اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خدمات جهان دنیز کالا	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: حپترو4	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	خدمات جهان دنیز کالا

بند مقدمه

1. 1.صورت وضعيت مالي شركت خدمات جهان دنيز كالا (با مسئوليت محدود) به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت-هاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت¬هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2.به استثناي محدوديت هاي مورد مندرج در بند 5، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس وجو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و به كارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي 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، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مردود

3. 3.ماليات عملكرد شركت موضوع يادداشت توضيحي 20، براي سال‌هاي 1399 و 1400 و ماليات بر ارزش افزوده سال‌هاي 1398 الي 1400 توسط سازمان امور مالياتي مورد رسيدگي قرار گرفته و به ترتيب به مبالغ 10،570 و63،494 ميليون ريال(اصل 55،074 و جرايم 8،419 ميليون ريال) مازاد بر ذخاير موجود در حسابها و مبالغ پرداخت شده مطالبه گرديده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده كه تاكنون به نتيجه نهايي نرسيده است. همچنين از بابت جرايم موضوع ماده 169 مكرر قانون مالياتهاي مستقيم، ماليات تكليفي و ساير جرايم مربوطه به به عمليات سال 1399 نيز جمعا مبلغ 64،017 ميليون ريال مطالبه شده كه با توجه به تقاضاي بخشودگي از طرف شركت، ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. مضافا، ماليات بر درآمد سال مالي قبل و دوره مورد گزارش بر اساس سود ابرازي در حساب‌ها منظور شده و عمليات سالهاي اخيردر ارتباط با ماليات بر ارزش افزوده و بيمه تامين اجتماعي نيزمورد رسيدگي سازمان¬هاي ذيربط قرار نگرفته است. با توجه به موارد فوق در صورت اعمال تعديلات مورد لزوم از اين بابت زيان انباشته پايان سال حداقل به مبلغ 138،081 ميليون ريال و ماليات پرداختني و ساير پرداختني ها به ترتيب به مبالغ 10،580 و 127،511 ميليون ريال افزايش خواهد يافت.

4. 4.دريافتني تجاري و ساير دريافتني ها شامل مبلغ 46.552 ميليون ريال از شركتهاي MBA، ترنگ دريا، روبينا و پتروشيمي لاله بوده كه از سنوات گذشته به صورت راكد و بدون گردش در حسابها باقيمانده كه پيگيري¬هاي شركت منجر به وصول آن نشده است. با عنايت به مراتب فوق، اگر چه احتساب زيان كاهش ارزش از بابت بخشي از مطالبات ياد شده ضروري بوده ليكن بعلت عدم دسترسي به اطلاعات مورد لزوم، از جمله نتايج اقدامات حقوقي درجريان تعيين مبلغ قطعي زيان كاهش ارزش مورد نياز و آثار آن بر صورت¬هاي مالي پيوست براي اين موسسه مقدور نمي‌باشد.

5. 5.پرداختني¬هاي تجاري و ساير پرداختني¬ها موضوع يادداشت توضيحي 19 شامل مبلغ 38،333 ميليون ريال بدهي ارزي به شركتهاي ستاره آبي درياي خروشان و نمايندگي كشتيراني لين مكران مي¬باشد كه با توجه به اقامه دعوي از طرف شركتهاي مذكور، تسويه آن متوقف گرديده است. همچنين پيگيري¬هاي حقوقي صورت گرفته از طرف شركتهاي نام¬برده منجر به مسدودي سپرده بيمه ارزي به مبلغ 40.878 ميليون ريال از شركت پتروشيمي جم گرديده است. بر اين اساس مانده بدهي¬ها و مطالبات ارزي ياد شده در تاريخ صورت وضعيت مالي تسعير نگرديده است. با توجه به موارد فوق و به دليل عدم دسترسي به ساير مدارک و مستندات لازم، تعيين ميزان تعديلات احتمالي كه به صورتهاي مالي ضرورت مي يافت براي اين موسسه امكان پذير نمي¬باشد.

نتیجه گیری مردود

6. 6. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به دليل اساسي بودن آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خدمات جهان دنيز كالا(با مسئوليت محدود) به تاريخ 31 شهريور 1402 و نتايج عمليات و جريان هاي نقدي آن را براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان نمي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. 7.همانگونه كه در صورت¬هاي مالي ملاحظه مي¬شود، نسبت¬هاي نقدينگي (نسبت جاري و آني) بيانگر اين مطلب است كه پوشش بدهيهاي جاري از محل داراييهاي جاري شركت با كسري قابل ملاحظه¬اي مواجه بوده، از اين رو رقم سرمايه در گردش منفي مي‌باشد. همچنين زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي مبلغي بالغ بر 70.046 ميليون ريال بوده كه چندين برابر سرمايه ثبت شده آن مي باشد. اين وضعيت نشان‌دهنده وجود ابهامي بااهميت است كه مي‌تواند نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ترديدي عمده ايجاد كند. در اين خصوص برنامه هاي مديريت در رابطه با برون رفت از شرايط موجود به شرح يادداشت توضيحي 3-1 صورت هاي مالي منعكس شده است. نتيجه¬گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند مردود نگرديده است.

8. 8.بشرح يادداشت توضيحي 1-12 پيش پرداخت هزينه ها شامل مبلغ 2،209 ميليون ريال مربوط به پرداختي به موسسه حقوق فكر برتر رايكا جهت ثبت نمايندگي شركت در عمان مي باشد كه ثبت شركت فوق تا تاريخ اين گزارش نهايي نشده است. نتيجه‌گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند مردود نگرديده است.

بندهای توضیحی

9. 9.گواهينامه عضويت شركت از انجمن كشتيراني و خدمات وابسته ايران و همچنين پروانه فعاليت صادره از سوي سازمان بنادر و دريانوردي فاقد اعتبار مي‌باشند.

	27آذر1402

	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Morteza Seyedabadi [Sign		1402/10/13 15:01:46
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Saeed Nouri [Sign	891701	1402/10/13 15:04:42
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1402/10/13 15:08:37

صورت سود و زيان

کليه 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	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۱۳,۷۱۰	۱۱۷,۷۶۵	۱۵۹,۹۶۴	۸۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۷۴,۹۴۰)	(۱۱۹,۴۲۱)	(۱۶۳,۰۵۷)	(۴۶)
سود(زيان) ناخالص	۳۸,۷۷۰	(۱,۶۵۶)	(۳,۰۹۳)	--
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۸۸۵)	(۴,۹۹۰)	(۱۴,۷۹۶)	(۳۷۹)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۸,۰۲۵	۳۷,۳۰۸	۱۱۳,۴۸۲	(۵۲)
ساير هزينه‌ها	(۱,۶۲۸)	(۲۵,۰۹۴)	(۸۹,۱۷۱)	۹۴
سود(زيان) عملياتی	۳۱,۲۸۲	۵,۵۶۸	۶,۴۲۲	۴۶۲

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	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷,۱۱۸	۷,۸۱۶	۱۱,۴۰۳	۱۱۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۸,۴۰۰	۱۳,۳۸۴	۱۷,۸۲۵	۲۶۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۲,۱۰۰)	(۳,۳۴۶)	(۴,۴۵۶)	(۲۶۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶,۳۰۰	۱۰,۰۳۸	۱۳,۳۶۹	۲۶۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۶,۳۰۰	۱۰,۰۳۸	۱۳,۳۶۹	۲۶۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال		۱۰۰,۳۸۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۹۰,۰۰۰	--
سرمایه	۰	۱۰	۱۰	--
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	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	
سود(زيان) خالص	۳۶,۳۰۰	۱۰,۰۳۸	۱۳,۳۶۹	۲۶۲
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	۳۶,۳۰۰	۱۰,۰۳۸	۱۳,۳۶۹	۲۶۲
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸,۶۴۷	۹,۹۳۹	۱۴,۸۴۲	(۱۳)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳	۵۶	۲۷	(۴۱)
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	۸,۶۸۰	۹,۹۹۵	۱۴,۸۶۹	(۱۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۲۲۸	۲,۳۹۷	۲,۷۵۵	(۷)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲۳,۴۷۹	۱۶۰,۵۵۳	۲۸۵,۰۹۵	(۳۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷,۱۱۹	۵,۶۶۴	۴,۲۳۱	۲۶
موجودي نقد	۷,۱۶۰	۲,۱۱۹	۲,۸۲۷	۲۳۸
	۱۳۹,۹۸۶	۱۷۰,۷۳۳	۲۹۴,۹۰۸	(۱۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳۹,۹۸۶	۱۷۰,۷۳۳	۲۹۴,۹۰۸	(۱۸)
جمع دارايي‌ها	۱۴۸,۶۶۶	۱۸۰,۷۲۸	۳۰۹,۷۷۷	(۱۸)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۴۹۸	۴,۴۹۸	۴,۴۹۸	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۷۰,۰۴۶)	(۱۰۶,۳۴۶)	(۱۱۹,۵۸۸)	۳۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۶۵,۵۳۸)	(۱۰۱,۸۳۸)	(۱۱۵,۰۸۰)	۳۶
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	۴,۸۳۸	۵,۱۷۰	۴,۴۷۴	(۶)
جمع بدهيهاي غيرجاري	۴,۸۳۸	۵,۱۷۰	۴,۴۷۴	(۶)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۸۷,۰۳۰	۲۵۱,۲۸۸	۳۹۵,۱۰۲	(۲۶)
ماليات پرداختني	۲۲,۳۳۶	۲۱,۸۵۰	۲۵,۲۸۱	۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۴,۲۵۸	۰	--
	۲۰۹,۳۶۶	۲۷۷,۳۹۶	۴۲۰,۳۸۳	(۲۵)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۲۰۹,۳۶۶	۲۷۷,۳۹۶	۴۲۰,۳۸۳	(۲۵)
جمع بدهيها	۲۱۴,۲۰۴	۲۸۲,۵۶۶	۴۲۴,۸۵۷	(۲۴)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۴۸,۶۶۶	۱۸۰,۷۲۸	۳۰۹,۷۷۷	(۱۸)

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۸	۰	۰	۰	(۱۱۹,۵۸۸)	۰	(۱۱۵,۰۸۰)
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	۱۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۸	۰	۰	۰	(۱۱۹,۵۸۸)	۰	(۱۱۵,۰۸۰)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۳,۳۶۹		۱۳,۳۶۹
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	۱۳,۳۶۹	۰	۱۳,۳۶۹
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	۱۳,۳۶۹	۰	۱۳,۳۶۹
سود سهام مصوب									(۱۲۷)		(۱۲۷)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۸	۰	۰	۰	(۱۰۶,۳۴۶)	۰	(۱۰۱,۸۳۸)

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۶,۳۰۰		۳۶,۳۰۰
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	۳۶,۳۰۰		۳۶,۳۰۰
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۸	۰	۰	۰	(۷۰,۰۴۶)	۰	(۶۵,۵۳۸)

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	۱,۰۲۰	۵۶۹	(۴,۶۲۰)	۷۹

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 ماليات بر درآمد	(۳,۸۷۱)	(۴,۱۳۷)	(۷,۸۸۷)	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲,۸۵۱)	(۳,۵۶۸)	(۱۲,۵۰۷)	۲۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۵۹)	(۵۹)	--
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۴۹,۰۰۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۵۵,۸۹۲	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	۱۸	۹	۲۳	۱۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶,۹۱۰	۹,۹۵۰	۹,۹۶۴	(۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۰۵۹	۶,۳۸۲	(۲,۵۴۳)	(۳۶)
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 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 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 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	(۱۲۷)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	(۱۲۷)	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴,۰۵۹	۶,۳۸۲	(۲,۶۷۰)	(۳۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۱۱۹	۲,۸۲۷	۲,۸۲۷	(۲۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۸۲	۱۷۵	۱,۹۶۲	۴۶۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۱۶۰	۹,۳۸۴	۲,۱۱۹	(۲۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	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
مهندسي حمل و نقل پتروشيمي	مهندسي حمل و نقل پتروشيمي	10101337205	فاقد نماينده	حسن خدابخشي پالندي	2259721923	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
رامتين حسن زاده سلماسي	رامتين حسن زاده سلماسي	4722994501	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت بازرگاني	بله
حسين تبندر	حسين تبندر	1262345650	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله