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

۲۱۲

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی سیده فاطمه زفره و شرکاء

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

صرافی سیده فاطمه زفره و شرکاء
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(تجدید ارائه شده)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۱۵۱,۹۳۷,۳۶۷,۰۰۰	۳,۷۸۶,۸۶۱,۴۲۷,۶۶۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۲۳,۷۳۸,۴۷۸,۹۸۵)	(۳,۷۵۴,۹۷۴,۹۸۷,۴۰۰)
سود ناخالص		۲۸,۱۹۸,۸۸۸,۰۱۵	۳۱,۸۸۶,۴۴۰,۲۶۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۶,۶۷۱,۴۹۵,۶۳۷)	(۱۹,۶۶۳,۰۰۶,۹۸۲)
سود عملیاتی		۱,۵۲۷,۳۹۲,۳۷۸	۱۲,۲۲۳,۴۳۳,۲۷۹
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۴,۰۷۱,۳۳۰,۸۹۵	۳۵,۳۶۰,۲۹۰,۵۴۵
سود قبل از مالیات		۵,۵۹۸,۷۲۳,۲۷۳	۴۷,۵۸۳,۷۲۳,۸۲۴
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸	(۳۸۱,۸۴۸,۰۹۵)	(۵,۰۲۵,۱۱۶,۷۸۶)
سود خالص		**۵,۲۱۶,۸۷۵,۱۷۸**	**۴۲,۵۵۸,۶۰۷,۰۳۸**

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع، محدود به سود خالص سال و اصلاح اشتباهات است ، لذا ارائه صورت سود و زیان جامع ضرورت ندارد.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

صرافی سیده فاطمه زفره و شرکاء
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲۷۳,۳۷۱,۶۵۷,۰۷۴	۲,۶۵۶,۹۰۹,۲۷۳
دارایی های نامشهود	۱۰	۶۳,۰۹۵,۲۵۰	۶۳,۰۹۵,۲۵۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۷۳,۴۳۴,۷۵۲,۳۲۴	۲,۷۲۰,۰۰۴,۵۲۳
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها		۰	۳,۸۷۸,۷۴۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۱	۱۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۵۵۱,۴۳۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۱۸۵,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰
موجودی های ارزی و مسکوکات	۱۲	۷۳,۶۵۶,۴۸۵,۸۵۵	۵۸,۶۴۴,۳۷۷,۰۹۰
موجودی نقد	۱۳	۷,۶۲۶,۲۱۲,۲۶۹	۵۱,۵۸۸,۳۴۹,۱۲۶
جمع دارایی های جاری		۹۴,۴۸۶,۶۹۸,۱۲۴	۳۰۲,۱۶۱,۱۵۶,۳۹۳
جمع دارایی ها		**۳۶۷,۹۲۱,۴۵۰,۴۴۸**	**۳۰۴,۸۸۱,۱۶۰,۹۱۶**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه :			
سرمایه	۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۵	۸,۰۰۶,۰۷۷,۹۹۱	۷,۸۷۸,۷۵۹,۲۳۲
سود انباشته		۲۱,۶۵۱,۷۸۶,۷۵۹	۳۸,۸۰۲,۲۳۰,۳۴۰
جمع حقوق مالکانه		۲۷۹,۶۵۷,۸۶۴,۷۵۰	۲۹۶,۶۸۰,۹۸۹,۵۷۲
بدهی ها :			
بدهی های غیر جاری :			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۱۹۳,۷۶۱,۸۴۰	۰
جمع بدهی های غیر جاری		۱۹۳,۷۶۱,۸۴۰	۰
بدهی های جاری :			
سایر پرداختنی ها	۱۷	۸۷,۶۸۷,۹۷۵,۷۶۳	۳,۱۷۵,۰۵۴,۵۵۸
مالیات پرداختنی	۱۸	۳۸۱,۸۴۸,۰۹۵	۵,۰۲۵,۱۱۶,۷۸۶
جمع بدهی های جاری		۸۸,۰۶۹,۸۲۳,۸۵۸	۸,۲۰۰,۱۷۱,۳۴۴
جمع بدهی ها		۸۸,۲۶۳,۵۸۵,۶۹۸	۸,۲۰۰,۱۷۱,۳۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۳۶۷,۹۲۱,۴۵۰,۴۴۸**	**۳۰۴,۸۸۱,۱۶۰,۹۱۶**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

صرافی سیده فاطمه زفره 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 فعالیت های عملیاتی:			
نقد مصرف شده در عملیات	۲۰	(۹,۵۸۴,۹۹۶,۷۵۱)	(۹۱,۸۱۴,۷۲۹,۰۸۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۵,۰۲۵,۱۱۶,۷۸۶)	(۲۷,۵۵۲,۱۱۹,۸۰۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۴,۶۱۰,۱۱۳,۵۳۷)	(۱۱۹,۳۶۶,۸۴۸,۸۸۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۲۸,۶۵۶,۳۵۰,۲۰۲)	(۹۱۸,۸۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۸۵,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت		۰	(۱۴۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۴,۰۷۱,۳۲۶,۸۸۲	۳۵,۳۶۰,۲۵۶,۶۸۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۳۹,۲۶۱,۰۲۳,۳۲۰)	(۱۰۹,۳۸۲,۵۴۳,۳۱۸)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۵۳,۸۷۱,۱۳۶,۸۵۷)	(۲۲۸,۷۴۹,۳۹۲,۲۰۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت نقدی بابت افزایش سرمایه		۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت بابت سود سهام		(۲۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
دریافت های نقدی از شرکاء		۳۸,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۴۴,۶۱۸,۸۴۶
پرداخت های نقدی به شرکاء		(۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۴۴,۶۱۸,۸۴۶
خالص کاهش در موجودی نقد		(۴۳,۹۶۲,۱۳۶,۸۵۷)	(۱۶۲,۷۰۴,۷۷۳,۳۵۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۱,۵۸۸,۳۴۹,۱۲۶	۲۱۴,۲۹۳,۱۲۲,۴۸۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۷,۶۲۶,۲۱۲,۲۶۹**	**۵۱,۵۸۸,۳۴۹,۱۲۶**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران گزارش