# گزارش حسابرس مستقل

## شرکت تضامنی لقمان قدرت و شرکاء

## بانضمام صورت‌های مالی

## برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

## شرکت تضامنی صرافی لقمان قدرت و شرکاء

## صورت سود و زیان

## سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | - | ۱,۵۵۶,۳۴۰,۸۹۶,۶۷۶ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | - | (۱,۵۴۶,۴۵۸,۱۹۰,۴۸۸) |
| سود ناخالص | | - | **۹,۸۸۲,۷۰۶,۱۸۸** |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۷ | (۱,۸۹۰,۱۳۰,۹۲۴) | (۸,۵۱۸,۲۳۱,۴۲۳) |
| سایر درآمدها | ۸ | ۳۴۸,۳۳۳,۷۹۳ | - |
| سود(زیان) عملیاتی | | **(۱,۵۴۱,۷۹۷,۱۳۱)** | **۱,۳۶۴,۴۷۴,۷۶۵** |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۹ | ۳۵۵,۸۳۹,۴۲۴ | ۱۰۰۲۹۷۵۴۶۹۶ |
| سود(زیان) قبل از مالیات | | **(۱,۱۸۵,۹۵۷,۷۰۷)** | **۱۱,۳۹۴,۲۲۹,۴۶۱** |
| هزینه مالیات بر درآمد | | - | (۳۴۱,۱۱۸,۶۹۱) |
| سود(زیان) خالص | | **(۱,۱۸۵,۹۵۷,۷۰۷)** | **۱۱,۰۵۳,۱۱۰,۷۷۰** |

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 لقمان قدرت و شرکاء ش.ث ۴۵۰۰

## شرکت تضامنی صرافی لقمان قدرت 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 | ۱۰ | ۷۵,۹۴۸,۳۲۳,۹۴۵ | ۷۵,۹۴۸,۳۲۳,۹۴۵ |
| دارایی‌های نامشهود | ۱۱ | ۴۱۵,۶۰۰,۰۰۰ | ۴۱۵,۶۰۰,۰۰۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۱۲ | ۳,۶۴۲,۰۴۱,۰۹۷ | ۲,۲۶۷,۰۴۱,۰۹۷ |
| **جمع دارایی‌های غیر جاری** | | ۸۰,۰۰۵,۹۶۵,۰۴۲ | ۷۸,۶۳۰,۹۶۵,۰۴۲ |
| **دارایی‌های جاری** | | | |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۱۳ | ۹۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۴۰۷,۸۱۷,۷۷۴ |
| موجودی ارز و مسکوکات | ۱۴ | ۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰ | ۳۳۰,۸۶۶,۲۰۷ |
| موجودی نقد | ۱۵ | ۵۴,۱۸۱,۱۹۷,۴۳۶ | ۶۹,۱۲۹,۱۰۷,۶۲۷ |
| **جمع دارایی‌های جاری** | | ۵۴,۹۵۷,۸۹۷,۴۳۶ | ۶۹,۸۶۷,۷۹۱,۶۰۸ |
| **جمع دارایی‌ها** | | ۱۳۴,۹۶۳,۸۶۲,۴۷۸ | ۱۴۸,۴۹۸,۷۵۶,۶۵۰ |
| **حقوق مالکانه و بدهی‌ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سرمایه | ۱۶ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۱۷ | - | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۱۸ | ۱,۱۲۵,۷۴۶,۳۵۲ | ۱,۱۲۵,۷۴۶,۳۵۲ |
| سود(زیان) انباشته | | (۱,۱۸۵,۹۵۷,۷۰۷) | ۱۲,۰۳۱,۸۹۱,۶۰۷ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | ۱۳۴,۹۳۹,۷۸۸,۶۴۵ | ۱۴۸,۱۵۷,۶۳۷,۹۵۹ |
| **بدهی‌ها** | | | |
| **بدهی‌های جاری** | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۱۹ | ۲۴,۰۷۳,۸۳۳ | - |
| مالیات پرداختنی | ۲۰ | - | ۳۴۱,۱۱۸,۶۹۱ |
| **جمع بدهی های جاری** | | ۲۴,۰۷۳,۸۳۳ | ۳۴۱,۱۱۸,۶۹۱ |
| **جمع بدهی ها** | | ۲۴,۰۷۳,۸۳۳ | ۳۴۱,۱۱۸,۶۹۱ |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | ۱۳۴,۹۶۳,۸۶۲,۴۷۸ | ۱۴۸,۴۹۸,۷۵۶,۶۵۰ |
| **ضمانتنامه بانکی** | | ۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

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

شرکت تضامنی لقمان قدرت و شرکاء ث.ث ۴۵۰ ۰۴۴۴۴۲۱۵۱۹

## شرکت تضامنی صرافی لقمان قدرت 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 عملیات | ۲۱ | (۲,۵۷۴,۸۹۹,۸۹۳) | ۱,۹۱۶,۱۶۲,۵۵۵ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | | (۳۴۱,۱۱۸,۶۹۱) | (۴,۸۵۸,۳۱۶,۱۴۰) |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۲,۹۱۶,۰۱۸,۵۸٤) | (۲,۹٤۲,۱۵۳,۵۸۵) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری** | | | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود | | - | (۷۵,۸۸۰,۷۳۳,۹۴۵) |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود | | - | (۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی | | | ۱۰,۰۲۹,۷۵۴,۶۹۶ |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | - | (٦۵,۹۵۵,۹۷۹,۲٤۹) |
| **جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی** | | (۲,۹۱٦,۰۱۸,۵۸٤) | (٦۸,۸۹۸,۱۳۲,۸۳٤) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی** | | | |
| دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | | | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پرداخت نقدی بابت تقسیم سود بین شرکاء | | (۱۲,۰۳۱,۸۹۱,۶۰۷) | (۱۰,۶۸۴,۲۸۸,۱۷۸) |
| **جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی** | | (۱۲,۰۳۱,۸۹۱,٦۰۷) | ٦٤,۳۱۵,۷۱۱,۸۲۲ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | | (۱۴,۹۴۷,۹۱۰,۱۹۱) | (۴,۵۸۲,۴۲۱,۰۱۲) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۶۹,۱۲۹,۱۰۷,۶۲۷ | ۷۳,۷۱۱,۵۲۸,۶۳۹ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ٥٤,۱۸۱,۱۹۷,٤۳٦ | ٦۹,۱۲۹,۱۰۷,٦۲۷ |

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