شرکت تضامنی صرافی حمید رضا یعقوبی و شرکا

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صرافی ایده‌آل تجارت
شرکت تضامنی صرافی حمیدرضا یعقوبی و شرکاء
شماره ثبت: ۵۳۵۱۹۵

شرکت تضامنی صرافی حمید رضا یعقوبی و شرکاء

صورت سود و زیان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۵	۱,۳۷۱,۳۷۶,۰۵۰,۶۰۲	۱۷,۸۲۲,۱۵۳,۱۸۱,۷۰۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱,۲۹۹,۳۰۸,۱۲۹,۳۵۲)	(۱۷,۷۲۴,۷۸۰,۷۳۷,۷۳۷)
سود ناخالص		۷۲,۰۶۷,۹۲۱,۲۵۰	۹۷,۳۷۲,۴۴۳,۹۶۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۷۲,۱۰۵,۰۷۸,۹۱۲)	(۸۷,۴۶۱,۵۴۴,۹۸۴)
سایر درآمدها	۸	۴,۴۶۳,۵۷۴,۴۴۰	۱,۰۹۳,۵۱۱,۰۷۱
سود عملیاتی		۴,۴۲۶,۴۱۶,۷۷۸	۱۱,۰۰۴,۴۱۰,۰۵۶
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۱,۷۷۹,۸۴۵,۹۲۲	۱,۹۸۵,۲۴۷,۶۰۶
سود قبل از مالیات		۶,۲۰۶,۲۶۲,۷۰۰	۱۲,۹۸۹,۶۵۷,۶۶۲
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	(۱,۵۵۱,۵۶۵,۶۷۵)	(۳,۲۴۷,۴۱۴,۴۱۶)
سودخالص		**۴,۶۵۴,۶۹۷,۰۲۵**	**۹,۷۴۲,۲۴۳,۲۴۶**

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

تهران، ابتدای خیابان مطهری، کوچه منصور، پلاک ۴۹، طبقه پنجم کد پستی ۱۵۹۵۷۴۷۱۱۶
تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۳۹۰۸ فکس: ۰۲۱-۸۸۷۲۴۲۰۸ info@idealexchange.ir

صرافی ایده‌آل تجارت

شرکت تضامنی صرافی حمیدرضا یعقوبی و شرکاء

شماره ثبت: ۵۳۵۱۹۵

شرکت تضامنی صرافی حمید رضا یعقوبی و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود خالص		۴,۶۵۴,۶۹۷,۰۲۵	۹,۷۴۲,۲۴۳,۲۴۶
سایر اقلام سود وزیان جامع که در دوره آتی به صورت سود وزیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد :			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۰	۱۳۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۸
سود جامع		**۴,۶۵۴,۶۹۷,۰۲۵**	**۱۴۳,۷۰۹,۳۶۶,۵۳۴**

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

تهران، ابتدای خیابان مطهری، کوچه منصور، پلاک ۴۹، طبقه پنجم کد پستی ۱۵۹۵۷۴۷۱۱۶

تلفن: ۸۸۷۲۳۹۰۸-۰۲۱ فکس: ۸۸۷۲۴۲۰۸-۰۲۱ info@idealexchange.ir

صرافی ایده‌آل تجارت
شرکت تضامنی صرافی حمیدرضا یعقوبی و شرکاء
شماره ثبت: ۵۳۵۱۹۵

شرکت تضامنی صرافی حمید رضا یعقوبی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری :		مبالغ لینک شود	
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱۴۹,۸۱۲,۵۲۴,۵۹۵	۱۵۵,۵۱۰,۵۷۶,۴۹۳
دارایی های نامشهود	۱۱	۱	۱
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر داراییها	۱۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۶۶,۳۱۲,۵۲۴,۵۹۶**	**۱۷۲,۰۱۰,۵۷۶,۴۹۴**
دارایی های جاری :			
پیش پرداختها	۱۴	۱,۳۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۶۴۰,۲۵۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۱۶۷,۹۷۱
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۶	۷۹,۳۰۶,۱۳۵,۴۴۸	۹۷۵,۳۶۴,۸۸۹,۶۹۶
موجودی نقد	۱۷	۱۶۴,۴۹۴,۳۷۶,۷۸۱	۴۰۰,۳۲۱,۹۰۶,۰۳۴
جمع دارایی های جاری		**۲۸۹,۵۷۵,۷۶۲,۲۲۹**	**۱,۳۷۶,۹۰۳,۲۱۳,۷۰۱**
جمع دارایی ها		**۴۵۵,۸۸۸,۲۸۶,۸۲۵**	**۱,۵۴۸,۹۱۳,۷۹۰,۱۹۵**
حقوق مالکانه و بدهی ها:			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۱,۱۴۴,۱۶۶,۸۷۳	۱,۱۴۴,۱۶۶,۸۷۳
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۰	۱۳۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۱۳۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۸
(زیان) انباشته		(۱۲,۸۹۳,۷۸۹,۹۶۸)	(۱۷,۵۴۸,۴۸۶,۹۹۳)
جمع حقوق مالکانه		**۴۴۲,۲۱۷,۵۰۰,۱۹۳**	**۴۳۷,۵۶۲,۸۰۳,۱۶۸**
بدهی ها:			
بدهیهای غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۲,۴۲۷,۷۲۵,۴۵۵	۲,۴۳۴,۶۳۳,۸۶۷
		۲,۴۲۷,۷۲۵,۴۵۵	**۲,۴۳۴,۶۳۳,۸۶۷**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۱	۹,۶۹۱,۴۹۵,۵۰۲	۱,۱۰۵,۶۶۸,۹۳۸,۷۴۴
مالیات پرداختنی	۲۲	۱,۵۵۱,۵۶۵,۶۷۵	۳,۲۴۷,۴۱۴,۴۱۶
جمع بدهی های جاری		**۱۱,۲۴۳,۰۶۱,۱۷۷**	**۱,۱۰۸,۹۱۶,۳۵۳,۱۶۰**
جمع بدهیها		**۱۳,۶۷۰,۷۸۶,۶۳۲**	**۱,۱۱۱,۳۵۰,۹۸۷,۰۲۷**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۴۵۵,۸۸۸,۲۸۶,۸۲۵**	**۱,۵۴۸,۹۱۳,۷۹۰,۱۹۵**
ضمانتنامه های بانکی		۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی صرافی حمیدرضا یعقوبی و شرکاء شماره ثبت ۵۳۵۱۹۵ با مجوز رسمی از بانک مرکزی

گزارش حسابرسی و خدمات مالی ارزنگ نخبه

تهران، ابتدای خیابان مطهری، کوچه منصور، پلاک ۴۹، طبقه پنجم کد پستی ۱۵۹۵۷۴۷۱۱۶
تلفن: ۸۸۷۲۳۹۰۸-۰۲۱ فکس: ۸۸۷۲۴۲۰۸-۰۲۱ info@idealexchange.ir

صرافی ایده‌آل تجارت
شرکت تضامنی صرافی حمیدرضا یعقوبی و شرکاء
شماره ثبت: ۵۳۵۱۹۵

شرکت تضامنی صرافی حمید رضا یعقوبی و شرکاء
صورت جریان های نقدی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان های نقدی فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲۳	(۲۳۴,۱۲۹,۹۶۰,۷۶۰)	۲۱۵,۶۹۴,۶۳۲,۰۳۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۲۴۷,۴۱۴,۴۱۵)	(۶۶,۲۹۳,۷۸۹,۵۰۶)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۳۷,۳۷۷,۳۷۵,۱۷۵)	۱۴۹,۴۰۰,۸۴۲,۵۲۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود سپرده بانکی		۱,۷۷۹,۸۴۵,۹۲۲	۱,۹۸۵,۲۴۷,۶۰۶
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱,۵۴۹,۸۴۵,۹۲۲	۱,۹۸۵,۲۴۷,۶۰۶
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۳۵,۸۲۷,۵۲۹,۲۵۳)	۱۵۱,۳۸۶,۰۹۰,۱۳۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
خالص دریافت از سهامداران		۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص پرداخت به سهامداران		۰	(۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		-	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۲۳۵,۸۲۷,۵۲۹,۲۵۳)	۱۲۹,۸۸۶,۰۹۰,۱۳۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۰۰,۳۲۱,۹۰۶,۰۳۴	۲۷۰,۴۳۵,۸۱۵,۹۰۱
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱۶۴,۴۹۴,۳۷۶,۷۸۱**	**۴۰۰,۳۲۱,۹۰۶,۰۳۴**

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

تهران، ابتدای خیابان مطهری، کوچه منصور، پلاک ۴۹، طبقه پنجم کد پستی ۱۵۹۵۷۴۷۱۱۶
تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۳۹۰۸ فکس: ۰۲۱-۸۸۷۲۴۲۰۸ info@idealexchange.ir