

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: فن آوا ۲	شرکت: داده سامانه فن آوا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

داده سامانه فن آوا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

- 1-ترازنامه شرکت دادمه سامانه فن آوا (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1396 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 26 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. صورت های مالی یاد شده براساس 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 میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و به کار گیری 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.

مبانی نتیجه گیری مشروط

- 3- سرفصل دریافتی های تجاری و غیر تجاری (یادداشت توضیحی 4 صورت های مالی)، شامل مبلغ 7.300 میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل (مربوط به طلب از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی و تعاونی مصرف سازمان صدا و سیما به ترتیب به مبالغ 5.100 میلیون ریال و 2.200 میلیون ریال)، می باشد. بررسی های به عمل آمده نشان می دهد که اقدامات انجام شده جهت وصول مطالبات فوق تا تاریخ گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است. با توجه به موارد فوق احتساب ذخایری از این بابت ضروریست لکن تعیین مبلغ دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

- 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده اسد

بندهای توضیحی

- 5- صورت های مالی سال منتهی به 30 آذر ماه 1395 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرارگرفته و در گزارش مورخ 27 بهمن ماه 1395 آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر " مشروط" اظهار شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳ مرداد ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش

شُرکت: داده سامانه فن آواء	نماد: فن آوا۲	شماره اطلاعیه : ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	اسداله نیکوئی	۸۰۰۸۶۳	۲۰:۱۷:۲۰ ۱۳۹۶/۰۶/۱۳
مدیر موسسه کوشا منش	احمد موسوی	۸۰۰۷۷۸	۲۰:۲۳:۳۸ ۱۳۹۶/۰۶/۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داده سامانه فن اواء	نماد: فن آوا	شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۶۰۴		۴,۷۹۴		(۸۷)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۲,۲۵۷		۱۳,۰۳۲		(۶)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۷,۱۰۱		۶,۷۱۹		۶		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴۸۶		۴۸۶		۰		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۲۰,۴۴۸		۲۵,۰۳۱		(۱۸)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰		۰		---		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۳۲۲		۴۲۷		(۲۵)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۹,۰۸۳		۹,۳۹۵		(۲)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۹,۴۰۵		۹,۷۲۲		(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: داده سامانه فن اواء		نماد: فن آوا	شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	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	(۳)
				جمع حقوق صاحبان سهام	(۲۸)
جمع دارایی ها	۲۹,۸۵۳	۳۴,۷۵۳	(۱۴)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۴,۷۵۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داده سامانه فن اواء	نماد: فن آوا	شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۸,۰۷۰	۶,۵۶۵	۲۳	۱۵,۴۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۱۶۹)	(۳,۴۱۵)	۲۲	(۷,۸۹۱)
سود (زیان) ناخالص	۳,۹۰۱	۳,۱۵۰	۲۴	۷,۵۴۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲,۹۹۲)	(۴,۷۲۶)	(۳۷)	(۷,۸۴۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۹۰۹	(۱,۵۷۶)	---	(۳۰۱)
هزینههای مالی	(۱۸۵)	(۷۴۱)	(۷۵)	(۱,۴۲۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲۳	۷۰	(۶۷)	۱۵۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۴۷	(۲,۲۴۷)	---	(۱,۵۷۶)
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۴۷	(۲,۲۴۷)	---	(۱,۵۷۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۷۴۷	(۲,۲۴۷)	---	(۱,۵۷۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۴۵	(۷۹)	---	(۱۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۸)	(۳۴)	(۷۶)	(۶۴)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۷	(۱۱۳)	---	(۷۹)
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: داده سامانه فن اواء		نماد: فن آوا ۲۱	شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۷۴۷	(۲,۲۴۷)	---	(۱,۵۷۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۲,۵۰۲)	(۱۷,۴۱۴)	۲۹	(۱۷,۴۱۴)	
تعدیلات سنواتی	(۱۵۵)	(۲,۲۳۳)	(۹۳)	(۳,۶۶۷)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۲,۶۵۷)	(۱۹,۶۴۷)	۱۵	(۲۱,۰۸۱)	
سود سهام مصوب	*	*	---	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۲,۶۵۷)	(۱۹,۶۴۷)	۱۵	(۲۱,۰۸۱)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	---	*	
سود قابل تخصیص	(۲۱,۹۱۰)	(۲۱,۸۹۴)	*	(۲۲,۶۵۷)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	---	*	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲۱,۹۱۰)	(۲۱,۸۹۴)	*	(۲۲,۶۵۷)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۷	(۱۱۲)	---	(۷۹)	
سرمایه	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	*	۲۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داده سامانه فن اواء	نماد: فن آوا ۲۱	شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	-۳۵۸۱	۴,۳۶۵	--	۷,۹۲۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۳۵۸۱	۴,۳۶۵	---	۷,۹۲۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	-۲۷۸	--	-۲۲۳۹
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۳	۳۱	-۲۶	۶۶
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۳	-۲۴۷	---	-۲۱۶۳
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۲۴۶
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۶۳۲	-۱۱۲۹	-۴۴	-۱۶۲۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۷	--	۷
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	-۷۷
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: داده سامانه فن اواء		نماد: فن آوا ۲	شماره اطلاعیه: ۳۷۶۲۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۶۳۲	-۱۱۲۲	-۴۴	-۱۴۵۲	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۴۱۹۰	۲,۹۹۶	--	۴,۳۰۸	
فعالیت‌های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۲,۲۸۱	
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	--	۱,۹۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	-۲۱۳۷	--	-۳۹۲۳	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	-۲۱۳۷	--	۲۵۸	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۴۱۹۰	۸۵۹	--	۴,۵۶۶	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۷۹۴	۲۲۸	۲,۰۰۳	۲۲۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۶۰۴	۱,۰۸۷	-۴۴	۴,۷۹۴	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	