اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	سرمایه ثبت شده: 21,560,000
نماد: حكشتي	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 600304	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/03/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	كشتيراني جمهوري اسلامي ايران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كشتيراني جمهوري اسلامي ايران (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 31 خرداد 1401 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي و همچنين سود و زيان جامع تلفيقي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 49، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين سازمان الزامات آيين رفتار حرفهاي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.
حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي ميشود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.
اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.
همچنين اين سازمان مسئوليت دارد ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. تعداد 4 فروند شناور متعلق به شركتهاي گروه با بهاي تمام شده به مبلغ 40ر234 ميليارد ريال (معادل 159ر5 ميليون دلار) و ارزش دفتري به مبلغ 34ر190 ميليارد ريال (معادل 131 ميليون دلار) از سال 1397 براي مدت 5 سال به يک شركت خارجي اجاره داده شده و از آن زمان تا پايان سال مالي مورد گزارش، شركت خارجي مذكور از پرداخت جمعا مبلغ 6ر009 ميليارد ريال (معادل 23ر6 ميليون دلار و 2ر2 ميليون يورو) اجاره بهاي شناورها (يادداشت توضيحي 3-1-19) و همچنين استرداد شناورها به شركتهاي گروه خودداري نموده و گروه تا پايان سال مالي مورد گزارش بابت كل طلب مذكور در حسابها كاهش ارزش منظور نموده است. طبق اطلاعات دريافتي از واحد حقوقي شركت، تا پايان سال 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. با توجه به مراتب فوق و به دليل نامشخص بودن نتيجه نهايي اقدامات انجام شده از جمله پيگيريهاي واحد حقوقي جهت وصول مطالبات و استرداد يا تعديل ارزش دفتري شناورهاي فروش رفته، تعيين آثار تعديلات احتمالي ناشي از موارد ياد شده بر صورتهاي مالي تلفيقي براي اين سازمان مقدور نميباشد.
5. به شرح يادداشتهاي توضيحي 4-18 و 7-18، صورتهاي مالي تلفيقي مورد گزارش دربردارنده اطلاعات مالي تعداد 39 شركت فرعي تک منظوره ثبت شده در كشورهاي هنگ كنگ، قبرس و مالتا با مجموع داراييها، بدهيها و سود انباشته به ترتيب به مبالغ 557ر955، 486ر979، 14ر464 ميليارد ريال (قبل از حذف معاملات درون گروهي) است كه صورتهاي مالي آنها براساس واحد پول عملياتي خارجي تهيه و پس از تسعير در صورتهاي مالي گروه تلفيق ميگردند. طبق بررسيهاي به عمل آمده در وضعيت كنوني فعاليت شركتهاي مذكور به نمايندگي از شركت اصلي انجام ميگردد و لذا شرايط احراز بعنوان يک واحد مستقل خارجي را ندارند. در صورت تغيير واحد پول عملياتي آنها، برخي اقلام صورتهاي مالي مورد گزارش، از جمله مانده سرفصل تفاوت تسعيرعمليات خارجي منعكس در يادداشت توضيحي 31، تعديل و اصلاح خواهند گرديد. در شرايط حاضر به دليل عدم دسترسي به مدارک و اطلاعات لازم، تعيين ميزان قطعي آثار مالي آنها، براي اين سازمان امكانپذير نميباشد.
6. پاسخ تاييديه هاي درخواستي در مورد مبلغ 1ر208 ميليارد ريال از سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني‌هاي گروه، مبلغ 1ر543 ميليارد ريال از سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌هاي گروه و تعداد 9 فقره تاييديه حسابهاي بانكي خارجي گروه واصل نگرديده است. ضمن اينكه امكان اثبات مبالغ مذكور از طريق اعمال ساير روشهاي حسابرسي نيز ميسر نگرديده است. در شرايط حاضر تعيين آثار تعديلات احتمالي ناشي از دريافت پاسخ تاييديه هاي بلاجواب بر صورتهاي مالي مورد گزارش، براي اين سازمان مشخص نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 5 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 4 و 6، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت كشتيراني جمهوري اسلامي ايران (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1401 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي تلفيقي و جداگانه شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

8. با توجه به يادداشت توضيحي 3-37، اصل و جرايم ماليات عملكرد گروه و شركت طي سنوات قبل تا سال 1399 عمدتا به علت لحاظ نشدن معافيت درآمدهاي صادراتي، براساس برگهاي تشخيص و قطعي صادره مبلغ 11ر440 ميليارد ريال تعيين گرديده كه مورد اعتراض شركتهاي گروه قرار گرفته و بابت آنها صرفا مبلغ 5ر536 ميليارد ريال پرداخت و يا بدهي در حسابها منظور شده است. همچنين ماليات پرداختني عملكرد سال مالي گذشته و سال مالي مورد گزارش كليه شركتهاي گروه با احتساب كامل معافيتهاي قانوني متعلقه و بدون در نظر گرفتن آثار هزينه هاي غير قابل قبول مالياتي و با فرض دريافت تاييديه رفع تعهدات ارزي سنوات مذكور توسط مراجع ذيربط، محاسبه و در صورتهاي مالي انعكاس يافته است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 3-47 بابت ماليات بر ارزش افزوده سالهاي 1391 الي 1397 تعدادي از شركتهاي گروه جمعا مبلغ 4ر700 ميليارد ريال (شامل مبلغ 1ر875 ميليارد ريال جرائم) توسط ادارات مالياتي مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض به نحوه تشخيص انجام شده، مبلغ آنها در حسابها ثبت نگرديده است. تعيين ميزان قطعي بدهي مالياتي سنوات مذكور، منوط به اعلام نظر نهايي مسئولين مالياتي ميباشد. اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

9. با توجه به يادداشتهاي توضيحي 3-20 و 6-35 مبلغ 9ر972 ميليارد ريال معادل 40 ميليون دلار از بدهي منعكس در سرفصل تسهيلات مالي گروه مربوط به تسهيلات ارزي دريافتي توسط شركت كشتيراني ايران و هند در سنوات گذشته جهت خريد كشتي تور 2 از كامرز بانك آلمان است كه به دليل عدم امكان تسويه تسهيلات ناشي از تحريم هاي بين المللي، سررسيد گرديده است. در سال 1397 براساس توافق انجام شده با بانك مذكور مقرر گرديد تسهيلات مذكور صرفا با پرداخت مبلغ 25ر5 ميليون دلار از محل وجوه ارزي شركت نزد بانك سوسيال جنرال فرانسه به طور كامل تسويه شود ولي تا پايان سال مالي مورد گزارش، كماكان به دليل عدم صدور مجوز از سوي خزانه داري آمريكا تسويه نگرديده است. بعد از پايان سال مالي مورد گزارش بابت بدهي مذكور مبلغ 22ر6 ميليون دلار توسط كامرز بانك از حساب بانكي برداشت گرديده است ليكن اعمال تعديلات قطعي در حسابهاي فوق الذكر منوط به مشخص شدن چگونگي تسويه تتمه بدهي توافق شده و صدور تاييديه از سوي بانك مبني بر تسويه كامل آن ميباشد. اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي شود.
در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين سازمان مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي بااهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريفهاي بااهميت است. در صورتيكه اين سازمان به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.
همانطور كه در بخش "مباني اظهارنظر مشروط" در بالا توضيح داده شده است، در تاريخ صورت وضعيت مالي، اين سازمان به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات حاوي تحريفهاي بااهميت به شرح بند 5 است، همچنين به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب درخصوص موارد مندرج در بندهاي 4 و 6 اين گزارش را بدست آورد. از اينرو، اين سازمان نميتواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات در ارتباط با موضوعات مندرج در بندهاي فوق حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. نظر مجمع عمومي صاحبان سهام به آثار مالي ناشي از موارد مندرج در بندهاي مباني اظهارنظر مشروط و به اين نكته جلب مي شود كه سود قابل تقسيم طبق صورتهاي مالي تلفيقي كمتر از سود قابل تقسيم شركت است. از اين رو، هنگام تصميم گيري نسبت به تقسيم سود به منظور جلوگيري از تقسيم منافع موهوم، توجه به موضوعات مذكور ضروري است.

12. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير است:

12-1-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 30 اساسنامه شركت درخصوص معرفي يک شخص حقيقي به عنوان نماينده از سوي دو عضو حقوقي هيئت مديره شركت (صندوق بازنشستگي كشوري و شركت سرمايه گذاري آتيه صبا).

12-2-مفاد مواد 128 اصلاحيه قانون تجارت و 42 اساسنامه شركت درخصوص درج آگهي روزنامه رسمي مربوط به صورتجلسه هيئت مديره ارسال شده به اداره ثبت شركتها بابت اعلام نام، مشخصات و حدود اختيارات مديرعامل شركت.

12-3-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1400/7/17 صاحبان سهام بابت موارد مندرج در بندهاي 4، 6 و 15 (رديف 2) اين گزارش و همچنين موضوع پرونده حقوقي مربوط به شكايت ناشي از سوء استفاده مالي يكي

از كاركنان سابق شركت (يادداشت توضيحي 5-47) و پيگيري وصول مبلغ 3,957

ميليارد ريال مطالبات سنواتي شركت از بدهكاران مربوطه، به نتيجه قطعي نرسيده است.

13. به شرح يادداشت توضيحي 3-46، در سال مالي مورد گزارش معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت انجام نشده است.

14. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگيهاي انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در ساير بندهاي اين گزارش، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

15. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير به طور كامل رعايت نشده است:

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات:

1ماده 13افشاي اطلاعات بااهميت گروه الف بر روي سامانه كدال (خريد كانتينر و فروش شناور).

دستورالعمل حاكميت شركتي:

2ماده 42افشاي اطلاعات و حقوق مزاياي مديران اصلي در گزارش تفسيري و پايگاه اينترنتي شركت.

16. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي برخي موارد از قبيل دريافت و پرداخت وجه صرفا از طريق حسابهاي بانكي و تهيه نرم افزار لازم به منظور تسهيل در دسترسي به اطلاعات، اين سازمان به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

30شهريور1401	

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسي	[Alireza Karimi Mazlaghani [Sign	831200	1401/07/09 14:12:42
مدیر ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1401/07/09 14:27:31
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1401/07/09 16:04:16

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۲,۵۹۵,۰۷۱	۲,۲۶۶,۷۳۱	۱۴	پرداختنی‌های تجاری	۱۰۶,۱۴۲,۸۱۴	۱۷,۶۰۶,۹۴۶	۵۰۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۰۰۵,۵۶۱	۹۶,۲۹۸	۱,۹۸۳	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۸,۱۱۳,۱۲۲	۵,۸۷۰,۲۳۵	۲۰۹
دریافتنی‌های تجاری	۲۸,۱۱۴,۳۳۴	۱۸,۴۱۴,۹۳۱	۵۳	مالیات پرداختنی	۰	۹۵۵,۱۶۱	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۴۰,۷۹۴,۸۶۸	۱۱,۰۱۶,۹۶۱	۲۷۰	سود سهام پرداختنی	۵۷,۰۸۳	۹۳,۹۷۸	(۳۹)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۰۵,۳۵۰	۲۱,۲۰۱	۳۹۷	تسهیلات مالی	۵۹,۵۴۸,۲۷۴	۱۰۶,۵۰۲,۴۳۵	(۴۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۱,۳۴۱,۸۵۶	۳,۵۹۸,۵۸۵	(۶۳)
جمع دارایی‌های جاری	۷۳,۶۱۵,۱۸۴	۳۱,۸۱۶,۱۲۲	۱۳۱	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۹,۶۰۰,۱۷۰	۴,۶۰۳,۲۵۴	۱۰۹	جمع بدهی‌های جاری	۱۸۵,۲۰۳,۱۴۹	۱۳۴,۶۲۶,۳۴۰	۳۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴۲,۴۹۹,۰۶۹	۲۹۸,۲۵۴,۴۵۵	۱۵	بدهی‌های غیرجاری			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۱۴۹,۰۰۳	۴,۵۱۰,۴۱۸	(۹۷)
دارایی‌های نامشهود	۴۸,۰۵۳	۴۸,۰۲۹	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۸۱۲,۴۵۰	۵,۶۸۷,۵۳۳	۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۱۴,۲۳۴,۰۵۱	۱۵۵,۰۹۲,۳۳۷	(۲۶)
سایر دارایی‌ها	۷۶۹,۸۴۱	۵۶۸,۹۸۷	۳۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷۳,۸۱۵	۲۳۸,۰۱۶	۵۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۵۸,۷۲۹,۵۸۳	۳۰۹,۱۶۲,۲۵۸	۱۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۱۴,۷۵۶,۸۶۹	۱۵۹,۸۴۰,۷۷۱	(۲۸)
				جمع بدهی‌ها	۲۹۹,۹۶۰,۰۱۸	۲۹۴,۴۶۷,۱۱۱	۲
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	(۷۶۷,۵۳۰)	(۹۱۲,۴۳۵)	(۱۶)
				اندوخته قانونی	۲,۱۵۶,۰۰۰	۲,۱۵۶,۰۰۰	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 دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱۰۹,۴۳۶,۲۷۹	۲۳,۷۰۷,۷۰۴	۳۶۲
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۲,۳۸۴,۷۴۹	۴۶,۵۱۱,۲۶۹	۱۸۵
جمع دارایی‌ها	۴۳۲,۳۴۴,۷۶۷	۳۴۰,۹۷۸,۳۸۰	۲۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۳۲,۳۴۴,۷۶۷	۳۴۰,۹۷۸,۳۸۰	۲۷

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱۰۳,۱۰۱,۵۶۴	۱۵,۷۴۰,۴۵۹	۵۵۵
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۴۹۸	۱,۴۷۵	(۶۶)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۸,۹۱۰,۸۱۹	۱۳,۳۱۶,۳۴۲	(۳۳)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۱۲,۰۱۲,۸۸۱	۲۹,۰۵۸,۲۷۶	۲۸۵
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۴۶۸,۹۳۴)	(۲,۳۴۷,۰۵۱)	۵
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۶,۱۲۴,۱۵۳)	(۱۳,۱۹۵,۴۱۱)	۲۲
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۸,۵۹۳,۰۸۷)	(۱۵,۵۴۲,۴۶۲)	۲۰
سود (زیان) عملیاتی	۹۳,۴۱۹,۷۹۴	۱۳,۵۱۵,۸۱۴	۵۹۱
هزینه‌های مالی	(۴۳,۲۶۲)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۵,۹۰۱,۳۲۳)	۳,۱۲۷,۳۹۶	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۷,۴۷۵,۲۰۹	۱۶,۶۴۳,۲۱۰	۴۲۶
مالیات بر درآمد	(۱۸۵,۴۴۸)	(۱,۰۲۹,۹۱۰)	(۸۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۷,۲۸۹,۷۶۱	۱۵,۶۱۳,۳۰۰	۴۵۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۸۷,۲۸۹,۷۶۱	۱۵,۶۱۳,۳۰۰	۴۵۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴,۳۳۲	۵۹۴	۶۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۲۷۴)	۱۳۸	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۴,۰۵۸	۷۳۲	۴۵۴
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۸۷,۲۸۹,۷۶۱	۱۵,۶۱۳,۳۰۰	۴۵۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۳,۷۰۷,۷۰۴	۹,۲۸۳,۶۷۱	۱۵۳
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۲۳,۷۰۷,۷۰۴	۹,۲۸۳,۶۷۱	۱۵۳
سود سهام مصوب	(۱,۵۷۳,۸۸۰)	(۵۹۰,۱۴۸)	۱۶۷
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۲,۱۳۳,۸۲۴	۸,۷۹۳,۵۲۳	۱۵۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۱۲,۶۹۴	(۷۵,۳۲۰)	--
سود قابل تخصیص	۱۰۹,۴۳۶,۲۷۹	۲۴,۳۳۱,۵۰۳	۳۵۰
انتقال به اندوخته قانوني	۰	(۶۲۳,۷۹۹)	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰۹,۴۳۶,۲۷۹	۲۳,۷۰۷,۷۰۴	۳۶۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴,۰۴۹	۷۲۴	۴۵۹
سرمایه	۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۳۶,۳۲۴,۳۷۳	۲۹,۱۱۱,۱۴۳	۳۶۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳۶,۳۲۴,۳۷۳	۲۹,۱۱۱,۱۴۳	۳۶۸
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۳۵,۲۸۹,۴۴۵)	(۶,۳۵۴,۶۵۱)	۴۵۷

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختی	(۱,۶۰۹,۷۷۶)	(۵۹۸,۱۵۴)	۱۶۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۶,۹۹۹,۲۲۱)	(۶,۹۵۲,۸۰۵)	۴۳۲
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۱۵۸,۵۲۹)	(۱,۴۹۹,۷۰۸)	(۲۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۴۲۳	۷۰۹	۵۲۴
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۹۱,۷۶۳)	(۹۵,۹۳۵)	۵۱۷
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۴)	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۸۷,۳۶۴)	(۹۵,۲۲۶)	۵۱۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۹۷,۵۷۹,۲۵۹	۲۰,۵۶۳,۴۰۴	۳۷۵
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۴۵۴,۰۶۹	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۱۷۰,۱۸۴	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	(۱,۰۱۲,۵۸۵)	(۹۸۷,۷۵۵)	۳
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۹۷,۵۸۹,۲۴۶)	(۲۰,۹۴۳,۵۶۴)	۳۶۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۹۷,۴۳۱,۶۴۷)	(۲۱,۴۷۷,۲۵۰)	۳۵۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴۷,۶۱۲	(۹۱۳,۸۴۶)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۲۶۶,۷۳۱	۲,۳۹۵,۷۸۸	(۵)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۸۰,۷۲۸	۷۸۴,۷۸۹	(۷۷)
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۵۹۵,۰۷۱	۲,۲۶۶,۷۳۱	۱۴
مبادلات غیرنقدی	۱۸,۱۵۶,۹۸۶	۱۴,۵۱۹,۴۹۹	۲۵
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری							
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
حمل و نقل آبي	۱	۶۲۷,۳۴۸	۱۷,۶۳۵,۲۶۹	۰	(۷۹۷,۹۷۵)	۱	۶۲۷,۳۴۸	۱۶,۸۳۷,۲۹۴	۹	۳,۳۲۹,۱۷۹	۰	۳,۳۲۹,۱۷۹	۹	۳,۳۲۹,۱۷۹	۰	۰	۱۰	۳,۹۵۶,۵۲۷	۵۵.۴۵	۰	۰	۰	۱۰	۳,۹۵۶,۵۲۷	۳۱.۰۳
ساير فعاليتهاي خدماتي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱,۰۵۴,۳۷۸	۰	۱,۰۵۴,۳۷۸	۵	۱,۰۵۴,۳۷۸	۰	۰	۵	۱,۰۵۴,۳۷۸	۱۴.۷۸	۰	۰	۰	۵	۱,۰۵۴,۳۷۸	۸.۲۷
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴,۳۸۹	۰	۴,۳۸۹	۱	۴,۳۸۹	۰	۰	۱	۴,۳۸۹	۰.۰۶	۰	۰	۰	۱	۴,۳۸۹	۰.۰۳
صندوق سرمايه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۱,۲۷۵,۰۳۳	۹۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۰۳۳	۳	۱,۲۶۵,۰۳۳	۰	۰	۳	۱,۲۷۵,۰۳۳	۱۷.۸۷	۹۰,۰۰۰	۱.۶	۰	۳	۱,۳۶۵,۰۳۳	۱۰.۷
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۹۰,۲۱۳	۰	۹۰,۲۱۳	۱	۹۰,۲۱۳	۰	۰	۱	۹۰,۲۱۳	۱.۲۶	۰	۰	۰	۱	۹۰,۲۱۳	۰.۷۱
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۴۶۵,۶۴۹	۰	۴۶۵,۶۴۹	۲	۴۶۵,۶۴۹	۰	۰	۲	۴۶۵,۶۴۹	۶.۵۳	۰	۰	۰	۲	۴۶۵,۶۴۹	۳.۶۵
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۸۱۰	۰	۲۸۶,۸۱۰	۰	۲۸۶,۸۱۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۸۱۰	۴.۰۲	۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۸۱۰	۲.۲۵
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۲۷۹	۵,۵۲۶,۱۰۹	۵,۵۲۸,۳۸۸	۲	۵,۵۲۸,۳۸۸	۰	۰	۱	۲,۲۷۹	۰.۰۳	۵,۵۲۶,۱۰۹	۹۸.۴	۲	۲	۵,۵۲۸,۳۸۸	۴۳.۳۶
جمع	۱	۶۲۷,۳۴۸	۱۷,۶۳۵,۲۶۹	۰	(۷۹۷,۹۷۵)	۱	۶۲۷,۳۴۸	۱۶,۸۳۷,۲۹۴	۲۲	۶,۵۰۷,۹۳۰	۵,۶۱۶,۱۰۹	۱۲,۱۲۴,۰۳۹	۲۳	۱۲,۱۲۴,۰۳۹	۰	۰	۲۳	۷,۱۳۵,۲۷۸	۱۰۰	۵,۶۱۶,۱۰۹	۱۰۰	۰	۲۴	۱۲,۷۵۱,۳۸۷	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 نماييد

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	۱۷,۶۳۵,۲۶۹	۰	۰	(۷۹۷,۹۷۵)	۷۶.۸	۶۲۷,۳۴۸	۱۶,۸۳۷,۲۹۴	۷۵۶	۲۰,۳۰۰	۱۶,۲۰۹,۹۴۶
جمع				۶۲۷,۳۴۸	۱۷,۶۳۵,۲۶۹		۰	(۷۹۷,۹۷۵)		۶۲۷,۳۴۸	۱۶,۸۳۷,۲۹۴			۱۶,۲۰۹,۹۴۶

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	۲۸۶,۸۱۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۸۱۰		
كشتيراني والفجر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۶۹,۹۹۶,۲۴۴	۹۸۸,۹۱۴	۰	۰	۹۰	۹۸۸,۹۱۴	۸۴۵	
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	۸۹۹,۹۱۴,۱۶۱	۷۶۳,۹۱۱	۰	۰	۸۹.۹۹	۷۶۳,۹۱۱	۸۴۹	
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۱۲۰	۰	۰	۹۹.۶	۹۶۶,۱۲۰	۹۷۰	
خيبر	۹۲,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۴۶۸	۴۶۵,۶۴۶	۰	۰	۸۰.۱۲	۴۶۵,۶۴۶	۶۳۱,۴۱۲	
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴	۹۰,۲۱۳	۰	۰	۴۰.۹۳	۹۰,۲۱۳	۲۲۵	
كشتيراني پتروشيمي پارس	۵۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰	۰	۰	۳۷.۵	۱۹,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	
سرمايه گذاري فرادرياي نيک قشم	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
تعميرات كشتي پرشيا هرمز	۱۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	۵۸,۸۰۰	۰	۰	۴۹	۵۸,۸۰۰	۲۰,۰۰۰	
كشتيراني كيش	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲۹,۸۵۶,۶۷۵	۳۲۹,۸۵۷	۰	۰	۵۴.۹۸	۳۲۹,۸۵۷	۱,۰۰۰	
خدمات نمايندگي كشتيراني هوپاد دريا	۵	۵,۰۰۰	۹۶۰	۵	۰	۰	۹۶	۵	۵,۲۰۸	
كشتيراني حافظ درياي آريا	۱۰	۱,۰۰۰	۹,۶۰۰	۱۰	۰	۰	۹۶	۱۰	۱,۰۴۲	
پارند پايدار سپهر	۳۵,۸۰۲,۳۳۳	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۳	۰	۰	۰.۰۱	۵,۰۶۳	۱۰,۱۲۶	
اعتماد آفرين پارسيان	۱۸,۸۸۷,۲۱۴	۱۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۱۲۹	۰	۰	۰	۱۲۹	۲۹,۳۱۸	
كشتيراني سفيران پيام دريا	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰	۹,۶۰۰	۰	۰	۹۶	۹,۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

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)	
اختصاصي بازارگرداني سپهر بازار سرمايه	۱,۵۴۴,۲۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۷۴۸	۱,۲۶۹,۸۴۱	۱۵۵,۴۶۱	۹۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۳۵۹,۸۴۱	۸۸۰,۶۰۷	
خدمات رفاهي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۳۳,۳۲۶,۰۰۰	۲,۲۷۹	۳,۴۹۷,۱۶۹,۰۰۰	۳,۴۹۷,۱۶۹	۹۹.۵۳	۳,۴۹۹,۴۴۸	۸۴۷	
انديشه ورزان صبا تامين	۸۷,۷۵۶,۹۳۹	۱	۰	۰	۸۷,۷۵۶,۹۳۹	۲,۰۲۸,۹۴۰	۰	۲,۰۲۸,۹۴۰	۲۳,۱۲۰	
آموزشي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۱۳,۰۵۰	۱,۰۰۰	۱۰۱,۷۴۵,۰۰۰	۸,۹۵۸	۰	۰	۹۰	۸,۹۵۸	۸۸	
كشتيراني ايران و مصر	۱۱,۷۵۴	۱۰,۰۰۰	۵۹۹,۴۵۴	۵,۹۹۵	۰	۰	۵۱	۵,۹۹۵	۱۰,۰۰۱	
كشتيراني ايران و هند	۲۲۹,۶۶۰	۵,۰۰۰	۲۳,۴۲۵,۴۲۰	۱۱۷,۱۲۷	۰	۰	۵۱	۱۱۷,۱۲۷	۵,۰۰۰	
توسعه فناوري اطلاعات دريايي	۵,۲۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۳۸,۹۲۰	۴,۳۸۹	۰	۰	۸۴.۴۱	۴,۳۸۹	۱۰,۰۰۰	
بين المللي بازرسي كالاي تجاري	۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵	۳	۰	۰	۵	۳	۱۲۰,۰۰۰	
جمع				۶,۵۰۷,۹۳۰		۵,۶۱۶,۱۰۹		۱۲,۱۲۴,۰۳۹		

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
اختصاصي بازارگرداني سپهر بازار سرمايه	۱۵۵,۴۶۱	۵۷۸,۹۲۳	۰	۹۰,۰۰۰
خدمات رفاهي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۳,۴۹۷,۱۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۴۹۷,۱۶۹
انديشه ورزان صبا تامين	۸۷,۷۵۶,۹۳۹	۲۳,۱۱۹	۰	۲,۰۲۸,۹۴۰
جمع			۰	۵,۶۱۶,۱۰۹
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
ساير شركتهاي خارج از بورس	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۰		۰	۰

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 ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۵,۷۴۰,۴۵۹	۱۰۳,۱۰۱,۵۶۴	تداوم روند سودآوری شرکت های فرعی، استمرار خواهد داشت.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱,۴۷۵	۴۹۸	برنامه ای برای فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در شرکتهای زیرمجموعه وجود ندارد.
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	۱۳,۳۱۶,۳۴۲	۸,۹۱۰,۸۱۹	با توجه به قرارداد بلندمدت، درآمد مذکور در سال آتی ادامه خواهد داشت.
جمع	۲۹,۰۵۸,۲۷۶	۱۱۲,۰۱۲,۸۸۱	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۶۲۷,۳۴۸	۶۲۷,۳۴۸	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۴,۸۹۰,۸۷۵	۱۲,۱۲۴,۰۳۹	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۱۰,۰۰۰	۱۳۰	
سایر سرمایه گذاریها	۲۹۲,۸۲۲,۵۳۰	۳۳۱,۷۵۳,۱۱۳	
جمع	۲۹۸,۳۵۰,۷۵۳	۳۴۴,۵۰۴,۶۳۰	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

عرضه سهام شرکت کشتیرانی والفجر در بازار بورس و اوراق بهادار لغو گردید.
«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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

شرح	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۶۵	۲۵۹	۲۵۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۶,۷۴۰	۶,۷۶۶	۶,۷۶۶

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	افزایش هزینه های عمومی ،اداری و تشکیلاتی در سال مالی بعد 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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				کوتاه مدت	بلند مدت	
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳	۴۳,۲۶۲,۵۴۳	۰	یورو	۲۶,۸۶۸,۸۱۷	۷,۱۲۷,۴۱۰	۰	۷,۱۲۷,۴۱۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۷	۲,۳۰۶,۷۱۴	۰	دلار	۳۰,۱۴۳,۶۰۳	۷,۶۰۱,۵۸۴	۰	۷,۶۰۱,۵۸۴	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۵	۴۶,۱۵۱,۷۷۱	۰	دلار	۳۲,۱۴۶,۵۸۷	۸,۱۰۶,۶۹۴	۰	۸,۱۰۶,۶۹۴	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۴	۱۲۹,۵۸۱,۰۴۵	۰	دلار	۵۹۵,۲۳۵,۷۴۷	۱۵۰,۱۰۵,۹۵۶	۱۱۴,۲۳۴,۰۵۱	۳۵,۸۷۱,۹۰۵	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۷	۳۱,۴۷۲,۲۲۵	۰	یورو	۳,۱۶۹,۱۸۶	۸۴۰,۶۸۱	۰	۸۴۰,۶۸۱	۴۳,۲۶۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۸	۹,۸۲۰,۴۷۴	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۶۱,۵۹۴,۷۷۲	۰			۱۷۳,۷۸۲,۳۲۵	۱۱۴,۲۳۴,۰۵۱	۵۹,۵۴۸,۲۷۴	۴۳,۲۶۲	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۴۳,۲۶۲	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد شرکت در خصوص برنامه های تامین مالی، تسویه اقساط تسهیلات ارزی می باشد.

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 ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود(زيان) تسعير دارايي هاي غير عملياتي	۷۸۴,۷۸۹	(۵,۶۹۳,۵۴۶)
هزينه هاي حقوقي	(۲۶,۵۳۲)	(۱۵۳,۰۱۳)
سود حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	۲,۳۱۵,۸۲۹	(۴۱,۸۰۶)
سود سپرده هاي سرمايه گذاري بانكي	۱۴,۰۷۷	۱۱۸,۶۲۲
ساير	۳۹,۲۳۳	(۱۳۱,۵۸۰)
جمع	۳,۱۲۷,۳۹۶	(۵,۹۰۱,۲۲۳)

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
۲۳,۷۰۷,۷۰۴	۱,۵۶۱,۳۳۰	۱۵,۶۱۳,۳۰۰	۱,۵۷۳,۸۸۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تدوین استراتژی تخصیص بهینه منابع و تنوع بخشی پرتفوی سرمایه گذاری با افق زمانی کوتاه، میان و بلندمدت • تامین مالی و بهبود نقدینگی از طریق عرضه سهام شرکت های زیرمجموعه هلدینگ در بازار سرمایه • طراحی ساز و کارهای تامین مالی خارج از شرکت و کشور جهت بهبود سرمایه¬گذاری¬ها و تامین مالی پروژه ها

سایر توضیحات با اهمیت

کاهش سود تسعیر ناشی از منظور نمودن زیان تسعیر تسهیلات غیرمرتبط با شناورها در دوره جاری به عنوان هزینه دوره می باشد.

«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	
									۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱ *
توسعه فناوري اطلاعات دريايي	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۴۳۸,۹۲۰	۵,۲۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۴	۸۴,۲۱۹	۷۶,۴۶۷	۳۳,۵۶۳	۰
كشتيراني جنوب خط ايران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۲,۱۰۱,۷۸۰,۳۹۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰	۴۸۸	۴۶۲	۹۷۱,۰۲۳	۰
كشتيراني دريايي خزر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۸۳۰,۷۱۶,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۷	۱,۳۸۱	۱,۳۶۸	۱,۱۳۶,۴۱۹	۰
كشتيراني والفجر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۱۶۹,۹۹۶,۲۴۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰	۱,۲۹۸	۱,۴۱۹	۱,۶۶۰,۲۲۵	۰

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
									۱۴۰۱/۰۳/۳۱ / ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ *
آموزشي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۰۱۷,۴۵۰	۱۱۳,۰۵۰	۱,۰۰۰	۱	۱۸۴	۲۲۱	۲۲۵ / ۰
سرمايه گذاري كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۱۲	۱,۲۷۱	۱,۲۶۵,۹۱۶ / ۰
حمل ونقل تركيبي كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴	۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱	۵۱۷	۴۶۰	۱۸۴,۵۳۵ / ۰
خدمات نمايندگي كشتيراني هوپاد دريا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۹۶۰	۵	۵,۰۰۰	۹۶	۵۵۹,۱۵۱,۰۰۰	۵۴۶,۲۲۲,۰۰۰	۵۲۴,۳۷۳ / ۰
كشتيراني سفيران پيام دريا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۵,۱۸۰,۱۶۴	۵,۴۶۴,۵۸۹	۵,۲۴۶,۰۰۵ / ۰
كشتيراني كيش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۱۰,۹۹۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۱۲,۸۲۵,۶۵۰	۶,۸۷۶,۷۵۰	۷۵,۵۷۵ / ۰
كشتيراني حافظ درياي آريا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۶۰۰	۱۰	۱,۰۰۰	۹۶	۱۰,۴۵۴,۴۹۲,۷۰۰	۹,۴۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۱۱,۶۸۰ / ۰
تعميرات كشتي پرشيا هرمز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۲,۹۴۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۹	۱,۱۵۲	۱۱۵	۳۳۸
بين المللي بازرسي كالاي تجاري	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۱۸۵,۲۷۶	۳۷۰,۵۵۲	۱۰,۰۰۰	۱	۲۰۲,۱۵۳	۲۰۲,۱۵۳	۳۷,۴۵۴ / ۰
ساير شركتهاي خارج از بورس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۹۹,۹۹۹	۰	۰	۰	۸,۷۷۷,۱۸۸	۸,۷۷۷,۱۸۸	۸۷۷,۷۱۰
جمع			۵,۵۰۵,۳۱۸,۶۷۳	۸,۵۰۸,۸۱۷	۱۱,۰۵۲,۰۰۰	۸۷۶	۱۱,۰۴۰,۷۱۹,۵۰۶	۱۰,۰۵۸,۴۲۴,۴۶۳	۱۰۳,۱۲۵,۰۴۱ / ۰
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									۱۰۳,۱۲۵,۰۴۱

*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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

یادداشت ۲-۵ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها (شامل مبلغ ۱۰۳.۱۲۵.۰۴۱ میلیون ریال سود سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها و مبلغ (۲۳.۴۷۷) میلیون ریال بابت زیان فروش سهام توسط بازارگردان می‌باشد که در یادداشت مذکور صورت‌های مالی بصورت تهاتر شده به مبلغ ۱۰۳.۱۰۱.۵۶۴ میلیون ریال نمایش داده شده است).

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱