۲۲۹

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی حسن ناصری و شرکا

بانضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی حسن ناصری و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۴	۱,۸۳۸,۴۷۶,۹۶۲,۳۲۱	۲,۲۷۰,۸۶۱,۵۸۰,۷۰۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۱,۸۱۹,۷۶۷,۹۸۹,۴۷۴)	(۲,۲۵۰,۲۶۱,۰۴۳,۱۹۸)
سود ناخالص		۱۸,۷۰۸,۹۷۲,۸۴۷	۲۰,۶۰۰,۵۳۷,۵۰۹
هزینه های اداری و عمومی	۶	(۳۰,۷۲۶,۴۶۹,۷۱۳)	(۱۶,۸۹۷,۰۲۸,۱۱۰)
سایر درآمدها	۷	۹۹۴,۷۱۴,۷۴۹	۳,۹۹۸,۳۱۹
سایر هزینه ها	۸	(۲,۵۳۹,۲۲۰,۰۷۹)	(۴,۴۹۳,۱۵۹,۹۰۳)
(زیان) عملیاتی		(۱۳,۵۶۲,۰۰۲,۱۹۶)	(۷۸۵,۶۵۲,۱۸۵)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۳۸,۱۴۱,۷۶۱,۴۵۴	۲۹,۰۳۰,۳۴۶,۰۴۴
سود قبل از مالیات		۲۴,۵۷۹,۷۵۹,۲۵۸	۲۸,۲۴۴,۶۹۳,۸۵۹
هزینه مالیات بر درآمد	۵-۲۰	(۱,۸۲۹,۶۴۰,۲۶۷)	(۵۵۴,۰۷۶,۰۰۱)
سود خالص		۲۲,۷۵۰,۱۱۸,۹۹۱	۲۷,۶۹۰,۶۱۷,۸۵۸

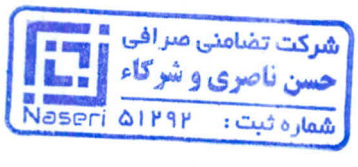
از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد صورت حساب سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است









شرکت تضامنی حسن ناصری و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱,۳۸۴,۰۸۸,۸۸۷	۲,۲۶۷,۵۲۲,۲۲۱
دارایی های نا مشهود	۱۱	-	-
سایر دارایی ها	۱۲	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۳,۸۸۴,۰۸۸,۸۸۷	۱۴,۷۶۷,۵۲۲,۲۲۱
دارایی های جاری :			
سایر دریافتنی ها	۱۳	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۱۳۳,۵۴۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۴	۲۹۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارزی	۱۵	۲,۳۹۳,۶۲۵,۶۹۲	۳,۴۵۳,۳۰۰,۴۱۸
موجودی نقد	۱۶	۷,۹۸۱,۵۱۹,۵۸۴	۱۹,۷۳۳,۲۸۸,۸۲۱
جمع دارایی های جاری		۳۰۴,۹۸۵,۱۴۵,۲۷۶	۲۷۹,۲۲۲,۷۲۲,۷۸۸
جمع دارایی ها		۳۱۸,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۳	۲۹۳,۹۹۰,۲۴۵,۰۰۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۴۶,۴۰۹,۴۵۵,۷۰۳	۲۳,۶۵۹,۳۳۶,۷۱۲
جمع حقوق مالکانه		۲۹۶,۴۰۹,۴۵۵,۷۰۳	۲۷۳,۶۵۹,۳۳۶,۷۱۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۷۰۳,۳۴۷,۶۳۰	۷۰۳,۳۴۷,۶۳۰
پرداختنی های بلند مدت	۱۹	۱۸,۶۲۲,۲۳۳,۴۱۶	۱۸,۶۲۲,۲۳۳,۴۱۶
جمع بدهی های غیر جاری		۱۹,۳۲۵,۵۸۱,۰۴۶	۱۹,۳۲۵,۵۸۱,۰۴۶
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۹	۳,۱۳۴,۱۹۷,۴۱۴	۱,۰۰۵,۳۲۷,۲۵۱
مالیات پرداختنی	۲۰	-	-
جمع بدهی های جاری		۳,۱۳۴,۱۹۷,۴۱۴	۱,۰۰۵,۳۲۷,۲۵۱
جمع بدهی ها		۲۲,۴۵۹,۷۷۸,۴۶۰	۲۰,۳۳۰,۹۰۸,۲۹۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۱۸,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۳	۲۹۳,۹۹۰,۲۴۵,۰۰۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

آرین حساب همراز
موسسه حسابرسی
گزارش

شرکت تضامنی صرافی
حسن ناصری و شرکاء
شماره ثبت : ۵۱۲۹۲
Naseri

شرکت تضامنی حسن ناصری و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۱	(۸,۵۰۳,۷۱۱,۹۸۰)	(۸,۷۶۴,۳۵۵,۹۸۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱,۸۲۹,۶۴۰,۲۶۷)	(۲,۷۱۲,۸۵۶,۴۸۸)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۰,۳۳۳,۳۵۲,۲۴۷)	(۱۱,۴۷۷,۲۱۲,۴۶۸)
جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۴,۵۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت		(۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۳۸,۱۳۹,۵۸۳,۰۱۰	۲۹,۰۳۰,۳۴۶,۰۴۴
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۱,۴۱۸,۴۱۶,۹۹۰)	(۸۱,۰۸۴,۱۵۳,۹۵۶)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۱۱,۷۵۱,۷۶۹,۲۳۷)	(۹۲,۵۶۱,۳۶۶,۴۲۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
افزایش سرمایه		۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص تامین مالی (پرداختی) اشخاص وابسته		۰	(۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		۰	۷۸,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۱۱,۷۵۱,۷۶۹,۲۳۷)	(۱۴,۵۵۱,۳۶۶,۴۲۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۹,۷۳۳,۲۸۸,۸۲۱	۳۴,۲۸۴,۶۵۵,۲۴۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		۷,۹۸۱,۵۱۹,۵۸۴	۱۹,۷۳۳,۲۸۸,۸۲۱
معاملات غیر نقدی	۲۲	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

آرین حساب همراز
موسسه حسابرسی
گزارش

شرکت تضامنی صرافی
حسن ناصری و شرکاء
شماره ثبت : ۵۱۲۹۲
Naseri