گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی سید محمد تهامی و شرکاء

۳۱۷

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳



شرکت تضامنی صرافی سید محمد جواد تهامی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۷۱۳,۹۹۵,۵۵۷,۲۵۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۷۰۵,۷۱۱,۶۴۰,۱۲۰)
سود ناخالص		**۰**	**۸,۲۸۳,۹۱۷,۱۳۰**
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۰,۹۴۳,۳۳۴,۹۸۷)	(۸,۰۶۳,۶۱۶,۰۶۴)
سایر درآمدها	۸	۱۸,۶۱۶,۶۵۲,۷۳۸	۱,۴۱۱,۰۲۲,۱۵۲
سود عملیاتی		**۷,۶۷۳,۳۱۷,۷۵۱**	**۱,۶۳۱,۳۲۳,۲۱۸**
هزینه مالی	۹	۰	(۸۳۴,۰۷۲,۸۱۷)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۱۷۵,۹۹۶
سود قبل از مالیات		**۱۰,۱۷۳,۳۱۷,۷۵۱**	**۱,۷۹۹,۴۲۶,۳۹۷**
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸		
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری		(۱,۹۱۸,۳۲۹,۴۳۷)	(۴۴۹,۸۵۶,۵۹۹)
هزینه مالیات بر درآمد سال قبل		۰	(۱۵,۹۳۱,۸۹۰,۹۵۲)
سود (زیان) خالص		**۸,۲۵۴,۹۸۸,۳۱۴**	**(۱۴,۵۸۲,۳۲۱,۱۵۴)**

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و 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 سید محمد جواد تهامی و شرکاء
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱۷۵,۳۱۳,۴۰۳,۲۵۷	۱۴۹,۸۶۷,۳۱۴,۲۱۸	۵۰۶,۳۱۴,۲۱۸
دارایی های نامشهود	۱۲	۲۶۶,۳۶۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۶۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۶۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۷۵,۵۷۹,۷۶۳,۲۵۷**	**۱۵۰,۱۳۳,۶۷۴,۲۱۸**	**۶۲۰,۶۷۴,۲۱۸**
دارایی های جاری				
موجودی ارزو مسکوکات	۱۳	۴۷,۸۲۴,۶۵۱,۶۱۰	۲۹,۲۰۷,۹۹۸,۸۷۲	۲۶,۳۵۵,۸۸۶,۸۴۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۴,۵۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۵,۶۷۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۵	۱۰,۷۱۰,۹۸۸,۰۳۱	۸۱,۸۶۶,۷۵۲,۸۶۶	۱۱۷,۸۵۲,۴۱۴,۴۹۶
جمع دارایی های جاری		**۶۳,۱۱۷,۵۴۸,۷۳۲**	**۱۱۱,۵۷۳,۲۵۱,۷۳۸**	**۱۸۴,۲۱۳,۹۷۱,۳۳۶**
جمع دارایی ها		**۲۳۸,۶۹۷,۳۱۱,۹۸۹**	**۲۶۱,۷۰۶,۹۲۵,۹۵۶**	**۱۸۴,۸۳۴,۶۴۵,۵۵۴**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		(۱۳,۹۲۷,۱۳۹,۹۵۰)	(۲۲,۱۸۲,۱۲۸,۲۶۴)	۱۰۶,۴۰۰,۱۹۲,۸۹۰
جمع حقوق مالکانه		**۲۳۶,۰۷۲,۸۶۰,۰۵۰**	**۲۲۷,۸۱۷,۸۷۱,۷۳۶**	**۱۲۶,۴۰۰,۱۹۲,۸۹۰**
بدهی ها				
بدهی های جاری				
تسهیلات مالی		۰	۰	۱,۹۸۷,۶۹۵,۰۶۰
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷	۷۰۶,۱۲۲,۵۰۲	۳۲,۴۳۹,۲۰۸,۰۰۲	۵۵,۴۴۶,۷۶۷,۹۸۵
مالیات پرداختنی	۱۸	۱,۹۱۸,۳۲۹,۴۳۷	۱,۴۴۹,۸۴۶,۲۱۸	۹۹۹,۹۸۹,۶۱۹
جمع بدهی های جاری		**۲,۶۲۴,۴۵۱,۹۳۹**	**۳۳,۸۸۹,۰۵۴,۲۲۰**	**۵۸,۴۳۴,۴۵۲,۶۶۴**
جمع بدهی ها		**۲,۶۲۴,۴۵۱,۹۳۹**	**۳۳,۸۸۹,۰۵۴,۲۲۰**	**۵۸,۴۳۴,۴۵۲,۶۶۴**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۳۸,۶۹۷,۳۱۱,۹۸۹**	**۲۶۱,۷۰۶,۹۲۵,۹۵۶**	**۱۸۴,۸۳۴,۶۴۵,۵۵۴**
ضمانتنامه های بانکی	۲۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی صرافی سید محمد جواد تهامی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد مصرف شده در عملیات	۲۰	(۶۱,۵۴۷,۰۴۱,۵۵۰)	(۷۸,۶۳۰,۰۲۴,۹۵۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱,۴۴۹,۸۴۶,۲۱۸)	(۱۵,۹۳۱,۸۹۰,۹۵۲)
جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**(۶۲,۹۹۶,۸۸۷,۷۶۸)**	**(۹۴,۵۶۱,۹۱۵,۹۰۵)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۶,۷۰۲,۰۲۹,۸۰۵)	(۱۲۴,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		۰	(۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**(۲۶,۷۰۲,۰۲۹,۸۰۵)**	**(۱۲۴,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)**
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**(۸۹,۶۹۸,۹۱۷,۵۷۳)**	**(۲۱۹,۰۷۴,۹۱۵,۹۰۵)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های ناشی از سرمایه اولیه		۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات		۰	(۱,۹۸۷,۶۹۵,۰۶۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات		۰	(۸۳۴,۰۷۲,۸۱۷)
دریافت های نقدی از شرکا		۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت نقدی به شرکا		(۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**(۷۳,۵۰۰,۰۰۰)**	**۱۸۱,۶۷۸,۲۳۲,۱۲۳**
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		**(۸۹,۷۷۲,۴۱۷,۵۷۳)**	**(۳۷,۳۹۶,۶۸۳,۷۸۲)**
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۸۱,۸۶۶,۷۵۲,۸۶۶	۱۱۷,۸۵۲,۴۱۴,۴۹۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۱۸,۶۱۶,۶۵۲,۷۳۸	۱,۴۱۱,۰۲۲,۱۵۲
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱۰,۷۱۰,۹۸۸,۰۳۱**	**۸۱,۸۶۶,۷۵۲,۸۶۶**
معاملات غیر نقد	۲۱	۰	**۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

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