صرافی روشن میروزیری و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

صرافی روشن میروزیری و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۴	۹,۴۵۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۹,۸۰۰,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۶,۵۹۳,۴۳۵,۱۰۰)	(۶,۲۷۰,۲۵۰,۰۰۰)
سود ناخالص		۲,۸۵۷,۴۰۴,۹۰۰	۷,۲۴۹,۵۵۰,۰۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶	(۴,۱۹۴,۱۶۳,۵۳۳)	(۴,۶۵۸,۹۶۷,۴۸۳)
سود (زیان)عملیاتی		(۱,۳۳۶,۷۵۸,۶۳۳)	۲,۵۹۰,۵۸۲,۵۱۷
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۷	۲۳۵,۸۹۸,۶۳۱	۲,۴۳۴,۸۶۷,۵۷۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۱,۱۰۰,۸۶۰,۰۰۲)	۵,۰۲۵,۴۵۰,۰۹۶
هزینه مالیات بر درآمد		-	(۶۴۷,۶۴۵,۶۲۹)
سود(زیان)خالص		(۱,۱۰۰,۸۶۰,۰۰۲)	۴,۳۷۷,۸۰۴,۴۶۷

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به (زیان) خالص سال است، صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

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

شرکت تضامنی روشن میروزیری و شرکاء
صرافی شریفی
ثبت ۶۸۱۵
تلفن: ۳۲۲۲۳۵۰۲ - ۰۳۴

ابنگار حساب آریا
گزارش

صرافی روشن میروزیری و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدیدارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۸	۱۱۹,۴۷۵,۶۷۰,۲۱۷	۱۱۹,۹۲۴,۸۰۴,۲۶۰
دارایی های نامشهود	۹	۴,۰۲۷,۰۰۰	۵,۹۴۴,۴۰۰
سایر دارایی ها	۱۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۲۶,۶۲۹,۶۹۷,۲۱۷	۱۲۰,۴۸۰,۷۴۸,۶۶۰
دارایی های جاری			
موجودی های ارزی	۱۱	۶,۱۵۳,۹۱۴,۹۰۰	۱۲,۷۴۷,۳۵۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۲	۶۸۴,۶۷۰,۸۱۴	۳,۳۲۷,۵۲۷,۵۰۷
جمع دارایی های جاری		۶,۸۳۸,۵۸۵,۷۱۴	۱۶,۰۷۴,۸۷۷,۵۰۷
جمع دارایی ها		۱۳۳,۴۶۸,۲۸۲,۹۳۱	۱۳۶,۵۵۵,۶۲۶,۱۶۷
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۳	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۳۳۳,۸۱۷,۹۷۶	۱,۴۳۴,۶۷۷,۹۷۸
جمع حقوق مالکانه		۱۳۰,۳۳۳,۸۱۷,۹۷۶	۱۳۱,۴۳۴,۶۷۷,۹۷۸
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۴	۳,۱۳۴,۴۶۴,۹۵۵	۲,۸۴۳,۴۹۲,۶۴۹
مالیات پرداختنی		-	۲,۲۷۷,۴۵۵,۵۴۰
جمع بدهی ها		۳,۱۳۴,۴۶۴,۹۵۵	۵,۱۲۰,۹۴۸,۱۸۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۳۳,۴۶۸,۲۸۲,۹۳۱	۱۳۶,۵۵۵,۶۲۶,۱۶۷

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

شرکت تضامنی روشن میروزیری و شرکاء
صرافی شریفی
ثبت ۶۸۱۵
تلفن: ۳۲۲۲۳۵۰۲ - ۰۳۴

ابتکار حساب آریا
گزارش

صرافی روشن میروزیری و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۶	۶,۰۹۰,۲۲۰,۲۱۶	۱۰,۴۲۹,۵۲۷,۱۷۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۲۷۷,۴۵۵,۵۴۰)	(۳,۹۶۴,۵۷۵,۴۵۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۳,۸۱۲,۷۶۴,۶۷۶	۶,۴۶۴,۹۵۱,۷۱۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۱۱۹,۹۲۴,۸۰۴,۲۶۰)
پرداختهای نقدی بابت ضمانت نامه بانکی		(۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۲۳۵,۸۹۸,۶۳۱	۲,۴۳۴,۸۶۷,۵۷۹
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۶,۳۶۴,۱۰۱,۳۶۹)	(۱۱۷,۵۳۹,۹۳۶,۶۸۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی بابت تامین مالی از سهامداران		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی به سهامداران		(۲,۵۹۱,۵۲۰,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۹۱,۵۲۰,۰۰۰)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص(کاهش) در موجودی نقد		(۲,۶۴۲,۸۵۶,۶۹۳)	(۱,۰۷۴,۹۸۴,۹۶۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳,۳۲۷,۵۲۷,۵۰۷	۴,۴۰۲,۵۱۲,۴۶۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۶۸۴,۶۷۰,۸۱۴	۳,۳۲۷,۵۲۷,۵۰۷

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

شرکت تضامنی روشن میروزیری و شرکاء
صرافی شریفی
ثبت ۶۸۱۵
تلفن: ۳۲۲۲۳۵۰۲-۰۳۴

ابتکار حساب آریا
گزارش