

گزارش حسابرس مستقل

درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
۱- گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده	
۲- صورت سود و زیان پیش بینی شده	۳ الی ۲
۳- منابع و مصارف شرکت اصلی	۴
۴- تاریخچه فعالیت شرکت	۵ الی ۷
۵- مفروضات بودجه و خلاصه اهم رویه های حسابداری	۸ الی ۱۲
۶- سرمایه گذاریها به تفکیک مالکیت و درصد سهام	۱۳
۷- پیش بینی مخارج سرمایه ای شرکت	۱۴
۸- روند بودجه مصوب و گزارش انحراف بودجه	۱۵ الی ۱۶
۹- یادداشت‌های توضیحی بودجه	۱۷ الی ۳۱
۱۰- سهامداران عمدہ	۳۱

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شدهشرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)مقدمه و حدود رسیدگی:

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، که پیوست می باشد طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده و همچنین مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت مدیره شرکت است.

اظهار نظر

۲- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتونه مفروضات ، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقادع شود مفروضات مذبور ، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه ، صورت سود و زیان پیش بینی شده مذبور بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

سایر موارد

۳- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود ، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

۱۳۹۳ ماه ۳۰

(حسابداران رسمی)

حمیدرضا کیهانی

شماره عضویت: ۸۰۰۶۶۶

محمدحسین (بهروز) سربی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۸۱



تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو

پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

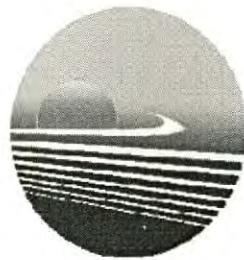
تلفن: (خط ویژه) ۳۶ ۳۶ ۴۴ ۸۸ فکس: ۴۷ ۲۶ ۶۰

پیام کوتاه: ۱۰۰۰ ۸۸ ۴۴

info@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

SMS: 1000 88 44



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

بودجه بندی عملیاتی سال مالی ۱۳۹۴

پیشنهادی هیأت مدیره



شماره:

تاریخ:

کشتیرانی دریای خزر

شرکت سهامی عام



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

به پیوست، صورت سود و زیان تلفیقی پیش بینی شده شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) و یادداشت‌های توضیحی مربوطه برای سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹ ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان پیش بینی شده به قرار زیر است.

شماره صفحه

۱	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲	منابع و مصارف شرکت اصلی
۳	تاریخچه فعالیت شرکت
۴	مفروضات بودجه و خلاصه اهم روابط های حسابداری
۵	سرمایه گذاریها به تفکیک مالکیت و درصد سهام
۶	پیش بینی مخارج سرمایه ای شرکت
۷	روند بودجه مصوب و گزارش انحراف بودجه
۸	یادداشت‌های توضیحی بودجه
۹	سهامداران عمدۀ

صورت سود و زیان پیش بینی شده براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۶ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاء هیأت مدیره

آفای عباس ملکی

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

رئیس هیات مدیره

عضو هیات مدیره و مدیر عامل

آقای محمد رضا قادری

آقای علی اکبر غنجی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

عضو هیات مدیره

آقای احمد مخلی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر

عضو هیات مدیره

آقای سیاوش پدیداری

به نمایندگی از شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم





گزارش

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

بودجه حسابرسی شده سال ۱۳۹۲	بودجه سال ۱۳۹۳ تعديل شده	بودجه سال ۱۳۹۳	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳۲,۲۹۷	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۱۲۲,۳۵۳	۹
(۵۷۹,۹۰۳)	(۵۸۹,۷۶۴)	(۵۷۹,۷۶۷)	۱۰
۳۵۲,۳۹۳	۴۴۲,۷۸۲	۴۴۳,۵۸۶	
(۶۶,۰۴۵)	(۸۳,۲۲۲)	(۹۹,۲۶۱)	۱۱
(۱۲,۸۴۷)	۸,۱۱۹	۲۹,۱۰۱	۱۲
(۷۸,۸۹۲)	(۷۵,۱۰۳)	(۷۰,۱۶۰)	
۲۷۳,۵۰۲	۳۶۷,۶۷۹	۳۷۳,۳۲۶	سود عملیاتی
(۲۶,۱۹۷)	(۱۸,۰۷۶)	(۱۴,۷۱۴)	هزینه های مالی
۱۰,۵۴۹	۱۲,۳۱۹	۱۴,۵۵۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۵,۶۴۸)	(۳,۷۵۷)	(۱۵۶)	
۲۵۷,۸۵۴	۳۶۳,۹۲۲	۳۷۴,۲۷۰	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱۲,۲۵۳	۴,۹۳۳	۵,۱۰۴	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۲۷۰,۱۰۷	۳۶۸,۸۵۵	۳۷۹,۳۷۴	سود قبل از کسر مالیات
(۴,۴۶۶)	(۵۳۴)	(۴۹)	مالیات سود فعالیتهای عادی
۲۶۵,۶۴۱	۳۶۸,۳۲۱	۳۷۹,۳۲۵	سود خالص
۴۹۲	۶۸۲	۷۰۲	سود هر سهم (EPS با ۵۰۰ میلیون سهم)

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

۲۶۵,۶۴۱	۳۶۸,۳۲۱	۳۷۹,۳۲۵	سود خالص
۸۰,۶۹۹	۲۳۱,۳۲۵	۳۸۳,۵۷۱	سود انباشته ابتدای سال
(۵,۷۴۵)	(۸,۷۷۲)	*	تعديلات سنواتي
۷۴,۹۵۴	۲۲۲,۵۹۳	۳۸۳,۵۷۱	سود انباشته ابتدای دوره تعديل شده
۳۴۰,۵۹۵	۵۹۰,۹۱۲	۷۶۲,۸۹۶	سود قابل تخصيص
(۱۲,۶۸۹)	(۱۸,۳۴۳)	(۱۸,۹۰۰)	: اندוחته قانونی
*	*	*	افزایش سرمایه
(۲۹,۶۰۷)	(۱۸۹,۰۰۰)	(۲۹۳,۳۹۵)	سود سهام
(۴۲,۲۷۶)	(۲۰۷,۳۴۳)	(۳۱۲,۳۹۵)	سود تخصيص داده شده طی سال
۲۹۸,۳۱۹	۳۸۳,۵۷۱	۴۵۰,۵۰۱	سود انباشته پایان دوره

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است



گزارش

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۴

عملکرد واقعی نه ماهه ۹۳/۰۹/۳۰ منتهی به	بودجه سال ۱۳۹۴ تعديل شده	بودجه سال ۱۳۹۴ بیان داشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۲,۵۶۴	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۱۲۴,۳۵۳	درآمد حاصل از ارایه خدمات
(۴۵۶,۶۴۱)	(۵۹۵,۱۸۱)	(۶۸۴,۳۸۵)	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳۶۵,۹۲۳	۴۳۷,۳۶۵	۴۳۹,۹۶۸	سود ناخالص
(۶۳,۱۳۰)	(۷۹,۹۹۶)	(۹۵,۱۹۶)	هزینه های اداری عمومی
(۱۰,۹۰۸)	۸,۱۱۹	۲۹,۱۰۱	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷۳,۰۳۸)	(۷۱,۸۷۷)	(۶۸,۰۹۵)	سود عملیاتی
۲۹۱,۸۸۵	۳۶۵,۳۸۸	۳۷۳,۸۷۳	
(۱۱,۰۱۲)	(۱۷,۵۹۸)	(۱۴,۲۳۷)	هزینه های مالی
۱۳,۱۵۸	۱۸,۹۷۹	۱۹,۵۶۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۱۴۶	۱,۳۸۱	۵,۳۲۷	
۲۹۴,۰۳۱	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۰۰	سودناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
۲۹۴,۰۳۱	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۰۰	سود خالص
۵۴۰	۷۷۹	۷۰۲	سود هر سهم (EPS) با ۴۵۵ میلیون سهم

گردش حساب سود انباسته

۲۹۴,۰۳۱	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۰۰	سود خالص
۲۳۰,۰۷۵	۲۳۰,۰۷۵	۳۸۱,۱۳۱	سود انباسته ابتدای سال
(۸,۴۷۰)	(۸,۴۷۰)	-	تعديلات سفلواتي
۲۲۱,۶۰۵	۲۲۱,۶۰۵	۳۸۱,۱۳۱	سود انباسته ابتدای دوره تعديل شده
۵۱۵,۶۳۶	۵۸۸,۴۷۴	۷۶۰,۳۳۱	سود قابل تخصيص :
(۱۴,۷۰۱)	(۱۸,۳۴۳)	(۱۸,۹۶۰)	اندخته قانوني
*	*	*	افزایش سرمایه
(۱۸۹,۰۰۰)	(۱۸۹,۰۰۰)	(۲۹۳,۴۹۵)	سود سهام
(۲۰۳,۷۰۱)	(۲۰۷,۳۴۳)	(۳۱۲,۴۵۵)	سود تخصيص داده شده طی سال
۳۱۱,۹۳۵	۳۸۱,۱۳۱	۴۳۷,۸۷۵	سود انباسته پایان دوره

باداشتیهای توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

منابع و مصارف شرکت اصلی

منابع و مصارف نقدی بر اساس دریافتها و پرداختهای عملیاتی، سرمایه‌ای وسایر دریافتها و پرداختها پیش بینی شده است. مازاد یا کمود نقدی در آن مشخص است. با اینه بودجه نقدی سعی شده است، برنامه ریزی نقدی با افت حداقل مانده وجود نقد، امکان پرداخت بدھیها در سرسید و قدرت وام کبیری بمنظور داشتن حاشیه اینتی مشخص گردد.

پیش بینی ۱۳۹۴ (میلیون ریال)				پیش بینی ۱۳۹۳ (میلیون ریال)				شرح
جمع	ریال	معادل ریال	دلار/هزار	جمع	ریال	معادل ریال	دلار/هزار	
۳۵۱,۴۳۶	۲۴۰,۰۵۶	۱۱۱,۳۸۰	۴,۲۰۳	۲۰۰,۹۰۶	۳۴,۳۴۱	۱۶۶,۵۶۵	۶,۲۸۵	مانده نقد اول دوره و سپرده ها
*	*	*	*	*	*	*	*	دریافتها:
۱,۱۲۴,۳۵۳	*	۱,۱۲۴,۳۵۳	۴۲,۴۲۸	۱,۰۳۲,۰۴۶	۶,۲۹۱	۱,۰۲۶,۲۵۵	۳۸,۷۲۷	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۱۰,۵۰۰	۹,۰۷۴	۱,۴۲۶	۵۴	۱۰,۵۰۰	۹,۰۷۴	۱,۴۲۶	۵۴	سود سپرده های بانکی
*	*	*	*	*	*	*	*	سود اوراق مشارکت
۵,۹۰۴	۵,۹۰۴	*	*	۵,۷۳۳	۵,۷۳۳	*	*	سود حاصل از سرمایه کذاریهای بلندمدت
۲۹,۱۰۱	۵,۲۸۹	۲۳,۸۱۲	۸۹۹	۸,۱۱۹	(۹,۹۰۲)	۱۸,۰۲۱	۶۸۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
*	*	*	*	*	*	*	*	فروش داراییهای ثابت (ناوگان) و نامشهود
۳,۱۶۰	۳,۱۶۰	*	*	۲,۷۴۶	۲,۷۴۶	*	*	خلاص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
*	*	*	*	*	*	*	*	تسهیلات در جریان وصول و سایر منابع
*	*	*	*	۱۷۶,۰۲۷	۱۷۶,۰۲۷	*	*	سایر
*	*	*	*	*	*	*	*	نافر تغییرات نرخ ارز
۱,۵۲۴,۴۵۴	۲۶۳,۴۸۳	۱,۲۶۰,۹۷۱	۴۷,۵۸۴	۱,۴۳۶,۰۷۷	۲۲۴,۳۱۰	۱,۲۱۲,۲۶۷	۴۵,۷۴۶	جمع
*	*	*	*	*	*	*	*	مصارف:
۱۴۲,۷۷۹	*	۱۴۲,۷۷۹	۵,۳۸۸	۱۸۰,۷۶۹	*	۱۸۰,۷۶۹	۶,۸۲۱	بازپرداخت اصل و فرع و امدادی دریافت، وام صندوق تدبیرهای انرژی و EXIM
*	*	*	*	*	*	*	*	پرداخت مالیات
۷۷۹,۶۶۶	۵۱۸,۵۲۴	۲۶۱,۱۴۲	۹,۸۵۴	۶۷۵,۱۷۷	۴۲۴,۲۲۸	۲۵۰,۹۲۹	۹,۴۶۹	هزینه های بازرگانی فنی، عمومی و اداری به کسر هزینه های غیرنقدی
۴۱,۶۸۲	۴۱,۶۸۲	*	*	۱۷۵,۰۵۵	۱۷۵,۰۵۵	*	*	سود سهام پرداختی
*	*	*	*	*	*	*	*	سهم پیش پرداخت تعییرات ادواری
۷۳,۴۵۸	۷۳,۴۵۸	*	*	۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	*	*	مقد پرداخت بابت مخارج سرمایه ای و بروزه شرکهای ند منظوره
*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه کذاریهای بلند مدت و کوتاه مدت
۱,۵۴۰	۱,۵۴۰	*	*	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰	*	*	وام های پرداختی به کارکنان و سایر پرداختها
۱۴,۲۳۷	*	۱۴,۲۳۷	۵۳۷	۱۷,۵۹۸	۱۷,۲۵۴	۳۳۴	۱۳	سایر هزینه های غیر عملیاتی (هزینه های مالی)
(۱,۰۵۳,۳۶۲)	(۶۳۵,۲۰۴)	(۴۱۸,۱۵۸)	(۱۵,۷۸۰)	(۱,۰۷۷,۶۳۹)	(۶۴۵,۰۹۷)	(۲۳۲,۰۴۲)	(۱۶,۳۰۳)	جمع مصارف
۴۵۰,۰۰۰	۳۳۸,۶۲۰	۱۱۱,۳۸۰	۴,۲۰۳	۳۵۱,۴۳۶	۲۴۰,۰۵۶	۱۱۱,۳۸۰	۴,۲۰۳	موجودی مورد نظر آخر دوره
(۲۱,۰۹۲)	۷۱۰,۳۴۱	(۷۳۱,۴۳۳)	(۲۷,۶۰۱)	(۷,۵۰۲)	۶۶۱,۳۴۳	(۶۶۸,۸۴۵)	(۲۵,۲۴۰)	جمع وجه نقد لازم
۴۷۱,۰۹۲	(۳۷۱,۷۲۱)	۸۴۲,۸۱۳	۳۱,۸۰۴	۳۵۸,۹۳۸	(۴۲۱,۲۸۷)	۷۸۰,۲۲۵	۲۹,۴۴۳	مازاد (کسری) وجه نقد



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱) کلیات

شرکت کشتیرانی دریای خزر (وابسته به کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران) در تاریخ ۱۳۶۵/۱۲/۱۹ ابتدا با نام شرکت بازرگانی نوی (سهامی خاص) تحت شماره ۶۴۲۲۱ درداره ثبت شرکتها و مالکیت واحدهای صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۸/۰۷/۲۴ صاحبان سهام بنام فعلی تغییر نام یافته و فعالیت خودرا از تاریخ ۱۳۷۱/۰۱/۰۱ در پهنه دریای خزر آغاز نموده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۰۳ صاحبان سهام، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۰ صاحبان سهام محل فعالیت شرکت به منطقه آزاد تجاری-صنعتی بندر انزلی - غازیان، منتقل گردیده و تحت شماره ۱۴۲۵ مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۵ به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت جزء شرکتهای گروه کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد. دفتر مرکزی و مرکز فعالیت شرکت در بندر انزلی و نمایندگیهای آن در بنادر نوشهر و نکاء واقع است.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده «۳» اساسنامه، انجام کلیه عملیات مجاز بازرگانی و دریایی و ارایه خدمات مرتبط بوده است که مهمترین فعالیتها در بنادر انزلی، نوشهر و امیرآباد به بنادر آکتابودر قراقوستان و بندر آستاخان در جمهوری روسیه و بندر باکو در جمهوری آذربایجان می‌باشد.

۱-۲-۱) مشخصات و ظرفیت حمل ناوگان ملکی

ردیف	نام کشتی	نوع کشتی	سازنده	سال ساخت	ظرفیت DWT
.۱	ملکی	کارگو	بلغارستان	۱۹۹۲	۳۹۵۵
.۲	ملکی	کارگو	روسیه	۱۹۹۳	۵۸۸۵
.۳	ملکی	کارگو	آلمان	۱۹۸۲	۲۸۸۵
.۴	ملکی	کارگو	بلغارستان	۱۹۹۰	۳۹۵۵
.۵	ملکی	کارگو	روسیه	۱۹۹۲	۵۸۸۵
.۶	ملکی	کارگو	هلند	۱۹۸۶	۲۲۹۵
.۷	ملکی	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
.۸	ملکی	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
.۹	ملکی	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
.۱۰	ملکی	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
.۱۱	ملکی	کارگو	رومانی	۲۰۰۵	۳۸۰۸
.۱۲	ملکی	کارگو	رومانی	۲۰۰۲	۳۷۸۵
.۱۳	ملکی	کارگو	رومانی	۲۰۰۰	۳۸۱۶
.۱۴	ملکی	کارگو	آلمان	۱۹۸۲	۲۸۸۵
.۱۵	ملکی	کارگو	رومانتی	۱۹۹۸	۳۸۵۳
.۱۶	ملکی	کارگو	رومانتی	۲۰۰۱	۳۸۱۶
جمع					

شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)

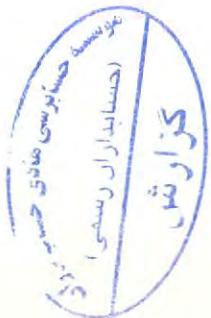
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ آفستند ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۲) میزان حمل ناوگان شرکت به تن در سال ۱۳۹۳ و سال بودجه ۱۳۹۴ و تعداد سفرهای انجام شد ۵ در سال ۱۳۹۳ و سفرهای پیش بینی شده در سال بودجه ۱۳۹۴ به شرح ذیل می باشد.

نام کشنی	میزان حمل (تن) در سال ۹۳ واردات منتهی به آخر ماه	میزان حمل (تن) در سال ۹۳ صادرات شده در سال ۹۳	میزان حمل (تن) پیش بینی منتهی به آخر ماه (میلیون ریال)	درآمد واردات در سال ۹۳ منتهی به آخر ماه (میلیون ریال)	درآمد صادرات در سال ۹۳ منتهی به آخر ماه (میلیون ریال)	تعداد سفرهای انجام شده در سال ۹۳ صادرات منتهی به آخر ماه	تعداد سفرهای انجام شده در سال ۹۳ واردات منتهی به آخر ماه	تعداد سفرهای انجام شده در سال	تعداد سفرهای انجام شده در سال ۹۳ صادرات منتهی به آخر ماه	صادرات	واردات
ملکی	۷۱۱۰۶	۳۱۲۲۶	۱۶۹,۰۰۰	۴۹,۹۸۰	۱۰,۴۶۲	۱۱	۵	۱۸	۸	۸	۱۸
ملکی	۶۶۴۳۱	۴۹۳۸۶	۱۶۹,۰۰۰	۴۶,۰۲۱	۱۶,۴۸۷	۱۱	۸	۱۸	۸	۸	۱۸
ملکی	۶۰۷۶۱	۲۸۱۶۲	۱۴۵۶۰۰	۳۲,۰۹۲	۱۱,۵۲۸	۱۱	۵	۱۸	۵	۱۱	۱۸
ملکی	۲۷۸۸۴	۲۱۱۳۰	۹۳,۶۰۰	۲۲,۱۵۶	۸,۰۵۸	۸	۵	۱۸	۵	۸	۱۸
ملکی	۳۲۲۲۴	۳۴۸۳۸	۹۳,۶۰۰	۲۳,۶۶۳	۱۳,۷۴۶	۱۰	۷	۱۸	۷	۱۰	۱۸
ملکی	۳۳۰۴۴	۲۲۵۰۲	۵۷,۰۰۰	۲۰,۴۶۹	۸,۹۲۴	۱۲	۶	۱۸	۶	۱۲	۱۸
ملکی	۲۴۶۲۸	۱۸۶۴۳	۵۶,۱۰۰	۱۳,۹۹۳	۸,۴۰۴	۱۱	۶	۱۸	۶	۱۱	۱۸
ملکی	۴۷۰۹۱	۳۹۳۶۷	۱۴۵,۶۰۰	۳۱,۷۰۷	۱۶,۳۸۹	۹	۷	۱۸	۷	۱۰	۱۸
ملکی	۶۴۴۵۸	۴۷۹۵۶	۱۶۹,۰۰۰	۲۹,۴۴۴	۱۸,۷۵۸	۱۰	۷	۱۸	۷	۱۰	۱۸
ملکی	۶۴۷۰۳	۴۴۷۵۸	۱۶۹,۰۰۰	۳۴,۴۹۹	۱۸,۵۳۱	۱۰	۶	۱۸	۶	۱۰	۱۸
ملکی	۴۱۰۸۸	۳۲۸۰۹	۹۱,۰۰۰	۲۷,۱۲۶	۱۳,۷۴۶	۱۱	۸	۱۸	۸	۱۱	۱۸
ملکی	۵۰۶۷۷	۳۲۶۲۱	۷۷,۰۰۰	۳۳,۶۸۱	۱۳,۲۵۶	۱۴	۱۰	۱۸	۱۰	۱۴	۱۸
ملکی	۴۴۸۵۵	۳۳۰۱۴	۷۷,۰۰۰	۲۸,۲۶۰	۱۲,۹۹۰	۱۳	۸	۱۸	۸	۱۳	۱۸
ملکی	۲۹۹۱۳	۱۷۹۸۴	۵۷,۰۰۰	۲۰,۹۰۲	۹,۲۱۹	۱۳	۸	۱۸	۸	۱۳	۱۸
استینجاری	۳۰۱۶۱	۱۸۷۲۰	۵۶,۱۰۰	۱۲,۹۵۰	۶,۹۲۸	۱۲	۷	۱۸	۷	۱۲	۱۸
استینجاری	۴۳۲۸۹	۲۱۶۹۰	۵۶,۱۰۰	۱۸,۴۹۱	۹,۶۶۶	۱۷	۶	۱۸	۶	۱۷	۱۸
استینجاری	۳۵۸۲۵	۲۲۳۸۱	۵۶,۱۰۰	۱۳,۲۴۴	۱۰,۲۵۲	۱۴	۶	۱۸	۶	۱۴	۱۸
استینجاری	۴۰۲۷۴	۲۴۶۶۳	۵۶,۱۰۰	۱۷,۳۳۶	۹,۴۲۵	۱۶	۸	۱۸	۸	۱۶	۱۸
استینجاری	۳۲۸۸۲	۲۲۶۶۴	۵۶,۱۰۰	۱۳,۱۱۵	۸,۱۰۱	۱۳	۹	۱۸	۹	۱۳	۱۸
استینجاری	۴۰۱۸۱	۳۰۶۳۳	۵۶,۱۰۰	۱۰,۰۱۶	۱۲,۲۵۴	۱۶	۱۱	۱۸	۱۱	۱۶	۱۸
استینجاری	۶۲۹۴	۱۲۲۸	۵۶,۱۰۰	۳,۱۹۰	۱,۳۴۴	۳	۰	۱۸	۰	۳	۱۸
تحت خرید ۱	۰	۰	۶۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تحت خرید ۲	۰	۰	۲۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تحت خرید ۳	۰	۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۹۷۱,۲۸۰	۶۵۴,۶۰۲	۲,۲۲۲,۶۰۰	۵۵۹,۳۰۲	۲۶۱,۷۳۰	۴۶۹	۱۵۶	۲۲۲	۱۳۶		

- مبنای محاسبه میزان حمل پیش بینی شده در سال ۹۴ بر اساس میزان حمل کشنی ها در سال ۹۳ و وضعیت بازار برآورد گردیده است.





شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۳ وضعیت اشتغال

جدول تعداد کارکنان بر حسب خشکی و دریابی

شرکت اصلی		گروه		شرح	
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
۱۲۲	۱۲۴	۱۲۶	۱۲۸	۱-۳-۱	کارکنان خشکی
۲۹۹	۳۵۴	۲۹۹	۳۵۴		کارکنان دریابی
۴۲۱	۴۷۸	۴۲۵	۴۸۲		جمع

۱-۳-۱) جدول تعداد کارکنان خشکی بر حسب دائم و موقت :

شرکت اصلی		گروه		شرح	
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۴	نفر	
					کارکنان دائم :
۴۸	۴۸	۵۲	۵۲	نفر	رسمی و قراردادی
۳۳	۳۵	۳۳	۳۵	نفر	مامور از کشتیرانی ج ۱۱ و شرکتهای تابعه
۸۱	۸۳	۸۵	۸۷	نفر	جمع کارکنان دائم
۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	نفر	کارکنان موقت (مربوط به پیمانکاران)
۱۲۲	۱۲۴	۱۲۶	۱۲۸	نفر	جمع کل



شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲ - مفروضات مبنای تهیه بودجه و خلاصه اهم رویده های حسابداری

بیش بینی در سال بوجه ای

شرح خلاصه مفروضات بودجه

در یادداشت توضیحی شماره ۱۲ و ۹ افشاء گردیده است.

مفروضات درآمد عملیاتی

در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ افشاء گردیده است.

مفروضات درآمدهای غیر عملیاتی

در یادداشت توضیحی شماره ۱۰ و ۱۱ افشاء گردیده است.

مفروضات هزینه های عملیاتی

در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ افشاء گردیده است.

مفروضات هزینه های غیر عملیاتی

در یادداشت توضیحی شماره ۱۳ و ۱۵ افشاء گردیده است.

سایر مفروضات



شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱- موجودیهای جننسی

موجودیهای جننسی به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» تک تک اقلام شناسایی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به تفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد.

روش مورد استفاده	شرح
اولین صادره از اولین وارده	موجودی سوخت و روغن موتور کشتهایا
اولین صادره از اولین وارده	موجودی لوازم و قطعات یدکی روی عرشه کشتهایا
اولین صادره از اولین وارده	سایر موجودیها

۲- داراییهای ثابت

الف) داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسایها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه درظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

ب) استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده «۱۵۱» قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
کشتی	۲۰ ساله با کسر ارزش اساقط	مستقیم
ساختمان	% ۷/۸	نزولی
تأسیسات	% ۱۲/۱۵ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	% ۳۰/۲۵ و % ۲۵	نزولی
اثاثه اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین الات و تجهیزات	% ۳۵/۳۰ و % ۳۰/۱۵ و % ۱۰/۲۵ و % ۲۰/۳۵	نزولی
کانتینر	۵ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

- با توجه به ضرورت تمدید گواهینامه دریابی و لزوم تعمیرات ادواری طی هر ۲/۵ سال یکبار ، مخارج تعمیرات ادواری کشتیها ظرف مدت ۳۰ ماه از تاریخ تحقق و اتمام عملیات به حساب هزینه استهلاک (هزینه جاری) منظور می گردد.

۴-۳ - سرمایه گذاریها

الف - سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره باست کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

ب - شرکت فاقد هرگونه سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار می باشد.

ج- درآمد حاصل از سرمایه گذاری شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.



شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی ، به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «داراییهای واجد شرایط » است، به عنوان هزینه جاری دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ توافقی ارز(نرخ رسمی ارز در پایان سال مالی قبل) تسعیر می شود تفاوتها ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (اعم از خشکی و دریایی) براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۷- ۴- نحوه شناسایی درآمدها

درآمدهای حاصل از ارایه خدمات حمل بار طی سال بر مبنای شروع سفرها ثبت می گردد و در پایان سال مالی در آمد سفرهایی که خاتمه نیافته است به دلیل عدم تحقق آن به حساب پیش دریافتها منظور می شود و کلیه هزینه های مرتبط با سفر نیز به حساب پیش پرداختها منظور می گردد .



شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۸ نحوه شناسایی هزینه های عملیاتی ناشی از ارایه خدمات

کلیه هزینه هایی که به منظور پیشبرد عملیات اصلی شرکت و کسب درآمدهای عملیاتی انجام می پذیرد به عنوان هزینه عملیاتی شناسایی می گردد.

نحوه شناسایی هزینه ها درخصوص شرکتهای حمل و نقل کشتیرانی برمبنای خاتمه سفرها و تخلیه بار در بنادر مقصد انجام می پذیرد ، لذا کلیه هزینه محمولاتی که تخلیه آن تا تاریخ ترازنامه به اتمام رسیده است به عنوان هزینه دوره شناسایی گردیده و در غیر اینصورت تحت عنوان پیش پرداختها (مخارج سفرهای نیمه تمام) در ترازنامه منعکس می گردد.

۴-۹ دموراز و دیسپچ

درآمد حاصل از دموراز (دیر کرد تخلیه و بارگیری) و هزینه دیسپچ (زود کرد تخلیه و بارگیری) هنگام تحقق هزینه و تحصیل وجود حاصل از درآمد مربوطه در دفاتر انکاس می یابد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری‌ها به تفکیک مالکیت و درصد سهام

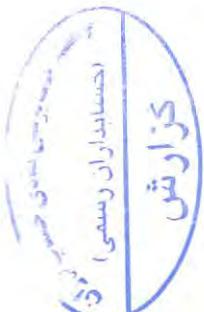
توضیحات	محل فعالیت	سایر	دوره	سود نقضیعی	سود پیش بینی	تمهدات	درصد سهام	مبلغ سرمایه‌گذاری ریال	میزان سرمایه ریال	پادداشت	میزان سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته		
											شرکت سرمایه‌پذیر	شرکت اصلی نهایی	شرکت اصلی
تهران							۰/۲	۱,۲۲۰,۹۸۶۵۵	۹۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت خبیر	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	کشتیرانی دریای خزر
.							۹۹/۹۶	۲,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	کشتیرانی کلسبین		
تهران							۰/۱	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی		
تهران							۰/۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سرمایه‌گذاری ک.ج.ا.		
تهران							۰/۱	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت خدمات ترمینال داری		
آستانه روسیه							۱۰۰	۹,۳۹۷,۲۰۰	۹,۴۹۷,۲۰۰	۵-۲	شرکت فرعی		
منطقه آزاد ائلی							۹۹/۹۶	۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳	کشتیرانی ترکمنستان		
آستانه							۲۴	۱۲,۵۷۲,۶۵۰,۵۶۰	۱۳۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۴	بندر خارجی		

۱- این اسناد بند ۷ صورت خلاصه تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ صاحبان سهام شرکت و تهیه گزارش جامع درخصوص توجه تدقیق فعالیت، انتقال بروتول و دارایی‌های شرکت سرمایه‌پذیر به کشتیرانی دریای خزر شرکت مذکور در سال مذبور افزایش سرمایه ای به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۵ سرمایه‌شرکت از مبلغ ۱۳۹۲,۰۸/۰۵ میلیون ریال به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال از محل اورده نقدی سهامداران افزایش پافت.

۲- شرکت فرعی (واقع در آستانه) تازه تأسیس بوده که نامی سرمایه آن به کشتیرانی دریای خزر تعلق دارد. با توجه به توضیحات فوق، شرکت الزامی برای تهیه صورت‌های مالی تلفیقی نداشته است. مانده شرکت مذکور باید پرداخت صورت‌های کشتیرانی تحت ملکیت و استیجاری است که از طرف این شرکت مبالغ آن نامی می‌گردید و بطور مستقیم با دفتر تاسیسگذاری در آستانه اخراج در ارتباط است. لازم به ذکر است که تا پایان سال مالی ۸۴ بطور مستقیم با دفتر نایابندگی در مسکو ارتباط و فعالیت داشته و با درنظر گرفتن صرفه و صلاح شرکت، فعالیت دفتر مسکو نیز متوقف گردیده و در حال حاضر باید خدمات به شناورهای ملکی کشتیرانی دریای خزر در آستانه اخراج فعال می‌باشد.

۳- شرکت کشتیرانی ترکمنستان (واقع در منطقه آزاد تجاری - صنعتی ائلی) با سرمایه ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که وجه آن تماماً پرداخت گردیده است.

۴- سرمایه‌گذاری در بندر خارجی با سرمایه ۱۲,۵۷۲ میلیون ریال به میزان ۱۲٪ سهام بندر بنام کشتیرانی دریای خزر خریداری شده که وجه آن تماماً پرداخت گردیده است.

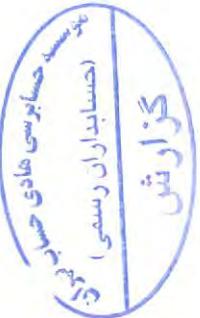


برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴
اطلاعات مالی تلقیقی پیش بینی شده
شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

۶- پیش بینی مخارج سرمایه ای (شرکت اصلی)

توضیحات:

- بابت خرید دو فروند کشتی مبلغ ۲۷۷۲.۰۰۰ دلار پیش بینی گردیده که از محل منابع داخلی تامین خواهد شد.
 - این بودجه شامل هزینه های سرمایه ای (خرید و ساخت ناوگان ، تعمیرات اساسی که به عمر مفید و ارزش دارایی اضافه نماید ، ساختمان ، تاسیسات ، وسائط نقلیه ، سرمایه گذاریها و) همراه با مشخصات مربوطه ، منابع تامین اعتبار ، میزان ارزبیری و تاثیر آن بر میزان افزایش ظرفیت حمل را نشان می دهد.





شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- روند بودجه مصوب سال مالی ۱۳۹۳ در یک نگاه

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۱	بودجه مصوب سال ۱۳۹۲	تغییل بودجه مصوب سال ۱۳۹۳	بودجه پیشنهادی سال ۱۳۹۴	عملکرد واقعی نه ماهه ۹۳/۰۹/۳۰	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۴۱۲,۲۰۳	۸۰۹,۲۷۰	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۱۲۴,۳۵۲	۸۲۲,۵۶۴	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۱۲۴,۳۵۲	۱,۰۳۲,۵۴۶	۹۳۲,۲۹۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳۲۳,۰۴۱)	(۴۸۹,۱۰۶)	(۵۹۵,۰۱۱)	(۶۸۴,۳۸۵)	(۴۵۶,۶۴۱)	(۶۷۹,۷۶۷)	(۵۸۹,۷۶۴)	(۵۸۹,۷۶۴)	(۵۷۹,۹۰۳)
سود (زیان) ناخالص	۷۹,۱۶۲	۳۲۰,۱۶۴	۴۳۷,۳۶۵	۴۳۹,۹۶۸	۳۶۵,۹۲۳	۴۴۴,۵۸۶	۴۴۲,۷۸۲	۴۴۲,۷۸۲	۳۵۲,۳۹۴
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۳۷,۹۳۳)	(۶۶,۰۴۵)	(۷۹,۹۹۶)	(۹۵,۰۱۶)	(۶۳,۱۳۰)	(۹۹,۲۶۱)	(۸۳,۲۲۲)	(۸۳,۲۲۲)	(۶۶,۰۴۵)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۹,۸۴۳	(۱۲,۸۴۷)	۸,۱۱۹	۲۹,۱۰۱	(۱۰,۹۰۸)	۲۹,۱۰۱	۸,۱۱۹	(۱۲,۸۴۷)	۲۷۲,۵۰۲
سود (زیان) عملیاتی	۵۱,۰۷۲	۲۴۱,۲۷۲	۳۶۵,۴۸۸	۳۷۳,۸۷۲	۲۹۱,۸۸۵	۳۷۴,۴۲۶	۳۶۷,۶۷۹	۳۶۷,۶۷۹	(۲۶,۱۹۷)
هزینه های مالی	(۱۴,۷۵۹)	(۲۱,۰۸۷)	(۱۷,۵۹۸)	(۱۶,۲۳۷)	(۱۱,۰۱۲)	(۱۴,۷۱۷)	(۱۸,۰۷۶)	(۱۸,۰۷۶)	۱۰,۵۴۹
خاتمه سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱,۲۳۲)	۲۲۳,۵۰۷	۱۸,۹۷۹	۱۹,۵۶۴	۱۳,۱۵۸	۱۴,۵۵۸	۱۴,۳۱۹	۱۴,۳۱۹	۲۵۷,۸۵۴
سود قبل از اختصار سهم گروه از سود شرکتی وابسته	۳۵,۰۸۱	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۰۰	۲۹۴,۰۳۱	۳۷۴,۲۷۰	۳۶۳,۹۲۲	۳۶۷,۶۷۹	۲۵۷,۸۵۴
سهم گروه از سود شرکتی وابسته	*	*	*	*	*	۰,۱۰۴	۴,۹۱۳	۱۲,۲۵۳	۱۰,۵۴۹
سود (زیان) قبل از مالیات	۳۵,۰۸۱	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۰۰	۲۹۴,۰۳۱	۳۷۹,۳۷۴	۳۶۸,۸۵۵	۲۷۰,۱۰۷	۲۷۰,۱۰۷
(مالیات)	*	*	*	*	*	(۴۹)	(۵۴۴)	(۵۴۴)	(۴,۴۶۶)
سود خالص	۳۵,۰۸۱	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۹,۲۰۰	۲۹۴,۰۳۱	۳۷۹,۳۷۴	۳۶۸,۸۵۵	۲۷۰,۱۰۷	۲۶۵,۶۴۱

تفاوت در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در تعديل بودجه ۹۳ نسبت به عملکرد نه ماهه ۹۳ بابت افزایش درآمد حمل سراسری و ترانزیت می باشد.

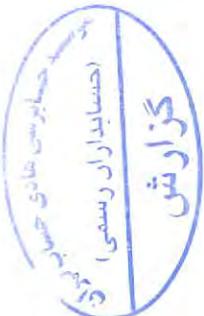
شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

- گزارش انحراف بودجه مصوب ۱۳۹۳ با عملکرد نه ماهه ۱۳۹۳

درصد پوشش	عملکرد واقعی ۹ ماهه حسابرسی نشده	تعديل بودجه ۹۳	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰	۸۲۲,۵۶۴	۱,۰۳۲,۵۴۶	درآمد حاصل از ارایه خدمات
۷۷	(۴۵۶,۶۴۱)	(۵۹۵,۱۸۱)	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۸۴	۳۶۵,۹۲۳	۴۳۷,۳۶۵	سود ناخالص
۷۹	(۶۳,۱۳۰)	(۷۹,۹۹۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲۳۴)	(۱۰,۹۰۸)	۸,۱۱۹	سایر درآمد و هزینه های عملیاتی
۸۰	۲۹۱,۸۸۵	۳۶۵,۴۸۸	سود عملیاتی
۶۳	(۱۱,۰۱۲)	(۱۷,۵۹۸)	هزینه های مالی
۶۹	۱۳,۱۵۸	۱۸,۹۷۹	سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۸۰	۲۹۴,۰۳۱	۳۶۶,۸۶۹	سود قابل از مالیات





شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- درآمد خالص ارائه خدمات

شرح	باداشت	بودجه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شدده ۱۳۹۳	عملکرد نه ماهه ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حمل شناورهای ملکی	۹-۱	۱,۰۸۳,۹۲۱	۸۲۱,۰۳۲	۱,۰۲۳,۰۳۶	۱,۰۲۳,۰۳۶	۱,۰۲۳,۰۳۶	۷۷۹,۳۹۲	۱,۰۲۳,۰۳۶
درآمد حمل شناورهای استیجاری	۹-۲	۴۰,۰۶۸	۷,۰۸۴	۱۰,۶۲۶	۱۰,۶۲۶	۱۰,۶۲۶	۱۹,۱۸۶	۱۰,۶۲۶
خدمات نمایندگی		۷۵۰	۵۹۵	۷۲۴	۷۲۴	۷۲۴	۲,۰۴۴	۷۲۴
سایر خدمات	۹-۳	۱۹,۶۱۴	۱۷,۳۸۶	۲۱,۶۵۶	۲۱,۶۵۶	۲۱,۶۵۶	۱۳۱,۶۲۶	۲۱,۶۵۶
درآمد اجاره فضای کشتی		۰	۲	۱۹	۱۹	۱۹	۴۹	۱۹
جمع کل		۱,۱۲۴,۳۵۲	۸۴۶,۰۹۹	۱,۰۵۶,۰۸۱	۱,۰۵۶,۰۸۱	۱,۰۵۶,۰۸۱	۹۳۲,۲۹۷	۱,۰۵۶,۰۸۱
کسر می شود:		۰	(۲۳,۵۳۵)	۰	(۲۳,۵۳۵)	(۲۳,۵۳۵)	۰	(۲۳,۵۳۵)
درآمدسفرهای نیمه تمام		۱,۱۲۴,۳۵۲	۸۲۲,۵۶۴	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۰۳۲,۵۴۶	۹۳۲,۲۹۷	۱,۰۳۲,۵۴۶

۹-۱ بودجه : ۱۳۹۴

محاسبه درآمد حمل شناورهای ملکی :

دلار - یک سوم درآمد حمل ملکی

$13,223,800 \times 27,455 - 363,059,329,000 \sim 363,059$

نرخ مبارله ای ۲۷,۴۵۵

دو سوم درآمد $26,447,600 \times 26,500 - 70,861,200,000 \sim 70,862$

نرخ دفتری دلار ۲۶,۵۰

میلیون ریال ۱,۰۸۳,۹۲۱ - ۱,۰۳۲,۵۴۶ + ۷۰,۸۶۲ - ۱,۰۳۲,۵۴۶ = ۳,۶۳,۰۵۹

محاسبه درآمد استیجاری ۹-۲

۳۰۰ میلیون ریال $\sim 40,000,000 \times 26,500 - 40,000,000 \times 26,500 \sim 1,512,000$

۹-۲ بر اساس قراردادهای منعقده با شرکت ایران خودرو جهت حمل محمولات آتی شرکت از روسیه به ایران و با توجه به این که فروشندۀ کالا آلمانی می باشد و شرایط تحریم اتحادیه اروپا و حمل محمولات سایر مشتریان شرکت از بندر آستاراخان (ترمینالهای خارجی) که کشتی های ایرانی به دلیل عدم وجود مرزبانی امکان پهلو کری و بارگیری ندارند استفاده از کشتی های استیجاری در بودجه سال ۱۳۹۳ پیش بینی گردیده است.

۹-۳ سایر خدمات

شرح	باداشت	بودجه سال ۱۳۹۴	بودجه سال ۱۳۹۳	حسابرسی شدده ۱۳۹۳	عملکرد نه ماهه ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های کانتینری		۵,۳۷۷	۴,۴۵۲	۵,۵۶۸	۵,۳۷۷	۵,۵۶۸	۵,۵۶۸	۵,۵۶۸
بارشماری		۳,۳۷۷	۲,۷۶۹	۳,۲۲۷	۳,۳۷۷	۳,۲۲۷	۳,۲۲۷	۳,۲۲۷
تأخیر در تخلیه و بارگیری		۸,۱۸۹	۷,۸۸۳	۹,۸۵۴	۸,۱۸۹	۹,۸۵۴	۹,۸۵۴	۹,۸۵۴
سایر		۲,۶۷۱	۲,۲۸۲	۲,۷۸۷	۲,۶۷۱	۲,۷۸۷	۲,۷۸۷	۲,۷۸۷
جمع		۱۹,۶۱۴	۱۷,۳۸۶	۲۱,۶۵۶	۱۹,۶۱۴	۲۱,۶۵۶	۲۱,۶۵۶	۲۱,۶۵۶

موضوع باداشتها ۹-۳

بقیه اقلام موضوع باداشت ۹ توسط معاونت بازرگانی برآورد گردیده است.



شرکت کشاورزی ایرانی خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تقریبی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

پیش بینی درآمد کاشتیها سال ۱۳۹۳ در سه ماهه آخر سال ۱۳۹۴

نام عنصر	واردات / صادرات	مقدار محل (هزار)	تعداد هزار	مربع محل هزار دلار	درآمد فروختی محل پیش بینی شده با فرط مشارکی سازمان ملی موجود و استثماری (دلار)
ملکی	واردات	۱۹,۵۰۰	۳	۶۵,۰۰۰	۴۲۹,۰۰۰
ملکی	صادرات	۶,۵۰۰	۱	۶,۵۰۰	۸۲۵,۰۰
ملکی	واردات	۱۹,۵۰۰	۳	۵۸,۵۰۰	۴۲۹,۰۰۰
ملکی	صادرات	۶,۵۰۰	۱	۶,۵۰۰	۸۲۵,۰۰
ملکی	واردات	۱۹,۵۰۰	۳	۵۸,۵۰۰	۴۲۹,۰۰۰
ملکی	صادرات	۶,۵۰۰	۱	۶,۵۰۰	۸۲۵,۰۰
ملکی	واردات	۱۹,۵۰۰	۳	۵۸,۵۰۰	۴۲۹,۰۰۰
ملکی	صادرات	۶,۵۰۰	۱	۶,۵۰۰	۸۲۵,۰۰
ملکی	واردات	۲۲,۰۰	۲	۴۴,۰۰۰	۴۹۲,۸۰۰
ملکی	صادرات	۵,۵۰۰	۱	۵,۵۰۰	۷۲۸,۰۰
ملکی	واردات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۷,۶۰۰
ملکی	صادرات	۳,۰۰	۱	۳,۰۰	۳۶۸,۰۰
ملکی	واردات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۷,۶۰۰
ملکی	صادرات	۳,۰۰	۱	۳,۰۰	۳۶۸,۰۰
ملکی	واردات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۷,۶۰۰
ملکی	صادرات	۳,۰۰	۱	۳,۰۰	۳۶۸,۰۰
ملکی	واردات	۷,۰۰	۲	۱۴,۰۰	۹۱,۰۰
ملکی	صادرات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۱,۰۰۰
ملکی	واردات	۷,۰۰	۲	۱۴,۰۰	۹۱,۰۰
ملکی	صادرات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۱,۰۰۰
ملکی	واردات	۷,۰۰	۲	۱۴,۰۰	۹۱,۰۰
ملکی	صادرات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۱,۰۰۰
ملکی	واردات	۷,۰۰	۲	۱۴,۰۰	۹۱,۰۰
ملکی	صادرات	۱۰,۰۰	۳	۳۰,۰۰	۲۷۱,۰۰۰
ملکی	واردات	۷,۰۰	۲	۱۴,۰۰	۹۱,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
استیجاری	واردات	۷,۰۰	۳	۲۱,۰۰	۱۷۱,۰۰
استیجاری	صادرات	۵,۰۰	۲	۱۰,۰۰	۶۷,۰۰
کشتی های تحت خرید	واردات	۴,۰۰	۲	۸,۰۰	۷۸,۰۰
کشتی استیجاری	واردات	۲,۰۰	۲	۴,۰۰	۱۳۳,۶۱۷
کشتی استیجاری	واردات	-	۱	-	-
جمع کل	واردات	۲۷۰,۰۰	۷۲	۱۹,۵۰	۵,۹۹۸,۸۱۷
جمع کل	صادرات	۱۳۵,۰۰	۳۰	۴۰,۵۰	۱,۷۵۷,۰۰
جمع کل	مجموع	۲۰۵,۰۰	۱۱۳	۴۰,۵۰	۷,۷۵۶,۳۱۷



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهماں عالم)
اطلاعات مالی تدقیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۰- کرایه حمل کشتی استیجاری شامل متوسط نرخ آهن آلات و غلات می باشد لذا ۳۰ دلار به ازای هر تن محاسبه گردیده است.



شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹-۱-۲) بخش صادرات:

با توجه به اینکه بارهای صادراتی حجم بیشتری نسبت به وزن خود در کشتی اشغال می نماید (مانند اتومبیل، تجهیزات، میوه و تره بار و ...) لذا مبنای نرخ کرایه حمل کالاهای صادراتی به صورت تن - کرایه در نظر گرفته شده است و نرخ براساس نسبت کل کرایه حمل دریافت شده در سال ۱۳۹۳ به کل وزن کالای بارگیری شده که در همان سال حمل شده است تعیین گردیده است.



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی پیش بینی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰- بهای تمام شده خدمات ارایه شده

جدول بهای تمام شده خدمات ارایه شده به شرح زیر است:

شرح	بادداشت	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۳ نشده	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه سال ۱۳۹۲	بودجه مالی میلیون ریال
هزینه سوخت و قطعات مصرفی و ...	۱۰-۱	۲۱۵,۷۱۹	۱۸۵,۸۴۲	۲۱۵,۷۱۹	۱۸۵,۸۴۲	۱۴۳,۷۸۱	۲۱۵,۷۱۹	۱۱۷,۹۳۸
هزینه های عملیاتی	۱۰-۲	۲۳۳,۹۲۲	۲۱۹,۵۶۶	۲۲۹,۳۰۴	۲۱۳,۵۵۸	۱۷۷,۲۷۴	۲۱۹,۵۶۶	۲۷۳,۵۶۷
دستمزد مستقیم	۱۰-۳	۱۷۹,۰۹۷	۱۶۵,۸۳۰	۱۷۹,۰۹۷	۱۶۵,۸۳۰	۱۲۳,۷۵۳	۱۶۵,۸۳۰	۱۶۱,۳۹۳
سریار (استهلاک کشتیها)	۱۰-۴	۳۱,۵۲۰	۲۷,۳۵۰	۳۶,۱۱۴	۲۹,۰۴۹	۲۰,۹۷۷	۲۷,۳۵۰	۲۲,۴۲۳
هزینه اجراه زمانی و سفری کشتیها		۲۲,۱۲۷	۳,۶۸۳	۲,۹۴۶	۱۹,۵۳۳	۲,۵۷۵	۳,۶۸۳	۴,۴۸۱
جمع کل		۶۸۴,۳۸۵	۶۰۲,۲۷۱	۴۶۳,۷۳۱	۶۷۹,۷۶۷	۵۹۶,۸۵۴	۵۷۹,۹۰۳	۵۷۹,۹۰۳
کسر می شود:								
هزینه سفرهای نیمه تمام		۰	(۷,۰۹۰)	۰	(۷,۰۹۰)	(۷,۰۹۰)	۰	۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده		۶۸۴,۳۸۵	۵۹۵,۱۸۱	۴۵۶,۶۴۱	۶۷۹,۷۶۷	۵۸۹,۷۶۳	۵۷۹,۹۰۳	۵۷۹,۹۰۳

۱۰-۱-هزینه سوخت و قطعات مصرفی:

شرح	بادداشت	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۳ نشده	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه سال ۱۳۹۲	بودجه مالی میلیون ریال
هزینه تعمیرات ادواری	۱۰-۱-۱	۵۴,۹۶۳	۴۲,۴۲۰	۴۳,۹۶۳	۴۳,۹۶۳	۳۲,۴۹۸	۴۲,۴۲۰	۲۰,۶۱۷
تعمیرات معمولی		۱۹,۴۴۳	۱۲,۴۷۳	۱۹,۴۴۳	۱۴,۴۷۳	۱۱,۶۶۱	۱۲,۴۷۳	۹,۱۶۰
لوازم مصرفی		۱۵,۰۵۷	۱۶,۳۲۴	۱۵,۵۵۷	۱۳,۱۶۸	۱۶,۳۲۴	۱۵,۰۵۷	۷,۶۵۷
سوخت شناورها		۵۷,۴۲۱	۵۰,۲۸۳	۵۷,۴۲۱	۵۰,۲۸۳	۳۶,۵۷۱	۵۰,۲۸۳	۳۲,۷۳۴
بیمه بدنه ماشین آلات		۲۳,۳۲۰	۱۸,۵۴۹	۲۳,۳۲۰	۱۵,۳۸۶	۱۸,۵۴۹	۲۳,۳۲۰	۱۳,۳۶۳
لوازم یدکی کشتی ها		۱۷,۱۶۴	۱۵,۶۶۹	۱۷,۱۶۴	۱۵,۶۶۹	۱۹,۴۳۴	۱۷,۱۶۴	۱۱,۸۴۳
روغن مصرفی		۱۸,۳۵۸	۱۲,۹۱۹	۱۸,۳۵۸	۱۰,۳۷۵	۱۲,۹۱۹	۱۲,۹۱۹	۴,۷۲۸
سایر		۹,۴۹۳	۱۰,۴۴۰	۹,۴۹۳	۸,۴۵۳	۱۰,۳۷۵	۱۰,۳۷۵	۱۵,۸۳۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده		۲۱۵,۷۱۹	۱۸۵,۸۴۲	۲۱۵,۷۱۹	۱۴۳,۷۸۱	۱۸۵,۸۴۲	۱۸۵,۸۴۲	۱۱۷,۹۳۸

۱-۱-۱-با توجه به ضرورت تددید گواهینامه دریابی و لزوم تعمیرات ادواری طی هر ۲.۵ سال یکبار، شرکت موظف است که تعمیرات کشتی ها را بصورت منظم انجام دهد لذا با توجه به تددید گواهینامه بعضی از کشتی ها در سال ۹۴ هزینه تعمیرات برای کشتی های مربوطه طی جدول ۱۰-۱ برای سال ۹۴ برآورد و پیش بینی گردید.

۱۰-۱-۲-هزینه سوخت براساس برآورد ۹۴,۵۷۰ ریال در سال ۹۴ سوخت هر تن ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ عه اضافه سایر هزینه های جانبی حمل محاسبه گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی بیشین بینی شده

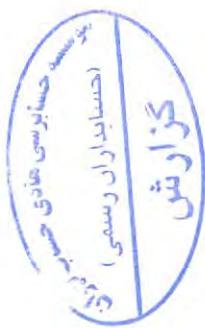
برای سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۰-هزینه تعمیرات ادواری

تعمیرات ادواری بودجه ۹۴

۹۴/۱۲/۲۹

ردیف	نام کشته	تاریخ داک	مانده اول دوره	اضافات طی دوره	تعداد روز استهلاک	مانده تاریخ تابیان عمر	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	سال	حصه جاری پیش بود اختها	حصه بلندمدت پیش بود اختها
۱	ملکی	۹۳/۰۵/۲۸	۰,۳۸۸,۳۱۵,۹۰۲		۳۶۵	۷۹۹	۲,۰۱۳,۶۴۱,۳۰۱	۲,۰۷۴,۶۷۴,۰۰۱	۳۶۵	۱,۳۴۴,۶۲۹,۴۸۷	۱,۳۲۰,۲۴۰,۶۰
۲	ملکی	۹۳/۰۳/۲۷	۰,۹۴۸,۷۳۲,۰۳۶		۳۶۵	۷۳۶	۳,۶۱۳,۷۳۷,۰۵۴	۲,۰۳۴,۷۰۸,۶۶۲	۳۶۵	۱,۴۰۶,۶۹۶,۲۸۷	۱,۰۸۰,۰۶۲,۱۷۰
۳	ملکی	۹۲/۰۸/۱۹	۴۳۳,۰۶۱,۱۴۰		۳۶۵	۴۱۸	۳۷۸,۱۰۱,۶۷۴	۵۶,۰۹۰,۶۶۶	۳۶۵	۴۷,۹۴۷,۴۳۶	۶,۹۶۲,۲۳۰
۴	ملکی	۹۲/۱۱/۱۷	۲,۸۸۴,۵۲۵,۲۴۹		۳۶۵	۰-۶	۲,۱۰۲,۶۷۹,۰۰۴	۸۳۱,۶۵۶,۳۴۵	۳۶۵	۰۹۹,۹۱۰,۱۳۷	۲۳۱,۲۴۶,۱-۸
۵	استیجاری	۹۲/۱۰/۲۰	۴,۳۹۱,۴۵۶,۲۱۸		۳۶۵	۴۸۴	۳,۶۱۱,۷۳۸,۶۷۷	۱,۰۷۹,۷۱۷,۰۴۱	۳۶۵	۸۱۴,۳۴۹,۷۹۹	۲۶۰,۶۷۷,۷۶۳
۶	استیجاری	۹۲/۱۰/۱۹	۷۸۴,۶۲۷,۰۹۰		۳۶۵	۴۷۸	۶-۶,۷۷۵,۹۱۶	۱۸۷,۰۱۰,۱۷۴	۳۶۵	۱۴۳,۴۴۲,۸۶۷	۴۴,۶-۸,۳۳۲
۷	ملکی	۹۲/۱۱/۱۷	۹,۷۰۰,۸۷۸,۶۷۲		۳۶۵	۴۹۸	۷,۱۱۰,-۷۸۸,۰۰	۲,۰۹۰,۷۹۰,۸۳۷	۳۶۵	۱,۸۹۸,۸۷۳,۳۷۷	۹۱,۹۱۳,۳۷۰
۸	ملکی	۹۱/۱۱/۱۲	۶۴۳,۴۸۰,۴۹۱		۱۳۵	۱۳۵	۶۴۳,۴۸۰,۴۹۱		۳۶۵		
۹	ملکی	۹۲/۰۴/۲۰	۲,۷۹۹,۵۴۴,۰۵۶		۲۹۶	۲۹۶	۲,۷۹۹,۵۴۴,۰۵۶		۳۶۵		
۱۰	ملکی	۹۱/۰۸/۲۸	۱۴۳,۰۵۰,۱۰۴		۴۲	۴۲	۱۴۳,۰۵۰,۱۰۴		۳۶۵		
۱۱	ملکی	۹۱/۰۸/۹	۲۲,۹۰۰,۳۱۵		۴۲	۴۲	۲۳,۹۰۰,۲۱۰		۳۶۵		
۱۲	استیجاری	۹۱/۱۱/۱۰	۱,۳۵۰,۵۲۴,۵۴۴		۱۳۸	۱۳۸	۱,۳۵۰,۵۲۴,۵۴۴		۳۶۵		
۱۳	استیجاری	۹۲/۰۴/۲۰	۲,۹۹۱,۶۲۶,۴۰۸		۲۳۴	۲۳۴	۲,۹۹۱,۶۲۶,۴۰۸		۳۶۵		
۱۴	ملکی	۹۲/۰۴/۲۰	۲,۰۳۰,۰۵۰,۹۲۸		۲۹۶	۲۹۶	۲,۰۳۰,۰۵۰,۹۲۸		۳۶۵		
۱۵	استیجاری	۹۲/۰۷/۲۶	۴,۸۰۴,۰۲۴,۸۲۷		۷۰۹	۳۶۵	۲,۳۳۴,۲۸۰,-۷۷۴	۲,۰۱۹,۷۴۴,۱۲۳	۳۶۵	۱,۲۱۱,۷۳۶,۷۰۸	۱,۲-۸,-۰-۹,۴۶۶
۱۶	ملکی	۹۳/۰۴/۱۱	۰,۵۷۴,۹۳۹,۷۷۸		۲۹۶	۲۹۶	۲,۰۲۰,۹۱۱,۷۱۰	۲,۰-۴۴,-۰۸,-۶۷	۳۶۵	۱,۳۸۱,۹۲۸,۱۶۳	۱,۶۶۲,-۹۹,۹۰۰
۱۷	ملکی	۹۳/۱۰/۱	۳,۶۱۰,۹۴۴,۰۲۹		۲۹۶	۲۹۶	۱,۱۰۸,۷۴۳,۷۳۷	۱,۱۰۸,۷۴۷,۰۰۷	۳۶۵	۷۶۰,۴۳۷,۰۰۷	۸۱۱,۷۷۲,۷-۹
۱۸	ملکی	۹۴/۰۴/۰۱	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۱,۸۴۷,-۹۷,۴۸۱	۴,۳۰۲,۹-۰,۰۱۹	۳۶۵	۱,۷۶,-۰-۷,-۶۷۹	۲,۶۱۲,۷۹۰,۰-۰
۱۹	ملکی	۹۴/۰۴/۰۱	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۱,۸۴۷,-۹۷,۴۸۱	۴,۳۰۲,۹-۰,۰۱۹	۳۶۵	۱,۷۶,-۰-۷,-۶۷۹	۲,۶۱۲,۷۹۰,۰-۰
۲۰	ملکی	۹۴/۰۴/۰۱	۷,۶۱۰,۹۴۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۲,۲۱۲,-۴۸,۱۹۳	۰,۰۱۲,۷۹۱,۰-۷	۳۶۵	۰,۰۱۲,۷۹۱,۰-۷	۳,۱۲۸,۹۱۳,-۰-۲۳
۲۱	ملکی	۹۴/۰۴/۰۱	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۲,۳۶۹,۹۴۰,۰۲۳۰	۰,۵۸۰,-۰۵,۷۶۵	۳۶۵	۰,۵۸۰,-۰۵,۷۶۵	۳,۳۵۲,۲۰۶,۳۱-
۲۲	ملکی	۹۴/۰۴/۰۱	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۲,۳۶۹,۹۴۰,۰۲۳۰	۰,۵۸۰,-۰۵,۷۶۵	۳۶۵	۰,۵۸۰,-۰۵,۷۶۵	۳,۳۵۲,۲۰۶,۳۱-
۲۳	استیجاری	۹۴/۰۴/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۳۰۷,۰-۲,۷۳۸	۱۸۴,۴۹۷,۲۷۲	۳۶۵	۱۳۶,۸۱۴,۳۴۹	۰-۵,۷۸۲,۹۱۳
۲۴	استیجاری	۹۴/۰۴/۰۱	۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۲,۹۰۳,۸۶۷,۷۷۰	۶,۹۱۱,۱۳۳,۷۲۰	۳۶۵	۲,۷۸۱,۹۲۸,۰۰۸	۴,۱۷۸,۲-۰,-۶۸
۲۵	TBN۱	۹۴/۰۴/۰۱	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۲,۳۶۹,۹۴۰,۰۲۳۰	۰,۰۸۰,-۰۵,۷۶۵	۳۶۵	۲,۴۳۲,۷۹۸,۰۰۰	۳,۳۵۲,۲۰۶,۳۱-
۲۶	TBN۲	۹۴/۰۴/۰۱	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۲	۲۷۲	۲,۳۶۹,۹۴۰,۰۲۳۰	۰,۰۸۰,-۰۵,۷۶۵	۳۶۵	۲,۴۳۲,۷۹۸,۰۰۰	۳,۳۵۲,۲۰۶,۳۱-
	جمع		۵۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰				۵۶,۹۶۳,۲۷۳,۷۸۸	۲۷,۱۰۸,-۹۳,۷۷۹		۲۷,۱۰۸,-۹۳,۷۷۹	۳۳,۷۷۹,۰۰۹,۶۴۰





شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۱-بیمه بدنه طبق تعریفه جدید شرکت بیمه معلم برای کشتی ها برآورد و محاسبه گردیده است.

۴-۱-۰-هزینه تعمیرات بر اساس تعمیرات انجام شده برای کشتی ها در سال ۹۳ با احتساب نرخ قورم محاسبه گردیده است.

۵-۱-۰-افزایش در هزینه روغن بابت افزایش قیمت روغن و افزایش در تعداد کشتی ها در سال ۹۴ می باشد.

۶-۱-۰-از مبلغ ۹۳۹۳ میلیون ریال مبلغ ۲۶۶۰ میلیون ریال بابت هزینه عضویت و بازدید کلاس شناورها و مبلغ ۳۲۳۰ میلیون ریال بابت هزینه پست و تکراف و مبلغ ۶۴۰ میلیون ریال بابت مواد شیمیایی و مبلغ ۲۹۶۳ میلیون ریال بابت سایر هزینه می باشد.

۷-۱-۰-هزینه های عملیاتی و بازرگانی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۴	بودجه سال ۱۳۹۳						
	میلیون ریال								
عوارض بندری	۱۰-۲-۱	۱۸۵,۸۰۶	۱۷۰,۷۰۸	۱۸۵,۸۰۶	۱۳۳,۲۴۶	۱۷۰,۷۰۸	۱۸۵,۸۰۶	۱۷۰,۷۰۸	۱۸۵,۸۰۶
کمیسیون رزرو کالا		۲,۵۳۲	۲,۳۰۲	۲,۵۳۲	۱,۸۴۳	۲,۳۰۲	۲,۵۳۲	۲,۳۰۲	۲,۵۳۲
تخلیه و بارگیری	۱۰-۲-۱	۲,۵۹۷	۲,۳۸۵	۲,۵۹۷	۱,۹۰۸	۲,۳۸۵	۲,۵۹۷	۲,۳۸۵	۲,۵۹۷
حق ماموریت تمایندان خارج از کشور		۵,۷۹۶	۵,۹۳۹	۵,۷۹۶	۴,۷۵۲	۵,۹۳۹	۵,۷۹۶	۵,۹۳۹	۵,۷۹۶
هزینه جانبی جهت ورود و خروج کشتیها در بنادر خارجی		۳,۵۹۳	۲,۸۴۳	۳,۵۹۳	۷,۱۲۳	۸,۹۰۵	۸,۲۱۲	۸,۹۰۵	۸,۲۱۲
بارشماری		۱,۹۲۶	۱,۸۱۷	۱,۹۲۶	۱,۴۵۴	۱,۸۱۷	۱,۹۲۶	۱,۸۱۷	۱,۹۲۶
هزینه های کانتینری		۲,۹۷۰	۱,۱۷۷	۲,۶۴۳	۲,۳۷۶	۲,۹۷۰	۲,۶۴۳	۲,۹۷۰	۲,۶۴۳
سایر		۲۲,۵۴۰	۲۷۳,۵۶۷	۲۲,۴۱۰	۱۹,۵۷۲	۲۲,۵۴۰	۲۲,۴۱۰	۲۲,۴۱۰	۲۲,۴۱۰
بودجه سال ۱۳۹۴		۲۱۳,۵۵۸	۲۱۳,۵۵۸	۲۲۹,۳۰۴	۱۷۲,۲۷۴	۲۱۹,۵۶۶	۲۲۳,۹۲۲	۲۱۹,۵۶۶	۲۲۳,۹۲۲

بودجه سال ۱۳۹۴:

۸-۱-۰-هزینه های عوارض بندری و تخلیه و بارگیری بر اساس عملکرد ۹ ماهه اول سال ۹۳ جهت سال ۹۳ مطابق با تعریفه سازمان بنادر در ایران و خارج می باشد.

۹-۱-۰-با توجه به اینکه پیش بینی می شود ۲ فروند کشتی جدید مطابق با ظرفیت ویستا که ۱ فروند از ابتدای مهرماه سال ۱۳۹۳ و ۱ فروند دیگر از ابتدای دی ماه به ناوگان این شرکت ملحظ خواهد گردید لذا برای بودجه سال ۱۳۹۴ هزینه حقوق طبق این پیش بینی محاسبه و برآورد گردید.

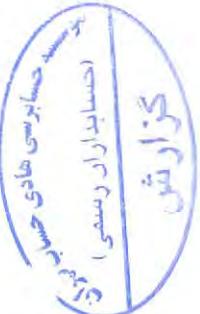
شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰-۴ داراییهای ثابت مشهود تلفیقی :

بهای تمام شده و استهلاک ابیانه دارایی های ثابت مشهود تلفیقی به شرح ذیل می باشد:

شرح الام	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	طی دوره مالی	داراییهای اضافه شده	تعداد (فروش)	نیل و انتقالات و خرید	بهای تمام شده-ریال	استهلاک ابیانه-ریال			ارزش دفتری-ریال
							استهلاک ابیانه مالی	استهلاک دوره مالی	استهلاک ابیانه مالی	
از میان							۹۴/۱۲/۲۹	۹۴/۱۲/۲۹	۹۴/۱۲/۲۹	۹۴/۱۲/۲۹
از میان	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰								۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان	۱۸,۷۰۱,۸۸۸,۲۶۴	۱۵,۱۵۹,۳۹۲,۷۱۴	۱۱,۶۱۱,۷۸۶,۲۴۴		۳,۵۹۲,۵۹۴,۵۵۱	۸,۱۹,۰۹۱,۶۹۳	۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷			۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷
تاسیسات	۱,۲۱۷,۷۲۳,۵۹۸	۱,۳۵۱,۰۲۳,۹۷۲	۸۰۷,۰۹۷,۱۷۳		۶۶,۶۹۶,۶۲۶	۷۹,۰۳۰,۵۲۷	۲,۲۰,۱۲۴,۱۳۵			۲,۲۰,۱۲۴,۱۳۵
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۹۱۰,۳۱۲,۵۰۱	۲,۳۶۶,۱,۷۰,۷۶	۴,۷۸۷,۸۹۸,۲۰۱		۵۳۴,۳,۷۴۱	۳,۷۲۲,۶۹۰,۷۶۱	۶,۶۵۳,۰,۵,۳۱۲			۶,۶۵۳,۰,۵,۳۱۲
کشتیها	۶۱۶,۱۹۴,۲۹۱,۷۳۰	۷۱۲,۳۷۸,۸,۸۳۶	۲۴۹,۱۲۷,۵۰۸,۸۴۱		۳۶,۱۱۳,۶۸۳,۲۲۴	۳۱۳,۰,۲۲۸,۲۵۵۱۷	۱,۰۲۵,۱۷,۳۱۷,۲۲۷	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۳۰,۰,۱۷,۳۱۷,۲۲۷
وسانط نقلیه	۲,۷۲۱,۰,۲,۳۱۰	۲,۰,۱۱۲,۴۴۰,۷,۴	۲,۰,۳,۵۰,۳۶۵	(۲۲۱,۰,۲,۳۷۹)	۵۸۸,۰,۱,۳۸۵	۲,۲۳۲,۳۹۲,۳۵۹	۴,۶۱۶,۶۹۵,۵۶۹	(۲۲۱,۵۰,۰,۰)		۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹
اثاثه و منصوبات	۱,۷۷۲,۸۰۴,۷۰۲	۱,۳۴۹,۳۷۸,۰,۸۴	۳,۰,۱۶,۵۶,۳۱۹		۲۲۳,۲۱۶,۱۱۸	۲,۷۴۳,۳۳۰,۷۰۱	۳,۴۶۶,۱۸۴,۹,۰۳			۳,۴۶۶,۱۸۴,۹,۰۳
کاغذات	۸۰۰,۰,۴۷۷,۰,۸۶	۱,۱۰,۱,۶۱,۰,۰۲	۴,۳۴۲,۳۶,۲۶۲		۷۲۰,۳۶۵,۶۳۲	۳,۶۵۲,۳۷۰,۶۳۲	۳,۵۱۸,۳۹۷,۷۱۸			۴,۵۰,۸,۳۹۷,۷۱۸
جمع	۸۲۱,۰,۵۰,۰,۰,۲۲۱	۹۳۲,۱۳۲,۸۸۱,۲۸۵	۳۷۵,۰,۰,۹۲۳,۰۵۶	(۲۲۱,۰,۲,۳۷۹)	۲۱,۰,۸۹,۰,۱۵,۰,۲۲۵	۳۳۲,۰,۲۵,۰,۰,۲۶۱	۱,۳۰,۷,۳۲,۰,۰,۴,۰,۸۵۱	۱۳۲,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰	(۲۲۱,۵۰,۰,۰)	۱,۱۷۵,۷۸۲,۰,۴۸۵۱
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۸۹,۶۶۴,۵,۰۳	۱۰,۷,۰,۲۴,۵,۰۳					۱,۰,۷,۰,۴,۴,۵,۰۳			۱,۰,۷,۰,۴,۴,۵,۰۳
تعمیرات انواری	۵۰,۱۲۱,۲۲۹,۰۹۶	۱۰۷,۴۹۶,۷۸۰,۰,۰۸	۸,۰,۹۳۷,۰,۵۲,۷۷۰		۵۲,۹۶۳,۲۷۶,۰۷۶	۹۷,۵۳۲,۳۹۳,۲۳۲	۲۱۲,۳۲۲,۷۲۲,۰۷۸		۶۲,۷۶۰,۰,۰,۰,۰	۱۵۰,۹۷۴,۷۳۲,۰۴۲۸
جمع کل	۸۹۲,۰,۵۵,۰,۹۶,۳۲۰	۱,۰,۸۴,۰,۷۸,۰,۰,۰,۰	۲۴۶,۷۷۳,۰,۷۶,۰,۷۶	(۲۲۱,۰,۲,۳۷۹)	۴,۶,۰,۳۳,۰,۱,۰,۰	۲۳۱,۰,۷۹,۰,۷۸,۰,۷۲	۱,۵۲۱,۰,۳۴,۰,۵۰,۰,۷۰,۰,۷۰	۱۲۲,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰	(۲۲۱,۵۰,۰,۰)	۶۲,۷۶۰,۰,۰,۰,۰

۱. کاهش در سرفصل فروش به مبلغ ۳۲۱ م بابت فروش سه دستگاه خودرو میباشد.



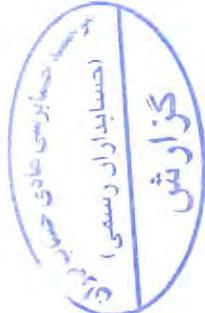
شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

4-10 داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی :

بهای تمام شده و استهلاک ابیانه دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

شرح اقلام	داراییهای اضافه شده طبق دوره عالی	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بهای تمام شده - ریال					استهلاک ابیانه - ریال					اورژش دفتری - ریال
			استهلاک دوره مالی ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	تعديلات (فروش)	استهلاک ابیانه شده	استهلاک دوره مالی ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	تعديلات (فروش)	نقل و انتقالات و خرید	داراییهای اضافه شده طبق دوره عالی	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	اورژش دفتری - ریال
زمین	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ساختمان	۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷	۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷	۱۱,۶۱۱,۶۸۶,۲۶۳	۳,۵۹۲,۵۹۳,۵۵۰	۸,۰۱۹,۰۱۶,۹۳	۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷	۵۶,۷۷۱,۰۷۹,۹۵۷	
TASISAT	۲,۲۰۸,۱۲۲,۱۴۵	۲,۲۰۸,۱۲۲,۱۴۵	۸۵۷,۰۹۷,۱۷	۶۶,۶۹۶,۶۲۶	۷۹,۳۰۰,۵۴۷	۲,۲۰۸,۱۲۲,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۸,۱۲۲,۱۴۵	۲,۲۰۸,۱۲۲,۱۴۵	
ماشین آلات و تجهیزات	۶۶,۵۳۰,۰۵۰,۳۱۲	۶۶,۵۳۰,۰۵۰,۳۱۲	۲,۴۸۸,۸۹۸,۲۰۱	۵۲۲,۳۰۷,۳۹۰	۳,۷۲۲,۶۹۰,۷۶۱	۶,۶۵۳,۰۰۵,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۶۶,۵۳۰,۰۵۰,۳۱۲	۶۶,۵۳۰,۰۵۰,۳۱۲	
کشتیها	۸۲۲,۱۱۱,۳۷۷,۷۸۱	۸۲۲,۱۱۱,۳۷۷,۷۸۱	۳۲۲,۴۳۶,۵۲,۴۳۵	۳۱,۵۲۰,۲۰۸,۱۶۸	۳۱۱,۳۱۵,۸۴۲,۴۶۷	۸۲۲,۱۱۱,۳۷۷,۷۸۱	۰	۰	۰	۰	۸۲۲,۱۱۱,۳۷۷,۷۸۱	۸۲۲,۱۱۱,۳۷۷,۷۸۱	
وسائط نقلیه	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹	۲,۵۰۳,۲۵۰,۳۶۵	(۳۲۱,۲۰۲,۲۷۹)	۵۸۸,۰۶۱,۳۸۵	۲,۲۳۶,۳۹۳,۲۵۹	۴,۶۱۶,۶۹۵,۵۶۹	۰	(۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹	
اثاثیه و منصوبات	۲,۷۶۶,۱۸۴,۹۰۳	۲,۷۶۶,۱۸۴,۹۰۳	۱,۲۴۹,۷۲۸,۵۸۱	۳,۰۱۶,۵۲۶,۳۱۹	۲۲۳,۲۱۶,۱۱۸	۲,۷۹۳,۳۳۰,۲۰۱	۳,۲۶۶,۱۸۴,۹۰۳	۰	۰	۰	۲,۷۶۶,۱۸۴,۹۰۳	۲,۷۶۶,۱۸۴,۹۰۳	
کانتینر	۲,۵,۸,۳۹۷,۷۱۸	۲,۵,۸,۳۹۷,۷۱۸	۱۱۰,۶۷۱,۰۵۱	۳,۳۹۲,۳۳۶,۲۳۴	۰	۷۲۰,۳۶۵,۳۲	۳,۶۵۲,۵۷۰,۶۳۲	۴,۵,۸,۳۹۷,۷۱۸	۰	۰	۲,۵,۸,۳۹۷,۷۱۸	۲,۵,۸,۳۹۷,۷۱۸	
جمع	۱,۰۶۹,۸۷۶,۳۵۵,۳۸۵	۱,۰۶۹,۸۷۶,۳۵۵,۳۸۵	۷۰۰,۰۳۰,۳۸۸,۳۳۵	۳۶۹,۵۰۲,۴۲۷,۰۵۰	(۳۲۱,۲۰۲,۲۷۹)	۳۷,۲۷۵,۳۴۹,۸۶۹	۳۲۲,۵۵۰,۳۲۱,۳۶۰	۱,۰۶۹,۵۴۴,۸۵۵,۳۸۵	۰	(۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۰۶۹,۸۷۶,۳۵۵,۳۸۵	
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۰۷,۲۲۵,۰۳	۱۰۷,۲۲۵,۰۳	۱۰۷,۲۲۵,۰۳	۰	۰	۰	۱۰۷,۲۲۵,۰۳	۰	۰	۰	۱۰۷,۲۲۵,۰۳	۱۰۷,۲۲۵,۰۳	
تعمیرات ادواری	۱۵۱,۶۷۲,۷۲۲,۹۲۸	۱۵۱,۶۷۲,۷۲۲,۹۲۸	۱۵۲,۴۹۶,۷۸۰,۰۱۸	۲۱,۵۳۷,۹۳۷,۷۱۰	۰	۵۳,۹۶۳,۲۷۶,۸۷۸	۹۷,۵۳۳,۳۹۳,۳۲۲	۲۱۳,۳۲۲,۷۲۲,۹۲۸	۰	۶۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۶۷۲,۷۲۲,۹۲۸	
جمع کل	۱,۳۲۰,۶۵۸,۱۳۲,۸۱۶	۱,۳۲۰,۶۵۸,۱۳۲,۸۱۶	۸۵۲,۵۳۴,۲۱۳,۰۴۶	۲۳۰,۰۲۲,۲۱۹,۷۷۰	(۳۲۱,۲۰۲,۲۷۹)	۹۲,۲۳۸,۶۲۶,۸۳۷	۲۳۰,۰۰۸۳۸,۱۳۴,۹۲۷	۱,۲۸۳,۰۷۶,۶۳۲,۸۱۶	۰	(۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۶۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۶۵۸,۱۳۲,۸۱۶	

۱- کاهش در سرفصل فروش به مبلغ ۳۲۱ م بابت فروش سه دستگاه خودرو میباشد.



شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)

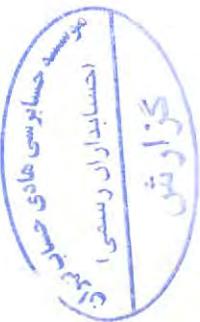
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

ارقام به میلیون ریال

۱۰-۱ هزینه سوخت و قطعات مصرفی

ردیف	نام کشتی	تمیرات جزئی	لوازم مصرفی سوخت شناورها	بیمه بدنه و ماشین	لوازم یدکی کشتیها	روغن مصرفی	عضویت و بازدید ناس	مخابرات مواد شیمیایی	سایر
۱	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۳۲۸۵	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۲	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۳۲۸۵	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۳	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۳۲۸۵	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۴	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۷۳۷	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۵	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۷۳۷	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۶	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۱۷۵۲	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۷	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۱۵۳۳	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۸	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۳۲۸۵	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۹	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۳۲۸۵	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۰	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۳۲۸۵	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۱	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۱۹۰	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۲	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۱۹۰	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۳	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۱۹۰	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۴	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۱۷۵۲	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۵	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۱۹۰	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۶	ملکی	۸۰۰	۶۰۰	۲۱۹۰	۹۲۰	۷۰۰	۷۵۰	۱۳۴	۲۶
۱۷	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۲۱۹۰	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۱۸	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۲۱۹۰	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۱۹	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۲۱۹۰	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۲۰	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۲۱۹۰	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۲۱	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۱۶۲۱	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۲۲	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۱۵۳۳	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۲۳	استیجاری	۷۵۰	۵۸۰	۱۰۹۲	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۲۴	تحت خرید ۱	۷۵۰	۵۸۰	۱۱۲۱	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۱۳۰	۱۰۰
۲۵	تحت خرید ۲	۷۵۰	۵۸۰	۱۵۳۳	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۲۳	۶۰
۲۶	تحت خرید ۳	۷۵۰	۵۸۰	۳۲۲	۹۰۰	۷۰۰	۶۸۰	۲۳	۶۰
جمع									





شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰-۲-۱ هزینه های عملیاتی بازرگانی

ارقام به میلیون ریال

ردیف	نام کشتنی	عوارض بندری	تخليه و بارگيري
۱	ملکی	۱۲,۰۳۱	۱۰۱
۲	ملکی	۱۲,۰۳۱	۱۰۱
۳	ملکی	۱۱,۷۷۲	۱۰۱
۴	ملکی	۷,۴۳۰	۱۰۱
۵	ملکی	۷,۴۳۰	۱۰۱
۶	ملکی	۶,۹۸۶	۱۰۱
۷	ملکی	۳,۶۳۹	۱۰۱
۸	ملکی	۱۱,۷۷۲	۱۰۱
۹	ملکی	۱۲,۰۳۱	۱۰۱
۱۰	ملکی	۱۲,۰۳۱	۱۰۱
۱۱	ملکی	۶,۶۷۷	۱۰۱
۱۲	ملکی	۶,۶۷۷	۱۰۱
۱۳	ملکی	۶,۶۷۷	۱۰۱
۱۴	ملکی	۶,۹۸۶	۱۰۱
۱۵	ملکی	۶,۶۷۷	۱۰۱
۱۶	ملکی	۶,۶۷۶	۱۰۱
۱۷	استیجاری	۵,۶۵۸	۱۰۱
۱۸	استیجاری	۵,۶۵۸	۱۰۱
۱۹	استیجاری	۵,۶۵۸	۱۰۱
۲۰	استیجاری	۵,۶۵۸	۱۰۱
۲۱	استیجاری	۵,۶۵۸	۱۰۱
۲۲	استیجاری	۵,۶۵۸	۱۰۱
۲۳	استیجاری	۳,۶۳۹	۱۰۱
۲۴	تحت خرید ۱	۶,۱۱۲	۱۰۱
۲۵	تحت خرید ۲	۳,۰۵۶	۹۹
۲۶	تحت خرید ۳	۱,۵۲۸	۷۴
	جمع	۱۸۵,۸۰۶	۲,۵۹۷



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱ - هزینه های اداری و عمومی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۴	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۳ نشده	عملکردنہ ماہ حسابرسی نشده ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی		بودجه تلفیقی		بودجه تلفیقی		بودجه سال ۱۳۹۳ میلیون ریال
					بودجه سال ۱۳۹۴ میلیون ریال	بودجه سال ۱۳۹۳ میلیون ریال	بودجه سال ۱۳۹۳ میلیون ریال	بودجه سال ۱۳۹۴ میلیون ریال	بودجه سال ۱۳۹۴ میلیون ریال	بودجه سال ۱۳۹۴ میلیون ریال	
حقوق و دستمزد	۳۸,۴۳۱	۳۲,۵۷۶	۲۶,۰۵۹	۴۱,۰۹۹	۲۴,۸۷۴	۲۶,۳۸۹	۶,۱۰۲	۷,۲۰۱	۴,۸۴۰	۴,۸۴۰	
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۷,۲۰۱	۶,۱۰۲	۴,۸۸۳	۷,۲۳۱	۶,۱۲۸	۳,۹۹۶	۷,۲۳۱	۶,۱۲۸	۷,۲۳۱	۷,۲۳۱	
مزایای پایان خدمت	۷,۲۳۱	۶,۱۲۸	۴,۹۰۲	۷,۲۳۱	۶,۱۲۸	۳,۹۹۶	۱,۰۷۲	۱,۲۶۴	۷۷۸	۷۷۸	
تعییر و تغییر داراییهای ثابت	۱,۲۶۴	۱,۰۷۲	۸۵۷	۱,۰۷۲	۱,۰۷۲	۱,۲۱۲	۱,۴۹۴	۱,۰۱۳	۱,۲۶۶	۱,۲۱۲	
ملزومات مصرفی	۱,۴۹۴	۱,۰۷۲	۱,۰۱۳	۱,۰۱۳	۱,۰۰۶	۱,۳۸۶	۲,۰۰۶	۲,۳۶۸	۲,۰۰۶	۱,۳۸۶	
تبليغ و پذيرايی و تشریفات	۲,۳۶۸	۲,۰۰۶	۱,۶۰۵	۲,۳۶۸	۱۰,۸۲۷	۸,۹۸۶	۱۲,۷۷۶	۸,۶۶۲	۱۰,۸۲۷	۱۰,۸۲۷	
حق الزحمه خدمات قراردادی	۱۲,۷۷۶	۱۰,۸۲۷	۸,۶۶۲	۱۲,۷۷۶	۴,۸۲۸	۴,۷۶۹	۵,۰۱۵	۳,۶۲۴	۴,۸۲۸	۴,۸۲۸	
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۵,۰۱۵	۴,۸۲۸	۳,۶۲۴	۴,۸۲۸	۷۳۳	۳۹۲	۷۲۸	۸۵۸	۵۳۲	۷۳۳	
سفر و فوق العاده مأموریت	۷۸۵	۶۶۵	۵۳۲	۷۳۳	۶۱۷	۴۰	۷۲۸	۴۹۴	۶۱۷	۶۱۷	
کارمزدهای بانکی	۷۲۸	۶۱۷	۴۹۴	۷۳۳	۵۱۰	۹۴	۵۵۲	۲۷۴	۳۴۳	۴۰۵	
هزینه های حسابرسی	۴۰۵	۳۴۳	۲۷۴	۵۵۲	۱,۵۸۰	۱,۲۶۲	۳,۲۰۲	۹۸۶	۱,۲۳۴	۱,۵۸۰	
خدمات کامپیوترا و اینترنت	۳,۰۸۲	۱,۲۳۴	۹۸۶	۳,۲۰۲	۸۵۰	۱,۳۰۰	۸۵۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۵۰	
پاداش هیئت مدیره	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۱۱,۸۲۹	۱۰,۷۰۱	۱۴,۶۲۳	۸,۴۱۹	۱۱,۵۲۲	۱۱,۸۲۹	
سایر	۹۵,۱۹۶	۷۹,۹۹۶	۶۳,۱۳۰	۹۹,۲۶۱	۸۲,۲۲۲	۶۶,۰۴۵				جمع	

بودجه سال ۱۳۹۳ :

اقلام هزینه های حقوق و دستمزد اداری طبق نامه شماره ۱۸۶۰/۱۸۶۰/۹۳/۰۸/۰۷ کشتیرانی ج. ۱.۱.۱۸ درصد افزایش نسبت به سال ۱۳۹۳ محاسبه گردیده است.



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
بودجه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۲	عملکرد نه ماهه	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابرسی نشده ۱۳۹۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حمل سراسری و ترانزیت	۷۲,۸۷۵	۳۸,۹۶۳	۵,۸۳۸	۷۲,۸۷۵	۳۸,۹۶۳	۷۲,۸۷۵	۳۸,۹۶۳
هزینه حمل سراسری و ترانزیت	(۴۹,۰۶۳)	(۱۸,۳۸۸)	(۳,۲۳۰)	(۱۸,۳۸۸)	(۱۸,۳۸۸)	(۴۹,۰۶۳)	(۱۸,۳۸۸)
سود تبدیل ارزهای بیکانه	۵,۲۳۶	۵,۲۳۶	۴,۱۸۸	۵,۲۳۶	۵,۲۳۶	۵,۲۳۶	۵,۲۳۶
سایر	۵۴	۵۳	۴۲	۵۴	۵۴	۵۳	۵۳
سود(زیان) حاصل از تسغیر داراییها و بدنهای ارزی عملیاتی	(۱۷,۷۴۶)	(۱۷,۷۴۶)	(۱۷,۷۴۶)	(۱۷,۷۴۶)	(۱۷,۷۴۶)	(۱۷,۷۴۶)	(۱۷,۷۴۶)
جمع	۲۹,۱۰۱	۸,۱۱۹	(۱۰,۹۰۸)	۸,۱۱۹	۲۹,۱۰۱	۸,۱۱۹	۲۹,۱۰۱
بودجه سال ۱۳۹۳ :							
درآمد و هزینه حمل سراسری و ترانزیت در سال ۱۳۹۳ توسط معاونت بازارکاری محاسبه و برآورد گردیده است.							

بر اساس قرارداد منعقده با شرکت ایران خودرو به منظور حمل محمولات آن شرکت از روسیه به تهران به صورت ترانزیت از فرار هرتن ۱۱۰ دلار و با توجه به هزینه‌های مرتبط بر حمل و ترانزیت کالا حداقل ۷۶۹ دلار بیش بینی گردیده، لذا افزایش درآمد ترانزیت ناشی از مرتب فوق می‌باشد.

۱۳- هزینه‌های مالی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۲	عملکرد نه ماهه	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۲	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابرسی نشده ۱۳۹۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه تامین مالی تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷,۵۹۸	۱۱,۰۱۲	۱۱,۰۱۲	۱۷,۵۹۸	۱۸,۰۷۲	۱۸,۰۷۲	۲۵,۷۷۷
هزینه تمبرو-سفره و سایر اوراق بهادر	۱۴,۲۳۷	۱۴,۷۱۴	۱۴,۷۱۴	۱۴,۲۳۷	۴	۰	۴۲۰
مصرفی در جریان دریافت تسهیلات	۱۲,۲۳۷	۱۱,۰۱۲	۱۱,۰۱۲	۱۷,۵۹۸	۱۸,۰۷۶	۱۴,۷۱۴	۲۶,۱۹۷
جمع	۱۲,۲۳۷	۱۱,۰۱۲	۱۱,۰۱۲	۱۷,۵۹۸	۱۸,۰۷۶	۱۴,۷۱۴	۲۶,۱۹۷

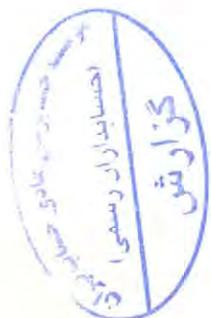
درخصوص هزینه تسهیلات سال ۹۴ بابت هزینه صندوق ارزی برای ۴ فروند کشتی به صورت ۶ماهانه مبلغ ۵۳۷۲۴۲/۶۰ دلار برآورد گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

تسهیلات مالی "ارزی" شرکت اصلی بانکها:	شماره اعتبار	نوع قرارداد	نوع سود	نوع ارز	مانده تسهیلات تا پایان سال ۹۳	افزایش طی دوره			کاهش طی دوره			تسهیلات مالی "ارزی" شرکت اصلی بانکها:		
						اصل	فرع	تاریخ اخیرین سرسیده	اصل	فرع	تاریخ دریافت			
۶۰۷,۴۰۲,۴۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۱۰۸,۰۱۸,۲۲	۱,۲۱۳,۰۸۰,۷۸	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۱,۸۲۲,۰۱۳,۴۰	دلار	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	مصوبه اعتباری	۲۴۱۸	صندوق ارزی	
۱,۲۱۳,۰۱۹,۳۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۴۸,۸۲۷,۵۱	۱,۲۱۳,۰۱۹,۳۲	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۳۲۶,۰۳۸,۶۷	دلار	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	مصوبه اعتباری	۲۴۰۱	صندوق ارزی	
۱,۲۱۰,۹۲۱,۱۷	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۲۸,۳۴۵,۵۳	۱,۲۱۰,۹۲۱,۰۸	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۳۲۱,۸۴۴,۲۵	دلار	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	مصوبه اعتباری	۲۴۳۲	صندوق ارزی	
۱,۸۱۷,۸۶۴,۵۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۵۲,۰۵۲,۳۴	۱,۲۱۱,۹۰۹,۷۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۳,۰۲۹,۷۷۴,۲۶	دلار	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	لیبور ۰/۵٪-شش ماهانه	مصوبه اعتباری	۲۴۲۵	صندوق ارزی	
۴۸۴۹,۲۰۹,۵۰		۵۳۷,۲۲۳,۶۰	۳,۸۵۰,۷۵۸,۸۸	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۹,۶۹۹,۸۶۸,۳۸	جمع/دلار			حصه بلند مدت			
(۶۰۵,۹۵۵)												حصه جاری		
۴,۲۴۳,۲۵۴,۶۴														

کلیه بازپرداخت تسهیلات ارزی به صورت ارز(دلار)بوده و در صورت پرداخت ریال معادل دلار با توجه مبادله ای توسط بانک محاسبه و بازپرداخت می شود.

در سال مالی ۹۴ شرکت در خصوص اخذ تسهیلات تصمیماتی اتخاذ ننموده است





شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲	بودجه تلفیقی	بودجه تلفیقی	بودجه تلفیقی	عملکرد نه ماهه	بودجه سال ۱۳۹۳	بودجه سال ۱۳۹۴	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۹	۸۰۰	۸۰۰	۵,۷۳۳	۵,۷۳۳	۵,۹۰۴	۵,۹۰۴	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها
۳,۳۳۴	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۵,۲۵۲	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	سود حاصل از سپرده‌سرمایه گذاری در بانکها
۳,۱۷۶	۲۵	۲۸۵	۲۵	۲۵	۲۸۵	۲۸۵	سود حاصل از فروش دارایی‌های مشهود ثابت
(۱,۰۵۵)	(۱۵۳)	۰	(۱۵۳)	(۱۵۳)	۰	۰	سود زیان‌دارانه و بدھیه‌ای ارزی غیر مرتبط با عملیات تسعیر ارز
۳,۸۶۵	۳,۱۳۸	۲,۹۷۳	۲,۳۰۰	۲,۸۷۵	۲,۸۷۵	۲,۸۷۵	سایر درآمدها و هزینه ها
۱۰,۵۲۹	۱۴,۳۱۹	۱۴,۵۵۸	۱۳,۱۵۸	۱۸,۹۷۹	۱۹,۵۶۴	۱۹,۵۶۴	جمع

سود سپرده حاصل از سرمایه گذاری به مبلغ ۱۰,۵۰۰ میلیون ریال پایت سپرده بلند مدت نزد بانک اقتصاد توین و ملی و سایر بانکها می باشد.

مبلغ ۲,۸۷۵ میلیون ریال پایت سایر درآمدهای غیر عملیاتی برآورد و محاسبه گردیده است.

۱۵- سرمایه

سهامداران عمدۀ در تاریخ ۰۹/۰۹/۱۳۹۳ به شرح زیر است:

مرتبه سهام	تعداد سهام	نوع سهام	تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بودجه ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱	۷۷,۴%	شرکت کشتیرانی ج.ا.ا	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰,۰%	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۴۶%	شرکت کشتیرانی والفجر	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰
	۰,۱۴%	شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰,۰%	سایر سهامداران	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۰۰	آقای عباس ملکی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۰	آقای محمد رضا قادری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰%		۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

