

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد	نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره توسعه بازاریابی و فروش ماد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1- ترازنامه شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد(سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سودزبان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهاي توضیحي 1 تا 28 پیوست، م

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد 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 مؤسسه 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.

نتیجه گیری

3. 3-بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه 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

4. 4- همانگونه که در یادداشت 1-23 توضیحي همراه صورتهای مالی اشاره شده است، در طی دوره مورد گزارش و حسب توافقات با اداره کل ساختمان بانک ملت، وجوه امانی مأخوذه از خریداران املاک پس از دریافت می بایست، مستقیماً با

حساب اداره مزبور واریز لذا درآمد ناشی از سود سپرده بانکی در مقایسه با دوره های مالی گذشته بشدت کاهش یافته است. همچنین برخی از موارد فروش املاک منجر به زیان گردیده است. نتیجه بررسی های این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدب

نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۶مهر ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد	نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	مهدی مرادی	۹۰۱۸۵۶	۱۷:۱۴:۲۰ ۱۳۹۶/۰۹/۲۰
شریک موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	مهدی مرادی	۹۰۱۸۵۶	۱۷:۱۴:۲۰ ۱۳۹۶/۰۹/۲۰
مدیر موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	سعید گل محمدی	۸۸۱۶۲۱	۱۷:۲۴:۲۳ ۱۳۹۶/۰۹/۲۰
مدیر موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	سعید گل محمدی	۸۸۱۶۲۱	۱۷:۲۴:۲۳ ۱۳۹۶/۰۹/۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد	نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		درصد تغییر	
دارایی های جاری						بدهی ها					
دارایی های جاری						---	بدهی های جاری			---	
موجودی نقد		۴۳,۴۳۰		۱۹,۱۸۹		۱۲۶	پرداختنی های تجاری	۷۵۷		۲,۷۴۸	(۷۲)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---	پرداختنی های غیر تجاری	۱۴,۲۲۶		۱۵,۴۷۸	(۸)
دریافتنی های تجاری		۱۵,۵۹۴		۴۳,۰۲۹		(۶۴)	مالیات پرداختنی	۳,۵۷۸		۹,۸۹۵	(۶۴)
دریافتنی های غیر تجاری		۹,۵۰۶		۲۰,۸۴۶		(۵۴)	سود سهام پرداختنی	۸۹,۶۸۷		۵۸,۲۹۵	۵۴
موجودی مواد و کالا		۹۲,۹۹۴		۸۷,۲۱۲		۷	تسهیلات مالی	۰		۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات		۲,۷۰۵		۷,۹۵۸		(۶۶)	ذخایر	۲,۱۲۶		۳,۰۰۶	(۲۹)
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---	پیش دریافت های جاری	۹۷		۱۰	۸۷۰
جمع دارایی های جاری		۱۶۴,۲۲۹		۱۷۸,۲۳۴		(۸)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰		۰	---
دارایی های غیر جاری						---	جمع بدهی های جاری	۱۱۰,۴۷۱		۸۹,۴۳۲	۲۴
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---	بدهی های غیر جاری				---
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱۵۴		۱۵۰		۳	پرداختنی های بلندمدت	۰		۰	---
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---	پیش دریافت های غیر جاری	۰		۰	---
دارایی های نامشهود		۱۵۴		۲۰۶		(۲۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰		۰	---
دارایی های ثابت مشهود		۲,۸۴۰		۲,۸۰۳		۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۱۲۴		۲,۴۴۴	۲۸
سایر دارایی ها		۱۰۰		۱۰۰		۰	جمع بدهی های غیر جاری	۳,۱۲۴		۲,۴۴۴	۲۸
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۲۴۸		۳,۲۵۹		۰	جمع بدهی ها	۱۱۳,۵۹۵		۹۱,۸۷۶	۲۴
							حقوق صاحبان سهام				---
							سرمایه	۳۱,۳۵۰		۳۱,۳۵۰	۰
							افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰		۰	---
							صرف (کسر) سهام	۰		۰	---
							سهام خزانه	۰		۰	---
							اندوخته قانونی	۳,۱۳۵		۳,۱۳۵	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد		نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * 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	۵۵,۱۳۲ (۶۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۸۹,۶۱۷ (۴۰)
جمع دارایی ها	۱۶۷,۴۷۷	۱۸۱,۴۹۳ (۸)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶۷,۴۷۷	۱۸۱,۴۹۳ (۸)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد	نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۲۹,۳۸۷	۱۴,۰۲۶	۱۱۰	۷۵,۸۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۲۱۸)	(۴,۵۰۱)	۱۰۵	(۱۳,۵۴۲)
سود (زیان) ناخالص	۲۰,۱۶۹	۹,۵۲۵	۱۱۲	۶۲,۲۹۴
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶,۷۰۲)	(۴,۳۹۴)	۵۳	(۱۲,۸۲۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۳,۴۶۷	۵,۱۳۱	۱۶۲	۴۹,۴۷۳
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۷۶۸	۵,۰۵۷	(۶۵)	۸,۳۶۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵,۲۳۵	۱۰,۱۸۸	۵۰	۵۷,۸۳۴
مالیات بر درآمد	(۳,۵۷۸)	(۱,۲۸۲)	۱۷۹	(۹,۸۹۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۶۵۷	۸,۹۰۶	۳۱	۴۷,۹۴۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۱,۶۵۷	۸,۹۰۶	۳۱	۴۷,۹۴۰
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: توسعه بازاریابی و فروش ماد		نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱۱,۶۵۷	۸,۹۰۶	۳۱	۴۷,۹۴۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵۲,۶۵۸	۷۱,۹۲۶	(۲۷)	۷۱,۹۲۶	
تعدیلات سنواتی	۲,۴۷۴	(۲۶۸)	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵۵,۱۳۲	۷۱,۶۵۸	(۲۳)	۷۱,۹۲۶	
سود سهام مصوب	(۴۷,۳۹۲)	(۶۴,۷۳۳)	(۲۷)	(۶۴,۷۳۳)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷,۷۴۰	۶,۹۲۵	۱۲	۷,۱۹۲	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱۹,۳۹۷	۱۵,۸۳۱	۲۳	۵۵,۱۳۲	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۹,۳۹۷	۱۵,۸۳۱	۲۳	۵۵,۱۳۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۷۲	۲۸۴	۳۱	۱,۵۲۹	
سرمایه	۳۱,۳۵۰	۳۱,۳۵۰	۰	۳۱,۳۵۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد	نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۴۷,۹۴۳	(۷۰,۴۹۲)	--	(۸۵,۲۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۷,۹۴۳	(۷۰,۴۹۲)	---	(۸۵,۲۲۷)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۲۳	۵۰,۷۵۶	(۹۸)	۸,۱۶۳
سود سهام پرداختی	(۱۶,۰۰۰)	۰	--	(۶,۴۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۵,۰۷۷)	۵۰,۷۵۶	---	۱,۷۲۴
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷,۵۷۵)	(۲,۳۲۵)	۲۲۶	(۲,۳۲۵)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۸۰)	(۴۸۵)	۱۲۳	(۸۱۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۷۷)	--	(۱۷۸)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه بازاریابی و فروش ماد		نماد: وبملت ۴۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۹۸۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۴۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۰۵۰)	(۶۶۲)	۵۹	(۵۹۳)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۴,۲۴۱	(۲۲,۷۲۳)	--	(۸۶,۴۲۱)	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴,۲۴۱	(۲۲,۷۲۳)	--	(۸۶,۴۲۱)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۹,۱۸۹	۱۰۵,۶۱۰	(۸۲)	۱۰۵,۶۱۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۴۳,۴۳۰	۸۲,۸۸۷	(۴۸)	۱۹,۱۸۹	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	