۷۱

شرکت تضامنی صرافی بهزاد خانی و شرکا

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی بهزاد خانی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۳۱,۳۶۸,۰۹۱,۲۴۳	۴۴۹,۱۸۳,۰۹۳,۷۲۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲۲۹,۰۷۷,۵۲۹,۸۱۶)	(۴۴۶,۱۱۰,۹۵۸,۶۲۶)
سود ناخالص		**۲,۲۹۰,۵۶۱,۴۲۷**	**۳,۰۷۲,۱۳۵,۰۹۸**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۴,۰۸۹,۰۰۵,۶۲۷)	(۱۵,۸۳۶,۱۵۷,۸۷۲)
سایر درآمدها		۲۵۶,۸۱۰,۷۷۷	۱۷,۲۵۴,۲۷۲
(زیان) عملیاتی		(۱۱,۵۴۱,۶۳۳,۴۲۳)	(۱۲,۷۴۶,۷۶۸,۵۰۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۹,۳۲۰,۶۴۷,۰۰۲	۳,۶۴۷,۳۳۷,۴۲۵
(زیان) خالص قبل از مالیات		(۲,۲۲۰,۹۸۶,۴۲۱)	(۹,۰۹۹,۴۳۱,۰۷۷)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	(۴,۱۰۹,۵۹۰,۳۲۷)	۰
(زیان) خالص		(۶,۳۳۰,۵۷۶,۷۴۸)	(۹,۰۹۹,۴۳۱,۰۷۷)

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

از آن‌جایی‌که صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال مالی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۴/۲/۱۰



شرکت تضامنی صرافی بهزاد خانی 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	۹	۱,۳۹۵,۸۹۱,۶۶۷	۱,۶۰۰,۸۲۷,۷۷۸
دارایی های نامشهود	۱۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۴۱,۱۶۶,۶۶۷
جمع دارایی های غیر جاری		**۲۰۱,۳۹۵,۸۹۱,۶۶۷**	**۲۰۱,۶۴۱,۹۹۴,۴۴۵**
دارایی های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۱	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر دریافتنی ها	۱۲	۱۳,۳۶۰,۰۳۳,۷۱۵	۲,۶۳۱,۴۵۰,۰۰۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۳	۴۴,۰۲۱,۴۶۶,۳۲۹	۴۰۳,۴۵۲,۷۴۰
موجودی نقد	۱۴	۲,۴۶۱,۰۷۹,۷۸۳	۷۰,۷۷۳,۳۸۳,۷۸۶
جمع دارایی های جاری		**۶۰,۷۰۷,۵۷۹,۸۲۷**	**۷۳,۸۰۸,۲۸۶,۵۲۶**
جمع دارایی ها		**۲۶۲,۱۰۳,۴۷۱,۴۹۴**	**۲۷۵,۴۵۰,۲۸۰,۹۷۱**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۰,۲۰۲,۱۶۲,۳۴۲	۱۶,۵۳۲,۷۳۹,۰۹۰
جمع حقوق مالکانه		**۲۶۰,۲۰۲,۱۶۲,۳۴۲**	**۲۶۶,۵۳۲,۷۳۹,۰۹۰**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۶	۱,۹۰۱,۳۰۹,۱۵۲	۸,۹۱۷,۵۴۱,۸۸۱
مالیات پرداختنی	۱۷	۰	۰
جمع بدهی ها		**۱,۹۰۱,۳۰۹,۱۵۲**	**۸,۹۱۷,۵۴۱,۸۸۱**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۶۲,۱۰۳,۴۷۱,۴۹۴**	**۲۷۵,۴۵۰,۲۸۰,۹۷۱**
ضمانت نامه های بانکی	۲۳	**۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۰۴/۲/۱۰

شرکت تضامنی صرافی بهزاد خانی و شرکا
شماره ثبت ۴۱۲۲۷۹
Khani Exchange

شرکت تضامنی صرافی بهزاد خانی 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 فعالیتهای عملیاتی			
نقد (مصرف شده در) عملیات	۱۸	(۶۸,۵۶۰,۸۴۹,۴۶۶)	(۱۱,۱۳۹,۵۳۰,۵۷۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۴,۱۰۹,۵۹۰,۳۲۷)	(۵,۹۵۶,۵۸۵,۸۴۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۷۲,۶۷۰,۴۳۹,۷۹۳)	(۱۷,۰۹۶,۱۱۶,۴۲۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای نامشهود		۰	(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۹,۳۱۸,۵۸۵,۷۹۰	۳,۵۲۲,۵۸۴,۸۲۵
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**۹,۳۱۸,۵۸۵,۷۹۰**	**۳,۳۹۹,۰۸۴,۸۲۵**
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		(۶۳,۳۵۱,۸۵۴,۰۰۳)	(۱۳,۶۹۷,۰۳۱,۵۹۹)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
وجوه نقدی دریافتی از شرکا		۰	۱۲۹,۷۸۳,۹۰۰
وجوه نقدی پرداختی به شرکا		(۴,۹۶۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۴,۹۶۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۲۰,۲۱۶,۱۰۰)
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۶۸,۳۱۲,۳۰۴,۰۰۳)	(۸۲,۷۱۷,۲۴۷,۶۹۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۷۰,۷۷۳,۳۸۳,۷۸۶	۱۵۳,۴۹۰,۶۳۱,۴۸۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲,۴۶۱,۰۷۹,۷۸۳**	**۷۰,۷۷۳,۳۸۳,۷۸۶**
معاملات غیر نقدی	۱۹	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴/۲/۱۰

شرکت تضامنی صرافی بهزاد خانی و شرکا
شماره ثبت ۵۲۴۲۷۹
Khani Exchange