گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی سپیده یزدی و شرکا

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اعتماد حساب پویا

(حسابداران رسمی) شماره ثبت ۷۱۵۴

- عضو جامعه حسابداران رسمی ایران (IACPA)
- کارشناسان رسمی دادگستری در امور حسابداری و حسابرسی
- اعضای انجمن حسابداران خبره ایران
- اعضای انجمن حسابداری ایران (عضوپیوسته)
- اعضای انجمن حسابرسان داخلی ایران
- اعضای هیات علمی و مدرسین دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی

آدرس : مشهد ، بلوار فردوسی ، خیابان شهید فرامرز عباسی ، شهیدفرامرزعباسی ۱۳ ، پلاک ۱۶ ، طبقه همکف

۰۵۱۳۶۰۹۶۸۳۷و ۰۵۱۳۶۰۹۹۸۴۵ کد پستی :۹۱۹۷۹۶۴۶۶۴ 09158001711 email: etemadpoya@gmail.com

شرکت تضامنی صرافی سپیده یزدی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۷۶۷،۰۰۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۷۶۲،۲۶۰)	۰
سود ناخالص		۴،۷۴۰	۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۶،۳۲۲)	(۳،۳۶۶)
(زیان) عملیاتی		(۱،۵۸۲)	(۳،۳۶۶)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۱۲،۴۷۳	۴،۸۱۵
سود قبل از مالیات		۱۰،۸۹۱	۱،۴۴۹
مالیات بر درآمد	۱۹	۰	۰
سود خالص		۱۰،۸۹۱	۱،۴۴۹

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا سلیمانی	رییس هیات مدیره	
سپیده یزدی	مدیر عامل ونایب رییس هیات مدیره	

YAZDI EXCHANGE
شرکت تضامنی صرافی سپیده یزدی و شرکا
شماره ثبت ۶۱۱۲۵

اعتماد و حساب پویا
گزارش حسابرسی

شرکت تضامنی صرافی سپیده یزدی و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیرجاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲۰۵،۳۴۵	۱۹۸،۵۵۷
دارایی های نامشهود	۱۰	۶۰	۶۰
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱	۴۷،۶۰۰	۴۰،۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۱۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۶۳،۰۰۵	۲۴۸،۶۱۷
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۳	۴۲۱	۴۷۴
سایر دریافتنی ها	۱۴	۲۴۴	۱۱
موجودی نقد	۱۵	۱،۱۱۹	۵،۷۳۶
جمع دارایی های جاری		۱،۷۸۳	۶،۲۲۱
جمع دارایی ها		۲۶۴،۷۸۹	۲۵۴،۸۳۸
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۲۵۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰
سود انباشته		۱۲،۳۴۰	۱،۴۴۹
جمع حقوق مالکانه		۲۶۲،۳۴۰	۲۵۱،۴۴۹
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۵۹	۰
جمع بدهی های غیر جاری		۵۹	۰
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۲،۳۸۹	۳،۳۸۹
مالیات پرداختنی	۱۹	۰	۰
جمع بدهی های جاری		۲،۳۸۹	۳،۳۸۹
جمع بدهی ها		۲،۴۴۸	۳،۳۸۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۶۴،۷۸۹	۲۵۴،۸۳۸
ضمانتنامه های بانکی		۱۲۵،۰۰۰	۱۲۵،۰۰۰

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

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا سلیمانی	مدیر عامل ونایب رییس هیات مدیره	

شرکت تضامنی صرافی سپیده یزدی و شرکا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد مصرف شده در عملیات	۲۰	۳۸۹	(۱۳،۸۵۱)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۳۸۹	(۱۳،۸۵۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۸،۸۲۱)	(۱۹۸،۵۵۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود		۰	(۶۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت		(۷،۶۰۰)	(۴۰،۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۲،۴۷۳	۴،۸۱۵
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۳،۹۴۸)	(۲۳۳،۸۰۲)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳،۵۵۸)	(۲۴۷،۶۵۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت نقدی حاصل از سرمایه اولیه		۰	۲۵۰،۰۰۰
خالص دریافت(پرداخت) نقدی از شرکا		(۱،۰۵۸)	۳،۳۸۹
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱،۰۵۸)	۲۵۳،۳۸۹
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		(۴،۶۱۷)	۵،۷۳۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵،۷۳۶	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱،۱۱۹	۵،۷۳۶

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

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	سمت	امضا
زهرا سلیمانی	رییس هیات مدیره	
سپیده یزدی	مدیر عامل ونایب رییس هیات مدیره	