

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال	شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی

تا 24 ، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف

با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود .

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا

اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای

داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی ، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه ، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به

تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال	نماد: وغدیر ۵۳	شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

5. به شرح یادداشت های توضیحی 2-2-1 و 14 همراه ، صورتهای مالی با فرض تداوم فعالیت تهیه و تنظیم گردیده است ، لیکن درآمد عملیاتی شرکت نسبت به سنوات اخیر کاهش چشمگیر داشته و فعالیت شرکت در سال مالی مورد گزارش

منحصرا خدمات موردی استعلام هویتی سامانه سیتاد بوده است ، همچنین نتایج عملیات شرکت برای دوره مورد گزارش و سال مالی قبل منتج به زیان گردیده است ، دراین راستا لازم به توضیح بوده که ادامه فعالیت شرکت منوط به انعقاد

قراردادهای جدید و ایجاد درآمد کافی از محل آنها می باشد.

6. به شرح یادداشت توضیحی 1-7 ، داراییهای ثابت مشهود شرکت از پوشش بیمه ای در قبال خطرات احتمالی برخوردار نبوده است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی سال قبل توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 8 خرداد ماه 1397 "نظر تعدیل نشده" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 128 و 240 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در خصوص تعیین نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل با ارسال نسخه ای از صورتجلسه هیات مدیره به مرجع ثبت شرکتها و ثبت در روزنامه رسمی و پرداخت سود سهام

مصوب مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ 17/04/1397 ظرف مدت 8 ماه به صاحبان سهام .

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 24 ، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. تنها معامله

انجام شده اجاره ساختمان دفتر مرکزی شرکت، موضوع یادداشت 16 و 1-4 همراه صورتهای مالی بوده ، که با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت

نپذیرفته است . مضافا به نظر این موسسه معامله مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته است . ضمن اینکه این امر منجر به عدم رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام (سایر سهامداران به استثنای شرکت

خدمات انفورماتیک راهبر) گردیده است.

10. گزارش هیئت مدیره ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به

رسیدگیهای انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی ،

توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است .

تاریخ تهیه گزارش ۰۷ خرداد ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا	نماد: وعدیر ۵۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	علیرضا زند بابا رئیسی		۱۹:۰۰:۰۲ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷
شریک موسسه ارقام نگر آریا	مصطفی احمدی وسطی کلایی		۱۹:۱۱:۳۱ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسبی	۸۰۰۶۶۹	۱۹:۲۱:۵۸ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا	نماد: وغدیر ۵۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۵۵۸		۵,۴۶۸		(۹۰)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۴۸,۱۴۳		۱۳۲,۱۴۳		(۶۴)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۱۹۸		۱۶۴		۲۱		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۰		۰		---		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۴۸,۸۹۹		۱۳۷,۷۷۵		(۶۵)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱		۱		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۳,۰۸۱		۳,۴۳۱		(۱۰)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۴۱		۵۶۱		(۹۳)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۱۲۳		۳,۹۹۳		(۲۲)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا							
نماد: وغدیر ۵۳				شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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	۱۴,۰۵۰	۱۰۲,۰۸۲	(۸۶)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴,۱۰۵	۱۰۲,۱۳۷	(۸۶)
جمع دارایی ها	۵۲,۰۲۲	۱۴۱,۷۶۸	(۶۳)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۲,۰۲۲	۱۴۱,۷۶۸	(۶۳)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا	نماد: وغدیر ۵۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱,۴۰۲	۲۱,۷۱۷	(۹۴)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۰۸۵)	(۶,۷۶۸)	(۵۴)
سود (زیان) ناخالص	(۱,۶۸۳)	۱۴,۹۴۹	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۵,۴۴۴)	(۴,۵۷۸)	۱۹
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۷,۱۲۷)	۱۰,۳۷۱	--
هزینههای مالی	*	(۵۲,۰۰۰)	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۷۶۰	(۳,۹۴۶)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۳۶۷)	(۴۵,۵۷۵)	(۸۶)
مالیات بر درآمد	*	(۱,۵۶۳)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۳۶۷)	(۴۷,۱۳۸)	(۸۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۶,۳۶۷)	(۴۷,۱۳۸)	(۸۶)
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	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا				نماد: وغدیر ۵۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							--
سود (زیان) خالص				(۶,۳۶۷)	(۴۷,۱۳۸)	(۸۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۱۰۲,۰۸۲	۱۴۹,۲۲۰	(۳۲)	
تعدیلات سنواتی				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۱۰۲,۰۸۲	۱۴۹,۲۲۰	(۳۲)	
سود سهام مصوب				(۸۱,۶۶۵)	۰	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۲۰,۴۱۷	۱۴۹,۲۲۰	(۸۶)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰	۰	--	
سود قابل تخصیص				۱۴,۰۵۰	۱۰۲,۰۸۲	(۸۶)	
انتقال به اندوخته قانونی				۰	۰	--	
انتقال به سایر اندوخته ها				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۱۴,۰۵۰	۱۰۲,۰۸۲	(۸۶)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				(۱۲۷,۳۴۰)	(۹۴۲,۷۶۰)	(۸۶)	
سرمایه				۵۰	۵۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا	نماد: وغدیر ۵۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱,۶۷۰	۵۶,۶۰۵	(۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۶۷۰	۵۶,۶۰۵	(۹۷)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۶۰	۲,۸۰۴	(۷۳)
سود سهام پرداختی	(۷,۳۴۰)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶,۵۸۰)	۲,۸۰۴	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۵۶,۵۷۰)	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۲۰)	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامانه های یکپارچه تعاملات الکترونیکی دانا			
نماد: و غدیر ۵۳		شماره اطلاعیه: ۵۵۳۵۵۸	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۵۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۰	(۲۰)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۹۱۰)	۲,۸۱۹	---
فعالیت های تأمین مالی			---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۹۱۰)	۲,۸۱۹	---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۴۶۸	۲,۶۴۹	۱۰۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۵۵۸	۵,۴۶۸	(۹۰)
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---