

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

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

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱

۱ - گزارش بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای

۱ الی ۳۴

۲ - صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی همراه آن



(شماره ثبت ۱۷۵۳۷)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت مشاور بصیر

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

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

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

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

مقدمه:

۱) صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ و صورت های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این موسسه، مورد بررسی اجمالی قرار گرفته است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

دامنه بررسی اجمالی

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد حسابرسی "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا 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 که از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۴) صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت فرعی مشمول تلفیق به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۳ همراه صورتهای مالی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ جهت بررسی در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. آثار مالی ناشی از دسترسی به اطلاعات مذکور بر صورتهای مالی پیوست، مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۵) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ فوق، 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.

محسن نظریان

(شماره عضویت ۸۰۰۸۲۶)

احمد فلاح

(شماره عضویت ۸۱۱۰۵۶)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

امین مشاور بصیر

(شماره ثبت ۱۷۵۳۷)



۸ آذرماه ۱۳۹۳

No. : شماره :

Date: تاریخ :

Ref: پیوست :

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

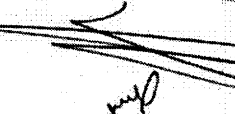
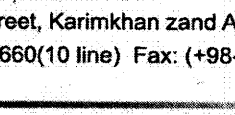
به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی

۱	ترازنامه تلفیقی
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	(۲-۱) گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی
۴	(۳) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
ب-	صورت‌های مالی اساسی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی (سهامی عام)
۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	(۲-۱) گردش حساب سود و زیان انباشته
۴	(۳) صورت جریان وجوه نقد
پ-	یادداشت‌های توضیحی
۱	تاریخچه فعالیت
۲	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۳	مبنای تلفیق
۴	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۵	سایر یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۹/۹/۹۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
حمزه کشاورز (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران)	رئیس هیئت مدیره	
سید محمود کمالی (به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین)	نائب رئیس هیئت مدیره	
ابوالقاسم پور تیموری (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی دریای خزر)	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
عبدالرضا نادری (به نمایندگی از شرکت توسعه ترابری ایران)	عضو هیئت مدیره	
غلامرضا اشتری (به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر)	عضو هیئت مدیره	

(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت	
۱۴۷,۱۰۰,۳۷۱,۴۲۵		۱۵۲,۶۳۶,۰۹۲,۱۸۸		۱۴	بدهیهای جاری:
۷۲,۷۶۰,۵۷۳,۱۷۹		۹۳,۲۴۵,۵۵۵,۴۷۸		۱۵	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۳,۲۸۸,۸۲۹,۳۸۹		۸,۳۰۶,۹۸۳,۳۱۵		۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۷,۳۶۹,۵۶۹,۲۷۷		۱۳,۶۴۴,۱۹۵,۵۳۰		۱۷	پیش دریافت ها
		۱۲,۱۵۵,۵۸۰,۳۷۶		۱۸	ذخیره مالیات
					سود سهام پرداختنی
۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۷۸		۲۸,۷۹۱,۲۱۶,۰۱۰		۱۹	سهیلات مالی دریافتی
۲۷۵,۶۲۷,۵۷۷,۶۹۸		۳۰۸,۷۷۹,۶۲۲,۰۹۷			جمع بدهیهای جاری
بدهیهای غیر جاری:					
۱۲,۷۵۷,۶۲۹,۵۱۲		۱۲,۵۵۱,۵۳۸,۵۰۴			سهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۱۱۸,۵۱۶,۴۲۰,۳۷۵		۹۵,۷۵۷,۳۸۹,۵۹۸		۱۴	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت
۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵		۲,۵۹۶,۷۱۴,۱۵۲		۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۲,۷۸۲,۳۵۸,۶۸۲		۱۱۰,۹۰۵,۵۵۲,۳۵۴			جمع بدهیهای غیر جاری
۴۰۸,۴۱۰,۹۳۶,۱۸۰		۴۱۹,۶۸۵,۱۷۴,۳۵۱			جمع بدهیا
حقوق صاحبان سهام:					
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱	سرمایه (۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی به نام)
۶۹,۰۷۶۹۲,۶۹۰		۶۹,۰۷۶۹۲,۶۹۰		۲۲	اندرخته قانونی
۵۵۸۸۶,۱۸۵,۲۹۵		۴۷۰,۷۶۲,۲۱۷,۵۶۸			سود انباشته
۱,۰۴۲,۷۹۳,۸۷۸,۹۸۵		۱,۰۳۲,۹۸۳,۹۱۱,۲۵۸			جمع حقوق صاحبان سهام
۱,۴۵۱,۲۰۴,۸۱۵,۱۶۵		۱,۴۵۳,۶۶۹,۰۸۵,۶۰۸			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت	
۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹		۶۳,۳۰۰,۳۱۰,۳۸۵		۵	دارایی های جاری:
۱۹۹,۶۲۵,۱۶۵,۳۲۲		۱۹۷,۰۶۴,۵۳۲,۱۸۲		۶	موجودی نقد
۲۷,۳۶۶,۹۰۷,۰۹۵		۲۳,۱۹۰,۸۸۹,۵۵۱		۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۴,۴۶۰,۶۰۱۳,۴۳۲		۹,۳۰۹,۸۳۵,۰۱۹		۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱,۴۵۷,۴۹۱,۶۲۴		۲,۰۲۲,۸۲۲,۶۹۵		۹	موجودی مواد و کلا
					پیش پرداختنبا
۲۷۹,۲۶۵,۱۴۳,۲۴۲		۲۹۴,۶۸۸,۳۹۴,۸۳۲			جمع دارائیهای جاری
دارائیهای غیر جاری:					
۱,۱۶۳,۳۹۷,۷۸۶,۷۵۴		۱,۱۵۰,۵۹۲,۶۵۱,۳۵۹		۱۰	دارائیس مالی ثابت مشهود
۲۸۰۰,۰۹۵۳,۱۷۸		۲,۷۵۶,۳۵۲,۷۶۴		۱۱	دارائیس مالی ناششود
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵,۷۰۵,۴۳۲,۴۹۱		۵,۵۹۶,۶۸۶,۶۵۳		۱۳	سایر دارائی ها
۱,۱۷۱,۹۳۸,۶۷۱,۹۲۳		۱,۱۵۸,۹۸۰,۶۹۰,۷۷۶			جمع دارائیهای غیر جاری
جمع دارایی ها					

بالادستهای توضیحی همراه، جزء لینک صورتهای مالی است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی گسترانی ج.ا.ش

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۲۳ درآمد حاصل از ارائه خدمات	۴۸۷,۷۴۲,۰۱۲,۵۶۴	۳۲۶,۲۲۴,۰۸۸,۲۲۳	۸۰۸,۸۰۰,۴۵۳,۸۰۱
۲۴ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱)	(۲۸۳,۲۲۷,۵۵۵,۸۳۳)	(۷۱۱,۷۳۱,۴۲۸,۸۲۹)
سود ناخالص	۳۰,۴۲۵,۴۹۷,۵۲۳	۴۲,۹۹۶,۵۳۲,۳۹۰	۹۷,۰۶۹,۰۲۴,۹۷۲
۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۴۸۲,۳۵۲,۴۵۵)	(۸,۸۲۶,۸۲۲,۷۶۳)	(۲۲,۰۱۵,۷۸۲,۳۵۴)
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲,۹۶۶,۸۷۱,۳۰۰	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۳,۵۰۸,۱۲۸,۰۲۴
سود عملیاتی	۲۳,۹۱۰,۰۱۶,۳۶۸	۳۵,۲۲۷,۷۹۰,۳۷۷	۷۸,۵۶۱,۳۷۰,۶۴۲
۲۷ هزینه های مالی	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۱۲,۰۶۱,۹۲۵,۵۷۶)
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴,۷۵۷,۳۱۱,۵۴۱	۸۴۴,۴۸۳,۱۳۷	۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲
سود خالص قبل از کسر مالیات	(۱,۲۷۳,۶۵۶,۳۴۷)	(۵,۱۸۶,۴۸۴,۶۵۱)	(۸,۲۲۷,۵۸۹,۹۳۴)
مالیات بر درآمد	(۱۰,۸۶۶,۳۲۷,۸۴۹)	(۱۲,۳۵۸,۷۲۳,۰۰۶)	(۲۷,۰۷۷,۱۶۵,۰۰۴)
سود خالص	۱۱,۷۷۰,۰۳۲,۲۷۳	۱۷,۶۸۲,۵۸۲,۷۲۰	۴۳,۱۵۶,۶۱۵,۷۰۴
سود خالص هر سهم برای ۹۸۰ میلیون سهم (دوره مالی قبل برای ۲۲۰ میلیون سهم)	۱۲	۸۰	۴۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۱,۷۷۰,۰۳۲,۲۷۳	۱۷,۶۸۲,۵۸۲,۷۲۰	۴۳,۱۵۶,۶۱۵,۷۰۴
سود انباشته در ابتدای سال	۵۷,۷۳۷,۱۴۷,۸۹۳	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳	۶۶,۳۷۴,۹۰۷,۴۶۴
تعدیلات سنواتی	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۴۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۵۵,۸۸۶,۱۸۵,۲۹۵	۵۳,۸۷۰,۶۵۰,۶۸۹	۵۴,۶۲۹,۸۱۴,۷۲۶
سود قابل تخصیص	۶۷,۶۵۶,۲۱۷,۵۶۸	۷۱,۵۵۳,۲۲۳,۴۰۹	۹۷,۷۸۶,۴۴۰,۴۳۰
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۲۲		(۲,۳۰۰,۳۴۵,۱۳۵)
سود سهام مصوب	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۴۷,۰۷۶,۲۱۷,۵۶۸	۳۱,۹۵۳,۲۲۳,۴۰۹	۵۵,۸۸۶,۱۸۵,۲۹۵

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا

صورت جریان وجه نقد تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۰,۳۱۹,۸۵۲,۶۳۱	۳۱,۹۴۵,۶۰۰,۹۷۴	۵۸,۹۸۸,۶۰۹,۸۲۹	۳۱	
۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲	۵۱۶,۸۶۲,۸۶۲	۳,۰۳۸,۶۷۹,۹۶۲		
(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)		
(۱۵,۸۰۳,۹۶۴,۰۰۰)				
(۳۴,۴۵۹,۱۷۷,۰۳۴)	(۵,۵۱۴,۱۰۴,۹۳۴)	(۲,۹۹۲,۲۸۷,۸۲۵)		
(۱۷,۱۰۸,۸۴۵,۳۴۷)	(۳,۶۲۰,۶۸۳,۳۳۱)	(۴,۵۹۱,۷۰۱,۳۹۶)		
(۳۶,۹۵۳,۹۵۸,۶۶۷)	(۸,۳۷۳,۴۱۰,۷۹۰)	(۱۸,۳۲۹,۶۵۶,۶۶۶)		
(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲۹۲,۵۸۰,۰۰۰		
(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)			
(۳۷,۰۸۶,۴۵۸,۶۶۷)	(۸,۵۳۰,۹۱۰,۷۹۰)	(۱۸,۰۳۷,۰۷۶,۶۶۶)		
۵۱,۶۶۵,۳۷۱,۵۸۳	۱۴,۲۷۹,۹۰۲,۰۲۷	۳۳,۳۶۷,۵۴۴,۰۴۲		
(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)		
(۳۳,۰۴۶,۳۹۸,۸۵۲)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)	(۱۶,۵۲۳,۱۹۹,۴۲۶)		
۱۸,۶۱۸,۹۷۲,۷۳۱	(۲,۳۴۳,۳۹۷,۳۹۹)	۱۶,۸۴۴,۳۴۴,۶۱۶		
۲۷,۷۳۶,۹۹۳,۰۳۸	۲۷,۵۸۶,۰۴۰,۵۸۳	۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹		
۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹	۲۵,۳۴۲,۷۴۳,۱۸۴	۶۳,۲۰۰,۳۱۰,۳۸۵		
۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود

وجه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلند مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی:

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی چرا (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳	درآمد حاصل از ارائه خدمات	۴۸۷,۷۳۲,۸۸۶,۴۹۴	۳۲۶,۲۲۴,۰۸۸,۲۲۳	۸۰۸,۳۹۳,۳۳۱,۷۰۶		
۲۴	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱)	(۲۸۳,۲۲۷,۵۵۵,۸۳۳)	(۷۱۱,۷۳۱,۴۲۸,۸۲۹)		
	سود ناخالص	۳۰,۴۱۶,۳۷۱,۴۵۳	۴۲,۹۹۶,۵۳۲,۳۹۰	۹۶,۶۶۱,۸۰۲,۸۷۷		
۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۰,۰۴۸,۷۵۹,۹۹۴)	(۸,۸۲۶,۸۲۲,۷۶۳)	(۲۰,۰۷۴,۹۰۳,۲۲۷)		
۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳,۰۹۱,۵۸۸,۰۲۰	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۳,۳۴۲,۸۵۴,۳۰۴		
	سود عملیاتی	۲۴,۴۵۹,۱۹۹,۴۷۹	۳۵,۲۲۷,۷۹۰,۳۷۷	۷۹,۹۲۹,۷۵۳,۹۵۴		
۲۷	هزینه های مالی	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)	(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)		
۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴,۴۹۷,۳۹۸,۵۲۱	۸۴۴,۴۸۳,۱۳۷	۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲		
	سود خالص قبل از کسر مالیات	۲۲,۹۲۵,۶۲۰,۲۱۲	۳۰,۰۴۱,۳۰۵,۷۲۴	۷۱,۶۰۲,۱۶۴,۰۲۰		
	مالیات بر درآمد	(۱۰,۹۳۸,۶۴۵,۳۷۱)	(۱۲,۳۵۸,۷۲۳,۰۰۶)	(۲۷,۴۴۸,۲۲۳,۹۲۷)		
	سود خالص	۱۱,۹۸۶,۹۷۴,۸۴۱	۱۷,۶۸۲,۵۸۲,۷۲۰	۴۴,۱۵۳,۹۴۰,۰۹۳		
	سود خالص هر سهم برای ۹۸۰ میلیون سهم (دوره مالی قبل برای ۲۲۰ میلیون سهم)	۱۲	۸۰	۲۷		
گردش حساب سود (زبان) انباشته						
	سود خالص	۱۱,۹۸۶,۹۷۴,۸۴۱	۱۷,۶۸۲,۵۸۲,۷۲۰	۴۴,۱۵۳,۹۴۰,۰۹۳		
	سود انباشته در ابتدای سال	۵۸,۹۳۳,۶۹۰,۵۸۱	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳		
۲۹	تعدیلات سنواتی	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۴۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)		
	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۵۷,۰۸۱,۷۲۲,۹۸۳	۵۳,۸۷۰,۶۵۰,۶۸۹	۵۴,۸۲۸,۰۳۳,۰۲۵		
	سود قابل تخصیص	۶۹,۰۶۸,۷۱۲,۸۲۴	۷۱,۵۵۳,۲۳۳,۴۰۹	۹۸,۹۸۱,۹۷۳,۱۱۸		
	تخصیص سود:					
۲۲	اندوخته قانونی	.	.	(۲,۳۰۰,۳۴۵,۱۳۵)		
	سود سهام مصوب	(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
		(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۰۰,۳۴۵,۱۳۵)		
	سود انباشته در پایان سال	۴۸,۴۸۸,۷۱۲,۸۲۴	۳۱,۹۵۳,۲۳۳,۴۰۹	۵۷,۰۸۱,۷۲۲,۹۸۳		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۱,۹۹۶,۹۷۴,۸۴۱	۱۷,۶۸۲,۵۸۲,۷۲۰	۴۴,۱۵۳,۹۴۰,۰۹۳	سود خالص
۵۸,۹۳۳,۶۹۰,۵۸۱	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۷۶۳	سود انباشته در ابتدای سال
(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۴۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	تعدیلات سنواتی
۵۷,۰۸۱,۷۲۷,۹۸۳	۵۳,۸۷۰,۶۵۰,۶۸۹	۵۴,۸۲۸,۰۳۲,۰۲۵	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۶۹,۰۶۸,۷۱۲,۸۲۴	۷۱,۵۵۳,۲۳۳,۴۰۹	۹۸,۹۸۱,۹۷۳,۱۱۸	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
			اندوخته قانونی
(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۲۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود انباشته در پایان سال
۴۸,۴۸۸,۷۱۲,۸۲۴	۳۱,۹۵۳,۲۳۳,۴۰۹	۵۷,۰۸۱,۷۲۷,۹۸۳	

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال

۱۳۰,۱۰۶,۵۵۱,۶۱۵ ۳۱,۹۴۵,۶۰۰,۹۷۴ ۵۸,۸۶۸,۴۶۴,۷۴۷ ۳۱

۳,۴۰۶,۷۲۳,۵۴۲	۵۱۶,۸۶۲,۸۶۲
(۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶)	(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)
(۱۵,۸۰۳,۹۶۴,۰۰۰)	.

۳,۰۲۸,۶۷۹,۹۶۳

(۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸)

.

(۲۴,۴۵۹,۱۷۷,۰۳۴) (۵,۵۱۴,۱۰۴,۹۲۶) (۲,۹۹۲,۲۸۷,۸۲۵)

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود

وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلند مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی:

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

۳۲

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

بازدادشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت نسیم بحر کیش (سهامی خاص) و شرکت فرعی آن شرکت خدمات پشتیبانی MLS است. شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) بصورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۳۰۷۶۶ مورخ ۱۳۸۳/۷/۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۲۷۱۸۲۶۵ است.

مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان کریمخان زند خیابان ایرانشهر پلاک ۲۲۷ و کد پستی آن ۱۵۸۴۷۸۳۱۱۱ می باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۴/۲۸ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام و همچنین نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۸/۹ و بند یک اساسنامه از شرکت حمل و نقل ریلی کشتیرانی به شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران تغییر یافته است.

۱-۲- فعالیت های اصلی شرکت

فعالیتهای اصلی شرکت به شرح ذیل می باشد:

موضوع فعالیت شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) و شرکت فرعی آن عمدتاً به شرح ذیل می باشد:

- (۱) حمل و نقل و جابجایی بار و انواع کالا و مسافر با استفاده شقوق مختلف حمل و نقل.
- (۲) تامین ، تدارک تجهیز و توسعه تاسیسات و تجهیزات ریلی.
- (۳) انجام کلیه فعالیتهای نگهداری و تعمیرات، بازرسی فنی و تامین و تدارک کلیه قطعات آلات ناقله ریلی از جمله انواع واگنهای باری، مسافری و لوکوموتیو.
- (۴) تخلیه، بارگیری، بارشماری، تحویل و تحویل کالا و کانتینر حسب مورد.
- (۵) انبارداری، ایجاد انبار، سایت و سردخانه و جایگاه ویژه کالاهای خاص.
- (۶) فعالیت فورواردری و انجام تشریفات ترانزیت کالا و تشریفات گمرکی و ترخیص کالا و حق العمل کاری.
- (۷) سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۱- تعداد کارکنان

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

اصلی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	گروه		
		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۸	۷	۸	۷	کارکنان دائم (مامور)
۳۰	۲۹	۳۲	۳۱	کارکنان قراردادی
۷۲	۸۰	۷۲	۸۰	کارکنان پیمانکاری
۱۱۰	۱۱۶	۱۱۲	۱۱۸	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام) و صورتهای مالی تلفیقی شرکت نسیم بحر کیش (سهامی خاص) مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات ومانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است .

۳-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۳- دوره مالی گزارشگری شرکت اصلی و فرعی ۳۱ شهریور ماه می باشد که به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به روش میانگین موزون ارزشیابی می گردد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۲ - سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق

مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

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

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق

مشمول تلفیق

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

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی از تلفیق

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

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

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

روش ارزش ویژه

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

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۲- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده 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 دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- ارزش دارایی ثابت در شرکت اصلی، طبقه و اگنها در تاریخ ۹۱/۱۲/۲۹ بر مبنای تجدیدارزیابی مطابق بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ در حسابها منعکس شده و ارزیابی توسط کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است. افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی داراییها در تاریخ ۹۲/۷/۱۴ به ثبت رسیده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۴- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) و براساس نرخ ها و روشهای ذیل محاسبه می شود ضمناً نرخ استهلاک واگنهای مخزن‌دار بر اساس نظر کارشناس رسمی دادگستری می باشد.

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

۴-۳-۴- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره‌برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۴-۴- مخارج تامین مالی:

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

۴-۵- تسعیر ارز

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

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی چا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۵-۱	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶۲۱,۴۱۴,۶۲۰	۲۹۰,۱۸۹,۰۰۰	۲۵۰,۴۱۴,۶۲۰	۲۹۰,۱۸۹,۰۰۰
۵-۲	۵۶۳,۲۸۵,۸۲۵	۸۰,۲۱۹,۸۶۰	۵۶۱,۹۹۱,۸۲۵	۰
۵-۳	۵۸,۹۰۲,۶۴۸,۰۲۹	۲۶,۷۰۸,۴۲۵,۲۰۳	۵۸,۸۷۲,۰۷۹,۴۳۱	۲۶,۴۹۸,۳۱۲,۵۶۷
	۳,۱۱۲,۹۶۱,۹۱۱	۱۹,۲۷۷,۱۳۱,۷۰۶	۳,۰۷۷,۲۷۷,۱۲۶	۱۹,۲۴۳,۶۶۱,۹۰۱
	۶۳,۲۰۰,۳۱۰,۳۸۵	۴۶,۳۵۵,۹۶۵,۷۶۹	۶۲,۷۶۱,۷۶۳,۰۰۲	۴۶,۰۳۲,۱۶۳,۴۶۸

۵-۱- مانده وجه نقد نزد صندوق گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۹۳/۶/۳۱ مبلغ ۲۲,۷۵۴/۰۸ دلار و مبلغ ۵۰۰ یورو می باشد.

۵-۲- موجودی نقد نزد بانک های ریالی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تجارت س قائم مقام ۶۶۹۹۵۲۸۸	۶۵,۸۶۰,۳۷۹,۰۶۳	۱۱,۰۳۱,۷۴۵,۶۷۷	۶۵,۸۶۰,۳۷۹,۰۶۳	۱۱,۰۳۱,۷۴۵,۶۷۷
موسسه مالی اعتباری مهر ۱-۱۲۰-۸۵۹-۶۱۱۱	۱۷۳,۵۸۳,۸۶۹	۱۵,۰۹۹,۰۰۰,۵۱۱	۱۷۳,۵۸۳,۸۶۹	۱۵,۰۹۹,۰۰۰,۵۱۱
ملت چ اسلامبول ۱۷۹۵۳۳۵۸۵	۱,۰۵۶,۹۹۲,۶۰۵	۱۶۲,۴۸۵,۴۶۳	۱,۰۵۶,۹۹۲,۶۰۵	۱۶۲,۴۸۵,۴۶۳
بانک پاسارگاد شعبه سنایی ۱۱۳۰۳۸۵۱-۳۷۲۸۱۰۰	۱۲,۷۲۵,۵۷۱	۱۱۷,۴۴۷,۵۶۰	۱۲,۷۲۵,۵۷۱	۱۱۷,۴۴۷,۵۶۰
بانک رفاه کارگران شعبه کریم خان ۲۰۶۱۲۳۵۷	۲,۰۵۵,۷۱۱,۵۳۷	۲,۱۴۲,۹۱۱,۹۵۶	۲,۰۵۵,۷۱۱,۵۳۷	۲,۱۴۲,۹۱۱,۹۵۶
تجارت چ قائم مقام ۶۶۹۰۴۹۵۴	۱,۵۰۹,۳۳۰,۵۴۰	۱,۱۲۵,۹۴۱,۱۵۹	۱,۵۰۹,۳۳۰,۵۴۰	۱,۱۲۵,۹۴۱,۱۵۹
بانک رفاه کارگران شعبه کریم خان زند شماره حساب	۵۰,۳۶۸,۰۰۰	۵۰,۳۶۸,۰۰۰	۵۰,۳۶۸,۰۰۰	۵۰,۳۶۸,۰۰۰
تجارت چ قائم مقام ۶۶۸۴۹۰۰۷	۱۵,۸۶۳,۷۰۲	۳۱۵,۴۱۰,۵۱۵	۱۵,۸۶۳,۷۰۲	۳۱۵,۴۱۰,۵۱۵
بانک صادرات - شعبه فردوسی ۰۱۰۲۷۰۷۸۴۷۰۰۸	۱۵,۵۰۸,۷۵۶	۱۵,۵۰۸,۷۵۶	۱۵,۵۰۸,۷۵۶	۱۵,۵۰۸,۷۵۶
ملت س اسلامبول ۲۹۰۶۰۲۴۰۰	۲۶۷,۳۸۱,۷۲۱	۹,۱۶۴,۵۶۸	۲۶۷,۳۸۱,۷۲۱	۹,۱۶۴,۵۶۸
موسسه اعتباری مهر چ زرشت ۱۳-۱۲-۲۱۳۰۳-۶۱۱۱	۳۰,۵۶۸,۵۹۸	۱۴۱,۴۵۹,۸۸۱	۳۰,۵۶۸,۵۹۸	۱۴۱,۴۵۹,۸۸۱
حساب جاری تجارت شعبه مرکزی کیش / ریالی	۷۱,۰۴۸,۱۱۳,۹۶۲	۳۰,۴۲۱,۴۹۳,۶۸۲	۷۱,۰۴۸,۱۱۳,۹۶۲	۳۰,۴۲۱,۴۹۳,۶۸۲
۵-۳-۱	۱۲,۱۴۵,۴۶۵,۹۳۳	۳,۷۱۳,۰۶۸,۴۷۹	۱۲,۱۴۵,۴۶۵,۹۳۳	۳,۷۱۳,۰۶۸,۴۷۹
چکهای در راه	۵۸,۹۰۲,۶۴۸,۰۲۹	۲۶,۷۰۸,۴۲۵,۲۰۳	۵۸,۸۷۲,۰۷۹,۴۳۱	۲۶,۴۹۸,۳۱۲,۵۶۷

۵-۲-۱- مانده مذکور مربوط به شرکت اصلی و بابت چکهای در راه می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۲,۱۴۰ میلیون ریال آن وصول شده است.

۵-۳-۲- موجودی نقد نزد بانک های ارزی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
بانک رفاه کارگران کریم خان ۷۰۰۱۷ دلار (سال قبل ۳۳۶,۱۹۸)	۲۷۷,۰۸۴,۰۰۰	۸,۹۰۹,۳۴۷,۰۰۰	۲۷۷,۰۸۴,۰۰۰	۸,۹۰۹,۳۴۷,۰۰۰
تجارت چ قائم مقام ۸۱۷۵۲۴۱۹ دلار (سال قبل ۲۸۵,۳۸۶/۶۷)	۳۳,۲۱۱,۳۸۰	۷,۵۶۲,۷۴۶,۷۵۵	۳۳,۲۱۱,۳۸۰	۷,۵۶۲,۷۴۶,۷۵۵
تجارت چ قائم مقام ۸۱۷۴۹۳۰۲ یورو (سال قبل ۴۳,۸۳۸/۳۵)	۲,۳۴۹,۵۸۶,۷۹۶	۲,۳۵۳,۲۷۳,۰۹۶	۲,۳۴۹,۵۸۶,۷۹۶	۲,۳۵۳,۲۷۳,۰۹۶
بانک رفاه کارگران کریم خان ۷۰۰۱۸ یورو (سال قبل ۱۱,۳۵۰)	۴۱۸,۳۹۵,۰۵۰	۴۱۸,۳۹۵,۰۵۰	۴۱۸,۳۹۵,۰۵۰	۴۱۸,۳۹۵,۰۵۰
حساب جاری تجارت شعبه مرکزی کیش / دلاری	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰
حساب جاری تجارت شعبه مرکزی کیش / یورو	۲,۶۸۶,۳۰۰	۲,۶۸۶,۳۰۰	۲,۶۸۶,۳۰۰	۲,۶۸۶,۳۰۰
بانک شعبه قزاقستان شماره ۱۰۵۸۳-۱۲۱۲۴۰۰۱	۲۹,۳۴۸,۴۸۵	۲۷,۱۳۳,۵۰۵	۲۹,۳۴۸,۴۸۵	۲۷,۱۳۳,۵۰۵
۵-۳-۳-۱	۳,۱۱۲,۹۶۱,۹۱۱	۱۹,۲۷۷,۱۳۱,۷۰۶	۳,۰۷۷,۲۷۷,۱۲۶	۱۹,۲۴۳,۶۶۱,۹۰۱

۵-۳-۱- مانده حسابهای ارزی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ شامل مبلغ ۱۲,۸۷۹/۰۱ دلار و مبلغ ۷۵۰,۸۸۳/۳۵ یورو مربوط به شرکت اصلی می باشد.

شماره ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	گروه
خالص	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۱۸۲,۴۰۸,۷۳۲	۱۴۲,۴۱۹,۱۰۰,۹۹۵	۱۳۹,۹۴۶,۴۴۱,۶۷۰
۲۶,۴۴۰,۷۵۶,۵۹۰	۵۴,۶۴۵,۲۲۶,۱۸۷	۵۴,۶۴۵,۲۲۶,۱۸۷
۱۹۹,۶۲۳,۱۶۵,۳۲۲	۱۹۷,۰۶۴,۵۲۷,۱۸۲	۱۹۴,۵۹۱,۸۶۷,۸۵۷
۹۶,۹۲۷,۲۹۶,۴۳۲	۹۹,۰۶۲,۳۵۹,۹۴۴	۹۹,۰۶۲,۳۵۹,۹۴۴
۱۳,۹۲۹,۵۱۸,۶۹۲	۸,۸۰۰,۱۳۴,۸۰۱	۸,۸۰۰,۱۳۴,۸۰۱
۱۰,۰۹۷,۴۸۵,۴۴۰	۸,۵۹۷,۴۸۵,۴۴۰	۸,۵۹۷,۴۸۵,۴۴۰
۲,۱۶۵,۳۸۲,۸۴۶	۲,۱۶۵,۳۸۲,۸۴۶	۲,۱۶۵,۳۸۲,۸۴۶
۲,۳۹۷,۶۴۷,۵۵۸	۲,۳۱۵,۳۲۰,۳۵۶	۲,۳۱۵,۳۲۰,۳۵۶
۲,۱۹۲,۷۷۲,۸۴۵	۲,۱۹۲,۷۷۲,۸۴۵	۲,۱۹۲,۷۷۲,۸۴۵
۲,۳۳۱,۲۰۹,۹۴۷	۱,۹۹۵,۰۴۲,۹۵۴	۱,۹۹۵,۰۴۲,۹۵۴
۹۱۳,۲۱۵,۷۱۹	۱,۵۴۲,۵۷۵,۷۱۷	۱,۵۴۲,۵۷۵,۷۱۷
۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰	۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰	۱,۰۶۶,۹۱۷,۲۰۰
۱,۲۰۴,۴۷۴,۷۷۷	۹۰۸,۰۲۰,۸۵۱	۹۰۸,۰۲۰,۸۵۱
۷۸۱,۲۵۱,۷۶۶	۷۹۸,۳۰۷,۳۸۹	۷۹۸,۳۰۷,۳۸۹
۱,۰۶۶,۸۲۰,۰۴۶	۵۸۱,۸۷۲,۹۷۶	۵۸۱,۸۷۲,۹۷۶
۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۷۵,۰۰۰
۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱	۵۵۳,۳۴۷,۲۶۱
-	(۵۲۲,۴۹۱,۲۲۲)	۵۲۲,۴۹۱,۲۲۲
۶۴۴,۹۰۴,۴۱۱	۴۴۴,۹۰۴,۴۱۱	۴۴۴,۹۰۴,۴۱۱
۸۹۲,۴۲۲,۴۹۴	۳۱۹,۵۵۷,۸۲۰	۳۱۹,۵۵۷,۸۲۰
۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۶۵۲,۴۲۲,۰۵۰	۳۱۴,۱۱۲,۰۵۰	۳۱۴,۱۱۲,۰۵۰
-	(۳۹۸,۰۱۴,۸۸۱)	۳۹۸,۰۱۴,۸۸۱
۸۳۳,۸۶۶,۲۶۷	۲۶۴,۲۴۰,۰۲۸	۲۶۴,۲۴۰,۰۲۸
۲۳۱,۹۲۵,۲۰۰	۲۳۱,۹۲۵,۲۰۰	۲۳۱,۹۲۵,۲۰۰
-	۲۱۶,۹۹۰,۸۰۸	۲۱۶,۹۹۰,۸۰۸
-	۲۱۲,۲۶۲,۴۷۵	۲۱۲,۲۶۲,۴۷۵
۶۹۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰
۱۸۲,۳۵۲,۷۴۹	۱۸۲,۳۵۲,۷۴۹	۱۸۲,۳۵۲,۷۴۹
-	۱۸۰,۵۵۸,۲۹۹	۱۸۰,۵۵۸,۲۹۹
۹۰۶,۵۳۵,۰۰۹	۱۷۵,۷۳۵,۵۶۳	۱۷۵,۷۳۵,۵۶۳
۱۵۸,۴۴۶,۰۲۷	۱۵۸,۴۴۶,۰۲۷	۱۵۸,۴۴۶,۰۲۷
-	۱۵۰,۵۷۱,۶۵۶	۱۵۰,۵۷۱,۶۵۶
۱۴۱,۶۴۱,۳۶۴	۱۴۱,۶۴۱,۳۶۴	۱۴۱,۶۴۱,۳۶۴
۱۴۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۵۰,۰۰۰
۱۳۹,۰۴۵,۵۰۰	۱۳۹,۰۴۵,۵۰۰	۱۳۹,۰۴۵,۵۰۰
۱۸۱,۷۹۷,۴۳۷	۱۳۱,۲۹۸,۱۴۹	۱۳۱,۲۹۸,۱۴۹
-	۱۱۸,۰۱۰,۴۰۰	۱۱۸,۰۱۰,۴۰۰
-	۱۱۷,۹۲۵,۰۰۰	۱۱۷,۹۲۵,۰۰۰
-	۱۱۱,۰۸۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۸۰,۰۰۰
۱۳۴,۲۲۴,۱۰۷,۵۲۸	۱۳۸,۴۱۶,۴۸۸,۸۸۱	۱۳۷,۱۰۱,۷۹۱,۵۲۷

شماره ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

نوع ثبت: ۱۳۹۳/۰۶/۲۱

شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	بابت
ریال	ریال	ریال
۱۴۴,۲۲۴,۱۰۷,۵۲۸	۱۳۸,۴۱۶,۴۴۸,۹۸۱	۱۳۷,۱۰۱,۷۹۱,۵۲۷
-	(۱,۵۴۶,۴۳۹,۵۱۰)	-
۱۰۰,۵۲۶,۱۹۳	(۱۰۴,۳۲۴,۱۵۳)	-
۱۸,۸۵۹,۷۷۵,۰۱۱	(۲,۰۰۳,۷۸۱,۶۳۷)	۲,۸۴۴,۶۵۰,۱۲۳
۱۶۳,۱۸۴,۴۰۸,۷۲۲	(۳,۶۵۴,۵۴۵,۳۰۰)	۱۳۹,۵۲۶,۲۴۱,۶۷۰
۳۴,۲۶۱,۶۸۲,۱۰۵	۵۲,۷۱۶,۷۲۴,۳۲۵	۵۲,۷۱۶,۷۲۴,۳۲۵
۱۶۹,۲۸۷,۱۴۱	۱,۴۵۹,۳۸۲,۷۰۴	۱,۴۵۹,۳۸۲,۷۰۴
۱۸۲,۵۹۱,۲۵۰	۲۸۵,۸۴۹,۶۵۸	۲۸۵,۸۴۹,۶۵۸
۱,۸۲۷,۱۹۶,۰۹۴	۱۸۳,۵۹۵,۰۰۰	۱۸۳,۵۹۵,۰۰۰
۳۴,۴۴۰,۷۵۶,۵۹۰	۵۴,۶۴۵,۴۲۶,۱۸۷	۵۴,۶۴۵,۴۲۶,۱۸۷
۱۹۹,۶۲۵,۱۶۵,۳۲۲	۱۹۷,۰۶۴,۵۲۷,۱۸۳	۱۹۴,۵۹۱,۸۶۷,۸۵۷

جمع نقل از صفحه قبل
 تراکتورسازی ایران
 ابراهیم بندی
 سایر (کمتر از صد میلیون ریال)

طلب از شرکتهای گروه:
 شرکت خدمات نمایندگی
 شرکت کشتیرانی جنوب-خط ایران
 شرکت خیر
 نمایندگیهای دبی و جاکارتا
 شرکت حمل فله کشتیرانی

۶-۱- مانده مبلغ فوق مربوط به قرارداد حمل مواد سوختی و روغنی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۶,۹۷۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است.
 ۶-۲- مانده حساب دیگر شرکت ها، مربوط به کرایه حمل ریالی و جاده ای محموله هاو کانتینرها و انبار داری می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۸۶۷ میلیون ریال آن وصول گردیده است.
 همچنین حسابهای ارزی فوق شامل ۱۹۲,۲۷۵/۳۱ دلار و ۲۲۰,۴۴۱/۱ یورو می باشد.

۶-۳- طلب از شرکت خدمات نمایندگی مربوط به کرایه حمل محمولات و کانتینرهای آن شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه شده است.

۶-۴- حسابهای دریافتی، تماما مربوط به شرکت اصلی می باشد.

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
خالص	جمع	بابت
ریال	ریال	ریال
۲۴,۳۲۳,۴۴۴,۹۲۱	۲۱,۸۶۲,۲۴۰,۴۹۹	۲۱,۸۶۲,۲۴۰,۴۹۹
۲۰,۷۷۱,۱۱۵,۱۳۹	۱,۱۳۱,۳۴۰,۴۳۳	۱,۱۳۱,۳۴۰,۴۳۳
۹۶۶,۳۴۷,۰۳۵	۱۹۷,۳۰۸,۶۱۹	۱۹۷,۳۰۸,۶۱۹
۲۷,۳۶۶,۹۰۷,۰۹۵	۲۳,۱۹۰,۸۸۹,۵۵۱	۲۳,۱۹۰,۸۸۹,۵۵۱
۲۴,۳۲۳,۴۴۴,۹۲۱	۲۱,۸۶۲,۲۴۰,۴۹۹	۲۱,۸۶۲,۲۴۰,۴۹۹
۲۰,۷۷۱,۱۱۵,۱۳۹	۱,۱۳۱,۳۴۰,۴۳۳	۱,۱۳۱,۳۴۰,۴۳۳
۲,۵۸۷,۱۹۴,۸۱۰	۱,۸۶۲,۷۸۰,۰۴۲	۱,۸۶۲,۷۸۰,۰۴۲
۲۸,۹۸۷,۷۵۴,۸۷۰	۲۴,۸۵۷,۳۶۰,۸۷۲	۲۴,۸۵۷,۳۶۰,۸۷۲

شرکت اصلی:

سپرده ها
 کارکنان (علی الحساب، مساعده و وام)
 سایر

۷-۱- مانده حساب سپرده ها تماما مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۶۲۵,۵۸۷,۳۰۷	۱۶,۱۹۵,۱۷۱,۴۴۴	۷-۱-۱
۲,۷۴۳,۹۹۲,۹۶۶	۳,۷۴۳,۹۹۲,۹۶۶	۷-۱-۱
۷۱۳,۴۷۹,۸۳۰	۷۱۳,۴۷۹,۸۳۰	۷-۱-۱
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۲
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۲
۱۳۱,۳۸۴,۸۱۸	۱۱۰,۵۹۶,۲۵۹	
۲۴,۳۲۳,۴۴۴,۹۲۱	۲۱,۸۶۲,۲۴۰,۴۹۹	

سپرده بیمه قرارداد شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران
 سپرده بیمه قرارداد شرکت صنایع بهشهر
 سپرده بیمه شرکت پالایش قطران زغال سنگ
 باقر دهقان نیری
 محمد کریمی
 سایر سپرده ها

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۱- مانده مذکور بابت ۵٪ سپرده طبق ماده ۳۸ قانون تأمین اجتماعی می باشد که در حال پیگیری جهت تسویه می باشد.

۷-۱-۲- مانده سپرده فوق بابت ودیعه اجاره ساختمان می باشد.

۷-۲- مانده حساب کارکنان تماماً مربوط به شرکت اصلی و شامل مبلغ ۹۳۴ میلیون ریال مربوط به علی الحساب دریافتی کارکنان جهت پرداخت هزینه های جاری شرکت که تا تاریخ تهیه این گزارش ۵۲۴ میلیون ریال آن تسویه و مبلغ ۱۹۷ میلیون ریال مربوط به مانده وام پرسنل می باشد.

۸- موجودی کالا

گروه	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
		ریالی	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
قطعات و لوازم بدکی واگنها		ریال	ریال	ریال	ریال
		۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۰	۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۲۲
شرکت اصلی		ریال	ریال	ریال	ریال
		۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۰	۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۲۲
قطعات و لوازم بدکی واگنها	۸-۱	۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۰	۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۲۲
		۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۰	۹,۲۰۹,۸۳۵,۰۱۹	۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۲۲

۸-۱- مانده قطعات مربوط به خرید قطعات و لوازم بدکی واگنها ملکی شرکت می باشد که از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹- پیش پرداختها

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پیش پرداخت مالیات	۹-۱	۳۸,۳۹۲,۶۸۷,۵۹۵	۳۸,۳۹۲,۶۸۷,۵۹۵	۳۳,۸۰۰,۹۸۶,۲۹۹
		۳۸,۳۹۲,۶۸۷,۵۹۵	۳۸,۳۹۲,۶۸۷,۵۹۵	۳۳,۸۰۰,۹۸۶,۲۹۹
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات	۹-۲	۱,۹۲۹,۷۸۱,۸۷۲	۱,۳۰۰,۹۱۴,۰۰۸	۲,۴۲۵,۷۲۸,۰۰۷
		۱,۹۲۹,۷۸۱,۸۷۲	۱,۳۰۰,۹۱۴,۰۰۸	۲,۴۲۵,۷۲۸,۰۰۷
پیش پرداخت بیمه اموال و دارایی ها		۹۲,۰۵۰,۸۲۳	۱۵۶,۵۷۷,۶۱۶	۹۲,۰۵۰,۸۲۳
		۹۲,۰۵۰,۸۲۳	۱۵۶,۵۷۷,۶۱۶	۹۲,۰۵۰,۸۲۳
انتقال پیش پرداخت مالیات به حساب ذخیره مالیات	۱۷-۱	۴۰,۴۱۵,۵۲۰,۲۹۰	۳۵,۳۵۸,۴۷۷,۹۲۳	۴۰,۴۱۵,۵۲۰,۲۹۰
		۴۰,۴۱۵,۵۲۰,۲۹۰	۳۵,۳۵۸,۴۷۷,۹۲۳	۴۰,۴۱۵,۵۲۰,۲۹۰
		(۳۸,۳۹۲,۶۸۷,۵۹۵)	(۳۳,۸۰۰,۹۸۶,۲۹۹)	(۳۳,۸۰۰,۹۸۶,۲۹۹)
		۲۰,۲۲۸,۸۳۲,۶۹۵	۱,۴۵۷,۴۹۱,۶۲۴	۲,۴۱۸,۷۷۹,۵۲۰
		۲,۴۱۸,۷۷۹,۵۲۰	۱,۴۵۷,۴۹۱,۶۲۴	۲,۴۱۸,۷۷۹,۵۲۰

۹-۱- مانده مذکور مربوط به شرکت اصلی و بابت ۵٪ و ۳٪ مالیات مکسوره صورتحسابهای ارسالی می باشد که توسط مشتریان کسر و به حوزه های مالیاتی مربوطه واریز و فیش های مالیاتی مکسوره از مشتریان اخذ و جهت تأیید به حوزه مالیاتی مربوطه ارائه شده است.

۹-۲- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت خدمات دریافتی از شرکتها و اشخاص می باشد.

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک اربانشه داراییهای ثابت مشهود اصلی به شرح زیر است:

ارزش دفتری - ریال			استهلاک اربانشه - ریال			بهای تمام شده - ریال		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	داراییهای فروخته شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	داراییهای فروخته شده طی دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی
شرح	مانده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۲۶۰	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۲۶۰	۰	۰	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۲۶۰	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۲۶۰	۰	۳۵,۳۹۹,۸۷۲,۲۶۰
تأسیسات	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۰	۰	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱	۰	۴,۸۳۰,۹۳۸,۶۱۱
کارکن	۱۹۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۱۹۳,۰۵۰,۰۰۰
ماشین آلات	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۰	۰	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴	۰	۹,۹۰۱,۳۴۰,۹۵۴
واترپا	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴	۰	۰	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴	۰	۱,۳۵۶,۳۲۹,۵۱۸,۷۶۴
رایانه و تجهیزات	۱,۵۳۴,۸۲۸,۸۸۶	۱,۵۳۴,۸۲۸,۸۸۶	۰	۰	۱,۵۳۴,۸۲۸,۸۸۶	۱,۵۳۴,۸۲۸,۸۸۶	۰	۱,۵۳۴,۸۲۸,۸۸۶
اثاثیه و منسوبات	۲,۳۳۴,۳۳۲,۲۸۲	۲,۳۳۴,۳۳۲,۲۸۲	۰	۰	۲,۳۳۴,۳۳۲,۲۸۲	۲,۳۳۴,۳۳۲,۲۸۲	۰	۲,۳۳۴,۳۳۲,۲۸۲
وسایل نقلیه	۱,۵۳۵,۵۷۵,۸۹۴	۱,۵۳۵,۵۷۵,۸۹۴	۰	۰	۱,۵۳۵,۵۷۵,۸۹۴	۱,۵۳۵,۵۷۵,۸۹۴	۰	۱,۵۳۵,۵۷۵,۸۹۴
ابزار آلات	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۹۳۰,۰۰۰
	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۰	۰	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۰	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱
پیش پرداخت‌های سرمایه ای	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۰	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰
جمع	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۰	۰	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱	۰	۱,۳۲۸,۳۵۸,۷۸۲,۷۵۱

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- ۱-۱- مانده حساب زمین بابت زمین ساختمان دفتر مرکزی شرکت اصلی واقع در خیابان ایرانشهر می باشد.
- ۱-۲- مانده حساب ساختمان مربوط به ساختمان مسکونی در نوشهر و ساختمان خریداری شده دفتر مرکزی شرکت اصلی می باشد که مالکیت آن به شرکت منتقل و سند قطعی به نام شرکت صادر شده است.
- ۱-۳- افزایش رایانه و تجهیزات به مبلغ ۱۱ میلیون ریال مربوط به خرید پرینتر جهت دفتر مرکزی شرکت اصلی می باشد.
- ۱-۴- افزایش اثاثه اداری به مبلغ ۳۳ میلیون ریال بابت خرید کولر و ... می باشد.
- ۱-۵- افزایش وسائط نقلیه به مبلغ ۵۹۱ میلیون ریال بابت خرید دو دستگاه خودرو پژو پارس توسط شرکت اصلی می باشد.
- ۱-۶- افزایش مبلغ ۱۷۶۹۴ میلیون ریال در پیش پرداخت اقلام سرمایه ای بابت تعمیرات اساسی واگنهای مخزن دار و لبه کوتاه شرکت اصلی می باشد که در پایان سال به بهای تمام شده واکر اضافه می گردد.
- ۱-۷- دارائیهای ثابت مشهود شرکت باتوجه به نوع صنعت و خطرات احتمالی به مبلغ ۱.۳۲۸۶۶۱ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار بوده و هیچیک از دارائیهای ثابت شرکت در رهن نمی باشد.
- ۱-۸- کاهش مبلغ ۲۱۶ میلیون ریال از وسائط نقلیه بدلیل فروش یکدستگاه پراید و یکدستگاه وانت مزدا شرکت اصلی می باشد.
- ۱-۹- مبلغ ۸۰۱۹ میلیون ریال هزینه استهلاک دفتری واگنها و مبلغ ۲۰۸۲۸ میلیون ریال حاصل مابه التفاوت تجدید ارزیابی آنها در سال ۱۳۹۱ می باشد.
- ۱۱- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	حق الامتیاز
۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	۲,۴۳۶,۵۰۹,۰۰۰	شبکه اینترنت
۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	۶۸,۶۸۵,۸۴۴	سیستم نرم افزار
۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	
۳,۰۴۰,۶۹۴,۸۴۴	۳,۰۴۰,۶۹۴,۸۴۴	۳,۰۴۰,۶۹۴,۸۴۴	۳,۰۴۰,۶۹۴,۸۴۴	
(۲۴۸,۴۰۸,۳۳۱)	(۲۹۲,۰۰۸,۷۴۳)	(۲۴۹,۷۴۱,۶۶۶)	(۲۹۴,۳۴۲,۰۸۰)	کسر مشهود استهلاک ثبت شده سیستم های نرم افزاری
۲,۷۹۲,۲۸۶,۵۱۳	۲,۷۴۸,۶۸۶,۱۰۱	۲,۸۰۰,۹۵۳,۱۷۸	۲,۷۵۶,۳۵۲,۷۶۴	

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲-۲	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰		

- ۱۲-۱- مبلغ گروه بابت خرید ۱۰۰ درصد سهام شرکت ارس توسط شرکت اصلی می باشد.
- ۱۲-۲- مبلغ مذکور مربوط به خرید سهام شرکت تعاونی ریل راهبر می باشد که با توجه به کاهش ارزش سرمایه گذاری در سنوات گذشته برای آن ذخیره لازم در نظر گرفته شده است.

۱۳- سایر دارایی ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۲۱,۳۵۲,۲۵۳	۱,۷۲۱,۳۵۲,۲۵۳	۱,۷۲۱,۳۵۲,۲۵۳	۱,۷۲۱,۳۵۲,۲۵۳	۱۳-۱	سپرده تضمین بانک تجارت قائم مقام
۱,۳۲۵,۸۱۴,۰۰۰	۱,۳۲۵,۸۱۴,۰۰۰	۱,۳۲۵,۸۱۴,۰۰۰	۱,۳۲۵,۸۱۴,۰۰۰	۱۳-۲	سپرده حسن انجام تعهدات خرید ۲۳۳ دستگاه واگن مخزن دار راه آهن ج ا ا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳	سپرده مشارکت در شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۰	۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۰	۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۰	۱,۴۷۹,۵۲۰,۴۰۰	۱۳-۴	مطالبات بلند مدت از شرکتهای
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۵	سهام شرکت (انجمن صنفی شرکتهای حمل و نقل)
۱۰۸,۷۴۵,۸۲۸	.	۱۰۸,۷۴۵,۸۲۸	.		حصة بلند مدت وام کارکنان
۵,۷۰۵,۴۲۲,۴۹۱	۵,۵۹۶,۶۸۶,۶۵۳	۵,۷۰۵,۴۲۲,۴۹۱	۵,۵۹۶,۶۸۶,۶۵۳		

- ۱۳-۱- مانده گروه بابت سپرده اخذ ضمانت نامه بانکی خرید واگنهای مخزن دار توسط شرکت اصلی می باشد که تا تسویه اقساط واگنهای مخزن دار تسویه نخواهد شد.
- ۱۳-۲- مانده گروه بابت سپرده خرید واگنهای مخزن دار از راه آهن ج.ا.ا توسط شرکت اصلی می باشد که تا تسویه اقساط واگنهای مخزن دار تسویه نخواهد شد.
- ۱۳-۳- مانده گروه بابت قرارداد سپرده مشارکت جهت پرداخت تسهیلات به پرسنل با مدت بازپرداخت ۴۸ ماهه توسط شرکت اصلی می باشد که تا اتمام و تسویه اقساط باقی خواهد ماند.
- ۱۳-۴- مانده گروه مربوط به مطالبات شرکت اصلی از شرکتهای pwl germany و ahlers می باشد که جز اقلام بلوکه شده در بانکهای خارج از کشور می باشد.
- ۱۳-۵- مانده ۷۰ میلیون ریال مربوط به یک بیستم سهم شرکت اصلی از خرید ساختمان انجمن صنفی شرکتهای حمل و نقل ریلی کشور می باشد.

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

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری

گروه:	یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
اشخاص حقوقی		۸۸,۱۳۱,۶۹۸,۳۸۱	۹۲۰,۴۳۵,۲۷۰	۸۹,۰۵۲,۱۳۳,۵۵۱	۹۵,۴۸۴,۱۴۴,۷۲۸
شرکتهای گروه		۶۳,۵۸۲,۹۵۸,۳۳۷	-	۶۳,۵۸۲,۹۵۸,۳۳۷	۵۱,۶۱۶,۱۲۶,۶۹۷
		۱۵۱,۷۱۵,۶۵۶,۷۱۸	۹۲۰,۴۳۵,۲۷۰	۱۵۲,۶۳۸,۰۹۲,۸۸۸	۱۴۷,۱۰۰,۲۷۱,۴۲۵
شرکت اصلی:					
اشخاص حقوقی:					
راه آهن جمهوری اسلامی ایران	۱۴-۱	۱۲۷,۶۷۶,۳۸۶,۱۳۰	-	۱۲۷,۶۷۶,۳۸۶,۱۳۰	۱۵۸,۱۲۸,۵۸۷,۰۳۴
نقل به حسابهای پرداختی بلند مدت		(۹۵,۷۵۷,۲۸۹,۵۹۸)	-	(۹۵,۷۵۷,۲۸۹,۵۹۸)	(۱۱۸,۵۹۶,۴۴۰,۲۷۵)
خالص بدهی جاری راه آهن		۳۱,۹۱۹,۰۹۶,۵۳۲	-	۳۱,۹۱۹,۰۹۶,۵۳۲	۳۹,۵۳۲,۱۴۴,۷۲۸
واگنهای باری راه آهن	۱۴-۲	۱۵,۷۶۵,۲۹۲,۷۴۴	-	۱۵,۷۶۵,۲۹۲,۷۴۴	۲۰,۰۰۰,۱۵۲,۹۷۴
امیر البرزی	۱۴-۳	۷,۳۵۶,۹۴۷,۰۸۹	-	۷,۳۵۶,۹۴۷,۰۸۹	۴,۱۶۶,۴۵۵,۱۹۸
فریدون بایندور	۱۴-۴	۶,۳۹۵,۸۴۰,۱۵۷	-	۶,۳۹۵,۸۴۰,۱۵۷	۴,۴۸۸,۴۴۲,۳۷۷
دارپوش کرم بیگی	۱۴-۵	۴,۵۷۴,۹۲۳,۳۰۰	-	۴,۵۷۴,۹۲۳,۳۰۰	-
حمل و نقل بین المللی هودج ترابر	۱۴-۶	۴,۲۰۴,۷۰۸,۴۵۵	-	۴,۲۰۴,۷۰۸,۴۵۵	۲,۲۱۶,۳۵۲,۷۲۲
محمدرضا اسدی	۱۴-۷	۲,۶۴۷,۳۴۰,۶۴۸	-	۲,۶۴۷,۳۴۰,۶۴۸	۲۱۷,۰۹۷,۶۵۵
مهندسی اسیا صنعت و ادوات	۱۴-۸	۱,۵۸۱,۴۷۰,۱۲۵	-	۱,۵۸۱,۴۷۰,۱۲۵	۷۴۲,۱۷۵,۰۵۶
تایداوتر خاورمیانه	۱۴-۹	۱,۴۹۵,۵۰۷,۰۰۹	-	۱,۴۹۵,۵۰۷,۰۰۹	۱,۴۹۵,۵۰۷,۰۰۹
حمل و نقل بین المللی جاده رانان جهان	۱۴-۱۰	۱,۲۹۴,۳۸۳,۱۴۷	-	۱,۲۹۴,۳۸۳,۱۴۷	۱۲۴,۲۷۵,۵۱۶
دقیق ریل	۱۴-۱۱	۱,۲۰۴,۳۲۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۲۷,۰۰۰
فولاد درخشان اراک	۱۴-۱۲	۱,۰۳۷,۶۶۴,۰۰۰	-	۱,۰۳۷,۶۶۴,۰۰۰	-
اسپین راه فرزاد	۱۴-۱۳	۱,۰۰۴,۱۱۴,۴۴۲	-	۱,۰۰۴,۱۱۴,۴۴۲	۸۵۸,۸۰۱,۷۷۱
آریا مسیر	۱۴-۱۴	۹۸۷,۱۳۱,۵۳۲	-	۹۸۷,۱۳۱,۵۳۲	۳,۰۵۲,۱۴۹,۰۰۵
آسال تلاش ارتقاء ایرانیان	۱۴-۱۵	۹۷۶,۶۶۲,۶۰۰	-	۹۷۶,۶۶۲,۶۰۰	۹۷۶,۶۶۲,۶۰۰
محمد طاهر قاسمی	۱۴-۱۶	۸۹۰,۲۱۱,۰۱۴	-	۸۹۰,۲۱۱,۰۱۴	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۴-۱۷	-	۶۹۰,۰۴۴,۶۲۲	۶۹۰,۰۴۴,۶۲۲	۶۹۰,۰۴۴,۶۲۲
تجهیزات کاران آریا	۱۴-۱۸	۵۸۷,۹۱۰,۰۰۰	-	۵۸۷,۹۱۰,۰۰۰	-
ریل پرداز آریا	۱۴-۱۹	۴۷۳,۸۴۲,۱۳۵	-	۴۷۳,۸۴۲,۱۳۵	-
احمد سپهری - سحر	۱۴-۲۰	۴۱۲,۰۱۵,۷۶۰	-	۴۱۲,۰۱۵,۷۶۰	۱,۶۹۲,۲۸۶,۶۶۰
تعاونی استیل پیشواز گیلان (دریخته گری قطعات)	۱۴-۲۱	۳۶۷,۱۵۲,۸۲۱	-	۳۶۷,۱۵۲,۸۲۱	۶۶۷,۴۹۸,۴۲۱
پارس ریل - تعمیر و نگهداری واگنهای مسافران	۱۴-۲۲	۳۹۸,۴۳۵,۲۷۰	-	۳۹۸,۴۳۵,۲۷۰	-
محسن ابراهیم پورروستا	۱۴-۲۳	۳۵۲,۸۱۳,۳۸۰	-	۳۵۲,۸۱۳,۳۸۰	۷۵۲,۸۱۳,۳۸۰
هواگستر اسبد	۱۴-۲۴	۲۱۲,۰۸۸,۰۰۰	-	۲۱۲,۰۸۸,۰۰۰	۱۹۶,۷۷۲,۰۰۰
کشتیرانی کانتینر	۱۴-۲۵	۱۸۷,۶۵۰,۴۰۰	-	۱۸۷,۶۵۰,۴۰۰	-
تعاونی خدمات پشتیبانی فنی مهندسی راه آهن	۱۴-۲۶	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-
نوزا ترابر اسبا	۱۴-۲۷	۱۷۴,۳۲۷,۹۴۸	-	۱۷۴,۳۲۷,۹۴۸	-
شرکت معین صنعت فلز	۱۴-۲۸	۱۵۸,۹۰۲,۸۰۰	-	۱۵۸,۹۰۲,۸۰۰	۲۴۸,۵۷۰,۰۰۰
هویار ترابر	۱۴-۲۹	۱۵۷,۴۴۴,۲۷۲	-	۱۵۷,۴۴۴,۲۷۲	۱۵۷,۴۴۴,۲۷۲
مجری پارس	۱۴-۳۰	۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-
میشر نور دریایی (نابندگی حمید شهسواری)	۱۴-۳۱	۱۴۰,۲۳۳,۵۵۰	-	۱۴۰,۲۳۳,۵۵۰	۱۴۰,۲۳۳,۵۵۰
پایانه کالای آریا بندر	۱۴-۳۲	۱۳۵,۹۵۴,۲۸۹	-	۱۳۵,۹۵۴,۲۸۹	۱۳۵,۹۵۴,۲۸۹
راه آهن حمل و نقل	۱۴-۳۳	۱۲۰,۷۱۴,۲۸۵	-	۱۲۰,۷۱۴,۲۸۵	-
گواه فخر سلمان	۱۴-۳۴	۱۰۵,۳۱۵,۰۰۰	-	۱۰۵,۳۱۵,۰۰۰	-
بیکران قشم	۱۴-۳۵	۱۰۵,۰۳۶,۰۰۰	-	۱۰۵,۰۳۶,۰۰۰	۱۰۵,۰۳۶,۰۰۰
سایر اشخاص (کثر از ۱۰۰ میلیون ریال)	۱۴-۳۶	۷۷۷,۵۵۴,۷۲۵	۲۲۰,۳۹۰,۸۴۷	۹۹۷,۹۴۵,۵۷۲	۱۲,۸۲۴,۶۵۸,۸۸۱
		۸۸,۱۳۱,۶۹۸,۳۸۱	۹۲۰,۴۳۵,۲۷۰	۸۹,۰۵۲,۱۳۳,۵۵۱	۹۵,۴۸۴,۱۴۴,۷۲۸
بدهی به شرکتهای گروه:					
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴-۳۷	۴۸,۵۰۸,۷۰۴,۷۶۱	-	۴۸,۵۰۸,۷۰۴,۷۶۱	۳۸,۹۱۱,۷۲۲,۱۴۸
شرکت کشتیرانی حمل کانتینر	۱۴-۳۸	۱۲,۳۹۹,۰۲۶,۸۵۵	-	۱۲,۳۹۹,۰۲۶,۸۵۵	۱۰,۱۶۴,۵۵۲,۹۸۵
شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی	۱۴-۳۹	۲,۳۹۲,۱۴۸,۵۱۲	-	۲,۳۹۲,۱۴۸,۵۱۲	۱,۶۴۸,۷۵۰,۲۱۷
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	۱۴-۴۰	۱۹۳,۷۷۹,۶۶۹	-	۱۹۳,۷۷۹,۶۶۹	۸۴۰,۶۹۸,۷۰۶
شرکت کشتیرانی دریای خزر	۱۴-۴۱	۳۷,۱۷۳,۸۴۱	-	۳۷,۱۷۳,۸۴۱	۳۷,۱۷۳,۸۴۱
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۱۴-۴۲	۳۰,۶۲۴,۹۹۹	-	۳۰,۶۲۴,۹۹۹	-
مناقصه پیام دریا	۱۴-۴۳	۲۱,۴۹۹,۷۰۰	-	۲۱,۴۹۹,۷۰۰	-
شرکت کشتیرانی والفجر	۱۴-۴۴	-	-	-	۱۳,۲۲۸,۸۰۰
		۶۳,۵۸۲,۹۵۸,۳۳۷	-	۶۳,۵۸۲,۹۵۸,۳۳۷	۵۱,۶۱۶,۱۲۶,۶۹۷

شرکت حمل و نقل توکسی کشتی‌رانی چالا (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱۴- مانده بدهی به شرکت راه آهن چالا بابت حق دسترسی به شبکه ریلی کشوری باشد که مبلغ ۱.۹۴۰.۹۹۳ فرانک سوئیس معادل ۵۲.۳۳۹.۱۱۴.۵۹۱ ریال و مبلغ ۱۳۹.۵۹۵/۱۸ یورو معادل ۴.۴۹۲.۰۱۱.۸۱۹ ریال و مبلغ ۲۴۴/۵۹ دلار آمریکا معادل ۶.۵۲۴.۶۳۵ ریال از مطالبات این شرکت از راه آهن. با حساب شرکت مذکور تهاجر شده است. و تا تاریخ تهیه این گزارش نیز مبلغ ۱۰.۵۸۵۴ میلیون ریال آن پرداخت گردیده است.

۱-۱۴-۲- مانده بدهی به واکنش‌های باری بابت هزینه تعمیرات واگن می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱-۱۴-۳- مانده حساب سایر شرکت‌ها و اشخاص بابت حمل محموله‌ها و کانتینر هاوترخیص کالاهای مشتریان، امور اجرایی و خدمات لجستیک در انبارهای تحت پوشش شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶۹.۴۵۲ میلیون ریال از آنها تسویه شده است. همچنین مانده حسابهای ارزی فوق شامل ۴۷۳۲۸ دلار و ۲۷۲۳.۳۶ یورو می باشد.

۱-۱۴-۴- مانده حساب مذکور عمدتاً مربوط به اجاره ابزار قدس و تهاجر حسابهای فی مابین شرکت‌های گروه می باشد.

۱-۱۴-۵- مانده حساب مذکور مربوط به کرایه حمل دریایی و سهم فرآورد از دیوی کانتینرها می باشد.

۱-۱۴-۶- مبلغ مذکور بابت بدهی این شرکت بابت حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل مأمور و مهمانرا می باشد.

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد پرداختی غیر تجاری	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۸۶,۵۸۶,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۸۶,۵۸۶,۰۰۰
ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده	۳۰,۰۱۸,۴۵۵,۵۱۰	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸
سپرده های پرداختی (بیمه و حسن انجام کار)	۲۳,۷۰۲,۶۵۵,۱۵۵	۱۹,۹۳۵,۳۴۴,۳۰۴	۲۳,۷۰۲,۶۵۵,۱۵۵	۱۹,۹۳۵,۳۴۴,۳۰۴
اشخاص حقوقی	۸۷۲,۶۰۷,۵۸۸	۸۲۱,۶۹۸,۳۳۳	۸۵۱,۳۴۴,۰۸۸	۷۸۵,۸۰۹,۴۹۴
ماليات بر ارزش افزوده و عوارض پرداختی	۹,۷۶۶,۶۳۸,۴۶۹	۶,۶۶۶,۳۳۲,۸۲۰	۹,۷۶۶,۶۳۸,۴۶۹	۶,۶۶۶,۳۳۲,۸۲۰
ماليات های تکلیفی و حقوق	۱,۶۲۷,۴۷۰,۷۱۳	۳,۵۱۵,۹۸۵,۸۵۷	۱,۶۲۰,۰۰۰,۶۷۰	۳,۵۱۵,۹۸۵,۸۵۷
حق بیمه های پرداختی - سازمان تامین اجتماعی	۲۲۷,۴۶۱,۹۳۸	۲۱۱,۶۵۵,۱۱۷	۲۴۷,۴۶۱,۹۳۸	۲۱۱,۶۵۵,۱۱۷
سایر	۱۰,۴۵۳,۰۰۵			
	۹۳,۲۴۵,۵۵۲,۴۷۸	۷۲,۷۶۰,۵۷۳,۱۷۹	۹۳,۱۶۰,۶۸۱,۶۶۸	۷۲,۷۰۴,۶۸۴,۴۳۰

۱۵-۱- ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده به شرح ذیل می باشد:

گروه	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه تعمیرات جاری واگنهای ملکی	۱۳,۳۸۶,۸۷۸,۵۰۰	۷,۰۳۱,۲۷۳,۲۵۲	۱۳,۳۸۶,۸۷۸,۵۰۰	۷,۰۳۱,۲۷۳,۲۵۲
ذخیره مالیات تکلیفی سال ۹۰	۴۶۰,۹۷۰,۴۳۶	۵,۹۲۹,۱۱۸,۳۳۶	۴۶۰,۹۷۰,۴۳۶	۵,۹۲۹,۱۱۸,۳۳۶
هزینه بیمه قراردادهای منقضی	۱۰,۸۸۴,۶۳۵,۳۵۰	۸,۸۲۳,۸۲۹,۸۰۲	۱۰,۸۸۴,۶۳۵,۳۵۰	۸,۸۲۳,۸۲۹,۸۰۲
سایر	۱,۱۳۷,۳۳۷,۲۹۵	۵۱۸,۶۴۹,۴۴۸	۱,۱۳۷,۳۳۷,۲۹۵	۵۱۸,۶۴۹,۴۴۸
	۳۰,۰۱۸,۴۵۵,۵۱۰	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸	۲۲,۳۰۳,۰۷۰,۸۳۸

۱-۱۵-۲- سپرده های مذکور شامل ودیعه اجاره فستی از ساختمان دفتر مرکزی به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال و همچنین بابت ۵/۵ سپرده بیمه شرکت اصلی می باشد که پس از اخذ مفاضا از مشتریان به آنها عودت خواهد گردید.

شرکت حمل و نقل لوکس کشتیرانی ج.ا.ا (سهامی عام)
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵-۳- مانده حساب اشخاص حقوقی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰,۱۵۱,۸۴۶	۲۱۰,۱۵۱,۸۴۶	۲۱۰,۱۵۱,۸۴۶	۲۱۰,۱۵۱,۸۴۶	سازمان خصوصی سازی
۱۹۶,۷۹۴,۵۵۲	۱۹۶,۷۷۲,۴۳۹	۱۹۶,۷۹۴,۵۵۲	۱۹۶,۷۷۲,۴۳۹	وزارت امور اقتصاد و دارایی
.	۱۴۵,۳۷۲,۲۷۲	.	۱۴۵,۳۷۲,۲۷۲	بیمه معلم
۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	انستیتو عیونجانی
۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	احمد نعمتی - مشاور بیمه
۳۸,۹۴۰,۰۰۰	۳۸,۹۴۰,۰۰۰	۳۸,۹۴۰,۰۰۰	۳۸,۹۴۰,۰۰۰	آگاه تدبیر
.	۲۱,۸۴۰,۰۰۰	.	۲۱,۸۴۰,۰۰۰	رهپار رایانه گستر
.	۲۱,۴۵۰,۰۰۰	.	۲۱,۴۵۰,۰۰۰	نوازن سیستم (شرکت نظم گستران سیستم)
۱۸۹,۷۲۳,۰۹۵	۶۹,۱۳۷,۵۳۰	۲۴۵,۶۱۱,۸۴۴	۹۰,۲۸۱,۰۳۰	سایر شرکتها
۷۸۵,۸۰۹,۴۹۴	۸۵۱,۴۶۴,۰۸۸	۸۲۱,۶۹۸,۲۴۲	۸۷۲,۶۰۷,۵۸۸	

۱۶- پیش دریافت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۱,۷۲۴,۷۲۰	۶,۵۸۱,۳۵۵,۳۱۶	۲,۹۶۱,۷۲۴,۷۲۰	۶,۵۸۱,۳۵۵,۳۱۶	۱۶-۱ پیش دریافت از مشتریان - ریالی
۳۳۷,۱۰۵,۱۶۹	۱,۷۲۵,۵۲۷,۹۹۹	۳۳۷,۱۰۵,۱۶۹	۱,۷۲۵,۵۲۷,۹۹۹	پیش دریافت از مشتریان - ارزی
۳,۲۸۸,۸۲۹,۳۸۹	۸,۳۰۶,۹۸۳,۳۱۵	۳,۲۸۸,۸۲۹,۳۸۹	۸,۳۰۶,۹۸۳,۳۱۵	

۱۶-۱- مانده گروه مربوط به پیش دریافت ارائه خدمات از مشتریان توسط شرکت اصلی می باشد که تعهدات ذیربط براساس برنامه زمانبندی حداکثر طی سال ایفاء می گردد همچنین پیش دریافت های ارزی شامل ۲۲۱۷۷/۰۶ دلار و ۳۶۸۰ یورو می باشد.

۱۷- ذخیره مالیات

۱۷-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است:

گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۰۹۳,۳۹۰,۵۷۲	۴۱,۱۷۰,۵۵۵,۵۷۶	مانده در ابتدای دوره
۲۷,۰۷۷,۱۶۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۶,۳۲۷,۸۴۹	ذخیره مالیات عملکرد دوره
.	.	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
.	.	تادیه شده طی دوره
۴۱,۱۷۰,۵۵۵,۵۷۶	۵۲,۰۳۶,۸۸۳,۴۲۵	
(۳۳,۸۰۰,۹۸۶,۴۹۹)	(۳۸,۳۹۲,۶۸۷,۵۹۵)	پیش پرداختهای مالیاتی
۷,۳۶۹,۵۶۹,۰۷۷	۱۳,۶۴۴,۱۹۵,۸۳۰	

۱۷-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است.

ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی

نموده تشخیص	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - ریال									
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		مالیات		درآمد مشمول مالیات (ریال)		سود		سال مالی	
	ریال	مبلغ ذخیره	مبلغ ذخیره	قادر به شده	قطعی	رسیدگی/تشخیص	لبرازی	لبرازی	سود	سال مالی
رسیدگی به دفاتر قطعی	۲۳,۸۷۴,۷۵۳	۲۴,۸۷۲,۲۵۳	(۱۱,۳۸۲,۶۴۲)	۳۶,۲۵۶,۸۹۵	۲۲۵,۰۰۰,۹۷۷	۱۴۵,۰۳۷,۵۸۱	(۷,۲۵۴,۱۳۰,۰۵۵)	۴,۴۵۷,۶۲۸,۷۲۵	۱۳۸۷	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۶۶۶,۰۰۹,۱۳۷	۶۶۶,۰۰۹,۱۳۷	۰	(۶۹,۶۷۰,۵۱۲)	۶۹,۶۷۰,۵۱۲	۲,۵۵۲,۱۷۹,۵۲۰	۱۴,۲۰۸,۷۱۸,۰۸۰	۲,۳۳۶,۰۴۸,۲۵۱	۱۳۸۹	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۲,۲۳۲,۲۱۹,۹۵۹	۲,۲۳۲,۲۱۹,۹۵۹	۰	۰	۰	۲۹,۷۵۲,۴۷۲,۶۳۴	(۲,۸۳۰,۵۰۶,۲۷۷)	۱۲,۶۲۹,۵۱۹,۱۸۸	۱۳۹۱	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱۰,۱۶۸,۳۸۷,۱۲۳	۱۰,۱۶۸,۳۸۷,۱۲۳	(۱۰,۱۸۱,۵۲۷,۶۲۶)	۲۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۰۹۶,۰۶۹,۹۷۶	۹۳,۶۵۱,۹۷۹,۱۴۵	۸۱,۷۸۸,۱۲۲,۸۱۷	۱۳۹۱	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۲۷,۴۴۸,۲۳۳,۸۱۷	۲۷,۴۴۸,۲۳۳,۸۱۷	۰	۰	۰	۲۳,۳۰۲,۲۹۵,۸۳۸	۸۹,۲۰۹,۵۸۲,۳۵۱	۷۳,۴۵۲,۱۲۶,۶۱۸	۱۳۹۲	۱۳۹۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۴۱,۵۴۱,۶۱۴,۴۹۹	۵۲,۴۸۰,۲۵۹,۸۷۰								
	(۳۳,۸۰۰,۹۸۵,۲۹۹)	(۳۸,۳۹۱,۶۸۷,۵۹۵)								
	۷,۷۴۰,۶۲۸,۲۰۰	۱۴,۰۸۷,۵۷۲,۲۷۵								

کسر می شود پیش پرداخت مالیات (زادگشت ۹)

۱۷-۱- مالیات عملکرد تا سال ۱۳۸۹ تسویه و درخواست تعاتر با پیش پرداخت مالیات گردیده است همچنین در خصوص برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ اعتراضی گردیده و بابت عدم نتیجه در هیات بدوی به هیات حل اختلاف تجدید نظر ارجاع همچنین عملکرد سال ۱۳۹۱ توسط ممیز دارایی رسیدگی و در حال تسویه می باشد، بابت مالیات عملکرد بخش ماده اول سال ۹۳ با توجه به میان دوره ای بودن ذخیره ای در حسابها منظور نشده است ضمناً افزایش مالیات شش ماهه به دلیل غیر قبول بودن هزینه استهلاک میزان تجدید ارزیابی واگهیها می باشد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		شرکت گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲,۱۵۵,۵۸۰,۲۷۶	۰	۱۲,۱۵۵,۵۸۰,۲۷۶
۰	۱۲,۱۵۵,۵۸۰,۲۷۶	۰	۱۲,۱۵۵,۵۸۰,۲۷۶

سود سهام پرداختنی

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد:

الف- به تفکیک تأمین کننده تسهیلات

شرکت اصلی		شرکت گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲
(۲۲,۳۴۸,۰۸۶,۲۰۶)	(۱۶,۳۱۷,۱۱۸,۴۱۸)	(۲۲,۳۴۸,۰۸۶,۲۰۶)	(۱۶,۳۱۷,۱۱۸,۴۱۸)
۵۷,۸۶۵,۹۶۳,۹۴۰	۴۱,۳۴۲,۷۶۴,۵۱۴	۵۷,۸۶۵,۹۶۳,۹۴۰	۴۱,۳۴۲,۷۶۴,۵۱۴
(۱۲,۷۵۷,۶۲۹,۵۱۲)	(۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴)	(۱۲,۷۵۷,۶۲۹,۵۱۲)	(۱۲,۵۵۱,۵۴۸,۵۰۴)
۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۸,۷۹۱,۲۱۶,۰۱۰	۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۸,۷۹۱,۲۱۶,۰۱۰

راه آهن جمهوری اسلامی ایران

کسر می شود: سود و کارمزد سنوات آتی

حصة بلندمدت

حصة جاری

ب- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		شرکت گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۱-۱-۱
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	

شرکت راه آهن ج.ا.ا- ۱۲ درصد

۱۹-۱-۱ مانده شرکت راه آهن ج.ا.ا مربوط به قرارداد خرید نسبه ۷۲٪ دستگاه واگن مخزن دار می باشد که بصورت اقساط ۷۲ ماهه به مبلغ هر قسط ۳.۷۵۹ میلیون ریال بازپرداخت می گردد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی		شرکت گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۲,۵۵۴,۱۶۷,۲۱۴	۴۵,۱۰۸,۳۳۴,۴۲۸	۲۲,۵۵۴,۱۶۷,۲۱۴	۱۳۹۲
۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۳۵,۱۰۵,۷۱۵,۷۱۸	۱۳۹۴
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	

د- به تفکیک وثیقه

شرکت اصلی		شرکت گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	در قبال چک و سفته (به شرح یادداشت ۲۴)
۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	۸۰,۳۱۴,۰۵۰,۱۴۶	۵۷,۶۵۹,۸۸۲,۹۳۲	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مدیور طی سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی		شرکت گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۰۱,۷۰۵,۳۶۸	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۱,۱۰۱,۷۰۵,۳۶۸	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	مانده ابتدای سال
(۵۱۹,۷۲۹,۲۹۱)	(۱۴۴,۱۰۲,۵۷۲)	(۵۱۹,۷۲۹,۲۹۱)	(۱۴۴,۱۰۲,۵۷۲)	پرداخت و تعدیل شده طی سال
۸۴۷,۳۱۲,۶۱۸	۱,۳۱۱,۵۲۸,۰۲۹	۸۴۷,۳۱۲,۶۱۸	۱,۳۱۱,۵۲۸,۰۲۹	ذخیره تأمین شده
۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۵۹۶,۷۱۴,۱۵۲	۱,۴۲۹,۲۸۸,۶۹۵	۲,۵۹۶,۷۱۴,۱۵۲	مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

۲۱-۱ سرمایه شرکت اصلی شامل ۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکپارچه ریالی با نام تمام پرداخت شده میباشد.

۲۱-۲ سهامداران عمده شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشند:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴,۰۰۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴,۰۰۰	۴۰.۹۳۵۰	۴۰۱,۱۶۲,۸۴۴	شرکت کشتیرانی جنوب خط ایران
۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹.۷۰۹۰	۲۹۱,۱۴۸,۲۰۰	شرکت توسعه ترابری ایران
۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸.۹۹۴۵	۱۸۶,۱۴۶,۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل زمین
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۱,۵۸۲,۸۵۶,۰۰۰	۱,۵۸۲,۸۵۶,۰۰۰	۰.۱۶۱۵	۱,۵۸۲,۸۵۶	سایر سهامداران (سهامداران ترجیحی)
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۶۹۰,۷۶۹,۳۶۹ ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳- درآمد حاصل از ارائه خدمات

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

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹,۰۷۸,۷۳۲,۷۶۲	۴۴,۱۱۴,۷۹۵,۳۶۶	۳۴,۹۸۲,۷۹۰,۴۶۶	۸۹,۰۷۸,۷۳۲,۷۶۲	۴۴,۱۱۴,۷۹۵,۳۶۶	۳۴,۹۸۲,۷۹۰,۴۶۶
۳۴۴,۱۶۰,۳۲۴,۳۶۲	۱۱۰,۵۲۹,۲۷۶,۲۸۸	۲۵۲,۳۲۵,۸۳۸,۷۴۹	۳۴۴,۱۶۰,۳۲۴,۳۶۲	۱۱۰,۵۲۹,۲۷۶,۲۸۸	۲۵۲,۳۲۵,۸۳۸,۷۴۹
۴۵۱,۴۹۴,۴۵۴,۱۷۴	۱۷۰,۵۲۲,۷۲۷,۴۸۶	۱۹۶,۲۷۶,۶۴۸,۳۶۶	۴۵۱,۴۹۴,۴۵۴,۱۷۴	۱۷۰,۵۲۲,۷۲۷,۴۸۶	۱۹۶,۲۷۶,۶۴۸,۳۶۶
۳,۶۵۹,۷۱۶,۴۰۷	۱,۰۳۷,۲۸۹,۱۸۳	۳,۱۳۷,۶۰۸,۸۱۳	۳,۶۵۹,۷۱۶,۴۰۷	۱,۰۳۷,۲۸۹,۱۸۳	۳,۱۳۷,۶۰۸,۸۱۳
			۴۰۷,۲۲۲,۰۹۵		۹,۱۲۶,۰۷۰
۸۰۸,۳۹۳,۳۳۱,۷۰۶	۳۲۶,۲۲۴,۰۸۸,۲۲۲	۴۸۷,۷۲۲,۸۸۶,۶۹۴	۸۰۸,۳۹۳,۳۳۱,۷۰۶	۳۲۶,۲۲۴,۰۸۸,۲۲۲	۴۸۷,۷۲۲,۰۱۲,۵۶۴

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

۲۳-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات به تفکیک مشتریان عمده به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد
درصد	ریال	درصد	ریال
۳۴	۱۶۳,۶۰۵,۳۷۶,۳۴۸	۳۴	۱۶۳,۶۰۵,۳۷۶,۳۴۸
۶	۲۷,۶۳۲,۷۰۸,۳۱۵	۶	۲۷,۶۳۲,۷۰۸,۳۱۵
۴۷	۲۲۸,۹۲۳,۶۲۵,۴۹۰	۴۷	۲۲۸,۹۲۳,۶۲۵,۴۹۰
۱۴	۶۷,۵۸۰,۳۰۲,۴۱۱	۱۴	۶۷,۵۸۰,۳۰۲,۴۱۱
۱۰۰	۴۸۷,۷۲۲,۰۱۲,۵۶۴	۱۰۰	۴۸۷,۷۲۲,۰۱۲,۵۶۴

۲۳-۲- جدول مقایسه ای درآمد و هزینه های مستقیم عملیات گروه به شرح ذیل می باشد:

درآمد	هزینه مستقیم عملیات	سود ناخالص عملیات	درصد سود ناخالص به درآمد
ریال	ریال	ریال	درصد
۳۴,۹۸۲,۷۹۰,۴۶۶	۲۸,۰۹۷,۴۳۷,۲۷۸	۶,۸۸۵,۳۵۳,۱۸۸	۲۰
۲۵۲,۳۲۵,۸۳۸,۷۴۹	۲۳۵,۶۹۸,۹۴۹,۱۵۸	۱۷,۶۲۶,۸۸۹,۵۹۱	۷
۱۹۶,۲۷۶,۶۴۸,۳۶۶	۱۳۸,۳۲۰,۵۳۹,۸۳۵	۵۷,۹۵۶,۱۰۸,۵۳۱	۳۰
۳,۱۳۷,۶۰۸,۸۱۳	۲,۸۶۴,۳۳۸,۷۰۱	۲۷۳,۲۸۰,۱۱۲	۹
۹,۱۲۶,۰۷۰		۹,۱۲۶,۰۷۰	۱۰۰
۴۸۷,۷۲۲,۰۱۲,۵۶۴	۴۰۴,۹۸۱,۲۵۴,۹۷۲	۸۲,۷۴۰,۷۵۷,۵۹۲	۱۶۵

* کلیه نرخهای خدمات ارائه شده بر اساس مصوبات هیات مدیره و طبق آیین نامه معاملات تعیین می گردد

شرکت حمل و نقل و ترخیص کشتیرانی (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۴- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

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

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴-۱ هزینه های مستقیم خدمات ارائه شده	۴۰۴,۹۸۱,۲۵۴,۹۷۲	۲۳۶,۶۴۷,۷۳۶,۸۹۰	۶۱۳,۶۱۶,۳۰۷,۸۸۹	۴۰۴,۹۸۱,۲۵۴,۹۷۲	۲۳۶,۶۴۷,۷۳۶,۸۹۰	۶۱۳,۶۱۶,۳۰۷,۸۸۹
۲۴-۲ هزینه های سربار (عملیات فنی)	۴۱,۲۲۴,۱۱۵,۳۱۹	۳۷,۳۱۰,۸۴۶,۸۳۴	۷۷,۸۸۲,۴۹۴,۹۴۱	۴۱,۲۲۴,۱۱۵,۳۱۹	۳۷,۳۱۰,۸۴۶,۸۳۴	۷۷,۸۸۲,۴۹۴,۹۴۱
۲۴-۳ هزینه های دستمزد مستقیم	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	۹,۲۶۸,۹۷۲,۱۰۹	۲۰,۲۳۲,۶۲۵,۹۹۹	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	۹,۲۶۸,۹۷۲,۱۰۹	۲۰,۲۳۲,۶۲۵,۹۹۹
	۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱	۲۸۳,۲۲۷,۵۵۵,۸۲۳	۷۱۱,۷۳۱,۴۲۸,۸۲۹	۴۵۷,۳۱۶,۵۱۵,۰۴۱	۲۸۳,۲۲۷,۵۵۵,۸۲۳	۷۱۱,۷۳۱,۴۲۸,۸۲۹

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

۲۴-۱ هزینه های مستقیم خدمات ارائه شده

	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه حمل ریلی / واگنهای لیه کوتاه	۲۸,۰۹۷,۴۲۷,۲۷۸	۲۵,۱۶۹,۶۴۹,۳۶۵	۵۷,۱۴۹,۰۱۶,۳۵۰	۲۸,۰۹۷,۴۲۷,۲۷۸	۲۵,۱۶۹,۶۴۹,۳۶۵	۵۷,۱۴۹,۰۱۶,۳۵۰
هزینه حمل جاده ای	۲۳۵,۶۹۸,۹۴۹,۱۵۸	۸۴,۰۳۳,۵۷۷,۹۰۳	۲۳۸,۴۳۹,۱۹۳,۱۷۴	۲۳۵,۶۹۸,۹۴۹,۱۵۸	۸۴,۰۳۳,۵۷۷,۹۰۳	۲۳۸,۴۳۹,۱۹۳,۱۷۴
هزینه حمل ریلی / واگنهای مخزن دار	۱۳۸,۳۲۰,۵۳۹,۸۳۵	۱۳۱,۵۰۷,۹۴۱,۴۴۵	۳۱۱,۳۹۲,۱۵۴,۷۵۲	۱۳۸,۳۲۰,۵۳۹,۸۳۵	۱۳۱,۵۰۷,۹۴۱,۴۴۵	۳۱۱,۳۹۲,۱۵۴,۷۵۲
هزینه فعالیت انبارداری	۲,۸۶۴,۳۲۸,۷۰۱	۴,۷۵۵,۵۰۲,۹۴۰	۶,۶۲۵,۹۴۳,۶۱۳	۲,۸۶۴,۳۲۸,۷۰۱	۴,۷۵۵,۵۰۲,۹۴۰	۶,۶۲۵,۹۴۳,۶۱۳
هزینه های پروژه ترمج	.	۱,۱۸۱,۰۶۵,۳۲۷	.	.	۱,۱۸۱,۰۶۵,۳۲۷	.
	۴۰۴,۹۸۱,۲۵۴,۹۷۲	۲۳۶,۶۴۷,۷۳۶,۸۹۰	۶۱۳,۶۱۶,۳۰۷,۸۸۹	۴۰۴,۹۸۱,۲۵۴,۹۷۲	۲۳۶,۶۴۷,۷۳۶,۸۹۰	۶۱۳,۶۱۶,۳۰۷,۸۸۹

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

حق دستمزد مستقیم ۱۵۶,۹۷۹,۹۱۹,۸۹۱ ریال

شرکت حمل و نقل ترکیبی گشتی و دریایی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۴-۲- هزینه های سرپار (عملیات فنی)

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۴۷۶,۰۰۹,۷۵۸	۲۷,۹۰۹,۳۵۲,۴۰۰	۲۹,۴۸۲,۰۰۵,۹۰۱	۵۵,۴۷۶,۰۰۹,۷۵۸	۲۷,۹۰۹,۳۵۲,۴۰۰	۲۹,۴۸۲,۰۰۵,۹۰۱
۱۴,۹۷۲,۰۲۲,۸۳۱	۵,۷۲۲,۴۳۵,۴۶۴	۷,۶۷۲,۰۱۰,۹۹۷	۱۴,۹۷۲,۰۲۲,۸۳۱	۵,۷۲۲,۴۳۵,۴۶۴	۷,۶۷۲,۰۱۰,۹۹۷
۸۴۴,۸۳۴,۳۶۷	۴۵۵,۴۵۴,۰۸۲	۶۷۱,۶۸۳,۴۸۲	۸۴۴,۸۳۴,۳۶۷	۴۵۵,۴۵۴,۰۸۲	۶۷۱,۶۸۳,۴۸۲
۶,۵۸۹,۶۲۸,۰۸۵	۳,۲۰۳,۶۰۴,۸۸۸	۳,۳۹۶,۴۱۴,۹۳۹	۶,۵۸۹,۶۲۸,۰۸۵	۳,۲۰۳,۶۰۴,۸۸۸	۳,۳۹۶,۴۱۴,۹۳۹
۷۷,۸۸۲,۴۹۴,۹۴۱	۳۷,۳۱۰,۸۴۶,۸۳۴	۴۱,۲۲۴,۱۱۵,۳۱۹	۷۷,۸۸۲,۴۹۴,۹۴۱	۳۷,۳۱۰,۸۴۶,۸۳۴	۴۱,۲۲۴,۱۱۵,۳۱۹

هزینه استهلاک واگنها و ماشین آلات

هزینه تعمیرات و بازدید فنی واگنها

هزینه بیمه واگنها و ماشین آلات

سایر (هزینه های عمومی)

۲۴-۳- هزینه های دستمزد مستقیم

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۹۴۴,۶۰۸,۶۱۹	۳,۷۲۲,۸۵۰,۱۷۵	۴,۷۶۹,۰۸۳,۴۹۴	۸,۹۴۴,۶۰۸,۶۱۹	۳,۷۲۲,۸۵۰,۱۷۵	۴,۷۶۹,۰۸۳,۴۹۴	۲۴-۳-۱ حقوق و مزایا
۱,۳۵۱,۳۹۸,۴۵۱	۶۸۴,۳۳۰,۹۱۰	۸۲۶,۸۳۱,۶۰۵	۱,۳۵۱,۳۹۸,۴۵۱	۶۸۴,۳۳۰,۹۱۰	۸۲۶,۸۳۱,۶۰۵	بیمه سهم کارفرما (۲۳)
۳۳۱,۰۵۲,۳۸۶	۱۳۵,۴۷۴,۳۳۹	۲۲,۶۵۴,۱۱۲	۳۳۱,۰۵۲,۳۸۶	۱۳۵,۴۷۴,۳۳۹	۲۲,۶۵۴,۱۱۲	سفر و مأموریت
۸۷۲,۳۶۲,۱۷۷	۶۶۷,۳۹۸,۷۱۵	۱,۰۹۲,۸۴۰,۱۵۳	۸۷۲,۳۶۲,۱۷۷	۶۶۷,۳۹۸,۷۱۵	۱,۰۹۲,۸۴۰,۱۵۳	۲۴-۳-۲ مزایای پایان خدمت
۷,۸۳۶,۳۳۶,۰۱۵	۳,۵۸۳,۹۳۳,۳۴۹	۳,۹۲۱,۶۳۲,۹۵۰	۷,۸۳۶,۳۳۶,۰۱۵	۳,۵۸۳,۹۳۳,۳۴۹	۳,۹۲۱,۶۳۲,۹۵۰	۲۴-۳-۱ حق الزحمه پرسنل پیمکنکار
۶۰۱,۰۲۷,۳۵۱	۲۶۱,۸۳۴,۷۲۱	۴۰۹,۰۷۱,۵۰۸	۶۰۱,۰۲۷,۳۵۱	۲۶۱,۸۳۴,۷۲۱	۴۰۹,۰۷۱,۵۰۸	۲۴-۳-۳ حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و هیات بازرگانی
۲۹۵,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۳۵۰,۰۰۰	۴۹,۰۳۰,۹۲۸	۲۹۵,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۳۵۰,۰۰۰	۴۹,۰۳۰,۹۲۸	حق الزحمه و حق مشاوره
۲۰,۳۳۲,۶۲۵,۹۹۹	۹,۳۶۸,۹۷۲,۱۰۹	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	۲۰,۳۳۲,۶۲۵,۹۹۹	۹,۳۶۸,۹۷۲,۱۰۹	۱۱,۱۱۱,۱۴۴,۷۵۰	

* با توجه به عدم عملکرد ۶ ماهه اول سال ۹۲ شرکت فرعی، مبالغ ارقام مقایسه ای دوره قبل تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.

شرکت حمل و نقل ترکیبی گستره ای. ج. (سهامی عام)

یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵-۱	حقوق و مزایا	۲,۶۸۸,۲۶۲,۱۰۹	۱,۵۰۸,۸۲۴,۷۸۸	۲,۵۷۷,۰۶۲,۱۰۹	۱,۵۰۸,۸۲۴,۷۸۸	۴,۲۸۷,۲۰۵,۲۹۹
	حقوق و مزایای مدیرعامل	۵۱۷,۲۴۵,۵۱۸	۳۳۵,۵۱۴,۹۲۸	۵۱۷,۲۴۵,۵۱۸	۳۳۵,۵۱۴,۹۲۸	۷۸۸,۷۲۸,۴۹۹
	بیمه سهم کارفرما (۸۳٪)	۳۰۶,۰۶۹,۲۳۱	۲۰۴,۸۳۰,۳۷۶	۳۰۶,۰۶۹,۲۳۱	۲۰۴,۸۳۰,۳۷۶	۴۹۰,۷۷۸,۳۹۴
	سفر و مأموریت	-	۱,۵۸۸,۸۲۷	۱۱,۵۴۹,۹۳۶	۱,۵۸۸,۸۲۷	۱۱,۵۴۹,۹۳۶
	اجاره	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۷۸۷,۱۷۷,۰۵۷	-	-
	مزایای پایان خدمت	۲۰۳,۲۴۵,۹۳۱	۱۱۵,۸۵۹,۲۲۱	۲۴۳,۶۷۶,۹۰۷	۱۱۵,۸۵۹,۲۲۱	۲۴۳,۶۷۶,۹۰۷
	حسابرسی و حق مشاوره	۷۲,۲۵۴,۵۰۴	۲۶۳,۵۸۳,۳۳۳	۹۷۰,۰۲۰,۸۳۳	۲۶۳,۵۸۳,۳۳۳	۹۵۸,۰۲۰,۸۳۳
	حقوقی و ثبتی	-	-	۲۶۲,۴۰۳,۱۳۷	-	-
۲۵-۱	حق الزحمه پرسنل پیمانکار	۲,۷۵۳,۴۱۸,۹۳۵	۱,۹۲۶,۶۱۴,۱۱۳	۲,۷۵۳,۴۱۸,۹۳۵	۱,۹۲۶,۶۱۴,۱۱۳	۴,۸۵۶,۷۱۸,۹۰۶
	حق حضور و پاداش اعضا غیر موظف هیات مدیره	۵۸۵۰۰,۰۰۰	۹۹۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۷۳۰,۰۹۸	۹۹۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۷۳۰,۰۹۸
۲۵-۲	خدمات عمومی (ابزارخانه، پشتیبانی و ...)	۲۸۳,۲۰۲,۸۱۰	۱,۰۰۱,۴۱۹,۱۷۴	۱,۶۹۹,۴۸۴,۵۵۳	۱,۰۰۱,۴۱۹,۱۷۴	۱,۶۵۶,۶۷۹,۲۲۹
	روابط عمومی	۱۲,۷۲۵,۹۱۸	۲۷۸,۸۸۲,۰۶۳	۶۱۶,۸۱۱,۱۲۴	۱۲,۷۲۵,۹۱۸	۵۹۵,۶۶۷,۶۲۴
	استهلاک اموال و اثاثه اداری	۱,۶۶۰,۲۲۷,۸۵۸	۱,۵۹۴,۹۷۲,۴۵۵	۳,۳۲۹,۲۰۴,۴۲۵	۱,۵۹۴,۹۷۲,۴۵۵	۳,۳۲۴,۸۷۶,۱۴۷
	ملزومات و لوازم مصرفی	۴۴,۳۱۲,۸۷۶	۱۴۲,۵۹۰,۷۸۸	۳۶۰,۷۶۷,۵۰۰	۱۴۲,۵۹۰,۷۸۸	۳۶۰,۷۶۷,۵۰۰
۲۵-۳	سیستم نرم افزار	۵۴,۰۶۱,۱۶۸	۲۷,۶۶۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۲۷,۶۶۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۴۰,۰۰۰
	تعمیر و نگهداری دارائیه	۵۳,۰۷۲,۲۳۸	۳۴۵,۴۵۲,۳۱۴	۹۲۹,۷۵۶,۰۲۰	۳۴۵,۴۵۲,۳۱۴	۹۲۹,۷۵۶,۰۲۰
	سایر (پست - بیمه و عوارض - آموزش و ...)	۱۶۸,۹۶۶,۱۲۶	۶۷۸,۱۶۵,۳۸۳	۱,۲۲۷,۳۸۳,۳۴۶	۶۷۸,۱۶۵,۳۸۳	۱,۰۸۴,۴۴۰,۲۸۹
	هزینه بانکی و ضمانت نامه	۲۸۸,۸۴۲,۲۳۳	۲۹۲,۸۶۴,۹۸۰	۳۰۳,۵۱۳,۴۴۶	۲۹۲,۸۶۴,۹۸۰	۳۰۳,۴۶۷,۳۴۶
		۹,۹۸۲,۳۵۲,۲۵۵	۸,۸۲۶,۸۲۲,۷۶۳	۲۲,۰۱۵,۷۸۳,۳۵۴	۸,۸۲۶,۸۲۲,۷۶۳	۲۰,۰۷۴,۹۰۲,۲۲۷

۲۵-۱- افزایش حقوق و مزایا بابت افزایش سالاته حقوق مصوب شورای عالی کار و امور اجتماعی و افزایش میزان ۱۰-۷ درصد مزایای پرسنل طبق مصوبه هیات مدیره و تبدیل وضعیت یک پرسنل پیمانکار ب قراردادی و افزایش ۱ نفر نیروی انسانی می باشد.

۲۵-۲- کاهش هزینه خدمات عمومی بدلیل تسهیم هزینه ها عمومی شرکت به تفکیک عملیاتی و غیر عملیاتی می باشد.

۲۵-۳- علت افزایش هزینه سیستم نرم افزار بدلیل انعقاد قراردادهای پشتیبانی سیستم های مالی و اتوماسیون اداری می باشد.

• با توجه به عدم عملکرد عمده اول سال ۹۲ شرکت فرعی، مبالغ ارقام مقایسه ای دوره قبل تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶-۱ سایر درآمدها	۱,۸۸۴,۸۸۵,۱۲۶	۱,۵۱۳,۴۵۷,۶۹۲	۳,۱۹۳,۳۰۵,۸۱۶	۱,۵۱۳,۴۵۷,۶۹۲	۱,۵۱۳,۴۵۷,۶۹۲	۳,۱۹۳,۳۰۵,۸۱۶
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۱,۰۸۱,۹۸۶,۱۷۴	(۴۵۵,۳۷۶,۹۴۲)	۳۱۴,۸۲۲,۳۰۸	۱,۰۸۱,۹۸۶,۱۷۴	(۴۵۵,۳۷۶,۹۴۲)	۱۴۹,۵۴۸,۴۸۸
هزینه کارمزد و حق توقف	۲,۹۶۶,۸۷۱,۳۰۰	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۳۵۰,۸۱۲,۸۰۲	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۳,۳۴۲,۸۵۴,۳۰۴
	۲,۹۶۶,۸۷۱,۳۰۰	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۳۵۰,۸۱۲,۸۰۲	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۱,۰۵۸,۰۸۰,۷۵۰	۳,۳۴۲,۸۵۴,۳۰۴

۲۶-۱ سایر درآمدها مربوط به قرارداد اجاره یکدستگاه رنج استراکر شرکت اصلی به شرکت مدیران خودرو می باشد.

۲۷- هزینه های مالی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود تسهیلات فروش اقساطی	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶
	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۶,۰۳۰,۹۶۷,۷۸۸	۱۲,۰۶۱,۹۳۵,۵۷۶

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری	۲۰,۲۸۶,۷۹۰,۹۶۳	۵۱۶,۸۶۲,۸۶۲	۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲	۲۰,۲۸۶,۷۹۰,۹۶۳	۵۱۶,۸۶۲,۸۶۲	۳,۴۰۶,۷۲۲,۵۴۲
سود حاصل از فروش دارایی	۲۳۰,۲۵۹,۲۹۸	۰	۰	۲۳۰,۲۵۹,۲۹۸	۰	۰
متفرقه	۲۸۱,۹۸۹,۲۸۰	۳۲۷,۶۲۰,۳۷۵	۳۲۷,۶۲۳,۱۰۰	۲۸۱,۹۸۹,۲۸۰	۳۲۷,۶۲۰,۳۷۵	۳۲۷,۶۲۳,۱۰۰
در آمد حاصل از فروش ضایعات	۱,۱۰۶,۳۸۳,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۰۶,۳۸۳,۰۰۰	۰	۰
	۴,۷۵۷,۳۱۱,۵۴۱	۸۴۴,۴۸۳,۱۳۷	۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲	۴,۷۵۷,۳۱۱,۵۴۱	۸۴۴,۴۸۳,۱۳۷	۳,۷۳۴,۳۴۵,۶۴۲

• با توجه به عدم عملکرد عمده اول سال ۹۲ شرکت فرعی، مبالغ ارقام مقایسه ای دوره قبل تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۹- تعدیلات سنواتی

پادداشت	گروه						شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲
	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹-۱ اصلاح اشتباهات (اصلاح درآمد و هزینه)	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۲۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۲۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)	(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)	(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)	(۱۱,۲۷۷,۱۳۷,۳۹۸)
هزینه اسقاط یکدستگاه واگن	.	.	(۴۶۷,۹۵۵,۳۴۰)	.	.	.	(۴۶۷,۹۵۵,۳۴۰)	.	.
	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۲۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	(۱,۸۵۰,۹۶۲,۵۹۸)	(۱۲,۷۰۲,۲۷۵,۰۷۴)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)	(۱۱,۷۴۵,۰۹۲,۷۳۸)

۲۹-۱- مانده تعدیلات مربوط به هزینه های حمل غیر قابل پیش بینی سال قبل بوده که در سال جاری ثبت گردیده است.

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

۳۰- سود (زیان) هر سهم

سود و زیان هر سهم گروه به شرح زیر می باشد:

کل فعالیت	عملیاتی	غیر عملیاتی
ریال	ریال	ریال
۲۲,۶۳۶,۳۶۰,۱۲۱	۲۳,۹۱۰,۰۱۶,۳۶۸	(۱,۲۷۳,۶۵۶,۲۴۷)
(۱۰,۸۶۶,۳۲۷,۸۴۹)	(۱۰,۸۶۶,۳۲۷,۸۴۹)	.
۱۱,۷۷۰,۰۳۲,۲۷۳	۱۳,۰۴۳,۶۸۸,۵۲۰	(۱,۲۷۳,۶۵۶,۲۴۷)
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۳	(۱)

سود قبل از مالیات

کسر می شود: مالیات - ریال

سود خالص - ریال

تعداد سهام

سود (زیان) هر سهم - ریال

شرکت حمل و نقل، ترکسی، کشتیرانی، ج ۱۱ (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۹۲۹,۷۵۲,۹۵۲	۲۵,۲۲۷,۷۹۰,۳۷۷	۲۴,۴۵۹,۱۹۹,۴۷۹	۷۸,۵۶۱,۳۷۰,۶۴۲	۲۵,۲۲۷,۷۹۰,۳۷۷	۲۳,۹۱۰,۰۱۶,۳۶۸
۵۸,۷۱۰,۸۸۵,۹۰۵	۲۹,۵۰۴,۲۲۴,۸۵۵	۳۱,۱۳۸,۵۷۸,۰۹۰	۵۸,۷۱۵,۲۱۴,۱۸۳	۲۹,۵۰۴,۲۲۴,۸۵۵	۳۱,۱۴۴,۲۳۳,۷۵۹
۳۲۷,۵۸۲,۳۲۷	۲۵۳,۲۶۵,۲۸۸	۱,۱۶۷,۲۲۵,۴۵۷	۳۲۷,۵۸۲,۳۲۷	۲۵۳,۲۶۵,۲۸۸	۱,۱۶۷,۲۲۵,۴۵۷
۵۵۸,۹۱۹,۴۹۳	(۴,۹۵۶,۳۴۸,۸۶۸)	(۹۲۹,۸۶۰,۱۱۲)	۵۵۸,۹۱۹,۴۹۳	(۴,۹۵۶,۳۴۸,۸۶۸)	(۵۹۳,۰۰۳,۵۵۷)
(۵۳,۷۹۷,۵۶۸,۶۱۸)	(۶۴,۶۶۶,۱۳۲,۸۵۶)	۲۴,۸۹۵,۷۰۱,۶۳۳	(۵۳,۱۸۷,۸۸۳,۰۲۴)	(۶۴,۶۶۶,۱۳۲,۸۵۶)	۶,۷۳۶,۶۵۵,۶۸۴
(۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۲۲)	(۲,۶۳۷,۲۲۵,۷۸۹)	(۴,۷۹۹,۲۲۱,۵۸۷)	(۴,۴۶۰,۶۱۳,۴۲۲)	(۲,۶۳۷,۲۲۵,۷۸۹)	(۴,۷۹۹,۲۲۱,۵۸۷)
(۱۷,۸۹۲,۴۲۹,۷۳۶)	(۱۳,۱۰۳,۱۷۵,۷۲۷)	(۱۸,۲۰۴,۶۶۹,۵۹۷)	(۱۷,۸۹۲,۴۲۹,۷۳۶)	(۱۳,۱۰۳,۱۷۵,۷۲۷)	-
۶۱,۴۸۶,۹۲۲,۹۹۴	۵۱,۳۶۵,۹۵۰,۸۷۸	(۸,۸۰۷,۴۵۹,۵۵۶)	۶۱,۴۵۴,۵۹۳,۴۴۰	۵۱,۳۶۵,۹۵۰,۸۷۸	(۵,۳۴۲,۷۶۸,۳۳۹)
۷,۸۳۹,۱۷۰,۱۳۴	۴,۳۷۵,۲۴۲,۳۰۸	۳,۵۴۳,۴۱۱,۹۱۶	۷,۸۳۹,۱۷۰,۱۳۴	۴,۳۷۵,۲۴۲,۳۰۸	-
(۴,۵۳۳,۱۳۱,۷۳۶)	(۳,۸۴۵,۷۲۰,۷۶۷)	۵,۰۱۸,۱۵۳,۹۲۶	(۴,۵۳۳,۱۳۱,۷۳۶)	(۳,۸۴۵,۷۲۰,۷۶۷)	۵,۰۱۸,۱۵۳,۹۲۶
۱,۹۳۷,۰۵۹,۳۴۰	۳۲۷,۶۲۰,۳۷۵	۱,۳۲۷,۲۰۵,۰۹۸	۱,۹۳۷,۰۵۹,۳۴۰	۳۲۷,۶۲۰,۳۷۵	۱,۵۹۷,۱۱۸,۱۱۸
۱۳۰,۱۰۶,۵۵۱,۶۱۵	۳۱,۹۴۵,۶۰۰,۹۷۴	۵۸,۸۶۸,۴۶۴,۷۴۷	۱۳۰,۳۱۹,۸۵۲,۶۳۱	۳۱,۹۴۵,۶۰۰,۹۷۴	۵۸,۹۸۸,۶۰۹,۸۲۹

۳۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۸۰۰,۲۱۳,۳۸۲	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

تقسیم سود مصوب سال ۱۳۹۱ و ستوانی (سهامداران ترجیحی)

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۳- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۳۳-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مربوط به شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۳۳-۱-۱ تضمین قرارداد ۱۱۸۹۰ مورخ ۸۶/۱۲/۲۴ تعهدات بهینه سازی سوخت	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد ۷۰۴۸ مورخ ۸۳/۸/۷ مربوط به حق دسترسی به شبکه ریلی کشور	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد شماره ۰۹/۱۸۸ شرکت صنایع بهشهر	۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰
تضمین تعهدات قراردادهای حمل مواد سوختی و اجاره دیو تعمیرات به راه آهن ج.ا.	۱۷,۹۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۱۷,۹۱۵,۲۶۴,۰۰۰
تضمین قرارداد غله و خدمات بازرگانی منطقه هشت	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین بابت اخذ ضمانتنامه بانکی از بانک تجارت بابت خرید ۷۳۴ دستگاه واگن مخزن دار	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین خرید ۷۳۴ دستگاه واگن مخزن دار موضوع قرارداد با راه آهن ج.ا.	۳۲۴,۷۸۰,۰۰۸,۰۰۰	۳۲۴,۷۸۰,۰۰۸,۰۰۰
تضمین بابت اخذ ضمانتنامه جهت حمل مواد سوختی شرکت پخش فراورده های نفتی	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین شرکت سهامی بیمه ایران بابت تضمین بن ترانزیت	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد حمل مواد سوختی شرکت پخش فراورده های نفتی ایران	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین حمل کالا و بکینگ صادرات شرکت حفیظ دریا	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین حمل کالا شرکت ایران باب	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین اجاره کانتینر شرکت جنوب دریا بندر	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد حمل فی مابین قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰
تضمین مالیات ارزش افزوده	۲,۴۱۵,۹۵۱,۰۶۷	۲,۳۵۱,۵۱۳,۱۰۷
تضمین عوارض ارزش افزوده	۲,۱۴۷,۱۹۸,۴۰۷	۲,۰۸۴,۲۸۷,۴۴۹
تضمین شرکت سهامی بیمه تعاون بابت تضمین بن ترانزیت	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر موارد	۸۲,۹۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۸۲,۴۸۲,۱۰۰,۰۰۰
	۱,۲۶۸,۱۳۳,۳۶۱,۴۷۴	۱,۲۱۶,۵۳۳,۶۷۲,۵۵۶

۳۳-۱-۱- سفته تضمین فوق باتوجه به اتمام قرارداد فی مابین با راه آهن ج.ا. در حال پیگیری و آزادسازی می باشد. بقیه موارد فوق تا زمان اتمام قرارداد و یا تسویه کامل اقساط مسترد نمیگردد.

۳۳-۱-۲- تضامین فوق مربوط به تقسیط پرداخت مالیات ارزش افزوده سه ماهه اول سال ۹۳ می باشد که بعد از پرداخت اقساط مسترد خواهد شد.

۳۳-۲- اسناد تضمینی اخذ شده از دیگران توسط شرکت شامل مبلغ ۱۹۸,۶۲۲ ریال از شرکتهای طرف قرارداد و صاحبان کالا و مبلغ ۴,۳۱۵ میلیون ریال اخذ شده از کارکنان شرکت می باشد.

۳۳-۳- شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده بد(بس)
الف) اشخاص مشمول ماده ۱۲۹			ریال	ریال
شرکت حمل کشتیر	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل و سهم دیوی خنکی (پرداختی)	(۱۳,۱۵۳,۷۹۰,۵۶۵)	(۱۲,۳۹۹,۰۲۶,۸۵۵)
شرکت حمل کشتیر	همگروه و عضو هیئت مدیره	کرایه حمل (دریافتی)	۱,۲۲۱,۲۷۱,۴۸۰	
ب) سایر اشخاص وابسته				
شرکت خدمات نمایندگی	همگروه	کرایه حمل و حق توقف (پرداختی)	(۳,۵۵۲,۳۰۸,۳۸۴)	
شرکت خدمات نمایندگی	همگروه	کرایه حمل (دریافتی)	۲۲۸,۹۲۳,۶۲۵,۴۹۰	۵۲,۷۱۶,۷۳۴,۳۲۵
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی ج.ا.ا	همگروه	تامین نیروی انسانی (پرداختی)	(۸,۴۴۹,۸۷۶,۰۰۹)	(۱۹۳,۷۷۹,۶۶۹)
شرکت کشتیرانی ج.ا.ا	هلدینگ	اجاره انبار (پرداختی)	(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۵,۰۸۷,۰۴۶)
شرکت خدمات دریایی مهندسی کشتیرانی	همگروه	تامین نیروی انسانی (پرداختی)	(۷۵۳,۸۸۴,۳۰۹)	(۲,۳۹۳,۱۴۸,۵۱۲)
شرکت خیر	همگروه	اجاره انبار (دریافتی)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۸۴۹,۶۵۸

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

۳۶- سود و زیان انباشته در پایان سال

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

تکالیف قانونی

مبلغ	ریال
تقسیم حداقل ۱۰٪ سود قابل تقسیم طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت موقوف به تهیه صورتهای مالی نهایی سال مالی ۹۳	
گردیده است	

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۷- وضعیت ارزی:

۳۷-۱- مانده داراییها و بدهیهای بولی ارزی گروه در دوره مالی به شرح زیر است:

دولار	یورو	فرانک
۲۵,۶۳۲,۰۹	۷۵,۶۸۸,۳۵	
۳۸۳,۳۴۴,۷۵	۱۸۳,۵۹۴,۲۸	۱,۹۴۰,۹۹۳,۰۰
۷۵۱,۱۸۸,۳۳	۷,۴۲۹,۰۰	
۱,۱۳۴,۵۱۳,۰۸۰	۳۶۶,۷۱۱,۶۳۰	۱,۹۴۰,۹۹۳,۰۰۰

موجودی نقد ارزی (بانک و صندوق)

حسابهای دریافتی ارزی

حسابهای پرداختی و پیش دریافتیهای ارزی

خالص دارایی های ارزی

۳۷-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز جهت ارائه خدمات (براساس بودجه مصوب) به شرح زیر می باشد:

دولار	یورو	فرانک
۵۴۱,۶۴۲	۶۲,۰۹۳	۲۳۵,۷۸۰
(۴۹۸,۸۸۰)		
۶۲,۷۶۲	۶۲,۰۹۳	۲۳۵,۷۸۰

برآورد ارز حاصل از صادرات

برآورد ارز مورد نیاز جهت ارائه خدمات

خالص مازاد ارزی