موسسه حسابرسی آرین حساب همراز

(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

تضامنی محمد کریمیان و شرکاء

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

شرکت تضامنی محمد کریمیان 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	۸۸۲,۹۲۸,۲۷۸,۸۸۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۸۷۳,۶۶۳,۴۵۴,۳۰۰)
سود ناخالص		۰	۹,۲۶۴,۸۲۴,۵۸۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۸,۱۶۵,۶۸۳,۰۹۰)	(۲۲,۸۰۱,۷۹۷,۰۷۸)
سایر درآمد ها	۸	۱,۹۵۹,۱۴۳,۶۳۲	۰
(زیان) عملیاتی		(۶,۲۰۶,۵۳۹,۴۵۸)	(۱۳,۵۳۶,۹۷۲,۴۹۰)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۱۹,۷۸۹,۸۹۳,۶۷۴	۱۶,۰۰۰,۵۹۹,۹۸۴
سود قبل از مالیات		۱۳,۵۸۳,۳۵۴,۲۱۶	۲,۴۶۳,۶۲۷,۴۹۴
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	(۲,۵۷۰,۷۶۰,۲۸۵)	(۸۲۴,۱۱۴,۹۴۵)
سود خالص		**۱۱,۰۱۲,۵۹۳,۹۳۱**	**۱,۶۳۹,۵۱۲,۵۴۹**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی محمد کریمیان و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
سود خالص	۱۱,۰۱۲,۵۹۳,۹۳۱	۱,۶۳۹,۵۱۲,۵۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع:		
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود جامع سال	**۱۳۵,۸۱۲,۵۹۳,۹۳۱**	**۱,۶۳۹,۵۱۲,۵۴۹**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی
محمد کریمیان و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت: ۲۰۵۰۰۶

آرین حساب همراز
موسسه حسابرسی
گزارش

شرکت تضامنی محمد کریمیان و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۲۷۵,۴۰۳,۹۴۲,۸۳۵	۱۳۵,۴۱۰,۲۵۶,۵۰۰
دارایی های نامشهود		۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۱	۱,۱۵۰,۴۹۶,۰۰۰	۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		**۲۷۶,۵۵۷,۲۳۸,۸۳۵**	**۲۱۶,۵۱۳,۰۵۶,۵۰۰**
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت‌ها		۰	۳۶۰,۴۹۶,۰۰۰
موجودی ارزی	۱۲	۴,۲۹۰,۴۸۰,۹۰۷	۲,۳۳۱,۳۳۷,۲۷۵
سایر دریافتنی‌ها	۱۳	۵۴۴,۳۰۲,۹۹۲	۰
موجودی نقد	۱۴	۱۴,۱۰۰,۱۸۳,۷۶۷	۲۸,۴۰۲,۶۵۱,۵۷۵
جمع دارایی‌های جاری		**۱۸,۹۳۴,۹۶۷,۶۶۶**	**۳۱,۰۹۴,۴۸۴,۸۵۰**
جمع دارایی‌ها		**۲۹۵,۴۹۲,۲۰۶,۵۰۱**	**۲۴۷,۶۰۷,۵۴۱,۳۵۰**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود انباشته		۴۴,۷۹۸,۴۳۱,۶۶۹	۳۳,۷۸۵,۸۳۷,۷۳۸
جمع حقوق مالکانه		**۲۰۹,۵۹۸,۴۳۱,۶۶۹**	**۷۳,۷۸۵,۸۳۷,۷۳۸**
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۸۵,۸۹۳,۷۷۴,۸۳۲	۱۷۳,۲۷۵,۱۹۹,۴۲۹
مالیات پرداختنی	۱۷	۰	۵۴۶,۵۰۴,۱۸۳
جمع بدهی‌ها		**۸۵,۸۹۳,۷۷۴,۸۳۲**	**۱۷۳,۸۲۱,۷۰۳,۶۱۲**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۲۹۵,۴۹۲,۲۰۶,۵۰۱**	**۲۴۷,۶۰۷,۵۴۱,۳۵۰**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

آرین حساب همراز
موسسه حسابرسی
گزارش

شرکت تضامنی محمد کریمیان و شرکاء

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۸	۷۲,۲۱۸,۵۸۹,۳۲۱	(۱۰,۴۶۷,۳۸۳,۵۲۴)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۱۱۷,۲۶۴,۴۶۸)	(۸,۳۱۶,۷۴۰,۳۵۲)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۶۹,۱۰۱,۳۲۴,۸۵۳	(۱۸,۷۸۴,۱۲۳,۸۷۶)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۱۵,۱۹۳,۶۸۶,۳۳۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود بانکی		۱۹,۷۸۹,۸۹۳,۶۷۴	۱۶,۰۰۰,۵۹۹,۹۸۴
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری		۴,۵۹۶,۲۰۷,۳۳۹	۱۵,۰۰۰,۵۹۹,۹۸۴
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۷۳,۶۹۷,۵۳۲,۱۹۲	(۳,۷۸۳,۵۲۳,۸۹۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت از اشخاص وابسته		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۵,۴۰۰
پرداخت به اشخاص وابسته		(۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۴۵,۴۴۴,۶۰۰)
خالص(کاهش) در موجودی نقد		(۱۴,۳۰۲,۴۶۷,۸۰۸)	(۲۳,۷۲۸,۹۶۸,۴۹۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۸,۴۰۲,۶۵۱,۵۷۵	۵۲,۱۳۱,۶۲۰,۰۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱۴,۱۰۰,۱۸۳,۷۶۷**	**۲۸,۴۰۲,۶۵۱,۵۷۵**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی محمد کریمیان و شرکاء
دارنده مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

آرین حساب همراز
موسسه حسابرسی
گزارش