۱۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اعتماد حساب پویا

(حسابداران رسمی) شماره ثبت ۷۱۵۴

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی

حسین کمالی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

- عضو جامعه حسابداران رسمی ایران (IACPA)
- کارشناسان رسمی دادگستری در امور حسابداری و حسابرسی
- اعضای انجمن حسابداران خبره ایران
- اعضای انجمن حسابداری ایران (عضوپیوسته)
- اعضای انجمن حسابرسان داخلی ایران
- اعضای هیات علمی و مدرسین دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی

ادرس : مشهد ، بلوار فردوسی ، خیابان شهید فرامرز عباسی ، شهیدفرامرزعباسی ۱۳ ، پلاک ۱۶ ، طبقه همکف

۰۵۱۳۶۰۹۶۸۳۷و ۰۵۱۳۶۰۹۹۸۴۵ کد پستی :۹۱۱۹۷۹۶۴۶۶۴ 09158001711 email: etemadpoya@gmail.com

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۴،۳۴۰،۵۷۷	۴،۸۶۴،۳۲۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴،۳۷۴،۳۷۵)	(۴،۸۳۷،۲۹۶)
سود (زیان) ناخالص		(۳۳،۷۹۷)	۲۷،۰۲۴
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۹،۸۳۰)	(۱۸،۷۹۷)
سود(زیان) عملیاتی		(۵۳،۶۲۷)	۸،۲۲۷
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۶،۶۶۵	۵،۳۰۹
سود(زیان) قبل از مالیات		(۴۶،۹۶۲)	۱۳،۵۳۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۱۹	۰	(۲،۱۵۹)
سال های قبل	۱۹	۰	(۱۳،۸۰۹)
زیان خالص		(۴۶،۹۶۲)	(۲،۴۳۲)

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

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

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا کمالی	رییس هیات مدیره	
حسین کمالی	عضو هیات مدیره	
حسین رجب زاده	مدیر عامل و عضو هیات مدیره(خارج از شرکا)	

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء
شماره ثبت: ۵۷۷۲۱

اعتماد حسابپویا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیرجاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲۰،۷۰۷	۱۳،۱۳۵
دارایی های نامشهود	۱۰	۱۶	۱۶
سایر دارایی ها	۱۱	۱۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۳۰،۷۲۳	۲۳،۱۵۱
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۲	۷۳	۲۱۳
سایر دریافتنی ها	۱۳	۰	۳۰،۱۹۵
موجودی ارز و مسکوکات	۱۴	۲۳۰،۴۹۶	۶،۵۴۷
موجودی نقد	۱۵	۹۹۰	۲۴۵،۰۴۶
جمع دارایی های جاری		۲۳۱،۵۵۸	۲۸۲،۰۰۱
جمع دارایی ها		۲۶۲،۲۸۲	۳۰۵،۱۵۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۲۵۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰
سود انباشته		۴،۰۳۴	۵۰،۹۹۶
جمع حقوق مالکانه		۲۵۴،۰۳۴	۳۰۰،۹۹۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۱،۳۷۳	۹۹۰
جمع بدهی های غیر جاری		۱،۳۷۳	۹۹۰
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۶،۷۷۲	۱،۰۰۶
مالیات پرداختنی	۱۹	۱۰۲	۲،۱۵۹
جمع بدهی های جاری		۶،۸۷۴	۳،۱۶۵
جمع بدهی ها		۸،۲۴۷	۴،۱۵۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۶۲،۲۸۲	۳۰۵،۱۵۱
ضمانتنامه های بانکی	۱-۱۱	۱۲۵،۰۰۰	۱۲۵،۰۰۰

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

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا کمالی	رئیس هیات مدیره	
حسین کمالی	عضو هیات مدیره	
حسین رجب زاده	مدیرعامل و عضو هیات مدیره(خارج از شرکا)	

اعتماد حساب پویا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء شماره ثبت ۵۷۷۲۱

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	سرمایه	افزایش سرمایه درجریان	سودانباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۵۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰	۵۶،۳۳۳	۳۰۶،۳۳۳
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۲:				
افزایش سرمایه	۱۰۰،۰۰۰	(۱۰۰،۰۰۰)		
زیان خالص سال ۱۴۰۲	۰	۰	(۲،۴۳۲)	(۲،۴۳۲)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۰)			(۲،۹۰۵)	(۲،۹۰۵)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰،۰۰۰	۰	۵۰،۹۹۶	۳۰۰،۹۹۶
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۳:				
زیان خالص سال ۱۴۰۳	۰	۰	(۴۶،۹۶۲)	(۴۶،۹۶۲)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵۰،۰۰۰	۰	۴،۰۳۴	۲۵۴،۰۳۴

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

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا کمالی	**رئیس هیات مدیره**	
حسین کمالی	**عضو هیات مدیره**	
حسین رجب زاده	**مدیر عامل و عضو هیات مدیره(خارج از شرکا)**	

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء
شماره ثبت: ۵۷۷۲۱

اعتماد و حساب پویا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از (مصرف شده در)عملیات	۲۱	(۲۷۶،۴۷۱)	۶۲،۱۲۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲،۰۵۷)	(۲۸،۲۵۲)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۷۸،۵۲۸)	۳۳،۸۷۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۸،۳۵۰)	(۴۲۹)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی		۶،۶۶۵	۵،۳۰۹
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱،۶۸۴)	۴،۸۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۸۰،۲۱۲)	۳۸،۷۵۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت نقدی از شرکا		۸۸،۴۵۶	۱۸،۳۰۵
پرداخت نقدی به شرکا		(۵۲،۳۰۰)	(۴۸،۵۰۰)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۳۶،۱۵۶	(۳۰،۱۹۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۲۴۴،۰۵۶)	۸،۵۵۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۴۵،۰۴۶	۲۳۶،۴۹۱
مانده موجودی نقد در پایان سال		۹۹۰	۲۴۵،۰۴۶

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

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا کمالی	رئیس هیات مدیره	
حسین کمالی	عضو هیات مدیره	
حسین رجب زاده	مدیر عامل و عضو هیات مدیره(خارج از شرکا)	

شرکت تضامنی صرافی حسین کمالی و شرکاء
شماره ثبت: ۵۷۷۲۱

اعتماد حساب پویا
گزارش حسابرسی