۲۳۷

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی محمود پیروی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی محمود پیروی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۲,۳۳۲,۶۴۸,۱۵۶,۲۹۷	۴,۸۰۵,۱۲۳,۹۷۸,۳۰۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲,۳۰۶,۶۴۹,۶۹۷,۷۱۲)	(۴,۷۳۸,۳۰۶,۷۳۷,۸۶۶)
سود ناخالص		۲۵,۹۹۸,۴۵۸,۵۸۵	۶۶,۸۱۷,۲۴۰,۴۳۹
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۹,۳۴۷,۲۸۷,۵۱۳)	(۲۲,۵۷۸,۳۱۰,۴۵۴)
سایر هزینه ها	۸	-	(۱,۰۶۷,۹۸۰,۹۶۰)
سود (زیان) عملیاتی		(۳,۳۴۸,۸۲۸,۹۲۸)	۴۳,۱۷۰,۹۴۹,۰۲۵
هزینه های مالی	۹	-	(۹۵,۲۶۶,۷۷۴)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۲,۴۴۳,۸۲۵,۸۴۳	۳,۶۱۰,۶۰۷,۷۰۶
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۹۰۵,۰۰۳,۰۸۵)	۴۶,۶۸۶,۲۸۹,۹۵۷
هزینه مالیات بر درآمد	۲۰	-	(۱۰,۷۶۸,۹۲۰,۵۶۳)
سود (زیان)خالص		(۹۰۵,۰۰۳,۰۸۵)	۳۵,۹۱۷,۳۶۹,۳۹۴

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی

مؤسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی محمود پیروی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۲۱۳,۳۰۹,۷۱۳,۰۵۴	۲۰۴,۲۸۳,۴۲۱,۳۸۷
دارایی های نامشهود	۱۲	۹,۵۶۶,۶۶۶	۱۹,۱۳۳,۳۳۳
سایر دارایی ها	۱۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۲۵,۸۱۹,۲۷۹,۷۲۰	۲۴۴,۰۵۲,۵۵۴,۷۲۰
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۴	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
موجودی ارزو مسکوکات	۱۵	۱۲۸,۴۸۱,۰۵۹,۷۵۳	۲۴,۹۹۵,۲۷۳,۰۴۹
موجودی نقد	۱۶	۳۱,۷۸۹,۱۲۰,۴۴۳	۱۴۰,۹۱۰,۰۸۵,۱۶۷
جمع دارایی های جاری		۱۶۱,۲۲۰,۱۸۰,۱۹۶	۱۶۵,۹۰۵,۳۵۸,۲۱۶
جمع دارایی ها		۳۸۷,۰۳۹,۴۵۹,۹۱۶	۴۰۹,۹۵۷,۹۱۲,۹۳۶
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۳۲,۵۵۷,۹۹۳,۶۲۵	۳۳,۴۶۲,۹۹۶,۷۱۰
جمع حقوق مالکانه		۲۸۲,۵۵۷,۹۹۳,۶۲۵	۲۸۳,۴۶۲,۹۹۶,۷۱۰
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۱۵۲,۲۹۵,۲۷۰	۱۵۲,۲۹۵,۲۷۰
جمع بدهی های غیر جاری		۱۵۲,۲۹۵,۲۷۰	۱۵۲,۲۹۵,۲۷۰
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۹	۱۰۴,۳۲۹,۱۷۱,۰۲۱	۱۱۵,۵۷۳,۷۰۰,۳۹۳
مالیات پرداختنی	۲۰	-	۱۰,۷۶۸,۹۲۰,۵۶۳
جمع بدهی های جاری		۱۰۴,۳۲۹,۱۷۱,۰۲۱	۱۲۶,۳۴۲,۶۲۰,۹۵۶
جمع بدهی ها		۱۰۴,۴۸۱,۴۶۶,۲۹۱	۱۲۶,۴۹۴,۹۱۶,۲۲۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۸۷,۰۳۹,۴۵۹,۹۱۶	۴۰۹,۹۵۷,۹۱۲,۹۳۶
ضمانتنامه بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی محمود پیروی و شرکاء
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از (صرف شده در) عملیات	۲۲	(۱۰۱,۰۳۴,۱۲۰,۰۰۴)	۲۸۷,۶۱۸,۱۳۵,۴۳۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۰,۷۶۸,۹۲۰,۵۶۳)	(۱۲,۳۸۴,۲۷۶,۰۰۶)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۱۱,۸۰۳,۰۴۰,۵۶۷)	۲۷۵,۲۳۳,۸۵۹,۴۲۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۱۸۲,۷۷۶,۶۴۹,۹۹۸)
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲,۴۴۳,۸۲۵,۸۴۳	۳,۶۱۰,۶۰۷,۷۰۶
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲,۴۴۳,۸۲۵,۸۴۳	(۱۷۹,۱۶۶,۰۴۲,۲۹۲)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۰۹,۳۵۹,۲۱۴,۷۲۴)	۹۶,۰۶۷,۸۱۷,۱۳۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته - شرکا		(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
دریافت های نقدی از اشخاص وابسته ـ شرکا		۱,۲۳۸,۲۵۰,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات		-	(۲,۱۶۹,۱۴۱,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات		-	(۹۵,۲۶۶,۷۷۴)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۲۳۸,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۲۶۴,۴۰۷,۷۷۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۰۹,۱۲۰,۹۶۴,۷۲۴)	۹۳,۸۰۳,۴۰۹,۳۵۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۴۰,۹۱۰,۰۸۵,۱۶۷	۴۷,۱۰۶,۶۷۵,۸۰۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۳۱,۷۸۹,۱۲۰,۴۴۳	۱۴۰,۹۱۰,۰۸۵,۱۶۷
معاملات غیر نقدی	۲۳	-	۹۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی بکتاروش امین