

گزارش حسابرس مستقل
شرکت حفاری شمال (سهامی عام)
به انضمام
اطلاعات مالی پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱	گزارش حسابرس مستقل
۱	فهرست پیش‌بینی عملکرد درآمد و هزینه
۲ الی ۱۳	صورت سود و زیان پیش‌بینی عملکرد درآمد و هزینه و یادداشتهای توضیحی



جمهوری اسلامی ایران

بیت‌المال

وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل

درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده

به هیأت‌مدیره شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

- ۱ - صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت حفاری شمال (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش‌بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیأت‌مدیره شرکت است.
- ۲ - براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش‌بینی شده فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این سازمان، صورت سود و زیان پیش‌بینی شده مزبور براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۳ - نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.
- ۴ - معاملات پیش‌بینی شده شرکت طی سال مورد گزارش با اشخاص وابسته (عمدتاً درآمد ارائه خدمات مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۱۱) براساس روابط خاص فی‌مابین شرکت ملی نفت ایران و شرکتهای تابعه آن در نظر گرفته شده است.

سازمان حسابرسی

۱۸ اسفند ماه ۱۳۸۹

حسین غیبی

محسن علانی پور



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زبان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

سازمان حسابرسی
با احترام

به پیوست پیرو اطلاعات درخواستی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پیش بینی عملکرد درآمد و هزینه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۰ شرکت تقدیم می شود:

شماره صفحه

۲	صورت سود(زبان)
۲	گردش حساب سود انباشته
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۳	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۳	ب- منبای تهیه صورت سود و زبان پیش بینی شده
۳-۴	پ- خلاصه اهم رويه های حسابداری
۴-۱۳	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در گزارش سود و زبان

صورت سود(زبان) پیش بینی شده و یادداشت‌های توضیحی مربوط ، بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۸۹/۱۲/۱۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	امضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	علیرضا ضیغمی
	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره	هدایت اله خادمی
	عضو اصلی هیأت مدیره	عبداله محمد بیگی
	عضو اصلی هیأت مدیره	محمد عالمی
	عضو اصلی هیات مدیره	اسفندیار جهانگیری آرذکیان
	عضو علی البدل هیات مدیره	اساله راسخی پور
	عضو علی البدل هیات مدیره	یونس موسوی



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

شرح	یادداشت	پیش بینی آتی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ ((میلیون ریال))	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ ((میلیون ریال))
درآمد ارائه خدمات	۴	۳,۳۳۴,۳۳۰	۲,۵۳۹,۶۲۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۵	(۲,۰۳۴,۸۸۰)	(۱,۴۱۵,۹۹۶)
زیان آتش سوزی دکل ۱۱۸		.	(۷۳,۲۶۴)
سود ناخالص		۱,۲۹۹,۴۵۰	۱,۰۵۰,۳۶۷
هزینه های اداری عمومی	۶	(۲۲۲,۸۰۰)	(۱۸۲,۴۱۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی		۳,۰۰۰	۱,۹۱۱
سود عملیاتی		۱,۰۷۹,۶۵۰	۸۶۹,۸۶۶
هزینه های مالی		(۳,۰۰۰)	(۱,۷۴۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷	۳۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۳۳
سود قبل از مالیات		۱,۱۰۶,۶۵۰	۱,۰۰۱,۹۵۰
مالیات	۸	(۱۸۵,۲۱۷)	(۱۵۴,۲۷۷)
سود خالص		۹۲۱,۴۳۳	۸۴۷,۶۷۳
سود پایه هر سهم پس از کسر مالیات - ریال	۹	۳۵۴	۳۲۵
تعداد سهام - هزار سهم		۲,۶۰۵,۴۰۵	۲,۶۰۵,۴۰۵
ارزش اسمی هر سهم - ریال		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۹۲۱,۴۳۳	۸۴۷,۶۷۳
سود انباشته در ابتدای دوره	۱,۳۰۶,۱۰۶	۵۳۳,۹۱۵
تعدیلات سنواتی	-	۲,۲۴۳
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	-	۵۳۶,۱۵۸
سود قابل تخصیص	۲,۲۲۷,۵۳۹	۱,۳۸۳,۸۳۱
۴۰٪ سود ابرازی موضوع قانون بودجه	-	-
پاداش مدیریت مصوبه مجمع	-	-
اندوخته قانونی - ماده ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت	(۴۶,۰۷۲)	(۴۲,۳۸۳)
سود سهام مصوب	-	(۳۵,۳۴۲)
سود انباشته پایان دوره	۲,۱۸۱,۴۶۷	۱,۳۰۶,۱۰۶



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت حفاری شمال بموجب مصوبه شماره ۲۰۸۳۰-۳۰۷/۱۱۹۰ مورخ ۱۳۷۷/۱۲/۱۶ هیات مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۲۴ و به شماره ۱۴۹۲۳۵ نزد اداره ثبت شرکتهای (تهران) به ثبت رسیده است. این شرکت از سال ۱۳۷۷ هیچگونه فعالیت عملیاتی نداشته تا اینکه از اواخر سال ۱۳۸۱ سازماندهی آن آغاز گردید و پس از راه اندازی دکل ایران خزر و انتقال آن به آبهای کشور ترکمنستان عملیات حفاری خود را از تاریخ اردیبهشت ماه ۱۳۸۴ شروع نموده است و مرکز اصلی آن در تهران واقع است و به استناد مفاد بند (ج) ماده (۷) قانون برنامه چهارم توسعه با تصویب هیئت محترم وزیران مشمول واگذاری به بخش غیر دولتی شده و در چهار چوب قانون تجارت اداره و با انجام مقدمات آماده سازی و توانمند شدن، جهت واگذاری به بخش خصوصی، طبق برنامه تدوین شده نام شرکت با شماره ۱۰۶۷۰ در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۱۴ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است و سهام آن در سی و یکم تیرماه سال ۱۳۸۸ از طریق سازمان بورس اوراق بهادار به عموم عرضه شده است. لازم به توضیح است به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۶/۳۱، نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت شرکت براساس ماده ۲ اساسنامه به اختصار انواع عملیات حفاری از جمله اکتشافی، توسعه ای، تزریقی ترمیم و تعمیر چاهها در مخازن نفت و گاز و آب در خشکی، رودخانه و دریا، انجام هرگونه خدمات فنی و جنبی حفاری و کلیه خدمات پشتیبانی عملیات حفاری و عملیات دریایی و مدیریت سکوهای دریایی و خشکی و غیره.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شرکت طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
نفر	نفر	
۳۳۰	۳۸۰	کارکنان دائم
۱۴۸۸	۱۶۰۰	کارکنان پیمانکار
۱۳۳	۱۳۳	کارکنان خارجی مقیم ترکمنستان

پیش بینی افزایش تعداد کارکنان در سال ۱۳۹۰ بر مبنای افزایش یک دکل دریایی و یک دکل خشکی در نظر گرفته شده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم مفروضات اطلاعات مالی آتی

۱-۳-۳- درآمد ارائه خدمات

درآمد ارائه خدمات براساس درآمد اجاره دکل های ۱۱۰ الی ۱۱۷ بر اساس روزانه ۲۹۴.۷۷۲،۱۴۸ ریال با تعدیل ۱۸ درصد برای سالهای ۸۷ و ۱۰ درصد برای سال ۸۸ و ۱۰ درصد برای سال ۸۹ به اضافه ۲۰ درصد در رابطه با فاصله مرکز شرکت تا محل انجام عملیات حفاری محاسبه شده است و برآورد سال ۱۳۹۰ براساس درآمد واقعی سال ۱۳۸۹ و تعدیل ۵ درصد می باشد

۲-۳- هزینه استهلاک

هزینه استهلاک هر سال براساس نرخهای مندرج در قانون مالیاتهای مستقیم و برای دکلهای حفاری، ۶ ساله مستقیم و یدک کشها ۱۵٪ نزولی محاسبه شده است.



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

شرکت حفاری شمال

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۳-۳ - حقوق و مزایا

هزینه حقوق و مزایا براساس هزینه های واقعی ۱۰ ماهه بعلاوه برآورد ۲ ماهه باقیمانده سال ۱۳۸۹ و براساس مقررات جاری شرکت و با توجه به اضافات سالیانه برآورد گردیده است.

۳-۴ - خدمات پیمانکاری

هزینه خدمات پیمانکاری براساس هزینه های واقعی ۱۰ ماهه بعلاوه برآورد ۲ ماهه باقیمانده سال ۱۳۸۹ و بار مالی قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران در سال ۱۳۹۰ برآورد و پیش بینی شده است.

۳-۵ - کالا و مواد

کالا و مواد براساس هزینه واقعی ۱۰ ماهه و بعلاوه برآورد ۲ ماهه باقیمانده سال ۱۳۸۹ و نیاز سال ۱۳۹۰ در حسابها منظور شده است.

۳-۶ - سایر هزینه ها

سایر هزینه ها بر اساس هزینه واقعی ۱۰ ماهه بعلاوه برآورد ۲ ماهه باقیمانده سال ۱۳۸۹ و به نحوی که چنانچه مستقیماً به فعالیت هر دکل حفاری مربوط باشد، تابعی از میزان کارکرد و در مواردی که ارتباط مستقیم نداشته باشد بر اساس برآورد فعالیت های مشابه و افزایش سالانه محاسبه شده است.

۳-۷ - تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴- درآمد ارائه خدمات

درآمد پیش بینی شده برای تهیه سود و زیان سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ حاصل ارائه خدمات مشروحه زیر می باشد:

درآمد خدمات صادراتی:

عملیات حفاری در قلمرو آبهای خزر کشور ترکمنستان که طبق قرارداد شماره CFT/۲۰/۰۳/۱۶۵

با شرکت دراگون تا سال ۲۰۱۳ میلادی ادامه دارد، بر اساس نرخ ۱۳۹.۲۵۳ دلار و ۳۲۰ روز کارکرد برآورد شده است.

ارائه خدمات به شرکت دراگون اوپل توسط شناور ایران کسما در قلمرو آبهای دریای خزر کشور ترکمنستان

در آمد حاصل از خدمات صادراتی

درآمد خدمات داخلی:

۵۲۶,۶۸۲

خدمات راهبری دکل امیر کبیر به حساب شرکت نفت خزر (عامل اجرایی شرکت ملی نفت ایران) بر اساس الحاقیه قرارداد

فی مابین به نرخ روزانه ۱۴۰,۰۰۰ دلار به اضافه ۱۲ درصد هزینه بالاسری ارائه خدمات جنبی و برآورد ۳۶۰ روز کارکرد در نظر گرفته شده است.

۲۴,۸۸۷

خدمات یدک کش ایران به شهر به شرکت نفت خزر بر اساس قرارداد فی مابین و برآورد ۳۶۵ روز کارکرد در نظر گرفته شده است.

۱,۷۲۲,۰۳۹

خدمات عملیات حفاری ۷ دستگاه دکل خشکی به شرکت نفت مناطق مرکزی (دکل های ۱۱۰ الی ۱۱۶) بر اساس قرارداد ۱۰ ساله و کارکرد ۳۳۰ روز

۲۹۱,۷۰۷

خدمات عملیات حفاری ۲ دستگاه دکل خشکی به شرکت نفت فلات قاره (دکل ۱۱۷ و ۱۱۹) بر اساس قرارداد ۵ ساله (برآورد کارکرد ۲۳۰ روز برای ۱۱۷ و ۲۴۱ روز برای ۱۱۹)

۹۲,۳۳۴

در آمد حاصله از ۴ دستگاه پمپ تراک

۸,۰۳۳

خدمات بارج ۹۵۴ تنی به شرکت نفت خزر

۱۵۶,۳۵۱

خدمات حاصله از یک دستگاه دکل دریایی (پیش بینی میشود که از دیماه سال ۱۳۹۰ شروع بکار گردد)

۲۳,۰۸۴

درآمد حاصله از مادلاگینگ

۲,۸۵۵,۱۱۷

درآمد حاصل از خدمات داخلی

۳,۳۳۴,۳۳۰

جمع کل درآمد



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

جدول محاسبات مربوط به درآمد ارائه خدمات براساس اطلاعات مالی آتی (برای درآمدهای ارزی به نرخ تسعیر هر دلار ۱۰،۳۳۱ ریال) به شرح زیر می باشد:

((مبلغ به میلیون ریال))

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵۱۱،۴۶۵	۴۶۰،۳۵۹	۴-۱	درآمد اجاره دکل حفاری ایران خزر
۱۶،۷۸۴	۱۸،۸۵۴		درآمد اجاره یدک کش ایران کسما
۱۹،۰۶۲	۲۴،۸۸۷		درآمد اجاره یدک کش ایران به شهر
۵۵۶،۱۷۱	۵۳۶،۶۸۲	۴-۲	خدمات راهبری دکل نیمه شناور امیر کبیر
۱۴۴،۴۸۱	۲۲۵،۱۷۲	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۰ خشکی
۱۶۹،۷۹۸	۲۵۴،۳۳۹	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۱ خشکی
۱۴۸،۷۸۴	۲۲۵،۱۷۲	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۲ خشکی
۱۷۴،۷۱۴	۲۵۴،۳۳۹	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۳ خشکی
۱۷۸،۹۰۹	۲۵۴،۳۳۹	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۴ خشکی
۱۸۸،۸۳۶	۲۵۴،۳۳۹	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۵ خشکی
۱۷۸،۶۲۷	۲۵۴،۳۳۹	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۶ خشکی
۱۴۵،۹۵۸	۱۳۵،۸۰۳	۴-۳	درآمد اجاره دکل ۱۱۷ خشکی
۲۳،۴۷۹	.		درآمد اجاره دکل ۱۱۸ خشکی
.	۱۵۵،۹۰۴		درآمد اجاره دکل ۱۱۹ خشکی
۸،۷۳۶	۸،۰۳۳		بارج ۹۵۴ تنی و سایر
.	۱۵۶،۳۵۱		درآمد حاصله از یک دکل دریایی
.	۲۳،۰۸۴		درآمد حاصله از مادلاگینگ
۷۳،۸۲۳	۹۲،۳۳۴		درآمد حاصله ۴ دستگاه پمپ تراک
۲،۵۳۹،۶۲۷	۳،۳۳۴،۳۳۰		

۴-۱- دکل ایران خزر در حال حاضر بر اساس الحاقیه قرارداد فی مابین با شرکت دراگون اوایل تا پایان اردیبهشت ۱۳۹۲، در کشور ترکمنستان در حال فعالیت می باشد. پیش بینی درآمد اجاره دکل مزبور بر اساس روزانه ۱۳۹،۲۵۳ دلار برآورد گردیده است.

۴-۲- خدمات راهبری دکل نیمه شناور امیر کبیر با نرخ روزانه ۱۴۰،۰۰۰ دلار و خدمات بالاسری نسبت به سرویسهای جانبی برآورد شده است.

۴-۳- درآمد اجاره دکل های ۱۱۰ الی ۱۱۷ بر اساس روزانه ۲۹۴،۷۷۲،۱۴۸ ریال با تعدیل ۱۸ درصد برای سالهای ۸۷ و ۱۰ درصد برای سال ۸۸ و ۱۰ درصد برای سال ۸۹ به اضافه ۲۰ درصد در رابطه با فاصله مرکز شرکت تا محل انجام عملیات حفاری محاسبه شده است.

قابل ذکر است تعدیل ۱۰ درصد اعمال شده جهت سال ۸۹ در مرحله تصویب در وزارت نفت میباشد و برآورد سال ۹۰ با توجه به مذاکرات صورت گرفته ۵ درصد تعدیل متصور به ذهن بوده که در محاسبات لحاظ گردیده است.



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

۵- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

((مبلغ به میلیون ریال))

پیش بینی مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	پیش بینی مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
۳۶۱,۴۳۲	۴۶۴,۹۴۹	۵-۱	هزینه استهلاک
۱۰,۹۶۲	۷,۰۹۷		هزینه حقوق پایه کارمندان
۴۲,۹۵۸	۴۶,۸۴۳		مزایای حقوق کارمندان
۲,۱۱۸	۸۵۵		سایر هزینه های کارمندان
۶۸۹,۴۹۹	۱,۱۸۸,۵۲۲	۵-۲	هزینه خدمات پیمانکاری
۱۸۸,۶۱۲	۱۴۱,۲۵۷	۵-۳	مصرف کالا و مواد
۴۸	۶۰		برق
۱,۵۴۸	۲,۰۰۰		آب ، گاز و تلفن
۱۳,۳۹۰	۱۳,۸۰۸		ماموریت های اداری و آموزشی
۱۰۵,۲۳۵	۱۶۹,۳۵۷	۵-۴	سایر هزینه های متفرقه
۱۹۴	۱۳۲		خدمات دریافتی از شرکتهای تابعه نفت
۱,۴۱۵,۹۹۶	۲,۰۳۴,۸۸۰		جمع

۵-۱- هزینه استهلاک که عمدتاً بر اساس قیمت تمام شده واقعی دکل ها و بر اساس نرخ های استهلاک مندرج در یادداشت ۲-۳ محاسبه شده، به شرح جدول زیر میباشد:

پیش بینی مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	پیش بینی مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	مدت استهلاک در سال ۹۰ به ماه	تاریخ بهره برداری ماه / سال	بهای تمام شده تجهیزات	بهای تمام شده	
۲۲,۷۹۴	۲۲,۹۹۵	۱۲	۸۶/۱	۲۷,۱۳۲	۹۸,۱۷۰	یکدستگاه دکل حفاری ایران خزر
۷۹۷	۴۴۲	-	-	۴,۴۷۲	-	راهبری دکل امیر کبیر
۳۳,۵۴۷	۳۳,۸۰۳	۱۲	۸۶/۸	۵,۶۶۲	۱۹۷,۶۴۶	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۰
۳۲,۲۳۳	۳۲,۴۶۳	۱۲	۸۷/۲	۱۰,۶۲۷	۱۸۶,۳۴۳	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۱
۳۴,۸۳۸	۳۵,۱۸۲	۱۲	۸۷/۳	۲۶,۷۰۵	۱۹۶,۰۴۴	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۲
۳۹,۱۹۵	۳۹,۵۰۳	۱۲	۸۷/۶	۲۲,۰۹۷	۲۲۳,۰۱۵	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۳
۴۸,۲۹۴	۴۸,۷۲۳	۱۲	۸۸/۹	۲,۴۹۸	۲۸۷,۶۴۴	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۴
۴۸,۳۶۵	۴۸,۶۷۰	۱۲	۸۸/۹	۲,۷۷۹	۲۸۷,۶۴۴	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۵
۴۰,۲۴۹	۴۳,۸۴۱	۱۲	۸۹/۲	۲,۷۲۷	۲۸۷,۶۴۴	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۶
۳۵,۷۹۶	۳۶,۰۶۱	۱۲	۸۸/۴	۱,۸۸۹	۲۱۲,۹۶۷	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۷
۴,۸۲۱	.	-	.	.	.	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۸
.	۳۷,۸۶۴	۹	۹۰/۰۴	.	۳۰۲,۱۱۲	یکدستگاه دکل حفاری خشکی ۱۱۹
.	۱,۶۳۳	-	-	.	۹,۷۰۳	درآمد حاصله از مادلاگینگ
.	۶۱,۵۵۶	۳	۹۰/۱۰	.	۱,۴۷۷,۳۴۴	حاصله از یک دکل دریایی
۲,۲۸۶	۲,۲۹۸	۱۲	۸۵/۱	۱۴۲	۲۸,۸۹۶	یدک کش ایران کسما
۲,۳۴۵	۲,۳۵۷			۴۶۰	۲۸,۸۹۶	یدک ایران بهشهر
۱۵,۹۷۲	۱۷,۵۵۹	۱۲	۸۸/۱۰	.	۷۸,۳۲۷	۴ دستگاه پمپ تراک
.	.			.	.	بارج
۳۶۱,۴۳۲	۴۶۴,۹۵۰			۱۰۷,۱۹۰	۳,۹۰۲,۳۹۵	جمع



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

۵-۲- پیش بینی هزینه خدمات پیمانکاری برای سال مالی ۱۳۹۰ با توجه به توسعه عملیات و پیش بینی تورم سال ۹۰-۱۳۸۹ به شرح زیر برآورد گردیده است:

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	پیش بینی آتی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	دکل ایران خزر
۵۱.۲۹۷	۴۶.۸۵۰	یدک کش ایران کسما
۲.۶۸۲	۳.۱۱۳	راهبری دکل امیر کبیر
۱۲۵.۴۳۷	۷۸.۹۳۵	یدک کش ایران بهشهر
۴۰.۸۷	۵.۴۵۸	دکل حفاری ۱۱۰ خشکی
۶۴.۹۹۷	۱۳۳.۰۲۵	دکل حفاری ۱۱۱ خشکی
۵۸.۷۸۷	۱۲۹.۸۹۴	دکل حفاری ۱۱۲ خشکی
۸۳.۷۸۰	۱۳۱.۵۰۵	دکل حفاری ۱۱۳ خشکی
۴۸.۲۶۹	۱۱۶.۷۳۰	دکل حفاری ۱۱۴ خشکی
۶۸.۵۷۴	۱۳۴.۱۰۲	دکل حفاری ۱۱۵ خشکی
۶۲.۵۹۸	۱۲۸.۰۳۴	دکل حفاری ۱۱۶ خشکی
۴۹.۶۵۰	۱۲۴.۰۱۱	دکل حفاری ۱۱۷ خشکی
۵۵.۷۳۳	۵۳.۶۴۱	دکل حفاری ۱۱۸ خشکی
۷.۲۶۳	.	دکل حفاری ۱۱۹ خشکی
.	۸۹.۱۵۱	حاصله از یک دستگاه دکل دریایی
.	۷۰.۲۷	۴دستگاه پمپ تراک
۶.۳۴۵	۷۰.۴۶	
۶۸۹.۴۹۹	۱.۱۸۸.۵۲۲	جمع کل

هزینه خدمات پیمانکاری دکل ها و تجهیزاتی که تا سال ۱۳۸۹ بهره برداری شده اند ، بر اساس هزینه های واقعی آنها در سال ۸۹ بعلاوه برآورد شرکت از تحقق تنها ۵۰ درصد از قراردادهای منعقد شده جهت خدمات جانبی مورد تقاضای کارفرمایان، شناسایی و برآورد شده است، لازم به توضیح است که برآورد این مبلغ بر اساس نظریات مدیریت عملیات و تجارب گذشته صورت پذیرفته است.

۵-۳- کاهش در کالا و مواد مصرفی مربوط به خرید قطعات یدکی در سال ۱۳۸۹ میباشد.

۵-۴- علت افزایش سایر هزینه های متفرقه نسبت به سال قبل ، افزایش تعداد دکلها و سایر هزینه های جانبی دکلهای حفاری است.

۵-۵- مقایسه در آمد ارائه خدمات با بهای تمام شده آن بشرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)				بیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹				بیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹				
				درآمد ارائه خدمات		بهای تمام شده مستقیم		درآمد ارائه خدمات		بهای تمام شده مستقیم		
در صد سود مستقیم / ناخالص به در آمد		سود مستقیم / ناخالص		جمع		استهلاک		جمع		استهلاک		
سال مالی ۱۳۸۹	سال مالی ۱۳۹۰	سال مالی ۱۳۸۹	سال مالی ۱۳۹۰	جمع	خدمات بیمانکاری	استهلاک	جمع	خدمات بیمانکاری	استهلاک	جمع	خدمات بیمانکاری	
۸۶%	۸۵%	۴۲۷.۳۷۴	۳۹۰.۵۱۴	۵۱۱.۴۶۵	۷۴.۰۹۱	۵۱.۲۹۷	۲۲.۷۹۴	۴۶۰.۳۵۹	۶۹.۸۴۵	۴۶.۸۵۰	۲۲.۹۹۵	دکل ایران خزر
۷۷%	۸۵%	۴۲۹.۹۳۷	۴۵۷.۳۰۵	۵۵۶.۱۷۱	۱۲۶.۲۳۴	۱۲۵.۴۲۷	۷۹۷	۵۲۶.۶۸۲	۷۹.۳۷۷	۷۸.۹۳۵	۴۴۲	دکل امیر کبیر
۴۰%	۳۱%	۵۳۶.۶۹۷	۶۱۷.۵۴۴	۱.۳۵۳.۵۸۶	۸۱۶.۸۸۹	۴۹۹.۶۵۱	۳۱۷.۲۳۸	۲.۰۱۳.۷۴۶	۱.۳۹۶.۲۰۲	۱.۰۴۰.۰۹۳	۳۵۶.۱۰۹	۹دستگاه دکل خشکی
		۲۴.۴۴۶	۳۰.۵۱۵	۳۵.۸۴۶	۱۱.۴۰۰	۶.۷۶۹	۴.۶۳۱	۴۳.۷۴۱	۱۳.۲۲۶	۸.۵۷۱	۴.۶۵۵	۲۲فرونند یدک کش
		۸.۷۳۶	۸.۰۳۳	۸.۷۳۶	۰	—	—	۸.۰۳۳	۰	۰	۰	یک دستگاه بارج
		۵۱.۵۰۶	۶۷.۷۲۹	۷۳.۸۲۳	۲۲.۳۱۷	۶.۳۴۵	۱۵.۹۷۲	۹۲.۳۳۴	۲۴.۶۰۵	۷.۰۴۶	۱۷.۵۵۹	۴دستگاه پمپ تراک
			۲۱.۴۵۱					۲۳.۰۸۴	۱.۶۳۳	۰	۱.۶۳۳	درآمد حاصل از مدلاگینگ
		—	۸۷.۷۶۸	—	—	—	—	۱۵۶.۳۵۱	۶۸.۵۸۳	۷.۰۲۷	۶۱.۵۵۶	۱دستگاه دکل دریایی
۵۹%	۵۰%	۱.۴۸۸.۶۹۶	۱.۶۸۰.۸۵۹	۲.۵۳۹.۶۲۷	۱.۰۵۰.۹۳۱	۶۸۹.۴۹۹	۳۶۱.۴۳۲	۲.۳۳۴.۳۳۰	۱.۶۵۳.۴۷۱	۱.۱۸۸.۵۲۲	۴۶۴.۹۴۹	
		(۳۶۵.۰۶۵)	(۳۸۱.۴۰۹)		۳۶۵.۰۶۵				۳۸۱.۴۰۹			سایر اقلام قیمت تمام شده
		(۷۳.۲۶۴)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	زیان ناشی از آتش سوزی
۴۱%	۳۹%	۱.۰۵۰.۳۶۷	۱.۲۹۹.۴۵۰	۲.۵۳۹.۶۲۷	۱.۴۱۵.۹۹۶			۲.۳۳۴.۳۳۰	۲.۰۳۴.۸۸۰			

دکل امیرکبیر با قابلیت حفاری در آبهای عمیق دریای خزر به بهای تمام شده حدود ۵۰۰۰ میلیارد ریال متعلق به شرکت ملی نفت ایران بوده و افزایش درآمد این دکل نسبت به سال ۱۳۸۹، ناشی از راهبری آن در سال ۱۳۹۰ و احتساب بالاسری مربوط به خرید کالا و خدمات و براساس قرارداد فی مابین از بهمن ماه ۱۳۸۸ به نرخ روزانه ۱۴۰.۰۰۰۰ دلار پیش بینی شده است

به موجب قرارداد فی مابین با شرکت چینی CPTDC مورخ ۱۳ جولای ۲۰۰۹ (۱۳۸۸/۴/۲۲) خرید یکدستگاه دکل دریایی و قابل افزایش به دودستگاه به بهای خرید هر دستگاه ۱۴۲ میلیون دلار به صورت FOB منعقد گردیده که تا این تاریخ ۳۰ درصد از مبلغ قرارداد پرداخت و مابقی آن میتواند از محل تسهیلات اخذ شده از بانک ملت به ارزش ۲۰۰ میلیون یورو تامین گردد. قابل ذکر است براساس جدول زمانبندی ارائه شده از سوی سازنده، دکل مذکور در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۲۱ آماده حمل و شروع بهره برداری از آن دیماه ۱۳۹۰ خواهد بود



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

۶- هزینه های اداری عمومی

(مبلغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به	پیش بینی آتی سال مالی منتهی به	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
۶,۴۰۴	۶,۹۱۷	حقوق پایه کارمندان
۱۸,۰۳۲	۲۸,۸۰۸	مزایای حقوق کارمندان
۱۵,۰۸۰	۱۱,۴۴۵	سایر هزینه های کارکنان
۸,۱۸۲	۸,۲۷۵	کالا و مواد
۷۹,۳۹۸	۷۶,۶۱۹	خدمات پیمانکاری
۶۸۴	۷۴۲	برق
۲,۰۸۰	۲,۲۰۱	آب، گاز و تلفن
۹,۵۰۴	۱۲,۹۶۷	ماموریت های اداری و آموزشی
۳۱,۰۶۸	۵۹,۰۹۲	سایر هزینه های متفرقه
۴,۲۹۸	۲,۸۶۵	خدمات دریافتی از شرکتهای تابعه
۷,۶۸۲	۱۲,۸۶۹	استهلاک
۱۸۲,۴۱۲	۲۲۲,۸۰۰	

افزایش هزینه های اداری و عمومی نسبت به سال مالی ۱۳۸۹ ناشی از افزایش ناوگان دکل های حفاری، تورم سالیانه و نیز افزایش تعداد کارکنان می باشد.

۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبلغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به	پیش بینی آتی سال مالی منتهی به	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
۱۰۲,۰۸۹	۹,۰۰۰	درآمد ناشی از تسعیر ارز
۵۸,۹۶۶	۱۸,۰۰۰	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۲۵,۳۱۲)	.	زیان ناشی از تسعیر ارز
۱۳۵,۷۴۳	۲۷,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
(۱,۹۱۰)	۳,۰۰۰	کسر میشود: تسعیر ارز حاصل از درآمد عملیاتی
۱۳۳,۸۳۳	۳۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۷-۱- کاهش درآمد ناشی از تسعیر ارز به دلیل کاهش سپرده های ارزی در سال ۱۳۹۰ میباشد.



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)
صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



۸- نحوه محاسبه مالیات عملکرد پیش بینی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

مبلغ - میلیون ریال		
۱,۱۰۶,۶۵۰	سود قبل از کسر مالیات	
	کسر می شود: معافیتها	
۴۷۹,۲۱۳	درآمد صادراتی دکل ایران خزر و یدک کش ایران کسما	
(۱۹۳,۲۹۷)	بهای تمام شده دکل ایران خزر و یدک کش ایران کسما	
	زیان ناشی از تسعیر ارز	
(۳۲,۴۵۲)	سهم هزینه های اداری و عمومی	
(۲۵۳,۴۶۴)	خالص درآمد صادراتی معاف از مالیات	
(۱۸,۰۰۰)	سود سپرده بانکی معاف از مالیات	
(۱۲,۰۰۰)	درآمد حاصل از تسعیر ارز	
(۳۰,۰۰۰)		
۱۸۵,۲۱۷ = ۲۲,۵٪ * ۸۲۳,۱۸۶	درآمد مشمول مالیات	

۹- محاسبات سود پایه هر سهم

(مبلغ به میلیون ریال)		
پیش بینی سال مالی منتهی	پیش بینی آتی سال مالی	
به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
۸۶۹,۸۶۶	۱,۰۷۹,۶۵۰	سود عملیاتی
(۱۳۷,۸۲۶)	(۱۸۳,۱۹۲)	کسر میشود: مالیات سود عملیاتی
۷۳۲,۰۴۰	۸۹۶,۴۵۸	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۲۸۱	۳۴۴	سود پایه هر سهم عملیاتی (به ریال)
۱۳۲,۰۸۴	۲۷,۰۰۰	سود غیر عملیاتی
(۱۶,۴۵۱)	(۲,۰۲۵)	کسر میشود: مالیات سود غیر عملیاتی
۱۱۵,۶۳۳	۲۴,۹۷۵	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۴۴	۱۰	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی (به ریال)
۳۲۵	۳۵۴	سود پایه هر سهم (به ریال)



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



۱۰- سود سهام مصوب

سود سهام مصوب عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ برای هر سهم مبلغ ۱۴۵ ریال تعیین گردیده که با توجه به تعداد سهام شرکت جمعا بمبلغ ۳۷۷,۷۸۴ میلیون ریال شده که مبلغ ۳۴۲,۴۴۲ میلیون ریال آن بابت ۴۰٪ سود ابرازی در دفاتر سال ۱۳۸۸ در حسابها منظور و ما بقی مبلغ ۳۵,۳۴۲ میلیون ریال در سال ۱۳۸۹ در حسابها منظور شده است. سود سهام مصوب عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ پس از تصویب در مجمع عمومی سالیانه، بخش ۴۰ درصد آن (در صورت شمول شرکت) در دفاتر و صورتهای مالی سال ۱۳۸۹ و مازاد بر آن، طبق استانداردهای حسابداری در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ منعکس خواهد شد.

۱۱- سایر موارد

۱۱-۱- خلاصه ای از روند سودآوری شرکت طی چهار سال گذشته در مقایسه با پیش بینی سال ۱۳۹۰ به شرح جدول ذیل ارائه می گردد:

((مبلغ به میلیون ریال))

	پیش بینی			پیش بینی	
	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۹۰
درآمد ارائه خدمات	۴۹۶.۲۸۶	۱.۱۱۳.۳۱۵	۱.۸۹۰.۳۴۹	۲.۵۳۹.۶۲۷	۳.۳۳۴.۳۳۰
سود ناخالص	۲۵۷.۴۶۴	۴۰۴.۴۸۵	۹۴۴.۴۱۴	۱.۰۵۰.۳۶۷	۱,۲۹۹,۴۵۰
سود خالص (پس از مالیات)	۲۰۶.۰۲۶	۲۵۲.۲۷۴	۷۴۱,۴۱۵	۸۴۷,۶۷۳	۹۲۱,۴۳۳
پوشش سودآوری نسبت به سال قبل	۳۸۰٪	۱۲۲٪	۲۸۴٪	۱۱۴٪	۱۰۸٪
نسبت سود ناخالص به درآمد	۵۲٪	۳۶٪	۵۰٪	۴۲٪	۳۹٪
نسبت سود خالص به درآمد	۴۲٪	۲۲٪	۳۹٪	۳۳٪	۲۸٪

۱۱-۱-۱- علت نوسانات عمده پوشش سودآوری نسبت به سال قبل طی سنوات فوق، ناشی از رشد مقطعی رسیدن دکل ها و قراردادهای جدید، آتش سوزی دکل خشکی ۱۸ و عدم موافقت کارفرمایان با افزایش مبلغ قرارداد بوده و امید می رود با دریافت حداقل یک دستگاه دکل دریایی در سال ۱۳۹۰ (با سودآوری قابل توجه) و نیز خرید دکل های جدید دیگری در میان مدت و همچنین حذف هزینه استهلاک هر دکل پس از ۶ سال از تاریخ بهره برداری آن، روند پوشش سودآوری نسبت به سال قبل شرکت در کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت بهبود یابد.

۱۱-۱-۲- کاهش درصد سود خالص و ناخالص سال ۱۳۸۷ نسبت به سال ۱۳۸۶، ناشی از هزینه استهلاک دکل های خریداری شده بوده است.

۱۱-۱-۳- علت عمده افزایش درصد سود خالص و ناخالص سال ۱۳۸۸ نسبت به سال ۱۳۸۷، سود آوری بیشتر در رابطه با افزایش ناوگان حفاری در سال ۸۸ بوده است.

۱۱-۱-۴- علت عمده افزایش برآورد سود هر سهم سال مالی ۱۳۹۰ به نسبت ۱۳۸۹ ناشی از تغییرات ایجاد شده در افزایش درآمد سال مالی ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ ناشی از افزایش خدمات جانبی بر روی دکل های خشکی ۱۱۰ تا ۱۱۶ میباشد و شروع به کار یک دکل دریایی از دیماه سال ۱۳۹۰ میباشد و افزایش هزینه ها با ۱۰ درصد تورم در نظر گرفته شده است. دلایل عمده کاهش سود بانکی به دلیل کاهش سپرده های بانکی در سال ۱۳۹۰ نسبت به سال گذشته به دلیل خرید دکل خشکی و دریایی از محل سپرده میباشد. و عدم پیش بینی درآمد حاصل از تسعیر ارز به علت این است که این درآمد اتفاقی است و تغییرات نرخ ارز در سال آینده قابل پیش بینی نمی باشد

۱۱-۲- کلیه سهام شرکتهای نفت خزر، مناطق مرکزی و فلات قاره متعلق به شرکت ملی نفت ایران بوده و با توجه به هزینه های ارزی سنگین پیمانکاران خارجی در عملیات حفاری در داخل کشور ایران، به نظر می رسد انعقاد قرارداد با شرکتهای اخیر الذکرو یا سایر شرکتهای زیر مجموعه شرکت ملی نفت ایران، با سودی قابل قبول برای شرکت حفاری شمال، تداوم داشته باشد.



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)



شرکت حفاری شمال

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۱-۳- در حال حاضر ۵۱،۶۴ درصد از سهام شرکت ملی نفت ایران (به عنوان یک شرکت دولتی) بوده و اگرچه فعالیت اساسی عملیات شرکت با شرکتهای تابعه شرکت مزبور انجام میگردد، لیکن قرار است سهام مذکور به بخش خصوصی واگذار گردد. هیات مدیره معتقد است که با واگذاری مذکور و خروج فعالیت شرکت از معاملات با اشخاص وابسته، روند سودآوری آتی شرکت از این بابت تغییر (افزایش/کاهش) نخواهد یافت.

۱۱-۴- در حال حاضر معاملات انجام شده با اشخاص وابسته (عمدتا درآمد ارائه خدمات) مربوط به شرکتهای تابعه وزارت نفت میباشد.

۱۱-۵- شرکت در حال حاضر فاقد کسری ذخائر و بدهیهای احتمالی قابل ذکری می باشد.

۱۱-۶- با توجه به صورت سود و زیان پیش بینی شده مندرج در صفحه یک، مقایسه اقلام پیش بینی شده مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ و واقعی ۹ ماهه آن به شرح جدول ذیل است:

واقعی سال مالی منتهی به دوره ۱۳۸۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) حسابرسی نشده	پیش بینی آتی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
۱,۷۷۹,۵۲۵	۲,۵۳۹,۶۲۷	درآمد ارائه خدمات
(۹۱۱,۰۵۴)	(۱,۴۱۵,۹۹۶)	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۸۶۸,۴۷۱	۱,۱۲۳,۶۳۱	سود ناخالص
(۱۲۷,۱۸۰)	(۱۸۲,۴۱۲)	هزینه های اداری عمومی
۱۰۰۶۹	۱,۹۱۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷۴۲,۳۶۰	۹۴۳,۱۳۰	سود عملیاتی
(۲,۹۷۲)	(۱,۷۴۹)	هزینه های مالی
۸۵,۹۱۹	۱۳۳,۸۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۲۵,۳۰۷	۱,۰۷۵,۲۱۴	سود (زیان) قبل از اقلام مترقبه
(۷۳,۲۶۴)	(۷۳,۲۶۴)	اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات
۷۵۲,۰۴۳	۱,۰۰۱,۹۵۰	سود قبل از مالیات
(۱۱۶,۷۱۱)	(۱۵۴,۲۷۷)	مالیات
۶۳۵,۳۳۲	۸۴۷,۶۷۳	سود خالص
۲۸۵	۳۶۲	سود عملیاتی هر سهم
۲۸۹	۳۸۵	سود هر سهم قبل از کسر مالیات
۲۴۴	۳۲۵	سود هر سهم پس از کسر مالیات
۲,۶۰۵,۴۰۵	۲,۶۰۵,۴۰۵	سرمایه

اقلام واقعی ارائه شده در جدول فوق، تعدیل عمده ای نخواهد داشت.

۱۱-۷- وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت کنونی

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداخت	ذخیره مالیات
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱,۱۰۶,۶۵۰	۸۲۳,۱۸۶	۱۸۵,۲۱۷	۰	۰	۰	۰
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۸۵۹,۱۱۸	۵۱۳,۱۵۴	۱۱۵,۴۶۰	۰	۰	۸۴,۶۹۱	۳۰,۷۶۹
۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۲۸۲,۱۳۶	۱۲۱,۲۱۵	۲۷,۲۷۳	۲۹,۸۶۲	۲۹,۸۶۲	۲۹,۸۶۲	۲,۵۸۹



شرکت حفاری شمال (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی عملکرد (درآمد و هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰



شرکت حفاری شمال

۱۱-۸- طرحهای عمده در دست اجراء منابع تامین آن و درصد پیشرفت کار

نام طرح	برآورد هزینه سرمایه گذاری (م.ریال)	برآورد هزینه سرمایه گذاری (نام ارز)	برآورد هزینه سرمایه گذاری (مبلغ ارزی)	هزینه های انجام شده (تاکنون م.ریال)	هزینه های انجام شده (نام ارز)	هزینه های انجام شده (مبلغ ارزی)	درصد پیشرفت فیزیکی	تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری بردرآمد سهم (ریال)	توضیحات
خرید ۱ دکل دریایی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دلار	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۴۹۴,۳۵۴,۲۸۲	دلار	۴۴۹,۴۹۴,۳۵۴,۲۸۲	۶۸٪	۹۰/۱۰	۰۰۰۳	-
خرید ۱ دکل خشکی	-	دلار	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۹۰/۰۴	۰۰۰۰۵	-

۱۱-۹- ترکیب سهام تا تاریخ ارائه این گزارش:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
شرکت ملی نفت ایران	۱,۳۴۵,۷۲۸,۶۵۰	۵۱,۶۴
سازمان تامین اجتماعی	۲۶۰,۵۴۰,۵۰۰	۱۰
سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح	۲۶۰,۵۴۰,۵۰۰	۱۰
سازمان بیمه خدمات درمانی	۲۶۰,۵۴۰,۵۰۰	۱۰
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۷,۳۱۳,۴۲۴	۵,۶۵
سایرین	۳۳۰,۷۴۱,۴۲۶	۱۲,۷۱
جمع	۲,۶۰۵,۴۰۵,۰۰۰	۱۰۰