



گزارش مالی

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
	۲- صورتهای مالی شامل:
۲	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان
۳	- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	- صورت جریان وجوه نقد
۵	- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶ الی ۷	- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ الی ۲۳	- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه 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 بازرسی 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 صاحبان سهام گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- بشرح یادداشت ۱۵ همراه صورتهای مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده و تا کنون برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ به شرکت ابلاغ نگردیده است. همچنین از بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۲۴ میلیون ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی عملکرد منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰ موسسه، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

۷- در تاریخ ترازنامه، نسبت سود ناخالص سال مالی مورد گزارش به فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات، در مقایسه با سال مالی قبل، بمیزان ۱۸ درصد کاهش یافته که این موضوع ناشی از افزایش هزینه حقوق و مزایا بشرح یادداشتهای ۲-۲۱ و ۳-۲۱ و همچنین عدم افزایش تعرفه قراردادهای فروش و ارائه خدمات می باشد. با توجه به مراتب فوق، این موسسه نظر مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام را به گسترش فعالیتهای عملیاتی و حوزه های فعالیت خارج از شرکتهای گروه، جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- اقدامات هیئت مدیره نسبت به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲ خردادماه ۱۳۹۱،

در خصوص موارد ذیل تا تاریخ این گزارش، به نتیجه قطعی نرسیده است:

۸-۱- نقل و انتقال سند مالکیت ملک کریمخان که در سنوات قبل بفروش رفته و اعتراض نسبت به برگ مطالبه مالیات سرقفلی.

۸-۲- بازاریابی و ارائه خدمات به مشتریان خارج از گروه، موضوع بند ۷ این گزارش.

۸-۳- بازنگاری در اساسنامه و آئین نامه ها و دستورالعمل ها و نحوه بکارگیری نیروی انسانی و ساختار تشکیلاتی.

۹- معاملات مندرج در بند الف یادداشت ۲۹ همراه صورتهای مالی ، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است . همچنین نظر این مؤسسه ، به شواهدی دال بر آنکه معامله فوق در روال عادی عملیات شرکت و با شرایط مناسب تجاری انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

۱۰- در رعایت مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد ، جلب نگردیده است .

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی ومقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

۱۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

حمیدرضا کیهانی

شماره عضویت: ۸۰۰۶۶۶

اکبر دادگر نمینی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۶



شرکت توسعه فن آوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت خدمات ماشینی کشتیرانی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ترانزنامه ۲
 - صورت سود و زیان ۳
 - گردش حساب سود (زیان) انباشته ۳
 - صورت جریان وجوه نقد ۴
 - یادداشتهای توضیحی:
 - الف - تاریخچه فعالیت شرکت ۵
 - ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی ۶
 - پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری ۷ و ۶
 - ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی ۸ الی ۲۲
- صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹/۲/۹۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره

ناصر آدابی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی ج.ا.ا.

قاسم نبی پور

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی

مسعود حبیب زاده بیژنی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر

سمت

رئیس هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره و مدیرعامل

امضاء

.....



صورت سودوزیان

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۶,۲۹۰,۲۰۷,۷۸۴	۲۹,۲۲۷,۲۶۹,۷۷۶	۲۰ فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۸,۰۴۹,۷۷۳,۱۸۵)	(۲۵,۲۲۵,۰۴۱,۸۸۸)	۲۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۸,۲۴۰,۴۳۴,۵۹۹	۴,۰۰۲,۲۲۷,۸۸۸	سود ناخالص
(۴,۰۴۶,۷۴۱,۶۶۹)	(۳,۶۵۷,۲۹۹,۸۴۱)	۲۲ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۴,۰۴۶,۷۴۱,۶۶۹)	(۳,۶۵۷,۲۹۹,۸۴۱)	سود عملیاتی
۴,۱۹۳,۶۹۲,۹۳۰	۳۴۴,۹۲۸,۰۴۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۵۴,۴۹۹,۱۱۸	۴۲۲,۷۳۳,۱۳۲	۲۳ سود قبل از مالیات
۴,۹۴۸,۱۹۲,۰۴۸	۷۶۷,۶۶۱,۱۷۹	مالیات
(۱,۰۴۹,۲۸۸,۸۷۳)	(۱۲۴,۸۷۱,۸۹۵)	سود خالص
۳,۸۹۸,۹۰۳,۱۷۵	۶۴۲,۷۸۹,۲۸۴	

گردش حساب سود و (زیان) انباشته

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۳,۸۹۸,۹۰۳,۱۷۵	۶۴۲,۷۸۹,۲۸۴	سود خالص
(۲,۰۲۵,۶۱۸,۳۸۸)	۱,۷۹۷,۶۰۸,۴۷۱	سود انباشته در ابتدای دوره
۲۸,۲۲۵,۷۵۳,۸۱۷	۱,۹۸۰,۲۱۲,۵۵۸	۲۴ تعدیلات سنواتی
۳۲,۱۲۴,۶۵۶,۹۹۲	۲,۶۲۳,۰۰۱,۸۳۲	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۳۰,۱۴۴,۴۴۴,۴۴۴)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود قابل تخصیص
۱,۹۸۰,۲۱۲,۵۵۸	۱,۶۲۳,۰۰۱,۸۳۲	سود سهام مصوب
		سود انباشته در پایان دوره

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



Handwritten signature and date '۳'.

Handwritten signature.

Handwritten signature.

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

تجدید ابراهیم شاد

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱		یادداشت
	ریال	ریال	
۲۱,۵۴۲,۲۰۹,۹۳۷	۳,۱۱۱,۵۲۸,۶۱۹		۲۵
			فعالیت‌های عملیاتی
			جریان خالص ورودی وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:
			سود دریافتی بابت سود سهام و سپرده ها
۷۵۱,۰۳۶,۵۵۴		۲۶۸,۱۷۳,۵۹۸	
(۳۰,۱۴۴,۴۴۴,۴۴۴)		(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
			جریان خالص ورودی وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۲۹,۳۹۳,۴۰۷,۸۹۰)	(۷۳۱,۸۲۶,۴۰۲)		و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
			مالیات بر درآمد پرداختی
(۱,۰۹۹,۱۷۰,۶۹۷)	(۱۲۴,۸۷۱,۸۹۵)		
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
			وجوه پرداختی جهت خرید دارایی ثابت
(۱۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۶۱,۸۰۳)		
			وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت
۳۶,۲۵۰,۰۰۰			
			وجوه دریافتی بابت استرداد سرمایه گذاری بلند مدت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
			وجوه دریافتی (پرداختی) بابت افزایش (کاهش) سایر داراییها
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۵,۰۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۸۵,۳۶۱,۸۰۳)		
			خالص افزایش و (کاهش) در وجه نقد
۳,۹۴۰,۱۶۸,۶۵۰	۲,۱۶۹,۶۶۸,۵۸۹		
			مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۴,۴۷۸,۶۵۳,۸۱۶	۵۳۸,۴۸۵,۱۶۶		
			مانده وجه نقد در پایان دوره
۵۳۸,۴۸۵,۱۶۶	۲,۷۰۷,۹۵۳,۷۵۵		

۷۵۱,۰۳۶,۵۵۴
(۳۰,۱۴۴,۴۴۴,۴۴۴)

(۱۶,۰۵۰,۰۰۰)
۳۶,۲۵۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



یادداشت‌های توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است.

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

شرکت خدمات ماشین‌کشی کشتیرانی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۵/۴/۲۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۶۶/۱/۱ شروع به فعالیت نموده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۰۵ و آگهی تغییر نام ثبت شده در اداره ثبت شرکتها به شماره ۲۲/ت مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۷ و همچنین روزنامه رسمی شماره ۱۹۶۵۷ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۷، نام شرکت به توسعه فناوری اطلاعات دریائی تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریائی (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران می باشد. مرکز اصلی شرکت نهران خیابان پاسداران، تقاطع شهیدلوئسانی (فرمانیه) برج آسمان، شماره ۵۲۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

ارائه خدمات تخصصی، فنی و بازرگانی مربوط به کاربرد تئوری و تکنولوژی سیستم‌ها، ارائه خدمات مدیریت از قبیل مشاوره، مطالعه و بررسی و اجرای طرح‌ها، انتخاب سیستم، ساخت و تولید سخت افزار و نرم افزارهای کامپیوتری، قبول نمایندگی انواع نرم افزارها و سخت افزارها از داخل و خارج کشور و خرید و فروش آنها، ارائه خدمات تخصصی در بکار گماردن نرم افزار و سخت افزارهای مذکور به سازمانها و مؤسسات، اجرای طرح‌های مختلف در زمینه سیستم‌های دستی عملیاتی و مکانیزه نمودن آنها، قبول مدیریت هر نوع طرح از ایجاد تا مرحله بهره برداری، ارائه خدمات کامپیوتری به استفاده کنندگان از طریق ایجاد مراکز کامپیوتر مشاع، طراحی، ایجاد و بهره برداری از هرگونه فعالیت مرتبط به آموزش سیستم‌های مدیریت سخت افزار و نرم افزار کامپیوتر، واردات و صادرات و انجام هرگونه معاملات بازرگانی داخلی و خارجی (در محدوده موضوع) و واردات کامپیوتر منوط به اخذ مجوز شورای عالی انفورماتیک کشور و سرمایه گذاری در سایر شرکت‌های داخلی و خارجی، شرکت می تواند از کلیه فعالیت‌های فوق یا هرگونه فعالیت دیگری را که بطور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت ارتباط پیدا می کند مستقلاً یا از طریق سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی انجام دهد.

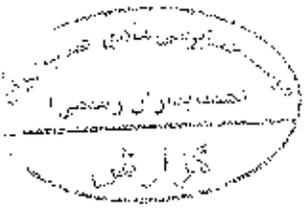
فعالیت شرکت در سال جاری شامل فروش ملزومات و تجهیزات کامپیوتری، ارائه خدمات تخصصی در بکارگماردن نرم افزار و سخت افزارهای کامپیوتری به سازمان‌ها و مؤسسات و طراحی، ایجاد و پشتیبانی شبکه و سیستم‌های کامپیوتری برای کشتیرانی و شرکت‌های گروه بوده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت شرکت شرح زیر بوده است :

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
نفر	نفر	
۳۸	۳۵	کارکنان دائم
۱۵	۲۴	کارکنان موقت
۵۳	۵۹	

۱-۳-۱- تعداد سش نفر از نیروهای دائم این شرکت در شرکت‌های کشتیرانی ج ۱۱ و کشتیرانی والفجر و کشتیرانی راه جنوب مامور به خدمت می باشند که حقوق و مزایای ایشان توسط شرکت‌های ذیربط پرداخت می شود.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریائی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۲-۱- صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا و ملزومات به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر شناسایی می شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریائی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده (۱۵۱) قانون مالیات های مستقیم مصوبه اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن، براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸٪	نزولی
دستگاههای کامپیوتری	۲ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪	نزولی
اقایبه اداری	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و حسابها منظور می شود. در موردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس شده در جدول بالاست.

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام یولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترانزنامه و اقلام غیر یولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام یولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منعکس می شود.

۳-۶- فروش و درآمد

خدمات انجام شده پس از تکمیل و اتمام آن و صدور صورتحسابهای مربوط و همچنین خدمات تکمیل نشده در پایان دوره براساس میزان کار انجام شده به درآمد دوره منظور می گردد. فروش سیستم ها و تجهیزات کامپیوتری پس از تحویل و نصب و راه اندازی و تنظیم صورتحسابات مربوطه و اخذ تائید مشتریان و صدور فاکتورهای مربوطه، به حساب فروش دوره منظور می گردد.

۳-۷- هزینه های تامین مالی

مخارج تامین مالی به حساب سود و زیان دوره منظور می شود به استثناء مواردیکه مخارج مزبور قابل احتساب در دارایی واجد شرایط باشد.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴- موجودی نقد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۸۶,۶۰۶,۲۵۵	۴۹۳,۱۶۳,۱۶۶	۴-۱
۷۱,۳۸۸,۰۰۰	.	
۴۹,۹۵۹,۵۰۰	۴۵,۳۲۲,۰۰۰	۴-۲
۲,۷۰۷,۹۵۳,۷۵۵	۵۳۸,۴۸۵,۱۶۶	

موجودی نزد بانکها

چکهای بین راهی

تنبخواه گردها-صندوق

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ریال
۲,۵۸۲,۰۹۱,۳۷۸	۴۷۰,۷۰۵,۶۵۵	ریال
۴,۵۱۴,۸۷۷	۱۹,۲۲۰,۸۰۲	
.	۲,۸۵۸,۵۱۶	
.	۳۷۸,۱۹۳	
۲,۵۸۶,۶۰۶,۲۵۵	۴۹۳,۱۶۳,۱۶۶	

موجودی جاری ۲۲۱۱۳۲۲۴۲ بانک تجارت - شعبه برج آسمان

موجودی جاری ۴۳۵۱۳۲۵۷ بانک تجارت - شعبه کریمخان زند

موجودی جاری ۵۵۵۳۳۵۳۷ بانک ملت - شعبه نارنجستان

موجودی جاری ۱۰۰۶۸۱۰۵۰۸۱۸۰ بانک سرمایه شعبه فرمان

۴-۱-۱- حسابهای بانک ملت و بانک سرمایه به دلیل راکد بودن در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴ منسوخ گردیده است .

۴-۲- موجودی صندوق شامل مبلغ ۴۰۷۵ دلار می باشد که جهت مصارف مربوط به مامورینهای خارج از کشور نگهداری می گردد.

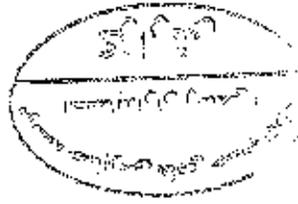
شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۵- طلب / بدهی شرکت‌های گروه:

مانده	بدهی به	طلب از	مانده	بدهی به	طلب از	شرح
۹۰/۱۲/۲۹	۹۰/۱۲/۲۹	۹۰/۱۲/۲۹	۹۱/۱۲/۳۰	۹۱/۱۲/۳۰	۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
۲۷۰,۳۷۹,۶۵۰	۰	۲۷۰,۳۷۹,۶۵۰	۳۳۴,۹۳۰,۱۷۰	۰	۳۳۴,۹۳۰,۱۷۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۲۱,۵۲۳,۶۸۷	۰	۲۱,۵۲۳,۶۸۷	۱۱۰,۵۹۸,۵۶۸	۰	۱۱۰,۵۹۸,۵۶۸	شرکت هوپاد دریا
۱۳۰,۶۸۸,۳۱۰	۰	۱۳۰,۶۸۸,۳۱۰	-۱۹۹,۳۷۱,۸۳۹	۳۰,۶۷۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۲۸,۱۶۱	شرکت خدمات دریایی و مهندسی
۳,۰۸۷,۳۱۴,۵۰۷	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۲,۳۱۴,۵۰۷	-۱,۵۵۱,۳۰۵,۴۱۵	۱,۵۵۱,۳۰۵,۴۱۵	۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران ۵-۱
۴۳۲,۰۲۳,۳۸۴	۰	۴۳۲,۰۲۳,۳۸۴	۵۷,۶۴۳,۶۰۰	۰	۵۷,۶۴۳,۶۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۶۶,۹۸۰,۰۰۰	۰	۶۶,۹۸۰,۰۰۰	۴۱۰,۲۲۰,۱۳۹	۰	۴۱۰,۲۲۰,۱۳۹	موسسه آموزشی کشتیرانی
۰	۰	۰	۳۰,۸۷۰,۰۰۰	۰	۳۰,۸۷۰,۰۰۰	سایر (تأمین‌شده)
-۹,۰۱۶,۴۰۰	۹,۰۱۶,۴۰۰	۰	-۲۱۰,۰۶۲,۹۰۵	۲۱۰,۰۶۲,۹۰۵	۰	کشتیرانی مازندران ۵-۲
-۲۲۹,۳۹۶,۶۷۲	۲۲۹,۳۹۶,۶۷۲	۰	-۱,۴۱۳,۳۵۹,۶۸۲	۲,۰۶۸,۰۶۹,۳۲۰	۶۵۴,۷۰۹,۶۳۸	موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی
۳,۵۸۲,۸۷۶,۴۶۶	۲۹۳,۴۱۲,۰۷۲	۴,۰۶۶,۲۸۹,۵۳۸				

۵-۱ مبلغ ۱,۰۵۵,۱ میلیون ریال بدهی به کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران عمدتاً شامل معادل ریالی ارزهای وارز شده به حساب شرکت اکسیون و حقوق و مزایای مدیریت شرکت می باشد.

۵-۲ مبلغ ۹ میلیون ریال طلب کشتیرانی مازندران در اساس تکلیف مجمع عمومی عادی سالیانه به شرکت کشتیرانی خزر منتقل گردیده است.



یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۶- سایر حسابهای دریافتی:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲.۶۹۷.۷۰۵.۱۱۲	۲.۳۵۱.۰۷۷.۹۵۸	۶-۱
۳۲۰.۰۵۰.۵۲۵	۴۹۶.۸۸۶.۴۶۲	
۳.۰۱۷.۷۵۵.۶۳۷	۲.۸۴۷.۹۶۴.۴۲۰	

سپرده‌ها

جاری کارکنان (وام - مساعده)

۶-۱- سرفصل فوق شامل مبلغ ۱.۶۷۱ میلیون ریال مربوط به بیمه مکسوره و ۴۶۴ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورتحسابهای پشتیبانی و اجرای سیستم های نرم افزاری و سخت افزاری برای شرکتهای کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران، کشتیرانی دریای خزر و کشتیرانی والفجر بوده و افزوده دریافت شده می باشد که این مبلغ تا تاریخ گزارش نسوبه گردیده است.

۷- موجودی مواد و کالا:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۴.۰۰۱.۸۰۳	.	۷-۱
۱۱۴.۰۰۱.۸۰۳	.	

موجودی پروژه‌ها

کاهش موجودی پروژه‌ها مربوط به تحویل و استناده لوازم و ملزومات کامپیوتری در طی دوره مورد گزارش می باشد.

۸- پیش پرداختها:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۱۱۹.۸۹۲.۴۴۱	۱.۹۰۲.۱۵۷.۲۶۱	۱۵-۲
۱۲۹.۸۸۱.۴۹۵	۱۵۵.۸۰۵.۳۰۲	
۲۸۳.۳۸۴.۰۴۷	۹.۳۵۱.۰۶۷	
۱۷.۳۴۳.۶۰۶	۳۶.۹۷۵.۰۶۲	
۳۳.۶۹۶.۰۰۰	.	
۱.۵۵۴.۱۹۷.۵۴۹	۲.۱۰۴.۲۸۸.۶۹۲	

پیش پرداخت مالیات عملکرد

پیش پرداخت خرید خدمت

پیش پرداخت خرید کالا

پیش پرداخت بیمه وسائط نقلیه و ساختمان

سایر پیش پرداختها

شرکت توسعه فناوری اطلاعات درانی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۹- داراییهای ثابت مشهود :

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

ارزش دفتری

استهلاک انباشته

بهای تمام شده دارایی‌ها

شرح دارایی

مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	اصلاحات	مانده در	مانده در	مانده در	کاهش طی دوره	اضافات طی دوره	مانده در	شرح دارایی
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	طی دوره	طی دوره	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
۶۸۳,۵۵۵,۵۳۶	۶۴۰,۹۸۸,۱۰۷	۶۰۷,۶۴۶,۸۹۸	۳۲,۶۸۷,۶۳۹	(۱۸۲,۶۰۴,۰۷۷)	۷۵۶,۷۶۲,۵۴۶ /	۱,۳۴۷,۷۲۵,۰۰۵	(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱,۶۶۷,۷۲۵,۰۰۵	ساخت‌ها
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۶۵۳,۶۰۶,۶۸۲	۶۷۸,۷۳۴,۶۷۷	۶۵۳,۷۲۱,۵۲۲	۱۷,۳۸۷,۱۵۵	-	۳۳۶,۳۳۴,۳۱۸ /	۳۰۱,۶۹۵,۰۰۰	-	-	-	۳۰۱,۶۹۵,۰۰۰	وسایط نقلیه
۶۲,۷۲۸,۳۹۸	۷۲,۶۸۱,۹۷۰	۱۹۶,۱۷۱,۴۲۶	۵۶,۸۶۸,۱۳۱	-	۱۳۹,۲۰۳,۱۹۵ /	۲۶۸,۸۵۲,۳۹۶	-	۶۶,۸۲۱,۸۰۳	۲۰۲,۰۳۱,۵۹۳	۲۰۲,۰۳۱,۵۹۳	دستگاههای کامپیوتری
۴۶,۷۲۰,۱۰۲	۳۹,۴۶۶,۹۳۷	۵۶,۵۵۸,۹۴۲	۵,۷۷۸,۳۶۵	-	۵۰,۷۷۵,۷۷۷ /	۹۶,۰۳۵,۸۷۹	-	۱۸,۵۴۰,۰۰۰	۷۷,۴۹۵,۸۷۹	۷۷,۴۹۵,۸۷۹	آلاتی و متعلقات
۱,۳۵۸,۳۹۴,۷۱۸	۱,۳۲۰,۲۳۰,۴۹۱	۱,۱۱۴,۹۸۷,۸۹	۱۱۳,۵۳۶,۰۳۰	(۱۸۲,۶۰۴,۰۷۷)	۱,۱۸۳,۱۷۶,۸۳۶	۲,۳۳۴,۳۳۹,۳۸۰	(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۵,۳۶۱,۸۰۳	۲,۳۴۸,۹۶۷,۶۷۷	جمع	

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۹-۱- ساختمان به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۷۷,۷۴۵,۰۰۰	۱۷۷,۷۴۵,۰۰۰
۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۷۷,۷۴۵,۰۰۰	۱,۲۴۷,۷۴۵,۰۰۰

ساختمان زائر سرای مشهد (یک واحد آپارتمان)

ساختمان ویلای نوشهر

۹-۲- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا سقف ۲.۳۳۰ میلیون ریال، شامل ۱,۶۸۰ میلیون ریال ساختمانهای متعلق به شرکت در مشهد و نوشهر و ۳۴۰ میلیون ریال اثاثیه و لوازم اداری و ۳۱۰ میلیون ریال دستگاههای کامپیوتری و متعلقات مربوطه در مقابل خطرات ناشی از سیل، حریق، صاعقه، زلزله و انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰- دارائیهای نامشهود:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰
۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰

حق الامتیاز ساختمان نوشهر

حق الامتیاز تلفن همراه

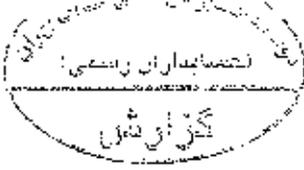
۱۱- سرمایه گذارهای بلند مدت:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه گذارهای بلند مدت در سهام شرکتها

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	
بهای تمام شده	بهای تمام شده			
۵,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	موسسه آموزش علوم و فنون کشوری
۱,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	موسسه خدمات رفاهی کشوری
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	تعاونی انجمن انفورماتیک ایران
۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰		



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۲- سایر دارائیه‌ها :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
	۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰

بدعی بلند مدت شرکت‌های گروه

سرفصل فوق مربوط به سپرده نزد شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران از بابت پرداخت وام به پرسنل شرکت طی قرارداد منعقد فی مابین می باشد

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۵۷,۳۲۹,۲۸۸	۱۸۹,۳۸۲,۶۰۰
۳۹,۰۱۶,۴۰۰	۹۱,۰۷۵,۱۹۷
۹۹,۰۹۹,۹۹۶	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۲۷۵,۳۴۰,۰۰۰	.
۱۵۹,۳۸۰,۰۰۰	.
۶۹۵,۱۴۲,۰۰۰	.
۱,۴۲۵,۳۰۷,۶۸۴	۲۹۰,۸۵۷,۷۹۷

شرکت نوزاد گویا سیستم
سایر
شرکت توسعه فناوری شار
توسعه فناوری و تجارت ایلیا
شرکت HORIZON
شرکت آکسپس

۱۴- سایر حسابهای پرداختی :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۹,۲۶۶,۶۶۶ /	۷۴۴,۴۵۲,۹۲۱	۱۴-۱
۴۷۶,۹۲۴,۲۰۲ /	۵۱۳,۰۶۶,۳۲۳	۱۴-۲
	۲۷۵,۴۳۰,۰۰۰	۱۴-۳
۱۹۲,۶۹۱,۳۹۸ /	۲۶۱,۰۰۷,۴۳۰	۱۴-۴
۱۶۷,۸۳۶,۵۳۵ /	۲۲۲,۶۶۱,۴۰۹	
۱۸۳,۸۲۹,۰۷۷ /	۱۴۳,۳۸۶,۵۱۶	
۱۳۶,۴۰۱,۴۵۰ /	۱۱۳,۹۶۹,۴۶۰	
۳۸,۲۸۸,۷۵۰ /	۹۳,۰۳۷,۰۰۰	
۶۲,۸۷۰,۰۰۰ /	۵۹,۷۰۰,۰۰۰	
۲,۴۶۳,۱۰۸,۰۷۸	۲,۴۶۶,۷۱۱,۱۲۹	

ذخایر
سازمان امور مالیاتی
وام شرکت سرمایه گذاری
سازمان تامین اجتماعی
تضمین پرداخت بیمه
سایر
سپرده حسن انجام کار
تسهیلات بیمه معلم
صندوقی فرض الحسنه امین

۱۴-۱- سرفصل فوق شامل مبلغ ۲۳۳ میلیون ریال ذخیره مربوط به مالیات نقل و انتقال قطعی ملک کریمخان زند، انتقالی از سال ۱۳۸۸، می باشد که بخشی از آن تاکنون

۱۴-۲- سرفصل فوق شامل مبلغ ۷,۹۰۸,۳۶۰ ریال از بابت مالیات تکلیفی است. مبلغ ۲۰۰,۴۶۵,۵۶۸ ریال از بابت مالیات حقوقی است و پاداش شش ماهه دوم سال ۱۳۹۱ و

۱۴-۳- سرفصل فوق مربوط به مانده وام دریافتی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی می باشد که با شرکت تسویه حساب نموده اند. اقساط وام مربوطه ماهانه به حساب شرکت مذکور واریز می گردد.

۱۴-۴- سرفصل فوق از بابت بیمه حقوقی است که تا تاریخ تهیه این گزارش تماماً تسویه گردیده است.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات درباری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

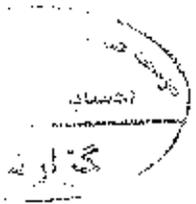
۱- ذخیره مالیات :

تلاشه وصیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۱ به شرح جدول زیر می باشد :

نحوه تشخیص	مانده ذخیره		مالیات				سال مالی		
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۳۰	ذاتیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزای			
در حال رسیدگی	(۱۷۲,۲۲۷,۹۷۹)	-	۷۵۹,۳۳۳,۱۱۳	۷۵۹,۳۳۳,۱۱۳	۷۵۹,۳۳۳,۱۱۳	۲۸۹,۵۹۴,۸۲۴	۳۰,۳۷۴,۴۹۲,۶۵۴	۳۰,۵۲۴,۸۴۳,۳۵۲	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	(۱,۰۴۴,۲۵۸,۸۷۳)	(۳۵۸,۹۶۵,۳۲۲)	-	-	-	۱,۰۱۳,۱۷۷,۷۶۲	۴۱,۵۶۳,۷۱۱,۰۰۰	۴۸,۰۳۰,۷۴۷,۶۰۴	۱۳۹۰
		(۱۲۴,۸۷۱,۸۹۵)				۱۲۴,۸۷۱,۸۹۵	۴۹۹,۴۸۷,۵۸۱	۷۶۷,۳۶۱,۱۷۹	۱۳۹۱
	(۱,۳۲۱,۵۱۶,۸۵۲)	(۴۸۳,۸۳۷,۲۱۷)	جمع ذخیره مالیات						
	۲,۳۴۱,۰۰۹,۲۹۳	۲,۳۸۵,۹۹۴,۴۷۸	کسر می شود: پیش پرداخت مالیات						
	۱,۱۱۹,۸۹۲,۴۴۱	۱,۹۰۲,۱۵۷,۲۶۱	مازاد پیش پرداخت						
	(۱,۱۱۹,۸۹۲,۴۴۱)	(۱,۹۰۲,۱۵۷,۲۶۱)	انتقال به یادداشت پیش پرداخت (یادداشت ۸)						

۱-۱۵. مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۵. پیش پرداختهای مالیاتی جمع تفریح علی الحساب مالیات مکسوره از صورت‌های مالی شرکت توسط کارفرمایان در سالهای مالی قبل و دوره جاری می باشد.



۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵,۲۴۲,۷۵۳,۳۴۱	۵,۸۵۰,۷۵۷,۳۷۴
-۲۶۵,۸۸۶,۳۵۶	-۶۷۰,۹۴۲,۰۱۰
۸۷۳,۸۹۰,۳۸۹	۱,۳۸۲,۳۶۵,۸۵۹
۵,۸۵۰,۷۵۷,۳۷۴	۶,۵۶۲,۱۸۱,۲۲۳

مانده ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده

۱۷- سرمایه :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	تعداد سهام	درصد سهام	
سهام	سهام			
۴,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۲۰	۸۴,۴۲۷	شرکت کشتیرانی ج ۱۱
۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۰۰	۱۰,۲۴۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی ج ۱۱
۲۵۸,۲۲۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۲۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۲	۴,۸۹۹	شرکت کشتیرانی والفجر
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۰,۲۴۰	شرکت خدمات دریایی و مهندسی
۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۵	۰,۱۹۴	شرکت حمل و نقل بین المللی آبادان
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳	۰	سهام وثیقه مدیران
۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی :

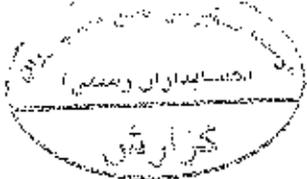
طبق مفاد مواد ۱۶۰، ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه ۱۳۴۷ و ماده ۱۳۲ اساسنامه، با توجه به اینکه اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت رسیده است، ذخیره ای در نظر گرفته نشده است. ضمناً اندوخته قانونی قابل انشغال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۹- سایر اندوخته ها :

سایر اندوخته ها به مبلغ ۱۱,۷۲۵,۶۹۵ ریال مربوط به مانده سود انباشته پایان سال مالی ۱۳۶۶ می باشد که طبق مصوبه مجمع عمومی در سنوات قبل به عنوان سایر اندوخته ها منظور گردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱



۲۰- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۶۴,۲۴۰,۸۰۹	۳,۹۹۰,۱۱۵,۳۹۴	۲۰-۱ فروش ملزومات و تجهیزات کامپیوتری
۱۴,۲۰۵,۶۲۵,۴۵۶	۱۴,۱۸۱,۷۵۷,۲۴۵	۲۰-۲ درآمد ارائه خدمات نرم افزاری
۹,۹۲۰,۳۴۱,۵۱۹	۱۱,۰۵۵,۳۹۷,۱۳۷	۲۰-۳ درآمد ارائه خدمات سخت افزاری
۲۶,۲۹۰,۲۰۷,۷۸۴	۲۹,۲۲۷,۲۶۹,۷۷۶	

۲۰-۲ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده ملزومات و تجهیزات کامپیوتری و خدمات به شرح زیر است :

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۳,۹۹۰	۳,۵۰۵	۴۸۵	۱۲
۱۴,۱۸۲	۱۰,۹۵۸	۳,۲۲۴	۲۳
۱۱,۰۵۵	۱۰,۷۶۲	۲۹۳	۳
۲۹,۲۲۷	۲۵,۲۲۵	۴,۰۰۲	۱۲

۲۰-۱-۱- نرخهای فروش تجهیزات : قیمت های فروش کالا بر اساس قراردادهای منعقد شده با سودی معادل ۵ الی ۱۰ درصد قیمت تمام شده تعیین می گردد . نرخ فروش سایر خدمات بر اساس برآورد تقریبی بهای تمام شده به اضافه حداکثر ۱۵ درصد سود توسط مدیر عامل تعیین شده است .

۲۰-۱-۲- مشتریان عمده شرکت در خصوص فروش ملزومات و تجهیزات کامپیوتری بر اساس صورتحسابهای ارسالی به شرح زیر می باشند :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲,۰۹۷,۹۹۶,۹۰۹	۳,۰۵۹,۷۹۰,۴۱۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۷۸,۰۳۹,۰۰۰	۷۲۹,۷۹۳,۷۷۵	موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی
۸,۴۴۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۳۸,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۰	۴۸,۸۴۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۰	۲۵,۷۹۹,۷۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۰	۴,۳۵۳,۰۰۰	سایر
۲,۱۶۴,۲۴۰,۸۰۹	۳,۹۹۰,۱۱۵,۳۹۴	

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲-۲۰- مشتریان عمده شرکت در خصوص درآمد ارائه خدمات نرم افزاری به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۱۳,۴۷۵,۶۲۵,۴۵۶	۱۳,۵۳۰,۱۵۷,۲۴۵	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی و دریایی قشم
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کشتیرانی والفجر
۱۴,۲۰۵,۶۲۵,۴۵۶	۱۴,۱۸۱,۷۵۷,۲۴۵	

۳-۲۰- مشتریان عمده شرکت در خصوص درآمد ارائه خدمات سخت افزاری و شبکه به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۹,۸۰۶,۳۴۱,۵۱۹	۱۰,۹۲۲,۷۴۷,۱۳۷	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	۶۱,۲۵۰,۰۰۰	سایر
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی راه جنوب
۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات دریایی و مهندسی قشم
۹,۹۲۰,۳۴۱,۵۱۹	۱۱,۰۵۵,۳۹۷,۱۳۷	

۱-۲۰-۳- درآمد ارائه خدمات سخت افزاری و شبکه به کشتیرانی ج.ا.ا به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۳,۴۰۰,۳۲۰,۰۰۰	۳,۹۱۰,۳۶۸,۰۰۰	راهبری شبکه های محلی و راه دور کشتیرانی ج.ا.ا
۲,۰۴۳,۶۶۳,۰۰۰	۲,۰۵۸,۶۹۶,۰۰۰	تامین اینترنت کشتیرانی ج.ا.ا
۱,۶۳۳,۱۹۱,۱۷۴	۱,۸۵۰,۶۹۶,۰۴۰	پشتیبانی و سرویس شناورها
۱,۳۴۷,۶۱۷,۱۳۳	۱,۵۲۵,۳۵۶,۳۵۵	سایر خدمات
۷۰۲,۸۹۲,۵۱۲	۸۳۶,۱۴۵,۹۴۲	برقراری سیستم تلفن اینترنتی
۶۷۸,۶۵۷,۷۰۰	۷۴۱,۴۸۴,۸۰۰	فروش فضای ثبت الکترونیکی شناورها
۹,۸۰۶,۳۴۱,۵۱۹	۱۰,۹۲۲,۷۴۷,۱۳۷	

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۳۴,۹۴۱,۴۰۸	۳,۵۰۵,۷۴۹,۴۸۵	۲۱-۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷,۷۲۷,۸۴۵,۵۸۱	۱۰,۹۵۷,۶۸۲,۴۵۱	۲۱-۲ بهای تمام شده خدمات نرم افزاری
۸,۲۸۶,۹۸۶,۱۹۶	۱۰,۷۶۱,۶۰۹,۹۵۲	۲۱-۳ بهای تمام شده خدمات سخت افزاری و شبکه
<u>۱۸,۰۴۹,۷۷۳,۱۸۵</u>	<u>۲۵,۲۲۵,۰۴۱,۸۸۸</u>	

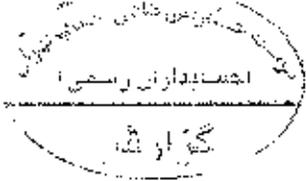
۲۱-۱ مبلغ ۳,۵۰۵,۷۴۹,۴۸۵ ریال بهای تمام شده کالای فروش رفته کلا مربوط به قیمت خرید کالای فروش رفته طی سال مورد گزارش می باشد :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
مبلغ بهای تمام شده	مبلغ بهای تمام شده	
ریال	ریال	
۱,۹۸۲,۵۷۱,۴۰۸	۲,۶۹۲,۸۸۲,۴۸۵	کشتیرانی ج.ا.
۴۹,۵۲۰,۰۰۰	۶۶۹,۹۴۸,۰۰۰	موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی
.	۷۸,۳۵۹,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
.	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری
<u>۲,۰۳۴,۹۴۱,۴۰۸</u>	<u>۳,۵۰۵,۷۴۹,۴۸۵</u>	

۲۱-۲ بهای تمام شده خدمات نرم افزاری شامل هزینه طراحی ، اجرا ، پشتیبانی سیستم های کامپیوتری می باشد که به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۵,۷۴۱,۵۹۵,۳۲۵	۸,۱۱۷,۴۱۵,۲۵۲	۲۱-۲-۱ هزینه حقوق و مزایا
۶۹۵,۱۱۳,۶۴۷	۱,۲۵۹,۱۱۸,۳۲۱	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۹۳۶,۰۵۷,۲۴۹	۹۷۵,۶۹۸,۲۰۰	هزینه طراحی و ساخت و پشتیبانی سیستم
۳۲۶,۱۷۹,۳۶۰	۵۷۷,۲۳۲,۳۴۵	هزینه باز خرید سنوات خدمت
۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۸,۳۳۳	سایر
<u>۷,۷۲۷,۸۴۵,۵۸۱</u>	<u>۱۰,۹۵۷,۶۸۲,۴۵۱</u>	

۲۱-۲-۱ افزایش در هزینه حقوق و مزایا مربوط به افزایشات سالانه حقوق کارکنان و همچنین جذب هشت نفر نیروی قراردادی متخصص نرم افزار در ۵ حوزه سیستم های مالی ، بازرگانی ، اداری ، روابط عمومی و فله در سال مورد گزارش که بر مبنای مصوبه هیات مدیره به شماره ۵۱۴-مورخ ۹۱/۱۰/۲۸ می باشد



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۱-۳- بهای تمام شده خدمات سخت افزار و شبکه به شرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۸۴,۲۷۸,۷۳۹	۵,۰۹۰,۱۶۵,۶۰۵	۲۱-۳-۱ هزینه حقوق و مزایا
۲,۷۴۹,۴۳۰,۳۹۰	۲,۹۸۰,۰۸۵,۲۹۲	۲۱-۳-۲ هزینه شبکه های محلی و خدمات پروژه ای
۱,۰۲۳,۷۵۹,۲۹۰	۱,۳۹۳,۵۵۹,۸۱۱	هزینه حقوق پرسنل پیمانکار
۲۳۰,۱۳۶,۱۰۲	۵۴۷,۲۹۵,۸۶۹	هزینه بازخرید سنوات خدمت
۴۱۵,۱۹۳,۷۳۶	۵۴۳,۲۷۹,۳۸۲	هزینه بیمه سهم کارفرما
۸۴,۱۸۷,۹۳۹	۱۹۳,۲۲۳,۹۹۳	سایر هزینه ها
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نمایشگاه
۸,۲۸۶,۹۸۶,۱۹۶	۱۰,۱۶۱,۶۰۹,۹۵۲	

۲۱-۳-۱ افزایش در هزینه حقوق و مزایا مربوط به افزایشات سالانه حقوق کارکنان و همچنین حقوق و مزایای دو نفر از پرسنل کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران می باشد که بر اساس مصوبات هیات مدیره به مدت یک سال جهت انجام پروژه های مشخص از آن شرکت مامور گردیده اند.

۲۱-۳-۲ هزینه های شبکه های محلی و خدمات پروژه ای عمدتاً شامل مبلغ ۱,۷۶۶ میلیون ریال بابت هزینه تامین بهای باز ایترنتی کشتیرانی و ۴۹۰ میلیون ریال مربوط به هزینه های پشتیبانی و سرویس شناورها و ۷۰۴ میلیون ریال فروش فضای الکترونیکی شناورها کشتیرانی ج.ا.و مابقی مربوط به خدمات به سایر شرکتها می باشد.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲,۴۱۸,۹۲۱,۴۷۹	۲,۰۳۰,۵۹۴,۵۶۹	هزینه حقوق و مزایا
۴۲۹,۸۴۹,۰۷۷	۵۳۸,۴۲۲,۴۰۳	هزینه باز خرید سنوات خدمت
۲۹۱,۹۰۳,۸۷۱	۲۸۲,۹۵۰,۶۴۴	سایر
۲۸۴,۹۵۷,۳۲۰	۲۴۶,۹۷۰,۰۵۵	هزینه تعمیر و نگهداری
۲۵۷,۶۰۸,۰۵۴	۱۸۸,۹۷۸,۹۷۵	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۱۲۶,۱۸۷,۸۰۶	۱۱۳,۵۳۶,۰۳۰	هزینه استهلاک
۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور هیئت مدیره
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۴۷,۶۹۵,۰۰۰	۴۵,۲۹۷,۰۰۰	هزینه نمایشگاه و تبلیغات
۲۳,۵۸۰,۸۳۷	۳۰,۳۵۸,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۵,۱۵۵,۰۰۰	۲۲,۵۴۰,۴۶۵	هزینه آب و برق و گاز و تلفن
۱۱,۶۸۳,۲۲۵	۵,۲۷۱,۷۰۰	هزینه ملزومات اداری و کامپیوتری
۴,۰۴۶,۷۴۱,۶۶۹	۳,۶۵۷,۲۹۹,۸۴۱	

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۵۱,۰۳۶,۵۵۴	۱۹۵,۷۷۲,۰۱۴	سود سپرده بانکی ۲۴-۱
۱۳,۰۶۲,۵۶۴	۱۵۴,۵۵۹,۵۳۴	سایر درآمدها
.	۷۲,۴۰۱,۵۸۴	سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت
-۹,۶۰۰,۰۰۰	.	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی
۷۵۴,۴۹۹,۱۱۸	۴۲۲,۷۳۳,۱۳۲	

۲۳-۱- کاهش سود سپرده نسبت به سال قبل بدلیل بستن حساب سپرده بلندمدت نزد بانک سرمایه پمبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال در آذر ماه ۱۳۹۰ می باشد.

۲۴- تعدیلات سنواتی :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۸۷,۸۹۹,۰۰۰	.	هزینه های قرارداد وزارت بازرگانی
۱,۲۹۶,۴۵۵,۶۴۲	.	هزینه حقوق مدیر عامل در سال ۱۹ و ارقام مغایرت
۸۴,۵۰۹,۲۰۳	.	تسویه مالیات قطعی سال ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸
۷۲,۶۹۱,۹۵۴	.	اصلاح مانده سنواتی شرکتهای گروه مربوط به فروش سال ۸۸
۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	.	مالیات نقل و انتقال دو دانگ ساختمان کریم خان زند
(۱۸۲,۶۰۴,۰۷۷)	۱۸۲,۶۰۴,۰۷۷	تفکیک عرصه واعیان ساختمان نوشهر
۲۵,۶۱۸,۳۸۸	۱۸۲,۶۰۴,۰۷۷	

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۴,۱۹۳,۶۹۲,۹۳۰	۳۴۴,۹۲۸,۰۴۷	سود (زیان) عملیاتی
۱۲۶,۱۸۷,۸۰۶	۱۱۳,۵۲۶,۰۳۰	هزینه استهلاک
۶۰۸,۰۰۴,۰۳۳	۷۱۱,۴۲۳,۸۴۹	ذخیره باز خرید خدمت کارکنان
۱۴,۵۸۹,۰۹۹,۶۳۱	۳,۳۹۱,۵۷۹,۹۰۰	کاهش (افزایش) در جاری شرکتهای
.	۱۶۹,۷۹۱,۲۱۷	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی
.	۱,۶۸۲,۱۸۹,۳۴۸	(کاهش) (افزایش) در جاری شرکتهای
۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۱,۸۰۳	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
۴۲۳,۶۶۱,۲۰۷	(۵۲۰,۰۹۱,۱۰۳)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
۱,۸۶۹,۶۰۰,۹۱۹	(۱,۱۳۴,۴۴۹,۸۸۷)	افزایش (کاهش) در حسابها پرداختی عملیاتی
۶,۷۹۱,۵۰۲	۱۵۴,۵۵۹,۵۳۴	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۵۸۷,۷۹۴,۳۲۳	۱۵۶,۰۷۰,۰۵۱	افزایش (کاهش) در سایر حسابها پرداختی
.	(۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(افزایش) در سایر دارائیهای
۲۱,۵۴۲,۲۰۹,۹۳۷	۳,۱۱۱,۵۲۸,۶۸۹	

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی:

بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ریال

۲,۴۲۳,۲۰۰,۰۰۰

ضمانت قراردادهای منعقد با کشتیرانی ج ۱۱

۲۰,۰۰۰,۰۰۰

ضمانت قراردادهای منعقد با شرکت مخابرات ابران

۳۶,۰۰۰,۰۰۰

ضمانت قراردادهای منعقد با وزارت بازرگانی

۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰

ضمانت قراردادهای منعقد با کشتیرانی دریای خزر

۳,۶۱۰,۰۰۰

ضمانت قراردادهای منعقد با شرکت گسترش ارتباطات تامین

۲,۷۰۲,۳۱۰,۰۰۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

بعد از تاریخ تراز نامه هیچ گونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تحویل صورتهای صورتهای مالی باشد رخ نداده است.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با سایر اشخاص وابسته طی دوره میانی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معاملات	مبلغ - ریال	مانده بدهی (طلب) در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به ریال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
شرکت مهندسی و دریایی قشم	شرکت همگروه و هیات مدیره مشترک	پشتیبانی سیستم نرم افزاری ارائه خدمات شبکه و اینترنت	۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰ ۱۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۲۷۱,۸۳۹)
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	شرکت همگروه و هیات مدیره مشترک	فروش ملزومات و تجهیزات	۲۵,۷۹۹,۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ب - معاملات سایر اشخاص وابسته :				
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	شرکت همگروه و هیات مدیره مشترک			۱,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	شرکت همگروه	فروش ملزومات و تجهیزات تخفیفات رستوران و استخر نیروی انسانی	۲۲۹,۷۹۲,۷۷۵ ۱,۳۹۲,۵۵۹,۸۱۱	(۲۱۰,۰۶۲,۹۰۵)
شرکت کشتیرانی والفجر	سهامدار	نگهداری ویلای نوشهر و زائر سرا	۱۰۷,۰۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۳۰,۱۷۰
شرکت کشتیرانی ج ۱۱	سهامدار اصلی	فروش ملزومات و تجهیزات فروش ملزومات و تجهیزات طراحی و پشتیبانی سیستم ارائه خدمات شبکه و اینترنت	۱۳۱,۵۲۸,۰۰۰ ۳,۰۵۹,۷۹۰,۴۱۹ ۱۲,۵۳۰,۱۵۷,۲۴۵ ۱۰,۹۲۲,۷۴۷,۱۳۷	(۱,۵۵۱,۳۰۵,۴۱۵)
شرکت کشتیرانی هوپاد دریا	شرکت همگروه	طراحی و پشتیبانی سیستم	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۹۸,۵۶۸
شرکت کشتیرانی دریای خزر	شرکت همگروه	فروش ملزومات و تجهیزات	۴۸,۸۴۰,۰۰۰	۵۷,۶۴۳,۶۰۰
شرکت کشتیرانی راه جنوب	شرکت همگروه	طراحی و پشتیبانی سیستم	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

معاملات فوق به ارزش منصفانه صورت گرفته است .