

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل

مدیریت توسعه نگاه پویا

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا ۱۰ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه ها؛ اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

5. وضعیت مطالبات حساب تراز امانی شرکت در یادداشت‌های 3-5-25 الي 5-5-25 توضیح داده شده است. در این ارتباط علیرغم اقدامات و پیگیری‌های انجام شده توسط شرکت (الف) موضوع علی الحساب پرداختی در خصوص انتقال سهام به شرکت نساجی مازندران حل و فصل نگردیده و (ب) سود سهام سررسید شده شرکتها نیز عمدتاً مربوط به شرکتهای صنعتی دریایی ایران (صدرا) و صنایع کاشی اصفهان می‌باشد، که در سال مالی مورد گزارش توقیف اموال شرکت صنعتی دریا ایران صورت گرفته و وصول مطالبات فوق از طریق مراجع قضایی در جریان پیگیری است.
6. صورتهای مالی پیوست به شرح یادداشت توضیحی 1-2 بر اساس استانداردهای حسابداری جدید، برای شرکت لازم الاجرا نبوده لیکن شرکت طبق الزامات واحد تجاری گروه بر اساس استاندارد جدید صورتهای مالی را تهیه نموده است.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای (5) و (6) فوق تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

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

1-7- به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ 10/09/1398 تعداد اعضای هیات مدیره شرکت از پنج نفر به سه نفر کاهش یافته است که صورتجلسه مزبور در روزنامه رسمی درج نشده (مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت) و متعاقبا در مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ 10/09/1398 سه عضو حقوقی به عنوان عضو هیات مدیره انتخاب شده‌اند، در رعایت ماده 119 اصلاحیه قانون تجارت انتخاب نماینده اشخاص حقوقی و تعیین سمت آنان صورت نگرفته است.

2-7- پرداخت مبالغی به شرکتهای گروه (یادداشت 2-1-12) منطبق با موضوع فعالیت شرکت یادداشت 2-1 نمی‌باشد.

7. 3-7- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 20/01/1398 که تا تاریخ مورد گزارش منجر به نتیجه قطعی نرسیده به شرح زیر است:

پیگیری وصول مطالبات راکد و ارایه گزارشهای فصلی به سهامدار عمده.

- رعایت مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت.

8. بطوریکه از صورتهای مالی مشهود است، اگرچه فعالیت شرکت نسبت به سال قبل افزایش یافته لیکن افزایش سه برابری هزینه‌های شرکت شامل افزایش تعداد پرسنل از 9 نفر به 15 نفر، افزایش هزینه‌های ساختمان (به دلیل جابه‌جایی دفتر مرکزی)، استهلاک و سایر هزینه‌ها متناسب با افزایش درآمدها نبوده و نتیجه عملیات شرکت منجر به زیان شده است. در این ارتباط ضروری است چارت سازمانی مصوب هیات مدیره مورد بازنگری قرار گرفته و تعداد پرسنل و شرح وظایف ه قسمت تعیین گردد تا هزینه‌های شرکت به تناسب درآمدها افزایش یابد. همچنین طبق دستور سهامدار عمده در طی سال جمعا مبلغ 8.627 میلیون ریال وجه نقد به چهار شرکت همگروه پرداخت شده که در این خصوص قرارداد یا توافقنامه‌ای درخصوص زمان و نحوه تسویه آن منعقد نشده است. مضافا در طی سال به موجب تصمیم هیات مدیره مبلغ 400 میلیون ریال تحت عنوان پیشبرد اهداف شرکت در اختیار مدیرعامل قرار گرفته که مدارکی بابت چگونگی انجام مخارج به این موس ارایه نشده است. ضروری است تمهیدات مقتضی در رابطه با نحوه عملکرد و وضعیت سودآوری شرکت به عمل آید.

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 22، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت در زمان انجام حسابرسی به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص قیمایی شرکتهای گروه انجام شده است.

10. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت (با 2 امضا از 3 امضا)، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۰۶ فروردین ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	رویا مهدی زاده	۸۴۱۳۶۸	۱۷:۲۱:۱۴ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
شریک موسسه هشیار بهمند	عباس هشی	۸۸۰۰۸۹۹	۱۷:۲۴:۰۴ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
مدیر موسسه هشیار بهمند	حمید یزدان پرستی.		۱۷:۲۶:۰۷ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۴۲,۰۸۳	۲۷,۸۲۲	۵۱	پرداختی های تجاری	۱۵۸,۱۱۰	۱۲۴,۰۵۴	۲۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳۹,۰۱۳	۱۳۹,۰۱۳	۰	پرداختی های غیر تجاری	۱۱,۸۳۶	۸,۵۴۳	۳۹
دریافتی های تجاری	۲۷	۱۵	۸۰	مالیات پرداختی	۰	۷۸	--
دریافتی های غیر تجاری	۱۴,۸۳۹	۲,۸۵۶	۴۲۰	سود سهام پرداختی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۰۳	۵۸	۲۵۰	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱۹۶,۱۶۵	۱۶۹,۷۶۴	۱۶	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتی های بلندمدت	۳,۰۲۲	۳,۰۲۴	۰	جمع بدهی های جاری	۱۶۹,۹۴۶	۱۳۲,۶۷۵	۲۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۷۴	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۶,۵۵۹	۳,۴۹۶	۸۸	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۵۶۹	۷۸۶	۱۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۹,۸۵۵	۶,۵۲۰	۵۱	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۵۶۹	۷۸۶	۱۰۰
				جمع بدهی ها	۱۷۱,۵۱۵	۱۳۳,۴۶۱	۲۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۵۰۰	۵۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۲۲)	۳۷,۳۲۳	۲۹,۰۰۵	سود (زیان) انباشته				
(۱۹)	۴۲,۸۲۳	۳۴,۵۰۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۷	۱۷۶,۲۸۴	۲۰۶,۰۲۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷	۱۷۶,۲۸۴	۲۰۶,۰۲۰	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	نماد: وبانک ۶۱	شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمايه ثبت شده: ۵,۰۰۰ ميليون ريال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
--			درآمدهای عملیاتی
(۷)	۵۶۱	۵۱۹	درآمد سود سهام
--	*	*	درآمد سود تضمین شده
--	*	*	سود (زیان) فروش سرمايه گذاری ها
--	*	*	سود (زیان) تغییر ارزش سرمايه گذاری در اوراق بهادار
۱۵	۲۸,۱۸۴	۳۲,۳۱۳	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۴	۲۸,۷۴۵	۳۲,۸۳۲	جمع درآمدهای عملیاتی
--			هزینه های عملیاتی
۲۱۲	(۱۲,۶۸۱)	(۳۹,۵۵۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر هزینه های عملیاتی
۲۱۲	(۱۲,۶۸۱)	(۳۹,۵۵۰)	جمع هزینه های عملیاتی
--	۱۶,۰۶۴	(۶,۷۱۸)	سود (زیان) عملیاتی
--	*	*	هزینه های مالی
--	*	*	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
--	۱۶,۰۶۴	(۶,۷۱۸)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	(۷۸)	*	مالیات بر درآمد
--	۱۵,۹۸۶	(۶,۷۱۸)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	۱۵,۹۸۶	(۶,۷۱۸)	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا		نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
--	۰	۰			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	۰	۰			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--					گردش حساب سود (زیان) انباشته
--	۱۵,۹۸۶	(۶,۷۱۸)			سود (زیان) خالص
۶۷	۲۲,۳۳۷	۳۷,۳۲۳			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	۰	۰			تعدیلات سنواتی
۶۷	۲۲,۳۳۷	۳۷,۳۲۳			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۶۰	(۱,۰۰۰)	(۱,۶۰۰)			سود سهام مصوب
--	۰	۰			تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۶۷	۲۱,۳۳۷	۳۵,۷۲۳			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	۰			انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۲۲)	۳۷,۳۲۳	۲۹,۰۰۵			سود قابل تخصیص
--	۰	۰			انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰			انتقال به سایر اندوخته ها
(۲۲)	۳۷,۳۲۳	۲۹,۰۰۵			سود (زیان) انباشته پایان دوره
--	۳,۱۹۷	(۱,۳۴۴)			سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰			سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲۹,۳۰۳	(۷۴,۳۴۶)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹,۳۰۳	(۷۴,۳۴۶)	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود سهام پرداختی	(۱,۶۰۰)	(۱,۰۰۰)	۶۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۶۰۰)	(۱,۰۰۰)	۶۰
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۸)	(۵۶)	۳۹
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۵۳	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۶۸۵)	(۲,۵۷۱)	۸۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۰۵)	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۸,۶۲۷)	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳,۳۶۴)	(۲,۵۷۱)	۴۲۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۴,۲۶۱	(۷۷,۹۷۳)	--
فعالیت‌های تأمین مالی			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا		نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۲۶۱	۱۴,۲۶۱	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	(۲۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۷,۸۲۲	۲۷,۸۲۲	۵,۷۹۵	۵,۷۹۵	۳۸۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۴۲,۰۸۳	۴۲,۰۸۳	۲۷,۸۲۲	۲۷,۸۲۲	۵۱
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه بویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت خلاصه سرمایه گذاریها

جمع سرمایه گذاری			خارج از بورس			پذیرفته شده در بورس			شرح سرمایه گذاری	
انتهای دوره		تغییرات	ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت		ارزش بازار
۰.۰۳	۱۴	۱	۰.۰۳	۱۴	۱	۰	۰	۰	۸۳	
۹۹.۹۴	۴۲,۰۱۰	۳	۹۹.۹۴	۴۲,۰۱۰	۳	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۲	۳,۳۰۵	
۰.۰۰	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	۰	۰	۰	۴	
۰.۰۰	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	۰	۰	۰	۶	
۰.۰۱	۵	۲	۰.۰۱	۵	۳	۰	۰	۰	۲۷	
۰.۰۰	۱	۲	۰.۰۰	۱	۲	۱	۱	۰	۰	
۰.۰۱	۳	۱	۰.۰۱	۳	۱	۳	۳	۱	۰	
۰.۰۰	۰	۱	۰.۰۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	
۰.۰۰	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	۱	۱	۱	۰	
۱.۰۰	۴۲,۰۳۶	۱۳	۱.۰۰	۴۲,۰۳۶	۱۴	۴۲,۰۰۵	۴۲,۰۰۵	۷	۳,۴۲۵	

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت توسعه نگاه بویا	نماد: وبانک ۶۱	شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات			انتهای دوره							
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)		
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سرمایه گذاری بانک ملی)	۱۶,۲۵۰	۱,۰۰۰	۱۶,۲۲۲	۱۴	۰	۰	۰	۴۵	۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرا بورس ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۳۱۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی کیمیدارو	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳	۰	۰	۲	۶	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری نیرو	۹,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۶۶	۱	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱	۰	۰	۰	۲	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۱,۱۷۹,۴۳۰	۱,۰۰۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی کیمیدارو (حق تقدم)	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲	(۲)	(۲,۸۰۰)	(۲)	۷	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۳۱	۰	۳,۰۵۴	۰	۳۷۱	۳۱						۳,۳۹۴,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۶۱۸۹۳۳	کد صنعت:	نماد: وبانک ۶۱	شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی	سرمایه	نام شرکت
بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	هر سهم (ریال)	(میلیون ریال)	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۰.۲۱	۰	۰	۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۱,۰۰۸,۶۰۵	۱۹,۰۴۷,۹۳۷	صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳.۷۶	۰	۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۲۶۱,۴۶۲	۱۸۰,۲۲۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
۱,۵۰۰	۳	۰.۰۰	۰	۰	۳	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	توسعه کشت و صنعت ملی
۱,۰۰۰	۱	۰.۰۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۷,۲۷۰	کارخانجات مخمل و ابریشم کاشان
۱,۰۰۰	۱	۰.۰۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱,۸۹۱	صنایع بسته بندی مشهد
۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	ملی ریسراف
۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	کار آفرینان سبز خلیج فارس
	۴۲,۰۰۵		۰		۴۲,۰۰۵				جمع

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
صنعتی کیمیدارو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰
فراپورس ایران	۰	۰	۰
جمع		۲	۰

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
صنعتی کیمیدارو	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی کیمیدارو	۷۱۴	۲	۷۱۴	۲	۰
جمع		۲		۲	۰