

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ 30 آذر ماه 1394

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)				
1393/09/30	1394/09/30	یادداشت	1393/09/30	1394/09/30	یادداشت	داراییها :	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :	
244,333	229,461	16	83,126	141,072	5	موجودی نقد	
410	410	17	7,189,328	7,880,320	6	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
6,777	396	18	1,832,803	2,236,895	7	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	
1,252,503	1,876,608	19	18,646	3,966	8	پروژه های در جریان پیشرفت	
4,378	4,378	20	1,869	1,028	9	پیش پرداختها	
			9,125,772	10,263,281		جمع	
			22,035	15,838	10	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	
1,508,401	2,111,253		9,147,807	10,279,119		جمع داراییهای جاری	
						داراییهای غیر جاری :	
8,026	3,648	20	249,439	242,778	11	داراییهای ثابت مشهود	
3,200	5,029	21	6,669	7,155	12	داراییهای نامشهود	
			43,278	40,665	13	سرقفلی	
11,226	8,677		566,731	344,759	14	سرمایه گذاریهای بلند مدت	
1,519,627	2,119,930		6,480	9,392	15	سایر داراییها	
						جمع داراییهای غیر جاری	
3,000,000	3,000,000	22	872,597	644,749			
-	1,482,483	23				جمع داراییها	
(64,777)	(16,598)	24					
301,671	302,087	25					
35,490	35,134	26					
4,980,589	3,733,947						
8,252,973	8,537,053						
247,804	266,885	27					
8,500,777	8,803,938						
10,020,404	10,923,868						

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

(تجدید ارائه شده)				
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
1393/09/30	1394	30 آذر ماه	30 آذر ماه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
8,348	11,442			28 فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(29)	(11,238)			28-1 بهای تمام شده اراضی فروش رفته
8,319	204			سود ناخالص
3,564,124	2,313,704			29 سود حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی
(72,950)		(94,902)		30 هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(218)		6,927		31 خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(73,168)	(87,975)			سود عملیاتی
3,499,275	2,225,933			هزینه های مالی
(8,966)		(17,552)		32 خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
7,022		11,398		33 سود قبل از مالیات
(1,944)	(6,154)			مالیات
3,497,331	2,219,779			سود خالص
(3,001)	(229)			سهم اقلیت از سود خالص
3,494,330	2,219,550			سود عملیاتی هر سهم
19,403	15,714			سود غیر عملیاتی هر سهم
1,165	730			سود پایه هر سهم
(1)	2			
1,164	732			

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

3,494,330	2,219,550		سود خالص
3,300,661	5,005,752		سود انباشته در ابتدای سال مالی
(1,950)	21,454	34	تعدیلات سنواتی
3,298,711	5,027,206		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
6,793,041	7,246,756		سود قابل تخصیص
5,384	252	35	تغییرات سهم اقلیت از سود انباشته در ابتدای دوره مالی
-	(730)	25	تخصیص سود :
(76,000)	-		اندوخته قانونی
(1,695,219)	(3,481,183)	19	انتقال به سرمایه شرکتهای فرعی
(1,771,219)	(3,481,913)		سود سهام مصوب سال قبل
5,027,206	3,765,095		سود انباشته در پایان سال
46,617	31,148	27	سهم اقلیت از سود انباشته

از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی، محدود به سود (زیان) دوره/ سال و تعدیلات سنواتی تلفیقی است، صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ 30 آذر ماه 1394

1393/09/30	1394/09/30	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	1393/09/30	1394/09/30	یادداشت	داراییها :
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
166,176	167,247	16	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	10,480	13,169	5	موجودی نقد
3,062	-	18	ذخیره مالیات	6,904,218	7,543,921	6	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
1,176,765	1,810,600	19	سود سهام پرداختنی	1,822,929	2,173,880	7	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
-	-			777	928	9	پیش پرداختها
1,346,003	1,977,847		جمع بدهیهای جاری	8,738,404	9,731,898		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
1,540	2,115	21	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	208,342	204,220	11	داراییهای ثابت مشهود
1,540	2,115		جمع بدهیهای غیر جاری	6,358	6,816	12	داراییهای نامشهود
1,347,543	1,979,962		جمع بدهیها	576,281	435,879	14	سرمایه گذاریهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام :	480	2,435	15	سایر داراییها
3,000,000	3,000,000	22	سرمایه (3,000 میلیون سهم یک هزار ریالی تمام پرداخت شده)	791,461	649,350		جمع داراییهای غیر جاری
-	1,483,565	23	علی الحساب افزایش سرمایه				
300,000	300,000	24	اندوخته قانونی				
4,882,322	3,617,721		سود انباشته				
8,182,322	8,401,286		جمع حقوق صاحبان سهام				
9,529,865	10,381,248		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	9,529,865	10,381,248		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
1393/09/30	1394/09/30		
ریال	ریال	ریال	
1,619,448	1,547,618	29	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
1,818,419	575,711	29	درآمد (زیان) فروش سرمایه گذاریها
89,830	128,996	29	درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سود سپرده ها
3,527,697	2,252,325		جمع درآمدها
			اضافه (کسر) می شود:
(30,746)	(44,462)	30	هزینه های عمومی و اداری
3,496,951	2,207,863		سود عملیاتی
			اضافه (کسر) می شود:
(7,361)	(15,769)	32	هزینه های مالی
(3,585)	(6,695)	33	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(10,946)	(22,464)		
3,486,005	2,185,399		سود خالص
1,166	736		سود عملیاتی هر سهم
(4)	(8)		سود غیر عملیاتی هر سهم
1,162	728		سود پایه هر سهم
گردش حساب سود انباشته			
3,486,005	2,185,399		سود خالص
3,086,672	4,882,322		سود انباشته در ابتدای سال مالی
(40,355)	-	34	تعدیلات سنواتی
3,046,317	4,882,322		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(1,650,000)	(3,450,000)	19	سود سهام مصوب سال
(1,650,000)	(3,450,000)		
4,882,322	3,617,721		سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود (زیان) سال و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

1- تاریخچه فعالیت

1-1- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه صنایع ثروت آفرین (سهامی عام) در تاریخ 1382/06/15 تاسیس گردیده و تحت شماره 208669 در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. برابر مصوبات مجامع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخهای 1382/08/20 و 1383/03/27 نام شرکت ابتدا به شرکت گسترش صنایع بهمن و سپس به شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی تغییر یافته است.

نام شرکت در تاریخ 1383/11/12 در زمره شرکت های پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار درج و معاملات سهام آن از تاریخ 1384/01/29 آغاز شده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) از جمله شرکت های فرعی شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) است و محل استقرار فعلی شرکت به آدرس تهران، خیابان ولی عصر، خیابان شهید خدای، پلاک 89 می باشد.

2-1- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (2) اساسنامه عبارتست از:

الف - فعالیت اصلی شرکت عبارت است از:

1- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

2- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانائی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

ب - فعالیت فرعی شرکت عبارت است از :

1- سرمایه گذاری در مسکوکات ، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.

2- سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها ، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود ، کنترل شرکت ، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

3- سرمایه گذاری در سایر موارد از جمله داراییهای فیزیکی ، پروژه های تولیدی ، پروژه های ساختمانی، فلزات گرانبها ، گواهی سپرده های بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها ومؤسسات مالی و اعتباری معتبر.

4- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار و نهادهای مالی پس از تأیید یا صدور مجوز توسط سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله :

4-1- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری ، صندوق های زمین و ساختمان ، صندوق های پرمخاطره و سایر نهادهای مالی

4-2- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

4-3- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

4-4- تضمین نقد شوندگی ، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

5 - سرمایه گذاری و مشارکت در تاسیس نهادهای مالی ، بورس ها و بازارهای خارج از بورس

همچنین موضوع فعالیت شرکتهای فرعی شرکت اصلی، عمدتاً در زمینه سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار و نیز مشارکت و سرمایه گذاری در مواد و کالا و موارد دیگر به شرح یادداشت 2-2-14 می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

3-1- تعداد کارکنان

وضعیت میانگین تعداد کارکنان دائم، موقت و قراردادی بشرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30	سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30
نفر	نفر	نفر	نفر
20	23	53	57

کارکنان دائم و موقت

2- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

3- مبنای تلفیق

3-1- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد و نیز اعمال روش ارزش ویژه جهت شرکتهای وابسته می باشد.

3-2- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

3-3- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی بعنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل “ سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی “ منعکس می گردد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

شرکت اصلی	تلفیقی گروه
-----------	-------------

نحوه شناخت در آمد :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
--	-------------	--

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
--------------------------------	---------------	--

سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
--	--	--

2- 4 - شناسائی در آمد و هزینه پیش فروش املاک

براساس استاندارد حسابداری شماره 29، در آمد حاصل از پیش فروش املاک به روش درصد پیشرفت کار شناسائی شده و اندازه گیری درصد پیشرفت براساس نسبت مخارج تحمل شده واقعی برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت محاسبه می شود. در صورتیکه براساس برآوردهای مزبور نتیجه عملیات پیش فروش املاک منجر به زیان شود کل زیان بدون توجه به میزان درصد پیشرفت کار شناسائی و در همان دوره در حسابها منعکس می گردد.

3- 4 - داراییهای ثابت مشهود

3-4-1- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان سال منظور می شود .

2-3-4- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاكات موضوع ماده 151 قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه 1366 و اصلاحیه مورخ 1380/11/27 و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	7 ، 8 و 10 درصد	نزولی
تاسیسات	8 درصد	نزولی
تجهیزات	10 درصد و 10 و 15 ساله	نزولی و مستقیم
ماشین آلات	12 و 13 درصد و 15 ساله	نزولی و مستقیم
ابزار آلات	4 ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	25 ، 30 و 35 درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	10 و 3 ساله	مستقیم
نرم افزار ها	5 ساله	مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل 30 درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست .

4 - 4 - داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دارائی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارائی غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن ، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارائی هائی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارائی غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک سال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

مدیریت شرکت است، احراز گردد. دارائی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می گردد.

5 - 4 - مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

6 - 4 - تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز مربوطه در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای مواردی که مربوط به تحصیل یا ایجاد دارائی واجد شرایط باشد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

7 - 4 - 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 می شود .

8 - 4 - سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش دفتری داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان سرقتی شناسایی و طی 20 سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود . سرقتی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

5 - موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	81	50	موجودی صندوق
10,480	13,169	83,045	141,022	موجودی نزد بانکها
10,480	13,169	83,126	141,072	

5-1- موجودی ارزی نزد بانکها شامل مبلغ 902 میلیون ریال (بانک ملی شعبه لندن، بانک سامان شعبه آفریقا) جمعاً به مبلغ 14.877 یورو و 13.458 دلار آمریکا می باشد که براساس مفاد یادداشت 4-6 خلاصه اهم رویه های حسابداری در تاریخ 1394/09/30 تسعیر گردیده است.

6 - سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
6,223,131	6,829,181	6,441,704	7,028,283	6-1 و 6-1-1	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:
10,033	-	10,033	26,746	6-2	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
646,056	714,706	686,211	718,526	6-3	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
6,879,220	7,543,887	7,137,948	7,773,555		گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت و قرارداد مشارکت
-	-	1,302	3,268	6-4	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
6,879,220	7,543,887	7,139,250	7,776,823		جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
32	34	25,034	584	6-5	سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها
24,966	-	24,966	102,835	6-6	املاک
-	-	78	78	6-7	مسکوکات
6,904,218	7,543,921	7,189,328	7,880,320		

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

1-6- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس گروه به تفکیک شرکت‌های سرمایه پذیر به شرح

زیر است:

1393/09/30		1394/09/30		تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
1,246,504	626,667	958,647	615,257	245,716,313	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (باتک ملی)
1,174,686	726,490	735,147	660,694	60,183,970	پتروشیمی خارک
637,030	576,780	689,644	756,834	643,411,533	گروه سرمایه گذاری مسکن
-	-	684,007	164,840	80,390,722	نفت بهران
648,229	131,140	666,605	131,140	23,179,817	دارو رازک
-	-	308,586	326,166	100,320,000	پتروشیمی مبین
545,771	436,252	299,401	394,964	277,027,727	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	7,239	41,659	100,194,720	فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)
405,123	431,081	196,662	457,423	109,359,798	سنگ آهن گل گهر
187,880	174,705	162,438	190,421	81,573,633	سرمایه گذاری غدیر
-	-	20,142	30,477	22,840,617	سرمایه گذاری غدیر (حق تقدم)
20,757	24,619	143,960	157,965	51,745,530	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری
51,853	54,434	138,171	150,840	28,643,346	پتروشیمی شازند
106,914	126,798	126,806	148,606	15,261,960	پتروشیمی جم
77,336	62,612	124,777	114,258	4,359,280	ارتباطات سیار ایران
116,160	123,351	118,294	140,989	54,676,804	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
198,616	244,679	117,418	264,491	102,363,270	ملی صنایع مس ایران
172,922	169,912	96,705	106,882	36,719,389	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	57,890	63,029	35,215,130	کارت اعتباری ایران کیش (حق تقدم)
275,276	260,015	97,185	261,030	67,581,076	تامین مواد اولیه فولاد صبانور
114,273	137,477	96,771	88,182	9,874,405	پتروشیمی پردیس
-	-	2,573	2,522	292,431	پتروشیمی پردیس (حق تقدم)
72,296	48,418	88,416	46,888	30,636,267	باتک کارافین
97,852	127,427	87,905	135,462	33,991,115	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
71,334	36,525	78,132	36,525	5,349,258	سینا دارو
89,260	92,462	78,111	92,462	11,820,190	پتروشیمی خراسان
119,067	175,928	71,621	183,063	6,987,160	پتروشیمی زاگرس
105,835	33,272	65,510	31,644	21,379,656	پاکسان
97,692	101,719	56,542	78,612	49,938,951	باتک پاسارگاد
118,967	143,199	48,619	143,199	19,332,854	فولاد خوزستان
150,062	264,549	48,110	264,549	16,984,849	پالایش نفت بندر عباس
74,579	84,059	45,672	89,330	34,645,113	سیمان فارس خوزستان
-	-	38,675	50,915	20,300,000	باتک ملت
37,789	28,243	37,855	28,243	16,500,477	چرخشگر
58,636	76,223	36,252	85,913	35,875,069	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
35,640	12,789	35,941	12,789	13,253,708	کربن ایران
44,211	22,428	32,210	25,667	6,477,810	سیمان هرمزگان
49,226	49,417	28,938	49,417	20,810,632	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
26,214	34,704	26,465	40,446	7,860,108	پتروشیمی شیراز
13,046	12,698	25,164	35,365	23,113,909	توسعه صنایع سیمان
25,860	23,105	20,893	32,897	24,015,861	سایا
27,188	46,122	21,641	56,693	20,097,302	فولاد آلیاژی ایران
1,040,341	721,405	221,421	239,535		سایر
8,334,425	6,441,704	7,043,161	7,028,283		

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

1-1-6- سرمایه گذارهای شرکت اصلی در سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار شامل اقلام ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

1394/09/30 - پایان دوره					فروش طی دوره		تقل و انتقالات		افزایش سرمایه		خریدهای طی دوره		1393/9/30 - ابتدای سال		سرمایه شرکت	تعداد سهام کل	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	کل ارزش بازار	ارزش بازار هر سهم	بهای تمام شده	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	بهای تمام شده	تعداد سهام			
																	املاک و انبوه سازی
756	764	560	1,003	1,363,552	0		0		0		0		1,003	1,363,552	160,000	160,000,000	ساختمان اصفهان
689,644	696,815	1,083	756,834	643,411,533	133	113,019	0		180,187	257,409,818	0		576,780	386,114,734	5,000,000	5,000,000,000	گروه سرمایه گذاری مسکن
690,400	697,579		757,837		133				180,187		0		577,783				جمع املاک و انبوه سازی
																	بانکها و موسسات مالی
403	407	1,116	1,030	243,352	0		0		0	0	0		1,030	243,352	23,760,000	23,760,000,000	با تک پارسین
56,542	57,130	1,144	78,612	41,615,801	31,430	18,608,497	0		8,323	8	0		101,719	60,224,290	50,400,000	50,400,000,000	با تک پاسارگاد
88,416	89,335	2,916	46,888	30,636,267	1,530	1,000,000	0		0	0	0		48,418	31,636,267	8,500,000	8,500,000,000	بانک کارافرین
0	0	0	0	0	5,651	5,300,000	0		0	0	5,651	5,300,000	0		45,700,000	45,700,000,000	بانک تجارت
29,150	29,453	1,925	40,309	15,300,000	0		0		0	0	40,309	15,300,000	0		40,000,000	40,000,000,000	بانک ملت
174,511	176,325		166,839		38,611				8,323		45,960		151,167				جمع بانکها و موسسات مالی
																	صنعت سایر واسطه گرها
527	532	1,561	597	340,677	1,725	984,119	0		0		0		2,322	1,324,796	600,000	600,000,000	لیزینگ ایران
5,241	5,295	1,607	7,205	3,294,924	1,127	515,462	0		4,166	1,905,193	0		4,166	1,905,193	2,400,000	2,400,000,000	لیزینگ رایان سایا
0	0	0	0	0	0		0		(2,261)	(1,905,193)	0		2,261	1,905,193			لیزینگ رایان سایا(حق تقدم)
5,767	5,827		7,802		2,852				1,905		0		8,749				جمع صنعت سایر واسطه گرها
				0													صنعت بیمه
5,370	5,426	1,873	6,994	2,896,751	0		0		1,532	634,388	0		5,462	2,262,363	2,000,000	2,000,000,000	بیمه پارسین
0	0	0	0	0	0		0		(897)	(634,388)	0		897	634,388			بیمه پارسین(حق تقدم)
5,370	5,426		6,994		0				635		0		6,359				جمع صنعت بیمه
																	صنعت پست و مخابرات
124,778	126,075	28,921	114,258	4,359,280	0		0		0		51,646	1,750,000	62,612	2,609,280	4,000,000	4,000,000,000	ارتباطات سار ایران
124,778	126,075		114,258		0				0		51,646		62,612				جمع صنعت پست و مخابرات
				0													صنعت پیمانکاری صنعتی
724	732	8,668	586	84,421	0		0		0		0		586	84,421	80,000	80,000,000	مهندسی راه آهن
724	732		586		0				0		0		586				جمع صنعت پیمانکاری صنعتی
				0													صنعت فنی مهندسی
5,230	5,284	6,561	5,626	805,411	0		0		0		5,626	805,411	0		10,000,000	10,000,000,000	گروه مینا
5,230	5,284		5,626		0				0		5,626		0				جمع صنعت فنی مهندسی
																	صنعت چند رشته ای صنعتی
931,815	941,503	3,942	581,557	238,838,949	130,626	54,880,294	0		0		152,699	32,599,793	559,484	261,119,450	6,500,000	6,500,000,000	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (بانک ملی)
162,437	164,126	2,012	190,422	81,573,633	0		0		(30,477)		46,194	18,063,000	174,705	63,510,633	46,080,000	46,080,000,000	سرمایه گذاری غدیر
20,142	20,351	891	30,477	22,840,617	0		0		30,477	22,840,617	0		0				سرمایه گذاری غدیر(حق تقدم)
143,960	145,457	2,811	157,965	51,745,530	0		0		0		133,346	45,715,464	24,619	6,030,066	14,400,000	14,400,000,000	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
1,258,354	1,271,437		960,421		130,626				0		332,239		758,808				جمع صنعت چند رشته ای صنعتی

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام کل	سرمایه شرکت	1393/9/30 - ابتدای سال		خریدهای طی دوره		افزایش سرمایه		نقل و انتقالات		فروش طی دوره		1394/09/30 - پایان دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	بهای تمام شده	ارزش بازار	کل ارزش بازار	خالص ارزش فروش	
صنعت حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	200,000,000	200,000	6,456,276	7,733	0		0		0		6,456,276	7,733	0	0	0	0	0
حمل و نقل جاده ای پتروشیمی				7,733	0		0		0		6,456,276	7,733			0		0
جمع صنعت حمل و نقل انبارداری و ارتباطات				7,733			0								0		0
صنعت حمل و نقل دریایی و آبهای سطحی																	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	16,393,000,000	16,393,000	13,298,077	49,267	4,266,396	19,477	0		0		16,716,736	65,426	847,737	3,318	4,911	4,163	4,120
جمع صنعت حمل و نقل دریایی و آبهای سطحی				49,267		19,477	0				16,716,736	65,426		3,318		4,163	4,120
تولید انتقال و توزیع نیروی برق																	
تولید برق سسلویه مینا	728,000,000	728,000	14,000	156		0	0		0		14,000	156	0	0	0	0	0
پتروشیمی مبین	14,252,000,000	14,252,000		0	103,008,176	334,690	0		0		2,688,176	8,523	100,320,000	326,167	3,108	311,795	308,587
جمع صنعت تولید انتقال و توزیع نیروی برق				156		334,690	0					8,679		326,167		311,795	308,587
صنعت تولید خودرو و قطعات																	
سایپا	17,443,306,000	17,443,306	17,261,991	18,839	6,500,000	10,348	0		0		6,261,991	6,834	17,500,000	22,353	879	15,383	15,225
ایران خودرو	15,300,000,000	15,300,000		0	12,500,000	38,571	(3,333)				5,090,000	15,706	7,410,000	19,532	1,482	10,982	10,869
ایران خودرو (حق تقدم)				0		0	3,333	2,037,750			0	0	2,037,750	3,333	606	1,235	1,222
بهن دیزل	1,000,000,000	1,000,000	0	0	20,000	68	0		0		20,000	68	0	0	0	0	0
چرخشکو	300,000,000	300,000	16,500,477	28,243		0	0		0		0	0	16,500,477	28,243	2,318	38,248	37,854
فنر سازی زر (حق تقدم)				11	3,639,158	0	0		0		3,639,158	11	0	0	0	0	0
لنت ترمز	88,000,000	88,000	5,403,134	7,165		0	0		0		0	0	5,403,134	7,165	3,115	16,831	16,658
جمع صنعت تولید خودرو و قطعات				54,258	48,987	0					22,619	0	80,626	80,626	82,679	81,828	81,828
صنعت دستگاه ها و کابل برقی																	
کابل مخابراتی شهید قندی	600,000,000	600,000	6,696,004	9,054		0	0		0		6,696,004	9,054	0	0	1,898	12,709	12,578
ایران ترانسفو	1,500,000,000	1,500,000	9,678,153	45,053		0	0		0		9,678,006	45,041	5,000	13	8,212	42	42
جمع صنعت دستگاه ها و کابل برقی				54,107		0	13		0		45,041	0		13	9,079	12,751	12,620
صنعت رایانه و خدمات																	
خدمات انفورماتیک	2,800,000,000	2,800,000	2,037,616	10,723		0	0		0		800,000	4,210	1,237,616	6,513	15,429	19,095	18,899
کارت اعتباری ایران کیش	1,310,000,000	1,310,000	35,215,130	161,274		0	(63,029)		0		0	0	35,215,130	98,245	2,661	93,707	92,743
کارت اعتباری ایران کیش (حق تقدم)				0		0	63,029	35,215,130			0	0	35,215,130	63,029	1,661	58,492	57,890
جمع صنعت رایانه و خدمات				171,997		0			0		4,210	0	167,787	167,787		171,294	169,531

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

(مبالغ به میلیون ریال)

1394/09/30 - پایان دوره				فروش طی دوره		تقل و انتقالات		افزایش سرمایه		خریدهای طی دوره		1393/9/30 - ابتدای سال		سرمایه شرکت	تعداد سهام کل	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	کل ارزش بازار	ارزش بازار هر سهم	پهای تمام شده	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	پهای تمام شده	تعداد سهام			
																صنعت سیمان و گچ
2	2	1,805	3	1,000	0		0		0		0	3	1,000	826,978	826,978,000	سیمان شمال
22	22	11,246	67	2,000	0		0		0		0	67	2,000	53,222	53,222,200	سیمان قائن
10,292	10,399	2,883	4,133	3,607,040	5,156	4,500,000	0		0		0	9,289	8,107,040	550,000	550,000,000	سیمان صوفیان
45,672	46,147	1,332	89,330	34,645,113	0		0		0	5,271	3,010,384	84,059	31,634,729	4,500,000	4,500,000,000	سیمان فارس خوزستان
32,210	32,545	5,024	25,667	6,477,810	0		0		3,239	3,238,905	0	22,428	3,238,905	542,000	542,000,000	سیمان هرمزگان
1,852	1,871	770	4,989	2,430,000	0		0		430	430,000	0	4,559	2,000,000	1,326,780	1,326,780,000	سیمان شرق
24	24	2,954	36	8,000	0		0		0	36	8,000	0		650,000	650,000,000	سیمان خوزستان
24,891	25,150	1,100	34,988	22,863,909	0		0		0	22,546	14,926,981	12,442	7,936,928	4,000,000	4,000,000,000	توسعه صنایع سیمان
114,965	116,160		159,213		5,156				3,669	27,853		132,847				جمع صنعت سیمان و گچ
																صنعت غذایی بجز قند و شکر
37	37	1,429	84	25,826	0		0		24	7,379	0	60	18,447	5,080,320	5,080,320,000	توسعه صنایع پیشور
0	0	0	0	0	0		0		(17)	(7,379)	0	17	7,379			توسعه صنایع پیشور (حق تقدم)
37	37		84		0				7		0	77				جمع صنعت صنعت غذایی بجز قند و شکر
0																صنعت فرآورده های نفتی و استخراج
0	0	0	0	0	28,984	7,845,061	0		0		0	28,984	7,845,061	20,000,000	20,000,000,000	پالایش نفت اصفهان
46,410	46,893	2,862	256,368	16,384,849	0		0		0		0	256,368	16,384,849	13,800,000	13,800,000,000	پالایش نفت بندر عباس
15,485	15,646	13,606	30,625	1,149,912	0		0		0		0	30,625	1,149,912	600,000	600,000,000	نفت پاسارگاد
115	116	6,733	302	17,200	0		0		0		0	302	17,200	1,050,000	1,050,000,000	نفت سیاهان
683,270	690,374	8,597	163,632	80,304,056	14,100	6,919,593	79,130	38,833,596	98,602	48,390,053	0	0		2,000,000	2,000,000,000	نفت تهران
745,280	753,029		450,927		43,084		79,130		98,602		0	316,279				جمع صنعت فرآورده های نفتی
																صنعت فلزات اساسی
21,641	21,866	1,088	56,692	20,097,302	0		0		10,570	10,903,752	0	46,122	9,193,550	4,160,000	4,160,000,000	فولاد آلیاژی ایران
3,088	3,120	3,900	1,364	800,000	0		0		0		0	1,364	800,000	200,000	200,000,000	گروه صنعتی سدید
47,286	47,778	2,541	136,741	18,802,927	0		0		0		0	136,741	18,802,927	8,000,000	8,000,000,000	فولاد خوزستان
116,906	118,121	1,159	263,259	101,916,651	0		0		50,953	19,725,803	0	212,306	82,190,848	43,400,000	43,400,000,000	ملی صنایع مس ایران
0	0	0	0	0	0		0		(31,228)	(19,725,803)	0	31,228	19,725,803			ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)
297,789	300,885	1,092	390,099	275,535,482	0		0		(41,659)	25,048,680	0	431,758	250,486,802	75,000,000	75,000,000,000	فولاد مبارکه اصفهان
7,239	7,314	73	41,659	100,194,720	0		0		41,659	100,194,720	0	0				فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)
493,948	499,084		889,814		0				30,295		0	859,519				جمع صنعت فلزات اساسی

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

(مبالغ به میلیون ریال)

1394/09/30 - پایان دوره					فروش طی دوره		تقل و انتقالات		افزایش سرمایه		خریدهای طی دوره		1393/9/30 - ابتدای سال		سرمایه شرکت	تعداد سهام کل	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	کل ارزش بازار	ارزش بازار هر سهم	پای تمام شده	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	پای تمام شده	تعداد سهام			
																	صنعت کانه های فلزی (معادن آهنی)
196,662	198,707	1,817	457,424	109,359,798	0		0		27,340	27,339,949	0		430,084	82,019,849	24,000,000	24,000,000,000	سنگ آهن گل گهر
8,324	8,411	2,361	14,983	3,562,500	0		0		0		0		14,983	3,562,500	17,100,000	17,100,000,000	معدنی وصنعتی چادرملو
35,442	35,810	1,021	83,619	35,073,393	0		0		9,472	9,472,376	0		74,147	25,601,017	21,920,000	21,920,000,000	سرمایه گذاری توسعه معادن وفلزات
96,902	97,909	1,453	259,226	67,384,168	0		0		0		0		259,226	67,384,168	2,036,422	2,036,422,000	تامین مواد اولیه فولاد صانور
87,905	88,819	2,613	135,461	33,991,115	0		0		8,034	8,034,263	0		127,427	25,956,852	22,000,000	22,000,000,000	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
425,235	429,656		950,713		0				44,846		0		905,867				جمع صنعت کانه های فلزی (معادن آهنی)
																	صنعت لاستیک و پلاستیک
6,446	6,513	1,322	6,473	4,926,576	0		0		4,208	3,386,605	0		2,265	1,539,971	600,000	600,000,000	ایران یاسا
858	867	352	774	2,463,288	0		0		(821)	(923,317)	0		1,595	3,386,605			ایران یاسا(حق تقدم)
8	8	3,320	3	2,500	0		2	1,250	1	1,250	0		0		1,666,250	1,666,250,000	گروه صنعتی بارز
7,312	7,388		7,250		0		2		3,388		0		3,860				جمع صنعت لاستیک و پلاستیک
																	صنعت محصولات فلزی (تجهیزات صنعتی، ساخت لوازم فلزی)
18,348	18,539	3,335	7,914	5,559,030	280	197,000	0		0		0		8,194	5,756,030	60,000	60,000,000	لامبران
1	1	3,105	0	333	0		0		0		0		0	333	1,000,000	1,000,000,000	صنایع آذراب
18,349	18,540		7,914		280				0		0		8,194				جمع صنعت محصولات فلزی
0																	صنعت وسایل ارتباطی
2,055	2,076	6,920	230	300,000	0		0		0		0		230	300,000	300,000	300,000,000	پارس الکترونیک
2,055	2,076		230		0				0		0		230				جمع صنعت وسایل ارتباطی
																	صنعت مواد دارویی
402	406	7,961	433	51,000	0		0		0		429	50,000	4	1,000	378,000	378,000,000	داروسازی جابر ابن حیان
0	0	0	0	0	548	183,244	0		0		0		548	183,244	106,200	106,200,000	داروسازی زاگرس فارمد پارس
78,132	78,944	14,758	36,525	5,349,258	0		0		0		0		36,525	5,349,258	200,000	200,000,000	سینا دارو
666,605	673,536	29,057	131,140	23,179,817	0		0		0		0		131,140	23,179,817	205,000	205,000,000	دارو رازک
0	0	5,226	0	68	0		0		0		0		0	68	240,000	240,000,000	کیمیدارو
4	4	4,358	5	1,000	0		0		0		5	1,000	0	0	2,900,000	2,900,000,000	سرمایه گذاری دارویی تامین
745,143	752,890		168,103		548				0		434		168,217				جمع صنعت مواد دارویی

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

(مبالغ به میلیون ریال)

1394/09/30 - پایان دوره					فروش طی دوره		نقل و انتقالات		افزایش سرمایه		خریدهای طی دوره		1393/9/30 - ابتدای سال		سرمایه شرکت	تعداد سهام کل	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	کل ارزش بازار	ارزش بازار هر سهم	بهای تمام شده	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	بهای تمام شده	تعداد سهام			
																	صنعت شیمیایی (توکیات ازت، دوده صنعتی، محصولات بهداشتی، شیمیایی)
35,941	36,315	2,740	12,789	13,253,708	0		0		0		0		12,789	13,253,708	250,000	250,000,000	کرین ایوان
15,337	15,496	2,623	12,859	5,907,647	54,567	22,390,515	0		8,321	14,149,081	0		59,105	14,149,081	40,500,000	40,500,000,000	گسترش نفت و گاز پارسین
4,720	4,769	963	5,828	4,952,178	0		0		5,828	4,952,178	0		0	0			گسترش نفت و گاز پارسین (حق تقدم)
65,510	66,191	3,096	31,644	21,379,656	1,628	1,100,000	0		0		0		33,272	22,479,656	540,000	540,000,000	پاکسان
77,280	78,083	6,677	91,460	11,694,261	0		0		0		0		91,460	11,694,261	1,789,912	1,789,912,000	پتروشیمی خراسان
71,621	72,366	10,357	183,063	6,987,160	0		0		0		7,135	404,504	175,928	6,582,656	2,400,000	2,400,000,000	پتروشیمی زاگرس
93,905	94,881	9,902	85,369	9,581,974	50,440	3,892,609	0		5,741	5,740,987	0		130,068	7,733,596	6,000,000	6,000,000,000	پتروشیمی پردیس
136,710	138,131	4,874	148,262	28,340,346	4,171	770,453	0		0		100,560	21,371,850	51,873	7,738,949	3,600,000	3,600,000,000	پتروشیمی شازند
24,105	24,356	3,402	36,875	7,159,268	0		0		3,287	3,286,909	2,106	585,450	31,482	3,286,909	5,100,000	5,100,000,000	پتروشیمی شیراز
734,659	742,297	12,342	659,924	60,143,970	65,838	6,000,000	0		0		0		725,762	66,143,970	2,000,000	2,000,000,000	پتروشیمی خارک
116,835	118,050	8,395	136,526	14,061,960	0		0		0		22,905	3,000,000	113,621	11,061,960	9,600,000	9,600,000,000	پتروشیمی جم
113,426	114,605	2,186	133,577	52,426,804	22,064	8,659,768	0		0		39,702	15,927,409	115,939	45,159,163	43,500,000	43,500,000,000	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
0	0	0	0	0	373,714	40,291,122	0		0		39,978	3,839,250	333,736	36,451,872	50,000,000	50,000,000,000	هلدینگ پتروشیمی خلیج فارس
28,938	29,239	1,405	49,417	20,810,632	0		0		0		0		49,417	20,810,632	20,000,000	20,000,000,000	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
1,518,986	1,534,779		1,587,593		572,422		0		23,177		212,386		1,924,452				جمع صنعت شیمیایی
6,913,129	6,985,006		6,829,181		947,420		79,145		395,034		1,079,298		6,223,124				جمع کل
	0				0		0		(7)		0		7				علی الحساب افزایش سرمایه
6,913,129	6,985,006		6,829,181		947,420		79,145		395,027		1,079,298		6,223,131				خالص ارزش سرمایه گذارها

2-1-6- نحوه ارزیابی سرمایه گذاری های شرکت در یادداشت توضیحی (1-4) خلاصه اهم رویه های حسابداری ارائه گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

ارزش بازار سرمایه گذاری شرکت اصلی و گروه در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس در پایان سال مالی قبل به ترتیب مبالغ 8.182.444 میلیون ریال و 8.421.077 میلیون ریال بوده است.

2-6- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مربوط به سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری نیرو در صندوق سرمایه گذاری اساس به تعداد 200.000 واحد به مبلغ 2.009 میلیون ریال و سرمایه گذاری شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا در صندوق سرمایه گذاری امین ملت به تعداد 24.737 واحد به مبلغ 24.737 میلیون ریال می باشد. خالص ارزش روز هر واحد صندوق های مزبور در تاریخ ترازنامه به ترتیب 7.128 و 1.005.918 ریال می باشد.

3-6- مانده گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت گروه در تاریخ ترازنامه عمدتاً مربوط به مبلغ 397 میلیارد ریال، 130 میلیارد ریال، 80 میلیارد ریال، 60 میلیارد ریال و 47 میلیارد ریال اوراق مشارکت شهرداری سبزواری، اسناد خزانه داری اسلامی مرحله اول، مشارکت ساخت توسعه ملی، مشارکت گل گهر و مشارکت گهر در شرکت اصلی و 2.120 میلیارد ریال و 1.200 میلیارد ریال اوراق اجاره چادرملو و لیزینگ سینا در شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد.

4-6- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت آزمایش و صنعتی پیام توسط شرکت صادرات نیرو خلیج فارس، شرکت فرعی سرمایه گذاری نیرو می باشد.

5-6- سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها عمدتاً مربوط به سپرده یکساله 22 درصد نزد بانک کشاورزی توسط شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا می باشد.

6-6- سرمایه گذاری در املاک مربوط به سرمایه گذاری شرکت اصلی در پروژه برزیل می باشد.

7-6- سرمایه گذاری در مسکوکات به مبلغ 78 میلیون ریال مربوط به بهای 18 عدد سکه تمام بهار آزادی خریداری توسط گروه سرمایه گذاری نیرو می باشد که به خالص ارزش فروش در تاریخ ترازنامه شرکت فرعی ارزشیابی شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

7 - دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری:					
8,034	295,486	9,034	295,486	7-1	اسناد دریافتنی
894,478	1,312,702	982,333	1,357,704	7-2	سود سهام دریافتنی
73,509	44,191	-	-	7-3	شرکتهای گروه - سود سهام
115,721	-	-	-		طلب از شرکتهای گروه
692,272	484,600	692,272	484,600	7-4	بیمه ایران
6,062	429	6,062	1,166		کارگزاریها
-	1,000	-	1,000		کارگزاری بانک ملی - قرارداد آتی
14,080	14,080	14,080	14,080	7-5	مدیریت تجهیزات مخابراتی پایتخت
12,174	14,018	12,174	14,018		سود اوراق اجاره
6,004	-	6,004	429		صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی - کارمزد نقدشوندگی
-	-	157,641	45,996	7-6	سایر اشخاص
1,822,334	2,166,506	1,879,600	2,214,479		جمع
-	-	(55,701)	(11,153)	7-7	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
1,822,334	2,166,506	1,823,899	2,203,326		
غیر تجاری:					
-	6,159	-	6,511		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
436	982	3,837	4,741		طلب از شرکتهای گروه
159	233	14,385	31,635	7-8	سایر
595	7,374	18,222	42,887		جمع
-	-	(9,318)	(9,318)	7-9	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
595	7,374	8,904	33,569		
1,822,929	2,173,880	1,832,803	2,236,895		

7-1- اسناد دریافتنی عمدتاً مربوط به شرکت اصلی و شامل اسناد دریافتنی از شرکت بیمه ایران به مبلغ 180

میلیارد ریال بابت بخشی از بهای فروش پروژه برزیل، شرکت صبا تامین به مبلغ 92 میلیارد ریال بابت بخشی از

بهای فروش سهام تامین سرمایه امین و شرکت سنگ آهن گل گهر به مبلغ 23 میلیارد ریال بابت سود سهام

می باشد.

7-2- مانده طلب گروه بابت سود سهام دریافتنی به شرح زیر تفکیک می شود:

گروه		یادداشت	
1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال		
894,478	1,312,702	7-2-1	شرکت اصلی
85,889	35,791		شرکت سرمایه گذاری نیرو
1,523	8,883		شرکت کار آفرینان سبز خلیج فارس
443	328		مدیریت توسعه نگاه پویا
982,333	1,357,704		

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

1-2-7- مانده سود سهام دریافتنی مربوط به شرکت اصلی به شرح زیر است:

1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
	379,422	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
224,889	174,504	پتروشیمی خارک
62,099	119,212	سرمایه گذاری شفا دارو
76,974	112,885	نفت بهران
52,666	112,719	فولاد مبارکه اصفهان
47,782	69,539	لابراتورهای دارویی رازک
61,515	41,010	سنگ آهن گل گهر
32,000	32,000	تامین سرمایه امین
	31,755	سرمایه گذاری غدیر
28,102	28,102	صنعتی دریایی ایران (یادداشت 1-1-6)
16,488	27,053	کارت اعتباری ایران کیش
	21,623	فولاد خوزستان
21,074	20,971	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
	17,410	پتروشیمی شازند
11,615	16,593	پتروشیمی جم
6,208	11,964	سیمان صوفیان
4,603	11,520	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
11,233	11,233	لابراتورهای سینا دارو
4,635	10,699	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
2,117	10,579	سیمان فارس و خوزستان
29,493	8,192	پالایش نفت بندر عباس
24,188	8,153	ملی صنایع مس ایران
	6,073	سیمان هرمزگان
3,313	5,301	کربن ایران
4,602	5,011	پتروشیمی شیراز
3,963	3,585	فولاد آلیاژی ایران
	2,316	معدنی و صنعتی چادرملو
	2,250	شرکت بورس اوراق بهادار
3,640	2,217	ایران یاسا تایر و رابر
	2,081	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
1,964	1,964	کف
1,227	1,392	چرخشگر
600	600	خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان
600	600	فرا بورس ایران
1,018	579	بیمه پارسیان
705	572	لیزینگ رایان سایپا
464	464	لیزینگ ایرانیان
49	232	لنت ترمز ایران
811	123	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
12,451	-	پتروشیمی پردیس
4,570		بانک کارافرین
136,820	204	سایر
<u>894,478</u>	<u>1,312,702</u>	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

2-7- پیگیریهای لازم جهت وصول مطالبات در جریان بوده که از این بابت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ 108.699 میلیون ریال آن وصول گردیده است. همچنین در خصوص مطالبات سود سالهای 1382 لغایت 1384 شرکت صنعتی دریائی ایران پیگیریهای لازم از طریق اداره حقوقی بورس اوراق بهادار انجام شده است.

3-7- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه عمدتاً مربوط به مبالغ 32 میلیارد ریال و 11 میلیارد ریال طلب از شرکتهای کارآفرینان سبز خلیج فارس و سرمایه گذاری نیرو بابت سود سهام می باشد .

4-7- مانده شرکت سهامی بیمه ایران مربوط به تنه بهای فروش ساختمان موسوم به پروژه برزیل به شرکت مذکور می باشد که مبلغ فوق به موجب قرارداد فی مابین، پس از انتقال سند در دفتر خانه وصول خواهد شد.

5-7- مانده طلب شرکت اصلی از مدیریت تجهیزات مخابراتی افق پایتخت مربوط به تنه بهای فروش ساختمان چناران در سال 1391 می باشد. توضیح اینکه تا کنون سند از سوی شرکت سرمایه گذاری مسکن آماده نبوده و امکان انتقال فراهم نشده است.

6-7- مانده طلب گروه از سایر اشخاص عمدتاً شامل مبالغ 12.150 میلیون ریال و 6.022 میلیون ریال به ترتیب طلب شرکت سرمایه گذاری نیرو از گروه صنعتی فولاد ایران بابت فروش فرو منگنز و شرکت حمل و نقل ریلی نیرو بابت فروش واگن می باشد.

7-7- کاهش ارزش مطالبات تجاری تماماً مربوط به کاهش ارزش انباشته ایجاد شده در سنوات قبل و سال مالی مورد گزارش توسط شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد . کاهش ارزش انباشته مزبور عمدتاً نسبت به مانده طلب از شرکتهای مستثنی از تلفیق ، شرکت فراز ره آورد صبا ، سلولز غرب و بروجن فولاد در حسابها ایجاد شده است.

8-7- مانده طلب از سایر اشخاص غیر تجاری عمدتاً مربوط به طلب شرکت سرمایه گذاری نیرو از کانون نهادهای سرمایه گذاری بابت فروش آپارتمان به کانون و مجتمع فولاد خراسان بابت فروش فرومگنز به شرکت مذکور می باشد. لازم به توضیح می باشد که فرومگنز مزبور از شرکت آلیاژ صنعت ارمنان البرز خریداری شده است.

9-7- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول غیر تجاری تماماً مربوط به ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ایجاد شده در سال مالی قبل توسط شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد. ذخیره مزبور عمدتاً نسبت به مانده طلب از خانم اعظم عباسی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

8 - پروژه های در جریان پیشرفت

پروژه های در جریان پیشرفت به مبلغ 3.966 میلیون ریال (سال مالی قبل به مبلغ 18.646 میلیون ریال) تماماً مربوط به شرکتهای گروه سرمایه گذاری نیرو می باشد . مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به مبلغ 1.684 میلیون ریال مانده پروژه ساوه و مبلغ 1.909 میلیون ریال و 373 میلیون ریال به ترتیب مانده پروژه های سراب و میاندوآب می باشد .

9 - پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	307	-	307	مالیات
726	562	1,084	619	خرید کالا و خدمات
13	21	719	64	بیمه اموال
38	38	66	38	سایر پیش پرداختها
777	928	1,869	1,028	

10 - داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش تماماً مربوط به شرکت سرمایه گذاری نیرو به شرح ذیل می باشد:

1393/09/30	1394/09/30	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
13,165	13,164	42,644	سوله اشتهاارد
7,163	2,609	42,645	ساختمان سهروردی
1,642			زمین اراضی آسیابک ساوه
40	40		زمین سندج
25	25		ابزار آلات
22,035	15,838		

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

10-1- مانده حساب فوق بابت ساخت سوله به مترائ 1.780 متر مربع بنای اداری و سرایداری به مترائ 600 متر مربع می باشد، که در زمینی به مساحت 4.500 متر مربع واقع گردیده است، که اقدامات شامل درج آگهی مزایده جهت فروش آن انجام پذیرفته است.

10-2- مبلغ 2.609 میلیون ریال مربوط به یک واحد آپارتمان اداری به مترائ 67/91 متر مربع متعلق به شرکت فرعی صادرات نیرو خلیج فارس واقع در خیابان سهروردی جنوبی می باشد که اقدامات شرکت جهت فروش واحد مزبور در جریان می باشد.

11- داراییهای ثابت مشهود

11-1- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

شرح اقلام		بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال					ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	نقل و انتقالات و تعدیلات	دارائی فروخته شده طی دوره	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	نقل و انتقالات و تعدیلات	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته	مانده در پایان سال	مانده در 1394/09/30	مانده در 1393/09/30	
زمین	80,976	-	608	-	81,584	-	-	-	-	0	81,584	80,976	
ساختمان و تاسیسات	183,855	565	714	-	185,134	21,477	11,782	-	-	33,259	151,875	162,378	
تجهیزات کامپیوتر	714	303	-	-	1,017	288	165	-	-	453	564	426	
وسایط نقلیه	2,783	3,972	-	-	6,755	1,306	990	-	-	2,296	4,459	1,477	
اثاثه و تجهیزات	5,426	1,244	-	(16)	6,654	1,719	655	-	(16)	2,358	4,296	3,707	
داراییهای در دست تکمیل	273,754	6,084	1,322	(16)	281,144	24,790	13,592	-	(16)	38,366	242,778	248,964	
	475	(475)	-	-	0	-	-	-	-	-	-	475	
جمع کل	274,229	5,609	1,322	(16)	281,144	24,790	13,592	-	(16)	38,366	242,778	249,439	

11-2- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است :

شرح اقلام		بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال					ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	تعدیلات طی دوره	دارائیهای فروخته شده طی دوره	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته	مانده در پایان سال	مانده در 1394/09/30	مانده در 1393/09/30	مانده در 1393/09/30	
زمین	80,976	-	608	-	81,584	-	-	-	-	-	81,584	80,976	
ساختمان	85,608	565	428	-	86,601	1,474	5,904	-	-	7,378	79,223	84,134	
تاسیسات	40,919	-	286	-	41,205	807	3,209	-	-	4,016	37,189	40,112	
اثاثه و منصوبات	2,652	880	-	-	3,532	171	336	-	-	507	3,025	2,481	
تجهیزات کامپیوتر	728	290	-	-	1,018	289	164	-	-	453	565	439	
وسایط نقلیه	795	2,772	-	-	3,567	593	339	-	-	932	2,635	202	
جمع کل	211,678	4,507	1,322	-	217,507	3,334	9,952	-	-	13,286	204,221	208,344	

11-3- داراییهای ثابت مشهود شرکتهای گروه در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

4-11- شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی به همراه شرکتهای سرمایه گذاری گروه توسعه ملی و بین الملل ساختمان و صنعت ملی ، در در سال 1393 اقدام به خرید ملکی با کاربرد تجاری و اداری واقع در خیابان خدای پلاک 89 (ساختمان بیژن) روبروی شهرداری ناحیه 1 منطقه 3 از آقای عباس فتوحی و شرکاء جمعا " به مبلغ 900 میلیارد ریال نموده است که سهم شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی از این بابت مبلغ 209 میلیارد ریال می باشد. توضیح اینکه در حال حاضر سهم متعلق به شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی طبق اسناد مالکیت اخذ شده شامل 90/49 مترمربع تجاری در طبقه همکف و 927/68 متر مربع اداری در طبقات سوم و چهارم ساختمان مذکور می باشد که با توجه به تغییر مترآژ بدست آمده طبق سند مالکیت و محاسبات قبلی دارائیهای فوق تعدیل شده اند.

12 - داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
6,358	6,687	6,667	6,996
-	129	2	159
6,358	6,816	6,669	7,155

حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
نرم افزار های مالی و ..

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

13 - سرقفلی

مانده سرقفلی مربوط به تحصیل سهام شرکت سرمایه گذاری نیرو (عمدتا توسط شرکت اصلی) به شرح زیر

می باشد :

گروه		یادداشت
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		بهای تمام شده :
46,977	50,366	مانده ابتدای سال
	338	اضافه می شود: تعدیل ناشی از خرید بخشی از سهام نیرو طی سال
4,942	-	تعدیل ناشی از ارزش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
(1,553)	(504)	کسور ناشی از فروش سرمایه گذاری در طی سال
50,366	50,200	
		کسر می شود، استهلاك انباشته :
4,726	7,088	استهلاك انباشته ابتدای سال
2,518	2,518	31 استهلاك سال
(156)	(71)	کسور ناشی از فروش سرمایه گذاری در طی سال
7,088	9,535	
43,278	40,665	

14 - سرمایه گذاریهای بلند مدت

14-1- سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به قرار زیر است :

گروه				
1393/09/30	1394/09/30			
	پذیرفته شده			
جمع	جمع	سایر	در بورس	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	
558,381	357,524	357,503	21	14-1-2و1 سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
(16,950)	(13,065)	(13,065)	-	14-1-7 کاهش ارزش انباشته
541,431	344,459	344,438	21	
25,300	300	300	-	14-1-9 سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
566,731	344,759	344,738	21	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

14-1-1 سرمایه گذاری گروه در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به شرح زیر می باشد :

گروه					نام شرکت سرمایه پذیر
1393/09/30		1394/09/30		تعداد سهام	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
1,038,440	129,341	0	-	-	نفت تهران
40	13	-	-	-	ایران ترانسفو
14	2	-	-	-	گروه صنعتی بارز
1,038,494	129,356	-	-		
-	48,391	-	-		علی الحساب افزایش سرمایه نفت تهران
1,038,494	177,747	-	-		
1,122	156	36	21		سایر
1,039,616	177,903	36	21		

به موجب مصوبه هیات مدیره سرمایه گذاریهای فوق به سرمایه گذاری کوتاه مدت انتقال یافت.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

2-1-14- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به شرح زیر می باشد :

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

شرکت اصلی		گروه		درصد مالکیت	یادداشت
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
شرکت اصلی:					
192,224	192,223	192,224	192,223	6	سرمایه گذاری شفا دارو
80,000	-	80,000	-	0	تامین سرمایه امین
-	40,000	-	40,000	0	14-1-4 صندوق سرمایه گذاری بازارگردان توسعه ملی
12,582	12,582	12,582	12,582	0	14-1-5 صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
19,000	19,000	19,000	19,000	19	توسعه بین الملل تجارت ملی
-	5,024	-	5,024	0	14-1-6 صندوق سرمایه گذاری آسای
-	5,009	-	5,009	0	14-1-6 صندوق مختلط آرمان سپهر آیندگان
5,000	5,000	5,000	5,000	0	14-1-7 صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
3,750	3,750	3,750	3,750	3	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
1,100	1,100	1,100	1,100	0	خدمات مالی و توسعه امین راهبر ایرانیان
1,000	1,000	1,000	1,000	1	فراپورس ایران
700	700	700	700	1	بورس کالای ایران
240	240	240	240	0	موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری
-	150	-	150	0	صنعتی و معدنی توسعه ملی
5	5	5	5	1	توسعه ملی ارتباطات سبز
-	-	-	-	0	داروسازی دانا
315,601	285,783	315,601	285,783		
شرکتهای فرعی مستثنی از تلفیق شرکت سرمایه گذاری نیرو					
-	-	7,645	7,645	50.70	14-1-8 شرکت توانکاو
-	-	1,219	1,219	96.00	شرکت ارگان کیش
-	-	1,018	1,018	50.90	شرکت توسعه منابع آب خاورمیانه
-	-	960	960	96.00	شرکت صنایع مفتولی فولاد کردستان
-	-	192	192	86.00	شرکت حسابرسی و مدیریت آب و برق
-	-	240	240	66.50	شرکت کالارسانا
-	-	18	18	51.00	شرکت مولد نیروی کرمان
-	-	2	2	51.00	شرکت نور تابان
-	-	1	1	50.80	مرکز تحقیقات آب
-	-	11,295	11,295		جمع شرکتهای مستثنی از تلفیق
سایر شرکتهای واحدهای تجاری					
-	-	35,806	35,807	8.36	شرکت بیمه سینا
-	-	7,008	19,511	6.00	شرکت صنایع
-	-	3,701	-	0.00	شرکت پیام
-	-	3,000	3,000		صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
-	-	2,000	2,000	10.00	شرکت توسعه عمران شهرستان میانه
-	-	1,308	-	0.00	شرکت آزمایش
-	-	759	107		سایر
-	-	53,582	60,425		
315,601	285,783	380,478	357,503		جمع

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

3-14- بدلیل نبود بازار فعال داد و ستد جهت برخی از سرمایه گذاریهای فوق ، تعیین مبلغ ارزش بازار تک تک اقلام در تاریخ تهیه این یادداشتها امکان پذیر نشده است . لازم به ذکر است طبق بررسی های انجام شده خالص ارزش فروش سرمایه گذاریهای فوق به مراتب بیش از بهای تمام شده آنها می باشد .

4-14- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی در تاریخ 139/02/20 با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند 20 ماده 1 قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال 1384، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره 11346 نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس می شود، توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. سرمایه گذاران در ازای سرمایه گذاری در این صندوق گواهی سرمایه گذاری دریافت می کنند. صدور واحد سرمایه گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی های روز بعد از ارایه درخواست صورت می گیرد. . خالص ارزش دارائیهای صندوق سرمایه گذاری مذکور در تاریخ ترازنامه 213.569 میلیون ریال و قیمت ابطال هر واحد آن 1.067.843 ریال و سهم شرکت از خالص ارزش دارائیهای آن 42.714 میلیون ریال بوده است.

5-14- صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی در تاریخ 1387/02/19 تحت شماره 10596 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار با مجوز فعالیت 5 ساله به ثبت رسیده است . هدف از تشکیل صندوق به طور خلاصه جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارائیها و مدیریت این سبد می باشد . با توجه به اینکه ضامن نقد شوندگی در زمان تاسیس صندوق ، شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی بوده لذا 1.000 واحد از واحد های تحصیل شده ممتاز است .

اضافه می نماید خالص ارزش دارائیهای صندوق سرمایه گذاری مذکور در تاریخ ترازنامه 92.280 میلیون ریال و قیمت ابطال هر واحد آن 11.572.411 ریال و سهم شرکت از خالص ارزش دارائیهای آن 53.002 میلیون ریال بوده است همچنین اگر چه بخش عمده ای از واحدهای صندوق به شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی تعلق داشته لیکن

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

بدلیل عدم توان مشارکت در تصمیم گیریه‌های مربوطه به سیاست‌های مالی و عملیاتی صندوق توسط این شرکت، از منظور نمودن آن در زمره اشخاص وابسته مشمول ارزش ویژه صرف نظر گردیده است .

14-1-6- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری تماماً مربوط به سرمایه گذاری شرکت اصلی در صندوق مختلط آرمان سپهر آیندگان به تعداد 499.640 واحد به مبلغ 5.009 میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری اساس به تعداد 500.000 واحد به مبلغ 5.024 میلیون ریال می باشد. خالص ارزش روز هر واحد صندوق های مزبور در تاریخ ترازنامه به ترتیب 5.494 و 3.564 ریال می باشد.

14-1-7- صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی در تاریخ 1392/07/15 تحت شماره 11182 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار با مجوز فعالیت 3 ساله به ثبت رسیده است . هدف از تشکیل این صندوق به طور خلاصه جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارائیه‌ها و مدیریت این سبد است . خالص ارزش دارائیه‌های صندوق سرمایه گذاری مذکور در تاریخ ترازنامه 54.265 میلیون ریال و قیمت ابطال هر واحد آن 691.125 ریال و سهم شرکت از خالص ارزش دارائیه‌های آن 3.456 میلیون ریال بوده است.

14-1-8- به دلیل در جریان تصفیه ، انحلال و یا عدم فعالیت ، شرکتهای مزبور از شمول تلفیق در شرکت فرعی سرمایه گذاری نیرو مستثنی شده اند.

14-1-9- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی تماماً مربوط به شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد.

14-2- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است :

یادداشت	پذیرفته شده در بورس	1394/09/30		1393/09/30	
		سایر	جمع	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای فرعی	2 و 1-2-14	148,096	2,000	150,096	82,934
سایر شرکتهای	2 و 1-1-14	-	285,783	285,783	493,347
		148,096	287,783	435,879	576,281

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

14-2-1- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های فرعی به شرح زیر می باشد :

نام شرکت سرمایه پذیر	مالکیت درصد	1394/09/30 میلیون ریال	1393/09/30 میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری نیرو (پذیرفته شده در بورس)	45/55	148,096	80,934
شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)	99/99	1,000	1,000
شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)	100	1,000	1,000
		2,000	2,000
		150,096	82,934

14-2-2- مشخصات شرکت‌های فرعی گروه به قرار زیر است :

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
شرکتهای فرعی				
مدیریت توسعه نگاه پویا	ایران	100.00	100.00	سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار
کارآفرینان سبز خلیج فارس	ایران	99.99	99.99	سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار
سرمایه گذاری نیرو	ایران	49.92	45.55	سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار
صادرات نیرو خلیج فارس	ایران	99.90	-	صادرات ، واردات و سرمایه گذاری
احیای اراضی کوثر	ایران	66.74	-	احیاء و فروش اراضی

14-2-3- شمول تلفیق نسبت به شرکت‌هایی که میزان سرمایه گذاری گروه در آنها کمتر از 51 درصد است ، ناشی

از برخورداری از حق کنترل از طریق دستیابی به توانائی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی شرکت‌های مزبور از

ابتدای دیماه سال 1391 بوده است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

15 - سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
480	2,435	480	2,435	حصه بلند مدت وام کارکنان
-	-	-	6,957	سایر
-	-	6,000	-	حصه بلند مدت بدهی شرکت ریلی نیرو
480	2,435	6,480	9,392	

16 - حسابهای پرداختنی تجاری و غیرتجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
81,317	85,639	117,718	90,639	17-1	تجاری:
-	-	138	198	17-2	شرکتهای کارگزاری
-	-	13,211	21,771		تراز وجوه امانی
81,317	85,639	131,067	112,608		سایر
1,466	58,718	2,391	60,196		غیرتجاری:
		8,127	11,717		ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
76,585	9,554	76,585	9,554		سهامداران حقیقی و حقوقی سرمایه گذاری نیرو
-	8,900	-	8,900		شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی
-	-	4,795	3,754		سپرده اجاره
		3,083	3,083		سپرده های پرداختنی
-	-	3,024	3,024		راه آهن جمهوری اسلامی - تعمیرات واگن
652	-	1,345	857		مالیات نقل و انتقال سهام
330	244	1,251	617		کارکنان و هیات مدیره
-	152	-	500		مالیتهای حقوق و تکلیفی
-	1,126	-	-		حق بیمه پرداختنی
4,221	-	4,221	-		شرکتهای گروه
-	-	2,581	-		شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
1,605	2,914	5,863	14,651		پروژه نیاوران
84,859	81,608	113,266	116,853		سایر
166,176	167,247	244,333	229,461		

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

16-1- مانده بدهی شرکت اصلی به شرکتهای کارگزاری عمدتاً مربوط به بدهی به شرکت کارگزاری بانک ملی ایران بوده و مازاد بدهی گروه به بدهی شرکت اصلی (مربوط به شرکتهای کارگزاری) مربوط به شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس به شرکت کارگزاری بانک ملی ایران می باشد .

16-2- مانده بدهی به شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی مربوط به سهم شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی از مخارج تکمیلی پروژه برزیل می باشد.

16-3- مانده تراز وجوه امانی مربوط به حساب فیما بین شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا و تراز انتقالی به شرکت مذکور می باشد . توضیح اینکه بمنظور استفاده از سپرده های سرمایه گذاری مردمی تودیع شده نزد بانک ملی ایران و همچنین مازاد وجوه شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ، اداره سرمایه گذاری بانک ملی ایران در قالب پرتفو های سرمایه گذاری موسوم به مشاع و امانی ، وجوه مزبور را به طور امانی و در چارچوب موافقتنامه ، در اختیار شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا قرار داده است . سرمایه گذاری از محل این وجوه و مدیریت آن توسط شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا در قبال دریافت کارمزد مدیریت صورت می پذیرد .

17- پیش دریافتها

مانده سرفصل پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه به مبلغ 410 میلیون ریال (پایان سال مالی قبل 410 میلیون ریال) تماماً مربوط به پیش دریافت ریالی شرکتهای گروه سرمایه گذاری نیرو می باشد .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

18- ذخیره مالیات

18-1- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

گروه		
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
4,070	6,777	مانده در ابتدای سال مالی
4,801	2,905	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
1,518	396	ذخیره مالیات عملکرد سال
(3,612)	(9,682)	تادیه شده طی سال
6,777	396	

18-2- تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل در دوره مالی مورد گزارش به مبلغ 2.905 میلیون ریال (سال

مالی قبل به مبلغ 4.801 میلیون ریال) به سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی 33)

منظور شده است .

18-3- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد .

نحوه تشخیص	1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30						سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات	مالیات				درآمد مشمول مالیات			
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	طبق برگ تشخیص		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیو	میلیون ریال	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی شده است	3,374	0	3,374	0	3,644	0	10,824	1,220,532	1391/09/30
رسیدگی شده است	0	0	3,067	0	3,067	0	12,268	2,054,547	1392/09/30
قطعی شده است	0	0	26,300	0	26,300	0	1,232,016	3,486,004	1393/09/30
رسیدگی نشده است	0	0	0	0	0	0	0	2,185,399	1394/09/30
	(312)	0	0						کسر می شود : پیش پرداخت مالیات
	3,062	0	32,741						

18-3-1- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال مالی منتهی به 1390/09/30 قطعی و تسویه شده است.

18-3-2- برای عملکرد سالهای 1391 و 1392 نسبت به برگ تشخیص و رای هیات اعتراض شده ولی تاکنون به نتیجه

نرسیده است.

18-3-3- برای عملکرد سال 1393 براساس برگ تشخیص صادره مالیات مورد نظر دارائی پرداخت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

4-3-18- طبق مفاد مواد 143، 105 و 145 قانون مالیاتهای مستقیم مصوب سال 1380 درآمدهای شرکت در دوره مالی مورد گزارش مشمول مالیات نبوده و لذا از این بابت ذخیره ای در حسابهای شرکت لحاظ نشده است.

19- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
880,227	1,176,765	939,841	1,252,503	مانده در ابتدای دوره / سال
1,650,000	3,450,000	1,695,219	3,481,183	سود سهام مصوب مجمع
(939,375)	(1,110,069)	(968,469)	(1,131,767)	سود سهام پرداخت شده طی دوره / سال
-	(1,479,807)	-	(1,482,483)	وجوه انتقالی بابت افزایش سرمایه
(414,087)	(226,290)	(414,088)	(242,828)	انتقال به حسابهای فیمابین
1,176,765	1,810,599	1,252,503	1,876,608	

1-19- سهم اقلیت از سود سهام پرداختنی شرکت فرعی سرمایه گذاری نیرو در تاریخ ترازنامه در حدود 104.959 میلیون ریال (سال مالی قبل 75.738 میلیون ریال) می باشد.

20- تسهیلات مالی دریافتی

گروه	گروه	
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
15,697	10,157	بانکها :
		بانک رفاه کارگران
		کسر می شود :
(3,293)	(2,131)	سود و کارمزد سنوات آتی
12,404	8,026	
(8,026)	(3,648)	حصه بلند مدت
4,378	4,378	حصه جاری

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

20-1- تسهیلات مالی دریافتی تماماً مربوط به شرکتهای گروه سرمایه گذاری نیرو می باشد . ضمناً ، تسهیلات مالی دریافتی فوق الذکر مربوط به وام دریافتی توسط شرکت پلی اتیلن بوشهر می باشد که علیرغم واگذاری سهام شرکت مذکور ، تسویه آن بموجب مبایعه نامه فی مابین با خریدار ، بعهدہ شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد .

21- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
629	1,540	1,527	3,200	مانده در ابتدای سال
(37)	(385)	(445)	(1,847)	مبالغ پرداختی طی سال
948	960	2,118	3,676	ذخیره تامین شده
1,540	2,115	3,200	5,029	مانده در پایان سال

22- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تأسیس بالغ بر 10 میلیون ریال و منقسم به ده هزار سهم یکهزار ریالی با نام بوده که طی چندین مرحله افزایش سرمایه به مبلغ سه هزار میلیارد ریال منقسم به سه میلیارد سهم یک هزارریالی با نام تمام پرداخت شده افزایش یافته است . لیست سهامداران شرکت و درصد مالکیت هر کدام در ابتدا و پایان سال به شرح جدول زیر است:

1393/09/30		1394/09/30		
درصد	تعداد	درصد	تعداد	
60.99	1,829,665,161	61.43	1,843,035,037	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
26.67	800,082,320	26.67	800,082,320	بانک ملی ایران
9.26	277,661,444	9.60	288,117,452	سایر اشخاص حقوقی
3.09	92,591,075	2.29	68,765,191	سایر اشخاص حقیقی
100.00	3,000,000,000	100.00	3,000,000,000	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

23 - وجوه و مطالبات تخصیصی جهت افزایش سرمایه

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 1393/12/12 مقرر گردید تا سرمایه شرکت از مبلغ 3.000 میلیارد ریال به مبلغ 4.500 میلیارد ریال (به میزان 50 درصد) افزایش یابد. که عملیات پذیره نویسی از تاریخ 1394/01/26 آغاز و در تاریخ 1394/04/11 خاتمه یافته و متعاقباً مدارک جهت اخذ مجوز از اداره ثبت شرکتها بابت عرضه عمومی حق تقدم های استفاده نشده به میزان 16.434.617 حق تقدم ارائه و عرضه عمومی نیز انجام شد که تا تاریخ پایان دوره مالی مورد گزارش میزان حق تقدم استفاده شده از محل مطالبات حال شده بالغ بر مبلغ 1.479.806.747.000 ریال و از محل آورده نقدی مبلغ 3.758.636.000 ریال می باشد که معادل 1082 میلیون ریال آن مربوط به مطالبات و آورده نقدی شرکت های فرعی می باشد که در فرآیند تلفیق حذف گردیده است.

لازم به ذکر است که در تاریخ تهیه گزارش عرضه عمومی خاتمه یافته و افزایش سرمایه شرکت در تاریخ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

ترکیب سهامداران در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد:

1393/09/30		1394/09/30		
درصد	تعداد	درصد	تعداد	
59.67%	1,790,141,856	61.43%	1,842,805,037	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
26.67%	800,082,320	26.67%	800,082,320	بانک ملی ایران
9.73%	292,131,186	9.60%	287,802,648	سایر اشخاص حقوقی
3.93%	117,644,638	2.30%	69,309,995	سایر اشخاص حقیقی
100.00%	3,000,000,000	100.00%	3,000,000,000	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

24 - سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد :

1393/09/30		1394/09/30		
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال		میلیون ریال		
6,584	2,917,614	11,266	5,645,085	سرمایه گذاری کارآفرینان سبز خلیج فارس
58,192	19,775,618	5,331	1,986,600	گروه سرمایه گذاری نیرو
1	1,000	1	1,000	مدیریت توسعه نگاه پویا
64,777	22,694,232	16,598	7,632,685	

25 - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد 140 و 238 اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه 1347 ، از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی همه ساله معادل 5 درصد به اندوخته قانونی منتقل می شود . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه هر شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت اصلی		گروه		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
300,000	300,000	301,733	301,671	مانده در ابتدای دوره / سال
-	-	-	427	تخصیص از محل سود قابل تخصیص
-	-	(62)	(11)	تعدیلات ناشی از فروش سهام شرکت فرعی
300,000	300,000	301,671	302,087	مانده در پایان دوره / سال

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

26 - اندوخته سرمایه ای

اندوخته سرمایه ای مربوط به سهم گروه از افزایش سرمایه شرکت های فرعی از محل سود انباشته در سنوات قبل می باشد :

گروه		
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره / سال
4,000	35,490	تخصیص از محل سود قابل تخصیص
31,580	-	تعدیلات
(90)	(356)	مانده در پایان دوره / سال
35,490	35,134	

26-1- مانده اندوخته سرمایه ای به مبلغ 35.490 میلیون ریال در ابتدای سال مالی مربوط به سهم گروه از افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه گذاری نیرو و مدیریت توسعه نگاه پویا از محل سود انباشته در سنوات قبل می باشد .

توضیح اینکه، تعدیلات مانده اندوخته سرمایه ای در سال مورد گزارش مربوط به فروش بخشی از سهام شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد.

27 - سهم اقلیت

گروه		
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
186,358	223,228	اندوخته قانونی
14,829	12,509	سود انباشته
46,617	31,148	
247,804	266,885	

افزایش سهم اقلیت از سرمایه شرکتهای فرعی عمدتاً مربوط به سهم اقلیت از افزایش سرمایه 84.000 میلیون ریالی سرمایه گذاری نیرو از محل مطالبات حال شده سهامداران می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

28 - فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال		
29	-	30-1	فروش اراضی
8,319	11,442	30-2	درآمد ارائه خدمات
8,348	11,442		

28-1- در سال مورد گزارش شرکت فرعی صادرات نیرو خلیج فارس کیش مقدار 300.325 کیلوگرم مواد اولیه فرومگنز از شرکت آلیاژ ارمغان البرز خریداری و به شرکت گروه صنعتی فولاد ملی به فروش رسانده که منتج به 204 میلیون ریال سود گردیده است.

29 - سود حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی

گروه		شرکت اصلی		یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	43,784	29-1	سود سهام شرکتهای فرعی
1,544,738	1,514,912	1,605,093	1,575,664	29-2	سود سهام سایر شرکتهای
1,544,738	1,547,618	1,605,093	1,619,448		جمع
616,471	575,711	1,840,509	1,818,419	4 و 29-3	سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
152,495	128,996	118,522	89,830		سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
2,313,704	2,252,325	3,564,124	3,527,697		جمع

29-1- درآمد شرکت اصلی بابت سود سهام شرکتهای فرعی به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
25,000	-	شرکتهای فرعی :
9,800	550	سرمایه گذاری نیرو
8,984	32,156	مدیریت توسعه نگاه پویا
43,784	32,706	کارآفرینان سبز خلیج فارس

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

29-2- درآمد سود سهام سایر شرکتها به شرح زیر تفکیک می گردد :

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
الف: شرکتهای بورسی				
234,065	379,422	236,185	390,475	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (باتک ملی)
257,961	231,504	257,961	231,644	پتروشیمی خارک
222,864	154,085	222,864	154,399	نفت بهران
112,867	112,719	113,576	113,391	فولاد مبارکه اصفهان
89,285	96,529	89,285	96,529	گروه سرمایه گذاری مسکن
47,782	69,539	47,782	69,539	لابراتورهای دارویی رازک
61,515	41,010	61,576	41,010	سنگ آهن گل گهر
11,973	31,755	11,973	31,755	سرمایه گذاری غدیر
20,752	25,643	20,752	25,643	پتروشیمی زاگرس
9,109	23,213	9,609	23,513	پتروشیمی شازند (اراک)
9,928	21,623	10,802	22,232	فولاد خوزستان
21,074	20,971	21,074	21,871	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
13,404	21,050	15,755	21,276	پتروشیمی خراسان
26,004	21,224	27,602	21,224	گسترش نفت و گاز پارسیان
17,146	16,593	19,316	18,393	پتروشیمی جم
21,276	14,612	21,276	14,612	پاکسان
14,615	14,116	14,615	14,116	ارتباطات سیار ایران
4,603	11,520	4,717	11,886	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
8,097	11,336	8,097	11,336	سیمان هرمزگان
11,233	11,233	11,233	11,233	لابراتورهای سینا دارو
16,488	10,565	17,090	11,016	کارت اعتباری ایران کیش
-	10,579	-	10,579	سیمان فارس و خوزستان
29,493	8,192	29,493	8,492	پالایش نفت بندر عباس
11,768	-	11,768	-	پالایش نفت اصفهان
9,558	8,323	10,198	8,323	باتک پاسارگاد
24,188	8,153	24,188	8,153	ملی صنایع مس ایران
9,140	6,434	9,140	6,434	باتک کارافرین
-	6,243	-	6,243	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
37,724	6,065	37,724	6,065	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
6,208	5,756	6,208	5,756	سیمان صوفیان
-	5,602	-	5,643	توسعه صنایع سیمان
4,602	5,011	4,602	5,502	پتروشیمی شیراز
4,813	5,175	4,813	5,175	نفت پاسارگاد
720	4,824	-	4,824	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
2,433	4,672	2,433	4,672	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
3,963	3,585	3,963	3,585	فولاد آلیازی ایران

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30	سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	2,316	-	2,316	معدنی و صنعتی چادرملو
3,640	2,217	3,640	2,217	ایران یاسا تایر و رابر
3,313	1,988	3,313	1,988	کربن ایران
-	1,377	-	1,827	باتک ملت
-	572	-	1,562	لیزینگ رایان سایا
3,395	1,485	3,395	1,485	خدمات انفورماتیک
-	770	-	786	پتروشیمی مبین
36,452	-	36,485	659	پتروشیمی خلیج فارس
44,894	-	44,894	654	پتروشیمی پردیس
-	642	-	642	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
6,828	-	6,828	-	صنعتی بهشهر
5,807	-	6,291	589	نفت ایرانول
-	579	-	579	بیمه پارسیان
-	-	-	499	گروه مپنا
-	464	-	464	لیزینگ ایران
-	-	-	456	تجارت الکترونیک پارسیان
-	-	-	433	صنایع شیمیایی ایران
-	232	-	232	لنت ترمز ایران
-	119	-	177	ایران خودرو
-	165	-	165	چرخشگر
-	-	-	137	نفت پارس
1,365	-	1,365	-	گروه بهمن
-	-	-	135	دارو اکسیر
-	1	-	103	سیمان شمال
8,941	151	26,834	2,615	سایر
1,491,286	1,441,954	1,520,715	1,467,259	جمع سود سهام شرکت‌های بورسی
				ب: شرکت‌های غیر بورسی
49,910	69,320	49,910	69,320	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	-	4,506	شرکت صانیر
1,238	2,250	1,238	2,250	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
630	788	630	788	بورس کالای ایران
600	600	600	612	فرا بورس ایران
-	-	-	3	توسعه کشت و صنعت ملی
32,000	-	32,000	-	تامین سرمایه امین
84,378	72,958	84,378	77,479	جمع سود سهام شرکت‌های غیر بورسی
1,575,664	1,514,912	1,605,093	1,544,738	جمع سود سهام سایر شرکتها

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

3-29- درآمد گروه بابت سود فروش سرمایه گذاریها به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30	سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
1,302,480	-	1,302,480	-	6-6	فروش پروژه های در جریان
515,939	575,711	538,029	616,471	31-3-1	فروش سهام
1,818,419	575,711	1,840,509	616,471		جمع

3-29-1- درآمد گروه بابت فروش سهام عمدتاً مربوط به مبالغ 575.711 میلیون ریال ، 30.683 میلیون ریال و 10.022 میلیون ریال به ترتیب سود فروش سهام توسط شرکت اصلی، شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس و شرکت سرمایه گذاری نیرو می باشد . لازم به توضیح می باشد سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی به تفصیل در یادداشت 4-29 صورتهای مالی افشا شده است. اضافه می نماید سود حاصل از فروش سهام شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس عمدتاً مربوط به 23.125 میلیون ریال و 5.932 میلیون ریال به ترتیب سود فروش سهام ایران ترانسفو و سرمایه گذاری گروه توسعه ملی می باشد .

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

4-29- سود فروش سهام توسط شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به 1393/09/30	سال مالی منتهی به 1394/09/30				
سود (زیان) حاصل از فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	بهای فروش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
46,370	178,777	309,403	130,626	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (بانک ملی)	
0	92,248	172,248	80,000	تامین سرمایه امین	
60,417	73,030	87,130	14,100	نفت تهران	
0	60,251	433,965	373,714	هلدینگ پتروشیمی خلیج فارس	
0	40,775	85,817	45,041	ایران ترانسفو	
0	27,323	92,749	65,426	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
0	15,151	44,135	28,984	پالایش نفت اصفهان	
60,988	13,298	67,865	54,567	گسترش نفت و گاز پارسیان	
0	9,805	75,640	65,835	پتروشیمی خارک	
0	9,742	17,475	7,733	حمل و نقل پتروشیمی	
9,478	8,419	13,575	5,156	سیمان صوفیان	
12,573	5,482	9,692	4,210	خدمات انفورماتیک	
0	4,767	55,207	50,440	پتروشیمی پردیس	
0	3,901	35,330	31,430	بانک پاسارگاد	
31,602	2,617	9,451	6,834	سایا	
29,980	2,010	3,638	1,628	پاکسان	
5,367	1,360	1,371	11	فنی سازی زر (حق تقدم)	
0	1,112	23,176	22,064	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	
10,848	1,033	2,519	1,485	سرمایه گذاری نیرو	
8,796	20,860	1,492,447	1,471,587	اوراق مشارکت	
239,520	3,750	43,370	39,620	سایر	
<u>515,939</u>	<u>575,711</u>	<u>3,076,203</u>	<u>2,500,491</u>	جمع فروش	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

30 - هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
16,109	20,998	31,561	44,843	حقوق و دستمزد و مزایا
1,155	1,491	3,001	4,435	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
1,094	1,370	2,303	3,676	ذخیره مزایای پایان خدمت
-	-	384	919	ایاب و ذهاب
1,887	-	1,997	200	اجاره
607	884	1,164	1,761	تعمیر و نگهداری
2,500	3,306	3,464	6,095	حق حضور و پاداش هیات مدیره
487	1,894	690	2,650	هزینه های فروش و تبلیغات
-	-	8,581	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
2,504	9,899	5,810	13,541	استهلاک دارای ثابت مشهود
889	856	1,589	1,382	ملزومات مصرفی
3,514	3,764	12,406	15,400	سایر
30,746	44,462	72,950	94,902	

31 - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
0	10,372	درآمد حاصل از قراردادهای مشارکت
(2,518)	(2,518)	استهلاک سرقفلی
2,300	(927)	سایر
(218)	6,927	

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

32 - هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	1,605	1,162	سود تسهیلات مالی دریافتی
7,361	15,769	7,361	16,390	سود خرید اعتباری اوراق بهادار
7,361	15,769	8,966	17,552	

33 - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	6,376	جریمه تاخیر مطالبات نیاوران
-	-	10,200	10,618	سود فروش داراوپهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(3,916)	(6,735)	(3,959)	(6,741)	تفاوت مالیات عملکرد و تکلیفی
286	(27)	716	(26)	سود (زیان) ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود
-	20	-	19	کارمزد وام پرسنل
45	47	49	49	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائیهها و بدهیههای ارزی
-	-	16	1,103	غیر مرتبط
(3,585)	(6,695)	7,022	11,398	سایر

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394

34 - تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(2,990)	(1,483)	تفاوت مالیات عملکرد
-	-	(396)	-	کسری ذخیره هزینه های پرداختنی
(73,941)	-	-	-	کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری
32,817	-	-	-	اصلاح درآمد سود سهام
-	-	1,436	22,937	حذف ذخیره کاهش ارزش پرتفوی سرمایه گذاری نیرو
769	-	-	-	اصلاح درآمد فروش سهام
(40,355)	-	(1,950)	21,454	
		(981)	(824)	سهام اقلیت

34-1- به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

35 - سهم اقلیت از سود انباشته در ابتدای دوره مالی

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1393/09/30	1394/09/30	
میلیون ریال	میلیون ریال	
2,741	-	آثار انباشته ناشی از عدم تلفیق شرکتهای مشمول تلفیق گروه شرکت سرمایه گذاری نیرو
2,643	252	افزایش سهم اقلیت از سود انباشته شرکت سرمایه گذاری نیرو بدلیل فروش بخشی از سهام
5,384	252	شرکت مزبور توسط گروه