

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ و ۲
الف : صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت سود و زیان جامع	۴
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۵
ب : صورتهای مالی اساسی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)	
ترازنامه	۶
صورت سود و زیان	۷
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۷
صورت جریان وجوه نقد	۸
ج : یادداشتهای توضیحی :	۹ الی ۳۷

**بسمه تعالی****گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی****به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام****شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده، است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به 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، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد 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 اظهار نظر مقبول 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 سالانه صاحبان سهام گزارش نماید.

اظهار نظر مقبول

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲، عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت اصلی را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

شاخص اندیشان

گزارش

سایر بندهای توضیحی:

۵- صورتهای مالی شرکت فرعی سرمایه گذاری صنایع شیمیایی بین الملل - در حال انحلال به این موسسه ارائه نگردیده است. بنا به اظهار مسئولین شرکت عملیات تصفیه شرکت فرعی خاتمه و به استناد اطلاعیه شرکت مذکور مانده تعهدات شرکت مورد گزارش به مبلغ ۲,۲۴۸,۱۴۷/۷۴ درهم امارات متحده عربی، در ازای واریز مبلغ ۷۵,۶۷۶/۳ درهم و تهاثر مابقی از محل سهم شرکت از حقوق صاحبان سهام شرکت فرعی تسویه شده است.

۶- سرمایه شرکت فرعی خدمات بازرگانی (با مسئولیت محدود) تاکنون پرداخت نشده است.

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

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۳۶ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده است و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است، مع هذا به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال خاص عملیات فیما بین شرکتهای گروه انجام و تصویب نهایی آن با مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به استثناء عدم رعایت موارد زیر به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

- معرفی شخص یا واحد مبارزه با پولشویی
- درج شناسه ملی، کد اقتصادی و کدپستی در سربرگها
- اجراء برنامه های آموزشی جهت پرسنل

تاریخ: ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

گوشه شایان

۸۰۰۴۱۹

علیرضا شایان

۸۱۱۰۳۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

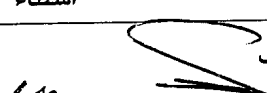
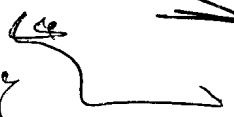
با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی و سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
گردش صورت سود (زیان) جامع	۴
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۵
ب - صورتهای مالی اساسی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) :	
ترازنامه	۶
صورت سود و زیان	۷
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۷
صورت جریان وجوه نقد	۸
پ - یادداشتهای توضیحی :	
تاریخچه فعالیت	۹
مبنای تهیه صورتهای مالی	۱۰
مبنای تلفیق	۱۰
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۱۰-۱۲
یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۳-۳۷

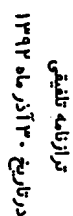
صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) براساس استانداردهای حسابداری تهیه و بر تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۰ به تصویب هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	ت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران به نمایندگی آقای حسین مهری
	نایب رئیس هیات مدیره - موظف	عبدالرضا جمالی
	عضو هیات مدیره - موظف	مسعود علاقه مندان
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	مهدی زارع هرخته
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	یدالله استاد محمودی دو
	مدیر عامل	سعید هاشمیان

دفتر مرکزی: تهران - خیابان آفریقا - کوچه شهید سعیدی - شماره ۱۶ طبقه سوم - تلفاکس: ۶-۲۲۰۳۶۱۴۴
 شعبه اصفهان: خیابان محقق کاشانی - ابتدای کوچه لادن (۳۸) - تلفن: ۲-۶۲۸۶۲۴۱ - فاکس: ۶۲۸۶۲۴۰
 تاسیسات: بندر بوشهر - جنب شیلات - تلفن: ۰۷۷۱) ۲۵۲۲۷۹۶ - (۰۷۷۱) ۲۵۳۰۲۸۵ - تلفاکس: ۰۷۷۱) ۲۵۲۲۳۶۲

Website : www.cps.ir

E-mail : info@cps.ir



ترازنامه تلفیقی
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

شاخص اندیشان
کزارش

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت سودوزیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۹,۴۵۱	۱۱۷,۳۷۰	۲۷	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۳۴۵,۳۲۸)	(۷۱,۵۲۴)	۲۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳۴,۱۲۳	۴۵,۸۴۶		سود ناخالص
۱,۴۱۸	(۲۳۷)	۳۱	سایر درآمدهای عملیاتی
(۹,۵۳۵)	(۱۵,۵۸۸)	۲۹	هزینه های فروش، عمومی و اداری
۲۶,۰۰۶	۳۰,۰۲۰		سود عملیاتی
(۴۳۱)	(۱۵۱)	۳۰	هزینه مالی
۴۸,۷۸۴	۱۵۸,۰۷۰	۳۲	خاص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۸,۳۵۳	۱۵۷,۹۱۹		
۷۴,۳۵۹	۱۸۷,۹۳۹		سود قبل از مالیات
(۶,۵۹۴)	(۸,۱۶۴)	۲۱	مالیات بر درآمد
۶۷,۷۶۵	۱۷۹,۷۷۶		سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۶۷,۷۶۵	۱۷۹,۷۷۶		سود خالص
۴۸,۷۲۳	۱۰۸,۱۷۶		سود انباشته در ابتدای سال
(۴۲۹)	۲۵۶	۳۳	تعدیلات سنواتی
۴۸,۲۹۴	۱۰۸,۴۳۲		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۱۶,۰۵۹	۲۸۸,۲۰۸		سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

(۷,۶۲۷)	(۷,۵۰۰)		سود سهام پرداختنی
(۷,۶۲۷)	(۷,۵۰۰)		سود تخصیص داده شده طی سال
۱۰۷,۴۶۰	۲۸۰,۷۰۸		سود انباشته در پایان سال
۹۷۲		۲۶	سهام اقلیت

شاخص اندیشان
گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت سودوزیان جامع

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۷,۷۶۵	۱۷۹,۷۷۶		سود خالص سال
۱۱,۱۱۶	۱,۳۶۸		سود تحقق نیافته ناشی از تفاوت تسعیر ارز
۷۸,۸۸۱	۱۸۱,۱۴۴		سود جامع سال مالی
(۴۲۹)	۲۵۶	۳۳	تعدیلات سنواتی
۷۸,۴۵۲	۱۸۱,۴۰۰		سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
۹۷۲	.		سهم اقلیت

شاخص اندیشان
گزارش



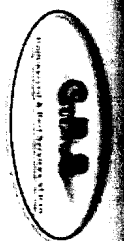
شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۱,۳۱۷)	۴۶۱,۲۱۸	۳۴
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
۹,۸۰۱	۲,۶۸۲	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سود بانکی
۲۳,۱۷۲	۸۸,۳۶۲	سود سهام دریافتی
.	۴۹,۵۳۴	سود سرمایه گذاری ها
(۴۳۱)	(۱۵۱)	سود پراختی بابت تسهیلات مالی
(۷,۵۰۰)	(۷,۵۰۰)	سود سهام پرداختی
۲۵,۰۴۲	۱۳۲,۹۲۷	جریان خالص (ورود) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۵,۶۷۶)	(۴,۲۵۹)	مالیات درآمد
		مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
(۱۱,۲۳۹)	(۱۴,۱۷۸)	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی های ثابت مشهود
۲۲۶	۹۵۸	وجوه پرداختی جهت فروش دارائی های ثابت مشهود
(۱,۷۵۰)	(۱,۵۹۰)	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی ها
(۳)		وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی های ثابت نامشهود
۲۲,۵۵۵	۱۰۶,۷۵۱	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
(۳۴,۵۶۲)	(۷۱۲,۹۹۱)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها
(۲۴,۷۷۳)	(۶۲۱,۰۵۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲۶,۷۲۴)	(۳۱,۱۶۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
(۲,۲۰۴)	(۷۳۵)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲۸,۹۲۸)	(۳۱,۸۹۹)	خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۸۹,۴۸۸	۶۰,۵۶۰	مانده وجه نقد درابتدای سال
۶۰,۵۶۰	۲۸,۶۶۱	مانده وجه درپایان سال

شاخص اندیشان
کنزارش



گزارش کارشناسی و حسابرسی مالی (تجزیه و تحلیل)

بر اساس

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

(تجزیه و تحلیل داده)		(تجزیه و تحلیل داده)	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۶۷۰	۱,۶۹۰	۲۹,۱۷۲	۲۳,۹۲۱
۹,۳۱۸	۱۶,۷۰۷	۱۰,۵۷۳	۷۱۲,۰۱۱
۵۱,۰۵۰	۴۹,۶۸۴	۸,۳۳۷	۱۰,۲۰۰
۲,۶۹۸	۰	۲۲,۲۹۹	۱۲,۱۱۶
۷۳۵	۰	۱,۲۵۳	۱,۲۴۲
۴,۱۳۴	۴,۷۷۳	۱۵۴	۳۵۵
		۱,۹۰۶	۳,۱۴۵
۸۸,۵۰۵	۵۱۸,۶۵۴	۱۶۸,۹۹۳	۷۶۲,۹۹۰
جمع بدهیهای جاری :		جمع دارائیهای جاری :	
بدهیهای غیر جاری :		دارائیهای غیر جاری :	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		دارائیهای ثابت مشهود	
۱,۳۶۷	۱,۹۱۶	۴۴,۲۷۱	۵۳,۲۹۰
		۴۷	۴۷
۱,۳۶۷	۱,۹۱۶	۳۷۴	۹
۸۹,۸۷۲	۵۲۰,۵۷۰	۳,۱۷۵	۴,۷۶۴
جمع بدهیها		جمع دارائیهای بلند مدت	
جمع بدهیهای غیر جاری :		سایر دارائیهها	
حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه (۱۰۰,۰۰۰) سهم هر کارکن، مبلغ پرداخت شده			
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		
۱۳	۱۳		
۱۱۵,۹۷۵	۲۹۰,۰۱۷		
جمع حقوق صاحبان سهام		جمع دارائیههای غیر جاری	
۱۳۶,۹۸۸	۳۰۱,۰۳۰	۴۷,۸۶۷	۵۸,۶۱۰
۲۱۶,۸۶۰	۸۲۱,۶۰۰	۲۱۶,۸۶۰	۸۲۱,۶۰۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		جمع دارائیهها	

یادداشتهای توضیحی همراه جزوه لایحه صورتیهای مالی است

شخص اندیشان

گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰,۱۰۱	۱۱۳,۵۹۰	۲۷	روش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۲۹,۲۰۲)	(۶۷,۱۸۰)	۲۸	های تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳۰,۸۹۹	۴۶,۴۱۰		سود ناخالص
۱,۴۱۸	(۲۳۷)	۳۱	تأیید درآمدهای عملیاتی
(۷,۷۳۴)	(۱۴,۳۸۹)	۲۹	هزینه های فروش، عمومی و اداری
۲۴,۵۸۳	۳۱,۷۸۴		سود عملیاتی
(۴۳۱)	(۱۵۱)	۳۰	هزینه مالی
۴۰,۲۵۸	۱۵۸,۰۷۳	۳۲	باص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۹,۸۲۷	۱۵۷,۹۲۲		
۶۴,۴۱۰	۱۸۹,۷۰۶		سود قبل از مالیات
(۶,۵۹۴)	(۸,۱۶۴)	۲۱	مالیات پرداختی
۵۷,۸۱۵	۱۸۱,۵۴۲		سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۵۷,۸۱۵	۱۸۱,۵۴۲		سود خالص
۶۶,۰۸۸	۱۱۵,۷۱۹		سود انباشته در ابتدای سال
(۴۲۹)	۲۵۶	۳۳	تعدیلات سنواتی
۶۵,۶۵۹	۱۱۵,۹۷۵		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۲۳,۴۷۵	۲۹۷,۵۱۷		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۷,۵۰۰)	(۷,۵۰۰)		سود سهام پرداختنی
(۷,۵۰۰)	(۷,۵۰۰)		سود تخصیص داده شده طی سال
۱۱۵,۹۷۵	۲۹۰,۰۱۷		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

شاخص اندیشان
کنار شش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۱۱۳	۴۷۱,۴۹۲	۳۴
۴۳۴	۲,۶۸۲	
۲۳,۱۷۲	۸۸,۳۶۲	
.	۶۵,۴۶۶	
(۴۳۱)	(۱۵۱)	
(۷,۵۰۰)	(۷,۵۰۰)	
۱۵,۶۷۵	۱۴۸,۸۵۹	
(۵,۶۷۶)	(۴,۲۵۹)	
(۱۱,۲۳۹)	(۱۴,۱۷۸)	
۲۲۶	۹۵۸	
(۱,۷۵۰)	(۱,۵۹۰)	
(۳)	.	
۲۲,۵۵۵	۱۰۶,۷۵۱	
(۳۴,۵۶۲)	(۷۱۲,۶۲۸)	
(۲۴,۷۷۳)	(۶۲۰,۶۸۷)	
۲۷,۳۳۹	(۴,۵۹۵)	
(۲,۲۰۴)	(۷۳۵)	
۲۵,۱۳۵	(۵,۳۳۰)	
۷۰۶	۷۹	
۳,۳۳۱	۲۹,۱۷۲	
۲۹,۱۷۲	۲۳,۹۲۱	

تالیتهای عملیاتی :

ریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

در دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سود بانکی

در سهام دریافتی

در سرمایه گذاری ها

در پراختی بابت تسهیلات مالی

در سهام پرداختی

ریان خالص (ورود) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

بابت درآمد

بابت بردرآمد پرداختی

تالیتهای سرمایه گذاری :

بده پرداختی جهت تحصیل دارائی های ثابت مشهود

بده پرداختی جهت فروش دارائی های ثابت مشهود

بده پرداختی جهت تحصیل دارائی ها

بده پرداختی جهت تحصیل دارائی های ثابت نامشهود

بده حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

بده پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها

ریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

ریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

تالیتهای تامین مالی :

پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

صاف افزایش (کاهش) دروجه نقد

تغییر ارز

بده وجه نقد درابتدای سال

بده وجه درپایان سال

شاخص اندیشان
گزارش

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیتهای اصلی

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)
۲۲۵	۲۵۱	۲۲۷	۲۵۲

کارکنان دائم و موقت

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیتهای اصلی

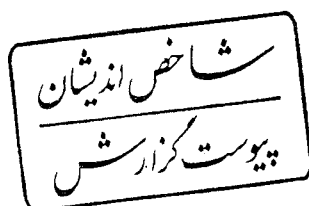
موضوع فعالیت شرکت اصلی انجام کلیه خدمات بندری برای تخلیه محصولات وارداتی و صادراتی و نگهداری آنها در مخازن و انبارها، بارگیری مواد و محصولات، واردات هر نوع مواد اولیه، ماشین آلات، تاسیسات و ابزار آلات، حق العمل کاری و ترخیص کالا، مشارکت در سایر شرکتهای اعم از تولیدی یا بازرگانی و خدماتی از طریق تاسیس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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)
۲۲۵	۲۵۱	۲۲۷	۲۵۲

کارکنان دائم و موقت



۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) و شرکت فرعی (شرکت خدمات بازرگانی CSC) (مسئولیت محدود) می باشد که پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- سال مالی شرکت های فرعی در پایان دسامبر (۱۰ دیماه) هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورتهای مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار میگیرد. 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 صورتهای مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می شود.

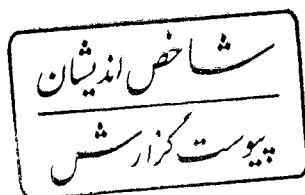
۳-۲-۱- با توجه به صورتجلسه فوق العاده ۱۳۹۱/۰۹/۰۱ انحلال شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی بین الملل تصویب گردید.

۳-۳- به منظور تسعیر صورتهای مالی شرکت فرعی مشمول تلفیق (واحد مستقل خارجی) از روش "نرخ جاری" استفاده شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش بازیافتنی ارزیابی می شود. بهای تمام شده موجودیها بابت کارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.



۲-۴ - سرمایه گذاریها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

نحوه ارزیابی :

سرمایه گذاریهای بلند مدت:	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای 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 گذاریهای جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش ویژه	مشمول تلفیق	بهای تمام شده و خالص ارزش فروش
سایر سرمایه گذاریهای جاری	ارزش ویژه	مشمول تلفیق	بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

۳-۴ - داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۴ - داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۳-۴- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای مندرج در جدول صفحه بعد محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۷٪ و ۸٪	نزولی
تاسیسات	۱۰٪ و ۱۲٪ و ۲۵٪ و ۸ و ۱۰ و ۵ ساله	نزولی و مستقیم
مخازن	۸ ساله	مستقیم
باسکول	۲۰ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

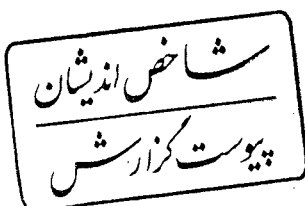
برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۴-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ بازار ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ بازار ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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





شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی مالی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

موجودی نقد

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸,۰۸۲	۲۲,۵۵۳	۲۸,۰۸۲	۲۲,۵۵۳	۵-۱	موجودی ریالی نزد بانکها
۹۷۰	۱,۲۰۶	۳۲,۳۵۸	۵,۴۱۸	۵-۲	موجودی ارزی نزد بانکها
-	۱۶۲	-	۶۹۰	۵-۳	موجودی صندوق-ارزی
۱۲۰	-	۱۲۰	-		موجودی صندوق-ریالی
۲۹,۱۷۲	۲۳,۹۲۱	۶۰,۵۶۰	۲۸,۶۶۱		

موجودی ریالی:

اصلی		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۰۵۲	۱۷,۷۴۰	بانک تجارت شعبه چهارراه نظر اصفهان-سپرده ۶۰۵۳۵۶۹۸۲
۵۰۱	۱,۴۳۷	بانک صنعت ومعدن شعبه شیخ بهائی اصفهان-جاری ۸۹۵۵۰۰۲
۳۹۰	۷۹۸	بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه ارتش-پس انداز ۲۴۰۵۷۱۱۶۳۱۳۳۷۱
۳۹۷	۷۹۳	بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه پوشهر-پس انداز ۲۸۱۰۷۱۱۶۳۱۳۳۷۱
-	۵۵۹	قرض الحسنه مهر ایران اصفهان جاری ۲۴۰۵۱۱۶۳۱۳۳۷۱
۱,۶۷۸	۵۸۷	بانک ملت شعبه مرکزی اصفهان-جام ۱۹۹۵۹۹/۲۸
۶۵۴	۳۳۷	بانک تجارت شعبه چهارراه نظر اصفهان-جاری فراگیر ۶۰۵۰۷۲۰۳۸
-	۱۶۳	ملت مرکزی سپرده کوتاه مدت ۴۵۸۷۶۱۰۵۸۷
۱۲۵	۶۴	قرض الحسنه مهر ایران پوشهر پس انداز ۲۸۱۰۷۱۱۶۳۱۳۳۷۲
۲۳۰	۵۴	بانک تجارت شعبه چهارراه نظر اصفهان-جاری فراگیر ۶۰۵۰۷۲۰۷۰
۵۵	۲۱	بانک ملت شعبه گلفام تهران-جام ۱۹۱۷۵۰۶۸۱۷
۲۸,۰۸۲	۲۲,۵۵۳	

موجودی ارزی:

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷۰	۱,۲۰۶	۹۷۰	۱,۲۰۶	بانک ملت شعبه مرکزی اصفهان - (معادل ۲۹,۸۲۳/۹۲ یورو)
-	-	۳۱,۳۸۸	۴,۲۱۲	بانک وصندوق شرکت گروه - (معادل ۱۵۹,۹۳۱ دلار)
۹۷۰	۱,۲۰۶	۳۲,۳۵۸	۵,۴۱۸	

موجودی صندوق شامل وجوه ارزی به ترتیب به مبلغ ۴,۳۷۸ دلار و ۶۵۰ درهم که با نرخ ارز قابل دسترس (بازار آزاد) تسعیر گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

تاییدیه حساب منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۰

۱۳۹۱/۰۹/۳۰

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

گروه	اصل		گروه		اصل		گروه	تعداد سهام
	ارزش بازار	ارزش بهای	ارزش بازار	ارزش بهای	ارزش بازار	ارزش بهای		
سرمایه سهام داده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۷۰۶۰	۲۹۶,۲۱۵	۹۲,۲۹۴	۲۹۶,۲۱۵	۹۲,۲۹۴	۱,۲۷۷,۸۸۹	۶۷۶,۸۸۹	۱,۲۷۷,۸۸۹	۶۷۶,۸۸۹
-	-	-	-	-	۲,۹۰۱	۴,۳۲۹	۲,۹۰۱	۴,۳۲۹
-	۸,۶۶۶	۸,۸۰۴	۸,۶۶۶	۸,۸۰۴	-	-	-	-
۳۵۰	۲۰,۰۰۱	۴,۶۵۵	۲۰,۰۰۱	۴,۶۵۵	-	-	-	-
-	۴	۱۵	۴	۱۵	-	-	-	-
۲	۱	۴	۱	۴	-	-	-	-
۸۷,۴۱۲	۳۰۷,۸۸۷	۱۰۵,۷۷۲	۳۰۷,۸۸۷	۱۰۵,۷۷۲	۱,۳۸۰,۸۰۶	۶۸۱,۳۲۱	۱,۳۸۰,۸۰۶	۶۸۱,۳۲۱
۸۷۵	-	-	-	-	۹,۶۹۶	۶,۳۰۰	۹,۶۹۶	۶,۳۰۰
-	-	-	-	-	۲,۵۳۷	۲,۷۸۷	۲,۵۳۷	۲,۷۸۷
۷۰	-	-	-	-	۲,۸۱۶	۲,۸۱۶	۲,۸۱۶	۲,۸۱۶
-	-	-	-	-	۱,۴۸۲	۱,۹۵۲	۱,۴۸۲	۱,۹۵۲
-	-	-	-	-	۱,۳۰۲	۱,۶۶۵	۱,۳۰۲	۱,۶۶۵
-	-	-	-	-	۳,۸۱۹	۱,۶۱۸	۳,۸۱۹	۱,۶۱۸
۵	-	-	-	-	۱,۶۰۲	۱,۴۶۵	۱,۶۰۲	۱,۴۶۵
-	-	-	-	-	۱,۵۸۰	۱,۴۴۰	۱,۵۸۰	۱,۴۴۰
-	-	-	-	-	۱,۳۹۰	۱,۳۷۹	۱,۳۹۰	۱,۳۷۹
-	-	-	-	-	۱,۳۶۷	۱,۳۶۷	۱,۳۶۷	۱,۳۶۷
-	-	-	-	-	۲,۰۲۰	۱,۴۵۷	۲,۰۲۰	۱,۴۵۷
-	-	-	-	-	۱,۳۷۸	۹۳۱	۱,۳۷۸	۹۳۱
۹۵۰	-	-	-	-	۳,۰۹۵۸	۲۳,۷۹۰	۳,۰۹۵۸	۲۳,۷۹۰
۸۸,۳۶۲	۳۰۷,۸۸۷	۱۰۵,۷۷۲	۳۰۷,۸۸۷	۱۰۵,۷۷۲	۱,۳۱۱,۷۶۴	۷۰۵,۰۱۱	۱,۳۱۱,۷۶۴	۷۰۵,۰۱۱
-	-	-	-	-	-	۷,۰۰۰	-	۷,۰۰۰
۳۰۷,۸۸۷	۱۰۵,۷۷۲	-	۳۰۷,۸۸۷	۱۰۵,۷۷۲	۱,۳۱۱,۷۶۴	۷۱۲,۰۱۱	۱,۳۱۱,۷۶۴	۷۱۲,۰۱۱

شرکت تامین سرمایه آرمان :

بانی مدیر کار

بانی مدیر

شرکت سپان فارسی و توربین

شرکت نفت ایران

شرکت نفت ایران

شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی

شرکت پتروشیمی خلیج فارس

سرمایه گذاری خیر

شرکت ایرانول

سرمایه گذاری سپه

شرکت سرمایه گذاری معادن و قطعات

شرکت چادر

جمع

ارزاق شرکت تامین مالی طرح های صنعتی و معدنی

جمع کل

تاییدیه حساب منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۰



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱	۹,۵۳۷	۱,۵۹۴	۹,۵۳۷	۱,۵۹۴
مازاد کار گواهی شده				
۷-۲	۳۵۲	-	۳۵۲	-
شرکت پاک نام				
	۲۵۸	۲۵۸	۲۵۸	۲۵۸
شرکت نفت سپاهان				
	۳۳	۳,۰۲۴	۳۳	۳,۰۲۴
اسناد دریافتنی				
	-	۱,۳۴۹	-	۱,۳۴۹
شرکت پتروشیمی اصفهان				
	-	۲,۰۶۶	-	۲,۰۶۶
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران - مدیریت پیمان				
شرکت اولی النهی	۱,۰۴۲	۵۰,۴۹۱	-	-
سایر	۲۰	۱۴۶	۲۰	۱۴۶
	۱۱,۲۴۲	۵۸,۹۲۸	۱۰,۲۰۰	۸,۴۳۷

مانده حساب فوق مربوط به شناسائی اجزای پروژه های ساختمانی شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد.

مبلغ فوق تا تاریخ تهیه گزارش دریافت گردیده است.

سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	۵,۱۳۱	۱,۹۵۴	۵,۱۳۱	۱,۹۵۴
سپرده بیمه - سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران				
	-	-	-	-
شرکت خدمات بازرگانی CSC				
۸-۲	۱,۲۸۰	۱,۶۱۰	۱,۶۱۰	۲,۸۸۸
وام کارکنان				
۸-۱	۶۰۷	۳۴۵	۶۰۷	۳۴۵
سپرده حسن انجام کار - سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران				
۸-۳	۳۵۰	۲۵۶	۳۵۰	۲۵۶
شرکت اعتباری ایران کیش				
	۲۲۹	۲۲۹	۲۲۹	۲۲۹
آقای حمید رضا پورجوهری				
	۲۹۱	۱۲۰	۲۹۱	۱۲۰
موازش شهرداری - سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران				
	۱۳۵	۶۷	۱۳۵	۶۷
بیمه تکمیلی				
	۱۱۶	-	۱۱۶	-
بانک صنعت و معدن شعبه بهائی - سود اوراق مشارکت				
	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
آقای بهرام فرهنگد صابر				
	۶۵	۵۳	۶۵	۵۳
شرکت توان احداث نیرو				
	-	۱۳,۸۸۴	-	۱۴,۸۸۵
کارگزاری بانک توسعه صادرات				
سایر	۱۴۳	۲۱	۱۳۲	۲۱
	۸,۴۴۷	۱۹,۶۳۹	۱۲,۳۴۵	۲۲,۵۲۸
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۲۲۹)	(۲۲۹)	(۲۲۹)	(۲۲۹)
	۸,۲۱۸	۱۹,۴۱۰	۱۲,۱۱۶	۲۲,۲۹۹

مانده حساب فوق مربوط به سپرده بیمه و سپرده حسن انجام کار از بابت قراردادهای شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد

مبلغ فوق بابت وام پرداختی به پرسنل شرکت می باشد

مانده فوق مربوط به سود سهام مصوب شرکت اعتباری ایران کیش می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش وصول نشده است

شاخص اندیشان
بیست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

وجودی مواد و کالا

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۰	۱,۰۰۶	۱,۰۱۰	۱,۰۰۶	وجودی انبار تأسیسات بوشهر (۹-۱)
۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	LAB امانی نزد شرکت صنایع شیمیایی ایران
۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	LAB امانی نزد شرکت کیمیای ایران
۷	۰	۷	۰	LAB امانی نزد شرکت پاک نام
۱,۲۵۳	۱,۲۴۲	۱,۲۵۳	۱,۲۴۲	

وجودی مواد و کالای شرکت تا ارزش ۱,۲۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، آتش سوزی و انفجار تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

پروژه در جریان تکمیل

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۸۴	-	۱۸۴	پروژه انبار آتش نشانی
-	۱۷۱	-	۱۷۱	فنس کشی سوله های ساختمان تحقیقات
۴۸	-	۴۸	-	پروژه انبار پای کار
۱۰۶	-	۱۰۶	-	پروژه احداث زمین ورزشی و جدول گذاری
۱۵۴	۳۵۵	۱۵۴	۳۵۵	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

سفارشات و پیش پرداختها

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۰۶۷	۸,۴۱۰	۵,۰۶۷	۸,۴۱۰		پیش پرداخت مالیات
-	۱,۲۷۸	-	۱,۲۷۸	۱۱-۱	شرکت ساروج بنای البرز
-	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲	۱۱-۲	پیش پرداخت خرید ساختمان فولادشهر
-	۳۳۲	-	۳۳۲	۱۱-۳	شرکت بهبود فرآیند کنترل
۹۷	۳۰۰	۹۷	۳۰۰		پیش پرداخت بیمه دارائیهای ثابت
-	۱۱۶	-	۱۱۶	۱۱-۳	شرکت عمران نقش جهان
۱۸۲	۴۶	۱۸۲	۴۶		مهندسین مشاوره سازه پردازی ایران
-	۱۹	-	۱۹		شرکت کارآفرین صنعت سپاهان
۱,۳۲۷	-	۱,۳۲۷	-		شرکت حمل و نقل ترکیبی
۱۰۴	-	۱۰۴	-		شرکت گیتا دریا
۷۷	-	۷۷	-		شرکت کاوندگان کویر سبز
۶۰	-	۶۰	-		شرکت ساروج بهسازه سیراف
۵۹	۲۲	۱۰۰	۲۲		سایر
۶,۹۷۳	۱۱,۵۵۵	۷,۰۱۴	۱۱,۵۵۵		
(۵,۰۶۷)	(۸,۴۱۰)	(۵,۰۶۷)	(۸,۴۱۰)		انتقال بحساب ذخیره مالیات (یادداشت ۲۱ صورتهای مالی همراه)
۱,۹۰۶	۳,۱۴۵	۱,۹۴۷	۳,۱۴۵		

۱- مانده حساب فوق مربوط به پیش پرداخت قرارداد ساخت ساختمان اداری بوشهر می باشد

۱-۱ پیش پرداخت فوق در اجراء موضوع صورتجلسه شماره ۱۵۱ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ هیات مدیره می باشد.

۱- مانده حساب فوق مربوط به پیش پرداخت قرارداد خرید تجهیزات مخازن می باشد

۱- مانده حساب فوق مربوط به پیش پرداخت قرارداد انبار آتش نشانی می باشد

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

تفصیلات به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱۲- دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی

تعدد ارائه شده		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		تعدد ارائه شده		تعدد ارائه شده	
تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده	تعدد ارائه شده
۱۳۹۱/۹/۲۳	۱۳۹۲/۹/۲۳	۱۳۹۱/۹/۲۳	۱۳۹۲/۹/۲۳	۱۳۹۱/۹/۲۳	۱۳۹۲/۹/۲۳	۱۳۹۱/۹/۲۳	۱۳۹۲/۹/۲۳	۱۳۹۱/۹/۲۳	۱۳۹۲/۹/۲۳
۸۶۷	۶۶۶۱	۶,۱۵۳	۹۸۳	۵,۳۲۹	۲۰,۳۳۸	۵,۷۲۴	۵۷۲۴	۸۶۷	۶۶۶۱
۳۰,۹۹۸	۱۳,۱۵۳	(۶۱)	۹۸۳	۵,۳۲۹	۲۰,۳۳۸	(۵,۷۲۴)	(۵۷۲۴)	۸۶۷	۶۶۶۱
۱۵,۵۵۸	۱۵,۶۴۴	۲,۸۷۳	۱,۳۲۶	۱,۵۳۳	۱,۹۲۱	۱,۳۲۹	(۱۴)	۲۶,۳۲۷	۱۲-۳
۱,۹۵۴	۱,۷۱۱	۲,۵۹۱	۲۱۷	۲,۳۲۴	۳۳۰۲	*	*	۱۷,۰۹۵	۱۲-۳
۷۸۳	۵۷۳	۹۸۱	۲۱۱	۷۲۰	۱,۵۵۵	*	*	۲,۳۲۸	۱۲-۴
۶۶۶	۱,۳۲۹	۳۵۸	۱۳۱	۳۲۸	۱,۵۱۷	*	*	۱,۵۵۳	۱۲-۵
۱,۹۳۵	۲,۲۵۱	۱,۷۳۳	۷۳۳	۱,۰۳۷	۲,۹۸۳	(۱۶۶)	(۱۶۶)	۲,۹۸۲	۱۲-۶
۲۲,۷۲۱	۲۲,۰۶۴	۱۲,۶۸۷	۳,۷۰۲	۱۱,۱۰۵	۵۷,۷۵۱	۱,۳۲۹	(۵۳۷)	۵۳,۸۶۶	جمع
۱,۵۱۰	۱۰,۷۲۶	*	*	*	۱۰,۷۲۶	(۱,۳۲۹)	(۵۳۰)	۱۰,۹۸۵	۱۲-۷
۲۲,۲۷۱	۵۳,۲۹۰	۱۲,۶۸۷	۳,۷۰۲	۱۱,۱۰۵	۵۸,۳۲۷	*	(۱۰,۷۲۷)	۵۵,۳۲۶	جمع کل

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تارز ش ۲۶,۹۱۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی وسیل و زلزله ارزشش نیمه ای برخوردار است .

۱۲-۲- نقل و انتقال حساب ساختمان مربوط به تفکیک عرصه و اعیان ساختمان رودکی اصفهان به ارزش ۵,۷۲۴ میلیون ریال می باشد و کسورات حساب ساختمان به ارزش ۹۵ میلیون ریال عمدتاً شامل تخریب ساختمان های اداری و مهیا سازی پوشه می باشد که از این بابت مبلغ ۱۸ میلیون ریال مربوط به ذخیره استهلاک آن از حسابها برگشت داده شده است

۱۲-۳- اضافات حساب مخازن به ارزش ۱۰,۰۰۴ میلیون ریال عمدتاً مربوط به تعمیر مخازن ۲۱۵ و ۲۱۲ می باشد

۱۲-۴- اضافات حساب تأسیسات به ارزش ۷۴ میلیون ریال عمدتاً شامل الکتریک می باشد

۱۲-۵- اضافات حساب ابزار و لوازم فنی به ارزش ۹۴۵ میلیون ریال عمدتاً شامل فلش بوئیت و چشم شور و نایسگر باسکول و شیلنگ فیر دار شیلنگ ۲ اینچ مازول رکیتایر، چکش برقی و دستگاه حمام و سکو زینه می باشد و کسورات حساب ابزار و لوازم فنی به ارزش ۱۶۶ میلیون ریال عمدتاً شامل فروش اقلام به شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد

۱۲-۶- اضافات حساب اثاثیه و لوازم اداری به ارزش ۱,۱۶۷ میلیون ریال عمدتاً شامل رایانه و لوازم جانبی، مینور و صندوق و کاکس و کولر گازی، قفسه، بایگانی و سرور می باشد و کسورات حساب اثاثیه و لوازم اداری به ارزش ۲۶۲ میلیون ریال عمدتاً شامل اثاثیه و لوازم اداری به ارزش ۲۶۲ میلیون ریال می باشد

۱۲-۷- نقل و انتقال حساب فروش اقلام به شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد

۱۲-۷- نقل و انتقال پروژه در جریان تکمیل به ارزش ۱,۱۲۲ میلیون ریال مربوط به تعمیر مخزن ۲۲۰ و مبلغ ۲۲۰ و مبلغ ۹,۲۹۰ میلیون ریال مربوط به ساختمان اداری پوشه و مبلغ ۳۳۵ میلیون ریال بابت لایه روسی اسکله پوشه می باشد.

شخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارائی های نامشهود:

اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷	۳۷	۳۷	۳۷
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
۴۷	۴۷	۴۷	۴۷

حق الامتیاز تلفن همراه

حق الامتیاز تلفن ثابت

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

قیمت تمام شده سرمایه گذاری بلند مدت به قرار زیر است

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹	۹	۰	۰	
۳۶۵	۰	۰	۰	۱۴-۱
۳۷۴	۹	۰	۰	

شرکت خدمات بازرگانی CSC

شرکت سرمایه گذاری بین الملل

۱۴- براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۰۱۲/۱۱/۲۱ میلادی (۱۳۹۱/۰۹/۰۱) لیسانس شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی

بین الملل ابطال و انحلال آن مورد تصویب قرار گرفت

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

سایر دارائیه‌ها

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۵۰	۳,۴۴۰	۲,۲۵۰	۳,۴۴۰	۱۵-۱
۹۲۵	۱,۳۲۴	۹۲۵	۱,۳۲۴	
۳,۱۷۵	۴,۷۶۴	۳,۱۷۵	۴,۷۶۴	

ودیعه رهن ساختمان
اقساط بلند مدت وام کارکنان

۱۵- ودیعه ساختمان شامل :

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱۵-۱-۱
۷۵۰	۹۴۰	۷۵۰	۹۴۰	
۲,۲۵۰	۳,۴۴۰	۲,۲۵۰	۳,۴۴۰	

ساختمان محتشم کاشانی
مهمانسرای بوشهر

۱۵-۱ افزایش ودیعه رهن ساختمان محتشم کاشانی بابت انعقاد قرارداد جدید می باشد

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

حسابهای پرداختنی تجاری

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۴۳۱	.	۴۳۱	پیمانکاری متین
۳۰۶	۳۰۶	۳۰۶	۳۰۶	شرکت توزیع سوخت و کالانگین اردکان
.	۲۵۶	.	۲۵۶	شرکت جاده سازان سپاهان
۱۱۸	۱۸۴	۲۳۶	۱۸۴	شرکت خورشید بار سپاهان (پیمانکاری عمادی)
.	۱۲۵	.	۱۲۵	شرکت یکتا نمای آذین
۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	شرکت کیمیای ایران
۶۸	۵۹	۶۸	۵۹	شرکت حمل و نقل شفق اسپادانا (پورنقشبند)
.	۵۱	.	۵۱	راک زاگرس پاسارگاد
۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	شرکت حمل و نقل پتروشیمی
.	۴۵	.	۴۵	خدماتی بوشهر فردوس
۸۴	۴۴	۵۰۰	۴۴	پیمانکاری علیزاده
.	۳۴	.	۳۴	شرکت عمران نقش جهان
۲,۲۰۸	.	۲,۲۰۸	.	شرکت پتروصنعت
۱۷,۱۳۵	.	۱۷,۱۳۵	.	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی بین الملل
۳۴۰	.	۳۴۰	.	پیمانکاری شکرالله زاده
۲۰۷	.	۲۰۷	.	پیمانکاری خسروی
۵۳	.	۵۳	.	شرکت پاک نام
.	.	۵۶۰	.	شرکت حمل کاظمی
۱۳	۱۷	۳۳۴	۱۷	سایر
۲۰,۶۷۰	۱,۶۹۰	۲۲,۰۸۵	۱,۶۹۰	



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختی

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱ سازمان تامین اجتماعی - بیمه قراردادهای سپرده حسن انجام کار	۴,۳۴۴	-	۴,۳۴۴	-
۱۷-۲ ذخیره هزینه های پرداختی	۲,۵۴۰	۱,۲۱۲	۲,۵۴۰	۱,۲۱۲
۱۷-۳ مالیات و عوارض برارزش افزوده	۲,۴۶۶	۲,۵۴۸	۲,۴۶۶	۲,۵۴۸
سپرده بیمه پرداختی	۱,۷۸۶	۱,۶۰۶	۱,۷۸۶	۱,۶۰۶
شرکت توان احداث نیرو (سپرده رهن ساختمان رودکی)	۱,۳۵۱	۹۱۷	۱,۳۵۱	۹۱۷
سازمان تامین اجتماعی	۷۰۰	۵۵۰	۷۰۰	۵۵۰
شرکت تامین سرمایه آرمان	۶۳۶	۴۷۸	۶۳۶	۴۷۸
بیمه سینا	۶۱۰	.	۶۱۰	.
بیمه دانا	۲۷۳	۱۷۰	۲۷۳	۱۷۰
کارکنان	۲۶۷	.	۲۶۷	.
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۲۳۸	۷۱۳	۲۳۸	۷۱۳
مالیات حقوق و تکلیفی پرداختی	۱۹۴	۱۳۲	۱۹۴	۱۳۲
محسن قبادی	۱۸۶	۲۳۲	۱۸۶	۲۳۲
شرکت میهن آلیانز نقش جهان	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰
خانم دروئی سیار-وکیل	۶۵	۶۵	۶۵	۶۵
اتاق بازرگانی	۶۲	۸۳	۶۲	۸۳
شرکت فنی و مهندسی عصر جدید سیراف	.	۳۶	.	۳۶
اسناد پرداختی	.	۱۸	.	۱۸
ایوب نیازی	.	۳۰۰	.	۳۰۰
شرکت ساخت و تولید گالوانیزه شهاب	.	۹۹	.	۹۹
خدمات فنی نبی زاده	.	۴۶	.	۴۶
فروشگاه چی کار	.	۳۱	.	۳۱
سایر	.	۱۶	.	۱۶
	۱۳,۱۱۱	۲,۷۶۴	۸۳۹	۱,۱۰۶
	۱۷,۱۷۹	۱۲,۱۶۶	۱۶,۷۰۷	۹,۲۱۸

۱۷-۱- مانده حساب فوق مربوط به ذخیره بیمه قراردادهای اجرای پروژه و تامین نیروی انسانی و خدمات حمل شهری با شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد

۱۷-۲- مانده حساب فوق مربوط به ذخائر عیدی و پاداش انگیزشی وین کارگری پرسنل می باشد

۱۷-۳- مانده حساب فوق مربوط به مالیات و عوارض برارزش افزوده می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش تسویه گردیده است

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۸- شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

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

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۷,۶۴۴	۵۱,۰۵۰	۱۳۷,۶۴۴	۱۲۱,۵۵۱	مانده ابتدای دوره
				افزافه می شود:
				وجوه دریافتی
۲۵۱,۳۷۱	۶۴۹,۸۰۸	۲۵۱,۳۷۱	۶۴۹,۸۰۸	خدمات و پرداختهای انجام شده به شرکت CSC
.	.	۷۰,۵۰۱	.	سود سهام پرداختنی
۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۳ درصد مالیات مکسوره
۱,۹۵۶	۳,۲۷۵	۱,۹۵۶	۳,۲۷۵	عوارض شهرداری
۸۴	۱۸۲	۸۴	۱۸۲	هزینه ها
.	۱۴۵	.	۱۴۵	سپرده بیمه
۱,۹۴۷	۳,۲۰۰	۱,۹۴۷	۳,۲۰۰	سپرده حسن انجام کار
.	۲۶۳	.	۲۶۳	جمع دریافتی
۲۶۲,۸۵۸	۶۶۴,۳۷۳	۳۳۳,۳۵۹	۶۶۴,۳۷۳	کسر میشود:
				استرداد وجوه
(۲۹۱,۵۸۸)	(۲۸۴)	(۲۹۱,۵۸۸)	(۲۸۴)	خدمات نگهداری مخازن
(۲۰,۲۴۹)	(۴۴,۲۷۲)	(۲۰,۲۴۹)	(۴۴,۲۷۲)	خدمات کارگزاری، حمل شهری، حمل مستقیم
(۳,۲۰۲)	(۱۱,۴۷۶)	(۳,۲۰۲)	(۱۱,۴۷۶)	هزینه ها
(۱,۰۰۵)	(۱۶,۲۴۵)	(۱,۰۰۵)	(۱۶,۲۴۵)	۶ درصد مالیات و عوارض ارزش افزوده
(۲,۷۰۸)	(۶,۳۲۲)	(۲,۷۰۸)	(۶,۳۲۲)	خدمات امور گمرکی
(۲۶۴)	(۱,۹۱۵)	(۲۶۴)	(۱,۹۱۵)	خدمات فروش دارائی های ثابت
.	(۸۴۸)	.	(۸۴۸)	سود سهام دریافتنی
.	(۸۷,۰۶۰)	.	(۸۷,۰۶۰)	خدمات کارمزد خدمات نیروی انسانی
(۱۶,۲۳۵)	(۳۴,۳۲۵)	(۱۶,۲۳۵)	(۳۴,۳۲۵)	خدمات اجاره وسائط نقلیه
(۷۵)	(۱۲۰)	(۷۵)	(۱۲۰)	خدمات کارگزاری صادرات
(۷,۲۱۵)	(۱۲,۸۹۲)	(۷,۲۱۵)	(۱۲,۸۹۲)	خدمات کارمزد پروژه های ساختمانی
(۶,۹۱۱)	(۴,۱۸۰)	(۶,۹۱۱)	(۴,۱۸۰)	خدمات و پرداختهای توسط شرکت CSC
.	.	.	(۷۲,۲۷۳)	
(۳۴۹,۴۵۲)	(۲۱۹,۹۳۹)	(۳۴۹,۴۵۲)	(۲۱۹,۹۳۹)	
۵۱,۰۵۰	۴۹۵,۴۸۴	۱۲۱,۵۵۱	۴۹۳,۷۱۲	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۹- پیش دریافتها

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۹۲	.	۱,۴۹۲	.	شرکت DIDAN ITHALAT&IHRACAT LTDDTI
۸۹۹	.	۸۹۹	.	شرکت Demirkollar tarim urun
۲۳۸	.	۲۳۸	.	شرکت شکیب نگاه زرین
۶۹	.	۶۹	.	سایر
۲,۶۹۸	.	۲,۶۹۸	.	

۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۹	.	۸۷۹	.	الف-به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:
(۱۴۴)	.	(۱۴۴)	.	شرکت لیزینگ آتیه الوند-خرید اقساطی
۷۳۵	.	۷۳۵	.	سود و کارمزد سالهای آتی

ب-وثیقه تسهیلات

یک فقره چک به شماره ۹۹۰۹۰ به مبلغ ۱۲,۵۹۶,۴۰۰,۰۰۰ ریال که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۷ به شرکت استرداد گردیده است

۲۰-۱- اقساط تسهیلات دریافتی جهت خرید ساختمان رودکی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به پایان رسیده و در تاریخ تهیه گزارش جهت دریافت سند ساختمان

اقدامات لازم صورت پذیرفته است

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۱- ذخیره مالیات

۱۳۹۱/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۹/۳۰							
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأیید شده	قطعی	تشخیص	ابراز	درآمد مشمول مالیات	سودابراز	سال مالی
قطعی و پرداخت شده	۰	۰	۵,۳۶۱	۵,۳۶۱	۵,۳۶۱	۴,۹۶۳	۱۹,۸۵۲	۲۲,۱۵۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر سرحد بزرگ تشخیص	۲,۶۰۷	۲,۶۰۷	۳,۶۵۷	۰	۶,۵۴۰	۶,۳۶۴	۲۴,۶۶۸	۳۵,۳۵۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر سرحد ابرازی	۶,۵۹۴	۲,۳۱۲	۴,۱۸۱	۰	۰	۶,۵۹۴	۲۶,۳۷۵	۶۵,۳۰۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر سرحد ابرازی	۰	۸,۱۶۴	۰	۰	۰	۸,۱۶۴	۳۲,۶۵۰	۱۸۹,۷۵۲	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	۹,۲۰۱	۱۳,۱۸۲							
	(۵,۰۶۷)	(۸,۳۱۰)							
	۴,۱۳۳	۴,۷۷۳							

پیش پرداخت مالیات (تأییدات ۱۱)

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره مالی به شرح زیر تفکیک می گردد:

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۴	۱,۳۶۷	۱,۱۲۴	۱,۳۶۷	مانده در ابتدای سال
(۵۲۹)	(۱,۲۸۵)	(۵۲۹)	(۱,۲۸۵)	پرداخت شده طی دوره
۷۷۲	۱,۸۳۴	۷۷۲	۱,۸۳۴	ذخیره تامین شده
۱,۳۶۷	۱,۹۱۶	۱,۳۶۷	۱,۹۱۶	مانده در پایان سال

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰ سهم عادی یک هزار ریالی بانام می باشد که در تاریخ تهیه ترازنامه

بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۱/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۶	۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۶	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱	آقای عبدالرضا جمالی
۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱	آقای مسعود علاقه مندان
۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱	آقای یدالله استاد محمودی دو
۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱	آقای مهدی زارع هرخته
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت انتقال به اندوخته فوق الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۹۱	۱,۰۰۰	اندوخته قانونی اول دوره
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۹۱	۱,۰۰۰	مانده در پایان سال

۲۵- اندوخته عمومی

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

۲۶- سهم اقلیت

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
تعداد سهام	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹	.	سرمایه
۱۰	.	اندوخته قانونی
۹۷۲	.	سود انباشته
۱,۰۰۱	.	



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۷- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	.	۳,۷۸۰	درآمد حمل محصولات و خدمات کارمزد
.	.	۳۱۷,۴۴۶	.	فروش NP و LAB
۳,۷۴۷	۳۹	۳,۷۴۷	۳۹	فروش اسیدسولفونیک
.	.	۱,۹۰۴	.	فروش کاتالیست، قطعات و تجهیزات
۳,۷۴۷	۳۹	۳۲۳,۰۹۷	۳,۸۱۹	جمع فروش کالا
				درآمد ارائه خدمات :
۲۹,۸۰۵	۴۴,۲۷۲	۲۹,۸۰۵	۴۴,۲۷۲	۱۸ نگهداری مواد در مخازن
۱۶,۲۳۵	۳۴,۳۲۵	۱۶,۲۳۵	۳۴,۳۲۵	۱۸ درآمد حاصل از خدمات نیروی انسانی
.	۱۲,۸۹۲	.	۱۲,۸۹۲	۱۸ خدمات گمرکی حمل دریایی
.	۸,۶۱۴	.	۸,۶۱۴	خدمات گمرکی حمل ریلی
۱,۲۰۸	۷,۸۵۴	۱,۲۰۸	۷,۸۵۴	کارمزد حمل شهری و بین شهری
۱,۶۲۷	۳,۶۷۷	۱,۶۲۷	۳,۶۷۷	حق العمل کارگزاری حمل
۲۶۴	۱,۸۹۰	۲۶۴	۱,۸۹۰	خدمات گمرکی و سایر خدمات
۷,۲۱۵	۲۷	۷,۲۱۵	۲۷	حق العمل کارگزاری صادرات
۵۶,۳۵۴	۱۱۳,۵۵۱	۵۶,۳۵۴	۱۱۳,۵۵۱	
۶۰,۱۰۱	۱۱۳,۵۹۰	۳۷۹,۴۵۱	۱۱۷,۳۷۰	

۲۷-۱. درآمد حاصل از ارائه خدمات برحسب مشتریان عمده بشرح ذیل می باشد:

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۱۶۵	۱۰۴,۸۷۸	۴۷,۱۶۵	۱۰۴,۸۷۸	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۹,۱۱۹	.	۹,۱۱۹	.	شرکت پتروشیمی اصفهان
۷۰	۸,۶۷۳	۷۰	۸,۶۷۳	سایر
۵۶,۳۵۴	۱۱۳,۵۵۱	۵۶,۳۵۴	۱۱۳,۵۵۱	



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

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

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح ذیل می باشد

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۵۳۲	۷	۲,۵۳۲	۷	۲۸-۱	LAB مصرفی
۱۳۶	۰	۱۳۶	۰		هزینه های تبدیل
۴۱	۰	۴۱	۰		هزینه حمل
۲,۷۰۹	۷	۲,۷۰۹	۷		بهای تمام شده LABSA فروش رفته
۰	۰	۱,۹۰۴	۰		بهای تمام شده قطعات و تجهیزات
۰	۰	۳۱۴,۲۲۱	۰		بهای تمام شده رافینت فروش رفته
۲۶,۴۹۳	۶۷,۱۷۳	۲۶,۴۹۴	۷۱,۵۱۷	۲۸-۲	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲۹,۲۰۲	۶۷,۱۸۰	۳۴۵,۳۲۸	۷۱,۵۲۴		

۲۸-۱- مواد مصرفی

اصلی		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۷۵	۲۴۳	موجودی ابتدای دوره
-	-	خرید طی دوره
(۲۴۳)	(۲۳۶)	موجودی پایان دوره
۲,۵۳۲	۷	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۶۸	۴,۵۶۴	۱,۰۶۸	۴,۵۶۴
۳۸۱	۶۰۷	۳۸۱	۶۰۷
۴۳۳	۲,۰۴۱	۴۳۳	۲,۰۴۱
۵۳۹	۱,۴۸۸	۵۳۹	۱,۴۸۸
۲۸۰	۱,۸۲۲	۲۸۰	۱,۸۲۲
۵۱	۲,۰۱۷	۵۱	۲,۰۱۷
۹۵۸	۱,۰۱۷	۹۵۸	۱,۰۱۷
۳۲۳	۱,۴۵۶	۳۲۳	۱,۴۵۶
۱۰۵	۴۳۲	۱۰۵	۴۳۲
۱۴,۴۳۲	۳۱,۷۴۳	۱۴,۴۳۲	۳۱,۷۴۳
۳,۷۰۹	-	۳,۷۰۹	-
۲۲,۲۷۹	۴۷,۱۸۷	۲۲,۲۷۹	۴۷,۱۸۷
۰	۷,۹۵۳	۰	۷,۹۵۳
۱,۳۸۵	۶,۳۷۸	۱,۳۸۶	۱۰,۷۲۱
۱,۲۰۸	۲,۴۴۶	۱,۲۰۸	۲,۴۴۶
۴۲۶	۸۶۴	۴۲۶	۸۶۴
۲۹۷	۴۴۷	۲۹۷	۴۴۷
۲۴	۱۴۵	۲۴	۱۴۵
۱۳۳	۶۸۰	۱۳۳	۶۸۰
۹۲	۱۷۷	۹۲	۱۷۷
۵۲	۱۳۴	۵۲	۱۳۴
-	۱۳۱	-	۱۳۱
-	۴۳	-	۴۳
۵۹۷	۵۸۸	۵۹۷	۵۸۸
۴,۲۱۴	۱۹,۹۸۶	۴,۲۱۵	۲۴,۳۳۰
۲۶,۴۹۳	۶۷,۱۷۳	۲۶,۴۹۴	۷۱,۵۱۷

هزینه های پرسنلی :

حقوق و دستمزد و مزایا

عیدی و پاداش

بیمه سهم کارفرما

اضافه کاری و نوبت کاری

کمک های نقدی و سایر هزینه های کارکنان

سایر مزایا

مزایای پایان خدمت

حق الزحمه پرسنل ساعتی

خوراکی و مسکن و حق اولاد

تامین نیروی انسانی و خدمات شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

تامین نیروی انسانی و خدمات بوشهر

سایر هزینه ها:

کرایه حمل ریلی

کرایه حمل شهری و بین شهری

استهلاک دارائی های ثابت

تعمیر و نگهداری دارائی های ثابت

آب و برق و سوخت

بیمه اموال و موجودی ها

تشریفات و پذیرائی

لوازم اداری و ملزومات

پوشاک کاروایمنی

سمینار و نمایشگاه

اجاره ساختمان

سایر



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۹- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۷۱	۳,۴۲۳	۱,۵۷۱	۳,۴۲۳	هزینه های پرسنلی :
۲۴۶	۱,۴۴۶	۲۴۶	۱,۴۴۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۵۳	۱,۳۳۰	۳۵۳	۱,۴۵۰	مزایای غیر نقدی
۴۲۳	۶۵۰	۴۲۳	۶۵۰	عیدی و پاداش
۳۸	۶۰۲	۳۸	۶۰۲	بیمه سهم کارفرما
۴۸۲	۵۲۰	۴۸۲	۵۲۰	حق الزحمه پرسنل ساعتی و مشاور
۱۴۹	۳۹۷	۱۴۹	۳۹۷	اضافه کاری و نوبتکاری
۲۴۶	۵۶۱	۲۴۶	۵۶۱	باز خرید سنوات خدمت و مرخصی
۵۲	۱۰۴	۵۲	۱۰۴	ایاب و ذهاب و ناهاری
۳۱۱	۷۸۷	۳۱۱	۱۰,۱۱۴	خوار و بار، مسکن و حق اولاد
۳,۸۷۱	۹,۸۲۰	۳,۸۷۱	۱۰,۱۶۷	سایر مزایا
				سایر هزینه ها:
۸۳۹	۷۲۸	۸۳۹	۷۲۸	استهلاک دارائی های ثابت
۴۴۸	۵۶۶	۴۴۸	۵۶۶	استهلاک ساختمان دبی
۲۷۵	۳۷۷	۳۴۵	۶۸۹	مشاوره مالی و حقوقی
۴۳۲	۴۹۶	۴۳۲	۴۹۶	تعمیر و نگهداری دارائی های ثابت
۱۲۰	۱۹۲	۱۲۶	۱۹۵	آب و برق و سوخت
۱۱۶	۱۶۵	۲۶۰	۱۶۵	حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره
۵۸۳	۷۰۰	۸۲۴	۸۲۰	پاداش هیات مدیره
۹۶	۲۵۴	۹۶	۲۵۴	تشریفات و پذیرائی
۹	۲۱	۸۶	۲۱	اجاره ساختمان
۱۰۳	۱۹۲	۱۰۳	۱۹۲	لوازم اداری و ملزومات
۸۵	۱۶۳	۸۵	۱۶۳	ایاب و ذهاب
۷۵۷	۷۱۵	۲,۰۲۰	۱,۱۳۲	سایر
۳,۸۶۳	۴,۵۶۹	۵,۶۶۴	۵,۴۲۱	
۷,۷۳۴	۱۴,۳۸۹	۹,۵۳۵	۱۵,۵۸۸	



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۳۰- هزینه های مالی

اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۱	۱۵۱	۴۳۱	۱۵۱
۴۳۱	۱۵۱	۴۳۱	۱۵۱

هزینه های کارمزد

۳۱- سایر درآمدهای عملیاتی:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰			۱۳۹۲/۰۹/۳۰			
سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۴	(۳,۹۷۴)	۴,۴۱۸	(۱,۶۴۸)	(۶,۲۲۹)	۴,۵۸۱	پروژه سکوی بارگیری
.	.	.	۲۸۹	(۱,۸۲۷)	۲,۱۱۶	ساختمان تحقیقات
.	.	.	(۲۹۳)	(۲,۳۳۷)	۲,۰۴۴	فنس کشی سوله های ساختمان تحقیقات
.	.	.	۲۷۶	(۴۲۹)	۷۰۵	انبار آتش نشانی
.	.	.	۱۹	(۲۴۰)	۲۵۹	فاز اول off gass
.	.	.	۵۷	(۱۹۳)	۲۵۰	دمونتاژ سوله های سامن
.	.	.	۱۰۰	(۵۰)	۱۵۰	پروژه انبار پای کار
.	.	.	۱۴	(۱۲۷)	۱۴۱	بازسازی رستوران
.	.	.	۲۵	(۱۰۵)	۱۳۰	پروژه احداث زمین ورزشی
۱۸۵	(۱,۴۳۱)	۱,۶۱۶	.	.	.	پروژه محور ورودی پارکینگ
۵۱۱	(۷۳۹)	۱,۲۵۰	.	.	.	پروژه استخر تبخیری ۱۸۰۰
۱۹۲	(۶۵۹)	۸۵۱	.	.	.	پروژه سوله استحصال پلاتین
۸۶	(۲۸۴)	۳۷۰	.	.	.	پروژه رستوران
.	.	.	۹۲۴	.	۹۲۴	مدیریت پیمانها (یادداشت ۱-۳۱)
۱,۴۱۸	(۷,۰۸۷)	۸,۵۰۵	(۲۳۷)	(۱۱,۵۳۷)	۱۱,۳۰۰	

۳۱-۱- مبلغ فوق مربوط به مبالغ دریافتی از شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران بابت مدیریت پیمان های انجام گرفته می باشد.



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام دریافتی	۸۸,۳۶۲	۲۳,۱۷۲	۸۸,۳۶۲	۲۳,۱۷۲
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۳۲-۱	۴۹,۵۳۴	۱۵,۱۸۵	۴۹,۵۳۴
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی بین الملل	۱۵,۹۳۲	-	۱۵,۹۳۲	-
سود دریافتی اوراق مشارکت	۱,۸۶۳	۰	۱,۸۶۳	-
سود سپرده بانکی	۸۱۹	۹,۸۰۱	۸۱۹	۴۳۴
درآمد حاصل از اجاره ساختمان -رودکی	۵۶۹	۲۱۰	۵۶۹	۲۱۰
درآمد حاصل از اجاره ساختمان - دبی	۵۴۶	-	۵۴۶	۱۳۵
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۱۹۵	۴۲	۱۹۵	۴۲
درآمد حاصل از اجاره وسائط نقلیه	۱۲۰	۷۵	۱۲۰	۷۵
سود(زیان) تسعیر ارز	۰	۰	۷۸	۷۰۶
درآمد حاصل از فروش دارائی های ثابت	۱۶	۸۷	۱۶	۸۷
سایر	۱۱۴	۲۱۲	۳۹	۲۱۲
	۱۵۸,۰۷۰	۴۸,۷۸۴	۱۵۸,۰۷۳	۴۰,۲۵۸



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱-۳۲ سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سودوزیان حاصله میلیون ریال	تعداد سهام فروش رفته	
۴۸,۳۷۱	۲,۳۸۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱,۰۴۸	۶۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی تامین
۸۲۵	۴۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی - مپنا
۵۶۱	۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان هگمتان
۴۶۵	۶۲۲,۰۲۹	شرکت انفورماتیک
۳۴۱	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۶۵	۲۰۰,۰۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان
۱۶۴	۴۰,۰۰۰	شرکت نفت اصفهان
۱۲۴	۱۵۰,۰۰۰	شرکت حفاری شمال
۸۷	۷۵,۰۰۰	شرکت پتروشیمی جم
۸۵	۳۰,۰۰۰	شرکت نفت لاوان
۷۷	۳۰۲,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شیراز
۵۱	۶۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری بانک ملت
۲۶	۵۰,۰۰۰	شرکت نفت تبریز
۲۶	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان غرب
۲۲	۷,۰۰۰	اوراق مشارکت گولان سقز
۲۱	۱۶,۴۸۹	شرکت توسعه صنایع بهشهر
۴	۵۰۰,۰۰۰	شرکت بانک پاسارگاد
۳	۳۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری بانک ملی
(۳)	۱,۴۵۵	شرکت سایپا
(۵)	۷۱,۲۷۰	شرکت چادرملو
(۵۴)	۳۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱,۱۹۰)	—	سهم شرکت سرمایه گذاری تامین سرمایه آرمان
(۱,۶۸۲)	۳۵۰,۰۰۰	شرکت اعتباری ایران کیش
<u>۴۹,۵۳۴</u>		



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

تعدیلات سنواتی

اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۰۴۸	-	۱,۰۴۸	اصلاح استهلاک انباشته عرصه ساختمان رودکی
-	(۷۸)	-	(۷۸)	جریمه تقسیط عملکرد ۱۳۹۱
	(۵۹)		(۵۹)	مالیات تکلیفی و حقوق ۱۳۹۰
	(۶۰۷)		(۶۰۷)	بیمه قرارداد (۱۳۹۱)
	(۴۸)		(۴۸)	سهم اتاق بازرگانی ۱۳۸۹
(۳۹۸)	-	(۳۹۸)	-	مالیات عملکرد ۱۳۸۹
(۲۵)	-	(۲۵)	-	مالیات تکلیفی و حقوق ۱۳۸۹
(۶)	-	(۶)	-	اصلاح سود سهام سال ۱۳۸۹ سایپا
(۴۲۹)	۲۵۶	(۴۲۹)	۲۵۶	

۱-۳۳- بمنظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده و به همین منظور اقلام ما بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد. جزئیات ارقام تجدید ارائه شده ناشی از موارد فوق بشرح جدول زیر است:

مانده ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ طبق		مانده ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ طبق		
صورتهای مالی سال جاری	بستانکار	بدهکار	صورتهای مالی سال قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۲۷۱	-	۱,۰۴۸	۴۳,۲۲۳	اقلام ترازنامه :
۹,۲۱۸	۷۹۱	-	۸,۴۲۷	دارائی ثابت
				حسابهای پرداختنی
۷,۷۳۴	۳۷۷	۱,۲۶۸	۶,۸۴۳	اقلام سودوزیانی:
۶۶,۰۸۸	۱,۲۵۴	۱۰۶	۶۴,۹۴۰	هزینه استهلاک اداری و تشکیلاتی
				سود انباشته

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۳۴- جدول تطبیق سود عملیاتی

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		
اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۵۸۳	۳۱,۷۸۴	۲۶,۰۰۶	۳۰,۰۲۱	سود عملیاتی
۲,۴۹۵	۳,۷۰۲	۲,۴۹۵	۳,۷۰۲	هزینه استهلاك دارئی های ثابت مشهود
۲۴۳	۵۴۹	۲۴۳	۵۴۹	خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۱,۹۶۲	۸,۴۲۱	(۳۳,۷۴۵)	۵۸,۸۷۸	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
۱,۹۱۲	(۴,۵۰۶)	۸,۵۵۳	(۴,۶۸۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۴,۴۲۵	۱۰	۴,۴۲۵	۱۰	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۶۵,۸۱۰)	۴۳۲,۹۴۶	(۴۲,۵۷۷)	۳۷۵,۴۹۶	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی
۱,۳۶۰	(۲۰۱)	۱,۳۶۰	(۲۰۱)	افزایش پروژه در جریان تکمیل
۲۶۹	(۲,۶۹۸)	۲۶۹	(۲,۶۹۸)	کاهش (افزایش) پیش دریافتها
.	.	۱۱,۱۱۶	۱۲,۴۸۴	تفاوت تسعیر در عملیات خارجی
۶۷۴	۱,۴۸۵	۵۳۸	(۱۲,۳۴۰)	سایر درآمدها و هزینه های موثر بر وجه نقد
۴۲,۱۱۳	۴۷۱,۴۹۲	(۲۱,۳۱۷)	۴۶۱,۲۱۸	



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویداد با اهمیتی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورتهای مالی که مستلزم افشای آن در صورتهای مالی نباشد به وقوع نپیوسته است.

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته :

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله
الف - شرکت های مشمول تلفیق			
شرکت بازرگانی خدمات (CSC)	عضو هیات مدیره	پرداخت هزینه های متفرقه	۱,۰۲۱
ب- شرکت های مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :			
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	عضو هیات مدیره	خدمات نگهداری مخازن	۴۴,۲۷۲
		خدمات گمرکی حمل...	۱۱,۴۷۶
		خدمات تامین نیروی انسانی	۳۴,۳۲۵
		خدمات امور گمرکی	۱,۹۱۵
		کارمزد پروژه های ساختمانی	۴,۱۸۰