

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ولساپا۵
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سایان توسعه سرمایه گذار

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت سایان توسعه سرمایهگذار (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی ششماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با

یادداشتهای توضیحی 1 تا 26 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی

اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره 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 نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از اینرو،

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمیکند.

نتیجه گیری

3.

براساس بررسی اجمالی انجام شده، 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

4. همانطوریکه در یادداشت های توضیحی 1-1-18 صورتهای مالی منعکس شده، تصمیمات مرتبط با کلیه عملیات خرید و فروش سهام، دریافت و پرداخت شرکت در طی دوره مالی مورد گزارش از طریق شرکت لیزینگ رایان سایپا (سهامدار

اصلی) انجام شده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر موارد

5. فعالیت های شرکت به شرح مفاد ماده 2 اساسنامه محدود به سرمایه گذاری انجام شده در یادداشت های 11 و 14 صورتهای مالی می باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸آبان۲۵

دایا رهیافت

شُرکت: سَایان توسعہ سرمایہ گذار	نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شَریک موسسه دایا رهیافت	حمید خادم	۹۴۲۱۹۴	۱۷:۳۳:۲۲ ۱۳۹۸/۰۹/۰۹
شَریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۷:۳۹:۰۳ ۱۳۹۸/۰۹/۰۹
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۷:۴۸:۵۳ ۱۳۹۸/۰۹/۰۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سایان توسعه سرمایه گذار	نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر							
دارایی های جاری								بدهی ها													
دارایی های جاری								بدهی های جاری													
موجودی نقد								پرداختنی های تجاری								۴۴۲		۶۴۹		۳,۵۱۷	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پرداختنی های غیر تجاری								۳		۱۶۰,۷۸۲		۱۶۵,۲۱۷	
دریافتنی های تجاری								مالیات پرداختنی								۱۱۷		۲۳,۲۱۵		۵۰,۳۵۶	
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پرداختنی								---		۰		۰	
موجودی مواد و کالا								تسهیلات مالی								---		۰		۰	
پیش پرداخت ها و سفارشات								ذخایر								---		۰		۰	
دارایی های نگهداری شده برای فروش								پیش دریافت های جاری								---		۰		۰	
جمع دارایی های جاری								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش								۱۹		۱۸۴,۶۴۶		۲۱۹,۰۹۰	
دارایی های غیر جاری								جمع بدهی های جاری								---					
دریافتنی های بلندمدت								بدهی های غیر جاری								---		۰		۰	
سرمایه گذاری های بلندمدت								پرداختنی های بلندمدت								۰		۵۰		۵۰	
سرمایه گذاری در املاک								پیش دریافت های غیر جاری								---		۰		۰	
دارایی های نامشهود								تسهیلات مالی بلندمدت								---		۰		۰	
دارایی های ثابت مشهود								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان								۰		۱۵		۱۵	
سایر دارایی ها								جمع بدهی های غیر جاری								۰		۸		۸	
جمع دارایی های غیر جاری								جمع بدهی ها								۰		۷۳		۷۳	
								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: سایان توسعه سرمایه گذار		نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	۶۸,۹۶۸
				جمع حقوق صاحبان سهام	۶۹,۱۶۷
جمع دارایی ها	۲۱۹,۱۶۳	۱۸۴,۷۱۹	۱۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۹,۱۶۳
					۱۵۳,۶۰۸
					(۵۵)
					(۵۵)
					۱۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سایان توسعه سرمایه گذار	نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴۹,۰۲۴	۶۳,۶۱۶	(۲۳)	۶۳,۶۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) ناخالص	۴۹,۰۲۴	۶۳,۶۱۶	(۲۳)	۶۳,۶۱۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۲۶)	(۱۰۹)	۱۶	(۱۵۲)
سایر درآمدهای عملیاتی	۴,۴۶۳	۱۲,۲۹۹	(۶۴)	۷,۸۹۱
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۵۳,۳۶۱	۷۵,۸۰۶	(۳۰)	۷۱,۳۵۵
هزینههای مالی	(۱)	(۳,۵۶۲)	(۱۰۰)	(۳,۸۲۲)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳,۳۶۰	۷۲,۲۴۴	(۲۶)	۶۷,۵۳۳
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳,۳۶۰	۷۲,۲۴۴	(۲۶)	۶۷,۵۳۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۵۳,۳۶۰	۷۲,۲۴۴	(۲۶)	۶۷,۵۳۳
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: سایان توسعه سرمایه گذار		نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۵۳,۳۶۰	۷۲,۲۴۴	(۲۶)	۶۷,۵۳۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۵۳,۶۰۸	۹۱,۲۲۱	۶۸	۹۱,۲۲۱	
تعدیلات سنواتی	۰	(۱,۰۰۵)	---	(۱,۰۰۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۵۳,۶۰۸	۹۰,۲۱۶	۷۰	۹۰,۲۱۶	
سود سهام مصوب	(۱۳۸,۰۰۰)	(۴,۱۴۱)	۳,۲۳۳	(۴,۱۴۱)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۵,۶۰۸	۸۶,۰۷۵	(۸۲)	۸۶,۰۷۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۶۸,۹۶۸	۱۵۸,۳۱۹	(۵۶)	۱۵۳,۶۰۸	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۸,۹۶۸	۱۵۸,۳۱۹	(۵۶)	۱۵۳,۶۰۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۵۳۴	۷۲۲	(۲۶)	۶۷۵	
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سایان توسعه سرمایه گذار	نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲,۸۶۸	۲۶	۱۰,۹۳۱	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۸۶۸	۲۶	۱۰,۹۳۱	۵۳
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	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--	۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
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: سایان توسعه سرمایه گذار		نماد: ولساپا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۸۸۵۳۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * 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	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۸۶۸	۲۶	۱۰,۹۳۱	۵۳	
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	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۸۶۸	۲۶	۱۰,۹۳۱	۵۳	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۴۹	۵۹۶	۹	۵۹۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۳,۵۱۷	۶۲۲	۴۶۵	۶۴۹	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰