

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه سینا	نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره توسعه سینا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتوضعیتمالیهای تلفیقی گروه و شرکت توسعه سینا (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانوجه نقد تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره مالی میانی 3 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیاتمدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجهگیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندورههای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوع های مهمی که به طور معمول در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمیکند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبههای بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. نظر هیات مدیره محترم را به مطلب ذکر شده در یادداشت توضیحی 6-1-15 صورتهای مالی در خصوص موضوع دعوی حقوقی در ارتباط با زمین ولنجک جلب مینماید. مفاد این بند در نتیجه گیری این موسسه تأثیری نداشته است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸۰۶آبان

موسسه حسابرسی آزمودگان

شُرکت: توسعه سینا	نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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
شریک موسسه آموزدگان	فرهاد فرزبان	۸۰۰۵۹۶	۱۸:۲۰:۱۹ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴
شریک موسسه آموزدگان	سید مرتضی فاطمی اردستانی	۸۰۰۵۷۹	۱۸:۲۳:۴۴ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴
مدیر موسسه آموزدگان	مهرداد آل علی	۸۰۰۰۱۴	۱۸:۳۹:۳۸ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه سینا	نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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								۹۲	۶۹,۴۸۹	۱۳۳,۵۰۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پرداختنی های غیر تجاری								(۲۸)	۴۹۴,۰۱۷	۳۵۵,۵۳۳
دریافتنی های تجاری								مالیات پرداختنی								(۲۵)	۱,۱۰۴	۸۲۴
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پرداختنی								--	*	*
موجودی مواد و کالا								تسهیلات مالی								--	*	*
پیش پرداخت ها و سفارشات								ذخایر								۲	۹۴,۴۰۵	۹۵,۸۹۵
دارایی های نگهداری شده برای فروش								پیش دریافت های جاری								--	۷,۸۶۶	*
جمع دارایی های جاری								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش								--	*	*
دارایی های غیرجاری								جمع بدهی های جاری								(۱۲)	۶۶۶,۸۸۱	۵۸۵,۷۵۴
دریافتنی های بلندمدت								بدهی های غیرجاری								--		
سرمایه گذاری های بلندمدت								پرداختنی های بلندمدت								--	*	*
سرمایه گذاری در املاک								پیش دریافت های غیرجاری								--	*	*
دارایی های نامشهود								تسهیلات مالی بلندمدت								--	*	*
دارایی های ثابت مشهود								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان								۳۰	۸,۳۷۱	۱۰,۹۱۳
سایر دارایی ها								جمع بدهی های غیرجاری								۳۰	۸,۳۷۱	۱۰,۹۱۳
جمع دارایی های غیرجاری								جمع بدهی ها								(۱۲)	۶۷۵,۲۵۲	۵۹۶,۶۶۷
								حقوق صاحبان سهام								--		
								سرمایه								*	۹۴۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان								--	*	*
								صرف (کسر) سهام								--	*	*
								سهام خزانه								--	*	*
								اندوخته قانونی								*	۹۳,۴۱۳	۹۳,۴۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه سینا		نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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	
				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	۲۱۸,۷۵۱
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۱۶۳,۸۰۳
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۹۳۷,۴۱۶
				جمع دارایی ها	۱,۷۶۰,۴۷۰
					۱۳۰,۳۹۰
					(۴۰)
					(۷)
					(۹)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه سینا	نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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	۵۷,۷۷۱	۸۸,۶۶۶	(۳۵)	۲۵۴,۹۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۲,۱۹۳)	(۵۱,۱۰۱)	(۳۷)	(۱۴۶,۲۳۵)
سود (زیان) ناخالص	۲۵,۵۷۸	۳۷,۵۶۵	(۳۲)	۱۰۸,۶۶۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴,۹۵۸)	(۴,۶۰۲)	۸	(۸,۲۳۲)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۰,۶۲۰	۳۲,۹۶۳	(۳۷)	۱۰۰,۴۳۴
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۹۱,۰۱۸	۵۸,۳۴۹	۵۶	۱۲۸,۰۴۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۱,۶۳۸	۹۱,۳۱۲	۲۲	۲۲۸,۴۷۴
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	(۲۱۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۱,۶۳۸	۹۱,۳۱۲	۲۲	۲۲۸,۲۵۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۱۱,۶۳۸	۹۱,۳۱۲	۲۲	۲۲۸,۲۵۶
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۲۲	۳۵	(۳۷)	۱۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۹۷	۶۲	۵۶	۱۳۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۱۹	۹۷	۲۳	۲۴۳
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 سینا		نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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	۱۱۱,۶۳۸	۹۱,۳۱۲	۲۲	۲۲۸,۲۵۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۱۸,۷۵۲	۲۷۱,۹۰۸	(۲۰)	۲۷۲,۰۲۹	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	(۱۲۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۱۸,۷۵۲	۲۷۱,۹۰۸	(۲۰)	۲۷۱,۹۰۸	
سود سهام مصوب	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰)	(۲۶)	(۲۷۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۸,۷۵۲	۱,۹۰۸	۸۸۳	۱,۹۰۸	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۳۰,۳۹۰	۹۳,۲۲۰	۴۰	۲۳۰,۱۶۴	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۴,۵۶۵)	---	(۱۱,۴۱۲)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۳۰,۳۹۰	۸۸,۶۵۵	۴۷	۲۱۸,۷۵۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۱۹	۹۷	۲۳	۲۴۳	
سرمایه	۹۴۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	۰	۹۴۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه سینا	نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۳۶,۸۷۰)	(۱۴۹,۵۸۰)	(۷۵)	۳۴۹,۱۱۳
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	(۳۶,۸۷۰)	(۱۴۹,۵۸۰)	(۷۵)	۳۴۹,۱۱۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۹۱,۰۰۸	۵۸,۳۵۱	۵۶	۱۲۸,۰۳۶
سود سهام پرداختی	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	--	(۲۶۹,۹۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰۸,۹۹۲)	۵۸,۳۵۱	---	(۱۴۱,۹۶۳)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۸۰)	(۵۸)	۳۸۳	(۳۸۷)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۰	--	۱۸۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۸۸)	(۸۴)	۴۸۱	(۲۴۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۸۴)	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: توسعه سینا		نماد: وسینا۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۱۵۹۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۴۰,۰۰۰ 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	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴۱,۷۵۶	۹۶,۰۰۰	۴۸	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	(۲۰۲,۸۵۸)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۴۱,۱۹۶	۹۵,۹۱۶	۴۷	(۲۰۲,۹۳۲)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴,۹۴۶)	۴,۶۲۹	--	۳,۸۴۱	
فعالیت‌های 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۹۴۶)	۴,۶۲۹	--	۳,۸۴۱	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷,۹۹۹	۴,۱۵۸	۹۲	۴,۱۵۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۳,۰۵۳	۸,۷۸۷	(۶۵)	۷,۹۹۹	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	