۱۲۲

# گزارش حسابرس مستقل

## به انضمام

## صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

## شرکت تضامنی صرافی امین تمجیدی و شرکاء

## سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

**شرکت تضامنی صرافی امین تمجیدی و شرکاء**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

**(مبالغ به میلیون ریال)**

**(تجدید ارائه شده)**

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| **عملیات در حال تداوم:** | | | |
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | - | ۸۶۸,۴۰۴ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | - | (۸۶۲,۲۳۵) |
| سود ناخالص | | - | ۶,۱۶۹ |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی | ۷ | (۲۵,۷۰۳) | (۲۱,۸۰۲) |
| سایر درآمدها | ۸ | - | ۹ |
| سایر هزینه ها | ۹ | - | (۱,۵۸۹) |
| • زیان عملیاتی | | (۲۵,۷۰۳) | (۱۷,۲۱۴) |
| • سایر درآمدهای غیرعملیاتی | ۱۰ | ۱۰,۴۱۰ | ۷,۳۳۹ |
| زیان خالص فعالیت در حال تداوم قبل از مالیات | | (۱۵,۲۹۳) | (۹,۸۷۴) |
| هزینه مالیات | ۲۰ | - | (۱,۱۴۶) |
| زیان خالص | | (۱۵,۲۹۳) | (۱۱,۰۲۰) |

**یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .**



گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

**شرکت تضامنی صرافی امین تمجیدی و شرکاء**

**صورت سود و زیان جامع**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

**(مبالغ به میلیون ریال)**

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| زیان خالص | | (۱۵,۲۹۳) | (۱۱,۰۲۰) |
| **سایر اقلام سود و زیان جامع:** | | | |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود | ۱۱ | ۹۲,۸۰۰ | - |
| | | ۹۲,۸۰۰ | - |
| سود (زیان) جامع | | ۷۷,۵۰۷ | (۱۱,۰۲۰) |

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

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی یکتا روش امین

**شرکت تضامنی صرافی امین تمجیدی و شرکاء**

**صورت وضعیت مالی**

**به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

(مبالغ به میلیون 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 | ۱۳۵,۳۵۴ | ۴۸,۱۳۱ | ۵۲,۵۶۹ |
| سایر دارایی ها | ۱۲ | ۱۳۱,۸۵۲ | ۸,۶۰۰ | ۱,۱۰۰ |
| **جمع دارایی های غیر جاری** | | ۲۶۷,۲۰۵ | ۵۶,۷۳۱ | ۵۳,۶۶۹ |
| **دارایی های جاری :** | | | | |
| پیش پرداخت ها | ۱۳ | ۹۶۵ | ۳,۴۷۴ | |
| سایر دریافتنی ها | ۱۴ | ۵۹,۶۲۵ | ۶,۰۶۵ | ۳۵۵ |
| موجودی ارز | ۱۵ | ۱۸۰ | ۱۸۰ | ۴,۴۲۴ |
| موجودی نقد | ۱۶ | ۱,۲۵۸ | ۱۸۹,۹۶۷ | ۴۶,۴۴۱ |
| **جمع دارایی های جاری** | | ۶۲,۰۲۸ | ۱۹۹,۶۸۶ | ۵۱,۲۲۰ |
| **جمع دارایی ها** | | ۳۲۹,۲۳۳ | ۲۵۶,۴۱۷ | ۱۰۴,۸۸۹ |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | | |
| سرمایه | ۱۷ | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۱۸ | ۱۰۱ | ۱۰۱ | ۱۰۱ |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها | | ۹۲,۸۰۰ | - | - |
| سود (زیان) انباشته | | (۱۵,۲۱۸) | ۷۵ | ۱۱,۰۹۴ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | ۳۲۷,۶۸۳ | ۲۵۰,۱۷۶ | ۵۱,۱۹۵ |
| **بدهی ها** | | | | |
| **بدهی های جاری** | | | | |
| سایر پرداختنی ها | ۱۹ | ۱,۵۵۰ | ۲,۰۶۷ | ۴۴,۶۴۰ |
| مالیات پرداختنی | ۲۰ | - | ۴,۱۷۴ | ۹,۰۵۳ |
| **جمع بدهی های جاری** | | ۱,۵۵۰ | ۶,۲۴۱ | ۵۳,۶۹۳ |
| **جمع بدهی ها** | | ۱,۵۵۰ | ۶,۲۴۱ | ۵۳,۶۹۳ |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | ۳۲۹,۲۳۳ | ۲۵۶,۴۱۷ | ۱۰۴,۸۸۹ |
| ضمانت نامه های بانکی | | ۱۲۵,۰۰۰ | ۱۲۵,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ |

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

شرکت تضامنی امین تمجیدی و شرکا
صرافی امین
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
شماره ثبت ۵۲۲۱۵۸
۸۸۳۷۴۰۱۰ - ۸۸۳۷۴۰۶۰
شهرک قدس، بلوار فرحزادی، مجتمع تجاری شهرک غرب، ط همکف، ب ۲۰

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

**شرکت تضامنی صرافی امین تمجیدی و شرکاء**

**صورت جریان های نقدی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:** | | | |
| نقد حاصل از صرف شده در عملیات | ۲۲ | (۱۴۱,۰۲۰) | (۱۹,۰۶۸) |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد | | (۴,۱۷۴) | (۶,۰۲۵) |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۱۴۵,۱۹۴) | (۲۵,۰۹۳) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :** | | | |
| دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها | | ۱۰,۴۱۰ | ۷,۳۳۹ |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | ۱۰,۴۱۰ | ۷,۳۳۹ |
| جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | | (۱۳۴,۷۸۴) | (۱۷,۷۵۴) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :** | | | |
| دریافت های نقدی از شرکاء | | ۲۷۹,۳۳۷ | ۷۹,۸۴۵ |
| پرداخت های نقدی به شرکاء | | (۳۳۳,۲۶۲) | (۱۲۸,۵۶۵) |
| دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه | | - | ۲۱۰,۰۰۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | | (۵۳,۹۲۵) | ۱۶۱,۲۸۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | | (۱۸۸,۷۱۰) | ۱۴۳,۵۲۶ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۱۸۹,۹۶۷ | ۴۶,۴۴۱ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ۱,۲۵۸ | ۱۸۹,۹۶۷ |

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



گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین