گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکاء

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۱,۱۰۱,۲۹۹,۰۳۸,۲۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	-	(۱,۰۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۱۱۳)
سود ناخالص		-	**۹,۱۲۴,۰۷۱,۱۳۸**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۴۲,۵۷۷,۲۷۱,۹۴۸)	(۶۴,۴۳۰,۵۵۹,۶۹۱)
زیان عملیاتی		(۴۲,۵۷۷,۲۷۱,۹۴۸)	(۵۵,۳۰۶,۴۸۸,۵۵۳)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۲۲,۹۰۷,۵۳۶,۹۶۱	۷,۵۵۹,۷۹۶,۰۹۰
زیان قبل از مالیات		(۱۹,۶۶۹,۷۳۴,۹۸۷)	(۴۷,۷۴۶,۶۹۲,۴۶۳)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۱	(۹۴۴,۹۰۸,۴۴۴)	(۱۲,۲۲۸,۸۶۸,۵۲۶)
زیان خالص		(۲۰,۶۱۴,۶۴۳,۴۳۱)	(۵۹,۹۷۵,۵۶۰,۹۸۹)

از آنجاییکه اجزای تشکیل‌دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان خالص سال جاری است. لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکا شماره ثبت: ۵۰۱۲۸۳

تفهیم مدیر (حسابداران رسمی) پیوست گزارش مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۹	۱۴۷,۶۲۰,۲۰۶,۵۵۱	۱۴۷,۶۲۰,۲۰۶,۵۵۱
دارایی‌های نامشهود	۱۰	۵۳۶,۵۰۹,۹۴۰	۵۳۶,۵۰۹,۹۴۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱	۵۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۲	۲۷,۱۰۳,۵۷۶,۶۳۹	۲۶,۸۰۹,۷۹۸,۰۳۶
جمع دارایی‌های غیرجاری		**۲۲۶,۳۶۰,۲۹۳,۱۳۰**	**۲۵۶,۰۶۶,۵۱۴,۵۲۷**
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارزی	۱۴	۲۸,۷۵۰,۷۸۸,۱۳۸	۲۸,۷۵۰,۷۸۸,۱۳۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۵	۵,۰۹۵,۰۶۱,۰۸۷	۵,۵۹۵,۰۶۱,۰۸۷
موجودی نقد	۱۶	۱,۴۸۶,۹۶۱,۴۶۰	۲۹۱,۵۰۲,۵۸۷
جمع دارایی‌های جاری		**۳۶,۳۳۲,۸۱۰,۶۸۵**	**۳۵,۰۳۷,۳۵۱,۸۱۲**
جمع دارایی‌ها		**۲۶۲,۶۹۳,۱۰۳,۸۱۵**	**۲۹۱,۱۰۳,۸۶۶,۳۳۹**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۸	۱۳۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۳,۹۷۰,۴۳۹,۸۶۷	۳,۹۷۰,۴۳۹,۸۶۷
سود (زیان) انباشته		(۱۰,۹۹۹,۳۷۳,۸۳۹)	۹,۶۱۵,۲۶۹,۵۹۲
جمع حقوق مالکانه		**۲۴۶,۴۹۱,۰۶۶,۰۲۸**	**۲۶۷,۱۰۵,۷۰۹,۴۵۹**
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۰	۱۶,۱۴۳,۱۱۸,۵۱۶	۱۹,۱۶۱,۶۰۵,۸۸۰
مالیات پرداختنی	۲۱	۵۸,۹۱۹,۲۷۱	۴,۸۳۶,۵۵۱,۰۰۰
جمع بدهی‌های جاری		**۱۶,۲۰۲,۰۳۷,۷۸۷**	**۲۳,۹۹۸,۱۵۶,۸۸۰**
جمع بدهی‌ها		**۱۶,۲۰۲,۰۳۷,۷۸۷**	**۲۳,۹۹۸,۱۵۶,۸۸۰**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۲۶۲,۶۹۳,۱۰۳,۸۱۵**	**۲۹۱,۱۰۳,۸۶۶,۳۳۹**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

تفهیم مدیر (حسابداران رسمی) پیوست گزارش مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکا شماره ثبت ۵۰۱۲۸۳

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکاء

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۳	(۴۵،۸۷۷،۵۱۵،۲۴۴)	(۷۳،۹۸۱،۹۵۰،۱۶۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۵،۷۲۲،۵۴۰،۱۷۳)	(۱۹،۴۴۴،۴۱۷،۳۷۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		**(۵۱،۶۰۰،۰۵۵،۴۱۷)**	(۹۳،۴۲۶،۳۶۷،۵۴۱)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی خرید دارایی‌های ثابت مشهود		-	(۴،۵۴۳،۷۰۰،۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود		-	(۲۹۸،۱۱۵،۰۰۰)
دریافت‌های ناشی از ابطال سپرده سرمایه‌گذاری		۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-
پرداخت‌های ناشی از ایجاد سپرده سرمایه‌گذاری		-	(۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
دریافت ناشی از سود سپرده‌های بانکی		۲۲،۹۰۷،۵۳۶،۹۶۱	۷،۵۵۹،۷۹۶،۰۹۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری		**۵۲،۹۰۷،۵۳۶،۹۶۱**	**(۷۷،۲۸۲،۰۱۸،۹۱۰)**
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		**۱،۳۰۷،۴۸۱،۵۴۴**	(۱۷۰،۷۰۸،۳۸۶،۴۵۱)
جریان‌های نقدی قبل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت‌های ناشی از افزایش سرمایه		-	۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
دریافت‌های نقدی از شرکاء بابت تامین مالی		۱۲،۶۸۷،۹۷۷،۳۲۹	۵۳،۶۶۷،۳۸۸،۵۰۰
بازپرداخت نقدی به شرکاء بابت استرداد تامین مالی		(۱۲،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۵،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۱۱۲،۰۲۲،۶۷۱)	**۱۲۸،۰۶۷،۳۸۸،۵۰۰**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱،۱۹۵،۴۵۸،۸۷۳	(۴۲،۶۴۰،۹۹۷،۹۵۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۹۱،۵۰۲،۵۸۷	۴۲،۹۳۲،۵۰۰،۵۳۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱،۴۸۶،۹۶۱،۴۶۰**	**۲۹۱،۵۰۲،۵۸۷**
معاملات غیرنقدی	۲۴	-	**۱۳۳،۵۲۰،۰۰۰،۰۰۰**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی کامران سلطانی زاده و شرکا شماره ثبت ۵۰۱۲۸۳

تهیه مدیر (حسابداران رسمی) پیوست گزارش موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت