اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: كشتيراني درياي خزر	سرمایه ثبت شده: 12,600,000
نماد: خزر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 611002	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام كشتيراني درياي خزر

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كشتيراني درياي خزر (سهامي عام)، شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ۱۴۰۴ و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي ۱ تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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. تحريف ها 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 تلفيقي و جداگانه شركت 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 تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، 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 گروه و 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 گروه و 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 تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس 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 گروه يا شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

●كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونهاي در صورتهاي مالي منعكس شدهاند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركتهاي گروه يا فعاليتهاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب ميشود. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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 ارکان راهبري اطلاع رساني ميشود.

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

از بين موضوعات اطلاعرساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره 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 منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاعرساني شود زيرا به طور معقول انتظار ميرود پيامدهاي نامطلوب اطلاعرساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند ۱۴۰۴ و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبههاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفهاي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بودهاند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

6. حسابرسي سال هاي گذشته

صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 16 تير 1404 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئتمديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارائه نميكند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر ميرسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. معاملات مندرج يادداشت توضيحي 3-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت 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 راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-3-32، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه 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.

10. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از عدم رعايت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده، جلب نشده است.

11. دستورالعمل حاكميت شركتي در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي توسط اين موسسه بررسي گرديد و به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت دستورالعمل مزبور برخورد نگرديده است.

12. در ارتباط با رعايت مفاد دستورالعمل كنترلهاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران، چک ليست رعايت الزامات كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مطلوب سازمان بورس و اوراق بهادار مورد ارزيابي اين موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي هاي انجام شده، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي برخورد نكرده است.

موسسه حسابرسي آزمون	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون	[Mohamadreza Gharavian [Sign	841349	1405/04/15 10:14:57
مدیر موسسه آزمون	[Vahid Esmaeeli Kakhaki [Sign	972550	1405/04/15 10:17:53

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۸,۶۷۷,۹۸۰	۱۶,۱۳۱,۲۷۳	۷۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۲۷۷,۳۶۴)	(۱۳,۵۳۰,۷۵۹)	(۷۲)
سود(زيان) ناخالص	۵,۴۰۰,۶۱۶	۲,۶۰۰,۵۱۳	۱۰۸
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۶۵۶,۹۰۱)	(۲,۰۷۹,۴۸۶)	(۲۸)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۶,۳۸۱,۷۸۳	۲,۴۴۵,۷۱۱	۱۶۱
ساير هزينه‌ها	(۲,۳۲۸,۹۵۹)	(۱,۲۲۹,۵۳۷)	(۸۹)
سود(زيان) عملياتی	۶,۷۹۶,۵۳۹	۱,۷۳۷,۲۰۱	۲۹۱
هزينه های مالی	۰	۰	۰
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۶,۷۲۲,۷۹۳	۳,۷۷۵,۹۰۷	۷۸
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱۳,۵۱۹,۳۳۲	۵,۵۱۳,۱۰۸	۱۴۵
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۵۱۹,۳۳۲	۵,۵۱۳,۱۰۸	۱۴۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۷۰,۴۳۲)	(۴۱۷,۶۱۰)	(۸۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۵۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۵۰
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۵۰
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴۸۵	۱۱۸	۳۱۱
غیرعملیاتي (ریال)	۵۲۷	۲۸۶	۸۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۱۲	۴۰۴	۱۵۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۰۱۲	۴۰۴	۱۵۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۰۱۲	۴۰۴	۱۵۰
سرمایه - میلیون ریال	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۵۰
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
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۵۰
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۵۰
منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۳,۳۲۷,۵۳۹	۱۱,۹۷۷,۷۸۵	۸,۹۶۸,۴۸۸	۱۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸,۳۰۱	۱۱,۷۰۷	۱۵,۳۵۱	(۲۹)
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۶,۰۶۱,۱۰۷	۸۷۷,۷۰۳	۶۴۶,۲۴۷	۵۹۱
دريافتنيهاي بلندمدت	۵۷,۵۴۳	۵۶,۰۸۵	۴۷,۱۱۸	۳
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۹,۴۵۴,۴۹۰	۱۲,۹۲۳,۲۸۰	۹,۶۷۷,۲۰۴	۵۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش پرداختها	۹۷۱,۶۵۷	۵۹۷,۷۰۶	۷۶۱,۰۱۴	۶۳
موجودي مواد و كالا	۱,۴۷۱,۵۲۸	۱,۰۲۸,۳۸۶	۶۷۶,۳۴۹	۴۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۸۶۲,۷۹۴	۵,۹۴۱,۶۵۲	۲,۹۶۴,۱۴۴	۳۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹,۵۷۳,۳۹۰	۶,۸۱۵,۷۵۷	۵,۶۲۵,۹۶۲	۴۰
	۱۹,۸۷۹,۳۶۹	۱۴,۳۸۳,۵۰۱	۱۰,۰۲۷,۴۶۹	۳۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۹,۸۷۹,۳۶۹	۱۴,۳۸۳,۵۰۱	۱۰,۰۲۷,۴۶۹	۳۸
جمع دارايي‌ها	۳۹,۳۳۳,۸۵۹	۲۷,۳۰۶,۷۸۱	۱۹,۷۰۴,۶۷۳	۴۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۳۴۶,۷۴۳	۶۳۸,۶۱۳	۳۶۰,۶۴۰	۱۱۱
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۵,۲۶۰,۲۶۶	۷,۷۵۵,۴۹۶	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۹۷
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۲۹,۲۰۷,۰۰۹	۲۰,۹۹۴,۱۰۹	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۳۹
منافع فاقد كنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۹,۲۰۷,۰۰۹	۲۰,۹۹۴,۱۰۹	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۳۹
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	۳۹۴,۱۹۷	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۲۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۹۴,۱۹۷	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۲۸
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۴۳۴,۴۰۸	۴,۱۱۹,۹۲۷	۲,۹۲۳,۵۲۵	۸۰
ماليات پرداختني	۱,۸۷۳,۷۲۹	۱,۶۰۹,۰۶۶	۱,۶۶۰,۹۸۶	۱۶
سود سهام پرداختني	۱۴,۵۷۱	۱۴,۰۲۴	۱۷,۴۸۰	۴
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۱۹,۹۴۵	۲۶۰,۷۶۲	۱۱۷,۰۸۱	۶۱
	۹,۷۳۲,۶۵۳	۶,۰۰۳,۷۷۹	۴,۷۱۹,۰۷۲	۶۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۷۳۲,۶۵۳	۶,۰۰۳,۷۷۹	۴,۷۱۹,۰۷۲	۶۲
جمع بدهي‌ها	۱۰,۱۲۶,۸۵۰	۶,۳۱۲,۶۷۲	۴,۹۴۲,۶۵۱	۶۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۹,۳۳۳,۸۵۹	۲۷,۳۰۶,۷۸۱	۱۹,۷۰۴,۶۷۳	۴۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۵,۰۹۵,۴۹۸		۵,۰۹۵,۴۹۸	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۵,۰۹۵,۴۹۸		۵,۰۹۵,۴۹۸	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۷,۸۱۲,۰۰۰)		(۷,۸۱۲,۰۰۰)	۰	(۷,۸۱۲,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰								۰	۰
افزایش سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰		۰					۰			۰		۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	(۵۱,۴۱۱)				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۷۷,۹۷۳				(۲۷۷,۹۷۳)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۸,۶۱۳	۰	۰	۰	۷,۷۵۵,۴۹۶	۰	۲۰,۹۹۴,۱۰۹	۰	۲۰,۹۹۴,۱۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۱۲,۷۴۸,۹۰۰		۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۰	۱۲,۷۴۸,۹۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۰	۰	۱۲,۷۴۸,۹۰۰		۱۲,۷۴۸,۹۰۰	۰	۱۲,۷۴۸,۹۰۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴,۵۳۶,۰۰۰)		(۴,۵۳۶,۰۰۰)	۰	(۴,۵۳۶,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰								۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۷۰۸,۱۳۰				(۷۰۸,۱۳۰)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۶,۷۴۳	۰	۰	۰	۱۵,۲۶۰,۲۶۶	۰	۲۹,۲۰۷,۰۰۹	۰	۲۹,۲۰۷,۰۰۹

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶,۷۰۶,۵۷۵	۴,۶۵۵,۰۳۳	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۳۹,۳۱۹)	(۴۶۹,۵۳۰)	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۲۶۷,۲۵۶	۴,۱۸۵,۵۰۳	۵۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۲۱۶,۶۱۲)	(۴,۳۶۶,۰۵۸)	۲۶
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	(۱۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۰۵,۶۹۴	۲,۹۱۹,۳۰۶	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵,۰۰۳,۷۲۳)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷)
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 كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۸,۸۵۲	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۳۰,۶۵۴	۲۰۱,۳۷۲	۱۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷,۰۷۵,۱۳۵)	(۴,۲۴۵,۳۹۸)	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۰۷,۸۷۹)	(۵۹,۸۹۵)	(۱,۲۴۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۲,۰۸۱,۱۶۲	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 به مالكان شركت اصلي	(۴,۵۳۵,۴۵۳)	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۱۵۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۴۵۴,۲۹۱)	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۳۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳,۲۶۲,۱۷۰)	(۱,۸۶۹,۶۱۰)	(۷۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۸۱۵,۷۵۷	۵,۶۲۵,۹۶۲	۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶,۰۱۹,۸۰۳	۳,۰۵۹,۴۰۵	۹۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۵۷۳,۳۹۰	۶,۸۱۵,۷۵۷	۴۰
معاملات غيرنقدي	۸,۲۶۸	۶,۹۱۸,۸۲۹	(۱۰۰)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۵,۶۹۹,۸۰۳	۱۴,۷۱۹,۰۴۳	۷۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۲,۲۸۱,۳۸۳)	(۱۲,۸۱۹,۷۳۴)	(۷۴)
سود(زیان) ناخالص	۳,۴۱۸,۴۲۰	۱,۸۹۹,۳۰۹	۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۶۴۰,۲۷۸)	(۲,۰۷۰,۲۷۸)	(۲۸)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۳۸۱,۷۸۳	۲,۴۴۵,۷۱۱	۱۶۱
سایر هزینه‌ها	(۲,۳۲۸,۹۵۹)	(۱,۲۲۹,۵۲۷)	(۸۹)
سود(زیان) عملیاتی	۴,۸۳۰,۹۶۶	۱,۰۴۵,۲۰۵	۳۶۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸,۰۳۷,۷۷۴	۴,۲۵۶,۴۶۸	۸۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۸۶۸,۷۴۰	۵,۳۰۱,۶۷۳	۱۴۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۵۵,۵۶۰)	(۲۴۸,۷۶۴)	(۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۶۱۳,۱۸۰	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۵۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۲,۶۱۳,۱۸۰	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۵۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳۷۰	۸۶	۳۳۰
غیرعملیاتي (ریال)	۶۳۱	۳۱۵	۱۰۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۰۱	۴۰۱	۱۵۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۰۱	۴۰۱	۱۵۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۰۰۱	۴۰۱	۱۵۰
سرمایه	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۲,۶۱۳,۱۸۰	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۵۰
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	۱۲,۶۱۳,۱۸۰	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۵۰

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴,۱۲۶,۹۷۷	۳,۶۰۱,۷۷۰	۲,۲۲۳,۵۴۳	۱۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸,۲۵۱	۱۱,۵۶۱	۱۵,۱۰۹	(۲۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱,۷۷۸,۱۵۸	۶,۵۹۴,۷۵۴	۷۴۳,۳۰۷	۷۹
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵۷,۵۴۳	۵۶,۰۸۵	۴۷,۱۱۸	۳
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۵,۹۷۰,۹۲۹	۱۰,۲۶۴,۱۷۰	۳,۰۲۹,۰۷۷	۵۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۷۱,۶۵۸	۵۹۷,۷۰۷	۷۱۱,۹۷۰	۶۳
موجودي مواد و کالا	۱,۳۷۱,۶۸۳	۹۵۱,۱۳۹	۶۵۰,۰۲۹	۴۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۷۳۲,۱۶۰	۸,۲۰۹,۹۸۳	۹,۰۵۷,۸۱۲	۳۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹,۱۶۴,۱۰۹	۶,۷۲۵,۸۵۶	۵,۳۳۵,۱۹۰	۳۶
	۳۲,۲۲۹,۶۱۰	۱۶,۴۸۴,۶۸۵	۱۵,۷۵۵,۰۰۱	۳۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۲,۲۲۹,۶۱۰	۱۶,۴۸۴,۶۸۵	۱۵,۷۵۵,۰۰۱	۳۵
جمع داراييها	۳۸,۲۰۰,۵۳۹	۲۶,۷۴۸,۸۵۵	۱۸,۷۸۴,۰۷۸	۴۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۲۴۳,۳۰۴	۶۱۲,۶۴۵	۳۶۰,۰۰۰	۱۰۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	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	۱۵,۱۸۴,۳۰۴	۷,۷۳۷,۷۸۳	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۹۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۹,۰۲۷,۶۰۸	۲۰,۹۵۰,۴۲۸	۱۴,۷۰۹,۵۱۹	۳۹
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	۳۹۴,۱۹۷	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۲۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۹۴,۱۹۷	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۲۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷,۱۵۰,۳۲۱	۳,۸۵۶,۲۵۰	۲,۱۴۰,۵۳۸	۸۵
مالیات پرداختنی	۱,۱۹۳,۸۹۷	۱,۳۵۸,۴۹۸	۱,۵۷۵,۸۸۱	(۱۲)
سود سهام پرداختنی	۱۴,۵۷۱	۱۴,۰۲۴	۱۷,۴۸۰	۴
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۱۹,۹۴۵	۲۶۰,۷۶۲	۱۱۷,۰۸۱	۶۱
	۸,۷۷۸,۷۳۴	۵,۴۸۹,۵۳۴	۳,۸۵۰,۹۸۰	۶۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸,۷۷۸,۷۳۴	۵,۴۸۹,۵۳۴	۳,۸۵۰,۹۸۰	۶۰
جمع بدهی‌ها	۹,۱۷۲,۹۳۱	۵,۷۹۸,۴۲۷	۴,۰۷۴,۵۵۹	۵۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۸,۲۰۰,۵۳۹	۲۶,۷۴۸,۸۵۵	۱۸,۷۸۴,۰۷۸	۴۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۰	۱۴,۷۰۹,۵۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۰	۱۴,۷۰۹,۵۱۹

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵,۰۵۲,۹۰۹		۵,۰۵۲,۹۰۹
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۵۲,۹۰۹	۰	۵,۰۵۲,۹۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۵۲,۹۰۹	۰	۵,۰۵۲,۹۰۹
سود سهام مصوب									(۷,۸۱۲,۰۰۰)		(۷,۸۱۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۹,۰۰۰,۰۰۰
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					۲۵۲,۶۴۵				(۲۵۲,۶۴۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۱۲,۶۴۵	۰	۰	۰	۷,۷۳۷,۷۸۳	۰	۲۰,۹۵۰,۴۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۲,۶۱۳,۱۸۰		۱۲,۶۱۳,۱۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۲,۶۱۳,۱۸۰		۱۲,۶۱۳,۱۸۰
سود سهام مصوب									(۴,۵۳۶,۰۰۰)		(۴,۵۳۶,۰۰۰)
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					۶۳۰,۶۵۹				(۶۳۰,۶۵۹)		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 در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۳,۳۰۴	۰	۰	۰	۱۵,۱۸۴,۳۰۴	۰	۲۹,۰۲۷,۶۰۸

صورت جریان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۶۸۱,۰۵۳	۲,۵۴۹,۸۲۵	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۵۵,۷۴۶)	(۴۶۶,۱۴۷)	۲۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۳۲۵,۳۰۷	۲,۰۸۳,۶۷۸	۶۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۸۸۵,۹۲۸)	(۲,۵۰۴,۹۷۵)	۲۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۱۸)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۰۵,۶۹۴	۲,۹۱۹,۳۰۶	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵,۰۰۳,۷۲۳)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	(۲۷,۶۱۴)	(۷۶,۱۸۱)	۶۴
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱,۴۲۲,۵۶۳	۴۶۳,۹۷۱	۲۰۷
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۴۲۵,۸۴۲	۲۰۱,۳۴۷	۱۱۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۴,۳۶۳,۱۶۶)	(۱,۹۹۶,۵۵۰)	(۱۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۰۳۷,۸۵۹)	۸۷,۱۲۸	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۲,۰۸۱,۱۶۲	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴,۵۳۵,۴۵۳)	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۱۵۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۴۵۴,۲۹۱)	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۳۶)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۳,۴۹۲,۱۵۰)	(۱,۷۲۲,۵۸۷)	(۱۰۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۷۲۵,۸۵۶	۵,۳۳۵,۱۹۱	۲۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵,۹۳۰,۴۰۳	۳,۱۱۳,۲۵۲	۹۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۱۶۴,۱۰۹	۶,۷۲۵,۸۵۶	۳۶
معاملات غيرنقدي	۸,۲۶۸	۱۲,۵۳۸,۸۲۹	(۱۰۰)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.			

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	

شرح خدمات/ قراردادها قرارداد	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
درآمد حمل شناورهاي استيجاري	صاحبان كالا	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	-	۸۳,۳۲۰	(۶,۴۰۹)	۷۶,۹۱۱	۳,۱۹۵,۷۲۸	(۲,۷۳۳,۱۵۴)	۱۹۴,۷۲۳	۳,۱۹۵,۷۲۸	(۲,۷۳۳,۱۵۴)	۳,۲۸۹,۲۶۷	(۲,۹۹۷,۸۲۳)	۰
درآمد حمل شناورهاي ملكي	صاحبان كالا	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	-	۱۴,۱۶۴,۵۷۶	(۱۲,۸۱۳,۳۲۵)	۱,۳۵۱,۲۵۱	۲۱,۶۸۹,۳۴۱	(۱۹,۵۰۱,۲۲۰)	۲,۴۵۵,۹۶۳	۲۱,۶۸۹,۳۴۱	(۱۹,۵۰۱,۲۲۰)	۴۲,۴۶۸,۸۴۷	(۲۸,۷۴۹,۴۷۳)	۰
درآمد اجاره فضا	مشتري	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات نمايندگي	صاحبان كال	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير خدمات	متفرقه	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	-	۴۷۱,۱۴۷	۰	۴۷۱,۱۴۷	۸۱۴,۷۳۴	(۴۷,۰۰۹)	۷۶۷,۷۲۵	۸۱۴,۷۳۴	(۴۷,۰۰۹)	۸۴۲,۵۹۶	(۸۳,۵۹۴)	۰
جمع							۱۴,۷۱۹,۰۴۳	(۱۲,۸۱۹,۷۳۴)	۱,۸۹۹,۳۰۹	۲۵,۶۹۹,۸۰۳	(۲۲,۲۸۱,۳۸۳)	۳,۴۱۸,۴۲۰	۲۵,۶۹۹,۸۰۳	(۲۲,۲۸۱,۳۸۳)	۴۶,۶۰۰,۷۱۰	(۳۱,۸۳۰,۸۹۰)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۹,۲۸۵,۱۹۹	۱۸,۶۷۱,۸۲۰
دستمزدمستقيم توليد	۳,۴۲۰,۲۱۵	۳,۳۵۶,۲۷۳
سربارتوليد	۱۱۴,۳۲۰	۲۵۳,۲۹۰
جمع	۱۲,۸۱۹,۷۳۴	۲۲,۲۸۱,۳۸۳
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۲,۸۱۹,۷۳۴	۲۲,۲۸۱,۳۸۳
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۲,۸۱۹,۷۳۴	۲۲,۲۸۱,۳۸۳
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۲,۸۱۹,۷۳۴	۲۲,۲۸۱,۳۸۳

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱۲,۸۱۹,۷۳۴	۲۲,۲۸۱,۳۸۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مبلغ ۳۱۸۳۰۸۹۰ میلیون ریال پیش بینی می گردد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۳۸۴	۳۳۴	۳۳۴
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت	۱۲۴	۱۱۴	۱۱۲

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱,۴۹۶,۳۹۷	۱,۸۶۳,۰۴۲	۲,۶۵۸,۹۵۸
هزينه استهلاک	۱۱۴,۳۲۰	۲۵۳,۲۹۰	۲۹۳,۳۳۵	۴۶,۵۸۵	۶۳,۱۱۴	۲۳,۲۸۹
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۷,۸۳۰	۱۲,۴۸۷	۱۶,۳۵۵
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۴۱,۹۸۷	۱۰۷,۵۲۵	۶۴,۴۹۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۱۳۲,۷۵۳	۱۳۰,۷۸۰	۹۹,۳۰۲
حق الزحمه خدمات قراردادي	۰	۰	۰	۸۱,۶۶۰	۱۲۵,۷۵۱	۷۵,۴۰۷
حق حضور اعضاي هيات مديره و ساير کميته ها	۰	۰	۰	۱۳,۰۴۱	۱۰,۹۴۹	۱۲,۵۶۸
هزينه حسابرسي	۰	۰	۰	۵,۵۵۶	۸,۱۸۵	۸,۴۴۴

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعمير و نگهداري دارايي هاي ثابت	۰	۰	۰	۴۹,۹۲۵	۷۰,۴۵۳	۶۱,۳۵۸
ملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۴,۲۴۰	۷,۰۷۲	۶,۳۰۴
خدمات كامپيوتري و اينترنت	۰	۰	۰	۷۵,۰۷۱	۱۰۷,۲۰۶	۱۴۳,۱۹۸
كارمزد بانكي	۰	۰	۰	۱۱۵,۲۳۳	۱۳۳,۷۱۴	۲۵۰,۸۸۰
جمع	۱۱۴,۳۲۰	۲۵۳,۲۹۰	۲۹۳,۳۳۵	۲,۰۷۰,۲۷۸	۲,۶۴۰,۲۷۸	۳,۴۲۰,۵۵۳

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مبلغ ۳۴۲۰۵۵۳ ميليون ريال در سال ۱۴۰۵ برآورد می شود

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲۸,۵۳۵,۱۷۶	۱۹,۴۳۱,۰۳۰,۰۰۹,۰۴۱	۳۰,۱۹۱,۷۲۱	۴۱,۱۳۱,۹۳۲,۳۳۸,۳۹۹
بدهی های ارزی پايان دوره	دلار	۱۲,۰۹۰,۳۲۵	۷,۲۶۵,۰۲۹,۰۱۸,۸۰۵	۳,۱۰۷,۱۶۸	۴,۲۳۳,۰۷۵,۴۳۱,۰۲۸
داراييهای ارزی پايان دوره	دلار	۱۵,۷۲۰,۱۰۰	۹,۳۸۸,۷۴۸,۷۸۴,۷۱۰	۱۰,۷۷۵,۵۳۰	۱۴,۶۸۰,۱۲۹,۵۰۵,۳۷۵
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲,۹۴۱,۴۶۸	۱,۹۵۵,۰۲۹,۳۲۶,۱۶۵	۱۳,۸۷۰,۳۴۸	۱۸,۸۹۶,۳۷۹,۳۳۷,۸۰۳

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

ساير درآمدهای عملياتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ساير	۰	
سود تبديل ارزهاي خارجي و تسعير داراييها و بدهيها	۲,۴۴۵,۷۱۱	۶,۳۸۱,۷۸۳
جمع	۲,۴۴۵,۷۱۱	۶,۳۸۱,۷۸۳

ساير هزينه های عملياتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زيان تبديل ارزهاي خارجي و تسعير داراييها و بدهيها	۸۵۰,۹۳۳	۲,۲۹۰,۳۹۵
هزينه هاي جذب نشده	۳۷۸,۰۷۸	۳۶,۶۰۰
ساير	۵۲۶	۱,۹۶۴
جمع	۱,۲۲۹,۵۳۷	۲,۳۲۸,۹۵۹

جزئيات منابع تامين مالی شرکت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	چنانچه شرکت در خصوص اخذ تسهيلات از بانکها تصميمی اتخاذ نمايد بلافاصله از طريق کدال اطلاع رسانی می نمايد.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.	

تشريح برنامه های شرکت جهت تکميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات

وضعيت شرکتهای سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
شرکت فرعي (با مسوليت محدود)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰	۹		۰	۱۰۰		۱,۳۹۳,۷۸۴	
خيبر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰		۰	۰			
حمل ونقل ترکيبي کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰.۱	۱۱,۱۰۲		۱,۰۳۵	۰.۱	۱۱,۱۰۱	۱,۴۰۴	
ساير شرکتهای خارج از بورس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰	۱۲۲,۹۵۱		۵,۹۳۷	۱۰۰	۶,۵۰۰	۵,۸۱۰	
کشتيراني درياي صلح و دوستي	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۵۰۰		۰	۰			
کشتيراني جنوب خط ايران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰.۰۹	۵,۰۰۰		۰	۰			

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
سرمايه گذاري کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰.۱	۶,۵۰۰		۳,۲۷۹	۰.۰۱		۱,۶۳۸	
مشارکتهاي مدني خارج از بورس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰		۰				
ساير شرکت هاي خارج از بورس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۳		۰				
ساير شرکت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۰۰		۴۵۳,۷۲۰		۱۳,۶۳۴	۱۹,۹۲۶	

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - درآمد سرمايه‌گذاري‌ها

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده گذاري در بانکها	۲۰۱,۳۴۷	۴۲۵,۸۴۲
سود حاصل از سرمايه گذاري در شرکتها	۴۶۳,۹۷۱	۱,۴۲۲,۵۶۳
جمع	۶۶۵,۳۱۸	۱,۸۴۸,۴۰۵

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود وزيان دارايي و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات تسعير ارز	۳,۱۱۳,۲۵۲	۵,۹۳۰,۴۰۲
ساير درآمد ها و هزينه ها	۲۷,۸۷۳	۰
خسارت دريافتي از بيمه	۱۷۷,۷۹۰	۲۵۲,۰۸۷
درآمد حاصل از فروش سهام	۱۹۳,۲۸۰	۰
فروش ضايعات	۷۸,۹۵۵	۰
سود حاصل از فروش داراييهاي ثابت مشهود		۶,۸۸۰
جمع	۳,۵۹۱,۱۵۰	۶,۱۸۹,۳۶۹

برنامه شرکت در خصوص تقسيم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۷,۷۳۷,۷۸۳	۵۰۵,۲۹۱	۵,۰۵۲,۹۰۹	۴,۵۳۶,۰۰۰	۱۰

ساير برنامه های با اهميت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	هيچ گونه قانون، بخشنامه و يا دستورالعمل جديدی تصويب يا در حال تصويب نمی باشد که بر درآمد / هزينه شرکت اثرگذار باشد.هر گونه درآمد، هزينه و اطلاعاتی که ميتواند در بررسی وضعيت آينده شرکت دارای اهميت باشد به محض تصميم گيری افشا ميگردد

ساير توضيحات با اهميت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

							دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
كامبيز جهانباني	مديرعامل	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	خير	۷۹	خير	بلي	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹،							۰	جلسه مي باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
کامبیز جهانبانی	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد	مدیر عامل	۷۹
مصطفی عظیمی بیدگلی	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد	مدیر امور مالی	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،			۲۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،			۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،			۷	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
	۱۰۰	۱۰۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۹,۹۴۶,۳۴۸,۰۱۰	۷۹	۰

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
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011				نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	10101057832				رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	اقتصاد	☑
كشتيراني والفجر	كشتيراني والفجر	14005084809				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	اقتصاد	☑
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10102234877				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دكتراي تخصصي	حقوق	☑
سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	14000116295				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
حخزر2	كشتيراني مازندران	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسي آزمون	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
حخزر1	كشتيراني درياي صلح و دوستي	*	*	خدماتی	آرمان آروین پارس	1402/12/29	غیر فعال	منحل شده	*	*	*	*
حخزر3	كشتيراني كاسپين بنياد	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي هادي حساب تهران		غیر فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
حخزر4	كشتيراني تركمنستان	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي هادي حساب تهران		غیر فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته