

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی نماد: ۲ حناید
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت خدمات دریایی بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی الی 20 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شد است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و این رو ، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

4. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 4 و 5 زیر مشروط نگردیده است:

سرفصل دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختها (موضوع یادداشت های 5 و6 توضیحی) جمعا شامل مبلغ 303 میلیون ریال اقلام راکد و نقل از سنوات قبل می باشد که تاکنون وصول و یا تعیین تکلیف نگردیده است.

5. به شرح یادداشت 9 توضیحی مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی 1395 ، به استثنای سال مالی 1392 که تاکنون اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره بمبلغ 3423 میلیون ریال به نتیجه قطعی نرسیده ، تماماً قطعی و تسویا شده است . همچنین از بابت عملکرد سال مالی 1396 و دوره میانی مورد گزارش ، با اعمال معافیت های مالیاتی ، ذخیره مالیات در حسابها منظور نشده است.

سایر موارد

6. شرکت طی سال دوره میانی مورد گزارش فاقد هرگونه درآمد عملیاتی بوده که در اثر آن، عملکرد شرکت منتج به زیان عملیاتی و خالص گردیده است. این موسسه نظر هیئت مدیره محترم را به برنامه ریزی مناسب به منظور گسترش فعالیت ه سودآور جلب می نماید.

7. اقدامات هیئت مدیره نسبت به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 30 خرداد ماه 1397، نسبت به بندهای 4 و 5 این گزارش و همچنین تهیه صورتهای تطبیق حساب های فیما بین با شرکت های گروه در پایان هر فصل و رعایت مفاد ماده 90 اصلاحیه قانون تجارت مبني بر تقسیم 10 درصد از سودخالص سال مالی 1396 به نتیجه نهایی نرسیده است.

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی نماد: حتاید ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۵آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی هادی حساب تهران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هادی حساب تهران	محمدحسین بهروز سربی		۱۸:۰۸:۵۵ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
مدیر موسسه هادی حساب تهران	حمیدرضا کیهانی	۸۰۰۶۶۶	۱۸:۱۰:۲۵ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی نماد: ۲ حناید	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۵۷۵	۲۷۰	۱۱۳	پرداختنی های تجاری	۶۴,۷۶۴	۹۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۱۱۵	۳,۱۱۵	*	پرداختنی های غیر تجاری	*	--
دریافتنی های تجاری	۱,۲۹۰	۱,۴۹۷	(۱۴)	مالیات پرداختنی	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	*	*	--	سود سهام پرداختنی	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶۲,۷۲۸	۴,۵۵۷	۱,۲۷۷	ذخایر	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	*	--
جمع دارایی های جاری	۶۷,۷۰۸	۹,۴۳۹	۶۱۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۶۴,۷۶۴	۹۱۱
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--	پرداختنی های بلندمدت	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	--
دارایی های نامشهود	*	*	--	تسهیلات مالی بلندمدت	*	--
دارایی های ثابت مشهود	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	*	*	--	جمع بدهی ها	۶۴,۷۶۴	۹۱۱
				حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۲,۵۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	--
				سهام خزانه	*	--
				اندوخته قانونی	۵۲	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی) نماد: ۲		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
				سایر اندوخته‌ها	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۳۹۲	۴۷۸	(۱۸)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۹۴۴	۳,۰۳۰	(۳)
جمع دارایی‌ها	۶۷,۷۰۸	۹,۴۳۹	۶۱۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۷,۷۰۸	۹,۴۳۹	۶۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی	نماد: ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	*	*	---	۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	۰
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	۱۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴۶۵)	(۳۵۵)	۳۱	(۱,۰۱۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۴۶۵)	(۳۵۵)	۳۱	(۱,۰۰۱)
هزینههای مالی	*	*	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۳۷۹	۱,۲۷۱	(۷۰)	۱,۹۲۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۶)	۹۱۶	---	۹۲۱
مالیات بر درآمد	*	*	---	(۱۲۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۶)	۹۱۶	---	۸۰۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	۰
سود (زیان) خالص	(۸۶)	۹۱۶	---	۸۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۱۸۶)	(۱۴۲)	۳۱	(۴۰۰)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۵۲	۵۰۸	(۷۰)	۷۲۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۴)	۳۶۶	---	۳۲۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی نماد: حتاید ۲		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	(۸۶)	۹۱۶	---	۸۰۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹۸۶	۲۲۵	۳۳۸	۲۲۵	
تعدیلات سنوائی	(۵۰۸)	(۱۲۰)	۳۲۳	(۵۰۷)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۷۸	۱۰۵	۳۵۵	(۲۸۲)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۷۸	۱۰۵	۳۵۵	(۲۸۲)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۳۹۲	۱,۰۲۱	(۶۲)	۵۱۸	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۴۰)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۹۲	۱,۰۲۱	(۶۲)	۴۷۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۳۴)	۳۶۶	---	۳۲۰	
سرمایه	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی نماد: ۲ حناید	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۷۴)	(۳۴۸)	(۷۹)	(۱,۷۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۷۴)	(۳۴۸)	(۷۹)	(۱,۷۱۶)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۳۷۹	۲۷۳	۳۹	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۰	۹۹۸	--	۱,۹۶۶
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳۷۹	۱,۲۷۱	(۷۰)	۱,۹۶۶
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	(۱۲۰)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	(۴,۴۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

شرکت: شرکت خدمات دریائی و بندری خلیج فارس خط کیش (سهامی) نماد: ۲		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۶۴		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت		۰		۳,۰۱۹		--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت		۰		۰		--	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک		۰		۰		--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک		۰		۰		--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۰		۳,۰۱۹		--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		۳۰۵		۳,۹۴۲		(۹۲)	
فعالیت‌های تأمین مالی						--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه		۰		۰		--	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه		۰		۰		--	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه		۰		۰		--	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض		۰		۰		--	
بازپرداخت اصل استقراض		۰		۰		--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۰		۰		--	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۳۰۵		۳,۹۴۲		(۹۲)	
موجودی نقد در ابتدای دوره		۲۷۰		۲,۶۵۳		(۹۰)	
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۰		۰		--	
موجودی نقد در پایان دوره		۵۷۵		۶,۵۹۵		(۹۱)	
مبادلات غیرنقدی		۰		۰		--	