اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: كشتيراني سفيران پيام دريا	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: حكشتي24	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	كشتيراني سفيران پيام دريا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت كشتيراني سفيران پيام دريا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است.مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت 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 به مراتب 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 يادداشت توضيحي 22، مبالغ ماليات عملكرد سال مالي1401 و دوره مالي مورد گزارش بر مبناي سود ابرازي و با احتساب معافيت كامل براي درآمدهاي صادراتي در دفاتر منظور شده است. همچنين بابت ماليات بر ارزش افزوده سال 1398 طبق برگ مطالبه ماليات صادره مبلغ 87 ميليارد ريال (شامل مبلغ 21 ميليارد ريال جرائم) مطالبه گرديده (يادداشت توضيحي 2-31) كه به‌دليل اعتراض شركت بابت آن، بدهي مالياتي در حساب‌ها ثبت نشده است. ضمن اينكه در مورد ماليات بر ارزش افزوده سال‌هاي 1397 و 1398 جمعا مبلغ 232 ميليارد ريال اعتبار ماليات بر ارزش افزوده در سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها (يادداشت 5-16) منعكس است كه تا تاريخ اين گزارش صرفا مبلغ 35 ميليارد ريال آن بابت ماليات بر ارزش افزوده سال 1397 مورد تاييد هيئت حل اختلاف مالياتي تجديدنظر قرار گرفته است. درخصوص موارد مطروحه فوق تعيين مبلغ قطعي ماليات متعلقه، با توجه به اقدامات و پيگيري‌هاي انجام شده از سوي شركت، از جمله جهت اخذ گواهي رفع تعهد ارزي براي ماليات عملكرد سال‌هاي 1401 و 1402 (يادداشت توضيحي 6-3-5) منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي‌باشد.

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-4-5، در دوره مالي مورد گزارش، نتيجه عملكرد 78 سفر خاتمه‌يافته مربوط به فعاليت عملياتي حمل بار مشتريان توسط كشتي‌هاي استيجاري در اختيار شركت، در مورد 25 سفر منتج به مبلغ 6ر177 ميليارد ريال سود ناخالص و در مورد تعداد 53 سفر منجر به مبلغ 6ر128 ميليارد ريال زيان ناخالص گرديده كه علت وقوع زيان مذكور، برخي محدوديت‌هاي ناشي از شرايط بين‌المللي حاكم بر فعاليت‌هاي شركت عنوان شده است.

6. به شرح يادداشت توضيحي 2-30، طي دوره مالي مورد گزارش معاملات و مراودات مالي انجام شده با شركت‌هاي گروه كشتيراني جمهوري اسلامي ايران (از جمله هزينه اجاره شناورها و كاهش نرخ‌هاي آن نسبت به سال قبل و خريد سوخت و خدمات فني) درخصوص نحوه تسويه حساب‌هاي فيمابين، دريافت‌ها و پرداخت‌ها، متاثر از روابط خاص حاكم بر عمليات گروه است كه با شرايط حاكم بر معاملات حقيقي تفاوت با اهميت دارد.

07بهمن1402

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	Alireza Karimi Mazlaghani [[Sign	831200	1402/11/25 11:47:34
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1402/11/25 13:08:34
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1402/11/25 14:19:41

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	۴۱,۷۳۶,۶۸۷	۴۰,۱۸۲,۰۰۸	۷۳,۵۲۸,۶۰۷	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۱,۶۸۸,۱۲۹)	(۳۱,۱۰۵,۹۰۳)	(۷۰,۲۱۳,۵۹۴)	(۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۴۸,۵۵۸	۹,۰۷۶,۱۰۵	۳,۳۱۵,۰۱۳	(۹۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۲۶,۶۴۵)	(۷۸۲,۶۲۸)	(۱,۷۳۲,۶۱۷)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۹۸۰,۳۲۳	۹,۳۰۹,۹۸۱	۲۱,۲۹۲,۰۲۶	(۷۹)
سایر هزینه‌ها	(۹۱۳,۱۳۲)	(۷,۱۸۳,۵۲۳)	(۱۳,۹۳۴,۲۵۶)	۸۷
سود(زیان) عملیاتی	(۱۰,۸۹۶)	۱۰,۴۱۹,۹۳۵	۸,۹۴۰,۱۶۶	--
هزینه های مالی	۰	(۲۲۳,۶۳۵)	(۲۲۳,۶۳۵)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۰۷,۸۰۷	۱۸۳,۲۳۹	۱,۱۳۷,۸۰۴	۳۹۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۹۶,۹۱۱	۱۰,۳۷۹,۵۳۹	۹,۸۵۴,۳۳۵	(۹۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۹۱,۴۹۶)	(۱۳۴,۶۸۹)	(۱۹۹,۶۸۹)	۳۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

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	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات 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	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
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	۲۳,۸۰۷	۱۸,۴۳۳	۱۰,۲۲۴	۲۹
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	۲۳,۸۰۷	۱۸,۴۳۳	۱۰,۲۲۴	۲۹
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	۴۰۶,۴۴۶	۱۱۲,۹۵۲	۲۳,۵۲۴	۲۶۰
موجودي مواد و كالا	۱۴,۵۴۸,۶۱۴	۱۲,۴۴۲,۳۲۳	۱۰,۲۱۶,۵۰۱	۱۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲,۳۳۷,۴۰۶	۱۶,۱۱۶,۹۶۷	۱۴,۷۱۶,۳۸۲	(۲۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱,۴۲۳,۵۶۰	۴,۳۳۱,۹۴۰	۳,۷۶۲,۷۸۰	۱۶۴
	۳۸,۷۱۶,۰۲۶	۳۳,۰۰۴,۱۸۲	۲۷,۷۱۹,۱۸۷	۱۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۸,۷۱۶,۰۲۶	۳۳,۰۰۴,۱۸۲	۲۷,۷۱۹,۱۸۷	۱۷
جمع دارايي‌ها	۳۸,۷۳۹,۸۳۳	۳۳,۰۲۲,۶۱۵	۲۷,۷۲۹,۴۱۱	۱۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۹۹۰,۰۰۰	۰
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	۱,۰۲۳,۸۹۰	۱۰,۱۶۲,۸۲۲	۶,۰۷۱,۷۶۵	(۹۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۱۲۳,۸۹۰	۱۱,۲۶۲,۸۲۲	۷,۰۷۲,۷۶۵	(۸۱)
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	۵۰۶,۳۶۷	۳۸۹,۰۷۹	۲۴۵,۰۶۰	۳۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۰۶,۳۶۷	۳۸۹,۰۷۹	۲۴۵,۰۶۰	۳۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۶,۴۰۴,۳۶۰	۱۶,۷۸۵,۹۴۹	۱۳,۹۷۸,۶۳۲	۵۷
ماليات پرداختني	۳۵,۱۰۸	۲۳۴,۷۹۷	۱۳۰,۲۹۱	(۸۵)
سود سهام پرداختني	۵,۸۴۴,۳۴۷	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۲,۱۴۹,۴۷۷	۰
ذخاير	۲۲۶,۴۷۶	۱۱۹,۲۹۲	۸۲,۲۲۹	۹۰
پيش‌دريافت‌ها	۳,۵۹۹,۲۸۵	۴,۲۳۰,۶۷۶	۴,۰۷۰,۹۵۷	(۱۵)
	۳۶,۱۰۹,۵۷۶	۲۱,۳۷۰,۷۱۴	۲۰,۴۱۱,۵۸۶	۶۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۶,۱۰۹,۵۷۶	۲۱,۳۷۰,۷۱۴	۲۰,۴۱۱,۵۸۶	۶۹
جمع بدهي‌ها	۳۶,۶۱۵,۹۴۳	۲۱,۷۵۹,۷۹۳	۲۰,۶۵۶,۶۴۶	۶۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۸,۷۳۹,۸۳۳	۳۳,۰۳۲,۶۱۵	۲۷,۷۲۹,۴۱۱	۱۷

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 دارايي‌ها	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
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 تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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
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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۸۰۵,۴۱۵		۸۰۵,۴۱۵

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	۸۰۵,۴۱۵		۸۰۵,۴۱۵
سود سهام مصوب									(۹,۹۴۴,۳۴۷)		(۹,۹۴۴,۳۴۷)
افزايش سرمايه	۰		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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۳,۸۹۰	۰	۲,۱۲۳,۸۹۰

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	۱۰,۵۷۹,۷۳۱	۲,۲۰۸,۶۶۷	۲,۹۱۲,۱۲۷	۳۷۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۱,۱۸۵)	(۹۵,۱۸۳)	(۹۵,۱۸۳)	(۲۰۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۰,۲۸۸,۵۴۶	۲,۱۱۳,۴۸۴	۲,۸۱۶,۹۴۴	۳۸۷
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	(۸,۷۹۹)	(۱۰,۵۸۰)	(۱۳,۶۵۴)	۱۷
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	۰	۰	۰	۰
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	۱۳,۸۰۰	۲,۶۱۴	۱۶۵,۱۴۰	۴۲۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵,۰۰۱	(۷,۹۶۶)	۱۵۱,۴۸۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰,۲۹۳,۵۴۷	۲,۱۰۵,۵۱۸	۲,۹۶۸,۴۳۰	۳۸۹
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	۱,۰۹۱,۰۰۰	۹۴۱,۰۰۰	--

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	(۳,۲۴۰,۴۷۷)	(۳,۲۴۰,۴۷۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۲۲۳,۶۳۵)	(۲۲۳,۶۳۵)	--
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	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۷۳,۱۱۲)	(۳,۵۲۳,۱۱۲)	(۷۳)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۶,۱۹۳,۵۴۷	(۲۶۷,۵۹۴)	۴۴۵,۳۱۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۳۳۱,۹۴۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۵۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۹۸,۰۷۳	۱۸۱,۱۲۰	۱,۱۲۳,۸۴۲	۳۹۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱,۴۲۳,۵۶۰	۲,۶۷۶,۳۰۶	۴,۳۳۱,۹۴۰	۳۲۷
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
کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	فاقد نماينده	کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	مدير عامل	موظف	کارشناسي	علوم دريايي	بله
سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	14000116295	فاقد نماينده	سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	14000116295	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي مواد	بله
کشتيراني مسخر دريا	کشتيراني مسخر دريا	10103926042	فاقد نماينده	کشتيراني مسخر دريا	10103926042	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي دريا	بله
کشتيراني کلان کيش	کشتيراني کلان کيش	10861576944	فاقد نماينده	کشتيراني کلان کيش	10861576944	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله
کشتيراني اقيانوس خروشان کيش	کشتيراني اقيانوس خروشان کيش	10980194380	فاقد نماينده	کشتيراني اقيانوس خروشان کيش	10980194380	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	روابط بين الملل	بله