

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد سالانه تعدیل شده شرکت

به انضمام

پیش بینی صورت سود و زیان و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۵



به پیوست اطلاعات مالی آتی تعدیل شده شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ

۱۳۹۵/۱۲/۲۹ شامل اجزای زیر به پیوست تقدیم می شود:

شماره صفحه

۲

صورت سودوزیان

۲

گردش حساب سود انباشته

یادداشت‌های توضیحی:

۳

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۳-۵

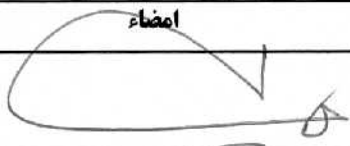
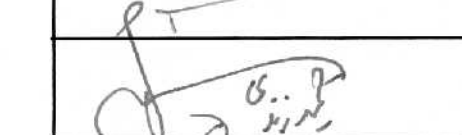
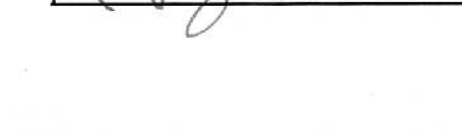
ب- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۶-۱۵

ج- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت مالی آتی و سایر اطلاعات مالی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار،

اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	شرکت شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان به نمایندگی محمد رمضان
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی به نمایندگی مجتبی دلکشایی
	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری سینا به نمایندگی سیامک ابوعلی
	عضو هیئت مدیره	بنیاد علوی به نمایندگی فرحوش آل احمد
	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری کوثر بهمن به نمایندگی حمید زندی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سنا (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	عملکرد و برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پیش بینی ۳ ماهه چهارم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	عملکرد واقعی نه ماهه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
درآمد خدمات ارائه شده	۳,۶۵۲,۰۶۶	۳,۳۲۱,۲۶۹	۹۳۹,۴۸۷	۲,۳۸۱,۷۸۲	۳,۱۲۵,۷۳۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲,۶۰۴,۸۹۴)	(۲,۲۸۸,۷۰۰)	(۵۷۲,۴۵۵)	(۱,۷۱۶,۲۴۵)	(۲,۱۰۹,۱۴۸)
سود ناخالص	۱,۰۴۷,۱۷۲	۱,۰۳۲,۵۷۰	۳۶۷,۰۳۲	۶۶۵,۵۳۷	۱,۰۱۶,۵۸۹
کسر می شود:					
هزینه های عمومی و اداری	(۱۳۹,۵۰۵)	(۱۲۴,۵۹۷)	(۳۶,۷۵۱)	(۸۷,۸۴۶)	(۱۲۸,۱۴۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۵,۱۲۵)	(۴,۲۷۱)	(۱,۰۶۸)	(۳,۲۰۳)	(۳,۴۷۶)
سود عملیاتی	۹۰۲,۵۴۳	۹۰۳,۷۰۲	۳۲۹,۲۱۴	۵۷۴,۴۸۸	۸۸۴,۹۷۰
اضافه (کسر) می شود:					
هزینه های مالی	(۱۰۶,۵۶۹)	(۶۶,۷۷۸)	(۲۱,۷۷۶)	(۴۵,۰۰۲)	(۶۱,۵۷۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۰۷,۵۹۴	۱۶۵,۴۰۳	۳۵,۰۸۹	۱۳۰,۳۱۴	۷۷,۶۳۸
سود ناخالص قبل از کسر مالیات	۹۰۳,۵۶۸	۱,۰۰۲,۳۲۷	۳۴۲,۵۲۶	۶۵۹,۸۰۰	۹۰۱,۰۳۳
مالیات بر درآمد	(۱۸۰,۰۲۹)	(۲۰۴,۱۶۵)	(۲۰۴,۱۶۵)		(۱۹۶,۷۱۶)
سود خالص	۷۲۳,۵۳۹	۷۹۸,۱۶۲	۱۳۸,۳۶۲	۶۵۹,۸۰۰	۷۰۴,۳۱۷
سود عملیاتی هر سهم - ریال	۸۴۵	۴,۱۹۴	۱,۵۲۸	۲,۶۶۶	۷,۱۷۶
سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال	۲۹	۵۸۶	(۶۹۹)	۱,۲۸۵	۳۱۴
سود هر سهم - ریال	۸۷۴	۴,۷۸۰	۸۲۹	۳,۹۵۱	۷,۴۹۰
سرمایه (میلیون ریال)	۸۲۷,۵۷۹	۱۶۷,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰	۹۴,۰۴۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود خالص	۷۲۳,۵۳۹	۷۹۸,۱۶۲	۱۳۸,۳۶۲	۶۵۹,۸۰۰	۷۰۴,۳۱۷
سود انباشته در ابتدای سال	۱,۵۰۴,۰۷۳	۷۰۵,۹۱۱	۷۰۵,۹۱۱	۷۰۵,۹۱۱	۴۶۷,۰۹۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰	-
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱,۵۰۴,۰۷۳	۷۰۵,۹۱۱	۷۰۵,۹۱۱	۷۰۵,۹۱۱	۴۶۷,۰۹۲
سود قابل تخصیص	۲,۲۲۷,۶۱۲	۱,۵۰۴,۰۷۳	۸۴۴,۲۷۳	۱,۳۶۵,۷۱۱	۱,۱۷۱,۴۰۹
تخصیص سود:					
اندوخته قانونی				۹,۴۰۴	-
سود سهام	(۷۱۸,۳۴۶)				(۴۶۵,۴۹۸)
جمع سود تخصیص یافته طی سال	(۷۱۸,۳۴۶)	۰	۰	۹,۴۰۴	(۴۶۵,۴۹۸)
سود انباشته در پایان سال	۱,۵۰۹,۲۶۶	۱,۵۰۴,۰۷۳	۸۴۴,۲۷۳	۱,۳۷۵,۱۱۵	۷۰۵,۹۱۱

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت بنیاد بارانداز (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۶/۱۲/۲۲ تحت شماره ۶۹۴۲۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۶۷/۰۱/۰۱ شروع به فعالیت و بهره برداری نموده که از سال ۱۳۷۲ به دلیل زیان عملیاتی تا سال ۱۳۷۴ فعالیت شرکت راكد و مجدداً از سال ۱۳۷۵ آغاز شد. در ضمن این شرکت طی روزنامه رسمی ۱۹۸۱۰ مورخه ۱۳۹۱/۱۲/۱۵ بنام شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا و نوع آن به سهام عام تغییر یافت. مرکز اصلی شرکت در تهران و در حال حاضر دارای چهار شعبه در بنادر امام خمینی (ره)، بندر نوشهر، بندرعباس و بندر بوشهر می باشد. در حال حاضر، شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) جزء واحد تجاری فرعی شرکت ره نگارپارس (هلدینگ حمل و نقل) است و واحد تجاری نهائی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ایران میباشد.

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه انجام کلیه عملیات تخلیه، بارگیری، بارشماری و بارنویسی، نمایندگی خطوط کشتیرانی، دوبه کاری، انبارداری و حفاظت کالای وارداتی و صادراتی، خدمات گمرکی و ترخیص کالا و ارائه کلیه خدمات بندری، اداره ترمینالهای کانتینری، احداث پایانه های بندری اختصاصی و عمومی، مدیریت بنادر و ساخت و ساز اسکله های اختصاصی و عمومی و صادرات و واردات کالاهای مجاز مرتبط، بر اساس مقررات جاری کشور است.

۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۴	پیش بینی ۱۳۹۵	
نفر	نفر	
۱۳	۱۳	کارکنان دائم
۲۱۶	۲۳۷	کارکنان موقت
۲۲۹	۲۵۰	جمع

۳-۱- علاوه بر پرسنل فوق از تعداد ۱۹۲۴ نفر پرسنل ۱۵ شرکت پیمانکار خدماتی استفاده شده است.

۴- 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.

۵- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۵-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش باز یافتنی تک تک اقلام ارزشیابی می شوند، در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. قیمت تمام شده موجودی کالا به روش اولین صادره از اولین وارده تعیین شده و عبارت از کلیه هزینه هایی می باشد که در جریان عادی عملیات با توجه به مکان و شرایط موجودیها اعمال می شود.

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۵-۲- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ، درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تهیه ترازنامه) و درشرکتهای فرعی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی شناسائی و ثبت می شود.

۵-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۵-۳-۱) داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده تاریخی در حسابها ثبت می شوند ، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شوند ، هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور 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 .

۵-۳-۲) استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس نرخهای زیر محاسبه می شود:

دارائی ها	نرخ استهلاک
ساختمان	۷٪ و ۸٪
تاسیسات	۸٪
ماشین آلات و تجهیزات بندری	۵، ۱۰، ۱۲ و ۲۰ ساله
	۱۰ و ۱۵ ساله و ۳۰٪ ،
	۲۵٪ ، ۱۵٪ ، ۲۰٪ ،
	۱۲٪ ، ۱۰٪
وسائط نقلیه	۳۵٪ ، ۳۰٪ ، ۲۵٪
اثاثه و منصوبات	۱۰ و ۳ ساله
سخت افزار رایانه	۳ ساله
ابزار آلات	۱۰۰٪

۵-۳-۳) برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد استهلاک منعکس در جدول بالا در حسابها منظور می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است.

۵-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مرجع بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارزشیت شده است با نرخ مرجع بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۶-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و دستمزد برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۶- خلاصه اهم برنامه ها ، مبانی و مفروضات تهیه صورتهای مالی پیش بینی تعدیل شده:

خلاصه اهم برنامه ها ، مبانی و مفروضات تهیه صورتهای مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته که تماماً بر مبنای بهترین برآورد از شرایط آتی و مفروضات قابل دسترس میباشد ، بشرح زیر است:

۶-۱- نرخ و میزان فروش

میزان تغییر در نرخ فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات بشرح زیر است :

شرح خدمات	درصد تغییر	
	نرخ افزایش (کاهش)	مقدار افزایش (کاهش)
کانتینر THC	۰٪	۶٪
انبیارداری کانتینر	۵٪	۱۰٪
سایر کانتینر	۵٪	۱۰٪
انبیارداری کالای عمومی	۵٪	۱۰٪
سایر کالای عمومی	۵٪	۱۰٪
پایانه نفتی بندر امام خمینی (ره)	۵٪	۱۰٪

۶-۲- تغییرات هزینه ها

میزان برآورد هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل بشرح زیر است :

شرح	درصد تغییر نرخ (افزایش)	درصد تغییر تعداد کارکنان (افزایش)
هزینه های خدماتی	۱۴	۲
اداری و عمومی	۱۲	۱۸

۶-۳- افزایش سرمایه

شرکت در نظر دارد در سال ۱۳۹۵ به پیشنهاد هیات مدیره از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۶۶۰٫۵۷۹ میلیون ریال اقدام به افزایش سرمایه نماید.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سنا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۴- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵ (سال آخر)	اولین پیش بینی
پیش بینی در تاریخ	واقعی	پیش بینی در تاریخ	عملکرد و پیش بینی در تاریخ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۵۶,۹۰۸	۱,۳۹۱,۹۵۳	۲,۷۶۸,۱۳۰	۳,۳۲۱,۲۶۹	۳,۶۵۲,۰۶۶
۷۲۵,۲۹۴	۷۶۶,۳۳۷	۱,۹۰۲,۴۱۷	۲,۲۸۸,۷۰۰	۲,۶۰۴,۸۹۴
۵۹۹,۴۵۴	۵۹۰,۰۶۲	۸۲۳,۱۵۳	۹۰,۳۷۰,۲	۹۰,۲۵۴۳
۴۶۸,۹۹۰	۴۶۳,۶۱۶	۶۵۴,۴۵۳	۷۹۸,۱۶۲	۷۳۳,۵۳۹
				درآمد خدمات ارائه شده
				بهای تمام شده
				سود عملیاتی
				سود خالص

نویسندگان: توابع خدمات دریایی و بندری سنا (سیامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۷- پیش بینی درآمد خدمات ارائه شده:

حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۲			عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۲			پیش بینی سه ماهه چهارم			عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴			پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵			توضیح	
مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	واحد سنجش	یادداشت
میلیون ریال			میلیون ریال			میلیون ریال			میلیون ریال			میلیون ریال				
۱,۸۴۴,۰۷۳	۱,۳۲۰,۳۳۹	۱,۳۹۸,۳۳۳	۱,۳۱۰,۰۳۳	۱,۶۱۵,۷۳۷	۲۶۰,۳۵۴	۵۸۲,۳۳۸	۱,۶۱۵,۷۳۷	۱,۸۱۲,۳۷۲	۱,۶۱۵,۷۳۷	۱,۱۷۱,۸۵۱	۱,۳۳۳,۲۲۲	۱,۶۱۵,۷۳۷	۲,۰۰۸,۷۲۰	۱,۳۳۳,۲۲۲	TEU	۷-۱
۹۸۲,۳۷۶	۱,۶۹۰,۰۳۶	۲۸۵,۳۶۶	۳۹۲,۳۳۳	۲,۲۵۳,۸۹۹	۳۹,۸۱۲	۱,۳۱,۳۱۱	۲,۲۵۳,۸۹۹	۵۲۵,۶۶۵	۲,۲۵۳,۸۹۹	۱۵۶,۳۳۷	۱,۱۷۲,۳۹۹	۲,۵۰۶,۳۳۷	۶۰۳,۳۹۲	۱,۱۷۲,۳۹۹	TEU	
۲۸۵,۱۶۹	۳۷۸,۶۱۶	۷۵۲,۳۶۶	۲۱۴,۷۸۱	۲۵۲,۶۱۶	۱۵۸,۱۷۷	۷۱,۵۱۴	۲۵۲,۶۱۶	۲۸۶,۳۷۵	۲۵۲,۶۱۶	۶۲۲,۷۰۱	۳۳۶,۳۳۳	۳۳۶,۳۳۳	۳۳۶,۳۳۳	۳۳۶,۳۳۳	TEU	
۲۵۱,۱۱۴	۱,۶۸۰,۵۲۳	۱,۳۹۲,۶۳۳	۱۵۱,۰۹۸	۹۶۰,۳۰۳	۵۲۱,۳۲۰	۵۰,۳۶۶	۹۶۰,۳۰۳	۲۰۱,۶۶۴	۹۶۰,۳۰۳	۲,۰۸۵,۶۸۰	۳۳۱,۶۸۳	۱,۰۰۹,۹۱۲	۳۳۱,۶۸۳	۲,۲۹۲,۰۲۸	تن	
۱۳۶,۸۱۳	۳۳,۳۱۴	۳۸۰,۹۵۶	۱۵۲,۷۷۵	۳۹,۸۱۵	۱,۲۸۸,۱۷۹	۵۱,۳۲۲	۳۹,۸۱۵	۲۰۵,۶۶۷	۳۹,۸۱۵	۵۱,۵۲۷,۷۱۶	۱۳۶,۴۰۱	۴۱,۷۰۸	۱۳۶,۴۰۱	۵,۶۶۹,۵۸۸	تن	
۱۳۶,۹۹۲	۱۱۳,۸۵۵	۱,۱۹۵,۳۷۱	۱۵۷,۶۶۰	۱۶۰,۳۷۵	۳۳۷,۳۷۵	۵۲,۴۸۷	۱۶۰,۳۷۵	۲۰۹,۹۳۷	۱۶۰,۳۷۵	۱,۳۰۹,۰۹۹	۳۳۱,۳۳۹	۱,۶۹۶,۶۶۵	۳۳۱,۳۳۹	۱,۶۴۰,۰۰۹	متریک تن	
۳,۱۲۵,۳۳۷			۲,۳۸۱,۷۸۲			۹۳۹,۴۸۷			۳,۳۳۱,۳۶۹			۳,۶۵۲,۰۶۶			جمع	

۷-۱- درآمد بندر پوشهر شامل درآمدهای THC (تخلیه و بارگیری کانتینر) - انبارداری کانتینر و ارائه خدمات تخلیه و بارگیری و انبارداری چرال کارگو در بندر پوشهر می باشد. ضمناً درآمد (ارز خدمات در بندر پوشهر طبق قرارداد با سازمان بنادر و دریانوردی، در سال سوم قابل بازنگری بوده که در این صورت امکان تغییر معیارین و درآمد حاصله متحمل است. به همین علت در صورت انجام این بازنگری امکان تعدیل درآمد و در نتیجه سید بندر یاد شده در سال مورد گزارش وجود دارد.

۷-۲- درآمد قرارداد بندر شهید رکنی از تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ منقذ شده است. بر اساس ظرفیت بندر پوشهر و تفرقه های سال ۹۴ پیش بینی شده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سنا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۸ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده در بنادر شرکت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴	پیش بینی سه ماهه چهارم	عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۳
اجاره انبارداری	۱۲۳,۱۰۶	۲۷,۹۷۹	۸۳,۹۳۶	۱۶۱,۰۵۶
خدمات قراردادی	۱,۵۵۱,۳۱۲	۳۳۷,۲۴۲	۱,۰۱۱,۷۲۵	۱,۱۵۳,۸۲۴
استهلاک دارائی ثابت مشهود	۲۱۹,۴۲۶	۴۷,۷۰۱	۱۴۳,۱۰۴	۱۳۶,۰۱۰
حقوق و مزایا و هزینه های پرسنلی	۸۳,۵۳۹	۱۸,۶۴۷	۵۵,۹۴۱	۶۵,۹۸۰
حق بیمه قراردادهای	۱۲۶,۸۳۲	۲۷,۵۷۰	۸۲,۷۱۰	۱۵۸,۸۴۴
تعمیرات و سوخت ماشین آلات	۱۴۷,۰۸۲	۳۳,۴۲۸	۱۰۰,۲۸۳	۱۱۳,۴۹۲
کرایه تجهیزات و ماشین آلات	۳۳,۳۰۷	۷,۵۷۰	۲۲,۷۰۹	۴۶,۹۰۱
آب و برق	۱۲۱,۵۴۲	۲۷,۱۳۰	۸۱,۳۹۰	۹۳,۴۶۲
بیمه مسئولیت مدنی و دارایی و قطعات یدکی	۲۹,۳۵۱	۶,۳۸۱	۱۹,۱۴۲	۱۱,۰۲۱
اجاره محل	۱۴,۳۴۱	۳,۲۵۹	۹,۷۷۸	۵,۷۵۴
تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات	۳۳,۹۷۵	۷,۷۲۲	۲۳,۱۶۵	۴۸,۸۶۲
مواد و لوازم مصرفی	۲۲,۳۴۱	۵,۰۵۵	۱۵,۱۶۴	۲۸,۲۵۲
حمل و نقل	۱۰,۹۸۷	۲,۴۹۷	۷,۴۹۱	۱۰,۹۷۰
ملزومات اداری	۷,۲۱۳	۱,۶۳۹	۴,۹۱۸	۴,۳۸۰
خدمات رایانه ای	۱۶,۰۱۲	۳,۶۳۹	۱۰,۹۱۷	۹,۴۴۷
تعمیر و سوخت وسایط نقلیه	۵,۶۴۸	۱,۲۸۴	۳,۸۵۱	۳,۶۵۶
حقوقی و ثبتی	۸۵	۱۹	۵۸	۶۵۲
آگهی و تبلیغات	۳,۰۱۴	۶۸۵	۲,۰۵۵	۳,۴۰۸
خسارات و جرایم	۷,۸۲۰	۱,۷۷۷	۵,۳۳۲	۳,۱۱۶
سایر	۴۸,۰۷۱	۱۱,۲۳۲	۳۲,۵۷۶	۴۱,۰۸۱
	۲,۶۰۴,۸۹۴	۵۷۲,۴۵۵	۱,۷۱۶,۲۴۵	۲,۱۰۹,۱۴۸

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۹- هزینه های عمومی و اداری

پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴	پیش بینی سه ماهه چهارم	عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۰۱۱	۱۶,۰۸۱	۴,۰۲۰	۱۲,۰۶۱	۱۲,۱۸۹
۵,۶۷۹	۴,۹۳۹	۱,۲۳۵	۳,۷۰۴	۳,۸۳۳
۳,۹۶۲	۳,۵۳۷	۸۸۴	۲,۶۵۳	۳,۹۸۲
۰	۰	۰	۰	۷۲۰
۴,۸۷۰	۴,۳۴۸	۱,۰۸۷	۳,۲۶۱	۲,۵۰۵
۶,۸۱۰	۶,۰۸۰	۴,۶۶۵	۱,۴۱۵	۵,۷۹۱
۷,۸۵۸	۷,۰۱۶	۱,۷۵۴	۵,۲۶۲	۴,۶۱۵
۲۶۷	۲۳۲	۵۸	۱۷۴	۴۲
۴,۳۹۳	۳,۹۲۳	۹۸۱	۲,۹۴۲	۳,۲۵۷
۵,۲۱۳	۴,۶۵۵	۱,۱۶۴	۳,۴۹۱	۲,۶۸۸
۳,۹۸۹	۳,۷۱۷	۶۷۹	۲,۰۳۸	۹۹۶
۳,۷۶۶	۳,۲۷۵	۳,۳۷۵		۲,۸۴۸
۴۸۱	۴۴۴	۱۱۱	۳۳۳	۹۳
۸,۵۴۳	۷,۷۶۷	۱,۹۴۲	۵,۸۲۵	۳,۶۴۵
۱۳	۱۲	۳	۹	۱۸۷
۲۸۴	۳۴۹	۸۷	۲۶۲	۲۹۰
۷۲۲	۶۵۶	۱۶۴	۴۹۲	۴۵۹
۷۷۴	۶۹۱	۱۷۳	۵۱۸	۴۱۷
۱,۴۴۰	۱,۳۰۹	۳۲۷	۹۸۲	۴۱۷
۱۳۵	۱۲۳	۳۱	۹۲	
۲۸۵	۲۵۵	۶۴	۱۹۱	۲۶۵
۱۴۰	۱۲۵	۳۱	۹۴	۱۰۷
۶۲,۷۶۱	۵۶,۰۶۳	۱۴,۰۱۶	۴۲,۰۴۷	۷۸,۷۹۷
۱۳۹,۵۰۵	۱۲۴,۵۹۷	۳۶,۷۵۱	۸۷,۸۴۶	۱۲۸,۱۴۳

- ۱ حقوق و دستمزد مزایا
- ۲ استهلاک وسائط نقلیه و اثاثیه و ساختمان
- ۳ مزایای غیر نقدی
- ۴ اجاره محل
- ۵ هزینه خدمات قراردادی
- ۶ عیدی و پاداش
- ۷ اضافه کاری
- ۸ سفرو ماموریت
- ۹ بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
- ۱۰ بیمه سهم کارفرما و بیکاری
- ۱۱ تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
- ۱۳ حسابرسی
- ۱۴ هزینه آموزش
- ۱۵ هزینه کارشناس
- ۱۷ آگهی، تبلیغات و مطبوعات
- ۱۸ پست و تلگراف و تلفن
- ۱۹ ایاب و ذهاب
- ۲۰ پس انداز - سهم کارفرما
- ۲۱ بیمه دارائیهای ثابت و آتش سوژی
- ۲۲ ملزومات و نوشت افزار
- ۲۳ لوازم یدکی وسائط نقلیه
- ۲۴ اجرت تعمیر وسائط نقلیه
- ۲۵ سایر

جمع هزینه های اداری و عمومی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۱۰- پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی

پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴	پیش بینی سه ماهه چهارم	عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۵,۱۲۵)	(۴,۳۷۱)	(۱,۰۶۸)	(۳,۲۰۳)	(۳,۴۷۶)
(۵,۱۲۵)	(۴,۳۷۱)	(۱,۰۶۸)	(۳,۲۰۳)	(۳,۴۷۶)

سایر هزینه های عملیاتی

جمع

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۱۱- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی

سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴	
کاهش طی سال مالی		افزایش طی سال مالی	
مانده	فرع	اصل	فرع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۴۱	(۵,۷۲۳)	(۱۹,۰۹۶)	۳۵,۱۵۹
۱۲۵,۱۰۰	(۴۲,۶۲۱)		۱۶۷,۷۳۱
۱۸۳,۳۲۷	(۴۴,۵۳۳)	(۵۹,۰۴۲)	۲۸۶,۹۰۱
۹۷۳		(۱۷,۳۳۰)	۱۸,۲۰۲
۱۳۶,۹۲۸	(۱۱,۶۱۳)	(۷,۹۴۹)	-
۴۵۶,۶۶۸	(۱۰۴,۴۸۷)	(۱۰۳,۳۱۷)	۵۰۷,۹۸۳
حسابرسی شده		عملکرد واقعی نه	
سال مالی ۱۳۹۳	میلیون ریال	ماهه سال ۱۳۹۴	میلیون ریال
۵۹,۸۱۹	۴۳,۵۸۲	۲۱,۲۰۳	۶۴,۸۸۵
۹۵۸	۱۱۷	۳۹	۱۵۶
۷۹۸	۱,۳۰۳	۴۳۴	۱,۷۳۷
61,575	45,002	21,776	66,778
پیش بینی شده		پیش بینی سه ماهه چهارم	
سال مالی ۱۳۹۴	میلیون ریال	ماهه چهارم	میلیون ریال
۱۰۴,۴۸۷	۱۰۳,۳۱۷	۵۶,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰
۲۸,۳۴		۵۶,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰
۲۸		۵۶,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰
۲۷ و ۲۶ و ۲۴		۵۶,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰
۱۵		۵۶,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰
۲۴		۵۶,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰
جمع تسهیلات مالی (ریالی)		جمع تسهیلات مالی (ریالی)	
بانک پاسارگاد	مشارکت	بانک پاسارگاد	مشارکت
بانک اقتصاد نوین	مشارکت	بانک اقتصاد نوین	مشارکت
بانک سینا	مشارکت	بانک سینا	مشارکت
بانک صادرات	فروش اقساطی	بانک صادرات	فروش اقساطی
بانک پارسیان	مشارکت	بانک پارسیان	مشارکت
جمع تسهیلات مالی (ریالی)		جمع تسهیلات مالی (ریالی)	
۵۰۷,۹۸۳		۵۰۷,۹۸۳	
پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵		پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	
میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۰۴,۴۸۷		۱۰۴,۴۸۷	
۱۷۳		۱۷۳	
۱,۹۱۱		۱,۹۱۱	
106,569		106,569	

سود و کارمزد تسهیلات مالی
کارمزد خدمات بانکی
سایر هزینه های مالی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سنا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۱۲- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴	پیش بینی سه ماهه چهارم	عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۳
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده	۵۱,۰۶۷	۴۲,۵۵۶	۱۰,۶۳۹	۳۱,۹۱۷
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز موجود نزد صندوق	-	-	-	۵۹۱
سود سهم دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر	۵۲,۳۷۲	۵۲,۳۷۲	۶۸۳۱	۴۵,۵۴۱
سایر درآمدها	۷,۳۶۷	۷۳,۶۷۱	۱۸,۴۱۸	۵۵,۲۵۳
سایر هزینه های غیر عملیاتی	(۳,۲۱۲)	(۳,۱۹۶)	(۷۹۹)	(۲,۳۹۷)
	۱۰۷,۵۹۴	۱۶۵,۴۰۳	۳۵,۰۸۹	۱۳۰,۳۱۴
				۷۷,۶۳۸

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۱۴- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتیهها :		
فروش و پیش دریافت	۳,۶۵۲,۰۶۶	۳,۳۲۱,۲۶۹
بازده دریافتی سرمایه گذاری ها	۱۰۷,۵۹۴	۹۴,۹۲۸
دریافت تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۰۰۰
افزایش سرمایه	۶۶۰,۵۷۹	۷۲,۹۶۰
سایر دریافتها	۴,۱۵۵	۷۰,۴۷۵
جمع دریافتها	۴,۵۲۴,۳۹۴	۳,۸۰۳,۶۳۲
پرداختیهها :		
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	۱,۶۸۶,۲۳۴	۱,۴۶۹,۴۲۷
سایر هزینه های دستمزد و اداری	۸۳۳,۰۵۹	۷۴۸,۱۲۶
سود پرداختی بابت تامین مالی	۱۰۶,۵۶۹	۶۶,۷۷۸
خرید و ایجاد داراییهای ثابت	۲۹۴,۳۱۳	۳۶۹,۱۲۴
پرداخت بدهیها	۲۳۱,۷۹۲	۱۱۶,۶۲۹
پرداخت سود سهام	۷۱۸,۳۴۶	.
پرداخت مالیات عملکرد	۲۰۴,۱۶۵	۱۹۶,۷۱۶
بازپرداخت اصل تسهیلات	۱۰۳,۳۱۷	۲۲۶,۶۹۸
جمع پرداختها	۴,۱۷۷,۷۹۶	۳,۱۹۳,۴۹۸
مازاد(کسری)	۳۴۶,۵۹۹	۶۱۰,۱۳۴
مانده وجه نقد اول سال مالی	۶۶۰,۰۳۷	۴۹,۹۰۳
مانده وجه نقد پایان سال مالی	۱,۰۰۶,۶۳۶	۶۶۰,۰۳۷

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹

۱۵- وضعیت مالیات

تا تاریخ تهیه گزارش مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.

۱۶- وضعیت سود هر سهم (EPS) شرکت :

وضعیت EPS شرکت طی سال گذشته و پیش بینی سال جاری به شرح زیر بوده است.

یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴	پیش بینی سه ماهه چهارم	عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۳
آخرین EPS پیش بینی شده	۱۶-۱	۴,۷۸۰	۸۲۹	۳,۹۵۱	۷,۴۹۰
۱۶-۱ (محاسبه سود پایه هر سهم شرکت اصلی بشرح زیرمی باشد.					
پیش بینی سال مالی منتهی ۱۳۹۵	عملکرد و برآورد سال ۱۳۹۴	پیش بینی سه ماهه چهارم	عملکرد واقعی نه ماهه سال ۱۳۹۴	حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۳,۵۴۳	۹۰۳,۷۰۲	۳۲۹,۲۱۴	۵۷۳,۴۸۸	۸۸۴,۹۷۱	سود عملیاتی
(۲۰۳,۰۷۲)	(۲۰۳,۳۳۳)	(۷۴,۰۷۳)	(۱۲۹,۲۶۰)	(۲۱۰,۱۸۱)	مالیات عملیاتی
۶۹۹,۴۷۱	۷۰۰,۳۶۹	۲۵۵,۱۴۱	۴۴۵,۲۲۹	۶۷۴,۷۹۰	سود عملیاتی پس از احتساب مالیات
۸۲۷,۵۷۹,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۴۰,۰۰۰	تعداد سهم
۸۴۵	۴,۱۹۴	۱,۵۲۸	۲,۶۶۶	۷,۱۷۶	سود عملیاتی مربوط به هر سهم - ریال
۱,۰۲۵	۹۸,۶۲۴	۱۳,۳۱۲	۸۵,۳۱۲	۱۶,۰۶۳	زبان غیر عملیاتی
۲۳,۰۴۳	(۸۳۲)	(۱۳۰,۰۹۲)	۱۲۹,۲۶۰	۱۳,۴۶۴	برگشت مالیات
۲۴,۰۶۸	۹۷,۷۹۳	(۱۱۶,۷۷۹)	۲۱۴,۵۷۲	۲۹,۵۲۷	زبان غیر عملیاتی پس از احتساب مالیات
۸۲۷,۵۷۹,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۴۰,۰۰۰	تعداد سهم
۲۹	۵۸۶	(۶۹۹)	۱,۲۸۵	۳۱۴	زبان غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۸۷۴	۴,۷۸۰	۸۲۹	۳,۹۵۱	۷,۴۹۰	سود هر سهم به ریال

۱۷- ترکیب سهامداران

در سال ۱۳۹۴ ترکیب سهامداران براساس آخرین اطلاعات به شرح زیر می باشد:

شرکت ره نگار پارس	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
پنیا د مستضعفان انقلاب اسلامی	تعداد سهام	تعداد سهام
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی	۲۸۰,۵۹۸,۳۳۴	۷۶,۸۰۲,۲۴۱
	۲۴۶,۲۶۸,۸۱۳	۴۹,۶۹۵,۴۲۷
	۲۰۰,۷۱۱,۸۵۳	۴۰,۵۰۲,۳۳۲
	۸۲۷,۵۷۹,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰