

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: بکام ۱	شرکت: شبکه سازان کیهان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره شبکه سازان کیهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. ترازنامه شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 25 پیوست، مور

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه 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 بکار گیری 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 ارایه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. علیرغم پیگیریهای انجام شده در دوره مالی مورد گزارش و وصول بخشی از مانده مطالبات مربوط به سنوات قبل، سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری (یادداشت 4 صورتهای مالی) شامل مبلغ 42.912 میلیون ریال مطالبات سنواتی

عمدتاً از شرکتهای مخابرات (استان های مازندران، کرمان، لرستان و همدان) می باشد که تا تاریخ مورد گزارش وصول نشده است.

5. بطوریکه در یادداشت 12 صورتهای مالی درج شده (الف) مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال 1394 قطعی و تسویه شده و برای عملکرد سال 1395 و دوره 6 ماهه منتهی به 31/06/1396 براساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حسابها

منظور گردیده است. (ب) مالیات ارزش افزوده شرکت از سال 1390 به بعد توسط مقامات مالیاتی رسیدگی نشده است. بنا به مراتب فوق قطعیت مالیات عملکرد و ارزش افزوده سالهای مزبور منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی

می باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۲۳ مهر ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

شرکت: شبکه سازان کیهان	نماد: یکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	عباس هشی	۸۸۰۰۸۹۹	۱۹:۲۳:۲۰ ۱۳۹۶/۰۹/۰۴
مدیر موسسه هشیار بهمند	حمید یزدان پرستی	۸۰۰۹۱۲	۱۹:۳۲:۲۱ ۱۳۹۶/۰۹/۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شبکه سازان کیهان	نماد: بکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		درصد تغییر	شرح			
دارایی های جاری						بدهی ها								
دارایی های جاری						بدهی های جاری								
موجودی نقد						۴,۶۶۱	۲,۷۱۵	۷۲	پرداختنی های تجاری			۱۲۱,۸۷۲	۱۰۸,۶۸۸	۱۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری			۰	۰	--
دریافتنی های تجاری						۱۳۰,۰۲۹	۱۲۶,۰۱۷	۳	مالیات پرداختنی			۲۶	۸۷۴	(۹۷)
دریافتنی های غیر تجاری						۰	۰	--	سود سهام پرداختنی			۰	۰	--
موجودی مواد و کالا						۲۲,۴۸۹	۱۲,۹۵۲	۷۴	تسهیلات مالی			۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات						۲,۴۶۵	۲,۲۳۴	۱۰	ذخایر			۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش						۰	۰	--	پیش دریافت های جاری			۰	۰	--
جمع دارایی های جاری						۱۵۹,۶۴۴	۱۴۳,۹۱۸	۱۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش			۰	۰	--
دارایی های غیر جاری								--	جمع بدهی های جاری			۱۲۱,۸۹۸	۱۰۹,۵۶۲	۱۱
دریافتنی های بلندمدت						۰	۰	--	بدهی های غیر جاری					--
سرمایه گذاری های بلندمدت						۵,۸۴۸	۵,۸۴۸	۰	پرداختنی های بلندمدت			۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک						۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری			۰	۰	--
دارایی های نامشهود						۱۸	۲۰	(۱۰)	تسهیلات مالی بلندمدت			۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود						۱۳۱	۱۱۵	۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			۸۹۳	۸۳۵	۷
سایر دارایی ها						۰	۱,۲۹۳	--	جمع بدهی های غیر جاری			۸۹۳	۸۳۵	۷
جمع دارایی های غیر جاری						۵,۹۹۷	۷,۲۷۶	(۱۸)	جمع بدهی ها			۱۲۲,۷۹۱	۱۱۰,۳۹۷	۱۱
									حقوق صاحبان سهام					--
									سرمایه			۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
									افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰	۰	--
									صرف (کسر) سهام			۰	۰	--
									سهام خزانه			۰	۰	--
									اندوخته قانونی			۲,۴۱۸	۲,۴۱۸	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شبکه سازان کیهان		نماد: بکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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	۸,۳۷۹
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴۰,۷۹۷
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶۵,۶۴۱
جمع دارایی ها	۱۶۵,۶۴۱	۱۵۱,۱۹۴	۱۰		۱۵۱,۱۹۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شبکه سازان کیهان	نماد: بکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۳۲,۹۶۵	۷۱,۴۹۶	(۵۴)	۱۳۲,۷۲۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۵,۷۱۴)	(۶۳,۸۸۵)	(۶۰)	(۱۱۸,۵۶۳)
سود (زیان) ناخالص	۷,۲۵۱	۷,۶۱۱	(۵)	۱۴,۱۶۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴,۰۰۳)	(۳,۴۹۱)	۱۵	(۷,۴۴۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۳۵	۴۳	۲۱۴	۷۳
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۳,۳۸۳	۴,۱۶۳	(۱۹)	۶,۷۹۹
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۲۴	۴۱۳	(۷۰)	۱,۰۰۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۵۰۷	۴,۵۷۶	(۲۳)	۷,۸۰۸
مالیات بر درآمد	(۸۴۶)	(۱,۰۶۰)	(۲۰)	(۱,۷۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۶۶۱	۳,۵۱۶	(۲۴)	۶,۰۷۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲,۶۶۱	۳,۵۱۶	(۲۴)	۶,۰۷۶
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: شبکه سازان کیهان		نماد: بکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲,۶۶۱	۳,۵۱۶	(۲۴)	۶,۰۷۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸,۳۷۹	۴,۱۰۲	۱۰۴	۴,۱۰۲	
تعدیلات سنواتی	۰	(۸۶)	---	(۴۹۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸,۳۷۹	۴,۰۱۶	۱۰۹	۳,۶۰۷	
سود سهام مصوب	(۶۰۸)	(۱,۰۰۰)	(۳۹)	(۱,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷,۷۷۱	۳,۰۱۶	۱۵۸	۲,۶۰۷	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۰,۴۳۲	۶,۵۳۲	۶۰	۸,۶۸۳	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۳۰۴)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰,۴۳۲	۶,۵۳۲	۶۰	۸,۳۷۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۶۶	۳۵۲	(۲۴)	۶۰۸	
سرمایه	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شبکه سازان کیهان	نماد: بکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۳,۵۶۲	۵,۲۶۱	-۳۲	-۲۲۵۶
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	۳,۵۶۲	۵,۲۶۱	-۳۲	-۲۲۵۶
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۲۷	۲۰	۳۵	۲۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۹۶	۳۱۴	-۶۹	۸۵۹
سود سهام پرداختی	۰	-۱۰۰۰	--	-۱۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۲۳	-۶۶۶	--	-۱۲۱
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۱۶۹۴	-۱۱۹۲	۴۲	-۱۵۳۴
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۳۷۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۴۵	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	-۱۲	--	-۱۲
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: شبکه سازان کیهان		نماد: بکام ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۰۶۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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	-۴۵	-۱۲	۲۷۵	۳۶۶	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۹۴۶	۳,۳۹۱	-۴۳	-۳۵۴۵	
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	۱,۹۴۶	۳,۳۹۱	-۴۳	-۳۵۴۵	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۷۱۵	۶,۲۵۸	-۵۷	۶,۲۵۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۲	
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۶۶۱	۹,۶۴۹	-۵۲	۲,۷۱۵	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	