۲۱۷

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی مهدی رستم آبادی و شرکاء

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی مهدی رستم آبادی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۷ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۴۳۴,۴۰۹,۲۱۳,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۴۳۲,۲۳۱,۶۱۸,۰۰۰)
سود ناخالص		۰	**۲,۱۷۷,۵۹۵,۰۰۰**
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۳,۶۰۴,۹۱۸,۳۴۴)	(۹,۱۵۴,۰۶۶,۳۴۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۸	۵۷۰,۲۱۶,۰۰۰	۸,۸۶۲,۰۰۰
زیان عملیاتی		(۲۳,۰۳۴,۷۰۲,۳۴۴)	(۶,۹۶۷,۶۰۹,۳۴۳)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۵۷,۸۳۳,۳۴۱,۵۳۹	۴۳۴,۶۱۵
سود(زیان) قبل از مالیات		۳۴,۷۹۸,۶۳۹,۱۹۵	(۶,۹۶۷,۱۷۴,۷۲۸)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	۰	۰
سود(زیان) خالص		۳۴,۷۹۸,۶۳۹,۱۹۵	(۶,۹۶۷,۱۷۴,۷۲۸)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود زیان جامع محدود به سود خالص می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

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

شرکت تضامنی صرافی مهدی رستم آبادی و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۷۴,۶۸۰,۸۱۸,۵۲۸	۷۸,۴۵۸,۹۴۵,۹۷۲
دارایی های نامشهود	۱۱	۳۸۴,۵۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۵۲۹,۴۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۶۹۷,۲۱۰,۲۷۸,۵۲۸**	**۶۷۶,۹۸۸,۴۰۵,۹۷۲**
دارایی های جاری			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۱۴,۱۱۵,۱۲۸,۴۹۹	۱۳,۴۴۷,۹۸۷,۳۵۹
موجودی نقد	۱۴	۲,۴۱۷,۶۶۶,۴۲۳	۱۵,۹۸۳,۴۰۵,۸۱۰
جمع دارایی های جاری		**۱۶,۵۳۲,۷۹۴,۹۲۲**	**۲۹,۴۳۱,۳۹۳,۱۶۹**
جمع دارایی ها		**۷۱۳,۷۴۳,۰۷۳,۴۵۰**	**۷۰۶,۴۱۹,۷۹۹,۱۴۱**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		۲۷,۸۳۱,۴۶۴,۴۶۷	(۶,۹۶۷,۱۷۴,۷۲۸)
جمع حقوق مالکانه		**۲۷۷,۸۳۱,۴۶۴,۴۶۷**	**۲۴۳,۰۳۲,۸۲۵,۲۷۲**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۶	۴۳۵,۹۱۱,۶۰۸,۹۸۳	۴۶۳,۳۸۶,۹۷۳,۸۶۹
مالیات پرداختنی	۱۷	۰	۰
جمع بدهی های جاری		**۴۳۵,۹۱۱,۶۰۸,۹۸۳**	**۴۶۳,۳۸۶,۹۷۳,۸۶۹**
جمع بدهی ها		**۴۳۵,۹۱۱,۶۰۸,۹۸۳**	**۴۶۳,۳۸۶,۹۷۳,۸۶۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۷۱۳,۷۴۳,۰۷۳,۴۵۰**	**۷۰۶,۴۱۹,۷۹۹,۱۴۱**
ضمانتنامه های بانکی		**۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

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

شرکت تضامنی صرافی مهدی رستم آبادی و شرکا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) دوره مالی ۷ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۸	(۱۹,۰۳۲,۶۱۱,۲۵۸)	۲۳,۰۹۵,۰۸۴,۸۶۳
نقد حاصل از (مصرف شده) در عملیات		۰	۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۹,۰۳۲,۶۱۱,۲۵۸)	۲۳,۰۹۵,۰۸۴,۸۶۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی			
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۴,۸۳۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۲,۰۲۹,۴۶۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۵۷,۸۳۳,۳۴۱,۵۳۹	۴۳۴,۶۱۵
دریافت های ناشی از سود سپرده بانکی		۳۳,۳۶۳,۳۴۱,۵۳۹	(۲۲۸,۶۵۳,۸۵۵,۳۸۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۴,۳۳۰,۷۳۰,۲۸۱	(۲۰۵,۵۵۸,۷۷۰,۵۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی			
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :		۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه اولیه		۶,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی از شرکا		(۳۵,۳۸۱,۶۸۵,۶۶۸)	(۳۵,۳۸۱,۶۸۵,۶۶۸)
پرداخت های نقدی به شرکا		(۲۸,۴۶۶,۶۸۵,۶۶۸)	۲۲۱,۵۳۳,۳۱۴,۳۳۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۴,۱۳۵,۹۵۵,۳۸۷)	۱۵,۹۷۴,۵۴۳,۸۱۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱۵,۹۸۳,۴۰۵,۸۱۰	۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۷۰,۲۱۶,۰۰۰	۸,۸۶۲,۰۰۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۲,۴۱۷,۶۶۶,۴۲۳	۱۵,۹۸۳,۴۰۵,۸۱۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۹	۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معاملات غیر نقد			

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