اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت حددریا(بامسئولیت محدود)	سرمایه ثبت شده: 62,000
نماد: حتاید8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت حددریا(بامسئولیت محدود)

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت حد دريا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفندماه 1403 و صورت-هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و
يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه تهيه صورت¬هاي 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
هيئت¬مديره است. در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره 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 يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت حد دريا (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. 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 مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري ها 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان 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 موسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حد دريا (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفندماه 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. موارد عدم مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

5-1- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه در خصوص توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت.

5-2- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود مصوب به سهامداران حداكثر ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي.

5-3- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر ثبت صورتجلسه مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 15 مرداد ماه 1403 صاحبان سهام نزد مرجع ثبت شركتها.

لازم به ذكر است كه در سال مالي مورد گزارش مبلغ 1ر612 ميليون ريال اندوخته قانوني مازاد بر يک دهم سرمايه (با توجه به ماده 140 اصلاحيه قانون تجارت) در حسابها منظور شده است.

6. پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 19 خردادماه 1403 شركا در خصوص موارد ذيل به نتيجه نهايي نرسيده است.

الف- تعيين تكليف اقلام راكد و سنواتي سالهاي قبل.

ب- اخذ مفاصاحساب قراردادهاي به اتمام رسيده به منظور دريافت مطالبات (سپرده هاي بيمه و حسن انجام كار).

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا ضمن توجه به اينكه معاملات مذكور در چارچوب روابط فيمابين صورت پذيرفته، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	03خرداد1404

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزموده کاران	[Hassan Esmaeili [Sign		1404/03/18 15:40:18
شریک موسسه آزموده کاران	[Aliasghar Farrokh [Sign	800592	1404/03/18 15:54:25
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [[Sign	800119	1404/03/18 16:07:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۹۲۹,۵۸۱	۱,۷۹۶,۶۷۳	۶۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۷۶۹,۵۴۲)	(۱,۶۱۷,۰۸۹)	(۷۱)
سود(زیان) ناخالص	۱۶۰,۰۳۹	۱۷۹,۵۸۴	(۱۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۰,۷۷۹)	(۸۵,۷۹۰)	(۹۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۵,۸۱۶	۳۲,۰۶۷	۱۰۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۵,۰۷۶	۱۲۵,۸۶۱	(۵۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۴۷۹	۲,۰۳۲	۵۱۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۷,۵۵۵	۱۲۷,۸۹۳	(۴۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۶,۸۲۳)	(۲۵,۵۷۹)	۳۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۰,۷۳۲	۱۰۲,۳۱۴	(۵۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۰,۷۳۲	۱۰۲,۳۱۴	(۵۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۶۶,۲۴۲	۱,۶۲۴,۰۰۷	(۵۹)
غیرعملیاتي (ریال)	۱۵۲,۰۱۶	۲۶,۲۱۹	۴۸۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۱۸,۲۵۸	۱,۶۵۰,۲۲۶	(۵۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۱۸,۲۵۸	۱,۶۵۰,۲۲۶	(۵۰)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۸۱۸,۲۵۸	۱,۶۵۰,۲۲۶	(۵۰)
سرمایه	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به صورت نشده به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۰,۷۳۲	۱۰۲,۳۱۴	(۵۰)
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(زیان) جامع سال	۵۰,۷۳۲	۱۰۲,۳۱۴	(۵۰)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۶,۳۳۵	۳۵,۶۵۴	۳۳,۶۵۱	۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۲۸۵	۱,۳۴۰	۲۸۶	(۷۹)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲,۷۱۲	۲,۷۱۲	۲,۷۱۲	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۹,۳۳۲	۳۹,۷۰۶	۳۶,۶۴۹	(۱)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۱,۱۸۵	۸,۶۲۹	۵,۶۹۳	۱۴۶
موجودي مواد و کالا	۱۴۰,۳۹۴	۸۶,۸۷۴	۰	۶۲
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۴۰۱,۲۲۴	۲۲۲,۲۵۳	۹۲,۳۸۹	۸۱
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۶,۵۲۹	۹۲,۹۹۰	۱,۳۵۰	(۶۱)
	۵۹۹,۳۳۲	۴۱۰,۷۴۶	۹۹,۴۳۲	۴۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵۹۹,۳۳۲	۴۱۰,۷۴۶	۹۹,۴۳۲	۴۶
جمع داراييها	۶۳۸,۶۶۴	۴۵۰,۴۵۲	۱۳۶,۰۸۱	۴۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷,۸۱۲	۵,۲۷۵	۱۵۹	۴۸
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	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	۵۱,۳۱۵	۵۳,۱۲۰	(۴۴,۰۷۸)	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۲۱,۱۲۷	۱۲۰,۳۹۵	۱۸,۰۸۱	۱
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	۶,۴۶۸	۱,۰۷۸	۵۲۵	۵۰۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶,۴۶۸	۱,۰۷۸	۵۲۵	۵۰۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۵۸,۳۳۶	۳۱۵,۱۴۲	۱۱۷,۴۷۵	۴۵
ماليات پرداختني	۲,۷۳۳	۱۳,۸۳۷	۰	(۸۰)
سود سهام پرداختني	۵۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۱۱,۰۶۹	۳۲۸,۹۷۹	۱۱۷,۴۷۵	۵۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۱۱,۰۶۹	۳۲۸,۹۷۹	۱۱۷,۴۷۵	۵۵
جمع بدهي‌ها	۵۱۷,۵۳۷	۳۳۰,۰۵۷	۱۱۸,۰۰۰	۵۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۳۸,۶۶۴	۴۵۰,۴۵۲	۱۳۶,۰۸۱	۴۲

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۹	۰	۰	۰	(۱۹,۲۳۳)	۰	۴۲,۹۲۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۸۴۵)	۰	(۲۴,۸۴۵)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۹	۰	۰	۰	(۴۴,۰۷۸)	۰	۱۸,۰۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰۲,۳۱۴		۱۰۲,۳۱۴
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۳۱۴	۰	۱۰۲,۳۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۳۱۴	۰	۱۰۲,۳۱۴
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					۵,۱۱۶				(۵,۱۱۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۷۵	۰	۰	۰	۵۳,۱۲۰	۰	۱۲۰,۳۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵۰,۷۳۲		۵۰,۷۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۵۰,۷۳۲		۵۰,۷۳۲
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲,۵۳۷				(۲,۵۳۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۸۱۲	۰	۰	۰	۵۱,۳۱۵	۰	۱۲۱,۱۲۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۳۴,۷۱۰)	۱۱۲,۵۵۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳,۸۳۷)	(۱۱,۰۵۰)	(۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۸,۵۴۷)	۱۰۱,۵۰۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷,۹۱۴)	(۷,۵۲۲)	(۵)
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	(۲,۳۴۵)	--
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷,۹۱۴)	(۹,۸۶۷)	۲۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۶,۴۶۱)	۹۱,۶۴۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۶,۴۶۱)	۹۱,۶۴۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۲,۹۹۰	۱,۳۵۰	۶,۷۸۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶,۵۲۹	۹۲,۹۹۰	(۶۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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
محمد واعظي	محمد واعظي	0057238820	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
خدمات دريايي و كشتيراني خط دريا بندر	خدمات دريايي و كشتيراني خط دريا بندر	10102135979	محمدرضا قائم مقامي	محمدرضا قائم مقامي	3392136263	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	امورگمركي	بله
تايد واتر خاورميانه	تايد واتر خاورميانه	10100478433	محمد واعظي	محمد واعظي	0057238820	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
سرمايه گذاري افتخار سهام	سرمايه گذاري افتخار سهام	10102793480	اميرحسين سپهري	اميرحسين سپهري	4449413423	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله