شرکت تضامنی صرافی محمد رضا زارع و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

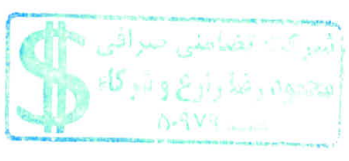
شرکت تضامنی محمودرضا زارع و شرکا
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

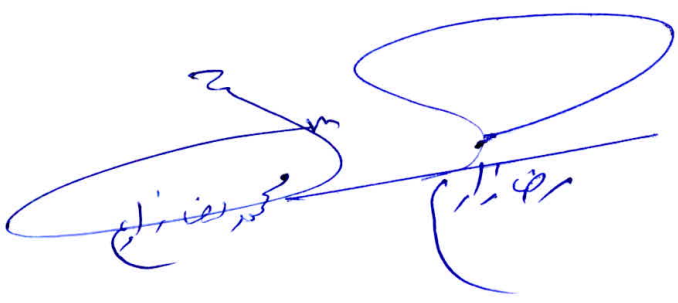
(مبالغ به ریال)

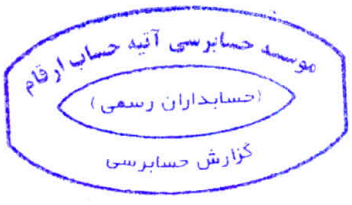
	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۴	۰	۵۲۲,۷۴۶,۱۶۰,۵۵۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	۰	(۵۲۰,۳۵۸,۸۷۴,۹۰۷)
سود ناخالص		۰	۲,۳۸۷,۲۸۵,۶۴۳
هزینه های اداری و عمومی	۶	(۱۸,۶۹۱,۴۱۰,۵۵۳)	(۱۶,۹۱۷,۵۳۰,۵۸۷)
(زیان)عملیاتی		(۱۸,۶۹۱,۴۱۰,۵۵۳)	(۱۴,۵۳۰,۲۴۴,۹۴۴)
سایر درآمدها	۷	۱,۹۲۱,۶۱۹,۷۳۳	۱۲۶,۵۶۹,۱۰۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸	۱۹,۹۲۴,۱۵۸	۱۲۹,۸۲۶
(زیان) قبل از مالیات		(۱۶,۷۴۹,۸۶۶,۶۶۲)	(۱۴,۴۰۳,۵۴۶,۰۱۱)
مالیات بر درآمد		۰	۰
(زیان) خالص		(۱۶,۷۴۹,۸۶۶,۶۶۲)	(۱۴,۴۰۳,۵۴۶,۰۱۱)

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به سود (زیان) خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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







شرکت تضامنی محمودرضا زارع و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری :			
دارایی های ثابت	۹	۴۷,۷۷۸,۷۹۷,۶۹۳	۵۱,۸۱۴,۸۷۲,۸۴۶
دارایی های نامشهود	۱۰	۲۴۲,۲۵۷,۴۲۴,۶۵۷	۲۴۲,۲۷۹,۰۹۱,۳۲۴
سایر دارایی ها	۱۱	۲۴,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۳۱۴,۳۸۸,۲۲۲,۳۵۰	۳۱۴,۰۹۳,۹۶۴,۱۷۰
دارایی های جاری :			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲	۳۵۱,۸۱۸,۰۸۴	۲۲۴,۴۱۹,۸۲۰
موجودی ارزی	۱۳	۴,۱۵۳,۱۱۲,۵۸۶	۲,۲۳۱,۴۹۲,۸۵۳
موجودی نقد	۱۴	۳۳۵,۳۳۴,۶۸۳	۱۲,۵۲۳,۵۶۳,۸۷۱
جمع دارایی های جاری		۴,۸۴۰,۲۶۵,۳۵۳	۱۴,۹۷۹,۴۷۶,۵۴۴
جمع دارایی ها		۳۱۹,۲۲۸,۴۸۷,۷۰۳	۳۲۹,۰۷۳,۴۴۰,۷۱۴
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(زیان) انباشته		(۳۱,۴۹۰,۷۱۳,۱۶۶)	(۱۴,۴۰۳,۵۴۶,۰۱۱)
جمع حقوق مالکانه		۲۶۰,۰۰۹,۲۸۶,۸۳۴	۲۷۷,۰۹۶,۴۵۳,۹۸۹
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۱,۷۳۱,۴۴۴,۴۵۷	۱,۱۱۲,۳۹۴,۱۶۱
جمع بدهی های غیر جاری		۱,۷۳۱,۴۴۴,۴۵۷	۱,۱۱۲,۳۹۴,۱۶۱
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۱۷	۵۷,۴۸۷,۷۵۶,۴۱۲	۵۰,۸۶۴,۵۹۲,۵۶۴
جمع بدهی های جاری		۵۷,۴۸۷,۷۵۶,۴۱۲	۵۰,۸۶۴,۵۹۲,۵۶۴
جمع بدهی ها		۵۹,۲۱۹,۲۰۰,۸۶۹	۵۱,۹۷۶,۹۸۶,۷۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۱۹,۲۲۸,۴۸۷,۷۰۳	۳۲۹,۰۷۳,۴۴۰,۷۱۴
ضمانتنامه های بانکی		۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی حرفه ای محمودرضا زارع و شرکا ثبت ۵۰۹۷۹

مؤسسه حسابرسی آتیه حساب ارقام (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی محمودرضا زارع و شرکا

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۱,۹۳۵,۲۸۸,۴۶۵)	۲۸,۰۶۴,۷۱۱,۵۳۵
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۲				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
(زیان)خالص سال ۱۴۰۲	۰	-	(۱۴,۴۰۳,۵۴۶,۰۱۱)	(۱۴,۴۰۳,۵۴۶,۰۱۱)
تقبل زیان انباشته توسط سهامداران از محل مطالبات	۰	-	۱۱,۹۳۵,۲۸۸,۴۶۵	۱۱,۹۳۵,۲۸۸,۴۶۵
مانده در۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۴,۴۰۳,۵۴۶,۰۱۱)	۲۷۷,۰۹۶,۴۵۳,۹۸۹
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۳				
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۸)	-	-	(۳۳۷,۳۰۰,۴۹۳)	(۳۳۷,۳۰۰,۴۹۳)
(زیان)خالص سال ۱۴۰۳	-	-	(۱۶,۷۴۹,۸۶۶,۶۶۲)	(۱۶,۷۴۹,۸۶۶,۶۶۲)
مانده در۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳۱,۴۹۰,۷۱۳,۱۶۶)	۲۶۰,۰۰۹,۲۸۶,۸۳۴

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

موسسه حسابرسی آتیه حساب ارقام
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی محمودرضا زارع و شرکا

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 مصرف شده در عملیات	۱۹	(۱۶,۴۸۱,۱۰۵,۱۸۸)	(۲۱,۹۹۶,۹۳۳,۶۴۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۲۰,۶۷۲,۵۴۶)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۶,۴۸۱,۱۰۵,۱۸۸)	(۲۲,۰۱۷,۶۰۶,۱۸۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود			(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود		۰	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۰	(۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۶,۴۸۱,۱۰۵,۱۸۸)	(۲۲,۲۱۲,۶۰۶,۱۸۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت وجه نقد از جاری شرکا		۴,۲۹۲,۸۷۶,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۵۰,۰۰۰
پرداخت وجه نقد به جاری شرکا		۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۴,۲۹۲,۸۷۶,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۵۰,۰۰۰
خالص کاهش در موجودی نقد		(۱۲,۱۸۸,۲۲۹,۱۸۸)	(۱۵,۲۱۲,۵۵۶,۱۸۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۲,۵۲۳,۵۶۳,۸۷۱	۲۷,۷۳۶,۱۲۰,۰۵۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۳۳۵,۳۳۴,۶۸۳	۱۲,۵۲۳,۵۶۳,۸۷۱

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