۳۷۸

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی باقی گوهری و شرکاء

بانضمام صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی باقی گوهری و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۲۰,۷۲۵,۹۹۵,۶۲۱	۴,۳۳۴,۸۲۵,۷۴۸,۰۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۱۹,۵۳۷,۱۵۵,۶۶۹)	(۴,۳۲۰,۶۱۹,۷۳۶,۴۱۴)
سود ناخالص		**۱,۱۸۸,۸۳۹,۹۵۲**	**۱۴,۲۰۶,۰۱۱,۶۲۹**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۱,۳۱۹,۶۵۵,۲۹۰)	(۱۴,۵۷۱,۳۸۵,۳۳۱)
سایر درآمدها	۸	۴۵۷,۱۹۱,۹۰۶	۴,۴۳۰,۰۰۴
سایر هزینه ها	۹	-	(۳,۱۱۴,۳۸۲)
زیان عملیاتی		**(۹,۶۷۳,۶۲۳,۴۳۲)**	**(۳۶۴,۰۵۸,۰۸۰)**
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
زیان قبل از مالیات		**(۹,۷۲۳,۶۲۳,۴۳۲)**	**(۷,۳۰۰,۰۵۸,۰۸۰)**
هزینه مالیات بر درآمد	۲۱	-	-
زیان خالص		**(۹,۷۲۳,۶۲۳,۴۳۲)**	**(۷,۳۰۰,۰۵۸,۰۸۰)**

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارایه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی باقی گوهری و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارائی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۱۸,۸۴۲,۰۳۴,۱۳۷	۲۰,۰۲۶,۵۸۱,۴۹۴
دارایی‌های نامشهود	۱۲	۳۴۶,۳۸۸,۸۸۹	-
سایر دارایی‌ها	۱۳	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		**۲۳,۹۳۸,۴۲۳,۰۲۶**	**۲۵,۰۲۶,۵۸۱,۴۹۴**
دارایی‌های جاری			
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴	۳۷۳,۱۰۶,۴۷۳	۴۵۲,۲۰۷,۹۵۶
موجودی ارز و مسکوکات	۱۵	۱,۲۸۹,۳۳۰,۸۰۰	۴۱,۲۰۹,۸۱۳,۴۵۰
موجودی نقد	۱۶	۱۲۷,۴۹۳,۷۷۴,۰۳۹	۱۵۲,۹۹۰,۱۵۷,۶۸۵
جمع دارایی‌های جاری		**۱۲۹,۱۵۶,۲۱۱,۳۱۲**	**۱۹۴,۶۵۲,۱۷۹,۰۹۱**
جمع دارایی‌ها		**۱۵۳,۰۹۴,۶۳۴,۳۳۸**	**۲۱۹,۶۷۸,۷۶۰,۵۸۵**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته		(۶,۳۱۸,۴۳۹,۴۶۷)	۳,۴۰۵,۱۸۳,۹۶۵
جمع حقوق مالکانه		**۱۲۹,۶۸۱,۵۶۰,۵۳۳**	**۱۳۹,۴۰۵,۱۸۳,۹۶۵**
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایایی پایان خدمت کارکنان	۱۹	۲۷۳,۴۰۹,۸۰۰	۲۷۳,۴۰۹,۸۰۰
جمع بدهی‌های غیرجاری		**۲۷۳,۴۰۹,۸۰۰**	**۲۷۳,۴۰۹,۸۰۰**
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۰	۲۳,۱۳۹,۶۶۴,۰۰۵	۸۰,۰۰۰,۱۶۶,۸۲۰
مالیات پرداختنی	۲۱	-	-
جمع بدهی های جاری		**۲۳,۱۳۹,۶۶۴,۰۰۵**	**۸۰,۰۰۰,۱۶۶,۸۲۰**
جمع بدهی ها		**۲۳,۴۱۳,۰۷۳,۸۰۵**	**۸۰,۲۷۳,۵۷۶,۶۲۰**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱۵۳,۰۹۴,۶۳۴,۳۳۸**	**۲۱۹,۶۷۸,۷۶۰,۵۸۵**

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

شرکت تضامنی صرافی باقی گوهری و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۲	(۲۵,۰۲۱,۳۸۳,٦٤٦)	۵۰,۹۹۹,٦۸۹,۵۳۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	(۴۴,۸۵۳,۰۸۰,۶۶۴)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۵,۰۲۱,۳۸۳,٦٤٦)	٦,۱٤٦,٦۰۸,۸۷۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود		(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود		(۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(٤۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸٤,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص(ورود) خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۵,٤۹٦,۳۸۳,٦٤٦)	٦,۰٦۲,٦۰۸,۸۷۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
پرداخت نقدی بابت تقسیم سود بین شرکاء		-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۲۵,۴۹۶,۳۸۳,۶۴۶)	(۷۳,۹۳۷,۳۹۱,۱۲۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۵۲,۹۹۰,۱۵۷,۶۸۵	۲۲۶,۹۲۷,۵۴۸,۸۱۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۲۷,٤۹۳,۷۷٤,۰۳۹	۱۵۲,۹۹۰,۱۵۷,٦۸۵
معاملات غیر نقد	۲۳		۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

موسسه حسابرسی تلاش ارقام
گزارش
شرکت تضامنی باقی گوهری و شرکاء
تلفن: ۳۲۱۳۶۵۶۳
شماره ثبت: ۷۴۴