شرکت تضامنی صرافی عباس خازنی و شرکا

گـزارش حسابـرس مستقـل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی عباس خازنی و شرکا

صورت سود وزیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۴۵,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۲۲۱,۰۱۲,۵۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۵,۷۵۴,۸۰۵,۶۵۳)
سود ناخالص		**۱,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰**	**۲,۴۶۶,۲۰۶,۸۴۷**
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۹,۰۱۶,۱۴۰,۷۶۴)	(۲۰,۴۴۸,۹۹۰,۹۵۶)
سایر درآمدها	۸	۱,۱۰۰,۱۴۶,۶۵۳	۳۱,۸۰۴,۹۱۳
(زیان) عملیاتی		**(۲۶,۴۳۸,۹۹۴,۱۱۱)**	**(۱۷,۹۵۰,۹۷۹,۱۹۶)**
هزینه های مالی	۹	(۱,۷۸۹,۰۴۱,۸۱۶)	(۱,۸۸۱,۹۱۶,۱۲۶)
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۱۰	۱۰۲,۴۱۸,۵۴۴,۲۳۶	۴,۰۷۰,۳۵۲,۰۳۶
سود (زیان) خالص قبل ازکسر مالیات		**۷۴,۱۹۰,۵۰۸,۳۰۹**	**(۱۵,۷۶۲,۵۴۳,۲۸۶)**
هزینه مالیات بردرآمد	۲۱	(۲,۵۳۱,۴۱۳,۷۲۵)	(۲,۱۲۹,۳۲۳,۷۲۴)
سود (زیان) خالص		**۷۱,۶۵۹,۰۹۴,۵۸۴**	**(۱۷,۸۹۱,۸۶۷,۰۱۰)**

از آنجاییکه که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود(زیان) خالص سال می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است

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

شرکت تضامنی عباس خازنی و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت: ۵۴۸۹۲۰

شرکت تضامنی صرافی عباس خازنی 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	۱۱	۳۰۵,۴۸۴,۶۳۱,۸۶۸	۲۲۹,۱۶۳,۶۴۰,۱۵۰
دارایی های نامشهود	۱۲	۹۴,۲۳۰,۵۰۰	۱۳۴,۶۱۵,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۳۱۸,۰۷۸,۸۶۲,۳۶۸**	**۲۴۱,۷۹۸,۲۵۵,۱۵۰**
دارایی های جاری :			
موجودی های ارزی	۱۴	۲۱,۲۶۴,۷۴۸,۰۰۰	۱,۷۵۴,۱۱۱,۳۴۷
سایر دریافتنی ها	۱۵	۱,۲۵۸,۶۰۴,۷۲۳	۹۴۸,۲۵۳,۲۶۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۷	۸۵۷,۳۳۹,۴۷۷	۱۴۴,۲۲۳,۷۹۹,۹۲۷
جمع دارایی های جاری		**۲۶,۶۸۰,۶۹۲,۲۰۰**	**۱۵۰,۲۲۶,۱۶۴,۵۳۶**
جمع دارایی ها		**۳۴۴,۷۵۹,۵۵۴,۵۶۸**	**۳۹۲,۰۲۴,۴۱۹,۶۸۶**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		۵۰,۲۹۴,۵۰۶,۶۳۸	(۲۱,۳۶۴,۵۸۷,۹۴۶)
جمع حقوق مالکانه		**۳۰۰,۲۹۴,۵۰۶,۶۳۸**	**۲۲۸,۶۳۵,۴۱۲,۰۵۴**
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری:			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	۱,۷۰۱,۵۸۵,۴۵۰	۳۵۱,۲۲۷,۳۵۲
جمع بدهی های غیر جاری		**۱,۷۰۱,۵۸۵,۴۵۰**	**۳۵۱,۲۲۷,۳۵۲**
بدهی های جاری:			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۰	۴۲,۷۶۳,۴۶۲,۴۸۰	۱۶۳,۰۳۷,۷۸۰,۲۸۰
مالیات پرداختنی	۲۱	۰	۰
جمع بدهی های جاری		**۴۲,۷۶۳,۴۶۲,۴۸۰**	**۱۶۳,۰۳۷,۷۸۰,۲۸۰**
جمع بدهی ها		**۴۴,۴۶۵,۰۴۷,۹۳۰**	**۱۶۳,۳۸۹,۰۰۷,۶۳۲**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۳۴۴,۷۵۹,۵۵۴,۵۶۸**	**۳۹۲,۰۲۴,۴۱۹,۶۸۶**

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیرصورت های مالی است.

موسسه حسابرسی آرمگاران
ضمائم گزارش

صرافی اکسترا

شرکت تضامنی صرافی عباس خازنی 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 (مصرف شده در) عملیات	۲۲	(۲۵۵,۸۱۳,۲۸۱,۸۰۱)	(۲۳,۵۳۷,۴۵۰,۸۲۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۵۳۱,۴۱۳,۷۲۵)	(۲,۱۲۹,۳۲۳,۷۲۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**(۲۵۸,۳۴۴,۶۹۵,۵۲۶)**	**(۲۵,۶۶۶,۷۷۴,۵۴۹)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی حاصل از خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی حاصل از خرید دارایی های نامشهود		۰	(۱۳۴,۶۱۵,۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۶۷۸,۰۵۰,۳۸۴	۵۹۷,۶۳۱,۱۰۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**(۱۵۱,۸۲۱,۹۴۹,۶۱۶)**	**(۱۵۷,۰۳۶,۹۸۳,۹۰۰)**
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**(۴۱۰,۱۶۶,۶۴۵,۱۴۲)**	**(۱۸۲,۷۰۳,۷۵۸,۴۴۹)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت ها ی نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران		۱۵۷,۷۰۰,۰۴۸,۰۳۹	۱۶۸,۸۵۰,۰۰۷,۴۰۰
پرداخت ها ی نقدی حاصل از به سهامداران		۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۲۲,۷۲۰,۹۳۶)
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**۲۶۵,۷۰۰,۰۴۸,۰۳۹**	**۲۸۴۵۲۷۲۸۶۴۶۴**
خالص افزایش در موجودی نقد		(۱۴۴,۴۶۶,۵۹۷,۱۰۳)	۱۰۱,۸۲۳,۵۲۸,۰۱۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۴۴,۲۲۳,۷۹۹,۹۲۷	۴۲,۳۶۸,۷۲۲,۷۵۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۱,۱۰۰,۱۳۶,۶۵۳	۳۱,۵۴۹,۱۵۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۸۵۷,۳۳۹,۴۷۷**	**۱۴۴,۲۲۳,۷۹۹,۹۲۷**
معاملات غیر نقدی	۲۳	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

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

موسسه حسابرسی آرمگاران
ضمائم گزارش

صرافی اکسترا