**شرکت تضامنی صرافی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء**

**گزارش حسابرس مستقل**

**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی**

**دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳**

شرکت تضامنی صرافی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

| | یادداشت | سال۱۴۰۳ | دوره ۳ماه و۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | | ریال |
| درآمدهای عملیاتی | ۴ | ۸,۰۲۹,۹۰۰,۲۸۹,۵۰۰ | ۳۶۶,۴۱۵,۹۶۸,۲۱۰ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۵ | (۷,۹۶۲,۰۲۲,۸۷۴,۸۴۰) | (۳۶۲,۷۹۳,۶۹۰,۰۰۰) |
| سود ناخالص | | ۶۷,۸۷۷,۴۱۴,۶۶۰ | ۳,۶۲۲,۲۷۸,۲۱۰ |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی | ۶ | (۵۱,۰۸۵,۹۰۷,۸۱۴) | (۱۵,۳۶۲,۸۰۶,۴۳۷) |
| سایر درآمد ها و هزینه ها | ۷ | ۵۷۴,۲۱۰,۰۲۸ | ۱۳,۲۳۷,۰۰۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | | ۱۷,۳۶۵,۷۱۶,۸۷۴ | (۱۱,۷۲۷,۲۹۱,۲۲۷) |
| سایر درآمدهای غیرعملیاتی | ۸ | ۳,۲۱۸,۸۶۰,۰۵۶ | ۳۰۳,۹۱۵,۷۲۳ |
| سود(زیان) قبل از مالیات | | ۲۰,۵۸۴,۵۷۶,۹۳۰ | (۱۱,۴۲۳,۳۷۵,۵۰۴) |
| هزینه مالیات بر درآمد | | (۴,۳۴۱,۴۲۹,۲۱۹) | - |
| سود(زیان )خالص | | ۱۶,۲۴۳,۱۴۷,۷۱۱ | (۱۱,۴۲۳,۳۷۵,۵۰۴) |

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

صرافی ارمیا
شرکت تضامنی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء
شماره ثبت: ۶۲۲۲۱۶



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ادیب
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **داراییها** | | | |
| **دارایی های غیر جاری** | | | |
| دارایی های ثابت مشهود | ۹ | ۲۰۷,۶۱۹,۰۰۹,۳۹۰ | ۲۱۶,۷۶۲,۸۹۳,۴۳۲ |
| دارایی های نامشهود | ۱۰ | ۸۶۳,۸۲۱,۳۰۹ | ۱,۲۹۵,۷۳۱,۹۶۴ |
| جمع دارایی های غیر جاری | | ۲۰۸,۴۸۲,۸۳۰,۶۹۹ | ۲۱۸,۰۵۸,۶۲۵,۳۹۶ |
| **دارایی های جاری** | | | |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۱۱ | ۲۷۹,۹۹۸,۷۳۶,۰۷۹ | ۳۶,۱۶۷,۶۰۳,۳۹۵ |
| موجوی ارزی و مسکوکات | ۱۲ | ۱۵,۱۴۵,۴۴۷,۴۳۳ | ۹۰۸,۲۳۷,۰۰۰ |
| موجودی نقد | ۱۳ | ۲,۱۷۷,۸۹۵,۳۴۸ | ۴,۹۰۰,۸۲۸,۲۱۶ |
| جمع دارایی های جاری | | ۲۹۷,۳۲۲,۰۷۸,۸۶۰ | ۴۱,۹۷۶,۶۶۸,۶۱۱ |
| جمع دارایی ها | | ۵۰۵,۸۰۴,۹۰۹,۵۵۹ | ۲۶۰,۰۳۵,۲۹۴,۰۰۷ |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سرمایه | ۱۴ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود(زیان )انباشته | | ۴,۸۱۹,۷۷۲,۲۰۷ | (۱۱,۴۲۳,۳۷۵,۵۰۴) |
| جمع حقوق مالکانه | | ۲۵۴,۸۱۹,۷۷۲,۲۰۷ | ۲۳۸,۵۷۶,۶۲۴,۴۹۶ |
| **بدهی ها** | | | |
| **بدهی های جاری** | | | |
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۱۵ | ۲۴۶,۶۴۳,۷۰۸,۱۳۳ | ۲۱,۴۵۸,۶۶۹,۵۱۱ |
| مالیات پرداختنی | ۱۶ | ۴,۳۴۱,۴۲۹,۲۱۹ | - |
| جمع بدهی های جاری | | ۲۵۰,۹۸۵,۱۳۷,۳۵۲ | ۲۱,۴۵۸,۶۶۹,۵۱۱ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها | | ۵۰۵,۸۰۴,۹۰۹,۵۵۹ | ۲۶۰,۰۳۵,۲۹۴,۰۰۷ |

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



صرافی ارمیا
شرکت تضامنی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء
شماره ثبت ۶۲۲۳۱۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ادیب
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | دوره سه ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۲۹ اسفند۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:** | | | |
| نقد حاصل از( مصرف شده در) عملیات | ۱۷ | ۲۶۸,۱۷۱,۱۴۹,۸۲۱ | (۴۱,۴۰۱,۴۹۲,۵۰۷) |
| جریان خالص ورود( خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | ۲۶۸,۱۷۱,۱۴۹,۸۲۱ | (۴۱,۴۰۱,۴۹۲,۵۰۷) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :** | | | |
| پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | | (۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰) | (۲۱۸,۵۴۴,۵۳۵,۰۰۰) |
| پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | | - | (۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| دریافتهای ناشی از سود سپرده بانکی | | ۳,۲۱۸,۸۶۰,۰۵۶ | ۳۰۳,۹۱۵,۷۲۳ |
| جریان خالص ورود( خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | ۳,۰۵۴,۲۶۰,۰۵۶ | (۲۱۹,۶۰۵,۶۱۹,۲۷۷) |
| جریان خالص ورود( خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی | | ۲۷۱,۲۲۵,۴۰۹,۸۷۷ | (۲۶۱,۰۰۷,۱۱۱,۷۸۴) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :** | | | |
| واریز سرمایه | | - | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| برداشت شرکا | | (۳۴,۱۲۷,۱۲۶,۴۳۸) | ۱۵,۹۰۷,۹۴۰,۰۰۰ |
| تامین مالی توسط شرکا (عودت وجه) | | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | | (۳۴,۱۲۶,۱۲۶,۴۳۸) | ۲۶۵,۹۰۷,۹۴۰,۰۰۰ |
| خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد | | ۲۳۷,۰۹۹,۲۸۳,۴۳۹ | ۴,۹۰۰,۸۲۸,۲۱۶ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۴,۹۰۰,۸۲۸,۲۱۶ | - |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ۲۴۲,۰۰۰,۱۱۱,۶۵۵ | ۴,۹۰۰,۸۲۸,۲۱۶ |

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

صرافی ارمیا
شرکت تضامنی محمدرضا کلاتیانی و شرکاء
شماره ثبت: ۴۲۲۱۶
۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ادیب
گزارش حسابرسی