

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه	نماد: سرمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام صرافی سرمایه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت صرافی سرمایه (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا بیست و شش توسط این

موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گو

ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشت

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سمایه ۲	شرکت: صرافی سرمایه
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)

4. به موجب بخشنامه شماره 526/93/200 مورخ 1393 /05/07 سازمان امور مالیاتی، خدمات صرافي مشمول مالیات بر ارزش افزوده تلقی شده، لیکن شرکت مورد رسیدگی به استناد معافیت مندرج در قانون ذیربط بابت موسسات اعتباری، اقدامی در این خصوص انجام نداده است. از آنجا که عملکرد شرکت مورد رسیدگی تاکنون توسط مقامات مالیاتی ذیربط بررسی نشده تعیین مبلغ دقیق بدهی و جرایم متعلقه از این بابت میسر نمی باشد.

5. سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری به شرح یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی شامل مبلغ 617 میلیارد ریال مطالبات سنواتی ناشی از وجوه پرداخت شده به شرکت خارجی صرافي و سنگهای قیمتی تاش باشی بر اساس قرارداد کارگزارى منعقدۀ با شرکت مذکور برای تسویه حواله های خارجی صادره توسط شرکت مورد رسیدگی می باشد که به عنوان وثیقه یک طغری چک بدون تاریخ به مبلغ 20 میلیون یورو، که صاحب حساب آن شرکت خارجی رویال می باشد، درج گردیده است. تا تاریخ تهیه این گزارش، اقدامات شرکت برای وصول مبلغ مذکور به نتیجه نرسیده و از این رو، مبلغ 250 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. در شرایط موجود، تعیین کفایت ذخیره مذکور برای این موسسه میسر نشده است.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت صرافي سرمایه (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر ماه 1396 و عملک مالی و جریانهای نقدی آنها را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب، نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است.

7-1- همان گونه که در یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی آمده است، سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ 27 میلیارد ریال خالص مطالبات سنواتی(به کسر مبلغ 170 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول) ناشی از وجوه پرداخت شده به شرکت تضامنی شرقی و شرکا بر اساس قرارداد کارگزارى منعقدۀ با شرکت مذکور برای تسویه حواله های خارجی صادره توسط شرکت مورد رسیدگی می باشد. در این خصوص، دعوی حقوقی شرکت برای وصول ناخال مطالبات و دعوی متقابل مدیون علیه شرکت به خواسته الزام به تسویه بدهی به نرخ ارز مرجع در دست رسیدگی می باشد. نتیجه قطعی پیگیری های شرکت منوط به صدور احکام مراجع قضایی و امکان وصول مطالبات از مدیون می باشد.

7-2- همان گونه که در یادداشت توضیحی 8 صورتهای مالی آمده است شرکت طی سال جاری یک دستگاه خودروی سانتافه خود را بدون اخذ نظریه کارشناسی به فروش رسانده است.

سایر بندهای توضیحی

8. صورتهای مالی سال قبل شرکت، توسط حسابرس مستقل دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ 27 دی ماه 1395 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور ، اظهار نظر "مشروط" ارائه گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: صرافی سرمایه
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	نماد: سرمایه ۲

9.9. موارد عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت مصوب 1347 و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

9-1. الزامات ماده 89 و 138 قانون و ماده 22 اساسنامه در خصوص برگزاری مجمع عمومی عادی سال یکبار در موعد مقرر.

9-2. الزامات ماده 110 قانون در خصوص عزل نماینده شخص حقوقی در هیأت مدیره و تعیین جانشین وی به صورت کتبی در همان موقع به شرکت.

9-3. مفاد ماده 112 قانون در خصوص استعفا یا سلب شرایط یک یا چند نفر از مدیران و جایگزینی اعضای علی البدل. توضیح اینکه شرکت به مدت 6 ماه فاقد رئیس هیأت مدیره بوده است.

9.9-4. الزامات ماده 240 قانون و ماده 78 اساسنامه در خصوص پرداخت سود قابل تقسیم بین سهامداران ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع.

9.9-5. الزامات ماده 12 اساسنامه در خصوص اخذ تاییدیه بانک مرکزی برای دفتر سعادت آباد.

9-6. الزامات ماده 29 اساسنامه در خصوص ثبت آگهی انتخاب بازرس قانونی شرکت در روزنامه رسمی و اخذ تاییدیه بانک مرکزی.

10. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از سرمایه ثبت شده آن می باشد. در این خصوص، توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 25 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در این

خصوص تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأیگیری رعایت شده است. معهذا، به نظر این موسسه، معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص فیما بین اشخاص وابسته

صورت پذیرفته است.

12. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به جز اینکه شرکت مورد رسیدگی از خرداد ماه 1395 فاقد مسئول پولشویی بوده است این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرد.

است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳ اسفند ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه	نماد: سرمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	محبوب جلیل پور ثمرین.		۱۲:۵۶:۰۱ ۱۳۹۷/۰۴/۱۷
شریک فریوران	کیهان مهام.		۱۳:۰۹:۳۲ ۱۳۹۷/۰۴/۱۷
مدیر موسسه فریوران	محمدسعید اصغریان		۱۶:۳۱:۴۲ ۱۳۹۷/۰۴/۲۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه	نماد: سمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۱۹,۶۰۸	۷۱,۲۲۲	۶۸		پرداختنی های تجاری	۵۱۸,۷۲۰	۶۹۶,۱۵۸	۳۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--		پرداختنی های غیر تجاری	۱۷۴,۴۰۰	۳,۸۴۸	(۹۸)
دریافتنی های تجاری	۴۲۰,۵۵۰	۱,۵۵۹	۲۶,۸۷۶		مالیات پرداختنی	۲۵,۱۴۹	۱۸,۶۶۶	(۲۶)
دریافتنی های غیر تجاری	۵۸۷	۰	--		سود سهام پرداختنی	۹۴۰,۰۰۰	۹۴۲,۱۰۰	۰
موجودی مواد و کالا	۶۶۳,۸۷۳	۱,۳۳۳,۹۰۱	(۵۰)		تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۷,۱۲۱	۵,۵۷۵	۲۸		ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۰		پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱,۳۷۹,۷۳۹	۱,۵۸۰,۲۵۷	(۱۳)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۱,۶۵۸,۲۶۹	۱,۶۶۰,۷۷۲	۰
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--		پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--		پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۳۹,۲۴۲	۱۳۹,۲۶۰	۰		تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۱۱,۶۲۸	۱۲۲,۲۰۰	(۹)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۶۷۴	۴,۶۶۰	۰
سایر دارایی ها	۰	۰	--		جمع بدهی های غیر جاری	۴,۶۷۴	۴,۶۶۰	۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲۵۰,۸۷۰	۲۶۱,۴۶۰	(۴)		جمع بدهی ها	۱,۶۶۲,۹۴۳	۱,۶۶۵,۴۳۲	۰
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
					سهام خزانه	۰	۰	--
					اندوخته قانونی	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه		نماد: سرمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال		
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
				سایر اندوخته‌ها	+	+	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	+	+	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	+	+	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	+	+	--
				سود (زیان) انباشته	(۱۹۹,۸۲۳)	۱۳,۷۷۴	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	(۳۴,۸۲۳)	۱۷۸,۷۷۴	--
جمع دارایی‌ها	۱,۶۳۰,۶۰۹	۱,۸۴۱,۷۱۷	(۱۱)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۶۳۰,۶۰۹	۱,۸۴۱,۷۱۷	(۱۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه	نماد: سرمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
---			سود (زیان) خالص
۲۸	۶,۳۵۰,۷۱۱	۸,۱۵۵,۶۰۹	درآمدهای عملیاتی
۲۹	(۶,۲۳۷,۸۲۵)	(۸,۰۳۸,۶۷۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴	۱۱۲,۸۸۶	۱۱۶,۹۳۹	سود (زیان) ناخالص
۴۱۳	(۶۲,۴۷۰)	(۳۲۰,۵۱۱)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
---	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
---	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
---	۵۰,۴۱۶	(۲۰۳,۵۷۲)	سود (زیان) عملیاتی
---	*	*	هزینههای مالی
---	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
۴	۱۰,۶۵۵	۱۱,۰۵۵	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
---	۶۱,۰۷۱	(۱۹۲,۵۱۷)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۴۸	(۱۲,۷۸۹)	(۱۸,۹۸۰)	مالیات بر درآمد
---	۴۸,۲۸۲	(۲۱۱,۴۹۷)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
---	۴۸,۲۸۲	(۲۱۱,۴۹۷)	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
---			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه		نماد: سمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		(۲۱۱,۴۹۷)		۴۸,۲۸۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۲۰,۳۷۹		۲۱۴,۳۳۰ (۹۰)	
تعدیلات سنواتی		(۶,۶۰۵)		(۵۸,۸۳۸) (۸۹)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۱۳,۷۷۴		۱۵۵,۴۹۲ (۹۱)	
سود سهام مصوب		(۲,۱۰۰)		(۱۹۰,۰۰۰) (۹۹)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۱۱,۶۷۴		(۳۴,۵۰۸)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰		۰	
سود قابل تخصیص		(۱۹۹,۸۲۳)		۱۳,۷۷۴	
انتقال به اندوخته قانونی		۰		۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۱۹۹,۸۲۳)		۱۳,۷۷۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		(۱,۴۱۰)		۳۲۲	
سرمایه		۱۵۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه	نماد: سرمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۶۳,۶۸۸	۴۲,۰۷۴	۵۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶۳,۶۸۸	۴۲,۰۷۴	۵۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۱۰,۸۷۲	۸,۸۵۵	۲۳
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	---
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۰,۸۷۲	۸,۸۵۵	۲۳
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۴,۶۳۶)	(۹۴,۳۷۱)	(۷۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۱۲۸)	(۴,۴۲۶)	(۲۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صرافی سرمایه	نماد: سرمایه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۵۰۴۰۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۱,۵۹۰	۹۱۹	۷۳	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۵۳۸)	(۳,۵۰۷)	(۵۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۸,۳۸۶	(۴۶,۹۴۹)	---	
فعالیت های تأمین مالی			---	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۸,۳۸۶	(۴۶,۹۴۹)	---	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۱,۲۲۲	۱۱۸,۱۷۱	(۴۰)	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۱۹,۶۰۸	۷۱,۲۲۲	۶۸	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	---	