

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| عنوان | شماره صفحه |
|--------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی | ۱ الی ۳ |
| ترازنامه | ۲ |
| صورت سود و زیان | ۳ |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته | ۴ |
| صورت جریان وجوه نقد | ۵ |
| ج : یادداشت‌های توضیحی : | ۵-۲۹ |

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- تراز نامه شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده، است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آینین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و ماجرا کد که از نبود تحریف بالهیمت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به ازبکشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت آرائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام گزارش نماید.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)**

اظهار نظر:

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطلب خاص:

۵- با عنایت به یادداشت ۳ همراه صورت های مالی، صورت های مالی تلفیقی شرکت مورد گزارش و شرکت خدمات بازرگانی (پامشو لیت محدود) CSC به دلیل تهیه صورت های مالی مذکور توسط شرکت اصلی (شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران -سهامی عام) تهیه نگردیده است. لازم به توجه است که فعالیت شرکت مذکور از سال مالی قبل متوقف گردیده و صورت های مالی حسابرسی شده آن تا تاریخ تهیه این گزارش به این مؤسسه ارائه نگردیده است. اظهار نظر این مؤسسه بر اثر مقادیر بند فوق تعديل نگردیده است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۶- بخشی از اقدامات هیات مدیره در اجرا تکالیف مقرر مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۷ بهمن ماه ۱۳۹۳ درخصوص، تسویه تعهدات به شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران، استقرار تاسیسات لزر جزیره نگین، تغییر کاربری محل تاسیسات و تجدید نظر در ساختار سازمانی پرسنلی تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۳۲ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده است و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مقادیر فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است، معهذا به نظر این مؤسسه معاملات مذبور در روال عملیات فیما بین شرکت های گروه انجام و تصویب نهایی آن با مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

شخاص اندیشان
گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

-۸- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تهیه گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

-۹- در اجرای ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، بخورد نکرده است.

تاریخ: ۳ بهمن ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

گوosh شایان علیرضا شایان

۸۰۰۴۱۹

۸۱۱۲۱

بازرگانی و خدمات بندیری ایران
(سهامی خاص)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندیری ایران (سهامی خاص) بانضمام یادداشت های همراه برای
مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی شرکت بازرگانی و خدمات بندیری ایران (سهامی خاص) :

۲ ترازنامه

۳ صورت سود و زیان

۴ گردش حساب سود (زیان) انباشته

۵ صورت جریان وجوده نقد

ب - یادداشت های توضیحی:

۶ تاریخچه فعالیت

۷ مبنای تهیه صورت های مالی

۸ - ۷ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ - ۲۹ یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندیری ایران (سهامی خاص) براساس استانداردهای حسابداری تهیه و در
تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۳ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

اعضاء

سمت

اعضاء هیات مدیره

دکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران به
تدیگی آقای مهدی حکاک

ی عبدالرضا جمالی

ی فرامرز امین دانشپور

ی سید جلال قاضی



رئیس هیات مدیره - غیر موظف

نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف

عضو هیات مدیره - غیر موظف

مدیر عامل

دفتر تهران: خیابان آفریقا، خیابان شهید سعیدی، شماره ۱۶، طبقه هفتم تلفن: ۰۲۱ (۰۲۱) ۲۲۰۳۶۱۴۲ - ۰۲۱ (۰۲۱) ۲۲۰۳۶۱۴۵ - ۰۲۱ (۰۲۱) ۲۲۰۳۶۱۴۶ فاکس: ۰۲۱ (۰۲۱) ۲۲۰۳۶۱۴۷
دفتر اصفهان: کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان - تهران، خیابان شهید محمد منتظری واقع در مجتمع شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
تلفن: ۰۳۱ (۰۳۱) ۰۲۸۰۰۷۸۵ - ۰۲۸۰۰۷۸۶ فاکس: ۰۳۱ (۰۳۱) ۰۲۸۰۰۷۸۷ - ۰۲۸۰۰۷۸۸ - ۰۲۸۰۰۷۸۹ - ۰۲۸۰۰۷۸۹۰
تاسیسات: بندر بوشهر، جنب شیلات تلفن: ۰۷۷ (۰۷۷) ۳۳۳۲۴۷۹۷ - ۰۷۷ (۰۷۷) ۳۳۳۲۴۷۹۸ فاکس: ۰۷۷ (۰۷۷) ۳۳۳۲۴۷۹۲ - ۰۷۷ (۰۷۷) ۳۳۳۲۴۷۹۳
WebSite : www.cps.ir E-mail : info@cps.ir





درازیه
در تاریخ
۱۳۹۴ سال
در تاریخ

| داداشت | | باداشت | | داداشت ها | | ردیف | | بدجه مخصوص صاحبان سهام | | ردیف | | باداشت | | ردیف | |
|-----------------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|
| بدجه | ردیف | ردیف | ردیف |
| بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | | بدجه های جاری: | |
| حسابهای پرداختی بخاری | ۱۶ | ۵۲۳۷۶۱۰۴۰ | ۱۶ | ۵۲۳۷۶۱۰۴۰ | ۱۶ | ۳۱۸۸۰۱۳۷۳۷۳ | ۵ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۵ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۵ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۵ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۵ |
| حسابهای پرداختی برانگشتی | ۱۵ | ۹۳۵۴۹۷۱۷۱ | ۱۵ | ۹۳۵۴۹۷۱۷۱ | ۱۵ | ۴۱۶۷۲۲۹۴۶۵۶۹ | ۴ | ۶۳۰۱۳۶۷۵۷۵ | ۴ | ۶۳۰۱۳۶۷۵۷۵ | ۴ | ۶۳۰۱۳۶۷۵۷۵ | ۴ | ۶۳۰۱۳۶۷۵۷۵ | ۴ |
| دوستهای سالانه شعبان (درویش اصلی) | ۱۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۱۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۱۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۷ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۷ |
| سپاهانی در باقیتی | ۱۸ | ۳۰۰۷۹۳۴۶۴۴۰ | ۱۸ | ۳۰۰۷۹۳۴۶۴۴۰ | ۱۸ | ۲۳۳۳۶۳۶۳۶۳۶ | ۸ | ۲۳۳۳۶۳۶۳۶۳۶ | ۸ | ۲۳۳۳۶۳۶۳۶۳۶ | ۸ | ۲۳۳۳۶۳۶۳۶۳۶ | ۸ | ۲۳۳۳۶۳۶۳۶۳۶ | ۸ |
| سپاهانی در باقیتی | ۱۹ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۱۹ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۱۹ | ۹۴۲۳۵۳۶۳۶۳۶ | ۹ | ۹۴۲۳۵۳۶۳۶۳۶ | ۹ | ۹۴۲۳۵۳۶۳۶۳۶ | ۹ | ۹۴۲۳۵۳۶۳۶۳۶ | ۹ | ۹۴۲۳۵۳۶۳۶۳۶ | ۹ |
| مودودی مواد کلا | ۲۰ | ۹۳۹۶۵۲۶۱۴۴۰ | ۲۰ | ۹۳۹۶۵۲۶۱۴۴۰ | ۲۰ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۱۱ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۱۱ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۱۱ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۱۱ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۱۱ |
| دایائی ها: | | دایائی ها: | | دایائی ها: | | دایائی ها: | | دایائی ها: | | دایائی ها: | | دایائی ها: | | دایائی ها: | |
| مودودی مواد کلا | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ | ۳۱۱۳۶۱۵۹۱۴۶ | ۲۱ |
| سپاهانی در باقیتی | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ | ۹۱۳۶۵۵۸۳ | ۲۲ |
| سپاهانی در باقیتی | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ | ۰۸۰۵۶۳۶۳۶۳۶ | ۲۳ |
| جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | |
| یاری خود | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ | ۶۷۴۶۱۷۸۶۶۰۷۷۶ | ۱ |
| جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | | جمع بدنه های جاری: | |
| یاری خود | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ | ۲۳۶۳۵۱۰۷۲ | ۲ |
| بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | |
| سود ایشانه | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ | ۳۱۹۳۰۹۷۳ | ۳ |
| بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | |
| جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | | جمع دارائی های غیر جاری: | |
| بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | | بدجه مخصوص صاحبان سهام: | |
| شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | | شناخت اندیشان | |

بدجه اندیشهای توسعه های مدرسه های علمی ملی است

کنارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | پادداشت | |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۱۰۳,۵۳۲,۱۵۲,۹۲۶ | ۱۱۴,۱۴۹,۱۷۵,۱۴۵ | ۲۳ | فروش خالص و درآمد ارائه خدمات |
| (۶۳,۱۴۱,۸۸۹,۵۲۱) | (۵۵,۴۶۳,۰۳۳,۵۸۸) | ۲۴ | بهای تمام شده کالای فروش رفت و خدمات ارائه شده |
| ۴۰,۴۹۰,۲۶۳,۰۰۵ | ۵۸,۶۸۶,۰۸۱,۰۵۷ | | سود ناخالص |
| (۱۳۵۲۶,۲۶۲,۳۳۳) | (۱۳,۱۴۵,۰۴۶,۹۲۹) | ۲۵ | هزینه های فروش عمومی و اداری |
| ۸۴۰,۳۹۴,۹۸۵ | - | ۲۶ | خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| ۲۷۸,۰۴,۳۹۶,۰۵۷ | ۴۰,۵۴۱,۰۳۴,۶۲۸ | | سود عملیاتی |
| ۲۱۴,۰۹۸,۹۲۶,۰۴۵ | ۱۰۵,۱۱۲,۵۸۱,۵۶۶ | ۲۷ | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۲۲۱,۹۰۳,۳۲۲,۹۰۲ | ۲۰۰,۵۵۳,۶۱۶,۲۹۴ | | سود قبل از مالیات |
| (۸,۱۷۶,۹۷۷,۶۵۶) | (۱۱,۷۸۲,۲۱۱,۵۲۸) | ۱۸ | مالیات بردرآمد |
| ۲۳۳,۷۲۶,۳۴۵,۲۴۶ | ۱۸۸,۸۷۱,۴۰۴,۷۶۶ | | سود خالص |

گردش حساب سود (زیان) ابیشه

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------|
| ۲۳۳,۷۲۶,۳۴۵,۲۴۶ | ۱۸۸,۸۷۱,۴۰۴,۷۶۶ | سود خالص |
| ۲۹۰,۰۰۱,۷۲۶,۰۰۰ | ۳۴۶,۱۱۵,۹۸۴,۵۱۸ | سود ابیشه در ابتدای سال |
| (۶۲۷,۸۰۶,۳۵۴) | - | تعديلات سنواتی |
| ۳۸۹,۳۸۹,۵۳۹,۳۷۲ | ۳۸۳,۱۱۵,۹۸۴,۵۱۸ | سود ابیشه در ابتدای سال - تعديل شده |
| ۵۲۳,۱۱۵,۹۸۴,۵۱۸ | ۵۲۱,۹۸۷,۳۸۹,۳۸۶ | سود قابل تخصیص |
| (۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | تخصیص سود |
| (۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | سود سهام مصوب مجمع سال گذشته |
| ۳۸۳,۱۱۵,۹۸۴,۵۱۸ | ۴۲۱,۹۸۷,۳۸۹,۳۸۶ | سود تخصیص داده شده طی سال |
| | | سود ابیشه در بیان سال |

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنواتی است، صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

پادداشتیهای توضیعی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است

شاخه اندیشان
کوارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت گردش وجوده نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

ریال

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

ریال

باداشت

| (F,۱۷۱,۳۶۷,۴۶۶) | ۲,۹۸۲,۱۳۱,۹۱۲ | ۲۹ |
|------------------|------------------|----|
| ۲,۳۷۹,۲۴۰,۵۰۰ | ۳,۰۶۸,۰۹۹,۵۱۷ | |
| ۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۱,۴۰۰,۵۸۲,۲۴۰ | - | |
| ۴,۲۴۹,۸۲۲,۷۴۰ | ۳,۳۶۸,۰۹۹,۵۱۷ | |
| (۵,۳۴۰,۵۲۶,۸۰۱) | (۴,۶۷۷,۵۹۵,۹۴۵) | |
| (۱۹,۰۴۶,۹۱۱,۵۵۵) | (۱۲,۷۶۵,۲۳۰,۴۳۷) | |
| - | ۱,۱۳۲,۵۰۵,۴۰۷ | |
| (۵۶۰,۴۹۲,۵۹۳) | - | |
| ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | |
| (۳۵۰,۰۰۰) | (۱,۷۰۶,۰۰۰) | |
| ۴۰,۴۶۸,۳۲۲,۳۷۸ | ۳۶,۳۰۵,۳۴۸,۳۹۵ | |
| (۱۶,۹۰۴,۱۶۵,۹۵۰) | (۱۵,۹۲۹,۲۱۶,۹۳۹) | |
| ۳,۸۶۸,۳۷۶,۱۸۰ | ۸,۷۴۱,۵۶۰,۴۲۶ | |
| (۱,۲۹۳,۷۹۵,۳۴۷) | ۱۰,۴۱۴,۳۲۵,۹۱۰ | |
| (۱,۲۹۳,۷۹۵,۳۴۷) | ۱۰,۴۱۴,۳۲۵,۹۱۰ | |
| ۲۲,۳۲۷,۸۷۱,۳۳۹ | ۲۱,۱۲۴,۱۵۹,۱۴۶ | |
| ۱۰۰,۰۸۳,۱۵۵ | ۳۳۶,۵۷۷,۴۱۶ | |
| ۲۱,۱۲۲,۱۵۹,۱۴۶ | ۲۱,۱۸۸,۱۲۷,۴۷۲ | |
| ۵۱,۹۰۵,۸۸۸,۰۰۰ | (۹,۲۱۲,۹۳۵,۵۱۳) | |

فعالیتهای عملیاتی :

جناین خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام دریافتی

سود سرمایه گذاری ها

جناین خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

مالیات درآمد

مالیات بدرآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی از بابت کاهش تسهیلات پرداختی

وجوه پرداختی جهت خرید سایر دارائی ها

وجوه دریافتی بابت تحصیل دارائی های نامشهود

وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی های نامشهود

وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها

جناین خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تسعیر ارز

مانده وجه دریابان سال

مبادلات غیر نقدی

شناخت اندیشان
کنارش

باداشتهاي توضيعي همراه جزء لاینک صورتهاي مالي است

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۷/۴/۶ تحت شماره ۷۰۲۹۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۴/۶/۱۸ صاحبان سهام، به شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) تغییر نام یافته است. در حال حاضر شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و مخازن نگهداری مواد و تاسیسات آن در بوشهر جنب شبیلات واقع شده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت انجام کلیه خدمات بندری برای تخلیه محصولات وارداتی و صادراتی و نگهداری آنها در مخازن و انبارها، بارگیری مواد و محصولات، واردات هر نوع مواد اولیه، ماشین آلات، تاسیسات و ابزار آلات، حق العمل کاری و ترخیص کالا، مشارکت در سایر شرکت ها اعم از تولیدی یا بازرگانی و خدماتی از طریق تاسیس تا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود و انجام کلیه امور تجاری که بر طبق قوانین مصوبه مجاز شناخته شده باشد و موضوع فعالیت شرکت فرعی آن بازاریابی و فروش محصولات شیمیایی و حمل کالاهای مجاز در داخل و خارج امارات متحده عربی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است:

| ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴ | کارکنان دائم و موقت |
|-------|-------|---------------------|
| (نفر) | (نفر) | |
| ۲۳۸ | ۱۱۰ | |

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبانی تلفیق

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) دارای یک شرکت فرعی (شرکت خدمات بازرگانی CSC (با مسئولیت محدود)) می باشد. از آنجا که مالکیت شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران تماماً متعلق به شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (شرکت اصلی) بوده و صورت های مالی تلفیقی توسط شرکت مذکور تهیه می گردد، لذا صورت های مالی تلفیقی با شرکت فرعی (خدمات بازرگانی CSC) تهیه نگردیده است.

| |
|--------------|
| شاخص اندیشان |
| پیوست کنوارش |

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

خلاصه اهم رویه های حسابداری

-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش بازیافتی ارزیابی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده، پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کشاورزی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها و سرمایه گذاری کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص فروش ارزیابی و در صورت های مالی منعکس می شود. سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکت ها در هنگام تحقق و تصویب توسط مجمع شرکت سرمایه پذیر شناسایی می گردد.

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک نک سرمایه گذاری ها

نحوه شناخت درآمد:

| | |
|---|----------------------------------|
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی |
| شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) | مشمول تلفیق |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام | سرمایه گذاری در شرکت های وابسته |
| شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) | سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام | سرمایه گذاری های جاری |
| شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) | سرمایه گذاری های جاری |

-۳- دارایی های ثابت مشهود

-۱-۳-۳- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

شاخص اندازه
پیوست گزارش

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

پاداشرت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۲-۳۵- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس فرخها و روش های مندرج در جدول زیر محاسبه می شود:

| دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------|--------------------|----------------|
| ساختمان ها | % ۷ و % ۸ | نزولی |
| TASİSİAT | ۱۰ و ۸ و ۲۵٪ و ۱۲٪ | نزولی و مستقیم |
| مخازن | ۸ ساله | مستقیم |
| باسکول | ۲۰ ساله | مستقیم |
| وسایط نقلیه | % ۲۵ و % ۳۰ | نزولی |
| اثاثیه و منصوبات | ۱۰ ساله | مستقیم |

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

۴-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ بازار ارز در تاریخ انجام معامله، اقلام سود و زیانی به نرخ میانگین آزاد و حقوق صاحبان سهام به نرخ تاریخ ایجاد تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسويه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره و قوع شناسایی می شود.

۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت اصلی براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شاخص اندیشان
پیوست کزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپیسی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

| پادشاه | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ریال |
|--------|----------------|----------------|------|
| ۵-۱ | ۲۱,۸۴۷,۶۷۶,۸۳۶ | ۱۹,۷۸۱,۸۶۸,۱۹۸ | |
| ۵-۲ | ۴,۹۰۱,۳۶ | ۱,۷۸۵,۴۱۰,۹۵۲ | |
| ۵-۳ | ۳۹,۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵,۸۸۰,۰۰۰ | |
| | ۲۱,۸۸۰,۱۲۷,۸۷۷ | ۲۱,۱۴۴,۱۰۹,۱۹۸ | |

موجودی رسانی نزد بانکها

موجودی ارزی نزد بانکها

موجودی صندوق-افزایی

۵-۱- موجودی رسانی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ریال | ریال |
|----------------|----------------|------|---------------|
| ۹,۱۳۳,۲۸۵۹ | ۱۲۲,۹۲۹,۸۱۹ | | ۹,۱۳۳,۲۸۵۹ |
| ۸,۵۲۴,۷۷۸,۰۵۳ | ۲۹,۰۹۷,۳۲۶,۸۰۰ | | ۸,۵۲۴,۷۷۸,۰۵۳ |
| ۹,۷۸۶,۷۳۹,۷۰۱ | ۱,۳۰۸,۸۳۰,۰۴۹ | | ۹,۷۸۶,۷۳۹,۷۰۱ |
| ۶۱۹,۳۸۵,۰۵۹ | ۷۶۹,۵۰۷,۰۴۲ | | ۶۱۹,۳۸۵,۰۵۹ |
| ۱۰۰,۹۵۲,۵۱۵ | ۲۷۵,۷۹۲,۸۰۷ | | ۱۰۰,۹۵۲,۵۱۵ |
| ۱-۰,۶۲۷,۵۲۱۷ | ۲۶۴,۵۸۹,۵۷۴ | | ۱-۰,۶۲۷,۵۲۱۷ |
| ۹۲,۵۱۱,۷۰۳ | ۷۷,۷۶۷,۰۴۳ | | ۹۲,۵۱۱,۷۰۳ |
| ۲۲,۲۱۲,۷۷۲ | ۱۰,۳۶۰,۷۶۸ | | ۲۲,۲۱۲,۷۷۲ |
| ۳۵,۵۶۷,۰۲۵ | ۵۵,۹۹۷,۰۲۱ | | ۳۵,۵۶۷,۰۲۵ |
| - | ۷۷۲,۷۶,۱۱۱ | | - |
| ۱۹,۷۸۱,۸۶۸,۱۹۸ | ۲۱,۸۴۷,۶۷۶,۸۳۶ | | |

۵-۲- موجودی ارزی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ریال | ریال |
|---------------|------------|------|---------------|
| ۱,۷۸۵,۴۱۰,۹۵۲ | ۴,۹۰۱,۳۶ | | ۱,۷۸۵,۴۱۰,۹۵۲ |
| ۱,۷۸۵,۴۱۰,۹۵۲ | ۴,۹۰۱,۳۶ | | ۱,۷۸۵,۴۱۰,۹۵۲ |

بانک ملت شعبه مرکزی اصفهان - (معدل ۱۲۳/۹۲ یورو)

۵-۳- موجودی صندوق شامل وجوده ارزی ۱۰۰۰ یورو که با ربع ارز کل مسترس (بازار آزاد اسپر) گردیده است.

پادشاهی توضیح صورتی مال
سال مالی شنبه ۴ آذر ماه ۱۳۹۶

۴- سرمایه‌گذاریای کوتاه مدت

الف- سرمایه‌گذاریای بوسی:

| تعداد سهام | قیمت تمام شده | ریال | قیمت تمام شده | ریال | تعداد سهام | قیمت تمام شده | ریال |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| خالص ارزش مروش | ۱۳۹۷۰.۹۷۰. | | خالص ارزش مروش | ۱۳۹۷۰.۹۷۰. | | خالص ارزش مروش | ۱۳۹۷۰.۹۷۰. |
| خالص ارزش مروش | ۸۹۲۶۶۶۶.۷۱۹.۰۴۸ | ۳۲۰،۷۹۷،۷۷۲.۰۵۵ | خالص ارزش مروش | ۸۹۲۶۶۶۶.۷۱۹.۰۴۸ | ۳۲۰،۷۹۷،۷۷۲.۰۵۵ | خالص ارزش مروش | ۸۹۲۶۶۶۶.۷۱۹.۰۴۸ |
| ریال | ۴۱۵.۰۹۱.۱۳۳.۹۰۷ | ۷۳۸،۵۳۸.۱۳۸.۱۴۰ | ریال | ۴۱۵.۰۹۱.۱۳۳.۹۰۷ | ۷۳۸،۵۳۸.۱۳۸.۱۴۰ | ریال | ۴۱۵.۰۹۱.۱۳۳.۹۰۷ |
| ۱۰۰.۰۷۹.۷۴۸.۹۳۱ | ۴۲۳۸۸.۸۰۵.۵۶۳ | ۸۲۴۳۲۸.۴۳۷ | ۱۰۰.۰۷۹.۷۴۸.۹۳۱ | ۴۲۳۸۸.۸۰۵.۵۶۳ | ۸۲۴۳۲۸.۴۳۷ | ۱۰۰.۰۷۹.۷۴۸.۹۳۱ | ۴۲۳۸۸.۸۰۵.۵۶۳ |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۷۰۵۴۴۵۶. | ۳۰۲۹۷... | - | ۷۰۰.۰۰۰ | - | ۷۰۰.۰۰۰ | - | ۷۰۰.۰۰۰ |
| ۸۹۷۵۷۳.۳۲۴۲۹ | ۳۰.۱۳۹۷۰.۵۶۱ | ۷۳۹.۴۲۲۵۵۶۴۰ | ۶۱۹.۷۲۲.۹۴۹.۵۶۹ | ۳۰.۱۳۹۷۰.۵۶۱ | ۷۳۹.۴۲۲۵۵۶۴۰ | ۶۱۹.۷۲۲.۹۴۹.۵۶۹ | ۸۹۷۵۷۳.۳۲۴۲۹ |
| جمع | | | | | | | |

شناختن اندیشان
پیوستگزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

-۷ حسابها دریافتی تجاری

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|-------------------|-------------------|---------------------------|
| ریال | ریال | |
| - | ۷۶,۳۶۴,۰۶۴ | شرکت آسلاتیک -اجاره مغازن |
| ۱۳,۲۹۶,۵۸۳ | ۱۵,۰۵۳,۳۳۸ | سایر |
| ۱۳,۲۹۶,۵۸۳ | ۹۱,۴۱۷,۴۰۲ | |

-۸ سایر حسابها دریافتی

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | پادداشت | |
|-----------------------|-----------------------|---------|----------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۷,۹۷۰,۳۷۷,۰۷۷ | ۱۰,۲۲۹,۵۶۶,۵۱۴ | A-۱ | شهرده بیمه |
| ۶,۰۱۶,۷۱۰,۴۰۰ | ۵,۸۱۱,۹۸۲,۹۰۲ | A-۲ | شرکت خدمات بازرگانی CSC |
| ۱,۷۳۰,۷۰۲,۰۹ | ۱,۷۴۱,۰۷۸,۹۷۳ | A-۳ | دام کارکنان |
| ۲۲۲,۰۵۶,۴۴۸ | ۵۱۱,۵۸۹,۰۵۶ | A-۴ | جاری کارکنان پرسنل |
| ۱,۳۲۴,۵۲۶,۰۰۰ | ۱,۵۳۷,۲۷۱,۵۷۴ | A-۵ | سهام پرسنل |
| ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | A-۶ | وداع ساختمان |
| ۵۶۰,۰۷۲,۳۶۷ | ۲۸۷,۹۳۲,۸۵۰ | A-۷ | شرکت ناید کرست مرین |
| ۲۰۷,۵۴۶,۵۲۷ | ۲۰۷,۵۴۶,۵۲۷ | A-۸ | شرکت نفت سپاهان |
| ۲۲۹,۰۱۶,۸۹ | ۲۲۹,۰۱۶,۸۹ | A-۹ | آقای حمید رضا پورجوهری |
| ۱۹۱,۵۹۷,۰۷۹ | ۱۵۲,۹۸۳,۸۰۶ | A-۱۰ | بیمه تکمیلی |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | A-۱۱ | آقای بهرام فرهمند صابر |
| - | ۹۵۴,۸۶۶,۶۶۶ | A-۱۲ | صندوق پس انداز کارکنان |
| ۴۰۶,۹۶۳,۹۹۷ | ۷۰۰,۴۴۷,۲۵۰ | A-۱۳ | سایر |
| ۲۲,۵۶۸,۳۹۸,۲۸۳ | ۲۲,۳۱۴,۴۶۰,۹۲۷ | | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |
| (۷۲۹,۰۱۶,۸۴۹) | (۷۲۹,۰۱۶,۸۴۹) | | |
| ۲۲,۳۳۹,۳۸۱,۴۳۴ | ۲۲,۰۸۰,۴۴۷,۰۷۸ | | |

-A-۱ مانده حساب فوق مربوط به شهرده بیمه از بابت قراردادهای شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران می‌باشد.

-A-۲ مانده حساب شرکت خدمات بازرگانی CSC شامل مبلغ حدود ۲۲۸,۲۹ میلیون دینار مطالبات از شرکت مذکور بوده که به لغز فروردین در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۱ تغییر گردیده است.

-A-۳ مانده حساب وداع ساختمان بابت ودیعه رهن یک دستگاه ساختمان جهت مهمانسازی بوشهر می‌باشد.

-A-۴ مانده حساب فوق بابت ۵ درصد سهوده بیمه موضوع قرارداد حمل می‌باشد که براساس قرارداد اولیه مشمول بیمه نگردیده بود لیکن توسط شرکت نفت سپاهان

در هنگام پرداخت حسابها ۵ درصد کسر گردیده است

شناخت اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
پادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

-A-۱ سپرده بیمه به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

| پادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |
|--|----------------|---------------|
| | ریال | ریال |
| قرارداد خدمات نیروی انسانی | ۶,۱۱۳,۵۴۱,۵۶۲ | ۴,۹۷۲,۸۵۲,۳۶۳ |
| قرارداد مدیریت پیمان | ۱۹,۷۰,۷,۱۳۵ | ۵۴۸,۱۵۷,۴۸۱ |
| قرارداد نگهداری، تغییل و بارگیری | ۱,۳۸۳,۰۵۲,۵۹۵ | ۸۳۵,۷۷۸,۷۸۴ |
| قرارداد مدیریت و نظارت بر امور پیمانهای حمل | ۸۴۰,۷۷۷,۷۷۵ | ۴۹۴,۷۷۱,۵۲۴ |
| قرارداد حق الرسمه کارگزاری در زمینه بازاریابی فروش | ۲۱۱,۲۶۰,۰۲۴ | ۲۱۱,۲۶۰,۰۲۴ |
| قرارداد انجام خدمات گمرکی و ترجیحی کالا | ۱,۱۱۳,۷۹۴,۳۹۲ | ۸۹۷,۵۵۶,۹۳۱ |
| سپرده بیمه حسایرسی تامین اجتماعی | ۴۶۷,۶۱۰,۹۶۱ | - |
| | ۱۰,۳۲۹,۵۴۴,۵۱۳ | ۷,۹۷۰,۳۷۷,۲۰۷ |

- A-۱-۱ قرارداد خدمات نیروی انسانی تا پایان استحقاد ماه ۱۳۹۴ تمدید شده است لازم بذکر است از مبلغ فوق ۵,۲۸۴ میلیون ریال آن در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۱ مصادف با تاریخ ترازنامه از این پایت به سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۳,۱۵۰ میلیون ریال پرداخت گردیده است)
- A-۱-۲ تاریخ تبیه صورتهای مالی مفاصل حساب پرداخت سکوی بارگیری دریافت شده است . همچنین شرکت در حال انجام اقدامات اداری جهت دریافت مفاصل قرارداد مدیریت و نظارت بر امور پیمانهای حمل و حق الرسمه کارگزاری در زمینه بازاریابی فروش و انجام خدمات گمرکی و ترجیحی کالا من باشد
- A-۱-۳ سپرده بیمه سازمان تامین اجتماعی پایت تعهدات بیمه ای شرکت از دو تأسیس تا سال ۱۳۸۱ بوده است که به مبلغ ۳۶۷ میلیون ریال توسط سازمان تامین اجتماعی اعلام گردیده و شرکت ضمن واریز اصل بدھی جهت جلوگیری از جرائم لایحه دفاعی خود را اعلام نموده و موضوع به هیات تعجیل نظر ارجاع گردیده و درست پیگیری می باشد

-۹ موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | موجودی لطفات و لوازم بذکر بوشهر |
|-------------|-------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۹۳۹,۹۲۴,۹۵۵ | ۹۶۲,۳۳۲,۶۴۴ | |
| ۹۳۹,۹۲۴,۹۵۵ | ۹۶۲,۳۳۲,۶۴۴ | |

- ۹-۱ موجودی مواد و کالای شرکت تا زیرش ۱,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، آتش سوزی و انفجار تحت پوشش بیمه ای قراردارد.



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

- ۱۰ - پیش پرداختها

| بادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ریال |
|--|------------------|----------------|-----------------|
| پیش پرداخت مالیات | | ۱۰,۴۲۷,۹۸۴,۷۳۴ | ۶,۹۶۶,۸۱۷,۴۲۳ |
| ساختمان | | ۲۲۹,۵۳۱,۰۷۴ | ۶۱,۲۳۲,۰۴۱ |
| انتقال بعساب ذخیره مالیات (بادداشت اخراج صورتهای مالی) | | ۱۰,۵۵۷,۵۱۵,۸۰۸ | ۷,۰۲۸,۰۴۹,۴۶۴ |
| | (۱۰,۴۲۷,۹۸۴,۷۳۴) | | (۶,۹۶۶,۸۱۷,۴۲۳) |
| | ۲۲۹,۵۳۱,۰۷۴ | | ۶۱,۲۳۲,۰۴۱ |

- ۱۰ - تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۰,۴۲۷ میلیون ریال از فیش های مالیاتی جمع آوری گردیده است.

شناخت اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۸ - مانده حساب پیش پرداخت سرمایه‌ای بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|----------------------|------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲,۰۱۳,۵۵۸,۱۹۵ | - | شرکت سارچ بنای البرز(ساخت ساختمان بوشهر) |
| ۲,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | شرکت ساکنین سایا (سیستم سرمایش و گرمایش مرکزی) |
| ۲۳,۸۳۶,۱۳۳ | - | مهندسين مشاور سازه پردازی ایران |
| ۴,۷۰۷,۳۹۴,۳۲۸ | - | |

۱۲ - دارائی‌های نامشهود:

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|-------------------|-------------------|------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۷,۹۷۴,۰۰۰ | ۲۹,۵۸۰,۰۰۰ | حق الامتیاز تلفن همراه |
| ۱۰,۱۲۳,۰۰۲ | ۱۰,۱۲۳,۰۰۲ | حق الامتیاز تلفن ثابت |
| ۳۸,۰۹۷,۰۰۲ | ۳۹,۶۰۳,۰۰۲ | |

۱۳ - سرمایه گذاری‌های بلند مدت

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | درصد سهام | تعداد سهام | |
|------------|------------|-----------|------------|-----|
| ریال | ریال | | | |
| ۸,۵۵۰,۰۰۰ | ۸,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۰۰% | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | CSC |
| ۸,۵۵۰,۰۰۰ | ۸,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۰۰% | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |

شاخص اندیشان
پرسکنتر



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

- ۱۴ - سایر دارائی‌ها

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | | پادنامات |
|-----------------------|-----------------------|------------|------|--------------------------------------|
| | ریال | | ریال | |
| ۱.۱۷۵,۹۵۶,۶۴۱ | ۸۰,۳۹۹,۹۹۲ | ۱۴-۱ | | بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه بوشهر |
| ۱.۰۷۵,۷۷۶,۲۶۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۴-۱ | | بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه ارشش |
| ۱,۹۵۷,۵۲۴,۸۷۲ | ۸۲۴,۹۱۷,۶۶۵ | ۱۴-۲ | | اقساط وام کارکنان |
| - | ۴,۰۴۴,۱۹۵,۱۷۱ | | | اقساط وام مهر اقتصاد |
| ۸۵۶۱,۲۶۲,۲۶۳ | ۶,۹۳۸,۳۸۳,۷۰۹ | ۱۴-۳ | | اقساط سهام کارکنان |
| ۱۲۸۷۰,۵۱۸,۰۳۸ | ۱۱,۸۸۸,۰۰۴,۳۲۷ | | | |
| (۱,۷۳۵,۷۵۲,۴۹) | (۷۱۴,۵۵۶,۹۶۷) | | | حصه جاری وام کارکنان |
| - | (۱,۰۳۶,۷۶۳,۶۰۷) | | | حصه جاری وام مهر اقتصاد کارکنان |
| (۱,۵۲۴,۶۲۶,۰۰۰) | (۱,۵۳۷,۲۷۱,۵۳۴) | | | حصه جاری سهام کارکنان |
| ۹,۸۱۰,۱۳۹,۵۶۲۹ | ۸,۳۹۹,۴۱۳,۴۲۹ | | | |

۱۴-۱ - مانده حساب فوق از بابت مبلغ سهوده شرکت نزد بانک مهر ایران شعبه ارتش اصفهان و بوشهر جهت ارائه تسهیلات به پرسنل می باشد که تاریخ اتمام اقساط تسهیلات پرسنل نزد صندوق بصورت اماالت می باشد.

۱۴-۲ - مانده حساب فوق از بابت تسهیلات دریافتی از بابت بانک مهر اقتصاد به پرسنل، موضوع قرارداد متعهد فی مایین بانک موردنظر و شرکت بصورت اقساط ۵ ساله و نرخ سود ۴ درصد می باشد.

۱۴-۳ - مانده حساب فوق مربوط به فروش ۵۳۶,۰۰۰ سهم شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران برایر دستور مدیریت محترم شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران و مصوبه هیات مدیره ببراساس نرخ روز مورخ ۱۰/۰۴/۱۳۹۳ بصورت اقساط ۸۰ ماهه و به ارزی هر نفر حداقل ۱,۰۰۰ سهم می باشد.

شناخت اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

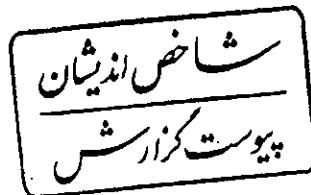
پادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵ - حسابهای پرداختی تجاری

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|--------------------|--------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۴۲,۹۶۸,۹۶۲ | ۱۴۲,۹۶۸,۹۶۲ | شرکت خورشید بار سهامی (پیمانکاری صنعتی) |
| ۱۲۱,۵۶۹,۰۰۰ | ۱۲۱,۵۶۹,۰۰۰ | ۱۵-۱ شرکت یکتا نمای آذین |
| ۷۰,۷۸۶,۴۸۶ | ۷۰,۷۸۶,۴۸۶ | شرکت کیمیای ایران |
| ۵۸,۹۵۰,۵۵۴ | ۵۸,۹۵۰,۵۵۴ | شرکت حمل و نقل شرق اسپادانا(بورنشبد) |
| ۴۴,۷۴۹,۱۶۸ | ۴۴,۷۴۹,۱۶۸ | شرکت خدماتی بوشهر فردوس |
| ۹۶,۵۹۴,۱۴۷ | ۸۶,۷۳۶,۷۷۵ | سایر |
| ۵۳۵,۵۱۸,۴۱۷ | ۵۲۳,۷۶۱,۰۴۵ | |

۱۵-۱ - عدم تسویه با شرکت یکتا نمای آذین از بابت عدم ارائه مفاسد حساب تامین اجتماعی می باشد





شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی

| پادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |
|--|----------------|----------------|
| | ریال | ریال |
| ذخیره بیمه قراردادها | ۴,۰۸۴,۷۰۵,۷۰۷ | ۵,۵۶۷,۷۹۱,۴۹۸ |
| سپرده حسن انجام کار | ۳,۱۷۱,۷۵۸,۲۹۲ | ۲,۳۹۱,۵۲۵,۰۲۳ |
| سپرده بیمه پرداختنی | ۱,۸۲۴,۳۶۵,۴۷۰ | ۱,۲۳۵,۵۶۹,۱۳۵ |
| مالیات و عوارض برآرژش افزوده | ۲,۸۴۲,۰۲۷,۴۶۶ | ۲,۳۵۵,۲۹۷,۰۹۶ |
| ذخیره هزینه های پرداختنی | ۱,۵۹۳,۳۷۲,۴۶۸ | ۳,۲۹۵,۶۶۸,۶۵۶ |
| شرکت بیمه پارسیان (سپرده رهن) | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| شرکت بیمه ایران (بیمه تکمیل درمان و عمر و حادثه) | ۶۷۰,۱۴۹,۷۳۹ | - |
| شرکت توزیع سوخت و گالانگین اردکان | ۳۰۶,۳۱۷,۹۷۷ | ۳۰۶,۳۱۷,۹۷۷ |
| سازمان تامین اجتماعی | ۵۹۲,۳۹۴,۳۵۴ | ۶۸۴,۱۶۹,۸۴۱ |
| مالیات حقوق و تکلیفی پرداختنی | ۱۷۶,۱۲۵,۸۲۸ | ۸۳,۲۶۰,۶۷۶ |
| محسن قبادی | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| کارکنان | ۴۵۹,۵۶۰,۲۱۷ | ۲۷۳,۷۰۸,۸۳۹ |
| شرکت پایه گستر سهند | ۲۷,۳۸۸,۱۳۹ | ۲۷,۳۸۸,۱۳۹ |
| موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | ۲۸۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵۴,۹۰۰,۰۰۰ |
| اتاق بازرگانی | ۳۳۸,۱۸۱,۲۲۱ | ۱۹۶,۳۶۹,۲۴۷ |
| شرکت مهندسین مشاوره سازه پردازی ایران | ۱,۰۶۶,۳۳۶ | ۷۳,۶۵۷,۱۵۰ |
| خانم دروتی سیار | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۲۶۵,۳۸۴ |
| اسناد پرداختنی | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| کارگزاری بانک صنعت و معدن | ۷۰۰,۴۴۷,۲۵۰ | - |
| کاوندگان کویر سبز | ۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰ | - |
| سایر | ۱,۰۲۳,۳۲۶,۷۰۷ | ۲,۷۲۶,۳۴۳,۵۲۱ |
| | ۱۹,۵۵۴,۹۸۷,۱۷۱ | ۲۰,۵۵۶,۲۳۲,۱۸۲ |

۱۶- مانده حساب فوق مربوط به ذخیره حق بیمه قرارداد تامین نیرو و حمل شهری و حمل مستقیم و مدیریت پیمان می باشد.

۱۶- مانده حساب فوق مربوط به سپرده حسن انجام کار کسر شده از پیمانکاران می باشد.

۱۶- مانده حساب فوق مربوط به درصد سپرده بیمه کسر شده از پیمانکاران می باشد که پس از ادائه مفاصل حساب تامین اجتماعی تسویه خواهد شد.

۱۶- مانده حساب فوق مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده ۳ ماهه سوم سال ۱۳۹۴ می باشد که تاریخ تبیه صورتهای مالی پرداخت شده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

باداشتهای توپیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵-۱۶- گردش حساب ذخایر عیدی و پاداش انگیزشی وین کارگری پرستل به شرح ذیل می باشد.

| ذخیره عیدی | ذخیره پاداش انگیزشی | ذخیره بن کارگری | |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۲,۵۸۱,۹۶۷,۳۹۷ | ۱۴۴,۹۵۴,۵۹۲ | ۵۶۸,۷۸۶,۵۶۷ | مانده در ابتدای سال |
| (۳,۵۲۱,۲۵۴,۸۹۷) | (۱۴۴,۹۵۴,۵۹۲) | (۱,۵۲۸,۳۰۹,۴۶۹) | پرداخت شده طی سال |
| ۲,۵۳۲,۶۵۹,۹۶۸ | - | ۱,۰۵۹,۵۶۲,۸۰۲ | ذخیره نامین شده |
| ۱,۵۹۳,۳۷۲,۴۴۸ | - | - | مانده در پایان سال |

۱۷- شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

گردش حساب شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد.

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۴۹۵,۸۸۵,۰۵۳,۴۲۹ | ۳۳۳,۲۲۹,۷۰۷,۰۹۷ | مانده ابتدای سال |
| ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | افاقه می شود |
| ۷۹,۰۵۹,۶۱۷,۳۸۰ | ۱۲۶,۰۷۰,۳۸۹,۵۹۳ | سود سهام پرداختی |
| ۲۱۹,۰۵۹,۶۱۷,۳۸۰ | ۲۹۶,۰۷۰,۳۸۹,۵۹۳ | وجود در راچتی |
| (۱۹۱,۹۰۵,۸۸۸,۰۰۰) | (۱۴۰,۲۱۴,۴۵۷,۰۰۰) | جمع در راچتی |
| (۴۲,۵۴۳,۵۱۳,۷۳۰) | (۲۲,۹۰۱,۳۶۴,۷۸۸) | کسر می شود |
| (۴۹,۶۳۱,۳۷۰,۰۷۸) | (۶۶,۰۱۹,۳۸۰,۷۳۱) | سود سهام در راچتی |
| (۱۲,۹۹,۹۳۶,۶۸۳) | (۱۲,۷۹۰,۲۱۸,۹۳۵) | خدمات کارمزد خدمات نیروی انسانی |
| (۱,۵۹۱,۱۴۱,۱۰۵) | - | خدمات نگهداری مخازن |
| (۱۰۲,۷۸۰,۰۰۰) | (۱۰۲,۵۷۳,۰۰۰) | خدمات کارمزد خدمات نیروی انسانی |
| (۱,۰۱۸,۱۵۵,۰۳۷) | (۱,۳۵۸,۶۵۸,۳۷۷) | خدمات کارگزاری، حمل شهری، حمل مستقیم |
| (۱۲,۰,۱۶,۸۹۸) | (۶,۴۹۷,۴۰۲,۰۴۸) | خدمات کارگزاری پرورده های صنعتی |
| - | (۳۷۶,۲۱۲,۰۸۲) | خدمات اجاره و مسلط نقلیه |
| (۷۶,۳۱۱,۱۶۲,۱۸۲) | (۷۳,۷۳۶,۱۷۰,۸۷۳) | خدمات امور گمرکی |
| (۳۸۱,۳۱۵,۳۶۳,۷۱۳) | (۳۷۹,۷۲۲,۴۳۰,۳۲۵) | خدمات کارگزاری صادرات |
| ۳۳۳,۲۲۹,۷۰۷,۰۹۷ | ۳۰۰,۵۹۳,۶۰۶,۳۶۰ | خدمات فنی و مهندسی |
| | | هزینه ها |

G-P-S

شرکت پارکانی و خدمات پدری ایران (سهامی خاص)
پادشاهی فوجی صورتی مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مالیات

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

مالیات

| نحوه تشخیص | مالد و خبره | مانده ذخیره | تاریخ شده | قطعی | تشخیص | ابزاری | درآمد مشمول مالیات | سوداباری | مال مالی |
|--------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|---------------|-----------|
| حسابی مالیات | - | - | - | ۶,۳۳۰,۵۱۱,۸۹۲ | ۶,۰۳۹,۶۷۵,۸۱ | ۴,۲۳۲,۱۵۰,۱۸۲ | ۱۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۸۰۸,۳۸۱,۷۱ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| حسابی مالیات | - | - | - | ۶,۹۳۶,۴۰۲,۰۹۳ | ۶,۹۳۶,۴۰۲,۰۹۳ | ۶,۹۳۶,۴۰۲,۰۹۳ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| حسابی مالیات | - | - | - | ۳,۲۳۶,۱۱,۰۵۳۹ | ۳,۲۳۶,۱۱,۰۵۳۹ | ۳,۲۳۶,۱۱,۰۵۳۹ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| حسابی مالیات | ۳,۱۷۶,۹۳۷,۵۶ | ۳,۰۵۶,۳۷,۵۱ | ۳,۰۵۶,۳۷,۵۱ | ۳,۰۵۶,۳۷,۵۱ | ۳,۰۵۶,۳۷,۵۱ | ۳,۰۵۶,۳۷,۵۱ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| رسیدگی نشده | - | - | - | ۱۱,۷۸۴,۱۱,۰۵۷۸ | ۱۱,۷۸۴,۱۱,۰۵۷۸ | ۱۱,۷۸۴,۱۱,۰۵۷۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| | ۱۱,۳۳۳,۸۸,۱۵ | ۱۸,۷,۱۵۹,۳۷ | - | ۱۱,۷۸۴,۱۱,۰۵۷۸ | ۱۱,۷۸۴,۱۱,۰۵۷۸ | ۱۱,۷۸۴,۱۱,۰۵۷۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| | (۰,۹۶۶,۰۱۷,۴۳۴) | (۰,۳۷۳,۷۶۸,۴۷۳) | - | ۱۱,۰۷۳,۶۰,۵۵۳۷ | ۱۱,۰۷۳,۶۰,۵۵۳۷ | ۱۱,۰۷۳,۶۰,۵۵۳۷ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |
| | ۴,۳۴۵,۰۲۷,۷۷ | ۸,۳۷۳,۴۳۰,۸۰,۳۳ | - | ۸,۳۷۳,۴۳۰,۸۰,۳۳ | ۸,۳۷۳,۴۳۰,۸۰,۳۳ | ۸,۳۷۳,۴۳۰,۸۰,۳۳ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۳۰,۰۴۴,۵۰,۷۳۸ | ۱۳۹/۰۹/۳۹ |

کسر می شود پیش برداشت مالیات (ردیافت ۱۰٪)

برای تشخیص مالیات عاملکرد ۱۳۹۲ مردم احراض شرکت راچ گردیده است که تاریخ پذیره مالی شورجه تیجه نهائی نگردیده است.

می خواهیم
بیکاری



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

- ۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال مالی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

| | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| | ریال | ریال | |
| مانده در ابتدای سال | ۱,۹۱۶,۱۹۵,۹۶۴ | ۲,۵۹۸,۵۷۵,۴۰۵ | |
| پرداخت شده طی سال | (۱,۴۳۷,۴۹۵,۶۹۹) | (۱,۰۷۰,۲۱۷,۱۶۲) | |
| ذخیره تامین شده | ۲,۲۱۹,۹۷۵,۱۴۰ | ۲,۴۲۴,۸۶۹,۷۵۱ | |
| مانده در پایان سال | <u>۲,۵۹۸,۵۷۵,۴۰۵</u> | <u>۲,۰۵۲,۳۲۷,۹۹۴</u> | |

- ۲۰ - سرمایه

سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰۰۰۰ سهم عادی یکصد هزار ریالی باتام می‌باشد که در تاریخ تعییه ترازنامه

شرح زیرمی‌باشد:

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | |
|----------------|------------|----------------|------------|--------------------------------------|
| مبلغ | تعداد سهام | مبلغ | تعداد سهام | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۹۹۸ | ۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۹۹۸ | شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شبیابی ایران |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱ | آقای عبدالرضا جمالی |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱ | آقای فرامرز امین دانشپور |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | |

شاخص اندیشان
پوست کمرار شر



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و از محل سود قابل تخصیص شرکت طی سالهای گذشته مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال معادل ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است.
به موجب مفاد مواد یاد شده تاریخین مانده اندوخته قانونی شرکت به ده درصد سرمایه، انتقال به اندوخته فوق الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- اندوخته عمومی

اندوخته عمومی شرکت اصلی به مبلغ ۱۳ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه مربوط به قسمتی از سود سال مالی ۱۳۷۰ می باشد که براساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام و به منظور تقویت بنیه مالی شرکت در حسابها منظور شده است.

شناخت اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۳- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |
|------------------------|------------------------|
| ریال | ریال |
| ۴۲,۷۴۲,۰۱۴,۷۰۹ | ۲۲,۸۱۵,۷۸۵,۹۸۲ |
| ۴۷,۴۹۳,۴۰۲,۸۸۰ | ۶۵,۵۲۸,۶۸۸,۰۱۸ |
| ۵,۵۶۵,۲۹۴,۹۷۵ | ۹,۵۳۳,۸۹۲,۲۴۰ |
| ۷۰,۲۶۶,۵۸۱ | ۱,۲۱۱,۵۸۳,۹۶۰ |
| ۸۸۴,۸۶۶,۳۶۷ | ۱,۴۲۱,۷۳۶,۴۴۴ |
| ۳,۹۳۶,۰۲۹,۸۰۲ | ۶,۹۲۰,۱۲۲,۲۲۰ |
| ۱,۹۳۳,۵۸۳,۵۱۲ | ۵,۸۰۸,۴۲۱,۹۸۹ |
| ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| - | ۴۱۳,۹۴۴,۲۹۲ |
| ۱۶۴,۲۰۰,۰۰۰ | - |
| ۱۰۳,۶۳۲,۱۵۲,۹۲۶ | ۱۱۴,۱۴۹,۱۷۵,۱۴۵ |

درآمد ارائه خدمات:

درآمد حاصل از خدمات نیروی انسانی

نگهداری مواد در مخازن

کارمزد حمل شهری

کارمزد حمل مستقیم

امور گمرکی

حق العمل کارگزاری حمل

خدمات گمرکی حمل در رایی

کارگزاری امور گمرکی و ترجیع کالا

تخلیه و بارگیری دراداره بندر

کارمزد حمل بین شهری



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح ذیل می‌باشد:

| هزینه‌های پرسنلی: | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |
|--|----------------|----------------|
| سایر هزینه‌ها: | | |
| حقوق و دستمزد و مزایا | ۵,۶۲۶,۵۰۱,۳۲۵ | ۷,۱۰۳,۰۴۰,۲۲۱ |
| عیدی و پاداش | ۲,۵۳۰,۱۶۳,۶۱۱ | ۴,۱۰۶,۲۶۰,۱۲۷ |
| کمک‌های غیرنقدی و سایر هزینه‌های کارکنان | ۴۴۱,۸۷۵,۸۰۳ | ۱,۴۲۲,۰۴۹,۷۶۲ |
| بیمه سهم کارفرما | ۱,۹۰۴,۳۹۲,۸۳۹ | ۲,۵۸۹,۵۰۶,۹۲۹ |
| اضافه کاری و نوبت کاری | ۱,۷۵۱,۰۲۶,۳۶۸ | ۲,۵۱۷,۰۱۱,۰۷۶ |
| مزایای پایان خدمت | ۱,۰۶۸,۵۳۴,۴۰۱ | ۱,۷۹۶,۲۵۱,۳۳۹ |
| سایر مزایا | ۲,۰۲۵,۷۰۲,۳۸۶ | ۲,۵۰۹,۲۶۴,۷۸۱ |
| خوار و بار و مسکن و حق اولاد | ۵۰۱,۰۶۸,۵۰۱ | ۶۲۴,۲۹۱,۹۱۳ |
| پرسنل تامین نیرو | ۳۵,۷۰۳,۸۴۵,۲۰۷ | ۲۰,۷۸۴,۴۲۵,۱۴۳ |
| | ۵۱,۳۵۳,۱۱۰,۴۴۱ | ۴۳,۴۵۲,۰۸۱,۲۹۱ |
| کرایه حمل شهری و بین شهری | ۵,۶۹۶,۹۳۵,۹۶۱ | ۶,۳۲۰,۲۸۱,۴۷۲ |
| استهلاک دارائی‌های ثابت | ۲,۷۰۴,۵۷۵,۹۲۲ | ۲,۴۹۲,۶۱۳,۴۲۰ |
| تشریفات و پذیرائی | ۶۵۴,۵۹۳,۵۳۷ | ۳۶۳,۴۸۹,۷۸۰ |
| پوشاش کار و ایضی | ۲۶۰,۹۱۱,۰۶۵ | ۱۲۳,۵۶۸,۸۶۷ |
| تعمیر و نگهداری دارائی‌های ثابت | ۵۲۹,۱۹۶,۸۱۱ | ۱۷۵,۷۹۱,۱۵۵ |
| لوازم اداری و ملزمومات | ۳۹۴,۸۸۹,۶۴۱ | ۷۱۰,۶۹۰,۵۲۳ |
| آب و برق و سوخت | ۶۲۴,۸۹۹,۲۳۵ | ۶۴۳,۲۳۳,۷۲۱ |
| بیمه اموال موجودی‌ها | ۲۹۵,۰۴۵,۵۸۶ | ۱۳۳,۸۱۶,۰۹۳ |
| سمینار و نمایشگاه | ۵۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۰۳۰,۹۲۸ |
| اجاره ساختمان | ۳۷,۷۵۰,۴۰۲ | - |
| سایر | ۵۳۷,۸۸۰,۹۲۰ | ۱,۰۲۶,۴۹۶,۳۳۸ |
| | ۱۱,۷۸۸,۷۷۹,۰۸۰ | ۱۲,۰۱۱,۰۱۲,۲۹۷ |
| | ۵۳,۱۴۱,۸۸۹,۵۲۱ | ۵۵,۴۶۳,۰۹۳,۵۸۸ |

شاخه‌های
پست کنارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۵ - هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

| رویال | رویال |
|--------------------|----------------|
| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |
| هزینه های پرستنی : | |
| ۳,۶۳۳,۰۹۵,۸۸۹ | ۳,۴۳۱,۵۳۱,۶۶۲ |
| ۱,۴۲۶,۸۸۰,۴۵۴ | ۱,۳۸۹,۲۷۶,۸۴۳ |
| ۱,۰۲۳,۲۲۲,۱۴۷ | ۱,۳۶۶,۱۶۶,۸۷۸ |
| ۶۸۳,۵۲۶,۸۴۱ | ۷۰۸,۱۰۹,۲۷۹ |
| ۳۶۹,۶۸۲,۵۸۱ | ۳۰۶,۳۳۱,۰۲۹ |
| ۲۱۹,۳۲۷,۷۳۰ | ۵۲۸,۴۲۳,۶۲۳ |
| ۱۲۳,۳۷۷,۳۷۶ | ۱۴۳,۳۷۴,۶۲۳ |
| ۱,۰۵۵,۳۷۳,۳۶۳ | ۵۶۱,۴۹۲,۰۲۳ |
| ۸,۵۳۴,۳۸۶,۴۸۱ | ۸,۴۳۴,۷۰۳,۹۶۰ |
| سایر هزینه ها: | |
| ۱,۰۵۴,۷۱۶,۵۵۰ | ۸۰۲,۹۳۶,۰۵۸ |
| ۱,۱۲۰,۱۶۴,۷۰۵ | ۱,۲۶۱,۸۳۸,۹۹۸ |
| ۱۷۰,۹۷۲,۴۷۳ | ۷,۶۹۹,۱۱۰ |
| ۲۵۵,۶۳۵,۵۱۲ | ۴۲,۰۸۰,۸۶۰ |
| ۲۳۷,۶۶۰,۰۰۰ | ۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲۳۳,۸۳۷,۹۷۰ | ۲۰۸,۴۹۰,۵۰۰ |
| ۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۲۲,۲۲۲,۲۲۲ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷۲,۲۲۹,۴۲۰ | ۳۴,۱۴۴,۲۰۰ |
| ۲۱۷,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۱۸,۳۳۷,۱۱۵ |
| ۲۶۸,۶۹۷,۶۷۸ | ۳۰۹,۵۹۵,۴۷۰ |
| ۸۶۴,۱۳۹,۲۲۲ | ۹۲۷,۲۲۰,۵۵۸ |
| ۴,۹۹۱,۷۷۵,۸۵۲ | ۴,۷۱۰,۳۴۲,۹۶۹ |
| ۱۳,۵۲۶,۲۶۲,۳۲۳ | ۱۳,۱۴۵,۰۴۶,۹۲۹ |



شرکت بازرگانی و خدمات پردازی ایران (سهام خاص)
با این شعبه

سال مانی نشانی به ۳۹۴۹ هجری شمسی صدور تا ۱۰/۰۶/۱۴

۶۲ - خالص برآورد [جهت عرضی]

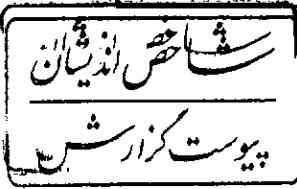
۱۳۹۳/۰۶/۱۳.

۱۳۹۴/۰۶/۱۲.

| سند (ریان) | بعضی تمام شده | رایل | رایل | راید | سند (ریان) | بعضی تمام شده | رایل | رایل | راید |
|----------------|---------------|------------|------|------|----------------|---------------|------------|------|------|
| (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۳ | - | - | - | - | (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۲ | - | - | - | - |
| ۵۰.۷۲۲۵۲۴. | (۱۰.۱۰۹,۵۰) | ۱۳۹۳/۱۳۶۹۱ | - | - | ۵۰.۷۲۲۵۲۴. | (۱۰.۱۰۹,۵۰) | ۱۳۹۳/۱۳۶۹۱ | - | - |
| (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۲ | - | - | - | - | (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۲ | - | - | - | - |
| ۳۷۲.۶.۳۳۳ | - | - | - | - | ۳۷۲.۶.۳۳۳ | - | - | - | - |
| ۳۴۳۰.۰۷۷۸۵۳۳ | - | - | - | - | ۳۴۳۰.۰۷۷۸۵۳۳ | - | - | - | - |
| ۱۰.۰۷۷۲۳۳۲ | (۱۰.۰۷۷۲۳۳۲) | ۱۳۹۳/۱۳۶۹۱ | - | - | ۱۰.۰۷۷۲۳۳۲ | (۱۰.۰۷۷۲۳۳۲) | ۱۳۹۳/۱۳۶۹۱ | - | - |
| ۳۸۴۵۶۳۷ | - | - | - | - | ۳۸۴۵۶۳۷ | - | - | - | - |
| (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۳ | - | - | - | - | (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۳ | - | - | - | - |
| ۲۱۱۳۶۰.۰۱۰۱۳۷ | - | - | - | - | ۲۱۱۳۶۰.۰۱۰۱۳۷ | - | - | - | - |
| ۳۸۴۵۶۳۷ | - | - | - | - | ۳۸۴۵۶۳۷ | - | - | - | - |
| (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۳ | - | - | - | - | (۱) ۱۳۹۴/۰۶/۱۳ | - | - | - | - |

بنویجه به اسامی فاریابی ساختهای از طرف شرکت سرمایه گذاری صنایع شیپور ایران در سال مالی ۱۳۹۳ همچویه راهنمایی معمق شده است.

بروکر سکوی پاکیزه
مدیریت پیمانها





شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۹۲,۴۷۸,۳۶۰,۷۵۰ | ۱۴۰,۵۱۴,۴۵۹,۷۳۲ | درآمد سود سهام |
| ۲,۷۰۵,۴۳۵,۴۴۴ | (۱,۹۳۶,۹۱۶) | سود(زیان) تسعیر ارز |
| ۲,۳۷۹,۲۴۰,۵۰۰ | ۳۰,۶۸۰,۹۹,۵۱۷ | سود سپرده بانکی |
| ۱۳,۸۱۴,۴۵۸,۹۵۸ | ۹,۵۹۷,۹۹۸,۸۵۳ | درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریها |
| ۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۱۱۵,۹۳۳) | درآمد حاصل از اجاره ساختمان - رودکی |
| ۵۹,۸۰۰,۰۰۰ | (۱۷۲,۵۵۷) | درآمد حاصل از فروش ضایعات |
| ۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۴۸,۹۹۷) | درآمد حاصل از اجاره وسائط تبلیغ |
| ۳۰,۸۷۳,۹۱۱ | (۴۵,۹۳۸,۸۰۴) | درآمد حاصل از فروش دارانی های ثابت |
| ۱,۷۱۸,۳۵۷,۳۰۴ | ۱۵۵,۱۱۲,۵۸۱,۶۶۶ | سایر |
| ۲۱۴,۰۹۸,۹۲۶,۸۴۵ | | |

۱- ۲۷- زیان تسعیر ارز به مبلغ ۱۰۹ میلیون ریال بابت تسعیر مانده مطالبات به میزان ۲۲۸,۱۲۹ میلیون دینار از شرکت خدمات بازرگانی (CSC) بوده و باقیمانده مبلغ بابت تسعیر وجه نقد ارزی می باشد که با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

پاداشتهای توضیحی صورتهای مال

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

-۲۸- تعدیلات سنتوای

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|---------------|------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۸۲۴,۲۵۰ | - | سود سهام سال ۹۱ شرکت توسعه صنایع پشهر |
| (۳۴۵,۸۷۷,۹۲۴) | - | مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ |
| (۲۶,۸۹۳,۰۴۰) | - | مالیات تکلیف سال ۱۳۹۱ |
| (۷,۶۳۱,۶۵۹) | - | مالیات حقوق سال ۱۳۹۱ |
| (۳۰۲,۷۳۷,۱۵۲) | - | بیمه قراردادها (۱۳۹۱) |
| (۹۷,۹۵۰,۲۵۸) | - | سهم اثاق بازرگانی (۱۳۹۲) |
| (۸۸,۱۹۳,۰۵۹) | - | سهم یک در هزار فروش (سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲) |
| (۱۶۱,۷۵۳,۵۳۶) | - | سهم اثاق بازرگانی (سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲) |
| (۵۵,۰۸۱,۱۴۰) | - | کارکرد رانندگان سال ۱۳۹۱ |
| ۴۰۵,۴۹۲,۴۷ۮ | - | رفع معاشرت LAB مالی نزد شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران |
| (۵۲۷,۸۰۶,۳۵۲) | - | |

شاخص اندیشان
پیوست کزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۹- جدول تطبیق سود یا زیان عملیاتی

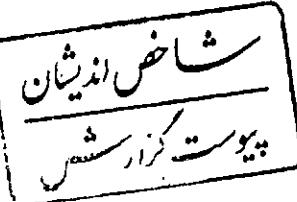
الف- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خرفوج وجه نقد) ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است :

| سود عملیاتی | رویال | رویال | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |
|--|------------------|-----------------|------------|------------|
| هزینه استهلاک دارنی های ثابت مشهود | ۲۷,۸۰۴,۳۹۶,۰۵۷ | ۴۰,۵۴۱,۰۳۴,۶۲۸ | | |
| خالص افزایش در ذخیره مزایای بایان خدمت کارگران | ۳,۸۰۸,۱۱۳,۶۸۲ | ۳,۷۵۴,۴۵۲,۴۱۷ | | |
| کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی | ۷۸۲,۳۷۹,۴۴۱ | ۸۵۴,۵۵۲,۵۸۹ | | |
| کاهش (افزایش) پیش پرداختها | (۵۴,۵۷۸,۱۸۶,۶۹۹) | (۸,۵۲۶,۷۲۷,۳۰۶) | | |
| کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا | ۱,۴۲۸,۵۰۸,۴۳۸ | (۶,۹۰۱,۶۹۳,۳۶۱) | | |
| (کاهش) افزایش حسابهای پرداختی | ۸۳,۳۲۲,۲۴۹ | (۲۲,۴۰۷,۴۸۹) | | |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۱۳,۵۱۵,۶۲۹,۶۹۳ | (۳۳,۲۶۲,۰۴,۴۰۹) | | |
| | ۲,۹۵۴,۲۶۹,۶۷۳ | ۱,۵۴۵,۰۲۴,۸۴۳ | | |
| | (۴,۱۷۱,۳۶۷,۴۶۶) | ۲,۹۸۲,۱۳۱,۹۱۲ | | |
| | | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |
| | رویال | رویال | | |

۲۰- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر است :

| | | | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|
| سود سهام دریافتی با شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | ۱۹۱,۹۰۵,۸۸۸,۰۰۰ | - | ۱۴۰,۲۱۴,۴۵۷,۵۰۰ |
| سود سهام پرداختی با شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | (۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| واگذاری داراییهای ثابت به شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | - | ۵۷۲,۶۰۶,۹۸۷ | ۵۱,۹۰۵,۸۸۸,۰۰۰ |





شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپیسچی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۰- تعهدات و بدھیهای احتمالی:

۱- بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می‌باشد:

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | استناد انتظامی ما نزد دیگران |
|-------------|-------------|------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰ | |

۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد سایر بدھیهای احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تغییر اللام صورتهای مالی نباشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

| نام شرکت طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | مبلغ معامله |
|--|---------------------------|--------------------|----------------|
| الف- شرکت‌های مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت | | | |
| شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | عضویت مدیره | خدمات تگذاری مغازن | ۶۶,۰۱۹,۳۸۰,۷۳۱ |
| | خدمات گمرکی، حمل- | | ۱۷,۷۹۰,۳۱۸,۴۷۵ |
| | کارمزد تأمین نیروی انسانی | | ۲۲,۸۰۱,۳۶۴,۰۷۸ |
| | خدمات امور گمرکی | | ۱,۳۵۸,۴۵۸,۳۲۳ |
| | خدمات کارگزاری صادرات | | ۵,۷۹۷,۴۰۷,۰۷۸ |

ب- شرکت فاقد معامله با سایر اشخاص وابسته می‌باشد.