

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کشتیرانی مازندران	نماد: حخزر ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

کشتیرانی مازندران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت کشتیرانی مازندران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 الی 25 پیوست

مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه براساس "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 بکارگیری 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 از

این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ آذر ۰۵

آرمان آروین پارس

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان آروین پارس	سیدمهدی تیموریان		۱۴:۴۳:۱۹ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳
شریک موسسه آرمان آروین پارس	علی اصغر مسلمی	۸۰۰۷۳۱	۱۴:۴۸:۲۳ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳
مدیر موسسه آرمان آروین پارس	سیروس شمسی		۱۵:۰۳:۵۰ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳

شرکت: کشتیرانی مازندران	نماد: خزر ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱,۰۶۴	۰	۳۰	پرداختی های تجاری	۸۱۹	۰	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۰	۴	+
دریافتی های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۱۱,۰۵۸	۱۰,۱۳۸	۹	سود سهام پرداختی	۱,۵۰۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶۷	۶۷	۰	ذخایر	۱۶	۹۵	(۸۳)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱۲,۱۸۹	۱۱,۰۲۴	۱۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱,۵۲۰	۹۹	۱,۴۳۵
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۰	پرداختی های بلندمدت	۱۱۸,۳۷۷	۱۱۸,۳۷۸	+
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲	۲	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۰۸,۷۱۴	۱۰۹,۸۴۹	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۱۱۸,۳۷۷	۱۱۸,۳۷۸	+
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۱,۳۱۶	۱۱۲,۴۵۱	(۱)	جمع بدهی ها	۱۱۹,۸۹۸	۱۱۸,۴۷۶	۱
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
				سرمایه	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	+
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲۴۲	۲۰۷	۱۷
				سایر اندوخته ها	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کشتیرانی مازندران	نماد: خزر ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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

--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی 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				
(۸۰)	۱,۷۹۲	۳۶۵	سود (زیان) انباشته				
(۲۸)	۴,۹۹۹	۳,۶۰۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
*	۱۲۳,۴۷۵	۱۲۳,۵۰۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	*	۱۲۳,۴۷۵	۱۲۳,۵۰۵	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کشتیرانی مازندران	نماد: حزر ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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 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	۱,۶۶۴	۱,۴۸۹	۱۲	۲,۹۷۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۳۴)	(۱,۱۳۹)	۰	(۲,۲۷۳)
سود (زیان) ناخالص	۵۳۰	۳۵۰	۵۱	۷۰۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۲۴)	(۱۱۸)	۵	(۳۴۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۴۳۳	--	۱,۲۹۴
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴۰۶	۶۶۵	(۳۹)	۱,۶۵۹
هزینههای مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۰۰	۱۱	۲,۶۲۷	۲۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۰۶	۶۷۶	۴	۱,۶۸۸
مالیات بر درآمد	(۵۹۷)	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۹	۶۷۶	(۸۴)	۱,۶۸۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱۰۹	۶۷۶	(۸۴)	۱,۶۸۸
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۶,۳۷۲)	۲۲,۱۶۵	--	۵۵,۳۱۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۰,۰۱۶	۳۶۷	۲,۶۲۹	۹۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳,۶۴۴	۲۲,۵۳۲	(۸۴)	۵۶,۲۶۸
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: کشتیرانی مازندران		نماد: خزر ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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	۱۰۹	۶۷۶	(۸۴)	۱,۶۸۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۷۹۲	۲۱۳	۷۴۱	۲۱۳	
تعدیلات سنواتی	۰	(۳)	--	(۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۷۹۲	۲۱۰	۷۵۳	۲۱۰	
سود سهام مصوب	(۱,۵۰۰)	(۲۲)	۶,۷۱۸	(۲۲)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۹۲	۱۸۸	۵۵	۱۸۸	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۴۰۱	۸۶۴	(۵۴)	۱,۸۷۶	
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۶)	(۳۴)	۶	(۸۴)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۶۵	۸۳۰	(۵۶)	۱,۷۹۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳,۶۳۳	۲۲,۵۳۳	(۸۴)	۵۶,۲۶۷	
سرمایه	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کشتیرانی مازندران	نماد: حزر ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۸۴۲	۳۳	۲,۴۵۲	۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۸۴۲	۳۳	۲,۴۵۲	۵۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	(۲۲)	--	(۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	(۲۲)	--	(۲۲)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۹۷)	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کشتیرانی مازندران		شماره اطلاعیه: ۴۹۶۵۹۲	کد صنعت:	نماد: خزر ۲
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت شده: ۳,۰۰۰ ميليون ريال
		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعاليت های سرمايه گذاري	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعاليت های تأمين مالی	۲۴۵	۱۱	۲,۱۲۷	۲۸
فعاليت های تأمين مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزايش سرمايه	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 فعاليت های تأمين مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزايش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴۵	۱۱	۲,۱۲۷	۲۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۱۹	۷۹۱	۴	۷۹۱
تأثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۰۶۴	۸۰۲	۳۳	۸۱۹
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰