شماره ثبت : ۴۱۶۵۶

۲۷۵

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مومنین و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رهنو حساب (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی رهنو حساب
حسابداران رسمی
گزارش

آدرس: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نرسیده به خیابان آزادی، کوچه فرهادیه (مجتمع فرهادیه)، پلاک ۳، طبقه پنجم، واحد ۲۰
کدپستی ۱۴۵۷۸۹۶۱۷۳ تلفن: ۹-۲۲۳۶۵۰۵۶
www.RahnoHesab.ir
RahnoHesab@Gmail.com

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مومنین و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۶۱,۷۴۲,۲۰۹,۷۳۶	۳۱۹,۰۲۵,۹۱۷,۷۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۳۵,۳۸۳,۴۹۵,۰۰۰)	(۹۴,۶۴۹,۳۳۴,۰۰۰)
سود ناخالص		۱۲۶,۳۵۸,۷۱۴,۷۳۶	۲۲۴,۳۷۶,۵۸۳,۷۱۷
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۵۴,۳۹۹,۶۰۶,۲۹۱)	(۲۲۶,۱۸۲,۰۰۳,۰۶۳)
سایر درآمد های عملیاتی	۸	۱۶۱,۳۲۲,۹۶۷,۹۳۷	۲۴,۳۲۰,۵۰۵,۷۷۷
سود عملیاتی		۳۳,۲۸۲,۰۷۶,۳۸۲	۲۲,۵۱۵,۰۸۶,۴۳۱
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹	۲۳,۲۵۰,۱۱۳,۱۲۵	۲۹,۲۸۵,۱۸۵,۷۹۵
سود خالص قبل از مالیات		۵۶,۵۳۲,۱۸۹,۵۰۷	۵۱,۸۰۰,۲۷۲,۲۲۶
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	۱۹	(۸,۳۲۰,۵۱۹,۰۹۶)	(۵,۶۲۸,۷۷۱,۶۰۸)
هزینه مالیات بر درآمد سالهای قبل		(۱,۲۰۴,۴۱۳,۵۶۱)	-
سود خالص		۴۷,۰۰۷,۲۵۶,۸۵۱	۴۶,۱۷۱,۵۰۰,۶۱۸

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است ،صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مؤمنین و شرکا شماره ثبت ۵۰۵۸۹۸

مؤسسه حسابرسی رهنورد حساب حسابداران رسمی گزارش

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مومنین و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱۴۲,۴۰۲,۷۸۵,۰۲۰	۱۴۸,۹۱۳,۵۶۱,۸۲۶
دارایی های نامشهود	۱۱	۲,۰۷۱,۰۰۰	۲,۰۷۱,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۲۲۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۳۶۶,۰۵۴,۸۵۶,۰۲۰**	**۳۶۱,۰۶۵,۶۳۲,۸۲۶**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۳	۴۲۷,۲۲۴,۷۹۵	۴۲۷,۲۲۴,۷۹۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۳۵,۴۲۰,۳۳۲,۸۱۰	۲۹,۶۰۸,۳۹۵,۰۲۴
موجودی ارزی	۱۵	۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶,۴۲۷	۳۱۴,۷۸۶,۲۹۷,۰۲۵
موجودی نقد	۱۶	۹۶,۴۶۴,۲۵۱,۴۰۵	۳۱,۷۰۵,۷۰۰,۴۴۶
جمع دارایی های جاری		**۵۹۷,۸۰۳,۸۳۵,۴۳۷**	**۳۷۶,۵۲۷,۶۱۷,۲۹۰**
		۹۶۳,۸۵۸,۶۹۱,۴۵۸	**۷۳۷,۵۹۳,۲۵۰,۱۱۶**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۸۵,۰۱۳,۱۳۷,۶۹۹	۱۳۸,۰۰۵,۸۸۰,۸۴۸
جمع حقوق مالکانه		**۴۳۵,۰۱۳,۱۳۷,۶۹۹**	**۳۸۸,۰۰۵,۸۸۰,۸۴۸**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸	۵۲۰,۵۲۵,۰۳۴,۶۶۳	۳۴۳,۹۵۸,۵۹۷,۶۶۲
مالیات پرداختنی	۱۹	۸,۳۲۰,۵۱۹,۰۹۶	۵,۶۲۸,۷۷۱,۶۰۸
جمع بدهی های جاری		**۵۲۸,۸۴۵,۵۵۳,۷۵۹**	**۳۴۹,۵۸۷,۳۶۹,۲۷۰**
جمع بدهی ها		**۵۲۸,۸۴۵,۵۵۳,۷۵۹**	**۳۴۹,۵۸۷,۳۶۹,۲۷۰**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۹۶۳,۸۵۸,۶۹۱,۴۵۷**	**۷۳۷,۵۹۳,۲۵۰,۱۱۷**

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مؤمنین و شرکا شماره ثبت ۵۰۵۸۹۸

مؤسسه حسابرسی رهنورحساب حسابداران رسمی گزارش

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مومنین و شرکاء

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سرمایه	سود انباشته	جمع کل
		ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۳۴,۳۸۰,۲۳۰	۱۳۱,۸۳۴,۳۸۰,۲۳۰
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۲				
افزایش سرمایه مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳		۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال ۱۴۰۲		-	۴۶,۱۷۱,۵۰۰,۶۱۸	۴۶,۱۷۱,۵۰۰,۶۱۸
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۵,۸۸۰,۸۴۸	۳۸۸,۰۰۵,۸۸۰,۸۴۸
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۳				
سود خالص سال ۱۴۰۳		-	۴۷,۰۰۷,۲۵۶,۸۵۱	۴۷,۰۰۷,۲۵۶,۸۵۱
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		**۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۸۵,۰۱۳,۱۳۷,۶۹۹**	**۴۳۵,۰۱۳,۱۳۷,۶۹۹**

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مومنین و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد مصرف شده در عملیات	۲۰	(۲۸۷,۰۶۷,۶۵۶,۹۱۴)	(۱۳۷,۷۶۵,۰۲۸,۹۱۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۶,۸۳۳,۱۸۵,۱۶۹)	(۴,۸۱۹,۶۰۸,۸۰۷)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۹۳,۹۰۰,۸۴۲,۰۸۳)	(۱۴۲,۵۸۴,۶۳۷,۷۲۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۱۴۸,۸۶۶,۴۴۱,۰۰۰)
پرداخت های نقدی حاصل از خرید سرمایه گذاری های بلند مدت		(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از خرید سرمایه گذاری های بلند مدت		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۳,۲۵۰,۱۱۳,۱۲۵	۲۹,۲۸۵,۱۸۵,۷۹۵
سود سهام پرداختی		-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۱,۷۵۰,۱۱۳,۱۲۵	(۲۴۹,۵۸۱,۲۵۵,۲۰۵)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۸۲,۱۵۰,۷۲۸,۹۵۸)	(۳۹۲,۱۶۵,۸۹۲,۹۲۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
واریز وجه نقد توسط شرکاء		۱۸۵,۵۸۶,۳۱۱,۹۸۰	۲۵۵,۵۰۵,۱۱۰,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۱۸۵,۵۸۶,۳۱۱,۹۸۰	۳۸۵,۵۰۵,۱۱۰,۰۰۰
خالص کاهش در موجودی نقد		(۹۶,۵۶۴,۴۱۶,۹۷۸)	(۶,۶۶۰,۷۸۲,۹۲۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۱,۷۰۵,۷۰۰,۴۴۶	۱۴,۰۴۵,۹۷۷,۵۹۵
تاثیر تغییرات ارز		۱۶۱,۳۲۲,۹۶۷,۹۳۷	۲۴,۳۲۰,۵۰۵,۷۷۶
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۹۶,۴۶۴,۲۵۱,۴۰۵**	**۳۱,۷۰۵,۷۰۰,۴۴۶**
معاملات غیر نقدی	۲۱		۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی محمد هادی مؤمنین و شرکا
شماره ثبت ۵۰۰۵۸۹۸

مؤسسه حسابرسی رهنورد حساب
حسابداران رسمی
گزارش