

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت جهان دنیز کالا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت خدمات جهان دنیز کالا (بامسئولیت محدود) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 22، توسط

این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به صورتهای مالی است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت

ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای

برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتبا

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری،

بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت خدمات جهان دنیز کالا (بامسئولیت محدود) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های

با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴۰۰	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		---		بدهی های جاری		---	
موجودی نقد		۴,۰۸۱	۱,۹۷۷	۱۰۶	پرداختنی های تجاری		۱,۷۳۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱,۲۴۱	۸۵۰	۴۶	پرداختنی های غیر تجاری		۹۶۲
دریافتنی های تجاری		۴۲,۱۰۶	۲,۳۸۱	۱,۶۶۸	مالیات پرداختنی		۱,۰۲۶
دریافتنی های غیر تجاری		۲۷,۰۶۰	۳۵۰	۷,۶۳۱	سود سهام پرداختنی		*
موجودی مواد و کالا		*	*	---	تسهیلات مالی		*
پیش پرداخت ها و سفارشات		*	۵۵۰	---	ذخایر		*
دارایی های نگهداری شده برای فروش		*	*	---	پیش دریافت های جاری		*
جمع دارایی های جاری		۷۴,۴۸۸	۶,۱۰۸	۱,۱۲۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		*
دارایی های غیر جاری				---	جمع بدهی های جاری		۱,۲۵۷
دریافتنی های بلندمدت		*	*	---	بدهی های غیر جاری		---
سرمایه گذاری های بلندمدت		*	*	---	پرداختنی های بلندمدت		*
سرمایه گذاری در املاک		*	*	---	پیش دریافت های غیر جاری		*
دارایی های نامشهود		۳۷	۵۶	(۳۴)	تسهیلات مالی بلندمدت		*
دارایی های ثابت مشهود		۵,۱۶۱	۱۱۵	۴,۳۸۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		*
سایر دارایی ها		*	*	---	جمع بدهی های غیر جاری		*
جمع دارایی های غیر جاری		۵,۱۹۸	۱۷۱	۲,۹۴۰	جمع بدهی ها		۱,۲۵۷
					حقوق صاحبان سهام		---
					سرمایه		۱۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		*
					صرف (کسر) سهام		*
					سهام خزانه		*
					اندوخته قانونی		۲۲۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا				نماد: چپترو ۴		شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * 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	*	*
						سود (زیان) انباشته	۱۹,۱۹۵	۱,۷۵۱
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱,۳۸۴	۱,۹۸۳
جمع دارایی ها	۷۹,۶۸۶	۶,۳۷۹	۱,۱۶۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷۹,۶۸۶	۶,۳۷۹	۱,۱۶۹	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورتهای سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
---			سود (زیان) خالص
۲۸۰	۳۹,۵۲۷	۱۵۰,۳۶۱	درآمدهای عملیاتی
۲۴۳	(۳۷,۰۱۹)	(۱۲۶,۸۲۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۳۹	۲,۵۰۸	۲۳,۵۳۹	سود (زیان) ناخالص
۶۱	(۸۴۹)	(۱,۳۶۶)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۴۸۸	۴۶۸	۲,۷۵۳	سایر درآمدهای عملیاتی
---	۰	۰	سایر هزینههای عملیاتی
۱,۰۷۲	۲,۱۲۷	۲۴,۹۲۶	سود (زیان) عملیاتی
---	۰	۰	هزینههای مالی
۱,۲۰۹	۸۰	۱,۰۴۷	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
---	۰	۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱,۰۷۷	۲,۲۰۷	۲۵,۹۷۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱,۱۰۲	(۵۳۳)	(۶,۴۰۶)	مالیات بر درآمد
۱,۰۶۹	۱,۶۷۴	۱۹,۵۶۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱,۰۶۹	۱,۶۷۴	۱۹,۵۶۷	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
---			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا		نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					--
سود (زیان) خالص			۱۹,۵۶۷	۱,۶۷۴	۱,۰۶۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			۱,۷۵۱	۴۸۹	۲۵۸
تعدیلات سنواتی			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			۱,۷۵۱	۴۸۹	۲۵۸
سود سهام مصوب			(۱۶۶)	(۲۴۵)	(۳۲)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			۱,۵۸۵	۲۴۴	۵۵۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			۰	۰	--
سود قابل تخصیص			۲۱,۱۵۲	۱,۹۱۸	۱,۰۰۳
انتقال به اندوخته قانونی			(۱,۹۵۷)	(۱۶۷)	۱,۰۷۲
انتقال به سایر اندوخته‌ها			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره			۱۹,۱۹۵	۱,۷۵۱	۹۹۶
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			۱۹۶	۱۷	۱,۰۵۳
سرمایه			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا	نماد: ۴پترو	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۷۳۵	۲,۸۲۹	(۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۷۳۵	۲,۸۲۹	(۷۴)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵۰	۱۱۲	۲۱۲
سود سهام پرداختی	(۱۶۶)	(۲۴۵)	(۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۸۴	(۱۳۳)	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۶۹)	(۱۷۵)	۲۲۵
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۱۵۹)	(۱۱۱)	۴,۵۴۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۵۷)	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت جهان دنیز کالا		نماد: ۴	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۷۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۳۹۱)	(۸۵۰)	(۵۴)	(۸۵۰)	(۵۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵,۵۵۰)	(۱,۰۱۸)	۴۴۵	(۱,۰۱۸)	۴۴۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۵,۲۰۰)	۱,۵۰۳	---	۱,۵۰۳	---
فعالیت های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۶,۵۰۰	۰	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۶,۵۰۰	۰	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۳۰۰	۱,۵۰۳	(۱۴)	۱,۵۰۳	(۱۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۹۷۷	۴۷۵	۳۱۶	۴۷۵	۳۱۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸۰۴	(۱)	---	(۱)	---
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۰۸۱	۱,۹۷۷	۱۰۶	۱,۹۷۷	۱۰۶
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	---