۲۰۴

شرکت تضامنی محمد بهگوی و شریک

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



شرکت تضامنی محمد بهگوی و شریک

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	۴۸,۶۱۴,۱۶۹,۱۱۸,۹۵۴	۳۱,۷۷۷,۷۸۸,۶۷۲,۲۲۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴۸,۰۸۹,۸۴۶,۹۲۵,۰۱۸)	(۳۱,۴۴۲,۲۲۸,۳۶۵,۵۸۹)
سود ناخالص		۵۲۴,۳۲۲,۱۹۳,۹۳۶	۳۳۵,۵۶۰,۳۰۶,۶۳۳
هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۹۴,۴۲۲,۵۶۸,۵۸۷)	(۱۱۱,۷۹۴,۳۱۶,۵۸۱)
سایر هزینه ها	۸	(۱۰,۹۶۹,۲۸۵,۰۰۰)	(۹,۵۰۶,۲۷۹,۸۱۶)
سود عملیاتی		۳۱۸,۹۳۰,۳۴۰,۳۴۹	۲۱۴,۲۵۹,۷۱۰,۲۳۶
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۲۰,۷۵۲,۸۴۱,۶۸۵	۷۹,۳۴۸,۶۵۲,۴۴۰
سود عملیات درحال تداوم قبل از مالیات		۳۳۹,۶۸۳,۱۸۲,۰۳۴	۲۹۳,۶۰۸,۳۶۲,۶۷۶
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	(۶۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۲۹۴,۹۹۶,۸۳۵)
سود خالص		۲۷۶,۰۹۴,۱۸۲,۰۳۴	۲۲۴,۳۱۳,۳۶۵,۸۴۱

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی محمد بهگوی و شریک

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
سود خالص		۲۷۶,۰۹۴,۱۸۲,۰۳۴	۲۲۴,۳۱۳,۳۶۵,۸۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳	۰
انتقال مازاد تجدید ارزیابی به سرمایه		(۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳)	۰
سود جامع		۲۷۶,۰۹۴,۱۸۲,۰۳۴	۲۲۴,۳۱۳,۳۶۵,۸۴۱

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی محمد بهگوی و شریک
صیاغی یاران
با مجوز رسمی بانک مرکزی
شماره ثبت: ۴۸۶۶۷۰

نگار محمودی جعفرلو

شرکت تصامنی محمد بهنوی و شریک

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) (مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۲,۰۸۳,۹۴۳,۴۱۷,۵۵۸	۵۲۴,۱۹۱,۷۵۲,۰۷۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱	۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۲	۷۳,۹۷۱,۲۲۰,۰۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۲,۱۵۷,۹۱۴,۶۳۷,۵۵۸	۶۶۱,۴۴۱,۷۵۲,۰۷۹
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت‌ها	۱۳	۲,۳۹۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دریافتنی‌ها	۱۴	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۵	۴۹۳,۵۶۹,۳۰۱	۳۴,۲۳۳,۱۴۵,۷۶۷
موجودی نقد	۱۶	۶۲۷,۹۳۵,۵۲۲,۸۸۴	۲۰۷,۸۴۰,۳۶۳,۶۲۹
جمع دارایی‌های جاری		۶۳۸,۳۱۹,۷۱۷,۱۸۵	۲۵۱,۰۷۳,۵۰۹,۳۹۶
جمع دارایی‌ها		۲,۷۹۶,۲۳۴,۳۵۴,۷۴۳	۹۱۲,۵۱۵,۲۶۱,۴۷۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲,۴۵۴,۷۴۷,۱۷۲,۱۰۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۲۵۹,۷۵۳,۰۹۹,۳۱۴	۳۶۹,۴۲۸,۹۱۷,۲۸۰
جمع حقوق مالکانه		۲,۷۱۴,۵۰۰,۲۷۱,۴۱۷	۶۱۹,۴۲۸,۹۱۷,۲۸۰
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۸	۱۸,۱۴۵,۰۸۳,۳۲۶	۲۲۳,۷۹۱,۳۴۶,۲۴۰
مالیات پرداختنی	۱۹	۶۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۹۴,۹۹۷,۹۵۵
جمع بدهی‌های جاری		۸۱,۷۳۴,۰۸۳,۳۲۶	۲۹۳,۰۸۶,۳۴۴,۱۹۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲,۷۹۶,۲۳۴,۳۵۴,۷۴۳	۹۱۲,۵۱۵,۲۶۱,۴۷۵
ضمانت نامه های بانکی		۱,۲۲۷,۳۷۳,۵۸۶,۰۵۲	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی محمد بهگوی و شریک

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۳۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۶,۴۲۵,۵۵۲,۵۵۹	۳۹۵,۱۱۵,۵۵۲,۵۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲	۰	۰	۲۴۰,۶۶۱,۹۰۱,۵۸۱	۲۴۰,۶۶۱,۹۰۱,۵۸۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۰)	۰	۰	(۱۶,۳۴۸,۵۳۶,۸۶۰)	(۱۶,۳۴۸,۵۳۶,۸۶۰)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲	۰	۰	۲۲۴,۳۱۳,۳۶۴,۷۲۱	۲۲۴,۳۱۳,۳۶۴,۷۲۱
افزایش سرمایه	۱۱۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۱۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۹,۴۲۸,۹۱۷,۲۸۰	۶۱۹,۴۲۸,۹۱۷,۲۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				
سود خالص سال ۱۴۰۳		۰	۲۷۶,۰۹۴,۱۸۲,۰۳۴	۲۷۶,۰۹۴,۱۸۲,۰۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳	۰	۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳
سود جامع سال ۱۴۰۳	۰	۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳	۲۷۶,۰۹۴,۱۸۲,۰۳۴	۱,۸۸۴,۰۷۱,۳۵۴,۱۳۷
افزایش سرمایه	۲,۲۰۴,۷۴۷,۱۷۲,۱۰۳	(۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳)	(۳۸۵,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۴۵۴,۷۴۷,۱۷۲,۱۰۳	۰	۲۵۹,۷۵۳,۰۹۹,۳۱۴	۲,۷۱۴,۵۰۰,۲۷۱,۴۱۷

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی محمد بهگوی و شریک

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۱	۳۳۹,۶۸۴,۹۰۷,۷۳۰	۴۹,۸۹۴,۹۷۰,۳۷۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۶۹,۲۹۴,۹۹۷,۹۵۵)	(۷۹,۰۸۵,۲۸۸,۰۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۲۷۰,۳۸۹,۹۰۹,۷۷۵	(۲۹,۱۹۰,۳۱۷,۶۴۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۵۲,۵۱۳,۲۱۷,۵۶۴)
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت		۰	(۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۲۰,۷۰۵,۲۴۹,۴۸۰	۱۶,۶۴۰,۶۷۵,۶۰۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۱۴۹,۷۰۵,۲۴۹,۴۸۰	(۱۰۸,۸۷۲,۵۴۱,۹۵۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۴۲۰,۰۹۵,۱۵۹,۲۵۵	(۱۳۸,۰۶۲,۸۵۹,۶۰۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۰۷,۸۴۰,۳۶۳,۶۲۹	۳۴۵,۹۰۳,۲۲۳,۲۳۱
مانده موجودی نقد در پایان سال		۶۲۷,۹۳۵,۵۲۲,۸۸۴	۲۰۷,۸۴۰,۳۶۳,۶۲۹
معاملات غیر نقدی	۲۲	۱,۶۰۷,۹۷۷,۱۷۲,۱۰۳	۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .