۱۴

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی جمال ذوقی و شرکاء

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی جمال ذوقی و شرکاء

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۱,۲۷۱	۲۱۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۰,۹۵۹)	(۱۷۲)
سود ناخالص		۳۱۲	۴۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۹,۵۵۰)	(۵,۰۱۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۸	۴۰۰	۰
سود عملیاتی		(۸,۸۳۸)	(۴,۹۷۴)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۲۴,۷۶۳	۲۱,۴۱۶
سود قبل از مالیات		۱۵,۹۲۵	۱۶,۴۴۱
هزینه مالیات بر درآمد سالهای قبل	۱۹	(۳,۵۷۵)	(۴,۸۴۶)
سود خالص		۱۲,۳۵۰	۱۱,۵۹۵

ازآنجاکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی جمال ذوقی و شرکاء صرافی دیوان شماره ثبت: ۵۰۸۷۸۲

امین حسابرس افق (حسابداران رسمی) پیوند گزارش

شرکت تضامنی صرافی جمال ذوقی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱۲۱,۸۱۳	۱۲۵,۸۹۴
دارایی های ثابت نامشهود	۱۱	۰	۰
سایر دارایی ها	۱۲	۶,۵۷۲	۶,۹۳۴
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۲۸,۳۸۴**	**۱۳۲,۸۲۸**
دارایی های جاری :			
سایر دریافتنی ها	۱۳	۹۰	۳۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴	۱۳۲,۲۰۰	۱۲۵,۰۰۰
موجودی ارز	۱۵	۱,۲۶۲	۸۵۹
موجودی نقد	۱۶	۶,۶۸۴	۱۷,۵۲۸
جمع دارایی های جاری		**۱۴۰,۲۳۷**	**۱۴۳,۴۲۳**
جمع دارایی ها		**۲۶۸,۶۲۱**	**۲۷۶,۲۵۰**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۱۳۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۵,۴۷۰	۱۸,۱۲۰
جمع حقوق مالکانه		**۲۶۵,۴۷۰**	**۲۶۸,۱۲۰**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۳,۰۸۵	۸,۱۳۰
مالیات پرداختنی	۱۹	۶۶	۰
جمع بدهی های جاری		**۳,۱۵۱**	**۸,۱۳۰**
جمع بدهی ها		**۳,۱۵۱**	**۸,۱۳۰**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۶۸,۶۲۱**	**۲۷۶,۲۵۰**
ضمانتنامه های بانکی		**۲۰,۰۰۰**	**۲۰,۰۰۰**

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

شرکت تضامنی صرافی جمال ذوقی و شرکاء

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سرمایه	افزایش سرمایه درجریان	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱		**۱۲۰,۰۰۰**	**۱۳۰,۰۰۰**	**۱۸,۱۲۰**	**۱۳۸,۱۲۰**
تغییرات حقوق مالکانه دردوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳					
سود خالص دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		–	–	۱۲,۳۵۰	۱۲,۳۵۰
افزایش سرمایه		۱۳۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰)	۰	۰
سود سهام مصوب		–	–	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		**۲۵۰,۰۰۰**	**۰**	**۱۵,۴۷۰**	**۱۳۵,۴۷۰**
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		**۴۰,۰۰۰**	**–**	**۵۵,۰۴۰**	**۹۵,۰۴۰**
تغییرات حقوق مالکانه دردوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود خالص دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		–	–	۱۱,۵۹۵	۱۱,۵۹۵
افزایش سرمایه		۸۰,۰۰۰	۰	–	–
مانده در۱۴۰۲/۰۹/۳۰		**۱۲۰,۰۰۰**	**۰**	**۶۶,۶۳۵**	**۱۰۶,۶۳۵**
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		**۴۰,۰۰۰**	**–**	**۵۵,۰۴۰**	**۹۵,۰۴۰**
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲		–	–	۱۲,۸۸۰	۱۲,۸۸۰
افزایش سرمایه		۸۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	(۴۹,۸۰۰)	۱۶۰,۲۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		**۱۲۰,۰۰۰**	**۱۳۰,۰۰۰**	**۱۸,۱۲۰**	**۲۶۸,۱۲۰**

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

شرکت تضامنی جمال ذوقی و شرکاء
صرافی دیوان
شماره ثبت: ۵۰۸۷۸۳

امین حسابرس افق
(حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی صرافی جمال ذوقی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از(مصرف شده در) در عملیات	۲۰	(۴,۲۰۸)	(۱۸,۳۰۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۵۰۹)	(۴,۸۴۶)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۷,۷۱۷)	(۲۳,۱۴۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های ناشی از سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۷,۲۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰)
ورود نقد حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۴,۷۶۳	۲۰,۹۷۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۷,۵۶۳	(۱۰۴,۰۲۶)
خالص جریان ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۹,۸۴۶	(۱۲۷,۱۷۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
خالص دریافت پرداخت جاری شرکا		(۵,۶۹۰)	۱,۴۴۲
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۱۵,۰۰۰)	۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۲۰,۶۹۰)	۱,۴۴۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۰,۸۴۴)	(۱۲۵,۷۳۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۱۷,۵۲۸	۱۳۹,۲۲۳
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۶,۶۸۴	۱۳,۴۹۱

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

شرکت تضامنی جمال ذوقی و شرکاء
صرافی دیوان
شماره ثبت: ۵۰۸۷۸۲

امین حسابرس افق
(حسابداران رسمی)