اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گسترش سرمايه گذاري ايرانيان	سرمایه ثبت شده: 800,000
نماد: وگستر(ذوگستر)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569915	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گسترش سرمايه گذاري ايرانيان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت گسترش سرمايه گذاري ايرانيان (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورتهاي سود و زيان، صورت تغييرات در حقوق مالكانه و صورت جريانهاي نقدي تلفيقي گروه و جداگانه شركت براي دوره ميانه شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 39 پيوست، مورد بررسی اجمالی اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت تهيه ي صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالی يادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی اين موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالی و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلی و ساير روشهاي بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهاي مالی است و در نتيجه، اين موسسه نمی‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمی كه معمولا در حسابرسی قابل شناسايی است، آگاه می‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

به شرح يادداشت توضيحي 1-2-1-23، شركت شكايتي طبق دادنامه مورخ 1401/03/16نزد مجتمع قضايي تخصصي رسيدگي به دعاوي تجاري تهران، عليه 5 نفر از اعضاي هيأت مديره و مديرعامل اسبق شركت، بانک اقتصاد نوين و بازرس قانوني شركت با موضوع مطالبه خسارت ناشي از قصور و نقض تكاليف قانوني (موضوع محكوميت شركت مربوط به راي مورخ 1400/07/10شعبه 53 بدوي تعزيرات حكومتي، در خصوص شكايت بانک اقتصاد نوين بابت عدم ارائه پروانه سبز گمركي، اعتبار اسنادي شماره 90510473 موضوع واردات شكر به مبلغ 4,079,250 درهم) تنظيم و ارائه نموده و براساس گزارش كارشناس رسمي مورخ 1403/05/07مديرعامل سابق و بانک اقتصاد نوين محكوم به عدم انجام وظايف خود شده‌اند كه موضوع در جريان رسيدگي ميباشد. . مفاد اين بند، تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئوليت «ساير اطلاعات» با هيات مديره شركت است. «ساير اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، دربرگيرنده اظهارنظر نسبت به «ساير اطلاعات» نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي‌شود. در ارتباط با حسابرسي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه «ساير اطلاعات» به منظور شناسايي مغايرت‌هاي بااهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در «ساير اطلاعات» وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، نكته قابل‌گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

6. صورتهاي مالي، تاييديه مديران و گزارش فعاليت هيأت مديره به امضاء يک نفر از اعضاي هيأت مديره نرسيده است.
7. مفاد ماده 48 اساسنامه شرکت مبني بر تعيين مدير عامل شرکت ظرف يک ماه پس از تغيير مدير عامل قبلي رعايت نشده است لازم به ذکر است از تاريخ 1403/6/07تا تاريخ تنظيم اين گزارش ، شرکت توسط سرپرست اداره شده است.
8. در راستاي الزامات دستورالعمل کفايت سرمايه نهادهاي مالي، شرکت مباني و پايه هاي محاسباتي را طبق يادداشت توضيحي 2-26، افشا نموده است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، اين موسسه به موارد با اهميتي حاکي از عدم صحت محاسبات مذکور برخورد ننموده است.
9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:
9-1) اختصاص 80 درصد از داراييهاي شرکت به سرمايه گذاري در اوراق بهادار و 70 درصد به سرمايه گذاري در اوراق بهاداري که به تنهايي يا به همراه اشخاص تحت کنترل شرکت، نفوذ قابل ملاحظه پيدا کند يا کنترل آن را به دست آورد، موضوع بندهاي 1 و 3 ماده 7 دستورالعمل شناسايي و ثبت نهادهاي مالي فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان.

9-2) مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان، در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام، حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشکيل مجمع به مرجع ثبت شرکتها

9-3) مفاد ماده 3 دستورالعمل انظباطي ناشران شرکت هاي ثبت شده نزد سازمان ، در خصوص عدم رسيدگي شرکت فرعي(توسعه سهام نوين) توسط حسابرسان معتمد سازمان بورس در تاريخ 1403/06/31.
10. اقدامات شرکت در خصوص رعايت مفاد ابلاغيه شماره 12030068 مورخ 1399/05/06مديريت نظارت بر نهادهاي مالي در خصوص تاييد صلاحيت حرفه اي 1 نفر از اعضاي هيأت مديره شرکت در مرحله تاييد، توسط سازمان بورس ميباشد.
11. الزامات چک ليست آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوطه، مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته است ،که در اينخصوص به موارد با اهميتي حاکي از عدم رعايت نکات مندرج در چک ليست مزبور برخورد نشده است.
12. دستورالعمل کنترل‌هاي داخلي، براي ناشران پذيرفته شده در بورس طبق چک ليست ابلاغ شده آن سازمان، مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته است، که در اين خصوص اين موسسه به مورد با اهميتي حاکي از عدم رعايت ضوابط و مقررات ياد شده، برخورد نکرده است.
13. مفاد، ضوابط، مقررات و دستورالعمل حاکميت شرکتي شرکت هاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اينخصوص، اين موسسه به موارد با اهميت حاکي از عدم رعايت ضوابط و مقررات ياد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسي آتيه انديش نمودگر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Siamak Etemadinezhad [Sign	871517	1403/10/10 14:29:43
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	Farhad Nejad Falatouri [Moghaddam [Sign		1403/10/10 14:32:24
مدیر موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Hasanreza Zarei [Sign	800360	1403/10/10 14:34:53

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۹,۹۷۵	۳۳,۸۵۴	(۷۱)	پرداختنی‌های تجاری	۲۳۱,۶۶۶	۳۶۵,۳۰۳	(۳۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۰۰۴,۷۲۷	۱,۳۴۲,۹۸۶	(۲۵)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۹۵,۲۱۰	۱۰۰,۹۹۷	(۶)
دریافتنی‌های تجاری	۲۶۶,۴۲۶	۹۸,۴۱۸	۱۷۱	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۷,۵۷۵	۴۱۶,۸۳۷	(۹۸)	سود سهام پرداختنی	۸۱,۰۴۳	۶۱,۰۴۳	۳۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۷۰۱	۲,۰۸۱	(۶۶)	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۲۸۹,۴۰۴	۱,۸۹۴,۱۷۶	(۳۲)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۴۰۷,۹۱۹	۵۲۷,۳۴۳	(۲۳)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۰۶,۲۰۵	۲۰۲,۵۰۱	۱۰۱	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۲۵۴,۲۷۲	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۹	۲۹	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳۶,۳۸۶	۲۳۷,۳۵۸	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۹۶۳	۲,۵۱۸	(۲۲)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۴۲,۶۲۰	۶۹۴,۱۶۰	(۷)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۹۶۳	۲,۵۱۸	(۲۲)
				جمع بدهی‌ها	۴۰۹,۸۸۲	۵۲۹,۸۶۱	(۲۳)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۷۷,۲۷۶	۷۷,۲۷۶	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۶۴۴,۸۶۶	۱,۱۸۱,۱۹۹	(۴۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۵۲۲,۱۴۲	۲,۰۵۸,۴۷۵	(۲۶)
جمع دارایی‌ها	۱,۹۳۲,۰۲۴	۲,۵۸۸,۳۳۶	(۲۵)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۹۳۲,۰۲۴	۲,۵۸۸,۳۳۶	(۲۵)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	واقعی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۱,۵۷۵	۵۶,۵۴۰	(۸۰)	۶۸,۴۹۲
درآمد سود تضمین شده	۳,۷۴۳	۵۵۶	۵۷۳	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۳۱,۸۳۵)	۲۴۷,۴۴۰	--	(۱۳۰,۶۳۰)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۴۲۱,۹۸۹)	(۷۷,۵۱۷)	۴۴۴	۴۱۲,۱۸۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۱۹	۴۸	۱۴۸	۷۲
جمع درآمدهای عملیاتی	(۴۳۸,۳۸۷)	۲۲۷,۰۶۷	--	۳۵۰,۱۱۸
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۸,۴۷۹)	(۵۲,۴۸۴)	(۴۶)	(۷۸,۴۷۸)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴۹,۷۶۸)	(۳۳,۷۱۲)	۴۸	(۸۳,۶۳۳)
جمع هزینه های عملیاتی	(۷۸,۲۴۷)	(۸۶,۱۹۶)	(۹)	(۱۶۲,۱۱۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۵۱۶,۶۳۴)	۱۴۰,۸۷۱	--	۱۸۸,۰۰۷
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۰۱	۱۸۷	۶۱	۵۹۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۱۶,۳۳۳)	۱۴۱,۰۵۸	--	۱۸۸,۶۰۴
مالیات بر درآمد	۰	(۷۷۱)	--	(۷۷۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۱۶,۳۳۳)	۱۴۰,۲۸۷	--	۱۸۷,۸۳۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۵۱۶,۳۳۳)	۱۴۰,۲۸۷	--	۱۸۷,۸۳۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۶۴۶)	۱۷۵	--	۲۳۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۱	۰		۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۶۴۵)	۱۷۵	--	۲۳۵
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۵۱۶,۳۳۳)	۱۴۰,۲۸۷	--	۱۸۷,۸۳۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۱۸۱,۱۹۹	۱,۱۰۲,۷۵۸	۷	۱,۱۰۲,۷۵۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱,۱۸۱,۱۹۹	۱,۱۰۲,۷۵۸	۷	۱,۱۰۲,۷۵۸
سود سهام مصوب	(۲۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۸۰)	(۱۰۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۱۶۱,۱۹۹	۱,۰۰۲,۷۵۸	۱۶	۱,۰۰۲,۷۵۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۶۴۴,۸۶۶	۱,۱۴۳,۰۴۵	(۴۴)	۱,۱۹۰,۵۹۱
انتقال به اندوخته قانوني	۰	(۷,۰۵۳)	--	(۹,۳۹۲)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۴۴,۸۶۶	۱,۱۳۵,۹۹۲	(۴۳)	۱,۱۸۱,۱۹۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۶۴۵)	۱۷۵	--	۲۳۵
سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۲۴,۱۸۰)	۱۰۰,۶۶۶	--	۱۲۵,۵۶۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۴,۱۸۰)	۱۰۰,۶۶۶	--	۱۲۵,۵۶۱
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	(۹۶,۴۰۶)	--	(۹۹,۵۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	(۹۶,۴۰۶)	--	(۹۹,۵۳۵)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۷۷۱)	--	(۷۷۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۱,۴۹۶)	--	(۱,۵۸۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	(۱,۴۹۶)	--	(۱,۵۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۴,۱۸۰)	۱,۹۹۳	--	۲۳,۶۶۶
فعالیت‌های تأمین مالی				
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	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۴,۱۸۰)	۱,۹۹۳	--	۲۳,۶۶۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۳,۸۵۴	۹,۵۹۱	۲۵۳	۹,۵۹۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۰۱	۱۸۷	۶۱	۵۹۷
موجودی نقد در پایان دوره	۹,۹۷۵	۱۱,۷۷۱	(۱۵)	۳۳,۸۵۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

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	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
استخراج کانه هاي فلزي	۱	۳۷	۴۵	(۳۷)	(۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۷	۰	(۳۷)	۰.۰۲	۰	۰	۰
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۱	۱۱,۱۱۸	۷,۷۲۹	(۱,۹۹۳)	(۲,۷۶۴)	۱	۹,۱۲۵	۴,۹۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۱,۱۱۸	۰.۶۴	(۱,۹۹۳)	۱.۱۵	۱	۹,۱۲۵	۰.۵۸
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۲	۱۲۶,۹۶۶	۱۹۰,۱۰۸	(۹,۲۱۹)	۵۲,۹۷۵	۲	۱۱۷,۷۴۷	۲۴۳,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱۲۶,۹۶۶	۷.۲۶	(۹,۲۱۹)	۵.۳	۲	۱۱۷,۷۴۷	۷.۴۷
رايانه و فعاليت‌هاي وابسته به آن	۲	۵۴۷,۶۷۳	۴۰۶,۷۹۴	(۱۷,۲۶۵)	(۱۹۲,۴۵۱)	۲	۵۳۰,۴۰۸	۲۱۴,۳۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۵۴۷,۶۷۳	۳۱.۳۱	(۱۷,۲۶۵)	۹.۹۳	۲	۵۳۰,۴۰۸	۳۳.۶۷
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۲۳۷,۰۶۷	۳۲۰,۵۶۶	(۱,۶۴۱)	(۱۲۶,۵۳۸)	۱	۲۳۵,۴۲۶	۱۹۴,۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۳۷,۰۶۷	۱۳.۵۵	(۱,۶۴۱)	۰.۹۴	۱	۲۳۵,۴۲۶	۱۴.۹۴

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	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
بانکها و موسسات اعتباري	۳	۹,۲۵۷	۵,۹۴۳	(۴,۲۱۰)	(۳,۵۳۳)	۲	۵,۰۴۷	۲,۴۱۰			۰	۰	۰	۰	۰	۳	۹,۲۵۷	۰.۵۳	(۴,۲۱۰)	۲.۴۲	۲	۵,۰۴۷	۰.۳۲
سایر واسطه گریهاي مالي	۱	۱۹۶,۶۵۷	۳۱۱,۶۰۶	(۹,۷۶۲)	(۴۷,۳۸۴)	۱	۱۸۶,۸۹۵	۲۶۴,۲۲۲			۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۹۶,۶۵۷	۱۱.۲۴	(۹,۷۶۲)	۵.۶۲	۱	۱۸۶,۸۹۵	۱۱.۸۶
سرمایه گذاریها	۲	۱۰,۵۲۵	۸,۰۵۴	(۲,۳۰۲)	(۳,۷۹۲)	۱	۸,۲۲۳	۴,۲۶۲			۲	۴۰۶,۲۰۴	۷۱,۶۸۸	۳	۴۷۷,۸۹۲	۴	۴۱۶,۷۲۹	۲۳.۸۲	۶۹,۳۸۶	(۳۹.۹۲)	۴	۴۸۶,۱۱۵	۳۰.۸۶
صندوق سرمایه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۲	۵۷,۴۱۳	(۵۷,۴۱۳)	۰	۰	۲	۵۷,۴۱۳	۳.۲۸	(۵۷,۴۱۳)	۳۳.۰۳	۰	۰	۰
قند و شکر	۱	۴	۳	۰	(۱)	۱	۴	۱			۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴	۰	۰	۰	۱	۴	۰
محصولات شیمیایي	۲	۱۶,۶۵۹	۱۳,۳۷۵	(۱۲,۰۳۷)	(۹,۱۵۱)	۱	۴,۶۲۲	۴,۲۲۴			۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱۶,۶۵۹	۰.۹۵	(۱۲,۰۳۷)	۶.۹۳	۱	۴,۶۲۲	۰.۲۹
محصولات غذایي و آشامیدني به جز قند و شکر	۱	۳۶,۸۹۲	۲۰,۱۱۱	(۳۶,۸۹۲)	(۲۰,۱۱۱)	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۶,۸۹۲	۲.۱۱	(۳۶,۸۹۲)	۲۱.۲۳	۰	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۲	۸۵,۵۸۰	۵۲,۷۸۲	(۸۵,۵۸۰)	(۵۲,۷۸۲)	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۲	۸۵,۵۸۰	۴.۸۹	(۸۵,۵۸۰)	۴۹.۲۴	۰	۰	۰
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۱	۷,۱۳۶	۷,۱۸۴	(۷,۱۳۶)	(۷,۱۸۴)	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۱	۷,۱۳۶	۰.۴۱	(۷,۱۳۶)	۴.۱۱	۰	۰	۰
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۰	۱,۲۸۵,۵۷۱	۱,۳۴۴,۲۹۹	(۱۸۸,۰۷۴)	(۴۱۲,۷۶۱)	۱۲	۱,۰۹۷,۴۹۷	۹۳۱,۵۳۸			۴	۴۶۳,۶۱۷	۱۴,۲۷۵	۳	۴۷۷,۸۹۲	۲۴	۱,۷۴۹,۱۸۸	۱۰۰	(۱۷۳,۷۹۹)	۱۰۰	۱۵	۱,۵۷۵,۳۸۹	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید

تعداد ۱۰۰۰ عدد سهام مربوط به شرکت پویان زرکان آق دره با نماد فزر اختیار خرید بوده که پس از اتمام زمان معامله آن اعمال نگردیده و از لیست داریی شرکت حذف گردیده است.

صورت وضعیت پورتفوی 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)
بهمن دیزل	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۱,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۳	۲۰,۰۸۲	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۴۰۳)	(۲۰,۰۸۲)	۰	۰	۰	۰	۳,۸۶۲	۰
ریل سیر کوثر	۱,۲۰۵,۸۹۵	۱,۰۰۰	۵۹۸,۲۰۵	۷,۱۳۶	۷,۱۸۴	(۵۹۸,۲۰۵)	(۷,۱۳۶)	(۷,۱۸۴)	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۱۰	۰
سرمایه گذاري توسعه ملي	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۱۱,۸۷۰	۲,۳۰۲	۲,۱۹۰	(۷۱۱,۸۷۰)	(۲,۳۰۲)	(۲,۱۹۰)	۰	۰	۰	۰	۳,۰۷۷	۰
توسعه فن افزار توسن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۱۲۹,۴۵۸	۶۶,۰۱۰	۹۴,۴۸۴	(۱,۱۱۰,۷۵۱)	(۱۴,۲۹۴)	(۴۵,۶۱۷)	۰.۲۷	۵۱,۷۱۶	۴۸,۸۶۷	۱۲,۸۶۹	۱۲,۱۶۰	(۲,۸۴۹)
لیزینگ ایران و شرق	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۰۴,۸۱۲	۱۱,۱۱۸	۷,۷۲۹	(۳۴۱,۳۹۲)	(۱,۹۹۳)	(۲,۷۶۴)	۰.۱۱	۹,۱۲۵	۴,۹۶۵	۵,۸۳۷	۳,۱۷۶	(۴,۱۶۰)
پویا زرکان آق دره	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷	۴۵	(۱,۰۰۰)	(۳۷)	(۴۵)	۰	۰	۰	۰	۳۱,۹۰۰	۰
توسعه سامانه هاي نرم افزاري نگين	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۶۳۱,۲۱۶	۴۸۱,۶۶۳	۳۱۲,۳۱۰	(۱۴۸,۰۰۰)	(۲,۹۷۱)	(۱۴۶,۸۳۴)	۰.۷۵	۴۷۸,۶۹۲	۱۶۵,۴۷۶	۲۱,۲۹۱	۷,۳۶۰	(۳۱۳,۲۱۶)
صنایع شیمیایي کیمیاگران امروز	۷,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۱۴,۸۷۱	۱۲,۰۳۷	۸,۸۴۰	(۲,۱۱۴,۸۷۱)	(۱۲,۰۳۷)	(۸,۸۴۰)	۰	۰	۰	۰	۴,۱۸۰	۰
بانک گردشگري	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶۶,۶۶۷	۳,۷۵۵	۲,۰۰۶	۰	۰	(۳۸۱)	۰	۳,۷۵۵	۱,۶۲۵	۵,۶۳۲	۲,۴۳۸	(۲,۱۳۰)
قند ثابت خراسان	۶,۴۶۲,۸۰۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴	۲	۰	۰	(۱)	۰	۴	۱	۴,۰۰۰	۱,۸۹۸	(۳)
کارخانجات پنبه ودانه هاي روغني خراسان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۰۳,۷۰۳	۳۶,۸۹۲	۲۰,۱۱۱	(۳,۷۰۳,۷۰۳)	(۳۶,۸۹۲)	(۲۰,۱۱۱)	۰	۰	۰	۰	۵,۴۳۰	۰
بانک صادرات ایران	۲۱۵,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۱,۶۹۵,۱۶۱	۴,۷۴۷	۳,۴۳۷	(۱,۲۱۵,۷۶۴)	(۳,۴۵۵)	(۲,۶۵۲)	۰	۱,۲۹۲	۷۸۵	۲,۶۹۵	۱,۶۳۸	(۵۰۷)
بیمه حکمت صبا	۳,۱۱۳,۴۷۵	۱,۰۰۰	۷۷,۸۶۴,۰۱۱	۲۲۷,۰۶۷	۳۲۰,۵۶۶	(۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۱)	(۱۲۶,۵۳۸)	۲.۴۸	۲۳۵,۴۲۶	۱۹۴,۰۲۸	۳,۰۴۳	۲,۵۰۸	(۴۱,۳۹۸)
سرمایه گذاري توسعه و عمران استان اردبیل	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۱۵,۹۲۷	۱۰۹,۳۵۷	۱۶۶,۶۳۰	۳,۹۹۸,۲۵۴	(۹,۲۱۹)	۴۹,۴۰۶	۲.۸۱	۱۰۰,۱۳۸	۲۱۶,۰۳۶	۱۴,۲۷۷	۳۰,۸۰۰	۱۱۵,۸۹۸
بانک دي	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰	۷۵۵	۵۰۰	(۴۸۶,۰۰۰)	(۷۵۵)	(۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۷۳۲	۰
لیزینگ رازي	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۸,۴۰۷,۹۳۹	۱۹۶,۶۵۷	۳۱۱,۶۰۶	(۲,۸۹۹,۰۰۰)	(۹,۷۶۲)	(۴۷,۳۸۴)	۳.۷	۱۸۶,۸۹۵	۲۶۴,۲۲۲	۳,۳۶۷	۴,۷۶۰	۷۷,۳۲۷
پارس خودرو	۱۱۳,۵۶۸,۲۸۱	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۷۷	۳۲,۷۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۱۷۷)	(۳۲,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰	۸۲۳	۰
سرمایه گذاري افتخار سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰	۸,۲۲۳	۵,۸۶۴	۰	۰	(۱,۶۰۲)	۰.۱۵	۸,۲۲۳	۴,۲۶۲	۲,۶۷۰	۱,۳۸۴	(۳,۹۶۱)
سرمایه گذاري توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاري	۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴۱,۱۷۲	۱۷,۶۰۹	۲۳,۴۷۸	۰	۰	۳,۵۶۹	۰.۳۷	۱۷,۶۰۹	۲۷,۰۴۷	۷۳,۰۱۴	۱۱۲,۱۵۰	۹,۴۳۸
پتروشیمي داراب	۳,۴۰۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۲۶۰,۷۵۶	۴,۶۲۲	۴,۵۳۵	۰	۰	(۳۱۱)	۰.۱۵	۴,۶۲۲	۴,۲۲۴	۸۷۹	۸۰۳	(۳۹۸)
جمع				۱,۲۸۵,۵۷۱	۱,۳۴۴,۲۹۹		۱۸۸,۰۷۴	(۴۱۲,۷۶۱)		۱,۰۹۷,۴۹۷	۹۳۱,۵۳۸			(۱۶۵,۹۵۹)

صورت وضعیت پورتفوی 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

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام ابتدای دوره	بهای تمام شده	تغییرات تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	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)	
لبخند فارابي	۴۷,۲۷۳,۹۹۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۱۰۴	۱۴,۷۳۹	(۱,۰۳۰,۱۰۴)	(۱۴,۷۳۹)	۰	۰	۰	
گنجينه آينده روشن	۱۴,۷۷۹,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
نوع دوم افق آتي	۱۱,۱۰۸,۹۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۱۴۲,۵۰۰	۷۱,۶۸۸	۰.۶۴	۷۱,۶۸۸	۱۰,۰۳۷	
پشتوانه طلاي لوتوس	۱۳۵,۰۶۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۷۴	(۲۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۶۷۴)	۰	۰	۰	
سرمايه گذاري توسعه سهام نوين	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۰۴	۰	۰	۹۶	۱۷۵,۹۰۴	۱,۸۳۲	
سبدگردان البرز	۲۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۰۰	۰	۰	۴۹	۲۳۰,۳۰۰	۲,۱۳۶	
جمع				۴۶۳,۶۱۷		۱۴,۲۷۵		۴۷۷,۸۹۲		

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
لبخند فارابي	۲,۰۰۳,۹۰۷	۱۴,۸۱۸	۰	۲۹,۶۹۴
گنجينه آينده روشن	۴,۱۵۵,۰۷۱	۱۵,۵۵۹	۰	۶۴,۶۴۹
نوع دوم افق آتي	۸,۲۶۹,۵۰۰	۱۰,۰۳۶	۰	۸۳,۰۰۰
سرمايه گذاري توسعه و عمران استان اردبيل	۴,۶۱۸,۲۵۴	۰	۱	۰
جمع			۱	۱۷۷,۳۴۳

توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شركتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين 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
صنايع شيميايي كيمياگران امروز	۲,۱۱۴,۸۷۱	۵,۶۹۱	۱۲,۰۳۷	۴,۰۸۰	۸,۶۳۰	(۳,۴۰۷)
بهمن ديزل	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۹	۲۷,۴۰۳	۳,۵۲۴	۱۸,۳۲۷	(۹,۰۷۶)
لبخند فارابي	۳,۰۳۴,۰۱۱	۱۴,۶۴۴	۴۴,۴۳۳	۱۴,۷۹۷	۴۴,۸۹۵	۴۶۲
پارس خودرو	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹	۵۸,۱۷۷	۱,۰۳۹	۳۱,۱۷۳	(۲۷,۰۰۴)
سرمايه گذاري توسعه و عمران استان اردبيل	۶۲۰,۰۰۰	۱۴,۸۷۰	۹,۲۲۰	۳۰,۰۹۵	۱۸,۶۵۹	۹,۴۳۹
ليزينگ رازي	۲,۸۹۹,۰۰۰	۳,۳۶۷	۹,۷۶۲	۵,۶۱۰	۱۶,۲۶۵	۶,۵۰۳

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
کارخانجات پنبه ودانه هاي روغني خراسان	۳,۷۰۳,۷۰۳	۹,۹۶۰	۳۶,۸۹۲	۵,۱۹۳	۱۹,۲۳۷	(۱۷,۶۵۵)
ریل سیر کوثر	۵۹۸,۲۰۵	۱۱,۹۲۹	۷,۱۳۶	۱۲,۳۰۸	۷,۳۶۳	۲۲۷
بانک صادرات ایران	۱,۲۱۵,۷۶۴	۲,۸۴۱	۳,۴۵۵	۱,۶۰۹	۱,۹۵۷	(۱,۴۹۸)
نوع دوم افق آتي	۱,۱۲۷,۰۰۰	۱۰,۰۳۷	۱۱,۳۱۲	۱۰,۲۰۵	۱۱,۵۰۲	۱۹۰
لیزینگ ایران و شرق	۳۴۱,۳۹۲	۵,۸۳۷	۱,۹۹۳	۲,۸۵۰	۹۷۳	(۱,۰۲۰)
گنجینه آینده روشن	۴,۱۵۵,۰۷۱	۱۵,۵۵۹	۶۴,۶۴۹	۱۵,۶۱۴	۶۴,۸۷۹	۲۳۰
پشتوانه طلاي لوتوس	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۳۷۰	۴۲,۶۷۴	۲۷۳,۵۷۰	۵۴,۷۱۴	۱۲,۰۴۰
سرمایه گذاري توسعه ملي	۷۱۱,۸۷۰	۳,۲۳۳	۲,۳۰۲	۲,۸۷۲	۲,۰۴۵	(۲۵۷)
توسعه فن افزار توسن	۱,۱۱۰,۷۵۱	۱۲,۸۶۸	۱۴,۲۹۴	۱۲,۸۲۷	۱۴,۲۴۸	(۴۶)
بیمه حکمت صبا	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲	۱,۶۴۱	۴,۴۳۰	۲,۲۱۵	۵۷۴
بانک دي	۴۸۶,۰۰۰	۱,۵۵۳	۷۵۵	۸۸۶	۴۳۱	(۳۲۴)
توسعه سامانه هاي نرم افزاري نگین	۱۴۸,۰۰۰	۲۰,۰۷۴	۲,۹۷۱	۱۲,۱۲۱	۱,۷۹۴	(۱,۱۷۷)
پویا زرکان آق دره	۱,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۷	۳۷,۰۰۰	۳۷	۰
جمع			۳۵۱,۱۴۳		۳۱۹,۳۴۴	(۳۱,۷۹۹)

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۶۸,۴۹۲	۱۱,۵۷۵	درآمد حاصل از سود مجامع شرکت ها
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	(۱۳۰,۶۳۰)	(۳۱,۸۳۵)	درآمد حاصل از خرید و فروش سهام
سود سپرده بانکی	۷۳	۱۱۹	سود سپرده بانکی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۴۱۲,۱۸۴	(۴۳۱,۹۸۹)	زیان حاصل از سرمایه گذاری ها
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	موردی ندارد.
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۳,۷۴۳	سود حاصل از سایر فعالیتها
جمع	۳۵۰,۱۱۸	(۴۳۸,۳۸۷)	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۱,۲۸۵,۵۷۱	۱,۰۹۷,۴۹۷	سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۰۲,۵۰۱	۴۰۶,۲۰۵	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی
سرمایه گذاری در املاک	۲۵۴,۲۷۲	۲۵۷,۵۳۱	سرمایه گذاری در املاک که پیرو رای دادگاه از دفاتر خارج گردید.
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۳۳,۸۵۴	۹,۹۷۵	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی
سایر سرمایه گذاریها	۵۷,۴۱۵	(۳۵۰,۳۰۱)	مربوط به ما به التفاوت زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها در صورت وضعیت پرتفوی سهام + سرمایه گذاری در املاک + ارزش روز صندوق سرمایه گذاری در پرتفوی خارج از بورس می باشد که در همین جدول قسمت سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی دیده نمی شود.
جمع	۱,۸۳۳,۶۱۳	۱,۴۲۰,۹۰۷	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

تداوم نرخ رشد سودآوری همگام با متغیر های کلان ، ارتقا وضعیت شرکت در صنعت سرمایه گذاری ، خروج از صنایع با بازدهی پایین
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۴	۴	۱۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۴	۴	۹

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جهت دوره مالی پیش رو تامین مالی از محل فروش سهام توسط کارگزار منتخب شرکت انجام می شود.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جهت دوره مالی پیش رو تامین مالی از محل فروش سهام توسط کارگزار منتخب شرکت انجام می شود.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه هاي غيرعملياتي	۵۹۷	۳۰۱
جمع	۵۹۷	۳۰۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۱۸۱,۱۹۹	۱۸,۷۸۳	۱۸۷,۸۳۳	۲۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هیات مدیره شرکت دریافت سود از شرکت های سرمایه پذیر و تقسیم آن بین سهامداران را در اختیار شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه قرارداده است .

سایر توضیحات با اهمیت

هیات مدیره شرکت دریافت سود از شرکت های سرمایه پذیر و تقسیم آن بین سهامداران را در اختیار شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه قرارداده است .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
توسعه سامانه هاي نرم افزاري نگين	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۲۲,۶۳۱,۲۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۸۹۶	۵۰۰	۱۱,۳۱۶ / ۰
سرمايه گذاري افتخار سهام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۳,۰۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۵۹	۷۵	۲۳۱ / ۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱,۶۹۵,۱۶۰	۲۱۵,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۰	۱۲۲	۱۷	۲۹ / ۰
جمع			۲۷,۴۰۶,۳۷۶	۲۲۰,۳۵۳,۹۷۲	۳,۰۰۰	۱	۱,۱۷۷	۵۹۲	۱۱,۵۷۶ / ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۱۱,۵۷۶

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
ترنيان سهم	ترنيان سهم	10103799078	مسعود شجاعي	مسعود شجاعي	1199842338	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	تایید صلاحیت شده	
سرمايه گذاري سليم	سرمايه گذاري سليم	10102801961	داود آقامحسني	داود آقامحسني	0569505003	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	تایید صلاحیت شده	
توسعه سامانه هاي نرم افزاري نگين	توسعه سامانه هاي نرم افزاري نگين	10103637809	محمدجواد سليمي	محمدجواد سليمي	1290441871	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مالي	تایید صلاحیت شده	
شبكه گستران آراد تدبير	شبكه گستران آراد تدبير	14006708293	حسين خزلي	حسين خزلي	0452449898	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	DBA	MBA	تایید صلاحیت شده	
كشت و صنعت مهرگان	كشت و صنعت مهرگان	14008644858	سيدعلي رضا صادقي	سيدعلي رضا صادقي	0077798228	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مالي	تایید صلاحیت شده	