



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

بودجه بندی تلفیقی عملیاتی سال مالی ۱۳۹۵

پیشنهادی هیأت مدیره



شماره:

تاریخ:

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

به پیوست ، صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) و یادداشت‌های توضیحی مربوطه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان پیش بینی شده به قرار زیر است.

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان پیش بینی شده
۳	• منابع و مصارف شرکت اصلی
۴-۶	• تاریخچه فعالیت شرکت
۷-۱۱	• مفروضات بودجه و خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۲	• سرمایه گذاریها به تفکیک مالکیت و درصد سهام
۱۳	• پیش بینی مخارج سرمایه ای شرکت
۱۴-۱۵	• روند بودجه مصوب و گزارش انحراف بودجه
۱۶-۲۹	• یادداشت‌های توضیحی بودجه
۲۹	• سهامداران عمده

صورت سود و زیان پیش بینی شده براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاء هیأت مدیره

رئیس هیات مدیره

آقای عباس ملکی

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

نایب رئیس هیات مدیره

آقای محمد رضا قادری

به نمایندگی از شرکت خدمات دریایی و مهندسی قشم

عضو هیات مدیره و مدیرعامل

آقای علی اکبر غنجی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

عضو هیات مدیره

آقای احمد رمضان پور نرگسی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر

عضو هیات مدیره

آقای سیاوش پدیداری

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری فرادریای نیک قشم

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

یادداشت	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۹	میلیون ریال ۸۹۸,۵۷۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۰	(۷۱۳,۹۷۸)
سود ناخالص		۱۸۴,۵۹۵
هزینه های اداری عمومی	۱۱	(۱۱۳,۱۴۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۲	۲۷,۲۸۴
		(۸۵,۸۵۸)
سود عملیاتی		۹۸,۷۳۷
هزینه های مالی	۱۳	(۱۱,۶۵۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴	۳۳,۹۴۵
		۲۲,۲۸۹
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته		۱۲۶,۳۴۳
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۵	۷,۶۸۰
سود قبل از کسر مالیات		۱۳۴,۰۲۳
مالیات سود فعالیت های عادی		(۹۶)
سود خالص		۱۳۳,۹۲۷
سود هر سهم (EPS با ۴۰ میلیون سهم)		۲۴۸

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

سود خالص	۱۳۳,۹۲۷	۲۴۰,۹۶۴
سود انباشته ابتدای سال	۳۸۸,۹۴۱	۱۹۲,۷۳۶
تعدیلات سنواتی	(۱۹)	۰
سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۸۸,۹۲۲	۱۹۲,۷۳۶
سود قابل تخصیص	۵۲۲,۸۴۹	۴۳۳,۷۰۰
تخصیصی سود :		
اندوخته قانونی	(۶,۱۱۳)	(۱۲,۰۴۵)
سود سهام	(۳۲۴,۰۰۰)	(۱۲,۲۲۵)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۳۳۰,۱۱۳)	(۲۴,۲۷۰)
سود انباشته پایان دوره	۱۹۲,۷۳۶	۴۰۹,۴۳۰

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت سود و زیان است

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده اصلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

عملکرد نه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	بودجه سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۹,۶۶۷	۸۹۸,۵۷۳	۱,۱۲۱,۲۴۶	۹ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۵۳۰,۰۱۹)	(۷۱۵,۹۲۸)	(۷۹۹,۵۶۰)	۱۰ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۱۹,۶۴۸	۱۸۲,۶۴۵	۳۲۱,۶۸۶	سود ناخالص
(۸۳,۹۰۸)	(۱۱۱,۶۰۹)	(۱۲۶,۴۸۰)	۱۱ هزینه های اداری عمومی
۱۱,۸۴۰	۱۵,۷۸۶	۱۵,۸۰۸	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷۲,۰۶۸)	(۹۵,۸۲۳)	(۱۱۰,۶۷۲)	
۴۷,۵۸۰	۸۶,۸۲۲	۲۱۱,۰۱۴	سود عملیاتی
(۹,۳۰۳)	(۱۴,۱۵۳)	(۱۱,۶۴۲)	۱۳ هزینه های مالی
۴۳,۵۲۶	۴۹,۵۸۲	۴۱,۳۷۲	۱۴ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۴,۲۲۳	۳۵,۴۲۹	۲۹,۷۳۰	
۸۱,۸۰۳	۱۲۲,۲۵۱	۲۴۰,۷۴۴	سود خالص
۱۵۱	۲۲۶	۴۴۶	سود هر سهم (EPS) با ۵۴۰ میلیون سهم
گردش حساب سود انباشته			
۸۱,۸۰۳	۱۲۲,۲۵۱	۲۴۰,۷۴۴	سود خالص
۳۸۹,۸۵۶	۳۸۹,۸۵۶	۱۸۱,۹۹۴	سود انباشته ابتدای سال
۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۳۸۹,۸۵۶	۳۸۹,۸۵۶	۱۸۱,۹۹۴	سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۴۷۱,۶۵۹	۵۱۲,۱۰۷	۴۲۲,۷۳۸	سود قابل تخصیص
			تخصیصی سود :
(۴,۰۹۰)	(۶,۱۱۳)	(۱۲,۰۳۸)	اندوخته قانونی
(۳۲۴,۰۰۰)	(۳۲۴,۰۰۰)	(۱۲,۲۲۵)	سود سهام
(۳۲۸,۰۹۰)	(۳۳۰,۱۱۳)	(۲۴,۲۶۳)	سود تخصیص داده شده طی سال
۱۴۳,۵۶۹	۱۸۱,۹۹۴	۳۹۸,۴۷۵	سود انباشته پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت سود و زیان است

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان، بیش بینی شده تلفیقی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

منابع و مصارف شرکت اصلی

منابع و مصارف نقدی بر اساس دریافتها و پرداختهای عملیاتی، سرمایه‌های و سایر دریافتها و پرداختها پیش بینی شده است. مازاد یا کمبود نقدی در آن مشخص است. با ارائه بودجه نقدی

سعی شده است، برنامه ریزی نقدی با افت حداقل مانده وجوه نقد، امکان پرداخت بدهیها در سررسید و قدرت وام گیری بمنظور داشتن حاشیه ایمنی مشخص گردد.

پیش بینی ۱۳۹۵ (میلیون ریال)				سال ۱۳۹۴ (میلیون ریال)				شرح
جمع	ریال	معادل ریال	دلار/هزار	جمع	ریال	معادل ریال	دلار/هزار	
۲۳۷,۹۵۴	۷۶,۸۴۷	۱۶۱,۱۰۷	۵,۱۹۷	۲۶۳,۷۲۷	۱۱۳,۶۱۸	۱۵۰,۱۰۹	۵,۲۶۷	مانده نقد اول دوره و سپرده ها
۰	۰	۰		۰	۰	۰		دریافتها :
۱,۰۰۹,۱۲۱	۱۱۲,۱۲۴	۸۹۶,۹۹۷	۲۸,۹۳۵	۸۰۸,۷۱۶	۸۹,۸۵۸	۷۱۸,۸۵۸	۲۵,۲۲۳	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۲۵,۲۹۵	۲۳,۵۸۳	۱,۷۱۲	۵۵	۲۵,۲۹۵	۲۳,۵۸۳	۱,۷۱۲	۶۰	سود سپرده های بانکی
۰	۰	۰		۰	۰	۰		سود اوراق مشارکت
۱۱,۴۷۵	۱۱,۴۷۵	۰	۰	۱۱,۴۷۵	۱۱,۴۷۵	۰	۰	سود حاصل از سرمایه گذاریهای بلندمدت
۱۵,۸۰۸	۱۵,۱۴۷	۶۶۱	۲۱	۱۵,۷۸۶	۱۵,۱۴۲	۶۴۴	۲۳	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۰	۰	۰		۳۰۹	۳۰۹	۰		فروش داراییهای ثابت (ناوگان) و نامشهود
۴,۶۰۲	۴,۶۰۲	۰	۰	۱۲,۵۰۳	۴,۶۰۲	۷,۹۰۱	۲۷۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		تسهیلات در جریان وصول و سایر منابع
۰	۰	۰		۰	۰	۰		سایر
۰	۰	۰		۱۳,۱۶۷	۱۳,۱۶۷	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۳۰۴,۲۵۵	۲۴۳,۷۷۸	۱,۰۶۰,۴۷۷	۳۴,۲۰۸	۱,۱۵۰,۹۷۸	۲۷۱,۷۵۴	۸۷۹,۲۲۴	۳۰,۸۵۰	جمع
۰	۰	۰		۰	۰	۰		مصارف :
۱۳۱,۵۳۳	۰	۱۳۱,۵۳۳	۴,۲۴۳	۱۳۸,۲۴۴	۰	۱۳۸,۲۴۴	۴,۸۵۱	بازپرداخت اصل و فرع وامهای دریافتی، وام صندوق ذخیره ارزی و EXIM
۰	۰	۰		۱۸,۳۱۱	۱۸,۳۱۱	۰		پرداخت مالیات
۸۴۰,۹۷۸	۷۵۶,۸۸۰	۸۴,۰۹۸	۲,۷۱۳	۷۴۹,۱۷۸	۶۶۶,۴۲۵	۸۲,۷۵۳	۲,۹۰۴	هزینه های بازرگانی، فنی، عمومی و اداری به کسر هزینه های غیر نقدی
۰	۰	۰		۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰		سود سهام پرداختنی
۸۵,۷۱۰	۸۵,۷۱۰	۰		۴۴,۶۳۳	۴۴,۶۳۳	۰		سهام پیش پرداخت تعمیرات انواری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نقد پرداختی بابت مخارج سرمایه ای و پروژه شرکتها تک منظوره
۰	۰	۰		۰	۰	۰		سرمایه گذاریهای بلند مدت و کوتاه مدت
۱۵۹	۱۵۹	۰	۰	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	۰	۰	وام های پرداختی به کارکنان و سایر پرداختها
۱۱,۶۴۲	۰	۱۱,۶۴۲	۳۷۵	۱۴,۱۵۳	۰	۱۴,۱۵۳	۴۹۶	سایر هزینه های غیر عملیاتی (هزینه های مالی)
۱,۰۷۰,۰۲۲	۸۴۲,۷۴۹	۲۲۷,۲۷۳	۷,۳۳۱	۹۷۲,۱۰۹	۷۳۶,۹۵۹	۲۳۵,۱۵۰	۸,۲۵۱	جمع مصارف
۲۶۱,۷۴۹	۱۰۰,۵۴۹	۱۶۱,۲۰۰	۵,۲۰۰	۲۲۴,۹۶۲	۷۶,۸۴۷	۱۴۸,۱۱۵	۵,۱۹۷	موجودی مورد نظر آخر دوره
۲۷,۵۱۶	۶۹۹,۵۲۰	(۶۷۲,۰۰۴)	(۲۱,۶۷۷)	۴۶,۰۹۳	۵۴۲,۰۵۲	(۴۹۵,۹۵۹)	(۱۷,۴۰۲)	جمع وجه نقد لازم
۲۳۴,۲۳۳	(۵۹۸,۹۷۱)	۸۳۳,۲۰۴	۲۶,۸۷۷	۱۷۸,۸۶۹	(۴۶۵,۲۰۵)	۶۴۴,۰۷۴	۲۲,۵۹۹	مازاد(کسری) وجه نقد

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱) کلیات

شرکت کشتیرانی دریای خزر (وابسته به کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران) در تاریخ ۱۳۶۵/۱۲/۱۹ ابتدا با نام شرکت بازرگانی نوح نبی (سهامی خاص) تحت شماره ۶۴۲۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت واحدهای صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۸/۰۷/۲۴ صاحبان سهام بنام فعلی تغییر نام یافته و فعالیت خود را از تاریخ ۱۳۷۱/۰۱/۰۱ در پهنه دریای خزر آغاز نموده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۰۳ صاحبان سهام، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۰ صاحبان سهام محل فعالیت شرکت به منطقه آزاد تجاری-صنعتی بندرانزلی - غازیان، منتقل گردیده و تحت شماره ۱۴۲۵ مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۵ به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت جزء شرکتهای گروه کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران می باشد. دفتر مرکزی و مرکز فعالیت شرکت در بندرانزلی و نمایندگیهای آن در بنادر نوشهر و نکاء واقع است.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده «۳» اساسنامه، انجام کلیه عملیات مجاز بازرگانی و دریایی و ارائه خدمات مرتبط بوده است که مهمترین فعالیتها در بندرانزلی، نوشهر و امیرآباد به بنادر آکثاودر قزاقستان و بندر آستراخان در جمهوری روسیه و بندر باکو در جمهوری آذربایجان می باشد.

۱-۲-۱) مشخصات و ظرفیت حمل ناوگان ملکی

ردیف	نام کشتی	نوع کشتی	سازنده	سال ساخت	ظرفیت DWT
1.	ویانا	کارگو	بلغارستان	۱۹۹۲	۳۹۵۵
2.	پرند	کارگو	روسیه	۱۹۹۴	۵۸۸۵
3.	سابرینا	کارگو	آلمان	۱۹۸۲	۲۸۸۵
4.	ویستا	کارگو	بلغارستان	۱۹۹۰	۳۹۵۵
5.	پرین	کارگو	روسیه	۱۹۹۲	۵۸۸۵
6.	دریتا	کارگو	هلند	۱۹۸۶	۲۴۹۵
7.	گیلدا	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
8.	سانیا	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
9.	سریر	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
10.	سومیا	کارگو	روسیه	۲۰۰۷	۷۰۰۴
11.	پرمیس	کارگو	رومانی	۲۰۰۵	۳۸۰۸
12.	تارادیس	کارگو	رومانی	۲۰۰۲	۳۷۸۵
13.	کادوس	کارگو	رومانی	۲۰۰۰	۳۸۱۶
14.	سارینا	کارگو	آلمان	۱۹۸۲	۲۸۸۵
15.	پاتریس	کارگو	رومانی	۱۹۹۸	۳۸۵۳
16.	ناردیس	کارگو	رومانی	۲۰۰۱	۳۸۱۶
جمع					۷۵۰۳۹

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان، پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۲-۱) میزان حمل ناوگان شرکت به تن در نه ماهه سال ۱۳۹۴ و سال بودجه ۱۳۹۵ و تعداد سفرهای انجام شده در نه ماهه سال ۱۳۹۴ و سفرهای پیش بینی شده در سال بودجه ۱۳۹۵ به شرح ذیل می باشد.

نام کشتی	میزان حمل (تن) در نه ماهه سال ۹۴ واردات	میزان حمل (تن) در نه ماهه سال ۹۴ صادرات	میزان حمل (تن) پیش بینی شده در سال ۹۵	درآمد واردات نه ماهه ۹۴ (میلیون ریال)	درآمد صادرات نه ماهه ۹۴ (میلیون ریال)	تعداد سفرهای انجام شده نه ماهه ۹۴ واردات	تعداد سفرهای انجام شده نه ماهه ۹۴ صادرات	تعداد سفرهای پیش بینی شده در سال ۹۵	
								واردات	صادرات
گیلدا	۸۰,۰۶۷	۱۴,۳۴۷	۱۷۴,۶۲۴	۴۷,۸۲۲	۵,۷۵۹	۱۳	۴	۱۸	۷
سومیا	۸۱,۸۴۴	۱۸,۸۸۲	۱۷۴,۶۲۴	۴۲,۳۲۶	۷,۶۰۵	۱۴	۴	۱۸	۷
سانیا	۷۶,۹۹۷	۴۱,۰۱۴	۱۷۴,۶۲۴	۳۱,۹۷۲	۱۲,۱۶۷	۱۲	۸	۱۸	۷
سریر	۵۷,۷۱۲	۳۰,۵۶۶	۱۷۴,۶۲۴	۲۱,۰۳۸	۱۰,۲۵۶	۹	۴	۱۸	۷
پرین	۶۸,۳۶۰	۲۵,۷۶۴	۱۴۶,۳۷۶	۲۳,۶۱۲	۸,۱۰۷	۱۴	۱۰	۱۸	۷
پرند	۶۱,۲۳۱	۹,۹۹۰	۱۴۶,۳۷۶	۳۲,۶۸۸	۳,۴۴۱	۱۳	۲	۱۸	۷
ویانا	۲۷,۹۵۳	۲۴,۲۷۰	۹۴,۳۷۴	۱۶,۵۶۱	۸,۴۰۶	۹	۸	۱۸	۷
ویستا	۳۶,۶۷۹	۱۹,۵۵۷	۹۴,۳۷۴	۲۲,۸۲۲	۷,۰۳۰	۱۲	۱۲	۱۸	۷
پرمیس	۱۸,۴۳۶	۶,۸۹۳	۹۲,۴۴۸	۱۰,۸۴۲	۲,۰۶۳	۶	۴	۱۸	۷
پاتریس	۴۱,۶۲۳	۲۰,۳۷۲	۹۲,۴۴۸	۲۰,۴۴۵	۷,۲۲۲	۱۴	۴	۱۸	۷
کادوس	۴۰,۳۶۴	۴,۱۴۰	۹۲,۴۴۸	۲۴,۴۵۱	۳,۲۲۷	۱۲	۲	۱۸	۷
ناردیس	۳۸,۷۷۴	۲۲,۷۱۳	۹۲,۴۴۸	۲۴,۸۷۹	۸,۵۸۸	۱۳	۱۰	۱۸	۷
تارادیس	۵۲,۶۰۲	۲۶,۸۷۰	۹۲,۴۴۸	۲۶,۹۵۲	۷,۸۶۷	۱۶	۲	۱۸	۷
سابرینا	۴۱,۱۷۰	۱۴,۷۳۱	۶۷,۷۹۵	۲۰,۰۲۴	۵,۱۵۴	۱۶	۱۰	۱۸	۷
سارینا	۳۶,۳۰۸	۱۳,۶۱۸	۶۷,۷۹۵	۱۵,۷۵۷	۵,۰۵۹	۱۴	۶	۱۸	۷
دریتا	۲۹,۴۸۴	۱۳,۲۱۱	۵۷,۰۱۰	۱۶,۳۴۸	۶,۱۷۳	۱۵	۱۰	۱۸	۷
استیجاری ۱	۳۸,۴۰۲	۱۰,۸۸۱	۶۷,۷۹۵	۱۱,۹۳۵	۶,۰۷۸	۱۵	۴	۱۸	۷
استیجاری ۲	۳۴,۲۱۱	۱۷,۲۶۰	۰	۱۰,۵۸۵	۶,۸۳۴	۱۵	۶	۰	۰
استیجاری ۳	۳۳,۰۴۹	۱۶,۸۱۵	۶۷,۷۹۵	۱۱,۰۲۰	۶,۹۳۳	۱۳	۸	۱۸	۷
استیجاری ۴	۳۷,۲۸۱	۱۲,۱۳۸	۶۷,۷۹۵	۱۱,۶۶۸	۵,۳۹۰	۱۵	۲	۱۸	۷
استیجاری ۵	۳۹,۷۹۸	۱۳,۴۸۲	۶۷,۷۹۵	۱۲,۱۱۶	۶,۱۶۵	۱۶	۴	۱۸	۷
استیجاری ۶	۴۰,۴۳۳	۸,۴۷۰	۶۷,۷۹۵	۱۳,۶۶۵	۴,۷۸۳	۱۶	۰	۱۸	۷
استیجاری ۷	۲۳,۵۰۰	۱۲,۶۸۵	۵۷,۰۱۰	۶,۷۸۹	۵,۱۳۶	۱۲	۱۰	۱۸	۷
استیجاری ۸	۲۲,۸۴۳	۹,۴۸۹	۷۹,۶۰۸	۱۷,۱۷۷	۲,۴۷۷	۹	۶	۱۸	۷
استیجاری	۶,۶۱۲	۰	۸۸,۸۰۰	۱۸۵	۰	۲	۰	۱۵	۰
جمع کل	۱,۰۶۵,۷۳۳	۴۰۸,۱۵۸	۲,۳۹۹,۲۲۹	۵۰۳,۶۷۹	۱۵۱,۹۲۰	۳۱۵	۱۴۰	۴۲۹	۱۶۱

- مبنای محاسبه میزان حمل پیش بینی شده در سال ۹۵ بر اساس میزان حمل کشتی ها در نه ماهه سال ۹۴ و وضعیت بازار برآورد گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۳- وضعیت اشتغال

جدول تعداد کارکنان برحسب خشکی و دریایی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	شرح
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵		
۱۲۳	۱۲۳	۱۳۳	۱۳۳	۱-۳-۱	کارکنان خشکی
۳۲۹	۳۲۰	۳۲۹	۳۲۰		کارکنان دریایی
۴۵۲	۴۴۳	۴۶۲	۴۵۳		جمع

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

شرکت اصلی		گروه		شرح
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
نفر	نفر	نفر	نفر	
				کارکنان دائم :
۴۵	۴۵	۴۵	۴۵	رسمی و قراردادی
۳۵	۳۵	۳۹	۳۹	مامور از کشتیرانی ج ۱ و شرکت های تابعه
۸۰	۸۰	۸۴	۸۴	جمع کارکنان دائم
۴۳	۴۳	۴۹	۴۹	کارکنان موقت (مربوط به پیمانکاران)
۱۲۳	۱۲۳	۱۳۳	۱۳۳	جمع کل

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲- مفروضات مبنای تهیه بودجه و خلاصه اهم رویه های حسابداری

شرح خلاصه مفروضات بودجه

پیش بینی در سال بوجه ای

مفروضات درآمد عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۹ و ۱۲ افشاء گردیده است.
مفروضات درآمدهای غیر عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ افشاء گردیده است.
مفروضات هزینه های عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۱۰ و ۱۱ افشاء گردیده است.
مفروضات هزینه های غیر عملیاتی	در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ افشاء گردیده است.
سایر مفروضات	در یادداشت توضیحی شماره ۱۳ و ۱۵ افشاء گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودیهای جنسی

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

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

۴-۲- داراییهای ثابت

الف) 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، بعنوان 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 اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

ب) استهلاك داراییهای ثابت 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 زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
کشتی	۲۰ ساله با کسر ارزش اسقاط	مستقیم
ساختمان	۷٪ و ۸٪	نزولی
تأسیسات	۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰٪ و ۲۵٪	نزولی
اثاثه اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین الات و تجهیزات	۳۵٪ و ۲۰٪ و ۳۰٪ و ۱۵٪ و ۱۰٪ و ۲۵٪	نزولی
کانتینر	۵ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. 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.

- با توجه به ضرورت تمدید گواهینامه دریایی و لزوم تعمیرات ادواری طی هر ۲/۵ سال یکبار ، مخارج تعمیرات ادواری کشتیها ظرف مدت ۳۰ ماه از تاریخ تحقق و اتمام عملیات به حساب هزینه استهلاك (هزینه جاری) منظور می گردد.

۴-۳ - سرمایه گذاریها

الف - سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

ب - شرکت فاقد هرگونه سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار می باشد.

ج- درآمد حاصل از سرمایه گذاری شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ توافقی ارز (نرخ رسمی ارز در پایان سال مالی قبل) تسعیر می شود تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۷ نحوه شناسایی درآمدها

درآمدهای حاصل از ارائه خدمات حمل بار طی سال بر مبنای شروع سفرها ثبت می گردد و در پایان سال مالی در آمد سفرهاییکه خاتمه نیافته است به دلیل عدم تحقق آن به حساب پیش دریافتها منظور می شود و کلیه هزینه های مرتبط با سفر نیز به حساب پیش پرداختها منظور می گردد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۸ نحوه شناسایی هزینه های عملیاتی ناشی از ارایه خدمات

کلیه هزینه هایی که به منظور پیشبرد عملیات اصلی شرکت و کسب درآمدهای عملیاتی انجام می پذیرد به عنوان هزینه عملیاتی شناسایی می گردد.

نحوه شناسایی هزینه ها درخصوص شرکت های حمل و نقل کشتیرانی بر مبنای خاتمه سفرها و تخلیه بار در بنادر مقصد انجام می پذیرد ، لذا کلیه هزینه محمولاتی که تخلیه آن تا تاریخ ترازنامه به اتمام رسیده است به عنوان هزینه دوره شناسایی گردیده و در غیر این صورت تحت عنوان پیش پرداختها (مخارج سفرهای نیمه تمام) در داراییهای جاری در ترازنامه منعکس می گردد.

۴-۹ دموراژ و دیسپیچ

درآمد حاصل از دموراژ (دیرکرد تخلیه و بارگیری) و هزینه دیسپیچ (زودکرد تخلیه و بارگیری) هنگام تحقق هزینه و تحصیل وجوه حاصل از درآمد مربوطه در دفاتر انعکاس می یابد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری های شرکت اصلی به تفکیک مالکیت و درصد سهام

توضیحات	محل فعالیت	سایر	دوره	سود تقسیمی	سود پیش بینی	تعهدات	درصد سهام	مبلغ سرمایه گذاری ریال	میزان سرمایه ریال	یادداشت	میزان سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته		
											شرکت اصلی	شرکت اصلی نهایی	شرکت سرمایه پذیر
	تهران						۰/۲	۱,۲۲۰,۰۹۸,۶۵۵	۹۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰		کشتیرانی دریای خزر	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	شرکت خیبر
	•						۹۹/۹۶	۲,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱			کشتیرانی کاسپین
	تهران						۰/۱	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت حمل و نقل ترکیه کشتیرانی
	تهران						۰/۱	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت سرمایه گذاری ک.ج.ا.ا
	تهران						۰/۱	۵۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت خدمات ترمینال دری
	آستاراخان روسیه						۱۰۰	۹,۲۹۷,۲۰۰	۹,۲۹۷,۲۰۰	۵-۲			شرکت فرعی
	منطقه آزاد انزلی						۹۹/۹۶	۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳			کشتیرانی ترکمنستان
	آستاراخان						۲۴	۱۵,۳۸۹,۰۷۴,۵۶۰	۱۳۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۴			بندر خارجی

۵-۱ براساس بند ۷ صورت خلاصه تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ صاحبان سهام شرکت و تهیه گزارش جامع درخصوص نحوه تعلیق فعالیت ، انتقال پرسنل و دارایی های شرکت سرمایه پذیر به کشتیرانی دریای خزر شرکت مذکور در سال مزبور افزایش سرمایه ای به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافت .

۵-۲ شرکت فرعی (واقع در آستاراخان) تازه تأسیس بوده که تمامی سرمایه آن به کشتیرانی دریای خزر تعلق دارد. با توجه به توضیحات فوق ، شرکت الزامی برای تهیه صورتهای مالی تلفیقی نداشته است. مانده شرکت مذکور بابت پرداخت صورتحسابهای کشتیهای تحت ملکیت و استیجاری است که از طرف این شرکت مبالغ آن تامین می گردد و بطور مستقیم با دفتر نمایندگی در آستاراخان در ارتباط است. لازم به ذکر است که تا پایان سال مالی ۸۴ بطور مستقیم با دفتر نمایندگی در مسکو ارتباط و فعالیت داشته و با در نظر گرفتن صرفه و صلاح شرکت ، فعالیت دفتر مسکو نیز متوقف گردیده و در حال حاضر بابت خدمات به شناورهای ملکی کشتیرانی دریای خزر در آستاراخان فعال می باشد.

۵-۳ شرکت کشتیرانی ترکمنستان (واقع در منطقه آزاد تجاری – صنعتی انزلی) با سرمایه ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال که وجه آن تماماً پرداخت گردیده است.

۵-۴ سرمایه گذاری در بندر خارجی با سرمایه ۱۵.۳۸۹ میلیون ریال به میزان ۲۴٪ سهام بندر بنام کشتیرانی دریای خزر خریداری شده که وجه آن تماماً پرداخت گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
 صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶- پیش بینی مخارج سرمایه ای (شرکت اصلی)

عنوان پروژه طرح توسعه	بازداشت	پیش بینی ۱۳۹۵		پیش بینی ۱۳۹۵				پیش بینی سهم از تامین منابع طرح در ۱۳۹۵	
		میلیون ریال	هزار دلار	منابع داخلی شرکت		منابع خارجی		هزار دلار	
				میلیون ریال	هزار دلار	میلیون ریال	هزار دلار		
کشتی :									
قراردادهای منعقد و مصوب شده قبل									
قرارداد منعقد و در جریان مذاکره بابت احداث سیلو				۱۷۳,۰۰۰					
ساختمانها ، تجهیزات و لوازم اداری									
پیش پرداختهای سرمایه ای									
جمع									
سرمایه گذاریهای بلندمدت									
سرقفلی و حق الامتیاز		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰

توضیحات :

قرارداد منعقد و در جریان مذاکره بابت احداث سیلو به ظرفیت ۴۵,۰۰۰ تن به مبلغ ۱۷۳,۰۰۰ میلیون ریال که از محل منابع خارجی تامین خواهد شد.

- این بودجه شامل هزینه های سرمایه ای (خرید و ساخت ناوگان ، تعمیرات اساسی که به عمر مفید ارزش دارایی اضافه نماید ، ساختمان ، تاسیسات ، وسائط نقلیه ، سرمایه گذاریها و) همراه با مشخصات مربوطه ، منابع تامین اعتبار ، میزان ارزیابی و تاثیر آن بر میزان افزایش ظرفیت حمل را نشان می دهد .

۷- روند بودجه مصوب سال مالی ۱۳۹۴ در یک نگاه

ارقام به میلیون ریال

شرح	بودجه مصوب سال ۱۳۹۲	بودجه مصوب سال ۱۳۹۳	اصلاحیه بودجه ۱۳۹۴	بودجه سال ۱۳۹۵	عملکرد نه ماهه ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۸۰۹,۲۷۰	۱,۰۳۲,۵۴۶	۸۹۸,۵۷۳	۱,۱۲۱,۲۴۶	۶۴۹,۶۶۷	۱,۱۲۱,۲۴۶	۸۹۸,۵۷۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۸۹,۱۰۶)	(۵۹۵,۱۸۱)	(۷۱۵,۹۲۸)	(۷۹۹,۵۶۰)	(۵۳۰,۰۱۹)	(۷۹۸,۸۷۰)	(۷۱۳,۹۷۸)
سود (زیان) ناخالص	۳۲۰,۱۶۴	۴۳۷,۳۶۵	۱۸۲,۶۴۵	۳۲۱,۶۸۶	۱۱۹,۶۴۸	۳۲۲,۳۷۶	۱۸۴,۵۹۵
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۶۶,۰۴۵)	(۷۹,۹۹۶)	(۱۱۱,۶۰۹)	(۱۲۶,۴۸۰)	(۸۳,۹۰۸)	(۱۲۷,۱۷۱)	(۱۱۳,۱۴۲)
سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی	(۱۲,۸۴۷)	۸,۱۱۹	۱۵,۷۸۶	۱۵,۸۰۸	۱۱,۸۴۰	۱۵,۸۰۸	۲۷,۲۸۴
سود (زیان) عملیاتی	۲۴۱,۲۷۲	۳۶۵,۴۸۸	۸۶,۸۲۲	۲۱۱,۰۱۴	۴۷,۵۸۰	۲۱۱,۰۱۳	۹۸,۷۳۷
هزینه های مالی	(۲۱,۰۸۷)	(۱۷,۵۹۸)	(۱۴,۱۵۳)	(۱۱,۶۴۲)	(۹,۳۰۳)	(۱۱,۶۵۶)	(۱۴,۶۲۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳,۵۰۷	۱۸,۹۷۹	۴۹,۵۸۲	۴۱,۳۷۲	۴۳,۵۲۶	۳۳,۹۴۵	۴۲,۲۳۵
سود (زیان) قبل از مالیات	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۱۲۲,۲۵۱	۲۴۰,۷۴۴	۸۱,۸۰۳	۲۴۰,۹۸۲	۱۳۴,۰۲۳
(مالیات)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸)	(۹۶)
سودخالص	۲۴۳,۶۹۲	۳۶۶,۸۶۹	۱۲۲,۲۵۱	۲۴۰,۷۴۴	۸۱,۸۰۳	۲۴۰,۹۶۴	۱۳۳,۹۲۷
سود هر سهم (EPS)	۴۵۱	۶۷۹	۲۲۶	۴۴۶	۱۵۱	۴۴۶	۲۴۸

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- گزارش انحراف اصلاحیه عملکرد مصوب ۱۳۹۴ با عملکرد نه ماهه ۱۳۹۴

شرح	اصلاحیه بودجه ۹۴	عملکرد واقعی ۹ ماهه حسابرسی نشده	درصد پوشش
	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۸۹۸,۵۷۳	۶۴۹,۶۶۷	۷۲
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۷۱۵,۹۲۸)	(۵۳۰,۰۱۹)	۷۴
سود ناخالص	۱۸۲,۶۴۵	۱۱۹,۶۴۸	۶۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۱۱,۶۰۹)	(۸۳,۹۰۸)	۷۵
سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۱۵,۷۸۶	۱۱,۸۴۰	۷۵
سود عملیاتی	۸۶,۸۲۲	۴۷,۵۸۰	۵۵
هزینه های مالی	(۱۴,۱۵۳)	(۹,۳۰۳)	۶۶
سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۴۹,۵۸۲	۴۳,۵۲۶	۸۸
سود قابل از مالیات	۱۲۲,۲۵۱	۸۱,۸۰۳	۶۷
سود هر سهم (EPS)	۲۲۶	۱۵۱	

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- درآمد خالص ارائه خدمات

شرح	یادداشت	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد نه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حمل شناورهای ملکی	۹-۱	۱,۰۴۵,۵۶۶	۸۹۳,۲۷۳	۶۵۵,۴۱۳	۱,۰۴۵,۵۶۶	۸۹۳,۲۷۳
درآمد حمل شناورهای استیجاری	۹-۲	۴۴,۰۴۵	۹,۰۷۷	۱۸۵	۴۴,۰۴۵	۹,۰۷۷
خدمات نمایندگی		۱۲۹	۱۱۷	۱۱۷	۱۲۹	۱۱۷
سایر خدمات	۹-۳	۳۱,۵۰۶	۲۵,۵۹۷	۲۳,۴۴۳	۳۱,۵۰۶	۲۵,۵۹۷
درآمد اجاره فضای کشتی		۰	۸۶۹	۸۶۹	۰	۸۶۹
جمع کل		۱,۱۲۱,۲۴۶	۹۲۸,۹۳۳	۶۸۰,۰۲۷	۱,۱۲۱,۲۴۶	۹۲۸,۹۳۳
کسر می شود:						
درآمد سفرهای نیمه تمام		۰	(۳۰,۳۶۰)	(۳۰,۳۶۰)	۰	(۳۰,۳۶۰)
		۱,۱۲۱,۲۴۶	۸۹۸,۵۷۳	۶۴۹,۶۶۷	۱,۱۲۱,۲۴۶	۸۹۸,۵۷۳

۹-۱ بودجه ۱۳۹۵ :

محاسبه درآمد حمل شناورهای ملکی :

نرخ دفتری دلار ۳۱.۰۰۰

$$۱۰۴۵,۵۶۶ \times ۳۱.۰۰۰ = ۳۲.۷۲۷.۹۴۴ \times ۳۱.۰۰۰ = ۱۰۴۵,۵۶۶.۲۶۴.۰۰۰ \sim ۱۰۴۵,۵۶۶$$

محاسبه درآمد حمل شناورهای ملکی

۹-۲ محاسبه درآمد استیجاری ۹۵:

$$۴۴.۰۴۵ \text{ میلیون ریال } \sim ۴۴.۰۴۴.۸۰۰.۰۰۰ = ۴۴.۰۴۴ \times ۳۱.۰۰۰ = ۱۳.۶۵۲.۸۰۰ \text{ دلاری}$$

۹-۳ سایر خدمات

شرح	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد نه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های کانتینری	۱۴,۵۸۴	۹,۴۱۲	۹,۴۱۳	۱۴,۵۸۴	۹,۴۱۲
بارشماری	۵,۹۷۴	۵,۶۹۰	۴,۳۶۹	۵,۹۷۴	۵,۶۹۰
تأخیر در تخلیه و بارگیری	۷,۳۰۷	۷,۳۰۷	۷,۳۰۷	۷,۳۰۷	۷,۳۰۷
سایر	۳,۶۴۱	۳,۱۸۸	۲,۳۵۴	۳,۶۴۱	۳,۱۸۸
جمع	۳۱,۵۰۶	۲۵,۵۹۷	۲۳,۴۴۳	۳۱,۵۰۶	۲۵,۵۹۷

موضوع یادداشتهای ۹-۳

بقیه اقلام موضوع یادداشت ۹ توسط معاونت بازرگانی برآورد گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۹ پیش بینی درآمد کشتیها در سه ماهه آخر سال ۱۳۹۴					
ردیف	نام کشتی	واردات /صادرات	مقدار حمل (تن)	تعداد سفر	نرخ حمل هرتن \$
درآمد کرایه حمل پیش بینی شده با فرض بکارگیری ناوگان ملکی موجود و استیجاری(دلار)					
۱	گیلدا	واردات	۲۱,۴۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۹,۷۵۰	۱.۵	۱۳
۲	سومیا	واردات	۲۱,۴۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۹,۷۵۰	۱.۵	۱۳
۳	سانیا	واردات	۲۱,۴۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۹,۷۵۰	۱.۵	۱۳
۴	سریر	واردات	۲۱,۴۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۹,۷۵۰	۱.۵	۱۳
۵	پرین	واردات	۱۸,۴۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۸,۴۰۰	۱.۵	۱۳
۶	پرند	واردات	۱۸,۴۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۸,۴۰۰	۱.۵	۱۳
۷	ویانا	واردات	۱۱,۸۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۵,۴۰۰	۱.۵	۱۳
۸	ویستا	واردات	۱۱,۸۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۵,۴۰۰	۱.۵	۱۳
۹	پرمیس	واردات	۱۱,۵۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۵,۲۵۰	۱.۵	۱۳
۱۰	پاتریس	واردات	۷,۷۰۰	۲.۲	۱۹
		صادرات	۳,۵۰۰	۱.۰	۱۳
۱۱	کادوس	واردات	۱۱,۵۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۵,۲۵۰	۱.۵	۱۳
۱۲	ناردیس	واردات	۱۱,۵۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۵,۲۵۰	۱.۵	۱۳
۱۳	تارادیس	واردات	۱۱,۵۵۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۵,۲۵۰	۱.۵	۱۳
۱۴	سابرینا	واردات	۵,۷۲۰	۲.۲	۱۹
		صادرات	۲,۶۰۰	۱.۰	۱۳
۱۵	سارینا	واردات	۸,۵۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۹۰۰	۱.۵	۱۳
۱۶	استیجاری ۱	واردات	۸,۵۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۹۰۰	۱.۵	۱۳
۱۸	استیجاری ۳	واردات	۸,۵۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۹۰۰	۱.۵	۱۳
۱۹	استیجاری ۴	واردات	۸,۵۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۹۰۰	۱.۵	۱۳
۲۰	استیجاری ۵	واردات	۸,۵۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۹۰۰	۱.۵	۱۳
۲۱	استیجاری ۶	واردات	۸,۵۸۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۹۰۰	۱.۵	۱۳
۲۲	دریتا	واردات	۷,۲۶۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۳۰۰	۱.۵	۱۳
۲۳	استیجاری ۷	واردات	۷,۲۶۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۳,۳۰۰	۱.۵	۱۳
۲۴	استیجاری ۸	واردات	۱۰,۲۳۰	۳.۳	۱۹
		صادرات	۴,۶۵۰	۱.۵	۱۳
۲۶	کشتی استیجاری	واردات	۱۵,۶۰۰	۶.۰	۲۰
		صادرات	۰	۰.۰	۰
جمع کل حمل بار (به تفکیک واردات و صادرات)		واردات	۲۸۲,۳۷۰	۷۳.۷	۱۹
		صادرات	۱۲۸,۳۵۰	۰.۰	۱۳
جمع کل حمل بار			۴۱۰,۷۲۰		
ایام غیر عملیاتی کشتیها شامل دری داک ، اف هایر ، ab normal و برای هرکشتی ملکی ۲۰ روز در سال به تناسب ۲۰ به					
معادل ریال با نرخ تسعیر					
۲۸۵۰۰					

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹-۱ پیش بینی درآمد کشتیها در سال ۱۳۹۵ و مقایسه با سال ۱۳۹۴												
ردیف	نام کشتی	واردات /صادرات	مقدار حمل (تن)	تعداد سفر	نرخ حمل هر تن \$	درآمد کرایه حمل پیش بینی شده با فرض بکارگیری ناوگان ملکی موجود و استیجاری (دلار) سال ۱۳۹۵	درآمد سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	درآمد سال ۱۳۹۴ (میلیون ریال)				
۱	گیلدا	واردات	۱۲۵,۶۶۴	۳.۳	۱۶	۲,۰۱۰,۶۲۴	۶۲,۳۲۹	۵۹,۴۳۷				
		صادرات	۴۸,۹۶۰	۱.۵	۱۱	۵۳۸,۵۶۰	۱۶,۶۹۵	۱۰,۹۳۹				
۲	سومیا	واردات	۱۲۵,۶۶۴	۳.۳	۱۶	۲,۰۱۰,۶۲۴	۶۲,۳۲۹	۵۳,۹۴۱				
		صادرات	۴۸,۹۶۰	۱.۵	۱۱	۵۳۸,۵۶۰	۱۶,۶۹۵	۱۲,۷۷۵				
۳	سانیا	واردات	۱۲۵,۶۶۴	۳.۳	۱۶	۲,۰۱۰,۶۲۴	۶۲,۳۲۹	۴۳,۵۸۷				
		صادرات	۴۸,۹۶۰	۱.۵	۱۱	۵۳۸,۵۶۰	۱۶,۶۹۵	۱۷,۳۳۷				
۴	سریر	واردات	۱۲۵,۶۶۴	۳.۳	۱۶	۲,۰۱۰,۶۲۴	۶۲,۳۲۹	۳۲,۶۵۳				
		صادرات	۴۸,۹۶۰	۱.۵	۱۱	۵۳۸,۵۶۰	۱۶,۶۹۵	۱۵,۴۲۶				
۵	پرین	واردات	۱۰۵,۳۳۶	۳.۳	۱۶	۱,۶۸۵,۷۷۶	۵۲,۳۴۷	۴۳,۶۱۹				
		صادرات	۴۱,۰۴۰	۱.۵	۱۱	۴۵۱,۴۴۰	۱۳,۹۹۵	۱۳,۷۷۷				
۶	پرند	واردات	۱۰۵,۳۳۶	۳.۳	۱۶	۱,۶۸۵,۷۷۶	۵۲,۳۴۷	۴۲,۶۹۵				
		صادرات	۴۱,۰۴۰	۱.۵	۱۱	۴۵۱,۴۴۰	۱۳,۹۹۵	۸,۱۱۱				
۷	ویانا	واردات	۶۷,۹۱۴	۳.۳	۱۶	۱,۰۸۶,۶۲۴	۳۳,۶۸۵	۲۲,۹۹۴				
		صادرات	۲۶,۴۶۰	۱.۵	۱۱	۳۹۱,۰۶۰	۹,۰۲۳	۱۱,۹۶۵				
۸	ویستا	واردات	۶۷,۹۱۴	۳.۳	۱۶	۱,۰۸۶,۶۲۴	۳۳,۶۸۵	۲۹,۲۵۵				
		صادرات	۲۶,۴۶۰	۱.۵	۱۱	۳۹۱,۰۶۰	۹,۰۲۳	۱۰,۵۸۹				
۹	پرمیس	واردات	۶۶,۵۲۸	۳.۳	۱۶	۱,۰۶۴,۴۴۸	۳۲,۹۹۸	۱۷,۰۰۶				
		صادرات	۲۵,۹۲۰	۱.۵	۱۱	۲۸۵,۱۲۰	۸,۸۳۹	۵,۵۶۷				
۱۰	پاتریس	واردات	۶۶,۵۲۸	۲.۲	۱۶	۱,۰۶۴,۴۴۸	۳۲,۹۹۸	۲۴,۶۱۵				
		صادرات	۲۵,۹۲۰	۱.۰	۱۱	۲۸۵,۱۲۰	۸,۸۳۹	۱۰,۰۷۸				
۱۱	کادوس	واردات	۶۶,۵۲۸	۳.۳	۱۶	۱,۰۶۴,۴۴۸	۳۲,۹۹۸	۳۰,۷۰۵				
		صادرات	۲۵,۹۲۰	۱.۵	۱۱	۲۸۵,۱۲۰	۸,۸۳۹	۶,۷۳۱				
۱۲	ناردیس	واردات	۶۶,۵۲۸	۳.۳	۱۶	۱,۰۶۴,۴۴۸	۳۲,۹۹۸	۳۱,۱۳۳				
		صادرات	۲۵,۹۲۰	۱.۵	۱۱	۲۸۵,۱۲۰	۸,۸۳۹	۱۳,۰۹۲				
۱۳	تارادیس	واردات	۶۶,۵۲۸	۳.۳	۱۶	۱,۰۶۴,۴۴۸	۳۲,۹۹۸	۳۳,۲۰۶				
		صادرات	۲۵,۹۲۰	۱.۵	۱۱	۲۸۵,۱۲۰	۸,۸۳۹	۱۱,۳۷۱				
۱۴	سابرینا	واردات	۴۸,۷۸۷	۲.۲	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۲۳,۱۲۱				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۰	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۷,۶۷۶				
۱۵	سارینا	واردات	۴۸,۷۸۷	۳.۳	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۴۰,۴۰۴				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۵	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۸,۰۶۴				
۱۶	استیجاری ۱	واردات	۴۸,۷۸۷	۳.۳	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۱۶,۵۸۲				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۵	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۹,۰۸۲				
۱۸	استیجاری ۲	واردات	۴۸,۷۸۷	۳.۳	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۱۵,۶۶۶				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۵	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۹,۹۳۷				
۱۹	استیجاری ۳	واردات	۴۸,۷۸۷	۳.۳	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۱۶,۳۱۴				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۵	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۸,۴۹۲				
۲۰	استیجاری ۴	واردات	۴۸,۷۸۷	۳.۳	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۱۶,۷۶۲				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۵	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۹,۱۶۸				
۲۱	استیجاری ۵	واردات	۴۸,۷۸۷	۳.۳	۱۶	۷۸۰,۵۹۲	۲۴,۱۹۸	۱۸,۳۱۱				
		صادرات	۱۹,۰۰۸	۱.۵	۱۱	۲۰۹,۰۸۸	۶,۴۸۲	۷,۷۸۶				
۲۲	دریتا	واردات	۴۱,۰۲۶	۳.۳	۱۶	۶۵۶,۴۱۶	۲۰,۳۴۹	۲۰,۷۷۹				
		صادرات	۱۵,۹۸۴	۱.۵	۱۱	۱۷۵,۸۲۴	۵,۴۵۱	۸,۹۵۴				
۲۳	استیجاری ۶	واردات	۴۱,۰۲۶	۳.۳	۱۶	۶۵۶,۴۱۶	۲۰,۳۴۹	۱۰,۷۲۰				
		صادرات	۱۵,۹۸۴	۱.۵	۱۱	۱۷۵,۸۲۴	۵,۴۵۱	۷,۹۱۷				
۲۴	استیجاری ۷	واردات	۵۷,۲۸۸	۳.۳	۱۶	۹۱۶۶۰۸	۲۸,۴۱۵	۲۲,۷۱۷				
		صادرات	۲۲,۳۲۰	۱.۵	۱۱	۳۴۵,۵۲۰	۷,۶۱۱	۵,۷۵۸				
۲۵	استیجاری ۲	واردات	۰	۰.۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۸۵				
		صادرات	۰	۰.۰	۰	۰	۰	۸,۴۹۳				
۲۶	جمع کل حمل بارملکی	واردات	۱,۶۶۲,۶۴۵	۷۴	۱۶	۲۶,۶۰۲,۳۲۰	۸۲۴,۶۷۲	۶۵۶,۳۹۷				
		صادرات	۶۴۷,۷۸۴	۳۴	۱۱	۷,۱۲۵,۶۲۴	۲۲۰,۸۹۴	۲۲۶,۸۷۶				
		کشتی استیجاری	۰	۰.۰	۰	۰	۰	۰				
	جمع کل حمل بارملکی و استیجاری	واردات	۱,۷۵۱,۴۴۵	۷۵.۲	۰	۲۸,۰۲۳,۱۲۰	۸۶۸,۷۱۷	۶۶۵,۴۷۴				
		صادرات	۶۴۷,۷۸۴	۳۳.۵	۰	۷,۱۲۵,۶۲۴	۲۲۰,۸۹۴	۲۲۶,۸۷۶				
		ایام غیر عملیاتی کشتیها شامل دریای داک ، آف هایلر ، ab normal و برای هر کشتی ملکی ۲۰ روز در سال										
		جمع تناژ		۲,۳۹۹,۲۲۹								
		جمع کل / دلار				۳۵,۱۴۸,۷۴۴						
		معادل ریال با نرخ تسعیر				۳۱۰۰۰						
						۲۸۵۰۰						

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹-۱-۲) بخش صادرات :

با توجه به اینکه بارهای صادراتی حجم بیشتری نسبت به وزن خود در کشتی اشغال می نماید (مانند اتومبیل ، تجهیزات ، میوه و تره بار و ...) لذا مبنای نرخ کرایه حمل کالاهای صادراتی به صورت تن - کرایه در نظر گرفته شده است و نرخ براساس نسبت کل کرایه حمل دریافت شده در سال ۱۳۹۴ به کل وزن کالای بارگیری شده که در همان سال حمل شده است تعیین گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰ - بهای تمام شده خدمات ارایه شده

جدول بهای تمام شده خدمات ارایه شده به شرح زیر است:

شرح	یادداشت	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرده ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
هزینه سوخت و قطعات مصرفی و ...	۱۰-۱	۲۸۲,۸۵۵	۲۶۴,۰۹۱	۱۹۵,۲۵۹	۲۸۲,۸۵۵	۲۶۴,۰۹۱
هزینه های عملیاتی	۱۰-۲	۲۴۸,۷۶۲	۲۲۸,۹۷۸	۱۷۵,۹۶۸	۲۴۶,۱۹۳	۲۲۴,۳۶۰
دستمزد مستقیم	۱۰-۳	۱۹۷,۰۸۹	۱۹۷,۰۸۹	۱۴۷,۸۱۷	۱۹۹,۱۶۷	۱۹۹,۷۵۷
سربار (استهلاک کشتیها)	۱۰-۴	۲۷,۰۹۴	۲۷,۰۹۴	۲۰,۸۸۷	۲۹,۳۶۳	۲۸,۲۰۲
هزینه اجاره زمانی و سفری کشتیها		۴۳,۷۶۰	۱۱,۲۲۰	۲,۶۳۲	۴۱,۲۹۲	۱۰,۱۱۲
جمع کل		۷۹۹,۵۶۰	۷۲۸,۴۷۲	۵۴۲,۵۶۳	۷۹۸,۸۷۰	۷۲۶,۵۲۲
کسر می شود:		۰	(۱۲,۵۴۴)	(۱۲,۵۴۴)	۰	(۱۲,۵۴۴)
هزینه سفرهای نیمه تمام		۷۹۹,۵۶۰	۷۱۵,۹۲۸	۵۳۰,۰۱۹	۷۹۸,۸۷۰	۷۱۳,۹۷۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده						

۱۰-۱- هزینه سوخت و قطعات مصرفی:

شرح	یادداشت	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرده ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
هزینه تعمیرات ادواری	۱۰-۱-۱	۵۲,۸۵۶	۴۵,۹۳۴	۳۶,۱۹۰	۵۲,۸۵۶	۴۵,۹۳۴
تعمیرات معمولی		۲۲,۹۱۴	۲۳,۷۰۱	۱۳,۹۲۰	۲۲,۹۱۴	۲۳,۷۰۱
لوازم مصرفی کابین		۲۶,۲۶۴	۲۱,۹۸۶	۱۳,۰۶۷	۲۶,۲۶۴	۲۱,۹۸۶
سوخت شناورها	۱۰-۱-۲	۱۰۴,۴۳۲	۱۰۳,۶۷۲	۷۷,۴۶۱	۱۰۴,۴۳۲	۱۰۳,۶۷۲
بیمه بدنه ماشین آلات	۱۰-۱-۳	۲۴,۱۷۲	۱۵,۷۶۱	۱۵,۷۶۱	۲۴,۱۷۲	۱۵,۷۶۱
لوازم یدکی کشتی ها	۱۰-۱-۴	۲۴,۵۹۷	۲۵,۱۸۰	۱۸,۹۳۷	۲۴,۵۹۷	۲۵,۱۸۰
روغن مصرفی		۱۰,۱۹۷	۱۱,۰۱۳	۸,۱۰۱	۱۰,۱۹۷	۱۱,۰۱۳
سایر	۱۰-۱-۵	۱۷,۴۲۳	۱۶,۸۴۴	۱۱,۸۲۲	۱۷,۴۲۳	۱۶,۸۴۴
		۲۸۲,۸۵۵	۲۶۴,۰۹۱	۱۹۵,۲۵۹	۲۸۲,۸۵۵	۲۶۴,۰۹۱

۱۰-۱-۱- باتوجه به ضرورت تمدید گواهینامه دریایی و لزوم تعمیرات ادواری طی هر ۲.۵ سال یکبار، شرکت موظف است که تعمیرات کشتی ها را بصورت منظم انجام دهد لذا، باتوجه به تمدید گواهینامه بعضی از کشتی ها در سال ۹۵ هزینه تعمیرات برای کشتی های مربوطه طی جدول ۱-۱-۱۰ برای سال ۹۵ برآورد و پیش بینی گردید.

۱۰-۱-۲- هزینه سوخت براساس برآورد ۹.۷۰۲ تن سوخت هر لیتر ۹.۲۰۰ ریال در سال ۱۳۹۵ برای هر کشتی از قرار هر تن ۱۰.۷۶۴.۰۰۰ ریال به اضافه سایر هزینه های جانبی حمل محاسبه گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان، بیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۱۰ هزینه تعمیرات ادواری

بودجه تعمیرات ادواری											
۹۵/۱۲/۲۹											
ردیف	نام کشتی	تاریخ خروج از داک	مانده اول دوره	اضافات طی دوره	تعداد روز استهلاك	مانده تاریخ تا پایان عمر	استهلاك دوره	مانده پایان دوره	سال	حده جاری پیش پرداختها	حده بلندمدت پیش پرداختها
			ریال	ریال			ریال	ریال		ریال	ریال
۱	نارگون	۹۳/۰۵/۲۸	۲,۸۷۰,۷۲۳,۲۶۴		۳۳۴	۳۳۴	۲,۸۷۰,۷۲۳,۲۶۴	۰	۳۶۵	۰	۰
۲	ویستا	۹۳/۰۳/۲۷	۲,۵۳۴,۷۵۸,۴۶۲		۲۷۱	۲۷۱	۲,۵۳۴,۷۵۸,۴۶۲	۰	۳۶۵	۰	۰
۳	درینا	۹۲/۰۸/۱۹	۵۴,۹۰۹,۶۶۶		۵۳	۵۳	۵۴,۹۰۹,۶۶۶	۰	۳۶۵	۰	۰
۴	سارینا	۹۲/۱۱/۱۷	۸۳۱,۶۵۶,۲۴۵		۱۴۱	۱۴۱	۸۳۱,۶۵۶,۲۴۵	۰	۳۶۵	۰	۰
۵	استیجاری ۳	۹۲/۱۰/۲۵	۱,۰۷۹,۷۱۷,۵۴۱		۱۱۹	۱۱۹	۱,۰۷۹,۷۱۷,۵۴۱	۰	۳۶۵	۰	۰
۶	استیجاری ۶	۹۲/۱۰/۱۹	۱۸۷,۸۵۱,۱۷۴		۱۱۳	۱۱۳	۱۸۷,۸۵۱,۱۷۴	۰	۳۶۵	۰	۰
۷	استیجاری ۴	۹۲/۱۱/۷	۲,۵۹۰,۷۹۵,۸۳۶		۱۳۳	۱۳۳	۲,۵۹۰,۷۹۵,۸۳۶	۰	۳۶۵	۰	۰
۸	استیجاری ۱	۹۳/۷/۲۶	۲,۸۵۰,۵۹۶,۸۸۶		۳۹۴	۳۶۵	۲,۶۴۰,۷۸۱,۳۷۹	۲۰۹,۸۱۵,۵۰۷	۳۶۵	۱۹۴,۳۷۲,۲۳۳	۱۵۴,۴۴۳,۲۷۳
۹	پرند	۹۳/۹/۱۱	۳,۷۵۳,۱۴۰,۷۰۲		۳۶۵	۴۳۹	۳,۱۲۰,۴۹۲,۸۳۹	۶۳۲,۶۴۷,۸۶۳	۳۶۵	۵۲۶,۰۰۵,۶۲۷	۱۰۶,۶۴۲,۲۳۷
۱۰	پرین	۹۳/۱۰/۰۱	۳,۰۸۵,۱۴۸,۸۸۱		۳۶۵	۴۵۹	۲,۴۵۳,۳۳۱,۸۹۹	۶۳۱,۸۱۶,۹۸۲	۳۶۵	۵۰۲,۴۲۵,۲۶۹	۱۲۹,۳۹۱,۷۱۳
۱۱	کادوس	۹۴/۰۴/۰۱	۳,۲۳۵,۳۶۸,۸۶۷		۳۶۵	۶۴۱	۱,۸۴۲,۲۹۲,۷۲۵	۱,۳۹۳,۰۷۶,۱۴۲	۳۶۵	۷۹۳,۲۴۹,۲۸۵	۵۹۹,۸۶۶,۸۵۷
۱۲	استیجاری ۴	۹۴/۱۰/۰۷	۳۱۰,۵۱۹,۱۱۴		۳۶۵	۵۵۴	۲۰۴,۵۸۳,۸۹۳	۱۰۵,۹۳۵,۲۲۱	۳۶۵	۶۹,۷۹۴,۸۶۶	۳۶,۱۴۰,۳۵۵
۱۳	استیجاری ۸	۹۴/۰۳/۰۴	۳,۵۴۶,۶۱۴,۰۱۱		۳۶۵	۶۱۳	۲,۱۱۱,۷۶۸,۵۳۸	۱,۴۳۴,۸۴۵,۴۷۳	۳۶۵	۸۵۴,۳۵۳,۳۴۰	۵۸۰,۴۹۲,۱۳۲
۱۴	پرمیس	۹۴/۰۶/۲۶	۳,۱۶۱,۹۳۹,۳۰۰		۳۶۵	۷۲۸	۱,۵۸۵,۳۱۲,۹۷۳	۱,۵۷۶,۶۲۶,۳۲۷	۳۶۵	۷۹۰,۴۷۸,۸۵۹	۷۸۶,۱۴۷,۴۶۸
۱۵	سارینا	۹۴/۰۶/۰۵	۵,۴۴۵,۷۵۶,۹۸۴		۳۶۵	۷۰۸	۲,۸۰۷,۴۸۷,۷۱۱	۲,۶۳۸,۲۶۹,۲۷۳	۳۶۵	۱,۳۶۰,۱۲۴,۶۹۶	۱,۲۷۸,۱۴۴,۵۷۷
۱۶	ویانا	۹۴/۰۹/۱۲	۵,۵۷۳,۹۱۹,۹۵۰		۳۶۵	۸۰۵	۲,۵۲۷,۳۰۵,۳۱۹	۳,۰۴۶,۶۱۴,۶۳۱	۳۶۵	۱,۳۸۱,۳۸۴,۲۷۴	۱,۶۶۵,۲۳۰,۳۵۷
۱۷	پاتریس	۹۴/۱۱/۰۱	۵,۷۹۹,۳۴۲,۸۲۸		۳۶۵	۸۵۴	۲,۴۷۸,۶۴۱,۸۴۱	۳,۳۲۰,۷۰۰,۹۸۷	۳۶۵	۱,۴۱۹,۲۶۹,۱۵۷	۱,۹۰۱,۴۳۱,۸۳۰
۱۸	سارینا	۹۴/۱۲/۰۱	۹,۶۱۹,۴۳۰,۴۴۹		۳۶۵	۸۸۴	۳,۹۷۱,۸۲۳,۶۵۸	۵,۶۴۷,۶۰۶,۷۹۱	۳۶۵	۲,۳۳۱,۸۷۳,۸۴۵	۳,۳۱۵,۷۳۲,۹۴۶
۱۹	درینا	۹۵/۱۱/۲۹		۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	۹۱۳	۲۴۰,۷۳۳,۸۴۴	۶,۸۴۹,۲۶۶,۱۵۶	۳۶۵	۲,۷۳۸,۲۰۶,۰۷۵	۴,۱۱۱,۰۶۰,۰۸۰
۲۰	گیلدا	۹۵/۱۰/۲۸		۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	۹۱۳	۶۷۹,۷۵۹,۰۳۶	۹,۳۳۰,۲۴۰,۹۶۴	۳۶۵	۳,۷۳۰,۰۵۲,۵۲۱	۵,۶۰۰,۱۸۸,۴۴۳
۲۱	ناردیس	۹۵/۰۹/۲۷		۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳	۹۱۳	۷۱۲,۰۱۵,۳۳۴	۶,۲۷۷,۹۸۴,۶۶۶	۳۶۵	۲,۵۰۹,۸۱۸,۶۲۳	۳,۷۶۸,۱۶۶,۰۴۳
۲۲	تارادیس	۹۵/۰۸/۲۶		۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴	۹۱۳	۱,۱۲۹,۹۸۹,۰۴۷	۷,۱۹۰,۰۱۰,۹۵۳	۳۶۵	۲,۸۷۴,۴۲۹,۳۵۱	۴,۳۱۵,۵۸۱,۶۰۲
۲۳	ویستا	۹۵/۰۷/۲۵		۸,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵	۹۱۳	۱,۵۱۷,۲۴۳,۷۰۲	۷,۴۲۲,۲۵۶,۲۹۸	۳۶۵	۲,۹۶۷,۲۷۶,۶۱۴	۴,۴۵۴,۹۷۹,۶۸۴
۲۴	استیجاری ۶	۹۵/۰۵/۲۶		۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶	۹۱۳	۲,۶۲۳,۷۰۲,۰۸۱	۸,۴۶۶,۲۹۷,۹۱۹	۳۶۵	۳,۳۸۴,۶۶۴,۵۵۷	۵,۰۸۱,۲۳۳,۳۶۲
۲۵	استیجاری ۵	۹۵/۰۴/۲۷		۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶	۹۱۳	۲,۹۸۸,۱۰۵,۱۴۸	۸,۱۰۱,۸۹۴,۸۵۲	۳۶۵	۳,۲۳۸,۹۸۳,۱۵۶	۴,۸۶۲,۹۱۱,۶۹۷
۲۶	استیجاری ۳	۹۵/۰۳/۲۸		۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶	۹۱۳	۳,۳۵۲,۵۰۸,۲۱۵	۷,۷۳۷,۴۹۱,۷۸۵	۳۶۵	۳,۰۹۳,۳۰۱,۷۵۴	۴,۶۴۴,۱۹۰,۰۳۱
۲۷	استیجاری ۷	۹۵/۰۲/۳۰		۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶	۹۱۳	۳,۷۱۶,۹۱۱,۲۸۱	۷,۳۷۳,۰۸۸,۷۱۹	۳۶۵	۲,۹۴۷,۶۲۰,۳۵۳	۴,۴۲۵,۴۶۸,۳۶۶
جمع			۵۶,۵۳۲,۱۹۰,۱۶۰	۸۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰			۵۲,۸۵۵,۷۰۲,۶۵۲	۸۹,۳۸۶,۴۸۷,۵۰۸		۳۷,۷۰۷,۶۸۴,۴۵۶	۵۱,۶۷۸,۸۰۳,۰۵۲

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۳-۱ بیمه بدنه طبق تعرفه جدید شرکت بیمه معلم برای کشتی ها برآورد و محاسبه گردیده است.

۱-۳-۲ هزینه لوازم یدکی مصرفی کشتیها بر اساس میانگین ماهیانه یک کشتی در سال ۹۴ به اضافه نرخ تورم در سال آینده محاسبه و برآورد گردیده است.

۱-۳-۵ از مبلغ ۱۷۴۲۳ میلیون ریال مبلغ ۴۱۶۰ میلیون ریال بابت هزینه عضویت و بازدید کلاس شناورها و مبلغ ۴۶۹۰ میلیون ریال بابت هزینه پست و تلگراف و مبلغ ۴۶۴۵ میلیون ریال بابت مواد شیمیایی و مبلغ ۳۹۲۸ میلیون ریال بابت سایر هزینه می باشد.

۱-۳-۲- هزینه های عملیاتی و بازرگانی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد نه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
عوارض بندری	۱۰-۲-۱	۱۸۹,۶۱۲	۱۷۰,۳۳۵	۱۳۱,۶۱۴	۱۸۹,۶۱۲
کمسیون رزرو کالا		۴۹۱	۵۱۲	۳۸۴	۴۹۱
تخلیه و بارگیری	۱۰-۲-۱	۲,۶۱۳	۲,۴۶۱	۱,۹۰۵	۲,۶۱۳
حق ماموریت نمایندگان خارج از کشور		۶,۷۸۰	۶,۱۶۴	۴,۶۲۳	۶,۷۸۰
هزینه جانبی جهت ورود و خروج کشتیها در بنادر خارجی		۸,۷۴۷	۷,۹۵۲	۶,۰۲۷	۸,۷۴۷
بارشماری		۱,۸۵۷	۱,۹۳۸	۱,۴۶۹	۱,۸۵۷
هزینه های کانتینری		۳,۴۹۳	۳,۱۷۵	۲,۳۸۱	۳,۴۹۳
سایر		۳۵,۱۶۹	۳۶,۴۴۱	۲۷,۵۶۵	۳۵,۱۶۹
		۲۴۸,۷۶۲	۲۲۸,۹۷۸	۱۷۵,۹۶۸	۲۴۶,۱۹۳
					۲۲۴,۳۶۰

بودجه سال ۹۴:

۱-۳-۲-۱ هزینه های عوارض بندری و تخلیه و بارگیری بر اساس عملکرد نه ماهه سال ۱۳۹۴ برآورد و ۱۵٪ افزایش محاسبه گردیده است که مطابق با تعرفه سازمان بنادر در ایران و خارج می باشد.

۱-۳-۳ هزینه حقوق طبق برآورد عملکرد سال ۱۳۹۴ برای سال ۱۳۹۵ برآورد و محاسبه گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر "سهامی عام"

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲ داراییهای ثابت مشهود تلفیقی :

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

ارزش دفتری-ریال		استهلاک انباشته-ریال					بهای تمام شده-ریال					شرح اقلام
مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۵/۱۲/۲۹	مانده در ۹۵/۱۲/۲۹	تعدیلات (فروش)	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاک دوره مالی ۹۵/۱۲/۲۹	استهلاک انباشته مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۵/۱۲/۲۹	نقل و انتقالات و خرید	تعدیلات (فروش)	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	
۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰					۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۹,۳۹۸,۹۲۰,۷۸۹	۴۵,۹۴۰,۹۹۶,۳۳۴	۱۵,۰۴۴,۱۹۸,۶۲۳			۳,۴۵۷,۹۲۴,۴۵۵	۱۱,۵۸۶,۲۷۴,۱۶۸	۶۰,۹۸۵,۱۹۴,۹۵۷				۶۰,۹۸۵,۱۹۴,۹۵۷	ساختمان
۱,۷۵۸,۳۶۹,۰۱۰	۱,۶۱۷,۶۹۹,۴۸۹	۱,۰۹۲,۴۱۸,۶۵۶			۱۴۰,۶۶۹,۵۲۱	۹۵۱,۷۴۹,۱۳۵	۲,۷۱۰,۱۱۸,۱۴۵				۲,۷۱۰,۱۱۸,۱۴۵	تاسیسات
۳,۵۴۹,۴۹۵,۷۸۲	۲,۸۳۹,۵۹۶,۶۲۶	۵,۰۷۷,۴۹۱,۰۶۶			۷۰۹,۸۹۹,۱۵۶	۴,۳۶۷,۵۹۱,۹۱۰	۷,۹۱۷,۰۸۷,۶۹۲				۷,۹۱۷,۰۸۷,۶۹۲	ماشین آلات و تجهیزات
۶۰۰,۰۸۷,۷۰۶,۴۹۱	۵۷۰,۷۲۵,۵۷۸,۶۸۷	۳۷۱,۴۱۲,۷۳۸,۰۹۹			۲۹,۳۶۲,۱۲۷,۸۰۴	۳۴۲,۰۵۰,۶۱۰,۲۹۵	۹۴۲,۱۳۸,۳۱۶,۷۸۶				۹۴۲,۱۳۸,۳۱۶,۷۸۶	کشتیها
۲,۰۲۸,۷۰۱,۶۰۴	۱,۵۲۱,۵۲۶,۲۰۳	۳,۱۱۹,۹۹۲,۸۶۶			۵۰۷,۱۷۵,۴۰۱	۲,۶۱۲,۸۱۷,۴۶۵	۴,۶۴۱,۵۱۹,۰۶۹				۴,۶۴۱,۵۱۹,۰۶۹	وسائط نقلیه
۲,۳۳۱,۲۱۳,۱۳۱	۲,۰۳۴,۸۴۲,۶۸۲	۳,۳۹۳,۱۹۷,۳۰۹			۲۹۶,۳۷۰,۴۴۹	۳,۰۹۶,۸۲۶,۸۶۰	۵,۴۲۸,۰۳۹,۹۹۱				۵,۴۲۸,۰۳۹,۹۹۱	اثاثیه و منصوبات
۴۲۹,۱۲۲,۳۶۴	۰	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰			۴۲۹,۱۲۲,۳۶۴	۴,۰۷۹,۴۸۳,۶۷۶	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰				۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰	کانتینر
۸۲۵,۹۸۳,۵۲۹,۱۷۱	۷۹۱,۰۸۰,۲۴۰,۰۲۱	۴۰۳,۶۴۸,۶۴۲,۶۵۹	۰	۰	۳۴,۹۰۳,۲۸۹,۱۵۰	۳۶۸,۷۴۵,۳۵۳,۵۰۹	۱,۱۹۴,۷۲۸,۸۸۲,۶۸۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۴,۷۲۸,۸۸۲,۶۸۰	جمع
۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴	۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴	۰					۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴				۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴	پیش پرداختهای سرمایه ای
۵۶,۵۳۲,۱۹۰,۱۶۰	۸۹,۳۸۶,۴۸۷,۵۰۸	۱۹۶,۹۲۴,۲۲۹,۵۹۸			۵۲,۸۵۵,۷۰۲,۶۵۲	۱۴۴,۰۶۸,۵۲۶,۹۴۶	۲۸۶,۳۱۰,۷۱۷,۱۰۶			۸۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۰۰,۷۱۷,۱۰۶	تعمیرات ادواری
۸۸۳,۰۴۹,۳۵۶,۳۷۵	۸۸۱,۰۰۰,۳۶۴,۵۷۳	۶۰۰,۵۷۲,۸۷۲,۲۵۷	۰	۰	۸۷,۷۵۸,۹۹۱,۸۰۲	۵۱۲,۸۱۳,۸۸۰,۴۵۵	۱,۴۸۱,۵۷۳,۲۳۶,۸۳۰	۰	۰	۸۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۵,۸۶۳,۲۳۶,۸۳۰	جمع کل

۱-۱۲ افزایش در سرفصل تعمیرات ادواری به مبلغ ۸۵۷۱۰م بابت تعمیرات ادواری نه فروند شناور میباشد.

۲-۱۲ کاهش در سرفصل کشتیها به مبلغ ۷۰۰۱میلیون ریال بابت خروج یک فروند کشتی مازندران می باشد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر "سهامی عام"

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲ داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی:

بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

ارزش دفتری-ریال		استهلاك انباشته-ریال					بهای تمام شده-ریال					شرح اقلام
مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۵/۱۲/۲۹	مانده در ۹۵/۱۲/۲۹	تعدیلات (فروش)	استهلاك انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاك دوره مالی ۹۵/۱۲/۲۹	استهلاك انباشته مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۹۵/۱۲/۲۹	نقل و انتقالات و خرید	تعدیلات (فروش)	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ۹۴/۱۲/۲۹	
۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰					۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۴۹,۳۹۸,۹۲۰,۷۸۹	۴۵,۹۴۰,۹۹۶,۳۳۴	۱۵,۰۴۴,۱۹۸,۶۲۳			۳,۴۵۷,۹۲۴,۴۵۵	۱۱,۵۸۶,۲۷۴,۱۶۸	۶۰,۹۸۵,۱۹۴,۹۵۷				۶۰,۹۸۵,۱۹۴,۹۵۷	ساختمان
۱,۷۵۸,۳۶۹,۰۱۰	۱,۶۱۷,۶۹۹,۴۸۹	۱,۰۹۲,۴۱۸,۶۵۶			۱۴۰,۶۶۹,۵۲۱	۹۵۱,۷۴۹,۱۳۵	۲,۷۱۰,۱۱۸,۱۴۵				۲,۷۱۰,۱۱۸,۱۴۵	تاسیسات
۳,۵۴۹,۴۹۵,۷۸۲	۲,۸۳۹,۵۹۶,۶۲۶	۵,۰۷۷,۴۹۱,۰۶۶			۷۰۹,۸۹۹,۱۵۶	۴,۳۶۷,۵۹۱,۹۱۰	۷,۹۱۷,۰۸۷,۶۹۲				۷,۹۱۷,۰۸۷,۶۹۲	ماشین آلات و تجهیزات
۴۸۵,۷۰۱,۹۲۰,۹۱۳	۴۵۸,۶۰۸,۳۱۸,۳۰۹	۳۶۵,۵۰۳,۰۴۹,۴۷۵			۲۷,۰۹۳,۶۰۲,۶۰۴	۳۳۸,۴۰۹,۴۴۶,۸۷۱	۸۲۴,۱۱۱,۳۶۷,۷۸۴				۸۲۴,۱۱۱,۳۶۷,۷۸۴	کشتیها
۲,۰۲۸,۷۰۱,۶۰۴	۱,۵۲۱,۵۲۶,۲۰۳	۳,۱۱۹,۹۹۲,۸۶۶			۵۰۷,۱۷۵,۴۰۱	۲,۶۱۲,۸۱۷,۴۶۵	۴,۶۴۱,۵۱۹,۰۶۹				۴,۶۴۱,۵۱۹,۰۶۹	وسائط نقلیه
۲,۳۳۱,۲۱۳,۱۳۱	۲,۰۳۴,۸۴۲,۶۸۲	۳,۳۹۳,۱۹۷,۳۰۹			۲۹۶,۳۷۰,۴۴۹	۳,۰۹۶,۸۲۶,۸۶۰	۵,۴۲۸,۰۳۹,۹۹۱				۵,۴۲۸,۰۳۹,۹۹۱	اثاثیه و منصوبات
۴۲۹,۱۲۲,۳۶۴	۰	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰			۴۲۹,۱۲۲,۳۶۴	۴,۰۷۹,۴۸۳,۶۷۶	۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰				۴,۵۰۸,۶۰۶,۰۴۰	کانتینر
۷۱۱,۵۹۷,۷۴۳,۵۹۳	۶۷۸,۹۶۲,۹۷۹,۶۴۳	۳۹۷,۷۳۸,۹۵۴,۰۳۵	۰	۰	۳۲,۶۳۴,۷۶۳,۹۵۰	۳۶۵,۱۰۴,۱۹۰,۰۸۵	۱,۰۷۶,۷۰۱,۹۳۳,۶۷۸	۰	۰	۰	۱,۰۷۶,۷۰۱,۹۳۳,۶۷۸	جمع
۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴	۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴	۰					۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴				۵۳۳,۶۳۷,۰۴۴	بیش پرداختهای سرمایه ای
۵۶,۵۳۲,۱۹۰,۱۶۰	۸۹,۳۸۶,۴۸۷,۵۰۸	۱۹۶,۹۲۴,۲۲۹,۵۹۸			۵۲,۸۵۵,۷۰۲,۶۵۲	۱۴۴,۰۶۸,۵۲۶,۹۴۶	۲۸۶,۳۱۰,۷۱۷,۱۰۶			۸۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۰۰,۷۱۷,۱۰۶	تعمیرات ادواری
۷۶۸,۶۶۳,۵۷۰,۷۹۷	۷۶۸,۸۸۳,۱۰۴,۱۹۵	۵۹۴,۶۶۳,۱۸۳,۶۳۳	۰	۰	۸۵,۴۹۰,۴۶۶,۶۰۲	۵۰۹,۱۷۲,۷۱۷,۰۳۱	۱,۳۶۳,۵۴۶,۲۸۷,۸۲۸	۰	۰	۸۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۷,۸۳۶,۲۸۷,۸۲۸	جمع کل

۱۲- افزایش در سرفصل تعمیرات ادواری به مبلغ ۸۵۷۱۰م بابت تعمیرات ادواری نه فروند شناور میباشد.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

ارقام به میلیون ریال

۱۰-۱ هزینه سوخت و قطعات مصرفی

ردیف	نام کشتی	تعمیرات جزئی	لوازم مصرفی	سوخت شناورها	بیمه بدنه و ماشین آلات	لوازم یدکی کشتیها	روغن مصرفی	عضویت و بازدید کلاس	مخابرات	مواد شیمیایی	سایر
۱	سومیا	۹۹۷	۱۱۴۸	۶۳۹۴	۱۰۵۴	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۲	گیلدا	۹۹۷	۱۱۴۸	۶۳۹۴	۱۰۵۴	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۳	پرند	۹۹۷	۱۱۴۸	۶۰۰۶	۱۰۵۴	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۴	ویستا	۹۹۷	۱۱۴۸	۴۸۴۴	۱۰۵۴	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۵	ویانا	۹۹۷	۱۱۴۸	۴۸۴۴	۱۰۵۲	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۶	سابرینا	۹۹۷	۱۱۴۸	۳۱۰۰	۱۰۵۲	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۷	دریتا	۹۹۶	۱۱۴۸	۲۷۱۳	۱۰۵۲	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۸	پرین	۹۹۶	۱۱۴۸	۶۰۰۶	۱۰۵۲	۱۰۷۵	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۹	سانیا	۹۹۶	۱۱۴۸	۶۳۹۴	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۱۰	سریر	۹۹۶	۱۱۴۸	۶۳۹۴	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۱۱	پرمیس	۹۹۶	۱۱۴۸	۴۴۵۶	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۰
۱۲	تارادیس	۹۹۶	۱۱۴۸	۴۴۵۶	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۰
۱۳	کادوس	۹۹۶	۱۱۴۸	۴۴۵۶	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۰
۱۴	سارینا	۹۹۶	۱۱۴۸	۳۱۰۰	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۶۳	۱۸۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۰
۱۵	پاتریس	۹۹۶	۱۱۴۸	۴۴۵۶	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۱۳	۱۷۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۰
۱۶	ناردیس	۹۹۶	۱۱۴۸	۴۴۵۶	۱۰۵۲	۱۰۷۶	۴۱۳	۱۷۵	۲۰۵	۲۰۲	۱۷۱
۱۷	استیجاری ۱	۹۹۶	۱۱۲۸	۳۸۷۵	۱۰۵۲	۱۰۵۶	۴۱۳	۱۷۵	۲۰۱	۲۰۲	۱۷۱
۱۹	استیجاری ۴	۹۹۶	۱۱۲۸	۳۸۷۵	۱۰۵۲	۱۰۵۶	۴۱۳	۱۷۵	۲۰۱	۲۰۲	۱۷۱
۲۰	استیجاری ۳	۹۹۶	۱۱۲۸	۳۸۷۵	۱۰۵۲	۱۰۵۶	۴۱۳	۱۷۴	۲۰۱	۲۰۲	۱۷۱
۲۱	استیجاری ۵	۹۹۶	۱۱۲۸	۳۸۷۵	۱۰۴۴	۱۰۵۶	۴۱۳	۱۷۴	۲۰۱	۲۰۲	۱۷۱
۲۲	استیجاری ۶	۹۹۶	۱۱۲۸	۳۸۷۵	۱۰۴۴	۱۰۵۵	۴۱۳	۱۷۴	۲۰۲	۲۰۲	۱۷۱
۲۳	استیجاری ۷	۹۹۶	۱۱۲۸	۲۷۱۳	۱۰۴۴	۱۰۵۵	۴۱۲	۱۷۴	۲۰۲	۲۰۲	۱۷۱
۲۴	استیجاری ۸	۹۹۶	۱۱۲۸	۳۸۷۵	۱۰۴۴	۱۰۵۵	۴۱۲	۱۷۴	۲۰۲	۲۰۱	۱۷۱
جمع		۲۲۹۱۴	۲۶۲۶۴	۱۰۴۴۳۲	۲۴۱۷۲	۲۴۵۹۷	۱۰۱۹۷	۴۱۶۰	۴۶۹۰	۴۶۴۵	۳۹۲۸

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۲-۱۰ هزینه های عملیاتی بازرگانی

ارقام به میلیون ریال

ردیف	نام کشتی	عوارض بندری	تخلیه و بارگیری
۱	گیلدا	۱۳,۴۰۰	۱۶۲
۲	سانیا	۱۶,۵۰۱	۱۲۵
۳	سریر	۱۱,۴۵۵	۱۰۲
۴	سومیا	۱۳,۷۵۵	۱۲۲
۵	ویستا	۱۰,۵۱۶	۸۳
۶	سابرینا	۸,۳۸۶	۱۱۸
۷	ویانا	۸,۳۹۸	۱۰۶
۸	پرین	۱۴,۸۲۰	۲۰۷
۹	پرند	۱۰,۹۸۹	۱۰۶
۱۰	پرمیس	۳,۲۰۷	۱۶
۱۱	کادوس	۵,۳۹۲	۸۵
۱۲	تارادیس	۹,۱۵۲	۱۲۷
۱۳	ناردیس	۸,۳۱۴	۸۶
۱۴	سارینا	۶,۴۸۹	۱۲۸
۱۵	پاتریس	۵,۹۵۲	۸۰
۱۶	استیجاری ۸	۶,۰۷۴	۴۱
۱۷	استیجاری ۱	۵,۶۴۲	۱۲۵
۱۸	استیجاری ۴	۵,۷۹۳	۱۰۲
۱۹	استیجاری ۳	۵,۶۰۷	۱۵۹
۲۰	استیجاری ۵	۵,۵۸۱	۱۴۸
۲۱	استیجاری ۶	۴,۶۷۲	۱۶۷
۲۲	دریتا	۴,۹۴۰	۹۰
۲۳	استیجاری ۷	۴,۵۷۷	۱۲۸
جمع		۱۸۹,۶۱۲	۲,۶۱۳

۱۱- هزینه های اداری و عمومی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرد نه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۵۱,۴۶۴	۴۴,۷۵۱	۳۲,۵۶۳	۵۱,۴۶۴	۴۴,۷۵۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۹,۰۱۰	۷,۸۳۵	۵,۸۷۶	۹,۰۱۰	۷,۸۳۵
مزایای پایان خدمت	۱۵,۱۴۲	۱۳,۱۶۷	۹,۸۷۶	۱۵,۱۴۲	۱۳,۱۶۷
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت	۱,۵۱۸	۱,۳۲۱	۹۹۲	۱,۵۱۸	۱,۷۴۱
ملزومات مصرفی	۲۳۱	۲۰۱	۱۵۱	۲۳۱	۲۰۱
تبلیغ و پذیرایی و تشریفات	۳,۰۶۳	۲,۶۶۴	۱,۹۹۹	۳,۰۶۳	۲,۶۶۴
حق الزحمه خدمات قراردادی	۱۶,۸۸۵	۱۴,۶۸۳	۱۱,۰۱۱	۱۶,۸۸۵	۱۴,۶۸۳
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۵,۱۱۲	۵,۳۳۱	۴,۰۱۵	۵,۱۱۲	۵,۶۲۳
سفر و فوق العاده مأموریت	۱,۲۰۶	۱,۰۴۹	۷۸۷	۱,۲۰۶	۱,۰۴۹
کارمزدهای بانکی	۷۴۲	۶۴۵	۴۸۴	۷۴۲	۶۴۵
هزینه های حسابرسی	۴۷۳	۴۱۱	۳۰۸	۴۷۳	۷۳۴
خدمات کامپیوتری و اینترنت	۱,۸۳۰	۱,۵۹۱	۱,۱۹۳	۱,۸۳۰	۱,۶۳۵
پاداش هیئت مدیره	۰	۷۴۰	۷۴۰	۰	۷۴۰
سایر	۱۹,۸۰۴	۱۷,۲۲۰	۱۳,۹۱۳	۱۹,۹۶۸	۱۷,۶۷۴
جمع	۱۲۶,۴۸۰	۱۱۱,۶۰۹	۸۳,۹۰۸	۱۲۷,۱۷۱	۱۱۳,۱۴۲

بودجه سال ۱۳۹۵ :

اقدام هزینه های حقوق و دستمزد اداری طبق بخشنامه کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران ۱۵ درصد افزایش نسبت به سال ۱۳۹۴ محاسبه گردیده است.

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی
بودجه سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرده ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حمل سراسری و ترانزیت	۱,۰۰۰	۹۵۲	۷۱۴	۱,۰۰۰	۹۵۲
هزینه حمل سراسری و ترانزیت	(۳۳۹)	(۳۰۸)	(۲۳۱)	(۳۳۹)	(۳۰۸)
سود تبدیل ارزهای بیگانه	۱۵,۰۱۹	۱۵,۰۱۹	۱۱,۲۶۴	۱۵,۰۱۹	۱۵,۰۱۹
سایر	۱۲۸	۱۲۳	۹۳	۱۲۸	۱۱,۶۲۱
جمع	۱۵,۸۰۸	۱۵,۷۸۶	۱۱,۸۴۰	۱۵,۸۰۸	۲۷,۲۸۴

بودجه سال ۱۳۹۵ :

۱-۱- درآمد و هزینه حمل سراسری و ترانزیت در سال ۱۳۹۵ توسط معاونت بازرگانی محاسبه و برآورد گردیده است.

۱-۲- افزایش در سرفصل سایر تلفیقی سال ۱۳۹۴ بابت سود فروش یک فروند کشتی شرکت کشتیرانی کاسپین می باشد

۱۳- هزینه های مالی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکرده ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه تامین مالی تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۱,۶۴۲	۱۴,۱۵۳	۹,۳۰۳	۱۱,۶۵۶	۱۴,۶۲۹
جمع	۱۱,۶۴۲	۱۴,۱۵۳	۹,۳۰۳	۱۱,۶۵۶	۱۴,۶۲۹

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

تسهیلات مالی "ارزی" شرکت اصلی		مانده تسهیلات			افزایش طی دوره			کاهش طی دوره			مانده تسهیلات تا	
بانکها:	شماره اعتبار	نوع قرارداد	نرخ سود	نوع ارز	تا پایان سال ۹۴	اصل	فرع	تاریخ دریافت	اصل	فرع	تاریخ آخرین سرسید	پایان سال ۹۵
صندوق ارزی	۴۴۱۸	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪-شش ماهانه	دلار	۶۰۷,۴۰۴.۴۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۶۰۷,۴۰۴.۴۲	۳۵,۲۳۴.۴۴	۱۳۹۵/۰۱/۲۹	۰.۰۰
صندوق ارزی	۴۴۰۱	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪-شش ماهانه	دلار	۱,۲۱۳,۰۱۹.۳۵	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۳,۰۱۹.۳۲	۱۲۲,۳۶۸.۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۰.۰۰
صندوق ارزی	۴۴۳۲	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪-شش ماهانه	دلار	۱,۲۱۰,۹۲۱.۱۷	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۰,۹۲۱.۰۸	۱۰۲,۳۰۰.۹۲	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۰.۰۰
صندوق ارزی	۴۴۲۵	مصوبه اعتباری	لیبور +۶/۵٪-شش ماهانه	دلار	۱,۸۱۷,۸۶۴.۵۶	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۱۱,۹۰۹.۷۰	۱۱۵,۶۴۹.۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۶۰۵,۹۵۴.۸۶
جمع/دلار					۴,۸۴۹,۲۰۹.۵۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۴,۲۴۳,۲۵۴.۵۲	۳۷۵,۵۵۲.۶۶		۶۰۵,۹۵۴.۸۶
												۰
												۰.۰۰
حصه بلند مدت												
حصه جاری												

کلیه بازپرداخت تسهیلات ارزی به صورت ارز(دلار) بوده و در صورت پرداخت ریال معادل دلار بانرخ مبادله ای توسط بانک محاسبه و بازپرداخت می شود.

در سال مالی ۹۵ شرکت در خصوص اخذ تسهیلات تصمیماتی اتخاذ ننموده است

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	بودجه سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه سال ۱۳۹۴	عملکردنه ماهه حسابرسی نشده ۱۳۹۴	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری در بانکها	۲۵,۲۹۵	۲۵,۲۹۵	۱۹,۹۵۴	۲۵,۷۱۶	۲۵,۸۵۱
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها	۱۱,۴۷۵	۱۱,۴۷۵	۱۱,۴۷۵	۳,۷۹۵	۳,۷۹۵
سود حاصل از فروش داراییهای مشهود ثابت	۰	۳۰۹	۳۰۹	۰	۳۰۹
سود و زیان دارایی و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات تسعیر ارز	۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	۱,۷۸۷	۱,۷۴۰
سایر درآمدها و هزینه ها	۲,۸۶۲	۱۰,۷۶۳	۱۰,۰۴۸	۲,۶۴۷	۱۰,۵۴۰
جمع	۴۱,۳۷۲	۴۹,۵۸۲	۴۳,۵۲۶	۳۳,۹۴۵	۴۲,۲۳۵

سود سپرده حاصل از سرمایه گذاری به مبلغ ۲۵۲۹۵ میلیون ریال بابت سپرده بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین و ملی و سایر بانکها می باشد .

مبلغ ۲۸۶۲ میلیون ریال بابت سایر درآمدهای غیر عملیاتی برآورد و محاسبه گردیده است.

۱۵- سهم گروه از سود شرکت های وابسته

شرح	روش محاسبه	بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۵	اصلاحیه بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴
	ارزش ویژه	میلیون ریال	میلیون ریال
بندر خارجی	۷,۶۸۰	۷,۶۸۰	۷,۶۸۰

۱۶- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ریال
۷۷.۴۰٪	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲.۴۶٪	۱۳,۲۸۴,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱۴٪	۷۵۶,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۰.۰۰٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰٪	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کشتیرانی ج .ا .

شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی

شرکت کشتیرانی والفجر

شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم

سایر سهامداران

آقای عباس ملکی

آقای محمد رضا قادری