

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت حددریا(بامسئولیت محدود)	نماد: ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ 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

شرکت حددریا(بامسئولیت محدود)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت حد دریا (با مسئولیت محدود) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 الی 26 پیوست ، مورد بررسی

اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این مؤسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و

این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمیکند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این مؤسسه 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 .

تاکید بر مطالب خاص

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

سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری (موضوع یادداشت 4 همراه صورت های مالی)، شامل مبلغ 31,278 میلیون ریال مانده طلب معوق از شرکت های حماسه سازان میمک ، دلتا بهار، بیکران قشم و شرکت های بیمه ای می باشد که تاکنون

تسویه نگردیده و اقدامات حقوقی انجام شده در این خصوص، به نتیجه قطعی نرسیده است.

5. به شرح یادداشت 10 توضیحی، اعتراض شرکت نسبت به مالیات قطعی عملکرد سنوات مالی 1392 و 1393 جمعاً به مبلغ 10,381 میلیون ریال در شورای عالی مالیاتی و نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی 1395 به مبلغ

3,388 میلیون ریال در هیئت حل اختلاف مالیاتی، تاکنون منجر به حصول نتیجه قطعی نشده و از این بابت ذخیره کامل در حسابها منظور شده است.

سایر موارد

شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹
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			

6-6- سرفصل پرداختی های غیر تجاری (موضوع یادداشت 9 توضیحی) ، شامل مبلغ 10ر296 و 8ر602 میلیون ریال مانده بدهی معوقه بابت مالیات و عوارض بر ارزش-افزوده و مالیات-های تکلیفی مکسوره از پیمانکاران میباشد که تاکنون تسویه و یا تعیین تکلیف نگردیده، لذا شرکت متحمل جرایم دیرکرد خواهد شد.

7- با توجه به پوشش بیش از نیمی از سرمایه شرکت در اثر زیان انباشته ، این موسسه نظر هیئت مدیره محترم را به مفاد ماده 114 قانون تجارت و برنامه ریزی مناسب به منظور گسترش فعالیت-های سودآور و اصلاح ساختار مالی جلب می-نماید.

8- اقدامات هیئت مدیره نسبت به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی شرکاء مورخ 21 خردادماه 1397، در خصوص بندهای 4 الي 6 این گزارش و موارد زیر، به نتیجه قطعی نرسیده است.

1-8- تهیه یک برنامه اقتصادی جامع از وضعیت شرکت و انتقال مسئولیت عملیات جابجایی کانتینرها و مالکیت کسنددهای شرکت بتا به شرکت حددریا

2-8- پیش بینی برنامه ای جهت عملیاتی کردن کسنددهای غیر عملیاتی و همچنین اقدام به واگذاری کسنددهای سالم و عملیاتی به شرکت های بتا و سهند به تعداد 70 دستگاه

تاریخ تهیه گزارش ۰۹ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی هادی حساب تهران

زمان	شماره عضویت	امضا کننده	سمت
۱۷:۵۸:۳۴ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۸۰۰۲۸۶	اکبر دادگر نمینی	شریک موسسه هادی حساب تهران
۱۸:۰۱:۴۸ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷		محمدحسین بهروز سربی	شریک موسسه هادی حساب تهران
۱۸:۰۵:۲۸ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۸۰۰۶۶۶	حمیدرضا کیهانی	مدیر موسسه هادی حساب تهران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت حدودریا(بامسئولیت محدود)	نماد: ۸ حناید	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ 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
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۵,۱۹۱	۹۲,۹۳۳	۶	پرداختی های تجاری	۹۳,۷۳۴	۴,۸۹۸	(۱)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	*	*	--
دریافتی های تجاری	۸۳,۰۲۹	*	۸	مالیات پرداختی	*	۷۷,۲۰۸	--
دریافتی های غیر تجاری	*	*	--	سود سهام پرداختی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۸,۴۸۹	*	۳	ذخایر	*	۸,۲۷۲	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	۷۹۹	--	پیش دریافت های جاری	۱,۵۴۷	*	(۴۸)
جمع دارایی های جاری	۹۶,۷۰۹	*	۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	۹۰,۳۷۸	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۹۵,۲۸۱	۹۳,۷۳۲	(۲)
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری	*	*	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۷۱۲	*	*	پرداختی های بلندمدت	*	۲,۷۱۲	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۳۹	*	(۲۹)	تسهیلات مالی بلندمدت	*	۵۵	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۰,۳۲۱	۲,۱۴۳	(۱۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۸۴۲	۲۳,۶۲۳	۱۶
سایر دارایی ها	*	۲,۱۴۳	--	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۸۴۲	*	۱۶
جمع دارایی های غیر جاری	۲۳,۰۷۲	۹۵,۸۷۵	(۱۳)	جمع بدهی ها	۹۷,۱۲۳	۲۶,۳۹۰	(۱)
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	*				
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--				
صرف (کسر) سهام	*	*	--				
سهام خزانه	*	*	--				
اندوخته قانونی	*	*	--				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت حددریا(بامسئولیت محدود)	نماد: ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ 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

--	*	*	سایر اندوخته ها				
--	*	*	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				
(۱۰)	(۴۲,۳۵۵)	(۳۸,۰۹۴)	سود (زیان) انباشته				
۲۲	۱۹,۶۴۵	۲۳,۹۰۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳	۱۱۶,۷۶۸	۱۱۹,۷۸۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳	۱۱۶,۷۶۸	۱۱۹,۷۸۱	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت حدودریا(بامسئولیت محدود)	نماد: ۸حتاید	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ 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	۱۷۴,۴۹۴	۲۰۴,۶۶۷	(۱۵)	۳۸۷,۵۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶۷,۳۵۳)	(۱۹۵,۱۲۴)	(۱۴)	(۳۷۱,۸۱۶)
سود (زیان) ناخالص	۷,۱۴۱	۹,۵۴۳	(۲۵)	۱۵,۷۸۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۶۱۶)	(۹,۵۵۷)	۱۱	(۲۰,۱۶۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۰,۱۴۸	۰	--	۲۱,۴۶۱
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۶,۶۷۳	(۱۴)	--	۱۷,۰۷۵
هزینههای مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۹	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - ارقام متفرقه	(۱,۰۰۰)	۱۰,۸۲۳	--	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۶۸۲	۱۰,۸۰۹	(۴۷)	۱۷,۰۷۵
مالیات بر درآمد	(۱,۴۲۱)	(۲,۷۰۲)	(۴۷)	(۸,۳۸۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۲۶۱	۸,۱۰۷	(۴۷)	۸,۶۹۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۴,۲۶۱	۸,۱۰۷	(۴۷)	۸,۶۹۴
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۸۴	۰	--	۱۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۱۵)	۱۳۱	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۹	۱۳۱	(۴۷)	۱۴۰
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: شرکت حدودریا(بامسئولیت محدود)		شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	نماد: حتاید ۸
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
سود (زیان) خالص		۴,۲۶۱	۸,۱۰۷	(۴۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۴۲,۳۵۵)	(۴۱,۶۲۰)	۲
تعدیلات سنواتی		۰	(۱۰,۴۶۲)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۴۲,۳۵۵)	(۵۱,۸۸۲)	(۱۸)
سود سهام مصوب		۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۴۲,۳۵۵)	(۵۱,۸۸۲)	(۱۸)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--
سود قابل تخصیص		(۳۸,۰۹۴)	(۴۳,۷۷۵)	(۱۳)
انتقال به اندوخته قانونی		۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته ها		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۳۸,۰۹۴)	(۴۳,۷۷۵)	(۱۳)
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۶۹	۱۳۱	(۴۷)
سرمایه		۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰
سود (زیان) خالص		۸,۶۹۴	۸,۱۰۷	(۴۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۴۱,۶۲۰)	(۴۱,۶۲۰)	۲
تعدیلات سنواتی		۰	(۱۰,۴۶۲)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۴۲,۳۵۵)	(۵۱,۸۸۲)	(۱۸)
سود سهام مصوب		۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۴۲,۳۵۵)	(۵۱,۸۸۲)	(۱۸)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--
سود قابل تخصیص		(۳۸,۰۹۴)	(۴۳,۷۷۵)	(۱۳)
انتقال به اندوخته قانونی		۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته ها		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۳۸,۰۹۴)	(۴۳,۷۷۵)	(۱۳)
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۶۹	۱۳۱	(۴۷)
سرمایه		۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت حد دریا (بامسئولیت محدود)	نماد: ۸ حتا	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ 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	۱,۳۴۱	۵,۳۳۸	(۷۵)	۱۴,۸۳۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۳۴۱	۵,۳۳۸	(۷۵)	۱۴,۸۳۹
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	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--	۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۲۰)	(۲,۷۰۲)	(۴۷)	(۸,۳۸۲)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۲۶	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۴)	(۲,۶۴۳)	(۹۸)	(۲,۶۴۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	(۵)
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: شرکت حدودریا(بامسئولیت محدود)		شماره اطلاعیه: ۴۹۴۸۴۹	کد صنعت:	نماد: حتاید ۸
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 نشده: + میلیون ریال
		سرمايه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	۰	--	۵
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 فعالیت های سرمايه گذاري	۳۷۲	(۲,۶۴۳)	--	(۲,۶۴۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۹۳	(۷)	--	۳,۸۱۵
فعالیت های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش 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 فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۹۳	(۷)	--	۳,۸۱۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۸۹۸	۱,۰۸۳	۳۵۲	۱,۰۸۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۵,۱۹۱	۱,۰۷۶	۳۸۲	۴,۸۹۸
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰