شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکا
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۱۱ ماه ۱۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴	۳,۳۷۴,۵۵۸,۳۹۶,۳۳۳	۳,۱۹۶,۵۷۱,۸۱۷,۶۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۳,۳۲۹,۷۶۶,۶۷۹,۲۱۵)	(۳,۱۶۶,۲۴۱,۵۱۶,۸۷۰)
سود ناخالص		۴۴,۷۹۱,۷۱۷,۱۱۸	۳۰,۳۳۰,۳۰۰,۷۵۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۶	(۷۱,۴۶۲,۴۷۳,۵۵۳)	(۵۰,۱۶۴,۳۳۰,۱۰۴)
زیان عملیاتی		(۲۶,۶۷۰,۷۵۶,۴۳۵)	(۱۹,۸۳۴,۰۲۹,۳۴۹)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۷	۲۲۹,۳۱۹,۵۰۷	۱۰,۷۰۱,۰۹۷,۴۳۱
زیان خالص		(۲۶,۴۴۱,۴۳۶,۹۲۸)	(۹,۱۳۲,۹۳۱,۹۱۸)

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

شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکا
شماره ثبت ۶۱۱۰۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی امین تدبیر بصیر
پیوست گزارش

شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکا
صورت وضعیت مالی
به تاریخ به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۸	۱۵۱,۰۳۷,۴۵۹,۳۲۹	۱۴۸,۰۹۹,۵۹۸,۵۳۴
دارایی‌های نامشهود	۹	۳۵۸,۳۵۵,۹۰۰	۳۵۸,۳۵۵,۹۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱۵۱,۳۹۵,۸۱۵,۲۲۹	۱۴۸,۴۵۷,۹۵۴,۴۳۴
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۰	۲,۰۰۵,۸۳۹,۰۴۲	-
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۱	۱۲,۵۰۰,۳۱۶,۷۴۱	۱۶,۱۲۰,۱۵۶,۳۰۷
موجودی ارز	۱۲	۳۰,۴۲۴,۶۱۸,۶۱۴	۱۱,۸۶۸,۴۶۶,۴۰۰
موجودی نقد	۱۳	۲۰۶,۸۲۱,۲۴۰,۸۲۶	۷۳,۲۵۹,۲۶۵,۹۳۱
جمع دارایی‌های جاری		۲۵۱,۷۵۲,۰۱۵,۲۲۳	۱۰۱,۲۴۷,۸۸۸,۶۳۸
جمع دارایی‌ها		**۴۰۳,۱۴۷,۸۳۰,۴۵۲**	**۲۴۹,۷۰۵,۸۴۳,۰۷۲**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زیان انباشته		(۳۵,۵۷۴,۳۶۸,۸۴۶)	(۹,۱۳۲,۹۳۱,۹۱۸)
جمع حقوق مالکانه		۲۱۴,۴۲۵,۶۳۱,۱۵۴	۲۴۰,۸۶۷,۰۶۸,۰۸۲
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۲,۶۲۹,۵۲۶,۶۸۵	۲,۱۴۰,۹۳۹,۳۴۴
جمع بدهی‌های غیرجاری		۲,۶۲۹,۵۲۶,۶۸۵	۲,۱۴۰,۹۳۹,۳۴۴
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۱۸۶,۰۹۲,۶۷۲,۶۱۳	۶,۶۹۷,۸۳۵,۶۴۶
جمع بدهی‌های جاری		۱۸۶,۰۹۲,۶۷۲,۶۱۳	۶,۶۹۷,۸۳۵,۶۴۶
جمع بدهی‌ها		۱۸۸,۷۲۲,۱۹۹,۲۹۸	۸,۸۳۸,۷۷۴,۹۹۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۴۰۳,۱۴۷,۸۳۰,۴۵۲**	**۲۴۹,۷۰۵,۸۴۳,۰۷۲**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکا
شماره ثبت ۶۱۱۰۳۱

شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکا
صورت جریان‌های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۱۱ ماه ۱۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۷	(۴۲,۳۷۷,۳۱۱,۴۱۳)	(۳۴,۷۷۰,۴۴۴,۸۱۵)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۴۲,۳۷۷,۳۱۱,۴۱۳)	(۳۴,۷۷۰,۴۴۴,۸۱۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۷۶۶,۲۴۰,۹۶۱)
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود		۰	(۳۵۸,۳۵۵,۹۰۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۲,۳۳۸,۸۹۴	۱۰,۷۰۱,۰۹۷,۴۳۱
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۴,۴۱۷,۶۶۱,۱۰۶)	(۱۳۸,۴۲۳,۴۹۹,۴۳۰)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت تأمین مالی		(۴۶,۷۹۴,۹۷۲,۵۱۹)	(۱۷۳,۱۹۳,۹۴۴,۲۴۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت تأمین مالی			
دریافت‌های ناشی از افزایش سرمایه		۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت‌های ناشی از شرکاء بابت تامین مالی		۲۱۸,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۲۲,۵۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی شرکاء بابت عودت تامین مالی		(۳۸,۵۱۷,۰۵۲,۵۸۶)	(۱۵۵,۵۶۹,۲۸۹,۸۲۴)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی		۱۸۰,۳۵۶,۹۴۷,۴۱۴	۲۴۶,۴۵۳,۲۱۰,۱۷۶
خالص افزایش در موجودی نقد		۱۳۳,۵۶۱,۹۷۴,۸۹۵	۷۳,۲۵۹,۲۶۵,۹۳۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۷۳,۲۵۹,۲۶۵,۹۳۱	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۰۶,۸۲۱,۲۴۰,۸۲۶**	**۷۳,۲۵۹,۲۶۵,۹۳۱**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی مینا فشکی و شرکا
شماره ثبت ۶۱۱۰۳۱

مؤسسه حسابرسی امین تدبیر بصیر
پیوست گزارش