

شرکت: کشتیرانی سفیران پیام دریا	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: حکشتی24	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	
کشتیرانی سفیران پیام دریا	به هیئت مدیره
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت کشتیرانی سفیران پیام دریا (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. ابهام با اهمیت

با توجه به یادداشت توضیحی 22، مبالغ مالیات عملکرد سال مالی 1401 و دوره مالی مورد گزارش بر مبنای سود ابرازی و با احتساب معافیت کامل برای درآمدهای صادراتی در دفاتر منظور شده است. همچنین بابت مالیات بر ارزش افزوده سال 1398 طبق برگ مطالبه مالیات صادره مبلغ 87 میلیارد ریال (شامل مبلغ 21 میلیارد ریال جرائم) مطالبه گردیده (یادداشت توضیحی 2-31) که به دلیل اعتراض شرکت بابت آن، بدهی مالیاتی در حساب‌ها ثبت نشده است. ضمن اینکه در مورد مالیات بر ارزش افزوده سال‌های 1397 و 1398 جمعا مبلغ 232 میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده در سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها (یادداشت 5-16) منعکس است که تا تاریخ این گزارش صرفا مبلغ 35 میلیارد ریال آن بابت مالیات بر ارزش افزوده سال 1397 مورد تأیید هیئت حل اختلاف مالیاتی تجدیدنظر قرار گرفته است. درخصوص موارد مطروحه فوق تعیین مبلغ قطعی مالیات متعلقه، با توجه به اقدامات و پیگیری‌های انجام شده از سوی شرکت، از جمله جهت اخذ گواهی رفع تعهد ارزی برای مالیات عملکرد سال‌های 1401 و 1402 (یادداشت توضیحی 6-3-5) منوط به اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

5. به شرح یادداشت توضیحی 2-4-5، در دوره مالی مورد گزارش، نتیجه عملکرد 78 سفر خاتمه‌یافته مربوط به فعالیت عملیاتی حمل بار مشتریان توسط کشتی‌های استیجاری در اختیار شرکت، در مورد 25 سفر منتج به مبلغ 177ر6 میلیارد ریال سود ناخالص و در مورد تعداد 53 سفر منجر به مبلغ 128ر6 میلیارد ریال زیان ناخالص گردیده که علت وقوع زیان مذکور، برخی محدودیت‌های ناشی از شرایط بین‌المللی حاکم بر فعالیت‌های شرکت عنوان شده است.

6. به شرح یادداشت توضیحی 2-30، طی دوره مالی مورد گزارش معاملات و مراودات مالی انجام شده با شرکت‌های گروه کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (از جمله هزینه اجاره شناورها و کاهش نرخ‌های آن نسبت به سال قبل و خرید سوخت و خدمات فنی) درخصوص نحوه تسویه حساب‌های فی‌مابین، دریافت‌ها و پرداخت‌ها، متاثر از روابط خاص حاکم بر عملیات گروه است که با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت دارد.

07 بهمن 1402

سازمان حسابرسی

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/11/25 11:47:34	831200	Alireza Karimi Mazlaghani [[Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1402/11/25 13:08:34	811023	[Soleiman Seraj Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1402/11/25 14:19:41	800043	[Alireza Asaadi Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				عملیات در حال تداوم:
۴	۷۳,۵۲۸,۶۰۷	۴۰,۱۸۳,۰۰۸	۴۱,۷۳۶,۶۸۷	درآمدهای عملیاتی
(۳۴)	(۷۰,۲۱۳,۵۹۴)	(۳۱,۱۰۵,۹۰۳)	(۴۱,۶۸۸,۱۳۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۹۹)	۳,۳۱۵,۰۱۳	۹,۰۷۶,۱۰۵	۴۸,۵۵۸	سود(زیان) ناخالص
(۴۴)	(۱,۷۳۳,۶۱۷)	(۷۸۳,۶۳۸)	(۱,۱۲۶,۶۴۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
(۷۹)	۳۱,۳۹۳,۰۳۶	۹,۳۰۹,۹۸۱	۱,۹۸۰,۳۳۳	سایر درآمدها
۸۷	(۱۳,۹۳۴,۲۵۶)	(۷,۱۸۳,۵۳۳)	(۹۱۳,۱۳۲)	سایر هزینه ها
--	۸,۹۴۰,۱۶۶	۱۰,۴۱۹,۹۳۵	(۱۰,۸۹۶)	سود(زیان) عملیاتی
--	(۲۳۳,۶۳۵)	(۲۳۳,۶۳۵)	۰	هزینه های مالی
۳۹۵	۱,۱۳۷,۸۰۴	۱۸۳,۲۳۹	۹۰۷,۸۰۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۹۱)	۹,۸۵۴,۳۳۵	۱۰,۳۷۹,۵۳۹	۸۹۶,۹۱۱	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۳۳	(۱۹۹,۶۸۹)	(۱۳۴,۶۸۹)	(۹۱,۴۹۶)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سالهای قبل
(۹۲)	۹,۶۵۴,۶۴۶	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۸۰۵,۴۱۵	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۹۲)	۹,۶۵۴,۶۴۶	۱۰,۲۴۴,۸۵۰	۸۰۵,۴۱۵	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:

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
عملیاتی (ریال)	•	•	•	•
غیرعملیاتی (ریال)	•	•	•	•
ناشی از عملیات در حال تداوم	•	•	•	•
ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	•	•
سود(زیان) پایه هر سهم	•	•	•	•
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۳۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	•
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

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
سود(زیان) خالص	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۳۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۶۴۶	(۹۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•

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	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۸۰۵,۴۱۵	۱۰,۳۴۴,۸۵۰	۹,۶۵۴,۴۴۶	(۹۲)
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳,۸۰۷	۱۸,۴۳۳	۱۰,۳۳۴	۲۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۳,۸۰۷	۱۸,۴۳۳	۱۰,۳۳۴	۲۹
دارایی‌های جاری				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۰۶,۴۴۶	۱۱۲,۹۵۲	۲۳,۵۲۴	۲۶۰
موجودی مواد و کالا	۱۴,۵۴۸,۶۱۴	۱۲,۴۴۲,۳۲۳	۱۰,۲۱۶,۵۰۱	۱۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲,۳۳۷,۴۰۶	۱۶,۱۱۶,۹۶۷	۱۴,۷۱۶,۳۸۲	(۲۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۱,۴۳۳,۵۶۰	۴,۳۳۱,۹۴۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۱۶۴
	۳۸,۷۱۶,۰۲۶	۳۳,۰۰۴,۱۸۲	۳۷,۷۱۹,۱۸۷	۱۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۸,۷۱۶,۰۲۶	۳۳,۰۰۴,۱۸۲	۳۷,۷۱۹,۱۸۷	۱۷
جمع دارایی‌ها	۳۸,۷۳۹,۸۳۳	۳۳,۰۲۲,۶۱۵	۳۷,۷۳۹,۴۱۱	۱۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۹۹۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۲۳,۸۹۰	۱۰,۱۶۲,۸۳۲	۶,۰۷۱,۷۶۵	(۹۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۱۲۳,۸۹۰	۱۱,۲۶۲,۸۳۲	۷,۰۷۳,۷۶۵	(۸۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۷۱,۷۶۵	۰	۷,۰۷۲,۷۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۹,۶۵۴,۶۴۶		۹,۶۵۴,۶۴۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	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	۹,۶۵۴,۶۴۶	۰	۹,۶۵۴,۶۴۶
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	۹,۶۵۴,۶۴۶	۰	۹,۶۵۴,۶۴۶
سود سهام مصوب									(۵,۴۶۴,۵۸۹)		(۵,۴۶۴,۵۸۹)
افزایش سرمایه	۹۹۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۹۹۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۹۹۰,۰۰۰)	۰			۰					(۹۹۰,۰۰۰)
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 قانونی					۹۹,۰۰۰				(۹۹,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۶۲,۸۲۲	۰	۱۱,۲۶۲,۸۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۸۰۵,۴۱۵		۸۰۵,۴۱۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	انداخته قانوني	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							•	•	۸۰۵,۴۱۵		۸۰۵,۴۱۵
سود سهام مصوب									(۹,۹۴۴,۳۴۷)		(۹,۹۴۴,۳۴۷)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•	•	•		•
تخصیص به انداخته قانوني					•				•		•
تخصیص به سایر انداخته ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱,۰۲۳,۸۹۰	•	۲,۱۲۳,۸۹۰

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۰,۵۷۹,۷۳۱	۲,۲۰۸,۶۶۷	۲,۹۱۲,۱۲۷	۳۷۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۹۱,۱۸۵)	(۹۵,۱۸۳)	(۹۵,۱۸۳)	(۲۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۰,۲۸۸,۵۴۶	۲,۱۱۳,۴۸۴	۲,۸۱۶,۹۴۴	۲۸۷
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				

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	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸,۷۹۹)	(۱۰,۵۸۰)	(۱۲,۶۵۴)	۱۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳,۸۰۰	۲,۶۱۴	۱۶۵,۱۴۰	۴۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۵,۰۰۱	(۷,۹۶۶)	۱۵۱,۴۸۶	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۰,۲۹۳,۵۴۷	۲,۱۰۵,۵۱۸	۲,۹۶۸,۴۳۰	۳۸۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۱,۰۹۱,۰۰۰	۹۴۱,۰۰۰	--

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۳,۳۴۰,۴۷۷)	(۳,۳۴۰,۴۷۷)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۲۳۳,۶۳۵)	(۲۳۳,۶۳۵)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۷۳,۱۱۲)	(۲,۵۲۳,۱۱۲)	(۷۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۱۹۳,۵۴۷	(۳۶۷,۵۹۴)	۴۴۵,۳۱۸	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۳۳۱,۹۴۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۲,۷۶۲,۷۸۰	۵۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۹۸,۰۷۳	۱۸۱,۱۲۰	۱,۱۲۳,۸۴۲	۳۹۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱,۴۳۳,۵۶۰	۲,۶۷۶,۳۰۶	۴,۳۳۱,۹۴۰	۳۲۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	10861629011	فاقد نماینده	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	10861629011	مدیر عامل	موظف	کارشناسی	علوم دریایی	بله
سرمایه گذاری فرادریای نیک قشم	سرمایه گذاری فرادریای نیک قشم	14000116295	فاقد نماینده	سرمایه گذاری فرادریای نیک قشم	14000116295	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی مواد	بله
کشتیرانی مسخر دریا	کشتیرانی مسخر دریا	10103926042	فاقد نماینده	کشتیرانی مسخر دریا	10103926042	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی دریا	بله
کشتیرانی کلان کیش	کشتیرانی کلان کیش	10861576944	فاقد نماینده	کشتیرانی کلان کیش	10861576944	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	حسابداری	بله
کشتیرانی اقیانوس خروشان کیش	کشتیرانی اقیانوس خروشان کیش	10980194380	فاقد نماینده	کشتیرانی اقیانوس خروشان کیش	10980194380	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای تخصصی	روابط بین الملل	بله