۱۱۷

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی محمود ارغوانی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی محمود ارغوانی 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	۵۰۲,۰۲۰,۱۸۶,۹۹۰	۱,۸۷۵,۶۹۲,۲۵۴,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴۸۷,۵۳۷,۸۷۶,۶۷۶)	(۱,۸۶۵,۳۰۶,۷۹۶,۸۶۹)
سود ناخالص		۱۴,۴۸۲,۳۱۰,۳۱۴	۱۰,۳۸۵,۴۵۷,۱۳۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۵,۸۳۶,۹۷۸,۹۲۹)	(۱۵,۱۵۸,۲۷۵,۰۹۳)
زیان عملیاتی		(۱۱,۳۵۴,۶۶۸,۶۱۵)	(۴,۷۷۲,۸۱۷,۹۶۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۵,۲۷۶,۳۰۴,۰۲۷	۴,۲۹۱,۷۰۳,۰۴۳
زیان خالص		(۶,۰۷۸,۳۶۴,۵۸۸)	(۴۸۱,۱۱۴,۹۱۹)

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 صرافی محمود ارغوانی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲۲۸,۷۴۱,۰۸۷,۲۳۱	۲۳۸,۷۱۹,۱۸۱,۳۹۱	۲۳۸,۶۳۳,۳۸۱,۳۹۱
دارایی های نامشهود	۱۰	۱۷۸,۴۶۰,۰۰۰	۱۷۸,۴۶۰,۰۰۰	۵۴,۹۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۱۱,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۴۶,۳۰۵,۵۴۷,۲۳۱	۲۶۶,۳۲۳,۶۴۱,۳۹۱	۲۵۵,۴۷۴,۳۴۱,۳۹۱
دارایی های جاری :				
سایر دریافتنی ها	۱۳	۶,۴۷۸,۱۸۶,۰۷۱	۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۴	۱۶,۰۰۷,۲۳۲,۵۷۲	۱۷۱,۵۱۷,۳۶۸	۱۷۰,۳۶۷,۲۳۷
موجودی نقد	۱۵	۱۱,۸۵۹,۹۳۱,۲۸۲	۱۸,۳۱۲,۴۵۶,۷۱۸	۳۴,۲۱۶,۳۳۹,۴۷۶
جمع دارایی های جاری		۳۴,۳۴۵,۳۴۹,۹۲۵	۲۱,۵۷۳,۹۷۴,۰۸۶	۳۵,۳۳۰,۲۰۶,۷۱۳
جمع دارایی ها		۲۸۰,۶۵۰,۸۹۷,۱۵۶	۲۸۷,۸۹۷,۶۱۵,۴۷۷	۲۹۰,۸۰۴,۵۴۸,۱۰۴
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۶	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۷	۴۰۱,۹۶۰,۱۹۱	۴۰۱,۹۶۰,۱۹۱	۴۰۱,۹۶۰,۱۹۱
زیان انباشته		(۷,۹۲۶,۵۱۹,۰۹۴)	(۱,۸۴۸,۱۵۴,۵۰۶)	(۱,۳۶۷,۰۳۹,۵۸۷)
جمع حقوق مالکانه		۲۷۶,۴۷۵,۴۴۱,۰۹۷	۲۸۲,۵۵۳,۸۰۵,۶۸۵	۲۸۳,۰۳۴,۹۲۰,۶۰۴
بدهی ها				
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸	۴,۱۷۵,۴۵۶,۰۵۹	۳,۷۴۶,۸۹۸,۲۱۸	۵,۵۵۹,۵۹۲,۵۳۷
مالیات پرداختنی	۱۹	-	۱,۵۹۶,۹۱۱,۵۷۴	۲,۲۱۰,۰۳۴,۹۶۳
جمع بدهی های جاری		۴,۱۷۵,۴۵۶,۰۵۹	۵,۳۴۳,۸۰۹,۷۹۲	۷,۷۶۹,۶۲۷,۵۰۰
جمع بدهی ها		۴,۱۷۵,۴۵۶,۰۵۹	۵,۳۴۳,۸۰۹,۷۹۲	۷,۷۶۹,۶۲۷,۵۰۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۸۰,۶۵۰,۸۹۷,۱۵۶	۲۸۷,۸۹۷,۶۱۵,۴۷۷	۲۹۰,۸۰۴,۵۴۸,۱۰۴
ضمانت نامه های بانکی		۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی محمود ارغوانی و شرکاء صرافی ارغوان شناسه ملی ۴۳۲۰۶۵

شرکت تضامنی صرافی محمود ارغوانی 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 صرف شده در عملیات	۲۱	(۱۷,۵۷۹,۴۵۶,۰۵۷)	(۵,۵۵۷,۰۹۶,۶۱۸)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		(۱,۵۹۶,۹۱۱,۵۷۴)	(۶۳۳,۴۶۲,۷۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۹,۱۷۶,۳۶۷,۶۳۱)	(۶,۱۹۰,۵۵۹,۳۶۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۸۵,۸۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)
پرداخت های ناشی از ایجاد سپرده های بانکی			(۱۰,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۵,۲۷۶,۲۷۲,۰۲۶	۴,۲۸۹,۹۷۶,۶۰۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۵,۳۱۶,۲۷۲,۰۲۶	(۶,۸۷۳,۳۲۳,۳۹۶)
خالص جریان های نقدی خروج قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳,۸۶۰,۰۹۵,۶۰۵)	(۱۳,۰۶۳,۸۸۲,۷۵۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته - جاری شرکاء		(۲,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی از اشخاص وابسته - جاری شرکاء		۱۲۳,۵۷۰,۱۶۹	-
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۲,۵۹۲,۴۲۹,۸۳۱)	(۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۶,۴۵۲,۵۲۵,۴۳۶)	(۱۵,۹۰۳,۸۸۲,۷۵۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۸,۳۱۲,۴۵۶,۷۱۸	۳۴,۲۱۶,۳۳۹,۴۷۶
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۱,۸۵۹,۹۳۱,۲۸۲	۱۸,۳۱۲,۴۵۶,۷۱۸

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین