

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ میلیون ریال	نماد: ساراب ۱	شرکت: عمران و توسعه داراب
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

عمران و توسعه داراب

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورت های مالی شرکت عمران و توسعه داراب (سهامی خاص) شامل ترازنامه در تاریخ 31 شهریور 1396 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های

توضیحی 1 تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی

اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس 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 روش های تحلیلی و سایر روش

های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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.

نتیجه گیری

3. 3- سرفصل حساب های دریافتی شامل مبلغ 950 میلیون ریال اقلام راكد و انتقالي از سال های قبل می باشد که به رغم اقدامات به عمل آمده تاکنون به حیطة وصول در نیامده است. همچنین سرفصل سرمایه گذاری های بلندمدت شامل

مبلغ 200 میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت مرکزی تجاری ایران سودان بابت احداث مرکز تجاری می باشد که شواهدی حاکی از بازیافت سرمایه گذاری انجام شده (از جمله صورت های مالی شرکت مذکور) ارایه نشده است. قابل ذکر است

بابت موارد فوق ذخیره ای در حساب ها منظور نشده که با توجه به توضیحات فوق احتساب ذخیره ضروری می باشد، لیکن تعیین تعدیلات مورد نیاز در شرایط فعلی مقدور نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکر

است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶/۰۴/۲۴

موسسه حسابرسی سیاق نوین جهان

شرکت: عمران و توسعه داراب	نماد: ساراب ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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 سیاق نوین جهان	محمدتقی منصوری راد	۸۰۰۷۶۶	۰۹:۴۶:۴۲ ۱۳۹۶/۰۹/۱۱
مدیر موسسه سیاق نوین جهان	عبدالهادی بحرانی اصل	۸۱۱۱۱۳	۰۹:۴۸:۱۶ ۱۳۹۶/۰۹/۱۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه داراب	نماد: ساراب ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۲,۱۷۷		۲,۹۵۳		(۲۶)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۰,۵۲۵		۴,۸۴۴		۱۱۷		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۰		۰		---		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۱۴,۶۵۷		۲۸,۶۹۵		(۴۹)		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۲,۱۰۹		۱,۴۷۷		۴۳		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۲۹,۴۶۸		۳۷,۹۶۹		(۲۲)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیرجاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیرجاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱,۱۶۸		۱,۱۶۸		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیرجاری	
دارایی های نامشهود		۹۱		۵۹		۵۴		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۸۵		۷۳		۱۶		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیرجاری	
جمع دارایی های غیرجاری		۱,۳۴۴		۱,۳۰۰		۳		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه داراب		نماد: ساراب ۱		شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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		
						سایر اندوخته‌ها	۵,۳۱۷	۵,۳۱۷	۰
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
						سود (زیان) انباشته	(۳,۴۵۸)	۴۷۱	--
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲,۲۰۸	۱۶,۱۳۷	(۲۴)
جمع دارایی‌ها	۳۰,۸۱۲	۳۹,۲۶۹	(۲۲)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۰,۸۱۲	۳۹,۲۶۹	(۲۲)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه داراب	نماد: ساراب ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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	۳۳,۳۳۹	۲۵,۷۳۵	۳۰	۶۰,۰۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۹۱۵)	(۲۷,۳۴۱)	۲۸	(۵۷,۴۵۹)
سود (زیان) ناخالص	(۱,۵۷۶)	(۱,۶۰۶)	(۲)	۲,۶۲۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۳۸)	(۱,۱۰۳)	۲۱	(۲,۵۳۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۲,۹۱۴)	(۲,۷۰۹)	۸	۹۱
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۱,۰۱۵)	۴۵	---	۵۹۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۹۲۹)	(۲,۶۶۴)	۴۷	۶۹۰
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	(۱۵۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۹۲۹)	(۲,۶۶۴)	۴۷	۵۳۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۳,۹۲۹)	(۲,۶۶۴)	۴۷	۵۳۵
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: عمران و توسعه داراب		نماد: ساراب ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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	(۳,۹۲۹)	(۲,۶۶۴)	۴۷	۵۳۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۷۱	۲۴	۱,۸۶۲	۲۴	
تعدیلات سنواتی	۰	(۶۱)	--	(۶۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۷۱	(۳۷)	--	(۳۷)	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۷۱	(۳۷)	--	(۳۷)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۳,۴۵۸)	(۲,۷۰۱)	۲۸	۴۹۸	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۲۷)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳,۴۵۸)	(۲,۷۰۱)	۲۸	۴۷۱	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۳۹۳)	(۲۶۷)	۴۷	۵۴	
سرمایه	۹,۹۹۰	۹,۹۹۰	۰	۹,۹۹۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه داراب	نماد: ساراب ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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

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
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	-۶۳۰۱	-۱۵۳۷	۳۱۰	-۶۵۹
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	-۶۳۰۱	-۱۵۳۷	۳۱۰	-۶۵۹
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۱۸
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۸۱	۴۵	۸۰	۵۳
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸۱	۴۵	۸۰	۷۱
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۲۴	-۵	۳۸۰	-۱۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-۳۲	۰	--	۰
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	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه داراب		نماد: ساراب ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹,۹۹۰ 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	--	۰
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	-۵۶	-۵	-۱۱	۱,۰۲۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۶۲۷۶	-۱۴۹۷	-۵۹۹	۳۱۹	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵,۵۰۰	۰	۲,۰۰۰	--	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۵,۵۰۰	۰	۲,۰۰۰	--	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۷۷۶	-۱۴۹۷	۱,۴۰۱	-۴۸	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۹۵۳	۱,۵۵۲	۱,۵۵۲	۹۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۱۷۷	۵۵	۲,۹۵۳	۳,۸۵۸	
مبادلات غیرنقدی	۰	۹۷۵	۰	--	