

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه	نماد: ۳ انصار	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره خدمات مالی حفیظ سامانه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت فناوران اطلاعات انصار (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 الی 26 پیوست، م بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت 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 بر اساس 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 بکارگیری 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 از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. بشرح یادداشت های توضیحی 4-3-2و 1-6 ، رویه حسابداری شرکت در خصوص شناسایی درآمد خدمات ارائه شده، موکول به اتمام و ارسال صورتحساب ارائه خدمات به کارفرما و تایید توسط ایشان می باشد. لذا علی رغم افزایش قابل ملاحظه در نرم افزارهای در جریان تکمیل، شناسایی درآمدهای ناشی از آن، منوط به تحقق موارد فوق می باشد.

5. بشرح یادداشت توضیحی 1-2-18، فعالیت های پشتیبانی نرم افزارهای ستادی و سروری، به دلیل عدم افزایش مبالغ قراردادهای پشتیبانی و نیز افزایش هزینه های مربوطه، منجر به زیان گردیده است.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 4 و 5، تعدیل نشده است ☐

بندهای توضیحی

6. صورتهای سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1396 شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 28 دی ماه 1396 آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر “مقبول” اظهار شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ شهریور ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

شُرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه	نماد: انصار ۳	شماره اطلاعیه : ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	محمدجواد هدایتی املشی	۸۰۰۸۹۶	۱۶:۵۴:۳۳ ۱۳۹۷/۰۶/۱۹
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۱۷:۰۷:۱۸ ۱۳۹۷/۰۶/۱۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه	نماد: انصار ۳	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		بدهی های جاری		بدهی های جاری		بدهی های جاری	
موجودی نقد		۱,۴۰۰	۷,۶۹۰	(۸۲)		۱۲۰	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---		---	
دریافتنی های تجاری		۲۷,۷۵۸	۱۶,۵۱۲	۶۸		(۷۵)	
دریافتنی های غیر تجاری		۰	۰	---		(۷۶)	
موجودی مواد و کالا		۲۵,۲۳۳	۱۱,۹۷۳	۱۱۱		---	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۹۴	۴۲۷	(۷۸)		---	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---		۳۰	
جمع دارایی های جاری		۵۴,۴۸۵	۳۶,۶۰۲	۴۹		---	
دارایی های غیر جاری				---		۸۸	
دریافتنی های بلندمدت		۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰		---	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	---		---	
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---		---	
دارایی های نامشهود		۲,۷۱۱	۳,۴۳۸	(۲۱)		---	
دارایی های ثابت مشهود		۱۱۹,۷۳۵	۱۲۴,۵۸۷	(۴)		۲۲	
سایر دارایی ها		۳۳۰	۳۳۰	۰		۲۲	
جمع دارایی های غیر جاری		۱۳۴,۷۷۶	۱۴۰,۳۵۵	(۴)		۶۳	
حقوق صاحبان سهام						---	
سرمایه		۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰		۰	
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	---		---	
صرف (کسر) سهام		۰	۰	---		---	
سهام خزانه		۰	۰	---		---	
اندوخته قانونی		۵۴۶	۵۴۷	۰		۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه							
نماد: انصار ۳				شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * 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	(۶,۷۶۳)	۲,۲۸۸
					جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۳,۷۸۳	۱۴۲,۸۳۵ (۶)
جمع دارایی ها	۱۸۹,۲۶۱	۱۷۶,۹۵۷	۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۹,۲۶۱	۱۷۶,۹۵۷	۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه	نماد: انصار ۳	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۷۷۶	۱۸,۴۴۷	۶۷	۹۲,۴۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۲,۲۲۵)	(۲۵,۱۳۱)	۲۸	(۷۴,۱۰۱)
سود (زیان) ناخالص	(۱,۴۴۹)	(۶,۶۸۴)	(۷۸)	۱۸,۳۶۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۹,۴۰۶)	(۸,۳۱۴)	۱۳	(۱۵,۶۶۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱۰,۸۵۵)	(۱۴,۹۹۸)	(۲۸)	۲,۶۹۹
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳,۸۸۸	۲,۵۱۹	۵۴	۲,۵۲۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۹۶۷)	(۱۲,۴۷۹)	(۴۴)	۵,۲۱۹
مالیات بر درآمد	(۱,۶۲۹)	*	---	(۶۷۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۵۹۶)	(۱۲,۴۷۹)	(۳۱)	۴,۵۴۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۸,۵۹۶)	(۱۲,۴۷۹)	(۳۱)	۴,۵۴۴
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه		نماد: انصار ۳	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	(۸,۵۹۶)	(۱۲,۴۷۹)	(۳۱)	۴,۵۴۴	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۲۸۸	۱,۹۷۵	۱۶	۱,۹۷۵	
تعدیلات سنواتی	۰	(۱۲,۷۰۷)	--	(۲,۰۷۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۲۸۸	(۱۰,۷۳۲)	--	(۱۰۰)	
سود سهام مصوب	(۴۵۵)	(۱,۹۲۸)	(۷۶)	(۱,۹۲۸)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۸۳۳	(۱۲,۶۶۰)	--	(۲,۰۲۸)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۶,۷۶۳)	(۲۵,۱۳۹)	(۷۳)	۲,۵۱۶	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۲۲۸)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۶,۷۶۳)	(۲۵,۱۳۹)	(۷۳)	۲,۲۸۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۳۱)	(۶۲۴)	(۹۵)	۲۲۷	
سرمایه	۱۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه	نماد: انصار ۳	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۳,۵۴۴)	۲,۹۶۴	--	۵,۲۲۱
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	(۳,۵۴۴)	۲,۹۶۴	---	۵,۲۲۱
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۲,۵۰۰	--	۲,۵۰۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱۶	۲۰	(۲۰)	۲۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۶	۲,۵۲۰	(۹۹)	۲,۵۲۰
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۰۳۰)	۰	--	(۱۳۹)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۲۱۴	--	۲۱۴
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۷۹)	(۸۰۶)	(۲۸)	(۱,۱۸۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱۵۳)	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	(۲,۰۰۰)	--	(۱۲,۰۰۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات مالی حفیظ سامانه		نماد: انصار ۳	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۷۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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	(۷۳۲)	(۲,۵۹۲)	(۷۲)	(۱۲,۹۶۸)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶,۳۹۰)	۲,۸۹۲	--	(۵,۳۶۶)	
فعالیت‌های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۱۳۰,۰۰۰	
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	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	(۱۱۷,۰۹۳)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۱۲,۹۰۷	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶,۳۹۰)	۲,۸۹۲	--	۷,۵۴۱	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷,۶۹۰	۱۴۹	۵,۰۶۱	۱۴۹	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۴۰۰	۳,۰۴۱	(۵۴)	۷,۶۹۰	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	