

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال	نماد: همکاران ۲۱	شرکت: همکاران سیستم یزد
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره همکاران سیستم یزد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1. ترازنامه شرکت همکاران سیستم یزد (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک الم

22 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 مؤسسه 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.

نتیجه گیری

3. 3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استاندارد‌های حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاریخ تهیه گزارش ۲۵ مهر ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه صدر	هادی باباپور	۸۰۰۱۱۰	۱۱:۲۴:۱۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶
شریک مؤسسه صدر	هادی باباپور	۸۰۰۱۱۰	۱۱:۲۴:۱۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶
مدیر مؤسسه صدر	محمود صدر	۸۰۰۴۸۰	۱۱:۲۷:۰۷ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶
مدیر مؤسسه صدر	محمود صدر	۸۰۰۴۸۰	۱۱:۲۷:۰۷ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶

شرکت: همکاران سیستم یزد	نماد: همکاران ۲۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها	دارایی های جاری	بدهی های جاری	---
موجودی نقد	۴,۲۹۵	۱,۴۵۲	۱۹۶	پرداختی های تجاری			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---	پرداختی های غیر تجاری	۸۱۲	۲۵۳	۰
دریافتی های تجاری	۶,۸۹۰	۶,۹۶۱	(۱)	مالیات پرداختی	۶۲۱	۵۶۸	۹
دریافتی های غیر تجاری	۵,۱۹۹	۵,۲۴۵	(۱)	سود سهام پرداختی	۰	۰	---
موجودی مواد و کالا	۰	۰	---	تسهیلات مالی	۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۷	۰	---	ذخایر	۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت های جاری	۸,۹۰۹	۶,۶۴۱	۳۴
جمع دارایی های جاری	۱۶,۴۲۱	۱۳,۶۵۸	۲۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی های غیر جاری			---	جمع بدهی های جاری	۱۰,۵۹۵	۸,۰۵۸	۳۱
دریافتی های بلندمدت	۱۱۱	۱۷۰	(۳۵)	بدهی های غیر جاری			---
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	---
دارایی های نامشهود	۳۵	۳۵	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود	۱۶۱	۱۵۴	۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۵۴۵	۲,۷۷۸	۲۸
سایر دارایی ها	۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری	۳,۵۴۵	۲,۷۷۸	۲۸
جمع دارایی های غیر جاری	۳۰۷	۳۵۹	(۱۴)	جمع بدهی ها	۱۴,۱۴۰	۱۰,۸۳۶	۳۰
				حقوق صاحبان سهام			---
				سرمایه	۵۰۰	۵۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	---
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	---
				سهام خزانه	۰	۰	---
				اندوخته قانونی	۵۰	۵۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم یزد	نماد: همکاران ۲۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			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	۲,۰۳۸	۲,۶۳۱	(۲۳)
			جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۵۸۸	۳,۱۸۱	(۱۹)
جمع دارایی ها	۱۶,۷۲۸	۱۴,۰۱۷	۱۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۷۲۸	۱۴,۰۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم یزد	نماد: همکاران ۲۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۸۲۷	۱۱,۸۴۴	۱۷	۲۵,۵۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰,۳۰۴)	(۸,۷۲۳)	۱۸	(۲۰,۰۷۵)
سود (زیان) ناخالص	۳,۵۲۳	۳,۱۲۱	۱۳	۵,۵۱۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۳۹)	(۱,۲۳۴)	۹	(۲,۸۷۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲,۱۸۴	۱,۸۸۷	۱۶	۲,۶۳۹
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۸۹	۱,۸۸۷	۱۶	۲,۶۳۹
مالیات بر درآمد	(۵۴۶)	(۴۷۲)	۱۶	(۸۵۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۴۳	۱,۴۱۵	۱۶	۱,۷۸۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۶۴۳	۱,۴۱۵	۱۶	۱,۷۸۸
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: همکاران سیستم یزد		نماد: همکاران ۲۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱,۶۴۳	۱,۴۱۵	۱۶	۱,۷۸۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۶۳۱	۱,۵۷۸	۶۷	۱,۵۷۸	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۶۳۱	۱,۵۷۸	۶۷	۱,۵۷۸	
سود سهام مصوب	(۲,۲۳۶)	(۷۳۵)	۲۰۴	(۷۳۵)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳۹۵	۸۴۳	(۵۳)	۸۴۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲,۰۳۸	۲,۲۵۸	(۱۰)	۲,۶۳۱	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۰۳۸	۲,۲۵۸	(۱۰)	۲,۶۳۱	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳,۲۸۶	۲,۸۳۰	۱۶	۳,۵۷۶	
سرمایه	۵۰۰	۵۰۰	۰	۵۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم یزد	نماد: همکاران ۲۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۵,۶۰۴	۱۱۹	۴,۶۰۹	۵۰۲
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	۵,۶۰۴	۱۱۹	۴,۶۰۹	۵۰۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۵	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۲,۲۳۱)	(۷۳۴)	۲۰۴	(۷۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۲۲۶)	(۷۳۴)	۲۰۳	(۷۳۴)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴۹۴)	(۵۶۰)	(۱۲)	(۷۷۸)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۱)	(۲۱)	۹۵	(۲۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	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: همکاران سیستم یزد		نماد: همکاران ۲۱	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۶۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ 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	(۴۱)	(۲۱)	۹۵	(۲۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۸۴۳	(۱,۱۹۶)	--	(۱,۰۳۱)	
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	۲,۸۴۳	(۱,۱۹۶)	--	(۱,۰۳۱)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۴۵۲	۲,۴۸۳	(۴۲)	۲,۴۸۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۲۹۵	۱,۲۸۷	۲۳۴	۱,۴۵۲	
مبادلات غیر نقدی	۴	۰	--	۰	