

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وامید ۷
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری ساختمانی سپه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها در تاریخ 31 خرداد ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، ه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است، مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استانداردهای بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل دریافتی های تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختها به شرح یادداشت‌های توضیحی 4 و 7 صورتهای مالی به ترتیب شامل مبالغ 122.560 میلیون ریال و 143.630 میلیون ریال از جمله وجه پرداختی به شرکت پترو امید ساحل قشم مبلغ 39.921 میلیون ریال و پیش پرداخت به شرکت کنزا اینوستمنت به مبلغ 121.500 میلیون ریال راکد می باشد که صرفاً از این بابت مبلغ 7.234 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در دفاتر منظور شده است. اقدامات شرکت جهت وصول بخشی از مطالبات مذکور تا تاریخ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده، لذا تعدیل حسابهای مرتبط در این خصوص ضروری می باشد. لیکن در شرایط حاضر به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین دقیق تعدیلات لازم صورتهای مالی از این بابت برای این موسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحی 14 صورتهای مالی، مالیات عملکرد سنوات 1391 الی 1394 گروه توسط سازمان امور مالیاتی جمعاً به مبلغ 198.115 میلیون ریال (شرکت اصلی به مبلغ 163.030 میلیون ریال بدون در نظر گرفتن و اعمال موضوع مفاد ماده 59 قانون مالیاتهای مستقیم) تشخیص گردیده، که جمع پرداختی و ذخیره موجود در حسابها از این بابت به مبلغ 92.753 میلیون ریال (شرکت اصلی مبلغ 91.655 میلیون ریال) می باشد. همچنین بابت مالیات تکلیفی و حقوق و جرائم سالهای 1392 و 1393 شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 1-3-4-13 صورتهای مالی به مبلغ 35.271 میلیون ریال مطالبه گردیده که از این بابت مبلغ 13.255 میلیون ریال پرداخت گردیده است. شرکت نسبت به برگه های تشخیص بابت مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق سنوات یاد شده فوق اعتراض نموده که نتایج اعتراض تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه	نماد: وامید ۷	شماره اطلاعیه : ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ شهریور ۱۳۹۶

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	احمد وحید نیا		۱۵:۴۷:۲۵ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱
شریک موسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۵:۵۱:۴۵ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱
مدیر موسسه دایا رهیافت	مهدی سوادلو	۸۰۰۴۰۱	۱۶:۰۳:۰۲ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه	نماد: وامید ۷	شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح		
دارایی های جاری				بدهی ها						
دارایی های جاری		---		بدهی های جاری		---				
موجودی نقد		۳۷۴,۲۹۳	۲۶۸,۲۲۴	۴۰	پرداختنی های تجاری		۱,۵۵۰,۲۱۷		۱,۵۷۹,۱۴۶	(۲)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		۲۷۶,۹۲۸		۳۲۷,۰۱۶	(۱۵)
دریافتنی های تجاری		۸۳۹,۸۱۸	۶۶۸,۶۸۲	۲۶	مالیات پرداختنی		۰		۰	---
دریافتنی های غیر تجاری		۱۰۸,۹۵۰	۹۷۴,۵۰۳	(۸۹)	سود سهام پرداختنی		۰		۰	---
موجودی مواد و کالا		۵,۲۰۴,۴۸۱	۵,۵۲۰,۴۳۱	(۶)	تسهیلات مالی		۱,۸۷۲,۹۱۷		۲,۳۵۷,۳۱۱	(۲۱)
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴۱۸,۷۹۹	۴۶۳,۴۷۸	(۱۰)	ذخایر		۰		۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۰		۰	---
جمع دارایی های جاری		۶,۹۴۶,۳۴۱	۷,۸۹۵,۳۱۸	(۱۲)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰	---
دارایی های غیرجاری				---	جمع بدهی های جاری		۳,۷۰۰,۰۶۲		۴,۲۶۳,۴۷۳	(۱۳)
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	---	بدهی های غیرجاری					---
سرمایه گذاری های بلندمدت		۵۵۸,۵۳۷	۶۲۲,۵۰۸	(۱۰)	پرداختنی های بلندمدت		۰		۰	---
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---	پیش دریافت های غیرجاری		۰		۰	---
دارایی های نامشهود		۲,۰۹۴	۲,۰۹۴	۰	تسهیلات مالی بلندمدت		۰		۰	---
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک		۰	۰	---	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۳,۹۴۲		۲,۸۹۳	۳۶
دارایی های ثابت مشهود		۶,۷۱۱	۶,۵۱۱	۳	جمع بدهی های غیرجاری		۳,۹۴۲		۲,۸۹۳	۳۶
سایر دارایی ها		۳۴۰,۰۹۷	۲۷,۹۵۷	۱,۱۱۷	جمع بدهی ها		۳,۷۰۴,۰۰۴		۴,۲۶۶,۳۶۶	(۱۳)
جمع دارایی های غیرجاری		۹۰۷,۴۳۹	۶۵۹,۰۷۰	۳۸	حقوق صاحبان سهام					---
					سرمایه		۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰		۰	---
					صرف (کسر) سهام		۰		۰	---
					سهام خزانه		۰		۰	---
					اندوخته قانونی		۸۱,۸۹۸		۸۱,۸۹۸	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه		نماد: وامید ۷	شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	+
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	+
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	+
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	+
				سود (زیان) انباشته	۲۰۶,۱۲۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۲۸۸,۰۲۲
جمع دارایی ها	۷,۸۵۳,۷۸۰	۸,۵۵۴,۳۸۸	(۸)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷,۸۵۳,۷۸۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه	نماد: ۷امید	شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۳۷۹,۷۰۶	۳۱۵,۷۰۵	۲۰	۱,۶۳۶,۸۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۱۳,۰۶۳)	(۱۳۶,۶۶۷)	۱۲۹	(۱,۰۰۳,۷۶۶)
سود (زیان) ناخالص	۶۶,۶۴۳	۱۷۹,۰۳۸	(۶۳)	۶۳۳,۱۲۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۹۵۶)	(۱۱,۳۳۳)	۳۲	(۲۲,۴۳۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۵۱,۶۸۷	۱۶۷,۷۰۵	(۶۹)	۶۱۰,۶۹۰
هزینههای مالی	(۱۲۱,۷۵۴)	(۱۵۶,۷۷۳)	(۲۲)	(۴۷۳,۲۴۸)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۷۳,۷۱۹	۶۲,۵۱۹	۱۸	۷۶,۷۰۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۸,۱۰۲	(۳۲,۳۴۳)	---	(۴۵,۰۵۴)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۷۵۴	۴۱,۱۰۸	(۷۱)	۱۶۹,۰۹۵
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۷۵۴	۴۱,۱۰۸	(۷۱)	۱۶۹,۰۹۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۱,۷۵۴	۴۱,۱۰۸	(۷۱)	۱۶۹,۰۹۵
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			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه		نماد: وامید ۷	شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۱۱,۷۵۴	۴۱,۱۰۸	(۷۱)	۱۶۹,۰۹۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۰۶,۱۲۴	۵۰۲,۲۵۲	(۵۹)	۵۰۲,۲۵۲	
تعدیلات سنواتی	۰	(۵۶,۷۶۸)	--	(۵۶,۷۶۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۰۶,۱۲۴	۴۴۵,۴۸۴	(۵۴)	۴۴۵,۴۸۴	
سود سهام مصوب	(۱۵۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۶۲)	(۴۰۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۶,۱۲۴	۴۵,۴۸۴	۲۳	۴۵,۴۸۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۶۷,۸۷۸	۸۶,۵۹۲	(۲۲)	۲۱۴,۵۷۹	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۸,۴۵۵)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۷,۸۷۸	۸۶,۵۹۲	(۲۲)	۲۰۶,۱۲۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال	۳	۱۰۳	(۹۷)	۴۲۳	
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه	نماد: وامید ۷	شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۷۹۵,۷۴۷	-۱۷۱۳۷۰	--	۱۰,۷۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۷۹۵,۷۴۷	-۱۷۱۳۷۰	--	۱۰,۷۳۸
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۴۵,۸۰۲	--	۴۸۸
سود پرداختی بابت استقراض	-۱۷۲۶۴۶	-۱۳۹۶۱۶	۲۴	-۲۲۴۱۵۲
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱۶,۵۹۹	۱۶,۷۱۷	-۱	۳۰,۴۳۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۱۵۶۰۴۷	-۷۷۰۹۷	۱۰۲	-۱۹۳۲۳۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۶۷	۰	--	۲,۱۵۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۹۸۱	-۵۷	۱,۶۲۱	-۱۱۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-۲۰۰۰۰	-۵۵	۳۶,۲۶۴	-۵۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	-۱۱۶۳۶۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمانی سپه		نماد: وامید ۷		شماره اطلاعیه: ۳۷۹۰۷۱		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۳۲,۲۵۳		۰		--		۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		--		۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		--		۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		--		۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۱,۵۳۹		-۱۱۲		--		-۱۱۴۳۸۲	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		۶۵۱,۲۳۹		-۲۴۸۵۷۹		--		-۲۹۶۸۷۴	
فعالیت های تأمین مالی						--			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه		۰		۰		--		۴۲۴,۷۱۵	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه		۰		۰		--		۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه		۰		۰		--		۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض		۴۲۵,۰۰۰		۳۸۱,۷۴۶		۱۱		۳۲۵,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض		-۹۷۸۱۳۳		۰		--		-۲۰۰۰۰۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		-۵۵۳۱۳۳		۳۸۱,۷۴۶		--		۵۴۹,۷۱۵	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۹۸,۱۰۶		۱۳۳,۱۶۷		-۲۶		۲۵۲,۸۴۱	
موجودی نقد در ابتدای دوره		۲۶۸,۲۲۴		۲۷,۸۹۶		۸۶۲		۲۷,۸۹۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۷,۹۶۳		۰		--		-۱۲۵۱۳	
موجودی نقد در پایان دوره		۳۷۴,۲۹۳		۱۶۱,۰۶۳		۱۳۲		۲۶۸,۲۲۴	
مبادلات غیر نقدی		۰		۰		--		۱,۵۷۵,۲۸۵	