## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: ابنیه گستر کارآفرین | سرمایه ثبت شده: 10,000 |
| نماد: وکار7 | 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 | ابنیه گستر کارآفرین |

**بند مقدمه**

1. 1.صورتهاي مالي شركت ابنيه گستر كار آفرين (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. 3.مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي شركت طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.
در تهيه صورت هاي مالي 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 4.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي شركت، 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 استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها 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 برمبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

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

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند 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 افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويداد ها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشاء و اينكه آيا معاملات و رويداد هاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجراء و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين مؤسسه 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.
اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**اظهار نظر**

4. 2. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت ابنيه گستر كار آفرين (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است
به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ابنيه گستر كار آفرين (سهامي خاص) به تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

5. 5.پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 29/03/1403 صاحبان سهام، درخصوص افزايش سرمايه از محل املاک واگذار شده و مطالبات حال شده و يا آورده نقدي سهامداران و همچنين تعيين تكليف صورت وضعيت قطعي شركت پايوران توسعه، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.
6. 6.معاملات مندرج در يادداشت 1-28 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه ي قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. 7.گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

| | موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه کوشا منش | [Ahmad Mousavi [Sign | | 1404/03/07 19:08:23 |
| مدیر موسسه کوشا منش | [Seyed Mostafa Hoseini [Sign | 952261 | 1404/03/07 19:10:15 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهای عملیاتی | ۸۳,۷۹۰ | ۲۲۳,۳۰۲ | (۶۲) |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۱۴۸,۲۸۸) | (۱۶۳,۶۶۳) | ۹ |
| سود (زیان) ناخالص | (۶۴,۴۹۸) | ۵۹,۶۲۹ | -- |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱۲۴,۹۷۶) | (۵۴,۱۴۷) | (۱۳۱) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) عملیاتي | (۱۸۹,۴۷۴) | ۵,۴۹۲ | -- |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۷۵۶,۷۶۰ | ۱۶,۹۳۸ | ۴,۳۶۸ |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۵۶۷,۲۸۶ | ۲۲,۴۳۰ | ۲,۴۲۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاری | ۰ | (۱,۳۱۸) | -- |
| سال‌های قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۵۶۷,۲۸۶ | ۲۱,۱۱۲ | ۲,۵۸۷ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۵۶۷,۲۸۶ | ۲۱,۱۱۲ | ۲,۵۸۷ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشی از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۵۶,۷۲۹ | ۲,۱۱۱ | ۲,۵۸۷ |
| سرمایه | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | ۵۶۷,۲۸۶ | ۲۱,۱۱۲ | ۲,۵۸۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال | ۵۶۷,۲۸۶ | ۲۱,۱۱۲ | ۲,۵۸۷ |

**صورت وضعیت مالی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایی‌ها | | | | |
| دارایی‌های غیرجاری | | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۴,۵۱۲ | ۱۵,۷۲۲ | ۶,۵۳۸ | (۸) |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۳,۵۵۵,۴۶۰ | ۳۱۰,۶۲۲ | ۳۱۰,۶۲۲ | ۱,۰۴۵ |
| دارایی‌های نامشهود | ۲۵۷ | ۵۷۰ | ۶۷۳ | (۵۵) |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۱۹ | ۲۰ | ۶ | ۴۹۵ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۴۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۰۰ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۳,۶۱۰,۳۴۸ | ۳۴۶,۹۳۴ | ۳۱۷,۸۳۹ | ۹۴۱ |
| دارایی‌های جاری | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۴,۰۹۱ | ۴۶۷ | ۲۵ | ۷۷۶ |
| موجودی مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۲۸۸,۰۸۷ | ۲۹۹,۸۲۲ | ۱۲۸,۳۱۵ | (۴) |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۵۰۵,۰۵۰ | ۵,۰۵۰ | ۱۵۵,۰۵۰ | ۹,۹۰۱ |
| موجودی نقد | ۱۶,۷۴۳ | ۲۹,۰۹۵ | ۸۱,۶۲۷ | (۴۲) |
| | ۸۱۲,۹۷۱ | ۳۳۴,۴۴۴ | ۳۷۵,۰۱۷ | ۱۴۳ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۸۱۲,۹۷۱ | ۳۳۴,۴۴۴ | ۳۷۵,۰۱۷ | ۱۴۳ |
| جمع دارایی‌ها | ۴,۴۲۴,۳۱۹ | ۶۸۱,۲۷۸ | ۶۹۲,۸۵۶ | ۵۴۹ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| اندوخته قانونی | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته | ۶۰۸,۹۵۹ | ۴۳,۷۸۳ | ۲۳,۴۱۱ | ۱,۲۹۱ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۶۱۹,۹۵۹ | ۵۴,۷۸۳ | ۳۴,۴۱۱ | ۱,۰۳۲ |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۲,۸۱۱,۰۸۳ | ۳۱۰,۶۲۳ | ۳۱۰,۶۲۳ | ۸۰۵ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۶,۶۲۶ | ۳۱,۵۹۲ | ۱۲,۶۰۶ | (۲۳) |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۲,۸۲۷,۷۰۸ | ۳۲۲,۲۱۴ | ۳۲۳,۲۲۸ | ۷۵۱ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۱۹۳,۰۰۵ | ۲۱۳,۱۸۴ | ۲۷۸,۲۱۴ | (۹) |
| مالیات پرداختنی | ۰ | ۱,۳۱۸ | ۱,۵۶۶ | -- |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخایر | ۷۶,۴۲۴ | ۷۹,۸۷۹ | ۵۵,۴۳۷ | (۴) |
| پیش‌دریافت‌ها | ۷۰۷,۲۲۳ | ۰ | ۰ | |
| | ۹۷۶,۶۵۲ | ۲۹۴,۳۸۱ | ۳۳۵,۲۱۷ | ۲۲۲ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۹۷۶,۶۵۲ | ۲۹۴,۳۸۱ | ۳۳۵,۲۱۷ | ۲۲۲ |
| جمع بدهی‌ها | ۳,۸۰۴,۳۶۰ | ۶۲۶,۵۹۵ | ۶۵۸,۴۴۵ | ۵۰۷ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۴,۴۲۴,۲۱۹ | ۶۸۱,۲۷۸ | ۶۹۲,۸۵۶ | ۵۴۹ |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳,۴۱۱ | ۰ | ۳۴,۴۱۱ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳,۴۱۱ | ۰ | ۳۴,۴۱۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۱,۱۱۲ | | ۲۱,۱۱۲ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۱۱۲ | ۰ | ۲۱,۱۱۲ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۱۱۲ | ۰ | ۲۱,۱۱۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۷۴۰) | | (۷۴۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳,۷۸۳ | ۰ | ۵۴,۷۸۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۵۶۷,۲۸۶ | | ۵۶۷,۲۸۶ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۶۷,۲۸۶ | ۰ | ۵۶۷,۲۸۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲,۱۱۰) | | (۲,۱۱۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰۸,۹۵۹ | ۰ | ۶۱۹,۹۵۹ |

**صورت جریان‌های نقدی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۴۸۰,۴۴۱ | (۲۰۵,۴۹۶) | -- |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱,۳۱۸) | (۱,۵۶۶) | ۱۶ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۴۷۹,۱۲۳ | (۲۰۷,۰۶۲) | -- |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۸,۵۰۰ | -- |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۳,۷۵۸) | (۱۲,۱۹۶) | ۶۹ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | (۱۷۶) | -- |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | (۹۹) | (۱۴) | (۶۰۷) |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | -- |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | (۵۰۰,۰۰۰) | ۰ | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام | ۱۰۲ | ۴۱ | ۱۴۹ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۲,۲۸۰ | ۸,۳۷۵ | ۴۷ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۴۹۱,۴۷۵) | ۱۵۴,۵۳۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | (۱۲,۲۵۲) | (۵۲,۵۳۲) | ۷۶ |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | (۱۲,۲۵۲) | (۵۲,۵۳۲) | ۷۶ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۳۹,۰۹۵ | ۸۱,۶۲۷ | (۶۴) |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۱۶,۷۴۳ | ۳۹,۰۹۵ | (۴۲) |
| معاملات غیرنقدی | ۳,۵۵۷,۵۷۰ | ۷۴۰ | ۴۸۰,۶۵۳ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| بانک کارآفرین | بانک کارآفرین | 10102006226 | مجتبي پيرهادي | مجتبي پيرهادي | 0074246011 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | کارشناسي ارشد | مديريت صنعتي | بله |
| گروه مالي کار آفرين | گروه مالي کار آفرين | 10103001212 | علي سروري مجد | علي سروري مجد | 0053588932 | عضو هيئت مديره | غير موظف | دکترا | الهيات و معارف اسلامي | بله |
| ليزينگ کار آفرين | ليزينگ کار آفرين | 10102736184 | احسان قاسميان | احسان قاسميان | 0080897754 | مدير عامل | موظف | کارشناسي ارشد | مديريت کسب و کار | بله |
| عصر امين کار آفرين | عصر امين کار آفرين | 10103369142 | شادي هاشمي | شادي هاشمي | 0069844501 | عضو هيئت مديره | غير موظف | کارشناسي | حقوق | بله |
| امين اعتماد کار آفرين | امين اعتماد کار آفرين | 10320882210 | عماد هاشمي بهرماني | عماد هاشمي بهرماني | 0451670779 | عضو هيئت مديره | غير موظف | کارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | بله |