۳۸۲

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی کاوه ابراهیمی و شرکاء

بانضمام صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



**شرکت تضامنی صرافی کاوه ابراهیمی و شرکاء**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

(مبالغ به ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | ۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۱۵,۱۵۵,۷۵۲,۲۶۰ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | (۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۴۹۶,۶۴۰,۴۰۹,۵۶۵) |
| سود ناخالص | | ۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۱۵,۳۴۲,۶۹۵ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۷ | (۱۴,۷۱۲,۳۵۷,۶۲۲) | (۱۴,۰۴۷,۹۴۸,۰۳۰) |
| سایر هزینه ها | ۸ | - | (۱۷,۲۲۸,۶۱۲) |
| سود(زیان) عملیاتی | | (۱۴,۰۰۷,۳۵۷,۶۲۲) | ۴,۴۵۰,۱۶۶,۰۵۳ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۹ | ۳,۶۲۲,۲۲۵ | ۵,۵۰۸,۴۴۹ |
| سود(زیان) قبل از مالیات | | (۱۴,۰۰۳,۷۳۵,۳۹۷) | ۴,۴۵۵,۶۷۴,۵۰۲ |
| هزینه مالیات بر درآمد | ۱۸ | | (۱,۱۱۲,۵۴۱,۵۱۳) |
| سود(زیان) خالص | | (۱۴,۰۰۳,۷۳۵,۳۹۷) | ۳,۳۴۳,۱۳۲,۹۸۹ |

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارایه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

**شرکت تضامنی صرافی کاوه ابراهیمی و شرکاء**

**صورت وضعیت مالی**

**به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

(مبالغ به ریال)

| | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| **دارایی‌ها** | | | |
| **دارائی‌های غیر جاری** | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۰ | ۱۲۲,۱۸۱,۷۶۵,۹۰۰ | ۱۲۵,۹۰۱,۰۶۸,۸۰۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۱۱ | ۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| سایر دارایی‌ها | ۱۲ | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| **جمع دارایی‌های غیر جاری** | | ۱۲۵,۹۸۶,۷۶۵,۹۰۰ | ۱۲۹,۲۷۶,۰۶۸,۸۰۰ |
| **دارایی‌های جاری** | | | |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۱۳ | ۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰ | - |
| موجودی ارز و مسکوکات | ۱۴ | ۱۴,۶۸۴,۴۱۷,۳۲۸ | ۷۹۴,۴۱۷,۳۲۸ |
| موجودی نقد | ۱۵ | ۹۴,۷۳۸,۱۲۳,۲۵۸ | ۱۲۷,۳۵۷,۴۶۱,۰۳۴ |
| **جمع دارایی‌های جاری** | | ۱۰۹,۵۳۱,۴۴۰,۵۸۶ | ۱۲۸,۱۵۱,۸۷۸,۳۶۲ |
| **جمع دارایی‌ها** | | ۲۳۵,۵۱۸,۲۰۶,۴۸۶ | ۲۵۷,۴۲۷,۹۴۷,۱۶۲ |
| **حقوق مالکانه و بدهی‌ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سرمایه | ۱۶ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود(زیان) انباشته | | (۱,۲۵۴,۶۳۷,۴۲۱) | ۱۲,۷۴۹,۰۹۷,۹۷۶ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | ۱۳۳,۷۴۵,۳۶۲,۵۷۹ | ۱۴۷,۷۴۹,۰۹۷,۹۷۶ |
| **بدهی‌ها** | | | |
| **بدهی‌های جاری** | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۱۷ | ۱۰۱,۷۷۲,۸۴۳,۹۰۷ | ۱۰۸,۵۶۶,۳۰۷,۶۷۳ |
| مالیات پرداختنی | ۱۸ | - | ۱,۱۱۲,۵۴۱,۵۱۳ |
| **جمع بدهی های جاری** | | ۱۰۱,۷۷۲,۸۴۳,۹۰۷ | ۱۰۹,۶۷۸,۸۴۹,۱۸۶ |
| **جمع بدهی ها** | | ۱۰۱,۷۷۲,۸۴۳,۹۰۷ | ۱۰۹,۶۷۸,۸۴۹,۱۸۶ |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | ۲۳۵,۵۱۸,۲۰۶,۴۸۶ | ۲۵۷,۴۲۷,۹۴۷,۱۶۲ |

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

## شرکت تضامنی صرافی کاوه ابراهیمی و شرکاء

## صورت جریان های نقدی

## سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

| | یادداشت | ۱۴۰۳ | ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۰ | (۲۷,۷۶۵,۸۰۴,۷۱۲) | ۱۰۱,۴۸۹,۵۵۳,۴۵۳ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | | (۱,۱۱۲,۵۴۱,۵۱۳) | (۳۲,۵۹۸,۴۷۱,۹۳۷) |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۲۸,۸۷۸,۳۴۶,۲۲۵) | ۶۸,۸۹۱,۰۸۱,۵۱۶ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود | | (۳,۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰) | (۱۱۱,۹۸۹,۷۶۰,۰۰۰) |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود | | (۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰) | |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی | | ۵,۵۰۸,۴۴۹ | ۵,۵۰۸,۴۴۹ |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | (۳,۷۴۰,۹۹۱,۵۵۱) | (۱۱۱,۹۸۴,۲۵۱,۵۵۱) |
| جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | | (۳۲,۶۱۹,۳۳۷,۷۷۶) | (۴۳,۰۹۳,۱۷۰,۰۳۵) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی | | | |
| دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | | | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی | | - | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| خالص کاهش در موجودی نقد | | (۳۲,۶۱۹,۳۳۷,۷۷۶) | (۳,۰۹۳,۱۷۰,۰۳۵) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۱۲۷,۳۵۷,۴۶۱,۰۳۴ | ۱۳۰,۴۵۰,۶۳۱,۰۶۹ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ۹۴,۷۳۸,۱۲۳,۲۵۸ | ۱۲۷,۳۵۷,۴۶۱,۰۳۴ |
| معاملات غیر نقد | ۲۱ | | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

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