۴۳۰

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی جوادی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی جوادی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۵,۰۸۷,۳۰۹,۵۰۰	۳,۰۰۴,۶۳۹,۹۵۴,۵۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲۴,۶۴۷,۶۲۷,۰۸۹)	(۲,۹۸۵,۹۸۹,۹۶۴,۲۶۳)
سود ناخالص		۴۳۹,۶۸۲,۴۱۱	۱۸,۶۴۹,۹۹۰,۲۳۷
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۱,۹۵۷,۲۷۷,۰۷۸)	(۶,۹۰۱,۹۳۲,۸۴۵)
سایر هزینه	۸	-	(۵,۹۰۱,۱۷۲,۲۵۵)
سود (زیان) عملیاتی		(۱۱,۵۱۷,۵۹۴,۶۶۷)	۵,۸۴۶,۸۸۵,۱۳۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹	۱۴,۰۱۱,۵۹۱,۴۱۲	۹,۹۰۸,۳۳۰,۲۹۴
سود خالص قبل از مالیات		۲,۴۹۳,۹۹۶,۷۴۵	۱۵,۷۵۵,۲۱۵,۴۳۱
هزینه مالیات بر درآمد		-	(۱,۴۶۱,۷۲۱,۴۷۹)
سود خالص		۲,۴۹۳,۹۹۶,۷۴۵	۱۴,۲۹۳,۴۹۳,۹۵۲

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

ش ث ۵۲۰۸
صرافی آریانا
شرکت تضامنی جوادی وشرکاء

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی جوادی و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
سود خالص		۲,۴۹۳,۹۹۶,۷۴۵	۱۴,۲۹۳,۴۹۳,۹۵۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نامشهود	۱۱	۹۱,۹۴۷,۴۸۸,۰۰۰	-
انتقال به سرمایه		(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سایر اقلام سود و زیان جامع		۱,۹۴۷,۴۸۸,۰۰۰	-
سود جامع		۴,۴۴۱,۴۸۴,۷۴۵	۱۴,۲۹۳,۴۹۳,۹۵۲

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی جوادی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱,۳۸۲,۷۹۳,۱۸۲	۱,۳۸۲,۷۹۳,۱۸۲
دارایی های نامشهود	۱۱	۹۵,۹۸۳,۴۱۵,۰۰۰	۴,۰۳۵,۹۲۷,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۶۸,۷۶۸,۴۸۸,۶۶۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۶۶,۱۳۴,۶۹۶,۸۴۲	۷۲,۴۱۸,۷۲۰,۱۸۲
دارایی های جاری			
سایر دریافتنی ها	۱۳	۶,۴۶۰,۰۹۱,۵۴۵	۳,۹۱۰,۰۹۱,۵۴۵
موجودی ارز	۱۴	۷,۱۴۰,۹۸۱,۶۵۸	۴,۹۹۹,۳۳۲,۲۴۷
موجودی نقد	۱۵	۱۰,۳۲۲,۷۴۳,۹۷۲	۱۹,۱۴۱,۵۰۸,۵۰۵
جمع دارایی های جاری		۲۳,۹۲۳,۸۱۷,۱۷۵	۲۸,۰۵۰,۹۳۲,۲۹۷
جمع دارایی ها		۱۹۰,۰۵۸,۵۱۴,۰۱۷	۱۰۰,۴۶۹,۶۵۲,۴۷۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی		۱,۹۴۷,۴۸۸,۰۰۰	۰
سود انباشته		۲۵,۹۷۶,۰۷۲,۶۶۳	۲۳,۴۸۲,۰۷۵,۹۱۸
جمع حقوق مالکانه		۱۷۷,۹۲۳,۵۶۰,۶۶۳	۸۳,۴۸۲,۰۷۵,۹۱۸
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۷	۱۲,۱۳۴,۹۵۳,۳۵۴	۱۲,۸۲۸,۷۹۳,۴۸۴
مالیات پرداختنی	۱۸	-	۴,۱۵۸,۷۸۳,۰۷۷
جمع بدهی های جاری		۱۲,۱۳۴,۹۵۳,۳۵۴	۱۶,۹۸۷,۵۷۶,۵۶۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۹۰,۰۵۸,۵۱۴,۰۱۷	۱۰۰,۴۶۹,۶۵۲,۴۷۹
ضمانت نامه های بانکی		۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

ش ت ۵۲۰۸
صرافی آریانا
شرکت تضامنی جوادی و شرکاء

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا رونق امین

شرکت تضامنی صرافی جوادی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از (صرف شده در) عملیات	۲۰	(۱۴,۷۲۱,۵۷۲,۸۶۸)	(۴۷,۰۶۲,۲۰۵,۲۷۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		(۴,۱۵۸,۷۸۳,۰۷۷)	(۲,۹۵۳,۵۹۰,۴۷۶)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۸,۸۸۰,۳۵۵,۹۴۵)	(۵۰,۰۱۵,۷۹۵,۷۴۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۱,۳۸۲,۷۹۳,۱۸۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود		-	(۳۳۰,۸۱۵,۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سپرده های بانکی		۱۴,۰۱۱,۵۹۱,۴۱۲	۱۰,۵۵۵,۴۲۷,۳۸۶
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۴,۰۱۱,۵۹۱,۴۱۲	۸,۸۴۱,۸۱۹,۲۰۴
خالص جریان های نقدی خروج قبل از فعالیت های تامین مالی		(۴,۸۶۸,۷۶۴,۵۳۳)	(۴۱,۱۷۳,۹۷۶,۵۴۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی از شرکاء		-	-
پرداخت های نقدی به شرکاء		(۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۸,۸۱۸,۷۶۴,۵۳۳)	(۴۷,۱۷۳,۹۷۶,۵۴۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۹,۱۴۱,۵۰۸,۵۰۵	۶۶,۳۱۵,۴۸۵,۰۴۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۰,۳۲۲,۷۴۳,۹۷۲	۱۹,۱۴۱,۵۰۸,۵۰۵

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

ش ث ۵۲۰۸
صرافی آریانا
شرکت تضامنی جوادی وشرکاء