۲۱۹

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۲۷۱,۴۱۴,۹۲۶,۶۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	-	(۲۵۱,۰۴۰,۱۳۰,۹۱۸)
سود ناخالص		-	۲۰,۳۷۴,۷۹۵,۷۶۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۵۲,۰۴۹,۱۱۴,۷۲۳)	(۵۸,۹۹۱,۷۰۸,۲۸۳)
سایر درآمدها	۸	۱۲۰,۹۲۷,۶۱۰,۸۳۵	۳۰,۶۱۷,۵۲۳,۲۰۱
سود(زیان) عملیاتی		۶۸,۸۷۸,۴۹۶,۱۱۲	(۷,۹۹۹,۳۸۹,۳۱۹)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۱۶,۵۸۱,۹۰۶,۴۱۹	۴,۵۲۸,۴۵۹,۶۲۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۸۵,۴۶۰,۴۰۲,۵۳۱	(۳,۴۷۰,۹۲۹,۶۹۵)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۱	(۱۷,۳۶۰,۴۲۹,۰۱۵)	-
سود(زیان) خالص		**۶۸,۰۹۹,۹۷۳,۵۱۶**	**(۳,۴۷۰,۹۲۹,۶۹۵)**

از آنجاییکه صورت سود وزیان جامع محدود به سود(زیان) خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود وزیان جامع ارائه نگردیده است.

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین
شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکا
شماره ثبت ۵۶۵۵۱۰

شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۳,۵۸۵,۶۸۲,۶۸۵	۵,۲۲۹,۱۴۸,۵۸۵
دارایی های نامشهود	۱۱	۴۷,۴۰۰,۲۱۶	۱۲۱,۷۹۶,۱۷۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۵۱,۶۳۳,۰۸۲,۹۰۱**	**۱۱۴,۳۵۰,۹۴۴,۷۵۸**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۴	۴۹۹,۰۶۱,۲۰۹	۱۲۶,۰۰۹,۱۸۵
دریافتنی های تجاری وسایر دریافتنی ها	۱۵	۱,۱۱۰,۹۷۳,۵۴۹	۱,۰۲۷,۱۴۵,۳۴۱
موجودی ارزی	۱۶	۲۹۷,۴۸۴,۶۶۵,۶۶۳	۱۷۶,۵۵۷,۰۸۲,۷۰۰
موجودی نقد	۱۷	۲,۹۶۵,۰۰۸,۹۸۵	۱۱,۷۲۱,۸۱۲,۱۷۸
جمع دارایی های جاری		**۳۰۲,۰۵۹,۷۰۹,۴۰۶**	**۱۸۹,۴۳۲,۰۴۹,۴۰۴**
جمع دارایی ها		**۳۵۳,۶۹۲,۷۹۲,۳۰۷**	**۳۰۳,۷۸۲,۹۹۴,۱۶۲**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		۶۴,۶۲۹,۰۴۳,۸۲۱	(۳,۴۷۰,۹۲۹,۶۹۵)
جمع حقوق مالکانه		**۳۱۴,۶۲۹,۰۴۳,۸۲۱**	**۲۴۶,۵۲۹,۰۷۰,۳۰۵**
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	۱,۰۰۱,۱۸۲,۴۰۲	۳,۶۴۲,۶۵۶,۵۵۸
جمع بدهی های غیر جاری		**۱,۰۰۱,۱۸۲,۴۰۲**	**۳,۶۴۲,۶۵۶,۵۵۸**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۰	۲۰,۷۰۲,۱۳۷,۰۶۹	۵۳,۶۱۱,۲۶۷,۲۹۹
مالیات پرداختنی	۲۱	۱۷,۳۶۰,۴۲۹,۰۱۵	-
جمع بدهی های جاری		**۳۸,۰۶۲,۵۶۶,۰۸۴**	**۵۳,۶۱۱,۲۶۷,۲۹۹**
جمع بدهی ها		**۳۹,۰۶۳,۷۴۸,۴۸۶**	**۵۷,۲۵۳,۹۲۳,۸۵۷**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۳۵۳,۶۹۲,۷۹۲,۳۰۷**	**۳۰۳,۷۸۲,۹۹۴,۱۶۲**
ضمانت نامه های بانکی		۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا رونق امین
شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکا
شماره ثبت ۵۶۵۵۱۰

شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از (صرف شده در) عملیات	۲۳	(۹۴,۳۲۲,۰۷۹,۱۳۱)	۳۷,۰۳۷,۲۶۶,۵۰۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	(۱۵,۸۵۵,۰۷۹,۶۷۳)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**(۹۴,۳۲۲,۰۷۹,۱۳۱)**	**۲۱,۱۸۲,۱۸۶,۸۲۹**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۶,۳۴۱,۳۲۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۶,۲۱۳,۰۰۰)
پرداخت های ناشی از ایجاد سپرده های بانکی		-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های ناشی از واگذاری سایر سرمایه گذاری ها		۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۶,۰۱۸,۶۸۶,۴۷۱	۴,۵۲۳,۸۰۸,۸۴۳
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**۷۷,۰۱۸,۶۸۶,۴۷۱**	**(۱۰۱,۸۲۳,۷۲۴,۱۵۷)**
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۷,۳۰۳,۳۹۲,۶۶۰)	(۸۰,۶۴۱,۵۳۷,۳۲۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
دریافت های نقدی از اشخاص وابسته - جاری شرکاء		۸,۵۴۶,۵۸۹,۴۶۷	۴۴,۹۸۹,۴۸۸,۶۵۸
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**۸,۵۴۶,۵۸۹,۴۶۷**	**۴۴,۹۸۹,۴۸۸,۶۵۸**
خالص کاهش درموجودی نقد		(۸,۷۵۶,۸۰۳,۱۹۳)	(۳۵,۶۵۲,۰۴۸,۶۷۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۱,۷۲۱,۸۱۲,۱۷۸	۴۷,۳۷۳,۸۶۰,۸۴۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲,۹۶۵,۰۰۸,۹۸۵**	**۱۱,۷۲۱,۸۱۲,۱۷۸**

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی پیشاروش امین
شرکت تضامنی صرافی احمد فدائی و شرکا
شماره ثبت ۵۶۵۵۱۰