

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری

اسلامی ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ تا ۳۵

۲ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت حمل و نقل ترکیبی
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام) و یادداشتهای
توضیحی همراه

بنام خدا

شماره:
تاریخ:
پیوست:

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت امین مشاور بصیر

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

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



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه:

۱) صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس 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 حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای 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 مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در

اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش مؤسسه حسابرسی
امین مشاور بصیر

آدرس: خیابان ولیعصر، بالاتر از پارک ساعی، نبش کوچه چمن، پلاک ۲۴۱۴ واحد ۳ تلفن: ۸۸۸۱۳۴۹۰۰ - ۸۸۷۹۳۷۹۱

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

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام)

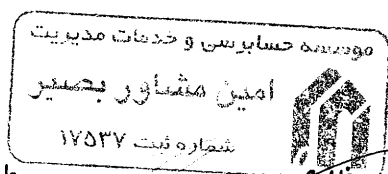
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵) معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی شماره ۳۰ صورتهای مالی به عنوان 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 رای گیری رعایت شده است. همچنین معاملات مذکور بر اساس روابط خاص فیما بین با اشخاص وابسته صورت گرفته است.

۶) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های 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 باشد، برخورد نکرده است.



مسئول مالی

(شماره عضویت ۸۲۱۲۹۲)

(شماره عضویت ۸۱۱۰۵۶)

۱۱ خردادماه ۱۳۹۴

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

No. : شماره :

Date: تاریخ :

Ref: پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا. (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲ (۱) ترازنامه تلفیقی

۳ (۲) صورت سود و زیان تلفیقی

۳ (۲-۱) گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی

۴ (۳) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

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

۵ (۱) ترازنامه

۶ (۲) صورت سود و زیان

۶ (۲-۱) گردش حساب سود و زیان انباشته

۷ (۳) صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی

۸-۹ (۱) تاریخچه فعالیت

۹-۱۲ (۲) اهم رویه های حسابداری

۱۳-۲۵ (۵) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۳/۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاء هیات مدیره

رئیس هیئت مدیره

حمزه کشاورز (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران)

نائب رئیس هیئت مدیره

سید محمود کمالی (به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین)

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

ابوالقاسم پور تیموری (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی دریای خزر)

عضو هیئت مدیره

عبدالرضا نادری (به نمایندگی از شرکت توسعه ترابری ایرانیان)

عضو هیئت مدیره

غلامرضا اشتری (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر)

مجلس حسابرسي
امير مشاور بصير

گزارش



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

ترازنامه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		(تجدید ارائه شده)	
یادداشت	ریال	یادداشت	ریال	یادداشت	ریال	یادداشت	ریال
دارایی ها		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهیهای جاری:		دارایی های جاری:	
موجودی نقد	۳	پرواختنی های جاری و غیر تجاری	۱۱	پرواختنی های جاری:	۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹	موجودی نقد	۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷
دریافتی تجاری و غیر تجاری	۴	مالیات پرداختنی	۱۳	مالیات پرداختنی	۲۲۷,۰۱۲,۴۶۰,۷۹۷	دریافتی تجاری و غیر تجاری	۲۱۰,۹۳۳,۷۱۴,۱۶۷
موجودی مواد و کالا	۵	تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲	موجودی مواد و کالا	۷,۱۷۵,۳۰۶,۷۰۷
پیش پرداختها	۶	پیش دریافتها	۱۴	پیش دریافتها	۱,۴۵۷,۴۹۱,۶۲۴	پیش پرداختها	۲,۰۰۰,۱۱۵,۳۳۵
جمع داراییهای جاری		جمع بدهیهای جاری		جمع بدهیهای جاری	۲۷۹,۲۸۶,۵۲۱,۶۲۲	جمع داراییهای جاری	۲۱۹,۲۹۲,۷۰۵,۵۴۶
داراییهای غیر جاری:		بدهیهای غیر جاری:		بدهیهای غیر جاری:		داراییهای غیر جاری:	
سرمایه گذاری های بلندمدت	۷	پرواختنی بلند مدت	۱۱	پرواختنی بلند مدت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
دارایی های نامشهود	۸	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۴	تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۸۰۰,۹۵۳,۱۷۸	دارایی های نامشهود	۲,۷۰۰,۴۹۷,۳۳۳
دارایی های ثابت مشهود	۹	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	۱۵	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۶۳,۳۹۷,۳۸۶,۳۵۴	دارایی های ثابت مشهود	۱,۱۴۶,۸۹۳,۲۱۸,۵۱۸
سایر دارایی ها	۱۰	جمع بدهیها		جمع بدهیها	۵,۷۰۵,۴۳۲,۴۹۱	سایر دارایی ها	۸,۰۰۵,۳۴۷,۷۳۷
جمع داراییهای غیر جاری		جمع بدهیها		جمع بدهیها	۱,۱۷۱,۹۳۸,۶۷۱,۹۲۳	جمع داراییهای غیر جاری	۱,۱۵۷,۶۳۳,۹۶۳,۵۸۸
جمع دارایی ها		حقوق صاحبان سهام:		حقوق صاحبان سهام:		جمع دارایی ها	
		سرمایه (۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی بانام)	۱۶	سرمایه (۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی بانام)	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
		الذخنه قانونی	۱۷	الذخنه قانونی	۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰		
		سود انباشته		سود انباشته	۱۲۰,۹۸۳,۱۷۱,۳۲۰		
		جمع حقوق صاحبان سهام		جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۱۱۲,۲۸۹,۳۰۴,۶۸۰		
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۵۱,۲۲۵,۲۰۳,۵۴۵		
					۱,۴۵۱,۲۲۵,۲۰۳,۵۴۵		

امین مشاور بصیر
گزارش

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

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

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

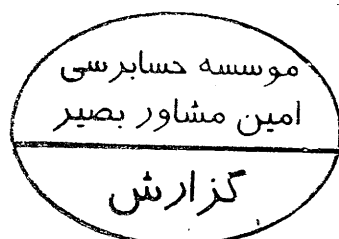
یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
درآمد های عملیاتی	۱۸	۸۰۸,۸۰۰,۴۵۳,۸۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۹	(۷۰۹,۸۸۰,۴۶۶,۳۳۱)
سود ناخالص		۹۸,۹۱۹,۹۸۷,۵۷۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۰	(۲۲,۷۱۳,۳۶۳,۹۵۲)
سایر اقلام عملیاتی	۲۱	۵,۴۳۸,۷۰۰,۶۸۷
		(۱۷,۵۸۸,۶۰۵,۵۴۸)
سود عملیاتی		۸۱,۳۳۱,۳۸۲,۰۲۲
هزینه های مالی	۲۲	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	۱۳,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶
		(۸,۳۲۷,۵۸۹,۹۳۴)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۷۳,۰۰۲,۷۹۲,۰۸۸
مالیات پرداخت		(۲۷,۴۴۸,۲۲۳,۹۲۷)
سود خالص		۴۵,۵۵۵,۵۶۸,۱۶۱
سود پایه هر سهم :		
عملیاتی		۵۵
غیر عملیاتی		(۸)
سود پایه هر سهم	۲۴	۴۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۸۷,۴۷۸,۲۵۴,۹۳۹	۴۵,۵۵۵,۵۶۸,۱۶۱
سود انباشته در ابتدای سال	۵۷,۷۳۷,۱۴۷,۸۹۳	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳
تعدیلات سنواتی	۲۵	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۵۸,۴۸۳,۳۵۶,۰۵۱	۵۴,۸۲۸,۰۳۳,۰۲۵
سود سهام مصوب	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۳۷,۹۰۳,۳۵۶,۰۵۱	۱۵,۲۲۸,۰۳۳,۰۲۵
سود قابل تخصیص	۱۲۵,۳۸۱,۶۱۰,۹۹۰	۶۰,۷۸۳,۶۰۱,۱۸۶
اندوخته قانونی	۱۷	(۴,۳۹۸,۴۳۹,۷۷۰)
	(۴,۳۹۸,۴۳۹,۷۷۰)	(۲,۳۰۰,۲۴۵,۱۳۵)
سود انباشته پایان سال	۱۲۰,۹۸۳,۱۷۱,۲۲۰	۵۸,۴۸۳,۳۵۶,۰۵۱

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

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



(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی ۲۶

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۴,۹۲۵	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها
(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۵,۸۰۳,۹۶۴,۰۰۰)	(۱۰,۰۶۴,۳۴۰,۳۰۰)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۲۴,۴۵۹,۱۷۷,۰۳۴)	(۱۱,۸۷۸,۹۹۰,۹۵۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (۱۷,۱۰۸,۸۴۵,۳۴۷) (۲۰,۶۱۳,۷۹۱,۵۹۷)

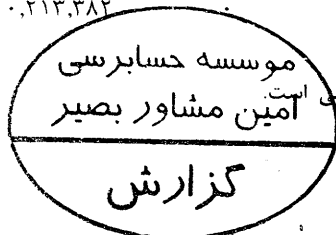
فعالیت های سرمایه گذاری:

(۳۶,۹۵۳,۹۵۸,۶۶۷)	(۴۴,۹۷۱,۱۷۴,۹۴۳)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
	۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۳۷,۰۸۶,۴۵۸,۶۶۷)	(۴۴,۶۷۸,۵۹۴,۹۴۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۵۱,۶۶۵,۳۷۱,۵۸۳	۸۵,۸۷۴,۱۰۲,۵۲۰	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی:

(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱۸,۶۱۸,۹۷۲,۷۳۱	۵۲,۸۲۷,۷۰۳,۶۶۸	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۲۷,۷۳۶,۹۹۳,۰۳۸	۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹	مانده وجه نقد در آغاز سال
۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹	۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲		مبادلات غیر نقدی

۲۷



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

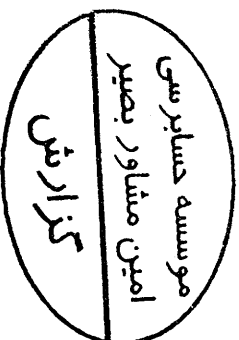
شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)

ترازنامه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارایی های جاری:
۲۱۷,۹۷۴,۳۸۱,۶۲۷	۲۱۶,۱۴۱,۸۵۷,۸۵۷	۱۱	پروانه های تجاری و غیر تجاری	۴۶,۰۳۲,۱۶۳,۴۶۸	۹۹,۱۸۳,۵۵۵,۱۲۷	۳	موجودی نقد
۷,۷۴۰,۶۲۸,۳۰۰	۱۲,۱۳۳,۶۰۶,۰۰۳	۱۲	مالیات پرداختنی	۲۳۸,۶۳۳,۳۰۸,۵۷۲	۲۱۱,۸۷۸,۳۳۵,۵۷۷	۴	دریافتی تجاری و غیر تجاری
۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۵	موجودی مواد و کلا
۳,۳۸۸,۸۲۹,۳۸۹	۳,۱۳۹,۳۷۸,۹۴۱	۱۴	پیش دریافتها	۱,۶۱۶,۵۸۱,۹۰۴	۲,۰۰۰,۱۱۵,۳۳۵	۶	پیش پرداختها
۲۷۴,۱۱۲,۱۷۳,۶۵۴	۲۵۶,۲۳۴,۴۰۷,۸۸۹		جمع بدهیهای جاری	۲۸۰,۷۴۲,۶۶۷,۳۷۶	۳۲۰,۳۳۳,۹۳۸,۵۶۶		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۱۱۸,۵۹۶,۴۴۰,۳۷۵	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	۱۱	پروانه بلند مدت	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۱۶,۵۴۰	۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۲,۷۵۷,۶۲۹,۵۱۲	.	۱۴	تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۷۹۲,۳۸۶,۵۱۳	۲,۷۰۰,۴۹۷,۳۳۳	۸	دارایی های نامشهود
۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۳۹۳,۳۰۶,۱۳۵	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۶۳,۲۶۰,۵۳۰,۰۲۷	۱,۱۴۶,۸۶۳,۸۸۷,۴۵۸	۹	دارایی های ثابت مشهود
۱۳۲,۷۸۳,۳۵۸,۴۸۲	۱۰۸,۴۹۱,۹۰۰,۰۷۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۵,۷۰۵,۴۳۲,۴۹۱	۸۰۰,۵۳۷,۷۳۷	۱۰	سایر دارایی ها
۴۰۶,۸۹۵,۵۳۲,۱۳۶	۳۶۴,۶۳۶,۳۰۷,۹۵۹		جمع بدهیها	۱,۱۷۱,۹۹۳,۲۴۹,۰۳۱	۱,۱۵۷,۶۳۱,۵۴۹,۰۶۸		جمع دارائیهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بنام)				
۶,۹۰۷,۶۹۳,۶۹۰	۱۱,۳۰۶,۱۳۳,۴۶۰	۱۷	اندرجته قانونی				
۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱	۱۲۱,۹۲۳,۰۴۶,۲۱۵		سود انباشته				
۱,۰۴۵,۸۴۰,۳۸۴,۳۷۱	۱,۱۱۳,۳۲۹,۱۷۹,۶۷۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۴۵۲,۷۳۵,۹۱۶,۴۰۷	۱,۴۷۷,۸۶۵,۳۸۷,۶۳۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۵۲,۷۳۵,۹۱۶,۴۰۷	۱,۴۷۷,۸۶۵,۳۸۷,۶۳۴		جمع دارایی ها

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



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

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

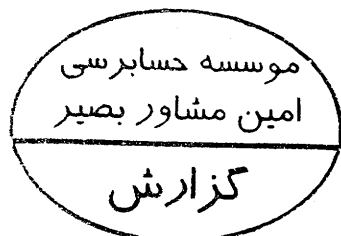
یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
۱۸ درآمد های عملیاتی	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۸۰۸,۳۹۳,۲۳۱,۷۰۶
۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹)	(۷۰۹,۸۸۰,۴۶۶,۲۳۱)
سود ناخالص	۱۲۸,۵۶۲,۸۹۰,۸۵۷	۹۸,۵۱۲,۷۶۵,۴۷۵
۲۰ هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۲۲,۲۵۶,۷۳۴,۹۵۷)	(۲۰,۰۷۴,۹۰۳,۲۲۷)
۲۱ سایر اقلام عملیاتی	۵,۴۷۲,۶۱۲,۱۵۷	۳,۴۴۲,۸۵۴,۳۰۴
	(۱۶,۷۸۴,۱۲۲,۸۰۰)	(۱۶,۷۳۲,۰۴۸,۹۲۳)
سود عملیاتی	۱۱۱,۷۷۸,۷۶۸,۰۵۷	۸۱,۷۸۰,۷۱۶,۵۵۲
۲۲ هزینه های مالی	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)
۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶	۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲
	۱,۱۶۸,۱۷۴,۶۲۰	(۸,۳۲۷,۵۱۹,۹۳۴)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۲,۹۴۶,۹۴۲,۶۷۷	۷۳,۴۵۳,۱۲۶,۶۱۸
مالیات بر درآمد	(۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۲۷۳)	(۲۷,۴۴۸,۲۲۳,۹۲۷)
سود خالص	۸۷,۹۶۸,۷۹۵,۴۰۴	۴۶,۰۰۴,۹۰۲,۶۹۱
سود پایه هرسهم :		
عملیاتی	۸۹	۵۵
غیر عملیاتی	۱	(۸)
سود پایه هرسهم	۹۰	۴۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۸۷,۹۶۸,۷۹۵,۴۰۴	۴۶,۰۰۴,۹۰۲,۶۹۱
سود انباشته در ابتدای سال	۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳
۲۵ تعدیلات سنواتی		(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱	۵۴,۸۲۸,۰۳۳,۰۲۵
سود سهام مصوب	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۳۸,۳۵۲,۶۹۰,۵۸۱	۱۵,۲۲۸,۰۳۳,۰۲۵
سود قابل تخصیص	۱۲۶,۳۲۱,۴۸۵,۹۸۵	۶۱,۳۳۲,۹۳۵,۷۱۶
۱۷ اندوخته قانونی	(۴,۳۹۸,۴۳۹,۷۷۰)	(۲,۳۰۰,۲۴۵,۱۳۵)
	(۴,۳۹۸,۴۳۹,۷۷۰)	(۲,۳۰۰,۲۴۵,۱۳۵)
سود انباشته پایان سال	۱۲۱,۹۲۳,۰۴۶,۲۱۵	۵۸,۹۳۲,۶۹۰,۵۸۱

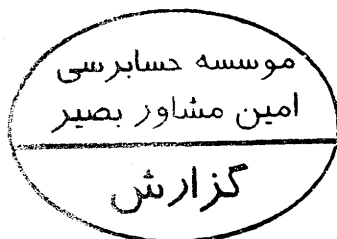
از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۶	۱۶۳,۳۶۹,۱۷۸,۰۰۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۰,۳۴۷,۲۸۴,۹۲۵	۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)
سود سهام پرداختی	(۱۰,۰۶۴,۳۴۰,۳۰۰)	(۱۵,۸۰۳,۹۶۴,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۱,۸۷۸,۹۹۰,۹۵۱)	(۲۴,۴۵۹,۱۷۷,۰۳۴)
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)	(۲۰,۶۱۳,۷۹۱,۵۹۷)	(۱۷,۱۰۸,۸۴۵,۳۴۷)
فعالیت های سرمایه گذاری:		
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۴,۹۷۱,۱۷۴,۹۴۳)	(۳۶,۸۲۸,۵۰۷,۴۹۷)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰	.
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	.	(۸۷,۵۰۰,۰۰۰)
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت	.	.
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	.	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۴,۶۷۸,۵۹۴,۹۴۳)	(۳۷,۰۴۶,۰۰۷,۴۹۷)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۶,۱۹۷,۸۰۰,۵۱۱	۵۱,۴۹۲,۵۲۱,۷۳۷
فعالیت های تأمین مالی:		
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	۵۳,۱۵۱,۴۰۱,۶۵۹	۱۸,۴۴۶,۱۲۲,۸۸۵
مانده وجه نقد در آغاز سال	۴۶,۰۳۲,۱۶۳,۴۶۸	۲۷,۵۸۶,۰۴۰,۵۸۳
مانده وجه نقد در پایان سال	۹۹,۱۸۳,۵۶۵,۱۲۷	۴۶,۰۳۲,۱۶۳,۴۶۸
مبادلات غیر نقدی	۲۷	۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲

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



۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت خدمات پشتیبانی ترکیبی (با مسئولیت محدود) است . شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) بصورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۳۰۷۶۶ مورخ ۱۳۸۳/۷/۴ در اداره ثبت شرکتها ومالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۲۷۱۸۲۶۵ است.

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

۱-۲- فعالیت های اصلی شرکت

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

(۱) حمل و نقل و جابجایی بار و انواع کالا و مسافر با استفاده شقوق مختلف حمل و نقل.

(۲) تامین ، تدارک تجهیز و توسعه تاسیسات و تجهیزات ریلی.

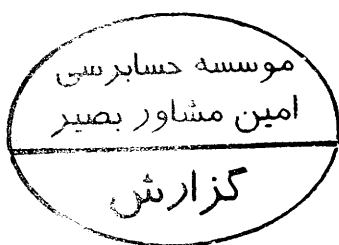
(۳) انجام کلیه فعالیتهای نگهداری و تعمیرات، بازرسی فنی و تامین و تدارک کلیه قطعات آلات ناقله ریلی از جمله انواع واگنهای باری، مسافری و لوکوموتیو

(۴) تخلیه، بارگیری ، بارشماری ، تحویل وتحول کالا و کانتینر حسب مورد.

(۵) انبارداری ، ایجاد انبار ، سایت و سردخانه و جایگاه ویژه کالاهای خاص.

(۶) فعالیت فورواردری و انجام تشریفات ترانزیت کالا و تشریفات گمرکی و ترخیص کالا و حق العمل کاری.

(۷) سرمایه گذاری ومشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی وخارجی



۱-۳- تعداد کارکنان

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

اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۸	۸	۸	۸	کارکنان دائم (مامور)
۳۰	۳۲	۳۲	۳۳	کارکنان قراردادی
۷۲	۷۹	۷۲	۷۹	کارکنان بیمانکاری
۱۱۰	۱۱۹	۱۱۲	۱۲۰	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

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

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

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

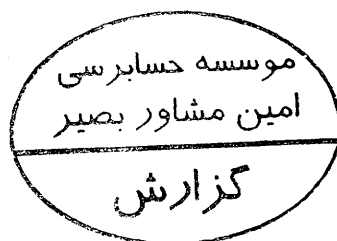
۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به روش میانگین موزون ارزشیابی می گردد.



۴-۲ - سرمایه گذاریها

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



۵-۲- دارایی‌های نامشهود

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

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

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۵ ساله	سیستم‌های نرم افزار

۶-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

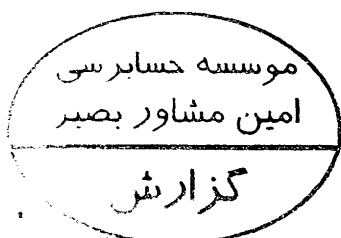
۶-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های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

۶-۲-۲- ارزش دارایی ثابت در شرکت اصلی، طبقه واگنها در تاریخ ۹۱/۱۲/۲۹ بر مبنای تجدید ارزیابی مطابق بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ در حسابها منعکس شده و ارزیابی توسط کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است. افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی داراییها در تاریخ ۹۲/۷/۱۴ به ثبت رسیده است.

۶-۲-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن، بر اساس نرخ‌ها و روشهای ذیل محاسبه می‌شود.
* ضمناً نرخ استهلاک واگنهای مخزن‌دار بر اساس نظر کارشناس رسمی دادگستری می‌باشد.

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

۶-۲-۴- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آماده‌گی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.



۲-۷- ذخائر

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۸- درآمد عملیاتی

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

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

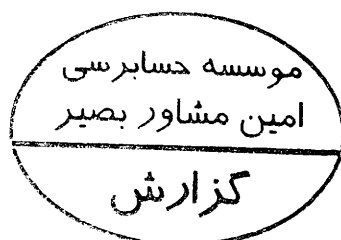
۲-۹- مخارج تامین مالی:

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

۲-۱۰- تسعیر ارز

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

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



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

اصلی

اصلى		گروه		يادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ريال	ريال	ريال	ريال	
۲۹۰,۱۸۹,۰۰۰	۱۵,۰۸۷,۵۰۰	۲۹۰,۱۸۹,۰۰۰	۱۵,۰۸۷,۵۰۰	۳-۱
.	.	۸۰,۲۱۹,۸۶۰	.	
۲۶,۴۹۸,۳۱۲,۵۶۷	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱	۲۶,۷۰۸,۴۲۵,۲۰۳	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱	۳-۲
۱۹,۲۴۳,۶۶۱,۹۰۱	۹۲۵,۴۶۵,۲۵۶	۱۹,۲۷۷,۱۳۱,۷۰۶	۹۲۵,۵۶۹,۵۶۶	۳-۳
۴۶,۰۳۲,۱۶۳,۴۶۸	۹۹,۱۸۳,۵۶۵,۱۲۷	۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹	۹۹,۱۸۳,۶۶۹,۴۳۷	

۲-۳- موجودی نقد نزد بانک های ریالی، به شرح زیر می باشد:

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۳۲۷,۷۱۵,۶۷۷	۶۱,۱۴۱,۴۶۷,۵۰۴	۱۰,۳۲۷,۷۱۵,۶۷۷	۶۱,۱۴۱,۴۶۷,۵۰۴	
۱۶۲,۴۸۵,۴۶۳	۱۵۱,۴۵۲,۰۴۵	۱۶۲,۴۸۵,۴۶۳	۱۵۱,۴۵۲,۰۴۵	
۱۵,۰۹۹,۰۰۰,۵۱۱	۵۴,۶۶۲,۹۷۱	۱۵,۰۹۹,۰۰۰,۵۱۱	۵۴,۶۶۲,۹۷۱	
۷۱,۷۴۳,۳۷۶	۷۹۲,۶۸۷	۷۱,۷۴۳,۳۷۶	۷۹۲,۶۸۷	
۳۱۵,۴۱۰,۵۱۵	۹,۹۱۰,۰۰۰	۳۱۵,۴۱۰,۵۱۵	۹,۹۱۰,۰۰۰	
۱۵,۵۴۵,۷۵۶	۲,۸۸۱,۵۱۶	۱۵,۵۴۵,۷۵۶	۲,۸۸۱,۵۱۶	
۹,۱۶۴,۵۶۸	۲,۸۵۶,۴۹۲	۹,۱۶۴,۵۶۸	۲,۸۵۶,۴۹۲	
۱۸۸,۰۷۱,۲۶۰	۳۶,۸۷۷,۹۱۹,۲۹۱	۱۸۸,۰۷۱,۲۶۰	۳۶,۸۷۷,۹۱۹,۲۹۱	
۱۱۷,۴۴۷,۵۶۰	۵۶۹,۸۶۵	۱۱۷,۴۴۷,۵۶۰	۵۶۹,۸۶۵	یالی
۵۰,۲۶۸,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۶۸,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۸۱
۱۴۱,۴۵۹,۸۸۱	.	۱۴۱,۴۵۹,۸۸۱	.	
.	.	۲۱۰,۱۱۲,۶۳۶	.	
۲۶,۴۹۸,۳۱۲,۵۶۷	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱	۲۶,۷۰۸,۴۲۵,۲۰۳	۹۸,۲۴۳,۰۱۲,۳۷۱	

موسسه حسابداری
امین مشاور بصیر

گزارش

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲- موجودی نقد نزد بانک های ارزی به شرح زیر می باشد:

اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۸,۳۹۵,۰۵۰	۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۱۸,۳۹۵,۰۵۰	۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰
۲,۳۵۳,۲۷۳,۰۹۶	۲۹۸,۰۲۴,۵۰۰	۲,۳۵۳,۲۷۳,۰۹۶	۲۹۸,۰۲۴,۵۰۰
۸,۹۰۹,۲۴۷,۰۰۰	۲۹۱,۰۴۸,۴۳۶	۸,۹۰۹,۲۴۷,۰۰۰	۲۹۱,۰۴۸,۴۳۶
۷,۵۶۲,۷۴۶,۷۵۵	۳۴,۶۴۲,۳۲۰	۷,۵۶۲,۷۴۶,۷۵۵	۳۴,۶۴۲,۳۲۰
.	.	۲,۶۵۰,۰۰۰	.
.	.	۳,۶۸۶,۳۰۰	.
.	.	۲۷,۱۳۳,۵۰۵	۱۰۴,۳۱۰
۱۹,۲۴۴,۶۶۱,۹۰۱	۹۲۵,۴۶۵,۲۵۶	۱۹,۲۷۷,۱۳۱,۷۰۶	۹۲۵,۵۶۹,۵۶۶

بانک رفاه کارگران کریم خان ۷۰۰۱۸ یورو

بانک رفاه کارگران کریم خان ۷۰۰۱۷ دلار

تجارت چ.قائم مقام ۸۱۷۴۹۳۰۲ یورو

تجارت چ.قائم مقام ۸۱۷۵۲۴۱۹ دلار

حساب جاری تجارت - شعبه مرکزی کیش / دلاری

حساب جاری تجارت - شعبه مرکزی کیش / یورو

بانک شعبه قزاقستان شماره ۱۲۱۲۴۰۰۱۰۵۸۳

۳-۲-۱- مانده حسابهای ارزی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ شامل مبلغ ۱۱۶۷۶.۱۸ دلار و مبلغ ۱۹۶۴۵.۳۵ یورو مربوط به سال جاری و مبلغ ۷۵۱۸۸.۳۵ یورو و مبلغ ۶۲۱۵۸۴.۶۷ دلار مربوط به سال گذشته می باشد.

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

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

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت	گروه
خالص	خالص	خالص	ارزی		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریالی	ریالی
۱۶۳,۱۸۴,۴۰۸,۷۳۲	۱۱۳,۵۴۲,۸۹۱,۸۰۰	(۳,۶۷۷,۳۵۳,۸۵۱)	۲,۹۰۰,۳۱۶,۲۵۱	۱۱۴,۳۲۰,۰۲۹,۴۰۰	انشخاص حقوقی
۳۶,۴۴۰,۷۵۶,۵۹۰	۵۷,۳۴۴,۶۲۶,۶۹۹	.	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	۵۶,۳۸۶,۷۵۰,۵۳۴	طلب از شرکتهای گروه
۱۹۹,۶۲۵,۱۶۵,۳۲۲	۱۷۰,۸۸۷,۵۱۸,۴۹۹	(۳,۶۷۷,۳۵۳,۸۵۱)	۳,۸۵۸,۰۹۲,۴۱۶	۱۷۰,۷۰۶,۷۷۹,۹۳۴	غیر تجاری:
۲۴,۳۲۳,۴۴۴,۹۳۱	۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	.	.	۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	سپرده ها
۲۰,۷۷۰,۱۱۵,۱۳۹	۸۸۲,۳۳۴,۵۶۱	.	.	۸۸۲,۳۳۴,۵۶۱	کارکنان (علی الحساب، مساعده و وام)
۹۸۶,۷۳۵,۴۱۵	۷۵,۷۸۵,۵۴۸	.	.	۷۵,۷۸۵,۵۴۸	سایر
۲۷,۳۸۷,۲۹۵,۴۷۵	۴۰,۰۴۶,۱۹۵,۶۶۸	.	.	۴۰,۰۴۶,۱۹۵,۶۶۸	
۲۲۷,۰۱۲,۴۶۰,۷۹۷	۲۱۰,۹۳۳,۷۱۴,۱۶۷	(۳,۶۷۷,۳۵۳,۸۵۱)	۳,۸۵۸,۰۹۲,۴۱۶	۲۱۰,۷۵۲,۹۷۵,۶۰۲	

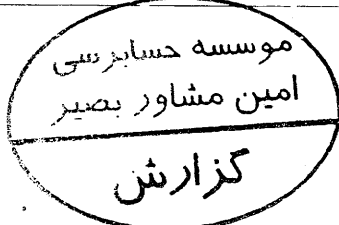
شرکت اصلی:

تجاری:

حسابهای دریافتنی:

اشخاص حقوقی

۹۶,۹۳۷,۴۹۶,۴۳۳	۶۹,۵۶۷,۰۴۶,۸۱۹	.	.	۶۹,۵۶۷,۰۴۶,۸۱۹	۴-۱	فراورده های نفتی ایران
۱۳,۹۳۹,۵۱۸,۶۹۲	۹,۷۲۲,۰۱۳,۸۱۲	.	.	۹,۷۲۲,۰۱۳,۸۱۲	۴-۱	صنعتی بهشهر
.	۶,۴۳۰,۹۰۱,۲۶۸	.	.	۶,۴۳۰,۹۰۱,۲۶۸	۴-۲	کرمان موتور
۲,۱۹۲,۷۷۳,۸۴۵	۲,۱۹۹,۹۷۳,۸۴۵	(۷۲۵,۹۳۳,۴۰۶)	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۳,۳۰۷,۲۵۱	۴-۲	شیشه شناور اردکان
.	۲,۲۷۴,۰۹۹,۹۹۱	.	.	۲,۲۷۴,۰۹۹,۹۹۱	۴-۲	حمل و نقل بین المللی هودج ترابری
۲,۳۳۱,۲۰۹,۴۳۷	۱,۹۹۵,۰۴۳,۹۵۴	.	.	۱,۹۹۵,۰۴۳,۹۵۴	۴-۲	سمند ریل
.	۲,۰۶۲,۱۵۷,۱۷۰	.	.	۲,۰۶۲,۱۵۷,۱۷۰	۴-۲	نیرو موتور سیراز
۱,۲۰۴,۴۷۴,۷۷۷	۱,۶۷۹,۳۲۴,۹۲۶	.	.	۱,۶۷۹,۳۲۴,۹۲۶	۴-۲	علی محمد حاجی حسینی
.	۱,۵۶۴,۶۰۶,۴۴۹	.	.	۱,۵۶۴,۶۰۶,۴۴۹	۴-۲	صنایع خودرو سازی مدیران (جری خودرو)
۹۱۳,۲۱۵,۷۱۹	۱,۱۶۸,۷۶۴,۵۸۹	(۳۳۴,۹۵۹,۹۳۱)	.	۱,۵۰۳,۷۲۴,۵۲۰	۴-۲	کونو صنعت یادآوران
۱۴۱,۶۴۱,۳۶۴	۱,۳۱۶,۳۷۳,۴۴۹	.	۵۹۵,۶۱۵,۲۳۰	۷۲۰,۷۵۸,۲۱۹	۴-۲	حمید علوی
۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰	.	(۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰)	.	۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰	۴-۲	کائی صنعت کاسبین
۲,۳۹۷,۶۴۷,۵۵۸	۱,۰۰۵,۲۳۰,۳۵۶	.	.	۱,۰۰۵,۲۳۰,۳۵۶	۴-۲	جهان تجارت شاهرود
۱۰۰,۹۷,۴۸۵,۴۴۰	۸۶۶,۴۴۴,۰۰۰	.	.	۸۶۶,۴۴۴,۰۰۰	۴-۲	حدید باستان
۶۵۴,۴۳۳,۰۵۰	۸۵۰,۶۶۷,۹۹۹	.	.	۸۵۰,۶۶۷,۹۹۹	۴-۲	آسافلوت کاوه سودا
.	۶۴۵,۵۸۴,۱۰۷	.	.	۶۴۵,۵۸۴,۱۰۷	۴-۲	نیرو موتور آسیا
.	۶۲۱,۱۲۳,۳۰۱	.	۶۲۱,۱۲۳,۳۰۱	.	۴-۲	معادن کاری امین بار
۱۳۱,۷۶۶,۸۱۳,۵۱۵	۱۰۳,۹۶۹,۳۵۴,۸۲۵	(۲,۱۳۷,۸۱۰,۵۳۷)	۱,۳۱۹,۳۲۷,۴۳۱	۱۰۴,۷۷۷,۸۲۷,۹۴۱		



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

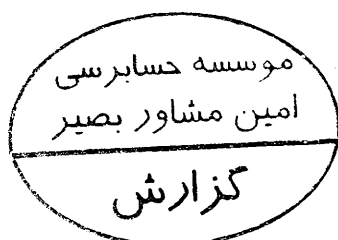
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	ریالی	ارزی	ذخیره معالجات مشکوک الوصول	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
				خالص	ریالی	خالص	ریالی
نقل از صفحه قبل:							
محمدرضا سهرابی	۴-۲	۱,۵۰۷,۸۴۹	۵۷۴,۹۱۰,۵۵۰	۱,۲۱۹,۳۳۷,۴۲۱	(۲,۱۲۷,۸۱۰,۵۳۷)	۱۰۲,۹۶۹,۳۵۴,۸۳۵	۱۳۱,۷۶۶,۸۱۳,۵۱۵
داوود رحمانی	۴-۲	۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰	.	.	.	۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰
سقیر نور جنت	۴-۲	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	.	.	.	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱
بازرگانی دولتی ایران	۴-۲	۵۲۲,۴۹۱,۲۲۳	.	.	(۵۲۲,۴۹۱,۲۲۳)	.	.
کک طیس	۴-۲	۵۱۶,۵۹۵,۰۰۰	.	.	.	۵۱۶,۵۹۵,۰۰۰	۴,۱۶۵,۳۸۳,۸۴۶
بالایش قطران زغال سنگ	۴-۲	۵۰۶,۶۳۹,۶۹۷	.	.	.	۵۰۶,۶۳۹,۶۹۷	۷۸۱,۲۵۱,۷۶۶
صنعتی نجاتی-اناتا	۴-۲	۴۱۵,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	۴۱۵,۸۰۰,۰۰۰	.
پرواز موتور شیراز	۴-۲	۴۰۴,۲۵۳,۳۸۳	.	.	.	۴۰۴,۲۵۳,۳۸۳	.
ساطی رود	۴-۲	۳۸۰,۳۳۷,۵۵۳	.	.	.	۳۸۰,۳۳۷,۵۵۳	.
تعاونی معدنی بازتاب کافی آرا	۴-۲	۳۷۲,۲۹۶,۰۱۱	.	.	.	۳۷۲,۲۹۶,۰۱۱	.
صفاریل	۴-۲	۲۹۸,۰۱۴,۸۸۱	.	.	(۲۹۸,۰۱۴,۸۸۱)	.	.
داداش برادر	۴-۲	۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰	.
قرارگاه سازندگی خاتم (سیدالشهداء)	۴-۲	۲۲۳,۶۴۲,۹۳۱	.	.	.	۲۲۳,۶۴۲,۹۳۱	۶۴۴,۹۰۴,۴۱۱
حمل و نقل سرافراز ترابری	۴-۲	۱۸۳,۳۵۳,۷۴۹	.	.	.	۱۸۳,۳۵۳,۷۴۹	۱۸۳,۳۵۳,۷۴۹
سید فتاح حسینی کوه کمر	۴-۲	.	۱۴۹,۵۳۹,۵۰۰	.	.	۱۴۹,۵۳۹,۵۰۰	۱۲۹,۰۴۵,۵۰۰
حمل و نقل بین المللی پارت نیک	۴-۲	۱۴۰,۴۸۳,۱۰۱	.	.	.	۱۴۰,۴۸۳,۱۰۱	.
محمدعلی حاجی حسینی	۴-۲	۱۳۴,۳۲۲,۰۲۵	.	.	.	۱۳۴,۳۲۲,۰۲۵	.
پترو تجارت هرمزان	۴-۲	۱۲۳,۷۳۵,۵۶۳	.	.	.	۱۲۳,۷۳۵,۵۶۳	۹۰۶,۵۳۵,۰۰۹
ایسکو	۴-۲	۱۲۳,۵۹۱,۵۱۷	.	.	.	۱۲۳,۵۹۱,۵۱۷	۱۲۲,۶۴۲,۹۴۸
لامب نور	۴-۲	۱۲۴,۵۱۷,۶۹۶	۵,۱۳۰,۰۰۰	.	.	۱۲۹,۶۴۷,۶۹۶	.
محمدسخن خوش	۴-۲	۱۱۲,۱۰۱,۵۹۸	.	.	.	۱۱۲,۱۰۱,۵۹۸	.
مرتضی هاشمی	۴-۲	۱۰۱,۰۵۳,۸۷۲	.	.	.	۱۰۱,۰۵۳,۸۷۲	.
سایر (کمتر از صد میلیون ریال)	۴-۲	۳,۴۶۱,۵۳۱,۵۴۹	۸۵۱,۲۹۸,۷۷۰	۸۵۱,۲۹۸,۷۷۰	(۷۲۹,۰۳۷,۲۱۰)	۳,۵۸۳,۷۹۳,۱۰۹	۲۳,۳۵۳,۵۵۵,۷۲۷
		۱۱۴,۳۲۰,۰۲۹,۴۰۰	۳,۹۰۰,۰۲۱۶,۲۵۱	۳,۹۰۰,۰۲۱۶,۲۵۱	(۳,۶۷۷,۳۵۳,۸۵۱)	۱۱۲,۵۴۲,۸۹۱,۸۰۰	۱۶۳,۱۸۴,۴۰۸,۷۳۲
طلب از شرکتهای گروه:							
شرکت خدمات نمایندگی	۴-۳	۵۶,۱۸۸,۲۳۴,۷۹۰	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	.	۵۷,۱۴۶,۱۱۰,۹۵۵	۳۴,۲۶۱,۶۸۲,۱۰۵
شرکت کشتیرانی جنوب خط ایران		۱۷۷,۴۵۵,۷۴۱	.	.	.	۱۷۷,۴۵۵,۷۴۱	۱۶۹,۲۸۷,۱۴۱
شرکت خیر		۲۱,۰۶۰,۰۰۳	.	.	.	۲۱,۰۶۰,۰۰۳	۱۸۲,۵۹۱,۲۵۰
شرکت حمل فله کشتیرانی		.	.	.	.	.	۱,۸۲۷,۱۹۶,۰۹۴
		۵۶,۳۸۶,۷۵۰,۵۳۴	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	۹۵۷,۸۷۶,۱۶۵	.	۵۷,۳۲۴,۶۲۶,۶۹۹	۳۶,۴۴۰,۷۵۶,۵۹۰
		۱۷۰,۷۰۶,۷۷۹,۹۳۴	۳,۸۵۸,۰۹۳,۴۱۶	۳,۸۵۸,۰۹۳,۴۱۶	(۳,۶۷۷,۳۵۳,۸۵۱)	۱۷۰,۸۸۷,۵۱۸,۴۹۹	۱۹۹,۶۲۵,۱۶۵,۳۲۲
غیر تجاری:							
سپرده ها	۴-۴	۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	.	.	.	۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	۲۴,۲۲۲,۴۴۴,۹۲۱
کارکنان (علی الحساب، مساعده و وام)	۴-۵	۸۸۲,۲۳۴,۵۶۱	.	.	.	۸۸۲,۲۳۴,۵۶۱	۲,۰۷۷,۱۱۵,۱۴۹
سایر		۱,۰۲۰,۳۹۶,۹۵۸	.	.	.	۱,۰۲۰,۳۹۶,۹۵۸	۲,۶۰۷,۵۸۳,۱۹۰
		۴۰,۹۹۰,۸۰۷,۰۷۸	.	.	.	۴۰,۹۹۰,۸۰۷,۰۷۸	۲۹,۰۰۸,۱۴۳,۲۵۰
		۲۱۱,۶۹۷,۵۸۷,۰۱۲	۳,۸۵۸,۰۹۳,۴۱۶	۳,۸۵۸,۰۹۳,۴۱۶	(۳,۶۷۷,۳۵۳,۸۵۱)	۲۱۱,۸۷۸,۳۲۵,۵۷۷	۲۲۸,۶۲۳,۳۰۸,۵۷۲

۴-۱ - مانده مبلغ فوق مربوط به قرارداد حمل مواد سوختی و روغنی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۳۵,۳۷۹ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۴-۲ - مانده حساب دیگر شرکت ها ، مربوط به کرایه حمل ریلی و جاده ای محموله ها و کانتینرها و انبار داری می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶,۳۸۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است ، همچنین حسابهای ارزی فوق شامل ۱۰۲۱۱۰/۳۶ دلار و ۴۳۶۸۱,۳ یورو می باشد.

۴-۳ - طلب از شرکت خدمات نمایندگی مربوط به کرایه حمل محمولات و کانتینرهای آن شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۴۰,۲۴۵ میلیون ریال آن تسویه شده است .



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۲۹,۹۸۲,۳۹۶,۰۸۳	۱۸,۶۳۵,۵۸۷,۳۰۷
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت صنایع بهشهر	۵,۸۶۸,۱۷۴,۵۳۸	۳,۷۶۳,۹۹۲,۹۶۶
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت کک طبس	۱,۱۹۵,۱۳۳,۸۴۶	-
۴-۴-۱ سپرده بیمه شرکت پالایش قطران زغال سنگ	۷۰۰,۹۳۳,۴۴۴	۷۱۲,۴۷۹,۸۳۰
۴-۴-۱ سپرده ودیعه اجاره (محمود کریمی)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴-۴-۱ سپرده بیمه قرارداد شرکت پتروشیمی سازند	۲۳۳,۷۶۵,۰۰۰	-
۴-۴-۲ سایر سپرده ها	۶۲۷,۷۷۲,۶۴۸	۸۳۱,۳۸۴,۸۱۸
	۳۹,۰۸۸,۱۷۵,۵۵۹	۲۴,۲۳۳,۴۴۴,۹۲۱

۴-۴-۱- مانده مذکور بابت ۵٪ سپرده طبق ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی می باشد و افزایش آن نسبت به سال قبل بدلیل اعتراض به مبلغ اعلامی از سوی سازمان تامین اجتماعی می باشد که در حال پیگیری و تا تاریخ تهیه این گزارش رای هیات تجدید نظر دریافت نگردیده است.

۴-۴-۲- مانده سایر سپرده ها عمدتاً مربوط به سپرده بیمه تامین اجتماعی قراردادها می باشد.

۴-۵- مانده حساب کارکنان تماماً مربوط به شرکت اصلی و شامل مبلغ ۷۲۴ میلیون ریال مربوط به علی الحساب دریافتی کارکنان جهت پرداخت هزینه های جاری شرکت که تا تاریخ تهیه این گزارش ۶۴۰ میلیون ریال آن تسویه و مبلغ ۱۵۸ میلیون ریال مربوط به مانده وام پرسنل می باشد.

۵- موجودی کالا

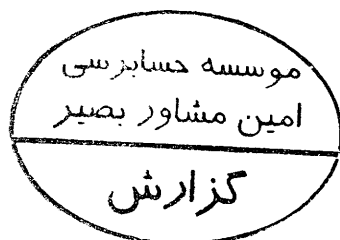
یادداشت	ریالی	ذخیره کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه قطعات و لوازم یدکی واگنها	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	-	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲
ملزومات	۳,۲۷۴,۰۰۸	-	۳,۲۷۴,۰۰۸	-	-
	۷,۱۷۵,۲۰۶,۷۰۷	-	۷,۱۷۵,۲۰۶,۷۰۷	۷,۱۷۵,۲۰۶,۷۰۷	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲
شرکت اصلی					
۵-۱ قطعات و لوازم یدکی واگنها	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	-	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲
	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	-	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۷,۱۷۱,۹۳۲,۶۲۷	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲

۵-۱- مانده قطعات مربوط به خرید قطعات و لوازم یدکی واگنها ملک شرکت می باشد که از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۶- پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲	گروه	۱۳۹۳	۱۳۹۲	اصلی
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶-۱ پیش پرداخت خرید کالا و خدمات	۱,۹۶۷,۹۵۵,۳۰۵	۱,۳۰۰,۹۱۴,۰۰۸		۱,۹۶۷,۹۵۵,۳۰۵	۱,۴۶۰,۰۰۴,۲۸۸	
پیش پرداخت بیمه اموال و دارایی ها	۳۲,۱۵۹,۹۳۰	۱۵۶,۵۷۷,۶۱۶		۳۲,۱۵۹,۹۳۰	۱۵۶,۵۷۷,۶۱۶	
	۳,۰۰۰,۱۱۵,۲۳۵	۱,۴۵۷,۴۹۱,۶۲۴		۳,۰۰۰,۱۱۵,۲۳۵	۱,۶۱۶,۵۸۱,۹۰۴	

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲

۱۳۹۳

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده ارزش ویژه	درصد سهام	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس افراس	یادداشت
------------	------------	------------	------------	-------------------	-------------------------	-----------	------------	------------------------------------	---------

گروه:

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکت اصلی:

شرکت ارس

شرکت خدمات پشتیبانی

شرکت تعاونی ریل راهبر

شرکت کیش

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	—	۷-۱-۱
------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----	---------	---	-------

۸- داراییهای نامشهود

گروه:

نرم افزار رایانه ای

شبکه اینترنت

حق امتیاز خدمات عمومی

شرکت اصلی:

نرم افزار رایانه ای

شبکه اینترنت

حق امتیاز خدمات عمومی

شرکت اصلی:

نرم افزار رایانه ای

شبکه اینترنت

حق امتیاز خدمات عمومی

۸-۱- مبلغ تعدیل شده مربوط به کنارگیری سیستمهای مالی و بازرگانی بهره برداری از سیستمهای جدید می باشد.

۸-۱- مبلغ تعدیل شده مربوط به کنارگیری سیستمهای مالی و بازرگانی بهره برداری از سیستمهای جدید می باشد.

هولسنده حسابرسی

امین مشاور بصیر

گزارش

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

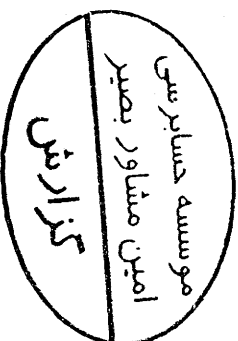
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- دارایی‌های ثابت مشهود

۹-۱- گروه

شرح	مانده در ابتدای سال	افزایش	نقل و انتقالات و سایر	فروخته شده	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک و کاهش ارزش انباشته	ریال	مبلغ دفتری - ریال	۱۳۹۳	۱۳۹۲
زمین	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.
ساختمان	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۳۶۰	.	.	.	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۳۶۰	۲۵,۳۹۹,۸۷۲,۳۶۰	۲۰,۷۵۲,۷۲۸,۸۷۸	۵۰,۷۱۱,۴۹۱,۳۷	۲۸,۱۵۳,۴۵۰,۳۴۵	۲۸,۱۵۳,۴۵۰,۳۴۵	۳۰,۳۳۸,۷۲۳,۱۲۳
تأسیسات	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	.	.	.	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۳۳۴,۳۹۶,۳۹۰	۶۵۳,۱۸۲,۰۶۴	۳,۸۵۴,۴۶۰,۲۵۷	۳,۸۵۴,۴۶۰,۲۵۷	۴,۱۷۸,۷۵۶,۵۴۷
تکنیک	۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	.	.	.	۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	۱۹۳,۰۵۵,۰۰۰	۹,۸۸۱,۳۶۸	۴۸,۳۰۴,۰۵۱	۱۳۴,۹۶۹,۶۸۱	۱۳۴,۹۶۹,۶۸۱	۱۴۴,۸۵۰,۹۴۹
ماشین آلات	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	.	.	.	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۱,۳۴۵,۵۷۹,۶۴۸	۲,۴۷۵,۵۲۴,۳۳۹	۶,۱۸۰,۳۳۷,۰۶۷	۶,۱۸۰,۳۳۷,۰۶۷	۷,۴۲۵,۸۱۶,۷۱۵
واکها	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴	.	۲۴,۳۸۹,۵۱۰,۳۲۵	.	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴	۱,۳۰۰,۶۱۹,۰۳۸,۹۸۹	۵۶,۷۰۸,۱۳۷,۰۹۰	۱۵۴۰,۶۶۴,۹۷۳	۱۰,۸۹۷,۰۴۳,۵۲۳,۱۷۶	۲۱۰,۹۱۴,۷۷۶,۸۱۳	۱,۱۰۲,۱۳۲,۸۶۹,۰۴۱
رایانه و تجهیزات	۱,۵۳۴,۸۳۸,۸۸۶	۵۱,۰۲۳,۰۵۸	.	.	۱,۵۵۴,۷۵۱,۹۴۴	۱,۵۵۴,۷۵۱,۹۴۴	۱۹۵,۳۷۴,۴۷۳	۱,۱۵۰,۴۷۳,۴۰۳	۲۰۹,۰۴۰,۴۰۸	۱,۳۴۵,۷۴۷,۸۷۶	۴۰۰,۶۰۳,۵۴۰
اثاثیه و مستلزمات	۲,۳۸۵,۴۳۱,۶۸۷	۳۸,۹۴۹,۰۰۰	.	.	۲,۳۳۹,۷۷۲,۳۵۳	۲,۳۳۹,۷۷۲,۳۵۳	۷۹۹,۱۴۵,۰۴۹	۳۴۴,۵۴۵,۳۳۰	۱,۳۹۹,۱۱۶,۶۶۷	۱,۰۴۰,۶۵۵,۵۸۵	۱,۶۳۵,۵۵۵,۵۰۳
وسائط نقلیه	۱,۵۳۵,۵۷۵,۸۹۴	۵۹۱,۶۹۲,۶۶۰	.	.	۱,۹۱۱,۳۶۸,۵۵۴	۱,۹۱۱,۳۶۸,۵۵۴	۷۷۰,۳۹۴,۱۴۷	۳۰۰,۱۱۵,۱۶۷	۱,۰۲۲,۳۰۱,۰۲۴	۸۸۹,۰۶۷,۵۳۰	۷۶۵,۳۸۱,۷۴۷
ابزار آلات	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	.	.	.	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۱,۷۵۶	۶۵,۵۸۰,۹۱۱	۲۷,۵۲۷,۳۳۳	۲۷,۵۲۷,۳۳۳	۴۵,۳۳۹,۰۸۹
پیش پرداخت‌های سرمدانه ای	۶۸۱,۶۶۴,۷۱۸	۱,۳۷۸,۴۱۹,۴۷۲,۰۵۶	۴۴,۳۸۹,۵۱۰,۳۲۵	۳۲۱,۶۹۸,۴۳۵	۱,۳۷۳,۰۶۸,۹۴۸,۵۶۴	۱,۳۷۳,۰۶۸,۹۴۸,۵۶۴	۱۶۵,۳۲۹,۳۰۲,۷۲۴	۶۱,۱۲۰,۹۰۳,۸۰۰	۱,۱۴۶,۸۹۳,۲۱۸,۵۱۸	۲۲۶,۱۷۵,۷۳۰,۰۴۶	۱,۱۶۲,۳۵۵,۸۳۶,۳۵۴
جمع	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۴۴,۳۸۹,۵۱۰,۳۲۵	۴۴,۳۸۹,۵۱۰,۳۲۵	۳۲۱,۶۹۸,۴۳۵	۱۳۷۳,۰۶۸,۹۴۸,۵۶۴	۱۳۷۳,۰۶۸,۹۴۸,۵۶۴	۱۶۵,۳۲۹,۳۰۲,۷۲۴	۶۱,۱۲۰,۹۰۳,۸۰۰	۱,۱۴۶,۸۹۳,۲۱۸,۵۱۸	۲۲۶,۱۷۵,۷۳۰,۰۴۶	۱,۱۶۲,۳۵۵,۸۳۶,۳۵۴



داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مبلغ دفتری - ریال

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته - ریال

بجای تمام شده - ریال

[illegible]

بیش برداشت های سرمایه ای

3

موسسه حسابرسی
امین مشاور بصیر
گزارش

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

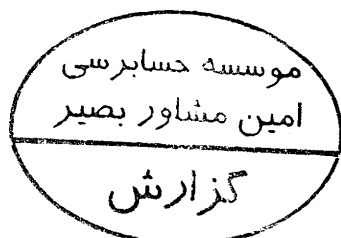
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۹-۲-۱- مانده حساب زمین بابت زمین ساختمان دفتر مرکزی شرکت واقع در خیابان ایرانشهر می باشد.
- ۹-۲-۲- مانده حساب ساختمان مربوط به ساختمان مسکونی در نوشهر و ساختمان خریداری شده دفتر مرکزی می باشد که مالکیت آن به شرکت منتقل و سند قطعی به نام شرکت صادر شده است.
- ۹-۲-۳- افزایش رایانه و تجهیزات به مبلغ ۵۱ میلیون ریال مربوط به خرید پرینتر و رایانه جهت دفتر مرکزی می باشد.
- ۹-۲-۴- افزایش اثاثه اداری به مبلغ ۳۸ میلیون ریال بابت خرید کولر و یخچال جهت دفتر مرکزی می باشد.
- ۹-۲-۵- افزایش وسائط نقلیه به مبلغ ۵۹۱ میلیون ریال بابت خرید دو دستگاه خودرو پژو پارس توسط شرکت اصلی می باشد.
- ۹-۲-۶- افزایش مبلغ ۴۴.۲۸۹ میلیون ریال در پیش پرداخت اقلام سرمایه ای بابت تعمیرات اساسی واگنهای مخزن دار و لیه کوتاه می باشد که به ارزش واگن اضافه گردیده . همچنین مانده مبلغ ۱۴۱ میلیون ریال بدلیل انتقال پیش پرداخت سرمایه ای به حساب هزینه تعمیرات جاری واگنهای ملکی می باشد.
- ۹-۲-۷- دارائیهای ثابت مشهود شرکت باتوجه به نوع صنعت و خطرات احتمالی به مبلغ ۱.۳۵۶.۶۰۳ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار بوده و هیچیک از دارائیهای ثابت شرکت در رهن نمی باشد.
- ۹-۲-۸- کاهش مبلغ ۲۱۶ میلیون ریال از وسائط نقلیه بدلیل فروش یکدستگاه پراید و یکدستگاه وانت مزدا می باشد و کاهش ۲۱ میلیون ریال از رایانه و تجهیزات و ۷۰ میلیون ریال از اثاثیه و منصوبات بدلیل جمع شدن دفتر مشهد و واگذاری اثاثه و تجهیزات مذکور به شرکت خدمات نمایندگی کشتیرانی هوپا دریا می باشد. که مربوط به شرکت اصلی می باشد

۱۰- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰-۱	۱,۶۹۷,۱۴۱,۷۳۷	۱,۷۲۱,۳۵۲,۲۵۲	۱,۶۹۷,۱۴۱,۷۳۷	۱,۷۲۱,۳۵۲,۲۵۲
سپرده تضمین بانک تجارت قائم مقام				
۱۰-۲	۱,۳۲۲,۰۹۶,۰۰۰	۱,۳۲۵,۸۱۴,۰۰۰	۱,۳۲۲,۰۹۶,۰۰۰	۱,۳۲۵,۸۱۴,۰۰۰
سپرده حسن انجام تعهدات خرید ۷۳۴ دستگاه واگن مخزن دار راه آهن ج.ا.ا				
۱۰-۳	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده مشارکت در شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی				
۱۰-۴	۳,۴۱۶,۰۱۰,۰۰۰	۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۰	۳,۴۱۶,۰۱۰,۰۰۰	۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۰
مطالبات بلند مدت از شرکتهای				
۱۰-۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سهم الشرکه دارایی (انجمن صنفی شرکتهای حمل و نقل)				
حصه بلندمدت وام کارکنان				
	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷	۵,۷۰۵,۴۳۲,۴۹۱	۸,۰۰۵,۲۴۷,۷۳۷	۵,۷۰۵,۴۳۲,۴۹۱

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۵۷,۷۴۸,۴۸۲,۱۸۲	۱,۰۹۰,۷۸۲,۱۳۳	۵۸,۸۳۹,۲۶۴,۳۱۵	۹۲,۵۳۶,۳۰۳,۴۲۹
	۳۷,۱۳۱,۰۳۰,۵۸۴	۱۲,۳۲۸,۴۵۴,۹۷۶	۴۹,۴۵۹,۴۸۵,۵۶۰	۵۱,۶۱۶,۱۲۶,۶۹۷
	۹۴,۸۷۹,۵۱۲,۷۶۶	۱۳,۴۱۹,۳۳۷,۱۰۹	۱۰۸,۲۹۸,۷۴۹,۸۷۵	۱۴۴,۱۵۲,۴۳۰,۱۲۶
	۱۲۴,۸۷۹,۵۱۲,۷۶۶	۱۳,۴۱۹,۳۳۷,۱۰۹	۱۳۸,۲۹۸,۷۴۹,۸۷۵	۱۴۴,۱۵۲,۴۳۰,۱۲۶
	-	-	-	۱۹,۲۸۶,۵۸۶,۰۰۰
	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	-	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸
	۳۰,۳۳۷,۸۴۵,۶۷۸	-	۳۰,۳۳۷,۸۴۵,۶۷۸	۱۹,۹۳۵,۳۴۴,۳۰۴
	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	-	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	۸۴۱,۶۹۸,۲۴۳
	۱۶,۳۹۴,۴۳۸,۰۶۳	-	۱۶,۳۹۴,۴۳۸,۰۶۳	۶,۶۶۶,۳۳۲,۸۲۰
	۱,۴۱۶,۶۷۱,۸۶۳	-	۱,۴۱۶,۶۷۱,۸۶۳	۳,۵۱۵,۹۸۵,۸۵۷
	۳۴۹,۶۸۱,۶۹۸	-	۳۴۹,۶۸۱,۶۹۸	۲۱۱,۶۵۵,۱۱۷
	۷۷,۸۴۳,۴۷۵,۹۱۷	-	۷۷,۸۴۳,۴۷۵,۹۱۷	۷۲,۷۶۰,۵۷۳,۱۷۹
	۲۰۲,۷۲۲,۹۸۸,۶۸۳	۱۳,۴۱۹,۳۳۷,۱۰۹	۲۱۶,۱۴۲,۳۲۵,۷۹۲	۲۱۶,۹۱۳,۰۰۳,۳۰۵

گروه:

تجاری:

اسناد پرداختنی تجاری:

اشخاص حقوقی

حساب های پرداختنی:

اشخاص حقوقی

شرکتهای گروه

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی غیر تجاری

ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده

سپرده های پرداختنی (بیمه و حسن انجام کار)

اشخاص حقوقی

مالیات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختنی

مالیات های تکلیفی و حقوق

حق بیمه های پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد پرداختنی تجاری:

راه آهن جمهوری اسلامی ایران

حساب های پرداختنی:

اشخاص حقوقی

راه آهن جمهوری اسلامی ایران

امیر البرزی

واگنهای باری راه آهن

فریدون بایندور

آریا مسیر

محمد طاهر قاسمی

مهندسی احیا صنعت وادوات

تاپدواتر خاورمیانه

شرکت معین صنعت فلز

حمل و نقل بین المللی خلیج فارس

آسال تلاش ارتقاء ایرانیان

وایت سرویس

احمد سهرابی - سحر

واگن یدک پیشگام

تعاونی خدمات پشتیبانی فنی مهندسی راه آهن

دقیق ریل

پارسیان ریل شرق

پارس ریل - تعمیر و نگهداری واگنهای مخزنبار

محمد علی قدیری

تجهیز ریل کاران آریا

ریل پرداز آریا

تعاونی سگال پهنار هیلان (بخش غری نعمات چینی)

هویار ترابری

میشور نور دریایی (نمابندگی حمید شهسوار)

پایانه کالای آریا بندر

غله و خدمات بازرگانی منطقه هشت

نوارا ترابری آسیا

امین راه فرزادان

حمل و نقل بین المللی جاده راتان جهان

بیکران قسم

سایر اشخاص (کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال)

موسسه حسابرسی
امین مشاور بصیر

گزارش

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

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۳			۱۳۹۲
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهی به شرکتهای گروه:				
۱۱-۱-۴ شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰,۴۸۲,۴۱۹,۷۲۴	.	۱۰,۴۸۲,۴۱۹,۷۲۴	۲۸,۹۱۱,۷۲۲,۱۴۸
۱۱-۱-۵ شرکت کشتیرانی حافظ دریا	۲۰,۹۵۳,۷۷۷,۲۵۰	.	۲۰,۹۵۳,۷۷۷,۲۵۰	.
۱۱-۱-۵ شرکت کشتیرانی حمل کانتینر	.	۱۲,۲۹۲,۸۷۳,۳۱۵	۱۲,۲۹۲,۸۷۳,۳۱۵	۱۰,۱۶۴,۵۵۲,۹۸۵
۱۱-۱-۶ موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	۲,۵۵۶,۸۲۹,۴۱۹	.	۲,۵۵۶,۸۲۹,۴۱۹	۸۴۰,۶۹۸,۷۰۶
۱۱-۱-۶ شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی	۳,۱۳۸,۰۰۴,۱۹۱	.	۳,۱۳۸,۰۰۴,۱۹۱	۱,۶۴۸,۷۵۰,۲۱۷
شرکت کشتیرانی دریای خزر	.	۳۵,۵۸۱,۶۶۱	۳۵,۵۸۱,۶۶۱	۳۷,۱۷۳,۸۴۱
شرکت کشتیرانی والفجر	.	.	.	۱۳,۲۲۸,۸۰۰
	۳۷,۱۳۱,۰۳۰,۵۸۴	۱۲,۳۲۸,۴۵۴,۹۷۶	۴۹,۴۵۹,۴۸۵,۵۶۰	۵۱,۶۱۶,۱۲۶,۶۹۷
	۱۲۴,۸۷۹,۵۱۲,۷۶۶	۱۳,۴۱۹,۳۳۷,۱۰۹	۱۳۸,۲۹۸,۷۴۹,۸۷۵	۱۴۵,۲۴۹,۶۹۷,۲۰۷
غیر تجاری:				
استاد پرداختی	.	.	.	۱۹,۲۸۶,۵۸۶,۰۰۰
۱۱-۱-۷ ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	.	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸
۱۱-۱-۸ سپرده های پرداختی (بیمه و حسن انجام کار)	۳۰,۲۳۷,۸۴۵,۶۷۸	.	۳۰,۲۳۷,۸۴۵,۶۷۸	۱۹,۹۲۵,۳۴۴,۳۰۴
۱۱-۱-۹ اشخاص حقوقی	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	.	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	۷۸۵,۸۰۹,۴۹۴
مالیات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختی	۱۶,۳۹۴,۴۳۸,۰۶۳	.	۱۶,۳۹۴,۴۳۸,۰۶۳	۶,۶۶۶,۲۳۲,۸۲۰
مالیات های تکلیفی و حقوق	۱,۴۱۶,۳۰۳,۹۲۸	.	۱,۴۱۶,۳۰۳,۹۲۸	۳,۵۱۵,۹۸۵,۵۵۷
حق بیمه های پرداختی - سازمان تامین اجتماعی	۳۴۹,۶۸۱,۶۹۸	.	۳۴۹,۶۸۱,۶۹۸	۲۱۱,۶۵۵,۱۱۷
	۷۷,۸۴۳,۱۰۷,۹۸۲	.	۷۷,۸۴۳,۱۰۷,۹۸۲	۷۲,۷۰۴,۶۸۴,۴۳۰
	۲۰۲,۷۲۲,۶۲۰,۷۴۸	۱۳,۴۱۹,۳۳۷,۱۰۹	۲۱۶,۱۴۱,۸۵۷,۸۵۷	۲۱۷,۹۷۴,۳۸۱,۶۳۷

۱۱-۱-۱ - مانده استاد پرداختی مربوط به پرداخت ۱ فقره چک بابت حق دسترسی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش وصول گردیده است.

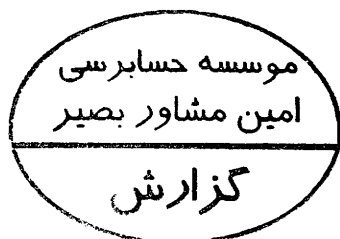
۱۱-۱-۲ - مانده بدهی به واکنشهای باری بابت هزینه تعمیرات واگن می باشد. که تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه گردیده است.

۱۱-۱-۳ - مانده حساب سایر شرکت ها و اشخاص بابت حمل محموله ها و کانتینر ها و ترخیص کالاهای مشتریان، امور اجرایی و خدمات لجستیک در انبارهای تحت پوشش شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۵۰,۳۲۸ میلیون ریال از آنها تسویه شده. همچنین مانده حسابهای ارزی فوق شامل ۳۶,۲۲۲,۷۷ دلار و ۲۷۲۳,۳۶ یورو می باشد.

۱۱-۱-۴ - مانده حساب مذکور عمدتاً مربوط به اجاره انبار قدس و تهاتر حسابهای فی مابین شرکتهای گروه می باشد.

۱۱-۱-۵ - مانده حساب مذکور مربوط به گواهی حمل دریایی و سهم درآمد از دیپوی کانتینرها و اجاره کانتینر می باشد.

۱۱-۱-۶ - مبلغ مذکور بابت بدهی این شرکت بابت حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل مامور و مهمانسرا می باشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱-۱-۷- ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۰۳۱,۴۷۳,۲۵۲	۸,۸۸۳,۰۶۵,۹۴۰	۷,۰۳۱,۴۷۳,۲۵۲	۸,۸۸۳,۰۶۵,۹۴۰
۵,۹۲۹,۱۱۸,۳۳۶	۴,۹۹۲,۵۷۷,۶۷۰	۵,۹۲۹,۱۱۸,۳۳۶	۴,۹۹۲,۵۷۷,۶۷۰
۸,۸۲۳,۸۲۹,۸۰۲	۱۲,۸۲۵,۶۲۶,۷۱۷	۸,۸۲۳,۸۲۹,۸۰۲	۱۲,۸۲۵,۶۲۶,۷۱۷
۵۱۸,۶۴۹,۴۴۸	۱,۵۶۴,۲۲۹,۸۱۴	۵۱۸,۶۴۹,۴۴۸	۱,۵۶۴,۲۲۹,۸۱۴
۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸	۲۸,۲۶۵,۵۰۰,۱۴۱

هزینه تعمیرات جاری واکنهای ملکی
ذخیره مالیات ارزش افزوده و مالیات تکلیفی
هزینه بیمه قراردادهای منعقد
سایر

۱۱-۱-۸- سپرده های مذکور شامل ودیعه اجاره قسمتی از ساختمان دفتر مرکزی به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال همچنین بابت ۵٪ سپرده بیمه شرکت اصلی می باشد که پس از اخذ مفاسا حساب از مشتریان به آنها عودت خواهد گردید.

۱۱-۱-۹- مانده حساب اشخاص حقوقی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۵۰,۴۶۴,۰۰۰	.	۲۵۰,۴۶۴,۰۰۰
۱۹۶,۷۹۴,۵۵۳	۱۹۴,۳۷۲,۴۳۹	۱۹۶,۷۹۴,۵۵۳	۱۹۴,۳۷۲,۴۳۹
۲۱۰,۱۵۱,۸۴۶	۱۵۸,۶۶۳,۸۰۵	۲۱۰,۱۵۱,۸۴۶	۱۵۸,۶۶۳,۸۰۵
.	۱۴۸,۹۴۰,۰۰۰	.	۱۴۸,۹۴۰,۰۰۰
۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰
.	۶۹۶۱۰,۹۰۰	.	۶۹۶۱۰,۹۰۰
۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۸,۶۶۳,۰۹۵	۱۶۷,۰۸۷,۳۳۰	۲۸۴,۵۵۱,۸۴۴	۱۶۷,۰۸۷,۳۳۰
۷۸۵,۸۰۹,۴۹۴	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴	۸۴۱,۶۹۸,۲۴۳	۱,۱۷۹,۳۳۸,۴۷۴

آب وفاضلاب تهران
وزارت امور اقتصاد و دارایی
سازمان خصوصی سازی
موسسه آگاه اندیشان
اشکان عیوجانی
بیمه معلم
احمد نعمتی - مشاور بیمه
فناوری اطلاعات و ارتباطات کلسپین
سایر

۱۱-۲- پرداختنی های بلند مدت

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
خالص	جمع	آزری	ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۸,۵۹۶,۴۴۰,۲۷۵	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	.	۴۱,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	
۱۱۸,۵۹۶,۴۴۰,۲۷۵	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	.	۱۰۶,۰۱۸,۶۹۳,۹۳۵	

تجاری:
حسابهای پرداختنی:
شرکت راه آهن ج.ا.ا
شرکت کشتیرانی ج.ا.ا

• مانده حسابهای پرداختنی بلندمدت مربوط به مطالبات شرکتهای راه آهن ج.ا.ا و کشتیرانی ج.ا.ا می باشد که طبق توافق فی مابین به حساب بلند مدت منتقل گردیده است.

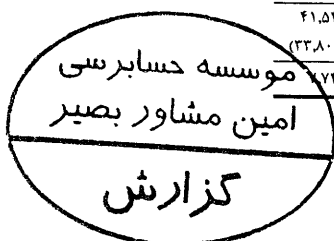
۱۲- مالیات پرداختنی

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

گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۴,۰۹۳,۳۹۰,۵۷۲	۴۱,۵۴۱,۶۱۴,۴۹۹
۲۷,۰۷۷,۱۶۵,۰۰۴	۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۲۷۳
۳۷۱,۰۵۸,۹۳۳	.
.	(۵,۵۷۴,۰۱۲,۸۱۷)
۴۱,۵۴۱,۶۱۴,۴۹۹	۶۰,۹۴۵,۷۲۸,۹۵۵
(۳۳,۸۰۰,۹۸۶,۲۹۹)	(۴۸,۸۲۲,۱۴۲,۹۵۲)
۷۴۰,۶۲۸,۲۰۰	۱۲,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۳

مانده در ابتدای سال
ذخیره مالیات عملکرد سال
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
پرداختی طی سال

پیش پرداخت های مالیات



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-

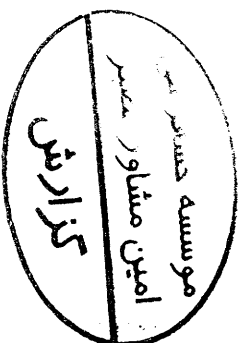
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۲- مالیات پرداختی شرکت اصلی

نوع تشخیص	۱۳۹۲		۱۳۹۳-ریال		ریال		۱۳۹۲-ریال	
	ریال		مالیات		درآمد مشمول		سود ابرازی	
	مالیه پرداختی	مالیه پرداختی	پرداختی	قطعی	رسیدگی تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۶۹۰.۸۸۳.۴۹۰	۶۹۰.۸۸۳.۴۹۰	۰	۳.۱۵۵.۶۹۷.۷۱۶	۲.۵۵۲.۱۷۹.۵۲۰	۶۶۶.۰۰۹.۳۳۷	(۲۸۳.۰۵۰.۶۲۷)	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۳.۳۳۴.۲۱۹.۹۵۹	۳۳۴.۲۱۹.۹۵۹	۰	۰	۷.۳۳۸.۳۶۸.۴۰۸	۰	(۲.۹۹۵.۷۰۰.۶۹۳)	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر قطعی	۱۰.۱۶۸.۲۸۷.۱۲۳	۷.۵۹۴.۲۷۴.۳۰۶	(۱۲.۷۵۵.۵۶۰.۴۵۳)	۲۳.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۹.۰۹۶.۰۶۹.۹۷۶	۷۶.۳۸۴.۳۷۹.۹۰۴	۱۳۹۱
در حال رسیدگی	۲۷.۴۴۸.۲۲۳.۹۲۷	۲۷.۴۴۸.۲۲۳.۹۲۷	(۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۰	۰	۲۲.۳۰۲.۳۹۵.۸۳۸	۸۹.۳۰۹.۵۸۳.۳۵۱	۱۳۹۲
	۰	۲۴.۹۷۸.۱۴۷.۲۷۳	۰	۰	۰	۲۴.۹۷۸.۱۴۷.۲۷۳	۹۹.۶۷۱.۸۷۵.۳۳۹	۱۳۹۳
	۴۱.۵۴۱.۶۱۴.۴۹۹	۶۰.۹۴۵.۷۴۸.۹۵۵						
	(۳۳.۸۰۰.۹۸۶.۲۹۹)	(۴۸.۸۲۲.۱۴۲.۹۵۲)						
	۷.۷۴۰.۶۲۸.۲۰۰	۱۲.۱۲۳.۶۰۶.۰۰۳						

پیش پرداخت های مالیات

۱-۲-۲- با توجه به درخواست این شرکت جهت تسویه مانده بدهی مالیاتی تا سال ۱۳۸۹ با فیشهای مکسوره مفاسا حساب سال ۱۳۸۹ اخذ گردید. و همچنین در خصوص برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ اعتراض گردیده و بدلیل عدم نتیجه در هیات بدوی به هیات حل اختلاف تجدید نظر ارجاع همچنین عملکرد سال ۱۳۹۱ توسط ممیز داری رسیدگی و تسویه گردیده است.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳-۱- تسهیلات دریافتی شرکت اصلی برحسب مبانی مختلف

۱۳-۱-۱ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸
(۲۲,۳۴۸,۰۸۶,۲۰۶)	(۱۰,۲۸۶,۱۵۰,۶۳۰)	(۲۲,۳۴۸,۰۸۶,۲۰۶)	(۱۰,۲۸۶,۱۵۰,۶۳۰)
۵۷,۸۶۵,۹۶۳,۹۴۰	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۵۷,۸۶۵,۹۶۳,۹۴۰	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸
(۱۲,۷۵۷,۶۲۹,۵۱۲)	.	(۱۲,۷۵۷,۶۲۹,۵۱۲)	.
۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸	۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۴,۸۱۹,۵۶۵,۰۸۸

راه آهن جمهوری اسلامی ایران
سود کارمزد سالهای آتی

حصد بلندمدت
حصد جاری

۱۳-۱-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸

شرکت راه آهن ج.ا.ا ۱۲ درصد

* مانده شرکت راه آهن ج.ا.ا مربوط به قرارداد خرید نسیه ۷۳۴ دستگاه واگن مخزن دار می باشد که بصورت اقساط ۷۲ ماهه به مبلغ هر قسط ۳,۷۵۹ میلیون ریال بازپرداخت می گردد.

۱۳-۱-۳ به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	.	۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	.
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸

۱۳۹۳

۱۳۹۴

۱۳-۱-۴ به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸

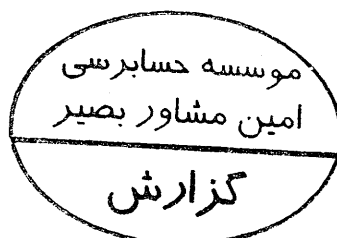
در قبال چک و سفته

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۱,۷۲۴,۲۲۰	۱,۷۵۹,۹۰۷,۸۰۵	۲,۹۶۱,۷۲۴,۲۲۰	۱,۷۵۹,۹۰۷,۸۰۵	۱۴-۱
۳۲۷,۱۰۵,۱۶۹	۱,۳۷۹,۴۷۱,۱۳۶	۳۲۷,۱۰۵,۱۶۹	۱,۳۷۹,۴۷۱,۱۳۶	
۳,۲۸۸,۸۲۹,۳۸۹	۳,۱۳۹,۳۷۸,۹۴۱	۳,۲۸۸,۸۲۹,۳۸۹	۳,۱۳۹,۳۷۸,۹۴۱	

۱۴- پیش دریافت ها

پیش دریافت از مشتریان - ریالی
پیش دریافت از مشتریان - ارزی

۱۴-۱- مانده گروه مربوط به پیش دریافت ارائه خدمات از مشتریان توسط شرکت اصلی می باشد که تعهدات ذیربط براساس برنامه زمانبندی حداکثر طی سال ایفاء می گردد همچنین پیش دریافت های ارزی شامل ۴۶۴۷۴ دلار و ۱۸۲۰ یورو می باشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۱,۷۰۵,۳۶۸	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۱,۱۰۱,۷۰۵,۳۶۸	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵
(۵۱۹,۷۲۹,۲۹۱)	(۷۳۹,۶۹۳,۶۹۶)	(۵۱۹,۷۲۹,۲۹۱)	(۷۳۹,۶۹۳,۶۹۶)
۸۴۷,۳۱۲,۶۱۸	۱,۷۰۳,۶۱۱,۱۳۶	۸۴۷,۳۱۲,۶۱۸	۱,۷۰۴,۲۹۹,۶۹۶
۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۳۹۳,۲۰۶,۱۳۵	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۳۹۳,۸۹۴,۶۹۵

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

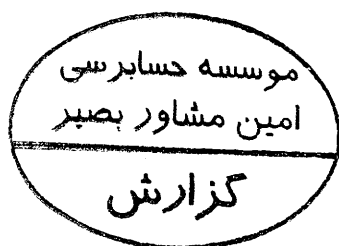
۱۶-۱- سرمایه شرکت اصلی شامل ۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکپ هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده میباشد.

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴,۰۰۰	۴۰.۹۳۵۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴	شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران
۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹.۷۰۹۰	۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰	شرکت توسعه ترابری ایرانیان
۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸.۹۹۴۵	۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین
۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۱,۵۸۳,۸۵۶,۰۰۰	۱,۵۸۳,۸۵۶,۰۰۰	۰.۱۶۱۵	۱,۵۸۳,۸۵۶	سایر سهامداران (سهامداران ترجیحی)
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۴,۳۹۸,۴۳۹,۷۷۰ ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- درآمد های عملیاتی

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

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد حمل ریلی / واگنهای لبه کوتاه	۹۱,۷۳۹,۶۹۶,۷۵۶	۸۹,۰۷۸,۷۳۴,۷۶۳	۹۱,۷۳۹,۶۹۶,۷۵۶	۸۹,۰۷۸,۷۳۴,۷۶۳
درآمد حمل جاده ای	۶۳۳,۰۸۰,۹۰۳,۷۰۷	۲۶۴,۱۶۰,۳۲۴,۳۶۲	۶۳۳,۰۸۰,۹۰۳,۷۰۷	۲۶۴,۱۶۰,۳۲۴,۳۶۲
درآمد حمل ریلی / واگنهای مخزن دار	۴۰۳,۸۷۳,۴۸۵,۴۹۸	۴۵۱,۴۹۴,۴۵۶,۱۷۴	۴۰۳,۸۷۳,۴۸۵,۴۹۸	۴۵۱,۴۹۴,۴۵۶,۱۷۴
درآمد فعالیت انبارداری	۷,۱۱۳,۹۲۲,۰۸۵	۳,۶۵۹,۷۱۶,۴۰۷	۷,۱۱۳,۹۲۲,۰۸۵	۳,۶۵۹,۷۱۶,۴۰۷
حق عملکردی	۰	۴۰۷,۲۲۲,۰۹۵	۰	۰
	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۸۰۸,۸۰۰,۴۵۳,۸۰۱	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۸۰۸,۳۹۳,۲۳۱,۷۰۶

۱۸-۱- افزایش درآمدهای جاده ای و انبار به دلیل افزایش در حجم عملیات و کاهش درآمد مخزن دار بدلیل کاهش سهم شرکت از تناژ حمل شده مواد سوختی

متعلق به شرکت بخش فرآورده های نفتی نسبت به سال قبل می باشد.

۱۸-۲- کاهش مبلغ مذکور بدلیل واگذاری سهام شرکت کیش به کشتیرانی ج.ا.ا می باشد.

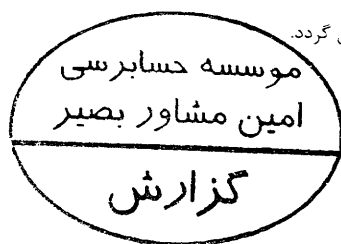
۱۸-۳- در آمد های عملیاتی شرکت اصلی به تفکیک مشتریان عمده به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
	مبلغ درآمد	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد	درصد نسبت به کل
	ریال	درصد	ریال	درصد
شرکت خدمات نمایندگی - جاده ای	۴۰۵,۴۵۱,۵۳۳,۱۰۵	۳۶	۱۷۲,۵۹۸,۹۴۶,۱۴۶	۲۱
شرکت بخش فرآورده های نفتی - ریلی	۳۴۲,۵۸۱,۴۰۵,۲۹۸	۳۰	۲۵۳,۶۵۸,۵۹۹,۹۷۷	۴۴
شرکت کرمان موتور ولیفان - ترکیبی	۱۲۳,۸۱۹,۷۵۱,۹۳۶	۱۱	۰	۰
شرکت صنایع خودرو سازی مدیران - ترکیبی	۵۵,۱۵۸,۱۳۹,۵۹۹	۵	۰	۰
شرکت صنعتی بهشهر - ریلی	۵۴,۵۴۶,۰۳۴,۶۱۵	۵	۶۵,۱۷۸,۳۹۲,۸۲۰	۸
سایر اشخاص	۱۵۴,۲۵۱,۱۴۳,۴۹۳	۱۳	۲۱۶,۹۵۷,۲۹۲,۷۶۳	۲۷
	۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۱۰۰	۸۰۸,۳۹۳,۲۳۱,۷۰۶	۱۰۰

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

درآمد	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	سود ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	درصد
۹۱,۷۳۹,۶۹۶,۷۵۶	۸۳,۰۰۷,۳۵۴,۷۲۶	۸,۷۳۲,۳۴۲,۰۳۰	۱۰
۶۳۳,۰۸۰,۹۰۳,۷۰۷	۵۸۲,۵۵۵,۱۶۰,۹۷۷	۵۰,۵۲۵,۷۴۲,۷۳۰	۸
۴۰۳,۸۷۳,۴۸۵,۴۹۸	۳۳۵,۴۹۸,۲۱۷,۴۱۲	۶۸,۳۷۵,۲۶۸,۰۸۶	۱۷
۷,۱۱۳,۹۲۲,۰۸۵	۶,۱۸۴,۳۸۴,۰۷۴	۹۲۹,۵۳۸,۰۱۱	۱۳
۱,۱۳۵,۸۰۸,۰۰۸,۰۴۶	۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹	۱۲۸,۵۶۲,۸۹۰,۸۵۷	۱۱

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

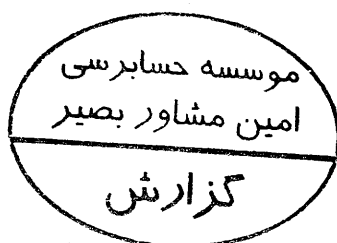
جدول بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ هزینه های مستقیم عملیاتی	۹۰۰,۷۷۱,۸۵۳,۴۶۲	۶۱۱,۷۸۵,۷۳۳,۶۷۱	۹۰۰,۷۷۱,۸۵۳,۴۶۲	۶۱۱,۷۸۵,۷۳۳,۶۷۱
۱۹-۲ هزینه های سربار (عملیات فنی)	۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰	۷۸,۱۵۷,۹۴۶,۵۶۱	۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰	۷۸,۱۵۷,۹۴۶,۵۶۱
۱۹-۳ هزینه های دستمزد مستقیم	۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷	۱۹,۹۳۶,۷۸۵,۹۹۹	۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷	۱۹,۹۳۶,۷۸۵,۹۹۹
	۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹	۷۰۹,۸۸۰,۴۶۶,۲۳۱	۱,۰۰۷,۲۴۵,۱۱۷,۱۸۹	۷۰۹,۸۸۰,۴۶۶,۲۳۱

۱۹-۱- هزینه های مستقیم درآمدهای عملیاتی

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه حمل ریلی / واگنهای لبه کوتاه	۶۹,۷۲۹,۸۳۴,۴۰۱	۵۷,۱۴۹,۰۱۶,۳۵۰	۶۹,۷۲۹,۸۳۴,۴۰۱	۵۷,۱۴۹,۰۱۶,۳۵۰
هزینه حمل جاده ای	۵۶۳,۴۶۹,۰۲۸,۳۴۶	۲۳۶,۶۰۸,۶۱۸,۹۵۶	۵۶۳,۴۶۹,۰۲۸,۳۴۶	۲۳۶,۶۰۸,۶۱۸,۹۵۶
هزینه حمل ریلی / واگنهای مخزن دار	۲۶۱,۵۹۴,۱۱۱,۹۹۰	۳۱۱,۴۹۲,۱۵۴,۷۵۲	۲۶۱,۵۹۴,۱۱۱,۹۹۰	۳۱۱,۴۹۲,۱۵۴,۷۵۲
هزینه فعالیت انبارداری	۵,۹۷۸,۸۷۸,۷۲۵	۶,۶۳۵,۹۴۳,۶۱۳	۵,۹۷۸,۸۷۸,۷۲۵	۶,۶۳۵,۹۴۳,۶۱۳
	۹۰۰,۷۷۱,۸۵۳,۴۶۲	۶۱۱,۷۸۵,۷۳۳,۶۷۱	۹۰۰,۷۷۱,۸۵۳,۴۶۲	۶۱۱,۷۸۵,۷۳۳,۶۷۱

۱۹-۱-۱- افزایش هزینه های مستقیم نسبت به سال قبل بدلیل افزایش در نرخ و حجم عملیات جاده ای می باشد. عمده هزینه های حمل ریلی هزینه حق دسترسی به شبکه ریلی می باشد که در سال مورد گزارش به مبلغ ۳۰۲,۵۰۷ میلیون ریال بوده که به شرکت راه آهن ج.ا.ا پرداخت می گردد. مبلغ مذکور ۳۴٪ کل هزینه ها و ۹۱٪ هزینه های ریلی را شامل می شود.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹-۲- هزینه های سربار (عملیات فنی)

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه استهلاک واگنها و ماشین آلات	۵۷,۷۴۸,۴۲۵,۳۱۴	۵۵,۴۷۶,۰۰۹,۷۵۸	۵۷,۷۴۸,۴۲۵,۳۱۴	۵۵,۴۷۶,۰۰۹,۷۵۸
هزینه تعمیرات و بازدید فنی واگنها	۱۶,۵۷۹,۱۷۵,۹۹۸	۱۴,۹۷۲,۰۲۲,۸۳۱	۱۶,۵۷۹,۱۷۵,۹۹۸	۱۴,۹۷۲,۰۲۲,۸۳۱
هزینه بیمه واگنها و ماشین آلات	۶۸۲,۳۱۱,۰۶۳	۸۴۴,۸۳۴,۲۶۷	۶۸۲,۳۱۱,۰۶۳	۸۴۴,۸۳۴,۲۶۷
سایر (هزینه های عمومی)	۷,۹۲۳,۹۴۴,۵۷۵	۶,۸۶۵,۰۷۹,۷۰۵	۷,۹۲۳,۹۴۴,۵۷۵	۶,۸۶۵,۰۷۹,۷۰۵
	۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰	۷۸,۱۵۷,۹۴۶,۵۶۱	۸۲,۹۳۳,۸۵۶,۹۵۰	۷۸,۱۵۷,۹۴۶,۵۶۱

۱۹-۲-۱- افزایش هزینه تعمیرات جاری نسبت به سال قبل بدلیل افزایش در نرخ واگنهای تعمیر می باشد.

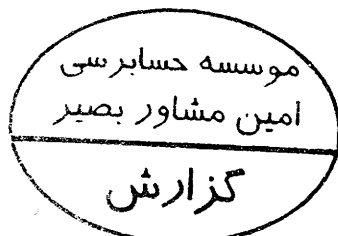
۱۹-۳- هزینه های دستمزد مستقیم

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۱۰,۸۷۳,۳۶۵,۶۱۵	۸,۹۴۴,۶۰۸,۶۱۹	۱۰,۸۷۳,۳۶۵,۶۱۵	۸,۹۴۴,۶۰۸,۶۱۹
بیمه سهم کارفرما (۲۳٪)	۱,۶۷۵,۴۸۴,۹۱۷	۱,۳۵۱,۳۹۸,۴۵۱	۱,۶۷۵,۴۸۴,۹۱۷	۱,۳۵۱,۳۹۸,۴۵۱
سفر و مأموریت	۴۳,۴۸۲,۹۱۹	۳۳۱,۰۵۲,۳۸۶	۴۳,۴۸۲,۹۱۹	۳۳۱,۰۵۲,۳۸۶
مزایای پایان خدمت	۱,۲۸۶,۷۶۴,۷۴۵	۸۷۲,۳۶۳,۱۷۷	۱,۲۸۶,۷۶۴,۷۴۵	۸۷۲,۳۶۳,۱۷۷
حق الزحمه پرسنل پیمانکار	۸,۷۳۳,۹۴۵,۱۵۵	۷,۸۳۶,۳۳۶,۰۱۵	۸,۷۳۳,۹۴۵,۱۵۵	۷,۸۳۶,۳۳۶,۰۱۵
حقوق و مزایای اعضا، موظف هیات مدیره، معاونت بازرگانی	۹۲۶,۳۶۳,۴۲۶	۶۰۱,۰۲۷,۳۵۱	۹۲۶,۳۶۳,۴۲۶	۶۰۱,۰۲۷,۳۵۱
	۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷	۱۹,۹۳۶,۷۸۵,۹۹۹	۲۳,۵۳۹,۴۰۶,۷۷۷	۱۹,۹۳۶,۷۸۵,۹۹۹

۱۹-۳-۱- علت افزایش حقوق و مزایا به دلیل افزایش سالانه حقوق مصوب شورای عالی کار و امور اجتماعی می باشد توضیح اینکه مبلغ ۱۰۰۸۳ میلیون ریال از حساب حقوق پرسنل قراردادی و مبلغ ۲۰۷۸۴ میلیون ریال نیز از حساب حق الزحمه پرسنل پیمانکار کسر و به حساب ارزش واگنها با توجه به تعمیرات اساسی انجام شده توسط شرکت در کارگاه تزرع منتقل گردیده است.

۱۹-۳-۲- علت افزایش مزایای پایان خدمت نسبت به سال قبل اضافه شدن مدت سنوات کارکنان مأمور کشتیرانی ج.ا.ا طبق بخشنامه کشتیرانی می باشد.

۱۹-۳-۳- مانده مذکور مربوط به حقوق و مزایای معاونت بازرگانی می باشد که با توجه به تاثیر مستقیم نامبرده در فعالیت اصلی شرکت در حساب فوق منعکس گردیده و علت افزایش هزینه بدلیل افزایش حقوق و مزایای نامبرده طبق مصوبات کشتیرانی می باشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ حقوق و مزایا	۶,۱۴۱,۲۶۳,۰۷۴	۴,۷۷۷,۴۱۶,۵۶۴	۶,۱۲۱,۲۱۹,۰۲۴	۴,۲۸۷,۲۰۵,۲۹۹
۲۰-۲ حقوق و مزایای مدیرعامل	۱,۱۰۲,۶۲۸,۵۳۵	۷۸۸,۷۲۸,۴۹۹	۱,۱۰۲,۶۲۸,۵۳۵	۷۸۸,۷۲۸,۴۹۹
بیمه سهم کارفرما (۲۳٪)	۶۴۴,۷۲۹,۵۰۷	۴۹۲,۶۰۱,۰۰۳	۶۴۳,۸۷۴,۵۰۷	۴۹۰,۷۷۸,۳۹۴
سفر و مأموریت	۴,۵۹۷,۲۶۶	۱۱,۵۴۹,۹۳۶	۴,۵۹۷,۲۶۶	۱۱,۵۴۹,۹۳۶
اجاره	۳۱۹,۲۹۴,۹۰۵	۷۸۷,۱۷۷,۰۵۷	-	-
مزایای پایان خدمت	۲۹۱,۳۰۳,۳۳۹	۲۴۳,۶۷۶,۹۰۷	۲۹۰,۶۱۴,۷۷۹	۲۴۳,۶۷۶,۹۰۷
حسابرسی و حق مشاوره	۵۵۶,۷۵۶,۷۰۷	۹۷۰,۰۲۰,۸۳۳	۴۹۹,۷۵۶,۷۰۷	۹۵۸,۰۲۰,۸۳۳
۲۰-۱ حق الزحمه پرسنل پیمانکار	۶,۳۱۷,۹۸۷,۶۸۰	۴,۸۵۶,۷۱۸,۹۰۶	۶,۳۱۷,۹۸۷,۶۸۰	۴,۸۵۶,۷۱۸,۹۰۶
حق حضور و پاداش اعضا غیر موظف هیات مدیره	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۷۳۰,۰۹۸	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۷۳۰,۰۹۸
خدمات عمومی (آبدارخانه، پشتیبانی و ...)	۱,۷۶۷,۷۹۹,۶۴۵	۱,۶۹۹,۴۸۴,۵۵۳	۱,۷۶۳,۱۱۳,۱۰۵	۱,۶۵۶,۶۷۸,۴۲۹
روابط عمومی	۳۴۸,۸۹۵,۸۶۰	۲۹۹,۴۳۷,۲۲۱	۳۴۸,۸۹۵,۸۶۰	۵۹۵,۶۶۷,۶۲۴
استهلاک اموال و اثاثه اداری	۲,۶۳۲,۳۷۷,۸۰۹	۳,۲۳۹,۲۰۴,۴۲۵	۲,۶۱۴,۸۰۲,۹۹۹	۳,۲۳۴,۸۷۶,۱۴۷
ملزومات و لوازم مصرفی	۴۵۴,۷۶۴,۷۸۹	۳۶۰,۷۶۷,۵۰۰	۴۵۴,۴۴۸,۱۵۴	۳۶۰,۷۶۷,۵۰۰
سیستم نرم افزار	۲۳۲,۰۳۸,۲۵۷	۱۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۳۸,۲۵۷	۱۶۴,۸۴۰,۰۰۰
تعمیر و نگهداری دارائیهها	۵۲۴,۱۷۲,۹۱۹	۹۲۹,۷۵۶,۰۲۰	۵۲۴,۱۷۲,۹۱۹	۹۲۹,۷۵۶,۰۲۰
سایر (پست- بیمه و عوارض - آموزش و ...)	۸۹۵,۱۷۷,۱۳۰	۷۵۱,۱۱۴,۷۲۵	۸۶۲,۴۴۴,۵۹۵	۹۰۸,۴۴۰,۲۸۹
هزینه بانکی و ضمانت نامه	۳۳۴,۵۷۶,۵۳۰	۳۰۳,۵۱۳,۴۴۶	۳۳۱,۱۴۰,۵۷۰	۳۰۳,۴۶۷,۳۴۶
	۲۲,۷۱۳,۴۶۳,۹۵۲	۲۰,۹۵۹,۷۳۷,۶۹۲	۲۲,۲۵۶,۷۳۴,۹۵۷	۲۰,۰۷۴,۹۰۳,۲۲۷

۲۰-۱- افزایش حقوق و مزایا بابت افزایش سالانه حقوق مصوب شورای عالی کار و امور اجتماعی و افزایش مزایای پرسنل طبق مصوبه هیات مدیره به میزان

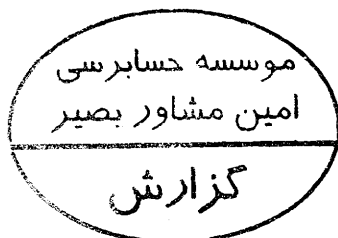
۲۴۰ درصد و همچنین افزایش نیروی انسانی می باشد.

۲۰-۲- با توجه به اینکه مدیرعامل از پرسنل مأمور کشتیرانی بوده و حقوق و مزایای نامبرده از سوی کشتیرانی پرداخت می گردد لذا افزایش حقوق نسبت به

سال قبل بدلیل افزایش حقوق طبق مصوبات کشتیرانی می باشد.

۲۰-۳- علت تغییرات در هزینه های عمومی (افزایش و کاهش) بدلیل تسهیم هزینه ها شرکت به تفکیک عملیاتی و غیر عملیاتی با توجه به اجرایی شدن

سیستم دفاع، تمام شده م باشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۹۳,۳۰۵,۸۱۶	۴,۰۲۱,۵۲۸,۶۹۶	۳,۱۹۳,۳۰۵,۸۱۶	۴,۰۲۱,۵۲۸,۶۹۶	۲۱-۱
۱۴۹,۵۴۸,۴۸۸	۱,۴۵۱,۰۸۳,۴۶۱	۱۷۷,۸۲۶,۳۲۸	۱,۴۱۷,۱۷۱,۹۹۱	سایر درآمدها
۳,۳۴۲,۸۵۴,۳۰۴	۵,۴۷۲,۶۱۲,۱۵۷	۳,۳۷۱,۱۳۲,۱۴۴	۵,۴۳۸,۷۰۰,۶۸۷	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز

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

۲۲- هزینه های مالی

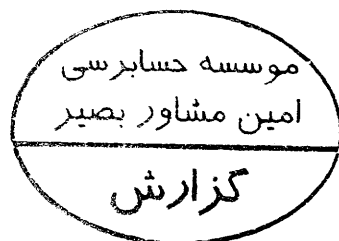
شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	سود تسهیلات فروش اقساطی
۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۴,۹۲۵	۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲	۱۰,۲۴۷,۲۸۴,۹۲۵	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری
.	۲۱۸,۱۸۹,۶۴۱	.	۲۱۸,۱۸۹,۶۴۱	سود حاصل از فروش دارایی
۳۲۷,۶۲۳,۱۰۰	۱,۲۲۴,۳۶۲,۲۶۰	۳۲۷,۶۲۳,۱۰۰	۱,۲۲۴,۳۶۲,۲۶۰	۲۳-۱
.	۱,۵۴۰,۲۷۳,۳۷۰	.	۱,۵۴۰,۲۷۳,۳۷۰	متفرقه
۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲	۱۲,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶	۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲	۱۲,۲۳۰,۱۱۰,۱۹۶	درآمد حاصل از فروش ضایعات

* با توجه به عدم عملکرد در سال ۹۲ شرکت فرعی، مبالغ ارقام مقایسه ای سال قبل تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۸۱,۷۸۰,۷۱۶,۵۵۲	۱۱۱,۷۷۸,۷۶۸,۰۵۷	سود ناشی از عملیات در حال تداوم/عملیاتی
(۲۷,۴۴۸,۲۲۳,۹۲۷)	(۲۴,۹۷۸,۱۴۷,۲۷۳)	اثر مالیاتی
۵۴,۳۳۲,۴۹۲,۶۲۵	۸۶,۸۰۰,۶۲۰,۷۸۴	
(۸,۳۲۷,۵۸۹,۹۳۴)	۱,۱۶۸,۱۷۴,۶۲۰	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم / غیر عملیاتی
(۸,۳۲۷,۵۸۹,۹۳۴)	۱,۱۶۸,۱۷۴,۶۲۰	اثر مالیاتی
۴۶,۰۰۴,۹۰۲,۶۹۱	۸۷,۹۶۸,۷۹۵,۴۰۴	سود خالص
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
۴۷	۹۰	

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

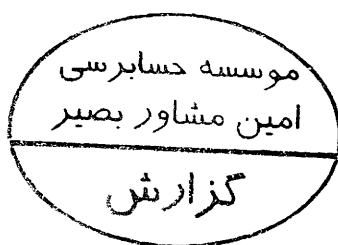
۲۵- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)	-	(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)	۷۴۶,۲۰۸,۱۵۸	۲۵-۱
(۴۶۷,۹۵۵,۳۴۰)	-	(۴۶۷,۹۵۵,۳۴۰)	-	
(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	-	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	۷۴۶,۲۰۸,۱۵۸	

اصلاح کاربرد تلفیق
هزینه اسقاط یکدستگاه واگن

۲۵-۱- مانده گروه بابت اصلاح کاربرد تلفیق با توجه به انتقال سهام شرکت فرعی می باشد.

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

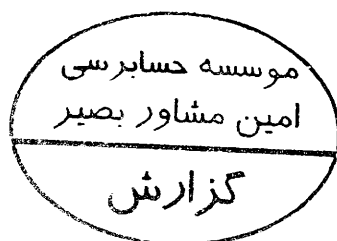
صورت تطبیق سود عملیات با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸,۹۳۲,۷۶۴,۹۳۸	۱۱۱,۷۷۸,۷۶۸,۰۵۷	۷۷,۵۶۴,۳۸۱,۶۲۶	۱۱۱,۲۸۸,۲۲۷,۵۹۲	سود عملیاتی
۵۸,۷۱۰,۸۸۵,۹۰۵	۶۱,۱۸۵,۶۴۸,۸۱۹	۵۸,۷۱۵,۲۱۴,۱۸۳	۶۱,۲۰۳,۲۲۳,۶۲۹	هزینه استهلاک
۳۲۷,۵۸۳,۳۲۷	۹۶۳,۹۱۷,۴۴۰	۳۲۷,۵۸۳,۳۲۷	۹۶۴,۶۰۶,۰۰۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۵۸,۹۱۹,۴۹۳	(۳۸۳,۵۳۳,۳۳۱)	۵۵۸,۹۱۹,۴۹۳	(۵۴۲,۶۲۳,۶۱۱)	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
(۵۳,۳۲۲,۸۰۱,۸۳۴)	۱۶,۷۵۴,۹۸۲,۹۹۵	(۶۹,۶۰۵,۵۴۵,۹۶۶)	۱۶,۰۷۸,۷۴۶,۶۳۰	افزایش (کاهش) دریافتنی‌های عملیاتی
(۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲)	(۲,۷۱۱,۳۱۹,۱۹۵)	(۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۳۲)	(۲,۷۱۴,۵۹۳,۲۷۵)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۷,۸۹۲,۴۲۹,۷۳۶)	.	.	.	افزایش (کاهش) طلب از شرکتهای گروه
۶۲,۰۰۹,۱۴۵,۲۱۶	(۲۴,۷۵۲,۸۴۶,۳۶۰)	۶۹,۸۱۵,۹۸۵,۷۹۶	(۲۳,۷۶۵,۶۶۶,۵۳۱)	افزایش (کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی
۷,۸۳۹,۱۷۰,۱۳۴	.	.	.	افزایش (کاهش) بدهی به شرکتهای گروه
(۴,۵۳۳,۱۳۱,۷۳۶)	(۱۴۹,۴۵۰,۴۴۸)	(۴,۵۳۳,۱۳۱,۷۳۶)	(۱۴۹,۴۵۰,۴۴۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
.	(۲,۲۹۹,۸۱۵,۲۴۶)	.	(۲,۲۹۹,۸۱۵,۲۴۶)	سایر داراییها
۱,۹۳۷,۰۵۹,۳۴۰	۲,۹۸۲,۸۲۵,۲۷۱	۱,۹۳۷,۰۵۹,۳۴۰	۲,۹۸۲,۸۲۵,۲۷۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۳۰,۱۰۶,۵۵۱,۶۱۵	۱۶۳,۳۶۹,۱۷۸,۰۰۲	۱۳۰,۳۱۹,۸۵۲,۶۳۱	۱۶۳,۰۴۵,۴۸۰,۰۱۱	

۲۷- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	.	۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	.	تقسیم سود مصوب سال ۱۳۹۱ و سنواتی (سهامداران ترجیحی)
۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	.	۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	.	



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۸-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مربوط به شرکت اصلی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸-۱-۱
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد ۱۱۸۹۰ مورخ ۸۶/۱۲/۲۴ تعهدات بهینه سازی سوخت
۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد ۷۰۴۸ مورخ ۸۳/۸/۷ مربوط به حق دسترسی به شبکه ریلی کشور
۱۷,۹۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۱۷,۹۱۵,۲۶۴,۰۰۰	تضمین قرارداد شماره ۰۹/۱۸۸ شرکت صنایع بهشهر
۲۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تعهدات قرارداد حمل مواد سوختی و اجاره دپو تعمیرات به راه آهن ج.ا.ا
۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد غله و خدمات بازرگانی منطقه هشت
۳۲۴,۷۸۰,۰۰۸,۰۰۰	۳۲۴,۷۸۰,۰۰۸,۰۰۰	تضمین بابت اخذ ضمانتنامه بانکی از بانک تجارت بابت خرید ۷۳۴ دستگاه واگن مخزن‌دار
۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین خرید ۷۳۴ دستگاه واگن مخزن‌دار موضوع قرارداد با راه آهن ج.ا.ا
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین بابت اخذ ضمانتنامه جهت حمل مواد سوختی شرکت پخش فرآورده های نفتی
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین شرکت سهامی بیمه ایران بابت تضمین بن ترانزیت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد حمل مواد سوختی شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین حمل کالا بوبوکنینگ صادرات شرکت حفیظ دریا
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین حمل کالا شرکت ایران باب
۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	تضمین اجاره کانتینر شرکت جنوب دریا بندر
۲,۳۵۱,۵۱۳,۱۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد حمل فی مابین فرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۲۰,۸۴,۲۸۷,۴۴۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین ورودیه طرح و تخصیص حداقل اعتبار انجمن شرکت‌های حمل و نقل بین المللی ایران
.	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تامین فرانشیز خسارت احتمالی انجمن شرکت‌های حمل و نقل بین المللی ایران
.	۳۳,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	تضمین شرکت سهامی بیمه تعاون بابت تضمین بن ترانزیت
.	۴۱,۹۳۲,۴۰۲,۷۰۱	تضمین بابت اخذ ضمانتنامه جهت حمل مواد سوختی راه آهن ج.ا.ا
۸۲,۴۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۰۹,۱۷۲,۷۳۵	۲۸-۱-۲ بابت اعلامیه بدهی حسابرسی سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱
۱,۲۱۶,۵۳۳,۶۷۲,۵۵۶	۹۴۶,۴۴۵,۳۴۷,۴۴۶	سایر موارد

۲۸-۱-۱- سفته تضمین فوق باتوجه به اتمام قرارداد فی مابین با راه آهن ج.ا.ا در حال پیگیری و آزادسازی می باشد. بقیه موارد فوق تا زمان اتمام قرارداد ویا تسویه کامل اقساط مسترد نمیگردد.

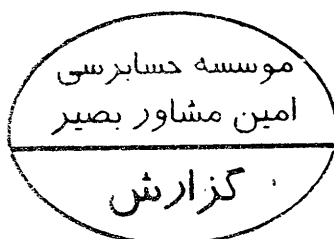
۲۸-۱-۲- مبلغ مذکور بابت اعلامیه بدهی حسابرسی توسط سازمان تامین مربوط به سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ که به دلیل اعتراض به مبلغ مذکور و کاهش آن به حداقل ممکن ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

۲۸-۲- اسناد تضمینی اخذ شده از دیگران توسط شرکت شامل مبلغ ۲۰۵,۲۱۴ ریال از شرکت‌های طرف قرارداد و صاحبان کالا و مبلغ ۲,۸۷۸ میلیون ریال اخذ شده از کارکنان شرکت می باشد.

۲۸-۳- شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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



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

بازرسی حسابهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده بد(بس)
الف) اشخاص مشمول ماده ۱۲۹				
شرکت حمل کانتینر	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل و سهم دیوی خشکی (پرداختنی)	(۳۰,۴۳۱,۴۳۴,۶۳۵)	(۱۲,۲۹۲,۸۷۳,۳۱۵)
شرکت حمل کانتینر	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل (دریافتنی)	۱,۶۰۰,۷۸۶,۴۶۰	.
شرکت حافظ دریای آریا	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل و سهم دیوی خشکی (پرداختنی)	(۱,۱۱۵,۰۷۳,۰۰۰)	(۲۰,۹۵۳,۷۷۷,۲۵۰)
ب) سایر اشخاص وابسته				
شرکت خدمات نمایندگی	همگروه	کرایه حمل و حق توقف (پرداختنی)	(۶,۱۵۳,۳۵۹,۸۴۹)	.
شرکت خدمات نمایندگی	همگروه	کرایه حمل (دریافتنی)	۴۰۵,۴۵۱,۵۳۳,۱۰۵	(۵۷,۱۴۶,۱۱۰,۹۵۵)
شرکت خدمات نمایندگی	همگروه	فروش دارایی	۸۵,۷۸۰,۰۰۰	.
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی ج.ا.ا	همگروه	تامین نیروی انسانی (پرداختنی)	(۲۰,۰۵۶,۱۴۱,۱۴۴)	(۲,۵۵۶,۸۲۹,۴۱۹)
شرکت کشتیرانی ج.ا.ا	هلدینگ	اجاره انبار (پرداختنی)	(۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸۲,۴۱۹,۷۲۴)
شرکت خدمات دریایی مهندسی کشتیرانی	همگروه	تامین نیروی انسانی (پرداختنی)	(۱,۵۷۳,۶۱۳,۱۵۰)	(۳,۱۳۸,۰۰۴,۱۹۱)
شرکت کشتیرانی دریای خزر	همگروه و سهامدار	کرایه حمل	(۴۷۸,۴۶۱,۸۴۲)	(۳۵,۵۸۱,۶۶۱)
شرکت خیبر	همگروه	اجاره انبار (دریافتنی)	۲,۱۱۱,۵۳۸,۴۶۸	۲۱,۰۶۰,۰۰۳

*ارزش منصفانه معاملات مذکور تفاوت با اهمیتی با مبلغ معاملات ندارد.

۳۱- سود و زیان انباشته در پایان سال

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

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

مبلغ کل	هر سهم
ریال	ریال
۸,۷۹۶,۸۷۹,۵۴۰	۹

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۳

۳۲- وضعیت ارزی:

۳۲-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

گروه	دلار	یورو	فرانک
موجودی نقد ارزی (بانک و صندوق)	۱۱,۶۷۶,۱۸۰	۲۰,۱۴۵,۳۵۰	۰۰۰
حسابهای دریافتی ارزی	۲۷۹,۲۸۹,۷۰۰	۱۸۳,۲۷۶,۴۸۰	۱,۸۵۷,۴۷۳,۵۰۰
حسابهای پرداختی و پیش دریافتیهای ارزی	۷۱۵,۳۶۰,۴۸۰	۷,۴۲۹,۰۰۰	۰۰۰
خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۰۰۶,۳۲۶,۳۶۰	۲۱۰,۸۵۰,۸۳۰	۱,۸۵۷,۴۷۳,۵۰۰

گروه	دلار	یورو	فرانک
موجودی نقد ارزی (بانک و صندوق)	۱۱,۶۷۶,۱۸۰	۲۰,۱۴۵,۳۵۰	۰۰۰
حسابهای دریافتی ارزی	۲۷۹,۲۸۹,۷۰۰	۱۸۳,۲۷۶,۴۸۰	۱,۸۵۷,۴۷۳,۵۰۰
حسابهای پرداختی و پیش دریافتیهای ارزی	۷۱۵,۳۶۰,۴۸۰	۷,۴۲۹,۰۰۰	۰۰۰
خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۰۰۶,۳۲۶,۳۶۰	۲۱۰,۸۵۰,۸۳۰	۱,۸۵۷,۴۷۳,۵۰۰

۳۲-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است :

گروه	دلار	یورو	فرانک
درآمد ارائه خدمات	۱,۳۸۳,۳۸۶,۸۰۰	۰۰۰	۴,۷۹۵,۰۰۰
سایر پرداخت ها	۱,۱۳۴,۵۵۳,۳۷۰	۹۱۴,۰۰۰	۰۰۰

