کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری **نماد: وگردش۷**	**شماره اطلاعیه :۵۵۶۱۵۹**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام خدمات ارزی و صرافی گردشگری

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت خدمات ارزي و صرافي گردشگري (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 30 آذر 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي يک تا 25 تو
اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيأت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها، عاري از تحريف
اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي يادشده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گو
اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود. حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي
است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيأت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانى اظهار نظر مشروط

4. به شرح مندرجات يادداشت هاي توضيحي 1-1-5 و 6-1-9 صورتهاي مالي، پيرو دعوي حقوقي مطرح شده از طرف آقاي آرمان فائقي طبق دادنامه صادره شماره 9709970238000822 مورخ 16/07/1397 صادره از شعبه 55 دادگ تجديدنظر استان تهران، شركت محكوم به پرداخت مبلغ 182 ميليارد ريال اصل خواسته و خسارت تاخير ناديه آن بر مبناي تفاوت نرخ ارز درهم امارات متحده عربي از زمان واريز وجه به حساب شركت تا زمان اجراي حكم گرديده است كه مبل 7.270 ميليون ريال از وجوه حسابهاي بانكي ريالي شركت و مقدار 721.000 دلار آمريكا از موجودي اماني ديگران نزد شركت، طبق نامه شعبه اول اجراي احكام مدني مجتمع قضايي شهيد مفتح تهران، مجموعا به مبلغ 107.217 ميليون ريا توقيف و برداشت شده است. شركت عليرغم پيگيري حقوقي موضوع مذكور در دادگاه، در رعايت استانداردهاي حسابداري ذخيره اي به مبلغ 300 ميليارد ريال در حسابها منظور نموده كه با عنايت به نامشخص بودن چگونگي و تاريخ تسويه حسا نرخ ارز در تاريخ تسويه خسارت تاخير ناديه، تعيين تعديلات قطعي كه از اين بابت بر حسابها ضرورت مي يابد، براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

5. به شرح مندرجات يادداشت 10 صورتهاي مالي، ماليات عملكرد شركت براي دوره مالي 3 ماه و 14روز منتهي به 31 شهريور 1395 تاكنون رسيدگي نشده و عملكرد دوره مالي 3 ماهه منتهي به30 آذر1396 در جريان رسيدگي است. بابد سال مالي مورد گزارش نيز مبلغ 5.964 ميليون ريال ذخيره ماليات عملكرد ابرازي در دفاتر منظور گرديده است. همچنين شركت عليرغم عدم اخذ ماليات مذكور از مشتريان در صورتحسابهاي صادره، بابت اصل ماليات بر ارزش افزوده عملكر سنوات قبل و سال جاري مورد گزارش به شرح مندرجات يادداشت 5-1-9 ، مجموعا مبلغ 50.556 ميليون ريال ذخيره در حسابها منظور نموده است. هرچند با توجه به رويه هاي سازمان امور مالياتي در رسيدگي ها و پاره اي هزينه هاي غيرة قبول مالياتي، كسري ذخيره از بابت ماليات عملكرد سنوات مذكور وجرايم متعلقه بدليل عدم ارسال و پرداخت مبلغ ماليات بر ارزش افزوده وجود دارد، ليكن قطعيت امر منوط به رسيدگي و اظهار نظر مراجع ذيربط مالياتي مي باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 و 5 فوق، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت خدمات ارزي و صرافي گردشگري(سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1397 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، بنحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

7. به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 4-1 ، طبق مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 18/09/1396 سال مالي شركت از پايان شهريور ماه هر سال به پايان آذر ماه هر سال تغيير يافته و مبالغ مقايسه اي دوره مياني سه ماهه ارائه شده مربوط به صورت سود و زيان و صورت جريان وجوه نقد و يادداشت هاي توضيحي همراه آن با مبالغ سال مالي مورد گزارش قابليت مقايسه اي ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير است:

8-1-مفاد ماده 109 اصلاحيه قانون تجارت و 39 اساسنامه در خصوص تمديد مدت ماموريت اعضاي هيات مديره، رعايت نگرديده است. با عنايت به اتمام ماموريت مديران در تاريخ 27 مهر 1397 ، مفاد ماده 112 اصلاحيه قانون تجارت و ه ماده 38 اساسنامه در خصوص معرفي دو برابر ظرفيت پست هاي بلاتصدي هيات مديره جهت تاييد صلاحيت به بانک مرکزي ج.ا.ا. حداقل سه ماه قبل از برگزاري مجمع عمومي رعايت نشده است.

8-2- مفاد مواد 22 اساسنامه و 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر تشكيل مجمع عمومي عادي ساليانه ظرف مدت 4 ماه از انقضاي سال مالي جهت تصويب حساب ها.

8. 8-3- مفاد ماده 78 اساسنامه و 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر.

8. 8-4- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت و آگهي صورتجلسه مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 5/09/1396 در خصوص تصويب حسابهاي دوره مالي سه ماه و 14 روز منتهي به 31 شهريور 1395، د روزنامه رسمي نزد مرجع ثبت شركتها رعايت نگرديده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 23، به عنوان معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت نپذيرفته است. وليكن نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شراي مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است

10. گزارش فعاليت هيات مديره در باره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي فوق، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

11 . رعايت دستورالعمل اجرايي تاسيس، فعاليت و نظارت بر صرافي ها مصوب 28 مرداد 1393 بانک مرکزي جمهوري اسلامي ايران، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و به استثناي موارد ذيل، اين موسسه به موارد ديگري كه حاكي از رعايت مقررات ضوابط مربوطه باشد برخورد نكرده است.

11-1-مفاد مواد 82 اساسنامه و 12 دستورالعمل اجرايي و 31 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي در صرافي ها، در خصوص ثبت و ارسال آمار و اطلاعات كليه معاملات در سامانه اعلامي بانک مرکزي.

11-2-مفاد ماده 83 اساسنامه و 34 و 35 دستورالعمل اجرايي در خصوص واريز و يا نگهداري وجوه متعلق به صرافي، صرفا در حسابهايي كه به نام صرافي است و ممنوعيت واريز وجوه به حساب سهامداران.

11-3- مفاد ماده 88 اساسنامه و 29 دستورالعمل اجرايي در خصوص03 رعايت سقف مجاز مجموع تعهدات مالي ناشي از حواله هاي صادره كه در هيچ زماني نبايد از دو برابر ميزان سرمايه ثبتي صرافي فراتر رود.

11-4-مفاد ماده 40 دستورالعمل اجرايي و ماده 84 اساسنامه در رابطه با مفاد ماده 20 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي در صرافي ها، در خصوص آموزش كاركنان در دوره هاي آموزشي مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم كه تو بانک مرکزي يا دبيرخانه شوراي عالي مبارزه با پولشويي برگزار مي شود.

11-5- مفاد تبصره1 ماده 16 دستورالعمل اجرايي در خصوص تمديد اجازه نامه فعاليت. به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 1-1 صورت هاي مالي، به دليل انقضاي مدت مجوز فعاليت موقت صرافي در تاريخ 24/08/1397 و تاخير در تمد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه :۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

توسط بانک مرکزي ، عمليات شرکت از تاريخ مذکور متوقف گرديد که با تمديد مجوز فعاليت شرکت به مدت 4 ماه در تاريخ 5 تيرماه 1398 موافقت شده است.

12. طبق اخطار دوم بانک مرکزي به شرکت در مورخ 01/10/1397، مفاد بند 2 نامه عمومي شماره 41196/97 مورخ 15/02/1397 مبني بر اينکه صرافي ها مکلفند ارز خريداري شده در نيما را طبق تقاضاي موجود، به واردکنندگان کا خدمات عرضه نمايند و مفاد ماده 10 مقررات ناظر بر عمليات ارزي صرافي ها، به دليل عدم تصفيه به موقع برخي معاملات رعايت نشده است.

13. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط ايز موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص در محدوده رسيدگي هاي انجام شده به استثناي مفاد مواد 11 ، 21 و 23 دستورالعمل و مفاد ماده 11 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي در صرافي ها در خصوص ارسال گزارش تم فعاليت هاي صرافي به بانک مرکزي ج.ا.ا در هر شش ماه و به استثناي مفاد ماده 20 آن که در بند4-11 فوق ذکر شد، اين موسسه به موارد با اهميتي حاکي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۵تیر۱۳۹۸

موسسه حسابرسی کارای پارس

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کارای پارس	جمشید احمدی	۹۵۲۲۳۳	۱۳۹۸/۰۴/۲۵ ۱۵:۲۸:۵۹
مدیر موسسه کارای پارس	مجید نیک بخت شیبانی		۱۳۹۸/۰۴/۲۵ ۱۵:۳۱:۵۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه : ۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲۷۲	۴۶,۳۰۲	(۹۹)	پرداختنی‌های تجاری	۱۰۴,۳۷۵	۸,۹۷۳	۱,۰۶۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳۲۸,۲۶۸	۴,۹۳۸	۶,۵۴۸
دریافتنی‌های تجاری	۲	۸,۹۹۳	(۱۰۰)	مالیات پرداختنی	۷,۰۷۴	۱۰,۲۰۴	(۳۱)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۶۳,۴۳۵	۱۳۵	۴۶,۸۸۹	سود سهام پرداختنی	۱۸,۱۷۷	۱۰,۱۶۸	۷۹
موجودی مواد و کالا	۴۷۳,۴۷۲	۴۵,۳۳۹	۹۴۴	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴	۲۱	(۸۱)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۵۳۷,۱۸۵	۱۰۰,۷۹۰	۴۳۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۴۵۷,۸۹۴	۳۴,۲۸۳	۱,۲۳۶
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۷۱	۲۷۸	(۳۸)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۵۷	۱,۴۶۶	(۱۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۲۰	۱۸۹	۲۲۸
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۲۰	۱۸۹	۲۲۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۴۲۸	۱,۷۴۴	(۱۸)	جمع بدهی‌ها	۴۵۸,۵۱۴	۳۴,۴۷۲	۱,۲۳۰
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲,۸۷۷	۱,۸۷۴	۵۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه :۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۳۷,۲۲۲	۲۶,۱۸۸	۴۲
			جمع حقوق صاحبان سهام		۸۰,۰۹۹	۶۸,۰۶۲	۱۸
جمع دارایی‌ها	۵۳۸,۶۱۳	۱۰۲,۵۳۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۲۵	۵۳۸,۶۱۳	۱۰۲,۵۳۴	۴۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه : ۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۶/۰۹/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۲۶,۷۸۰,۰۸۲	۱,۳۴۸,۶۲۹	۱,۸۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶,۶۱۲,۷۲۸)	(۱,۳۴۱,۳۰۳)	۱,۸۸۴
سود (زیان) ناخالص	۱۶۷,۳۵۴	۷,۳۲۶	۲,۱۸۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۸,۳۰۵)	(۳,۸۶۰)	۱۲,۲۹۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۹۷,۲۹۳	۱۷,۸۴۱	۲,۱۲۷
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۶۲,۴۸۵)	(۳۸۲)	۱۶,۲۵۷
سود (زیان) عملیاتی	۲۳,۸۵۷	۲۰,۹۲۵	۱۴
هزینه‌های مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۱۵۳	۱,۱۶۸	۸۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶,۰۱۱	۲۲,۰۹۳	۱۸
مالیات بر درآمد	(۵,۹۶۴)	(۵,۲۳۱)	۱۴
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۰۴۷	۱۶,۸۶۲	۱۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۲۰,۰۴۷	۱۶,۸۶۲	۱۹
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه : ۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۲۰,۰۴۷	۱۶,۸۶۲	۱۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۶,۱۸۸	۲۰,۳۳۷	۲۹
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۶,۱۸۸	۲۰,۳۳۷	۲۹
سود سهام مصوب	(۸,۰۱۰)	(۱۰,۱۶۸)	(۲۱)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۸,۱۷۸	۱۰,۱۶۹	۷۹
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۳۸,۲۲۵	۲۷,۰۳۱	۴۱
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۰۰۳)	(۸۴۳)	۱۹
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۷,۲۲۲	۲۶,۱۸۸	۴۲
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۵۰۱	۴۲۲	۱۹
سرمایه	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه : ۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳۷,۷۶۸)	(۲۸,۶۳۹)	۳۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۷,۷۶۸)	(۲۸,۶۳۹)	۳۲
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۱۵۳	۱,۱۶۸	۸۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲,۱۵۳	۱,۱۶۸	۸۴
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۰,۲۰۴)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۱۱)	(۸۴)	۱۵۱
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: خدمات ارزی و صرافی گردشگری	نماد: وگردش۷	شماره اطلاعیه :۵۵۶۱۵۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۱۱)	(۸۴)	۱۵۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۶,۰۳۰)	(۲۷,۵۵۵)	۶۷
فعالیت‌های 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۶,۰۳۰)	(۲۷,۵۵۵)	۶۷
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۶,۳۰۲	۷۳,۸۵۷	(۳۷)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۲۷۲	۴۶,۳۰۲	(۹۹)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--