موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
مهرگان تراز و همکاران
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابداری ایران

۴۰۵

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی الهه جدیدی و شرکا

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

mehregantaraz@gmail.com
www.mehregantaraz.ir

آدرس: مشهد، بلوار فرامرز عباسی، نبش فرامرز عباسی ۲۵ پلاک ۱ طبقه سوم واحد ۵ - کدپستی ۹۱۹۷۹۵۶۵۴۴
تلفن: ۳۶۰۴۲۱۵۰ - ۳۶۰۴۹۳۸۴ - ۰۵۱ شماره ثبت: ۲۸۶۰ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۵۳۳۹۲۹ شماره اقتصادی: ۴۱۱۴۱۱۸۵۴۴۸۴

شرکت تضامنی صرافی الهه جدیدی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۴۹۲,۳۵۱,۵۶۲,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۴۸۹,۴۳۴,۵۵۸,۹۰۰)
سود ناخالص		۰	**۲,۹۱۷,۰۰۳,۱۰۰**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۹,۲۲۲,۰۳۲,۷۷۵)	(۶,۵۳۷,۴۶۴,۶۳۵)
(زیان) عملیاتی		**(۹,۲۲۲,۰۳۲,۷۷۵)**	**(۳,۶۲۰,۴۶۱,۵۳۵)**
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۵۰۹,۰۶۵,۰۶۰	۵,۱۴۲,۱۲۳,۳۲۷
سود (زیان) خالص		**(۸,۷۱۲,۹۶۷,۷۱۵)**	**۱,۵۲۱,۶۶۱,۷۹۲**

از آنجائیکه اجزای صورت سود(زیان) جامع محدود به سود(زیان) خالص سال می باشد، لذا صورت مزبور ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیرصورت های مالی است.

محسن قاسمی صالح آبادی
رئیس هیات مدیره

الهه جدیدی داود آبادی
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران
گزارش

شرکت تضامنی صرافی الهه جدیدی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹	۱۰۶,۱۷۶,۳۵۳,۰۴۸	۱۱۱,۷۷۹,۵۲۳,۳۹۴	۴,۰۵۹,۵۲۳,۳۹۴
دارایی‌های نامشهود	۱۰	۱۱۰,۲۴۶,۰۰۰	۱۱۰,۲۴۶,۰۰۰	۱۰,۲۴۶,۰۰۰
سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۱۱	۳,۲۵۱,۵۷۹,۶۹۴	۲,۳۸۷,۵۱۴,۶۳۴	۲,۱۵۲,۵۶۹,۷۱۸
سایر دارایی‌ها	۱۲	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		**۱۱۲,۷۸۸,۱۷۸,۷۴۲**	**۱۱۵,۲۷۷,۲۸۴,۰۲۸**	**۷,۲۲۲,۳۳۹,۱۱۲**
دارایی‌های جاری				
پیش پرداخت‌ها	۱۳	۷۱,۵۷۴,۰۰۰	۷۱,۵۷۴,۰۰۰	۱۳۱,۵۷۴,۰۰۰
موجودی‌های ارزی	۱۴	۱۶۲,۳۷۹,۰۰۰	۱۶۲,۳۷۹,۰۰۰	۳۵۴,۳۲۸,۹۰۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۵	۴,۳۴۹,۲۲۵,۴۹۰	۵,۵۶۶,۶۲۱,۸۲۳	۴۹۶,۴۴۲,۴۹۴
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت		۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۶	۱۳,۸۸۰,۵۱۹,۶۶۴	۲۰,۰۴۷,۴۲۳,۸۳۶	۲,۵۱۲,۳۹۲,۷۰۴
جمع دارایی‌های جاری		**۱۸,۴۶۳,۶۹۸,۱۵۴**	**۲۵,۸۴۷,۹۹۸,۶۵۹**	**۴۳,۴۹۴,۷۳۸,۰۹۸**
جمع دارایی ها		**۱۳۱,۲۵۱,۸۷۶,۸۹۶**	**۱۴۱,۱۲۵,۲۸۲,۶۸۷**	**۵۰,۷۱۷,۰۷۷,۲۱۰**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۷	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۸	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود (زیان) انباشته		(۴۳۸,۳۷۶,۹۳۲)	۸,۲۷۴,۵۹۰,۷۸۳	۶,۷۵۲,۹۲۸,۹۹۱
جمع حقوق مالکانه		**۱۲۹,۵۶۱,۶۲۳,۰۶۸**	**۱۳۸,۲۷۴,۵۹۰,۷۸۳**	**۲۶,۷۵۲,۹۲۸,۹۹۱**
بدهی‌ها				
بدهی‌های جاری				
سایر پرداختنی‌ها	۱۹	۹۴۰,۲۵۳,۸۲۸	۱,۱۰۰,۶۹۱,۹۰۴	۲۲,۲۱۴,۱۴۸,۲۱۹
مالیات پرداختنی	۲۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌های جاری		**۱,۶۹۰,۲۵۳,۸۲۸**	**۲,۸۵۰,۶۹۱,۹۰۴**	**۲۳,۹۶۴,۱۴۸,۲۱۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۱۳۱,۲۵۱,۸۷۶,۸۹۶**	**۱۴۱,۱۲۵,۲۸۲,۶۸۷**	**۵۰,۷۱۷,۰۷۷,۲۱۰**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیرصورت‌های مالی است.

محسن قاسمی صالح آبادی
رئیس هیات مدیره

الهه جدیدی داود آبادی
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

شرکت تضامنی الهه جدیدی و شرکاء
ثبت: ۲۲۹
EXCHANGE
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران
۳
گزارش

شرکت تضامنی صرافی الهه جدیدی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۲	(۶,۰۲۹,۳۰۰,۵۰۵)	۱,۳۵۹,۰۲۹,۳۹۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد شرکت		(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		**(۷,۰۲۹,۳۰۰,۵۰۵)**	**۱,۳۵۹,۰۲۹,۳۹۳**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری‌های بلندمدت		(۸۶۴,۰۶۵,۰۶۰)	(۲۳۴,۹۴۴,۹۱۶)
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت		۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت		۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های ناشی از سود سرمایه گذاری‌ها		۵۰۹,۰۶۵,۰۶۰	۵,۱۴۲,۱۲۳,۳۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**(۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)**	**۴۴,۲۰۲,۱۷۸,۴۱۱**
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**(۷,۳۸۴,۳۰۰,۵۰۵)**	**۴۵,۵۶۱,۲۰۷,۸۰۴**
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
تامین مالی توسط اشخاص وابسته		۲۵,۷۳۶,۱۹۶,۳۳۳	۶۷,۵۸۴,۱۰۰,۱۱۴
پرداخت وجه به اشخاص وابسته		(۲۴,۵۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۶۱۰,۲۷۶,۷۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**۱,۲۱۷,۳۹۶,۳۳۳**	**(۲۸,۰۲۶,۱۷۶,۶۷۲)**
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		**(۶,۱۶۶,۹۰۴,۱۷۲)**	**۱۷,۵۳۵,۰۳۱,۱۳۲**
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۰,۰۴۷,۴۲۳,۸۳۶	۲,۵۱۲,۳۹۲,۷۰۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱۳,۸۸۰,۵۱۹,۶۶۴**	**۲۰,۰۴۷,۴۲۳,۸۳۶**

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

محسن قاسمی صالح آبادی

رئیس هیات مدیره

الهه جدیدی داود آبادی

عضو هیات مدیره و مدیرعامل

شرکت تضامنی الهه جدیدی و شرکاء ثبت:۲۲۹ EXCHANGE

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران گزارش