شرکت صرافی فرشید نوبخت و شرکاء (تضامنی)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



شرکت تضامنی صرافی فرشید نوبخت و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۵۸۸,۴۶۸,۳۵۸,۷۰۰	۵,۳۸۶,۴۹۶,۰۲۸,۶۴۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۵۸۲,۶۴۶,۴۵۲,۳۶۰)	(۵,۳۵۸,۶۹۰,۰۸۲,۷۷۷)
سود ناخالص		۵,۸۲۱,۹۰۶,۳۴۰	۲۷,۸۰۵,۹۴۵,۸۷۲
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۸۰,۰۸۳,۰۲۰,۹۰۳)	(۶۸,۸۴۷,۱۴۲,۹۰۸)
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها	۸	۰	(۶,۱۲۳,۱۲۱,۸۵۷)
سایر درآمدها	۹	۱,۱۷۵,۵۴۷,۱۳۰	۱۵۸,۴۰۹,۵۲۰
سایر هزینه ها	۱۰	۰	(۲,۹۶۴,۷۸۸,۴۲۹)
زیان عملیاتی		(۷۳,۰۸۵,۵۶۷,۴۳۳)	(۴۹,۹۷۰,۶۹۷,۸۰۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۱	۲۲۸,۵۹۵,۸۵۳	۲۱۰,۰۳۹,۳۵۲
زیان عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۷۲,۸۵۶,۹۷۱,۵۸۰)	(۴۹,۷۶۰,۶۵۸,۴۵۰)
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	۰	(۳,۰۸۴,۹۱۴,۹۴۳)
زیان خالص		(۷۲,۸۵۶,۹۷۱,۵۸۰)	(۵۲,۸۴۵,۵۷۳,۳۹۳)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تضامنی صرافی فرشید نوبخت و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
زیان خالص		(۷۲,۸۵۶,۹۷۱,۵۸۰)	(۵۲,۸۴۵,۵۷۳,۳۹۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۳۷۵,۱۹۸,۳۳۳,۳۳۵	۰
انتقال به حساب افزایش سرمایه در جریان		(۳۷۵,۱۹۸,۳۳۳,۳۳۵)	۰
سود (زیان) جامع		(۷۲,۸۵۶,۹۷۱,۵۸۰)	(۵۲,۸۴۵,۵۷۳,۳۹۳)

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

شرکت تضامنی صرافی فرشید نوبخت و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۴۱۸,۳۹۴,۱۰۶,۳۰۸	۴۶,۰۸۷,۶۲۹,۷۴۷	۵۰,۳۸۱,۵۸۷,۶۲۱
دارایی های نامشهود	۱۳	۱,۱۸۰,۰۰۵,۴۵۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۴	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۶۱۰,۹۹۹,۵۵۶,۳۰۸	۵۸,۶۹۳,۰۷۹,۷۴۷	۵۶,۴۸۷,۰۳۷,۶۲۱
دارایی های جاری :				
پیش پرداخت ها	۱۵	۰	۰	۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰
سایر دریافتنی‌ها	۱۶	۲۵۹,۰۹۱,۵۲۷	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۱,۱۹۱,۸۵۷
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۷	۷۲,۱۰۷,۹۱۱,۹۶۱	۱۳,۶۴۴,۳۶۴,۸۳۱	۱۳,۴۸۵,۵۵۴,۴۶۱
موجودی نقد	۱۸	۴۲,۹۵۲,۹۷۷,۴۸۱	۲۰۷,۲۳۲,۵۶۹,۳۵۴	۳۴۱,۹۷۲,۲۴۴,۷۹۷
جمع دارایی های جاری		۱۱۵,۳۱۹,۹۸۰,۹۶۹	۲۲۱,۲۳۶,۹۳۴,۱۸۵	۳۶۳,۴۸۰,۴۹۱,۱۱۵
جمع دارایی ها		۱,۷۲۶,۳۱۹,۵۳۷,۲۷۷	۲۷۹,۹۳۰,۰۱۳,۹۳۲	۴۱۹,۹۶۷,۵۲۸,۷۳۶
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۰	۱,۵۵۵,۱۹۸,۳۳۳,۳۳۵	۰	۰
سود(زیان) انباشته		(۸۱,۳۱۲,۷۶۰,۱۲۴)	(۸,۴۵۵,۷۸۸,۵۴۴)	۱۷۴,۳۸۹,۷۸۴,۸۴۹
جمع حقوق مالکانه		۱,۷۲۳,۸۸۵,۵۷۳,۲۱۱	۲۴۱,۵۴۴,۲۱۱,۴۵۶	۲۹۴,۳۸۹,۷۸۴,۸۴۹
بدهی ها				
بدهی های جاری				
سایر پرداختنی ها	۲۱	۲,۴۳۳,۹۶۴,۰۶۶	۳۵,۳۰۰,۸۸۷,۵۳۳	۶۴,۵۴۲,۶۵۰,۲۶۲
مالیات پرداختنی	۲۲	-	۳,۰۸۴,۹۱۴,۹۴۳	۶۱,۰۳۵,۰۹۳,۶۲۵
جمع بدهی های جاری		۲,۴۳۳,۹۶۴,۰۶۶	۳۸,۳۸۵,۸۰۲,۴۷۶	۱۲۵,۵۷۷,۷۴۳,۸۸۷
جمع بدهی ها		۲,۴۳۳,۹۶۴,۰۶۶	۳۸,۳۸۵,۸۰۲,۴۷۶	۱۲۵,۵۷۷,۷۴۳,۸۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱,۷۲۶,۳۱۹,۵۳۷,۲۷۷	۲۷۹,۹۳۰,۰۱۳,۹۳۲	۴۱۹,۹۶۷,۵۲۸,۷۳۶
ضمانتنامه های بانکی		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی صرافی فرشید نوبخت 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 عملیات	۲۴	(۱۵۹,۶۴۸,۸۶۶,۷۳۸)	(۷۳,۰۲۵,۲۴۷,۶۵۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۰۸۴,۹۱۴,۹۴۳)	(۶۱,۰۳۵,۰۹۳,۶۲۵)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۶۲,۷۳۳,۷۸۱,۶۸۱)	(۱۳۴,۰۶۰,۳۴۱,۲۸۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱,۷۸۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۸۸,۲۸۸,۹۵۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۲۲۵,۰۸۹,۸۰۸	۲۰۸,۹۵۴,۷۸۸
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱,۵۵۵,۸۱۰,۱۹۲)	(۶۷۹,۳۳۴,۱۶۲)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۱۶۴,۲۸۹,۵۹۱,۸۷۳)	(۱۳۴,۷۳۹,۶۷۵,۴۴۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۰۷,۲۳۲,۵۶۹,۳۵۴	۳۴۱,۹۷۲,۲۴۴,۷۹۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴۲,۹۵۲,۹۷۷,۴۸۱	۲۰۷,۲۳۲,۵۶۹,۳۵۴
معاملات غیر نقدی	۲۵	۱,۵۵۵,۱۹۸,۳۳۳,۳۳۵	۰

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