۳۶۴

بسمه تعالی

شرکت تضامنی صرافی بهراد سید زارع و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
و یادداشت های همراه سال مالی
منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

آریا حسابرسان پارسا
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شرکت تضامنی صرافی بهراد سید زارع و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم :			
درآمد های عملیاتی	۵	۰	۱۳,۵۱۹,۸۰۰,۰۰۰
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۶	۰	(۱۳,۴۵۳,۰۷۴,۰۳۲)
سود ناخالص		۰	۶۶,۷۲۵,۹۶۸
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۱,۲۵۴,۹۱۲,۲۱۶)	(۲۱,۵۷۵,۷۶۶,۲۲۷)
سایر درآمدها	۸	۱,۵۲۳,۰۱۳,۰۰۲	۰
زیان عملیاتی		(۱۹,۷۳۱,۸۹۹,۲۱۴)	(۲۱,۵۰۹,۰۴۰,۲۵۹)
سایردرآمدهای غیر عملیاتی	۹	۱۳,۵۸۳,۸۹۳	۲,۲۰۱,۹۷۲,۶۶۲
زیان قبل از مالیات		(۱۹,۷۱۸,۳۱۵,۳۲۱)	(۱۹,۳۰۷,۰۶۷,۵۹۷)
زیان خالص عملیات در حال تداوم		(۱۹,۷۱۸,۳۱۵,۳۲۱)	(۱۹,۳۰۷,۰۶۷,۵۹۷)

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان محدود به (زیان) سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت تضامنی صرافی بهراد سیدزارع و شرکاء
(با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)
شماره ثبت : ۴۹۹۰۵۶

آریا حسابرسان پارسا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی بهراد سید زارع و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۲۷۷,۸۹۶,۷۴۴,۳۸۴	۲۸۱,۹۲۳,۸۵۴,۳۸۴	۳۶,۹۰۰,۰۰۰
دارایی های نا مشهود	۱۱	۵,۵۴۵,۰۰۰	۵,۵۴۵,۰۰۰	۵,۵۴۵,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۷۷,۹۰۲,۲۸۹,۳۸۴	۲۸۱,۹۲۹,۳۹۹,۳۸۴	۴۲,۴۴۵,۰۰۰
دارایی های جاری				
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲	۱۲,۹۷۲,۴۱۹,۱۴۳	۱۰,۵۷۳,۲۲۷,۱۴۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۳	۴,۰۲۹,۸۶۴,۴۲۵	۲,۵۰۶,۸۵۱,۴۲۳	۲,۵۰۷,۰۱۰,۴۵۵
موجودی نقد	۱۴	۳۳۸,۴۵۳,۷۸۸	۵,۱۷۳,۴۴۸,۳۱۹	۴۵,۵۱۹,۳۳۲,۹۵۸
جمع دارایی های جاری		۱۷,۳۴۰,۷۳۷,۳۵۶	۱۸,۲۵۳,۵۲۶,۸۸۵	۷۰,۰۲۶,۳۴۳,۴۱۳
جمع دارایی ها		۲۹۵,۲۴۳,۰۲۶,۷۴۰	۳۰۰,۱۸۲,۹۲۶,۲۶۹	۷۰,۰۶۸,۷۸۸,۴۱۳
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶	۶۲,۲۰۳,۹۲۸	۶۲,۲۰۳,۹۲۸	۶۲,۲۰۳,۹۲۸
سود انباشته		(۴۱,۶۲۶,۷۹۹,۳۷۳)	(۲۱,۹۰۸,۴۸۴,۰۵۲)	(۲,۶۰۱,۴۱۶,۴۵۵)
جمع حقوق مالکانه		۲۰۸,۴۳۵,۴۰۴,۵۵۵	۲۲۸,۱۵۳,۷۱۹,۸۷۶	۵۷,۴۶۰,۷۸۷,۴۷۳
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷	۸۶,۸۰۷,۶۲۲,۱۸۵	۷۲,۰۲۹,۲۰۶,۳۹۳	۱۲,۶۰۸,۰۰۰,۹۴۰
مالیات پرداختنی	۱۸	۰	۰	۰
جمع بدهی های جاری		۸۶,۸۰۷,۶۲۲,۱۸۵	۷۲,۰۲۹,۲۰۶,۳۹۳	۱۲,۶۰۸,۰۰۰,۹۴۰
جمع بدهی ها		۸۶,۸۰۷,۶۲۲,۱۸۵	۷۲,۰۲۹,۲۰۶,۳۹۳	۱۲,۶۰۸,۰۰۰,۹۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۹۵,۲۴۳,۰۲۶,۷۴۰	۳۰۰,۱۸۲,۹۲۶,۲۶۹	۷۰,۰۶۸,۷۸۸,۴۱۳

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

شرکت تضامنی صرافی بهراد سیدزارع و شرکاء
(با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)
شماره ثبت : ۴۹۹۰۵۶

موسسه حسابرسی آریا حسابرسان پارسا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی بهراد سید زارع و شرکاء

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۳,۹۲۸	(۲,۶۰۱,۴۱۶,۴۵۵)	۵۷,۴۶۰,۷۸۷,۴۷۳
زیان خالص سال ۱۴۰۲			(۱۹,۳۰۷,۰۶۷,۵۹۷)	(۱۹,۳۰۷,۰۶۷,۵۹۷)
افزایش سرمایه	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۳,۹۲۸	(۲۱,۹۰۸,۴۸۴,۰۵۲)	۲۲۸,۱۵۳,۷۱۹,۸۷۶
زیان خالص سال ۱۴۰۳	-		(۱۹,۷۱۸,۳۱۵,۳۲۱)	(۱۹,۷۱۸,۳۱۵,۳۲۱)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۳,۹۲۸	(۴۱,۶۲۶,۷۹۹,۳۷۳)	۲۰۸,۴۳۵,۴۰۴,۵۵۵

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

شرکت تضامنی صرافی بهراد سیدزارع و شرکاء
(با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)
شماره ثبت : ۴۹۹۰۵۶

آریا حسابرسان پارسا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی بهراد سید زارع و شرکاء
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
جریان های نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۹	(۴,۱۰۶,۸۷۸,۴۲۴)	۴۹,۵۲۷,۹۸۲,۶۹۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۴,۱۰۶,۸۷۸,۴۲۴)	۴۹,۵۲۷,۹۸۲,۶۹۹
جریان های نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود		(۷۴۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۷۵,۸۴۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری بانکی		۱۳,۵۸۳,۸۹۳	۲,۲۰۱,۹۷۲,۶۶۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۷۲۸,۱۱۶,۱۰۷)	(۲۷۹,۸۷۳,۸۶۷,۳۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۴,۸۳۴,۹۹۴,۵۳۱)	(۲۳۰,۳۴۵,۸۸۴,۶۳۹)
جریان نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی ازفعالیت های تامین مالی		۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد		(۴,۸۳۴,۹۹۴,۵۳۱)	(۴۰,۳۴۵,۸۸۴,۶۳۹)
مانده وجه نقد درابتدای سال		۵,۱۷۳,۴۴۸,۳۱۹	۴۵,۵۱۹,۳۳۲,۹۵۸
مانده وجه نقد درپایان سال		۳۳۸,۴۵۳,۷۸۸	۵,۱۷۳,۴۴۸,۳۱۹

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

شرکت تضامنی صرافی بهراد سیدزارع و شرکاء
(با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)
شماره ثبت ۴۹۹۰۵۶

موسسه آریا حسابرسان پارسا
گزارش حسابرسی