

華梵禮儀有限公司

資產負債表-資產

民國112年12月31日及111年12月31日



單位：新臺幣元

資產	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及約當現金[附註五(一)]	\$ 1,347,026	1.30	\$ 1,297,516	1.26
存貨[附註五(二)]	11,775,016	11.39	11,200,728	10.86
預付款項[附註五(三)]	1,059,945	1.02	1,085,972	1.05
其他流動資產[附註五(四)]	3,871,128	3.74	2,938,206	2.85
流動資產總計	18,053,115	17.45	16,522,422	16.02
非流動資產				
不動產、廠房及設備[附註五(五)]	84,239,094	81.45	85,698,327	83.08
其他非流動資產[附註五(四)]	1,131,729	1.09	930,300	0.90
非流動資產總計	85,370,823	82.54	86,628,627	83.98
資產總計	\$ 103,423,938	99.99	\$ 103,151,049	100.00

(後附之附註係本財務報表之一部分)

負責人：



經理人：



會計主辦：



華梵禮儀有限公司
資產負債表-負債及權益
民國112年12月31日及111年12月31日



單位：新臺幣元

負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
短期借款[附註五(六)]	\$ 12,000,000	11.60	\$ 3,000,000	2.91
其他應付款[附註五(七)]	313,755	0.30	317,008	0.31
應付關係人款項	7,238,607	7.00	13,330,574	12.92
本期所得稅負債	184,010	0.18	183,958	0.18
預收款項[附註五(八)]	5,128,341	4.96	3,723,763	3.61
一年內到期之長期借款[附註五(六)]	4,079,496	3.94	4,079,496	3.95
其他流動負債[附註五(九)]	-	-	2,670	-
流動負債總計	28,944,209	27.98	24,637,469	23.88
非流動負債				
長期借款[附註五(六)]	43,888,367	42.44	47,967,863	46.50
非流動負債總計	43,888,367	42.44	47,967,863	46.50
負債總計	72,832,576	70.42	72,605,332	70.38
權益				
股本[附註五(一〇)]	30,000,000	29.01	30,000,000	29.08
資本公積	-	-	-	-
保留盈餘				
法定盈餘公積	479,284	0.46	471,903	0.46
未分配盈餘	112,078	0.11	73,814	0.07
保留盈餘總計	591,362	0.57	545,717	0.53
其他權益	-	-	-	-
庫藏股票	-	-	-	-
權益總計	30,591,362	29.58	30,545,717	29.61
負債及權益總計	\$ 103,423,938	100.00	\$ 103,151,049	99.99

(後附之附註係本財務報表之一部分)

負責人：



經理人：



會計主辦：



華梵禮儀有限公司

綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新臺幣元

項目	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
營業收入[附註五(一一)]	\$ 29,745,577	100.00	\$ 29,248,175	100.00
營業成本[附註五(一二)]	(7,257,923)	(24.40)	(8,019,555)	(27.42)
營業毛利	22,487,654	75.60	21,228,620	72.58
營業費用[附註五(一三)]	(21,227,238)	(71.36)	(19,804,367)	(67.71)
營業淨利(淨損)	1,260,416	4.24	1,424,253	4.87
營業外收益及費損				
其他利益[附註五(一四)]	219,093	0.74	12,932	0.04
其他損失[附註五(一四)]	(1,007,855)	(3.39)	(1,012,238)	(3.46)
營業外收益及費損合計	(788,762)	(2.65)	(999,306)	(3.42)
繼續營業單位稅前淨利	471,654	1.59	424,947	1.45
所得稅費用[附註五(一八)]	(359,576)	(1.21)	(351,133)	(1.20)
繼續營業單位本期淨利	112,078	0.38	73,814	0.25
停業單位損益(稅後)	-	-	-	-
本期稅後淨利	112,078	0.38	73,814	0.25
其他綜合損益				
避險中屬有效避險部分之避險工具損益	-	-	-	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	-
未實現重估增值	-	-	-	-
確定福利計畫再衡量數	-	-	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之未實現損益	-	-	-	-
其他權益-其他	-	-	-	-
與其他綜合損益相關之所得稅	-	-	-	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
本期綜合損益總額(稅後淨額)	\$ 112,078	0.38	\$ 73,814	0.25

(後附之附註係本財務報表之一部分)

負責人：



經理人：



會計主辦：



華梵禮儀有限公司
權益變動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	股本	保留盈餘			其他權益		權益總額
		資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	未實現重估增值	確定福利計畫再衡量數	
111年1月1日餘額	\$ 30,000,000	-	458,353	435,497	-	-	\$ 30,893,850
前期損益調整	-	-	-	-	-	-	-
110年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	13,550	(13,550)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(421,947)	-	-	(421,947)
股票股利	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配合計	-	-	13,550	(435,497)	-	-	(421,947)
111年淨利	-	-	-	73,814	-	-	73,814
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
111年度綜合損益總額	-	-	-	73,814	-	-	73,814
111年12月31日餘額	30,000,000	-	471,903	73,814	-	-	30,545,717
前期損益調整	-	-	-	-	-	-	-
111年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	7,381	(7,381)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(66,433)	-	-	(66,433)
股票股利	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配合計	-	-	7,381	(73,814)	-	-	(66,433)
112年度淨利	-	-	-	112,078	-	-	112,078
112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
112年度綜合損益總額	-	-	-	112,078	-	-	112,078
112年12月31日餘額	\$ 30,000,000	-	479,284	112,078	-	-	\$ 30,591,362

(後附之附註係本財務報表之一部分)

負責人：

主辦會計：

經理：

少張

少張

少張

華梵禮儀有限公司

現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新臺幣元

	112年度	111年度
	金額	金額
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利	\$ 471,654	\$ 424,947
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	1,921,137	1,960,598
攤銷費用	-	32,000
處分不動產、廠房及設備與無形資產淨損(益)	-	11,548
利息收入	(39,593)	(12,764)
利息費用	1,007,855	1,000,690
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
存貨	(574,288)	(4,195,982)
預付款項	26,027	(265,136)
其他應付款	(3,253)	33,459
預收款項	1,404,578	761,906
其他流動負債	(2,670)	2,670
營運產生之現金流入	4,211,447	(246,064)
收取之利息收入	39,593	12,764
所得稅退稅(付現)淨流入(流出)	(359,524)	(337,028)
營業活動之淨現金流入(流出)	3,891,516	(570,328)
投資活動之現金流量		
購買不動產、廠房及設備	(461,904)	(1,366,793)
出售不動產、廠房及設備與其他資產價款	-	47,619
未攤銷費用付現數	(198,000)	(32,000)
受限制銀行存款減少(增加)	(932,922)	(614,780)
其他非流動資產減少(增加)	(3,429)	32,000
投資活動之淨現金流入(流出)	(1,596,255)	(1,933,954)
籌資活動之現金流量		
支付之利息	(1,007,855)	(1,000,690)
舉借短期借款	9,000,000	-
借款淨增加(減少)	(4,079,496)	(3,410,240)
應付關係人款項增加(減少)	(6,091,967)	7,280,574
發放現金股利	(66,433)	(421,947)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(2,245,751)	2,447,697
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	-
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	49,510	(56,585)
期初現金及約當現金餘額[附註五(一)]	1,297,516	1,354,101
期末現金及約當現金餘額[附註五(一)]	\$ 1,347,026	\$ 1,297,516

負責人：



(後附之附註係本財務報表之一部分)

經理人：



會計主辦：

