۲۴۲

موسسه حسابرسی

تدبیر ارقام اسپادانا

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت : ۴۶۵۱۱

شرکت تضامنی فهمی و شرکا

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

آدرس :

دفتر مرکزی : تهران، صادقیه، بزرگراه جلال آل احمد،
بعد از امیرکبیر شمالی، پلاک ۴۴۱، طبقه ۱، واحد ۱
کد پستی : ۱۴۶۱۶۴۶۱۷۱
تلفن : ۰۲۱-۴۴۳۷۴۱۱۶

شعبه : کاشان،خیابان امیرکبیر، روبروی بیمارستان متینی،
ساختمان پزشکان صابر، طبقه ۵، واحد ۵۰۱
کد پستی : ۸۷۱۸۶۶۰۰۲۲
تلفن : ۷-۵۵۸۰۰۵۰۶-۰۳۱

ایمیل : Espadana.t.a.fm@gmail.com پیام رسان ایتا : ۰۹۰۰۲۲۶۱۴۵۳

شرکت تضامنی فهمی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۱۲.۴۰۷.۸۰۳.۶۵۰	۱.۸۴۱.۷۵۳.۹۸۹.۸۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲۹۰.۶۴۷.۸۴۵.۹۹۰)	(۱.۸۳۰.۸۱۶.۶۶۴.۳۷۴)
سود ناخالص		۲۱.۷۵۹.۹۵۷.۶۶۰	۱۰.۹۳۷.۳۲۵.۴۷۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۳.۵۸۰.۰۸۶.۷۹۵)	(۱۲.۲۱۹.۴۱۰.۲۶۹)
سایر درآمدها	۸	۱۷.۷۰۴.۰۴۱.۰۰۸	۳.۴۲۲.۱۵۶.۱۲۳
سایر هزینه‌ها	۹	(۲۲۲.۸۲۲)	(۱.۶۹۳.۵۵۶)
سود عملیاتی		۲۵.۸۸۳.۶۸۹.۰۵۱	۲.۱۳۸.۳۷۷.۷۶۹
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۱۳.۳۰۳.۱۳۱	۱۲۹.۸۱۰.۲۱۹
سود خالص		۲۵.۸۹۶.۹۹۲.۱۸۲	۲.۲۶۸.۱۸۷.۹۸۸

از آنجاییکه اجزای صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص سال می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

تدوین ارقام اسناد تا پیوست گزارش

شرکت تضامنی فهمی و شرکاء
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری:			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۶۴.۷۳۴.۷۶۱.۷۵۰	۶۷۵۸۲.۹۹۱.۷۵۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		۶۴.۷۳۴.۷۶۱.۷۵۰	۶۷۵۸۲.۹۹۱.۷۵۰
دارایی‌های جاری			
سایر دریافتی ها	۱۲	۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
موجودی ارز	۱۳	۸۱.۰۵۶.۷۱۷.۸۸۸	۴۶.۳۶۲.۰۳۷.۸۷۰
موجودی نقد	۱۴	۱۱.۱۲۸.۴۵۷.۹۴۴	۱۷.۰۵۱.۲۷۳.۱۱۰
جمع دارایی‌های جاری		۹۹.۱۸۵.۱۷۵.۸۳۲	۷۰.۴۱۳.۳۱۰.۹۸۰
جمع دارایی‌ها		۱۶۳.۹۱۹.۹۳۷.۵۸۲	۱۳۷.۹۹۶.۳۰۲.۷۳۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سود انباشته		۳۲.۴۳۴.۵۳۶.۱۸۵	۶.۵۳۷.۵۴۴.۰۰۳
جمع حقوق مالکانه		۱۶۲.۴۳۴.۵۳۶.۱۸۵	۱۳۶.۵۳۷.۵۴۴.۰۰۳
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۱.۴۸۵.۴۰۱.۳۹۷	۱.۴۵۸.۷۵۸.۷۲۷
جمع بدهی‌های جاری		۱.۴۸۵.۴۰۱.۳۹۷	۱.۴۵۸.۷۵۸.۷۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱۶۳.۹۱۹.۹۳۷.۵۸۲	۱۳۷.۹۹۶.۳۰۲.۷۳۰
ضمانتنامه های بانکی		۶۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

تدبیر ارقام اسپادانا
پیوست گزارش

شرکت تضامنی فهمی و شرکاء
صورت جریان‌های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲۰	(۵,۹۳۶,۱۱۸,۲۹۷)	۲۰,۱۱۳,۲۳۲,۴۰۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	(۷۱۸,۶۱۹,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۵,۹۳۶,۱۱۸,۲۹۷)	۱۹,۳۹۴,۶۱۳,۴۰۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۱۳,۳۰۳,۱۳۱	۱۲۹,۸۱۰,۲۱۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۱۳,۳۰۳,۱۳۱	(۲۵۶,۶۸۹,۷۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		(۵,۹۲۲,۸۱۵,۱۶۶)	۱۹,۱۳۷,۹۲۳,۶۲۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
پرداخت‌های نقدی بابت تقسیم سود سهام		-	(۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		-	(۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۵,۹۲۲,۸۱۵,۱۶۶)	(۳۵,۴۶۲,۰۷۶,۳۷۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۷,۰۵۱,۲۷۳,۱۱۰	۵۲,۵۱۳,۳۴۹,۴۸۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۱,۱۲۸,۴۵۷,۹۴۴	۱۷,۰۵۱,۲۷۳,۱۱۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

تدبیر ارقام اسپادانا
پیوست گزارش