۲۲۰

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدیدارائه شده) سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	۷,۹۴۵,۸۷۳,۷۴۵,۸۳۲	۶,۹۹۲,۲۱۵,۶۰۳,۹۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۷,۵۳۹,۳۴۵,۴۸۰,۹۶۶)	(۶,۹۰۶,۸۷۴,۱۱۳,۵۳۶)
سود ناخالص		۴۰۶,۵۲۸,۲۶۴,۸۶۶	۸۵,۳۴۱,۴۹۰,۴۳۷
هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۸۳,۷۳۲,۲۱۳,۲۲۹)	(۶۳,۴۷۶,۸۳۱,۱۴۱)
سایر درآمدها	۸	۸۲,۳۵۳,۳۸۴	۶۰,۰۴۵,۷۲۴
سایر هزینه ها	۹	۰	(۲,۴۶۳,۷۴۳,۹۹۹)
سود عملیاتی		۳۲۲,۸۷۸,۴۰۵,۰۲۱	۱۹,۴۶۰,۹۶۱,۰۲۱
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۷۹۵,۷۹۱,۴۱۵	۸,۶۱۶,۱۱۴,۴۱۴
سود عملیات درحال تداوم قبل از مالیات		۳۲۳,۶۷۴,۱۹۶,۴۳۶	۲۸,۰۷۷,۰۷۵,۴۳۵
هزینه مالیات بر درآمد	۲۳	(۶۴,۵۷۸,۳۷۲,۸۶۹)	(۱۰,۱۹۱,۱۵۰,۲۹۴)
سود خالص		۲۵۹,۰۹۵,۸۲۳,۵۶۷	۱۷,۸۸۵,۹۲۵,۱۴۱

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

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکا

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۴۸,۰۷۰,۸۸۸,۳۲۰	۵۰,۹۵۳,۲۶۲,۸۸۶
دارایی‌های نا مشهود	۱۲	۲۳۸,۱۳۸,۹۶۹	۲۷۸,۶۴۴,۷۷۹
سایر دارایی‌ها	۱۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۶۰,۸۰۹,۰۲۷,۲۸۹	۶۷,۰۳۱,۹۰۷,۶۶۵
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت‌ها	۱۴	۱,۶۵۶,۵۱۷,۲۶۸	۸۶۶,۴۲۵,۵۸۴
سایر دریافتنی‌ها	۱۵	۳۹۵,۵۶۶,۵۰۰	۴۶۱,۲۹۸,۲۵۸
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۶	۶۲۸,۲۱۱,۷۷۳,۶۶۷	۳۰۱,۶۵۹,۹۲۳,۴۰۲
موجودی نقد	۱۷	۵۲,۰۱۸,۴۷۱,۴۴۴	۴۰,۷۹۴,۶۸۸,۵۷۰
جمع دارایی‌های جاری		۶۸۲,۲۸۲,۳۲۸,۸۷۹	۳۴۳,۷۸۲,۳۳۵,۸۱۴
جمع دارایی‌ها		۷۴۳,۰۹۱,۳۵۶,۱۶۸	۴۱۰,۸۱۴,۲۴۳,۴۷۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۴,۹۱۳,۴۴۳,۴۲۵	۴,۹۱۳,۴۴۳,۴۲۵
سایر اندوخته ها	۲۰	۴,۷۶۱,۹۳۹,۲۴۳	۴,۷۶۱,۹۳۹,۲۴۳
سود انباشته		۳۶۸,۷۱۳,۱۹۹,۹۳۱	۱۰۹,۶۱۷,۳۷۶,۳۶۴
جمع حقوق مالکانه		۶۲۸,۳۸۸,۵۸۲,۵۹۹	۳۶۹,۲۹۲,۷۵۹,۰۳۲
بدهی‌ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	۱۳,۱۱۲,۱۳۶,۱۳۶	۳,۹۰۰,۷۷۰,۶۶۵
جمع بدهی های غیر جاری		۱۳,۱۱۲,۱۳۶,۱۳۶	۳,۹۰۰,۷۷۰,۶۶۵
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۲۲	۳۷,۰۱۲,۲۶۴,۵۶۴	۲۷,۴۲۹,۵۶۳,۴۸۸
مالیات پرداختنی	۲۳	۶۴,۵۷۸,۳۷۲,۸۶۹	۱۰,۱۹۱,۱۵۰,۲۹۴
جمع بدهی‌های جاری		۱۰۱,۵۹۰,۶۳۷,۴۳۳	۳۷,۶۲۰,۷۱۳,۷۸۲
جمع بدهی‌ها		۱۱۴,۷۰۲,۷۷۳,۵۶۹	۴۱,۵۲۱,۴۸۴,۴۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۷۴۳,۰۹۱,۳۵۶,۱۶۸	۴۱۰,۸۱۴,۲۴۳,۴۷۹
ضمانت نامه های بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتا رونق امین

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکا

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدیدارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل(صرف شده) از عملیات	۲۵	۱۲,۱۳۲,۶۰۱,۰۷۸	(۵۳,۹۱۶,۰۳۶,۸۱۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۰,۱۹۱,۱۵۰,۲۹۴)	(۶۲,۹۱۳,۱۷۱,۱۰۳)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۱,۹۴۱,۴۵۰,۷۸۴	(۱۱۶,۸۲۹,۲۰۷,۹۱۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰	(۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۷۸۲,۳۳۲,۰۹۰	۸,۵۴۰,۴۱۲,۸۶۴
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۷۸۲,۳۳۲,۰۹۰	۸,۰۲۴,۴۱۲,۸۶۴
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۲,۷۲۳,۷۸۲,۸۷۴	(۱۰۸,۸۰۴,۷۹۵,۰۵۰)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی از اشخاص وابسته (شرکاء)		۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱۱,۲۲۳,۷۸۲,۸۷۴	(۱۰۸,۸۰۴,۷۹۵,۰۵۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۰,۷۹۴,۶۸۸,۵۷۰	۱۴۹,۵۹۹,۴۸۳,۶۲۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۵۲,۰۱۸,۴۷۱,۴۴۴	۴۰,۷۹۴,۶۸۸,۵۷۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی محبوبه اشراقی و شرکا