اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت آموزش فناوري ساحل و فراساحل	سرمایه ثبت شده: 8,000
نماد: حتاید7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت آموزش فناوري ساحل و فراساحل

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت آموزش فناوری ساحل و فراساحل (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1405 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 26 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد ابهام

4. 4- نظر استفاده کنندگان از صورت های مالی را به یادداشت های 4-1، 1-5-5 و 1-7-23 توضیحی جلب می نماید که نشان می دهد زیان خالص و زیان انباشته شرکت در پایان دوره مالی 6 ماهه منتهی به 31 شهریور 1405 به ترتیب برابر با 50،258 میلیون ریال و 84،782 میلیون ریال است، و در آن تاریخ بدهی های جاری شرکت مبلغ 10،527 میلیون ریال بیشتر از دارایی های جاری آن است. همچنین شروع جنگ تحمیلی و تبعات بعدی آن منجر به کاهش برگزاری دوره های آموزشی و سمینارها در مرکز بندرعباس گردیده، بطوریکه درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی نسبت به دوره مشابه کاهش قابل ملاحظه ای یافته است. این رویدادها یا شرایط همراه با سایر مطرح شده در یادداشت های مذکور نشان می دهد که ابهامی بااهمیت وجود دارد که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند.

موارد تاکید بر مطلب خاص

5. 5- طبق یادداشت 2-9-3 توضیحی، اجرای دوره کاردانی و کارشناسی با استفاده از مجوز های شرکت های خدمات دریایی تاید واتر خاورمیانه و نظم آفرینان صنعت سهند انجام گردیده است.
6. 6- طبق یادداشت 1-12 توضیحی، صورت های مالی شرکت های وابسته شرکت مورد رسیدگی در صورت های مالی تلفیقی شرکت خدمات دریایی تاید واتر خاورمیانه (واحد تجاری نهایی) منعکس می شود.
7. 7- طبق یادداشت 2-2-20 توضیحی، سازمان امور مالیاتی کشور بابت اصل مالیات بر درآمد عملکرد سال های 1402 و 1403، مبلغ 9،407 میلیون ریال مطالبه نموده که به دلیل اعتراض به مبانی تشخیص درآمد مشمول مالیات (حسابرسی سیستمی) و احراز معافیت مالیاتی درآمد حاصل از برگزاری دوره های آموزشی در سنوات مالی قبل توسط سازمان مذکور بدهی از این بابت در دفاتر انعکاس نیافته است. همچنین وضعیت شرکت از لحاظ مالیات های تکلیفی و حقوق از سال 1399 تاکنون و انجام تکالیف مقرر در ماده 169 مکرر ق.م.م و بیمه از سال 1400 تاکنون در یادداشت 2-25 توضیحی، توصیف شده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین قطعی وضعیت بدهی های مالیاتی و بیمه از بابت موارد یادشده موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان های ذیربط می باشد.

	16آبان1405

	موسسه حسابرسي شاهدان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شاهدان	[Diako Zareei [Sign	962355	1405/08/29 19:05:39
مدیر موسسه شاهدان	Mansour Shams Ahmadi [[Sign	800440	1405/08/29 19:09:45

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۹۶,۴۲۴	۸۶,۴۶۸	۲۵۴,۸۴۴	۱۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۰,۰۲۵)	(۷۲,۸۱۴)	(۱۷۲,۷۵۴)	(۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۶,۳۹۹	۱۳,۶۵۴	۸۲,۰۹۰	(۵۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۹,۲۵۹)	(۳۷,۴۱۵)	(۷۹,۷۳۷)	(۵۸)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۵۲,۸۶۰)	(۲۳,۷۶۱)	۲,۳۵۳	(۱۲۲)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۷۷۷	۱۴,۷۱۷	۱۴,۷۵۷	(۸۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	(۵۰,۰۸۳)	(۹,۰۴۴)	۱۷,۱۱۰	(۴۵۴)
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۷۶)	۰	۰	--
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۵۰,۲۵۹)	(۹,۰۴۴)	۱۷,۱۱۰	(۴۵۶)
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۵۰,۲۵۹)	(۹,۰۴۴)	۱۷,۱۱۰	(۴۵۶)
سود(زيان) پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	(۶,۶۲۹)	(۲,۹۷۰)	۲۹۴	(۱۲۳)
غيرعملياتي (ريال)	۳۴۷	۱,۸۴۰	۱,۸۴۵	(۸۱)
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۶,۲۸۲)	(۱,۱۳۰)	۲,۱۳۹	(۴۵۶)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	(۶,۲۸۲)	(۱,۱۳۰)	۲,۱۳۹	(۴۵۶)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۶,۲۸۲)	(۱,۱۳۰)	۲,۱۳۹	(۴۵۶)
سرمايه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۵۰,۲۵۹)	(۹,۰۴۴)	۱۷,۱۱۰	(۴۵۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۵۰,۲۵۹)	(۹,۰۴۴)	۱۷,۱۱۰	(۴۵۶)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۱,۰۷۶	۳۳,۶۷۱	۴,۴۴۸	(۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۰۱۹	۱,۰۳۵	۱,۱۱۸	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۸۵۵	۴,۸۵۵	۲,۳۶۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۶,۹۵۰	۳۹,۵۶۱	۷,۹۳۵	(۷)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۳۱۴	۱۴۰	۴,۳۸۲	۸۳۹
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۹,۱۰۴	۹۲,۵۶۵	۶۴,۵۰۵	(۲۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳,۴۰۳	۲۲,۰۹۲	۷,۲۰۶	(۸۵)
	۷۳,۸۲۱	۱۱۴,۷۹۷	۷۶,۰۹۳	(۳۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۳,۸۲۱	۱۱۴,۷۹۷	۷۶,۰۹۳	(۳۶)
جمع دارايي‌ها	۱۱۰,۷۷۱	۱۵۴,۳۵۸	۸۴,۰۲۸	(۲۸)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	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	(۸۴,۷۸۲)	(۳۴,۵۲۳)	(۵۱,۶۳۳)	(۱۴۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۳,۷۸۲)	۴۶,۴۷۷	۲۹,۳۶۷	--
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	۳۰,۲۰۴	۱۸,۸۳۷	۱۰,۳۰۴	۶۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳۰,۲۰۴	۱۸,۸۳۷	۱۰,۳۰۴	۶۰
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۶۱,۷۶۶	۶۳,۸۱۹	۳۰,۶۰۵	(۳)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۲,۵۸۳	۲۵,۲۲۵	۱۳,۷۵۲	(۱۰)
	۸۴,۳۴۹	۸۹,۰۴۴	۴۴,۳۵۷	(۵)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۸۴,۳۴۹	۸۹,۰۴۴	۴۴,۳۵۷	(۵)
جمع بدهيها	۱۱۴,۵۵۳	۱۰۷,۸۸۱	۵۴,۶۶۱	۶
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۱۰,۷۷۱	۱۵۴,۳۵۸	۸۴,۰۲۸	(۲۸)

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۱,۶۳۳)	۰	۲۹,۳۶۷
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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۱,۶۳۳)	۰	۲۹,۳۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۷,۱۱۰		۱۷,۱۱۰
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۱۰	۰	۱۷,۱۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۱۰	۰	۱۷,۱۱۰
سود سهام مصوب									۰		۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۴,۵۲۳)	۰	۴۶,۴۷۷

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									(۵۰,۲۵۹)		(۵۰,۲۵۹)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							۰	۰	(۵۰,۲۵۹)		(۵۰,۲۵۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۸۴,۷۸۲)	۰	(۳,۷۸۲)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۸,۵۰۶)	(۱۸,۰۷۸)	۱۵,۹۲۶	(۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۸,۵۰۶)	(۱۸,۰۷۸)	۱۵,۹۲۶	(۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۱,۵۰۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۸۷)	(۱۹,۲۳۳)	(۳۲,۷۲۹)	۹۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۱۱,۵۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	(۹۹۰)	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	۱,۱۷۳	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴	۴	۶	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۸۳)	(۷,۷۲۹)	(۲۱,۰۴۰)	۹۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۸,۶۸۹)	(۲۵,۸۰۷)	(۵,۱۱۴)	۲۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۸,۶۸۹)	(۵,۸۰۷)	۱۴,۸۸۶	(۳۲۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۲,۰۹۲	۷,۲۰۶	۷,۲۰۶	۲۰۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۴۰۳	۱,۳۹۹	۲۲,۰۹۲	۱۴۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۱,۴۹۶	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

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
رهياب رايانه گستر	رهياب رايانه گستر	10101910795	حسن تيمورتاش	حسن تيمورتاش	2991971045	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم دريايي	بله
تايد واتر خاورميانه	تايد واتر خاورميانه	10100478433	عليرضا مرادي چراتي	عليرضا مرادي چراتي	4569458807	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
محمد پرپائي	محمد پرپائي	0058661891	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شهرسازي	بله
حمل و نقل و خدمات كانتينري بيكران قشم	حمل و نقل و خدمات كانتينري بيكران قشم	10861925021	محمد پرپائي	محمد پرپائي	0058661891	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شهرسازي	بله