۳۴۱

بسمه تعالی

شرکت تضامنی صرافی مهدی حاجی کریمی و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
و یادداشت های همراه سال مالی
منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

آریا حسابرسان پارسا

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شرکت تضامنی صرافی مهدی حاجی کریمی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم :			
درآمد های عملیاتی	۵	۱۷۱,۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۵,۰۷۶,۸۰۹,۲۷۵
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۶	(۱۶۶,۵۳۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۸۵,۱۱۸,۴۵۸,۳۳۳)
سود ناخالص		۴,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۸,۳۵۰,۹۴۲
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۶,۸۸۱,۴۴۹,۸۴۱)	(۳۳,۷۵۱,۲۲۱,۰۳۵)
سایر درآمدها	۸	۴۷۸,۳۸۹,۸۴۰	(۳۹,۹۶۸,۲۸۶)
زیان عملیاتی		(۲۱,۵۰۴,۰۶۰,۰۰۱)	(۲۳,۸۳۲,۸۳۸,۳۷۹)
سایردرآمدهای غیر عملیاتی	۹	۷۸,۳۵۳,۷۶۵,۶۷۴	۲۸,۸۰۰,۳۳۲,۷۸۱
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۵۶,۸۴۹,۷۰۵,۶۷۳	۴,۹۶۷,۴۹۴,۴۰۲
هزینه مالیات	۲۰	(۵,۶۷۹,۹۴۶,۳۶۵)	۰
سود خالص عملیات در حال تداوم		۵۱,۱۶۹,۷۵۹,۳۰۸	۴,۹۶۷,۴۹۴,۴۰۲

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

شرکت تضامنی صرافی مهدی حاجی کریمی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۵,۶۳۳,۶۹۳,۴۹۸	۶,۴۹۱,۱۷۱,۳۴۴	۷,۳۴۸,۶۴۹,۱۹۰
دارایی های نامشهود	۱۱	۱۰۳,۲۹۰,۷۶۵	۱۰۳,۲۹۰,۷۶۵	۱۰۳,۲۹۰,۷۶۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۷,۲۳۶,۹۸۴,۲۶۳	۷,۵۹۴,۴۶۲,۱۰۹	۷,۴۵۱,۹۳۹,۹۵۵
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۱۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۱۰۱,۳۷۵,۶۴۵	۰	۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۵	۱,۹۰۴,۰۶۱,۶۰۰	۱,۴۲۵,۶۷۱,۷۶۰	۱,۵۴۲,۶۵۶,۴۰۰
موجودی نقد	۱۶	۳۲۲,۱۲۴,۸۲۲,۴۷۹	۲۸۱,۱۹۵,۳۵۳,۹۲۴	۶۵,۵۰۳,۷۱۶,۸۸۳
جمع دارایی های جاری		۳۲۴,۶۳۰,۲۵۹,۷۲۴	۲۸۳,۱۲۱,۰۲۵,۶۸۴	۶۸,۵۴۶,۳۷۳,۲۸۳
جمع دارایی ها		۳۴۱,۸۶۷,۲۴۳,۹۸۷	۲۹۰,۷۱۵,۴۸۷,۷۹۳	۷۵,۹۹۸,۳۱۳,۲۳۸
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸	۱,۵۴۲,۶۰۵,۶۵۴	۱,۵۴۲,۶۰۵,۶۵۴	۱,۲۹۴,۲۳۰,۹۳۴
سود انباشته		۹۰,۰۰۳,۲۵۳,۵۰۸	۳۸,۸۳۳,۴۹۴,۲۰۰	۳۴,۱۱۴,۳۷۴,۵۱۸
جمع حقوق مالکانه		۳۴۱,۵۴۵,۸۵۹,۱۶۲	۲۹۰,۳۷۶,۰۹۹,۸۵۴	۷۵,۴۰۸,۶۰۵,۴۵۲
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۹	۳۲۱,۳۸۴,۸۲۵	۳۳۹,۳۸۷,۹۳۹	۴۶۳,۶۷۱,۱۶۵
مالیات پرداختنی	۲۰	۰	۰	۱۲۶,۰۳۶,۶۲۱
جمع بدهی های جاری		۳۲۱,۳۸۴,۸۲۵	۳۳۹,۳۸۷,۹۳۹	۵۸۹,۷۰۷,۷۸۶
جمع بدهی ها		۳۲۱,۳۸۴,۸۲۵	۳۳۹,۳۸۷,۹۳۹	۵۸۹,۷۰۷,۷۸۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۴۱,۸۶۷,۲۴۳,۹۸۷	۲۹۰,۷۱۵,۴۸۷,۷۹۳	۷۵,۹۹۸,۳۱۳,۲۳۸

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

شرکت آریا حسابرسان پارسا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی مهدی حاجی کریمی و شرکاء

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۴,۲۳۰,۹۳۴	۳۴,۱۱۴,۳۷۴,۵۱۸	۷۵,۴۰۸,۶۰۵,۴۵۲
سود خالص سال ۱۴۰۲			۴,۹۶۷,۴۹۴,۴۰۲	۴,۹۶۷,۴۹۴,۴۰۲
افزایش سرمایه	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۲۴۸,۳۷۴,۷۲۰	(۲۴۸,۳۷۴,۷۲۰)	
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۶۰۵,۶۵۴	۳۸,۸۳۳,۴۹۴,۲۰۰	۲۹۰,۳۷۶,۰۹۹,۸۵۴
سود خالص سال ۱۴۰۳	-		۵۱,۱۶۹,۷۵۹,۳۰۸	۵۱,۱۶۹,۷۵۹,۳۰۸
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۶۰۵,۶۵۴	۹۰,۰۰۳,۲۵۳,۵۰۸	۳۴۱,۵۴۵,۸۵۹,۱۶۲

شرکت تضامنی صرافی مهدی حاجی کریمی و شرکاء
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
جریان های نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۱	(۴۳,۱۰۴,۲۴۳,۴۸۴)	(۲۳,۱۰۸,۶۹۵,۷۴۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۵,۶۷۹,۹۴۶,۳۶۵	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۳۷,۴۲۴,۲۹۷,۱۱۹)	(۲۳,۱۰۸,۶۹۵,۷۴۰)
جریان های نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری بانکی		۷۸,۳۵۳,۷۶۵,۶۷۴	۲۸,۸۰۰,۳۳۲,۷۸۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۷۸,۳۵۳,۷۶۵,۶۷۴	۲۸,۸۰۰,۳۳۲,۷۸۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۴۰,۹۲۹,۴۶۸,۵۵۵	۵,۶۹۱,۶۳۷,۰۴۱
جریان نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی ازفعالیت های تامین مالی		۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد		۴۰,۹۲۹,۴۶۸,۵۵۵	۲۱۵,۶۹۱,۶۳۷,۰۴۱
مانده وجه نقد درابتدای سال		۲۸۱,۱۹۵,۳۵۳,۹۲۴	۶۵,۵۰۳,۷۱۶,۸۸۳
مانده وجه نقد درپایان سال		۳۲۲,۱۲۴,۸۲۲,۴۷۹	۲۸۱,۱۹۵,۳۵۳,۹۲۴

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

صرافی مهان
شماره ثبت: ۳۹۲۴۸۳
با مجوز رسمی بانک مرکزی

مؤسسه آریا حسابرسان پارسا
گزارش حسابرسی