۲۷۲

**شرکت تضامنی ابراهیم قربانی وبیات وشرکا**

**گزارش حسابرس مستقل**

**صورت های مالی و یادداشت های توضیحی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

**شرکت تضامنی ابراهیم قربانی و بیات و شرکاء**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| درآمدهای عملیاتی | ۴ | - | ۳۱۸,۴۱۵ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۵ | - | (۳۱۷,۴۲۳) |
| سود ناخالص | | - | ۹۹۲ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۶ | (۴۶,۳۵۳) | (۴۰,۸۷۴) |
| (زیان) عملیاتی | | (۴۶,۳۵۳) | (۳۹,۸۸۳) |
| سایر درآمدهای غیرعملیاتی | ۷ | ۲۵,۸۳۱ | ۶,۸۰۳ |
| سود(زیان) خالص قبل از مالیات | | (۲۰,۵۲۲) | (۳۳,۰۸۰) |
| مالیات بر درآمد | ۱۶ | - | (۱۵,۰۵۶) |
| (زیان) خالص | | (۲۰,۵۲۲) | (۴۸,۱۳۶) |

**ازآنجاییکه که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به (زیان) خالص سال می باشد، لذا صورت مذکور ارائه نشده است.**

**یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.**

شرکت تضامنی ابراهیم قربانی
۴۹۱۸۱۹
پارسیان حسابرس افق
گزارش

**شرکت تضامنی ابراهیم قربانی و بیات و شرکاء**

**صورت وضعیت مالی**

**به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

| | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| **دارایی ها** | | | |
| **دارایی های غیرجاری** | | | |
| دارایی های ثابت مشهود | ۸ | ۵۳,۰۹۳ | ۵۶,۳۲۱ |
| دارایی های نامشهود | ۹ | ۳۳۷ | ۴۵۸ |
| **جمع دارایی های غیر جاری** | | **۵۳,۴۲۹** | **۵۶,۷۷۹** |
| **دارایی های جاری** | | | |
| موجودی ارز و مسکوکات | ۱۰ | ۳۱,۰۶۲ | ۳۱,۰۶۲ |
| سایر دریافتنی ها | ۱۱ | ۵۱,۵۷۳ | ۳۶,۵۶۸ |
| موجودی نقد | ۱۲ | ۱۱۹,۰۱۲ | ۱۵۵,۶۹۷ |
| **جمع دارایی های جاری** | | **۲۰۱,۶۴۷** | **۲۲۳,۳۲۷** |
| **جمع دارایی ها** | | **۲۵۵,۰۷۵** | **۲۸۰,۱۰۵** |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سهم الشرکه | ۱۳ | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۱۴ | ۱۲,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ |
| سود(زیان) انباشته | | (۱۳,۳۶۰) | ۷,۱۶۳ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | **۲۴۸,۶۴۰** | **۲۶۹,۱۶۳** |
| **بدهی ها** | | | |
| **بدهی های جاری** | | | |
| سایر پرداختنی ها | ۱۵ | ۶,۴۳۴ | ۸۸۶ |
| مالیات پرداختنی | ۱۶ | | ۱۰,۰۵۶ |
| **جمع بدهی های جاری** | | **۶,۴۳۴** | **۱۰,۹۴۲** |
| **جمع بدهی ها** | | **۶,۴۳۴** | **۱۰,۹۴۲** |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | **۲۵۵,۰۷۵** | **۲۸۰,۱۰۵** |

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

**شرکت تضامنی ابراهیم قربانی و بیات و شرکاء**

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

| | سرمایه | اندوخته قانونی | سود(زیان) انباشته | جمع کل |
|---|---|---|---|---|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| **مانده در۱۴۰۲/۰۱/۰۱** | ۱۲۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۲۲۵,۲۹۹ | ۳۵۷,۲۹۹ |
| **تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲** | | | | |
| سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲ | – | – | (۴۸,۱۳۶) | (۴۸,۱۳۶) |
| سود سهام مصوب | | | (۴۰,۰۰۰) | (۴۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۱۳۰,۰۰۰ | – | (۱۳۰,۰۰۰) | – |
| **مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹** | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۷,۱۶۳ | ۲۶۹,۱۶۳ |
| **تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳** | | | | |
| (زیان) خالص سال ۱۴۰۳ | – | – | (۲۰,۵۲۲) | (۲۰,۵۲۲) |
| **مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰** | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | (۱۳,۳۶۰) | ۲۴۸,۶۴۰ |

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

**شرکت تضامنی ابراهیم قربانی و بیات و شرکاء**

**صورت جریان های نقدی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی** | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۷ | (۳۱,۰۹۶) | (۴۷,۷۷۰) |
| مالیات بر درآمد پرداختی | | (۱۰,۰۵۶) | (۶۰,۳۳۵) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۴۱,۱۵۲) | (۱۰۸,۱۰۵) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری** | | | |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | | - | (۱,۴۰۰) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی نا مشهود | | - | (۱۵۰) |
| سود سپرده کوتاه مدت بانکی | | ۲۵,۸۳۱ | ۶,۸۰۳ |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | ۲۵,۸۳۱ | ۵,۲۵۳ |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی** | | | |
| دریافت های نقدی از شرکا | | ۱۱۰,۸۱۷ | ۱۳۲ |
| پرداخت های نقدی به شرکا | | (۱۳۲,۱۸۰) | (۶۲,۹۹۲) |
| پرداخت های نقدی بابت سود تقسیمی | | - | (۴۰,۰۰۰) |
| جریان (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی | | (۲۱,۳۶۲) | (۱۰۲,۸۵۹) |
| خالص (کاهش) در موجودی نقد | | (۳۶,۶۸۳) | (۲۰۵,۷۱۱) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۱۵۵,۶۹۷ | ۳۶۱,۴۰۹ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ۱۱۹,۰۱۲ | ۱۵۵,۶۹۸ |

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



پارسیان حسابرس افق
گزارش