شماره :

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

	شماره صفحه
• ترازنامه	۲
• صورت سود وزیان	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
• صورت جریان وجوه نقد	۴
• یادداشتهای توضیحی:	
الف: تاریخچه فعالیت	۵
ب : مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری	۸-۶
ت : یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۳۴-۹

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۵/۱۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضاء هیأت مدیره	سمت	امضاء
آقای عباس ملکی به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	رییس هیات مدیره	
آقای محمد رضا قادری	نایب رییس هیات مدیره	
آقای علی اکبر غنجی به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جمهوری اسلانی ایران	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	
آقای احمد مخملی به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر	عضو هیات مدیره	
آقای سیاوش پدیداری به نمایندگی از شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم	عضو هیات مدیره	

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱خرداد ماه ۱۳۹۳

دارائیها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱ ریال	تجدید ارایه شده ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ریال
دارائیهای جاری:			
موجودی نقد	۵	۲۵۳,۱۹۹,۴۳۱,۰۴۸	۲۰۰,۹۰۵,۷۳۹,۷۴۳
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای دریافتنی تجاری	۷	۳۸,۴۸۶,۷۲۹,۵۶۷	۲۵,۸۷۳,۸۲۳,۲۲۴
سایر حسابهاواسناددریافتنی	۸	۵,۸۲۰,۶۷۳,۷۶۴	۸,۹۵۵,۴۸۴,۳۳۰
طلب از شرکتهای گروه	۹	۱۱۲,۷۱۲,۱۴۴,۰۶۸	۱۱۶,۷۹۰,۵۸۴,۷۹۴
موجودیهای جنسی	۱۰	۳۰,۱۴۴,۶۹۲,۶۲۵	۲۷,۹۶۵,۹۶۱,۱۱۹
پیش پرداختها	۱۱	۴۸,۷۲۳,۰۴۶,۵۹۵	۵۳,۷۹۴,۶۲۰,۴۹۸
جمع دارائیهای جاری		۵۳۵,۹۶۱,۷۱۷,۶۶۷	۴۸۲,۶۱۱,۲۱۳,۷۰۸
دارائیهای غیر جاری:			
دارائیهای ثابت مشهود	۱۲	۸۱۶,۸۲۰,۸۳۸,۳۸۵	۸۳۲,۲۲۹,۱۰۳,۱۹۵
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۳	۱۶,۵۱۰,۸۷۷,۴۵۵	۱۶,۵۱۰,۸۷۷,۴۵۵
سایر دارائیها	۱۴	۵,۷۹۴,۶۰۰,۰۷۱	۶,۳۸۴,۴۵۷,۴۶۹
جمع دارائیهای غیر جاری		۸۳۹,۱۲۶,۳۱۵,۹۱۱	۸۵۵,۱۲۴,۴۳۸,۱۱۹
جمع داراییها		۱,۳۷۵,۰۸۸,۰۳۳,۵۷۸	۱,۳۳۷,۷۳۵,۶۵۱,۸۲۷

بدهیهاوحقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱ ریال	تجدید ارایه شده ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ریال
بدهیهای جاری:			
سایرحسابهای پرداختنی	۱۵	۳۶,۵۵۹,۴۵۵,۳۰۹	۴۰,۸۵۸,۱۷۴,۷۵۹
بدهی به شرکتهای گروه	۱۶	۱۱,۰۷۸,۱۹۵,۹۳۸	۱۳,۳۷۸,۶۰۰,۲۱۸
پیش دریافتها	۱۷	۵۲,۹۴۱,۴۶۶,۴۱۲	۴۳,۳۱۸,۹۱۰,۵۶۷
ذخیره مالیات	۱۸	۰	۰
سود سهام پرداختنی		۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۱۴۴,۲۸۰,۷۶۷,۸۹۳	۱۷۵,۵۸۰,۰۸۲,۹۳۰
جمع بدهیهای جاری		۴۳۳,۸۵۹,۸۸۵,۵۵۲	۲۷۳,۱۳۵,۷۶۸,۴۷۴
بدهیهای غیر جاری:			
تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۱۹	۲۴۰,۹۵۰,۲۹۵,۷۳۵	۲۵۷,۰۴۶,۵۱۲,۰۷۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۱۰,۵۰۱,۰۱۶,۵۱۵	۹,۳۴۳,۲۹۵,۶۱۳
جمع بدهیهای غیرجاری		۲۵۱,۴۵۱,۳۱۲,۲۵۰	۲۶۶,۳۸۹,۸۰۷,۶۸۳
جمع بدهیها		۶۸۵,۳۱۱,۱۹۷,۸۰۲	۵۳۹,۵۲۵,۵۷۶,۱۵۷
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۲۱	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۲	۳۲,۱۶۲,۶۴۴,۶۰۸	۲۸,۱۳۴,۳۰۶,۶۰۳
سود انباشته		۱۱۷,۶۱۴,۱۹۱,۱۶۸	۲۳۰,۰۷۵,۷۶۹,۰۶۷
جمع حقوق صاحبان سهام		۶۸۹,۷۷۶,۸۳۵,۷۷۶	۷۹۸,۲۱۰,۰۷۵,۶۷۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱,۳۷۵,۰۸۸,۰۳۳,۵۷۸	۱,۳۳۷,۷۳۵,۶۵۱,۸۲۷

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	
		۹۳/۰۳/۳۱		۹۲/۰۳/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدحاصل از ارائه خدمات	۲۳		۲۴۰,۴۸۱,۷۱۹,۷۰۳	۲۰۰,۰۹۷,۲۴۹,۴۵۶	۸۱۳,۵۶۹,۸۵۲,۹۵۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۴		(۱۳۹,۴۵۴,۴۶۹,۰۱۳)	(۱۱۳,۷۱۲,۱۴۲,۳۳۶)	(۵۰۱,۴۹۰,۸۲۰,۶۸۰)
سود ناخالص			۱۰۱,۰۲۷,۲۵۰,۶۹۰	۸۶,۳۸۵,۱۰۷,۱۲۰	۳۱۲,۰۷۹,۰۳۲,۲۷۳
هزینه های اداری عمومی	۲۵	(۱۹,۸۰۲,۳۹۱,۱۸۸)		(۱۵,۱۰۵,۷۷۶,۵۰۷)	(۶۹,۱۷۷,۷۶۵,۱۰۵)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	۷۳۰,۴۶۷,۲۸۶		۲,۰۱۵,۵۱۵,۸۱۰	(۳,۸۹۶,۰۳۰,۰۸۵)
			(۱۹,۰۷۱,۹۲۳,۹۰۲)	(۱۳,۰۹۰,۲۶۰,۶۹۷)	(۷۳,۰۷۳,۷۹۵,۱۹۰)
سودعملیاتی			۸۱,۹۵۵,۳۲۶,۷۸۸	۷۳,۲۹۴,۸۴۶,۴۲۳	۲۳۹,۰۰۵,۲۳۷,۰۸۳
هزینه های مالی	۲۷	(۵,۲۶۰,۶۸۴,۷۳۴)		(۸,۲۳۲,۶۰۵,۷۴۱)	(۲۰,۱۱۱,۵۶۷,۶۱۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۳,۸۷۲,۱۱۸,۰۵۲		۵,۳۶۹,۴۹۵,۱۲۷	۲۶,۰۹۰,۶۷۲,۱۵۱
			(۱,۳۸۸,۵۶۶,۶۸۲)	(۲,۸۶۳,۱۱۰,۶۱۴)	۵,۹۷۹,۱۰۴,۵۳۲
سودخالص			۸۰,۵۶۶,۷۶۰,۱۰۶	۷۰,۴۳۱,۷۳۵,۸۰۹	۲۴۴,۹۸۴,۳۴۱,۶۱۵

گردش حساب سود انباشته

سودخالص			۸۰,۵۶۶,۷۶۰,۱۰۶	۷۰,۴۳۱,۷۳۵,۸۰۹	۲۴۴,۹۸۴,۳۴۱,۶۱۵
سود انباشته ابتدای دوره		۲۳۰,۰۷۵,۷۶۹,۰۶۷		۲۶,۱۴۴,۲۰۶,۲۱۶	۲۶,۱۴۴,۲۰۶,۲۱۶
تعدیلات سنواتی	۲۹	۰		۱,۹۲۳,۷۰۳,۹۸۵	(۴,۸۰۳,۵۶۱,۶۸۳)
سود انباشته ابتدای دوره- تعدیل شده			۲۳۰,۰۷۵,۷۶۹,۰۶۷	۲۸,۰۶۷,۹۱۰,۲۰۱	۲۱,۳۴۰,۶۴۴,۵۳۳
سود قابل تخصیص			۳۱۰,۶۴۲,۵۲۹,۱۷۳	۹۸,۴۹۹,۶۴۶,۰۱۰	۲۶۶,۳۲۴,۹۸۶,۱۴۸
تخصیص سود :					
اندوخته قانونی	۲۲	(۴,۰۲۸,۳۳۸,۰۰۵)		(۳,۵۲۱,۵۸۶,۷۹۱)	(۱۲,۲۴۹,۲۱۷,۰۸۱)
سود سهام مصوب		(۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۰	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		۰		۰	۰
سود تخصیص داده شده طی دوره			(۱۹۳,۰۲۸,۳۳۸,۰۰۵)	(۳,۵۲۱,۵۸۶,۷۹۱)	(۳۶,۲۴۹,۲۱۷,۰۸۱)
سود انباشته پایان دوره			۱۱۷,۶۱۴,۱۹۱,۱۶۸	۹۴,۹۷۸,۰۵۹,۲۱۹	۲۳۰,۰۷۵,۷۶۹,۰۶۷

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	تجدید ارائه شده
		۹۳/۰۳/۳۱		۹۲/۰۳/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال		ریال
فعالیتهای عملیاتی:					
جریان خالص ورود (خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۰		۱۰۱,۳۶۸,۶۶۹,۸۲۰	(۲۱,۵۲۷,۵۰۰,۶۲۶)	۳۲۳,۵۱۳,۹۸۲,۴۱۸
بازده سرمایه گذاریها و سودسهام پرداختنی بابت تامین مالی :					
سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۲۸	۲,۹۷۹,۹۱۵,۱۶۵		۲,۱۷۱,۱۷۳,۳۱۱	۱۸,۰۹۵,۹۴۶,۸۲۹
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۴۷۴,۹۰۴,۷۷۹)		(۷,۸۱۲,۴۸۵,۷۴۱)	(۱۹,۰۱۷,۷۰۷,۳۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			۲,۵۰۵,۰۱۰,۳۸۶	(۵,۶۴۱,۳۱۲,۴۳۰)	(۹۲۱,۷۶۰,۵۴۸)
فعالیتهای سرمایه‌گذاری:					
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود		(۲,۸۹۵,۷۶۱,۲۰۰)		(۱۶,۹۲۵,۱۳۶,۳۸۲)	(۶۳,۵۸۷,۳۰۴,۰۶۲)
وجوه حاصل از کاهش (وجوه پرداختی جهت تحصیل)سایر دارائیها		۵۸۹,۸۵۷,۳۹۸		۶۶,۷۷۱,۴۵۴	۲۰,۲۷۷,۹۶۰,۶۷۵
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۰		۲۴۶,۳۵۹,۰۰۰	۳۲۰,۳۹۴,۳۷۴
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت افزایش سرمایه گذاریها	۱۳	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۶۶,۷۴۱,۶۰۰)
جریان‌خالص‌خروج‌وجه‌نقدناشی‌ازفعالیتهای‌سرمایه‌گذاری			(۸۵۵,۹۰۳,۸۰۲)	(۱,۶۱۲,۰۰۵,۹۲۸)	(۶۴,۷۵۵,۶۹۰,۶۱۳)
جریان‌خالص ورود(خروج) وجه‌نقدقبل ازفعالیتهای تامین مالی			۱۰۳,۰۱۷,۷۷۶,۴۰۴	(۲۸,۷۸۰,۸۱۸,۹۸۴)	۲۵۷,۸۳۶,۵۳۱,۲۵۷
فعالیتهای تامین مالی :					
خالص دریافت وبازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۵۰,۷۲۴,۰۸۵,۰۹۹)		(۱۴,۸۸۱,۴۰۷,۵۵۵)	(۱۸۵,۸۸۲,۷۰۱,۹۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			(۵۰,۷۲۴,۰۸۵,۰۹۹)	(۱۴,۸۸۱,۴۰۷,۵۵۵)	(۱۸۵,۸۸۲,۷۰۱,۹۳۹)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			۵۲,۲۹۳,۶۹۱,۳۰۵	(۴۳,۶۶۲,۲۲۶,۵۳۹)	۷۱,۹۵۳,۸۲۹,۳۱۸
مانده وجه نقد در آغاز سال			۲۰۰,۹۰۵,۷۳۹,۷۴۳	۱۲۸,۹۵۱,۹۱۰,۴۲۵	۱۲۸,۹۵۱,۹۱۰,۴۲۵
مانده وجه نقد در پایان سال			۲۵۳,۱۹۹,۴۳۱,۰۴۸	۸۵,۲۸۹,۶۸۳,۸۸۶	۲۰۰,۹۰۵,۷۳۹,۷۴۳
مبادلات غیر نقدی			(۰)	۰	۴۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.