۵۸

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی شرکاء

شرکت تضامنی الماسیان و شرکاء

به همراه صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی الماسیان و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۲,۰۳۶	۲,۱۹۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲,۰۰۲)	(۲,۱۸۰)
سود ناخالص		۳۴	۱۹
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۳,۱۳۳)	(۳,۰۹۷)
(زیان)عملیاتی		(۱۳,۰۹۹)	(۳,۰۷۸)
مالیات بر درآمد:			
سال جاری		-	-
(زیان) خالص		(۱۳,۰۹۹)	(۳,۰۷۸)

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

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی الماسیان و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۸	۲۵۴,۰۸۷	۲۵۷,۰۱۰
دارایی های نامشهود	۹	۱,۲۳۰	۱,۳۰۲
سایر دارایی ها	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۲۶۵,۳۱۷**	**۲۶۸,۳۱۲**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۱	۵۵۰	۲۲۵
حسابهای دریافتنی تجاری و سایر	۱۲	۹۷	-
موجودی اقلام صرفی	۱۳	۹۳	۲,۰۰۲
موجودی نقد	۱۴	۹۷۸	۴۳۴
جمع دارایی های جاری		۱,۷۱۷	۲,۶۶۲
جمع دارایی ها		**۲۶۷,۰۳۵**	**۲۷۰,۹۷۴**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۱۶,۱۷۷)	(۳,۰۷۸)
جمع حقوق مالکانه		**۲۳۳,۸۲۳**	**۲۴۶,۹۲۲**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی ها	۱۶	۹۳	۲۴
جاری شرکاء	۱۷	۳۳,۱۱۹	۲۴,۰۲۸
مالیات پرداختنی	۱۸	-	-
جمع بدهی های جاری		۳۳,۲۱۲	**۲۴,۰۵۲**
جمع بدهی ها جاری و غیر جاری		۳۳,۲۱۲	**۲۴,۰۵۲**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۶۷,۰۳۵**	**۲۷۰,۹۷۴**

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

شرکت تضامنی الماسیان و شرکاء

صورت جریانهای نقدی

سال مالی منتهی به۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
جریان های نقدی حاصل از عملیات	۱۹	(۸,۴۷۳)	(۵,۲۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۸,۴۷۳)	(۵,۲۸۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۷۵)	(۷,۰۱۰)
پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی		-	(۱,۳۰۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۱۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۷۵)	(۱۸,۳۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۸,۵۴۸)	(۲۳,۵۹۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
خالص وجوه دریافتنی (پرداختی) از جاری شرکاء		۹,۰۹۱	۲۴,۰۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۹,۰۹۱	۲۴,۰۲۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۵۴۳	۴۳۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۳۴	-
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۹۷۸**	**۴۳۴**
مبادلات غیر نقد		-	**۲۵۰,۰۰۰**

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