## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي | سرمایه ثبت شده: 200 |
| نماد: حتاید11 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي |

**بند مقدمه**

1. 1-صورت هاي مالي شركت خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 28 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، صورت وضعيت مالي شركت خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) درتاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی**

2. 6-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 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 شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 7-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 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 بطور 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 نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 توقف عمليات تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت 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 كسب‌شده 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 صورت¬هاي 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.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آندسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال مالي جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد

يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا بطور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه¬ي قانون تجارت و مفاد اساسنامه¬ي شركت را به مجمع عمومي صاحبان سهام گزارش كند.

2-حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**اظهار نظر**

4. 1-صورت هاي مالي شركت خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 28 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، صورت وضعيت مالي شركت خدمات بندري و دريايي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) درتاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. 3-عطف به يادداشت توضيحي 28، وجود زيان عملياتي و زيان خالص ، وجود سرمايه در گردش منفي، فزوني زيان انباشته نسبت به سرمايه همراه با ساير نشانه¬هاي مالي و عملياتي، بيانگر وجود ابهام و ترديد بااهميت نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت مي باشد. خروج از وضعيت فعلي مستلزم تصميمات جديد از سوي اركان راهبري شركت مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است .

6. 1-4-عطف به يادداشت توضيحي 4-13 و 8-26 ، مانده حساب طلب از شركت دارزين صنعت جنوب به مبلغ 4/5 ميليارد ريال در ارتباط با اجاره يک دستگاه ريچ استاكر در بندر شهيد رجايي مي باشد كه تاكنون وصول نشده و شركت نسبت به آن اقامه دعوا نموده است.

7. 2-4-عطف به يادداشت توضيحي 1- 13، مبلغ 8/4 ميليارد ريال مربوط به سپرده حسن انجام كار قراردادهاي خاتمه يافته است

8. 3-4-عطف به يادداشت توضيحي 2-10، خسارت وارده به يک دستگاه ريچ استاكر در سال مالي 1397 ، تا كنون وصول نگرديده است

با توجه به مراتب فوق اندازه گيري قطعي بدهي هاي احتمالي فوق منوط به اقدامات و نتايج پيامدهاي آتي مربوطه مي باشد. مفادمواردمندرج در اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است .

9. 1-5-عطف به يادداشت توضيحي 19-1، بدهي مالياتي شركت تا پايان سال مالي 1400 قطعي و تسويه شده و براي سال مالي 1401 و سال مالي مورد رسيدگي نيز به سبب وجود زيان ابرازي ، هزينه ماليات شناسايي نشده است. پذيرش وضعيت موصوف موكول به رسيدگي و اظهار نظر مقامات مربوطه مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

10. 8-مفاد مواد 141 و 240 اصلاحيه¬ي قانون تجارت در خصوص فزوني زيان انباشته نسبت به سرمايه و برگزاري مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام و تصميم¬گيري نسبت به انحلال يا كاهش سرمايه و همچنين پرداخت سود سهام مصوب سنواتي( يادداشت توضيحي 20) ، رعايت نگرديده است.

11. 8-مفاد مواد 141 و 240 اصلاحيه¬ي قانون تجارت در خصوص فزوني زيان انباشته نسبت به سرمايه و برگزاري مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام و تصميم¬گيري نسبت به انحلال يا كاهش سرمايه و همچنين پرداخت سود سهام مصوب سنواتي( يادداشت توضيحي 20) ، رعايت نگرديده است.

12. 9-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 25، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه 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 رأي‌گيري رعايت شده است. ضمن آنكه به استثناي تأمين مالي از گروه، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. 10-گزارش هيئت مديره در باره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده نظر اين مؤسسه به موارد با¬اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. 11-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار¬گرفته كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

03خرداد1403

**موسسه حسابرسي و خدمات مديريت سامان پندار**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني موسسه سامان پندار | [Sanjar Moghbeli [Sign | 911877 | 1403/03/12 16:41:25 |
| شريک موسسه سامان پندار | [Naser Irannezhad [Sign | 800101 | 1403/03/12 16:43:32 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۵۱,۲۳۹ | ۱۲,۲۵۰ | ۳۱۸ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲۸,۷۶۶) | (۵,۸۷۷) | (۳۸۹) |
| سود(زیان) ناخالص | ۲۲,۴۷۳ | ۶,۳۷۳ | ۲۵۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۳,۳۷۹) | (۲۶,۵۰۳) | (۲۶) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | (۱۰,۹۰۶) | (۲۰,۱۳۰) | ۴۶ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۷,۵۱۸ | ۳,۷۱۸ | ۱۰۲ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۳,۳۸۸) | (۱۶,۴۱۲) | ۷۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۳,۳۸۸) | (۱۶,۴۱۲) | ۷۹ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | (۳,۳۸۸) | (۱۶,۴۱۲) | ۷۹ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | (۵۴,۵۳۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۶۵۰,۰۰۰) | ۴۶ |
| غیرعملياتي (ریال) | ۳۷,۵۹۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۹۰,۰۰۰ | ۱۰۲ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ناشي از عمليات در حال تداوم | (۱۶,۹۴۰,۰۰۰) | (۸۲,۰۶۰,۰۰۰) | ۷۹ |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | (۱۶,۹۴۰,۰۰۰) | (۸۲,۰۶۰,۰۰۰) | ۷۹ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | (۱۶,۹۴۰,۰۰۰) | (۸۲,۰۶۰,۰۰۰) | ۷۹ |
| سرمایه | ۲۰۰ | ۲۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | (۳,۳۸۸) | (۱۶,۴۱۲) | ۷۹ |
| 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 عمليات 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | (۳,۳۸۸) | (۱۶,۴۱۲) | ۷۹ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | 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 | ۴۸,۹۰۵ | ۳۹,۶۹۶ | ۲۶,۳۰۹ | ۲۳ |
| سرمايهگذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۲ | ۲ | ۲ | ۰ |
| سرمايهگذاريهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۴۸,۹۰۷ | ۳۹,۶۹۸ | ۲۶,۳۱۱ | ۲۳ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيشپرداختها | ۹,۲۳۵ | ۲,۸۱۰ | ۴,۲۵۰ | ۲۲۹ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها | ۳۷,۹۷۹ | ۴۸,۵۴۳ | ۸۶,۸۳۷ | (۲۲) |
| سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| موجودي نقد | ۹,۶۰۵ | ۸,۱۷۰ | ۹,۸۱۵ | ۱۸ |
| | ۵۶,۸۱۹ | ۵۹,۵۲۳ | ۱۰۰,۹۰۲ | (۵) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۵۶,۸۱۹ | ۵۹,۵۲۳ | ۱۰۰,۹۰۲ | (۵) |
| جمع دارايي‌ها | ۱۰۵,۷۲۶ | ۹۹,۲۲۱ | ۱۲۷,۲۱۳ | ۷ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۲۰۰ | ۲۰۰ | ۲۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۲۰ | ۲۰ | ۲۰ | 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 | (۴۹,۵۴۵) | (۴۶,۱۵۷) | (۳۹,۷۴۵) | (۷) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | (۴۹,۳۲۵) | (۴۵,۹۳۷) | (۳۹,۵۲۵) | (۷) |
| 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 | ۲,۴۱۱ | ۱,۳۸۵ | ۶۶۷ | ۷۴ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۲,۴۱۱ | ۱,۳۸۵ | ۶۶۷ | ۷۴ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱۰۲,۶۴۰ | ۸۷,۹۷۲ | ۱۰۰,۲۷۰ | ۱۷ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۵,۸۰۱ | ۵,۸۰۱ | -- |
| سود سهام پرداختني | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۱۵۲,۶۴۰ | ۱۴۳,۷۷۳ | ۱۵۶,۰۷۱ | ۶ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۵۲,۶۴۰ | ۱۴۳,۷۷۳ | ۱۵۶,۰۷۱ | ۶ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۵۵,۰۵۱ | ۱۴۵,۱۵۸ | ۱۵۶,۷۳۸ | ۷ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۱۰۵,۷۲۶ | ۹۹,۲۲۱ | ۱۲۷,۲۱۳ | ۷ |

**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 | ۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۳,۹۴۴) | ۰ | (۲۳,۷۲۴) |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵,۸۰۱) | ۰ | (۵,۸۰۱) |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۹,۷۴۵) | ۰ | (۲۹,۵۲۵) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | (۱۶,۴۱۲) | | (۱۶,۴۱۲) |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | (۱۶,۴۱۲) | ۰ | (۱۶,۴۱۲) |
| 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 | (۱۶,۴۱۲) | ۰ | (۱۶,۴۱۲) |
| 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴۶,۱۵۷) | ۰ | (۴۵,۹۳۷) |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | (۳,۳۸۸) | | (۳,۳۸۸) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | ۰ | ۰ | (۳,۳۸۸) | | (۳,۳۸۸) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴۹,۵۴۵) | ۰ | (۴۹,۳۲۵) |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۵,۸۰۹ | ۱۳,۰۷۲ | (۵۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۵,۲۰۹) | ۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۶۰۰ | ۱۳,۰۷۲ | (۹۵) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴۳ | ۵۵۶ | (۹۲) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۹,۶۳۲) | (۱۶,۳۲۶) | ۴۱ |
| 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 | ۰ | ۰ |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۴۲ | ۱۶۶ | (۷۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۹,۵۴۷) | (۱۵,۶۰۴) | ۳۹ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۸,۹۴۷) | (۲,۵۳۲) | (۲۵۳) |
| 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 |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۹,۰۰۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي 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 |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۹,۰۰۰ | ۰ | |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۵۳ | (۲,۵۳۲) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۸,۱۷۰ | ۹,۸۱۵ | (۱۷) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱,۳۸۲ | ۸۸۷ | ۵۶ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۹,۶۰۵ | ۸,۱۷۰ | ۱۸ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| 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 | احمد صادقي گرمارودي | 5809918190 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | علوم اقتصادي | بله |
| تايد واتر خاورميانه | تايد واتر خاورميانه | 10100478433 | فاقد نماينده | بهمن يحيائي | 2190183847 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | كارشناسي | زبان وادبيات فارسي | بله |
| حمل و نقل و خدمات كانتينري بيكران قشم | حمل و نقل و خدمات كانتينري بيكران قشم | 10861925021 | علي اكبر قائم مقامي | علي اكبر قائم مقامي | 1828526193 | عضو هيئت مديره | غير موظف | ديپلم | رياضي | بله |
| آموزش فناوري ساحل و فرا ساحل | آموزش فناوري ساحل و فرا ساحل | 10800102720 | عليرضا مددي | عليرضا مددي | 2092293257 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| خدمات جهان دنيز كالا | خدمات جهان دنيز كالا | 10320642550 | پريسا صالحي گوجاني | پريسا صالحي گوجاني | 4620139483 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | ساير | بله |
| بهمن يحيائي | بهمن يحيائي | 2190183847 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | كارشناسي | زبان وادبيات فارسي | بله |