

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	نماد: همکاران ۱۴
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 همدان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت همکاران سیستم همدان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 22 پیوست ، مورد

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه ، بیان نتیجه‌گیری 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 دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امورمالی 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

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

سایر موارد

4. صورت های مالی سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1396 شرکت ، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 31 فروردین 1397 ، آن مؤسسه ، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار

شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰مهر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی رازدار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	محمد علی صالحی تجربشی	۸۰۰۴۷۵	۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۲:۱۶:۳۹
مدیر موسسه رازدار	محمود لنگری.		۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۲:۲۱:۱۲

شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	نماد: همکاران ۱۴	شرکت: همکاران سیستم همدان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری					بدهی ها				
دارایی های جاری						---		بدهی های جاری	
موجودی نقد		۱,۹۶۸		۱,۶۴۲		۲۰		پرداختی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختی های غیر تجاری	
دریافتی های تجاری		۷,۶۲۵		۷,۲۴۴		۵		مالیات پرداختی	
دریافتی های غیر تجاری		۵۴۷		۳,۵۲۷		(۸۴)		سود سهام پرداختی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۰		۵		---		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۱۰,۱۴۰		۱۲,۴۱۸		(۱۸)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰		۰		---		پرداختی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۱۶		۱۶		۰		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۵۰۹		۵۹۶		(۱۵)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۵۲۵		۶۱۲		(۱۴)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	
								سایر اندوخته ها	

شرکت: همکاران سیستم همدان	نماد: همکاران ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ 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 دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
---	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
---	+	+	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
---	+	+	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۳۲)	۲,۶۷۳	۱,۸۱۱	سود (زیان) انباشته				
(۲۹)	۳,۰۰۳	۲,۱۴۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۸)	۱۳,۰۳۰	۱۰,۶۶۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۸)	۱۳,۰۳۰	۱۰,۶۶۵	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم همدان	نماد: همکاران ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ 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	۱۱,۵۱۳	۹,۱۴۹	۲۶	۲۲,۹۷۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۷۰۶)	(۷,۲۹۴)	۱۹	(۱۸,۳۸۷)
سود (زیان) ناخالص	۲,۸۰۷	۱,۸۵۵	۵۱	۴,۵۸۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۱۰)	(۹۸۳)	۳	(۱,۸۰۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۷۹۷	۸۷۲	۱۰۶	۲,۷۸۰
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵۸	۰	---	۲۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۵۵	۸۷۲	۱۱۳	۲,۸۰۸
مالیات بر درآمد	(۴۴۹)	(۲۱۸)	۱۰۶	(۷۴۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۰۶	۶۵۴	۱۱۵	۲,۰۶۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۴۰۶	۶۵۴	۱۱۵	۲,۰۶۴
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 همدان		نماد: همکاران ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ 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	۱,۴۰۶	۶۵۴	۱۱۵	۲,۰۶۴	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۶۷۳	۱,۲۶۰	۱۱۲	۱,۲۶۰	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۶۷۳	۱,۲۶۰	۱۱۲	۱,۲۶۰	
سود سهام مصوب	(۲,۲۶۸)	(۶۵۱)	۲۴۸	(۶۵۱)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۰۵	۶۰۹	(۳۳)	۶۰۹	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱,۸۱۱	۱,۲۶۳	۴۳	۲,۶۷۳	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۸۱۱	۱,۲۶۳	۴۳	۲,۶۷۳	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴,۶۸۷	۲,۱۸۰	۱۱۵	۶,۸۸۰	
سرمایه	۳۰۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم همدان	نماد: همکاران ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ 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	۲,۷۶۷	۲۰۰	۱,۲۸۴	۵۲۶
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	۲,۷۶۷	۲۰۰	۱,۲۸۴	۵۲۶
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۵۸	۰	--	۲۸
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۲,۲۶۸)	(۶۵۱)	۲۴۸	(۶۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۲۱۰)	(۶۵۱)	۲۳۹	(۶۲۳)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۳۱)	(۳۰۸)	(۲۵)	(۴۹۶)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	(۲۷)	--	(۶۶)
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 همدان		نماد: همکاران ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۸۴۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ 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	۰	(۲۷)	(۶۶)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۲۶	(۷۸۶)	(۶۵۹)		
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	۳۲۶	(۷۸۶)	(۶۵۹)		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۶۴۲	۲,۳۰۱	(۲۹)		۲,۳۰۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--		۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۶۸	۱,۵۱۵	۳۰		۱,۶۴۲
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--		۰