



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

تعدیل بودجه بندی عملیاتی سال مالی ۱۳۹۴

پیشنهادی هیأت مدیره



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

تعدیل صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

شماره صفحه	
۲-۳	۱. صورت سود و زیان پیش بینی شده
۴	۲. منابع و مصارف شرکت اصلی
۵-۷	۳. تاریخچه فعالیت شرکت
۸-۱۲	۴. مفروضات بودجه و خلاصه اهمیت‌های حسابداری
۱۳	۵. سرمایه گذارها به تفکیک مالکیت و درصد سهام
۱۴	۶. پیش بینی مخارج سرمایه ای شرکت
۱۵-۱۶	۷. روند بودجه مصوب و گزارش انحراف بودجه
۱۷-۳۰	۸. یادداشت‌های توضیحی بودجه
۳۰	۹. سهامداران عمده

تعدیل صورت سود و زیان پیش بینی شده براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۱ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاء هیأت مدیره

رئیس هیات مدیره

آقای عباس ملکی

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

نایب رئیس هیات مدیره

آقای محمد رضا قادری

به نمایندگی از شرکت خدمات دریایی و مهندسی قشم

عضو هیات مدیره و مدیرعامل

آقای علی اکبر غنچی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

عضو هیات مدیره

آقای احمد رمضان پور نرگسی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر

عضو هیات مدیره

آقای سیاوش پدیداری

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری فرادریای نیک قشم

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

عملکرد واقعی سال ۱۳۹۳ (تجدید ارائه شده)	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۵,۹۸۱	۱,۰۲۲,۱۸۸	۹ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۶۴۷,۶۱۷)	(۶۷۵,۷۳۱)	۱۰ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۴۲۸,۳۶۴	۳۴۶,۴۵۷	سود ناخالص
(۹۱,۳۵۶)	(۱۰۲,۳۲۸)	۱۱ هزینه های اداری عمومی
۲۷,۲۱۵	۳۵,۳۳۷	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۶۴,۱۴۱)	(۶۶,۹۹۱)	سود عملیاتی
۳۶۴,۲۲۳	۲۷۹,۴۶۶	
(۱۳,۹۰۳)	(۱۵,۷۸۸)	۱۳ هزینه های مالی
۲۰,۰۱۶	۲۲,۹۳۶	۱۴ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶,۱۱۳	۷,۱۴۸	
۳۷۰,۳۳۶	۲۸۶,۶۱۴	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۵,۵۵۵	۵,۱۰۴	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۳۷۵,۸۹۱	۲۹۱,۷۱۸	سود قبل از کسر مالیات
(۳۸)	(۴۹)	مالیات سود فعالیتهای عادی
۳۷۵,۸۵۳	۲۹۱,۶۶۹	سود خالص
۶۹۶	۵۴۰	سود هر سهم (EPS) به ۴۰ میلیون سهم
گردش حساب سود انباشته تلفیقی		
۳۷۵,۸۵۳	۲۹۱,۶۶۹	سود خالص
۲۲۶,۳۸۲	۳۸۶,۰۶۱	سود انباشته ابتدای سال
(۸,۳۷۷)	۰	تعدیلات سنواتی
۲۱۸,۰۰۵	۳۸۶,۰۶۱	سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۵۹۳,۸۵۸	۶۷۷,۷۳۰	سود قابل تخصیص
		تخصیصی سود :
(۱۸,۷۹۷)	(۱۴,۵۷۷)	اندوخته قانونی
(۱۸۹,۰۰۰)	(۳۲۴,۰۰۰)	سود سهام
(۲۰۷,۷۹۷)	(۳۳۸,۵۷۷)	سود تخصیص داده شده طی سال
۳۸۶,۰۶۱	۳۳۹,۱۵۳	سود انباشته پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

یادداشت	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد واقعی سال ۱۳۹۳ (تجدید ارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۹	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۰	۱,۰۲۲,۱۸۸	۱,۰۷۵,۹۸۱
سود ناخالص		۳۴۱,۸۳۹	۴۲۸,۱۵۳
هزینه های اداری عمومی	۱۱	(۹۸,۲۶۳)	(۸۹,۷۸۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۲	۳۵,۳۳۷	۲۷,۲۱۵
سود عملیاتی		۲۷۸,۹۱۳	۳۶۵,۵۸۲
هزینه های مالی	۱۳	(۱۵,۳۱۱)	(۱۳,۷۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴	۲۷,۹۴۲	۲۴,۱۴۶
سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات		۱۲,۶۳۱	۱۰,۳۶۱
سود خالص		۲۹۱,۵۴۴	۳۷۵,۹۴۳
سود هرسهم (EPS) ۵۴۰ میلیون سهم)		۵۴۰	۶۹۶
گردش حساب سود انباشته			
سود خالص		۲۹۱,۵۴۴	۳۷۵,۹۴۳
سود انباشته ابتدای سال		۳۸۹,۸۵۶	۲۳۰,۰۷۵
تعدیلات سنواتی		۰	(۸,۳۶۵)
سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۳۸۹,۸۵۶	۲۲۱,۷۱۰
سود قابل تخصیص		۶۸۱,۴۰۰	۵۹۷,۶۵۳
تخصیصی سود :			
اندوخته قانونی		(۱۴,۵۷۷)	(۱۸,۷۹۷)
افزایش سرمایه		۰	۰
سود سهام		(۳۲۴,۰۰۰)	(۱۸۹,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی سال		(۳۳۸,۵۷۷)	(۲۰۷,۷۹۷)
سود انباشته پایان دوره		۳۴۲,۸۲۳	۳۸۹,۸۵۶

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک 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 و سایر دریافتها و پرداختها پیش بینی شده است. مازاد یا کمبود نقدی در آن مشخص است. با ارائه بودجه نقدی سعی شده است، برنامه ریزی نقدی با افت حداقل مانده و جوه نقد، امکان پرداخت بدهیها در سررسید و قدرت وام گیری بمنظور داشتن حاشیه ایمنی مشخص گردد.

شرح				سال ۱۳۹۳ (میلیون ریال)				پیش بینی ۱۳۹۴ (میلیون ریال)			
				دلار/هزار	معادل ریال	ریال	جمع	دلار/هزار	معادل ریال	ریال	جمع
مانده نقد اول دوره و سپرده ها				۶,۲۸۵	۱۶۶,۵۶۵	۳۴,۳۴۱	۲۰۰,۹۰۶	۳,۷۶۲	۱۰۷,۲۲۳	۱۱۹,۹۳۶	۲۲۷,۱۵۹
دریافتها:				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات				۱۶,۶۷۴	۴۴۱,۸۵۶	۶۳۴,۱۲۴	۱,۰۷۵,۹۸۰	۳۵,۸۶۶	۱,۰۲۲,۱۸۸	۰	۱,۰۲۲,۱۸۸
سود سپرده های بانکی				۵۲	۱,۳۸۷	۱۱,۳۳۳	۱۲,۷۲۰	۵۲	۱,۴۸۲	۱۹,۰۲۸	۲۰,۵۱۰
سود اوراق مشارکت				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاریهای بلندمدت				۰	۰	۶,۵۲۶	۶,۵۲۶	۰	۰	۳,۹۴۸	۳,۹۴۸
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی				۵۱۸	۱۳,۷۴۴	۱۳,۴۷۱	۲۷,۲۱۵	۴۷۸	۱۳,۶۱۶	۲۱,۷۲۱	۳۵,۳۳۷
فروش داراییهای ثابت (ناوگان) و نامشهود				۰	۰	۲۷	۲۷	۰	۰	۰	۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی				۰	۰	۴,۸۷۳	۴,۸۷۳	۰	۰	۳,۱۷۶	۳,۱۷۶
تسهیلات در جریان وصول و سایر منابع				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۲۳,۵۲۹	۶۲۳,۵۵۲	۷۰۴,۶۹۵	۱,۳۲۸,۲۴۷	۴۰,۱۵۸	۱,۱۴۴,۵۰۹	۱۶۷,۸۰۹	۱,۳۱۲,۳۱۸
مصارف:				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل و فرع وامهای دریافتی، وام صندوق ذخیره ارزی و EXIM				۷,۳۴۱	۱۹۴,۵۲۵	۰	۱۹۴,۵۲۵	۵,۳۸۸	۱۵۳,۵۵۸	۰	۱۵۳,۵۵۸
پرداخت مالیات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های بازرگانی، فنی، عمومی و اداری به کسر هزینه های غیر نقدی				۵,۰۵۹	۱۳۴,۰۶۳	۶۰۳,۵۵۱	۷۳۷,۶۱۴	۴,۴۳۳	۱۲۶,۳۵۰	۶۵۲,۲۶۲	۷۷۸,۶۱۲
سود سهام پرداختی				۰	۰	۱۸۹,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰	۰	۰	۳۲۷,۳۱۵	۳۲۷,۳۱۵
سهام پیش پرداخت تعمیرات ادواری				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نقد پرداختی بابت مخارج سرمایه ای و پروژه شرکت های تک منظوره				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۰۰۲	۷۹,۰۰۲
سرمایه گذاریهای بلند مدت و کوتاه مدت				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وام های پرداختی به کارکنان و سایر پرداختها				۰	۰	۶,۰۸۷	۶,۰۸۷	۰	۰	۶,۰۸۷	۶,۰۸۷
سایر هزینه های غیر عملیاتی (هزینه های مالی)				۵۲۰	۱۳,۷۸۵	۰	۱۳,۷۸۵	۵۳۷	۱۵,۳۱۱	۰	۱۵,۳۱۱
جمع مصارف				(۱۲,۹۲۰)	(۳۴۲,۳۷۳)	(۷۹۸,۶۳۸)	(۱,۱۴۱,۰۱۱)	(۱۰,۳۵۸)	(۲۹۵,۲۱۹)	(۱,۰۶۴,۶۶۶)	(۱,۳۵۹,۸۸۵)
موجودی مورد نظر آخر دوره				۳,۷۶۲	۱۰۷,۲۲۳	۱۱۹,۹۳۶	۲۲۷,۱۵۹	۲,۸۵۰	۸۱,۲۳۳	۱۶۳,۸۸۲	۲۴۵,۱۱۵
جمع وجه نقد لازم				(۶,۸۴۷)	(۱۷۳,۹۵۶)	۲۱۳,۸۱۹	۳۹,۹۲۳	(۲۶,۹۵۰)	(۷۶۸,۰۵۷)	۱,۰۶۰,۷۳۹	۲۹۲,۶۸۲
مازاد(کسری) وجه نقد				۱۰,۶۰۹	۲۸۱,۱۷۹	(۹۳,۹۴۳)	۱۸۷,۲۳۶	۲۹,۸۰۰	۸۴۹,۲۹۰	(۸۹۶,۸۵۷)	(۴۷,۵۶۷)

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 نوح نبی (سهامی خاص) تحت شماره ۶۴۲۲۱ در اداره 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 خود را 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 بندرانزلی - 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 می باشد. دفتر مرکزی و مرکز فعالیت شرکت در بندرانزلی و نمایندگیهای آن در بندر 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 ارائه خدمات مرتبط بوده است که مهمترین فعالیتهای در بندر انزلی، نوشهر و امیرآباد به بندر آکاتودر قزاقستان و بندر آستراخان در جمهوری روسیه و بندر باکو در جمهوری آذربایجان می باشد.

۱-۲-۱ مشخصات و ظرفیت حمل ناوگان ملکی

ردیف	نام کشتی	نوع کشتی	سازنده	سال ساخت	ظرفیت DWT
۱.	ویانا	کارکو	بلغارستان	۱۹۹۲	۳۹۵۵
۲.	پرند	کارکو	روسیه	۱۹۹۴	۵۸۸۵
۳.	سابرینا	کارکو	آلمان	۱۹۸۲	۲۸۸۵
۴.	ویستا	کارکو	بلغارستان	۱۹۹۰	۳۹۵۵
۵.	پرین	کارکو	روسیه	۱۹۹۲	۵۸۸۵
۶.	دریتا	کارکو	هلند	۱۹۸۶	۲۴۹۵
۷.	گیلدا	کارکو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
۸.	سانیا	کارکو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
۹.	سریر	کارکو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
۱۰.	سومیا	کارکو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
۱۱.	پرمیس	کارکو	رومانی	۲۰۰۵	۳۸۰۸
۱۲.	تارادیس	کارکو	رومانی	۲۰۰۲	۳۷۸۵
۱۳.	کادوس	کارکو	رومانی	۲۰۰۰	۳۸۱۶
۱۴.	سارینا	کارکو	آلمان	۱۹۸۲	۲۸۸۵
۱۵.	پاتریس	کارکو	رومانی	۱۹۹۸	۳۸۵۳
۱۶.	ناردیس	کارکو	رومانی	۲۰۰۱	۳۸۱۶
۱۷.	دیپا	کارکو	روسیه	۱۹۸۴	۲۷۷۵
۱۸.	تیا	کارکو	روسیه	۱۹۸۴	۲۷۷۵
۱۹.	پایا	کارکو	روسیه	۱۹۸۴	۲۷۷۵
۲۰.	نارگل	کارکو	روسیه	۱۹۸۷	۲۷۷۵
۲۱.	نازمهر	کارکو	روسیه	۱۹۸۸	۲۷۷۵
۲۲.	نارگون	کارکو	روسیه	۱۹۹۱	۲۷۷۵
۲۳.	آدرینا	کارکو	روسیه	۱۹۸۰	۲۲۳۰
۲۴.	کسما	کارکو	چکوسلواکی	۱۹۸۵	۳۳۳۵
جمع					۹۷۲۵۴

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

نام کشتی	میزان حمل (تن) در سال ۹۳ واردات	میزان حمل (تن) در سال ۹۳ صادرات	میزان حمل (تن) پیش بینی شده در سال ۹۴	درآمد واردات در سال ۹۳ (میلیون ریال)	درآمد صادرات در سال ۹۳ (میلیون ریال)	تعداد سفرهای انجام شده در سال ۹۳ واردات	تعداد سفرهای انجام شده در سال ۹۳ صادرات	تعداد سفرهای پیش بینی شده در سال ۹۴	
								واردات	صادرات
گیلدا	۸۵,۷۶۳	۵۴,۸۸۶	۱۶۹,۰۰۰	۵۹,۸۶۹	۱۸,۵۴۶	۱۴	۹	۱۸	۸
سومیا	۸۸,۱۲۴	۳۴,۳۳۱	۱۶۹,۰۰۰	۶۴,۰۲۰	۱۱,۳۵۳	۱۳	۵	۱۸	۸
سانیا	۸۹,۶۹۵	۵۴,۲۵۶	۱۴۵,۶۰۰	۴۱,۲۷۹	۲۱,۰۶۲	۱۴	۸	۱۸	۸
سریر	۸۴,۲۶۱	۵۷,۳۵۸	۹۳,۶۰۰	۴۳,۱۴۴	۲۲,۸۷۷	۱۳	۸	۱۸	۸
پرین	۶۵,۹۸۰	۴۴,۹۰۹	۹۳,۶۰۰	۳۸,۶۹۶	۱۷,۸۸۱	۱۳	۸	۱۸	۸
پرند	۶۸,۹۲۸	۳۹,۱۶۲	۵۷,۲۰۰	۳۹,۴۸۲	۱۵,۱۶۷	۱۴	۷	۱۸	۴
ویانا	۴۴,۱۰۶	۴۱,۹۱۶	۵۶,۱۰۰	۳۳,۶۴۵	۱۶,۷۰۸	۱۴	۹	۱۸	۴
ویستا	۳۸,۶۷۷	۳۴,۲۳۰	۱۴۵,۶۰۰	۲۸,۳۰۱	۱۳,۲۸۹	۱۱	۹	۱۸	۸
پرمیس	۴۸,۰۱۳	۴۹,۹۰۳	۱۶۹,۰۰۰	۳۱,۵۲۶	۲۰,۲۱۳	۱۳	۱۳	۱۸	۸
پاتریس	۴۴,۸۹۰	۳۹,۱۷۶	۱۶۹,۰۰۰	۲۹,۱۷۳	۱۵,۳۸۴	۱۴	۸	۱۸	۸
کادوس	۶۰,۵۷۵	۳۵,۷۳۴	۹۱,۰۰۰	۴۱,۸۵۸	۱۳,۸۰۷	۱۷	۸	۱۸	۸
ناردیس	۶۶,۴۴۶	۳۱,۷۷۰	۷۷,۰۰۰	۴۱,۱۲۰	۱۰,۴۴۷	۱۸	۶	۱۸	۴
تارادیس	۵۹,۹۲۹	۳۲,۶۲۱	۷۷,۰۰۰	۴۳,۴۸۱	۱۴,۵۵۱	۱۷	۱۱	۱۸	۴
سابرینا	۳۷,۸۳۷	۲۸,۷۵۸	۵۷,۲۰۰	۲۲,۷۹۲	۱۰,۸۴۴	۱۴	۸	۱۸	۴
سارینا	۳۵,۶۸۰	۳۱,۱۵۹	۹۱,۰۰۰	۲۳,۲۰۸	۱۲,۳۱۱	۱۵	۱۱	۱۸	۸
دیبا	۴۰,۲۲۸	۲۵,۴۸۹	۷۷,۰۰۰	۱۷,۸۱۷	۹,۵۳۶	۱۶	۱۰	۱۸	۴
تیبیا	۵۳,۶۸۵	۲۷,۰۲۷	۵۶,۱۰۰	۲۳,۹۴۶	۱۱,۸۱۲	۲۱	۸	۱۸	۴
نارگل	۵۳,۲۱۵	۲۶,۷۷۲	۵۶,۱۰۰	۲۳,۰۷۱	۱۰,۷۹۰	۲۱	۸	۱۸	۴
پایا	۴۷,۸۴۴	۲۳,۶۱۵	۵۶,۱۰۰	۱۹,۲۲۸	۱۱,۰۳۱	۱۹	۶	۱۸	۴
نارگون	۴۵,۵۳۶	۲۸,۹۳۱	۵۶,۱۰۰	۱۸,۶۲۰	۱۱,۶۴۵	۱۸	۱۱	۱۸	۴
نازمهر	۴۵,۲۶۷	۴۰,۷۴۵	۵۶,۱۰۰	۱۶,۷۶۰	۱۶,۴۹۸	۱۸	۱۵	۱۸	۴
دریتا	۳۲,۱۹۰	۲۲,۷۵۲	۵۶,۱۰۰	۱۸,۴۲۵	۱۰,۲۳۰	۱۵	۸	۱۸	۴
آدرینا	۱۴,۰۶۱	۳,۳۲۷	۵۶,۱۰۰	۶,۷۳۸	۱,۸۸۰	۷	۰	۱۸	۴
کسما	۰	۰	۵۶,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	۴
تحت خرید ۲	۰	۰	۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹	۰
تحت خرید ۳	۰	۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳	۰
جمع کل	۱,۲۵۰,۹۳۰	۸۰۸,۸۲۷	۲,۲۱۷,۷۰۰	۷۲۶,۱۹۹	۳۱۷,۸۶۲	۳۴۹	۱۹۴	۴۴۴	۱۳۶

– مبنای محاسبه میزان حمل پیش بینی شده در سال ۹۴ بر اساس میزان حمل کشتی 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 برحسب خشکی و دریایی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	شرح
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۴		
۱۲۳	۱۲۵	۱۲۶	۱۳۶	۱-۳-۱	کارکنان خشکی
۳۰۵	۳۵۴	۳۰۵	۳۵۴		کارکنان دریایی
۴۲۸	۴۷۹	۴۳۱	۴۹۰		جمع

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

شرکت اصلی		گروه		شرح
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۴	
نفر	نفر	نفر	نفر	
				کارکنان دائم :
۴۹	۴۷	۵۲	۵۲	رسمی و قراردادی
۳۴	۳۵	۳۳	۴۳	مامور از کشتیرانی ج ۱ و شرکتهای تابعه
۸۳	۸۲	۸۵	۹۵	جمع کارکنان دائم
۴۰	۴۳	۴۱	۴۱	کارکنان موقت (مربوط به پیمانکاران)
۱۲۳	۱۲۵	۱۲۶	۱۳۶	جمع کل

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

<u>شرح خلاصه مفروضات بودجه</u>	<u>پیش بینی در سال بوجه ای</u>
مفروضات درآمد عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۹ و ۱۲ افشاء گردیده است.
مفروضات درآمدهای غیر عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ افشاء گردیده است.
مفروضات هزینه های عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۱۰ و ۱۱ افشاء گردیده است.
مفروضات هزینه های غیر عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ افشاء گردیده است.
سایر مفروضات	در یادداشت توضیحی شماره ۱۳ و ۱۵ افشاء گردیده است.

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 رویه های حسابداری

۴-۱- موجودیهای جنسی

موجودیهای جنسی به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» تک تک اقلام شناسایی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد.

شرح	روش مورد استفاده
موجودی سوخت و روغن موتور کشتیها	اولین صادره از اولین وارده
موجودی لوازم و قطعات بدکی روی عرشه کشتی	اولین صادره از اولین وارده
سایر موجودیها	اولین صادره از اولین وارده

۴-۲- داراییهای ثابت

الف) داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

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

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

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

- با توجه به ضرورت تمدید گواهینامه دریایی 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 استهلاك (هزینه جاری) منظور می گردد.

۳-۴ - سرمایه گذاریها

الف - سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

ب - شرکت فاقد هرگونه سرمایه گذاریهای سریع معامله 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.

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

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

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۷- 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 سفرهاییکه 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 ارائه 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 بر مبنای 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 داراییهای جاری در ترازنامه منعکس می گردد.

۴-۹ دموارژ و دیسپیج

درآمد حاصل از دموارژ (دیرکرد تخلیه و بارگیری) و هزینه دیسپیج (زودکرد تخلیه و بارگیری) هنگام تحقق هزینه و تحصیل وجوه حاصل از درآمد مربوطه در دفاتر انعکاس می یابد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری ها به تفکیک مالکیت و درصد سهام

توضیحات	محل فعالیت	سایر	دوره	سود تقسیمی	سود پیش بینی	تمهیدات	درصد سهام	مبلغ سرمایه گذاری ریال	میزان سرمایه ریال	یادداشت	میزان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته		
											شرکت اصلی	شرکت اصلی نهایی	شرکت سرمایه پذیر
	تهران						۰/۲	۱,۲۲۰,۰۹۸,۶۵۵	۹۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰		کشتیرانی دریای خزر	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	شرکت خیبر
	*						۹۹/۹۶	۲,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱			کشتیرانی کاسپین
	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 سرمایه گذاری ک.ج.ا.
	تهران						۰/۱	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت خدمات ترمینال داری
	آستاراخان روسیه						۱۰۰	۹,۲۹۷,۲۰۰	۹,۲۹۷,۲۰۰	۵-۲			شرکت فرعی
	منطقه آزاد انزلی						۹۹/۹۶	۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳			کشتیرانی ترکمنستان
	آستاراخان						۲۴	۸,۳۴۶,۱۶۲,۴۴۰	۱۳۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۴			بندر خارجی

۱- بهر اساس بند ۷ صورت خلاصه تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ صاحبان سهام شرکت و تهیه گزارش جامع درخصوص نحوه تعلیق فعالیت ، انتقال پرسنل و دارایی های شرکت سرمایه پذیر به کشتیرانی دریای خزر شرکت مذکور در سال مزبور افزایش سرمایه ای به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافت .

۲- شرکت فرعی (واقع در آستاراخان) تازه تأسیس بوده که تمامی 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 بابت پرداخت صورتحسابهای کشتیهای تحت ملکیت و استیجاری است که از طرف این شرکت مبالغ آن تأمین می گردد و بطور مستقیم با دفتر نمایندگی در آستاراخان در ارتباط است. لازم به ذکر است که تا پایان سال مالی ۸۴ بطور مستقیم با دفتر نمایندگی در مسکو ارتباط و فعالیت داشته و با در نظر گرفتن صرفه صلاح شرکت ، فعالیت دفتر مسکو نیز متوقف گردیده و در حال حاضر بابت خدمات به شناورهای ملکی کشتیرانی دریای خزر در آستاراخان فعال می باشد.

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

۴- سرمایه گذاری در بندر خارجی با سرمایه ۸۳۴۶ میلیون ریال به میزان ۲۴٪ سهام بندر بنام کشتیرانی دریای خزر خریداری شده که وجه آن تماماً پرداخت گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶- پیش بینی مخارج سرمایه ای (شرکت اصلی)

پیش بینی سهم از تامین منابع طرح در ۱۳۹۴		پیش بینی ۱۳۹۴					پیش بینی ۱۳۹۴		یادداشت	عنوان پروژه طرح توسعه
هزاردلار		منابع خارجی		منابع داخلی شرکت		تعهدات	هزاردلار	میلیون ریال		
تسهیلات مالی داخلی و خارجی	منابع داخلی شر	میلیون ریال	هزار دلار	میلیون ریال	هزار دلار	هزاردلار				
										شتی :
										ارادادهای منعقد و مصوب شده قبل
					۲,۷۷۲	۷۹,۰۰۲				ارادادهای منعقد و در جریان مذاکره
										کانتینر
										ساختمانها ، تجهیزات و لوازم اداری
										پیش پرداختهای سرمایه ای
										جمع
										سرمایه گذاریهای بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرقفلی و حق الامتیاز
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۷۲	۷۹,۰۰۲	۰	۰	۰	جمع

توضیحات :

- بابت خرید دو فروند کشتی مبلغ ۲۰۷۷۲.۰۰۰ 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 ارزش دارایی اضافه نماید ، ساختمان ، تاسیسات ، وسائط نقلیه ، سرمایه گذاریها و) همراه با مشخصات مربوطه ، منابع تامین اعتبار ، میزان ارزیابی و تاثیر آن بر میزان افزایش ظرفیت حمل را نشان می دهد .

۷- روند بودجه مصوب سال مالی ۱۳۹۳ در یک نگاه

ارقام به میلیون ریال

شرح	بودجه مصوب سال ۱۳۹۱	بودجه مصوب سال ۱۳۹۲	بودجه مصوب سال ۱۳۹۳	تعدیل بودجه پیشنهادی سال ۱۳۹۴	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۳	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۴۱۲,۲۰۳	۸۰۹,۲۷۰	۱,۰۲۲,۵۴۶	۱,۰۲۲,۱۸۸	۲۰۴,۹۰۷	۱,۰۲۲,۱۸۸	۱,۰۲۲,۵۴۶	۱,۰۷۵,۹۸۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳۳۳,۰۴۱)	(۴۸۹,۱۰۶)	(۵۹۵,۱۸۱)	(۶۸۰,۳۴۹)	(۱۵۴,۴۶۷)	(۶۷۵,۷۳۱)	(۵۸۹,۷۶۴)	(۶۴۷,۶۱۷)
سود (زیان) ناخالص	۷۹,۱۶۲	۳۲۰,۱۶۴	۴۲۷,۳۶۵	۳۴۱,۸۳۹	۵۰,۴۴۰	۳۴۶,۴۵۷	۴۳۲,۷۸۲	۴۲۸,۳۶۴
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۳۷,۹۳۳)	(۶۶,۰۴۵)	(۷۹,۹۹۶)	(۹۸,۲۶۳)	(۳۰,۴۸۶)	(۱۰۲,۲۲۸)	(۸۳,۲۲۲)	(۹۱,۳۵۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۹,۸۴۳	(۱۲,۸۴۷)	۸,۱۱۹	۳۵,۳۳۷	۵,۸۴۸	۳۵,۳۳۷	۸,۱۱۹	۲۷,۲۱۵
سود (زیان) عملیاتی	۵۱,۰۷۲	۲۴۱,۲۷۲	۳۶۵,۴۸۸	۲۷۸,۹۱۳	۲۵,۸۰۲	۲۷۹,۴۶۶	۳۶۷,۶۷۹	۳۶۴,۲۲۳
هزینه های مالی	(۱۴,۷۵۹)	(۲۱,۰۸۷)	(۱۷,۵۹۸)	(۱۵,۳۱۱)	(۴,۴۴۱)	(۱۵,۷۸۸)	(۱۸,۰۷۶)	(۱۳,۹۰۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱,۲۳۲)	۲۳,۵۰۷	۱۸,۹۷۹	۲۷,۹۴۲	۹,۲۷۷	۲۲,۹۳۶	۱۴,۳۱۹	۲۰,۰۱۶
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۳۵,۰۸۱	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۲۹۱,۵۴۴	۳۰,۶۳۸	۲۸۶,۶۱۴	۳۶۳,۹۲۲	۳۷۰,۳۳۶
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۴	۴,۹۳۳	۵,۵۵۵
سود (زیان) قبل از مالیات	۳۵,۰۸۱	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۲۹۱,۵۴۴	۳۰,۶۳۸	۲۹۱,۷۱۸	۳۶۸,۸۵۵	۳۷۵,۸۹۱
(مالیات)	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹)	(۵۳۴)	(۳۸)
سودخالص	۳۵,۰۸۱	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۲۹۱,۵۴۴	۳۰,۶۳۸	۲۹۱,۶۶۹	۳۶۸,۳۲۱	۳۷۵,۸۵۳

.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۸- گزارش انحراف بودجه مصوب ۱۳۹۳ با عملکرد واقعی ۱۳۹۳

شرح	تعدیل بودجه ۹۳	عملکرد واقعی ۱۳۹۳ (تجدید ارائه شده)	درصد پوشش
	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱,۰۳۲,۵۴۶	۱,۰۷۵,۹۸۱	۱۰۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۵۹۵,۱۸۱)	(۶۴۷,۸۲۸)	(۱۰۹)
سود ناخالص	۴۳۷,۳۶۵	۴۲۸,۱۵۳	۹۸
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۷۹,۹۹۶)	(۸۹,۷۸۶)	(۱۱۲)
سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۸,۱۱۹	۲۷,۲۱۵	۳۳۵
سود عملیاتی	۳۶۵,۴۸۸	۳۶۵,۵۸۲	۱۰۰
هزینه های مالی	(۱۷,۵۹۸)	(۱۳,۷۸۵)	۷۸
سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۱۸,۹۷۹	۲۴,۱۴۶	۱۲۷
سود قابل از مالیات	۳۶۶,۸۶۹	۳۷۵,۹۴۳	۱۰۲

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	یادداشت	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حمل شناورهای ملکی	۹-۱	۱,۰۰۸,۶۷۸	۱,۰۴۴,۰۶۱	۲۲۸,۵۹۰	۱,۰۰۸,۶۷۸	۱,۰۴۴,۰۶۱
درآمد حمل شناورهای استیجاری	۹-۲	۲۱,۵۴۶	۱۷,۸۸۵	۰	۲۱,۵۴۶	۱۷,۸۸۵
خدمات نمایندگی		۵۹۳	۷۷۵	۹۵	۵۹۳	۷۷۵
سایر خدمات	۹-۳	۲۰,۳۶۵	۲۵,۴۹۷	۵,۰۶۶	۲۰,۳۶۵	۲۵,۴۹۷
درآمد اجاره فضای کشتی		۰	۱۹	۱۵۰	۰	۱۹
جمع کل		۱,۰۵۱,۱۸۲	۱,۰۸۸,۲۳۷	۲۳۳,۹۰۱	۱,۰۵۱,۱۸۲	۱,۰۸۸,۲۳۷
کسر می شود:						
درآمد سفرهای نیمه تمام		(۲۸,۹۹۴)	(۱۲,۲۵۶)	(۲۸,۹۹۴)	(۲۸,۹۹۴)	(۱۲,۲۵۶)
		۱,۰۲۲,۱۸۸	۱,۰۷۵,۹۸۱	۲۰۴,۹۰۷	۱,۰۲۲,۱۸۸	۱,۰۷۵,۹۸۱

۹-۱ بودجه ۱۳۹۴ :

محاسبه درآمد حمل شناورهای ملکی :

$$۲۸.۵۰۰ \times ۳۵.۳۹۲.۲۰۰ = ۱.۰۰۸.۶۷۷.۷۰۰ \sim ۱.۰۰۸.۶۷۸$$

نرخ دفتری دلار ۲۸.۵۰۰

محاسبه درآمد استیجاری ۹۴:

$$۲۱.۵۴۶ \text{ میلیون ریال } \sim ۲۱.۵۴۶.۰۰۰.۰۰۰ \sim ۲۱.۵۴۶.۰۰۰ \times ۲۸.۵۰۰ = ۷۵۶.۰۰۰ \text{ دلاری}$$

۹-۲: بر اساس قراردادهای منعقد شده با شرکت ایران خودرو جهت حمل محمولات آتی شرکت از روسیه به ایران و با توجه به این که فروشنده 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 گیری و بارگیری ندارند استفاده از کشتی های استیجاری در بودجه سال ۱۳۹۴ پیش بینی گردیده است.

۳-۹ سایر خدمات

شرح	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های کانتینری	۶,۵۸۷	۷,۲۷۵	۱,۹۴۶	۶,۵۸۷	۷,۲۷۵
بارشماری	۵,۰۰۶	۳,۷۸۰	۱,۶۵۹	۵,۰۰۶	۳,۷۸۰
تأخیر در تخلیه و بارگیری	۵,۴۸۳	۸,۳۸۳	۶۳۵	۵,۴۸۳	۸,۳۸۳
سایر	۳,۲۸۹	۶,۰۵۹	۸۲۶	۳,۲۸۹	۶,۰۵۹
جمع	۲۰,۳۶۵	۲۵,۴۹۷	۵,۰۶۶	۲۰,۳۶۵	۲۵,۴۹۷

موضوع یادداشتهای ۹-۳

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

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

۹-۱ پیش بینی درآمد کشتیها سال ۱۳۹۴					
نام کشتی	واردات / صادرات	مقدار حمل (تن)	تعداد سفر	شرح حمل هر تن دالر	برآمد خرابه حمل بیش بینی شده با فرض به کارگیری ناوگان ملکی موجود و استیجاری (دالر)
کیلدا	واردات	۱۱۷,۰۰۰	۱۸	۱۸	۲,۱۰۶,۰۰۰
	صادرات	۵۲,۰۰۰	۸	۱۰	۵۲۰,۰۰۰
سومیا	واردات	۱۱۷,۰۰۰	۱۸	۱۸	۲,۱۰۶,۰۰۰
	صادرات	۵۲,۰۰۰	۸	۱۰	۵۲۰,۰۰۰
سانیا	واردات	۱۱۷,۰۰۰	۱۸	۱۸	۲,۱۰۶,۰۰۰
	صادرات	۵۲,۰۰۰	۸	۱۰	۵۲۰,۰۰۰
سریر	واردات	۱۱۷,۰۰۰	۱۸	۱۸	۲,۱۰۶,۰۰۰
	صادرات	۵۲,۰۰۰	۸	۱۰	۵۲۰,۰۰۰
پرین	واردات	۱۰۰,۸۰۰	۱۸	۱۸	۱,۸۱۴,۴۰۰
	صادرات	۴۴,۸۰۰	۸	۱۰	۴۴۸,۰۰۰
پرند	واردات	۱۰۰,۸۰۰	۱۸	۱۸	۱,۸۱۴,۴۰۰
	صادرات	۴۴,۸۰۰	۸	۱۰	۴۴۸,۰۰۰
ویانا	واردات	۶۴,۸۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۶۶,۴۰۰
	صادرات	۲۸,۸۰۰	۸	۱۰	۲۸۸,۰۰۰
ویستا	واردات	۶۴,۸۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۶۶,۴۰۰
	صادرات	۲۸,۸۰۰	۸	۱۰	۲۸۸,۰۰۰
پرمیس	واردات	۶۳,۰۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۳۴,۰۰۰
	صادرات	۲۸,۰۰۰	۸	۱۰	۲۸۰,۰۰۰
پاتریس	واردات	۶۳,۰۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۳۴,۰۰۰
	صادرات	۲۸,۰۰۰	۸	۱۰	۲۸۰,۰۰۰
کادوس	واردات	۶۳,۰۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۳۴,۰۰۰
	صادرات	۱۴,۰۰۰	۴	۱۰	۱۴۰,۰۰۰
ناردیس	واردات	۶۳,۰۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۳۴,۰۰۰
	صادرات	۱۴,۰۰۰	۴	۱۰	۱۴۰,۰۰۰
تارادیس	واردات	۶۳,۰۰۰	۱۸	۱۸	۱,۱۳۴,۰۰۰
	صادرات	۱۴,۰۰۰	۴	۱۰	۱۴۰,۰۰۰
سابرینا	واردات	۴۶,۸۰۰	۱۸	۱۸	۸۴۲,۴۰۰
	صادرات	۱۰,۴۰۰	۴	۱۰	۱۰۴,۰۰۰
سارینا	واردات	۴۶,۸۰۰	۱۸	۱۸	۸۴۲,۴۰۰
	صادرات	۱۰,۴۰۰	۴	۱۰	۱۰۴,۰۰۰
دیبا	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
تیبیا	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
نارگل	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
پایا	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
نارگون	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
نازمهر	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
دریتا	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
آدرینا	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
کسما	واردات	۴۵,۹۰۰	۱۸	۱۸	۸۲۶,۲۰۰
	صادرات	۱۰,۲۰۰	۴	۱۰	۱۰۲,۰۰۰
کشتی های تحت خرید ۱	واردات	۲۲,۰۰۰	۹	۱۸	۳۹۶,۰۰۰
	صادرات	۰	۰	۰	۰
کشتی های تحت خرید ۲	واردات	۹,۰۰۰	۳	۱۸	۱۶۲,۰۰۰
	صادرات	۰	۰	۰	۰
کشتی استیجاری	واردات	۴۲,۰۰۰	۱۸	۱۸	۷۵۶,۰۰۰
	صادرات	۰	۰	۱۰	۰
جمع کل	واردات	۱,۶۹۳,۹۰۰	۴۶۲		۳۰,۳۹۰,۲۰۰
	صادرات	۵۶۵,۸۰۰	۱۳۶		۵,۶۵۸,۰۰۰
	مجموع	۲,۲۵۹,۷۰۰	۵۹۸		۳۶,۱۴۸,۲۰۰

۲-۱-۹) 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	یادداشت	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
هزینه سوخت و قطعات مصرفی و ...	۱۰-۱	۲۱۳,۷۹۲	۲۱۳,۵۰۰	۵۳,۰۶۸	۲۱۳,۷۹۲	۲۱۳,۵۰۰
هزینه های عملیاتی	۱۰-۲	۲۲۹,۵۴۰	۲۳۷,۳۳۸	۵۳,۷۵۹	۲۲۴,۹۲۲	۲۳۴,۵۹۱
دستمزد مستقیم	۱۰-۳	۲۰۵,۵۴۸	۱۶۷,۰۵۱	۵۱,۳۸۷	۲۰۵,۵۴۸	۱۶۹,۵۸۷
سربار (استهلاک کشتیها)	۱۰-۴	۲۸,۸۳۶	۲۷,۸۱۵	۷,۳۴۰	۳۳,۴۳۰	۲۸,۹۲۳
هزینه اجاره زمانی و سفری کشتیها		۱۴,۴۶۶	۱۵,۹۵۱	۷۴۶	۹,۸۷۲	۱۴,۸۴۳
جمع کل		۶۹۲,۱۸۲	۶۶۱,۶۵۵	۱۶۶,۳۰۰	۶۸۷,۵۶۴	۶۶۱,۴۴۴
کسر می شود:						
هزینه سفرهای نیمه تمام		(۱۱,۸۳۳)	(۱۳,۸۲۷)	(۱۱,۸۳۳)	(۱۱,۸۳۳)	(۱۳,۸۲۷)
بهای تمام شده خدمات ارایه شده		۶۸۰,۳۴۹	۶۴۷,۸۲۸	۱۵۴,۴۶۷	۶۷۵,۷۳۱	۶۴۷,۶۱۷

۱۰-۱- هزینه سوخت و قطعات مصرفی:

شرح	یادداشت	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
هزینه تعمیرات ادواری	۱۰-۱-۱	۵۵,۱۶۶	۴۴,۶۳۳	۱۲,۵۸۰	۵۵,۱۶۶	۴۴,۶۳۳
تعمیرات معمولی		۱۶,۷۶۳	۱۷,۸۳۱	۳,۰۱۳	۱۶,۷۶۳	۱۷,۸۳۱
لوازم مصرفی		۱۵,۵۵۹	۱۶,۴۷۸	۳,۳۸۱	۱۵,۵۵۹	۱۶,۴۷۸
سوخت شناورها	۱۰-۱-۲	۵۷,۴۲۱	۵۰,۶۰۷	۱۵,۶۶۹	۵۷,۴۲۱	۵۰,۶۰۷
بیمه بدنه ماشین آلات	۱۰-۱-۳	۲۵,۰۸۰	۲۷,۲۳۹	۹,۴۳۵	۲۵,۰۸۰	۲۷,۲۳۹
لوازم یدکی کشتی ها	۱۰-۱-۴	۱۸,۲۰۲	۲۸,۶۲۲	۳,۱۵۲	۱۸,۲۰۲	۲۸,۶۲۲
روغن مصرفی	۱۰-۱-۵	۱۶,۵۳۳	۱۶,۳۷۲	۳,۶۷۷	۱۶,۵۳۳	۱۶,۳۷۲
سایر	۱۰-۱-۶	۹,۰۶۸	۱۱,۷۱۸	۲,۱۶۱	۹,۰۶۸	۱۱,۷۱۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده		۲۱۳,۷۹۲	۲۱۳,۵۰۰	۵۳,۰۶۸	۲۱۳,۷۹۲	۲۱۳,۵۰۰

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

۱۰-۱-۲- هزینه سوخت براساس برآورد ۵۷۰ تن سوخت به اضافه سایر هزینه های جانبی حمل محاسبه گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۰ هزینه تعمیرات ادواری

تعمیرات ادواری بودجه ۹۴											
۹۴/۱۲/۲۹											
ردیف	نام کشتی	تاریخ داک	مانده اول دوره	اضافات طی دوره	تعداد روز استهلاك	مانده تاریخ تا پایان عمر	استهلاك دوره	مانده پایان دوره	سال	حصه جاری پیش پرداختها	حصه بلندمدت پیش پرداختها
			ریال	ریال							
۱	نارگون	۹۳/۰۵/۲۸	۵,۳۸۸,۳۱۵,۹۰۲		۳۶۵	۶۹۹	۲,۸۱۳,۶۴۱,۳۵۱	۲,۵۷۴,۶۷۴,۵۵۱	۳۶۵	۱,۳۴۴,۴۲۹,۴۸۷	۱,۲۳۰,۲۴۵,۰۶۵
۲	ویستا	۹۳/۰۳/۲۷	۵,۹۴۸,۷۳۲,۰۳۶		۳۶۵	۶۳۶	۳,۴۱۳,۹۷۳,۵۷۴	۲,۵۳۴,۷۵۸,۴۶۲	۳۶۵	۱,۴۵۴,۶۹۶,۲۸۷	۱,۰۸۰,۰۶۲,۱۷۵
۳	درینا	۹۲/۰۸/۱۹	۴۳۳,۰۶۱,۱۴۰		۳۶۵	۴۱۸	۳۷۸,۱۵۱,۴۷۴	۵۴,۹۰۹,۶۶۶	۳۶۵	۴۷,۹۴۷,۴۳۶	۶,۹۶۲,۲۳۰
۴	سایرینا	۹۲/۱۱/۱۷	۲,۹۸۴,۵۳۵,۲۴۹		۳۶۵	۵۰۶	۲,۱۵۲,۸۶۹,۰۰۴	۸۳۱,۶۵۶,۲۴۵	۳۶۵	۵۹۹,۹۱۰,۱۳۷	۲۳۱,۷۴۶,۱۰۸
۵	نارگل	۹۲/۱۰/۲۵	۴,۳۹۱,۴۵۶,۲۱۸		۳۶۵	۴۸۴	۳,۳۱۱,۷۳۸,۶۷۷	۱,۰۷۹,۷۱۷,۵۴۱	۳۶۵	۸۱۴,۲۴۹,۷۹۹	۳۶۵,۴۶۷,۷۴۳
۶	ناز مهر	۹۲/۱۰/۱۹	۷۹۴,۶۲۷,۰۹۰		۳۶۵	۴۷۸	۶۰۶,۷۷۵,۹۱۶	۱۸۷,۸۵۱,۱۷۴	۳۶۵	۱۴۳,۴۴۲,۸۴۲	۴۴,۴۰۸,۳۳۲
۷	پایا	۹۲/۱۱/۷	۹,۷۰۰,۸۷۴,۶۳۷		۳۶۵	۴۹۸	۷,۱۱۰,۰۷۸,۸۰۰	۲,۵۹۰,۷۹۵,۸۳۷	۳۶۵	۱,۸۹۸,۸۷۶,۴۶۷	۶۹۱,۹۱۹,۳۷۰
۸	پرند	۹۱/۱۱/۱۲	۶۴۳,۴۸۰,۴۹۱		۱۳۵	۱۳۵	۶۴۳,۴۸۰,۴۹۱	.	۳۶۵	.	.
۹	سومیا	۹۲/۰۴/۲۰	۲,۷۹۹,۵۴۴,۵۴۶		۲۹۶	۲۹۶	۲,۷۹۹,۵۴۴,۵۴۶	.	۳۶۵	.	.
۱۰	سریر	۹۱/۸/۲۸	۱۴۲,۵۰۱,۵۴۰		۴۲	۴۲	۱۴۲,۵۰۱,۵۴۰	.	۳۶۵	.	.
۱۱	پرمیس	۹۱/۸/۹	۲۳,۹۵۰,۲۱۵		۴۲	۴۲	۲۳,۹۵۰,۲۱۵	.	۳۶۵	.	.
۱۲	دیبا	۹۱/۱۱/۱۵	۱,۳۵۰,۵۲۴,۵۴۴		۱۳۸	۱۳۸	۱,۳۵۰,۵۲۴,۵۴۴	.	۳۶۵	.	.
۱۳	تیبا	۹۲/۰۲/۲۰	۲,۹۹۱,۶۲۶,۴۰۸		۲۳۴	۲۳۴	۲,۹۹۱,۶۲۶,۴۰۸	.	۳۶۵	.	.
۱۴	تارادیس	۹۲/۰۴/۲۰	۲,۵۰۳,۰۵۰,۹۲۸		۲۹۶	۲۹۶	۲,۵۰۳,۰۵۰,۹۲۸	.	۳۶۵	.	.
۱۵	دیبا	۹۳/۷/۲۶	۴,۸۵۴,۰۲۴,۸۴۷		۳۶۵	۷۵۹	۲,۳۳۴,۲۸۰,۷۲۴	۲,۵۱۹,۷۴۴,۱۲۳	۳۶۵	۱,۲۱۱,۷۳۴,۶۵۸	۱,۳۰۸,۰۰۹,۴۶۶
۱۶	پرند	۹۳/۹/۱۱	۵,۵۷۴,۹۳۹,۷۷۸		۳۶۵	۸۰۴	۲,۵۳۰,۹۱۱,۷۱۵	۳,۰۴۴,۰۲۸,۰۶۳	۳۶۵	۱,۳۸۱,۹۲۸,۱۶۳	۱,۶۶۲,۰۰۹۹,۹۰۰
۱۷	پرین	۹۳/۱۰/۰۱	۲,۶۱۵,۹۹۴,۰۲۹		۳۶۵	۸۲۴	۱,۱۵۸,۷۸۳,۷۶۳	۱,۴۵۷,۲۱۰,۲۶۶	۳۶۵	۶۴۵,۴۸۷,۵۵۷	۸۱۱,۲۲۲,۷۰۹
۱۸	پاتریس	۹۴/۰۴/۰۱		۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۱,۸۴۷,۰۹۷,۴۸۱	۴,۳۵۲,۹۰۲,۵۱۹	۳۶۵	۱,۷۴۰,۲۰۷,۴۶۹	۲,۶۱۲,۶۹۵,۰۵۰
۱۹	سارینا	۹۴/۰۴/۰۱		۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۱,۸۴۷,۰۹۷,۴۸۱	۴,۳۵۲,۹۰۲,۵۱۹	۳۶۵	۱,۷۴۰,۲۰۷,۴۶۹	۲,۶۱۲,۶۹۵,۰۵۰
۲۰	ویانا	۹۴/۰۴/۰۱		۷,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۲,۲۴۱,۸۴۰,۰۸۸	۵,۲۸۳,۱۵۹,۹۱۲	۳۶۵	۲,۱۱۲,۱۰۶,۶۴۶	۳,۱۷۱,۰۵۳,۲۶۶
۲۱	کادوس	۹۴/۰۴/۰۱		۸,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۲,۴۱۱,۶۵۳,۸۸۸	۵,۶۸۳,۳۴۶,۱۱۲	۳۶۵	۲,۲۷۲,۰۹۳,۴۶۲	۳,۴۱۱,۲۵۲,۶۵۰
۲۲	پرمیس	۹۴/۰۴/۰۱		۸,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۲,۴۱۱,۶۵۳,۸۸۸	۵,۶۸۳,۳۴۶,۱۱۲	۳۶۵	۲,۲۷۲,۰۹۳,۴۶۲	۳,۴۱۱,۲۵۲,۶۵۰
۲۳	پایا	۹۴/۰۴/۰۱		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۳۵۷,۵۰۲,۷۳۸	۸۴۲,۴۹۷,۲۶۲	۳۶۵	۳۳۶,۸۱۴,۳۴۹	۵۰۵,۶۸۲,۹۱۳
۲۴	ناز مهر	۹۴/۰۴/۰۱		۹,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۲,۹۵۹,۸۲۴,۷۵۴	۶,۹۷۵,۱۷۵,۲۴۶	۳۶۵	۲,۷۸۸,۵۴۲,۱۳۰	۴,۱۸۶,۶۳۳,۱۱۶
۲۵	TBN۱	۹۴/۰۴/۰۱		۸,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۲,۴۱۱,۶۵۳,۸۸۸	۵,۶۸۳,۳۴۶,۱۱۲	۳۶۵	۲,۲۷۲,۰۹۳,۴۶۲	۳,۴۱۱,۲۵۲,۶۵۰
۲۶	TBN۲	۹۴/۰۴/۰۱		۸,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲	۹۱۳	۲,۴۱۱,۶۵۳,۸۸۸	۵,۶۸۳,۳۴۶,۱۱۲	۳۶۵	۲,۲۷۲,۰۹۳,۴۶۲	۳,۴۱۱,۲۵۲,۶۵۰
جمع			۵۳,۱۴۱,۲۲۹,۵۹۸	۶۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰			۵۵,۱۶۵,۸۶۱,۷۶۳	۶۱,۴۱۵,۳۶۷,۸۳۵		۲۷,۳۴۸,۹۵۴,۷۴۴	۳۴,۰۶۶,۴۱۳,۰۹۱

۳-۱۰ بیمه بدنه طبق تعرفه جدید شرکت بیمه معلم برای کشتی ها برآورد و محاسبه گردیده است.

۴-۱۰ هزینه تعمیرات بر اساس تعمیرات انجام شده برای کشتی ها در سه ماهه اول سال ۹۴ تا پایان سال ۹۴ محاسبه گردیده است.

۵-۱۰ افزایش در هزینه روغن بابت افزایش قیمت روغن و افزایش در تعداد کشتی ها در سال ۹۴ می باشد.

۶-۱۰۱ از مبلغ ۹۰۶۸ میلیون ریال مبلغ ۲۱۸۴ میلیون ریال بابت هزینه عضویت و بازدید کلاس شناورها و مبلغ ۲۹۴۱ میلیون ریال بابت هزینه پست و تلگراف و مبلغ ۹۰۶ میلیون ریال بابت مواد شیمیایی و مبلغ ۳۰۳۷ میلیون ریال بابت سایر هزینه می باشد.

۲-۱۰- هزینه های عملیاتی و بازرگانی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشد ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
عوارض بندری	۱۷۵,۲۵۵	۱۸۲,۷۴۸	۳۸,۹۷۲	۱۷۵,۲۵۵	۱۸۲,۷۴۸
کمیسیون رزرو کالا	۱,۶۴۳	۱,۹۷۹	۱۴۱	۱,۶۴۳	۱,۹۷۹
تخلیه و بارگیری	۲,۷۲۴	۲,۵۱۳	۶۶۷	۲,۷۲۴	۲,۵۱۳
حق ماموریت نمایندگان خارج از کشور	۶,۱۶۸	۵,۹۸۳	۱,۵۲۶	۶,۱۶۸	۵,۹۸۳
هزینه جانبی جهت ورود و خروج کشتیها در بنادر خارجی	۷,۴۷۴	۹,۴۶۶	۱,۵۲۹	۲,۸۵۶	۶,۷۱۹
بارشماری	۱,۵۵۵	۱,۹۵۸	۲۹۶	۱,۵۵۵	۱,۹۵۸
هزینه های کانتینری	۲,۹۲۲	۴,۰۳۱	۵۰۶	۲,۹۲۲	۴,۰۳۱
سایر	۳۱,۷۹۹	۲۸,۶۶۰	۱۰,۱۲۲	۳۱,۷۹۹	۲۸,۶۶۰
	۲۲۹,۵۴۰	۲۳۷,۳۳۸	۵۳,۷۵۹	۲۲۴,۹۲۲	۲۳۴,۵۹۱

بودجه سال ۹۴:

۱-۲-۱۰ هزینه های عوارض بندری و تخلیه و بارگیری بر اساس عملکرد ۳ ماهه اول سال ۹۴ جهت سال ۱۳۹۴ برآورد و محاسبه گردیده است که مطابق با تعرفه سازمان بنادر در ایران و خارج می باشد.

۳-۱۰ با توجه به اینکه پیش بینی می شود ۲ فروند کشتی جدید مطابق با ظرفیت ویستا که ۱ فروند از ابتدای مهرماه سال ۱۳۹۴ و ۱ فروند دیگر از ابتدای دی ماه به ناوگان این شرکت ملحق 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

۴-۱۰-داراییهای ثابت مشهودتلفیقی :

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

شرح اقلام	بهای تمام شده-ریال			استهلاک انباشته-ریال				ارزش دفتری-ریال	
	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	تعدیلات (فروش)	نقل و انتقالات و خرید	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک انباشته مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی ۹۴/۱۲/۲۹	تعدیلات (فروش)	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
زمین	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				مانده در ۹۳/۱۲/۲۹
ساختمان	۵۶,۳۳۵,۰۷۹,۹۵۷	۳,۷۵۹,۰۰۲۰,۰۰۰		۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۱۹,۰۹۹,۹۵۷	۷,۹۹۰,۷۸۰,۲۷۲	۳,۳۶۷,۹۸۴,۷۱۶		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
تاسیسات	۲,۵۰۴,۱۲۴,۱۴۵	۱۶۴,۹۳۴,۰۰۰			۲,۶۶۹,۰۵۸,۱۴۵	۷۹۵,۵۸۰,۵۶۰	۱۵۹,۲۵۷,۱۲۴		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۹۹۴,۸۷۰,۳۱۲	۴۹,۸۶۰,۰۰۰			۷,۰۴۴,۷۳۰,۳۱۲	۳,۷۵۵,۱۸۰,۲۲۷	۵۹۱,۶۲۱,۸۴۴		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
کشتیها	۸۲۴,۱۱۱,۳۶۷,۷۸۴	۱۲۳,۰۲۶,۷۱۷,۲۷۷			۹۴۷,۱۳۸,۰۸۵,۰۶۱	۳۱۱,۳۱۵,۸۴۴,۲۶۷	۲۸,۸۳۵,۹۷۸,۹۷۷		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
وسائط نقلیه	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹		(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)		۴,۶۱۶,۶۹۵,۵۶۹	۲,۲۶۸,۰۳۰,۶۷۵	۶۷۰,۰۶۱,۲۴۴	(۳۲۶,۵۸۵,۴۳۳)	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
اثاثیه و منصوبات	۴,۴۵۷,۴۶۴,۹۹۱	۲۴۰,۴۹۰,۰۰۰			۴,۶۹۷,۹۵۴,۹۹۱	۲,۸۰۰,۴۵۶,۴۱۱	۲۷۱,۲۳۹,۸۴۸		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
کانتینر	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰				۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰	۳,۵۸۹,۱۷۳,۱۳۲	۵۸۸,۲۱۱,۶۳۲		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
جمع	۱,۰۷۰,۳۶۹,۷۰۸,۷۹۸	۱۲۷,۲۴۱,۰۲۱,۲۷۷	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۷۹۴,۲۳۰,۰۷۵	۳۳۲,۵۱۵,۰۴۵,۵۴۴	۳۴,۴۸۴,۳۵۵,۳۸۵	(۳۲۶,۵۸۵,۴۳۳)	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱,۱۴۵,۸۵۲,۷۴۴			(۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲۰,۸۵۲,۷۴۴				مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
تعمیرات ادواری	۱۵۵,۹۶۷,۵۹۹,۸۳۷	۶۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰			۲۱۹,۴۰۷,۵۹۹,۸۳۷	۱۰۲,۸۲۶,۳۷۰,۲۳۹	۵۵,۱۶۵,۸۶۱,۷۶۳		مانده در ۹۴/۱۲/۲۹
جمع کل	۱,۲۲۷,۴۸۳,۱۶۱,۳۷۹	۱۹۰,۶۸۱,۰۲۱,۲۷۷	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۴۱۷,۸۲۲,۶۸۲,۶۵۶	۴۳۵,۳۴۱,۴۱۵,۷۸۳	۸۹,۶۵۰,۲۱۷,۱۴۸	(۳۲۶,۵۸۵,۴۳۳)	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹

• افزایش در سرفصل ساختمان به مبلغ ۴۲۸۴م بابت خرید ساختمان اداری در شهر آستارا میباشد.

• افزایش در سرفصل تاسیسات به مبلغ ۱۶۴م بابت کابل کشی ،تلفن و سانترال ساختمان مرکزی میباشد.

• افزایش در سرفصل ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۴۹م بابت خرید کولر اسپیلت ساختمان مرکزی میباشد.

• افزایش در سرفصل کشتیها به مبلغ ۱۲۳۰۲۶م بابت خرید۸فروند شناورکارکومی باشد.

کاهش در سرفصل وسائط نقلیه به مبلغ ۳۴۱م بابت فروش سه دستگاه خودرو(پژو پارس-سمند-پراید) میباشد.

افزایش در سرفصل اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۲۴۰م بابت خریداثاثیه اداری میباشد.

کاهش در سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۵۲۵م بابت تسویه پرداخت خرید ساختمان اداری در شهر آستارا میباشد.

افزایش در سرفصل تعمیرات ادواری به مبلغ ۴۶۰۵م بابت تعمیرات ادواری پنج فروند شناور میباشد.

شرکت گسترانی دریای خزر "سهامی عام"

اطلاعات مالی پیش بینی شده

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲ داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی :

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

شرح اقلام	بهای تمام شده-ریال				استهلاک انباشته-ریال				ارزش دفتری-ریال		
	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	تعدیلات (فروشی)	نقل و انتقالات و خرید	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک انباشته مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی ۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	تعدیلات (فروشی)	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					*	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان	۵۶,۴۳۵,۰۷۹,۹۵۷	۳,۷۵۹,۰۲۰,۰۰۰		۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۱۹,۰۹۹,۹۵۷	۷,۹۹۰,۷۸۰,۲۷۲	۳,۳۶۷,۹۸۴,۷۱۶			۱۱,۳۵۸,۷۶۴,۹۸۸	۴۸,۴۴۴,۲۹۹,۶۸۵
تاسیسات	۲,۵۰۴,۱۲۴,۱۴۵	۱۶۴,۹۳۴,۰۰۰			۲,۶۶۹,۰۵۸,۱۴۵	۷۹۵,۵۸۰,۵۶۰	۱۵۹,۲۵۷,۱۲۴			۹۵۴,۸۳۷,۶۸۴	۱,۷۰۸,۵۴۳,۵۸۵
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۹۹۴,۸۷۰,۳۱۲	۴۹,۸۶۰,۰۰۰			۷,۰۴۴,۷۳۰,۳۱۲	۳,۷۵۵,۱۸۰,۲۲۷	۵۹۱,۶۲۱,۸۴۴			۴,۳۶۸,۰۲۰,۰۷۱	۳,۲۳۹,۶۹۰,۰۸۵
کشتیها	۸۲۴,۱۱۱,۳۶۷,۷۸۴	۱۲۳,۰۲۶,۷۱۷,۲۷۷			۹۴۷,۱۳۸,۰۸۵,۰۶۱	۳۱۱,۳۱۵,۸۴۴,۲۶۷	۲۸,۸۳۵,۹۷۸,۹۷۷			۳۴۰,۱۵۱,۸۲۳,۲۴۴	۵۱۲,۷۹۵,۵۲۳,۵۱۷
وسائط نقلیه	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)			۴,۶۱۶,۶۹۵,۵۶۹	۲,۲۶۸,۰۳۰,۶۷۵	۶۷۰,۰۶۱,۲۴۴	(۳۲۶,۵۸۵,۴۳۳)		۲,۶۱۱,۵۰۶,۴۸۶	۲,۶۹۰,۱۶۴,۸۹۴
اثاثیه و منصوبات	۴,۴۵۷,۴۶۴,۹۹۱	۲۴۰,۴۹۰,۰۰۰			۴,۶۹۷,۹۵۴,۹۹۱	۲,۸۰۰,۳۵۶,۴۱۱	۲۷۱,۲۳۹,۸۲۸			۳,۰۷۱,۶۹۶,۲۵۹	۱,۶۵۷,۰۰۸,۵۸۰
کانتینر	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰				۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰	۳,۵۸۹,۱۷۳,۱۳۲	۵۸۸,۲۱۱,۶۳۲			۴,۱۷۷,۳۸۴,۷۶۴	۹۱۹,۴۳۲,۹۰۸
جمع	۱۰,۷۰۰,۳۶۹,۷۰۸,۷۹۸	۱۲۷,۲۴۱,۰۲۱,۲۷۷	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۷۹۴,۲۳۰,۰۷۵	۳۳۲,۵۱۵,۰۴۵,۵۴۴	۳۴,۴۸۴,۳۵۵,۳۸۵	(۳۲۶,۵۸۵,۴۳۳)	*	۳۶۶,۶۷۲,۸۱۵,۴۹۶	۷۳۷,۸۵۴,۶۶۳,۲۵۴
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱,۱۴۵,۸۵۲,۷۴۴			(۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲۰,۸۵۲,۷۴۴					*	۱,۱۴۵,۸۵۲,۷۴۴
تعمیرات ادواری	۱۵۵,۹۶۷,۵۹۹,۸۳۷	۶۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰			۲۱۹,۴۰۷,۵۹۹,۸۳۷	۱۰۲,۸۲۶,۳۷۰,۲۳۹	۵۵,۱۶۵,۸۶۱,۷۶۳			۱۵۷,۹۹۲,۲۳۲,۰۰۲	۵۳,۱۴۱,۲۲۹,۵۹۸
جمع کل	۱,۲۲۷,۴۸۳,۱۶۱,۳۷۹	۱۹۰,۶۸۱,۰۲۱,۲۷۷	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	*	۱,۴۱۷,۸۲۴,۶۸۲,۶۵۶	۴۳۵,۳۴۱,۴۱۵,۷۸۳	۸۹,۶۵۰,۲۱۷,۱۴۸	(۳۲۶,۵۸۵,۴۳۳)	*	۵۲۴,۶۶۵,۰۴۷,۴۹۸	۷۹۲,۱۴۱,۷۴۵,۵۹۶

۱- افزایش در سرفصل ساختمان به مبلغ ۴۲۸۴م بابت خرید ساختمان اداری در شهر آستارا میباشد.

۲- افزایش در سرفصل تاسیسات به مبلغ ۱۶۴م بابت کابل کشی ،تلفن و سانترال ساختمان مرکزی میباشد.

۳- افزایش در سرفصل ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۴۹م بابت خرید کولر اسپیلیت ساختمان مرکزی میباشد.

۴- افزایش در سرفصل کشتیها به مبلغ ۱۲۳۰۲۶م بابت خرید۸فروند شناور کارگومی باشد.

۵- کاهش در سرفصل وسائط نقلیه به مبلغ ۳۴۱م بابت فروش سه دستگاه خودرو(پژو پارس-سمند-پراید) میباشد.

۶- افزایش در سرفصل اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۲۴۰م بابت خریداثاثیه اداری میباشد.

۷- کاهش در سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۵۲۵م بابت تسویه پرداخت خرید ساختمان اداری در شهر آستارا میباشد.

۸- افزایش در سرفصل تعمیرات ادواری به مبلغ ۴۶۰۵م بابت تعمیرات ادواری پنج فروند شناور میباشد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی بیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

ارقام به میلیون ریال

۱-۱۰ هزینه سوخت و قطعات مصرفی

ردیف	نام کشتی	تعمیرات جزئی	لوازم مصرفی	سوخت شناورها	بیمه بدنه و ماشین آلات	لوازم یدکی کشتیها	روغن مصرفی	عضویت و بازدید کلاس	مخابرات	مواد شیمیایی	سایر
۱	سومیا	۶۸۸	۵۹۷	۳۲۸۵	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۲	گیلدا	۶۸۸	۵۹۷	۳۲۸۵	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۳	پرند	۶۸۸	۵۹۷	۳۲۸۵	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۴	ویستا	۶۸۸	۵۹۷	۲۷۳۷	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۵	ویانا	۶۸۸	۵۹۷	۲۷۳۷	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۶	سابرینا	۶۸۸	۵۹۷	۱۷۵۲	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۷	دریتا	۶۸۸	۵۹۷	۱۵۳۳	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۸	پرین	۶۸۸	۵۹۷	۳۲۸۵	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۹	سانیا	۶۸۸	۵۹۷	۳۲۸۵	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۰	سریر	۶۸۸	۵۹۷	۳۲۸۵	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۱	پرمیس	۶۸۸	۵۹۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۲	تارادیس	۶۸۸	۵۹۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۳	کادوس	۶۸۸	۵۹۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۴	سارینا	۶۸۸	۵۹۷	۱۷۵۲	۹۸۸	۷۲۲	۶۷۴	۹۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۵	پاتریس	۶۸۸	۵۹۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۲۲	۶۲۴	۸۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۶	ناردیس	۶۸۸	۵۹۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۲۲	۶۲۴	۸۰	۱۲۲	۳۷	۱۲۳
۱۷	دیبا	۶۳۸	۵۷۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۱۸	تیبا	۶۳۸	۵۷۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۱۹	پایا	۶۳۸	۵۷۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۲۰	نارگل	۶۳۸	۵۷۷	۲۱۹۰	۹۸۸	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۲۱	نارگون	۶۳۸	۵۷۷	۱۶۲۱	۹۸۰	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۲۲	نازمهر	۶۳۸	۵۷۷	۱۵۳۳	۹۸۰	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۲۳	آدرینا	۶۳۸	۵۷۷	۱۰۹۲	۹۸۰	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۲۴	کسما	۶۳۸	۵۷۷	۱۱۴۱	۹۸۰	۷۰۲	۶۲۴	۸۰	۱۱۸	۳۷	۱۲۳
۲۵	تحت خرید ۱	۳۳۳	۶۶۸	۱۵۳۳	۷۰۰	۵۵۴	۴۲۹	۶۴	۲۳	۹	۴۲
۲۶	تحت خرید ۲	۳۱۸	۷۲۳	۵۷۰	۷۰۰	۴۸۰	۴۲۸	۶۰	۲۲	۹	۴۳
جمع		۱۶۷۶۳	۱۵۵۵۹	۵۷۴۲۱	۲۵۰۸۰	۱۸۲۰۲	۱۶۵۳۳	۲۱۸۴	۲۹۴۱	۹۰۶	۳۰۳۷

۱۰-۲-۱ هزینه های عملیاتی بازرگانی

ارقام به میلیون ریال

ردیف	نام کشتی	عوارض بندری	تخلیه و بارگیری
۱	سومیا	۱۱,۷۳۰	۱۰۸
۲	گیلدا	۱۱,۷۳۰	۱۰۸
۳	پرند	۱۱,۵۰۰	۱۰۸
۴	ویستا	۶,۹۶۹	۱۰۸
۵	ویانا	۶,۹۶۹	۱۰۸
۶	سابرینا	۶,۵۰۳	۱۰۸
۷	دریقا	۲,۹۹۲	۱۰۸
۸	پرین	۱۱,۵۰۰	۱۰۸
۹	سانیا	۱۱,۷۳۰	۱۰۸
۱۰	سریر	۱۱,۷۳۰	۱۰۸
۱۱	پرمیس	۶,۲۵۱	۱۰۸
۱۲	تارادیس	۶,۲۵۱	۱۰۸
۱۳	کادوس	۶,۲۵۱	۱۰۸
۱۴	سارینا	۶,۵۰۳	۱۰۸
۱۵	پاتریس	۶,۲۵۱	۱۰۸
۱۶	ناردیس	۶,۲۵۱	۱۰۸
۱۷	دیبا	۵,۱۱۸	۱۰۸
۱۸	تیبا	۵,۱۱۸	۱۰۸
۱۹	پایا	۵,۱۱۸	۱۰۱
۲۰	نارگل	۵,۱۱۸	۱۰۱
۲۱	نارگون	۵,۱۱۸	۱۰۱
۲۲	نازمهر	۵,۱۱۸	۱۰۱
۲۳	ادرینا	۲,۹۹۲	۱۰۱
۲۴	کسما	۵,۶۲۲	۱۰۱
۲۵	تحت خرید ۱	۳,۲۱۸	۹۹
۲۶	تحت خرید ۲	۱,۶۰۷	۷۵
جمع		۱۷۵,۲۵۸	۲,۷۲۴

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	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۴۰,۰۰۴	۳۷,۱۶۳	۱,۰۰۱	۴۲,۶۷۲	۳۷,۱۶۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۷,۶۴۸	۶,۷۱۴	۱,۹۱۲	۷,۶۴۸	۶,۷۱۴
مزایای پایان خدمت	۸,۷۲۷	۳,۸۵۰	۸,۷۲۷	۸,۷۲۷	۳,۸۵۰
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت	۷۲۴	۱,۱۹۶	۱۸۱	۷۲۴	۱,۷۰۷
ملزومات مصرفی	۱۲۴	۱,۶۵۱	۳۱	۱۲۴	۱,۶۵۱
تبلیغ و پذیرایی و تشریفات	۲,۷۴۴	۲,۵۱۶	۶۸۶	۲,۷۴۴	۲,۵۱۶
حق الزحمه خدمات قراردادی	۱۳,۳۷۶	۱۳,۵۴۵	۳,۳۴۴	۱۳,۳۷۶	۱۳,۵۴۵
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۵,۰۶۰	۴,۸۶۱	۱,۲۶۵	۵,۰۶۰	۵,۱۵۸
سفر و فوق العاده مأموریت	۸۲۸	۷۸۹	۲۰۷	۹۰۱	۷۸۹
کارمزدهای بانکی	۶۰	۶۲۴	۱۵	۶۰	۶۲۴
هزینه های حسابرسی	۱۶۸	۳۵۵	۴۲	۳۱۵	۵۲۲
خدمات کامپیوتری و اینترنت	۱,۱۶۰	۱,۳۵۲	۲۹۰	۱,۲۸۰	۱,۳۵۲
پاداش هیئت مدیره	۲,۵۰۰	۸۱۰	۰	۲,۵۴۰	۸۵۰
سایر	۱۵,۱۴۰	۱۴,۳۶۰	۱۲,۷۸۵	۱۶,۱۵۷	۱۴,۹۱۵
جمع	۹۸,۲۶۳	۸۹,۷۸۶	۳۰,۴۸۶	۱۰۲,۳۲۸	۹۱,۳۵۶

بودجه سال ۱۳۹۳:

اقدام هزینه های حقوق و دستمزد اداری طبق عملکرد ۳ ماهه اول سال ۹۴ برای سال ۱۳۹۴ برآورد و محاسبه گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

اطلاعات مالی تلفیقی بیش بینی شده

بودجه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرح	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حمل سراسری و ترانزیت	۴۰,۴۶۱	۲۴,۱۵۲	۶۳۷	۴۰,۴۶۱	۲۴,۱۵۲
هزینه حمل سراسری و ترانزیت	(۲۶,۸۴۵)	(۱۰,۴۲۴)	(۲۳۰)	(۲۶,۸۴۵)	(۱۰,۴۲۴)
سود تبدیل ارزهای بیگانه	۲۱,۶۲۰	۴۵,۵۳۲	۵,۴۰۴	۲۱,۶۲۰	۴۵,۵۳۲
سایر	۱۰۱	(۷,۷۲۵)	۳۷	۱۰۱	(۷,۷۲۵)
سود(زیان) حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۰	(۲۴,۳۲۰)	۰	۰	(۲۴,۳۲۰)
جمع	۳۵,۳۳۷	۲۷,۲۱۵	۵,۸۴۸	۳۵,۳۳۷	۲۷,۲۱۵

بودجه سال ۱۳۹۴ :

درآمد و هزینه حمل سراسری و ترانزیت در سال ۱۳۹۴ توسط معاونت بازرگانی محاسبه و برآورد گردیده است.

بر اساس قرارداد منعقد با شرکت ایران خودرو به منظور حمل محمولات آن شرکت از روسیه به تهران به صورت ترانزیت از قرار هرتن ۱۱۰ دلار و با توجه به هزینه های مرتبط بر حمل و ترانزیت کالا حداکثر ۷۹ دلار پیش بینی گردیده ،لذا افزایش درآمد ترانزیت ناشی از مراتب فوق می باشد.

۱۳- هزینه های مالی

شرح	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال ۱۳۹۳ (تجدیدارائه شده)	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه تامین مالی تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۵,۳۱۱	۱۳,۷۸۵	۴,۴۴۱	۱۵,۷۸۸	۱۳,۷۸۵
هزینه تمبر و سفته و سایر اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	۱۱۸
مصرفی در جریان دریافت تسهیلات	۱۵,۳۱۱	۱۳,۷۸۵	۴,۴۴۱	۱۵,۷۸۸	۱۳,۹۰۳
جمع	۱۵,۳۱۱	۱۳,۷۸۵	۴,۴۴۱	۱۵,۷۸۸	۱۳,۹۰۳

درخصوص هزینه تسهیلات سال ۹۴ بابت هزینه صندوق ارزی برای ۴ فروند کشتی به صورت ۶ ماهانه مبلغ ۵۳۷۲۴۳/۶۰ 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		مانده تسهیلات تا پایان سال ۹۳			افزایش طی دوره			کاهش طی دوره			مانده تسهیلات تا پایان سال ۹۴
بانکها:	شماره اعتبار	نوع قرارداد	نرخ سود	نوع ارز	پایان سال ۹۳	اصل	فرع	تاریخ دریافت	اصل	فرع	تاریخ آخرین سرسید
صندوق ارزی	۴۴۱۸	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪- شش ماهه	دلار	۱,۸۲۲,۲۱۳.۲۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۴,۸۰۸.۷۸	۱۰۸,۰۰۱۸.۲۲	۱۳۹۵/۰۱/۲۹
صندوق ارزی	۴۴۰۱	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪- شش ماهه	دلار	۲,۴۲۶,۰۳۸.۶۷	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۳,۰۱۹.۳۲	۱۴۸,۸۲۷.۵۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
صندوق ارزی	۴۴۳۲	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪- شش ماهه	دلار	۲,۴۲۱,۸۴۲.۲۵	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۰,۹۲۱.۰۸	۱۲۸,۳۴۵.۵۳	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
صندوق ارزی	۴۴۲۵	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪- شش ماهه	دلار	۳,۰۲۹,۷۷۴.۲۶	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۱,۹۰۹.۷۰	۱۵۲,۰۵۲.۳۴	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
		جمع/دلار			۹,۶۹۹,۸۶۸.۳۸	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۴,۸۵۰,۶۵۸.۸۸	۵۳۷,۲۴۳.۶۰	۴,۸۴۹,۲۰۹.۵۰
											(۶۰۵,۹۵۵)
											۴,۲۴۳,۲۵۴.۶۴

کلیه بازپرداخت تسهیلات ارزی به صورت ارز(دلار) بوده و در صورت پرداخت ریال معادل دلار بانرخ 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 بیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد سال (تجدیدارائه شده) ۱۳۹۳	عملکرد سه ماهه حسابرسی نشد ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴	عملکرد تلفیقی سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها	۵,۹۰۴	۶,۵۲۶	۴۹۸	۸۰۰	۹۷۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری در بانکها	۲۰,۵۱۰	۱۲,۷۲۰	۷,۶۰۲	۲۰,۵۱۰	۱۳,۹۰۰
سود حاصل از فروش داراییهای مشهود ثابت	۳۰۸	۲۷	۳۰۸	۳۰۸	۲۷
سود و زیان دارایی و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات تسعیر ارز	۰	(۱۷۴)	۰	۰	(۱۰۰)
سایر درآمدها و هزینه ها	۱,۲۲۰	۵,۰۴۷	۸۶۹	۱,۳۱۸	۵,۲۱۹
جمع	۲۷,۹۴۲	۲۴,۱۴۶	۹,۲۷۷	۲۲,۹۳۶	۲۰,۰۱۶

سود سپرده حاصل از سرمایه گذاری به مبلغ ۲۰۵۱۰ میلیون ریال بابت سپرده بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین و ملی و سایر بانکها می باشد .

مبلغ ۳۱۷۶ میلیون ریال بابت سایر درآمدهای غیر عملیاتی برآورد و محاسبه گردیده است.

۱۵- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ریال
۷۷.۴۰%	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کشتیرانی ج.ا.ا			
۱۰۰.۰۰%	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی			
۲.۴۶%	۱۳,۲۸۴,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کشتیرانی والفجر			
۰.۱۴%	۷۵۶,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم			
۱۰.۰۰%	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر سهامداران			
	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
آقای عباس ملکی			
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمد رضا قادری			
۱۰۰%	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰