

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی	نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت خدمات بندري و دريائي ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهریور 1396 و صورت هاي سود و زیان و جریان وجوه نقد آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت

هاي توضيحي 1 تا 21 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي مياندوره اي با هيئت مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجهگيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي

اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي مياندوره اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابراري و بکارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش

هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابري صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمینان يابد از همه موضوعات مهمي که معمولاً در حسابري قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين

رو، اظهارنظر حسابري ارائه نمي کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابراري باشد، برخورد نکرده است.

بندهای توضیحی

4. صورتهاي مالي سال منتهي به 30 اسفند ماه 1395 شرکت توسط مؤسسه حسابري ديگري مورد حسابري قرار گرفته و در گزارش مورخ 23 اردیبهشت ماه 1396 آن مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است

سایر موارد

5. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابري، توسط

اين مؤسسه مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶آبان ۲۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی	نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	قدرت اله مشایخی کرهرودی		۲۲:۳۳:۳۹ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
شریک موسسه ارقام نگر آریا	قاسم شیخانی	۸۰۰۴۵۵	۲۲:۳۶:۳۰ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسبی	۸۰۰۶۶۹	۲۲:۴۳:۲۳ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی	نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۷,۶۵۳	۱۸,۲۵۰	(۵۸)		پرداختنی های تجاری		۸۳,۱۷۷	۶۸,۴۹۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---		پرداختنی های غیر تجاری		۰	۰
دریافتنی های تجاری		۱۰۹,۵۲۱	۶۴,۱۶۲	۷۱		مالیات پرداختنی		۹,۷۱۴	۸,۵۹۸
دریافتنی های غیر تجاری		۰	۰	---		سود سهام پرداختنی		۲۰,۰۰۰	۱۰۰
موجودی مواد و کالا		۲,۳۴۵	۱,۸۷۲	۲۵		تسهیلات مالی		۰	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۱۱	۳۲۰	(۶۵)		ذخایر		۰	۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---		پیش دریافت های جاری		۰	۰
جمع دارایی های جاری		۱۱۹,۶۳۰	۸۴,۶۰۴	۴۱		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰
دارایی های غیرجاری				---		جمع بدهی های جاری		۱۱۲,۸۹۱	۷۷,۱۹۳
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	---		بدهی های غیرجاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	---		پرداختنی های بلندمدت		۰	۰
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---		پیش دریافت های غیرجاری		۰	۰
دارایی های نامشهود		۶۷۰	۷۵۰	(۱۱)		تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰
دارایی های ثابت مشهود		۳۱,۳۲۸	۳۳,۶۷۱	(۷)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۶۸۴	۱,۶۷۸
سایر دارایی ها		۰	۰	---		جمع بدهی های غیرجاری		۲,۶۸۴	۱,۶۷۸
جمع دارایی های غیرجاری		۳۱,۹۹۸	۳۴,۴۲۱	(۷)		جمع بدهی ها		۱۱۵,۵۷۵	۷۸,۸۷۱
						حقوق صاحبان سهام			
						سرمایه		۲۰۰	۲۰۰
						افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰
						صرف (کسر) سهام		۰	۰
						سهام خزانه		۰	۰
						اندوخته قانونی		۲۰	۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی نماد: حتايد ۱۱ شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷ کد صنعت:							
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
					سایر اندوخته ها	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی های نگهداری شده برای فروش	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*
					تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*
					اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*
					سود (زیان) انباشته	۳۵,۸۳۳	۳۹,۹۳۴ (۱۰)
					جمع حقوق صاحبان سهام	۳۶,۰۵۳	۴۰,۱۵۴ (۱۰)
جمع دارایی ها	۱۵۱,۶۲۸	۱۱۹,۰۲۵	۲۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵۱,۶۲۸	۱۱۹,۰۲۵	۲۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی	نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۸۷,۷۰۶	۸۱,۹۴۳	۷	۱۵۴,۷۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۴,۳۱۹)	(۵۶,۱۶۸)	۱۵	(۱۲۴,۱۰۰)
سود (زیان) ناخالص	۲۳,۳۸۷	۲۵,۷۷۵	(۹)	۳۰,۶۱۱
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲,۹۲۳)	(۱,۷۷۶)	۶۵	(۳,۹۴۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۰,۴۶۴	۲۳,۹۹۹	(۱۵)	۲۶,۶۶۲
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲۲۳	۱۰۹	۱۰۵	۲۶۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۲۸	۰	---	۵۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱,۰۱۵	۲۴,۱۰۸	(۱۳)	۲۶,۹۸۳
مالیات بر درآمد	(۵,۱۱۶)	(۵,۰۲۲)	۲	(۶,۷۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵,۸۹۹	۱۹,۰۸۶	(۱۷)	۲۰,۲۵۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۵,۸۹۹	۱۹,۰۸۶	(۱۷)	۲۰,۲۵۱
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۷۷	۹۶	(۲۰)	۱۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۳	۰	---	۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۰	۹۶	(۱۷)	۱۰۲
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی نماد: حتاید ۱۱		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۱۵,۸۹۹	۱۹,۰۸۶	(۱۷)	۲۰,۲۵۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۰,۰۹۸	۲۵,۵۲۹	۵۷	۲۵,۵۲۹
تعدیلات سنواتی	(۱۶۴)	۰	---	(۸۴۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۹,۹۳۴	۲۵,۵۲۹	۵۶	۲۴,۶۸۳
سود سهام مصوب	(۲۰,۰۰۰)	۰	---	(۵,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۹,۹۳۴	۲۵,۵۲۹	(۲۲)	۱۹,۶۸۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰
سود قابل تخصیص	۳۵,۸۳۳	۴۴,۶۱۵	(۲۰)	۳۹,۹۳۴
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۵,۸۳۳	۴۴,۶۱۵	(۲۰)	۳۹,۹۳۴
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۷۹,۴۹۵,۰۰۰	۹۵,۴۳۰,۰۰۰	(۱۷)	۱۰۱,۲۵۵,۰۰۰
سرمایه	۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی	نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	-۶۰۱۵	۶,۰۲۴	--	۴۴,۰۳۷
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	-۶۰۱۵	۶,۰۲۴	---	۴۴,۰۳۷
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۲۲۳	۱۰۹	۱۰۵	۲۶۵
سود سهام پرداختی	-۱۰۰	۰	--	-۶۰۹۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۲۳	۱۰۹	۱۳	-۵۸۳۱
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۴۰۰۰	-۳۱۵	۱,۱۷۰	-۴۴۵۶
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۵۲۶	-۵۸۳۴	-۹۱	-۲۰۴۹۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-۱۷۹	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی نماد: حتايد ۱۱		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	-۷۰۵	-۵۸۳۴	-۸۸	-۲۰۴۹۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۱۰۵۹۷	-۱۶	۶۶,۱۳۱	۱۳,۲۵۱
فعالیت های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۱۰۵۹۷	-۱۶	۶۶,۱۳۱	۱۳,۲۵۱
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۸,۲۵۰	۴,۹۹۹	۲۶۵	۴,۹۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۷,۶۵۳	۴,۹۸۳	۵۴	۱۸,۲۵۰
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰