

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت کشتیرانی حافظ دریای آریا	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: حکشتی28	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	شرکت کشتیرانی حافظ دریای آریا
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت کشتیرانی حافظ دریای آریا (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 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره 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 به‌مراتب 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 25، مالیات عملکرد سال مالی 1400 عمدتاً به علت لحاظ نشدن معافیت کامل برای درآمدهای صادراتی، مبلغ 6,247 میلیارد ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و بابت آن صرفاً مبلغ 3,803 میلیارد ریال پرداخت و یا بدهی در حسابها منظور شده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی 1401 و دوره مالی مورد گزارش نیز بر مبنای سود ابرازی و با احتساب معافیت کامل برای درآمدهای صادراتی در دفاتر منظور شده است. مضافاً به شرح یادداشت توضیحی 3-33، طبق برگهای مطالبه مالیات صادره توسط اداره امور مالیاتی جمعاً مبلغ 5,211 میلیارد ریال بابت اصل و جرائم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سالهای 1395 و 1398 الی 1400 مطالبه شده که به دلیل اعتراض شرکت بابت آنها بدهی مالیاتی در حسابها ثبت نشده است. درخصوص موارد مطروحه فوق، تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی با توجه به اقدامات انجام شده از سوی شرکت از جمله بابت اخذ گواهی رفع تعهد ارزی برای مالیات عملکرد سال 1400 (یادداشت توضیحی 6-2-25) منوط به اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی می باشد.

5. به شرح یادداشت توضیحی 8-5، طی دوره مالی مورد گزارش، نتیجه عملکرد 146 سفر خاتمه یافته مربوط به فعالیت عملیاتی حمل بار مشتریان توسط کشتیهای استیجاری در اختیار شرکت، در مورد 123 سفر منتج به مبلغ 60,457 میلیارد ریال سود ناخالص و در مورد تعداد 23 سفر منجر به مبلغ 6,736 میلیارد ریال زیان ناخالص گردیده که علت وقوع زیان مذکور، برخی محدودیتهای ناشی از شرایط بین المللی حاکم بر فعالیتهای شرکت عنوان شده است.

6. با توجه به یادداشت توضیحی 2-32، طی دوره مالی مورد گزارش معاملات و مراودات مالی

با شرکت های گروه کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (عمدتاً بابت هزینه های اجاره شناورها و کانتینرها، خرید سوخت و خدمات فنی) درخصوص نحوه تسویه حساب های فی مابین، دریافت ها و پرداخت ها، متأثر از روابط خاص حاکم بر عملیات گروه است که با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت دارد.

10 بهمن 1402

سازمان حسابرسی

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	Alireza Karimi Mazlaghani [[Sign	831200	1402/11/25 12:11:56
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	[Soleiman Seraj] Sign	811023	1402/11/25 13:05:58
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	[Alireza Asaadi] Sign	800043	1402/11/25 14:23:14

صورت سود و زیان

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۹۵,۰۱۱,۱۰۳	۲۲۱,۱۱۷,۶۴۳	۳۷۴,۴۸۳,۸۶۴	(۱۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴۱,۲۸۹,۶۱۰)	(۱۱۴,۰۱۸,۸۴۴)	(۲۳۴,۹۷۱,۰۴۱)	(۲۴)
سود(زیان) ناخالص	۵۳,۷۲۱,۴۹۳	۱۰۷,۰۹۸,۷۹۹	۱۳۹,۵۱۲,۸۲۳	(۵۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۴۳,۳۰۸)	(۹۷۴,۹۷۶)	(۲,۴۵۲,۳۶۲)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۰۰۹,۳۶۶	۱۴,۸۶۶,۰۱۷	۱۰۸,۲۸۸,۴۳۵	(۶۶)
سایر هزینه ها	(۹,۲۶۲,۸۶۱)	(۲,۱۸۱,۷۶۳)	(۵۵,۳۹۵,۵۳۸)	(۳۳۵)
سود(زیان) عملیاتی	۴۷,۹۲۴,۶۹۰	۱۱۸,۸۰۸,۰۷۷	۱۸۹,۹۵۳,۳۴۸	(۶۰)
هزینه های مالی	۰	(۴۰۲,۳۸۹)	(۴۰۲,۳۸۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۶۷۳,۰۵۵	۳۳۸,۴۳۱	۲,۸۱۴,۰۴۳	۱,۲۸۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳,۵۹۷,۷۴۵	۱۱۸,۷۴۴,۱۰۹	۱۹۳,۳۶۵,۰۰۲	(۵۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱,۹۸۵,۳۷۰)	(۶,۸۹۷,۸۳۴)	(۴,۹۳۲,۱۴۳)	۷۱
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۲۷۵	۱۸۷,۴۳۳,۸۵۹	(۵۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۲۷۵	۱۸۷,۴۳۳,۸۵۹	(۵۵)
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵,۰۶۱,۳۳۷,۵۰۰	۱۱,۱۸۴,۶۳۷,۵۰۰	۱۸,۷۴۳,۳۸۵,۹۰۰	(۵۵)
سرمایه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۳۷۵	۱۸۷,۴۳۳,۸۵۹	(۵۵)
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

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	۵۰,۶۱۳,۳۷۵	۱۱۱,۸۴۶,۳۷۵	۱۸۷,۴۳۳,۸۵۹	(۵۵)
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	۷۹,۶۷۳	۸۲,۲۱۲	۲۸,۳۴۷	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۵۶	۷۶۸	۱,۸۱۱	(۶۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۱۱,۸۹۵	۱۱۰,۸۳۹	۱۱۲,۲۸۷	۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۹۱,۸۳۴	۱۹۳,۸۱۹	۱۴۲,۴۴۵	(۱)
دارایی‌های جاری				

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	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۶,۷۷۴	۶۸,۳۱۳	۲,۸۶۸	۵۶
موجودی مواد و کالا	۱۹,۳۸۶,۹۷۴	۲۰,۶۷۶,۶۳۸	۱۵,۶۲۳,۳۱۵	(۶)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲۸,۸۸۱,۱۰۱	۱۹۵,۸۰۹,۶۴۹	۱۴۱,۳۰۱,۶۷۳	(۳۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۸,۲۳۵,۰۰۰	۴۱,۹۴۱,۵۰۰	۰	۱۵
موجودی نقد	۴,۸۴۱,۸۵۱	۳,۷۴۱,۱۱۹	۴۲۲,۸۷۲	۲۹
	۲۰۱,۴۵۱,۷۰۰	۲۶۲,۲۳۷,۲۱۹	۱۵۷,۳۵۰,۷۲۸	(۲۳)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۰۱,۴۵۱,۷۰۰	۲۶۲,۲۳۷,۲۱۹	۱۵۷,۳۵۰,۷۲۸	(۲۳)
جمع دارایی‌ها	۲۰۱,۶۴۳,۵۳۴	۲۶۲,۴۳۱,۰۳۸	۱۵۷,۴۹۳,۱۷۳	(۲۳)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
ندوخته قانونی	۱	۱	۱	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	۷۹,۹۰۰,۵۳۹	۱۹۷,۹۷۷,۷۳۷	۱۰۵,۴۵۲,۸۶۸	(۶۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷۹,۹۰۰,۵۴۰	۱۹۷,۹۷۷,۷۳۸	۱۰۵,۴۵۲,۸۷۹	(۶۰)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰

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	
سهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
خيريه مزايای پایان خدمت کارکنان	۶۶۱,۳۷۸	۵۰۸,۹۵۳	۳۳۷,۳۷۵	۳۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۶۱,۳۷۸	۵۰۸,۹۵۳	۳۳۷,۳۷۵	۳۰
دهي‌هاي جاري				
رداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۶,۴۸۰,۰۱۱	۳۶,۰۴۷,۵۳۴	۱۴,۵۳۶,۳۷۳	۵۷
ماليات پرداختني	۳,۱۷۰,۳۷۶	۶,۴۰۸,۸۰۱	۴,۳۷۷,۸۶۳	(۵۱)
سود سهام پرداختني	۴۷,۴۶۳,۱۹۱	۰	۰	
سهیلات مالي	۰	۰	۳,۳۷۷,۹۵۳	۰
خاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳,۹۶۸,۱۲۸	۲۱,۴۸۸,۰۳۳	۲۹,۵۳۰,۹۳۳	(۳۵)
	۱۲۱,۰۸۱,۷۰۶	۶۳,۹۴۴,۳۴۷	۵۱,۷۱۳,۰۱۹	۸۹
دهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲۱,۰۸۱,۷۰۶	۶۳,۹۴۴,۳۴۷	۵۱,۷۱۳,۰۱۹	۸۹
جمع بدهي‌ها	۱۲۱,۷۴۳,۹۸۴	۶۴,۴۵۳,۳۰۰	۵۲,۰۴۰,۳۹۴	۸۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۰۱,۶۴۳,۵۳۴	۲۶۲,۴۳۱,۰۳۸	۱۵۷,۴۹۳,۱۷۳	(۲۳)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته 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	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱۰۵,۴۵۳,۸۶۸	۰	۱۰۵,۴۵۳,۸۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹		۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹
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	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	۰	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹
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	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹	۰	۱۸۷,۴۳۲,۸۵۹
سود سهام مصوب									(۹۴,۹۰۸,۰۰۰)		(۹۴,۹۰۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰	۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱۹۷,۹۷۷,۷۲۷	۰	۱۹۷,۹۷۷,۷۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵۰,۶۱۲,۳۷۵		۵۰,۶۱۲,۳۷۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۶۱۲,۳۷۵	۰	۵۰,۶۱۲,۳۷۵
سود سهام مصوب									(۱۶۸,۶۸۹,۵۷۳)		(۱۶۸,۶۸۹,۵۷۳)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۷۹,۹۰۰,۵۲۹	۰	۷۹,۹۰۰,۵۴۰

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	۱۲۲,۴۳۱,۲۹۷	۶۷,۳۸۰,۹۸۸	۴۹,۰۸۸,۷۰۶	۸۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۲۲۳,۷۹۵)	(۲,۶۰۸,۸۴۶)	(۲,۸۰۱,۲۰۴)	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۷,۲۰۷,۵۰۲	۶۴,۷۷۲,۱۴۲	۴۶,۲۸۷,۵۰۲	۸۱
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	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷,۵۳۶)	(۱۶,۳۱۶)	(۶۱,۴۵۷)	۵۴
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۶,۳۹۳,۵۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۴۱,۵۰۰)	۴۳
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۵۸۵,۳۵۵	۵۶,۳۵۷	۱,۶۳۶,۴۳۸	۸,۰۵۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۷۱۵,۶۷۱)	(۱۰,۹۶۰,۰۵۹)	(۴۰,۳۶۶,۵۱۹)	۸۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالي	۱۱۵,۴۹۱,۸۳۱	۵۳,۸۱۳,۰۸۳	۵,۹۳۰,۹۸۳	۱۱۵
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالي:				
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۴,۳۳۲,۰۰۰	۴,۳۳۲,۰۰۰	--

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	(۷,۵۹۹,۹۵۲)	(۷,۵۹۹,۹۵۲)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۴۰۲,۳۸۹)	(۴۰۲,۳۸۹)	--
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	(۱۱۴,۴۷۸,۷۹۹)	(۳۷,۷۰۱,۹۸۵)	۰	(۲۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۱۴,۴۷۸,۷۹۹)	(۴۱,۴۸۲,۳۲۶)	(۳,۷۸۰,۳۴۱)	(۱۷۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۰۱۳,۰۳۲	۱۲,۳۲۹,۷۵۷	۲,۱۴۰,۶۴۲	(۹۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۷۴۱,۱۱۹	۴۳۲,۸۷۲	۴۳۲,۸۷۲	۷۸۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۷,۷۰۰	۲۸۲,۱۶۴	۱,۱۷۷,۶۰۵	(۶۹)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴,۸۴۱,۸۵۱	۱۳,۰۳۴,۷۹۳	۳,۷۴۱,۱۱۹	(۶۳)
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 ارشد	علوم دریایی	بله
سرمایه گذاری فرا دریایی نیک قشم	سرمایه گذاری فرا دریایی نیک قشم	14000116295	فاقد نماینده	سرمایه گذاری فرا دریایی نیک قشم	14000116295	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترای تخصصی	مدیریت دولتی	بله
کشتیرانی کلان کیش	کشتیرانی کلان کیش	10861576944	فاقد نماینده	کشتیرانی کلان کیش	10861576944	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای	بخش عمومی	بله
کشتیرانی مسخر دریا	کشتیرانی مسخر دریا	10103926042	فاقد نماینده	کشتیرانی مسخر دریا	10103926042	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی دریا	بله
کشتیرانی اقیانوس خروشان کیش	کشتیرانی اقیانوس خروشان کیش	10980194380	فاقد نماینده	کشتیرانی اقیانوس خروشان کیش	10980194380	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	بله