

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: همکاران ۲	شرکت: همکاران سیستم تبریز
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 تبریز

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت همکاران سیستم آذربایجان شرقی (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 23 پیوست

مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری 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 میان دوره ای 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

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 بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۶مهر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آباد نوین تهران	علی اصغر متقی	۸۰۰۶۸۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۴ ۱۰:۵۳:۵۵
مدیر موسسه آباد نوین تهران	احمد محمدی	۸۳۱۲۶۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۴ ۱۰:۵۶:۱۱

شرکت: همکاران سیستم تبریز	نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۲,۲۲۷	۲,۰۸۱	۷		پرداختنی های تجاری	۶۳۶	۱۰۵	۵۰۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	۱,۵۵۴	۱,۲۷۹	۲۲
دریافتنی های تجاری	۱۲,۲۹۷	۷,۹۹۰	۵۴		مالیات پرداختنی	۳,۰۹۲	۲,۴۲۲	۲۸
دریافتنی های غیر تجاری	۱۰,۰۰۳	۱۸,۲۰۵	(۴۵)		سود سهام پرداختنی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--		تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	*	*	--		ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	۱۱,۶۷۶	۱۵,۱۳۹	(۲۳)
جمع دارایی های جاری	۲۴,۵۲۷	۲۸,۲۷۶	(۱۳)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۱۶,۹۵۸	۱۸,۹۴۵	(۱۰)
دریافتنی های بلند مدت	۳۲۸	۳۲۸	*		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلند مدت	*	*	--		پرداختنی های بلند مدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۷۱	۷۱	*		تسهیلات مالی بلند مدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۶۸۹	۶۴۰	۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۲۲۵	۳,۲۸۵	۲۹
سایر دارایی ها	۴,۴۴۸	۴,۴۴۸	*		جمع بدهی های غیر جاری	۴,۲۲۵	۳,۲۸۵	۲۹
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۵۳۶	۵,۴۸۷	۱		جمع بدهی ها	۲۱,۱۸۳	۲۲,۲۳۰	(۵)
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۱۰۰	۱۰۰	*
					سایر اندوخته ها	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم تبریز		نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۱۰,۴۳۳ (۲۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۵۳۳ (۲۳)
جمع دارایی ها	۳۰,۰۶۳	۳۳,۷۶۳	(۱۱)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۳,۷۶۳ (۱۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم تبریز	نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۳۲,۹۰۴	۲۵,۱۳۳	۳۱	۵۶,۱۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۲,۸۹۱)	(۱۷,۸۴۳)	۲۸	(۴۰,۳۳۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۰,۰۱۳	۷,۲۹۰	۳۷	۱۵,۸۱۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۵)	(۱,۶۳۳)	۱۳	(۴,۱۴۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۸,۱۶۸	۵,۶۵۷	۴۴	۱۱,۶۶۸
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲۹	۹	۲۲۲	۲۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۱۹۷	۵,۶۶۶	۴۵	۱۱,۷۰۴
مالیات بر درآمد	(۲,۰۴۲)	(۱,۴۵۴)	۴۰	(۲,۴۹۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۱۵۵	۴,۲۱۲	۴۶	۹,۲۱۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۶,۱۵۵	۴,۲۱۲	۴۶	۹,۲۱۲
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 تبریز		نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۶,۱۵۵	۴,۲۱۲	۴۶	۹,۲۱۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰,۴۳۳	۵,۹۴۹	۷۵	۵,۹۴۹	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۰,۴۳۳	۵,۹۴۹	۷۵	۵,۹۴۹	
سود سهام مصوب	(۸,۸۰۸)	(۴,۷۲۹)	۸۶	(۴,۷۲۸)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۶۲۵	۱,۲۲۰	۳۳	۱,۲۲۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۷,۷۸۰	۵,۴۳۲	۴۳	۱۰,۴۳۳	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷,۷۸۰	۵,۴۳۲	۴۳	۱۰,۴۳۳	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۶,۱۵۵	۴,۲۱۲	۴۶	۹,۲۱۲	
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم تبریز	نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تجدید ارائه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم تبریز	نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۱۰,۴۸۰	۶,۹۹۶	۵۰	۷,۸۷۷
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	۱۰,۴۸۰	۶,۹۹۶	۵۰	۷,۸۷۷
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	۲۹	۹	۲۲۲	۲۸
سود سهام پرداختی	(۸,۸۰۸)	(۴,۷۲۹)	۸۶	(۴,۷۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۸,۷۷۹)	(۴,۷۲۰)	۸۶	(۴,۷۰۱)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۳۷۲)	(۱,۱۶۴)	۱۸	(۲,۰۴۴)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۸۳)	۰	--	(۲۹۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۱۴
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 تبریز		نماد: همکاران ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	--	(۴۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۸۳)	۰	۰	--	(۷۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۴۶	۱,۱۱۲	۱,۱۱۲	(۸۷)	۴۰۸
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	۱۴۶	۱,۱۱۲	۱,۱۱۲	(۸۷)	۴۰۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۰۸۱	۱,۶۷۳	۱,۶۷۳	۲۴	۱,۶۷۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۲۲۷	۲,۷۸۵	۲,۷۸۵	(۲۰)	۲,۰۸۱
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۴,۰۰۸