گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی سعید خوش افکار و شرکاء

بانضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی سعید خوش افکار و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۱,۷۳۱,۲۹۴,۲۰۷,۱۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۱,۷۲۱,۲۸۳,۰۵۳,۶۲۴)
سود ناخالص		۰	۱۰,۰۱۱,۱۵۳,۴۷۶
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۶,۵۲۶,۸۳۱,۹۳۰)	(۱۳,۶۳۰,۸۲۱,۵۴۰)
زیان عملیاتی		(۱۶,۵۲۶,۸۳۱,۹۳۰)	(۳,۶۱۹,۶۶۸,۰۶۴)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۶		
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری		۰	۰
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل		۰	(۲۳,۱۸۴,۳۸۶,۴۷۸)
زیان خالص		(۱۶,۵۲۶,۸۳۱,۹۳۰)	(۲۶,۸۰۴,۰۵۴,۵۴۲)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت تضامنی سعید خوش افکار و شرکاء صرافی تشریفات Tashrifat Exchange شماره ثبت: ۱۶۰۲۳ TASHRIFAT ۰۲۵-۳۶۵۰۱۴۸۵-۸

شرکت تضامنی صرافی سعید خوش افکار و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۸	۷۷۰،۸۶۴،۵۶۷	۷۷۰،۸۶۴،۵۶۷	۷۷۰،۸۶۴،۵۶۷
سایر دارایی ها	۹	۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۷۷۰،۸۶۴،۵۶۷**	**۱،۷۷۰،۸۶۴،۵۶۷**	**۱،۷۷۰،۸۶۴،۵۶۷**
دارایی های جاری				
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۰	۱۱۲،۰۸۹،۳۴۰	۱۱۲،۰۸۹،۳۴۰	۱۱۱،۱۶۳،۹۶۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۱	۵۴،۷۲۶،۹۰۱،۶۲۳	۱۲۸،۳۷۵،۷۷۹،۴۴۶	۲،۸۹۹،۷۴۶،۹۱۰
موجودی نقد	۱۲	۲۴۷،۳۱۷،۱۱۱،۴۶۲	۱۹۴،۴۵۲،۴۲۰،۵۴۷	۲۷۶،۲۳۴،۱۶۵،۹۴۸
جمع دارایی های جاری		**۳۰۲،۱۵۶،۱۰۲،۴۲۵**	**۳۲۲،۹۴۰،۲۸۹،۳۳۳**	**۲۷۹،۲۴۵،۰۷۶،۸۲۲**
جمع دارایی ها		**۳۰۲،۹۲۶،۹۶۶،۹۹۲**	**۳۲۴،۷۱۱،۱۵۳،۹۰۰**	**۲۸۱،۰۱۵،۹۴۱،۳۸۹**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۳	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۵۰،۹۱۵،۵۲۱،۶۸۸	۶۷،۴۴۲،۳۵۳،۶۱۸	۸۷،۰۴۶،۴۰۸،۱۶۰
جمع حقوق مالکانه		**۳۰۰،۹۱۵،۵۲۱،۶۸۸**	**۳۱۷،۴۴۲،۳۵۳،۶۱۸**	**۱۰۷،۰۴۶،۴۰۸،۱۶۰**
بدهی ها				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۲۸۶،۶۴۷،۳۶۰	۰	۰
جمع بدهی های غیر جاری		**۲۸۶،۶۴۷،۳۶۰**	**۰**	**۰**
جمع بدهی های غیر جاری				
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۵	۱،۷۲۴،۷۹۷،۹۴۴	۶۸،۸۰۰،۲۸۲	۱۶۶،۷۶۹،۵۳۳،۲۲۹
مالیات پرداختنی	۱۶	۰	۷،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۷،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع بدهی های جاری		**۱،۷۲۴،۷۹۷،۹۴۴**	**۷،۲۶۸،۸۰۰،۲۸۲**	**۱۷۳،۹۶۹،۵۳۳،۲۲۹**
جمع بدهی ها		**۲،۰۱۱،۴۴۵،۳۰۴**	**۷،۲۶۸،۸۰۰،۲۸۲**	**۱۷۳،۹۶۹،۵۳۳،۲۲۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۳۰۲،۹۲۶،۹۶۶،۹۹۲**	**۳۲۴،۷۱۱،۱۵۳،۹۰۰**	**۲۸۱،۰۱۵،۹۴۱،۳۸۹**
ضمانتنامه های بانکی		**۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰**

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

شرکت تضامنی
سعید خوش افکار و شرکاء
صرافی تشریفات
Tashrifat Exchange
شماره ثبت: ۱۶۰۲۳
TASHRIFAT ۰۲۵-۳۶۵۰۱۴۸۵-۸

شرکت تضامنی صرافی سعید خوش افکار 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 فعالیت های عملیاتی			
نقد مصرف شده در عملیات	۱۸	(۱۳،۵۸۴،۱۸۶،۹۰۸)	(۵۴،۳۳۶،۲۵۳،۰۲۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۷،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۱۵،۹۸۴،۳۸۶،۴۷۸)
جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۰،۷۸۴،۱۸۶،۹۰۸)	(۷۰،۳۲۰،۶۳۹،۵۰۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۰	۰
جریان خالص(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۰،۷۸۴،۱۸۶،۹۰۸)	(۷۰،۳۲۰،۶۳۹،۵۰۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های ناشی از سرمایه اولیه		۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی از شرکا		۷۹,۶۸۲,۶۰۵,۵۸۵	۹۴,۸۳۸,۸۹۴,۰۹۹
پرداخت های نقدی به شرکا		(۶،۰۳۳،۷۲۷،۷۶۲)	(۳۳۶،۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
جریان خالص نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۷۳,۶۴۸,۸۷۷,۸۲۳	(۱۱،۴۶۱،۱۰۵،۹۰۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۵۲,۸۶۴,۶۹۰,۹۱۵	(۸۱،۷۸۱،۷۴۵،۴۰۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۹۴,۴۵۲,۴۲۰,۵۴۷	۲۷۶,۲۳۴,۱۶۵,۹۴۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۴۷,۳۱۷,۱۱۱,۴۶۲**	**۱۹۴,۴۵۲,۴۲۰,۵۴۷**

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

شرکت تضامنی
سعید خوش افکار و شرکاء
صرافی تشریفات
Tashrifat Exchange
شماره ثبت: ۱۶۰۲۳
TASHRIFAT ۰۲۵-۳۶۵۰۱۴۸۵-۸

موسسه حسابرسی صدر
گزارش