۳۹

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی ولی موسائی و شرکاء

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی ولی موسائی و شرکاء
صورت سود و زیان
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۱۸,۱۹۵,۸۳۱,۸۱۲,۷۶۳	۸,۹۶۹,۴۸۷,۱۶۳,۱۸۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۸,۰۵۹,۰۸۸,۸۱۲,۳۹۱)	(۸,۸۹۷,۸۷۱,۴۴۳,۸۹۷)
سود ناخالص		۱۳۶,۷۴۳,۰۰۰,۳۷۲	۷۱,۶۱۵,۷۱۹,۲۸۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۳۴,۸۳۲,۴۱۰,۲۳۳)	(۳۰,۳۹۳,۵۶۸,۷۱۶)
سایر هزینه های عملیاتی	۸	(۱۹,۲۱۶,۲۹۳,۰۱۷)	-
سود عملیاتی		۸۲,۶۹۴,۲۹۷,۱۲۲	۴۱,۲۲۲,۱۵۰,۵۶۹
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۲۱,۶۱۴,۳۰۸,۶۲۲	۵,۴۷۶,۷۰۲,۳۷۳
سود قبل از مالیات		۱۰۴,۳۰۸,۶۰۵,۷۴۴	۴۶,۶۹۸,۸۵۲,۹۴۲
هزینه مالیات بر درآمد			
سال جاری	۱۹	-	-
سال های قبل	۱۹	-	(۳,۱۲۷,۶۸۹,۲۳۷)
سودخالص بعد از مالیات		۱۰۴,۳۰۸,۶۰۵,۷۴۴	۴۳,۵۷۱,۱۶۳,۷۰۵

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی ولی موسائی و شرکاء منطقه آزاد ماکو

صورت سود و زیان جامع

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود خالص		۱۰۴,۳۰۸,۶۰۵,۷۴۴	۴۳,۵۷۱,۱۶۳,۷۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع :			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۶۴۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات		۶۴۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود جامع سال		۷۴۷,۴۰۸,۶۰۵,۷۴۴	۴۳,۵۷۱,۱۶۳,۷۰۵

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

VALI MOSAE & PARTNERS ENTR
شرکت تضامنی
ولی موسائی و شرکاء
منطقه آزاد ماکو
شناسه ملی
۱۴۰۰۷۱۹۹۶۰۰
شماره ثبت : ۳۶۵۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (حسابداران رسمی)
فهیم مدبر
شماره ثبت: ۲۶۶۹۳

شرکت تضامنی صرافی ولی موسائی و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۷۵۲,۳۶۴,۵۸۳,۳۸۸	۱۱۲,۵۱۸,۱۶۰,۲۹۹
دارایی های نامشهود	۱۱	۹۰۶,۵۷۵,۰۰۰	۷۱۹,۵۷۵,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۵۷,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۸۱۰,۶۶۶,۱۵۸,۳۸۸	۱۲۰,۶۳۲,۷۳۵,۲۹۹
دارایی های جاری			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۳	-	۲۰,۸۱۰,۹۸۰
موجودی ارز و مسکوکات	۱۴	۳۱۱,۲۲۷,۴۰۵,۸۲۴	۱۰۴,۶۶۴,۷۶۹,۴۹۳
موجودی نقد	۱۵	۱۵۲,۵۰۸,۴۶۰,۶۹۶	۲۵۳,۹۲۹,۲۶۷,۷۰۰
جمع دارایی های جاری		۴۶۳,۷۳۵,۸۶۶,۵۲۰	۳۵۸,۶۱۴,۸۴۸,۱۷۳
جمع دارایی ها		۱,۲۷۴,۴۰۲,۰۲۴,۹۰۸	۴۷۹,۲۴۷,۵۸۳,۴۷۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۱۲,۶۴۰,۷۲۹,۹۸۰	۱۳۲,۴۶۲,۴۶۰,۷۷۰
جمع حقوق مالکانه		۱,۱۱۲,۶۴۰,۷۲۹,۹۸۰	۲۸۰,۳۶۲,۴۶۰,۷۷۰
بدهی ها			
بدهی های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۷۰۳,۲۴۷,۶۳۰	-
جمع بدهی های غیرجاری		۷۰۳,۲۴۷,۶۳۰	-
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸	۱۶۱,۰۵۷,۹۴۷,۲۹۸	۱۳۵,۸۳۶,۱۹۹,۲۲۹
مالیات پرداختنی	۱۹	-	۷,۹۶۹,۶۶۳,۴۶۶
پیش دریافت ها	۲۰	-	۵۵,۰۷۹,۲۶۰,۰۰۷
جمع بدهی های جاری		۱۶۱,۰۵۷,۹۴۷,۲۹۸	۱۹۸,۸۸۵,۱۲۲,۷۰۲
جمع بدهی ها		۱۶۱,۷۶۱,۱۹۴,۹۲۸	۱۹۸,۸۸۵,۱۲۲,۷۰۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱,۲۷۴,۴۰۲,۰۲۴,۹۰۸	۴۷۹,۲۴۷,۵۸۳,۴۷۲

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





شرکت تضامنی صرافی ولی موسائی و شرکاء

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۲	(۱۷۷,۲۵۳,۳۰۷,۰۰۴)	۶,۷۹۰,۴۹۱,۸۲۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	(۱۰,۱۵۸,۰۲۵,۷۷۱)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۷۷,۲۵۳,۳۰۷,۰۰۴)	(۳,۳۶۷,۵۳۳,۹۴۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۲,۱۶۴,۷۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود		(۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۵,۳۶۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۹۰,۰۶۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۷۷,۴۴۰,۳۰۷,۰۰۴)	(۵,۸۵۷,۵۹۸,۹۴۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
افزایش سرمایه نقدی		۷۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خالص دریافت (پرداخت) نقدی از شرکا		(۸۸۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۳,۳۳۹,۱۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۷۶,۰۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۳۳۹,۱۳۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۰۱,۴۲۰,۸۰۷,۰۰۴)	(۷,۳۷۰,۹۳۸,۰۷۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۵۳,۹۲۹,۲۶۷,۷۰۰	۲۶۱,۳۰۰,۲۰۵,۷۷۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۵۲,۵۰۸,۴۶۰,۶۹۶	۲۵۳,۹۲۹,۲۶۷,۷۰۰

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