

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱ - گزارش بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای	۱
۲ - صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی همراه آن	۱ الی ۳۵

بنام خدا

شماره :
تاریخ :
پوست :

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت امین مشاور بصیر

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

حسابداران رسمی (حسین طالبی ، احمد فلاح ، محسن نظریان)



(شماره ثبت ۱۷۵۳۷)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام)

مقدمه:

۱) صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، مورد بررسی اجمالی قرار گرفته است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

دامنه بررسی اجمالی

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد حسابرسی "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد که از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

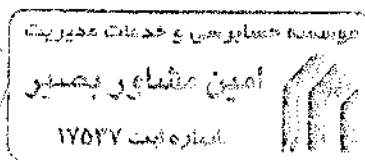
۴) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چهارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

محسن نظریان
(شماره عضویت ۸۰۰۸۳۴)

احمد فلاح
(شماره عضویت ۸۱۱۰۵۶)



۲۳ آبان ماه ۱۳۹۴

آدرس : خیابان ولیعصر ، بالاتر از پارک ساعی ، نبش کوچه چمن ، پلاک ۲۴۱۴ واحد ۳ تلفن : ۸۸۸۷۴۹۰۰ فکس : ۸۸۷۹۳۷۹۱

شماره : No.

تاریخ : Date

پیوست : Ref

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی به همراه صورتهای مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی

۲	(۱) ترازنامه تلفیقی
۳	(۲) صورت سود و زیان تلفیقی
۳	(۲-۱) گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی
۴	(۳) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورتهای مالی اساسی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

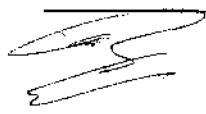
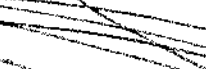
۵	(۱) ترازنامه
۶	(۲) صورت سود و زیان
۶	(۲-۱) گردش حساب سود و زیان انباشته
۷	(۳) صورت جریان وجوه نقد

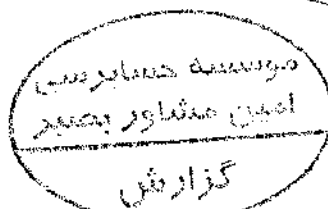
پ- یادداشتهای توضیحی

۸-۹	(۱) تاریخچه فعالیت
۹-۱۲	(۲) اهم رویه های حسابداری
۹	(۳) مبنای تلفیق
۱۰-۱۲	(۴) خلاصه اهم رویه های حسابداری

(۵) سایر یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۹۴/۸/۱۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	علی اکبر غنجی (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جنوب خط ایران)
	نائب رئیس هیئت مدیره	محمد جعفر شیخ علیا لواسانی (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر)
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	ابوالقاسم پور تیموری (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی دریای خزر)
	عضو هیئت مدیره	عبدالرضا نادری (به نمایندگی از شرکت توسعه ترابری ایرانیان)
	عضو هیئت مدیره	سید محمود کمالی (به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین)



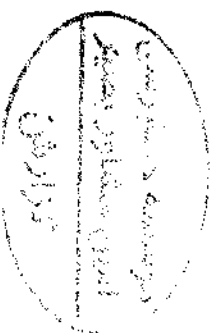
شیرکت حمل و نقل ترکتی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارایی های جاری:
۲۱۶,۱۴۲,۳۲۵,۷۹۳	۲۲۲,۹۴۳,۰۵۴,۹۸۸	۱۱	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۹۹,۱۸۲,۶۶۹,۴۳۷	۹۷,۳۰۷,۹۷۱,۹۹۹	۳	موجودی نقد
۱۲,۱۲۳,۶۰۶,۰۰۳	۱۲,۸۴۶,۸۷۸,۹۹۹	۱۲	مالیات پرداختنی	۲۱۰,۹۳۳,۷۱۴,۱۵۷	۲۲۹,۶۱۵,۵۹۴,۵۱۳	۴	دریافتی تجاری و غیر تجاری
۲۴,۸۱۹,۵۵۵,۰۸۸	۸,۳۹۶,۳۶۵,۶۶۲	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی	۷,۱۷۵,۳۰۶,۷۰۷	۱۳,۳۵۹,۲۸۰,۶۲۴	۵	موجودی مواد و کالا
۳,۱۳۹,۳۷۸,۹۴۱	۱,۸۷۳,۷۴۹,۶۵۶	۱۴	پیش دریافتها	۲۰,۰۰۱,۱۵,۲۳۵	۴۳,۲۳۴,۴۶۴,۸۹۴	۶	پیش پرداختها
۲۵۶,۲۳۴,۷۷۵,۸۳۴	۲۴۵,۹۶۰,۰۴۹,۳۰۵		جمع بدهیهای جاری	۲۱۹,۲۹۲,۷۰۵,۵۴۶	۳۸۳,۵۱۷,۳۱۲,۰۳۰		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	۱۱	پرداختنی بلند مدت	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
		۱۴	تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۷۰۰,۴۹۷,۳۳۳	۲,۶۶۵,۹۲۷,۷۴۳	۸	دارایی های نامشهود
۲,۳۹۳,۸۹۴,۶۹۵	۳,۳۸۰,۷۰۶,۴۰۲	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۴۶,۸۹۳,۳۱۸,۵۱۸	۱,۱۳۵,۷۳۶,۶۹۹,۳۲۲	۹	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۸,۴۱۲,۵۸۸,۶۳۰	۱۰۹,۳۹۹,۴۰۰,۳۳۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۸,۰۰۵,۳۴۷,۷۳۷	۴,۶۰۲,۶۰۷,۷۳۷	۱۰	سایر دارایی ها
۳۶۴,۶۳۷,۲۶۲,۴۵۴	۳۵۵,۴۵۹,۴۴۹,۶۴۲		جمع بدهیها	۱,۱۵۷,۶۳۳,۹۶۲,۵۸۸	۱,۱۴۳,۱۱۵,۳۰۴,۸۰۲		جمع دارائیهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (سرمایه ۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بانام)				
۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰	۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰	۱۷	اندرجته قانونی				
۱۲۰,۹۸۳,۱۷۱,۲۲۰	۱۷۹,۸۶۶,۹۳۳,۷۳۰		سود انباشته				
۱,۱۱۲,۳۸۹,۳۰۴,۶۸۰	۱,۱۷۱,۱۷۳,۰۶۷,۱۹۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۴۷۶,۹۲۶,۶۶۹,۱۳۴	۱,۵۳۶,۶۳۳,۵۱۶,۸۳۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۷۶,۹۲۶,۶۶۹,۱۳۴	۱,۵۲۶,۶۳۳,۵۱۶,۸۳۲		جمع دارایی ها

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

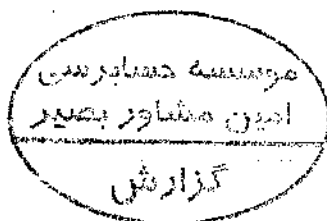
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
۱۸ درآمد های عملیاتی	۵۴۴,۵۲۶,۱۸۰,۳۸۵	۴۸۷,۷۴۲,۰۱۲,۵۶۴	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶
۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۴۹,۴۹۱,۶۷۷,۳۴۲)	(۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱)	(۱,۰۰۷,۱۴۵,۱۱۷,۱۸۹)
سود ناخالص	۹۵,۰۳۴,۵۰۲,۰۴۳	۳۰,۴۲۵,۴۹۷,۵۲۳	۱۲۸,۵۶۲,۸۹۰,۸۵۷
۲۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۳۹۵,۳۶۹,۰۵۳)	(۹,۴۸۲,۳۵۲,۴۵۵)	(۲۲,۷۱۳,۳۶۳,۹۵۲)
۲۱ سایر اقلام عملیاتی	۵۳۸,۴۰۷,۳۶۴	۲,۹۶۶,۸۷۱,۳۰۰	۵,۴۳۸,۷۰۰,۶۸۷
	(۱۳,۸۵۶,۹۶۱,۷۸۹)	(۶,۵۱۵,۴۸۱,۱۵۵)	(۱۷,۲۷۴,۶۶۳,۲۶۵)
سود عملیاتی	۸۱,۱۷۷,۵۴۱,۲۵۳	۲۳,۹۱۰,۰۱۶,۳۶۸	۱۱۱,۲۸۸,۲۲۷,۵۹۲
۲۲ هزینه های مالی	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)
۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲,۶۲۵,۳۷۴,۶۴۴	۴,۷۵۷,۳۱۱,۵۴۱	۱۳,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶
	۶,۵۹۴,۴۰۶,۸۵۶	(۱,۲۷۳,۶۵۶,۲۴۷)	۱,۱۶۸,۱۷۴,۶۲۰
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۷,۷۷۱,۹۴۸,۱۰۹	۲۲,۶۳۶,۳۶۰,۱۲۱	۱۱۲,۴۵۶,۴۰۲,۲۱۲
مالیات بر درآمد	(۱۹,۰۸۸,۱۸۵,۵۹۹)	(۱۰,۸۶۶,۳۲۷,۸۴۸)	(۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۲۷۳)
سود خالص	۶۸,۶۸۳,۷۶۲,۵۱۰	۱۱,۷۷۰,۰۳۲,۲۷۳	۸۷,۴۷۸,۲۵۴,۹۳۹
سود پایه هر سهم :			
عملیاتی	۶۳	۱۳	۸۸
غیر عملیاتی	۷	-۱	۱
سود پایه هر سهم	۷۰	۱۲	۸۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۶۸,۶۸۳,۷۶۲,۵۱۰	۱۱,۷۷۰,۰۳۲,۲۷۳	۸۷,۴۷۸,۲۵۴,۹۳۹
سود انباشته در ابتدای سال	۱۲۰,۹۸۳,۱۷۱,۳۲۰	۵۷,۷۳۷,۱۴۷,۸۹۳	۵۷,۷۳۷,۱۴۷,۸۹۳
تعدیلات ستواتی	.	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	۷۴۶,۲۰۸,۱۵۸
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۲۰,۹۸۳,۱۷۱,۳۲۰	۵۵,۸۸۶,۱۸۵,۲۹۵	۵۸,۴۸۳,۳۵۶,۰۵۱
سود سهام مصوب	(۹۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۱۱۱,۱۸۳,۱۷۱,۳۲۰	۳۵,۳۰۶,۱۸۵,۲۹۵	۳۷,۹۰۳,۳۵۶,۰۵۱
اندوخته قانونی	۱۷۹,۸۶۶,۹۳۳,۷۳۰	۴۷,۰۷۶,۲۱۷,۵۶۸	۱۲۵,۳۸۱,۶۱۰,۹۹۰
سود انباشته پایان سال	۱۷۹,۸۶۶,۹۳۳,۷۳۰	۴۷,۰۷۶,۲۱۷,۵۶۸	۱۲۰,۹۸۳,۱۷۱,۳۲۰

از آنجایی که اجرای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود(زیان) دوره و تعدیلات ستواتی می باشد لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



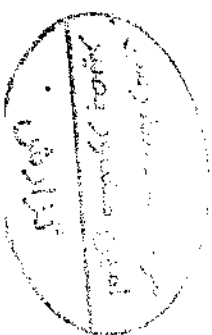
شرکت حمل و نقل ترکیبی کشنیرانی ج.ا.ا (سهامی عامه)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارایی های جاری:
۳۱۶,۱۴۱,۸۵۷,۸۵۷	۲۲۳,۹۰۹,۰۹۴,۰۱۸	۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۹۹,۱۸۳,۵۶۵,۱۲۷	۹۷,۳۰۷,۸۳۳,۳۵۰	۲	موجودی نقد
۱۲,۱۲۳,۶۰۶,۰۰۳	۱۲,۸۴۶,۸۷۸,۹۹۹	۱۲	مالیات پرداختنی	۲۱۱,۸۷۸,۳۲۵,۵۷۷	۲۳۰,۱۵۶,۱۴۰,۴۸۱	۴	دریافتنی تجاری و غیر تجاری
۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۸,۲۹۶,۳۶۵,۶۶۲	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۵	موجودی مواد و کلا
۲,۱۲۹,۳۷۸,۹۴۱	۱,۸۷۳,۷۲۹,۶۵۶	۱۴	پیش دریافتها	۲,۰۰۰,۱۱۵,۲۳۵	۴۳,۷۷۳,۴۵۶,۸۹۴	۶	پیش پرداختها
۲۵۶,۲۲۴,۶۰۷,۸۸۹	۲۴۵,۹۲۶,۰۸۸,۳۲۵		جمع بدهیهای جاری	۲۲۰,۲۳۳,۹۳۸,۵۶۶	۲۸۴,۵۹۲,۹۹۹,۵۱۱		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	۱۱	پرداختنی بلند مدت	۶۱,۹۱۶,۵۴۰	۱۲۶,۹۱۶,۵۴۰	۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۰	۰	۱۴	تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۷۰۰,۴۹۷,۳۳۳	۲,۶۶۵,۹۲۷,۷۴۳	۸	دارایی های نامشهود
۲,۳۹۳,۲۰۶,۱۳۵	۲,۴۸۰,۰۱۷,۸۴۲	۱۵	ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۴۶,۸۶۳,۸۸۷,۴۵۸	۱,۱۳۵,۷۱۵,۸۸۸,۲۶۲	۹	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۸,۴۱۱,۹۰۰,۰۷۰	۱۰۹,۴۹۸,۷۱۱,۷۷۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷	۴,۶۱۲,۶۰۷,۷۲۷	۱۰	سایر دارایی ها
۲۶۴,۶۳۶,۳۰۷,۹۵۹	۲۵۵,۴۲۴,۸۰۰,۱۱۲		جمع بدهیها	۱,۱۵۷,۶۳۱,۵۴۹,۰۶۸	۱,۱۴۲,۱۲۱,۳۴۰,۲۸۲		جمع دارائیهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی بنام)				
۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰	۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰	۱۷	اندوخته قانونی				
۱۲۱,۹۲۳,۰۴۶,۲۱۵	۱۸۰,۹۸۴,۴۰۶,۳۲۱		سود انباشته				
۱,۱۱۳,۲۲۹,۱۷۹,۶۷۵	۱,۱۷۲,۲۹۰,۵۳۹,۶۸۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۴۷۷,۸۶۵,۴۸۷,۶۳۴	۱,۵۲۷,۷۱۵,۳۳۹,۷۹۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۷۷,۸۶۵,۴۸۷,۶۳۴	۱,۵۲۷,۷۱۵,۳۳۹,۷۹۳		جمع دارایی ها

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت حمل و نقل، ترمیمی کشتیرانی ج.ا.ا. (سهامی عام)

صورت جریان وجه نقد تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی ۲۶ ۴۶,۴۱۴,۸۰۲,۴۰۶ ۵۸,۹۸۸,۶۰۹,۸۲۹ ۱۶۳,۰۴۵,۴۸۰,۰۱۱

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها ۱۱,۷۰۷,۹۰۸,۵۱۴ ۳,۰۳۸,۶۷۹,۹۶۳ ۱۰,۲۴۷,۲۸۴,۹۲۵

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی (۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸) (۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸) (۱۲,۰۶۱,۹۲۵,۵۷۶)

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی . . (۱۰,۰۶۴,۳۴۰,۳۰۰)

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی (۱۱,۸۷۸,۹۹۰,۹۵۱) (۲,۹۹۲,۲۸۷,۸۲۵) ۵,۶۷۶,۹۴۰,۷۲۶

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (۲۰,۶۱۳,۷۹۱,۵۹۷) (۴,۵۹۱,۷۰۱,۳۹۶) (۱۸,۳۴۴,۹۱۲,۶۰۳)

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود (۱۹,۰۷۹,۳۲۸,۵۴۱) (۱۸,۳۲۹,۶۵۶,۶۶۶) (۴۴,۹۷۱,۱۷۴,۹۴۳)

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود . ۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰ ۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود . . .

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت . . .

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت . . .

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری (۱۹,۰۷۹,۳۲۸,۵۴۱) (۱۸,۰۳۷,۰۷۶,۶۶۶) (۴۴,۶۷۸,۵۹۴,۹۴۳)

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی ۱۴,۶۴۷,۵۰۱,۹۸۸ ۳۳,۳۶۷,۵۴۴,۰۴۲ ۸۵,۸۷۴,۱۰۲,۵۲۰

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی (۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶) (۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶) (۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی (۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶) (۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶) (۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)

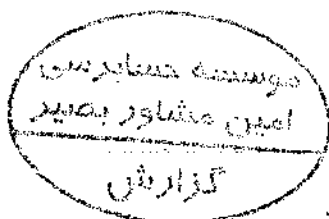
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد (۱,۸۷۵,۶۹۷,۴۳۸) ۱۶,۸۴۴,۳۴۴,۶۱۶ ۵۲,۸۲۷,۷۰۳,۶۶۸

مانده وجه نقد در آغاز سال ۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷ ۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹ ۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹

مانده وجه نقد در پایان سال ۹۷,۳۰۷,۹۷۱,۹۹۹ ۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷ ۶۳,۲۰۰,۳۱۰,۳۸۵

مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

صورت سود و زیان

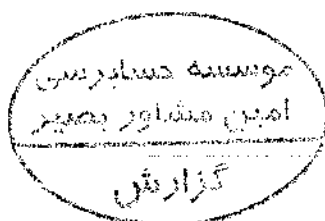
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳	ریال	ریال	ریال
۱۸	درآمد های عملیاتی	۵۴۴,۵۲۶,۱۸۰,۲۸۵	۴۸۷,۷۲۲,۸۸۶,۴۹۴	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۴	
۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۴۹,۴۹۱,۶۷۷,۳۴۳)	(۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱)	(۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹)	
	سود ناخالص	۹۵,۰۳۴,۵۰۳,۰۴۲	۳۰,۴۱۶,۳۷۱,۴۵۳	۱۲۸,۵۶۲,۸۹۰,۸۵۷	
۲۰	هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۴,۱۷۲,۵۵۶,۲۰۷)	(۹,۰۴۸,۷۵۹,۹۹۴)	(۲۲,۲۵۶,۷۳۴,۹۵۷)	
۲۱	سایر اقلام عملیاتی	۵۲۸,۴۰۷,۲۶۴	۳,۰۹۱,۵۸۸,۰۲۰	۵,۴۷۲,۶۱۲,۱۵۷	
	سود عملیاتی	۸۱,۴۰۰,۳۵۴,۰۹۹	۲۴,۴۵۹,۱۹۹,۴۷۹	۱۱۱,۷۷۸,۷۶۸,۰۵۷	
۲۲	هزینه های مالی	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	
۲۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲,۵۸۰,۱۵۹,۲۹۴	۴,۳۹۷,۳۹۸,۵۲۱	۱۳,۲۲۰,۱۱۰,۱۹۶	
	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۷,۹۴۹,۵۴۵,۶۰۵	۲۲,۹۲۵,۶۳۰,۲۱۲	۱۱۲,۹۴۶,۹۴۲,۶۷۷	
	مالیات بردار	(۱۹,۰۸۸,۱۸۵,۵۹۹)	(۱۰,۹۳۸,۶۴۵,۳۷۱)	(۲۴,۹۷۸,۱۲۷,۲۷۳)	
	سود خالص	۶۸,۸۶۱,۳۶۰,۰۰۶	۱۱,۹۸۶,۹۸۴,۸۴۱	۸۷,۹۶۸,۷۹۵,۴۰۴	
	سود پایه هرسهم :	۶۵	۱۴	۸۹	
	عملیاتی	۵	-۲	۱	
	غیر عملیاتی	۷۰	۱۲	۹۰	
۲۴	سود پایه هرسهم				

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۶۸,۸۶۱,۳۶۰,۰۰۶	۱۱,۹۸۶,۹۸۴,۸۴۱	۸۷,۹۶۸,۷۹۵,۴۰۴	
سود انباشته در ابتدای سال	۱۲۱,۹۲۳,۰۴۶,۲۱۵	۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱	۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱	
تعدیلات سنواتی	۲۵	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	۰	
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۲۱,۹۲۳,۰۴۶,۲۱۵	۵۷,۰۸۱,۷۲۷,۹۸۳	۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱	
سود سهام مصوب	(۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود قابل تخصیص	۱۱۲,۱۲۳,۰۴۶,۲۱۵	۵۷,۰۸۱,۷۲۷,۹۸۳	۳۸,۳۵۲,۶۹۰,۵۸۱	
اندوخته قانونی	۱۷	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۹۸,۴۳۹,۷۷۰)	
سود انباشته پایان سال	۱۸۰,۹۸۴,۴۰۶,۲۲۱	۴۸,۴۸۸,۷۱۲,۸۲۴	۱۲۱,۹۲۳,۰۴۶,۲۱۵	

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال

فعالیت های عملیاتی:

۱۶۳,۳۶۹,۱۷۸,۰۰۲	۵۸,۸۶۸,۴۶۴,۷۴۷	۴۶,۴۱۴,۷۶۸,۰۶۷	۲۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۱۰,۲۴۷,۲۸۴,۹۲۵	۳,۰۳۸,۶۷۹,۹۶۳	۱۱,۷۰۷,۹۰۸,۵۱۴		بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۰,۰۶۴,۳۴۰,۳۰۰)	-	-		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۱,۸۷۸,۹۹۰,۹۵۱)	(۲,۹۹۲,۲۸۷,۸۲۵)	۵,۶۷۶,۹۴۰,۷۲۶		سود سهام پرداختی
				جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

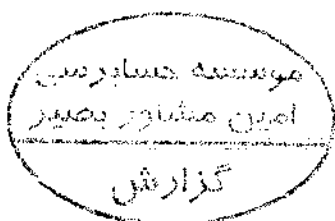
(۲۰,۶۱۳,۷۹۱,۵۹۷)	(۴,۵۹۱,۷۰۱,۲۹۶)	(۱۸,۳۶۴,۹۱۲,۶۰۳)		مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)
------------------	-----------------	------------------	--	--

فعالیت های سرمایه گذاری:

(۴۴,۹۷۱,۱۷۴,۹۴۳)	(۱۸,۳۲۴,۲۵۶,۶۶۶)	(۱۹,۰۷۹,۳۲۸,۵۴۱)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰	۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰	-		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
.	.	.		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
.	.	.		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
.	.	.		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۴۴,۶۷۸,۵۹۴,۹۴۳)	(۱۸,۰۳۱,۶۷۶,۶۶۶)	(۱۹,۰۷۹,۳۲۸,۵۴۱)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۸۶,۱۹۷,۸۰۰,۵۱۱	۳۳,۲۵۲,۷۹۸,۹۶۰	۱۴,۶۴۷,۴۶۷,۶۴۹		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۵۳,۱۵۱,۴۰۱,۶۵۹	۱۶,۷۲۹,۵۹۹,۵۳۴	(۱,۸۷۵,۷۳۱,۷۷۷)		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۴۶,۰۳۲,۱۶۲,۴۶۸	۴۶,۰۳۲,۱۶۲,۴۶۸	۹۹,۱۸۳,۵۶۵,۱۲۷		مانده وجه نقد در آغاز سال
۹۹,۱۸۳,۵۶۵,۱۲۷	۶۲,۷۶۱,۷۶۳,۰۰۲	۹۷,۳۰۷,۸۳۳,۳۵۰		مانده وجه نقد در پایان سال
				مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت حمل و نقل، ترکیبی، کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

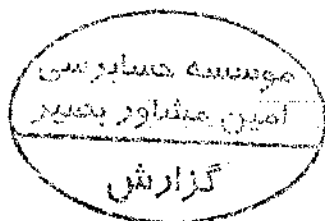
گروه شامل شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت خدمات پشتیبانی ترکیبی (با مسئولیت محدود) است. شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) و طی شماره ۲۳۰۷۶۶ مورخ ۱۳۸۲/۷/۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۲۷۱۸۲۶۵ است.

در حال حاضر شرکت خدمات پشتیبانی ترکیبی جزء واحد تجاری فرعی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا می باشد که نشانی مرکز اصلی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی و محل فعالیت اصلی آن در تهران خیابان کریمخان زند خیابان ایرانشهر پلاک ۲۳۷ واقع و کد پستی آن ۱۵۸۴۷۸۳۱۱۱ و محل فعالیت شرکت خدمات پشتیبانی ترکیبی در کشور قزاقستان شهر آلماتی می باشد شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۸۹/۴/۲۸ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده نوع آن از سهامی خاص به سهامی عام و همچنین نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۸/۹ و بند یک اساسنامه از شرکت حمل و نقل ریلی کشتیرانی به شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران تغییر یافته است

۱-۲- فعالیت های اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح ذیل می باشد.

- ۱) حمل و نقل و جابجایی بار و انواع کالا و مسافر با استفاده شقوق مختلف حمل و نقل.
- ۲) تامین ، تدارک تجهیز و توسعه تاسیسات و تجهیزات ریلی.
- ۳) انجام کلیه فعالیتهای نگهداری و تعمیرات، بازرسی فنی و تامین و تدارک کلیه قطعات آلات ناقله ریلی از جمله انواع واگنهای باری، مسافری و لوکوموتیو.
- ۴) تخلیه، بارگیری ، بارشماری ، تحویل و تحول کالا و کانتینر حسب مورد.
- ۵) انبارداری ، ایجاد انبار ، سایت و سردخانه و جایگاه ویژه کالاهای خاص.
- ۶) فعالیت فوروردی و انجام تشریفات ترانزیت کالا و تشریفات گمرکی و ترخیص کالا و حق العمل کاری.
- ۷) سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دائم و موقت گروه و شرکت اصلی طی سال به شرح ذیل بوده است :

	گروه			اصلی		
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارکنان دائم (مامور)	۶	۸	۸	۷	۶	۸
کارکنان قراردادی	۲۷	۳۰	۳۲	۲۹	۳۶	۳۲
کارکنان پیمانکاری	۷۴	۸۲	۷۹	۸۰	۷۴	۷۹
	۱۱۷	۱۲۰	۱۲۰	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۹

۲-۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

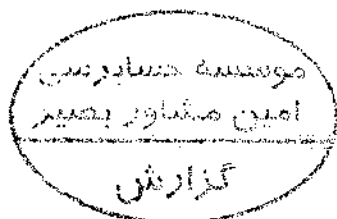
۲-۲-۱ صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) و شرکت خدمات پشتیبانی ترکیبی (با مسئولیت محدود) پس از حذف معاملات ومانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲-۲ در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود ودر مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سودوزیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳ سال مالی گزارشگری شرکت فرعی بر اساس سال میلادی بوده و ۱۰ دی ماه هر سال خاتمه می یابد.با این حال صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می شود .

۲-۳- موجودی مواد وکالا

موجودی مواد وکالا به روش میانگین موزون متحرک ارزشیابی می گردد .



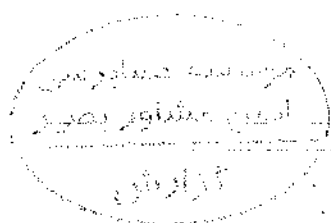
شرکت حمل و نقل ترکیبی گشتیرانی چرا! (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۴ - سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه اندازه‌گیری و شناخت :		
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی از تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



۵-۲- دارایی‌های نامشهود

۵-۲-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۵-۲-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۵ ساله	سیستم‌های نرم

۶-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۶-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۶-۲-۲- ارزش دارایی ثابت در شرکت اصلی، طبقه واگنها در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۹ بر مبنای تجدیدارزیابی مطابق بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ در حسابها منعکس شده و ارزیابی توسط کارشناسان مستقل صورت پذیرفته و افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارائیهای مذکور در تاریخ ۱۳۹۲/۷/۱۴ به ثبت رسیده است.

۶-۲-۳- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن براساس نرخ‌ها و روشهای ذیل محاسبه می‌شود.

* ضمناً نرخ استهلاک واگنهای مخزن‌دار بر اساس نظر کارشناس رسمی دادگستری می‌باشد.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	رایانه، اثاثه و منصوبات
نزولی	۸ درصد	وسایل نقلیه - واگنهای باری لبه کوتاه
نزولی	۳/۵ درصد	وسایل نقلیه - واگنهای مخزن‌دار
نزولی	۲۵ و ۳۰ درصد	وسایل نقلیه - سواری و وانت
نزولی	۷ و ۸ درصد	ساختمان‌های اداری و مسکونی
نزولی	۸ درصد	تاسیسات ساختمانی
مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
مستقیم	۸ ساله	ماشین آلات

۶-۲-۴- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آماده‌گی جهت بهره‌برداری 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 بالا است.

۲-۷- ذخائر

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۲-۸- درآمد عملیاتی

۲-۸-۱- درآمد های عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی وبه کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۲-۸-۲- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

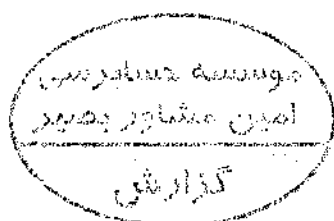
۲-۹- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است .

۲-۱۰- تسعیر ارز

۲-۱۰-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس که انتظار می رود مبنای وصول مطالبات و بدهیهای ارزی قرار گیرد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۱۰-۲- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تمام تفاوت های تسعیر حاصل ، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود . مضافا تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

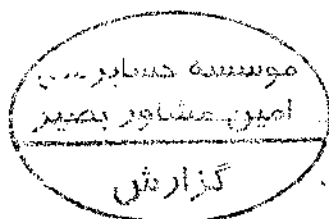
۳- موجودی نقد

بابت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۳-۱	ریال	ریال	ریال	ریال
وجه صندوق	۱۸۲,۴۳۹,۵۰۰	۱۵,۰۸۷,۵۰۰	۱۸۲,۴۳۹,۵۰۰	۱۵,۰۸۷,۵۰۰
تنخواه گردان	۳۴۸,۰۵۵,۸۰۰	-	۳۴۸,۰۵۵,۸۰۰	-
۳-۲	ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی نزد بانک‌ها (ریالی)	۹۶,۰۴۶,۰۳۳,۸۳۲	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱	۹۶,۰۴۶,۰۳۳,۸۳۲	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱
موجودی نزد بانک‌ها (ارزی)	۷۳۱,۴۴۲,۸۶۷	۹۲۵,۵۶۹,۵۶۶	۷۳۱,۴۴۲,۸۶۷	۹۲۵,۵۶۹,۵۶۶
	۹۷,۳۰۷,۹۷۱,۹۹۹	۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷	۹۷,۳۰۷,۹۷۱,۹۹۹	۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷

۳-۱- مانده وجه نقد نزد صندوق گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۵۰۰ یورو و ۵۸۷۲ دلار مربوط به سال جاری و مبلغ ۲۱۹۳۷ دلار و مبلغ ۵۰۰ یورو مربوط به تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ می باشد.

۳-۲- موجودی نقد نزد بانک‌های ریالی به شرح زیر می باشد:

بابت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تجارت س. قائم مقام ۶۶۹۹۵۴۸۸ ریال	۹۵,۴۷۴,۵۲۹,۶۹۰	۶۱,۱۴۱,۴۶۷,۵۰۴	۹۵,۴۷۴,۵۲۹,۶۹۰	۶۱,۱۴۱,۴۶۷,۵۰۴
ملت ج.اسلامبول ۱۷۹۵۴۳۵۸۵ ریال	۴۷۳,۶۵۵,۰۶۶	۱۵۱,۴۵۲,۰۴۵	۴۷۳,۶۵۵,۰۶۶	۱۵۱,۴۵۲,۰۴۵
تجارت ج.قائم مقام ۶۶۹۰۴۹۵۴ ریال	۹,۴۸۱,۷۴۰	۷۹۲,۶۸۷	۹,۴۸۱,۷۴۰	۷۹۲,۶۸۷
موسسه مالی واعتباری مهر ۱-۱۲-۲۱۳۰-۸۵۹-۶۱۱۱	۶۰,۷۰۷,۵۱۴	۵۴,۶۶۲,۹۷۱	۶۰,۷۰۷,۵۱۴	۵۴,۶۶۲,۹۷۱
بانک صادرات - شعبه فردوسی ۰۸-۷۸۴۷۰-۱۰۲۷۰ ریالی	۲,۷۲۰,۴۱۴	۲,۸۸۱,۵۱۶	۲,۷۲۰,۴۱۴	۲,۸۸۱,۵۱۶
ملت کریم خان ۵۴۴۵۵۷۲۹۳۳ ریال	۹,۹۹۰,۰۰۰	-	۹,۹۹۰,۰۰۰	-
بانک رفاه کارگران شعبه کریم خان ۲۰۶۱۲۳۵۷ ریالی	۳,۸۷۰,۹۴۴	۳,۸۷۷,۹۱۹,۳۹۱	۳,۸۷۰,۹۴۴	۳,۸۷۷,۹۱۹,۳۹۱
بانک پاسارگاد شعبه سنایی ۰۱۱۳۰۳۸۵۱۰۰-۳۷۳۸۱۰۰ ریالی	۵۷۸,۴۶۴	۵۶۹,۸۶۵	۵۷۸,۴۶۴	۵۶۹,۸۶۵
بانک رفاه کارگران شعبه کریم خان زند شماره حساب ۷۸۱۶۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
ملت س.اسلامبول ۲۹۰۶۰۲۴۰۰ ریال	-	۲,۸۵۶,۴۹۲	-	۲,۸۵۶,۴۹۲
تجارت ج.قائم مقام ۶۶۸۴۹۰۰۷ ریال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۰,۰۰۰
	۹۶,۰۴۶,۰۳۳,۸۳۲	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱	۹۶,۰۴۶,۰۳۳,۸۳۲	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱



شوکت حمل و نقل توکیمی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- موجودی نقد نزد بانک های ارزی به شرح زیر می باشد:

اصلی	گروه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰
۲۹۸,۰۲۴,۵۰۰	۲۹۸,۰۲۴,۵۰۰	۲۹۸,۰۲۴,۵۰۰	۲۹۸,۰۲۴,۵۰۰
۲۹۱,۰۴۸,۳۳۶	۲۹۱,۰۴۸,۳۳۶	۲۹۱,۰۴۸,۳۳۶	۲۹۱,۰۴۸,۳۳۶
۲۴,۶۴۲,۳۲۰	۲۴,۶۴۲,۳۲۰	۲۴,۶۴۲,۳۲۰	۲۴,۶۴۲,۳۲۰
-	-	۱۰۴,۳۱۰	۱۲۸,۶۴۹
۹۲۵,۴۶۵,۲۵۶	۷۳۱,۴۰۴,۴۱۸	۹۲۵,۴۶۵,۲۵۶	۷۳۱,۴۰۴,۴۱۸

بانک رفاه کارگران کریم خان ۷۰۰۱۸ یورو
بانک رفاه کارگران کریم خان ۷۰۰۱۷ دلار
تجارت ج قائم مقام ۸۱۷۴۹۳۰۲ یورو
تجارت ج قائم مقام ۸۱۷۵۲۴۱۹ دلار
بانک شعبه قزاقستان شماره ۱۰۵۸۳-۰۱۲۱۲۴۰

۳-۳-۱- مانده حسابهای ارزی گروه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ شامل مبلغ ۱۱۶۷۷,۳۸ دلار و مبلغ ۱۲۲۱۰/۸۵ یورو مربوط به سال جاری و مبلغ ۱۹۶۴۵,۲۵ یورو و مبلغ ۱۱۶۷۶,۱۸ دلار مربوط به تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ می باشد.

۴- دریافتهای تجاری و غیر تجاری

مانده سرفصل فوق تماماً کوتاه مدت بوده که به قرار ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پادداشت	ریالی	ارزی	آخره متفاوت مشمول	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۵۴۲,۸۹۱,۸۰۰	۱۵۵,۱۹۱,۸۳۱,۲۰۹	(۲,۸۹۹,۶۶۷,۰۸۸)	۱,۲۲۸,۳۷۰,۶۰۳	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	-	۵۷,۲۴۶,۵۲۶,۶۹۹	۲۳,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸
۵۷,۲۴۶,۵۲۶,۶۹۹	۱۸۸,۵۹۴,۳۶۷,۶۵۷	(۲,۸۹۹,۶۶۷,۰۸۸)	۲,۳۰۶,۳۴۶,۷۶۸	۱۸۹,۳۸۷,۷۸۷,۹۷۷	-	۱۷۰,۸۸۷,۵۱۸,۴۹۹	۲۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸
۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	۲۶,۶۴۱,۵۰۱,۳۶۱	-	-	۳۶,۶۴۱,۵۰۱,۳۶۱	-	۸۸۲,۳۳۴,۵۶۱	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸
۸۸۲,۳۳۴,۵۶۱	۱,۰۳۹,۳۴۸,۷۲۰	-	-	۱,۰۳۹,۳۴۸,۷۲۰	-	۷۵,۷۸۵,۵۴۸	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸
۷۵,۷۸۵,۵۴۸	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸	-	-	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸	-	۴۰,۰۴۶,۱۹۵,۶۶۸	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸
۴۰,۰۴۶,۱۹۵,۶۶۸	۴۱,۰۲۱,۲۴۸,۸۵۶	-	-	۴۱,۰۲۱,۲۴۸,۸۵۶	-	۲۱,۰۹۳۳,۷۱۴,۱۶۷	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸
۲۱,۰۹۳۳,۷۱۴,۱۶۷	۲۲۹,۶۱۵,۵۱۴,۵۱۳	(۲,۸۹۹,۶۶۷,۰۸۸)	۲,۳۰۶,۳۴۶,۷۶۸	۲۳۰,۳۰۹,۰۱۴,۸۳۳	-	-	۲,۴۰۲,۵۳۶,۳۴۸

گروه:

تجاری:

حسابهای دریافتهای:

اشخاص حقوقی

طلب از شرکتهای گروه

غیر تجاری:

سپرده ها

کارکنان (علی الحساب، مساعد و وام)

سایر

شرکت اصلی:

تجاری:

حسابهای دریافتهای:

اشخاص حقوقی

فرآورده های نفتی ایران

کرمان موتور

صنعتی بهشهر

نفت تهران

صنایع خودرو سازی مدیران (چری خودرو)

فروش و خدمات پس از فروش مدیران خودرو

شیشه شاور آردکان

قوای محرکه کرمان خودرو

خدمات خط واینیه

سمند ریل

علی محمد حاجی حسینی

کوثر صنعت یادآوران

یگانه اندیش صنعت

فرارگاه سازندگی خاتم النبیا (موسسه ولیعصر عج)

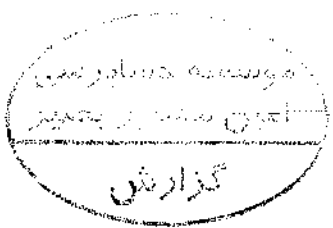
کدک طیس

کافی صنعت کاسپین

جهان تجارت شاهرود

حدید باستان

۶۹,۵۶۷,۰۴۸,۱۱۹	۷۲,۹۳۹,۳۶۸,۹۱۸	-	-	۷۲,۹۳۹,۳۶۸,۹۱۸	۴-۱
۶,۴۲۰,۹۰۱,۲۶۸	۲۳,۸۰۲,۷۱۵,۰۹۴	-	-	۲۳,۸۰۲,۷۱۵,۰۹۴	۴-۲
۹,۷۲۲,۰۱۳,۸۱۲	۱۲,۸۰۰,۵۰۶,۱۲۵	-	-	۱۲,۸۰۰,۵۰۶,۱۲۵	۴-۱
-	۹,۹۷۵,۳۹۷,۵۷۵	-	-	۹,۹۷۵,۳۹۷,۵۷۵	۴-۲
۱,۵۶۴,۶۰۶,۴۴۹	۴,۸۹۶,۵۸۰,۶۹۲	-	-	۴,۸۹۶,۵۸۰,۶۹۲	۴-۲
-	۳,۰۳۹,۵۲۳,۰۶۹	-	-	۳,۰۳۹,۵۲۳,۰۶۹	۴-۲
۲,۱۹۹,۹۷۳,۸۴۵	۲,۴۵۵,۱۶۹,۳۸۵	۴۷۰,۷۳۷,۸۶۶	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۳,۲۰۷,۲۵۱	۴-۲
-	۲,۵۹۹,۱۷۸,۵۸۷	-	-	۲,۵۹۹,۱۷۸,۵۸۷	۴-۲
-	۲,۳۱۸,۵۶۶,۰۰۳	-	-	۲,۳۱۸,۵۶۶,۰۰۳	۴-۲
۱,۹۹۵,۰۴۳,۹۵۴	۱,۹۹۵,۰۴۳,۹۵۴	-	-	۱,۹۹۵,۰۴۳,۹۵۴	۴-۲
۱,۶۷۹,۳۴۴,۹۲۶	۱,۶۹۱,۰۲۲,۸۰۷	-	-	۱,۶۹۱,۰۲۲,۸۰۷	۴-۲
۱,۱۶۸,۷۴۴,۵۸۹	۱,۱۶۸,۷۴۴,۵۸۹	۳۳۴,۹۵۹,۹۳۱	-	۱,۵۰۳,۷۲۴,۵۲۰	۴-۲
-	۱,۳۲۹,۲۵۷,۹۸۹	-	-	۱,۳۲۹,۲۵۷,۹۸۹	۴-۲
-	۱,۱۲۶,۷۳۸,۹۰۰	-	-	۱,۱۲۶,۷۳۸,۹۰۰	۴-۲
۵۱۶,۵۹۵,۰۰۰	۱,۱۱۴,۱۶۱,۹۲۳	-	-	۱,۱۱۴,۱۶۱,۹۲۳	۴-۲
-	-	۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰	-	۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰	۴-۲
۱,۰۰۵,۲۳۰,۲۵۶	۱,۰۰۵,۲۳۰,۲۵۶	-	-	۱,۰۰۵,۲۳۰,۲۵۶	۴-۲
۸۶۶,۴۴۴,۰۰۰	۸۶۶,۴۴۴,۰۰۰	-	-	۸۶۶,۴۴۴,۰۰۰	۴-۲
۹۶,۷۱۵,۹۴۴,۹۱۸	۱۴۵,۱۱۳,۵۶۹,۸۶۷	۱,۸۷۲,۶۱۴,۹۹۷	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۸۳,۵۸۴,۸۶۴	۴-۲



شماره حساب و نقل، ترکیبی، کشتیرانی، ج.ا.ا. (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

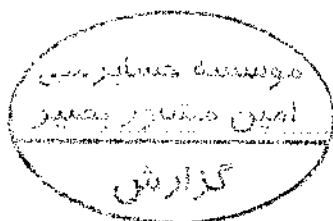
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره معانات شکوک و شبیه	ارزی	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶,۷۱۵,۹۴۴,۹۱۸	۱۴۵,۱۱۳,۵۶۹,۸۶۷	۱,۸۷۳,۶۱۴,۹۹۷	۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۸۳,۵۸۴,۸۶۲	
-	۷۳۰,۳۵۲,۹۷۷	-	-	۷۳۰,۳۵۲,۹۷۷	۴-۲
۱۳۳,۵۹۱,۵۱۷	۷۰۹,۴۵۲,۴۷۷	-	-	۷۰۹,۴۵۲,۴۷۷	۴-۳
۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	-	-	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	۴-۲
۵۰۶,۶۳۹,۶۹۷	۵۰۶,۶۳۹,۶۹۷	-	۵۰۶,۶۳۹,۶۹۷	-	۴-۲
۸۵۰,۶۶۷,۹۹۹	۴۷۳,۴۷۴,۹۹۹	-	-	۴۷۳,۴۷۴,۹۹۹	۴-۲
-	۴۲۵,۱۴۲,۴۲۵	-	-	۴۲۵,۱۴۲,۴۲۵	۴-۲
-	۴۱۷,۳۱۴,۲۰۰	-	-	۴۱۷,۳۱۴,۲۰۰	۴-۲
-	۴۱۳,۴۰۸,۴۱۳	-	-	۴۱۳,۴۰۸,۴۱۳	۴-۲
-	-	۲۹۸,۰۱۴,۸۸۱	-	۲۹۸,۰۱۴,۸۸۱	۴-۲
۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰	۲۴۴,۰۶۱,۳۲۸	-	-	۲۴۴,۰۶۱,۳۲۸	۴-۲
۲۰,۶۲۱,۵۵۲,۱۷۰	۲۳۸,۸۰۷,۴۹۶	-	-	۲۳۸,۸۰۷,۴۹۶	۴-۲
-	۲۲۵,۸۶۷,۵۷۵	-	-	۲۲۵,۸۶۷,۵۷۵	۴-۲
۱۸۳,۳۵۳,۷۴۹	۱۸۳,۳۵۳,۷۴۹	-	-	۱۸۳,۳۵۳,۷۴۹	۴-۲
-	۱۵۶,۷۳۲,۳۱۹	-	-	۱۵۶,۷۳۲,۳۱۹	۴-۲
۱۴۹,۵۳۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۳۹,۵۰۰	-	۱۴۹,۵۳۹,۵۰۰	-	۴-۲
۶۴۵,۵۸۴,۱۰۷	۱۴۵,۳۵۵,۹۴۹	-	-	۱۴۵,۳۵۵,۹۴۹	۴-۲
۱۴۰,۴۸۲,۱۰۱	۱۴۰,۴۸۲,۱۰۱	-	-	۱۴۰,۴۸۲,۱۰۱	۴-۲
۱,۳۱۶,۳۷۳,۴۴۹	۱۳۶,۳۵۶,۷۹۰	-	۱۳۶,۳۵۶,۷۹۰	-	۴-۲
۱۳۳,۷۳۵,۵۶۳	۱۳۳,۷۳۵,۵۶۳	-	-	۱۳۳,۷۳۵,۵۶۳	۴-۲
۱۳۹,۶۴۷,۶۹۶	۱۳۱,۱۲۸,۷۵۳	-	-	۱۳۱,۱۲۸,۷۵۳	۴-۲
۳۷۳,۲۹۶,۰۱۱	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲
-	۱۲۳,۷۷۵,۱۱۸	-	-	۱۲۳,۷۷۵,۱۱۸	۴-۲
-	۱۲۰,۸۳۴,۲۱۹	-	-	۱۲۰,۸۳۴,۲۱۹	۴-۲
-	۱۰۹,۴۴۱,۷۶۱	-	-	۱۰۹,۴۴۱,۷۶۱	۴-۲
-	۱۰۴,۳۱۵,۰۸۰	-	-	۱۰۴,۳۱۵,۰۸۰	۴-۲
۲,۳۷۴,۰۹۹,۹۹۱	۱۰۰,۳۸۰,۰۰۰	-	-	۱۰۰,۳۸۰,۰۰۰	۴-۲
۶,۸۱۷,۳۵۵,۰۷۱	۳,۸۶۱,۱۷۹,۷۵۱	۷۲۹,۰۳۷,۳۱۰	۸۹۴,۳۵۴,۵۸۲	۳,۶۶۵,۸۶۲,۳۷۷	۴-۲
۱۱۲,۵۴۲,۸۹۱,۸۰۰	۱۵۵,۷۲۲,۸۵۱,۱۷۷	۲,۸۹۹,۶۶۷,۰۸۸	۱,۷۸۹,۳۹۰,۵۷۱	۱۵۶,۸۴۳,۱۳۷,۶۹۲	
۵۷,۱۴۶,۱۱۰,۹۵۵	۲۵,۶۸۸,۵۰۸,۴۲۰	-	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	۲۴,۷۳۰,۶۳۲,۳۵۵	۴-۲
۱۷۷,۴۵۵,۷۴۱	۶۸۵,۷۰۵,۲۸۹	-	-	۶۸۵,۷۰۵,۲۸۹	
۲۱۰,۶۰۰,۰۰۳	۷۰,۳۱۰,۴۷۴,۵۰۰	-	-	۷۰,۳۱۰,۴۷۴,۵۰۰	
-	۱۶,۸۴۸,۳۳۹	-	-	۱۶,۸۴۸,۳۳۹	
۵۷,۳۴۴,۶۳۶,۶۹۹	۳۳,۴۰۲,۵۳۶,۴۴۸	-	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	۳۲,۴۴۴,۶۶۰,۲۸۳	
۱۷۰,۸۸۷,۵۱۸,۴۹۹	۱۸۹,۱۳۵,۳۸۷,۶۲۵	۲,۸۹۹,۶۶۷,۰۸۸	۲,۷۴۷,۳۶۶,۷۳۶	۱۸۹,۲۸۷,۷۸۷,۹۷۷	
۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	۲۶,۶۴۱,۵۰۱,۳۶۱	-	-	۲۶,۶۴۱,۵۰۱,۳۶۱	۴-۴
۸۸۲,۳۳۴,۵۶۱	۱۰,۳۹۹,۳۴۸,۷۲۰	-	-	۱۰,۳۹۹,۳۴۸,۷۲۰	۴-۵
۱,۰۳۰,۳۹۶,۹۵۸	۳,۳۴۰,۳۷۶,۷۷۵	-	-	۳,۳۴۰,۳۷۶,۷۷۵	
۴۰,۹۹۰,۸۰۷,۰۷۸	۴۱,۰۲۱,۳۲۶,۸۵۶	-	-	۴۱,۰۲۱,۳۲۶,۸۵۶	
۲۱۱,۸۷۸,۳۲۵,۵۷۷	۲۳۰,۱۵۶,۶۱۴,۴۸۱	۲,۸۹۹,۶۶۷,۰۸۸	۲,۷۴۷,۳۶۶,۷۳۶	۲۳۰,۳۰۹,۰۱۴,۸۳۳	

۴-۱ مانده مبلغ فوق مربوط به قرارداد حمل مواد سوختی و روغن می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۹,۱۵۷ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۴-۲ مانده حساب دیگر شرکت ها، مربوط به کرایه حمل ریلی و جاده ای محموله هاو کالکتنرها و انبار داری می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۲,۴۲۷ میلیون ریال آن وصول گردیده است. همچنین حسابهای ارزی فوق شامل ۴۴۹۴۹,۴۱ دلار و ۱۶۸۶۰,۷۵ یورو می باشد.

۴-۳ طلب از شرکت خدمات نمایندگی مربوط به کرایه حمل محمولات و کانتینرهای آن شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.



شرکت حمل و نقل تر کس، کشتیرانی، ج.ا.ا. (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۴- مانده حساب سپرده های شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۳۲,۰۲۴,۳۲۲,۲۲۲	۲۹,۹۸۲,۳۹۶,۰۸۳
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت صنایع بهنهر	۲,۷۵۰,۴۵۶,۸۶۵	۵,۸۶۸,۱۷۴,۵۳۸
۴-۴-۱ سپرده حسن انجام کار قرارداد شرکت کک طیس	-	۱,۱۹۵,۱۳۳,۸۴۶
۴-۴-۱ سپرده بیمه شرکت پالایش قطران زغال سنگ	۷۰۰,۹۳۳,۴۴۴	۷۰۰,۹۳۳,۴۴۴
سپرده ودیعه اجاره (محمود کریمی)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت پتروشیمی سازند	۳۳۳,۷۶۵,۰۰۰	۳۳۳,۷۶۵,۰۰۰
سایر سپرده ها	۴۴۱,۹۷۳,۸۱۹	۶۲۷,۷۷۲,۶۴۸
	۳۶,۶۴۱,۵۰۱,۳۶۱	۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹

۴-۴-۱- مانده مذکور بابت ۷۵ سپرده طبق ماده ۲۸ قانون تامین اجتماعی می باشد افزایش آن نسبت به سال قبل بدلیل اعتراض به مبلغ اعلامی از سوی سازمان تامین اجتماعی می باشد که در حال پیگیری و تا تاریخ تهیه این گزارش رای هیات تجدید نظر دریافت نگردیده است .

۴-۴-۲- مانده سایر سپرده ها عمدتاً مربوط به سپرده شرکت در مناقصه می باشد.

۴-۵- مانده حساب کارکنان تماماً مربوط به شرکت اصلی و شامل مبلغ ۹۴۹ میلیون ریال مربوط به علی الحساب دریافتی کارکنان جهت پرداخت هزینه های جاری شرکت که تا تاریخ تهیه این گزارش ۴۵۰ میلیون ریال آن تسویه و مبلغ ۹۰ میلیون ریال مربوط به مانده وام پرسنل می باشد.

۵- موجودی کالا

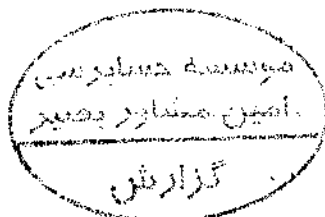
گروه	ذخیره کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خالص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قطعات و لوازم یدکی واگنها	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	-	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷
ملزومات	۳,۱۸۵,۸۳۸	-	۳,۱۸۵,۸۳۸	۳,۱۸۵,۸۳۸	۳,۳۷۴,۰۸۰
	۱۳,۳۵۹,۲۸۰,۶۲۴	-	۱۳,۳۵۹,۲۸۰,۶۲۴	۱۳,۳۵۹,۲۸۰,۶۲۴	۷,۱۷۵,۳۰۶,۷۰۷
شرکت اصلی					
قطعات و لوازم یدکی واگنها	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	-	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷
	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	-	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۱۳,۳۵۶,۰۹۴,۷۸۶	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷

۵-۱- مانده قطعات مربوط به خرید قطعات و لوازم یدکی واگنهای ملکی شرکت می باشد که از بوشش بیمه ای برخوردار است.

۶- پیش پرداختها

گروه	اصلی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات	۴۲,۷۰۴,۴۷۱,۷۲۷	۱,۹۶۷,۹۵۵,۳۰۵	۱,۹۶۷,۹۵۵,۳۰۵
پیش پرداخت بیمه اموال و دارایی ها	۵۳۹,۹۹۳,۱۶۷	۵۲۹,۹۹۳,۱۶۷	۳۲,۱۵۹,۹۳۰
	۴۲,۲۳۴,۴۶۴,۸۹۴	۲,۰۰۰,۱۱۵,۲۳۵	۲,۰۰۰,۱۱۵,۲۳۵
	۴۲,۷۷۴,۴۵۶,۸۹۴	۴۲,۷۷۴,۴۵۶,۸۹۴	۴۲,۷۷۴,۴۵۶,۸۹۴

۶-۱- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت خدمات دریافتی از شرکتها و اشخاص می باشد.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

1592/15/22

14941-9/11

۷- سرمایه گذاری های بلندمدت
۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها:

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها:

۵۵۰:

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

نوع حساب	شماره در بورس ایران	نوع حساب	درصد سهام	نقدان سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس ایران	تاریخ داشت
ارزش بازر	مبلغ دفتری	ارزش بازر	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده گزارش دوره	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
•	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	—
•	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
•	۳۶,۹۱۶,۵۴۰	•	۳۶,۹۱۶,۵۴۰	•	۳۶,۹۱۶,۵۴۰	۱۰۰
•	•	•	•	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
•	۶۱,۹۱۶,۵۴۰	•	۱۳۶,۹۱۶,۵۴۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۲,۹۱۶,۵۴۰	—

شیرکت اصلی ::

سرگنداری

شرکت خدمات پشتیبانی ترکیه

۷-۱-۳ شرکت تعاونی ریل راهبر

۱-۷-موجوب صورتحساب شماره ۲۰۴ مورخ ۹/۱۸/۹۷ در خصوص سهام شرکت خدمات پشتیبانی ترکیبی واقع در کشور افغانستان شهر اسلامی خریداری و سهام شرکت کیش به شرکت کشتیرانی ج.ا.م مقابل دریافت

[illegible]

۸- دارایی‌های نامشهود

ریال - مبلغ دفتری - ریال			ریال - استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته - ریال			ریال - بهای تمام شده - ریال		
تاریخ	مبلغ دفتری	تغییر شده	استهلاک و کاهش ارزش	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان دوره	تغییر شده	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان دوره
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	تغییر شده	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	تغییر شده	مبلغ در ابتدای سال
۱۹,۵۳۰,۲۳۸۹	۱۶,۷۳۲,۸۹۹	۲۸۷,۷۶۷,۱۰۱	۳۴,۵۶۹,۵۹۰	۲۵۳,۱۹۷,۵۱۱	۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۰	۰	۰	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۰	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۰
۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۰
۲,۷۰۰,۴۹۷,۳۳۳	۲,۶۶۵,۹۳۷,۷۴۳	۳۸۷,۷۶۷,۱۰۱	۳۴,۵۶۹,۵۹۰	۲۵۳,۱۹۷,۵۱۱	۲,۹۵۳,۶۹۴,۸۴۴	۰	۲,۹۵۳,۶۹۴,۸۴۴	۰
۱۹,۵۳۰,۲۳۸۹	۱۶,۷۳۲,۸۹۹	۲۸۷,۷۶۷,۱۰۱	۳۴,۵۶۹,۵۹۰	۲۵۳,۱۹۷,۵۱۱	۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۰	۰	۰	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۰	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۰
۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۰
۲,۷۰۰,۴۹۷,۳۳۳	۲,۶۶۵,۹۳۷,۷۴۳	۳۸۷,۷۶۷,۱۰۱	۳۴,۵۶۹,۵۹۰	۲۵۳,۱۹۷,۵۱۱	۲,۹۵۳,۶۹۴,۸۴۴	۰	۲,۹۵۳,۶۹۴,۸۴۴	۰

١٥٩

میرزا فریدون رائے

سُبْحَكَ اِيْمَرَات

حق امتياز خدمات عمومی

میر کی اصلی :-

نہرم افزار ریائندہ ای

تَبَكُّهٖ اَيْتَمَرْتَنِي

حق امتياز خالص وافي

شماره ثبت و نقل و کتب گشتی (سپاهي عامه)
 دادگستري توضيحي صورتهای مالي

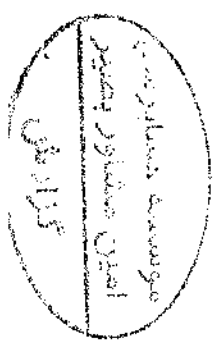
دوره مالي ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

۹-۱ گروه

ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
مبلغ دفتری - ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ماده در پایان دوره	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان دوره	فروخته شده	تغییرات
۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸,۱۵۳,۳۵۰,۳۴۵	۲۷,۱۶۹,۹۱۴,۳۴۵	۸,۱۳۹,۹۵۷,۸۲۵	۰	۰	۹۸۳,۵۳۵,۸۱۰	۷,۱۴۶,۴۲۲,۰۱۵	۳۵,۲۹۹,۸۷۲,۳۶۰	۰	۰
۳,۸۵۴,۳۶۰,۳۵۷	۳,۷۰۱,۸۷۵,۶۳۳	۱,۱۳۲,۶۲۹,۹۸۸	۰	۰	۱۵۲,۵۸۴,۶۳۴	۹۷۶,۳۷۸,۳۵۴	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۰	۰
۱۳۴,۹۹۹,۶۸۱	۱۳۰,۲۸۴,۷۷۱	۶۲,۷۷۰,۳۲۹	۰	۰	۴,۶۸۴,۹۱۰	۵۸,۰۸۵,۳۱۹	۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	۰	۰
۶,۱۸۰,۳۳۷,۰۶۷	۵,۵۵۷,۴۴۷,۳۴۳	۴,۳۴۲,۸۹۳,۷۱۱	۰	۰	۶۳۴,۷۸۹,۸۳۴	۳,۷۲۱,۱۰۳,۸۸۷	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۰	۰
۱,۰۸۹,۰۴۳,۵۲۱,۷۲	۱,۰۶۱,۵۸۹,۰۰۹,۷۲۳	۳۳۹,۳۰۰,۱۹,۱۶۶	۰	۰	۲۸,۱۱۵,۲۳۲,۴۵۳	۲۱,۰۹۱,۴۷۷,۸۱۳	۱,۳۰۰,۶۱۹,۰۷۸,۹۸۹	۰	۰
۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۸۹۱,۴۴۴	۱,۴۳۸,۶۰۰,۵۰۰	۰	۰	۹۱,۱۱۲,۶۲۴	۱,۳۴۵,۷۲۷,۸۷۶	۱,۵۵۴,۷۵۱,۹۴۴	۰	۰
۱,۳۹۹,۱۱۶,۶۶۷	۱,۳۳۷,۱۵۵,۷۳۳	۱,۱۶۷,۱۳۶,۵۲۹	۰	۰	۱۲۶,۴۸۰,۹۴۴	۱,۰۴۰,۶۵۵,۵۸۵	۲,۵۰۴,۲۹۲,۳۵۳	۰	۰
۱,۰۲۳,۲۰۱,۰۲۴	۹۰۹,۵۹۲,۹۲۳	۱,۰۲۳,۳۷۵,۶۳۳	۰	۰	۱۳۳,۳۰۸,۱۰۲	۸۸۹,۰۶۷,۵۳۰	۱,۹۳۱,۹۶۸,۵۵۴	۰	۰
۲۷,۵۲۷,۳۳۳	۲۱,۳۸۸,۸۹۷	۸۹,۵۳۱,۰۰۳	۰	۰	۶,۱۳۸,۴۳۶	۸۳,۳۹۲,۶۶۷	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۱۴۶,۹۳۳,۱۸,۵۱۸	۱,۱۱۶,۸۴۳,۵۶۰,۸۸۱	۲۵۶,۴۱۱,۶۰۷,۷۸۳	۰	۰	۳۰,۳۳۵,۸۷۷,۷۳۷	۲۲۶,۱۷۵,۷۳۰,۴۶	۱,۳۷۳,۳۵۴,۱۶۸,۵۶۴	۰	۰
۰	۱۸,۸۹۴,۱۰۸,۵۴۱						۱۸,۸۹۴,۱۰۸,۵۴۱	۰	۰
۱,۱۴۶,۹۳۳,۱۸,۵۱۸	۱,۱۴۵,۷۲۶,۶۶۹,۳۳۳	۲۵۶,۴۱۱,۶۰۷,۷۸۳	۰	۰	۳۰,۳۳۵,۸۷۷,۷۳۷	۲۲۶,۱۷۵,۷۳۰,۴۶	۱,۳۷۳,۳۵۴,۱۶۸,۵۶۴	۰	۰
جمع									

پیش پرداخت مالی سرمایه ای



شرکت حمل و نقل ترکیبی، گسترشانی ج ۱۱ (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۲- شرکت اصلی

شرح	یادداشت	دوره مالی در ابتدای سال			افزایش		تقل و کسورات		پایان تمام شده - ریال		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			ریال		مبلغ دفتری - ریال	
		مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	فروخته شده	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	فروخته شده	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای سال	فروخته شده	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره
زمین	۹-۲-۱	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
ساخت‌ها	۹-۲-۲	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۳۰۰	.	۹۸۳,۵۳۵,۸۱۰	۷,۱۴۶,۳۳۲,۰۱۵	۲۵,۲۹۹,۸۷۲,۳۰۰	.	.	۳۷,۱۶۹,۹۱۴,۳۳۵	۳۷,۱۶۹,۹۱۴,۳۳۵
تأسیسات		۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	.	.	.	.	.	.	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	.	۱۵۲,۵۸۴,۶۳۴	۹۷۶,۳۷۸,۳۵۴	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	.	.	۳,۷۰۱,۸۷۵,۶۲۳	۳,۷۰۱,۸۷۵,۶۲۳
کامیون		۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	.	۴,۶۸۴,۹۱۰	۵۸,۰۸۵,۳۱۹	۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	.	.	۱۳,۰۳۸۴,۷۷۱	۱۳,۰۳۸۴,۷۷۱
ماشین آلات		۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	.	.	.	.	.	.	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	.	۶۲۳,۷۸۹,۸۲۴	۳,۷۲۱,۰۰۳,۸۸۷	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	.	.	۵,۵۵۷,۴۳۷,۳۴۳	۵,۵۵۷,۴۳۷,۳۴۳
واگن		۱,۳۰۰,۶۱۹,۰۲۸,۹۸۹	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۰,۶۱۹,۰۲۸,۹۸۹	.	۲۸,۱۱۵,۲۴۲,۳۵۲	۲۱,۰۹۱۲,۷۷۶,۸۱۳	۱,۳۰۰,۶۱۹,۰۲۸,۹۸۹	.	.	۱,۰۴۱,۵۸۹,۰۰۹,۷۲۳	۱,۰۴۱,۵۸۹,۰۰۹,۷۲۳
رایانه و تجهیزات		۱,۵۵۴,۷۵۱,۹۲۴	.	.	.	.	.	.	۱,۵۵۴,۷۵۱,۹۲۴	.	۹۱,۱۱۲,۶۳۳	۱,۳۴۵,۷۴۷,۸۷۶	۱,۵۵۴,۷۵۱,۹۲۴	.	.	۱۱۷,۸۹۱,۴۴۴	۱۱۷,۸۹۱,۴۴۴
آلاتیه و مشروبات	۹-۲-۳	۲,۳۹۲,۸۶۶,۳۸۲	.	.	.	.	.	.	۲,۳۹۲,۸۶۶,۳۸۲	.	۱۱۷,۹۳۰,۹۴۴	۱,۰۳۳,۰۸۰,۷۷۵	۲,۳۹۲,۸۶۶,۳۸۲	.	.	۱,۳۱۶,۳۷۲,۶۶۳	۱,۳۱۶,۳۷۲,۶۶۳
وسایل نقلیه	۹-۲-۴	۱,۹۱۱,۳۶۸,۵۵۴	.	.	.	.	.	.	۱,۹۱۱,۳۶۸,۵۵۴	.	۱۳۳,۳۰۸,۱۰۲	۸۸۹,۰۶۷,۵۳۰	۱,۹۱۱,۳۶۸,۵۵۴	.	.	۹۰۹,۵۹۲,۹۲۳	۹۰۹,۵۹۲,۹۲۳
ابزار آلات		۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	.	۶,۱۳۸,۴۳۶	۸۳,۳۹۲,۶۶۷	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	.	.	۲۱,۳۸۸,۸۹۷	۲۱,۳۸۸,۸۹۷
بیش برداشت مالی سرمایه ای	۹-۲-۵	۱,۳۷۳,۰۴۳,۰۴۲,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	۱,۳۷۳,۰۴۳,۰۴۲,۶۹۴	.	۳,۰۳۲۷,۳۲۷,۷۲۷	۲۳۶,۱۵۸,۱۵۵,۲۳۶	۱,۳۷۳,۰۴۳,۰۴۲,۶۹۴	.	.	۱,۱۶۵,۸۲۱,۷۷۹,۷۲۱	۱,۱۶۵,۸۲۱,۷۷۹,۷۲۱
جمع		۱,۳۷۳,۰۴۳,۰۴۲,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	۱,۳۷۳,۰۴۳,۰۴۲,۶۹۴	.	۳,۰۳۲۷,۳۲۷,۷۲۷	۲۳۶,۱۵۸,۱۵۵,۲۳۶	۱,۳۷۳,۰۴۳,۰۴۲,۶۹۴	.	.	۱,۱۶۵,۸۲۱,۷۷۹,۷۲۱	۱,۱۶۵,۸۲۱,۷۷۹,۷۲۱

گسترشانی ج ۱۱
 شرکت حمل و نقل ترکیبی
 گزارش مالی

شرکت حمل و نقل ترکسی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

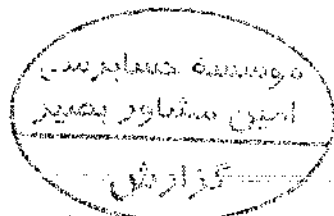
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۹-۲-۱- مانده حساب زمین بابت زمین ساختمان دفتر مرکزی شرکت واقع در خیابان ایرانشیر می باشد.
- ۹-۲-۲- مانده حساب ساختمان مربوط به ساختمان مسکونی در نوشهر و ساختمان دفتر مرکزی در تهران می باشد که مالکیت آن تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.
- ۹-۲-۳- افزایش اثاثه اداری به مبلغ ۱۶۴ میلیون ریال بابت خرید کولر و یخچال و سایر اثاثه اداری جهت دفتر مرکزی می باشد.
- ۹-۲-۴- افزایش وسائط نقلیه به مبلغ ۳۱ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه موتور سیکلت توسط شرکت اصلی می باشد.
- ۹-۲-۵- افزایش مبلغ ۱۸۸۹۴ میلیون ریال در پیش پرداخت اقلام سرمایه ای بابت تعیمات اساسی واگنهای مخزن دار و لیه کوتاه می باشد که به ارزش واگن اضافه گردیده .
- ۹-۲-۶- داراییهای ثابت مشهود شرکت باتوجه به نوع صنعت و خطرات احتمالی به مبلغ ۱.۳۷۲.۰۲۲ میلیون ریال ازپوشش بیمه ای برخوردار بوده و هیچیک از داراییهای ثابت شرکت در رهن نمی باشد.

۱۰- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰-۱ سپرده تضمین بانک تجارت قائم مقام	۱,۶۹۷,۱۴۱,۷۳۷	۱,۶۹۷,۱۴۱,۷۳۷	۱,۶۹۷,۱۴۱,۷۳۷	۱,۶۹۷,۱۴۱,۷۳۷
۱۰-۲ سپرده حسن انجام تعهدات خرید ۷۲۴ دستگاه واگن مخزن دار ریه امن ج.ا.ا	۱,۳۲۲,۰۹۶,۰۰۰	۱,۳۲۲,۰۹۶,۰۰۰	۱,۳۲۲,۰۹۶,۰۰۰	۱,۳۲۲,۰۹۶,۰۰۰
۱۰-۳ سپرده مشارکت در شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰-۴ مطالبات بلند مدت از شرکتها	۲۳,۳۷۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰
۱۰-۵ سهم الشرکه دارایی (انجمن صنفی شرکت های حمل و نقل)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۶۱۳,۶۰۷,۷۳۷	۴,۶۱۳,۶۰۷,۷۳۷	۴,۶۱۳,۶۰۷,۷۳۷	۴,۶۱۳,۶۰۷,۷۳۷
	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷

- ۱۰-۱- مانده گروه بابت سپرده اخذ ضمانت نامه بانکی خرید واگنهای مخزن دار توسط شرکت اصلی می باشد که تا تسویه اقساط واگنهای مخزن دار تسویه نخواهد شد.
- ۱۰-۲- مانده گروه بابت سپرده خرید واگنهای مخزن دار از راه آهن ج.ا.ا توسط شرکت اصلی می باشد که تا تسویه اقساط واگنهای مخزن دار تسویه نخواهد شد .
- ۱۰-۳- مانده گروه بابت قرارداد سپرده مشارکت جهت پرداخت تسهیلات به پرسنل با مدت بازپرداخت ۴۸ ماهه توسط شرکت اصلی می باشد که تا اتمام و تسویه اقساط باقی خواهد ماند .
- ۱۰-۴- مانده گروه مربوط به مطالبات شرکت اصلی از شرکت های ahlers می باشد که جز اقلام بلوکه شده در بانکهای خارج از کشور می باشد .
- ۱۰-۵- مانده ۷۰ میلیون ریال مربوط به یک بیستم سهم شرکت اصلی از خرید ساختمان انجمن صنفی شرکت های حمل و نقل ریالی کشور می باشد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی گشتبرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸,۸۳۹,۳۶۴,۳۱۵	۲۴,۸۰۵,۷۱۰,۴۸۸	۸۶۶,۴۳۹,۵۵۱	۲۳,۹۳۹,۲۷۰,۹۲۷
۴۹,۴۵۹,۳۸۵,۵۶۰	۶۴,۸۶۴,۹۵۷,۱۷۸	-	۶۴,۸۶۴,۹۵۷,۱۷۸
۱۰,۸۳۹,۳۶۴,۳۱۵	۸۹,۶۷۰,۶۶۷,۶۶۶	۸۶۶,۴۳۹,۵۵۱	۸۸,۸۰۴,۳۲۸,۱۱۵
۱۳۸,۲۹۸,۷۴۹,۸۷۵	۱۵۶,۶۷۰,۶۶۷,۶۶۶	۸۶۶,۴۳۹,۵۵۱	۱۵۵,۸۰۴,۳۲۸,۱۱۵
۲۸,۲۹۵,۵۰۰,۱۴۱	۱۴,۷۰۴,۲۸۹,۵۰۸	-	۱۴,۷۰۴,۲۸۹,۵۰۸
۳۰,۲۳۸,۲۵۵,۶۷۸	۲۳,۱۷۶,۶۳۱,۶۶۲	-	۲۳,۱۷۶,۶۳۱,۶۶۲
۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	۵,۹۸۳,۸۷۵,۴۵۲	۳۳,۹۶۰,۹۷۰	۵,۹۴۸,۹۱۴,۴۸۲
۱۶,۳۹۴,۴۳۸,۰۶۳	۱۰,۸۱۶,۱۳۶,۵۰۸	-	۱۰,۸۱۶,۱۳۶,۵۰۸
۱,۴۱۶,۶۷۱,۸۶۲	۱,۳۶۱,۸۴۷,۸۷۲	-	۱,۳۶۱,۸۴۷,۸۷۲
۳۴۹,۶۸۱,۶۹۸	۳۳۰,۶۱۶,۳۲۰	-	۳۳۰,۶۱۶,۳۲۰
۷۷,۴۴۴,۴۷۵,۹۱۷	۶۶,۳۷۲,۳۸۷,۳۲۲	۳۳,۹۶۰,۹۷۰	۶۶,۳۳۸,۴۲۶,۳۵۲
۲۱۶,۱۴۴,۲۷۵,۷۹۲	۲۲۲,۹۴۳,۰۵۴,۹۸۸	۹۰۰,۴۰۰,۵۲۱	۲۲۲,۰۴۳,۵۵۴,۴۶۷
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۱۹۵,۰۵۶,۵۸۵	۹,۱۴۹,۱۵۰,۳۶۴	-	۹,۱۴۹,۱۵۰,۳۶۴
۱,۶۳۸,۳۷۹,۷۳۶	۶,۳۴۱,۳۶۱,۰۷۸	-	۶,۳۴۱,۳۶۱,۰۷۸
۱,۸۲۶,۶۷۸,۵۸۵	۱,۷۲۵,۴۰۸,۶۹۱	-	۱,۷۲۵,۴۰۸,۶۹۱
۱,۲۹۵,۵۰۷,۰۰۰	۱,۴۰۸,۲۱۴,۳۶۱	-	۱,۴۰۸,۲۱۴,۳۶۱
۹۸۷,۶۲۱,۶۶۰	۹۸۷,۶۲۱,۶۶۰	-	۹۸۷,۶۲۱,۶۶۰
۲۴۵,۵۲۳,۲۲۱	۸۱۶,۸۲۸,۱۴۴	-	۸۱۶,۸۲۸,۱۴۴
-	۸۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۱۱,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۸,۸۹۹,۱۴۵	۷۶۰,۸۴۴,۵۶۳	۷۶۰,۸۴۴,۵۶۳	-
۳۵۷,۳۷۹,۳۲۷	۷۴۳,۲۵۵,۲۷۲	-	۷۴۳,۲۵۵,۲۷۲
۱,۰۶۵,۶۳۸,۳۲۰	۴۵۱,۷۹۱,۷۴۰	-	۴۵۱,۷۹۱,۷۴۰
۳۸۱,۳۷۴,۰۰۰	۳۶۲,۹۸۴,۰۰۰	-	۳۶۲,۹۸۴,۰۰۰
-	۳۴۵,۳۳۹,۹۴۴	-	۳۴۵,۳۳۹,۹۴۴
-	۲۳۰,۵۴۲,۰۰۰	-	۲۳۰,۵۴۲,۰۰۰
۴۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۲۲۱,۶۹۴,۱۹۲	-	۲۲۱,۶۹۴,۱۹۲
۱۶۷,۱۵۲,۸۲۱	۱۶۷,۱۵۲,۸۲۱	-	۱۶۷,۱۵۲,۸۲۱
-	۱۴۷,۱۶۸,۶۳۶	-	۱۴۷,۱۶۸,۶۳۶
۲۳۴,۹۳۴,۸۶۹	۱۴۰,۴۳۳,۱۰۷	-	۱۴۰,۴۳۳,۱۰۷
۱۴۰,۲۳۳,۵۵۰	۱۴۰,۲۳۳,۵۵۰	-	۱۴۰,۲۳۳,۵۵۰
۱۲۵,۹۵۴,۲۸۹	۱۲۵,۹۵۴,۲۸۹	-	۱۲۵,۹۵۴,۲۸۹
۴۶۰,۴۷۹,۲۰۰	۱۲۰,۸۵۸,۷۰۰	-	۱۲۰,۸۵۸,۷۰۰
-	۱۱۸,۰۱۶,۰۲۰	-	۱۱۸,۰۱۶,۰۲۰
۱۱۱,۳۸۲,۹۲۰	۱۱۱,۳۸۲,۹۲۰	-	۱۱۱,۳۸۲,۹۲۰
۱۰۵,۰۳۶,۰۰۰	۱۰۵,۰۳۶,۰۰۰	-	۱۰۵,۰۳۶,۰۰۰
۴۲,۷۶۳,۴۳۴,۵۷۸	۱,۲۵۳,۱۲۷,۷۳۵	۱۰۵,۵۹۴,۹۸۸	۱,۱۴۷,۵۳۲,۷۴۷
۵۸,۸۳۹,۳۶۴,۳۱۵	۲۴,۸۰۵,۷۱۰,۴۸۸	۸۶۶,۴۳۹,۵۵۱	۲۳,۹۳۹,۲۷۰,۹۲۷

گروه:

تجاری:

اسناد پرداختنی تجاری:

اشخاص حقوقی

حساب های پرداختنی:

اشخاص حقوقی

شرکتهای گروه

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی غیر تجاری

ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده

سپرده های پرداختنی (بیمه و حسن انجام کار)

اشخاص حقوقی

مالیات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختنی

مالیات های تکلیفی و حقوق

حق بیمه های پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد پرداختنی تجاری:

راه آهن جمهوری اسلامی ایران

واگنهای بار راه آهن

حساب های پرداختنی:

اشخاص حقوقی

راه آهن جمهوری اسلامی ایران

مهندسی احیا صنعت وادوات

محمد طاهر قاسمی

نابینا خاورمیانه

آسان تلاش ارتقاء ایرانیان

محمد علی قدیری

آروین تبریز

حمل و نقل بین المللی خلیج فارس

پارسین ریل شرق

شرکت معین صنعت فلز

دقیق ریل

فرینه الساس قشم

هواگستر امید

نماوی خدمات پشتیبانی فنی مهندسی راه آهن

نماوی سبیل بیشتر کتلان (پهنه گری قطعات چینی)

صدر کارکیا

پارس ریل - تعمیر و نگهداری واگنهای مخزنر

مستر نور درباری (نمایندگی حمید شهسوار)

پایانه کالای آریا بندر

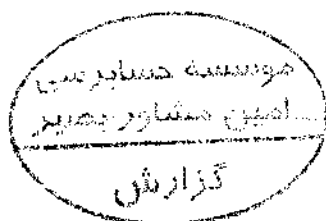
واگن یدک پیشگام

سهراب غاضلی - نماینده اهواز

امین راه فرزنان

بیگران قشم

سایر اشخاص (کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال)



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهی به شرکت‌های گروه :				
۱۱-۱-۳ شرکت کشتیرانی حمل کانتینر	۱۱,۱۶۸,۴۱۰,۴۰۵ /	-	۱۱,۱۶۸,۴۱۰,۴۰۵	۱۲,۲۹۲,۸۷۳,۳۱۵
۱۱-۱-۴ موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	۲,۲۲۶,۰۴۵,۳۲۴ /	-	۲,۲۲۶,۰۴۵,۳۲۴	۲,۵۵۶,۸۲۹,۴۱۹
۱۱-۱-۴ شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی	۲,۲۷۹,۹۰۹,۴۵۳ /	-	۲,۲۷۹,۹۰۹,۴۵۳	۳,۱۳۸,۰۰۴,۱۹۱
شرکت سرمایه‌گذاری کشتیرانی ج.ا.ا	۱,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۲ /	-	۱,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۲	-
شرکت کشتیرانی دریای خزر	۴۵,۳۸۱,۶۶۱ /	-	۴۵,۳۸۱,۶۶۱	۲۵,۵۸۱,۶۶۱
شرکت کشتیرانی والفجر	۹۸۰,۰۰۰ /	-	۹۸۰,۰۰۰	-
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۲,۹۰۳,۱۴۹,۷۲۸ /	-	۱۲,۹۰۳,۱۴۹,۷۲۸	۱۰,۲۸۲,۴۱۹,۷۲۴
۱۱-۱-۳ شرکت کشتیرانی حافظ دریا	۲۳,۲۰۱,۰۱۰,۶۰۵ /	-	۲۳,۲۰۱,۰۱۰,۶۰۵	۲۰,۹۵۳,۷۷۷,۲۵۰
	۶۴,۸۴۴,۹۵۷,۱۷۸	-	۶۴,۸۴۴,۹۵۷,۱۷۸	۴۹,۴۵۹,۴۸۵,۵۶۰
	۱۵۵,۸۰۴,۲۲۸,۱۱۵	۸۶۶,۴۳۹,۵۵۱	۱۵۶,۶۷۰,۶۶۷,۶۶۶	۱۳۸,۲۹۸,۷۴۹,۸۷۵

غیر تجاری :

اسناد پرداختنی

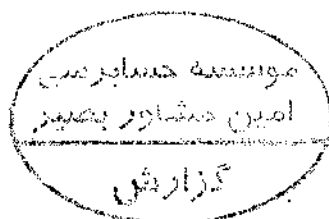
۱۱-۱-۵ ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده	۱۴,۷۰۴,۲۸۹,۵۰۸	-	۱۴,۷۰۴,۲۸۹,۵۰۸	۲۸,۳۶۵,۵۰۰,۱۴۱
۱۱-۱-۶ سپرده‌های پرداختنی (بیمه و حسن انجام کار)	۳۲,۱۷۶,۶۳۱,۶۶۲	-	۳۲,۱۷۶,۶۳۱,۶۶۲	۳۰,۲۲۷,۸۴۵,۶۷۸
۱۱-۱-۷ اشخاص حقوقی	۵,۹۴۸,۹۱۴,۴۸۲	-	۵,۹۴۸,۹۱۴,۴۸۲	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴
مالیات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختنی	۱۰,۸۱۶,۱۲۶,۵۰۸	-	۱۰,۸۱۶,۱۲۶,۵۰۸	۱۶,۳۹۴,۴۳۸,۰۶۳
مالیات‌های تکلیفی و حقوق	۱,۲۶۱,۸۴۷,۸۷۲	-	۱,۲۶۱,۸۴۷,۸۷۲	۱,۴۱۶,۲۰۳,۹۳۸
حق بیمه‌های پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی	۳۳۰,۶۱۶,۳۲۰	-	۳۳۰,۶۱۶,۳۲۰	۳۴۹,۶۸۱,۶۹۸
	۶۶,۲۳۸,۴۲۶,۳۵۲	-	۶۶,۲۳۸,۴۲۶,۳۵۲	۷۷,۸۴۳,۱۰۷,۹۸۲
	۲۲۲,۰۴۲,۶۵۴,۴۶۷	۸۶۶,۴۳۹,۵۵۱	۲۲۲,۹۰۹,۰۹۴,۰۱۸	۲۱۶,۱۴۱,۸۵۷,۸۵۷

۱۱-۱-۱ - مانده اسناد پرداختنی مربوط به پرداخت حق دسترسی و تعمیرات واگن می باشد.

۱۱-۱-۲ - مانده حساب سایر شرکت‌ها و اشخاص بابت حمل محموله‌ها و کانتینر هاوترخیص کالاهای مشتریان، اموراجرائی و خدمات لجستیک در انبارهای تحت پوشش شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۳,۷۹۲ میلیون ریال از آنها تسویه شده همچنین مانده حسابهای ارزی فوق شامل ۲۷۵۳۱.۱ دلار و ۲۷۱۰.۹۶ یورو می باشد.

۱۱-۱-۳ - مانده حساب مذکور مربوط به کرایه حمل دریایی و سهم درآمد از دیوی کانتینرها و اجاره کانتینر می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶۴۴ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱۱-۱-۴ - مبلغ مذکور بابت بدهی این شرکت بابت حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل مامور و میزبان می باشد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱-۵- ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۸۸۲,۰۶۵,۹۴۰	۶,۵۲۷,۵۵۸,۲۴۸	۸,۸۸۲,۰۶۵,۹۴۰	۶,۵۲۷,۵۵۸,۲۴۸
۱۲,۸۲۵,۶۲۶,۷۱۷	۷,۵۸۶,۵۲۷,۳۴۲	۱۲,۸۲۵,۶۲۶,۷۱۷	۷,۵۸۶,۵۲۷,۳۴۲
۶,۵۵۶,۸۰۷,۴۸۴	۵۸۰,۲۰۳,۹۱۸	۶,۵۵۶,۸۰۷,۴۸۴	۵۸۰,۲۰۳,۹۱۸
۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	۱۴,۷۰۴,۲۸۹,۵۰۸	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	۱۴,۷۰۴,۲۸۹,۵۰۸

هزینه تعمیرات جاری و نگهداری مسکن

هزینه بیمه قراردادهای منعقد

سایر

۱۱-۱-۶- سوره های مذکور شامل ودیعه اجاره قسمتی از ساختمان دفتر مرکزی به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال و همچنین بابت ۱/۵ سوره بیمه شرکت اصلی می باشد که پس از اخذ مفاصا حساب از مشتریان به آنها عودت خواهد گردید.

۱۱-۱-۷- مانده حساب اشخاص حقوقی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۹۱۱,۴۸۲,۰۰۰	-	۲,۹۱۱,۴۸۲,۰۰۰
-	۱,۸۶۱,۴۶۱,۰۰۰	-	۱,۸۶۱,۴۶۱,۰۰۰
۲۵۰,۴۶۴,۰۰۰	۲۰۳,۵۰۲,۰۰۰	۲۵۰,۴۶۴,۰۰۰	۲۰۳,۵۰۲,۰۰۰
۱۹۴,۳۷۲,۴۳۹	۱۹۴,۳۷۱,۷۰۹	۱۹۴,۳۷۲,۴۳۹	۱۹۴,۳۷۱,۷۰۹
۱۵۸,۶۶۳,۸۰۵	۱۵۸,۶۶۳,۸۰۵	۱۵۸,۶۶۳,۸۰۵	۱۵۸,۶۶۳,۸۰۵
۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰
۶۹,۶۱۰,۹۰۰	۲۵۱,۹۰۶,۹۳۷	۶۹,۶۱۰,۹۰۰	۲۵۱,۹۰۶,۹۳۷
۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰
۲۵۶,۰۲۷,۳۳۰	۲۱۷,۳۲۷,۰۳۱	۲۵۶,۰۲۷,۳۳۰	۲۱۷,۳۲۷,۰۳۱
۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	۵,۹۲۸,۹۱۴,۴۸۲	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	۵,۹۲۸,۹۱۴,۴۸۲

۱۱-۲- پرداختنی های بلند مدت

مانده پرداختنی های بلندمدت تماماً مربوط به شرکت اصلی به قرار ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
خالص	جمع	ارزی	ریالی		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱	شرکت اصلی: تجاری: اسناد پرداختنی: شرکت راه آهن ج.ا.ا
۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		حسابهای و اسناد پرداختنی:
۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	-	۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	۱۱-۲-۲	شرکت کشتیرانی ج.ا.ا
۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	-	۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵		
۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵	-	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۲۵		

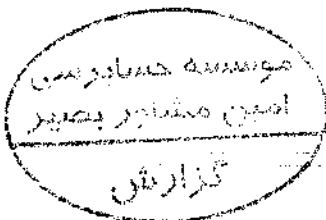
۱۱-۲-۱- مانده اسناد پرداختنی مربوط به سه فقره چک به سررسید سال آتی می باشد.

۱۱-۲-۲- مانده حسابهای پرداختنی بلندمدت مربوط به مطالبات شرکت کشتیرانی ج.ا.ا می باشد که طبق توافق فی مابین به حساب بلند مدت منتقل گردیده است.

۱۲-۱- عالیات پرداختنی

۱۲-۱- گردش حساب عالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱,۵۴۱,۶۱۴,۴۹۹	۶۰,۹۴۵,۷۴۸,۹۵۵	مانده در ابتدای سال
۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۲۷۲	۱۹,۰۸۸,۱۸۵,۵۹۹	ذخیره مالیات عملکرد دوره
(۵,۵۷۴,۰۱۲,۸۱۷)	(۱۲,۱۲۷,۷۲۵,۱۱۸)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
۶۰,۹۴۵,۷۴۸,۹۵۵	۶۷,۹۰۶,۲۰۹,۴۳۶	پرداخت طی سال
(۴۸,۸۲۲,۱۴۲,۹۵۲)	(۵۵,۰۵۹,۳۲۰,۴۳۷)	پیش پرداخت های مالیات
۱۲,۱۲۳,۶۰۶,۰۰۳	۱۲,۸۴۶,۸۷۸,۹۹۹	



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۱۱- مایات پرداختی شرکت اصلی

نوعه تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱-ریال					مالیات		
ریال	ممانده پرداختی	ممانده پرداختی	پرداختی	قطعی	رسیدگی انحصاری	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفتر- قطعی	۶۹۰,۸۸۳,۴۹۰	۶۹۰,۸۸۳,۴۹۰	.	۳,۳۵۵,۶۷۷,۷۱۶	۲,۵۵۲,۱۷۹,۵۳۰	۶۶۶,۰۰۹,۱۳۷	(۲۸۲,۰۵۰,۶۷۷)	۲,۳۳۶,۰۴۸,۴۵۱	۱۳۸۹
رسیدگی به دفتر	۲۳۴,۳۱۹,۹۵۹	۲۳۴,۳۱۹,۹۵۹	.	.	۷,۴۳۸,۳۶۸,۴۰۸	.	(۲,۹۹۵,۷۰۰,۶۹۲)	۱۲,۶۳۹,۵۱۹,۱۸۸	۱۳۹۰
رسیدگی به دفتر- قطعی	۷,۵۹۴,۳۷۴,۳۰۶	۱۰,۴۹۴,۳۳۹,۵۴۷	(۱۲,۷۵۵,۵۴۰,۴۵۲)	۲۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۰۹۶,۰۶۹,۹۷۶	۷۶,۳۸۴,۱۷۹,۹۰۴	۸۱,۷۸۸,۱۳۲,۹۱۷	۱۳۹۱
رسیدگی به دفتر- قطعی	۳۷,۴۴۸,۳۳۳,۹۲۷	۱۶,۷۸۴,۶۸۹,۳۴۴	(۸,۶۹۹,۵۳۹,۷۵۷)	۲۵,۴۸۴,۳۲۹,۰۰۰	.	۲۳,۳۰۲,۳۹۵,۸۳۸	۸۹,۲۰۹,۵۸۲,۲۵۱	۷۳,۴۵۳,۱۱۶,۶۱۸	۱۳۹۲
در حال رسیدگی	۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۳۷۲	۲۰,۶۱۳,۷۹۱,۵۹۷	(۳,۳۶۴,۳۵۵,۶۷۶)	.	.	۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۳۷۳	۹۹,۶۷۱,۸۷۵,۳۳۹	۱۱۲,۹۴۶,۹۴۲,۶۷۷	۱۳۹۳
.	.	۱۹,۰۸۸,۱۸۵,۵۹۹	.	.	.	.	۷۶,۳۴۱,۶۳۷,۰۹۱	۸۷,۹۴۹,۵۲۵,۶۰۵	مجموع اول ۱۳۹۲
۶۰,۹۴۵,۷۴۸,۹۵۵	۶۷,۹۰۶,۳۰۹,۴۳۶								
(۴۸,۸۳۲,۱۴۲,۹۵۲)	(۵۵,۰۵۹,۳۳۰,۴۳۷)								
۱۲,۱۱۳,۶۰۶,۰۰۳	۱۲,۸۴۶,۸۷۸,۹۹۹								

پیش پرداخت های مالیات

پیش پرداخت های مایات

۱-۲-۲- تا تاریخ تهیه این گزارش کلیه بدهیهای مالیاتی لغایت سال ۱۳۹۲ تسویه گردیده که پس از بررسی حوزة مالیاتی نسبت به اخذ مفاسد حساب اقدام خواهد شد. همچنین با توجه به تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای ذخیره ای به مبلغ ۱۹,۰۸۸ میلیون ریال در حسابها منظور گردیده است.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا. (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۲-۱- تسهیلات دریافتی شرکت اصلی بر حسب مبانی مختلف

۱۲-۱-۱ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴
(۱۰,۲۸۶,۱۵۰,۶۳۰)	(۴,۲۵۵,۱۸۲,۸۴۲)	(۱۰,۲۸۶,۱۵۰,۶۳۰)	(۴,۲۵۵,۱۸۲,۸۴۲)
۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۸,۲۹۶,۳۶۵,۶۶۲	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۸,۲۹۶,۳۶۵,۶۶۲
۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۸,۲۹۶,۳۶۵,۶۶۲	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۸,۲۹۶,۳۶۵,۶۶۲

راه آهن جمهوری اسلامی ایران
سود کارمزد سالهای آتی

حصد بلندمدت

حصد جاری

۱۲-۱-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴

شرکت راه آهن ج.ا.ا- ۱۲ درصد

* مانده شرکت راه آهن ج.ا.ا مربوط به قرارداد خرید تسهیل ۷۲۴ دستگاه واگن مخزن‌دار می باشد که بصورت اقساط ۷۲ ماهه به مبلغ هر قسط ۳,۷۵۹ میلیون ریال بازپرداخت می گردد.

۱۲-۱-۳ به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴

۱۳۹۴

۱۲-۱-۴ به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴

در قبال چک و سفته

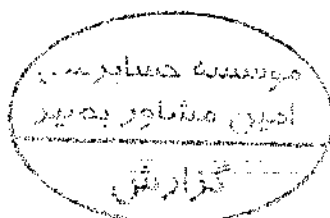
۱۴- پیش دریافت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۵۹,۹۰۷,۸۰۵	۱,۶۱۴,۷۲۴,۳۲۸	۱,۷۵۹,۹۰۷,۸۰۵	۱,۶۱۴,۷۲۴,۳۲۸	۱۴-۱
۱,۳۷۹,۴۷۱,۱۳۶	۲۵۹,۰۱۵,۳۲۸	۱,۳۷۹,۴۷۱,۱۳۶	۲۵۹,۰۱۵,۳۲۸	
۳,۱۳۹,۳۷۸,۹۴۱	۱,۸۷۳,۷۴۹,۶۵۶	۳,۱۳۹,۳۷۸,۹۴۱	۱,۸۷۳,۷۴۹,۶۵۶	

پیش دریافت از مشتریان - ریالی

پیش دریافت از مشتریان - ارزی

۱۴-۱- مانده گروه مربوط به پیش دریافت ارائه خدمات از مشتریان توسط شرکت اصلی می باشد که تعهدات ذیربط براساس برنامه زمانبندی حداکثر طی سال ایفاء می گردد. همچنین پیش دریافت های ارزی شامل ۵۲۸۴۵۸ دلار و ۲۵۸۸,۹۸ یورو مربوط به سال جاری و مبلغ ۴۶۴۷۴ دلار و ۱۸۲۰ یورو مربوط به تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ می باشد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۳۹۳,۲۰۶,۱۳۵	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۳۹۳,۸۹۴,۶۹۵	
(۷۳۹,۶۹۳,۶۹۶)	(۲۵۱,۵۲۸,۷۰۷)	(۷۳۹,۶۹۳,۶۹۶)	(۲۵۱,۵۲۸,۷۰۷)	پرداخت شده طی سال
۱,۷۰۳,۶۱۱,۱۳۶	۱,۳۳۸,۳۲۰,۴۱۴	۱,۷۰۳,۶۹۳,۶۹۶	۱,۳۳۸,۳۴۰,۴۱۴	ذخیره تأمین شده
۲,۳۹۳,۲۰۶,۱۳۵	۲,۴۸۰,۰۱۷,۸۴۲	۲,۳۹۳,۸۹۴,۶۹۵	۲,۴۸۰,۷۰۶,۴۰۳	مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

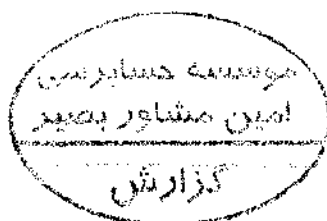
۱۶-۱- سرمایه شرکت اصلی شامل ۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام تمام پرداخت شده میباشد.

۱۶-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴,۰۰۰	۴۰.۹۳۵۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴	شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران
۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹.۷۰۹۰	۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰	شرکت توسعه ترابری ایرانیان
۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸.۹۹۴۵	۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تأمین
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۱,۵۸۲,۸۵۶,۰۰۰	۱,۵۸۲,۸۵۶,۰۰۰	۰.۱۶۱۵	۱,۵۸۲,۸۵۶	سایر سهامداران (سهامداران ترجیحی)
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰ ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا. (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- درآمد های عملیاتی

درآمد بر حسب انواع خدمات ارائه شده به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد حمل ریلی / واگنهای لبه کوتاه	۷۹,۷۳۱,۵۱۹,۲۲۴	۳۴,۹۸۲,۷۹۰,۴۶۶	۹۱,۷۳۹,۶۹۶,۷۵۶	۷۹,۷۳۱,۵۱۹,۲۲۴	۳۴,۹۸۲,۷۹۰,۴۶۶	۹۱,۷۳۹,۶۹۶,۷۵۶
درآمد حمل جاده ای	۲۵۰,۸۲۷,۰۰۳,۷۳۸	۲۵۲,۳۳۵,۸۳۸,۷۴۹	۶۳۳,۰۸۰,۹۰۳,۷۰۷	۲۵۰,۸۲۷,۰۰۳,۷۳۸	۲۵۲,۳۳۵,۸۳۸,۷۴۹	۶۳۳,۰۸۰,۹۰۳,۷۰۷
درآمد حمل ریلی / واگنهای مخزن‌دار	۲۰۹,۴۵۹,۸۷۰,۲۲۵	۱۹۶,۲۷۶,۶۴۸,۴۶۶	۴۰۳,۸۷۳,۴۸۵,۴۹۸	۲۰۹,۴۵۹,۸۷۰,۲۲۵	۱۹۶,۲۷۶,۶۴۸,۴۶۶	۴۰۳,۸۷۳,۴۸۵,۴۹۸
درآمد فعالیت اتبارداری	۴۵۰۷,۷۸۷,۱۹۸	۲,۱۳۷,۶۰۸,۸۱۳	۷,۱۱۳,۹۲۲,۰۸۵	۴۵۰۷,۷۸۷,۱۹۸	۲,۱۳۷,۶۰۸,۸۱۳	۷,۱۱۳,۹۲۲,۰۸۵
درآمد حق عملکردی	-	۹,۱۲۶,۰۷۰	-	-	-	-
	۵۴۴,۵۲۶,۱۸۰,۳۸۵	۴۸۷,۷۴۲,۰۱۲,۵۶۴	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۵۴۴,۵۲۶,۱۸۰,۳۸۵	۴۸۷,۷۴۲,۰۱۲,۵۶۴	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶

۱-۱۸- افزایش درآمد نسبت به دوره قبل به دلیل افزایش در حجم عملیات و تناژ حمل می باشد.

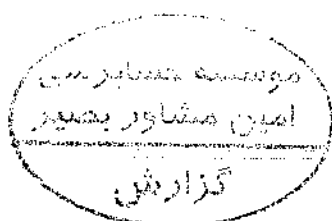
۲-۱۸- در آمد های عملیاتی شرکت اصلی به تفکیک مشتریان عمده به شرح ذیل می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مبلغ درآمد	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد	درصد نسبت به کل
	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
شرکت پخش فرآورده های نفتی - ریلی	۱۶۳,۰۲۰,۵۲۸,۸۳۶	۳۰	۱۶۳,۶۰۵,۳۷۶,۳۴۸	۳۴	۳۴۲,۵۸۱,۱۰۵,۲۹۸	۳۰
شرکت حافظ دریا آریا - ترکیبی	۲۱۳,۷۰۱,۸۲۴,۲۰۲	۳۹	-	-	-	-
شرکت صنعتی بهشهر-ریلی	۳۳,۳۱۹,۱۱۸,۲۰۰	۶	۲۷,۶۳۲,۷۰۸,۳۱۵	۶	۵۴,۵۴۶,۰۳۴,۶۱۵	۵
سایر اشخاص	۱۳۴,۴۷۴,۷۰۹,۱۴۷	۲۵	۶۷,۵۷۱,۱۷۶,۳۴۱	۱۴	۳۳۴,۲۹۰,۳۵۰,۲۸	۲۹
شرکت خدمات نمایندگی - جاده ای	-	-	۲۳۸,۹۲۳,۶۲۵,۴۹۰	۴۷	۴۰۵,۴۵۱,۵۳۳,۱۰۵	۳۶
	۵۴۴,۵۲۶,۱۸۰,۳۸۵	۱۰۰	۴۸۷,۷۴۲,۰۱۲,۵۶۴	۱۰۰	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۱۰۰

۴-۱۸- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درآمد	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	سود ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	درصد
۷۹,۷۳۱,۵۱۹,۲۲۴	(۷۰,۷۵۸,۲۹۹,۴۷۹)	۸,۹۷۳,۲۱۹,۷۴۵	۱۱
۲۵۰,۸۲۷,۰۰۳,۷۳۸	(۲۲۶,۷۹۴,۷۶۱,۸۰۱)	۲۴,۰۳۲,۲۴۱,۹۳۷	۱۰
۲۰۹,۴۵۹,۸۷۰,۲۲۵	(۱۴۸,۳۷۸,۳۴۰,۲۵۵)	۶۱,۰۸۱,۵۲۹,۹۷۰	۲۹
۴۵۰۷,۷۸۷,۱۹۸	(۳,۵۶۰,۲۷۵,۸۰۸)	۹۴۷,۵۱۱,۴۹۰	۲۱
۵۴۴,۵۲۶,۱۸۰,۳۸۵	(۴۴۹,۴۹۱,۶۷۷,۳۴۳)	۹۵,۰۳۴,۵۰۳,۰۴۲	۱۷

* کلیه نرخهای درآمدهای عملیاتی بر اساس مصوبات هیات مدیره و طبق آیین نامه معاملات شرکت تعیین می گردد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

جدول بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است:

یادداشت	گروه	شرکت اصلی		
		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	هزینه های مستقیم عملیاتی	۳۹۸,۴۸۸,۵۹۷,۹۵۳	۴۰۴,۹۸۱,۳۵۴,۹۷۲	۹۰۰,۷۷۱,۸۵۳,۴۶۲
۱۹-۲	هزینه های سربار (عملیات فنی)	۳۶,۴۰۹,۸۷۶,۷۹۳	۴۱,۳۲۴,۱۱۵,۳۱۹	۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰
۱۹-۳	هزینه های دستمزد مستقیم	۱۴,۵۹۳,۲۰۲,۵۹۷	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷
		۴۴۹,۴۹۱,۶۷۷,۳۴۳	۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱	۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹

۱۹-۱- هزینه های مستقیم درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه	شرکت اصلی		
		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
	هزینه حمل ریلی / واگنهای لیه کوتاه	۴۷,۹۶۷,۸۹۲,۱۷۴	۲۸,۰۹۷,۴۳۷,۲۷۸	۶۹,۷۲۹,۸۳۴,۴۰۱
	هزینه حمل جاده ای	۲۱۶,۷۴۴,۳۳۵,۰۴۹	۲۳۵,۶۹۸,۹۴۹,۱۵۸	۵۶۳,۴۶۹,۰۲۸,۳۴۶
	هزینه حمل ریلی / واگنهای مخزن دار	۱۳۰,۳۳۹,۰۲۷,۵۷۳	۱۳۸,۳۲۰,۳۳۹,۸۳۵	۲۶۱,۵۹۴,۱۱۱,۹۹۰
	هزینه فعالیت انبارداری	۳,۵۳۷,۳۳۳,۱۵۷	۲,۸۶۴,۳۲۸,۷۰۱	۵,۹۷۸,۸۷۸,۷۲۵
		۴۴۹,۴۹۱,۶۷۷,۳۴۳	۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱	۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹

۱۹-۱-۱- افزایش هزینه های مستقیم نسبت به دوره قبل بدلیل افزایش حجم عملیات و تناژ حمل می باشد. عمده هزینه های حمل ریلی هزینه حق دسترسی به شبکه ریلی می باشد که در دوره مورد گزارش به مبلغ ۱۵۸.۹۱۱ میلیون ریال بوده که به شرکت راه آهن ج.ا.ا پرداخت می گردد، مبلغ مذکور ۴۰٪ کل هزینه ها و ۸۹٪ هزینه های ریلی را شامل می شود.

موسسه حسابرانی
امین مشاوران بصیر
گزارش

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹-۲ هزینه های سربار (عملیات فنی)

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷,۷۴۸,۴۲۵,۳۱۴	۲۹,۴۸۴,۰۰۵,۹۰۱	۲۸,۷۴۵,۹۳۷,۶۴۰	۵۷,۷۴۸,۴۲۵,۳۱۴	۲۹,۴۸۴,۰۰۵,۹۰۱	۲۸,۷۴۵,۹۳۷,۶۴۰
۱۶,۵۷۹,۱۷۵,۹۹۸	۷,۶۷۲,۰۱۰,۹۹۷	۵,۲۶۹,۷۷۱,۳۶۲	۱۶,۵۷۹,۱۷۵,۹۹۸	۷,۶۷۲,۰۱۰,۹۹۷	۵,۲۶۹,۷۷۱,۳۶۲
۶۸۲,۳۱۱,۰۶۳	۶۷۱,۶۸۳,۴۸۲	۴۹۹,۳۵۱,۳۱۳	۶۸۲,۳۱۱,۰۶۳	۶۷۱,۶۸۳,۴۸۲	۴۹۹,۳۵۱,۳۱۳
۷,۹۲۳,۹۴۴,۵۷۵	۳,۳۹۶,۴۱۴,۹۳۹	۱,۸۹۴,۹۱۶,۴۷۸	۷,۹۲۳,۹۴۴,۵۷۵	۳,۳۹۶,۴۱۴,۹۳۹	۱,۸۹۴,۹۱۶,۴۷۸
۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰	۴۱,۳۲۴,۱۱۵,۳۱۹	۳۶,۴۰۹,۸۷۶,۷۹۳	۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰	۴۱,۳۲۴,۱۱۵,۳۱۹	۳۶,۴۰۹,۸۷۶,۷۹۳

هزینه استهلاک واگنها و ماشین آلات

هزینه تعمیرات و بازدید فنی واگنها

هزینه بیمه واگنها و ماشین آلات

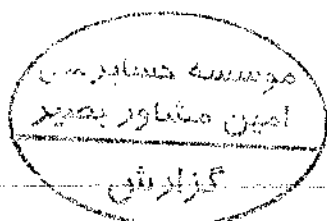
سایر (هزینه های عمومی)

۱۹-۳ هزینه های دستمزد مستقیم

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۸۷۳,۳۶۵,۶۱۵	۴,۷۶۹,۰۸۳,۴۹۴	۷,۳۵۵,۳۹۲,۷۳۵	۱۰,۸۷۳,۳۶۵,۶۱۵	۴,۷۶۹,۰۸۳,۴۹۴	۷,۳۵۵,۳۹۲,۷۳۵	۱۹-۳-۱ حقوق و مزایا
۱,۶۷۵,۴۸۴,۹۱۷	۸۴۶,۸۳۱,۶۰۵	۹۱۶,۵۶۶,۷۱۰	۱,۶۷۵,۴۸۴,۹۱۷	۸۴۶,۸۳۱,۶۰۵	۹۱۶,۵۶۶,۷۱۰	بیمه سهم کارفرما (۲۳٪)
۴۳,۴۸۲,۹۱۹	۲۲,۶۵۴,۱۱۲	۱۰,۷۵۹,۸۸۷	۴۳,۴۸۲,۹۱۹	۲۲,۶۵۴,۱۱۲	۱۰,۷۵۹,۸۸۷	سفر و مأموریت
۱,۲۸۶,۷۶۴,۷۴۵	۱,۰۹۲,۸۴۰,۱۵۳	۵۶۲,۴۷۴,۹۶۷	۱,۲۸۶,۷۶۴,۷۴۵	۱,۰۹۲,۸۴۰,۱۵۳	۵۶۲,۴۷۴,۹۶۷	۱۹-۳-۲ مزایای پایان خدمت
۸,۷۳۳,۹۴۵,۱۵۵	۳,۹۲۱,۶۳۳,۹۵۰	۴,۸۸۸,۸۴۸,۲۰۱	۸,۷۳۳,۹۴۵,۱۵۵	۳,۹۲۱,۶۳۳,۹۵۰	۴,۸۸۸,۸۴۸,۲۰۱	حق الزحمه پرسنل پیمانکار
۹۳۶,۳۴۳,۴۲۶	۴۰۹,۰۷۱,۵۰۸	۸۱۱,۱۶۰,۰۹۷	۹۳۶,۳۴۳,۴۲۶	۴۰۹,۰۷۱,۵۰۸	۸۱۱,۱۶۰,۰۹۷	۱۹-۳-۳ حقوق و مزایای اعضاء هیات مدیره/مدیر بازرگانی
۰	۴۹,۰۲۰,۹۲۸	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹,۰۲۰,۹۲۸	۰	حق الزحمه و حق مشاوره
۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	۱۴,۵۹۳,۲۰۲,۵۹۷	۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	۱۴,۵۹۳,۲۰۲,۵۹۷	

۱۹-۳-۱ علت افزایش حقوق و مزایا به دلیل افزایش سالانه حقوق مصوب شورای عالی کار و امور اجتماعی می باشد.

۱۹-۳-۲ مانده مذکور مربوط به حقوق و مزایای مدیر بازرگانی می باشد که با توجه به تاثیر مستقیم نامبرده در فعالیت اصلی شرکت تا تاریخ ۹۴/۰۶/۲۰ در حساب فوق منعکس گردیده است و علت افزایش هزینه بدلیل افزایش حقوق و مزایای نامبرده طبق مصوبات کشتیرانی می باشد.



شرکت حمل و نقل تر کسبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

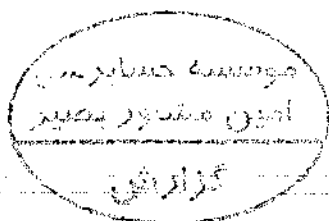
یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ حقوق و مزایا	۴,۸۹۴,۷۹۹,۲۲۱	۲,۶۸۸,۳۶۳,۱۰۹	۶,۱۴۱,۳۶۳,۰۷۴	۴,۸۶۵,۵۷۲,۰۸۶	۲,۵۷۷,۰۶۳,۱۰۹	۶,۱۲۱,۲۱۹,۰۲۴
۲۰-۲ حقوق و مزایای مدیرعامل	۱,۰۹۴,۷۹۶,۵۸۴	۵۱۷,۴۴۵,۵۱۸	۱,۱۰۲,۶۲۸,۵۳۵	۱,۰۹۴,۷۹۶,۵۸۴	۵۱۷,۴۴۵,۵۱۸	۱,۱۰۲,۶۲۸,۵۳۵
بیمه سهم کارفرما (۰.۲۳٪)	۴۸۷,۰۱۶,۹۱۳	۳۰۶,۰۶۹,۳۳۱	۶۴۴,۷۲۹,۵۰۷	۴۸۵,۷۶۹,۰۷۵	۳۰۶,۰۶۹,۳۳۱	۶۴۴,۸۷۴,۵۰۷
سفر و مأموریت	۲,۴۵۶,۶۵۷	.	۴,۵۹۷,۲۶۶	۲,۴۵۶,۶۵۷	.	۴,۵۹۷,۲۶۶
اجاره	۱۷۰,۱۲۰,۰۱۸	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۲۹۴,۹۰۵	۳۳,۲۰۶,۷۷۵	.	.
۲۰-۳ مزایای پایان خدمت	۵۸۳,۸۹۱,۹۹۳	۲۰۳,۲۶۵,۹۲۱	۲۹۱,۳۰۳,۳۳۹	۵۸۳,۸۹۱,۹۹۳	۲۰۳,۲۶۵,۹۲۱	۲۹۰,۶۱۴,۷۷۹
حسابرسی و حق مشاوره	۸۹,۷۹۸,۴۸۰	۷۲,۲۵۴,۵۰۴	۵۵۶,۷۵۶,۷۰۷	۶۲,۰۶۸,۷۵۰	۶۳,۲۵۴,۵۰۴	۴۹۹,۷۵۶,۷۰۷
۲۰-۱ حق الزحمه پرسنل پیمانکار	۳,۳۸۱,۰۹۵,۱۳۹	۲,۷۵۳,۴۱۸,۹۳۵	۶,۳۱۷,۹۸۷,۶۸۰	۳,۳۸۱,۰۹۵,۱۳۹	۲,۷۵۳,۴۱۸,۹۳۵	۶,۳۱۷,۹۸۷,۶۸۰
حق حضور و پاداش اعضا غیر موظف هیات مدیره	۳۴۵,۸۳۳,۳۳۴	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۸۳۳,۳۳۴	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
خدمات عمومی (آبدارخانه، پشتیبانی و ...)	۷۵۶,۷۶۷,۱۳۱	۳۸۳,۳۰۳,۸۱۰	۱,۷۶۷,۷۹۹,۶۴۵	۷۵۱,۷۱۰,۴۶۱	۳۳۵,۱۲۳,۳۱۴	۱,۷۶۳,۱۱۳,۱۰۵
روابط عمومی	۹۵,۸۱۱,۷۸۹	۱۲,۷۴۵,۹۱۸	۳۴۸,۸۹۵,۸۶۰	۹۵,۸۱۱,۷۸۹	۱۲,۷۴۵,۹۱۸	۳۴۸,۸۹۵,۸۶۰
استهلاک اموال و اثاثه اداری	۱,۴۱۲,۴۷۶,۳۶۱	۱,۶۶۰,۲۲۷,۸۵۸	۲,۶۳۲,۳۷۷,۸۰۹	۱,۴۰۳,۹۳۶,۲۶۱	۱,۶۵۴,۵۷۲,۱۸۹	۲,۶۱۴,۸۰۳,۹۹۹
منرومات و لوازم مصرفی	۱۷۵,۰۹۷,۸۱۷	۴۴,۳۱۳,۸۷۶	۴۵۴,۷۶۴,۷۸۹	۱۷۵,۰۹۷,۸۱۷	۴۴,۳۱۳,۸۷۶	۴۵۴,۴۴۸,۱۵۴
سیستم نرم افزار	۲۱۱,۹۹۲,۰۶۸	۵۴,۰۶۱,۱۶۸	۲۳۲,۰۳۸,۲۵۷	۲۱۱,۹۹۲,۰۶۸	۵۴,۰۶۱,۱۶۸	۲۳۲,۰۳۸,۲۵۷
تعمیر و نگهداری دارائینها	۱۳۳,۸۴۱,۵۵۹	۵۳,۰۷۳,۳۳۸	۵۲۴,۱۷۲,۹۱۹	۱۳۳,۸۴۱,۵۵۹	۵۳,۰۷۳,۳۳۸	۵۲۴,۱۷۲,۹۱۹
سایر (پست- بیمه و عوارض - آموزش و ...)	۲۴۰,۰۴۵,۸۱۷	۱۶۸,۹۶۶,۱۲۶	۸۹۵,۱۷۷,۱۳۰	۲۲۹,۳۴۹,۰۷۳	۱۲۷,۰۳۳,۷۱۰	۸۶۲,۴۴۴,۵۹۵
هزینه بانکی و ضمانت نامه	۳۱۹,۵۱۸,۲۷۲	۲۸۸,۸۴۳,۲۳۳	۳۳۴,۵۷۶,۵۳۰	۳۱۶,۱۳۶,۷۸۶	۲۸۸,۸۱۹,۳۵۳	۳۳۱,۱۴۰,۵۷۰
	۱۴,۳۹۵,۴۶۹,۰۵۳	۹,۴۸۲,۳۵۲,۴۵۵	۲۲,۷۱۳,۳۶۳,۹۵۲	۱۴,۱۷۲,۵۵۶,۲۰۷	۹,۰۴۸,۷۵۹,۹۹۴	۲۲,۲۵۶,۷۳۴,۹۵۷

۲۰-۱ افزایش حقوق و مزایا بابت افزایش سالانه حقوق مصوب شورای عالی کار و امور اجتماعی و تبدیل وضعیت استخدام آنفر از پرسنل پیمانکار به قراردادی می باشد.

۲۰-۲ با توجه به اینکه مدیرعامل از پرسنل مأمور کشتیرانی بوده و حقوق و مزایای نامبرده از سوی کشتیرانی پرداخت می گردد لذا افزایش حقوق نسبت به سال قبل بدلیل افزایش حقوق طبق مصوبات کشتیرانی می باشد.

۲۰-۳ افزایش در هزینه مزایای پایان خدمت بدلیل انتقال آنفر از پرسنل شرکتهای گروه کشتیرانی به این شرکت می باشد.

۲۰-۴ علت افزایش قابل توجه در هزینه های عمومی بدلیل اجرای سیستم قیمت تمام شده و تسهیم هزینه های عمومی به نسبت واحد های عملیاتی و غیر عملیاتی می باشد که مجموع هزینه های عمومی واحدهای عملیاتی و غیر عملیاتی نسبت به دوره قبل ۱۰ درصد کاهش داشته است.



شرکت حمل و نقل توکیسی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سایر درآمدها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱	۲,۵۳۸,۹۸۱,۲۵۹	۱,۸۸۴,۸۸۵,۱۲۶	۴,۰۲۱,۵۲۸,۶۹۶	۲,۵۳۸,۹۸۱,۲۵۹	۱,۸۸۴,۸۸۵,۱۲۶	۴,۰۲۱,۵۲۸,۶۹۶
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	(۲,۰۰۰,۵۷۳,۹۹۵)	۱,۰۸۱,۹۸۶,۱۷۴	۱,۴۱۷,۱۷۱,۹۹۱	(۲,۰۰۰,۵۷۳,۹۹۵)	۱,۲۰۶,۷۰۲,۸۹۴	۱,۴۵۱,۰۸۳,۴۶۱
	۵۳۸,۴۰۷,۲۶۴	۲,۹۶۶,۸۷۱,۳۰۰	۵,۴۳۸,۷۰۰,۶۸۷	۵۳۸,۴۰۷,۲۶۴	۲,۰۹۱,۵۸۸,۰۲۰	۵,۴۷۲,۶۱۲,۱۵۷

۲۱-۱- سایر درآمدها مربوط به قرارداد اجاره یک دستگاه ریج استراکر شرکت اصلی به شرکت مدیران خودرو می باشد.

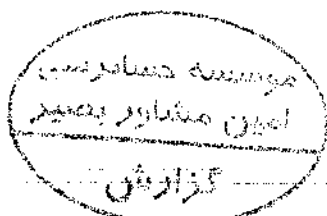
۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود تسهیلات فروش اقساطی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶
	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۱,۷۰۷,۹۰۸,۵۱۴	۳,۰۳۸,۶۷۹,۹۶۳	۱۰,۳۴۷,۳۸۴,۹۳۵	۱۱,۷۰۷,۹۰۸,۵۱۴	۳,۰۳۸,۶۷۹,۹۶۳	۱۰,۳۴۷,۳۸۴,۹۳۵
سود حاصل از فروش دلرایی	-	۲۳۰,۲۵۹,۲۹۸	۲۱۸,۱۸۹,۶۴۱	-	۲۳۰,۲۵۹,۲۹۸	۲۱۸,۱۸۹,۶۴۱
متفرقه	۹۱۷,۴۶۶,۱۳۰	۳۸۱,۹۸۹,۲۸۰	۱,۲۲۴,۳۶۲,۲۶۰	۸۷۲,۲۵۰,۷۸۰	۱۲۲,۰۷۶,۲۶۰	۱,۲۲۴,۳۶۲,۲۶۰
درآمد حاصل از فروش ضایعات	-	۱,۱۰۶,۳۸۳,۰۰۰	۱,۵۴۰,۲۷۳,۳۷۰	-	۱,۱۰۶,۳۸۳,۰۰۰	۱,۵۴۰,۲۷۳,۳۷۰
	۱۲,۶۲۵,۳۷۴,۶۴۴	۴,۷۵۷,۳۱۱,۵۴۱	۱۳,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶	۱۲,۶۲۵,۳۷۴,۶۴۴	۴,۴۹۷,۳۹۸,۵۲۱	۱۳,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶

۲۳-۱- مانده مذکور عمدتاً مربوط به خسارت دریافتی از بیمه بابت خسارت وارده به واگنهای ملکی شرکت می باشد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۱,۷۷۸,۷۶۸,۰۵۷	۸۱,۴۰۰,۳۵۴,۰۹۹	سود ناشی از عملیات در حال تداوم/ عملیاتی
(۳۴,۹۷۸,۱۴۷,۲۷۳)	(۱۷,۹۷۸,۱۳۲,۷۴۴)	اثر مالیاتی
۸۶,۸۰۰,۶۲۰,۷۸۴	۶۳,۴۲۲,۲۲۱,۳۵۵	
۱,۱۶۸,۱۷۴,۶۲۰	۶۵۴۹,۱۹۱,۵۰۶	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم / غیر عملیاتی
-	(۱,۶۳۷,۲۹۷,۸۷۷)	اثر مالیاتی
۱,۱۶۸,۱۷۴,۶۲۰	۴,۹۱۱,۸۹۳,۶۲۰	
۸۷,۹۶۸,۷۹۵,۴۰۴	۶۸,۲۳۴,۱۱۴,۹۸۵	سود خالص
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
۹۰	۷۰	

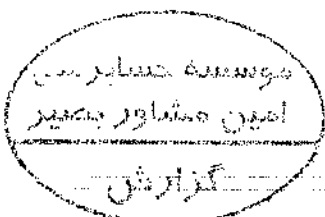
* با توجه به زیان شرکت فرعی سود هر سهم براساس سود شرکت اصلی محاسبه گردیده است.

۲۵- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
بستانکار (پدهکار) ریال	بستانکار (پدهکار) ریال	بستانکار (پدهکار) ریال	بستانکار (پدهکار) ریال	بستانکار (پدهکار) ریال	بستانکار (پدهکار) ریال
-	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	-	۷۴۶,۲۰۸,۱۵۸	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	-
-	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	-	۷۴۶,۲۰۸,۱۵۸	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	-

اصلاح اشتباهات

* به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای، اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیات یا جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی شرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۱,۷۷۸,۷۶۸,۰۵۷	۲۴,۴۵۹,۱۹۹,۴۷۹	۸۱,۴۰۰,۲۵۴,۰۹۹	۱۱۱,۲۸۸,۲۲۷,۵۹۲	۲۳,۹۱۰,۰۱۶,۳۶۸	۸۱,۱۷۷,۵۴۱,۲۵۳
۶۱,۱۸۵,۴۴۸,۸۱۹	۳۱,۱۲۸,۵۷۸,۰۹۰	۳۰,۲۶۱,۸۹۷,۳۲۷	۶۱,۲۰۳,۲۳۳,۶۲۹	۳۱,۱۴۴,۲۳۳,۷۵۹	۳۰,۲۷۰,۴۴۷,۳۲۷
۹۶۳,۹۱۷,۴۴۰	۱,۱۶۷,۴۲۵,۴۵۷	۱,۰۸۶,۸۱۱,۷۰۷	۹۶۴,۶۰۶,۰۰۰	۱,۱۶۷,۴۲۵,۴۵۷	۱,۰۸۶,۸۱۱,۷۰۷
(۳۸۲,۵۳۳,۳۳۱)	(۹۲۹,۸۶۰,۱۱۲)	(۴۱,۷۷۳,۳۴۱,۶۵۹)	(۵۴۲,۶۲۳,۶۱۱)	(۵۹۳,۰۰۳,۵۵۷)	(۴۱,۲۳۴,۳۴۹,۶۵۹)
۱۶,۷۵۴,۹۸۲,۹۹۵	۶,۶۹۱,۰۳۲,۰۳۶	(۱۸,۲۷۸,۲۸۸,۹۰۴)	۱۶,۰۷۸,۷۴۶,۶۳۰	۶,۷۳۶,۵۵۵,۶۸۴	(۱۸,۶۸۱,۸۸۰,۳۴۶)
(۲,۷۱۱,۳۱۹,۱۹۵)	(۴,۷۴۹,۲۲۱,۵۸۷)	(۶,۱۸۴,۱۶۲,۱۵۹)	(۲,۷۱۴,۵۹۳,۲۷۵)	(۴,۷۴۹,۲۲۱,۵۸۷)	(۶,۱۸۴,۰۷۳,۹۱۷)
(۳۴,۷۵۲,۸۴۶,۳۶۰)	(۵,۲۶۴,۰۴۷,۶۴۰)	(۳,۰۳۲,۷۶۳,۸۳۹)	(۲۳,۷۶۵,۶۶۶,۵۳۱)	(۵,۲۴۲,۷۶۸,۳۳۹)	(۲,۹۹۹,۱۷۰,۸۰۴)
(۱۴۹,۴۵۰,۴۴۸)	۵۰,۰۱۸,۱۵۳,۹۲۶	(۱,۲۶۵,۶۲۹,۲۸۵)	(۱۴۹,۴۵۰,۴۴۸)	۵۰,۰۱۸,۱۵۳,۹۲۶	(۱,۲۶۵,۶۲۹,۲۸۵)
(۲,۲۹۹,۸۱۵,۲۴۶)	-	۳,۳۲۷,۶۴۰,۰۰۰	(۲,۲۹۹,۸۱۵,۲۴۶)	-	۳,۳۲۷,۶۴۰,۰۰۰
۲,۹۸۲,۸۲۵,۲۷۱	۱,۳۲۷,۲۰۵,۰۹۸	۸۷۲,۲۵۰,۷۸۰	۲,۹۸۲,۸۲۵,۲۷۱	۱,۵۹۷,۱۱۸,۱۱۸	۹۱۷,۴۶۶,۱۳۰
۱۶۳,۳۶۹,۱۷۸,۰۰۲	۵۸,۸۶۸,۲۶۴,۷۴۷	۴۶,۴۱۴,۷۶۸,۰۶۷	۱۶۳,۰۴۵,۴۸۰,۰۱۱	۵۸,۹۸۸,۶۰۹,۸۳۹	۴۶,۴۱۴,۸۰۲,۴۰۶

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(افزایش) کاهش بیش پرداختها

(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا

افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی

افزایش (کاهش) بیش دریافتها

سایر داراییها

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

موسسه حسابرسی

امین مشنور بهریر

گزارش

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۷-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحی قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مربوط به شرکت اصلی به شرح ذیل می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۷-۱-۱ تضمین قرارداد ۱۱۸۹۰ مورخ ۸۶/۱۲/۲۴ تعهدات بهینه سازی سوخت	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد ۷۰۴۸ مورخ ۸۳/۸/۷ مربوط به حق دسترسی به شبکه ریلی کشور	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد شماره ۰۹/۱۸۸ شرکت صنایع بهشهر	۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰
تضمین تعهدات قرارداد حمل مواد سوختی و اجاره دیو تعمیرات به راه آهن ج.ا.ا	۱۷,۹۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۱۷,۹۱۵,۲۶۴,۰۰۰
تضمین قرارداد غله و خدمات بازرگانی منطقه هشت	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین بابت اخذ ضمانتنامه بانکی از بانک تجارت بابت خرید ۷۲۴ دستگاه واگن مخزن‌دار	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین خرید ۷۲۴ دستگاه واگن مخزن‌دار موضوع قرارداد با راه آهن ج.ا.ا	۳۲۴,۷۸۰,۰۰۸,۰۰۰	۳۲۴,۷۸۰,۰۰۸,۰۰۰
تضمین بابت اخذ ضمانتنامه جهت حمل مواد سوختی شرکت پخش فرآورده های نفتی	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین شرکت سهامی بیمه ایران بابت تضمین بین ترانزیت	۲۸۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد حمل مواد سوختی شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین حمل کالاهای بوبینگ صادرات شرکت حفیظ دریا	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد حمل فی مابین فرارگاه سازندگی خاتم الانبیا	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰
تضمین ورودیه طرح و تخصیص حداقل اعتبار انجمن شرکت‌های حمل و نقل بین المللی ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین تامین فرانشیز خسارت احتمالی انجمن شرکت‌های حمل و نقل بین المللی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین شرکت سهامی بیمه تعاون بابت تضمین بین ترانزیت	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین بابت اخذ ضمانتنامه جهت حمل مواد سوختی راه آهن ج.ا.ا	۳۳,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰
بابت اعلامیه بدهی حسابرسی سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱	۴۱,۹۳۲,۴۰۲,۷۰۱	۴۱,۹۳۲,۴۰۲,۷۰۱
سایر موارد	۲۷,۴۱۴,۹۴۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۰۹,۱۷۲,۷۳۵
	۸۷۰,۹۵۱,۱۱۴,۷۰۱	۹۴۶,۴۴۵,۳۴۷,۴۳۶

۲۷-۱-۱- سفته تضمین فوق باتوجه به اتمام قرارداد فی مابین یا راه آهن ج.ا.ا در حال پیگیری و آزادسازی می باشد. بقیه موارد فوق تا زمان اتمام قرارداد و یا تسویه کامل اقساط مسترد نمیگردد.

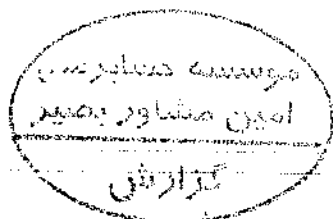
۲۷-۱-۲- مبلغ مذکور بابت اعلامیه بدهی حسابرسی توسط سازمان تامین مربوط به سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ که به دلیل اعتراض به مبلغ مذکور و کاهش آن به حداقل ممکن ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۲۷-۲- استناد تضمینی اخذ شده از دیگران توسط شرکت شامل مبلغ ۲۱۲,۵۶۹ ریال از شرکت‌های طرف قرارداد و صاحبان کالا و مبلغ ۴,۸۷۸ میلیون ریال اخذ شده از کارکنان شرکت می باشد.

۲۷-۳- شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویدادی که مستلزم افشاء در متن صورت‌های مالی و یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، بوقوع نیبوسته است.



شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات گروه با اشخاص (به استثنای شرکت‌های مشمول تلفیق) طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده بد (پس)
الف) اشخاص مشمول ماده ۱۳۹				
شرکت حمل کانتینر	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل و سهم دیوی خنکی (پرداختی)	۱,۲۹۶,۱۴۰,۲۸۵	(۱۱,۱۶۸,۴۱۰,۴۰۵)
شرکت حافظ دریای آریا	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل و سهم دیوی خنکی (پرداختی)	۱۳,۳۲۴,۲۸۶,۹۰۵	(۳۳,۲۰۱,۰۱۰,۶۰۵)
ب) سایر اشخاص وابسته				
شرکت خدمات نمایندگی	همگروه	کرایه حمل و حق توقف (پرداختی)	۲۵,۴۴۴,۸۷۲,۲۴۴	۲۵,۶۷۸,۵۰۸,۴۲۰
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی ج.ا.ا	همگروه	تأمین نیروی انسانی (پرداختی)	(۱۱,۰۸۱,۴۸۲,۸۰۰)	(۳,۳۲۶,۰۴۵,۳۲۴)
شرکت کشتیرانی ج.ا.ا	ملدینگ	اجاره انبار (پرداختی)	(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۲۱,۸۴۳,۶۶۳)
شرکت خدمات دریایی مهندسی کشتیرانی	همگروه	تأمین نیروی انسانی (پرداختی)	(۱۳۹,۸۱۴,۰۸۵)	(۳,۳۷۹,۹۰۹,۴۵۳)
شرکت خیر	همگروه	اجاره ساختمان	۱,۱۱۵,۳۷۵,۶۴۳	۷,۰۲۱,۴۷۴,۵۰۰
شرکت کشتیرانی جنوب-خط ایران	همگروه و سهامدار	سود سهام مصوب	۴,۰۱۱,۶۲۸,۴۴۰	۶۸۵,۷۰۵,۲۸۹
شرکت توسعه ترابری ایران	سهامدار	سود سهام مصوب	۲,۹۱۱,۴۸۲,۰۰۰	(۲,۹۱۱,۴۸۲,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین	سهامدار	سود سهام مصوب	۱,۸۶۱,۴۶۱,۰۰۰	(۱,۸۶۱,۴۶۱,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی ج.ا.ا	همگروه و سهامدار	سود سهام مصوب	۱,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰)
شرکت کشتیرانی دریای خزر	همگروه و سهامدار	سود سهام مصوب	۹,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۳۸۱,۶۶۱)
شرکت کشتیرانی والفجر	همگروه و سهامدار	سود سهام مصوب	۹,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۸۰۰,۰۰۰)

چهارش منصفانه معاملات مذکور تفاوت با اهمیتی با مبلغ معاملات ندارد.

۳۰- سود و زیان انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

مبلغ کل	هر سهم
ریال	ریال

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود قابل تقسیم طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت موقوف به تهیه صورت‌های مالی نهایی سال ۱۳۹۴ گردیده است.

۳۱- وضعیت ارزی:

۳۱-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

گروه	دلار	یورو	فرانک
موجودی نقد ارزی (بانک و صندوق)	۱۷,۵۴۵	۱۳,۷۱۱	-
حسابهای دریافتی ارزی	۳۲۴,۳۹۱	۱۸۳,۲۷۶	۱,۷۰۶,۰۳۰
حسابهای پرداختی و پیش دریافتی ارزی	(۷۲۹,۳۶۲)	(۷,۴۲۹)	-
خالص دارایی های (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	(۲۸۷,۵۲۶)	۱۸۹,۵۵۸	۱,۷۰۶,۰۳۰
شرکت اصلی			
موجودی نقد ارزی (بانک و صندوق)	۱۷,۵۴۵	۱۳,۷۱۱	-
حسابهای دریافتی ارزی	۳۲۴,۳۹۱	۱۸۳,۲۷۶	۱,۷۰۶,۰۳۰
حسابهای پرداختی و پیش دریافتی ارزی	(۷۲۹,۳۶۲)	(۷,۴۲۹)	-
خالص دارایی های (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	(۲۸۷,۵۲۶)	۱۸۹,۵۵۸	۱,۷۰۶,۰۳۰

۳۱-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات وسایل پرداخت ها طی دوره به شرح زیر است:

درآمد ارائه خدمات	دلار	یورو	فرانک
	۲۹۸,۹۸۰	-	-
سایر پرداخت ها	(۲۸۴,۳۸۶)	-	-

موسسه حسابرسی
آیین محاسبه و حسابرسی
گزارش