شرکت تضامنی همت همتی و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی همت همتی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۵۳۰،۱۳۷،۵۰۰	۳۸،۱۹۷،۹۲۵،۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۶۹،۸۶۱،۵۱۰)	(۳۷،۶۵۱،۷۰۶،۲۴۵)
سود ناخالص		۱۶۰،۲۷۵،۹۹۰	۵۴۶،۲۱۸،۷۵۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۲،۵۹۳،۷۰۰،۳۲۴)	(۱۶،۷۶۸،۴۹۲،۶۵۰)
سایر درآمدها	۸	۵،۳۳۹،۸۳۶،۵۵۵	۵۹۱،۵۸۷،۷۷۳
سود عملیاتی		(۱۷،۰۹۳،۵۸۷،۷۷۹)	(۱۵،۶۳۰،۶۸۶،۱۲۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۳۴،۳۹۰،۳۸۲،۰۷۳	۹۲۸،۸۵۹،۵۸۱
سود (زیان) قبل از کسر مالیات		۱۷،۲۹۶،۷۹۴،۲۹۴	(۱۴،۷۰۱،۸۲۶،۵۴۱)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۰	۰	
سود (زیان) خالص		۱۷،۲۹۶،۷۹۴،۲۹۴	(۱۴،۷۰۱،۸۲۶،۵۴۱)

از آنجایی که اقلام صورت سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) سال می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی همت همتی و شرکا
ثبت: ۵۱۰۴۳۶
تلفن ۸۸۲۲۶۰۷۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آوان نوین و سپیدگی
(حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی همت همتی و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارائیهای غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۷۲۶،۵۵۳،۰۴۰	۵۸۲،۲۷۵،۸۵۱	۹۱۴،۲۰۱،۴۲۲
دارایی های نامشهود	۱۱	۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
سایر دارایی ها	۱۲	۱۲،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۷۳،۲۲۶،۵۵۳،۰۴۰	۲۶۲،۶۸۲،۲۷۵،۸۵۱	۳،۰۱۴،۲۰۱،۴۲۲
دارایی های جاری :				
موجودی ارز	۱۳	۱۴،۰۴۲،۳۴۱،۰۶۶	۹،۰۷۲،۳۶۶،۰۲۲	۱۲،۷۵۱،۷۸۴،۴۹۴
سایر دریافتنی ها	۱۴	۳۹۱،۹۳۰،۲۷۳	۱۱۰،۸۹۱،۹۸۲	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۲۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
موجودی نقد	۱۶	۱۹،۸۴۹،۳۳۷،۶۶۶	۹۷،۶۹۰،۰۸۹،۵۴۲	۲۹،۸۶۶،۴۳۵،۱۷۱
جمع دارایی های جاری		۲۴۴،۲۸۳،۶۰۹،۰۰۵	۲۳۶،۸۷۳،۳۴۷،۵۴۶	۱۲۳،۶۱۸،۲۱۹،۶۶۵
جمع دارایی ها		۵۱۷،۵۱۰،۱۶۲،۰۴۵	۴۹۹،۵۵۵،۶۲۳،۳۹۷	۱۲۶،۶۳۲،۴۲۱،۰۸۷
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۷	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سرمایه در جریان		۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
سود(زیان) انباشته		۵،۶۶۳،۳۳۵،۰۲۱	(۱۱،۶۳۳،۴۵۹،۲۷۳)	۲۳،۰۶۸،۳۶۷،۲۶۸
جمع حقوق مالکانه		۲۵۵،۶۶۳،۳۳۵،۰۲۱	۲۳۸،۳۶۶،۵۴۰،۷۲۷	۶۳،۰۶۸،۳۶۷،۲۶۸
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۱،۵۷۸،۱۲۳،۵۲۰	۶۳۶،۱۲۳،۵۲۰	۰
جمع بدهی های غیر جاری		۱،۵۷۸،۱۲۳،۵۲۰	۶۳۶،۱۲۳،۵۲۰	۰
بدهی های جاری:				
سایر پرداختنی ها	۱۹	۲۶۰،۲۶۸،۷۰۳،۵۰۴	۲۶۰،۵۵۲،۹۵۹،۱۵۰	۶۱،۱۱۱،۵۰۸،۷۳۰
مالیات پرداختنی	۲۰	۰	۰	۲،۴۵۲،۵۴۵،۰۸۹
جمع بدهی های جاری		۲۶۰،۲۶۸،۷۰۳،۵۰۴	۲۶۰،۵۵۲،۹۵۹،۱۵۰	۶۳،۵۶۴،۰۵۳،۸۱۹
جمع بدهی ها		۲۶۱،۸۴۶،۸۲۷،۰۲۴	۲۶۱،۱۸۹،۰۸۲،۶۷۰	۶۳،۵۶۴،۰۵۳،۸۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۵۱۷،۵۱۰،۱۶۲،۰۴۵	۴۹۹،۵۵۵،۶۲۳،۳۹۷	۱۲۶،۶۳۲،۴۲۱،۰۸۷

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

شرکت تضامنی همت همتی و شرکا
ثبت: ۵۱۰۴۳۶
تلفن ۸۸۲۲۶۰۷۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین و سیاحی (حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی همت همتی و شرکا
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۲	(۳۱،۸۱۹،۳۲۴،۸۵۷)	(۱۰،۶۵۲،۶۶۰،۱۲۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۲،۴۵۲،۵۴۵،۰۸۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت عملیاتی		(۳۱،۸۱۹،۳۲۴،۸۵۷)	(۱۳،۱۰۵،۲۰۵،۲۱۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۴۱۱،۸۰۹،۰۹۱)	۰
پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۳۴،۳۹۰،۳۸۲،۰۷۳	۹۲۸،۸۵۹،۵۸۱
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۴۶،۰۲۱،۴۲۷،۰۱۸)	-۴۹،۰۷۱،۱۴۰،۴۱۹
جریان خالص ورود)خروج(نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۷۷،۸۴۰،۷۵۱،۸۷۵)	-۶۲،۱۷۶،۳۴۵،۶۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
وجوه حاصل از افزایش سرمایه در جریان		۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
خالص افزایش در موجودی نقد		(۷۷،۸۴۰،۷۵۱،۸۷۵)	۶۷،۸۲۳،۶۵۴،۳۷۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۹۷،۶۹۰،۰۸۹،۵۴۲	۲۹،۸۶۶،۴۳۵،۱۷۱
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۹،۸۴۹،۳۳۷،۶۶۶	۹۷،۶۹۰،۰۸۹،۵۴۲
معاملات غیر نقدی	۲۳	۰	۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی همت همتی و شرکاء
ثبت : ۵۱۰۴۳۶
تلفن ۸۸۲۲۶۰۷۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمان نوین رسیدگی
(حسابداران رسمی)
پیوست گزارش