۴۰۹

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی شرکاء

شرکت تضامنی صرافی احسان عباسی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تعاونی صرافی احسان عباسی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۶۶,۴۶۳,۸۲۳,۵۰۰	۱۵۹,۹۹۹,۸۲۳,۰۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۵۳,۳۲۵,۷۶۵,۱۲۲)	(۱۵۲,۲۷۲,۴۰۵,۱۴۵)
سود ناخالص		۱۳,۱۳۸,۰۷۸,۳۷۸	۷,۷۲۷,۴۲۷,۸۸۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	-۷,۴۸۳,۰۱۰,۵۶۱	(۸,۹۲۲,۷۶۹,۱۹۶)
سود عملیاتی		۵,۶۵۵,۰۶۷,۸۱۷	(۱,۱۹۵,۳۴۱,۳۱۳)
هزینه های مالی	۸	(۳۱,۱۲۲,۳۶۱)	(۱,۳۹۶,۲۸۹,۵۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹	۴,۸۲۹,۶۹۵	۵,۴۳۶,۹۸۶,۲۹۷
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۵,۶۲۸,۷۵۵,۱۵۱	۲,۸۴۵,۱۵۵,۴۷۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۱۷	(۱,۴۰۵,۹۸۱,۳۶۴)	-
سال های قبل		-	-
سود خالص		۴,۲۲۲,۷۷۳,۷۸۷	۲,۸۴۵,۱۵۵,۴۷۸

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

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تعاونی صرافی احسان عباسی و شرکاء
مجوز رسمی از
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت: ۱۲۱۵۲

شرکت تضامنی صرافی احسان عباسی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی ثابت مشهود	۱۰	۱۲۵,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیرجاری		۱۲۵,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰
دارایی های جاری :			
موجودی مواد و کالا	۱۱	۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲	۳,۳۸۲,۳۹۳,۶۰۰	۳,۳۸۲,۳۹۳,۶۰۰
موجودی نقد	۱۳	۷,۰۰۷,۰۹۲,۳۲۴	۸,۰۴۲,۰۴۲,۹۶۴
جمع دارایی های جاری		۱۴,۷۱۹,۴۸۷,۹۲۴	۱۴,۵۲۶,۴۳۶,۵۶۴
جمع دارایی ها		۱۳۹,۷۵۰,۴۸۷,۹۲۴	۱۳۴,۵۷۷,۴۳۶,۵۶۴
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۴	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۷,۶۸۹,۱۳۰,۶۰۵	۳,۴۶۶,۳۵۶,۸۱۸
جمع حقوق مالکانه		۱۳۷,۶۸۹,۱۳۰,۶۰۵	۱۳۳,۴۶۶,۳۵۶,۸۱۸
بدهی ها			
بدهی های جاری :			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۵	۵۰۷,۷۹۶,۱۶۹	۹۶۳,۴۹۹,۹۶۰
ذخایر	۱۶	۱,۵۵۳,۵۶۱,۱۵۰	۱۴۷,۵۷۹,۷۸۶
مالیات پرداختنی	۱۷	-	-
جمع بدهی های جاری		۲,۰۶۱,۳۵۷,۳۱۹	۱,۱۱۱,۰۷۹,۷۴۶
جمع بدهی ها		۲,۰۶۱,۳۵۷,۳۱۹	۱,۱۱۱,۰۷۹,۷۴۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۳۹,۷۵۰,۴۸۷,۹۲۴	۱۳۴,۵۷۷,۴۳۶,۵۶۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی و خدمات عیاربین
بیان گزارشگر
گزارش

شرکت تضامنی صرافی احسان عباسی و شرکاء
با مجوز رسمی از
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت: ۱۲۱۵۳

شرکت تضامنی صرافی احسان عباسی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۸	۳.۹۶۵.۰۵۱.۳۶۰	۵۲.۶۵۲.۹۷۵.۴۸۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۳.۹۶۵.۰۵۱.۳۶۰	۵۲.۶۵۲.۹۷۵.۴۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		-	-
دریافت نقدی حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاری		-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۳.۹۶۵.۰۵۱.۳۶۰	۵۱.۶۵۲.۹۷۵.۴۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		-	۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات		-	(۱.۰۴۷.۵۱۶.۴۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		-	۶۸.۹۵۲.۴۸۳.۵۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱.۰۳۴.۹۴۸.۶۴۰)	۳.۶۰۵.۴۵۹.۰۲۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۸.۰۴۲.۰۴۲.۹۶۴	۴.۴۳۶.۵۸۳.۹۴۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		-	-
مانده موجودی نقد در پایان سال		۷.۰۰۷.۰۹۳.۳۲۴	۸.۰۴۲.۰۴۲.۹۶۴

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ویلان، گزارشگر
گزارش

شرکت تضامنی صرافی احسان عباسی و شرکاء
با مجوز رسمی از
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت: ۱۲۱۵۲