شرکت تضامنی صرافی محمد درخشان نژاد و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۱,۱۰۵,۰۲۳,۷۲۸,۶۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	-	(۱,۰۹۸,۳۷۱,۰۱۳,۰۷۵)
سود ناخالص		-	۶,۶۵۲,۷۱۵,۵۲۵
هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۸,۵۲۸,۷۷۸,۰۳۰)	(۲۰,۵۸۱,۲۱۷,۶۷۶)
سایر درآمد ها	۸	۴,۴۷۰,۳۲۰,۴۶۸	۳۹۱,۱۷۹,۴۱۵
سایر هزینه ها	۹	-	(۲,۱۰۶,۴۲۱,۸۵۶)
زیان عملیاتی		(۱۴,۰۵۸,۴۵۷,۵۶۲)	(۱۵,۶۴۳,۷۴۴,۵۹۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۲۵,۹۲۱,۴۵۹,۰۴۲	۱۴,۵۸۵,۱۶۹,۹۱۳
سود (زیان) عملیات درحال تداوم قبل از مالیات		۱۱,۸۶۳,۰۰۱,۴۸۰	(۱,۰۵۸,۵۷۴,۶۷۹)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۱	-	(۲,۴۱۴,۸۸۹,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۱۱,۸۶۳,۰۰۱,۴۸۰	(۳,۴۷۳,۴۶۳,۶۷۹)

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی محمد درخشان نژاد و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۱۴۸,۲۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۱۵۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۷
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۲۷۰,۷۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۲۵۷,۱۶۶,۶۶۶,۶۶۷
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۴	۱,۰۴۰,۲۰۰,۰۰۰	-
سایر دریافتنی ها	۱۵	۴,۰۸۶,۳۰۴,۶۳۳	۵,۵۵۵,۸۳۰,۴۰۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارزی	۱۷	۱۱,۵۹۷,۶۸۸,۱۸۶	۷,۱۲۷,۳۶۷,۷۱۸
موجودی نقد	۱۸	۲,۹۰۸,۴۹۷,۶۳۱	۲۱,۲۹۴,۵۷۳,۵۰۵
جمع دارایی‌های جاری		۲۲,۹۳۲,۶۹۰,۴۵۰	۳۷,۲۷۷,۷۷۱,۶۲۴
جمع دارایی‌ها		۲۹۳,۶۹۹,۳۵۷,۱۱۷	۲۹۴,۴۴۴,۴۳۸,۲۹۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۳۶,۳۲۰,۵۴۶,۱۱۱	۳۴,۴۵۷,۵۴۴,۶۳۱
جمع حقوق مالکانه		۲۸۶,۳۲۰,۵۴۶,۱۱۱	۲۸۴,۴۵۷,۵۴۴,۶۳۱
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۲۰	۷,۳۷۸,۸۱۱,۰۰۶	۷,۵۷۲,۰۰۴,۶۶۰
مالیات پرداختنی	۲۱	-	۲,۴۱۴,۸۸۹,۰۰۰
جمع بدهی‌های جاری		۷,۳۷۸,۸۱۱,۰۰۶	۹,۹۸۶,۸۹۳,۶۶۰
جمع بدهی ها		۷,۳۷۸,۸۱۱,۰۰۶	۹,۹۸۶,۸۹۳,۶۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲۹۳,۶۹۹,۳۵۷,۱۱۷	۲۹۴,۴۴۴,۴۳۸,۲۹۱
ضمانت نامه های بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی محمد درخشان نژاد و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد صرف شده در عملیات	۲۳	(۱۱,۸۹۲,۶۴۵,۹۱۶)	(۱۷۹,۲۴۸,۳۸۷,۵۸۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۴۱۴,۸۸۹,۰۰۰)	(۸,۵۶۲,۶۰۲,۵۲۲)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۱۴,۳۰۷,۵۳۴,۹۱۶)	(۱۸۷,۸۱۰,۹۹۰,۱۰۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۲۵,۹۲۱,۴۵۹,۰۴۲	۱۴,۵۸۵,۱۶۹,۹۱۳
پرداخت های نقدی ناشی از ایجاد سپرده یانکی		-۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۵,۹۲۱,۴۵۹,۰۴۲	(۷۸,۷۱۴,۸۳۰,۰۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۸,۳۸۶,۰۷۵,۸۷۴)	(۲۶۶,۵۲۵,۸۲۰,۱۹۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		–	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی از شرکاء		–	۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی به شرکا		–	(۹,۲۲۴,۰۳۷,۸۰۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهم الشرکه		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	–
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		-۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۲۷۵,۹۶۲,۱۹۲
خالص کاهش در موجودی نقد		(۱۸,۳۸۶,۰۷۵,۸۷۴)	(۲۶,۲۴۹,۸۵۸,۰۰۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۱,۲۹۴,۵۷۳,۵۰۵	۴۷,۵۴۴,۴۳۱,۵۰۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲,۹۰۸,۴۹۷,۶۳۱	۲۱,۲۹۴,۵۷۳,۵۰۵
معاملات غیر نقدی	۲۴	–	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین