

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۹	ج) یادداشت‌های توضیحی:

**بسمه تعالی****گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل****به هیات مدیره****شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- ترازنامه شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- با عنایت به یادداشت ۳ همراه صورتهای مالی صورتهای مالی تلفیقی شرکت مورد گزارش و شرکت خدمات بازرگانی CSC (با مسئولیت محدود)، به دلیل تهیه صورتهای مالی مذکور توسط شرکت اصلی (شرکت صنایع شیمیایی ایران - سهامی عام)، تهیه نگردیده است. لازم به توجه است که شرکت مذکور در دوره مالی مورد گزارش فاقد فعالیت بوده است و صورتهای مالی حسابرسی شده آن تا تاریخ تهیه این گزارش به این موسسه ارائه نگردیده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق تعدیل نگردیده است.

تاریخ: ۲۴ تیر ماه ۱۳۹۴**موسسه حسابرسی شاخص اندیشان****(حسابداران رسمی)****کوروش شایان****علیرضا شایان****۸۱۱۰۳۰۰****۸۰۰۴۲۹**

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

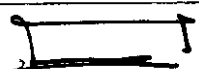
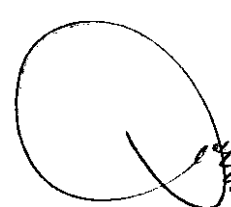
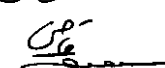
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) برای دوره میانی مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف -	صورت‌های مالی اساسی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص):	
۲	ترازنامه	
۳	صورت سود و زیان	
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته	
۴	صورت جریان وجوه نقد	
ب -	یادداشت‌های توضیحی:	
۵	تاریخچه فعالیت	
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی	
۶ - ۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	
۸ - ۲۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	

صورت‌های مالی شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) براساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۴ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران به نمایندگی آقای مهدی حکاک
	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	آقای عبدالرضا جمالی
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	آقای فرامرز امین دانشپور
	مدیرعامل	آقای سید جلال قاضی



۱

دفتر تهران: خیابان آفریقا - خیابان شهید سعیدی - شماره ۱۶ - طبقه همکف تلفن: ۶-۲۲۰۳۶۱۴۵ (۰۲۱) فاکس: ۲۲۰۳۶۱۴۴ (۰۲۱)
دفتر اصفهان: کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان - تهران، ضلع غربی نیروگاه شهید محمد منتظری واقع در مجتمع شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
تلفن: ۳۳۸۰۸۳۶۵ (۰۲۱) فاکس: ۳۳۸۰۸۳۶۶ (۰۲۱) داخلی ۲۰۴

تاسیسات: بندر بوشهر - جنب شیلات تلفن: ۳۳۳۲۲۷۹۶ (۰۷۷) - ۳۳۳۳۰۲۸۵ (۰۷۷) فاکس: ۳۳۳۲۲۳۶۲ (۰۷۷)

Website: www.cps.ir E-mail: info@cps.ir





شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)			دارائی ها	یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت		
ریال	ریال		ریال	ریال			
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			دارائی های جاری :				
۵۳۵,۶۱۸,۴۱۷	۵۲۳,۷۶۱,۰۴۵	۱۵	۲۱,۱۳۴,۱۵۹,۱۴۶	۲۱,۹۵۸,۰۰۸,۹۳۴	۵	موجودی نقد	
۲۰,۵۵۶,۲۳۲,۱۸۲	۱۹,۳۲۵,۸۲۰,۹۸۶	۱۶	۶۳۰,۱۲۹,۸۷۵,۶۱۷	۶۰۴,۴۸۱,۱۹۱,۰۱۷	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
۲۳۳,۲۲۹,۷۰۷,۰۹۷	۲۹۸,۶۳۵,۸۱۹,۴۸۸	۱۷	۱۳,۲۹۶,۵۸۳	۱۳,۲۹۶,۵۸۳	۷	حسابهای دریافتی تجاری	
۴,۴۷۵,۲۷۰,۷۷۲	۳,۹۴۰,۴۶۸,۵۲۶	۱۸	۲۲,۳۳۹,۳۸۱,۴۳۴	۲۰,۵۱۲,۴۰۰,۸۵۳	۸	سایر حسابهای دریافتی	
-	۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹	۹۳۹,۹۲۴,۹۵۵	۱,۱۰۱,۸۸۸,۲۲۳	۹	موجودی مواد و کالا	
			۶۱,۲۳۲,۰۴۱	۲۰۷,۸۳۷,۰۰۰	۱۰	پیش پرداختها	
۳۵۸,۷۹۶,۸۲۸,۴۶۸	۳۲۲,۵۳۶,۶۷۰,۰۴۴		۶۷۴,۶۱۷,۸۶۹,۷۷۶	۶۴۸,۲۷۴,۶۲۲,۶۱۰		جمع دارائی های جاری	
بدهی های غیر جاری :			دارائی های غیر جاری:				
۲,۶۹۸,۶۷۵,۴۰۵	۲,۸۱۷,۱۵۲,۲۲۴	۲۰	۷۱,۱۴۹,۷۳۳,۲۴۱	۷۷,۵۰۹,۶۹۲,۰۷۶	۱۱	دارائیهای ثابت مشهود	
			۳۸,۰۹۷,۰۰۲	۳۹,۸۰۳,۰۰۲	۱۲	دارائی های نامشهود	
۲,۶۹۸,۶۷۵,۴۰۵	۲,۸۱۷,۱۵۲,۲۲۴		۸,۶۵۰,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه گذاریهای بلند مدت	
۳۶۱,۴۹۵,۵۰۳,۸۷۳	۳۲۵,۳۵۳,۸۲۲,۲۶۸		۹,۸۱۰,۱۳۹,۶۲۹	۱۱,۴۷۱,۴۸۱,۶۳۷	۱۴	سایر دارائی ها	
حقوق صاحبان سهام :			جمع دارائی های غیر جاری				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸۱,۰۰۶,۶۱۹,۸۷۲	۸۹,۰۲۹,۶۲۶,۷۱۵		جمع دارائی ها	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۷۵۵,۶۲۴,۴۸۹,۶۴۸	۷۳۷,۳۰۴,۲۴۹,۳۲۵			
۱۳,۰۰۱,۱۵۷	۱۳,۰۰۱,۱۵۷	۲۳					
۳۸۳,۱۱۵,۹۸۴,۶۱۸	۴۰۰,۹۳۷,۴۲۵,۸۹۹						
۳۹۴,۱۲۸,۹۸۵,۷۷۵	۴۱۱,۹۵۰,۴۲۷,۰۵۶						
۷۵۵,۶۲۴,۴۸۹,۶۴۸	۷۳۷,۳۰۴,۲۴۹,۳۲۵						

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شخص امضاء
کزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۴ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۶۱,۳۸۱,۸۴۳,۱۹۱	۴۷,۷۹۴,۵۸۲,۷۰۹	۱۰۳,۶۳۲,۱۵۲,۹۲۶
۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۳۱,۸۵۳,۹۰۱,۹۷۴)	(۳۰,۶۰۲,۵۶۰,۹۱۰)	(۶۳,۱۴۱,۸۸۹,۵۲۱)
سود ناخالص	۲۹,۵۲۸,۹۴۱,۲۱۷	۱۷,۱۹۲,۰۲۱,۷۹۹	۴۰,۴۹۰,۲۶۳,۴۰۵
۲۶ هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۶,۸۱۷,۷۲۳,۴۷۷)	(۸,۶۰۹,۵۶۵,۸۲۶)	(۱۳,۲۰۳,۲۱۵,۸۶۱)
۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	۹۱۵,۰۱۸,۸۹۷	۸۴۰,۳۹۴,۹۸۵
سود عملیاتی	۲۲,۷۱۱,۲۱۷,۷۴۰	۹,۴۹۲,۴۷۴,۸۷۰	۲۸,۱۲۷,۴۴۲,۵۲۹
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۰,۹۶۳,۶۴۸,۲۹۸	۱۹۹,۳۴۴,۲۸۴,۶۱۷	۲۱۴,۰۹۸,۹۲۶,۸۴۵
سود قبل از مالیات	۱۷۳,۶۷۴,۸۶۶,۰۳۸	۲۰۸,۸۴۱,۷۵۹,۴۸۷	۲۴۲,۲۲۶,۳۶۹,۳۷۴
۱۸ مالیات بر درآمد	(۵,۸۵۳,۴۲۴,۷۵۷)	(۳,۱۱۹,۰۵۵,۴۴۴)	(۸,۱۷۶,۹۷۷,۶۵۶)
سود خالص	۱۶۷,۸۲۱,۴۴۱,۲۸۱	۲۰۵,۷۲۲,۷۰۴,۰۴۳	۲۳۴,۰۴۹,۳۹۱,۷۱۸

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۶۷,۸۲۱,۴۴۱,۲۸۱	۲۰۵,۷۲۲,۷۰۴,۰۴۳	۲۳۴,۰۴۹,۳۹۱,۷۱۸
سود انباشته در ابتدای سال	۳۸۳,۱۱۵,۹۸۴,۶۱۸	۲۹۰,۰۱۷,۴۴۵,۷۲۶	۲۹۰,۰۱۷,۴۴۵,۷۲۶
تعدیلات سنواری	-	(۸۳۳,۳۵۲,۹۲۳)	(۶۲۸,۶۳۰,۶۰۴)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۳۸۳,۱۱۵,۹۸۴,۶۱۸	۲۸۹,۱۸۴,۰۹۲,۸۰۳	۲۸۹,۳۸۸,۸۱۵,۱۲۲
سود قابل تخصیص	۵۵۰,۹۳۷,۴۲۵,۸۹۹	۴۹۴,۹۰۶,۷۹۶,۸۴۶	۵۲۳,۴۳۸,۲۰۶,۸۴۰
تخصیص سود:			
پاداش هیات مدیره	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۲,۲۲۲,۲۲۲)
سود سهام مصوب مجمع سال گذشته	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی سال	۴۰۰,۹۳۷,۴۲۵,۸۹۹	۳۵۴,۵۸۴,۵۷۴,۶۲۴	۳۸۳,۱۱۵,۹۸۴,۶۱۸
سود انباشته در پایان سال			

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شاخص اندیشان
گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

صورت گردش وجوه نقد

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

دوره میانی منتهی به

۱۳۹۳/۰۳/۳۱

دوره میانی منتهی به

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال

ریال

ریال

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خاص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام دریافتی

سود سرمایه گذاری ها

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

پاداش هیات مدیره

جریان خاص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

مالیات درآمد

مالیات پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی جهت فروش دارائی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی بابت کاهش سایر دارائی ها

وجوه پرداختی جهت تحصیل سایر دارائی ها

وجوه دریافتی بابت تحصیل دارائی های ثابت نامشهود

وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائی های ثابت نامشهود

وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها

جریان خاص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی :

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد

مانده وجه نقد درابتدای سال

تسمیرارز

مانده وجه در پایان سال

۲,۳۷۹,۲۴۰,۵۰۰	۱,۸۶۱,۷۳۶,۳۹۷	۱,۱۲۱,۸۱۵,۳۴۳
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۹۹,۷۵۷,۹۹۰	۱,۳۹۹,۴۰۱,۳۱۵	-
-	-	-
(۳۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۳۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	-
۴,۰۲۶,۷۷۶,۲۶۸	۳,۲۸۸,۹۱۵,۴۹۰	۱,۴۲۱,۸۱۵,۳۴۳
(۵,۳۴۰,۶۲۶,۸۰۱)	(۵,۲۶۰,۳۲۸,۰۹۵)	(۴,۵۲۲,۷۰۶,۹۴۵)
(۱۹,۰۴۶,۹۴۱,۶۵۵)	(۱۲,۱۶۹,۱۲۱,۶۷۲)	(۸,۲۴۳,۰۵۴,۸۸۰)
-	-	-
-	۱۱۶,۷۵۶,۱۳۴	-
(۶۶۰,۴۹۳,۵۹۳)	-	(۱,۶۶۱,۳۴۲,۰۰۸)
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
(۳۵۰,۰۰۰)	-	(۱,۷۰۶,۰۰۰)
۴۰,۴۶۸,۳۲۷,۳۷۸	۴۰,۱۵۸,۸۵۹,۱۳۷	۳۵,۰۶۴,۶۹۹,۱۲۶
(۱۶,۹۰۴,۱۶۵,۹۵۰)	(۹,۷۸۶,۰۳۳,۹۸۶)	-
۳,۸۶۸,۳۷۶,۱۸۰	۱۸,۳۲۰,۴۵۹,۶۱۳	۲۵,۱۵۸,۵۹۶,۳۳۸
(۱,۲۹۳,۷۹۵,۳۴۷)	(۵,۸۷۴,۵۳۰,۵۸۶)	۱,۱۶۷,۰۸۳,۸۰۸
-	-	-
(۱,۲۹۳,۷۹۵,۳۴۷)	(۵,۸۷۴,۵۳۰,۵۸۶)	۱,۱۶۷,۰۸۳,۸۰۸
۲۲,۳۲۷,۸۷۱,۳۳۹	۲۲,۳۲۷,۸۷۱,۳۳۹	۲۱,۱۳۴,۱۵۹,۱۴۶
۱۰۰,۰۸۳,۱۵۵	۱۱۴,۷۵۹,۲۷۴	(۳۴۳,۲۳۴,۰۲۰)
۲۱,۱۳۴,۱۵۹,۱۴۶	۱۶,۵۶۸,۱۰۰,۰۲۷	۲۱,۹۵۸,۰۰۸,۹۳۴

شاخص اندیشان
گزارش

یادداشت‌های توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت خدمات بندری ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۷/۴/۶ تحت شماره ۷۰۲۹۳ در اداره ثبت شرکتها 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.

۲-۱- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت انجام کلیه خدمات بندری برای تخلیه محصولات وارداتی و صادراتی و نگهداری آن ها 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 شرکت ها اعم از تولیدی یا بازرگانی و خدماتی از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود و انجام کلیه امور تجاری که بر طبق قوانین مصوبه مجاز شناخته شده باشد و موضوع فعالیت شرکت فرعی آن بازاریابی و فروش محصولات شیمیایی و حمل کالاهای مجاز در داخل و خارج امارات متحده عربی می باشد.

۳-۱- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
(نفر)	(نفر)
۲۴۹	۱۱۷
کارکنان دائم و موقت	

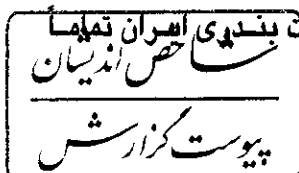
۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبنای تلفیق

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) دارای یک شرکت فرعی (شرکت خدمات بازرگانی

CSC (با مسئولیت محدود) می باشد. از آنجا که مالکیت شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران تماماً



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

متعلق به شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (شرکت اصلی) بوده و صورت های مالی تلفیقی توسط شرکت مذکور تهیه می گردد، لذا صورت های مالی تلفیقی با شرکت فرعی (خدمات بازرگانی CSC) تهیه نگردیده 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 فروش ارزیابی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۴-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده، پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها و سرمایه گذاری کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص فروش ارزیابی و در صورت های مالی منعکس می شود. سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکت ها در هنگام تحقق و تصویب توسط مجمع شرکت سرمایه پذیر شناسایی می گردد.

➤ سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها

➤ نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام
مشمول تلفیق شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام
سرمایه گذاری های جاری شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و

تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت می شود اساسی

شاحص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های 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 سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخ ها و روش های مندرج در جدول زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان ها	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 دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های 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

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله، اقلام سود و زیانی به نرخ میانگین آزاد و حقوق صاحبان سهام به نرخ تاریخ ایجاد تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

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 حساب ها منظور می شود.

شخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۷۸۱,۸۶۸,۱۹۴	۲۱,۸۰۹,۵۰۹,۵۰۲	۵-۱ موجودی ریالی نزد بانکها
۱,۲۸۵,۴۱۰,۹۵۲	۴,۵۹۷,۴۳۲	۵-۲ موجودی ارزی نزد بانکها
۶۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۰۲,۰۰۰	۵-۳ موجودی صندوق-ارزی
۲۱,۱۳۳,۱۵۹,۱۴۶	۲۱,۹۵۸,۰۰۸,۹۳۴	

۵-۱- موجودی ریالی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۱۰۳,۳۰۲,۸۵۹	۱۳۰,۵۷۶,۳۰۳	ملت مرکزی سپرده کوتاه مدت ۴۵۸۷۶۱۰۵۸۷
۸,۶۴۴,۲۷۸,۵۴۳	۱۷,۶۷۸,۵۲۸,۳۹۸	بانک تجارت شعبه چهارراه نظر اصفهان-سپرده ۶۰۵۳۵۶۹۸۲
۹۷۸,۶۳۹,۴۰۱	۳,۴۲۶,۹۹۲,۹۰۰	بانک ملت شعبه مرکزی اصفهان-جام ۱۹۹۵۹۹/۲۸
۶۱۹,۳۸۵,۵۵۹	۱۹۰,۳۴۰,۴۲۵	بانک تجارت شعبه چهارراه نظر اصفهان-جاری فراگیر ۶۰۵۰۷۲۰۳۸
۱۵۵,۹۵۳,۵۱۵	۲۲۴,۵۳۹,۵۶۸	بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه بوشهر-پس انداز ۲۸۱۰۷۱۱۶۳۱۳۳۷۲
۱۰۶,۳۳۵,۳۱۷	۳۷,۰۷۶,۸۶۸	بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه ارتش-جاری ۲۴۰۵۱۱۶۳۱۳۳۷
۹۴,۶۹۱,۲۰۳	۳۴,۱۷۳,۲۴۳	بانک صنعت و معدن شعبه شیخ بهائی اصفهان-جاری ۸۹۵۵۰۰۲
۴۳,۷۱۴,۷۷۲	۴۳,۷۱۴,۷۷۲	بانک تجارت شعبه چهارراه نظر اصفهان-جاری فراگیر ۶۰۵۰۷۲۰۷۰
۳۵,۵۶۷,۰۲۵	۴۳,۵۶۷,۰۲۵	بانک ملت شعبه گلفام تهران-جام ۱۹۱۷۵۰۶۸۱۷
۱۹,۷۸۱,۸۶۸,۱۹۴	۲۱,۸۰۹,۵۰۹,۵۰۲	

۵-۲- موجودی ارزی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۸۵,۴۱۰,۹۵۲	۴,۵۹۷,۴۳۲	بانک ملت شعبه مرکزی اصفهان - (معادل ۱۲۳/۹۲ یورو)
۱,۲۸۵,۴۱۰,۹۵۲	۴,۵۹۷,۴۳۲	

۵-۳- موجودی صندوق شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱,۹۰۰ دلار و ۲,۲۰۰ یورو که با نرخ ارز قابل دسترس (بازار آزاد) تسعیر گردیده است.

شاخص اندیشان
پوست گزانش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

الف - شرکتهای بورسی :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		تعداد سهام	
خالص ارزش فروش	قیمت تمام شده	خالص ارزش فروش	قیمت تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۰۱,۹۴۷,۷۵۴,۰۵۰	۶۲۵,۷۹۷,۷۷۳,۰۵۵	۶۸۶,۸۵۲,۷۳۴,۷۵۰	۶۰۰,۱۴۹,۰۸۸,۴۵۵	۱۰۷,۸۲۶,۱۷۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۸,۸۰۵,۵۶۲	۷۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۵,۸۰۵,۵۶۲	۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
.	.	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۷,۹۱۶,۰۹۷	۳,۲۹۷,۰۰۰	۶,۷۵۸,۸۵۰	۳,۲۹۷,۰۰۰	۳,۲۹۷	سرمایه گذاری توسعه صنایع بهشهر
.	.	۱,۳۱۹,۰۰۰	.	۱,۳۱۹	حق تقدم شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع بهشهر
۹۰۳,۸۷۳,۱۷۰,۱۴۷	۶۳۰,۱۲۹,۸۷۵,۶۱۷	۶۸۷,۹۷۱,۳۱۲,۶۰۰	۶۰۴,۴۸۱,۱۹۱,۰۱۷		جمع

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۲۹۶,۵۸۳	۱۳,۲۹۶,۵۸۳	سایر
۱۳,۲۹۶,۵۸۳	۱۳,۲۹۶,۵۸۳	

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	پایداشت	
ریال	ریال		
۷,۹۷۰,۳۷۷,۲۰۷	۹,۰۸۱,۹۸۵,۹۱۳	۸-۱	سپرده بیمه
۶,۵۱۴,۷۱۰,۴۰۰	۶,۰۶۶,۸۲۴,۰۶۰	۸-۲	شرکت خدمات بازرگانی CSC
۱,۷۳۵,۷۵۲,۴۰۹	۱,۱۳۵,۹۲۵,۱۳۰	۱۴-۲	وام کارکنان
۲۲۲,۰۶۵,۴۴۸	۳۳۳,۱۵۹,۲۰۶		جاری کارکنان پرسنل
۱,۳۳۴,۶۲۶,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۷۲,۳۶۰	۱۴-۳	سهام پرسنل
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳	ودایع ساختمان
۴۶۵,۵۴۲,۳۶۷	۴۴,۶۳۲,۳۶۷		شرکت تایید کرسر مرین
۲۵۷,۶۴۶,۵۲۷	۲۵۷,۶۴۶,۵۲۷	۸-۴	شرکت نفت سپاهان
۲۲۹,۰۱۶,۸۴۹	۲۲۹,۰۱۶,۸۴۹		آقای حمید رضا پورجوهری
۱۹۱,۶۹۷,۰۷۹	۳۵۸,۴۷۹,۰۰۰		بیمه تکمیلی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		آقای بهرام فرهمند صابر
۹۰,۹۶۵,۳۹۹	۶۳,۵۸۳,۰۰۰		شرکت بیمه پارسیان
	۳۵۰,۶۹۹,۹۹۹		صندوق پس انداز کارکنان
۳۱۵,۹۹۸,۵۹۸	۴۱۲,۲۸۳,۲۹۱		سایر
۲۲,۵۶۸,۳۹۸,۲۸۳	۲۰,۷۴۱,۴۱۷,۷۰۲		
(۲۲۹,۰۱۶,۸۴۹)	(۲۲۹,۰۱۶,۸۴۹)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲۲,۳۳۹,۳۸۱,۴۳۴	۲۰,۵۱۲,۴۰۰,۸۵۳		

- ۸-۱- مانده حساب فوق مربوط به سپرده بیمه از بابت قراردادهای شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد.
- ۸-۲- مانده حساب شرکت خدمات بازرگانی CSC شامل مبلغ حدود ۲۲۵/۸ میلیون دینار مطالبات از شرکت مذکور بوده که به نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.
- ۸-۳- مانده حساب ودایع ساختمان بابت ودیعه رهن یک دستگاه ساختمان جهت مهمانسرای پوشهر می باشد.
- ۸-۴- مانده حساب فوق بابت ۵ درصد سپرده بیمه موضوع قرارداد حمل می باشد که براساس قرارداد اولیه مشمول بیمه نگردیده بود لیکن توسط شرکت نفت سپاهان در هنگام پرداخت حسابها ۵ درصد کسر گردیده است

شاخص اندیشان
پوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸-۱- سپرده بیمه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۹۷۲,۸۵۲,۳۶۳	۵,۸۵۳,۸۵۱,۵۵۴	۸-۱-۱ قرارداد خدمات نیروی انسانی
۵۴۸,۱۵۷,۴۸۱	۱۹,۷۰۷,۱۴۵	۸-۱-۲ قرارداد مدیریت پیمان
۸۴۵,۷۷۸,۷۸۴	۱,۱۳۹,۹۷۶,۵۲۹	۸-۱-۲ قرارداد نگهداری، تخلیه و بارگیری
۴۹۴,۷۷۱,۶۲۴	۶۶۸,۳۶۷,۰۲۹	۸-۱-۲ قرارداد مدیریت و نظارت بر امور پیمانهای حمل
۲۱۱,۲۶۰,۰۲۴	۵۰۲,۵۲۶,۷۲۵	۸-۱-۲ قرارداد حق الزحمه کارگزاری در زمینه بازاریابی فروش
۸۹۷,۵۵۶,۹۳۱	۸۹۷,۵۵۶,۹۳۱	۸-۱-۲ قرارداد انجام خدمات گمرکی و ترخیص کالا
۷,۹۷۰,۳۷۷,۲۰۷	۹,۰۸۱,۹۸۵,۹۱۳	

۸-۱-۱ قرارداد خدمات نیروی انسانی تا پایان خرداد ماه تمدید شده است.

۸-۱-۲ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مفاسحاسب پروژه سکوی بارگیری دریافت شده است. همچنین شرکت در حال انجام اقدامات اداری جهت دریافت مفاسحاسب قرارداد مدیریت و نظارت بر امور پیمانهای حمل و حق الزحمه کارگزاری در زمینه بازاریابی فروش و انجام خدمات گمرکی

و ترخیص کالا می باشد.

۹- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳۹,۹۲۴,۹۵۵	۱,۱۰۱,۸۸۸,۲۲۳	موجودی قطعات و لوازم یدکی بوشهر
۹۳۹,۹۲۴,۹۵۵	۱,۱۰۱,۸۸۸,۲۲۳	

۹-۱- موجودی مواد و کالای شرکت تا ارزش ۱,۲۰۰ میلیون ریال درمقابل خطرات ناشی از سیل، آتش سوزی و انفجار تحت پوشش بیمه ای قرارداد دارد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۰- پیش پرداختها

(تجدید آراسته شده)		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۵۹۸,۰۷۷,۶۱۹	۱۱,۵۲۷,۵۵۸,۶۵۶	۱۰-۱ پیش پرداخت مالیات
۱۸,۸۳۲,۰۴۱	-	شرکت کارآفرین صنعت سپاهان
-	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	آقای مسعود نیکی تبار
۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۳۷,۰۰۰	سایر
۹,۶۵۹,۳۰۹,۶۶۰	۱۱,۷۳۵,۳۹۵,۶۵۶	
(۹,۵۹۸,۰۷۷,۶۱۹)	(۱۱,۵۲۷,۵۵۸,۶۵۶)	انتقال به حساب ذخیره مالیات (یادداشت ۱۸ صورتهای مالی)
۶۱,۲۳۲,۰۴۱	۲۰۷,۸۳۷,۰۰۰	

۱۰-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹,۶۱۴ میلیون ریال از فیشهای مالیاتی جمعآوری گردیده است.

شاخص اندیشان
پروژه گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توفیقی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱ دارایی های ثابت مشهود

(تجدید ارائه شده)

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال					شرح اقلام	
مانده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	مانده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	استهلاک تاریخی فروخته شده	استهلاک دوره مالی	مانده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	مانده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۹	تغییرات تغییرات	تاریخهای برکنار شده طی سال مالی	تاریخهای اضافه شده طی دوره		مانده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۶,۶۶۱,۸۰۰,۹۹۸	۶,۶۶۱,۸۰۰,۹۹۸	۰	۰	۰	۶,۶۶۱,۸۰۰,۹۹۸	۶,۶۶۱,۸۰۰,۹۹۸	۰	۰	۰	۶,۶۶۱,۸۰۰,۹۹۸	زمین
۱۳,۱۹۰,۲۵۹,۴۹۸	۱۲,۷۲۸,۰۲۴,۰۶۵	۷,۶۰۸,۸۴۴,۹۱۲	۰	۴۶۲,۳۳۵,۴۳۳	۷,۱۴۶,۶۰۹,۴۷۹	۲۰,۳۳۶,۸۶۸,۹۷۷	۰	۰	۰	۲۰,۳۳۶,۸۶۸,۹۷۷	ساختن ها
۱۵,۰۱۱,۲۵۸,۴۳۳	۱۴,۳۷۲,۳۱۹,۸۸۳	۴,۹۴۲,۵۲۷,۵۵۵	۰	۶۳۸,۹۳۸,۵۵۱	۴,۳۰۳,۵۸۹,۰۳۴	۱۹,۳۱۴,۸۴۷,۴۶۸	۰	۰	۰	۱۹,۳۱۴,۸۴۷,۴۶۸	مخازن
۳,۵۸۷,۹۸۲,۱۲۳	۳,۳۶۲,۲۲۰,۱۹۲	۳,۳۴۳,۳۷۷,۵۴۴	۰	۲۷۰,۶۰۷,۹۱۰	۳,۰۷۲,۷۶۹,۶۳۴	۶,۷۰۵,۵۹۷,۷۳۶	۰	۰	۴۴,۸۳۵,۹۷۹	۶,۶۶۰,۷۵۱,۷۵۷	تاسیسات
۴۱۹,۷۴۱,۸۶۴	۳۶۳,۳۹۴,۶۶۰	۱,۱۹۱,۲۹۱,۴۳۲	۰	۵۶۳,۳۷۶,۰۰۴	۱,۱۳۴,۹۴۴,۰۲۸	۱,۵۵۴,۶۸۵,۸۹۲	۰	۰	۰	۱,۵۵۴,۶۸۵,۸۹۲	وسایل نقلیه
۲,۵۷۷,۸۸۶,۱۲۹	۲,۶۶۲,۳۰۵,۶۷۰	۷۷۶,۱۳۳,۱۴۲	۰	۱۶۴,۹۸۳,۷۹۲	۶۱۱,۱۵۰,۳۵۰	۳,۴۳۸,۳۹۸,۸۱۲	۰	۰	۲۴۹,۴۰۳,۳۳۳	۳,۱۸۹,۰۳۶,۴۷۹	ابزار و لوازم فنی
۲,۴۶۱,۶۲۳,۸۹۴	۲,۰۲۲,۱۹۱,۹۳۹	۲,۵۰۹,۹۱۳,۶۲۰	۵۳۹,۹۹۹	۲۸۹,۹۸۲,۹۵۴	۲,۲۲۰,۳۷۰,۶۶۵	۴,۵۳۲,۱۰۵,۵۵۹	۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۰,۰۰۰	۴,۳۸۲,۰۹۵,۵۵۹	اثاثیه و لوازم اداری
۴۳,۷۱۰,۵۵۳,۹۴۰	۴۲,۱۷۲,۲۵۷,۲۰۷	۲۰,۳۷۲,۰۸۹,۲۳۵	۵۳۹,۹۹۹	۱,۸۸۳,۰۹۶,۰۴۴	۱۸,۴۸۹,۵۳۳,۱۹۰	۶۲,۵۳۳,۳۳۶,۴۴۲	۰	۵۳۰,۰۰۰	۳۴۴,۷۹۹,۳۱۲	۶۲,۲۰۰,۸۷۰,۱۳۰	جمع
۲۲,۷۳۱,۷۸۴,۹۷۳	۲۴,۷۱۳,۵۹۸,۷۳۵					۳۳,۷۱۳,۵۹۸,۷۳۵	۶,۱۰۹,۵۵۸,۱۹۴	۰	۵,۸۷۲,۲۵۵,۵۶۸	۲۲,۷۳۱,۷۸۴,۹۷۳	دارائیهای در جریان تکمیل
۴,۷۰۷,۳۹۴,۳۲۸	۶۲۳,۸۴۶,۱۳۳					۶۲۳,۸۴۶,۱۳۳	(۶,۱۰۹,۵۵۸,۱۹۴)	۰	۲,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۷,۳۹۴,۳۲۸	پیش پرداخت سرمایه ای
۷۱,۱۳۹,۷۳۳,۲۴۱	۷۷,۵۰۹,۶۲۰,۷۶۶	۲۰,۳۷۲,۰۸۹,۲۳۵	۵۳۹,۹۹۹	۱,۸۸۳,۰۹۶,۰۴۴	۱۸,۴۸۹,۵۳۳,۱۹۰	۹۷,۸۸۱,۷۸۱,۳۱۱	۰	۵۳۰,۰۰۰	۸,۲۴۳,۰۵۴,۸۸۰	۸۹,۶۳۹,۲۶۶,۳۳۱	جمع کل

۱- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۶۶,۱۶۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱-۱- اضافهات حساب تاسیسات به ارزش ۴۴ میلیون ریال عمدتاً شامل هزینه تعمیرات دانسیته متر می باشد.

۱-۱- اضافهات حساب ابزار و لوازم فنی به ارزش ۲۴۹ میلیون ریال عمدتاً شامل خرید مانیتر و آب فوم آتش نشانی می باشد.

۱-۱- اضافهات حساب اثاثیه و لوازم اداری به ارزش ۵۰ میلیون ریال عمدتاً شامل خرید دستگاه مادربرد و دستگاه Dvdrin می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱-۵- مانده حساب دارائی در جریان تکمیل بابت ساخت یک باب ساختمان اداری مشتمل بر ۴ طبقه واقع در تاسیسات بوشهر جهت استقرار پرسنل اداری و عملیاتی شرکت می باشد. در تاریخ ترازنامه پیشرفت پروژه فوق بالغ بر ۹۵ درصدی باشد.

۱۱-۶- مانده حساب پیش پرداخت سرمایه ای بشرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۱۳,۵۵۸,۱۹۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۱	شرکت ساروج بنای البرز (ساخت ساختمان بوشهر)
۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ساتگین سایا (سیستم سرمایش و گرمایش مرکزی)
۲۳,۸۳۶,۱۳۳	۲۳,۸۳۶,۱۳۳	مهندسین مشاور سازه پردازی ایران
۴,۷۰۷,۳۹۴,۳۲۸	۶۲۳,۸۳۶,۱۳۴	

۱۲- دارائی های نامشهود:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۹۷۴,۰۰۰	۲۹,۶۸۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن همراه
۱۰,۱۲۳,۰۰۲	۱۰,۱۲۳,۰۰۲	حق الامتیاز تلفن ثابت
۳۸,۰۹۷,۰۰۲	۳۹,۸۰۳,۰۰۲	

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام	
ریال	ریال			
۸,۶۵۰,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات بازرگانی CSC
۸,۶۵۰,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	

شاخص اندیشان

پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر دارائی ها

پادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱ بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه بوشهر	۱,۲۷۹,۱۱۴,۰۹۶	۱,۱۷۵,۹۵۶,۶۴۱
۱۴-۱ بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه ارتش	۱,۱۹۴,۷۲۹,۸۳۷	۱,۰۷۵,۷۷۶,۲۶۱
۱۴-۲ اقساط وام کارکنان	۴,۰۵۵,۷۴۵,۴۴۴	۱,۹۵۷,۵۲۲,۸۷۲
۱۴-۳ اقساط سهام کارکنان	۸,۰۱۸,۱۴۸,۹۵۶	۸,۶۶۱,۲۶۲,۲۶۴
	۱۴,۵۴۷,۷۳۸,۳۳۳	۱۲,۸۷۰,۵۱۸,۰۳۸
حصه جاری وام کارکنان	(۱,۴۶۹,۰۸۴,۳۳۶)	(۱,۷۳۵,۷۵۲,۴۰۹)
حصه جاری سهام کارکنان	(۱,۶۰۷,۱۷۲,۳۶۰)	(۱,۳۲۴,۶۲۶,۰۰۰)
	۱۱,۴۷۱,۴۸۱,۶۳۷	۹,۸۱۰,۱۳۹,۶۲۹

۱۴-۱- مانده حساب فوق ازبابت مبلغ سپرده شرکت نزد صندوق مهر اقتصاد شعبه ارتش اصفهان و بوشهر جهت ارائه تسهیلات به پرسنل می باشد که تا تاریخ اتمام اقساط تسهیلات پرسنل نزد صندوق بصورت امانت می باشد.

۱۴-۲- مانده حساب فوق ازبابت تسهیلات ارائه شده توسط صندوق مهر اقتصاد به پرسنل، موضوع قرارداد منعقد فی مابین صندوق و شرکت بصورت اقساط ۵ ساله و نرخ سود ۴ درصد می باشد

۱۴-۳- مانده حساب فوق مربوط به فروش ۵۲۲,۰۰۰ سهم شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران برابر دستور مدیریت محترم شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران و مصوبه هیات مدیره، براساس نرخ روز مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۰ بصورت اقساط ۸۰ ماهه و به ازای هر نفر حداکثر ۱۰,۰۰۰ سهم می باشد

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۲,۹۶۸,۹۶۲	۱۴۲,۹۶۸,۹۶۲	شرکت خورشید بار سپاهان (پیمانکاری عمادی)
۱۲۱,۵۶۹,۰۰۰	۱۲۱,۵۶۹,۰۰۰	۱۵-۱ شرکت یکتا نمای آذین
۷۰,۷۸۶,۴۸۶	۷۰,۷۸۶,۴۸۶	شرکت کیمیای ایران
۵۸,۹۵۰,۶۵۴	۵۸,۹۵۰,۶۵۴	شرکت حمل و نقل شفق اسپادانا (پورنقشبند)
۴۴,۷۴۹,۱۶۸	۴۴,۷۴۹,۱۶۸	شرکت خدماتی بوشهر فردوس
۹۶,۵۹۴,۱۴۷	۸۴,۷۳۶,۷۷۵	سایر
۵۳۵,۶۱۸,۴۱۷	۵۲۳,۷۶۱,۰۴۵	

۱۵-۱ - عدم تسویه با شرکت یکتا نمای آذین از بابت آخرین قسط پروژه ساختمان تحقیقات می باشد

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۵۶۷,۷۹۱,۴۹۸	۵,۴۹۸,۱۵۹,۵۸۹	۱۶-۱ ذخیره بیمه قراردادهای
۲,۳۹۱,۵۲۵,۰۲۳	۲,۸۰۷,۱۷۶,۰۶۴	۱۶-۲ سپرده حسن انجام کار
۱,۲۳۵,۵۶۹,۱۳۵	۱,۶۱۹,۳۸۱,۲۳۵	۱۶-۳ سپرده بیمه پرداختنی
۲,۳۵۵,۲۹۷,۰۹۶	۲,۱۹۴,۱۴۴,۴۳۶	۱۶-۴ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۳,۲۹۵,۶۶۸,۶۵۶	۸۸۸,۷۵۳,۷۲۹	۱۶-۵ ذخیره هزینه های پرداختنی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه پارسیان (سپرده رهن)
۵۸۷,۷۱۴,۹۷۸	۷۰۶,۳۱۰,۹۳۷	شرکت ساروج بنای البرز
۶۹۳,۹۳۹,۱۶۹	-	شرکت بیمه پارسیان (بیمه تکمیل درمان و عمر و حادثه)
۳۰۶,۳۱۷,۹۷۷	۳۰۶,۳۱۷,۹۷۷	شرکت توزیع سوخت و کالانگین اردکان
۲۵۶,۰۱۰,۲۸۰	-	شرکت جاده سازان سپاهان
۶۸۴,۱۶۹,۸۴۱	۴۹۵,۶۱۸,۵۶۷	سازمان تامین اجتماعی
۸۳,۲۶۰,۶۷۶	۱,۳۸۸,۶۰۶,۲۲۱	مالیات حقوق و تکلیفی پرداختنی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن قبادی
۲۷۳,۷۰۸,۸۳۹	۴۷,۶۴۶,۹۹۱	کارکنان
۲۷,۳۸۸,۱۳۹	۲۷,۳۸۸,۱۳۹	شرکت پایه گستر سهند
۱۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱۹۶,۳۶۹,۲۴۷	۱۹۶,۳۶۹,۲۴۷	اتاق بازرگانی
۷۳,۶۵۷,۱۵۰	۷۳,۶۵۷,۱۵۰	شرکت مهندسین مشاوره سازه پردازی ایران
۳۴,۲۶۵,۳۸۴	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	خانم دروتی سیار
-	۱,۰۰۴,۲۳۸,۰۰۰	شرکت بیمه ایران
۱,۱۸۸,۶۷۹,۰۹۴	۸۳۲,۵۵۲,۷۰۴	سایر
۲۰,۵۵۶,۲۳۲,۱۸۲	۱۹,۳۲۵,۸۲۰,۹۸۶	

۱۶-۱- مانده حساب فوق مربوط به ذخیره حق بیمه قرارداد تامین نیرو و حمل شهری و حمل مستقیم و مدیریت پیمان می باشد.

۱۶-۲- مانده حساب فوق مربوط به سپرده حسن انجام کار کسر شده از پیمانکاران می باشد.

۱۶-۳- مانده حساب فوق مربوط به ۵ درصد سپرده بیمه کسر شده از پیمانکاران می باشد که پس از ارائه مقاصد حساب تامین اجتماعی تسویه خواهد شد.

۱۶-۴- مانده حساب فوق مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده ۳ ماهه اول سال ۱۳۹۴ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت شده است.

شاخص اندیشان
پویا گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶-۵- گردش حساب به ذخائر عیدی وپاداش انگیزشی وبن کارگری پرسنل به شرح ذیل می باشد.

ذخیره بن کارگری	ذخیره پاداش انگیزشی	ذخیره عیدی	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۵۶۸,۷۴۶,۶۶۷	۲,۵۸۱,۹۶۷,۳۹۷	۳۲۹,۵۶۶,۸۶۵۶
پرداخت شده طی سال	(۱,۱۳۸,۸۴۴,۹۵۳)	(۳,۵۱۳,۷۲۲,۸۴۹)	(۴,۷۹۷,۵۲۲,۳۹۴)
ذخیره تامین شده	۹۳۷,۶۷۵,۷۰۵	۱,۴۵۲,۹۳۱,۷۶۲	۲۳۹۰۶۰۷۴۶۷
مانده در پایان سال	۳۶۷,۵۷۷,۴۱۹	۵۲۱,۱۷۶,۳۱۰	۸۸۸,۷۵۳,۷۲۹

۱۷- شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
مانده ابتدای سال	۳۳۳,۲۲۹,۷۰۷,۰۹۷	۴۹۵,۴۸۵,۰۵۳,۴۲۹
اضافه می شود:		
سود سهام پرداختی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه دریافتی	۶۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۵۹,۶۱۷,۳۸۰
هزینه ها	-	-
جمع دریافتی	۲۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۵۹,۶۱۷,۳۸۰
کسر میشود:		
سود سهام دریافتی	(۱۴۰,۲۱۴,۴۵۷,۵۰۰)	(۱۹۱,۹۰۵,۸۸۸,۰۰۰)
خدمات کارمزد خدمات نیروی انسانی	(۱۷,۶۵۳,۶۰۴,۷۰۰)	(۴۲,۴۸۳,۵۱۳,۷۳۰)
خدمات نگهداری مخازن	(۲۹,۴۴۵,۲۷۵,۰۵۷)	(۴۹,۶۳۱,۳۲۰,۰۷۸)
خدمات کارگزاری حمل شهری حمل مستقیم	(۱۰,۶۶۳,۰۵۶,۹۰۶)	(۱۲,۰۹۹,۹۳۶,۶۸۳)
خدمات کارمزد پروژه های ساختمانی	-	(۹,۵۹۱,۱۴۱,۱۰۵)
خدمات اجاره وسائط نقلیه	(۸۸,۴۹۱,۰۰۰)	(۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰)
خدمات امور گمرکی	(۷۲۵,۹۱۲,۱۵۹)	(۱,۰۱۸,۱۵۵,۰۳۷)
خدمات کارگزاری صادرات	(۴,۶۰۱,۳۷۳,۹۴۶)	(۱۲,۰۰۹,۸۹۸)
هزینه ها	(۴۶,۰۰۱,۷۱۶,۳۴۱)	(۷۴,۳۱۱,۱۶۲,۱۸۲)
	(۲۴۹,۳۹۳,۸۸۷,۶۰۹)	(۳۸۱,۳۱۴,۹۶۳,۷۱۳)
	۲۹۸,۶۳۵,۸۱۹,۴۸۸	۳۳۳,۲۲۹,۷۰۷,۰۹۷

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مالیات

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
		مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی			
حسابرسی مالیاتی	۲,۶۰۶,۷۷۴,۷۲۵	۲,۶۹۵,۲۲۱,۱۷۵	۳,۷۲۳,۸۱۷,۱۶۷	۶,۴۱۹,۰۳۸,۳۴۲	۶,۵۳۹,۸۶۷,۵۸۱	۶,۲۶۴,۱۵۰,۱۸۲	۲۵,۰۵۶,۶۰۰,۷۲۸	۳۵,۴۵۸,۳۸۱,۷۱۰	۱۳۹۰/۱۳/۲۹
حسابرسی مالیاتی	-	-	۶,۹۳۹,۶۰۲,۰۹۲	۶,۹۳۹,۶۰۲,۰۹۲	۶,۹۳۹,۶۰۲,۰۹۲	۶,۵۹۳,۷۲۴,۱۶۸	۲۷,۷۵۸,۴۰۸,۳۷۱	۶۵,۳۰۰,۳۸۸,۵۶۶	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
حسابرسی مالیاتی	۳,۲۸۹,۵۹۶,۰۱۰	۳,۲۶۵,۱۱۰,۵۳۹	۴,۸۴۸,۴۴۰,۰۰۱	-	۱۰,۶۹۹,۲۲۸,۶۳۶	۸,۱۶۲,۵۲۱,۴۸۲	۳۲,۶۵۰,۰۸۵,۹۲۷	۱۸۹,۷۰۴,۹۵۴,۹۷۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۸,۱۷۶,۹۷۷,۶۵۶	۳,۶۵۴,۲۷۰,۷۱۱	۴,۵۲۲,۷۰۶,۹۴۵	-	-	۸,۱۷۶,۹۷۷,۶۵۶	۳۲,۷۰۷,۹۱۰,۶۲۳	۲۴۲,۲۲۶,۳۶۹,۳۷۴	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	۵,۸۵۳,۴۲۴,۷۵۷	-	-	-	۵,۸۵۳,۴۲۴,۷۵۷	۲۳,۴۱۳,۶۹۹,۰۲۹	۱۷۳,۶۷۴,۸۶۶,۰۳۸	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	۱۴,۰۷۳,۳۴۸,۳۹۱	۱۵,۴۶۸,۰۲۷,۱۸۲							
	(۹,۵۹۸,۰۷۷,۶۱۹)	(۱۱,۵۲۷,۵۵۸,۶۵۶)							
	۴,۴۷۵,۲۷۰,۷۷۲	۳,۹۴۰,۴۶۸,۵۲۶							

کسر می شود: پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۱۰)

شاخص اندیشان

پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹-۱
-	۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	شرکت آسلاتک

۱۹-۱- پیش دریافت اخذ شده بابت اجاره یک دستگاه مخزن می باشد.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۱۶,۱۹۵,۹۶۴	۲,۶۹۸,۶۷۵,۴۰۵	مانده در ابتدای سال
(۱,۴۳۷,۴۹۵,۶۹۹)	(۱,۴۲۱,۷۶۷,۱۶۷)	پرداخت شده طی سال
۲,۲۱۹,۹۷۵,۱۴۰	۱,۵۴۰,۲۴۳,۹۸۶	ذخیره تامین شده
۲,۶۹۸,۶۷۵,۴۰۵	۲,۸۱۷,۱۵۲,۲۲۴	مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰ سهم عادی یکمصد هزارریالی بانام می باشد که در تاریخ تهیه ترازنامه بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۸	۹,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۸	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱	آقای عبدالرضا جمالی
۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱	آقای فرامرز امین دانشپور
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	

شخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و از محل سود قابل تخصیص شرکت طی سالهای گذشته مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال معادل ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی شرکت به ده درصد سرمایه، 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.

۲۳- اندوخته عمومی

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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۴- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۲,۷۴۲,۰۱۴,۷۰۹	۲۲,۱۳۰,۳۹۸,۱۱۱	۱۷,۶۱۹,۹۸۳,۸۲۶	درآمد ارائه خدمات :
۴۷,۴۹۳,۴۰۲,۸۸۰	۲۱,۳۵۸,۵۴۳,۳۶۰	۲۷,۸۷۷,۱۸۳,۴۸۸	درآمد حاصل از خدمات نیروی انسانی
۶,۲۶۷,۹۵۵,۶۵۶	۲,۱۰۰,۱۵۵,۶۸۲	۵,۸۶۳,۱۶۶,۹۱۰	نگهداری مواد در مخازن
۳,۹۳۶,۰۲۹,۸۰۲	۱,۸۰۶,۲۲۸,۰۷۲	۳,۴۷۱,۹۰۸,۰۹۰	کارمزد حمل شهری و بین شهری
۸۸۴,۸۶۶,۳۶۷	۲۳۵,۵۰۵,۳۴۳	۷۴۱,۱۷۸,۸۸۸	حق العمل کارگزاری حمل
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۵۲,۱۴۱	-	خدمات گمرکی و سایر خدمات
۱,۹۳۳,۶۸۳,۵۱۲	-	۵,۸۰۸,۴۲۱,۹۸۹	حق العمل کارگزاری صادرات
۱۶۴,۲۰۰,۰۰۰	-	-	خدمات گمرکی حمل دریایی
۱۰۳,۶۳۲,۱۵۲,۹۲۶	۴۷,۷۹۴,۵۸۲,۷۰۹	۶۱,۳۸۱,۸۴۳,۱۹۱	سایر
۱۰۳,۶۳۲,۱۵۲,۹۲۶	۴۷,۷۹۴,۵۸۲,۷۰۹	۶۱,۳۸۱,۸۴۳,۱۹۱	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۵- 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:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
			هزینه های پرسنلی:
۴,۹۷۰,۹۲۲,۱۶۲	۲,۳۷۳,۶۰۹,۰۳۶	۲,۹۷۱,۱۶۷,۱۶۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۵۳۰,۱۶۳,۶۱۱	۱,۳۶۹,۷۹۲,۰۷۹	۲,۵۵۲,۳۷۹,۷۲۰	عیدی و پاداش
۱,۸۸۱,۹۶۰,۱۱۴	۹۳۵,۳۶۲,۶۵۶	۱,۴۸۸,۳۸۱,۳۰۲	کمک های نقدی و سایر هزینه های کارکنان
۱,۹۰۴,۳۹۲,۸۳۹	۹۰۱,۴۹۴,۲۷۵	۱,۱۳۸,۳۹۵,۵۸۲	بیمه سهم کارفرما
۱,۷۵۱,۰۲۶,۳۶۸	۷۷۷,۷۰۷,۸۷۳	۱,۲۲۳,۲۹۵,۸۷۷	اضافه کاری و نوبت کاری
۱,۰۶۸,۵۳۴,۴۰۱	۶۰۷,۵۳۶,۶۰۳	۹۷۲,۲۷۷,۶۷۸	مزایای پایان خدمت
۵۸۵,۶۱۸,۰۷۵	۵۲۴,۴۷۸,۹۹۴	۷۵۲,۲۵۰,۰۳۰	سایر مزایا
۵۰۱,۰۶۸,۵۰۱	۲۲۹,۰۲۳,۷۹۰	۲۷۰,۳۸۵,۵۹۱	خوار و بار و مسکن و حق اولاد
۴۵۵,۵۷۹,۱۶۳	۱۹۳,۶۱۸,۹۵۰	۲۳۲,۸۷۴,۱۴۳	حق الزحمه پرسنل ساعتی
۳۵,۷۰۳,۸۴۵,۲۰۶	۱۸,۳۷۶,۸۱۵,۷۲۹	۱۴,۰۹۵,۴۲۴,۱۶۴	پرسنل تامین نیرو
۵۱,۳۵۳,۱۱۰,۴۴۰	۲۶,۲۸۹,۴۳۹,۹۸۵	۲۵,۶۹۶,۸۳۱,۲۵۲	
			سایر هزینه ها:
۵,۶۹۶,۹۳۵,۹۶۱	۱,۵۲۸,۵۵۲,۵۱۶	۳,۶۳۳,۶۷۸,۲۰۳	کرایه حمل شهری و بین شهری
۲,۷۰۴,۵۷۵,۹۲۲	۱,۳۱۲,۳۹۲,۶۲۱	۱,۲۶۴,۸۰۴,۲۳۰	استهلاک دارائی های ثابت
۶۵۴,۵۹۳,۵۳۷	۵۲۶,۱۸۲,۹۱۰	۱۷۹,۵۹۶,۴۶۶	تشریفات و پذیرائی
۲۶۰,۹۱۱,۰۶۵	۱۶۸,۴۴۲,۸۴۱	۸۶,۴۰۳,۳۲۳	پوشاک کار و ایمنی
۵۲۹,۱۹۶,۸۱۱	۱۲۵,۱۲۲,۲۶۶	۹۱,۴۰۴,۳۰۹	تعمیر و نگهداری دارائی های ثابت
۷۳,۸۴۶,۵۶۰	۱۱۴,۳۶۶,۰۴۴	۱۷,۶۷۱,۶۹۷	لوازم اداری و ملزومات
۶۲۴,۸۹۹,۲۳۵	۲۰۰,۲۳۰,۵۶۶	۲۳۹,۵۲۹,۶۰۷	آب و برق و سوخت
۲۹۵,۰۴۵,۵۸۶	۳۳۰,۲۵۵,۵۲۸	۷۸,۰۵۱,۴۲۷	بیمه اموال و موجودی ها
۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۴,۰۰۰	-	سمینار و نمایشگاه
۳۷,۷۵۰,۴۰۲	-	-	اجاره ساختمان
۸۵۸,۹۲۴,۰۰۲	۳۰۲,۰۵۱,۶۳۳	۵۶۴,۹۳۱,۴۶۰	سایر
۱۱,۷۸۸,۷۷۹,۰۸۱	۴,۳۱۳,۱۲۰,۹۲۵	۶,۱۵۶,۰۷۰,۷۲۲	
۶۳,۱۴۱,۸۸۹,۵۲۱	۳۰,۶۰۲,۵۶۰,۹۱۰	۳۱,۸۵۲,۹۰۱,۹۷۴	

شاخص اندیشان

پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۶- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۲۷۴,۴۸۷,۱۸۰	۱,۹۳۷,۴۰۵,۴۱۶	۱,۶۷۱,۹۲۷,۸۲۹	هزینه های پرسنلی:
۱,۴۲۶,۸۸۰,۴۵۴	۹۸۱,۰۱۹,۱۶۱	۹۴۶,۵۵۷,۲۷۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۰۲۳,۲۲۲,۱۴۷	۵۱۲,۵۳۵,۹۴۹	۷۴۳,۴۷۰,۲۰۱	عیدی و پاداش
۶۸۳,۵۲۶,۸۴۱	۳۷۶,۰۵۷,۴۸۶	۳۳۳,۴۴۴,۹۷۵	باز خرید سنوات خدمت و مرخصی
۳۵۸,۶۰۸,۷۰۹	۳۴۶,۶۳۱,۹۶۱	-	بیمه سهم کارفرما
۴۰۹,۵۸۵,۲۵۳	۳۰۲,۷۴۳,۰۰۷	۵۶,۸۵۹,۷۳۴	حق الزحمه پرسنل ساعتی
۳۶۹,۶۸۲,۶۸۱	۲۱۹,۷۸۷,۹۶۲	۱۶۷,۴۰۵,۶۱۱	ایاب و ذهاب و ناهاری
۲۱۹,۳۲۷,۷۳۰	۱۴۷,۸۳۸,۵۵۷	۲۶۹,۹۶۹,۴۳۸	افزایش کاری و نوبتکاری
۱۳۳,۴۷۷,۳۷۶	۵۹,۴۹۴,۴۱۴	۷۰,۷۲۵,۷۶۱	مزایای غیر نقدی
۶۴۵,۶۸۸,۱۱۰	۱۵۷,۱۷۸,۹۶۴	۳۱۱,۶۷۸,۵۱۶	خوراکی و بار مسکن و حق اولاد
۸,۵۳۴,۴۸۶,۴۸۱	۵,۰۴۰,۶۹۲,۸۷۷	۴,۵۷۲,۰۳۹,۳۳۷	سایر مزایا
۱,۰۵۴,۷۱۶,۶۵۰	۵۲۴,۶۴۳,۵۸۳	۳۱۷,۲۶۹,۸۹۳	سایر هزینه ها:
۱,۱۲۰,۱۶۴,۷۰۵	۴۸۷,۹۰۱,۱۵۳	۶۱۸,۲۹۱,۸۱۵	تعمیر و نگهداری دارائی های ثابت
۷۱,۵۶۳,۳۵۰	۹۵,۷۸۷,۲۰۰	۳,۴۳۴,۰۰۰	استهلاک دارائی های ثابت
۲۵۵,۶۳۵,۵۱۲	۱۵۱,۰۳۱,۴۶۵	۲۲,۱۸۳,۵۰۰	آب و برق و سوخت
۲۴۷,۶۶۰,۰۰۰	۸۷,۶۶۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	تشریفات و پذیرائی
۲۳۳,۸۳۷,۹۷۰	۱۰۲,۴۸۴,۲۷۰	۱۰۹,۹۶۸,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۰۸,۲۵۱,۴۲۰	۳۷,۰۸۶,۶۶۷	۳۰,۹۰۹,۲۰۰	حق حضور اعضا غیر موظف هیات مدیره
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	لوازم اداری و ملزومات
۱,۴۰۷,۰۹۹,۷۷۳	۱,۹۹۷,۴۷۸,۶۱۱	۹۸۷,۶۲۷,۷۳۲	اجاره ساختمان
۴,۶۶۸,۷۲۹,۳۸۰	۳,۵۶۸,۸۷۲,۹۴۹	۲,۲۴۵,۶۸۴,۱۴۰	سایر
۱۳,۲۰۳,۲۱۵,۸۶۱	۸,۶۰۹,۵۶۵,۸۲۶	۶,۸۱۷,۷۲۳,۴۷۷	جمع

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۷- خالص سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۱۸,۶۲۴,۴۷۹)	(۳۶۶,۶۴۲,۶۷۳)	۱۴۷,۹۹۸,۱۹۵	(۲۱۸,۶۲۴,۴۷۹)	(۳۶۶,۶۴۲,۶۷۳)	۱۴۷,۹۹۸,۱۹۵	-	-	-	پروژه انبار آتش نشانی
۵۰۷۲,۲۴۰	(۸,۱۵۹,۴۵۱)	۱۳,۲۳۱,۶۹۱	۵۰۷۲,۲۴۰	(۸,۱۵۹,۴۵۱)	۱۳,۲۳۱,۶۹۱	-	-	-	پروژه فاز اول off gas
(۴۵۵,۴۰۷,۴۰۹)	(۵۰۲,۶۱۳,۷۴۲)	۲۷,۲۰۶,۳۳۳	(۴۴۲,۵۰۷,۴۰۹)	(۴۸۹,۷۱۳,۷۴۲)	۲۷,۲۰۶,۳۳۳	-	-	-	پروژه ساختمان تحقیقات
۶۳۰,۴۶۰,۰۲۶	(۲۶۲,۷۳۱,۴۹۷)	۳۲۵,۷۷۷,۵۲۳	۶۳۰,۴۳۶,۶۶۶	(۲۶۲,۷۳۱,۴۹۷)	۳۲۵,۷۷۵,۱۶۳	-	-	-	پروژه فنس کشی سوله ساختمان تحقیقات
۱,۳۰۷,۸۷۲,۳۳۷	(۱۶۲,۵۴۸,۸۰۰)	۱,۵۷۰,۴۲۱,۱۳۷	۱,۳۶۹,۵۹۸,۶۰۹	(۱۰۳,۷۱۵,۸۰۰)	۱,۵۷۳,۳۱۴,۴۰۹	-	-	-	پروژه سکوی بارگیری
۳۸,۴۵۶,۲۷۰	-	۳۸,۴۵۶,۲۷۰	۳۸,۴۵۶,۲۷۰	-	۳۸,۴۵۶,۲۷۰	-	-	-	مدیریت پیمانها
۸۴۰,۳۹۴,۹۸۵	(۱,۳۰۲,۶۹۶,۱۶۴)	۲,۱۴۳,۰۹۱,۱۴۹	۹۱۵,۰۱۸,۸۹۷	(۱,۲۳۰,۹۶۳,۱۶۴)	۲,۱۴۵,۹۸۲,۰۶۱	-	-	-	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۹۲,۴۷۸,۳۶۰,۷۵۰	۱۹۲,۴۷۵,۸۸۸,۰۰۰	۱۴۰,۵۱۴,۴۵۷,۵۰۰	درآمد سود سهام
۲,۷۰۵,۸۳۵,۴۲۲	۲,۰۶۶,۲۳۷,۶۰۰	(۷۹۱,۱۲۰,۳۶۰)	سود (زیان) تسعیر ارز
۲,۳۷۹,۲۴۰,۵۰۰	۱,۶۴۲,۸۰۵,۸۳۰	۱,۱۲۱,۸۱۵,۳۴۳	سود سپرده بانکی
۱۳,۸۱۴,۴۵۸,۹۵۸	۱,۳۹۹,۴۰۱,۳۱۵	۹,۴۱۶,۰۱۴,۵۲۶	درآمد حاصل از فروش سرمایه گذارها
۱,۰۸۲,۱۳۷,۰۰۰	۶۲۸,۵۱۲,۰۰۰	-	درآمد حاصل از اجاره ساختمان - دبی
۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۶۶۶,۶۶۶	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از اجاره ساختمان - رودکی
۲۱۸,۹۳۰,۵۶۷	۲۱۸,۹۳۰,۵۶۷	-	درآمد حاصل از اوراق مشارکت
۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۰۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از فروش ضایعات
۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۸۵۰,۰۰۰	درآمد حاصل از اجاره وسائط نقلیه
۳۰,۸۷۳,۹۱۱	-	-	درآمد حاصل از فروش دارائی های ثابت
۴۱۷,۲۸۹,۷۳۷	۴۹۱,۰۴۲,۶۳۹	۱۸۸,۶۳۱,۲۸۹	سایر
۲۱۴,۰۹۸,۹۲۶,۸۴۵	۱۹۹,۳۴۴,۲۸۴,۶۱۷	۱۵۰,۹۶۳,۶۴۸,۲۹۸	

۲۸-۱- زیان تسعیر ارز به مبلغ ۷۹۱ میلیون ریال بابت تسعیر مانده مطالبات به میزان ۲۲۵,۸ میلیون دینار از شرکت خدمات بازرگانی (CSC) بوده و الباقی بابت تسعیر وجوه نقد ارزی می باشد که با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۹- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۲۴۲۵۰	۸۲۴۲۵۰	-	سود سهام سال ۹۱ شرکت توسعه صنایع بهشهر
(۳۴۵,۸۷۷,۹۲۴)	(۳۴۵,۸۷۷,۹۲۴)	-	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۲۴,۸۹۳,۰۴۰)	(۲۴,۸۹۳,۰۴۰)	-	مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۱
(۷,۶۳۱,۶۵۹)	(۷,۶۳۱,۶۵۹)	-	مالیات حقوق سال ۱۳۹۱
(۳۰۲,۷۳۷,۱۵۲)	(۳۰۲,۷۳۷,۱۵۲)	-	بیمه قراردادهای (۱۳۹۱)
(۹۷,۹۵۰,۲۵۸)	(۹۷,۹۵۰,۲۵۸)	-	سهم اتاق بازرگانی (۱۳۹۲)
(۸۸,۱۹۳,۰۶۹)	-	-	سهم یک در هزار فروش (سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲)
(۱۶۱,۷۵۳,۶۳۶)	-	-	سهم اتاق بازرگانی (سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲)
(۵۵,۰۸۷,۱۴۰)	(۵۵,۰۸۷,۱۴۰)	-	کارکرد رانندگان سال ۱۳۹۱
۴۵۵,۴۹۳,۲۷۴	-	-	رفع مغایرت LAB ایمنی نزد شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
(۶۲۷,۸۰۶,۳۵۴)	(۸۳۳,۳۵۲,۹۲۳)	-	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۰- جدول تطبیق سود یا زیان عملیاتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۱۲۷,۴۴۲,۵۲۹	۹,۴۹۷,۴۷۴,۸۷۰	۲۲,۷۱۱,۲۱۷,۷۴۰	سود عملیاتی
۳,۸۰۸,۱۱۳,۶۸۲	۱,۸۰۰,۲۹۳,۷۷۴	۱,۸۸۳,۰۹۶,۰۴۴	هزینه استهلاک دارائی های ثابت مشهود
۷۸۲,۴۷۹,۴۴۱	۳۰۱,۷۵۶,۶۹۸	۱۱۸,۴۷۶,۸۱۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲,۶۴۲,۲۹۸,۶۹۹)	۱۸۹,۳۰۵,۶۱۴,۵۴۹	(۴۵۸,۱۰۵,۷۶۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
۱,۴۲۸,۵۰۸,۴۳۸	۲,۱۵۰,۲۲۲,۷۰۲	(۱۴۶,۶۰۴,۹۵۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۸۳,۴۲۲,۲۴۹	۲۸۹,۷۰۸,۹۷۵	(۱۶۱,۹۶۳,۲۶۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
-	۳۵۵,۵۱۴,۶۱۱	-	کاهش (افزایش) پروژه در جریان تکمیل
(۳۸,۳۹۰,۲۵۸,۳۰۷)	(۲۲۷,۵۶۵,۱۸۵,۰۷۸)	(۴۵,۶۵۰,۰۱۸,۷۳۳)	کاهش (افزایش) حسابهای پرداختنی
-	-	۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) پیش دریافتها
۲,۹۵۴,۲۶۹,۶۷۳	۱,۵۴۱,۰۲۱,۳۰۵	۷۰۲,۴۸۱,۲۸۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳,۸۴۸,۳۲۰,۹۹۴)	(۲۲,۲۲۳,۵۷۷,۵۹۴)	(۲۰,۸۹۰,۶۲۰,۸۲۸)	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	اسناد انتظامی ما نزد دیگران
۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	

۳۱-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد سایر بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نباشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته :

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

مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
			الف- شرکت های مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت
۲۹,۴۴۵,۴۷۵,۰۵۷	خدمات نگهداری مخازن	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱۰,۶۶۳,۰۵۶,۹۰۶	خدمات گمرکی حمل...		
۱۷,۶۵۳,۶۰۴,۷۰۰	کارمزد تامین نیروی انسانی		
۷۲۵,۹۱۲,۱۵۹	خدمات امور گمرکی		

ب- شرکت فاقد معامله با سایر اشخاص وابسته می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش