

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شیرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۱۲
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

گزارش حسابرسی مستقل

گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آییننامهها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه در حدود رسیدگیهای انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئتمدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئتمدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. علیرغم وجود کنترل در شرکت تحقیق و گسترش صنایع معدنی پارس کانی و نفوذ قابل ملاحظه در شرکت‌های تأمین سرمایه سپهر، بیمه سرمد، صنایع نیرو گسترش کردستان، فرو کروم بافت، تدبیر و اندیشه مطالبات سپهر، فناوری و رامله هوشمند، پرداخت الکترونیک سپهر، عمران و مسکن‌سازان خراسان جنوبی، عمران و مسکن‌سازان خوزستان و عمران و مسکن‌سازان بوشهر (یادداشت توضیحی 1-4 صورتهای مالی) نسبت به اعمال اطلاعات مالی شرکت‌های مذکور حسب مور در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه و یا اعمال روش حسابداری ارزش ویژه اقدام نشده است. اعمال تعدیلاتی از بابت موارد فوق ضروری است. لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز، تعیین آثار مالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	نماد: وبصادر ۱۲	شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال		

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 109، 112، 128 و 240 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب درخصوص تصدی سمت اعضای هیئت‌مدیره حداکثر به مدت دو سال، دعوت مجمع عمومی عادی جهت تعیین اعضای هیئت‌مدیره بلافاصله بعد از سلب شرایط از اعضای هیئت‌مدیره که موجب کاهش تعداد اعضای هیئت‌مدیره از حداقل مقرر قانونی شده، ارسال نسخه‌ای از صورتجلسه هیئت‌مدیره به مرجع ثبت شرکت‌ها درخصوص حدود اختیارات مدیرعامل و پس از ثبت آن آگهی در روزنامه رسمی و پرداخت سو سهام ظرف مدت 8 ماه از تاریخ مجمع و همچنین مفاد مواد 29 و 30 اساسنامه به ترتیب مبنی بر برگزاری جلسات هیئت‌مدیره با فاصله زمانی یک ماه و رسمیت جلسات هیئت‌مدیره با بیش از نصف اعضای هیئت‌مدیره (جلسات مورخ 10 و 27 1397) رعایت نشده، ضمن آنکه در سال مالی مورد گزارش صورتجلسات هیئت‌مدیره توسط نماینده حقیقی بانک صادرات ایران امضا نشده است.

7. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 30 تیر 1397 صاحبان سهام، از بابت تعیین تکلیف وضعیت فروش شرکت تحقیق و گسترش صنایع معدنی پارس کانی ظرف مدت یکماه از تاریخ مجمع و به روزر آئین‌نامه‌ها (به استثنای آئین‌نامه معاملات) و ساختار سازمانی شرکت منجر به نتیجه نشده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 27 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرا است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور براساس روابط خاص فیما بین با شرکت‌های گروه انجام شده است.

9. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

10. اقدامات شرکت درخصوص رعایت مفاد بند 36 قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور مبنی بر ثبت شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تحت عنوان نهاد مالی (باتوجه به انطباق عملکرد اصلی شرکت با موضوع بند 21 1 قانون بازار اوراق بهادار) به نتیجه قطعی نرسیده است.

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌سان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، اقدام مؤثری از سوی شرکت جهت راه‌اندازی واحد‌های مبارزه با پولشویی و استقرار سایر زیرساخت‌های لازم صورت پذیرفته است. لیکن در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۱۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۵ خرداد ۱۳۹۸

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	کاظم محمدی	۸۹۱۷۰۴	۱۶:۵۵:۲۹ ۱۳۹۸/۰۴/۲۹
شریک موسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۶:۵۸:۱۰ ۱۳۹۸/۰۴/۲۹
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۷:۰۴:۲۳ ۱۳۹۸/۰۴/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۵,۰۶۶	۹,۴۰۸,۳۷۷	پرداختی های تجاری	(۹۶)	۱۴۴,۲۳۶	۸,۴۲۸,۶۰۲	۱۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۹۷۶,۳۵۰	۲۷,۳۴۸	پرداختی های غیر تجاری	۴۴	۴,۱۵۳,۵۱۶	۳۲,۷۱۹	(۱۶)
دریافتی های تجاری	۷۵۸,۸۸۸	۱۱,۲۴۱	مالیات پرداختی	(۸۰)	۳,۸۶۶,۶۲۳	۹,۰۶۳	۲۴
دریافتی های غیر تجاری	۱۴,۶۶۱	۱,۲۴۳,۸۸۴	سود سهام پرداختی	(۷)	۱۵,۷۰۰	۷۹۹,۹۱۳	۵۶
پیش پرداخت ها و سفارشات	۵۳۳	۷۷,۸۴۵	تسهیلات مالی	(۲۶)	۷۱۶	۷۸,۶۸۸	(۱)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	ذخایر	--	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۶,۷۵۵,۴۹۸	۰	پیش دریافت های جاری	(۱۷)	۸,۱۸۰,۷۹۱	۰	--
دارایی های غیر جاری			بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	--		۰	--
دریافتی های بلندمدت	۰	۱۰,۷۶۸,۶۹۵	جمع بدهی های جاری	--	۰	۹,۳۴۸,۹۸۵	۱۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶,۳۰۳,۹۹۱		بدهی های غیر جاری	۱۷۰	۲,۳۳۴,۴۷۳		--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پرداختی های بلندمدت	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۴۶,۵۰۷	۰	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۱۴۶,۵۳۲	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۷۸,۱۳۴	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۲)	۲۸۲,۵۳۹	۷۷,۷۵۴	--
سایر دارایی ها	۲,۱۰۳	۹۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۹	۱,۵۰۸	۱,۰۲۶	(۷)
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۷۳۰,۷۳۵	۹۵۳	جمع بدهی های غیر جاری	۱۴۳	۲,۷۶۵,۰۵۲	۷۸,۷۸۰	(۹۹)
		۱۰,۷۶۹,۶۴۸	جمع بدهی ها			۹,۴۲۷,۷۶۵	۱۴
حقوق صاحبان سهام							
		۶۰۰,۰۰۰	سرمایه			۶۰۰,۰۰۰	۰
		۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰	--
		۰	صرف (کسر) سهام			۰	--
		۰	سهام خزانه			۰	--
		۶۰,۰۰۰	اندوخته قانونی			۶۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۱۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۴۰	۸۵۸,۰۷۸	۲,۰۵۶,۵۸۵	سود (زیان) انباشته				
۷۹	۱,۵۱۸,۰۷۸	۲,۷۱۶,۵۸۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۳	۱۰,۹۴۵,۸۴۳	۱۳,۴۸۶,۲۳۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۳	۱۰,۹۴۵,۸۴۳	۱۳,۴۸۶,۲۳۳	جمع دارایی‌ها

کلید مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وبصادر ۱۲	شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
--			درآمدهای عملیاتی
۴۸	۵۴۴,۹۳۴	۸۰۷,۱۵۰	درآمد سود سهام
۲۵۱	۲۳۶,۷۱۶	۸۳۰,۴۴۸	درآمد سود تضمین شده
--	۰	۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
--	۰	(۲۰,۰۰۰)	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱۲۴	۵۱,۲۴۷	۱۱۴,۷۷۵	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۰۸	۸۳۲,۸۹۷	۱,۷۳۲,۳۷۳	جمع درآمدهای عملیاتی
--			هزینه های عملیاتی
۲۰	(۴۴,۰۷۸)	(۵۲,۹۳۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	۰	۰	سایر هزینه های عملیاتی
۲۰	(۴۴,۰۷۸)	(۵۲,۹۳۸)	جمع هزینه های عملیاتی
۱۱۳	۷۸۸,۸۱۹	۱,۶۷۹,۴۳۵	سود (زیان) عملیاتی
(۳۸)	(۴۱,۳۶۰)	(۲۵,۷۱۵)	هزینه های مالی
--	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۲۱	۷۴۷,۴۵۹	۱,۶۵۳,۷۲۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۵۰	(۷,۵۰۷)	(۱۱,۲۴۱)	مالیات بر درآمد
۱۲۲	۷۳۹,۹۵۲	۱,۶۴۲,۴۷۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲۲	۷۳۹,۹۵۲	۱,۶۴۲,۴۷۹	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)		نماد: وبصادر ۱۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی			*		*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی			*		*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده			*		*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			*		*
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۱۲۲	۷۳۹,۹۵۲	۱,۶۴۲,۴۷۹		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۶	۶۳۳,۸۳۸	۸۶۴,۲۵۷		
تعدیلات سنواتی	(۸۹)	(۵۸,۰۶۷)	(۶,۱۷۹)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۹	۵۷۵,۷۷۱	۸۵۸,۰۷۸		
سود سهام مصوب	(۱)	(۴۴۹,۹۱۳)	(۴۴۳,۹۷۲)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	*	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۲۹	۱۲۵,۸۵۸	۴۱۴,۱۰۶		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	*	*		
سود قابل تخصیص	۱۳۸	۸۶۵,۸۱۰	۲,۰۵۶,۵۸۵		
انتقال به اندوخته قانونی	--	(۷,۷۳۲)	*		
انتقال به سایر اندوختهها	--	*	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۴۰	۸۵۸,۰۷۸	۲,۰۵۶,۵۸۵		
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۱۲۲	۱,۲۳۳	۲,۷۳۷		
سرمایه	*	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	نماد: وبصادر ۱۲	شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمايه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ ميليون ريال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲۵,۳۸۶)	۲۳۵,۵۵۸	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۵,۳۸۶)	۲۳۵,۵۵۸	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۷,۳۲۸)	(۴۲,۲۷۹)	(۳۵)
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۷,۳۲۸)	(۴۲,۲۷۹)	(۳۵)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۰۶۳)	(۸,۷۱۵)	۴
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۳۷)	(۵۸۲)	(۴۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۷۰)	(۴۷)	۴۹
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۰۷)	(۶۲۹)	(۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۲,۱۸۴)	۱۸۳,۹۲۵	--
فعالیت‌های تأمین مالی			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)		نماد: وبصادر ۱۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	.	.	.	.	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	.	.	.	.	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	.	.	.	.	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	.	.	.	.	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۷۶,۹۸۶)	(۷۶,۹۸۶)	(۶۲,۰۳۲)	(۶۲,۰۳۲)	۲۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۶,۹۸۶)	(۷۶,۹۸۶)	(۶۲,۰۳۲)	(۶۲,۰۳۲)	۲۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳۹,۱۷۰)	(۱۳۹,۱۷۰)	۱۲۱,۹۰۳	۱۲۱,۹۰۳	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۴۴,۲۳۶	۱۴۴,۲۳۶	۲۲,۲۳۳	۲۲,۲۳۳	۵۴۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	.	.	--
موجودی نقد در پایان دوره	۵,۰۶۶	۵,۰۶۶	۱۴۴,۲۳۶	۱۴۴,۲۳۶	(۹۶)
مبادلات غیرنقدی	.	.	.	.	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی سپهر صادرات (سهامی خاص)	نماد: وبصادر ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۱۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال