

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال	شماره ثبت: ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)
نماد: وپارس ۹	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت تأمین خدمات سیستم های کاربردی کاسپین (سهامی خاص) در تاریخ 31 تیر 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 7!

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 درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

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 روش های تحلیلی و سایر روش های

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

4.

براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۴ شهریور ۱۳۹۸

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۵:۳۱:۵۹ ۱۳۹۸/۰۶/۲۷
شریک موسسه دایا رهیافت	ایرج جمشیدی فر	۸۰۰۲۰۶	۱۵:۳۳:۳۹ ۱۳۹۸/۰۶/۲۷
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسینی	۸۳۱۲۴۴	۱۵:۳۶:۰۴ ۱۳۹۸/۰۶/۲۷

شرکت: تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	نماد: وپارس ۹	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۹۳,۹۶۹	۴۵,۰۵۸	۳۳۰	پرداختی های تجاری	۱۰,۵۳۸	۹,۹۹۰	۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۹۲,۱۳۴	۱۰۵,۲۹۲	(۱۲)
دریافتی های تجاری	۹۰,۲۲۲	۹۲,۵۶۰	(۳)	مالیات پرداختی	۱۴,۶۸۳	۱۴,۲۶۲	۳
دریافتی های غیر تجاری	۷۵,۶۵۷	۵۳,۵۲۸	۴۱	سود سهام پرداختی	۵۰,۷۱۳	۲۴,۲۷۳	۱۰۹
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۴,۵۲۹	۱,۹۱۴	۶۵۹	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۶۹,۶۷۱	۰	--	پیش دریافت های جاری	۲۳۹,۴۰۷	۶,۱۰۶	۳,۸۲۱
جمع دارایی های جاری	۴۴۴,۰۴۸	۱۹۳,۰۶۰	۱۳۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۴۰۷,۴۷۵	۱۵۹,۹۲۳	۱۵۵
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲۵	۱۲۴	۱	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۴,۰۸۷	۳,۸۴۷	۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۲۵,۲۷۴	۱۲۳,۱۱۹	۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷,۸۳۸	۳۹,۶۷۱	۲۱
سایر دارایی ها	۶۱۰	۶۱۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۴۷,۸۳۸	۳۹,۶۷۱	۲۱
جمع دارایی های غیر جاری	۱۳۰,۰۹۶	۱۲۷,۷۰۰	۲	جمع بدهی ها	۴۵۵,۳۱۳	۱۹۹,۵۹۴	۱۲۸
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
				سرمایه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۷,۵۴۸	۷,۵۴۸	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	نماد: وپارس ۹	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		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				
(۷)	۳۳,۶۱۸	۳۱,۲۸۳	سود (زیان) انباشته				
(۲)	۱۲۱,۱۶۶	۱۱۸,۸۳۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷۹	۳۲۰,۷۶۰	۵۷۴,۱۴۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷۹	۳۲۰,۷۶۰	۵۷۴,۱۴۴	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	نماد: وپارس ۹	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۱۶۴,۲۱۵	۱۹۱,۳۹۴	(۱۴)	۳۸۷,۳۲۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۳,۷۰۲)	(۱۳۱,۳۰۸)	(۲۱)	(۲۶۲,۹۰۶)
سود (زیان) ناخالص	۶۰,۵۱۳	۶۰,۰۸۶	۱	۱۲۴,۴۱۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۶,۴۵۳)	(۴۳,۶۳۴)	(۱۶)	(۸۲,۱۲۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) عملیاتی	۲۴,۰۶۰	۱۶,۴۵۲	۴۶	۴۲,۲۹۵
هزینههای مالی	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۶,۱۷۰	(۹۲۱)	--	۲,۰۴۹
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰,۲۳۰	۱۵,۵۳۱	۹۵	۴۴,۳۴۴
مالیات بر درآمد	(۶,۱۲۵)	(۳,۸۴۲)	۵۹	(۱۳,۲۳۷)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۱۰۵	۱۱,۶۸۹	۱۰۶	۳۱,۱۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	۲۴,۱۰۵	۱۱,۶۸۹	۱۰۶	۳۱,۱۰۷
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: تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین		نماد: وپارس ۹	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۴,۱۰۵	۱۱,۶۸۹	۱۰۶	۳۱,۱۰۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۳,۶۱۸	۱۵,۴۸۸	۱۱۷	۱۵,۴۸۸	
تعدیلات سنواتی	۰	(۲,۵۰۰)	--	(۱,۴۲۲)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۳,۶۱۸	۱۲,۹۸۸	۱۵۹	۱۴,۰۶۶	
سود سهام مصوب	(۲۶,۴۴۰)	(۱۰,۰۰۰)	۱۶۴	(۱۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷,۱۷۸	۲,۹۸۸	۱۴۰	۴,۰۶۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۳۱,۲۸۳	۱۴,۶۷۷	۱۱۳	۳۵,۱۷۳	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۱,۵۵۵)	
انتقال به سایر اندوختهها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۱,۲۸۳	۱۴,۶۷۷	۱۱۳	۳۳,۶۱۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۵,۰۶۶	۷,۳۰۶	۱۰۶	۱۹,۴۴۲	
سرمایه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	نماد: وپارس ۹	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۲۲۳,۲۴۹	۳,۷۵۹	۵,۸۳۹	۶۱,۷۱۹
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	۲۲۳,۲۴۹	۳,۷۵۹	۵,۸۳۹	۶۱,۷۱۹
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۲	۲	۰	۲۸
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۵,۷۲۹	۱۶۲	۳,۴۳۶	۱,۰۶۵
سود سهام پرداختی	(۱۸)	(۶)	۲۰۰	(۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵,۷۱۳	۱۵۸	۳,۵۱۶	۱,۰۸۲
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵,۶۲۲)	(۴,۹۷۷)	۱۳	(۱۷,۸۹۵)
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۶۴
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۶۲۱)	(۹۹۶)	۲۶۴	(۱,۳۷۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱,۱۳۶)	(۱,۴۷۵)	(۲۳)	(۲,۹۲۳)
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	(۶۹,۶۷۲)	۰	--	(۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین		نماد: وپارس ۹	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۷۹۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		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	(۷۴,۴۳۹)	(۲,۴۷۱)	۲,۹۱۲	(۴,۲۴۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۴۸,۹۱۱	(۳,۵۳۱)	--	۴۰,۶۶۶	
فعالیت های تامین 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 تامین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴۸,۹۱۱	(۳,۵۳۱)	--	۴۰,۶۶۶	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۵,۰۵۸	۴,۳۹۲	۹۲۶	۴,۳۹۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۹۳,۹۶۹	۸۶۱	۲۲,۴۲۸	۴۵,۰۵۸	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	