تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۸,۶۶۰,۸۲۰,۵۰۰	۱,۶۳۴,۱۱۸,۶۸۵,۷۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۰,۴۱۱,۳۸۵,۴۶۹)	(۱,۶۲۶,۷۴۷,۵۸۰,۴۲۷)
سود ناخالص		۲۸,۲۴۹,۴۳۵,۰۳۱	۷,۳۷۱,۱۰۵,۲۹۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۷۳,۰۰۵,۸۹۲,۸۸۶)	(۶۰,۴۰۳,۳۰۰,۳۳۱)
سایر درآمد ها	۸	۱۴,۷۵۶,۱۲۴	۴۵۱,۷۳۱
(زیان) عملیاتی		(۴۴,۷۴۱,۷۰۱,۷۳۱)	(۵۳,۰۳۱,۷۴۳,۳۱۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹	۱۰,۲۸۰,۰۶۳,۲۸۳	۸,۹۴۱,۴۶۵,۵۳۱
(زیان) خالص		(۳۴,۴۶۱,۶۳۸,۴۴۸)	(۴۴,۰۹۰,۲۷۷,۷۷۹)

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به (زیان) خالص سال جاری است، صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء
(صرافی گرامیان)
بامجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت: ۳۹۷۳۴۲

موسسه حسابرسی فرتاک سنجش ایرانیان (حسابداران رسمی) گزارش

شرکت تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی‌ها		ریال	ریال	ریال
دارایی‌های غیرجاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۱۰۲,۸۴۶,۲۱۸,۴۰۹	۱۰۲,۸۴۶,۲۱۸,۴۰۹	۷۳,۶۵۱,۲۱۸,۴۰۹
دارایی‌های نامشهود	۱۱	۱۶۲,۳۹۱,۸۳۴	۱۶۲,۳۹۱,۸۳۴	۱۶۲,۳۹۱,۸۳۴
سایر دارایی ها	۱۲	۳۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		**۱۳۶,۷۵۸,۶۱۰,۲۴۳**	**۱۳۶,۷۵۸,۶۱۰,۲۴۳**	**۱۰۷,۵۶۳,۶۱۰,۲۴۳**
دارایی‌های جاری				
پیش پرداختها	۱۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۷۳,۰۳۳,۴۴۰	-
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴	۸۰۰,۹۸۱,۸۴۸	۰	-
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۵	۲۰,۳۹۷,۱۲۷,۶۳۶	۳۰,۸۴۹,۳۷۱,۸۵۴	۳۰,۳۳۳,۱۴۲,۵۱۹
موجودی نقد	۱۶	۸۹,۹۹۱,۲۴۰,۰۵۷	۱۴۳,۲۱۰,۷۴۴,۰۶۹	۶۷۴,۷۰۹,۹۲۱,۱۲۶
جمع دارایی‌های جاری		**۱۱۱,۷۸۹,۳۴۹,۵۴۱**	**۱۹۵,۳۳۳,۱۴۹,۳۶۳**	**۷۰۵,۰۴۳,۰۶۳,۶۴۵**
جمع دارایی‌ها		**۲۴۸,۵۴۷,۹۵۹,۷۸۴**	**۳۳۲,۰۹۱,۷۵۹,۶۰۶**	**۸۱۲,۶۰۶,۶۷۳,۸۸۸**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(زیان) انباشته		(۲۷۱,۴۷۱,۵۴۳,۶۳۵)	(۲۳۷,۰۰۹,۹۰۵,۱۸۷)	(۱۹۲,۹۱۹,۶۲۷,۴۰۸)
جمع حقوق مالکانه		**(۱۷,۴۷۱,۵۴۳,۶۳۵)**	**۱۶,۹۹۰,۰۹۴,۸۱۳**	**۶۱,۰۸۰,۳۷۲,۵۹۲**
بدهی‌ها				
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۹	۲۶۶,۰۱۹,۵۰۳,۴۱۹	۲۷۱,۱۱۷,۹۶۸,۳۲۸	۵۵۳,۵۰۳,۲۵۲,۰۹۲
مالیات پرداختنی	۲۰	-	۴۳,۹۸۳,۶۹۶,۴۶۵	۱۹۸,۰۲۳,۰۴۹,۲۰۴
جمع بدهی‌های جاری		**۲۶۶,۰۱۹,۵۰۳,۴۱۹**	**۳۱۵,۱۰۱,۶۶۴,۷۹۳**	**۷۵۱,۵۲۶,۳۰۱,۲۹۶**
جمع بدهی‌ها		**۲۶۶,۰۱۹,۵۰۳,۴۱۹**	**۳۱۵,۱۰۱,۶۶۴,۷۹۳**	**۷۵۱,۵۲۶,۳۰۱,۲۹۶**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۲۴۸,۵۴۷,۹۵۹,۷۸۴**	**۳۳۲,۰۹۱,۷۵۹,۶۰۶**	**۸۱۲,۶۰۶,۶۷۳,۸۸۸**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

شرکت تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء
(صرافی گرامیان)
بامجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت: ۳۹۷۳۴۲

مؤسسه حسابرسی فرتاک سنجش ایرانیان (حسابداران رسمی) گزارش

شرکت تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد (مصرف شده در) عملیات	۲۲	(۱۹,۵۱۵,۸۷۰,۸۳۰)	(۱۰۷,۱۷۴,۲۳۴,۲۶۰)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۴۳,۹۸۳,۶۹۶,۴۶۵)	(۱۵۴,۰۳۹,۳۵۲,۷۳۹)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۶۳,۴۹۹,۵۶۷,۲۹۵)	(۲۶۱,۲۱۳,۵۸۶,۹۹۹)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت های ناشی ازسود سپرده بانکی		۱۰,۲۸۰,۰۶۳,۲۸۳	۸,۹۴۱,۴۶۵,۵۳۱
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۱۰,۲۸۰,۰۶۳,۲۸۳	۸,۹۴۱,۴۶۵,۵۳۱
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۵۳,۲۱۹,۵۰۴,۰۱۲)	(۲۵۲,۲۷۲,۱۲۱,۴۶۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
پرداخت نقدی به شرکاء		-	(۲۷۹,۲۲۷,۰۵۵,۵۸۹)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		-	(۲۷۹,۲۲۷,۰۵۵,۵۸۹)
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۵۳,۲۱۹,۵۰۴,۰۱۲)	(۵۳۱,۴۹۹,۱۷۷,۰۵۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۴۳,۲۱۰,۷۴۴,۰۶۹	۶۷۴,۷۰۹,۹۲۱,۱۲۶
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۸۹,۹۹۱,۲۴۰,۰۵۷**	**۱۴۳,۲۱۰,۷۴۴,۰۶۹**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی مهرداد گرامیان نیک و شرکاء
(صرافی گرامیان)
بامجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت: ۳۹۷۳۴۲

موسسه حسابرسی فرناک سنجش ایرانیان (حسابداران رسمی) گزارش