

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال	نماد: همکاران ۳۰	شرکت: همکاران سیستم گلستان
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 گلستان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1.1. ترازنامه شرکت همکاران سیستم گلستان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک

الی 22 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای 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 براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 مؤسسه 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. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استاندارد‌های حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاریخ تهیه گزارش ۲۶ مهر ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه صدر	هادی باباپور	۸۰۰۱۱۰	۱۱:۱۹:۲۶ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶
مدیر مؤسسه صدر	محمود صدر	۸۰۰۴۸۰	۱۱:۵۰:۵۳ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶

شرکت: همکاران سیستم گلستان	نماد: همکاران ۳۰	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	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
دارایی‌های جاری				بدهی‌ها	دارایی‌های جاری	بدهی‌های جاری	---
موجودی نقد	۱,۹۷۴	۲,۷۴۳	(۲۸)	پرداختی‌های تجاری			
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	---	پرداختی‌های غیرتجاری	۹۲۹	۱۲۴	(۳۰)
دریافتی‌های تجاری	۶,۰۴۴	۵,۳۵۸	۱۳	مالیات پرداختی	۹۵۰	۱,۱۸۲	(۲۰)
دریافتی‌های غیرتجاری	۲,۱۶۱	۶,۹۹۱	(۶۹)	سود سهام پرداختی	۰	۰	---
موجودی مواد و کالا	۰	۰	---	تسهیلات مالی	۰	۰	---
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۵۳	---	ذخایر	۰	۰	---
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت‌های جاری	۳,۸۱۱	۶,۶۰۶	(۴۲)
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۱۷۹	۱۵,۱۴۵	(۳۳)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی‌های غیرجاری			---	جمع بدهی‌های جاری	۶,۰۵۷	۸,۸۴۱	(۳۱)
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	---	بدهی‌های غیرجاری			---
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	---
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	---
دارایی‌های نامشهود	۱۵	۱۵	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۴۱	۴۴۸	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۵۷۰	۱,۲۵۱	۲۵
سایر دارایی‌ها	۰	۰	---	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۵۷۰	۱,۲۵۱	۲۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۵۶	۴۶۳	(۲)	جمع بدهی‌ها	۷,۶۲۷	۱۰,۰۹۲	(۲۴)
				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 اندوخته‌ها	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم گلستان	نماد: همکاران ۳۰	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	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		۲,۶۷۸	۵,۱۸۶ (۴۸)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۳,۰۰۸	۵,۵۱۶ (۴۵)
جمع دارایی ها	۱۰,۶۳۵	۱۵,۶۰۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۳۲)	۱۰,۶۳۵	۱۵,۶۰۸ (۳۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم گلستان	نماد: همکاران ۳۰	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	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

صورث 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	۱۰,۸۱۴	۱۱,۸۹۰	(۹)	۲۵,۸۷۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۵۲۳)	(۷,۵۳۹)	*	(۱۷,۸۰۴)
سود (زیان) ناخالص	۳,۲۹۱	۴,۳۵۱	(۲۴)	۸,۰۷۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۸۴۹)	(۷۸۰)	۹	(۲,۱۶۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	۲,۴۴۲	۳,۵۷۱	(۳۲)	۵,۹۱۰
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۴۲	۳,۵۷۱	(۳۲)	۵,۹۱۰
مالیات بر درآمد	(۶۱۰)	(۸۹۳)	(۳۲)	(۱,۳۰۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۸۳۲	۲,۶۷۸	(۳۲)	۴,۶۰۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۱,۸۳۲	۲,۶۷۸	(۳۲)	۴,۶۰۵
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: همکاران سیستم گلستان		نماد: همکاران ۳۰	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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	۱,۸۳۲	۲,۶۷۸	(۳۲)	۴,۶۰۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵,۱۸۶	۳,۴۲۲	۵۲	۳,۴۲۲	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	(۸۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵,۱۸۶	۳,۴۲۲	۵۲	۳,۳۳۶	
سود سهام مصوب	(۴,۳۴۰)	(۲,۷۵۵)	۵۸	(۲,۷۵۵)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸۴۶	۶۶۷	۲۷	۵۸۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲,۶۷۸	۳,۳۴۵	(۲۰)	۵,۱۸۶	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۶۷۸	۳,۳۴۵	(۲۰)	۵,۱۸۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۶,۱۰۷	۸,۹۲۷	(۳۲)	۱۵,۳۵۰	
سرمایه	۳۰۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: همکاران سیستم گلستان	نماد: همکاران ۳۰	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	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	۴,۴۵۸	۲,۸۶۸	۵۵	۵,۰۷۰
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	۴,۴۵۸	۲,۸۶۸	۵۵	۵,۰۷۰
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	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۴,۳۳۱)	(۲,۷۵۵)	۵۷	(۲,۷۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴,۳۳۱)	(۲,۷۵۵)	۵۷	(۲,۷۵۵)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۸۴۲)	(۶۲۹)	۳۴	(۹۵۹)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۴)	(۳۵)	۵۴	(۶۸)
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 گلستان		نماد: همکاران ۳۰	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۸۲۹	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	
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	(۵۴)	(۳۵)	۵۴	(۶۸)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۶۹)	(۵۵۱)	۴۰	۱,۲۸۸	
فعالیت‌های 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۶۹)	(۵۵۱)	۴۰	۱,۲۸۸	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۷۴۳	۱,۴۵۵	۸۹	۱,۴۵۵	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۷۴	۹۰۴	۱۱۸	۲,۷۴۳	
مبادلات غیرنقدی	۱	۱۵۲	(۹۹)	۵۳۷	