شماره ثبت : ۲۵۴۸۶

آزاد رای امین

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزاد رای امین

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت : ۲۵۴۸۶

A.R.A

C.P.A

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزاد رای امین

(حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی صرافی زیبا الهویردی زاده و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تهران، ابتدای خیابان سهروردی شمالی، خیابان شهید قندی (پالیزی)، نرسیده به نوبخت، پلاک ۱۱۸، طبقه سوم، واحد ۵

تلفکس: ۴-۸۸۵۱۴۳۶۳ ، ۸۸۷۴۱۵۰۰

Email: AzadRayAmin@IACPA.ir

شرکت تضامنی صرافی زیبا الهویردی زاده و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۴	۰	۸۰۸,۳۸۸,۲۶۳,۱۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	۰-	(۷۹۹,۴۸۱,۷۲۷,۷۲۵)
سود ناخالص		۰	۸,۹۰۶,۵۳۵,۴۴۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۶	(۳۶,۸۱۵,۱۳۶,۸۱۲)	(۳۲,۴۴۲,۸۳۴,۳۰۰)
سود (زیان) عملیاتی		(۳۶,۸۱۵,۱۳۶,۸۱۲)	(۲۳,۵۳۶,۲۹۸,۸۶۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷	۱۲,۸۳۸,۶۹۹,۹۵۹	۴,۲۵۰,۰۵۴
سود (زیان)خالص		(۲۳,۹۷۶,۴۳۶,۸۵۳)	(۲۳,۵۳۲,۰۴۸,۸۰۶)

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۲ مندرج در صفحات ۶ الی۱۸ بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی زیبا الهویردی زاده و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲/۰۱/۰۱ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال	ریال
دارایی ها				
دارائیهای غیر جاری :				
دارایی هاي ثابت مشهود	۸	۱۰۸,۶۸۶,۳۸۷,۸۰۰	۱۱۳,۳۴۲,۳۴۷,۸۰۰	۴۳۵,۳۱۷,۸۰۰
دارایی های نامشهود	۹	۷۳۱,۶۳۵,۰۰۰	۷۳۱,۶۳۵,۰۰۰	۳۷۳,۵۷۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۰۹,۴۱۸,۰۲۲,۸۰۰**	**۱۱۴,۰۷۳,۹۸۲,۸۰۰**	**۸۰۸,۸۸۷,۸۰۰**
دارایی های جاری :				
پیش پرداختها				۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰	۴۵,۱۷۶,۳۷۹,۶۰۷	۴۳,۸۲۰,۷۵۴,۶۲۹	۳۶,۳۸۷,۳۹۷,۱۳۱
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۱	۷۰,۱۴۶,۴۹۹,۴۷۸	۱۵,۵۴۶,۴۹۹,۴۷۸	۱۸,۸۵۲,۶۶۵,۲۰۳
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۲	۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
موجودی نقد	۱۳	۷۴۷,۵۸۷,۴۸۷	۴۹۹,۶۱۶,۵۱۱	۵۷,۹۲۲,۹۱۲,۶۳۰
جمع دارایی های جاری		**۱۲۲,۰۶۰,۴۶۶,۵۷۲**	**۱۴۱,۲۶۶,۸۷۰,۶۱۸**	**۱۱۵,۳۲۲,۹۷۴,۹۶۴**
جمع دارایی ها		**۲۳۱,۴۷۸,۴۸۹,۳۷۲**	**۲۵۵,۳۴۰,۸۵۳,۴۱۸**	**۱۱۶,۱۳۱,۸۶۲,۷۶۴**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان)انباشته		(۵۹,۶۲۸,۴۷۳,۲۸۴)	(۳۵,۶۵۲,۰۳۶,۴۳۱)	(۱۲,۱۱۹,۹۸۷,۶۲۵)
جمع حقوق مالکانه		**۱۹۰,۳۷۱,۵۲۶,۷۱۶**	**۲۱۴,۳۴۷,۹۶۳,۵۶۹**	**۱۰۷,۸۸۰,۰۱۲,۳۷۵**
بدهی ها				
بدهی های جاری:				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۵	۴۱,۱۰۶,۹۶۲,۶۵۶	۴۰,۹۹۲,۸۸۹,۸۴۹	۶,۰۴۰,۸۲۵,۴۴۲
مالیات پرداختنی	۱۶	۰	-	۲,۲۱۱,۰۲۴,۹۴۷
جمع بدهی های جاری		**۴۱,۱۰۶,۹۶۲,۶۵۶**	**۴۰,۹۹۲,۸۸۹,۸۴۹**	**۸,۲۵۱,۸۵۰,۳۸۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۳۱,۴۷۸,۴۸۹,۳۷۲**	**۲۵۵,۳۴۰,۸۵۳,۴۱۸**	**۱۱۶,۱۳۱,۸۶۲,۷۶۴**

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۲ مندرج در صفحات ۶ الی ۱۸بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی زیبا الهویردی زاده و شرکاء
ENDURA

شرکت تضامنی صرافی زیبا الهویردی زاده و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۸	(۸۴,۷۵۴,۰۴۵,۱۹۷)	(۲۷,۹۳۸,۴۵۶,۲۲۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۲۴۶,۶۸۳,۷۸۶)	(۲,۲۱۱,۰۲۴,۹۴۷)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۸۸,۰۰۰,۷۲۸,۹۸۳)	(۳۰,۱۴۹,۴۸۱,۱۷۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت نقدی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت		۷۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود		-	(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای نا مشهود		-	(۳۵۸,۰۶۵,۰۰۰)
پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		-	(۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی		۱۲,۸۳۸,۶۹۹,۹۵۹	۴,۲۵۰,۰۵۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۸۸,۲۴۸,۶۹۹,۹۵۹	(۱۸۸,۷۵۳,۸۱۴,۹۴۶)
جریان خالص ورود (خروج)وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲۴۷,۹۷۰,۹۷۶	(۲۱۸,۹۰۳,۲۹۶,۱۱۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت وجه از شرکاء		-	۳۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه حاصل از افزایش سرمایه		-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		-	**۱۶۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲۴۷,۹۷۰,۹۷۶	(۵۷,۴۲۳,۲۹۶,۱۱۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۹۹,۶۱۶,۵۱۱	۵۷,۹۲۲,۹۱۲,۶۳۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۷۴۷,۵۸۷,۴۸۷	۴۹۹,۶۱۶,۵۱۱

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۲ مندرج در صفحات ۶ الی ۱۸ بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.