۱۷۴

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	-	۱۶۱,۵۴۱,۵۸۵,۶۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	-	(۱۶۰,۷۳۳,۳۳۶,۹۹۹)
سود ناخالص		-	۸۰۸,۲۴۸,۶۰۱
هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۷۵,۷۵۰,۴۴۴,۲۸۷)	(۴۸,۵۰۰,۹۷۵,۸۰۲)
سایر درآمد ها	۸	۶۸۶,۸۶۶,۳۰۰	-
سایر هزینه ها	۹	-	(۳۷۱,۱۷۳,۸۲۶)
زیان عملیاتی		(۷۵,۰۶۳,۵۷۷,۹۸۷)	(۴۸,۰۶۳,۹۰۱,۰۲۷)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۱۹,۲۴۸,۱۰۶,۰۸۳	۶,۰۰۱,۳۷۷,۷۸۲
زیان خالص		(۵۵,۸۱۵,۴۷۱,۹۰۴)	(۴۲,۰۶۲,۵۲۳,۲۴۵)

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت ۶۰۸۰۰۴

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
زیان خالص		(۵۵,۸۱۵,۴۷۱,۹۰۴)	(۴۲,۰۶۲,۵۲۳,۲۴۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۱۱	-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) جامع		(۵۵,۸۱۵,۴۷۱,۹۰۴)	۴۲,۹۳۷,۴۷۶,۷۵۵

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت ۶۰۸۰۰٤

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا روش امین

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۲۶۳,۹۳۲,۲۲۶,۱۹۲	۳۶۳,۴۲۷,۸۳۱,۲۱۷
دارایی‌های نا مشهود	۱۲	۲,۶۷۹,۲۷۹,۴۹۸	۳,۰۹۹,۶۱۲,۸۳۱
سایر دارایی‌ها	۱۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۲۷۹,۱۱۱,۵۰۵,۶۹۰	۳۷۹,۰۲۷,۴۴۴,۰۴۸
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۴	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر دریافتنی ها	۱۵	۵,۲۴۹,۶۶۸,۷۵۵	۴,۹۹۶,۱۶۶,۹۷۶
موجودی ارزی	۱۶	۲,۴۸۲,۸۶۶,۳۰۰	۱,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۷	۱۸۳,۹۸۲,۸۴۷,۷۵۴	۲۲۷,۹۵۳,۶۴۴,۲۳۲
جمع دارایی‌های جاری		۱۹۲,۵۵۵,۳۸۲,۸۰۹	۲۳۴,۷۴۵,۸۱۱,۲۰۸
جمع دارایی‌ها		۴۷۱,۶۶۶,۸۸۸,۴۹۹	۶۱۳,۷۷۳,۲۵۵,۲۵۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها		-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زیان انباشته		(۹۹,۵۹۶,۲۱۵,۱۰۰)	(۴۳,۷۸۰,۷۴۳,۱۹۶)
جمع حقوق مالکانه		۱۵۰,۴۰۳,۷۸۴,۹۰۰	۲۹۱,۲۱۹,۲۵۶,۸۰۴
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۹	۳۲۱,۲۶۳,۱۰۳,۵۹۹	۳۲۲,۵۵۳,۹۹۸,۴۵۲
جمع بدهی‌ها		۳۲۱,۲۶۳,۱۰۳,۵۹۹	۳۲۲,۵۵۳,۹۹۸,۴۵۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۴۷۱,۶۶۶,۸۸۸,۴۹۹	۶۱۳,۷۷۳,۲۵۵,۲۵۶
ضمانت نامه های بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی یکتاروش امین
شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت ۶۰۸۰۰۴

شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل صرف شده در عملیات	۲۱	(۶۲,۸۲۴,۵۲۷,۴۳۸)	(۵۵,۱۷۷,۹۳۶,۲۶۹)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۶۲,۸۲۴,۵۲۷,۴۳۸)	(۵۵,۱۷۷,۹۳۶,۲۶۹)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۴۷۶,۷۶۸,۸۰۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۳,۴۵۳,۲۶۰,۳۲۰)
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۱۹,۱۷۷,۹۰۱,۵۲۶	۶,۰۰۱,۳۴۱,۷۷۷
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۱۸,۹۹۱,۴۰۱,۵۲۶	(۵۴,۹۲۸,۶۸۷,۳۴۸)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۴۳,۸۳۳,۱۲۵,۹۱۲)	(۱۱۰,۱۰۶,۶۲۳,۶۱۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی از اشخاص وابسته (شرکاء)		۵۳,۲۰۲,۷۳۰,۴۶۶	۱۵۱,۳۸۸,۰۱۱,۲۷۵
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته (شرکاء)		(۵۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۶۹۹,۷۴۳,۴۷۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۲,۷۳۰,۴۶۶	۸۷,۶۸۸,۲۶۷,۸۰۰
خالص کاهش در موجودی نقد		(۴۳,۸۳۰,۳۹۵,۴۴۶)	(۲۲,۴۱۸,۳۵۵,۸۱۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۲۷,۹۵۳,۶۴۴,۲۳۲	۲۵۰,۳۷۲,۰۰۰,۰۴۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۸۴,۱۲۳,۲۴۸,۷۸۶	۲۲۷,۹۵۳,۶۴۴,۲۳۲

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی بکتاروش امین
شرکت تضامنی صرافی علی کمالی و شرکاء
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت ۶۰۸۰۰۴