

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران
(سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
همراه با

صورتهای مالی میان دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

یک برگ

الف- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

(۱) الی (۲۸)

ج - صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمند

ehmand

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۸۴۳۷۰۸-۲ / ۸۸۳۰۵۳۹۱

نمابر: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۳۹۴ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۴- توضیحات مربوط به تسویه بدهی به شرکت سرمایه گذاری ملی ایران در یادداشت ۱-۲-۱۱ صورتهای مالی مندرج است. طبق مفاد یادداشت مزبور، توافق گردیده تا مانده بدهی در طی سال مالی جاری و از طریق واگذاری سهام مورد نظر شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (جدول یادداشت ۱-۵ صورتهای مالی) مورد تسویه قرار گیرد.

تاریخ: ۲۸ خرداد ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی بهمند

هومن هشی
(۸۷۱۵۷۳)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)

مؤسسه حسابرسی
بهمند

شماره ۱۱۴، خیابان قائم مقام فراهانی
تهران - ایران
info@behmand-co.com
www.behmand-co.com

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)صورت های مالیدوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

با احترام ،

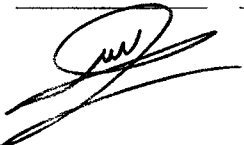
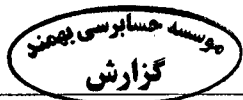
به پیوست صورت های مالی شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران مربوط به دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزا تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف - تاریخچه فعالیت
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۸	د - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران به نمایندگی آقای رضا راعی
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای رسول سعدی
	عضو هیأت مدیره	خانم ویدا بیگدلی
	عضو هیأت مدیره	آقای مهدی مقدسی
	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران به نمایندگی آقای محمدرضا صادقی مقدم
		

- اعضاء هیات مدیره به جزء آقای محمدرضا صادقی مقدم کلاً غیرموظف می باشند.

شیرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

توزیع نامه

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام:	۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
(ریال)	(ریال)			(ریال)	(ریال)		
			بدهیهای جاری:				دارائیهای جاری:
۲,۵۳۰,۴۵۹,۶۰۵	۷,۴۲۶,۶۵۳,۰۳۴	۱۰	حسابهای پرداختنی تجاری	۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۴,۳۱۲,۹۱۰,۷۵۰	۴	موجودی نقد
۱۷۱,۳۱۱,۵۸۱	۱۵۴,۷۷۵,۵۰۷,۷۹۰	۱۱	سایر حسابهای پرداختنی	۴۷۱,۲۰۹,۳۵۱,۹۲۳	۶۶۶,۵۵۵,۸۶۶,۸۴۰	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سودسهم پرداختنی	۳۹,۶۵۰,۰۸۶,۹۴۳	۱۳,۴۹۴,۴۲۲,۶۸۵	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
				۰	۷۹,۸۷۴,۹۹۳	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۲,۰۷۰,۱۰۷۷۱,۱۸۶	۱۷۴,۷۰۲,۱۶۰,۸۲۴		جمع بدهیهای جاری	۵۱۳,۵۱۷,۶۸۹,۱۱۲	۶۸۴,۴۴۳,۰۷۵,۲۶۸		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰	۳۷۰,۲۹۸,۶۲۱	۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۱,۸۳۳,۱۲۵	۱۳۲,۳۱۴,۳۲۵	۸	دارائیهای ثابت مشهود
۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰	۳۷۰,۲۹۸,۶۲۱		جمع بدهیهای غیر جاری	۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۹	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲,۹۸۳,۲۱۰,۸۳۶	۱۷۵,۰۰۷۲,۴۵۹,۴۴۵		جمع بدهیها	۱,۱۲۹,۹۳۳,۱۲۵	۱,۱۱۰,۴۱۴,۳۲۵		جمع دارائیهای غیر جاری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	حقوق صاحبان سهام:				
۱۶,۱۹۶,۳۱۷,۱۲۹	۱۶,۷۶۲,۱۴۸,۰۶۶		سرمایه (سپید میلیون سهم یکپوزاریالی با نام تمام پرداخت شده)				
۱۹۵,۴۶۸,۰۹۴,۳۷۲	۱۹۳,۷۱۸,۸۸۲,۰۸۲	۱۶	اندوخته قانونی				
۵۱۱,۶۶۴,۴۱۱,۴۰۱	۵۱۰,۴۸۱,۰۳۰,۱۴۸		سود انباشته				
۵۱۴,۶۴۷,۶۲۲,۲۳۷	۶۸۵,۵۵۳,۴۸۹,۵۹۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۱۴,۶۴۷,۶۲۲,۲۳۷	۶۸۵,۵۵۳,۴۸۹,۵۹۳		جمع دارائیهها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۱۷	ریال	ریال
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۱۸	۱۴,۵۴۷,۰۵۵,۰۵۵	۶۱,۰۶۵,۰۰۲,۶۶۶
سایر درآمدها		۹۶۲,۸۵۳,۳۸۴	۶۶,۸۶۸,۳۸۸,۱۳۷
خالص درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام		۰	۱,۴۸۵,۱۷۵,۳۴۲
		۱۵,۵۰۹,۹۰۸,۴۳۹	۱۲۹,۴۱۸,۵۶۶,۱۴۵
هزینه های اداری و تشکیلاتی	۱۹	۴,۱۲۸,۰۹۵,۴۱۱	۴,۶۶۷,۵۹۱,۰۴۰
سود عملیاتی		۱۱,۳۸۱,۸۱۳,۰۲۸	۱۲۴,۷۵۰,۹۷۵,۱۰۵
هزینه های مالی	۲۰	۶۵,۱۹۴,۲۸۱	۸۲۴,۶۳۲,۵۳۵
سود خالص		۱۱,۳۱۶,۶۱۸,۷۴۷	۱۲۳,۹۲۶,۳۴۲,۵۷۰
		۶۷,۳۳۶,۹۰۴,۸۸۲	۶۷,۳۳۶,۹۰۴,۸۸۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص سال / دوره	۱۱,۳۱۶,۶۱۸,۷۴۷	۶۷,۳۳۶,۹۰۴,۸۸۲	۱۲۳,۹۲۶,۳۴۲,۵۷۰
سود انباشته در ابتدای سال / دوره	۱۹۵,۴۶۸,۰۹۴,۲۷۲	۲۴۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱	۲۴۳,۳۴۱,۲۴۱,۲۴۱
سود قابل تخصیص	۲۰۶,۷۸۴,۷۱۳,۰۱۹	۳۱۰,۶۷۸,۱۴۶,۱۲۳	۳۶۷,۲۶۷,۵۸۳,۸۱۱
تخصیص سود :			
اندوخته قانونی	۱۶	۵۶۵,۸۳۰,۹۳۷	۶,۱۹۶,۳۱۷,۱۲۹
سود سهام مصوب		۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه		۰	۱۴۵,۶۰۳,۱۷۲,۴۱۰
سود تخصیص داده شده طی سال		۱۳,۰۶۵,۸۳۰,۹۳۷	۱۷۱,۷۹۹,۴۸۹,۵۳۹
سود انباشته در پایان سال / دوره	۱۹۳,۷۱۸,۸۸۲,۰۸۲	۲۹۰,۶۷۸,۱۴۶,۱۲۳	۱۹۵,۴۶۸,۰۹۴,۲۷۲

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:			
۶۹۱,۸۶۸,۰۴۱	(۱,۱۳۵,۸۸۰,۴۵۰)	(۱۵۸,۲۸۰,۱۴۵,۲۱۵)	۲۱ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
(۴۲۴,۶۳۲,۵۳۵)	(۲۵۹,۴۹۰,۴۵۶)	(۶۵,۱۹۴,۲۸۱)	سود تسهیلات خرید سهام
مالیات بر درآمد:			
(۲,۶۹۶,۷۷۷)	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
۲۶۴,۵۳۸,۷۲۹	(۱,۳۹۵,۳۷۰,۹۰۶)	(۱۵۸,۳۴۵,۳۳۹,۴۹۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی:			
.	.	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی از شرکت اصلی
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	دو در هزار تمیز افزایش سرمایه
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۳۵,۴۶۱,۲۷۱)	(۱,۳۹۵,۳۷۰,۹۰۶)	۱,۶۵۴,۶۶۰,۵۰۴	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲,۷۹۳,۷۱۱,۵۱۷	۲,۷۹۳,۷۱۱,۵۱۷	۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال
۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۱,۳۹۸,۳۴۰,۶۱۱	۴,۳۱۲,۹۱۰,۷۵۰	مانده وجه نقد در پایان دوره / سال
۵۴,۳۹۶,۸۲۷,۵۹۰	-	-	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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 بهادار.

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 دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴ همانند سال و دوره

قبل ۳ نفر بوده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۳- خلاصه اهمیت رویه های حسابداری :

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود و استهلاك مربوطه :

دارائیهای ثابت مشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك به نرخها و روشهای زیر (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن) در صورتهای مالی منعکس می گردد :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
کامپیوتر (PC)	۳ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی

هزینه استهلاك از تاریخی که دارایی آماده بهره برداری می گردد محاسبه می شود. در صورتیکه دارایی قابل استهلاك تا قبل از پانزدهم آن ماه تحصیل گردد ماه مزبور در محاسبه استهلاك منظور خواهد شد، در غیر اینصورت استهلاك از ماه بعد آن محاسبه خواهد شد. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی برای بهره برداری به هر علت برای مدتی مورد استفاده واقع نشود، محاسبه استهلاك آن معادل ۳۰ درصد استهلاكی 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 می گردد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۳-۲- سرمایه گذاری ها :

۳-۲-۱- آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله 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.

۳-۲-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها :

الف- سود سهام :

سود سهام حاصل از سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در زمان تصویب سود توسط مجامع 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.

۳-۴- 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.

۴- موجودی نقد :

وجوه نقد به شرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۴,۳۰۷,۹۱۰,۷۵۰	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان
۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۴,۳۱۲,۹۱۰,۷۵۰	

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	نام بانک
ریال	ریال	
		الف) حساب جاری :
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کارآفرین شعبه بلوار کشاورز
۱۱,۵۵۹,۵۴۰	۶۷,۶۹۲,۹۵۶	ملت شعبه نجات الهی شمالی
۱۲,۱۸۵,۷۱۵	۴,۵۴۶,۷۶۲	صادرات شعبه ولیعصر
۴۳,۷۴۵,۲۵۵	۹۲,۲۳۹,۷۱۸	

ب) حساب سپرده کوتاه مدت :

۲,۴۴۸,۷۴۹,۵۶۲	۴۹۹,۹۲۳,۶۵۹	پاسارگاد شعبه کریم خان زند
۱۱۹,۳۳۴,۴۹۱	۳,۶۳۹,۴۳۲,۲۷۷	ملت شعبه نجات الهی
۲۴,۴۲۲,۰۳۷	۲۶,۹۳۴,۳۷۶	کارآفرین شعبه بلوار کشاورز
۱۴,۴۲۴,۳۹۵	۱۵,۰۷۱,۳۷۳	سپه شعبه بهجت آباد
۷,۵۷۴,۵۰۶	۳۴,۳۰۹,۳۴۷	تجارت شعبه مرکزی
۲,۶۱۴,۵۰۴,۹۹۱	۴,۲۱۵,۶۷۱,۰۳۲	
۲,۶۵۸,۲۵۰,۲۴۶	۴,۳۰۷,۹۱۰,۷۵۰	

۴-۲- لازم به توضیح است سودسپرده های فوق در طی دوره مالی جاری معادل ۲۸۳ میلیون ریال بوده ، که جزو اقلام سرفصل سود سرمایه گذاری ها (یادداشت ۱۷) منعکس می باشد.

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

سرمایه گذاری کوتاه مدت از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۴۵۲,۷۴۲,۷۸۲,۴۳۵	۶۲۸,۹۶۰,۲۷۸,۹۳۸	۵-۱
		سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۷,۹۸۶,۵۶۹,۴۸۸	۱۸,۶۵۵,۴۲۴,۹۰۲	۵-۲
۰	۱۵,۷۴۹,۱۶۳,۰۰۰	۵-۳
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با سود تضمین شده
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵-۴
۴۷۱,۲۰۹,۳۵۱,۹۲۳	۶۶۶,۵۵۵,۸۶۶,۸۴۰	

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۱/۳۱																
افزایش (کاهش) ارزش	ارزش بازار	قیمت بازار	بهای هر سهم	قیمت تمام شده		فروش		خرید		افزایش سرمایه		قیمت تمام شده	۱۳۹۳/۷/۳۰	شرح حساب تفصیلی	سرمایه شرکت میلیون ریال	تاریخ
				تعداد سهام	مبلغ	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام					
صنعت استخراج کانی های فلزی																
(۱۶۸,۳۳۸)	۸۲۸,۵۰۰	۱,۶۵۷	۱,۹۹۴	۵۰۰	۹۹۶,۸۳۸	۰	۰	۹۹۶,۸۳۸	۵۰۰			۰	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۶۵۰,۰۰۰	۱
(۱۶۸,۳۳۸)	۸۲۸,۵۰۰				۹۹۶,۸۳۸	۰		۹۹۶,۸۳۸		۰		۰		جمع:		
صنعت ساخت مواد غذایی و آشامیدنیها																
۶۰,۳۱۰	۱۹۹,۲۰۰	۱,۹۹۲	۱,۳۸۹	۱۰۰	۱۳۸,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۸۹۰	۱۰۰	شهد ایران	۱۲۵۰,۰۰۰	۲
(۱۸۳,۴۱۴,۷۲۰)	۱۶۵,۱۲۶,۷۲۰	۳,۵۳۰	۷,۶۳۰	۴۶,۹۱۱	۳۴۸,۵۴۱,۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸,۵۴۱,۳۲۸	۴۶,۹۱۱	ملر کارین	۳۶۰,۰۰۰	۳
(۱,۶۴۰,۵۶۴,۴۶۳)	۱۹,۳۵۰,۱۸۹,۱۱۲	۷,۹۸۶	۸,۶۶۷	۲,۴۱۰,۴۹۲	۲۰,۸۹۰,۷۵۳,۵۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۹۰,۷۵۳,۵۷۵	۲,۴۱۰,۴۹۲	صنعتی بهشهر	۱,۰۲۳,۰۰۰	۴
(۱۵,۵۵۵,۹۰۹)	۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۵	۲,۴۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۰۶۵,۹۰۹	۰	۰	۲۴۱,۰۶۵,۹۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنایع بهشهر	۳,۶۲۸,۸۰۰	۵
(۹۲,۶۲۶)	۹,۵۴۸,۰۰۰	۴,۷۷۴	۴,۸۲۰	۲,۰۰۰	۹,۶۴۰,۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۶۴۰,۶۲۶	۲,۰۰۰	لبنیات پاستوریزه پاک	۱۷۷,۵۴۵	۶
(۴,۷۷۲,۴۵۳,۷۷۰)	۶,۷۰۴,۳۳۵,۵۴۹	۳,۵۳۱	۶,۰۴۵	۱,۸۹۸,۶۷۹	۱۱,۴۷۶,۶۸۹,۳۱۹	۰	۰	۸۹۸,۲۲۳,۷۳۱	۲۱۶,۳۱۵	۰	۰	۱۰,۵۷۸,۴۶۵,۵۸۸	۱,۶۸۲,۲۶۴	قند شیرین خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۷
(۱,۵۶۳,۳۲۸,۹۶۴)	۱,۷۵۳,۴۵۶,۰۱۹	۲,۲۱۹	۴,۱۹۷	۷۹۰,۲۰۱	۳,۳۱۶,۷۸۴,۹۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۶,۷۸۴,۹۸۳	۷۹۰,۲۰۱	قند مروشنت	۱۲۰,۰۰۰	۸
(۲۰,۵۰۰,۳۰۲,۳۳۹)	۱۰۰,۵۷۰,۵۵۳,۵۷۵	۳,۲۸۳	۳,۹۵۲	۳,۰۶۳,۵۲۵	۱۲,۱۰۷,۸۵۴,۹۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۰۷,۸۵۴,۹۵۴	۲,۰۴۲,۲۵۰	صنعتی پارس مینو	۴۲۰,۰۰۰	۹
(۱۰,۲۲۵,۶۶۲,۶۰۹)	۳۸,۱۶۵,۸۰۷,۱۷۵				۴۸,۳۹۱,۴۶۹,۵۸۴	۰	۰	۱,۱۳۹,۲۸۹,۶۴۰		۰		۴۷,۲۵۲,۱۷۹,۹۴۴		جمع:		
صنعت ساخت منسوجات																
۲۸۱,۵۲۳,۴۱۶	۱,۰۹۰,۰۰۰,۵۷۵	۱۱,۵۸۵	۸,۵۹۳	۹۴۰,۹۵	۸۰۸,۵۶۷,۱۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۸,۵۶۷,۱۵۹	۹۴۰,۹۵	ایران مریئوس	۶۵۰,۰۰۰	۱۰
۲۸۱,۵۲۳,۴۱۶	۱,۰۹۰,۰۰۰,۵۷۵				۸۰۸,۵۶۷,۱۵۹	۰		۰	۰	۰		۸۰۸,۵۶۷,۱۵۹		جمع:		
صنعت ساخت چوب و محصولات چوبی																
۴,۶۵۴,۳۷۰,۱۵۷	۱۴,۷۱۶,۸۲۵,۶۹۸	۳,۵۸۳	۲,۴۵۰	۴,۱۰۷,۴۰۶	۱۰,۰۶۲,۴۶۵,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۶۲,۴۶۵,۵۴۱	۴,۱۰۷,۴۰۶	فیبر ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۱
۴,۶۵۴,۳۷۰,۱۵۷	۱۴,۷۱۶,۸۲۵,۶۹۸				۱۰,۰۶۲,۴۶۵,۵۴۱	۰		۰	۰	۰		۱۰,۰۶۲,۴۶۵,۵۴۱		جمع:		

۱۳۹۴/۰۱/۳۱										۱۳۹۳/۰۷/۳۰																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					فروش					خرید					افزایش سرمایه					قیمت تمام شده																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
					مبلغ					تعداد سهام					مبلغ					تعداد سهام					مبلغ					تعداد سهام																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
افزایش (کاهش) ارزش	ارزش بازار	قیمت بازار	بهای هر سهم	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ</

۱۳۹۳/۷/۳۰																
افزایش (کاهش) ارزش	ارزش بازار	قیمت بازار	بهای هر سهم	قیمت تمام شده		فروش		خرید		افزایش سرمایه		قیمت تمام شده		شرح حساب تفصیلی	سرمایه شرکت	۳۰
				تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ			
صنعت ساخت محصولات لاستیک و پلاستیک																
(۵۲,۲۰۵,۸۷۲)	۳,۳۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۲	۳,۵۵۰	۱,۰۹۵,۰۰۰	۳,۸۸۶,۹۵۵,۸۷۲	۲,۶۶۱,۴۴۹,۹۶۸	۶۳۰,۱۳۳	۳,۸۸۶,۳۳۴,۱۲۹	۱,۰۹۴,۸۶۷			۲,۶۶۲,۰۱۱,۷۱۱	۶۳۰,۲۶۶	۲۸۶,۴۶۸	ایران تایر	۲۹
(۵۱۹,۱۵۹,۶۱۷)	۳,۸۸۶,۹۸۸,۸۱۶	۱۴,۱۲۴	۱۶,۰۱۱	۳۷۵,۱۸۴	۴,۴۰۵,۵۸۵,۴۳۳	۳,۵۹۹,۳۳۷,۰۰۱	۲۳۴,۸۱۶					۸,۰۰۵,۲۹۵,۴۳۴	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کورتایر	۳۰
(۵۷۱,۳۶۵,۴۸۹)	۷,۷۳۱,۳۸۸,۸۱۶				۸,۳۹۲,۷۵۴,۳۰۵	۶,۳۶۰,۸۸۶,۹۶۹		۳,۸۸۶,۳۳۴,۱۲۹				۱۰,۶۶۷,۳۰۷,۱۳۵			جمع:	
سایر محصولات کانی غیر فلزی																
(۳,۹۵۸,۹۱۸,۶۷۰)	۱,۸۷۵,۱۲۰,۰۰۰	۱,۳۰۲	۳,۰۹۹	۱,۵۶۰,۰۰۰	۴,۸۳۴,۰۳۸,۶۷۰							۴,۸۳۴,۰۳۸,۶۷۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	۱,۰۹۲,۰۰۰	سیمان شرق	۳۱
(۵۹۴,۴۴۴,۶۱۳)	۱,۲۱۲,۷۸۱,۳۲۰	۴,۸۱۲	۷,۱۸۶	۲۵۱,۵۱۰	۱,۸۰۷,۳۲۵,۸۳۳							۱,۸۰۷,۳۲۵,۸۳۳	۲۵۱,۵۱۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان غرب	۳۲
(۷,۱۱۹,۱۴۴)	۱۳,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۳۸	۲,۰۵۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۹,۱۴۴			۲۰,۴۹۹,۱۴۴	۱۰,۰۰۰					۱,۲۰۰,۰۰۰	سیمان سیاهان	۳۳
(۳,۱۸۳,۳۰۰)	۱۱,۸۴۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۱,۵۰۷	۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۸۲,۳۰۰			۱۲۰,۵۸۲,۳۰۰	۸۰,۰۰۰					۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۴
(۱۱۴,۵۱۰)	۱۷,۷۷۲,۰۰۰	۴,۴۴۳	۴,۴۷۲	۴,۰۰۰	۱۷,۸۸۶,۵۱۰			۱۷,۸۸۶,۵۱۰	۴,۰۰۰					۶۵۰,۰۰۰	سیمان خوزستان	۳۵
(۳,۵۶۲,۷۸۰,۱۳۷)	۳,۳۳۷,۴۵۳,۳۲۰				۶,۸۰۰,۳۳۳,۳۵۷			۱۵۸,۹۶۸,۸۵۴				۶,۶۴۱,۳۶۴,۵۰۳		جمع:		
صنعت ساخت فلزات اساسی																
(۹۱,۷۱۷,۸۹۷)	۴,۲۲۷,۱۵۰,۹۱۲	۲,۰۹۹	۲,۱۴۵	۲,۰۱۳,۸۸۸	۴,۳۱۸,۸۶۸,۸۰۹							۴,۳۱۸,۸۶۸,۸۰۹	۲,۰۱۳,۸۸۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۳۶
(۳,۲۸۲,۲۵۸,۴۵۴)	۴,۸۴۰,۱۳۷,۲۶۸	۴,۸۵۴	۸,۱۴۶	۹۹۷,۱۴۲	۸,۱۳۲,۳۸۵,۷۲۲							۸,۱۳۲,۳۸۵,۷۲۲	۹۹۷,۱۴۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان	۳۷
(۶۰,۱۱,۲۱۲,۹۴۴)	۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۱	۳,۷۹۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۴,۲۱۲,۹۴۴							۱۱,۳۸۴,۲۱۲,۹۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۶	فولاد اصفهان	۳۸
								۱,۲۰۵,۶۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰					۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب	۳۹
(۳,۸۸۴,۵۰۰,۹۹۶)	۷,۳۸۹,۵۳۲,۰۰۰	۲,۸۵۲	۴,۳۵۱	۲,۵۹۱,۰۰۰	۱۱,۳۷۴,۰۳۲,۹۹۶							۱۱,۳۷۴,۰۳۲,۹۹۶	۲,۵۹۱,۰۰۰	۱,۹۹۴,۸۶۵	آهن و فولاد ارفع	۴۰
(۱,۷۶۹,۴۱۷,۷۶۹)	۲,۷۹۵,۱۸۸,۵۸۰	۲,۱۸۷	۳,۲۰۷	۱,۲۳۵,۳۴۰	۵,۵۶۴,۶۰۶,۳۰۹			۱,۲۷۲,۵۵۴,۶۶۸	۴۵۰,۰۰۰			۴,۲۹۲,۰۵۱,۶۴۱	۱,۲۸۵,۳۴۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۴۱
(۱۵۰,۳۹۱,۸۰۲۰)	۲۵,۶۴۴,۹۹۸,۷۶۰				۴۰,۶۶۴,۱۰۶,۷۸۰			۲,۳۷۸,۲۴۲,۶۶۸				۳۹,۳۹۱,۵۵۲,۱۱۲		جمع:		
صنعت ساخت فلزات فابریکی																
(۵۳)														۵۴۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک	۴۲

۱۳۹۴/۰۱/۳۱															۱۳۹۳/۷/۳۰					شرح حساب تفصیلی	سرمایه شرکت	۳					
قیمت تمام شده					فروش					خرید					افزایش سرمایه								قیمت تمام شده				
افزایش (کاهش) ارزش	ارزش بازار	قیمت بازار	بهای هر سهم	تعداد سهام	مبلغ	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ									
۵۸۰-۱۲۵	۷۱۰-۱۸۴	۳۰-۴۸	۵۹۳	۳۳۳	۱۳۰-۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰-۵۹	۳۳۳	۴۳	صنایع آذر آب	۴۳			
(۳۳,۴۸۷,۳۲۴)	۱۲۹,۱۱۰-۳۹۴	۴۰-۱۸	۵۶۴۷	۳۳,۱۳۳	۱۵۲,۵۹۷,۶۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۳۲۵	۱۸۰	۴۴	صنعتی اما	۴۴			
(۳۳,۹۰۷,۱۵۳)	۱۲۹,۸۲۰-۵۷۸				۱۵۲,۳۳۷,۷۳۰	۹۰,۳۱۸,۸۶۳,۰۲														۹۰,۳۲۳,۳۵,۶۳۹			جمع:				
ماشین آلات و تجهیزات																											
(۱,۳۴۹,۵۱۶,۱۴۳)	۱۲,۶۲۲۰-۱۶,۵۳۵	۵۰-۵۵	۵,۵۶۸	۲,۴۹۶,۹۳۷	۱۳,۹۷۱,۵۴۲,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۴۵	تراکتورسازی ایران	۴۵	
(۵۴۰۰۰,۸۳)	۳۰-۶۸۰,۰۰۰	۳۰-۶۸	۳,۵۸۵	۱,۰۰۰	۳۶۰,۸۰۰,۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۰۰۰	۴۶	صنعتی یوتان	۴۶	
(۱,۳۵۰-۶۶,۳۲۴)	۱۲,۶۳۵۰-۸۴,۵۳۵				۱۳,۹۷۵,۱۵۰,۷۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			جمع:		
ساخت دستگاه های برقی																											
۰	۰			۰	۰	۳۲,۸۲۵,۳۷۶,۷۰۱	۴,۳۳۴,۶۹۴	۱۲,۳۶۸,۵۰۰-۲۰۴	۱,۹۹۴,۶۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۷	ایران ترانسکو	۴۷	
۰	۰				۰	۳۲,۸۲۵,۳۷۶,۷۰۱				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			جمع:		
ساخت پست و مخابرات																											
(۱۰۶,۴۴۳,۶۶۱)	۷,۳۶۵,۸۲۲,۰۶۲	۵,۲۳۳	۵,۳۴۹	۱,۳۹۶,۸۹۴	۷,۶۷۲,۴۶۵,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۸	پارس الکتریک	۴۸	
(۱۰۶,۴۴۳,۶۶۱)	۷,۳۶۵,۸۲۲,۰۶۲				۷,۶۷۲,۴۶۵,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			جمع:		
صنعت وسایل نقلیه موتوری																											
۱,۴۴۹,۷۰۰-۴۶۷	۸,۹۲۰-۳۴۰,۰۰۰	۲,۸۱۶	۲,۳۵۹	۳,۱۷۱,۳۵۰	۷,۴۸۰,۵۳۹,۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰-۰,۰۰۰	۴۹	ایران خودرو	۴۹	
۵۹,۳۲۸,۴۹۱	۴,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۳	۲,۳۲۵	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۳,۰۶۱,۵۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۰	گروه بهمن (ایران وانت)	۵۰	
۴۳۲۰۵۶,۳۶۶	۱۰۰-۳۳,۷۹۷,۹۶۱	۱,۴۰۹	۱,۳۵۰	۷,۱۲۱,۹۲۹	۹,۶۱۲,۷۴۱,۷۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۴۳,۳۰۶	۵۱	سایپا	۵۱	
(۱۲۲,۸۰۸,۴۷۱)	۲۰,۷۱۵,۳۱۱,۱۳۴	۱,۶۹۸	۱,۷۹۹	۱,۳۱۹,۹۸۳	۳,۱۹۵,۳۳۹,۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۲	زامیاد	۵۲	
۰	۰	۸۹۶		۰	۰	۷۴۷,۶۲۷,۶۵۹	۹۹۸,۴۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۷۳,۸۵۳	۵۳	پارس خودرو	۵۳	
۱,۸۰۷,۸۶۰,۷۱۳	۲۵,۷۸۸,۸۶۰-۹۵				۳۳,۹۸۱,۶۸۲,۳۸۲	۷۴۷,۶۲۷,۶۵۹																			جمع:		

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۱/۳۱														۱۳۹۳/۷/۳۰				شرح حساب تفصیلی	سرمایه شرکت	۳۰
افزایش (کاهش) ارزش		ارزش بازار	قیمت بازار	بهای هر سهم	تعداد تمام شده		فروش		خرید		افزایش سرمایه		قیمت تمام شده		سرمایه شرکت		۳۰			
					تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	۳۰			
صنعت حمل و نقل																				
۴۱۵,۲۸۷,۶۵۹	۳,۹۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۶	۴,۳۹۷	۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۷,۵۱۲,۳۴۱	۰	۰	۳,۵۱۷,۵۱۲,۳۴۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۹۳,۰۰۰	۶۹			
۴۱۵,۲۸۷,۶۵۹	۳,۹۳۳,۸۰۰,۰۰۰				۳,۵۱۷,۵۱۲,۳۴۱	۰	۰	۳,۵۱۷,۵۱۲,۳۴۱				۰	۰							
گروه معماری و مهندسی																				
۴,۹۱۵,۷۷۹,۴۸۵	۲۸,۱۳۴,۸۳۰,۰۰۰	۷,۸۳۷	۶,۶۶۸	۳,۵۹۰,۰۰۰	۲۳,۳۱۹,۰۵۰,۵۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۳۱۹,۰۵۰,۵۱۵	۳,۵۹۰,۰۰۰	۲۳,۳۱۹,۰۵۰,۵۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران_ مینا			
۴,۹۱۵,۷۷۹,۴۸۵	۲۸,۱۳۴,۸۳۰,۰۰۰				۲۳,۳۱۹,۰۵۰,۵۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۳۱۹,۰۵۰,۵۱۵					جمع :			
انبوه سازی املاک و مستغلات																				
(۳۴۶,۸۵۰,۵۳۰)	۱,۰۸۴,۹۶۱,۳۹۰	۱,۵۶۵	۲,۰۶۵	۶۹۳,۲۶۶	۱,۴۳۱,۸۱۱,۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۳۱,۸۱۱,۸۲۰	۶۹۳,۲۶۶	۱,۴۳۱,۸۱۱,۸۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۱	بین المللی توسعه ساختمان			
(۳۴۶,۸۵۰,۵۳۰)	۱,۰۸۴,۹۶۱,۳۹۰				۱,۴۳۱,۸۱۱,۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۳۱,۸۱۱,۸۲۰					جمع :			
۱۰۹,۴۳۶,۷۶۰,۶۸۰	۷۳۸,۳۹۷,۳۹۶,۹۱۸				۶۲۸,۹۶۰,۳۷۸,۹۳۸	۵۹,۸۱۵,۹۶۴,۶۸۶			۲۳۶,۰۳۳,۶۶۱,۱۸۹		۰			۴۵۲,۷۴۲,۷۸۲,۶۳۵			جمع کل :			

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۵-۲- سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۴۹,۹۸۵,۷۶۰	۶,۳۴۹,۹۸۵,۷۶۰	۵-۲-۱ صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشگام ایرانیان
۱۱,۶۳۶,۵۸۳,۷۲۸	۱۲,۳۰۵,۴۳۹,۱۴۲	۵-۲-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس
۱۷,۹۸۶,۵۶۹,۴۸۸	۱۸,۶۵۵,۴۲۴,۹۰۲	

۵-۲-۱- مبلغ فوق در تاریخ ترازنامه مربوط به بهای تمام شده سرمایه گذاری در ۱۷۴۰ واحد (شامل ۱۷۳۰ واحد عادی و ۱۰ واحد ممتاز) متعلق به صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشگام ایرانیان می باشد. صندوق مشترک مزبور 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 داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. توضیح اینکه ارزش هر واحد صندوق مذکور در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۳,۴۸۰,۲۲۶ ریال و ارزش کل واحدهای سرمایه گذاری متعلق به شرکت بالغ بر ۶۰۵۶ میلیون 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 ۲۹۴ میلیون ریال، از لحاظ داشتن آن در حسابهای دوره مالی مورد گزارش صرف نظر گردیده است.

۵-۲-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس به تفکیک زیر است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	
تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
ارزش بازار	بهای تمام شده	
۱,۴۵۸,۳۳۳	۱۱,۶۰۱,۰۵۳,۹۹۲	۲۳,۵۶۵,۲۰۲,۹۴۷
۲۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۸۵۵,۴۱۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۶۳,۶۱۰	۱۶۱,۳۰۰
۵۴,۴۸۷	۳۱,۹۳۹,۵۸۸	۳۷,۱۰۵,۶۴۷
۱۰۰	۲۶۱,۶۰۷	۲۷۵,۲۰۰
۱,۰۰۰	۳,۱۶۴,۹۳۱	۲,۱۵۹,۰۰۰
۳۰,۵۴۹,۴۶۲,۵۸۱	۱۱,۶۳۶,۵۸۳,۷۲۸	۲۴,۱۰۴,۹۰۴,۰۹۴

اگرچه خالص ارزش فروش برخی از سهام فوق در تاریخ ترازنامه کمتر از بهای تمام شده آنها بوده ، لیکن بدلیل کم اهمیت بودن تفاوت کاهش ارزش (جمعاً مبلغ ۱۶۹.۸۶۳.۶۵۵ ریال) از اعمال آن در حسابهای دوره جاری صرف نظر گردیده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۳-۵- حق تقدم های استفاده شده حاصل از افزایش سرمایه شرکت های بورسی و فرابورسی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

نام شرکت های سرمایه پذیر	تعداد حق تقدم سهام	مبلغ - ریال
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۸۵	۱۸۵,۰۰۰
صنعتی پارس مینو	۱,۰۲۱,۱۷۵	۰
پتروشیمی شیراز	۲,۸۱۹,۵۷۷	۲,۸۱۹,۵۷۷,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۰۹,۰۵۸	۲,۴۰۹,۰۵۸,۰۰۰
پارس دارو	۴۸۵,۵۰۶	۴۸۵,۵۰۶,۰۰۰
داروسازی تولید دارو	۳۴,۶۱۵	۰
ایران تایر	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۳۰۸,۴۸۱	۳۰۸,۴۸۱,۰۰۰
صنعتی آما	۵,۱۴۱	۰
موسسه مالی اعتباری سینا	۲,۵۳۳,۳۳۳	۲,۵۳۳,۳۳۳,۰۰۰
بانک انصار	۱,۴۰۸,۹۲۴	۱,۰۵۶,۶۹۳,۰۰۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۹۳۶,۳۳۰	۳,۹۳۶,۳۳۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۵,۷۴۹,۱۶۳,۰۰۰

۴-۵- تفکیک سرمایه گذاری در اوراق بهادار با سود تضمین شده به شرح زیر است:

نرخ سود سالانه	۱۳۹۴/۱/۳۱	۱۳۹۳/۷/۳۰
درصد	ریال	ریال
۲۰	۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۴-۵- سود تضمین شده متعلق به اوراق در دوره جاری معادل ۴۷۰ میلیون ریال بوده که جزء یادداشت ۱۷ صورت‌های مالی منعکس شده است. همچنین سود فروش اوراق مذکور نیز در جدول ۱۸ صورت‌های مالی درج شده است.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۴۶۱,۷۰۵,۶۳۹	۱۰,۱۸۰,۴۵۱,۸۶۱	۶-۱ سود سهام دریافتنی
۳,۰۴۳,۷۵۶,۶۵۴	۰	۱۱-۲ شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱۴۳,۵۷۰,۰۰۰	۳,۱۶۸,۹۸۳,۲۰۰	۶-۲ اسناد دریافتنی تجاری
۰	۱۲۰,۴۱۸,۰۸۰	سود تضمین شده دریافتنی
۰	۲۴,۴۱۱,۳۹۴	شرکت کارگزاری بانک تات
۱,۰۵۴,۶۵۰	۱۵۸,۱۵۰	سایر
۳۹,۶۵۰,۰۸۶,۹۴۳	۱۳,۴۹۴,۴۲۲,۶۸۵	

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

تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	نام شرکت
ریال	ریال	
۰	۱,۷۴۷,۶۰۶,۷۰۰	صنعتی بهشهر
۰	۵۹,۰۲۲,۵۰۰	نوسعه صنایع بهشهر
۰	۱۴۱,۱۴۲,۵۰۰	ایران مریوس
۰	۵۴,۷۶۸,۷۷۲	فیبر ایران
۰	۱,۲۰۴,۵۲۹,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۱۷,۲۰۲,۰۰۰	۳۱۷,۲۰۲,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز
۰	۹۰,۴۹۸,۰۰۰	صنایع لاستیکی سهند
۰	۳,۲۲۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۰	۲۱۴,۸۶۵,۲۸۰	کالسیمین
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمباین سازی ایران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۴۰۳,۶۶۴,۲۳۰	۴۰۳,۶۶۴,۲۳۰	بانک تجارت
۱,۰۷۶,۷۸۷,۶۰۰	۱,۰۷۶,۷۸۷,۶۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۰۱۵,۹۷۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۹۷۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مپنا
۰	۹۶۳,۱۴۴,۰۰۰	کویر تایر
۳۱,۹۴۸,۰۸۱,۸۰۹	۱,۱۸۸,۰۳۱,۲۷۹	سایر
۳۶,۴۶۱,۷۰۵,۶۳۹	۱۰,۱۸۰,۴۵۱,۸۶۱	

۶-۱-۱- مبالغ مندرج در جدول فوق عمدتاً مربوط به سود سهام تقسیم شده سال ۱۳۹۲ شرکت های سرمایه پذیر بوده که تا تاریخ

تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۶-۲- مبلغ ۳,۱۶۸,۹۸۳,۲۰۰ ریال اسناد دریافتنی شامل ۶ فقره چک دریافتی از شرکت ایران دارو و ۳ فقره ازپارس دارو به

سررسید اردیبهشت لغایت آذر ۱۳۹۴ می باشد.

۷- سایر حسابهای دریافتنی:

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۷۹,۸۷۴,۹۹۳	وام ضروری و مساعده کارکنان
۰	۷۹,۸۷۴,۹۹۳	

۸- داراییهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود، به شرح جدول زیر می باشد:

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح
مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	مانده در پایان سال/دوره	پایان سال/دوره	مانده در پایان سال/دوره	مانده در ابتدای سال/دوره	
۹,۳۳۳,۱۲۵	۷,۶۲۶,۸۲۵	۳۴,۱۵۲,۱۷۵	۱,۷۰۶,۳۰۰	۴۱,۷۷۹,۰۰۰	۴۱,۷۷۹,۰۰۰	اثاثه و منصوبات
۰	۰	۳۰,۳۸۵,۰۰۰	۰	۳۰,۳۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۸۵,۰۰۰	رایانه و متعلقات
۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۱۱۵,۳۱۲,۵۰۰	۱۷,۸۱۲,۵۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه
۱۵۱,۸۳۳,۱۲۵	۱۳۲,۳۱۴,۳۲۵	۱۷۹,۸۴۹,۶۷۵	۱۹,۵۱۸,۸۰۰	۳۱۲,۱۶۴,۰۰۰	۳۱۲,۱۶۴,۰۰۰	

۸-۱- وسایل نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای مناسب در مقابل حوادث مختلف برخوردار می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت :

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱ شرکت بورس انرژی (سهامی عام)
۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	حق تقدم افزایش سرمایه شرکت بورس انرژی (سهامی عام)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰	

۹-۱- سرمایه گذاری در بورس انرژی شامل ۹۷۸۰۰۰ سهم از ۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم شرکت بورس انرژی می باشد. ارزش بازار هر سهم در تاریخ ترازنامه معادل ۱۰.۰۰۰ ریال ، جمعاً به میزان ۹.۷۸۰ میلیون ریال بوده است.

۱۰- حسابهای پرداختی تجاری :

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۰۱,۷۵۵,۶۰۵	۵,۸۵۵,۵۶۵,۰۳۴	۱۰-۱ شرکتهای کارگزاری بورس اوراق بهادار-خرید وفروش سهام
۲۸,۷۰۴,۰۰۰	۱,۵۷۱,۰۸۸,۰۰۰	حق تقدم افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر
۲,۵۳۰,۴۵۹,۶۰۵	۷,۴۲۶,۶۵۳,۰۳۴	

۱۰-۱ مانده طلب از کارگزاران بابت خریدوفروش سهام در روزهای پایانی دوره مالی بوده که تفکیک آن به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۶۸,۵۸۱,۸۲۱	۴,۷۸۳,۲۷۹,۱۹۰	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۰	۱,۰۷۱,۱۴۵,۶۶۱	کارگزاری بانک خاورمیانه
۸۳۱,۹۳۹,۷۶۹	۰	کارگزاری سهام پویا
۱,۲۳۴,۰۱۵	۱,۱۴۰,۱۸۳	سایر
۲,۵۰۱,۷۵۵,۶۰۵	۵,۸۵۵,۵۶۵,۰۳۴	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی :

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۳,۳۶۷,۷۷۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ ذخیره هزینه پرداختنی
۱۵,۲۸۹,۰۳۶	۱۵,۳۷۹,۴۳۸	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۴,۵۲۳,۴۴۴	۶,۴۱۷,۳۹۸	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۰	۱۵۴,۶۹۲,۴۸۹,۷۶۳	۱۱-۲ شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۸,۱۳۱,۳۲۶	۱۶,۲۲۱,۱۹۱	سایر اقلام
۱۷۱,۳۱۱,۵۸۱	۱۵۴,۷۷۵,۵۰۷,۷۹۰	

۱۱-۱- مانده ذخیره هزینه پرداختنی بابت حسابرسی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱ می باشد.

۱۱-۲- گردش حساب فی مابین با شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (دارنده ۱۰۰ درصد سهام شرکت) به شرح ذیل می باشد:

(بدهکار) پستانکار	
ریال	
(۳,۰۴۳,۷۵۶,۶۵۴)	مانده ابتدای دوره (عمدتاً مطالبات سود سهام مصوب مجمع)
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت وجه نقد جهت خرید و فروش سهام
(۲,۳۴۲,۱۱۷,۳۴۰)	طلب سود سهام از سرمایه گذاری ملی ایران
۷۸,۳۶۳,۷۵۷	پرداخت بخشی از هزینه ها توسط آن شرکت
۱۵۴,۶۹۲,۴۸۹,۷۶۳	مانده در پایان دوره

۱۱-۲-۱- طبق توافق انجام شده ، مقرر گردید تا مانده بدهی به شرح فوق در طی سال مالی جاری و از طریق واگذاری سهام مورد نظر شرکت سرمایه گذاری ملی ایران مندرج در یادداشت ۱-۵ صورتهای مالی مورد تسویه قرار گیرد.

۱۲- سود سهام پرداختنی :

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق ، مربوط به سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۱ از قرار هر سهم ۴۱/۶ ریال می باشد که تفکیک آن به شرح زیر است:

ریال	
۱۲,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱۲۵,۰۰۰	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۳۷۵,۰۰۰	سایرین
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- ذخیره مالیات :

۱۳-۱- مالیات بر عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۱ در سنوات قبل ، قطعی و تسویه شده است.

۱۳-۲- ضمناً طبق برگ اعلام نتیجه رسیدگی ابلاغی مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۳ ، عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۳۰ مشمول مالیات عملکرد نبوده است.

۱۳-۳- با توجه به اینکه بخش عمده فعالیت‌های شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰ و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱ در زمینه درآمدهای معاف از مالیات ویا درآمدهایی که مالیات آن ها در منبع پرداخت گردیده بوده، لذا احتساب ذخیره مالیات جهت سال / دوره مالی مزبور موضوعیت نداشته است.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

گردش سرفصل فوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۶,۵۳۶,۰۹۹	۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰	مانده ابتدای دوره
۹۴,۹۰۳,۵۵۱	۸۸,۸۵۸,۹۷۱	تامین شده در طی دوره
۲۸۱,۴۳۹,۶۵۰	۳۷۰,۲۹۸,۶۲۱	مانده پایان دوره

۱۵- 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 هرکدام از آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

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

- توضیح اینکه سرمایه شرکت در بدو 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 قبل و بر اساس مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۹/۱۸ و مجوز مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۸ سازمان بورس و اوراق 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.

۱۶- اندوخته قانونی :

مطابق با مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه شرکت (معادل یک بیستم سود خالص شرکت)، از محل سودخالص دوره جاری و سالهای قبل شرکت جمعاً مبلغ حدود ۱۶.۷۶۲ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل گردیده است. مطابق مفاد مواد فوق الذکر تخصیص اندوخته مزبور تا زمانی که مانده آن به ده درصد سرمایه شرکت برسد الزامی می باشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و فقط در صورت انحلال شرکت بین صاحبان سهام قابل تقسیم خواهد بود.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۱۷- سود سرمایه گذاری ها :

سود حاصل از سرمایه گذاری ها شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۰,۸۳۹,۶۰۱,۹۶۱	۱۰,۷۵۷,۵۳۴,۴۸۵	۱۳,۷۹۳,۹۳۴,۳۰۲	۱۶-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۴,۲۴۳,۲۸۷	۰	۴۷۰,۰۴۷,۹۷۳	سود اوراق بهادار باسود تضمین شده
۲۲۱,۱۵۷,۴۱۸	۸۲,۷۲۳,۶۸۲	۲۸۳,۰۷۲,۷۸۰	۴-۲ سود سپرده های بانکی
۶۱,۰۶۵,۰۰۲,۶۶۶	۱۰,۸۴۰,۲۵۸,۱۶۷	۱۴,۵۴۷,۰۵۵,۰۵۵	

۱۷-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها کلاً مربوط به سود سهام تقسیم شده شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار می باشد که به شرح ذیل تفکیک می گردد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱	نام شرکت سرمایه پذیر
ریال	ریال	ریال	
۳,۲۵۴,۱۶۴,۳۰۰	۳,۲۵۴,۱۶۴,۲۰۰	۱,۷۴۷,۶۰۶,۷۰۰	صنعتی بهشهر
۳,۱۳۹,۲۲۳,۶۷۰	۳,۱۳۹,۲۲۳,۶۷۰	۶,۲۷۸,۴۴۷,۳۴۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پتروشیمی پردیس
۵۴۰,۸۳۰,۰۰۰	۵۴۰,۸۳۰,۰۰۰	۰	ماشین سازی اراک
۳۱۷,۲۰۲,۳۳۵	۳۱۷,۲۰۲,۳۳۵	۰	سرمایه گذاری البرز
۱۴۶,۰۸۵,۶۰۰	۲۹۲,۱۷۱,۲۰۰	۱۹۷,۵۵۰,۲۵۰	قند مرودشت
۲۳۵,۴۸۹,۵۰۰	۲۳۵,۴۸۹,۵۰۰	۰	فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
۱۳۸,۹۳۲,۵۲۰	۱۳۸,۹۳۲,۵۲۰	۰	قند شیرین خراسان
۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱,۰۹۶,۷۸۷,۶۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	کارت اعتباری گیش
۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	خدمات مهندسی و تاسیسات راه آهن
۰	۲۰,۰۰۰	۰	سیمان سپاهان
۰	۱,۰۶۰	۰	تامین مواد اولیه صبانور
۳,۹۴۷,۴۰۷,۸۰۰	۰	۰	پتروشیمی شیراز
۱۸,۳۱۵,۰۶۹,۵۰۰	۰	۰	نفت پارس
۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	پتروشیمی مارون
۲,۶۴۷,۱۸۹,۴۰۱	۰	۳,۶۱۳,۵۸۷,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۶۲۱,۷۱۵,۴۰۹	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۹۷	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۵۷۱,۰۰۹,۴۵۰	۰	۵,۳۳۸	ایران دارو
۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	پالایش نفت شیراز
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	حفاری شمال
۱,۶۴۵,۲۸۴,۳۰۰	۰	۰	فولاد خوزستان
۵۱۴,۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	صنایع ملی مس ایران
۳۰۶,۳۵۲,۵۰۰	۰	۰	صنعتی مینو (خرمدره)
۱۹۱,۷۹۵,۰۲۰	۰	۰	بانک تجارت
۱۰,۱۵,۹۷۰,۰۰۰	۰	۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مینا
۲۱۰,۰۰۰,۰۶۵	۰	۰	گروه یهمن (ایران وانت)
۰	۰	۱,۹۴۷	افرات
۰	۰	۹۶۳,۱۴۴,۰۰۰	کویتاير
۸,۴۵۵,۹۵۶,۷۹۱	۰	۹۹۳,۵۸۸,۶۳۰	سایر
۶۰,۸۳۹,۶۰۱,۹۶۱	۱۰,۷۵۷,۵۳۴,۴۸۵	۱۳,۷۹۳,۹۳۴,۳۰۲	

۱۷-۱-۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها براساس تصمیمات مجامع عمومی شرکت‌های سرمایه پذیر به شرح رویه مندرج در یادداشت ۲-۳ خلاصه اهم رویه

های حسابداری شناسایی گردیده و تماماً بابت سود تقسیم شده سال مالی ۱۳۹۳ شرکت‌های مزبور بوده است. لازم به توضیح است سود سهام دریافت

نشده تا پایان دوره مالی تحت عنوان مطالبات سود سهام از شرکت‌های سرمایه پذیر در یادداشت ۶ درج گردیده است.

۱۸- خالص سود حاصل از فروش سهام سرمایه گذارینها:
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذارینها به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	میانگین	قیمت فروش	مالیات و کارمزد	خالص	سود (زیان) حاصل از فروش		
							سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱
۱	پتروشیمی امیر کبیر	۳۲,۰۰۰	۱۰,۲۹۵	۳۲۹,۴۴۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۶۲۵	۳۲۶,۱۰۹,۳۷۵	۰	۱۸,۹۴۴,۲۸۴	۱۸,۹۴۴,۲۸۴
۲	پارس دارو	۷۳,۲۶۶	۱۹,۷۹۶	۱,۴۵۰,۳۹۱,۷۳۸	۱۴,۸۸۹,۸۹۲	۱,۴۳۵,۵۰۱,۸۴۶	۱۴,۳۳۴,۳۹۶	(۳۹۷,۸۴۷,۸۳۱)	۱,۸۳۳,۳۴۹,۶۷۷
۳	پخش البرز	۲۲۸,۵۷۱	۴,۲۳۷	۹۶۸,۴۲۱,۶۷۴	۹,۷۹۰,۶۹۱	۹۵۸,۶۳۰,۹۸۳	۰	۱۲۲,۷۴۱,۰۳۰	۸۳۵,۸۸۹,۹۵۳
۴	ایران تایر	۶۳۰,۱۳۳	۴,۳۷۱	۲,۷۵۴,۵۲۳,۰۷۱	۲۸,۳۴۳,۷۷۵	۲,۷۲۶,۱۷۹,۲۹۶	۰	۶۴,۷۲۹,۳۲۸	۲,۶۶۱,۴۴۹,۹۶۸
۵	گویر تایر	۲۲۴,۸۱۶	۱۹,۰۵۶	۴,۲۸۴,۱۸۳,۳۱۰	۴۳,۶۹۹,۰۹۸	۴,۲۴۰,۴۸۴,۲۱۲	۰	۶۴۱,۰۴۷,۳۱۱	۳,۵۹۹,۴۳۷,۰۰۱
۶	فولاد هرمزگان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹	۱,۵۷۹,۱۹۵,۴۸۴	۱۵,۹۶۵,۵۰۷	۱,۵۶۳,۲۲۹,۹۷۷	۰	۳۵۷,۵۴۱,۹۷۷	۱,۲۰۵,۶۸۸,۰۰۰
۷	ماشین سازی اراک	۱,۳۵۲,۰۷۵	۷,۶۴۴	۱۰,۳۳۵,۳۴۴,۵۷۵	۱۰۶,۳۴۷,۵۴۳	۱۰,۳۲۸,۸۹۷,۰۳۲	۰	۱,۲۰۷,۰۱۰,۸۳۰	۹,۰۲۱,۸۸۶,۲۰۲
۸	ایران ترانسفو	۴,۳۳۴,۶۹۴	۶,۲۸۸	۲۷,۲۵۵,۰۴۴,۱۹۸	۲۸۰,۴۵۴,۱۱۴	۲۶,۹۷۴,۵۹۰,۰۸۴	۱۵,۰۶۱۳,۵۷۶	۴,۱۴۹,۲۱۳,۳۸۳	۲۲,۸۳۵,۳۷۶,۷۰۱
۹	پارس خودرو	۹۹۸,۴۶۳	۸۸۲	۸۸۰,۷۷۸,۳۱۸	۹,۰۶۳,۰۹۶	۸۷۱,۷۱۵,۱۲۲	۰	۱۲۴,۰۸۷,۴۶۳	۷۴۷,۶۲۷,۶۵۹
۱۰	تجارت الکترونیک پارسین	۱۱۵,۸۴۹	۳,۸۸۸	۴۵۰,۴۲۰,۹۱۲	۴,۶۳۴,۷۷۲	۴۴۵,۷۸۶,۱۴۰	۱۲۴,۹۸۱,۰۶۰	(۷۳۷,۴۰۵,۴۶۲)	۱,۱۸۳,۱۹۱,۶۰۲
۱۱	کارت اعتباری کیش	۲,۸۹۰,۹۶۹	۳,۸۱۹	۱۱۰,۴۱,۷۰۸,۳۶۸	۱۱۳,۶۱۸,۴۳۲	۱۰,۹۲۸,۰۸۹,۹۳۶	۲,۶۹۵,۸۸۲,۴۴۴	(۴,۶۶۶,۸۱۲,۸۹۶)	۱۵,۵۹۴,۹۰۲,۸۳۲
۱۲	سایر سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۲۶۴,۱۷۴	۰	۷۹,۶۰۴,۰۶۷	۷۱,۶۶۰,۱۰۷
جمع کل :		۱۱,۸۸۰,۸۳۶		۶۱,۳۲۹,۳۵۱,۵۴۸	۶۳۰,۱۳۷,۵۴۵	۶۰,۸۵۰,۴۷۸,۱۷۷	۵۹,۷۸۰,۰۵۶,۲۹۶	۹۶۲,۸۵۳,۳۸۴	۵۹,۸۸۷,۶۲۴,۷۹۳
۶۶,۸۶۸,۳۸۸,۱۳۷									

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۱۹- هزینه های اداری و تشکیلاتی :

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
			هزینه های پرسنلی :
۶۵۶,۲۱۸,۰۳۹	۳۰۲,۸۷۸,۳۶۹	۳۵۴,۷۸۵,۳۲۱	حقوق ثابت
۱۳۱,۶۳۴,۵۶۲	۶۰,۵۲۰,۴۰۴	۷۲,۷۹۲,۶۸۶	اضافه کار
۶,۶۹۷,۹۹۵	۳,۰۴۴,۵۳۵	۳,۷۵۶,۹۷۵	حق عائله مندی
۱,۶۰۷,۹۹۱,۰۱۵	۱,۰۷۷,۶۱۶,۵۲۵	۱,۹۸۵,۰۵۷,۰۸۱	عیدی و پاداش
۲۳,۵۰۴,۰۰۰	۱۳,۱۵۲,۰۰۰	۱۰,۴۵۲,۰۰۰	مسکن و خواروبار
۹۴,۹۰۳,۵۵۱	۳۱,۳۱۲,۷۱۲	۸۸,۸۵۸,۹۷۱	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸,۱۸۹,۷۸۶	۲۳,۶۰۲,۹۶۳	۲۲,۰۸۸,۲۸۳	بیمه سهم کارفرما
۲,۵۶۹,۱۳۸,۹۴۸	۱,۵۱۲,۱۲۷,۵۰۸	۲,۵۳۷,۷۹۱,۳۱۷	
			هزینه های اداری :
۵۰,۹۱۲,۶۰۰	۲۶,۳۲۳,۶۵۰	۱۹,۵۱۸,۸۰۰	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیأت مدیره مصوب مجمع عمومی
۱,۳۲۳,۴۸۰	۵۸۷,۰۰۰	۳۶۱,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۵,۷۴۰,۹۸۹	۱۹,۸۷۹,۵۷۱	۱۸,۴۰۳,۵۲۳	تعمیر و نگهداری و بیمه دارائیهای ثابت
۲۳,۲۰۶,۲۵۸	۱۲,۱۴۳,۰۰۵	۵,۸۳۸,۳۶۱	آب، برق، گاز و تلفن
۴,۰۶۸,۷۲۸	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱,۶۷۱,۲۶۰	ایاب و ذهاب
۱۵۶,۳۸۶,۹۷۴	۱۹,۹۱۷,۴۴۷	۸۳,۳۴۳,۵۲۸	حق الزحمه خدمات دریافتی
۷,۰۹۲,۵۰۰	۳,۷۹۲,۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ملزومات مصرفی
۵,۸۸۸,۰۲۰	۲,۴۳۲,۶۰۰	۱,۸۸۰,۷۵۰	آبدارخانه
۱۹,۳۳۱,۴۰۰	۱۹,۳۳۱,۴۰۰	۲۵,۷۳۱,۰۰۰	حق عضویت، اشتراک و هزینه طرح ترافیک
۹,۵۸۴,۰۰۰	۹,۴۹۷,۶۰۰	۱۰,۹۲۹,۶۰۰	حق استفاده از تسهیلات بورس
۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	جوایز و هدایا
۱۷۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۵۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۷۱,۴۳۱,۱۱۷	۲۹,۹۵۱,۱۷۵	۶۰,۱۱۷,۲۰۶	هزینه ناهار کارکنان
۹۸,۱۳۳,۷۴۹	۵۵,۲۵۴,۶۷۰	۷۸,۲۲۰,۹۲۱	هزینه پوشاک، بهداشت، ورزش و رفاه کارکنان
۲۳,۸۷۲,۲۷۷	۵۶,۹۷۰,۹۹۹	۵۲,۱۳۸,۱۴۵	سایر
۲,۰۹۸,۴۵۲,۰۹۲	۱,۵۱۱,۷۹۱,۶۱۷	۱,۵۹۰,۳۰۴,۰۹۴	
۴,۶۶۷,۵۹۱,۰۴۰	۳,۰۲۳,۹۱۹,۱۲۵	۴,۱۲۸,۰۹۵,۴۱۱	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های مالی:

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق عبارت از کارمزد خرید سهام به صورت اعتباری بوده که از سئوی شرکتهای کارگزاری مورد مطالبه قرار گرفته و در حسابهای شرکت منعکس گردیده است.

۲۱- صورت تطبیق سود عملیاتی:

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱۱,۳۸۱,۸۱۳,۰۲۸	۱۲۴,۷۵۰,۹۷۵,۱۰۵
استهلاک دارائیهای ثابت	۱۹,۵۱۸,۸۰۰	۵۰,۹۱۲,۶۰۰
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۸,۸۵۸,۹۷۱	(۹۸,۸۷۸,۴۷۶,۴۷۷)
(افزایش) کاهش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۱۹۵,۳۴۶,۵۱۴,۹۱۷)	۹۴,۹۰۳,۵۵۱
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی	۲۶,۰۷۵,۷۸۹,۲۶۵	(۱۵,۲۰۷,۷۴۸,۵۶۳)
(افزایش) پیش پرداختها	۰	۰
(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی	(۴۹۹,۶۱۰,۳۶۲)	(۱۰,۱۱۸,۶۹۸,۱۷۵)
	(۱۵۸,۲۸۰,۱۴۵,۲۱۵)	۶۹۱,۸۶۸,۰۴۱
	(۱,۱۳۵,۸۸۰,۴۵۰)	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی:

۲۲-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۲-۲- از بابت تفاوت مالیات عملکرد ، تکلیفی و حقوق سالهای مالی منتهی به پایان مهر ماه ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱ و همچنین تفاوت حق بیمه های تکلیفی کارکنان از بدو تاسیس تاکنون ، مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها بدهی احتمالی وجود دارد که انعکاس هر گونه مبلغی از این بابت در حسابهای شرکت موکول به رسیدگی و اظهارنظر قطعی و نهایی مقامات ذیربط می باشد . توضیح اینکه با توجه به حجم و نوع فعالیت شرکت مبالغ احتمالی مورد مطالبه عمده و حائز اهمیت نخواهد بود.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات با اشخاص وابسته که کلاً در ارتباط با ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده در طی دوره مالی عمامه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱ به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰				دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۱							نام شخص وابسته	نوع وابستگی	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	سرمایه گذاری ملی ایران
مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود(زیان) معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق. ت. می باشد؟	موضوع معامله						
(۱۶۶۹)	۶۲۳	۱۵۳,۹۱۶	(۴,۷۸۳)	۵۰۰	۸۳,۸۷۲	طبق ضوابط بورس	بلی	خرید اوراق بهادار در بورس و فرابورس	عضو هیأت مدیره					
	۶۵۶	۱۴۴,۷۲۹			۵۹,۹۸۷	طبق ضوابط بورس	بلی	فروش اوراق بهادار در بورس و فرابورس						
	۱۲۶	۱۲۶	-	طبق ضوابط بورس	بلی	سود تسهیلات خرید اعتباری سهام								
	-	۱۹,۴۹۲	-	توافق فی مابین	بلی	وجوه پرداختی به کارگزاری								
	-	۱,۷۲۵	-	توافق فی مابین	بلی	وجوه دریافتی از کارگزاری								
	-	-	-	توافق فی مابین	بلی	وجوه نقد دریافتی جهت خرید سهام								
۳,۰۴۴	-	۹۵	(۱۵۴,۶۹۲)	-	۷۸	توافق فی مابین	بلی	سهام از هزینه های مشترک	عضو هیأت مدیره					