,۳	۲,۶۶۵,۶۵۰,۳۱۵	۵۹,۲
بانک ملی ایران	۱,۲۰۳,۴۸۵,۸۸۸	۲۶,۷	۱,۲۰۳,۴۸۵,۸۸۸	۲۶,۷
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۳۸,۸۰۱,۰۰۰	۰,۹	۳۸,۸۰۱,۰۰۰	۰,۹
خدمات مدیریت سرمایه مدار	۱۵,۵۰۱,۰۰۰	۰,۳	۱۰,۰۰۰	۰,۰
مدیریت توسعه نگاه پویا	۱,۵۰۰	۰,۰	۱,۵۰۰	۰,۰
سایر اشخاص حقوقی	۱۳۲,۶۵۷,۳۳۴	۲,۹	۶۶,۹۳۴,۳۱۸	۱,۵
سایر اشخاص حقیقی	۴۸۷,۲۴۲,۹۶۳	۱۰,۸	۵۲۵,۱۲۵,۹۷۹	۱۱,۷
جمع	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۰-۱- با توجه به ناچیز بودن مبلغ بدهی های شرکت لزومی به ارائه نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستور العمل کفایت سرمایه نهادهای مالی در این شرکت نخواهد بود.

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای سال مالی	۷,۲۷۷	۴,۷۳۶
مبالغ پرداختی طی سال	(۲,۳۶۷)	(۶۷۰)
ذخیره تامین شده	۴,۴۰۶	۳,۲۱۱
مانده در پایان سال مالی	۹,۳۱۶	۷,۲۷۷

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

شرح	یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:					
شرکت کارگزاری بانک ملی		۰	۰	۰	۹,۵۰۴
		۰	۰	۰	۹,۵۰۴

سایر پرداختنی ها:

شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی	۱۴-۱	۲۶,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
مالیات پرداختنی		-	۱,۱۲۴	۱,۱۲۴	۸۹۴
حق بیمه پرداختنی		-	۱,۳۹۵	۱,۳۹۵	۱,۱۷۶
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۳-۱-۱	۴۵,۳۰۹	-	۴۵,۳۰۹	۷۰۸
هزینه پرداختنی	۲۳-۱-۲	-	-	-	۷,۵۵۹
سایر		-	۳,۸۱۵	۳,۸۱۵	۳,۰۰۶
		۷۱,۳۰۹	۶,۳۳۴	۸۱,۳۵۲	۳۹,۳۴۳
		۷۱,۳۰۹	۶,۳۳۴	۸۱,۳۵۲	۴۸,۸۴۷

۱-۱-۲۳- بدهی به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی بابت تئمه سود سهام شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان در

حساب فی مابین با آن شرکت ، هزینه های اجاره و هزینه های مشترک ساختمان مرکزی شرکت میباشد.

۱-۲-۲۳- مانده حساب هزینه های پرداختنی در پایان سال مالی مربوط به عیدی پرسنل، هزینه قرارداد حسابرسی ، هزینه های آب،

برق، گاز و تلفن و اجاره دفتر مرکزی شرکت می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴- مالیات پرداختی

مبالغ به میلیون ریال		مالیات					شرح		
نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات / زیان ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۵۳۵	-	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷	۶۷۴	-	-	۲,۱۸۵,۳۹۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۴۱۴	-	۴۲۴	۴۲۴	۴۱۴	-	-	۲,۶۵۶,۵۸۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	۵,۷۵۸	۵,۷۵۸	۵,۷۵۸	-	-	۴,۴۶۹,۷۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۱۸,۶۰۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۹۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

تفاوت با حسابهای دریافتی (یادداشت ۱-۱۷)

تفاوت با حسابهای دریافتی (یادداشت ۱-۱۷)

۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۸ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به دلیل معافیت مالیاتی درآمدهای اصلی شرکت (فروش و سود سهام) ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۵- سود سهام پرداختنی

شرح	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده
		میلیون ریال	میلیون ریال
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و ماقبل		۷,۱۱۴	۷,۱۹۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۴,۷۷۹	۴,۸۶۷
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۲,۵۳۹	۲,۵۷۴
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۲,۵۷۷	۲,۶۱۵
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۹,۶۳۹	۹,۷۰۵
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۳,۴۳۲	۴,۱۱۱
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۱,۸۷۸	۲۲۲,۴۰۲
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲۵-۲	۳,۱۳۲,۸۱۰	-
		۳,۱۷۴,۷۶۸	۲۵۳,۴۶۴

۲۵-۱- سود نقدی هر سهم در سال‌های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به ترتیب به مبلغ ۹۲۵ ریال و ۲,۲۵۰ ریال بوده است.

قابل ذکر است آگهی پرداخت سود سهام در دو مقطع زمانی ۱۳۹۹/۱۱/۲۹، ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ در سامانه کدال و روزنامه رسمی کثیرالانتشار درج گردیده است و کلیه سهامداران مطالبات سود سهام مربوطه را دریافت کرده اند و مانده بدهی سود سهام در پایان دوره مالی، مربوط به سهامدارانی می باشد اطلاعات مربوطه را در پورتال سهامداران شرکت تکمیل ننموده اند.

۲۵-۲- مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً "مربوط به سود سهامدار عمده، شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی به مبلغ ۱,۸۰۰,۱۲۳ میلیون ریال و بانک ملی ایران به مبلغ ۱,۳۰۷,۸۴۳ ریال جمعاً" به مبلغ ۳,۱۰۷,۹۶۶ ریال می باشد که طی توافق به عمل آمده با سهامدار عمده تا پایان سال ۱۴۰۰ تسویه خواهد گردید.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۹۱۸,۶۰۶	۱۰,۲۱۸,۸۴۱	سود خالص
		تعدیلات:
۴۱۴	۵,۷۵۸	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۵۴۱	۲,۰۳۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۳۰۷	۲,۰۶۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۹,۳۸۲	۳,۲۲۷	هزینه مالی
(۴,۲۱۹)	(۳۲۹)	تسعیر وجه نقد غیر مرتبط با عملیات
(۳)	(۱,۲۶۶)	سود فروش دارایی ثابت
۱۳,۹۲۹,۰۲۸	۱۰,۲۳۰,۳۳۳	جمع تعدیلات
(۹,۷۰۵,۰۱۴)	(۲,۷۸۱,۱۴۷)	(افزایش) سرمایه گذاری ها
(۲۵۸,۹۴۳)	(۲۸۶,۴۵۹)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۹۲	-	کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۳۵,۶۰۰)	-	(افزایش) سرمایه گذاری در املاک
(۱۳,۳۱۷)	(۴,۱۳۲,۳۰۲)	(کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۳	-	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۳,۸۱۶,۲۴۹	۳,۰۳۰,۴۲۵	نقد حاصل از عملیات

۲۶-۱ دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سایر سرمایه گذاری ها به شرح ذیل است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۳,۵۲۶	۲,۰۸۴,۳۷۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۲,۷۵۲,۲۳۳	۷,۶۸۶,۶۶۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱۳,۷۴۵,۷۵۹	۹,۷۷۱,۰۳۶	

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۵,۹۲۶	۴,۱۶۹,۸۷۰	تسویه سود سهام با واگذاری سرمایه گذاریها و مطالبات
۰	۱,۲۸۶	تسویه بدهی از طریق فروش دارایی ثابت
۱۰۵,۹۲۶	۴,۱۷۱,۱۵۶	



۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت در سالهای آخر بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. با عنایت به ماهیت سرمایه گذاری و الزامات اساسنامه ای مقررات سازمان، شرکت فاقد بدهی قابل ملاحظه می باشد.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۳۰۹,۵۸۸	۳,۲۷۲,۴۳۶	موجودی نقد
(۳۰,۹۷۱)	(۲۱,۷۲۲)	خالص بدهی
۲۷۸,۶۱۷	۳,۲۵۰,۷۱۴	حقوق مالکانه
۱۹,۳۱۹,۶۷۲	۱۹,۴۱۳,۵۱۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱.۴٪	۱۷٪	

علت افزایش نسبت اهرمی در پایان سال مالی بابت افزایش سود سهام پرداختنی است.

۲۸-۲- ریسک بازار

۲۸-۲-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۲۸-۲-۲- شایان ذکر است علی رغم تاثیر ویروس کرونا بر اکثر فعالیتهای اقتصادی در کشور با توجه به ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی و پرتفوی متنوع آن که عمدتاً شامل سهام شرکتهای فعال در صنایع فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه، فلزات اساسی و بانک ها می باشد و همچنین وضعیت مطلوب بازار سرمایه شیوع این ویروس تا تاریخ تهیه این گزارش آثار مالی محسوس بر عملکرد شرکت نداشته است و فعالیتهای شرکت همانند گذشته ادامه دارد.

۲۸-۳- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.



۳-۲۸- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین شده اند. اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر / پایین تر باشد، با توجه به اینکه ارزش بازار سرمایه گذاریهای مزبور حدود ۲۳۷ درصد بیش از ارزش دفتری آنها است، سود برای سال مالی منتهی به پایان آذر ماه ۱۴۰۰ تغییر نخواهد نمود و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۴-۲۸- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. با توجه به نوع فعالیت شرکت ریسکی از این بابت متوجه شرکت نمی باشد.

۵-۲۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پرداختنی های تجاری	.	.	.
سایر پرداختنی ها	۸۸,۳۵۲	.	۸۸,۳۵۲
سود سهام پرداختنی	۳,۱۷۴,۷۶۸	.	۳,۱۷۴,۷۶۸
جمع	۳,۲۶۳,۱۲۰	.	۳,۲۶۳,۱۲۰

۲۹- وضعیت ارزی

شرح	یادداشت	نوع ارز	
		دلار آمریکا	یورو
موجودی نقد	۱۹	۱۳,۹۰۱	۱۶,۲۲۴
معادل ریالی دارائیهای ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۳,۷۲۰	۴,۸۶۲
معادل ریالی دارائیهای ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۳,۳۸۹	۴,۸۶۴

با توجه به سیاست های هیأت مدیره و موضوع فعالیت اصلی، شرکت برای دوره‌های آتی نیازی به تأمین ارزی نخواهد داشت.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۰ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره ساختمان	فروش دارایی ثابت	سهم ایزدینه مشترک	درآمد ضامن تقدیرشدگی	فروش سهام	خرید سهام	کارمزد معاملات	کارمزد اعتبار	
شرکت اصلی	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱۱,۵۷۵	۳۱۲	۵,۴۷۳	-	-	-	-	-	
			جمع									
			✓	۱۱,۵۷۵	۳۱۲	۵,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکتهای همگروه	کارگزاری بانک ملی ایران بین الملل ساختمان و صنعت ملی هستوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی جمع	عضو مشترک هیئت مدیره عضو مشترک هیئت مدیره - جمع	✓	-	۹۷۴	-	-	۱۲,۳۲۰,۹۲۸	۶,۲۲۲,۵۹۸	۱۴,۹۱۶	۳,۲۲۷	
			✓	-	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	۲۳,۱۸۰	-	-	-	-	-
			-	۰	۹۷۴	-	۲۳,۱۸۰	۱۲,۳۲۰,۹۲۸	۶,۲۲۲,۵۹۸	۱۴,۹۱۶	۳,۲۲۷	
جمع کل				۱۱,۵۷۵	۱,۲۸۶	۵,۴۷۳	۲۳,۱۸۰	۱۲,۳۲۰,۹۲۸	۶,۲۲۲,۵۹۸	۱۴,۹۱۶	۳,۲۲۷	

۳۰-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

۲-۳۰ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

نشر کت‌های همگروه



۳۱- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارائیهای احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارائیهای احتمالی می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشای آن در یادداشت‌های همراه باشد؛ رخ نداده است.

۳۳- سود سهام پیشنهادی

۳۳-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱,۰۲۱,۸۸۴ میلیون ریال (مبلغ ۲۲۷ ریال برای هر سهم) است.

۳۳-۲ - هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۳-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تامین خواهد شد.