

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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 ۴۷

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ 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 گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 با اهمیت 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.

اظهار نظر

۴ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸ 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.

تأکید بر مطلب خاص

۵ - همانطور که در یادداشت توضیحی ۴-۱ منعکس شده است، شرکت در تهیه صورتهای مالی، با توجه به تاریخ شروع سال مالی، مشمول استانداردهای حسابداری جدید نبوده است، لیکن به دلیل ایجاد یکنواختی در شکل تهیه صورتهای مالی تلفیقی شرکت مادر (سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی)، صورتهای مالی بر اساس استانداردهای جدید تهیه شده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۶ - صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷ شرکت توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۴ دی ۱۳۹۷ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷ - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر 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 بازرسی قانونی

۸ - مفاد ماده ۱۲۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۸ اساسنامه شرکت درخصوص تشکیل جلسات هیئت مدیره به ترتیب مقرر در اساسنامه رعایت نشده است. (فاصله بین برخی از جلسات هیئت مدیره بیش از یک ماه بوده است).

۹ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۲، 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 به شرح زیر رعایت نشده است:

۱۱-۱- بندهای (۶) مکرر و تبصره (۸) ماده ۷، ماده ۹ و ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات به ترتیب درخصوص افشای اطلاعات وضعیت عملیات بهمن ماه حداکثر ظرف ۵ روز کاری بعد از پایان ماه، تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق با ضوابط سازمان بورس، انتشار صورتجلسه مورد تأیید هیئت رئیسه مجمع حداکثر ظرف یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی (در رابطه با مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۴) و ارسال صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها.

۱۱-۲- ماده ۱۰ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار درخصوص حداقل درصد سهام شناور به میزان ۱۵ درصد.

۱۲- دستورالعمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، در برخی موارد از جمله ارزیابی اثربخشی هیئت‌مدیره و مدیرعامل و کمیته‌های تخصصی شرکت به صورت سالیانه، ممنوعیت تملک سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی، افشای صورتهای مالی سالانه و گزارش تفسیری مدیریت در پایگاه اینترنتی شرکت قبل از برگزاری مجمع، اعلام پیشنهاد تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی حداقل ۱۰ روز قبل از مجمع عمومی به سازمان بورس، افشای اطلاعات اعضای هیئت‌مدیره و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور، آئین‌نامه‌ها 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

۸ بهمن ۱۳۹۸

رضا اسماعیلزاده

شهرام امیری



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۴۷

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریانهای نقدی

• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
بانک ملی ایران	علی ابراهیم نژاد	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)	حسین قاسمی	نائب رئیس هیات مدیره (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	محمد علیزاده اصل	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)	علی حسین زاده گوهری	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار (سهامی خاص)	علی مهدوی پارسا	عضو هیات مدیره (موظف) و مدیر عامل	

گزارش
سازمان حسابرسی

۱



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۷ آذر ۳۰	۱۳۹۸ آذر ۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی:
۱,۰۴۸,۵۱۹	۱,۴۷۴,۵۵۷	۵	درآمد سود سهام
۲۰,۸۳۰	۱۴۸,۷۵۳	۶	درآمد سود تضمین شده
۱,۶۶۳,۵۰۸	۲,۹۳۸,۴۱۵	۷	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
(۱,۱۰۰)	-	۸	زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۲,۷۳۱,۷۵۷	۴,۵۶۱,۷۲۵		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی:
(۴۸,۵۵۱)	(۵۸,۲۷۱)	۹	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱,۹۹۹)	(۲,۲۵۵)		هزینه استهلاک
(۵,۶۴۰)	(۸,۴۰۰)		هزینه اجاره
(۱۲۹,۸۳۸)	(۲۵,۴۲۵)	۱۰	سایر هزینه ها
(۱۸۶,۰۲۸)	(۹۴,۳۵۱)		جمع هزینه های عملیاتی
۲,۵۴۵,۷۲۹	۴,۴۶۷,۳۷۴		سود عملیاتی
۱,۶۳۷	۲,۷۰۷	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲,۵۴۷,۳۶۶	۴,۴۷۰,۰۸۱		سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱,۲۵۶)	(۳۶۴)		سال های قبل
۲,۵۴۶,۱۱۰	۴,۴۶۹,۷۱۷		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۵۶۶	۹۹۳		عملیاتی (ریال)
-	-		غیر عملیاتی (ریال)
۵۶۶	۹۹۳	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

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

گزارش
سازمان حسابرسی



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری
۵,۰۸۵	۷,۵۵۹	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
-	۳۸۴,۴۰۰	۱۴	سرمایه گذاری در املاک
۱۸	۸۱۱	۱۵	دارایی های نامشهود
۷۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۹۳۵	۸,۹۳۸	۱۷	دریافتنی های بلند مدت
۸۴,۸۹۳	۴۲۸,۵۶۳		جمع دارایی های غیر جاری
۴۰۹	۴۰۴	۱۸	پیش پرداخت ها
۹۷۴,۱۵۳	۸۴۲,۹۰۵	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶,۵۲۹,۶۱۸	۸,۳۴۵,۴۳۳	۱۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰,۶۲۹	۳۵,۲۴۱	۱۹	موجودی نقد
۷,۵۱۴,۸۰۹	۹,۲۲۳,۹۸۳		جمع دارایی های جاری
۷,۵۹۹,۷۰۲	۹,۶۵۲,۵۴۶		جمع دارایی ها
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	حقوق مالکانه
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۲,۵۷۳,۸۴۹	۴,۶۱۳,۵۶۶		اندوخته قانونی
۷,۵۲۳,۸۴۹	۹,۵۶۳,۵۶۶		سود انباشته
			جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۴,۴۴۸	۴,۷۳۶	۲۲	بدهی های غیر جاری
۴,۴۴۸	۴,۷۳۶		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			جمع بدهی های غیر جاری
۴,۸۱۰	۳۵,۲۵۱	۲۳	بدهی های جاری
۵۳۵	۵۳۵	۲۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۲,۱۷۵	۳۵,۹۷۵	۲۵	مالیات پرداختنی
۳,۸۸۵	۱۲,۴۸۳	۲۶	سود سهام پرداختنی
۷۱,۴۰۵	۸۴,۲۴۴		ذخائر
۷۵,۸۵۳	۸۸,۹۸۰		جمع بدهی های جاری
۷,۵۹۹,۷۰۲	۹,۶۵۲,۵۴۶		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

گزارش
سازمان حسابرسی



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۹,۱۴۷	۸,۵۰۹,۱۴۷
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)	.	(۲۱,۴۰۸)	(۲۱,۴۰۸)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۷,۷۳۹	۸,۴۸۷,۷۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷			
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷	.	۲,۶۵۵,۳۲۴	۲,۶۵۵,۳۲۴
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)	.	(۱۰۹,۲۱۴)	(۱۰۹,۲۱۴)
سود سهام مصوب	.	(۳,۵۱۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۰,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۳,۸۴۹	۷,۵۲۳,۸۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸			
سود خالص سال ۱۳۹۸	.	۴,۴۶۹,۷۱۷	۴,۴۶۹,۷۱۷
سود سهام مصوب	.	(۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۲,۴۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۳,۵۶۶	۹,۵۶۳,۵۶۶

گزارش
سازمان حسابرسی

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



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۴۱,۹۷۶	۲,۳۰۰,۳۰۷	۲۸
(۱۷۷)	(۳۶۴)	
۱,۳۴۱,۷۹۹	۲,۲۹۹,۹۴۳	
۲,۰۷۴	-	
۷۲۳	-	
(۲,۹۰۳)	(۴,۶۷۴)	
-	(۸۴۹)	
(۱۰۶)	(۵,۵۲۳)	
۱,۳۴۱,۶۹۳	۲,۲۹۴,۴۲۰	
(۱,۴۶۲,۲۸۲)	(۲,۲۷۲,۵۱۲)	
(۱,۴۶۲,۲۸۲)	(۲,۲۷۲,۵۱۲)	
(۱۲۰,۵۸۹)	۲۱,۹۰۸	
۱۳۱,۲۳۵	۱۰,۶۲۹	
(۱۷)	۲,۷۰۴	
۱۰,۶۲۹	۳۵,۲۴۱	
۲,۰۳۸,۸۹۰	۱۸۳,۶۸۸	۲۹

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 :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود

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

گزارش
سازمان حسابرسی

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 ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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 ۱۰۱۰۲۵۰۱۹۵ 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 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.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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 می‌تواند 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.

۳-۱- تعداد کارکنان

وضعیت میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	
۲۷	۲۷	کارکنان قراردادی

۴-۱- دلیل ارائه صورتهای مالی طبق فرمت جدید

شرکت در تهیه صورتهای مالی، با توجه به تاریخ شروع سال مالی، مشمول استانداردهای حسابداری جدید نبوده است، لیکن به دلیل ایجاد یکنواختی در شکل تهیه صورتهای مالی تلفیقی شرکت مادر (سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)، صورتهای مالی بر اساس استانداردهای جدید تهیه شده است.

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

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

اجرای استاندارد شماره ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد برای سال مالی ۱۳۹۹ لازم الاجرا می‌باشد. در سال جاری آثار با اهمیتی ناشی از اجرای استاندارد مزبور وجود ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
 سایر سرمایه گذاریهای جاری
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
 اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاریها
 اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها
 اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

نحوه شناخت درآمد

سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت
 شرکتها سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۳- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها 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.

۴-۳- تسعیر ارز

۱-۳-۴- 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:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر ارز	دلیل استفاده از نرخ
وجوه ارزی نزد بانکها	یورو	سنا - ۱۴۱,۵۰۰ ریال	ارز قابل دسترس
وجوه ارزی نزد بانکها	دلار	سنا - ۱۲۸,۴۰۰ ریال	ارز قابل دسترس

۲-۳-۴- 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.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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- داراییهای ثابت مشهود

۳-۵-۱- 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 اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک میشود. 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 میگردد.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، 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

۳-۵-۳- 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٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۶-۲- 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

۳-۶-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین مستهلک نمی شود.



۷-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

- ۷-۳-۱ 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.
- ۷-۳-۲ آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.
- ۷-۳-۳ 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.
- ۷-۳-۴ 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.
- ۷-۳-۵ 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.

۸-۳- ذخایر

ذخایر، بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده 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.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها 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 ۱۳۹۸

۵- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۴۳,۸۱۳	۱,۳۴۷,۱۱۳	۱۶-۷-۱ سهام
۴,۷۰۶	۱۲۷,۴۴۴	۱۶-۷-۱ واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۴۸,۵۱۹	۱,۴۷۴,۵۵۷	

۵-۱- درآمد واحدهای صندوق های سرمایه گذاری عمدتاً مربوط به سود صندوق اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران و صندوق امین آشنای ایرانیان می باشد.

۶- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۷۹	۱۲۳,۴۹۲	۱۶-۷-۱ سود اوراق خزانه اسلامی
۱۵,۸۹۰	۷,۶۱۵	سود سپرده بانکی
۱,۹۶۱	۱۷,۶۴۶	سایر
۲۰,۸۳۰	۱۴۸,۷۵۳	

۶-۱- سایر درآمدهای عملیاتی عمدتاً مربوط به درآمد ضامن نقد شوندگی می باشد ، این شرکت ضامن نقدشوندگی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی از زمان تاسیس صندوق مذکور بوده است.

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۱۷,۱۹۶	۲,۹۴۱,۰۴۴	۱۶-۷-۱ سهام
۴۶,۳۱۲	(۲,۶۲۹)	۱۶-۷-۱ واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱,۶۶۳,۵۰۸	۲,۹۳۸,۴۱۵	



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۸- (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۱۰۰)	-	زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۱,۱۰۰)	-	

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۰۶۰	۴۴,۷۱۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۵۰۰	۴,۲۰۰	۹-۱ پاداش هیئت مدیره
۳۲۴	۳۶۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۴,۰۶۱	۵,۰۲۲	۲۳/نیمه سهم کارفرما
۵,۶۰۶	۳,۹۷۲	مزایای پایان خدمت و مرخصی
۴۸,۵۵۱	۵۸,۲۷۱	

۹-۱- پاداش هیات مدیره مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ بالغ بر ۴,۲۰۰ میلیون ریال بوده که وفق مصوبه

مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۴ محاسبه و به حساب سهامدار عمده شرکت پرداخت گردیده است.

۱۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۶۶	۲,۴۶۹	تعمیر و نگهداری
۴۴۱	۵۳۳	هزینه های فروش و تبلیغات
۷۶۲	۱,۸۵۲	هزینه حسابرسی
۲,۹۵۸	۳,۴۵۰	۱۰-۱ حق الزحمه و حق مشاوره
۲۹۴	۲۴۹	ملزومات مصرفی
۷۹۴	۱,۱۵۲	هزینه عوارض و مالیات نقل و انتقال دارایی
۱۰۹,۲۱۴	۰	۲۷ اصلاح اشتباه مبلغ فروش پروژه برزیل
۱۳,۲۰۹	۱۵,۷۲۰	۱۰-۲ سایر
۱۲۹,۸۳۸	۲۵,۴۲۵	



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱-۱- هزینه حق الزحمه و حق مشاوره عمدتاً مربوط به حق الزحمه پرداختی به مشاوران در امور سرمایه گذاری، بیمه‌ای و مالیاتی می باشد.

۱-۲- سایر اقلام عمدتاً مربوط به هزینه بدهی ناشی از حسابرسی بیمه ای شرکت بابت سنوات ۱۳۸۵ الی ۱۳۹۴ و هزینه های برگزاری مراسم و گردهمایی مدیران شرکتهای گروه می باشد.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۷)	۲,۷۰۴	سود و زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهی های ارزی
۱,۵۰۱	-	سود فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۵۳	۳	سایر
۱,۶۳۷	۲,۷۰۷	

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۴۵,۷۲۹	۴,۴۶۷,۳۷۴	سود عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۲,۵۴۵,۷۲۹	۴,۴۶۷,۳۷۴	
۱,۶۳۷	۲,۷۰۷	سود غیر عملیاتی
(۱,۲۵۶)	(۳۶۴)	اثر مالیاتی
۳۸۱	۲,۳۴۳	
۲,۵۴۷,۳۶۶	۴,۴۷۰,۰۸۱	سود خالص
(۱,۲۵۶)	(۳۶۴)	اثر مالیاتی
۲,۵۴۶,۱۱۰	۴,۴۶۹,۷۱۷	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی (میلیون سهم)
۵۶۶	۹۹۳	سود پایه هر سهم-ریال



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده :	اثاثه و منصوبات	تجهیزات کامپیوتر	وسایط نقلیه	جمع
مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۳,۷۵۱	۱,۳۹۶	۳,۸۴۰	۸,۹۸۷
افزایش	۶۱	۲۹۲	۲,۵۵۰	۲,۹۰۳
واگذار شده	-	-	(۱,۵۳۵)	(۱,۵۳۵)
مانده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۳,۸۱۲	۱,۶۸۸	۴,۸۵۵	۱۰,۳۵۵
افزایش	۱۶۰	۱,۰۸۴	۳,۴۳۰	۴,۶۷۴
واگذار شده	(۱۲)	(۷۷)	۰	(۸۹)
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳,۹۶۰	۲,۶۹۵	۸,۲۸۵	۱۴,۹۴۰
استهلاک انباشته	اثاثه و منصوبات	تجهیزات کامپیوتر	وسایط نقلیه	جمع
مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱,۶۲۳	۱,۰۴۹	۱,۵۸۹	۴,۲۶۱
استهلاک	۱,۱۳۷	۱۸۹	۶۴۶	۱,۹۷۲
واگذار شده	-	-	(۹۶۳)	(۹۶۳)
مانده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۲,۷۶۰	۱,۲۳۸	۱,۲۷۲	۵,۲۷۰
استهلاک	۸۴۰	۲۵۳	۱,۱۰۷	۲,۲۰۰
واگذار شده	(۱۲)	(۷۷)	۰	(۸۹)
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳,۵۸۸	۱,۴۱۴	۲,۳۷۹	۷,۳۸۱
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۷۲	۱,۲۸۱	۵,۹۰۶	۷,۵۵۹
مبلغ دفتری در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱,۰۵۲	۴۵۰	۳,۵۸۳	۵,۰۸۵

۱- ۱۳- در سال مالی مورد گزارش دو دستگاه خودروی پژو پارس پس از انجام فرایند قانونی خریداری شده است.

۲- ۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله توسط شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامدار اصلی شرکت) از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴- سرمایه گذاری در املاک

پیش پرداخت خرید املاک	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۸۴,۴۰۰	۰
	۳۸۴,۴۰۰	۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۴-۱- سرمایه گذاری فوق بابت پیش پرداخت خرید یک باب واحد تجاری در پروژه رولکس نیاوران (به مساحت مجموع ۳۷۰ متر به اضافه ملحقات شامل پارکینگ و انباری) از شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی مطابق قرارداد ۹۸/۰۱/۱۵۵۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۷ می باشد. مبلغ خرید ۵۲۰ میلیارد ریال با شرایط نقد و اقساط بوده که طبق توافق مبلغ ۳۸۴ میلیارد ریال آن با مطالبات از شرکت مذکور (موضوع انتقال مانده مطالبات از شرکت بیمه ایران بابت فروش ساختمان خیابان برزیل به شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی تسویه خواهد گردید).

۱۵- دارایی های نا مشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱
۷,۳۴۶	۳۹۳	۶,۹۵۳	واگذار شده
(۶,۲۲۱)	۰	(۶,۲۲۱)	تعدیلات
(۷۲۴)	۰	(۷۲۴)	مانده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۴۰۱	۳۹۳	۸	افزایش
۸۴۹	۸۴۹	۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱,۲۵۰	۱,۲۴۲	۸	

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	استهلاک انباشته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱
۶,۵۷۷	۳۵۶	۶,۲۲۱	استهلاک
۲۷	۲۷	۰	واگذار شده
(۶,۲۲۱)	۰	(۶,۲۲۱)	مانده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۳۸۳	۳۸۳	۰	استهلاک
۵۶	۵۶	۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۴۳۹	۴۳۹	۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۸۱۱	۸۰۳	۸	مبلغ دفتری در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۱۸	۱۰	۸	



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۶- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سرمایه گذاری کوتاه مدت				
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:				
۵,۸۶۳,۶۳۹	۶,۸۳۲,۱۷۷	-	۶,۸۳۲,۱۷۷	۱۶-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۰,۷۰۳	۱۸۵,۶۴۱	-	۱۸۵,۶۴۱	۱۶-۲ واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری
۵۶۹,۳۰۶	۱۸۶,۳۲۷	-	۱۸۶,۳۲۷	۱۶-۳ سایر اوراق بهادار
۶,۴۴۳,۶۴۸	۷,۲۰۴,۱۴۵	۰	۷,۲۰۴,۱۴۵	جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:				
۸۵,۹۷۰	۱,۱۴۱,۲۸۸	-	۱,۱۴۱,۲۸۸	۱۶-۴ واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری
۶,۵۲۹,۶۱۸	۸,۳۴۵,۴۳۳	۰	۸,۳۴۵,۴۳۳	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری بلند مدت				
۶۹,۲۴۵	۱۹,۲۴۵	۱,۱۰۰	۲۰,۳۴۵	۱۶-۵ سهام شرکت ها
۷,۶۱۰	۷,۶۱۰	-	۷,۶۱۰	۱۶-۶ واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	۱,۱۰۰	۲۷,۹۵۵	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار
۶,۶۰۶,۴۷۳	۸,۳۷۲,۲۸۸	۱,۱۰۰	۸,۳۷۳,۳۸۸	جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت سرمایه پذیر	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
گروه سرمایه گذاری مسکن	۶۵۲,۳۰۲,۰۲۰	۷۵۶,۶۲۰	۲۱,۲۲۰,۰۰۰	۳۲,۹۵۰	۷۴,۹۶۷,۸۹۳	۸۷,۰۴۱	۵۹۸,۵۵۴,۱۲۷	۷۰۲,۵۲۹	۱۰۰,۸۸۳
فولاد مبارکه اصفهان	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۶۸	۲۶۰,۴۱۶,۳۲۶	۲۱۸,۳۹۷	۱۷۸,۳۹۵,۶۷۶	۲۷۲,۰۱۶	۳۶۵,۰۲۰,۶۵۰	۶۲۱,۴۴۹	۰,۲۸۱
سنگ آهن گل گهر	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۹۴۳	۴۶,۴۲۳,۷۸۵	۶۴,۴۴۲	۲۶,۲۸۸,۷۰۵	۷۵,۲۴۸	۱۵۰,۱۳۵,۰۸۰	۴۲۹,۱۳۷	۰,۳۱۳
پتروشیمی مبین	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۳۷۵	۸۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۳	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۱۸	۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۰۹۰	۰,۶۹۷
توسعه صنایع بهشهر	۱,۱۷۵	۳	۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۸۴	۱۴,۴۰۰,۱۷۴	۴۱,۸۸۱	۸۲,۴۰۱,۰۰۱	۳۹۴,۴۰۶	۰,۹۹۹
پتروشیمی زاگرس	۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۵۱۲,۴۳۳	۳۰۶,۱۳۵	۱۷,۱۱۳	۷,۶۵۰,۶۵۱	۲۲۹,۳۳۱	۹,۹۰۵,۴۸۴	۳۰۰,۲۱۵	۰,۴۱۳
بانک ملت	-	-	-	۵۲,۰۱۱,۳۲۳	۲۹۵,۶۸۷	۸,۱۹۱,۳۱۵	۲۴,۳۸۰	۴۳,۸۲۰,۰۰۸	۰,۰۸۸
ملی صنایع مس ایران	۱۶۳,۶۷۰,۰۰۰	۳۲۸,۲۷۳	۲۹,۸۹۱,۳۱۹	۱۲۴,۹۴۸	۸۵,۹۰۷,۷۹۳	۱۹۲,۶۲۵	۱۰۷,۶۵۳,۵۲۶	۲۶۰,۵۹۶	۰,۱۳۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۱۸,۶۱۶,۲۲۲	۲۴۸,۴۲۶	۱۰۳,۲۰۸,۶۸۹	۴۳۸,۶۲۰	۱۴۹,۲۱۴,۵۵۴	۴۳۹,۳۱۱	۷۲,۶۱۰,۳۵۷	۲۴۷,۷۳۵	۰,۴۴۷
پتروشیمی جم	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۵۳	۲۷,۰۰۱,۵۹۷	۲۷۶,۲۳۱	۲۸,۱۳۳,۴۳۱	۲۳۹,۹۵۷	۲۸,۸۶۸,۱۶۶	۲۴۶,۲۲۷	۰,۲۰۹
پتروشیمی جم(حق تقدم)	۱۳,۱۲۵,۰۰۰	۷۸,۷۳۰	۵۹۹,۰۰۳	۶,۰۰۱	۱۳,۷۲۴,۰۰۳	۸۴,۷۳۱	-	-	-
پتروشیمی شازند (اراک)	۴,۳۵۵,۳۷۶	۲۰,۱۹۳	۲۹,۶۰۱,۲۵۰	۲۴۳,۱۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۸	۲۸,۹۵۶,۶۲۶	۲۳۸,۸۸۸	۰,۳۵۹
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران(مپنا)	-	-	-	۳۶,۴۲۹,۳۸۹	۲۵۷,۰۰۶	۲,۶۲۴,۵۱۶	۳۳,۸۰۴,۸۷۳	۲۳۸,۷۰۷	۰,۱۲۵
سرمایه گذاری شفا دارو	۸۶,۳۵۳,۱۲۶	۲۶۹,۶۵۳	۶۳۰,۴۶۲	۷,۳۶۳	۲۰,۰۹۰,۷۸۴	۶۳,۳۸۶	۶۶,۸۹۲,۸۰۴	۲۱۳,۶۳۰	۵,۶۷۲
مخابرات ایران	-	-	-	۵۵,۵۷۹,۰۸۲	۱۸۹,۱۱۹	-	۵۵,۵۷۹,۰۸۲	۱۸۹,۱۱۹	۰,۰۹۳
بانک تجارت	-	-	-	۳۸۳,۰۳۵,۹۸۱	۱۸۸,۲۴۹	-	۳۸۳,۰۳۵,۹۸۱	۱۸۸,۲۴۹	۰,۱۷۱
نفت پارس	-	-	-	۱۵,۸۸۱,۰۸۶	۱۹۴,۸۸۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۱,۰۸۶	۱۸۰,۳۴۵	۰,۷۳۴
پالایش نفت اصفهان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۳۹	۴۳,۶۶۵,۳۰۰	۸۵,۷۲۷	-	-	۵۸,۶۶۵,۳۰۰	۱۶۳,۷۶۶	۰,۱۱۵
نفت بهران	۷۶,۲۷۰,۸۱۴	۱۸۸,۲۶۷	۲,۸۳۶,۶۴۳	۴۴,۸۹۹	۲۴,۱۲۸,۲۴۲	۷۰,۲۶۷	۵۴,۹۷۹,۲۱۵	۱۶۲,۸۹۹	۲,۱۱۵
فولاد خوزستان	-	-	-	۲۱,۶۷۰,۵۲۵	۱۴۷,۴۹۹	-	۲۱,۶۷۰,۵۲۵	۱۴۷,۴۹۹	۰,۱۱۴
بانک صادرات ایران	-	-	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۴۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۴۰	۰,۱۳۴
توسعه معادن روی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۵	۱۹,۵۴۵,۸۹۱	۱۳۷,۶۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۶	۲۰,۵۴۵,۸۹۱	۱۴۱,۴۶۲	۰,۸۵۱
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۲۸	۵,۸۹۶,۶۱۳	۱۰,۷۰۳,۳۸۷	۱۱۹,۶۵۳	۰,۰۸۷
پلی پروپیلن جم	-	-	-	۴,۱۸۴,۶۱۱	۱۱۵,۳۶۹	۳۴۳,۱۴۴	۳,۸۴۱,۴۶۷	۱۰۵,۹۰۹	۰,۱۹۲
خدمات انفورماتیک	-	-	-	۷,۴۶۵,۴۲۳	۹۹,۰۸۸	-	۷,۴۶۵,۴۲۳	۹۹,۰۸۸	۰,۰۸۹
جمع - نقل به صفحه بعد	۴,۳۶۲,۶۳۱	-	۲,۹۵۷,۰۰۴	-	۲,۰۸۳,۹۹۰	-	۶,۲۳۵,۶۴۵	-	-



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت سرمایه پذیر	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
جمع - نقل از صفحه قبل	۴,۳۶۲,۶۳۱	۳,۹۵۷,۰۰۴	۲,۰۸۳,۹۹۰	۶,۲۳۵,۶۴۵					
لابراتورهای دارویی رازک	۱۹,۰۲۰,۳۳۲	۴۱,۵۶۰	۴,۰۲۴,۶۶۸	۶۵,۵۸۷	۲,۵۶۱,۰۰۷	۱۱,۹۰۲	۲۰,۴۸۳,۹۹۳	۹۵,۲۴۵	۳,۴۵۴
پتروشیمی پردیس	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰	۱,۸۷۰,۰۰۰	۳۳,۴۶۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۹	۷,۸۷۰,۰۰۰	۸۹,۴۵۶	۰,۱۳۱
ذوب آهن اصفهان	-	-	۳۹,۹۶۴,۶۹۱	۷۴,۳۷۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۵	۳۹,۸۶۴,۶۹۱	۷۴,۰۹۴	۰,۰۶۵
پالایش نفت بندر عباس	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۹۳۱	۸,۰۵۸,۴۰۶	۵۰,۰۹۷	۱۱,۸۶۷,۴۰۹	۱۸۱,۰۴۸	۸,۵۹۰,۹۹۷	۶۲,۹۸۰	۰,۰۳
لابراتورهای سینا دارو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۸۶	۱۰,۸۸۸,۱۰۵	۳۴,۳۹۰	۲,۴۱۷,۶۲۱	۸,۴۴۷	۱۷,۴۷۰,۴۸۴	۶۱,۳۲۹	۲,۱۸۴
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۴۳	۱۰,۷۳۵,۷۱۱	۹۰,۹۲۵	۱۱,۲۶۴,۲۸۹	۵۴,۸۱۸	۰,۳۵۲
صنایع ماشینهای اداری ایران (حق تقدم)	-	-	۱۱,۴۶۰,۰۰۰	۴۹,۴۳۲	۵,۵۵۶,۳۵۵	۲۳,۹۶۷	۵,۹۰۳,۶۴۵	۲۵,۴۶۵	-
گروه توسعه هنر ایران	-	-	۵۸,۴۵۵,۷۶۴	۵۰,۰۰۰	-	-	۵۸,۴۵۵,۷۶۴	۵۰,۰۰۰	۵,۸۸۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۹۶	۷,۷۳۲,۱۷۵	۲۴,۴۴۲	۱۳,۰۰۵,۰۰۰	۵۸,۱۲۰	۶,۲۲۷,۱۷۵	۲۹,۹۱۸	۰,۰۱۴
لئیزینگ رایان سایپا	-	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۳	-	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۳	۰,۱۲۲
بانک سینا	-	-	۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۴۱	-	-	۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۴۱	۰,۰۷۱
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	۳۷,۴۹۹,۹۹۶	۳,۷۵۰	۱۲,۴۹۹,۹۹۸	-	-	-	۴۹,۹۹۹,۹۹۴	۳,۷۵۰	۲,۵
فرا بورس ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱
گروه صنعتی بارز	۲۵,۰۰۳,۷۹۰	۸۴,۵۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۲	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۵۰	۳,۷۹۰	۱۳	-
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	-	-	۳,۵۹۶,۰۶۷	۳۲,۸۸۶	۳,۵۹۵,۰۶۷	۳۲,۸۷۷	۱,۰۰۰	۹	-
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۱,۰۰۰	۱	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱	-
بورس کالای ایران	۶۸۸	-	۳۶۴	-	-	-	۱,۰۵۲	-	-
بانک پاسارگاد	۹۹,۳۵۴,۸۸۱	۱۲۹,۲۱۹	۱,۰۰۰	۳	۹۹,۳۵۵,۸۸۱	۱۲۹,۲۲۲	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کشوری	۶۵,۷۲۵,۰۰۹	۱۲۷,۲۷۴	۲۷۴,۹۹۱	۵۶۰	۱۲۷,۹۳۴	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)	۳۴,۹۴۰,۱۷۷	۱۱۴,۰۶۷	-	-	۱۱۴,۰۶۷	۳۴,۹۴۰,۱۷۷	-	-	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو) (حق تقدم)	۱,۹۶۹,۶۸۲	۴,۴۶۱	-	-	۱,۹۶۹,۶۸۲	۴,۴۶۱	-	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۳۵,۳۲۵,۵۵۰	۱۰۵,۱۶۱	۱۵۰,۰۰۰	۹۸۷	۳۵,۴۷۵,۵۵۰	۱۰۶,۱۴۸	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۷۰	۱۳,۵۴۶	۱۲۵	۱۴,۰۱۳,۵۴۶	۸۷,۲۹۵	-	-	-
پتروشیمی پارس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۸۳	-	-	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۸۳	-	-	-
جمع - نقل به صفحه بعد	۵,۵۱۰,۶۷۱	۴,۵۷۲,۶۷۶	۳,۲۵۱,۱۷۰	۶,۸۳۲,۱۷۷					



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
			فروش		خرید/افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
	۶,۸۳۲,۱۷۷		۳,۲۵۱,۱۷۰		۴,۵۷۲,۶۷۶		۵,۵۱۰,۶۷۱		جمع-نقل از صفحه قبل
-	-	-	۸۰,۷۸۰	۳۵,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۷۸۰	۳۵,۷۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	۸۷,۳۳۹	۳۹,۹۲۵,۳۳۴	۲۸,۶۷۲	۱۲,۹۲۵,۲۷۴	۵۸,۶۶۷	۲۷,۰۰۰,۰۶۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	-	۵۲,۱۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۲,۱۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	۵۱,۲۸۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۱,۲۸۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	آلومنیوم ایران
-	-	-	۴۳,۹۴۶	۱۳,۷۰۰,۴۶۵	-	-	۴۳,۹۴۶	۱۳,۷۰۰,۴۶۵	تجارت الکتریک پارسین
-	-	-	۲۸,۱۴۹	۳,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۲۸,۱۴۹	۳,۸۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
-	-	-	۲۲,۶۰۷	۱۳,۶۷۰,۸۰۹	۳,۰۴۶	۱,۶۷۰,۸۰۹	۱۹,۵۶۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارافرین
-	-	-	۱۴,۲۶۹	۷,۴۱۷,۳۰۷	۲,۸۴۴	۱,۶۱۷,۳۰۷	۱۱,۴۲۵	۵,۸۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	-	-	۷,۴۷۶	۵,۱۰۰,۲۷۸	۵۵۶	۹۸,۷۶۶	۶,۹۲۰	۵,۰۰۱,۵۱۲	لنت ترمز ایران
-	-	-	۸۵	۱۲,۴۹۹	-	-	۸۵	۱۲,۴۹۹	ایران ترانسفو
-	-	-	۹	۲,۰۰۰	۷	۱,۶۰۰	۲	۴۰۰	پاکسان
-	-	-	-	۳۳۳	-	-	-	۳۳۳	آذراب
-	-	-	۵۸,۷۶۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۶۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	پتروشیمی مارون
-	-	-	۵۹,۳۸۹	۱,۶۶۵,۴۹۸	۵۹,۳۸۹	۱,۶۶۵,۴۹۸	-	-	پتروشیمی نوری
-	-	-	۴۳,۱۴۱	۳,۱۳۵,۱۶۸	۴۳,۱۴۱	۳,۱۳۵,۱۶۸	-	-	تولید و صادرات ریشمک
-	-	-	۱	۱۵۶	۱	۱۵۶	-	-	جنرال مکانیک
-	-	-	۷۶,۴۶۳	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۶۳	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	-	-	۴۳,۸۳۲	۵,۰۳۴,۳۷۷	۴۳,۸۳۲	۵,۰۳۴,۳۷۷	-	-	صنعتی بهپاک
-	-	-	۴۰,۲۲۶	۱,۰۷۰,۰۰۰	۴۰,۲۲۶	۱,۰۷۰,۰۰۰	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	-	-	۹,۱۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	-	۲۱,۱۸۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۸۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	گروه صنایع بهشهر ایران
-	-	-	۱۴۵,۹۰۸	۵,۳۰۲,۰۲۳	۱۴۵,۹۰۸	۵,۳۰۲,۰۲۳	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
	۶,۸۳۲,۱۷۷		۴,۱۳۷,۳۱۶		۵,۱۰۵,۸۵۴		۵,۸۶۳,۶۳۹		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
			فروش		خرید/افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
-	۷۱,۷۳۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۱,۷۳۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار
-	۴۷,۴۵۸	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	-	۴۷,۴۵۸	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	-	صندوق سکه طلا کیان
-	۲۷,۴۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷,۴۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
-	۱۸,۳۲۲	۱,۵۰۱,۳۵۲	-	-	۱۸,۳۲۲	۱,۵۰۱,۳۵۲	-	-	صندوق پشتوانه طلای مفید
-	۱۰,۷۰۳	۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰,۷۰۳	۱۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه رویش لوتوس
-	۱۰,۰۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری زرافشان امید ایرانیان
	۱۸۵,۶۴۱		۰	۰	۱۷۴,۹۳۸		۱۰,۷۰۳		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع المعامله در بازار(واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۶-۳- گردش سرمایه گذاری کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (سایر اوراق بهادار) بشرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
			فروش		خرید/افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
-	۱۰۳,۷۲۳	۱۵۲,۲۰۵	-	-	۱۰۳,۷۲۳	۱۵۲,۲۰۵	-	-	وراق خزانه اسلامی ۹۹۱۰۲۲
-	۵۴,۹۶۱	۷۳,۱۷۵	-	-	۵۴,۹۶۱	۷۳,۱۷۵	-	-	وراق خزانه اسلامی ۹۹۰۵۱۳
-	۲۳,۰۲۷	۳۰,۰۰۰	-	-	۰	۰	۲۳,۰۲۷	۳۰,۰۰۰	وراق خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶
-	۲,۵۲۶	۳,۴۸۴	-	-	۲,۵۲۶	۳,۴۸۴	-	-	وراق خزانه اسلامی ۹۹۰۴۲۳
-	۲,۰۷۵	۲۳,۰۰۰	-	-	۲,۰۷۵	۲۳,۰۰۰	-	-	زعفران ۹۹۰۸ نگین طلای سرخ
-	۱۵	۱۹,۷۴۳,۶۷۲	-	-	۱۵	۱۹,۷۴۳,۶۷۲	-	-	تتیار فروش فولاد خوزستان
-	-	-	۱۷۵,۴۵۲	۲۱۰,۸۴۱	-	-	۱۷۵,۴۵۲	۲۱۰,۸۴۱	وراق خزانه اسلامی ۹۸۰۴۱۱
-	-	-	۱۲۹,۸۷۵	۱۶۶,۶۷۹	-	-	۱۲۹,۸۷۵	۱۶۶,۶۷۹	وراق خزانه اسلامی ۹۸۰۸۲۰
-	-	-	۸۵,۵۰۱	۱۰۶,۱۴۰	-	-	۸۵,۵۰۱	۱۰۶,۱۴۰	وراق خزانه اسلامی ۹۸۰۷۲۲
-	-	-	۷۵,۲۹۳	۹۴,۲۲۰	-	-	۷۵,۲۹۳	۹۴,۲۲۰	رق خزانه اسلامی ۹۸۰۵۲۳
-	-	-	۵۲,۶۰۵	۶۲,۰۰۰	-	-	۵۲,۶۰۵	۶۲,۰۰۰	وراق خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	-	۲۷,۵۵۳	۲۹,۸۹۲	-	-	۲۷,۵۵۳	۲۹,۸۹۲	وراق خزانه اسلامی ۹۷۱۰۱۰
	۱۸۶,۳۲۷		۵۴۶,۲۷۹		۱۶۳,۳۰۰		۵۶۹,۳۰۶		جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (سایر اوراق بهادار)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۴-۱۶- گردش سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت سرمایه پذیر	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد مالکیت
			خرید/افزایش سرمایه		فروش				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی	-	-	۳,۳۵۷,۰۱۶	۳,۲۲۰,۷۵۹	۲,۳۸۷,۰۰۰	۲,۲۴۰,۷۶۹	۹۷۰,۰۱۶	۹۷۹,۹۹۰	۲٪
صندوق سرمایه گذاری امین آشنای ایرانیان	۴۵,۰۶۸	۴۵,۴۴۹	۵۴,۹۳۰	۵۵,۱۰۴	-	-	۹۹,۹۹۸	۱۰۰,۵۵۳	۰.۴۳
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوویرا ذوب آهن	-	-	۲۰,۷۰۵	۲۰,۷۰۶	-	-	۲۰,۷۰۵	۲۰,۷۰۶	۱۳۵۵٪
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی	۱۵,۳۵۰	۲۰,۰۰۰			-	-	۱۵,۳۵۰	۲۰,۰۰۰	۱۵.۸۶
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی	-	-	۲۰۱	۱۵,۸۳۹	-	-	۲۰۱	۱۵,۸۳۹	۱۰۵۸٪
صندوق سرمایه گذاری جسورانه فن آوری آرمان	۵,۰۰۰	۲,۵۰۰		۱,۵۰۰	-	-	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰.۰۰
صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی	-	-	۱,۰۰۰	۲۰۰	-	-	۱,۰۰۰	۲۰۰	۰٪
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	۱,۸۷۸	۷,۹۹۸	-	-	۱,۸۷۸	۷,۹۹۸	-	-	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری زرافشان امید ایرانیان	-	۱۰,۰۲۳	-	-	-	۱۰,۰۲۳	-	-	۰.۰۰
جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار	۸۵,۹۷۰		۳,۳۱۴,۱۰۸			۲,۲۵۸,۷۹۰		۱,۱۴۱,۲۸۸	



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۶-۵- گردش سرمایه گذاری بلند مدت (سهام شرکت ها) در اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مانده در پایان سال		کاهش			افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
			کاهش ارزش	فروش/تغییر طبقه بندی		خرید/افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱۵	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	ب.سعه بین الملل تجارت ملی
۴	۲۴۰	۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۴۰	۲۴,۰۰۰	ب.سعه صنعت سرمایه گذاری
۱	۵	۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵	۵,۰۰۰	ب.سعه ملی ارتباطات سبز
-	-	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه هنر
-	-	۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	-	-	-	-	۱,۱۰۰	۱۱۰,۰۰۰	خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان
-	-	۲۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰۰	روسازی دانا
-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۰)	-	کاهش ارزش سرمایه گذاریها
-	۱۹,۲۴۵	-	۱,۱۰۰	۵۰,۰۰۰	-	-	-	۶۹,۲۴۵	-	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت (سهام شرکتها)

۱۶-۶- گردش سرمایه گذاری بلند مدت (واحدهای صندوق سرمایه گذاری) در اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت سرمایه پذیر	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد مالکیت
			خرید/افزایش سرمایه	فروش/تغییر طبقه بندی	کاهش ارزش				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰	۱۶
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی	۹۵۰	۲,۶۱۰	-	-	-	-	-	۹۵۰	۱۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت (واحدهای صندوق سرمایه گذاری)	-	۷,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۶-۷- سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

۱۶-۷-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

مبالغ میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			نام شرکت سرمایه پذیر
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۱۲,۷۴۲	(۱۹,۹۵۶)	۳۲,۶۹۸	۳۷,۲۸۴	-	۲۴,۲۳۸	۱۳,۰۴۶	۱,۳۲۵,۱۹۹	۸.۴۲	۷۵۶,۶۲۰	۷۰۲,۵۲۹	گروه سرمایه گذاری مسکن
۳۹۵,۳۹۲	۳۳۵,۱۰۵	۶۰,۲۸۷	۶۱۵,۰۶۲	-	۴۸۷,۴۹۴	۱۲۷,۵۶۸	۱,۹۱۱,۹۷۸	۷.۴۵	۶۷۵,۰۶۸	۶۲۱,۴۴۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۷,۶۶۰	۹۲,۵۸۳	۶۵,۰۷۷	۲۴۸,۱۳۶	-	۱۰۹,۷۱۶	۱۳۸,۴۲۰	۱,۰۸۲,۷۷۴	۵.۱۴	۴۳۹,۹۴۳	۴۲۹,۱۳۷	سنگ آهن گل گهر
۱۷۹,۶۷۰	۳۰,۸۹۷	۱۴۸,۷۷۳	۳۲۰,۶۷۶	-	۱۴۰,۶۷۶	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۲۹,۴۸۶	۵.۱۲	۵۴۲,۳۷۵	۴۲۷,۰۹۰	پتروشیمی مبین
-	-	-	۹,۴۹۵	-	۶,۹۴۵	۲,۵۵۰	۳۹۷,۰۹۰	۴.۷۳	۳	۳۹۴,۴۰۵	توسعه صنایع بهشهر
۱۸۴,۹۴۰	۶۷,۰۳۰	۱۱۷,۹۱۰	۴۵۸,۰۰۱	-	۲۲۱,۶۰۷	۲۳۶,۳۹۴	۶۷۴,۳۵۵	۳.۶۰	۵۱۲,۴۳۳	۳۰۰,۲۱۵	پتروشیمی زاگرس
(۲۲,۵۲۹)	(۲۲,۵۲۹)	-	۴,۱۶۸	-	۴,۱۶۸	-	۲۶۹,۷۱۲	۳.۲۵	-	۲۷۱,۳۰۷	بانک ملت
۶۸,۵۶۳	۵۱,۸۳۱	۱۶,۷۳۲	۲۰۶,۴۱۶	-	۱۸۴,۳۶۶	۲۲,۰۵۰	۷۰۰,۰۷۱	۳.۱۲	۳۲۸,۲۷۳	۲۶۰,۵۹۶	ملی صنایع مس ایران
۶۱,۴۶۲	۱۱,۶۳۲	۴۹,۸۴۰	۳۱۱,۰۰۳	-	۲۳۲,۱۱۲	۷۸,۸۹۱	۳۷۴,۲۳۴	۲.۹۷	۲۴۸,۴۲۶	۲۴۷,۷۳۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۴۲,۷۳۰	۷۹,۹۹۷	۶۲,۷۳۳	۱۸۷,۵۲۸	-	۹۵,۶۳۰	۹۱,۸۹۸	۳۹۸,۹۸۷	۲.۹۵	۲۰۹,۹۵۳	۲۴۶,۲۲۷	پتروشیمی جم
۴,۸۴۰	۴,۸۳۷	۳	۱۹,۸۱۶	-	۱۲,۳۱۶	۷,۵۰۰	۲۴۹,۲۳۰	۲.۸۶	۲۰,۱۹۳	۲۳۸,۸۸۸	پتروشیمی شازند (اراک)
-	-	-	۱۳,۰۸۱	-	۸,۸۸۱	۴,۲۰۰	۳۵۷,۲۱۶	۲.۸۶	-	۲۳۸,۷۰۷	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران(مینا)
۶۱,۶۱۵	۵,۴۸۵	۵۶,۱۳۰	۲۲۵,۱۹۶	-	۱۷۳,۳۸۴	۵۱,۸۱۲	۸۷۶,۹۶۵	۲.۵۶	۲۶۹,۶۵۳	۲۱۳,۶۳۰	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۲۱۴	۲.۲۷	-	۱۸۹,۱۱۹	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۹۲۲	۲.۲۶	-	۱۸۸,۲۵۰	بانک تجارت
-	-	-	۱۱,۱۳۴	-	۱۱,۱۳۴	-	۳۳۲,۰۱۳	۲.۱۶	-	۱۸۰,۳۴۵	نفت پارس
۲۳,۲۱۷	۲۳,۲۱۷	-	۱۸,۴۰۵	-	-	۱۸,۴۰۵	۳۳۲,۸۶۷	۱.۹۶	۷۸,۰۳۹	۱۶۳,۷۶۶	پالایش نفت اصفهان
۲۴۰,۲۴۷	۱۲۰,۳۲۲	۱۱۹,۹۲۵	۶۱۸,۷۰۹	-	۴۱۲,۷۵۲	۲۰۵,۹۵۷	۱,۳۵۰,۵۶۴	۱.۹۵	۱۸۸,۲۶۷	۱۶۲,۸۹۹	نفت تهران
۱۹۱,۰۱۶	۱۷۱,۶۹۶	۱۹,۳۲۰	۲۱,۶۷۰	-	-	۲۱,۶۷۰	۲۰۹,۴۶۷	۱.۷۷	-	۱۴۷,۴۹۹	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۹۳۰	۱.۷۵	-	۱۴۵,۷۴۰	بانک صادرات ایران
۱,۶۰۱,۵۶۵	۸۵۲,۱۳۷	۷۴۹,۴۲۸	۲,۳۲۵,۷۸۰	-	۲,۱۲۵,۴۱۹	۱,۲۰۰,۳۶۱	۱۲,۴۵۳,۲۷۴	۶۹.۱۵	۴,۲۶۹,۲۴۶	۵,۷۶۹,۵۳۴	جمع-نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			نام شرکت سرمایه پذیر
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۱,۶۰۱,۵۶۵	۸۵۲,۱۳۷	۷۴۹,۴۲۸	۳,۳۲۵,۷۸۰	-	۲,۱۲۵,۴۱۹	۱,۲۰۰,۳۶۱	۱۲,۴۵۳,۲۷۴	۶۹.۱۵	۴,۲۶۹,۲۴۶	۵,۷۶۹,۵۳۴	جمع-نقل از صفحه قبل
-	-	-	۹,۷۴۵	-	۳,۷۴۵	۶,۰۰۰	۱۶۹,۹۵۶	۱.۷۰	۱۴,۶۵۵	۱۴۱,۴۶۲	توسعه معادن روی
-	-	-	۴۲,۳۷۹	-	۳۴,۰۵۹	۸,۳۲۰	۱۹۲,۳۹۳	۱.۴۳	-	۱۱۹,۶۵۳	سنگ آهن گهر زمین
-	-	-	۴۰۴	-	۷۹	۳۲۵	۱۱۰,۶۵۷	۱.۲۷	-	۱۰۵,۹۰۸	بلی پروپیلن جم
-	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۲۲۸	۱.۲۴	-	۱۰۳,۷۲۳	اوراق خزانه اسلامی ۹۹۱۰۲۲
۴۹,۰۴۰	۴۵,۱۸۷	۳,۸۵۳	۱,۳۵۹	-	-	۱,۳۵۹	۱۲۲,۱۴۲	۱.۱۹	-	۹۹,۰۸۸	خدمات انفورماتیک
۶۰۱,۳۸۹	۵۴۱,۸۷۳	۵۹,۵۱۶	۹۷,۶۴۰	-	۶۱,۴۰۶	۳۶,۲۳۴	۶۱۰,۷۳۰	۱.۱۴	۴۱,۵۶۰	۹۵,۲۴۵	لابراتورهای دارویی رازک
۳۱,۸۵۶	۱۹,۱۰۶	۱۲,۷۵۰	۲۵,۰۶۵	-	۸,۶۹۵	۱۶,۳۷۰	۱۷۴,۶۸۳	۱.۰۷	۷۱,۱۴۰	۸۹,۴۵۶	پتروشیمی پردیس
-	-	-	۴	-	۴	-	۸۲,۰۸۱	۰.۸۹	-	۷۴,۰۹۵	سهامی ذوب آهن اصفهان
(۲۵,۶۸۱)	(۳۲,۴۹۳)	۶,۸۱۲	۳۲,۰۵۱	-	۱۵,۷۳۱	۱۶,۳۲۰	۷۵,۶۶۴	۰.۷۵	۱۹۳,۹۳۱	۶۲,۹۸۰	پالایش نفت بندر عباس
۲۶,۱۷۴	۱۰,۰۰۶	۱۶,۱۶۸	۴۹,۶۲۷	-	۳۵,۷۹۴	۱۳,۸۳۳	۳۳۱,۷۳۰	۰.۷۳	۳۵,۳۸۶	۶۱,۳۲۹	لابراتورهای سینا دارو
-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۴۵۰	۰.۶۶	-	۵۴,۹۶۱	اوراق خزانه اسلامی ۹۹۰۵۱۳
-	-	-	۸۲,۴۲۶	-	۷۸,۲۲۶	۴,۲۰۰	۱۴۰,۹۱۶	۰.۶۶	-	۵۴,۸۱۸	صنایع ماشینهای اداری ایران
-	-	-	۳,۹۰۰	-	-	۳,۹۰۰	۲۵۲,۳۵۴	۰.۶۰	-	۵۰,۰۰۰	گروه توسعه هنر ایران
۳,۷۳۳	۶۲۸	۲,۱۰۵	۱۰,۸۱۴	-	۳,۴۶۴	۷,۳۵۰	۳۴,۴۱۸	۰.۳۶	۶۳,۵۹۶	۲۹,۹۱۸	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۸۹	۰.۳۳	-	۲۷,۹۱۳	لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۰۸۴	۰.۳۱	-	۲۵,۴۶۵	صنایع ماشینهای اداری ایران(حق تقدم)
(۴۹۶)	(۴۹۶)	-	-	-	-	-	۲۹,۷۴۶	۰.۲۸	۲۳,۰۲۷	۲۳,۰۲۷	اوراق خزانه اسلامی ۹۸۱۰۱۶
۲,۲۸۶,۵۸۰	۱,۴۳۵,۹۴۸	۸۵۰,۶۳۲	۳,۶۸۱,۱۹۴	-	۲,۳۶۶,۶۲۲	۱,۳۱۴,۵۷۲	۱۵,۰۶۰,۹۹۴	۸۳.۷۶	۴,۷۱۲,۵۴۰	۶,۹۸۸,۵۷۴	جمع-نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			نام شرکت سرمایه پذیر
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۲,۲۸۶,۵۸۰	۱,۴۳۵,۹۴۸	۸۵۰,۶۳۲	۳,۶۸۱,۱۹۴	-	۲,۳۶۶,۶۲۲	۱,۳۱۴,۵۷۲	۱۵,۰۶۰,۹۹۴	۸۳,۷۶	۴,۷۱۲,۵۴۰	۶,۹۸۸,۵۷۴	جمع - نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۱۹	۰,۳۵	-	۲۰,۵۴۱	بانک سینا
۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۵,۶۲۵	-	-	۵,۶۲۵	۱,۰۱۸,۷۵۰	۰,۰۴	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۵	۰,۰۳	-	۲,۵۲۶	اوراق خزانه اسلامی ۹۹۰۴۲۳
-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۹	۰,۰۲	-	۲,۰۷۵	زعفران ۹۹۰۸ نگین طلای سرخ
۱,۰۵۰	-	۱,۰۵۰	۱,۲۰۰	-	-	۱,۲۰۰	۳۳۰,۵۱۲	۰,۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	فرا بورس ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰	-	۱۵	اختیار فروش فولاد خوزستان
۸,۸۷۳	(۶۰)	۸,۹۳۳	۴۶,۹۷۳	-	۴۴,۴۷۲	۲,۵۰۱	۳۰	۰,۰۰	۸۴,۵۴۲	۱۳	گروه صنعتی بارز
۱۷,۰۹۲	۱۷,۰۹۲	-	۵۰۵	-	۵۰۵	-	۱۶	۰,۰۰	-	۹	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
(۳۰۴)	(۱,۲۲۴)	۹۲۰	-	-	-	-	۳	۰,۰۰	۱	۱	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سپمان
۲۱,۲۰۸	۲۱,۲۰۸	-	-	-	-	-	۱۵	۰,۰۰	-	-	بورس کالای ایران
-	-	-	۳۵,۳۹۰	۳۵,۳۹۰	-	-	-	۰,۰۰	۱۷۵,۴۵۱	-	اوراق خزانه اسلامی ۹۸۰۴۱۱
(۱۲۹)	(۱۲۹)	-	۳۶,۸۰۴	۳۶,۸۰۴	-	-	-	۰,۰۰	۱۲۹,۸۷۵	-	اوراق خزانه اسلامی ۹۸۰۸۲۰
-	-	-	۷,۸۹۵	-	۷,۸۹۵	-	-	۰,۰۰	۱۲۹,۲۱۹	-	بانک پاسارگاد
۴۱,۲۸۶	۱۱,۱۱۴	۳۰,۱۷۲	۴۳,۰۰۱	-	۴۳,۰۰۱	-	-	۰,۰۰	۱۲۷,۳۷۴	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری
۲,۴۱۵	(۲,۹۳۱)	۵,۳۴۶	۱۲,۹۷۴	-	۱۲,۹۷۴	-	-	۰,۰۰	۱۱۴,۰۶۷	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
۲۷,۶۴۱	۱۵,۵۵۶	۱۲,۰۸۵	۱۰۳,۸۳۴	-	۹۳,۵۵۹	۱۰,۲۷۵	-	۰,۰۰	۱۰۵,۱۶۱	-	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۳,۵۷۲	(۹,۸۲۸)	۱۳,۴۰۰	۶۸,۷۵۳	-	۶۸,۷۵۳	-	-	۰,۰۰	۸۷,۱۷۰	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵۳,۸۰۹	۲۸,۶۳۵	۲۵,۱۷۴	۳۴,۲۷۳	-	۳۴,۲۷۳	-	-	۰,۰۰	۸۵,۶۸۳	-	پتروشیمی پارس
-	-	-	۳۰,۶۳۸	۳۰,۶۳۸	-	-	-	۰,۰۰	۸۵,۵۰۱	-	اوراق خزانه اسلامی ۹۸۰۷۲۲
۲,۴۶۶,۰۹۳	۱,۵۱۵,۳۸۱	۹۵۰,۷۱۲	۴,۰۹۹,۰۵۹	۹۲,۸۳۲	۳,۶۷۲,۰۵۴	۱,۳۳۴,۱۷۳	۱۶,۴۳۶,۱۵۳	۸۴,۱۱	۵,۸۴۱,۳۳۴	۷,۰۱۸,۵۰۵	جمع -نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری				ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			نام شرکت سرمایه پذیر
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۲,۴۶۶,۰۹۳	۱,۵۱۵,۳۸۱	۹۵۰,۷۱۲	۴,۰۹۹,۰۵۹	۹۲,۸۳۲	۲,۶۷۲,۰۵۴	۱,۳۲۴,۱۷۳	۱۶,۴۳۶,۱۵۳	۸۴,۱۱	۵,۸۴۱,۳۳۴	۷,۰۱۸,۵۰۵	جمع - نقل از صفحه قبل
(۴,۲۴۵)	(۶,۸۴۰)	۲,۵۹۵	۲۸,۳۱۶	-	۲۸,۳۱۶	-	-	-	۸۰,۷۸۰	-	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۷۳۰	-	پتروشیمی جم (حق تقدم)
-	-	-	۱۸,۹۲۶	۱۸,۹۲۶	-	-	-	-	۷۵,۲۹۳	-	اورق خزانه اسلامی ۹۸۰۵۲۳
۱۵,۹۳۲	۳,۰۵۰	۱۲,۸۸۲	۵۹,۰۸۱	-	۵۸,۸۵۴	۲۲۷	-	-	۵۸,۶۶۷	-	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	-	۹,۳۹۵	۹,۳۹۵	-	-	-	-	۵۲,۶۰۵	-	اوراق خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	-	۱۰,۹۰۴	-	۷,۹۰۴	۳,۰۰۰	-	-	۵۲,۱۵۰	-	مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	۸,۷۶۳	-	۸,۷۶۳	-	-	-	۵۱,۲۸۳	-	آلومنیوم ایران
۲,۳۸۷	(۱,۲۸۰)	۳,۶۶۷	۳۸۸	-	۳۸۸	-	-	-	۴۳,۹۴۶	-	تجارت الکتریک پارسپان
(۲,۴۵۸)	(۳,۴۰۸)	۹۵۰	۱,۳۷۸	-	۱,۳۷۸	-	-	-	۲۸,۱۴۹	-	نفت پاسارگاد
-	-	-	۲,۳۳۹	۲,۳۳۹	-	-	-	-	۲۷,۵۵۳	-	اوراق خزانه اسلامی ۹۷۱۰۱۰
۱,۸۸۵	۱,۰۲۴	۸۶۱	۴,۱۷۰	-	۴,۱۷۰	-	-	-	۱۹,۵۶۱	-	بانک کارافرین
۱,۵۳۹	-	۱,۵۳۹	۱۹,۹۴۷	-	۱۸,۴۶۳	۱,۴۸۴	-	-	۱۱,۴۲۵	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۷۹۹	۷۹۹	-	۲۳,۶۱۵	-	۲۳,۶۱۵	-	-	-	۶,۹۱۹	-	لنت ترمز ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۱	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو) (حق تقدم)
۲۹۷	۲۹۴	۳	(۱۱)	-	(۱۱)	-	-	-	۸۵	-	ایران ترانسفو
۲۵۳	۲۵۳	-	۱۰	-	۹	۱	-	-	۲	-	پاکسان
-	-	-	۱	-	۱	-	-	-	-	-	آذراب
-	-	-	۵۵	-	۵۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی مازون
-	-	-	۴,۰۰۴	-	(۱,۳۳۵)	۵,۳۳۹	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
-	-	-	۲,۷۹۲	-	۲,۷۹۲	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
-	-	-	۱	-	۱	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
۳۵,۴۸۸	۲۷,۰۸۳	۸,۴۰۵	۳,۴۶۷	-	۳,۴۶۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	-	-	۱۲,۶۳۹	-	۱۲,۶۳۹	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
-	-	-	۲۳,۱۰۷	-	۲۰,۲۱۸	۲,۸۸۹	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ایی افق کوروش
(۲۱,۰۴۲)	(۲۱,۰۴۲)	-	۱۳۶	-	۱۳۶	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	-	۳,۱۳۱	-	۳,۱۳۱	-	-	-	-	-	گروه صنایع بهشهر ایران
۲,۴۹۶,۹۲۸	۱,۵۱۵,۳۱۴	۹۸۱,۶۱۴	۴,۳۳۵,۶۱۳	۱۲۲,۴۹۲	۲,۸۶۵,۰۰۸	۱,۳۴۷,۱۱۳	۱۶,۴۳۶,۱۵۳	۸۴,۱۱	۶,۴۳۲,۹۴۵	۷,۰۱۸,۵۰۵	جمع - نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت سرمایه پذیر	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	سود (زیان) فروشی	درآمد سود تضمین شده	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروشی	جمع
جمع-نقل از صفحه قبل	۷,۰۱۸,۵۰۵	۶,۴۳۲,۹۴۵	۸۴.۱۱	۱۶,۴۳۶,۱۵۳	۱,۳۴۷,۱۱۳	۲,۸۶۵,۰۰۸	۱۲۳,۴۹۲	۴,۳۳۵,۶۱۳	۹۸۱,۶۱۴	۱,۵۱۵,۳۱۴	۲,۴۹۶,۹۲۸
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	۷۵,۱۵۱	-	۷۵,۱۵۱	-	-	-
اختیار خرید/فروش فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	۸۰۰	-	۸۰۰	-	-	-
اختیار خرید/فروش معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۶۷	-	۶۷	-	-	-
قراردادی زعفران نگین تحویل شهریورماه ۹۸	-	-	-	-	-	۳۱	-	۳۱	-	-	-
قراردادی زیره سبز تحویل شهریورماه ۹۸	-	-	-	-	-	۱۲	-	۱۲	-	-	-
قراردادی زعفران نگین تحویل تیر ماه ۹۸	-	-	-	-	-	(۱۶)	-	(۱۶)	-	-	-
زیره سبز ۹۰۳ دانش	-	-	-	-	-	(۹)	-	(۹)	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۴۳	۵۲,۳۲۴	۸۰,۵۶۷
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۷۲	۳۸,۷۳۵	۵۳,۷۰۷
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۲۳	۱۴,۴۲۸	۲۰,۹۵۱
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۰۱	(۶,۹۲۲)	(۳,۵۲۱)
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۵۲	(۵,۲۳۳)	(۱,۲۸۱)
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۲	(۶۷۳)	۱,۴۵۹
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۷	(۱,۳۵۲)	(۲۳۵)
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۷	۳۰,۷۹۴	۳۲,۵۷۱
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵	۱۴,۶۰۷	۱۴,۶۵۲
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵	۹۹	۱۳۴
داروسازی جابر ابن حیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳	-	۳
صندوق سرمایه گذاری فیروزه آسیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۹	۱,۷۸۹
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۳	۱,۵۱۳
صندوق پشتوانه طلای لوتوس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۸	۴۴۸
ایران یاسا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰	۲۵۰
لامیران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷	۷
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۳۳)	(۱۶,۳۳۳)
فولاد الیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۱۱۹)	(۱۵,۱۱۹)
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۰۵۱)	(۵۰,۰۵۱)
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۰)	(۱,۷۷۰)
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۸۳)	(۱,۱۸۳)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷۴)	(۶۷۴)
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت در سهام	۷,۰۱۸,۵۰۵	۶,۴۳۲,۹۴۵	۸۴.۱۱	۱۶,۴۳۶,۱۵۳	۱,۳۴۷,۱۱۳	۲,۹۴۱,۰۴۴	۱۲۳,۴۹۲	۴,۴۱۱,۶۴۹	۱,۰۴۳,۸۱۳	۱,۶۱۷,۱۹۶	۲,۶۶۱,۰۰۹



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			نام شرکت سرمایه پذیر
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
-	-	-	۹۰,۴۷۷	-	(۱۲,۵۴۸)	۱۰۳,۰۲۵	۹۷۸,۳۰۵	۷۳.۸۵	-	۹۷۹,۹۹۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی
۳,۶۰۲	-	۳,۶۰۲	۲۰,۵۳۸	-	-	۲۰,۵۳۸	۱۰۰,۲۹۳	۷.۵۸	۴۵,۴۴۹	۱۰۰,۵۵۳	صندوق سرمایه گذاری امین آشنای ایرانیان
-	-	-	۲,۶۶۷	-	-	۲,۶۶۷	۷۲,۶۱۸	۵.۴۱	-	۷۱,۷۳۴	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار
-	-	-	۱,۲۱۴	-	-	۱,۲۱۴	۲۰,۷۰۵	۱.۵۶	-	۲۰,۷۰۶	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوویرا ذوب آهن
-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۳۱۳	۳.۵۸	-	۴۷,۴۵۸	صندوق سکه طلا کیان
-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۵۴۲	۲.۰۶	-	۲۷,۴۰۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۸۵۷	۱.۵۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۱۸	۱.۳۸	-	۱۸,۳۲۲	صندوق پشتوانه طلای مفید
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۱۴	۱.۱۹	-	۱۵,۸۳۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۵۰	۰.۸۱	۱۰,۷۰۳	۱۰,۷۰۳	صندوق سرمایه گذاری جسورانه رویش لوتوس
-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۶۵	۰.۷۶	۱۰,۰۲۳	۱۰,۰۲۳	صندوق سرمایه گذاری زرافشان امید ایرانیان
-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰	۰.۳۰	۲,۵۰۰	۴,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه فن آوری آرمان
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۵	۰.۰۱	-	۳۰۰	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
-	-	-	۹,۹۱۹	-	۹,۹۱۹	-	-	-	۷,۹۹۸	-	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
۱,۳۸۹	۲۸۵	۱,۱۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق درآمد ثابت امین یکم
-	۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی
-	۴۵,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی و معدنی توسعه ملی
۴,۹۹۱	۴۶,۳۱۲	۴,۷۰۶	۱۲۴,۸۱۵	۰	(۲,۶۲۹)	۱۲۷,۴۴۴	۱,۴۱۴,۳۰۵	۱۵.۹۰	۹۶,۶۷۳	۱,۳۲۶,۹۲۹	جمع صندوق های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۶۶۶,۰۰۰	۱,۶۶۳,۵۰۸	۱,۰۴۸,۵۱۹	۴,۵۳۶,۴۶۴	۱۲۳,۴۹۲	۲,۹۳۸,۴۱۵	۱,۴۷۴,۵۵۷	۱۷,۸۵۰,۴۵۸	۱۰۰.۰۰	۶,۵۲۹,۶۱۸	۸,۳۴۵,۴۳۳	جمع کل سرمایه گذاری کوتاه مدت



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲-۷-۱۶- سرمایه‌گذاریهای بلند مدت:

مبالغ به میلیون ریال

ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			نام شرکت سرمایه پذیر
	درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
-	۷۰.۷۵	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	توسعه بین الملل تجارت ملی
۲۹,۹۲۱	۱۸.۶۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
۸۵,۱۳۹	۹.۷۲	۲,۶۱۰	۲,۶۱۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
-	۰.۸۹	۲۴۰	۲۴۰	توسعه صنعت سرمایه گذاری
-	۰.۰۲	۵	۵	توسعه ملی ارتباطات سبز
-	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	-	گروه توسعه هنر
۱۱۵,۰۶۰	۱۰۰	۷۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

بر اساس امیدنامه صندوقهای سرمایه گذاری مورد اشاره ، بجای پرداخت نقدی مابه التفاوت خالص ارزش دارائیهها به قیمت هر واحد اضافه می گردد و شرکتهای مذکور فاقد سود عملکرد می باشند.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۸-۱۶- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت بشرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
مبلغ بهای تمام شده	مبلغ بهای تمام شده	درصد به جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱,۰۵۷	۱,۱۴۸,۸۹۸	۱۳.۷ صندوق سرمایه‌گذاری غیر بورسی
۱,۱۷۳,۱۵۲	۱,۱۰۳,۶۵۵	۱۳.۲ فلزات اساسی
۹۷۸,۱۳۴	۹۸۰,۷۰۳	۱۱.۷ محصولات شیمیایی
۶۲۳,۳۵۴	۷۲۰,۱۷۰	۸.۶ استخراج کانه‌های فلزی
۷۵۶,۶۲۰	۷۰۲,۵۲۹	۸.۴ انبوه‌سازی، املاک و مستعلات
۱۴۸,۷۸۰	۶۲۵,۸۳۸	۷.۵ بانکها و موسسات اعتباری
۴۸۸,۳۸۸	۵۶۹,۹۸۹	۶.۸ فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۵۴۲,۳۷۵	۴۲۷,۰۹۰	۵.۱ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۱,۴۲۸	۳۹۶,۴۸۰	۴.۷ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴۳۳,۷۶۸	۳۷۰,۲۰۴	۴.۴ مواد و محصولات دارویی
۴۲۷,۹۵۰	۲۴۷,۷۳۵	۳.۰ شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰	۲۳۸,۷۰۷	۲.۹ خدمات فنی و مهندسی
۲۳,۲۲۶	۱۸۵,۶۴۱	۲.۲ صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله در بورس
۰	۱۸۹,۱۱۹	۲.۳ مخابرات
۵۶۹,۳۰۶	۱۸۴,۲۳۷	۲.۲ اوراق تامین مالی
۱۰۲,۶۱۳	۱۷۹,۳۷۱	۲.۱ رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۶ فعالیتهای هنری، سرگرمی و خلاقانه
۰	۲۷,۹۱۳	۰.۳ سایر واسطه‌گریهای مالی
۴,۷۵۰	۴,۷۵۰	۰.۱ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۸۴,۵۴۲	۱۳	۰.۰ لاستیک و پلاستیک
۸۰,۷۸۱	۱	۰.۰ سیمان، آهک و گچ
۶,۹۱۹	۰	۰.۰ خودرو و ساخت قطعات
۸۵	۰	۰.۰ ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۲۰,۳۴۵	۲۰,۳۴۵	۰.۲ سایر
(۱,۱۰۰)	(۱,۱۰۰)	کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها
۶,۶۰۶,۴۷۳	۸,۳۷۲,۲۸۸	۱۰۰ جمع سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها (مبلغ دفتری)



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۹-۱۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/ فرابورسی/ ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) بشرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	درصد به جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۹۲,۱۰۴	۶,۲۰۶,۹۴۷	۷۴
۱,۲۵۱,۵۴۴	۸۶۹,۳۲۱	۱۰
۰	۷۷,۸۷۸	۱
۰	۵۰,۰۰۰	۱
۱۶۲,۸۲۵	۱,۱۶۸,۱۴۲	۱۴.۰۰
۶,۶۰۶,۴۷۳	۸,۳۷۲,۲۸۸	۱۰۰
		جمع

۱۷- مالیات پرداختنی

۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۷۴۳	۳۰,۵۵۷	۰
۵۳۸,۵۲۰	۷۹۰,۶۹۵	(۲,۵۶۴)
۵۵۹	-	۰
۲۶۸	۵	۰
۴۶,۷۵۶	-	۰
۳۷۵,۳۸۶	-	۰
۰	۹۵	۰
۱,۹۸۰	۸۸۲	۰
۰	۸,۲۸۹	۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
۱۰	۹۶۶	۰
۹۷۲,۲۲۲	۸۳۴,۴۸۹	(۲,۵۶۴)
۱,۸۹۳	۳,۴۷۹	۰
۳۸	۴,۹۳۷	۰
۱,۹۳۱	۸,۴۱۶	۰
۹۷۴,۱۵۳	۸۴۲,۹۰۵	(۲,۵۶۴)

تجاری:

حساب های دریافتنی

کارگزاری بانک ملی

سود سهام دریافتنی

سایر شرکتها و اشخاص

سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

شرکت بیمه ایران

شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی-کارمزد نقد شوندگی

صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی

مطالبات از وزرات دارایی

سایر

جمع

سایر دریافتنی ها:

بدهی کارکنان-وام،مساعده و ...

سایر



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۷-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۳۵	۸,۹۳۸	-	۸,۹۳۸	۸,۹۳۸	-
۲,۹۳۵	۸,۹۳۸	۰	۸,۹۳۸	۸,۹۳۸	۰

سایر دریافتنی ها:

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۷-۱-۱- سود سهام دریافتنی:

خالص ۹۷/۰۹/۳۰	خالص ۹۸/۰۹/۳۰	کاهش ارزش ۹۸/۰۹/۳۰	ناخالص ۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۰۷۷	۱۳۸,۴۲۰	-	۱۳۸,۴۲۰	سنگ آهن گل گهر
-	۱۲۸,۷۳۳	-	۱۲۸,۷۳۳	۱۷-۱-۱-۱ سرمایه گذاری شفا دارو
۶۰,۲۸۷	۱۲۷,۵۶۸	-	۱۲۷,۵۶۸	فولاد مبارکه اصفهان
۶۷,۷۷۵	۹۳,۱۵۷	-	۹۳,۱۵۷	نفت بهران
۶۲,۷۳۳	۹۱,۸۹۸	-	۹۱,۸۹۸	پتروشیمی جم
۵۹,۵۱۶	۳۶,۲۴۰	-	۳۶,۲۴۰	لابراتورهای دارویی رازک
۳۲,۶۹۸	۲۹,۰۴۶	-	۲۹,۰۴۶	گروه سرمایه گذاری مسکن
۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲	-	۲۸,۱۰۲	۱۷-۱-۱-۲ صنعتی دریایی ایران
۱۹,۳۲۴	۲۱,۶۷۵	-	۲۱,۶۷۵	فولاد خوزستان
-	۱۷,۶۴۰	-	۱۷,۶۴۰	ملی صنایع مس ایران
۱۲,۷۵۰	۱۶,۳۷۰	-	۱۶,۳۷۰	پتروشیمی پردیس
۱۶,۱۶۸	۱۳,۸۳۳	-	۱۳,۸۳۳	لابراتورهای سینا دارو
۱۲,۰۸۵	۱۰,۲۷۵	-	۱۰,۲۷۵	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۳	۷,۵۰۰	-	۷,۵۰۰	پتروشیمی شازند
-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	توسعه معادن روی
۴,۵۶۲	۵,۶۲۵	-	۵,۶۲۵	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
-	۵,۲۸۸	-	۵,۲۸۸	گروه توسعه هنر ایران
-	۴,۲۰۰	-	۴,۲۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۷	۲,۵۵۰	-	۲,۵۵۰	توسعه صنایع بهشهر
۸,۹۳۵	۲,۵۰۴	-	۲,۵۰۴	گروه صنعتی بارز
۱,۹۶۴	۰	(۱,۹۶۴)	۱,۹۶۴	کف
۱,۵۳۹	۱,۴۸۳	-	۱,۴۸۳	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۱,۰۵۰	۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	فراپورس ایران
۱,۱۱۷	۱,۱۱۷	-	۱,۱۱۷	سیمان خوزستان
۳۰,۱۷۲	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۳,۴۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۲,۸۸۲	۲۲۷	-	۲۲۷	کارت اعتباری ایران کیش
۲۶,۳۷۴	۴۴	(۶۰۰)	۶۴۴	سایر
۵۳۸,۵۲۰	۷۹۰,۶۹۵	(۲,۵۶۴)	۷۹۳,۲۵۹	



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱-۱-۱-۱۷- در خصوص مطالبات سود سهام سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ از شرکت شفا دارو به مبلغ ۱۲۸,۷۳۳ میلیون ریال پیگیریهای لازم از طریق کانون نهادهای سرمایه گذاری انجام پذیرفت که در این خصوص پیگیری های لازم جهت وصول مطالبات در حال انجام است. از سود سهام مذکور مبلغ ۷۶,۹۲۱ میلیون ریال مربوط به سال ۱۳۹۶ و ۵۱,۸۱۲ میلیون ریال برای سال ۱۳۹۷ می باشد.

۱-۱-۱-۱۷-۳- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، مبلغ ۸۵,۷۲۹ میلیون ریال از مطالبات مرتبط با سود سهام وصول گردیده است.

۱-۱-۱-۱۷-۲- مانده طلب از وزارت دارایی بابت حق تمبر مربوط به افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۴ بوده که با توجه به معاف بودن شرکت از پرداخت حق تمبر 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.

۱-۱-۱-۱۷-۳- 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 ذخیره محاسبه و لحاظ شده است.

۱۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۲	۳۱۲	مالیات اجاره (یادداشت ۱-۱۸)
۱,۲۱۸	۰	مالیات بر درآمد
۵۰	۰	خرید کالا و خدمات
۴۷	۹۲	سایر پیش پرداختها
۱۶۲۷	۴۰۴	
(۱,۲۱۸)	۰	مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۴)
۴۰۹	۴۰۴	جمع

۱-۱۸- 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.

۱۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۲۹۸	۳۱,۲۰۷	موجودی نزد بانکها (ریالی)
۱,۳۳۱	۴,۰۳۴	موجودی نزد بانکها (ارزی)
۱۰,۶۲۹	۳۵,۲۴۱	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۹-۳- موجودی نزد بانکها شامل مبلغ ۴,۰۳۴ میلیون ریال (هم ارز ریالی مبالغ ۱۵,۹۵۵ یورو و ۱۳,۸۳۹ دلار آمریکا) موجودی ارزی بوده که با نرخ رسمی ارز قابل دسترس (هر یورو ۱۴۱,۵۰۰ ریال و هر دلار ۱۲۸,۴۰۰ 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:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		شرح
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۶۵.۵	۲,۹۴۶,۰۰۳,۳۱۳	۶۳.۳۰	۲,۸۴۷,۷۵۷,۳۱۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۶.۷	۱,۲۰۰,۱۲۴,۹۸۰	۲۶.۷۰	۱,۲۰۰,۱۲۴,۹۸۰	بانک ملی ایران
۴.۶	۲۰۶,۳۶۹,۶۴۴	۲.۳۰	۱۰۴,۵۲۱,۵۰۰	سایر اشخاص حقوقی
۳.۲	۱۴۷,۵۰۲,۰۶۳	۷.۷۰	۳۴۷,۵۹۶,۲۰۷	سایر اشخاص حقیقی
۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱-۲۰- 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.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۳۰	۴,۴۴۸	مانده در ابتدای سال مالی
(۱,۰۶۳)	(۱,۴۵۳)	مبالغ پرداختی طی سال
۲,۷۸۱	۱,۷۴۱	ذخیره تامین شده
۴,۴۴۸	۴,۷۳۶	مانده در پایان سال مالی

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲	۲۷,۹۱۳	۲۷,۹۱۳	۰	۲۳-۱-۱ شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۶۲	۲۷,۹۱۳	۲۷,۹۱۳	۰	

تجاری :

سایر پرداختنی ها :

۳۳۴	۵۰۱	۵۰۱	۰	مالیات پرداختنی
۵۲۸	۶۹۲	۶۹۲	۰	حق بیمه پرداختنی
۰	۱,۷۳۷	۰	۱,۷۳۷	۲۳-۱-۲ شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳,۸۸۶	۴,۴۰۸	۴,۴۰۸	۰	سایر
۴,۷۴۸	۷,۳۳۸	۵,۶۰۱	۱,۷۳۷	
۴,۸۱۰	۳۵,۲۵۱	۳۳,۵۱۴	۱,۷۳۷	

۲۳-۱-۱- بدهی فوق بابت خرید سهام از شرکت کارگزاری بانک کشاورزی می باشد که در ابتدای سال مالی بعد تسویه گردید.

۲۳-۱-۲- بدهی به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی عمدتاً بابت هزینه های مشترک ساختمان خدماتی و اجاره و سایر هزینه ها می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۴- مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال	مالیات						درآمد مشمول مالیات / زیان ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	نحوه تشخیص	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۵۳۵	۵۳۵	-	۵۳۵	۶۷۴	-	۳,۰۱۷	۲,۱۸۵,۳۹۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۱,۲۱۸	-	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۶۴۴	-	-	۱,۸۴۲,۰۷۲	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	۵۶۶	۵۶۶	۲,۳۹۵	-	(۸۴,۲۶۵)	۲,۲۱۰,۸۹۶	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۵۶,۵۸۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۹,۷۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	۱,۷۵۳	۵۳۵							
	(۱,۲۱۸)	-							تهاتر با پیش پرداخت (یادداشت ۱۸)
	۵۳۵	۵۳۵							

تهاتر با پیش پرداخت (یادداشت ۱۸)

- ۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است.
- ۲۴-۲- بر اساس برگ قطعی مالیاتی صادره برای عملکرد سال ۱۳۹۴، مبلغ ۵۳۵ میلیون ریال مالیات طبق برگ قطعی مطالبه گردیده که با توجه به درخواست شرکت مبنی بر تهاتر بدهی مالیات عملکرد سال مالی مزبور با مانده مطالبات از وزارت دارایی (فرا ی نند تهاتر آن در حال انجام می باشد).
- ۲۴-۳- برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ به دلیل معافیت مالیاتی درآمدهای اصلی شرکت (فروش و سود سهام) ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.
- ۲۴-۴- مالیات سالهای قبل به مبلغ ۳۶۴ میلیون ریال در صورت سود و زیان، مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ است که در سال مربوطه به گونه ای صحیح محاسبه شده بود، لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ و ماقبل
۴,۹۱۵	۳,۸۷۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۷,۰۳۱	۳,۸۴۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱۰,۳۷۶	۵,۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۳,۸۷۶	۲,۷۶۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۳,۱۵۴	۲,۸۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
۳۲,۸۲۳	۱۰,۱۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
-	۷,۱۳۵	
۶۲,۱۷۵	۳۵,۹۷۵	

۱- ۲۵- سود نقدی هر سهم در سال های مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به ترتیب به مبلغ ۷۸۰ ریال و ۵۴۰ ریال بوده است.

قابل ذکر است آگهی پرداخت سود سهام در سه مقطع زمانی ۱۳۹۷/۱۲/۱۸، ۱۳۹۸/۰۳/۰۷ و ۱۳۹۸/۰۳/۱۳ در سامانه کدال و روزنامه رسمی کثیرالانتشار درج گردیده و برای سهامدارانی که در سامانه سجام ثبت نام نموده اند طی دو مرحله در تیر ۱۳۹۸ و آذرماه ۱۳۹۸ پرداخت گردید. شایان تاکید است کلیه سهامداران مطالبات سود سهام مربوطه را دریافت کرده اند و مانده بدهی سود سهام در پایان سال مالی، مربوط به سهامدارانی می باشد اطلاعات مربوطه را در پورتال سهامداران شرکت تکمیل نموده اند.

۲۶- ذخایر

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
مانده پایانی سال	مانده پایانی سال	برگشت ذخیره مصرف استفاده نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۸۵	۱۲,۴۸۳	۰ (۱,۶۵۹)
		افزایش
		میلیون ریال
		۱۰,۲۵۷
		میلیون ریال
		۳,۸۸۵

ذخیره هزینه های پرداختنی

۱- ۲۶- مانده حساب ذخایر در پایان دوره مالی مربوط به ذخیره عیدی پرسنل، ذخیره مربوط به حسابرسی بیمه ای، ذخیره هزینه قرارداد حسابرسی و همچنین ذخیره محاسبه شده برای هزینه های آب، برق، گاز و تلفن و اجاره دفتر مرکزی شرکت می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۷- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۲۷-۱- اصلاح اشتباهات:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۵,۲۰۸)	(۱۰۹,۲۱۴)	اصلاح درآمد حاصل از فروش پروژه برزیل
(۳,۰۴۲)	-	حق بیمه
(۲۳۴)	-	تصفیه مالیات ارزش افزوده
(۱,۶۱۹)	-	مالیات تکلیفی و حقوق
(۶,۲۲۱)	-	حق امتیاز
۴,۹۱۶	-	سایر
(۲۱,۴۰۸)	(۱۰۹,۲۱۴)	

۲۷-۱-۱- مبلغ ۱۰۹,۲۱۴ میلیون ریال مربوط به اصلاح درآمد اضافی شناسایی شده حاصل از فروش پروژه برزیل می باشد که با توجه به متراژ نهایی مندرج در گواهی پایان کار اخذ شده از شهرداری منطقه ۲ تهران در سال ۱۳۹۷ نسبت به اصلاح آن اقدام شده است.

۲۷-۲- تجدید طبقه بندی:

در سال قبل بخشی از سرمایه گذاریهای کوتاه مدت اشتباهاً بعنوان سرمایه گذاری بلند مدت و بخشی از مانده حسابهای پرداختنی نیز تحت عنوان سود سهام پرداختنی انعکاس یافته است که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح گردید.

۲۷-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط به صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۷-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	تجدید ارائه شده
۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
صورت وضعیت مالی				
۶,۴۴۳,۶۴۸	-	۸۵,۹۷۰	۸۵,۹۷۰	۶,۵۲۹,۶۱۸
۱۶۲,۸۲۵	-	(۸۵,۹۷۰)	(۸۵,۹۷۰)	۷۶,۸۵۵
(۲,۸۰۰)	-	(۲,۰۱۰)	(۲,۰۱۰)	(۴,۸۱۰)
(۶۴,۱۸۵)	-	۲,۰۱۰	۲,۰۱۰	(۶۲,۱۷۵)
۱,۰۸۳,۶۱۲	(۱۰۹,۲۱۴)	(۲۴۵)	(۱۰۹,۴۵۹)	۹۷۴,۱۵۳
(۴,۶۹۳)	-	۲۴۵	۲۴۵	(۴,۴۴۸)
۷۶,۸۱۴	۱۰۹,۲۱۴	-	۱۰۹,۲۱۴	۱۸۶,۰۲۸
۷,۶۹۵,۲۲۱	-	-	-	۷,۶۹۵,۲۲۱



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۸- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۲,۵۴۶,۱۱۰	۴,۴۶۹,۷۱۷	تعدیلات:
۱,۲۵۶	۳۶۴	هزینه مالیات بر درآمد
(۱,۵۰۱)	-	سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۱,۹۶۵	۲۸۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱,۹۹۹	۲,۲۵۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۷	(۲,۷۰۴)	تسعیر وجه نقد
۲,۵۴۹,۸۴۶	۴,۴۶۹,۹۲۱	جمع تعدیلات
(۱,۱۱۳,۸۲۸)	(۱,۸۱۵,۸۱۵)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۷,۶۷۶	(۵۸,۴۴۳)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
۲۶۶	۵	کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۱۷,۶۱۰)	۵۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
-	(۳۸۴,۴۰۰)	(افزایش) سرمایه گذاری در املاک
(۶۹,۱۶۰)	۳۰,۴۴۱	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۵,۳۱۴)	۸,۵۹۸	افزایش (کاهش) ذخائر
۱,۳۴۱,۹۷۶	۲,۳۰۰,۳۰۷	نقد حاصل از عملیات

۲۸-۱ 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:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۸۸۷,۵۶۴	۱,۰۱۲,۵۶۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱,۶۹۰,۶۸۱	۳,۲۰۹,۳۲۲	
۲,۵۷۸,۲۴۵	۴,۲۲۱,۸۸۸	

۲۹- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	تسویه سود سهام با حسابهای دریافتی
۳۹۴,۳۳۳	۱۸۳,۶۸۸	تسویه سود سهام با سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۵۵۹,۱۴۴	۰	تسویه سود سهام از طریق واگذاری سرمایه گذاری بلند مدت
۸۵,۴۱۳	۰	
۲,۰۳۸,۸۹۰	۱۸۳,۶۸۸	



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- 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 ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. با عنایت به ماهیت سرمایه گذاری و الزامات اساسنامه ای مقررات سازمان، شرکت فاقد بدهی قابل ملاحظه می باشد.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره/ سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۷۵,۸۵۳	۸۸,۹۸۰	موجودی نقد
(۱۰,۶۲۹)	(۳۵,۲۴۱)	خالص بدهی
۶۵,۲۲۴	۵۳,۷۳۹	حقوق مالکانه
۷,۵۲۳,۸۴۹	۹,۵۶۳,۵۶۶	
۰.۸۷٪	۰.۵۶٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۰-۲- ریسک بازار

۳۰-۲-۱- 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.

۳۰-۳- 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.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱-۳-۳۰- 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 سال تعیین شده اند. اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر / پایین تر باشد، با توجه به اینکه ارزش بازار سرمایه گذارهای مزبور حدود ۱۱۴ درصد بیش از ارزش دفتری آنها است، سود برای سال مالی منتهی به پایان آذرماه ۱۳۹۸ تغییر نخواهد نمود و حساسیت شرکت نسبت به قیمتهای اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۴-۳۰- مدیریت ریسک اعتباری

به دلیل عدم استفاده از تسهیلات، در این شرکت مصداق ندارد.

۵-۳۰- 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.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
جمع	کمتر از ۳ ماه	عندالمطالبه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۹۱۳	۰	۲۷,۹۱۳	پرداختنی های تجاری
۷,۳۳۸		۷,۳۳۸	سایر پرداختنی ها
۳۵,۹۷۵	۰	۳۵,۹۷۵	سود سهام پرداختنی
۷۱,۲۲۶	۰	۷۱,۲۲۶	جمع

۳۱- وضعیت ارزی

نوع ارز		یادداشت	
یورو	دلار آمریکا	۱۹	موجودی نقد
۱۵,۹۵۵	۱۳,۸۳۹		
۲,۲۵۷	۱,۷۷۷		معادل ریالی دارائیهای ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

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



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۳۲-معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱-معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پیش پرداخت سرمایه گذاری در املاک	اجاره ساختمان	سهم از هزینه مشترک	دریافت	پرداخت	فروش سهام	خرید سهام	کارمزد معاملات اوراق بهادار	سایر	تضامین اعطایی / دریافتی
شرکتهای اصلی و نهایی	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	عضو هیئت مدیره	✓	-	۸,۴۰۰	۱,۷۷۱	۲۳۷,۹۶۲	۲۹۹,۶۳۷	-	-	-	-	-
جمع													
شرکت های تحت کنترل مشترک	کارگزاری بانک ملی ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	۲,۸۲۰,۳۱۶	۷۹۷,۲۶۹	۳۸,۲۱۷	-	-
	بین الملل ساختمان و صنعت ملی	عضو مشترک هیئت مدیره	-	۳۸۴,۴۰۰	-	۹۵	-	۸,۰۱۴	-	-	-	-	-
جمع													
سایر اشخاص وابسته	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	۹۲۰	۱۰,۹۵۵	-	-	-	-	-
جمع													
جمع کل													
				۳۸۴,۴۰۰	۸,۴۰۰	۱,۸۶۶	۲۳۸,۸۸۲	۳۱۸,۶۰۶	۲,۸۲۰,۳۱۶	۷۹۷,۲۶۹	۳۸,۲۱۷	-	-

۳۲-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بالاهمیتی نداشته است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲-۳۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	سرمایه گذاری در املاک	سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی های تجاری	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۱,۷۳۷	-	۱,۷۳۷	۴۶,۷۵۶	-
جمع											
شرکت های تحت کنترل مشترک	بین الملل ساختمان و صنعت ملی ۹۵ - ۳۸۴,۴۰۰	۳۸۴,۴۹۵	- - -	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارگزاری بانک ملی	۳۰,۵۵۷	-	-	-	-	۱۵	۳۰,۵۴۲	-	۵,۷۲۸	-
	مدیریت توسعه نگاه پویا	۲۰۸	-	-	-	-	-	۲۰۸	-	-	-
	گروه سرمایه گذاری مسکن	-	۲۹,۰۴۶	-	-	-	-	۲۹,۰۴۶	-	-	-
	توسعه صنایع بهشهر	-	۲,۵۵۰	-	-	-	-	۲,۵۵۰	-	-	-
	گروه صنعتی بارز	-	۲,۵۰۴	-	-	-	-	۲,۵۰۴	-	-	-
	فولاد خوزستان	-	۲۱,۶۷۵	-	-	-	-	۲۱,۶۷۵	-	-	-
جمع											
سایر اشخاص وابسته	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۱۲
	سرمایه گذاری شفا دارو	-	۱۲۸,۷۳۳	-	۳۳	-	-	۱۲۸,۷۰۰	-	-	۲۵
	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی	۸۸۲	-	-	-	-	-	۸۸۲	-	۱,۹۸۰	-
	صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی	۸,۲۸۹	-	-	-	-	-	۸,۲۸۹	-	-	-
جمع											
جمع کل											
		۴۰,۰۳۱	۱۸۴,۵۰۸	۳۸۴,۴۰۰	۳۳	۱,۷۵۲	۶۰۸,۸۹۱	۱,۷۳۷	۵۴,۴۶۴	۱۲,۲۳۷	-



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۳۳- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارائیهای احتمالی

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

۳۴- 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.

۳۵- سود سهام پیشنهادی

۳۵-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲,۲۳۴,۸۵۸ میلیون ریال (مبلغ ۴۹۶ ریال برای هر سهم) است.
۳۵-۲- 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.

۳۵-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تأمین خواهد شد.