گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی سینا پشت کوهی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی سینا پشت کوهی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۷۱,۲۸۲,۷۳۰,۶۹۹)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۱)
سود ناخالص		(۷۱,۲۸۲,۷۳۰,۶۹۹)	۹۸,۹۹۹,۹۹۹
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۳,۵۷۵,۱۶۵,۷۷۶)	(۸,۳۶۰,۶۱۵,۳۲۸)
سایر درآمدها	۸	۲۸,۰۴۲,۸۰۳,۸۴۳	۳,۳۷۸,۴۳۸,۷۲۰
سود (زیان) عملیاتی		(۶۶,۸۱۵,۰۹۲,۶۳۲)	(۴,۸۸۳,۱۷۶,۶۰۹)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۲۵۰,۶۶۵,۶۰۸	۲۶۸,۱۹۴,۲۶۰
سود (زیان) در حال تداوم قبل از مالیات		(۶۶,۵۶۴,۴۲۷,۰۲۴)	(۴,۶۱۴,۹۸۲,۳۴۹)
هزینه مالیات	۲۰	(۸۹۳,۵۲۷,۶۱۴)	(۴۹۸,۷۱۰,۱۶۱)
سود (زیان) خالص		(۶۷,۴۵۷,۹۵۴,۶۳۸)	(۵,۱۱۳,۶۹۲,۵۱۰)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی
صرافی سینا پشت کوهی و شرکاء
شماره ثبت : ۵۳۵۸۰۴

شرکت تضامنی صرافی سینا پشت کوهی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۲۶۰,۴۰۸,۵۵۶,۰۹۷	۲۷۹,۸۳۴,۲۶۵,۷۱۶
دارایی های نامشهود	۱۱	۴۸,۶۱۰,۹۷۱	۹۶,۰۱۰,۴۱۶
سایر دارایی ها	۱۲	۸,۱۰۳,۶۳۶,۳۵۳	۸,۱۰۰,۹۴۳,۶۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۶۸,۵۶۰,۸۰۳,۴۲۱	۲۸۸,۰۳۱,۲۱۹,۷۳۲
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۳	۹۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰
سایر دریافتنی ها	۱۴	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۳۳۳,۹۱۳
موجودی ارز و مسکوکات	۱۵	۱۱,۰۴۱,۶۲۹,۵۷۵	۵۴,۲۸۱,۵۵۶,۴۳۱
موجودی نقد	۱۶	۹۷۲,۲۴۷,۵۷۷	۲,۳۱۴,۶۱۲,۱۱۱
جمع دارایی های جاری		۱۳,۰۵۰,۰۷۷,۱۵۲	۵۷,۶۰۰,۵۰۲,۴۵۵
جمع دارایی ها		۲۸۱,۶۱۰,۸۸۰,۵۷۳	۳۴۵,۶۳۱,۷۲۲,۱۸۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۶۷,۸۶۳,۷۵۱,۲۳۳)	(۴۰۵,۷۹۶,۵۹۵)
جمع حقوق مالکانه		۲۰۲,۱۳۶,۲۴۸,۷۶۷	۲۶۹,۵۹۴,۲۰۳,۴۰۵
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۹	۷۸,۵۸۱,۱۰۴,۱۹۲	۷۵,۵۳۸,۸۰۸,۶۲۱
مالیات پرداختنی	۲۰	۸۹۳,۵۲۷,۶۱۴	۴۹۸,۷۱۰,۱۶۱
جمع بدهی های جاری		۷۹,۴۷۴,۶۳۱,۸۰۶	۷۶,۰۳۷,۵۱۸,۷۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۸۱,۶۱۰,۸۸۰,۵۷۳	۳۴۵,۶۳۱,۷۲۲,۱۸۷
ضمانت نامه های بانکی		۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی
صرافی سینا پشت کوهی و شرکاء
شماره ثبت : ۵۳۵۸۰۴

شرکت تضامنی صرافی سینا پشت کوهی 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 فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از (صرف شده در) عملیات	۲۲	(۱,۰۹۴,۳۱۹,۱۱۱)	۲۲۰,۳۳۷,۹۱۶,۹۴۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		(۴۹۸,۷۱۰,۱۶۱)	(۲,۵۰۲,۶۶۹,۷۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱,۵۹۳,۰۲۹,۲۷۲)	۲۱۷,۸۳۵,۲۴۷,۱۵۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های مشهود		-	(۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۱۳۴,۶۱۵,۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۵۰,۶۶۴,۷۳۸	۲۶۸,۱۹۴,۲۶۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۵۰,۶۶۴,۷۳۸	(۲۲۵,۳۶۶,۴۲۰,۷۴۰)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۱,۳۴۲,۳۶۴,۵۳۴)	(۷,۵۳۱,۱۷۳,۵۸۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲,۳۱۴,۶۱۲,۱۱۱	۹,۸۴۵,۷۸۵,۶۹۲
مانده موجودی نقد در پایان سال		۹۷۲,۲۴۷,۵۷۷	۲,۳۱۴,۶۱۲,۱۱۱
معاملات غیر نقدی	۲۳	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا روش امین

شرکت تضامنی
صرافی سینا پشت کوهی و شرکاء
شماره ثبت : ۵۳۵۸۰۴