

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه ساختمان سپهر تهران (سهامی خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، ه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شد اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت‌مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی، اطلاعات میان دوره‌ای 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 شناسائی است ، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت شامل مبلغ 120 میلیارد ریال بهای تمام شده سرمایه گذاری در 20 درصد سهام شرکت واسپاری سپهر صادرات می باشد که طبق صورت های مالی حسابرسی شده 30 آذر ماه 97 شرکت وابسته مذکور انباشته آن بالغ بر 894 میلیارد ریال می باشد . نظر به مفاد استاندارد 15 حسابداری و رویه مورد عمل شرکت مورد رسیدگی، احتساب زیان کاهش ارزش از بابت سرمایه گذاری مذکور در صورتهای مالی شرکت اصلی ضرورت داشته لیکن تع میزان آن به دلیل فقدان اطلاعات مورد نیاز امکان پذیر نمی باشد . همچنین با توجه به وجود نفوذ قابل توجه در سهام شرکت های واسپاری سپهر صادرات و نوسازی سپهر پی چین تهیه صورت های مالی مجموعه ضروری می باشد.

4. سرفصل اسناد دریافتنی مشتمل بر 65 میلیارد ریال اسناد دریافتی از شرکت خوارزمی، از بابت واگذاری بخشی از زمین ملک البرز بوده که علی رغم سررسید تاکنون به حیطه وصول درنیامده است. همچنین شرکت مذکور اقدام به تصرف تعد از واحدهای متعلق به شرکت در پروژه آزادی نموده که از این بابت اقدامات حقوقی صورت پذیرفته و صورت تطبیق حساب های فی مابین تهیه نگردیده است. باتوجه به مراتب بالا تعیین دقیق تعدیلات احتمالی که در صورت تهیه صورت تطبیق حساب های فی مابین بر صورت های مالی صورت می یافت، درحال حاضر میسر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، 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

شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۳ میلیون ریال	شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		

6. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق تعدیل نگردیده است.

6-1-همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-10 صورتهای مالی مندرج گردیده است شرکت اقدام به ادغام شرکت های فرعی در خود نموده که مراحل ثبت قانونی آن تاکنون منجر به نتایج نهایی نگردیده است . افزون بر این باتوجه به منعکس نمودن

آثار ادغام در صورت های مالی دوره مورد گزارش ارقام مقایسه ای صورت های مالی فاقد قابلیت مقایسه می باشد.

6. 2-یادداشت 11 صورت های مالی مشتمل بر 707 میلیارد ریال زمین موسوم به دخانیات و میدان ونک می باشد. طی استعلام صورت پذیرفته کاربری زمین های مزبور فضای سبز بوده و گزارش توجیهی هیئت مدیره درخصوص خرید زمین

فوق ارائه نگردید. لازم به ذکر است شرکت در حال مکاتبات با شهرداری جهت اخذ تراکم سیار و یا ساخت بخشی از زمین های مذکور می باشد. لیکن پیگیری های شرکت تاکنون منتج به نتایج نهایی نگردیده است.

6. 3-6-همانگونه که در یادداشت توضیحی 33 صورت های مالی مندرج گردیده است، براساس مفاد ماده 59 قانون مالیات های مستقیم پرداخت مالیات نقل و انتقال املاک فروش رفته منوط به نقل و انتقال رسمی آن می باشد.

بندهای توضیحی

7. صورت های مالی شرکت برای سال مالی منتهی به 30 آذر 1397 و دوره میانی شش ماهه منتهی به 31 خرداد 1397، توسط موسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) به ترتیب مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار

گرفته و در گزارش های مورخ 11 اسفند 1397 و 2 مهر 1397 آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور اظهارنظر و نتیجه گیری "مشروط" ارائه شده است.

سایر موارد

8. عملیات اجرایی پروژه در جریان تکمیل موضوع یادداشت 3-5-6 توضیحی صورت های مالی (پروژه قزوین) با مشکل مواجه بوده و پیشرفت مطلوبی نداشته و به تبع آن در مواردی ایفای تعهدات و تحویل به موقع واحد های فروخته شده به

خریداران انجام نشده است . همچنین وصول برخی از مانده مطالبات منوط ایفای به موقع تعهدات و حل و فصل مشکلات مربوط به نقل و انتقال اسناد مالکیت به نام مشتریان می باشد. با توجه به تاخیر های صورت گرفته توجه به مفاد 5

قرارداد های فروش واحد های پروژه قزوین در خصوص تحمل جریمه توسط شرکت ضرورت دارد .

9. همانگونه که در یادداشت 11 صورتهای مالی منعکس شده است ، سرفصل زمین نگهداری شده برای ساخت املاک شامل مبلغ 233 میلیارد ریال زمین پروژه مقدس اردبیلی می باشد ، که در تصرف اشخاص ثالث بوده و اقدامات شرکت در این

خصوص تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه نهایی نگردیده است. همچنین عملیات اجرایی مابقی زمین های شرکت منعکس شده در یادداشت مزبور به دلیل مشکلات موجود شروع نگردیده است.

10. با توجه با اجرای تعهدات و پرداخت ثمن زمین های خریداری شده ، اقدامات شرکت نسبت به نقل و انتقال اسناد مالکیت زمین های نیاوران ، المپیک و عتیق منعکس در یادداشت 6 توضیحی صورتهای مالی منجر به نتایج نهایی نگردیده است

همچنین با توجه به فروش بخشی از زمین تهران پارس نقل و انتقال رسمی آن به نام خریدار صورت پذیرفته است .

11. اقدامات شرکت و شریک سازنده در خصوص تمدید پروانه ساختمانی، پروژه های المپیک، رامسر، ایزدشهر، آزادی، عتیق، فرشته و نیاوران منعکس در یادداشت های 6 و 8 توضیحی صورتهای مالی تا کنون به نتایج نهایی منتج نگردیده ا؛

افزون بر این پروانه ساختمانی پروژه های البرز، ونک، دخانیات و دربند ارائه نگردیده است.

12. علیرغم تاخیر در اجرای پروژه ها توسط شرکت و شریک سازنده جدول زمان بندی درخصوص بهره برداری از پروژه ها توسط شرکا به روز نگردیده است.

13. صاحبان امضای مجاز به بانک های مسکن شعبه طالقانی ، بانک صادرات شعبه مستقل مرکزی و بانک پاسارگاد شعبه سعادت آباد معرفی نگردیده است.

14. صورت های مالی پیوست و تاییدیه مدیران به تایید اکثریت اعضای هیئت مدیره رسیده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ شهریور ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه واثیا نیک تدبیر	سعید نوری	۸۹۱۷۰۱	۱۵:۵۶:۳۲ ۱۳۹۸/۰۸/۰۴
شریک موسسه واثیا نیک تدبیر	حمید رضا افسر کازرونی		۱۶:۰۷:۳۲ ۱۳۹۸/۰۸/۰۴
مدیر موسسه واثیا نیک تدبیر	احمد خالقی بایگی	۸۸۱۶۰۵	۱۶:۳۹:۴۳ ۱۳۹۸/۰۸/۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		درصد تغییر			
دارایی های جاری						بدهی ها											
دارایی های جاری						بدهی های جاری											
موجودی نقد						پرداختنی های تجاری						---					
۲۰۸,۵۴۲						۱۱۹,۳۱۰						۷۵					
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						پرداختنی های غیر تجاری						۱۷					
۹۴,۹۲۵						۸۱,۲۸۳						(۳۰)					
دریافتنی های تجاری						مالیات پرداختنی						(۱۲)					
۱,۶۵۱,۲۸۱						۱,۸۷۵,۶۲۹						(۱۵)					
دریافتنی های غیر تجاری						سود سهام پرداختنی						۱۶					
۹۶,۲۶۸						۱۱۲,۶۷۱						۳,۵۵۰,۵۵۶					
پیش پرداخت ها و سفارشات						تسهیلات مالی						۸					
۴,۱۳۶,۱۳۰						۳۱۵,۸۷۴						۲۹۱,۶۹۱					
دارایی های نگهداری شده برای فروش						ذخایر						---					
۱,۶۷۸,۵۲۲						۱,۸۱۴,۸۷۹						(۸)					
جمع دارایی های جاری						پیش دریافت های جاری						(۱۰۰)					
۷,۸۶۵,۶۶۸						۷,۵۵۴,۳۲۸						۴					
دارایی های غیر جاری						بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش						---					
دریافتنی های بلندمدت						جمع بدهی های جاری						(۳۰)					
۱۷,۳۱۱						۳۰,۷۲۱						(۴۴)					
سرمایه گذاری های بلندمدت						بدهی های غیر جاری						(۹۴)					
۱۲۳,۲۴۰						۲,۱۳۶,۲۳۸											
سرمایه گذاری در املاک						پرداختنی های بلندمدت						---					
۹۳۹,۸۲۱						۸۱۰,۵۶۹						۱۶					
دارایی های نامشهود						پیش دریافت های غیر جاری						---					
۲,۰۱۹						۱,۹۰۸						۶					
دارایی های ثابت مشهود						تسهیلات مالی بلندمدت						---					
۷۰,۵۷۳						۲۱,۵۹۲						۲۲۷					
سایر دارایی ها						ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان						(۱۶)					
۰						۰						۱,۱۹۷					
جمع دارایی های غیر جاری						جمع بدهی های غیر جاری						۲۶,۹۱۶					
۱,۱۵۲,۹۶۴						۳,۰۰۱,۰۲۸						(۶۲)					
						جمع بدهی ها						(۲۵)					
												۵,۷۷۲,۹۳۸					
						حقوق صاحبان سهام											
						سرمایه						---					
												۳,۶۰۰,۰۰۳					
						افزایش (کاهش) سرمایه در جریان						۰					
						صرف (کسر) سهام						---					
						سهام خزانه						---					
						اندوخته قانونی						۰					
												۱۸۹,۷۰۸					
												۱۸۹,۱۸۸					

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران (سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰+۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰+ میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	۱۰۸,۴۵۴	۱۰۸,۴۵۴	+
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۷۶۴,۸۸۹	۸۸۴,۷۷۶	(۱۴)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۶۶۳,۰۵۴	۴,۷۸۲,۴۱۸	(۲)
جمع دارایی ها	۹,۰۱۸,۶۳۲	۱۰,۵۵۵,۳۵۶	(۱۵)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹,۰۱۸,۶۳۲	۱۰,۵۵۵,۳۵۶	(۱۵)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	*	*	---	*
درآمد سود تضمین شده	*	*	---	*
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲۷۳,۶۷۲	۶۴,۹۲۵	۳۲۲	۸۲۲,۳۵۹
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	*	*	---	*
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۰,۸۸۶	*	---	۵,۰۷۷
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۹۴,۵۵۸	۶۴,۹۲۵	۳۵۴	۸۲۷,۴۳۶
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۹,۱۹۲)	(۲۳,۸۰۵)	۱۴۹	(۶۰,۴۴۳)
سایر هزینه های عملیاتی	*	(۱۸,۰۹۱)	---	*
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۹,۱۹۲)	(۴۱,۸۹۶)	۴۱	(۶۰,۴۴۳)
سود (زیان) عملیاتی	۲۳۵,۳۶۶	۲۳,۰۲۹	۹۲۲	۷۶۶,۹۹۳
هزینه های مالی	*	(۳,۸۱۸)	---	(۵,۵۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۳۴۵	۴,۰۶۶	(۶۷)	۸,۹۳۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۶,۷۱۱	۲۳,۲۷۷	۹۱۷	۷۷۰,۳۹۹
مالیات بر درآمد	*	*	---	(۲۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳۶,۷۱۱	۲۳,۲۷۷	۹۱۷	۷۵۰,۳۹۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۲۳۶,۷۱۱	۲۳,۲۷۷	۹۱۷	۷۵۰,۳۹۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)		نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۳ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
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	۲۳۶,۷۱۱	۲۳,۲۷۷	۹۱۷	۷۵۰,۳۹۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸۸۹,۱۷۳	۱۹۸,۶۶۸	۳۴۸	۱۹۸,۶۶۸	
تعدیلات سنواتی	(۴,۳۹۷)	۰	---	(۲۶,۵۸۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸۸۴,۷۷۶	۱۹۸,۶۶۸	۳۴۵	۱۷۲,۰۸۳	
سود سهام مصوب	(۲۹۸,۴۰۰)	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۸۶,۳۷۶	۱۹۸,۶۶۸	۱۹۵	۱۷۲,۰۸۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	(۵۸,۱۹۸)	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۷۶۴,۸۸۹	۲۲۱,۹۴۵	۲۴۵	۹۲۲,۴۸۲	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۳۷,۷۰۶)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷۶۴,۸۸۹	۲۲۱,۹۴۵	۲۴۵	۸۸۴,۷۷۶	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۶	۶	۱,۰۰۰	۲۰۸	
سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۳	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۹۰,۵۲۹	۲۰۶,۳۷۰	(۵۶)	۱۹۵,۶۹۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۱,۳۴۵	۱,۲۳۴	۹	۵,۲۷۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹۱,۸۷۴	۲۰۷,۶۰۴	(۵۶)	۲۰۰,۹۶۸
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۰,۸۱۸)	(۳,۸۱۸)	۴۴۵	(۵,۵۳۳)
سود سهام پرداختی	(۲۴,۷۹۷)	۰	---	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۵,۶۱۵)	(۳,۸۱۸)	۱,۰۹۵	(۵,۵۳۳)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹۶۹)	۰	---	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۸	---	۶۳۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۳۱)	(۴)	۲۳,۱۷۵	(۶,۱۱۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۲۷)	(۳۵۳)	(۶۴)	(۶۲۷)
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	(۱,۰۵۸)	(۳۲۹)	۲۲۲	(۶,۱۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۴,۲۳۲	۲۰۳,۴۵۷	(۷۸)	۱۸۹,۳۲۷
فعالیت‌های تأمین مالی			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران (سهامی خاص) نماد: وبصادر ۴				
شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
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	۴۵,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰	(۷۰)	۱۴۹,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۲۲۴,۳۷۵)	--	(۲۵۶,۰۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۴۵,۰۰۰	(۷۵,۳۷۵)	--	(۱۰۷,۰۸۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۹,۲۳۲	۱۲۸,۰۸۲	(۳۰)	۸۲,۲۴۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱۹,۳۱۰	۳۷,۰۶۵	۲۲۲	۳۷,۰۶۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۰۸,۵۴۲	۱۶۵,۱۴۷	۲۶	۱۱۹,۳۱۰
مبادلات غیرنقدی	۲,۰۱۲,۹۹۵	۱,۳۶۶,۳۹۴	۴۷	۱,۳۶۶,۳۹۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر تهران(سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۴	شماره اطلاعیه: ۵۷۷۸۵۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال