شرکت تضامنی صرافی یادگار فرد و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی یادگارفرد و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۷,۲۰۰,۲۲۱,۵۸۷,۸۸۳	۳,۸۵۹,۴۰۳,۲۰۵,۹۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۷,۱۸۵,۸۳۶,۸۳۷,۵۶۰)	(۳,۸۳۱,۱۰۰,۶۸۳,۱۰۸)
سود ناخالص		۱۴,۳۸۴,۷۵۰,۳۲۳	۲۸,۳۰۲,۵۲۲,۸۰۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۳,۰۳۰,۴۴۰,۴۴۷)	(۱۷,۹۸۶,۶۴۹,۹۴۱)
سود (زیان)عملیاتی		(۸,۶۴۵,۶۹۰,۱۲۴)	۱۰,۳۱۵,۸۷۲,۸۶۵
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۸	۲,۴۱۹,۹۵۵,۷۹۱	۲,۹۴۶,۶۴۶,۵۰۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۶,۲۲۵,۷۳۴,۳۳۳)	۱۳,۲۶۲,۵۱۹,۳۶۷
هزینه مالیات بر درآمد		-	(۳,۳۱۵,۶۲۹,۸۴۲)
سود(زیان)خالص		(۶,۲۲۵,۷۳۴,۳۳۳)	۹,۹۴۶,۸۸۹,۵۲۵

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به (زیان) خالص سال است، صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

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

شرکت تضامنی صرافی یادگارفرد وشرکاء
شماره ثبت ۶۸۸۵
با مجوز رسمی از بانک مرکزی

شرکت تضامنی صرافی یادگارفرد و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدیدارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۱,۱۵۳,۷۳۱,۹۹۲	۱,۴۴۱,۴۶۴,۶۵۸
دارایی های نامشهود	۱۰	۳۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر دارایی ها	۱۱	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۴۴,۹۲۸,۷۳۱,۹۹۲	۳,۴۴۱,۴۶۴,۶۵۸
دارایی های جاری			
پیش پرداختها	۱۲	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی های ارزی	۱۳	۷۹,۶۴۸,۸۱۱,۴۹۰	۱۴۴,۶۹۷,۳۸۷,۲۱۵
سایر دریافتنی ها	۱۴	۴۶,۵۵۰,۰۴۲	۳۰۱,۳۰۸,۰۰۰
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۵	۴,۳۷۰,۵۳۹,۵۹۰	۳۴,۰۳۸,۹۵۲,۴۸۳
موجودی نقد	۱۶	۹,۱۵۰,۹۲۲,۹۸۶	۸,۵۶۴,۰۵۹,۶۹۸
جمع دارایی های جاری		۹۴,۲۶۶,۸۲۴,۱۰۸	۱۸۸,۴۴۱,۷۰۷,۳۹۶
جمع دارایی ها		۱۳۹,۱۹۵,۵۵۶,۱۰۰	۱۹۱,۸۸۳,۱۷۲,۰۵۴
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه درجریان		-	۳۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۷,۹۴۱,۷۶۰,۰۹۱	۱۴,۱۶۷,۴۹۴,۴۲۴
جمع حقوق مالکانه		۱۳۷,۹۴۱,۷۶۰,۰۹۱	۱۰۶,۸۹۲,۴۹۴,۴۲۴
بدهی ها			
بدهی های جاری			
سایر پرداختنی ها	۱۸	۱,۲۵۳,۷۹۶,۰۰۹	۸۱,۳۳۹,۷۰۸,۴۹۱
مالیات پرداختنی		۰	۳,۶۵۰,۹۶۹,۱۳۹
جمع بدهی ها		۱,۲۵۳,۷۹۶,۰۰۹	۸۴,۹۹۰,۶۷۷,۶۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۳۹,۱۹۵,۵۵۶,۱۰۰	۱۹۱,۸۸۳,۱۷۲,۰۵۴

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

شرکت تضامنی صرافی یادگارفرد وشرکا
شماره ثبت ۶۸۸۵
با مجوز رسمی از بانک مرکزی

شرکت تضامنی صرافی یادگارفرد و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۰	۹,۴۵۴,۴۶۳,۷۴۳	(۴۸,۸۲۹,۷۸۳,۱۹۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۶۵۰,۹۶۹,۱۳۹)	(۳,۰۳۰,۴۷۸,۰۱۷)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۵,۸۰۳,۴۹۴,۶۰۴	(۵۱,۸۶۰,۲۶۱,۲۰۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)
پرداختهای نقدی بابت سپرده ضمانت نامه بانکی		(۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت نقدی حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۲۹,۶۶۸,۴۱۲,۸۹۳	۳۳,۲۸۶,۵۰۶,۴۸۷
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی		۲,۴۱۹,۹۵۵,۷۹۱	۲,۹۴۶,۶۴۶,۵۰۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۷,۵۰۸,۳۶۸,۶۸۴	۳۵,۵۹۹,۱۵۲,۹۸۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی بابت تامین مالی از سهامداران		۱۶,۹۸۸,۳۱۰,۳۰۰	-
پرداخت های نقدی به سهامداران		(۴۹,۷۱۳,۳۱۰,۳۰۰)	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۳۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
خالص افزایش(کاهش)در موجودی نقد		۵۸۶,۸۶۳,۲۸۸	(۱۶,۲۶۱,۱۰۸,۲۱۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۸,۵۶۴,۰۵۹,۶۹۸	۲۴,۸۲۵,۱۶۷,۹۱۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		۹,۱۵۰,۹۲۲,۹۸۶	۸,۵۶۴,۰۵۹,۶۹۸
معاملات غیرنقدی	۲۱	۳۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

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

شرکت تضامنی صرافی یادگارفرد و شرکاء
شماره ثبت ۶۸۸۵
با مجوز رسمی از بانک مرکزی