# گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

## شرکت صرافی تجارت ( سهامی خاص)

## به انضمام صورت‌های مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سازمان حسابرسی

## شرکت صرافی تجارت (سهامی خاص)

## صورت سود و زیان

## سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| درآمدهای عملیاتی | ۵ | ۳۹,۴۹۴,۱۱۳ | ۵۸,۶۶۸,۷۰۱ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۶ | (۳۱,۱۹۲,۹۶۹) | (۵۲,۳۲۴,۲۱۶) |
| سود ناخالص | | ۸,۳۰۱,۱۴۴ | ۶,۳۴۴,۴۸۵ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۷ | (۴۷۵,۹۸۹) | (۳۵۰,۸۸۲) |
| سایر درآمدها | ۸ | ۱۰,۹۲۶,۱۲۹ | ۷۷۶,۲۶۰ |
| سود عملیاتی | | ۱۸,۷۵۱,۲۸۴ | ۶,۷۶۹,۸۶۳ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۹ | ۳۴۸,۴۲۰ | ۳۴۷,۵۹۸ |
| سود قبل از مالیات | | ۱۹,۰۹۹,۷۰۴ | ۷,۱۱۷,۴۶۱ |
| هزینه مالیات بر درآمد | ۲۱ | (۳,۷۹۲,۰۵۶) | (۱,۷۲۸,۰۸۷) |
| سودخالص | | ۱۵,۳۰۷,۶۴۸ | ۵,۳۸۹,۳۷۴ |

**یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیرصورت‌های مالی است**

سازمان حسابرسی
گزارش

شرکت صرافی تجارت (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| **دارایی‌ها** | | | |
| **دارایی‌های غیرجاری** | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۰ | ۳,۸۹۸,۲۷۲ | ۳,۸۶۴,۶۵۵ |
| دارایی‌های نامشهود | ۱۱ | ۲۷۰ | ۱۰۷ |
| سایر دارایی‌ها | ۱۲ | ۷,۸۶۵,۶۶۰ | ۱,۸۷۹,۲۴۴ |
| **جمع دارایی‌های غیر جاری** | | ۱۱,۷۶۴,۲۰۲ | ۵,۷۴۴,۰۰۶ |
| **دارایی‌های جاری** | | | |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت | ۱۳ | ۱,۷۴۰,۰۰۰ | ۳,۵۰۰,۰۰۰ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۱۴ | ۱۸۹,۹۱۴,۸۳۲ | ۷۱,۵۹۳,۷۸۰ |
| موجودی ارزی | ۱۵ | ۳۱,۰۴۵,۸۹۷ | ۱۲,۵۲۰,۷۷۴ |
| موجودی نقد | ۱۶ | ۱,۱۲۷,۱۶۹ | ۱,۰۷۰,۵۷۳ |
| **جمع دارایی‌های جاری** | | ۲۲۳,۸۲۷,۸۹۸ | ۸۸,۶۸۵,۱۲۸ |
| **جمع دارایی‌ها** | | ۲۳۵,۵۹۲,۱۰۰ | ۹۴,۴۲۹,۱۳۴ |
| **حقوق مالکانه و بدهی ها** | | | |
| **حقوق مالکانه** | | | |
| سرمایه | ۱۷ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ |
| اندوخته قانونی | ۱۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰ |
| سود انباشته | | ۲۴,۰۹۷,۴۶۹ | ۱۱,۴۶۴,۸۲۱ |
| **جمع حقوق مالکانه** | | ۲۶,۲۹۷,۴۶۹ | ۱۱,۷۳۹,۸۲۱ |
| **بدهی ها** | | | |
| **بدهی‌های غیرجاری** | | | |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۹ | ۳۸,۸۳۳ | ۲۴,۸۰۱ |
| **جمع بدهی‌های غیرجاری** | | ۳۸,۸۳۳ | ۲۴,۸۰۱ |
| **بدهی‌های جاری** | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۲۰ | ۱۹۸,۳۸۲,۵۵۰ | ۷۳,۷۷۲,۰۴۵ |
| مالیات پرداختنی | ۲۱ | ۳,۷۵۵,۷۴۸ | ۱,۶۹۲,۴۶۶ |
| سود سهام پرداختنی | ۲۲ | ۷,۱۱۷,۵۰۰ | ۷,۲۰۰,۰۰۰ |
| **جمع بدهی‌های جاری** | | ۲۰۹,۲۵۵,۷۹۸ | ۸۲,۶۶۴,۵۱۲ |
| **جمع بدهی‌ها** | | ۲۰۹,۲۹۴,۶۳۱ | ۸۲,۶۸۹,۳۱۳ |
| **جمع حقوق مالکانه و بدهی ها** | | ۲۳۵,۵۹۲,۱۰۰ | ۹۴,۴۲۹,۱۳۴ |

سازمان حسابرسی
گزارش

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

شرکت صرافی تجارت (سهامی خاص)

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| | یادداشت | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ |
|---|---|---|---|
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی** | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۳ | (۴۲۵,۸۳۸) | ۸۰۹,۹۷۷ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | | (۱,۷۲۸,۷۶۹) | (۲,۲۲۴,۹۴۰) |
| **جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی** | | (۲,۱۵۴,۶۰۷) | (۱,۴۱۴,۹۶۳) |
| **جریان های نقدی حاصل ازفعالیت‌های سرمایه‌گذاری** | | | |
| پرداخت نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | | (۹۹,۷۰۸) | (۳,۷۸۰,۲۲۸) |
| پرداخت نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | | (۲۰۳) | (۱۲۰) |
| دریافت نقدی ناشی از ابطال سرمایه گذاری کوتاه مدت | | ۱,۷۶۰,۰۰۰ | ۰ |
| پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت | | ۰ | (۳,۵۰۰,۰۰۰) |
| دریافت نقدی ناشی از سود سپرده های بانکی | | ۵۵۱,۱۱۴ | ۹۰۸,۵۶۳ |
| جریان خالص ورود(خروج) نقدحاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | ۲,۲۱۱,۲۰۳ | (۶,۳۷۱,۷۸۵) |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل ازفعالیت های تامین مالی | | ۵۶,۵۹۶ | (۷,۷۸۶,۷۴۹) |
| **جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی** | | | |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام | | ۰ | (۵۰۰,۰۰۰) |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | | ۰ | (۵۰۰,۰۰۰) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | | ۵۶,۵۹۶ | (۸,۲۸۶,۷۴۹) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | | ۱,۰۷۰,۵۷۳ | ۹,۳۵۷,۳۲۲ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | | ۱,۱۲۷,۱۶۹ | ۱,۰۷۰,۵۷۳ |
| معاملات غیر نقدی | ۲۴ | ۲,۵۸۳,۹۰۳ | ۰ |

سازمان حسابرسی گزارش

**یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیرصورت‌های مالی است.**