گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی محسن کاویانی و شریک

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی محسن کاویانی و شریک

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۳,۷۱۴,۴۸۱	۱,۵۶۲,۹۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳,۶۷۷,۷۰۶)	(۱,۵۵۲,۳۶۱)
سود ناخالص		۳۶,۷۷۵	۱۰,۶۳۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۳۷,۳۴۰)	(۱۸,۲۸۸)
سایر درآمدها	۸	۱۸۴	۲۳
زیان عملیاتی		(۳۸۰)	(۷,۶۲۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۲۸,۳۲۶	۱۶,۸۹۹
سودقبل از مالیات		۲۷,۹۴۶	۹,۲۷۱
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	-	(۵,۹۰۰)
سودخالص		۲۷,۹۴۶	۳,۳۷۰

صرافی ارزبان
ARZBANEXCHANGE
شرکت تضامنی محسن کاویانی و شریک
با مجوز رسمی از بانک مرکزی ج.ا.ا
شماره ثبت: ۴۷۸۸۷۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

گزارش
موسسه حسابرسی توسعه مدیریت دانا

شرکت تضامنی صرافی محسن کاویانی و شریک

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص		۲۷,۹۴۶	۳,۳۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع :			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۰و۱۱	۶۵۲,۴۸۰	-
سایر اقلام سود و زیان جامع پس ازکسر مالیات		۶۵۲,۴۸۰	-
سود جامع		۶۸۰,۴۲۶	۳,۳۷۰

صرافی ارزبان
ARZBANEXCHANGE
شرکت تضامنی محسن کاویانی و شریک
با مجوز رسمی از بانک مرکزی ج.ا.ا
شماره ثبت: ۴۷۸۸۷۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

گزارش
موسسه حسابرسی توسعه مدیریت نفا

شرکت تضامنی صرافی محسن کاویانی و شریک

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۱۱۸,۹۰۱	۴۸,۹۱۲	۴۸,۹۱۲
دارایی‌های نامشهود	۱۱	۵۸۰,۰۷۶	۷۶	۷۶
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲	۸۸,۰۵۰	۸۸,۰۵۰	۵۴,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۱۴۲,۵۰۰	۷,۵۰۰	۶,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		۹۲۹,۵۲۶	۱۴۴,۵۳۸	۱۰۸,۹۸۸
دارایی‌های جاری				
پیش‌پرداخت‌ها	۱۴	-	۱,۱۱۰	۵۷۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۵	۱۳۲	-	-
موجودی ارز و مسکوکات	۱۶	۸۴,۶۷۷	۹۰,۳۵۴	۹,۶۸۶
موجودی نقد	۱۷	۱۰,۴۶۳	۳۲,۵۲۲	۴۱,۵۸۵
جمع دارایی‌های جاری		۹۵,۲۷۱	۱۲۳,۹۸۶	۵۱,۸۵۰
جمع دارایی‌ها		۱,۰۲۴,۷۹۹	۲۶۸,۵۲۴	۱۶۰,۸۳۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه درجریان	۱۹	۷۵۰,۰۰۰	-	-
سود انباشته		۲۳,۴۶۰	۹,۵۱۳	۱۶,۱۴۳
جمع حقوق مالکانه		۱,۰۲۳,۴۶۰	۲۵۹,۵۱۳	۱۳۶,۱۴۳
بدهی‌ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳
جمع بدهی های غیر جاری		۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳
بدهی‌های جاری				
سایر پرداختنی‌ها	۲۱	۹۹۶	۶۷۲	۱۹,۰۵۲
مالیات پرداختنی	۲۲	-	۷,۹۹۵	۵,۲۹۹
جمع بدهی‌های جاری		۹۹۶	۸,۶۶۷	۲۴,۳۵۱
جمع بدهی‌ها		۱,۳۳۹	۹,۰۱۰	۲۴,۶۹۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱,۰۲۴,۷۹۹	۲۶۸,۵۲۴	۱۶۰,۸۳۷
ضمانتنامه های بانکی		۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ARZBANEXCHANGE
شرکت تضامنی محسن کاویانی و شریک
مجوز رسمی از بانک مرکزی ج.ا.ا
شماره ثبت: ۴۷۸۸۷۹

گزارش
موسسه حسابرسی توسعه مدیریت دانا

شرکت تضامنی صرافی محسن کاویانی و شریک

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		میلیون ریال	میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۲۴	(۱۲۶,۷۲۵)	(۱۰۸,۷۰۸)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۷,۹۹۵)	(۳,۲۰۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۱۳۴,۷۲۰)	(۱۱۱,۹۱۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی ناشی از سرمایه گذاری بلند مدت		-	(۸۸,۰۵۰)
دریافت های نقدی ناشی سرمایه گذاری کوتاه مدت		-	۵۴,۰۰۰
دریافت های نقدی بابت سود سپرده بانکی		۲۸,۳۲۶	۱۶,۸۹۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۲۸,۳۲۶	(۱۷,۱۵۱)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۱۰۶,۳۹۴)	(۱۲۹,۰۶۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه		۸۳,۵۲۰	۱۳۰,۰۰۰
دریافت های نقدی از شرکاء		۸۱۵	-
پرداختهای نقدی بابت سود سهم الشرکه		-	(۱۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		۸۴,۳۳۵	۱۲۰,۰۰۰
خالص کاهش در موجودی نقد		(۲۲,۰۵۹)	(۹,۰۶۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۲,۵۲۲	۴۱,۵۸۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۰,۴۶۳	۳۲,۵۲۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صرافی ارزبان
ARZBANEXCHANGE
شرکت تضامنی محسن کاویانی و شریک
با مجوز رسمی از بانک مرکزی ج.ا.ا
شماره ثبت: ۴۷۸۸۷۹

گزارش
موسسه حسابرسی