اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: كشتيراني والفجر	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: حكشتي5	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 والفجر

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت كشتيراني والفجر (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت¬هاي سود و زيان¬، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 35 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان¬دوره¬اي با هيات¬مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت¬هاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. ¬بررسي اجمالي اين موسسه براساس " استاندارد بررسي اجمالي 2410 " انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان¬دوره¬اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولان امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش-هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي¬شود و از اين¬رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، ¬اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه¬هاي با¬اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه که در يادداشت توضيحي 2-2-1-15 درج شده، سرفصل دريافتني تجاري و ساير دريافتني¬ها شامل طلب از شرکت حفاري به مبلغ 959 ميليارد ريال است که از بهمن ماه سال قبل تاکنون وصول نشده و پيگيري¬هاي شرکت بابت وصول آن در جريان است.

5. همانگونه که در يادداشت توضيحي 2-26 درج شده، مالیات شرکت بابت عملکرد سال 1398 قطعي شده است اما با توجه به اعتراض شرکت بابت جرايم متعلقه حدوداً به مبلغ 207 ميليارد ريال ذخيره¬اي در حساب-ها منظور نشده است. همچنين شرکت به برگ تشخيص شامل اصل و جرايم مالیات عملکرد سال¬هاي 1399 و 1400 اعتراض کرده و پرونده شرکت بابت موارد بالا در مرجع مالياتي در حال رسيدگي است. علاوه بر آن¬ها و همانگونه که در يادداشت توضيح 2-1-34 درج شده، مالیات بر ارزش افزوده سال¬هاي 1398 و 1399 مورد رسيدگي قرار گرفته و برگ¬هاي مطالبه به ترتيب به مبلغ 356 و 579 ميليارد ريال (بدون احتساب جرايم) به شرکت ابلاغ شده است. شرکت از اين بابت در مجموع مبلغ 471 ميليارد ريال پرداخت و مبلغ 263 ميليارد ريال ذخيره در حساب¬ها منظور کرده است و نسبت به برگ¬هاي مطالبه اعتراض کرده است و پرونده در مرجع مالياتي در حال رسيدگي است.

6. همانگونه که در يادداشت توضيحي 2-2-5 درج شده، عمليات شرکت در بخش حمل کانتينري توسط پنج فروند شناور استيجاري منجر به زيان 1.015 ميليارد ريالي شده است. علاوه بر آن و همانگونه که در يادداشت توضيحي 1-2-5 درج شده، عملکرد دو فروند از شناورهاي شرکت به دليل طولاني شدن فرايند تعميرات در مجموع منجر به زيان 166 ريالي شده است.

7. همانگونه که در يادداشت توضيحي 1-5-12 درج شده، آپارتمان¬هاي کيش تا کنون تحويل نشده و اسناد مالکيت آن¬ها به نام شرکت منتقل نشده است.

نتيجه¬گيري موسسه در اثر مفاد بندهاي 4 تا 7 تعديل نشده است.

بندهای توضیحی

8. صورت¬هاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 شرکت توسط سازمان حسابرسي مورد رسيدگي قرار گرفته و آن سازمان در گزارش 27 تير 1402 خود نسبت به صورت¬هاي مالي مزبور نظر منصفانه ارائه کرده است. همچنين صورت¬هاي مالي مياندوره¬اي منتهي به 31 شهريور 1401 شرکت نيز توسط سازمان حسابرسي مورد رسيدگي قرار گرفته و آن سازمان در گزارش 13 اسفند 1401 خود نسبت به صورت¬هاي مالي مزبور نتيجه¬گيري مشروط ارائه کرده است.

	27آبان1402

	موسسه حسابرسي فريوران راهبرد

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک فريوران	[Ghahraman Seraj [Sign	942162	1402/08/30 13:19:40
مديرفني موسسه فريوران	[Farshid Ebrahimi [Sign	992746	1402/08/30 14:13:34
مدير موسسه فريوران	Mahboob Jalilpour Samarin [[Sign	800202	1402/08/30 14:55:18

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	۶,۷۸۸,۱۵۷	۶,۷۷۹,۷۷۶	۱۳,۹۰۹,۷۱۷	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۹۰۰,۸۵۱)	(۵,۱۰۳,۱۹۶)	(۱۲,۲۸۹,۶۱۸)	(۱۶)
سود(زیان) ناخالص	۸۸۷,۳۰۶	۱,۶۷۶,۵۸۰	۱,۶۲۰,۰۹۹	(۴۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۰۰,۵۹۱)	(۳۱۷,۴۶۵)	(۶۶۴,۲۴۹)	(۲۶)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۸۵,۰۱۲	۷۳۱,۸۳۶	۲,۸۶۴,۳۹۰	(۲۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۱۷,۳۷۵)	(۶۲۴,۲۴۶)	(۱,۹۸۵,۹۰۹)	۶۵
سود(زیان) عملیاتی	۸۵۴,۳۵۲	۱,۴۶۶,۷۰۵	۱,۸۳۴,۳۳۱	(۴۲)

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	
هزینه های مالی	۰	(۴۰,۹۸۱)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۴۲,۵۲۱	۶۹,۸۴۸	۴۱۰,۱۵۳	۵۳۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۹۶,۸۷۳	۱,۴۹۵,۵۷۲	۲,۲۴۴,۴۸۴	(۱۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۷۸,۱۳۶)	(۲۲۷,۴۳۴)	(۵۴۹,۵۷۷)	(۲۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۱۸,۷۳۷	۱,۲۶۸,۱۳۸	۱,۶۹۴,۹۰۷	(۲۰)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۱۸,۷۳۷	۱,۲۶۸,۱۳۸	۱,۶۹۴,۹۰۷	(۲۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
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				۰
سرمایه	۰	۰	۰	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	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	۱,۰۱۸,۷۳۷	۱,۲۶۸,۱۳۸	۱,۶۹۴,۹۰۷	(۲۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	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
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۰۱۸,۷۳۷	۱,۲۶۸,۱۳۸	۱,۶۹۴,۹۰۷	(۲۰)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۸۶,۱۸۵	۲,۳۰۲,۲۸۶	۲,۳۹۰,۳۲۳	(۵)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۹۳	۵۹۳	۵۹۳	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶۰,۸۹۳	۱۶۰,۸۹۳	۱۵۴,۲۱۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۷۶۸	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱,۹۴۵	۳,۰۲۹	۵,۱۹۸	(۳۶)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۳۴۹,۶۱۶	۲,۴۶۶,۸۰۱	۲,۵۵۱,۰۹۲	(۵)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۲,۳۶۱	۶۸,۰۶۸	--
موجودي مواد و کالا	۵,۷۲۸	۷۱۴,۴۱۳	۲۴۰,۸۹۱	(۹۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۱۲۳,۱۵۵	۸,۰۹۴,۵۷۱	۶,۳۴۴,۷۳۶	۱۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۶۳۱,۵۴۷	۱,۰۷۱,۷۵۵	۸,۰۰۰	۵۱
موجودي نقد	۲,۰۳۰,۰۲۸	۱,۴۵۷,۴۰۸	۱,۴۳۱,۸۸۴	۳۹
	۱۲,۷۸۰,۴۵۸	۱۱,۳۴۰,۵۰۸	۸,۰۸۳,۵۷۹	۱۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۷۸۰,۴۵۸	۱۱,۳۴۰,۵۰۸	۸,۰۸۳,۵۷۹	۱۳
جمع دارايي‌ها	۱۵,۱۳۰,۰۷۴	۱۳,۸۰۷,۳۰۹	۱۰,۶۳۴,۶۷۱	۱۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۴۵,۶۷۸	۱۴۵,۶۷۸	۱۴۵,۶۷۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۸۸,۰۸۶	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۰۲۰,۵۰۴	۱,۸۹۹,۸۵۳	۲,۰۴۹,۴۹۵	(۴۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۳۵۴,۲۶۸	۳,۳۴۵,۵۳۱	۳,۴۹۵,۱۷۳	۳۰
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	۱۵۳,۵۸۸	۲۲۸,۲۶۴	۱۵۰,۵۰۸	(۳۳)
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۵۳,۵۸۸	۲۲۸,۲۶۴	۱۵۰,۵۰۸	(۳۳)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۷,۹۱۳,۶۲۲	۷,۳۴۰,۲۵۳	۴,۷۸۸,۷۶۲	۸
ماليات پرداختني	۸۷۱,۴۷۸	۷۲۰,۰۶۶	۸۶۵,۲۶۹	۲۱
سود سهام پرداختني	۱,۷۱۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۱	۰	۱
تسهيلات مالي	۰	۰	۱,۲۶۲,۳۱۷	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۱۲۷,۱۱۸	۴۷۳,۱۹۴	۷۲,۶۴۲	(۷۳)
	۱۰,۶۲۲,۲۱۸	۱۰,۲۳۳,۵۱۴	۶,۹۸۸,۹۹۰	۴
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۰,۶۲۲,۲۱۸	۱۰,۲۳۳,۵۱۴	۶,۹۸۸,۹۹۰	۴
جمع بدهيها	۱۰,۷۷۵,۸۰۶	۱۰,۴۶۱,۷۷۸	۷,۱۳۹,۴۹۸	۳
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۵,۱۳۰,۰۷۴	۱۳,۸۰۷,۳۰۹	۱۰,۶۳۴,۶۷۱	۱۰

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	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۶۷۸	۰	۰	۰	۲,۰۴۹,۴۹۵	۰	۳,۴۹۵,۱۷۳
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	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۶۷۸	۰	۰	۰	۲,۰۴۹,۴۹۵	۰	۳,۴۹۵,۱۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۶۹۴,۹۰۷		۱,۶۹۴,۹۰۷
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	۱,۶۹۴,۹۰۷	۰	۱,۶۹۴,۹۰۷
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	۱,۶۹۴,۹۰۷	۰	۱,۶۹۴,۹۰۷
سود سهام مصوب									(۱,۸۴۴,۵۴۹)		(۱,۸۴۴,۵۴۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۶۷۸	۰	۰	۰	۱,۸۹۹,۸۵۳	۰	۳,۳۴۵,۵۳۱

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱,۰۱۸,۷۳۷		۱,۰۱۸,۷۳۷
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	۱,۰۱۸,۷۳۷		۱,۰۱۸,۷۳۷
سود سهام مصوب									(۱,۷۱۰,۰۰۰)		(۱,۷۱۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۷۰۰,۰۰۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۱۸۸,۰۸۶			(۱۸۸,۰۸۶)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۶۷۸	۱۸۸,۰۸۶	۰	۰	۱,۰۲۰,۵۰۴	۰	۴,۳۵۴,۲۶۸

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	۱,۱۹۹,۲۷۲	۱,۰۱۴,۲۶۰	۳,۰۲۵,۱۸۳	۱۸

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 ماليات بر درآمد	(۱۶۶,۷۲۴)	(۳۶۲,۲۶۱)	(۶۹۴,۷۷۹)	۵۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۰۳۲,۵۴۸	۶۵۱,۹۹۹	۲,۳۳۰,۴۰۴	۵۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۶۵,۴۹۶	۳۶۶,۲۵۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷۰,۶۴۰)	(۶۲,۱۴۰)	(۵۰۹,۷۳۵)	(۱۷۵)
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	۲۰۰,۰۰۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۴۹۹,۹۸۷)	(۶,۶۸۳)	--
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	۱۴,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۰۰,۰۱۲)	۰	(۱,۰۶۳,۷۵۵)	--
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	۵,۲۱۰	۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۳,۷۷۲	۶۹,۰۸۲	۲۲۲,۰۵۲	۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۷۷,۶۷۰)	(۲۲۷,۵۴۹)	(۹۹۱,۸۶۶)	(۱۱۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۵۴,۸۷۸	۴۲۴,۴۵۰	۱,۳۳۸,۵۳۸	۳۱
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

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 سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۶۹۲,۷۳۶)	(۱,۲۸۳,۲۶۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۴۳,۶۶۵)	(۵۸,۹۹۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۰	۰	(۱۴۴,۵۴۵)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	(۷۳۶,۴۰۱)	(۱,۴۸۶,۸۰۴)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۵۴,۸۷۸	(۳۱۱,۹۵۱)	(۱۴۸,۲۶۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۴۵۷,۴۰۸	۱,۴۲۱,۸۸۴	۱,۴۲۱,۸۸۴	۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۷,۷۴۲	(۲۷,۱۸۶)	۱۸۳,۷۹۰	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۰۳۰,۰۲۸	۱,۰۸۲,۷۴۷	۱,۴۵۷,۴۰۸	۸۷
معاملات غيرنقدي	۱,۷۰۰,۰۰۰	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
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	غير موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
آموزشي کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	آموزشي کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10100222787	فاقد نماينده	آموزشي کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10100222787	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	فاقد نماينده	کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10861629011	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	علوم دريايي	بله
خدمات دريايي و مهندسي کشتيراني قشم	خدمات دريايي و مهندسي کشتيراني قشم	10101057832	فاقد نماينده	خدمات دريايي و مهندسي کشتيراني قشم	10101057832	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	علوم ارتباطات اجتماعي	بله
سرمايه گذاري کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	سرمايه گذاري کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10102234877	فاقد نماينده	سرمايه گذاري کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	10102234877	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	ساير	بله