شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

تـــرازنـــامـــه

در تاریخ ۳۱شهریور ماه ۱۳۹۴

دارایی هـــــــا	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تجدید ارایه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی های جاری:			
موجودی نقد	۵	۱۸۷,۰۲۰,۸۲۵,۱۲۰	۲۲۷,۱۵۸,۸۰۰,۸۹۰
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۶	۹۲,۹۸۸,۴۷۳,۷۲۷	۸۸,۲۸۶,۱۳۵,۷۵۷
موجودیهای مواد و کالا	۷	۳۱,۲۲۹,۵۵۴,۸۶۴	۲۵,۲۵۲,۸۴۷,۰۸۱
پیش پرداخت ها	۸	۷۷,۴۷۴,۴۶۸,۸۳۵	۷۳,۰۶۷,۸۰۵,۵۴۸
جمع دارایی های جاری		۳۸۸,۷۱۳,۳۲۲,۵۴۶	۴۱۳,۷۶۵,۵۸۹,۲۷۶
دارایی های غیر جاری:			
دریافتنی های بلند مدت	۶	۱۲۵,۲۶۶,۶۷۲,۲۲۳	۹۲,۰۶۷,۸۱۹,۷۲۳
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۹	۵۹,۳۳۳,۱۶۸,۰۹۵	۵۷,۱۴۹,۱۶۸,۰۹۵
دارایی های نامشهود	۱۰	۴۸۰,۱۳۷,۵۷۳	۴۸۰,۱۳۷,۵۷۳
دارائیهای ثابت مشهود	۱۱	۷۷۹,۸۲۱,۷۹۵,۸۰۹	۷۹۶,۸۳۳,۷۹۱,۵۲۷
سایر دارایی ها	۱۲	۸,۳۵۴,۰۱۴,۷۹۸	۴,۳۲۴,۱۵۴,۴۱۲
جمع دارایی های غیر جاری		۹۷۳,۲۵۵,۷۸۸,۴۹۸	۹۵۰,۸۵۵,۰۷۱,۳۳۰
جمع دارایی ها		۱,۳۶۱,۹۶۹,۱۱۱,۰۴۴	۱,۳۶۴,۶۲۰,۶۶۰,۶۰۶

بدهی هاوحقوق صاحبان سهـــام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تجدید ارایه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بدهی های جاری:			
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۳	۳۷,۵۸۰,۹۹۵,۸۷۱	۳۹,۷۰۸,۳۶۳,۴۱۲
مالیات پرداختنی	۱۴	۹,۸۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام پرداختنی	۱۵	۳۱۸,۷۹۹,۱۸۴,۱۰۰	۳,۴۰۱,۴۰۶,۴۰۰
تسهیلات مالی	۱۶	۱۴۹,۹۲۳,۵۲۵,۷۴۱	۱۴۴,۶۶۰,۸۴۱,۳۸۸
ذخایر	۱۷	۴۱,۵۴۵,۶۴۰,۹۰۸	۳۲,۷۶۷,۸۱۱,۵۵۱
پیش دریافتها	۱۸	۲۶,۶۷۸,۴۳۳,۴۹۹	۱۸,۳۴۲,۷۱۷,۶۷۶
جمع بدهی های جاری		۵۸۴,۳۴۰,۰۳۰,۱۱۹	۲۵۷,۳۷۶,۱۴۰,۴۲۷
بدهی های غیر جاری:			
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۶	۷۲,۶۰۹,۷۵۰,۱۷۹	۱۳۸,۲۰۲,۴۷۰,۷۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	۱۲,۶۷۵,۹۳۱,۱۸۵	۱۰,۷۴۹,۴۴۶,۱۱۸
جمع بدهی های غیرجاری		۸۵,۲۸۵,۶۸۱,۳۶۴	۱۴۸,۹۵۱,۹۱۶,۸۶۸
جمع بدهی ها		۶۶۹,۶۲۵,۷۱۱,۴۸۳	۴۰۶,۳۲۸,۰۵۷,۲۹۵
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۲۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱	۴۹,۸۳۳,۹۷۵,۴۵۰	۴۶,۹۳۱,۴۳۵,۶۳۷
سود انباشته		۱۰۲,۵۰۹,۴۲۴,۱۱۱	۳۷۱,۳۶۱,۱۶۷,۶۷۴
جمع حقوق صاحبان سهام		۶۹۲,۳۴۳,۳۹۹,۵۶۱	۹۵۸,۲۹۲,۶۰۳,۳۱۱
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱,۳۶۱,۹۶۹,۱۱۱,۰۴۴	۱,۳۶۴,۶۲۰,۶۶۰,۶۰۶

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۰ (۰)

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

	یادداشت	دوره میانی شش ماهه ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدیدارائه شده) سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۲۲		۴۲۵,۴۹۵,۶۵۵,۲۳۸	۵۲۱,۸۹۶,۵۲۱,۱۵۱	۱,۰۷۵,۹۸۰,۴۴۲,۳۲۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۳		(۳۳۶,۳۳۰,۳۰۴,۴۲۳)	(۳۰۰,۵۳۵,۷۱۲,۴۹۴)	(۶۴۷,۸۲۷,۷۸۷,۲۳۴)
سود ناخالص			۸۹,۱۶۵,۳۵۰,۸۱۵	۲۲۱,۳۶۰,۸۰۸,۶۵۷	۴۲۸,۱۵۲,۶۵۵,۰۹۰
هزینه های فروش , اداری و عمومی	۲۴	(۵۸,۱۲۲,۹۲۱,۸۳۱)		(۴۱,۵۹۳,۲۸۹,۹۳۹)	(۸۹,۷۸۶,۱۳۶,۲۸۴)
سایر اقلام عملیاتی	۲۵	۴,۶۰۸,۸۳۲,۰۶۹		۱,۹۱۳,۴۰۶,۹۱۶	۲۷,۲۱۵,۱۱۶,۸۴۷
			(۵۳,۵۱۴,۰۸۹,۷۶۲)	(۳۹,۶۷۹,۸۸۳,۰۲۳)	(۶۲,۵۷۱,۰۱۹,۴۳۷)
سودعملیاتی			۳۵,۶۵۱,۲۶۱,۰۵۳	۱۸۱,۶۸۰,۹۲۵,۶۳۴	۳۶۵,۵۸۱,۶۳۵,۶۵۳
هزینه های مالی	۲۶	(۶,۴۰۲,۱۳۲,۵۵۵)		(۷,۳۶۶,۶۹۷,۲۵۹)	(۱۳,۷۸۴,۹۸۹,۸۳۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۲۸,۸۰۱,۶۶۷,۷۵۲		۷,۸۸۳,۲۶۳,۹۵۳	۲۴,۱۴۵,۹۳۴,۸۶۶
			۲۲,۳۹۹,۵۳۵,۱۹۷	۵۱۶,۵۶۶,۶۹۴	۱۰,۳۶۰,۹۴۵,۰۲۷
سودخالص			۵۸,۰۵۰,۷۹۶,۲۵۰	۱۸۲,۱۹۷,۴۹۲,۳۲۸	۳۷۵,۹۴۲,۵۸۰,۶۸۰
سود پایه هرسهم:					
عملیاتی			۶۶	۳۳۶	۶۷۷
غیرعملیاتی			۴۱	۱	۱۹
سود پایه هرسهم:	۲۸		۱۰۸	۳۳۷	۶۹۶
		گردش حساب سود انباشته			
سودخالص			۵۸,۰۵۰,۷۹۶,۲۵۰	۱۸۲,۱۹۷,۴۹۲,۳۲۸	۳۷۵,۹۴۲,۵۸۰,۶۸۰
سود انباشته ابتدای سال		۳۸۹,۸۵۶,۱۶۷,۶۷۴		۲۳۰,۰۷۵,۷۶۹,۰۶۷	۲۳۰,۰۷۵,۷۶۹,۰۶۷
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۱۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۸,۴۱۵,۳۸۷,۹۵۵)	(۲۶,۸۶۰,۰۵۳,۰۳۹)
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده		۳۷۱,۳۶۱,۱۶۷,۶۷۴		۲۲۱,۶۶۰,۳۸۱,۱۱۲	۲۰۳,۲۱۵,۷۱۶,۰۲۸
سود سهام مصوب		(۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
			۴۷,۳۶۱,۱۶۷,۶۷۴	۳۲,۶۶۰,۳۸۱,۱۱۲	۱۴,۲۱۵,۷۱۶,۰۲۸
سود قابل تخصیص			۱۰۵,۴۱۱,۹۶۳,۹۲۴	۲۱۴,۸۵۷,۸۷۳,۴۴۰	۳۹۰,۱۵۸,۲۹۶,۷۰۸
اندوخته قانونی	۲۱	(۲,۹۰۲,۵۳۹,۸۱۳)		(۹,۱۰۹,۸۷۴,۶۱۷)	(۱۸,۷۹۷,۱۲۹,۰۳۴)
			(۲,۹۰۲,۵۳۹,۸۱۳)	(۹,۱۰۹,۸۷۴,۶۱۷)	(۱۸,۷۹۷,۱۲۹,۰۳۴)
سود انباشته پایان سال			۱۰۲,۵۰۹,۴۲۴,۱۱۱	۲۰۵,۷۴۷,۹۹۸,۸۲۳	۳۷۱,۳۶۱,۱۶۷,۶۷۴

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

	یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال		ریال
فعالیت های عملیاتی:					
جریان خالص ورود (خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۰		۱۰۸,۷۵۵,۲۱۰,۰۸۹	۲۰۷,۱۱۴,۲۰۶,۱۰۵	۴۴۲,۸۲۴,۷۷۱,۷۱۰
بازده سرمایه گذاریها و سودسهام پرداختنی بابت تامین مالی :					
سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری و سایر اوراق بهادار	۲۸	۱۴,۸۵۸,۳۹۰,۱۸۷		۶,۳۵۰,۹۸۸,۰۵۴	۱۲,۷۱۹,۸۷۵,۰۱۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۶,۴۰۲,۱۳۲,۵۵۵)		(۴,۹۹۹,۸۷۰,۶۷۴)	(۱۱,۸۰۵,۴۰۴,۰۴۴)
سود سهام پرداختی		(۸,۶۰۲,۲۲۲,۳۰۰)		(۱۱,۱۸۳,۷۱۵,۵۵۰)	(۱۸۵,۵۹۸,۵۹۳,۶۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۱۴۵,۹۶۴,۶۶۸)	(۹,۸۳۲,۵۹۸,۱۷۰)	(۱۸۴,۶۸۴,۱۲۲,۶۳۴)
مالیات بر درآمد:					
مالیات بر درآمد پرداختی			(۸,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
			(۸,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
فعالیتهای سرمایه‌گذاری:					
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۳,۱۸۶,۰۶۶,۵۹۴)		(۱۶,۱۶۶,۰۰۸,۱۲۷)	(۴۱,۵۵۷,۹۰۷,۴۲۱)
وجوه حاصل از کاهش (وجوه پرداختی جهت تحصیل)سایر دارائیها		(۳۷,۲۲۸,۷۱۲,۸۸۶)		۵۷۳,۱۱۰,۲۸۳	(۲۵,۹۶۰,۸۳۴,۵۱۶)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۳۲۳,۸۰۰,۰۰۰		۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۰۰,۰۰۰
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت افزایش سرمایه گذاریها	۱۲	(۲,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰)		۴,۷۳۵,۰۹۱,۰۴۰	۷,۶۸۶,۷۰۹,۳۶۰
جریان‌خالص‌خروج‌وجه‌نقدناشی‌ازفعالیتهای‌سرمایه‌گذاری			(۶۲,۲۷۴,۹۷۹,۴۸۰)	(۱۰,۸۳۱,۶۰۶,۸۰۴)	(۵۹,۸۰۵,۸۳۲,۵۷۷)
جریان‌خالص ورود(خروج) وجه‌نقدقبل ازفعالیتهای تامین مالی			۳۷,۸۳۵,۲۶۵,۹۴۱	۱۸۶,۴۵۰,۰۰۱,۱۳۱	۱۹۸,۳۳۴,۸۱۶,۴۹۹
فعالیتهای تامین مالی :					
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۷۲,۶۵۳,۱۶۸,۷۰۵)		(۹۸,۸۹۹,۰۹۸,۹۲۴)	(۱۶۳,۱۷۰,۳۲۹,۰۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			(۷۲,۶۵۳,۱۶۸,۷۰۵)	(۹۸,۸۹۹,۰۹۸,۹۲۴)	(۱۶۳,۱۷۰,۳۲۹,۰۸۴)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			(۳۴,۸۱۷,۹۰۲,۷۶۴)	۸۷,۵۵۰,۹۰۲,۲۰۷	۳۵,۱۶۴,۴۸۷,۴۱۵
مانده وجه نقد در ابتدای سال			۲۲۷,۱۵۸,۸۰۰,۸۹۰	۲۰۰,۹۰۵,۷۳۹,۷۴۳	۲۰۰,۹۰۵,۷۳۹,۷۴۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز			(۵,۳۲۰,۰۷۳,۰۰۶)	۰	(۸,۹۱۱,۴۲۶,۲۶۸)
مانده وجه نقد در پایان سال			۱۸۷,۰۲۰,۸۲۵,۱۲۰	۲۸۸,۴۵۶,۶۴۱,۹۵۰	۲۲۷,۱۵۸,۸۰۰,۸۹۰
مبادلات غیر نقدی			(۰)		۰

یادداشتهای توضیحی همراه ،بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۰

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت کشتیرانی دریای خزر (وابسته به کشتیرانی جمهوری‌اسلامی‌ایران) در تاریخ ۱۳۶۵/۱۲/۱۹ ابتدا با نام شرکت بازرگانی نوح نبی (سهامی خاص) تحت شماره۶۴۲۲۱ دراداره ثبت شرکتها ومالکیت واحدهای صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۸/۰۷/۲۴ صاحبان سهام بنام فعلی تغییر نام یافته و فعالیت خودرا از تاریخ ۱۳۷۱/۰۱/۰۱ در پهنه دریای خزر آغاز نموده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۰۳ صاحبان سهام ، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۰ صاحبان سهام محل فعالیت شرکت به منطقه آزادتجاری-صنعتی بندرانزلی - غازیان ، منتقل گردیده و تحت شماره ۱۴۲۵ مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۵ به ثبت رسیده است. در حال حاضر ، شرکت جزء شرکتهای گروه کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد. دفتر مرکزی و مرکز فعالیت شرکت در بندرانزلی و نمایندگیهای آن در بنادر نوشهر و نکاء واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده «۲» اساسنامه مختصراً ، انجام‌کلیه عملیات مجاز بازرگانی و دریایی و ارائه خدمات مرتبط بوده است که مهمترین فعالیتها در بنادر انزلی ، نوشهر ، امیرآباد ، بندر آکتائودر قزاقستان، بندر آستاراخان در جمهوری روسیه و بندر باکو در جمهوری آذربایجان می باشد.

۱-۲-۱) شرح فعالیتهای انجام شده در دوره مورد گزارش

فعالیتهای انجام شده در دوره مورد گزارش در یادداشت «۲۳» و یادداشتهای فرعی آن تشریح شده است.

۱-۲-۲) مشخصات و ظرفیت حمل ناوگان ملکی

تمامی شناورهای ملکی، باری بوده و ظرفیت اسمی حمل ناوگان بالغ بر ۷۵.۰۳۹تن و به شرح جدول زیر می‌باشد:

نوع ناوگان	سال ساخت	ظرفیت حمل – تن (DWT)	ظرفیت حمل - تن (DWT)
		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
جنرال کارگو	۱۹۹۲	۳,۹۵۵	۳,۹۵۵
جنرال کارگو	۱۹۹۴	۵,۸۸۵	۵,۸۸۵
جنرال کارگو	۱۹۸۲	۲,۸۸۵	۲,۸۸۵
جنرال کارگو	۱۹۹۰	۳,۹۵۵	۳,۹۵۵
جنرال کارگو	۱۹۹۲	۵,۸۸۵	۵,۸۸۵
جنرال کارگو	۱۹۸۶	۲,۴۹۵	۲,۴۹۵
جنرال کارگو	۲۰۰۷	۷,۰۰۴	۷,۰۰۴
جنرال کارگو	۲۰۰۷	۷,۰۰۴	۷,۰۰۴
جنرال کارگو	۲۰۰۷	۷,۰۰۴	۷,۰۰۴
جنرال کارگو	۲۰۰۷	۷,۰۰۴	۷,۰۰۴
جنرال کارگو	۲۰۰۵	۳,۸۰۸	۳,۸۰۸
جنرال کارگو	۲۰۰۲	۳,۷۸۵	۳,۷۸۵
جنرال کارگو	۲۰۰۰	۳,۸۱۶	۳,۸۱۶
جنرال کارگو	۱۹۸۲	۲,۸۸۵	۲,۸۸۵
جنرال کارگو	۱۹۹۸	۳,۸۵۳	۳,۸۵۳
جنرال کارگو	۲۰۰۱	۳,۸۱۶	۳,۸۱۶
جمع		۷۵,۰۳۹	۷۵,۰۳۹

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال جهت پرسنل خشکی بالغ بر ۱۲۴ نفر و پرسنل دریا بالغ بر ۳۲۶ نفر بوده است.

جدول تعداد کارکنان برحسب خشکی و دریایی

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارکنان خشکی	۱-۳-۱	۱۲۴	۱۲۳
کارکنان دریایی ایرانی- مامور از کشتیرانی ج ا ا		۳۲۶	۳۰۵
جمـــــع کل		۴۵۰	۴۲۸

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

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارکنـــــان دائم :		
رسمی و قراردادی	۴۶	۴۹
مامور از کشتیرانی ج ا ا وشرکتهای تابعه	۳۵	۳۴
جمع کارکنـــــان دایم	۸۱	۸۳
کارکنـــــان موقت (مربوط به پیمانکاران)	۴۳	۴۰
جمـــــع کل	۱۲۴	۱۲۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای‌مالی‌اساساًبرمبنای‌بهای‌تمام‌شده‌تاریخی‌تهیه و درموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل از تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت کشتیرانی دریای خزر(سهامی عام)و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال ،نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده نتایج عملیات آنها از زمان واگذاری ،درصورت سود و زیان تلفیقی منظور میگردد۰

۳-۳- سال مالی شرکت های فرعی در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابدلذا صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- موجودیهای مواد و کالا

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

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

۴-۲- سرمایه گذاریها

الف -سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .وسرمایه گذاری درواحدهای تجاری وابسته درتاریخ تحصیل به بهای تمام شده ثبت و پس از آن بابت تغییر درسهم شرکت از خالص داراییهای واحد سرمایه پذیر ،تعدیل و در صورت سود وزیان منعکس می شود.
ب - شرکت فاقد هرگونه سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار می باشد.
ج_درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تنظیم صورتهای مالی شرکت سرمایه پذیر، تا تاریخ تصویب صورتهای مالی و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر، تا تاریخ ترازنامه شناسایی می‌شود .
د-شناسایی درآمدیاهزینه ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته در رعایت استانداردهای حسابداری و به میزان تغییرات حقوق صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر وابسته از تاریخ گزارشگری سابق تا تاریخ گزارشگری مورد نظر می باشد.

۴-۳- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری ودر حسابها ثبت می شود

۴-۴- داراییهای ثابت مشهود

۴-۴-۱ داراییهای ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده درحسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی وتعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه درظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی‌آنها می‌گردد، به‌عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۴-۲ استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده «۱۵۱» قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن به غیر از استهلاک کشتی ها که براساس مجوز شماره ۱۹۴۰۰/۳۸۰مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۰۵ ک.ج.ا.ا و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
کشتیها	۲۰ساله باکسر ارزش اسقاط	مستقیم
ساختمان	٪۸و ٪۷	نزولی
تأسیسات	٪۱۲و۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	٪۲۵و ٪۳۰	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ساله	خط مستقیم
ماشین الات و تجهیزات	٪۳۵و٪۲۰و٪۳۰و٪۱۵و٪۱۰و٪۲۵	نزولی
کانتینر	۵ساله	خط مستقیم

۴-۴-۳ برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود ومورد بهره‌برداری قرارمی‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظورمی‌شود. درمواردی که هریک از داراییهای استهـلاک پذیر پس‌از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرارنگیرد، میزان‌استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس درجدول بالاست.

۴-۴-۴ باتوجه به ضرورت تمدید گواهینامه دریایی و لزوم تعمیرات ادواری طی هر ۲/۵ سال یکبار ، مخارج تعمیرات ادواری کشتیها ظرف مدت۳۰ ماه ازتاریخ تحقق و اتمام عملیات به حساب هزینه استهلاک (هزینه جاری) منظور می گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تسعیر ارز

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

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۸- نحوه شناسایی درآمدها

درآمدهای حاصل از ارائه خدمات حمل بار طی دوره بر مبنای شروع سفرها ثبت می‌گردد و در پایان سال مالی درآمد سفرهائی که خاتمه نیافته به دلیل عدم تحقق آن به حساب پیش دریافتها منظور می‌شود و کلیه هزینه های مرتبط با این سفرها نیز به حساب پیش پرداختها منظور می‌گردد .

۴-۹- نحوه شناسایی هزینه های عملیاتی ناشی از ارائه خدمات

کلیه هزینه هایی که به منظور پیشبرد عملیات اصلی شرکت و کسب درآمدهای عملیاتی انجام می پذیرد به عنوان بهای تمام شده شناسایی می گردد.
نحوه شناسایی هزینه ها درخصوص شرکتهای حمل و نقل کشتیرانی برمبنای خاتمه سفرها و تخلیه بار در بنادر مقصد انجام می پذیرد ، لذا کلیه هزینه محمولاتی که تخلیه آن تا تاریخ ترازنامه به اتمام رسیده است به عنوان بهای تمام شده دوره شناسایی گردیده و در غیراینصورت تحت عنوان پیش پرداختها (مخارج سفرهای نیمه تمام) درداراییهای جاری در ترازنامه منعکس می‌گردد.

۴-۱۰- دموراژ و دیسپچ

درآمد حاصل از دموراژ (دیرکرد تخلیه و بارگیری) و هزینه دیسپچ (جریمه تاخیر در تخلیه و بارگیری توسط شرکت) هنگام تحقق هزینه و تحصیل وجوه حاصل از درآمد مربوطه در دفاتر انعکاس می یابد.

۵- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۵-۱	۱۱۰,۹۰۲,۵۷۰,۹۳۵	۱۷۹,۹۲۹,۷۶۴,۸۵۵
موجودی نزد نمایندگیها		۹,۵۲۹,۹۷۱,۸۳۶	۶,۵۰۹,۰۴۵,۸۵۲
موجودی صندوق	۵-۲	۶۶,۵۸۸,۲۸۲,۳۴۹	۴۰,۷۱۹,۹۹۰,۱۸۳
		۱۸۷,۰۲۰,۸۲۵,۱۲۰	۲۲۷,۱۵۸,۸۰۰,۸۹۰

۵-۱ موجودی نزد بانکها

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	وجوه ارزی(دلاری)	معادل وجوه ریالی	ریالی	جمع- ریال	جمع- ریال
تجارت - شعبه مرکزی انزلی	۶۳۹۴.۴۲	۱۸۲,۲۴۰,۹۲۱	۴۹,۹۹۰,۹۱۱,۶۵۸	۵۰,۱۷۳,۱۵۲,۵۷۹	۷۸,۳۵۰,۷۶۶,۵۵۲
تجارت-شعبه برج آسمان	۰.۰۰	۰	۱,۳۲۵,۲۱۶,۹۱۹	۱,۳۲۵,۲۱۶,۹۱۹	۲۶,۸۵۳,۶۹۲,۷۴۷
تجارت- شعبه قدس تهران	۱۵۳۵.۷۲	۴۳,۷۶۸,۱۵۳	۰	۴۳,۷۶۸,۱۵۳	۴۰,۴۲۵,۱۳۶
تجارت - شعبه اسکان تهران	۰.۰۰	۰	۱,۱۱۷,۸۸۸,۱۵۰	۱,۱۱۷,۸۸۸,۱۵۰	۲۰۸,۱۷۴,۱۴۵
تجارت-شعبه ساری	۰.۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۳,۷۳۹,۰۰۰
ملی - شعبه مرکزی انزلی	۷۱۵۳۳.۰۵	۲,۰۳۸,۶۹۱,۹۶۰	۴,۸۱۶,۳۵۰,۳۰۱	۶,۸۵۵,۰۴۲,۲۶۱	۴,۳۶۲,۷۰۲,۳۳۶
توسعه‌صادرات‌ایران- شعبه‌مرکزی‌رشت	۲۲۹۸۸.۶۳	۶۵۵,۱۷۵,۸۵۸	۵۶,۱۹۱,۰۴۸	۷۱۱,۳۶۶,۹۰۶	۱,۴۷۴,۲۳۴,۱۸۷
ملت - شعبه بنادر و کشتیرانی	۵۳۸۴.۵۲	۱۵۳,۴۵۸,۸۹۶	۴,۹۶۲,۴۴۲,۲۵۷	۵,۱۱۵,۹۰۱,۱۵۳	۲,۴۷۲,۷۰۳,۳۹۱
رفاه	۰.۰۰	۰	۴۶۰,۹۹۷,۵۱۳	۴۶۰,۹۹۷,۵۱۳	۳۱۰,۹۹۷,۵۱۳
ملی – شعبه گمرک	۰.۰۰	۰	۲۴,۲۲۳,۵۳۸	۲۴,۲۲۳,۵۳۸	۱۴۷,۶۲۶,۳۵۹
پاسارگاد- شعبه انزلی	۰.۰۰	۰	۶۰۹,۲۴۱,۶۰۳	۶۰۹,۲۴۱,۶۰۳	۵۹۷,۳۶۷,۴۱۵
ملی – مسکو	۸۹۴۳۰.۹۷	۲,۵۴۸,۷۸۲,۶۰۹	۰	۲,۵۴۸,۷۸۲,۶۰۹	۳,۸۷۹,۶۵۴,۳۴۰
ملت(سوخت)	۰.۰۰	۰	۳,۵۱۴,۹۵۵,۷۹۴	۳,۵۱۴,۹۵۵,۷۹۴	۱,۹۹۴,۱۶۹,۵۷۸
وجوه نقد نزد cms	۱۲۴۱۵۵۳.۰۹	۳۵,۳۸۴,۲۶۳,۰۷۵	۰	۳۵,۳۸۴,۲۶۳,۰۷۵	۵۶,۳۳۶,۱۸۶,۸۵۰
سایر	۱۰۱۷۴۶.۰۶	۲,۸۹۹,۷۶۲,۷۶۷	۱۱۸,۰۰۷,۹۱۵	۳,۰۱۷,۷۷۰,۶۸۲	۳۵۷,۳۲۵,۳۰۶
	۱۵۴۰۵۶۶.۴۶	۴۳,۹۰۶,۱۴۴,۲۳۹	۶۶,۹۹۶,۴۲۶,۶۹۶	۱۱۰,۹۰۲,۵۷۰,۹۳۵	۱۷۹,۹۲۹,۷۶۴,۸۵۵

۵-۱-۱ وجوه ارزی شرکت از نوع دلار است که با نرخ ۲۹.۹۵۶ ریال در دوره مالی مورد گزارش، تسعیر و محاسبه شده است.

۵-۲ مانده موجودی صندوق شامل ۶۶۲۴۴میلیون ریال مانده دلاری و مبلغ ۳۴۴میلیون ریال مانده ریالی میباشد .

۶- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ارزی	ریالی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دریافتنی های تجاری	۶-۱-۱	۷۷,۴۲۴,۳۲۸,۳۱۶	۱۰,۴۶۹,۳۵۸,۹۸۱	(۱,۲۵۰,۰۵۳,۰۹۶)	۸۶,۶۴۳,۶۳۴,۲۰۱	۵۹,۵۵۷,۵۴۶,۷۵۹
دریافتنی های غیر تجاری	۶-۱-۲	۲,۱۴۲,۵۵۲,۷۵۷	۳,۲۲۱,۹۳۰,۸۸۸	۰	۵,۳۶۴,۴۸۳,۶۴۵	۴,۵۴۶,۹۱۸,۲۱۰
طلب از شرکتهای گروه	۶-۱-۳	۱	۹۸۰,۳۵۵,۸۸۰	۰	۹۸۰,۳۵۵,۸۸۱	۲۴,۱۸۱,۶۷۰,۷۸۸
جمع		۷۹,۵۶۶,۸۸۱,۰۷۴	۱۴,۶۷۱,۶۴۵,۷۴۹	(۱,۲۵۰,۰۵۳,۰۹۶)	۹۲,۹۸۸,۴۷۳,۷۲۷	۸۸,۲۸۶,۱۳۵,۷۵۷

- دریافتنی های تجاری:

۶-۱-۱- دریافتنی های تجاری شامل اقلام زیر می باشد:

	ماهیت طلب	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ارزی	ریالی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کیش رو آبی	آموزش پرسنل	(۱,۰۲۳,۷۷۶,۲۵۶)	۱۴,۱۳۲,۰۷۳,۶۳۱	۰	۱۳,۱۰۸,۲۹۷,۳۷۵	۱۴,۱۳۸,۴۹۷,۴۶۴
آی تی اس	بابت کرایه حمل	۸,۸۱۳,۵۱۱,۷۲۹	(۱۲,۹۷۵,۵۴۵)	۰	۸,۸۰۰,۵۳۶,۱۸۴	۵,۴۷۷,۷۳۷,۵۳۷
شرکت آگرونورآسیا	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۶,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰
بهدیس تجارت	بابت کرایه حمل	۴,۴۹۷,۶۱۶,۸۰۴	۳,۱۴۵,۰۱۶,۷۶۴	۰	۷,۶۴۲,۶۳۳,۵۶۸	۷,۷۷۳,۳۶۰,۴۹۹
بازرگانی ودادی	بابت کرایه حمل	۶,۳۴۷,۳۴۵,۳۸۶	۰	۰	۶,۳۴۷,۳۴۵,۳۸۶	۵,۴۶۰,۷۷۱,۵۷۰
فرومتال	بابت کرایه حمل	۲,۲۵۵,۸۳۹,۸۷۵	۲۷,۰۶۳,۸۵۲	۰	۲,۲۸۲,۹۰۳,۷۲۷	۰
فغانی	بابت کرایه حمل	۴۱۹,۳۸۴,۰۰۰	۱,۳۴۴,۵۲۷,۲۰۰	۰	۱,۷۶۳,۹۱۱,۲۰۰	۱,۹۹۸,۸۲۴,۰۰۰
راکسل	بابت کرایه حمل	۱,۵۵۳,۲۱۵,۶۰۴	۳۹,۶۹۰,۴۴۹	۰	۱,۵۹۲,۹۰۶,۰۵۳	۰
سماموردیف	بابت کرایه حمل	۸,۵۴۸,۸۴۸,۳۷۳	۰	۰	۸,۵۴۸,۸۴۸,۳۷۳	۰
صنایع چوبرسان	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۲,۰۴۸,۰۵۵,۵۹۷
بازرگانی قزل	بابت کرایه حمل	۰	۴,۱۰۶,۱۷۴,۸۲۵	۰	۴,۱۰۶,۱۷۴,۸۲۵	۲,۵۱۹,۸۶۲,۰۲۵
ام ای تی	بابت کرایه حمل	۱,۴۹۳,۹۰۶,۰۲۰	۳۱,۳۸۲,۶۸۰	۰	۱,۵۲۵,۲۸۸,۷۰۰	۰
بال گستر کویر	بابت کرایه حمل	۳,۴۰۷,۲۲۰,۰۰۴	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۹۰۷,۲۲۰,۰۰۴	۰
شرکت گسترش فولاد حامد	بابت کرایه حمل	۱,۷۷۸,۷۰۰,۷۰۷	۲۰,۶۷۸,۳۲۰	۰	۱,۷۹۹,۳۷۹,۰۲۷	۰
شرکت استیل وی	بابت کرایه حمل	۲,۴۳۳,۱۰۵,۴۶۴	۵۱,۱۷۵,۱۲۴	۰	۲,۴۸۴,۲۸۰,۵۸۸	۰
تولکان	بابت کرایه حمل	۱,۱۶۱,۵۹۶,۹۲۲		۰	۱,۱۶۱,۵۹۶,۹۲۲	۱,۱۰۵,۱۳۷,۹۴۵
آرام ک	بابت کرایه حمل	۵۰۶,۴۹۰,۸۷۲	(۲۸,۷۸۲,۹۸۹)	۰	۴۷۷,۷۰۷,۸۸۳	۰
بازرگانی آتابای	بابت کرایه حمل	۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پویا گستر	بابت کرایه حمل	۷۸۹,۳۸۸,۸۲۹	۰	۰	۷۸۹,۳۸۸,۸۲۹	۳۳۲,۴۶۷,۸۹۰
بلومتال	بابت کرایه حمل	۶۷۳,۰۷۷,۱۷۰	۲۹,۳۰۴,۹۹۰	۰	۷۰۲,۳۸۲,۱۶۰	۰
دریای سرخ	بابت کرایه حمل	۹۵۴,۳۰۵,۲۹۶	۹,۲۴۰,۰۷۰	۰	۹۶۳,۵۴۵,۳۶۶	۰
بلاروسیان فورستزی	بابت کرایه حمل	۱,۶۸۳,۱۶۵,۹۳۱	۱۲,۷۰۳,۳۶۱	۰	۱,۶۹۵,۸۶۹,۲۹۲	۰
شرکت خطیبی	بابت کرایه حمل	۳,۱۰۰,۴۴۶,۰۰۰	۰	۰	۳,۱۰۰,۴۴۶,۰۰۰	۲,۲۱۸,۰۶۹,۴۰۰
شرکت دریادلان سبز خزر	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۸۲۲,۹۳۲,۴۲۷
باکام سپاهان	بابت کرایه حمل	۱,۲۵۰,۰۵۳,۰۹۶	۰	(۱,۲۵۰,۰۵۳,۰۹۶)	۰	۰
فرآورده های شیمیایی و فلزی	بابت کرایه حمل	۱,۰۷۴,۸۵۲,۷۳۴	۴۰,۵۱۵,۰۲۰	۰	۱,۱۱۵,۳۶۷,۷۵۴	۰
افرامارین	خدمات بیمه	۱,۵۵۸,۰۹۳,۹۳۹	۰	۰	۱,۵۵۸,۰۹۳,۹۳۹	۰
جیره ترابر	بابت کرایه حمل	۱,۰۷۰,۶۲۷,۴۴۰	۶,۱۴۸,۴۰۰	۰	۱,۰۷۶,۷۷۵,۸۴۰	۰
البرز آهوان	بابت کرایه حمل	۳۹۴,۶۷۰,۳۰۰	۵,۹۶۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۶۳۰,۳۰۰	۰
آذر فولاد امین	بابت کرایه حمل	۱,۲۹۴,۹۰۲,۹۱۹	۳۳,۰۲۷,۸۹۴	۰	۱,۳۲۷,۹۳۰,۸۱۳	۰
شرکت آرنا	بابت کرایه حمل	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت صداقت پور	بابت کرایه حمل	۱۰۸,۵۹۰,۵۰۰	۳۴۹,۹۶۱,۶۰۳	۰	۴۵۸,۵۵۲,۱۰۳	۰
سایر	بابت کرایه حمل	۲۱,۲۷۹,۱۴۸,۶۵۸	(۱۲,۱۱۸,۵۲۶,۶۶۸)	۰ ۰ ۰	۹,۱۶۰,۶۲۱,۹۹۰	۳,۷۸۴,۹۸۲,۳۴۴
سیمان شاهرود	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۱,۸۳۶,۸۰۰
بازرگانی ملک نیا	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۹۰۴,۰۲۰,۰۰۰
بازرگانی قهرمانی	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۵۸۶,۸۳۰,۰۰۰
بازرگانی خادم پور	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۴۶۵,۷۲۳,۱۵۳
وی تی اس ترانس	بابت صورتحساب نمایندگی	۰	۰	۰	۰	۳۰۴,۴۸۴,۸۸۰
بازرگانی نصیری	بابت کرایه حمل	۰	۰	۰	۰	۳۰۳,۴۸۷,۷۷۴
شرکت یادآوران کیش	آموزش پرسنل	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۴,۴۶۵,۴۵۴
		۷۷,۴۲۴,۳۲۸,۳۱۶	۱۰,۴۶۹,۳۵۸,۹۸۱	(۱,۲۵۰,۰۵۳,۰۹۶)	۸۶,۶۴۳,۶۳۴,۲۰۱	۵۹,۵۵۷,۵۴۶,۷۵۹

۶-۱-۲- مطالبات فوق عموماً" ارزی بوده وقسمت اعظم مانده فوق در دوره مالی بعد وصول شده اند.

۶-۱-۳- مانده کیش رو آبی به مبلغ ۱۳۱۰۸ میلیون ریال بابت آموزش دانشجویان شرکت میباشد که مبلغ مزبور طی ۳۶ ماه مستهلک و به حساب شرکت منظور خواهد گردید.

۶-۱-۲ دریافتنی های غیر تجاری

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
جاری کارکنان		۲,۵۵۸,۴۲۱,۵۵۰	۱,۱۹۲,۰۸۵,۲۴۱
وام کارکنان		۴,۳۴۱,۲۰۷,۲۲۹	۳,۸۷۸,۷۹۲,۹۷۶
اسناد دریافتنی		۴۰۲,۱۸۷,۵۰۰	۱,۱۲۴,۰۶۲,۵۰۰
سایر		۶۵۰,۹۴۱,۶۶۴	۶۳۶,۱۳۱,۹۰۵
جمع		۷,۹۵۲,۷۵۷,۹۴۳	۶,۸۳۱,۰۷۲,۶۲۲
کسر می شود : حصه بلند مدت وام کارکنان	۱۲	(۲,۵۸۸,۲۷۴,۲۹۸)	(۲,۲۸۴,۱۵۴,۴۱۲)
		۵,۳۶۴,۴۸۳,۶۴۵	۴,۵۴۶,۹۱۸,۲۱۰

۶-۱-۳ طلب از شرکتهای گروه

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ارزی(دلار یورو)	ریالی	خالص - ریال	خالص - ریال
کشتیرانی کاسپین		۰	۰	۰	۶۷۷,۵۳۰,۲۸۹
بندر خارجی		۰	۰	۰	۲۳,۰۲۳,۷۷۱,۱۱۰
موسسه خدمات رفاهی		۰	۳۴۷,۱۲۱,۴۹۹	۳۴۷,۱۲۱,۴۹۹	۰
کشتیرانی ترکمنستان		۰	۲۳۲,۸۱۹,۱۰۰	۲۳۲,۸۱۹,۱۰۰	۱۷۴,۲۳۶,۱۰۰
کشتیرانی خدمات ترمینال داری		۱	۳۵۵,۹۹۳,۹۲۷	۳۵۵,۹۹۳,۹۲۸	۱۲۰,۵۱۶,۶۲۸
شرکت حمل و نقل ترکیبی		۰	۴۴,۳۸۶,۳۵۴	۴۴,۳۸۶,۳۵۴	۳۵,۵۸۱,۶۶۱
سرمایه گذاری ک ج اا		۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مسخر دریا		۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
		۱	۹۸۰,۳۵۵,۸۸۰	۹۸۰,۳۵۵,۸۸۱	۲۴,۱۸۱,۶۷۰,۷۸۸

۶-۲دریافتنی های بلند مدت

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
دریافتنی های بلند مدت	۶-۲-۱	۱۲۵,۲۶۶,۶۷۲,۲۲۳	۹۲,۰۶۷,۸۱۹,۷۲۳
		۱۲۵,۲۶۶,۶۷۲,۲۲۳	۹۲,۰۶۷,۸۱۹,۷۲۳

۶-۲-۱ مبلغ ۱۲۵۲۶۷میلیون ریال بابت تفاهم نامه سرمایه گذاری به شماره ۷۰۰/۰۰۱۰۱-۱۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۰۱فی مابین باشرکت کشتیرانی کاسپین در خصوص کشتیهای در اختیار شرکت سرمایه گذار می باشد.که شرکت سرمایه پذیر مبلغ دریافتی را به عنوان بدهی بلند مدت تلقی تا پس از ده سال بازپرداخت نمایندو سرمایه گذار بعنوان دارایی بلند مدت خود تلقی نماید.

۷- موجودی های مواد و کالا

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
انبار تدارکات	۷-۱	۱۶,۷۹۶,۸۳۰,۰۱۳	۱۵,۴۱۴,۴۹۸,۸۳۹
سوخت و روغن کشتیها	۷-۲	۱۴,۴۳۲,۷۲۴,۸۵۱	۹,۸۳۸,۳۴۸,۲۴۲
		۳۱,۲۲۹,۵۵۴,۸۶۴	۲۵,۲۵۲,۸۴۷,۰۸۱

۷-۱ موجودی جنسی شرکت طی بیمه نامه شماره ۹۲/۱۰۲/۷۰/۰۰۰۰۸۱مورخ ۹۳/۰۱/۰۱ به مدت یکسان تا سقف ۲۲.۰۰۰میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای می باشد

۷-۲ موجودی‌سوخت شناورهای ملکی بر اساس اعلام موجودی فرماندهان کشتیها ثبت گردیده است.

۸- پیش پرداختها

		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ارزی	ریالی	جمع	
	یادداشت	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش پرداخت هزینه های عوارض بندری	۸-۱	(۱۶۲,۹۲۵,۰۹۴)	۳,۵۹۷,۲۹۸,۷۷۷	۳,۴۳۴,۳۷۳,۶۸۳	۴,۷۲۴,۲۷۸,۸۱۴
مالیات بر ارزش افزوده پرداختی	۸-۲	۰	۳۴,۱۰۱,۰۹۹,۲۷۱	۳۴,۱۰۱,۰۹۹,۲۷۱	۲۶,۳۶۸,۱۹۵,۳۶۱
شرکت فرعی	۸-۳	۱۷,۱۸۴,۰۰۱,۵۰۱	۰	۱۷,۱۸۴,۰۰۱,۵۰۱	۱۰,۷۶۱,۵۲۶,۳۲۷
اقلام سرمایه خارجی	۸-۴	۷,۷۲۵,۱۶۳,۵۹۰	۰	۷,۷۲۵,۱۶۳,۵۹۰	۷,۳۵۶,۷۹۵,۵۹۰
پیش پرداخت هزینه سوخت کشتیها		۰	۳۱,۴۳۱,۴۱۲	۳۱,۴۳۱,۴۱۲	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سایرپیش پرداختها	۸-۵	۹۶۰,۳۶۹,۴۰۵	۳,۸۱۲,۷۷۱,۹۸۳	۴,۷۷۳,۱۴۱,۳۸۸	۹,۹۳۴,۷۵۲,۴۱۸
پیش‌پرداخت‌هزینه سفرهای‌نیمه‌تمام	۸-۶	۳,۱۴۴,۱۶۰,۰۰۲	۷,۰۸۱,۰۹۷,۹۸۸	۱۰,۲۲۵,۲۵۷,۹۹۰	۱۳,۸۲۷,۲۵۷,۰۳۸
		۲۸,۸۵۰,۷۶۹,۴۰۴	۴۸,۶۲۳,۶۹۹,۴۳۱	۷۷,۴۷۴,۴۶۸,۸۳۵	۷۳,۰۶۷,۸۰۵,۵۴۸

۸-۱- به منظور پوشش هزینه های عوارض بندری شناورهای ملکی می باشد ، وجوه مذکور در وجه سازمان بنادرگیلان ، مازندران ، امیرآباد و بندر آستاراخان پرداخت شده و تا تاریخ تنظیم این یادداشتها تسویه گردیده است.

۸-۲- مانده مالیات بر ارزش افزوده در سال مالی مورد گزارش بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۱ و۹۲ودوره مالی مورد گزارش میباشد که از بابت پرداخت مالیات بر ارزش افزوده دریافت خدمات از مشتریان می باشد این مبلغ می بایستی جزء اعتبارات قابل محاسبه در رسیدگی مالیاتی منظور و محاسبه گردد .ضمن اینکه در مورد سال ۹۱و۹۲و۹۳ رسیدگی انجام شده و برگ تشخیص تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ابلاغ نگردیده است.

۸-۳- مانده طلب بابت پیش پرداخت هزینه های حقوق و عوارض بندری کشتیها در بندر خارجی میباشد .

۸-۴- مبلغ فوق بابت خرید کل سهام شرکت اشعاری با کلیه سهام طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۹ می باشد.

۸-۵- سایر پیش پرداختها شامل۴۷۷۳میلیون ریال مربوط به بازدید ،کارشناسی ،حق تردد۵ساله، تعمیرات جاری و غیره میباشدکه به ازای هر سال تردد مبلغ فوق مستهلک می شود.

۶-۸- پیش پرداخت هزینه سفرهای نیمه تمام:

نوع ناوگان	شماره سفر	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ارزی	ریالی	جمع	جمع
		ریال	ریال	ریال	ریال
ملکی	۵۴۷۹	۳۱,۵۱۲,۲۵۸	۴۴,۹۲۳,۳۴۲	۷۶,۴۳۵,۶۰۰	---
ملکی	۵۴۹۰	۴۲,۵۰۷,۰۲۲	۱۱۶,۲۵۹,۰۴۳	۱۵۸,۷۶۶,۰۶۵	---
ملکی	۵۴۶۸	۲۳,۵۸۵,۴۸۵	۶۰,۷۳۳,۷۷۴	۸۴,۳۱۹,۲۵۹	---
ملکی	۵۴۷۱	۴۲,۴۶۶,۸۳۴	۱۰۳,۲۴۸,۰۵۳	۱۴۵,۷۱۴,۸۸۷	---
ملکی	۵۴۹۳	۵۴,۲۷۰,۷۸۵	۱۳۲,۳۰۴,۲۹۵	۱۸۶,۵۷۵,۰۸۰	---
ملکی	۵۴۷۸	۵۶,۵۶۶,۵۵۰	۱۲۰,۴۲۰,۲۹۴	۱۷۶,۹۸۶,۸۴۴	---
ملکی	۵۴۷۶	۳۱,۰۷۴,۴۶۴	۱۱۹,۲۲۷,۳۷۲	۱۵۰,۳۰۱,۸۳۶	---
ملکی	۵۴۴۲	۵۳۵,۱۱۸,۲۶۱	۱,۴۵۵,۵۲۸,۸۴۱	۱,۹۹۰,۶۴۷,۱۰۲	---
ملکی	۵۴۸۲	۷۲,۵۳۱,۸۳۹	۱۴۴,۱۴۳,۸۵۵	۲۱۶,۶۷۵,۶۹۴	---
ملکی	۵۴۹۱	۴۰,۲۴۹,۴۳۵	۱۵۱,۶۵۶,۴۰۲	۱۹۱,۹۰۵,۸۳۷	---
ملکی	۵۴۸۴	۱۶۱,۸۶۹,۶۲۵	۲۰۱,۱۴۱,۹۰۶	۳۶۳,۰۱۱,۵۳۱	---
ملکی	۵۴۶۹	۷۴,۵۶۷,۸۳۳	۱۷۰,۹۷۳,۰۷۴	۲۴۵,۵۴۰,۹۰۷	---
ملکی	۵۴۸۶	۳۹,۱۷۸,۰۹۱	۱۰۴,۶۶۰,۹۵۰	۱۴۳,۸۳۹,۰۴۱	---
ملکی	۵۴۷۴	۷۰,۴۰۸,۷۳۴	۱۱۸,۲۵۹,۱۱۲	۱۸۸,۶۶۷,۸۴۶	---
ملکی	۵۴۵۳	۲۰۷,۲۷۵,۸۶۱	۴۰۲,۸۹۹,۴۸۰	۶۱۰,۱۷۵,۳۴۱	---
ملکی	۵۴۸۸	۵۱,۲۲۱,۷۰۱	۱۰۸,۳۲۵,۲۷۲	۱۵۹,۵۴۶,۹۷۳	---
استیجاری	۵۴۷۳	۴۳,۶۷۷,۷۷۳	۱۱۵,۸۰۰,۳۳۸	۱۵۹,۴۷۸,۱۱۱	---
استیجاری	۵۴۷۵	۴۱,۶۸۳,۵۰۳	۱۰۷,۵۲۶,۱۶۴	۱۴۹,۲۰۹,۶۶۷	---
استیجاری	۵۴۴۱	۴۹۶,۷۷۹,۸۷۰	۱,۱۱۰,۵۱۵,۳۰۱	۱,۶۰۷,۲۹۵,۱۷۱	---
استیجاری	۵۴۴۵	۳۴۷,۵۴۶,۸۸۴	۸۹۹,۸۷۸,۳۸۲	۱,۲۴۷,۴۲۵,۲۶۶	---
استیجاری	۵۴۴۰	۳۴۲,۲۶۲,۹۳۹	۶۶۵,۷۳۴,۴۷۷	۱,۰۰۷,۹۹۷,۴۱۶	---
استیجاری	۵۴۷۷	۴۸,۷۴۷,۵۳۹	۱۰۳,۲۲۸,۷۷۷	۱۵۱,۹۷۶,۳۱۶	---
استیجاری	۵۴۵۷	۲۱۷,۸۸۴,۲۳۵	۴۰۹,۶۰۷,۴۳۹	۶۲۷,۴۹۱,۶۷۴	
استیجاری	۵۴۸۳	۷۱,۱۷۲,۴۸۱	۱۱۴,۱۰۲,۰۴۵	۱۸۵,۲۷۴,۵۲۶	
ملکی	۵۲۲۳	۰	۰	۰	۳۴۰,۷۲۵,۳۰۹
ملکی	۵۲۲۴	۰	۰	۰	۷۲۹,۵۱۲,۷۵۱
ملکی	۵۱۹۴	۰	۰	۰	۹۵۸,۲۵۷,۹۰۸
ملکی	۵۲۰۴	۰	۰	۰	۱,۷۸۴,۴۵۵,۶۸۲
ملکی	۵۲۱۳	۰	۰	۰	۱,۸۹۲,۵۸۰,۶۴۶
ملکی	۵۲۲۲	۰	۰	۰	۱,۰۳۱,۱۳۹,۵۲۵
ملکی	۵۲۱۶	۰	۰	۰	۶۷۸,۰۸۱,۳۵۲
ملکی	۵۱۹۱	۰	۰	۰	۲,۰۳۸,۵۰۳,۲۹۰
ملکی	۵۲۱۷	۰	۰	۰	۶۰۶,۳۰۱,۴۱۶
ملکی	۵۲۱۴	۰	۰	۰	۴۶۶,۶۵۱,۵۵۴
ملکی	۵۲۱۲	۰	۰	۰	۹۸۱,۶۵۱,۹۸۵
استیجاری	۵۲۰۹	۰	۰	۰	۸۴۷,۰۶۴,۴۲۳
استیجاری	۵۲۲۱	۰	۰	۰	۵۸۱,۳۶۸,۳۶۲
استیجاری	۵۲۲۵	۰	۰	۰	۲۹۸,۰۶۴,۰۰۳
استیجاری	۵۲۱۹	۰	۰	۰	۵۹۲,۸۹۸,۸۳۲
جمع		۳,۱۴۴,۱۶۰,۰۰۲	۷,۰۸۱,۰۹۷,۹۸۸	۱۰,۲۲۵,۲۵۷,۹۹۰	۱۳,۸۲۷,۲۵۷,۰۳۸

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها	۹-۱	۴۵,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۹-۲	۱۴,۲۶۴,۱۶۸,۰۹۵	۱۴,۲۶۴,۱۶۸,۰۹۵
		۵۹,۳۳۳,۱۶۸,۰۹۵	۵۷,۱۴۹,۱۶۸,۰۹۵

۹-۱ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت متشکل از اقلام زیراست:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	نرخ	ارزی	ریالی	جمع	
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۱۷/۵	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی	۲	۴۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۴۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰

۹-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	تعدادسهام	درصدسرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
				ریال	ریال
شرکت خیبر (سهامی خاص)		۱,۸۴۱	۰/۲	۱,۲۲۰,۰۹۸,۶۵۵	۱,۲۲۰,۰۹۸,۶۵۵
شرکت کشتیرانی کاسپین (سهامی خاص)	۹-۲-۱	۲۹,۹۸۸	۹۹/۹۶	۲,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰
شرکت کشتیرانیترکمنستان (سهامی خاص)	۹-۲-۱	۴,۹۹۸	۹۹/۹۶	۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰
شرکت فرعی(با مسئولیت محدود)	۹-۲-۱	۳۰	۱۰۰	۹,۲۹۷,۲۰۰	۹,۲۹۷,۲۰۰
شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی خاص)	۹-۲-۲	۹۸۰,۰۰۰	۰.۱	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کشتیرانی خدمات ترمینال داری (سهامی خاص)	۹-۲-۳	۱,۶۶۰,۰۰۰	۰.۱	۵۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۱۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی		۵۰۰,۰۰۰	۰.۱	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بندر خارجی	۹-۲-۴	۵,۹۱۸	۲۴	۸,۳۴۶,۱۶۲,۲۴۰	۸,۳۴۶,۱۶۲,۲۴۰
				۱۴,۲۶۴,۱۶۸,۰۹۵	۱۴,۲۶۴,۱۶۸,۰۹۵

۹-۲-۱- سرفصل فوق به مبلغ ۲.۹۹۹ میلیون ریال شامل سرمایه گذاری بمیزان ۹۹/۹۶ درصد در سهام شرکت کشتیرانی کاسپین ، مبلغ ۹ میلیون ریال بابت سرمایه گذاری بمیزان ۱۰۰ درصد در سهام شرکت فرعی و همچنین شامل مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال بابت سرمایه گذاری بمیزان ۹۹/۹۶ درصد در سهام شرکت کشتیرانی(ترکمنستان) می باشد .شرکت کشتیرانی دریای خزر با توجه به بند ۶استاندارد حسابداری شماره ۱۸ملزم به ارائه صورتهای مالی تلفیقی نبوده است ولی باورود سهام این شرکت در فرابورس ،از حیطه بند فوق بیرون آمده و می بایست صورتهای مالی را بصورت تلفیقی ارائه نماید.

۹-۲-۲ سرفصل فوق به مبلغ ۲۲۰میلیون ریال به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده ۹۲/۱۲/۲۶ از مبلغ۲۲۰میلیارد ریال به ۹۸۰میلیارد منقسم به ۹۸۰.۰۰۰.۰۰۰سهم یکهزار ریالی از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت افزایش یافت.لذا بعلت اینکه روش شرکت در ثبت سرمایه گذاریها بهای تمام شده می باشد ،سودوزیان مربوطه در زمان فروش سهم فوق محاسبه خواهد شد.

۹-۲-۳ سر فصل فوق به مبلغ ۵۰۰میلیون ریال به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۰ در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۶۱۵۰۰۰م ریال به مبلغ ۱.۶۶۰.۰۰۰م ریال به تعداد ۱۶۶۰میلیون سهم از محل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت افزایش یافت.لذا بعلت اینکه روش شرکت در ثبت سرمایه گذاریها بهای تمام شده می باشد ،سودوزیان مربوطه در زمان فروش سهم فوق محاسبه خواهد شد.

۹-۲-۴- سرفصل فوق بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت سهامی عام با عنوان خرید بندر خارجی بمنظور تسهیل در شبکه حمل و نقل دریایی کالاهای صادراتی کشور و بر اساس توافق نامه چند جانبه با سازمان توسعه تجارت ایران ، اتاق بازرگانی صنایع و معدن ایران و شرکت کشتیرانی ج.ا.ا می باشد وکاهش طی دوره آن بابت تعدیل درآمد سرمایه گذاری خرید به روش ارزش ویژه به موجب یادداشت ۲-۴همراه می باشد.

۱۰- دارایی های نامشهود

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرقفلی	۱۰-۱	۱۰۴,۵۰۵,۲۵۱	۱۰۴,۵۰۵,۲۵۱
سایر – حق الامتیاز آب ،برق ، تلفن ، گاز		۳۷۵,۶۳۲,۳۲۲	۳۷۵,۶۳۲,۳۲۲
		۴۸۰,۱۳۷,۵۷۳	۴۸۰,۱۳۷,۵۷۳

۱۰-۱ مبلغ فوق بابت سرقفلی طبقه همکف ساختمان کشتیرانی دریای خزر در نوشهر می باشد.

۱۱داراییهای ثابت مشهود :

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

شرح اقلام	بهای تمام شده–ریال					استهلاک انباشته–ریال					ارزش دفتری–ریال	
	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	تعدیلات (فروش)	نقل و انتقالات و خرید	مانده در ۹۴/۰۶/۳۱	استهلاک انباشته مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی ۹۴/۰۶/۳۱	استهلاک انباشته‌داراییها ی فروخته شده	تعدیلات (فروش)	مانده در ۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان	۵۶,۴۳۵,۰۷۹,۹۵۷	۳,۹۳۴,۴۵۵,۰۰۰	۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۹۴,۵۳۴,۹۵۷	۷,۹۹۰,۷۸۰,۲۷۲	۱,۷۶۹,۳۲۲,۷۱۱	۰	۰	۹,۷۶۰,۱۰۲,۹۸۳	۵۱,۱۳۴,۴۳۱,۹۷۴	۴۸,۴۴۴,۲۹۹,۶۸۵
تاسیسات	۲,۵۰۴,۱۲۴,۱۴۵	۲۰۵,۹۹۴,۰۰۰	۰	۰	۲,۷۱۰,۱۱۸,۱۴۵	۷۹۵,۵۸۰,۵۶۰	۷۴,۰۸۳,۳۵۶	۰	۰	۸۶۹,۶۶۳,۹۱۶	۱,۸۴۰,۴۵۴,۲۲۹	۱,۷۰۸,۵۴۳,۵۸۵
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۹۹۴,۸۷۰,۳۱۲	۱۲۲,۳۹۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۱۱۷,۲۶۰,۳۱۲	۳,۷۵۵,۱۸۰,۲۲۷	۲۹۹,۶۷۹,۴۶۲	۰	۰	۴,۰۵۴,۸۵۹,۶۸۹	۳,۰۶۲,۴۰۰,۶۲۳	۳,۲۳۹,۶۹۰,۰۸۵
کشتیها	۸۲۴,۱۱۱,۳۶۷,۷۸۴	۰	۰	۰	۸۲۴,۱۱۱,۳۶۷,۷۸۴	۳۱۱,۳۱۵,۸۴۴,۲۶۷	۱۳,۵۴۶,۸۰۱,۳۰۲	۰	۰	۳۲۴,۸۶۲,۶۴۵,۵۶۹	۴۹۹,۲۴۸,۷۲۲,۲۱۵	۵۱۲,۷۹۵,۵۲۳,۵۱۷
وسائط نقلیه	۴,۹۵۸,۱۹۵,۵۶۹	۲۴,۸۲۳,۵۰۰	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۴,۶۴۱,۵۱۹,۰۶۹	۲,۲۶۸,۰۳۰,۶۷۵	۳۳۴,۹۰۸,۲۷۶	(۳۲۶,۷۷۰,۳۱۱)	۰	۲,۲۷۶,۱۶۸,۶۴۰	۲,۳۶۵,۳۵۰,۴۲۹	۲,۶۹۰,۱۶۴,۸۹۴
اثاثیه و منصوبات	۴,۴۵۷,۴۶۴,۹۹۱	۶۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۹۵,۰۶۴,۹۹۱	۲,۸۰۰,۴۵۶,۴۱۱	۱۳۸,۹۵۲,۱۸۲	۰	۰	۲,۹۳۹,۴۰۸,۵۹۳	۲,۱۵۵,۶۵۶,۳۹۸	۱,۶۵۷,۰۰۸,۵۸۰
کانتینر	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰	۰	۰	۰	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰	۳,۵۸۹,۱۷۳,۱۳۲	۲۵۷,۳۹۲,۹۰۸	۰	۰	۳,۸۴۶,۵۶۶,۰۴۰	۶۶۲,۰۴۰,۰۰۰	۹۱۹,۴۳۲,۹۰۸
جمع	۱,۰۷۰,۳۶۹,۷۰۸,۷۹۸	۴,۹۲۵,۲۶۲,۵۰۰	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۴۷۸,۴۷۱,۲۹۸	۳۳۲,۵۱۵,۰۴۵,۵۴۴	۱۶,۴۲۱,۱۴۰,۱۹۷	(۳۲۶,۷۷۰,۳۱۱)	۰	۳۴۸,۶۰۹,۴۱۵,۴۳۰	۷۲۶,۸۶۹,۰۵۵,۸۶۸	۷۳۷,۸۵۴,۶۶۳,۲۵۴
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱,۱۴۵,۸۵۲,۷۴۴	۱۹,۸۲۸,۸۰۰	۰	(۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۴۰,۶۸۱,۵۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۰,۶۸۱,۵۴۴	۱,۱۴۵,۸۵۲,۷۴۴
تعمیرات ادواری	۱۵۵,۹۶۷,۵۹۹,۸۳۷	۱۸,۲۴۰,۹۷۵,۲۹۴	۰	۰	۱۷۴,۲۰۸,۵۷۵,۱۳۱	۹۸,۱۳۴,۳۲۴,۳۰۸	۲۳,۷۶۲,۱۹۲,۴۲۶	۰	۰	۱۲۱,۸۹۶,۵۱۶,۷۳۴	۵۲,۳۱۲,۰۵۸,۳۹۷	۵۷,۸۳۳,۲۷۵,۵۲۹
جمع کل	۱,۲۲۷,۴۸۳,۱۶۱,۳۷۹	۲۳,۱۸۶,۰۶۶,۵۹۴	(۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۲۵۰,۳۲۷,۷۲۷,۹۷۳	۴۳۰,۶۴۹,۳۶۹,۸۵۲	۴۰,۱۸۳,۳۳۲,۶۲۳	(۳۲۶,۷۷۰,۳۱۱)	۰	۴۷۰,۵۰۵,۹۳۲,۱۶۴	۷۷۹,۸۲۱,۷۹۵,۸۰۹	۷۹۶,۸۳۳,۷۹۱,۵۲۷

۱_۱۱ افزایش در سرفصل ساختمان به مبلغ ٤٤٥٩م بابت خرید ساختمان اداری در شهر استارا میباشد.

۲_۱۱ **افزایش در سرفصل تاسیسات به مبلغ ۲۰۵م بابت کابل کشی ،تلفن و سانترال ساختمان مرکزی میباشد.**

۳_۱۱ **افزایش در سرفصل ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۱۲۲م بابت خرید کولر اسپیلت ساختمان مرکزی میباشد.**

٤_۱۱ **افزایش در سرفصل وسائط نقلیه به مبلغ ۲۴م ریال بابت گاز سوز نمودن خودرو نمایندگی آکتائو و کاهش به مبلغ ۳۴۱ م ریال بابت فروش سه دستگاه خودرو میباشد.**

٥_۱۱ **افزایش در سرفصل اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۶۳۷م بابت خریداثاثیه اداری میباشد.**

٦-۱۱ **کاهش در سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۵۲۵م بابت تسویه پرداخت خرید ساختمان اداری در شهر آستارا میباشد.**

۷-۱۱ **افزایش در سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۱۹م بابت حسن انجام کار پروژه سیلوی امیر آباد میباشد.**

۸-۱۱ **افزایش در سرفصل تعمیرات ادواری به مبلغ ۱۸۲۴۰م بابت تعمیرات ادواری۸ فروند کشتی ،میباشد.**

۱۲- سایر دارایی ها

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سپرده ضمانتنامه بانکی		۲,۱۷۵,۷۴۰,۵۰۰	۰
حصه بلند مدت وام کارکنان	۶	۲,۵۸۸,۲۷۴,۲۹۸	۲,۲۸۴,۱۵۴,۴۱۲
سپرده های موقت	۱۲-۱	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
		۸,۳۵۴,۰۱۴,۷۹۸	۴,۳۲۴,۱۵۴,۴۱۲

۱۲-۱ مبـلغ‌فـوق براساس‌دستورالعمل‌مصوب هیئت مدیره شرکت، بعنوان ودیعه اجاره مسکن مدیران اجرایی نزد موجرین سپرده‌گذاری گردیده است.

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

- پرداختنی های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ خالص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
پرداختنی های غیر تجاری	۱۳-۱	۳,۷۸۶,۹۳۶,۰۴۲	۷,۹۱۱,۸۳۶,۱۶۴	۱۱,۶۹۸,۷۷۲,۲۰۶	۲۸,۷۶۳,۹۹۸,۷۳۱
بدهی از شرکتهای گروه	۱۳-۲	۹,۷۳۶,۳۹۸,۶۸۵	۱۶,۱۴۵,۸۲۴,۹۸۰	۲۵,۸۸۲,۲۲۳,۶۶۵	۱۰,۹۴۴,۳۶۴,۶۸۱
		۱۳,۵۲۳,۳۳۴,۷۲۷	۲۴,۰۵۷,۶۶۱,۱۴۴	۳۷,۵۸۰,۹۹۵,۸۷۱	۳۹,۷۰۸,۳۶۳,۴۱۲

۱۳-۱ پرداختنی های غیر تجاری	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال
حق بیمه های پرداختنی	۱۳-۱-۱	۰	۳,۸۲۳,۵۸۸,۱۷۵	۳,۸۲۳,۵۸۸,۱۷۵	۴,۳۰۸,۴۱۹,۴۱۸
سایر بستانکاران غیر تجاری	۱۳-۱-۲	۲,۸۵۸,۲۰۸,۹۱۶	۴,۰۸۸,۲۴۷,۹۸۹	۶,۹۴۶,۴۵۶,۹۰۵	۲۳,۹۲۷,۹۰۸,۳۴۵
شرکت STEINMANSHIP (عوارض بندری)		۰	۰	۰	۴۹,۱۳۹,۷۰۰
شرکت ASSA (عوارض بندری)		۴۹۰,۸۹۲,۰۲۸	۰	۴۹۰,۸۹۲,۰۲۸	۲۶۹,۴۹۶,۸۷۸
گراند ورا		۲۰۲,۰۵۸,۶۱۲	۰	۲۰۲,۰۵۸,۶۱۲	۰
ایمپکس		۱۲۵,۸۶۷,۳۲۳	۰	۱۲۵,۸۶۷,۳۲۳	۰
سایر (عوارض بندری)		۱۰۹,۹۰۹,۱۶۳	۰	۱۰۹,۹۰۹,۱۶۳	۲۰۹,۰۳۴,۳۹۰
		۳,۷۸۶,۹۳۶,۰۴۲	۷,۹۱۱,۸۳۶,۱۶۴	۱۱,۶۹۸,۷۷۲,۲۰۶	۲۸,۷۶۳,۹۹۸,۷۳۱

۱۳-۱-۱ حق بیمه پرداختنی شامل ۱۰۵۷ میلیون ریال بابت حق بیمه پرسنل و ۲۷۶۶ میلیون ریال بابت بیمه های مکسوره از اشخاص ثالث می باشد.

۱۳-۱-۲ از مبلغ۶۹۴۶میلیون ریال ، مبلغ ۲۰۹۲میلیون ریال بابت بیمه کشتیها و مبلغ۳۱۵۵ میلیون ریال بابت هزینه یدک کش شرکت هدایت کشتی خلیج فارس و مبلغ ۱۶۹۹ میلیون ریال بابت سایر هزینه ها می باشد.

۱۳-۲ بدهی به شرکتهای گروه

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال
کشتیرانی ج ا ا	۱۳-۲-۱	۵,۱۷۹,۰۰۷,۴۶۸	۱۴,۱۵۲,۱۰۲,۱۷۸	۱۹,۳۳۱,۱۰۹,۶۴۶	۹,۰۸۲,۵۷۵,۰۳۸
شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی		۰	۷۲۹,۳۶۵,۲۴۳	۷۲۹,۳۶۵,۲۴۳	۲۸۷,۰۱۳,۶۰۰
کشتیرانی راه جنوب		۰	۰	۰	۱۹,۷۶۴,۰۰۰
کشتیرانی والفجر		(۹,۲۵۶,۴۰۴)	۱۳۵,۶۴۷,۱۴۸	۱۲۶,۳۹۰,۷۴۴	۱۱۸,۰۱۴,۳۹۴
تامین نیرو		۰	۱۳۴,۱۴۶,۵۴۷	۱۳۴,۱۴۶,۵۴۷	۷۰,۸۳۹,۶۷۹
موسسه آموزشی کشتیرانی ج.ا.ا		۰	۲۸۴,۵۲۸,۰۰۰	۲۸۴,۵۲۸,۰۰۰	۱۵۵,۶۵۸,۰۰۰
کشتیرانی کاسپین		۲,۸۵۲,۸۵۹,۹۶۰	۳۱۱,۶۷۶,۸۶۴	۳,۱۶۴,۵۳۶,۸۲۴	۰
شرکت خیبر		۰	۷۲۲,۵۵۹,۰۰۰	۷۲۲,۵۵۹,۰۰۰	۰
بندر خارجی		۱,۷۱۳,۷۸۷,۶۶۱	(۳۲۴,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۳۸۹,۵۸۷,۶۶۱	۰
موسسه خدمات رفاهی		۰	۰	۰	۱,۲۱۰,۴۹۹,۹۷۰
جمع		۹,۷۳۶,۳۹۸,۶۸۵	۱۶,۱۴۵,۸۲۴,۹۸۰	۲۵,۸۸۲,۲۲۳,۶۶۵	۱۰,۹۴۴,۳۶۴,۶۸۱

۱۳-۲-۱ مانده بدهی به شرکت کشتیرانی ج ا ا عمدتاًدرخصوص تهاتر حسابهای فی مابین با کشتیرانی خدمات ترمینال داری به موجب صورتجلسه مورخ۹۲/۱۱/۳۰ میباشد .

۱۴- مالیات پرداختنی

- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی برای سالهای ۱۳۸۹ تا دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مالیات ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده	مانده پرداختنی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مانده پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۸۹	۴۰,۲۸۷,۷۸۶,۱۹۹	(۵۶,۰۰۳,۹۸۳,۹۹۸)	۰	۳,۶۸۸,۷۲۶,۱۵۰	۲,۵۶۰,۶۳۹,۱۲۳	۲,۵۶۰,۶۳۹,۰۰۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۰	۸۶,۱۰۲,۱۱۹,۰۸۶	۰	۰	۵,۰۴۷,۴۲۰,۲۶۲	۵,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱	۲۵,۷۰۴,۳۸۷,۱۵۵	۰	۰	۹,۱۸۳,۹۸۱,۴۵۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲	۲۴۴,۹۸۴,۳۴۱,۶۱۵	۰	۰	۱۹,۲۶۸,۶۷۶,۲۷۰	۱۸,۳۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۸,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۳	۳۷۵,۹۴۲,۵۸۰,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	در جریان رسیدگی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۵۸,۰۵۰,۷۹۶,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	در جریان رسیدگی
							۹۸۱۲۲۵۰۰۰۰	۰	

۱۴-۱ مالیات بر عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۱ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۴-۲ از بابت سال مالی ۱۳۹۲ برگ قطعی بشماره ۱۶۰۸۰۸۷۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۴که در تاریخ ۹۴/۰۵/۲۴ابلاغ گردید.

۱۴-۳ از بابت سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۳ سود ابراز گردیده است.

۱۵- سود سهام پرداختنی

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده پرداخت نشده سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴	۳۱۸,۷۹۹,۱۸۴,۱۰۰	۳,۴۰۱,۴۰۶,۴۰۰

- به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۹ مقرر گردید در ارتباط با تقسیم سود مذکور به مبلغ ۳۲۴ میلیارد ریال(معادل ۶۰۰ ریال برای هر سهم) از محل سود انباشته بین سهامداران تقسیم گردد، که تا تاریخ تهیه این گزارش از مانده سود سهام، مبلغ ۳۲۴۱ میلیون ریال مربوط به سود دوره مالی سال ۹۳ به سهامداران حقیقی است که علیرغم اطلاع رسانی شرکت در فرابورس از سوی سهامداران جزء در خصوص اعلام مشخصات بانکی، اقدامی صورت نپذیرفته است و مانده سهامداران حقیقی و حقوقی دوره مالی ۹۴ مبلغ ۳۱۵.۵۵۸ میلیون ریال می باشد که از تاریخ تهیه صورتهای مالی با توجه به ابلاغ و اطلاع رسانی در فرابورس از تاریخ ۹۴/۰۴/۲۴ مبلغ ۸.۴۴۲ م ریال سود سهام به سهامداران حقیقی پرداخت گردیده است.

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱-۱۶- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف بشرح زیر است :

ردیف	نام بانک یا موسسه اعتباری	نام و کد شعبه	شماره و تاریخ قرارداد	موضوع تسهیلات	مبلغ تسهیلات			نرخ	مدت تسهیلات	پرداخت تا پایان سال ۱۳۹۳			بهره سنوات آتی		هزینه بهره تحقق یافته و پرداخت نشده	مانده تسهیلات در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میزان باز پرداخت طی دوره			بهره سنوات آتی	هزینه بهره تحقق یافته و پرداخت نشده	هزینه دوره	مانده تسهیلات در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
					به دلار	به یورو	به ریال						۱۳۹۳				اصل	کارمزد بهره	تفاوت نرخ ارز				
۱	صندوق ذخیره ارزی - بانک تجارت	شعبه قدس-واحد ارزی	اعتبار شماره ۲۴۱۸ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۹	خرید ۱ فروند شناور	۱۰,۹۳۱,۲۵۷	۰	۳۱۱,۵۴۰,۸۲۷,۳۵۰	LIBOR+۶.۵	۱۸ قسط هرشماه	۹,۱۰۹,۰۴۳.۹۰	۰.۰۰	۲۵۹,۶۰۷,۷۵۱,۱۵۰	۲,۳۵۰,۷۰۸,۷۹۵	۳,۳۰۱,۵۳۹,۶۰۰	۹۸۵,۲۰۶,۸۱۰	۵۸,۵۷۰,۵۳۱,۴۰۵	۱۷,۳۱۱,۰۲۵,۱۱۵	۱۹۸,۳۶۳,۹۹۰	۱,۸۱۱,۷۸۸,۵۶۷	۲,۰۰۸,۳۶۳,۰۸۰	۸۴۲,۲۱۶,۸۹۵	۱,۰۴۰,۵۸۰,۸۸۵	۳۹,۹۳۸,۴۸۷,۷۹۷
۲	صندوق ذخیره ارزی - بانک تجارت	شعبه قدس-واحد ارزی	اعتبار شماره ۲۴۰۱ مورخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۹	خرید ۱ فروند شناور	۱۰۹۱۷۱۷۳.۹۱	۰	۳۱۱,۱۳۹,۴۵۶,۴۳۵	LIBOR+۶.۵	۱۸ قسط هرشماه	۸,۴۹۱,۱۳۵.۳۴	۰.۰۰	۲۴۱,۹۹۷,۳۵۴,۳۴۰	۲۴۶,۱۴۲,۹۲۵	۷,۱۶۸,۴۹۵,۹۲۰	۶۱۸,۰۱۸,۲۲۵	۷۷,۱۷۴,۷۵۹,۱۶۵	۱۷,۲۸۵,۵۲۵,۳۱۰	۱,۳۰۹,۳۶۰,۳۹۵	۲,۶۷۹,۴۱۵,۶۶۳	۵,۲۳۱,۲۳۲,۰۰۰	۵۹۰,۷۷۶,۵۰۰	۱,۹۰۰,۱۳۶,۸۹۵	۶۰,۶۰۴,۱۴۳,۸۷۳
۳	صندوق ذخیره ارزی - بانک تجارت	شعبه قدس-واحد ارزی	اعتبار شماره ۲۴۲۲ مورخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۹	خرید ۱ فروند شناور	۱۰۸۹۸۲۸۹.۸۱	۰	۳۱۰,۶۰۱,۲۵۹,۵۸۵	LIBOR+۶.۵	۱۸ قسط هرشماه	۸,۴۷۶,۴۴۷.۵۶	۰.۰۰	۲۴۱,۵۷۸,۷۵۵,۴۶۰	۷۶۷,۲۲۳,۰۲۵	۶,۰۹۴,۶۷۴,۵۸۰	۵۲۵,۴۴۰,۸۲۰	۷۶,۴۰۹,۸۴۲,۵۵۰	۱۷,۲۵۵,۶۲۵,۳۹۰	۱,۱۱۳,۲۲۱,۶۸۵	۲,۶۶۹,۸۸۸,۶۹۱	۴,۳۷۴,۲۱۶,۷۶۵	۴۹۳,۹۹۱,۹۲۵	۱,۶۰۷,۲۱۳,۶۱۰	۶۰,۰۷۲,۱۹۹,۱۴۱
۴	صندوق ذخیره ارزی - بانک تجارت	شعبه قدس-واحد ارزی	اعتبار شماره ۲۴۲۵ مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	خرید ۱ فروند شناور	۱۰۹۰۷۱۸۷.۳۱	۰	۳۱۰,۸۵۴,۸۳۸,۳۳۵	LIBOR+۶.۵	۱۸ قسط هرشماه	۷,۸۷۷,۴۱۳.۰۵	۰.۰۰	۲۲۴,۵۰۶,۲۷۱,۹۲۵	۹۳۴,۳۲۲,۷۰۸	۸,۶۲۰,۴۰۸,۹۲۵	۰	۹۵,۸۹۳,۲۹۸,۰۴۳	۱۷,۲۶۹,۷۱۳,۳۲۵	۱,۸۵۴,۲۰۱,۱۶۵	۳,۵۲۹,۰۸۱,۰۶۱	۷,۴۱۶,۸۰۴,۶۶۰	۰	۱,۸۵۴,۲۰۱,۱۶۵	۸۰,۹۴۹,۰۶۱,۶۱۴
۵	بانک توسعه صادرات ایران	رشت-واحد ارزی	شماره ۲۱۹۰۵۰۰۰۱ مورخ ۱۳۸۹/۰۱/۱۱	خرید ۳ فروند شناور	۰	۸,۲۳۵,۸۱۷.۲۹	۳۴۸,۵۱۵,۷۸۶,۷۲۶	CIRR+۰.۲	۱۵ قسط هرسه‌ماه	۰.۰۰	۸,۲۳۵,۸۱۷.۲۹	۳۴۸,۵۱۵,۷۸۶,۷۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					۴۳,۶۵۳,۹۰۸.۱۳	۸,۲۳۵,۸۱۷.۲۹	۱,۴۹۲,۶۵۲,۱۶۸,۴۳۱			۳۳,۹۵۴,۰۳۹.۷۵	۸,۲۳۵,۸۱۷.۲۹	۱,۲۱۶,۲۰۵,۹۱۹,۶۰۱	۴,۲۸۸,۳۹۷,۴۵۳	۲۵,۱۸۵,۱۱۹,۰۲۵	۲,۱۲۸,۶۶۵,۸۵۵	۳۰۸,۰۴۸,۴۳۱,۱۶۳	۶۹,۱۲۱,۸۸۹,۰۴۰	۴,۴۷۵,۱۴۷,۲۳۵	۱۰,۶۹۰,۱۷۳,۹۸۲	۱۹,۰۳۰,۶۱۶,۵۰۵	۱,۹۲۶,۹۸۵,۳۲۰	۶,۴۰۲,۱۳۲,۵۵۵	۲۴۱,۵۶۳,۸۹۲,۴۲۵

-۲۵,۱۸۵,۱۱۹,۰۲۵	کسر می شود سود سنوات آتی تسهیلات مالی	-۱۹,۰۳۰,۶۱۶,۵۰۵
۲۸۲,۸۶۳,۳۱۲,۱۳۸	جمع	۲۲۲,۵۳۳,۲۷۵,۹۲۰
-۱۳۸,۲۰۲,۴۷۰,۷۵۰	حصه بلند مدت تسهیلات مالی	-۷۲,۶۰۹,۷۵۰,۱۷۹
۱۴۴,۶۶۰,۸۴۱,۳۸۸	حصه کوتاه مدت تسهیلات مالی	۱۴۹,۹۲۳,۵۲۵,۷۴۱

۱۷- ذخایر

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ارزی	ریالی	جمع	
		ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره بازخرید مرخصی		۰	۳,۲۳۷,۸۶۱,۰۳۹	۳,۲۳۷,۸۶۱,۰۳۹	۳,۹۸۴,۸۰۸,۶۳۰
ذخیره هزینه‌های‌تعلق‌گرفته‌و پرداخت نشده	۱۷-۱	۷,۳۳۶,۸۰۳,۴۱۲	۲۷,۵۸۱,۳۵۷,۵۹۳	۳۴,۹۱۸,۱۶۱,۰۰۵	۲۸,۵۵۷,۱۸۸,۷۹۲
ذخیره هزینه بازرگانی		۳,۳۳۸,۲۶۲,۰۰۰	۵۱,۳۵۶,۸۶۴	۳,۳۸۹,۶۱۸,۸۶۴	۲۲۵,۸۱۴,۱۲۹
جمع		۱۰,۶۷۵,۰۶۵,۴۱۲	۳۰,۸۷۰,۵۷۵,۴۹۶	۴۱,۵۴۵,۶۴۰,۹۰۸	۳۲,۷۶۷,۸۱۱,۵۵۱

۱۷-۱ موارد عمده ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زیر می‌باشد :

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
پایانه های بندری	۱۷-۱-۱	۴,۰۵۸,۹۷۴,۳۳۷	۴۲۰,۱۴۳,۳۹۲
حقوق پرداختنی	۱۷-۱-۲	۵,۳۱۳,۵۹۰,۷۹۲	۱,۴۶۱,۰۵۲,۹۷۶
حسابرسی		۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰
بیمه عمر و درمان تکمیلی		۲۰۳,۷۱۷,۰۹۰	۲۱۲,۶۷۳,۷۶۹
ذخیره هزینه های فنی		۰	۸۱۵,۱۵۶,۰۳۶
ذخیره اداری		۰	۲۵۳,۹۲۸,۷۹۹
سایر	۱۷-۱-۳	۲۵,۳۴۱,۸۷۸,۷۸۶	۲۵,۳۲۹,۷۳۳,۸۲۰
جمع		۳۴,۹۱۸,۱۶۱,۰۰۵	۲۸,۵۵۷,۱۸۸,۷۹۲

۱۷-۱-۱ مبلغ۴۰۵۹میلیون ریال بابت صورتحسابهای حقوق و عوارض بندری می باشد که به تناوب پرداخت و تسویه گردیده است.
۱۷-۱-۲ مبلغ ۵۳۱۴میلیون ریال بابت فوق العاده ماموریت پرسنل دریایی می باشد که در دوره مالی مورد گزارش تسویه گردید.
۱۷-۱-۳ مبلغ ۲۵.۳۴۰ میلیون ریال بابت ذخیره مالیات عملکرد مالی سال ۱۳۹۲ و مالیات پیمانکاران و اشخاص و ۱ میلیون ریال بابت سایر هزینه ها می باشد.

۱۸- پیش دریافتها

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ارزی	ریالی	جمع	
		ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سفرهای نیمه تمام	۱۸-۱	۱۶,۹۸۷,۲۱۱,۴۵۹	۵,۲۷۷,۳۶۷,۶۹۵	۲۲,۲۶۴,۵۷۹,۱۵۴	۱۲,۲۵۵,۹۶۴,۸۸۱
علی الحساب دریافتی بابت کرایه حمل	۱۸-۲	۶۹,۵۵۳,۴۴۶	۳,۹۶۲,۱۱۳,۳۹۹	۴,۰۳۱,۶۶۶,۸۴۵	۴,۹۵۲,۶۹۰,۲۹۵
پیش دریافت اجاره ساختمان		۰	۳۸۲,۱۸۷,۵۰۰	۳۸۲,۱۸۷,۵۰۰	۱,۱۳۴,۰۶۲,۵۰۰
		۱۷,۰۵۶,۷۶۴,۹۰۵	۹,۶۲۱,۶۶۸,۵۹۴	۲۶,۶۷۸,۴۳۳,۴۹۹	۱۸,۳۴۲,۷۱۷,۶۷۶

۱۸-۱- همانطوریکه در اهم رویه های حسابداری ،یادداشت((۹-۴))صورتهای مالی ذکرگردیده مبالغ فوق ازبابت وجوه دریافتی سفرهای نیمه تمام می باشد که سفرهای مربوطه خاتمه نیافته است این مبالغ عمدتاً در تاریخ تهیه این گزارش تسویه شده و به درآمد مربوطه منظور گردیده است.پیش دریافتهای مربوطه به شرح ذیل می باشد:

۱۸-۲ اقلام عمده علی الحساب دریافتی بابت کرایه حمل به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ارزی	ریالی	جمع	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت فواکه	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ABC PRO	۰	۰	۰	۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اکسیر	۰	۰	۰	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰
بازرگانی عباسی	۰	۰	۰	۱۲۸,۲۰۱,۶۳۲
شرکت یعقوب مزینانی	۰	۰	۰	۱۲۱,۲۷۹,۶۴۵
مهراد سهراب نژاد	۳۶,۸۰۵,۱۴۰	۶۶,۷۰۸,۸۴۰	۱۰۳,۵۱۳,۹۸۰	۰
نیک اندیشان پارسه	۰	۵۱۷,۷۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۷۰۰,۰۰۰	۰
سایر	۳۲,۷۴۸,۳۰۶ ۰	۳۷۷,۷۰۴,۵۵۹	۴۱۰,۴۵۲,۸۶۵	۱,۱۶۱,۷۰۹,۰۱۸
	۶۹,۵۵۳,۴۴۶	۳,۹۶۲,۱۱۳,۳۹۹	۴,۰۳۱,۶۶۶,۸۴۵	۴,۹۵۲,۶۹۰,۲۹۵

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۱۰,۷۴۹,۴۴۶,۱۱۸	۹,۳۴۳,۲۹۵,۶۱۳
ذخیره تأمین شده طی سال	۲,۵۲۲,۵۹۳,۳۵۲	۲,۶۶۹,۴۰۵,۳۴۷
ذخیره پرداخت شده	(۵۹۶,۱۰۸,۲۸۵)	(۱,۲۶۳,۲۵۴,۸۴۲)
مانده در پایان سال	۱۲,۶۷۵,۹۳۱,۱۸۵	۱۰,۷۴۹,۴۴۶,۱۱۸

۲۰- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر بوده و ارزش اسمی هر سهم بانام مبلغ ۱.۰۰۰ریال می باشد:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	درصدسهام	تعدادسهام	مبلغ	درصدسهام	مبلغ
			ریال		ریال
شرکت کشتیرانی ج .ا. ا	۷۷.۴۰٪	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۷.۴۰٪	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۱۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کشتیرانی والفجر	۲.۴۶٪	۱۳,۲۸۴,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۶٪	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت‌خدمات‌دریایی‌ومهندسی‌کشتیرانی‌قشم	۰.۱۴٪	۷۵۶,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
سایر سهامداران	۱۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای عباس ملکی		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمد رضا قادری		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰٪	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد «۱۴۰» و «۲۳۸» اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه ، مبلغ ۲.۹۰۲.۵۳۹.۸۱۳ریال و مبلغ ۴۶.۹۳۱.۴۳۵.۶۳۷ریال از محل سود قابل تخصیص دوره جاری و سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۲- درآمد های عملیاتی

درآمد های عملیاتی بشرح ذیل می باشد:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
		مقدار-تن	جمع	مقدار-تن	جمع	مقدار-تن	جمع
			ریال				ریال
درآمدحمل‌شناورهای‌ملکی	۲۲-۴	۱,۰۰۰,۱۶۰	۴۳۲,۸۴۱,۰۹۸,۶۹۱	۱۹۴۴۵۶۰/۳۸۱	۵۴۶,۱۸۷,۲۹۶,۴۱۶	۲,۰۵۹,۷۵۶	۱,۰۴۴,۰۶۰,۷۳۱,۳۱۳
درآمدحمل‌شناورهای استیجاری	۲۲-۵	۰	۰	۷۶۲۲/۴۷۰	۶۷۰,۳۰۱,۹۷۴	۷۰,۷۳۹	۱۷,۸۸۴,۳۲۳,۵۹۷
خدمات نمایندگی	۲۲-۶	۵ فروند	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۵فروند	۳۷۳,۶۵۰,۰۰۰	۵۰فروند	۷۷۵,۱۲۵,۰۰۰
سایر خدمات	۲۲-۷	۰	۱۴,۶۶۶,۱۴۷,۸۴۲	۰	۹,۵۶۳,۷۵۰,۱۷۹	۰	۲۵,۴۹۷,۱۱۶,۰۹۵
درآمد اجاره فضای کشتی		۲۵۲.۷۲	۱۵۰,۳۸۷,۸۵۹	۰	۰	۵۶۷۸	۱۹,۱۱۱,۲۰۰
			۴۴۷,۷۶۰,۲۳۴,۳۹۲		۵۵۶,۷۹۴,۹۹۸,۵۶۹		۱,۰۸۸,۲۳۶,۴۰۷,۲۰۵
کسر می شود:							
درآمدسفرهای‌نیمه‌تمام	۱۸-۱		(۲۲,۲۶۴,۵۷۹,۱۵۴)		(۳۴,۸۹۸,۴۷۷,۴۱۸)		(۱۲,۲۵۵,۹۶۴,۸۸۱)
			۴۲۵,۴۹۵,۶۵۵,۲۳۸		۵۲۱,۸۹۶,۵۲۱,۱۵۱		۱,۰۷۵,۹۸۰,۴۴۲,۳۲۴

۲۲-۱ کمیسیون معاملات بازرگانی جهت تعیین نرخهای کرایه حمل، باتوجه به شرایط بازار و موقعیت تجاری و شرایط رقابت کامل ، درچارچوب اختیارات محول شده توسط مجمع عمومی صاحبان سهام به هیأت مدیره و متعاقباً تفویض بخشی از آن به کمیسیون معاملات بازرگانی ، با تجزیه و تحلیل موقعیت ناوگان و پیشنهادات واصله از جانب صاحبان کالا و براساس آیین‌نامه معاملات، اقدام به تعیین نرخ در حیطه اختیارات مدیریت براساس صورتجلسه کمیسیون و یا پیشنهاد آن به هیأت مدیره می‌نماید و نهایتاً مورد تصویب هیأت مدیره قرار می‌گیرد.

۲-۲۲ تعداد سفرهای انجام یافته:

تعداد سفرهای انجام یافته توسط ناوگان ملکی و استیجاری ، بشرح جدول زیر می باشد:

	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	تعدادسفرهای خاتمه یافته	تعدادسفرهای نیمه تمام	تعدادسفرهای خاتمه یافته	تعدادسفرهای نیمه تمام	تعدادسفرهای خاتمه یافته	تعدادسفرهای نیمه تمام
ناوگان ملکی	۲۳۹	۲۳	۲۹۵	۲۱	۵۳۰	۱۳
ناوگان استیجاری	۰	۰	۱۱	۰	۲۵	۰
جمع	۲۳۹	۲۳	۳۰۶	۲۱	۵۵۵	۱۳

۳-۲۲ مشتریان عمده شرکت براساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر می‌باشد:

	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مبلغ درآمد به ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد به ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد به ریال	درصد نسبت به کل
قهرمانی	۰	۰.۰۰٪	۱۷,۸۴۸,۰۸۹,۷۳۰	۳.۴۲٪	۲۴,۶۹۷,۹۷۱,۶۴۵	۲.۳۰٪
متالوژی	۶,۱۱۰,۸۵۴,۵۷۵	۱.۴۴٪	۲۷,۹۷۵,۰۵۲,۰۱۰	۵.۳۶٪	۳۸,۳۰۸,۴۴۴,۲۵۵	۳.۵۶٪
صنایع چوبرسان	۵,۶۴۷,۴۲۰,۳۵۰	۱.۳۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
بلومتال	۱۰,۱۸۵,۴۸۳,۶۱۵	۲.۳۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
ام آی تی	۲۰,۱۹۷,۶۱۲,۵۶۰	۴.۷۵٪	۷۵۰,۸۲۷,۹۴۵	۰.۱۴٪	۳,۷۲۹,۰۶۸,۸۷۰	۰.۳۵٪
فرومتال	۱۱,۶۱۵,۶۰۲,۵۰۰	۲.۷۳٪	۱۳,۵۷۰,۱۵۲,۸۶۰	۲.۶۰٪	۳۵,۷۶۶,۴۴۲,۶۲۰	۳.۳۲٪
آی تی اس	۷۷,۴۰۸,۶۴۸,۷۹۰	۱۸.۱۹٪	۶۲,۷۱۷,۷۱۰,۳۲۵	۱۲.۰۲٪	۱۳۶,۰۴۲,۲۳۸,۰۶۰	۱۲.۶۴٪
آ ام ک	۱۵,۱۳۷,۸۳۹,۱۲۵	۳.۵۶٪	۲۲,۶۷۵,۸۷۷,۴۸۵	۴.۳۴٪	۳۲,۶۶۵,۵۹۵,۴۷۰	۳.۰۴٪
سون سیز	۰	۰.۰۰٪	۸,۰۴۰,۹۶۴,۴۳۰	۱.۵۴٪	۸,۰۴۰,۹۶۴,۴۳۰	۰.۷۵٪
سماموردیف	۲۸,۲۶۸,۹۳۲,۵۴۵	۶.۶۴٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
بهدیس تجارت	۲۶,۵۱۲,۵۶۹,۶۰۰	۶.۲۳٪	۲۵,۱۲۸,۸۲۷,۴۶۰	۴.۸۱٪	۴۱,۶۳۵,۱۵۷,۵۳۰	۳.۸۷٪
فریدام اسکای	۰	۰.۰۰٪	۴۴,۲۳۸,۸۴۰,۰۳۵	۸.۴۸٪	۵۸,۳۷۶,۸۴۳,۲۷۵	۵.۴۳٪
آذر فولاد امین	۱۲,۷۵۳,۶۵۱,۳۹۰	۳.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
فواکه	۰	۰.۰۰٪	۱۵,۲۶۴,۳۸۷,۹۶۰	۲.۹۲٪	۳۵,۷۳۵,۷۹۳,۲۵۰	۳.۳۲٪
میتسو جنرال	۷,۱۴۵,۲۸۸,۲۹۵	۱.۶۸٪	۱۰,۸۴۶,۴۰۵,۲۱۵	۲.۰۸٪	۲۷,۳۸۲,۷۳۰,۶۳۵	۲.۵۴٪
بازرگانی پیشگاهی	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۵۴,۰۹۴,۷۷۰	۰.۴۳٪	۲,۲۵۴,۰۹۴,۷۷۰	۰.۲۱٪
گل شیپینگ	۰	۰.۰۰٪	۵,۲۷۸,۷۰۶,۰۶۳	۱.۰۱٪	۸,۷۲۲,۶۸۳,۰۲۵	۰.۸۱٪
آمیسکو	۰	۰.۰۰٪	۶,۲۸۵,۲۵۹,۴۰۰	۱.۲۰٪	۶,۲۸۵,۲۵۹,۴۰۰	۰.۵۸٪
پارسیان خلیج	۵,۸۰۹,۱۰۹,۴۰۰	۱.۳۷٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
گرین تریدرز	۴,۰۵۶,۹۰۱,۴۷۰	۰.۹۵٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
گسترش فولاد حامد	۸,۰۰۶,۲۳۵,۳۹۰	۱.۸۸٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سایر- مشتریان جزء	۱۸۶,۶۳۹,۵۰۵,۶۳۳	۴۳.۸۶٪	۲۵۹,۰۲۱,۳۲۵,۴۶۳	۴۹.۶۳٪	۶۱۶,۳۳۷,۱۵۴,۹۸۹	۵۷.۲۸٪
	۴۲۵,۴۹۵,۶۵۵,۲۳۸	۱۰۰٪	۵۲۱,۸۹۶,۵۲۱,۱۵۱	۱۰۰٪	۱,۰۷۵,۹۸۰,۴۴۲,۳۲۴	۱۰۰٪

۲۲-۴- درآمدهای حمل توسط شناورهای ملکی ناوگان شرکت به قرار زیر می باشد:

نوع ناوگان	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	درآمد ارزی به ریال	درآمد ریالی	جمع ریال	درصد نسبت به کل	جمع درآمد به ریال	درصد نسبت به کل	جمع درآمد به ریال	درصد نسبت به کل
ملکی	۱۷,۳۹۳,۵۸۵,۹۱۰	۱۵,۰۲۱,۷۱۶,۵۰۶	۳۲,۴۱۵,۳۰۲,۴۱۶	۷.۴۹٪	۳۹,۷۱۹,۲۱۶,۱۰۰	۷.۲۷٪	۷۵,۳۷۳,۵۷۷,۶۵۴	۷.۲۲٪
ملکی	۱۸,۷۶۷,۵۶۹,۴۸۵	۱۹,۰۶۳,۷۱۶,۷۷۶	۳۷,۸۳۱,۲۸۶,۲۶۱	۸.۷۴٪	۳۸,۵۱۰,۸۸۹,۷۲۵	۷.۰۵٪	۷۸,۴۱۵,۷۲۴,۲۶۶	۷.۵۱٪
ملکی	۱۳,۴۰۵,۱۵۰,۲۷۵	۱۰,۶۲۸,۹۸۹,۹۶۳	۲۴,۰۳۴,۱۴۰,۲۳۸	۵.۵۵٪	۳۵,۴۷۵,۹۹۷,۶۰۲	۶.۵۰٪	۵۴,۶۴۹,۲۰۸,۶۹۸	۵.۲۳٪
ملکی	۸,۷۸۳,۱۵۹,۹۲۵	۱۲,۵۱۱,۳۳۴,۶۳۳	۲۱,۲۹۴,۴۹۴,۵۵۸	۴.۹۲٪	۱۸,۳۹۲,۱۳۱,۴۹۹	۳.۳۷٪	۴۱,۵۹۰,۰۷۶,۵۱۷	۳.۹۸٪
ملکی	۸,۸۸۷,۸۹۰,۳۰۰	۱۲,۶۶۱,۰۹۱,۸۶۷	۲۱,۵۴۸,۹۸۲,۱۶۷	۴.۹۸٪	۲۶,۱۲۹,۹۵۸,۷۴۷	۴.۷۸٪	۵۰,۳۵۲,۶۷۷,۸۱۴	۴.۸۲٪
ملکی	۷,۰۵۰,۴۸۳,۹۰۰	۱۱,۳۴۱,۸۳۰,۶۱۳	۱۸,۳۹۲,۳۱۴,۵۱۳	۴.۲۵٪	۱۹,۲۸۰,۶۹۲,۸۸۳	۳.۵۳٪	۳۳,۶۳۵,۹۶۴,۱۸۷	۳.۲۲٪
ملکی	۸,۲۱۱,۵۸۱,۵۹۵	۷,۶۲۴,۱۹۸,۴۳۱	۱۵,۸۳۵,۷۸۰,۰۲۶	۳.۶۶٪	۱۴,۸۰۶,۷۵۳,۵۲۱	۲.۷۱٪	۲۸,۶۵۵,۴۸۸,۶۰۷	۲.۷۴٪
ملکی	۱۰,۸۵۵,۱۵۶,۳۸۰	۱۵,۷۳۱,۰۸۷,۷۵۰	۲۶,۵۸۶,۲۴۴,۱۳۰	۶.۱۴٪	۳۴,۷۲۹,۵۲۲,۱۵۳	۶.۳۶٪	۵۶,۵۷۷,۱۷۴,۸۶۴	۵.۴۲٪
ملکی	۱۴,۴۴۳,۶۴۶,۳۸۵	۹,۲۳۲,۴۹۸,۸۴۸	۲۳,۶۷۶,۱۴۵,۲۳۳	۵.۴۷٪	۳۱,۵۸۴,۸۵۰,۴۳۰	۵.۷۸٪	۶۲,۳۴۱,۴۸۲,۸۳۰	۵.۹۷٪
ملکی	۱۳,۹۵۳,۵۵۵,۵۴۰	۸,۲۵۴,۴۹۶,۳۴۹	۲۲,۲۰۸,۰۵۱,۸۸۹	۵.۱۳٪	۳۳,۶۳۱,۹۷۵,۶۳۵	۶.۱۶٪	۶۶,۰۲۱,۰۸۳,۶۸۱	۶.۳۲٪
ملکی	۱,۶۸۳,۳۷۰,۴۵۵	۲,۹۷۲,۹۹۱,۶۷۳	۴,۶۵۶,۳۶۲,۱۲۸	۱.۰۸٪	۲۶,۷۸۸,۲۱۵,۶۵۱	۴.۹۰٪	۵۱,۷۳۹,۷۱۰,۵۶۴	۴.۹۶٪
ملکی	۱۰,۴۹۴,۰۶۲,۲۳۵	۱۵,۳۹۸,۰۰۵,۸۱۶	۲۵,۸۹۲,۰۶۸,۰۵۱	۵.۹۸٪	۳۳,۲۴۷,۲۴۳,۵۵۸	۶.۰۹٪	۵۸,۰۳۲,۳۴۲,۰۸۲	۵.۵۶٪
ملکی	۶,۴۸۵,۰۹۴,۹۱۵	۷,۷۴۷,۱۰۰,۱۳۰	۱۴,۲۳۲,۱۹۵,۰۴۵	۳.۲۹٪	۲۷,۶۲۶,۴۸۸,۹۸۵	۵.۰۶٪	۵۵,۶۶۴,۴۸۲,۴۰۲	۵.۳۳٪
ملکی	۷,۷۷۶,۷۹۶,۴۲۵	۳,۶۹۰,۶۷۶,۳۰۹	۱۱,۴۶۷,۴۷۲,۷۳۴	۲.۶۵٪	۲۲,۱۳۵,۳۴۴,۹۱۱	۴.۰۵٪	۳۵,۵۱۹,۱۶۳,۶۳۳	۳.۴۰٪
ملکی	۵,۰۱۱,۰۹۵,۷۲۰	۱۲,۹۳۶,۲۷۲,۰۷۰	۱۷,۹۴۷,۳۶۷,۷۹۰	۴.۱۵٪	۲۴,۲۶۰,۲۲۳,۰۵۸	۴.۴۴٪	۴۴,۵۵۶,۷۵۲,۲۹۳	۴.۲۷٪
ملکی	۱۰,۱۲۹,۸۱۳,۷۱۰	۱۱,۶۲۵,۳۱۷,۹۷۵	۲۱,۷۵۵,۱۳۱,۶۸۵	۵.۰۳٪	۲۱,۴۱۱,۰۱۶,۸۶۳	۳.۹۲٪	۵۱,۵۶۶,۸۶۸,۴۸۶	۴.۹۴٪
استیجاری	۲,۱۰۳,۷۰۸,۹۷۵	۹,۰۳۹,۲۷۳,۸۹۴	۱۱,۱۴۲,۹۸۲,۸۶۹	۲.۵۷٪	۱۳,۷۱۰,۳۲۰,۷۶۰	۲.۵۱٪	۲۷,۳۵۲,۶۲۶,۱۸۶	۲.۶۲٪
استیجاری	۳,۸۵۴,۸۹۳,۷۵۵	۹,۳۰۲,۲۴۸,۰۵۸	۱۳,۱۵۷,۱۴۱,۸۱۳	۳.۰۴٪	۱۸,۶۹۲,۳۰۴,۰۰۰	۳.۴۲٪	۳۵,۷۵۸,۲۱۷,۲۲۰	۳.۴۲٪
استیجاری	۴,۰۹۲,۵۲۱,۹۱۰	۵,۷۶۳,۳۸۴,۱۸۳	۹,۸۵۵,۹۰۶,۰۹۳	۲.۲۸٪	۱۷,۳۸۲,۱۴۹,۳۹۲	۳.۱۸٪	۳۰,۲۵۸,۳۸۹,۱۵۰	۲.۹۰٪
استیجاری	۳,۸۷۴,۵۴۶,۵۰۰	۸,۹۵۰,۸۷۲,۶۰۷	۱۲,۸۲۵,۴۱۹,۱۰۷	۲.۹۶٪	۱۷,۷۴۶,۴۴۵,۶۷۴	۳.۲۵٪	۳۳,۸۵۹,۲۸۴,۷۹۱	۳.۲۴٪
استیجاری	۴,۹۹۳,۱۶۵,۵۱۵	۸,۴۶۳,۳۰۶,۶۹۹	۱۳,۴۵۶,۴۷۲,۲۱۴	۳.۱۱٪	۱۷,۹۴۰,۸۷۹,۰۱۱	۳.۲۸٪	۳۳,۲۵۷,۵۵۳,۷۶۱	۳.۱۹٪
استیجاری	۴,۲۶۹,۷۲۱,۵۱۵	۸,۲۰۵,۵۳۶,۳۳۳	۱۲,۴۷۵,۲۵۷,۸۴۸	۲.۸۸٪	۱۲,۹۸۴,۶۷۶,۲۵۸	۲.۳۸٪	۳۰,۲۶۴,۶۶۱,۷۴۹	۲.۹۰٪
استیجاری	۳,۸۶۶,۰۶۵,۷۵۵	۴,۲۶۴,۳۸۱,۲۵۸	۸,۱۳۰,۴۴۷,۰۱۳	۱.۸۸٪	۰	۰.۰۰٪	۸,۶۱۸,۲۱۹,۸۷۸	۰.۸۳٪
استیجاری	۱۰,۳۳۶,۰۷۷,۶۱۵	۱,۶۸۸,۰۵۵,۲۵۵	۱۲,۰۲۴,۱۳۲,۸۷۰	۲.۷۸٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	۲۰۰,۷۲۲,۷۱۴,۶۹۵	۲۳۲,۱۱۸,۳۸۳,۹۹۶	۴۳۲,۸۴۱,۰۹۸,۶۹۱	۱۰۰٪	۵۴۶,۱۸۷,۲۹۶,۴۱۶	۱۰۰٪	۱,۰۴۴,۰۶۰,۷۳۱,۳۱۳	۱۰۰٪

۲۲-۴-۱ علل کاهش درآمد شناورهای ملکی نسبت به دوره مشابه قبل بابت کاهش سفرها و ناوگان ملکی می باشد .

۲۲-۵- درآمد ناشی از حمل توسط شناورهای استیجاری به قرار زیر می‌باشد:

نام کشتی	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مبلغ- ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ- ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ- ریال	درصد نسبت به کل
ریبینسک	۰	۰٪	۵۱,۸۳۰,۲۱۳	۷.۷٪	۰	۰٪
اویور	۰	۰٪	۸۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۲.۳٪	۰	۰٪
فیضولی	۰	۰٪	۶۹,۶۶۴,۱۳۰	۱۰.۴٪	۰	۰٪
آمور۲۵۰۹	۰	۰٪	۶۱,۹۹۱,۰۱۰	۹.۲٪	۰	۰٪
اونیسک	۰	۰٪	۶۰,۲۴۳,۸۱۰	۹.۰٪	۰	۰٪
سولیدات	۰	۰٪	۳۴,۴۵۵,۲۶۰	۵.۱٪	۰	۰٪
ریبینسک	۰	۰٪	۵۱,۵۵۸,۵۱۳	۷.۷٪	۰	۰٪
آیدا	۰	۰٪	۵۱,۶۶۷,۲۲۳	۷.۷٪	۰	۰٪
لیتل آن	۰	۰٪	۶۲,۹۳۹,۳۵۵	۹.۴٪	۰	۰٪
نصیر وآفر۳۱	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۸,۶۳۰,۴۸۱,۲۰۴	۴۸٪
آیدا	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۵۱,۶۶۷,۲۲۳	۰٪
سورموسکی۱۲	۰	۰٪	۶۰,۲۲۸,۳۵۰	۹.۰٪	۶۰,۲۲۸,۳۵۰	۰٪
گتبل آن	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۷۷,۱۸۹,۷۷۵	۰٪
اورینت	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۹۵۴,۱۸۸,۵۹۸	۵٪
وطن۱	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۹۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۵٪
متفرقه	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۱,۰۱۷,۵۳۱,۹۳۹	۶٪
بالکان	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۱,۴۳۱,۸۸۸,۸۱۰	۸٪
ولگا۳۵	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۲,۲۴۸,۰۷۹,۶۷۶	۱۳٪
والری کلاچف	۰	۰٪	۰	۰.۰٪	۲,۳۶۵,۴۲۳,۹۱۲	۱۳٪
دیورسو	۰	۰٪	۸۳,۰۴۴,۱۱۰	۱۲.۴٪	۸۳,۰۴۴,۱۱۰	۰٪
	۰	۰٪	۶۷۰,۳۰۱,۹۷۴	۱۰۰٪	۱۷,۸۸۴,۳۲۳,۵۹۷	۱۰۰.۰۰٪

۲۲-۶- درآمد خدمات نمایندگی کشتیها در دوره مورد گزارش از بابت خدمات انجام تخلیه و تحویل کالا به قرار زیر می باشد:

نام مالک بار	نام کشتی	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال۱۳۹۳
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
KTZ	ترکستان	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۵۰,۰۰۰
KTZ	بکت آتا	۰	۱۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
VTS_TRANS.CO	وطن-۱	۰	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۰۰,۰۰۰
تجارت گستر آل پای	بالکان	۰	۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰
آبیروس	اولوس استار	۰	۰	۱۹,۸۷۵,۰۰۰
TOP shipping	سترورتسک	۰	۰	۱۹,۸۷۵,۰۰۰
TOP shipping	آرکتور	۰	۰	۱۹,۸۷۵,۰۰۰
Grandora	آمور	۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۸۷۵,۰۰۰
Pouya Gostar	مختوم قلی	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۵۵,۶۵۰,۰۰۰
Vescent investments	نفتی رودآور	۰	۰	۱۸,۵۵۰,۰۰۰
carrizona	کاریزونا	۲۱,۳۷۵,۰۰۰	۰	۰
Green Wave	نفسکی	۷,۱۲۵,۰۰۰	۰	۱۹,۸۷۵,۰۰۰
	جمع	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۶۵۰,۰۰۰	۷۷۵,۱۲۵,۰۰۰

۲۲-۷- سایر خدمات

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		درآمد ارزی	درآمد ریالی	جمع	جمع	جمع
		ریال	ریال		ریال	ریال
درآمد های کانتینری		۰	۳,۹۸۳,۹۴۶,۷۷۸	۳,۹۸۳,۹۴۶,۷۷۸	۲,۴۰۷,۹۹۳,۰۶۲	۷,۲۷۴,۹۸۰,۵۹۶
بارشماری	۲۲-۷-۱	۰	۳,۰۹۱,۵۷۷,۶۸۲	۳,۰۹۱,۵۷۷,۶۸۲	۱,۸۴۴,۶۹۵,۸۵۷	۳,۷۷۹,۷۹۷,۱۹۵
تأخیردر تخلیه و بارگیری		۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۵۹۱,۸۱۰	۵,۸۱۵,۰۹۱,۸۱۰	۳,۸۶۰,۰۲۳,۳۰۱	۸,۳۸۳,۳۰۹,۰۴۶
سایر	۲۲-۷-۲	۳,۰۷۵,۱۵۰	۱,۷۷۲,۴۵۶,۴۲۲	۱,۷۷۵,۵۳۱,۵۷۲	۱,۴۵۱,۰۳۷,۹۵۹	۶,۰۵۹,۰۲۹,۲۵۸
جمع		۴۸۷,۵۷۵,۱۵۰	۱۴,۱۷۸,۵۷۲,۶۹۲	۱۴,۶۶۶,۱۴۷,۸۴۲	۹,۵۶۳,۷۵۰,۱۷۹	۲۵,۴۹۷,۱۱۶,۰۹۵

۲۲-۷-۱ در دوره مالی مورد گزارش جمع کل تناژ حمل شده که مشمول هزینه های بارشماری گردیده به میزان ۵۲۴۲۸۵ تن است ، نرخ بارشماری برای کالاهای متفاوت نظیر آهن آلات و کانتینر متغیر بوده و همچنین هزینه بارشماری مشمول حمل گندم نیز نمی‌باشد.

۲۲-۷-۲ سایر شامل مبلغ ۱۷۵۲میلیون ریال بابت درآمد صدور ترخیصیه و مبلغ ۲۳میلیون ریال بابت درآمدهای متفرقه می‌باشد.

۲۳- بهـــای تمـام شـــده درآمدهای عملیاتی

جدول بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
هزینه سوخت و روغن و قطعات مصرفی و...	۲۳-۱	۱۱۷,۱۳۴,۱۷۷,۷۶۵	۹۸,۸۸۲,۳۹۹,۳۷۹	۲۱۳,۴۹۹,۹۶۱,۰۲۴
هزینه های عملیاتی	۲۳-۲	۱۱۲,۶۴۷,۱۶۳,۰۸۹	۱۱۵,۸۷۱,۹۴۰,۲۸۳	۲۳۷,۳۳۷,۹۸۴,۸۷۷
دستمزد مستقیم	۲۳-۳	۱۰۱,۴۷۶,۳۲۹,۷۵۳	۸۳,۶۵۹,۳۹۷,۵۲۷	۱۶۷,۰۵۱,۳۰۹,۹۷۶
سربار	۲۳-۳	۱۴,۱۱۳,۷۱۶,۸۰۶	۱۴,۱۳۹,۵۴۵,۵۳۶	۲۷,۸۱۴,۵۶۳,۳۷۰
هزینه اجاره زمانی و سفری و فضای کشتیها		۱,۱۸۴,۱۷۵,۰۰۰	۴۲۷,۲۳۳,۰۰۰	۱۵,۹۵۱,۲۲۵,۰۲۵
جمع کل		۳۴۶,۵۵۵,۵۶۲,۴۱۳	۳۱۲,۹۸۰,۵۱۵,۷۲۵	۶۶۱,۶۵۵,۰۴۴,۲۷۲
کسر می شود:				
هزینه سفرهای نیمه تمام	۸-۶	(۱۰,۲۲۵,۲۵۷,۹۹۰)	(۱۲,۴۴۴,۸۰۳,۲۳۱)	(۱۳,۸۲۷,۲۵۷,۰۳۸)
بهای تمام شده خدمات ارایه شده		۳۳۶,۳۳۰,۳۰۴,۴۲۳	۳۰۰,۵۳۵,۷۱۲,۴۹۴	۶۴۷,۸۲۷,۷۸۷,۲۳۴

۲۳-۱ هزینه سوخت و روغن قطعات مصرفی بشرح زیر می باشد :

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
هزینه استهلاک تعمیرات ادواری	۲۳-۱-۱	۲۴,۷۰۰,۴۴۱,۲۴۷	۲۱,۳۷۷,۶۴۰,۳۹۶	۴۴,۶۳۳,۳۹۳,۶۸۸
تعمیرات معمولی		۸,۱۰۱,۲۵۲,۱۱۵	۶,۶۹۸,۲۵۱,۹۸۵	۱۷,۸۳۱,۰۴۲,۱۲۸
لوازم مصرفی		۷,۰۶۷,۹۲۳,۹۱۴	۹,۰۴۹,۸۶۲,۱۳۹	۱۶,۴۷۸,۴۹۳,۲۷۱
سوخت شناورها	۲۳-۱-۲	۴۱,۲۹۲,۰۵۵,۸۹۰	۲۲,۷۶۳,۰۵۳,۸۴۰	۵۰,۶۰۶,۹۹۶,۱۲۰
بیمه بدنه ماشین آلات		۱۰,۳۶۳,۲۱۴,۸۸۴	۷,۱۸۸,۵۲۴,۶۱۷	۲۷,۲۳۸,۹۵۵,۸۰۱
لوازم یدکی کشتی ها		۱۲,۸۰۱,۶۲۱,۹۲۰	۹,۳۸۲,۰۶۳,۱۵۹	۲۸,۶۲۱,۸۵۹,۴۸۶
سایر	۲۳-۱-۳	۱۲,۸۰۷,۶۶۷,۷۹۵	۲۲,۴۲۳,۰۰۳,۲۴۳	۲۸,۰۸۹,۲۲۰,۵۳۰
جمع		۱۱۷,۱۳۴,۱۷۷,۷۶۵	۹۸,۸۸۲,۳۹۹,۳۷۹	۲۱۳,۴۹۹,۹۶۱,۰۲۴

۲۳-۱-۱ افزایش در هزینه استهلاک تعمیرات ادواری بابت انجام تعمیرات ادواری ۷ فروند کشتی درمقایسه با دوره مالی مشابه مورد گزارش می باشد.

۲۳-۱-۲ افزایش در هزینه سوخت شناورها بابت خرید سوخت به مقدار۴۶۵۷۱۰۰ لیتر در دوره مالی مورد گزارش با نرخ ۵.۰۰۰ریال در هر لیتر تا تاریخ ۹۴/۰۳/۰۳و از تاریخ مزبور به بعد با نرخ ارز شناور به همراه مبلغ کرایه حمل بوده که در مقایسه با دوره مالی گذشته با توجه به افزایش ناوگان به میزان ۸۱درصد افزایش داشته و خریدها تماماً براساس مجوزهای صادره از سوی اداره امور دریایی و بازرگانی فروش شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران صورت گرفته است .

۲۳-۱-۳ علت کاهش نسبت به دوره مشابه با توجه به کاهش در هزینه های روغن مصرفی و عضویت و بازدید کلاس کشتی ها می باشد.

۲۳-۲ هزینه‌های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
عوارض بندری	۲۳-۲-۱	۸۲,۶۹۸,۵۳۴,۳۱۹	۹۰,۲۲۵,۰۶۵,۳۶۹	۱۸۲,۷۴۸,۴۲۰,۱۵۰
هزینه های بروکری		۳۴۹,۴۲۲,۵۴۰	۱,۱۰۱,۴۳۵,۵۵۵	۱,۹۷۸,۹۴۸,۷۵۵
تخلیه و بارگیری		۱,۱۶۴,۳۰۰,۸۹۱	۱,۲۳۲,۶۲۳,۶۸۱	۲,۵۱۳,۲۷۶,۳۶۸
ماموریت نمایندگان خارج از کشور	۲۳-۲-۲	۲,۸۲۱,۹۰۶,۶۵۴	۲,۸۸۶,۷۲۱,۲۴۱	۵,۹۸۳,۳۰۶,۱۶۳
هزینه های ورود وخروج کشتی هادربنادرخارجی		۴,۱۱۴,۵۶۰,۷۰۳	۴,۸۰۸,۷۳۲,۷۸۱	۹,۴۶۶,۲۶۰,۱۴۴
بارشماری		۸۶۸,۵۷۷,۱۶۳	۷۹۸,۳۴۳,۳۷۹	۱,۹۵۸,۴۶۰,۸۴۳
هزینه های کانتینری	۲۳-۲-۳	۱,۴۷۰,۶۲۹,۶۰۴	۹۴۰,۴۳۹,۲۵۰	۴,۰۳۱,۲۷۹,۴۸۴
هزینه یدک کش	۲۳-۲-۴	۱۶,۸۵۹,۲۰۱,۵۴۰	۱۱,۸۷۷,۶۰۷,۸۵۰	۲۴,۵۹۵,۸۴۷,۹۶۰
سایر	۲۳-۲-۵	۲,۳۰۰,۰۲۹,۶۷۵	۲,۰۰۰,۹۷۱,۱۷۷	۴,۰۶۲,۱۸۵,۰۱۰
		۱۱۲,۶۴۷,۱۶۳,۰۸۹	۱۱۵,۸۷۱,۹۴۰,۲۸۳	۲۳۷,۳۳۷,۹۸۴,۸۷۷

۲۳-۲-۱- کاهش در هزینه های عوارض بندری بابت کاهش سفرهای ناوگان ملکی در دوره مالی مورد گزارش نسبت به دوره مشابه قبل می‌باشد.

۲۳-۲-۲- مبلغ فوق شامل ۲۶۶۰ میلیون ریال بابت حق ماموریت نمایندگان خارج از کشور و مبلغ ۱۶۲ میلیون ریال بابت هزینه های نمایندگی تحت تنخواه می باشد.

۲۳-۲-۳- افزایش در هزینه های کانتینری نسبت به دوره مقایسه ای سال قبل بابت افزایش در حمل کانتینر در دوره مورد گزارش می باشد.

۲۳-۲-۴- افزایش در هزینه یدک کش نسبت به دوره مقایسه ای سال قبل مربوط به سفر های نیمه تمام سال قبل می باشد که در دوره مذکور در سرفصل مربوطه ثبت گردیده است.

۲۳-۲-۵- سایر شامل مبلغ ۲۵۷ میلیون ریال بابت استهلاک کانتینرها و ۲۰۴۳ میلیون ریال بابت سایر هزینه های عملیاتی مربوطه می باشد .

۲۳-۳- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

		دستمزد مستقیم			سربار		
	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مقرری وفوق العاده ماموریت پرسنل	۲۳-۳-۱	۶۷,۲۲۹,۳۸۰,۴۸۰	۷۱,۷۷۳,۸۱۲,۱۵۱	۱۳۹,۰۷۳,۲۵۱,۷۸۳	۰	۰	۰
بیمه‌سهم‌کارفرماوسایر بیمه‌ها		۴۵۵,۷۸۹,۶۷۰	۴۳۱,۴۱۳,۰۱۳	۱,۰۶۸,۰۶۲,۱۶۸	۰	۰	۰
مزایای پایان خدمت		۰	۴,۴۲۱,۸۷۱	۲,۱۲۳,۷۱۱,۳۲۶	۰	۰	۰
فوق‌العاده‌آماده بکاری		۲۱,۲۶۹,۶۳۷,۶۶۳	۵۰۹,۹۱۹,۲۶۳	۲,۲۷۴,۰۵۱,۱۶۱	۰	۰	۰
استهلاک		۰	۰	۰	۱۴,۱۱۳,۷۱۶,۸۰۶	۱۴,۱۳۹,۵۴۵,۵۳۶	۲۷,۸۱۴,۵۶۳,۳۷۰
سایر	۲۳-۳-۲	۱۲,۵۲۱,۵۲۱,۹۴۰	۱۰,۹۳۹,۸۳۱,۲۲۹	۲۲,۵۱۲,۲۳۳,۵۳۸	۰	۰	۰
		۱۰۱,۴۷۶,۳۲۹,۷۵۳	۸۳,۶۵۹,۳۹۷,۵۲۷	۱۶۷,۰۵۱,۳۰۹,۹۷۶	۱۴,۱۱۳,۷۱۶,۸۰۶	۱۴,۱۳۹,۵۴۵,۵۳۶	۲۷,۸۱۴,۵۶۳,۳۷۰

۲۳-۳-۱ **افزایش در مقرری و ماموریت پرسنل نسبت به دوره مالی مقایسه ای بابت افزایش دو فروند ناوگان و تغییر کد از حساب مقرری و فوق العاده و سایر به حساب فوق العاده آماده به کاری می باشد.**

۲۳-۳-۳ افزایش در سایر ،بابت هزینه افزایش در تعداد پرسنل خارجی در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۲۴- هزینه های فروش , اداری و عمومی

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد		۲۲,۴۱۴,۸۱۱,۹۵۶	۱۶,۷۶۸,۵۹۰,۳۵۶	۳۷,۱۶۲,۷۴۵,۴۱۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۳,۹۰۸,۶۲۷,۵۰۰	۳,۲۵۴,۷۵۰,۹۱۳	۶,۷۱۳,۶۴۹,۲۳۶
مزایای پایان خدمت	۲۴-۱	۸,۹۶۷,۶۷۲,۹۷۷	۲,۹۵۱,۴۷۷,۸۵۱	۳,۸۴۹,۸۳۵,۷۳۲
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت		۴۳۳,۴۶۱,۶۶۹	۹۷۱,۱۹۲,۵۹۶	۱,۱۹۶,۳۶۲,۰۵۶
ملزومات مصرفی		۹۴,۲۴۸,۴۰۰	۶۴۷,۳۱۲,۹۰۰	۱,۶۵۱,۴۹۲,۵۳۰
تبلیغ و پذیرایی و تشریفات		۱,۴۸۶,۳۰۹,۸۶۵	۸۹۵,۰۴۴,۲۷۵	۲,۵۱۶,۳۹۴,۳۹۸
حق الزحمه خدمات قراردادی		۷,۲۶۴,۱۳۱,۴۵۹	۵,۸۸۷,۶۴۳,۶۷۷	۱۳,۵۴۴,۹۲۴,۴۳۹
استهلاک داراییهای ثابت مشهود		۲,۶۱۶,۹۴۵,۹۸۷	۲,۴۱۷,۹۱۰,۸۱۲	۴,۸۶۰,۶۷۷,۴۵۶
سفر و فوق العاده مأموریت		۵۹۶,۴۹۰,۰۳۷	۳۵۵,۲۱۳,۹۸۷	۷۸۹,۰۷۰,۹۳۷
کارمزدهای بانکی		۳۲۵,۲۰۷,۹۸۹	۳۶۴,۲۴۷,۶۳۲	۶۲۳,۸۴۸,۶۲۸
خدمات کامپیوتری و اینترنت		۶۳۹,۶۸۱,۶۷۰	۷۴۲,۸۰۲,۳۱۴	۱,۳۵۱,۷۲۷,۹۰۳
پست ، تلفن ، تلگراف		۳۳۳,۲۱۹,۳۸۶	۳۳۶,۰۳۴,۵۲۵	۸۶۱,۸۸۸,۱۱۵
هزینه های ماموریت و نمایندگی خارج از کشور		۵۶۲,۴۶۱,۰۰۰	۸۴۱,۶۸۹,۵۶۳	۱,۶۶۵,۹۰۳,۸۸۹
پاداش هیئت مدیره		۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۲۴-۲	۷,۷۳۹,۶۵۱,۹۳۶	۴,۶۵۹,۳۷۸,۵۳۸	۱۲,۱۸۷,۶۱۵,۵۵۳
		۵۸,۱۲۲,۹۲۱,۸۳۱	۴۱,۵۹۳,۲۸۹,۹۳۹	۸۹,۷۸۶,۱۳۶,۲۸۴

۲۴-۱ از مبلغ ۸۹۶۷ میلیون ریال ،مبلغ ۲۲۹۳ میلیون ریال مربوط به پرسنل خزر و مابقی مربوط به پرسنل مامور می باشد.

۲۴-۲ سایر هزینه ها عمدتاً شامل هزینه های مصرف آب ، برق ، عوارض وسایل نقلیه . سوخت و گاز مصرفی می باشد.

۲۵- سایر اقلام عملیاتی

		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
درآمد حمل سراسری و ترانزیت (زمینی)		۶۳۷,۳۵۸,۰۷۱	۰	۲۴,۱۵۱,۸۵۶,۱۳۰
هزینه حمل سراسری و ترانزیت (زمینی)		(۲۳۰,۵۸۸,۷۴۷)	۰	(۱۰,۴۲۴,۳۹۴,۱۹۷)
سود (زیان) حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۲۵-۱	۴,۱۴۰,۷۵۲,۷۴۵	۱,۸۷۹,۸۸۶,۹۱۶	۲۱,۲۱۲,۵۷۲,۱۲۳
سایر	۲۵-۲	۶۱,۳۱۰,۰۰۰	۳۳,۵۲۰,۰۰۰	(۷,۷۲۴,۹۱۷,۲۰۹)
جمع		۴,۶۰۸,۸۳۲,۰۶۹	۱,۹۱۳,۴۰۶,۹۱۶	۲۷,۲۱۵,۱۱۶,۸۴۷

۲۵-۱

زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهیهای ارزی عملیاتی به مبلغ ۴۱۴۱ میلیون ریال بابت درآمد ناشی از پرداخت صورتحسابها و دریافت کرایه از مشتریان به ارزهای متفاوت می باشد که تفاوت ناشی از آن در این سرفصل شناسائی و ثبت می شود.

۲۵-۲ مانده به مبلغ ۶۱ میلیون ریال بابت درآمد فروش لوازم مهار و لاشینگ می باشد.

۲۶- هزینه‌های مالی

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		ریال	ریال	ریال
هزینه بهره تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۶,۴۰۲,۱۳۲,۵۵۵	۷,۳۶۶,۳۹۷,۲۵۹	۱۳,۷۸۴,۶۸۹,۸۳۹
هزینه تمبروسفته‌وسایر اوراق بهادار مصرفی		۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
		۶,۴۰۲,۱۳۲,۵۵۵	۷,۳۶۶,۶۹۷,۲۵۹	۱۳,۷۸۴,۹۸۹,۸۳۹

۲۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
		مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
سودحاصل ازسپرده‌سرمایه‌گذاری در بانکها	۲۷-۱	۱۴,۸۵۸,۳۹۰,۱۸۷	۲,۱۲۷,۲۰۸,۸۹۸	۱۲,۷۱۹,۸۷۵,۰۱۰
سودحاصل ازسرمایه‌گذاری در شرکتها	۲۷-۲	۴,۲۸۲,۴۰۰,۷۹۹	۴,۲۲۳,۷۷۹,۱۵۶	۶,۵۲۵,۹۷۵,۲۴۸
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۳۰۹,۰۷۰,۳۱۱	۲۵,۳۲۶,۹۵۱	۲۶,۸۲۶,۹۵۱
سود (زیان)دارایی‌و بدهیهای‌ارزی‌غیرمرتبط با عملیات تسعیر ارز		(۱۵۳,۱۷۸,۸۰۷)	(۲)	(۱۷۴,۰۰۱,۳۹۳)
سایر درآمدها و هزینه ها		۹,۵۰۴,۹۸۵,۲۶۲	۱,۵۰۶,۹۴۸,۹۵۰	۵,۰۴۷,۲۵۹,۰۵۰
		۲۸,۸۰۱,۶۶۷,۷۵۲	۷,۸۸۳,۲۶۳,۹۵۳	۲۴,۱۴۵,۹۳۴,۸۶۶

۲۷-۱ سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری در بانکها به مبلغ ۱۴۸۵۸میلیون ریال شامل مبلغ ۱۱۷۷میلیون ریال بابت سپرده بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین وملی و مبلغ ۱۳۶۸۱ میلیون ریال مربوط به CALL ACCOUNT نزد بانک تجارت مرکزی بندرانزلی و تجارت اسکان و بانک ملت انزلی و پاسارگاد می باشد .

۲۷-۲ مبلغ ۴۲۸۲ میلیون ریال بابت سود سهام شرکتها و بهره وام می باشد.

۲۸- محاسبه سود و زیان پایه هرسهم

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود(زیان)عملیاتی	۳۵,۶۵۱,۲۶۱,۰۵۳	۱۸۱,۶۸۰,۹۲۵,۶۳۴	۳۶۵,۵۸۱,۶۳۵,۶۵۳
مالیات مربوطه	۰	۰	۰
خالص سود و زیان عملیاتی	۳۵,۶۵۱,۲۶۱,۰۵۳	۱۸۱,۶۸۰,۹۲۵,۶۳۴	۳۶۵,۵۸۱,۶۳۵,۶۵۳
تعداد سهام	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان)عملیاتی هر سهم	۶۶	۳۳۶	۶۷۷
سود و زیان غیر عملیاتی	۲۲,۳۹۹,۵۳۵,۱۹۷	۵۱۶,۵۶۶,۶۹۴	۱۰,۳۶۰,۹۴۵,۰۲۷
مالیات مربوطه	۰	۰	۰
خالص سود(زیان)غیر عملیاتی	۲۲,۳۹۹,۵۳۵,۱۹۷	۵۱۶,۵۶۶,۶۹۴	۱۰,۳۶۰,۹۴۵,۰۲۷
تعدادسهام	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سود و زیان غیر عملیاتی هر سهم	۴۱	۱	۱۹
سود و (زیان) پایه هرسهم	۱۰۸	۳۳۷	۶۹۶

۲۹- تعدیلات سنواتی

	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تجدید ارایه شده سال ۱۳۹۳
	(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار
مالیات عملکرد سال۹۱	۰	(۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
مالیات تکلیفی سال۹۱	۰	(۹۵,۳۸۷,۹۵۵)	(۹۵,۳۸۷,۹۵۵)
مالیات عملکرد سال ۹۲	(۱۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
سایر تعدیلات	۰	۰	۵۰,۳۳۴,۹۱۶
	(۱۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۱۵,۳۸۷,۹۵۵)	(۲۶,۸۶۰,۰۵۳,۰۳۹)

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	(تجدید ارایه شده)
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۳۵,۶۵۱,۲۶۱,۰۵۳	۱۸۱,۶۸۰,۹۲۵,۶۳۴	۳۶۵,۵۸۱,۶۳۵,۶۵۳
تاثیر تسعیر ارز در وجه نقد	۵,۳۲۰,۰۷۳,۰۰۶	۰	۸,۹۱۱,۴۲۶,۲۶۸
هزینه استهلاک دارائیهای ثابت و سایر داراییها	۴۰,۱۸۳,۳۳۲,۶۲۳	۳۷,۲۲۴,۱۹۲,۹۸۹	۷۶,۹۱۹,۹۴۲,۴۶۹
افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۹۲۶,۴۸۵,۰۶۷	۱,۳۷۸,۰۰۲,۹۶۰	۱,۴۰۶,۱۵۰,۵۰۵
افزایش موجودیهای جنسی	(۵,۹۷۶,۷۰۷,۷۸۳)	(۱,۵۶۲,۸۸۴,۳۹۴)	۲,۷۱۳,۱۱۴,۰۳۸
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	(۴,۴۰۶,۶۶۰,۲۸۷)	(۴,۸۹۴,۴۵۵,۹۵۴)	(۱۹,۲۷۳,۱۸۸,۰۵۰)
کاهش(افزایش) دریافتـــنی های تجاری و غیر تجاری	(۴,۷۰۲,۳۳۷,۹۷۰)	۲۱,۸۰۶,۵۲۳,۹۱۱	۶۴,۰۱۰,۵۴۶
افزایش(کاهش) پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	(۲,۱۲۷,۳۶۷,۵۴۱)	(۶,۱۳۱,۴۶۰,۲۱۱)	۷۳۳,۷۲۷,۳۶۰
افزایش(کاهش) ذخایر	۸,۷۷۷,۸۲۹,۳۵۷	۷۶۷,۱۱۲,۲۷۰	۷,۹۳۸,۱۳۲,۹۰۶
افزایش پیش دریافتها	۸,۳۳۵,۷۱۵,۸۲۳	۵,۸۰۴,۸۲۵,۱۱۷	(۲۵,۰۳۰,۷۸۲,۸۹۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه ها ی غیر عملیاتی وسایر اقلام عملیاتی	۲۵,۷۷۳,۵۸۶,۷۴۱	(۲۸,۹۵۸,۵۷۶,۲۱۷)	۲۲,۸۶۰,۶۰۲,۹۰۶
	۱۰۸,۷۵۵,۲۱۰,۰۸۹	۲۰۷,۱۱۴,۲۰۶,۱۰۵	۴۴۲,۸۲۴,۷۷۱,۷۱۰

۳۱- رویدادهای بعداز تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم افشا یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد ، به وقوع نپیوسته است .

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای

در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۲-۲- حسابهای انتظامی :

۳۲-۲-۱- تعهدات موضوع مفاد ماده «۲۳۵» اصلاحیه قانون تجارت مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات ایران به مبلغ ۸۱.۹۱۰ میلیون ریال‌بابت خرید سه فروندکشتی و مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال بابت تضمین وام دریافتی از بانک تجارت می باشد.

۳۲-۲-۲- اسناد تضمینی نزد شرکت به مبلغ ۳۹۴۷۵۵۰۹۰۷۴۱ریال بابت تضمین وام ضروری و مسکن و تنخواه پرسنل و تضمین وصول کرایه حمل و قراردادها می باشد.

۳۳- جدول مقایسه ای نتایج عملیات با بودجه اصلاحی پیشنهادی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ و تعیین انحرافات

شرح	واقعی	بودجه	۱/۲بودجه	انحرافات مساعد (نامساعد)	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
درآمد های عملیاتی	۴۲۵,۴۹۵	۱,۰۲۲,۱۸۸	۵۱۱,۰۹۴	(۸۵,۵۹۹)	(۱۶.۷۵)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :				۰	
- هزینه های عملیات بازرگانی	(۱۰۳,۶۰۶)	(۲۳۲,۱۷۳)	(۱۱۶,۰۸۶)	۱۲,۴۸۰	۱۰.۷۵
- هزینه های عملیات ناوگان	(۲۳۲,۷۲۴)	(۴۴۸,۱۷۶)	(۲۲۴,۰۸۸)	(۸,۶۳۶)	(۳.۸۵)
سود ناخالص	۸۹,۱۶۵	۳۴۱,۸۳۹	۱۷۰,۹۲۰	(۸۱,۷۵۵)	(۴۷.۸۳)
- هزینه های فروش اداری و عمومی	(۵۸,۱۲۳)	(۹۸,۲۶۳)	(۴۹,۱۳۲)	(۸,۹۹۱)	(۱۸.۳۰)
- سایراقلام عملیاتی	۴,۶۰۹	۳۵,۳۳۷	۱۷,۶۶۸	(۱۳,۰۵۹)	(۷۳.۹۱)
سود عملیاتی	۳۵,۶۵۱	۲۷۸,۹۱۳	۱۳۹,۴۵۶	(۱۰۳,۸۰۵)	(۷۴.۴۴)
- هزینه های مالی	(۶,۴۰۲)	(۱۵,۳۱۱)	(۷,۶۵۵)	۱,۲۵۳	۱۶.۳۷
- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸,۸۰۲	۲۷,۹۴۲	۱۳,۹۷۱	۱۴,۸۳۱	۱۰۶.۱۶
سود حاصل از فعالیتهای عادی قبل مالیات	۰	۰	۰	۰	
سود خالص	۵۸,۰۵۱	۲۹۱,۵۴۴	۱۴۵,۷۷۲	(۸۷,۷۲۱)	(۶۰.۱۸)

توجیه انحرافات عملیات واقعی با بودجه مصوب ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ :

۱- انحراف نامساعد در درآمد های عملیاتی ،و انحراف مساعد در هزینه های عملیات بازرگانی به علت کاهش سفرها در شش ماهه اول نسبت به برآورد تعداد سفر در بودجه مصوب سال۹۴ می باشد.

۲- انحراف نا مساعد در سرفصل سایر اقلام عملیاتی ناشی از برآورد درآمد حمل سراسری و ترانزیت در بودجه سال ۹۴ می باشد که در شش ماهه اول سال ۹۴ این درآمد به نسبت درآمد پیش بینی شده محقق نگردیده است.

۳- انحراف نامساعد در سرفصل هزینه های اداری و عمومی بابت تغییر روش محاسبه ذخیره سنوات خدمت پرسنل مامور از شرکتهای تابعه می باشد.

۴- انحراف مساعد در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی بابت سود حاصل از سرمایه گذاری در بانکها می باشد.

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله - ریال		مانده طلب از (بدهی به) در پایان دوره مالی - ریال
			بدهکار	بستانکار	
الف : معاملات مشمول ماده «۱۲۹» اصلاحیه قانون تجارت					
شرکت کشتیرانی والفجر	**عضو هیئت مدیره مشترک و سهامدار**	**هزینه حقوق پرسنل مامور**	**۲۴,۷۶۳,۴۵۴**	**۱۵۱,۱۵۴,۱۹۸**	**(۱۲۶,۳۹۰,۷۴۴)**
شرکت فرعی	**عضو هیئت مدیره مشترک**	**خدمات مربوط به سهم هزینه های شرکت خارجی**	**۶۹,۰۲۸,۳۰۹,۵۰۰**	**۵۱,۱۵۵,۵۲۲,۸۴۵**	**۱۷,۸۷۲,۷۸۶,۶۵۵**
شرکت کشتیرانی ترکمنستان	**عضو هیئت مدیره مشترک**	**بابت اجاره ساختمان**	**۲۳۲,۸۱۹,۱۰۰**	**۰**	**۲۳۲,۸۱۹,۱۰۰**
ب : معاملات با سایر اشخاص وابسته					
شرکت توسعه فن آوری اطلاعات دریایی	**شرکتهای عضو گروه**	**ارایه خدمات نرم افزاری و سخت افزاری سیستمها براساس قرارداد منعقده فیمابین.**	**۵۶۹,۱۱۵,۳۴۲**	**۱,۲۹۸,۴۸۰,۵۸۵**	**(۷۲۹,۳۶۵,۲۴۳)**
مؤسسه‌خدمات رفاهی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	**شرکتهای عضو گروه**	**خدمات مربوط به زایرسرا در مشهد مقدس و تأمین نیروی انسانی براساس قرارداد منعقده فیمابین.**	**۹,۰۲۷,۱۱۳,۹۱۵**	**۸,۶۷۹,۹۹۲,۴۱۷**	**۳۴۷,۱۲۱,۴۹۸**
شرکت‌کشتیرانی‌جمهوری‌اسلامی‌ایران	**سهامدار**	**بابت خرید کانتینر- افزایش سرمایه- ذخیره سنوات و اعلام بدهی وام پرسنل مأمور دریایی**	**۲۳۴,۸۵۰,۲۲۲,۳۹۴**	**۲۵۴,۱۸۱,۳۳۲,۰۴۰**	**(۱۹,۳۳۱,۱۰۹,۶۴۶)**
شرکت حمل و نقل ترکیبی	**عضو گروه**	**بابت خدمات حمل و نقل**	**۱۷۶,۷۶۹,۰۰۰**	**۱۳۲,۳۸۲,۶۴۶**	**۴۴,۳۸۶,۳۵۴**
شرکت کشتیرانی کاسپین	**عضو گروه**	**وجوه پرداختی بابت خرید سه فروند کشتی و اجاره ساختمان و کشتی**	**۱۶۱,۴۷۲,۷۱۶,۰۱۲**	**۱۶۴,۶۳۷,۲۵۲,۸۳۶**	**(۳,۱۶۴,۵۳۶,۸۲۴)**