اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت کشتيراني حافظ درياي آريا	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: حکشتي28	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	شرکت کشتيراني حافظ درياي آريا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شرکت کشتيراني حافظ درياي آريا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت مديره شرکت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. ابهام با اهمیت

با توجه به یادداشت توضیحي 25، مالیات عملکرد سال مالي1400 عمدتا به علت لحاظ نشدن معافیت کامل براي درآمدهاي صادراتي، مبلغ 6ر247 میلیارد ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و بابت آن صرفا مبلغ 3ر803 میلیارد ریال پرداخت و یا بدهي در حساب‌ها منظور شده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالي 1401 و دوره مالي مورد گزارش نیز بر مبناي سود ابرازي و با احتساب معافیت کامل براي درآمدهاي صادراتي در دفاتر منظور شده است. مضافا به شرح یادداشت توضیحي 3-33، طبق برگهاي مطالبه مالیات صادره توسط اداره امور مالیاتي جمعا مبلغ 5ر211 میلیارد ریال بابت اصل و جرائم مالیات و عوارض

بر ارزش افزوده سال‌هاي 1395 و 1398 الي 1400 مطالبه شده که به‌دلیل اعتراض شرکت بابت آنها بدهي مالیاتي در حساب‌ها ثبت نشده است. درخصوص موارد مطروحه فوق، تعیین میزان قطعي بدهي مالیاتي با توجه به اقدامات انجام شده از سوي شرکت از جمله بابت اخذ گواهي رفع تعهد ارزي براي مالیات عملکرد سال 1400 (یادداشت توضیحي 6-2-25) منوط به اعلام نظر نهایي سازمان امور مالیاتي مي‌باشد.

5. به‌شرح یادداشت توضیحي 8-5، طي دوره مالي مورد گزارش، نتیجه عملکرد 146 سفر خاتمه یافته مربوط به فعالیت عملیاتي حمل بار مشتریان توسط کشتي‌هاي استیجاري در اختیار شرکت، در مورد 123 سفر منتج به مبلغ 60ر457 میلیارد ریال سود ناخالص و در مورد تعداد 23 سفر منجر به مبلغ 6ر736 میلیارد ریال زیان ناخالص گردیده که علت وقوع زیان مذکور، برخي محدودیت‌هاي ناشي از شرایط بین‌المللي حاکم بر فعالیت‌هاي شرکت عنوان شده است.

6. با توجه به یادداشت توضیحي 2-32، طي دوره مالي مورد گزارش معاملات و مراودات مالي

با شرکت‌هاي گروه کشتیراني جمهوري اسلامي ایران (عمدتا بابت هزینه‌هاي اجاره شناورها و کانتینرها، خرید سوخت و خدمات فني) درخصوص نحوه تسویه حساب‌هاي في‌مابین، دریافت‌ها و پرداخت‌ها، متاثر از روابط خاص حاکم بر عملیات گروه است که با شرایط حاکم بر معاملات حقیقي تفاوت با اهمیت دارد.

10بهمن1402

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسي	Alireza Karimi Mazlaghani [[Sign	831200	1402/11/25 12:11:56
مدیر ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1402/11/25 13:05:58
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1402/11/25 14:23:14

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۹۵,۰۱۱,۱۰۳	۲۲۱,۱۱۷,۶۴۳	۳۷۴,۴۸۳,۸۶۴	(۱۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴۱,۲۸۹,۶۱۰)	(۱۱۴,۰۱۸,۸۴۴)	(۳۳۴,۹۷۱,۰۴۱)	(۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۵۳,۷۲۱,۴۹۳	۱۰۷,۰۹۸,۷۹۹	۱۳۹,۵۱۲,۸۲۳	(۵۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۴۳,۳۰۸)	(۹۷۴,۹۷۶)	(۲,۴۵۲,۳۶۲)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۰۰۹,۳۶۶	۱۴,۸۶۶,۰۱۷	۱۰۸,۲۸۸,۴۲۵	(۶۶)
سایر هزینه‌ها	(۹,۲۶۲,۸۶۱)	(۲,۱۸۱,۷۶۳)	(۵۵,۳۹۵,۵۳۸)	(۳۳۵)
سود(زیان) عملیاتی	۴۷,۹۲۴,۶۹۰	۱۱۸,۸۰۸,۰۷۷	۱۸۹,۹۵۳,۳۴۸	(۶۰)
هزینه های مالی	۰	(۴۰۲,۳۸۹)	(۴۰۲,۳۸۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۶۷۳,۰۵۵	۳۳۸,۴۲۱	۲,۸۱۴,۰۴۳	۱,۲۸۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۲,۵۹۷,۷۴۵	۱۱۸,۷۴۴,۱۰۹	۱۹۲,۳۶۵,۰۰۲	(۵۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۹۸۵,۳۷۰)	(۶,۸۹۷,۸۳۴)	(۴,۹۳۲,۱۴۳)	۷۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۲۷۵	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	(۵۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۲۷۵	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	(۵۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵,۰۶۱,۲۳۷,۵۰۰	۱۱,۱۸۴,۶۲۷,۵۰۰	۱۸,۷۴۳,۲۸۵,۹۰۰	(۵۵)
سرمایه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۲۷۵	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	(۵۵)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۲۷۵	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	(۵۵)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۷۹,۶۷۳	۸۲,۲۱۲	۲۸,۳۴۷	(۳)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۵۶	۷۶۸	۱,۸۱۱	(۶۷)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۱۱۱,۸۹۵	۱۱۰,۸۳۹	۱۱۲,۲۸۷	۱
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۹۱,۸۲۴	۱۹۳,۸۱۹	۱۴۲,۴۴۵	(۱)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۱۰۶,۷۷۴	۶۸,۳۱۳	۲,۸۶۸	۵۶
موجودي مواد و كالا	۱۹,۳۸۶,۹۷۴	۲۰,۶۷۶,۶۳۸	۱۵,۶۲۳,۳۱۵	(۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲۸,۸۸۱,۱۰۱	۱۹۵,۸۰۹,۶۴۹	۱۴۱,۳۰۱,۶۷۳	(۳۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴۸,۲۳۵,۰۰۰	۴۱,۹۴۱,۵۰۰	۰	۱۵
موجودي نقد	۴,۸۴۱,۸۵۱	۳,۷۴۱,۱۱۹	۴۲۲,۸۷۲	۲۹
	۲۰۱,۴۵۱,۷۰۰	۲۶۲,۲۳۷,۲۱۹	۱۵۷,۳۵۰,۷۲۸	(۳۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۰۱,۴۵۱,۷۰۰	۲۶۲,۲۳۷,۲۱۹	۱۵۷,۳۵۰,۷۲۸	(۳۳)
جمع دارايي‌ها	۲۰۱,۶۴۳,۵۲۴	۲۶۲,۴۳۱,۰۳۸	۱۵۷,۴۹۳,۱۷۳	(۳۳)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱	۱	۱	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	۷۹,۹۰۰,۵۲۹	۱۹۷,۹۷۷,۷۲۷	۱۰۵,۴۵۲,۸۶۸	(۶۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۹,۹۰۰,۵۴۰	۱۹۷,۹۷۷,۷۳۸	۱۰۵,۴۵۲,۸۷۹	(۶۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۶۱,۲۷۸	۵۰۸,۹۵۳	۳۲۷,۲۷۵	۳۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۶۱,۲۷۸	۵۰۸,۹۵۳	۳۲۷,۲۷۵	۳۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۶,۴۸۰,۰۱۱	۳۶,۰۴۷,۵۲۴	۱۴,۵۲۶,۲۷۲	۵۷
مالیات پرداختني	۳,۱۷۰,۳۷۶	۶,۴۰۸,۸۰۱	۴,۲۷۷,۸۶۲	(۵۱)
سود سهام پرداختني	۴۷,۴۶۳,۱۹۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۳,۳۷۷,۹۵۲	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳,۹۶۸,۱۲۸	۲۱,۴۸۸,۰۲۲	۲۹,۵۳۰,۹۲۳	(۳۵)
	۱۲۱,۰۸۱,۷۰۶	۶۳,۹۴۴,۳۴۷	۵۱,۷۱۳,۰۱۹	۸۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲۱,۰۸۱,۷۰۶	۶۳,۹۴۴,۳۴۷	۵۱,۷۱۳,۰۱۹	۸۹
جمع بدهي‌ها	۱۲۱,۷۴۲,۹۸۴	۶۴,۴۵۳,۳۰۰	۵۲,۰۴۰,۲۹۴	۸۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۰۱,۶۴۳,۵۲۴	۲۶۲,۴۳۱,۰۳۸	۱۵۷,۴۹۳,۱۷۳	(۲۳)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	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	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱۰۵,۴۵۲,۸۶۸	۰	۱۰۵,۴۵۲,۸۷۹
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

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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱۰۵,۴۵۲,۸۶۸	۰	۱۰۵,۴۵۲,۸۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹		۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹
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	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	۰	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹
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	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	۰	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹
سود سهام مصوب									(۹۴,۹۰۸,۰۰۰)		(۹۴,۹۰۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰		۰	۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰		۰					۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته					۰		۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني						۰			۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱۹۷,۹۷۷,۷۳۷	۰	۱۹۷,۹۷۷,۷۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵۰,۶۱۲,۳۷۵		۵۰,۶۱۲,۳۷۵

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۰	۵۰,۶۱۲,۳۷۵
سود سهام مصوب									(۱۶۸,۶۸۹,۵۷۳)		(۱۶۸,۶۸۹,۵۷۳)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۷۹,۹۰۰,۵۲۹	۰	۷۹,۹۰۰,۵۴۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۲۲,۴۳۱,۲۹۷	۶۷,۳۸۰,۹۸۸	۴۹,۰۸۸,۷۰۶	۸۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۲۲۳,۷۹۵)	(۲,۶۰۸,۸۴۶)	(۲,۸۰۱,۲۰۴)	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱۷,۲۰۷,۵۰۲	۶۴,۷۷۲,۱۴۲	۴۶,۲۸۷,۵۰۲	۸۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷,۵۲۶)	(۱۶,۳۱۶)	(۶۱,۴۵۷)	۵۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۲۹۳,۵۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۴۱,۵۰۰)	۴۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۵۸۵,۳۵۵	۵۶,۲۵۷	۱,۶۳۶,۴۳۸	۸,۰۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۷۱۵,۶۷۱)	(۱۰,۹۶۰,۰۵۹)	(۴۰,۳۶۶,۵۱۹)	۸۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱۵,۴۹۱,۸۳۱	۵۳,۸۱۲,۰۸۳	۵,۹۲۰,۹۸۳	۱۱۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۴,۲۲۲,۰۰۰	۴,۲۲۲,۰۰۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۷,۵۹۹,۹۵۲)	(۷,۵۹۹,۹۵۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۴۰۲,۳۸۹)	(۴۰۲,۳۸۹)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۱۴,۴۷۸,۷۹۹)	(۳۷,۷۰۱,۹۸۵)	۰	(۲۰۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱۴,۴۷۸,۷۹۹)	(۴۱,۴۸۲,۳۲۶)	(۳,۷۸۰,۳۴۱)	(۱۷۶)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۰۱۳,۰۳۲	۱۲,۳۲۹,۷۵۷	۲,۱۴۰,۶۴۲	(۹۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳,۷۴۱,۱۱۹	۴۲۲,۸۷۲	۴۲۲,۸۷۲	۷۸۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۷,۷۰۰	۲۸۲,۱۶۴	۱,۱۷۷,۶۰۵	(۶۹)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۸۴۱,۸۵۱	۱۳,۰۳۴,۷۹۳	۳,۷۴۱,۱۱۹	(۶۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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	فاقد نماينده	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	علوم دريايي	بله
سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	14000116295	فاقد نماينده	سرمايه گذاري فرا درياي نيک قشم	14000116295	عضو هيئت مديره	موظف	دكتراي تخصصي	مديريت دولتي	بله
كشتيراني كلان كيش	كشتيراني كلان كيش	10861576944	فاقد نماينده	كشتيراني كلان كيش	10861576944	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	بخش عمومي	بله
كشتيراني مسخر دريا	كشتيراني مسخر دريا	10103926042	فاقد نماينده	كشتيراني مسخر دريا	10103926042	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي دريا	بله
كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	10980194380	فاقد نماينده	كشتيراني اقيانوس خروشان كيش	10980194380	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله