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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صرافي كارآفرين

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت صرافي كارآفرين (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 مؤسسه، حسابرسي شده است

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 7-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، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 8-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 به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي 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، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 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 كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

هكليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان 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 مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صرافي كارآفرين (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

2- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه 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 مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3-وجوه ارزي در راه

همانگونه كه در يادداشت¬ توضيحي 2-13 صورت¬هاي مالي افشا گرديده، مانده سرفصل¬ حساب¬هاي دريافتني شامل مبلغ 1.205 ميليارد ريال (معادل 3 ميليون دلار)، بابت ارز خريداري شده در سامانه نيما در بهمن 1400 مي¬باشد كه تاكنون توسط فروشنده به حساب كارگزار امين صرافي واريز نگرديده است. براساس پيگيري¬هاي انجام گرفته توسط صرافي و بانک كارآفرين (سهامدار اصلي) از بانک مركزي، مقرر گرديده پس از ارائه نظر كارشناسي توسط اداره پايش بازار ارز بانک مركزي و ارائه آن به كميسيون ارزي بانک مذكور، موضوع تعيين تكليف گردد. مديريت شركت معتقد است، در نهايت مبلغ مذكور از طريق فروشنده و يا كارگزاري آن به حساب¬هاي شركت واريز خواهد شد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار¬نظر اين مؤسسه نداشته است.

6. 4-عدم انتقال سند مالكيت دفتر مركزي

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 10 صورت¬هاي مالي افشا گرديده، محل دفتر مركزي شركت براساس مبايعه¬نامه مورخ 12 آذر 1399 از بانک كارآفرين (سهامدار اصلي) خريداري گرديده است. همچنين زمان انتقال سند مالكيت به¬نام شركت در تاريخ 31 شهريور 1400 تعيين گرديده و بر اين اساس فروشنده ملزم شده گواهي پايان¬كار را اخذ نمايد. در اين خصوص پيگيري¬هاي مديريت شركت جهت اخذ گواهي پايان كار و سند مالكيت درجريان مي¬باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار¬نظر اين مؤسسه نداشته است.

7. 5-نحوه انتخاب كارگزاران

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 12 صورت‌هاي مالي افشا گرديده، انتخاب كارگزاران براساس ارزيابي‌ها در جهت حفظ امنيت وجوه شركت و رضايت مشتريان، توسط مديرعامل و هيئت¬مديره شركت انجام مي¬پذيرد. در اين خصوص، وثايق دريافتي از كارگزاران در ارتباط با وجوه اماني نزد ايشان به‌صورت چک و ضمانت¬نامه تعهد پرداخت جمعا به مبلغ 42.998 ميليارد ريال مي‌باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار¬نظر اين مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. حسابرسي سال گذشته
6-صورت¬هاي مالي شركت براي سال مالي 29 اسفند 1401 توسط موسسه حسابرسي ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 6 ارديبهشت 1402 حسابرس مذكور، نظر تعديل نشده (مقبول) ارايه گرديده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
9-1. مفاد ماده 36 اساسنامه در خصوص اخذ تأييد صلاحيت يكي از اعضاي هيئت¬مديره از بانک مركزي.
9-2.مفاد تبصره 2 ماده 241 لايحه اصلاحي قسمتي از قانون تجارت مصوب 20 ارديبهشت 1395 در خصوص ممنوعيت عضويت همزمان يكي از اعضاي هيئت¬مديره در هيئت¬مديره شركت و شركت‌هاي ديگري كه بخشي از سهام آنها متعلق به دولت، نهادها و مؤسسات عمومي غيردولتي مي‌باشد.
9-3.پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام مورخ 30 ارديبهشت 1402، درخصوص تعيين تكليف پرونده¬هاي مالياتي شركت و همچنين موارد مندرج در بندهاي 4 و 13 اين گزارش تاكنون به نتيجه نرسيده است.
10. 10-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 صورت‌هاي مالي پيوست، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، به¬استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-26 صورت¬هاي مالي، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
11. 11-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 72 اساسنامه شركت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
12. 12-با توجه به مراتب مندرج در بند 1-9 فوق اين گزارش، صورت‌هاي مالي شركت توسط 4 عضو از پنج عضو اعضاي هيئت‌مديره امضاء و در اختيار اين مؤسسه قرار گرفته است.
13. 13-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آيين¬نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	30خرداد1403

موسسه حسابرسي تدوين و همكاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1403/04/09 12:29:06
شریک موسسه تدوین و همکاران	Mohammadkazem [Roohollahi [Sign		1403/04/09 12:30:17
مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1403/04/09 12:31:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۵,۴۸۳,۹۹۳	۹۵,۵۵۰,۶۸۸	(۳۱)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۲,۷۵۷,۰۱۱)	(۹۴,۵۷۶,۰۲۰)	۳۴
سود(زیان) ناخالص	۲,۷۲۶,۹۸۲	۹۷۴,۶۶۸	۱۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۸,۲۰۲)	(۱۳۷,۰۵۲)	(۷۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۰,۹۹۴	۴۱,۹۹۹	۶۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۵۵۹,۷۷۴	۸۷۹,۶۱۵	۱۹۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱۹,۰۲۰	۱۱۰,۳۵۷	۱۸۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۸۷۸,۷۹۴	۹۸۹,۹۷۲	۱۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۳۹,۹۴۴)	(۲۱۹,۹۰۳)	(۱۹۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۲۳۸,۸۵۰	۷۷۰,۰۶۹	۱۹۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۲۳۸,۸۵۰	۷۷۰,۰۶۹	۱۹۱
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	۵,۱۱۲	۱,۷۵۸	۱۹۱
سرمایه	۴۳۸,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۲۳۸,۸۵۰	۷۷۰,۰۶۹	۱۹۱
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(زيان) جامع سال	۲,۲۳۸,۸۵۰	۷۷۰,۰۶۹	۱۹۱
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۰,۴۰۹	۱۳۲,۲۸۷	۱۲۸,۰۷۴	(۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸۰,۹۷۹	۸۱,۵۱۳	۸۱,۷۰۹	(۱)
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	۲۱۱,۳۸۸	۲۱۳,۸۰۰	۲۰۹,۷۸۳	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۲۷۱,۲۵۱	۱۹۷,۱۶۴	۱۷۱,۳۳۷	۳۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴,۴۷۰,۰۰۷	۱,۴۸۹,۸۲۶	۱,۰۸۰,۲۶۸	۸۷۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۴۵۵,۵۶۹	۶۵۸,۰۷۹	۱,۲۳۸,۱۵۸	۲۷۳
موجودي نقد	۷۸۰,۷۴۰	۷۵۰,۶۴۶	۲۱۶,۳۹۸	۴
	۱۷,۹۷۷,۵۶۷	۳,۰۹۵,۷۱۵	۲,۷۰۶,۱۶۱	۴۸۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۹۷۷,۵۶۷	۳,۰۹۵,۷۱۵	۲,۷۰۶,۱۶۱	۴۸۱
جمع دارايي‌ها	۱۸,۱۸۸,۹۵۵	۳,۳۰۹,۵۱۵	۲,۹۱۵,۹۴۴	۴۵۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۳۸,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۳,۸۰۰	۴۳,۸۰۰	۳۵,۲۶۸	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲,۳۸۴,۴۱۳	۹۴۵,۵۶۳	۹۸۴,۰۲۶	۱۵۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۸۶۶,۲۱۳	۱,۴۲۷,۳۶۳	۱,۴۵۷,۲۹۴	۱۰۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۹۰۸	۸,۴۶۱	۳,۱۵۴	۵۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۹۰۸	۸,۴۶۱	۳,۱۵۴	۵۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۴,۶۱۸,۰۷۴	۱,۶۲۰,۱۶۲	۱,۲۹۱,۰۳۳	۸۰۲
مالیات پرداختنی	۶۶۵,۶۷۶	۲۴۵,۱۱۲	۱۵۹,۱۶۴	۱۷۲
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۲۶,۰۸۴	۸,۴۱۷	۵,۲۹۹	۲۱۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۵,۳۰۹,۸۳۴	۱,۸۷۳,۶۹۱	۱,۴۵۵,۴۹۶	۷۱۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۵,۳۰۹,۸۳۴	۱,۸۷۳,۶۹۱	۱,۴۵۵,۴۹۶	۷۱۷
جمع بدهی‌ها	۱۵,۳۲۲,۷۴۲	۱,۸۸۲,۱۵۲	۱,۴۵۸,۶۵۰	۷۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۱۸۸,۹۵۵	۳,۳۰۹,۵۱۵	۲,۹۱۵,۹۴۴	۴۵۰

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۶۸	۰	۰	۰	۹۸۴,۰۲۶	۰	۱,۴۵۷,۲۹۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۶۸	۰	۰	۰	۹۸۴,۰۲۶	۰	۱,۴۵۷,۲۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷۷۰,۰۶۹		۷۷۰,۰۶۹
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۰,۰۶۹	۰	۷۷۰,۰۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۰,۰۶۹	۰	۷۷۰,۰۶۹
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					۸,۵۳۲				(۸,۵۳۲)		۰

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۹۴۵,۵۶۳	۰	۱,۴۲۷,۳۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۲۳۸,۸۵۰		۲,۲۳۸,۸۵۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۲,۲۳۸,۸۵۰		۲,۲۳۸,۸۵۰
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۴,۴۱۳	۰	۲,۸۶۶,۲۱۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۲,۸۴۰,۲۷۶	۷۸۹,۵۳۴	۲۶۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۹,۳۸۰)	(۱۳۳,۹۵۶)	(۶۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۶۲۰,۸۹۶	۶۵۵,۵۷۸	۳۰۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۹۱۲)	(۹,۴۲۹)	۲۷
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	۰	(۲۹۲)	--
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	۳۹۶,۰۰۰	۱,۲۵۶,۲۵۲	(۶۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲,۱۹۳,۴۹۰)	(۶۷۶,۱۷۳)	(۲۲۴)
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	۱۳,۶۰۰	۱۰۸,۳۱۲	(۸۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۷۹۰,۸۰۲)	۶۷۸,۶۷۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۳۰,۰۹۴	۱,۳۳۴,۲۴۸	(۳۸)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
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	(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۰,۰۹۴	۵۳۴,۲۴۸	(۹۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۵۰,۶۴۶	۲۱۶,۳۹۸	۲۴۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۸۰,۷۴۰	۷۵۰,۶۴۶	۴
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	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	فاقد نماینده	محمدسعید خجسته باقرزاده	0019033990	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله
بانک کارآفرین	بانک کارآفرین	10102006226	هادي حیدري	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف			بله
گروه مالي کار آفرین	گروه مالي کار آفرین	10103001212	مسلم بمان پور	مسلم بمان پور	6569962949	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	علوم اقتصادي	بله