

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۴۲	صورتهای مالی

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

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

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

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

اظهارنظر

۴ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵ - 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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۳۹۱)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶ - موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱-۶ - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام به صاحبان سهام، حداکثر ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود (عمدتاً سهامدار عمده - شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی).

۲-۶ - مفاد ماده ۱۱۰ و ۱۱۲ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۳۱ اساسنامه مبنی بر معرفی یک شخص حقیقی از طرف اشخاص حقوقی به عنوان نمایندگی دائمی خود جهت انجام وظایف مدیریت و جایگزین شدن اعضای علی‌البدل (بانک ملی ایران جهت کل سال و شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا از ۱۴۰۱/۶/۲۳ تا پایان سال مورد گزارش).

۷ - پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۱ اسفند ۱۴۰۰ صاحبان سهام، درخصوص موارد مندرج در بندهای ۱-۶، ۱-۱۰ و ۱۱ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۸ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۱، 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 به استثنای فروش ملک (موضوع یادداشت ۱-۱۴ صورتهای مالی) به شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (مادر) که به قیمت کارشناسی انجام شده، 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.

۹ - 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

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

۱۰-۱- مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارسال صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکتهای حداکثر ۱۰ روز پس از برگزاری مجمع (مجامع عمومی عادی سالیانه و فوق‌العاده ۱۱ اسفند ۱۴۰۰).

۱۰-۲- مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی سنوات قبل ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده.

۱۰-۳- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص دعوت از اعضای مجمع عمومی عادی برای تکمیل اعضای هیئت مدیره در کمتر از حد نصاب مقرر (کمتر از ۵ نفر).

۱۱- مفاد ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغ مورخ ۱۴۰۱/۹/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله افشای اطلاعات اعضای هیئت مدیره و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن به طور کامل و حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره رعایت نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد باله‌میتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی

۱۸ بهمن ۱۴۰۱

اسحاق نوری

مجید نیک‌زاد



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۴۲

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

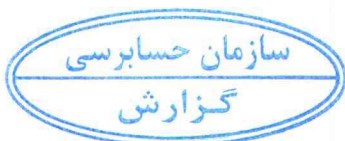
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریانهای نقدی

• یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	علی ابراهیم نژاد	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (موظف)	حسین قاسمی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (موظف) و مدیر عامل	حسین علاقه مندان	شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام)
-	-	-	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 ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۲,۶۶۴,۷۹۵	۴,۸۴۲,۹۴۵	۵	درآمد سود سهام
۲۴,۸۲۵	۲۰,۸۸۱	۶	درآمد سود تضمین شده
۷,۶۸۱,۴۵۷	۵,۴۱۳,۹۰۷	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱۰,۳۷۱,۰۷۷	۱۰,۲۷۷,۷۳۳		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۹۳,۷۴۵)	(۱۲۷,۰۸۱)	۸	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۲,۰۶۴)	(۲,۴۵۹)		هزینه استهلاک
(۱۱,۵۷۵)	(۱۰,۹۷۳)		هزینه اجاره
(۳۷,۴۵۹)	(۳۲,۹۷۴)	۹	سایر هزینه ها
(۱۴۴,۸۴۳)	(۱۷۳,۴۸۷)		جمع هزینه های عملیاتی
۱۰,۲۲۶,۲۳۴	۱۰,۱۰۴,۲۴۶		سود عملیاتی
(۳,۲۲۷)	(۴۹۱)	۱۰	هزینه های مالی
۱,۵۹۲	۸۱۳	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۰,۲۲۴,۵۹۹	۱۰,۱۰۴,۵۶۸		سود قبل از مالیات
(۵,۷۵۸)	(۶,۳۷۴)	۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۰,۰۹۸,۱۹۴		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۱,۲۷۷	۱,۲۶۲		عملیاتی (ریال)
(۱)	-		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۲۷۶	۱,۲۶۲	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۴,۲۳۲
سرمایه گذاری در املاک	۱۴	۵۲۰,۰۰۰
دارایی های نامشهود	۱۵	۲۴۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶	۲۶,۸۵۵
دریافتنی های بلند مدت	۱۷	۸,۹۲۳
جمع دارایی های غیر جاری		۵۶۰,۲۵۶
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۱۸	۳۱۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۱,۲۷۲,۰۶۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۲۰,۸۳۱,۵۹۴
موجودی نقد	۱۹	۲۱,۷۲۲
جمع دارایی های جاری		۲۲,۱۲۵,۶۹۳
جمع دارایی ها		۲۲,۶۸۵,۹۴۹
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱	۴۵۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۴,۴۶۳,۵۱۳
سهم خزانه	۲۲	-
جمع حقوق مالکانه		۱۹,۴۱۳,۵۱۳
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳	۹,۳۱۶
جمع بدهی های غیر جاری		۹,۳۱۶
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۴	۸۸,۳۵۲
مالیات پرداختنی	۲۵	-
سود سهام پرداختنی	۲۶	۳,۱۷۴,۷۶۸
جمع بدهی های جاری		۳,۲۶۳,۱۲۰
جمع بدهی ها		۳,۲۷۲,۴۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۲,۶۸۵,۹۴۹

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 خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۴۱۳,۵۱۳	-	۱۴,۴۶۳,۵۱۳	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۹۸,۱۹۴	-	۱۰,۰۹۸,۱۹۴	-	-
(۷,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	-	-
-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	۳,۵۰۰,۰۰۰
(۵۹,۲۰۶)	(۵۹,۲۰۶)	-	-	-
۷,۳۷۷	۷,۳۷۷	-	-	-
-	-	(۳۵۰,۰۰۰)	۳۵۰,۰۰۰	-
۲۲,۲۵۹,۸۷۸	(۵۱,۸۲۹)	۱۳,۵۱۱,۷۰۷	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۳۱۹,۶۷۲	-	۱۴,۳۶۹,۶۷۲	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۳۱۸,۸۴۱	-	۱۰,۳۱۸,۸۴۱	-	-
(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	-	-
۱۹,۴۱۳,۵۱۳	-	۱۴,۴۶۳,۵۱۳	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
سود خالص سال مالی گزارش شده در صورت های مالی سال منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانة

فروش سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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	۷,۰۰۱,۳۹۲	۲۷ نقد حاصل از عملیات
(۵,۷۵۸)	(۴,۸۵۴)	۲۵ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۰۲۴,۶۶۷	۶,۹۹۶,۵۳۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۱۸)	(۱,۷۳۳)	۱۳ پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۴۱۹)	(۱,۷۳۳)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳,۰۲۴,۲۴۸	۶,۹۹۴,۸۰۵	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۳,۰۳۳,۸۲۶)	(۶,۸۶۱,۲۴۴)	۲۶-۲-۱ پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۳,۰۳۳,۸۲۶)	(۶,۸۶۱,۲۴۴)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۹,۵۷۸)	۱۳۳,۵۶۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۰,۹۷۱	۲۱,۷۲۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۲۹	۸۱۳	۱۱ تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۱,۷۲۲	۱۵۶,۰۹۶	۱۹ مانده موجودی نقد در پایان سال
۴,۱۷۱,۱۵۶	۱,۹۳۶,۸۸۳	۲۸ 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) به شناسه ملی ۱۹۰۵/۲۵۰۱۰۱۰۱ از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار محسوب می‌شود.

شرکت گروه صنایع ثروت آفرین (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۱۵ تاسیس شد و طی شماره ۲۰۸۶۶۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و به موجب صورتجلسات 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.

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) جزو شرکت های فرعی شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، بانک ملی ایران است. نشانی مرکز و فعالیت اصلی شرکت در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدای، پلاک ۸۹ واقع 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 گرفته 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 نیابد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژه های تولیدی، پروژه های ساختمانی، با هدف کسب انتفاع.

۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.

۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار.

۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار.

۴-۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

۵- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات

مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی

مربوطه را انجام دهد، این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت

داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشد.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش به شرح یادداشت‌های توضیحی ۵ الی ۷ (درآمد های عملیاتی) و یادداشت

توضیحی ۱۶ (سرمایه گذاری های بلند مدت) است.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کارکنان قراردادی
نفر	نفر	
۲۷	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:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجراء شده است و بر صورتهای مالی آثار با اهمیتی داشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه‌گیری ارزش منصفانه و استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز. اجرای استانداردهای حسابداری مزبور به ترتیب برای صورتهای مالی از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می‌باشد. آثار بکارگیری استاندارد حسابداری شماره ۴۲ «اندازه‌گیری ارزش منصفانه» در یادداشت‌های ۷، ۱۱، ۱۴، ۱۶ و ۲۳ تشریح و اعمال گردیده است. همچنین بر اساس برآورد و ارزیابی‌های مدیریت شرکت، اجرای استاندارد ۱۶ نیز با توجه به شرایط کنونی، بطور کامل تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر شناخت، اندازه‌گیری و گزارشگری صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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

۳-۲- سرمایه گذاریها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاریهای جاری:

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

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

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

سایر سرمایه گذاریهای جاری

شناخت در آمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

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

۳-۳- سرمایه گذاری در املاک

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

۳-۴- تسعیر ارز

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

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

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

الف: تفاوت های تسعیر بدهی ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط ، به بهای تمام شده آن در دارایی منظور می شود.

ب: در سایر موارد ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز ، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد ، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن ، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل

انتساب به تحصیل ((دارایی واجد شرایط)) است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۶- داراییهای ثابت مشهود

۳-۶-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، 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 کامپیوتر	۳ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	مستقیم

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

۳-۷- دارایی های نامشهود

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۸-۳-۱ در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۸-۳-۲ 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.

۸-۳-۳ مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۸-۳-۴ تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۸-۳-۵ در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۹-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه 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 تسویه 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 تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه 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 سرمایه گذاری 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 کاهنده 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. مابه‌ازای 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 بدهکار 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

۱۲-۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به ارقام 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.

۱۲-۳-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۱۲-۳- تهاتر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

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

۳-۱۲-۴- 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- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- درآمد سود سهام

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام
۲,۶۶۰,۹۶۸	۴,۶۸۷,۶۸۷	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳,۸۲۷	۱۵۵,۲۵۸	یادداشت ۱۶-۶-۲
۲,۶۶۴,۷۹۵	۴,۸۴۲,۹۴۵	

۵-۱- علت افزایش درآمد سود سهام بابت تقسیم سود بیشتر توسط شرکتهای سرمایه پذیر نسبت به دوره مشابه سال

قبل می باشد. (یادداشت های ۱۶-۶-۱ و ۱۶-۶-۲)

۵-۲- درآمد واحدهای صندوق های سرمایه گذاری عمدتاً مربوط به سود صندوق اعتماد کارگزاری بانک ملی می باشد که به دلیل افزایش در دریافتی های نقدی حاصل از سود سهام نسبت به دوره مشابه رشد داشته است .

۶- درآمد سود تضمین شده

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳,۱۸۰	۱۹,۹۰۸	۶-۱	درآمد ضامن نقدشوندگی
۱,۶۴۵	۹۶۲		سود سپرده بانکی
-	۱۱		سایر
۲۴,۸۲۵	۲۰,۸۸۱		

۶-۱- 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. (یادداشت های ۱۶-۶-۲ و ۱۶-۶-۳)

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام
۷,۵۳۴,۲۱۹	۵,۳۱۲,۸۶۰	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۴۷,۲۳۸	۲۹,۸۸۱	یادداشت ۱۶-۶-۲
۷,۶۸۱,۴۵۷	۵,۳۴۲,۷۴۱	سرمایه گذاری در املاک (یادداشت ۱۴-۱)
-	۷۱,۱۶۶	
۷,۶۸۱,۴۵۷	۵,۴۱۳,۹۰۷	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

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

۸-۱- افزایش حقوق ناشی از اعمال افزایش قانونی حقوق طبق بخشنامه وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی در سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۸ درصد می باشد

۸-۲- پاداش هیات 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 عمده شرکت پرداخت گردیده است.

۹- سایر هزینه ها

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	۸,۸۹۲	۱۱,۷۷۸
حق الزحمه و حق مشاوره		
	۳,۵۴۷	۳,۱۱۶
هزینه حسابرسی		
	۲,۶۵۱	۲,۰۶۱
هزینه نرم افزار خدماتی		
	۲,۴۶۰	۱,۴۳۰
حق حضور کمیته های حسابرسی و سرمایه گذاری		
	۲,۰۶۸	۲,۳۹۹
تعمیر و نگهداری		
	۱,۶۷۴	۷۷۷
برگزاری مراسم و جشن ها		
	۱,۲۷۷	۲,۰۰۰
هزینه خیریه		
	۱,۲۷۰	۳,۸۷۵
حسابرسی بیمه تامین اجتماعی		
	۱,۰۸۲	۲,۳۹۵
حق عضویت (سازمان بورس)		
۹-۲	۸,۰۵۳	۷,۸۲۸
سایر		
	۳۲,۹۷۴	۳۷,۴۵۹

۹-۱- هزینه حق الزحمه و حق مشاوره عمدتاً مربوط به حق الزحمه پرداختی به مشاوران در امور سرمایه گذاری و بیمه ای به تعداد ۷ نفر می باشد.

۹-۲- سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به هزینه قرارداد سبد گردانی به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال و سایر هزینه ها شامل حق حضور کمیته ها و پذیرایی و سایر ملزومات شرکت می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۰- هزینه های مالی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۲۷	۴۹۱	هزینه خرید اعتباری اوراق بهادار (اشخاص وابسته)

۱۰-۱- هزینه خرید اعتباری اوراق بهادار مربوط به خرید اعتباری از شرکت کارگزاری بانک ملی ایران و با نرخ ۲۱ درصد می باشد.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۹	۸۱۳	سود تسعیر داراییهای غیر مرتبط با عملیات
۱,۲۶۶	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳)	-	سایر
۱,۵۹۲	۸۱۳	

۱۲- مینای محاسبه سود هر سهم

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۲۲۶,۲۳۴	۱۰,۱۰۴,۲۴۶	سود عملیاتی
(۵,۷۵۸)	(۴,۹۷۷)	اثر مالیاتی
۱۰,۲۲۰,۴۷۶	۱۰,۰۹۹,۲۶۹	
(۱,۶۳۵)	۳۲۲	سود غیر عملیاتی
-	(۱,۳۹۷)	اثر مالیاتی
(۱,۶۳۵)	(۱,۰۷۵)	
۱۰,۲۲۴,۵۹۹	۱۰,۱۰۴,۵۶۸	سود قبل از مالیات
(۵,۷۵۸)	(۶,۳۷۴)	اثر مالیاتی
۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۰,۰۹۸,۱۹۴	سود خالص
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	(۶,۸۴۴,۹۲۰)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۳,۱۵۵,۰۸۰	میانگین موزون تعداد سهام

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

ایاتان و منصوبات	تجهيزات كامپيوتري	وسايل نقليه	جمع	
بهاي تمام شده				
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۳,۹۶۰	۸,۲۸۵	۱۵,۰۲۳	
افزايش	۲۳۴	-	۴۱۸	
واگذار شده	(۱,۲۸۶)	-	(۱,۲۸۶)	
تعديلات	(۵۳)	-	(۲۷۲)	
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲,۸۵۵	۸,۲۸۵	۱۳,۸۸۳	
افزايش	۳۴	-	۱,۷۳۳	
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۸۸۹	۸,۲۸۵	۱۵,۶۱۶	
استهلاك انباشته				
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۳,۶۹۲	۳,۷۷۶	۹,۴۰۵	
استهلاك	۷۴	۱,۲۴۵	۱,۷۸۰	
واگذار شده	(۱,۲۶۶)	-	(۱,۲۶۶)	
تعديلات	(۴۹)	-	(۲۶۸)	
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲,۴۵۱	۵,۰۳۱	۹,۴۵۱	
استهلاك	۸۹	۱,۱۵۰	۲,۲۲۳	
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۵۴۰	۶,۱۷۱	۱۱,۸۷۴	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۴۹	۲,۱۱۴	۳,۷۴۲	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۴۰۴	۳,۲۶۴	۴,۲۳۲	

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

۱۳-۲- افزایش بهای تمام شده داراییهای ثابت مشهود به مبلغ ۱,۷۳۳ میلیون ریال عموماً بابت خرید هارد و رم سرور به مبلغ ۱,۶۱۵ میلیون ریال و سایر اثاثه و منصوبات و تجهيزات كامپيوتري به مبلغ ۱۱۸ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های 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

۱۴-۱ یک باب واحد تجاری به مساحت حدود ۳۰۰ متر مربع واقع در خیابان نیاوران تهران خریداری شده از شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی (شرکت گروه) در سال ۱۳۹۸ طی دو مرحله مزایده و عدم وجود شرکت کننده، در مزایده نوبت سوم مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۴ به مبلغ ۶۰۰,۰۰۱ 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، واگذار 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 ۵۷۴,۰۰۱ میلیون ریال از فروش ساختمان با باقی مانده بدهی سود سهام سال ۱۳۹۹ شرکت مذکور تهاتر گردیده است (یادداشت ۲۸ و ۳۱-۱).

۱۵- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۱,۲۵۰	۱,۲۴۲	۸
۱	۰	۱
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹
-	-	-
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹
۷۲۲	۷۲۲	۰
۲۸۳	۲۸۳	۰
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۰
۲۳۷	۲۳۷	۰
۱,۲۴۲	۱,۲۴۲	۰
۹	۰	۹
۲۴۶	۲۳۷	۹

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

افزایش

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۸,۷۲۴,۹۱۰	۱۹,۳۴۰,۵۹۷	-	۱۹,۳۴۰,۵۹۷	۱۶-۱	سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:
۳۵۹,۳۴۷	۲۸۰,۵۹	-	۲۸۰,۵۹	۱۶-۲	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱,۷۴۷,۳۳۷	۱,۸۸۰,۶۷۷	-	۱,۸۸۰,۶۷۷	۱۶-۳	واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری قابل معامله در بورس
۲۰,۸۳۱,۵۹۴	۲۱,۲۴۹,۳۳۳	-	۲۱,۲۴۹,۳۳۳		واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری غیر بورسی
	۲۱,۲۴۹,۳۳۳				جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
۱۹,۳۴۵	۱۹,۳۴۵	(۱,۱۰۰)	۲۰,۳۴۵	۱۶-۴	سرمایه گذاری بلند مدت
۷,۶۱۰	۷,۶۱۰	-	۷,۶۱۰	۱۶-۵	سهام شرکت ها
۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	(۱,۱۰۰)	۲۷,۹۵۵		واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۰,۸۵۸,۴۴۹	۲۱,۲۷۶,۱۸۸	(۱,۱۰۰)	۲۱,۲۷۷,۲۸۸		جمع سرمایه گذاری بلند مدت
					جمع کل سرمایه گذاری ها

شیرکت سرمایه گذاری توسعه علی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱

۱- در شرح سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سیرج المصلحه در بازار (سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس) به شرح زیر میباشد:

نیم شرکت سرمایه پذیر	مقدار در ابتدای سال		خرید		الزامات		کاهش		مقدار در پایان دوره		درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سرمایه گذاری غدیر	۲۱۷,۷۴۴,۷۵۳	۲,۸۸۳,۰۱۷	۳۶,۱۴۰,۹۰۰	۶,۰۸۱,۱۹۹	*	*	*	*	۲۵۳,۸۸۵,۷۴۳	۳,۴۹۱,۲۱۶	۰,۳۱
سرمایه گذاری صدر تکسین (تاسیکو)	۱۴۰,۳۸۸,۵۱۸	۱,۲۹۲,۲۹۱	۴۷,۶۹۱,۳۳۳	۵۱۷,۳۱۳	*	*	*	*	۱۸۸,۰۱۰,۸۴۰	۱,۹۰۶,۰۰۴	۰,۶۰
گسترش نفت و گاز پارسان	۶۶,۹۳۰,۳۹۹	۱,۳۵۸,۵۹۵	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۹۵,۷۲۹	*	*	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۶,۹۴۵,۳۴۹	۱۵۰,۶۰۸,۰۰۹	۰,۱۶
فهره انرژی خلیج فارس	۵۱۱,۴۱۹,۱۹۰	۶۶۵,۰۸۸	۳۷,۱۱۰,۱۰۵	۳۸۷,۷۵۳	*	*	*	*	۷۸,۱۵۳,۰۰۵	۱,۰۵۳,۸۴۰	۰,۴۰
پالک ملت	۶۲۴,۳۳۶,۴۴۳	۱,۴۴۴,۵۵۱	*	*	۱۱۵,۸۱۰,۰۰۲	*	*	۶۳۳,۰۴۶	۴۹۸,۵۱۵,۰۶۳	۸۱۱,۰۵۵	۰,۱۷
سرمایه گذاری تکسین اجتماعی	۶۴,۱۸۰,۹۶۴	۷۸۳,۶۲۱	*	*	۶۷۵,۱۶۲,۱۳۹	*	*	*	۷۳۹,۴۴۳,۱۰۳	۷۸۳,۶۲۱	۰,۴۰
فولاد خورستان	۱۰۸,۹۸۳,۸۳۳	۷۵۳,۰۰۲	*	*	۶۳,۵۷۳,۹۰۱	*	*	*	۱۷۲,۵۵۷,۷۲۳	۷۵۳,۰۰۲	۰,۰۹
سرمایه گذاری توسعه ملحق و فلزات	۱۵۶,۳۹۲,۹۷۴	۶۷۵,۴۸۷	*	*	۳۳۰,۷۸۴,۸۸۳	۱۳۷,۹۰۱	*	۶۱,۴۶۰,۰۳۱	۳۵۷,۰۱۱,۲۲۶	۶۸۴,۳۰۳	۰,۱۹
پالایش نفت اصفهان	*	*	۹۲,۸۳۶,۴۱۴	۶۲۹,۷۸۳	*	*	*	*	۹۲,۸۳۶,۴۱۴	۶۲۹,۳۸۳	۰,۰۵
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۷۴,۰۹۱,۳۹۰	۵۸۱,۶۴۵	*	*	*	*	*	*	۵۷۶,۰۱۲	۵۸۱,۶۴۵	۰,۱۳
پتروشیمی پردیس	۱۲,۳۵۵,۷۹۰	۶۹۵,۳۳۷	*	*	*	*	*	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۳۶۹,۸۹۶	۵۷۶,۰۱۲	۰,۲۶
بابی پودینل جم	۴۰,۱۷۸,۸۶۶	۶۱۷,۱۲۳	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۹۷	*	*	*	*	۵۲۰,۳۶۹,۸۹۶	۵۷۶,۰۱۲	۰,۲۶
گروه سرمایه گذاری مسکن	۴۶۱,۳۵۴,۱۲۷	۵۵۶,۱۳۴	*	*	۶۷,۱۰۶,۰۵۱	*	*	*	۴۰۶,۸۱۲,۳۴۹	۵۱۷,۰۰۶	۰,۱۰
ملی صنایع مس ایران	۴۴۹,۴۸۶,۰۰۲	۵۷۱,۳۰۲	*	*	۵۸۹,۳۳۷,۸۴۵	*	*	۴۲,۶۷۲,۸۵۳	۴۰۶,۸۱۲,۳۴۹	۵۱۷,۰۰۶	۰,۱۰
پتروشیمی پارس	۷۵۳,۳۸۰,۴۰۰	۱,۰۲۹,۹۸۶	*	*	۲۷,۸۱۴,۸۱۱	*	*	۱۰,۶۰۸,۴۵۰	۲۹۴,۸۳۳,۶۳۳	۵۰۸,۰۰۶	۰,۰۶
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (سپنا)	۶۹,۷۱۰,۵۳۳	۵۳۹,۱۳۵	*	*	۲۷,۸۱۴,۸۱۱	*	*	۱۰,۶۰۸,۴۵۰	۲۹۴,۸۳۳,۶۳۳	۵۰۸,۰۰۶	۰,۰۶
پالک اقتصادین	۲۱۸,۳۴۹,۱۱۵	۵۴۵,۷۰۵	*	*	۲۷,۸۱۴,۸۱۱	*	*	۱۰,۶۰۸,۴۵۰	۲۹۴,۸۳۳,۶۳۳	۵۰۸,۰۰۶	۰,۰۶
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تکسین	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۸۱	۱۲,۴۰۹,۱۲۷	۱۲۳,۸۸۶	۶,۳۵۸,۰۰۰	۶,۳۵۸,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۶۶۹,۱۱۶	۲۱۴,۸۹۴	۰,۱۵
پتروشیمی جم	۳۲۶,۶۴۴	۳,۸۴۵,۴۳۰	*	*	۲۳۷,۶۷۸,۱۳۶	*	*	*	۷۳۲,۷۸۴,۵۶۶	۲۱۴,۸۹۴	۰,۱۴
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۵,۱۰۵,۴۳۰	۳,۱۴۲,۲۱۰	*	*	۵۵۴,۵۵۰	*	*	*	۳۰۰,۲۹۲	۳۰۰,۲۹۲	۰,۱۱
پتروشیمی سازین (آراک)	۱۲,۰۱۲,۱۵۰	۳۲۹,۲۸۶	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۵۵۰	*	*	۱۷,۵۴۹,۳۶۳	۵۴۲,۵۴۴	۲۷,۲۳۶,۳۹۴	۲۹۴,۷۲۰	۰,۱۰
سیمان مازندران	۱۸,۱۵۷,۵۴۶	۳۲۹,۷۲۰	*	*	۹۰,۷۸۱,۷۸۸	*	*	*	۸۲,۱۹۲,۴۲۹	۲۵۰,۸۱۵	۰,۰۴
پتروشیمی تکسین	۹۸,۹۹۹,۴۲۹	۳۰۲,۰۹۳	*	*	۷۵۷,۵۰۰	*	*	*	۲,۳۷۲,۵۰۰	۱۸۵,۶۴۹	۰,۰۲
پالمر آریا سمسور	۱۵۱۵,۰۰۰	۱۸۵,۶۴۹	*	*	*	*	*	*	۲,۳۷۲,۵۰۰	۱۸۵,۶۴۹	۰,۰۲
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۱۱,۶۴۹,۹۱۸	۱۸۰,۲۵۶	*	*	۱۵۶,۳۸۵	*	*	۹,۲۰۰	۱۰۵,۹۸۶,۹۱۸	۱۷۱,۰۵۶	۰,۰۱
پالایش نفت بندر عباس	*	*	۱۶,۳۰۷,۵۴۰	۱۵۶,۳۸۵	*	*	*	*	۱۶,۳۰۷,۵۴۰	۱۵۶,۳۸۵	۰,۰۱
نفت ایران	۱۷۴,۱۸۴,۴۳۷	۱۵۵,۰۰۱	*	*	*	*	*	*	۱۷۴,۱۸۴,۴۳۷	۱۵۶,۳۸۵	۰,۰۱
آر تپلمات سيار	۱۴,۴۵۸,۴۳۳	۱۵۰,۰۰۸	*	*	*	*	*	*	۱۴,۴۵۸,۴۳۳	۱۵۰,۰۰۸	۰,۰۳
توسعه صنایع پتروشیر	۳۳,۸۳۶,۰۸۸	۱۴۵,۴۹۲	*	*	*	*	*	*	۳۳,۸۳۶,۰۸۸	۱۴۵,۴۹۲	۰,۱۲
خدمات انورواتیک	۳۹,۴۴۰,۰۸۷	۱۴۵,۱۴۷	*	*	*	*	*	*	۳۹,۴۴۰,۰۸۷	۱۴۵,۱۴۷	۰,۱۱
پالایش نفت تبریز	*	*	۳,۶۳۹,۰۸۷	۸۰,۰۱۰	*	*	*	*	۳,۶۳۹,۰۸۷	۸۰,۰۱۰	۰,۰۱
لابر آموهای دارویی راک	۱۶,۶۳۴,۶۵۳	۵۶,۱۱۶	*	*	۱۹,۹۱۶	*	*	*	۳,۶۳۹,۰۸۷	۸۰,۰۱۰	۰,۰۱
صنایع پارسینسنگی کشوری	*	*	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۴۲	*	*	*	*	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۴۲	۰,۰۱
سنگ آهک کهر زمین	۱۰,۸۰۴,۰۰۹	۶۵,۷۸۲	*	*	*	*	*	*	۱۰,۸۰۴,۰۰۹	۶۵,۴۴۲	۰,۰۴
جمع - جمل - نقل به صفحه بعد	۳,۲۷۷,۸۸۱,۴۴۵	۱۷,۷۲۶,۸۸۳	۳۶۶,۷۲۹,۵۸۵	۳,۷۶۳,۰۴۶	۲,۱۲۴,۹۱۶,۱۲۳	۱۶۴,۱۱۶	۸۴۵,۴۴۵,۶۵۳	۲,۶۷۰,۷۷۲	۵,۳۰۴,۱۵۱,۵۴۹	۱۸,۹۸۲,۳۹۳	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مقدار در پایان سال		کاهش		افزایش		خرید		مقدار در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰۰۱	۱۸,۸۸۳,۳۹۳	۵,۳۰۴,۱۵۱,۵۴۹	۲,۵۷۰,۷۷۲	۸۳,۵۳۵,۵۳۳	۱۶۴,۱۷۶	۲,۱۳۲,۹۲۶,۱۷۲	۲,۷۶۲,۰۲۶	۶۰,۱۵۵	۱۷,۷۲۶,۹۲۳	۲,۷۳۷,۸۹۱,۴۲۵	جمع: نقل از توسعه قبل
۰۰۲	۶۰,۱۵۵	۱۶,۱۷۶,۴۷۰	-	-	-	۶,۱۷۶,۴۷۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بالایش نفت تهران
۰۰۳	۵۸,۷۴۷	۲۴,۸۵۰,۱۶۴	۹,۴۸۵	۴۰,۳۹,۴۷۰	-	۱۵,۴۶۲,۹۲۳	-	-	۶۸,۳۳۳	۱۳,۵۵۵,۷۲۱	مهندسی و صنعتی چادرملو
۰۰۷	۵۴,۵۱۲	۴۰,۳۱۰,۶۴۱	-	-	-	۲۶,۵۸۷,۳۷۶	-	-	۵۴,۵۱۲	۱۳,۳۲۴,۶۸۸	ایران تهرانی سینما دارو
۰۰۸	۴۲,۱۶۷	۵۰,۶۰۵,۷۳۳	۱۸,۰۰۹	۲۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲۲,۲۶۵	۳,۰۳۰,۵۷۳	-	-	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۰۰۹	۴۰,۱۲۷	۱۳,۷۲۵,۷۰۰	-	-	-	-	۴۰,۱۲۷	۱۲,۷۲۵,۷۰۰	-	-	استقلال
۰۰۸	۲۶,۸۷۵	۷۸,۰۸۵,۰۰۰	۱۳,۲۵۲	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۱۲۷	۱۱,۸۰۹,۵۵۰	-	-	پارس پارس
۰۰۲	۲۳,۴۲۲	۱۳,۱۳۷,۰۶۷	-	-	-	۶,۲۲۲,۷۳۳	۲۳,۴۲۲	۶,۸۹۲,۳۳۳	-	-	تیمه نوین
۰۰۱	۲۱,۳۰۱	۴۸,۹۰۹,۰۰۰	-	-	۱,۱۳۶	۲,۴۸۹,۰۰۰	-	-	۲۰,۱۶۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	تفصیل سرمایه بانک ملت
۰۰۱	۱۳,۵۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۴۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۰۰۱	۱۱,۰۰۸	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۰۰۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	فولادپارس ایران
۰۰۱	۲,۷۵۰	۴۵۲,۹۹۹,۹۳۶	-	-	-	۱,۴۰۹,۹۹۹,۹۵۵	-	-	۲,۷۵۰	۳۴۸,۹۹۹,۹۵۱	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۰۰۱	۲,۱۲۶	۳۳۷,۳۰۳	-	-	-	-	۳,۰۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۱۵	۳۷۲,۳۰۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰۰۱	۱۴۴	۱,۰۰۰	۵,۸۱۰,۳۰۳	۷۳,۸۵۳,۶۰۰	-	-	۱۴۴	۱,۰۰۰	۵,۸۱۰,۳۰۳	۷۳,۸۵۳,۶۰۰	فقدن نقدی جهان
-	۶۳	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۶۳	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری استان یزد (توسعه)
-	۵۲	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۲	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری استان اصفهان (توسعه)
-	۵۰	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۰	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری استان اردبیل (توسعه)
-	۵۰	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۰	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری استان فارس (توسعه)
-	۴۸	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۸	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری استان کرمان (توسعه)
-	۴۱	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۱	۵۰,۰۰۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان (توسعه)
-	۱۳	۲,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	۱۳	۲,۷۸۰	فقدن پیرانشهر
-	۹	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹	۱,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۴	۲,۰۰۰	-	-	-	-	۴	۲,۰۰۰	-	-	هیدریت صنعت شویتمه توسعه صنایع بهشتی
-	-	-	۱۳۷,۱۳۶	۴,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسکو
-	-	-	۱۱,۰۷۳	۱۷۹,۶۸۵,۳۳۷	-	-	-	-	۱۱,۰۷۳	۱۷۹,۶۸۵,۳۳۷	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	۱	۴۴	-	-	-	-	۱	۴۴	بانک تجارت
-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۴	-	-	-	-	سینما هکاتان (سینما)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس کالری ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
-	-	-	۲۱۶,۴۰۵	۵۸۱,۳۵۶,۶۴۴	-	-	-	-	۲۱۶,۴۰۵	۵۸۱,۳۵۶,۶۴۴	مخابرات ایران
-	-	-	۱۱۵,۹۹۰	۱۵۶,۶۱۵,۱۸۰	-	-	-	-	۱۱۵,۹۹۰	۱۵۶,۶۱۵,۱۸۰	بانک صادرات
-	۳,۵۷۳,۰۳۰	۶۶۸,۳۱۳,۱۳۶	۱,۰۶۶,۶۳۰	۶۶۸,۳۱۳,۱۳۶	۳۷,۵۷۱	۲۶۸,۳۱۳,۰۳۰	۳۸۸,۳۰۶	۷۳,۸۶۵,۶۶۶	۹۹۷,۹۶۷	۹۵۳,۳۰۶,۶۶۴	جمع
-	۱۸,۳۴۰,۵۹۷	۵,۹۷۲,۴۱۳,۳۵۶	۳,۷۳۷,۶۱۳	۱,۶۴۴,۵۵۵,۷۷۹	۲,۰۱۷,۲۷۰	۲,۰۲۰,۳۲۵,۵۷۵	۴,۱۵۱,۱۵۲	۳۳۹,۶۱۵,۱۵۱	۱۸,۷۲۶,۹۱۰	۴,۶۹۴,۰۸۸,۳۰۹	جمع سرمایه گذاری های گروه مدت جاری سریع

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶- گردش سرمایه گذاری کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (واحد های صندوقهای سرمایه گذاری) (به شرح زیر میباشد):

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۳	۱۵,۲۰۳	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۱۵,۲۰۳	۱۵,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری جسورانه رویش لوتوس
۲	۷,۰۰۶	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۰۰۶	۱۰,۰۰۰			صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین
۱,۱۱۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری جسورانه فن آوری آرمان
۱,۰۰۰	۸۵۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳۵۰	۱,۰۰۰			صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
-	۰	۰	۱۰,۵۱۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۵۱۱	۳۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
-	۰	۰	۱۰۰,۰۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
-	۰	۰	۴۰,۳۵۸	۵۳۶,۲۸۷	۴۰,۳۵۸	۵۳۶,۲۸۷	۰	۰	صندوق پالایشی یکم
-	۰	۰	۱۰,۰۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری زیتون (پا)
-	۰	۰	۱۹۳,۶۹۷	۶,۰۵۰,۱۶۴	۳۷,۲۸۲	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۳۱۵	۴,۹۰۰,۱۶۴	صندوق سرمایه گذاری در آمد ثابت کیان
-	۰	۰	۱۵۷,۱۳۱	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۸۲,۷۹۹	۵,۴۵۰,۰۰۰	۷۴,۳۳۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار- ثابت
-	۰	۰	۲۱,۲۰۵	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۵	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری ثابت همای آگاه
-	۰	۰	۸۰,۶۲۵	۲,۰۰۰,۴۲۰	۰	۰	۸۰,۶۲۵	۲,۰۰۰,۴۲۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسبان
۲۸,۰۵۹	۳۱,۰۰۰	۶۱۳,۵۴۸	۳۲,۱۶۶,۸۷۱	۲۸۲,۲۶۰	۱۹,۲۳۶,۲۸۷	۳۵۹,۳۴۷	۱۲,۹۶۱,۵۸۴		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت جاری سریع معامله در بازار (واحد های صندوقهای سرمایه گذاری)

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۳- گردش سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار (صندوق ها) به شرح زیر میباشد:

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
			فروش						
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱,۲۸	۱,۵۰۰,۱۳۸	۱۴۳,۴۷۶	۵۱,۸۲۹	۴,۴۳۷	*	*	۱,۵۵۱,۹۶۷	۱۴۷,۹۱۳	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی (یادداشت ۱-۳-۱۶)
۰,۱۳	۱۶۹,۹۶۹	۱۶,۸۸۰,۱۵۱	۴,۶۰۴,۴۱۵	۴۵۶,۹۹۳,۶۷۱	۴,۷۷۴,۳۸۴	۴۷۳,۸۷۳,۸۲۲	*	*	صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی
۱۱,۰۶	۱۹۹,۰۲۰	۲۸۱	*	*	۱۵,۲۰۰	۴۴	۱۸۳,۸۲۰	۲۳۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
۸,۳۴	۱۱,۵۵۰	۸۴۷,۲۰۰	*	*	*	*	۱۱,۵۵۰	۸۴۷,۲۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
	۱,۸۸۰,۰۶۷۷	۱۷,۸۷۱,۱۰۸	۴,۶۵۶,۲۴۴	۴۵۶,۹۹۸,۱۰۸	۴,۷۸۹,۵۸۴	۴۷۳,۸۷۳,۸۶۶	۱,۷۲۷,۳۳۷	۹۹۵,۳۵۰	جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

۱-۳-۱ شرکت با هدف بازارگردانی سهام شرکت های زیرمجموعه شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی که در برتقوی شرکت نیز سهم قابل توجهی دارند و نیز کسب انتفاع از محل خرید و فروش سهام این شرکت ها اقدام به سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی نموده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۱۶- گردش سرمایه گذاری بلند مدت (سهام شرکت ها) در اوراق بهادار به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱۵,۳۲	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	توسعه بین الملل تجارت ملی
۳,۸۵	۲۴۰	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰	۲۴۰,۰۰۰	توسعه صنعت سرمایه گذاری
۰,۵۰	۵	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵	۵,۰۰۰	توسعه ملی ارتباطات سبز
۰,۰۰	۰	-	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	داروسازی دانا
	۱۹,۲۴۵	۱۹,۰۲۹,۰۰۰	-	۱,۲۰۰	-	-	۱۹,۲۴۵	۱۹,۰۲۰,۲۰۰	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت (سهام شرکتها)

۵-۱۶- گردش سرمایه گذاری بلند مدت (واحدهای صندوق سرمایه گذاری) در اوراق بهادار به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه پذیر
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۲,۶۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
۷,۴۶	۲,۶۱۰	۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۱۰	۹۵۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
	۷,۶۱۰	۵,۰۰۹,۵۰	-	-	-	-	۷,۶۱۰	۵,۰۰۹,۵۰	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت (واحدهای صندوق سرمایه گذاری)

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۱۶-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک در آمد آنها :

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				ارزش بازار در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		مبلغ دفتری سرمایه گذاریها				توضیح
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	فردمه به جمع کل	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
۱۱۹,۸۴۰	*	۱۱۹,۸۴۰	۲۲۰,۳۲۷	*	۲۲۰,۳۲۷	۱۸۰,۵۷۲	۲,۴۸۸,۳۰۰	۲,۴۸۸,۳۰۰	۲,۴۸۸,۳۰۰	۲,۴۸۸,۳۰۰	۲,۴۸۸,۳۰۰	۲,۴۸۸,۳۰۰	سرمایه گذاری بلند مدت	
۸۷,۸۵۵	*	۸۷,۸۵۵	۲۲۲,۲۱۲	*	۲۲۲,۲۱۲	۷۹,۹۷۲	۱,۳۹۲,۳۵۵	۱,۳۹۲,۳۵۵	۱,۳۹۲,۳۵۵	۱,۳۹۲,۳۵۵	۱,۳۹۲,۳۵۵	۱,۳۹۲,۳۵۵	سرمایه گذاری سبور (تسهیل)	
۲۲,۰۹۵	*	۲۲,۰۹۵	۲۲۲,۲۲۸	۱۳۴,۵۵۳	۲۲۲,۲۲۸	۵,۴۳۲	۱,۳۵۸,۵۹۵	۱,۳۵۸,۵۹۵	۱,۳۵۸,۵۹۵	۱,۳۵۸,۵۹۵	۱,۳۵۸,۵۹۵	۱,۳۵۸,۵۹۵	گسترش نفوذ و کار با مشتریان	
۵۸,۸۱۳	۱۷,۲۸۸	۲۲,۵۱۳	۲۲۲,۵۷۱	*	۲۲۲,۵۷۱	۲,۰۵۷	۱,۲۴۴,۵۵۱	۱,۲۴۴,۵۵۱	۱,۲۴۴,۵۵۱	۱,۲۴۴,۵۵۱	۱,۲۴۴,۵۵۱	۱,۲۴۴,۵۵۱	فهر ارزشی طلوع فارس	
۸۶,۶۴۴	*	۸۶,۶۴۴	۹۹,۸۷۵	*	۹۹,۸۷۵	۳,۸۹۲	۷۸۲,۶۱۱	۷۸۲,۶۱۱	۷۸۲,۶۱۱	۷۸۲,۶۱۱	۷۸۲,۶۱۱	۷۸۲,۶۱۱	بانک ملت	
۲۲,۰۹۳	*	۲۲,۰۹۳	۲۲,۲۳۸	*	۲۲,۲۳۸	۲,۵۴۲	۷۵۳,۰۳۷	۷۵۳,۰۳۷	۷۵۳,۰۳۷	۷۵۳,۰۳۷	۷۵۳,۰۳۷	۷۵۳,۰۳۷	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
۹,۲۲۴	*	۹,۲۲۴	۷,۳۸۷	*	۷,۳۸۷	۲,۰۱۲	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	پاشی پروتئین هم	
*	*	*	۲۲۸,۷۶۰	*	۲۲۸,۷۶۰	۲,۹۸۲	۶۸۵,۲۳۷	۶۸۵,۲۳۷	۶۸۵,۲۳۷	۶۸۵,۲۳۷	۶۸۵,۲۳۷	۶۸۵,۲۳۷	پتروشیمی پارس	
۲۲,۲۳۹	*	۲۲,۲۳۹	۲۲,۲۳۹	*	۲۲,۲۳۹	۲,۰۱۲	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	مدیریت پروژه های نیروگاهی (ایران زمین)	
۳۷۱,۳۸۱	۲۳۰,۳۴۶	۵۱,۱۳۵	۲۰,۳۰۱	*	۲۰,۳۰۱	۲,۹۸۲	۶۱۲,۱۳۳	۶۱۲,۱۳۳	۶۱۲,۱۳۳	۶۱۲,۱۳۳	۶۱۲,۱۳۳	۶۱۲,۱۳۳	بانک اقتصاد نوین (بانکداری ۱-۶)	
۵۵۱,۳۳۸	۲۸۵,۳۳۸	۷۵,۰۰۰	۵۸۵,۵۳۶	*	۵۸۵,۵۳۶	۲,۵۴۲	۵۵۵,۱۱۳	۵۵۵,۱۱۳	۵۵۵,۱۱۳	۵۵۵,۱۱۳	۵۵۵,۱۱۳	۵۵۵,۱۱۳	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تمدن	
۲۲۷,۰۳۷	۲۳۸,۵۸۱	۱۶,۴۵۶	۲۸۴,۷۶۰	۲۵۸,۱۰۲	۲۸۴,۷۶۰	۲,۵۴۲	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	۵۵۱,۶۱۵	پتروشیمی جم	
۲۱,۸۵۶	۲۱,۰۵۴	۱,۰۰۳	۱,۰۰۳	۸۴,۰۱۳	۲۲,۶۲۹	۲,۰۱۲	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	فولاد مبارکه اصفهان	
۲۰,۰۵۵	*	۲۰,۰۵۵	۵۵,۹۴۴	*	۵۵,۹۴۴	۲,۰۱۲	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	۵۳۳,۱۱۵	سیمان هائوزان	
۵۵۱,۸۸۰	۳۷۴,۰۱۳	۲۱۷,۸۶۷	۳۰۷,۵۹۹	۱۱۰,۰۸۴	۱۹۷,۵۱۵	۱,۹۱۲	۱۵۰,۸۸۱	۱۵۰,۸۸۱	۱۵۰,۸۸۱	۱۵۰,۸۸۱	۱۵۰,۸۸۱	۱۵۰,۸۸۱	پتروشیمی مدین	
۱,۱۳۱,۸۴۰	۱,۱۰۸,۱۳۰	۲۰,۷۱۰	۶۸۸,۶۹۹	*	۶۸۸,۶۹۹	۱,۶۳۷	۳۲۶,۶۴۴	۳۲۶,۶۴۴	۳۲۶,۶۴۴	۳۲۶,۶۴۴	۳۲۶,۶۴۴	۳۲۶,۶۴۴	پاشی آب سمسور	
۵۵۴,۳۷۸	۲۵۴,۵۰۶	۹۸,۹۷۲	۱۶۴,۳۶۴	۱۰,۱۹۱۳	۶۱,۳۲۹	۱,۵۵۳	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	سرمایه گذاری شقایق دارو	
*	*	*	۲۶,۳۱۵	*	۲۶,۳۱۵	۱,۵۵۳	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	۳۲۹,۳۰۶	پالایش نفت بندر عباس	
۱۷۸,۱۹۹	*	۱۷۸,۱۹۹	۹۷۶,۸۸۰	۲۳۳,۳۷۴	۶۲۲,۵۰۶	۱,۳۰۲	۲۰۰,۹۱۳	۲۰۰,۹۱۳	۲۰۰,۹۱۳	۲۰۰,۹۱۳	۲۰۰,۹۱۳	۲۰۰,۹۱۳	نفت اصفهان	
*	*	*	۲۱,۳۶۴	*	۲۱,۳۶۴	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	اروپا سیر	
۷۲۲,۶۲۱	۶۱۷,۰۴۸	۱۹۵,۵۷۳	۱۷۹,۰۴۶	۵۳,۱۱۳	۱۳۲,۱۸۴	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	توسعه صنایع بهار	
*	*	*	*	-	-	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	خدمات انوار مانیک	
۷۷۲,۵۵۷	۵۲۳,۳۵۹	۲۴۹,۱۹۸	۲۵۸,۸۷۳	*	۲۵۸,۸۷۳	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	انقب میریز	
۱۱۰,۰۶۶	۱۱۰,۰۶۶	۱۱۰,۰۶۶	۸,۵۱۳	*	۸,۵۱۳	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	ایران ابروهی دارویی راوی	
۲۵۸,۷۶۴	۲۴۵,۴۲۰	۲۳,۳۴۴	۸,۵۱۳	*	۸,۵۱۳	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	سرمایه گذاری صندوق ایران زمین گسترش	
۱۱,۹۷۹	*	۱۱,۹۷۹	۱۱,۹۷۹	*	۱۱,۹۷۹	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	سنگ آهن کهر زمين	
*	*	*	۲۱,۳۸۹	*	۲۱,۳۸۹	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	جمع نقل به صفحه بند	
۲۲,۶۱۰	*	۲۲,۶۱۰	۵۰,۱۹۵	*	۵۰,۱۹۵	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	جمع نقل به صفحه بند	
*	*	*	*	*	*	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	جمع نقل به صفحه بند	
۳۷,۸۱۳	۱۸,۴۶۷	۱۸,۴۶۷	۲۲,۳۱۶	*	۲۲,۳۱۶	۰,۸۸۲	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	۱۸۰,۳۵۶	جمع نقل به صفحه بند	
۶,۴۹۵,۶۰۰	۲,۱۱۳,۰۳۷	۱۸,۴۶۷	۶,۷۶۸,۶۶۰	۲,۲۱۱,۵۲۹	۴,۵۵۶,۷۱۱	۹۸/۱	۱۷,۷۲۶,۹۱۳	۱۷,۷۲۶,۹۱۳	۱۷,۷۲۶,۹۱۳	۱۷,۷۲۶,۹۱۳	۱۷,۷۲۶,۹۱۳	۱۷,۷۲۶,۹۱۳	جمع نقل به صفحه بند	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

ادامه ۱-۶-۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک درآمد آنها :

نام شرکت سرمایه پذیر	مبلغ دفتری سرمایه گذاریها		درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۷,۷۲۶,۹۴۳	۹۸٪	۴۰,۸۹۴,۱۰۸	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع
بالایش نفت تهران	۶۰,۱۵۵	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۵۵,۹۱۲	۲,۳۰۰	*	۲,۳۰۰	۶,۷۶۸,۵۶۰	۲,۱۱۲,۰۲۷	۴,۴۹۵,۶۰۰
معانی و صنعتی چادرملو	۵۸,۷۴۵	۶۸,۱۲۳	۰۰۰٪	۶۸,۱۲۳	۰۰۰٪	۲۸۰,۶۸۹	۴۶,۰۷۸	۳۹,۸۴۳	۸۵,۹۱۱	۶۴,۸۲۰	۶۴۲,۴۴۵	۶۴۲,۴۴۵
لاریانورهای سینا دارو	۵۴,۵۱۴	۵۴,۵۱۴	۰۰۰٪	۵۴,۵۱۴	۰۰۰٪	۳۵۰,۲۷۲	۳۲,۳۵۹	*	۱,۷۶۷	۵,۸۷۱	۷۵,۳۸۷	۷۵,۳۸۷
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران (روستا)	۴۲,۱۶۸	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۴۳,۵۹۱	*	۱,۷۶۷	۱,۷۶۷	*	*	*
استقلال	۴۰,۱۲۷	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۴۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*
برسبولیس	۲۶,۸۷۵	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۱۸,۸۰۴	*	(۹۲)	(۹۲)	*	*	*
پنجه نوین	۲۲,۴۲۳	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۲۳,۱۲۱	۱۵۸	*	۱۵۸	*	*	*
باشین سرمایه بانک ملت	۲۱,۳۰۱	۲۰,۰۶۵	۰۰۰٪	۲۰,۰۶۵	۰۰۰٪	۱۴,۵۳۱	۱۲۷	*	۱۲۷	۱۰۰۰	*	۱۰۰۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۲,۶۳۹	۱۲,۶۳۹	۰۰۰٪	۱۲,۶۳۹	۰۰۰٪	۱۱,۴۰۰	۷۲۰	*	۷۲۰	۳۲۰	*	۳۲۰
فراورس ایران	۱۱,۰۰۸	۱۱,۰۰۸	۰۰۰٪	۱۱,۰۰۸	۰۰۰٪	۹۷۱,۰۴۰	۶,۹۲۰	*	۶,۹۲۰	۱۱,۲۰۰	*	۱۱,۲۰۰
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۰۰۰٪	۳,۷۵۰	۰۰۰٪	۲,۷۸۴,۶۰۰	۳۱,۵۰۰	*	۳۱,۵۰۰	۴۵,۰۰۰	*	۴۵,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۱۲۶	۲,۱۲۶	۰۰۰٪	۲,۱۲۶	۰۰۰٪	۲,۸۳۸	۲۲۷	*	۲۲۷	۱۶۶,۸۹۲	۷۸۸,۷۶۱	۷۸۸,۷۶۱
مخابرات ایران	*	۲۱۶,۴۰۵	۰۰۰٪	۲۱۶,۴۰۵	۰۰۰٪	*	۴,۶۷۲	۱۵۲,۴۶۳	۱۵۸,۱۲۵	۱۷,۷۲۱	*	۱۷,۷۲۱
پیشرو صنعتی زاگرس	*	۱۲۷,۱۱۶	۰۰۰٪	۱۲۷,۱۱۶	۰۰۰٪	*	۳,۰۷۶	۵۵۴,۴۷۰	۵۵۷,۵۴۶	۱۴,۰۳۰	۴۳۴,۵۸۵	۴۳۴,۵۸۵
سنگ آهن کل عمر	*	۱۹۹,۲۰۵	۰۰۰٪	۱۹۹,۲۰۵	۰۰۰٪	*	۵۲	۱,۹۴۹,۸۳۰	۱,۹۴۹,۸۸۲	۹۰,۱۵۳	۴۲,۰۸۷۶	۴۲,۰۸۷۶
بانک صادرات ایران	*	۱۱۵,۹۹۰	۰۰۰٪	۱۱۵,۹۹۰	۰۰۰٪	*	۱۶۶	۱۵۷,۳۶۸	۱۵۷,۴۹۴	۲,۶۵۸	۳۱۵,۴۴۸	۳۱۵,۴۴۸
بانک تجارت	*	۱۱۰,۷۲۰	۰۰۰٪	۱۱۰,۷۲۰	۰۰۰٪	*	۱۵۰۴	۲۰,۶۴۱۵	۲۰,۷۹۱۹	۶۲۹	۳۲۷,۱۲۳	۳۲۷,۱۲۳
سایر	۴۷۶	۵۸,۳۸۸	۰۰۰٪	۵۸,۳۸۸	۰۰۰٪	۶۱۷	۱۸	۳۷,۸۷۵	۳۷,۸۹۳	۱,۲۳۷	۳۲,۹۹۵	۳۲,۹۹۵
جمع	۱۹,۳۴۰,۵۱۷	۱۸,۷۲۴,۹۱۰	۱۰۰٪	۱۸,۷۲۴,۹۱۰	۱۰۰٪	۴۵,۴۹۱,۵۳۰	۴,۶۸۷,۶۸۷	۵,۳۱۲,۸۶۰	۱۰,۰۰۰,۵۴۷	۲,۶۶۰,۹۶۸	۷,۵۲۴,۲۱۹	۱۰,۱۹۵,۱۸۷

۱-۶-۱- به استناد دستورالعمل متلک سهام بانکها و بخشنامه بانک مرکزی و با توجه به اینکه شرکت های بانک ملی بیش از ۳۲ درصد سهام بانک اقتصاد نوین را در اختیار دارند و مالک عمده تا کنون موفق به دریافت مجوزهای مربوطه از بانک مرکزی نگردیده است، سود سهام مزاد بر ۱۰ درصد سهام بانک اقتصاد نوین مشمول جریمه مالیاتی گردید که از مبلغ ۱۰۰۰۹۳ میلیون ریال سود سهام متعلق گردد، مبلغ ۷۶۲۴۵ میلیون ریال توسط بانک اقتصاد نوین به حساب سازمان مالیاتی وارز گردید و مبلغ ۲۰۶۶۸ میلیون ریال به عنوان سود سهام شناسایی گردید.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

۳-۶-۱۶- سرمایه گذاری بنگاهای بلند مدت به تفکیک درآمدها :

نام شرکت سرمایه پذیر	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	درصد به جمع کل		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	جمع
توسعه بین الملل تجارت ملی			۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۷۰,۷۵	۰	۰	۰	۵۷	۰	۰	۵۷
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی			۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۲۱,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی			۲,۶۱۰	۲,۶۱۰	۳۴۵,۳۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنعت سرمایه گذاری			۲۴۰	۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه ملی ارتباطات سبز			۵	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارو سازی دانا									۲			
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت			۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	۱۰۰	۲۷۶,۷۸۴	۱۵,۳۶۴	۱۵,۳۶۴	۶۰	۰	۰	۱۸,۵۵۱

۱-۳-۶-۱۶- بر اساس اسیدنامه صندوقهای سرمایه گذاری مورد اشاره، بخشی پرداخت نقدی ماهه انقضاء خالص ارزش داراییها به قیمت هر واحد اضافه می گردد و شرکتهای مذکور فاقد سود عملکرد می باشند.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۱

۷-۱۶- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۶۷۹,۱۸۲	۴,۳۴۲,۴۰۴	۲۰,۴	چندرشته ای صنعتی
۴,۶۷۳,۵۵۶	۴,۳۲۹,۵۷۰	۲۰,۳	شیمیایی
۲,۴۰۰,۴۹۷	۲,۷۱۷,۹۳۴	۱۲,۸	استخراج کانه های فلزی
۱,۷۵۴,۹۴۷	۱,۸۸۸,۲۸۹	۸,۹	صندوق سرمایه گذاری غیر بورسی
۱,۶۳۸,۵۳۹	۱,۵۸۴,۲۹۸	۷,۴	فلزات اساسی
۹۶۷,۱۸۱	۱,۳۰۳,۶۵۵	۶,۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲,۳۱۶,۹۶۶	۱,۲۱۲,۰۹۳	۵,۷	بانکها و موسسات اعتباری
۱۵۶,۰۱۸	۱,۰۸۱,۷۴۹	۵,۱	فرآورده های 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
۲۹۰,۸۸۶	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	فعالیت های فرهنگی و ورزشی
.	۴۲,۱۶۹	۰,۲	واسطه گری های مالی و پولی
۳۴,۸۲۳	۳۵,۹۵۹	۰,۲	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۳۵۹,۳۴۷	۲۸,۰۵۹	۰,۱	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
.	۲۳,۴۳۲	۰,۱	بیمه و بازنشستگی
۲۶۳	۱۲,۸۹۴	۰,۱	سرمایه گذاریها
(۱,۱۰۰)	(۱,۱۰۰)	۰,۰	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۷۸,۴۶۱	۲۰,۵۴۴	۰,۱	سایر
۲۰,۸۵۸,۴۴۹	۲۱,۲۷۶,۱۸۸	۱۰۰	

۸-۱۶- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۵۲۸,۸۸۶	۱۸,۹۴۵,۹۰۹	۸۹,۰۵	بورسی
۴۹۷,۳۶۹	۳۱۳,۴۲۹	۱,۴۷	فرابورسی
۱,۷۷۴,۱۹۲	۱,۹۰۷,۵۳۴	۸,۹۷	سایر (شامل صندوقها و شرکت های غیر بورسی)
۵۸,۱۰۲	۱۰۹,۳۱۶	۰,۵۱	فرابورسی-بازار پایه
۲۰,۸۵۸,۴۴۹	۲۱,۲۷۶,۱۸۸	۱۰۰	

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

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
						تجزیه حساب های دریافتنی
۱,۱۹۸,۹۷۳	۲,۳۴۸,۸۹۱	(۲,۵۶۴)	۲,۳۵۱,۴۵۵	۲,۱۹۶,۸۵۷	۱۵۴,۵۹۸	۱۷-۱-۷ سود سهام دریافتنی
۳۶,۶۸۵	۶۳,۸۶۱	۰	۶۳,۸۶۱	۴۹,۱۹۰	۱۴,۶۷۱	۱۷-۱-۱ طلب از شرکتهای کارگزاری
۶,۷۵۴	۱۰,۷۹۲	۰	۱۰,۷۹۲		۱۰,۷۹۲	۱۷-۱-۲ صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی-کارمزد نقد شوندگی
۰	۲۶,۰۰۰	۰	۲۶,۰۰۰		۲۶,۰۰۰	۱۷-۱-۳ سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰	۱,۳۹۳	۰	۱,۳۹۳		۱,۳۹۳	۱۷-۱-۴ صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی
۱,۰۸۵	۱,۰۸۵	۰	۱,۰۸۵		۱,۰۸۵	۱۷-۱-۵ شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی
۵۲۵	۵۳۱	۰	۵۳۱		۵۳۱	تولیدی و صنعتی مدار
۲۰,۱۸۱	۱۵۸	۰	۱۵۸	۷	۱۵۱	سایر
۱,۲۶۴,۲۰۳	۲,۴۵۲,۷۱۱	(۲,۵۶۴)	۲,۴۵۵,۲۷۵	۲,۲۴۶,۰۵۴	۲۰۹,۲۲۱	
						سایر دریافتنی ها
۴,۱۹۹	۳,۰۷۸	۰	۳,۰۷۸	۳,۰۷۸	۰	۱۷-۱-۶ بدهی کارکنان (وام،مساعده)
۳,۶۶۳	۳,۰۴۶	۰	۳,۰۴۶	۳,۰۴۶	۰	مطالبات از وزارت دارایی
۷,۸۶۲	۶,۱۲۴	۰	۶,۱۲۴	۶,۱۲۴	۰	
۱,۲۷۲,۰۶۵	۲,۴۵۸,۸۳۵	(۲,۵۶۴)	۲,۴۶۱,۳۹۹	۲,۲۵۲,۱۷۸	۲۰۹,۲۲۱	

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

۱۷-۱-۲- طلب از صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی بابت کارمزد ضامن نقد شوندگی می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی وصول گردیده است.

۱۷-۱-۳- مانده به مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیون ریال بابت طلب شرکت از فروش ساختمان رولکس از شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی می باشد که در زمان انتقال سند مالکیت دریافت خواهد گردید.

۱۷-۱-۴- مانده طلب از صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی به مبلغ ۱,۳۹۳ میلیون ریال بابت شناسایی سود واحدهای صندوق خریداری شده فوق تا پایان سال مالی می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی وصول گردیده است.

۱۷-۱-۵- طلب از شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی به مبلغ ۱,۰۸۵ میلیون ریال بابت فروش اثاثه و منصوبات اداری به آن شرکت در سال مالی گذشته می باشد.

۱۷-۱-۶- مانده طلب از وزارت دارایی بابت مطالبات ارزش افزوده خرید به مبلغ ۳,۰۴۶ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی وصول نشده است.

»

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۱-۱۷- سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
خالص	خالص			
۲۰۳,۵۸۰	۶۸۸,۶۷۹	۰	۶۸۸,۶۷۹	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۶۴۳,۴۹۶	۰	۶۴۳,۴۹۶	پتروشیمی مبین
۸۷,۸۵۵	۲۴۴,۴۱۴	۰	۲۴۴,۴۱۴	سرمایه گذاری صدر تامین (تاسیکو)
۱۰۹,۱۹۸	۱۶۳,۶۵۱	۰	۱۶۳,۶۵۱	نفت بهران
۱۲۹,۶۸۳	۱۴۴,۳۴۱	۰	۱۴۴,۳۴۱	۳۱-۲ سرمایه گذاری شفا دارو - اشخاص وابسته
۰	۹۹,۸۲۵	۰	۹۹,۸۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷۳,۰۹۳	۷۱,۹۱۷	۰	۷۱,۹۱۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۹۸,۹۷۲	۶۱,۳۲۹	۰	۶۱,۳۲۹	پتروشیمی سازند (اراک)
۴۳,۶۱۶	۵۰,۱۹۵	۰	۵۰,۱۹۵	لابراتورهای دارویی رازک
۵,۸۷۱	۳۳,۳۵۹	۰	۳۳,۳۵۹	لابراتورهای سینا دارو
۴۵,۰۰۰	۳۱,۵۰۰	۰	۳۱,۵۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲	۰	۲۸,۱۰۲	۱۷-۱-۷-۱ صنعتی دریایی ایران
۶۴,۸۳۰	۲۳,۰۳۹	۰	۲۳,۰۳۹	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۰,۸۳۲	۲۲,۶۴۹	۰	۲۲,۶۴۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
۰	۲۱,۲۸۹	۰	۲۱,۲۸۹	نفت تبریز
۳۳,۳۵۴	۸,۵۳۷	۰	۸,۵۳۷	۳۱-۲ توسعه صنایع پتروشیمی - اشخاص وابسته
۱۱,۳۰۰	۶,۹۳۰	۰	۶,۹۳۰	فرا بورس ایران
۱۷,۷۴۱	۴,۶۷۲	۰	۴,۶۷۲	مخابرات ایران
۹۰,۱۵۳	۵۲	۰	۵۲	سنگ آهن گل گهر
۰	۰	(۱,۹۶۴)	۱,۹۶۴	۱۷-۱-۷-۲ کف
۰	۰	(۶۰۰)	۶۰۰	۱۷-۱-۷-۲ خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان
۵۶,۲۸۷	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۵۱,۱۳۵	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری مسکن
۱۸,۳۶۷	۰	۰	۰	سنگ آهن گهر زمین
۱۵,۹۱۱	۰	۰	۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۴,۱۹۴	۱,۰۱۵	۰	۱,۰۱۵	سایر
۱,۱۹۸,۹۷۳	۲,۳۴۸,۸۹۱	(۲,۵۶۴)	۲,۳۵۱,۴۵۵	

۷-۱-۱۷-۱ - در خصوص مطالبات سود سهام سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۵ شرکت صنعتی دریایی ایران به مبلغ ۲۸,۱۰۲ میلیون ریال حکم قطعی به نفع شرکت، مبنی بر پرداخت مبلغ مزبور و خسارات قانونی از هیات داورى سازمان بورس و اوراق بهادار توسط شرکت مذکور اخذ و پس از صدور دادنامه و عدم تمکین شرکت صدرا به پرداخت مبالغ مذکور، درخواست اجرای رای هیات داورى سازمان بورس و اوراق بهادار از محاکم دادگستری در قالب دادخواست اجرای رای داور بعمل آمده که منجر به صدور ۳ فقره دستور توقیف اموال هم گردیده و این شرکت نیز اقداماتی جهت شناسایی اموال از طریق سازمان بورس، بانک، سازمان ثبت اسناد و املاک کشور نموده ولی متأسفانه منجر به وصول مطالبات نگردید در ادامه سهامداران صدرا با تقدیم دادخواستی مبنی بر اعتراض به رای داورى سازمان بورس و اوراق بهادار در مجتمع قضائی عدالت بر علیه این شرکت اقدام نمودند که موضوع از طریق مشاوران حقوقی شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی پیگیری شده و دادگاه بدوی در مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۴ حکم به لغو رای هیات داورى سازمان بورس و اوراق بهادار نمود و به نفع سهامداران شرکت صدرا رای داد که موضوع پیگیری و در دادگاه تجدید نظر استان تهران نیز دادگاه به موجب رای مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ ضمن رد تجدید نظر خواهی رای به تأیید حکم دادگاه بدوی نمود. باتوجه به اینکه این شرکت با در اختیار داشتن مدارک و مستندات کافی و معتبر، مطالبات خود را بر حق و ذینفع میدانند، موضوع را از طریق راهکارهای قانونی تا وصول کامل مطالبات خود از طریق مشاورین حقوقی خود و گروه پیگیری خواهد نمود.

۷-۱-۱۷-۲ - کاهش ارزش مربوط به مطالبات سود سهام از شرکت کف و شرکت خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان است که با توجه به احتمال عدم وصول مطالبات مربوطه، معادل مبلغ ۱۰۰٪ سود سهام دریافتنی از شرکت های مزبور کاهش ارزش محاسبه و لحاظ شده است.

۷-۱-۱۷-۳ - وصول مطالبات با لحاظ جدول زمانبندی اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر، در حال پیگیری است و تا تاریخ تأیید صورتهای مالی، مبلغ ۲,۱۶۹,۳۹۸ میلیون ریال از مطالبات مرتبط با سود سهام وصول گردیده است.

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

۱۷-۲-دریافتنی های بلند مدت:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۹۲۳	۴,۷۴۵	سایر دریافتنی ها
		حصة بلند مدت وام کارکنان

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۵	۱۲,۱۵۷	بین دو الی سه سال
۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲	بیش از سه سال
۲۸,۵۴۷	۴۵,۲۵۹	جمع

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

۱۸-پیش پرداخت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۲	۳۱۲	مالیات اجاره (یادداشت ۱-۱۸)

۱۸-۱-مانده مربوطه در خصوص پرداخت مالیات توسط مستاجر 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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۱۴۰	۱۴۶,۷۰۰	موجودی نزد بانکها (ریالی)
۸,۵۸۲	۹,۳۹۶	موجودی نزد بانکها (ارزی)
۲۱,۷۲۲	۱۵۶,۰۹۶	

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) تسعیر گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سرمایه :

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۹/۳۰ مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل هشت میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد .

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 (سهامی عام)
۲۶,۷	۱,۲۰۳,۴۸۵,۸۸۸	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 (سهامی عام)
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	۳,۲	۲۵۸,۳۶۵,۵۰۵	سایر اشخاص حقوقی (کمتر از ۵ درصد)
۱۰,۸	۴۸۷,۲۴۲,۹۶۳	۱۰,۵	۸۴۲,۶۲۰,۵۶۶	سایر اشخاص حقیقی (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

۲۰-۲ صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۱ 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 در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سهام خزانه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
-	-	-	-	مانده ابتدای سال
-	-	۵۹,۲۰۶	۳,۰۴۱,۰۲۸	خرید طی سال
-	-	-	۵,۰۴۴,۶۶۳	افزایش سرمایه
-	-	(۷,۳۷۷)	(۱,۲۴۰,۷۷۱)	فروش طی سال
-	-	۵۱,۸۲۹	۶,۸۴۴,۹۲۰	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 ده 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 مجامع 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 نمی گیرد.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۷۷	۹,۳۱۶			مانده در ابتدای سال
(۲,۳۶۷)	(۴,۰۹۳)			پرداخت شده طی سال
۴,۴۰۶	۸,۸۲۸			ذخیره تامین شده
۹,۳۱۶	۱۴,۰۵۱			مانده در پایان سال

۲۳-۱- علت افزایش ذخیره مزایای پایان دوره بابت افزایش حقوق و مزایای پرسنل می باشد.

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰	۲۴-۱ شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی
۱,۱۲۴	۱۰,۰۰۸	۱۰,۰۰۸	-	۲۴-۲ مالیات پرداختنی
۱,۳۹۵	۱,۹۲۳	۱,۹۲۳	-	حق بیمه پرداختنی
۴۵,۳۰۹	۳,۹۲۳	-	۳,۹۲۳	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۰,۷۰۹	۴,۳۶۹	۴,۳۶۹	-	۲۴-۳ هزینه های پرداختنی
۳,۸۱۵	۳,۱۶۶	۳,۱۶۶	-	سایر
۸۸,۳۵۲	۴۹,۳۸۹	۱۹,۴۶۶	۲۹,۹۲۳	

۲۴-۱- مانده بدهی مربوط به ترمه مبلغ خرید ساختمان رولکس می باشد که در زمان تنظیم سند مالکیت به آن شرکت پرداخت خواهد شد که ساختمان مزبور در سال مالی مورد گزارش به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی فروخته شده است.

۲۴-۲- مالیات پرداختنی عمدتاً مربوط به ذخیره مالیات نقل و انتقال پروژه رولکس به مبلغ ۸,۸۳۵ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی پرداخت نشده است.

۲۴-۳- مانده حساب هزینه های پرداختنی در پایان سال مالی مربوط به ذخیره عیدی پرسنل، 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)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- مالیات پرداختنی

		مالیات							
(مبلغ به میلیون ریال)				۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
نحوه تشخیص	مالیات	مانده	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول		
	پرداختنی	پرداختنی				مالیات ابرازی	سود ابرازی		
رسیدگی به دفاتر	-	-	۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	-	-	۱۳,۹۱۸,۶۰۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۱۸,۸۴۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۰۱,۶۸۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	-	-							

۲۵-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۲۵-۲ مالیات بر درآمد سال مالی ۱۳۹۹ بر اساس برگ تشخیص و قطعی دریافت شده به مبلغ ۶,۳۷۴ میلیون ریال که مبلغ ۴,۸۵۴ میلیون ریال نقد و مبلغ ۱,۵۲۰ میلیون ریال به صورت تهران پرداخت و تسویه گردیده است .

۲۵-۳ برای سال مالی ۱۴۰۰ تا تاریخ تأیید صورتهای مالی، برگ تشخیص یا قطعی دریافت نگردیده است .

۲۵-۴ شرکت مطابق مفاد تبصره ۴ ماده ۱۰۵، تبصره ۱ و ۲ ماده ۱۴۳ و ردیف های ۲ و ۵ ماده ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم به لحاظ پرداخت مالیات در منبع درآمد، مشمول پرداخت مالیات دیگری نمی باشد، لذا جهت عملکرد سالهای مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ محاسبه مالیات ضرورت نداشته است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۱۴	۴,۹۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و ما قبل
۴,۷۷۹	۲,۵۴۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۲,۵۳۹	۱,۷۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۲,۵۷۷	۱,۶۵۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۹,۶۳۹	۸,۱۷۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
۳,۴۳۲	۱,۸۸۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۱۱,۸۷۸	۷,۲۱۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۳,۱۳۲,۸۱۰	۱۱,۶۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
-	۱,۵۳۶,۸۸۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳,۱۷۴,۷۶۸	۱,۵۷۶,۶۰۹	

۱- ۲۶- سود هر سهم مصوب مجمع سال های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ترتیب مبلغ ۲,۲۵۰ ریال و ۱,۶۰۰ ریال بوده است.

قابل ذکر است آگهی پرداخت سود سهام در دو مقطع زمانی ۱۴۰۰/۱۲/۱۲، ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ در سامانه کدال و روزنامه رسمی کثیرالانتشار درج گردیده است و کلیه سهامداران مطالبات سود سهام مربوطه را دریافت کرده اند و مانده بدهی سود سهام در پایان دوره مالی، مربوط به سهامداران حقوقی و سهامداران حقیقی می باشد که اطلاعات مربوطه را در پورتال سهامداران و سامانه سجام شرکت، تکمیل ننموده اند.

۲- ۲۶- مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سود سهام شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی به مبلغ ۱,۴۴۵,۰۹۱ میلیون ریال

می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۵۴۵,۰۹۱ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱- ۲- ۲۶- گردش سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۲۵۳,۴۶۴	۳,۱۷۴,۷۶۸	مانده در ابتدای سال
۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۳,۰۳۳,۸۲۶)	(۶,۸۶۱,۲۴۴)	سود سهام پرداختنی - نقد
(۴,۱۶۹,۸۷۰)	(۱,۹۳۶,۹۱۵)	تسویه سود سهام با واگذاری سرمایه گذاری ها و مطالبات
۳,۱۷۴,۷۶۸	۱,۵۷۶,۶۰۹	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۷- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۲۱۸,۸۴۱	۱۰,۰۹۸,۱۹۴	سود خالص
		تعدیلات
۵,۷۵۸	۶,۳۷۴	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۰۳۹	۴,۷۳۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۰۶۳	۲,۴۵۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
۳,۲۲۷	۴۹۱	هزینه مالی
(۳۲۹)	(۸۱۳)	(سود) تسعیر دارائی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۱,۲۶۶)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۰,۲۳۰,۳۳۳	۱۰,۱۱۱,۴۴۰	
(۲,۷۸۱,۱۴۷)	(۴۶۹,۵۶۸)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲۸۶,۴۵۹)	(۲,۶۰۱,۵۱۷)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۴,۱۳۲,۳۰۲)	(۳۸,۹۶۳)	(کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۳,۰۳۰,۴۲۵	۷,۰۰۱,۳۹۲	نقد حاصل از عملیات

۲۷-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۸۴,۳۷۳	۳,۱۵۵,۹۸۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۷,۶۸۶,۶۶۳	۵,۴۱۴,۴۴۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۹,۷۷۱,۰۳۶	۸,۵۷۰,۴۲۶	

۲۸- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۶۹,۸۷۰	۱,۳۶۲,۸۸۲	تسویه سود سهام با واگذاری سرمایه گذاری ها و مطالبات
۰	۵۷۴,۰۰۱	تسویه بدهی سود سهام از طریق فروش سرمایه گذاری در ملک رولکس نیاوران
۱,۲۸۶	۰	تسویه بدهی از طریق فروش دارایی ثابت
۴,۱۷۱,۱۵۶	۱,۹۳۶,۸۸۳	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های 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 سالیهای آخر بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

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

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان 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	۲۲,۲۵۹,۸۷۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۷٪	۷٪	

علت کاهش نسبت اهرمی در پایان سال مالی بابت افزایش سرمایه و کاهش بدهی ها می باشد.

۲۹-۲- ریسک بازار

۲۹-۲-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت 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. کمیت 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.

۲۹-۳- 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.

۲۹-۳-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق

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 گذاریهای مزبور حدود ۲۵۰ درصد بیش از ارزش دفتری آنها است، سود برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ تغییر نخواهد نمود و حساسیت شرکت نسبت به قیمتهای اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹-۴- مدیریت ریسک اعتباری

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

۲۹-۵- 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.

عندالمطالبه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	
۴۹,۳۸۹	سایر پرداختنی ها
۱,۵۷۶,۶۰۹	سود سهام پرداختنی
۱,۶۲۵,۹۹۸	جمع

۳۰- وضعیت ارزی

نوع ارز	یادداشت	
دلار آمریکا	۱۹	موجودی نقد - دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
یورو		
۱۶,۳۰۴	۱۳,۹۰۹	موجودی نقد - دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۶,۲۲۴	۱۳,۹۰۱	معادل ریالی داراییهای پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ - میلیون ریال
۵,۲۱۳	۴,۱۸۳	معادل ریالی داراییهای پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ - میلیون ریال
۴,۸۶۲	۳,۷۲۰	

۳۰-۱- 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)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره ساختمان	سهم از هزینه مشترک	فروش ملک	درآمد ضامن نقد شونده	هزینه مالی	فروش سهام	کارمزد معاملات
شرکتهای اصلی و نهایی	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱۰,۹۷۳	۲,۸۶۷	۶۰۰,۰۰۱		-	۱,۲۹۲,۳۶۲	-
		جمع								
سایر اشخاص وابسته	کارگزاری بانک ملی ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۴۹۱	-	۳۰,۱۰۷
		صندوق سرمایه گذاری مشترک	✓	-	-	-	۱۹,۹۰۹	-	-	-
		کارگزاری بانک ملی		-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰
تأمین سرمایه نوین		تحت کنترل مشترک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰
جمع										
جمع کل										

۳۱-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بالاهمیتی نداشته است.

۳۱-۱-۲ - مبلغ ۳۰,۱۰۷ میلیون ریال بابت کارمزد معاملات (خرید و فروش سهام به جمع گردش ۱۳,۴۲۲,۲۷۴ میلیون ریال) که به بهای تمام شده سرمایه گذاری ها منظور گردیده است .
و همچنین مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال که بابت کارمزد سبدگردانی به شرکت تأمین سرمایه نوین پرداخت گردیده است .

۳۱-۱-۳ - معاملات انجام شده مربوط به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی بابت فروش سهام به مبلغ ۱,۲۹۲,۳۶۲ میلیون ریال شامل فروش سهام شرکتهای بانک اقتصادنوین ،
ملی صنایع مس ایران ، پتروشیمی شازند و شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران به ترتیب به مبلغ ۷۰۰,۰۰۰, ۲۰۰,۰۰۰, ۳۹۲,۳۶۲ میلیون ریال و بهای تمام شده آنها به
به ترتیب به مبلغ ۱۴۵,۱۱۸, ۵۴,۲۴۰, ۱۶۲,۸۹۳, ۱۱,۴۰۴, ۹۱ میلیون ریال می باشد، که بابت بخشی از بدهی سود سهام به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی واگذار گردیده است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۳۱ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	سود سهام پرداختنی	سود سهام پرداختنی	سایر پرداختنی های غیر تجاری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
							طلب	خالص	طلب	خالص
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۶,۰۰۰	۳۲۷	(۱,۴۴۵,۰۹۱)	(۳,۹۱۳)	-	-	(۱,۴۲۲,۶۸۷)	-	(۱,۸۴۵,۴۳۲)
	بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۷,۷۸۵)
جمع	جمع	۲۶,۰۰۰	۳۲۷	(۱,۴۴۵,۰۹۱)	(۳,۹۱۳)	-	-	(۱,۴۲۲,۶۸۷)	۰	(۳,۱۵۳,۲۱۷)
سایر اشخاص وابسته	شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی	۱,۰۸۵	-	-	(۲۶,۰۰۰)	-	-	(۲۴,۹۱۵)	-	(۲۴,۹۱۵)
	کارگزاری بانک ملی	۱۴,۶۷۱	-	-	-	۱۴,۶۷۱	-	-	۲۴,۶۸۵	-
	شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا	۳	-	-	-	۳	-	-	۳	-
	گروه سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۱۲۵	-
	شرکت توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	۸,۵۳۷	-	-	۲۳,۳۵۴	-
	گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	۱۵	-
	نوآوران توسعه ملی (کارآفرینان سبز خلیج فارس)	۸۴	-	-	-	-	-	-	۷۸	-
	سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	۱۴۴,۳۴۱	-	-	۱۴۴,۶۸۳	-
	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی	۱۰,۷۹۲	-	-	-	-	-	-	۶,۷۵۴	-
	صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی	-	-	-	-	۱,۳۹۳	-	-	-	-
جمع	تالین سرمایه نوین	۵۳۱	-	-	-	-	-	(۱۱۴)	-	(۳۹)
	سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل		۲۶,۶۳۵	۱۵۴,۵۹۸	(۱,۴۴۵,۰۹۳)	(۳,۰۳۷)	۱۸۰,۳۵۰	(۲۵,۰۲۹)	(۱,۴۲۷,۷۱۶)	۲۷۷,۷۰۷	(۳,۱۷۸,۱۷۱)

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۲- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

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

۳۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۳۴- سود سهام پیشنهادی

۱- ۳۴ - پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱.۰۰۹.۸۷۳ میلیون ریال (مبلغ ۱۲۶ ریال برای هر سهم) است.

۲- ۳۴ - هیأت 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 هیأت 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.

۳- ۳۴ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تامین خواهد شد.