گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی بهمن رستمی نیری و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی بهمن رستمی نیری و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

(حسابرسی نشده)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمد های عملیاتی	۴	۰	۸۶,۴۶۸,۶۶۰,۷۹۰
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۵	۰	(۸۶,۳۷۰,۱۸۳,۴۹۰)
سود ناخالص		۰	**۹۸,۴۷۷,۳۰۰**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶	(۴۷,۸۵۱,۶۶۸,۱۰۶)	(۳۲,۸۱۰,۸۸۳,۳۲۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۷	۴۶,۲۱۱,۵۳۱,۸۵۸	۳,۹۱۷,۵۶۹,۶۹۹
(زیان) عملیاتی		(۱,۶۴۰,۱۳۶,۲۴۸)	(۲۸,۷۹۴,۸۳۵,۳۲۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۳۴۹,۳۵۱,۹۰۰	۳۰۲,۵۲۶,۲۹۸
(زیان) قبل از مالیات		(۱,۲۹۰,۷۸۴,۳۴۸)	(۲۸,۴۹۲,۳۰۹,۰۲۴)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۶	۰	۰
(زیان) خالص		(۱,۲۹۰,۷۸۴,۳۴۸)	(۲۸,۴۹۲,۳۰۹,۰۲۴)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به (زیان) خالص سال جاری میباشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

پیوست گزارش حسابرسی آتامان حساب

شرکت تضامنی بهمن رستمی نیری شماره ثبت ۵۰۲۵۶۳

شرکت تضامنی صرافی بهمن رستمی نیری و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(حسابرسی نشده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۱,۴۵۱,۳۷۸,۵۱۱	۲,۰۳۰,۸۳۶,۰۸۴
دارایی های نامشهود	۱۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۸۸۱,۴۵۱,۳۷۸,۵۱۱**	**۲,۰۳۰,۸۳۶,۰۸۴**
دارایی های جاری :			
موجودی ارز	۱۱	۱۱۸,۷۶۸,۰۲۶,۹۴۵	۵۱,۱۵۸,۶۹۸,۷۳۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲	۴,۲۳۷,۲۴۱,۹۷۷	۴,۲۳۹,۸۱۵,۵۶۶
موجودی نقد	۱۳	۶,۳۶۷,۲۸۸,۴۳۹	۵۱,۷۳۹,۵۷۳,۸۷۵
جمع دارایی های جاری		**۱۲۹,۳۷۲,۵۵۷,۳۶۱**	**۱۰۷,۱۳۸,۰۸۸,۱۷۶**
جمع دارایی ها		**۱,۰۱۰,۸۲۳,۹۳۵,۸۷۲**	**۱۰۹,۱۶۸,۹۲۴,۲۶۰**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		-	(۱۰,۹۹۲,۶۱۷,۳۶۳)
جمع حقوق مالکانه		**۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۹,۰۰۷,۳۸۲,۶۳۷**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۵	۱۰,۸۲۳,۹۳۵,۸۷۲	۱۶۱,۵۴۱,۶۲۳
مالیات پرداختنی	۱۶	۰	۰
جمع بدهی های جاری		**۱۰,۸۲۳,۹۳۵,۸۷۲**	**۱۶۱,۵۴۱,۶۲۳**
جمع بدهی ها		**۱۰,۸۲۳,۹۳۵,۸۷۲**	**۱۶۱,۵۴۱,۶۲۳**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱,۰۱۰,۸۲۳,۹۳۵,۸۷۲**	**۱۰۹,۱۶۸,۹۲۴,۲۶۰**

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

بهمن رستمی نیری

شرکت تضامنی بهمن رستمی نیری
شماره ثبت ۵۰۲۵۶۳

ابراهیم رستمی نیری

پیوست گزارش
آقامان حساب

شرکت تضامنی صرافی بهمن رستمی نیری و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (حسابرسی نشده) سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد (مصرف شده در) حاصل از عملیات	۱۸	(۶۷,۷۳۱,۱۸۹,۶۶۶)	(۳۰,۹۲۰,۷۴۸,۲۲۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	(۴,۴۶۱,۲۳۶,۵۶۲)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۶۷,۷۳۱,۱۸۹,۶۶۶)	(۳۵,۳۸۱,۹۸۴,۷۸۵)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافتهای نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۳۴۹,۳۵۱,۹۰۰	۳۰۲,۵۲۶,۲۹۸
جریان خالص ورود حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۳۴۹,۳۵۱,۹۰۰	۳۰۲,۵۲۶,۲۹۸
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۶۷,۳۸۱,۸۳۷,۷۶۶)	(۳۵,۰۷۹,۴۵۸,۴۸۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
وجوه پرداختی به شرکاء		۰	۰
وجوه دریافتی از شرکاء		۲۲,۰۰۹,۵۵۲,۳۳۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۲۲,۰۰۹,۵۵۲,۳۳۰	۰
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۴۵,۳۷۲,۲۸۵,۴۳۶)	(۳۵,۰۷۹,۴۵۸,۴۸۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۱,۷۳۹,۵۷۳,۸۷۵	۸۶,۸۱۹,۰۳۲,۳۶۲
مانده موجودی نقد در پایان سال		۶,۳۶۷,۲۸۸,۴۳۹	۵۱,۷۳۹,۵۷۳,۸۷۵
معاملات غیر نقدی	۱۹	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

شرکت تضامنی بهمن رستمی نیری
شماره ثبت ۵۰۲۵۶۳

پیوست گزارش
آتامان حساب