۳۹۱

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

شرکت تضامنی علی نیازی و شرکا

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی علی نیازی و شرکا
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمد های عملیاتی	۵	۱۸۸,۹۸۸,۸۰۰	۹۰۹,۷۰۲,۷۹۳,۲۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۸۸,۴۵۸,۸۳۹)	(۹۰۴,۵۴۹,۶۵۷,۲۳۹)
سود ناخالص		۵۲۹,۹۶۱	۵,۱۵۳,۱۳۵,۹۹۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۲,۱۴۲,۰۶۹,۳۰۸)	(۱۵,۲۳۷,۵۲۸,۲۷۱)
سود (زیان) عملیاتی		(۲۲,۱۴۱,۵۳۹,۳۴۷)	(۱۰,۰۸۴,۳۹۲,۲۷۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸	۱۹,۸۴۴,۷۱۲,۸۰۳	۶,۸۰۹,۸۲۷,۷۱۵
سود (زیان) خالص قبل از مالیات		(۲,۲۹۶,۸۲۶,۵۴۴)	(۳,۲۷۴,۵۶۴,۵۶۴)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	(۴,۵۷۱,۴۶۶,۰۷۷)	(۴,۹۸۰,۶۱۵,۰۵۸)
سود (زیان) خالص		(۶,۸۶۸,۲۹۲,۶۲۱)	(۸,۲۵۵,۱۷۹,۶۲۲)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) خالص است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت تضامنی صرافی علی نیازی و شرکاء
شماره ثبت ۴۸۹۷۷۸

شرکت تضامنی علی نیازی و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲,۵۲۰,۱۱۹,۹۷۴	۱,۱۳۶,۱۸۸,۸۶۰
دارایی های نامشهود	۱۰	۲۲۰,۱۶۵,۰۰۰,۷۲۰	۲۲۰,۱۶۵,۰۰۰,۷۲۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲۲۳,۷۸۵,۱۲۰,۶۹۴	۳۰۲,۴۰۱,۱۸۹,۵۸۰
دارایی های جاری			
سایر دریافتنی ها	۱۲	۵۶,۰۴۸,۰۸۸,۷۷۵	۱۱,۸۹۴,۷۴۶,۶۸۷
موجودی های ارزی	۱۳	۱۴۱,۳۴۴,۱۴۷	۳۲۹,۸۰۲,۹۸۶
موجودی نقـــد	۱۴	۴۸,۱۰۲,۲۸۹,۴۱۰	۵۷,۵۷۵,۸۷۳,۸۳۶
جمع دارایی های جاری		۱۰۴,۲۹۱,۷۲۲,۳۳۲	۶۹,۸۰۰,۴۲۳,۵۰۹
جمع دارایی ها		۳۲۸,۰۷۶,۸۴۳,۰۲۶	۳۷۲,۲۰۱,۶۱۳,۰۸۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۱۲,۱۲۰,۳۸۸,۸۹۳)	(۵,۲۵۲,۰۹۶,۲۷۲)
جمع حقوق مالکانه		۳۲۷,۸۷۹,۶۱۱,۱۰۷	۳۳۴,۷۴۷,۹۰۳,۷۲۸
بدهی ها			
بدهی های غیرجاری			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۶	۱۹۷,۲۳۱,۹۱۹	۳۷,۳۴۷,۰۶۲,۳۱۲
مالیات پرداختنی	۱۷	-	۱۰۶,۶۴۷,۰۴۹
جمع بدهی های جاری		۱۹۷,۲۳۱,۹۱۹	۳۷,۴۵۳,۷۰۹,۳۶۱
جمع بدهی ها		۱۹۷,۲۳۱,۹۱۹	۳۷,۴۵۳,۷۰۹,۳۶۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۲۸,۰۷۶,۸۴۳,۰۲۶	۳۷۲,۲۰۱,۶۱۳,۰۸۹

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

شرکت تضامنی علی نیازی و شرکا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۸	(۲۱,۹۳۸,۱۴۶,۰۴۷)	(۱۰۰,۷۷۸,۷۰۸,۷۷۷)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۴,۶۷۸,۱۱۳,۱۲۶)	(۵,۸۷۴,۹۹۵,۷۹۲)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۶,۶۱۶,۲۵۹,۱۷۳)	(۱۰۶,۶۵۳,۷۰۴,۵۶۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۹۵,۶۹۶,۴۶۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نا مشهود		-	(۱۶۵,۰۰۰,۷۲۰)
پرداخت های ناشی از ایجاد سپرده های بانکی		-	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های ناشی از ابطال سپرده های بانکی		۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۱۹,۸۴۴,۷۱۲,۸۰۳	۶,۷۹۲,۹۶۴,۴۲۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۹۸,۱۶۴,۷۱۲,۸۰۳	۴,۳۳۲,۲۶۷,۲۴۲
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت تامین مالی		۷۱,۵۴۸,۴۵۳,۶۳۰	(۱۰۲,۳۲۱,۴۳۷,۳۲۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
پرداخت نقدی به شرکا		(۸۱,۰۲۲,۰۳۸,۰۵۶)	
جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۸۱,۰۲۲,۰۳۸,۰۵۶)	-
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۹,۴۷۳,۵۸۴,۴۲۶)	(۱۰۲,۳۲۱,۴۳۷,۳۲۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۷,۵۷۵,۸۷۳,۸۳۶	۱۵۹,۸۹۷,۳۱۱,۱۶۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴۸,۱۰۲,۲۸۹,۴۱۰	۵۷,۵۷۵,۸۷۳,۸۳۶

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

شرکت تضامنی صرافی علی نیازی و شرکاء
شماره ثبت ۴۸۹۷۷۸