گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی منصوری و شرکاء

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی منصوری و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۶۸۸,۶۹۵,۰۰۰	۱,۱۲۸,۱۹۶,۴۷۰,۰۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۲,۱۹۷,۹۳۹,۰۰۰)
سود ناخالص		۲۰۷,۶۹۵,۰۰۰	۵,۹۹۸,۵۳۱,۰۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۷,۰۵۸,۰۴۰,۵۲۵)	(۲۰,۱۴۲,۱۴۷,۹۳۱)
سایر درآمدها	۸	۶۸۹,۹۲۲,۲۰۲	-
سایر هزینه ها	۹	-	(۲,۰۲۶,۲۱۶,۰۷۵)
(زیان) عملیاتی		(۲۶,۱۶۰,۴۲۳,۳۲۳)	(۱۶,۱۶۹,۸۳۲,۹۸۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۲۱,۱۴۳,۶۰۷,۸۱۱	۱,۸۸۸,۵۵۶,۵۵۱
(زیان) قبل از مالیات		(۵,۰۱۶,۸۱۵,۵۱۲)	(۱۴,۲۸۱,۲۷۶,۴۳۷)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	-	-
(زیان) خالص		(۵,۰۱۶,۸۱۵,۵۱۲)	(۱۴,۲۸۱,۲۷۶,۴۳۷)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به (زیان) خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت تضامنی منصوری و شرکا
پارسا
شماره ثبت ۳۰۱۳۶۸

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی صالح اندیشان

شرکت تضامنی منصوری و شرکا
صورت وضعیت مالی
درتاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۳,۰۴۰,۰۶۲,۳۹۱	۳,۵۷۵,۴۳۳,۲۱۶	۳,۱۹۴,۸۱۸,۷۶۹
دارایی های نامشهود	۱۲	۹۵,۰۲۴,۰۳۴,۵۰۰	۲۴,۰۳۴,۵۰۰	۲۴,۰۳۴,۵۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۳	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سایر دارایی ها	۱۴	۱۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۳۶,۰۴۴,۰۹۶,۸۹۱	۱۱,۲۷۹,۴۶۷,۷۱۶	۴,۸۹۸,۸۵۳,۲۶۹
دارایی های جاری				
سایر دریافتنی ها	۱۵	۱,۸۵۳,۱۴۶,۵۶۰	۱,۳۶۶,۵۲۳,۵۷۲	۸۰,۸۸۶,۵۲۳,۵۷۲
جاری شرکا	۲۲	-	۸,۲۰۰,۱۱۴,۹۸۳	-
موجودی ارز و مسکوکات	۱۶	۱,۵۴۴,۴۲۰,۰۰۰	۹۶۹,۵۲۰,۰۰۱	۱,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۱
موجودی نقد	۱۷	۱,۵۶۱,۱۶۳,۱۵۸	۱۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۹۰۱	۷۰,۸۷۱,۵۲۶,۵۳۱
جمع دارایی های جاری		۴,۹۵۸,۷۲۹,۷۱۸	۱۴۰,۵۷۴,۰۴۷,۴۵۷	۱۵۲,۷۷۲,۰۵۰,۱۰۴
جمع دارایی ها		۲۴۱,۰۰۲,۸۲۶,۶۰۹	۱۵۱,۸۵۳,۵۱۵,۱۷۳	۱۵۷,۶۷۰,۹۰۳,۳۷۳
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۸	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۹	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود(زیان) انباشته		(۲۳,۶۶۱,۵۰۶,۴۷۸)	(۱۸,۶۴۴,۶۹۰,۹۶۶)	۲۴,۵۱۵,۹۳۰,۴۷۱
جمع حقوق مالکانه		۲۲۶,۳۳۸,۴۹۳,۵۲۲	۱۳۶,۳۵۵,۳۰۹,۰۳۴	۶۴,۵۱۵,۹۳۰,۴۷۱
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های غیرجاری		۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
بدهی های جاری				
سایر پرداختنی ها	۲۱	۱۲,۲۶۴,۳۰۷,۰۶۲	۱۲,۳۱۴,۱۱۶,۶۵۱	۴۴,۵۶۳,۲۲۴,۶۵۴
جاری شرکا	۲۲	۲,۱۷۶,۰۲۶,۰۲۵	-	۳۸,۲۳۷,۰۰۶,۷۳۰
مالیات پرداختنی	۲۳	-	۲,۶۴۱,۹۹۱,۵۱۸	۱۰,۱۳۰,۷۴۱,۵۱۸
پیش دریافت‌ها	۲۴	-	۳۱۸,۰۹۷,۹۷۰	-
جمع بدهی های جاری		۱۴,۴۴۰,۳۳۳,۰۸۷	۱۵,۲۷۴,۲۰۶,۱۳۹	۹۲,۹۳۰,۹۷۲,۹۰۲
جمع بدهی ها		۱۴,۶۶۴,۳۳۳,۰۸۷	۱۵,۴۹۸,۲۰۶,۱۳۹	۹۳,۱۵۴,۹۷۲,۹۰۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۴۱,۰۰۲,۸۲۶,۶۰۹	۱۵۱,۸۵۳,۵۱۵,۱۷۳	۱۵۷,۶۷۰,۹۰۳,۳۷۳

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

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی صالح اندیشان

شرکت تضامنی منصوری و شرکا

صورت جریانهای نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل ازفعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۶	(۱۴۶,۳۸۰,۷۷۲,۰۳۷)	۲۸,۳۹۳,۳۴۴,۵۷۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۶۴۱,۹۹۱,۵۱۸)	(۷,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۴۹,۰۲۲,۷۶۳,۵۵۵)	۲۰,۹۰۴,۵۹۴,۵۷۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۵۹۷,۵۷۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۲,۷۸۷,۷۹۸)
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بانکی		-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافتهای نقدی بابت واگذاری سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بانکی		-	۹,۹۲۲,۴۶۵,۷۵۳
دریافت های ناشی ازسود سایر سرمایه گذاری ها		۲۱,۱۴۳,۶۰۷,۸۱۱	۱,۸۸۸,۵۵۶,۵۵۱
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۰,۵۴۶,۰۳۷,۸۱۱	۵۷۸,۲۳۴,۵۰۶
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۲۸,۴۷۶,۷۲۵,۷۴۴)	۲۱,۴۸۲,۸۲۹,۰۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		-	۶,۱۲۰,۶۵۵,۰۰۰
خالص دریافت (پرداخت) نقدی از شرکا		-	۳۱,۵۶۲,۸۷۸,۲۸۷
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		-	۳۷,۶۸۳,۵۳۳,۲۸۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۲۸,۴۷۶,۷۲۵,۷۴۴)	۵۹,۱۶۶,۳۶۲,۳۷۰
موجودی نقد در ابتدای سال		۱۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۹۰۱	۷۰,۸۷۱,۵۲۶,۵۳۱
موجودی نقد در پایان سال		**۱,۵۶۱,۱۶۳,۱۵۸**	**۱۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۹۰۱**
معاملات غیرنقدی	۲۶-۱	**۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۸,۸۷۹,۳۴۵,۰۰۰**

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

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی صالح اندیشان