شرکت تضامنی حسین فرخ نیا و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی حسین فرخ نیا و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۵،۲۱۱،۵۳۱،۲۳۲،۰۷۲	۹،۰۸۳،۶۹۹،۴۹۵،۲۰۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵،۱۸۶،۳۶۵،۴۵۶،۸۲۸)	(۹،۰۰۱،۳۴۰،۸۱۹،۴۶۱)
سود ناخالص		۲۵،۱۶۵،۷۷۵،۲۴۴	۸۲،۳۵۸،۶۷۵،۷۴۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۶۷،۴۰۹،۰۶۱،۳۶۹)	(۵۱،۷۳۲،۸۷۰،۱۲۴)
سایر درآمد ها	۸	۸۸۳،۲۸۱،۹۷۶	۱،۳۲۰،۲۶۳،۸۲۹
سود(زیان) عملیاتی		(۴۱،۳۶۰،۰۰۴،۱۴۹)	۳۱،۹۴۶،۰۶۹،۴۴۸
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۱۱،۳۸۶،۶۹۵،۵۰۹	۸،۲۶۱،۸۶۸،۳۹۵
سود (زیان) عملیات قبل از مالیات		(۲۹،۹۷۳،۳۰۸،۶۴۰)	۴۰،۲۰۷،۹۳۷،۸۴۳
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	۰	(۱۵،۵۱۹،۲۷۳،۴۴۷)
سود (زیان) خالص		(۲۹،۹۷۳،۳۰۸،۶۴۰)	۲۴،۶۸۸،۶۶۴،۳۹۶

از آنجائیکه اقلام صورت سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) سال می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی حسین فرخ نیا و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۵،۰۵۵،۸۸۵،۰۳۵	۵،۹۰۹،۱۲۸،۶۶۵
دارایی های نامشهود	۱۱	۴۷۹،۶۰۰،۰۰۰	۴۷۹،۶۰۰،۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۱۰،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۶،۳۳۵،۴۸۵،۰۳۵	۲۰،۱۸۸،۷۲۸،۶۶۵
دارایی های جاری :			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۴،۷۱۳،۶۷۹،۴۳۱	۱۹۶،۴۵۸،۵۲۱،۰۸۷
موجودی ارز و سکه	۱۴	۱۲۱،۱۱۵،۶۲۵،۷۳۵	۳۹،۶۵۶،۵۷۶،۷۳۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
موجودی نقد	۱۶	۶،۶۹۴،۲۳۱،۸۴۰	۲۶،۰۰۹،۲۰۸،۹۶۲
جمع دارایی های جاری		۳۹۲،۵۲۳،۵۳۷،۰۰۶	۲۷۲،۱۲۴،۳۰۶،۷۸۲
جمع دارایی ها		۴۰۸،۸۵۹،۰۲۲،۰۴۱	۲۹۲،۳۱۳،۰۳۵،۴۴۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود(زیان) انباشته		(۱۶،۹۵۸،۸۴۶،۸۰۸)	۱۳،۰۱۴،۴۶۱،۸۳۲
جمع حقوق مالکانه		۲۳۳،۰۴۱،۱۵۳،۱۹۲	۲۶۳،۰۱۴،۴۶۱،۸۳۲
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۱۷۵،۸۱۷،۸۶۸،۸۴۹	۱۳،۷۷۹،۳۰۰،۱۶۸
مالیات پرداختنی	۱۹	۰	۱۵،۵۱۹،۲۷۳،۴۴۷
جمع بدهی های جاری		۱۷۵،۸۱۷،۸۶۸،۸۴۹	۲۹،۲۹۸،۵۷۳،۶۱۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۴۰۸،۸۵۹،۰۲۲،۰۴۱	۲۹۲،۳۱۳،۰۳۵،۴۴۷

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

برنا فرخ نیا

برنا فرخ نیا

شرکت تضامنی حسین فرخ نیا و شرکا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۱	۷۳،۰۳۸،۴۶۹،۱۵۴	(۱۶۸،۸۵۸،۷۹۰،۰۱۴)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۵،۵۱۹،۲۷۳،۴۴۷)	(۲۲،۴۱۹،۵۱۶،۱۲۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۵۷،۵۱۹،۱۹۵،۷۰۷	(۱۹۱،۲۷۸،۳۰۶،۱۴۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۱،۹۳۵،۳۰۰،۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	۰
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۱،۳۸۶،۵۸۱،۴۶۰	۸،۲۶۱،۸۶۸،۳۹۵
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۲۳۸،۶۱۳،۴۱۸،۵۴۰)	۱۲۶،۳۲۶،۵۶۸،۳۹۵
خالص جریان ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۸۱،۰۹۴،۲۲۲،۸۳۳)	(۶۴،۹۵۱،۷۳۷،۷۴۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافتهای ناشی از افزایش سرمایه		۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهم الشرکه		۰	(۹،۷۷۹،۹۳۷،۹۴۱)
دریافتهای نقدی از شرکا بابت تامین مالی		۳۲۹،۲۰۷،۶۲۲،۴۰۰	۱۰،۰۳۴،۷۸۸،۴۰۰
پرداختهای نقدی به شرکا بابت بازپرداخت تامین مالی		(۱۶۷،۴۲۸،۳۷۶،۶۸۹)	(۴۳،۴۴۵،۹۱۴،۷۵۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۱۶۱،۷۷۹،۲۴۵،۷۱۱	۵۶،۸۰۸،۹۳۵،۷۰۱
خالص افزایش در موجودی نقد		(۱۹،۳۱۴،۹۷۷،۱۲۲)	(۸،۱۴۲،۸۰۲،۰۴۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۶،۰۰۹،۲۰۸،۹۶۲	۳۴،۱۵۲،۰۱۱،۰۰۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۶،۶۹۴،۲۳۱،۸۴۰	۲۶،۰۰۹،۲۰۸،۹۶۲

یادداشتهای توضیحی ، بخش جداییناپذیر صورت های مالی است .

برنا فرخ نیا

بردیا فرخ نیا