

تاریخ: / / ۱۳.....

شماره:

پیوست:



شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن
(سهامی خاص) - شماره ثبت ۴۶۳۶۸۲

صورت های مالی شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن - سهامی خاص

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن - سهامی خاص مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص):

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	ب- یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه فعالیت
۵ الی ۷	اهم رویه های حسابداری
۸ الی ۱۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن - سهامی خاص مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸ طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	امان اله اسمعیلی آفتابداری	شرکت توسعه صنعت و معدن تواندیشان
	نائب رئیس هیئت مدیره	محمد قاسم طاهری	شرکت آتیه سازان صنعت و معدن
	عضو هیئت مدیره	احمد مکانیک	
	مدیر عامل	سید رضا علوی	

شرکت رفاه آندیشن سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

ترازنامه

تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال
۱۸۱,۴۴,۷۶۱,۳۹۰	۱۶۲,۱۶۵,۷۶۲,۳۵۶	۸	پرواختنی های تجاری و غیر تجاری	۵,۵۲۰,۹۲۹,۳۴۶	۲,۶۵۵,۹۸۶,۶۶۷
۰	۷۴۵,۴۰۲,۵۴۱	۹	مالیات پرواختنی	۳,۷۴۰,۶۱۴,۶۶۹	۷۳,۴۹۹,۳۶۸,۱۰۰
۱۸۱,۴۴,۷۶۱,۳۹۰	۱۶۲,۹۱۱,۱۶۵,۸۹۷		جمع بدهی جاری	۴۶,۹۳۵,۰۹۷,۱۲۰	۱۳۵,۶۱۲,۸۹۶,۱۰۹
۱۷۷,۳۸۲,۴۹۲,۸۲۹	۱۳۳,۵۲۸,۱۶۷,۳۰۳	۸	بدهی های غیر جاری:	۵۶,۱۹۶,۶۴۱,۰۳۵	۲۱۱,۷۶۸,۲۵۰,۸۷۶
۸۵,۲۰۵,۰۰۰	۳۲۰,۰۱۸,۶۱۷	۱۰	پرواختنی های بلندمدت		
۳۵۸,۵۱۲,۴۵۹,۳۱۹	۲۹۶,۷۵۹,۳۵۱,۸۱۷		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
			جمع بدهی ها	۵۳۸,۷۹۹,۸۷۱,۲۸۱	۵۱۸,۵۳۶,۴۶۰,۴۱۲
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۹۱۷,۳۵۹,۰۰۰	۱۱	حقوق صاحبان سهام	۲۲۰,۳۴۶,۸۷۶,۱۳۸	۱۷۶,۵۱۸,۴۴۳,۰۲۵
۵۱,۹۱۷,۳۵۹,۰۰۰			سرمایه	۷۵۹,۰۴۶,۷۴۷,۴۱۹	۶۹۵,۰۵۴,۹۰۳,۴۳۷
۱۱,۰۴۲,۷۰۷,۱۹۲	۲۰,۱۱۸,۰۴۰,۳۹۱	۱۲	افزایش سرمایه در جریان		
۹۳,۷۶۹,۸۶۳,۰۴۳	۳۳۸,۰۲۸,۴۲۳,۲۰۵		اندوخته قانونی		
۴۵۶,۷۳۰,۹۲۹,۲۳۵	۶۱۰,۰۶۳,۸۰۲,۴۹۶		سود انباشته		
۸۱۵,۲۴۳,۳۸۸,۴۵۴	۹۰۶,۸۲۳,۱۵۴,۳۱۳		جمع حقوق صاحبان سهام	۸۱۵,۲۴۳,۳۸۸,۴۵۴	۹۰۶,۸۲۳,۱۵۴,۳۱۳
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		

دارایی های جاری


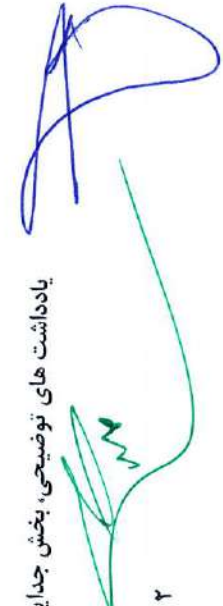
موجودی نقد
سرمایه گذاری های کوتاه مدت
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
جمع دارایی های جاری

دارایی های غیر جاری

سرمایه گذاری های بلندمدت
دارایی های ثابت مشهود
جمع دارایی های غیر جاری

جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

۲

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

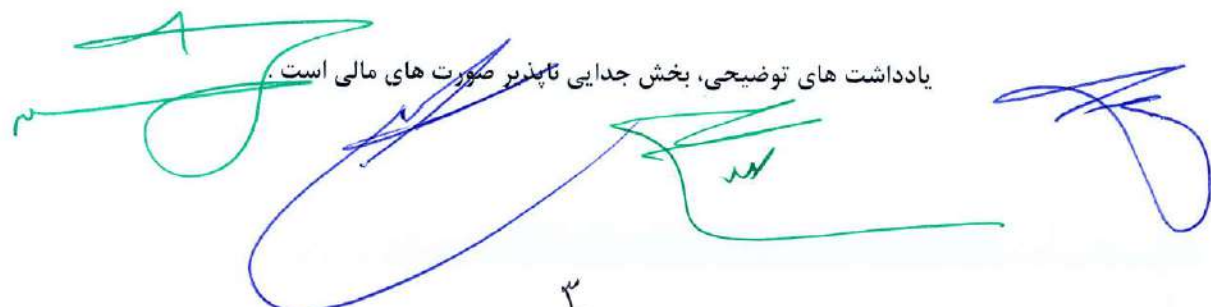
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۵,۴۰۹,۱۲۵,۸۵۲	۱۸۸,۲۴۰,۸۴۴,۲۶۰		۱۳ درآمد های عملیاتی
(۷۰۶,۲۰۹,۰۲۷)	(۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۴,۷۰۲,۹۱۶,۸۲۵	۱۸۷,۵۲۰,۸۴۴,۲۶۰		سود ناخالص
(۹,۳۳۱,۶۲۷,۱۳۶)	(۳,۷۷۱,۹۷۴,۱۱۹)		۱۵ هزینه های اداری و عمومی
۸۵,۳۷۱,۲۸۹,۶۸۹	۱۸۳,۷۴۸,۸۷۰,۱۴۱		سود عملیاتی
(۱,۰۸۷,۶۷۹,۴۸۴)		(۲,۰۰۹,۴۲۰,۷۴۲)	۱۶ هزینه های مالی
۱,۷۵۵,۹۰۸,۱۹۶		۴۹۲,۲۱۵,۱۲۳	۱۷ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۶۸,۲۲۸,۷۱۲	(۱,۵۱۷,۲۰۵,۶۱۹)		
۸۶,۰۳۹,۵۱۸,۴۰۱	۱۸۲,۲۳۱,۶۶۴,۵۲۲		سود عملیات قبل از مالیات
			۹ مالیات بر درآمد
			سال جاری
		(۷۴۵,۴۰۲,۵۴۱)	سال قبل
	(۷۴۵,۴۰۲,۵۴۱)		
۸۶,۰۳۹,۵۱۸,۴۰۱	۱۸۱,۴۸۶,۲۶۱,۹۸۱		سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۸۶,۰۳۹,۵۱۸,۴۰۱	۱۸۱,۴۸۶,۲۶۱,۹۸۱		سود خالص
۶۳,۳۱۶,۰۳۹,۵۶۲		۹۳,۷۶۹,۸۶۳,۰۴۳	سود انباشته در ابتدای سال / دوره
(۵,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۸,۱۵۳,۳۸۸,۷۲۰)	سود سهام مصوب
(۴۵,۳۵۵,۷۱۹,۰۰۰)			افزایش سرمایه
۱۲,۰۳۲,۲۲۰,۵۶۲	۶۵,۶۱۶,۴۷۴,۲۲۳		
۹۸,۰۷۱,۸۳۸,۹۶۳	۲۴۷,۱۰۲,۷۳۶,۳۰۴		سود قابل تخصیص
(۴,۳۰۱,۹۷۵,۹۲۰)	(۹,۰۷۴,۳۱۳,۰۹۹)		۱۲ اندوخته قانونی
۹۳,۷۶۹,۸۶۳,۰۴۳	۲۳۸,۰۲۸,۴۲۳,۲۰۵		سود انباشته در پایان سال / دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۶۵۵,۷۱۳,۸۲۵	(۱۸,۷۵۹,۸۹۸,۳۴۰)		۱۸
			فعالیت های عملیاتی :
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
			سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۱,۷۵۵,۹۰۸,۱۹۶		۴۹۲,۲۱۵,۱۲۳	سود سهام پرداختی به سهامداران
(۵,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۸,۱۵۳,۳۸۸,۷۲۰)	سود پرداختی بابت تسهیلات خرید اعتباری سرمایه گذاری ها
(۱,۰۸۷,۶۷۹,۴۸۴)		(۲,۰۰۹,۴۲۰,۷۴۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۵,۲۵۹,۷۷۱,۲۸۸)	(۲۹,۶۷۰,۵۹۴,۳۳۹)		مالیات:
			وجوه پرداختی بابت مالیات
			فعالیت های سرمایه گذاری :
			وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود
			وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
(۱۶,۸۵۳,۳۸۷,۰۹۶)		(۴,۴۵۰,۰۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		۴۵,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
(۱۶,۸۵۳,۳۸۷,۰۹۶)	۴۵,۵۶۵,۵۵۰,۰۰۰		فعالیت های تأمین مالی :
(۷۴,۴۵۷,۳۴۴,۵۵۹)	(۲,۸۶۴,۹۴۲,۵۷۹)		وجوه حاصل از افزایش سرمایه
			خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۷۸,۵۶۱,۶۴۰,۰۰۰			موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۱۰۴,۲۹۵,۴۴۱	(۲,۸۶۴,۹۴۲,۵۷۹)		موجودی نقد در پایان سال
۱,۴۱۶,۶۳۳,۸۰۵	۵,۵۲۰,۹۲۹,۲۴۶		
۵,۵۲۰,۹۲۹,۲۴۶	۲,۶۵۵,۹۸۶,۶۶۷		

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (شرکت اصلی) و شرکت های کارگزاری بیمه توسعه صنعت و معدن نوآندیشان، آتیه سازان صنعت و معدن، فن اوران آتیه صنعت و معدن و رفاه گستران آتیه رسا می باشد. شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ تحت شماره ۴۶۳۶۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۹۷۹ به صورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از پارک وی - خیابان شهید فیاضی - خیابان آقا بزرگی - کوچه احمد ولی - پلاک ۹ می باشد.

۲-۱- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد بند ۲ اساسنامه، بررسی، مطالعه، ایجاد و توسعه، راه اندازی و سرمایه گذاری و مشارکت انواع طرحها و پروژه های تولیدی، صنعتی و خدماتی و مهندسی، بازرگانی و ساختمانی و مبادرت به هرگونه مشارکت با انواع شرکت های یاد شده، خدمات بررسی و ارزیابی طرح ها، نظارت بر اجرای طرح ها، استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخل و خارج کشور، انجام امور بازرگانی، انجام کلیه امور صادرات و واردات کالاهای مجاز میباشد.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
نفر	نفر
۵	۷

کارکنان قراردادی

۲- اهم رویه های حسابداری

۱-۲- مبنای تهیه صورت های مالی

۱-۱-۲- طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ سال مالی شرکت روز اول دی ماه هر سال آغاز و روز آخر آذر ماه هر سال به پایان میرسد . .

۱-۲-۲- اقلام مقایسه ای بصورت سالانه ارائه گردیده است.

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۳-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری:
		سرمایه گذاری های بلند مدت:
	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها		سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها		سرمایه گذاری در املاک
		سرمایه گذاری های جاری
ارزش بازار	ارزش بازار	سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار
بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها		سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناسخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۶-۲- دارائی های ثابت مشهود

۶-۲-۱- دارائی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارائی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارائی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارائی شود، به مبلغ دفتری دارائی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارائی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارائی ها که به منظور حفظ وضعیت دارائی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۶-۲-۲- استهلاك دارائی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۵ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم

۶-۲-۳- برای دارائی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارائی های ثابت استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۷-۲- زیان کاهش ارزش دارائی های غیر جاری

۷-۲-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر کاهش ارزش دارائی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارائی ها، با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارائی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارائی متعلق به آن است تعیین میگردد.

۷-۲-۲- آزمون کاهش ارزش دارائی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۸-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۳- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۴۹۵,۹۳۴,۲۴۶	۲,۶۰۸,۳۷۶,۸۶۷
۲۴,۹۹۵,۰۰۰	۴۷,۶۰۹,۸۰۰
<u>۵,۵۲۰,۹۲۹,۲۴۶</u>	<u>۲,۶۵۵,۹۸۶,۶۶۷</u>

موجودی نزد بانکها
تنخواه گردانها و صندوق

۳-۱- موجودی نزد بانکها در شرکت اصلی بشرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۳۳۸,۴۶۶,۰۷۴	۲,۶۰۲,۰۶۱,۳۶۷
۱۵۱,۱۵۲,۶۷۲	.
۶,۳۱۵,۵۰۰	۶,۳۱۵,۵۰۰
<u>۵,۴۹۵,۹۳۴,۲۴۶</u>	<u>۲,۶۰۸,۳۷۶,۸۶۷</u>

بانک صنعت و معدن (سپرده)
بانک صنعت و معدن (جاری)
بانک قرض الحسنه مهر ایران

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۷۴۰,۶۱۴,۶۶۹	۳۳,۵۷۱,۱۸۸,۸۹۷
.	۳۹,۹۲۸,۱۷۹,۲۰۳
<u>۳,۷۴۰,۶۱۴,۶۶۹</u>	<u>۷۳,۴۹۹,۳۶۸,۱۰۰</u>

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
صندوق های سرمایه گذاری

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۵- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
ریال	ریال	ریال
		مبلغ
		ریال
		تجاری :
		اسناد دریافتنی:
		جهاد دانشگاهی شهید بهشتی
		حساب های دریافتنی:
		شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		شرکت شبکه صرافی صنعت و معدن - سود سهام
		آتیه سازان صنعت و معدن - سود سهام
		بانک صنعت و معدن
		کارگزاری بیمه توسعه صنعت و معدن نو اندیشان - سود سهام
		سایر
		سرمایه گذاری صنعت و معدن - سود سهام
		شرکت صنایع شیمیایی ایران - سود سهام
۴۲,۱۸۳,۲۹۰,۳۴۳	۱۳۰,۸۲۸,۳۰۳,۶۸۰	۱۳۰,۸۲۸,۳۰۳,۶۸۰
		غیر تجاری :
		شرکت فن آوران آتیه صنعت و معدن
		شرکت رفاه گستران آتیه رسا
		سازمان امور مالیاتی (ارزش افزوده)
		کارکنان
		سایر
۴,۶۲۵,۲۴۷,۴۴۰	۴,۶۲۵,۲۴۷,۴۴۰	۴,۶۲۵,۲۴۷,۴۴۰
۸۹,۹۳۲,۱۳۷	۷۷,۶۷۰,۹۱۶	۷۷,۶۷۰,۹۱۶
۳۶,۶۲۷,۲۰۰	۲,۴۸۵,۲۰۰	۲,۴۸۵,۲۰۰
	۷۹,۱۸۸,۸۷۳	۷۹,۱۸۸,۸۷۳
۴,۷۵۱,۸۰۶,۷۷۷	۴,۷۸۴,۵۹۲,۴۲۹	۴,۷۸۴,۵۹۲,۴۲۹
۴۶,۹۳۵,۰۹۷,۱۲۰	۱۳۵,۶۱۲,۸۹۶,۱۰۹	۱۳۵,۶۱۲,۸۹۶,۱۰۹

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	ریال					
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی :								
کارگزاری بیمه توسعه صنعت و معدن نواندیشان	۱۳,۹۵۰,۳۵۳,۱۶۷	۱۳,۹۵۰,۳۵۳,۱۶۷	۹,۹۹۹,۹۷۰,۰۰۰	۹۹.۹۹۰۰	۹,۹۹۹,۹۷۰			
آتیه سازان صنعت و معدن	۴۶,۵۸۱,۴۴۵,۳۹۹	۴۶,۵۸۱,۴۴۵,۳۹۹	۳۵,۳۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۹	۳۵,۳۹۹,۸۰۰			
فن اوران آتیه صنعت و معدن	۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۰.۸۰	۵۰,۸۰۰			
رفاه گستران آتیه رسا	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹.۸۰	۹۹,۸۰۰			
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته :								
شبکه صرافی صنعت و معدن	۶۲,۶۵۹,۸۰۶,۵۹۲	۶۲,۶۵۹,۸۰۶,۵۹۲	۴۱,۹۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۹.۹۹۸	۴۱,۹۹۷,۲۰۰			
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها :								
صنایع شیمیایی ایران	۴۰۴,۳۱۳,۰۱۰,۷۴۱	۳۸۴,۰۴۹,۶۹۹,۸۷۲	۸۷,۷۳۴,۸۸۶,۰۰۰	۲	۸۷,۷۳۴,۸۸۶			
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۱,۱۴۴,۶۵۵,۳۸۲	۱۱,۱۴۴,۶۵۵,۳۸۲	۱۱,۹۴۸,۹۱۰,۰۰۰	-	۱۱,۹۴۸,۹۱۰			
	۵۳۸,۷۹۹,۸۷۱,۲۸۱	۵۱۸,۵۳۶,۴۶۰,۴۱۲						

۶-۱- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری

فعالیت اصلی	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				اقامتگاه
	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی :					
کارگزاری بیمه توسعه صنعت و معدن نواندیشان	۹۷.۵۰	۹۷.۵۰	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹	ایران
آتیه سازان صنعت و معدن	۵۹.۰۰	۵۹.۰۰	۵۹.۰۰	۵۹.۰۰	ایران
فن اوران آتیه صنعت و معدن	۵۰.۸۰	۵۱.۰۰	۵۰.۸۰	۵۰.۸۰	ایران
رفاه گستران آتیه رسا	۹۹.۸۰	۱۰۰.۰۰	۹۹.۸۰	۹۹.۸۰	ایران
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته :					
شبکه صرافی صنعت و معدن	۰.۰۰	۰.۰۰	۲۹.۹۹۸	۲۹.۹۹۸	ایران

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۷- دارایی های ثابت مشهود

شرح ارقام	سال منتهی به - ۱۳۹۷			سال منتهی به - ۱۳۹۸		
	مبلغ دفتری - ریال	استهلاک انباشته - ریال	بهای تمام شده - ریال	مبلغ دفتری - ریال	استهلاک انباشته - ریال	بهای تمام شده - ریال
زمین	۱۳۷۷,۰۹۳۰	۱۳۸۰,۰۳۳۱	۰	۱۳۷۷,۰۹۳۰	۱۳۸۰,۰۳۳۱	۰
ساختهای	۱۷۶,۵۱۳,۹۹۳,۰۳۵	۱۷۶,۵۱۳,۹۹۳,۰۳۵	۰	۱۷۶,۵۱۳,۹۹۳,۰۳۵	۱۷۶,۵۱۳,۹۹۳,۰۳۵	۰
اثاث و منقولات	۴۳,۳۳۳,۸۸۴,۱۱۳	۰	۴۳,۳۳۳,۸۸۴,۱۱۳	۴۳,۳۳۳,۸۸۴,۱۱۳	۰	۴۳,۳۳۳,۸۸۴,۱۱۳
جمع	۳۳۰,۲۴۴,۸۷۰,۱۳۸	۳۳۰,۲۴۴,۰۲۶۳,۰۶۵	۰	۳۳۰,۲۴۴,۸۷۰,۱۳۸	۳۳۰,۲۴۴,۰۲۶۳,۰۶۵	۰

۷-۱- زمین خریداری شده مربوط به زمین واقع در منطقه فرشته می باشد که به صورت نقد و اقساط از بانک صنعت معدن خریداری شده و مانده پدیده آن ۱۱۳ میلیارد ریال می باشد.

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۸- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۸-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
		تجاری:
		اسناد پرداختنی:
۷۸,۹۸۰,۶۷۰,۲۱۳	۵۲,۶۵۲,۷۸۰,۱۴۲	بازرگانی و خدمات بندری ایران
۱۹,۷۱۶,۳۲۷,۰۶۶	۱۰,۴۸۰,۱۲۳,۸۳۰	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۳,۵۲۲,۱۲۲,۴۶۶	۱۳,۵۲۲,۱۲۲,۴۶۶	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱۲۶,۱۴۸,۵۵۵	.	سایر
		حساب های پرداختنی:
		بانک صنعت و معدن
۵۸,۱۸۳,۹۹۶,۹۰۵	۵۸,۱۸۳,۹۹۶,۹۰۵	
۷۵,۱۳۹,۸۱۴	۱۱۶,۵۴۹,۲۸۳	سایر
<u>۱۷۰,۶۰۴,۴۰۵,۰۱۹</u>	<u>۱۳۴,۹۵۶,۵۷۲,۶۲۶</u>	
		غیر تجاری:
		حساب های غیر تجاری:
۱۰,۰۷۲,۷۸۹,۷۶۸	۲۶,۷۶۴,۷۰۰,۷۳۹	کارکنان بانک صنعت و معدن
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	موسسه حسابرسی دایا رهیافت
۱۶۳,۴۹۴,۴۸۵	۱۱۸,۵۴۸,۲۸۵	حقوق و عیدی پرداختنی
۲۴,۰۶۸,۱۶۳	.	سازمان تامین اجتماعی
۳,۹۵۵	۳۲۵,۹۴۱,۷۰۶	سایر
<u>۱۰,۴۴۰,۳۵۶,۳۷۱</u>	<u>۲۷,۲۰۹,۱۹۰,۷۳۰</u>	
<u><u>۱۸۱,۰۴۴,۷۶۱,۳۹۰</u></u>	<u><u>۱۶۲,۱۶۵,۷۶۳,۳۵۶</u></u>	

۸-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
		تجاری:
		اسناد پرداختنی:
۱۰۵,۳۰۷,۵۶۰,۲۸۴	۷۸,۹۸۰,۶۷۰,۲۱۳	بازرگانی و خدمات بندری ایران
		حساب های پرداختنی:
		بانک صنعت و معدن
۶۱,۸۲۰,۴۹۶,۷۰۲	۵۴,۵۴۷,۴۹۷,۰۹۰	
۳,۴۹۳,۳۷۴,۶۱۰	.	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶,۷۶۱,۰۶۱,۲۳۳	.	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
<u>۱۷۷,۳۸۲,۴۹۲,۸۲۹</u>	<u>۱۳۳,۵۲۸,۱۶۷,۳۰۳</u>	

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

ذخیره مالیات به شرح ذیل می باشد

نوع تشخیص	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	مالیات				درآمد مشمول مالیات		سال مالی	
		مالیه پرداختی	مالیه پرداختی	برداختی	قطعی	تشخیصی	ابراز		سود ابرازی
در حال رسیدگی		۰	۷۴۵,۴۰۲,۵۴۱	۰	۰	۷۴۵,۴۰۲,۵۴۱	۰	۶۵,۳۰۱,۳۶۶,۴۱۷	۱۳۹۶
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۰۳۹,۵۱۸,۴۰۱	۱۳۹۷
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۳۸۶,۲۶۱,۹۸۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		۰	<u>۷۴۵,۴۰۲,۵۴۱</u>						

مالیات شرکت تا سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه می باشد.
 مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ در مرحله اعتراض ماده ۲۳۸ می باشد.
 مالیات عملکرد سال مورد گزارش و دوره گذشته به دلیل معافیت های مالیاتی فاقد درآمد مشمول مالیات بوده است.

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مانده ابتدای دوره
۳۵,۶۲۴,۰۰۰	۸۵,۲۰۵,۰۰۰	
۴۷۶,۰۵۳,۳۳۴	۳۳۸,۰۲۶,۶۱۷	ذخیره تامین شده
(۴۲۶,۴۷۲,۲۳۴)	(۳,۲۱۳,۰۰۰)	پرداخت شده طی سال
۸۵,۲۰۵,۰۰۰	۳۲۰,۰۱۸,۶۱۷	

۱۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ مبلغ ۳۵۱,۹۱۷,۳۵۹,۰۰۰ ریال شامل ۳۵۱,۹۱۷,۳۵۹ سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ سهام-ریال	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ سهام-ریال
۹۹.۲۳	۲۹۷,۸۸۴,۶۵۴	۲۹۷,۸۸۴,۶۵۴,۰۰۰	۹۷.۶۴	۳۴۳,۶۲۲,۳۹۴	۳۴۳,۶۲۲,۳۹۴,۰۰۰
۰.۷۶	۲,۰۹۹,۱۹۹	۲,۰۹۹,۱۹۹,۰۰۰	۰.۶۰	۲,۱۱۵,۵۰۸	۲,۱۱۵,۵۰۸,۰۰۰
۰.۰۱	۱۶,۱۴۷	۱۶,۱۴۷,۰۰۰	۱.۷۶	۶,۱۷۹,۴۵۷	۶,۱۷۹,۴۵۷,۰۰۰
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵۱,۹۱۷,۳۵۹	۳۵۱,۹۱۷,۳۵۹,۰۰۰

کارکنان و بازسنگان بانک صنعت و معدن

شرکت به اندیشان آتیه صنعت و معدن (سهامی خاص)

سایر

۱۲- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۹۰,۷۴,۳۱۳,۰۹۹ ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی تا ۱۰ درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۳- درآمد های عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳,۸۹۳,۷۶۶,۰۶۹	۱۰۰,۴۵۸,۸۷۷,۳۸۲	سود حاصل از سرمایه گذاری
۰	۸۶,۴۶۷,۱۱۶,۸۸۷	درآمد فروش املاک
۱,۵۱۵,۳۵۹,۷۸۳	۱,۳۱۴,۸۴۹,۹۹۱	ارائه خدمات
۹۵,۴۰۹,۱۲۵,۸۵۲	۱۸۸,۲۴۰,۸۴۴,۲۶۰	

۱۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰۶,۲۰۹,۰۲۷	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ارائه خدمات

۱۵- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۱۶۹,۰۵۶,۸۲۰	۱,۷۸۳,۳۴۹,۲۲۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۴۵,۸۲۶,۷۵۲	۶۹۱,۵۴۹,۲۷۷	هزینه های کارگزاری
۳۶۵,۶۶۴,۶۴۶	۱۷۷,۰۷۸,۰۴۸	بیمه سهم کارفرما
۳,۰۵۹,۲۱۷,۳۰۰	۰	هزینه مطالبات سوخت شده
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه حسابرسی
۳,۰۱۳,۹۱۹,۹۰۵	۰	استهلاک
۶۳۱,۱۸۷,۹۳۰	۳۲۸,۳۸۶,۱۷۶	ملزومات مصرفی، تبلیغات و امور اداری
۰	۴۵۹,۵۲۶,۵۷۰	هزینه آگهی، حقوقی و ثبتی
۲۴۹,۲۵۵,۹۰۰	۲۴۴,۳۶۱,۶۰۰	اموال جزئی تعمیر و نگهداری و سوخت
۳۰,۰۶۷,۰۰۰	۲۶,۲۵۵,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۵۵,۳۶۰,۸۸۳	۵۹,۸۷۸,۲۲۰	مخارج پذیرایی و نهار
۷۲,۰۷۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	سایر
۹,۳۳۱,۶۲۷,۱۳۶	۳,۷۷۱,۹۷۴,۱۱۹	

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۶- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۸۷,۶۷۹,۴۸۴	۲,۰۰۹,۴۲۰,۷۴۲

هزینه مالی خرید اعتباری از کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۵۵,۹۰۸,۱۹۶	۴۹۲,۲۱۵,۱۲۳

سود سپرده بانکی

۱۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۵,۳۷۱,۲۸۹,۶۸۹	۱۸۳,۷۴۸,۸۷۰,۱۴۱
۲,۰۱۳,۹۱۹,۹۰۵	.
۸۵,۲۰۵,۰۰۰	۲۳۴,۸۱۳,۶۱۷
۱۹,۱۹۹,۸۱۷,۶۱۶	(۹۰,۵۱۴,۹۱۵,۸۷۶)
۱۱۲,۵۵۴,۲۶۰,۸۶۸	(۶۹,۷۵۸,۷۵۳,۴۳۱)
(۳۸۸,۱۵۴,۰۱۲,۶۲۶)	۲۰,۲۶۳,۴۱۰,۸۶۹
۱۸۶,۵۸۵,۲۳۳,۳۷۲	(۶۲,۷۳۳,۳۳۳,۵۶۰)
۱۷,۶۵۵,۷۱۳,۸۲۵	(۱۸,۷۵۹,۸۹۸,۲۴۰)

سود عملیاتی

استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلندمدت

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۹- تعهدات سرمایه ای، بدهی ها و دارایی های احتمالی

۱۹-۱- شرکت بابت قرارداد های خرید سهام شرکت های صنایع شیمیایی ایران و شبکه صرافای صنعت و معدن، به ترتیب اسناد تضمینی به مبالغ ۱۳۱ و ۲۴ میلیارد ریال به شرکت های بازرگانی و خدمات بندری ایران و سرمایه گذاری صنعت و معدن ارائه نموده است.

۱۹-۲- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه رویدادهای با اهمیتی که تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاد باشد و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا آن باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	پرداختنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	دریافتنی های غیر تجاری	نوع وابستگی	نام شرکت
۹۷,۰۹/۳۰	۹۸,۰۳/۳۱					
۱۹,۹۹۹,۹۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	شرکت فرعی	کارگزاری بیمه نو اندیشان
۱,۹۰۴,۱۸۹,۷۱۹	۱,۹۰۴,۳۷۱,۵۳۳	۰	۹۷۴,۲۷۱,۵۳۳	۹۳۰,۱۰۰,۰۰۰	شرکت فرعی	آتیه سازان صنعت و معدن
۴,۶۲۵,۲۴۷,۴۴۰	۴,۶۲۵,۲۴۷,۴۴۰	۰	۰	۴,۶۲۵,۲۴۷,۴۴۰	شرکت فرعی	فن آوران صنعت و معدن
۱۴,۴۱۲,۲۳۹,۱۲۰	۱۴,۴۱۲,۲۳۹,۱۲۰	۰	۱۴,۴۱۲,۲۳۹,۱۲۰	۰	شرکت وابسته	صرافی صنعت و معدن
۴۰,۹۴۱,۶۱۶,۲۷۹	۲۰,۹۴۱,۹۵۸,۰۹۳	۰	۱۵,۳۸۶,۶۱۰,۶۵۳	۵,۵۵۵,۳۴۷,۴۴۰		