۳۳۹

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی علی اصغر جوانیان و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی علی اصغر جوانیان و شریک

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	۵۹,۵۷۱,۶۸۰,۰۰۰	۷۶۹,۳۳۵,۹۰۷,۸۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵۱,۲۵۷,۴۳۰,۳۶۵)	(۷۶۰,۴۶۴,۸۱۶,۱۳۹)
سود ناخالص		۸,۳۱۴,۲۴۹,۶۳۵	۸,۸۷۱,۰۹۱,۶۶۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۶۱,۰۱۴,۵۴۰,۳۹۷)	(۵۷,۰۰۳,۰۰۸,۵۱۱)
سایر درآمد ها	۸	۱۰۶,۳۹۴,۰۸۳,۳۳۶	۱۰,۵۷۹,۸۲۲,۴۰۶
سایر هزینه ها	۹	-	(۱,۳۲۳,۸۴۸,۵۲۷)
سود (زیان) عملیاتی		۵۳,۶۹۳,۷۹۲,۵۷۴	(۳۸,۸۷۵,۹۴۲,۹۷۱)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۳,۴۴۶,۴۹۰,۹۲۰	۳,۷۱۰,۵۶۲,۰۷۳
سود (زیان) در حال تداوم قبل از مالیات		۵۷,۱۴۰,۲۸۳,۴۹۴	(۳۵,۱۶۵,۳۸۰,۸۹۸)
هزینه مالیات	۲۱	(۱۰,۷۳۸,۷۵۸,۵۱۵)	-
سود (زیان) خالص		۴۶,۴۰۱,۵۲۴,۹۷۹	(۳۵,۱۶۵,۳۸۰,۸۹۸)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی
علی اصغر جوانیان و شریک
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت: ۲۲۷۶۸۹

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی علی اصغر جوانیان و شریک

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۲,۴۲۶,۷۰۷,۱۶۷	۲,۳۵۶,۱۶۰,۸۳۴	۱,۳۶۱,۵۸۲,۸۵۰
سایر دارایی ها	۱۲	۱۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۵,۲۷۶,۷۰۷,۱۶۷	۱۹,۲۰۶,۱۶۰,۸۳۴	۹,۴۹۶,۵۸۲,۸۵۰
دارایی های جاری :				
پیش پرداخت ها	۱۳	۲,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۰,۵۰۰,۰۰۰
سایر دریافتنی ها	۱۴	۳۵۴,۸۹۰,۷۲۵	۶۸,۷۷۴,۰۲۲	-
موجودی ارز	۱۵	۲۸۱,۵۴۶,۸۸۴,۳۵۵	۱۷۰,۹۲۱,۲۸۸,۸۸۴	۱۵۱,۴۷۸,۴۹۵,۱۱۷
موجودی نقد	۱۶	۱۲,۹۲۵,۰۹۹,۱۶۸	۶۴,۱۰۸,۳۰۴,۴۹۰	۶۷,۶۲۴,۲۹۸,۳۷۰
جمع دارایی های جاری		۲۹۷,۱۸۲,۸۷۴,۲۴۸	۲۳۵,۰۹۸,۳۶۷,۳۹۶	۲۱۹,۵۶۳,۲۹۳,۴۸۷
جمع دارایی ها		۳۱۲,۴۵۹,۵۸۱,۴۱۵	۲۵۴,۳۰۴,۵۲۸,۲۳۰	۲۲۹,۰۵۹,۸۷۶,۳۳۷
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸	۵۳۲,۴۶۶,۸۹۴	۵۳۲,۴۶۶,۸۹۴	۵۳۲,۴۶۶,۸۹۴
سود (زیان) انباشته		۴۳,۰۴۶,۷۹۸,۹۰۲	(۳,۳۵۴,۷۲۶,۰۷۷)	۸۱,۸۱۰,۶۵۴,۸۲۱
جمع حقوق مالکانه		۲۹۳,۵۷۹,۲۶۵,۷۹۶	۲۴۷,۱۷۷,۷۴۰,۸۱۷	۲۰۲,۳۴۳,۱۲۱,۷۱۵
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۹	۳,۸۰۲,۱۱۰,۸۱۷	۲۰۶,۰۴۷,۵۵۵	۲۰۶,۰۴۷,۵۵۵
جمع بدهی های غیر جاری		۳,۸۰۲,۱۱۰,۸۱۷	۲۰۶,۰۴۷,۵۵۵	۲۰۶,۰۴۷,۵۵۵
بدهی های جاری				
سایر پرداختنی ها	۲۰	۴,۳۳۹,۴۴۶,۲۸۷	۶,۹۲۰,۷۳۹,۸۵۸	۸,۳۳۵,۳۶۱,۰۲۹
مالیات پرداختنی	۲۱	۱۰,۷۳۸,۷۵۸,۵۱۵	-	۱۸,۱۷۵,۳۴۶,۰۳۸
جمع بدهی های جاری		۱۵,۰۷۸,۲۰۴,۸۰۲	۶,۹۲۰,۷۳۹,۸۵۸	۲۶,۵۱۰,۷۰۷,۰۶۷
جمع بدهی ها		۱۸,۸۸۰,۳۱۵,۶۱۹	۷,۱۲۶,۷۸۷,۴۱۳	۲۶,۷۱۶,۷۵۴,۶۲۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۱۲,۴۵۹,۵۸۱,۴۱۵	۲۵۴,۳۰۴,۵۲۸,۲۳۰	۲۲۹,۰۵۹,۸۷۶,۳۳۷
ضمانت نامه های بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی علی اصغر جوانیان و شریک با مجوز رسمی از بانک مرکزی شماره ثبت: ۱۲۷۶۸۹

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی علی اصغر جوانیان و شریک

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد صرف شده در عملیات	۲۳	(۵۳,۹۱۶,۶۹۶,۲۴۲)	(۶۶,۰۲۰,۷۳۴,۰۹۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		-	(۱۹,۷۷۵,۸۲۱,۸۵۴)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۵۳,۹۱۶,۶۹۶,۲۴۲)	(۸۵,۷۹۶,۵۵۵,۹۵۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های مشهود		(۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۳,۴۴۶,۴۹۰,۹۲۰	۳,۷۱۰,۵۶۲,۰۷۳
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲,۷۳۳,۴۹۰,۹۲۰	۲,۲۸۰,۵۶۲,۰۷۳
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۵۱,۱۸۳,۲۰۵,۳۲۲)	(۸۳,۵۱۵,۹۹۳,۸۸۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام مصوب		-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص کاهش در موجودی نقد		(۵۱,۱۸۳,۲۰۵,۳۲۲)	(۳,۵۱۵,۹۹۳,۸۸۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶۴,۱۰۸,۳۰۴,۴۹۰	۶۷,۶۲۴,۲۹۸,۳۷۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۲,۹۲۵,۰۹۹,۱۶۸	۶۴,۱۰۸,۳۰۴,۴۹۰

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

شرکت تضامنی
علی اصغر جوانیان و شریک
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت: ۶۲۷۶۸۹

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا روش امین