اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه فناوري نگاه فرداي كارآفرين	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: وکار12	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 فناوري نگاه فرداي كارآفرين

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت توسعه فناوري نگاه فرداي كارآفرين (سهامي خاص) شامل صورت هاي 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 ١ تا 36 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري 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، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه تعديل مي گردد. نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي ، شامل موارد افشاء، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي ، به گونه اي در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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 گروه و شركت توسعه فناوري نگاه فرداي كارآفرين (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت 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 حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه فناوري نگاه فرداي 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 اظهارنظركافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. انتقال اسناد مالكيت 20 واحد اداري بشرح يادداشت توضيحي 1-2-9 صورتهاي مالي، واقع در طبقات اول الي سوم و ششم به انضمام 50 واحد پاركينگ (زير زمين دوم و سوم) به نام شركت كه در سنوات قبل خريداري شده است، منوط به اخذ پايان كار و صورت مجلس تفكيكي توسط فروشنده مي باشد. توضيح اينكه پايان كار در پايان سال مورد گزارش اخذ شده ليكن تاكنون تشريفات انتقال اسناد مالكيت به نام شركت انجام نشده است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

6. صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 8 خرداد 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. تكليف مقرر در جلسه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 09/03/1403 در ارتباط با موضوع مندرج در بند 3 اين گزارش، تاكنون به نتيجه قطعي منجر نگرديده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32 صورت‌هاي مالي، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره در زمان ارائه صورتهاي مالي 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، همچنين به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 4-32 صورتهاي مالي، به نظر اين موسسه شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

03خرداد1404

موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Mostafa Alaei [Sign		1404/03/13 16:09:59
شريک موسسه آزمون پرداز	Mohammad Hassan Saadatian [Farivar [Sign		1404/03/13 16:14:44
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1404/03/13 16:30:53

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	۲,۰۸۶,۸۳۹	۲,۵۵۱,۱۳۵	(۱۸)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۸۴۶,۷۶۰)	(۲,۲۵۴,۹۹۰)	۱۸
سود(زیان) ناخالص	۲۴۰,۰۷۹	۲۹۶,۱۴۵	(۱۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۴,۶۴۹)	(۲۶۸,۱۱۱)	(۲۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱۹,۰۶۶	۷۱,۵۳۸	۲۰۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۲۴,۴۹۶	۹۹,۵۷۲	۲۵
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۱,۵۵۰	۱۲۳,۳۶۵	(۶۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶۶,۰۴۶	۲۲۲,۹۳۷	(۲۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۵,۵۵۵)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶۶,۰۴۶	۲۱۷,۳۸۲	(۲۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۶۶,۰۴۶	۲۱۷,۳۸۲	(۲۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۱۵	--
غيرعملياتي (ریال)	۰	۱۳۰	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۱۴۵	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۱۴۵	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۱۱	۱۴۵	(۲۳)
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۶۶,۰۴۶	۲۱۷,۳۸۲	(۲۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عمليات 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱۶۶,۰۴۶	۲۱۷,۳۸۲	(۲۴)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۲۷۷,۶۳۹	۱,۳۰۷,۷۸۹	۱,۳۵۳,۲۴۷	(۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۵۲۹	۲,۷۵۹	۳,۵۴۲	(۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۸۸۹,۵۵۳	۶۶۸,۰۸۸	۶۷۳,۰۸۸	۱۸۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۱۶۹,۷۲۱	۱,۹۷۸,۶۳۶	۲,۰۲۹,۸۷۷	۶۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۸,۲۸۵	۹۴,۳۰۶	۳۲,۹۰۰	(۳۸)
موجودي مواد و کالا	۱,۲۲۵	۶۷,۵۰۷	۱۱۷	(۹۸)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۱۶۴,۷۴۷	۶۴۷,۷۵۱	۲۴۷,۸۶۷	۲۳۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۸,۷۲۲	۴۱۲,۱۶۰	۰	(۹۳)
موجودي نقد	۲۸۴,۲۲۸	۳۹,۱۸۴	۳۰,۸۸۰	۶۲۵

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	
	۲,۵۳۷,۲۰۷	۱,۲۶۰,۹۰۸	۳۱۱,۷۶۴	۱۰۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۵۳۷,۲۰۷	۱,۲۶۰,۹۰۸	۳۱۱,۷۶۴	۱۰۱
جمع دارايي‌ها	۵,۷۰۶,۹۲۸	۳,۲۳۹,۵۴۴	۲,۳۴۱,۶۴۱	۷۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰,۳۷۶	۱۲,۰۷۴	۱,۲۰۵	۶۹
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۰۲,۲۶۱	۶۷,۰۱۷	(۱۳۹,۴۹۶)	۲۰۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۲۲,۶۳۷	۱,۵۷۹,۰۹۱	۱,۳۶۱,۷۰۹	۹
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	۱۱,۵۲۳	۸,۲۸۶	۵,۰۷۷	۳۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۵۲۳	۸,۲۸۶	۵,۰۷۷	۳۹

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۹۶۹,۶۳۷	۱,۳۲۹,۷۱۹	۹۵۳,۹۸۲	۱۹۹
ماليات پرداختني	۰	۵,۳۵۹	۲,۷۸۵	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۲,۳۴۰	۱,۴۱۴	۷۳۶	۶۵
پيش‌دريافت‌ها	۷۹۱	۳۱۵,۶۷۵	۱۷,۳۶۲	(۱۰۰)
	۳,۹۷۲,۷۶۸	۱,۶۵۲,۱۶۷	۹۷۴,۸۵۵	۱۴۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۹۷۲,۷۶۸	۱,۶۵۲,۱۶۷	۹۷۴,۸۵۵	۱۴۰
جمع بدهي‌ها	۳,۹۸۴,۲۹۱	۱,۶۶۰,۴۵۳	۹۷۹,۹۳۲	۱۴۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۷۰۶,۹۲۸	۳,۲۳۹,۵۴۴	۲,۳۴۱,۶۴۱	۷۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۵	۰	۰	۰	(۱۳۹,۴۹۶)	۰	۱,۳۶۱,۷۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۵	۰	۰	۰	(۱۳۹,۴۹۶)	۰	۱,۳۶۱,۷۰۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۱۷,۳۸۲		۲۱۷,۳۸۲

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
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	۲۱۷,۳۸۲	۰	۲۱۷,۳۸۲
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	۲۱۷,۳۸۲	۰	۲۱۷,۳۸۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
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					۱۰,۸۶۹				(۱۰,۸۶۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۷۴	۰	۰	۰	۶۷,۰۱۷	۰	۱,۵۷۹,۰۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۶۶,۰۴۶		۱۶۶,۰۴۶
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	۱۶۶,۰۴۶		۱۶۶,۰۴۶
سود سهام مصوب									(۲۲,۵۰۰)		(۲۲,۵۰۰)

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
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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					۸,۳۰۲				(۸,۳۰۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۷۶	۰	۰	۰	۲۰۲,۲۶۱	۰	۱,۷۲۲,۶۳۷

صورت جریان‌هاي 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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۴۹,۷۲۸	(۱۲,۴۲۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵,۳۵۹)	(۲,۹۸۰)	(۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۴۴,۳۶۹	(۱۵,۴۰۹)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۸,۸۸۶)	(۹,۱۸۴)	(۱۰۶)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۳۰۰)	--

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 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	(۳۰,۵۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۳۰,۵۰۰	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	۴۱,۰۱۴	۲۷,۳۰۴	۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۲,۱۲۸	۱۷,۸۲۰	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۶۶,۴۹۷	۲,۴۱۱	۱۰,۹۵۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
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	۵,۰۰۰	۱۷,۳۶۳	(۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۰۰۰)	(۱۱,۴۷۰)	۵۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۲,۵۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۲,۵۰۰)	۵,۸۹۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۴۳,۹۹۷	۸,۳۰۴	۲,۸۳۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۹,۱۸۴	۳۰,۸۸۰	۲۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۰۴۷	۰	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۸۴,۲۲۸	۳۹,۱۸۴	۶۲۵
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات 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

ابنیه گستر کارآفرین	ابنیه گستر کارآفرین	10320378127	هادي شيرسوار	هادي شيرسوار	2803367440	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
بانک کارآفرین	بانک کارآفرین	10102006226	محمدمهدي جهان بزرگي	محمدمهدي جهان بزرگي	0073449768	مدير عامل	موظف	دکترا	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	بله
عصر امین کار آفرین	عصر امین کار آفرین	10103369142	علي اصغر تقوي عليداش	علي اصغر تقوي عليداش	0492197301	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کامپيوتر	بله
لیزینگ کار آفرین	لیزینگ کار آفرین	10102736184	حسين اسلامي	حسين اسلامي	0064676196	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
گروه مالي کار آفرین	گروه مالي کار آفرین	10103001212	جعفر جمالي	جعفر جمالي	1219718076	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حقوق	بله