

سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۱۳۰۱۲	نماد: وصبا	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خاص)
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خا

1. صورت-های مالی شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خاص)، شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

## بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت-های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل-های داخلی مربوط به تهیه صورت-های مالی است به گونه‌ای که این صورت-های، عاری از تحریف با-اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

## بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت-های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آینین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالا-اهمیت در صورت-های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش-هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت-های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالا-اهمیت ناشی از نقله یا اشتباه در صورت-های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داردهای، کنترل-های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت-های مالی به منظور طراحی روش-های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل-های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روابه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت-های مالی اس این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت-های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

## اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت-های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان-های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با-اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می-دهد.

## سایر بندهای توضیحی

5. صورت‌های مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶ توسط موسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۴ بهمن ۱۳۹۶ آن موسسه نسبت به صورت‌های مالی مذبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۵۱۳۰۱۲	شماره اطلاعیه: ۱۳۹۷۰۹/۳۰	ناماد: وصب۱	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خاص)
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷۰۹/۳۰			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

۶. همانگونه که در صورت سود و زیان ملاحظه می‌گردد، شرکت طی سال‌های اخیر اقدام به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر نموده است، لیکن عملیات انجام شده با موضوع فعالیت مندرج در اساسنامه منطبق نمی‌باشد.

۷. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۳ صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و سایر اشخاص وابسته که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت نشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت گرفته است. نظر این موسسه به شواهدی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۸. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی، انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آئیننامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه در حدود رسیدگی‌های انجام شده به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷/۱۶ بهمن

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

زمان	شماره عضویت	امضا کننده	سمت
۱۳۹۷/۱۱/۱۷ ۱۶:۲۰:۲۸		بهزاد افشار هور	شریک موسسه وانیا نیک تدبیر
۱۳۹۷/۱۱/۱۷ ۱۶:۲۵:۱۸	۸۸۱۶۰۵	احمد خالقی بایگی	مدیر موسسه وانیا نیک تدبیر

سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۱۳۰۱۲	نماد: وصبا	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه انديشان اميد شهرyar (سهامي خاص)
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		

درصد تغییر ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	شرح	درصد تغییر ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ترازنامه
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری							
--			بدهی های جاری	--			مواردی نقد
--	۱,۴۱۰	۰	پرداختنی های تجاری	۲۱۲	۶۳۲	۱,۹۶۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۹۸)	۳۹,۷۴۸	۸۱۲	پرداختنی های غیر تجاری	(۷۷)	۳۷,۸۶۰	۸,۶۶۴	دریافت نهادهای تجاری
(۱۹)	۵۳۶	۴۳۵	مالیات پرداختنی	(۹۱)	۲۲,۴۵۹	۲,۰۳۷	دریافت نهادهای غیر تجاری
--	۱,۵۲۱	۰	سود سهام پرداختنی	+	۴۰۲	۴۰۲	موارد و کالا
--	۰	۰	تسهیلات مالی	--	۰	۰	پیش پرداخت ها و سفارشات
--	۰	۰	ذخیر	--	۱۰۰	۰	دارایی های نگهداری شده برای فروشن
--	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۰	۰	جمع دارایی های جاری
--	۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروشن	(۷۹)	۶۱,۴۵۳	۱۳,۰۷۲	دارایی های غیر جاری
(۹۷)	۴۳,۲۱۵	۱,۲۴۷	جمع بدھی های جاری	--			دریافت نهادهای بلند مدت
--			بدھی های غیر جاری	--	۰	۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
--	۰	۰	پرداختنی های بلند مدت	۷۴۸,۳۷۵	۴	۲۹,۹۳۹	سرمایه گذاری در املاک
--	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	دارایی های نامشهود
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلند مدت	--	۱	۰	دارایی های ثابت مشهد
--	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	۴	۰	سایر دارایی ها
--	۰	۰	جمع بدھی های غیر جاری	--	۰	۰	جمع دارایی های غیر جاری
(۹۷)	۴۳,۲۱۵	۱,۲۴۷	جمع بدھی ها	۳۳۲,۵۵۶	۹	۲۹,۹۳۹	
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
+	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
+	۱۰	۱۰	اندוחته قانونی				

سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال			کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۱۳۰۱۲	نماذج:	وصبای	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خاص)
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)							
--	+	+	سایر اندوخته‌ها				
--	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	+	+	تفاوت تعسیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	+	+	اندوخته تعسیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۳۰	۱۸,۱۳۷	۴۱,۶۵۴	سود (زیان) انباشته				
۱۲۹	۱۸,۲۴۷	۴۱,۷۶۴	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۳۰)	۶۱,۴۶۲	۴۳,۰۱۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۳۰)	۶۱,۴۶۲	۴۳,۰۱۱	جمع دارایی‌ها

سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۵۱۳۰۱۲: شماره اطلاعیه	نماد: وصبا ۱	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه انديشان اميد شهریار (سهامي خاص)
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	

درصد تغییر	صورت سود و زیان		
	واقعی سال مالی	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
۲۵۶	۷,۶۷۶	۲۷,۳۰۹	درآمد های عملیاتی
--	+	+	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۲۵۶	۷,۶۷۶	۲۷,۳۰۹	سود (زیان) ناخالص
۶۹	(۱,۸۷۸)	(۳,۱۷۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	+	+	ساير درآمد های عملیاتی
--	+	+	ساير هزینه های عملیاتی
۳۱۶	۵,۷۹۸	۲۴,۱۳۶	سود (زیان) عملیاتی
--	+	+	هزینه های مالی
--	+	+	ساير درآمد ها و هزینه های غيرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
--	+	+	ساير درآمد ها و هزینه های غيرعملیاتی - اقلام متفرقه
۳۱۶	۵,۷۹۸	۲۴,۱۳۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	+	(۳۹)	مالیات بر درآمد
۳۱۶	۵,۷۹۸	۲۴,۰۹۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	+	+	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۳۱۶	۵,۷۹۸	۲۴,۰۹۷	سود (زیان) خالص
--			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 - غيرعملیاتی
--	+	+	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 - غيرعملیاتی
--	+	+	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	+	+	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

شماره اطلاعیه: ۵۱۳۰۱۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	ناماد: وصبا ۱	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه انديشان اميد شهریار (سهامي خاص)
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			(حسابرسی شده)
--				گردش حساب سود (زيان) انباسته
۳۱۶	۵,۷۹۸	۲۴,۰۹۷		سود (زيان) خالص
۳۱	۱۳,۸۵۹	۱۸,۱۳۷		سود (زيان) انباسته ابتداي دوره
--	(۱,۱۲۰)	+		تعديلات سنواتی
۴۲	۱۲,۷۳۹	۱۸,۱۳۷		سود (زيان) انباسته ابتداي دوره تعديل شده
۴۵	(۴۰۰)	(۵۸۰)		سود سهام مصوب
--	+	+		تغييرات سرمایه از محل سود (زيان) انباسته
۴۲	۱۲,۳۳۹	۱۷,۵۵۷		سود (زيان) انباسته ابتداي دوره تخصیص نیافته
--	+	+		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۳۰	۱۸,۱۳۷	۴۱,۶۵۴		سود قابل تخصیص
--	+	+		انتقال به اندوخته قانونی
--	+	+		انتقال به سایر اندوخته ها
۱۳۰	۱۸,۱۳۷	۴۱,۶۵۴		سود (زيان) انباسته پایان دوره
۳۱۶	۵۷,۹۸۰	۲۴۰,۹۷۰		سود (زيان) خالص هر سهم ریال
+	۱۰۰	۱۰۰		سرمایه

سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۱۳۰۱۲	نماد: وصبا	شرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه انديشان اميد شهریار (سهامي خاص)
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		

## صورت جريان وجوه نقد

درصد تغيير	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	شرح
--			فعالیت‌های عملیاتی
۸۷۹	۳۵۵	۳,۴۷۷	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی
--	.	.	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی
۸۷۹	۳۵۵	۳,۴۷۷	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
--			بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	.	.	سود سهام دریافتی
--	.	.	سود پرداختی بابت استقراض
--	.	.	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری‌ها
--	.	(۲,۱۰۱)	سود سهام پرداختی
--	.	(۲,۱۰۱)	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--			مالیات بر درآمد
(۹۴)	(۶۰۳)	(۳۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
--			فعالیت‌های سرمایه گذاری
--	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	(۴)	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	.	.	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری‌های بلندمدت

شمرکت: شرکت خدمات بازرگانی پشتیبانی آتیه اندیشان امید شهریار (سهامی خاص) نماد: وصب۱	شماره اطلاعیه: ۵۱۳۰۱۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ میلیون ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به:	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت			
--	.	.	.
--	.	.	.
--	.	.	.
--	.	.	.
--	(۴)	.	.
--	(۲۵۲)	۱,۳۳۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
--			فعالیت‌های تأمین مالی
--	.	.	وجوده دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	.	.	وجوده دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	.	.	وجوده پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	.	.	وجوده دریافتی حاصل از استقراری
--	.	.	بازپرداخت اصل استقراری
--	.	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(۲۵۲)	۱,۳۳۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۹)	۸۸۴	۶۳۲	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	.	.	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۱۲	۶۳۲	۱,۹۶۹	موجودی نقد در پایان دوره
--	.	.	مبادلات غیرنقدی