گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

شرکت تضامنی صرافی فرشاد زرین قلم و شرکاء

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی فرشاد زرین قلم و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی	۵	(۸,۰۹۷,۲۹۰,۶۷۶)	(۱,۷۰۰,۶۶۴,۶۷۸)
زیان عملیاتی		(۸,۰۹۷,۲۹۰,۶۷۶)	(۱,۷۰۰,۶۶۴,۶۷۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۶	۶۲,۲۰۷,۴۳۶,۰۰۰	۴۷,۸۰۱,۱۷۲,۴۵۱
سود خالص		۵۴,۱۱۰,۱۴۵,۳۲۴	۴۶,۱۰۰,۵۰۷,۷۷۳

از آنجایکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی فرشاد زرین قلم و شرکاء
شماره ثبت ۴۸۰۳۶۱

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی فرشاد زرین قلم و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۷	۱۳۱,۴۹۷,۶۹۴,۵۰۰	۱۳۱,۴۹۷,۶۹۴,۵۰۰
دارایی‌های نامشهود	۸	۲۴۹,۹۱۲,۰۰۰	۲۴۹,۹۱۲,۰۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۹	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۰	۴,۲۵۸,۳۳۶,۶۰۴	۹,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۳۴۶,۰۰۵,۹۴۳,۱۰۴	۳۸۲,۹۰۲,۶۰۶,۵۰۰
دارایی‌های جاری			
سایر دریافتنی‌ها	۱۱	۷۲,۴۰۴,۷۰۰	۳۹,۴۰۴,۷۰۰
موجودی ارزی	۱۲	۴۷۵,۸۰۴,۹۷۷	۴۷۵,۸۰۴,۹۷۷
موجودی نقد	۱۳	۱,۳۸۲,۶۸۰,۴۹۱	۶۰۷,۳۱۸,۴۰۸
جمع دارایی‌های جاری		۱,۹۳۰,۸۹۰,۱۶۸	۱,۱۲۲,۵۲۸,۰۸۵
جمع دارایی‌ها		۳۴۷,۹۳۶,۸۳۳,۲۷۲	۳۸۴,۰۲۵,۱۳۴,۵۸۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۵	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		۸۰,۸۵۱,۳۶۳,۴۱۰	۲۶,۷۴۱,۲۱۸,۰۸۶
جمع حقوق مالکانه		۳۳۰,۸۵۱,۳۶۳,۴۱۰	۲۷۶,۷۴۱,۲۱۸,۰۸۶
بدهی‌ها			
بدهی‌های جاری			
سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۱۷,۰۸۵,۴۶۹,۸۶۲	۱۰۷,۲۸۳,۹۱۶,۴۹۹
جمع بدهی‌های جاری		۱۷,۰۸۵,۴۶۹,۸۶۲	۱۰۷,۲۸۳,۹۱۶,۴۹۹
جمع بدهی‌ها		۱۷,۰۸۵,۴۶۹,۸۶۲	۱۰۷,۲۸۳,۹۱۶,۴۹۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۳۴۷,۹۳۶,۸۳۳,۲۷۲	۳۸۴,۰۲۵,۱۳۴,۵۸۵
ضمانت نامه های بانکی		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی فرشاد زرین قلم و شرکاء
شماره ثبت ۴۸۹۳۶۱
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین

شرکت تضامنی صرافی فرشاد زرین قلم و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد صرف شده در عملیات	۱۸	(۲,۴۱۷,۷۸۷,۹۱۸)	(۱,۷۴۰,۰۶۹,۳۷۸)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۲,۴۱۷,۷۸۷,۹۱۸)	(۱,۷۴۰,۰۶۹,۳۷۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۸۴,۳۳۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)
پرداخت های ناشی از ایجاد سپرده های بانکی		-	(۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از ابطال سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۶۲,۲۰۷,۴۳۶,۰۰۰	۴۷,۸۰۱,۱۷۲,۴۵۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۹۴,۲۰۷,۴۳۶,۰۰۰	(۱۹۴,۴۰۶,۶۵۷,۵۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۹۱,۷۸۹,۶۴۸,۰۸۲	(۱۹۶,۱۴۶,۷۲۶,۹۲۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت های نقدی از اشخاص وابسته (شرکاء)		۶۱۷,۷۵۷,۰۵۶	۲۱۰,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته (شرکاء)		(۹۱,۶۳۲,۰۴۳,۰۵۵)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۹۱,۰۱۴,۲۸۵,۹۹۹)	۱۹۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		۷۷۵,۳۶۲,۰۸۳	(۱,۰۳۶,۷۲۶,۹۲۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶۰۷,۳۱۸,۴۰۸	۱,۶۴۴,۰۴۵,۳۳۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱,۳۸۲,۶۸۰,۴۹۱	۶۰۷,۳۱۸,۴۰۸
معاملات غیر نقدی	۱۹	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی یکتاروش امین