

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ذمه‌راه ۶	شرکت: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول در تاریخ 31 تیر 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 22 پیوست، مورد

بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره موسسه است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این سازمان 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 سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۵ شهریور ۱۳۹۸

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	سید هاشم موسوی		۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ۱۶:۴۸:۰۱
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	فریبرز فرزادفر		۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ۱۷:۰۸:۱۲
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	نوروز داداش زاده		۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ۱۷:۰۹:۱۰

شرکت: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول	نماد: ذمه‌راه ۶	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
دارایی‌های جاری							
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۶۸,۲۵۰	۳۷,۸۱۸	۸۰	پرداختی‌های تجاری	۱۵۵,۶۲۸	۵۱,۹۳۴	۲۰۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۴۲۳,۱۷۹	۵۸۹,۱۱۹	(۲۸)	پرداختی‌های غیر تجاری	۶۸,۶۰۷	۶۷,۵۵۰	۲
دریافتی‌های تجاری	۱۴۲,۲۰۷	۱۸۴,۶۴۶	(۲۳)	مالیات پرداختی	۳,۲۵۷	*	--
دریافتی‌های غیر تجاری	۱,۰۰۶,۳۷۶	۱,۱۶۵,۹۳۵	(۱۴)	سود سهام پرداختی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	*	۱,۳۵۵	--	ذخایر	*	*	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت‌های جاری	*	*	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۶۴۰,۰۱۲	۱,۹۷۸,۸۷۳	(۱۷)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی‌های غیر جاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۲۲۷,۴۹۲	۱۱۹,۴۸۴	۹۰
دریافتی‌های بلندمدت	۲۰۰,۲۴۹	۲۰۰,۲۴۹	*	بدهی‌های غیر جاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	*	*	--	پرداختی‌های بلندمدت	*	*	--
سرمایه‌گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت‌های غیر جاری	*	*	--
دارایی‌های نامشهود	*	*	--	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۸,۹۸۶	۵۰,۷۹۰	(۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۹۸	۴۲۹	۱۶
سایر دارایی‌ها	۵۰۰,۴۵۳	*	--	جمع بدهی‌های غیر جاری	۴۹۸	۴۲۹	۱۶
جمع دارایی‌های غیر جاری	۷۴۹,۶۸۸	۲۵۱,۰۳۹	۱۹۹	جمع بدهی‌ها	۲۲۷,۹۹۰	۱۱۹,۹۱۳	۹۰
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۰۸
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۳۳,۸۹۷	۳۳,۸۹۷	*
				سایر اندوخته‌ها	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول	نماد: ذمه‌راه ۶	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۹۱)	۱,۴۲۶,۱۰۲	۱۲۷,۸۱۳	سود (زیان) انباشته				
۲	۲,۱۰۹,۹۹۹	۲,۱۶۱,۷۱۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷	۲,۲۲۹,۹۱۲	۲,۳۸۹,۷۰۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷	۲,۲۲۹,۹۱۲	۲,۳۸۹,۷۰۰	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ذهمراه ۶	شرکت: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴۱,۴۷۹	۱۰,۴۸۴	۲۹۶	۲۰,۴۵۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) ناخالص	۴۱,۴۷۹	۱۰,۴۸۴	۲۹۶	۲۰,۴۵۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۸,۴۵۰)	(۱۶,۱۰۵)	۷۷	(۳۴,۵۴۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۳,۰۲۹	(۵,۶۲۱)	---	(۱۴,۰۸۹)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۴۱,۹۳۹	۷۶,۹۸۰	(۴۶)	۱,۴۱۵,۹۲۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۴,۹۶۸	۷۱,۳۵۹	(۲۳)	۱,۴۰۱,۸۳۲
مالیات بر درآمد	(۳,۲۵۷)	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۱,۷۱۱	۷۱,۳۵۹	(۲۸)	۱,۴۰۱,۸۳۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۵۱,۷۱۱	۷۱,۳۵۹	(۲۸)	۱,۴۰۱,۸۳۲
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: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول		نماد: ذهمراه ۶	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰+ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
سود (زیان) خالص	۵۱,۷۱۱	۷۱,۳۵۹	(۲۸)	۱,۴۰۱,۸۳۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۴۲۶,۱۰۲	۳۷۴,۲۷۰	۲۸۱	۳۷۴,۲۷۰	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۴۲۶,۱۰۲	۳۷۴,۲۷۰	۲۸۱	۳۷۴,۲۷۰	
سود سهام مصوب	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	۲۸۶	(۳۵۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷۶,۱۰۲	۲۴,۲۷۰	۲۱۴	۲۴,۲۷۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱۲۷,۸۱۳	۹۵,۶۲۹	۳۴	۱,۴۲۶,۱۰۲	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۲۷,۸۱۳	۹۵,۶۲۹	۳۴	۱,۴۲۶,۱۰۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۶	۳۶	(۲۸)	۷۰۱	
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول	نماد: ذهمراه ۶	شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۳۳۶,۵۶۱)	۶,۵۱۳	--	(۱۹۰,۱۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۳۶,۵۶۱)	۶,۵۱۳	--	(۱۹۰,۱۰۳)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۱۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۳۶	۱۱۰,۰۰۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۱,۳۲۸	۷۴,۰۱۷	(۳۱)	۱۶۲,۵۰۷
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۰۱,۳۲۸	۱۸۴,۰۱۷	۹	۲۷۲,۵۰۷
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۸,۴۲۳)	--	(۸,۴۲۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۷۵)	(۶۴۰)	(۵۷)	(۶۷۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۶۵,۹۴۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول		نماد: ذمه‌راه ۶		شماره اطلاعیه: ۵۷۰۹۵۹		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		سرمایه ثبت شده: ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱۸۰,۶۷۶)	(۱۸۰,۶۷۶)	--	(۳۶,۷۱۴)	(۳۶,۷۱۴)	(۳۶,۷۱۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۶۵,۶۶۵	(۱۸۱,۳۱۶)	(۱۸۱,۳۱۶)	--	(۳۷,۳۹۰)	(۳۷,۳۹۰)	(۳۷,۳۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۰,۴۳۲	۷۹۱	۷۹۱	۳,۷۴۷	۳۶,۵۹۱	۳۶,۵۹۱	۳۶,۵۹۱
فعالیت‌های تأمین مالی				--			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۰,۴۳۲	۷۹۱	۷۹۱	۳,۷۴۷	۳۶,۵۹۱	۳۶,۵۹۱	۳۶,۵۹۱
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷,۸۱۸	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷	۲,۹۸۲	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۶۸,۲۵۰	۲,۰۱۸	۲,۰۱۸	۳,۲۸۲	۳۷,۸۱۸	۳۷,۸۱۸	۳۷,۸۱۸
مبادلات غیرنقدی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۸۶	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰