



شرکت: مبین وان کیش	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: اوان	سرمایه ثبت نشده: 100,000
کد صنعت (ISIC): 731001	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	مبین وان کیش
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت مبین وان کیش (سهامی عام) برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی آن در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- بررسی اجمالی این موسسه 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	
تأکید بر مطالب خاص	

4.4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نگردیده است :

- 4-1- به شرح یادداشت 1-30 توضیحي، مبلغ 8/63 میلیارد ريال بدهي به شرکت کارينا (تامین‌کننده محتوا و برنامه) مربوط به عملکرد شش ماهه دوم سال 1397 ، به دلیل عدم رعایت ضوابط و مقررات (یادداشت 37-3 توضیحي)، پرداخت نشده و پرداخت آن موکول به تأیید شرکت همراه اول گردیده است. با توجه به سوابق شرکت، تعدیل حسابها و میزان بدهي مزبور منوط به اعلام نظر نهایی شرکت همراه اول مي‌باشد.
- 4.4-2- به شرح یادداشتهاي 2-5 و 3-16 توضیحي ، بابت درآمد و بهاي تمام شده قراردادهای منعقد شده با شرکت توسکا و تامین کنندگان محتوا (4 ماه پایانی دوره مالی مورد گزارش) به ترتیب مبلغ 7/42 میلیارد ريال و 3/36 میلیارد ريال از سرفصلهای مزبور به صورت برآوردی و به ظرفیت مبلغ قابل بازیافت و ذخیره تامین کنندگان محتوا ثبت گردیده است. چگونگی تسویه مطالبات و پرداخت بدهیها از این بابت منوط به توافقات نهایی با شرکتهای مزبور و تأیید صورتحساب مربوطه می باشد.
- 4.4-3- به شرح یادداشت 3-1-25 توضیحي، پیرو دعوی واحد مورد گزارش در دیوان عدالت اداری در خصوص برگ قطعی صادره از سوی سازمان تامین اجتماعی و مطالبه مبلغ 30 میلیارد ريال حق بیمه قراردادهای ارائه خدمات تا تاریخ 31/01/1393 و متعاقباً رأی دیوان مبنی بر عدم شمولیت حق بیمه فوق و ضرورت محاسبه حق بیمه سالهای مذکور بر اساس حسابرسی تامین اجتماعی ، مبلغ 5/26 میلیارد ريال پرداختی شرکت از این بابت، در سرفصل حسابهای دریافتنی منعکس و بابت حق بیمه قراردادهای بعد از تاریخ مذکور تا پایان دوره مورد گزارش، مبلغ 3/7 میلیارد ريال ذخیره در حسابها منظور شده است، لیکن سازمان تامین اجتماعی به رأی قطعی دیوان عدالت اداری، تمکین ننموده و این موضوع موجب طرح دعوی مجدد از سوی واحد مورد گزارش نزد دیوان عدالت اداری گردیده که تا کنون نتیجه آن مشخص نشده و به تبع آن، امکان اخذ مقاصد حساب بیمه و آزاد سازی کامل سپرده‌های بیمه، میسر نگردیده است.
- 4.4-4- به شرح یادداشت 7-5 توضیحي، با توجه به اقدامات کارفرمای اصلی، در دوره مالی مورد گزارش تبلیغات خدمات ارزش افزوده محتوا و درآمد مرتبط با آن کاهش یافته است، لذا شرکت اقدام به ورود به عرصه جدید درآمدی (فروش شارژ از طریق بسترهای در اختیارشرکت) نموده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

- 5.5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در" سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند . در این خصوص ، نکته قابل گزارشی وجود ندارد .

سایر موارد

- 6.6- مبنای تعیین نرخ خرید و فروش شارژ ایرانشل و انتخاب شرکتهای استارت آپ و خدمات رایگان ارائه شده به آنان بابت تامین محل، تجهیزات و غذا به همراه نتایج فعالیت آنها به این موسسه ارائه نشده است. ضمن آنکه نتیجه فعالیت 3 مورد از خریدها و فروشهای فعالیت مزبور در دوره مورد گزارش منجر به زیان شده است. همچنین توجهات لازم در خصوص پرداخت مبلغ 5/1 میلیارد ريال پیش پرداخت تبلیغات اپلیکیشن با توجه به توقف تبلیغات آن مشخص نمی باشد. مضافاً علیرغم انتخاب اعضای هیات مدیره از سوی مجمع عمومی، لیکن این موضوع در اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.
- 7.7- خالص حسابهای دریافتنی شرکت نسبت به سال گذشته افزایش یافته است که این موضوع حاکی از عدم وصول به موقع مطالبات (از جمله شرکت همراه اول) می باشد. همچنین دریافتنی های تجاری، غیرتجاری و پیش پرداختها (یادداشتهاي 16 و 18 توضیحي) جمعا مشتمل بر مبلغ 105 میلیارد ريال مطالبات راكد و سنواتی می باشد که به همراه اقلام سنواتی حسابهای پرداختنی و پیش دریافتها (یادداشتهاي 25 و 31 توضیحي) به مبلغ 3/6 میلیارد ريال تعیین تکلیف نشده است.
- 8.8- علیرغم گذشت حدود 5/2 سال از انعقاد قرارداد ایرمدیا وای فای با شرکت هواپیمایی آتا در خصوص دریافت سهم از آگهی ها، پروژه مذکور تا کنون به بهره برداری نرسیده، همچنین مبلغ 5 میلیارد ريال طلب از شرکت هواپیمایی آتا (بابت فروش دستگاه ایرمدیا وای فای)، به حیطه وصول در نیامده و مبلغ 4/1 میلیارد ريال موجودی دستگاه‌های مذکور نیز تعیین تکلیف نشده است. همچنین بخشی از قراردادهای منعقد شده شرکت (افشاء شده توسط شرکت در سایت کدال)، تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.
- 9.9- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، به شرح زیر رعایت نشده است :
- 9-1- مفاد بند 5 ماده 7 و ماده 13 دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشای صورتهای مالی حسابرسی نشده سالانه ظرف مدت 60 روز پس از پایان سال مالی و افشای توقف بخشی از درآمد شرکت (هشت ستاره).
- 9-2- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی در خصوص پرداخت سود سهام طبق برنامه اعلام شده(عدم رعایت موضوع ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت).
- 9-3- مفاد مواد 1 ، 4 و 8 دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران فرابورس در خصوص افشای معاملات و جزئیات تضامین تامین کنندگان محتوا که بیش از 30 درصد خدمات دریافتی از آنها می باشد، جزئیات تضامین اشخاص وابسته و تصویب معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت توسط اعضای هیئت مدیره.
- 9-4- مفاد تبصره 2 ماده 3 و مواد 5 ، 13 ، 15 ، 16 ، 19 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص بند
- 9-2 فوق و مستندسازی ساز و کارهای مناسب حاکمیت شرکتی، تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی ، انتخاب مدیر حسابرسی داخلی توسط هیئت مدیره، تصویب آئین نامه استخدامی توسط هیئت مدیره، تشکیل کمیته انتصابات، عدم استقرار فرآیند ارزیابی کمیته های شرکت توسط هیئت مدیره، تدوین منشور هیئت مدیره، افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیت شرکتی در پایگاه اینترنتی شرکت.
- 9-5- مفاد مواد 19 ، 22 ، 26 ، 27 و 37 دستورالعمل الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در خصوص تعریف حدود اختیارات و وظایف پرسنل، تدوین آئین نامه های انضباطی و رفتاری، شناسایی، ارزیابی و

22 آبان 1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

1398/09/03 18:12:38	841366	[Masoud Mohammadzadeh [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/03 18:14:22		[Alireza Mehradfar [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/03 18:16:05	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۳,۱۴۰	۲۴,۷۲۵	(۴۷)	پرداختنی‌های تجاری	۲۱۱,۷۰۰	۲۲۲,۴۷۳	(۵)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۹۱,۶۱۴	۱۳۲,۶۶۲	۴۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۷۸,۲۲۵	۱۰۴,۴۷۶	۷۱
دریافتنی‌های تجاری	۴۵۲,۸۸۱	۳۶۶,۱۲۳	۲۴	مالیات پرداختنی	۴۱,۵۲۸	۴۱,۵۲۸	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۷۱,۶۶۵	۱۳۶,۹۲۳	۲۵	سود سهام پرداختنی	۲۰,۳۰۶	۱,۲۷۳	۱,۴۹۵
موجودی مواد و کالا	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶,۵۶۳	۳,۷۹۹	۷۳	ذخایر	۱۸۲,۸۳۳	۱۰۶,۲۳۹	۷۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۳,۲۶۰	۱۲,۱۸۲	(۷۳)
جمع دارایی‌های جاری	۸۳۷,۶۶۳	۶۵۶,۰۴۲	۲۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۶۳۷,۹۶۳	۴۸۸,۱۶۱	۳۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۳۱۵	۳۱۵	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰	۴۵,۰۱۰	(۱۰۰)	پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۴۴۰	۱۱۷,۹۳۴	(۹۸)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۱۹۹	۷,۷۶۷	۴۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۷۸۹	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۷,۹۹۶	۸۷,۶۵۵	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۱۴۰	۳,۲۸۲	۳۸
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۳۶۹	۱۲۰,۲۰۶	(۹۲)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۹,۵۲۰	۱۴۰,۷۴۷	(۲۹)	جمع بدهی‌ها	۶۴۷,۳۳۱	۶۰۸,۳۶۷	۶

حقوق صاحبان سهام							
•	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	•	۹۷,۳۷۷	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	•	•	صرف (کنسر) سهام				
--	•	•	سهام خزانه				
•	۱۰,۳۱۳	۱۰,۳۱۳	انداخته قانونی				
--	•	•	سایر انداخته ها				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	•	•	انداخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۵	۷۸,۱۰۹	۸۳,۱۶۳	سود (زیان) انباشته				
۵۴	۱۸۸,۴۳۳	۲۸۹,۸۵۲	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۸	۷۹۶,۷۸۹	۹۳۷,۱۸۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸	۷۹۶,۷۸۹	۹۳۷,۱۸۳	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۵۳۱,۹۶۶	۵۳۴,۵۰۶	۱	۸۹۴,۳۵۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۶۹,۵۳۴)	(۴۳۵,۶۳۸)	۸	(۷۶۳,۷۶۱)
سود (زیان) ناخالص	۶۲,۴۳۲	۸۸,۸۶۸	(۳۰)	۱۳۱,۵۹۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۶,۹۵۳)	(۳۷,۳۸۰)	(۱)	(۷۶,۷۶۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۳,۶۴۵	--	۴,۹۴۲
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۶,۳۳۱)	--	(۶,۳۳۱)
سود (زیان) عملیاتی	۲۵,۴۸۹	۴۸,۸۱۲	(۴۸)	۵۳,۳۵۶
هزینه‌های مالی	(۲۶۴)	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴,۷۲۸	۱۰,۰۵۹	۴۶	۳۳,۶۳۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۷,۴۰۷	--	۱۱,۱۹۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۹,۹۵۳	۶۶,۳۷۸	(۴۰)	۸۷,۱۷۶
مالیات بر درآمد	۰	(۱۲,۳۵۳)	--	(۱۵,۳۳۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۹,۹۵۳	۵۳,۹۲۶	(۲۵)	۷۱,۸۴۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۳۹,۹۵۳	۵۳,۹۲۶	(۲۵)	۷۱,۸۴۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳۴۲	۳۸۰	(۳۶)	۴۱۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۱۳۷	۱۶۰	(۱۴)	۳۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰

سود (زیان) پایه هر سهم	۳۷۹	۵۴۰	(۳۰)	۷۳۳
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				
سود (زیان) خالص	۳۹,۹۵۳	۵۳,۹۳۶	(۲۵)	۷۱,۸۴۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۸,۱۰۹	۸۶,۳۶۵	(۹)	۸۶,۳۶۵
تعدیلات سنواتی	•	•	--	•
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۷۸,۱۰۹	۸۶,۳۶۵	(۹)	۸۶,۳۶۵
سود سهام مصوب	(۳۵,۹۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۵۵)	(۸۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	•	•	--	•
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۳,۲۰۹	۶,۳۶۵	۵۷۴	۶,۳۶۵
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	•	•	--	•
سود قابل تخصیص	۸۳,۱۶۳	۵۹,۱۹۱	۳۹	۷۸,۱۰۹
انتقال به اندوخته قانونی	•	•	--	•
انتقال به سایر اندوخته ها	•	•	--	•
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۳,۱۶۳	۵۹,۱۹۱	۳۹	۷۸,۱۰۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۰۰	۵۳۹	(۶۳)	۷۱۸
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد				
شرح	دوره منتهی به 1398/06/31 حسابرسی شده 1398/06/31	واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(35,669)	(15,466)	131	65,810
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(35,669)	(15,466)	131	65,810
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	4,375	17,400	(75)	22,622

(10,839)	(88)	(9,821)	(1,133)	سود سهام پرداختی
11,783	(57)	7,579	3,242	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
(27)	--	(26)	0	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(18,225)	(22)	(5,397)	(4,187)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(62)	14,450	(32)	(4,656)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
86,962	909	16,099	162,477	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(147,411)	--	0	(150,076)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(78,736)	(67)	10,670	3,558	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(1,170)	--	2,757	(28,869)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	13,759	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
0	--	0	3,525	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
0	--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
0	--	0	17,284	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(1,170)	--	2,757	(11,585)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
25,829	(4)	25,829	24,725	موجودی نقد در ابتدای دوره
66	--	66	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
24,725	(54)	28,652	13,140	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	93,971	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت به اطلاعات قبلی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قراداد	مبلغ کل قرارداد	میان نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
خدمات MEDIA WIFI	عموم مردم	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۰	مشارکتی	۱,۷۴۰	(۶۲۸)	۱,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات ارزش افزوده بر بستر تلفن ثابت	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۰	مشارکتی	۸۷,۰۲۸	(۶۳,۵۸۶)	۳۳,۴۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات STREAMING	عموم مردم	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	مشارکتی	۳,۶۷۳	(۳,۱۴۳)	۵۳۰	۱,۷۴۳	(۱,۵۱۶)	۳۲۷	۱,۷۴۳	(۱,۵۱۶)	۱,۷۴۳	(۱,۵۱۶)	۰
خدمات ارزش افزوده بر بستر تلفن همراه	شرکت ارتباطات سیار (همراه اول)	۱۳۹۰/۰۱/۲۶	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	مشارکتی	۸۰۱,۹۰۸	(۶۹۵,۴۰۴)	۱۰۶,۵۰۴	۴۹۱,۷۸۱	(۴۳۹,۸۳۹)	۶۱,۹۵۳	۴۹۱,۷۸۱	(۴۳۹,۸۳۹)	۸۶۰,۰۰۰	(۷۴۷,۲۸۰)	۰
فروش شارژ تلفن های همراه اعتباری ایرانسل	عموم مردم	۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ درصدی	۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۴۳	(۳۸,۱۷۹)	۳۶۳	۲۸,۴۴۳	(۳۸,۱۷۹)	۰	۰	۰
جمع							۸۹۴,۳۵۹	(۷۶۳,۷۶۱)	۱۳۱,۵۹۸	۵۳۱,۹۶۶	(۴۶۹,۵۳۴)	۶۳,۴۴۳	۵۳۱,۹۶۶	(۴۶۹,۵۳۴)	۸۶۱,۷۴۳	(۷۴۸,۷۹۶)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۷۷	۳۸,۱۷۹
دستمزدمستقیم تولید	۷۴۹,۰۷۵	۴۳۴,۹۱۸
سربرارتولید	۱۳,۱۰۹	۶,۴۳۷
جمع	۷۶۳,۷۶۱	۴۶۹,۵۳۴

هزینه جذب نشده درتولید	•	•
انتقال به حساب داراییهای ثابت	•	•
جمع هزینه های تولید	۷۶۲,۷۶۱	۴۶۹,۵۲۴
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	•	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷۶۲,۷۶۱	۴۶۹,۵۲۴
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	•	•
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۶۲,۷۶۱	۴۶۹,۵۲۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	•	•
جمع بهای تمام شده	۷۶۲,۷۶۱	۴۶۹,۵۲۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۸	۱۹	۲۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۳۲	۳۲	۱۷

توضیحات وضعیت کارکنان
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت						
شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	هزینه های اداری، عمومی و فروش
هزینه حقوق و دستمزد	•	•	۶۹۴	۴۱,۱۰۹	۳۳,۲۹۳	۲۹,۵۷۳
هزینه استهلاک	۷,۰۰۸	۴,۰۱۳	۱,۹۵۰	۱,۵۱۵	۱,۰۵۶	۷۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۰۳۱	۱۸۱	۱۸۱	۴۷۶	۳۸۸	۳۸۸
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۲,۴۴۹	۹۴۸	۱,۴۶۸	•	۲,۷۳۰	•
هزینه تبلیغات	•	•	•	۱۸,۳۱۱	۲,۰۹۶	۲,۰۹۵
حق العمل و کمیسیون فروش	•	•	•	•	•	•
هزینه خدمات پس از فروش	•	•	•	•	•	•
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	•	•	•	•	•	•

هزینه حمل و نقل و انتقال سایر هزینه ها	۳,۶۳۱	۱,۲۸۵	۸۴۹ ۱,۲۸۵	۱۵,۳۵۳	۷,۳۹۰	۴,۵۳۷
جمع	۱۳,۱۰۹	۶,۴۳۷	۶,۴۳۷	۷۶,۷۶۳	۳۶,۹۵۳	۳۶,۶۶۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تمامی هزینه ها با افزایش تقریبی ۳۰% نسبت به سال گذشته خواهد بود			

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص اصلاح هزینه ها و درآمدهای ارائه خدمات ارزش افزوده بر بستر تلفن ثابت تا آبان ماه ۱۳۹۵	۴,۹۴۳	۰
جمع	۴,۹۴۳	۰

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر هزینه های عملیاتی	۶,۴۳۱	۰
جمع	۶,۴۳۱	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
--

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۵	۰	۳,۷۸۹		۰	۰	۳,۷۸۹	۲۶۴
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰
جمع		۰	۳,۷۸۹		۰	۰	۳,۷۸۹	۲۶۴
انتقال به دارایی								
هزینه مالی دوره								
								۲۶۴

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت
--

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت برنامه ای برای اخذ تسهیلات با شرایط موجود ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه											
طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی بهره برداری از طرح	تاریخ برآوردی	توضیحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر								
نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر						

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲,۶۲۲	۱۴,۷۲۸
جمع	۲۲,۶۲۲	۱۴,۷۲۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	۱۱,۱۹۸	
جمع	۱۱,۱۹۸	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵۷,۷۵۹	۲۵,۹۰۰	۷۱,۸۴۴	۸۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت در ۶ ماهه سال ۱۳۹۸ قصد اجرای پروژه فروش شارژ تلفن همراه و بسته های اینترنتی بیشتری را دارد.

سایر توضیحات با اهمیت
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»