گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی روح اله مجتهدی وشرکاء تهران

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

« فهرست مندرجات »

عنـــــــــــوان	شماره صفحه
الف-گزارش حسابرس مستقل برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱٤۰۳	۱ الی ۳
ب- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱٤۰۳ شامل:	
۱) صورت سود و زیان	۲
۲) صورت وضعیت مالی	۳
۳) صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
۴) صورت جریان های نقدی	۵
۵) یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۶ الی ۲۰

شرکت تضامنی روح اله مجتهدی وشرکاء تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	۲,۶۸۵,۳۱۹,۶۴۹,۸۶۴	۳,۵۰۶,۷۴۲,۲۷۵,۴۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲,۶۵۸,۶۳۳,۲۲۶,۲۷۴)	(۳,۴۷۱,۶۸۶,۷۸۷,۲۷۹)
سود ناخالص		۲۶,۶۸۶,۴۲۳,۵۹۰	۳۵,۰۵۵,۴۸۸,۱۷۲
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۷۷,۱۷۰,۹۱۵,۴۳۹)	(۴۲,۷۲۵,۶۰۹,۴۲۹)
سایر درآمدها	۸	۱,۵۲۴,۸۸۵,۷۵۴	۲۰۳,۷۸۴,۴۵۸
زیان عملیاتی		(۴۸,۹۵۹,۶۰۶,۰۹۵)	(۷,۴۶۶,۳۳۶,۷۹۹)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۹۲۷,۹۵۵,۲۱۶	۷۲۳,۷۳۵,۱۶۱
زیان قبل از مالیات		(۴۸,۰۳۱,۶۵۰,۸۷۹)	(۶,۷۴۲,۶۰۱,۶۳۸)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	۰	(۴,۱۳۹,۵۲۸,۷۹۲)
زیان خالص		(۴۸,۰۳۱,۶۵۰,۸۷۹)	(۱۰,۸۸۲,۱۳۰,۴۳۰)

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی ،بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

رایان بهروش پارس
گزارش

شرکت تضامنی روح اله مجتهدی وشرکاء تهران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۵۱۶,۳۳۱,۳۰۸,۳۰۳	۱۸۸,۳۲۶,۵۸۳,۷۰۶
سایر دارایی ها	۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۵۱۹,۳۳۱,۳۰۸,۳۰۳	۱۹۱,۳۲۶,۵۸۳,۷۰۶
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۲	۲,۹۳۰,۶۷۲,۴۸۷	۳,۴۰۶,۲۳۴,۷۸۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۱۸,۷۸۵,۱۶۴,۲۹۱	۳۷۰,۱۷۵,۶۹۸,۶۸۳
موجودی ارزی	۱۴	۱۰۶,۶۷۷,۶۷۷,۳۱۷	۲,۶۱۱,۲۱۷,۸۳۷
موجودی نقد	۱۵	۱۴,۱۵۱,۶۹۳,۱۵۷	۱۶۲,۷۶۷,۷۲۱,۱۰۵
جمع دارایی های جاری		۱۴۲,۵۴۵,۲۰۷,۲۵۲	۵۳۸,۹۶۰,۸۷۲,۴۱۲
جمع دارایی ها		۶۶۱,۸۷۶,۵۱۵,۵۵۵	۷۳۰,۲۸۷,۴۵۶,۱۱۸
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		(۳۵,۸۸۹,۶۶۵,۷۲۰)	۱۲,۱۴۱,۹۸۵,۱۵۹
جمع حقوق مالکانه		۲۱۴,۱۱۰,۳۳۴,۲۸۰	۲۶۲,۱۴۱,۹۸۵,۱۵۹
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۳,۵۰۹,۴۵۶,۵۲۱	۱,۶۸۸,۶۲۶,۱۲۴
جمع بدهی های غیر جاری		۳,۵۰۹,۴۵۶,۵۲۱	۱,۶۸۸,۶۲۶,۱۲۴
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸	۴۴۴,۲۵۶,۷۲۴,۷۵۴	۴۶۶,۴۴۶,۸۴۵,۴۱۹
مالیات پرداختنی	۱۹	۰	۹,۹۹۹,۴۱۶
جمع بدهی های جاری		۴۴۴,۲۵۶,۷۲۴,۷۵۴	۴۶۶,۴۵۶,۸۴۴,۸۳۵
جمع بدهی ها		۴۴۷,۷۶۶,۱۸۱,۲۷۵	۴۶۸,۱۴۵,۴۷۰,۹۵۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۶۶۱,۸۷۶,۵۱۵,۵۵۵	۷۳۰,۲۸۷,۴۵۶,۱۱۸
ضمانتنامه های بانکی	۲۴	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

رایان بهروش پارس
گزارش

شرکت تضامنی روح اله مجتهدی وشرکاء تهران

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	۲۰	(۱۳۲,۴۸۹,۵۲۱,۲۲۸)	۶۷,۷۸۰,۱۱۲,۹۸۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۹,۹۹۹,۴۱۶)	(۲۵,۶۵۶,۱۹۰,۳۷۸)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۳۲,۴۹۹,۵۲۰,۶۴۴)	۴۲,۱۲۳,۹۲۲,۶۱۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱,۱۶۴,۴۶۱,۸۰۰)	(۵۹,۷۴۴,۰۳۴,۰۹۶)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۹۲۷,۹۵۵,۲۱۶	۷۲۳,۷۳۵,۱۶۱
پرداخت تسهیلات به اشخاص وابسته		(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
استرداد وجه تسهیلات از اشخاص وابسته		۰	۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱,۰۳۶,۵۰۶,۵۸۴)	(۶۳,۸۵۰,۲۹۸,۹۳۵)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۳۳,۵۳۶,۰۲۷,۲۲۸)	(۲۱,۷۲۶,۳۷۶,۳۲۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		۰	(۴۳,۲۸۸,۹۳۱,۳۶۵)
تامین مالی توسط اشخاص وابسته		۰	۳۲,۴۳۷,۱۶۴,۸۹۵
عودت وجه تامین مالی شده به اشخاص وابسته		(۱۵,۰۸۰,۰۰۰,۷۲۰)	(۶۴,۹۱۰,۰۰۴,۰۸۰)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۵,۰۸۰,۰۰۰,۷۲۰)	۵۴,۲۳۸,۲۲۹,۴۵۰
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		(۱۴۸,۶۱۶,۰۲۷,۹۴۸)	۳۲,۵۱۱,۸۵۳,۱۲۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۶۲,۷۶۷,۷۲۱,۱۰۵	۱۳۰,۲۵۵,۸۶۷,۹۸۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۴,۱۵۱,۶۹۳,۱۵۷	۱۶۲,۷۶۷,۷۲۱,۱۰۵
معاملات غیر نقدی	۲۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

صرافی روح الله مجتهدی
رایان بهروش پارس
گزارش