شرکت تضامنی کمائی و شرکاء

۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت تضامنی کمائی وشرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمد های عملیاتی	۵	۰	۴۷۰,۰۲۱,۳۱۷,۷۰۰
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۶	۰	(۴۶۷,۰۸۲,۱۸۴,۰۰۰)
سود ناخالص		۰	۲,۹۳۹,۱۳۳,۷۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۰,۶۶۱,۷۳۲,۵۸۰)	(۱۰,۵۵۷,۰۲۸,۵۱۰)
سود (زیان) عملیاتی		(۱۰,۶۶۱,۷۳۲,۵۸۰)	(۷,۶۱۷,۸۹۴,۸۱۰)
سایر درامدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸	۱۳,۳۶۲,۴۷۹,۸۸۱	۶,۹۶۷,۷۰۷,۹۱۸
سود (زیان) قبل از مالیات		۲,۷۰۰,۷۴۷,۳۰۱	(۶۵۰,۱۸۶,۸۹۲)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	۰	۰
سود (زیان) خالص		۲,۷۰۰,۷۴۷,۳۰۱	(۶۵۰,۱۸۶,۸۹۲)

شرکت تضامنی کمائی و شرکاء
ثبت: ۷۱۸۹
صرافی مسلم

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

گزارش
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی ارزش خبره

شرکت تضامنی کمائی وشرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایـــــی ها			
دارایی های غیر جاری:			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۶۶,۶۹۲,۷۱۴,۴۸۰	۶۹,۴۱۹,۹۲۰,۹۳۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۲۱,۶۹۲,۷۱۴,۴۸۰	۱۲۴,۴۱۹,۹۲۰,۹۳۸
دارایی های جاری:			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۱	۱۰,۲۱۱,۲۷۶,۱۳۵	۳,۳۸۸,۳۶۶,۱۳۵
موجودی ارز و مسکوکات	۱۲	۲,۶۰۳,۷۹۴,۲۰۴	۱,۶۱۶,۴۰۶,۹۵۰
موجودی نقد	۱۳	۲۴,۱۶۹,۱۲۴,۵۶۵	۲۶,۵۸۶,۸۸۹,۳۹۸
جمع دارایی های جاری		۳۶,۹۸۴,۱۹۴,۹۰۴	۳۱,۵۹۱,۶۶۲,۴۸۳
جمع دارایی ها		**۱۵۸,۶۷۶,۹۰۹,۳۸۴**	**۱۵۶,۰۱۱,۵۸۳,۴۲۱**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۴	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۵	۱,۱۶۹,۴۶۵,۳۸۲	۱,۱۶۹,۴۶۵,۳۸۲
سود انباشته		۲۷,۰۲۳,۱۱۰,۹۲۹	۲۴,۳۲۲,۳۶۳,۶۲۸
جمع حقوق مالکانه		۱۵۸,۱۹۲,۵۷۶,۳۱۱	۱۵۵,۴۹۱,۸۲۹,۰۱۰
بدهی های جاری:			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۶	۴۸۴,۳۳۳,۰۷۳	۵۱۹,۷۵۴,۴۱۱
مالیات پرداختنی	۱۷	۰	۰
جمع بدهی های جاری		۴۸۴,۳۳۳,۰۷۳	۵۱۹,۷۵۴,۴۱۱
جمع بدهی ها		۴۸۴,۳۳۳,۰۷۳	۵۱۹,۷۵۴,۴۱۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱۵۸,۶۷۶,۹۰۹,۳۸۴**	**۱۵۶,۰۱۱,۵۸۳,۴۲۱**
		۰	۰

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

گزارش
جامعه حسابرسی و خدمات مالی ارزش فردا
شرکت تضامنی کمائی و شرکاء
نمرافی مسلم
س: ۷۱۸۹

شرکت تضامنی کمائی وشرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از(مصرف شده در) عملیات	۱۹	(۱۴,۷۹۲,۸۵۷,۴۶۰)	(۸,۷۴۱,۳۰۰,۸۱۹)
پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۵,۴۶۹,۲۹۳,۳۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی		(۱۴,۷۹۲,۸۵۷,۴۶۰)	(۱۴,۲۱۰,۵۹۴,۱۸۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده گذاری		۱۲,۳۷۵,۰۹۲,۶۲۷	۶,۹۳۹,۲۷۵,۹۸۲
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		۱۲,۳۷۵,۰۹۲,۶۲۷	۶,۹۳۹,۲۷۵,۹۸۲
جریان خالص(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲,۴۱۷,۷۶۴,۸۳۳)	(۷,۲۷۱,۳۱۸,۲۰۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:			
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۰	۰
خالص کاهش در وجه نقد		(۲,۴۱۷,۷۶۴,۸۳۳)	(۷,۲۷۱,۳۱۸,۲۰۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۶,۵۸۶,۸۸۹,۳۹۸	۳۳,۸۵۸,۲۰۷,۵۹۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۴,۱۶۹,۱۲۴,۵۶۵	۲۶,۵۸۶,۸۸۹,۳۹۸
معاملات غیر نقدی	۲۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۰	۰

شرکت تضامنی کمائی و شرکاء
صرافی مسلم

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

گزارش
مجمع حسابرسی و خدمات مالی ارزش خبره