گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت تضامنی صرافی مژگان نصرالهی اولقی و شرکاء(سهامی خاص)

بانضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی مژگان نصرالهی اولقی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۹۵,۰۰۶,۰۰۰	۹۰۱,۰۳۹,۴۳۳,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۸۲۱,۲۷۰,۹۴۰)	(۸۸۴,۰۷۹,۶۴۷,۷۴۰)
سود (زیان) ناخالص		(۴۲۶,۲۶۴,۹۴۰)	۱۶,۹۵۹,۷۸۵,۲۶۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۵۸,۹۶۸,۸۵۷,۶۶۲)	(۵۲,۰۱۸,۸۱۷,۱۵۶)
سایر درآمدها	۸	۱۴۷,۵۱۸,۲۷۶	۱,۶۵۸,۰۲۴,۱۰۵
(زیان) عملیاتی		(۵۹,۲۴۷,۶۰۴,۳۲۶)	(۳۳,۴۰۱,۰۰۷,۷۹۱)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹	۵۳,۵۴۲,۶۶۶,۱۴۱	۳۵,۷۰۳,۱۷۳,۳۴۲
سود (زیان) قبل از مالیات		(۵,۷۰۴,۹۳۸,۱۸۵)	۲,۳۰۲,۱۶۵,۵۵۱
هزینه مالیات بر درآمد		۰	۰
سال جاری	۲۰	۰	۰
سال های قبل	۲۰	(۵۵۶,۷۳۰,۳۴۵)	۰
سود (زیان) خالص		(۶,۲۶۱,۶۶۸,۵۳۰)	۲,۳۰۲,۱۶۵,۵۵۱

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به (زیان) سود خالص سال است ، لذا صورت مزبور ارائه نشده است .

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

شرکت تضامنی مژگان نصرالهی اولقی و شرکاء
Nasrollahi Exchange
24
شماره ثبت ۴۸۶۱۳۴

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی صالح اندیشان

شرکت تضامنی صرافی مژگان نصرالهی اولقی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۲,۹۷۲,۷۹۳,۷۵۸	۴,۳۱۷,۲۹۱,۰۳۸
دارایی های نامشهود	۱۱	۰	۰
سایر دارایی ها	۱۲	۲۳۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲۳۴,۸۷۲,۷۹۳,۷۵۸	۲۳۶,۲۱۷,۲۹۱,۰۳۸
دارایی های جاری			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	۸,۸۴۱,۳۶۴,۵۶۶	۱۱,۴۱۲,۵۲۳,۵۷۶
موجودی ارز و مسکو کات	۱۴	۴,۷۲۱,۸۰۸,۷۲۶,۰۵۸	۲,۷۸۶,۷۲۶,۵۹۰,۳۹۱
موجودی نقد	۱۵	۳۰,۵۵۸,۴۵۸,۲۰۵	۳۹,۱۹۰,۲۷۹,۷۲۲
جمع دارایی های جاری		۴,۷۶۱,۲۰۸,۵۴۸,۸۲۹	۲,۸۳۷,۳۲۹,۳۹۳,۶۸۹
جمع دارایی ها		**۴,۹۹۶,۰۸۱,۳۴۲,۵۸۷**	**۳,۰۷۳,۵۴۶,۶۸۴,۷۲۷**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۷	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۷,۷۹۲,۶۸۰,۰۲۷	۲۴,۰۵۴,۳۴۸,۵۵۷
جمع حقوق مالکانه		۲۷۱,۷۹۲,۶۸۰,۰۲۷	۲۷۸,۰۵۴,۳۴۸,۵۵۷
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۹	۴,۷۲۴,۲۸۸,۶۶۲,۵۶۰	۲,۷۹۰,۶۶۳,۵۶۹,۷۰۳
مالیات پرداختنی	۲۰	۰	۴,۸۲۸,۷۶۶,۴۶۷
جمع بدهی های جاری		۴,۷۲۴,۲۸۸,۶۶۲,۵۶۰	۲,۷۹۵,۴۹۲,۳۳۶,۱۷۰
جمع بدهی ها		۴,۷۲۴,۲۸۸,۶۶۲,۵۶۰	۲,۷۹۵,۴۹۲,۳۳۶,۱۷۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۴,۹۹۶,۰۸۱,۳۴۲,۵۸۷**	**۳,۰۷۳,۵۴۶,۶۸۴,۷۲۷**

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

شرکت تضامنی صرافی مژگان نصرالهی اولقی و شرکاء
Nasrollahi Exchange
24
شماره ثبت ۴۸۶۱۳۴

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی صالح اندیشان

شرکت تضامنی صرافی مژگان نصرالهی اولقی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :			
نقد حاصل از در عملیات	۲۱	(۵۷,۲۸۷,۷۸۱,۷۹۱)	(۳۹۷,۶۴۵,۵۲۳,۵۵۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۴,۸۲۸,۷۶۶,۴۶۷)	(۷,۳۳۱,۵۲۹,۵۹۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۶۲,۱۱۶,۵۴۸,۲۵۸)	(۴۰۴,۹۷۷,۰۵۳,۱۵۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری در بانکها		۵۳,۵۴۲,۶۶۶,۱۴۱	۳۵,۵۵۹,۹۷۰,۱۸۷
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۰۵,۴۵۷,۶۷۶)	(۷۴۹,۹۵۰,۱۳۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۵۳,۳۳۷,۲۰۸,۴۶۵	۳۴,۸۱۰,۰۲۰,۰۵۲
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۸,۷۷۹,۳۳۹,۷۹۳)	(۳۷۰,۱۶۷,۰۳۳,۰۹۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه در جریان		۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت از شرکاء بابت تامین مالی		۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برداشت توسط شرکاء		۰	(۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		۰	(۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود وجوه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۰	۲۰۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۸,۷۷۹,۳۳۹,۷۹۳)	(۱۶۲,۴۶۷,۰۳۳,۰۹۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۹,۱۹۰,۲۷۹,۷۲۲	۱۹۹,۹۹۹,۲۸۸,۷۱۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۱۴۷,۵۱۸,۲۷۶	۱,۶۵۸,۰۲۴,۱۰۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		۳۰,۵۵۸,۴۵۸,۲۰۵	۳۹,۱۹۰,۲۷۹,۷۲۲

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

شرکت تضامنی صرافی مژگان نصر الهی اولقی و شرکاء
Nasrollahi Exchange
24
شماره ثبت ۴۸۶۱۳۴

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی صالح اندیشان