اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: كشتيراني سفيران پيام دريا	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: حكشتي24	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	كشتيراني سفيران پيام دريا

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت كشتيراني سفيران پيام دريا (سهامي خاص) شامل صورت 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 سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه
بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي 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 با اهميت 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر سازمان تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

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

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين سازمان 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. حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت كشتيراني سفيران پيام دريا (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

به‌نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كشتيراني سفيران پيام دريا (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. سفرهاي خاتمه يافته زيان‌بار

به‌شرح يادداشت توضيحي 3-4-5، در سال مالي مورد گزارش نتيجه عملكرد 178 سفر خاتمه يافته مربوط به فعاليت عملياتي حمل بار مشتريان توسط كشتي‌هاي استيجاري در اختيار شركت، در مورد 116 سفر منتج به مبلغ 12٫278 ميليارد ريال زيان ناخالص و در مورد تعداد 62 سفر منجر به مبلغ 10٫919 ميليارد ريال سود ناخالص گرديده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 25/4/1402 صاحبان سهام بابت موارد مندرج در بند 9 اين گزارش و رفع نكات ضعف عملياتي مندرج در نامه مديريت اقدام مؤثري به‌عمل نيامده و يا اقدامات انجام شده به نتيجه قطعي نرسيده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. ليكن معاملات مذكور در چارچوب روابط خاص تجاري في‌مابين شركت‌هاي گروه كشتيراني جمهوري اسلامي ايران انجام شده و از نظر نرخ و شرايط تسويه با شرايط حاكم بر معاملات حقيقي تفاوت داشته است.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 17 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

17تير1403

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	Alireza Karimi Mazlaghani [[Sign	831200	1403/04/23 17:31:21
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1403/04/23 17:42:11
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1403/04/24 11:06:13

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸۶,۱۷۷,۸۴۳	۷۳,۵۲۸,۶۰۷	۱۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۷,۵۳۶,۶۶۲)	(۷۰,۲۱۳,۵۹۴)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	(۱,۳۵۸,۸۱۹)	۳,۳۱۵,۰۱۳	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۳۸,۶۵۵)	(۱,۷۳۲,۶۱۷)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۳۹۵,۳۱۱	۲۱,۲۹۲,۰۲۶	(۸۴)
سایر هزینه‌ها	(۲,۶۵۲,۲۲۷)	(۱۳,۹۳۴,۲۵۶)	۸۱
سود(زیان) عملیاتی	(۳,۱۵۴,۳۹۰)	۸,۹۴۰,۱۶۶	--
هزینه های مالی	۰	(۲۲۳,۶۳۵)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۳۲۹,۵۱۹	۱,۱۳۷,۸۰۴	۱۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷۵,۱۲۹	۹,۸۵۴,۳۳۵	(۹۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۳,۸۲۴)	(۱۹۹,۶۸۹)	۶۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۱,۳۰۵	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱۱,۳۰۵	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۱۱,۳۰۵	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۹)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۱۱,۳۰۵	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۹)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۱۱,۳۰۵	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۹)
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	۴۵,۰۶۸	۱۸,۴۳۳	۱۰,۲۲۴	۱۴۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۵,۰۶۸	۱۸,۴۳۳	۱۰,۲۲۴	۱۴۴
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۲۲,۱۰۹	۱۱۲,۹۵۲	۲۳,۵۲۴	۷۱۶
موجودي مواد و کالا	۱۵,۲۰۶,۱۶۵	۱۲,۴۴۲,۳۲۳	۱۰,۲۱۶,۵۰۱	۲۲
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲۹,۲۴۱,۶۲۳	۱۶,۱۱۶,۹۶۷	۱۴,۷۱۶,۳۸۲	۸۱
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۶,۷۵۸,۹۰۹	۴,۳۳۱,۹۴۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۵۶
	۵۲,۱۲۸,۸۱۶	۳۳,۰۰۴,۱۸۲	۲۷,۷۱۹,۱۸۷	۵۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۲,۱۲۸,۸۱۶	۳۳,۰۰۴,۱۸۲	۲۷,۷۱۹,۱۸۷	۵۸
جمع دارايي‌ها	۵۲,۱۷۳,۸۸۴	۳۳,۰۲۲,۶۱۵	۲۷,۷۲۹,۴۱۱	۵۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۹۰,۰۰۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۲۹,۷۸۰	۱۰,۱۶۲,۸۲۲	۶,۰۷۱,۷۶۵	(۹۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۴۲۹,۷۸۰	۱۱,۲۶۲,۸۲۲	۷,۰۷۲,۷۶۵	(۵۲)
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	۴۸۳,۳۰۱	۳۸۹,۰۷۹	۲۴۵,۰۶۰	۲۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۸۳,۳۰۱	۳۸۹,۰۷۹	۲۴۵,۰۶۰	۲۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۷,۴۵۵,۱۰۵	۱۶,۷۸۵,۹۴۹	۱۳,۹۷۸,۶۳۲	۱۲۳
ماليات پرداختني	۱,۴۶۲	۲۳۴,۷۹۷	۱۳۰,۲۹۱	(۹۹)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۲,۱۴۹,۴۷۷	۰
ذخاير	۱۷۹,۵۱۱	۱۱۹,۲۹۲	۸۲,۲۲۹	۵۰
پیش‌دریافت‌ها	۸,۶۲۴,۷۲۵	۴,۲۳۰,۶۷۶	۴,۰۷۰,۹۵۷	۱۰۴
	۴۶,۲۶۰,۸۰۳	۲۱,۳۷۰,۷۱۴	۲۰,۴۱۱,۵۸۶	۱۱۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۶,۲۶۰,۸۰۳	۲۱,۳۷۰,۷۱۴	۲۰,۴۱۱,۵۸۶	۱۱۶
جمع بدهي‌ها	۴۶,۷۴۴,۱۰۴	۲۱,۷۵۹,۷۹۳	۲۰,۶۵۶,۶۴۶	۱۱۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۲,۱۷۳,۸۸۴	۳۳,۰۲۲,۶۱۵	۲۷,۷۲۹,۴۱۱	۵۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۷۱,۷۶۵	۰	۷,۰۷۲,۷۶۵
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۷۱,۷۶۵	۰	۷,۰۷۲,۷۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۹,۶۵۴,۶۴۶		۹,۶۵۴,۶۴۶

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
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	۰	۹,۶۵۴,۶۴۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	۰	۹,۶۵۴,۶۴۶
سود سهام مصوب									(۵,۴۶۴,۵۸۹)		(۵,۴۶۴,۵۸۹)
افزایش سرمایه	۹۹۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۹۹۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۹۹۰,۰۰۰)	۰			۰					(۹۹۰,۰۰۰)
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					۹۹,۰۰۰				(۹۹,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۶۲,۸۲۲	۰	۱۱,۲۶۲,۸۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۱۱,۳۰۵		۱۱۱,۳۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۱۱,۳۰۵		۱۱۱,۳۰۵
سود سهام مصوب									(۹,۹۴۴,۳۴۷)		(۹,۹۴۴,۳۴۷)
افزایش سرمایه	۰		۰			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
افزايش سرمايه در جريان	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰									۴,۰۰۰,۰۰۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲۹,۷۸۰	۰	۵,۴۲۹,۷۸۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۸,۹۳۴,۸۸۹	۲,۹۱۲,۱۲۷	۲۰۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۷,۱۵۹)	(۹۵,۱۸۳)	(۲۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸,۶۳۷,۷۳۰	۲,۸۱۶,۹۴۴	۲۰۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳,۶۵۴)	(۱۳,۶۵۴)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶,۱۳۱	۱۶۵,۱۴۰	(۸۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۲,۴۷۷	۱۵۱,۴۸۶	(۹۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸,۶۴۰,۲۰۷	۲,۹۶۸,۴۳۰	۱۹۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۹۴۱,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۳,۲۴۰,۴۷۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹,۵۴۶,۵۷۳)	(۲۲۳,۶۳۵)	(۴,۱۶۹)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹,۵۴۶,۵۷۳)	(۲,۵۲۳,۱۱۲)	(۲۷۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۰۶,۳۶۶)	۴۴۵,۳۱۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۳۳۱,۹۴۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۵۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۳۳۳,۳۳۵	۱,۱۲۳,۸۴۲	۱۹۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۷۵۸,۹۰۹	۴,۳۳۱,۹۴۰	۵۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی

كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	مدير عامل	موظف	كارشناسي	علوم دريايي	بله
سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	14000116295	فاقد نماينده	سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	14000116295	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	حقوق	بله
كشتيراني مسخر دريا	كشتيراني مسخر دريا	10103926042	كشتيراني مسخر دريا	كشتيراني مسخر دريا	10103926042	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي دريا	بله
كشتيراني كلان كيش	كشتيراني كلان كيش	10861576944	كشتيراني كلان كيش	كشتيراني كلان كيش	10861576944	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	بله
كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	10980194380	كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	10980194380	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	روابط بين الملل	بله