

سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۷۷۵	نماذج: همکاران ۲۳	شرکت: همکاران سیستم کرمان
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

همکاران سیستم کرمان

به هیئت مدیره

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. بترانame شرکت همکاران سیستم کرمان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورت-های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با پاداشت-های توضیحی یک الی 22 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت-های مالی پاد شده بر اساس بررسی اجمالی اند شده است .

بند دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو ، عدالت از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش-های تحلیلی و سایر روش-های بررسی اجمالی است . دامنه بررسی از مراتب محدودتر از حسابرسی صورت-های مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان پاد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت-های مالی پاد شده در بالا ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استاندارد-های حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

سایر موارد

۴. صورتهای مالی شرکت برای سال مالی قبل توسط حسابرس دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در تاریخ 26 فروردین ۱۳۹۷ نسبت به آن نظر "مقبول" اظهار شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ مهر ۲۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر

زمان	شماره عضویت	امضا کننده	سمت
۱۱:۲۲:۵۳ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۸۰۰۱۱۰	هادی باباپور	شریک موسسه صدر
۱۱:۲۹:۱۰ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۸۰۰۴۸۰	محمود صدر	مدیر موسسه صدر

درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ترازنامه
دارایی های جاری							
			بدهی ها				دارایی های جاری
--			بدهی های جاری	--			مواردی نقد
(۱۰)	۶۵۴	۵۹۱	پرداختنی های تجاری	(۲۱)	۳,۹۹۸	۳,۱۵۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۷	۱,۰۶۲	۱,۳۴۵	پرداختنی های غیر تجاری	--	۰	۰	دربافتندی های تجاری
۹	۱,۵۴۴	۱,۶۸۴	مالیات پرداختنی	۴۲	۴,۴۸۳	۶,۳۷۵	دربافتندی های غیر تجاری
--	۰	۰	سود سهام پرداختنی	(۴۴)	۱۳,۶۱۰	۷,۵۶۲	تسهیلات مالی
--	۰	۰	تسهیلات مالی	--	۰	۰	مواردی مواد و کالا
--	۰	۰	ذخایر	۶	۳۳	۳۵	پیش پرداخت ها و سفارشات
(۳۴)	۱۰,۶۳۱	۷,۰۴۶	پیش دریافت های جاری	--	۰	۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	(۲۳)	۲۲,۱۲۴	۱۷,۱۲۷	جمع دارایی های جاری
(۲۳)	۱۳,۸۹۱	۱۰,۶۶۶	جمع بدھی های جاری	--			دارایی های غیر جاری
--			بدھی های غیر جاری	(۳۴)	۱۷۷	۱۱۶	دربافتندی های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختنی های بلندمدت	--	۰	۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
--	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	سرمایه گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	+	۱۴	۱۴	دارایی های نامشهود
۱۲	۱,۲۳۱	۱,۳۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۴)	۳۵۹	۳۴۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۲	۱,۲۳۱	۱,۳۸۳	جمع بدھی های غیر جاری	--	۰	۰	سایر دارایی ها
(۲۰)	۱۵,۱۲۲	۱۲,۰۴۹	جمع بدھی ها	(۱۴)	۵۵۰	۴۷۳	جمع دارایی های غیر جاری
حقوق صاحبان سهام							
--			سرمایه				
+	۳۰۰	۳۰۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
+	۳۰	۳۰	اندوخته قانونی				
--	۰	۰	سایر اندوخته ها				

نماذج: همکاران ۲۳	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۷۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	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)
--	+	+	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 بدھی‌های شرکت‌های دولتی			
(۲۸)	۷,۲۲۲	۵,۲۲۱	سود (زيان) انباسته			
(۲۶)	۷,۵۵۲	۵,۵۵۱	جمع حقوق صاحبان سهام			
(۲۲)	۲۲,۶۷۴	۱۷,۶۰۰	جمع بدھی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۲۲)	۲۲,۶۷۴	۱۷,۶۰۰
						جمع دارایی‌ها

سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۷۷۵	نماذج: همکاران ۲۳
سرمایه ثبت شده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

وقوعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	وقوعی دوره ۶ ماهه		صورت سود وزیان
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۳۴,۲۹۴	۲۰	۱۵,۱۲۵	۱۸,۱۴۹	سود (زیان) خالص
(۲۳,۶۷۴)	۱۴	(۹,۹۳۷)	(۱۱,۳۳۰)	درآمد های عملیاتی
۱۰,۶۲۰	۳۱	۵,۱۸۸	۶,۸۱۹	بهای تمام شده در آمد های عملیاتی
(۲,۱۶۳)	۶۳	(۷۹۷)	(۱,۳۰۳)	سود (زیان) ناخالص
+	--	+	+	هزینه های فروش، اداری و عمومی
+	--	+	+	سایر درآمد های عملیاتی
۸,۴۵۷	۲۶	۴,۳۹۱	۵,۵۱۶	سود (زیان) عملیاتی
+	--	+	+	هزینه های مالی
+	--	+	+	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
+	--	+	+	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه
۸,۴۵۷	۲۶	۴,۳۹۱	۵,۵۱۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲,۰۱۹)	۲۶	(۱,۰۹۸)	(۱,۳۷۹)	مالیات بر درآمد
۶,۴۳۸	۲۶	۳,۲۹۳	۴,۱۳۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
+	--	+	+	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۶,۴۳۸	۲۶	۳,۲۹۳	۴,۱۳۷	سود (زیان) خالص
سود (زیان) پایه هر سهم	--			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 - غیر عملیاتی
+	--	+	+	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
+	--	+	+	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 - غیر عملیاتی
+	--	+	+	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
+	--	+	+	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
گردش حساب سود (زیان) انباسته	--			

سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۷۷۵	نماذج همکاران ۲۳	شرکت: همکاران سیستم کرمان
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					
۶,۴۳۸	۲۶	۳,۲۹۳	۴,۱۳۷		سود (زیان) خالص
۴,۳۱۳	۶۷	۴,۳۱۳	۷,۲۲۲		سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره
(۱۲)	--	+	+		تعديلات سنواتي
۴,۳۰۱	۶۷	۴,۳۱۳	۷,۲۲۲		سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره تعديل شده
(۳,۵۱۷)	۷۵	(۳,۵۱۷)	(۶,۱۳۸)		سود سهام مصوب
+	--	+	+		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشتہ
۷۸۴	۳۶	۷۹۶	۱,۰۸۴		سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره تخصیص نیافته
+	--	+	+		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۷,۲۲۲	۲۸	۴,۰۸۹	۵,۲۲۱		سود قابل تخصیص
+	--	+	+		انتقال به اندوخته قانونی
+	--	+	+		انتقال به سایر اندوخته‌ها
۷,۲۲۲	۲۸	۴,۰۸۹	۵,۲۲۱		سود (زیان) انباشتہ پایان دوره
۲۱,۴۶۰	۲۶	۱۰,۹۷۷	۱۳,۷۹۰		سود (زیان) خالص هر سهم ریال
۳۰۰	+	۳۰۰	۳۰۰		سرمایه

سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۷۷۵	نماذج: همکاران ۲۳	شرکت: همکاران سیستم کرمان
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

صورت جریان وجوه نقد

واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	شرح
فعالیت‌های عملیاتی				
۶,۸۱۵	۴۱	۴,۶۶۶	۶,۵۹۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی
۰	--	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی
۶,۸۱۵	۴۱	۴,۶۶۶	۶,۵۹۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
۰	--	۰	۰	سود سهام دریافتی
۰	--	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۰	--	۰	۰	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری‌ها
(۳,۵۱۶)	۷۴	(۳,۵۱۷)	(۶,۱۲۶)	سود سهام پرداختی
(۳,۵۱۶)	۷۴	(۳,۵۱۷)	(۶,۱۲۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد				
(۱,۱۷۴)	۵۰	(۸۴۶)	(۱,۲۶۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
۰	--	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۹۰)	(۶۷)	(۱۲۹)	(۴۲)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	--	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۰	--	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰	--	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری‌های بلندمدت
۰	--	۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	--	۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	--	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری‌های بلندمدت

.	--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
.	--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
.	--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
.	--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۹۰)	(۶۷)	(۱۲۹)	(۴۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۳۵	--	۱۷۴	(۸۴۳)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
	--				فعالیت‌های تأمین مالی
.	--	.	.		وجوده دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
.	--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سهام خزانه
.	--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سهام خزانه
.	--	.	.		وجوده دریافتی حاصل از استقراض
.	--	.	.		بازپرداخت اصل استقراض
.	--	.	.		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۹۳۵	--	۱۷۴	(۸۴۳)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲,۰۶۳	۹۴	۲,۰۶۳	۳,۹۹۸		موجودی نقد در ابتدای دوره
.	--	.	.		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳,۹۹۸	۴۱	۲,۲۳۷	۳,۱۵۵		موجودی نقد در پایان دوره
.	--	.	۱۲		مبادلات غیرنقدی