گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی صالح مقنی و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی صالح مقنی و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدیدارائه شده) سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم			
درآمدهای عملیاتی	۵	۸۶۹,۵۵۰,۶۹۸,۷۷۹	۲,۲۴۹,۶۷۵,۸۶۸,۹۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵۷۳,۵۸۷,۸۴۳,۷۳۶)	(۲,۲۰۳,۱۲۷,۸۲۹,۸۲۵)
سود ناخالص		۲۹۵,۹۶۲,۸۵۵,۰۴۳	۴۶,۵۴۸,۰۳۹,۱۰۶
هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۵۰,۶۸۳,۴۶۸,۳۲۷)	(۴۴,۱۱۸,۸۴۸,۹۷۰)
سایر درآمدها	۸	۱,۰۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۱۴۷,۹۶۶,۰۰۰
سایر هزینه ها	۹	-	(۱۰,۲۲۷,۰۶۶,۲۱۴)
سود (زیان) عملیاتی		۲۴۶,۳۳۶,۴۱۴,۷۱۶	(۷,۶۴۹,۹۱۰,۰۷۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۷۲۳,۸۹۵	۱۳,۲۹۶,۷۳۴,۰۴۹
سود عملیات درحال تداوم قبل از مالیات		۲۴۶,۳۳۷,۱۳۸,۶۱۱	۵,۶۴۶,۸۲۳,۹۷۱
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	(۴۹,۲۶۷,۲۸۵,۳۴۳)	(۲,۳۶۹,۴۸۶,۵۷۰)
سود خالص		۱۹۷,۰۶۹,۸۵۳,۲۶۸	۳,۲۷۷,۳۳۷,۴۰۱

از آنجایکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صالح مقنی و شرکا
صرافی عرش
ARSH EXCHANGE
شماره ثبت: ۵۱۵۸۶۸

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی پیشروان امین

شرکت تضامنی صرافی صالح مقنی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۳,۶۶۲,۶۴۷,۸۱۸	۱,۷۰۵,۴۰۷,۴۰۲
سایر دارایی‌ها	۱۲	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱۶,۱۶۲,۶۴۷,۸۱۸	۱۴,۲۰۵,۴۰۷,۴۰۲
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت‌ها	۱۳	۲,۸۴۷,۰۶۵,۵۳۳	۲,۱۷۲,۸۵۴,۱۲۲
سایر دریافتنی‌ها	۱۴	۲,۱۰۷,۵۶۰,۰۸۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۵	۴۷۸,۲۲۴,۳۹۴,۲۱۷	۳۴۰,۵۷۶,۲۰۴,۵۶۷
موجودی نقد	۱۶	۱,۴۳۸,۷۶۴,۳۵۱	۹۶۴,۴۷۹,۹۹۲
جمع دارایی‌های جاری		۴۸۴,۶۱۷,۷۸۴,۱۸۱	۳۴۵,۸۳۸,۵۳۸,۶۸۱
جمع دارایی‌ها		۵۰۰,۷۸۰,۴۳۱,۹۹۹	۳۶۰,۰۴۳,۹۴۶,۰۸۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۲۰۰,۳۵۰,۰۳۲,۱۸۱	۱۰۷,۳۸۰,۱۷۸,۹۱۳
جمع حقوق مالکانه		۴۵۰,۳۵۰,۰۳۲,۱۸۱	۳۵۷,۳۸۰,۱۷۸,۹۱۳
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۸	۱,۱۶۳,۱۱۴,۴۷۵	۲۹۴,۲۸۰,۶۰۰
مالیات پرداختنی	۱۹	۴۹,۲۶۷,۲۸۵,۳۴۳	۲,۳۶۹,۴۸۶,۵۷۰
جمع بدهی‌های جاری		۵۰,۴۳۰,۳۹۹,۸۱۸	۲,۶۶۳,۷۶۷,۱۷۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۵۰۰,۷۸۰,۴۳۱,۹۹۹	۳۶۰,۰۴۳,۹۴۶,۰۸۳
ضمانت نامه های بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صالح مقنی و شرکا
صرافی عرش
ARSH EXCHANGE
شماره ثبت: ۵۱۵۸۶۸

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی صالح مقنی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدیدارائه شده) سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از (صرف شده در) عملیات	۲۱	۱۰۹,۷۳۹,۶۵۹,۰۳۴	(۱۲۲,۱۳۲,۴۲۵,۵۵۲)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۳۶۹,۴۸۶,۵۷۰)	(۸۱,۵۴۸,۸۹۵,۸۳۹)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۱۰۷,۳۷۰,۱۷۲,۴۶۴	(۲۰۳,۶۸۱,۳۲۱,۳۹۱)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲,۷۹۶,۶۰۰,۰۰۰)	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۷۱۱,۸۹۵	۱۳,۲۸۵,۷۱۵,۰۷۹
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۲,۷۹۵,۸۸۸,۱۰۵)	۱۴۳,۲۸۵,۷۱۵,۰۷۹
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۱۰۴,۵۷۴,۲۸۴,۳۵۹	(۶۰,۳۹۵,۶۰۶,۳۱۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
پرداخت های نقدی بابت تقسیم سود		(۱۰۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۰۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۴۷۴,۲۸۴,۳۵۹	(۱۱۱,۳۹۵,۶۰۶,۳۱۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۹۶۴,۴۷۹,۹۹۲	۱۱۲,۳۶۰,۰۸۶,۳۰۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱,۴۳۸,۷۶۴,۳۵۱	۹۶۴,۴۷۹,۹۹۲
معاملات غیر نقدی	۲۲		۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صالح مقنی و شرکا
صرافی عرش
ARSH EXCHANGE
شماره ثبت ۵۱۵۸۶۸

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین