فهـــرســت منـدرجـــات

	شمـــاره صفحـــه
بخـــش اول:	
• گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱-۶
بخش دوم:	
• تائیدیه هیئت مدیره	۱
• صورت سود و زیان	۲
• صورت وضعیت مالی	۳
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه	٤
• صورت جریان‌های نقدی	۵
• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۶-۳۰

شرکت خدمات ارزی وصرافی دی(سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵	۱۱،۹۹۸،۷۰۱	۱۸،۶۶۲،۸۷۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۱،۸۷۳،۷۲۸)	(۱۸،۵۰۲،۱۹۷)
سود ناخالص		۱۲۴،۹۷۳	۱۶۰،۶۸۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۲۳،۸۴۰)	(۱۱۶،۰۱۹)
سایر درآمدها	۸	۴۸،۷۵۱	۲۴،۷۰۱
سایر هزینه ها	۹	(۲۵۱)	(۱۱،۸۴۴)
سود عملیاتی		۴۹،۶۳۳	۵۷،۵۱۹
هزینه های مالی	۱۰	(۶،۰۰۳)	(۱،۸۵۴)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۱	۵۲،۵۸۶	۲۳،۶۴۲
سود قبل از مالیات		۹۶،۲۱۶	۷۹،۳۰۸
هزینه مالیات بر درآمد	۲۵	(۱۰،۹۰۷)	(۱۴،۴۲۱)
سود خالص		۸۵،۳۰۹	۶۴،۸۸۶

سود هر سهم

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)	۸۰	۱۵۲
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰۴	۷۶
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۸۴	۲۲۸

از آنجایی که سود جامع محدود به سود خالص سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات ارزی و صرافی دی
شماره ثبت : ۳۹۹۷۷۴
(سهامی خاص)
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
DAY CURRENCY AND EXCHANGE SERVICE CO

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایمند وهمکاران
درمورد این صورتهای مالی ویادداشت های پیوست
دربخش اول مجموعه

شرکت خدمات ارزی و صرافی دی(سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲	۲۳۶،۲۱۱	۹۸،۲۲۹
دارایی‌های نامشهود	۱۳	۵۶۱،۲۸۰	۱۸۷
سایر دارایی ها	۱۴	۱۶،۵۰۱	۲،۰۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		۸۱۳،۹۹۲	۱۰۰،۴۱۶
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۵	۱،۲۱۹،۴۹۷	۱،۲۱۸،۹۳۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۶	۱۱،۱۳۶	۸،۳۵۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۷	۳۱۸،۵۰۰	۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۸	۱۳۹،۱۹۴	۷۸،۰۲۰
موجودی نقد	۱۹	۱،۴۱۶	۳۰۷،۴۹۳
جمع دارایی‌های جاری		۱،۶۸۹،۷۴۲	۱،۶۱۲،۸۰۵
جمع دارایی‌ها		۲،۵۰۳،۷۳۴	۱،۷۱۳،۲۲۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۰	۳۳۰،۰۰۰	۷۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۱	۱،۶۷۰،۰۰۰	۲۶۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۲	۱۱،۲۶۵	۷،۰۰۰
سود انباشته		۴۱۰،۵۳۸	۵۱۴،۰۶۰
جمع حقوق مالکانه		۲،۴۲۱،۸۰۳	۸۵۱،۰۶۰
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳	۱۱،۸۸۷	۷،۹۶۲
جمع بدهی‌های غیرجاری		۱۱،۸۸۷	۷،۹۶۲
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۴	۵۷،۰۸۰	۸۳۰،۹۲۵
مالیات پرداختنی	۲۵	۱۲،۹۶۴	۱۷،۱۹۶
تسهیلات مالی	۲۶	۰	۶،۰۷۹
جمع بدهی‌های جاری		۷۰،۰۴۴	۸۵۴،۲۰۰
جمع بدهی‌ها		۸۱،۹۳۱	۸۶۲،۱۶۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲،۵۰۳،۷۳۴	۱،۷۱۳،۲۲۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات ارزی و صرافی دی
شماره ثبت : ۳۹۹۷۷۴
(سهامی خاص)
با مجوز رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
DAY CURRENCY AND EXCHANGE SERVICE CO

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایمند و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های پیوست
در بخش اول مجموعه

شرکت خدمات ارزی وصرافی دی(سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۷	(۲۲،۷۰۱)	(۱۲۰،۳۵۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۵،۱۴۰)	(۴۷،۳۰۳)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۳۷،۸۴۰)	(۱۶۷،۶۵۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۲،۱۰۰)	(۱،۴۲۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت		۱،۱۹۳،۸۵۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت		(۱،۵۱۲،۳۵۰)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری کوتاه مدت		۳۸،۵۳۳	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۳،۸۲۹	۲۳،۲۳۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۲۶۸،۲۳۷)	۲۱،۸۱۶
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۳۰۶،۰۷۷)	(۱۴۵،۸۳۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
پرداختهای نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای		۰	(۲۴،۲۳۸)
پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ایی		۰	(۱،۸۵۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		۰	(۲۶،۰۹۲)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۳۰۶،۰۷۷)	(۱۷۱،۹۳۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۰۷،۴۹۳	۴۷۹،۴۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱،۴۱۶	۳۰۷،۴۹۴
معاملات غیرنقدی	۲۸	۱،۵۳۵،۴۳۴	۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایمند وهمکاران
درمورد این صورتهای مالی ویادداشت های پیوست
دربخش اول مجموعه

شرکت خدمات ارزی و صرافی دی
شماره ثبت: ۳۶۹۷۷۴
(سهامی خاص)
با مجوز رسمی از بانک مرکزی
جمهوری اسلامی ایران
DAY CURRENCY AND EXCHANGE SERVICE CO