# شرکت تضامنی صرافی عبدالحمید مدرس و شرکا

## گزارش حسابرس مستقل

## به انضمام صورت‌های مالی

## برای سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ماه ۱۴۰۳

**شرکت تضامنی صرافی عبدالحمید مدرس و شرکا**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

(مبالغ به ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | - | ۱,۶۲۴,۴۷۲,۲۱۶,۷۵۰ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | - | (۱,۶۱۵,۵۹۶,۳۵۴,۸۵۵) |
| سود ناخالص | | - | ۸,۸۷۵,۸۶۱,۸۹۵ |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی | ۷ | (۱۸,۲۵۳,۲۷۹,۲۷۱) | (۲۶,۳۵۹,۴۴۳,۴۳۸) |
| سایر درآمدها | ۸ | ۱,۶۸۲,۵۲۲,۴۲۳ | - |
| سایر هزینه ها | ۸ | - | (۲۱۳,۴۴۰,۹۲۰) |
| سود (زیان) عملیاتی | | (۱۶,۵۷۰,۷۵۶,۸۴۸) | (۱۷,۶۹۷,۰۲۲,۴۶۳) |
| سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی | ۹ | ۱۳,۵۳۹,۸۸۶,۷۹۸ | ۱۰,۸۰۳,۷۲۸,۴۴۹ |
| سود (زیان) قبل از کسر مالیات | | (۳,۰۳۰,۸۷۰,۰۵۰) | (۶,۸۹۳,۲۹۴,۰۱۴) |
| هزینه مالیات بر درآمد | ۲۰ | - | - |
| سود (زیان) خالص | | (۳,۰۳۰,۸۷۰,۰۵۰) | (۶,۸۹۳,۲۹۴,۰۱۴) |

**از آنجائی که اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان)خالص می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.**

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

صرافی ارزش
شرکت تضامنی
عبدالحمید مدرس و شرکا

گزارش
فراز نگر آگاه (حسابداران رسمی)

**شرکت تضامنی صرافی عبدالحمید مدرس 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 | ۹۹,۷۲۹,۵۹۰,۷۰۸ | ۱۰۴,۳۷۴,۴۰۶,۷۷۰ |
| دارایی های نامشهود | ۱۱ | ۲۶,۷۲۲,۲۲۳ | ۱۸۷,۰۵۵,۵۵۶ |
| سایر دارایی ها | ۱۲ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| **جمع دارایی های غیر جاری** | | **۱۲۴،۷۵۶،۳۱۲،۹۳۱** | **۱۱۶،۵۶۱،۴۶۲،۳۲۶** |
| **دارایی های جاری :** | | | |
| موجودی ارز | ۱۳ | ۴,۳۹۱,۸۹۳,۶۱۸ | ۳,۶۱۷,۶۹۵,۸۷۵ |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی | ۱۴ | ۱,۲۲۷,۲۸۴,۶۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۱۵ | ۴۹,۹۴۰,۲۲۴,۳۰۹ | - |
| موجودی نقد | ۱۶ | ۷۱,۸۳۴,۷۴۸,۱۶۶ | ۱۳۵,۸۱۷,۸۸۳,۴۴۱ |
| **جمع دارایی های جاری** | | **۱۲۷،۳۹۴،۱۵۰،۶۹۳** | **۱۳۹،۶۳۵،۵۷۹،۳۱۶** |
| **جمع دارایی ها** | | **۲۵۲,۱۵۰,۴۶۳,۶۲۴** | **۲۵۶,۱۹۷,۰۴۱,۶۴۲** |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سرمایه | ۱۷ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۱۸ | ۳۱,۶۶۸,۳۶۱ | ۳۱,۶۶۸,۳۶۱ |
| سود (زیان) انباشته | | (۷۶۹,۳۵۱,۷۶۵) | ۲,۲۶۱,۵۱۸,۲۸۵ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | **۲۴۹,۲۶۲,۳۱۶,۵۹۶** | **۲۵۲,۲۹۳,۱۸۶,۶۴۶** |
| **بدهی ها** | | | |
| **بدهی های جاری** | | | |
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ه | ۱۹ | ۲,۸۷۱,۲۹۷,۳۷۳ | ۳,۸۸۷,۰۰۵,۳۴۱ |
| مالیات پرداختنی | ۲۰ | ۱۶,۸۴۹,۶۵۵ | ۱۶,۸۴۹,۶۵۵ |
| **جمع بدهی ها** | | ۲,۸۸۸,۱۴۷,۰۲۸ | ۳,۹۰۳,۸۵۴,۹۹۶ |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | **۲۵۲,۱۵۰,۴۶۳,۶۲۴** | **۲۵۶,۱۹۷,۰۴۱,۶۴۲** |

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



صرافی ارزش
شرکت تضامنی
عبدالحمید مدرس و شرکا
شماره ثبت: ۵۳۳۷۶۲

گزارش

**شرکت تضامنی صرافی عبدالحمید مدرس و شرکا**

**صورت جریان های نقدی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳**

(مبالغ به ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:** | | | |
| **نقد حاصل از عملیات** | ۲۱ | (۱۴،۵۸۲،۷۹۷،۷۶۴) | ۲۲،۹۹۳،۲۹۳،۶۵۴ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | | - | (۸۳۷،۰۴۱،۳۱۹) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۱۴،۵۸۲،۷۹۷،۷۶۴) | ۲۲،۱۵۶،۲۵۲،۳۳۵ |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :** | | | |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | | - | (۲۴۵،۹۵۲،۶۰۰) |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت | | (۴۹،۹۴۰،۲۲۴،۳۰۹) | - |
| پرداخت های نقدی جهت سایر دارایی ها | | (۱۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) | |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی | | ۱۳،۵۳۹،۸۸۶،۷۹۸ | ۱۰،۸۰۳،۷۲۸،۴۴۹ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | (۴۹،۴۰۰،۳۳۷،۵۱۱) | ۱۰،۵۵۷،۷۷۵،۸۴۹ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | | (۶۳،۹۸۳،۱۳۵،۲۷۵) | ۳۲،۷۱۴،۰۲۸،۱۸۴ |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :** | | | |
| دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | | - | ۲۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ |
| دریافت های نقدی حاصل از واریزی شرکا | | - | ۰ |
| پرداخت نقدی بابت باز پرداخت بدهی شرکا | | ۰ | (۴۱،۱۱۸،۷۵۰،۰۱۷) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | | - | (۱۷،۱۱۸،۷۵۰،۰۱۷) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | | (۶۳،۹۸۳،۱۳۵،۲۷۵) | ۱۵،۵۹۵،۲۷۸،۱۶۷ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۱۳۵،۸۱۷،۸۸۳،۴۴۱ | ۱۲۰،۲۲۲،۶۰۵،۲۷۴ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | **۷۱،۸۳۴،۷۴۸،۱۶۶** | **۱۳۵،۸۱۷،۸۸۳،۴۴۱** |
| معاملات غیر نقد | ۲۲ | ۰ | ۱۰۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ |

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



صرافی ارزش
شرکت تضامنی
عبدالحمید مدرس و شرکا
شماره ثبت: ۵۳۳۷۶۲

گزارش