# شرکت صرافی سامان (سهامی خاص)

# گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

# به همراه صورت های مالی

# سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

## شرکت صرافی سامان (سهامی خاص)

## صورت سود و زیان

## سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تغییر طبقه بندی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | ۹۵,۲۹۲,۶۸۱ | ۱,۰۶۷,۰۳۳,۹۷۹ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | (۸۸,۴۲۳,۱۹۸) | (۱,۰۶۱,۴۲۶,۴۲۴) |
| **سود ناخالص** | | ۶,۸۶۹,۴۸۳ | ۵,۶۰۷,۵۵۴ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۷ | (۲,۷۱۶,۷۵۶) | (۳,۰۹۹,۴۲۷) |
| سایر درآمدها | ۸ | ۲,۳۹۰,۴۸۴ | ۱,۸۷۴,۹۸۳ |
| **سود عملیاتی** | | ۶,۵۴۳,۲۱۱ | ۴,۳۸۳,۱۱۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۹ | ۲,۱۱۱,۱۸۱ | ۱۱,۵۸۷ |
| **سود قبل از مالیات** | | ۸,۶۵۴,۳۹۲ | ۴,۳۹۴,۶۹۶ |
| هزینه مالیات بر درآمد | ۲۱ | (۱,۷۶۳,۷۵۱) | (۱,۵۶۸,۵۳۱) |
| **سود خالص** | | ۶,۸۹۰,۶۴۲ | ۲,۸۲۶,۱۶۵ |

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

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants



صرافی سامان
Saman Exchange

## شرکت صرافی سامان (سهامی خاص)

## صورت وضعیت مالی

## به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| **دارایی ها** | | | |
| **دارایی های غیر جاری** | | | |
| دارایی های ثابت مشهود | ۱۰ | ۲,۲۰۰,۷۰۸ | ۲,۴۱۲,۷۴۷ |
| دارایی های نامشهود | ۱۱ | ۷,۶۴۶ | ۷,۶۵۱ |
| سرمایه گذاری های بلند مدت | ۱۲ | ۲,۶۶۰ | - |
| **جمع دارایی های غیر جاری** | | ۲,۲۱۱,۰۱۳ | ۲,۴۲۰,۳۹۸ |
| **دارایی های جاری** | | | |
| پیش پرداخت ها | ۱۳ | ۸,۹۷۹ | ۷,۴۴۳ |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۱۴ | ۱۷۴,۱۱۸ | ۱,۴۴۴,۸۹۸ |
| موجودی ارز و مسکوکات | ۱۵ | ۱۴,۶۹۴,۰۸۶ | ۱۱,۰۰۴,۱۱۲ |
| موجودی نقد | ۱۶ | ۱,۷۱۷,۱۳۶ | ۱,۱۰۳,۳۴۳ |
| **جمع دارایی های جاری** | | ۱۶,۵۹۴,۳۱۸ | ۱۳,۵۵۹,۷۹۵ |
| **جمع دارایی ها** | | ۱۸,۸۰۵,۳۳۱ | ۱۵,۹۸۰,۱۹۳ |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سرمایه | ۱۷ | ۲۱۹,۰۰۰ | ۲۱۹,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۱۸ | ۲۶,۲۱۱ | ۲۶,۲۱۱ |
| سود انباشته | | ۱۰,۴۶۳,۲۴۵ | ۳,۸۵۵,۲۲۰ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | ۱۰,۷۰۸,۴۵۶ | ۴,۱۰۰,۴۳۱ |
| **بدهی ها** | | | |
| **بدهی های غیر جاری** | | | |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۹ | ۵۹,۲۵۰ | ۳۸,۸۵۵ |
| **جمع بدهی های غیرجاری** | | ۵۹,۲۵۰ | ۳۸,۸۵۵ |
| **بدهی های جاری** | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۲۰ | ۱,۴۲۰,۶۳۰ | ۴,۹۲۰,۲۲۰ |
| مالیات پرداختنی | ۲۱ | ۲,۶۱۰,۸۲۴ | ۲,۰۲۹,۲۷۵ |
| ذخایر | ۲۳ | ۴,۰۰۶,۱۷۱ | ۲,۷۳۱,۴۱۲ |
| پیش دریافت‌ها | ۲۴ | - | ۲,۱۶۰,۰۰۰ |
| **جمع بدهی های جاری** | | ۸,۰۳۷,۶۲۵ | ۱۱,۸۴۰,۹۰۷ |
| **جمع بدهی ها** | | ۸,۰۹۶,۸۷۵ | ۱۱,۸۷۹,۷۶۲ |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | ۱۸,۸۰۵,۳۳۱ | ۱۵,۹۸۰,۱۹۳ |

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

## شرکت صرافی سامان (سهامی خاص)

## صورت جریانهای نقدی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی** | | | |
| نقد(صرف شده) حاصل از عملیات | ۲۵ | (۱۱۰,۹۷۴) | (۱,۴۱۴,۸۵۹) |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۱-۲۱ | (۱,۱۸۲,۲۰۱) | (۳۴۱,۲۵۲) |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | | (۱,۲۹۳,۱۷۵) | (۱,۷۵۶,۱۱۱) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری** | | | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود | | ۲,۱۸۲,۱۰۶ | ۹۹۴ |
| پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود | | (۱۳,۳۳۶) | (۴۹۱,۱۰۴) |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود | | ۵ | - |
| پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود | | - | (۷,۶۳۰) |
| پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت | | (۲,۶۶۰) | - |
| دریافت های ناشی از سود سپرده های بانکی | | ۲۳,۴۶۹ | ۴,۳۹۴ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | ۲,۱۸۹,۵۸۴ | (۴۹۳,۳۴۶) |
| جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | | ۸۹۶,۴۰۹ | (۲,۲۴۹,۴۵۷) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی** | | | |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام | | (۲۸۲,۶۱۶) | (۱۱۲,۰۱۹) |
| **جریان خالص(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی** | | (۲۸۲,۶۱۶) | (۱۱۲,۰۱۹) |
| **فعالیت های تامین مالی :** | | | |
| **خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد** | | ۶۱۳,۷۹۳ | (۲,۳۶۱,۴۷۶) |
| **مانده موجودی نقد در ابتدای سال** | | ۱,۱۰۳,۳۴۳ | ۳,۴۶۴,۸۱۹ |
| **مانده موجودی نقد در پایان سال** | | ۱,۷۱۷,۱۳۶ | ۱,۱۰۳,۳۴۳ |

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

بیات رایان - حسابداران رسمی
ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan - Certified Accountants

صرافی سامان
Saman Exchange
(سهامی خاص)