

گزارش حسابرس مستقل

موسسه نیکوکاری رعد الغدير

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



### گزارش حسابرسی مستقل

### به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

### موسسه نیکوکاری رعد الغدير

### گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهار نظر مشروط

۱. صورتهای مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدير شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

به نظر این موسسه ، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۲ و ۳ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده ، وضعیت مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدير در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریانهای 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. استاندارد های حسابداری ناظر بر نحوه ارائه مطلوب صورتهای مالی ، درخصوص افشای برخی از اقلام صورتهای مالی ، از جمله افشای پوشش بیمه ای داراییهای ثابت مشهود ، افشای تفاوت هزینه ها و درآمدها نسبت به سال مالی قبل ، مدیریت سرمایه و ریسکها و ... ، صورت پذیرفته است .

۳. سرفصل حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری و پیش دریافتها جمعاً شامل مبلغ ۱۳.۴۷۱ میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می باشد که تاکنون وصول نشده است . همچنین سرفصل حسابهای پرداختی شامل مبلغ ۱۱.۸۲۴ میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می باشند که تاکنون تسویه نشده است . تعدیل حسابها بابت موارد مذکور ضروریست، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم تعیین دقیق رقم آنها مشخص نمی باشد .

۴. پاسخ تاییدیه های درخواستی درخصوص حسابهای دریافتی تجاری و غیرتجاری بمبلغ ۴۵.۲۹۱ میلیون ریال ، حسابهای پرداختی ۳۱۸.۰۸۴ میلیون ریال و پیش دریافتها بمبلغ ۵۶۴۰ میلیون ریال ، تا تاریخ این گزارش واصل نشده است . آثار ناشی از دریافت تاییدیه های مزبور بر صورتهای مالی ارائه شده برای این موسسه محرز نمی باشد .

۵. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از موسسه نیکوکاری رعد الغدير است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.





## گزارش حسابرسی مستقل - ادامه ۱

### موسسه نیکوکاری رعد الغدير

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۶. صورت مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۶ شهریور ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهار نظر "مشروط" ارائه شده است.

### مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۷. 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 بااهمیت 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، افشای 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.

### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۸. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

• خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.



## گزارش حسابرسی مستقل - ادامه ۲

### موسسه نیکوکاری رعد الغدير

• 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 افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط موسسه و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی موسسه به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت 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 تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود موسسه، از ادامه فعالیت بازماند.

• 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 عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت 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 در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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

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

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





مؤسسه حسابرسی پایدار حساب ممتاز ( حسابداران رسمی )

خدمات حسابرسی و مالی

شماره ثبت : ۵۶۸۱۲ شماره عضویت : ۷۲۱۴۰۲

### گزارش حسابرسی مستقل - ادامه ۳

#### مؤسسه نیکوکاری رعد الغدير

#### سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲. در اجرایی ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری ، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی ، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته ، که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است .

مؤسسه حسابرسی پایدار حساب ممتاز

(حسابداران رسمی)

علیرضا لشگری

شماره عضویت: ۹۳۲۰۶۳

روح اله قدیانی

شماره عضویت: ۹۰۱۷۸۹

۷ مرداد ۱۴۰۳



آدرس: جنت آباد - ۳۵ متری گلستان (شهید مخبری) - نرسیده به شاهین شمالی - پلاک ۱۷۹ - واحد ۲

تلفن: ۴۴۶۲۴۱۰۱ - ۴۴۶۲۳۳۲۴ فکس: ۴۴۶۲۲۹۱۷ کد پستی: ۱۴۷۵۷۱۵۹۶۱



شماره ثبت: ۲۱۷۰۰

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

نیکوکاری را با کمک به اشتغال پایدار توانیابان تجربه کنیم.

موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

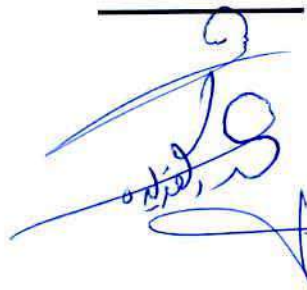
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدير مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۱۷	یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۴/۳۱ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	علی سلطان زاده
	نائب رئیس هیات مدیره - فوت شده در سال ۱۴۰۳	محمد مهدی کاشانچی
	عضو هیات مدیره و خزانه دار	مهدی آفریده
	عضو هیات مدیره	محمود رضا رضوانی نژاد
	عضو هیات مدیره	روح الله عظیمی راد
	مدیر عامل	علیرضا آتشک



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
 صورت سود و زیان  
 برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۳,۵۸۷,۳۶۹,۷۷۰	۲۱۸,۶۶۹,۱۲۷,۰۶۳	۴ درآمد حاصل از فروش و خدمات
(۲۰۲,۶۳۱,۰۵۸,۲۲۱)	(۲۱۶,۷۷۳,۹۱۲,۵۱۰)	۵ بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات
۹۵۶,۳۱۱,۵۴۹	۱,۸۹۵,۲۱۴,۵۵۳	سود ناخالص
۷۲,۶۱۳,۹۵۳,۲۱۰	۹۲,۰۸۷,۴۹۳,۹۱۴	۶ سایر درآمدهای عملیاتی
(۷۳,۵۲۰,۲۳۴,۴۶۵)	(۹۲,۲۱۸,۳۷۷,۴۴۴)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۵۰,۰۳۰,۲۹۴	۱,۷۶۴,۳۳۱,۰۲۳	سود (زیان) عملیاتی
	(۹۴۶,۵۰۳,۸۴۷)	۸ هزینه مالی
۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴	۱,۳۹۰,۰۶۵	۹ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸	۸۱۹,۲۱۷,۲۴۱	سود (زیان) خالص

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

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

*Handwritten signature*

علی سلطانزاده

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*





موسسه نیکوکاری رعد الغدير

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائی ها
ریال	ریال		داراییهای غیر جاری
۲۰,۴۹۵,۱۲۵,۳۵۹	۱۷۷,۲۹۶,۷۸۶,۱۶۴	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۴۶۱,۵۰۶,۳۰۰	۴۶۱,۵۰۶,۳۰۰	۱۱	داراییهای نامشهود
۲۰,۹۵۷,۳۴۱,۶۵۹	۱۷۷,۷۵۸,۲۹۲,۴۶۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۷۳,۵۴۳,۶۳۲	۶۷۵,۰۴۳,۶۳۲	۱۲	پیش پرداختها
۸۱,۸۲۲,۹۶۷,۷۵۴	۱۷۰,۰۸۲,۴۵۷,۷۱۱	۱۳	حسابهای دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۲۹,۸۷۸,۵۱۹,۳۱۴	۶۱,۷۶۹,۳۶۲,۲۴۱	۱۴	موجودی نقد
۱۱۱,۸۷۵,۰۳۰,۷۰۰	۲۳۲,۵۲۶,۸۶۳,۵۸۴		جمع دارایی های جاری
۱۳۲,۸۳۲,۳۷۲,۳۵۹	۴۱۰,۲۸۵,۱۵۶,۰۴۸		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه
۳,۶۴۸,۴۱۲,۵۸۲	۴,۱۳۸,۸۷۰,۱۷۹		سود و زیان انباشته
۳,۶۹۸,۴۱۲,۵۸۲	۴,۱۸۸,۸۷۰,۱۷۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۸,۳۹۳,۷۳۴,۶۵۸	۱۳,۷۳۲,۵۴۹,۵۳۷	۱۶	بدهیهای غیر جاری :
۸,۳۹۳,۷۳۴,۶۵۸	۱۳,۷۳۲,۵۴۹,۵۳۷		ذخیره سنوات خدمت
			جمع بدهیهای غیر جاری
۱۰۷,۷۶۰,۲۰۷,۶۳۳	۳۷۵,۰۴۲,۷۸۱,۳۴۶	۱۷	بدهی های جاری
۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۶۸۳,۶۲۷,۵۰۰	۱۸	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶	۱۰,۶۳۶,۳۲۷,۴۸۶	۱۹	پیش دریافتها
.	.	۲۰	تسهیلات مالی
۱۲۰,۷۴۰,۲۲۵,۱۱۹	۳۹۲,۳۶۳,۷۳۶,۳۳۲		مالیات پرداختنی
۱۲۹,۱۳۳,۹۵۹,۷۷۷	۴۰۶,۰۹۶,۲۸۵,۸۶۹		جمع بدهی های جاری
۱۳۲,۸۳۲,۳۷۲,۳۵۹	۴۱۰,۲۸۵,۱۵۶,۰۴۸		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

لیدر  
علی سلطانزاده



۱۷۷۰  
۱۳۹۸



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

جمع کل	سود انباشته	سرمایه
ریال	ریال	ریال
۳,۵۶۶,۵۵۵,۶۴۷	۳,۵۱۶,۵۵۵,۶۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.
۳,۵۶۶,۵۵۵,۶۴۷	۳,۵۱۶,۵۵۵,۶۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸ (۱۰۸,۶۲۰,۰۷۳)	۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸ (۱۰۸,۶۲۰,۰۷۳)	.
.	.	.
۱۳۱,۸۵۶,۹۳۵	۱۳۱,۸۵۶,۹۳۵	.
.	.	.
۱۳۱,۸۵۶,۹۳۵	۱۳۱,۸۵۶,۹۳۵	.
.	.	.
۳,۶۹۸,۴۱۲,۵۸۲	۳,۶۴۸,۴۱۲,۵۸۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۹,۲۱۷,۲۴۱ (۳۲۸,۷۵۹,۶۴۴)	۸۱۹,۲۱۷,۲۴۱ (۳۲۸,۷۵۹,۶۴۴)	.
۴,۱۸۸,۸۷۰,۱۷۹	۴,۱۳۸,۸۷۰,۱۷۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱  
 تخصیص به اندوخته قانونی  
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱  
 تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱:  
 سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۱  
 اصلاح اشتباهات  
 تخصیص به اندوخته قانونی  
 سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱  
 سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات  
 سود سال ۱۴۰۱  
 سود سهام  
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:  
 سود خالص ۱۴۰۲  
 سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات  
 مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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



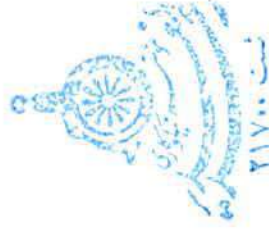
Handwritten signatures and a circular official stamp of the 'Mehdiyeh Foundation for the Blind' (موسسه حسابرسی نابینایان ممتاز) are present at the bottom of the page.

مؤسسه نیکو کاری رعد القدير  
 صورت جريان وجوه نقد  
 سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

ریال	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
۱۸,۱۲۷۶۰۰,۳۸۸	۱۹۴,۰۱۰,۱۴۶,۷۰۹	۲۱	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۰	۰		نقد حاصل از عملیات
۱۸,۱۲۷۶۰۰,۳۸۸	۱۹۴,۰۱۰,۱۴۶,۷۰۹		پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
			جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۹۸۸,۳۴۱,۱۰۰)	(۱۵۹,۰۳۲,۷۰۰,۰۰۰)		جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت
۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴	۱,۳۹۰,۰۶۵		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود
۱۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		سود سپرده بانکی
۱۶,۰۴۲,۲۰۵,۶۱۴	(۱۵۹,۰۳۱,۳۰۹,۹۲۵)		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت
۰	۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۰	۰		جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۰	۰		افزایش سرمایه
(۱۳,۶۷۹,۲۶۰,۱۴۰)	(۲,۱۴۱,۴۹۰,۰۰۰)		خالص تسهیلات مالی
۰	(۹۴۶۵۰۳,۸۴۷)		پرداخت هزینه مالی
۰	۰		دریافت و پرداخت جاری شرکتها
(۱۳,۶۷۹,۲۶۰,۱۴۰)	(۳,۰۸۷,۹۹۳,۸۴۷)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۲۰,۴۹۰,۵۴۵,۸۶۲	۳۱,۸۹۰,۸۴۲,۹۳۷		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹,۳۸۷,۹۷۳,۴۵۲	۳۹,۸۷۸,۵۱۹,۳۱۴		مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۹,۸۷۸,۵۱۹,۳۱۴	۶۱,۷۶۹,۳۶۲,۳۴۱		مانده وجه نقد در پایان سال
۰	۰		معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای پذیر صورت های مالی است.

رئیس هیات مدیره  
 علی سلاطینزاده  
 مدیر عامل  
 محمدعلی سلاطینزاده





موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه نیکوکاری رعد الغدير 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 الغدير - ضلع شمالی پارک شهدای یافت آباد - پ ۱ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان سال جاری ۲۰۸ نفر و سال قبل به تعداد ۱۴۶ نفر بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- 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، مستهلک 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.

۳-۱-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی 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 مستهلک می شود.

روس	نرخ استهلاک	دارائی
ساختمان	۷	
اثاثه	۱۰ ساله	
ماشین آلات	۸ ساله	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۳-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی و موقت براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای هر سال خدمت آنها محاسبه و درحسابها منظور می شود .

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.

۳-۴- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .





موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴- درآمد حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۱,۷۴۱,۹۹۰,۳۳۵	۳۷,۳۹۶,۳۳۵,۰۰۰	درآمد فروش خیاطی
۷,۷۲۲,۵۲۵,۳۳۷	۱,۳۹۹,۸۲۷,۹۸۳	درآمد فروش صنایع دستی
۱۷۴,۱۲۳,۶۸۱,۷۸۰	۱۸۱,۷۰۲,۹۶۴,۰۸۰	خدمات مرکز تلفن
(۸۲۷,۵۸۲)	(۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	تخفیفات و برگشت از فروش و سایر
<u>۲۰۳,۵۸۷,۳۶۹,۷۷۰</u>	<u>۲۱۸,۶۶۹,۱۲۷,۰۶۳</u>	

۵- بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۴,۷۰۸,۲۶۴,۰۰۰	۲۲,۹۱۸,۴۲۹,۲۰۰	مواد مصرفی
۱۶۷,۳۹۹,۴۵۲,۵۱۸	۱۷۷,۹۹۸,۶۹۸,۳۳۸	دستمزد
۱,۴۲۱,۳۵۱,۶۷۸	۵۹۳,۹۶۸,۰۰۰	ملزومات
۶,۵۴۰,۸۸۸,۷۶۱	۱۱,۳۶۵,۲۰۲,۸۲۵	سربار حق الزحمه
۲۲۴,۷۸۲,۲۲۰	۸۰۲,۰۳۵,۱۹۶	پست و تلفن
۲,۳۳۶,۳۱۹,۰۴۴	۳,۰۹۵,۵۷۹,۰۵۱	سایر
<u>۲۰۲,۶۳۱,۰۵۸,۲۲۱</u>	<u>۲۱۶,۷۷۳,۹۱۲,۵۱۰</u>	

۶- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۷,۷۳۸,۸۳۱,۲۰۶	۶۰,۸۷۰,۷۴۹,۱۰۱	هدایا و کمک نقدی و غیر نقدی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	اعتبارات دولتی
۱۸,۰۱۴,۲۸۹,۵۵۳	۳۰,۴۹۷,۳۷۷,۳۴۰	یارانه های دولتی
۱۵,۵۴۳,۶۴۴,۱۴۸	.	سود(زیان) فروش دارایی ثابت
۸۱۷,۱۸۸,۳۰۳	۷۱۹,۳۶۷,۴۷۳	سایر درآمدها
<u>۷۲,۶۱۳,۹۵۳,۲۱۰</u>	<u>۹۲,۰۸۷,۴۹۳,۹۱۴</u>	







موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

ساختمان	ماشین آلات	اثاثه و منصوبات	جمع
۱۵,۶۴۱,۳۱۹,۲۲۵	۱۰,۷۱۶,۸۶۶,۴۰۴	۱۰,۱۵۳,۳۲۲,۰۳۹	۳۶,۵۱۱,۵۰۷,۶۶۸
۴۵۰,۰۷۲,۰۰۰	۲۵۸,۳۸۹,۱۰۰	۲۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۹۸۸,۳۴۱,۱۰۰
(۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۳,۴۸۱,۳۹۱,۲۲۵	۱۰,۹۷۵,۱۵۵,۵۰۴	۱۰,۴۳۳,۲۰۲,۰۳۹	۳۴,۸۸۹,۷۴۸,۷۶۸
۱۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۵۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۳۲,۷۰۰,۰۰۰
.	.	.	.
۱۷۰,۸۵۶,۳۹۱,۲۲۵	۱۰,۹۷۵,۱۵۵,۵۰۴	۱۲,۰۹۰,۹۰۲,۰۳۹	۱۹۳,۹۲۲,۴۴۸,۷۶۸
۵,۲۳۴,۶۷۳,۴۴۰	۳,۷۱۶,۷۵۸,۱۴۶	۳,۶۴۵,۴۳۳,۷۴۶	۱۲,۵۹۶,۸۶۵,۳۳۲
۹۲۵,۰۹۲,۷۱۳	۱,۱۲۲,۷۸۳,۱۱۷	۹۸۲,۸۱۶,۳۹۵	۳,۰۳۰,۶۹۲,۲۲۵
(۱,۲۳۳,۶۴۴,۱۴۸)	.	.	(۱,۲۳۳,۶۴۴,۱۴۸)
۴,۹۲۶,۱۲۲,۰۰۵	۴,۸۳۹,۵۴۱,۲۶۳	۴,۶۲۸,۳۵۰,۱۴۱	۱۴,۳۹۳,۹۱۳,۴۰۹
.	۱,۱۲۸,۱۶۰,۳۵۵	۱,۱۰۳,۵۸۸,۸۴۰	۲,۲۳۱,۷۴۹,۱۹۵
.	.	.	.
۴,۹۲۶,۱۲۲,۰۰۵	۵,۹۶۷,۷۰۱,۶۱۸	۵,۷۳۱,۸۳۸,۹۸۱	۱۶,۶۲۵,۶۶۲,۶۰۴
۱۶۵,۹۳۰,۲۶۹,۲۲۰	۵,۰۰۷,۴۵۳,۸۸۶	۶,۳۵۹,۰۶۳,۰۵۸	۱۷۷,۲۹۶,۷۸۶,۱۶۴
۸,۵۵۵,۲۶۹,۲۲۰	۶,۱۳۵,۶۱۴,۲۴۱	۵,۸۰۴,۹۵۱,۸۹۸	۲۰,۴۹۵,۸۳۵,۳۵۹

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

کاهش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

افزایش

کاهش

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک طی دوره

کاهش استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک طی دوره

کاهش استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

ساختمان مرکزی و مورد استفاده موسسه از طرف شهرداری از سال ۱۳۸۳ به مدت ۳۰ سال بصورت رایگان در اختیار موسسه می باشد .  
افزایش ساختمان بابت خرید آپارتمان در ولنچک می باشد .



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲,۱۸۲,۰۰۰	۳۲,۱۸۲,۰۰۰	تلفن
۴۱,۱۷۴,۳۰۰	۴۱,۱۷۴,۳۰۰	موبایل
۳۸۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۸۸,۱۵۰,۰۰۰	نرم افزار
۴۶۱,۵۰۶,۳۰۰	۴۶۱,۵۰۶,۳۰۰	

۱۲- پیش پرداختها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه ها
۷۷,۷۳۵,۰۹۴	۷۷,۷۳۵,۰۹۴	پیش پرداخت بیمه
۴۶,۳۰۸,۵۳۸	۴۶,۳۰۸,۵۳۸	پیش پرداخت مالیات
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۷۳,۵۴۳,۶۳۲	۶۷۵,۰۴۳,۶۳۲	

۱۳- حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰		اسناد دریافتی تجاری
۶۳,۰۷۹,۷۱۱,۴۱۷	۵۰,۰۱۷,۸۴۷,۶۲۰	۱۳-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۶۳,۷۱۰,۶۱۱,۴۱۷	۱۳۳,۴۶۵,۸۴۷,۶۲۰		
۱۸,۱۱۲,۳۵۶,۳۳۷	۳۶,۶۱۶,۶۱۰,۰۹۱	۱۳-۲	سایر حسابهای دریافتی
۸۱,۸۲۲,۹۶۷,۷۵۴	۱۷۰,۰۸۲,۴۵۷,۷۱۱		

مبلغ ۷۹.۵۲۰ میلیون ریال از اسناد دریافتی و مبلغ ۳۲.۷۳۴ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است .



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۲۵۲,۷۱۱,۴۱۱	۴,۲۵۲,۷۱۱,۴۱۱	مرتضی شهرابی فرهنگی
۳۲,۲۶۸,۲۸۳,۱۴۰	۶,۵۷۸,۳۴۲,۶۰۰	خدمات فناوری اطلاعات رفاه ایرانیان
۶,۶۸۹,۱۷۰,۷۶۵	۱,۳۳۶,۲۰۰,۵۲۰	شرکت پرداخت نوین آرین
۱,۵۱۷,۸۴۸,۲۴۷	۲,۰۰۵,۰۳۰,۲۰۰	شرکت مدرن سامانه غذارسان اطلس
.	۸,۸۶۸,۰۶۰,۰۰۰	وزارت امور اقتصاد و دارایی
۱,۴۴۲,۹۳۷,۹۹۹	۱,۴۴۲,۹۳۷,۹۹۹	انجمن ضایعات نخاعی هرمزگان
.	۹,۱۵۵,۴۱۶,۶۱۰	کمیته امداد امام خمینی
	۱,۸۵۶,۹۷۲,۴۰۰	بهسان آریان سامان
۳,۵۴۸,۵۰۳,۹۹۳	۳۹۰,۴۸۸,۰۶۹	شرکا آکه پردازان هوشمند
۱,۳۹۱,۱۸۴,۰۱۵	۱,۶۲۰,۶۴۹,۵۲۱	کارگزاری تدبیرگران فردا
۱۲,۰۶۹,۰۷۱,۸۴۷	۱۲,۵۱۱,۰۳۸,۲۹۰	سایر
۶۳,۰۷۹,۷۱۱,۴۱۷	۵۰,۰۱۷,۸۴۷,۶۲۰	

۲-۱۳- سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۰۲۴,۳۴۴,۱۷۶	۴,۶۸۱,۷۸۶,۳۰۶	وام و مساعده کارکنان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بانکی نزد بانک پارسیان
۶۲۰,۴۰۹,۳۱۵	۵,۰۹۳,۰۹۰,۳۹۵	سپرده های حسن انجام کار
۱۲,۸۵۸,۹۸۴,۴۸۹	۲۰,۵۴۸,۱۶۲,۴۷۷	سپرده بیمه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۹۷۸,۰۰۰	سپرده تضمین و ضمانت نامه های بانکی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۸۶۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
۲۵۸,۶۱۸,۳۵۷	۳,۵۳۹,۷۳۲,۹۱۳	سایر
۱۸,۱۱۲,۳۵۶,۳۲۷	۳۶,۶۱۶,۶۱۰,۰۹۱	





موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- موجودی نقد

ریال	ریال	
۹,۷۳۰,۷۶۲,۸۶۱	۳۷,۶۱۲,۸۷۳,۹۰۳	بانک تجارت
۸۴۴,۲۲۱,۰۷۷	۶,۸۵۴,۶۲۷,۶۸۵	بانک پارسیان
۱,۰۰۹,۴۴۵,۷۹۰	۲۷,۹۸۰,۴۶۳	بانک سپه
۱۲,۱۹۴,۳۵۸	۱,۹۶۲,۵۴۷,۰۹۸	بانک ملت
۱۳,۶۲۶,۹۵۴,۲۸۱	۴,۷۵۵,۹۴۸,۸۰۲	بانک قرض الحسنه رسالت
۱,۲۰۱,۲۲۵,۹۸۲	۹۱۲,۴۰۰,۳۶۴	بانک ملی
۲,۲۰۹,۵۱۵,۷۷۹	۲,۵۵۹,۶۳۸,۳۱۱	بانک رفاه
۱,۲۴۴,۱۹۹,۱۸۶	۷۰,۸۳,۳۴۵,۶۱۵	تنخواه گردان
<u>۲۹,۸۷۸,۵۱۹,۴۱۴</u>	<u>۶۱,۷۶۹,۳۶۲,۲۴۱</u>	

۱۵- سرمایه

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

ریال	ریال	درصد	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	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
<u>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

ریال	ریال	
۸,۹۰۵,۲۳۰,۷۸۰	۸,۳۹۳,۷۳۴,۶۵۸	اول دوره
(۸,۷۶۷,۱۱۳,۰۷۹)	(۲,۹۱۱,۴۷۴,۸۰۴)	پرداختی طی سال
۸,۲۵۵,۶۱۶,۹۵۷	۸,۲۵۰,۲۸۹,۶۸۳	ذخیره پایان سال
<u>۸,۲۹۳,۷۳۴,۶۵۸</u>	<u>۱۳,۷۳۲,۵۴۹,۵۳۷</u>	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختی

ریال	ریال	
۲۰,۳۵۱,۴۴۷,۳۹۵	۱۴,۵۵۵,۴۸۰,۸۲۶	اسناد پرداختی
۵,۷۰۶,۱۲۰,۷۷۵	۸,۳۴۷,۰۸۷,۱۵۵	بیمه پرداختی
۱,۶۷۱,۱۳۹,۸۷۱	۹۶۲,۴۰۱,۵۳۷	مالیات حقوق و تکلیفی
۲,۹۳۳,۰۶۲,۴۳۱	۲,۹۳۳,۰۶۲,۴۳۱	ارزش افزوده
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ها
۱۸,۵۳۷,۷۰۶,۹۷۲	۱۶,۴۶۱,۴۰۷,۰۲۱	طلب حقوق کارکنان
	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اورنگ تجارت دلچان
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احمد صلواتی پور
	۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فرهاد اسماعیلی
	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی گلشنی
	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بزرگ حداد
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دکتر محمود طبیبانی
۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۳,۶۰۰,۰۰۰	طرفه ارتباط مرداد
۱۰,۹۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۹۵۴,۲۰۰	فرهاد اسماعیلی
۲,۴۵۰,۹۵۴,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رهاوی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۸۵۷,۰۰۰	احمد بهرینی
۱,۰۴۶,۸۵۷,۰۰۰	۲,۷۰۷,۶۱۲,۰۶۶	حسن علی باغبانیان
۳,۱۱۰,۱۳۸,۳۳۲	۶,۳۵۵,۳۱۹,۱۱۰	سایر
۶,۰۴۹,۱۸۰,۶۵۷		
۱۰۷,۷۶۰,۲۰۷,۶۳۳	۳۷۵,۰۴۳,۷۸۱,۳۴۶	

مبلغ عمده اسناد پرداختی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- پیش دریافت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مجید معتضدی
۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۶۲۷,۵۰۰	
۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۳,۶۲۷,۵۰۰	

۱۹- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶	۱۰,۶۳۶,۳۲۷,۴۸۶
۱۲,۷۷۷,۸۱۷,۴۸۶	۱۰,۶۳۶,۳۲۷,۴۸۶

تسهیلات دریافتی از بانک رفاه با نرخ ۴ درصد





موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است ، خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سال های ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					درآمد مسموم	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	۷۵,۰۵۶,۵۸۳	۱۳۹۵	
رسیدگی به دفاتر	.	.	۲۴۹,۲۸۸,۹۷۰	۲۴۹,۲۸۸,۹۷۰	۲۴۹,۲۸۸,۹۷۰	.	۳۲۴,۲۶۵,۳۱۲	۱۳۹۶	
اعتراض	.	.	.	.	۴۵۸,۳۰۳,۰۳۶	.	۱۶۲,۵۲۳,۹۰۷	۱۳۹۷	
اعتراض	.	.	.	.	۸۷۳,۷۰۴,۶۷۳	.	۷۳,۷۵۲,۸۵۱	۱۳۹۸	
رسیدگی به دفاتر	.	.	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.	(۲۶۳,۲۴۵,۷۰۸)	۱۳۹۹	
رسیدگی به دفاتر	.	.	۹۵,۵۷۴,۰۵۵	۹۵,۵۷۴,۰۵۵	۹۰۷,۳۳۱,۸۸۷	.	۴۶۳,۸۲۶,۴۸۸	۱۴۰۰	
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸	۱۴۰۱	
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	۸۱۹,۲۱۷,۲۴۱	۱۴۰۲	

با توجه به نوع فعالیت موسسه معاف از مالیات می باشد. موسسه نسبت به مالیات سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ اعتراض نموده است .



موسسه نیکوکاری رعد الغدير  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- نقد حاصل از عملیات:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۴۰,۴۷۷,۰۰۸	۸۱۹,۲۱۷,۲۴۱	<b>سود خالص</b>
		<b>تعدیلات:</b>
.	.	هزینه مالیات بر درآمد
( ۱۹۰,۴۴۶,۷۱۴ )	( ۱,۳۹۰,۰۶۵ )	سود حاصل از سپرده های بانکی
.	۹۴۶,۵۰۳,۸۴۷	هزینه مالی
( ۱۵,۵۴۳,۶۴۴,۱۴۸ )	.	سود فروش دارایی
۳,۰۳۰,۶۹۲,۲۲۵	۲,۲۳۱,۷۴۹,۱۹۵	هزینه استهلاک
( ۵۱۱,۴۹۶,۱۲۲ )	۵,۳۳۸,۸۱۴,۸۷۹	افزایش سنوات خدمت
( ۱۳,۲۱۴,۸۹۴,۷۵۹ )	۸,۵۱۵,۶۷۷,۸۵۶	<b>جمع تعدیلات</b>
		<b>تغییرات در سرمایه گردش:</b>
( ۳۶,۴۹۱,۱۰۶,۱۳۴ )	( ۸۸,۲۵۹,۴۸۹,۹۵۷ )	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
.	( ۵۰۱,۵۰۰,۰۰۰ )	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۶۸,۲۲۴,۷۴۴,۳۳۶	۲۶۷,۲۸۳,۵۷۳,۷۱۳	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
( ۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰ )	۶,۴۸۱,۴۲۷,۵۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
( ۱۰۸,۶۲۰,۰۷۳ )	( ۳۲۸,۷۵۹,۶۴۴ )	سایر
۳۱,۱۰۲,۰۱۸,۱۳۹	۱۸۴,۶۷۵,۲۵۱,۶۱۲	<b>جمع تغییرات در سرمایه گردش</b>
۱۸,۱۲۷,۶۰۰,۳۸۸	۱۹۴,۰۱۰,۱۴۶,۷۰۹	<b>نقد حاصل از عملیات</b>

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات و بدهی 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 تعدیل یا افشاء در صورتهای مالی باشد ، بوقوع نیبوسته است .

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

