

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۸۹۹۹۰+	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم
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

اطلاعات مدیریت همکاران سیستم

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت اطلاعات مدیریت همکاران سیستم (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 23

پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

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 بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند 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. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۱مهر۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه بهراد مشار	مرتضی حاجی عباسی	۸۸۱۶۳۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۶ ۱۷:۰۶:۳۸
مدیر مؤسسه بهراد مشار	فریده شیرازی	۸۰۰۴۵۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۶ ۱۷:۱۱:۳۴

شرکت: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم	نماد: همکاران ۱۷	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۹۰+	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						---		بدهی های جاری	
موجودی نقد		۱,۰۷۳		۱۸۴		۴۸۳		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۴۴,۸۴۷		۴۵,۲۴۷		(۱)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۲,۴۲۴		۳۶۸		۵۵۹		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۶۰		۰		---		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۴۸,۴۰۴		۴۵,۷۹۹		۶		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۷۲۴		۱,۲۶۸		(۴۳)		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۲۲۰		۲۲۰		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۱		۱		۰		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۲,۷۱۶		۳,۳۵۱		(۱۹)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۶۶۱		۴,۸۴۰		(۲۴)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	
								سایر اندوخته ها	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم	نماد: همکاران ۱۷	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۹۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۷,۰۰۱	۱۴,۰۸۹	(۵۰)
			جمع حقوق صاحبان سهام	۸,۱۰۱	۱۵,۱۸۹	(۴۷)
جمع دارایی ها	۵۲,۰۶۵	۵۰,۶۳۹	۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۲,۰۶۵	۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم	نماد: همکاران ۱۷	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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

صورت 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	۷۳,۷۵۰	۶۴,۵۵۷	۱۴	۱۳۶,۲۷۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۵,۸۲۵)	(۵۵,۶۵۳)	۱۸	(۱۲۱,۳۰۰)
سود (زیان) ناخالص	۷,۹۲۵	۸,۹۰۴	(۱۱)	۱۴,۹۷۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۰۹۳)	(۲,۵۹۰)	۱۹	(۵,۹۹۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴,۸۳۲	۶,۳۱۴	(۲۳)	۸,۹۸۲
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۳۳۲	۱,۵۳۲	(۱۳)	۱,۵۳۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۱۶۴	۷,۸۴۶	(۲۱)	۱۰,۵۱۴
مالیات بر درآمد	(۱,۲۰۸)	(۱,۵۷۹)	(۲۳)	(۲,۳۱۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۹۵۶	۶,۲۶۷	(۲۱)	۸,۲۰۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۴,۹۵۶	۶,۲۶۷	(۲۱)	۸,۲۰۲
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: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم		نماد: همکاران ۱۷	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۹۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۴,۹۵۶	۶,۲۶۷	(۲۱)	۸,۲۰۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۴,۱۶۹	۹,۱۱۱	۵۶	۹,۱۱۱	
تعدیلات سنواتی	(۸۰)	(۸۳)	(۴)	(۱۶۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۴,۰۸۹	۹,۰۲۸	۵۶	۸,۹۴۸	
سود سهام مصوب	(۱۲,۰۴۴)	(۳,۰۶۱)	۲۹۳	(۳,۰۶۱)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۰۴۵	۵,۹۶۷	(۶۶)	۵,۸۸۷	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۷,۰۰۱	۱۲,۲۳۴	(۴۳)	۱۴,۰۸۹	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷,۰۰۱	۱۲,۲۳۴	(۴۳)	۱۴,۰۸۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴,۹۵۶	۶,۲۶۷	(۲۱)	۸,۲۰۲	
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم	نماد: همکاران ۱۷	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۹۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم	نماد: همکاران ۱۷	شماره اطلاعیه : ۴۸۹۹۹۰+	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۲,۷۷۸	۶,۱۲۴	(۵۵)	۴,۹۷۱
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	۲,۷۷۸	۶,۱۲۴	(۵۵)	۴,۹۷۱
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۷۵	۲۹۹	(۷۵)	۱,۵۳۱
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	(۳,۰۶۱)	--	(۳,۰۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۷۵	(۲,۷۶۲)	--	(۱,۵۳۰)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۸۷۱)	(۹۳۳)	۱۰۱	(۱,۲۴۲)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۳)	(۱,۲۰۱)	(۹۲)	(۲,۱۳۰)
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: اطلاعات مدیریت همکاران سیستم				
نماد: همکاران ۱۷		شماره اطلاعیه : ۴۸۹۹۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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 سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۳)	(۱,۲۰۱)	(۹۲)	(۲,۱۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۸۹	۱,۲۲۸	(۲۸)	۶۹
فعالیت های تأمین 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 تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۸۹	۱,۲۲۸	(۲۸)	۶۹
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۸۴	۱۱۵	۶۰	۱۱۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۰۷۳	۱,۳۴۳	(۲۰)	۱۸۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۷۵	--	۴۰۲