گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی بهروز زرین قلم و شرکاء

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی آن

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی بهروز زرین قلم و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۵۳۱,۴۶۷,۱۰۰,۳۰۰	۱,۴۷۲,۲۷۷,۴۲۳,۱۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵۰۱,۵۰۷,۶۶۲,۹۲۲)	(۱,۴۵۸,۰۸۶,۱۲۵,۳۸۷)
سود ناخالص		۲۹,۹۵۹,۴۳۷,۳۷۸	۱۴,۱۹۱,۲۹۷,۸۰۸
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۲۹,۲۳۹,۴۳۷,۱۹۸)	(۲۲,۶۶۷,۹۰۶,۹۱۶)
سود(زیان) عملیاتی		۷۲۰,۰۰۰,۱۸۰	(۸,۴۷۶,۶۰۹,۱۰۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۸	۱۶,۱۷۲,۹۳۷,۸۱۰	۳,۴۵۶,۱۱۱,۸۸۶
سود (زیان)قبل از مالیات		۱۶,۸۹۲,۹۳۷,۹۹۰	(۵,۰۲۰,۴۹۷,۲۲۲)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۷	(۴۶۸,۵۵۲,۸۶۴)	--
سود(زیان)خالص		۱۶,۴۲۴,۳۸۵,۱۲۶	(۵,۰۲۰,۴۹۷,۲۲۲)

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به سود(زیان) خالص سال می باشد، لذا صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

صرافی کاخ
شرکت تضامنی بهروز زرین قلم و شرکا

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

جامعه حسابرسی اصلاح گستران امین
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی بهروز زرین قلم و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۹۰۲,۴۵۴,۷۹۵	۹۴۹,۹۵۲,۴۱۶
دارایی های نامشهود	۱۰	۸۶۶,۴۹۵,۴۶۵	۱,۷۵۶,۹۹۰,۹۸۲
سایر دارایی ها	۱۱	۱۰,۵۶۷,۷۷۷,۹۸۰	۹۰,۵۶۷,۷۷۷,۹۸۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۲,۳۳۶,۷۲۸,۲۴۰**	**۹۳,۲۷۴,۷۲۱,۳۷۸**
دارایی های جاری			
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۲	۲۰۱,۷۸۰,۰۹۱,۶۰۳	۳۱,۸۷۱,۹۹۳,۶۸۶
سایر دریافتنی ها	۱۳	۴۴۳,۸۷۳,۹۷۰	۱۸,۴۳۸,۲۴۰,۶۸۶
موجودی نقد	۱۴	۳۸,۸۳۱,۷۱۲,۷۲۷	۹۲,۸۵۹,۲۵۰,۰۸۳
جمع دارایی های جاری		**۲۴۱,۰۵۵,۶۷۸,۳۰۰**	**۱۴۳,۱۶۹,۴۸۴,۴۵۵**
جمع دارایی ها		**۲۵۳,۳۹۲,۴۰۶,۵۴۰**	**۲۳۶,۴۴۴,۲۰۵,۸۳۳**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۲۵۲,۲۵۹,۲۶۶,۰۰۰	۲۵۲,۲۵۹,۲۶۶,۰۰۰
زیان انباشته		(۱۸۲,۱۳۱,۹۸۹)	(۱۶,۶۰۶,۵۱۷,۱۱۵)
جمع حقوق مالکانه		**۲۵۲,۰۷۷,۱۳۴,۰۱۱**	**۲۳۵,۶۵۲,۷۴۸,۸۸۵**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۶	۸۴۶,۷۱۹,۶۶۵	۷۹۱,۴۵۶,۹۴۸
مالیات پرداختنی	۱۷	۴۶۸,۵۵۲,۸۶۴	-
جمع بدهی های جاری		**۱,۳۱۵,۲۷۲,۵۲۹**	**۷۹۱,۴۵۶,۹۴۸**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲۵۳,۳۹۲,۴۰۶,۵۴۰**	**۲۳۶,۴۴۴,۲۰۵,۸۳۳**

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

شرکت تضامنی صرافی بهروز زرین قلم و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۱۸	۱۷۱,۸۶۳,۱۳۸,۳۹۲	(۳۷,۹۳۱,۲۴۶,۷۸۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	-
جریان خالص ورود(خروج)نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**۱۷۱,۸۶۳,۱۳۸,۳۹۲**	**(۳۷,۹۳۱,۲۴۶,۷۸۶)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
وجه نقد پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها		(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸,۴۶۷,۷۷۷,۹۸۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۴۷,۴۹۷,۶۲۱)	(۸۸۸,۳۳۶,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۸۹۰,۴۹۵,۵۱۷)	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۱۵,۰۱۸,۷۲۶,۵۳۶	۳,۴۳۹,۰۲۵,۱۹۴
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۶۵,۹۱۹,۲۶۶,۶۰۲)	(۸۵,۹۱۷,۰۸۸,۷۸۶)
جریان خالص ورود(خروج)نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**۱۰۵,۹۴۳,۸۷۱,۷۹۰**	**(۱۲۳,۸۴۸,۳۳۵,۵۷۲)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه		-	**۱۲۸,۲۵۹,۲۶۶,۰۰۰**
دریافت نقدی از شرکا		۶,۳۹۰,۷۶۲,۱۵۷	۱۵۵,۲۰۹,۰۳۱,۰۰۰
پرداخت نقدی به شرکا		(۲۴,۸۲۹,۰۰۲,۸۴۳)	(۱۵۲,۹۲۹,۲۶۶,۰۰۰)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۸,۴۳۸,۲۴۰,۶۸۶)	**۱۳۰,۵۳۹,۰۳۱,۰۰۰**
خالص افزایش (کاهش)در موجودی نقد		(۵۴,۰۲۷,۵۳۷,۳۵۶)	۶,۶۹۰,۶۹۵,۴۲۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۹۲,۸۵۹,۲۵۰,۰۸۳	۸۶,۱۶۸,۵۵۴,۶۵۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۳۸,۸۳۱,۷۱۲,۷۲۷**	**۹۲,۸۵۹,۲۵۰,۰۸۳**

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

جامعه حسابرسی اعضای هیئت (حسابداران رسمی) گزارش حسابرس مستقل