

شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران

(سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

سال متدهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳



مُؤسسه حسابرسی بهمند

مسابداران رسمی
عضو چهارمین مسابداران رسمی ایران
تلفن: ۰۵۱۳۹۱-۴۷۳۷۰۸-۹ / ۰۲۶۸۸۱۴۴۸۵
نماپر: ۰۲۶۸۸۱۴۴۸۵

«بسمه تعالیٰ»

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۳ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت 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 بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی

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

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

همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالاهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج دریاداشت ۲۳ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیأت مدیره و شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری انجام گردیده و این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

۶- گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک، ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۷ در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرائی مرتبط در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد بالاهمیتی که قوانین و مقررات یادشده در مورد آنها مراعات نشده، عمدتاً شامل تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشوئی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی و انجام وظایف پیش‌بینی شده برای واحد مذبور بوده است. در رابطه با سایر موارد مرتبط با قانون مذبور، به دلیل آماده نبودن زیرساختهای مربوطه که ایجاد آنها به عهده مراجع قانونی ذیربسط می‌باشد، شرایط لازم برای اجرای کامل آنها و اعمال نظارت و کنترل رعایت این بخش از قانون، امکان پذیر نشده است.

تاریخ: ۳ دی ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی بهمند
احمدرضا شریفی هومن هشی
(۸۷۱۵۷۳) (۸۷۱۵۸۱)

لطفاً

شماره:

تاریخ:

شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)**صورتهای مالی****سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳****مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزا تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	نرازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۵	صورت جریان وجوده نقد
۶	یادداشت‌های توضیحی:
۶-۷	الف - تاریخچه فعالیت
۸-۳۴	ب - مبنای تهییه صورتهای مالی
	ج - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	د - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
	صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۲۹/۰۹/۱۳۹۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء**سمت****اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل**

شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران با نمایندگی آقای رضا راعی

آقای رسول سعدی

خانم ویدا بیگدلی

آقای مهدی مقدسی

شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران با نمایندگی آقای محمدرضا صادقی مقدم

- اعضاء هیات مدیره به جزء آقای محمدرضا صادقی مقدم کلاً غیر موظف می‌باشند.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

تراز فاتحه

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰ (ریال)	بادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام:	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰ (ریال)	بادداشت	دارایی ها:
بدهیهای جاری:							
۱۲,۶۶۶,۶۵۳,۶۲۳	۲,۵۳۰,۴۵۹,۶۰۵	۱۰	حسابهای پرداختنی تجاری	۲,۷۹۳,۷۱۱,۵۱۷	۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۴	دارایهای جاری: موجودی نقد
۲۴,۵۵۳,۳۴۰,۰۹۵	۱۷۱,۳۱۱,۵۸۱	۱۱	ساير حسابهای پرداختنی	۳۷۲,۹۸۲,۸۷۵,۴۴۶	۴۷۱,۲۰۹,۳۵۱,۹۲۳	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
				۲۴,۴۳۷,۱۳۰,۰۶۱	۳۹,۶۵۰,۰۸۶,۹۴۳	۶	حسابها و استناد دریافتی تجاری
				۵,۲۰۸,۳۱۹	۰	۷	ساير حسابهای دریافتی
۴۷,۲۱۹,۹۹۳,۷۲۸	۲,۷۰۱,۷۷۱,۱۸۶		جمع بدھیهای جاری	۴۰۰,۲۱۸,۹۲۵,۳۴۳	۵۱۳,۵۱۷,۶۸۹,۱۱۲		جمع دارایهای جاری
بدھیهای غیرجاری:							
۱۸۶,۵۳۶,۰۹۹	۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰۲,۷۴۵,۷۲۵	۱۵۱,۸۳۳,۱۲۵	۸	دارایهای ثابت مشهود
۱۸۶,۵۳۶,۰۹۹	۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰		جمع بدھیهای غیرجاری	۳۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۷,۴۰۶,۰۷۹,۸۲۷	۲۹۸۳,۲۱۰,۰۳۶		جمع بدھیها	۵۲۸,۸۴۵,۷۲۵	۱,۱۲۹,۹۳۳,۱۲۵		جمع دارایهای غیرجاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه (سیصد میلیون سهم یکهزار ریالی با نام				
			عادی تمام پرداخت شده				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۶,۳۱۷,۱۲۹	۱۵	آندوخته قانونی				
۲۴۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱	۱۹۵,۴۶۸,۰۹۴,۲۷۳		سود انباسته				
۳۵۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱	۵۱۱,۶۶۴,۴۱۱,۴۰۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۰۰,۷۴۷,۷۷۱,۰۶۸	۵۱۴,۶۴۷,۶۲۲,۲۳۷		جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۴۰۰,۷۴۷,۷۷۱,۰۶۸	۵۱۴,۶۴۷,۶۲۲,۲۳۷		جمع دارایها

بادداشت های توضیحی همراه جزء لینفک صورتهای مالی می باشد.

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	بادداشت	
ریال	ریال		
۴۲,۳۵۵,۶۸۱,۷۴۱	۶۱,۰۶۵,۰۰۲,۶۶۶	۱۶	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۹۹,۰۳۰,۰۳۵,۱۸۴	۶۶,۸۶۸,۳۸۸,۱۳۷	۱۷	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام
.	۱,۴۸۵,۱۷۵,۳۴۲	۱۸	سایر درآمدها
۱۴۱,۳۸۵,۷۱۶,۹۲۵	۱۲۹,۴۱۸,۵۶۶,۱۴۵		خالص درآمد حاصل از سرمایه گذاری
(۳,۲۲۵,۹۰۱,۸۲۷)	(۴,۶۶۷,۵۹۱,۰۴۰)	۱۹	هزینه های اداری و تشکیلاتی
۱۳۸,۱۵۹,۸۱۵,۰۹۸	۱۲۴,۷۵۰,۹۷۵,۱۰۵		سود عملیاتی
.	(۸۲۴,۶۳۲,۵۳۵)	۲۰	هزینه های مالی
۱۳۸,۱۵۹,۸۱۵,۰۹۸	۱۲۳,۹۲۶,۳۴۲,۵۷۰		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشه

۱۳۸,۱۵۹,۸۱۵,۰۹۸	۱۲۳,۹۲۶,۳۴۲,۵۷۰		سود خالص سال
۱۱۹,۱۳۳,۳۰۱,۲۸۴	۲۴۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱		سود انباشه در ابتدای سال
(۱,۴۲۴,۵۲۲,۳۵۹)	.		تعديلات سنواتی
۱۱۷,۷۰۸,۷۷۸,۹۲۵	۲۴۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱		سود انباشه در ابتدای سال - تعديل شده
۲۵۵,۸۶۸,۵۹۴,۰۲۳	۳۶۷,۲۶۷,۵۸۳,۸۱۱		سود قابل تخصیص
(۲,۵۲۷,۳۵۲,۷۸۲)	(۶,۱۹۶,۳۱۷,۱۲۹)	۱۵	تخصیص سود :
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		اندخته قانونی
.	(۱۴۵,۶۰۳,۱۷۲,۴۱۰)	۱۴	سود سهام مصوب
(۱۲,۵۲۷,۳۵۲,۷۸۲)	(۱۷۱,۷۹۹,۴۸۹,۵۳۹)		افزایش سرمایه
۲۴۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱	۱۹۵,۴۶۸,۰۹۴,۲۷۳	۲۴	سود تخصیص داده شده طی سال
			سود انباشه در پایان سال

از آنجاییکه اجزاء صورت سودوزیان جامع محدود به همان اجزاء مندرج در سود و زیان سال و تعديلات سنواتی می باشد، صورت سودوزیان جامع ارائه نگردیده است.

بادداشت های توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای مالی می باشد.

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

صورت حربان وحود نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	پادداشت
ریال	ریال	
۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	

فعالیتهاي عملیاتی :

جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود تسهیلات خرید سهام

مالیات بردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهاي سرمایه گذاری :

وجهه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود

وجهه پرداختی جهت خرید دارائیهاي ثابت مشهود

جريان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري

جريان خالص ورود (خروج)وجه نقد قبل از فعالیتهاي تامین مالی

فعالیتهاي تامین مالی:

دو در هزار تمبر افزایش سرمایه

جريان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهاي تامین مالی

خالص (کاهش) دروجه نقد

مانده وجه نقد درابتدای سال

مانده وجه نقد درپایان سال

مبادلات غیر نقدی

۲۱-۱

- ۵۴,۳۹۶,۸۲۷,۵۹۰

پادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات :

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص) در تاریخ دهم آبان ماه ۱۳۸۵ تأسیس گردیده و تحت شماره ۲۸۱۷۹۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص) از جمله شرکتهای فرعی شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران ، خیابان کریمخان زند ، خیابان شهید عضدی (آبان جنوبی) ، پلاک ۱۱ طبقه سوم واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد :

الف- سرمایه گذاری مستقیم یا مشارکت در ایجاد، توسعه و راه اندازی طرحهای تولیدی.

ب- خرید و فروش سهام شرکتهای تولیدی و خدماتی.

ج- خرید و فروش اوراق بهادر.

د- اخذ تسهیلات مالی و اعتباری از بانکها و سایر مؤسسات.

ه- تشویق و تسهیل در امر سرمایه گذاری برای اشخاص حقیقی و حقوقی از طریق عرضه خدمات مشاوره ای و مدیریت سرمایه گذاری.

و- مبادرت به کلیه عملیاتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم برای تحقق هدف شرکت لازم یا مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال :

میانگین تعداد کارکنان طی سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳، و سال مالی قبل ۳ نفر بوده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۱-۳- دارائیهای ثابت مشهود و استهلاک مربوطه :

دارائیهای ثابت مشهود به بیهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباسته به نرخها و روش‌های زیر (با در نظر گرفتن آیینه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن)

در صورتهای مالی منعکس می‌گردد:

روش استهلاک	فرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۳ ساله	رایانه
نزوی	%۲۵	وسایل نقلیه

هزینه استهلاک از تاریخی که دارایی آماده بهره برداری می‌گردد محاسبه می‌شود. در صورتیکه دارایی قابل استهلاک تا قبل از پانزدهم آن ماه تحصیل گردد ماه مجبور در محاسبه استهلاک منظور خواهد شد، در غیراینصورت استهلاک از ماه بعد آن محاسبه خواهد شد. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی برای بهره برداری به هر علت برای مدتی مورد استفاده واقع نشود، محاسبه استهلاک آن معادل ۳۰ درصد استهلاکی خواهد بود که در جدول بالا منعکس است. هزینه های تعمیر و نگهداری و تعمیرات جزئی، هزینه های جاری محسوب شده، لیکن هزینه تعمیرات اساسی و بهسازی به حساب دارائی مربوطه منظور می‌گردد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۳-۲- سرمایه گذاری ها :

۳-۱- آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۳-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت که به عنوان دارایی غیرجاری طبقه بندی می شود به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباسته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۳ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها :

الف- سود سهام :

سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها کوتاه مدت و بلندمدت در زمان تصویب سود توسط مجتمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

ب- سود تضمین شده دریافتی :

سود تضمین شده و کارمزد دریافتی اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها براساس اصل تعلق زمانی به حساب درآمد دوره مربوطه منظور می گردد.

۳-۳- مخارج تأمین مالی :

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۴- ۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

شرکت به ازای هر سال سابقه خدمت هر یک از کارکنان معادل یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر، ذخیره مزایای پایان خدمت محاسبه و در حسابها منظور می نماید.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

بادداشتی توسعه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد :

موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می گردد :

نام بانک	بادداشت	۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۷/۳۰	نام بانک
الف) حساب جاری :			ریال	ریال
صادرات شعبه ولیعصر		۱۲,۱۸۵,۷۱۵	۳,۴۴۶,۳۴۳	
		۱۲,۱۸۵,۷۱۵	۳,۴۴۶,۳۴۳	
ب) حساب سپرده کوتاه مدت :				
پاسارگاد شعبه کریم خان زند	۴-۱	۲,۴۴۸,۷۴۹,۵۶۲	۲,۷۰۴,۷۰۰,۶۱۷	
ملت شعبه نجات الهی	۴-۱	۱۳۰,۸۹۴,۰۳۱	۳۹,۲۰۴,۰۷۰	
کارآفرین شعبه بلوار کشاورز	۴-۱	۴۴,۴۲۲,۰۳۷	۳۰,۶۸۸,۳۶۲	
سپه شعبه بهجهت آباد	۴-۱	۱۴,۴۲۴,۳۹۵	۱,۳۰۳,۸۷۶	
تجارت شعبه مرکزی	۴-۱	۷,۵۷۴,۵۰۶	۱۳,۵۲۶,۳۹۲	
اقتصادنوین شعبه قائم مقام	۴-۱	۰	۸۴۱,۸۵۷	
		۲,۶۴۶,۰۶۴,۵۳۱	۲,۷۹۰,۲۶۵,۱۷۴	
		۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۲,۷۹۳,۷۱۱,۵۱۷	

۴-۱- لازم به توضیح است سودسپرده های فوق در طی سال مالی معادل ۲۲۱,۱۵۷,۴۱۸ ریال بوده، که جزو اقلام سرفصل سود سرمایه گذاری ها (بادداشت ۱۶) منعکس می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های کوتاه مدت از اقلام ذیل تشکیل شده است:

نام	تاریخ	نام	تاریخ	نام
ریال	۱۳۹۲/۷/۳۰	ریال	۱۳۹۳/۷/۳۰	نادداشت
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده				
در بورس و فرابورس	۱۳۹۲/۷/۳۰	۴۶۴,۳۷۹,۳۶۶,۱۶۳	۱۳۹۳/۷/۳۰	۵-۱
سرمایه گذاری در اوراق اجاره فرابورس	*	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۳۹۲/۷/۳۰	۶,۳۴۹,۹۸۵,۷۶۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	۵-۲
		۶,۳۴۹,۹۸۵,۷۶۰		
۴۷۱,۲۰۹,۳۵۱,۹۲۳	۱۳۹۲/۹۸۲,۸۷۵,۴۴۶			

* سرمایه گذاری فوق مربوط به خرید ۴۸۰ فقره اوراق اجاره شرکت رایتل با نرخ سود ۲۰ درصد سالانه بوده که در اواخر سال مالی خریداری و در آبان ماه به فروش رسیده است.

۱-۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار شامل اقلام زیر می‌باشد:

یادداشت‌های نویسنده مورخهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

مفت ساخت عواد غانی و آنها مینهای

۱۴. ایوان مرتضوی

بادداشت‌های توضیحی صور نهایی مالکی

بادداشت‌های توضیحی صور نهایی مالکی

مکالمہ علیہ سید حسن عسکری
تیر میں

Digitized by srujanika@gmail.com

卷之三

سال عالیہ مشتمل ۲۰۱۳ء

مکالمہ ایضاً، تفہیم، حس، نظر، عالیٰ،

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

خالصی از مشتریان فروش سرمهایه گذاری ها در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۰ مبلغ ۱۸۵.۴۶ میلیون دیال می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱-۱-۵- گردش حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

نادداشت	۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	ریال	ریال
مانده ابتدای سال مالی			۲۱۳,۵۶۷,۶۵۱,۸۸۵	۳۶۶,۶۳۲,۸۸۹,۶۸۶
خرید سهام طی سال مالی	۴۷۴,۸۵۴,۷۷۹,۹۳۲	۲۳۷,۴۸۱,۹۸۳,۸۹۶	۵-۱-۱-۱	
استفاده از حق تقدم افزایش سرمایه طی سال مالی	۶,۰۲۱,۹۸۲,۰۰۰	۱۲,۵۲۶,۹۰۶,۵۱۶	۵-۱-۱-۲	
فروش سهام طی سال مالی	(۳۲۷,۸۱۱,۵۲۴,۱۳۱)	(۱۵۲,۲۶۲,۴۱۳,۹۳۵)	۱۷	
	۳۶۶,۶۳۲,۸۸۹,۶۸۶	۴۶۴,۳۷۹,۳۶۶,۱۶۳		

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱-۱-۵- خرید سهام شرکت‌های سرمایه پذیر بورسی و فرابورسی طی سال به شرح زیر می‌باشد :

مبلغ - ریال	تعداد سهام	
۳۳,۶۷۰,۰۲۷,۱۷۶	۸۵۴,۴۹۴	نفت پارس
۱۶,۵۰۷,۵۷۸,۰۵۷	۱,۶۵۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۱۴,۵۲۸,۷۴۲,۰۵۲	۴,۲۲۶,۷۷۲	بانک انصار
۱۳,۸۱۳,۰۶۸,۴۹۵	۵,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۱۱,۲۷۴,۰۳۲,۹۹۶	۲,۵۹۱,۰۰۰	آهن و فولادارفع
۱۰,۸۹۵,۱۹۴,۴۹۴	۳,۸۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۹,۰۱۲,۸۷۳,۵۳۰	۱,۲۴۸,۵۴۰	کارت اعتباری ایران کیش
۸,۲۰۷,۶۳۰,۰۶۶	۶۹۵,۴۹۵	صنعتی بهشهر
۸,۰۰۵,۲۹۵,۴۳۴	۵۰۰,۰۰۰	کویر تایر
۷,۸۹۵,۱۸۴,۸۱۶	۳,۵۰۰,۰۰۰	ساپیا
۷,۴۷۲,۴۶۵,۷۲۳	۱,۳۹۶,۸۹۴	پارس الکتریک
۶,۹۰۱,۷۱۵,۶۷۸	۱,۵۰۰,۲۰۲	سرمایه گذاری ملی ایران
۶,۵۰۵,۹۶۶,۰۴۳	۵۰۰,۰۰۰	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران_ مپنا
۶,۰۸۴,۶۸۳,۸۱۲	۱,۲۸۵,۸۸۳	نفت و گاز و پتروشیمی
۵,۸۵۵,۸۲۸,۴۵۹	۱۶۵,۰۷۱	صنعتی مینو (خرمده)
۵,۸۳۶,۱۴۷,۳۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۴,۸۵۵,۱۵۴,۸۰۶	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاکرس
۴,۷۹۸,۸۲۲,۱۱۳	۸۴۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۴,۶۰۷,۶۹۸,۲۶۳	۷۲۹,۲۷۴	قند شیرین خراسان
۴,۴۷۴,۰۳۸,۶۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
۴,۴۳۵,۶۸۸,۱۴۵	۴۲۷۶۹۳	بین المللی محصولات پارس
۴۱,۸۴۴,۱۴۷,۷۶۷		سایر
۲۳۷,۴۸۱,۹۸۳,۸۹۶		جمع

شرکت مددویت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱-۱-۱-۵- حق تقدیم های استفاده شده حاصل از افزایش سرمایه شرکت های بورسی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

نام شرکت های سرمایه پذیر	تعداد حق تقدیم سهام	مبلغ - ریال
نفت پارس	۱۰,۴۶۵,۷۵۴	۵,۲۳۲,۸۷۷,۰۰۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۴۹,۹۹۹	۸۴۹,۹۹۹,۰۰۰
ایران دارو	۱,۳۴۴,۳۱۸	۱,۳۴۴,۳۱۸,۵۰۰
پخش البرز	۲۸,۵۷۱	۲۸,۵۷۱,۰۰۰
ایران تایر	۱۳۳	۱۳۳,۰۰۰
سیمان شرق	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۵۶۳,۸۸۸	۵۰۳,۴۷۲,۰۰۱
ایران خودرو	۳۵۴,۲۵۰	۳۵۴,۲۵۰,۰۰۰
افرات	۲,۴۶۹,۰۳۱	۲,۳۱۴,۷۱۷,۰۰۱
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۵۳۸,۵۶۹	۱,۵۳۸,۵۶۹,۰۰۰
سایر	۱۳	۱۲,۵۲۶,۹۰۶,۵۱۶

۵-۲- مبلغ فوق در تاریخ ترازنامه مربوط به بهای تمام شده سرمایه گذاری در ۱۷۴۰ واحد(شامل ۱۷۳۰ واحد عددی و ۱۰ واحد ممتاز) متعلق به صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشگام ایرانیان می باشد. صندوق مشترک مذبور توسط شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران طبق مجوز شماره ۱۰۷۲۱ مورخ ۱۳۸۸/۳/۳۰ با اندازه کوچک تاسیس شده که هدف از تشکیل آن، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. توضیح اینکه ارزش هر واحد صندوق مذکور در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۳,۴۹۳,۴۷۹ ریال و ارزش کل واحدهای سرمایه گذاری متعلق به شرکت بالغ بر ۶,۰۷۸,۶۵۳,۴۶۰ ریال می باشد. لازم به ذکر است ، با توجه به حجم عملیات شرکت و به دلیل کم اهمیت بودن زیان کاهش ارزش ایجادی به میزان ۲۷۱,۳۳۲,۳۰۰ ریال، از لحاظ داشتن آن در حسابهای سال مالی مورد گزارش صرف نظر گردیده است.

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۷/۳۰
سود سهام دریافتی	۳۶,۴۶۱,۷۰۵,۶۳۹	۲۲,۹۳۷,۹۳۷,۳۹۹
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۰۴۳,۷۵۶,۶۵۴	.
اسناد دریافتی تجاری	۱۴۳,۵۷۰,۰۰۰	.
شرکت کارگزاری سهام پویا	.	۴۹۹,۰۳۴,۵۱۲
سایر	۱,۰۵۴,۶۵۰	۱۵۸,۱۵۰
	۳۹,۶۵۰,۰۸۶,۹۴۳	۲۴,۴۳۷,۱۳۰,۰۶۱

داداشتای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۶-۱- طلب از شرکتهای سرمایه پذیر در تاریخ ترازنامه بابت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر بوده و از اقلام ذیل تشکیل شده است :

نام شرکت	۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰
	ریال	ریال
نفت پارس	۱,۳۱۰,۳۱۹,۰۰۰	۱۳,۰۸۲,۱۹۲,۵۰۰
پتروشیمی شیراز	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۷,۴۰۷,۸۰۰
موسسه مالی اعتباری سینا	.	۲,۶۱۰,۶۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران دارو	۵۸۸,۱۳۹,۵۰۰	۱,۸۹۸,۸۵۰,۴۵۰
پارس دارو	.	۱,۳۶۸,۹۸۳,۲۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	.	۱,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک انصار	.	۱,۳۱۰,۲۹۹,۳۲۰
کمباین سازی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	.	۱,۰۷۶,۷۸۷,۶۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مپنا	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۹۷۰,۰۰۰
صنعتی مینو (خرمده)	.	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک	۱۴۴,۵۵۳,۶۰۰	۵۴۰,۸۳۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	.	۵۱۴,۱۳۶,۰۰۰
ایران ترانسفو	۳,۶۱۲,۱۷۱,۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۷۰۶,۴۵۴,۰۰۰	۴۵۳,۵۲۸,۰۰۰
بانک تجارت	۲۵۲,۴۲۰,۹۱۰	۴۰۳,۶۶۴,۲۳۰
سرمایه گذاری البرز	.	۳۱۷,۲۰۲,۰۰۰
صنعتی پارس مینو	۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۳۵۲,۵۰۰
سایر	۱۳,۵۸۹,۷۷۹,۰۸۹	۱,۳۳۲,۹۰۲,۰۴۹
	۲۳,۹۳۷,۹۳۷,۳۹۹	۳۶,۴۶۱,۷۰۵,۶۳۹

۶-۲- طلب از شرکتهای مذکور بابت سود سهام مصوب مجمع می باشد که با توجه به تعداد سهام متعلق به شرکت در تاریخ مجمع هریک از آنها شناسایی شده است و تا تاریخ این گزارش ، معادل ۳.۵۲۰ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

نادداشتی توسعهای صورتی مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۶-۲- مانده بدھی ابتدای سال به شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (مالک ۹۹/۹ درصد سهام شرکت) بابت علی الحساب دریافتی، هزینه های آب، برق، تلفن، گاز، خوارک و بیمه درمانی و مزایای غیرنقدی به کارکنان و سود سهام بوده که بخش عمده آن متعاقب عملی شدن افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۸ به حساب سرمایه شرکت انتقال یافته است. مانده پایان سال عمدتاً مربوط به مطالبات سود سهام مصوب مجمع شرکت مذکور می باشد. گردش حساب فی مابین در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

بدھکار(بستانکار)

۱۳۹۳/۷/۳۰

ریال

(۳۴,۳۹۶,۸۲۷,۵۹۰)

۶۲۴,۰۰۰

انتقال سود سهام سالهای مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ سایر سهامداران

(۱۹,۹۹۹,۲۰۰,۰۰۰)

سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰ متعلق به آن شرکت

۳,۱۳۹,۲۲۳,۶۷۰

طلب سود سهام سال مالی ۱۳۹۲/۹/۳۰ از شرکت سرمایه گذاری ملی ایران

(۹۵,۴۶۷,۰۱۶)

پرداخت بخشی از هزینه ها توسط آن شرکت

۵۴,۳۹۵,۴۰۳,۵۹۰

تخصیص مطالبات جهت افزایش سرمایه (بادداشت ۱۴)

۳,۰۴۳,۷۵۶,۶۵۴

مانده پایان سال

۶-۳- مانده حساب مزبور بابت دو فقره چکهای دریافتی سرسید ۱۳۹۳/۸/۵ بابت سود سهام سال ۱۳۹۱ شرکت پارس دارو

بوده که در تاریخ مذکور به حیطه وصول درآمده است.

۷- سایر حسابها دریافتی :

۱۳۹۲/۷/۳۰

۱۳۹۳/۷/۳۰

بادداشت

ریال

ریال

۵,۲۰۸,۳۱۹

۰

۷-۲

وام ضروری کارکنان

۵,۲۰۸,۳۱۹

۰

۸- دارایی‌های ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انساشته دارایی‌های ثابت مشهود، به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انساشته شده - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح
مازده در	مازده در	استهلاک	مازده در	مازده در	افزایش	
۱۳۹۲/۰/۷/۰	۳۰	۳۰/۷/۰/۰/۹۳	۳۰	۳۰/۷/۰/۰/۹۳	۳۰	مازده در
۱۲,۷۴۵,۷۲۵	۱۲۵	۳۲,۴۴,۵۸,۷۷۵	۳۲,۴۱,۲۶,۶۰	۳۲,۳۳,۰۰,۷۷۵	۴۱,۷۷,۹,۰۰	طی دوره
-	-	-	۳۰,۳۰,۵,۸۷,۵,۰۰	۳۰,۳۰,۵,۸۷,۵,۰۰	۳۰,۳۰,۵,۸۷,۵,۰۰	طی دوره
۱۹,۰۰,۰۰,۰۰	۱۲۲	۱۲۰,۰۰,۵,۰۰	۹۷,۵,۰۰,۰۰	۹۷,۵,۰۰,۰۰	۲۴,۰۰,۰۰,۰۰	آغاز و منصوبات
۲۰,۷۴۵,۷۲۵	۱۲۵	۱۵۱,۸۸,۲,۱۲۵	۱۶۰,۳۰,۷۷۵	۱۰۹,۱۱,۶,۵,۶۰	۱۰۹,۱۱,۶,۵,۶۰	کامپیوتر و متعلقات
						وسائل نقلیه
						جمع
						۳۱۲,۱,۶۶۴,۰۰۰

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت:

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

بادداشت	۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱	شرکت بورس انرژی (سهامی عام)
۰	۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲	حق تقدم افزایش سرمایه شرکت بورس انرژی (سهامی عام)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۳۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰		

۹-۱- سرمایه گذاری در شرکت مذکور شامل ۳۲۶.۰۰۰ سهم از ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم شرکت بورس انرژی (پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس) می باشد. ارزش بازار هر سهم آن در تاریخ ۱۳۹۳/۷/۳۰ معادل ۶۵۰۰ ریال بوده است.

۹-۲- حق تقدم افزایش سرمایه شرکت بورس انرژی مربوط به افزایش سرمایه ۲۰۰ درصدی شرکت اخیرالذکر از مبلغ ۲۰۰ به ۶۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی می باشد.

۱۰- حسابهای پرداختی تجاری:

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

بادداشت	۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۶۶,۶۵۳,۶۳۳	۲,۵۰۱,۷۵۵,۶۰۵	۱۰-۱	شرکتهای کارگزاری بورس اوراق بهادار - خرید سهام
۰	۲۸,۷۰۴,۰۰۰		حق تقدم افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر
۱۲,۶۶۶,۶۵۳,۶۳۳	۲,۵۳۰,۴۵۹,۶۰۵		

۱۰- بدھی به شرکتهای کارگزاری بورس اوراق بهادار شامل خالص بدھی بابت خرید و فروش سهام در روزهای پایانی سال مالی می باشد و اقلام تشکیل دهنده آن به شرح زیر است:

بادداشت	۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۲۳,۲۸۶,۴۸۶	۱,۶۶۸,۵۸۱,۸۲۱		کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۰	۸۳۱,۹۳۹,۷۶۹		کارگزاری سهام پویا
۲,۵۴۲,۲۵۵,۰۳۳	۰		کارگزاری بانک تجارت
۱,۱۱۲,۱۱۴	۱,۲۳۴,۰۱۵		سایر
۲,۵۴۳,۳۶۷,۱۴۷	۸۳۳,۱۷۳,۷۸۴		

بادداشتی توسعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی :

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

بادداشت	۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۷/۳۰	بادداشت
ذخیره هزینه های پرداختنی	۱۱-۱	۱۴۳,۳۶۷,۷۷۵	ریال ۱۱۳,۸۱۳,۸۱۷
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی		۱۵,۲۸۹,۰۳۶	۲۹,۹۰۸,۰۸۱
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان		۴,۵۲۳,۴۴۴	۳,۶۶۱,۹۷۶
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۶-۲	۰	۳۴,۳۹۶,۸۲۷,۵۹۰
سایر اقلام		۸,۱۳۱,۳۲۶	۹,۱۲۸,۶۳۱
	۱۷۱,۳۱۱,۵۸۱	۳۴,۵۵۳,۳۴۰,۰۹۵	

۱۱-۱- مانده ذخیره هزینه های پرداختنی عمدتاً شامل مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال هزینه حسابرسی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰ و مبلغ ۴۳ میلیون ریال عیدی و پاداش سال ۱۳۹۳ کارکنان می باشد.

۱۲- ذخیره مالیات :

۱۲-۱- مالیات بر عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۰ در سالهای قبل، قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۷/۳۰ در سال مالی مورد رسیدگی و طبق برگ تشخیص ابلاغی سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۲,۶۹۶,۷۷۷ ریال تعیین و قطعی و توسط شرکت پرداخت شده است. ضمناً مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰ نیز هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۱۲-۳- با توجه به اینکه بخش عده فعالیتهای شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰ در زمینه درآمدهای معاف از مالیات و یا درآمدهایی که مالیات آنها در منبع پرداخت گردیده بوده، لذا احتساب ذخیره مالیات جهت سال مالی مذبور موضوعیت نداشته است.

نادداشتی توپیخی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱۳- فخره مزایای پایان خدمت کارکنان:

گردش سرفصل فوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۵۱,۹۹۶,۲۵۰	۱۸۶,۵۳۶,۰۹۹	ذخیره تامین شده
۱۰۰,۴۰۶,۵۱۶	۹۴,۹۰۳,۵۵۱	ذخیره انتقالی از شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۳۴,۱۳۳,۳۳۳	۰	مانده در پایان سال
۱۸۶,۵۳۶,۰۹۹	۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰	

۱۴- سرمایه:

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۳۰۰ میلیارد ریال، متشکل از ۳۰۰ میلیون سهم یکهزار ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران و درصد سهام هر کدام از آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

درصد	مبلغ سهام-ریال	تعداد سهام	
۹۹/۹۹۶	۲۹۹,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۸۸,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۰/۰۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۰/۰۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	سرکار خانم ویدا بیگدلی
۰/۰۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	جناب آقای رسول سعیدی
۰/۰۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	جناب آقای مهدی مقدسی
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

توضیح اینکه سرمایه شرکت در دو تاسیس مبلغ ۱۰ میلیارد ریال (۱۰ میلیون سهم با نام یکهزار ریالی عادی تمام پرداخت شده) بوده که طی دو مرحله افزایش سرمایه در سالهای قبل به ۱۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. اضافه می نماید در سال مالی موردگزارش و بر اساس مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۹/۱۸ و مجوز مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۸ سازمان بورس واوراق بهادار سرمایه شرکت از ۱۰۰ میلیارد ریال به ۳۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و سود انباشته (شامل ۵۴,۳۹۶,۸۲۷,۵۹۰ ریال مطالبات حال شده و ۱۴۵,۶۰۳,۱۷۲,۴۱۰ ریال سود انباشته) افزایش یافت که مراتب آن در تاریخ ۱۳۹۳/۵/۲۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است.

داداشت‌های توضیحی صورتیای مالیسال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳**۱۵- اندوخته قانونی:**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه شرکت معادل ۵ درصد از سود خالص سالانه پس از کسر مانده زیان انباشته، بعنوان اندوخته قانونی در حسابهای شرکت منظور می‌شود. در نظر گرفتن اندوخته مزبور تا زمانی که مانده آن به ده درصد سرمایه شرکت برسد الزامی و پس از آن اختیاری می‌باشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و فقط هنگام انحلال شرکت بین صاحبان سهام قابل تقسیم خواهد بود. در این رابطه از محل سود سال‌ها قبل و سال مالی جاری جمعاً معادل ۱۶/۲ میلیارد ریال به حساب اندوخته قانونی منظور شده است.

۱۶- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها :

در آمد حاصل از سرمایه گذاریها شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	داداشت	
ریال	ریال		
۳۸,۶۰۴,۲۰۶,۱۳۴	۶۰,۸۳۹,۶۰۱,۹۶۱	۱۶-۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۴۱,۱۶۵,۴۵۴	۴,۲۴۳,۲۸۷		سود اوراق مشارکت
۲۳۱,۵۰۹,۸۴۴	۲۲۱,۱۵۷,۴۱۸	۴-۱	سود سپرده‌های بانکی
۳,۴۷۸,۸۰۰,۳۰۹	۰		سود صندوقهای مشاع
۴۲,۳۵۵,۶۸۱,۷۴۱	۶۱,۰۶۵,۰۰۲,۶۶۹		

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱-۱۶- سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها کلاً مربوط به سود سهام تقسیم شده شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس می باشد که به شرح ذیل تفصیل می گردد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	نام شرکت سرمایه پذیر
ریال	ریال	
۲,۳۱۰,۳۱۹,۰۰۰	۱۸,۳۱۵,۰۶۹,۵۰۰	نفت پارس
۲,۳۷۲,۷۵۷,۰۴۰	۳,۹۴۷,۴۰۷,۸۰۰	پتروشیمی شیراز
۷۲۳,۰۵۱,۰۰۰	۳,۲۵۴,۱۶۴,۲۰۰	صنعتی پیشه‌شهر
۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مارون
۹۱۳,۷۰۶,۲۰۰	۳,۱۳۹,۲۲۳,۶۷۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۲,۰۵۴,۳۵۰,۰۰۰	۲,۶۴۷,۱۸۹,۶۰۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۲,۶۱۰,۶۰۰,۰۰۰	موسسه مالی اعتباری سینا
۵۸۸,۱۳۹,۵۱۵	۲,۵۷۱,۰۰۹,۴۵۰	ایران دارو
۲,۷۰۷,۶۲۶,۴۸۸	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۲۸۴,۳۰۰	فولاد خوزستان
۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۱,۷۱۵,۴۰۹	پالایش نفت اصفهان
.	۱,۳۶۸,۹۸۳,۲۰۰	پارس دارو
.	۱,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
.	۱,۳۱۰,۲۹۹,۳۲۰	بانک انصار
.	۱,۰۹۶,۷۸۷,۶۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۹۷۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مینا
۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۲۷,۹۴۳,۲۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی مینو (خرمده)
۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۱۴۴,۵۵۳,۶۰۰	۵۴۰,۸۳۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۴۴۸,۱۴۲,۱۰۰	۵۱۴,۱۳۶,۰۰۰	صنایع ملی مس ایران
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۳۱۷,۲۰۲,۳۳۵	سرمایه گذاری البرز
.	۳۰۶,۳۵۲,۵۰۰	صنعتی پارس مینو
.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی
.	۲۳۵,۴۸۹,۵۰۰	فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر
.	۲۱۴,۸۶۵,۲۸۰	کالسیمین
۱۵۳,۷۴۸,۹۸۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۶۵	گروه بهمن (ایران وانت)
۲۱۱,۸۶۹,۲۱۰	۱۹۱,۷۹۵,۰۲۰	بانک تجارت
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
.	۱۴۶,۰۸۵,۶۰۰	قند مرودشت
.	۱۴۱,۱۴۲,۵۰۰	ایران مرنیوس
.	۱۳۸,۹۳۲,۵۲۰	قند شیرین خراسان
۱۷,۷۴۶,۵۰۰,۲۴۱	۴۸۹,۰۶۶,۵۹۱	سایر
۳۸,۶۰۴,۲۰۶,۱۳۴	۶۰,۸۳۹,۶۰۱,۹۶۱	

۱-۱۶-۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها براساس تصمیمات مجتمع عمومی شرکتهای سرمایه پذیر به شرح رویه مندرج در یادداشت ۳-۲-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری شناسایی گردیده و عمدتاً با بت سود تقسیم شده سال ۱۳۹۲ شرکتهای مذبور بوده است . لازم به توضیح است که مبلغ ۳۹۶۴۹ میلیون ریال از سود سهام دریافت نشده تا پایان سال مالی تحت عنوان مطالبات سود سهام از شرکتهای سرمایه پذیر (یادداشت ۶) درج گردیده است.

۱۷- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر نیز می و فرآیند پذیری به شرح زیر می باشد :

بادداشت های توضیحی صور تنهای مالی

سال مالی، منتظر، نو ۳۰ مهر ۱۳۹۳

شرکت مدیریت سوزانه تداری ملی ایران اسپهانی حاص
بادداشت های نو پوشی صورتی های ملی

سال مالی: ۱۴۰۰-۱۳۹۹

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	مبلغ فروخت	تاریخ فروخت	نام شرکت	تعداد سهام	مبلغ فروخت	تاریخ فروخت
۱۱	سوداگران خاطر از قوه	۹۵	۳,۸۸۸,۱۱۶,۱۰۸,۰	۳,۹۱۲,۷۷,۱۰۸,۰	۴,۰,۱۰۶,۸۷,۰	۳,۹۵۲,۲۳۴,۱۰۸,۰	۲,۸,۱۱۳,۱۱۲	۱۲,۰,۲۰۸,۲
۱۲	سوداگران خاطر از قوه	۰	۰	۰	۷,۴۷۹,۲۸۵	۶,۸,۹۷۲,۷۶,۰	۷,۱۵۲,۲۴,۰	۳,۴,۷۵۴,۰
۱۳	سوداگران خاطر از قوه	۶۱,۳۱۳,۱۳,۶۱	۱۵,۸۳۰,۹۴۸	۱۳۱,۷۱۴,۲۷,۰	۱,۳۶۹,۴۳۰	۶,۹,۵,۰۵,۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۳,۷۶,۰	۲,۰,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی امیر کبیر	۱,۹۹۲,۳۰,۰۸,۷۱	۱۵,۰,۸۳,۶۷,۸	۱۳۱,۷۱۴,۲۷,۰	۱,۳۶۹,۴۳۰	۶,۱۰	۳,۱,۸۱۷	۱,۷
۱۵	پلاپل نفت لوازن	۰	۰	۰	۷,۱۵۲,۲۴,۰	۷,۱۵۲,۲۴,۰	۳,۲,۲۵۴	۱,۷
۱۶	پتروشیمی مادردن	۱۲۵,۰,۶۸,۳۵,۵۵	۷,۸۱,۵,۲۴,۸۴۵	۱,۲۲۶,۶۶,۳,۵۹۱	۱۲,۵,۶۶,۴,۰,۹	۱,۲۳۹,۲۳,۰,۰۰۰	۳,۲,۱۲۵	۸
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۱۲۵,۰,۶۸,۳۵,۵۵	۹,۰,۵۵,۴,۱۰,۰,۷	۱۰,۷۳۶,۸۰,۸,۲۹	۱,۱۰,۳۸۵,۲۱,۱۶	۱۰,۸۴۷,۱,۹۲,۵,۱۵	۳,۰,۹۹۳	۹
۱۸	پتروشیمی پریدس	۳۵,۰,۲۸,۷۷,۷۴	۱,۳۶۱,۶۱,۱,۸	۸,۸۷۹,۳۷۳,۲۷۸	۱,۰,۳۶۱,۳۷۳,۲۷۸	۱,۰,۳۶۱,۸,۹,۰,۵	۱,۷,۲۴۶	۱۰,۰,۰۰۰
۱۹	پتروشیمی فن آوران	۱۲,۴۴۶,۰,۰,۷۸	۱۲,۰,۱۰,۲,۰,۰,۷۸	۲۲,۰,۵۶,۸,۷۹۸	۲۴,۰,۸۲,۳,۲۵,۳۷,۸	۲۴,۰,۸۲,۳,۲۵,۳۷,۸	۳,۲,۲۵۲	۱۱
۲۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۲,۹۸۸,۲۴۲,۵۴۲	۷,۳۱۵,۲,۰,۵,۰,۸,۰	۱۰,۳۱۴,۴۴۸,۶,۵۴۲	۱۰,۳۱۴,۲,۰,۵,۰,۸,۰	۱۰,۴,۰,۷,۶,۷۵	۹,۷۲۱	۱۰,۰,۰۰۰
۲۱	هدینگ پتروشیمی خلیج فارس	۳,۹۳۴,۱,۰۳,۰,۷۸	۱,۸۰,۷۶,۳,۳,۱	۱,۵۲۰,۵,۴۸,۱,۱۸	۱,۷۰,۱,۳۱,۱,۴۹	۱,۷۱۹,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۷,۱۹	۱۰,۰,۰۰۰
۲۲	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	۱۱,۹۲۱,۶۶۶,۶۶	۷۵,۰,۸۹۵,۳,۹۲	۵,۰,۰,۰,۲,۶,۸,۹,۸	۵,۰,۲۷۶,۱۶۹,۳,۹۲	۵,۰,۲۳۰,۹,۹۸,۲,۲۸	۴,۹۵۵	۱,۰,۷۵,۸,۸,۸,۳
۲۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۲,۰,۸۶,۳,۶۹۵	۲,۰,۲۰,۴,۴,۲	۱,۳۷۴,۴,۴,۲,۰,۰	۱,۳۷۴,۴,۴,۲,۰,۰	۳,۴۳۶,۲,۷,۷۳	۱,۰,۶۶	۳۲,۲,۳,۴۳
۲۴	کود شیپیائی لرگان	۰	۹۷۲,۰,۰,۱,۹۲	۶۶,۰,۱,۶۷,۰,۹۵	۶۶,۰,۱,۶۷,۰,۹۰,۰,۲	۱۷,۰,۰,۰,۱,۰,۰,۰,۰	۳,۶۷۸	۴۵,۰,۰۰
۲۵	دارو پخش	۱۰,۰,۱۶,۱,۱۰	۵۵,۴۴۶,۰,۹۸۲	۱,۰,۷۳۳,۲,۹۱,۱,۴۵	۱,۱,۱۲,۰,۸,۷,۹۳۴	۱,۱۱۰,۵,۰,۵,۰,۴۴۴	۱,۲,۸,۱۱	۵,۰,۰,۰
۲۶	پارس دارو	۰	۱۶,۳۳۴,۳,۲۹۶	۱۶,۹۵۸,۷,۹۸	۲,۸,۹۹۳,۱,۹۳	۳,۰,۱۲۵	۲۹,۲,۲۱	۲,۸
۲۷	سرمایه گذاری داروئی تامین	۶۱,۰,۷۵,۹۲	۸۴۲,۱۳۲,۰,۵۶۶	۹,۰,۵,۲,۰,۸,۵۷۳	۹,۴,۱۱,۱,۹۲	۹,۱۴,۰,۲,۰,۰,۰,۰	۶,۵,۳	۱۰,۰,۰۰
۲۸	داروسازی سپهان	۶۶۷,۰,۵,۰,۵۷	۹۳۳,۰,۰,۰,۰,۰,۱۹	۳۰,۱,۷۶,۰,۷۳	۱,۲۳۴,۴۲۸,۰,۹۲	۱,۲۳۴,۷,۲,۷,۳,۸	۸,۹,۰,۶	۱۲,۰,۰,۴۵

شرکت عدالت سواده مهندسی ایران (سهادی خاص)

پادا شت های آنچه ضمیمه ا صور تفهیم عالی

سالہ عالمی، عشقی، ادب ۰۳ مئی ۱۹۹۳

تشریک مدیریت سرمایه کداری ملی ایران زبانه‌ای حاصل
بادداشت های نو پیچی، صورت‌نماهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

ردوف	نقدادهای نحو و دوش	نقدادهای میزان	نقدادهای فروخت شرکت	نقدادهای مالک و کاربر	نقدادهای مالک	نقدادهای فروخت	نقدادهای مالک و کاربر	نقدادهای مالک	نقدادهای فروخت شرکت	نقدادهای مالی مالی منتهی
سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲
سود (ربان) حاصل از فروخت بوداریان کارخانه از فروخت	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱	۶,۴۴,۰۷۰,۷۰۷,۰۱۱,۱۳۱
۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵	۵۰,۸۴,۸۳۵
۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰	۳۰,۷۰,۷۰,۰۰
۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴	۹۰,۲۲۳,۵۲۴
۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹	۹,۶۲۹,۹۷۷,۶۲۹
۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰	۱,۵۲۴,۲۲۰
(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)	(۹,۵,۹۸۹,۷۱۴)
۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰	۱۱۴,۱۱۰,۲۱۰
(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)	(۱۱۵,۷۷۹,۷۴۸)
۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹	۹,۰۹۷,۵۱۹
۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳	۹۹,۴۶۶,۹۹۰,۶۴۳
۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴	۹۹,۰۳۰,۰۳۰,۱۸۴
جمع کل :	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶	۳۱,۰۱۸,۹۷۶

سازمان

تولید برق عسلویه مهنا

پیشگیری

سازمان

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۱۸- سایر درآمدها :

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق مربوط به پاداش هیأت مدیره نمایندگان شرکت، ناشی از عضویت در هیأت مدیره شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.

۱۹- هزینه های اداری و تشکیلاتی :

مبلغ مندرج در سود و زیان تحت سرفصل فوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰
ریال	ریال
۵۲۵,۵۶۰,۸۷۸	۶۵۶,۲۱۸,۰۳۹
۱۰۶,۶۵۹,۲۰۱	۱۳۱,۶۳۴,۵۶۲
۵,۲۶۰,۹۵۰	۶,۶۹۷,۹۹۵
۹۵۰,۵۳۶,۹۸۲	۱,۶۰۷,۹۹۱,۰۱۵
۱۸,۶۱۲,۰۰۰	۲۳,۵۰۴,۰۰۰
۱۰۰,۴۰۶,۵۱۶	۹۴,۹۰۳,۵۵۱
۷۱,۹۴۴,۶۴۳	۴۸,۱۸۹,۷۸۶
۱,۷۷۶,۹۸۱,۱۷۰	۲,۰۵۶۹,۱۳۸,۹۴۸

هزینه های پرسنلی :

حقوق ثابت	۵۲۵,۵۶۰,۸۷۸
اضافه کار	۱۰۶,۶۵۹,۲۰۱
حق عائله مندی	۵,۲۶۰,۹۵۰
عیدی، پاداش و کارانه	۹۵۰,۵۳۶,۹۸۲
مسکن و خواروبار	۱۸,۶۱۲,۰۰۰
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۰,۴۰۶,۵۱۶
بیمه سهم کارفرما	۷۱,۹۴۴,۶۴۳
	۱,۷۷۶,۹۸۱,۱۷۰
	۲,۰۵۶۹,۱۳۸,۹۴۸

هزینه های اداری :

استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۵۲۵,۵۶۰,۸۷۸
حق حضور در جلسات هیأت مدیره	۱۰۶,۶۵۹,۲۰۱
پاداش هیأت مدیره مصوب مجمع	۵,۲۶۰,۹۵۰
کارمزد بانکی و نگهداری اوراق مشارکت	۹۵۰,۵۳۶,۹۸۲
تعمیر و نگهداری و بیمه دارایی ثابت	۱۸,۶۱۲,۰۰۰
آب، برق، گاز و تلفن	۱۰۰,۴۰۶,۵۱۶
ایاب و ذهب	۷۱,۹۴۴,۶۴۳
حق الزحمه خدمات دریافتی و حق المشاوره	۱,۷۷۶,۹۸۱,۱۷۰
ملزومات مصرفی	۲,۰۵۶۹,۱۳۸,۹۴۸
آبدارخانه	
حق عضویت، اشتراک و هزینه طرح	
حق استفاده از تسهیلات بورس	
جوایز و هدایا	
حسابرسی و بازرگانی قانونی	
نهاز کارکنان	
پوششک، بهداشت، ورزش و رفاه کارکنان	
سایر	

- افزایش هزینه های اداری تشکیلاتی سال مالی جاری نسبت به سال قبل عمدهاً مربوط به افزایش پاداش و کارانه کارکنان طبق مصوبات هیأت مدیره شرکت بوده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

داداشتای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۲۰- هزینه های مالی :

اقلام تشکیل دهنده سر فصل فوق به شرح زیر است:

ریال	
۴۲۴,۶۳۲,۵۳۵	سود تسهیلات خرید سهام از کارگزاریها
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دو درهزار تمبر افزایش سرمایه
۸۲۴,۶۳۲,۵۳۵	

۲۱- صورت تطبیق سود عملیاتی:

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳۸,۱۵۹,۸۱۵,۰۹۸	۱۲۴,۷۵۰,۹۷۵,۱۰۵	سود عملیاتی
۵۳,۷۴۷,۱۶۹	۵۰,۹۱۲,۶۰۰	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
۱۳۴,۵۳۹,۸۴۹	۹۴,۹۰۳,۵۵۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۵۵,۹۰۵,۰۴۳,۶۷۰)	(۹۸,۸۷۸,۴۷۶,۴۷۷)	افزایش سرمایه گذاریها
(۷,۳۶۲,۷۶۲,۹۴۵)	(۱۵,۲۰۷,۷۴۸,۵۶۳)	افزایش حسابهای دریافتمنی
۲۴,۰۷۶,۴۱۰,۹۲۳	(۱۰,۱۱۸,۶۹۸,۱۷۵)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختمنی
(۸۴۳,۲۹۳,۵۷۶)	۶۹۱,۸۶۸,۰۴۱	

۲۱- مبادلات غیر نقدی عمدۀ شرکت در سال مالی مورد گزارش محدود به افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۵۴.۳۹۶.۸۲۷.۵۹۰ ریال بوده است.

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی:

۲۲-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه‌ای و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

۲۲-۲- از بابت تفاوت مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق سالهای مالی منتهی به پایان مهر ماه ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و همچنین تفاوت حق بیمه‌های تکلیفی کارکنان از بدو تاسیس تاکنون، مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابهای بدهی احتمالی وجود دارد که انعکاس هر گونه مبلغی از این بابت در حسابهای شرکت مسؤول به رسیدگی و اظهار نظر قطعی و نهایی مقامات ذیربسط می‌باشد. توضیح اینکه با توجه به حجم و نوع فعالیت شرکت مبالغ احتمالی مورد مطالبه عمده و حائز اهمیت نخواهد بود.

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات با اشخاص وابسته که کلاً در ارتباط با ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده در طی سال مالی منتهی به ۳۰/۷/۱۳۹۷ به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰/۷/۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۳۰/۷/۱۳۹۶		نوع وابستگی		نام شخص وابسته	
مادنده طلب (بدھی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مبلغ معامله سود (زیان) معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مقاد ماده ۱۱۹ ق. ن. می باشد؟	موضوع معامله	
۱,۴۵۱	۳۶۲,۸,۳۹	۶۲۳	۱۵۳,۹۱۶	طبق ضوابط بورس	✓	خرید سهام در بورس	
(۱,۰۲۳)	(۱,۰۶۶,۱)	۶۵۶	۱۴۲,۷۷۹	طبق ضوابط بورس	✓	فروش سهام در بورس	
-	-	-	۱۲۶	طبق ضوابط بورس	✓	سود تسهیلات خرید اعتباری سهام	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
-	-	-	-	توافق فی مالیین	✓	وجوه پرداختی به کارگزاری	عضو هیأت مدیره
-	-	-	-	توافق فی مالیین	✓	وجوه دریافتی به کارگزاری	عضو هیأت مدیره
۲۲,۳۹۷	-	۱۱۴	۳,۴۴	توافق فی مالیین	✓	سهم از هرینه های مشترک	سهامیه گذاری ملی ایران

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۳

۲۴- سود انباشته در پایان سال مالی:

تخصیص سود انباشته در پایان سال مالی در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

مبلغ	نکالیف قانونی
ریال	
۱۲,۳۹۲,۶۳۴,۲۵۷	تقسیم سود حداقل ۱۰درصد سود خالص سال طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیشنهاد هیأت مدیره سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره (هر سهم ۶۵ ریال)