۱۴۶

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی فرحناز فرج زاده خوئینی و شرکاء

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی فرحناز فرج زاده خویینی و شرکا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۴۱۰,۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۰۱,۳۳۹,۴۴۷,۶۰۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۸۵,۵۷۳,۴۱۲,۸۸۷)	(۸۹۴,۰۲۹,۵۷۵,۸۶۲)
سود ناخالص		۲۴,۹۳۹,۸۸۷,۱۱۳	۷,۳۰۹,۸۷۱,۷۴۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۳۲,۲۱۰,۴۱۶,۳۶۱)	(۳۰,۳۰۲,۸۱۳,۲۵۷)
سایر درآمدها	۸	۹۳۴,۱۲۸,۶۴۱	۱۱۸,۷۳۴,۶۸۰
سود (زیان) عملیاتی		(۶,۳۳۶,۴۰۰,۶۰۷)	(۲۲,۸۷۴,۲۰۶,۸۳۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹	۴۴۳,۸۲۲,۷۳۲	۲,۴۱۲,۳۶۷,۰۵۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۵,۸۹۲,۵۷۷,۸۷۵)	(۲۰,۴۶۱,۸۳۹,۷۸۱)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹	-	-
سود (زیان) خالص		(۵,۸۹۲,۵۷۷,۸۷۵)	(۲۰,۴۶۱,۸۳۹,۷۸۱)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فرانگر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

صرافی فرج زاده و شرکاء
ثبت ۵۴۷۳۷۰
اداره‌ای محور رسمی از بانک مرکزی

شرکت تضامنی فرحناز فرج زاده خویینی و شرکا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۱,۵۹۱,۴۵۵,۳۹۵	۶۱۷,۹۰۲,۷۹۷	۱,۰۶۱,۳۰۴,۱۰۲
سایر داراییها	۱۱	۱۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای نامشهود	۱۲	۲۰۰,۱۷۷,۸۵۷,۲۱۴	۱۱۳,۴۹۱,۹۳۰,۴۱۱	۱۱۳,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		۲۱۸,۸۶۹,۳۱۲,۶۰۹	۱۲۱,۲۰۹,۸۳۳,۲۰۸	۱۱۸,۲۸۱,۸۰۴,۱۰۲
دارایی‌های جاری				
سایر دریافتنی‌ها	۱۳	۲۸۵,۳۶۹,۸۹۰	-	۱۰,۵۰۶,۱۳۹,۳۳۹
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۴	۴۷,۵۷۵,۴۶۸,۴۴۷	۲۹,۶۳۵,۸۵۲,۶۹۳	۲۶,۶۲۸,۹۰۸,۰۷۵
موجودی نقد	۱۵	۲۹,۲۵۱,۰۴۴,۳۴۹	۶۶,۷۰۱,۲۵۹,۳۵۸	۶۱,۳۲۹,۸۸۷,۰۶۹
جمع دارایی‌های جاری		۷۷,۱۱۱,۸۸۲,۶۸۶	۹۶,۳۳۷,۱۱۲,۰۵۱	۹۸,۴۶۴,۹۳۴,۴۸۳
جمع دارایی‌ها		**۲۹۵,۹۸۱,۱۹۵,۲۹۵**	**۲۱۷,۵۴۶,۹۴۵,۲۵۹**	**۲۱۶,۷۴۶,۷۳۸,۵۸۵**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۶	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۷	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سود (زیان) انباشته		(۲۳,۴۵۸,۲۹۶,۴۸۴)	(۱۷,۵۶۵,۷۱۸,۶۰۹)	۲,۸۹۶,۱۲۱,۱۷۲
جمع حقوق مالکانه		۲۲۶,۵۴۱,۷۰۳,۵۱۶	۱۲۴,۴۳۴,۲۸۱,۳۹۱	۸۶,۸۹۶,۱۲۱,۱۷۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های جاری				
سایر پرداختنی‌ها	۱۸	۶۹,۴۳۹,۴۹۱,۷۷۹	۹۰,۵۵۵,۵۸۴,۶۸۵	۱۱۶,۱۰۵,۶۵۶,۹۲۸
مالیات پرداختنی	۱۹	-	۲,۵۵۷,۰۷۹,۱۸۳	۱۳,۷۴۴,۹۶۰,۴۸۵
جمع بدهی‌های جاری		۶۹,۴۳۹,۴۹۱,۷۷۹	۹۳,۱۱۲,۶۶۳,۸۶۸	۱۲۹,۸۵۰,۶۱۷,۴۱۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۲۹۵,۹۸۱,۱۹۵,۲۹۵**	**۲۱۷,۵۴۶,۹۴۵,۲۵۹**	**۲۱۶,۷۴۶,۷۳۸,۵۸۵**

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فرانگر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صرافی فرج زاده و شرکاء
ثبت ۵۴۷۳۷۰
(دارای مجوز رسمی از بانک مرکزی)

شرکت تضامنی فرحناز فرج زاده خوییني و شرکا

صورت جریانهای نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۱	(۲۵,۱۵۸,۹۶۶,۵۲۴)	(۲۰,۷۵۴,۷۰۴,۱۰۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲,۵۵۷,۰۷۹,۱۸۳)	(۱۱,۱۸۷,۸۸۱,۳۰۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۷,۷۱۶,۰۴۵,۷۰۷)	(۳۱,۹۴۲,۵۸۵,۴۰۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود		-	(۱,۰۴۱,۳۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱,۲۷۲,۶۶۵,۴۵۵)	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر داراییها		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۴۴۳,۸۲۲,۷۳۲	۲,۴۱۲,۳۶۷,۰۵۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۰,۸۲۸,۸۴۲,۷۲۳)	(۱,۵۲۸,۹۳۲,۹۴۴)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۸,۵۴۴,۸۸۸,۴۳۰)	(۳۳,۴۷۱,۵۱۸,۳۴۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:			
وجوه حاصل از افزایش سرمایه		-	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین وجه توسط شرکا		۲۴,۰۹۴,۶۷۳,۴۲۱	۱۲۲,۳۴۲,۸۹۰,۶۳۷
استرداد وجه به شرکا		(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۱,۰۹۴,۶۷۳,۴۲۱	۳۸,۸۴۲,۸۹۰,۶۳۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۳۷,۴۵۰,۲۱۵,۰۰۹)	۵,۳۷۱,۳۷۲,۲۸۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶۶,۷۰۱,۲۵۹,۳۵۸	۶۱,۳۲۹,۸۸۷,۰۶۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۹,۲۵۱,۰۴۴,۳۴۹**	**۶۶,۷۰۱,۲۵۹,۳۵۸**
معاملات غیر نقدی	۲۲	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
فرانگر حساب خبره (حسابداران رسمی)
گزارش

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است