اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایران مارین سرویسز	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: وغدیر26	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام ایران مارین سرویسز

بند مقدمه

1. -

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، بر عهده مديران اجرايي است. در تهيه صورتهاي مالي شركت، مديران اجرايي 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 واقع‌بينانه 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 كه 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 نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت 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 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 با اهميت 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 مؤسسه 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 بازبماند.

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 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 موسسه بعنوان 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 مشروط

4. صورت هاي مالي شركت ايران مارين سرويسز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402و صورتهاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 26 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.
به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2، بخش مباني اظهار نظرمشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ايران مارين سرويسز (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به شرح يادداشت توضيحي 19، به موجب اوراق مالياتي ابلاغي جهت عملكرد سال مالي منتهي به شهريور1401¬، اداره امور مالياتي مبلغ 66.284 ميليون ريال ماليات مطالبه نموده كه از اين بابت مبلغ 7.246 ميليون ريال ذخيره ماليات بر درآمد منظور و پرداخت گرديده و نسبت به الباقي ماليات مطالبه شده به مبلغ 59.038 ميليون ريال هيچگونه ذخيره¬اي در حسابها لحاظ نگرديده است. هرچند احتساب ذخيره اضافي در حسابها ضروري به نظرميرسد، لذا تعيين ميزان دقيق آن منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 1-23، شركت در سنوات قبل(1397) اقدام به تهاتر و حذف سرمايه گذاري در سهام شركتهاي الرحمه و اينتر سيز به موجب توافقنامه چهار جانبه با شركتهاي دريابان جنوب ايران كيش، الرحمه و اينترسيز نموده است. مضافا اينكه در سال مالي مورد گزارش مبلغ 2.150 ميليون ريال بابت انجام امور مربوط به شركت الرحمه پرداخت شده است.
7. به شرح يادداشت توضيحي 1-9¬، داراييهاي ثابت مشهود داراي كسري پوشش بيمه اي مي باشند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1401/09/20 صاحبان سهام، در موارد ذيل به نتيجه قطعي نرسيده است:

8-1) دريافت مجوز تاسيس شرکت حمل و نقل

8-2) پيگيري پرونده هاي حقوقي مطروحه و مختومه نمودن آنها.

9. در طي سال مورد گزارش عمده هزينه هاي نيابتي مرتبط با کارفرمايان، از طريق تنخواه گردان صورت گرفته و آيين نامه معاملات در اين خصوص رعايت نشده است.

10. اسناد مالکيت ساختمان به نام شرکت دريابان جنوب بوده و تا تاريخ گزارش به نام شرکت تغيير نيافته است

11. يکدستگاه وسليه نقليه پژو متعلق به شرکت فاقد سوابق مالي در حسابها بوده و اسناد مالکيت آن به نام شرکت نشده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-23، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيات مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري صورت نپذيرفته است. مضافا معاملات مزبور که صرفا مربوط به دريافت وجه ميباشد در چارچوب روابط خاص فيمابين صورت پذيرفته است.

13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد جلب نشده است.

14. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آئين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته است. در اين ارتباط ضمن عدم امکان کنترل رعايت برخي از مفاد مواد آيين نامه اجرايي فوق الذکر به دليل عدم استقرار سامانه و بستر هاي لازم از سوي سازمانهاي ذيربط و به استثناي عدم رعايت برخي از موارد مندرج در چک ليست مذکور از جمله عدم تدوين برنامه هاي مبارزه با پولشويي ، عدم طراحي سازوکارهاي لازم جهت نظارت وکنترل و ايجاد سامانه جامع ،عدم طراحي نرم افزار با رويکرد مبتني بر خطر تدوين برنامه هاي داخلي مبارزه با پولشويي با رويکرد مبتني بر خطر ، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري حاکي از عدم رعايت قوانين ومقررات مربوط ، برخورد نکرده است.

18دی1402	

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	[Reza Abolfathizadeh [Sign	861450	1402/12/28 09:31:27
شریک موسسه حافظ گام	Mohammadreza Gharavian [[Sign	841349	1402/12/28 10:23:02
مدیر موسسه حافظ گام	[Hosein Sheikhi [Sign	800456	1402/12/28 10:59:22

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۷۸۵,۱۶۷	۷۹۷,۴۰۸	۱۲۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۴۱۰,۳۱۸)	(۷۶۱,۷۲۷)	(۸۵)
سود(زیان) ناخالص	۳۷۴,۸۴۹	۳۵,۶۸۱	۹۵۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱,۱۹۹)	(۱۲,۹۲۴)	(۲۱۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۳۳,۶۵۰	۲۲,۷۵۷	۱,۳۶۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۴۲۵)	۶,۲۲۷	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۳,۲۲۵	۲۸,۹۸۴	۱,۰۵۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۵,۸۵۲)	(۷,۶۲۴)	(۷۶۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۷,۳۷۳	۲۱,۳۶۰	۱,۱۵۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۶۷,۳۷۳	۲۱,۳۶۰	۱,۱۵۲
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	۵۳۴,۷۴۶	۴۲,۷۲۰	۱,۱۵۲
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۶۷,۳۷۳	۲۱,۳۶۰	۱,۱۵۲
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	۲۶۷,۳۷۳	۲۱,۳۶۰	۱,۱۵۲
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۱۸,۸۹۶	۱۷,۶۶۵	۱۱,۱۶۸	۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۱۴۲	۱,۲۴۵	۱,۳۲۰	(۸)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۲۰,۱۷۹	۲۰,۱۷۹	۲۰,۱۷۹	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۳۴,۱۴۴	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۰,۲۱۷	۳۹,۰۸۹	۶۶,۸۱۱	۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۲۰۰	۸,۹۱۶	۸۵۹	(۸۷)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۹۶۶	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۴۱۱,۳۲۷	۱۷۳,۶۱۱	۱۲۰,۹۶۴	۱۳۷
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱۰,۴۴۶	۹,۶۳۵	۲۸,۵۹۵	۱,۰۴۶
	۵۲۲,۹۷۳	۱۹۲,۱۶۲	۱۵۱,۳۸۴	۱۷۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵۲۲,۹۷۳	۱۹۲,۱۶۲	۱۵۱,۳۸۴	۱۷۲
جمع داراييها	۵۶۳,۱۹۰	۲۳۱,۲۵۱	۲۱۸,۱۹۵	۱۴۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۰۰۰	۴,۵۹۸	۳,۴۵۴	۱۱۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	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	۲۶۴,۷۶۴	۲۲,۷۹۳	۱۹,۳۶۳	۱,۰۶۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۷۴,۷۶۴	۱۲۷,۳۹۱	۱۲۲,۸۱۷	۱۹۴
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	۱۵,۵۶۹	۱۱,۳۹۱	۱۱,۴۱۳	۳۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵,۵۶۹	۱۱,۳۹۱	۱۱,۴۱۳	۳۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰۷,۰۰۵	۶۴,۳۰۲	۶۳,۴۲۲	۶۶
مالیات پرداختنی	۶۵,۸۵۲	۲۸,۱۶۷	۲۰,۵۴۳	۱۳۴
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۷۲,۸۵۷	۹۲,۴۶۹	۸۳,۹۶۵	۸۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۷۲,۸۵۷	۹۲,۴۶۹	۸۳,۹۶۵	۸۷
جمع بدهی‌ها	۱۸۸,۴۲۶	۱۰۳,۸۶۰	۹۵,۳۷۸	۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۶۳,۱۹۰	۲۳۱,۲۵۱	۲۱۸,۱۹۵	۱۴۴

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۴	۰	۰	۰	۱۹,۳۶۳	۰	۱۲۲,۸۱۷
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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۴	۰	۰	۰	۱۹,۳۶۳	۰	۱۲۲,۸۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۲۱,۳۶۰		۲۱,۳۶۰
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۶۰	۰	۲۱,۳۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۶۰	۰	۲۱,۳۶۰
سود سهام مصوب									(۱۶,۷۸۶)		(۱۶,۷۸۶)
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					۱,۱۴۴				(۱,۱۴۴)		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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۵۹۸	۰	۰	۰	۲۲,۷۹۳	۰	۱۲۷,۳۹۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۶۷,۳۷۳		۲۶۷,۳۷۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲۶۷,۳۷۳		۲۶۷,۳۷۳
سود سهام مصوب									(۲۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰)
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					۵,۴۰۲				(۵,۴۰۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۷۶۴	۰	۳۷۴,۷۶۴

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	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۴۲,۹۷۸	(۲۰,۳۸۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۸,۱۶۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱۴,۸۱۱	(۲۰,۳۸۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۹,۱۶۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۸۲۱)	(۸,۰۹۳)	۴۰
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	(۳۲)	--
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	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	۳,۹۴۹	۳,۳۵۶	۶۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۴	۱۶	(۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۸,۳۰۶	(۵,۷۵۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴۳,۱۱۷	(۲۶,۱۳۸)	--
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	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	۴۸,۸۷۷	۹۵,۵۰۰	(۴۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۷۱,۱۸۳)	(۷۱,۵۳۶)	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	(۲۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۸۶)	(۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۲,۳۰۶)	۷,۱۷۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۰۰,۸۱۱	(۱۸,۹۶۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹,۶۳۵	۲۸,۵۹۵	(۶۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۱۰,۴۴۶	۹,۶۳۵	۱,۰۴۶
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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
نگین بنادر ایرانیان	نگین بنادر ایرانیان	10104001995	سیدرحیم عقیق	سیدرحیم عقیق	1286535761	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
بین المللي توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	بین المللي توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	10980171131	فاقد نماینده	محمدحمید کمال	0034540830	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مدیریت استراتژیک	بله
دریابان جنوب ایران کیش	دریابان جنوب ایران کیش	10861562931	احمد ارکاب	احمد ارکاب	0452419379	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حقوق	بله
محمدحمید کمال	محمدحمید کمال	0034540830	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مدیریت استراتژیک	بله