شماره ثبت : ۴۱۶۵۶

۲۷۹

شرکت تضامنی صرافی احسان شریفیان و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی رهنوحساب (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی رهنوحساب
حسابداران رسمی
گزارش

آدرس: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نرسیده به خیابان آزادی، کوچه فرهادیه (مجتمع فرهادیه)، پلاک ۳، طبقه پنجم، واحد ۲۰
کدپستی ۱۴۵۷۸۹۶۱۷۲ تلفن: ۹-۲۲۳۶۵۰۵۶
www.RahnoHesab.ir
RahnoHesab@Gmail.com

شرکت تضامنی صرافی احسان شریفیان و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۱,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱,۳۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	-
سود ناخالص		۱۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۷,۸۰۲,۵۲۹,۹۵۲)	(۳,۶۴۴,۷۵۳,۴۳۸)
سایر درآمد های عملیاتی	۸	۶۳۵,۰۲۹,۰۰۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۹	-	(۵۱,۹۰۳,۰۰۰)
سود عملیاتی		(۲۷,۰۱۶,۶۰۰,۹۵۲)	(۳,۶۹۶,۶۵۶,۴۳۸)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۰	۲۷,۸۴۳,۷۵۲,۰۶۰	۱۱,۴۴۲,۶۳۶,۹۸۵
سود خالص قبل از مالیات		۸۲۷,۱۵۱,۱۰۸	۷,۷۴۵,۹۸۰,۵۴۷
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	-	-
سود خالص		۸۲۷,۱۵۱,۱۰۸	۷,۷۴۵,۹۸۰,۵۴۷

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

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی احسان شریفیان و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها		ریال	ریال
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۹۸,۳۸۱,۸۱۶,۹۸۶	۹۸,۳۸۱,۸۱۶,۹۸۵
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۲۳۴,۶۳۱,۸۱۶,۹۸۶**	**۲۳۴,۶۳۱,۸۱۶,۹۸۵**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۴	۶۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۱۳۵,۱۶۶,۷۲۳	۰
موجودی نقد	۱۶	۲۷,۱۵۸,۷۰۴,۰۴۶	۲۶,۹۱۹,۸۷۵,۹۶۱
جمع دارایی های جاری		**۲۷,۹۳۷,۳۷۰,۷۶۹**	**۲۶,۹۱۹,۸۷۵,۹۶۱**
		۲۶۲,۵۶۹,۱۸۷,۷۵۵	**۲۶۱,۵۵۱,۶۹۲,۹۴۶**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۸,۵۷۳,۱۳۱,۶۵۵	۷,۷۴۵,۹۸۰,۵۴۷
جمع حقوق مالکانه		**۲۵۸,۵۷۳,۱۳۱,۶۵۵**	**۲۵۷,۷۴۵,۹۸۰,۵۴۷**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸	۳,۹۹۶,۰۵۶,۱۰۰	۳,۸۰۵,۷۱۲,۴۰۰
مالیات پرداختنی	۱۹	۰	۰
جمع بدهی های جاری		**۳,۹۹۶,۰۵۶,۱۰۰**	**۳,۸۰۵,۷۱۲,۴۰۰**
جمع بدهی ها		**۳,۹۹۶,۰۵۶,۱۰۰**	**۳,۸۰۵,۷۱۲,۴۰۰**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۶۲,۵۶۹,۱۸۷,۷۵۵**	**۲۶۱,۵۵۱,۶۹۲,۹۴۶**

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی احسان شریفیان و شرکا شماره ثبت ۶۱۷۰۶۶

موسسه حسابرسی رهنو حساب حسابداران رسمی گزارش

شرکت تضامنی صرافی احسان شریفیان و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات (مصرف شده در)	۲۰	(۲۸,۴۵۴,۰۷۲,۱۲۸)	(۱,۰۶۶,۵۷۰,۴۲۴)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۸,۴۵۴,۰۷۲,۱۲۸)	(۱,۰۶۶,۵۷۰,۴۲۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۱۰۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی حاصل از خرید سرمایه گذاری های بلند مدت		-	(۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۷,۸۴۳,۷۵۲,۰۶۰	۱۱,۴۴۲,۶۳۶,۹۸۵
پرداخت های نقدی جهت ایجاد سایر دارایی ها (وثیقه ضمانتنامه)		-	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۷,۸۴۳,۷۵۲,۰۶۰	(۲۲۴,۹۶۷,۳۶۳,۰۱۵)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۶۱۰,۳۲۰,۰۶۸)	(۲۲۶,۰۳۳,۹۳۳,۴۳۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
واریز وجه نقد توسط شرکاء		۲۱۴,۱۱۹,۱۵۳	۳,۰۰۵,۷۱۲,۴۰۰
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۲۱۴,۱۱۹,۱۵۳	۲۵۳,۰۰۵,۷۱۲,۴۰۰
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد		(۳۹۶,۲۰۰,۹۱۵)	۲۶,۹۷۱,۷۷۸,۹۶۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۶,۹۱۹,۸۷۵,۹۶۱	۰
تاثیر تغییرات ارز		۶۳۵,۰۲۹,۰۰۰	(۵۱,۹۰۳,۰۰۰)
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۷,۱۵۸,۷۰۴,۰۴۶**	**۲۶,۹۱۹,۸۷۵,۹۶۱**

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی احسان شریفیان و شرکا
شماره ثبت ۶۱۷۰۶

موسسه حسابرسی رهنو حساب
حسابداران رسمی
گزارش