

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	شرکت: همکاران سیستم هرمزگان
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 هرمزگان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1- ترازنامه شرکت همکاران سیستم هرمزگان(سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 21 پیوست

مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری در باره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

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

این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه 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 ۲۲مهر۱۳۹۷

آبتین روش آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آبتین روش آریا	ناصر عسکری نائینی		۰۹:۳۲:۰۴ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶
مدیر موسسه آبتین روش آریا	محبوب مهدی پوربهمبری		۰۹:۳۵:۵۴ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶

شرکت: همکاران سیستم هرمزگان	نماد: همکاران ۲۴	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۷۱۰	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

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	دارایی های جاری	بدهی های جاری	---
موجودی نقد	۸۰۶	۲,۲۶۸	(۶۴)	پرداختی های تجاری			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---	پرداختی های غیرتجاری	۷۷۵	۷۹۷	(۳)
دریافتنی های تجاری	۳,۵۰۳	۳,۴۵۰	۲	مالیات پرداختنی	۶۰۲	۱,۱۱۸	(۴۶)
دریافتنی های غیر تجاری	۵,۳۶۲	۶,۴۱۶	(۱۶)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	---
موجودی مواد و کالا	۰	۰	---	تسهیلات مالی	۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۵	۶۹	(۶۴)	ذخایر	۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت های جاری	۵,۰۰۱	۵,۲۹۱	(۵)
جمع دارایی های جاری	۹,۶۹۶	۱۲,۲۰۳	(۲۱)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی های غیرجاری			---	جمع بدهی های جاری	۶,۹۴۴	۷,۵۸۷	(۸)
دریافتنی های بلندمدت	۵۰	۵۰	۰	بدهی های غیرجاری			---
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت های غیرجاری	۰	۰	---
دارایی های نامشهود	۶	۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود	۵۶۹	۶۳۹	(۱۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۵۰	۹۳۱	۱۳
سایر دارایی ها	۰	۰	---	جمع بدهی های غیرجاری	۱,۰۵۰	۹۳۱	۱۳
جمع دارایی های غیرجاری	۶۲۵	۶۹۵	(۱۰)	جمع بدهی ها	۷,۹۹۴	۸,۵۱۸	(۶)
				حقوق صاحبان سهام			---
				سرمایه	۳۰۰	۳۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	---
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	---
				سهام خزانه	۰	۰	---
				اندوخته قانونی	۳۰	۳۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم هرمزگان		نماد: همکاران ۲۴		شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰		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 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	۱,۹۹۷	۴,۰۵۰	(۵۱)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۳۲۷	۴,۳۸۰	(۴۷)
جمع دارایی ها	۱۰,۳۲۱	۱۲,۸۹۸	(۲۰)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۳۲۱	۱۲,۸۹۸	(۲۰)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم هرمزگان	نماد: همکاران ۲۴	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰	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

صور 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	۱۱,۵۲۴	۱۰,۵۹۸	۹	۲۳,۴۳۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۵۳۷)	(۷,۷۳۵)	۱۰	(۱۶,۳۳۵)
سود (زیان) ناخالص	۲,۹۸۷	۲,۸۶۳	۴	۷,۱۰۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۶۶)	(۸۸۶)	۳۲	(۲,۲۴۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۸۲۱	۱,۹۷۷	(۸)	۴,۸۶۱
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵۰	۳۰	۶۷	۵۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۷۱	۲,۰۰۷	(۷)	۴,۹۱۶
مالیات بر درآمد	(۵۰۰)	(۵۲۱)	(۴)	(۱,۲۴۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۷۱	۱,۴۸۶	(۸)	۳,۶۷۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۳۷۱	۱,۴۸۶	(۸)	۳,۶۷۴
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 هرمزگان		نماد: همکاران ۲۴	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰	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	۱,۳۷۱	۱,۴۸۶	(۸)	۳,۶۷۴	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴,۰۵۰	۳,۵۳۰	۱۵	۳,۵۳۰	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴,۰۵۰	۳,۵۳۰	۱۵	۳,۵۳۰	
سود سهام مصوب	(۳,۴۲۴)	(۳,۱۵۴)	۹	(۳,۱۵۴)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۲۶	۳۷۶	۶۶	۳۷۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱,۹۹۷	۱,۸۶۲	۷	۴,۰۵۰	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۹۹۷	۱,۸۶۲	۷	۴,۰۵۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴,۵۷۰	۴,۹۵۳	(۸)	۱۲,۲۴۷	
سرمایه	۳۰۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم هرمزگان	نماد: همکاران ۲۴	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰	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

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تجدید ارائه

دلایل تغییر اطلاعات واقعی سال منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تجدید ارائه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم هرمزگان	نماد: همکاران ۲۴	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰	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	۲,۹۳۶	۳,۶۲۱	(۱۹)	۴,۴۴۶
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	۲,۹۳۶	۳,۶۲۱	(۱۹)	۴,۴۴۶
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۵۰	۳۰	۶۷	۵۵
سود سهام پرداختی	(۳,۴۲۴)	(۳,۱۵۴)	۹	(۳,۱۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳,۳۷۴)	(۳,۱۲۴)	۸	(۳,۰۹۹)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۰۱۷)	(۷۸۵)	۳۰	(۱,۰۲۴)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷)	(۱۳)	(۴۶)	(۱۳)
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 هرمزگان		نماد: همکاران ۲۴	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۷۱۰	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	(۷)	(۱۳)	(۴۶)	(۱۳)	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۴۶۲)	(۳۰۱)	۳۸۶	۳۱۰	۳۱۰
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	(۱,۴۶۲)	(۳۰۱)	۳۸۶	۳۱۰	۳۱۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۲۶۸	۱,۹۵۸	۱۶	۱,۹۵۸	۱,۹۵۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۸۰۶	۱,۶۵۷	(۵۱)	۲,۲۶۸	۲,۲۶۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰