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 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. -

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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 بااهميت 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه 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 كه 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 به‌طور 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 نگرش ترديد 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 مي‌شود، 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 با اهميت 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 تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 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 مي‌گردد. 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 اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني 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 اطلاع‌رساني‌شده به ارکان راهبري، آن‌دسته 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، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه 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. اظهارنظر

صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كشتيراني درياي خزر (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت كشتيراني درياي خزر (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت كشتيراني درياي خزر (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي 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.

مسائل عمده حسابرسي

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 مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي جهت درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره 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 اطمينانی ارائه نمي‌كند.

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

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در يادداشت 30 توضيحي 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 موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات انجام شده تشريفات مقرر در ماده قانوني فوق در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. در اين خصوص به استثناي انجام هزينه ها توسط گروه و پرداخت وجه، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

8. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، 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 هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

9. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از عدم رعايت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده، به استثناء ابلاغيه شماره 18/440-ب/96 درخصوص ارسال يک نسخه كامل از تصوير برداري جلسه مجمع عمومي ظرف مهلت 10 روز به سازمان بورس جلب نشده است.

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

11. در اجراي مفاد ماده 17 دستورالعمل كنترلهاي داخلي شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار، رعايت دستورالعمل مزبور توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته است. بطوريكه در گزارش كنترلهاي داخلي هيات مديره درج گرديده، شركت اقدامات لازم درخصوص تطبيق سيستم كنترلهاي داخلي در چارچوب كنترلهاي داخلي ذكر شده در فصل دوم دستورالعمل مزبور را به عمل آورده است. براساس بررسي انجام شده، براساس چک ليست ابلاغي، اين موسسه به مواردي كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

16تير1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حافظ گام	[Hamid Khademi [Sign	861462	1404/04/21 17:09:40
شريک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani [Sign	800010	1404/04/21 17:12:37
مدير موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1404/04/21 17:14:43

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

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	۱۶,۱۳۱,۲۷۲	۲۱,۰۱۵,۴۴۳	(۲۳)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳,۵۳۰,۷۵۹)	(۱۰,۴۹۶,۰۰۶)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۲,۶۰۰,۵۱۳	۱۰,۵۱۹,۴۳۷	(۷۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۷۹,۴۸۶)	(۱,۵۰۲,۸۴۰)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۵۱۹,۲۲۳	۲,۳۱۶,۶۴۲	۱۳۸
سایر هزینه‌ها	(۱,۲۲۹,۵۳۷)	(۱,۳۲۶,۶۸۷)	۷
سود(زیان) عملیاتی	۴,۸۱۰,۷۱۳	۱۰,۰۰۶,۵۵۲	(۵۲)
هزینه های مالی	۰	(۱۱۳,۰۸۳)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۰۲,۳۹۵	۱,۷۹۵,۵۸۴	(۶۱)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۵,۵۱۳,۱۰۸	۱۱,۶۸۹,۰۵۳	(۵۳)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۵۱۳,۱۰۸	۱۱,۶۸۹,۰۵۳	(۵۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۱۷,۶۱۰)	(۶۸۳,۴۷۱)	۳۹
سال‌هاي قبل	۰	(۷۷۴,۸۵۲)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	(۵۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	(۵۰)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	(۵۰)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۳۶۱	۲,۳۶۷	(۸۵)
غیرعملياتي (ریال)	۴۳	۴۷۵	(۹۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۰۴	۲,۸۴۲	(۸۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۴۰۴	۲,۸۴۲	(۸۶)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۴۰۴	۲,۸۴۲	(۸۶)
سرمايه - ميليون ريال	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	(۵۰)
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
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
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
ساير	۰	۰	۰
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	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	(۵۰)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۵,۰۹۵,۴۹۸	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	(۵۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۱,۸۳۳,۲۸۹	۸,۹۶۸,۴۸۸	۲,۴۶۵,۱۷۹	۳۲
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۱,۷۰۷	۱۵,۳۵۱	۶,۵۵۶	(۳۴)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۸۷۷,۷۰۳	۶۴۶,۲۴۷	۲۲۶,۰۹۶	۳۶
دريافتنيهاي بلندمدت	۵۶,۰۸۵	۴۷,۱۱۸	۱۵,۱۰۸	۱۹
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۲,۷۷۸,۷۸۴	۹,۶۷۷,۲۰۴	۲,۷۱۲,۹۳۹	۳۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش پرداختها	۵۹۷,۷۰۶	۷۶۱,۰۱۴	۳۴۸,۶۳۹	(۲۱)
موجودي مواد و کالا	۱,۰۲۸,۳۸۶	۶۷۶,۳۴۹	۴۹۵,۹۰۱	۵۲
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۵,۹۴۱,۶۵۲	۲,۹۶۴,۱۴۴	۳,۶۶۱,۷۳۶	۱۰۰
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶,۸۱۵,۷۵۷	۵,۶۲۵,۹۶۲	۵,۵۵۶,۷۳۶	۲۱
	۱۴,۳۸۳,۵۰۱	۱۰,۰۲۷,۴۶۹	۱۰,۰۶۳,۰۱۲	۴۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۵۰,۵۲۴	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۴,۳۸۳,۵۰۱	۱۰,۰۲۷,۴۶۹	۱۰,۱۱۳,۵۳۶	۴۳
جمع داراييها	۲۷,۱۶۲,۲۸۵	۱۹,۷۰۴,۶۷۳	۱۲,۸۲۶,۴۷۵	۳۸
حقوق مالکانه و بدهيها				

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	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۵۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۳۸,۶۱۳	۳۶۰,۶۴۰	۱۰۸,۳۰۰	۷۷
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۷,۷۵۵,۴۹۶	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۷,۶۲۸,۵۱۳	(۲۸)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۲۰,۹۹۴,۱۰۹	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۸,۸۱۶,۸۱۳	۴۲
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۰,۹۹۴,۱۰۹	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۸,۸۱۶,۸۱۳	۴۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۴۴	۳۸
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۴۴	۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۳,۹۷۵,۴۳۱	۲,۹۲۳,۵۲۵	۲,۷۴۷,۷۵۱	۳۶
مالیات پرداختني	۱,۶۰۹,۰۶۶	۱,۶۶۰,۹۸۶	۴۴۱,۵۵۷	(۳)
سود سهام پرداختني	۱۴,۰۲۴	۱۷,۴۸۰	۱۱,۶۳۰	(۲۰)
تسهیلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	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	
پیش‌دریافت‌ها	۲۶۰,۷۶۲	۱۱۷,۰۸۱	۶۵۷,۰۸۰	۱۲۳
	۵,۸۵۹,۲۸۳	۴,۷۱۹,۰۷۲	۳,۸۵۸,۰۱۸	۲۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۸۵۹,۲۸۳	۴,۷۱۹,۰۷۲	۳,۸۵۸,۰۱۸	۲۴
جمع بدهي‌ها	۶,۱۶۸,۱۷۶	۴,۹۴۳,۶۵۱	۴,۰۰۹,۶۶۲	۲۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۷,۱۶۲,۲۸۵	۱۹,۷۰۴,۶۷۳	۱۲,۸۲۶,۴۷۵	۳۸

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۳۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۲۸,۵۱۳	۰	۸,۸۱۶,۸۱۳	۰	۸,۸۱۶,۸۱۳
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۳۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۲۸,۵۱۳	۰	۸,۸۱۶,۸۱۳	۰	۸,۸۱۶,۸۱۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱۰,۲۳۰,۷۳۰		۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۰	۱۰,۲۳۰,۷۳۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱۰,۲۳۰,۷۳۰		۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۰	۱۰,۲۳۰,۷۳۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	(۱۳۶)			(۱۳۶)	۰	(۱۳۶)
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۶)	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۰	۱۰,۲۳۰,۵۹۴	۰	۱۰,۲۳۰,۵۹۴
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۶,۸۰۵,۰۹۷)		(۶,۸۰۵,۰۹۷)	۰	(۶,۸۰۵,۰۹۷)

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	ساير اندوخته‌ها	اندوخته قانوني	مازاد تجديد ارزيابي ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰								۰	۰
افزايش سرمايه	۲,۵۲۰,۰۰۰		۰				۰				۰		۲,۵۲۰,۰۰۰	۰	۲,۵۲۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰					۰						۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												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	۱۳۶	(۴۳۴)				۰
تخصيص به اندوخته قانوني								۲۵۲,۳۴۰			(۲۵۲,۳۴۰)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها							۰				۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۶۴۰	۰	۰	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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 در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۰	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸		۵,۰۹۵,۴۹۸	۰	۵,۰۹۵,۴۹۸
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۷,۸۱۲,۰۰۰)		(۷,۸۱۲,۰۰۰)	۰	(۷,۸۱۲,۰۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														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 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 جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي								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	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰											۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
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	(۵۱,۴۱۱)				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۷۷,۹۷۳				(۲۷۷,۹۷۳)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده 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

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴,۶۳۹,۱۱۸	۹,۳۸۰,۱۴۹	(۵۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۶۹,۵۳۰)	(۱۵۱,۸۷۰)	(۲۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۱۶۹,۵۸۸	۹,۲۲۸,۲۷۹	(۵۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۳۶۶,۰۵۸)	(۷,۳۹۶,۶۰۴)	۴۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۸)	(۱۰,۶۰۱)	۱۰۰
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
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	۲,۹۱۹,۳۰۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۵
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
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	۰	۵,۲۱۴	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰۱,۳۷۲	۲۶۶,۲۰۲	(۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۲۴۵,۳۹۸)	(۷,۵۲۵,۷۸۹)	۴۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۵,۸۱۰)	۱,۶۹۲,۴۹۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۵۷۷,۰۷۲	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۳۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱۱۳,۰۸۳)	--
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 به مالكان شركت اصلي	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۱,۵۵۹,۸۴۳)	(۱۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۱,۷۹۵,۸۵۳)	(۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۸۸۵,۵۲۵)	(۱۰۳,۳۶۳)	(۱,۷۳۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۶۲۵,۹۶۲	۵,۵۵۶,۷۳۶	۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۰۷۵,۳۲۰	۱۷۳,۵۸۹	۱,۶۸۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۸۱۵,۷۵۷	۵,۶۲۵,۹۶۲	۲۱
معاملات غيرنقدي	۶,۹۱۸,۸۲۹	۲,۲۵۹,۸۷۶	۲۰۶
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۴,۷۱۹,۰۴۳	۲۰,۴۱۷,۳۷۰	(۲۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۸۱۹,۷۳۴)	(۱۰,۲۸۴,۶۸۹)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۸۹۹,۳۰۹	۱۰,۱۳۲,۶۸۱	(۸۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۷۰,۲۷۸)	(۱,۴۷۲,۷۷۴)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۵۱۹,۲۲۳	۲,۳۱۶,۶۴۲	۱۳۸
سایر هزینه‌ها	(۱,۲۲۹,۵۳۷)	(۱,۳۲۲,۹۰۱)	۷
سود(زیان) عملیاتی	۴,۱۱۸,۷۱۷	۹,۶۵۳,۶۴۸	(۵۷)
هزینه های مالی	۰	(۱۱۳,۰۸۳)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۸۲,۹۵۶	۱,۹۹۰,۰۸۷	(۴۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۳۰۱,۶۷۳	۱۱,۵۳۰,۶۵۲	(۵۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۴۸,۷۶۴)	(۵۸۶,۶۹۴)	۵۸
سال‌هاي قبل	۰	(۷۶۸,۷۶۴)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	(۵۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	(۵۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۳۲۹	۲,۲۹۸	(۸۶)
غیرعملياتي (ریال)	۷۲	۵۲۸	(۸۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۰۱	۲,۸۲۶	(۸۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۰۱	۲,۸۲۶	(۸۶)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۰۱	۲,۸۲۶	(۸۶)
سرمایه	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	(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 داراييهاي 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(زيان) جامع سال	۵,۰۵۲,۹۰۹	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	(۵۰)
توضیحات			

صورت وضعيت 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	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۶۰۱,۷۷۱	۲,۲۲۳,۵۴۳	۱,۸۱۴,۶۴۷	۶۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۱,۵۶۱	۱۵,۱۰۹	۶,۲۱۸	(۲۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۵۹۴,۷۵۴	۷۴۳,۳۰۷	۲۰۳,۱۰۴	۷۸۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵۶,۰۸۵	۴۷,۱۱۸	۱۵,۱۰۸	۱۹
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	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	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰,۲۶۴,۱۷۱	۳,۰۲۹,۰۷۷	۲,۰۳۹,۰۷۷	۲۳۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۹۷,۷۰۶	۷۱۱,۹۷۰	۳۴۷,۳۸۰	(۱۶)
موجودي مواد و کالا	۹۵۱,۱۳۹	۶۵۰,۰۲۹	۴۹۵,۹۰۱	۴۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۲۰۹,۹۸۳	۹,۰۵۷,۸۱۲	۳,۹۰۲,۵۹۹	(۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶,۷۲۵,۸۵۶	۵,۳۳۵,۱۹۰	۵,۵۰۴,۶۲۱	۲۶
	۱۶,۴۸۴,۶۸۴	۱۵,۷۵۵,۰۰۱	۱۰,۲۵۰,۵۰۱	۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۵۰,۵۲۴	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶,۴۸۴,۶۸۴	۱۵,۷۵۵,۰۰۱	۱۰,۳۰۱,۰۲۵	۵
جمع دارايي‌ها	۲۶,۷۴۸,۸۵۵	۱۸,۷۸۴,۰۷۸	۱۲,۳۴۰,۱۰۲	۴۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۵۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۱۲,۶۴۵	۳۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰	۷۰
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	۷,۷۳۷,۷۸۳	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۷,۶۳۰,۳۲۵	(۲۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۰,۹۵۰,۴۲۸	۱۴,۷۰۹,۵۱۹	۸,۸۱۸,۳۲۵	۴۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	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	
ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۱۹	۳۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۰۸,۸۹۳	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۱۹	۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۸۵۶,۲۵۰	۲,۱۴۰,۵۳۸	۲,۲۶۰,۷۳۰	۸۰
ماليات پرداختني	۱,۳۵۸,۴۹۸	۱,۵۷۵,۸۸۱	۴۴۰,۷۱۸	(۱۴)
سود سهام پرداختني	۱۴,۰۲۴	۱۷,۴۸۰	۱۱,۶۳۰	(۲۰)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۶۰,۷۶۲	۱۱۷,۰۸۱	۶۵۷,۰۸۰	۱۲۳
	۵,۴۸۹,۵۳۴	۳,۸۵۰,۹۸۰	۳,۳۷۰,۱۵۸	۴۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۴۸۹,۵۳۴	۳,۸۵۰,۹۸۰	۳,۳۷۰,۱۵۸	۴۳
جمع بدهي‌ها	۵,۷۹۸,۴۲۷	۴,۰۷۴,۵۵۹	۳,۵۲۱,۷۷۷	۴۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۶,۷۴۸,۸۵۵	۱۸,۷۸۴,۰۷۸	۱۲,۳۴۰,۱۰۲	۴۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۳۰,۳۲۵	۰	۸,۸۱۸,۳۲۵
اصلاح اشتباهات	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۳۰,۳۲۵	۰	۸,۸۱۸,۳۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰,۱۷۵,۱۹۴		۱۰,۱۷۵,۱۹۴
اصلاح اشتباهات	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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۰	۱۰,۱۷۵,۱۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۰	۱۰,۱۷۵,۱۹۴

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
سود سهام مصوب									(۶,۸۰۴,۰۰۰)		(۶,۸۰۴,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۲,۵۲۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲,۵۲۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۵۲,۰۰۰				(۲۵۲,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۰	۱۴,۷۰۹,۵۱۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵,۰۵۲,۹۰۹		۵,۰۵۲,۹۰۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۵,۰۵۲,۹۰۹		۵,۰۵۲,۹۰۹
سود سهام مصوب									(۷,۸۱۲,۰۰۰)		(۷,۸۱۲,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰									۹,۰۰۰,۰۰۰
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					۲۵۲,۶۴۵				(۲۵۲,۶۴۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۱۲,۶۴۵	۰	۰	۰	۷,۷۳۷,۷۸۳	۰	۳۰,۹۵۰,۴۲۸

صورت جريان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۰۵۳,۵۳۶	۲,۷۴۷,۰۱۴	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۶۶,۱۴۷)	(۱۵۱,۵۳۱)	(۲۰۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۵۸۷,۳۸۹	۲,۵۹۵,۴۸۳	۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۵۰۴,۹۷۵)	(۱,۱۷۶,۹۹۸)	(۱۱۳)
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	(۱۸)	(۱۰,۶۰۱)	۱۰۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۹۱۹,۳۰۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۵
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
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	(۷۶,۱۸۱)	(۲۹,۰۰۰)	(۱۶۳)
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	۲۴۲,۷۵۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰۱,۳۴۷	۲۳۲,۴۵۰	(۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۴۶۰,۵۲۱)	(۱,۱۴۱,۳۹۶)	(۱۱۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲۶,۸۶۸	۱,۴۵۴,۰۸۷	(۹۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۵۷۷,۰۷۲	--
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	۳۰۰,۰۰۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱۱۳,۰۸۳)	--
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	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۱,۵۵۹,۸۴۲)	(۱۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۰۹,۷۱۵)	(۱,۷۹۵,۸۵۳)	(۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۶۸۲,۸۴۷)	(۳۴۱,۷۶۶)	(۳۹۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۳۳۵,۱۹۱	۵,۵۰۴,۶۲۱	(۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۰۷۳,۵۱۲	۱۷۳,۳۳۵	۱,۶۸۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۷۳۵,۸۵۶	۵,۳۳۵,۱۹۰	۲۶
معاملات غيرنقدي	۱۲,۵۳۸,۸۲۹	۲,۲۵۹,۸۷۶	۴۵۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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.

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی

						درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سایر خدمات	متفرقه	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۵۳۳,۸۲۶	(۵۶,۲۵۱)	۴۷۷,۵۷۵	۴۶۹,۳۹۹	۰	۴۶۹,۳۹۹	۴۶۹,۳۹۹	۰	۷۳۴,۵۶۹	(۵۷۷,۰۶۸)	-
خدمات نمايندگي	صاحبان كال	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۳۱۵	۰	۳۱۵	۱,۷۴۸	۰	۱,۷۴۸	۱,۷۴۸	۰	۰	۰	-
درآمد حمل شناورهاي استيجاري	صاحبان كالا	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۹۵۵,۵۱۹	(۴۷۶,۲۰۱)	۴۷۹,۳۱۸	۸۳,۳۲۰	(۶,۴۰۹)	۷۶,۹۱۱	۸۳,۳۲۰	(۶,۴۰۹)	۰	۰	-
درآمد اجاره فضا	مشتري	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۴,۰۳۶	۰	۴,۰۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
درآمد حمل شناورهاي ملكي	صاحبان كالا	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۱۸,۹۲۳,۶۷۴	(۹,۷۵۲,۲۳۷)	۹,۱۷۱,۴۳۷	۱۴,۱۶۴,۵۷۶	(۱۲,۸۱۳,۳۲۵)	۱,۳۵۱,۲۵۱	۱۴,۱۶۴,۵۷۶	(۱۲,۸۱۳,۳۲۵)	۲۴,۹۶۸,۰۹۹	(۱۸,۶۵۸,۵۳۸)	-
جمع						۲۰,۴۱۷,۳۷۰	(۱۰,۲۸۴,۶۸۹)	۱۰,۱۳۲,۶۸۱	۱۴,۷۱۹,۰۴۳	(۱۲,۸۱۹,۷۳۴)	۱,۸۹۹,۳۰۹	۱۴,۷۱۹,۰۴۳	(۱۲,۸۱۹,۷۳۴)	۲۵,۷۰۲,۶۶۸	(۱۹,۲۳۵,۶۰۶)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۷,۲۴۹,۵۳۱	۹,۲۸۵,۱۹۹
دستمزدمستقيم توليد	۲,۹۷۶,۲۸۲	۳,۴۲۰,۲۱۵
سربارتوليد	۵۸,۸۷۶	۱۱۴,۳۲۰
جمع	۱۰,۲۸۴,۶۸۹	۱۲,۸۱۹,۷۳۴
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۰,۲۸۴,۶۸۹	۱۲,۸۱۹,۷۳۴
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۰,۲۸۴,۶۸۹	۱۲,۸۱۹,۷۳۴

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۰,۲۸۴,۶۸۹	۱۲,۸۱۹,۷۳۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱۰,۲۸۴,۶۸۹	۱۲,۸۱۹,۷۳۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبلغ ۱۹۲۳۵۶۰۶ میلیون ریال می باشد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۳۹۰	۱۳۱	۴۲۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۱۳۷	۳۸۴	۱۳۱

توضیحات وضعیت کارکنان

«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.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱,۰۴۲,۵۶۹	۱,۴۹۶,۳۹۷	۱,۷۹۳,۷۱۶
هزينه استهلاک	۵۸,۸۷۶	۱۱۴,۳۲۰	۳۴۶,۹۱۸	۲۷,۱۵۷	۴۶,۵۸۵	۵۱,۲۲۷
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۴,۷۷۱	۷,۸۳۰	۱۰,۹۲۷
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۳۹,۱۳۶	۴۱,۹۸۷	۴۸,۴۳۲
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۱۲۶,۷۵۲	۱۳۲,۷۵۳	۱۴۱,۸۰۹
حق الزحمه خدمات قراردادي	۰	۰	۰	۴۹,۹۰۳	۸۱,۶۶۰	۱۰۷,۷۴۹
حق حضور اعضاي هيات مديره و ساير كميته ها	۰	۰	۰	۸,۸۰۴	۱۳,۰۴۱	۲۲,۱۳۹
هزينه حسابرسي	۰	۰	۰	۲,۹۸۵	۵,۵۵۶	۴,۴۹۳
تعمير و نگهداري دارايي هاي ثابت	۰	۰	۰	۴۳,۸۰۹	۴۹,۹۲۵	۷۶,۵۹۷
ملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۱۱,۸۹۹	۴,۲۴۰	۷,۰۰۰
خدمات كامپيوتري و اينترنت	۰	۰	۰	۴۲,۴۶۰	۷۵,۰۷۱	۹۱,۱۶۸
كارمزد بانكي	۰	۰	۰	۷۲,۵۲۹	۱۱۵,۲۳۳	۱۵۱,۷۸۳
جمع	۵۸,۸۷۶	۱۱۴,۳۲۰	۳۴۶,۹۱۸	۱,۴۷۲,۷۷۴	۲,۰۷۰,۲۷۸	۲,۵۰۷,۰۴۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبلغ ۲۵۰۷۰۴۰ ميليون ريال در سال ۱۴۰۴ برآورد می شود

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴۸,۱۳۰,۹۱۸	۱۸,۱۸۰,۱۵۴,۶۸۷,۹۷۹	۲۸,۵۳۵,۱۷۶	۱۹,۴۳۱,۰۳۰,۰۰۹,۰۴۱
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۹,۶۵۸,۷۶۳	۳,۶۴۸,۳۳۶,۹۶۲,۳۷۹	۱۲,۰۹۰,۳۲۵	۷,۲۶۵,۰۲۹,۰۱۸,۸۰۵
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۶,۷۱۷,۸۱۳	۶,۳۱۴,۷۰۲,۶۳۸,۴۷۷	۱۵,۷۳۰,۱۰۰	۹,۳۸۸,۷۴۸,۷۸۴,۷۱۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۲,۳۸۸,۶۸۶	۹۰۲,۲۶۱,۵۲۲,۰۴۵	۲,۹۴۱,۴۶۸	۱,۹۵۵,۰۲۹,۳۲۶,۱۶۵

«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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ساير	۱۴۱,۰۸۰	۰

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود تبديل ارزهاي خارجي و تسعير داراييها و بدهيها	۲,۱۷۵,۵۶۲	۵,۵۱۹,۲۲۳
جمع	۲,۳۱۶,۶۴۲	۵,۵۱۹,۲۲۳

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
زيان ناشي از تسعير داراييها و بدهيهاي ارزي	۱,۰۹۶,۴۶۴	۸۵۰,۹۳۳
ساير	۲۲۶,۴۳۷	۳۷۸,۶۰۴
جمع	۱,۳۲۲,۹۰۱	۱,۲۲۹,۵۳۷

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	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 تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	چنانچه شرکت در خصوص اخذ تسهیلات از بانکها تصمیمی اتخاذ نماید بلافاصله از طریق کدال اطلاع رسانی می نماید.
«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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعيت شركتهاى سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
كشتيراني مازندران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰	۱۲۲,۹۵۱		۱,۰۹۷	۱۰۰	۱۲۲,۹۵۱	۵,۹۳۷	
كشتيراني دريای صلح و دوستي	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۵۰۰		۰	۹۹.۹۶	۵۰۰		
شركت فرعي (با مسوليت محدود)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰	۹		۰	۱۰۰	۹	۰	
خيبر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰		۰		۰		
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰.۱	۳,۰۰۰		۱۰۲		۳,۰۰۰	۱,۰۳۵	
كشتيراني جنوب خط ايران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۵,۰۰۰		۱,۶۵۲		۵,۰۰۰		
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰.۱	۳,۰۰۰		۲,۳۶۲		۳,۰۰۰	۳,۲۷۹	
مشاركتهاي مدني خارج از بورس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰		۰		۰		
ساير شركت هاي خارج از بورس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۳		۰		۳		
ساير شركت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰	۱۰۰		۲۳۷,۵۴۱		۱۰۰	۴۵۳,۷۲۰	

ساير درآمدها و هزينه‌هاى غيرعملياتى - درآمد سرمايه‌گذارى‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده گذاري در بانكها	۲۳۲,۴۵۰	۳۰۱,۳۴۷
سود حاصل از سرمايه گذاري در شركتها	۲۴۲,۷۵۴	۴۶۳,۹۷۱
جمع	۴۷۵,۲۰۴	۶۶۵,۳۱۸

ساير درآمدها و هزينه‌هاى غيرعملياتى - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود وزيان دارايي و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات تسعير ارز	(۸,۲۲۲)	۳۹,۷۴۰
ساير درآمد ها و هزينه ها	۲۱,۱۳۰	۴۷۷,۸۹۸
سود حاصل از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۱,۵۰۱,۹۷۵	۰
جمع	۱,۵۱۴,۸۸۳	۵۱۷,۶۳۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۱,۰۱۷,۵۱۹	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۷,۸۱۲,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هیچ گونه قانون، بخشنامه و یا دستورالعمل جدیدی تصویب یا در حال تصویب نمی باشد که بر درآمد / هزینه شرکت اثرگذار باشد.هر گونه درآمد، هزینه و اطلاعاتی که میتواند در بررسی وضعیت آینده شرکت دارای اهمیت باشد به محض تصمیم گیری افشا میگردد

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات		
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
کامبیز جهانباني	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	خیر	۷۷	خیر	بلي	۲۸	۱۸	۳	۴
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰،						۲۸	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
کامبیز جهانبانی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد		۷۷
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۱۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۴	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۹,۹۴۶,۳۴۸,۰۱۰	۷۷	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				نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	10101057832				رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	اقتصاد	☑
كشتيراني والفجر	كشتيراني والفجر	14005084809				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	☑
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10102234877				عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	حقوق	☑
سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	14000116295				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑