شرکت تضامنی سیاوش نوریان و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی سیاوش نوریان وشرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۳،۵۹۴،۵۸۲،۶۰۰	۳،۸۶۶،۶۱۸،۸۳۳،۰۶۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳،۶۱۴،۷۱۷،۸۵۶)	(۳،۸۳۴،۱۸۰،۰۷۳،۵۳۱)
سود(زیان) ناخالص		(۲۰،۱۳۵،۲۵۶)	۳۲،۴۳۸،۷۵۹،۵۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۷،۲۳۷،۹۵۲،۸۰۶)	(۲۱،۸۸۳،۸۰۹،۴۱۹)
سایر درآمدها	۸	۲،۷۶۸،۸۰۲،۱۹۸	۱۶۶،۸۱۴،۶۳۷
سود (زیان) عملیاتی		(۲۴،۴۸۹،۲۸۵،۸۶۴)	۱۰،۷۲۱،۷۶۴،۷۴۸
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۶۷،۶۷۲،۷۳۶،۰۷۴	۵۲،۱۵۳،۱۸۲،۶۲۳
سود عملیات قبل از مالیات		۴۳،۱۸۳،۴۵۰،۲۱۰	۶۲،۸۷۴،۹۴۷،۳۷۱
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	۰	۰
سود خالص		۴۳،۱۸۳،۴۵۰،۲۱۰	۶۲،۸۷۴،۹۴۷،۳۷۱

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

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی سیاوش نوریان وشرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۲،۱۱۰،۸۴۳،۱۱۹	۲،۱۱۰،۸۴۳،۱۱۹
دارایی های نامشهود	۱۱	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۱۲،۱۱۰،۸۴۳،۱۱۹	۱۰۸،۲۱۰،۸۴۳،۱۱۹
دارایی های جاری :			
موجودی های ارزی	۱۳	۶،۸۱۴،۸۶۷،۵۷۷	۷،۶۶۰،۷۸۳،۲۳۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۴،۱۷۷،۱۳۳،۲۸۲	۵،۲۰۸،۳۲۶،۷۳۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۵۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
موجودی نقد	۱۶	۲۷،۴۰۱،۲۶۳،۳۱۷	۲۱،۰۲۶،۴۳۱،۳۶۸
جمع دارایی های جاری		۲۸۸،۳۹۳،۲۶۴،۱۷۶	۲۸۷،۸۹۵،۵۴۱،۳۳۵
جمع دارایی ها		۴۰۰،۵۰۴،۱۰۷،۲۹۵	۳۹۶،۱۰۶،۳۸۴،۴۵۴
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۱۴۵،۰۳۰،۶۴۱،۸۱۴	۱۰۱،۸۴۷،۱۹۱،۶۰۴
جمع حقوق مالکانه		۳۹۵،۰۳۰،۶۴۱،۸۱۴	۳۵۱،۸۴۷،۱۹۱،۶۰۴
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۹۴۱،۳۱۵،۸۰۱	۳۴،۷۶۳،۱۵۸،۰۰۴
مالیات پرداختنی	۱۹	۴،۵۳۲،۱۴۹،۶۸۰	۹،۴۹۶،۰۳۴،۸۴۶
جمع بدهی های جاری		۵،۴۷۳،۴۶۵،۴۸۱	۴۴،۲۵۹،۱۹۲،۸۵۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۲	۴۰۰،۵۰۴،۱۰۷،۲۹۵	۳۹۶،۱۰۶،۳۸۴،۴۵۴

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

شرکت تضامنی سیاوش نوریان وشرکاء
شماره ثبت: ۵۲۴۳۰۱

شرکت تضامنی سیاوش نوریان وشرکا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۰	(۶۱،۱۳۴،۰۱۸،۹۵۹)	۴،۲۷۷،۲۰۳،۹۳۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۱۹	(۴،۹۶۳،۸۸۵،۱۶۶)	(۳۷،۹۸۴،۱۴۰،۲۰۹)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۶۶،۰۹۷،۹۰۴،۱۲۵)	(۳۳،۷۰۶،۹۳۶،۲۷۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداختهای نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۲،۱۱۰،۸۴۳،۱۱۹)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	(۱۲۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
دریافتهای نقدی برای واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۶۷،۶۷۲،۷۳۶،۰۷۴	۵۲،۱۵۳،۱۸۲،۶۲۳
دریافت وجه از شرکا بابت تامین مالی		۱،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
پرداخت وجه به شرکا بابت بازپرداخت تامین مالی		(۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۷۲،۴۷۲،۷۳۶،۰۷۴	(۶۸،۹۵۷،۶۶۰،۴۹۶)
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		۶،۳۷۴،۸۳۱،۹۴۹	(۱۰۲،۶۶۴،۵۹۶،۷۶۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۱،۰۲۶،۴۳۱،۳۶۸	۱۲۳،۶۹۱،۰۲۸،۱۳۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۷،۴۰۱،۲۶۳،۳۱۷	۲۱،۰۲۶،۴۳۱،۳۶۸

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی سیاوش نوریان وشرکاء
شماره ثبت: ۵۲۴۳۰۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسید گی (حسابداران رسمی)