۷

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت صرافی سرمایه (سهامی خاص)

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شرکت صرافی سرمایه (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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵	۶۶،۸۰۸،۳۰۶	۷۹،۴۰۹،۶۱۹
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۶	(۶۵،۹۱۵،۳۰۴)	(۷۷،۸۰۲،۰۷۸)
سود ناخالص		**۸۹۳،۰۰۲**	**۱،۶۰۷،۵۴۱**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۱۹۸،۹۰۴)	(۱۶۷،۶۶۳)
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها		-	(۲۲۸،۰۰۰)
سایر درآمدها	۸	۳۲،۵۲۴	۲۷،۱۷۰
سود عملیاتی		**۷۲۶،۶۲۲**	**۱،۲۳۹،۰۴۸**
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۵۳۴،۶۲۸	۱۲،۷۱۸
سود قبل از مالیات		**۱،۲۶۱،۲۵۰**	**۱،۲۵۱،۷۶۶**
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	(۲۳۰،۷۰۴)	(۴۰۱،۹۴۹)
سود خالص		**۱،۰۳۰،۵۴۶**	**۸۴۹،۸۱۷**

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

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

ارقام نگر آریا
حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

شرکت صرافی سرمایه (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	۶۲،۸۱۴	۷۳،۴۵۹
دارایی های نامشهود	۱۱	۱۰۷،۴۹۴	۱۲۱،۰۸۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲	۷	۶
سایر دارایی ها	۱۳	۵۰۰،۰۰۰	-
جمع دارایی های غیر جاری		**۶۷۰،۳۱۵**	**۱۹۴،۵۵۲**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۴	۳۹۵	۴۶۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۸۴،۷۴۹	۳۹،۲۸۱
موجودی های ارزی	۱۶	۲۶۹،۵۲۸	۲۰۹،۱۳۴
موجودی نقد	۱۷	۱،۹۶۱،۷۸۳	۲،۱۷۶،۳۴۰
جمع دارایی های جاری		**۲،۳۱۶،۴۵۵**	**۲،۴۲۵،۲۱۶**
جمع دارایی ها		**۲،۹۸۶،۷۷۰**	**۲،۶۱۹،۷۶۸**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۱،۰۰۰،۰۰۰	۵۳۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۱۰۰،۰۰۰	۵۳،۰۰۰
سود انباشته		۱،۲۳۵،۴۴۵	۸۲۱،۸۹۹
جمع حقوق مالکانه		**۲،۳۳۵،۴۴۵**	**۱،۴۰۴،۸۹۹**
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۲۰،۷۶۱	۱۷،۲۷۵
جمع بدهی های غیر جاری		**۲۰،۷۶۱**	**۱۷،۲۷۵**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۱	۳۵۴،۲۶۰	۷۵۰،۰۳۲
مالیات پرداختنی	۲۲	۲۷۶،۳۰۴	۴۴۷،۵۶۲
جمع بدهی های جاری		**۶۳۰،۵۶۴**	**۱،۱۹۷،۵۹۴**
جمع بدهی ها		**۶۵۱،۳۲۵**	**۱،۲۱۴،۸۶۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲،۹۸۶،۷۷۰**	**۲،۶۱۹،۷۶۸**
ضمانتنامه های بانکی		**۵۰۰،۰۰۰**	-

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

شرکت صرافی سرمایه (سهامی خاص)

صورت جریان های 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 حاصل از عملیات	۲۳	۲۴۰،۶۶۶	۱،۴۸۲،۶۷۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۴۰۱،۹۶۲)	(۴۰،۰۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۶۱،۲۹۶)	۱،۴۴۲،۵۹۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۹،۷۷۰)	(۴۹۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۲۴۴)
دریافت های نقدی حاصل از عودت دارایی های نامشهود		۱۲۰	-
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت		(۱)	-
دریافت های نقدی بابت سود سهام		۴	۵
دریافت های نقدی بابت بابت سود سپرده های بانکی		۵۶،۳۸۶	۱۲،۵۳۸
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۴۶،۷۳۹	۱۱،۸۰۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۱۴،۵۵۷)	۱،۴۵۴،۳۹۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
پرداختهای نقدی بابت سود سهام		(۱۰۰،۰۰۰)	(۲۹۹،۹۸۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۰۰،۰۰۰)	(۲۹۹،۹۸۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۲۱۴،۵۵۷)	۱،۱۵۴،۴۱۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲،۱۷۶،۳۴۰	۱،۰۲۱،۹۲۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱،۹۶۱،۷۸۳	۲،۱۷۶،۳۴۰
معاملات غیر نقدی	۲۴	۶۰۶،۰۰۰	-

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