۱۳۳

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۶۶۷,۴۴۵,۸۶۸,۴۷۶	۱,۵۴۰,۲۸۸,۹۶۲,۳۴۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۶۵۷,۸۸۴,۳۱۵,۳۵۷)	(۱,۵۳۰,۴۳۵,۹۸۰,۰۶۵)
سود ناخالص		۹,۵۶۱,۵۵۳,۱۱۹	۹,۸۵۲,۹۸۲,۲۸۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۸۳,۲۰۳,۸۴۱,۷۵۱)	(۷۶,۰۷۵,۰۷۸,۱۴۵)
سایر درآمد ها	۸	۳,۰۱۴,۳۶۱,۹۲۴	۴۳۶,۴۵۵,۶۳۰
سایر هزینه ها	۹	-	(۲,۸۹۵,۱۳۷,۷۵۶)
زیان عملیاتی		(۷۰,۶۲۷,۹۲۶,۷۰۸)	(۶۸,۶۸۰,۷۷۷,۹۸۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۲۰,۷۴۵,۲۸۸	۶۷,۲۸۲,۴۹۷
زیان خالص عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۷۰,۶۰۷,۱۸۱,۴۲۰)	(۶۸,۶۱۳,۴۹۵,۴۹۱)
هزینه مالیات بر درآمد			
سال قبل	۱۹	(۴۰۰,۸۲۴,۸۷۰)	-
زیان خالص		(۷۱,۰۰۸,۰۰۶,۲۹۰)	(۶۸,۶۱۳,۴۹۵,۴۹۱)

ازآنجاکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

صرافی اسپیناس
شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکا

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی پکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکاء

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	۱۱	۹۳,۰۴۸,۰۵۱,۶۶۶	۹۷,۲۷۵,۶۴۱,۶۶۶
دارایی های ثابت نامشهود	۱۲	۵۳۰,۱۹۵,۱۱۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۹۵,۱۱۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۶۶۵,۷۴۳,۱۶۱,۶۶۶	۶۶۹,۹۷۰,۷۵۱,۶۶۶
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۴	۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰
سایر دریافتنی ها	۱۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۶	۸,۱۱۳,۳۸۱,۸۶۸	۴,۷۲۵,۱۱۸,۳۰۱
موجودی نقد	۱۷	۴۶,۰۳۷,۶۶۴,۳۹۵	۱۱۶,۲۶۶,۴۲۲,۴۲۳
جمع دارایی های جاری		۵۵,۱۷۴,۰۴۶,۲۶۳	۱۲۲,۱۵۳,۵۴۰,۷۲۴
جمع دارایی ها		۷۲۰,۹۱۷,۲۰۷,۹۲۹	۷۹۲,۱۲۴,۲۹۲,۳۹۰
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۱۳۲,۷۰۲,۶۰۳,۴۴۴)	(۶۱,۶۹۴,۵۹۷,۱۵۴)
جمع حقوق مالکانه		۷۱۷,۲۹۷,۳۹۶,۵۵۶	۷۸۸,۳۰۵,۴۰۲,۸۴۶
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۹	۳,۶۱۹,۸۱۱,۳۷۳	۳,۸۱۸,۸۸۹,۵۴۴
جمع بدهی های جاری		۳,۶۱۹,۸۱۱,۳۷۳	۳,۸۱۸,۸۸۹,۵۴۴
جمع بدهی های		۳,۶۱۹,۸۱۱,۳۷۳	۳,۸۱۸,۸۸۹,۵۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۷۲۰,۹۱۷,۲۰۷,۹۲۹	۷۹۲,۱۲۴,۲۹۲,۳۹۰
ضمانت نامه های بانکی		۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

صرافی اسپیناس ۳
شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکا
شماره ثبت ۵۲۵۳۲۹

شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکاء

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 صرف شده در عملیات	۲۱	(۶۹,۸۲۷,۹۳۳,۱۵۸)	(۷۵,۷۰۷,۹۱۴,۷۵۸)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		(۴۰۰,۸۲۴,۸۷۰)	(۲۱,۴۵۷,۰۶۸,۵۹۸)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۷۰,۲۲۸,۷۵۸,۰۲۸)	(۹۷,۱۶۴,۹۸۳,۳۵۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		-	۶۷,۲۳۵,۶۱۴
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		-	۶۷,۲۳۵,۶۱۴
خالص کاهش در موجودی نقد		(۷۰,۲۲۸,۷۵۸,۰۲۸)	(۹۷,۰۹۷,۷۴۷,۷۴۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۱۶,۲۶۶,۴۲۲,۴۲۳	۲۱۳,۳۶۴,۱۷۰,۱۶۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴۶,۰۳۷,۶۶۴,۳۹۵	۱۱۶,۲۶۶,۴۲۲,۴۲۳
معاملات غیر نقدی	۲۲	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

صرافی اسپینواس
شرکت تضامنی صرافی ادریس محمدی و شرکا
شماره ثبت ۵۲۵۳۲۹

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا روش امین