۴۱

**شرکت تضامنی صرافی احمد لقمانی و شرکا**

**گزارش حسابرس مستقل**

**بانضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

شرکت تضامنی صرافی احمد لقمانی و شرکا

صورت سود وزیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | ۲۳،۶۵۵،۵۷۱،۲۷۴،۳۱۴ | ۲۰،۵۹۰،۲۹۰،۹۲۹،۵۴۴ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | (۲۳،۵۳۱،۰۴۱،۶۷۶،۰۳۰) | (۲۰،۵۱۲،۷۱۱،۰۰۳،۱۰۵) |
| سود ناخالص | | ۱۲۴،۵۲۹،۵۹۸،۲۸۴ | ۷۷،۵۷۹،۹۲۶،۴۳۹ |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی | ۷ | (۵۱،۸۳۴،۴۸۹،۰۰۴) | (۳۳،۵۲۷،۲۱۷،۸۸۹) |
| سایر درآمدها | | ۰ | ۰ |
| سود عملیاتی | | ۷۲،۶۹۵،۱۰۹،۲۸۰ | ۴۴،۰۵۲،۷۰۸،۵۵۰ |
| سایر درآمدهای غیرعملیاتی | ۸ | ۱،۴۸۶،۶۳۵،۷۵۳ | ۵۱۹،۱۳۸،۹۰۱ |
| سود قبل از مالیات | | ۷۴،۱۸۱،۷۴۵،۰۳۳ | ۴۴،۵۷۱،۸۴۷،۴۵۱ |
| هزینه مالیات بر درآمد : | | | |
| سال جاری | ۱۸ | (۲۲،۰۰۹،۱۶۶،۰۴۵) | (۱۱،۱۴۲،۹۶۱،۸۶۳) |
| سالهای قبل | ۱۸ | | (۳،۳۷۵،۰۰۰،۰۰۰) |
| سود خالص | | ۵۲،۱۷۲،۵۷۸،۹۸۸ | ۳۰،۰۵۳،۸۸۵،۵۸۸ |

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد ، لذا صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت تضامنی صرافی احمد لقمانی و شرکا

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰اسفند۱۴۰۳

| | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **دارایی ها** | | | |
| **داراییهای غیر جاری** | | | |
| دارایی های ثابت مشهود | ۹ | ۹۰۲،۵۶۶،۶۶۸،۱۵۲ | ۱۲۰،۳۱۴،۴۹۸،۱۲۵ |
| دارایی های نامشهود | ۱۰ | ۱۳۳،۵۰۲،۰۰۱ | ۳۰۷،۵۰۱،۶۰۰ |
| سرمایه کذاری های بلندمدت | ۱۱ | ۳،۷۵۰،۵۰۰،۰۰۰ | ۳،۷۵۰،۵۰۰،۰۰۰ |
| **جمع دارایی های غیر جاری** | | **۹۰۶،۴۵۰،۶۷۰،۱۵۳** | **۱۲۴،۳۷۲،۴۹۹،۷۲۵** |
| **دارایی های جاری** | | | |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۱۲ | ۲۸،۳۴۰،۳۷۲،۳۸۹ | ۷۵،۴۷۹،۶۵۸،۰۱۱ |
| موجودی ارزو مسکوکات | ۱۳ | ۲۸۶،۶۴۴،۰۶۰،۲۸۰ | ۱۴۲،۷۴۰،۳۵۰،۴۷۲ |
| موجودی نقد | ۱۴ | ۸۲،۲۰۸،۵۴۴،۸۳۰ | ۴۳،۳۳۸،۷۲۴،۹۵۲ |
| **جمع دارایی های جاری** | | **۳۹۷،۱۹۲،۹۷۷،۴۹۹** | **۲۶۱،۵۵۸،۷۳۳،۴۳۵** |
| **جمع دارایی ها** | | **۱،۳۰۳،۶۴۳،۶۴۷،۶۵۲** | **۳۸۵،۹۳۱،۲۳۳،۱۶۰** |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| حقوق شرکاء | ۱۵ | ۲۱۴،۰۳۲،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۸۲،۱۲۷،۰۰۰،۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۱۶ | ۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | |
| سود انباشته | | ۵۲،۱۷۲،۴۹۲،۳۵۷ | ۳۱،۹۰۴،۹۱۳،۳۶۹ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | **۱،۱۶۶،۲۰۴،۴۹۲،۳۵۷** | **۲۱۴،۰۳۱،۹۱۳،۳۶۹** |
| **بدهی ها** | | | |
| **بدهی های جاری** | | | |
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۱۷ | ۱۱۲،۹۲۳،۴۸۹،۲۵۰ | ۱۴۸،۳۸۱،۳۵۸،۵۴۶ |
| مالیات پرداختنی | ۱۸ | ۲۴،۵۱۵،۶۶۶،۰۴۵ | ۲۳،۵۱۷،۹۶۱،۲۴۵ |
| **جمع بدهی های جاری** | | **۱۳۷،۴۳۹،۱۵۵،۲۹۵** | **۱۷۱،۸۹۹،۳۱۹،۷۹۱** |
| **جمع بدهی ها** | | **۱۳۷،۴۳۹،۱۵۵،۲۹۵** | **۱۷۱،۸۹۹،۳۱۹،۷۹۱** |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | **۱،۳۰۳،۶۴۳،۶۴۷،۶۵۲** | **۳۸۵،۹۳۱،۲۳۳،۱۶۰** |
| **ضمانتنامه های بانکی** | ۲۴ | ۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۹۱،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰ |

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

شرکت تضامنی صرافی احمد لقمانی و شرکا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی** | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۹ | (۱۵،۳۸۶،۲۹۳،۴۶۸) | (۲۶۸،۲۳۱،۶۰۷،۵۶۶) |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | | (۲۱،۰۱۱،۴۶۱،۲۴۴) | (۲۷،۰۳۴،۲۶۷،۳۶۲) |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۳۶،۳۹۷،۷۵۴،۷۱۲) | (۲۹۵،۲۶۵،۸۷۴،۹۲۸) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری** | | | |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | | ۰ | (۲،۷۲۷،۵۴۰،۱۰۸) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | | ۰ | (۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰) |
| پرداخت های ناشی از ایجاد سپرده های بانکی | | (۲۰،۴۴۵،۰۰۰،۰۰۰) | (۳،۲۵۰،۵۰۰،۰۰۰) |
| دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها | | ۷۷۲،۵۴۸،۰۹۱ | ۵۱۹،۱۲۷،۹۰۱ |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | (۱۹،۶۷۲،۴۵۱،۹۰۹) | (۵،۷۵۸،۹۱۳،۳۰۷) |
| جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | | (۵۶،۰۷۰،۲۰۶،۶۲۱) | (۳۰۱،۰۲۴،۷۸۷،۱۳۵) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی** | | | |
| دریافت های ناشی از تامین مالی شرکا | | ۹۴،۹۴۰،۰۲۶،۵۰۰ | ۵۳،۷۳۵،۲۰۹،۴۶۱ |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | | **۹۴،۹۴۰،۰۲۶،۵۰۰** | **۵۳،۷۳۵،۲۰۹،۴۶۱** |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | | ۳۸،۸۶۹،۸۱۹،۸۷۹ | (۲۴۷،۲۸۹،۵۷۷،۶۷۴) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۴۳،۳۳۸،۷۲۴،۹۵۲ | ۲۹۰،۶۲۸،۳۰۲،۶۲۶ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ۸۲،۲۰۸،۵۴۴،۸۳۱ | **۴۳،۳۳۸،۷۲۴،۹۵۲** |
| معاملات غیر نقدی | ۲۰ | ۸۲۰،۵۹۸،۰۹۸،۹۳۵ | ۲۴۲،۱۶۵،۶۶۲،۹۹۸ |

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