اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صرافي كارآفرين	سرمایه ثبت شده: 438,000
نماد: وکار6	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 صرافي كارآفرين

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت صرافي كارآفرين(سهامي خاص)، شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفندماه 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 30 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است. در تهيه صورتهاي مالي، 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، مگراينكه 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، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري نمي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده 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 صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت صرافي كارآفرين (سهامي خاص)، در 30 اسفندماه 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 حسابداران رسمي، مستقل از شركت صرافي 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

تاکید بر مطالب خاص

5. همانگونه كه در يادداشت هاي توضيحي 14 صورت هاي مالي افشا گرديده، انتخاب كارگزاران بر اساس ارزيابي ها در جهت حفظ امنيت وجوه شركت و رضايت مشتريان، توسط مديرعامل و هيات مديره شركت انجام مي پذيرد. در اين خصوص وثايق دريافتي از كارگزاران در ارتباط با وجوه اماني نزد ايشان به صورت چک معادل مبلغ 115،850 ميليارد ريال، ضمانت نامه ريالي تعهد پرداخت معادل مبلغ 200 ميليارد ريال و ضمانت نامه ارزي تعهد پرداخت معادل مبلغ 4 ميليون درهم مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

6. صورت هاي مالي شركت براي سال مالي 29 اسفند 1402 توسط موسسه ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 30 خرداد 1403 حسابرس مذكور، نظر تعديل نشده(مقبول) ارايه گرديده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد تبصره 2 ماده 241 لايحه اصلاحي قسمتي از قانون تجارت مصوب 20 ارديبهشت ماه 1395 مبني بر ممنوعيت عضويت همزمان يكي از اعضاي هيات مديره در هيات مديره شركت و شركت هاي ديگري كه بخشي از سهام آن متعلق به دولت، نهادها و موسسات عمومي غيردولتي مي باشد، رعايت نگرديده است.

8. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1403/04/09 در خصوص موارد زير تا كنون به نتيجه نهايي نرسيده است:

-استفاده از سيستم هاي اطلاعاتي مناسب جهت كنترل عمليات و مبادلات ارزي با كارگزاران به منظور كاهش ريسک شركت(شايان ذكر است با توجه به ريسک هاي ذاتي فرآيند عمليات ارزي، طي سال مالي مورد گزارش، اقداماتي در راستاي توسعه و تقويت بستر سيستم هاي كنترلي آغاز گرديده و همچنان مستعد بهبود مي باشد).

-انجام پيگيري هاي لازم از نهادها و مراجع ذيربط جهت استقرار سامانه ها و بسترهاي مورد نياز به منظور تحقق كامل آيين نامه اجرايي مبارزه با پولشويي.

9. معاملات مندرج در يادداشت 1-27 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص، تشريفات پيش بيني شده در ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در تصميم‌گيري رعايت گرديده است. مضافا، به استثناي موارد مندرج در يادداشت هاي توضيحي 1-1-27 صورت هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اين كه ساير معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيأت 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور، مرتبط با عمليات سال مالي منتهي به 30 اسفندماه 1403، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. گزارش حسابرسي رعايت قوانين و مقررات بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران در سال مالي مورد گزارش، به طور جداگانه ارايه مي گردد.

12. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	13ارديبهشت1404

	موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Mostafa Alaei [Sign		1404/02/29 17:47:34
شريک موسسه آزمون پرداز	Mohammad Hassan Saadatian [Farivar [Sign		1404/02/29 17:50:05
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1404/02/29 17:57:17

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	۷۰,۷۴۳,۵۹۸	۶۵,۴۸۳,۹۹۳	۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۷,۰۲۰,۵۷۰)	(۶۲,۷۵۷,۰۱۱)	(۷)
سود(زیان) ناخالص	۳,۷۲۳,۰۲۸	۲,۷۲۶,۹۸۲	۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۴,۱۶۳)	(۲۳۸,۲۰۲)	(۹۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۸,۶۲۶	۷۰,۹۹۴	۱۶۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۴۳۷,۴۹۱	۲,۵۵۹,۷۷۴	۳۴
هزینه های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۸۵,۷۶۴	۳۱۹,۰۲۰	۱۱۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۱۲۳,۲۵۵	۲,۸۷۸,۷۹۴	۴۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۵۹,۳۷۳)	(۶۳۹,۹۴۴)	(۳۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۲۶۳,۸۸۲	۲,۲۳۸,۸۵۰	۴۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۲۶۳,۸۸۲	۲,۲۳۸,۸۵۰	۴۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۸۹	۴,۳۸۳	(۷۱)
غیرعملیاتي (ریال)	۳۴۳	۷۲۹	(۵۳)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۶۳۲	۵,۱۱۲	(۶۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۶۳۲	۵,۱۱۲	(۶۸)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۶۳۲	۵,۱۱۲	(۶۸)
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۳۵۷
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	۳,۲۶۳,۸۸۲	۲,۲۳۸,۸۵۰	۴۶
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	۳,۲۶۳,۸۸۲	۲,۲۳۸,۸۵۰	۴۶
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	۱۳۱,۴۷۳	۱۳۰,۴۰۹	۱۳۲,۲۸۷	۱
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	۸۱,۱۹۸	۸۰,۹۷۹	۸۱,۵۱۳	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۱۲,۶۷۱	۲۱۱,۳۸۸	۲۱۳,۸۰۰	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و كالا	۳۹۲,۲۶۰	۲۷۱,۲۵۱	۱۹۷,۱۶۴	۴۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۹,۷۷۴,۰۱۱	۱۴,۴۷۰,۰۰۷	۱,۴۸۹,۸۲۶	۳۷
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۵,۵۶۹	۶۵۸,۰۷۹	۱۱۶
موجودي نقد	۱,۰۸۹,۰۶۱	۷۸۰,۷۴۰	۷۵۰,۶۴۶	۳۹
	۲۶,۵۵۵,۳۳۲	۱۷,۹۷۷,۵۶۷	۳,۰۹۵,۷۱۵	۴۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۶,۵۵۵,۳۳۲	۱۷,۹۷۷,۵۶۷	۳,۰۹۵,۷۱۵	۴۸
جمع دارايي‌ها	۲۶,۷۶۸,۰۰۳	۱۸,۱۸۸,۹۵۵	۳,۳۰۹,۵۱۵	۴۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۳۵۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۰۰	۴۳,۸۰۰	۳۵۷
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	۳,۴۹۲,۰۹۵	۲,۳۸۴,۴۱۳	۹۴۵,۵۶۳	۴۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۶۹۲,۰۹۵	۲,۸۶۶,۲۱۳	۱,۴۲۷,۳۶۳	۹۹
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	۴۲,۶۱۴	۱۲,۹۰۸	۸,۴۶۱	۲۳۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۲,۶۱۴	۱۲,۹۰۸	۸,۴۶۱	۲۳۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۹,۹۸۹,۰۱۴	۱۴,۶۱۸,۰۷۴	۱,۶۲۰,۱۶۲	۳۷
ماليات پرداختني	۱,۰۱۲,۶۰۴	۶۶۵,۶۷۶	۲۴۵,۱۱۲	۵۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۳۱,۶۷۶	۲۶,۰۸۴	۸,۴۱۷	۲۱
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۱,۰۳۳,۲۹۴	۱۵,۳۰۹,۸۳۴	۱,۸۷۳,۶۹۱	۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۱,۰۳۳,۲۹۴	۱۵,۳۰۹,۸۳۴	۱,۸۷۳,۶۹۱	۳۷
جمع بدهي‌ها	۲۱,۰۷۵,۹۰۸	۱۵,۳۲۲,۷۴۲	۱,۸۸۲,۱۵۲	۳۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۶,۷۶۸,۰۰۳	۱۸,۱۸۸,۹۵۵	۳,۳۰۹,۵۱۵	۴۷

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	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۹۴۵,۵۶۳	۰	۱,۴۲۷,۳۶۳
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	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۹۴۵,۵۶۳	۰	۱,۴۲۷,۳۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۲۳۸,۸۵۰		۲,۲۳۸,۸۵۰
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	۲,۲۳۸,۸۵۰	۰	۲,۲۳۸,۸۵۰
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	۲,۲۳۸,۸۵۰	۰	۲,۲۳۸,۸۵۰
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
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					۰				۰		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	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۴,۴۱۳	۰	۲,۸۶۶,۲۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳,۲۶۳,۸۸۲		۳,۲۶۳,۸۸۲
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	۳,۲۶۳,۸۸۲		۳,۲۶۳,۸۸۲
سود سهام مصوب									(۲,۰۰۰,۰۰۰)		(۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۵۶۲,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۵۶۲,۰۰۰
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					۱۵۶,۲۰۰				(۱۵۶,۲۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۹۲,۰۹۵	۰	۵,۶۹۲,۰۹۵

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	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۴۲۸,۴۳۰	۲,۸۴۰,۲۷۶	۲۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۱۲,۴۴۵)	(۲۱۹,۳۸۰)	(۱۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۹۱۵,۹۸۵	۲,۶۲۰,۸۹۶	۱۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰,۲۳۴)	(۶,۹۱۲)	(۴۸)
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	(۷۶۳)	۰	--
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	۶,۵۱۸,۷۷۷	۳۹۶,۰۰۰	۱,۵۴۶
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۹,۳۶۳,۲۰۸)	(۲,۱۹۳,۴۹۰)	(۳۳۷)
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	۶۸۵,۷۶۴	۱۳,۶۰۰	۴,۹۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۱۶۹,۶۶۴)	(۱,۷۹۰,۸۰۲)	(۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۴۶,۳۲۱	۸۳۰,۰۹۴	(۱۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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	(۴۳۸,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	۴۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۳۸,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	۴۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۰۸,۳۲۱	۳۰,۰۹۴	۹۲۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۸۰,۷۴۰	۷۵۰,۶۴۶	۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۸۹,۰۶۱	۷۸۰,۷۴۰	۳۹
معاملات غيرنقدي	۱,۵۶۲,۰۰۰	۰	
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
لیزینگ کار آفرین	لیزینگ کار آفرین	10102736184	سیدحسنعلي حسيني	سیدحسنعلي حسيني	0031803490	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
عصر امین کار آفرین	عصر امین کار آفرین	10103369142	وهب اسگندري	وهب اسگندري	1650879350	مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
ابنیه گستر کارآفرین	ابنیه گستر کارآفرین	10320378127	محمدسعید خجسته باقرزاده	محمدسعید خجسته باقرزاده	0019033990	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله
بانک کارآفرین	بانک کارآفرین	10102006226	محمدجواد صدیقي پاشاکي	محمدجواد صدیقي پاشاکي	2722597241	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	بله
گروه مالي کار آفرین	گروه مالي کار آفرین	10103001212	مسلم بمان پور	مسلم بمان پور	6569962949	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	علوم اقتصادي	بله