اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	سرمایه ثبت شده: 57,722,000
نماد: حکشتي	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 600304	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/03/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران

بند مقدمه

1. صورت‌هاي وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت كشتيراني جمهوري اسلامي ايران (سهامي عام) به‌تاريخ30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي تلفيقي و جداگانه و همچنين صورت سود و زيان جامع تلفيقي، براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 50 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به‌استثناي محدوديتهاي مندرج در بندهاي 3 و 4، بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي
و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه ميشود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي
ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. اطلاعات مالي تعداد 108 شركت فرعي (شامل 40 شركت تك‌منظوره) و 5 شركت وابسته گروه، بررسي اجمالي نشده مي¬باشد كه جمع داراييها، بدهيها و درآمدهاي شركت‌هاي فرعي مذكور (پس از حذف آثار مالي معاملات درون‌گروهي) به‌ترتيب به مبالغ 397,913، 45,217 و 6,870 ميليارد ريال ميباشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-37، پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌هاي گروه، شامل مبلغ 27,015 ميليارد ريال (معادل 4/70 ميليون دلار)، بدهي‌هاي راكد انتقالي از سنوات قبل مي‌باشد كه تا پايان دوره مالي مورد گزارش، تسويه نگرديده و مدارک و مستندات مربوط به ماهيت، نحوه ايجاد و چگونگي تسويه آنها نيز به اين سازمان ارائه نگرديده است. تعيين آثار مالي تعديلات احتمالي كه در صورت دريافت اطلاعات مالي مذكور بر صورت‌هاي مالي تلفيقي مورد گزارش ضرورت مي يافت، براي اين سازمان مشخص نمي‌باشد.

4. تعداد 4 فروند شناور متعلق به گروه با بهاي تمام شده به مبلغ 26,596 ميليارد ريال و ارزش دفتري به مبلغ 21,685 ميليارد ريال از سال 1397 براي مدت 5 سال به يک شركت خارجي اجاره داده شده و شركت خارجي مذكور از پرداخت جمعا مبلغ 8,405 ميليارد ريال (معادل 3/23 ميليون دلار و 2/2 ميليون يورو) اجاره بهاي شناسايي شده تاپايان سال1399 شناورها (يادداشت توضيحي 5-1-21) و همچنين استرداد آنها خودداري نموده و گروه بابت كل طلب مذكور در حساب‌ها كاهش ارزش منظور نموده است. طبق اعلام واحد حقوقي شركت، تا پايان دوره مالي مورد گزارش، 2 فروند از شناورهاي فوق توسط دادگاه در حراج فروش رفته و وجوه آن نزد دادگاه ضبط گرديده و دو فروند ديگر كماكان به نفع شركت در توقيف است. همچنين يک فروند شناور ديگر گروه با بهاي تمام شده به مبلغ 2,173 ميليارد ريال و ارزش دفتري به‌مبلغ 1,501 ميليارد ريال در سال مالي گذشته به‌دليل شكايت يک شركت خارجي بابت مطالبات خود از دولت ايران، در يكي از بنادر خارج ازكشور توقيف گرديده و اقدامات حقوقي انجام شده جهت رفع توقيف آن تا پايان دوره مالي مورد گزارش، منجر به حصول نتيجه قطعي نشده است. به‌دليل نامشخص بودن نتيجه اقدامات انجام شده از جمله پيگيري‌هاي واحد حقوقي جهت رفع توقيف شناورها، وصول مطالبات و استرداد يا تعديل ارزش دفتري شناورهاي فروش رفته يا توقيف شده، تعيين آثار تعديلات احتمالي ناشي از موارد ياد شده بر صورت‌هاي مالي تلفيقي مقدور نميباشد.

5. با توجه به يادداشت‌هاي توضيحي 1-4- 21، دريافتني‌هاي بلندمدت شركت شامل مبلغ 422,746 ميليارد ريال طلب از شركت‌هاي فرعي تك‌منظوره بابت بهاي شناورهاي انتقال يافته و سود و زيان ناشي از تسعير مطالبات از آن شركت‌ها و تسهيلات مالي ارزي مربوط به شناورهاي انتقالي به شركت‌هاي مذكور در سنوات قبل است كه انجام تعديلات در مورد آن به‌دليل عدم اعمال كامل آثار مالي تعديلات حساب‌هاي في‌مابين سنوات قبل از سال مالي منتهي به31/3/1395 ناشي از تغيير واحد پول عملياتي و گزارشگري صورت‌هاي مالي شركت‌هاي فرعي تك‌منظوره در سال مالي گذشته، ضروري مي‌باشد. در صورت اعمال اصلاحات لازم سرفصل‌هاي دريافتني‌هاي بلندمدت و سود انباشته ابتداي سال شركت، هريک حداقل به مبلغ 11,550 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت. ضمن اينكه ارقام مقايسه‌اي دوره 6 ماهه منتهي به 30/9/1401 منعكس در صورت سود و زيان تلفيقي مورد بررسي، بابت تغيير در واحد پول عملياتي و گزارشگري صورت‌هاي مالي شركت‌هاي تك‌منظوره، به‌نحو مناسب اصلاح و تجديد ارائه نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به‌استثناي آثار مورد مندرج در بند 5 و همچنين به‌استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديتهاي مندرج در بندهاي 3 و 4 ضرورت مييافت، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
نتيجه گيري اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، در برگيرنده نتيجه‌گيري نسبت به
ساير اطلاعات نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهارنظر نميشود.
در ارتباط با بررسي اجمالي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين سازمان مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريفهاي با اهميت است. در صورتي‌كه اين سازمان به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.
همان‌طور كه در بخش مباني نتيجه‌گيري مشروط توضيح داده شده است، اين سازمان به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات حاوي تحريف‌هاي با اهميت به‌شرح بند 5 است. همچنين به‌دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب درخصوص موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 اين گزارش بدست آورد. از اين‌رو، اين سازمان نمي‌تواند نتيجه‌گيري كند كه ساير اطلاعات در ارتباط با موضوعات مندرج در بندهاي فوق حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

سایر موارد

8. معاملات و مراودات مالي انجام شده توسط شركت و برخي از شركت‌هاي گروه با شركت‌هاي فرعي تك‌منظوره اجاره‌دهنده شناور و كانتينر درخصوص تعيين نرخ‌هاي اجاره و نحوه تسويه مطالبات و دريافت و پرداختهاي مربوطه، متاثر از روابط خاص حاكم بر عمليات گروه است كه با شرايط حاكم بر معاملات حقيقي تفاوت با اهميت دارد. سود انباشته شركت‌هاي تك منظوره (قبل از حذف معاملات درون گروهي) مبلغ 58ر054 ميليارد ريال مي‌باشد كه نسبت به سال مالي قبل مبلغ 1ر738 ميليارد ريال كاهش يافته است.
9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان به‌شرح زير رعايت نشده است:
دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات:
1بند1 و 2 ماده 7انتشار گزارش هيئت مديره،گزارش تفسيري مديريت و صورت مالي سالانه حسابرسي شده 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي سالانه.
2بند10 ماده 7افشاي صورت مالي حسابرسي شده شركت‌هاي تحت كنترل حداكثر 60 روز پس از پايان دوره 6 ماهه، (حمل كانتينري و حمل فله).
3ماده9افشاي صورتجلسه مجمع مورد تاييد هيئت رئيسه مجمع ظرف يک هفته پس از برگزاري مجمع عمومي.
4ماده 10ارائه صورتجلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شركت‌ها حداكثر ظرف 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع عمومي.
دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب18/7/1401:
5ماده 37افشاي نام، مشخصات كامل و مدارک حرفه‌اي اعضاي كميته‌هاي تخصصي هيئت مديره و اعضاي آن، رويه‌هاي حاكميت شركتي و ساختار آن در گزارش تفسيري مديريت و پايگاه اينترنتي شركت.
الزامات آيين‌نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارهاي و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوطه:
6ماده 2دارا بودن مدرک تحصيلي و سابقه كار مفيد مرتبط با موضوع فعاليت ناشر توسط يكي از اعضاي هيئت مديره شركت.

	10اسفند1402

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسي	[Alireza Karimi Mazlaghani [Sign	831200	1402/12/15 20:22:58
مدیر ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1402/12/15 20:26:50
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1402/12/15 20:28:51

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱,۰۹۴,۷۴۸	۲,۶۵۲,۴۷۹	(۵۹)	پرداختنی‌های تجاری	۲۲۵,۶۰۸,۰۱۲	۱۶۱,۳۳۸,۳۱۸	۴۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۹۶۵,۸۵۴	۹۷۶,۱۷۹	۱۰۱	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۰,۹۲۱,۰۱۹	۱۶,۸۹۹,۹۳۵	۲۴
دریافتنی‌های تجاری	۶۲,۰۷۹,۱۲۱	۷۷,۵۸۹,۲۰۹	(۲۰)	مالیات پرداختنی	۸۴۲,۷۷۰	۲,۲۰۶,۳۰۳	(۶۲)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۵۵,۴۳۸,۸۷۳	۱۱۰,۹۶۷,۲۹۹	۴۰	سود سهام پرداختنی	۸۵,۰۱۸,۳۷۰	۱۵۷,۷۳۸	۵۳,۷۹۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۷۰,۰۲۰	۱۱۷,۸۶۸	۱۲۹	تسهیلات مالی	۵۶,۹۱۹,۲۷۱	۴۰,۷۰۷,۱۹۶	۴۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۷۸۳,۰۹۲	۱,۵۵۳,۹۴۸	(۵۰)
جمع دارایی‌های جاری	۲۲۰,۸۴۸,۶۱۶	۱۹۲,۳۰۳,۰۳۴	۱۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۲۴,۹۹۲,۶۹۹	۴۳۵,۴۴۹,۹۱۸	(۲)	جمع بدهی‌های جاری	۳۹۰,۰۹۲,۵۳۴	۲۲۲,۸۶۳,۴۳۸	۷۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۷,۸۴۸,۴۹۸	۲۳,۰۶۱,۷۱۵	۲۱	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۲۹۵,۱۶۵	۲۴۲,۷۰۰	۲۲
دارایی‌های نامشهود	۲۶,۵۸۶	۴۸,۰۵۶	(۴۵)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۰۹۶,۹۵۲	۶,۸۶۵,۴۰۷	۱۸	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۹۷,۶۲۹,۹۱۸	۲۰۴,۱۲۲,۳۶۳	(۳)
سایر دارایی‌ها	۸۳۲,۷۳۰	۸۳۲,۷۱۸	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶۱,۲۸۰	۴۸۹,۳۳۹	۱۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۶۱,۷۹۷,۴۶۵	۴۶۶,۲۵۷,۸۱۴	(۱)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۹۸,۴۸۶,۴۶۳	۲۰۴,۸۵۴,۴۰۲	(۳)
				جمع بدهی‌ها	۵۸۸,۵۷۸,۹۹۷	۴۲۷,۷۱۷,۸۴۰	۳۸
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۲۹۳,۶۶۸	۲۹۴,۵۶۰	۰
				سهام خزانه	(۸۸۶,۶۵۸)	(۱,۲۴۰,۲۷۲)	(۲۹)
				اندوخته قانونی	۵,۷۷۲,۲۰۰	۵,۷۷۲,۲۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳۱,۱۶۵,۸۷۴	۱۶۸,۲۹۴,۵۲۰	(۸۱)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۹۴,۰۶۷,۰۸۴	۲۳۰,۸۴۳,۰۰۸	(۵۹)
جمع دارایی‌ها	۶۸۲,۶۴۶,۰۸۱	۶۵۸,۵۶۰,۸۴۸	۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۸۲,۶۴۶,۰۸۱	۶۵۸,۵۶۰,۸۴۸	۴

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۷,۱۰۰	۱۶,۳۶۵	۴	۱۹۶,۵۲۷,۹۲۶
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸۶۵,۳۱۱	۱۶۶,۱۰۲	۴۲۱	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۴,۴۴۵,۵۷۳	۵,۸۵۲,۶۱۷	(۲۴)	۲۴,۴۴۳,۰۳۲
جمع درآمدهای عملیاتی	۵,۳۲۷,۹۸۴	۶,۰۳۵,۰۸۴	(۱۲)	۲۲۰,۹۷۰,۹۵۸
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۹۴۰,۲۳۰)	(۱,۲۴۷,۰۴۴)	۵۶	(۳,۱۱۸,۳۴۲)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۵,۹۶۲,۰۹۹)	(۲۵,۶۳۹,۰۱۸)	(۷۷)	(۵۷,۹۲۴,۴۱۸)
جمع هزینه های عملیاتی	(۷,۹۰۲,۳۲۹)	(۲۶,۸۸۶,۰۶۲)	(۷۱)	(۶۱,۰۴۲,۷۶۰)
سود (زیان) عملیاتی	(۲,۵۷۴,۳۴۵)	(۲۰,۸۵۰,۹۷۸)	(۸۸)	۱۵۹,۹۲۸,۱۹۸
هزینه‌های مالی	۰	(۱,۹۴۶)	--	(۲۰,۷۸۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۶۲,۰۴۱)	۷۲۹,۰۰۸	--	۳۹۰,۵۰۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۶۳۶,۳۸۶)	(۲۰,۱۲۳,۹۱۶)	(۸۷)	۱۶۰,۲۹۷,۹۲۱
مالیات بر درآمد	۰	(۱۴,۳۴۲)	--	(۱۸,۰۵۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۶۳۶,۳۸۶)	(۲۰,۱۳۸,۲۵۸)	(۸۷)	۱۶۰,۲۷۹,۸۶۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۲,۶۳۶,۳۸۶)	(۲۰,۱۳۸,۲۵۸)	(۸۷)	۱۶۰,۲۷۹,۸۶۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۴۵)	(۳۶۲)	(۸۸)	۲,۷۷۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱)	۱۳	--	۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۴۶)	(۳۴۹)	(۸۷)	۲,۷۸۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۲,۶۳۶,۳۸۶)	(۲۰,۱۳۸,۲۵۸)	(۸۷)	۱۶۰,۲۷۹,۸۶۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۶۹,۱۶۶,۹۷۱	۱۱۱,۱۲۶,۶۷۸	۵۲	۱۱۱,۱۲۶,۶۷۸
تعدیلات سنواتی	(۸۷۲,۴۵۱)	۰	--	(۸۷۲,۴۵۱)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۶۸,۲۹۴,۵۲۰	۱۱۱,۱۲۶,۶۷۸	۵۱	۱۱۰,۲۵۴,۲۲۷

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود سهام مصوب	(۱۳۴,۴۹۲,۲۶۰)	(۶۲,۵۲۴,۰۰۰)	۱۱۵	(۶۲,۵۲۴,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	(۳۶,۱۶۲,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳۳,۸۰۲,۲۶۰	۴۸,۶۰۲,۶۷۸	(۳۰)	۱۱,۵۶۸,۲۳۷
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۶۲,۶۲۶	--	۶۲,۶۲۶
سود قابل تخصیص	۳۱,۱۶۵,۸۷۴	۲۸,۵۲۷,۰۴۶	۹	۱۷۱,۹۱۰,۷۲۰
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	(۳,۶۱۶,۲۰۰)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۱,۱۶۵,۸۷۴	۲۸,۵۲۷,۰۴۶	۹	۱۶۸,۲۹۴,۵۲۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۴۶)	(۹۳۴)	(۹۵)	۲,۷۷۷
سرمایه	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۱۶۸	۵۷,۷۲۲,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۵۰,۷۰۷,۷۸۰	۵۴,۸۷۵,۸۱۸	(۸)	۷۴,۶۷۰,۹۸۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۰,۷۰۷,۷۸۰	۵۴,۸۷۵,۸۱۸	(۸)	۷۴,۶۷۰,۹۸۸
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۹۰۴,۲۴۵)	(۷۴۱,۹۶۵)	۲۲	(۹۹۳,۵۰۴)
سود سهام پرداختی	(۴۹,۶۳۱,۶۲۸)	(۴۱,۳۷۵,۸۴۹)	۲۰	(۶۲,۴۲۳,۳۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵۰,۵۳۵,۸۷۳)	(۴۲,۱۱۷,۸۱۴)	۲۰	(۶۳,۴۱۶,۸۴۹)
مالیات بر درآمد				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۲۶۳,۵۳۳)	(۳۱,۸۹۳)	۴,۱۷۵	(۴۹۵,۶۵۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۴,۴۳۱	۶۶۸	۱۴,۰۳۶	۷۲۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۹,۹۷۵)	(۴۲۵,۲۴۵)	(۶۷)	(۷۲۸,۵۴۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳)	--	(۳)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۵,۵۴۴)	(۴۲۴,۵۸۰)	(۸۹)	(۷۲۷,۸۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۲۳۷,۱۷۰)	۱۲,۳۰۱,۵۳۱	--	۱۰,۰۳۰,۶۷۰
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۵۹۵,۱۵۸	۵۱۷,۹۶۱	۱۵	۱,۳۵۸,۰۵۶
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	(۲۴۲,۴۳۶)	(۸۶۸,۱۲۸)	(۷۲)	(۱,۴۷۳,۶۱۲)
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۶۸۳,۵۹۳)	(۱۰,۹۲۱,۰۹۶)	(۹۴)	(۱۰,۶۳۰,۱۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۳۰,۸۷۱)	(۱۱,۲۷۱,۲۶۳)	(۹۷)	(۱۰,۷۴۵,۷۳۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۵۶۸,۰۴۱)	۱,۰۳۰,۲۶۸	--	(۷۱۵,۰۶۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۶۵۳,۴۷۹	۲,۵۹۵,۰۷۱	۲	۲,۵۹۵,۰۷۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۰,۳۱۰	۲۳۶,۲۶۲	(۹۵)	۷۷۲,۴۷۲
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۰۹۴,۷۴۸	۳,۸۵۱,۶۰۱	(۷۲)	۲,۶۵۳,۴۷۹
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح	پذیرفته شده در بورس	خارج از بورس	جمع سرمایه گذاری

شرح سرمایه گذاری	ابتدای دوره		پذیرفته شده		تغییرات در بورس		انتهای دوره		خارج از بورس		ابتدای دوره		انتهای دوره		جمع تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
حمل و نقل آبي	۱	۶۲۷,۳۴۸	۴۵,۴۹۳,۸۷۲	۵۲,۹۲۱	(۲۹,۶۸۵,۳۴۷)	۱	۶۸۰,۲۶۹	۱۵,۸۰۸,۵۲۵	۹	۵,۹۲۹,۹۴۸	۹	۵,۱۸۳,۹۰۶	۱۰	۱۱,۱۱۳,۸۵۴	۸۴.۱۷	۵,۹۸۳,۸۶۹	۱۰	۵,۸۱۱,۲۵۴	۱۰	۴۲.۵۱
ساير فعاليتهاي خدماتي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۳,۰۴۵,۳۷۸	۴	۳,۰۴۵,۳۷۸	۰	۰	۴	۳,۰۴۵,۳۷۸	۴	۱۰.۹۸
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۵,۶۳۵	۱	۲۵,۶۳۵	۰	۰	۱	۲۵,۶۳۵	۱	۰.۰۹
صندوق سرمايه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	(۱,۳۵۹,۸۴۱)	۲	۱,۶۰۸,۹۲۷	۱	۲۴۹,۰۸۶	(۱۹.۱۲)	(۱,۳۵۹,۸۴۱)	۲	۱,۶۰۸,۹۲۷	۱	۰.۹
ساير تجهيزات حمل و نقل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳,۸۱۷,۹۷۳	۱	۳,۸۱۷,۹۷۳	۰	۰	۱	۳,۸۱۷,۹۷۳	۱	۱۰.۱۶
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳,۳۴۹,۹۹۳	۱	۵,۵۶۲,۳۹۳	۴۵.۱۹	۳,۲۱۲,۴۰۰	۱	۲,۳۴۹,۹۹۳	۱	۲۰.۰۵
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۴۶۵,۶۴۹	۲	۴۶۵,۶۴۹	۰	۰	۲	۴۶۵,۶۴۹	۲	۱.۶۸
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۲۰۱	۰	۲۸۴,۲۰۱	۰	۰	۰	۲۸۴,۲۰۱	۰	۱.۰۲
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	(۷۲۷,۰۹۲)	۲	۴,۲۲۶,۵۴۰	۲	۳,۴۹۹,۴۴۸	(۱۰.۲۳)	(۷۲۷,۰۹۲)	۲	۴,۲۲۶,۵۴۰	۱	۱۲.۶۱
جمع	۱	۶۲۷,۳۴۸	۴۵,۴۹۳,۸۷۲	۵۲,۹۲۱	(۲۹,۶۸۵,۳۴۷)	۱	۶۸۰,۲۶۹	۱۵,۸۰۸,۵۲۵	۲۰	۷,۰۵۵,۴۱۵	۲۲	۲۰,۰۰۸,۲۰۰	۲۳	۲۷,۰۶۳,۶۱۵	۱۰۰	۷,۱۰۸,۳۳۶	۲۱	۲۰,۶۳۵,۵۴۸	۱۰۰	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
كشتيراني دريايي خزر	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۲۹,۴۲۳,۳۸۷	۶۲۷,۳۴۸	۴۵,۴۹۳,۸۷۲	۱,۲۹۲,۶۱۳	۵۲,۹۲۱	(۲۹,۶۸۵,۳۴۷)	۷۶.۹۲	۶۸۰,۲۶۹	۱۵,۸۰۸,۵۲۵	۸۱۹	۱۹,۰۳۰	۱۵,۱۲۸,۲۵۶
جمع				۶۲۷,۳۴۸	۴۵,۴۹۳,۸۷۲		۵۲,۹۲۱	(۲۹,۶۸۵,۳۴۷)		۶۸۰,۲۶۹	۱۵,۸۰۸,۵۲۵			۱۵,۱۲۸,۲۵۶

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۲۸۴,۲۰۱	۰	۰	۰	۲۸۴,۲۰۱		
كشتيراني والفجر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۶۹,۹۹۷,۰۰۰	۹۸۸,۹۲۴	۱,۵۲۹,۹۹۶,۰۷۶	۱,۵۲۹,۹۹۷	۹۰	۲,۵۱۸,۹۲۱	۹۳۳	
كشتيراني جنوب خط ايران	۲,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۰۱,۷۸۰,۳۹۰	۱,۱۱۳,۷۶۰	۰	۰	۸۹.۸۲	۱,۱۱۳,۷۶۰	۵۳۰	
خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷۹,۹۷۵,۶۵۸	۸۴۳,۹۷۸	۱	۳,۹۱۹,۹۵۶	۹۸	۴,۷۶۳,۹۳۴	۴,۸۶۱	
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۸,۱۲۰	۰	۰	۹۹.۶	۲,۹۵۸,۱۲۰	۸۴۹	
خيبر	۹۲,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۴۶۸	۴۶۵,۶۴۶	۰	۰	۸۰.۱۲	۴۶۵,۶۴۶	۶۳۱,۴۱۲	
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۱۹,۳۱۹,۵۲۲	۲,۳۴۹,۹۹۲	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۲,۴۰۰	۷۰.۶۴	۵,۵۶۲,۳۹۲	۲,۶۲۵	
كشتيراني پتروشيمي پارس	۵۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰	۰	۰	۳۷.۵	۱۹,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	
تعميرات كشتي پرشيا هرمز	۱۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	۵۸,۸۰۰	۰	۰	۴۹	۵۸,۸۰۰	۳۰,۰۰۰	
كشتيراني كيش	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۵۴,۱۰۶,۶۷۵	۱,۱۵۴,۱۰۷	(۱۵۶,۶۷۵)	۰	۵۴.۹۵	۱,۱۵۴,۱۰۷	۱,۰۰۰	
خدمات نمايندگي كشتيراني هوپاد دريا	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۶۰	۵	۹۵,۹۹۹,۰۴۰	۴۷۹,۹۹۵	۹۶	۴۸۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	
كشتيراني حافظ درياي آريا	۱۰	۱,۰۰۰	۹,۶۰۰	۱۰	۰	۰	۹۶	۱۰	۱,۰۴۲	
كشتيراني سفيران پيام دريا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۰	۰	۹۶	۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
اختصاصي بازارگرداني سپهر بازار سرمايه	۱,۵۴۴,۲۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۲۰۹	۱,۳۵۹,۸۴۱	(۱,۵۴۴,۲۰۹)	(۱,۳۵۹,۸۴۱)	۰	۰	۰	
خدمات رفاهي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۴۹۵	۳,۴۹۹,۴۴۸	۰	۰	۹۹.۵۳	۳,۴۹۹,۴۴۸	۸۴۷,۲۲۲	
آموزشي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۱۳,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۴۵۰	۸,۹۵۸	۰	۰	۹۰	۸,۹۵۸	۸,۸۰۴	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
کشتيراني ايران و مصر	۱۱,۷۵۴	۱۰,۰۰۰	۵۹۹,۴۵۴	۵,۹۹۵	۰	۰	۵۱	۵,۹۹۵	۱۰,۰۰۱	
کشتيراني ايران و هند	۲۲۹,۶۶۰	۵,۰۰۰	۲۳,۴۲۵,۴۲۰	۱۱۷,۱۲۷	۰	۰	۵۱	۱۱۷,۱۲۷	۵,۰۰۰	
توسعه فناوري اطلاعات دريايي	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۰۲۹	۲۵,۶۳۵	۰	۰	۸۴.۶	۲۵,۶۳۵	۱۰,۱۰۰	
بين المللي بازرسي كالاي تجاري	۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵	۳	۰	۰	۵	۳	۱۲۰,۰۰۰	
انديشه ورزان صبا تامين	۱۷۳,۰۲۹,۰۷۶	۱	۳۰,۵۰۴,۸۰۹	۷۲۷,۰۹۲	(۳۰,۵۰۴,۸۰۹)	(۷۲۷,۰۹۲)	۰	۰	۰	
صندوق سرمايه گذاري امين يكم فردا	۳۹,۷۵۷,۹۲۹	۱	۲۴,۷۵۷,۹۲۹	۲۴۹,۰۸۶	۰	۰	۰	۲۴۹,۰۸۶	۱۰,۰۶۱	
كشتي سازي اروندان	۲۱۷,۸۵۲	۱,۰۰۰	۲۱۷,۸۵۱,۴۰۰	۲,۸۱۷,۹۷۲	۰	۰	۱۰۰	۲,۸۱۷,۹۷۲	۱۲,۹۳۵	
جمع				۲۰,۰۰۸,۲۰۰		۷,۰۵۵,۴۱۵		۲۷,۰۶۳,۶۱۵		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
كشتيراني دريايي خزر	۱,۲۹۲,۶۱۳	۴۰,۹۴۱	۵۲,۹۲۱	۰
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۴	۰	۳,۲۱۲,۴۰۰
خدمات نمايندگي كشتيراني هوپاد دريا	۹۵,۹۹۹,۰۴۰	۴,۹۹۹	۰	۴۷۹,۹۹۵
خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	۱	۳,۹۱۹,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۱۹,۹۵۶
كشتيراني والفجر	۱,۵۲۹,۹۹۶,۰۷۶	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۲۹,۹۹۷
جمع			۵۲,۹۲۱	۹,۱۴۲,۳۴۸
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شركتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
اختصاصي بازارگرداني سپهر بازار سرمايه	۱,۵۴۴,۲۰۹	۸۸۰,۶۰۶	۱,۳۵۹,۸۴۱	۸۸۰,۶۰۶	۱,۳۵۹,۸۴۱	۰
انديشه ورزان صبا تامين	۳۰,۵۰۴,۸۰۹	۲۳,۸۳۵	۷۲۷,۰۹۲	۳۲,۲۳۷	۹۸۳,۳۹۳	۲۵۶,۳۰۱
كشتيراني كيش	۱۵۶,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۲,۰۸۶,۹۲۳		۲,۳۴۳,۲۳۴	۲۵۶,۳۰۱
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.						

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۹۶,۵۲۷,۹۲۶	۱۷,۱۰۰	عمده درآمد ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال مالی شناسایی می‌گردد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۸۶۵,۳۱۱	ناشی از سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها می‌باشد.
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۲۴,۴۴۳,۰۳۲	۴,۴۴۵,۵۷۳	درآمدهای عملیاتی و سایر بابت اجاره کانتینر و کشتی و تسعیر ارز دارایی‌های ارزی عملیاتی می‌باشد.
جمع	۲۲۰,۹۷۰,۹۵۸	۵,۳۲۷,۹۸۴	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۶۲۷,۳۴۸	۶۸۰,۲۶۹	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۰,۰۰۸,۲۰۰	۲۷,۰۶۳,۶۱۵	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۳,۴۰۲,۳۴۶	۲,۰۷۰,۵۰۸	
جمع	۲۴,۰۳۷,۸۹۴	۲۹,۸۱۴,۳۹۲	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی،افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۷۶	۲۸۰	۳۱۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۷,۰۹۰	۷,۲۵۶	۷,۲۷۱

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	افزایش هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی براساس دستورالعمل های ابلاغی از سوی دولت و نرخ تورم محاسبه می گردد.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳	۱۰,۸۹۷,۲۶۷	۰	یورو	۲۶,۸۶۸,۸۱۷	۱۱,۳۹۱,۳۸۴	۱۱,۳۹۱,۳۸۳	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۷	۱,۲۸۵,۳۳۶	۰	یورو	۳,۱۶۹,۱۸۶	۱,۳۴۳,۶۱۸	۱,۳۴۳,۶۱۸	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۴	۲۳۳,۶۴۶,۹۵۶	۰	دلار	۶۳۴,۹۱۷,۱۴۳	۲۴۱,۸۱۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۴,۲۷۰	۱۹۷,۶۳۹,۹۱۸	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۴۴,۸۲۹,۵۵۹	۰			۲۵۴,۵۴۹,۱۸۹	۵۶,۹۱۹,۲۷۱	۱۹۷,۶۳۹,۹۱۸	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	از ابتدای دوره مالی آتی اخذ تسهیلات در دستور کار قرار خواهد گرفت.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سایر	۵۸۴,۲۳۲	(۷۷,۷۰۲)
سود سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۱۸۲,۰۱۰	۱۲۸,۵۰۳
سود حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	۸۰,۵۳۲	۲۳۵,۲۳۸
هزينه هاي حقوقي	(۵۹۲,۴۱۰)	(۲۱۲,۷۰۲)

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود(زيان) تسعير دارايي هاي غير عملياتي	۱۳۶,۱۴۵	(۱۳۵,۳۷۸)
جمع	۳۹۰,۵۰۹	(۶۲,۰۴۱)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۶۹,۱۶۶,۹۷۱	۱۶,۰۲۷,۹۸۷	۱۶۰,۲۷۹,۸۶۷	۱۳۴,۴۹۲,۲۶۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تدوین استراتژی تخصیص بهینه منابع و تنوع بخشی پرتفوی سرمایه گذاری با افق زمانی کوتاه، میان و بلندمدت.

سایر توضیحات با اهمیت

تدوین استراتژی تخصیص بهینه منابع و تنوع بخشی پرتفوی سرمایه گذاری با افق زمانی کوتاه، میان و بلندمدت.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	
									۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱ *
کشتيراني دريايي خزر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۸۳۰,۷۱۶,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۷	۶,۹۰۸	۶,۳۰۰		۵,۲۳۳,۵۱۱
توسعه فناوري اطلاعات دريايي	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۵۳۸,۰۲۹	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۵	۶,۵۱۴	۶,۸۹۵		۱۷,۵۰۰
خدمات رفاهي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۴,۱۳۰,۴۹۵	۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۸۵	۵۸۵		۲,۴۱۶
آموزشي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱,۰۱۷,۴۵۰	۱۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۲۴	۱,۹۲۴		۱,۹۵۸
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۳,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۲,۵۸۹	۶۷۵		۲,۳۵۳,۰۵۰
كشتيراني جنوب خط ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴,۴۹۰,۹۸۳,۷۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰	۷۳۳	۳۳۰		۱,۴۸۲,۰۲۵
خدمات دريايي و مهندسي كشتيراني قشم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۹۷۹,۹۷۵,۶۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۸	۳,۸۹۳	۳,۴۹۰		۳,۴۲۰,۱۱۵
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱,۵۱۹,۳۱۹,۵۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱	۸۱۷	۳۴		۵۱,۶۵۷
خدمات نمايندگي كشتيراني هوپاد دريا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۶	۸,۸۹۱	۸,۵۴۹		۸۲۰,۷۰۴

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ *
کشتيراني کيش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱,۱۵۳,۹۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۵	۴۴	۹۷	۱۱۱,۹۳۳
کشتيراني حافظ درياي آريا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۹,۶۰۰	۱۰	۱,۰۰۰	۹۶	۱۸,۷۴۳,۲۸۵,۹۰۰	۱۶,۸۶۸,۹۵۷,۳۱۰	۱۶۱,۹۴۱,۹۹۰
بين المللي بازرسي کالاي تجاري	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۸۵,۲۷۶	۳۷۰,۵۵۲	۱۰۰,۰۰۰	۵	۱۰۷,۰۶۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۸
کشتيراني والفجر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۶۹۹,۹۹۳,۰۷۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰	۵۷۰	۵۷۰	۱,۵۲۱,۸۹۶ | ۱۷,۱۰۰
کشتيراني سفيران پيام دريا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۹۹۴,۴۴۷	۹,۹۴۴,۳۴۷	۹,۵۴۶,۵۷۳
ساير شرکتهای خارج از بورس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۷۰۴,۳۸۱	۱۰,۰۰۴,۰۶۰	۱۰,۰۰۴,۰۶۰
کشتيراني ايران و مصر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۵۹۹,۴۵۳	۱۱,۷۵۴	۱۰,۰۰۰	۵۱	۱۵۴	۱۵	۹
جمع			۱۵,۲۶۷,۳۷۸,۲۹۸	۱۳۷,۷۹۳,۳۱۶	۲,۲۳۴,۰۰۰	۱,۱۹۰	۱۸,۷۴۶,۱۲۵,۴۱۴	۱۶,۸۸۹,۰۳۵,۱۸۱	۱۹۶,۵۲۷,۹۲۵ | ۱۷,۱۰۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۱۷,۱۰۰
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
مبلغ مذکور بابت مابه‌التفاوت سود مجمع شرکت کشتیرانی والفجر می‌باشد که در سال جاری شناسایی گردیده است.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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
سرمايه گذاري تأمين اجتماعي	سرمايه گذاري تأمين اجتماعي	10101044869				نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت دولتي	☑
مادر تخصصي بازرگاني دولتي ايران	مادر تخصصي بازرگاني دولتي ايران	10100759282				رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	حسابداري	☑
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370				عضو هيئت مديره	موظف	دکتراي تخصصي	حسابداري	☑
صندوق بازنشستگي کشوري	صندوق بازنشستگي کشوري	14002720542				عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	☐
سرمايه گذاري استان گيلان	سرمايه گذاري استان گيلان	10720243977				عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت دولتي	☐