۱۰۷

شرکت تضامنی زرین قلم و شرکاء

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



شرکت تضامنی زرین قلم و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) (تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۳۱۱,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۴,۴۲۶,۰۱۹,۱۴۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲۴۵,۴۸۲,۳۷۸,۷۹۷)	(۸,۴۷۰,۷۱۳,۷۵۷,۴۸۱)
سود ناخالص		۶۶,۱۵۶,۶۲۱,۲۰۳	۹۳,۷۱۲,۲۶۱,۶۵۹
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۹۸,۲۷۱,۱۰۶,۸۴۱)	(۹۱,۹۲۴,۷۲۳,۶۹۴)
سایر هزینه ها	۸		(۳,۹۲۸,۷۶۴,۶۹۷)
سود عملیاتی		(۳۲,۱۱۴,۴۸۵,۶۳۸)	(۲,۱۴۱,۲۲۶,۷۳۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۷۵,۱۱۴,۲۵۴,۴۳۹	۹۸,۰۸۸,۲۴۸,۸۰۱
سود قبل از مالیات		۴۲,۹۹۹,۷۶۸,۸۰۱	۹۵,۹۴۷,۰۲۲,۰۶۹
هزینه مالیات بر درآمد	۲۱		(۱۵,۵۶۸,۴۲۴,۰۵۱)
سود خالص		۴۲,۹۹۹,۷۶۸,۸۰۱	۸۰,۳۷۸,۵۹۸,۰۱۸

ازآنجاکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی شماره ثبت ۲۵۳۱۷۴ زرین قلم و شرکاء

حسابرسی کارای پارسی گزارش حسابرسی وضمائم (حسابداران رسمی)

شرکت تضامنی زرین قلم و شرکاء

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۳۴,۳۶۴,۷۸۴,۶۷۹	۳۶,۴۷۰,۹۵۵,۷۵۱	۳۸,۷۳۳,۲۲۷,۴۵۵
دارایی های نامشهود	۱۱	۳۰۴,۱۵۳,۸۴۰	۳۰۴,۱۵۳,۸۴۰	۱۸۰,۶۵۳,۸۴۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲	۲۴۵,۴۹۸,۴۶۹,۶۹۹	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۳۰۵,۱۶۷,۴۰۸,۲۱۸	۴۵۷,۵۷۵,۱۰۹,۵۹۱	۷۴,۷۱۳,۸۸۱,۲۹۵
دارایی های جاری :				
پیش پراخت ها	۱۴	-	۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-
سایر دریافتنی ها	۱۵	۵۰۶,۹۵۰,۲۴۷,۸۶۶	۴۶۹,۷۳۸,۷۹۷,۸۶۶	۱۵۴,۷۳۴,۹۴۸,۷۸۸
موجودی ارزی و مسکوکات	۱۶	۱۵۳,۲۵۸,۲۷۳,۷۱۵	۶۵,۰۰۸,۹۴۸,۹۹۳	۸۲,۱۲۱,۳۰۳,۷۷۷
موجودی نقد	۱۷	۱۵,۶۱۸,۹۴۱,۳۹۱	۵۹,۲۳۲,۰۵۹,۳۸۰	۸۷۰,۳۰۲,۶۶۴,۹۴۳
جمع دارایی های جاری		۶۷۵,۸۲۷,۴۶۲,۹۷۲	۵۹۴,۸۷۲,۳۰۶,۲۳۹	۱,۱۰۷,۱۵۸,۹۱۷,۵۰۸
جمع دارایی ها		۹۸۰,۹۹۴,۸۷۱,۱۹۰	۱,۰۵۲,۴۴۷,۴۱۵,۸۳۰	۱,۱۸۱,۸۷۲,۷۹۸,۸۰۳
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته احتیاطی	۱۹	۳۵,۳۹۶,۶۴۵,۲۷۲	۳۵,۳۹۶,۶۴۵,۲۷۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۴۴۳,۶۵۳,۶۹۴,۳۸۷	۴۰۰,۶۵۳,۹۲۵,۵۸۶	۵۲۵,۶۷۱,۹۷۲,۸۴۰
جمع حقوق مالکانه		۹۷۹,۰۵۰,۳۳۹,۶۵۹	۹۳۶,۰۵۰,۵۷۰,۸۵۸	۸۵۵,۶۷۱,۹۷۲,۸۴۰
بدهی ها				
بدهی های جاری				
سایر پرداختنی ها	۲۰	۱,۹۴۴,۵۳۱,۵۳۱	۵۲,۷۶۵,۲۳۲,۴۷۴	۱۰۱,۸۳۵,۷۶۹,۲۷۹
مالیات پرداختنی	۲۱	-	۶۳,۶۳۱,۶۱۲,۴۹۸	۲۲۴,۳۶۵,۰۵۶,۶۸۴
جمع بدهی های جاری		۱,۹۴۴,۵۳۱,۵۳۱	۱۱۶,۳۹۶,۸۴۴,۹۷۲	۳۲۶,۲۰۰,۸۲۵,۹۶۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۹۸۰,۹۹۴,۸۷۱,۱۹۰	۱,۰۵۲,۴۴۷,۴۱۵,۸۳۰	۱,۱۸۱,۸۷۲,۷۹۸,۸۰۳
ضمانت نامه		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تضامنی 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 عملیات	۲۳	(۱۹۴,۵۹۷,۲۹۰,۲۳۱)	(۳۷۲,۷۳۳,۱۵۹,۰۴۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر عملکرد		(۶۳,۶۳۱,۶۱۲,۴۹۸)	(۱۷۶,۳۰۱,۸۶۸,۲۳۸)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۵۸,۲۲۸,۹۰۲,۷۲۹)	(۵۴۹,۰۳۵,۰۲۷,۲۸۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری		۰	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری ها		۱۳۹,۵۰۱,۵۳۰,۳۰۱	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نا مشهود		۰	(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۷۵,۱۱۴,۲۵۴,۴۳۹	۹۸,۰۸۷,۹۲۱,۷۱۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۲۱۴,۶۱۵,۷۸۴,۷۴۰	(۲۶۲,۰۳۵,۵۷۸,۲۸۳)
خالص کاهش در موجودی نقد		(۴۳,۶۱۳,۱۱۷,۹۸۹)	(۸۱۱,۰۷۰,۶۰۵,۵۶۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۹,۲۳۲,۰۵۹,۳۸۰	۸۷۰,۳۰۲,۶۶۴,۹۴۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۵,۶۱۸,۹۴۱,۳۹۱	۵۹,۲۳۲,۰۵۹,۳۸۰

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