گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی پناهنده و شریک

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی پناهنده و شریک

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۵۹۹,۴۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	-	(۵۹۴,۸۷۱)
سود ناخالص		-	۴,۵۶۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۲,۵۴۴)	(۱۲,۹۷۳)
سود عملیاتی		(۲۲,۵۴۴)	(۸,۴۰۸)
هزینه مالی		-	(۲۰,۲۰۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۶۰,۸۷۴	۶۵,۴۱۹
سود (زیان) قبل از مالیات		۳۸,۳۳۰	۳۶,۸۰۹
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹-۲	(۳,۷۷۳)	-
سود خالص		**۳۴,۵۵۷**	**۳۶,۸۰۹**

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فراگیر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

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

شرکت تضامنی صرافی پناهنده و شریک
شماره ثبت: ۵۱۱۲۶۵

۰۲۱-۶۶۷۵۱۹۹۵ - ۰۲۱-۶۶۷۵۱۹۹۶
۰۲۱-۶۶۷۴۵۲۷۹
تهران – خیابان جمهوری اسلامی نرسیده به چهارراه استانبول پلاک ۴۱۴ پاساژ گلشن طبقه اول واحد ۵۰

Panahandeh
Exchange Co.
511265

شرکت تضامنی پناهنده و شریک

شماره ثبت : ۵۱۱۲۶۵

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فرانگر حساب خرد (حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تضامنی صرافی پناهنده و شریک

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های نامشهود	۹	۲۷۰,۲۰۶	۲۴۸,۱۸۸
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۳۹,۷۸۹	۳۹,۷۸۹
سایر داراییها	۱۱	۷,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۳۱۷,۴۹۵**	**۴۹۷,۹۷۷**
دارایی های جاری			
موجودی ارزی	۱۲	۱,۵۹۷	۱,۵۹۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۱۱۹	۷۳
موجودی نقد	۱۴	۲۲۵,۵۰۷	۱۴۰,۲۴۱
جمع دارایی های جاری		**۲۲۷,۲۲۳**	**۱۴۱,۹۱۱**
جمع دارایی ها		**۵۴۴,۷۱۸**	**۶۳۹,۸۸۸**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
زیان انباشته		۷۴,۲۶۱	۳۹,۷۰۴
جمع حقوق مالکانه		**۳۲۴,۲۶۱**	**۲۸۹,۷۰۴**
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۲۳۲	۲۳۲
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۷	۱۳,۱۴۷	۶۰,۶۴۴
جمع بدهی های غیرجاری		**۱۳,۳۷۹**	**۶۰,۸۷۶**
بدهی های جاری			
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱۷	۵۴,۰۰۶	۵۶,۰۱۴
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸	۱۵۳,۰۷۲	۲۳۳,۲۹۴
مالیات پرداختنی	۱۹	-	-
جمع بدهی های جاری		**۲۰۷,۰۷۸**	**۲۸۹,۳۰۸**
جمع بدهی ها		**۲۲۰,۴۵۷**	**۳۵۰,۱۸۴**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۵۴۴,۷۱۸**	**۶۳۹,۸۸۸**

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

شرکت تضامنی صرافی پناهنده و شریک
شماره ثبت ۵۱۱۲۶۵

۰۲۱-۶۶۷۵۱۹۹۵ - ۳۲۱-۶۶۷۵۱۹۹۶

۰۲۱-۶۶۷۴۵۲۷۹

تهران – خیابان جمهوری اسلامی نرسیده به چهارراه استانبول پلاک ۴۱۴ پاساژ گلشن طبقه اول واحد ۵۰

شرکت تضامنی صرافی پناهنده و شریک

صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
ان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
حاصل از عملیات	۲۰	(۱۸,۷۷۵)	۹۳,۹۱۴
ت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۷۷۳)	(۲,۶۲۲)
ن خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۲,۵۴۸)	۹۱,۲۹۲
ان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداختی جهت تحصیل داراییهای ثابت مشهود		-	(۴۰,۰۰۰)
پرداختی جهت تحصیل داراییهای نامشهود		-	(۱۲۳)
دریافتی از حاصل از فروش سایر داراییها		۲۰۲,۵۰۰	-
پرداختی جهت تحصیل سایر داراییها		-	(۱۳۰,۰۰۰)
ت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۶۰,۸۷۴	۶۵,۲۸۲
ن خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۶۳,۳۷۴	(۱۰۴,۸۴۱)
ن خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲۴۰,۸۲۷	(۱۳,۵۴۹)
ان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
حاصل از سرمایه		-	۲۱۰,۰۰۰
داخت تسهیلات مالی		(۴۹,۵۰۵)	(۵۱,۳۴۲)
تسهیلات مالی		(۲۲,۰۱۸)	(۲۰,۲۰۲)
ن تامین مالی از شرکا		(۸۴,۰۳۸)	(۴۵,۹۶۶)
ن خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۵۵,۵۶۱)	۹۲,۴۹۰
ن افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۸۵,۲۶۶	۷۸,۹۴۱
موجودی نقد در ابتدای دوره/ سال		۱۴۰,۲۴۱	۶۱,۳۰۰
موجودی نقد در پایان سال		۲۲۵,۵۰۷	۱۴۰,۲۴۱

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

شرکت تضامنی صرافی پناهنده و شریک
شماره ثبت: ۵۱۱۲۶۵

۰۲۱-۶۶۷۵۱۹۹۵ - ۰۲۱-۶۶۷۵۱۹۹۶
۰۲۱-۶۶۷۴۵۲۷۹
تهران – خیابان جمهوری اسلامی نرسیده به چهارراه استانبول پلاک ۴۱۴ پاساژ گلشن طبقه اول واحد ۵۰