

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: چیترو ۴	شرکت: شرکت جهان دنیز کالا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره شرکت جهان دنیز کالا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت خدمات جهان دنیز کالا (بامسئولیت محدود) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره‌هایی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 21 پیوست، م بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی، بهمراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شده و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت طبق استانداردهای حسابداري باشد، برخورد نکرده است

سایر موارد

4. به استناد بخشنامه سازمان امور مالیاتی، تا پایان سال 1394 خدمات حمل دریایی بین‌المللی از مالیات و عوارض ارزش افزوده معاف بوده است. به استناد بخشنامه مذکور در دوره مورد گزارش و سالهای قبل، مالیات و عوارض ارزش افزوده بر خدمات حمل دریایی محاسبه نکرده شده است، لیکن مستندات مبنی بر تمدید معافیت مذکور از سال 1395 به بعد ارائه نشده است

تاریخ تهیه گزارش ۳۰ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمی)

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	سید علی شیرازی	۸۰۱۱۰۳۷	۱۷:۱۵:۲۶ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴
شریک موسسه داریا روش	محمد جعفر دهقان طرزجانی		۱۷:۱۸:۴۵ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴
مدیر موسسه داریا روش	شهریار دیلم صالحی	۸۰۰۳۱۱	۱۷:۲۵:۰۱ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری	--	--	بدهی های جاری	--	--	--	--
موجودی نقد	۸,۴۱۵	۱۵,۹۸۷	پرداختی های تجاری	۳۲۶	۱,۹۷۷	۳۷۸	۳,۳۴۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸۵۰	۹۴۷	پرداختی های غیر تجاری	۰	۸۵۰	۱۵۰	۳۷۹
دریافتی های تجاری	۱۷,۳۴۹	۲,۰۴۱	مالیات پرداختی	۶۲۹	۲,۳۸۱	۲۵۹	۵۶۹
دریافتی های غیر تجاری	۴۱۳	۰	سود سهام پرداختی	۱۸	۳۵۰	--	۰
موجودی مواد و کالا	۰	۰	تسهیلات مالی	--	۰	--	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۵۹۹	۰	ذخایر	۹	۵۵۰	--	۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۵۰۰	پیش دریافت های جاری	--	۰	--	۰
جمع دارایی های جاری	۲۷,۶۲۶	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۳۵۲	۶,۱۰۸	--	۰
دارایی های غیر جاری	--	۱۹,۴۷۵	جمع بدهی های جاری	--	۴,۲۹۵	۳۵۳	۴,۲۹۵
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	بدهی های غیر جاری	--	۰	--	۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	پرداختی های بلندمدت	--	۰	--	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	--	۰
دارایی های نامشهود	۴۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۶)	۵۵	--	۰
دارایی های ثابت مشهود	۹۲	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۲۰)	۱۱۵	--	۰
سایر دارایی ها	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری	--	۰	--	۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱۳۸	۱۹,۴۷۵	جمع بدهی ها	(۱۹)	۱۷۰	۳۵۳	۴,۲۹۵
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۱۰	۱۰	سرمایه	۰	۱۰	--	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	--	۰	--	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	صرف (کسر) سهام	--	۰	--	۰
سهام خزانه	۰	۰	سهام خزانه	--	۰	--	۰
اندوخته قانونی	۲۲۲	۲۲۲	اندوخته قانونی	۰	۲۲۲	--	۲۲۲
سایر اندوخته ها	۰	۰	سایر اندوخته ها	--	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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				
۳۶۰	۱,۷۵۱	۸,۰۵۷	سود (زیان) انباشته				
۳۱۸	۱,۹۸۳	۸,۲۸۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۴۲	۶,۲۷۸	۲۷,۷۶۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۴۲	۶,۲۷۸	۲۷,۷۶۴	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: چپترو ۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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	۵۵,۸۱۲	۱۳,۲۵۱	۳۲۱	۳۹,۵۲۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۹,۷۰۲)	(۱۲,۲۳۱)	۳۰۶	(۳۷,۰۱۹)
سود (زیان) ناخالص	۶,۱۱۰	۱,۰۲۰	۴۹۹	۲,۵۰۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۵۳۲)	(۳۵۴)	۵۰	(۸۴۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۵۷۷	*	---	۴۶۸
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	۸,۱۵۵	۶۶۶	۱,۱۲۴	۲,۱۲۷
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱۹۲	۵۵	۲۴۹	۸۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۳۴۷	۷۲۱	۱,۰۵۸	۲,۲۰۷
مالیات بر درآمد	(۲,۰۴۱)	(۱۶۷)	۱,۱۲۲	(۵۳۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۳۰۶	۵۵۴	۱,۰۳۸	۱,۶۷۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۶,۳۰۶	۵۵۴	۱,۰۳۸	۱,۶۷۴
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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		
نماد: چیترو ۴		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
سود (زیان) خالص	۶,۳۰۶	۵۵۴	۱,۰۳۸	۱,۶۷۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۷۵۱	۴۸۹	۲۵۸	۴۸۹
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۷۵۱	۴۸۹	۲۵۸	۴۸۹
سود سهام مصوب	۰	۰	--	(۲۴۵)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۷۵۱	۴۸۹	۲۵۸	۲۴۴
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۸,۰۵۷	۱,۰۴۳	۶۷۲	۱,۹۱۸
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۱۶۷)
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸,۰۵۷	۱,۰۴۳	۶۷۲	۱,۷۵۱
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۶۳	۶	۹۵۰	۱۷
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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	۶,۸۱۵	۹۷۹	۵۹۶	۲,۸۲۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۸۱۵	۹۷۹	۵۹۶	۲,۸۲۹
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	۱۸۳	۵۲	۲۵۲	۱۱۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۲۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۸۳	۵۲	۲۵۲	(۱۳۳)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۶۸)	(۱۷۶)	۲۲۳	(۱۷۵)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۲۹)	--	(۱۱۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	(۵۷)
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 جهان دنیز کالا		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
نماد: چیترو ۴		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	(۲۹)	(۲۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۶,۴۳۰	۸۲۶	۸۲۶	۶۷۸
فعالیت‌های 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۴۳۰	۸۲۶	۸۲۶	۶۷۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۹۷۷	۴۷۵	۴۷۵	۳۱۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸	۳	۳	۱۶۷
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۴۱۵	۱,۳۰۴	۱,۳۰۴	۵۴۵
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--