شرکت تضامنی صرافی زهرا بیرانوند و شرکاء

منطقه آزاد قشم

۱۷۹

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی زهرا بیرانوند و شرکاء منطقه آزاد قشم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۳۸,۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۶,۷۰۵,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۳۴,۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۹۳,۳۰۸,۶۸۰)
سود ناخالص		**۳,۳۴۸,۴۰۰,۰۰۰**	**۱۳,۳۹۶,۳۲۰**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۹,۴۰۴,۵۲۲,۱۸۷)	(۱۵,۰۰۵,۸۲۸,۵۰۰)
سایر در آمدها	۸	۵۷,۵۳۱,۴۰۰	۰
سود عملیاتی		**(۱۵,۹۹۸,۵۹۰,۷۸۷)**	**(۱۴,۹۹۲,۴۳۲,۱۸۰)**
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۴,۸۹۶,۸۶۸,۱۸۵	۱۱,۹۲۵,۳۲۵,۸۷۲
سود (زیان) قبل از مالیات		**(۱۱,۱۰۱,۷۲۲,۶۰۲)**	**(۳,۰۶۷,۱۰۶,۳۰۸)**
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸	۰	۰
سود(زیان) خالص		**(۱۱,۱۰۱,۷۲۲,۶۰۲)**	**(۳,۰۶۷,۱۰۶,۳۰۸)**

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

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

صرافی زهرا بیرانوند و شرکاء
شماره ثبت: ۷۳۴۶

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی صرافی زهرا بیرانوند و شرکاء منطقه آزاد قشم

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱۰,۶۹۸,۹۶۷,۷۵۶	۱۰,۶۳۵,۵۱۷,۷۵۶
دارایی های نامشهود	۱۱	۱,۱۶۵,۶۵۵,۲۷۷	۱,۸۹۳,۱۹۱,۹۴۴
سایر دارایی ها	۱۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۲۴,۸۶۴,۶۲۳,۰۳۳**	**۲۵,۵۲۸,۷۰۹,۷۰۰**
دارایی های جاری			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۲۰۸,۱۲۳,۷۷۴	۱۳,۲۲۱,۷۹۳,۴۳۲
موجودی ارزی	۱۴	۱۴۷,۸۴۵,۳۰۰	۹۰,۳۱۳,۹۰۰
موجودی نقد	۱۵	۱۱۳,۶۲۳,۰۵۷,۳۲۸	۱۱۱,۰۱۳,۳۳۰,۱۰۹
جمع دارایی های جاری		**۱۱۳,۹۷۹,۰۲۶,۴۰۲**	**۱۲۴,۳۲۵,۴۳۷,۴۴۱**
جمع دارایی ها		**۱۳۸,۸۴۳,۶۴۹,۴۳۵**	**۱۴۹,۸۵۴,۱۴۷,۱۴۱**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		(۱۶,۰۲۲,۳۷۷,۰۳۲)	(۴,۹۲۰,۶۵۴,۴۳۰)
جمع حقوق مالکانه		**۱۱۳,۹۷۷,۶۲۲,۹۶۸**	**۱۲۵,۰۷۹,۳۴۵,۵۷۰**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷	۲۴,۸۶۶,۰۲۶,۴۶۷	۲۴,۷۷۴,۸۰۱,۵۷۱
مالیات پرداختنی	۱۸	۰	۰
جمع بدهی ها		**۲۴,۸۶۶,۰۲۶,۴۶۷**	**۲۴,۷۷۴,۸۰۱,۵۷۱**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱۳۸,۸۴۳,۶۴۹,۴۳۵**	**۱۴۹,۸۵۴,۱۴۷,۱۴۱**

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

صرافی زهرا بیرانوند و شرکا
شماره ثبت: ۷۳۴۶

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش

شرکت تضامنی صرافی زهرا بیرانوند و شرکاء منطقه آزاد قشم

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل ازفعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۹	(۱،۷۱۲،۶۴۰،۹۶۶)	(۲۶،۱۵۴،۲۵۰،۴۲۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۱۸	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱،۷۱۲،۶۴۰،۹۶۶)	(۲۶،۱۵۴،۲۵۰،۴۲۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱۰	(۵۷۴،۵۰۰،۰۰۰)	(۱۷۸،۶۰۰،۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۰	۱۳۹،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۱۱	۰	(۲،۱۸۲،۶۱۰،۰۰۰)
دریافت نقدی حاصل از سود سایر اوراق بهادار و سپرده های بانکی	۹	۴،۸۹۶،۸۶۸،۱۸۵	۵۰۱،۳۲۵،۸۷۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۴،۳۲۲،۳۶۸،۱۸۵	۱۳۷،۱۴۰،۱۱۵،۸۷۲
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲،۶۰۹،۷۲۷،۲۱۹	۱۱۰،۹۸۵،۸۶۵،۴۵۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی بابت افزایش سهم الشرکه		۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۰	۰
خالص افزایش در موجودی نقد		۲،۶۰۹،۷۲۷،۲۱۹	۱۱۰،۹۸۵،۸۶۵،۴۵۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵	۱۱۱،۰۱۳،۳۳۰،۱۰۹	۲۷،۴۶۴،۶۵۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۱۳،۶۲۳،۰۵۷،۳۲۸	۱۱۱،۰۱۳،۳۳۰،۱۰۹

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

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

صرافی زهرا بیرانوند و شرکا
شماره ثبت: ۷۳۴۶