



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نسبت به صورتهای مالی تلفیقی

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش اجمالی حسابرس مستقل
	۲- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :
۲	- ترازنامه تلفیقی
۳	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت اصلی :
۵	- ترازنامه
۶	- صورت سود و زیان
۶	- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی :
۸	- تاریخچه فعالیت
۹	- مبنای تهیه صورتهای مالی
۹	- مبنای تلفیق
۹ الی ۱۱	- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی
۱۲ الی ۴۱	و سایر اطلاعات مالی



مؤسسه حسابرسی

هادی حساب تهران (حسابداران رسمی) - شماره ثبت ۱۵۰۱۰

مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولیت 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو

پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

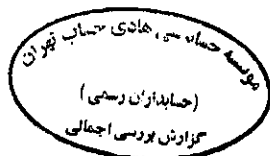
تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۴۴ ۳۶ ۳۴ فکس: ۸۸ ۴۷ ۲۶ ۶۰

پیام کوتاه: ۱۰۰۰ ۸۸ ۴۴

info@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

SMS: 1000 88 44



نتیجه گیری

۳- بر اساس 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 .

تأکید بر مطلب خاص

۴- بشرح یادداشت ۵-۱۷ همراه صورتهای مالی ، اعتراض شرکت اصلی نسبت به مبلغ ۲۴۰۳۸ میلیون ریال اعلامیه بدهکار صادره از سوی سازمان تأمین اجتماعی ، از بابت عملکرد سنوات مالی ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۰ ، تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۵- شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۴ طی نامه شماره ۹۳/۳/۲۳۸۹۸ معاونت توسعه بازار ، در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بازار اول فرا بورس ایران پذیرفته شده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۴ و ۵ فوق مشروط نگردیده است .

سایر بندهای توضیحی

۶- سرفصل موجودی مواد و کالای شرکتهای فرعی (موضوع یادداشت ۹ همراه صورتهای مالی) ، شامل مبلغ ۱۱۴۱۵ میلیون ریال لوازم و تجهیزات یدکی و ملزومات مصرفی راكد می باشد كه تاكنون تعیین تكلیف نگردیده است .

۷- این موسسه نظر هیئت مدیره محترم را به انقضای تمدید قرارداد عملیاتی شرکت فرعی فن آوران دریا گستر جنوب ارونند با اداره کل بندر و دریانوردی خرمشهر ، در تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۹۳ جلب می نماید .

۸- اقدامات هیئت مدیره شرکت اصلی نسبت به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۲ خرداد ماه ۱۳۹۳ صاحبان سهام، نسبت به موارد ذیل ، به نتیجه قطعی نرسیده است :

۸-۱- حصول نتیجه نسبت به مانده بدهی به سازمان تأمین اجتماعی و مالیات عملکرد معوق سنوات قبل .

۸-۲- بهبود نسبت جاری و تقویت سرمایه در گردش .

۸-۳- وصول مطالبات معوق از شرکت حمل و نقل پتروشیمی (موضوع یادداشت ۲-۷ همراه صورتهای مالی) .

۹- حاصل انطباق صورت سود و زیان مندرج در بودجه مصوب شرکتهای اصلی و فرعی ، با ارقام قطعی عملکرد دوره میانی مورد گزارش ، بیانگر تحقق درآمد حاصل از ارائه خدمات و سود خالص ، بیش از پیش بینی در بودجه مصوب می باشد .

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

۲۷ دی ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

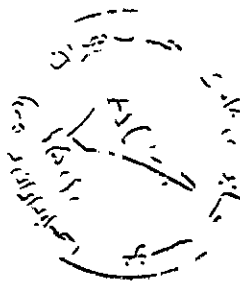
(حسابداران رسمی)

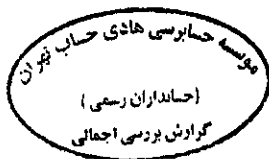
حمیدرضا کیهانی

شماره عضویت : ۸۰۶۶۶

محمد مسیح (بهرورز) سری

شماره عضویت : ۸۰۲۸۱





شرکت کشتیرانی جنوب خط ایران (سهامی عام)
گزارش تنظیم صورتهای مالی تلفیقی
باضمم صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)
 سهامی عام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام) (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲

ترازنامه تلفیقی

۳

صورت سود و زیان تلفیقی

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت مالی اساسی شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام):

۵

ترازنامه

۶

صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷

صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی:

۸

تاریخچه فعالیت

۹

مبنای تهیه صورتهای مالی

۹

مبنای تلفیق

۹ الی ۱۱

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۱ الی ۲۱

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ

۱۳۹۳/۱۰/۲۴ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

آقای محمد مدد (نماینده شرکت کشتیرانی والفجر)

رئیس هیأت مدیره

آقای حسن جلیل زاده

نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل

آقای ابراهیم عزیز آبادی (نماینده شرکت کشتیرانی دریای خزر)

عضو هیأت مدیره

آقای علیرضا داودزاده (نماینده شرکت سرمایه گلبرگی کشتیرانی چابک)

عضو هیأت مدیره

آقای رضا جمشیدی (نماینده شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران)

عضو هیأت مدیره

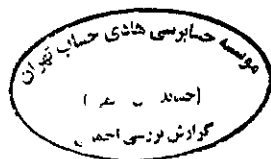
شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	تغییرات	توضیحات	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	تغییرات	توضیحات
بدهیهای جاری:											
۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴		۹۶,۲۳۳,۹۵۴,۷۱۲		۱۵	بدهیهای جاری:	۱۸۹,۹۳۶,۹۶۰,۷۲۳		۲۰۸,۴۸۲,۸۴۰,۵۰۰		۵	داراییهای جاری:
۸۲,۷۹۹,۹۰۶,۰۴۷		۱۷۰,۱۳۴,۳۳۱,۱۲۱		۱۶	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴		۲۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴		۶	موجودی نقد
۲۲۵,۵۳۹,۳۸۱,۸۱۷		۱۳۳,۳۲۱,۵۱۹,۹۳۳		۱۷	بدهی به شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۰,۱۰۵,۳۳۳,۵۶۲		۱۰۶,۱۳۱,۹۵۶,۴۲۶		۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱,۷۰۵,۷۶۷,۸۳۶		۱,۰۳۵,۱۸۵,۴۳۰		۱۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶,۸۵۷,۳۵۶,۰۶۴		۴۸,۴۶۴,۴۹۴,۰۴۷		۸	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۳۳,۳۱۸,۳۳۹,۳۷۱		۷,۶۷۷,۲۸۰,۵۶۴		۱۹	پیش دریافتها	۳۸,۳۸۴,۳۳۱,۷۴۱		۳۶,۳۲۸,۵۰۳,۱۰۱		۹	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۲,۰۵۷,۸۹۹,۰۴۹		۸,۶۹۲,۶۸۲,۹۵۶		۲۰	ذخیره مالیات	۷,۷۰۱,۷۵۰,۳۴۶		۵,۵۹۰,۹۸۸,۴۰۷		۱۰	موجودی مواد و کالا
۴۲۹,۹۹۱,۴۹۴,۲۳۳		۴۲۸,۳۹۰,۸۵۴,۷۳۵			تسهیلات مالی دریافتی	۲۲۰,۶۰۳,۶۳۷,۳۷۰		۴۳۲,۶۳۸,۸۳۷,۳۹۵			پیش پرداختها
					جمع بدهیهای جاری						جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری:											
۳,۴۵۰,۰۰۵,۸۹۱		۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱,۷۰۲,۶۳۶,۱۰۲,۸۸۰		۱,۷۱۴,۸۴۸,۷۷۶,۸۵۳		۱۱	داراییهای غیر جاری:
۸,۲۸۱,۶۲۸,۱۱۹		۱۱,۵۵۰,۳۵۵,۷۳۰		۲۱	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱,۷۵۳,۷۷۱,۶۷۳		۱,۷۵۳,۷۷۱,۶۷۳		۱۲	داراییهای ثابت مشهود
					جمع بدهیهای غیر جاری	۶۲۹,۵۷۳,۲۱۸,۹۱۰		۵۷۷,۶۷۹,۶۱۳,۱۳۵		۱۳	سرمایه گذارهای بلند مدت
۱۱,۷۳۳,۵۴۶,۰۱۰		۱۲,۷۰۰,۳۵۵,۷۳۰			جمع بدهیها	۱۸,۶۸۶,۹۹۹,۷۵۳		۱۸,۹۱۲,۸۰۷,۳۹۴		۱۴	سایر داراییها
۴۴۱,۷۲۳,۱۴۸,۳۴۴		۴۴۱,۰۹۱,۲۱۰,۴۶۵			حقوق صاحبان سهام:	۲,۳۵۳,۴۸۰,۷۹۳,۲۱۶		۲,۲۶۲,۱۹۵,۹۶۹,۰۵۵			جمع داراییهای غیر جاری
سرمایه (صاحبان سهام):											
۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۲	سرمایه (صاحبان سهام):						
۲۶,۸۳۳,۸۸۲,۰۷۱		۳۳,۴۱۰,۳۷۶,۸۲۱		۲۳	تدریج کالونی						
۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-			مازاد تجدید ارزیابی دارایی ثابت مشهود						
۵۴۵,۲۲۶,۳۰۰,۲۷۱		۵۶۰,۳۳۳,۱۱۹,۰۶۳			مورد انباشته						
۲,۲۳۳,۳۶۱,۲۸۲,۳۴۲		۲,۲۵۴,۷۳۳,۵۹۵,۸۸۵			جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی						
-		-			سهم اقلیت						
۲,۲۳۳,۳۶۱,۲۸۲,۳۴۲		۲,۲۵۴,۷۳۳,۵۹۵,۸۸۵			جمع حقوق صاحبان سهام						
۲,۶۷۴,۰۸۴,۳۳۰,۵۸۶		۲,۶۹۵,۸۳۴,۸۰۶,۳۵۰			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۶۷۴,۰۸۴,۳۳۰,۵۸۶		۲,۶۹۵,۸۳۴,۸۰۶,۳۵۰			جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزو اینگی صورتهای مالی است.



شرکت گشیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

صورت سودوزیان تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

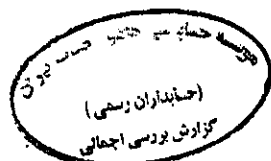
یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۲۴ درآمد ارائه خدمات	۳۷۹,۰۷۲,۳۱۶,۳۵۸	۲۸۱,۵۰۲,۸۰۰,۰۹۰	۶۷۶,۶۷۳,۸۹۹,۱۳۷
۲۵ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲۶۲,۷۰۳,۲۲۸,۶۶۶)	(۲۲۱,۳۰۶,۵۹۱,۹۱۳)	(۴۶۰,۵۶۹,۲۷۱,۶۷۵)
سود ناخالص	۱۱۲,۳۶۹,۰۸۷,۶۹۲	۶۰,۱۹۶,۲۰۸,۱۷۷	۲۱۶,۱۰۴,۶۲۷,۴۶۲
۲۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱,۳۸۱,۲۶۷,۱۱۰)	(۱۵,۶۱۱,۰۰۸,۴۰۳)	(۳۱,۷۹۸,۱۳۱,۷۱۰)
سود عملیاتی	۹۲,۹۸۷,۸۲۰,۵۸۲	۴۴,۵۸۵,۱۹۹,۷۷۴	۱۸۴,۳۰۶,۴۹۵,۷۵۲
۲۷ هزینه های مالی	(۱,۵۵۳,۳۰۱,۵۸۴)	(۱,۷۷۹,۹۲۷,۱۳۹)	(۳,۳۹۸,۲۰۹,۵۸۷)
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۲,۶۴۱,۱۶۹,۱۲۳	۳۱,۷۲۱,۳۲۷,۷۳۵	۵۱,۸۷۳,۴۷۸,۸۳۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته	۴۱,۰۸۷,۸۶۷,۵۳۹	۲۹,۹۴۱,۴۲۰,۵۹۶	۴۸,۴۷۵,۲۶۹,۲۴۴
۱۳-۱ سهم گروه از سود شرکت وابسته	۴,۸۱۸,۰۶۰,۸۳۷	۶,۸۴۶,۴۵۸,۱۱۶	۱۷,۵۸۵,۰۱۳,۰۴۷
سود قبل از مالیات	۱۳۸,۸۹۳,۷۴۸,۹۵۸	۸۱,۳۷۳,۰۷۸,۴۸۶	۲۵۰,۳۶۶,۷۷۸,۰۴۳
مالیات بر درآمد	(۱۶,۵۱۱,۴۳۵,۴۱۵)	(۹,۷۹۵,۹۲۱,۲۸۶)	(۳۵,۵۲۴,۰۲۲,۶۱۷)
سود خالص	۱۲۲,۳۸۲,۳۱۳,۵۴۳	۷۱,۵۷۷,۱۵۷,۲۰۰	۲۱۴,۸۴۲,۷۵۵,۴۲۶
سهم اقلیت از سود خالص	-	-	-
سود عملیاتی هر سهم	۴۷.۵۸	۲۱.۵۵	۹۲.۵۹
سود غیر عملیاتی هر سهم	۲۶.۱۴	۲۱.۵۶	۳۶.۸۳
۳۲ سود پایه هر سهم	۷۳.۷۲	۴۳.۱۲	۱۲۹.۴۲

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

سود خالص	۱۲۲,۳۸۲,۳۱۳,۵۴۳	۷۱,۵۷۷,۱۵۷,۲۰۰	۲۱۴,۸۴۲,۷۵۵,۴۲۶
سود انباشته در ابتدای سال	۵۴۵,۴۲۶,۴۰۰,۲۷۱	۱۲۰,۷۷۹,۲۳۹,۲۱۹	۱۲۰,۷۷۹,۲۳۹,۲۱۹
۲۹ تعدیلات سنواتی	-	۳۳۵,۴۳۵,۷۸۴,۰۲۰	۲۸۷,۳۹۶,۲۳۹,۶۵۰
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۵۴۵,۴۲۶,۴۰۰,۲۷۱	۴۵۶,۲۱۵,۰۲۳,۲۳۹	۴۰۸,۱۷۵,۴۷۸,۸۶۹
سود قابل تخصیص	۶۶۷,۸۰۸,۷۱۳,۸۱۴	۵۲۷,۷۹۲,۱۸۰,۴۳۹	۶۲۳,۰۱۸,۲۳۲,۲۹۵
تخصیص سود:			
۲۳ اندوخته قانونی	(۷,۴۷۵,۵۹۴,۷۵۰)	(۴,۳۲۱,۲۹۷,۵۵۲)	(۷,۱۰۶,۸۳۴,۰۲۴)
سود سهام پرداخت شده	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۱۰۷,۴۷۵,۵۹۴,۷۵۰)	(۷۴,۸۰۶,۲۹۷,۵۵۲)	(۷۷,۵۹۱,۸۳۴,۰۲۴)
سود انباشته در پایان سال	۵۶۰,۳۳۳,۱۱۹,۰۶۴	۴۵۲,۹۸۵,۸۸۲,۸۸۷	۵۴۵,۴۲۶,۴۰۰,۲۷۱
سهم گروه از سود انباشته	۵۶۰,۳۳۳,۱۱۹,۰۶۴	۴۵۲,۹۸۵,۸۸۲,۸۸۷	۵۴۵,۴۲۶,۴۰۰,۲۷۱
سهم اقلیت از سود انباشته	-	-	-

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع محدود به سود خالص دوره است، صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی					
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۰				
بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:					
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری		۱۲,۱۸۵,۱۸۶,۸۵۲		۲,۸۶۶,۲۳۰,۸۶۹	۹,۷۰۹,۴۵۷,۱۷۲
سود سهام دریافتی		۸۵۸,۱۸۵,۵۰۰		۱۱۶,۱۲۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۴,۹۲۹,۲۸۲
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۶۶۰,۳۷۵,۹۶۵)		(۱,۷۵۱,۵۷۹,۵۲۶)	(۳,۳۲۹,۹۲۱,۳۰۸)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تامین مالی		۱۲,۳۸۲,۹۹۶,۳۸۷		۱,۲۳۰,۹۸۱,۳۴۳	۳۴,۲۳۹,۴۶۵,۱۴۶
مالیات بر درآمد:					
مالیات بر درآمد پرداختی		(۴۵,۵۸۷,۷۳۵,۷۵۴)		(۴۲,۷۷۵,۳۶۴,۱۹۰)	(۳۶,۱۸۵,۱۲۶,۰۵۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:					
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۳۹,۶۹۴,۷۴۷,۰۶۷)		(۶۱,۸۰۷,۵۴۰,۰۲۸)	(۱۱۹,۶۲۴,۳۹۴,۲۱۰)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها		-		(۱۵۶,۲۰۳,۷۶۴)	(۱,۹۷۹,۸۹۵,۸۴۰)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت نامشهود		-		(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)
ورود وجه نقد ناشی از فروش دارایی ثابت		۲۲۴,۹۹۷,۳۳۳		۲,۱۶۳,۶۰۵,۸۲۶	۱۰,۲۲۶,۸۹۷,۸۳۳
ورود وجه نقد ناشی از فروش دارایی ثابت نامشهود		-		۸,۸۳۱,۷۵۱	۲۱,۵۵۱,۳۳۶
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها		-		-	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۳۹,۶۹۴,۷۴۷,۰۶۷)		(۵۹,۷۹۸,۳۰۶,۲۱۵)	(۱۱۱,۳۴۲,۸۲۰,۸۸۱)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۲۲,۲۱۲,۱۰۱,۷۲۱		۲۷,۶۹۶,۸۱۵,۸۶۲	۱۴۹,۰۲۶,۰۹۰,۰۸۷
فعالیت‌های تامین مالی:					
دریافت تسهیلات مالی		-		-	-
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۵,۶۶۴,۲۲۱,۹۸۴)		(۸,۵۳۰,۰۰۵,۱۷۰)	(۱۷,۳۸۹,۷۲۰,۹۰۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی		(۵,۶۶۴,۲۲۱,۹۸۴)		(۸,۵۳۰,۰۰۵,۱۷۰)	(۱۷,۳۸۹,۷۲۰,۹۰۴)
خالص افزایش در وجه نقد		۱۸,۵۴۷,۸۷۹,۷۵۷		۱۹,۱۶۶,۸۱۰,۶۹۲	۱۳۱,۶۳۶,۳۶۹,۱۸۳
مانده وجه نقد در آغاز سال		۱۸۹,۹۳۶,۹۶۰,۷۲۳		۵۸,۳۰۰,۵۹۱,۵۶۰	۵۸,۳۰۰,۵۹۱,۵۶۰
مانده وجه نقد در پایان سال		۲۰۸,۴۸۴,۸۴۰,۵۰۰		۷۷,۴۶۷,۴۰۲,۲۵۲	۱۸۹,۹۳۶,۹۶۰,۷۲۳
مبادلات غیر نقدی	۳۱	۱,۱۴۳,۲۸۷,۲۴۶,۸۸۸		-	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهام عام)

توازننامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

ریال	ریال	بدهی	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	بدهی	داراییها
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها	داراییها
بدهیهای جاری :							
۱۳,۷۳۳,۹۱۲,۳۳۱	۱۸,۹۱۳۳,۳۶۳,۷۷۷	۱۵	حسابها و اسناد پیرداختنی تجاری	۹۴,۳۵۸,۳۸۲,۱۱۲	۹۶,۳۳۳,۳۸۵,۴۰۳	۵	داراییهای جاری :
۸۳,۷۹۹,۹۰۶,۰۳۷	۱۷۰,۱۳۳,۲۳۳,۱۱۲	۱۶	بدهی به شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴	۳۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴	۶	موجودی نقد
۳۳۲,۳۹۷,۶۶۹,۳۳۸	۹۹,۳۱۱,۱۷۰,۸۹۷	۱۷	سایر حسابها و اسناد پیرداختنی	۱۲,۷۲۳,۷۰۹,۳۳۴	۴۱,۱۰۳,۶۵۲,۳۹۴	۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
-	-	۱۸	پیش دریافتها	۴,۳۲۷,۹۸۹,۳۶۳	۳۷,۶۵۵,۰۶۴,۵۵۰	۸	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۳۶,۹۱۳,۹۵۳,۰۴۰	۳,۸۵۲,۲۸۱,۲۳۶	۱۹	ذخیره مالیات	۱۶,۷۷۰,۰۱۹,۸۰۸	۱۵,۳۷۱,۳۱۰,۳۴۰	۹	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱۲,۰۵۷,۸۹۹,۰۴۹	۸,۶۹۳,۶۸۲,۹۵۶	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی	۴,۹۹۶,۱۹۸,۳۷۱	۱,۶۸۹,۰۷۰,۰۸۳	۱۰	موجودی مواد و کالا
۳۶۷,۹۵۹,۹۷۷,۷۱۵	۳۰۰,۹۲۷,۸۳۰,۲۸۷		جمع بدهیهای جاری	۱۶۰,۸۹۴,۲۵۳,۸۱۲	۲۴۹,۹۹۳,۲۳۷,۲۸۲		پیش پرداختها
							جمع داراییهای جاری

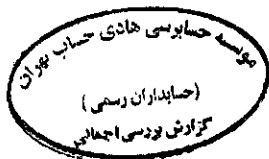
بدهیهای غیرجاری:

۳,۲۵۰,۰۰۵,۸۹۱	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱,۷۰۲,۲۶۷,۱۰۴,۸۸۰	۱,۷۱۴,۸۳۸,۷۷۶,۸۵۳	۱۱	داراییهای غیرجاری :
۷,۹۱۸,۷۸۷,۲۹۳	۱۰,۱۳۹,۳۸۲,۰۰۹	۲۱	ذخیره مرزبانای پایان خدمت	۱,۲۳۵,۳۷۱,۶۷۳	۱,۲۳۵,۳۷۱,۶۷۳	۱۲	داراییهای ثابت مشهود
				۳۹۲,۹۳۸,۸۷۹,۳۰۸	۱۹۴,۶۵۱,۶۳۷,۴۴۰	۱۳	داراییهای نامشهود
۱۱,۳۶۸,۷۹۳,۱۸۴	۱۱,۳۹۹,۴۸۴,۰۰۹		جمع بدهیهای غیرجاری	۱۸,۶۸۶,۹۹۹,۷۵۳	۱۸,۹۱۳,۸۰۷,۳۹۴	۱۴	سرمایه گذارهای بلند مدت
۳۷۹,۳۳۸,۳۹۰,۸۹۹	۳۱۲,۲۳۷,۱۲۲,۲۹۶		جمع بدهیها	۲,۰۱۶,۸۳۷,۹۵۳,۶۱۴	۱,۹۴۰,۱۵۹,۳۸۸,۳۴۰		سایر داراییها
			حقوق صاحبان سهام				جمع داراییهای غیرجاری

۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (.....) و بدهی تمام پرداخت شده				
۲۶,۹۳۲,۸۸۲,۰۷۱	۳۴,۴۰۸,۴۷۶,۸۲۱	۲۳	اندرخته قانونی				
۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود				
۱۸,۳۶۰,۸۳۴,۴۵۶	۱۵۲,۳۹۷,۱۳۳,۷۰۷		سود انباشته				
۱۱,۳۶۸,۷۹۳,۱۸۴	۱۸,۳۹۹,۰۵۶,۱۱۲,۵۲۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۰۱۷,۷۲۳,۲۰۷,۲۳۶	۲,۱۶۰,۱۳۳,۹۲۵,۸۱۳		جمع داراییها
۳۷۹,۳۳۸,۳۹۰,۸۹۹	۲,۱۶۰,۱۳۳,۹۲۵,۸۱۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

مجلس حسابرسی هادی حساب تهران

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

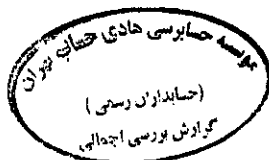
یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۲۴ درآمد ارائه خدمات	۱۳۷,۱۶۸,۷۶۸,۵۰۳	۱۲۰,۴۰۰,۳۹۶,۵۶۲	۲۷۰,۴۲۲,۶۵۵,۱۰۵
۲۵ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۱۰۰,۹۳۱,۵۲۴,۷۲۵)	(۸۵,۰۸۲,۵۸۶,۱۸۵)	(۱۷۶,۸۶۴,۵۸۵,۵۲۶)
سود ناخالص	۳۶,۲۳۷,۲۴۳,۷۷۹	۳۵,۱۱۷,۹۱۰,۳۷۷	۹۳,۵۵۸,۰۶۹,۵۷۹
۲۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸,۱۰۰,۸۵۲,۳۶۵)	(۱۳,۳۷۴,۵۲۰,۹۴۵)	(۲۷,۱۰۲,۲۴۵,۸۰۸)
سود عملیاتی	۱۸,۱۳۶,۳۹۱,۴۱۴	۲۱,۷۴۳,۳۸۹,۴۳۲	۶۶,۴۵۵,۸۲۳,۷۷۱
۲۷ هزینه های مالی	(۷۸۰,۳۳۳,۶۷۸)	(۱,۷۷۷,۷۴۳,۶۳۹)	(۳,۳۷۶,۲۸۲,۱۸۳)
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳۹,۱۸۲,۵۱۳,۵۹۵	۷۲,۸۱۶,۱۸۵,۵۸۰	۱۰۰,۴۸۷,۵۷۸,۵۹۸
	۱۳۸,۴۰۲,۱۷۰,۹۱۷	۷۱,۰۲۸,۴۴۰,۹۳۱	۹۷,۱۱۱,۲۹۶,۴۱۴
سود خالص قبل از مالیات	۱۵۶,۵۳۸,۵۶۲,۳۳۱	۹۲,۷۸۱,۸۳۰,۳۷۳	۱۶۳,۵۸۷,۱۲۰,۱۸۵
مالیات بر درآمد	(۷,۰۲۶,۶۶۷,۳۳۰)	(۶,۳۵۵,۸۷۹,۳۳۲)	(۲۱,۴۵۰,۴۳۹,۹۹۷)
سود خالص	۱۴۹,۵۱۱,۸۹۵,۰۰۱	۸۶,۴۲۵,۹۵۱,۰۴۱	۱۴۲,۱۳۶,۶۸۰,۴۸۸
سود عملیاتی هر سهم	۸.۱۹	۹.۸۲	۳۰.۰۳
سود غیر عملیاتی هر سهم	۸۱.۸۷	۴۲.۲۳	۵۵.۵۹
سود پایه هر سهم	۹۰.۰۷	۵۲.۰۶	۸۵.۶۲

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۴۹,۵۱۱,۸۹۵,۰۰۱	۸۶,۴۲۵,۹۵۱,۰۴۱	۱۴۲,۱۳۶,۶۸۰,۴۸۸
سود انباشته در ابتدای سال	۱۱۱,۴۶۰,۸۳۴,۴۵۶	۹۴,۹۵۵,۵۳۲,۳۶۲	۹۴,۹۵۵,۵۳۲,۳۶۲
تعدیلات سنواتی	-	-	(۴۸,۰۳۹,۵۴۴,۳۷۰)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۱۱,۴۶۰,۸۳۴,۴۵۶	۹۴,۹۵۵,۵۳۲,۳۶۲	۴۶,۹۱۵,۹۸۷,۹۹۲
سود قابل تخصیص	۲۶۰,۹۷۲,۷۲۹,۴۵۷	۱۸۱,۳۸۱,۴۸۳,۴۰۳	۱۸۹,۰۵۲,۶۶۸,۴۸۰
تخصیص سود:			
انداخته قانونی	(۷,۴۷۵,۵۹۴,۷۵۰)	(۴,۳۲۱,۲۹۷,۵۵۲)	(۷,۱۰۶,۸۳۴,۰۲۳)
سود سهام	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	(۱۰۷,۴۷۵,۵۹۴,۷۵۰)	(۷۴,۸۰۶,۲۹۷,۵۵۲)	(۷۷,۵۹۱,۸۳۴,۰۲۳)
سود انباشته در پایان سال	۱۵۳,۴۹۷,۱۳۴,۷۰۷	۱۰۶,۵۷۵,۱۸۵,۸۵۱	۱۱۱,۴۶۰,۸۳۴,۴۵۶

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

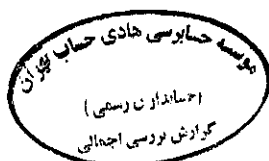


شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

پایان داشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۰		
بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۶,۹۴۲,۶۳۱,۸۷۳		
سود سهام دریافتی	۹۰,۸۵۸,۱۸۵,۵۰۰		
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۶۶۰,۳۷۵,۹۶۵)		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی			
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۳۹,۶۹۳,۷۳۷,۰۶۷)		
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها	-		
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود	-		
ورود وجه نقد ناشی از فروش دارایی ثابت	۲۲۴,۹۹۷,۳۳۳		
ورود وجه نقد ناشی از فروش دارایی ثابت نامشهود	-		
وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	-		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی			
فعالیت‌های تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۵,۶۶۴,۲۲۱,۹۸۴)		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی			
خالص افزایش در وجه نقد			
مانده وجه نقد در آغاز سال			
مانده وجه نقد در پایان سال			
مبادلات غیر نقدی	۳۱		



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱ - تاریخچه فعالیت

۱-۱ - کلیات

گروه شامل شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۵/۱۲/۱۶ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی شهر تهران به ثبت رسیده، شرکت جزء شرکتهای تابعه شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران است و مرکز اصلی آن در تهران خیابان قائم مقام فراهانی نبش کوچه ششم پلاک ۱۰۱ و ترمینالهای آن در بندرعباس، بندر عسلویه و مجتمع بندری پارس واقع می باشد.

۱-۲ - فعالیت های اصلی

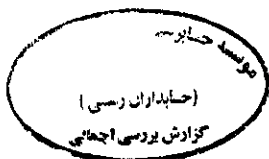
موضوع فعالیت شرکت اصلی و شرکتهای فرعی طبق ماده ۲ اساسنامه مرتبط با باین شرکتهای عبارت است از: ساخت، خرید، بکارگیری، اجاره و استیجاره کشتیها و عملیات مربوط به امور کشتیرانی. حمل و نقل مسافرین و کالا بوسیله کشتی وسایر نقلیه. تشکیل و به کار انداختن تاسیسات بمنظور حفاری در سواحل و تعمیرات کشتیها. مدیریت و مشارکت در انجام عملیات و خدمات بندری در ترمینالها و باراندازهای بنادر. انجام عملیات تخلیه و بارگیری و بارشماری هر نوع شناور در بنادر. مدیریت، نظارت، انجام تعمیرات سفری و ادواری کشتیها، انجام نظارت بر بازرسیهای مورد نیاز کنوانسیون های بین المللی و انجمن های طبقه بندی. خرید، اجاره و استیجاره هر نوع وسایل نقلیه و همچنین معاملاتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم برای پیشرفت کار شرکت ضروری باشد. قبول با اعطای نمایندگی از، یا به اشخاص، شرکتهای و موسسات دیگر. خرید و فروش، صادرات و واردات کلیه تجهیزات، ماشین آلات و ادوات مورد نیاز برای انجام فعالیت های شرکت. همچنین طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت اصلی مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۵ و آگهی مندرج در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۸ فعالیت در امور خرید و فروش سهام و سرمایه گذاری به ماده ۲ اساسنامه شرکت اضافه گردیده است.

۱-۳ - تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	نفر	نفر		نفر	نفر
کارکنان دائم (مادر و شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران)	۱۰	۱۴	۱۹	۲۳	۱۷
کارکنان موقت (قراردادی)	۱۲	۷	۲۰	۱۵	۲۴
کارکنان پیمانکاران	۹	۹	۸۰	۷۹	۴۲۷
	۳۱	۳۰	۱۱۹	۱۱۷	۴۶۸

- از نیروی انسانی و کارکنان موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی باتوجه به قراردادهای منعقد فی مابین بعنوان کارکنان پیمانکار برای انجام فعالیتهای شرکت استفاده شده است. افزایش کارکنان عمدتاً بابت تبدیل قرارداد راهبری به قرارداد تامین نیروی انسانی میباشد.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳ - مبنای تلفیق

۳-۱ - صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن بشرح یادداشت ۲-۱۳ پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲ - در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر 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 - پایان سال مالی شرکتهای فرعی همانند شرکت اصلی به پایان اسفند ماه هر سال ختم می شود.

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ - موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت، بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. موجودیها با به کارگیری روش اولین صادره از اولین وارده (FIFO) تعیین می گردد.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

نشرکت اصلی

تلفیقی گروه

۴-۲ - سرمایه گذارها

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذارهای بلند مدت:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

سایر سرمایه گذارهای بلند مدت

سرمایه گذارهای جاری:

سرمایه گذارهای سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذارهای جاری

نحوه شایستگی درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مستقیماً از تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

سایر سرمایه گذارهای بلند مدت و سرمایه گذارهای جاری

۴-۳ - داراییهای ثابت مشهود

- داراییهای ثابت مشهود، باستانی آن گروه از دارایی‌های که تجدید ارزشی نشده‌اند، بر بنیای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. محتاج به ارزیابی و تسمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا صرفه‌داری آنها می‌گردد، به عنوان محتاج سرمایه‌ای محسوب و طی صرفه‌مند باقی‌مانده داراییهای مربوطه مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تسمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترسیم منابع اقتصادی مورد انتظار و ماند تجاری از استهلاک و عملکرد ارزشی شده اولیه دلاری انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به صرفه‌مند بر آوردی داراییهای مربوط (روا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶) ویر اساسی نرخها و روشهای ذیل محاسب می‌شود:

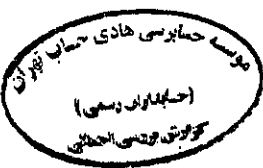
دور زمان تصویربرد سود توسط مجموع صورتهای سهام شرکت پذیر (تا تاریخ صورتهای مالی)
دور زمان تصویربرد سود توسط مجموع صورتهای سهام شرکت پذیر (تا تاریخ صورتهای مالی)
دور زمان تصویربرد سود توسط مجموع صورتهای سهام شرکت پذیر (تا تاریخ صورتهای مالی)
دور زمان تصویربرد سود توسط مجموع صورتهای سهام شرکت پذیر (تا تاریخ صورتهای مالی)

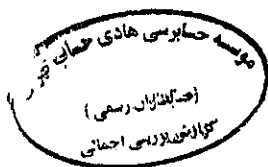
خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بزرگترین سرمایه گذارها

خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بزرگترین سرمایه گذارها

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

مشمول تلفیق
ارزش ویژه
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری)





شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و كانكس	۷ و ۸ درصد	نزولی
تاسیسات	۸ و ۱۲ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات و شناور های ساحلی	۱۰، ۱۵ و ۲۰ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۰ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

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

- داراییهای ثابت ایجاد شده در املاک استیجاری بر مبنای مدت قرارداد اجاره و به نسبت مساوی مستهلك می گردد.

۴-۴ - مخارج تامین مالی

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

۴-۵ - تسعیر ارز

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

۴-۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۷ - شناسایی درآمد ارائه خدمات

مبنای شناسایی درآمدهای خدمات انجام شده در زمان صدور صورتحساب بر مبنای خدمات انجام شده بوده و کلیه درآمدها بر اساس تعرفه های تعیین شده شناسایی می گردند.

۴-۸ - سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزشش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته، جز مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش 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
	ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی صندوق	۲۲۷,۳۶۵,۴۷۰	۲۳۱,۰۶۵,۴۷۰	۲۲۷,۳۶۵,۴۷۰	۲۳۱,۰۶۵,۴۷۰
موجودی نزد بانکها	۲۰۷,۸۵۶,۸۰۸,۶۱۳	۱۸۹,۷۰۵,۸۹۵,۲۷۳	۹۵,۹۵۴,۸۵۳,۲۶۶	۹۴,۱۲۷,۳۱۶,۶۴۲
تنخواه گردانها	۴۰۰,۶۶۶,۴۱۷	-	۲۵۲,۲۶۶,۶۶۷	-
	۲۰۸,۲۸۲,۸۲۰,۵۰۰	۱۸۹,۹۳۶,۹۶۰,۷۴۳	۹۶,۴۲۴,۲۸۵,۴۰۳	۹۴,۳۵۸,۳۸۲,۱۱۲

۵-۱ - موجودی نزد بانکها بشرح اقلام ذیل است:

	گروه		اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی ریالی نزد بانکها	۱۲۱,۴۱۱,۹۵۳,۱۲۰	۱۱۰,۲۵۲,۷۴۸,۰۷۸	۹۵,۰۹,۹۹۷,۷۷۳	۱۴,۶۷۴,۱۶۹,۴۴۷
موجودی ارزی نزد بانکها	۲۳,۵۷۱,۲۰۴,۶۸۰	۲۳,۵۶۰,۵۳۱,۰۰۰	۲۳,۵۷۱,۲۰۴,۶۸۰	۲۳,۵۶۰,۵۳۱,۰۰۰
سپرده های دیداری ریالی و ارزی	۶۲,۸۷۳,۶۵۰,۸۱۳	۵۵,۸۹۲,۶۱۶,۱۹۵	۶۲,۸۷۳,۶۵۰,۸۱۳	۵۵,۸۹۲,۶۱۶,۱۹۵
	۲۰۷,۸۵۶,۸۰۸,۶۱۳	۱۸۹,۷۰۵,۸۹۵,۲۷۳	۹۵,۹۵۴,۸۵۳,۲۶۶	۹۴,۱۲۷,۳۱۶,۶۴۲

۵-۱-۱ - موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۲۳۰,۶۷۵/۳۹ دلار و ۴۷۳,۵۹۹/۷۳ یورو نزد بانکهای مختلف می باشد.

۵-۱-۲ - سپرده های دیداری ریالی و ارزی شامل مبلغ ۶۰,۷۳۹ میلیون ریال سپرده دیداری ریالی و ۲,۱۳۴ میلیون ریال سپرده دیداری ارزی (۸۰,۵۶۳/۹۴ دلار) مربوط به حساب سپرده کوتاه مدت ریالی و ارزی نزد شعب بانکهای سراسر کشور می باشد که جهت تامین موجودی حسابهای جاری شرکت مورد استفاده قرار می گیرند، به محض صدور چک جهت حسابهای جاری، وجه آن از این حسابها برداشت و به حسابهای جاری شرکت واریز می گردد، به سپرده های مذکور سود تضمین شده روزشمار تعلق می گیرد که تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی) منعکس گردیده است.

۶ - سرمایه گذارهای کوتاه مدت

گروه		اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۴۲,۶۳۷,۸۸۱	۲,۸۴۲,۶۳۷,۸۸۱	۲,۸۴۲,۶۳۷,۸۸۱	۲,۸۴۲,۶۳۷,۸۸۱
۲۴,۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰
۶۲۸,۳۱۶,۹۳۳	۶۲۸,۳۱۶,۹۳۳	۶۲۸,۳۱۶,۹۳۳	۶۲۸,۳۱۶,۹۳۳
۲۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴	۲۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴	۲۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴	۲۷,۷۱۷,۹۵۴,۸۱۴

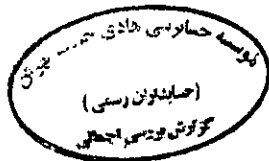
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (بابت ۱۵۰۰۰۰۰ سهم معادل ۱۵ درصد می باشد)

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت:

سپرده ریالی نزد بانکها

سپرده ارزی نزد بانکها (معادل ۱۷۱۰۴۴/۶۵ یورو می باشد)



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷ - حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
خالص	ذخیره م.م.	مانده طلب
ریال	ریال	ریال

گروه:

اسناد دریافتنی تجاری:

سایر اشخاص

۸۹۵,۴۰۵,۱۹۸	-	-
۸۹۵,۴۰۵,۱۹۸	-	-

حسابهای دریافتنی تجاری:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

چکهای برگشتی خدمات مشتریان

۱۴,۷۲۸,۵۵۲,۰۴۲	۴۸,۸۷۸,۲۷۳,۱۵۲	-	۴۸,۸۷۸,۲۷۳,۱۵۲	۷-۱
۳۴,۲۳۱,۴۹۰,۰۸۲	۵۳,۲۲۵,۰۳۳,۱۸۹	(۱۳۶,۲۲۴,۴۸۲)	۵۳,۳۶۱,۲۵۷,۶۷۱	۷-۲
۲۴۹,۹۲۶,۲۴۰	۴,۰۲۸,۶۵۰,۰۸۳	(۲۴,۹۵۸,۴۰۵,۴۷۵)	۲۸,۹۸۷,۰۵۵,۵۵۸	۷-۳
۴۹,۲۰۹,۹۶۸,۳۶۴	۱۰۶,۱۳۱,۹۵۶,۴۲۶	(۲۵,۰۹۴,۶۲۹,۹۵۷)	۱۰۲,۲۳۹,۵۳۰,۸۲۵	
۵۰,۱۰۵,۳۷۳,۵۶۲	۱۰۶,۱۳۱,۹۵۶,۴۲۶	(۲۵,۰۹۴,۶۲۹,۹۵۷)	۱۰۲,۲۳۹,۵۳۰,۸۲۵	

شرکت اصلی:

اسناد دریافتنی تجاری:

شرکتهای گروه

سایر اشخاص

حسابهای دریافتنی تجاری:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

چکهای برگشتی خدمات مشتریان

-	۸,۳۴۲,۸۱۲,۰۶۳	-	۸,۳۴۲,۸۱۲,۰۶۳	۷-۱
۱۱,۵۷۸,۳۷۷,۹۰۶	۲۸,۷۳۳,۱۹۰,۲۴۸	(۱۳۶,۲۲۴,۴۸۲)	۲۸,۸۶۹,۴۱۴,۷۳۰	۷-۲
۲۴۹,۹۲۶,۲۴۰	۴,۰۲۸,۶۵۰,۰۸۳	(۲۴,۹۵۸,۴۰۵,۴۷۵)	۲۸,۹۸۷,۰۵۵,۵۵۸	۷-۳
۱۱,۸۲۸,۳۰۴,۱۴۶	۴۱,۱۰۴,۶۵۲,۳۹۴	(۲۵,۰۹۴,۶۲۹,۹۵۷)	۶۶,۱۹۹,۲۸۲,۳۵۱	
۱۲,۷۲۳,۷۰۹,۳۴۴	۴۱,۱۰۴,۶۵۲,۳۹۴	(۲۵,۰۹۴,۶۲۹,۹۵۷)	۶۶,۱۹۹,۲۸۲,۳۵۱	

۷-۱ - حسابهای دریافتنی تجاری اشخاص وابسته به تفکیک اصلی و گروه به شرح زیر می باشد

اصلی	گروه	یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	۸,۳۴۲,۸۱۲,۰۶۳	۱۴,۷۲۸,۵۵۲,۰۴۲
-	۸,۳۴۲,۸۱۲,۰۶۳	۲۸,۸۷۸,۲۷۳,۱۵۲

اشخاص وابسته

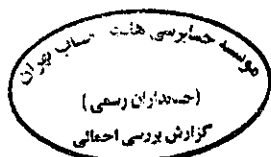
شرکت نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا

۷-۱-۱ - مانده طلب از شرکت نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا عمدتاً بابت خدمات بارچینی، حمل و جابجایی بوده و در سال مالی بعد وصول شده است

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۷-۲ - حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص به تفکیک شرکت اصلی و گروه شرح زیر می باشد

اصلی	گروه		اصلی	گروه	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۶۵۶,۵۷۵,۶۳۳	۵,۶۵۶,۵۷۵,۶۳۳	۱۶,۳۰۲,۵۲۹,۶۲۹	۱۶,۳۰۲,۵۲۹,۶۲۹	۷-۲-۱	شرکت حمل و نقل پتروشیمی
-	۷,۹۱۶,۳۸۷,۲۰۰	-	۷,۹۱۶,۳۸۷,۲۰۰	۷-۲-۲	شرکت سرمایه گذاری جاهد
-	۶,۸۲۸,۸۹۹,۹۱۷	-	۶,۸۲۸,۸۹۹,۹۱۷	۷-۲-۳	شرکت هودج ترابری
-	-	۳,۶۲۰,۵۰۷,۵۱۲	۳,۳۱۱,۸۵۵,۸۷۷		شرکت توشه بر
-	-	۱,۰۸۰,۷۷۱,۷۱۰	۱,۰۸۰,۷۷۱,۷۱۰		شرکت ملی خدماتی تدارک
-	-	۲۵۶,۰۹۷,۷۰۱	۱,۳۰۱,۳۶۲,۰۳۱		نمایندگی کشتیرانی ترنگ دریا
-	-	۱,۳۴۳,۵۴۳,۲۵۰	۱,۲۵۹,۵۴۲,۵۵۳		شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
-	-	۶۳۷,۱۱۵,۰۷۰	۷۱۲,۷۷۸,۹۷۳		شرکت موج مد
-	-	۱۳۲,۷۰۰,۶۶۹	۲۷۳,۷۶۵,۹۰۹		شرکت ایران ترابری
۶,۰۵۸,۰۲۶,۷۵۵	۸,۴۹۰,۴۴۹,۳۹۳	۱۷,۱۹۸,۴۱۸,۳۷۷	۱۹,۶۰۳,۷۲۹,۰۰۶		سایر
۱۱,۷۱۴,۶۰۲,۳۸۸	۲۸,۸۹۲,۳۱۲,۱۳۳	۳۰,۶۹۳,۶۸۳,۹۱۸	۵۹,۸۹۳,۷۲۲,۸۰۵		
-	(۲۲,۸۹۷,۴۱۳)	(۶,۳۲۵,۹۶۹,۳۵۴)	(۶,۵۳۲,۳۶۵,۱۳۲)	۷-۲-۴	واریزی های نامشخص
(۱۳۶,۲۲۲,۴۸۲)	(۱۳۶,۲۲۲,۴۸۲)	(۱۳۶,۲۲۲,۴۸۲)	(۱۳۶,۲۲۲,۴۸۲)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۱,۵۷۸,۳۷۷,۹۰۶	۲۸,۷۲۳,۱۹۰,۲۴۸	۲۳,۳۶۱,۳۹۰,۰۸۲	۵۳,۳۲۵,۰۳۳,۱۸۹		

۷-۲-۱ - طبق توافق صورت گرفته در مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۹ با حضور نمایندگان تام الاختیار طرفین، مقرر گردید: ۱- طلب شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۳ طی چند فقره چک کوتاه مدت وصول گردد (مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از طلب فوق در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۳ وصول شده است) ۲- طلب شرکت پایانه بندری پیشگامان دریا گستر پاسارگاد (شرکت فرعی) در خصوص صورتهای صادره اعتبارداری CFS و CY به جهت ورود و پیگیری اداره کل بنادر و دریانوردی بندر امام، با حضور نمایندگان دو شرکت حداکثر تا پایان سال ۱۳۹۳ تعیین تکلیف گردد.

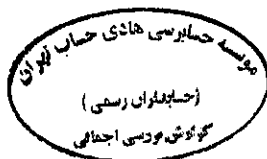
۷-۲-۲ - طلب فوق بابت صورتحساب تخلیه و بارگیری و حمل در بندر خدماتی پارس می باشد که در همراه تسویه گردیده است.

۷-۲-۳ - مبلغ فوق بابت بدهی شرکت هودج ترابری به سازمان تادین اجتماعی در خصوص صورتهای حمل و نقل در سنوات قبل بوده که در تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۷-۲-۴ - واریزی های نامشخص، واریزی های اشخاص ثالث به حسابهای بانکی شرکتها می باشد که در سال مالی بعد عمدتاً به حسابهای قطعی مربوطه انتقال یافته است.

۷-۳ - مانده چکهای برگشتی شرکت اصلی از مشتریان بابت کرایه حمل و حق توقف عمدتاً در سنوات قبل و دوره جاری بوده که پس از پیگیری مستمر تا پایان دوره مورد گزارش وصول نگردیده و شرکت به میزان صد در صد مبلغ مانده سنواتی ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور نموده است که صورت ریز آن به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۶۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۸,۶۲۲,۳۲۰,۰۰۰	شرکت تولیدی مرتب
۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت روکشهای فوم نارون
۱,۰۵۶,۶۷۱,۱۰۱	۱,۰۵۶,۶۷۱,۱۰۱	شرکت حایر وانجور
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حدید پرشین الکترونیک
۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جم راه
۵۴۳,۶۴۱,۶۱۰	۵۴۳,۶۴۱,۶۱۰	شرکت تار و بود بهمن
۴۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۸۰,۰۰۰	شرکت پازنگ خودرو
۴۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۴۵۶,۳۵۰,۰۰۰	شرکت سایه بان تهران
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت برگ سبز سهند
۳۸۰,۸۸۹,۰۸۷	۳۸۰,۸۸۹,۰۸۷	شرکت ارسطو بحرینی
۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰	شرکت اترک لاستیک کیا
۹,۴۸۰,۲۷۹,۹۱۷	۱۳,۲۶۰,۰۰۳,۷۶۰	سایر (۴۹ فقره)
۲۵,۲۰۷,۳۳۱,۷۱۵	۲۸,۹۸۷,۰۵۵,۵۵۸	
(۲۴,۹۵۸,۴۰۵,۴۷۵)	(۲۴,۹۵۸,۴۰۵,۴۷۵)	
۲۴۸,۹۲۶,۲۴۰	۴,۰۲۸,۶۵۰,۰۸۳	



شرکت گشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸ - سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۹۳,۵۷۲,۴۲۸	۲,۲۳۳,۲۸۸,۲۰۷	-	۲,۲۳۳,۲۸۸,۲۰۷	گروه:
۱,۲۷۲,۲۸۶,۳۷۴	۹,۸۲۸,۰۶۷,۶۳۹	-	۹,۸۲۸,۰۶۷,۶۳۹	کارکنان (وام و مساعده)
۲,۸۹۱,۴۹۷,۲۶۲	۳۶,۴۰۳,۱۳۸,۲۰۱	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	۳۶,۶۳۱,۰۵۸,۲۳۷	طلب از اشخاص وابسته
۶,۸۵۷,۳۵۶,۰۶۴	۴۸,۴۶۳,۴۹۳,۰۳۷	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	۴۸,۶۹۲,۴۱۴,۰۸۳	سایر اشخاص

شرکت اصلی:

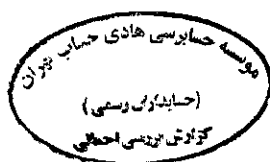
۱,۳۴۵,۷۸۱,۹۹۷	۱,۳۹۰,۰۸۲,۰۴۱	-	۱,۳۹۰,۰۸۲,۰۴۱	۸-۱	کارکنان (وام و مساعده)
۱,۲۷۲,۲۸۶,۳۷۴	۱۱,۴۰۲,۱۹۱,۸۳۷	-	۱۱,۴۰۲,۱۹۱,۸۳۷	۸-۲	طلب از اشخاص وابسته
۱,۷۰۹,۹۲۰,۹۹۲	۳۴,۸۶۳,۷۹۰,۶۷۲	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	۳۵,۰۹۱,۷۱۰,۷۰۸	۸-۳	سایر اشخاص
۴,۳۲۷,۹۸۹,۳۶۳	۴۷,۶۵۶,۰۶۴,۵۵۰	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	۴۷,۸۸۳,۹۸۴,۵۸۶		

۸-۱ - طلب از کارکنان (وام و مساعده) در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۳۲,۴۸۱,۷۵۰	۲۰,۳۰۳,۸۸۹,۴۳۵
(۱۸,۶۸۶,۶۹۹,۷۵۳)	(۱۸,۹۱۳,۸۰۷,۳۹۳)
۱,۳۴۵,۷۸۱,۹۹۷	۱,۳۹۰,۰۸۲,۰۴۱

وام کارکنان ۸-۱-۱
حصه بلند مدت وام کارکنان ۸-۱-۱ & ۱۴

۸-۱-۱ - وامهای اعطائی به کارمندان با دوره بازپرداخت ۳ تا ۵ سال بوده، لذا با توجه به سررسید بتفکیک حصه کوتاه مدت و بلند مدت شناسایی گردیده است.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸-۲ - سایر حسابها و اسناد دریافتنی (اشخاص وابسته) به تفکیک اصلی و گروه به شرح زیر می باشد.

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
-	۱,۵۷۲,۱۲۲,۱۹۸	-	-	شرکتهای گروه (تلفیق شده)
-	۸,۲۵۵,۱۳۲,۵۸۳	-	۸,۲۵۵,۱۳۲,۵۸۳	شرکت فن آوران دریا گستر جنوب اروند
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اشخاص وابسته
-	۷۰,۴۰۳,۲۰۰	-	۷۰,۴۰۳,۲۰۰	شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۲۷۲,۲۸۶,۳۷۴	۷۷۰,۶۴۱,۴۶۲	۱,۲۷۲,۲۸۶,۳۷۴	۷۷۰,۶۴۱,۴۶۲	شرکت خدمات واردات و صادرات خیر
-	۳۱,۸۹۰,۳۹۴	-	۳۱,۸۹۰,۳۹۴	شرکت بیمه معلم سهامی عام
۱,۲۷۲,۲۸۶,۳۷۴	۱۱,۴۰۲,۱۹۱,۸۳۷	۱,۲۷۲,۲۸۶,۳۷۴	۹,۸۲۸,۰۶۷,۶۳۹	سایر اشخاص وابسته
				شرکت شپینگ (PACIFIC SHIPPING)
				شرکت خدمات بندری پیشگامان سرزمین پاسارگاد

۸-۳ - سایر حسابها و اسناد دریافتنی (سایر اشخاص) به تفکیک اصلی و گروه به شرح زیر می باشد.

اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۴,۴۸۷,۶۷۶	۵۶۴,۴۸۷,۶۷۶	۵۶۴,۴۸۷,۶۷۶	۵۶۴,۴۸۷,۶۷۶
۱۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۴۰۰,۰۰۰
۱۴۴,۲۷۸,۸۹۵	۱۴۴,۲۷۸,۸۹۵	۱۴۴,۲۷۸,۸۹۵	۱۴۴,۲۷۸,۸۹۵
۱,۰۸۴,۶۷۴,۴۵۷	۱,۲۳۸,۵۴۴,۱۳۷	۲,۲۶۶,۲۵۰,۷۲۷	۲,۷۷۷,۸۹۱,۶۶۶
۱,۹۳۷,۸۴۱,۰۲۸	۳۵,۰۹۱,۷۱۰,۷۰۸	۳,۱۱۹,۴۱۷,۲۹۸	۳۶,۶۳۱,۰۵۸,۳۳۷
(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)	(۲۲۷,۹۲۰,۰۳۶)
۱,۷۰۹,۹۲۰,۹۹۲	۳۴,۸۶۳,۷۹۰,۶۷۲	۲,۸۹۱,۴۹۷,۲۶۲	۳۶,۴۰۳,۱۳۸,۲۰۱

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹ - موجودی مواد و کالا

گروه:	یادداشت	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
قطعات و لوازم یدکی		۳۴,۳۶۷,۳۳۳,۶۸۳	-	۳۴,۳۶۷,۳۳۳,۶۸۳	۳۶,۰۲۳,۱۵۹,۰۴۲
کالای در راه		۱,۷۸۱,۱۶۹,۴۱۸	-	۱,۷۸۱,۱۶۹,۴۱۸	۲,۲۶۱,۰۸۲,۶۹۹
		۳۶,۲۴۸,۶۰۳,۱۰۱	-	۳۶,۲۴۸,۶۰۳,۱۰۱	۳۸,۲۸۴,۲۴۱,۷۴۱
شرکت اصلی:					
قطعات و لوازم یدکی	۹-۲	۱۴,۳۸۸,۵۹۶,۳۴۲	-	۱۴,۳۸۸,۵۹۶,۳۴۲	۱۵,۸۸۵,۵۱۹,۸۸۲
کالای در راه		۸۸۲,۶۱۳,۷۹۸	-	۸۸۲,۶۱۳,۷۹۸	۸۸۴,۳۹۹,۹۲۴
جمع		۱۵,۳۷۱,۲۱۰,۲۴۰	-	۱۵,۳۷۱,۲۱۰,۲۴۰	۱۶,۷۷۰,۰۱۹,۸۰۸

۹-۱ - موجودی قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۲۸,۹۰۰ میلیون ریال و شرکت اصلی ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی بیمه شده است.

۹-۲ - موجودی انبارهای بندر خدماتی پارس و بندرعباس شامل لوازم عمومی، لوازم یدکی و تجهیزات می باشد. ضمناً مبلغ ۸.۱۹۸ میلیون ریال از این اقلام مربوط به دوره قبل بوده (راکد قابل استفاده حسب اظهار نظر کتبی معاونت محترم فنی) که به دلیل مسائل برون سازمانی از جمله تحریم، افزایش غیر متعارف قیمتها به مرور زمان و بعضاً نایاب شدن لوازم و قطعات مورد نیاز تجهیزات و ماشین آلات، حسب تصمیمات متخذه، بیش از حد سفارش خریداری و در انبارها نگهداری می گردد.

۱۰ - پیش پرداختها

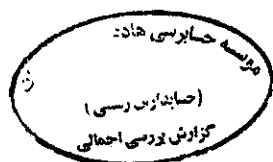
گروه	شرکت اصلی	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پیش پرداختها:						
پیش پرداخت مالیات (موضوع ماده ۱۰۴ ق م م)			۵۵,۳۸۱,۹۸۴,۳۱۸	۳۹,۳۷۷,۳۱۲,۱۸۳	۳۹,۹۸۹,۹۶۶,۲۹۸	۲۷,۷۲۵,۰۸۵,۳۹۵
خرید قطعات و لوازم یدکی			۹۳۷,۸۷۳,۳۸۳	۴,۵۹۸,۰۵۷,۲۶۹	۴۹۹,۷۱۸,۵۴۰	۴,۵۹۸,۰۵۷,۲۶۹
بیمه داراییها			۴۸۸,۰۲۸,۹۸۱	۴۹۶,۸۰۷,۷۵۶	۴۰۷,۲۷۱,۵۴۳	۳۹۸,۱۴۱,۱۰۲
سایر پیش پرداختها			۲,۰۳۲,۹۹۹,۳۲۲	۹۲۲,۵۹۸,۱۹۱	۷۸۲,۰۸۰,۰۰۰	-
			۵۸,۹۵۰,۸۸۴,۰۰۳	۴۵,۴۹۳,۷۷۵,۳۹۹	۴۱,۶۷۹,۰۳۶,۳۸۱	۳۲,۷۲۱,۲۸۳,۷۶۶
تهاتر با ذخیره مالیات	۱۹-۲		(۵۳,۳۵۹,۸۹۵,۵۹۷)	(۳۷,۷۹۳,۰۲۳,۹۵۳)	(۳۹,۹۸۹,۹۶۶,۲۹۸)	(۲۷,۷۲۵,۰۸۵,۳۹۵)
			۵,۵۹۰,۹۸۸,۴۰۷	۷,۷۰۱,۷۵۰,۴۴۶	۱,۶۸۹,۰۷۰,۰۸۳	۴,۹۹۶,۱۹۸,۳۷۱

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره بیانی بنی پایه مکتبی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- جدولی بهای تمام شده و استهلاک آنرا به ازای هزینه های ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

۱-۱۰. کل دارایی مالی ثابت مشهور و نفوذ مربوط به شرکت اصلی می باشد و شرکت های فرعی فاقد دارایی مالی ثابت مشهور می باشند.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲ - داراییهای ثابت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۸۰۱.۳۱۲ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای بوده که شامل ساختمان و تاسیسات ، وسایل نقلیه ، ماشین آلات ، شناورهای ساحلی ، اثاثه و منصوبات می باشد .

۱۱-۳ - شرکت در پایان سال مالی ۱۳۹۲ به منظور استفاده از مزایای اجرای بند ۴۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ اقدام به تجدید ارزیابی دو طبقه از دارائیهای (زمین و ساختمان) نمود که پس از ارزشیابی مذکور توسط هیأت کارشناسان رسمی دادگستری مابه التفاوت ارزش دفتری و قیمت کارشناسی در پایان سال مالی ۹۲ تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی در سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی شده است و شرکت در نیمه اول سال مالی جاری طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۰ اقدام به افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی نمود که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۷ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسید.

۱۱-۴ - صورت ریز زمین به شرح زیر می باشد :

نام دارایی	تراژ زمینها (متر مربع)	تجدید ارزیابی شده ریال
زمین چهاردانگه تهران	۲۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین بندر عسلویه	۷۷۶	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین بندر عسلویه	۳۹۷,۲۴۸	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجمع چابهار	۲۰.۴۸۹	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین ماهشهر (هتل دریا)	۲۴.۵۷	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین بندر امام (سایت کانتینر)	۷۲.۹۰۲	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین بندر عسلویه	۲۴۴۵	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین بندر عباس (۸۸ قطعه)	۲۱.۱۰۸	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر (۵۵ قلم)	۲۷.۵۳۲	۱۸۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۹۰۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱-۵ - صورت ریز ساختمان به شرح زیر می باشد :

محل استقرار	تعداد واحد	تراژ (متر مربع)	تجدید ارزیابی شده ریال
ساختمان های بندرعباس	۵۹	۱۵.۷۹۱	۹۸,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان های نوشهر	۱	۳۴۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان های بندر امام خمینی	۴۴	۸.۶۳۵	۵۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان هتل دریا	۱	۲۳۳۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان های مشهد	۳	۳۳۸	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان های تهران	۲	۱۰.۸۱۲	۴۸,۱۱۱,۱۸۷,۳۸۹
ساختمان های بندر خرمشهر	۴	۹۶۳	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمانهای چابهار	۱	۲۰۷۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کانکسها	۳۶	—	۳,۱۸۶,۵۰۰,۰۰۰
			۲۶۳,۱۷۸,۶۸۷,۳۸۹

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام) یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱-۶ - اقساعات، نقل و انتقالات و تعدیلات دارایی‌های ثابت مشهود از نظر التمسکس ارقام عمده آنها بشرح ذیل می باشد:

افصاعات	نقل و انتقالات و تعدیلات	شرح	عنوان گروه
ریال	ریال		
۲۲,۰۶۳,۳۲۷,۲۲۵	۲,۲۲۶,۷۱۱,۴۱۰	خرید ۲ دستگاه جرثقیل	تجهیزات و ماشین آلات:
۱۴۲,۳۳۰,۰۰۰	-	خرید ۴ دستگاه قیف فلزی	ابزار آلات:
۲۱۷,۷۰۰,۰۰۰	-	خرید ۷ دستگاه کورل گازی و لوازم اداری	اثاث و مصنوعات:
۲۲,۳۲۳,۱۷۷,۲۲۵	۲,۲۲۶,۷۱۱,۴۱۰		

۱۱-۶-۱ - کلیه خریدهای شرکت اسم از ارزی و ریالی مطابق آیین نامه معاملات شرکت صورت گرفته و مصرفه کسبیرون معاملات بابت آنها اخذ گردیده است.

۱۱-۷ - فروش دارایی‌های ثابت مشهود بشرح جدول ذیل می باشد:

مردوزیان حاصل از فروش ریال	مبلغ فروش	ارزش دفتری	استهلاك انباشته	ریال	ریال	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۶۶۵,۳۲۹	۲۲۳,۹۹۷,۳۳۴	۱۸,۳۳۴,۰۸۴	۲۳۳,۱۳۰,۹۱۶	۲۶۱,۳۷۵,۰۰۰		سه دستگاه وسائط نقلیه (بوز) پراید و ولنت)

۱۱-۷-۱ - تعداد سه دستگاه وسائط نقلیه طبق مصرفه حیات مدیره طی سال مالی ۱۳۹۳ بر بانی قیمت کارشناس رسمی طی مزایده به اشخاصی، موقوفه واگذار گردید.

۱۱-۸ - ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً شامل جرثقیل ها، رنج استاکرها، سایدلیفت ها، تاپ لیفتها و سه فورتید بدک کش ساحلی می باشد.

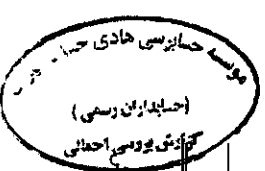
۱۱-۹ - دارایی های ایجاد شده در املاک استیجاری مربوط به ایجاد مصرفه کانتینری و ساختمان سوله در زمین های متعلق به سازمان بندر و در بندر دبی استان هرمزگان در محوطه بندر شهید رجایی که به موجب قرارداد تاریخ ۱۳۷۱/۱۱/۱۵ به مدت ۱۵ سال به شرکت واگذار و دارایی ایجابی به نسبت مدت قرارداد مستهلك شده است.

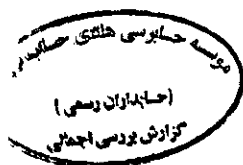
۱۱-۱۰ - پروژه های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

ماتمه پایان دوره	نقل و انتقالات	افزایش طی دوره	ماتمه ابتدای دوره	درصد پیشرفت فیزیکی	پیمانکاران	یادداشت	شرح
۱۶۸,۱۸۳,۳۳۵,۳۶۷	۱,۳۵۷,۳۱۷,۶۵۷	۸۵۱۱,۵۷۷,۶۸۲	۱۵۸,۳۱۴,۳۳۰,۱۲۸	۹۳	شرکت آرمه ساز، نوین و شرکت بانگه	۱۱-۱-۱-۱	پروژه لجستیک بندر شهید رجایی
۸۲,۶۸۴,۶۲۸,۱۷۲	۲۰,۸۵۶,۸۵۹۴	۱,۹۷۸,۸۵۲,۳۲۶	۸۰,۳۹۶,۱۹۷,۱۵۲	۹۲	شرکت آرمه ساز، نوین	۱۱-۱-۱-۱	سایت پروژه تعمیرگاه کانتینری بندر شهید رجایی
۱۵۱,۳۲۳,۴۹۹,۴۶۲	-	۶,۰۷۶,۸۲۹,۷۱۴	۱۴۵,۱۴۷,۶۶۹,۷۴۸	۹۹	شرکت فنی و ساختنی آرشین کوه	۱۱-۱-۱-۲	پروژه مجتمع بندر پارس جنوب
۳۸۹,۳۱۳,۱۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۰۱۳,۱۰۰				پروژه ترمینال طلحه
۲۰۲,۳۸۱,۸۷۶,۲۰۱	۱,۷۶۵,۹۸۶,۲۵۱	۱۶,۵۷۱,۵۶۹,۸۲۲	۳۸۳,۱۳۲,۳۲۰,۱۲۸				

۱۱-۱-۱ - پروژه لجستیک و پروژه تعمیرگاه کانتینری مربوط به اجرای عملیات حاکی و زیرسازی در بندر شهید رجایی می باشد.

۱۱-۱-۲ - پروژه مربوط به عملیات اجرایی احداث انبارهای سرد شده و روزان (شامل سوله انبار سرد شده به مساحت ۱۲۰۰۰ متر مربع و حدود ۵ هکتار محوطه انبارهای روزان) که تأسیسات مکانیکی و برقی و زیربنایی آن در قطعه ۵۷ بندر خدماتی پارس می باشد که طبق گزارش





شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱-۱۱ - سرفصل پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۸۸۱,۱۳۱,۷۵۷	۷,۲۰۴,۷۷۵,۵۰۶	۱۱-۱۱-۱ پیش پرداخت به پیمانکاران
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱۱-۲ پیش پرداخت خرید زمین بندر عسلویه
۲,۲۲۶,۷۱۱,۴۱۰	-	پیش پرداخت خرید دو دستگاه جرثقیل ۶۰ تنی
۴۱,۸۵۰,۰۰۰	۴۱,۸۵۰,۰۰۰	سایر
۱۴,۶۴۳,۶۹۳,۱۶۷	۸,۷۲۶,۶۲۵,۵۰۶	

۱۱-۱۱-۱ - پیش پرداخت به پیمانکاران از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹۷,۳۰۴,۱۲۱	۸۹۷,۳۰۴,۱۲۱	شرکت بامگاه ساحل و آرمه سازه نوین بابت احداث سوله و ساختمان
۵,۱۹۵,۵۱۷,۱۶۸	۴,۲۸۶,۸۵۶,۹۰۰	شرکت آرمه سازه نوین بابت احداث سایت شستشو و تعمیرگاه کانتینر
۲۲۹,۸۵۱,۸۹۵	۲۲۹,۸۵۱,۸۹۵	شرکت آرشین کوه بابت محوطه سازی و احداث آبار
۱,۳۶۸,۰۸۸,۵۷۳	۱,۲۱۰,۷۶۲,۵۹۰	شرکت مهندسی عمران تهران آرا
۲,۶۱۰,۳۷۰,۰۰۰	-	شرکت گستره آبی دریا- قشم
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ابنیه پردازان شیراز
۱۰,۸۸۱,۱۳۱,۷۵۷	۷,۲۰۴,۷۷۵,۵۰۶	جمع

۱۱-۱۱-۲ - مبلغ فوق بابت پیش پرداخت خرید زمین ۱/۸ هکتاری در بندر عسلویه به مبلغ ۱.۵۰۰ میلیون ریال جهت تسهیل عملیات کانتینری در ترمینال عسلویه می باشد که با توجه به ادعای اداره کل منابع طبیعی استان بوشهر تاکنون سند مالکیت زمین مذکور بنام شرکت صادر نگردیده است که بموجب پیگیریهای وکیل شرکت، پرونده در مراحل صدور رای توسط مراجع قضایی می باشد.

۱۲ - داراییهای نامشهود

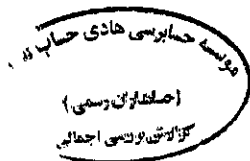
شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۴۵,۲۷۱,۶۷۳	۱,۷۴۵,۲۷۱,۶۷۳	۱,۷۵۳,۷۷۱,۶۷۳	۱,۷۵۳,۷۷۱,۶۷۳
۱,۷۴۵,۲۷۱,۶۷۳	۱,۷۴۵,۲۷۱,۶۷۳	۱,۷۵۳,۷۷۱,۶۷۳	۱,۷۵۳,۷۷۱,۶۷۳

حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱۳ - سرمایه گذاری های بلند مدت

- سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به شرح زیر است:

پادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت وابسته	۲۲۳,۲۶۱,۱۴۹,۴۸۰	۲۲۶,۸۶۷,۵۰۸,۳۶۷
سایر شرکتها	۱۰۴,۳۱۸,۲۶۳,۶۵۵	۲۰۲,۷۰۵,۷۱۰,۵۴۳
	۵۲۷,۶۷۹,۶۱۳,۱۳۵	۶۲۹,۵۷۳,۲۱۸,۹۱۰

- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکتهای فرعی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت وابسته	۹۰,۲۱۳,۱۶۸,۷۶۵	۹۰,۲۱۳,۱۶۸,۷۶۵
	۹۰,۲۱۳,۱۶۸,۷۶۵	۹۰,۲۱۳,۱۶۸,۷۶۵
سایر شرکتها	۱۰۴,۳۱۸,۲۶۳,۶۵۵	۲۰۲,۷۰۵,۷۱۰,۵۴۳
	۱۹۴,۶۵۱,۶۳۲,۴۲۰	۲۹۲,۹۳۸,۸۷۹,۳۰۸

۱۳-۱ - سرمایه گذاری در ۴۰/۸ درصد سهام شرکت وابسته "شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران" با استفاده از روش ارزش ویژه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
مانده در اول دوره	۲۲۶,۸۶۷,۵۰۸,۳۶۷	۲۲۵,۴۹۲,۷۴۹,۰۲۰	۲۲۵,۴۹۲,۷۴۹,۰۲۰
تحصیل طی دوره	-	-	-
سهم از سود شرکتهای وابسته طی سال قبل از استهلاك سرقفلی	۲,۸۱۸,۰۶۰,۸۳۷	۶,۸۴۶,۴۵۸,۱۱۶	۱۷,۵۸۵,۰۱۳,۰۴۷
سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال	(۸,۴۲۴,۴۱۹,۷۲۴)	(۱۶,۲۱۰,۲۵۳,۷۰۰)	(۱۶,۲۱۰,۲۵۳,۷۰۰)
استهلاك سرقفلی	-	-	-
	۲۲۳,۲۶۱,۱۴۹,۴۸۰	۲۱۶,۱۲۸,۹۵۳,۲۳۶	۲۲۶,۸۶۷,۵۰۸,۳۶۷

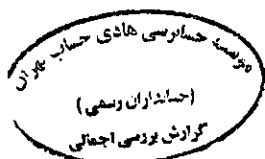
۱۳-۱-۱ - مبلغ سرمایه گذاری طبق دفاتر برای شرکت وابسته فوق مبلغ ۹۰,۲۱۳ میلیون ریال می باشد که با اعمال ارزش ویژه در شرکت گروه حساب های سرمایه گذاری و سود انباشته به ترتیب ۳۳۳,۰۲۸ و ۲۲۶,۶۵۴ میلیون ریال افزایش و سود دوره به مبلغ ۳,۵۰۶ میلیون ریال کاهش یافته است.

۱۳-۱-۲ - اطلاعات فوق بر اساس صورتهای مالی تلفیقی شرکت حمل و نقل ترکیبی شامل شرکت اصلی و شرکت فرعی (نسیم بحر کیش)، تهیه شده است.

۱۳-۱-۳ - با توجه به جدول زیر، شرکت یکی از موسسین و سرمایه گذاران اولیه شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران بوده و افزایش سرمایه گذاری از محل مطالبات و همچنین انتقال سهام به ارزش اسمی صورت گرفته، لذا سرقفلی ایجاد نشده است.

شرح	درصد سرمایه گذاری	مبلغ سرمایه گذاری - ریال	مبلغ سرمایه گذاری انباشته	دفاتر سرمایه پذیر
تاریخ تاسیس ۱۳۸۳/۰۷/۰۴	۵۰.۹٪	۵۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
سال ۸۶ از محل مطالبات	۵۰.۹٪	۱۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
انتقال تعداد ۱۲۰۰۰ سهم به ارزش اسمی به والفجر صورتجلسه مجمع فوق	۵۰.۸٪	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
سال ۹۰ از محل مطالبات (۲۵,۵۴۸,۴۸۳ سهم ۱۰۰۰ ریالی)	۵۰.۸٪	۲۵,۵۴۸,۴۸۳,۰۰۰	۸۶,۵۰۸,۴۸۳,۰۰۰	
سال ۹۱ از محل مطالبات حال شده (۲۵,۵۴۸,۴۸۳ سهم ۱۰۰۰ ریالی)	۵۰.۸٪	۲۵,۵۴۸,۴۸۲,۰۰۰	۱۱۲,۰۵۶,۹۶۵,۰۰۰	
سال ۹۱ بابت انتقال ۱۰٪ از سهام به شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۴۰.۸٪	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۰,۰۵۶,۹۶۵,۰۰۰	
سال ۹۲ بابت حق تقدم خریداری شده سهام	۴۰.۸٪	۱۵۶,۲۰۳,۷۶۵	۹۰,۲۱۳,۱۶۸,۷۶۵	

۱۳-۱-۴ - افزایش سرمایه سال ۹۲ شرکت وابسته از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییها به مبلغ ۷۶۰ میلیارد ریال صورت گرفته است.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴ - سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۶۸۶,۶۹۹,۷۵۳	۱۸,۹۱۳,۸۰۷,۳۹۴	۱۸,۶۸۶,۶۹۹,۷۵۳	۱۸,۹۱۳,۸۰۷,۳۹۴	۸-۱
۱۸,۶۸۶,۶۹۹,۷۵۳	۱۸,۹۱۳,۸۰۷,۳۹۴	۱۸,۶۸۶,۶۹۹,۷۵۳	۱۸,۹۱۳,۸۰۷,۳۹۴	

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۵ - حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	

گروه:

حسابهای پرداختنی تجاری:

سایر اشخاص

۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	۱۵-۱
۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	
۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	

شرکت اصلی:

حسابهای پرداختنی تجاری:

سایر اشخاص

۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	۱۵-۱
۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	
۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	

۱۵-۱ - حسابهای پرداختنی تجاری سایر اشخاص بشرح زیر می باشد:

اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۳۰,۶۲۵,۰۵۴	۲۵,۹۱۳,۰۰۸	۱,۹۳۰,۶۲۵,۰۵۴	۲۵,۹۱۳,۰۰۸	سازمان بنادر و دریانوردی بندر شهید رجایی
۱,۴۹۰,۷۶۸,۴۸۱	۲,۱۱۱,۸۵۴,۵۲۲	۱,۴۹۰,۷۶۸,۴۸۱	۲,۱۱۱,۸۵۴,۵۲۲	منطقه ویژه اقتصادی پارس
-	۳,۵۶۴,۸۱۰,۶۷۴	-	۳,۵۶۴,۸۱۰,۶۷۴	شرکت شهرپوران بنادر جنوب
-	۳,۲۹۹,۵۲۲,۰۲۰	-	۳,۲۹۹,۵۲۲,۰۲۰	شرکت صنعتی دامپوش قشم
-	-	۷,۲۸۶,۲۷۰,۸۲۰	۸,۰۰۳,۷۳۶,۷۵۱	۱۵-۱-۱ اداره کل بنادر و دریا نوردی خرمشهر - مرید به درآوردن به کمر جریه
-	-	۵۲,۸۵۶,۴۷۱,۸۵۶	۶۳,۸۸۰,۹۹۹,۴۸۴	۱۵-۱-۲ اداره کل بنادر و دریا نوردی بندر امام خمینی - مرید به کمر جریه
-	-	۳۷۳,۹۳۲,۷۷۰	۱,۱۱۰,۱۱۴,۸۷۰	شرکت تخلیه و بارگیری لنگر دریا (مرید به یلگمان دریا کمر بندرگاه)
-	-	-	۱,۹۶۹,۷۶۰,۰۰۰	شرکت بین المللی کالا تجارت خلیج فارس (مرید به یلگمان دریا کمر بندرگاه)
۱۰,۲۵۳,۲۹۹,۷۹۶	۹,۹۳۲,۳۲۳,۴۵۳	۱۱,۶۳۲,۱۲۱,۰۳۳	۱۲,۴۶۷,۲۲۴,۳۸۳	سایر
۱۳,۶۷۴,۶۹۳,۳۳۱	۱۸,۹۳۴,۴۶۳,۶۷۷	۷۵,۵۷۰,۲۰۰,۰۱۴	۹۶,۴۳۳,۹۵۴,۷۱۲	

۱۵-۱-۱ - بدهی به اداره کل بنادر بابت سهم بندر از قرارداد حمل و نقل دریایی و بندری می باشد. تا تاریخ تهیه این گزارش کلاً تسویه شده است.

۱۵-۱-۲ - بدهی به اداره کل بنادر عمدتاً بابت قرارداد ترمینال کانتینر بندر امام در سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ می باشد. مبلغ فوق عمدتاً شامل ۸,۷۷۱ میلیون ریال اجاره شهریور ماه و ۶,۳۵۶ میلیون ریال بابت ۲۰٪ سهم بندر از صورتحسابهای شهریور ماه اسفند و ۴۸,۷۵۴ میلیون ریال بابت هزینه بند ۳ ماده ۶ قرارداد فی مابین می باشد. تا تاریخ تهیه این گزارش جمعاً مبلغ ۳۰,۱۲۷ میلیون ریال آن تسویه شده است.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶ - بدهی به شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

شرکت اصلی

گروه

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران ۱۶-۱	۱۷۰,۱۳۳,۲۳۱,۱۲۱	۸۲,۷۹۹,۹۰۶,۰۴۷	۱۷۰,۱۳۳,۲۳۱,۱۲۱	۸۲,۷۹۹,۹۰۶,۰۴۷
	۱۷۰,۱۳۳,۲۳۱,۱۲۱	۸۲,۷۹۹,۹۰۶,۰۴۷	۱۷۰,۱۳۳,۲۳۱,۱۲۱	۸۲,۷۹۹,۹۰۶,۰۴۷

۱۶-۱ - آنالیز مانده بدهی به شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران بشرح موارد ذیل می باشد

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
		ریال
افتاحیه		۸۲,۷۹۹,۹۰۶,۰۴۷
تقسیم سود ۱۶-۱-۱		۱۵۱,۵۱۵,۰۰۳,۸۶۹
سود سهام بانک دی ۱۶-۱-۲		۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید دارایی ثابت ۱۶-۱-۳		۲۲,۰۰۳,۶۳۹,۰۰۰
واگذاری سهام بندر خارجی ۱۳-۲-۳		(۹۸,۲۸۷,۲۲۶,۸۸۸)
سایر		۱,۱۰۲,۹۲۹,۰۹۳
		۱۷۰,۱۳۳,۲۳۱,۱۲۱

۱۶-۱-۱ - به موجب صورتجلسه و خلاصه مذاکرات مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹، بتاريخ ۹۳/۰۳/۱۲، مقرر گردید مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از سود قابل تخصیص بین سهامداران تقسیم گردد. بنابراین شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی که دارنده ۸۹/۸۲ درصد از سهام شرکت می باشد، مبلغ ۸۹,۸۲۰ میلیون ریال بابت تقسیم سود عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ به حساب بدهی ایشان منظور گردیده است و مابقی مربوط به تقسیم سود سال ۱۳۹۱ میباشد.

۱۶-۱-۲ - طبق صورتجلسه و تصمیمات مجمع عادی سالیانه صاحبان سهام برای سال مالی ۱۳۹۲ بانک دی، تقسیم سود بین سهامداران مصوب گردید لذا مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیون ریال سهم کشتیرانی مطابق قرارداد مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۲ از سود سهام بانک دی به حساب کشتیرانی ج.ا.ا انتقال یافته است.

۱۶-۱-۳ - مبلغ فوق عمدتاً بابت تامین نقدینگی شرکت کشتیرانی ج.ا.ا جهت خرید دارایی ثابت (دو دستگاه جرثقیل کرین) می باشد.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۳,۹۷۲,۲۱۳,۸۶۲	۶۲,۱۷۱,۳۵۴,۱۲۲	۱۰,۹۷۲,۲۱۳,۸۶۲	۶۲,۱۷۱,۳۵۴,۱۲۲
۱۷-۲	۲۵,۲۶۷,۸۴۳,۹۸۸	۱۹,۷۳۰,۸۹۹,۱۵۵	۱۵,۰۰۰,۲۲۵,۱۳۵	۷۴,۲۷۰,۰۵۱,۰۴۱
	۱۹,۶۹۷,۶۷۲,۸۷۱	۱۶,۲۵۳,۹۴۶,۵۱۸	۱۱,۶۱۳,۵۱۱,۸۶۹	۱۰,۲۹۸,۵۱۳,۷۷۵
	۷۲۶,۹۰۳,۲۲۲	۲۹۸,۳۳۹,۰۲۶	۶۰۲,۱۹۹,۹۴۹	۱۲۹,۱۹۰,۵۶۰
۱۷-۳	۱۸,۲۰۳,۱۳۱,۰۹۰	۱۶,۸۶۱,۵۲۵,۳۹۰	۱۵,۰۴۷,۵۱۶,۵۲۵	۱۳,۹۳۱,۶۰۵,۲۷۵
۱۷-۴	۲۲,۳۱۵,۶۶۰,۳۳۷	۲۸,۳۹۶,۷۲۷,۵۹۶	۱۳,۰۷۵,۳۷۵,۰۸۵	۲۱,۳۸۵,۳۵۷,۸۰۱
	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۵۰۷,۷۷۱	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۵۰۷,۷۷۱
۱۷-۵	۳۴,۷۷۹,۳۲۳,۹۷۲	۵۶,۸۶۶,۶۲۸,۱۷۲	۲۵,۵۶۷,۶۸۸,۸۲۲	۲۵,۵۶۷,۶۸۸,۸۲۲
	۹,۲۹۵,۷۶۱,۷۰۰	۲۲,۳۹۶,۳۳۳,۹۶۳	۷,۲۳۰,۶۲۱,۳۵۶	۲۲,۲۶۰,۱۸۹,۰۷۹
	۱۳۴,۴۱۶,۵۱۹,۹۲۲	۲۲۵,۵۳۹,۳۸۱,۸۱۷	۹۹,۳۱۱,۱۷۰,۸۹۷	۲۲۲,۳۹۷,۶۶۹,۲۴۸

۱۷-۱ - اسناد پرداختنی مربوط به مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش عمدتاً تسویه شده است.

۱۷-۲ - سایر حسابهای پرداختنی گروه و سایر اشخاص وابسته به تفکیک شرکت اصلی و گروه پترن زیر می باشد

گروه	اصلی		گروه	اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال		ریال	ریال
	-	-		۳,۷۸۷,۷۸۱,۳۰۳	۴۸,۸۷۰,۸۹۸,۵۶۶
	-	-		-	۱۱,۸۲۲,۳۲۲,۸۷۸
	-	۱۶۹,۲۸۷,۱۲۱		-	۱۶۹,۲۸۷,۱۲۱
	۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱۱۱,۷۲۳,۶۷۲	۶,۶۶۰,۶۰۸		۱۱۱,۷۲۳,۶۷۲	۶,۶۶۰,۶۰۸
	۱۴,۷۸۳,۹۵۹,۸۲۳	۷,۷۳۰,۹۸۰,۶۷۲		۷۳۲,۵۵۸,۶۶۸	۱,۵۹۰,۹۱۱,۱۱۶
	۱۱۱,۱۹۵,۷۱۱	۱۱۳,۲۲۹,۹۶۳		۱۱۱,۱۹۵,۷۱۱	۱۱۳,۲۲۹,۹۶۳
	۲۰۳,۲۲۳,۵۷۹	۱۳۵,۴۶۶,۶۹۶		۲۰۳,۲۲۳,۵۷۹	۱۳۵,۴۶۶,۶۹۶
	-	۱۱,۵۶۱,۲۷۲,۰۷۳		-	۱۱,۵۶۱,۲۷۲,۰۷۳
	۲۱,۰۶۲,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۷,۰۶۲,۰۰۰	-
	۵۲۰,۰۰۰	-		۵۲۰,۰۰۰	-
	۳,۸۰۰,۰۰۰	-		۳,۸۰۰,۰۰۰	-
	۲,۱۳۷,۲۰۰	-		۲,۱۳۷,۲۰۰	-
	۲۵,۲۶۷,۸۴۳,۹۸۸	۱۹,۷۳۰,۸۹۹,۱۵۵		۱۵,۰۰۰,۲۲۵,۱۳۵	۷۴,۲۷۰,۰۵۱,۰۴۱

۱۷-۳ - سپرده حسن انجام کار متشکل از پیمانکاران زیر می باشد:

گروه	اصلی		گروه	اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال		ریال	ریال
	۲,۹۳۵,۱۰۰,۰۱۲	۲,۴۰۹,۶۳۶,۲۵۲		۲,۹۳۵,۱۰۰,۰۱۲	۲,۴۰۹,۶۳۶,۲۵۲
	۶,۵۹۲,۵۶۰,۷۵۰	۵,۶۹۹,۰۴۰,۱۸۹		۶,۵۹۲,۵۶۰,۷۵۰	۵,۶۹۹,۰۴۰,۱۸۹
	۲,۷۷۲,۲۹۰,۳۱۲	۲,۷۷۲,۲۹۰,۳۱۲		۲,۷۷۲,۲۹۰,۳۱۲	۲,۷۷۲,۲۹۰,۳۱۲
	۹۵۳,۹۲۸,۷۱۴	۱,۲۳۳,۶۶۱,۶۴۲		۹۵۳,۹۲۸,۷۱۴	۱,۲۳۳,۶۶۱,۶۴۲
	۳۶۲,۹۶۱,۱۵۲	۷۲۹,۹۲۲,۳۱۳		۳۶۲,۹۶۱,۱۵۲	۷۲۹,۹۲۲,۳۱۳
	۵۹۷,۵۷۷,۷۸۸	۶۷۱,۵۹۸,۰۳۸		۵۹۷,۵۷۷,۷۸۸	۶۷۱,۵۹۸,۰۳۸
	۲۳۱,۸۹۲,۸۳۶	-		۲۳۱,۸۹۲,۸۳۶	-
	۳,۵۵۰,۶۱۹,۵۲۶	۳,۳۳۲,۱۷۶,۷۴۰		۳,۵۵۰,۶۱۹,۵۲۶	۳,۳۳۲,۱۷۶,۷۴۰
	۱۸,۲۰۳,۱۳۱,۰۹۰	۱۶,۸۶۱,۵۲۵,۳۹۰		۱۵,۰۴۷,۵۱۶,۵۲۵	۱۳,۹۳۱,۶۰۵,۲۷۵

۱۷-۳-۱ - با عنایت به یادداشت ۳-۳ توضیحی صورتهای مالی و درصد پیشرفت پروژه های در جریان تکمیل، عمدتاً در مراحل پایانی بوده، لذا پیش بینی می گردد که عمدتاً در سال مالی بعد تسویه گردد.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲ - سپرده بیمه متشکل از بیمه‌گذاران زیر می باشد:

اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶۰,۵۵۲,۰۹۳	۱,۹۱۰,۶۷۲,۹۱۳	۶۶۰,۵۵۲,۰۹۳	۱,۹۱۰,۶۷۲,۹۱۳	شرکت فنی و ساختمانی آرشین کوه
۲,۸۵۲,۳۱۶,۹۸۱	۲,۳۹۰,۹۰۰,۳۷۳	۲,۸۵۲,۳۱۶,۹۸۱	۲,۳۹۰,۹۰۰,۳۷۳	شرکت ساختمانی آرمه سازه نوین
۱,۹۴۵,۹۱۰,۳۹۱	۲,۲۶۹,۷۲۲,۷۵۱	۱,۹۴۵,۹۱۰,۳۹۱	۲,۲۶۹,۷۲۲,۷۵۱	موسسه خدمات رفاهی
۲,۱۳۷,۲۲۵,۱۵۳	-	۲,۱۳۷,۲۲۵,۱۵۳	-	شرکت راه و ساختمان بامگاه ساحل
۱,۴۱۷,۲۱۶,۹۳۰	۱,۵۰۰,۲۹۶,۳۶۶	۱,۴۱۷,۲۱۶,۹۳۰	۱,۵۰۰,۲۹۶,۳۶۶	شرکت شهرویان بنادر جنوب
۶۹۶,۲۳۷,۶۹۵	۵۲۸,۱۰۴,۶۸۵	۶۹۶,۲۳۷,۶۹۵	۵۲۸,۱۰۴,۶۸۵	شرکت مهندسان مشاور مهرآز نقش
۳۶۲,۹۶۱,۱۶۱	-	۳۶۲,۹۶۱,۱۶۱	-	شرکت مهندسين مشاور پویا طرح پارس
-	۶۳۷,۷۲۱,۸۲۸	-	۶۳۷,۷۲۱,۸۲۸	شرکت کشتیرانی هوپاد دریا
۳,۳۶۴,۰۳۹,۴۹۶	۳,۷۲۷,۹۵۳,۱۶۹	۱۰,۲۷۵,۳۰۹,۲۹۱	۱۲,۹۶۸,۳۲۹,۳۲۱	سایر
۲۱,۳۸۵,۳۵۷,۸۰۱	۱۳,۰۷۵,۳۷۵,۰۸۵	۲۸,۴۹۶,۷۲۷,۵۹۶	۲۲,۳۱۵,۶۶۰,۲۳۷	

۱۷-۴-۱ - با عنایت به یادداشت ۳۳-۳ توضیحی صورتهای مالی و درصد پیشرفت پروژه های در جریان تکمیل ، عمدتاً در مراحل پایانی بوده ، لذا پیش بینی می گردد که عمدتاً در سال مالی بعد تسویه گردد.

۱۷-۵ - ذخیره هزینه های تملق گرفته ولی پرداخت نشده بشود:

اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۰۳۸,۹۷۴,۱۶۵	۲۲,۰۳۸,۹۷۴,۱۶۵	۲۲,۰۳۸,۹۷۴,۱۶۵	۲۲,۰۳۸,۹۷۴,۱۶۵	۱۷-۵-۱ ذخیره سازمان تامین اجتماعی
-	-	۳۱,۰۳۸,۹۲۹,۳۵۲	۶,۹۹۳,۱۲۰,۹۴۵	۱۷-۵-۲ ذخیره قرارداد ترمینال امام خمینی (ره)
۱,۵۲۸,۷۲۴,۶۵۷	۱,۵۱۲,۵۳۱,۸۵۱	۱,۷۸۸,۷۲۴,۶۵۷	۳,۷۲۷,۲۲۹,۸۶۲	سایر
۲۵,۵۶۷,۶۹۸,۸۲۲	۲۵,۵۵۱,۵۰۶,۰۱۶	۵۴,۸۶۶,۶۲۸,۱۷۴	۳۲,۷۷۹,۳۲۴,۹۷۳	

۱۷-۵-۱ - ذخیره سازمان تامین اجتماعی بابت اعلامیه بدعکار اولیه صادره از سوی بندر امام خمینی (ره) جهت حسابرسی از سال ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۰ بوده ، و شرکت نسبت به اعلامیه صادره ، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۸ به شماره ۱۲۱۰۰/۹۴۶ اعتراض و در حال حاضر پرونده در مرحله جمع آوری مستندات و ارائه می باشد.

۱۷-۵-۲ - مبلغ ۶,۹۹۳ میلیون ریال بابت ذخیره قرارداد ترمینال بندر امام خمینی (ره) منعقد با اداره بنادر و کشتیرانی استان خوزستان می باشد.

۱۸ - پیش دریافتها

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۷۰۵,۷۶۷,۸۳۶	۱,۰۳۵,۱۸۵,۴۴۰	۱۸-۱ پیش دریافت از مشتریان جهت مدت مجرا
-	-	۱,۷۰۵,۷۶۷,۸۳۶	۱,۰۳۵,۱۸۵,۴۴۰	

۱۸-۱ - مبلغ فوق در تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۹ - ذخیره مالیات

۱۹-۱ - گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷,۱۹۱,۷۶۱,۹۹۷	۶۹,۶۶۲,۳۶۲,۴۲۲	مانده ابتدای دوره
۲۴,۸۹۰,۳۸۱,۶۵۱	۱۶,۵۱۱,۳۳۵,۴۱۵	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۴۰,۸۶۵,۱۲۳,۷۶۹	۴,۳۳۵,۲۲۱,۳۳۲	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۶۳,۳۰۳,۰۰۲,۹۹۳)	(۲۹,۵۷۳,۸۶۵,۱۱۰)	تأویه شده طی سال
۶۹,۶۴۴,۳۶۲,۴۲۲	۶۱,۰۳۷,۱۷۶,۱۶۱	
(۳۷,۳۳۶,۰۲۴,۹۵۳)	(۵۳,۳۵۹,۸۹۵,۵۹۷)	پیش پرداختهای مالیاتی
۳۲,۳۱۸,۳۳۹,۴۷۱	۷,۶۷۷,۲۸۰,۵۶۴	

۱۹-۱-۱ - مالیات بر درآمد یکی از دو شرکت فرعی (شرکت فن آوران دریا گستر جنوب اروند) باستان ماده ۱۳ چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری مشمولین این ماده تا ۱۵ سال پس از بهره برداری معاف از مالیات می باشد.

۱۹-۱-۲ - با توجه برگهای تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط حوزه های مالیاتی گروه و شرکت اصلی، ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.

سرگت کسیرانی جنوب - خط ایران (سہامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

٢-١٩ - خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

[illegible]

پیش بر داختهای مالیاتی

۱-۱۶-۱۹- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۱ بر اساس برگ مالیات قطعی شماره ۸۲۲/۷۸۱ مورخ ۱۳۹۳/۷/۵ به مبلغ ۴۰۴۵۹.۴۰۹ میلیون ریال و در مرحله دوم مبلغ ۲۵۵۵۵ میلیون ریال موضوع پرداختی طی تأییدیه شماره ۲۷۸۹۹/۸۲۱ مورخ ۱۳۹۳/۷/۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۷/۲۶ بر مکرر عالی دادخواهی مالیاتی و تشخیص صلاحیت حرفه ای ارسال گردیده است. ۲۵۱ مکرر قانون مالیات مستقیم ، اعتراضیه مربوطه را طی رسید شماره ۱۲۵۰/۶ مورخ ۱۳۹۳/۷/۲۶ بر مکرر عالی دادخواهی مالیاتی و تشخیص صلاحیت حرفه ای ارسال گردیده است. در اجرای ماده

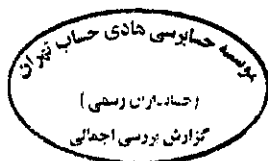
۲-۲-۱۹ - مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ طبق برگ تشخیص و قطعی مالیاتی به مبلغ ۲۸.۶۳۱ میلیون ریال تعیین و پرداخت شده است.

۳-۲-۱۹ - مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ طبق برگ برگ قطعی به مبلغ ۲۴۸۱۵ میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت به شورای عالی مالیاتی قرار گرفته و در میلیون ریال از ۳۹,۸۸۹ میلیون ریال از پیش پرداخت مالیاتی، سپرده نرزد امور مالیاتی پرداخت شده که تا تاریخ تهیه این گزارش رأی آن صادر نگردیده است.

۴-۱۹- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ طبق حسابرسی مالیاتی انجام شده به مبلغ ۱۶۵۸۶ میلیارد ریال تعیین شده و طبق برگ تشخیص به مبلغ ۱۹۱۶۰ میلیارد ریال می باشد که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده که منجر به پرداخت ۱۹۱۶۰ میلیارد ریال مالیات مورد مطالبه به ۱۶۵۵۷ میلیارد ریال گردید
حیات حل اختلاف مالیاتی به شماره ۱۳۵۶۶ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۴ و ابلاغ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ و قبول پیش از ۷۰٪ از موضوعات لایحه دفاعی شرکت و کاهش میزان مالیات مورد مطالبه به ۱۶۵۵۷ میلیارد ریال گردید

۵-۲-۱۹- برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۲ تاکنون صادر نشده است.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰ - تسهیلات مالی دریافتی

- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف بشرح زیر است:

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۶۵۱,۶۲۳,۰۱۸	۱۱,۳۲۷,۰۲۶,۰۶۹	۱۷,۶۵۱,۶۲۳,۰۱۸	۱۱,۳۲۷,۰۲۶,۰۶۹
(۲,۱۴۳,۷۱۹,۰۷۸)	(۱,۴۸۳,۳۴۳,۱۱۳)	(۲,۱۴۳,۷۱۹,۰۷۸)	(۱,۴۸۳,۳۴۳,۱۱۳)
۱۵,۵۰۷,۹۰۴,۹۴۰	۹,۸۴۳,۶۸۲,۹۵۶	۱۵,۵۰۷,۹۰۴,۹۴۰	۹,۸۴۳,۶۸۲,۹۵۶
(۳,۴۵۰,۰۰۵,۸۹۱)	(۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۵,۸۹۱)	(۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۲,۰۵۷,۸۹۹,۰۴۹	۸,۶۹۳,۶۸۲,۹۵۶	۱۲,۰۵۷,۸۹۹,۰۴۹	۸,۶۹۳,۶۸۲,۹۵۶
-	-	-	-
۱۲,۰۵۷,۸۹۹,۰۴۹	۸,۶۹۳,۶۸۲,۹۵۶	۱۲,۰۵۷,۸۹۹,۰۴۹	۸,۶۹۳,۶۸۲,۹۵۶

بانکها

کسری می شود: سود و کارمزد سالهای آتی

حصة بلند مدت

اضافه می شود: سود، کارمزد و جرائم معوق

حصة جاری

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۱۲,۴۷۱,۹۴۹	-
۱۵,۳۳۹,۱۵۲,۰۶۹	۱۱,۳۲۷,۰۲۶,۰۶۹
۱۷,۶۵۱,۶۲۳,۰۱۸	۱۱,۳۲۷,۰۲۶,۰۶۹

۱۷ درصد

۴ درصد (از محل وجوه اداره شده اداره کل بنادر و دریانوردی)

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۶۸۹,۸۰۶,۰۱۸	۷,۳۶۵,۲۰۸,۰۶۹
۳,۹۶۱,۸۱۸,۰۰۰	۳,۹۶۱,۸۱۸,۰۰۰
۱۷,۶۵۱,۶۲۳,۰۱۸	۱۱,۳۲۷,۰۲۶,۰۶۹

۱۳۹۳

۱۳۹۴

د - به تفکیک نوع وثیقه

گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۱۲,۴۷۱,۹۴۹	-
۶,۱۹۴,۹۱۰,۰۶۹	۳,۴۰۳,۳۹۰,۰۶۹
۹,۲۴۲,۲۲۳,۰۰۰	۷,۹۲۳,۶۳۶,۰۰۰
۱۷,۶۵۱,۶۲۳,۰۱۸	۱۱,۳۲۷,۰۲۶,۰۶۹

مبلغ ۱۲ میلیارد ریال سپرده نزد بانک تجارت قائم مقام فراهانی

مبلغ ۳۶ میلیارد ریال سفته نزد بانک ملت کاندوان

اسناد مالکیت ۸ دستگاه ماشین آلات نزد بانک صادرات میر داماد



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳۳,۱۱۸,۱۰۰	۷,۹۱۸,۷۸۲,۲۹۳	۵,۶۳۳,۱۱۸,۱۰۰	۸,۲۸۱,۶۴۳,۱۱۹	مانده در ابتدای دوره
(۹۵۰,۵۴۳,۵۷۶)	(۲۴۱,۵۴۲,۰۵۶)	(۹۵۰,۵۴۳,۵۷۶)	(۲۴۱,۵۴۲,۰۵۶)	پرداخت شده طی دوره
۲۳۶,۲۱۲,۷۶۹	۲,۴۷۲,۲۴۳,۷۷۲	۳,۵۹۹,۰۷۳,۵۹۵	۳,۵۱۰,۲۵۴,۶۶۷	ذخیره تامین شده
۹۱۸,۷۸۷,۲۹۳	۱۰,۱۴۹,۴۸۴,۰۰۹	۸,۲۸۱,۶۴۸,۱۱۹	۱۱,۵۵۰,۳۵۵,۷۳۰	مانده در پایان دوره

۲۲ - سرمایه

۲۲-۱ - سرمایه شرکت اصلی در ابتدای دوره مبلغ ۶۱۵,۰۰۰ میلیون ریال (۶۱۵ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده) بوده و طی سال از محل مازاد ارزیابی دارایی های ثابت به مبلغ ۱,۶۶۰,۰۰۰ میلیون ریال (۱,۶۶۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده) افزایش یافته است.

۲۲-۲ - سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۸۹.۸	۵۵۲,۳۹۱,۰۰۰	۸۹.۸	۱,۳۹۱,۰۰۶,۶۰۲	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰.۰	۶۱,۳۷۷,۰۰۰	۱۰.۰	۱۶۵,۶۶۸,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۰.۱	۶۱۵,۰۰۰	۰.۱	۱,۶۶۰,۰۰۰	شرکت والفجر
۰.۱	۶۱۵,۰۰۰	۰.۱	۱,۶۶۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۰.۰	۱,۰۰۰	۰.۰	۲,۶۹۹	آقای محمد مدد
۰.۰	۱,۰۰۰	۰.۰	۲,۶۹۹	آقای حسن جلیل زاده
۱۰۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به قانونی منتقل میشود . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فواید الزامی است . اندوخته قانونی ، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۲۲ - درآمد به تکنیک نوع خدمات ارائه شده و مراکز فعالیت:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ - ریال

شرکت گروه

بندر عباس	بندر پارس	جمع	شرکتهای فرعی		جمع
			بندر خرمشهر	بندر امام خمینی (ره)	
۷۰,۷۹۴,۵۳۵,۳۶۲	۱۵,۲۱۰,۳۸۸,۰۹۳	۸۶,۰۰۴,۹۲۳,۴۵۷	۲۶,۹۶۹,۵۳۸,۸۳۵	۲۳,۲۲۶,۲۰۱,۱۳۰	۱۳۶,۲۰۰,۸۷۳,۴۲۲
۲۸۲,۳۸۶,۳۶۵	۲۷,۳۱۰,۷۱۰,۸۲۷	۳۷,۵۹۳,۰۹۷,۳۱۲	۳۸,۰۸۷,۳۱۵,۹۳۸	۱۱۲,۹۷۷,۰۱۳,۳۸۸	۱۷۸,۵۵۷,۲۲۶,۳۸۸
۶۶۶,۶۶۷	۳,۶۶۲,۸۳۹,۳۳۸	۴,۳۲۵,۵۰۶,۰۰۵	-	-	۴,۳۲۵,۵۰۶,۰۰۵
۵,۳۲۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۹,۰۰۴,۵۸۲	۱۱,۱۹۴,۳۲۴,۵۸۲	-	-	۱۱,۱۹۴,۳۲۴,۵۸۲
-	۲,۳۰۱,۳۱۳,۸۳۰	۲,۳۰۱,۳۱۳,۸۳۰	۱,۸۳۱,۵۷۵,۷۵۶	۴,۴۲۰,۵۱۱,۱۴۰	۸,۵۸۳,۵۰۰,۷۲۶
۳۸۱,۸۷۲,۳۹۲	۱۷,۵۱۹,۲۱۰	۳۹۹,۳۹۳,۷۰۲	۴,۸۳۸,۱۹۲,۸۷۶	۱,۳۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۸,۰۸۸,۵۸۰
۲,۰۹۳,۵۳۲,۶۳۷	۸۱,۶۳۷,۷۲۱	۲,۱۷۵,۱۷۰,۳۷۸	۲,۰۵۸,۱۶,۳۷۱	۲,۵۳۱,۱۷۰,۸۲۰	۱۰,۱۱۳,۱۵۲,۶۶۹
۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۸۸۶,۳۷۶	۱۴,۷۹۱,۱۷۰,۹۷۲	۱۷,۳۱۳,۰۵۷,۴۲۸
۳۷,۵۷۱,۱۶۵	۱۹,۳۲۸,۰۷۱	۵۶,۸۹۹,۲۳۶	۷,۲۲۱,۲۲۲,۸۴۰	۱,۴۶۲,۲۱۷,۲۱۲	۸,۷۷۸,۳۵۱,۲۸۸
۷۷,۳۷۵,۹۱۶,۷۱۲	۵۹,۷۹۲,۸۵۱,۷۱۲	۱۳۷,۱۶۸,۷۶۸,۵۰۴	۸۱,۱۲۳,۵۳۳,۱۹۲	۱۶۰,۷۵۸,۹۸۳,۶۶۲	۳۷۹,۰۷۳,۳۱۶,۳۵۸

درآمد لیبارداری کانتینر
درآمد حاصل از تخلیه و بارگیری
درآمد حاصل از اجاره تجهیزات
درآمد حاصل از حمل و نقل
درآمد حاصل از خدمات جانبی
درآمد حاصل از جابجایی
استریپ و استاف
درآمد اجاره انبار و قبض انبار
سایر (ارزایی و بارچینی و غیره)

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۲ - ریال

شرکت گروه

بندر عباس	بندر پارس	جمع	شرکتهای فرعی		جمع
			بندر خرمشهر	بندر امام خمینی (ره)	
۶۳,۲۲۹,۲۹۷,۵۲۳	۹,۵۱۸,۱۷۶,۰۷۹	۷۲,۷۴۷,۴۷۳,۶۰۲	۱۴,۵۵۰,۳۰۷,۲۶۲	۳۰,۸۵۹,۳۱۱,۴۰۰	۱۱۸,۱۷۷,۱۹۲,۲۶۲
۲۱,۹۲۵,۳۵۷	۲۷,۵۷۳,۱۷۱,۰۵۵	۲۷,۵۹۵,۹۱۶,۳۱۲	۲۰,۰۶۰,۱۶۶,۹۷۹	۷۷,۲۲۴,۷۱۳,۰۲۸	۱۲۴,۹۰۰,۷۹۶,۳۲۹
-	۵,۳۳۵,۵۸۸,۴۹۲	۵,۳۳۵,۵۸۸,۴۹۲	-	-	۵,۳۳۵,۵۸۸,۴۹۲
-	۸,۳۷۰,۵۲۸,۹۹۱	۸,۳۷۰,۵۲۸,۹۹۱	-	-	۸,۳۷۰,۵۲۸,۹۹۱
-	۳,۱۱۸,۱۲۷,۲۳۳	۳,۱۱۸,۱۲۷,۲۳۳	۶۶۹,۶۵۵,۹۳۸	۳,۱۲۶,۳۱۶,۲۰۸	۶,۹۱۴,۰۹۹,۵۹۹
۷۲۹,۱۹۳,۱۵۳	۱۲۷,۸۹۰,۵۹۰	۸۷۷,۰۸۳,۷۴۳	۲۲۵,۳۱۹,۰۶۱	۱,۵۳۹,۳۲۶,۸۱۸	۲,۶۵۱,۸۲۹,۷۰۲
۲,۱۱۸,۹۷۰,۲۸۳	۳۵,۰۵۹,۸۲۰	۲,۱۵۳,۰۳۰,۱۰۳	۲,۲۵۶,۳۲۸,۹۴۷	۲,۵۱۶,۲۶۹,۲۹۲	۴,۷۷۲,۵۹۸,۲۳۹
-	-	-	-	۱,۰۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۹۰۰,۰۰۰
۲۷,۱۲۱,۲۱۳	۵۲,۶۰۶,۷۶۱	۸۱,۷۲۷,۹۷۴	۵,۳۲۹,۳۲۲,۳۲۰	۱,۷۹۶,۳۴۶,۰۶۲	۷,۲۲۷,۲۹۶,۲۵۷
۶۶,۱۲۶,۵۲۷,۵۲۹	۵۲,۰۵۳,۱۶۹,۰۳۳	۱۲۰,۲۰۰,۶۹۶,۵۶۲	۲۳,۱۱۱,۰۲۰,۳۱۷	۱۱۸,۱۹۱,۳۸۳,۱۱۱	۲۸۱,۵۰۲,۸۰۰,۰۹۰

درآمد لیبارداری کانتینر
درآمد حاصل از تخلیه و بارگیری
درآمد حاصل از اجاره تجهیزات
درآمد حاصل از حمل و نقل
درآمد حاصل از خدمات جانبی
درآمد حاصل از جابجایی
استریپ و استاف
درآمد اجاره انبار
سایر (ارزایی و بارچینی و غیره)

سال مالی ۱۳۹۲ - ریال

شرکت گروه

بندر عباس	بندر پارس	جمع	شرکتهای فرعی		جمع
			بندر خرمشهر	بندر امام خمینی (ره)	
۱۲۳,۲۸۷,۳۵۰,۳۲۹	۲۱,۴۲۳,۰۸۲,۵۵۰	۱۴۴,۷۱۰,۴۳۲,۸۷۹	۵۲,۳۹۵,۳۳۵,۳۵۹	۷۲,۷۲۱,۷۷۲,۲۱۹	۱۲۱,۸۲۷,۵۵۲,۴۶۷
۸۸۰,۳۶۷,۰۳۷	۶۲,۶۱۳,۶۸۹,۹۰۸	۶۳,۳۹۵,۱۵۶,۹۳۵	۵۰,۵۲۰,۳۸۰,۹۰۵	۱۷۲,۲۷۲,۳۷۲,۷۹۵	۲۸۸,۳۹۰,۰۱۲,۲۵۵
۲۹۲,۳۲۰,۶۰۰	۹,۰۰۵,۳۲۸,۱۷۰	۹,۲۹۹,۶۵۸,۷۷۰	-	-	۹,۲۹۹,۶۵۸,۷۷۰
۲,۶۷۸,۳۹۰	۱۲,۸۱۰,۸۲۰,۸۳۵	۱۲,۸۱۵,۵۹۱,۳۲۵	-	-	۱۲,۸۱۵,۵۹۱,۳۲۵
۱,۲۳۳,۳۹۶	۶,۸۶۵,۲۱۸,۳۲۹	۶,۸۶۶,۴۹۱,۷۲۵	۱,۶۶۸,۳۳۶,۵۹۲	۶,۲۳۱,۸۳۳,۲۱۷	۱۲,۷۶۶,۴۲۱,۵۵۶
۸۸۰,۳۳۹,۵۶۸	۱۹۰,۸۳۳,۷۸۰	۱,۰۷۱,۲۸۳,۳۴۸	۶,۰۰۶,۹۵۰,۸۳۴	۳,۹۹۴,۳۷۶,۸۱۸	۱۱,۰۷۲,۶۱۱,۰۸۰
۹,۳۲۱,۱۳۱,۵۶۱	-	۹,۳۲۱,۱۳۱,۵۶۱	۲,۹۲۷,۱۵۹,۲۲۲	۶,۰۲۸,۹۵۰,۵۶۸	۲۰,۲۸۷,۲۲۱,۳۷۱
۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۷۱۹,۹۲۸	۸,۹۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۹,۱۱۹,۹۲۸
۵۶,۶۷۰,۱۲۷	۱,۰۶۶,۳۲۸,۳۷۵	۱,۱۲۷,۹۹۸,۶۱۲	۱۱,۳۲۲,۷۰۳,۸۰۹	۳,۷۸۷,۸۲۹,۶۲۲	۱۶,۲۳۵,۵۳۲,۰۶۵
۱۵۶,۲۲۶,۳۲۱,۰۲۸	۱۱۳,۹۹۶,۳۲۳,۰۷۷	۲۷۰,۲۲۲,۶۴۵,۱۰۵	۱۲۸,۳۰۰,۵۹۶,۶۹۱	۲۷۸,۰۰۰,۴۲۷,۴۲۱	۴۷۶,۳۰۰,۰۲۳,۱۱۷

درآمد لیبارداری کانتینر
درآمد حاصل از تخلیه و بارگیری
درآمد حاصل از اجاره تجهیزات
درآمد حاصل از حمل و نقل
درآمد حاصل از خدمات جانبی
درآمد حاصل از جابجایی
استریپ و استاف
درآمد اجاره انبار
سایر (ارزایی و بارچینی و غیره)

شرکت کنسیراژنی جنوب - خطه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

الف - بندر مانی خرمشهر و امام خمینی (ره) به ترتیب مربوط به شرکت‌های فرضی حق آبروان دریا گستر جنوب لورستان و پایانه بندری دریا گستر بندر گادگر می‌باشد.

ب - کلیه درآمدهای مبتنی بر صورتهای محاسبه و در خصوص منطقه ویژه اقتصادی پارس جنوبی طبق قرارداد همکاری منعقد شده در تاریخ ۲۸ خرداد ماه ۱۳۹۳ به این شرکت اعلام می‌گردد.

ج - افزایش درآمد بندر مانی خرمشهر و امام خمینی (ره) در سال مالی ۱۳۹۳ و افزایش نرخ خدمات ارائه شده می‌باشد.

د - افزایش درآمد بندر مانی خرمشهر و امام خمینی (ره) در سال مالی ۱۳۹۳ و افزایش نرخ خدمات ارائه شده و در اسناد مالیات می‌باشد.

ه - درآمد به تفکیک نوع خدمات ارائه شده و در اسناد مالیات:

دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۲ - ریال					
شرکت گزین			شرکت اصلی		
جمع	حذف معاملات فی مابین	شرکتهای فرضی	جمع	بندر پارس	بندر عسلویه
۳۷۹,۰۷۲,۳۱۶,۳۵۸	-	بندر امام خمینی (ره)	۱۳۱,۱۶۸,۷۶۸,۵۰۲	۵۸,۲۹۲,۸۵۱,۷۱۲	۷۲,۸۷۵,۹۱۶,۷۹۲
(۲۶۳,۲۰۰,۳۰۲,۸۰۶,۶۶۶)	۳,۸۱۹,۲۵۷,۶۲۶	(۱۶۰,۷۵۸,۹۸۲,۶۶۲)	(۲۵,۶۹۶,۰۷۵,۰۶۶)	(۵۷,۲۵۰,۸۵۱,۰۵۵)	(۳۳,۶۸۰,۶۰۵,۶۰۰)
۱۱۲,۳۶۹,۰۸۷,۶۹۲	۳,۸۱۹,۲۵۷,۶۲۶	(۱۶۱,۸۴۲,۸۴۰,۵۲۱)	(۱۰۰,۹۲۱,۵۲۲,۷۳۵)	(۵۷,۲۵۰,۸۵۱,۰۵۵)	(۳۳,۶۸۰,۶۰۵,۶۰۰)
۳۰٪	۳,۸۱۹,۲۵۷,۶۲۶	۳,۸۵۶,۰۸۸,۱۳۱	۲۵,۲۳۸,۳۸۸,۱۳۶	۲۵,۲۳۷,۲۲۲,۷۷۹	۲۳,۶۹۵,۲۵۱,۱۱۲
		۲۲٪	۲۲٪	۲٪	۲۲٪

درآمد خدمات
بهای تمام شده خدمات
سود (زیان) ناخالص
درصد سود (زیان) ناخالص به فروش

دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۱ - ریال

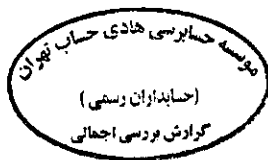
شرکت گزین					
جمع	حذف معاملات فی مابین	شرکتهای فرضی	جمع	بندر پارس	بندر عسلویه
۲۸۱,۵۰۲,۸۰۰,۰۹۰	-	بندر امام خمینی (ره)	۱۱۸,۹۱۱,۲۸۲,۱۱۱	۱۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۹۱,۲۸۲,۱۱۱
(۲۲۱,۳۰۶,۵۹۱,۹۱۲)	-	(۱۰۳,۹۲۲,۰۷۲,۰۵۵)	(۳۳,۲۵۱,۹۲۲,۶۳۳)	(۸۵,۰۸۲,۵۵۶,۱۸۵)	(۳۷,۰۶۵,۶۳۳,۶۶۶)
۶۰,۱۹۶,۲۰۸,۱۷۷	-	۱۲,۲۱۹,۹۲۱,۰۰۲	۱۰,۸۵۹,۰۸۷,۷۷۲	۲۵,۱۱۷,۹۱۰,۰۰۰	۶,۹۴۱,۳۲۱,۵۶۷
۲۱٪		۱۲٪	۲۵٪	۲۹٪	۱۳٪

درآمد خدمات
بهای تمام شده خدمات
سود (زیان) ناخالص
درصد سود (زیان) ناخالص به فروش

سال مالی ۱۳۹۲ - ریال

شرکت گزین					
جمع	حذف معاملات فی مابین	شرکتهای فرضی	جمع	بندر پارس	بندر عسلویه
۲۸۱,۵۰۲,۸۰۰,۰۹۰	-	بندر امام خمینی (ره)	۱۱۸,۹۱۱,۲۸۲,۱۱۱	۱۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۹۱,۲۸۲,۱۱۱
(۲۲۱,۳۰۶,۵۹۱,۹۱۲)	۹,۵۷۸,۸۵۶,۹۸۸	(۲۲,۰۱۲,۰۳۷,۲۰۶)	(۳۳,۲۵۱,۹۲۲,۶۳۳)	(۸۵,۰۸۲,۵۵۶,۱۸۵)	(۳۷,۰۶۵,۶۳۳,۶۶۶)
۲۱٪	۹,۵۷۸,۸۵۶,۹۸۸	۵۸,۸۸۰,۱۷۵,۱۳۵	۵۵,۰۶۷,۲۸۷,۰۵۰	۹۳,۵۷۸,۰۶۹,۵۷۹	۱۶,۱۵۶,۱۵۰,۰۰۰
		۲۱٪	۲۲٪	۲۵٪	۱۳٪

درآمد خدمات
بهای تمام شده خدمات
سود (زیان) ناخالص
درصد سود (زیان) ناخالص به فروش



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده

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

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۸۶۹,۳۵۶,۵۲۳	۵,۹۲۱,۶۱۹,۶۴۵	۹,۷۷۷,۸۲۳,۳۲۲	۲۲,۸۸۶,۸۰۲,۶۹۹	۱۲,۲۳۰,۲۸۲,۴۹۰	۱۷,۰۴۱,۹۳۹,۹۳۷
۲,۱۵۰,۹۳۸,۷۷۷	۵۳۲,۳۳۹,۴۵۵	۱,۴۹۶,۰۵۷,۲۴۷	۲,۴۶۰,۹۵۵,۹۲۹	۱,۴۰۰,۷۶۱,۷۶۶	۳,۶۳۱,۵۰۱,۱۵۷
۲,۷۷۵,۳۷۱,۲۰۸	۲۱۸,۰۲۵,۳۹۷	۱,۰۵۸,۶۱۳,۱۲۲	۲,۸۵۵,۴۴۶,۱۶۵	۲۶۵,۰۶۹,۱۷۵	۱,۱۰۱,۴۲۷,۶۸۷
۳۹۵,۳۲۹,۸۷۸	۲۰۶,۸۲۸,۵۰۷	۱۹۸,۵۹۸,۵۰۹	۸۰۸,۳۲۰,۳۲۵	۳۶۶,۴۶۲,۳۷۶	۲۰۰,۸۹۳,۱۹۳
۲۴۵,۳۱۹,۳۷۶	۱۳۳,۳۷۸,۳۷۶	۲۳۵,۱۵۹,۶۰۰	۶۲۱,۲۲۷,۱۲۱	۳۵۱,۸۶۸,۲۵۱	۳۹۰,۸۱۸,۲۶۰
۲۱۰,۵۸۶,۷۳۳	۷۲,۳۳۹,۹۳۴	۱۰۶,۷۹۵,۷۵۰	۲۲۸,۰۵۷,۴۵۵	۱۵۸,۰۲۵,۱۲۸	۱۵۵,۲۳۱,۳۶۴
۱۱,۵۶۵,۱۱۹,۳۸۳	۶,۸۹۰,۳۱۶,۰۸۷	۲,۹۹۴,۴۲۰,۸۲۴	۱۰۱,۸۸۱,۸۶۸,۱۷۷	۵۰,۴۶۱,۳۳۲,۷۸۶	۵۶,۹۵۷,۹۳۸,۴۹۱
۶,۳۸۵,۰۲۶,۰۷۳	۳,۰۲۸,۷۵۷,۷۵۹	۳,۴۵۳,۸۶۰,۷۶۹	۱۲,۸۵۰,۷۰۴,۳۷۹	۷,۲۹۷,۵۳۳,۳۰۲	۹,۷۲۰,۱۱۱,۳۷۰
۲۹۳,۶۶۰,۷۰۵	۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۲۶۷,۴۱۹,۲۸۰	۶۳۴,۸۶۲,۴۵۵	۲۱۹,۴۰۵,۵۳۳	۳۴۰,۶۹۶,۵۶۰
۶۸۶,۵۳۵,۶۸۰	۵۵۰,۰۳۶,۷۲۷	۷۹۲,۸۳۴,۱۹۱	۱,۸۱۴,۷۷۹,۵۷۳	۹۲۴,۳۳۷,۹۳۹	۲,۹۷۳,۷۰۵,۱۷۷
۲۲,۵۷۵,۳۹۸,۰۸۹	۱۲,۴۶۷,۰۱۳,۱۹۶	۱۱,۰۳۵,۱۵۶,۰۲۰	۲۲,۵۷۵,۳۹۸,۰۸۹	۱۲,۴۶۷,۰۱۳,۱۹۶	۱۱,۰۳۵,۱۵۶,۰۲۰
۲۲,۵۳۳,۶۷۸,۰۲۵	۱۷,۱۳۲,۵۳۲,۴۵۳	۱۶,۶۸۱,۰۸۲,۲۲۶	۲۲,۵۳۳,۶۷۸,۰۲۵	۱۷,۱۳۲,۵۳۲,۴۵۳	۱۶,۶۸۱,۰۸۲,۲۲۶
۴۰۵,۴۹۵,۶۴۰	۷۵,۷۸۴,۰۰۰	۴۱,۹۲۱,۰۰۰	۳۷۱,۲۲۸,۱۰۵	۱۰۵,۰۵۸,۶۷۳	۱۴۶,۷۸۱,۹۰۶
۲۷,۲۱۳,۴۰۴	۱۱,۶۱۰,۹۰۴	۳۸,۹۰۱,۳۴۰	۲۷,۲۱۳,۴۰۴	۱۱,۶۱۰,۹۰۴	۳۸,۹۰۱,۳۴۰
۱۲,۰۵۶,۳۶۶,۳۷۸	۲,۱۰۵,۰۹۹,۳۱۱	۷,۰۰۹,۰۴۰,۵۸۹	۳۱,۷۶۲,۸۳۳,۸۹۸	۹,۵۲۲,۷۰۱,۶۷۲	۱۵,۹۳۳,۷۵۱,۱۷۹
۶۹,۱۳۲,۰۱۶,۰۱۳	۳۱,۲۲۱,۰۶۵,۴۲۸	۲۳,۳۹۳,۰۸۳,۲۷۶	۲۳۰,۸۴۶,۹۱۸,۷۷۹	۱۰۶,۰۵۷,۳۵۴,۳۳۱	۱۳۱,۳۲۱,۷۳۹,۵۶۸
۱,۷۵۴,۰۱۸,۹۰۷	۱,۱۷۵,۱۴۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۹۰,۷۰۵	۲,۱۱۴,۱۴۰,۵۱۲	۱,۲۶۲,۴۲۵,۴۰۰	۲۲۸,۹۳۵,۳۹۳
۴۰۷,۵۳۳,۶۸۰	۱۲۸,۱۸۱,۶۰۰	۹۰,۷۵۵,۹۵۰	۲۱۵,۳۳۲,۶۸۰	۱۳۶,۹۶۱,۶۰۰	۱۱۳,۱۱۰,۹۵۰
۱۸۸,۷۳۱,۸۳۳	۱,۱۴۴,۳۲۷,۱۲۲	۲۹,۵۶۵,۹۰۵	۱۸۸,۷۳۱,۸۳۳	۱,۱۴۴,۳۲۷,۱۲۲	۲۹,۵۶۵,۹۰۵
۵,۱۱۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۳۴,۰۰۰	۶۸,۶۵۴,۷۷۰	۴۸,۹۹۶,۷۹۲	۱۲۸,۱۷۸,۶۲۸
۱۷۶,۸۶۴,۵۸۵,۵۲۶	۸۵,۰۸۲,۵۸۶,۱۸۵	۱۰۰,۹۳۱,۵۲۴,۷۲۵	۳۷۰,۱۲۸,۱۶۷,۳۷۳	۲۲۱,۳۰۶,۵۹۱,۹۱۳	۲۶۸,۵۲۲,۴۸۶,۳۱۲
-	-	-	(۹,۵۷۸,۸۹۵,۶۹۸)	-	(۳,۸۱۹,۲۵۷,۴۴۶)
۱۷۶,۸۶۴,۵۸۵,۵۲۶	۸۵,۰۸۲,۵۸۶,۱۸۵	۱۰۰,۹۳۱,۵۲۴,۷۲۵	۳۶۰,۵۶۹,۲۷۱,۶۷۵	۲۲۱,۳۰۶,۵۹۱,۹۱۳	۲۶۴,۷۰۳,۲۲۸,۶۶۶

حذف معاملات فی مابین (بادولت ۲۸)

بهای تمام شده خدمات ارائه شده

الف - افزایش حقوق و مزایا عمدتاً ناشی از افزایش طبق بخشنامه وزارت کار در دوره مالی جاری و تغییر موضوع قراردادهای حجمی به تامین نیروی انسانی می باشد.

ب - هزینه های اجاره، شامل اجاره خودرو، زمین ترمینال بندرعباس و دفتر و واحد مسکونی پارس عسلویه می باشد.

ج - خرید خدمات عمدتاً ناشی از افزایش قراردادهای مشاوره ای و خدمات مالی و خدمات پشتیبانی نرم افزاری می باشد.

د - هزینه های عملیاتی ترمینالها عمدتاً شامل، کارکرد جرثقیل، تعمیر و نگهداری تجهیزات و تامین نیرو جهت حمل کانتینر، تخلیه، بارگیری و غیره طبق قرارداد منعقد با شرکت شهرویان بندرجنوب می باشد. افزایش عمده هزینه فوق به بابت افزایش قرارداد مزبور بدلیل افزایش تعداد نیرو و افزایش نرخ تامین نیرو می باشد.

شرکت کنسیراژنی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵-۱ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده به تکنیکی موارث خدایت :

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۳۹۲ - ریال

شرکت گروه

جمع	حداکثر معاملات فی مابین	شرکت‌های خارجی				شرکت اصلی			
		بندر انعام خمینی (ره)	بندر خرمشهر	جمع	بندر پارس	بندر جاس	بندر خرمشهر	جمع	بندر پارس
۱۷,۰۳۱,۹۲۹,۹۳۷	-	۲,۵۵۵,۱۶۵,۰۱۳	۲,۵۵۵,۹۶۰,۵۰۲	۹,۷۷۷,۸۳۲,۲۲۲	۶,۵۷۸,۰۱۱,۱۶۰	۲,۱۹۹,۸۱۳,۲۶۲	۲,۵۵۵,۱۶۵,۰۱۳	۹,۷۷۷,۸۳۲,۲۲۲	۶,۵۷۸,۰۱۱,۱۶۰
۳,۶۳۱,۵۰۱,۱۵۷	-	۱,۵۷۹,۳۲۰,۰۴۵	۵۵۶,۰۲۳,۸۶۵	۱,۴۹۶,۰۵۷,۲۲۷	۴۵۳,۶۱۶,۴۴۵	۱,۰۴۲,۴۳۰,۸۰۲	۱,۵۷۹,۳۲۰,۰۴۵	۱,۴۹۶,۰۵۷,۲۲۷	۴۵۳,۶۱۶,۴۴۵
۱,۰۰۱,۳۲۷,۶۸۷	-	۲۵,۱۹۹,۷۰۰	۷,۶۱۲,۸۶۵	۱,۰۵۸,۶۱۳,۱۲۲	۹۹۴,۰۴۰,۸۲۶	۶۲,۰۰۱,۲۶۳	۲۵,۱۹۹,۷۰۰	۱,۰۵۸,۶۱۳,۱۲۲	۹۹۴,۰۴۰,۸۲۶
۴۰۰,۸۹۳,۱۹۴	-	۱۱۲,۶۰۰,۱۸۵	۸۷,۶۹۴,۵۰۰	۱۹۸,۵۸۸,۵۰۹	۶۲,۰۰۱,۲۶۳	۱۳۶,۵۹۷,۲۴۶	۱۱۲,۶۰۰,۱۸۵	۱۹۸,۵۸۸,۵۰۹	۶۲,۰۰۱,۲۶۳
۴۰,۸۱۸,۲۶۰	-	۹۵,۹۱۵,۰۰۰	۵۹,۲۳۳,۶۶۰	۲۳۵,۱۵۹,۶۰۰	۱۳۷,۹۹۶,۸۲۲	۸۷,۱۶۲,۷۷۸	۴۰,۸۱۸,۲۶۰	۲۳۵,۱۵۹,۶۰۰	۱۳۷,۹۹۶,۸۲۲
۱۵۵,۲۳۱,۴۶۴	-	۳۳,۵۹۵,۷۱۴	۴,۸۴۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۹۵,۷۵۰	۶۵,۲۳۳,۷۰۱	۴۱,۵۶۲,۰۴۹	۱۵۵,۲۳۱,۴۶۴	۳۳,۵۹۵,۷۱۴	۶۵,۲۳۳,۷۰۱
۵۶,۹۵۷,۹۳۸,۴۹۱	-	۲۸,۹۶۳,۵۱۷,۶۶۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۳,۵۱۷,۶۶۷	۲۳۷,۹۱۴,۸۱۶	۴,۵۶۶,۵۰۵,۹۹۸	۵۶,۹۵۷,۹۳۸,۴۹۱	۲۸,۹۶۳,۵۱۷,۶۶۷	۲۳۷,۹۱۴,۸۱۶
۹,۷۲۰,۱۱۱,۳۷۰	-	۳,۳۱۸,۵۵۶,۳۲۰	۲,۹۴۶,۶۸۴,۱۸۱	۳,۴۵۳,۲۴۰,۸۲۴	۲,۳۳۱,۷۱۰,۷۶۸	۱,۱۳۳,۱۵۰,۰۰۱	۹,۷۲۰,۱۱۱,۳۷۰	۳,۳۱۸,۵۵۶,۳۲۰	۲,۳۳۱,۷۱۰,۷۶۸
۳۳۰,۶۹۶,۵۶۰	-	۲۱,۶۸۸,۷۵۰	۵۱,۷۸۸,۵۳۰	۲۶۷,۴۹۹,۳۸۰	۶۸,۴۵۰,۴۹۳	۱۹۸,۹۶۸,۷۸۷	۳۳۰,۶۹۶,۵۶۰	۲۱,۶۸۸,۷۵۰	۱۹۸,۹۶۸,۷۸۷
۲,۹۱۳,۷۰۵,۱۷۷	-	۱,۳۱۱,۷۲۵,۸۹۷	۸۶۷,۱۴۵,۰۸۹	۷۹۲,۸۳۳,۱۹۱	۵۶۸,۶۷۰,۸۷۳	۲۲۶,۱۶۲,۳۱۷	۲,۹۱۳,۷۰۵,۱۷۷	۱,۳۱۱,۷۲۵,۸۹۷	۵۶۸,۶۷۰,۸۷۳
۱۱,۰۳۵,۱۵۶,۰۲۰	-	-	-	۱۱,۰۳۵,۱۵۶,۰۲۰	-	۱۱,۰۳۵,۱۵۶,۰۲۰	۱۱,۰۳۵,۱۵۶,۰۲۰	-	-
۱۶,۶۸۱,۰۸۲,۲۲۶	-	-	-	۱۶,۶۸۱,۰۸۲,۲۲۶	۲,۳۲۳,۸۲۷,۹۵۶	۱۳,۳۱۷,۲۳۴,۳۷۰	۱۶,۶۸۱,۰۸۲,۲۲۶	-	-
۱۴۶,۷۸۱,۹۰۶	-	۹۵,۴۵۰,۹۰۶	۹,۴۱۰,۰۰۰	۴۱,۹۲۱,۰۰۰	۴۸۱,۰۰۰	۳۷,۱۱۱,۰۰۰	۱۴۶,۷۸۱,۹۰۶	۹۵,۴۵۰,۹۰۶	۴۱,۹۲۱,۰۰۰
۲۸,۹۰۱,۳۳۰	-	-	-	۲۸,۹۰۱,۳۳۰	۱۰,۵۱۵,۶۱۲	۲۸,۹۰۱,۳۳۰	۲۸,۹۰۱,۳۳۰	-	-
۱۵,۹۴۳,۷۵۱,۱۷۹	-	۳,۸۹۵,۸۹۸,۳۷۸	۵,۰۳۸,۸۱۲,۲۱۲	۷,۰۰۹,۴۰,۵۸۹	۲,۱۹۳,۰۶۳,۵۵۸	۲,۸۱۵,۹۷۷,۰۳۱	۱۵,۹۴۳,۷۵۱,۱۷۹	۳,۸۹۵,۸۹۸,۳۷۸	۲,۱۹۳,۰۶۳,۵۵۸
۱۲۷,۴۰۲,۴۹۱,۹۲۲	(۳,۸۱۹,۲۵۷,۶۴۶)	۵۷,۶۰۹,۱۸۴,۴۰۹	۳۰,۳۱۹,۳۸۱,۸۸۳	۴۳,۳۹۳,۰۸۳,۲۷۶	۳۷,۸۳۱,۷۳۶,۱۶۸	۵,۵۶۱,۳۳۷,۱۰۸	۱۲۷,۴۰۲,۴۹۱,۹۲۲	۵۷,۶۰۹,۱۸۴,۴۰۹	۳۷,۸۳۱,۷۳۶,۱۶۸
۴۴۸,۹۳۵,۳۹۴	-	۶۲,۰۰۰,۸۸۴۹	۲۵۹,۸۳۵,۳۹	۱۲۷,۰۹۰,۷۰۵	۱۱۱,۴۵۱,۸۳۳	۱۵,۶۳۸,۸۶۲	۴۴۸,۹۳۵,۳۹۴	۶۲,۰۰۰,۸۸۴۹	۱۱۱,۴۵۱,۸۳۳
۱۱۳,۱۱۰,۹۵۰	-	۲۳,۳۵۵,۰۰۰	-	۹۰,۷۵۵,۹۵۰	۳۰,۵۶۱,۳۳۵	۵۹,۸۹۴,۶۱۵	۱۱۳,۱۱۰,۹۵۰	۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۳۰,۵۶۱,۳۳۵
۲۹,۵۶۵,۹۰۵	-	-	-	۲۹,۵۶۵,۹۰۵	۱۲,۱۷۵,۴۰۵	۱۷,۳۹۰,۵۰۰	۲۹,۵۶۵,۹۰۵	-	-
۱۴۸,۱۹۸,۶۲۸	-	۲۹,۷۹۴,۶۸۸	۱۸,۰۳۹,۹۴۰	۱۰۰,۳۴۴,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۰	۹۵,۶۰۴,۰۰۰	۱۴۸,۱۹۸,۶۲۸	۲۹,۷۹۴,۶۸۸	۴,۷۲۰,۰۰۰
۳۶۴,۷۰۰,۲۲۸,۶۶۶	(۳,۸۱۹,۲۵۷,۶۴۶)	۱۲۱,۸۹۴,۸۸۶,۵۲۱	۴۵,۶۹۶,۰۷۵,۰۶۶	۱۰۰,۳۴۱,۵۲۴,۷۲۵	۵۷,۲۵۰,۵۵۹,۰۵۵	۴۳,۶۸۰,۶۵۵,۶۷۰	۳۶۴,۷۰۰,۲۲۸,۶۶۶	۱۲۱,۸۹۴,۸۸۶,۵۲۱	۵۷,۲۵۰,۵۵۹,۰۵۵

مجلس حسابان
۱۳۹۳
۱۴۸,۱۹۸,۶۲۸
۳۶۴,۷۰۰,۲۲۸,۶۶۶

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۶ - هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۲۴,۴۶۷,۳۷۴	۳,۱۶۳,۰۴۳,۱۸۴	۹,۹۶۶,۳۳۵,۳۷۰	۴,۲۱۳,۶۱۷,۹۸۴
۵۱۱,۵۸۶,۵۰۴	۵۵۹,۹۳۹,۵۸۱	۶۳۶,۰۳۶,۰۰۵	۵۷۴,۷۸۹,۵۸۱
۱۴,۲۳۹,۶۸۵,۲۵۲	۶,۹۹۲,۱۷۶,۳۱۰	۱۴,۲۳۹,۶۸۵,۲۵۲	۶,۹۹۲,۱۷۶,۳۱۰
۲۲۸,۳۲۴,۸۹۱	۶۲,۳۳۸,۹۸۱	۴۸۵,۸۰۱,۶۸۰	۲۵۵,۴۱۴,۱۱۶
۲۳۵,۵۴۲,۷۵۰	۱۱۸,۵۴۲,۷۵۰	۵۷۹,۰۹۸,۳۰۵	۱۱۸,۵۴۲,۷۵۰
۱,۳۷۹,۴۶۰,۵۸۸	۸۱۲,۱۹۲,۸۵۰	۷۱۹,۱۴۳,۷۰۱	۱,۲۱۶,۷۴۳,۳۸۷
۸۳۸,۰۰۲,۸۴۶	۵۶۵,۶۱۸,۵۶۴	۲۵۷,۱۴۱,۳۶۰	۱,۰۱۴,۹۲۲,۸۴۶
۷۲,۳۳۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۶۰,۰۰۰	۲۳۱,۱۹۵,۰۰۰
۹,۵۵۵,۴۵۰	۱۳,۸۹۱,۰۰۰	۲۳,۲۹۶,۰۰۰	۹,۵۵۵,۴۵۰
۲,۰۲۸,۲۹۹,۹۰۳	۸۷۳,۹۷۸,۹۳۹	۲,۰۲۸,۲۹۹,۹۰۳	۱۳,۸۹۱,۰۰۰
۴۹۸,۰۱۰,۶۰۵	۲۵۶,۳۸۸,۷۷۶	۱۳۶,۱۱۰,۲۹۱	۸۷۳,۹۷۸,۹۳۹
۲۲,۸۲۸,۵۰۰	-	-	۴۷۸,۹۶۹,۷۷۲
۴,۰۵۱,۳۴۵	-	۲۲,۸۲۸,۵۰۰	۶۹۳,۸۰۶,۶۳۱
-	۷,۲۲۲,۸۵۵	۴,۰۵۱,۳۴۵	-
۲۷,۱۰۲,۳۴۵,۸۰۸	۱۳,۳۷۴,۵۲۰,۹۴۵	۱۸,۱۰۰,۵۵۲,۳۶۵	۷,۲۲۲,۸۵۵
		۳۱,۷۹۸,۱۳۱,۷۱۰	۲۱,۳۸۱,۲۶۷,۱۱۰
		۱۵,۶۱۱,۰۰۸,۴۰۳	

حقوق و مزایا
هزینه کارکنان
هزینه استهلاک اموال در اختیار شرکت های گروه
پایه برانی
حق حضور
حقوق و نوبتی
هزینه های حسابداری
هزینه های تبلیغاتی
کتاب و نشریات
هزینه ، تعمیر دستگاههای اداری (شامل لوازم جانبی کامپیوتر)
سایر هزینه ها
ویلاهای تفریحی
ژانر سرای مشهد

۲۶-۱ - افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق پیشنهاد وزارت کار در سال مالی ۱۳۹۳ می باشد.

۲۶-۲ - افزایش هزینه استهلاک اموال در اختیار شرکت نسبت به سال قبل مربوط به تجدید ارزیابی اموال در اختیار شرکت های خدمات کابینری بندر خرمشهر و امام خمینی (ره) و شرکت هوپاد دریایی باشد.

شرکت گشتیروانی جنوب - خطه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالیاتی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷ - هزینه های مالی

- طبقه بندی هزینه های مالی برحسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

گروه					
دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۸/۰۶/۳۱	۱۳۸۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۳۷۵,۹۶۵	۱,۷۵۱,۵۷۹,۵۲۶	۳,۳۳۹,۹۷۱,۳۰۸	۶۶,۳۷۵,۹۶۵	۱,۷۵۱,۵۷۹,۵۲۶	۳,۳۳۹,۹۷۱,۳۰۸
۸۹۲,۹۱۵,۶۱۹	۲۸,۳۳۷,۶۱۳	۶۸,۳۸۸,۳۲۹	۱۱۹,۵۵۷,۱۱۳	۲۶,۱۶۵,۱۱۳	۲۶,۳۳۶-۸۷۶
۱,۵۵۳,۳۰۱,۵۸۴	۱,۷۷۹,۹۱۷,۱۳۹	۲,۳۹۸,۲۰۹,۵۸۷	۷۸۰,۳۳۳,۶۷۸	۱,۷۷۹,۹۱۷,۱۳۹	۲,۳۳۶,۲۸۲,۱۸۳

هزینه تسهیلات دریافتی از بانکها
هزینه کارکرد بانکی

۲۸ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه					
دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به	دوره مالیاتی منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۸/۰۶/۳۱	۱۳۸۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۱,۵۵۵,۷۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۱,۵۵۵,۷۰۰
۲۰,۶۵۳,۳۳۹	۲,۱۱۲,۶۰۹,۵۵۲	۷,۰۸۷,۸۰۹,۱۸۵	۲,۱۱۲,۶۰۹,۵۵۲	۲,۱۱۲,۶۰۹,۵۵۲	۷,۰۸۷,۸۰۹,۱۸۵
۱۱,۶۱۳,۶۳۶,۷۸۳	۲,۵۲۰,۹۱۵,۹۱۵	۱۲,۷۳۹,۶۱۹,۳۷۵	۱۲,۷۳۹,۶۱۹,۳۷۵	۲,۵۲۰,۹۱۵,۹۱۵	۱۲,۷۳۹,۶۱۹,۳۷۵
۱۲,۱۸۵,۱۸۵,۸۵۲	۲,۸۵۶,۳۴۰,۸۵۹	۹,۷۰۹,۲۵۷,۱۷۲	۲,۸۵۶,۳۴۰,۸۵۹	۲,۸۵۶,۳۴۰,۸۵۹	۹,۷۰۹,۲۵۷,۱۷۲
۱۱۷,۶۷۶,۲۳۶,۳۳۷	۵۱,۸۰۶,۳۲۲,۳۵۱	۶۲,۵۳۲,۹۲۹,۲۸۲	۱۲۱,۲۸۲,۶۰۵,۲۲۳	۶۱,۳۳۶,۳۳۳,۷۰۰	۶۱,۳۳۶,۳۳۳,۷۰۰
(۳۷۳,۵۹۸,۳۱۱)	(۲۶۶,۵۰۸,۰۰۰)	-	(۱۱۰,۷۲۹,۸۵۰)	(۲۶۶,۵۰۸,۰۰۰)	-
(۳,۵۶۹,۶۳۷,۳۳۵)	۳,۱۶,۲۱۷,۵۰۴	۳,۲۵۳,۰۱۶,۸۵۱	(۳,۷۹۲,۲۹۲,۶۷۵)	۲۳,۲۱۷,۸۸۲	۲,۵۵۱,۳۳۲,۶۰۹
۱۲۱,۳۷۸,۳۸۷,۶۰۶	۶۴,۵۶۷,۸۰۵,۵۵۱	۱۰۰,۴۰۳,۲۸۷,۵۷۶	۱۳۹,۱۸۲,۵۱۲,۵۱۵	۷۲,۸۱۶,۱۸۵,۵۸۰	۱۰۰,۴۰۳,۲۸۷,۵۷۶
(۳,۸۱۹,۲۵۷,۶۳۶)	-	(۱,۵۷۸,۸۱۵,۶۴۸)	-	-	-
(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۳۷,۶۵۹,۲۳۹,۹۱۵	۳۸,۵۶۷,۸۰۵,۵۵۱	۶۹,۳۵۸,۳۹۱,۸۷۸	۱۳۹,۱۸۲,۵۱۲,۵۱۵	۷۲,۸۱۶,۱۸۵,۵۸۰	۱۰۰,۴۰۳,۲۸۷,۵۷۶
(۳,۸۱۸,۶۰۸,۸۳۷)	(۶,۸۴۶,۳۵۸,۱۱۶)	(۱۷,۵۵۰,۰۱۳,۰۳۷)	-	-	-
۲۲,۶۲۱,۱۶۹,۱۲۳	۳۱,۷۳۱,۳۳۷,۳۳۵	۵۱,۸۷۲,۳۷۸,۸۳۱	۱۳۹,۱۸۲,۵۱۲,۵۱۵	۷۲,۸۱۶,۱۸۵,۵۸۰	۱۰۰,۴۰۳,۲۸۷,۵۷۶

سایر هزینه و درآمدهای غیر عملیاتی
حذف معاملات فی مابین گروه
حذف تقسیم سود درون گروه
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته

امبارت تیرا شنبه صفریاریان

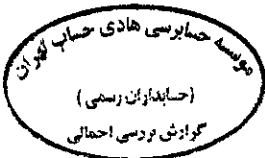
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

درآمد حاصل از اجاره املاک به شرکت‌های گروه

سود سرود های بانکی

سود حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت

تسویه ارز



معاونت امور مالی و اقتصادی
(حسابداری رسمی)
معاونت امور مالی و اقتصادی

شرکت کنسیراژنی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۹ - تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی				گروه			
سال ۱۳۹۲	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تصحیح‌ات:
(۲۳,۰۰۰,۵۷۰,۲۰۵)	-	-	(۲۳,۰۰۰,۵۷۰,۲۰۵)	-	-	-	کسری ذخیره ملایط مسکوک و سکه ملی ۹۰ و ۹۱
(۲۳,۰۳۸,۹۷۳,۱۶۵)	-	-	(۲۳,۰۳۸,۹۷۳,۱۶۵)	-	-	-	ذخیره سازه‌های تکمیل‌نشده اجتناب‌ناپذیر مسکوک و سکه ملی ۹۰ و ۹۱
-	-	-	۳۳۵,۳۳۵,۷۸۲,۰۲۰	۳۳۵,۳۳۵,۷۸۲,۰۲۰	-	-	شناسایی سود شرکت زیان به روش ارزش ویژه برای سنوات قبل ۹۰-۹۱
(۲۸,۰۳۹,۵۲۴,۳۷۰)	-	-	۲۸۰,۳۹۵,۲۳۹,۵۲۰	۲۸۰,۳۹۵,۷۸۲,۰۲۰	-	-	

۳۰ - صورت تطبیق سود عملیاتی

- صورت تطبیق سود عملیاتی باخریدان خالص درود (تصویح) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت اصلی				گروه			
سال ۱۳۹۲	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود عملیاتی
۶۶,۳۳۵,۸۳۳,۷۷۱	۶۱,۷۳۳,۳۸۹,۳۳۳	۱۸,۱۳۶,۳۹۱,۴۱۲	۱۸۴,۳۰۶,۳۹۵,۷۵۲	۲۴,۵۵۵,۱۹۹,۷۷۳	۹۲,۹۸۷,۸۲۰,۵۸۲	۹۲,۹۸۷,۸۲۰,۵۸۲	سود عملیاتی
۲۶,۷۸۲,۳۶۲,۳۷۷	۲۲,۰۷۲,۷۱۸,۶۶۲	۲۸,۴۹۲,۷۳۹,۰۱۰	۲۶,۷۸۲,۳۶۲,۳۷۷	۲۲,۰۷۲,۷۱۸,۶۶۲	۲۸,۴۹۲,۷۳۹,۰۱۰	۲۸,۴۹۲,۷۳۹,۰۱۰	سود عملیاتی
-	-	-	-	-	-	-	سود عملیاتی
۲,۳۵۶,۶۹۹,۱۹۳	۸۹۳,۷۳۷,۳۶۱	۲,۳۰۶,۶۹۵,۷۱۶	۲,۳۵۶,۶۹۵,۷۱۶	۱,۱۲۹,۹۸۴,۰۷۶	۳,۴۸۶,۸۷۰,۶۲۱	۳,۴۸۶,۸۷۰,۶۲۱	سود عملیاتی
۳۱,۳۷۹,۹۲۹,۰۲۸	۱۲,۳۸۵,۶۹۱,۳۸۲	(۳۱,۵۱۱,۷۰۶,۱۵۲)	۲۵,۸۲۶,۸۱۷,۶۳۳	(۹,۶۰۲,۳۶۷,۲۱۷)	(۷۱,۰۳۲,۷۶۷,۵۵۱)	(۷۱,۰۳۲,۷۶۷,۵۵۱)	کسری (افزایش) سهامی در اختیار سهامی
(۱۱,۶۸۴,۶۷۰,۳۲۳)	(۹,۹۳۲,۲۰۹,۳۸۱)	۱,۳۸۵,۸۰۹,۵۵۸	(۳۰,۸۵۵,۸۷۸,۳۲۳)	(۱۲,۶۵۰,۶۸۲,۳۳۳)	۲,۰۳۵,۳۴۸,۶۴۰	۲,۰۳۵,۳۴۸,۶۴۰	کسری (افزایش) موجودی در دست در دست
۸۳,۷۸۰,۰۷۶	(۱۲,۸۸۴,۳۸۵,۶۳۷)	۳۳,۰۲۰,۱۲۸,۲۸۸	۱,۶۶۷,۱۳۲,۸۱۶	(۱۳۰,۶۲۹,۹۳۲,۶۸۷)	۲,۱۱۰,۷۶۲,۰۳۹	۲,۱۱۰,۷۶۲,۰۳۹	کسری (افزایش) پیش برداشت‌های عملیاتی
(۳,۲۳۷,۱۷۶,۷۱۱)	۵۹,۰۳۲,۷۸۴,۳۲۸	(۳۲,۳۰۵,۱۵۶,۳۲۳)	(۲,۸۰۱,۸۳۸,۰۶۲)	۷۹,۶۵۵,۷۷۲,۲۰۶	۲۵,۳۶۲,۶۶۲,۷۸۵	۲۵,۳۶۲,۶۶۲,۷۸۵	افزایش (کسری) سهامی در اختیار سهامی
-	-	-	۱,۲۶۵,۵۳۷,۲۶۲	(۳۴۰,۳۳۰,۵۷۲)	(۶۷۰,۵۸۲,۳۹۶)	(۶۷۰,۵۸۲,۳۹۶)	افزایش (کسری) پیش برداشت‌های عملیاتی
۳۳,۹۴۶,۱۳۶,۸۰۸	۶,۳۸۲,۵۵۶,۳۳۶	۱۵,۰۶۵,۸۹۷,۹۶۸	۱۳,۸۹۴,۴۵۲,۳۷۷	۱۶,۳۷۲,۰۳۳,۸۱۵	۱۲,۵۳۴,۸۱۵,۲۳۳	۱۲,۵۳۴,۸۱۵,۲۳۳	سود
۱۵۶,۱۳۳,۰۹۲,۳۰۸	۱۰۱,۸۰۳,۳۱۹,۵۵۵	(۱۵,۳۳۳,۲۰۹,۳۳۳)	۲۵۲,۶۲۹,۵۸۱,۸۷۳	۱۲۹,۰۳۹,۵۰۲,۹۱۲	۵۶,۵۵۵,۵۹۰,۸۴۳	۵۶,۵۵۵,۵۹۰,۸۴۳	

۳۱ - تعدیلات غیر نقدی

تعدیلات غیر نقدی حدود به شرح زیر است:

شرکت اصلی				گروه			
سال ۱۳۹۲	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالیاتی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	افزایش حقوق صاحبان سهام از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تقسیم سود در پایان ارائه سهام شرکت زیان
-	-	۹۸,۳۸۷,۳۳۶,۸۸۸	-	-	۹۸,۳۸۷,۳۳۶,۸۸۸	۹۸,۳۸۷,۳۳۶,۸۸۸	
۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۳۳,۳۸۷,۳۳۶,۸۸۸	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۳۳,۳۸۷,۳۳۶,۸۸۸	۱,۱۳۳,۳۸۷,۳۳۶,۸۸۸	

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

ماده‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۲ - سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

- محاسبات سود پایه هر سهم به تفکیک برای گروه و شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۶۶,۴۷۵,۸۱۲,۷۷۱	۲۱,۷۳۲,۳۸۹,۴۳۲	۱۸,۱۳۶,۳۹۱,۴۱۴	۱۸۴,۳۰۶,۴۹۵,۷۵۲
(۱۶,۶۱۸,۹۵۵,۹۴۳)	(۵,۳۳۵,۸۴۷,۳۵۸)	(۴,۵۳۴,۰۹۷,۸۵۴)	(۳۰,۶۰۲,۸۷۳,۵۱۶)
۴۹,۸۵۶,۸۶۷,۸۲۸	۱۶,۳۰۷,۵۴۲,۰۷۴	۱۳,۶۰۲,۲۹۳,۵۶۱	۱۵۳,۷۰۲,۶۲۲,۲۳۶
۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۳	۹,۸۲	۸,۱۹	۹۲,۵۹
۹۷,۱۱۱,۲۹۶,۴۱۴	۷۱,۰۳۸,۴۴۰,۹۴۱	۱۳۸,۴۰۲,۱۷۰,۹۱۷	۶۶,۰۶۰,۷۸۲,۲۹۱
(۴,۸۳۱,۴۸۳,۷۵۴)	(۹۲۰,۰۳۱,۹۷۴)	(۲,۴۹۲,۵۶۹,۴۷۷)	(۴,۹۲۱,۱۴۹,۱۰۱)
۹۲,۲۷۹,۸۱۲,۶۶۰	۷۰,۱۱۸,۴۰۸,۹۶۷	۱۳۵,۹۰۹,۶۰۱,۴۴۱	۶۱,۱۳۹,۱۳۲,۱۹۰
۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۵۹	۴۲,۲۴	۸۱,۸۷	۳۶,۸۳
۸۵,۶۲	۵۲,۰۶	۹۰,۰۷	۱۲۹,۴۲
			۴۳,۱۲
			۷۳,۷۲

سود عملیاتی

کسر می شود مالیات سود عملیاتی

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال

سود غیر عملیاتی

کسر می شود مالیات سود غیر عملیاتی

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود هر سهم ریال

محاسبه حسابرسی
(حسابرسی داخلی و حسابرسی خارجی)
موازین حساب تهران

۳۲-۱ - در جهت رعایت بند ۱۶ استاندارد حسابداری شماره ۳۰ (سود هر سهم) افزایش تعداد سهام از محل تجدید ارزیابی دارایی ها بوده و تغییراتی در منابع و تعهدات صورت نگرفته، لذا ۱,۶۶۰ میلیون تعداد سهام پرداختی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

کی اطلاعات آن ارائه می شود تعدیل شده است.

شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

گرد	ریال	شرکت اصلی
۱۷۸,۷۶۵,۰۷۹,۱۱۳	۱۷۲,۰۳۰,۲۶۰,۲۳۳	ریال
۱۷۸,۷۶۵,۰۷۹,۱۱۳	۱۷۲,۰۳۰,۲۶۰,۲۳۳	ریال

گرد

- ۱۳- تعهدات و بندیه‌های احتمالی
- گروه و شرکت فاقد تعهدات و بندیه‌های احتمالی موضوع ماده ۱۳۵ قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ ترازنامه می‌باشد.
- ۱۳-۱- بندیه‌های احتمالی موضوع ماده ۱۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

اسناد تضمینی ترویدی به اشخاص و شرکتها

- ۱۳-۲- شرکت فاقد سایر بندیه‌های احتمالی در تاریخ ترازنامه می‌باشد
- ۱۳-۳- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

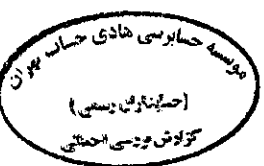
شرکت اصلی

گرد

تجهیزات کس	پیش پرداخت و کسر تعهد شده	مبلغ قرارداد	تجهیزات کس	پیش پرداخت و کسر تعهد شده	مبلغ قرارداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۱۱,۱۶۹,۷۰۷	۳۱,۳۸۹,۶۵۲,۳۳۶	۳۵,۱۸۰,۸۲۱,۹۵۳	۳,۹۱۱,۱۶۹,۷۰۷	۳۱,۳۸۹,۶۵۲,۳۳۶	۳۵,۱۸۰,۸۲۱,۹۵۳
۱۰,۱۳۱,۹۰۳,۳۷۹	۵۵,۵۳۳,۰۱۰,۱۸۱	۱۰,۱۳۱,۹۰۳,۳۷۹	۱۰,۱۳۱,۹۰۳,۳۷۹	۵۵,۵۳۳,۰۱۰,۱۸۱	۱۰,۱۳۱,۹۰۳,۳۷۹
۲۳,۶۹۹,۸۸۶,۷۳۹	۵۲,۳۰۲,۸۱۳,۲۲۸	۷۶,۰۰۰,۲۷۰,۹۶۷	۲۳,۶۹۹,۸۸۶,۷۳۹	۵۲,۳۰۲,۸۱۳,۲۲۸	۷۶,۰۰۰,۲۷۰,۹۶۷
۶۲۸,۲۱۲,۹۱۲۸	۸۰,۱۳۱,۷۸۷,۰۷۲	۸۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۲۱۲,۹۱۲۸	۸۰,۱۳۱,۷۸۷,۰۷۲	۸۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۳۶,۷۰۸,۳۵۳	۳۱,۸۵۷,۷۹۱,۵۲۶	۳۳,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۷۰۸,۳۵۳	۳۱,۸۵۷,۷۹۱,۵۲۶	۳۳,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۷۵۱,۹۱۳	۲,۸۳۹,۶۹۰,۹۱۳	۲,۰۰۰,۷۵۱,۹۱۳	۲,۰۰۰,۷۵۱,۹۱۳	۲,۸۳۹,۶۹۰,۹۱۳	۲,۰۰۰,۷۵۱,۹۱۳
۲۲,۶۰۸,۶۳۳,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۶,۷۵۵,۲۱۶	۳۰۸,۲۲۵,۳۸۹,۳۳۷	۲۲,۶۰۸,۶۳۳,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۶,۷۵۵,۲۱۶	۳۰۸,۲۲۵,۳۸۹,۳۳۷

۱۳-۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده، به شرح زیر است:

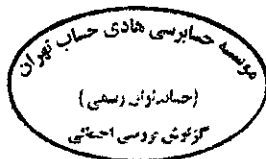
- ۱۳-۱- لازم به ذکر می‌باشد با درخواست پذیرش سهام شرکت در فرابورس ایران موافقت گردید و مراتب پذیرش در بازار اول فرابورس طی نامه شماره ۹۲۳/۳۳۸۸ مورخ ۱۳۹۲/۸/۲۴ معاون محترم توسعه بازار فرابورس ایران به این شرکت ابلاغ و در تاریخ ۱۳۹۲/۸/۲۹ تحت شماره ۱۱۳۰۱ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است.



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

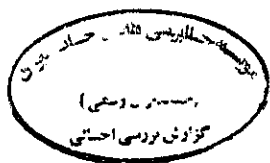
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۳۵ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته (باستثنای شرکتهای مشمول تلفیق) طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	یادداشت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶-۱	شرکتهای عضو گروه	سود سهام پرداختی	(۸۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۰,۱۳۲,۲۳۱,۱۲۱
			هزینه اجاره	(۱۷۹,۱۴۰,۵۰۰)	
			هزینه خدمات دریافت شده	(۹۴۷,۸۲۲,۷۴۹)	
شرکت نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا	۷-۱	شرکتهای عضو گروه	درآمد خدمات ارائه شده	۳۲,۶۱۵,۵۴۹,۳۷۵	۴۸,۸۷۸,۲۷۳,۱۵۴
			درآمد اجاره	۷,۷۹۴,۳۸۹,۱۳۸	
شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸-۲	شرکتهای عضو گروه	سود سهام	۸,۴۲۴,۴۱۹,۷۲۴	۸,۲۵۵,۱۳۲,۵۸۳
شرکت خدمات واردات و صادرات خبیر	۸-۲	شرکتهای عضو گروه	سود سهام	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه معلم سهامی عام	۸-۲	شرکتهای عضو گروه	حق بیمه	(۸۰۳,۴۴۹,۲۱۶)	۷۰,۴۰۳,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	سود سهام پرداختی	(۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
			سود سهام	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت کشتیرانی دریای خزر	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	سود سهام پرداختی	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۷۲۴,۶۷۴)
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	خدمات تامین نیروی انسانی	(۱۲,۷۴۹,۶۵۷,۸۹۴)	(۱۴,۷۸۳,۹۵۹,۸۲۳)
			خدمات نگهداری و نظافت	(۱۰۷,۶۲۶,۷۰۰)	
شرکت خدمات دریایی و مهندسی قشم	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	سود سهام	۸,۱۸۵,۰۰۰	(۱۱۱,۱۹۵,۷۱۱)
			هزینه خدمات دریافت شده	(۶,۱۵۱,۲۴۸)	
شرکت کشتیرانی والفجر	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	سود سهام پرداختی	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۳,۴۲۳,۵۷۹)
شرکت شیپینگ (PACIFIC SHIPPING)	۸-۲	شرکتهای عضو گروه	-	-	۷۷۰,۶۳۱,۴۶۲
شرکت خدمات بندری پیشگامان سرزمین پاسارگاد	۸-۲	شرکتهای عضو گروه	-	-	۳۱,۸۹۰,۳۹۴
موسسه آموزشی کشتیرانی	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	هزینه خدمات دریافت شده	(۱۲۸,۳۶۴,۰۰۰)	(۲۱,۰۶۴,۰۰۰)
شرکت کشتیرانی خلیج فارس	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	-	-	(۵۲۰,۰۰۰)
شرکت خدمات باوران سرزمین پارس	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	-	-	(۳,۸۰۰,۰۰۰)
شرکت پایانه بندری راهبران دریاگستر فارس	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	-	-	(۲,۱۳۷,۲۰۰)



شرکت کشتیرانی جنوب - خط ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۵-۲ معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	یادداشت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
الف. شرکتهای مشمول تلفیق:					
شرکت فن آوران دریا گستر جنوب اروند	۸-۲	شرکت گروه	سود سهام درآمد اجاره	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۱,۷۰۴,۶۹۸,۸۹۸	۱,۵۷۲,۱۲۲,۱۹۸
شرکت پایانه بندری پیشگامان دریا گستر پاسارگاد	۱۷-۲	شرکت گروه	سود سهام درآمد اجاره	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۲,۱۱۴,۵۵۸,۷۲۸	(۳,۷۸۷,۷۸۱,۳۰۳)
ب. معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:					
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶-۱	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام پرداختنی هزینه اجاره هزینه خدمات دریافت شده	(۸۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰) (۱۷۹,۱۴۰,۵۰۰) (۹۴۷,۸۲۲,۷۴۹)	۱۷۰,۱۳۴,۲۳۱,۱۲۱
شرکت نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا	۷-۱	عضو مشترک هیئت مدیره	درآمد خدمات ارائه شده درآمد اجاره	۲۴,۶۱۵,۵۴۹,۳۷۵ ۷,۷۹۴,۲۸۹,۱۳۸	۸,۳۴۲,۸۱۲,۰۶۳
شرکت حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام	۸,۴۲۲,۴۱۹,۷۲۴	۸,۲۵۵,۱۳۲,۵۸۳
شرکت خدمات واردات و صادرات خیر	۸-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه معلم سهامی عام	۸-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	حق بیمه	(۸۰۳,۴۴۹,۲۱۶)	۷۰,۴۰۳,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	۱۷-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام پرداختنی سود سهام	(۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰) ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت کشتیرانی دریای خزر	۱۷-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام پرداختنی	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۷۲۴,۶۷۴)
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	۱۷-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات تامین نیروی انسانی خدمات نگهداری و نظافت	(۱۲,۷۴۹,۶۵۷,۸۹۳) (۱۰۷,۶۲۶,۷۰۰)	(۷۳۲,۵۵۸,۶۶۸)
شرکت خدمات دریایی و مهندسی قشم	۱۷-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام هزینه خدمات دریافت شده	۸,۱۸۵,۰۰۰ (۶,۱۵۱,۲۴۸)	(۱۱۱,۱۹۵,۷۱۱)
شرکت کشتیرانی والفجر	۱۷-۲	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام پرداختنی	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۳,۴۴۳,۵۷۹)
پ. سایر اشخاص وابسته:					
شرکت شپینگ (PACIFIC SHIPPING)	۸-۲	شرکتهای عضو گروه		-	۷۷۰,۶۴۱,۴۶۲
شرکت خدمات بندری پیشگامان سرزمین پاسارگاد	۸-۲	شرکتهای عضو گروه		-	۳۱,۸۹۰,۳۹۳
موسسه آموزشی کشتیرانی	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه	هزینه خدمات دریافت شده	(۱۲۸,۳۶۴,۰۰۰)	(۱۷,۰۶۴,۰۰۰)
شرکت کشتیرانی خلیج فارس	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه		-	(۵۲۰,۰۰۰)
شرکت خدمات یاوران سرزمین پارس	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه		-	(۳,۸۰۰,۰۰۰)
شرکت پایانه بندری راهبران دریا گستر فارس	۱۷-۲	شرکتهای عضو گروه		-	(۲,۱۳۷,۲۰۰)

۳۶ - وضعیت ارزی

- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
یورو	دلار	یورو	دلار
۴۷۳۵۹۹.۷۳	۳۱۱,۲۳۹.۳۳	۴۷۳۵۹۹.۷۳	۳۱۱,۲۳۹.۳۳
موجودی نقد			