اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: كشتيراني درياي خزر	سرمایه ثبت شده: 1,080,000
نماد: خزر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 611002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۷۶۶,۳۸۲	۴,۸۵۱,۹۴۱	۱۴,۰۰۱,۹۴۵	۱۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۴۷۶,۹۲۲)	(۳,۳۱۰,۲۴۰)	(۶,۸۷۵,۳۰۷)	(۳۵)
سود(زیان) ناخالص	۶,۲۸۹,۴۶۰	۱,۵۴۱,۷۰۱	۷,۱۲۶,۶۳۸	۳۰۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۰۲,۶۹۲)	(۴۰۱,۵۹۴)	(۹۳۳,۷۵۱)	(۵۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	(۱۵۶,۶۳۲)	۰
سایر درآمدها	۹۹۶,۴۸۲	۶۷۹,۹۵۲	۲,۵۷۳,۴۷۸	۴۷
سایر هزینه‌ها	(۷۵۳,۲۹۳)	(۱۸۲,۲۴۹)	(۷۸۹,۴۷۶)	(۳۱۳)
سود(زیان) عملیاتی	۵,۹۲۹,۹۵۷	۱,۶۳۷,۸۱۰	۷,۸۲۰,۲۵۷	۲۶۲
هزینه های مالی	(۲۳,۴۷۹)	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۵۱۵,۰۷۰	۲۴,۲۶۷	۶۱,۰۲۵	۶,۱۴۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۴۲۱,۵۴۸	۱,۶۶۲,۰۷۷	۷,۸۸۱,۲۸۲	۳۴۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳۰۱,۴۶۱)	(۶۹,۱۳۷)	(۳۰۰,۰۹۲)	(۳۳۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۱۲۰,۰۰۰)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۱۲۰,۰۸۷	۱,۵۹۲,۹۴۰	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۴۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۱۲۰,۰۸۷	۱,۵۹۲,۹۴۰	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۴۷
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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۵,۲۱۱	۱,۴۵۲	۶,۸۵۳	۲۵۹
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۲۸۲	۲۳	۵۶	۵,۹۰۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶,۵۹۳	۱,۴۷۵	۶,۹۰۹	۳۴۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۵۹۳	۱,۴۷۵	۶,۹۰۹	۳۴۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶,۵۹۳	۱,۴۷۵	۶,۹۰۹	۳۴۷
سرمایه	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي 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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷,۱۲۰,۰۸۷	۱,۵۹۲,۹۴۰	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۴۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي 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	۷,۱۲۰,۰۸۷	۱,۵۹۲,۹۴۰	۷,۴۶۱,۱۹۰	۳۴۷

توضیحات

صورت وضعيت مالي

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۸۶۵,۰۱۳	۱,۸۱۴,۶۴۷	۱,۳۹۵,۰۱۰	۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵,۷۹۱	۶,۲۱۸	۷,۱۸۱	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۷۰۷,۲۸۸	۲۰۳,۱۰۴	۱۶۹,۹۲۸	۷۴۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۳,۳۹۷	۱۵,۱۰۸	۱۲,۲۴۳	(۱۱)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۵۹۱,۴۸۹	۲,۰۳۹,۰۷۷	۱,۵۸۴,۳۶۲	۷۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶,۶۵۴,۰۵۷	۳۴۷,۲۸۰	۱۹۷,۶۰۲	۱,۸۱۵
موجودي مواد و کالا	۵۵۶,۵۳۵	۴۹۵,۹۰۱	۴۴۴,۳۷۶	۱۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۸۸۰,۱۴۴	۳,۹۰۲,۵۹۹	۶۶۲,۰۲۷	۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۱۰۲,۳۰۸	۵,۵۰۴,۶۲۱	۲,۱۰۲,۰۴۱	(۷)
	۱۸,۱۹۳,۰۴۴	۱۰,۲۵۰,۵۰۱	۳,۴۰۶,۰۴۶	۷۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۵۰,۵۲۴	۰	--
جمع داراييهاي جاري	۱۸,۱۹۳,۰۴۴	۱۰,۳۰۱,۰۲۵	۳,۴۰۶,۰۴۶	۷۷
جمع داراييها	۲۱,۷۸۴,۵۳۳	۱۲,۳۴۰,۱۰۲	۴,۹۹۰,۴۰۸	۷۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۸,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰	۰

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۷,۹۴۶,۴۱۱	۷,۶۳۰,۳۲۵	۱,۶۴۶,۵۷۵	۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۱۳۴,۴۱۱	۸,۸۱۸,۳۲۵	۲,۸۳۴,۵۷۵	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۵,۶۰۳	۱۵۱,۶۱۹	۷۷,۱۶۷	۴۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۲۵,۶۰۳	۱۵۱,۶۱۹	۷۷,۱۶۷	۴۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰,۳۰۵,۴۵۰	۲,۲۶۰,۷۳۰	۱,۲۷۲,۱۶۰	۳۵۶
مالیات پرداختنی	۷۴۹,۸۰۸	۴۴۰,۷۱۸	۹۶,۱۴۱	۷۰
سود سهام پرداختنی	۴۲,۵۹۹	۱۱,۶۳۰	۳۵,۱۹۰	۲۶۶
تسهیلات مالی	۱,۰۲۳,۴۷۹	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۰۳,۱۸۳	۶۵۷,۰۸۰	۶۷۵,۱۷۵	(۵۴)
	۱۲,۴۳۴,۵۱۹	۳,۳۷۰,۱۵۸	۲,۰۷۸,۶۶۶	۲۶۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۲,۴۳۴,۵۱۹	۳,۳۷۰,۱۵۸	۲,۰۷۸,۶۶۶	۲۶۹
جمع بدهی‌ها	۱۲,۶۵۰,۱۲۲	۳,۵۲۱,۷۷۷	۲,۱۵۵,۸۳۳	۲۵۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۱,۷۸۴,۵۳۳	۱۲,۳۴۰,۱۰۲	۴,۹۹۰,۴۰۸	۷۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۶,۵۷۵	۰	۲,۸۳۴,۵۷۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۶,۵۷۵	۰	۲,۸۳۴,۵۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷,۴۶۱,۱۹۰		۷,۴۶۱,۱۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	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	۷,۴۶۱,۱۹۰	۰	۷,۴۶۱,۱۹۰
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	۷,۴۶۱,۱۹۰	۰	۷,۴۶۱,۱۹۰
سود سهام مصوب									(۱,۴۷۷,۴۴۰)		(۱,۴۷۷,۴۴۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۳۰,۳۲۵	۰	۸,۸۱۸,۳۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۷,۱۲۰,۰۸۶		۷,۱۲۰,۰۸۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۷,۱۲۰,۰۸۶		۷,۱۲۰,۰۸۶
سود سهام مصوب									(۶,۸۰۴,۰۰۰)		(۶,۸۰۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۴۶,۴۱۱	۰	۹,۱۳۴,۴۱۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۴,۶۷۰,۶۱۳	۱,۳۲۷,۵۵۱	۴,۲۸۶,۴۵۰	۲۵۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۹۹)	(۷۵,۵۱۶)	(۱۶۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۶۲۰,۶۱۳	۱,۳۰۸,۶۵۲	۴,۲۱۰,۹۳۴	۲۵۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۰۴,۵۷۳)	(۳۸۹,۲۲۰)	(۱,۰۱۲,۵۱۷)	۲۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۶۷۷)	(۶۸۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۵۰۴,۱۸۴)	(۲,۰۲۰)	(۶,۶۸۰)	(۷۴,۳۶۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۵۲۳,۲۴۶)	(۵۲۳,۲۴۶)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵,۱۱۱	۲,۷۷۳	۳,۲۲۳	۸۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۶,۵۵۱	۲۳,۰۹۰	۵۳,۹۷۹	۲۳۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۷۲۷,۰۹۵)	(۸۸۹,۳۰۰)	(۱,۴۹۴,۹۲۱)	(۹۴)

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 نشده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲,۸۹۳,۵۱۸	۴۱۹,۳۵۲	۲,۷۱۶,۰۱۳	۵۹۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۵۴۰,۰۹۷)	(۲۲۴,۶۴۷)	(۱۹۳,۳۳۰)	(۵۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۵۴۰,۰۹۷)	(۲۲۴,۶۴۷)	(۱۹۳,۳۳۰)	(۱۴۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۳۵۳,۴۲۱	۱۹۴,۷۰۵	۲,۵۲۲,۶۸۳	۱,۱۰۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۵۷۲,۳۳۴	۲,۱۰۲,۰۴۱	۲,۱۰۲,۰۴۱	۲۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۷۶,۵۵۳	۲۷۵,۵۸۸	۸۷۹,۸۹۷	(۳۶)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵,۱۰۲,۳۰۸	۲,۵۷۲,۳۳۴	۵,۵۰۴,۶۲۱	۹۸
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درآمد حمل شناورهاي ملكي	صاحبان كالا	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۱۳,۷۸۲,۵۸۸	(۶,۸۱۹,۹۲۴)	۶,۹۶۲,۶۶۴	۱۰,۵۴۴,۷۰۶	(۴,۴۵۹,۵۲۹)	۶,۰۸۵,۱۷۷	۱۰,۵۴۴,۷۰۶	(۴,۴۵۹,۵۲۹)	۱۰,۵۲۶,۶۱۱	(۷,۸۰۹,۶۸۹)	۰
درآمد حمل شناورهاي استيجاري	صاحبان كالا	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات نمايندگي كال	صاحبان كالا	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير خدمات	متفرقه	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	-	۲۱۹,۳۵۷	(۵۵,۳۸۳)	۱۶۳,۹۷۴	۲۲۱,۶۷۶	(۱۷,۳۹۳)	۲۰۴,۲۸۳	۲۲۱,۶۷۶	(۱۷,۳۹۳)	۸۲,۰۰۷	(۴۴,۳۷۶)	۰
جمع							۱۴,۰۰۱,۹۴۵	(۶,۸۷۵,۳۰۷)	۷,۱۲۶,۶۳۸	۱۰,۷۶۶,۳۸۲	(۴,۴۷۶,۹۲۲)	۶,۲۸۹,۴۶۰	۱۰,۷۶۶,۳۸۲	(۴,۴۷۶,۹۲۱)	۱۰,۶۰۸,۶۱۸	(۷,۸۵۴,۰۶۵)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۵,۱۹۰,۲۸۰	۳,۲۹۶,۸۸۵
دستمزدمستقيم توليد	۱,۶۲۹,۲۶۹	۱,۰۵۰,۹۴۷
سربارتوليد	۵۵,۷۵۸	۲۹,۰۹۰
جمع	۶,۸۷۵,۳۰۷	۴,۴۷۶,۹۲۲
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۶,۸۷۵,۳۰۷	۴,۴۷۶,۹۲۲
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۶,۸۷۵,۳۰۷	۴,۴۷۶,۹۲۲
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۶,۸۷۵,۳۰۷	۴,۴۷۶,۹۲۲

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۶,۸۷۵,۳۰۷	۴,۴۷۶,۹۲۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبلغ ۷۸۵۴۰۶۵ میلیون ریال بابت سال۱۴۰۲ برآوردمیگردد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۴۳۹	۴۳۸	۴۵۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	۱۲۳	۱۲۸	۱۴۰

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۶۸۷,۸۷۲	۴۷۶,۵۳۲	۵۴۷,۵۲۵
هزینه استهلاک	۵۵,۷۵۸	۲۹,۰۹۰	۴۲۴,۱۴۱	۱۲,۳۱۱	۷,۱۸۰	۹,۵۳۵
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۵,۶۷۲	۳,۶۸۸	۶,۰۷۴
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۱,۰۱۳	۱۵,۵۸۶	۴,۸۴۷
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۳,۱۴۱	۶,۵۴۷	۱۱,۱۸۵
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۱۱۰,۵۸۵	۱۷,۴۴۱	۱۰۳,۷۳۲
حق الزحمه خدمات قراردادي	۰	۰	۰	۱۷,۹۰۹	۱۹,۵۸۲	۴,۶۰۹

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حق حضور اعضاي هيات مديره و ساير كميته ها	۰	۰	۰	۶,۹۵۱	۲,۱۵۳	۲,۸۹۴
هزينه حسابرسي	۰	۰	۰	۷۷۰	۱,۸۵۷	۲۸۱
تعمير و نگهداري دارايي هاي ثابت	۰	۰	۰	۲۶,۲۶۵	۲۱,۱۲۶	۱۳,۷۱۶
ملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۷,۸۱۶	۷,۱۱۳	۲,۶۴۶
خدمات كامپيوتري و اينترنت	۰	۰	۰	۲۲,۳۶۲	۲۰,۳۸۴	۳۷,۹۹۰
كارمزد بانكي	۰	۰	۰	۱,۰۸۴	۴,۴۹۳	۰
جمع	۵۵,۷۵۸	۲۹,۰۹۰	۴۲۴,۱۴۱	۹۳۳,۷۵۱	۶۰۲,۶۹۲	۷۴۵,۰۳۴

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبلغ ۷۴۵۰۳۴ ميليون ريال در سال۱۴۰۲ برآورد می شود..

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴۶,۷۳۵,۸۴۴	۱۲,۵۰۵,۴۴۹,۱۶۰,۷۵۸	۲۵,۸۸۳,۸۷۸	۹,۶۴۵,۶۸۳,۲۲۰,۳۷۲
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۶,۷۵۸,۵۱۸	۲,۰۴۷,۲۰۶,۳۱۸,۰۷۳	۳,۳۱۰,۵۶۲	۱,۲۳۷,۳۲۹,۰۴۳,۴۷۹
داراييهای ارزی پايان دوره	دلار	۱۷,۵۹۴,۷۰۱	۶,۳۸۱,۷۰۳,۶۲۰,۹۰۶	۳۴,۳۵۰,۱۵۰	۱۲,۸۳۸,۴۳۷,۳۰۳,۲۷۱
بدهی های ارزی پايان دوره	دلار	۱,۶۶۵,۷۵۴	۶۰۴,۱۷۸,۹۷۰,۳۲۴	۱۴,۸۷۳,۱۱۴	۵,۵۵۸,۴۸۳,۳۰۰,۱۴۷

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

ساير درآمدهای عملياتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود تبديل ارزهاي خارجي و تسعير داراييها و بدهيها	۲,۵۳۲,۷۹۹	۹۵۵,۲۰۴
ساير	۴۰,۶۷۹	۴۱,۲۷۸
جمع	۲,۵۷۳,۴۷۸	۹۹۶,۴۸۲

ساير هزينه های عملياتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
زيان تبديل ارزهاي خارجي و تسعير داراييها و بدهيها	۵۹۵,۰۴۱	۷۵۳,۲۹۳
ساير	۱۹۴,۴۳۵	

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۷۸۹,۴۷۶	۷۵۳,۲۹۳

جزئيات منابع تامين مالی شرکت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانکها	۲۳	۰	۱,۰۲۳,۴۷۹		۰	۰	۱,۰۲۳,۴۷۹	۰	۲۳,۴۷۹	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۱,۰۲۳,۴۷۹			۰	۱,۰۲۳,۴۷۹	۰	۲۳,۴۷۹	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۲۳,۴۷۹	

برآورد شرکت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت کشتيرانی دريای خزر جهت تامين سرمايه در گردش به منظور خريد سوخت و قطعات مصرفی شناورها، نسبت به انعقاد قرارداد جهت اخذ تسهيلات بانکی از بانک ملت با شرايط ذيل اقدام نموده است : - نوع تسهيلات : حد اعتباری يک ساله - مبلغ تسهيلات : ۱.۰۰۰ ميليارد ريال - نرخ تسهيلات : ۲۳ درصد
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.	

تشريح برنامه های شرکت جهت تکميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات

وضعيت شرکتهای سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
کشتيراني مازندران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰۰	۲,۹۹۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۲۰	۱۰۰	۲,۹۹۹	۱,۰۹۷	
کشتيراني درياي صلح و دوستي	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۹.۹۶	۵۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۹۹.۹۶	۵۰۰	۰	
شرکت فرعي (با مسوليت محدود)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰۰	۹		۰	۱۰۰	۹	۰	
خيبر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۲	۱,۲۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰.۲	۱,۲۲۰	۰	

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
حمل ونقل ترکيبي کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۱	۲,۲۴۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۵۱	۰.۱	۲,۲۴۰	۰	
کشتيراني جنوب خط ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۱	۳,۸۴۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۸۲	۰.۱	۳,۸۴۰	۱,۶۵۲	
سرمايه گذاري کشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۱	۳,۱۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۷۰	۰.۱	۳,۱۱۰	۲,۳۶۲	
مشارکتهاي مدني خارج از بورس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۷	۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۷	۲۴	۰	
ساير شرکت هاي خارج از بورس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۰	۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۰	۳	۰	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از سپرده گذاري در بانکها	۵۳,۹۷۹	۷۶,۵۵۱
سود حاصل از سرمايه گذاري در شرکتها	۳,۲۲۳	۵,۱۱۱
جمع	۵۷,۲۰۲	۸۱,۶۶۲

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود وزيان دارايي و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات تسعير ارز	(۳۸۶)	(۳,۲۷۷)
ساير درآمد ها و هزينه ها	۴,۲۰۹	۱,۴۳۶,۶۸۵
جمع	۳,۸۲۳	۱,۴۳۳,۴۰۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۷,۶۳۰,۳۲۵	۷۴۶,۱۱۹	۷,۴۶۱,۱۹۰	۶,۸۰۴,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هر گونه درآمد، هزينه و اطلاعاتی که ميتواند در بررسی وضعيت آينده شرکت دارای اهميت باشد به محض تصميم گيری افشا ميگردد

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»