۱۷۵

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی رضا فتوحی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی رضا فتوحی و شرکاء (ارس)

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	۱۱,۲۴۶,۷۷۲,۲۱۴,۴۹۵	۲۱,۲۰۹,۹۷۱,۲۸۶,۲۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۱,۱۵۰,۱۳۲,۰۱۱,۹۸۸)	(۲۱,۰۰۳,۷۰۳,۵۷۴,۹۸۰)
سود ناخالص		۹۶,۶۴۰,۲۰۲,۵۰۷	۲۰۶,۲۶۷,۷۱۱,۳۰۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۳۹,۰۵۲,۷۲۹,۷۹۱)	(۹۷,۹۶۹,۹۷۲,۱۰۰)
سایر درآمدها	۸	۶۷۸,۶۳۸,۰۹۸	۴۸,۴۱۸,۴۵۶
سایر هزینه ها	۹	-	(۱,۷۳۱,۲۱۹,۵۸۰)
سود (زیان) عملیاتی		(۴۱,۷۳۳,۸۸۹,۱۸۶)	۱۰۶,۶۱۴,۹۳۸,۰۷۷
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۱۴۴,۱۱۱,۳۴۳	۱۲,۶۹۳,۵۴۷,۴۲۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۴۱,۵۸۹,۷۷۷,۸۴۳)	۱۱۹,۳۰۸,۴۸۵,۵۰۶
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	-	(۲۹,۷۷۳,۵۹۷,۵۳۴)
سود (زیان) خالص		(۴۱,۵۸۹,۷۷۷,۸۴۳)	۸۹,۵۳۴,۸۸۷,۹۷۲

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی رضا فتوحی و شرکاء
صرافی ارس
ARAS EXCHANGE
شماره ثبت ۵۳۰۱۸۴

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی پیشاروش امین

شرکت تضامنی صرافی رضا فتوحی و شرکاء (ارس)

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
سود (زیان) خالص		(۴۱,۵۸۹,۷۷۷,۸۴۳)	۸۹,۵۳۴,۸۸۷,۹۷۲
سایر اقلام سود وزیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۴۲۲,۴۵۸,۶۳۰,۱۳۷	-
سود جامع		۳۸۰,۸۶۸,۸۵۲,۲۹۴	۸۹,۵۳۴,۸۸۷,۹۷۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تضامنی رضا فتوحی و شرکاء
صرافی ارس
ARAS EXCHANGE
شماره ثبت ۵۳۰۱۸۴

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی بکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی رضا فتوحی و شرکاء (ارس)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۸۲۲,۹۴۶,۹۱۹,۶۲۱	۴۶۴,۰۶۹,۴۶۲,۳۱۹
دارایی های نامشهود	۱۲	-	۶,۷۳۹,۷۲۶
سایر دارایی ها	۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۸۷۲,۹۴۶,۹۱۹,۶۲۱	۴۸۳,۳۲۶,۲۰۲,۰۴۵
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر دریافتنی ها	۱۵	۹,۲۲۳,۴۳۷,۱۱۲	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۶	۳۲,۶۷۱,۵۴۵,۹۵۸	۱,۰۰۴,۱۹۱,۷۴۷
موجودی نقد	۱۷	۴۷,۸۵۳,۱۷۷,۷۵۲	۲۵,۲۳۷,۵۵۷,۱۴۵
جمع دارایی های جاری		۹۰,۷۴۸,۱۶۰,۸۲۲	۴۸,۵۴۱,۷۴۸,۸۹۲
جمع دارایی ها		۹۶۳,۶۹۵,۰۸۰,۴۴۳	۵۳۱,۸۶۷,۹۵۰,۹۳۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۹	۱۹۲,۵۴۱,۳۶۹,۸۶۳	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها		۴۲۲,۴۵۸,۶۳۰,۱۳۷	-
سود (زیان) انباشته		(۴۱,۵۸۹,۷۷۷,۸۴۳)	۱۱۱,۷۴۷,۴۳۴,۵۵۰
جمع حقوق مالکانه		۹۵۸,۴۱۰,۲۲۲,۱۵۷	۴۹۶,۷۴۷,۴۳۴,۵۵۰
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۱,۹۱۳,۹۴۹,۳۳۵	-
جمع بدهی های غیر جاری		۱,۹۱۳,۹۴۹,۳۳۵	-
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۲۱	۳,۳۷۰,۹۰۸,۹۵۱	۵,۳۴۶,۹۱۸,۸۵۳
مالیات پرداختنی	۲۲	-	۲۹,۷۷۳,۵۹۷,۵۳۴
جمع بدهی های جاری		۳,۳۷۰,۹۰۸,۹۵۱	۳۵,۱۲۰,۵۱۶,۳۸۷
جمع بدهی ها		۵,۲۸۴,۸۵۸,۲۸۶	۳۵,۱۲۰,۵۱۶,۳۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۹۶۳,۶۹۵,۰۸۰,۴۴۳	۵۳۱,۸۶۷,۹۵۰,۹۳۷
ضمانتنامه بانکی		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی بکتاروش امین

شرکت تضامنی رضا فتوحی و شرکاء
صرافی ارس
ARAS EXCHANGE
شماره ثبت ۵۳۰۱۸۴

شرکت تضامنی صرافی رضا فتوحی و شرکاء (ارس)

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 حاصل از (صرف شده در) عملیات	۲۳	(۲۳,۶۶۳,۵۱۲,۱۵۹)	۱۰۱,۳۱۷,۱۸۶,۸۶۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲۹,۷۷۳,۵۹۷,۵۳۴)	(۱۵,۱۰۴,۱۳۲,۷۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۵۳,۴۳۷,۱۰۹,۶۹۳)	۸۶,۲۱۳,۰۵۴,۱۳۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۵,۱۳۴,۸۵۰,۰۰۲)	(۲۰۲,۱۱۸,۳۲۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۶۷۱,۱۴۱,۵۵۳	۷۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۴۲۲,۹۶۹,۷۹۰	۲۱۴,۰۹۵,۳۷۴
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۴,۰۴۰,۷۳۸,۶۵۹)	(۱۳۱,۶۰۴,۲۲۴,۶۲۶)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۵۷,۴۷۷,۸۴۸,۳۵۲)	(۴۵,۳۹۱,۱۷۰,۴۸۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		۸۰,۷۹۳,۹۳۵,۳۱۳	-
باز پرداخت وجه از بابت باز پرداخت نقدینگی به شرکا		۰	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۸۰,۷۹۳,۹۳۵,۳۱۳	-
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲۳,۳۱۶,۰۸۶,۹۶۱	(۴۵,۳۹۱,۱۷۰,۴۸۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۵,۲۳۷,۵۵۷,۱۴۵	۷۰,۶۲۸,۷۲۷,۶۳۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴۸,۵۵۳,۶۴۴,۱۰۶	۲۵,۲۳۷,۵۵۷,۱۴۵

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

شرکت تضامنی رضا فتوحی و شرکاء
صرافی ارس
ARAS EXCHANGE
شماره ثبت ۵۳۰۱۸۴

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی بکتاروش امین