

شرکت: مدیریت توسعه نگاه پویا	سرمایه ثبت شده: 5,000
نماد: وبانک61	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	مدیریت توسعه نگاه پویا
بند مقدمه 1. 1- صورتهای مالی شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا 25 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 3- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. 4- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، رایبه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود، یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت رایبه، ساختار و محتوای صورتهای مالی شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که رایبه منصفانه حاصل شده باشد ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 1402 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

5. 5- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-5- مفاد مواد 106، 110، 119، 124، و 128 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص اعلام انتخاب مدیران به مرجع ثبت شرکت ها و روزنامه رسمی، معرفی به موقع جانشین عضو حقیقی هیات مدیره، تعیین سمت اعضای هیات مدیره و ارسال صورت جلسه تعیین سمت و حدود اختیارات مدیر عامل به مرجع ثبت شرکت ها و آگهی در روزنامه رسمی رعایت نشده است.
6. 2-5- شرکت در سال مورد گزارش مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده به طوریکه زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از 21 برابر سرمایه آن می باشد. لذا نظر مجمع محترم را به مفاد ماده مذکور جلب می نماید.
7. 3-5- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 23/12/1401 صاحبان سهام، درخصوص بند 2-5 این گزارش و وصول کامل مطالبات راكد مربوط به تراز امانی به نتیجه نهایی نرسیده است.
8. 6- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
9. 7- معاملات مندرج در یادداشت 22 توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً اینکه معاملات فوق (از جمله عدم پرداخت به موقع بدهیها) در چهارچوب روابط خاص فیما بین صورت پذیرفته است.
10. 8- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط (شامل چک لیست ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مذکور) و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد 7، 13، 42، 67 و تبصره ماده 22 آیین نامه اجرایی میسر نگردیده است. همچنین به استثنای اخذ تایید صلاحیت تخصصی، امنیتی و عمومی مسئول مبارزه با پولشویی و واپایش (کنترل) ماهانه میزان اجرای آن، طراحی، اجرا و ارزشیابی برنامه های آموزشی با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی، ارزیابی ریسک مشتریان و استقرار سامانه های نظارتی، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اطمینان بخش و همکاران	[Yasin Ghasemi [Sign	901792	1402/12/28 16:06:21
مدیر موسسه اطمینان بخش و همکاران	Saeid Gol Mohammadi [[Sign	881621	1402/12/28 16:18:09

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۷,۸۵۳	۶۶,۲۳۹	(۴۳)	پرداختنی‌های تجاری	۸۰۵,۰۶۶	۶۱۷,۴۹۸	۳۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری	۷,۲۶۲	۷,۴۱۴	(۲)	مالیات پرداختنی	۲,۶۷۲	۱,۰۵۴	۱۵۴
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۲۲,۲۷۱	۶۹,۹۴۳	۷۵	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴۹۰	۱,۹۸۳	(۷۵)	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۶۷,۸۷۶	۱۴۵,۵۷۹	۱۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
دریافتنی‌های بلندمدت				جمع بدهی‌های جاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۴۰,۱۰۵	۸۰۷,۷۳۸	۰	بدهی‌های غیرجاری	۳۷۰,۰۳۴	۶۱۸,۵۵۲	۳۱
سرمایه‌گذاری در املاک				پرداختنی‌های بلندمدت			
دارایی‌های نامشهود	۷۹۲		۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۳۱۷		۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۵۴۶		۹۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۴۰۳		۰
سایر دارایی‌ها				ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱۳,۶۶۷	۶۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۴۹,۴۴۳	۱۳,۶۶۷	۴۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۷۴,۷۵۴	۸,۴۹۱	۶۱
		۸۲۱,۴۰۵		جمع بدهی‌ها		۶۳۷,۰۴۳	۳۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه		۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰
				صرف (کسر) سهام			۰
				سهام خزانه			۰
				اندوخته قانونی		۵۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها			۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش			۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			۰
				سود (زیان) انباشته		(۱۰۹,۵۸۶)	(۲)
				جمع حقوق صاحبان سهام		(۱۰۶,۷۱۰)	(۲)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
جمع دارایی‌ها	۷۱۷,۳۱۹	۵۲۰,۳۳۳	۳۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷۱۷,۳۱۹	۵۲۰,۳۳۳	۳۸

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳,۵۸۱	۳,۴۶۰	۳
درآمد سود تضمین شده	۱۰۶,۱۲۹	۴۷,۸۸۲	۱۲۲
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۵,۱۲۵	۱۱۵	۳۹,۱۳۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۵۴,۸۳۵	۵۱,۴۵۷	۲۰۱
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۰,۳۶۶)	(۱۰۶,۳۷۰)	۴
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴۱,۵۷۹)	۰	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۵۱,۸۴۵)	(۱۰۶,۳۷۰)	۴۳
سود (زیان) عملیاتی	۳,۹۹۰	(۵۴,۸۱۳)	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۳۸۴	۵,۵۰۲	(۷۵)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۳۷۴	(۴۹,۳۱۱)	--
مالیات بر درآمد	(۱,۷۵۰)	(۹۲۲)	۹۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۶۲۴	(۵۰,۲۳۳)	--

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	حسابرسی شده
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۶۲۴	(۵۰,۲۳۲)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۲,۶۲۴	(۵۰,۲۳۲)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۱۲,۲۱۰)	(۶۱,۹۷۷)	۸۱
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۱۲,۲۱۰)	(۶۱,۹۷۷)	۸۱
سود سهام مصوب	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۱۲,۲۱۰)	(۶۱,۹۷۷)	۸۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	(۱۰۹,۵۸۶)	(۱۱۲,۲۱۰)	(۲)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۰۹,۵۸۶)	(۱۱۲,۲۱۰)	(۲)

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	(۱۰,۰۴۷)	۵۲۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			فعالیت‌های عملیاتی
۳۱	(۲۵۹,۶۱۵)	(۱۹۷,۷۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۳۱	(۲۵۹,۶۱۵)	(۱۹۷,۷۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۰	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	(۱۳۲)	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۱۱	(۶,۶۸۳)	(۱,۶۲۸)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۶۵)	(۲۶۳)	۱۵۳
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۳۴۸)	(۱,۸۹۱)	۲۸۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۶۷,۰۹۵)	(۱۹۹,۶۶۵)	۳۴
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۳۸,۷۰۹	۲۳۲,۲۶۷	۳
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۳۸,۷۰۹	۲۳۲,۲۶۷	۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۸,۲۸۶)	۳۲,۶۰۲	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۶,۲۳۹	۳۳,۶۳۷	۹۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۳۷,۸۵۳	۶۶,۲۳۹	(۴۳)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

جمع سرمایه گذاری			خارج از بورس			پذیرفته شده در بورس			شرح سرمایه گذاری
انتهای دوره	تغییرات	ابتدای دوره	انتهای دوره	تغییرات	ابتدای دوره	انتهای دوره	تغییرات	ابتدای دوره	

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس									جمع سرمایه گذاری						
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰	۰	۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۸	۱	۷	۰	۰	۰	۰	۸	۱	۰
مواد و محصولات دارویی	۲	۵	۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶	۵	۲	۲۰	۰	۴۶	۵	۰	۰	۵	۲
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۱	۱	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰
جمع	۶	۳۱	۶,۸۷۱	۶۸	۳,۱۱۳	۹۹	۹,۹۸۴	۶	۲۶۲,۰۰۴	۲۷۸,۰۰۲	۹	۵۴۰,۰۰۶	۱۲	۲۶۲,۰۳۵	۱۰۰	۲۷۸,۰۷۰	۱۰۰	۱۸	۵۴۰,۱۰۵	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																									
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																									
////////////////////////////////////																									

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

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	درصد مالکیت	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 ایران)	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷,۲۰۳	۱۴	۲۵۹	۰	۰	۴۳	۰	۱۴	۳۰۲	۵۱۵	۱۱,۱۲۰	۲۸۸
سرمایه گذاری نیرو	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۶۶	۱	۴	۰	۰	۸	۰	۱	۱۲	۶۰۰	۷,۴۹۰	۱۱
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۶۷	۱	۱۰	۱,۶۶۷	۰	۶	۰	۱	۱۶	۲۳۱	۳,۸۲۷	۱۵
صنعتی کیمیدارو	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵	۴۵	۰	۰	۱۹	۰	۵	۶۴	۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۵۹

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سرمایه گذاری بانک ملی ایران)	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷,۲۰۳	۱۴	۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری نیرو	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۶۶	۱	۴	۰	۰	۸	۰	۱	۱۲	۶۰۰	۷,۴۹۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۶۷	۱	۱۰	۱,۶۶۷	۰	۶	۰	۱	۱۶	۲۳۱	۳,۸۲۷
صنعتی کیمیدارو	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵	۴۵	۰	۰	۱۹	۰	۵	۶۴	۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰

نام شرکت			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
فرابورس ایران	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۱۰	۶,۵۵۲	۳۱۰,۰۰۰	۰	۲,۹۸۲	۰.۰۱	۱۰	۹,۵۳۴	۹,۵۳۴
سرمایه گذاری شفا دارو	۲,۷۱۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۵	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۲۱,۹۸۰	۲
پتروشیمی اراک	۸,۰۶۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۴۳	۳۰	۰	۴۳	۳۰,۶۸۰	(۱۳)
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۷	۱۷	۰	۱۷	۱۷,۳۴۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۸	۷	۰	۸	۷,۳۴۰	(۱)
جمع				۳۱	۶,۸۷۱		۶۸	۳,۱۱۳		۹۹	۹,۹۸۴	۹,۸۸۵

صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
توسعه کشت و صنعت ملی	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	
کارخانجات مخمل وابریشم کاشان	۱۴۷,۳۷۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
صنایع بسته بندی مشهد	۲۸۲,۷۱۱	۱,۰۰۰	۵,۴۴۸	۱	۰	۰	۰	۱۸۴	
نوآوران توسعه ملی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۹۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی	۵,۲۹۵,۵۰۶	۴۲۸,۸۰۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰.۰۲	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران	۹۷,۵۴۵,۵۰۴	۱۰,۰۷۶	۲۵,۲۰۸,۶۰۷	۲۵۸,۹۹۹	۲۸,۰۱۷,۸۳۰	۲۷۸,۰۰۰	۰.۵۵	۵۲۶,۹۹۹	۱۰,۰۸۹
لیزینگ گسترش سرمایه گذاری ملی	۱,۳۱۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۱	۱,۰۰۰
آزادراه تبریز ارومیه	۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۱	۰	۰	۰	۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
بین الملل ساختمان وصنعت ملي	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۱	۱,۰۰۰	
جمع				۲۶۲,۰۰۴		۲۷۸,۰۰۲		۵۴۰,۰۰۶		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
نواوران توسعه ملي	۹۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاري توسعه ملي	۱,۶۶۷	۰	۰	۰
فراپورس ایران	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰
لیزینگ گسترش سرمایه گذاري ملي	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱
آزادراه تبریز ارومیه	۱۱	۰	۰	۰
بین الملل ساختمان وصنعت ملي	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱
اعتماد کارگزاری بانک ملي ایران	۲۸,۰۱۷,۸۳۰	۹,۹۲۲	۰	۲۷۸,۰۰۰
پتروشیمی اراک	۱,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	۴۳	۰
سرمایه گذاري و توسعه صنایع سیمان	۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷	۰
توسعه صنایع بهشهر	۱,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸	۰
جمع			۶۸	۲۷۸,۰۰۲

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	10101339590	جمال دامغانیان	جمال دامغانیان	4569354572	رئیس هیئت مدیره	موظف	دکترای تخصصی	مدیریت مالی	بله
سرمایه گذاری توسعه ملی	سرمایه گذاری توسعه ملی	10102501905	حسن عموزاده	رضا کوثری	0049566482	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتر	مدیریت	بله
بین الملل ساختمان و صنعت ملی	بین الملل ساختمان و صنعت ملی	10102558524	فاقد نماینده	فرداد امیراسکندری	5669259335	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت	بله
حسین کاظمی کلشتری	حسین کاظمی کلشتری	2659786933	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع	بله