٤٥٩

شرکت تضامنی نعمت اسماعیل زاده بازرگانی و شرکاء منطقه آزاد ماکو

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام صورت های مالی و یادداشت های همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی نعمت اسماعیل زاده بازرگانی و شرکاء منطقه آزاد ماکو

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمد های عملیاتی	۴	-	۱,۵۱۰,۳۶۱,۵۰۸,۷۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	-	(۱,۴۹۳,۹۸۵,۱۴۵,۸۰۲)
سود ناخالص		-	۱۶,۳۷۶,۳۶۲,۹۹۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶	(۸,۱۰۴,۹۸۲,۴۹۹)	(۶,۱۹۹,۱۲۰,۷۱۴)
سود(زیان) عملیاتی		(۸,۱۰۴,۹۸۲,۴۹۹)	۱۰,۱۷۷,۲۴۲,۲۷۸
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۷	۲,۹۸۷,۵۰۰,۹۸۹	۳,۸۷۶,۵۲۵,۳۶۸
سود(زیان) قبل از مالیات		(۵,۱۱۷,۴۸۱,۵۱۰)	۱۴,۰۵۳,۷۶۷,۶۴۶
هزینه مالیات بر درآمد	۱۶	(۵۸,۴۹۲,۱۳۴)	(۲,۳۱۶,۲۸۶,۰۲۵)
سود(زیان)خالص		(۵,۱۷۵,۹۷۳,۶۴۴)	۱۱,۷۳۷,۴۸۱,۶۲۱

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

شرکت تضامنی نعمت اسماعیل زاده بازرگانی و شرکاء منطقه آزاد ماکو

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها		ریال	ریال	ریال
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۸	۵۴,۷۴۹,۲۱۶,۲۱۰	۵۴,۷۴۹,۲۱۶,۲۱۰	۷۴۹,۲۱۶,۲۱۰
دارایی های نامشهود	۹	۳۰۲,۳۱۵,۲۵۰	۳۰۲,۳۱۵,۲۵۰	۱۰۷,۷۰۰,۲۵۰
دریافتنی های بلند مدت	۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۵۶,۰۵۱,۵۳۱,۴۶۰	۵۶,۰۵۱,۵۳۱,۴۶۰	۱,۸۵۶,۹۱۶,۴۶۰
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۱۰	-	۸۶,۱۱۸,۹۵۰,۰۰۰	-
موجودی ارز و مسکوکات	۱۱	۱۴۳,۹۰۷,۴۰۰,۱۴۹	۲۲,۷۲۹,۲۹۱,۳۹۹	۶۱,۲۸۵,۶۷۹,۷۲۸
دریافتنی‌های تجاری و سایردریافتنی‌ها	۱۲	۷۹,۵۷۶,۲۷۰,۹۰۹	۶۰,۰۵۲,۵۶۵	۴۸,۱۱۸,۱۷۶
موجودی نقد	۱۳	۲۳,۱۸۳,۸۲۱,۷۰۷	۲۵,۸۲۴,۲۷۶,۲۹۹	۸۲,۴۸۴,۰۹۴,۳۹۴
جمع دارایی های جاری		۲۴۶,۶۶۷,۴۹۲,۷۶۵	۱۳۴,۷۳۲,۵۷۰,۲۶۳	۱۴۳,۸۱۷,۸۹۲,۲۹۸
جمع دارایی ها		۳۰۲,۷۱۹,۰۲۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۴,۱۰۱,۷۲۳	۱۴۵,۶۷۴,۸۰۸,۷۵۸
حقوق مالکانه و بدهی ها				
سرمایه	۱۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۹,۱۳۸,۸۳۹,۹۱۶	۱۴,۳۱۴,۸۱۳,۵۶۰	۲۵,۷۷۷,۳۳۱,۹۳۹
جمع حقوق مالکانه		۶۹,۱۳۸,۸۳۹,۹۱۶	۷۴,۳۱۴,۸۱۳,۵۶۰	۴۵,۷۷۷,۳۳۱,۹۳۹
بدهی ها				
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۱۵	۲۳۳,۵۸۰,۱۸۴,۳۰۹	۱۱۶,۴۶۹,۲۸۸,۱۶۳	۹۹,۸۹۷,۴۷۶,۸۱۹
مالیات پرداختنی	۱۶	-	-	-
جمع بدهی های جاری		۲۳۳,۵۸۰,۱۸۴,۳۰۹	۱۱۶,۴۶۹,۲۸۸,۱۶۳	۹۹,۸۹۷,۴۷۶,۸۱۹
جمع بدهی ها		۲۳۳,۵۸۰,۱۸۴,۳۰۹	۱۱۶,۴۶۹,۲۸۸,۱۶۳	۹۹,۸۹۷,۴۷۶,۸۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۰۲,۷۱۹,۰۲۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۴,۱۰۱,۷۲۳	۱۴۵,۶۷۴,۸۰۸,۷۵۸

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی نعمت اسماعیل زاده بازرگانی و شرکاء منطقه آزاد ماکو

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	سرمایه	سود انباشته	جمع کل
	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۴۰,۶۶۵,۲۲۰	۴۷,۱۴۰,۶۶۵,۲۲۰
اصلاح اشتباهات (یادداشت۱۷)	-	(۱,۳۶۳,۳۳۳,۲۸۱)	(۱,۳۶۳,۳۳۳,۲۸۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۷۷,۳۳۱,۹۳۹	۴۵,۷۷۷,۳۳۱,۹۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲			
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	-	۱۱,۷۳۷,۴۸۱,۶۲۱	۱۱,۷۳۷,۴۸۱,۶۲۱
افزایش سرمایه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۱۴,۸۱۳,۵۶۰	۷۴,۳۱۴,۸۱۳,۵۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
زیان خالص سال ۱۴۰۳	-	(۵,۱۷۵,۹۷۳,۶۴۴)	(۵,۱۷۵,۹۷۳,۶۴۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۸,۸۳۹,۹۱۶	۶۹,۱۳۸,۸۳۹,۹۱۶

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی نعمت اسماعیل زاده بازرگانی و شرکاء منطقه آزاد ماکو

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد مصرف شده در عملیات	۱۸	(۷۴,۶۶۵,۸۵۴,۰۸۷)	(۲۱,۶۸۵,۹۹۱,۳۱۸)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۵۸,۴۹۲,۱۳۴)	(۲,۳۱۶,۲۸۶,۰۲۵)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۷۴,۷۲۴,۳۴۶,۲۲۱)	(۲۴,۰۰۲,۲۷۷,۳۴۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نا مشهود		-	(۱۹۴,۶۱۵,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی		۲,۹۸۷,۴۶۸,۹۸۹	۳,۱۶۱,۰۸۶,۴۹۵
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲,۹۸۷,۴۶۸,۹۸۹	(۵۱,۰۳۳,۵۲۸,۵۰۵)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۷۱,۷۳۶,۸۷۷,۲۳۲)	(۷۵,۰۳۵,۸۰۵,۸۴۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی(تامین مالی) از سهامداران		۶۹,۳۹۶,۴۲۲,۶۴۰	۱,۵۷۵,۹۸۷,۷۵۳
بازپرداخت (تامین مالی) به سهامداران		(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		-	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۶۹,۰۹۶,۴۲۲,۶۴۰	۱۸,۳۷۵,۹۸۷,۷۵۳
خالص کاهش در موجودی نقد		(۲,۶۴۰,۴۵۴,۵۹۲)	(۵۶,۶۵۹,۸۱۸,۰۹۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۵,۸۲۴,۲۷۶,۲۹۹	۸۲,۴۸۴,۰۹۴,۳۹۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۳,۱۸۳,۸۲۱,۷۰۷	۲۵,۸۲۴,۲۷۶,۲۹۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.