گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی مصطفی رنجبر و شرکاء

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی آن

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی مصطفی رنجبر و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۶۱۶,۳۸۳,۴۹۴,۵۰۰	۶۳۴,۰۰۳,۴۲۷,۳۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵۸۸,۴۸۲,۳۴۷,۳۲۲)	(۶۱۸,۶۲۰,۷۵۳,۷۴۵)
سود ناخالص		**۲۷,۹۰۱,۱۴۷,۱۷۸**	**۱۵,۳۸۲,۶۷۳,۵۹۹**
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۸,۶۰۹,۸۳۵,۸۳۱)	(۲۳,۶۶۷,۱۸۳,۱۰۳)
زیان عملیاتی		**(۷۰۸,۶۸۸,۶۵۳)**	**(۸,۲۸۴,۵۰۹,۵۰۴)**
هزینه های مالی	۸	-	(۱,۵۱۰,۸۲۷,۱۷۴)
سایر درآمد های غیرعملیاتی	۹	۵,۴۴۴,۵۵۶,۹۶۷	۱,۸۹۳,۳۱۸,۵۵۲
سود (زیان)قبل از مالیات		**۴,۷۳۵,۸۶۸,۳۱۴**	**(۷,۹۰۲,۰۱۸,۱۲۶)**
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸	(۱,۴۰۳,۱۸۰,۰۹۵)	(۹۵۱,۶۴۸,۸۴۳)
سود (زیان)خالص		**۳,۳۳۲,۶۸۸,۲۱۹**	**(۸,۸۵۳,۶۶۶,۹۶۹)**

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

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

شرکت تضامنی مصطفی رنجبر و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت ۵۱۲۲۲۰

۲

جامعه حسابرسی اصلاح گستران امین
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی مصطفی رنجبر و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱,۶۵۰,۸۴۵,۱۲۷	۲,۲۳۳,۴۱۱,۸۵۴
دارایی های نامشهود	۱۱	۲۸۵,۵۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۷۷,۷۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۳۰۸,۳۲۸,۵۴۵,۱۲۷**	**۲۸۹,۹۱۱,۱۱۱,۸۵۴**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۳	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۴	۴,۶۰۳,۶۱۹,۱۳۴	۶,۶۶۷,۵۸۴,۶۰۵
موجودی نقد	۱۵	۹۶,۹۵۶,۸۲۸,۳۴۹	۱۱۵,۸۶۳,۹۳۴,۵۳۸
جمع دارایی های جاری		**۱۰۲,۶۸۰,۴۴۷,۴۸۳**	**۱۲۲,۵۳۱,۵۱۹,۱۴۳**
جمع دارایی ها		**۴۱۱,۰۰۸,۹۹۲,۶۱۰**	**۴۱۲,۴۴۲,۶۳۰,۹۹۷**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۴۱۸,۶۱۰,۱۸۶,۵۲۵	۴۱۸,۶۱۰,۱۸۶,۵۲۵
زیان انباشته		(۱۳,۷۲۷,۳۸۹,۷۴۵)	(۱۷,۰۶۰,۰۷۷,۹۶۴)
جمع حقوق مالکانه		**۴۰۴,۸۸۲,۷۹۶,۷۸۰**	**۴۰۱,۵۵۰,۱۰۸,۵۶۱**
بدهی ها:			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷	۶,۱۲۶,۱۹۵,۸۳۰	۱۰,۸۹۲,۵۲۲,۴۳۶
مالیات پرداختنی	۱۸	-	-
جمع بدهی های جاری		**۶,۱۲۶,۱۹۵,۸۳۰**	**۱۰,۸۹۲,۵۲۲,۴۳۶**
جمع بدهی ها		**۶,۱۲۶,۱۹۵,۸۳۰**	**۱۰,۸۹۲,۵۲۲,۴۳۶**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۴۱۱,۰۰۸,۹۹۲,۶۱۰**	**۴۱۲,۴۴۲,۶۳۰,۹۹۷**

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

شرکت تضامنی مصطفی رنجبر و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت ۵۱۲۲۲۰

موسسه حسابرسی اصلاح گستران امین
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی مصطفی رنجبر 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 فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۱۹	(۲۱,۴۷۵,۹۰۰,۷۵۱)	۶۱,۷۴۱,۱۴۷,۲۱۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱,۴۰۳,۱۸۰,۰۹۵)	(۲۱,۹۳۸,۲۴۳,۸۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**(۲۲,۸۷۹,۰۸۰,۸۴۶)**	**۳۹,۸۰۲,۹۰۳,۳۵۱**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
وجه نقد پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت		-	(۱,۹۸۲,۰۹۰,۳۶۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۲,۸۰۷,۱۵۱,۹۱۶	۱,۶۱۶,۱۴۶,۱۵۲
جریان خالص ورود(خروج)نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**۲,۸۰۷,۱۵۱,۹۱۶**	**(۳۶۵,۹۴۴,۲۰۸)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات		-	(۲,۹۱۶,۹۰۳,۱۴۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات		-	(۱,۵۱۰,۸۲۷,۱۷۴)
دریافت نقدی از شرکا		۱,۱۶۴,۸۲۲,۷۴۱	۸۹۶,۴۱۰,۰۷۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**۱,۱۶۴,۸۲۲,۷۴۱**	**(۳,۵۳۱,۳۲۰,۲۴۳)**
خالص افزایش (کاهش)در موجودی نقد		(۱۸,۹۰۷,۱۰۶,۱۸۹)	۳۵,۹۰۵,۶۳۸,۹۰۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۱۵,۸۶۳,۹۳۴,۵۳۸	۷۹,۹۵۸,۲۹۵,۶۳۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۹۶,۹۵۶,۸۲۸,۳۴۹**	**۱۱۵,۸۶۳,۹۳۴,۵۳۸**
معاملات غیر نقدی	۲۰	۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی مصطفی رنجبر و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
شماره ثبت ۵۱۲۲۲۰

جامعه حسابرسی اصلاح پذیران ایران
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل