

گزارش حسابرس مستقل

موسسه نیکو کاری و عدال الدین

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

گزارش حسابرس مستقل  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه  
موسسه نیکوکاری رعد الغدیر

**گزارش حسابرسی صورتهای مالی**

**اظهار نظر مشروط**

۱. صورتهای مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدیر شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

به نظر این موسسه ، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ بخش مبانی اظهار نظر مشروط ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدیر در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو منصفانه نشان می دهد .

**مبانی اظهار نظر مشروط**

۲. استانداردهای حسابداری ناظر بر نحوه ارائه مطلوب صورتهای مالی ، درخصوص افشاءی برخی از اقلام صورتهای مالی ، از جمله افشاءی پوشش بیمه ای دارایی های ثابت مشهود ، افشاءی تفاوت هزینه ها و درآمدها نسبت به سال مالی قبل ، مدیریت سرمایه و ریسکها و ... ، صورت نپذیرفته است .

۳. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آینین رفشار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از موسسه نیکوکاری رعد الغدیر است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط ، کافی و مناسب است.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

۴. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی موسسه به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشاءی موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال موسسه یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

## گزارش حسابرس مستقل - ادامه ۱

### موسسه نیکوکاری رعد الغدیر

#### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بالهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بالهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

• خطرهای تحریف بالهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تباینی، جعل، حذف عمدى، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرباگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از اشتباه است.

• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی موسسه، شناخت کافی کسب می‌شود.

• مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشا مرتب ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط موسسه و وجود یا نبود ابهامی بالهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمدۀ نسبت به توانایی موسسه به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بالهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود موسسه، از ادامه فعالیت بازیماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمدۀ حسابرسی، شامل ضعف‌های بالهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در قانون تجارت و مفاد اساسنامه موسسه و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه ۲

موسسه نیکوکاری رعد الغدیر

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

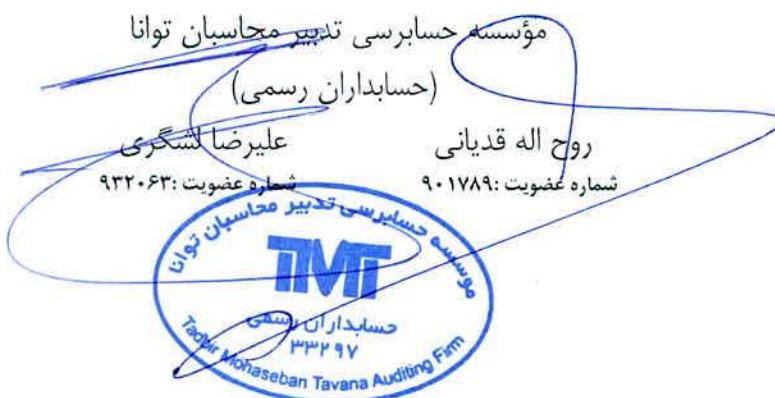
۶. مفاد ماده ۱۳ اساسنامه موسسه درخصوص تشکیل مجمع عمومی سالی یکبار در مرداد ماه ، دعوت جهت تشکیل مجمع و ایفا وظایف مجمع ، رعایت نشده است . همچنین واحد مورد گزارش فاقد آئین نامه مالی و معاملاتی موسسه می باشد .

۷. مفاد ماده ۲۰ اساسنامه موسسه درخصوص تشکیل جلسات هیئت مدیره با حضور اکثریت اعضا ، رعایت نشده است .

۸. بشرح یادداشت ۲۴ توضیحی صورتهای مالی ، معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش انجام نشده است .

**سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرس ، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص به دلیل عدم استقرار کامل ساختارهای متناسب با قانون فوق ، کنترل رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برای این موسسه میسر نگردیده است .



۶. شهریور ماه ۱۴۰۲

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:



نیکوکاری را با کمک یه اشتغال پایدار توانیابان تجربه کنیم.

شماره ثبت: ۲۱۷۰۰

موسسه نیکوکاری رعد الغدیر

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه نیکوکاری رعد الغیر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذی است:

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۱۶	یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۵/۳۱ به تائید هیات مدرسه شرکت رسیده است.

نام اعضاي هيات مدیره	علی سلطان زاده	امضا	سمت
محمد مهدی کاشانچی	نائب رئيس هيات مدیره		
مهدي آفريده	عضو هيات مدیره و خزانه دار		
محمود رضا رضوانی نژاد	عضو هيات مدیره		
روح الله عظيمى راد	عضو هيات مدیره		
علي رضا آتشك	مدیر عامل		



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
صورت سود و زیان  
برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۸۲,۵۹۶,۸۶۲,۲۸۹	۲۰,۳,۵۸۷,۳۶۹,۷۷۰	۴	درآمد حاصل از فروش و خدمات
(۸۲,۱۹۱,۸۵۲,۹۴۳)	(۲۰,۲,۶۳۱,۰۵۸,۲۲۱)	۵	بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات
۵۰,۰۰۹,۳۴۶	۹۵۶,۳۱۱,۵۴۹		سود ناخالص
۷۳,۸۶۹,۶۱۶,۵۹۹	۷۲,۶۱۳,۹۵۳,۲۱۰	۶	سایر درآمدهای عملیاتی
(۷۳,۳۰۱,۸۲۱,۱۵۹)	(۷۳,۵۲۰,۲۳۴,۴۶۵)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۰۷۲,۸۰۴,۷۸۶	۵۰,۰۳۰,۲۹۴		سود (زیان) عملیاتی
(۹۲۲,۱۹۴,۸۲۶)		۸	هزینه مالی
۳۱۲,۲۱۶,۵۲۸	۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴	۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۴۶۳,۸۲۶,۴۸۸	۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸		سود (زیان) خالص

از آنجاییکه سودوزیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنتوای میباشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء‌لا ینفک صورتهای مالی است.



٢١٧٠

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء‌لا ینفک صورتهای مالی است.





موسسه نیکوکاری رعد الغدیر

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۲۰,۴۹۵,۸۳۵,۳۵۹	۲۳,۹۱۴,۶۴۲,۳۳۶
داراییهای نامشهود	۱۱	۴۶,۵۰۶,۳۰۰	۳۸,۱۵,۰۶,۳۰۰
جمع دارایی های غیرجاری		۲۰,۹۵۷,۳۴۱,۶۵۹	۲۴,۲۹۶,۱۴۸,۶۳۶
دارایی های جاری			
بیش برداختها	۱۲	۱۷۳,۵۴۳,۶۳۲	۱۷۳,۵۴۳,۶۳۲
حسابهای دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۱۳	۸۱,۸۲۲,۹۶۷,۷۵۴	۴۵,۳۳۱,۸۶۱,۶۳۰
موجودی نقد	۱۴	۲۹,۸۷۸,۵۱۹,۳۱۴	۹,۳۸۷,۹۷۳,۴۵۲
جمع دارایی های جاری		۱۱۱,۸۷۵,۰۳۰,۷۰۰	۵۴,۱۹۳,۳۷۸,۷۱۴
جمع دارایی ها		۱۳۲,۸۳۲,۳۷۲,۳۵۹	۷۹,۱۸۹,۵۲۷,۳۵۰
حقوق مالکانه و بدھی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود و زیان آبانته		۳,۵۴۸,۴۱۲,۵۸۲	۳,۵۱۶,۵۵۵,۶۴۷
جمع حقوق مالکانه		۳,۶۹۸,۴۱۲,۵۸۲	۳,۵۶۶,۵۵۵,۶۴۷
بدھی ها			
بدھیهای غیر جاری :			
ذخیره سنت خدمت	۱۶	۸,۳۹۳,۷۳۴,۶۵۸	۸,۹۰۵,۲۳۰,۷۸۰
جمع بدھیهای غیر جاری		۸,۳۹۳,۷۳۴,۶۵۸	۸,۹۰۵,۲۳۰,۷۸۰
بدھی های جاری			
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۷	۱۰,۷,۷۶۰,۲۰۷,۶۲۳	۳۹,۵۳۵,۴۶۳,۲۹۷
بیش دریافتها	۱۸	۲۰,۲,۲۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۲۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی	۱۹	۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶	۲۶,۴۵۷,۰۷۷,۶۲۶
مالیات پرداختنی	۲۰	.	.
جمع بدھی های جاری		۱۲۰,۷۴۰,۲۲۵,۱۱۹	۶۶,۷۱۷,۷۴۰,۹۲۳
جمع بدھی ها		۱۲۹,۱۳۳,۹۵۹,۷۷۷	۷۵,۶۲۲,۹۷۱,۷۰۳
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها		۱۲۲,۸۳۲,۳۷۲,۳۵۹	۷۹,۱۸۹,۵۲۷,۳۵۰

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



لاری  
کارخانی



لاری  
کارخانی

موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

جمع کل	سود انباشته	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	
۳,۵۱۳,۲۷۹,۱۱۸	۳,۴۸۳,۲۷۹,۱۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
.	.		تحصیص به اندوخته قانونی
۳,۵۱۳,۲۷۹,۱۱۸	۳,۴۸۳,۲۷۹,۱۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
			تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ :
۴۶۲,۸۲۶,۴۸۸	۴۶۲,۸۲۶,۴۸۸		سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰
(۴۲۰,۵۴۹,۹۵۹)	(۴۲۰,۵۴۹,۹۵۹)		اصلاح اشتباہات
.	.		تحصیص به اندوخته قانونی
۳۳,۲۷۶,۵۲۹	۳۳,۲۷۶,۵۲۹	.	سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰
.	.	.	سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات
۳۳,۲۷۶,۵۲۹	۳۳,۲۷۶,۵۲۹	.	سود سال ۱۴۰۰
.	.		سود سهام
۳,۵۶۶,۵۵۵,۶۴۷	۳,۵۱۶,۵۵۵,۶۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱: گزارش
۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸	۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸		سود خالص ۱۴۰۱
(۱۰۸,۶۲۰,۰۷۳)	(۱۰۸,۶۲۰,۰۷۳)		سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات
۳۶۹۸,۴۱۲,۵۸۲	۳۶۴۸,۴۱۲,۵۸۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

پادشاهی توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



۱۴۰۱/۱۲/۲۹

موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
صورت جریان وجوه نقد  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
( ۹,۷۶۷,۸۵۹,۹۲۸ )	۱۸,۱۲۷,۶۰۰,۳۸۸	۲۱
.	.	
( ۹,۷۶۷,۸۵۹,۹۲۸ )	۱۸,۱۲۷,۶۰۰,۳۸۸	
( ۱,۱۷۸,۳۰۹,۷۲۵ )	( ۹۸۸,۲۴۱,۱۰۰ )	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
( ۹,۱۷۴,۳۰۰ )	( ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ )	نقد حاصل از عملیات
۳۱۳,۲۱۶,۵۲۸	۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
.	۱۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
( ۸۷۶,۲۶۷,۴۹۷ )	۱۶,۰۴۲,۰۵۶۱۴	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
.	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت
۱۲,۲۰۷,۰۷۷,۶۲۶	( ۱۳,۶۷۹,۲۶۰,۱۴۰ )	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود
( ۹۲۲,۱۹۴,۸۲۶ )	.	سود سپرده بانکی
.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت
۱۱,۲۸۴,۸۲۸,۰۰	( ۱۳,۶۷۹,۲۶۰,۱۴۰ )	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۶۴۲,۷۵۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰,۵۴۵,۶۶۲	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۸,۷۴۵,۲۱۸,۰۷۷	۹,۳۸۷,۹۷۳,۴۵۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹,۳۸۷,۹۷۳,۴۵۲	۲۹,۸۷۸,۵۱۹,۳۱۴	مانده وجه نقد در آغاز سال
.	.	مانده وجه نقد در پایان سال

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



ثبت ۲۱۷۰



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱- تاریخچه فعالیت شرکت  
۱-۱- کلیات

موسسه نیکوکاری رعد الغدیر در تاریخ ۱۳۸۶/۷/۲۸ تحت شماره ۲۱۷۰۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۴۵۵۹۵۳ به ثبت رسیده است ، مرکز اصلی شرکت در تهران - یافت آباد - میدان الغدیر - طلوع شمالی پارک شهدای یافت آباد - ب ۱ واقع است.

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۸ اساسنامه عبارت از همکاری و کمک موثر و حمایت در امر توانبخشی معلومان جسمی حرکتی به صورت رایگان ، ارتقاء روحی و اشتغال بکار آنان در جهت تامین شغل و زندگی شرافتمدانه . قابل ذکر است که فعالیت موسسه طبق بند ط ماده ۱۳۹ ق.م.م معاف از مالیات است .

۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان سال جاری ۱۴۶ نفر و سال قبل به تعداد ۱۵۷ نفر بوده است .

۴- مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است .

۵- خلاصه اهم رویه های حسابداری  
۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۵-۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه ، مستهلك می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد .

۵-۱-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارائی مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن به ترتیب بر اساس زیر مستهلك می شود .

روز ۱-۱۶۸	نرخ استهلاک	دارائی	ساختمان
نزولی	۷		
مستقیم	۱۰ ساله		اثانه
مستقیم	۸ ساله		ماشین آلات



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۱-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود، در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی و وقت براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای هر سال خدمت آنها محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۴-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مایه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۴-درآمد حاصل از فروش و خدمات

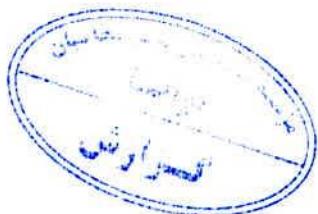
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۹,۳۹۵,۶۸۸,۵۵۵	۲۱,۷۴۱,۹۹۰,۳۳۵	درآمد فروش خیاطی
۵,۲۳۴,۸۷۰,۶۰۶	۷,۷۲۲,۵۲۵,۲۲۷	درآمد فروش صنایع دستی
۶۰,۲۱۸,۱۱۲,۸۳۲	۱۷۴,۱۲۳,۶۸۱,۷۸۰	خدمات مرکز تلفن
( ۲,۱۵۱,۸۰۹,۷۰۴ )	( ۸۲۷,۵۸۲ )	تخفیفات و برگشت از فروش و سایر
<b>۸۲,۶۹۶,۸۶۲,۲۸۹</b>	<b>۲۰۳,۵۸۷,۳۶۹,۷۷۰</b>	

۵-بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۸,۹۱۷,۰۰۵,۸۱۶	۲۴,۷۰۸,۲۶۴,۰۰۰	مواد مصرفی
۶۰,۵۸۳,۴۲۴,۲۹۱	۱۶۷,۳۹۹,۴۵۲,۵۱۸	دستمزد
۱,۴۴۰,۱۷۶,۰۹۰	۱,۴۲۱,۳۵۱,۶۷۸	ملزومات
	۶,۵۴۰,۸۸۸,۷۶۱	سربار حق الزحمه
۱۴۸,۰۸۸,۱۰۶	۲۲۴,۷۸۲,۲۲۰	پست و تلفن
۱,۱۰۳,۱۵۸,۶۴۰	۲,۳۳۶,۳۱۹,۰۴۴	سایر
<b>۸۲,۱۹۱,۸۵۲,۹۴۳</b>	<b>۲۰۲,۶۳۱,۰۵۸,۲۲۱</b>	

۶-سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۰,۶۰۰,۲۵۴,۲۹۲	۳۷,۷۳۸,۸۳۱,۲۰۶	هدايا و کمک نقدي و غير نقدي
۲۴,۷۸۷,۸۸۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعتبارات دولتي
۱۷,۷۰۲,۵۸۸,۰۶۰	۱۸,۰۱۴,۲۸۹,۵۵۳	یارانه های دولتي
	۱۵,۵۴۳,۶۴۴,۱۴۸	سود(زيان) فروش دارابي ثابت
۷۷۸,۸۱۹,۲۴۷	۸۱۷,۱۸۸,۳۰۳	سایر درآمدها
<b>۷۳,۶۶۹,۶۱۶,۵۹۹</b>	<b>۷۲,۶۱۳,۹۵۳,۲۱۰</b>	



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۷-هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

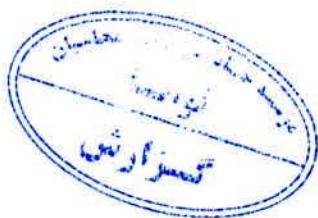
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵۰,۷۳۳,۵۱۶,۶۵۰	۳۸,۴۷۳,۲۵۱,۴۹۳	هزینه حقوق و مزایا
۳,۱۴۲,۱۸۶,۹۴۷	۳,۰۳۰,۶۹۲,۲۲۵	هزینه استهلاک
۵۴۲,۴۲۴,۷۱۶	۵۹۱,۲۷۸,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهب
۲,۸۶۳,۵۲۲,۱۵۵	۲,۷۵۶,۹۹۷,۳۱۹	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۳,۸۳۵,۵۹۱,۰۹۸	۵,۸۱۴,۵۷۴,۶۶۵	هزینه ملزمات اداری و خدماتی
۷۵۵,۷۷۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۷۱,۳۶۰	هزینه تبلیغات
۷,۹۷۴,۰۶۷,۳۹۷	۴,۹۵۶,۴۲۱,۳۰۰	اعانات و سهم سادات
۴۶۱,۹۵۹,۰۰۰	۱۰,۲۷۷,۱۹۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری
۱,۱۸۴,۲۰۱,۸۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کمک
۱,۸۰۸,۵۸۱,۳۶۷	۵,۵۸۸,۲۵۸,۱۰۳	سایر
<b>۷۳,۳۰۱,۸۲۱,۱۰۹</b>	<b>۷۳,۵۲۰,۲۳۴,۴۶۵</b>	

۸-هزینه مالی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹۲۲,۱۹۴,۸۲۶	۰	هزینه مالی
<b>۹۲۲,۱۹۴,۸۲۶</b>	<b>۰</b>	

۹-سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۱۳,۲۱۶,۵۲۸	۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴	سود سپرده بانکی
<b>۳۱۳,۲۱۶,۵۲۸</b>	<b>۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴</b>	



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	افزایش	کاهش	مانده در پایان سال ۱۴۰۰	افزایش	کاهش	مانده در پایان سال ۱۴۰۱	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته :	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	استهلاک طی دوره	کاهش استهلاک	مانده در پایان سال ۱۴۰۰	استهلاک طی دوره	کاهش استهلاک	مانده در پایان سال ۱۴۰۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
جمع	اثاثه و منصوبات	ماشین آلات	ساختمان														
۳۵,۳۳۳,۱۹۷,۹۴۳	۸,۹۷۵,۰۱۲,۳۱۴	۱۰,۷۱۶,۸۶۶,۴۰۴	۱۵,۶۴۱,۳۱۹,۲۲۵														
۱,۱۷۸,۳۰۹,۷۲۵	۱,۱۷۸,۳۰۹,۷۲۵	.	.														
.	.	.	.														
۳۶,۵۱۱,۵۰۷,۶۶۸	۱۰,۱۵۳,۲۲۰,۰۳۹	۱۰,۷۱۶,۸۶۶,۴۰۴	۱۵,۶۴۱,۳۱۹,۲۲۵														
۹۸۸,۲۴۱,۱۰۰	۲۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۸۹,۱۰۰	۴۵۰,۰۷۲,۰۰۰														
(۲۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۲۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)														
۳۴,۸۸۹,۷۴۸,۷۶۸	۱۰,۴۳۳,۲۰۰,۰۳۹	۱۰,۹۷۵,۱۵۵,۰۴	۱۲,۴۸۱,۳۹۱,۲۲۵														
۹,۴۵۴,۶۷۸,۳۸۵	۲,۷۲۳,۳۲۸,۴۵۳	۲,۶۰۲,۷۶۰,۰۳۴	۴,۱۲۸,۵۸۹,۸۹۸														
۳,۱۴۲,۱۸۶,۹۴۷	۹۲۲,۱۰۵,۲۹۳	۱,۱۱۳,۹۹۸,۱۱۲	۱,۱۰۶,۰۸۳,۵۴۲														
.	.	.	.														
۱۲,۵۹۶,۸۶۵,۳۳۲	۳,۶۴۵,۴۳۳,۷۴۶	۳,۷۱۶,۷۵۸,۱۱۶	۵,۲۲۴,۶۷۳,۴۴۰														
۳,۰۳۰,۶۹۲,۲۲۵	۹۸۲,۸۱۶,۳۹۵	۱,۱۲۲,۷۸۳,۱۱۷	۹۲۵,۰۹۲,۷۱۳														
(۱,۲۳۲,۶۴۴,۱۴۸)	.	.	(۱,۲۳۲,۶۴۴,۱۴۸)														
۱۴,۳۹۳,۹۱۳,۴۰۹	۴,۶۲۸,۲۵۰,۱۴۱	۴,۸۳۹,۵۴۱,۲۶۳	۴,۹۲۶,۱۲۲,۰۰۵														
۲۰,۴۹۵,۸۳۵,۳۵۹	۵,۸۰۴,۹۵۱,۱۹۸	۶,۱۳۵,۶۱۴,۲۴۱	۸,۵۵۵,۲۶۹,۲۲۰														
۲۲,۹۱۴,۶۴۲,۳۳۶	۶,۵۰۷,۸۸۸,۲۹۳	۷,۰۰۰,۱۰۸,۲۵۸	۱۰,۴۰۶,۶۴۵,۷۸۵														

ساختمان مرکزی و مورد استفاده موسسه از طرف شهداری از سال ۱۳۸۳ به مدت ۳۰ سال بصورت رایگان در اختیار موسسه می باشد .  
افزایش ساختمان بابت اهدا زمین در روستاهای ملایم شهر و کاهش آن بابت فروش آپارتمان شهرک نمونه می باشد .



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

### ۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تلفن
۳۲,۱۸۲,۰۰۰	۳۲,۱۸۲,۰۰۰	موبایل
۴۱,۱۷۴,۳۰۰	۴۱,۱۷۴,۳۰۰	
۳۰۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۸۸,۱۵۰,۰۰۰	نرم افزار
<b>۳۸۱,۵۰۶,۳۰۰</b>	<b>۴۶۱,۵۰۶,۳۰۰</b>	

### ۱۲- پیش پرداختها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	پیش پرداخت هزینه ها
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت بیمه
۷۷,۷۳۵,۰۹۴	۷۷,۷۳۵,۰۹۴	پیش پرداخت مالیات
۴۶,۳۰۸,۵۳۸	۴۶,۳۰۸,۵۳۸	
۱,۵۰۰,۰۰۰	( ۱,۵۰۰,۰۰۰ )	سایر
<b>۱۷۳,۵۴۳,۶۳۲</b>	<b>۱۷۳,۵۴۳,۶۳۲</b>	

### ۱۳- حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		اسناد دریافتی تجاری
۵۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۲۰,۶۲۲,۳۷۸,۹۸۱	۶۳,۰۷۹,۷۱۱,۴۱۷		
۲۱,۱۲۳,۵۷۸,۹۸۱	۶۳,۷۱۰,۶۱۱,۴۱۷	۱۳-۲	سایر حسابهای دریافتی
۲۴,۲-۸,۲۸۲,۶۴۹	۱۸,۱۱۲,۳۵۶,۳۳۷		
<b>۴۵,۳۳۱,۸۶۱,۶۳۰</b>	<b>۸۱,۸۲۲,۹۶۷,۷۵۴</b>		

مبلغ ۴۳۳ میلیون ریال از اسناد دریافتی و مبلغ ۸۶۰,۶ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است.



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

### ۱۳-۱- سرفصل حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۱۰۸,۱۲۱,۲۰۵	۴,۲۵۲,۷۱۱,۴۱۱	مرتضی شهرابی فرهانی
.	۳۲,۲۶۸,۲۸۳,۱۴۰	خدمات فناوری اطلاعات رفاه ایرانیان
۱,۹۵۳,۶۸۹,۹۲۶	۶۶۸۹,۱۷۰,۷۶۵	شرکت پرداخت نوین آرین
۱,۶۷۲,۲۱۳,۹۹۹	۱,۵۱۷,۸۴۸,۲۴۷	شرکت مدون سامانه غذارسان اطلس
۱,۷۵۱,۱۳۹,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	شرکت سامانه پرداخت های نوین آزادراه های کشور سپندار
۱,۴۱۴,۱۱۲,۵۰۲	۱,۴۴۲,۹۳۷,۹۹۹	انجمن ضایعات نخاعی هرمزگان
۱,۱۳۴,۴۶۰,۰۳۶	۳,۵۴۸,۵۰۳,۹۹۳	نوین صنعت رجاء
۸,۵۸۸,۶۴۱,۸۱۳	۱,۲۹۱,۱۸۴,۰۱۵	شرکا آکه پردازان هوشمند
۲۰,۶۲۲,۳۷۸,۹۸۱	۱۲,۰۶۸,۷۲۱,۸۴۷	کارگزاری تدبیرگران فردا
	۶۳,۰۷۹,۷۱۱,۴۱۷	سایر

### ۱۳-۲- سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۳۶۷,۸۵۲,۴۲۲	۴,۰۲۴,۳۴۴,۱۷۶	وام و مساعدة کارکنان
۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بانکی نزد بانک پارسیان
۱,۵۶۸,۱۱۸,۷۴۰	۶۲۰,۴۰۹,۳۱۵	سپرده های حسن انجام کار
۴,۷۵۰,۲۸۳,۲۸۹	۱۲,۸۵۸,۹۸۴,۴۸۹	سپرده بیمه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده تضمین و ضمانت نامه های بانکی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
۱۷۲,۰۲۸,۱۸۸	۲۵۸,۶۱۸,۳۵۷	سایر
۲۴,۲۰۸,۲۸۲,۶۴۹	۱۸,۱۱۲,۳۵۶,۲۳۷	



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بانک تجارت
۷۲۸,۸۷۰,۰۶۷	۹,۷۳۰,۷۶۲,۸۶۱	بانک پارسیان
۷۰۵,۸۱۷,۸۷۷	۸۴۴,۲۲۱,۰۷۷	بانک سپه
۳۶۰,۵۶۹۷,۸۸۷	۱,۰۰۹,۴۴۵,۷۹۰	بانک ملت
۶۰۷,۳۸۱,۸۴۲	۱۲,۱۹۴,۳۵۸	بانک قرض الحسن رسالت
۲,۱۴۰,۷۱۳,۹۰۲	۱۳۶۲۶,۹۵۴,۲۸۱	بانک ملي
۲۱۰,۵۴۰,۴۷۰	۱,۲۰۱,۲۲۵,۹۸۲	بانک رفاه
۳,۰۷۴,۴۹۹,۷۸۰	۲,۲۰۹,۵۱۵,۷۷۹	بنخواه گردان
۵۵۹,۴۵۱,۶۲۷	۱,۲۴۴,۱۹۹,۱۸۶	
<b>۹,۳۸۷,۹۷۳,۴۵۲</b>	<b>۲۹,۸۷۸,۵۱۹,۳۱۴</b>	

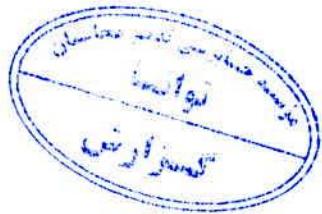
۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۵۰ میلیون ریال می باشد که ریز سهامداران شرکت بشرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد	
ریال	ریال		علی سلطان زاده
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اسماعیل حبیب زاده
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	محمد مهدی کاشانچی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اسماعیل روحانی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	علی اکبر صلواتی پور
<b>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		
ریال	ریال		اول دوره
۵,۷۱۰,۹۶۵,۱۵۷	۸,۹۰۵,۲۳۰,۷۸۰		پرداختی طی سال
(۱,۰۷۱,۴۹۴,۶۱۵)	(۸,۷۶۷,۱۱۳,۰۷۹)		ذخیره پایان سال
۴,۲۶۵,۷۶۰,۲۲۸	۸,۲۵۵,۶۱۶,۹۵۷		
<b>۸,۹۰۵,۲۳۰,۷۸۰</b>	<b>۸,۳۹۳,۷۷۴,۶۵۸</b>		



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷-سایر حسابها و استناد پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۴۰,۲۹۱,۵۹۴	۲۰,۳۵۱,۴۴۷,۳۹۵	استناد پرداختنی
۲,۰۵۰,۱۴۵,۸۰۸	۵,۷۰۶,۱۲۰,۷۷۵	بیمه پرداختنی
۴۷۰,۲۱۵,۲۶۷	۱,۶۷۱,۱۳۹,۸۷۱	مالیات حقوق و تکلیفی
۱,۸۱۴,۰۰۰,۴۶۴	۲,۹۳۳,۰۶۲,۴۳۱	ارزش افزوده
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ها
۱۱,۹۶۶,۹۲۹,۸۶۷	۱۸,۵۳۷,۷۰۶,۹۷۲	طلب حقوق کارکنان
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بزرگ خداد
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دکتر محمود طیبیانی
۵۰,۹۵۴,۲۰۰	۲,۴۵۰,۹۵۴,۲۰۰	طرفه ارتباط مرداد
۱۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	فرهاد اسماعیلی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی قندی
۱,۰۴۶,۸۵۷,۰۰۰	۱,۰۴۶,۸۵۷,۰۰۰	رهاوی
۳,۱۱۰,۱۳۸,۳۳۲	۳,۱۱۰,۱۳۸,۳۳۲	احمد بهرینی
۲,۲۸۵,۹۳۰,۷۶۵	۵,۶۵۹,۱۸۰,۶۵۷	حسن علی یاغبیانیان
<b>۳۹,۵۳۵,۴۶۳,۲۹۷</b>	<b>۱۰۷,۷۶۰,۲۰۷,۶۳۳</b>	<b>سایر</b>

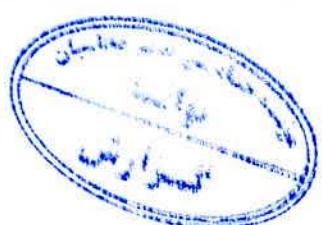
مبلغ عمده استناد پرداختنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۸-پیش دریافت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	سایر
<b>۷۲۵,۲۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰</b>	

۱۹-تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۴۵۷,۰۷۷,۶۲۶	۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶	تسهیلات دریافتی از بانک پارسیان با نرخ ۲ درصد
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶	تسهیلات دریافتی از بانک رفاه با نرخ ۴ درصد
<b>۲۶,۴۵۷,۰۷۷,۶۲۶</b>	<b>۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶</b>	تسهیلات دریافتی کوتاه مدت و تضمین آن سپرده بانکی و ملک شرکا است.



موسسه نیکوکاری بعد العدیر  
بادهانشای توضیحی صور تهای مالی

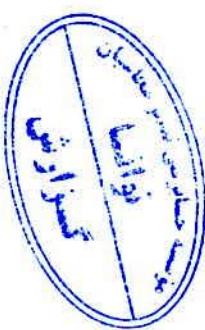
سال مالی متنبه به ۳۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

## ۲- ذخیره مالیات

مالیات بر اراده شرکت برای کلیه سالهای قبل از سالیان ۱۳۹۷ و پیشتر خالصه و تسویه شده است، خالصه و پیشست ذخیره مالیات (مالیات پرداختی برای سال هی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶) به شرح جدول زیر است:

سال مالی	سود ارزیان (ابزاری)	درآمد مشمول مالیات	ابزاری	تشخیص	تاریخ شده	مانده ذخیره	نحوه تشخیص	سال ۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۳۹۵	۷۰.۰۵۶۵۸۳	-	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر	۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۳۹۶	۳۳۳.۳۵۶۲۱۲	-	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر	۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۳۹۷	۱۵۳.۵۳۳۹.۷	۳۹۰.۲۸۸۹۷.	۳۹۰.۲۸۸۹۷.	-	-	-	اعتراف	۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۳۹۸	۳۲۳.۵۲۵۲۱	۴۸۸.۳۰۳.۳۶	۴۸۸.۳۰۳.۳۶	-	-	-	اعتراف	۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۳۹۹	۱۵۸.۱	۸۷۳.۷۴۳۲	۸۷۳.۷۴۳۲	-	-	-	رسیدگی به دفاتر	۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۴۰۰	۳۲۳.۳۳۵۰.۸	۹۲۵.۰۰۰۰	۹۲۵.۰۰۰۰	-	-	-	اعتراف	۱۴۰۱/۱۷۳۹
۱۴۰۱	۳۲۳.۳۳۵۰.۸	۹۰.۷۵۳۱۳۸۷	۹۰.۷۵۳۱۳۸۷	-	-	-	رسیدگی نشده	۱۴۰۱/۱۷۳۹

با توجه به نوع فعالیت موسسه عفاف از مالیات می باشد موسسه نسبت به مالیات سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ و ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ اعتراف نموده است.



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۱- نقد حاصل از عملیات:

سود خالص	تعدادیلات:	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
هزینه مالیات بر درآمد	سود حاصل از سپرده های بانکی	ربال	ربال
هزینه مالی	هزینه مالی	۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸	۴۶۳,۸۲۶,۴۸۸
سود فروش دارایی	هزینه استهلاک	.	.
هزینه استهلاک	افزایش سنوات خدمت	( ۱۹,۰۴۶,۷۱۴ )	( ۳۱۳,۲۱۶,۵۲۸ )
افزایش سنوات خدمت	جمع تعدادیلات	.	۹۲۲,۱۹۴,۸۲۶
جمع تعدادیلات	تغییرات در سرمایه گردش:	( ۱۵,۵۴۳,۶۴۴,۱۴۸ )	۳,۱۴۲,۱۸۶,۹۴۷
تغییرات در سرمایه گردش:	کاهش (افزایش) حسابهای در بافتی	۳,۰۳۰,۶۹۲,۲۲۵	۳,۱۹۴,۲۶۵,۶۲۳
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی	( ۵۱۱,۴۹۶,۱۲۲ )	۶,۹۴۵,۴۳۰,۸۶۸
افزایش (کاهش) پیش دریافتها	سایر	( ۱۳,۲۱۴,۸۹۴,۷۵۹ )	( ۲,۴۲۰,۲۱۱,۳۳۱ )
سایر	جمع تغییرات در سرمایه گردش	( ۳۶,۴۹۱,۱۰۶,۱۲۴ )	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع تغییرات در سرمایه گردش	نقد حاصل از عملیات	۶۸,۲۲۴,۷۴۴,۳۳۶	( ۱۴,۰۰۶,۳۵۵,۹۹۴ )
نقد حاصل از عملیات		( ۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰ )	۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰
		( ۱۰۸,۶۲۰,۰۷۲ )	( ۴۳۰,۰۴۹,۹۵۹ )
		۳۱,۱۰۲,۰۱۸,۱۳۹	( ۱۷,۱۷۷,۱۱۷,۲۸۴ )
		۱۸,۱۲۷,۶۰۰,۳۸۸	( ۹,۷۶۷,۸۵۹,۹۲۸ )

۲۲- تعهدات و بدھی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات و بدھی احتمالی می باشد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد مهمی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل یا افشاء در صورتهای مالی باشد، بوقوع نپیوسته است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

در طی سال جاری معامله با اشخاص وابسته، موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت صورت نگرفته است.

