



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
((سهامی عام))

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریانهای نقدی

۶-

• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۹ خرداد ۱۴۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	غلام عباس ترابی	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	علی رضا تاج بر	شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	حسین علاقه مندان	شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و معاونت سرمایه‌گذاری	سید حسام الدین سعیدی	گروه توسعه اقتصادی بام (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	علی رضا کدبور	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
-------------------------------	-------------------------------	---------

درآمدهای عملیاتی

۲۰,۹۴,۷۶۵	۲۰,۵۵,۳۲۲	۵	درآمد سود سهام
۱۳,۹۵۴	۱۴,۹۹۹	۶	درآمد سود تضمین شده
۲,۳۴۵,۲۸۷	۴,۱۷۳,۸۴۰	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۵,۴۵۴,۰۰۶	۶,۲۴۴,۱۶۱		جمع درآمدهای عملیاتی

هزینه های عملیاتی

(۷۴,۳۱۸)	(۱۰۱,۸۲۵)	۸	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۸۱۳)	(۸۹۳)		هزینه استهلاک
(۷,۷۲۸)	(۲۴,۰۰۰)		هزینه اجاره
(۲۰,۴۴۱)	(۲۳,۳۰۱)	۹	سایر هزینه ها
(۱۰۳,۳۰۰)	(۱۵۰,۰۱۹)		جمع هزینه های عملیاتی
۵,۳۵۰,۷۰۶	۶,۰۹۴,۱۴۲		سود عملیاتی
(۱۱,۵۷۶)	-	۱۰	هزینه های مالی
۳,۵۸۹	۷۷۷	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵,۳۴۲,۷۱۹	۶,۰۹۴,۹۱۹		سود قبل از مالیات
(۵,۵۷۴)		۲۲	هزینه مالیات بر درآمد
۵,۳۳۷,۱۴۵	۶,۰۹۴,۹۱۹		سود خالص

سود هر سهم

سود پایه هر سهم :

۴۱	۴۶۹		عملیاتی (ریال)
-	-		غیر عملیاتی (ریال)
۴۱	۴۶۹	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۱۳	۱,۹۲۲	۲,۵۸۸	دارایی های ثابت مشهود
۱۴	۹	۹	دارایی های نامشهود
۱۵	۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶	۱۸,۳۷۱	۱۷,۸۱۰	دريافتني های بلند مدت
	۴۷,۱۵۷	۴۷,۲۶۲	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۶	۱,۴۱۹,۷۸۷	۲,۳۴۴,۵۱۹	دريافتني های تجاری و سایر دريافتني ها
۱۵	۲۷,۹۰۰,۱۵۳	۲۶,۸۱۶,۹۶۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۷	۷۹,۳۵۳	۵۳,۷۶۹	موجودی نقد
	۲۹,۳۹۹,۲۹۳	۲۹,۲۱۵,۲۵۳	جمع دارایی های جاری
	۲۹,۴۴۶,۴۵۰	۲۹,۲۶۲,۵۱۵	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۲۵۰,۵۶	۱,۳۲۹	صرف سهام خزانه
۱۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	اندוחته قانونی
	۸,۵۵۰,۷۶۱	۹,۷۷۴,۸۴۲	سود انباسته
۲۰	(۲,۸۹۰)	(۶۲,۷۷۸)	سهام خزانه
	۲۲,۸۷۲,۹۲۷	۲۴,۰۱۳,۳۹۳	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲۱	۲۶,۶۱۵	۱۹,۶۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۲۶,۶۱۵	۱۹,۶۹۳	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۲	۶۰,۹۲۸	۴۴,۸۳۹	پرداختني های تجاری و سایر پرداختني ها
۲۴	۶,۴۸۵,۹۸۰	۵,۱۸۴,۵۹۰	سود سهام پرداختني
	۶,۵۴۶,۹۰۸	۵,۲۲۹,۴۲۹	جمع بدهی های جاری
	۶,۵۷۲,۵۲۳	۵,۲۴۹,۱۲۲	جمع بدهی ها
	۲۹,۴۴۶,۴۵۰	۲۹,۲۶۲,۵۱۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
جمع کل	سهام خزانه	سود ابیانشته	اندوبته قانونی	صرف سهام خزانه	سود ابیانه
۲۶,۰۱۳,۳۹۳	(۵۲,۷۷۸)	۹,۷۷۴,۸۴۲	۱,۳۲۹,۰۰۰	۱,۳۲۹,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۱۱
۶,۰۹۴,۹۱۹	-	۶,۰۹۴,۹۱۹	-	-	۱۴,۰۳
(۷,۳۱۹,۰۰۰)	-	(۷,۳۱۹,۰۰۰)	-	-	۱۴,۰۲
(۳۷۸)	(۳۷۸)	-	-	-	۱۴,۰۲
۸۲,۸۸۹	۸۰,۱۶۰	-	-	۲۳,۷۷۷	۱۴,۰۲
۲۲,۸۷۲,۹۲۷	(۲۸,۸۹۰)	۸۵۵,۰۷۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۵۶	۱۱,۰۰۰,۱۱
۲۲,۰۵۹,۸۷۸	(۵۱,۸۲۹)	۱۳,۱۱,۷۰۷	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۳۷,۱۱۵	-	۵,۳۳۷,۱۱۵	-	-	۱۴,۰۲
(۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۴,۰۲
(۹,۲۷۳)	(۹,۲۷۳)	-	-	-	۱۴,۰۲
۸,۰۹۰	۸,۰۹۰	-	-	-	۱۴,۰۲
۱۹,۰۱۹,۵۸۵	(۵۲,۰۱۲)	۱۰,۴۴۸,۸۴۲	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت جریانهای نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۲,۰۳۰,۲۳۲	۳,۱۶۲,۱۳۵	۲۵
(۵,۵۷۴)	-	۲۳
۲,۰۲۴,۶۵۸	۳,۱۶۲,۱۳۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴۱)	(۲۲۷)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۱)	(۲۲۷)	پرداخت های خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۰۲۴,۶۱۷	۳,۱۶۱,۹۰۸	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۲,۱۴۷,۱۹۶)	(۳,۱۳۷,۱۰۱)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۲,۱۴۷,۱۹۶)	(۳,۱۳۷,۱۰۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۲۲,۵۷۹)	۲۴,۸۰۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۵۶,۰۹۶	۵۳,۷۶۹	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۳,۵۸۹	۷۷۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۷,۱۰۶	۷۹,۳۵۳	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۳۹۴,۴۶۴	۲,۸۸۰,۵۰۹	معاملات غیر نقدی

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

**شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۰۱۹۰۵ 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 کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و به موجب سورتجلسات 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.

نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۲ در زمرة شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار درج و معاملات سهام آن با نماد «وتوسم» از تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۲۹ آغاز شده است. در حال حاضر، شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) جزو شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) است و شرکت اصلی نهایی گروه، بانک ملی ایران است. نشانی مرکز و فعالیت اصلی شرکت در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدامی، پلاک ۸۹ واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

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 تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانائی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار 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 تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی، پروژه‌های ساختمانی، با هدف کسب انتفاع.

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

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های 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 می‌تواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد، این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشد.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش به شرح یادداشت‌های توضیحی ۵ الی ۷ (درآمد‌های عملیاتی) و یادداشت توضیحی ۱۵ (سرمایه گذاری‌های بلند مدت) صورت‌های مالی است.

۱-۳- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام طی دوره به شرح زیر بوده است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	کارکنان قراردادی
نفر ۲۴	نفر ۲۰	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۱-۱ استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان، که الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود، لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورتهای مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریانهای نقدي حاصل از قرارداد با یک مشتری، است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه‌ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیتهای عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه نخواهد داشت.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

۱-۱- صورت‌های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدھی در معامله‌ای نظاممند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا پرداخت خواهد بود، صرف‌نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده تکنیک‌های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افساوهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

الف- داده‌های ورودی سطح ۱، قیمت اعلام شده (تغییل نشده) در بازارهای فعل برای دارایی‌ها یا بدھی‌های همانند است که واحد تجاری می‌تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده‌های ورودی سطح ۲، داده‌های ورودی غیر از قیمت‌های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدھی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می‌باشند.

ج- داده‌های ورودی سطح ۳، داده‌های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدھی می‌باشند

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

نحوه اندازه‌گیری

نوع سرمایه گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

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

سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

زمان شناخت در آمد

نوع سرمایه گذاری‌ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر

۳-۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- 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. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
مقررات بانک مرکزی	یورو	سنا ۴۸۹.۴۲۶ ریال	وجوه ارزی نزد بانکها
مقررات بانک مرکزی	دلار	سنا ۴۵۵.۳۲۲ ریال	وجوه ارزی نزد بانکها

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

الف: تفاوت‌های تسعیر بدھی ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط ، به بهای تمام شده آن در دارایی منظور می شود.
ب: در سایر موارد ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۳-۳- 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 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.

۴-۳- مخارج تامین مالی

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

۵-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۵-۳- 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 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.

۲-۵-۳- 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 کامپیوترا	۳ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثانه و منصوبات	۶ ساله	مستقیم

۱-۵-۳- 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 منعکس در جدول بالاست. 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.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶-۳-۶- دارایی‌های نامشهود

- ۱-۳-۶- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.
- ۲-۳- استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۷-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

- ۱-۳-۷- 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. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتمنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتمنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

- ۲-۳- 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.

- ۳-۷-۳- مبلغ بازیافتمنی یک دارایی، ارزش فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آنی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آنی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

- ۴-۳-۷-۴- 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 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.

- ۵-۳-۷- 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 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.

**شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

۳-۸- ذخایر

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

۳-۹- 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.

۳-۱۰- سهام خزانه

۱-۳-۱۰- 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. مابهای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۲-۳-۱۰- 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.

۳-۱۰-۳- 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.

۴-۱۰- ۳- 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.

**شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۱-۳- 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 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.

۲-۱۱-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقعی 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 کاوشی، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۱-۳- 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.

۴-۱۱-۳- 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 رویدهای حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوتهای در فرآیند بکارگیری رویدهای حسابداری

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

هیات مدیره با بررسی نگهدارش سرمایه و نقدينگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-درآمد سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
۲,۰۱۵,۷۶۷	۲,۰۴۳,۴۵۴	۵-۱	سهام
۷۸,۹۹۸	۱۱,۸۶۸	۵-۲	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲,۰۹۴,۷۶۵	۲,۰۵۵,۳۲۲	۱۵-۶-۱	

۱-۵-۱- علت افزایش درآمد سود سهام بابت تقسیم سود بیشتر توسط شرکتهای سرمایه پذیر نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد. (یادداشت ۱۵-۶-۱)

۲-۵-۲- علت کاهش درآمد سود سهام صندوق های سرمایه گذاری به این دلیل می باشد که خرید در صندوق های درآمد ثابت از نوع تقسیم سود کاهش یافته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۶-درآمد سود تضمین شده

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
۱۳,۸۲۸	۱۴,۷۹۰	۶-۱	درآمد ضامن نقدشوندگی
۱۲۶	۲۰۹		سود سپرده بانکی
۱۳,۹۵۴	۱۴,۹۹۹		

۱-۶-۱- 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 ۱۵-۶-۱ و ۱۵-۶-۲)

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-سود فروش سرمایه گذاری ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
۳,۰۵۴,۱۰۳	۳,۶۴۳,۶۵۰		سهام
۲۹۱,۱۸۴	۵۳۰,۱۹۰	۷-۱	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳,۳۴۵,۲۸۷	۴,۱۷۳,۸۴۰	۱۵-۶-۱	

۱-۷-۱- افزایش سود فروش عمدها ناشی از فروش واحدهای صندوق بازارگردان توسعه ملی از محل واحدهای سرمایه گذاری شرکت گروه توسعه ملی می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸-هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۰۲۸	۷۳,۷۱۲	۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۸,۰۸۷	۹,۱۵۸	۸-۱ ۲۳/بیمه سهم کارفرما
۷,۴۴۵	۱۴,۰۵۵	۸-۲ مزایای پایان خدمت و مرخصی
۲,۵۰۰	۴,۰۰۰	۸-۳ پاداش هیئت مدیره
۲۵۸	۹۰۰	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۷۴,۳۱۸	۱۰۱,۸۲۵	

۱- افزایش حقوق ناشی از اعمال افزایش قانونی حقوق طبق بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی در سال ۱۴۰۳ به میزان ۲۲ درصد می‌باشد.

۲- علت کاهش در مزایای پایان خدمت کارکنان تسویه حساب تعدادی از پرسنل می‌باشد.

۳- پاداش هیأت مدیره مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیون ریال بوده که وفق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ محاسبه و به سهامدار عمدۀ شرکت پرداخت گردیده است.

۹-سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۶۱	۴,۴۹۰	هزینه نرم افزار خدماتی
۴,۳۱۶	۳,۵۷۸	هزینه حق الزحمه و حق المشاوره
۱,۴۹۲	۲,۳۵۶	تمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۱,۶۹۴	۲,۲۲۲	هزینه حسابرسی
۱,۵۱۱	۲,۱۵۵	هزینه برگزاری مراسم و جشن ها
۱,۹۶۰	۲,۴۰۰	هزینه حق حضور کمیته های حسابرسی و سرمایه‌گذاری و ریسک
۲۱۷	۱,۷۳۲	تمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۶,۱۹۰	۴,۳۶۸	سایر
۲۰,۴۴۱	۲۳,۳۰۱	

۱- هزینه حق الزحمه و حق المشاوره عمدهاً مربوط به حق الزحمه پرداختی به مشاوران در امور سرمایه‌گذاری به تعداد ۵ نفر می‌باشد.

۲- سایر هزینه‌ها عمدهاً مربوط به پذیرایی و حق مالیات حق تمبر و آموزش و آگهی می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰-هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

۱۱,۵۷۶

-

هزینه خرید اعتباری اوراق بهادر (اشخاص وابسته)

۱۱-سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

۳,۵۸۹

۷۷۷

سود تعییر داراییهای غیر مرتبط با عملیات

۱۲- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

۵,۳۵۰,۷۰۶

۶,۰۹۴,۱۴۲

سود عملیاتی

(۴,۷۶۷)

۶,۰۹۴,۱۴۲

اثر مالیاتی

۵,۳۴۵,۹۳۹

۷۷۷

سود غیر عملیاتی

(۷,۹۸۷)

۷۷۷

اثر مالیاتی

(۸,۷۹۴)

۷۷۷

سود قبل از مالیات

۵,۳۴۲,۷۱۹

۶,۰۹۴,۹۱۹

اثر مالیاتی

(۵,۵۷۴)

-

سود خالص

۵,۳۳۷,۱۴۵

۶,۰۹۴,۹۱۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد

تعداد

۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته

(۱۷,۹۳۳,۶۸۹)

(۸۲۸,۶۷۱)

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

۷,۹۸۲,۰۶۶,۳۱۱

۱۲,۹۹۹,۱۷۱,۳۲۹

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- دارایی های ثابت مشهد

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات کامپیوتر	اثانه و منصوبات	بهای تمام شده
۱۵,۹۳۶	۸,۲۸۵	۴,۷۷۱	۲,۸۸۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۲۲۷	-	۱۰۷	۱۲۰	افزایش
۱۶,۱۶۳	۸,۲۸۵	۴,۸۷۸	۳,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۳,۳۴۸	۷,۱۹۳	۳,۵۳۶	۲,۶۱۹	استهلاک انباشته
۸۹۳	۴۹۷	۳۴۵	۵۱	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۱۴,۲۴۱	۷,۶۹۰	۳,۸۸۱	۲,۶۷۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱,۹۲۲	۵۹۵	۹۹۷	۳۳۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲,۵۸۸	۱,۰۹۲	۱,۰۲۳۵	۲۶۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات کامپیوتر	اثانه و منصوبات	بهای تمام شده
۱۵,۶۱۶	۸,۲۸۵	۴,۴۴۲	۲,۸۸۹	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
۴۱	-	۴۱	-	افزایش
۱۵,۶۵۷	۸,۲۸۵	۴,۴۸۳	۲,۸۸۹	مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۱,۸۷۴	۶,۱۷۱	۳,۱۶۳	۲,۵۴۰	استهلاک انباشته
۸۱۳	۵۲۲	۲۴۷	۴۴	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
۱۲,۶۸۷	۶,۶۹۳	۳,۴۱۰	۲,۵۸۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۲,۹۷۰	۱,۰۵۹۲	۱,۰۷۳	۳۰۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۳-۱ - دارایی های ثابت مشهد 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 مشهد به مبلغ ۲۲۷ میلیون ریال بابت خرید صندلی، فایل کشویی و دو عدد مانیتور می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	۱۴۰۲/۱۰/۰۱ مانده در
۰	۰	۰	افزایش
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مانده در
 استهلاک انباشتہ			
۱,۲۴۲	۱,۲۴۲	۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۱ مانده در
۰	۰	۰	استهلاک
۱,۲۴۲	۱,۲۴۲	۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مانده در
۹	۰	۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مبلغ دفتری در
۹	۰	۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری در

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	۱۴۰۱/۱۰/۰۱ مانده در
۱,۲۵۱	۱,۲۴۲	۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مانده در
 استهلاک انباشتہ			
۱,۲۴۲	۱,۲۴۲	۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۱ مانده در
۰	۰	۰	استهلاک
۱,۲۴۲	۱,۲۴۲	۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مانده در
۹	۰	۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ دفتری در
۹	۰	۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری در

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سرمایه گذاری ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	سرمایه گذاری کوتاه مدت
میلیون ریال							
۲۴,۵۷۴,۳۱۸	۲۴,۸۲۵,۵۸۷	۰	۲۴,۸۲۵,۵۸۷	۱۵-۱	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار:	
۱,۰۸۵,۵۷۶	۲,۱۱۴,۶۵۹	۰	۲,۱۱۴,۶۵۹	۱۵-۲	واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری قابل معامله در بورس		
۱,۱۵۷,۰۷۱	۹۵۹,۹۰۷	۰	۹۵۹,۹۰۷	۱۵-۳	واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری غیر بورسی		
۲۶,۸۱۶,۹۶۵	۲۷,۹۰۰,۱۵۳	۰	۲۷,۹۰۰,۱۵۳		جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار		
۱۹,۲۴۵	۱۹,۲۴۵	(۱,۱۰۰)	۲۰,۳۴۵	۱۵-۴	سهام شرکت ها	سرمایه گذاری بلند مدت	
۷,۶۱۰	۷,۶۱۰	۰	۷,۶۱۰	۱۵-۵	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری		
۲۶,۸۵۵	۲۶,۸۵۵	(۱,۱۰۰)	۲۷,۹۵۵		جمع سرمایه گذاری بلند مدت		
۲۶,۸۴۳,۸۲۰	۲۷,۹۲۷,۰۰۸	(۱,۱۰۰)	۲۷,۹۲۸,۱۰۸		جمع کل سرمایه گذاری ها		

شروع سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عالم)
بادداشت های توپیکی صودنهای مالی
دوره ششم ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(مالی به میلیون ریال)

۱-۱- گردش سرمایه‌گذاری کوته مدت جاری معامله در بازار (سهام شرکت های بذریت شده در بورس و فرابورس) به شرح زیر می باشد:

ردیف مالکیت	نام شرکت سرمایه پذیر	ماشه در ابتدای سال			تعداد
		افزایش سرمایه	خرید	تعداد	
۰,۵۰	سرمایه گذاری غدیر	۳,۶۹۱,۳۱۶	۷۷۴۲	۲۵۲,۸۸۵,۷۷۴۲	۲۵۲,۸۸۵,۷۷۴۲
۰,۵۱	سرمایه گذاری صادر تامین	۲,۰۷۰,۸۵۸	۷۷۴۲	۴۸۰,۴۴۲,۳۵۵۲	۳۶۹۲,۷۵۷,۷۹۹
۰,۵۲	سرمایه گذاری صادر تامین (حق تقدیر)	۱۱,۱۸۱,۵۷۶	۷۷۴۲	۱۲۲,۹۰۸,۴۵۲	۱۲۲,۹۰۸,۴۵۲
۰,۵۳	بنیان اسلام و معدن سیمان	۱,۱۳۰,۳۶۱,۸۷۸	-	-	-
۰,۵۴	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱,۱۳۰,۳۶۱,۹۷۸	-	-	-
۰,۵۵	سدوف بازنشستگی کنشوری	۵۲۸,۷۷۱,۱۰۸	-	-	-
۰,۵۶	بنیاد پژوهیسی شنازند (رازک)	۸۹۷,۱۲۰	-	-	-
۰,۵۷	مسترش نفت و گاز بازسیان	۳۶۵,۴۷۴,۹۴۷	-	-	-
۰,۵۸	سرمایه گذاری اجتماعی	۷۳۹,۴۴۶,۱۰۳	-	-	-
۰,۵۹	فواد خوزستان	۱۷۲,۵۰۵,۷۷۷	-	-	-
۰,۶۰	ملی صنایع اس ایوان (داداشت ۱-۱۵-۱۱)	۱۷۲,۵۰۵,۷۷۷	-	-	-
۰,۶۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملي	۸۰,۹۷۹,۷۶۷	-	-	-
۰,۶۲	فخر ابروز خلیج فارس	۹۰,۹۳۸,۱۷۵	-	-	-
۰,۶۳	فخر ابروز خلیج فارس (حق تقدیر)	-	-	-	-
۰,۶۴	باشگاه ملت (داداشت ۱-۱۵-۱۱)	۵۶۴,۱۵۱,۱۵۷	-	-	-
۰,۶۵	باشگاه ملت (داداشت ۱-۱۵-۱۱)	۸۱,۳۱۰,۷۶۷	-	-	-
۰,۶۶	سرمایه گذاری نفت و گاز پژوهیسی تامین	۷۷۴,۰۷۱	-	-	-
۰,۶۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و قلوان	۳۰۲,۰۲۰,۰۷۱	-	-	-
۰,۶۸	پارک پولیسی جم	۵۶۷,۶۷۶,۸۸۷	-	-	-
۰,۶۹	کارخانجات دارویی پخش	۱۷۲,۳۲۹,۴۸۱	-	-	-
۰,۷۰	گروه سرمایه گذاری مسکن ایران	۵۷۸,۰۲۰,۱۷۸	-	-	-
۰,۷۱	گروه انتظامی الکترونیک ایران	۱۹,۲۶۲,۰۷۷	-	-	-
۰,۷۲	بنیاد پژوهیسی جم	۲۶,۶۵۶,۰۷۶	-	-	-
۰,۷۳	بنیاد روزاری	۱۷,۳۲۹,۰۷۱	-	-	-
۰,۷۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷۸,۰۲۰,۰۷۰	-	-	-
۰,۷۵	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵,۰۰۰,۰۰۵	-	-	-
۰,۷۶	بانک اقتصادوزن	۱۶,۰۲۵,۰۸۷	-	-	-
۰,۷۷	بنیاد پژوهیسی جم	۷۲,۰۲۵,۴۳۹	-	-	-
۰,۷۸	بنیاد پژوهیسی جم (حق تقدیر)	۱۱۷,۰۲۳,۴۴۳	-	-	-
۰,۷۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۳۰,۰۲۰,۰۹	-	-	-
۰,۸۰	سوسایه گذاری صادر تامین (حق تقدیر)	۱۷۱,۰۲۵,۴۳۶	-	-	-
۰,۸۱	بنیاد پژوهیسی بودجه	۱۱۷,۰۲۳,۴۴۳	-	-	-
۰,۸۲	سیمان مازندران	۱۱۷,۰۲۳,۴۴۳	-	-	-
۰,۸۳	فواد مبارز اصفهان (داداشت ۱-۱۵-۱۱)	۱۱۷,۰۲۳,۴۴۳	-	-	-
۰,۸۴	مدیریت برآوردهای نیروگاهی ایران	۵۵,۴۴۲,۳۶۸	-	-	-
۰,۸۵	گوین ایران	۲۳۰,۰۲۰,۰۷۰	-	-	-
۰,۸۶	جمع - نقل به صفحه بعد	۶,۰۰۰,۰۷۶	-	-	-

شirkat Sormadeh Ghanbari توسعه ملی (اسهامی عام)
باداشت های توسیعی صورت های مالی
درو شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

رسانیده به میلیون ریال

ردیف مالک	نام شirkat سormadeh پذیر	ملنده در باران دوره						ملنده در ابتدای سال					
		آغازی	افزایش	کاهش	غوفون	الراس سرماده	تمداد	مبلغ	خورد	مبلغ	تمداد	مبلغ	تمداد
۱۰۰	جمعیت نقل از صفحه قبل	۲۲۳۶۷۷۲۲	۷۰۲۵۶۷۷۲۲	۲۲۳۶۷۷۲۲	۸۹۸۳۷۶۳۷۲	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۱۶۳۲۱۹۴۵	۲۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۱۶۳۲۱۹۴۵	۲۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۱۶۳۲۱۹۴۵
۱۰۱	سینما سپاهان	۱۸۲۱۶۷۷	۱۰۰۰۰۰۰	۱۸۲۱۶۷۷	۲۰۱۱۹	۳۰۵۵۰۷	۰	۰	۸۸۱۷۰۸۸	۰	۸۸۱۷۰۸۸	۰	۸۸۱۷۰۸۸
۱۰۲	نقته بهران	۱۵۲۸۸۹۹	۷۵۸۸۸۲۲۱۰۳۸	۱۵۲۸۸۹۹	۲۰۱۱۹	۳۰۵۰۷	۰	۰	۸۸۱۷۰۸۸	۰	۸۸۱۷۰۸۸	۰	۸۸۱۷۰۸۸
۱۰۳	توسعه صنایع پهلوشهر	۹۴۰۷۲۷	۲۲۸۲۸۲۲۱۰۳۸	۹۴۰۷۲۷	۹۱۰۲۰	۳۰۵۶۰۸	۰	۰	۹۲۰۹۱۳	۰	۹۲۰۹۱۳	۰	۹۲۰۹۱۳
۱۰۴	توسعه خدمات پهلوشهر (حق تقدیر)	۹۴۰۷۲۷	۲۱۰۸۰۷۰۷۲۵	۹۴۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۵۵۸۱۵	۰	۵۵۸۱۵	۰	۵۵۸۱۵
۱۰۵	بالاکش نفت تبریز و دریانی سینما	۹۰۰۷۲۷	۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۱۰۱۰۰۰	۰	۱۰۱۰۰۰	۰	۱۰۱۰۰۰
۱۰۶	بالاکش صنعتی چادرمود	۸۰۰۷۲۷	۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۰۷	معدنی و صنعتی چادرمود (حق تقدیر)	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۰۸	تولیدی چدن سازان	۵۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۰۹	ایران اوتومو سینا دارو	۴۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۰	سینما گذاری شفاذارو	۳۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۱	فرهنگی ورزشی استقلال ایران	۲۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۲	سینما گذاری شفاذارو	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۳	تمام سرمهاده ملر را داشت -۱-۱-۱۰	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۴	شرت پوس اوافق بیهاد تهران	۴۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۵	قد قشق جهان	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۶	شرکت سرماده گذاری استان بزد (وسزند)	۳۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۷	شرکت سرماده گذاری استان اصفهان (وسندا)	۲۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۸	شرکت سرماده گذاری استان کوهن (وسکرمان)	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۱۹	شرکت سرماده گذاری استان خوزستان (سوزنوا)	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۰	صنایع پهلو شهر سپاهان (سازنا)	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۱	قد پیر اشنم	۴۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۲	بین الطلاق سارو پوش (اسادوچ)	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۳	سینما کومان	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۴	سینما شنط	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۵	مدیریت صنعتی توسعه منابع پهلو شهر	۱۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۶	گروه صنعتی پار	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۷	موس کالای ایران (ایدادشت ۱-۱-۱۵)	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۸	دانو سازی دانا	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۲۹	برتوشیمی پارس	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۳۰	بالاکش نفت بند عباس	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۳۱	سایر	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸
۱۳۲	جمع	۷۰۰۷۲۷	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۷۲۷	۰	۳۰۵۰۷	۰	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸	۰	۳۶۰۹۰۸

۱-۱-۱۵-۱- افزایش سرماده گذاری کوته مدت حاری می صنایع ملی ایران، بانک ملت، توسعه ملادن و فلاتر، گروه صنعتی بزرگ سود انبانه بوده است.

(مبالغ به میلیون (یال)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) پادا شست های توضیحی صور تنهای مالی ۱۴۰۳ خرداد ۱۴۰۲ شنبه، ماهه منتهی به آن

(مبالغ به میلیون (بیال)

۳-۵-۱-گردش، سایه سیاهه گذاشت، همچو طایی دی او را تهدید غیر موقتی نمود، به شش جزءی می پاشند:

درصد مالکیت		مانده در پایان دوره		کاهش فروش		افزایش		مانده در ابتدای سال		خرید/افزایش سرمایه	
درصد	مالکیت	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۲۰,۰%	۹۵,۹,۳,۰	۷۳,۰	۱,۶۹,۴۳	۱,۸۰,۹,۶۳	۱,۱۳,۵۶	۰	۹۱,۳,۲۴	۰	۸۸,۴,۹۵	۰	۸۸,۴,۹۵
۲۱,۷	۹۱,۱,۵,۲	۲۲	۲۳,۰,۴	۱۳	۰,۵۳	۲۲	۲۱,۱,۸۹	۰	۳۴,۸	۰	۳۴,۸
۴۸,۲	۷,۹,۰,۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۷,۰	۰	۸۴,۷,۰
۲,۱,۹	۱,۰,۰,۰,۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰,۰,۰	۰	۰,۰,۰,۰
۰,۰,۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰,۰,۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۵,۹,۰,۹,۷	۶۲,۹,۸,۷۷	۴	۷۷,۵,۸,۳۳	۱۱,۰,۵,۰,۰	۱۴,۸,۰,۳۲	۰	۲۷,۵,۶۶	۰	۹۴,۶,۰,۷۳	۰	۹۴,۶,۰,۷۳

فروش سهام این شرکت ها اقدام به سرمایه گذاری در واحد های سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی نموده است.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ششم ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه‌پذیر	
	کاهش		فروش انتشار طبقه بندی		فروش افزایش سرمایه			
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۱۵,۳۲	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰,۰۰۰	توسعه ملی تجارت ملی	
۳,۸۵	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰,۰۰۰	توسعه صنعت سرمایه‌گذاری	
۰,۵۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵	۵,۰۰,۰۰۰	توسعه ملی ارتباطات سبز	
۰,۰۰	-	-	۰	۰	(۱,۰۰)	۱,۰۰,۰۰۰	توسعه ملی و حقوقی راهبر ایرانیان	
-	۱۹,۲۴۵	۱۹,۰۲۹,۰۰۰	-	-	۱۹,۲۴۵	۲۰,۳۲۹,۰۰۰	خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان	
					(۱,۰۰)	۲۰,۳۲۹,۰۰۰	جمع سرمایه‌گذاری های بلند مدت (سهام شرکتها)	

۱-۴-۱-بدلیل اقدام به تصفیه شرکت خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان، سرمایه‌گذاری در سهام شرکت مذکور مشمول کاهش ارزش می‌باشد.

۱-۴-۵-گردش سرمایه‌گذاری بلند مدت در واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		افزایش		مانده در ابتدای سال		نام شرکت سرمایه‌پذیر	
	کاهش		خرید افزایش سرمایه		فروش انتشار طبقه بندی			
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۴,۳۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه ملی	
۹,۳۸	۹۵	۹۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری باشک ملی	
-	۷,۶۰	۷,۶۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶۷	جمع سرمایه‌گذاری های بلند مدت و محدود سرمایه‌گذاری	

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۱۹۷

۱۵-۶ سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت

شورکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

(مبالغ به میلیون (پال)

دوزه شش ماهه منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

(مبالغ به میلیون ریال)

-۱-۶۵- برای تعیین ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های سریع المعامله (بورسی و فرابورسی) و روکود بازار مود استفاده قرار گرفته و داده‌های مورد استفاده برای این منظور داده‌های وردودی سطح یک، یعنی قسمت پایانی معاملات سهام در تاریخ ۳۱ خرداد

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری		نام شرکت سرمایه‌پذیر	
جمع	درآمد	جمع	درآمد سود	درآمد	از ارزش بازار	درآمد	نام شرکت سرمایه‌پذیر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه بین الملل تجارت ملی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۰۰	توسعه بین الملل تجارت ملی
۱۰۳,۰۳۰,۱۰۳	۰	۱۱۰,۰۹	۰	۱۱۰,۰۹	۰	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بازک ملی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بازک ملی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنعت سرمایه‌گذاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنعت سرمایه‌گذاری
۱۰۳,۰۳۰,۱۰۳	۰	۱۱۰,۰۹	۰	۱۱۰,۰۹	۰	۰	توسعه ملی ارتباطات سبز
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	توسعه ملی ارتباطات سبز
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	جمع سرمایه‌گذاری های بلند مدت

۱-۲-۱۵-۱- اساس امیدناه صندوقهای سرمایه‌گذاری مورد اشاره، به جای پرداخت نقدی مابه التفاوت خالص ارزش دارائیها به قیمت هر واحد اضافه می‌گردد و شرکهای مذکور فاقد سود عمکردنی باشند.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵-۷ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	شرح
	مبلغ بهای تمام میلیون ریال	درصد به کل مبلغ بهای تمام میلیون ریال	
۷,۲۹۵,۰۵۹	۲۷	۷,۰۵۲,۸۹۹	چندرشته‌ای صنعتی
۳,۵۱۳,۵۶۹	۱۳	۴,۳۷۴,۲۸۹	شمیابی
۳,۴۲۱,۶۹۸	۱۳	۳,۴۶۷,۳۷۲	استخراج کانه‌های فلزی
۲,۴۸۹,۵۶۵	۹	۲,۵۰۰,۲۴۵	سیمان آهک گچ
۱,۰۸۵,۵۷۶	۴	۲,۱۱۴,۶۶۰	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱,۹۵۰,۵۸۴	۷	۱,۷۲۳,۰۱۰	فلزات اساسی
۱,۵۱۲,۰۶۰	۶	۱,۶۵۶,۴۴۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۱۷۹,۴۴۹	۴	۱,۰۹۵,۷۴۳	دارویی
۱,۲۱۲,۰۹۳	۵	۱,۰۳۷,۹۱۹	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۱۷۵,۶۳۰	۴	۹۶۷,۵۱۷	صندوق سرمایه‌گذاری غیربورسی
۵۵۶,۱۳۴	۲	۵۱۸,۳۴۹	انبوه سازی املاک و مستغلات
۵۱۸,۰۰۷	۲	۵۱۸,۰۰۷	ماشین آلات و تجهیزات
۲۹۱,۰۳۱	۱	۲۶۴,۴۰۹	فنی و مهندسی
۳۸۹,۲۵۷	۱	۲۲۳,۹۰۹	فرآورده‌های نفتی
۱۳۵,۳۹۲	۱	۱۵۷,۲۸۶	غذایی بجز قند و شکر
۳۴,۹۵۹	۰	۹۰,۷۷۳	حمل و نقل اینبارداری و ارتباطات
۶۷,۰۰۲	۰	۶۷,۰۰۲	فعالیتهای فرهنگی و ورزشی
۰	۰	۵۹,۴۶۶	محصولات فلزی
۷,۹۹۱	۰	۷,۹۹۲	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی
۲۶۶	۰	۲۶۵	سرمایه‌گذاریها
۱۸۵	۰	۱۸۹	قند و شکر
۱۳	۰	۱۳	لاستیک و پلاستیک
۴	۰	۴	دستگاههای برقی
(۱,۱۰۰)	۰	۰	کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها
۲۰,۳۴۵	۰	۱۹,۲۴۵	سایر
۲۶,۸۵۴,۷۶۹	۱۰۰	۲۷,۹۲۷,۰۰۸	جمع سرمایه‌گذاری (مبلغ دفتری)

۱۶-۷ - سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	شرح
	مبلغ دفتری میلیون ریال	درصد به جمع کل مبلغ دفتری میلیون ریال	درصد به جمع کل مبلغ دفتری میلیون ریال
۲۴,۹۲۸,۶۳۱	۹۲,۸۳	۲۵,۴۷۲,۸۰۷	بورسی
۶۶۴,۱۱۷	۲,۴۷	۱,۴۰۰,۲۹۱	فرابورسی
۱,۱۹۴,۸۷۵	۴,۴۵	۹۸۶,۷۶۲	سایر (شامل صندوقها و شرکتها غیر بورسی)
۶۷,۱۴۶	۰,۲۵	۶۷,۱۴۸	فرابورسی-بازار پایه
۲۶,۸۵۴,۷۶۹	۱۰۰	۲۷,۹۲۷,۰۰۸	۱۰۰

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- دریافتمنی های تجاری و سایر دریافتمنی ها

۱۶-۱- دریافتمنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				بادداشت	تجاری
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
۱۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۰۱۹	-	۴۲۴,۰۱۹	۴۲۴,۰۱۹	-	۱۶-۱-۶	اسناد دریافتمنی - سود سهام
۱۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۰۱۹	-	۴۲۴,۰۱۹	۴۲۴,۰۱۹	-		حساب های دریافتمنی
۲,۱۸۸,۶۰۸	۹۳۹,۰۰۴	(۲,۵۶۴)	۹۴۱,۵۶۸	۴۷۶,۰۶۵	۴۶۵,۵۰۳	۱۶-۱-۶	سود سهام دریافتمنی
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۰	۲۶,۰۰۰	۰	۲۶,۰۰۰	۱۶-۱-۱	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۱۵,۳۸۹	۱۶,۳۲۹	۰	۱۶,۳۲۹	۰	۱۶,۳۲۹	۱۶-۱-۲	سدوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی-کارمزد نقد شوندگی
۱,۰۸۵	۱,۰۸۵	۰	۱,۰۸۵	۰	۱,۰۸۵	۱۶-۱-۳	شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی
۵۳۱	۵۳۱	۰	۵۳۱	۰	۵۳۱		تولیدی و صنعتی مدار
۱۷۹	۲۲۷	۰	۲۲۷	۰	۲۲۷		طلب از شرکتهای کارگزاری
۱,۳۲۹	-	۰	۰	۰	۰		صندوق بازارگردان توسعه ملی
۹۱	۸۹	۰	۸۹	۳	۸۶		سایر
۲,۲۳۳,۲۱۲	۹۸۳,۲۶۵	(۲,۵۶۴)	۹۸۵,۸۲۹	۴۷۶,۰۶۸	۵۰۹,۷۶۱		سایر دریافتمنی ها
۲,۲۳۳,۲۱۲	۱,۴۰۷,۲۸۴	(۲,۵۶۴)	۱,۴۰۹,۸۴۸	۹۰۰,۰۸۷	۵۰۹,۷۶۱		
۷,۱-۶	۷,۰۰۸۲	۰	۷,۰۰۸۲	۷,۰۰۸۲	۰		بدھی کارکنان (وام، مساعدہ)
۴,۰-۱	۵,۴۲۱	۰	۵,۴۲۱	۵,۴۲۱	۰	۱۶-۱-۵	مطلوبات از وزارت دارایی
۱۱,۳۰۷	۱۲,۵۰۳	۰	۱۲,۵۰۳	۱۲,۵۰۳	۰		
۲,۳۴۴,۵۱۹	۱,۴۱۹,۷۸۷	(۲,۵۶۴)	۱,۴۲۲,۳۵۱	۹۱۲,۵۹۰	۵۰۹,۷۶۱		

۱-۱۶-۱-۱- طلب از شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی بابت فروش ساختمان رولکس می‌باشد که در زمان انتقال سند مالکیت دریافت خواهد گردید، شایان ذکر است این انتقال منوط به انتقال سند توسط شرکت بین الملل ساختمان بنام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی می‌باشد که با صورت پذیرفتن این انتقال مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیون ریال به حساب شرکت مذکور پرداخت می‌گردد که عدم انتقال مالکیت از بابت عدم اخذ پایان کار ساختمان بوده است.

۱-۱۶-۱-۲- طلب از صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی بابت کارمزد ضامن نقد شوندگی می‌باشد.

۱-۱۶-۱-۳- طلب از شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی به مبلغ ۱,۰۸۵ میلیون ریال بابت فروش ائمه و منصب‌های اداری به آن شرکت در سال مالی قبل می‌باشد.

۱-۱۶-۱-۴- طلب از وزارت دارایی بابت مطالبات ارزش افزوده خرید به مبلغ ۵,۴۲۱ میلیون ریال از سال ۱۳۹۶ تا کنون می‌باشد که در زمان رسیدگی تهاتر خواهد گردید.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۱-سود سهام دریافتی:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

خالص	کاهش ارزش	ناخالص	وصول شده طی سال مالی	سود سهام متصوب	مانده ابتدای دوره	یادداشت
۲۰۷,۳۵۵	۰	۲۰۷,۳۵۵		۳۲,۸۱۴	۱۷۴,۵۴۱	۳۰-۲
۲۰۲,۳۳۵		۲۰۲,۳۳۵		۲۰۲,۳۳۳	۲	
۵۵,۷۹۶	۰	۵۵,۷۹۶	۲۶,۴۲۳	۵۵,۷۹۶	۲۶,۴۲۳	
۱۷	۰	۱۷	۱۱,۴۷۶		۱۱,۴۹۳	۳۰-۲
۰	۰	۰	۱۸۴,۵۹۷		۱۸۴,۵۹۷	
۰	۰	۰	۴۲,۲۹۹		۴۲,۲۹۹	
۴۶۵,۵۰۳	۰	۴۶۵,۵۰۳	۲۲۲,۴۹۶	۲۹۰,۹۴۳	۴۲۹,۳۵۵	

اشخاص وابسته:

سرمایه گذاری شفا دارو

سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان

گروه سرمایه گذاری مسکن

توسعه صنایع بهشهر

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

پتروشیمی شازند (اراک)

ساختمان:

سرمایه گذاری صدر تامین (تاصیکو)

سیمان مازندران

بانک ملت

پتروشیمی شیراز

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

کارخانجات دارو پخش

سنگ آهن گهر زمین

لابرаторهای دارویی رازک

صنعتی دریابی ایران

لابرаторهای سینا دارو

سرمایه گذاری دارویی تامین

بین المللی توسعه ص. معدن غدیر

فولاد مبارگه اصفهان

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات

سرمایه گذاری سیمان تامین

سیمان سپاهان

مدیریت پژوهه های نیروگاهی ایران

سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری

معدنی و صنعتی چادرملو

پالایش نفت تبریز

کف

خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان

سرمایه گذاری غدیر

گسترش نفت و گاز پارسیان

پتروشیمی پردیس

بلی پرولین جم

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

لابرаторهای سینا دارو-اسناد دریافتی

سرمایه گذاری صدر تامین-اسناد دریافتی

ساختمان

(۲۴,۰۱۹)	۱,۹۶۴	۰	۰	۰	۱۶-۱-۲-۲
(۶۰۰)	۶۰۰	۰	۰	۰	۱۶-۱-۲-۲
۰	۰	۷۶۱,۶۵۷	۷۶۱,۶۵۷	۰	
۰	۰	۲۴۸,۳۷۰	۲۴۸,۳۷۰	۰	
۰	۰	۱۶۴,۷۳۸	۱۶۴,۷۳۸	۰	
۰	۰	۱۲۳,۴۸۳	۱۲۳,۴۸۳	۰	
۰	۰	۵۹,۵۰۰	۵۹,۵۰۰	۰	
(۲۴,۰۱۹)	۰	(۲۴,۰۱۹)	۲۴,۰۱۹	۰	
(۴۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰	۰	
۳۳	۰	۳۳	۵۲	۶۸	۱۸
۹۳۹,۰۰۴	(۲,۵۶۴)	۹۴۱,۵۶۸	۳,۲۵۰,۷۴۲	۲,۰۴۳,۴۲۸	۲,۱۸۸,۶۰۸

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶-۱-۶-۱- اسناد دریافتی مربوط به ۲ فقره چک دریافتی به سرسید ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ بابت سود سهام از شرکت سرمایه گذاری صدر تامین و ۱ فقره چک به مبلغ ۲۴,۰۱۹ میلیون ریال به سرسید ۲۰ تیرماه ۱۴۰۳ بابت سود سهام از شرکت سینا دارو می باشد که تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال وصول گردیده است.

۱۶-۱-۷-۱- در خصوص مطالبات سود سهام سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۵ شرکت صنعتی دریائی ایران به مبلغ ۲۸,۱۰۲ میلیون ریال حکم قطعی به نفع شرکت، مبنی بر پرداخت مبلغ مزبور و خسارات قانونی از هیات داوری 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 داوری سازمان بورس و اوراق بهادر از محاکم دادگستری در قالب دادخواست اجرای رای داور بعمل آمده که منجر به صدور ۳ فقره دستور توقيف اموال هم گردیده و این شرکت نیز اقداماتی جهت شناسایی اموال از طریق سازمان بورس، بانک، سازمان ثبت اسناد و املاک کشور نموده ولی متاسفانه منجر به وصول مطالبات نگردید در ادامه سهامداران صدرا با تقدیم دادخواستی مبنی بر اعتراض به رای داوری سازمان بورس و اوراق بهادر 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 بدوى در مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۴ حکم به لغو رای هیات داوری سازمان بورس و اوراق بهادر 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 تایید حکم دادگاه بدوى نمود. با توجه به اینکه این شرکت با در اختیار داشتن مدارک و مستندات کافی و معتبر، مطالبات خود را بر حق و ذینفع میداند، موضوع را از طریق راهکارهای قانونی تا وصول کامل مطالبات خود از طریق مراجعته به دادگاه عمومی پیگیری خواهد نمود.

۱۶-۱-۷-۲- 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 بر اساس مصوبه هیات مدیره، معادل مبلغ ۱۰۰٪ سود سهام دریافتی از شرکت های مزبور کاهش ارزش محاسبه و لحاظ شده است.

۱۶-۱-۷-۳- وصول مطالبات با لحاظ جدول زمانبندی اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر، در حال پیگیری است.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶-۲-دریافتمنی‌های بلند مدت:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	ساخر دریافتمنی‌ها
۱۷,۸۱۰	۱۸,۳۷۱	حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۶-۳-مدت زمان دریافتمنی‌هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته‌اند:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بیش از سه سال
۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲	جمع
۲۸,۱۰۲	۲۸,۱۰۲	

این دریافتمنی‌های 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.

۱۷-موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۲۰۴	۶۴,۶۱۱	موجودی نزد بانکها (ریالی)
۱۳,۵۶۵	۱۴,۳۴۲	موجودی نزد بانکها (ارزی)
-	۴۰۰	تنخواه
۵۳,۷۶۹	۷۹,۳۵۳	

۱۷-۱-موجودی نزد بانکها (ارزی) شامل مبالغ ۱۶,۴۲۱ یورو و ۱۳,۹۲۱ دلار آمریکا موجودی ارزی بوده که با نرخ ارز دسترس (هر یورو ۴۸۹,۴۲۶ ریال و هر دلار ۴۵۵,۳۲۲) تسعیر گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سرمایه :

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۳/۳۱ مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل سیزده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۸,۳	۷,۵۷۸,۱۹۳,۲۰۴	۵۸,۲	۷,۵۵۹,۹۴۳,۲۰۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
		۲۶,۸	۳,۴۸۸,۲۶۴,۶۹۵	گروه توسعه اقتصادی بام (سهامی خاص)
۲۶,۷	۳,۴۷۶,۷۲۶,۹۹۲	۰,۰	۴,۳۳۲	بانک ملی ایران
۰,۰	۴,۳۳۲	۰,۰	۴,۳۳۲	شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)
۰,۹	۱۱۲,۰۹۱,۷۷۴	۰,۰	۲,۸۸۷	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
۰,۲	۲۴,۴۱۸,۰۹۱	۰,۰	۰	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام)
۲,۹	۳۷۱,۹۲۳,۵۸۷	۲,۷	۴۸۴,۸۴۶,۱۶۹	ساختمان حقوقی (کمتر از ۵ درصد)
۱۱,۱	۱,۴۳۶,۶۲۲,۰۲۰	۱۱,۳	۱,۴۶۶,۹۳۴,۳۸۱	ساختمان حقیقی (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۱- 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 کفايت سرمایه نهادهای مالی در این شرکت نخواهد بود.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹-اندودخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندودخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده مانده اندودخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت رسیده است و انتقال یک بیستم از سود خالص هرسال به اندودخته فوق الذکر فعلاً الزامی نیست. اندودخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰-سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم
۵۱,۸۲۹	۶,۸۴۴,۹۲۰	۶۲,۷۷۸	۱۷,۹۳۳,۶۸۹
۱۹,۴۳۲	۴,۲۴۷,۲۱۴	۲۷۴	۸۱,۰۱۷
-	۸,۷۳۹,۰۵۵	-	-
(۸,۴۸۳)	(۱,۸۹۷,۵۰۰)	(۶۰,۱۶۲)	(۱۷,۱۸۶,۱۲۵)
۶۲,۷۷۸	۱۷,۹۳۳,۶۸۹	۲,۸۹۰	۸۲۸,۶۷۱

طبق بند ب ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب ۱۳۹۴/۰۲/۰۱، شرکت می‌تواند 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 می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجمع بوده و حق تقدیم 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 نمی‌گیرد.

۲۱-ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
	۱۴,۰۵۱	۱۹,۶۹۳	مانده در ابتدای سال
	(۳,۰۲۱)	(۱,۸۳۷)	پرداخت شده طی سال
	۸,۶۶۳	۸,۷۵۹	ذخیره تامین شده
	۱۹,۶۹۳	۲۶,۶۱۵	مانده در پایان سال

۲۲-پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
جمع	جمع	سایر اشخاص	یادداشت
		اشخاص وابسته	
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰
۱,۵۸۰	۱,۹۵۹	۱,۹۵۹	-
۲,۲۴۰	۲,۷۰۳	۲,۷۰۳	-
-	۸,۲۳۹	-	۸,۲۳۹
۱۰,۰۱۵	۱۵,۲۳۵	۱۵,۲۳۵	-
۵,۰۰۴	۶,۷۹۲	۶,۶۷۸	۱۱۴
۴۴,۸۳۹	۶۰,۹۲۸	۲۶,۵۷۵	۳۴,۳۵۳

۲۲-۱-مانده حساب هزینه‌های پرداختنی در پایان دوره مالی مربوط به عییدی پرسنل، هزینه قرارداد حسابرسی و همچنین محاسبه شده

برای هزینه‌های آب، برق، گاز و تلفن و اجاره دفتر مرکزی شرکت می‌باشد.

شورکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۳- مالیات پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)		مالیات		مالیات		نحوه تشخیص		درآمد مشمول		سال مالی	
نحوه پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابزاری	مالیات ابرازی	سود ابرازی	درآمد مشمول	مالیات ابرازی	نحوه پرداختی	مانده پرداختی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴,۷۹۸	۴,۷۹۸	-	۶۱۶	۱۴۰,۱۹۴	۱۴۰,۱۹۴	۱۴۰,۱۹۴	رسیدگی به دفاتر	-
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۱۶۵	رسیدگی نشده	-
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۳۰۱	رسیدگی نشده	-

۱-۲۳- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است.

۲-۳- مالیات بر درآمد سال مالی ۱۴۰۱ بر اساس برگ تشخیص و قطعی دریافت شده به مبلغ ۴,۷۹۸,۴ میلیون ریال تعیین که پرداخت و تسویه گردیده است.

۳-۲- برای سال مالی ۱۴۰۱ تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، برگ تشخیص یا قطعی دریافت نگردیده است.

۴-۳- شرکت مطابق مفاد تبصره ۴ ماده ۵، تبصره ۱ و ۲ ماده ۱۴۳ و ردیف‌های ۲ و ۵ ماده ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم به لحاظ پرداخت مالیات در منبع درآمد، مشمول پرداخت

مالیات دیگری نمی‌باشد، لذا جهت عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ و دوره مالی ۶ ماهه ۱۴۰۱ بدهی مالیاتی در حسابها منظور ننموده است.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۴- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۷۲	۴,۶۶۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و ماقبل
۲,۵۱۱	۲,۳۱۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱,۷۱۷	۱,۶۴۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱,۵۳۹	۱,۵۶۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۸,۱۴۷	۸,۰۳۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
۱,۸۶۴	۱,۷۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۷,۰۶۷	۶,۲۷۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۱,۴۶۷	۱۰,۳۶۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۴,۵۶۴	۱۳,۰۵۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵,۱۳۰,۷۴۳	۸۵,۵۲۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۶,۳۵۰,۸۳۴		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۵,۱۸۴,۵۹۰	۶,۴۸۵,۹۸۰	

۱-۲۴- سود هر سهم مصوب مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ با سرمایه ۱۰,۰۵۰ میلیون ریال مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ با سرمایه ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۵۶۳ ریال بوده است.

قابل ذکر است آگهی پرداخت سود سهام در مقاطع زمانی متعدد در سامانه کدال و روزنامه 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 حقیقی می باشد که اطلاعات مربوطه را در پورتال سهامداران و سامانه سجام شرکت، تکمیل نموده اند و شایان ذکر است که سود سهامداران حقوقی طبق زمانبندی اعلامی پرداخت می گردد.

۲- ۲۴- مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سود سهام اشخاص وابسته به مبلغ ۶,۲۲۳,۹۲۳ میلیون ریال (شامل شرکت سرمایه گذاری

گروه توسعه ملی به مبلغ ۴,۲۶۶,۵۲۳ میلیون ریال و شرکت گروه توسعه اقتصادی بام به مبلغ ۱,۹۵۷,۴۰۰ میلیون ریال) می باشد که طی برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت می گردد.

۲- ۲۴- ۲- گردش سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۷۶,۶۰۹	۵,۱۸۴,۵۹۰	مانده در ابتدای دوره
۸,۴۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۹,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۴,۳۹۷,۵۵۶)	(۳,۱۳۷,۱۰۱)	سود سهام پرداخت شده
(۳۹۴,۴۶۳)	(۲,۸۸۰,۵۰۹)	تسویه سود سهام با واگذاری سرمایه گذاری ها و مطالبات
۵,۱۸۴,۵۹۰	۶,۴۸۵,۹۸۰	مانده در پایان دوره

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۳۷,۱۴۵	۶,۰۹۴,۹۱۹	سود خالص
۵,۰۵۷۴	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۹۴۹	۶,۹۲۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۸۱۳	۸۹۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۱,۵۷۶	-	هزینه مالی
(۳,۵۸۹)	(۷۷۷)	(سود) تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۵,۳۵۴,۴۶۸	۶,۱۰۱,۹۵۷	
(۳,۷۲۸,۲۰۲)	(۱,۰۸۳,۱۸۷)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت
۳۳۶,۵۱۶	(۱,۸۷۲,۷۲۴)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۶۷,۴۵۰	۱۶,۰۸۹	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲,۰۳۰,۲۲۲	۳,۱۶۲,۱۳۵	نقد حاصل از عملیات

۲۶- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدۀ طی دوره به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۴,۴۶۴	۲,۸۸۰,۵۰۹	تسویه سود سهام با واگذاری سرمایه گذاری ها و مطالبات

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. 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 می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. با عنایت به ماهیت سرمایه گذاری و الزامات اساسنامه ای مقررات سازمان، شرکت قادر بدھی قابل ملاحظه می‌باشد.

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۵,۲۴۹,۱۲۲	۶,۵۷۳,۵۲۳	جمع بدھی‌ها
(۵۳,۷۶۹)	(۷۹,۳۵۳)	موجودی نقد
۵,۱۹۵,۳۵۳	۶,۴۹۴,۱۷۰	خالص بدھی
۲۴,۰۱۳,۳۹۳	۲۲,۸۷۲,۹۲۷	حقوق مالکانه
۲۲٪	۲۸٪	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)

علت افزایش نسبت اهرمی در پایان دوره مالی بابت افزایش بدھی‌ها می‌باشد.

۲۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

۲۷-۳- ریسک بازار

۲۷-۳-۱- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادر مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادر مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادر مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۲۷-۳-۱-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادر مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادر مالکانه در پایان سال تعیین شده است. اگر قیمت‌های اوراق بهادر مالکانه ۵ درصد بالاتر / پایین تر باشد، با توجه به اینکه ارزش بازار سرمایه گذاری‌های مذبور حدود ۱۰۹ درصد بیش از ارزش دفتری آنها است، سود برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ تغییر نخواهد نمود و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادر مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۷-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در این‌جا 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.

۲۷-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلند‌مدت 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 و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدھیهای مالی، مدیریت می‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

عنده‌المطالبه	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۶۰,۹۲۸	سایر پرداختنی‌ها
۶,۴۸۵,۹۸۰	سود سهام پرداختنی
<u>۶,۵۴۶,۹۰۸</u>	جمع

۲۸- وضعیت ارزی

نوع ارز	یادداشت	موجودی نقد - دارایی‌های پولی ارزی در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	موجودی نقد - دارایی‌های پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
یورو	دلار آمریکا		
۱۶,۴۲۱	۱۳,۹۲۱	۱۸-۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۶,۳۴۳	۱۳,۹۱۳		۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۸,۰۰۳	۶,۳۳۹	-۱۴۰۳/۰۳/۳۱	معادل ریالی دارایی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۷,۲۹۱	۵,۶۹۴	-۱۴۰۲/۰۳/۳۱	معادل ریالی دارایی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
			میلیون ریال

۲۸-۱- با توجه به سیاست‌های هیأت مدیره و موضوع فعالیت اصلی، شرکت برای دوره‌های آتی نیازی به تأمین ارزی نخواهد داشت.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام) پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ دارد:

(مبلغ به میلیون ریال)

۱-۲۹ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

۲۹ - معاملات با اشخاص وابسته

کارمزد معاملات	خرید سهام	فروش سهام	هزینه مالی	درآمد ضامن نقش‌سوزنگی	فروش ملک	سهم	اجاره ساختمان	مشمول ماده	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹	سهامیه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	شرکتهای اصلی و نهایی	
۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۵-	سهامار و عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	
۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۵۰	جمع	سایر اشخاص وابسته	
۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۷	تحت کنترل مشترک	کارگزاری بانک ملی ایران	
-	-	-	-	-	-	-	-	۷	تحت کنترل مشترک	سندوق سرمایه گذاری مشترک	
۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۰	تحت کنترل مشترک	کارگزاری بانک ملی	
۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۵	جمع	جمع کل	
۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۱	صورت سود زدن	شماره یادداشت	

۱-۱-۲۹ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بالهمیتی نداشته است.

۱-۱-۲۹ - مبلغ ۱۴,۱۰ میلیون ریال بابت کارمزد معاملات به بهای تمام شده سرمایه گذاری‌ها منظور گردیده است.

۱-۳-۲۹ - معاملات انجام شده مربوط به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی بابت فروش سهام به مبلغ ۱۳,۹۵,۶۲ میلیون ریال شامل فروش سهام شرکتهای سرمایه گذاری شفادرانه ملی صنایع

مس ایران و شرکت فولاد مبارکه اصفهان به ترتیب به مبالغ ۶۷,۷۰ و ۹۹,۳۶ و ۱۲۵,۴ میلیون ریال و بهای تمام شده آنها به ترتیب مبالغ ۲۲۵,۶۶ و ۶۹,۶۱ و ۸۸,۵۴ میلیون ریال می‌باشد، که بابت بخشی از سود سهام به شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی و اکدار گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت :

شروع		نام شخص وابسته		دریافتی های تجاری		نام شخص وابسته		درباره	
خالص	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	سود سهام	سود سهام	سایر برداشتی های غیرتجاری	سایر برداشتی های غیرتجاری
۱۴۰۲/۰۹/۱۳*	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	خالص	بدهی	طلب	بدهی	سود سهام	سود سهام	سایر برداشتی های غیرتجاری	سایر برداشتی های غیرتجاری
(۱۴۰۲/۰۶/۲۳)	(۱۴۰۲/۰۸/۰۷)	(۴,۲۴,۸,۷۶۲)	(۴,۲۴,۸,۷۶۲)	-	-	(۴,۲۴,۵,۵۶۴)	(۴,۲۴,۵,۵۶۴)	(۸,۲۳۹)	(۸,۲۳۹)
-	-	(۱,۹۵۷,۴,۰۰)	(۱,۹۵۷,۴,۰۰)	-	-	(۱,۹۵۷,۴,۰۰)	-	-	-
(۱,۱۴۶,۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۸۳۲,۵,۸۸۹)	*	(۶,۲۰,۶,۱۶۲)	*	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	*	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	(۸,۲۳۹)	(۸,۲۳۹)
(۱۴,۹۱۵)	-	(۲۴,۹۱۵)	-	-	-	(۲۴,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۰)	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰
-	۷۹	-	-	۲۲۷	-	-	-	۲۲۷	۲۲۷
-	۳	-	-	۳	-	-	-	۳	۳
-	۲۶,۴,۲۲	-	-	۵۵,۷,۹۶	-	-	-	۵۵,۷,۹۶	۵۵,۷,۹۶
-	۱۱,۵,۹۳	-	-	۱۶	-	-	-	۱۶	۱۶
۸۳	-	-	-	۸۴	-	-	-	۸۴	۸۴
۲	-	-	-	۲۰,۲,۰۳۶	-	-	-	۲۰,۲,۰۳۶	۲۰,۲,۰۳۶
-	۲۷۴,۵۴	-	-	۲۰,۷,۰۵۴	-	-	-	۲۰,۷,۰۵۴	۲۰,۷,۰۵۴
-	۱۵,۳۸۹	-	-	۱۶,۰۳۶	-	-	-	۱۶,۰۳۶	۱۶,۰۳۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱۴)	-	(۱۱۴)	-	-	-	-	-	(۱۱۴)	(۱۱۴)
۵۳۱	-	-	-	۵۳۱	-	-	-	۵۳۱	۵۳۱
(۱۵,۰۷۹)	۳۲۸,۵۴۴	(۲۵,۰۷۹)	۴۸۲,۵۷۶	-	-	(۲۶,۱۱۴)	-	۴۸۲,۷۶۱	۴۸۲,۷۶۱
(۴,۸۵۷,۱۸)	۳۲۸,۵۴۴	(۶,۱۱,۱۶)	۴۸۲,۵۷۶	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	(۶,۲۲۳,۹,۹۲۳)	۵۰,۹,۶۲	۵۰,۹,۶۲
جمع		جمع		جمع		جمع		جمع کل	
۲۴-۲		۲۲		۲۲		۲۲		۲۲	
یادداشت توضیحی		۱-۱۶		۱-۱۶		۱-۱۶		۱-۱۶	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۰- تعهدات، بدھیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات، بدھیهای احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مستلزم تغییر اقلام یا افشا در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.