۱۷۲

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی کاوس نوبخت و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی کاوس نوبخت و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۲,۳۴۰,۵۰۹,۵۷۴	۸۳۹,۱۱۰,۸۲۲,۲۶۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲۲,۰۴۵,۵۹۲,۰۴۷)	(۸۳۴,۱۳۶,۶۷۵,۹۷۰)
سود ناخالص		۲۹۴,۹۱۷,۵۲۷	۴,۹۷۴,۱۴۶,۲۹۸
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۸,۵۷۳,۰۹۴,۵۴۶)	(۱۸,۹۹۱,۸۷۶,۱۸۳)
سایر درآمدها	۸	۲,۲۶۹,۹۹۶,۳۹۴	۱۹۵,۳۴۷,۴۷۷
سایر هزینه ها	۹	-	(۵۴۲,۹۵۳,۹۳۲)
زیان عملیاتی		(۱۶,۰۰۸,۱۸۰,۶۲۵)	(۱۴,۳۶۵,۳۳۶,۳۴۰)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۶۰۲,۸۳۴,۲۸۸	۱,۸۴۹,۱۶۸,۸۶۴
زیان خالص		(۱۵,۴۰۵,۳۴۶,۳۳۷)	(۱۲,۵۱۶,۱۶۷,۴۷۶)

ازآنجاکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی کاوس نوبخت و شرکاء
شماره ثبت ۵۲۰۱۲۹
با مجوز رسمی از بانک مرکزی

شرکت تضامنی صرافی کاوس نوبخت 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	۱۱	۵۵۵,۴۰۵,۹۲۸	۶۵۹,۲۵۴,۸۶۱
دارایی های نامشهود	۱۲	۳۰۰,۰۵۹,۴۶۲,۹۶۴	۳۰۰,۰۸۹,۱۹۴,۴۴۵
سایر دارایی ها	۱۳	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۳۱۱,۸۱۴,۸۶۸,۸۹۲	۳۰۲,۸۴۸,۴۴۹,۳۰۶
دارایی های جاری :			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۱۳۰,۵۹۷,۸۳۲	۳۵۰,۷۴۵,۷۳۸
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۵	۶,۱۵۹,۱۱۹,۱۶۲	۳,۷۶۳,۳۳۱,۳۸۷
موجودی نقد	۱۶	۲۷,۴۲۲,۶۲۷,۶۵۰	۵۵,۱۴۵,۵۸۳,۶۵۵
جمع دارایی های جاری		۳۳,۷۱۲,۳۴۴,۶۴۴	۵۹,۲۵۹,۶۶۰,۷۸۰
جمع دارایی ها		۳۴۵,۵۲۷,۲۱۳,۵۳۶	۳۶۲,۱۰۸,۱۱۰,۰۸۶
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۸۰۵,۹۷۷,۸۷۳)	۱۴,۵۹۹,۳۶۸,۴۶۴
جمع حقوق مالکانه		۳۳۹,۱۹۴,۰۲۲,۱۲۷	۵۴,۵۹۹,۳۶۸,۴۶۴
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۶,۳۳۳,۱۹۱,۴۰۹	۳۰۷,۵۰۸,۷۴۱,۶۲۲
جمع بدهی های جاری		۶,۳۳۳,۱۹۱,۴۰۹	۳۰۷,۵۰۸,۷۴۱,۶۲۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۴۵,۵۲۷,۲۱۳,۵۳۶	۳۶۲,۱۰۸,۱۱۰,۰۸۶
ضمانت نامه های بانکی		۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی کاوس نوبخت و شرکاء
شماره ثبت ۵۲۰۱۲۹
دارای مجوز رسمی از بانک مرکزی

شرکت تضامنی صرافی کاوس نوبخت 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	(۲۸,۰۲۲,۰۶۲,۰۲۴)	۲۰۶,۷۸۷,۷۱۲,۷۷۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		-	(۹,۰۸۸,۹۷۹,۷۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۸,۰۲۲,۰۶۲,۰۲۴)	۱۹۷,۶۹۸,۷۳۳,۰۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۳۰۰,۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۹۹,۱۰۶,۰۱۹	۱,۷۶۰,۲۳۲,۸۲۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۹۹,۱۰۶,۰۱۹	(۲۹۸,۷۳۰,۲۶۷,۱۷۴)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۲۷,۷۲۲,۹۵۶,۰۰۵)	(۱۰۱,۰۳۱,۵۳۴,۱۷۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۵,۱۴۵,۵۸۳,۶۵۵	۱۵۶,۱۷۷,۱۱۷,۸۲۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۷,۴۲۲,۶۲۷,۶۵۰	۵۵,۱۴۵,۵۸۳,۶۵۵
معاملات غیر نقدی	۲۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی کاوس نوبخت و شرکا
شماره ثبت ۵۲۰۱۷۹
با مجوز رسمی از بانک مرکزی