موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
مهرگان تراز و همکاران
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابداری ایران

۳۰۷

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی صادق النجاۀ و شرکاء

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

mehregantaraz@gmail.com
www.mehregantaraz.ir
آدرس: مشهد، بلوار فرامرز عباسی، نبش فرامرز عباسی ۲۵ پلاک ۱ طبقه سوم واحد ۵ - کدپستی ۹۱۹۷۹۵۶۵۴۴
تلفن: ۳۶۰۴۲۱۵۰ - ۳۶۰۴۹۳۸۴ - ۰۵۱ شماره ثبت: ۲۸۶۰ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۵۳۳۹۲۹ شماره اقتصادی: ۴۱۱۴۱۱۸۵۴۴۸۴

شرکت تضامنی صرافی صادق النجاة و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۵,۲۵۴,۲۰۱,۱۶۶,۹۷۲	۱۱,۱۷۵,۸۶۷,۸۰۳,۵۰۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵,۲۵۲,۲۵۲,۰۸۰,۰۳۵)	(۱۱,۰۹۵,۱۲۱,۴۴۵,۲۵۳)
سود ناخالص		**۱,۹۴۹,۰۸۶,۹۳۷**	**۸۰,۷۴۶,۳۵۸,۲۵۰**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۹,۷۰۳,۵۷۱,۳۵۱)	(۱۴,۴۱۶,۳۷۵,۲۲۶)
سایر درآمدها	۸	۰	۴۰,۸۳۰,۳۱۲,۶۱۵
سایر هزینه ها	۹	(۳۸,۰۶۳,۱۰۴,۴۹۶)	۰
سود (زیان) عملیاتی		**(۵۵,۸۱۷,۵۸۸,۹۱۰)**	**۱۰۷,۱۶۰,۲۹۵,۶۳۹**
هزینه های مالی	۱۰	(۲۰۶,۶۰۶,۸۵۰)	(۳,۱۶۰,۵۵۲,۴۴۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۱,۲۶۷,۲۰۶,۱۷۵	۱,۴۰۶,۱۴۰,۳۴۲
سود (زیان) قبل از مالیات		**(۵۴,۷۵۶,۹۸۹,۵۸۵)**	**۱۰۵,۴۰۵,۸۸۳,۵۳۹**
هزینه مالیات بر درآمد		۰	(۲۶,۶۹۱,۹۵۱,۳۲۹)
سود (زیان) خالص		**(۵۴,۷۵۶,۹۸۹,۵۸۵)**	**۷۸,۷۱۳,۹۳۲,۲۱۰**

از آنجاییکه اقلام تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) دوره جاری است، صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت تضامنی صادق النجاه و شرکاء
صرافی صادق النجاه
ثبت ۴۴۰۵۵
با مجوز رسمی از بانک مرکزی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
مهرگان تراز و همکاران
گزارش

شرکت تضامنی صرافی صادق النجاة و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی ها				
دارائیهای غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۲۷,۴۶۴,۱۳۷,۹۳۱	۲۸,۳۱۶,۴۷۳,۱۹۳	۲۸,۲۵۸,۴۰۸,۴۵۵
دارایی های نامشهود	۱۳	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر دارایی ها	۱۴	۰	۱۸,۳۸۴,۸۲۸,۰۰۰	۱۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۲۷,۴۶۴,۱۳۷,۹۳۱**	**۴۶,۷۴۱,۳۰۱,۱۹۳**	**۳۹,۳۸۸,۴۰۸,۴۵۵**
دارایی های جاری				
موجودی ارز و مسکوکات	۱۵	۲۲۳,۸۸۳,۲۳۲,۷۱۴	۳۰۰,۳۳۷,۸۹۷,۱۷۳	۵۰,۸۳۹,۱۳۵,۵۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۶	۷۵۷,۶۵۴,۵۲۸	۷۶۰,۲۹۹,۹۵۸	۶۷۳,۴۱۳,۸۸۹
موجودی نقد	۱۷	۵۹,۵۷۹,۲۸۱,۳۶۷	۶۴,۵۰۷,۸۹۱,۷۱۲	۳۰۸,۴۰۵,۹۲۸,۳۲۳
جمع دارایی های جاری		**۲۸۴,۲۲۰,۱۶۸,۶۰۹**	**۳۶۵,۶۰۶,۰۸۸,۸۴۳**	**۳۵۹,۹۱۸,۴۷۷,۷۱۲**
جمع دارایی ها		**۳۱۱,۶۸۴,۳۰۶,۵۴۰**	**۴۱۲,۳۴۷,۳۹۰,۰۳۶**	**۳۹۹,۳۰۶,۸۸۶,۱۶۷**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۱۰,۶۱۹,۸۷۳,۷۵۲	۱۰,۶۱۹,۸۷۳,۷۵۲	۶,۴۰۳,۶۳۸,۴۱۰
سود انباشته		۴۷,۵۸۲,۸۶۴,۵۰۳	۱۰۲,۳۳۹,۸۵۴,۰۸۸	۲۷,۸۴۲,۱۵۷,۲۲۰
جمع حقوق مالکانه		**۳۰۸,۲۰۲,۷۳۸,۲۵۵**	**۳۶۲,۹۵۹,۷۲۷,۸۴۰**	**۲۸۴,۲۴۵,۷۹۵,۶۳۰**
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۲,۰۶۳,۶۵۳,۹۵۰	۱,۳۴۳,۶۵۳,۹۵۰	۸۹۳,۶۵۳,۹۵۰
جمع بدهی های غیر جاری		**۲,۰۶۳,۶۵۳,۹۵۰**	**۱,۳۴۳,۶۵۳,۹۵۰**	**۸۹۳,۶۵۳,۹۵۰**
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۱	۱,۴۱۷,۹۱۴,۳۳۵	۹,۳۸۸,۳۲۴,۷۹۳	۷۴,۹۸۷,۹۶۳,۶۹۷
مالیات پرداختنی	۲۲	۰	۳۷,۰۱۱,۶۷۲,۳۰۳	۲۸,۱۶۹,۶۰۲,۰۸۲
تسهیلات مالی	۲۳	۰	۱,۶۴۴,۰۱۱,۱۵۰	۱۱,۰۰۹,۸۷۰,۸۰۸
جمع بدهی های جاری		**۱,۴۱۷,۹۱۴,۳۳۵**	**۴۸,۰۴۴,۰۰۸,۲۴۶**	**۱۱۴,۱۶۷,۴۳۶,۵۸۷**
جمع بدهی ها		**۳,۴۸۱,۵۶۸,۲۸۵**	**۴۹,۳۸۷,۶۶۲,۱۹۶**	**۱۱۵,۰۶۱,۰۹۰,۵۳۷**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۳۱۱,۶۸۴,۳۰۶,۵۴۰**	**۴۱۲,۳۴۷,۳۹۰,۰۳۶**	**۳۹۹,۳۰۶,۸۸۶,۱۶۷**

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

شرکت تضامنی صادق النجاه و شرکاء
صرافی صادق النجاه
ثبت ۲۴۰۵۵
دارای مجوز رسمی از بانک مرکزی

پویسه حسابرسی و خدمات مدیریت
مهرگان تراز و همکاران
گزارش

شرکت تضامنی صرافی صادق النجاة و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۵	۳۲,۶۶۶,۴۷۳,۷۸۳	(۲۱۵,۱۲۹,۰۷۱,۴۵۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳۷,۰۱۱,۶۷۲,۳۰۳)	(۱۸,۸۲۲,۲۴۲,۹۳۲)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۴,۳۴۵,۱۹۸,۵۲۰)	(۲۳۳,۹۵۱,۳۱۴,۳۸۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۹۱۰,۴۰۰,۰۰۰)
دریافت نقدی بابت سود سپرده بانکی		۱,۲۶۷,۲۰۶,۱۷۵	۱,۴۰۶,۱۴۰,۳۴۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱,۲۶۷,۲۰۶,۱۷۵	۴۹۵,۷۴۰,۳۴۲
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳,۰۷۷,۹۹۲,۳۴۵)	(۲۳۳,۴۵۵,۵۷۴,۰۴۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:			
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات		(۱,۶۴۴,۰۱۱,۱۵۰)	(۹,۴۰۵,۸۵۹,۶۵۸)
پرداخت های نقدی بابت بهره تسهیلات		(۲۰۶,۶۰۶,۸۵۰)	(۱,۰۳۶,۶۰۲,۹۱۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱,۸۵۰,۶۱۸,۰۰۰)	(۱۰,۴۴۲,۴۶۲,۵۷۱)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۴,۹۲۸,۶۱۰,۳۴۵)	(۲۴۳,۸۹۸,۰۳۶,۶۱۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶۴,۵۰۷,۸۹۱,۷۱۲	۳۰۸,۴۰۵,۹۲۸,۳۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۵۹,۵۷۹,۲۸۱,۳۶۷	۶۴,۵۰۷,۸۹۱,۷۱۲

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

شرکت تضامنی صادق النجاه و شرکاء
صرافی صادق النجاه
۴۳۰۵۵
با مجوز رسمی از بانک مرکزی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مهرگان تراز و همکاران
گزارش