گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی سعید رضا علی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی سعید رضا علی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۴۶۴,۶۷۹,۴۷۱,۰۰۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	-	(۴۶۰,۵۵۶,۴۲۹,۸۰۳)
سود ناخالص		-	۴,۱۲۳,۰۴۱,۲۰۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۰,۰۱۹,۶۹۳,۶۵۶)	(۱۶,۷۳۸,۵۲۵,۸۰۶)
سایر درآمدها	۸	۲۲,۸۶۷,۶۹۱,۰۱۲	۳,۲۵۳,۸۷۲,۹۹۳
سایر هزینه ها	۹	-	(۳۳۷,۲۷۴,۲۵۳)
سود (زیان) عملیاتی		۲,۸۴۷,۹۹۷,۳۵۶	(۹,۶۹۸,۸۸۵,۸۶۶)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۴۸,۵۹۴,۹۰۲,۶۵۱	۱۲,۴۳۳,۸۰۱,۶۴۷
سود قبل از مالیات		۵۱,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۷	۲,۷۳۴,۹۱۵,۷۸۱
هزینه مالیات بر درآمد		(۷۱۱,۹۹۹,۳۳۹)	(۱,۴۴۱,۱۹۰,۱۹۵)
سود خالص		۵۰,۷۳۰,۹۰۰,۶۶۸	۱,۲۹۳,۷۲۵,۵۸۶

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی
سعید ... و شرکاء
شماره ثبت ۴۹۳۶۱۸

شرکت تضامنی صرافی سعید رضا علی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱,۲۰۱,۰۵۳,۳۳۴	۷۹۷,۴۸۱,۶۶۸	۵۷۳,۷۹۸,۳۳۴
دارایی های نامشهود	۱۲	۶۶,۱۲۶,۶۶۸	۱۲۵,۶۰۶,۶۶۸	۱۹۹,۰۸۶,۶۶۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر دارایی ها	۱۴	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۱۳,۳۶۷,۱۸۰,۰۰۲	۲۱۳,۰۲۳,۰۸۸,۳۳۶	۲,۸۷۲,۸۸۵,۰۰۲
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها		-	-	۳۱۳,۶۰۰,۰۰۰
سایر دریافتنی ها	۱۵	۱۰,۶۶۱,۳۰۳,۳۴۸	-	۳۱,۵۷۱,۴۷۹,۳۱۳
موجودی ارز و مسکوکات	۱۶	۵۹,۲۸۱,۶۸۷,۱۵۲	۳۶,۴۱۳,۹۹۶,۱۴۰	۳۳,۰۶۹,۳۲۳,۹۵۳
موجودی نقد	۱۷	۱۱,۲۸۵,۷۰۲,۸۱۸	۶,۶۴۰,۸۵۸,۴۴۲	۳۴,۳۳۸,۳۰۵,۴۵۰
جمع دارایی های جاری		۸۱,۲۲۸,۶۹۳,۳۱۸	۴۳,۰۵۴,۸۵۴,۵۸۲	۹۹,۲۹۲,۷۰۸,۷۱۶
جمع دارایی ها		۲۹۴,۵۹۵,۸۷۳,۳۲۰	۲۵۶,۰۷۷,۹۴۲,۹۱۸	۱۰۲,۱۶۵,۵۹۳,۷۱۸
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱۹	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱
سود(زیان) انباشته		۴۱,۴۵۱,۶۵۷,۹۰۳	(۹,۲۷۹,۲۴۲,۷۶۵)	۳۹,۴۲۷,۰۳۱,۶۵۳
جمع حقوق مالکانه		۲۹۱,۷۲۷,۶۸۶,۵۶۴	۲۴۰,۹۹۶,۷۸۵,۸۹۶	۷۹,۷۰۳,۰۶۰,۳۱۴
بدهی ها				
بدهی های جاری				
سایر پرداختنی ها	۲۰	۲,۱۵۶,۱۸۷,۴۱۷	۱۳,۶۳۹,۹۶۶,۸۲۷	۱۱,۱۱۷,۴۰۶,۲۱۴
مالیات پرداختنی	۲۱	۷۱۱,۹۹۹,۳۳۹	۱,۴۴۱,۱۹۰,۱۹۵	۱۱,۳۴۵,۱۲۷,۱۹۰
جمع بدهی های جاری		۲,۸۶۸,۱۸۶,۷۵۶	۱۵,۰۸۱,۱۵۷,۰۲۲	۲۲,۴۶۲,۵۳۳,۴۰۴
جمع بدهی ها		۲,۸۶۸,۱۸۶,۷۵۶	۱۵,۰۸۱,۱۵۷,۰۲۲	۲۲,۴۶۲,۵۳۳,۴۰۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۹۴,۵۹۵,۸۷۳,۳۲۰	۲۵۶,۰۷۷,۹۴۲,۹۱۸	۱۰۲,۱۶۵,۵۹۳,۷۱۸
ضمانت نامه های بانکی		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی
سعید رضا علی و شرکاء
شماره ثبت ۴۹۴۶۱۸

بلقیس رسولی استادکار

شرکت تضامنی صرافی سعید رضا علی و شرکاء
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱	۴۶,۸۱۵,۶۳۱,۸۷۴	۸۷,۰۹۱,۶۶۰,۵۳۵
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۲)	-	-	-	(۷,۳۸۸,۶۰۰,۲۲۴)	(۷,۳۸۸,۶۰۰,۲۲۴)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱	۳۹,۴۲۷,۰۳۱,۶۵۰	۷۹,۷۰۳,۰۶۰,۳۱۱
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۲					
زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲	-	-	-	(۳۷۳,۶۸۰,۲۱۱)	(۳۷۳,۶۸۰,۲۱۱)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۲)	-	-	-	۱,۶۶۷,۴۰۵,۷۹۶	۱,۶۶۷,۴۰۵,۷۹۶
سود سهم الشرکه مصوب	-	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱	(۹,۲۷۹,۲۴۲,۷۶۵)	۲۴۰,۹۹۶,۷۸۵,۸۹۶
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۳					
افزایش سرمایه	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	-	۵۰,۷۳۰,۹۰۰,۶۶۸	۵۰,۷۳۰,۹۰۰,۶۶۸
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۶,۰۲۸,۶۶۱	۴۱,۴۵۱,۶۵۷,۹۰۳	۲۹۱,۷۲۷,۶۸۶,۵۶۴

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین
شرکت تضامنی
سعید [illegible] و شرکاء
شماره ثبت ۴۹۴۶۱۸

شرکت تضامنی صرافی سعید رضا علی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد صرف شده در عملیات	۲۳	(۲۶,۸۰۲,۸۶۸,۰۸۰)	(۱۴,۴۹۴,۸۱۱,۴۳۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱,۴۴۱,۱۹۰,۱۹۵)	(۱۱,۳۴۵,۱۲۷,۱۹۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۸,۲۴۴,۰۵۸,۲۷۵)	(۲۵,۸۳۹,۹۳۸,۶۲۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های ناشی از ایجاد سپرده های بانکی		-	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۴۸,۵۹۴,۹۰۲,۶۵۱	۱۲,۴۳۳,۸۰۱,۶۴۷
جریان خالص ورود (خروج)نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۴۷,۸۸۸,۹۰۲,۶۵۱	(۱۹۸,۰۱۵,۱۹۸,۳۵۳)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۱۹,۶۴۴,۸۴۴,۳۷۶	(۲۲۳,۸۵۵,۱۳۶,۹۷۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های ناشی از واریز شرکاء		-	۶,۱۵۷,۶۸۹,۹۶۵
پرداخت های نقدی ناشی از برداشت شرکاء		(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۶,۱۵۷,۶۸۹,۹۶۵
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		۴,۶۴۴,۸۴۴,۳۷۶	(۲۷,۶۹۷,۴۴۷,۰۰۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶,۶۴۰,۸۵۸,۴۴۲	۳۴,۳۳۸,۳۰۵,۴۵۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۱,۲۸۵,۷۰۲,۸۱۸	۶,۶۴۰,۸۵۸,۴۴۲

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا روش امین
شرکت تضامنی
سعید رضا علی و شرکاء
شماره ثبت ۴۹۳۶۱۸