۳۲۲

شرکت تضامنی صرافی جواد اشرفی و شرکا

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی جواد اشرفی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	۶,۲۲۹,۹۰۸,۹۸۱,۱۰۹	۱,۷۶۷,۸۲۸,۶۵۹,۹۷۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۶,۱۶۳,۹۶۹,۴۶۷,۰۴۷)	(۱,۷۵۰,۳۲۷,۵۰۸,۶۸۰)
سود ناخالص		**۶۵,۹۳۹,۵۱۴,۰۶۲**	**۱۷,۵۰۱,۱۵۱,۲۹۵**
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۴۶,۸۲۷,۲۱۹,۱۱۸)	(۹,۱۸۸,۳۴۴,۶۸۶)
سود عملیاتی		**۱۹,۱۱۲,۲۹۴,۹۴۴**	**۸,۳۱۲,۸۰۶,۶۰۹**
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۵۳,۱۶۱,۵۸۷,۳۳۵	۲,۸۹۹,۱۹۳,۹۱۲
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		**۷۲,۲۷۳,۸۸۲,۲۷۹**	**۱۱,۲۱۲,۰۰۰,۵۲۱**
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸	(۴,۷۷۸,۰۷۳,۷۳۶)	(۲,۰۷۸,۲۰۱,۶۵۲)
سود خالص		**۶۷,۴۹۵,۸۰۸,۵۴۳**	**۹,۱۳۳,۷۹۸,۸۶۹**

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت تضامنی صرافی جواد اشرفی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۴۳,۹۱۴,۴۷۲,۵۵۹	۴۶,۱۹۳,۷۶۹,۵۲۴
دارایی های نامشهود	۱۰	۴۴۲,۲۷۵,۲۱۵,۶۵۰	۷۶۶,۲۷۵,۲۱۵,۶۵۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۴۸۶,۱۸۹,۶۸۸,۲۰۹**	**۸۱۲,۴۶۸,۹۸۵,۱۷۴**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۱	۹۵۰,۷۲۴,۹۸۱,۰۱۴	۰
موجودی ارزو مسکوکات	۱۲	۱۱۸,۵۱۸,۱۴۵,۱۲۴	۱۰,۱۹۲,۲۴۵,۹۱۱
سایر دریافتنی ها	۱۳	۷,۵۰۹,۹۹۶,۰۰۸	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۴	۲۱۳,۱۴۱,۶۹۲,۴۰۷	۲۴۷,۹۵۹,۵۷۷,۳۷۱
جمع دارایی های جاری		**۱,۲۸۹,۸۹۴,۸۱۴,۵۵۳**	**۲۶۵,۶۵۱,۸۲۳,۲۸۲**
جمع دارایی ها		**۱,۷۷۶,۰۸۴,۵۰۲,۷۶۲**	**۱,۰۷۸,۱۲۰,۸۰۸,۴۵۶**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۷۶,۶۲۹,۶۰۷,۴۱۲	۹,۱۳۳,۷۹۸,۸۶۹
جمع حقوق مالکانه		**۳۲۶,۶۲۹,۶۰۷,۴۱۲**	**۲۵۹,۱۳۳,۷۹۸,۸۶۹**
بدهی ها غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۱,۸۰۹,۲۷۶,۹۲۸	۱۴۹,۷۷۵,۹۲۶
جمع بدهی های غیر جاری		**۱,۸۰۹,۲۷۶,۹۲۸**	**۱۴۹,۷۷۵,۹۲۶**
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۷	۱,۴۴۲,۸۶۷,۵۴۴,۶۸۶	۸۱۶,۷۵۹,۰۳۲,۰۰۹
مالیات پرداختنی	۱۸	۴,۷۷۸,۰۷۳,۷۳۶	۲,۰۷۸,۲۰۱,۶۵۲
جمع بدهی های جاری		**۱,۴۴۷,۶۴۵,۶۱۸,۴۲۲**	**۸۱۸,۸۳۷,۲۳۳,۶۶۱**
جمع بدهی ها		**۱,۴۴۹,۴۵۴,۸۹۵,۳۵۰**	**۸۱۸,۹۸۷,۰۰۹,۵۸۷**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱,۷۷۶,۰۸۴,۵۰۲,۷۶۲**	**۱,۰۷۸,۱۲۰,۸۰۸,۴۵۶**
ضمانتنامه های بانکی		**۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

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

سازمان حسابرسی صدر گزارش
ثبت: ۶۱۹۹۰۹

شرکت تضامنی صرافی جواد اشرفی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از(مصرف شده در) عملیات	۱۹	(۸۳,۲۸۱,۲۷۰,۶۴۷)	(۴,۶۶۲,۴۸۰,۸۹۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۰۷۸,۲۰۱,۶۵۲)	۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**(۸۵,۳۵۹,۴۷۲,۲۹۹)**	(۴,۶۶۲,۴۸۰,۸۹۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		۰	(۱,۲۷۵,۲۱۵,۶۵۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۵۳,۱۶۱,۵۸۷,۳۳۵	۲,۸۹۹,۱۹۳,۹۱۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۵۰,۵۴۱,۵۸۷,۳۳۵	۱,۶۲۳,۹۷۸,۲۶۲
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۴,۸۱۷,۸۸۴,۹۶۴)	(۳,۰۳۸,۵۰۲,۶۲۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های ناشی از سرمایه اولیه		۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی از شرکا		۰	۹۹۸,۰۸۰,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۰	**۲۵۰,۹۹۸,۰۸۰,۰۰۰**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۳۴,۸۱۷,۸۸۴,۹۶۴)	**۲۴۷,۹۵۹,۵۷۷,۳۷۱**
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۴۷,۹۵۹,۵۷۷,۳۷۱	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۱۳,۱۴۱,۶۹۲,۴۰۷**	**۲۴۷,۹۵۹,۵۷۷,۳۷۱**
معاملات غیر نقدی	۲۰	۶۲۶,۷۰۵,۲۶۹,۰۱۴	۸۱۳,۰۸۸,۷۶۲,۰۰۰

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