اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه تجارت امید کارآفرین	سرمایه ثبت شده: 360,000
نماد: وکار8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
توسعه تجارت امید کارآفرین

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت توسعه تجارت اميد كارآفرين (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات¬مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيات¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اين¬كه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اين¬كه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه تجارت اميد كارآفرين (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه تجارت اميد كارآفرين (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح ذيل مي¬باشد.
موارد عدم رعايتمواد اصلاحيه قانون تجارتمواد اساسنامه
ثبت صورتجلسه هيات مديره مورخ 26 فروردين 1404 در خصوص تغيير نشاني مركز اصلي شركت در مرجع ثبت شركت‌ها10622
معرفي نماينده حقيقي توسط دو عضو حقوقي هيات مديره كه به تبع آن صورت هاي مالي توسط 3 عضو از 5 عضو هيات مديره تاييد گرديده.110 -
پرداخت سود سهام سهامداران حقيقي ظرف مهلت مقرر قانوني240-
تعيين مهلت حداقل 60 روزه جهت استفاده از حق تقدم و آگهي مصوبه مجمع افزايش سرمايه (در جريان) مورخ 1403/11/14 در روزنامه كثيرالانتشار در خصوص اطلاعاتي شامل مبلغ افزايش سرمايه، مبلغ اسمي سهام جديد، تعداد حق تقدم متعلقه به سهامداران، نحوه پرداخت، مهلت پذيره‌نويسي و ...166 و 16913
6. توجيه اقتصادي و رعايت صرفه و صلاح سهامداران در خصوص دو فقره تامين مالي در قالب انعقاد قرارداد مرابحه (يک مورد با اشخاص وابسته) طي سال مورد گزارش با نرخ هايي بالاتر از نرخ موثر سود عقود مشاركتي مصوب شوراي پول و اعتبار (به شرح يادداشت 26 صورت‌هاي مالي) كه جمعا مبلغ 107.635 ميليون ريال هزينه مالي به شركت تحميل نموده، براي اين موسسه محرز نگرديد.
7. معاملات مندرج در يادداشت 1-31 صورت¬هاي مالي، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات¬مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات¬مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي¬گيري رعايت گرديده، مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت 1-2-31 صورت هاي مالي كه در چارچوب روابط خاص في مابين اشخاص وابسته بوده، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 52 اساسنامه)، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.
9. طي سال مورد گزارش بخشي از مبادلات ارزي ناشي از فروش‌هاي صادراتي و خريدهاي خارجي شركت خارج از سيستم بانكي صورت گرفته كه به تبع آن مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرايي بانک مركزي در خصوص "تعيين ميزان ارز قابل حمل، نگهداري و مبادله در داخل كشور" رعايت نگرديده است.

	18خرداد1404

موسسه حسابرسي آزمون پرداز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	Alimohammad Malekzadeh [Firoozabadi [Sign	023137	1404/04/07 10:32:57
شريک موسسه آزمون پرداز	[Hamid Khadem [Sign	942194	1404/04/07 10:36:16
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1404/04/07 11:07:10

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸,۷۱۷,۰۶۲	۵,۱۱۹,۹۰۹	۷۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۲۷۹,۶۷۱)	(۳,۹۵۸,۹۹۵)	(۸۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۴۳۷,۳۹۱	۱,۱۶۰,۹۱۴	۲۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۸,۰۳۳)	(۱۰۳,۷۷۷)	(۳۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۷۸,۸۰۸	۷۵,۵۳۱	۵۳۴
سایر هزینه‌ها	(۳۴,۳۵۷)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۰۳,۸۰۹	۱,۱۳۲,۶۶۸	۲۴
هزینه های مالی	(۷۱۴,۰۱۷)	(۳۲,۶۲۳)	(۲,۰۸۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۴۱۵,۴۵۱)	۳۸,۴۴۷	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷۴,۳۴۱	۱,۱۳۸,۴۹۲	(۷۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۰,۴۵۱)	(۲۱۲,۴۱۱)	۵۷
سال‌هاي قبل	(۹,۹۶۳)	(۴,۲۹۳)	(۱۳۲)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۳,۹۲۷	۹۲۱,۷۸۸	(۸۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷۳,۹۲۷	۹۲۱,۷۸۸	(۸۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۴۸	۲,۵۶۱	(۸۶)
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۷۳,۹۲۷	۹۲۱,۷۸۸	(۸۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۷۳,۹۲۷	۹۲۱,۷۸۸	(۸۱)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۶۶,۶۳۱	۶۴۳,۰۲۴	۱۲,۳۱۲	۱۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۲,۱۷۳	۳,۶۰۰	۷۶۸	(۴۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۶۸,۸۰۴	۶۴۶,۶۲۴	۱۳,۰۸۰	۱۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۵,۷۷۵	۱۰۲,۹۶۸	۱,۹۸۶	(۴۶)
موجودي مواد و کالا	۱,۱۰۴,۲۴۷	۰	۳۳۹	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۸۸۳,۸۰۳	۱,۳۳۵,۶۴۳	۶۰,۹۸۳	۱۹۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۸۱۴	۵,۰۸۷	۳۳۶,۵۳۸	(۵)
موجودي نقد	۱,۷۹۴,۸۵۴	۲۱,۲۰۴	۱۰,۱۳۵	۸,۳۶۵
	۶,۸۴۳,۴۹۳	۱,۴۶۴,۹۰۲	۴۰۹,۹۸۱	۳۶۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۸۴۳,۴۹۳	۱,۴۶۴,۹۰۲	۴۰۹,۹۸۱	۳۶۷
جمع داراييها	۷,۶۱۲,۲۹۷	۲,۱۱۱,۵۲۶	۴۲۳,۰۶۱	۲۶۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۹
افزايش سرمايه در جريان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۲۶۹,۶۲۴	۶۱۴
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۴,۶۹۷	۳۶,۰۰۰	۱۴۷	۲۴
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۵۲,۵۱۳	۸۸۷,۲۸۳	۱۵,۷۴۸	(۷۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۹۷,۲۱۰	۱,۴۲۳,۲۸۳	۲۸۶,۰۱۹	۲۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴,۱۲۸	۸۵۳	۱,۱۵۸	۳۸۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۱۲۸	۸۵۳	۱,۱۵۸	۳۸۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۸۷۱,۱۸۲	۲۹,۴۰۱	۱۲۵,۴۳۵	۹,۶۶۶
ماليات پرداختني	۸۰,۰۹۲	۲۰۹,۸۵۰	۱۰,۴۴۹	(۶۲)
سود سهام پرداختني	۰	۵	۰	--
تسهيلات مالي	۲,۷۴۹,۳۱۴	۴۴۸,۱۳۴	۰	۵۱۴
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۰,۳۷۱	۰	۰	
	۵,۸۱۰,۹۵۹	۶۸۷,۳۹۰	۱۳۵,۸۸۴	۷۴۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۸۱۰,۹۵۹	۶۸۷,۳۹۰	۱۳۵,۸۸۴	۷۴۵
جمع بدهي‌ها	۵,۸۱۵,۰۸۷	۶۸۸,۲۴۳	۱۳۷,۰۴۲	۷۴۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۶۱۲,۲۹۷	۲,۱۱۱,۵۲۶	۴۲۳,۰۶۱	۲۶۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰۰	۲۶۹,۶۲۴	۰	۰	۱۴۷	۰	۰	۰	۱۵,۷۴۸	۰	۲۸۶,۰۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰۰	۲۶۹,۶۲۴	۰	۰	۱۴۷	۰	۰	۰	۱۵,۷۴۸	۰	۲۸۶,۰۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۹۲۱,۷۸۸		۹۲۱,۷۸۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۱,۷۸۸	۰	۹۲۱,۷۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۱,۷۸۸	۰	۹۲۱,۷۸۸
سود سهام مصوب									(۱۴,۴۰۰)		(۱۴,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵۹,۵۰۰		۰			۰			۰		۳۵۹,۵۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۲۹,۶۲۴)	۰			۰					(۱۲۹,۶۲۴)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۵,۸۵۳				(۳۵,۸۵۳)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۷,۲۸۳	۰	۱,۴۲۳,۲۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۷۳,۹۲۷		۱۷۳,۹۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۱۷۳,۹۲۷		۱۷۳,۹۲۷
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۴۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۴۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۸۶۰,۰۰۰									۸۶۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۸,۶۹۷				(۸,۶۹۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۴,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۵۲,۵۱۳	۰	۱,۷۹۷,۲۱۰

صورت جریان‌های نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۰۲۷,۵۷۶	۱۹۸,۳۷۱	۴۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۳۰,۱۷۱)	(۱۷,۳۰۳)	(۱,۲۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۹۷,۴۰۵	۱۸۱,۰۶۸	۳۴۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۲,۷۹۶)	(۶۳۵,۸۴۴)	۷۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۲۰)	(۳,۸۰۲)	۹۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۸	۹۰۱	(۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳۲,۸۱۸)	(۶۳۸,۷۴۵)	۷۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۶۴,۵۸۷	(۴۵۷,۶۷۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۴۰,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۸۷۵,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۴۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۰۹۷,۰۰۰)	(۱۸۵,۴۶۶)	(۴۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۶۹,۴۱۴)	(۳۱,۴۸۹)	(۲,۰۲۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۴,۳۹۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۱۰۸,۵۸۶	۴۶۸,۶۵۰	۱۳۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۷۷۳,۱۷۳	۱۰,۹۷۳	۱۶,۰۵۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱,۲۰۴	۱۰,۱۳۵	۱۰۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۷۷	۹۶	۳۹۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۷۹۴,۸۵۴	۲۱,۲۰۴	۸,۳۶۵
معاملات غيرنقدي	۱,۷۲۸,۵۷۷	۸۹,۸۷۶	۱,۸۲۳
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
عصر امین کار آفرین	عصر امین کار آفرین	10103369142	علي اكبري	علي اكبري	4230350511	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله
لیزینگ کار آفرین	لیزینگ کار آفرین	10102736184	سعيد بداغي	سعيد بداغي	0074472879	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	MBA	بله
گروه مالي کار آفرین	گروه مالي کار آفرین	10103001212	حميدرضا اميري مقدم	حميدرضا اميري مقدم	4591142264	مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت صنعتي	بله
پتروشيمي ستاره شرق مکران منطقه آزاد چابهار	پتروشيمي ستاره شرق مکران منطقه آزاد چابهار	14003697880	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	خارج از هیئت مدیره			خیر
سرمایه گذاري دارائي کارآفرین	سرمایه گذاري دارائي کارآفرین	14011496139	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	خارج از هیئت مدیره			خیر