اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه صنايع پتروشيمي كوروش	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: وکار10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	توسعه صنايع پتروشيمي كوروش

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه صنايع پتروشيمي كوروش (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه صنايع پتروشيمي كوروش (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. شرايط طرح توجيهي احداث مجتمع توليد پروپيلـن (PDH) به در يادداشتهاي توضيحي 3-1 الي 8-1 و 8 بيان شده است. در اين ارتباط:
الف- وضعيت اجراي پروژه، چگونگي تامين منابع مالي آن از طريق صندوق توسعه ملي با عاملیت بانک کارآفرین به سررسید 01/09/1402 و سهامدار عمده، دلايل تاخير در اجراي پروژه طبق برنامه زمان بندي انجام شده (پيشرفت پروژه طبق برنامه زمان بندي 6/64 درصد و پيشرفت واقعي 8/8 درصد) بر اساس آخرين گزارش امكان سنجي (FS) و ... به تفصيل در يادداشتهاي توضيحي 3-1 الي 8-1، 4-8 و 5-8 اشاره شده است. همچنين موافقت اصولي دريافتي از وزارت نفت- نوبت دوم در بهمن 1401 منقضي شده و اقدامات مديريت جهت تمديد آن در جريان است.
ب- وضعيت پيش پرداخت ساخت مخزن كروي توسط يكي از پيمانكاران به ميزان 17 ميليارد ريال معادل 5/33 درصد از كل قرارداد منعقده، تعيين تكليف قرارداد، ادعاي پيمانكار بابت مبلغ قرارداد و عدم قبول ادعاي مزبور توسط مديريت شركت پتروشيمي كوروش در يادداشت توضيحي 4-4-8 اشاره شده است.
5. طرح دو دعواي حقوقي له و عليه شركت با شركت ايمن سنجش اسپادانا در يادداشت توضيحي 1-1-12 درج شده كه تا تاريخ تهيه اين گزارش منجر به نتيجه نهايي نشده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 3-8 در سنوات قبل مبلغ 5 ميليارد ريال از زمين شركت در بازداشت قرار گرفته كه با پيگيري و طرح دعوا توسط شركت راي دادگاه بدوي به نفع شركت صادر گرديد كه پيگيريهاي لازم درخصوص رفع كامل بازداشتي و اصلاح مندرجات اصل سند مالكيت در جريان مي باشد.

01آبان1402

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Roya Mehdizadeh [Sign	841368	1402/08/30 07:46:02
شريک موسسه هشيار بهمند	[Mostafa Fazli [Sign	952256	1402/08/30 07:49:09
مدير موسسه هشيار بهمند	Mohammad Sakhaeefar [[Sign	811022	1402/08/30 07:53:34

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۳,۴۱۰)	(۱۹,۸۳۸)	(۲۶۷,۹۲۷)	(۱۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۳,۴۱۰)	(۱۹,۸۳۸)	(۲۶۷,۹۲۷)	(۱۱۴)
هزینه های مالی	(۴۱۷)	(۲۷۵)	۰	(۵۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۴۵۶)	۲,۳۴۴	۱,۶۳۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۵,۲۸۳)	(۱۷,۷۶۹)	(۲۶۶,۲۹۵)	(۱۵۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۸۶)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۵,۲۸۳)	(۱۷,۷۶۹)	(۲۶۶,۳۸۱)	(۱۵۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۴۵,۲۸۳)	(۱۷,۷۶۹)	(۲۶۶,۳۸۱)	(۱۵۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۵)	(۱۸)	(۲۶۶)	۷۲
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۴۵,۲۸۳)	(۱۷,۷۶۹)	(۲۶۶,۲۸۱)	(۱۵۵)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۴۵,۲۸۳)	(۱۷,۷۶۹)	(۲۶۶,۲۸۱)	(۱۵۵)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۰۹۰,۵۵۷	۱,۸۳۳,۹۸۷	۴۳۷,۸۸۸	۶۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۴۷	۱,۷۷۱	۷۸,۲۵۴	۳۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۷۲,۰۷۰	۳۲۶,۴۷۴	۲۳۳,۱۹۸	۱۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۴۸۸,۹۷۴	۲,۱۷۲,۲۳۲	۷۵۸,۳۴۰	۶۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۲,۴۵۰	۱۳,۰۰۶	۱۳۹	۱۵۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۷,۸۷۲	۶۰,۶۳۶	۷۶,۶۵۶	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۵,۴۴۱	۶۲,۵۴۸	۱۳۱,۷۲۱	۳۷
	۱۸۵,۷۶۳	۱۳۶,۱۹۰	۲۰۸,۵۱۶	۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۸۵,۷۶۳	۱۳۶,۱۹۰	۲۰۸,۵۱۶	۳۶
جمع دارايي‌ها	۳,۶۷۴,۷۳۷	۳,۳۰۸,۴۲۲	۹۶۶,۸۵۶	۵۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۱	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۹۰۹,۹۹۹	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
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	(۳۸۵,۸۷۴)	(۳۴۰,۵۹۱)	(۷۴,۲۱۰)	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۱۴,۱۲۶	۶۵۹,۴۰۹	۹۲۵,۷۹۰	(۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۷۹۹,۸۹۶	۱,۳۵۶,۵۷۳	۵,۷۱۹	۳۳
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۵,۳۵۰	۱۴,۱۸۷	۹,۵۸۷	۸
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸,۱۲۴	۴,۸۶۰	۲,۴۹۵	۶۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۸۲۳,۳۷۰	۱,۳۷۵,۶۲۰	۱۷,۸۰۱	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۲۳۶,۱۵۹	۲۷۰,۹۵۸	۲۱,۱۸۰	۳۵۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱,۰۸۲	۲,۴۳۵	۲,۰۸۵	(۵۶)
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۲۳۷,۲۴۱	۲۷۳,۳۹۳	۲۳,۲۶۵	۳۵۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۲۳۷,۲۴۱	۲۷۳,۳۹۳	۲۳,۲۶۵	۳۵۳
جمع بدهي‌ها	۳,۰۶۰,۶۱۱	۱,۶۴۹,۰۱۳	۴۱,۰۶۶	۸۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۶۷۴,۷۳۷	۲,۳۰۸,۴۲۲	۹۶۶,۸۵۶	۵۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال 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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۰,۰۰۱	۹۰۹,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴,۲۱۰)	۰	۹۲۵,۷۹۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۰,۰۰۱	۹۰۹,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴,۲۱۰)	۰	۹۲۵,۷۹۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۲۶۶,۳۸۱)		(۲۶۶,۳۸۱)
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۶,۳۸۱)	۰	(۲۶۶,۳۸۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۶,۳۸۱)	۰	(۲۶۶,۳۸۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۹۰۹,۹۹۹		۰			۰	۰		۰		۹۰۹,۹۹۹
افزايش سرمايه در جريان		(۹۰۹,۹۹۹)	۰	۰		۰					(۹۰۹,۹۹۹)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۰,۵۹۱)	۰	۶۵۹,۴۰۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۴۵,۲۸۳)		(۴۵,۲۸۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۲۸۳)	۰	(۴۵,۲۸۳)

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
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۵,۸۷۴)	۰	۶۱۴,۱۲۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۳۳,۴۶۹)	(۱۱,۱۰۷)	(۳,۱۸۴)	(۲۰۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	(۸۶)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۳,۴۶۹)	(۱۱,۱۰۷)	(۳,۲۷۰)	(۲۰۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۴۱,۸۵۸)	(۵۶۰,۵۱۰)	(۱,۴۰۶,۱۵۶)	۳۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸۱۸)	۰	(۱,۳۳۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴۵,۵۹۵)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۳۱۰	۲,۳۴۵	۵,۱۵۴	(۴۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸۶,۹۶۱)	(۵۵۸,۱۶۵)	(۱,۴۰۲,۳۳۲)	۳۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲۰,۴۳۰)	(۵۶۹,۲۷۲)	(۱,۴۰۵,۶۰۲)	۲۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۴۴۳,۳۲۳	۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	(۱۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۴۳,۳۲۳	۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	(۱۸)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۲,۸۹۳	(۲۹,۲۷۲)	(۶۵,۶۰۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۲,۵۴۸	۱۳۱,۷۲۱	۱۳۱,۷۲۱	(۵۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	(۳,۵۷۱)	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۵,۴۴۱	۱۰۲,۴۴۹	۶۲,۵۴۸	(۱۷)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۲۷۸	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات 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

ابنیه گستر کارآفرین	ابنیه گستر کارآفرین	10320378127	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف			بله
امین اعتماد کار آفرین	امین اعتماد کار آفرین	10320882210	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف			بله
لیزینگ کار آفرین	لیزینگ کار آفرین	10102736184	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف			خیر
گروه مالي کار آفرین	گروه مالي کار آفرین	10103001212	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف			بله
عصر امین کار آفرین	عصر امین کار آفرین	10103369142	بهرام رشدي بنام	بهرام رشدي بنام	0073940402	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله