۴۵۷

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی و شرکاء

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۱،۵۶۴،۵۷۱،۱۱۷،۵۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۱،۵۵۴،۸۳۳،۱۵۲،۰۰۰)
سود ناخالص		۰	۹،۷۳۷،۹۶۵،۵۴۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۶۲،۴۹۰،۱۱۲،۵۳۴)	(۳۳،۹۴۸،۷۴۵،۹۹۴)
سایر درآمدها	۸	۸،۱۱۹،۴۹۱،۹۲۷	۱،۱۴۸،۲۴۸،۲۵۶
سود(زیان) عملیاتی		(۵۴،۳۷۰،۶۲۰،۶۰۷)	(۲۳،۰۶۲،۵۳۲،۱۹۵)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۵۵،۰۰۹،۸۸۱،۴۹۳	۲۱،۸۰۶،۷۶۹،۹۲۲
سود(زیان) قبل از مالیات		۶۳۹،۲۶۰،۸۸۶	(۱،۲۵۵،۷۶۲،۲۷۳)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	۰	۰
سود(زیان) خالص		۶۳۹،۲۶۰،۸۸۶	(۱،۲۵۵،۷۶۲،۲۷۳)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود زیان جامع محدود به سود خالص می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

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

شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی و شرکاء شماره ثبت ۴۹۲۴۲۸

شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۵۱،۶۱۸،۹۶۳،۰۲۰	۵۷،۸۱۸،۱۵۴،۰۷۱
دارایی های نامشهود	۱۱	۳۰،۶۶۲،۴۲۷،۷۷۷	۳۰،۷۰۳،۵۹۴،۴۴۴
جمع دارایی های غیر جاری		۸۲،۲۸۱،۳۹۰،۷۹۷	۸۸،۵۲۱،۷۴۸،۵۱۵
دارایی های جاری			
موجودی ارزو مسکوکات	۱۲	۴۷۴،۴۳۹،۵۴۱	۳۰۶،۱۸۰،۶۴۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۱۳۶،۶۰۲،۶۸۲،۲۸۶	۱۳۶،۲۸۹،۵۹۹،۷۳۵
موجودی نقد	۱۴	۱۸۱،۳۲۰،۲۹۲،۴۷۱	۱۷۸،۵۲۳،۴۰۹،۱۸۶
جمع دارایی های جاری		۳۱۸،۳۹۷،۴۱۴،۲۹۸	۳۱۵،۱۱۹،۱۸۹،۵۷۰
جمع دارایی ها		۴۰۰،۶۷۸،۸۰۵،۰۹۵	۴۰۳،۶۴۰،۹۳۸،۰۸۵
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۶۶،۲۷۴،۱۸۴،۷۳۷	۶۵،۶۳۴،۹۲۳،۸۵۱
جمع حقوق مالکانه		۳۱۶،۲۷۴،۱۸۴،۷۳۷	۳۱۵،۶۳۴،۹۲۳،۸۵۱
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۶	۸۳،۹۸۹،۷۱۲،۷۹۲	۸۷،۵۹۱،۱۰۶،۶۶۸
مالیات پرداختنی	۱۷	۴۱۴،۹۰۷،۵۶۶	۴۱۴،۹۰۷،۵۶۶
جمع بدهی های جاری		۸۴،۴۰۴،۶۲۰،۳۵۸	۸۸،۰۰۶،۰۱۴،۲۳۴
جمع بدهی ها		۸۴،۴۰۴،۶۲۰،۳۵۸	۸۸،۰۰۶،۰۱۴،۲۳۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۴۰۰،۶۷۸،۸۰۵،۰۹۵	۴۰۳،۶۴۰،۹۳۸،۰۸۵
ضمانت نامه های بانکی	۲۳	۱۳۶،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۶،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰

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

شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی و شرکاء شماره ثبت ۴۹۲۴۲۸

گزارش حسابرسی مورد

شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی و شرکا

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	سود انباشته	جمع کل
مانده در۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۶،۸۹۰،۶۸۶،۱۲۴	۱۰۶،۸۹۰،۶۸۶،۱۲۴
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۲			
زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲	۰	(۱،۲۵۵،۷۶۲،۲۷۳)	(۱،۲۵۵،۷۶۲،۲۷۳)
افزایش سرمایه	۲۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۲۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۵،۶۳۴،۹۲۳،۸۵۱	۳۱۵،۶۳۴،۹۲۳،۸۵۱
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۴۰۳			
سود خالص سال ۱۴۰۳	۰	۶۳۹،۲۶۰،۸۸۶	۶۳۹،۲۶۰،۸۸۶
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۶،۲۷۴،۱۸۴،۷۳۷	۳۱۶،۲۷۴،۱۸۴،۷۳۷

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

شرکت تضامنی صرافی محمد دربانی 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 فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۱۸	(۵۴.۹۷۹.۴۹۰.۱۳۵)	۵۳.۲۶۹.۲۰۸.۹۶۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۶.۰۳۰.۴۷۷.۰۲۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۵۴.۹۷۹.۴۹۰.۱۳۵)	۴۷.۲۳۸.۷۳۱.۹۴۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۳۸۶.۵۰۰.۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۳۷۳.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۲۳.۵۰۰.۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سپرده بانکی		۵۵.۰۰۹.۸۸۱.۴۹۳	۲۱.۸۰۶.۷۶۹.۹۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۵۴.۶۳۶.۸۸۱.۴۹۳	۲۱.۲۹۶.۷۶۹.۹۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۴۲.۶۰۸.۶۴۲)	۶۸.۵۳۵.۵۰۱.۸۶۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
ثابت تامین مالی از شرکا		۵.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۶۸.۴۵۲.۰۰۰
بابت بازپرداخت تامین مالی به شرکا		(۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۵.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۴.۹۸۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۳۳۱.۵۴۸.۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۵.۳۲۲.۶۰۸.۶۴۲)	۶۶.۲۰۳.۹۵۳.۸۶۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۷۸.۵۲۳.۴۰۹.۱۸۶	۱۱۱.۱۷۱.۲۰۷.۰۶۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۸.۱۱۹.۴۹۱.۹۲۷	۱.۱۴۸.۲۴۸.۲۵۶
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۸۱.۳۲۰.۲۹۲.۴۷۱	۱۷۸.۵۲۳.۴۰۹.۱۸۶
معملات غیر نقدی	۱۹	۰	۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

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