اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: كشتيراني درياي خزر	سرمایه ثبت شده: 3,600,000
نماد: خخزر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 611002	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 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 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 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 ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان 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. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كشتيراني درياي خزر (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، 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 29 اسفند 1402 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 سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. اقدامات هيات مديره به منظور انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1402/3/31 به شرح بندهاي 10 و 13 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت 31 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 نيز دريافت وجه به نيابت از شركت 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.
9. 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.
10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده، به شرح زير رعايت نشده است:

شماره بند و ماده دستورالعملشرح

10-1-دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس

بندهاي 1 و 2 ماده 7افشاء صورتهاي مالي، گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و تلفيقي گروه براي سال مالي منتهي به 1401/12/29 حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي

بند 3 ماده 7افشاء صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 3 ماهه منتهي به 1402/3/31 حسابرسي نشده حداكثر ظرف مهلت 30 روز پس از پايان مقطع 3 ماهه

بند10 ماده 7افشاء صورتهاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده شركتهاي تحت كنترل حداكثر ظرف 60 روز پس از مقطع 6 ماهه

11. 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.
12. 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.
13. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان ، در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري ، 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 موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

09تير1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani [Sign	800010	1403/04/19 19:57:47
مدير موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1403/04/19 19:59:15

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير

شرح	دوره مختومه سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده صورت سود و زیان سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۱,۰۱۵,۴۴۳	۱۴,۰۰۱,۹۴۵	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۴۹۶,۰۰۶)	(۶,۸۸۲,۹۳۲)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۰,۵۱۹,۴۳۷	۷,۱۱۹,۰۱۳	۴۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۰۲,۸۴۰)	(۹۴۳,۷۷۷)	(۵۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	(۱۵۶,۶۳۲)	--
سایر درآمدها	۲,۳۱۶,۶۴۲	۲,۵۷۳,۴۷۸	(۱۰)
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۲۶,۶۸۷)	(۷۸۹,۴۷۵)	(۶۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱۰,۰۰۶,۵۵۲	۷,۸۰۲,۶۰۷	۲۸
هزینه های مالی	(۱۱۳,۰۸۳)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۷۹۵,۵۸۴	۸۵,۵۳۳	۱,۹۹۹
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱۱,۶۸۹,۰۵۳	۷,۸۸۸,۱۴۰	۴۸
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	۱۱,۶۸۹,۰۵۳	۷,۸۸۸,۱۴۰	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۸۳,۴۷۱)	(۴۲۲,۵۲۵)	(۶۲)
سال‌هاي قبل	(۷۷۴,۸۵۲)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۷,۴۶۵,۶۱۵	۳۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۷,۴۶۵,۶۱۵	۳۷
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۷,۴۶۵,۶۱۵	۳۷
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۳۶۷	۶,۸۳۸	(۶۵)
غیرعملياتي (ریال)	۴۷۵	۷۵	۵۳۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۸۴۲	۶,۹۱۳	(۵۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۲,۸۴۲	۶,۹۱۳	(۵۹)

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 هر سهم- ریال	۲,۸۴۲	۶,۹۱۳	(۵۹)
سرمایه - میلیون ریال	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۳۳
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 تلفیقي

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	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۷,۴۶۵,۶۱۵	۳۷
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
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:			
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
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	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۷,۴۶۵,۶۱۵	۳۷
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۷,۴۶۵,۶۱۵	۳۷
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۸,۹۶۸,۴۸۸	۲,۴۶۵,۱۷۹	۱,۵۰۹,۲۱۹	۲۶۴
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۵,۳۵۱	۶,۵۵۶	۷,۶۱۵	۱۳۴
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۶۴۶,۲۴۷	۲۲۶,۰۹۶	۱۹۲,۹۲۰	۱۸۶
دريافتنيهاي بلندمدت	۴۷,۱۱۸	۱۵,۱۰۸	۱۲,۲۴۳	۲۱۲
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۹,۶۷۷,۲۰۴	۲,۷۱۲,۹۳۹	۱,۷۲۱,۹۹۷	۲۵۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش پرداختها	۷۶۱,۰۱۴	۳۴۸,۶۳۹	۱۶۷,۹۳۷	۱۱۸
موجودي مواد و کالا	۶۷۶,۳۴۹	۴۹۵,۹۰۱	۴۴۴,۳۷۶	۳۶
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۹۶۴,۱۴۴	۳,۶۶۱,۷۳۶	۵۴۱,۳۰۶	(۱۹)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۶۲۵,۹۶۲	۵,۵۵۶,۷۳۶	۲,۱۲۷,۸۱۱	۱
	۱۰,۰۲۷,۴۶۹	۱۰,۰۶۳,۰۱۲	۳,۲۸۱,۴۳۰	۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۵۰,۵۲۴	۰	--
جمع داراييهاي جاري	۱۰,۰۲۷,۴۶۹	۱۰,۱۱۳,۵۳۶	۳,۲۸۱,۴۳۰	(۱)
جمع داراييها	۱۹,۷۰۴,۶۷۳	۱۲,۸۲۶,۴۷۵	۵,۰۰۳,۴۲۷	۵۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۳۳
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 شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۶۰,۶۴۰	۱۰۸,۳۲۵	۱۰۸,۳۲۵	۲۳۳

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۷,۶۲۸,۵۱۳	۱,۶۴۲,۰۸۰	۴۲
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۸,۸۱۶,۸۳۸	۲,۸۳۰,۴۰۵	۶۷
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۸,۸۱۶,۸۳۸	۲,۸۳۰,۴۰۵	۶۷
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 کارکنان	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۱۹	۷۷,۱۶۷	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۱۹	۷۷,۱۶۷	۴۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۹۲۳,۵۲۵	۲,۷۴۷,۷۵۲	۱,۲۷۲,۴۵۹	۶
ماليات پرداختني	۱,۶۶۰,۹۸۶	۴۴۱,۵۵۷	۹۷,۱۲۱	۲۷۶
سود سهام پرداختني	۱۷,۴۸۰	۱۱,۶۳۰	۳۵,۱۹۰	۵۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۷,۰۸۱	۶۵۷,۰۷۹	۶۹۱,۰۸۵	(۸۲)
	۴,۷۱۹,۰۷۲	۳,۸۵۸,۰۱۸	۲,۰۹۵,۸۵۵	۲۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۷۱۹,۰۷۲	۳,۸۵۸,۰۱۸	۲,۰۹۵,۸۵۵	۲۲
جمع بدهي‌ها	۴,۹۴۲,۶۵۱	۴,۰۰۹,۶۳۷	۲,۱۷۳,۰۲۲	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۹,۷۰۴,۶۷۳	۱۲,۸۲۶,۴۷۵	۵,۰۰۳,۴۲۷	۵۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۳۲۵	۰	۰	۰	۱,۶۴۲,۰۸۰	۰	۲,۸۳۰,۴۰۵	۰	۲,۸۳۰,۴۰۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۳۲۵	۰	۰	۰	۱,۶۴۲,۰۸۰	۰	۲,۸۳۰,۴۰۵	۰	۲,۸۳۰,۴۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۷,۴۶۵,۶۱۵		۷,۴۶۵,۶۱۵	۰	۷,۴۶۵,۶۱۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۷,۴۶۵,۶۱۵		۷,۴۶۵,۶۱۵	۰	۷,۴۶۵,۶۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	(۱,۳۲۳)			(۱,۳۲۳)	۰	(۱,۳۲۳)
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۲۳)	۷,۴۶۵,۶۱۵	۰	۷,۴۶۴,۲۹۲	۰	۷,۴۶۴,۲۹۲
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۱,۴۷۷,۸۵۹)		(۱,۴۷۷,۸۵۹)	۰	(۱,۴۷۷,۸۵۹)
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	۰		۰					۰			۰		۰	۰	۰
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

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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۱,۳۲۳	(۱,۳۲۳)				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۳۲۵	۰	۰	۰	۷,۶۲۸,۵۱۳	۰	۸,۸۱۶,۸۳۸	۰	۸,۸۱۶,۸۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱۰,۲۳۰,۷۳۰		۱۰,۲۳۰,۷۳۰	۰	۱۰,۲۳۰,۷۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	(۱۳۶)			(۱۳۶)	۰	(۱۳۶)
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۰	(۱۳۶)	۱۰,۲۳۰,۷۳۰		۱۰,۲۳۰,۵۹۴	۰	۱۰,۲۳۰,۵۹۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶,۸۰۵,۰۹۷)		(۶,۸۰۵,۰۹۷)	۰	(۶,۸۰۵,۰۹۷)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							(۲۵)	۰	۰	۰	(۲۸۸)		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰								۰	۰
افزایش سرمایه	۲,۵۲۰,۰۰۰		۰								۰		۲,۵۲۰,۰۰۰	۰	۲,۵۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	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	۱۳۶	(۱۳۶)				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۵۲,۳۴۰				(۲۵۲,۳۴۰)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

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
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۰۱,۳۸۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲	۰	۱۴,۷۶۲,۰۲۲

صورت جریان هاي نقدي تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۹,۳۸۰,۱۴۹	۴,۳۱۷,۱۸۳	۱۱۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۵۱,۸۷۰)	(۷۵,۸۴۱)	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۹,۲۲۸,۲۷۹	۴,۲۴۱,۳۴۲	۱۱۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷,۳۹۶,۶۰۴)	(۱,۵۵۲,۴۶۹)	(۳۷۶)
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	(۱۰,۶۰۱)	(۶۸۰)	(۱,۴۵۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۰)	(۲۲,۳۵۵)
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	۰	۰	۰
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	۵,۲۱۴	۳,۲۲۳	۶۲
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۶۶,۲۰۲	۵۷,۶۲۲	۳۶۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۷,۵۳۵,۷۸۹)	(۱,۴۹۸,۹۸۴)	(۴۰۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۶۹۲,۴۹۰	۲,۷۴۲,۳۵۸	(۳۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۵۷۷,۰۷۳	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	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۱۳,۰۸۳)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي	(۱,۵۵۹,۸۴۲)	(۱۹۳,۳۳۰)	(۷۰۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۷۹۵,۸۵۳)	(۱۹۳,۳۳۰)	(۸۲۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۰۳,۳۶۳)	۲,۵۴۹,۰۲۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۵۵۶,۷۳۶	۲,۱۲۷,۸۱۱	۱۶۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۷۳,۵۸۹	۸۷۹,۸۹۷	(۸۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۶۲۵,۹۶۲	۵,۵۵۶,۷۳۶	۱
معاملات غيرنقدي	۲,۲۵۹,۸۷۶	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

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	۲۰,۴۱۷,۳۷۰	۱۴,۰۰۱,۹۴۵	۴۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۲۸۴,۶۸۹)	(۶,۸۷۵,۳۰۷)	(۵۰)
سود(زیان) ناخالص	۱۰,۱۳۲,۶۸۱	۷,۱۲۶,۶۳۸	۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۷۲,۷۷۴)	(۹۳۳,۷۵۱)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	(۱۵۶,۶۳۲)	--
سایر درآمدها	۲,۳۱۶,۶۴۲	۲,۵۷۳,۴۷۸	(۱۰)
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۲۲,۹۰۱)	(۷۸۹,۴۷۶)	(۶۸)
سود(زیان) عملیاتی	۹,۶۵۳,۶۴۸	۷,۸۲۰,۲۵۷	۲۳
هزینه های مالی	(۱۱۳,۰۸۳)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۹۹۰,۰۸۷	۶۱,۰۲۵	۳,۱۶۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۵۳۰,۶۵۲	۷,۸۸۱,۲۸۲	۴۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۸۶,۶۹۴)	(۳۰۰,۰۹۲)	(۹۶)
سال‌هاي قبل	(۷۶۸,۷۶۴)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۵۴۱)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۲۹۸	۶,۸۵۳	(۶۶)
غیرعملياتي (ریال)	۵۲۸	۵۶	۸۴۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۸۲۶	۶,۹۰۹	(۵۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۸۲۶	۶,۹۰۹	(۵۹)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۸۲۶	۶,۹۰۹	(۵۹)
سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۳۳
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

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	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۶
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	۱۰,۱۷۵,۱۹۴	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۶
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۲۲۳,۵۴۳	۱,۸۱۴,۶۴۷	۱,۳۹۵,۰۱۰	۲۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۵,۱۰۹	۶,۲۱۸	۷,۱۸۱	۱۴۳
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۴۳,۳۰۷	۲۰۳,۱۰۴	۱۶۹,۹۲۸	۲۶۶
دریافتني‌هاي بلندمدت	۴۷,۱۱۸	۱۵,۱۰۸	۱۲,۲۴۳	۲۱۲
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳,۰۲۹,۰۷۷	۲,۰۳۹,۰۷۷	۱,۵۸۴,۳۶۲	۴۹
دارایي‌هاي جاري				

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	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۱۱,۹۷۰	۳۴۷,۳۸۰	۱۹۷,۶۰۲	۱۰۵
موجودي مواد و کالا	۶۵۰,۰۲۹	۴۹۵,۹۰۱	۴۴۴,۳۷۶	۳۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۰۵۷,۸۱۲	۳,۹۰۲,۵۹۹	۶۶۲,۰۲۷	۱۳۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۳۳۵,۱۹۰	۵,۵۰۴,۶۲۱	۲,۱۰۲,۰۴۱	(۳)
	۱۵,۷۵۵,۰۰۱	۱۰,۲۵۰,۵۰۱	۳,۴۰۶,۰۴۶	۵۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۵۰,۵۲۴	۰	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵,۷۵۵,۰۰۱	۱۰,۳۰۱,۰۲۵	۳,۴۰۶,۰۴۶	۵۳
جمع دارايي‌ها	۱۸,۷۸۴,۰۷۸	۱۲,۳۴۰,۱۰۲	۴,۹۹۰,۴۰۸	۵۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۳۳
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰	۲۳۳
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	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۷,۶۳۰,۳۲۵	۱,۶۴۶,۵۷۵	۴۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۷۰۹,۵۱۹	۸,۸۱۸,۳۲۵	۲,۸۳۴,۵۷۵	۶۷
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 کارکنان	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۱۹	۷۷,۱۶۷	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲۳,۵۷۹	۱۵۱,۶۱۹	۷۷,۱۶۷	۴۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۱۴۰,۵۲۸	۲,۲۶۰,۷۳۰	۱,۲۷۲,۱۶۰	(۵)
ماليات پرداختني	۱,۵۷۵,۸۸۱	۴۴۰,۷۱۸	۹۶,۱۴۱	۲۵۸

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	
سود سهام پرداختني	۱۷,۴۸۰	۱۱,۶۳۰	۳۵,۱۹۰	۵۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۷,۰۸۱	۶۵۷,۰۸۰	۶۷۵,۱۷۵	(۸۲)
	۳,۸۵۰,۹۸۰	۳,۳۷۰,۱۵۸	۲,۰۷۸,۶۶۶	۱۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۸۵۰,۹۸۰	۳,۳۷۰,۱۵۸	۲,۰۷۸,۶۶۶	۱۴
جمع بدهي‌ها	۴,۰۷۴,۵۵۹	۳,۵۲۱,۷۷۷	۲,۱۵۵,۸۳۳	۱۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۸,۷۸۴,۰۷۸	۱۲,۳۴۰,۱۰۲	۴,۹۹۰,۴۰۸	۵۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۶,۵۷۵	۰	۲,۸۳۴,۵۷۵
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۶,۵۷۵	۰	۲,۸۳۴,۵۷۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷,۴۶۱,۱۹۰		۷,۴۶۱,۱۹۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۶۱,۱۹۰	۰	۷,۴۶۱,۱۹۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۶۱,۱۹۰	۰	۷,۴۶۱,۱۹۰
سود سهام مصوب									(۱,۴۷۷,۴۴۰)		(۱,۴۷۷,۴۴۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
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					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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۳۰,۳۲۵	۰	۸,۸۱۸,۳۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰,۱۷۵,۱۹۴		۱۰,۱۷۵,۱۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۰,۱۷۵,۱۹۴		۱۰,۱۷۵,۱۹۴
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
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					۲۵۲,۰۰۰				(۲۵۲,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۴۹,۵۱۹	۰	۱۴,۷۰۹,۵۱۹

صورت جريان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۷۴۷,۰۱۴	۴,۲۸۶,۴۵۰	(۳۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۱,۵۳۱)	(۷۵,۵۱۶)	(۱۰۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۵۹۵,۴۸۳	۴,۲۱۰,۹۳۴	(۳۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۷۶,۹۹۸)	(۱,۰۱۲,۵۱۷)	(۱۶)
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	(۱۰,۶۰۱)	(۶۸۰)	(۱,۴۵۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۰)	(۲۲,۳۵۵)
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	(۲۹,۰۰۰)	(۵۳۲,۲۴۶)	۹۵
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	۲۴۲,۷۵۳	۳,۲۲۳	۷,۴۳۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۳۲,۴۵۰	۵۳,۹۷۹	۳۳۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۱۴۱,۳۹۶)	(۱,۴۹۴,۹۲۱)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۴۵۴,۰۸۷	۲,۷۱۶,۰۱۳	(۴۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۵۷۷,۰۷۳	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	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۱۳,۰۸۳)	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	(۱,۵۵۹,۸۴۲)	(۱۹۳,۳۳۰)	(۷۰۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۷۹۵,۸۵۳)	(۱۹۳,۳۳۰)	(۸۲۹)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۴۱,۷۶۶)	۲,۵۲۲,۶۸۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۵۰۴,۶۲۱	۲,۱۰۲,۰۴۱	۱۶۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۷۲,۳۳۵	۸۷۹,۸۹۷	(۸۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۳۳۵,۱۹۰	۵,۵۰۴,۶۲۱	(۳)
معاملات غيرنقدي	۲,۲۵۹,۸۷۶	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قراداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درآمد حمل شناورهاي ملكي	صاحبان كالا	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۱۳,۷۸۲,۵۸۸	(۶,۸۱۹,۹۲۴)	۶,۹۶۲,۶۶۴	۱۸,۹۲۳,۶۷۴	(۹,۷۵۲,۲۳۷)	۹,۱۷۱,۴۳۷	۱۸,۹۲۳,۶۷۴	(۹,۷۵۲,۲۳۷)	۲۱,۹۴۷,۳۲۸	(۱۲,۶۲۷,۸۱۴)	-
درآمد حمل شناورهاي استيجاري	صاحبان كالا	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۹۵۵,۵۱۹	(۴۷۶,۲۰۱)	۴۷۹,۳۱۸	۹۵۵,۵۱۹	(۴۷۶,۲۰۱)	۰	۰	-
خدمات نمايندگي	صاحبان كال	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۳۱۵	۰	۳۱۵	۳۱۵	۰	۰	۰	-
ساير خدمات	متفرقه	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۲۱۹,۳۵۷	(۵۵,۳۸۳)	۱۶۳,۹۷۴	۵۳۳,۸۲۶	(۵۶,۲۵۱)	۴۷۷,۵۷۵	۵۳۳,۸۲۶	(۵۶,۲۵۱)	۴۵۲,۵۷۰	(۵۶,۵۳۱)	-
درآمد اجاره فضا	مشتري	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۴,۰۳۶	۰	۴,۰۳۶	۴,۰۳۶	۰	۰	۰	-
جمع							۱۴,۰۰۱,۹۴۵	(۶,۸۷۵,۳۰۷)	۷,۱۲۶,۶۳۸	۲۰,۴۱۷,۳۷۰	(۱۰,۲۸۴,۶۸۹)	۱۰,۱۳۲,۶۸۱	۲۰,۴۱۷,۳۷۰	(۱۰,۲۸۴,۶۸۹)	۲۲,۳۹۹,۸۹۸	(۱۲,۶۸۴,۳۴۵)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۵,۱۹۰,۲۸۰	۷,۲۴۹,۵۳۱
دستمزدمستقيم توليد	۱,۶۲۹,۲۶۹	۲,۹۷۶,۲۸۲
سربارتوليد	۵۵,۷۵۸	۵۸,۸۷۶
جمع	۶,۸۷۵,۳۰۷	۱۰,۲۸۴,۶۸۹
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۶,۸۷۵,۳۰۷	۱۰,۲۸۴,۶۸۹
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۶,۸۷۵,۳۰۷	۱۰,۲۸۴,۶۸۹
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۶,۸۷۵,۳۰۷	۱۰,۲۸۴,۶۸۹
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۶,۸۷۵,۳۰۷	۱۰,۲۸۴,۶۸۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبلغ۱۲۶۸۴۳۴۵میلیون ریال بابت سال ۱۴۰۳برآوردمیگردد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۳۷۴	۳۹۰	۳۹۹
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۱۲۰	۱۲۷	۱۴۰

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.»

«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۷۴۷,۴۰۸	۱,۰۴۲,۵۶۹	۱,۲۰۷,۳۵۰
هزینه استهلاک	۵۵,۷۵۸	۵۸,۸۷۶	۷۳,۲۷۰	۱۲,۳۱۱	۲۷,۱۵۷	۳۲,۴۶۸
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۵,۶۷۲	۴,۷۷۱	۶,۴۱۹
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۱,۰۱۳	۳۹,۱۳۶	۴۸,۸۱۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۶۴,۱۹۰	۱۲۶,۷۵۲	۲۹۵,۱۴۵
حق الزحمه خدمات قراردادي	۰	۰	۰	۱۷,۹۰۹	۴۹,۹۰۳	۶۵,۳۳۸
حق حضور اعضاي هیات مدیره و سایر کمیته ها	۰	۰	۰	۶,۹۵۱	۸,۸۰۴	۵,۴۸۷
هزینه حسابرسي	۰	۰	۰	۷۷۰	۲,۹۸۵	۳,۲۹۳
تعمیر و نگهداري دارایي هاي ثابت	۰	۰	۰	۲۶,۲۶۵	۴۳,۸۰۹	۵۳,۵۷۲
ملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۷,۸۱۶	۱۱,۸۹۹	۲۰,۰۷۵
خدمات کامپیوتري و اینترنت	۰	۰	۰	۲۲,۳۶۲	۴۲,۴۶۰	۵۹,۲۸۸
کارمزد بانکي	۰	۰	۰	۱,۰۸۴	۷۲,۵۲۹	۸۵,۳۴۴
جمع	۵۵,۷۵۸	۵۸,۸۷۶	۷۳,۲۷۰	۹۳۳,۷۵۱	۱,۴۷۲,۷۷۴	۱,۸۷۲,۵۹۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبلغ ۱۸۷۲۵۹۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۳ برآورد می شود

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ریالي	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴۶,۷۳۵,۸۴۴	۱۲,۵۰۵,۴۴۹,۱۶۰,۷۵۸	۴۸,۱۳۰,۹۱۸	۱۸,۱۸۰,۱۵۴,۶۸۷,۹۷۹
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۶,۷۵۸,۵۱۸	۲,۰۴۷,۲۰۶,۳۱۸,۰۷۳	۹,۶۵۸,۷۶۳	۳,۶۴۸,۲۳۶,۹۶۲,۳۷۹
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۷,۵۹۴,۷۰۱	۶,۳۸۱,۷۰۳,۶۲۰,۹۰۶	۱۶,۷۱۷,۸۱۳	۶,۳۱۴,۷۰۲,۶۳۸,۴۷۷
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۱,۶۶۵,۷۵۴	۶۰۴,۱۷۸,۹۷۰,۳۲۴	۲,۳۸۸,۶۸۶	۹۰۲,۲۶۱,۵۲۲,۰۴۵

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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.»

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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود تبديل ارزهاي خارجي و تسعير داراييها و بدهيها	۲,۵۳۲,۷۹۹	۲,۱۷۵,۵۶۲
ساير	۴۰,۶۷۹	۱۴۱,۰۸۰
جمع	۲,۵۷۳,۴۷۸	۲,۳۱۶,۶۴۲

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زيان ناشي از تسعير داراييها و بدهيهاي ارزي	۵۹۵,۰۴۱	۱,۰۹۶,۴۶۴
ساير	۱۹۴,۴۳۵	۲۲۶,۴۳۷
جمع	۷۸۹,۴۷۶	۱,۳۲۲,۹۰۱

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان 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 تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي		بلند مدت	كوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي			
تسهيلات دريافتي از بانكها	۲۳	۰	۰		۰	۰	۰	۱۱۳,۰۸۳	تسهیلات دریافتی شهریور ماه سال مورد گزارش در بهمن ماه سال مذکور، تسویه شده است.
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰						۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۱۱۳,۰۸۳	
انتقال به دارايي								۰	
هزينه مالي دوره								۱۱۳,۰۸۳	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰	۲,۹۹۹		۴۲۰	۱۰۰	۱۲۲,۹۵۱	۱,۰۹۷	
كشتيراني درياي صلح و دوستي	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۹.۹۶	۵۰۰		۰	۹۹.۹۶	۵۰۰	۰	
شركت فرعي (با مسوليت محدود)	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰۰	۹		۰	۱۰۰	۹	۰	
خيبر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۲	۱,۲۲۰		۰		۰	۰	
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰.۱	۲,۲۴۰		۴۵۱	۰.۱	۳,۰۰۰	۱۰۲	
كشتيراني جنوب خط ايران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰.۱	۳,۸۴۰		۱,۰۸۲	۰.۱	۵,۰۰۰	۱,۶۵۲	
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰.۱	۳,۱۱۰		۱,۲۷۰	۰.۱	۳,۰۰۰	۲,۳۶۲	
مشاركتهاي مدني خارج از بورس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۷	۲۴		۰		۰	۰	
ساير شركت هاي خارج از بورس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۰	۳		۰	۳۰	۳	۰	
ساير شركت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۰۰	۱۰۰	۲۳۷,۵۴۱	

ساير درآمدها و هزينه‌هاى غيرعملياتى - درآمد سرمايه‌گذارى‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده گذاري در بانكها	۵۳,۹۷۹	۲۳۳,۴۵۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در شركتها	۳,۲۲۳	۲۴۲,۷۵۴
		۰
جمع	۵۷,۲۰۲	۴۷۵,۲۰۴

ساير درآمدها و هزينه‌هاى غيرعملياتى - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود وزيان دارايي و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات تسعير ارز	(۳۸۶)	(۸,۲۲۲)
ساير درآمد ها و هزينه ها	۴,۲۰۹	۲۱,۱۳۰
سود حاصل از فروش داراييهاي ثابت مشهود		۱,۵۰۱,۹۷۵
جمع	۳,۸۲۳	۱,۵۱۴,۸۸۳

برنامه شركت 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
۷,۶۳۰,۳۲۵	۷۴۶,۱۱۹	۷,۴۶۱,۱۹۰	۶,۸۰۴,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 پیش‌بینی‌هاي 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.»
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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					جمع حقوق و مزایا و پاداش	
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	حقوق و مزايا	پاداش
كامبيز جهانباني	مديرعامل	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	خير	۷۷	خير	بلي	۳۰	۰	۶	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۰	جلسه مي باشد.				

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
كامبيز جهانباني	عضو كميته انتصابات	كارشناسی ارشد	-	۰	۷۷
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۱۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۳۰	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۲,۷۶۷,۵۳۱,۶۶۹	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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی