شرکت تضامنی صرافی اشکان اردوخانی و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی اشکان اردوخانی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۴	۶۱۱,۹۹۸,۷۳۵,۰۰۰	۳,۵۱۱,۹۱۸,۵۹۹,۶۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۵۹۰,۸۳۲,۷۰۷,۵۹۳)	(۳,۴۶۴,۹۹۶,۸۷۵,۹۷۳)
سودناخالص		**۲۱,۱۶۶,۰۲۷,۴۰۷**	**۴۶,۹۲۱,۷۲۳,۶۴۵**
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۶	(۷۲,۹۲۴,۳۶۸,۶۷۶)	(۵۴,۳۶۳,۶۴۲,۲۰۳)
(زیان) عملیاتی		**(۵۱,۷۵۸,۳۴۱,۲۶۹)**	**(۷,۴۴۱,۹۱۸,۵۵۸)**
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۷	۲۶۱,۲۶۲,۶۲۸	۲,۸۳۶,۳۵۹,۵۵۹
(زیان)قبل از مالیات		**(۵۱,۴۹۷,۰۷۸,۶۴۱)**	**(۴,۶۰۵,۵۵۸,۹۹۹)**
هزینه مالیات	۱۷	۰	۰
(زیان)خالص		**(۵۱,۴۹۷,۰۷۸,۶۴۱)**	**(۴,۶۰۵,۵۵۸,۹۹۹)**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

مؤسسه حسابرسی پایش گستر حساب
ضمیمه گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی صرافی اشکان اردوخانی و شرکاء
شماره ثبت ۱۳۶۹۱

شرکت تضامنی صرافی اشکان اردوخانی و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
(زیان)خالص		(۵۱,۴۹۷,۰۷۸,۶۴۱)	(۴,۶۰۵,۵۵۸,۹۹۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ثابت مشهود	۸	۳۴۸,۰۱۲,۸۰۷,۶۲۹	۰
سود (زیان) جامع		**۲۹۶,۵۱۵,۷۲۸,۹۸۸**	**(۴,۶۰۵,۵۵۸,۹۹۹)**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی اشکان اردوخانی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها		ریال	ریال
دارائیهای غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۸	۱,۰۳۸,۱۷۸,۲۵۳,۳۷۶	۷۰۵,۶۰۰,۶۲۸,۵۶۳
دارایی های نامشهود	۹	۲۵۷,۷۶۳,۰۴۴	۲۵۷,۷۶۳,۰۴۴
سایر دارایی ها	۱۰	۱۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۱,۰۴۸,۸۵۶,۰۱۶,۴۲۰**	**۷۱۶,۲۷۸,۳۹۱,۶۰۷**
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۱	۱,۴۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۳,۸۸۸,۸۸۱
موجودی ارز و مسکوک	۱۲	۲۲,۶۰۴,۵۳۴,۹۵۴	۱۹,۶۰۳,۹۴۶,۵۴۷
موجودی نقد	۱۳	۱۵,۸۶۱,۲۱۱,۶۷۶	۴۹,۷۰۴,۰۹۶,۴۹۴
جمع دارایی های جاری		**۳۹,۸۶۸,۲۴۶,۶۳۰**	**۷۰,۸۷۱,۹۳۱,۹۲۲**
جمع دارایی ها		**۱,۰۸۸,۷۲۴,۲۶۳,۰۵۰**	**۷۸۷,۱۵۰,۳۲۳,۵۲۹**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سهم الشرکه	۱۴	۳۹۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۵	۶۰۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود (زیان)انباشته		(۵۱,۴۹۴,۴۶۱,۹۹۷)	۱۹۶,۹۹۲,۶۱۶,۶۴۴
جمع حقوق مالکانه		**۹۴۸,۵۰۵,۵۳۸,۰۰۳**	**۵۹۰,۴۲۲,۶۱۶,۶۴۴**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۶	۱۴۰,۲۱۸,۷۲۵,۰۴۷	۱۶۸,۷۳۷,۲۶۹,۳۸۶
مالیات پرداختنی	۱۷	۰	۲۷,۹۹۰,۴۳۷,۴۹۹
جمع بدهی های جاری		**۱۴۰,۲۱۸,۷۲۵,۰۴۷**	**۱۹۶,۷۲۷,۷۰۶,۸۸۵**
جمع بدهی ها		**۱۴۰,۲۱۸,۷۲۵,۰۴۷**	**۱۹۶,۷۲۷,۷۰۶,۸۸۵**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱,۰۸۸,۷۲۴,۲۶۳,۰۵۰**	**۷۸۷,۱۵۰,۳۲۳,۵۲۹**

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

مؤسسه حسابرسی پایش گستر حساب (حسابداران رسمی) ضمیمه گزارش

شرکت تضامنی اشکان اردوخانی و شرکاء شماره ثبت ۵۱۲۶۹۱

شرکت تضامنی صرافی اشکان اردوخانی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از(مصرف) عملیات	۱۸	(۹,۶۴۹,۳۵۱,۷۸۷)	(۷۹,۸۴۶,۰۲۲,۶۳۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲۷,۹۹۰,۴۳۷,۴۹۹)	(۳۵,۲۸۶,۷۲۱,۷۸۲)
جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۳۷,۶۳۹,۷۸۹,۲۸۶)	(۱۱۵,۱۳۲,۷۴۴,۴۱۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت نقدی بابت تحصیل سایر دارایی ها		۰	(۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت نقدی بابت فروش سایر دارایی ها		۰	۲۰۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۴۱,۱۶۴,۸۱۵,۹۵۰)
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت		۲۶۱,۲۶۲,۶۲۸	۲,۸۳۵,۷۲۷,۷۱۷
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۶۱,۲۶۲,۶۲۸	(۴۷,۶۴۹,۰۸۸,۲۳۳)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۷,۳۷۸,۵۲۶,۶۵۸)	(۱۶۲,۷۸۱,۸۳۲,۶۵۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
دریافت وجه نقد از شرکاء		۸۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰
پرداخت وجه نقد به شرکاء		(۸۳,۷۱۴,۳۵۸,۱۶۰)	(۹۸,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۳,۵۳۵,۶۴۱,۸۴۰	۶۸,۶۱۸,۵۰۰,۰۰۰
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۳۳,۸۴۲,۸۸۴,۸۱۸)	(۹۴,۱۶۳,۳۳۲,۶۵۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۹,۷۰۴,۰۹۶,۴۹۴	۱۴۳,۸۶۷,۴۲۹,۱۴۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱۵,۸۶۱,۲۱۱,۶۷۶**	**۴۹,۷۰۴,۰۹۶,۴۹۴**
معاملات غیر نقد	۱۹	**۶۱,۵۶۷,۱۹۲,۳۷۱**	**۳۵۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



