گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
شرکت تضامنی شهرام ابراهیمی و شریک (سهامی خاص)
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۴۳۲,۴۹۹,۱۲۳,۲۱۸	۹۷۶,۱۹۹,۵۵۷,۵۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴۲۸,۲۱۸,۲۳۴,۱۱۵)	(۹۷۱,۳۶۷,۴۵۴,۰۷۱)
سود ناخالص		۴,۲۸۰,۸۸۹,۱۰۳	۴,۸۳۲,۱۰۳,۴۴۰
هزینه های اداری و عمومی	۷	(۵۱,۳۳۱,۹۷۹,۰۲۳)	(۵۰,۴۷۷,۶۷۸,۸۷۰)
سایر درآمدها	۸	۲۱,۶۶۰,۲۳۶,۰۹۹	۲,۹۵۰,۸۲۰,۴۲۹
زیان عملیاتی		(۲۵,۳۹۰,۸۵۳,۸۲۱)	(۴۲,۶۹۴,۷۵۵,۰۰۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹	۱۹,۴۷۴,۹۶۸,۱۹۵	۳۳,۹۷۸,۵۶۹,۸۵۰
سود (زیان) قبل از مالیات		(۵,۹۱۵,۸۸۵,۶۲۶)	(۸,۷۱۶,۱۸۵,۱۵۱)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	(۵۰۲,۲۶۶,۶۱۶)	(۸,۴۷۹,۱۲۷,۱۱۹)
سود (زیان) خالص		(۶,۴۱۸,۱۵۲,۲۴۲)	(۱۷,۱۹۵,۳۱۲,۲۷۰)

از آنجائیکه اجزا تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت مزبور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک
شماره ثبت ۵۰۴۸۰۷

شرکت تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیرجاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۲۴۹,۷۹۰,۸۷۴,۲۹۴	۲۶۱,۵۹۸,۱۸۷,۶۱۵
دارایی های نامشهود	۱۱	۳۰۸,۵۳۳,۳۳۳	۳۹۰,۱۴۳,۳۳۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲	۳۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیرجاری		**۲۸۸,۵۴۹,۴۰۷,۶۲۷**	**۲۷۱,۹۳۸,۳۳۰,۹۴۸**
دارایی های جاری			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۱۱,۰۰۵,۹۵۹,۰۰۰	۱۱,۷۴۷,۷۴۰,۰۰۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴	۶۲,۲۸۰,۱۹۴,۲۷۴	۴۲۷,۶۸۳,۴۲۶,۳۱۸
پیش پرداخت ها	۱۵	۶,۲۱۴,۷۷۰,۶۶۵	۶,۲۱۴,۷۷۰,۶۶۵
موجودی ارزی	۱۶	۵۶,۰۴۹,۶۹۲,۳۸۷	۳۳,۷۶۰,۴۱۰,۵۱۲
موجودی نقد	۱۷	۳۵۲,۹۱۵,۵۹۴,۰۸۳	۱۱,۵۱۵,۷۲۳,۳۴۸
جمع دارایی های جاری		**۴۸۸,۴۶۶,۲۱۰,۴۰۹**	**۴۹۰,۹۲۲,۰۷۰,۸۴۳**
جمع دارایی ها		**۷۷۷,۰۱۵,۶۱۸,۰۳۶**	**۷۶۲,۸۶۰,۴۰۱,۷۹۱**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۱۹	۱۵,۲۰۵,۵۵۷,۰۳۸	۱۵,۲۰۵,۵۵۷,۰۳۸
سود انباشته		۴۲,۲۹۵,۵۸۳,۱۰۳	۴۸,۷۱۳,۷۳۵,۳۴۵
جمع حقوق مالکانه		**۴۵۷,۵۰۱,۱۴۰,۱۴۱**	**۴۶۳,۹۱۹,۲۹۲,۳۸۳**
بدهی ها			
بدهی غیر جاری			
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۱۴۲,۰۲۸,۳۱۶	۱۴۶,۴۳۴,۸۰۴
جمع بدهی غیرجاری		**۱۴۲,۰۲۸,۳۱۶**	**۱۴۶,۴۳۴,۸۰۴**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۱	۳۱۳,۸۷۰,۱۸۲,۹۶۳	۲۹۳,۷۹۴,۶۷۴,۶۰۴
مالیات پرداختنی	۲۲	۵۰۲,۲۶۶,۶۱۶	-
سود سهام پرداختنی	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری		**۳۱۹,۳۷۲,۴۴۹,۵۷۹**	**۲۹۸,۷۹۴,۶۷۴,۶۰۴**
جمع بدهی ها		**۳۱۹,۵۱۴,۴۷۷,۸۹۵**	**۲۹۸,۹۴۱,۱۰۹,۴۰۸**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۷۷۷,۰۱۵,۶۱۸,۰۳۶**	**۷۶۲,۸۶۰,۴۰۱,۷۹۱**

تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک
شماره ثبت ۵۰۴۸۰۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	سایراندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۵,۵۵۷,۰۳۸	۶۵,۹۰۹,۰۴۷,۶۱۵	۴۸۱,۱۱۴,۶۰۴,۶۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال۱۴۰۲	-	-	(۱۷,۱۹۵,۳۱۲,۲۷۰)	(۱۷,۱۹۵,۳۱۲,۲۷۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۵,۵۵۷,۰۳۸	۴۸,۷۱۳,۷۳۵,۳۴۵	۴۶۳,۹۱۹,۲۹۲,۳۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				-
زیان خالص سال ۱۴۰۳	-	-	(۶,۴۱۸,۱۵۲,۲۴۲)	(۶,۴۱۸,۱۵۲,۲۴۲)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۵,۵۵۷,۰۳۸	۴۲,۲۹۵,۵۸۳,۱۰۳	۴۵۷,۵۰۱,۱۴۰,۱۴۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی کاربرد نوین
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک
شماره ثبت ۵۰۴۸۰۷

شرکت تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک

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	۲۴	(۳۳,۲۰۰,۶۰۳,۰۷۲)	۱۹۸,۰۱۸,۵۷۶,۳۰۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۱۴,۲۰۳,۸۵۵,۳۲۵)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۳۳,۲۰۰,۶۰۳,۰۷۲)	۱۸۳,۸۱۴,۷۲۰,۹۸۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۲۶۹,۴۸۴,۷۹۶,۶۰۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		۰	(۱۵۸,۷۲۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		(۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		۰	(۴۲۷,۶۸۳,۴۲۶,۳۱۸)
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت		۳۶۵,۴۰۳,۲۳۲,۰۴۴	۰
دریافتهای نقدی حاصل از سایر سرمایه گذاری ها		۱۹,۴۷۴,۹۶۸,۱۹۵	۳۳,۹۷۸,۵۶۹,۸۵۰
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۳۵۶,۳۷۸,۲۰۰,۲۳۹	(۶۶۳,۳۴۸,۳۷۳,۰۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۳۲۳,۱۷۷,۵۹۷,۱۶۷	(۴۷۹,۵۳۳,۶۵۲,۰۹۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
خالص وجوه تامین مالی توسط سهامداران		۱۸,۲۲۲,۲۷۳,۵۶۸	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۱۸,۲۲۲,۲۷۳,۵۶۸	۰
خالص (کاهش) در موجودی نقد		۳۴۱,۳۹۹,۸۷۰,۷۳۵	(۴۷۹,۵۳۳,۶۵۲,۰۹۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۱,۵۱۵,۷۲۳,۳۴۸	۴۹۱,۰۴۹,۳۷۵,۴۴۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۳۵۲,۹۱۵,۵۹۴,۰۸۳	۱۱,۵۱۵,۷۲۳,۳۴۸

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

موسسه حسابرسی کاربرد نخبگان (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی

تضامنی صرافی شهرام ابراهیمی و شریک
شماره ثبت ۵۰۴۸۰۷