



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی  
((سهامی عام))

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۲
- ۳
- ۴
- ۵
- ۴۲ - ۶

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۹/۱۰/۱۴۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	علی ابراهیم نژاد	رئيس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)	حسین قاسمی	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام)	حسین علاقه مندان	عضو هیات مدیره (موظف) و مدیر عامل	
شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)	-	-	-
بانک ملی ایران	-	-	-

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)



صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ آذر ۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

درآمدهای عملیاتی		
۲,۶۶۴,۷۹۵	۴,۸۵۰,۵۷۰	۵
۲۴,۸۲۵	۲۰,۸۸۱	۶
۷,۶۸۱,۴۵۷	۵,۴۱۴,۴۴۱	۷
۱۰,۳۷۱,۰۷۷	۱۰,۲۸۵,۸۹۲	
هزینه های عملیاتی		
(۹۳,۷۴۵)	(۱۲۷,۰۸۱)	۸
(۲,۰۶۴)	(۲,۴۵۹)	
(۱۱,۵۷۵)	(۱۰,۹۷۳)	
(۳۷,۴۵۹)	(۴۰,۶۰۰)	۹
(۱۴۴,۸۴۳)	(۱۸۱,۱۱۳)	
۱۰,۲۲۶,۲۳۴	۱۰,۱۰۴,۷۷۹	
سود عملیاتی		
(۳,۲۲۷)	(۴۹۱)	۱۰
۱,۵۹۲	۸۱۳	۱۱
۱۰,۲۲۴,۵۹۹	۱۰,۱۰۵,۱۰۱	
(۵,۷۵۸)	(۶,۳۷۴)	۲۴
۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۰,۰۹۸,۷۲۷	
سود خالص		
۱,۲۷۷	۱,۲۶۲	
(۱)	-	
۱,۲۷۶	۱,۲۶۲	۱۲
سود پایه هر سهم		
		عملیاتی (ریال)
		غیر عملیاتی (ریال)
		سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی  
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>دارایی ها</b>		
داراییهای غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۴,۲۲۲	۳,۷۴۲
سرمایه گذاری در املاک	۵۲۰,۰۰۰	-
دارایی های نامشهود	۲۴۶	۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵
درافتنتی های بلند مدت	۸,۹۲۳	۴,۷۴۵
جمع دارایی های غیر جاری	<b>۵۶۰,۲۵۶</b>	<b>۲۵,۳۵۱</b>
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۳۱۲	۳۱۲
درافتنتی های تجاری و سایر درافتنتی ها	۱,۲۷۲,۰۶۵	۲,۴۵۹,۳۶۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰,۸۳۱,۵۹۴	۲۱,۲۴۹,۳۳۶
موجودی نقد	۲۱,۷۲۲	۱۵۶,۰۹۶
جمع دارایی های جاری	<b>۲۲,۱۲۵,۶۹۳</b>	<b>۲۳,۸۶۵,۱۰۹</b>
جمع دارایی ها	<b>۲۲,۶۸۵,۹۴۹</b>	<b>۲۳,۹۰۰,۴۶۰</b>
حقوق مالکانه و بدھی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
سود انشائیه	۱۴,۴۶۳,۵۱۳	۱۳,۵۱۲,۲۴۰
سهام خزانه	-	(۵۱,۸۲۹)
جمع حقوق مالکانه	<b>۱۹,۴۱۳,۵۱۳</b>	<b>۲۲,۲۶۰,۴۱۱</b>
بدھی ها		
بدھی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۳۱۶	۱۴,۰۵۱
جمع بدھی های غیر جاری	<b>۹,۳۱۶</b>	<b>۱۴,۰۵۱</b>
بدھی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۸۸,۳۵۲	۴۹,۳۸۹
مالیات پرداختنی	-	-
سود سهام پرداختنی	۳,۱۷۴,۷۶۸	۱,۵۷۶,۶۰۹
جمع بدھی های جاری	<b>۳,۲۶۳,۱۲۰</b>	<b>۱,۶۲۵,۹۹۸</b>
جمع بدھی ها	<b>۳,۲۷۷,۴۳۶</b>	<b>۱,۶۴۰,۰۴۹</b>
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها	<b>۲۲,۶۸۵,۹۴۹</b>	<b>۲۳,۹۰۰,۴۶۰</b>

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



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوفته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۴۱۳,۵۱۳	-	۱۴,۴۶۳,۵۱۳	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۱۰,۰۹۸,۷۲۷	-	۱۰,۰۹۸,۷۲۷	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
(۷,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۵۹,۲۰۶)	(۵۹,۲۰۶)	-	-	-	افزایش سرمایه
۷,۳۷۷	۷,۳۷۷	-	-	-	خرید سهام خزانه
-	-	(۳۵۰,۰۰۰)	۳۵۰,۰۰۰	-	فروش سهام خزانه
۲۲,۲۶۰,۴۱۱	(۵۱,۸۲۹)	۱۳,۵۱۲,۲۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص به اندوفته قانونی
۱۹,۳۱۹,۶۷۲	-	۱۴,۳۶۹,۶۷۲	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۰,۲۱۸,۸۴۱	-	۱۰,۲۱۸,۸۴۱	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۹,۴۱۳,۵۱۳	-	۱۴,۴۶۳,۵۱۳	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
					مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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 ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۳,۰۳۰,۴۲۵	۷,۰۰۱,۳۹۳	۲۷	نقد حاصل از عملیات
(۵,۷۵۸)	(۴,۸۵۴)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۰۲۴,۶۶۷	۶,۹۹۶,۵۳۹		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴۱۸)	(۱,۷۳۴)		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱)	-		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۱۹)	(۱,۷۳۴)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۳,۰۲۴,۲۴۸	۶,۹۹۴,۸۰۵		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳,۰۳۳,۸۲۶)	(۶,۸۶۱,۲۴۴)		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۳,۰۳۳,۸۲۶)	(۶,۸۶۱,۲۴۴)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۹,۵۷۸)	۱۳۳,۵۶۱		پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۳۰,۹۷۱	۲۱,۷۲۲		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۲۹	۸۱۳		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۱,۷۲۲	۱۵۶,۰۹۶		مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۴,۱۷۱,۱۵۶	۱,۹۳۶,۸۸۳	۲۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
			مانده موجودی نقد در پایان دوره
			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 ۳۰ آذر ۱۴۰۱

### 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 تا سیس گردیده و تحت شماره ۲۰۸۶۶۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. برابر مصوبات مجتمع 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 ۱۹۵۰۱۰۲۵۰ است.

نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۲ در زمرة شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 خدامی، 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 صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهاشی 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 توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

ب - فعالیت‌های فرعی شرکت عبارت است از:

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

۲ - سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهاشی 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.



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌نهاي مالي

سال مالي متنه به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژه های تولیدی، پروژه های ساختمنی، با هدف کسب انتفاع.
- 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- تصمیم نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.
- ۵- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در حدود مقررات و مفاد اسا سنامه 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- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی دوره بشرح زیر بوده است:

سال مالی متنه به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی متنه به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کارکنان قراردادی
نفر ۲۷	نفر ۲۵	



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجراء شده است و بر صورتهای مالی میان دوره‌ای آثار با اهمیتی داشته است:

۱-۱-۱- استاندارد حسابداری ۲۲ گزارشگری مالی میان دوره‌ای.

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه‌گیری ارزش منصفانه.

۱-۱-۳- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز.

### ۳- اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبانی تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

### ۲- سرمایه گذاریها

#### اندازه گیری

##### سرمایه گذاری‌های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

##### سرمایه گذاری‌های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاریها

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

سایر سرمایه گذاری‌های جاری

#### شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

### ۳-۳- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش ابانته 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 برآورده 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:

دلیل استفاده از نرخ	نرخ تسعیر	نوع ارز	مانده ها و معاملات مرتبط
مقررات بانک مرکزی	سنا ۳۱۹,۷۴۷ ریال	یورو	وجوه ارزی نزد بانکها
مقررات بانک مرکزی	سنا ۳۰۰,۶۸۶ ریال	دollar	وجوه ارزی نزد بانکها

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسويه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف: تفاوت های تسعیر بدھی 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 نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی نا شی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسويه 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 قبل انتساب به تحصیل ((دارایی واجد شرایط)) است.



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی متوجه به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

### ۶-۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۶-۱- 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 اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعییر 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.

۲-۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با درنظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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 استهلاک	روش استهلاک
تجهیزات	۳ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	مستقیم

۱-۳-۶-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک 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 استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

### ۷-۳- دارایی های نامشهود

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

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

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



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

### ۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۸-۳- 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 بازیافتمنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد.

۲-۸-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نام شهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتمنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش با 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 برآورده بابت آن تعديل نشده است، می‌باشد.

۴-۸-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتمنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتمنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله 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.

۵-۸-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتمنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتمنی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافصله 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- ذخایر

ذخایر، بدھی‌هایی هستند که زمان تسويه و یا تعیین مبلغ آن توام 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 تسويه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعديل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسويه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

### ۱۰- 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 سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

### ۱۱-۳- سهام خزانه

۱۱-۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاوهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابهای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۱۱-۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۱۱-۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدھکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۱۱-۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

### ۱۲-۳- مالیات بر درآمد

#### ۱۲-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان معکوس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

#### ۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقعی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدھی‌ها 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 پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

#### ۳-۱۲-۳- تهاوتر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

شرکت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاوتر می‌کند که الف. حق قانونی برای تهاوتر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

#### ۴-۱۲-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

#### ۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

##### ۴-۱- قضاوت‌های در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

هیات مدیره با بررسی نگهداری 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 تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

##### ۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

قضايا، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی سالانه، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰، یکسان است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵-درآمد سود سهام

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۶۰,۹۶۸	۴,۶۹۵,۳۱۲	سهام
۳,۸۲۷	۱۵۵,۲۵۸	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
<b>۲,۶۶۴,۷۹۵</b>	<b>۴,۸۵۰,۵۷۰</b>	<b>یادداشت ۱۶-۶</b>

۱- علت افزایش درآمد سود سهام بابت تقسیم سود بیشتر توسط شرکتهای سرمایه پذیر نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد.

۲- درآمد واحدهای صندوق های سرمایه گذاری عمدهاً مربوط به سود صندوق اعتماد کارگزاری بانک ملی می باشد.

۶-درآمد سود تضمین شده

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲,۱۸۰	۱۹,۹۰۸	۶-۱	درآمد ضامن نقدشوندگی
۱,۶۴۵	۹۶۲		سود سپرده بانکی
-	۱۱		سایر
<b>۲۴,۸۲۵</b>	<b>۲۰,۸۸۱</b>		

۱- این شرکت ضامن نقدشوندگی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی از زمان تاسیس صندوق مذکور می باشد و نرخ آن از سال ۱۳۹۸، پنج هزارم درصد خالص ارزش دارایی ها تعیین گردیده است.

۷-سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۵۳۴,۲۱۹	۵,۳۱۳,۳۹۴		سهام
۱۴۷,۲۳۸	۲۹,۸۸۱		واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷,۶۸۱,۴۵۷	۵,۳۴۳,۲۷۵		یادداشت ۱۶-۶
-	۷۱,۱۶۶		سرمایه گذاری در املاک
<b>۷,۶۸۱,۴۵۷</b>	<b>۵,۴۱۴,۴۴۱</b>		<b>یادداشت ۱۴-۱</b>



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

-۸-هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

یادداشت		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۹۱۹	۸۹,۵۸۲	۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۰۰۰	۲,۵۰۰	۸-۲ پاداش هیئت مدیره
۱,۰۴۴	۸۷۵	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۹,۱۸۰	۱۳,۹۱۱	۲۳٪/بیمه سهم کارفرما
۱۰,۶۰۲	۲۰,۲۱۳	مزایای پایان خدمت و مرخصی
<b>۹۳,۷۴۵</b>	<b>۱۲۷,۰۸۱</b>	

-۸-۱ افزایش حقوق ناشی از اعمال افزایش قانونی حقوق طبق بخشname وزارت کار در سال ۱۴۰۱ می باشد

-۸-۲ پاداش هیأت مدیره مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال بوده که وفق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۱ محاسبه و به حساب سهامدار عمدۀ شرکت پرداخت گردیده است.

-۹- سایر هزینه ها

یادداشت		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۷۷۸	۸,۸۹۲	۹-۱ حق الزحمه و حق المشاوره
-	۷,۶۲۵	۹-۲ هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳,۱۱۶	۳,۵۴۷	هزینه حسابرسی
۲,۰۶۱	۲,۶۵۱	هزینه نرم افزار خدماتی
.	۲,۴۶۰	حق حضور کمیته های حسابرسی و سرمایه گذاری
۲,۲۹۹	۲,۰۶۸	تعمیر و نگهداری
۷۷۷	۱,۶۷۴	برگزاری مراسم و جشن ها
۲,۰۰۰	۱,۲۷۷	هزینه خبریه
۳,۸۷۵	۱,۲۷۰	حسابرسی بیمه تامین اجتماعی
۲,۲۹۵	۱,۰۸۲	حق عضویت
۹,۲۵۸	۸,۰۵۴	سایر
<b>۳۷,۴۵۹</b>	<b>۴۰,۶۰۰</b>	

-۹-۱ هزینه حق الزحمه و حق المشاوره عمدتاً مربوط به حق الزحمه پرداختی به مشاوران در امور سرمایه گذاری و بیمه ای می باشد.

-۹-۲ به استناد دستورالعمل تملک سهام بانکها و بخشname با بانک مرکزی و با توجه به اینکه شرکت های بانک ملی بیش از ۳۳درصد سهام بانک اقتصاد نوین را در اختیار دارند و مالک تا کنون موفق به دریافت مجوزهای مربوطه از بانک مرکزی نگردیده است، سود سهام مازاد از بانک اقتصاد نوین مشمول جریمه مالیاتی گردید.

-۹-۳ سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به هزینه قرارداد سبد گردانی بمبلغ ۵۰۰ میلیون ریال و سایر هزینه شامل حق حضور کمیته ها و آبدارخانه و پذیرایی و سایر ملزومات شرکت می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

#### ۱۰- هزینه‌های مالی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۲۷	۴۹۱	هزینه خرید اعتباری اوراق بهادر
<b>۳,۲۲۷</b>	<b>۴۹۱</b>	

- ۱۰-۱ هزینه خرید اعتباری اوراق بهادر مربوط به خرید اعتباری از شرکت کارگزاری بانک ملی ایران و با تاریخ ۲۱ دردصد می باشد.

#### ۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۹	۸۱۳	سود ناشی از تسعیر داراییها
۱,۲۶۶	-	سود فروش دارایی ثابت
(۳)	-	سایر
<b>۱,۵۹۲</b>	<b>۸۱۳</b>	

#### ۱۲- مبنای محاسبه سود هر سهم

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۲۲۶,۲۳۴	۱۰,۱۰۴,۲۸۸	سود عملیاتی
-	(۶,۱۷۱)	اثر مالیاتی
<b>۱۰,۲۲۶,۲۳۴</b>	<b>۱۰,۰۹۸,۱۱۸</b>	
<b>۱,۵۹۲</b>	<b>۸۱۳</b>	سود غیر عملیاتی
<b>(۳۹۸)</b>	<b>(۲۰۳)</b>	اثر مالیاتی
<b>۱,۱۹۴</b>	<b>۶۱۰</b>	
<b>۱۰,۲۲۷,۸۲۶</b>	<b>۱۰,۱۰۵,۱۰۱</b>	سود قبل از مالیات
<b>(۵,۷۵۸)</b>	<b>(۶,۳۷۴)</b>	اثر مالیاتی
<b>۱۰,۲۲۲,۰۶۸</b>	<b>۱۰,۰۹۸,۷۲۷</b>	

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	(۷)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
-	<b>۷,۹۹۳</b>	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

-۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات کامپیوتر	اثانه و منصوبات	بهای تمام شده
۱۳.۸۸۳	۸.۲۸۵	۲.۷۴۳	۲.۸۵۵	۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۱.۷۳۳	.	۱.۶۹۹	۳۴	افزایش
۱۵.۶۱۶	۸.۲۸۵	۴.۴۴۲	۲.۸۸۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
استهلاک انباشته				مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹.۶۵۱	۵.۰۲۱	۲.۱۷۹	۲.۴۵۱	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۲.۲۲۳	۱.۱۵۰	۹۸۴	۸۹	استهلاک
۱۱.۸۷۴	۶.۱۷۱	۳.۱۶۳	۲.۵۴۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۳.۷۴۲	۲.۱۱۴	۱.۲۷۹	۳۴۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۴.۲۳۲	۳.۲۶۴	۵۶۴	۴۰۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایط نقلیه	تجهیزات کامپیوتر	اثانه و منصوبات	بهای تمام شده
۱۵.۰۲۳	۸.۲۸۵	۲.۷۷۸	۳.۹۶۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۴۱۸	.	۱۸۴	۲۲۴	افزایش
(۱.۲۸۶)			(۱.۲۸۶)	وگذار شده
(۲۷۲)		(۲۱۹)	(۵۳)	تعديلات
۱۳.۸۸۳	۸.۲۸۵	۲.۷۴۳	۲.۸۵۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
استهلاک انباشته				استهلاک انباشته
۹.۴۰۵	۳.۷۷۶	۱.۹۳۷	۳.۶۹۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۱.۷۸۰	۱.۰۴۵	۴۶۱	۷۴	استهلاک
(۱.۲۶۶)			(۱.۲۶۶)	وگذار شده
(۲۶۸)		(۲۱۹)	(۴۹)	تعديلات
۹.۶۵۱	۵.۰۲۱	۲.۱۷۹	۲.۴۵۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۴.۲۳۲	۳.۲۶۴	۵۶۴	۴۰۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

-۱۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله توسط شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامدار اصلی شرکت) بیمه گردیده است.

-۱۳-۲- افزایش بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود به مبلغ ۱.۷۳۳ میلیون ریال عموماً با بت خرید هارد و رم سرور به مبلغ ۱.۶۱۵ میلیون ریال و سایر اثانه و منصوبات و تجهیزات کامپیوتری به مبلغ ۱۱۸ میلیون ریال می‌باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری در املاک

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۰,۰۰۰	-	یک باب واحد تجاری در پروژه رولکس نیاوران به مساحت ۳۰۰ متر
۵۲۰,۰۰۰	.	

۱۴- یک 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 سال ۱۳۹۸ بود که طی دو مرحله مزایده و عدم وجود شرکت کننده در مزایده نوبت سوم مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۴ به مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (تنها شرکت کننده در مزایده) به نرخ کارشناسی تعیین شده توسط کارشناس رسمی دادگستری، و اگذار گردید که با لحاظ مبلغ ۸,۸۳۵ میلیون ریال ذخیره مالیات نقل و انتقال، مبلغ ۷۱,۱۶۶ میلیون ریال سود فروش از این محل شناسایی گردیده است، همچنین مبلغ فروش ساختمان با بدھی سود سهام سال ۱۳۹۹ شرکت مذکور تهاتر گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- دارایی‌های نامشهود

بهای تمام شده	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	مانده در	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۰	استهلاک انباشته
۲۳۷	۲۳۷	۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۱,۲۴۲	۱,۲۴۲	۰	استهلاک
۹	۰	۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۲۴۶	۲۳۷	۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بهای تمام شده	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	مانده در	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۲۵۰	۱,۲۴۲	۸	افزايش
۱	۰	۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	
۷۲۲	۷۲۲	۰	استهلاک انباشته
۲۸۳	۲۸۳	۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۰	استهلاک
۲۴۶	۲۳۷	۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاری ها

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت	بهای تمام	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۶-۱	۱۹,۳۴۰,۵۹۹	۰	۱۹,۳۴۰,۵۹۹	۱۸,۷۲۴,۹۱۰
۱۶-۲	۲۸,۰۵۹	۰	۲۸,۰۵۹	۳۵۹,۳۴۷
	۱۹,۳۶۸,۶۵۸	۰	۱۹,۳۶۸,۶۵۸	۱۹,۰۸۴,۲۵۷
۱۶-۳	۱,۸۸۰,۶۷۷	۰	۱,۸۸۰,۶۷۷	۱,۷۴۷,۳۳۷
	۲۱,۰۴۹,۳۳۶	۰	۲۱,۰۴۹,۳۳۶	۲۰,۸۳۱,۵۹۴
۱۶-۴	(۱,۱۰۰)	۱۹,۲۴۵	۱۹,۲۴۵	۱۹,۲۴۵
۱۶-۵	۷,۶۱۰	۷,۶۱۰	۷,۶۱۰	۷,۶۱۰
	(۱,۱۰۰)	۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵
	(۱,۱۰۰)	۲۱,۰۷۶,۱۹۱	۲۱,۰۷۶,۱۹۱	۲۰,۸۵۸,۴۴۹
		۲۱,۰۷۷,۲۹۱	۲۱,۰۷۷,۲۹۱	

سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار:

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادر:

واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری شرکت های غیر بورسی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری بلند مدت

سهام شرکت ها

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

شirkat Sarmadeh Ghanbari Toushe Melli (Sarmadeh Company)  
 Yaddashchiyati Toushchiyati Chouranayi Malii  
 Sall Mali, Mosheneh, ye 130 Azer 1401

(Milgiye Mablagh Rial)

1-۱۶-گردش سرماده گذاری های کوته مدت جاری سرع العامله در بازار (سهام شركت های پذيرفته شده در بورس و فرابورس) پسچ زيل مبليشد.

رد صد مالکت	مانده در بابان دوره	کاهش			افزایش			مانده در اينستاني سال	نام شركت سرماده پذير
		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۳۳۰.	۲۵۳,۸۸۷,۸۷۵,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۰۵۳,۲۹۷,۷۵۷	سرماده گذاري غبار
۳۴۰.	۱۸۸,۱۹۰,۵۵۷,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۲۲۵,۷۹۱,۱۴۸	سرماده گذاري صدر ملkin (اچ‌سکو)
۳۵۰.	۲۲۷,۰۵۷,۵۸۷,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۳۵۷,۶۵۹	کوشش فخری خانه فارس
۳۶۰.	۹۷,۰۵۷,۶۴۷,۵۷۹	۱۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۵	۳۱۷,۳۳۱,۳۲۲	۱۵۱,۱۷۳,۱۳۳	۱۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۵	۱۱۰,۱۴۱,۹۷۱	فخر ابرزی ملت
۳۷۰.	۷۸,۱۱۵,۰۵۰,۰۰۵	۲۱۸,۰۵۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۳,۰۷۶,۷۴۲	۱۱۰,۸۵۱,۰۰۰	۷۸,۱۱۱,۰۰۰	۱۵	۱۱۰,۱۴۱,۹۷۱	سرماده گذاري شاهمن اجنبائي
۳۸۰.	۸۱۱,۱۵۱,۰۸۸,۷	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سرماده گذاري خوارزمان
۳۹۰.	۷۸,۱۷۵,۲۱۱,۱۳۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سرماده گذاري تهم معلمات و فناز
۴۰۰.	۷۸,۱۷۵,۰۷۷,۷۳۷	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سرماده گذاري توسعه معلمات و فناز
۴۱۰.	۳۱,۱۱۲,۰۱۰,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پالائیش اضافه سفهان
۴۲۰.	۶۷,۹۰۲,۱۷۶,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سرماده گذاري توسعه مناج سبيان
۴۳۰.	۵۶,۱۵۰,۷۴۲,۷	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	توضیع بروجس
۴۴۰.	۷۶,۱۵۱,۰۵۹,۰	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	بلی بروجس هم
۴۵۰.	۵۷,۶۷۶,۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	گروه سرماده گذاري مسكن
۴۶۰.	۵۰,۶۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	ملی صنایع من ايران
۴۷۰.	۵۱,۱۷۶,۰۷۴,۹	۴۱,۰۶,۰۰۰	۲۱	۳۱۳,۰۷۶,۷۴۲	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	۴۱,۰۶,۰۰۰	۲۱	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پژوهشی پارس
۴۸۰.	۵۱,۱۷۶,۰۷۴,۹	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سندورت چوده هاي ايران (پها)
۴۹۰.	۱۱۰,۱۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پالائیش اقتصاد نوون
۵۰۰.	۵۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سرماده گذاري نفت و گاز پژوهشی ثامن
۵۱۰.	۵۱,۱۷۶,۰۷۴,۹	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پژوهشی هم
۵۲۰.	۵۱,۱۷۶,۰۷۴,۹	۳,۰۰,۰۰۰	۳	۵۱,۱۷۶,۰۷۴,۹	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	۳,۰۰,۰۰۰	۳	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	گروه سرماده گذاري اراز (از)
۵۳۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سینماي مازنران
۵۴۰.	۳۱,۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پژوهشی مبين
۵۵۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پالائیش پندر
۵۶۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	نقش پهلوان
۵۷۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	اتراظمات سپل
۵۸۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	توسعه صنایع پنهان
۵۹۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	خدمات اقتصاد مالیك
۶۰۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	پالائیش نقش پندر
۶۱۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	اموالاتی اداره راز
۶۲۰.	۱۲۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	صنوق بازنگشته کسوري
۶۳۰.	۱۰۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	سنج گهر زمين
۶۴۰.	۱۱۰,۱۷۶,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۴۵,۰۵۱	جمع - نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (اسهامی عام)  
یادداشت‌نامه‌ی توضیحی صورت‌نامه‌ی مالی  
سال مالی منتهی به ۱۰ آذر ۱۴۰۱  
پرشیا ذیل مباین:

(مبلغ به میلیون ریال)

۱-۱۶-گروه سرمایه‌گذاری های کوچه مدت جاری سرعت العامله در بازار اسهام شرکت های بذریقه شده در بورس و فرابورس پرشیا ذیل مباین:

ردیف مالکیت	مانده در بیان سال	کاهش			افزایش سرمایه			خود			تعداد مانده در ابتدای سال	نام شرکت سرمایه‌بذریقه
		فروش	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۱	۵۷،۹۸۳,۳۹۳	۲,۵۷,۴۱۵,۱۵۶	۹	۵۶,۳۶۴,۴۱۳	۱,۱۵۷	۲,۵۷	۱,۶۱۷	۲,۵۷,۶۷۲	۱,۱۵۷	۲,۵۷,۶۷۳	۲,۶۷۳,۴۵۶	جمع - نقل از صفحه قبل
۲	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بالین نفت گهران
۳	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۴	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ابزارهای سپاه دارو
۵	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمه‌گذاری نیروگاهی گهران
۶	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استنلال
۷	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرسپولیس
۸	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پیشه نوین
۹	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تمین سرمایه بلک ملت
۱۰	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمه‌گذاری ملی ایران
۱۱	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد ایران
۱۲	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیو اوقاپ بهار تهران
۱۳	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمه‌گذاری گود توسجه ملی
۱۴	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قدیقش چنان
۱۵	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمه‌گذاری استان بیرون‌دزبرد
۱۶	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری استان اصفهان (وصفا)
۱۷	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری اسلامی وظایف
۱۸	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری استان کرمان (وسکمان)
۱۹	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری استان خوزستان (وستخوز)
۲۰	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قد پهنه‌نگره
۲۱	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پارز
۲۲	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعتی شوینده توسعه صنایع پهنه‌نگره
۲۳	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	امان توکلخوا
۲۴	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بنویسی زاگرس
۲۵	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالک تغذیت
۲۶	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سبید ماکان (سپید)
۲۷	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بوسون کالای ایران
۲۸	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروازی نا
۲۹	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سنجاق گل گهر
۳۰	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۳۱	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاک صادرات
۳۲	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سرمایه‌گذاری های گوشه‌گذار (سلسله نمایندگان بورس و فرابورس) پرشیا ذیل مباین
۳۳	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بدروزه نهضه جاری سرعت العامله در بازار اسلامی سرمایه
۳۴	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بدروزه نهضه جاری سرعت العامله در بازار اسلامی سرمایه
۳۵	۵۷,۹۸۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بدروزه نهضه جاری سرعت العامله در بازار اسلامی سرمایه

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)  
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی، منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری کوتاه مدت جاری سریع المعامله در بازار واحد های صندوقهای سرمایه گذاری (پرش زیل میباشد:

درصد مالکیت	درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
		مانده در پایان دوره	فروش	خرید/افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۳	۱۵,۲۰۳	۱۵,۰۵۷	تعداد	تعداد	۰	۱۵,۲۰۳	۰	۱۵,۰۵۷	۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه رویش لوتون
۲	۷,۰۰۶	۱۰,۰۰۷	تعداد	تعداد	۰	۷,۰۰۶	۰	۱۰,۰۰۷	۰	صندوق سرمایه گذاری نوآفرین
۱,۱۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	تعداد	تعداد	۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه فن آودی آرمان
۰,۰۱	۸۵	۱۰,۰۰۰	تعداد	تعداد	۵	۸۵	۳۵۰	۰	۰	صندوق جسورانه فناوری بازنگشتگی
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۱۱	۰	۱۱	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری نشان هامز
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۱۶	۰	۱۶	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری پیغم
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری زیتون (پایا)
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۴۰,۳۰۷	۵۳۶,۲۸۷	۴۰,۳۰۷	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیان
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۵۰,۳۵۸	۵۳۶,۲۸۷	۵۰,۳۵۸	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری افزای نماد پایدار-ثابت
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۱۰۰,۰۵	۱۰۰,۰۵	۰	۱۰۰,۰۵	۰	صندوق سرمایه گذاری ثابت هملی آگاه
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۱۹۳,۵۷	۳۷۰,۳۸۲	۱۹۳,۵۷	۱۰۱,۰۰۰	۴۰,۹۱۶	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۱۰۱,۰۳۱	۸۷۲,۷۹۹	۱۰۱,۰۳۱	۵۰,۴۵۰	۵۰,۳۳۲	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع المعامله در بازار (واحد های صندوقهای سرمایه گذاری)
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۲۱,۰۵۰	۲۱,۰۵۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۲۰۰,۰۵۲	۲۰۰,۰۵۲	۰	۰	۰	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۸۰,۵۲۵	۸۰,۵۲۵	۰	۸۰,۵۲۵	۰	المعامله در بازار (واحد های صندوقهای سرمایه گذاری)
۰,۰۰	۰	۰	تعداد	تعداد	۳۱,۰۵۹	۴۵,۶۳۷	۳۱,۰۵۹	۱۶,۰۶۷	۱۶,۰۶۷	۳۵,۹۳۶,۲۸۷
					۲۸۰,۵۹	۳۱,۰۰۰	۴۵,۶۳۷	۲۸۲,۲۶۰	۳۵,۹۳۶,۲۸۷	۱۶,۰۶۷,۴۵,۶۳۷



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی، منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۱۶- گردش سایر سرمایه‌گذاری های جاری در اوقات بهادر بشرح ذیل میباشد:

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	نام شرکت سرمایه‌پذیر
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۱۲۸	۱۴۲,۴۰۰,۵۱	۵۱,۸۲۹	۴,۴۳۷	۰	۱۵۱,۹۶۷	۱۴۷,۹۱۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی (بادداشت-۳-۱۶)
۱۱۳	۱۶۹,۰۹۶۹	۱۵۱	۴,۴۵۶	۴۵۶,۹۹۳,۶۱	۴,۷۳۴,۸۴۴	۴,۷۳۸,۷۲۲	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی
۱۱۰,۶	۱۹۹,۰۰۷	۲۸۱	۰	۱۵۰,۰۰۱	۴۴	۱۸۳,۸۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
۸۵۴	۱۱۰,۵۰۰	۸۴,۷۸۰	۰	۱۱,۰۵۰	۰	۱۱,۰۵۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه ملی
-	۱۰۸,۸۰۷	۱۷,۰۷۷	۴,۵۴۴	۴۵۶,۹۹۸,۱۱۸	۴,۷۸۹,۵۸۴	۴۷۳,۷۳۷	جمع سایر سرمایه‌گذاری های جاری در اوقات بهادر

۱- ۳-۱۶- شرکت با هدف بازارگردانی سهام شرکت های زیرمجموعه شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی که در پرتوی شرکت نیز سهام قابل توجهی دارد و نیز کسب انتفاع از محل خرید و فروش سهام این شرکت ها اقدام به سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی نموده است.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۱۶-گردش سرمایه‌گذاری بلند مدت (سهام شرکت‌ها) در اوقات بهادر بشرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه‌گذاری
		کاهش ارزش	تعداد	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۱۵,۳۲	۱۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	توسعه بین‌الملل تعاویر ملی
۳۸,۳۲	۲۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صفت سرمایه‌گذاری
۵۵%	۵	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵	۵,۰۰۰	توسعه ملی ارتباطات سپر
۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰	خدمات مالی و حقوقی راهبر اویان
۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی دانا
-	۱۹,۲۴۵	۱۹,۰۳۹,۰۰۰	-	-	۱,۰۰	-	۱۹,۰۴۵	جمع سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت (سهام شرکت‌ها)

۵-۱۶-گردش سرمایه‌گذاری بلند مدت (احداثی صندوق سرمایه‌گذاری) در اوقات بهادر بشرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه‌گذاری
		کاهش ارزش	تعداد	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۲۵%	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه ملی
۷,۵٪	۹۵	۰	۰	۰	۰	۹۵	۹۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بازک ملی
-	۱۰,۷	۵,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۷	۱۰,۷۰۰,۵	جمع سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت واحدی صندوق سرمایه‌گذاری



۱-۶-۱۵- سرواه گزاری کوتاه مدت و بلند مدت از اوقات پیداره نفیک درآمد آنها به شرح ذیر است.

۱۶- سرواه گزاری های کوتاه مدت:

ردیف	نام شرکت سرواه گزاری	بسیج خارجی سرواه گزاری						
		درآمد سرواه گزاری	درآمد سرواه گزاری	درآمد سود	سود سلام	سود (زبان) گوش	نقدینشنه	نقدینشنه
۱	سرمه‌یه گذاری خدیور	۱۱۹,۸۷۰-	۱۱۹,۸۷۰-	۱۱۹,۸۷۰-	۱۱۹,۸۷۰-	۱۱۹,۸۷۰-	۱۱۹,۸۷۰-	۱۱۹,۸۷۰-
۲	سرمه‌یه گذاری صدر تانین (اصنکو)	۸۷,۰۵۰-	۸۷,۰۵۰-	۸۷,۰۵۰-	۸۷,۰۵۰-	۸۷,۰۵۰-	۸۷,۰۵۰-	۸۷,۰۵۰-
۳	گسترش و گاز پارس	۶۲,۸۱۳-	۶۲,۸۱۳-	۶۲,۸۱۳-	۶۲,۸۱۳-	۶۲,۸۱۳-	۶۲,۸۱۳-	۶۲,۸۱۳-
۴	بیوک ارزی خلیج فارس	۳۲,۰۹۰-	۳۲,۰۹۰-	۳۲,۰۹۰-	۳۲,۰۹۰-	۳۲,۰۹۰-	۳۲,۰۹۰-	۳۲,۰۹۰-
۵	بناد ملت	۵۱,۸۱۰-	۵۱,۸۱۰-	۵۱,۸۱۰-	۵۱,۸۱۰-	۵۱,۸۱۰-	۵۱,۸۱۰-	۵۱,۸۱۰-
۶	سرمه‌یه گذاری تانین ایشانی	۸۶,۵۶۴-	۸۶,۵۶۴-	۸۶,۵۶۴-	۸۶,۵۶۴-	۸۶,۵۶۴-	۸۶,۵۶۴-	۸۶,۵۶۴-
۷	خواستاری خوزستان	۳۲,۳۲۳-	۳۲,۳۲۳-	۳۲,۳۲۳-	۳۲,۳۲۳-	۳۲,۳۲۳-	۳۲,۳۲۳-	۳۲,۳۲۳-
۸	سرمه‌یه گذاری توشیه مغان و طوات	۱۲,۰۹۳-	۱۲,۰۹۳-	۱۲,۰۹۳-	۱۲,۰۹۳-	۱۲,۰۹۳-	۱۲,۰۹۳-	۱۲,۰۹۳-
۹	پالاتس نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	سرمه‌یه گذاری و نوسه منانه سistan	۳۰,۰۷۴-	۳۰,۰۷۴-	۳۰,۰۷۴-	۳۰,۰۷۴-	۳۰,۰۷۴-	۳۰,۰۷۴-	۳۰,۰۷۴-
۱۱	ترنوسنی برونس	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	بلی بروونل به	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	گوشه سرانی مسکن	۱۰,۰۱,۰۱۷-	۱۰,۰۱,۰۱۷-	۱۰,۰۱,۰۱۷-	۱۰,۰۱,۰۱۷-	۱۰,۰۱,۰۱۷-	۱۰,۰۱,۰۱۷-	۱۰,۰۱,۰۱۷-
۱۴	ملی صنایع ایران	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-
۱۵	ترنوسنی بارون	۳۱,۰۶,۰۷۳-	۳۱,۰۶,۰۷۳-	۳۱,۰۶,۰۷۳-	۳۱,۰۶,۰۷۳-	۳۱,۰۶,۰۷۳-	۳۱,۰۶,۰۷۳-	۳۱,۰۶,۰۷۳-
۱۶	ترنوسنی خودرو شوکی ایران (امنا)	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-
۱۷	محدوده بودجه ایجاد	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	بناد اقتصاد ایران	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	سرمه‌یه گذاری نلسن	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-
۲۰	بیوک ایجاد	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-	۵,۰۱,۹۴۴-
۲۱	سرمه‌یه گذاری تانین	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-	۲۲,۰۷,۰۷۳-
۲۲	سرمه‌یه گذاری سامول	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	سرمه‌یه گذاری شاداوار	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	پالاتس بندو عباس	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	پالاتس آزاد (اوک)	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-
۲۶	سرمه‌یه گذاری مازندران	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-	۳۱,۰۷,۰۷۳-
۲۷	ترنوسنی سین	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	پالاتس آزاد	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	پالاتس آزاد مسول	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	پالاتس سیار	۱۰,۰۷,۰۷۳-	۱۰,۰۷,۰۷۳-	۱۰,۰۷,۰۷۳-	۱۰,۰۷,۰۷۳-	۱۰,۰۷,۰۷۳-	۱۰,۰۷,۰۷۳-	۱۰,۰۷,۰۷۳-
۳۱	اوردوکلادی رژی	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	سرمه‌یه گذاری صندوق بازنشستگی مکاری	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	سرمه‌یه گذاری زمین	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	جمع نتیجه بعد	۱۹,۰۰,۵۹,۹۵۳	۱۷,۰۷,۰۷۳-	۱۷,۰۷,۰۷۳-	۱۷,۰۷,۰۷۳-	۱۷,۰۷,۰۷۳-	۱۷,۰۷,۰۷۳-	۱۷,۰۷,۰۷۳-





شirkat Sormadeh-e Ghanbari توسعه ملی (سهامی عام)  
بادداشت‌های توپیخی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۶-۱- صندوق سرمایه‌گذاری کوتاه مدت به تغییر درآمد آنها:

ردیف	نام سرمایه‌گذاری	درآمد سرمایه‌گذاری			مبلغ خودی سرمایه‌گذاری		
		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۱۰،۹۴۵*	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۳۰،۹۷۸*	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰،۹۸۷*	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۵۰،۹۹۷*	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۶۰،۹۸۷*	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۷۰،۹۸۷*
۱	شirkat Sormadeh-e Ghanbari	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری احمدگار کارگری و تکمیل	۱۹۲،۴۶۶	۱۷۰،۵۱	۱۵۵،۷۶۷	۱۴۰،۷۲۶	۱۳۰،۹۷۸*	۱۲۰،۹۸۷*
۳	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگری و تکمیل	۴۵۷۵	۴۵۷۵	۴۵۷۵	۴۵۷۵	۴۵۷۵	۴۵۷۵
۴	صندوق سرمایه‌گذاری جسوسونه روشن لوقس	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری خوش نوی آفرین پیروزه	۲۲۶،۶۹۲	۲۲۶،۶۹۲	۲۲۶،۶۹۲	۲۲۶،۶۹۲	۲۲۶،۶۹۲	۲۲۶،۶۹۲
۷	صندوق سرمایه‌گذاری توآقین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری جسوسونه فن اوی آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹	صندوق جیسوونا فناوری پارنسنسکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری نسل هموز	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری بالاپنی کم	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت های آگاه (همای)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری آفون پلیسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری زنون (با)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	صندوق سرمایه‌گذاری پایدار سپهبد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آن کوفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت تکین سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری افرا امداد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	جمع سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در صندوق های سرمایه‌گذاری	۷۶،۳۲۶	۷۶،۳۲۶	۷۶،۳۲۶	۷۶،۳۲۶	۷۶،۳۲۶	۷۶،۳۲۶
۲۱	جمع کل سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذاری	۲۰،۸۵۰،۸۲۱	۲۰،۸۵۰،۸۲۱	۲۰،۸۵۰،۸۲۱	۲۰،۸۵۰،۸۲۱	۲۰،۸۵۰،۸۲۱	۲۰،۸۵۰،۸۲۱
۲۲	و صندوق های سرمایه‌گذاری	۱۰،۳۵۰،۸۲۱	۱۰،۳۵۰،۸۲۱	۱۰،۳۵۰،۸۲۱	۱۰،۳۵۰،۸۲۱	۱۰،۳۵۰،۸۲۱	۱۰،۳۵۰،۸۲۱

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی  
بادداشتگاهی توصیحی صورت های  
مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



ردیف سودگذاری درآمد سودگذاری نمایندگان	مبلغ به میلیون ریال	فرآمد سودگذاری									نام شرکت سرمایه پذیر
		سود تفصیل شده	سود فروش	سود (زبان)	سود سهام						
۵۷	-	-	۵۷	-	-	-	-	-	-	-	برآمد بین المللی بخارت ملی
*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بنیادگذاری ملی
۱۸,۵۵۱	۱۵,۵۵۱	-	-	۱۵,۶۴۲	۱۵,۶۴۲	-	-	-	-	-	بنیادگذاری ملی
*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بنیادگذاری ملی
*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بنیادگذاری ملی
۳	۱۸,۵۱	۱۸,۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	بنیادگذاری ملی
											توسعه ملی ارزیابان سپر
											توسعه ملی ارزیابان سپر
											بنیادگذاری داتا
											جمع سرمایه گذاری هی بلند مدت
											۳۲,۸۵۵
											۳۲,۸۵۵
											۳۲,۸۵۵
											۳۲,۸۵۵

برآمد سودگذاری سرمایه گذاری مورد اشاره، بجزی برداشت نقدی ملیه اتفاق خالص ارزش دارانها به قیمت هر واحد اصله هی گرد و شرکهای مذکور و قد سود عذرگویی



مبلغ بهای تمام شده	مبلغ بهای تمام	درصد به جمع	شرح
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۵۷۹,۱۸۲	۴,۳۴۲,۴۰۴	۲۰.۴	چندرشته‌ای صنعتی
۴,۶۷۳,۵۵۶	۴,۳۲۹,۵۷۰	۲۰.۳	شیمیایی
۲,۴۰۰,۴۹۷	۲,۷۱۷,۹۳۴	۱۲.۸	استخراج کانه‌های فلزی
۱,۷۵۴,۹۴۷	۱,۸۸۸,۲۸۹	۸.۹	صندوق سرمایه‌گذاری غیر بورسی
۱,۶۳۸,۵۳۹	۱,۵۸۴,۳۹۸	۷.۴	فلزات اساسی
۹۶۷,۱۸۱	۱,۳۰۳,۶۵۵	۶.۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲,۲۱۶,۹۶۶	۱,۲۱۲,۰۹۳	۵.۷	بانکها و موسسات اعتباری
۱۵۶,۰۱۸	۱,۰۸۱,۷۴۹	۵.۱	فرآورده‌های نفتی
۸۷۶,۳۷۵	۸۷۶,۳۷۵	۴.۱	سیمان آهک گچ
۵۵۶,۱۳۴	۵۵۶,۱۳۴	۲.۶	انبوه سازی املاک و مستغلات
۵۳۹,۱۴۵	۴۳۲,۳۰۰	۲.۰	فنی و مهندسی
۲۹۰,۸۶۶	۳۰۱,۶۰۱	۱.۴	دارویی
۳۶۶,۶۹۰	۱۵۰,۲۸۶	۰.۷	مخابرات
۱۳۵,۳۹۲	۱۳۵,۳۹۲	۰.۶	غذایی بجز قند و شکر
۱۳۵,۱۴۷	۱۳۵,۱۴۷	۰.۶	رایانه
.	۶۷,۰۰۲	۰.۳	فعالیتهای فرهنگی و ورزشی
.	۴۲,۱۶۹	۰.۲	واسطه گریهای مالی و پولی
۳۴۸,۲۲۳	۳۵,۹۵۹	۰.۲	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی و اساط
۳۵۹,۳۴۷	۲۸,۰۵۹	۰.۱	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
.	۲۳,۴۳۲	۰.۱	بیمه و بازنیستگی
۲۰,۳۴۵	۲۰,۳۴۵	۰.۱	سایر
۲۶۳	۱۲,۸۹۴	۰.۱	سرمایه‌گذاریها
۵۸,۱۰۲	۱۸۵	۰.۰	قند و شکر
۱۳	۱۳	۰.۰	لاستیک و پلاستیک
-	۴	۰.۰	دستگاههای برقی
۱	۰	۰.۰	زراعت و خدمات وابسته
(۱,۱۰۰)	(۱,۱۰۰)	۰.۰	کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
<b>۲۰,۸۵۸,۴۴۹</b>	<b>۲۱,۲۷۶,۱۹۱</b>	<b>۱۰۰</b>	جمع سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها (مبلغ دفتری)

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

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	درصد به جمع	شرح
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۵۲۸,۸۸۶	۱۸,۹۴۵,۹۱۲	۸۹.۰۵	بورسی
۴۹۷,۲۶۹	۳۱۳,۴۲۹	۱.۴۷	فرابورسی
۱,۷۷۴,۱۹۲	۱,۹۰۷,۵۳۴	۸.۹۷	سایر(شامل صندوقها و شرکتها غیر بورسی)
۵۸,۱۰۲	۱۰۹,۳۱۶	۰.۵۱	فرابورسی-بازار پایه
<b>۲۰,۸۵۸,۴۴۹</b>	<b>۲۱,۲۷۶,۱۹۱</b>	<b>۱۰۰</b>	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های

۱۷-۱- دریافت‌های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰				بادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		تجاری حساب های دریافت‌های
۳۶,۶۸۵	۶۴,۳۹۱	.	۶۴,۳۹۱	۴۹,۱۹۰	۱۵,۲۰۱	۱۷-۱-۱	طلب از شرکتهای کارگزاری
۲۰,۰۰۰	-	.	.				اسناد دریافت‌های سود سهام
۱,۱۹۸,۹۷۳	۲,۳۴۸,۸۹۱	(۱۰,۱۸۹)	۲,۳۵۹,۰۸۰	۲,۲۰۴,۴۸۲	۱۵۴,۵۹۸	۱۷-۱-۳	سود سهام دریافت‌های
۵۸	۶۴	.	۶۴		۶۴		سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی
.	۲۶,۰۰۰	.	۲۶,۰۰۰		۲۶,۰۰۰		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۰۸۵	۱,۰۸۵	.	۱,۰۸۵		۱,۰۸۵		شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی
۵۲۵	۵۳۱	.	۵۳۱		۵۳۱		تولیدی و صنعتی مدار
۷۸	۸۴	.	۸۴		۸۴		شرکت نوآوران توسعه ملی
۶,۷۵۴	۱۰,۷۹۲	.	۱۰,۷۹۲		۱۰,۷۹۲		صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی-کارمزد نقد شوندگی
.	۱,۳۹۳	.	۱,۳۹۳		۱,۳۹۳		صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی
۴۵	۱۰	.	۱۰	۷	۳		سایر
۱,۲۶۴,۲۰۳	۲,۴۵۳,۲۴۱	(۱۰,۱۸۹)	۲,۴۶۲,۴۳۰	۲,۲۵۳,۶۷۹	۲۰۹,۷۵۱		جمع
سایر دریافت‌های:							
۴,۱۹۹	۳۰,۰۷۸	.	۳۰,۰۷۸	۳۰,۰۷۸	.		بدھی کارکنان-وام، مساعدہ و ...
۳,۶۶۳	۳,۰۴۶	.	۳,۰۴۶	۳,۰۴۶	.	۱۷-۱-۲	مطلوبات از وزارت دارایی
۷,۸۶۲	۶,۰۱۲۴	.	۶,۰۱۲۴	۶,۰۱۲۴	.		
۱,۲۷۲,۰۶۵	۲,۴۵۹,۳۶۵	(۱۰,۱۸۹)	۲,۴۶۹,۵۵۴	۲,۲۵۹,۸۰۳	۲۰۹,۷۵۱		

۱۷-۱-۱- طلب فوق بابت فروش سهام از شرکت کارگزاری بانک ملی ایران و کارگزاری آگاه می باشد که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تسویه گردیده است.

۱۷-۱-۲- مانده طلب از وزارت دارایی بابت مطالبات ارزش افزوده به مبلغ ۳۰۴۶ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷-۱-۴-سود سهام دریافتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام	نوع	مبلغ	توضیح
فولاد مبارکه اصفهان	سهامی عادی	۶۸۸,۶۷۹	۲۰۳,۵۸۰
پتروشیمی میبد	سهامی عادی	۶۴۳,۴۹۶	.
سرمایه‌گذاری صدر تامین (ناصیکو)	سهامی عادی	۲۲۴,۴۱۴	۸۷,۸۵۵
نفت پهوان	سهامی عادی	۱۶۳,۶۵۱	۱۰,۱۹۸
سرمایه‌گذاری شفا دارو	سهامی عادی	۱۴۴,۳۴۱	۱۲۹,۶۸۳
سرمایه‌گذاری نامین اجتماعی	سهامی عادی	۹۹,۸۲۵	.
سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات	سهامی عادی	۷۱,۹۱۷	۷۲,۰۹۳
پتروشیمی شازند (اراک)	سهامی عادی	۶۱,۷۲۹	۹۸,۹۷۲
لابراتوارهای داروبی رازک	سهامی عادی	۵۰,۱۹۵	۴۳,۶۱۶
لابراتوارهای سینا دارو	سهامی عادی	۳۲,۳۵۹	۵,۸۷۱
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	سهامی عادی	۳۱,۵۰۰	۴۵,۰۰۰
صنعتی دریابی ایران	سهامی عادی	۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲
معدنی و صنعتی چادرملو	سهامی عادی	۲۳,۰۳۹	۶۴,۸۳۰
مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مهنا)	سهامی عادی	۲۲,۶۹۹	۱۰,۸۳۲
نفت تبریز	سهامی عادی	۲۱,۲۸۹	.
توسعه صنایع بهشهر	سهامی عادی	۸,۵۳۷	۲۲۳,۳۵۴
فرابورس ایران	سهامی عادی	۶,۹۳۰	۱۱,۱۰۰
مخابرات ایران	سهامی عادی	۴,۶۷۲	۱۷,۷۴۱
سنگ آهن گل گهر	سهامی عادی	۵۲	۹۰,۱۵۳
بانک اقتصاد نوین	سهامی عادی	(۷,۶۲۵)	.
کف	سهامی عادی	۷,۶۲۵	۱۷-۱-۴-۲
خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان	سهامی عادی	۱,۹۶۴	.
ملی صنایع مس ایران	سهامی عادی	۶۰۰	۱۷-۱-۴-۳
گروه سرمایه‌گذاری مسکن	سهامی عادی	.	۵۶,۲۸۷
سنگ آهن گلزار زمین	سهامی عادی	.	۵۱,۱۳۵
سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	سهامی عادی	.	۱۸,۳۶۷
ساپر	سهامی عادی	۱,۰۱۴	۴,۱۹۴
	مجموع	۲,۳۴۸,۸۹۱	۱,۱۹۸,۹۷۳
	میانگین	(۱۰,۱۸۹)	۲,۲۵۹,۰۸۰

۱۷-۱-۴-۱ - در خصوص مطالبات سود سهام سالهای ۱۳۸۳ و ۱۳۸۵ شرکت صنعتی دریابی ایران به مبلغ ۲۸۱۰۲ میلیون ریال حکم قطعی به نفع این شرکت مبنی بر پرداخت مبلغ مذکور و خسارات قانونی از هیات داوری سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ و پس از صدور دادنامه و عدم تمکن شرکت صدرا به پرداخت مبلغ مذکور، درخواست اجرای رای هیات داوری سازمان بورس و اوراق بهادار از محکم دادگستری در قالب دادخواست اجرای رای داد به عمل آمده که منجر به صدور فقره دستور توقيف اموال هم گردیده و این شرکت نیز اقداماتی جهت شناسایی اموال از طریق سازمان بورس، بانک، سازمان ثبت استناد و املاک کشور نموده ولی متناسفانه منجر به وصول مطالبات نگردید در ادامه سهامداران صدرا با تقدیم دادخواستی مبنی بر اعتراض به رای داوری سازمان بورس و اوراق بهادار در مجتمع قضائی عدالت بر علیه این شرکت اقدام نمودند که موضوع از طریق مشاوران حقوقی شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی پیگیری شده و دادگاه بدین در مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۴ حکم به الغای رای هیات داوری سازمان بورس و اوراق بهادار نمود و به نفع سهامداران شرکت صدرا رای داد که موضوع پیگیری در دادگاه تجدید نظر استان تهران نیز دادگاه به موجب رای مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ ضمن رد تجدید نظر خواهی رای به تایید حکم دادگاه بدین موقعاً به اینکه این شرکت با در اختیار داشتن مدارک و مستندات کافی و معترض، مطالبات خود را بر حق و ذینفع میداند، 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 - به استناد دستورالعمل تملک سهام بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی مصوب مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۶ شورای محترم پول و اعتبار و اعلام بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از زیر مجموعه گروه مالک واحد بانک ملی ایران محسوب و مشمول جریمه مالیاتی سهام مازاد گردیده است.

۱۷-۱-۴-۳ - 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٪ اسود سهام دریافتی از شرکت های مزبور ذخیره محاسبه و لحاظ شده است.

۱۷-۱-۴-۴ - وصول مطالبات با لحاظ جدول زمانبندی اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر، در حال پیگیری است.

تا تاریخ تایید صورتهای مالی، مبلغ ۳,۳۴۰,۲۴۵ میلیون ریال از مطالبات مرتبط با سود سهام وصول گردیده است



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌نهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

#### ۱۷-۲-دریافت‌نی‌های بلند مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
۸,۹۲۳	۴,۷۴۵	-	۴,۷۴۵	-	-
۸,۹۲۳	۴,۷۴۵	۰	۴,۷۴۵	۴,۷۴۵	۰

سایر دریافت‌نی‌ها:

حصه بلند مدت وام کارکنان

#### ۱۷-۳-مدت زمان دریافت‌نی‌های

مدت زمان دریافت‌نی‌هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۵	۱۷,۱۵۷
۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲
۲۸,۵۴۷	۴۵,۲۵۹
جمع	

این دریافت‌نی‌های 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 و عمدۀ مانده مطالبات دوره جاری مربوط به شرکت شفا دارو می باشد که شرکت در حال پرداخت اقساطی می باشد .

#### ۱۸-پیش پرداخت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۲	۳۱۲
۳۱۲	۳۱۲
جمع	

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

#### ۱۹-موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۱۴۰	۱۴۶,۷۰۰
۸,۵۸۲	۹,۳۹۶
۲۱,۷۲۲	۱۵۶,۰۹۶
جمع	

۱۹-۱- موجودی نزد بانکها (ارزی) شامل مبالغ ۱۶,۳۰۴ یورو و ۱۳,۹۰۹ دلار آمریکا موجودی ارزی بوده که با نرخ ارز قابل دسترس (هر یورو ۳۱۹,۷۴۷ ریال و هر دلار ۳۰۰,۶۸۶ ریال) تعییر گردیده است .



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲- سرمایه :

سرمایه شرکت دربدو 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 هشت هزار میلیارد ریال منقسم به هشت میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده افزایش یافته است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۸,۳	۲,۶۲۲,۳۱۰,۳۱۵	۵۸,۳	۴,۶۶۳,۵۰۳,۵۱۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۶,۷	۱,۰۲۰,۳,۴۸۵,۸۸۸	۲۶,۷	۲,۱۳۹,۵۳۰,۴۵۷	بانک ملی ایران
۰,۹	۳۸,۸۰۱,۰۰۰	۰,۹	۶۸,۹۷۹,۵۵۴	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۰,۳	۱۵,۵۰۱,۰۰۰	۰,۳	۲۶,۹۹۷,۷۴۱	شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام)
۰,۰	۱,۵۰۰	۰,۰	۲,۶۶۶	شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)
۲,۹	۱۳۲,۶۵۷,۳۳۴	۲,۲	۲۵۸,۳۶۵,۵۰۵	ساختمان حقوقی
۱۰,۸	۴۸۷,۲۴۲,۹۶۳	۱۰,۵	۸۴۲,۶۲۰,۵۶۶	ساختمان حقیقی
۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

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

۲- صورت تطبیق تعداد سهام اول دوره و پایان دوره

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۴.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۸.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۷۸ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به ثبت رسیده است.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد سهام	مانده ابتدای دوره
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

## ۲۱-اندخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد باد شده تا رسیدن مانده اندخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیست از سود خالص هرسال به اندخته فوق الذکر الزامی است. اندخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

## ۲۲-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷,۷۷۷	۹,۳۱۶
(۴,۲۶۷)	(۴,۹۳)
۴,۴۰۶	۸,۸۲۸
<b>۹,۳۱۶</b>	<b>۱۴,۰۵۱</b>

مانده در ابتدای دوره  
برداخت شده طی دوره  
ذخیره تامین شده  
مانده در پایان دوره

۲۲-۱- علت افزایش ذخیره مزایای پایان دوره بابت افزایش حقوق و مزایای پرسنل می باشد.

## ۲۳-سهام خزانه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مبلغ میلیون ریال	تعداد سهم	مبلغ میلیون ریال	تعداد سهم
.	.	.	.
۵۹,۲۰۶	۲۰,۴۱۰,۰۲۸	۵۰,۰۴۴,۶۶۳	۱۰,۲۴۰,۷۷۱
<b>۵۱,۸۲۹</b>	<b>۶,۸۴۴,۹۲۰</b>		

مانده ابتدای سال  
خرید طی سال  
افزایش سرمایه  
فروش طی سال  
مانده پایان سال

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ۵٪ درصد (۱۰٪) از سهم خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجتمع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق ۲۴-پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:

سایر پرداختنی های غیر تجاری :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
جمع	جمع	اشخاص وابسته
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۳-۱
۱,۱۲۴	۱۰,۰۰۸	۲۳-۲
۱,۳۹۵	۱,۹۲۳	۲۳-۳
۴۵,۳۰۹	۳,۹۲۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۰,۷۰۹	۴,۳۶۹	هزینه پرداختنی
۳,۸۱۵	۳,۱۶۶	سایر
<b>۸۸,۳۵۲</b>	<b>۴۹,۳۸۹</b>	<b>۱۹,۴۶۶</b>
		<b>۲۹,۹۲۳</b>

۲۴-۱- مانده بدھی مربوط به تتمه مبلغ خرید ساختمان رولکس می باشد که در زمان تنظیم سند مالکیت به آن شرکت پرداخت خواهد شد.

۲۴-۲- مالیات پرداختنی عمدهاً مربوط به ذخیره مالیات نقل و انتقال پروره رولکس به مبلغ ۸,۸۳۵ میلیون ریال می باشد.

۲۴-۳- مانده حساب هزینه های پرداختنی در پایان دوره مالی مربوط به ذخیره عیدی پرسنل، ذخیره هزینه قرارداد حسابرسی و همچنین



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)  
پاداشهای توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵-ماليات پرداختني

ماليات	مبالغ به ميليون ريل		نحوه تشخيص	نحوه تشخيص	ماليات	مانده پرداختني	مانده پرداختني	قطعي	ابرازي	درآمد مشمول ماليات ابرازى	سود ابرازى	سال مالى
	۱۴۰/۹/۰۰	۱۴۰/۹/۰۱										
رسيدگي به دفاتر	-	-	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷	۶۷۴	-	-	-	-	۲,۱۸۳,۳۹۹	۱۳۹۹۴/۰/۹	
رسيدگي به دفاتر	-	-	۴۲۴	۴۲۴	۴۱۴	-	-	-	-	۲,۴۵۶,۵	۱۳۹۷/۰/۹	
رسيدگي به دفاتر	-	-	۵,۷۷۸	۵,۷۷۸	۵,۷۷۸	-	-	-	-	۴,۴۶۹,۷	۱۳۹۸/۰/۹	
رسيدگي به دفاتر	-	-	۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	-	-	-	-	۱۳,۹۱۸,۶	۱۳۹۹/۰/۹	
رسيدگي نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۱۰,۱	۱۴۰/۰/۹	
رسيدگي نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۱۰,۱	۱۴۰/۰/۹	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۱-۲۴- ماليات برآمد شركت برای سال ۱۴۰۱ و قبل از آن قطعی و تسويه شده است.

۲-۲۴- برای سال مالی منتهی به ۱۴۰/۹/۰۰۰۱ و ۱۴۰/۹/۰۱۰۱ به دليل معافیت ماليات درآمدهای اصلی شركت (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 ۱۴۰۱

- ۲۶ - سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نشد			
۷,۱۱۴	۴,۹۰۷		
۴,۷۷۹	۲,۵۴۱		
۲,۵۳۹	۱,۷۳۱		
۲,۵۷۷	۱,۶۵۴		
۹,۶۳۹	۸,۱۷۳		
۳,۴۴۲	۱۸۸۱		
۱۱,۸۷۸	۷,۲۱۷		
۳,۱۳۲,۸۱۰	۱۱,۶۲۴		
-	۱,۵۳۶,۸۸۰		
<b>۳,۱۷۴,۷۶۸</b>	<b>۱,۵۷۶,۶۰۹</b>		

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و ماقبل  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱- ۲۶- سود نقدی هر سهم در سال‌های مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ترتیب به مبلغ ۲,۲۵۰ ریال و ۱,۶۰۰ ریال بوده است.

قابل ذکر است آگهی پرداخت سود سهام در دو مقطع زمانی ۱۴۰۰/۱۲/۱۲، ۱۴۰۰/۱۰/۱۳۰، ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ در سامانه کدال و روزنامه رسمی کثیرالانتشار درج گردیده است و کلیه سهامداران مطالبات سود سهام مربوطه را دریافت کرده اند و مانده بدھی سود سهام در پایان دوره مالی، مربوط به سهامداران حقوقی و سهامداران حقیقی می باشد که اطلاعات مربوطه را در پortal سهامداران و سامانه سجام شرکت تکمیل ننموده اند.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

## ۲۷- نقد حاصل از عملیات

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود خالص تعديلات
۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۰,۰۹۸,۷۲۷		هزینه مالیات بر درآمد
۵,۷۵۸	۶,۳۷۴		خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۰۳۹	۴,۷۳۵		استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۲,۰۶۳	۲,۴۵۹		هزینه مالی
۳,۲۲۷	۴۹۱		(سود) تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۳۲۹)	(۸۱۳)		ساير درآمدهای غیر عملیاتی
(۱,۲۶۶)	-		
<b>۱۰,۲۳۰,۳۳۳</b>	<b>۱۰,۱۱۱,۹۷۳</b>		<b>جمع</b>
(۲,۷۸۱,۱۴۷)	(۴۱۹,۵۷۰)		(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۲۸۶,۴۵۹)	(۲,۶۵۶,۵۳۰)		(افزایش) دریافت‌های عملیاتی
(۴,۱۳۲,۳۰۲)	(۳۴,۴۸۰)		(کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی
<b>۳,۰۳۰,۴۲۵</b>	<b>۷,۰۰۱,۳۹۳</b>		<b>نقد حاصل از عملیات</b>

۱-۲۷- دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سایر سرمایه‌گذاری‌ها به شرح ذیل است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۲,۰۸۴,۳۷۳	۳,۱۵۵,۹۸۵		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۷,۶۸۶,۶۶۳	۵,۴۱۴,۴۴۱		
<b>۹,۷۷۱,۰۳۶</b>	<b>۸,۵۷۰,۴۲۶</b>		

## ۲۸- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدۀ طی دوره به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال		تسویه سود سهام با واگذاری سرمایه‌گذاری‌ها و مطالبات
۴,۱۶۹,۸۷۰	۱,۳۶۲,۸۸۲		تسویه بدهی سود سهام از طریق فروش سرمایه‌گذاری در ملک رولکس
.	۵۷۴,۰۰۱		تسویه بدهی از طریق فروش دارایی ثابت
۱,۲۸۶	.		
<b>۴,۱۷۱,۱۵۶</b>	<b>۱,۹۳۶,۸۸۳</b>		



## شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

-۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

-۲۹-۱ 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 می دهد. با عنایت به ماهیت سرمایه گذاری و الزامات اساسنامه ای مقررات سازمان، شرکت قادر بدهی قابل ملاحظه می باشد.

-۲۹-۱-۱ نسبت اهرمی

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۳,۲۷۲,۴۳۶	۱,۶۴۰,۰۴۹	موجودی نقد
(۲۱,۷۲۲)	(۱۵۶,۰۹۶)	خالص بدهی
۳,۲۵۰,۷۱۴	۱,۴۸۳,۹۵۳	حقوق مالکانه
۱۹,۴۱۳,۵۱۳	۲۲,۲۶۰,۴۱۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۷%	۷%	

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

-۲۹-۲ ریسک بازار

-۲۹-۲-۱ 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 بحسب 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 فعلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

-۲۹-۳-۱ سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر 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 بهادر مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

-۲۹-۳-۲ تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادر

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادر مالکانه در پایان دوره تعیین شده اند. اگر قیمت های اوراق بهادر مالکانه ۵ درصد بالاتر / پایین تر باشد، با توجه به اینکه ارزش بازار سرمایه گذاریهای مزبور حدود ۲۵۰ درصد بیش از ارزش دفتری آنها است، سود برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱ خرداد ماه تغییر نخواهد نمود و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادر مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سپاهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰-۱- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در این‌گاه 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 نمی‌باشد.

۳۰-۲- 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 جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایها و بدھیهای مالی، مدیریت می‌کند.

جمع	بين ۳ تا ۱۲ ماه	undenالمطالبه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۳۸۹	۴۹,۳۸۹	.	ساخ پرداختنی ها
۱,۵۷۶,۶۰۹	۱,۵۷۶,۶۰۹	.	سود سهام پرداختنی
<b>۱,۶۲۵,۹۹۸</b>	<b>۱,۶۲۵,۹۹۸</b>	<b>.</b>	<b>جمع</b>

۳۱- وضعیت ارزی

نوع ارز	یادداشت	موجودی نقد
بورو	دلار آمریکا	
<b>۱۶,۳۰۴</b>	<b>۱۳,۹۰۹</b>	<b>۱۹</b>
۵,۲۱۳	۴,۱۸۳	معادل ریالی داراییهای پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ - میلیون ریال
<b>۴,۸۶۲</b>	<b>۳,۷۲۰</b>	معادل ریالی داراییهای پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

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



(مبالغ به میلیون ریال)

### ۱-۳۲ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

### ۱-۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

کارمزد معاملات	خرید سهام	فروش سهام	درآمد خامن نقد شوندگی	فروش ملک	سهم از هزینه مشترک	اجاره ساختمان	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-	-	۱,۲۹۲,۳۶۲	۰	۰,۰۰۰,۶۰	۰,۸۶۷	۱۰,۹۷۳	۰,۷	سهامدار و عضو هیئت مدیره	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	شرکت‌های اصلی و نهایی
۰	۰	۱,۲۹۲,۳۶۲	۰,۰۰۰,۶۰	۰,۸۶۷	۲,۸۶۷	۱۰,۹۷۳			جمع	
۳۰,۱۰۷	۳,۹۷۱,۹۴۱	۹,۰۴۵,۰۳۳	-	-	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	کارگزاری بانک ملی ایران	سایر اشخاص وابسته
-	-	-	۱۹,۹۰۹	-	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	کارگزاری بانک ملی	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تحت کنترل مشترک	تامین سرمایه‌نویس
۳۱,۶۰۷	۳,۹۷۱,۹۴۱	۹,۰۴۵,۰۳۳	۰,۹۰۹	۰	۰	۰			جمع	
۳۱,۶۰۷	۳,۹۷۱,۹۴۱	۹,۰۴۵,۰۳۳	۱۹,۹۰۹	۰,۹۰۹	۰,۸۶۷	۱۰,۹۷۳	۰,۷	جمع کل		

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



مبانی به میلیون ریال

۲-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سود سهام بودخاننی	سود سهام غیرتجاری	سایر بودخاننی خالص	طلب بدهی	طلب بدهی	نام
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۲۶۰۰۰	۳۲۷	(۱,۴۴۵,۹۱)	(۳,۹۲۳)	-	(۱,۴۲۲,۶۸)	(۱,۴,۴۵,۴,۳۲)
بانک ملی ایران	بانک ملی ایران					-	-	(۱,۰۳۰,۷۸)
جمع	جمع	۲۶,۰۰۰	۳۲۷	(۱,۴۴۵,۰۹)	(۳,۹۲۳)	۰	(۱,۴۲۲,۶۸)	(۱,۴۵۳,۲۳)
بین الملل ساختن و صنعت ملی	بین الملل ساختن و صنعت ملی	۱,۰۸,۰۵	(۲۶,۰۰۰)	-	(۲۴,۹۱۵)	-	-	(۱,۵)
کارگزاري بانک ملي	کارگزاري بانک ملي	۱,۱۵,۲۰	۱	-	۳۶,۶۸۵	-	-	-
مدیریت توسعه نگاه پویا	مدیریت توسعه نگاه پویا	۳	-	-	۳	-	-	-
گروه سرمایه‌گذاری مسکن	گروه سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع پهلو	توسعه صنایع پهلو	۸,۵۳۷	-	-	۳۳,۳۵۴	-	-	-
گروه صنعتی بازار	گروه صنعتی بازار	-	-	-	۱۵	-	-	-
نوآوان توسعه ملی (کارآفرینان سبز خلیج فارس)	نوآوان توسعه ملی (کارآفرینان سبز خلیج فارس)	۸۴	-	-	۷۸	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته	۱	-	-	۱۴۹,۵۸۳	-	-	-
سرمایه‌گذاری شفادران	سرمایه‌گذاری شفادران	۱,۰۷,۹۲	۱	۱۲۴,۳۴۱	-	-	-	-
می	می	۱۰,۷۹۲	-	-	۶,۷۵۴	-	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاري بانک	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاري بانک	۱,۰۷,۹۲	-	-	(۳۹)	-	-	-
تمامین سرمایه نوین	تمامین سرمایه نوین	۱,۰۳,۹۳	-	-	(۱۱۴)	-	-	-
سرمایه‌گذاری مدیریت سرمایه مدار	سرمایه‌گذاری مدیریت سرمایه مدار	۵۳۱	-	-	(۱)	-	-	-
جمع	جمع	۲۷,۱۶۵	۱۵۷	(۱,۳۶,۱۱۴)	(۲۵,۰۲۹)	۱۸۰,۸۸۰	۲۷۷,۷۰۷	(۲۴,۹۵۴)
جمع کل	جمع کل	۵۳,۱۶۵	۱۵۸,۵۹۸	(۱,۴۴۵,۰۹۳)	(۳۷,۰۳۰)	۱۸۰,۸۸۰	۲۷۷,۷۰۷	(۱,۴۴۷,۲۱۶)



## شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

### ۳۳- تعهدات، بدھیهای احتمالی و دارائیهای احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات، بدھیهای احتمالی و دارائیهای احتمالی می‌باشد.

### ۳۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی نبوده، رخ نداده است.

### ۳۵- سود سهام پیشنهادی

۱- ۳۵- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۰۰۹.۸۷۳ میلیون ریال (مبلغ ۱۲۶ ریال برای هر سهم) است.

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 وجوده نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال‌های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال‌های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۵- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی و بازده سرمایه‌گذاری‌ها تامین خواهد شد.