

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)	نماد: همکاران ۵
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 پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت پیمان دماوند همکاران سیستم (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1

23 توسط این مؤسسه مورد بررسی اجمالی قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه، 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود

و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3.

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

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ آبان ۰۵

مؤسسه حسابرسی نوین نگر مانا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه نوین نگر مانا	محمد شریعتی	۸۰۰۴۲۶	۱۸:۱۴:۳۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
شریک مؤسسه نوین نگر مانا	مجتبی علی میرزایی	۸۰۰۵۵۹	۱۹:۳۵:۲۶ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷
مدیر مؤسسه نوین نگر مانا	مهدی شلیله	۸۰۰۴۳۶	۱۹:۴۲:۲۱ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷

شرکت: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)	نماد: همکاران ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	بدهی های جاری	بدهی های جاری	بدهی های جاری
دارایی های جاری	---	---	---	بدهی های جاری			
موجودی نقد	۱۱,۵۷۶	۵,۰۸۳	۱۲۸	پرداختنی های تجاری	۱۰,۹۲۰	۳,۱۶۶	۲۴۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری	۹,۱۸۰	۵,۷۰۴	۶۱
دریافتنی های تجاری	۳۰,۷۷۴	۲۰,۴۰۲	۵۱	مالیات پرداختنی	۶۷	۳۴۳	(۸۰)
دریافتنی های غیر تجاری	۵۰۷	۴۵	۱,۰۲۷	سود سهام پرداختنی	۰	۰	---
موجودی مواد و کالا	۰	۰	---	تسهیلات مالی	۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۸	۳۹	(۳)	ذخایر	۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت های جاری	۱۱,۳۸۲	۵,۵۷۳	۱۰۴
جمع دارایی های جاری	۴۲,۸۹۵	۲۵,۵۶۹	۶۸	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی های غیر جاری			---	جمع بدهی های جاری	۳۱,۵۴۹	۱۴,۷۸۶	۱۱۳
دریافتنی های بلندمدت	۱,۵۰۷	۱,۶۶۴	(۹)	بدهی های غیر جاری			---
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۷	۵۷	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	---
دارایی های نامشهود	۲۶۱	۲۶۱	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود	۷۷۳	۸۷۹	(۱۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۳۶۳	۶,۴۷۴	۲۹
سایر دارایی ها	۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری	۸,۳۶۳	۶,۴۷۴	۲۹
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۵۹۸	۲,۸۶۱	(۹)	جمع بدهی ها	۳۹,۹۱۲	۲۱,۲۶۰	۸۸
				حقوق صاحبان سهام			---
				سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	---
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	---
				سهام خزانه	۰	۰	---
				اندوخته قانونی	۵۰۰	۵۰۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)	نماد: همکاران ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	۸۱	۱,۶۷۰	(۹۵)
			جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۵۸۱	۷,۱۷۰	(۲۲)
جمع دارایی ها	۴۵,۴۹۳	۲۸,۴۳۰	۶۰	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۵,۴۹۳	۲۸,۴۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)	نماد: همکاران ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	

صورت 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	۴۸,۴۸۳	۳۲,۶۷۳	۴۸	۱۰۰,۲۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۴,۹۵۰)	(۳۴,۸۱۰)	۲۹	(۹۳,۱۹۰)
سود (زیان) ناخالص	۳,۵۳۳	(۲,۱۳۷)	---	۷,۰۴۱
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۰۵۲)	(۱,۸۲۲)	۶۸	(۵,۴۵۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴۸۱	(۳,۹۵۹)	---	۱,۵۸۵
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۹۵	۸۴	۱۳	۱۵۹
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۷۶	(۳,۸۷۵)	---	۱,۷۴۴
مالیات بر درآمد	(۹۷۶)	۰	---	(۴۲۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۰۰)	(۳,۸۷۵)	(۹۰)	۱,۳۱۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۴۰۰)	(۳,۸۷۵)	(۹۰)	۱,۳۱۸
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: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)		نماد: همکاران ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	(۴۰۰)	(۳,۸۷۵)	(۹۰)	۱,۳۱۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۶۷۰	۱۱,۴۶۲	(۸۵)	۱۱,۴۶۲	
تعدیلات سنواتی	۰	(۳۱)	---	(۱,۸۸۰)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۶۷۰	۱۱,۴۳۱	(۸۵)	۹,۵۸۲	
سود سهام مصوب	(۱,۱۸۹)	(۹,۲۳۰)	(۸۷)	(۹,۲۳۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۸۱	۲,۲۰۱	(۷۸)	۳۵۲	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۸۱	(۱,۶۷۴)	---	۱,۶۷۰	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۱	(۱,۶۷۴)	---	۱,۶۷۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۸۰)	(۷۷۵)	(۹۰)	۲۶۴	
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)	نماد: همکاران ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	۸,۹۱۹	۵,۴۰۴	۶۵	۱۱,۲۳۳
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	۸,۹۱۹	۵,۴۰۴	۶۵	۱۱,۲۳۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۳۴	۲۱	۶۲	۲۱
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۶۱	۶۲	(۲)	۱۳۸
سود سهام پرداختی	(۱,۱۸۹)	(۵,۶۴۵)	(۷۹)	(۹,۲۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۰۹۴)	(۵,۵۶۲)	(۸۰)	(۹,۰۷۰)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۲۵۲)	(۴۵۳)	۱۷۶	(۵۰۶)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۰)	(۲۷۳)	(۷۱)	(۷۷۲)
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	--	(۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمان دماوند همکاران سیستم(پناه شمال)		نماد: همکاران ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۰۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	
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	(۸۰)	(۲۷۳)	(۷۱)	(۷۷۴)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶,۴۹۳	(۸۸۴)	--	۸۸۳	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
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	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۴۹۳	(۸۸۴)	--	۸۸۳	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۰۸۳	۴,۲۰۰	۲۱	۴,۲۰۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۱,۵۷۶	۳,۳۱۶	۲۴۹	۵,۰۸۳	
مبادلات غیرنقدی	۰	۸۶۳	--	۰	