۳۸۵

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی بهمن مهین عبداله زاده

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی بهمن مهین عبدالله زاده و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
درآمدهای عملیاتی	۵	۱,۶۰۰,۷۵۴,۸۹۰,۲۰۴	۴۸۹,۹۷۹,۶۲۲,۴۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱,۵۷۸,۰۶۳,۲۴۹,۹۰۹)	(۴۸۲,۱۰۲,۰۸۸,۲۵۰)
سود ناخالص		**۲۲,۶۹۱,۶۴۰,۲۹۵**	**۷,۸۷۷,۵۳۴,۲۰۶**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۰,۲۶۹,۸۰۹,۸۳۳)	(۱۱,۹۸۰,۵۴۰,۷۵۰)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸	۱۱۶,۱۶۱,۸۷۴	(۴,۹۵۷,۲۵۲,۷۷۷)
سود (زیان) عملیاتی		**۲,۵۳۷,۹۹۲,۳۳۶**	**(۹,۰۶۰,۲۵۹,۳۲۱)**
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹	۵۳,۲۴۳,۵۷۹,۰۵۳	۲۸,۶۳۹,۷۶۲,۶۶۷
سود قبل از مالیات		**۵۵,۷۸۱,۵۷۱,۳۸۹**	**۱۹,۵۷۹,۵۰۳,۳۴۶**
هزینه مالیات بر درآمد	۲۰	(۶۳۴,۴۹۸,۰۸۴)	-
سود خالص		**۵۵,۱۴۷,۰۷۳,۳۰۵**	**۱۹,۵۷۹,۵۰۳,۳۴۶**

باتوجه به اینکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

صرافی آسمان پارس
شرکت تضامنی بهمن عبداله زاده و شرکا
شماره ثبت : ۴۸۹۳۲۱
مجوز ۲۲۴۲۶۰ بانک مرکزی

پیوست گزارش
آقامان حساب

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی بهمن مهین عبدالله زاده و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۱۰ دی ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۷,۸۹۹,۴۰۱,۵۷۰	۷,۰۶۱,۹۱۷,۳۸۴
دارایی‌های نامشهود	۱۱	۲,۰۱۱,۷۶۳,۲۰۹	۱۶۳,۸۱۸,۰۰۴
سایر دارایی ها	۱۲	۵۱,۸۵۴,۰۵۳	۹۰,۶۳۳,۵۴۵
جمع دارایی‌های غیر جاری		**۹,۹۶۳,۰۱۸,۸۳۲**	**۷,۳۱۶,۳۶۸,۹۳۳**
دارایی‌های جاری			
موجودی ارز	۱۳	۶۷,۸۰۷,۲۰۱,۴۴۹	۶۲,۶۸۲,۹۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۳,۱۰۲,۵۸۹,۷۷۰	۲۸,۹۲۵,۱۰۹
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۱۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۶	۲۷,۲۶۰,۳۶۴,۱۱۷	۴۲,۳۷۴,۹۸۹,۵۳۶
جمع دارایی‌های جاری		**۳۲۱,۱۷۰,۱۵۵,۳۳۶**	**۲۶۵,۴۶۶,۵۹۷,۵۴۵**
جمع دارایی‌ها		**۳۳۱,۱۳۳,۱۷۴,۱۶۸**	**۲۷۲,۷۸۲,۹۶۶,۴۷۸**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		۵۳,۸۸۶,۵۸۰,۷۵۹	(۱,۲۶۰,۴۹۲,۵۴۶)
جمع حقوق مالکانه		**۳۰۳,۸۸۶,۵۸۰,۷۵۹**	**۳۸,۷۳۹,۵۰۷,۴۵۴**
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۶۲۹,۸۶۲,۵۵۴	۴۶۲,۳۸۸,۹۷۲
جمع بدهی‌های غیرجاری		**۶۲۹,۸۶۲,۵۵۴**	**۴۶۲,۳۸۸,۹۷۲**
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۹	۲۵,۱۶۰,۸۹۸,۹۷۳	۲۳۳,۵۸۱,۰۷۰,۰۵۲
مالیات پرداختنی	۲۰	۶۳۴,۴۹۸,۰۸۴	-
پیش دریافتها	۲۱	۸۲۱,۳۳۳,۷۹۸	-
جمع بدهی‌های جاری		**۲۶,۶۱۶,۷۳۰,۸۵۵**	**۲۳۳,۵۸۱,۰۷۰,۰۵۲**
جمع بدهی‌ها		**۲۷,۲۴۶,۵۹۳,۴۰۹**	**۲۳۴,۰۴۳,۴۵۹,۰۲۴**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۳۳۱,۱۳۳,۱۷۴,۱۶۸**	**۲۷۲,۷۸۲,۹۶۶,۴۷۸**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

آتامان حساب

صرافی آسمان پارس
شرکت تضامنی بهمن عبداله زاده و شرکا
شماره ثبت : ۴۸۹۳۲۱
مجوز ۲۲۴۲۶۰ بانک مرکزی

شرکت تضامنی صرافی بهمن مهین عبدالله زاده و شرکاء

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۲	(۶۵,۱۲۷,۸۲۴,۴۷۲)	(۱۴,۵۷۳,۵۹۳,۰۱۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۴,۸۸۷,۸۶۳,۱۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۶۵,۱۲۷,۸۲۴,۴۷۲)	(۱۹,۴۶۱,۴۵۶,۱۷۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱,۳۶۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۳,۶۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود		(۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	(۲۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری‌ها		۵۳,۲۴۳,۵۷۹,۰۵۳	۲۸,۶۳۹,۷۶۲,۶۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری		۵۰,۰۱۲,۱۹۹,۰۵۳	(۱۸۳,۳۹۳,۸۳۷,۳۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت تأمین مالی		(۱۵,۱۱۵,۶۲۵,۴۱۹)	(۲۰۲,۸۵۵,۲۹۳,۵۰۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت تأمین مالی			
دریافت‌های ناشی از تأمین مالی شرکاء		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۵,۱۱۴,۶۲۵,۴۱۹)	۲۹,۳۹۳,۳۴۶,۴۹۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۲,۳۷۴,۹۸۹,۵۳۶	۱۲,۹۸۱,۶۴۳,۰۴۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۷,۲۶۰,۳۶۴,۱۱۷	۴۲,۳۷۴,۹۸۹,۵۳۶
معاملات غیر نقدی	۲۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

پیوست گزارش آتامان حساب

صرافی آسمان پارس
شرکت تضامنی بهمن عبداله زاده و شرکا
شماره ثبت : ۴۸۹۳۲۱
مجوز ۲۲۴۲۶۰ بانک مرکزی