

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۱۷	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۱ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	حسن باقری	خانه سازی ایران
	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	یاور میر عباسی	موسسه حسابرسی تامین اجتماعی
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	سید علی پور قره سید	سازمان تامین اجتماعی (سهامی عام)

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۴,۱۳۵,۴۱۵,۳۹۳	۴۳۹,۲۵۸,۲۸۶,۶۲۱	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۳,۴۱۶,۹۸۰,۴۷۶)	(۸۲,۸۷۹,۶۴۶,۱۱۶)	۶	هزینه های اداری و عمومی
(۹,۲۸۱,۵۶۵,۰۸۳)	۳۵۶,۳۷۸,۶۴۰,۵۰۵		سود(زیان) عملیاتی
۰	(۲۶,۷۷۶,۲۷۶,۵۳۲)	۷	هزینه مالی
۴,۹۰۴,۰۵۴,۹۱۶	(۱۱۹,۸۸۰,۹۵۳,۰۷۳)	۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴,۳۷۷,۵۱۰,۱۶۷)	۲۰۹,۷۲۱,۴۱۰,۹۰۰		سود(زیان) قبل مالیات
۰	(۱,۳۴۴,۴۴۶,۱۱۸)		هزینه مالیات بر درآمد
(۴,۳۷۷,۵۱۰,۱۶۷)	۲۰۸,۳۷۶,۹۶۴,۷۸۲		سود (زیان) خالص

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال است لذا صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

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

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۹۱,۰۳۸,۴۱۳,۲۷۱	۱,۰۸۸,۹۹۴,۰۴۹,۲۳۶	۹
۲۱,۴۰۲,۹۸۷,۳۴۴	۲۶,۹۷۷,۹۵۷,۰۷۴	۱۰
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۵,۹۹۸,۶۸۴,۰۷۷	۱۱
۱,۱۴۰,۴۴۱,۴۰۰,۶۱۵	۱۰,۶۲۱,۹۷۰,۶۹۰,۳۸۷	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
		دارایی های ثابت مشهود
		دارایی های نامشهود
		سرمایه گذاری های بلند مدت
		جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
		پیش پرداخت ها
		دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		موجودی نقد
		جمع دارایی های جاری
		جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
		سرمایه
		اندوخته قانونی
		سود(زیان) انباشته
		جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
		سایر پرداختنی ها
		مالیات پرداختنی
		تسهیلات دریافتنی
		جمع بدهی های جاری
		جمع بدهی ها
		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها
۲,۱۹۱,۹۹۷,۳۴۲	۴,۷۳۱,۸۷۸,۸۸۹	۱۷
۲,۱۹۱,۹۹۷,۳۴۲	۴,۷۳۱,۸۷۸,۸۸۹	
۴,۶۴۳,۳۲۵,۷۷۵	۲,۵۶۴,۸۴۰,۲۳۱,۴۰۳	۱۸
.	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹
	۱۸۴,۲۸۴,۲۴۱,۸۴۱	۲۰
۴,۶۴۳,۳۲۵,۷۷۵	۲,۷۵۶,۹۹۹,۴۷۳,۲۴۴	
۶,۸۳۵,۳۲۳,۱۱۷	۲,۷۶۱,۷۳۱,۳۵۲,۱۳۳	
۱,۴۸۰,۹۲۴,۰۳۴,۳۰۰	۱۲,۳۴۳,۹۹۰,۰۷۷,۰۵۹	

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

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			
	سود (زیان) انباشته	افزایش سرمایه	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال		ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۳۳,۷۷۸,۶۵۰)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
(۲۱,۵۳۳,۷۷۸,۶۵۰)	۳۷۵,۶۴۴,۷۶۱,۸۵۴	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۷۷۰,۷۷۶,۹۴۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۷۸,۴۶۶,۲۲۱,۳۵۰	۳۵۴,۱۱۰,۹۸۳,۲۰۴	-	۱۹,۷۷۰,۷۷۶,۹۴۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
	۷,۵۱۹,۷۷۰,۷۷۶,۹۴۰		۱۹,۷۷۰,۷۷۶,۹۴۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۳۷۷,۵۱۰,۱۶۷)	۲۰۸,۳۷۶,۹۶۴,۷۸۲			
۱,۴۷۴,۰۸۸,۷۱۱,۱۸۳	۹,۵۸۲,۲۵۸,۷۲۴,۹۲۶	-	۱۹,۷۷۰,۷۷۶,۹۴۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تجدید ارائه شده

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰۹,۸۱۴,۴۸۸,۶۵۴)	(۵۹,۲۸۹,۷۰۸,۹۶۵)	۲۱
.	(۱,۳۴۴,۴۴۶,۱۱۸)	
(۱۰۹,۸۱۴,۴۸۸,۶۵۴)	(۶۰,۶۳۴,۱۵۵,۰۸۳)	
(۲,۷۹۵,۴۰۵,۹۶۳)	(۶,۸۵۰,۱۴۲,۵۶۹)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
.	(۵,۵۷۴,۹۶۹,۷۳۰)	نقد حاصل از مصرف شده در عملیات
۱۲۵,۶۰۱,۳۹۲,۲۸۰	۵۲۳,۲۹۴,۳۶۵,۶۵۳	پرداخت مالیات
(۳۰۶,۹۴۶,۲۷۰,۹۴۷)	(۷۸۴,۹۸۱,۱۲۱,۶۵۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۴۳,۹۷۲,۵۷۹,۵۴۱	۳۳۵,۳۷۴,۴۴۴,۵۰۴	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۴۰,۱۶۷,۷۰۵,۰۸۹)	۶۱,۲۶۲,۵۷۶,۲۰۰	پرداخت نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۴۹,۹۸۲,۱۹۳,۷۴۳)	۶۲۸,۴۲۱,۱۱۷	پرداخت نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
.	.	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاریها
۲۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۶,۸۰۶,۲۵۷	۶۲۸,۴۲۱,۱۱۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۵۸۹,۴۰۰,۷۲۰	۶۰۶,۲۰۶,۹۷۷	دریافتی نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۶۰۶,۲۰۶,۹۷۷	۱,۲۳۴,۶۲۸,۰۹۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
		خالص افزایش در موجودی نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۸۱۷۰۷ در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۱۳۹۵۳۰۴۰۰۹۰۱۰۸۹۵۰۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۴ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران (محل ثبت) به ثبت رسید و متعاقبا از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۳ شروع به فعالیت نموده و قبل از این تاریخ شرکت هیچگونه فعالیتی نداشته است. در حال حاضر، شرکت تامین اندیش رفاه پردیس جزو شرکت های سازمان تامین اجتماعی (سهامی عام) است. نشانی مرکز اصلی شرکت، خیابان کوه نور، کوچه هفتم، پلاک ۳، طبقه چهارم و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر است :

ارائه کلیه فعالیتها در زمینه تهیه، تولید، ساخت مونتاژ، تجهیز و راه اندازی خطوط تولید کارخانجات صنعتی، صنایع تبدیلی، واردات تکنولوژی و صنایع مادر و ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و صنعتی، همچنین انجام کلیه فعالیت های تجاری و بازرگانی اعم از تهیه تولید و واردات و صادرات و خرید و فروش و تهیه و توزیع و پخش و بسته بندی کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، گشایش اعتبارات و ال سی برای شرکت نزد بانک ها و ترخیص کالا از گمرکات داخلی، اخذ و اعطا نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و خارجی، برپائی غرفه و شرکت در نمایشگاههای داخلی و بین المللی - اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایدهات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و خارجی. انجام کلیه فعالیت های فوق در صورت لزوم پس از اخذ مجوز های لازم می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ ماهه مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۲	۱۴۰۳
نفر	نفر
۱۱	۱۸

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- آثار مالی با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان " درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" که در سال ۱۴۰۲ به تصویب رسیده است الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره آنها از ۱/۰۱/۱۴۰۴ و بعداز آن شروع میشود لازم الاجرا است آثار ناشی از استاندارد مذکور در زمان اجرای آن اندازگیری خواهد شد

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۳- دارایی های نامشهود

۳-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۵ ساله	خط مستقیم

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت ذخیره در حسابها منظور می گردد

۳-۵- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۶- مالیات بر درآمد

۳-۶-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۶-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۵- درآمدهای عملیاتی
-	۳۳۶,۱۸۱,۶۳۰,۰۰۰	درآمد سود سهام سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۶۰,۴۳۰,۰۰۰	درآمد سود سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۲۰,۲۶۴,۰۵۲,۱۳۰	۲۴,۸۷۳,۸۰۷,۸۰۶	سود فروش سرمایه گذاریها
۱۲,۷۲۶,۳۶۲,۲۶۳	۲۰,۹۴۲,۴۱۸,۸۱۵	سود سرمایه گذاری نزد صندوق
<u>۳۴,۱۳۵,۴۱۵,۳۹۳</u>	<u>۴۳۹,۲۵۸,۲۸۶,۶۲۱</u>	

۶- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۹,۰۳۸,۴۶۴,۴۸۴	۴۸,۸۷۷,۷۲۲,۹۱۱	عیدی و پاداش
۴,۶۷۰,۶۳۶,۶۶۹	۱,۴۵۶,۴۵۶,۴۶۸	خدمات رفاهی
۲,۵۷۶,۰۶۸,۳۷۱	۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه سهم کارفرما
۴,۰۹۶,۱۶۵,۶۳۲	۷,۸۸۰,۰۹۷,۶۵۴	بیمه تکمیلی کارکنان
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۲۵۰,۰۰۰	بازخرید سنوات
۸۳,۱۳۲,۹۶۳	۳,۵۶۱,۰۵۷,۲۲۴	حق حضور و کمیته های تخصصی
*	۷۶۰,۵۳۶,۰۰۰	استهلاک
۴,۱۵۷,۶۶۲,۹۳۵	۴,۹۹۳,۵۴۹,۷۹۰	بیمه دارایی های ثابت
۳۳۶,۰۲۶,۰۰۰	*	تعمیر و نگهداری ساختمان
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۸۰۹,۰۰۰	تعمیر و نگهداری تاسیسات
۲,۸۵۷,۴۶۵,۰۰۰	۲,۹۳۳,۶۱۴,۰۰۰	خدمات پشتیبانی و نگهداری نرم افزارها
۷۵۳,۵۹۰,۴۰۰	۱,۰۴۹,۷۶۹,۹۵۸	آب ، برق و گاز و تلفن
۸۰۲,۶۸۸,۹۱۰	۹۸۵,۱۰۰,۰۱۱	آبدارخانه و پذیرایی
۷۸۳,۹۰۹,۱۶۳	۱,۴۵۵,۳۱۲,۸۸۰	امور ثبتی
۹۳۶,۲۹۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	قطعات و ملزومات مصرفی
۲۷۴,۰۸۸,۶۰۰	۱,۶۴۴,۰۴۹,۴۷۲	حق الزحمه حسابرسی و مشاوره
۱,۴۸۰,۸۳۲,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۸۵,۹۳۱,۹۷۰	۱۱۴,۴۳۴,۱۰۰	سوخت وسایط نقلیه
۴۳,۰۰۲,۰۵۰	۱۶۸,۵۴۸,۰۸۸	کارمزد و جرائم
۷۱,۷۲۸,۰۲۹	*	هزینه های چاپ و آگهی و آموزش
*	۵۷۳,۲۰۰,۰۰۰	سایر
۱۴۳,۲۹۷,۳۰۰	۴۴۶,۷۳۸,۵۶۰	
<u>۴۳,۴۱۶,۹۸۰,۴۷۶</u>	<u>۸۲,۸۷۹,۶۴۶,۱۱۶</u>	

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- هزینه مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		
۰	(۲۶,۷۷۶,۲۷۶,۵۳۲)	۲۰-۱	هزینه کارمزد تسهیلات
۰	(۲۶,۷۷۶,۲۷۶,۵۳۲)		

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		
ریال			
۴,۹۰۴,۰۵۴,۹۱۶	۲۰۲,۶۱۴,۲۲۹		سود سپرده بانکی
	(۱۵۲,۳۳۳,۵۶۷,۳۰۲)		هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰	(۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		هزینه تمیر افزایش سرمایه
۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اجاره واحد های ساختمان
۴,۹۰۴,۰۵۴,۹۱۶	(۱۱۹,۸۸۰,۹۵۳,۰۷۳)		

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹ - دارایی های ثابت مشهود

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

زمین	تاسیسات	وسایل نقلیه	اثاثه و منسوبات	ساختمان	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۸۹۳,۰۰۰	۱۷,۸۵۵,۸۶۹,۵۱۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۸۸۱,۷۶۲,۵۱۷
نقل انتقالات	۹۵۹,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰			(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش	۴۳۴,۷۵۰,۰۰۰	۹۴۹,۵۸۲,۵۶۹	۵,۴۶۵,۸۱۰,۰۰۰	۰	۶,۸۵۰,۱۴۲,۵۶۹
مانده در پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۵۵۹,۷۵۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۴۷۵,۵۶۹	۲۳,۳۲۱,۶۷۹,۵۱۷	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۶۷۷,۹۰۵,۰۸۶
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۸,۲۱۹,۱۷۸	۱,۲۴۶,۸۶۰,۷۷۷	۸۰,۵۰۰,۵۷۰,۶۶۰	۲,۴۵۳,۶۹۸,۶۳۱	۱۱,۷۸۹,۳۴۹,۲۴۶
مانده در ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۲۰,۲۰۷,۶۷۳	۳۸۱,۲۳۱,۵۸۳	۱,۳۴۱,۱۵۰,۷۰۲	۲,۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰	۴,۲۹۶,۲۸۸,۵۸۸
افزایش	۱۳۶,۴۳۸,۱۱۶	۴۱۰,۸۳۲,۶۳۰	۱,۶۱۱,۶۰۳,۰۰۸	۲,۴۳۹,۳۴۴,۲۶۲	۴,۵۹۸,۲۱۸,۰۱۶
مانده در پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۹۴,۸۶۴,۹۶۷	۲,۰۳۸,۹۲۴,۹۹۰	۱۱,۰۰۳,۲۲۴,۳۷۰	۷,۳۴۶,۷۴۱,۵۲۳	۲۰,۶۸۳,۸۵۵,۸۵۰
مبلغ دفتری در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۹۵۹,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۸۸۵,۰۳۳	۲,۸۱۱,۵۵۰,۵۷۹	۱۱۲,۶۵۳,۲۵۸,۴۷۷	۱۰,۸۸۹,۹۴۰,۴۹۲,۳۳۶
مبلغ دفتری در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۵۹,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۷۸۰,۸۲۲	۲,۶۵۴,۰۳۲,۲۲۳	۹۸,۰۵۲,۹۸۸,۸۵۷	۱۰,۹۱۰,۳۸۱,۴۱۳,۲۷۱

۹-۱- افزایش اثاثیه و منسوبات مربوط به خرید تجهیزات اداری از قبیل میز و صندلی می باشد.

۹-۲- داراییهای ثابت شرکت در مقابل خطرات آتش سوزی و سرقت بمبلغ ۴۰۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد

۱۰ - دارایی های نامشهود

نرم افزار رایانه ای	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
نرم افزار رایانه ای	۲,۰۱۶,۵۵۴,۵۰۰	۲,۰۱۶,۵۵۴,۵۰۰
جمع	۲۶,۵۴۷,۶۱۱,۰۰۰	۲۰,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۸,۵۶۴,۱۶۵,۵۰۰	۲۲,۰۷۰,۵۵۴,۵۰۰
استهلاک انباشته		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۹۰,۸۷۶,۶۵۲	۱,۱۹۰,۸۷۶,۶۵۲
افزایش	۳۹۵,۳۳۱,۷۷۴	۳۹۵,۳۳۱,۷۷۴
مانده در پایان دوره ۶ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۵۸۶,۲۰۸,۴۲۶	۱,۵۸۶,۲۰۸,۴۲۶
مبلغ دفتری در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۶,۹۷۷,۹۵۷,۰۷۴	۲۱,۴۰۲,۹۸۷,۲۴۴

۱۰-۱- افزایش دارایی های نامشهود مربوط به تفکیک حق الامتياز آب و برق و تلفن و گاز از ساختمان می باشد.

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۱۱-۱	۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت
ریال	ریال		
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۵,۹۹۸,۶۸۴,۰۷۷		سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۵,۹۹۸,۶۸۴,۰۷۷		

۱۱-۱ عمده مبلغ سرمایه گذاریهای بلند مدت مربوط به شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سستا) به مبلغ ۶/۸۶۴ میلیارد ریال و پالایشگاه لاوان به مبلغ ۱/۸۵۵ میلیارد ریال می باشد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۱۲ - پیش پرداخت ها
ریال	ریال	مالیات ارزش افزوده پیش پرداخت بیمه پیش پرداخت خرید خدمات
۷۴۶,۵۰۹,۵۰۱	۱,۴۷۳,۵۷۶,۰۱۰ ۵۱۵,۷۰۵,۱۸۹ ۱,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	
۷۴۶,۵۰۹,۵۰۱	۳,۶۵۱,۳۸۱,۱۹۹	

۱۳ - حسابهای دریافتی تجاری وسایر حسابهای دریافتی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۱۳-۱ - حسابهای دریافتی تجاری
ریال	ریال	فولاد مبارکه اصفهان صنایع مس ایران سرمایه گذاری نیرو شیشه سازی مینا پالایش نفت اصفهان کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان کمپاین سازی اصفهان شیرین دارو سرمایه گذاری آتیه دماوند سایر
۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ۴,۴۴۲,۳۰۰,۰۰۰ ۳,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰ ۱۴,۸۲۴,۲۰۰,۰۰۰ ۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰ ۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ۹,۶۸۶,۶۶۴,۸۶۷	
۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۹۸,۹۶۴,۸۶۷	

۱۳-۱-۱- طلب از شرکتهای فوق بابت سود سهام مجمع عمومی سالیانه منتهی به ۱۴۰۲ می باشد که طبق قانون تجارت در مهلت مقرر از طریق سپرده گذاری وجوه بحساب شرکت واریز میشود

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	۱۲-۲- سایر حسابهای دریافتی
۰	۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	وام کارکنان
۰	۷۵۸,۱۴۵,۰۰۰	مساعده
۵,۷۳۹,۱۶۶,۰۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارکنان (علی الحساب)
۳,۸۲۲,۹۸۷,۸۲۲	۰	سازمان تامین اجتماعی
۰	۰	کارگزاری بانک رفاه
۱۰,۷۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۱,۰۵۰	پالایشگاه لاوان
۲۰,۲۹۳,۳۵۳,۸۷۹	۲۲۶,۶۱۰,۹۲,۶۸۸	پترو پالایشگاه نگین لاوان
۲۱,۴۲۸,۳۵۳,۸۷۹	۲۳۷,۰۹۸,۲۳۸,۷۳۸	۱۳-۲-۱
	۲۷۹,۶۹۷,۲۰۳,۶۰۵	جمع کل

۱۳-۲-۱- طلب از شرکت پترو پالایش نگین لاوان بابت پرداخت به پیمانکاران پروژه و اجاره ۱۲ واحد از ساختمان شرکت می باشد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	۱۴ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت
ریال	ریال	
۸۱,۱۰۸,۸۷۲,۹۵۵	۳۳۱,۹۶۰,۶۰۶,۸۴۴	سرمایه گذاری در صندوق ها
۲۳۵,۵۸۲,۶۹۰,۳۷۲	۱,۱۰۵,۴۷۵,۶۶۶,۳۹۰	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سایر سپرده ها
۳۱۷,۶۹۱,۵۶۳,۳۲۸	۱,۴۳۷,۴۳۶,۲۷۳,۲۳۴	

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	۱۵ - موجودی نقد
ریال	ریال	
۵۸۷,۸۸۲,۶۲۳	۷۳۴,۹۰۱,۸۹۹	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱۸,۳۲۴,۳۵۴	۴۹۹,۷۲۶,۱۹۵	تنخواه گردان
۶۰۶,۲۰۶,۹۷۷	۱,۲۳۴,۶۲۸,۰۹۴	

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ بمبلغ ۹۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۹۰۰۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی بانام می‌باشد، که از طریق مطالبات سهامداران افزایش یافته است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

ریال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		ریال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
پرداخت شده	پرداخت شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۹۹.۶٪	۹۹۶	سازمان تامین اجتماعی
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱	موسسه حسابرسی تامین اجتماعی
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱	موسسه املاک و مستغلات تامین اجتماعی
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱	سرمایه گذاری خانه سازی ایران
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱	شرکت کار و تامین
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰	

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ریال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۵۸۰,۸۳۳,۴۶۸	۳,۰۷۲,۳۹۴,۵۴۷	مانده در ابتدای دوره
(۴۱,۷۹۷,۴۹۹)	(۸۳۹,۷۷۲,۸۶۹)	پرداخت شده در طی دوره
۱,۶۵۲,۹۶۱,۳۷۳	۲,۴۹۹,۲۵۷,۲۱۱	ذخیره تامین شده
۲,۱۹۱,۹۹۷,۳۴۲	۴,۷۳۱,۸۷۸,۸۸۹	مانده در پایان دوره

ریال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
۰	۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰	۱۸-۱	۱۸ - سایر حسابهای پرداختنی سازمان تامین اجتماعی
۲۲۵,۶۱۵,۹۵۶	۱,۹۳۱,۳۱۰,۶۲۴		حقوق و دستمزد پرداختنی
۱,۰۹۵,۵۱۸,۰۴۷	۱,۹۲۱,۳۸۴,۰۶۹		حق بیمه های بیمه پرداختنی
۱,۶۲۵,۳۲۰,۸۳۹	۹۶۹,۱۴۰,۴۵۹		مالیات پرداختنی
۷۳۲,۰۱۰,۰۰۰	۰		نقطه آبی صنعت
۵۱۴,۴۷۷,۱۸۸	۰		اعضاء هیئت مدیره
۴۵۰,۳۸۳,۷۴۵	۹۰۶,۵۶۹,۴۱۱		سایر
۴,۶۴۳,۳۲۵,۷۷۵	۲,۵۶۴,۸۴۰,۲۳۱,۴۰۳		جمع کل
۴,۶۴۳,۳۲۵,۷۷۵	۲,۵۶۴,۸۴۰,۲۳۱,۴۰۳		

۱۸-۱- عمده مبلغ بدهی به سازمان تامین اجتماعی بابت سهام واگذار شده ذوب آهن می باشد که بعنوان علی الحساب افزایش سرمایه تلقی می شود

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات				ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
			پرداختی	قطعی	تشخیصی	برآزی				
قطعی شده	۰	-	-	-	-	۰	۰	(۲۰,۳۷۱,۳۶۶,۱۵۸)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
قطعی شده		-	۱,۲۴۹,۱۷۹,۹۶۶	۱,۲۴۹,۱۷۹,۹۶۶	۳,۱۱۴,۰۵۸,۹۶۶	-	-	(۱,۰۸۸,۳۵۰,۴۶۱)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده		۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰				۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۲۹۰,۵۳۸,۷۹۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		<u>۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰</u>								

۲۰- تسهیلات دریافتنی

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	ریال	ریال		
	۰	۱۴۴,۴۲۴,۷۴۵,۳۳۶	۲۰-۱	کارگزاری بانک خاورمیانه
	۰	۳۹,۸۵۹,۴۹۶,۵۰۵	۲۰-۲	کارگزاری بانک شهر
	۰	<u>۱۸۴,۲۸۴,۲۴۱,۸۴۱</u>		

۲۰-۱- بدهی به کارگزاری بانک خاورمیانه بابت اخذ اعتبار به میزان ۲۰۰ میلیارد ریال بابت ۲۲ درصد بوده که برای خرید و فروش سهام، هزینه های بهره آن در سرفصل هزینه های مالی شناسایی شده است

۲۰-۲- بدهی به کارگزاری بانک شهر بابت اخذ اعتبار به میزان ۱۰۰ میلیارد ریال بابت ۲۲ درصد بوده که برای خرید و فروش سهام که هزینه بهره آن در سرفصل هزینه های مالی شناسایی شده است

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۱	
ریال	ریال		
(۴,۳۷۷,۵۱۰,۱۶۷)	۲۰۸,۳۷۶,۹۶۴,۷۸۲		سود(زیان) خالص
۰	۱,۳۴۴,۴۴۶,۱۱۸		هزینه مالیات
۳,۱۴۲,۶۶۰,۳۸۶	(۲۶,۷۷۶,۲۷۶,۵۳۲)		هزینه مالی
۱,۶۱۱,۱۶۳,۸۷۴	۲,۵۳۹,۸۸۱,۵۴۷		خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۱۵۷,۶۶۲,۹۳۵	۴,۹۹۳,۵۴۹,۷۹۰		استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴,۹۰۴,۰۵۴,۹۱۶)	(۲۰۲,۶۱۴,۲۲۹)		سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۳۷۰,۰۷۷,۸۸۸)	۱۹۰,۲۷۵,۹۵۱,۴۷۶		
(۲۱,۳۷۵,۶۱۵,۵۱۷)	(۲۵۸,۲۵۸,۸۴۹,۷۲۶)		کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۷۴۶,۵۰۹,۵۰۱)	(۲,۹۰۴,۷۷۱,۶۹۸)		کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۵۹,۳۲۲,۲۸۵,۷۴۸)	۱۷,۱۷۲,۹۳۰,۷۱۳		افزایش (کاهش) در پرداختی های عملیاتی
(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۷۴,۹۶۹,۷۳۰)		کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۱۰۹,۸۱۴,۴۸۸,۶۵۴)	(۵۹,۲۸۹,۷۰۸,۹۶۵)		نقد حاصل از مصرف در عملیات

۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۴۰۱ تغییر کرده است و شرکت جهت تبدیلی شدن به یک نهاد مالی در بازار سرمایه در دو نوبت اقدام به افزایش سرمایه نموده است

۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۸۳۵,۳۲۳,۱۱۷	۲,۷۶۱,۷۳۱,۳۵۲,۱۳۳	جمع بدهی ها
۶۰۶,۲۰۶,۹۷۷	۱,۲۳۴,۶۲۸,۰۹۴	موجودی نقد
۷,۴۴۱,۵۳۰,۰۹۴	۲,۷۶۲,۹۶۵,۹۸۰,۲۲۷	خالص بدهی
(۲۵,۹۱۱,۲۸۸,۸۱۷)	۵۶۲,۴۸۷,۹۴۷,۹۸۶	حقوق مالکانه
۰	۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

شرکت تامین اندیش رفاه پردیس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۲۲- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در بازار در طی دوره را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳-۲۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۳- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه	پرداخت وجه
واحدتجاری اصلی ونهایی	سازمان تامین اجتماعی	سهامدار و عضو هیات مدیره	√	۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰	
واحدتجاری اصلی ونهایی	شرکت پترو پالایش نگیل لاوان	سهامدار و عضو هیات مدیره	√		۲۲۶,۶۱۰,۰۹۲,۶۸۸
جمع کل				۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰	

۲-۲۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	پرداختنی ها	دریافتنی ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
					طلب	(بدهی)	طلب	(بدهی)
واحدتجاری اصلی ونهایی	سازمان تامین اجتماعی	سهامدار و عضو هیات مدیره	۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰		۰	(۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰)		
واحدتجاری اصلی ونهایی	شرکت پترو پالایش نگیل لاوان	سهامدار و عضو هیات مدیره		۲۲۶,۶۱۰,۰۹۲,۶۸۸			۲۲۶,۶۱۰,۰۹۲,۶۸۸	
جمع			(۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰)	۲۲۶,۶۱۰,۰۹۲,۶۸۸	۰	(۲,۵۵۹,۱۱۱,۸۲۶,۸۴۰)	۲۲۶,۶۱۰,۰۹۲,۶۸۸	

۳-۲۳- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری مالی

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است.