٤٥٩

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

خبره

فرانگرحساب

Faranegar Hesab Khobreh

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت

(حسابداران رسمی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۴۴۰,۰۷۶,۷۴۵,۰۰۰	۱,۹۹۳,۰۹۴,۷۴۱,۵۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴۳۷,۸۶۶,۷۶۵,۵۸۸)	(۱,۹۷۹,۹۹۶,۵۳۴,۰۹۲)
سود ناخالص		۲,۲۰۹,۹۷۹,۴۱۲	۱۳,۰۹۸,۲۰۷,۵۰۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۷,۴۷۱,۱۴۷,۰۸۴)	(۱۹,۷۰۵,۶۹۷,۹۲۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۸	۹۸۱,۸۴۸,۰۱۰	۲۴۰,۰۰۷,۴۴۵
سود (زیان) عملیاتی		(۲۴,۲۷۹,۳۱۹,۶۶۲)	(۶,۳۶۷,۴۸۲,۹۸۰)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۳۷,۹۹۱,۵۵۴,۹۵۱	۲۲,۹۰۹,۶۴۰,۴۱۷
سود قبل از مالیات		۱۳,۷۱۲,۲۳۵,۲۸۹	۱۶,۵۴۲,۱۵۷,۴۳۷
هزینه مالیات بر درآمد	۲۰	(۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود خالص		**۱۳,۱۵۹,۲۳۵,۲۸۹**	**۱۶,۵۴۲,۱۵۷,۴۳۷**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء
با مجوز رسمی
بانک مرکزی
شماره ثبت : ۱۹۷۶۰۱
Rahmanian Joint Stock Co.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فرانکر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

ویژه حسابرسی و بهبود
سیستمهای مدیریت
فرنگر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی ها				
دارائیهای غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱۰۷,۹۶۶,۹۶۰,۹۳۸	۱۱۵,۹۶۶,۹۶۰,۹۳۸	۱,۲۱۶,۷۵۷,۷۲۴
سایر داراییها	۱۱	۱۳,۰۰۱,۰۴۰,۰۰۰	۶,۵۰۱,۰۴۰,۰۰۰	۲,۵۰۱,۰۴۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۲۰,۹۶۸,۰۰۰,۹۳۸**	**۱۲۲,۴۶۸,۰۰۰,۹۳۸**	**۳,۷۱۷,۷۹۷,۷۲۴**
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۱۲	۲,۲۲۶,۷۳۸,۰۴۷	-	-
موجودی ارزی	۱۳	۲,۵۰۸,۴۲۲,۲۸۳	۱,۵۰۸,۰۳۹,۸۶۱	۱,۲۳۹,۷۰۸,۴۰۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	-	۲۰,۲۵۰,۹۱۷	۱,۸۹۷,۴۲۵,۹۱۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۱۸۰,۳۴۷,۱۲۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۹۷,۱۲۰,۰۰۰	-
موجودی نقد	۱۶	۲,۶۸۰,۸۲۲,۷۶۴	۳۸,۰۲۷,۶۲۰,۷۴۷	۱۵۱,۴۳۹,۶۹۸,۰۶۷
جمع دارایی های جاری		**۱۸۷,۷۶۳,۱۰۳,۰۹۴**	**۱۷۵,۵۵۳,۰۳۱,۵۲۵**	**۱۵۴,۵۷۶,۸۳۲,۳۹۳**
جمع دارایی ها		**۳۰۸,۷۳۱,۱۰۴,۰۳۲**	**۲۹۸,۰۲۱,۰۳۲,۴۶۳**	**۱۵۸,۲۹۴,۶۳۰,۱۱۷**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		۲۱,۹۷۵,۶۰۸,۵۹۲	۸,۸۱۶,۳۷۳,۳۰۳	(۶,۵۳۷,۸۵۸,۴۷۸)
جمع حقوق مالکانه		**۲۷۱,۹۷۵,۶۰۸,۵۹۲**	**۲۵۸,۸۱۶,۳۷۳,۳۰۳**	**۵۷,۴۶۲,۱۴۱,۵۲۲**
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۵۰,۰۰۰
جمع بدهی های غیر جاری		**۵۴,۷۵۰,۰۰۰**	**۵۴,۷۵۰,۰۰۰**	**۵۴,۷۵۰,۰۰۰**
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۹	۳۶,۱۴۷,۷۴۵,۴۴۰	۳۷,۴۶۷,۳۸۰,۲۴۲	۹۱,۶۳۱,۹۲۵,۲۶۰
مالیات پرداختنی	۲۰	۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۲,۵۲۸,۹۱۸	۹,۱۴۵,۸۱۳,۳۳۵
جمع بدهی های جاری		**۳۶,۷۰۰,۷۴۵,۴۴۰**	**۳۹,۱۴۹,۹۰۹,۱۶۰**	**۱۰۰,۷۷۷,۷۳۸,۵۹۵**
جمع بدهی ها		**۳۶,۷۵۵,۴۹۵,۴۴۰**	**۳۹,۲۰۴,۶۵۹,۱۶۰**	**۱۰۰,۸۳۲,۴۸۸,۵۹۵**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۳۰۸,۷۳۱,۱۰۴,۰۳۲**	**۲۹۸,۰۲۱,۰۳۲,۴۶۳**	**۱۵۸,۲۹۴,۶۳۰,۱۱۷**

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

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء
نامجوز رسمی
بانک مرکزی
Rahmanian Joint Stock Co
شماره ثبت: ۱۹۷۶۰۱

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فرانگر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۲	(۲۰,۸۰۵,۸۲۴,۰۱۶)	(۶۵,۶۴۱,۷۸۸,۳۲۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱,۶۸۲,۵۲۸,۹۱۸)	(۷,۴۶۳,۲۸۴,۴۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۲,۴۸۸,۳۵۲,۹۳۴)	(۷۳,۱۰۵,۰۷۲,۷۳۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۳۷,۹۹۱,۵۵۴,۹۵۱	۲۲,۹۰۹,۶۴۰,۴۱۷
وجوه پرداختی جهت تحصیل سایر داراییها		(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری ها		(۴۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۹۹۷,۱۲۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۲,۸۵۸,۴۴۵,۰۴۹)	(۱۱۷,۰۸۷,۴۷۹,۵۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۵,۳۴۶,۷۹۷,۹۸۳)	(۱۹۰,۱۹۲,۵۵۲,۳۲۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
وجوه حاصل از افزایش سرمایه		-	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین مالی از شرکا		-	۱۰,۷۸۰,۴۷۵,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		-	۷۶,۷۸۰,۴۷۵,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۳۵,۳۴۶,۷۹۷,۹۸۳)	(۱۱۳,۴۱۲,۰۷۷,۳۲۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۸,۰۲۷,۶۲۰,۷۴۷	۱۵۱,۴۳۹,۶۹۸,۰۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲,۶۸۰,۸۲۲,۷۶۴	۳۸,۰۲۷,۶۲۰,۷۴۷
معاملات غیر نقدی	۲۳	-	۱,۱۸۷,۹۲۵,۶۵۶

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

شرکت تضامنی رحمانیان و شرکاء
ماجوز رسمی
بانک مرکزی
شماره ثبت: ۱۹۷۶۰۱
Rahmanian Joint Stock Co.