٤١١

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام صورت های مالی

شرکت تضامنی صرافی محسن ذوالفقاری و شرکاء

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳



شرکت تضامنی صرافی محسن ذوالفقاری و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۲۶۷,۲۶۹,۸۱۷,۵۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	۰	(۲۶۴,۷۱۲,۵۳۸,۶۰۰)
سود ناخالص		۰	۲,۵۵۷,۲۷۸,۹۰۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲,۶۶۹,۵۰۲,۲۷۲)	(۶,۷۳۳,۲۹۷,۹۸۶)
سود (زیان) عملیاتی		(۲,۶۶۹,۵۰۲,۲۷۲)	(۴,۱۷۶,۰۱۹,۰۸۶)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۱,۴۶۱,۱۷۴,۴۸۶	۱۲,۲۱۴,۱۵۹,۱۳۵
سود قبل از مالیات		(۱,۲۰۸,۳۲۷,۷۸۶)	۸,۰۳۸,۱۴۰,۰۴۹
هزینه مالیات بر درآمد	۱۶	۰	۰
سود (زیان) خالص		**(۱,۲۰۸,۳۲۷,۷۸۶)**	**۸,۰۳۸,۱۴۰,۰۴۹**

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت تضامنی صرافی محسن ذوالفقاری 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	۸۴۶،۷۴۶،۴۷۳	۸۴۶،۷۴۶،۴۷۳	۹۷۳،۵۲۱،۴۷۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰	۰	۱۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۸۴۶،۷۴۶،۴۷۳	۱۱،۸۴۶،۷۴۶،۴۷۳	۴۰،۹۷۳،۵۲۱،۴۷۳
دارایی های جاری				
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۱	۲۷۶،۷۷۵،۲۶۹،۷۰۰	۱۵۵،۹۱۳،۷۶۹،۷۰۰	۶،۴۹۹،۴۵۷،۳۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲	۷۵۵،۴۱۷،۹۹۲	۵۸۹،۴۱۷،۹۹۲	۲،۲۳۳،۷۷۵،۰۰۰
موجودی نقد	۱۳	۱،۵۹۴،۷۵۷،۸۸۵	۱۱۰،۰۸۳،۰۸۵،۶۷۱	۱۳۳،۱۷۸،۷۶۹،۳۳۶
جمع دارایی های جاری		۲۷۹،۱۲۵،۴۴۵،۵۷۷	۲۶۶،۵۸۶،۲۷۳،۳۶۳	۱۴۱،۹۱۲،۰۰۱،۶۳۶
جمع دارایی ها		۲۷۹،۹۷۲،۱۹۲،۰۵۰	۲۷۸،۴۳۳،۰۱۹،۸۳۶	۱۸۲،۸۸۵،۵۲۳،۱۰۹
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۴	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۲۴،۷۲۸،۲۰۰،۹۱۸)	(۲۳،۵۱۹،۸۷۳،۱۳۲)	۹۶،۴۴۱،۹۸۶،۸۱۹
جمع حقوق مالکانه		۲۲۵،۲۷۱،۷۹۹،۰۸۲	۲۲۶،۴۸۰،۱۲۶،۸۶۸	۱۱۶،۴۴۱،۹۸۶،۸۱۹
بدهی ها				
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۵	۵۴،۷۰۰،۳۹۲،۹۶۸	۵۱،۹۵۲،۸۹۲،۹۶۸	۴۹،۸۶۲،۱۷۳،۱۷۶
مالیات پرداختنی	۱۶	۰	۰	۱۶،۵۸۱،۳۶۳،۱۱۴
جمع بدهی های جاری		۵۴،۷۰۰،۳۹۲،۹۶۸	۵۱،۹۵۲،۸۹۲،۹۶۸	۶۶،۴۴۳،۵۳۶،۲۹۰
جمع بدهی ها		۵۴،۷۰۰،۳۹۲،۹۶۸	۵۱،۹۵۲،۸۹۲،۹۶۸	۶۶،۴۴۳،۵۳۶،۲۹۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۷۹،۹۷۲،۱۹۲،۰۵۰	۲۷۸،۴۳۳،۰۱۹،۸۳۶	۱۸۲،۸۸۵،۵۲۳،۱۰۹
ضمانتنامه های بانکی		۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

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

شرکت تضامنی صرافی محسن ذوالفقاری 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 فعالیت های عملیاتی			
نقد مصرف شده درعملیات	۱۸	(۳۶۸،۸۳۶،۴۸۹،۷۰۳)	(۲۵۶،۹۹۷،۲۱۹،۹۶۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۰	(۱۶،۵۸۱،۳۶۳،۱۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۳۶۸،۸۳۶،۴۸۹،۷۰۳)	(۲۷۳،۵۷۸،۵۸۳،۰۷۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱,۴۶۱,۱۷۴,۴۸۶	۹,۳۲۷,۱۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۲,۴۶۱,۱۷۴,۴۸۶	۲۹,۰۰۹,۳۲۷,۱۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۵۶،۳۷۵،۳۱۵،۲۱۷)	(۲۴۴،۵۶۹،۲۵۵،۹۲۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های حاصل از افزایش سرمایه		۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی بابت تامین مالی از شرکا		۱۲۷,۰۲۵,۴۸۷,۴۳۱	۴۹۲,۹۷۸,۸۱۲,۰۸۸
پرداخت های نقدی بابت بازپرداخت تامین مالی به شرکا		۱۲۰,۸۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷۳،۵۰۵،۲۳۹،۸۲۷)
جریان خالص نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۲۴۷,۸۸۶,۹۸۷,۴۳۱	۲۲۱,۴۷۳,۵۷۲,۲۶۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۰۸،۴۸۸،۳۲۷،۷۸۶)	(۲۳،۰۹۵،۶۸۳،۶۶۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۱۰,۰۸۳,۰۸۵,۶۷۱	۱۳۳,۱۷۸,۷۶۹,۳۳۶
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱,۵۹۴,۷۵۷,۸۸۵	۱۱۰,۰۸۳,۰۸۵,۶۷۱
معاملات غیر نقدی	۱۹	۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است