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

۲۱۴

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی سید حسین برکچیان 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: ۱۰۳۸۰۵۳۹۲۹ شماره اقتصادی: ۴۱۱۴۱۱۸۵۴۴۸۴

شرکت تضامنی صرافی سید حسین برکچیان و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۱۹۴,۵۳۹,۰۴۴,۰۰۰	۲,۶۷۴,۴۸۲,۸۸۶,۹۲۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۷۹,۴۴۴,۴۱۰,۸۴۷)	(۲,۶۵۶,۳۴۰,۸۸۵,۳۸۰)
سود ناخالص		۱۵,۰۹۴,۶۳۳,۱۵۳	۱۸,۱۴۲,۰۰۱,۵۴۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۵,۱۰۵,۷۰۱,۱۲۹)	(۱۹,۱۳۱,۸۳۲,۸۷۳)
زیان عملیاتی		(۱۱,۰۶۷,۹۷۶)	(۹۸۹,۸۳۱,۳۳۳)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۳۴,۹۱۱,۴۲۳	۴,۳۱۲,۶۲۸,۶۰۹
سود قبل از مالیات		۲۳,۸۴۳,۴۴۷	۳,۳۲۲,۷۹۷,۲۷۶
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	۰	(۱۱,۳۴۲,۲۰۴)
سود خالص		**۲۳,۸۴۳,۴۴۷**	**۳,۳۱۱,۴۵۴,۰۷۲**

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

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران

گزارش

شرکت تضامنی صرافی سید حسین برکچیان 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
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۹	۱,۹۵۲,۸۴۶,۲۶۰	۲,۲۱۲,۱۲۴,۱۱۰	۱,۸۷۶,۵۰۹,۹۵۹
دارایی های نامشهود	۱۰	۲۱۲,۰۴۸,۱۷۷,۲۴۰	۲۱۲,۰۴۸,۱۷۷,۲۴۰	۲۵,۶۱۶,۷۳۷,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۱۴,۰۰۱,۰۲۳,۵۰۰	۲۱۴,۲۶۰,۳۰۱,۳۵۰	۲۷,۴۹۳,۲۴۶,۹۵۹
دارایی های جاری :				
پیش پرداخت ها	۱۱	۱,۴۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۳۶,۴۷۶,۲۰۶	۱,۱۶۱,۶۳۰,۰۰۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲	۸,۴۱۸,۹۰۱,۶۰۰	۸,۴۵۱,۹۶۸,۶۳۷	۳,۱۷۶,۶۷۵,۹۳۸
موجودی ارز و مسکوکات	۱۳	۲۰,۳۴۶,۷۰۵,۸۱۳	۸۱۶,۴۰۴,۵۱۰	۳۳,۲۷۸,۲۱۰,۵۶۸
موجودی نقد	۱۴	۱۰,۰۱۷,۷۴۸,۲۵۳	۳۴,۲۲۲,۵۶۵,۹۱۵	۱۲۶,۹۰۰,۸۵۳,۰۵۷
جمع دارایی های جاری		۴۰,۲۷۹,۶۰۵,۶۶۶	۴۶,۱۲۷,۴۱۵,۲۶۸	۱۶۴,۵۱۷,۳۶۹,۵۶۵
جمع دارایی ها		**۲۵۴,۲۸۰,۶۲۹,۱۶۶**	**۲۶۰,۳۸۷,۷۱۶,۶۱۸**	**۱۹۲,۰۱۰,۶۱۶,۵۲۴**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه :				
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶	۳,۷۵۸,۳۴۸,۳۳۴	۳,۷۵۸,۳۴۸,۳۳۴	۳,۷۵۸,۳۴۸,۳۳۴
سود(زیان) انباشته		(۴,۹۴۶,۳۲۱,۰۲۱)	(۴,۹۷۰,۱۶۴,۴۶۸)	۳۳,۵۶۸,۲۰۹,۴۵۰
جمع حقوق مالکانه		۲۴۸,۸۱۲,۰۲۷,۳۱۳	۲۴۸,۷۸۸,۱۸۳,۸۶۶	۷۷,۳۲۶,۵۵۷,۷۸۴
بدهی ها :				
بدهی های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۱۷۷,۵۹۹,۶۵۰	۱۷۷,۵۹۹,۶۵۰	-
جمع بدهی های غیر جاری		۱۷۷,۵۹۹,۶۵۰	۱۷۷,۵۹۹,۶۵۰	-
بدهی های جاری :				
سایر پرداختنی ها	۱۸	۵,۲۹۱,۰۰۲,۲۰۳	۲,۵۰۴,۹۲۹,۰۷۹	۸۹,۵۰۱,۵۹۶,۲۵۱
مالیات پرداختنی	۱۹	-	۸,۹۱۷,۰۰۴,۰۲۳	۲۵,۱۸۲,۴۶۲,۴۸۹
جمع بدهی های جاری		۵,۲۹۱,۰۰۲,۲۰۳	۱۱,۴۲۱,۹۳۳,۱۰۲	۱۱۴,۶۸۴,۰۵۸,۷۴۰
جمع بدهی ها		۵,۲۹۱,۰۰۲,۲۰۳	۱۱,۴۲۱,۹۳۳,۱۰۲	۱۱۴,۶۸۴,۰۵۸,۷۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۵۴,۲۸۰,۶۲۹,۱۶۶**	**۲۶۰,۳۸۷,۷۱۶,۶۱۸**	**۱۹۲,۰۱۰,۶۱۶,۵۲۴**

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران
گـــزارش

شرکت تضامنی صرافی سید حسین برکچیان 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	۲۱	(۱۹,۴۷۶,۳۳۷,۹۳۲)	(۷۵,۳۲۶,۶۰۵,۲۲۸)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۸,۹۱۷,۰۰۴,۰۲۳)	(۱۶,۲۷۶,۸۰۱,۶۷۰)
جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۸,۳۹۳,۳۴۱,۹۵۵)	(۹۱,۶۰۳,۴۰۶,۸۹۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۶۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده سرمایه گذاری بانکی		۲۵,۵۶۳,۰۷۵	۴,۳۰۸,۴۲۴,۴۵۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۳۱۲,۹۳۶,۹۲۵)	۳,۴۰۷,۸۲۴,۴۵۹
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۸,۷۰۶,۲۷۸,۸۸۰)	(۸۸,۱۹۵,۵۸۲,۴۳۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت های نقدی بابت تامین مالی سهامداران		۴,۵۰۱,۴۶۱,۲۱۸	۷,۳۶۷,۱۲۲,۲۸۷
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		۰	(۱۱,۸۴۹,۸۲۷,۹۹۰)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۴۵۰۱۴۶۱۲۱۸	(۴,۴۸۲,۷۰۴,۷۰۳)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۲۴,۲۰۴,۸۱۷,۶۶۲)	(۹۲,۶۷۸,۲۸۷,۱۴۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۴,۲۲۲,۵۶۵,۹۱۵	۱۲۶,۹۰۰,۸۵۳,۰۵۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۰,۰۱۷,۷۴۸,۲۵۳	۳۴,۲۲۲,۵۶۵,۹۱۵

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران
گزارش