

بِسْمِ تَعَالَى



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

«سال مهارتورم و رشد تولید»

مدیریت محترم

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
موضوع: ارسال گزارش نهایی حسابرس مستقل و بازرس قانونی

باسلام؛

احتراماً، به پیوست دو نسخه گزارش نهایی حسابرس مستقل و بازرس قانونی درخصوص صورتهای مالی آن واحد برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ تقدیم می‌گردد.

و من ... التوفیق

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر



رونوشت:

- مدیریت محترم شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان (سهامی خاص) - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- معاونت محترم برنامه ریزی و امور مجامع بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- معاونت محترم اقتصادی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- اداره کل امور مجامع و مالکیت سهام بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- اداره کل خزانه و امور مالی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- ریاست محترم سازمان بورس و اوراق بهادار - جهت استحضار

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان سیزدهم، پلاک ۹ صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵
تلفن: ۸۸۱۰۳۰۱۸، شماره: ۸۸۱۰۱۵۶۰، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱ Email: Auditors@mofidrahbar.org

بِسْمِ تَعَالَى

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱



شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۷	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی اساسی:
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت سود و زیان جامع
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	صورت جریان‌های نقدی
۷ الی ۴۷	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
پیوست	گزارش تفسیری مدیریت



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهار نظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. مسائل زیر به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع رسانی می‌شود، تعیین شده‌اند:

شناخت درآمد و کامل بودن آن

درآمد شرکت عمدتاً از طریق ارائه خدمات تخلیه و بارگیری کانتینر و خدمات جانبی آن (که از طریق صدور صورتحساب صورت می پذیرد) و اجاره جانبی آن در بنادر کشور ناشی می شود. با توجه به متنوع بودن خدمات ارائه شده و همچنین پراکندگی جغرافیایی آن که عمدتاً براساس شرایط قراردادی و توافقات انجام شده صورت می پذیرد، شناخت درآمد و کامل بودن آن به عنوان مسائل عمده حسابرسی در حسابرسی سال جاری تعیین شده است.

روش های حسابرسی برای شناخت درآمد و کامل بودن آن شامل موارد زیر بوده است:

- مناسب بودن رویه حسابداری شرکت برای شناخت درآمدهای عملیاتی مطابق استاندارد ۳ حسابداری تحت عنوان "درآمد عملیاتی".
- مناسب و صحیح بودن مبلغ انعکاس یافته تحت عنوان درآمدهای عملیاتی با اجرای روش های زیر:
 - بررسی و مشاهده اسناد و مدارک درآمد.
 - اثبات تمامیت و کامل بودن درآمدها از طریق تطبیق سیستم های عملیاتی با سیستم مالی شرکت.
 - کنترل قراردادهای فیمابین و تطبیق با تعرفه های مصوب و حجم سامانه های عملیاتی شرکت.
 - مطابقت درآمد با مستندات دریافتی و صورت تطبیق با مشتریان عمده.
- ارزیابی کافی و مناسب بودن اطلاعات افشاء شده درخصوص درآمدهای عملیاتی مطابق استانداردهای حسابداری.

کفایت میزان ذخیره حق بیمه صورتحسابهای مشتریان

ذخیره بیمه صورتحسابهای مشتریان به مبلغ ۷۴۶ میلیارد ریال در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ بشرح یادداشت توضیحی ۲۵، محاسبه و در حسابها منظور شده است، حق بیمه صورتحسابهای صادره برای مشتریان با در نظر داشتن روند سنوات گذشته، میزان مطالبه سازمان تامین اجتماعی و قوانین و مقررات موجود برای سنوات گذشته، محاسبه شده است. با توجه به برآورد میزان ذخیره مورد نیاز برای سالهای فعالیت شرکت میزان ذخیره مورد نیاز به عنوان مسائل عمده حسابرسی در سال جاری تعیین شده است.

روشهای حسابرسی برای شناسایی ذخیره بیمه صورتحسابهای مشتریان عمدتاً شامل موارد زیر می باشد:

- مناسب بودن رویه حسابداری شرکت برای شناخت ذخایر مطابق با استاندارد حسابداری ۴ تحت عنوان "ذخایر، بدهی های احتمالی و داراییهای احتمالی".
- کنترل ثبات رویه به کار گرفته شده طی سنوات اخیر و معقول و منطقی بودن رویه حسابداری.
- طراحی و اجرای کنترلهای اصلی مربوط به شناخت و اندازه گیری این گونه بدهی ها و اثربخشی کارکرد این کنترلها.
- مناسب بودن مبالغ شناسایی شده به عنوان ذخایر با اجرای روشهای زیر انجام گردیده است:
 - بررسی مدارک و مستندات پشتوانه ایجاد ذخیره.
 - منطقی بودن مبانی برآوردها.
 - کنترل محاسبات ریاضی و بررسی صحت آنها.
 - بررسی قوانین و مقررات موجود و در نظر گرفتن آثار آن بر تعیین مبلغ ذخیره.
- ارزیابی کافی و مناسب بودن اطلاعات افشاء شده درخصوص ذخایر مطابق با استانداردهای حسابداری.

تاکید بر مطلب خاص

۴- ذخیره حق بیمه صورتحسابهای مشتریان

شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۲-۲۵ صورتهای مالی، سرفصل ذخایر شامل مبلغ ۷۴۷ میلیارد ریال (سال قبل مبلغ ۶۶۰ میلیارد ریال بعد از تجدید ارائه اقلام صورتهای مالی) ذخیره شناسایی شده بابت حق بیمه درآمد سالهای ۱۳۹۹ لغایت سال مالی مورد گزارش در ارتباط با صورتحسابهای صادره جهت مشتریان براساس رویه سنوات قبل و سوابق رسیدگی سازمان تامین اجتماعی می باشد. همچنین براساس برگه های مطالبه سازمان مذکور، با توجه به پرداخت حق بیمه تا پایان سال ۱۳۹۸، مانده ذخیره مربوطه تعدیل شده است. شایان ذکر است درخصوص سنوات قبل از سال ۱۳۹۸ (به استثنای سال ۱۳۹۴) مفاسحساب بیمه دریافت نشده و صورت حساب های صادره سنوات ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۱ (به استثنای حق بیمه صورتحسابهای یکی از مشتریان جهت سال ۱۳۹۹) نیز مورد حسابرسی بیمه ای سازمان مزبور قرار نگرفته است. نیاز به تعدیل اضافی حسابها بابت موارد فوق الذکر منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان مذکور خواهد بود. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

۵- چگونگی پرداخت حسابهای پرداختی

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵-۱-۲۴ صورتهای مالی، پرداختیهای تجاری و سایر پرداختیها مشتمل بر مبلغ ۲۵۶ میلیارد ریال (معادل ۶۴۳٫۴۷۹ دلار) بدهی ارزی بابت سپرده حسن انجام کار اخذ شده در سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ از شرکت ترنس گلف درخصوص تامین ماشین آلات می باشد. شایان ذکر است به دلیل استفاده شرکت مزبور از قطعات دست دوم در تولید ماشین آلات خریداری شده، مبلغ ۲۷۵٫۵۲۱ دلار (مربوط به سال ۱۳۹۴) جهت بازسازی ماشین آلات از حساب سپرده کسر و الباقی تحت سرفصل مزبور انعکاس یافته است. تعیین تکلیف مانده فوق و کسر مخارج انجام شده از محل حساب مزبور و عدم نیاز به تعدیل حسابها موکول به توافق نهایی با فروشنده می باشد. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر اطلاعات

۶- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند. مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

- ۹- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
 - ۹-۱ مفاد ماده ۱۱۰ قانون مزبور درخصوص معرفی نماینده شخص حقوقی عضو هیئت مدیره.
 - ۹-۲ مفاد ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۲ اساسنامه، درخصوص تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت، در این رابطه توجه مجمع عمومی را به مفاد ماده ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت جلب می‌نماید.
 - ۹-۳ مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص رعایت تساوی حقوق سهامداران.
 - ۹-۴ پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ صاحبان سهام، درخصوص بندهای ۴، ۵، ۲-۹ و ۱۲ الی ۱۴ این گزارش و پیگیری اقلام راکد و سنواتی دریافتنی‌های تجاری و موجودی مواد و کالا و همچنین اخذ اسناد مالکیت زمین منطقه ۲ ویژه اقتصادی بوشهر به نتیجه نهایی نرسیده است.
- ۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۴ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه

به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۷ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۲- نتیجه عملیات خدمات کالاهای عمومی و سایر خدمات جانبی (یادداشت ۳-۵ توضیحی) و عملکرد ناحیه شمال (یادداشت ۶ توضیحی) منجر به زیان گردیده است. همچنین بخشی از ظرفیت اسکله جزیره نگین بوشهر بلااستفاده و پروژه محوطه کانتینری جزیره نگین بوشهر نیز راکد می باشد. ضمن اینکه علیرغم تغییرات انجام شده در ترکیب اعضای هیئت مدیره، صاحبان امضای مجاز به بانکهای مربوط اعلام نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست‌های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

۱۳-۱- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص افشای صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش هیئت مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی (بندهای ۱ و ۲ ماده ۷)، افشای صورت‌های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده در موعد مقرر (بند ۴ ماده ۷)، ارائه صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع عمومی، به مرجع ثبت شرکت‌ها (ماده ۱۰) و افشای فوری شرکت در مناقصه (ماده ۱۳).

۱۳-۲- مفاد مواد ۵ و ۱۹ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران، مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی طبق برنامه اعلام شده در موعد مقرر و پرداخت هرگونه کمک بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت با تصویب مجمع عمومی.

۱۳-۳- مفاد ماده ۲ آیین‌نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه درخصوص دارا بودن حداقل مدرک تحصیلی کارشناسی مرتبط با موضوع فعالیت ناشر و سابقه کار مفید و مرتبط با موضوع فعالیت به ترتیب ۵ و ۳ سال برای مدرک کارشناسی و کارشناسی ارشد به بالا درخصوص برخی از اعضای هیئت مدیره.

۱۳-۴- مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغیه شرکت بورس اوراق بهادار تهران در خصوص انجام عملیات بازارگردانی سهام شرکت طبق حداقل حجم خرید و فروش ابلاغی.

۱۳-۵- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص در اختیار عموم قراردادن صورت‌های مالی سالانه و گزارش حسابرس و بازرس قانونی در مواعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت

(ماده ۲۹)، ممنوعیت پرداخت سود سهام دارندگان سهام کنترل‌کننده پیش از سایر سهامداران (ماده ۳۱) و ارائه اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی در پایگاه اینترنتی (ماده ۳۹).

۶-۱۳- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌کننده داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده، به استثنای عدم عمل کامل به ساختار سازمانی مصوب (ردیف ۱۸)، این موسسه به موارد دیگری حاکمی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل‌کننده داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۷-۱۳- در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل یاد شده مبنی بر افشای کمک‌های عام‌المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت‌های اجتماعی در گزارش‌های تفسیری مدیریت و فعالیت هیئت مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیت که حاکمی از عدم افشای مناسب در گزارش‌های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۱۴- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استاندارد حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بستریهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره‌های مواد ۱۱، ۲۲، ۲۵ و ۶۵ آیین‌نامه اجرایی میسر نگردیده و درخصوص سایر موارد، این موسسه به استثنای عدم نظارت بر اجرای مقررات و برنامه‌های داخلی مبارزه با پولشویی (ماده ۱۴)، عدم اخذ مجوزات لازم از سوی مرکز مدیریت راهبردی افتای ریاست جمهوری جهت امنیت فضای تولید و تبادل اطلاعات (ماده ۳۵)، استفاده از راهکارهای سیستمی کافی، جامع و کارآمد با توجه به ساختار سازمانی و ریسک‌های مربوط جهت اجرای مفاد آیین‌نامه (ماده ۳۶)، عدم تهیه نرم‌افزارهای لازم به منظور تسهیل در دسترسی سریع به اطلاعات مورد نیاز در اجرای قوانین و مقررات و نیز شناسایی سامانه‌ای معاملات مشکوک و تهیه برنامه‌های آموزشی برحسب نوع فعالیت درخصوص این قانون (ماده ۳۸)، عدم ایجاد سیستم جامع مدیریت درخصوص کنترل، پایش و کشف تقلب (ماده ۴۹)، عدم ارزیابی تعاملات کاری و ارزیابی جامع خطر (ماده ۵۳)، این موسسه به موارد بااهمیت حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مسعود محمدزاده

عبداللهی محسنی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۶۶

شماره عضویت: ۹۵۲۲۸۹

بازرس حسابرسی مفید راهبر

۴۰۲۱۶۶۲AN-C۰۱MK

۶ خرداد ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام



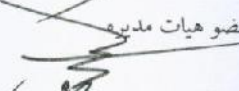


به پیوست صورت های مالی شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|-----------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان |
| ۳ | • صورت سود و زیان جامع |
| ۴ | • صورت وضعیت مالی |
| ۵ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۶ | • صورت جریانهای نقدی |
| ۷-۴۷ | • یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

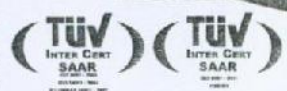
امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای محمود کیا	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	آقای فرخ طراح زاده گان	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	عضو هیات مدیره	آقای مجتبی رشیدی	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای محمد رضا امامی	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای امید شمیرانی	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن (سهامی عام)



پیوست گزارش

شماره ثبت: ۶۴۴۵ شناسه ملی: ۱۰۱۱۱۴۳۶۴۰ SPM CO. Sina Port & Marine Co.

تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه سیزدهم، شماره ۱۸، تلفن: ۰۲۱-۸۴۳۰۹۰۲۱-۸۴۳۰۸۰۲۱ (خط ۳۰)، فکس: ۰۲۱-۸۷۷۷۹۲۳، کد پستی: ۱۵۱۷۷۵۳۵۱۲
 No.18, 13th Gandhi Ave, tehran, Iran, Tel: (+98)21 84 308, (+98)21 84 309 (30 Line), Fax: (+98)21 88 77 79 23 PCODE 1517753513



شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۱۰,۸۶۷,۸۹۵	۱۶,۳۱۱,۶۱۷	۵	درآمدهای عملیاتی
(۶,۵۷۰,۵۱۲)	(۹,۵۶۹,۰۳۰)	۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۲۹۷,۳۸۳	۶,۷۴۲,۵۸۷		سود ناخالص
(۵۰۱,۵۴۹)	(۸۹۷,۵۳۹)	۸	هزینه های اداری و عمومی
۳,۷۹۵,۸۳۴	۵,۸۴۵,۰۴۸		سود عملیاتی
(۱۱,۸۳۸)	-	۹	هزینه های مالی
۹۱,۴۰۹	۲۳۰,۵۳۱	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۸۷۵,۴۰۵	۶,۰۷۵,۵۷۹		سود قبل از مالیات
(۱,۱۱۲,۳۹۴)	(۱,۳۱۸,۹۶۱)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۷۶۳,۰۱۱	۴,۷۵۶,۶۱۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۱,۰۶۷	۱,۸۱۶		عملیاتی (ریال)
۴۰	۹۰		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۱۰۷	۱,۹۰۶	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۲,۷۶۳,۰۱۱	۴,۷۵۶,۶۱۸		سود خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:
-	۱,۹۹۵,۱۱۸	۱۲-۱	مازاد تجدید ارزیابی زمین
۲,۷۶۳,۰۱۱	۶,۷۵۱,۷۳۶		سود جامع

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)	(تجدید ارائه شده)	۱۴۰۰/۱۳/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
				دارایی ها
				دارایی های غیر جاری
۲,۹۶۹,۰۲۴	۳,۳۱۶,۰۶۰	۶,۸۹۲,۴۷۰	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۶,۳۸۱	۱۰,۸۹۴	۲۲,۱۰۳	۱۳	دارایی های نامشهود
۲۱۴,۵۶۲	۴۴۰,۲۰۶	۴۴۰,۲۰۶	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۱۷	۱۵	-	۱۵	دریافتی های بلند مدت
-	۶۷,۰۶۹	۶۸,۶۰۶	۲۷-۶	دارایی مالیات انتقالی
۱۵,۴۵۶	۵۸۱,۱۵۹	۶۵۱,۹۵۹	۱۶	سایر دارایی ها
۳,۲۰۶,۰۴۰	۴,۴۱۵,۴۰۳	۸,۰۷۵,۳۴۴		جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری
۱۵۰,۰۷۴	۱۳۲,۵۴۲	۵۹۹,۲۰۰	۱۷	پیش پرداخت ها
۶۳۰,۶۱۹	۸۳۶,۸۳۹	۱,۰۸۲,۶۷۱	۱۸	موجودی مواد و کالا
۲,۳۶۰,۵۷۴	۲,۴۲۱,۵۷۴	۲,۸۳۷,۹۵۷	۱۵	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵۷۴,۶۹۰	۶۰۷,۹۴۱	۶۰۷,۹۴۱	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۲۸۷,۱۵۹	۷۹۳,۴۷۰	۸۰۱,۵۲۸	۲۰	موجودی نقد
۵,۰۰۳,۱۱۶	۴,۷۹۲,۳۶۶	۵,۹۲۹,۲۹۷		جمع دارایی های جاری
۸,۲۰۹,۱۵۶	۹,۲۰۷,۷۶۹	۱۴,۰۰۴,۶۴۱		جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۱۱۸	۲۱	سرمایه
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۱۲	۲۲	اندرخته قانونی
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۳	سایر اندرخته ها
۴,۳۹۷,۱۳۹	۴,۴۴۷,۸۳۶	۶,۳۴۴,۹۴۲		سود انباشته
(۱۵۰,۰۰۰)	-	-		سهام خزانه
۴,۷۹۹,۱۳۹	۴,۹۹۹,۸۳۶	۹,۰۹۱,۵۷۲		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
-	۱۱۵,۸۵۵	۲۳,۱۷۱	۲۴	پرداختی های بلند مدت
۸۸۷,۹۴۱	۹۸۸,۲۵۳	۱,۰۸۳,۱۴۸	۲۵	ذخایر بلندمدت
۶,۹۴۴	۷,۳۳۸	۸,۸۹۱	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۹۴,۸۸۵	۱,۱۱۱,۴۴۶	۱,۱۱۵,۲۱۰		جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۸۴۲,۷۴۵	۱,۰۹۵,۰۴۲	۱,۸۱۱,۲۷۳	۲۴	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸۵۹,۳۱۸	۱,۲۶۷,۲۷۲	۱,۶۷۵,۷۹۱	۲۷	مالیات پرداختی
۸۴,۴۴۲	۱۳۵,۵۹۰	۵۱,۵۶۶	۲۸	سود سهام پرداختی
۵۵,۲۸۰	-	-		تسهیلات مالی
۶۵۳,۱۰۳	۴۷۷,۸۲۸	۱۶۴,۶۹۶	۲۵	ذخایر
۲۰,۲۴۴	۱۲۰,۷۵۵	۹۴,۵۳۳	۲۹	پیش دریافت ها
۲,۵۱۵,۱۲۲	۳,۰۹۶,۴۸۷	۳,۷۹۷,۸۵۹		جمع بدهی های جاری
۳,۴۱۰,۰۱۷	۴,۲۰۷,۹۳۳	۴,۹۱۳,۰۶۹		جمع بدهی ها
۸,۲۰۹,۱۵۶	۹,۲۰۷,۷۶۹	۱۴,۰۰۴,۶۴۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش



شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)						
جمع	سهم خراشه	سود انباشته	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
۳,۷۵۷,۳۳۳	(۱۵۰,۰۰۰)	۳,۳۵۵,۳۳۳	-	۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۴۱,۸۰۶	-	۱,۰۴۱,۸۰۶	-	-	-	-
۴,۷۹۹,۱۳۹	(۱۵۰,۰۰۰)	۴,۳۹۷,۱۳۹	-	۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲,۷۳۴,۰۱۱	-	۲,۷۳۴,۰۱۱	-	-	-	-
(۲,۶۷۵,۰۰۰)	-	(۲,۶۷۵,۰۰۰)	-	-	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
(۳۷,۳۱۴)	-	(۳۷,۳۱۴)	-	-	-	-
۴,۹۹۹,۸۳۶	-	۴,۳۴۷,۸۳۶	-	۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴,۷۵۶,۶۱۸	-	۴,۷۵۶,۶۱۸	-	-	-	-
۱,۹۹۵,۱۱۸	-	-	۱,۹۹۵,۱۱۸	-	-	-
۲,۷۵۱,۷۳۶	-	۴,۷۵۶,۶۱۸	۱,۹۹۵,۱۱۸	-	-	-
(۲,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۲,۶۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	-	(۱,۹۹۵,۱۱۸)	-	-	۱,۹۹۵,۱۱۸
-	-	(۱,۹۹,۵۱۲)	-	-	۱,۹۹,۵۱۲	-
۹,۰۹۱,۵۷۳	-	۶,۳۴۴,۹۴۲	-	۲,۰۰۰	۲۴۹,۵۱۲	۲,۴۹۵,۱۱۸

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰

سود سهام منسوب

فروش سهام خراشه

سود (زیان) حاصل از فروش سهام خراشه

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

سایر اقلام سود و زیان جامع

سود جامع سال ۱۴۰۱

سود سهام منسوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت مالی توضیحی، بخش چنانچه ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures and scribbles at the bottom of the page.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳,۷۹۹,۰۹۷	۵,۳۱۴,۲۷۱	۳۱
(۷۰۴,۴۴۰)	(۸۸۰,۴۲۵)	نقد حاصل از عملیات پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۰۹۴,۶۵۷	۴,۴۳۳,۸۴۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۸۵	۴۶,۹۴۰	دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۶۰۹,۸۰۲)	(۱,۸۸۸,۶۱۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶,۹۶۷)	(۱۵,۱۶۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۳۳,۲۵۱)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲۲۵,۶۴۴)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۸,۵۸۰	-	دریافت های ناشی از سود سهام
۱۱۹,۳۰۵	۱۱۳,۲۷۲	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۷۰۷,۵۹۴)	(۱,۷۴۳,۵۶۷)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۳۸۷,۰۶۳	۲,۶۹۰,۲۷۹	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۵۵,۲۸۰)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱,۸۳۸)	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۹۲,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی به سهامدار عمده بابت بدهی
(۲,۶۲۳,۸۵۲)	(۲,۶۸۷,۶۸۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲,۸۱۲,۹۷۰)	(۲,۶۸۷,۶۸۲)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۴۹۵,۹۰۷)	۲,۵۹۷	خالص افزایش در موجودی نقد
۱,۲۸۷,۱۵۹	۷۹۳,۴۷۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۲۱۸	۵,۴۶۱	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷۹۳,۴۷۰	۸۰۱,۵۲۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مؤسسه حسابرسانی سفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱ - تاریخچه و فعالیت

۱-۱ - تاریخچه

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۴۳۶۴۰ در ابتدا با نام شرکت بنیاد بارانداز (سهامی خاص) تحت شماره ۶۹۴۲۵ مورخ ۱۳۶۶/۱۲/۲۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقبا از تاریخ ۱۳۶۷/۰۱/۰۱ شروع به فعالیت نموده است. از سال ۱۳۷۲ تا سال ۱۳۷۴ به دلیل زیان عملیاتی، فعالیت شرکت را کد و مجددا از سال ۱۳۷۵ آغاز گردیده و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۱ نام شرکت به توسعه خدمات دریایی و بندری سینا تغییر و نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۳ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت جزو شرکتهای فرعی شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان است و واحد اصلی نهایی گروه، بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان گاندی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸ می باشد و محل فعالیت اصلی شرکت در سه ناحیه شمال، جنوب غرب و جنوب شرق کشور است.

۱-۲ - فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۱۲ اساسنامه، انجام کلیه عملیات تخلیه، بارگیری، نمایندگی خطوط کشتیرانی، دویه کاری، انبارداری و حفاظت کالای وارداتی و صادراتی، خدمات گمرکی و ترخیص کالا و ارائه کلیه خدمات بندری، اداره ترمینالهای کانتینری، احداث پایانه های بندری اختصاصی و عمومی، مدیریت بنادر و ساخت و ساز اسکله های اختصاصی و عمومی و صادرات و واردات کالاهای مجاز مرتبط، براساس مقررات جاری کشور است. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش عمدتا شامل درآمد تخلیه و بارگیری کانتینری (THC)، انبارداری کانتینری و کالاهای عمومی، درآمد اجاره مخازن در پایانه نفتی و جابجایی کانتینرها می باشد.

۱-۳ - تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۴	۲	کارکنان رسمی
۳۸	۳۹	کارکنان قراردادی
۴۲	۴۱	
۱,۸۶۳	۱,۶۰۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۱,۹۰۵	۱,۶۴۱	

۱-۳-۱ - کاهش تعداد کارکنان شرکت های خدماتی عمدتا بابت اتمام قرارداد عملیات کالای عمومی بندر امام خمینی و همچنین انتقال

تعدادی از نیروها از قراردادهای تامین نیرو به قراردادهای حجمی می باشد.

۲ - بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱ - استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است به شرح زیر است:

۲-۱-۱ - استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز:

صورت های مالی سال جاری با در نظر گرفتن الزامات استاندارد مزبور تهیه شده است.

۳ - اهم رویه های حسابداری

۳-۱ - مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱ - صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف: زمین به روش تجدید ارزیابی

۳-۱-۲ - ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ

اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف - داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب - داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج - داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲ - درآمد عملیاتی

۳-۲-۱ - درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات

اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲ - درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳ - گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

۳-۳-۱ - قسمت های شرکت در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از ارائه خدمات به

مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها،

حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان،

حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سودده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدر مطلق

آن بزرگتر است باشد، یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد

عملیاتی حاصل از ارائه خدمات به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد

جمع درآمد عملیاتی شرکت باشد.

۳-۳-۲ - اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورتهای مالی شرکت، تهیه شده است.

۳-۳-۳ - هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت

و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی شرکت، به قسمت

قابل گزارش تخصیص می یابد.

۳-۴ - تسعیر ارز

۳-۴-۱ - اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتی های ارزی	دلار	۴۰۲,۰۰۰ (ریال)	قابل دسترس بودن
پرداختی های ارزی	یورو	۵۸۵,۰۰۰ (ریال)	قابل دسترس بودن
پرداختی های ارزی	دلار	۳۹۸,۳۸۲ (ریال)	قابل دسترس بودن

۳-۴-۲ - درآمد ارائه خدمات تخلیه و بارگیری کانتینر بر مبنای نرخ های اعلامی سامانه ETS بانک مرکزی و همچنین مرکز مبادله ارز و طلای بانک مرکزی تسعیر می گردد. همچنین درخصوص خریدهای ارزی با نرخ ارز قابل دسترس تسعیر می شود.

۳-۴-۳ - تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴-۴ - در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵ - مخارج تامین مالی

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

۳-۶ - دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱ - دارایی های ثابت مشهود، (به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۶-۳)، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶-۲ - زمین های شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته، تجدید ارزیابی با استفاده از ارزیابان مستقل صورت پذیرفته است. تجدید ارزیابی زمین های شرکت به منظور افزایش سرمایه شرکت با استفاده از مفاد ماده ۱۴ "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی" مصوب ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی، انجام شده است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد.

۳-۶-۳ - استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۹، ۱۰، ۱۲، ۱۳ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۵، ۱۰ و ۱۲ درصد و ۱۵، ۲۰، ۲۳ و ۲۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات بندری	۱۲ و ۱۵ درصد و ۶ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰ درصد	نزولی

۳-۶-۳-۱ - برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷ - داراییهای نامشهود

۳-۷-۱ - دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود. (استهلاك نرم افزار رایانه ای ۳ ساله و به روش خط مستقیم محاسبه می شود)

۳-۸ - زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱ - در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲ - آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳ - مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴ - تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می گردد.

۳-۸-۵ - در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی گردد.

۳-۹ - موجودی مواد و کالا

۳-۹-۱ - موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها که تماماً قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات است، به روش اولین صادره از اولین وارده (FIFO) تعیین گردیده است.

۳-۱۰ - ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۰-۱ - ذخیره بیمه قراردادهای

مبنای محاسبه ذخیره بیمه قراردادهای، مبلغ درآمد دوره پس از کسر هزینه پیمانکاران دست دوم است. خالص تفاوت بین درآمدهای دوره و هزینه های مربوط به آن بر اساس ضرایب از پیش تعیین شده به خدمات دستمزدی و خدمات ماشین آلات و تجهیزات تفکیک می گردد و سپس مبلغ ذخیره بیمه قراردادهای، بر اساس ضرایب بیمه شامل ۱۶/۶۷ درصد برای قراردادهای دستمزدی و ۷/۸ درصد برای قراردادهای همراه با ماشین آلات و تجهیزات محاسبه می شود.

۳-۱۰-۲ - ذخیره بیمه سخت و زیان آور

ذخیره بیمه سخت و زیان آور مرتبط با حق بیمه پرسنل عملیاتی است که با توجه به ضرایب تعیین شده از سوی سازمان تامین اجتماعی محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۱۰-۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی و رسمی بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و مانده سنوات خدمت پرسنل قراردادی در پایان سال تسویه می گردد.

۳-۱۱ - سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری
سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نوع سرمایه گذاری	زمان شناخت درآمد
سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۳-۱۲ - مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱ - هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۳-۱۲-۲ - مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۲-۳ - مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴ - قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱ - قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱ - طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲ - قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱ - ذخیره بیمه قراردادها

ذخیره بیمه قراردادها، مرتبط با شناسایی حق بیمه برآوردی درآمدهای ارائه خدمات می باشد که با توجه به بلند مدت بودن قراردادهای منعقد، حق بیمه برآوردی درآمدها با در نظر گرفتن ضرایب مربوطه محاسبه و ذخیره در نظر گرفته شده است. همچنین در سنواتی که فرآیند و هیات های رسیدگی طی و منجر به صدور قبض پرداخت گردیده ذخیره مربوط به همان سال برگشت داده شده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۰ درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۱۴۰۰

۱۴۰۱

مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	واحد	یادداشت
۵,۹۸۸,۳۳۴	۹۶۲,۸۲۲	۸,۱۳۹,۰۱۰	۱,۰۹۵,۰۹۲	TEU (معدل) تغییر ۲۰ پونت	۵-۱-۱
۸۵۲,۵۵۴	۹۸,۴۰۵	۱,۵۳۲,۸۴۰	۱۵۴,۱۴۹	TEU (معدل) تغییر ۲۰ پونت	۵-۱-۲
۱,۲۹۰,۳۳۹		۱,۸۵۷,۹۵۴			سایر خدمات کانیتیز
۵۵۳,۰۷۳	۱,۱۵۶,۷۲۳	۸۰۱,۸۸۷	۴۵۳,۱۹۷	تن	۵-۱-۳
۴۲۲,۹۵۳	۳,۹۳۷,۵۵۵	۳۹۷,۸۰۳	۳,۴۷۱,۷۵۶	تن	سایر خدمات کالای عمومی
۹۷۲,۹۶۵	۲,۳۶۳,۱۲۵	۱,۱۳۰,۰۷۰	۱,۹۸۵,۶۵۹	تن	خدمات تخلیه و بارگیری مواد نفتی
۸۰۲,۶۵۸	۲۴۰,۱۶۸	۲,۴۵۶,۴۰۲	۵۹۷,۶۰۰	متر مکعب	۵-۱-۴
۱۰,۸۸۲,۹۸۶		۱۶,۳۱۵,۹۶۶			درآمدهای ناخالص
(۱۵,۰۹۱)		(۴,۳۳۹)			تخفیفات
۱۰,۸۶۷,۸۹۵		۱۶,۳۱۱,۶۲۷			درآمد خالص

۵-۱-۱ - افزایش درآمد خدمات تخلیه و بارگیری کانیتیز (THC) عمدتاً ناشی از افزایش مقدار عملیات و همچنین نرخ تعرفه می باشد.
 ۵-۱-۲ - افزایش درآمد خدمات انبارداری کانیتیز عمدتاً به دلیل افزایش مقدار عملیات و همچنین نرخ تعرفه می باشد.
 ۵-۱-۳ کاهش مقدار عملیات عمدتاً ناشی از تحویل تریمینال کالای عمومی بندر امام خمینی (ره) بوده، لیکن به دلیل افزایش تعرفه ها و تمداد مدت زمان انبارداری کالا مبلغ درآمد افزایش یافته است.
 ۵-۱-۴ افزایش درآمد اجاره مخازن نفتی عمدتاً ناشی از افزایش نرخ (به دلیل تغییرات نرخ تسعیر ارز) و همچنین افزایش در حجم عملیات به علت رونق اقتصاد نفتی و همچنین استراتژی های اتخاذ شده می باشد.

۵-۱-۵ - تخفیفات مربوط به سهم کارفرما از حق نرم افزار Gcoms می باشد.

۵-۱-۶ - نرخ خدمات انجام شده عمدتاً بر اساس تعرفه های تهیه و تایید شده توسط کارفرما و تسویب هیات مدیره محاسبه می گردد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۲ - خالص در آمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ
۰.۹	۹۷,۰۶۴	۰.۰۴	۵,۷۶۸
۰.۸	۸۹,۷۹۰	۰.۰۲	۴,۴۰۰
۹۸.۳	۱۰,۶۸۱,۰۴۱	۹۹.۹۴	۱۶,۳۰۱,۴۴۹
۱۰۰	۱۰,۸۶۷,۸۹۵	۱۰۰	۱۶,۳۱۱,۶۱۷

اشخاص وابسته شرکت فولاد کاوه جنوب کیش

اشخاص وابسته شرکت نفت تهران

سایر اشخاص

۵-۳-۱ - سایر مشتریان عمده شامل شرکت هوپاد دریا، پروآذر کاسپین، شرکت هاوناتش و شرکت توسعه برمی باشند.

۵-۳ - جدول مقایسه درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
۳۸	۳۳	۳,۸۵۳,۳۳۸	۱۱,۵۲۹,۸۰۴
(۲۶)	(۴)	(۵۳,۰۷۵)	۱,۱۹۵,۳۴۱
۸۰	۸۲	۲,۹۴۲,۲۶۴	۳,۵۸۶,۴۷۲
۲۹	۴۱	۶,۷۲۲,۵۸۷	۱۶,۳۱۱,۶۱۷

خالص درآمدهای عملیاتی

درآمدهای THC و سایر خدمات جانبی

درآمدهای کالای عمومی و سایر خدمات جانبی

درآمدهای ناشی از خدمات نفتی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶ - گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

۶-۱ - اطلاعات مربوط به قسمتهای جغرافیایی به شرح زیر است:

(ببالغ به میلیون ریال)		شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)			
تجمیعی	ناحیه شمال	ناحیه جنوب غرب	ناحیه جنوب شرق	تجمیعی	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	
۱۰,۸۶۷,۸۹۵	۱۶,۳۱۱,۶۱۷	۳,۶۴۳,۱۵۹	۶,۷۶۴,۴۶۹	۹,۲۹۲,۳۱۶	
۴,۲۹۷,۳۸۳	۶,۷۴۲,۵۸۷	۱,۴۱۰,۲۵۰	۳,۸۹۴,۹۵۷	۲,۹۴۹,۷۳۵	
(۵۰۱,۵۴۹)	(۸۹۷,۵۳۹)			۲,۸۹۰,۴۸۸	
۳,۷۹۵,۸۳۴	۵,۸۴۵,۰۴۸				
۵,۲۵۱,۶۴۸	۷,۸۶۴,۲۱۲	۲,۳۷۸,۱۸۷	۲,۹۴۱,۲۹۵	۲,۳۳۱,۴۸۳	
۳,۹۵۶,۱۲۱	۶,۱۴۰,۳۴۹	۲,۹۴۱,۲۹۵	۲,۳۳۱,۴۸۳	۴,۱۹۰,۶۵۵	
۹,۲۰۷,۷۶۹	۱۴,۰۰۴,۶۴۱	۲,۳۷۸,۱۸۷	۲,۹۴۱,۲۹۵	۲,۳۳۱,۴۸۳	
۲,۲۵۰,۷۰۴	۲,۵۷۸,۰۷۵	۵۷۱,۷۷۰	۶۶۹,۴۵۳	۱,۵۸۴,۵۱۲	
۱,۹۵۷,۲۲۹	۲,۳۳۴,۹۹۴	۸۱,۹۵۸	۶۶۹,۴۵۳	۱,۸۱۶,۶۶۴	
۴,۲۰۷,۹۱۳	۴,۹۱۳,۰۶۹	۵۷	۱۱۵,۳۳۰	۱۳۶,۲۳۷	
		۳۹,۰۲۸	۱۳۲,۰۴۸	۷۴,۱۶۳	
		۱۰,۲۰۶	۱۱۰,۳۷۲	۱۰۰,۳۱۹	
		۴۴,۸۶۸	۷۴,۱۶۳	۵۲۶,۴۶۱	

درآمد عملیاتی

ارزانه خدمات به مشتریان برون سازمانی

نتیجه عملیات قسمت

مزینهای مشترک تخصیص یافته

سود عملیاتی

سایر اطلاعات

داراییهای قسمت

داراییهای مشترک تخصیص یافته

جمع داراییهای تجمیعی

بدهیهای قسمت

بدهیهای مشترک تخصیص یافته

جمع بدهیهای تجمیعی

مخارج سرمایه‌های

استهلاک

۶-۲ - شرکت دارای سه ناحیه جغرافیایی شامل ناحیه جنوب شرقی، ناحیه جنوب غربی، ناحیه شمال در سطح ایران می باشد، مسئولیت هر یک از نواحی فوق به عهده رئیس ناحیه و با نظارت مدیر عامل است.

۶-۳ - دارایی های هر قسمت شامل تمام دارایی های عملیاتی استفاده شده توسط قسمت است که عمدتاً توجه نقد، مطالبات، موجودی مواد و کالا و دارایی های ثابت مشهود (پس از کسر اقلام کاهشنده مربوطه) را در بر می گیرد؛ و وجود اینکه بیشتر این دارایی ها می تواند مستقیماً به هر یک از قسمتها منتسب شود اما مبلغ دفتری برخی از دارایی هایی که به طور مشترک توسط دو یا چند قسمت استفاده می شود بر مبنایی منطقی به آن قسمت ها تخصیص می یابد. بدهی های عملیاتی است و به طور عمده در برگیرنده حسابها و اسناد پرداختی، پیش دریافتها و سایر اقلام پرداختی است. بدهی های

قسمت، مالیات بردارآمد را در بر نمی گیرد.

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت	۷ - بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۷۲۷,۱۳۱	۴,۸۱۰,۵۵۱	۷-۱	هزینه خدمات قراردادی - نیروی انسانی		
۱,۲۴۳,۱۰۳	۲,۸۸۵,۴۹۵	۷-۲	سایر هزینه های خدمات قراردادی		
۳۰۴,۱۲۷	۲۴۶,۷۱۸	۷-۳	حق بیمه قراردادها و ذخیره بیمه سخت و زیان آور		
۳۰۱,۳۳۵	۴۲۲,۲۴۱	۷-۴	تعمیرات و سوخت ماشین آلات		
۲۴۵,۲۳۳	۲۵۵,۵۵۹		استهلاک دارایی های ثابت مشهود		
۲۱۶,۷۴۷	۱۷۵,۳۴۲	۷-۵	اجاره انبار و محوطه بنادر و تجهیزات		
۱۰۵,۴۱۲	۷۸,۳۱۳		بیمه مسئولیت مدنی و دارایی و موجودی قطعات یدکی		
۷۶,۰۰۵	۱۰۸,۰۳۷		آب، برق، تلفن و گاز		
۶۸,۸۳۵	۶۲,۳۳۴		ابزار آلات و ملزومات مصرفی		
۳۵,۷۹۳	۵۶,۱۳۵	۷-۶	تعمیر و نگهداری اثاثه و وسایل نقلیه و سایر		
۳۵,۵۹۶	۶۸,۶۵۴		هزینه پذیرایی و آبدارخانه		
۳۵,۲۳۰	۸۶,۳۰۶	۷-۷	حمل و کرایه وسایل نقلیه		
۲۶,۷۴۵	۳۲,۱۲۰	۷-۸	حقوق و دستمزد و مزایا		
۸۹,۷۳۰	۹۶,۴۸۹		تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات		
۲۱,۷۸۵	۲۷,۸۲۵	۷-۹	خدمات کامپیوتری و شبکه ای		
۳۷,۷۰۵	۱۵۶,۹۱۴	۷-۱۰	سایر اقلام		
۶,۵۷۰,۵۱۲	۹,۵۶۹,۰۳۰				

۷-۱ - هزینه خدمات قراردادی مربوط به حق الزحمه های پیمانکاران تامین نیروی انسانی بنادر عمدتاً شامل هزینه های حقوق و مزایا، عیدی و پاداش و سنوات پرسنل می باشد. افزایش هزینه خدمات قراردادی عمدتاً ناشی از افزایش سالانه حقوق طبق مصوبه شورای عالی کار می باشد.

۷-۲ - سایر هزینه های خدمات قراردادی مربوط به حق الزحمه های پیمانکاران اعم از جابجایی کانتینر، راهبری و تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات، بارشماری، حفاظت و نگهداری در کلیه بنادر بوده و افزایش هزینه فوق بابت انعقاد قراردادهای جدید و افزایش تعرفه و همچنین انتقال تعدادی از نیروها از قراردادهای تامین نیرو به قراردادهای حجمی می باشد.

۷-۳ - هزینه بیمه قراردادها، مرتبط با شناسایی حق بیمه برآوردی درآمدهای شرکت در ارتباط با قراردادهای بلند مدت منعقد در بنادر امام خمینی، نوشهر، بوشهر و شهید رجایی، محاسبه گردیده است.

۷-۴ - افزایش هزینه تعمیرات عمدتاً ناشی از خرید و مصرف تایر جهت تعمیر ماشین آلات به مبلغ ۶۶,۴۰۷ میلیون ریال، مبلغ ۴۴,۴۷۷ میلیون ریال بابت خرید وایر هویست، مبلغ ۱۷,۲۹۲ میلیون ریال بابت تعمیر جرثقیل کاتو ۵۰ تن که در اجاره شرکت می باشد، مبلغ ۱۷,۶۳۲ میلیون ریال بابت خرید پاور استک (قطعات گتتری کرین) و مبلغ ۸,۷۹۱ میلیون ریال بابت خرید سنسور لیزری آنتی کلوزن (قطعات گتتری کرین) بوده است.

۷-۵ - مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به هزینه اجاره محوطه های ساختمان و تاسیسات بنادر و هزینه اجاره ماشین آلات می باشد.

۷-۶ - افزایش هزینه های مذکور ناشی از شارژ، سرویس و تست سیلندرهای اطفای حریق، راه اندازی سیستم های اعلان حریق، در ترمینال های کانتینری و انجام خدمات بازرسی فنی شامل مخازن و تعمیر خودروهای سبک شرکت می باشد.

۷-۷ - افزایش هزینه حمل عمدتاً ناشی از کرایه جابجایی ۳ دستگاه ریج استاکر، حمل ۲ دستگاه جرثقیل تادانو و یک دستگاه لیفتراک و کفی تریلرها بین بنادر می باشد.

۷-۸ - افزایش حقوق طبق افزایش سالانه حقوق مصوبه شورای عالی کار می باشد.

۷-۹ - مبلغ مذکور بابت ملزومات مصرفی و تجهیزات رایانه‌ای و سایر لوازم جانبی در بنادر می باشد.

۷-۱۰ - سایر اقلام، عمدتاً شامل مبلغ ۸,۷۴۶ میلیون ریال هزینه صدور ضمانت نامه ها (جهت شرکت در مناقصه یک قطعه زمین جهت احداث محوطه انبارداری به اداره بنادر هرمزگان) بوده و مابقی بابت سایر هزینه ها عمدتاً هزینه لوازم مصرفی، آزمایشگاهی و ... مربوط به شعب می باشد.

۸ - هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۰۶,۲۶۲	۳۱۰,۴۱۵	۸-۱
۱۳۲,۸۲۳	۲۱۷,۸۶۴	۸-۱
۱۹,۷۴۵	۵۵,۳۰۷	۸-۲
۲۸,۰۲۸	۳۰,۳۱۱	۸-۳
۵,۵۷۰	۸,۳۱۶	
۱,۹۲۳	۴,۹۳۶	
۱۸,۸۲۱	۱۸,۷۸۷	
۳۸,۳۶۸	۴۵,۹۴۳	۸-۴
۸,۷۳۸	۴۷,۶۹۴	
۱۵,۶۹۵	۳۸,۳۰۰	
۲۵,۵۷۶	۱۱۹,۶۶۶	۸-۵
۵۰۱,۵۴۹	۸۹۷,۵۳۹	

۸-۱ - افزایش هزینه خدمات قراردادی و هزینه حقوق و دستمزد و مزایا عمدتاً ناشی از افزایش سالانه حقوق طبق مصوبه شورای عالی کار و همچنین افزایش تعداد نیروی شاغل در دفتر مرکزی بوده است.

۸-۲ - افزایش هزینه استهلاک دارایی ثابت عمدتاً مربوط به افزایش هزینه استهلاک ناشی از افزایش در ائانه و منصوبات مورد استفاده و همچنین تجهیزات واحد فناوری اطلاعات می باشد.

۸-۳ - عمده هزینه فوق به مبلغ ۵,۷۹۱ میلیون ریال مربوط به حق الزحمه مشاوران، مبلغ ۲,۵۹۹ میلیون ریال بابت هزینه کارشناس رسمی جهت تجدید ارزیابی زمین شرکت جهت انجام افزایش سرمایه می باشد.

۸-۴ - عمده هزینه خدمات کامپیوتری طی دوره بابت خرید اشتراک و پشتیبانی استفاده از نرم افزار و تجهیزات کامپیوتری دفتر مرکزی بوده است.

۸-۵ - عمدتاً هزینه مربوط به هزینه آزمایشات ادواری کارکنان، هزینه خرید ملزومات اداری و نوشت افزار اداری و سایر هزینه های متفرقه جاری می باشد.

۹ - هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱,۸۳۸	-	۹-۱

وامهای دریافتی

بانکها- اشخاص وابسته

۹-۱ - کاهش هزینه مالی نسبت به سال مالی گذشته مربوط به تسویه تسهیلات دریافتی از بانک سینا بوده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
		اشخاص وابسته
۴۸,۵۸۰	۸۴,۳۰۰	۱۰-۱
۱۶,۸۵۶	۵۴,۴۹۰	سود سهام
۱۳۸	۳۹۴	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی (نزد بانک سینا)
		درآمد اجاره
<u>۶۵,۵۷۴</u>	<u>۱۳۹,۱۸۴</u>	
		سایر اشخاص
۱۰۲,۴۴۹	۵۸,۷۸۳	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۳,۶۲۷)	(۱۹,۳۳۸)	جرایم مالیات تکلیفی و حقوق
(۵۴)	۴۶,۵۲۷	۱۰-۲ سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۴,۶۴۴)	(۶۸,۸۴۳)	سود (زیان) تسعیر دارائی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۳۳۲	۱,۶۰۶	درآمد اجاره
۳۷۴	۹۸,۱۹۷	۱۰-۳ سایر درآمدها
(۳۸,۹۹۵)	(۲۵,۵۸۴)	۱۰-۴ سایر اقلام هزینه ای
<u>۲۵,۸۳۵</u>	<u>۹۱,۳۴۸</u>	
<u>۹۱,۴۰۹</u>	<u>۲۳۰,۵۳۱</u>	

۱۰-۱ - مبلغ مذکور مرتبط با سود سهام مصوب طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، شرکت

برق و انرژی پیوند گستر پارس به تعداد ۱۴۷۸۹۳,۹۴۳ سهم و سود هر سهم ۵۷۰ ریال می باشد.

۱۰-۲ - درآمد مذکور عمدتاً ناشی از فروش ماشین آلات مستعمل (لیفتراک) طبق آئین نامه معاملات شرکت می باشد.

۱۰-۳ - سایر درآمدها مربوط به فروش ضایعات، روغن سوخته، ضایعات آهن آلات و ... می باشد.

۱۰-۴ - عمده مبلغ مذکور بابت انجام تعهدات اجتماعی از محل ۲ درصد سود سال جهت کمکهای مومنانه و خدمات اجتماعی می باشد.

۱۱ - مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳,۷۹۵,۸۳۴	۵,۸۴۵,۰۴۸	سود عملیاتی
(۱,۱۳۳,۳۱۱)	(۱,۳۱۲,۷۸۱)	اثر مالیاتی
<u>۲,۶۶۲,۵۲۳</u>	<u>۴,۵۳۲,۲۶۷</u>	
۷۹,۵۷۱	۲۳۰,۵۳۱	سود غیر عملیاتی
۲۰,۹۱۷	(۶,۱۸۰)	اثر مالیاتی
<u>۱۰۰,۴۸۸</u>	<u>۲۲۴,۳۵۰</u>	
۳,۸۷۵,۴۰۵	۶,۰۷۵,۵۷۹	سود قبل از مالیات
(۱,۱۱۲,۳۹۴)	(۱,۳۱۸,۹۶۱)	اثر مالیاتی
<u>۲,۷۶۳,۰۱۱</u>	<u>۴,۷۵۶,۶۱۸</u>	سود خالص
<u>۱۴۰۰</u>	<u>۱۴۰۱</u>	یادداشت
تعداد	تعداد	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۱۱۸,۰۰۰	۱۱-۱
۱,۹۹۵,۱۱۸,۰۰۰	-	
<u>۲,۴۹۵,۱۱۸,۰۰۰</u>	<u>۲,۴۹۵,۱۱۸,۰۰۰</u>	

۱۱-۱ - طی سال مالی سرمایه شرکت از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی (طبقه زمین) به مبلغ ۱,۹۹۵,۱۱۸ میلیون ریال افزایش یافته است (موضوع

یادداشت ۱-۲۱) لذا بر اساس بند ۲۹ استاندارد حسابداری شماره ۳۰ (سود هر سهم) چنانچه تعداد سهام بدون تغییر در منابع و تعهدات افزایش

یا کاهش یابد، سود (زیان) هر سهم برای اقلام مقایسه ای، تجدید ارائه می گردد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲ - دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیارد ریال)

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی	زمن	ساختان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاث و منقولات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش برداشت های سرمایه ای	جمع
-------------------------------------	-----	--------	---------	----------------------	-------------	----------------	------------	-----	---------------------------	--------------------------	-----

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۴۴۷,۱۹۴	۱,۳۳۷,۷۳۱	۱,۰۴۱,۶۸۴	۱,۳۳۵,۹۳۵	۱۱۳,۳۶۲	۲۳۳,۵۱۸	۱۲,۳۷۹	۴,۶۲۱,۷۹۳	۲۶۹,۹۲۰	۵۵,۷۰۵	۴,۹۴۷,۴۱۸
افزایش	-	۲,۴۶۳	۱۸,۲۷۷	۱۵,۰۰۰	۴۴,۹۸۰	۹۲,۳۷۷	۳,۴۱۳	۱۷۶,۳۶۰	۲۵۰,۶۳۴	۱۸۲,۸۰۸	۶۰۹,۸۰۲
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۲)	-	(۱,۵۹۲)	-	-	(۱,۵۹۲)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۱۶۵,۸۹۷	۱۲,۶۶۵	۸,۰۵۸	-	-	-	۱۸۵,۶۲۰	(۱۷۸,۵۶۲)	(۸,۰۵۸)	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۴۴۷,۱۹۴	۱,۵۰۶,۰۸۱	۱,۰۷۲,۶۲۶	۱,۳۴۸,۹۳۳	۱۵۸,۳۴۲	۳۳۴,۱۵۳	۱۵,۷۹۲	۴,۹۸۳,۱۸۱	۳۴۱,۹۹۲	۲۳۰,۴۵۵	۵,۵۵۵,۶۳۸

افزایش	۹۷,۱۵۷	۹۴,۱۸۹	۷۴,۶۳۰	۱۶,۷۴۰	۶,۷۶۰	۲۱۰,۷۶۲	۸,۲۰۰	۵۰۸,۴۳۸	۳۵۶,۹۸۵	۱,۰۵۶,۴۳۳	۱,۸۹۰,۵۶۶
واگذار شده	-	-	-	(۳,۰۰۱)	(۳,۷۵۴)	-	-	(۷,۳۸۰)	-	-	(۷,۳۸۰)
افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	۱,۹۹۵,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۵,۱۱۸	-	-	۱,۹۹۵,۱۱۸
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	(۱,۵۹۴)	۱۰,۴۴۰	۲۰۷,۲۹۷	-	-	-	۲۱۶,۱۳۳	۲۰۲,۸۱۶	(۴۲۰,۹۱۹)	(۱,۹۵۰)
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲,۵۳۹,۴۶۹	۱,۵۰۸,۶۷۶	۱,۱۵۷,۶۹۶	۱,۵۷۰,۰۲۹	۱۶۱,۳۴۸	۵۴۴,۲۹۰	۲۳,۹۹۲	۷,۶۹۵,۵۰۰	۸۷۰,۵۱۳	۸۶۵,۹۶۹	۹,۴۳۱,۹۸۲

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۹۸,۷۹۰	۳۶۸,۳۳۸	۳۶۸,۳۳۸	۱,۱۲۶,۶۶۲	۶۲,۷۱۵	۱۱۸,۸۷۰	۲,۹۱۹	۱,۹۷۸,۲۹۴	-	-	۱,۹۷۸,۲۹۴
استحکام	-	۹۴,۶۰۸	۵۱,۵۱۵	۶۰,۸۸۵	۱۶,۷۱۸	۳۷,۶۹۱	۱,۱۱۰	۲۶۲,۵۲۷	-	-	۲۶۲,۵۲۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۱,۳۵۳)	-	(۱,۳۵۳)	-	-	(۱,۳۵۳)
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۹۸,۷۹۰	۴۶۴,۲۶۸	۴۱۹,۹۵۳	۱,۱۸۷,۵۴۷	۷۹,۴۳۳	۱۵۵,۲۰۸	۴,۰۲۹	۲,۲۳۹,۵۶۸	-	-	۲,۲۳۹,۵۶۸
استحکام	-	۱۰۵,۱۴۳	۵۵,۳۹۱	۳۴,۳۸۹	۲۰,۵۷۶	۸۵,۰۵۵	۱,۳۳۳	۳۰۶,۹۱۱	-	-	۳۰۶,۹۱۱
واگذار شده	-	-	-	(۳,۰۰۱)	(۳,۷۵۴)	(۲۱۲)	-	(۶,۹۶۷)	-	-	(۶,۹۶۷)
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۹۸,۷۹۰	۵۷۴,۴۱۱	۴۷۵,۳۴۴	۱,۲۲۳,۹۳۵	۹۶,۲۵۵	۲۴۰,۰۵۵	۵,۳۶۲	۲,۵۳۹,۵۱۲	-	-	۲,۵۳۹,۵۱۲

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۵۳۹,۳۶۹	۱,۲۰۰,۱۱۵	۶۸۲,۳۵۲	۳۴۶,۰۹۴	۶۵,۰۹۳	۳۰۴,۲۳۵	۱۸,۶۳۰	۵,۱۵۵,۹۸۸	۸۷۰,۵۱۳	۸۵۵,۹۶۹	۶,۸۹۲,۳۷۰
افزایش	۴۴۷,۱۹۴	۱,۲۲۲,۶۸۳	۶۵۲,۶۷۳	۱۶۱,۴۴۶	۷۸,۹۰۹	۱۷۸,۹۴۵	۱۱,۷۶۳	۲,۷۳۳,۶۱۳	۳۴۱,۹۹۲	۲۳۰,۴۵۵	۳,۳۲۱,۶۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۹۸,۷۹۰	۱,۲۰۰,۱۱۵	۶۸۲,۳۵۲	۳۴۶,۰۹۴	۶۵,۰۹۳	۳۰۴,۲۳۵	۱۸,۶۳۰	۵,۱۵۵,۹۸۸	۸۷۰,۵۱۳	۸۵۵,۹۶۹	۶,۸۹۲,۳۷۰
افزایش	۴۴۷,۱۹۴	۱,۲۲۲,۶۸۳	۶۵۲,۶۷۳	۱۶۱,۴۴۶	۷۸,۹۰۹	۱۷۸,۹۴۵	۱۱,۷۶۳	۲,۷۳۳,۶۱۳	۳۴۱,۹۹۲	۲۳۰,۴۵۵	۳,۳۲۱,۶۰۰

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت مالی عالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ شمسی

۱۲-۱- زمین های شرکت، در سال ۱۳۹۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است و تفاوت آن به مبلغ ۱,۹۹۵,۱۱۸ میلیون ریال تحت عنوان مزاد تجدید ارزیابی دارای هادر سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده و با استفاده از برای مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی "مصوب ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۰۷/۰۸/۱۸ مجمع عمومی فوق العاده از محل تفاوت منبذ سرمایه شرکت افزایش و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یافته است. مقایسه مبلغ دفتری زمین مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است:

۱۳۹۹		۱۳۹۱	
(مبالغ به میلیون ریال)			
بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای بهای تمام شده
۲۳۷,۱۹۴	۲,۵۳۹,۴۶۹	۵۴۴,۳۵۱	۲,۵۳۹,۴۶۹
			زمین

۱۲-۲- تجدید ارزیابی زمین شرکت برای اولین بار در شهریور ماه ۱۳۹۱ توسط ارزیابان مستقل غیر وابسته به شرکت انجام شده است. این ارزیابان عضو هیات مرکب وکلای و کارشناسان رسمی و مشاوران فقه قضائیه می باشند. تجدید ارزیابی زمین با توجه به استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه، توسط ارزیابان با شرایط زیر تعیین شده است:

- ۱۲-۳- داده های مورد استفاده داده های ورودی، سطح دو، شامل قیمت دارای هادی است که به طور مستقیم یا غیر مستقیم برای دارای مربوطه قابل مشاهده است.
- ۱۲-۴- ارزیابی های ثابت مشهود تا مبلغ ۱۹,۹۹۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سازه و انفجار، سیل، زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۲-۵- افزایش سرفصل ساختمان عمدتاً بابت خرید ۳ واحد آپارتمان در ساری دفتر اداری و مهمانسرا و همچنین تکمیل مهمانسرای دفتر مرکزی می باشد.
- ۱۲-۶- افزایش در سرفصل ماشین آلات و تجهیزات بابت خرید ۲ دستگاه ژنراتور برق، خطوط آتش نشانی و انتقال سوخت می باشد.
- ۱۲-۷- افزایش در سرفصل وسایل نقلیه بابت خرید دو دستگاه باری جاب و یک دستگاه وانت نیسان می باشد.
- ۱۲-۸- افزایش در سرفصل اثاثه و تجهیزات عمدتاً بابت خرید سرور و تجهیزات انفرماتیک و همچنین تعداد ۱۳ عدد کانکس می باشد.
- ۱۲-۹- افزایش در سرفصل پیش پرداخت سرمایه ای عمدتاً ناشی از پیش پرداخت قرارداد خرید ماشین آلات و سیلر مطابق توضیحات موضوع یادداشت ۲-۳۵ می باشد.
- ۱۲-۱۰- دارای های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مشارع انجام شده		برآورد منابع تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل (تقریبی)		جزیره نگین - مجموعه کانتری
	۱۳۹۹	۱۳۹۱	۲۷۰,۵۸۲	۱۷۱,۸۲۲	۱۴۰۵	۷	۱۱	۱۳۹۱	
افزایش ظرفیت عملیاتی	۱۰۲,۰۸۸	۱۷۱,۸۲۲	۲۷۰,۵۸۲	۱۷۱,۸۲۲	۱۴۰۲	۴۰	۹۸	مجموعه اختصاصی بندر شهید رجایی - سوله فاز ۲	
افزایش ظرفیت عملیاتی	۲۱۳,۷۹۱	۵۲۶,۴۶۱	۸۸,۶۸۰	۵۲۶,۴۶۱	۱۴۰۲	۳۰	۹۴	بندر امام خمینی (ره) - احداث ساختمان اداری	
کاربرد اداری	۱۳۹,۱۰۹	۱۳۹,۲۵	۵,۴۴۲	۱۳۹,۲۵	-	۹۰	۱۰۰	دفتر مرکزی - احداث مهمانسرا	
کاربرد اداری	۶,۸۹۶	-	-	۶,۸۹۶	۱۴۰۲	-	۹۴	دفتر مرکزی - پروژه بازسازی طبقه ۴	
کاربرد اداری	-	۲۲,۳۳۸	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۵	-	۲	پروژه آبریز آلود - ساری	
کاربرد اداری	-	۱۰,۲۰۶	۱,۳۷۲,۶۷۲	-	-	-	-	سایر	
افزایش ظرفیت عملیاتی	۶,۱۰۸	۶۶۱	-	-	-	-	-	-	
	۳۳۱,۹۹۲	۸۷۰,۵۱۳	۴,۱۷۰,۳۷۶	۸۷۰,۵۱۳					

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳ - دارایی های ناشهود

جمع	نرم افزارها	حق امتیازها	حق امتیاز	خدمات عمومی
۲۴,۹۱۰	۱۱,۳۳۳	۱۱,۵۴۱	۲,۱۳۶	-
۶,۹۶۷	۶,۹۶۷	-	-	-
۳۱,۸۷۷	۱۸,۳۰۰	۱۱,۵۴۱	۲,۱۳۶	-
۱۵,۱۶۳	۱۵,۰۴۱	-	۱۲۲	-
۶۷,۰۴۰	۳۳,۳۴۱	۱۱,۵۴۱	۲,۲۵۸	-
۱۸,۵۲۹	۸,۵۲۹	۱۰,۰۰۰	-	-
۲,۴۵۴	۲,۴۵۴	-	-	-
۲۰,۹۸۳	۱۰,۹۸۳	۱۰,۰۰۰	-	-
۳,۹۵۴	۳,۹۵۴	-	-	-
۲۴,۹۳۷	۱۴,۹۳۷	۱۰,۰۰۰	-	-
۲۲,۱۰۳	۱۸,۳۰۴	۱,۵۴۱	۲,۲۵۸	-
۱۰,۸۹۴	۷,۳۱۷	۱,۵۴۱	۲,۱۳۶	-

۱۳-۱ - افزایش در سرفصل نرم افزارها عمدتاً بابت خرید انوماسیون اداری پرگار، نرم افزار حضور و غیاب و همچنین نرم افزار سانکام می باشد.

۱۳-۲ - از مبلغ ۱۱,۵۴۱ میلیون ریال حق امتیاز بهره برداری از منطقه ویژه اقتصادی مابقی مربوط به حق امتیاز تلفن و سایر می باشد.

۱۴ - سرمایه گذاری های بلند مدت

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
۱,۳۴۵,۲۶۷	۳۹۱,۲۰۶	۱,۷۸۰,۶۳۳	۳۹۱,۲۰۶	۳۹۱,۲۰۶	۶/۸۳	۱۳۷,۸۹۳,۹۴۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	-	-	شرکت برق و انرژی پیرتد گستر پارس (سهامی عام)
۱,۲۹۶,۲۶۷	۴۴۰,۲۰۶	۱,۸۱۹,۶۳۳	۴۴۰,۲۰۶	۴۴۰,۲۰۶	-	-	سرمایه سرمایه گذاری بلند مدت بانکی - بانک سینا

۱۴-۱ - سیزده های سرمایه گذاری شرکت مربوط به سیزده بانک سینا با نرخ سود ۱۸ درصد سالانه می باشد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵ - دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱ - دریافتنی های کوتاه مدت

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	۱۴۰۱	۱۴۰۰				
تجاری						
اسناد دریافتنی						
شرکت عرش باختر ساحل	-	-	-	-	-	۳,۶۶۱
سایر مشتریان	-	-	-	-	-	۳۹۵
	-	-	-	-	-	۴,۰۵۶
حساب های دریافتنی						
اشخاص وابسته - فولاد کاوه جنوب کیش	۶,۰۲۷	-	۶,۰۲۷	-	۶,۰۲۷	۲۰,۶۳۰
سایر مشتریان	۱,۷۶۱,۱۱۹	-	۱,۷۶۱,۱۱۹	(۴۸,۷۲۸)	۱,۷۱۲,۳۹۱	۱,۲۱۹,۹۳۴
سپرده بیمه قراردادها	۶۴۳,۲۹۰	-	۶۴۳,۲۹۰	-	۶۴۳,۲۹۰	۷۰۴,۵۵۳
	۲,۴۱۰,۴۳۷	-	۲,۴۱۰,۴۳۷	(۴۸,۷۲۸)	۲,۳۶۱,۷۰۸	۱,۹۴۵,۱۱۷
	۲,۴۱۰,۴۳۷	-	۲,۴۱۰,۴۳۷	(۴۸,۷۲۸)	۲,۳۶۱,۷۰۸	۱,۹۴۹,۱۷۳

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

کیوان امیری فرد	۱,۸۵۰	-	۱,۸۵۰	-	۱,۸۵۰	-
شرکت تلاش و توسعه منطقه آزاد اروند	۳۲۷	-	۳۲۷	-	۳۲۷	-
شرکت آباد اختر آریامن	۳۱۷	-	۳۱۷	-	۳۱۷	-
	۲,۴۹۴	-	۲,۴۹۴	-	۲,۴۹۴	-
تهاتر با پیش دریافت ها	(۱,۸۵۰)	-	(۱,۸۵۰)	-	(۱,۸۵۰)	۲۹
	۶۴۴	-	۶۴۴	-	۶۴۴	-

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته	۳۲۴,۱۰۳	۱۷,۴۶۳	۳۴۱,۵۶۶	-	۳۴۱,۵۶۶	۳۷۴,۱۱۵
کارکنان (وام و مساعده)	۷,۳۱۱	-	۷,۳۱۱	-	۷,۳۱۱	۸,۵۵۴
سپرده های موقت	۱۴,۱۲۱	۴۴۱	۱۴,۵۶۲	-	۱۴,۵۶۲	۲۰,۹۰۳
سایر	۱۰۹,۴۷۷	۲,۶۹۰	۱۱۲,۱۶۷	-	۱۱۲,۱۶۷	۶۸,۸۲۹
	۴۵۵,۰۱۲	۲۰,۵۹۴	۴۷۵,۶۰۶	-	۴۷۵,۶۰۶	۴۷۲,۴۰۱
	۴۵۵,۶۵۵	۲۰,۵۹۴	۴۷۶,۲۴۹	-	۴۷۶,۲۴۹	۴۷۲,۴۰۱
	۲,۸۶۶,۰۹۲	۲۰,۵۹۴	۲,۸۸۶,۶۸۶	(۴۸,۷۲۸)	۲,۸۳۷,۹۵۷	۲,۴۲۱,۵۷۴

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	۱۵-۱-۱ - سایر مشتریان به شرح ذیل است:
۲۲,۲۴۸	۵۹۴,۲۲۱	۱۵-۱-۱-۱	اداره کل بنادر و کشتیرانی استان هرمزگان (بندرعباس)
۴۶۲,۴۶۱	۳۸۳,۶۰۴	۱۵-۱-۱-۲	کشتیرانی هوپاد دریا
۶۷,۲۷۲	۱۲۰,۰۲۸		شرکت لین مکران
۱۲۱,۶۷۷	۳۷,۴۲۰		اداره کل بنادر و کشتیرانی استان بوشهر
-	۳۵,۴۷۷		شرکت دریایم ایمن پارس
۴۸,۶۳۰	۳۴,۵۱۲		سازمان اموال تملیکی بوشهر
۱۴,۴۶۳	۲۷,۷۴۶		کشتیرانی توشه بر
۵,۶۱۰	۲۵,۰۶۷		ستاره اقیانوس بدیع
۱۴,۶۵۰	۱۸,۴۲۸		شرکت کشتیرانی میزان بار
۱۵,۸۹۰	۱۷,۹۲۰		شرکت کشتیرانی ساحل بیکران آریا
-	۱۶,۸۴۵		شرکت اسپاد دریا پایا
۷,۲۵۷	۱۶,۶۶۰		شرکت آبدیس مارین
۱۰,۶۱۵	۱۴,۵۲۸		شرکت فانوس طلایی جزیره
۷,۸۳۴	۱۲,۸۴۶		شرکت توسعه تجارت روینا
۱۲,۷۶۶	۱۲,۷۶۶		شرکت دریا پیکر ساحل
۳,۴۴۹	۱۲,۳۹۰		شرکت ستاره آبی دریای خروشان
۶,۷۷۸	۱۰,۹۸۱		شرکت هماهنگ دریای پارس
۵,۲۰۱	۱۰,۵۰۲		پتروشیمی کردستان
۸,۲۵۷	۱۰,۳۶۶		شرکت گذرگاه دریای پارس
۴۳۳,۶۰۹	۳۴۸,۸۱۳	۱۵-۱-۱-۳	سایر (۳۴۳ مورد)
۱,۲۶۸,۶۶۷	۱,۷۶۱,۱۱۹		ذخیره کاهش ارزش مطالبات
(۴۸,۷۳۳)	(۴۸,۷۲۸)		
۱,۲۱۹,۹۳۴	۱,۷۱۲,۳۹۱		

۱۵-۱-۱-۱-۱ - افزایش مبلغ مانده مطالبات فوق عمدتاً ناشی از بازنگری در قرارداد ۱۷۱۶، طی الحاقیه شماره ۴۲۷۶۳ و طبق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۱/۳۰ که سهم سازمان و شرکت تغییر و این تغییرات موجب گردید مبلغ ۸۲۷ میلیارد ریال در

سال ۱۴۰۱ به عنوان طلب شرکت شناسایی، ابلاغ و در حساب فی مابین ثبت گردد.

۱۵-۱-۱-۱-۲ - مطالبات از شرکت کشتیرانی هوپاد دریا عمدتاً مرتبط با ارائه خدمات THC به شرکت مزبور است که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۳۴۰,۳۱۴ میلیون ریال آن وصول شده است.

۱۵-۱-۱-۱-۳ - سایر مطالبات تجاری عمدتاً مربوط به ارائه خدمات به اشخاص حقوقی شامل شرکت ماها موج اروند به مبلغ ۸,۶۶۰ میلیون ریال، شرکت هفت دریا به مبلغ ۸,۵۴۰ میلیون ریال، کشتیرانی دریای پرتوگیتا به مبلغ ۸,۴۸۳ میلیون ریال و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد.

۱۵-۱-۱-۱-۴ - از مجموع مطالبات فوق تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۵۶۰,۷۵۸ میلیون ریال (علاوه بر مطالبات شرکت هوپاد) وصول شده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱-۲ - مانده سپرده بیمه قراردادها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۰۰,۲۹۵	۴۶۳,۰۵۵	۱۵-۱-۲-۱
۲۲,۵۹۳	۳۴,۷۱۴	کشتیرانی هوپاد دریا
-	۲۵,۱۸۷	شرکت کشتیرانی میزان بار
۱۴,۱۰۱	۲۰,۷۷۶	شرکت کشتیرانی توشه بر
۱,۱۹۷	۱۸,۰۳۴	شرکت کشتیرانی ساحل بیکران آریا
۱۵,۲۳۵	۱۷,۱۷۹	پتروشیمی کردستان
۲۶,۵۹۵	۱۴,۱۵۲	شرکت ستاره تدارک دریا
۱۰,۶۲۸	۱۲,۱۸۰	شرکت اسپاد دریا پایا
۸,۶۷۴	۸,۶۷۴	کشتیرانی هفت دریا
۵,۲۳۵	۲۸,۶۳۹	شرکت CMA CGM پارس
		سایر
۷۰۴,۵۵۳	۶۴۳,۲۹۰	

۱۵-۱-۲-۱ - کاهش مبلغ مذکور به دلیل ارائه ضمانتنامه بانکی به نفع شرکت هوپاد دریا، بابت آزاد سازی بخشی از سپرده بیمه دریافتی نزد شرکت مزبور، به مبلغ ۳۷۳,۹۱۴ میلیون ریال می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱۶۶,۲۶۸	۱۶۶,۵۶۸	۱۵-۱-۳-۱
۱۱۲,۶۸۵	۱۴۰,۳۴۲	۱۵-۱-۳-۲
۶,۱۸۶	۶,۱۸۶	شرکت نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد
۹,۰۳۰	۹,۴۴۷	کشتیرانی بنیاد
۱,۳۷۴	۱,۳۷۴	مدیریت کشتیرانی قشم بنیاد
۴۴	۱۴۱	شرکت پایا ترابرسینا
-	۴۵	موسسه بازرسی و حسابرسی هادی بینات
۵۶,۰۴۷	۱۷,۴۶۳	۱۵-۱-۳-۳
۱۶,۱۱۰	-	شرکت توریرا - ارزی
۶,۳۷۱	-	شرکت بین المللی ایرانگردی و جهانگردی آزادی (آیتو) - ارزی
۳۷۴,۱۱۵	۳۴۱,۵۶۶	شرکت آدایتیو - ارزی

۱۵-۱-۳-۱ - مبلغ ۱۶۶,۵۶۷ میلیون ریال از طلب مذکور بابت واگذاری نیروگاه قم به شرکت مذکور و الباقی به مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال مربوط به سود سهام سال ۱۴۰۰ بوده است.

۱۵-۱-۳-۲ - به موجب ابلاغیه سهامدار عمده شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۴ تعداد ۱۴۹,۹۹۹ واحد از واحدهای سرمایه گذاری بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری سینا بهگترین به طرفیت شرکت توسعه خدمات بندری سینا ابطال و مجدداً واحدهای سرمایه گذاری به طرفیت دارنده سهامدار عمده (بنیاد مستضعفان) صادر و براساس توافق صورت گرفته از مبلغ مزبور به میزان ۵۶,۳۴۲ میلیون ریال از محل بدهی شرکت تسویه شده است. همچنین مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیون ریال بابت تهاجر بدهی سود سهام شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس می باشد.

۱۵-۱-۳-۳ - مبلغ ۱۷,۴۶۳ میلیون ریال مطالبات ارزی مرتبط با شرکت توریرا، به مبلغ ۲۹,۸۵۱ یورو می باشد.

موسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۵-۲ - دریافتنی های بلند مدت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۵	-	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۵-۳ - مدت زمان دریافتنی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:		

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۵,۶۴۳	۱۶,۴۹۶	۹۰ الی ۱۲۰ روز
۲۱۵,۹۲۹	۸۸,۴۹۵	بیش از ۱۲۰ روز
۲۶۱,۵۷۲	۱۰۴,۹۹۱	جمع

این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبالغ هنوز قابل دریافت می باشند.

۱۵-۳-۱ - عمدتاً شامل مطالبات از شرکت دریا پیکر ساحل، عمران توسعه بوشهر و فولاد کاوه جنوب می باشد.

۱۵-۴ - گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۸,۷۲۸	۴۸,۷۲۸	مانده در ابتدای سال
-	-	زیان های کاهش ارزش دریافتنی ها
۴۸,۷۲۸	۴۸,۷۲۸	مانده در پایان سال

۱۵-۵ - در تعیین قابلیت بازیافت دریافتنی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مدنظر قرار می گیرد.

۱۵-۶ - کاهش ارزش شناسایی شده نشان دهنده تفاوت بین مبلغ دفتری این دریافتنی های تجاری و ارزش فعلی عواید مورد انتظار تسویه است. برای این دسته از دریافتنی ها وثیقه دریافت نشده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱۶,۲۴۲	۱۱,۷۵۲	اشخاص وابسته- سپرده ضمانت نامه بانکی- بانک سینا
۸,۶۴۴	۸۳,۹۳۳	۱۶-۱ سایر اشخاص- سپرده ضمانت نامه بانکی
۵۵۶,۲۷۳	۵۵۶,۲۷۴	۱۶-۲ سایر دارایی ها- زمین هشتگرد
۵۸۱,۱۵۹	۶۵۱,۹۵۹	

۱۶-۱- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به سپرده صدور ضمانتنامه به کشتیرانی هوپاد دریا بابت آزادسازی سپرده بیمه می باشد.
۱۶-۲- مبلغ مذکور مربوط به بهای خرید زمین در محدوده شهر جدید هشتگرد جهت ساخت مسکن برای پرسنل فاقد مسکن می باشد و مقرر گردیده بعد از شروع پروژه ساخت مسکن، مبلغ مذکور به حساب متقاضیان منظور گردد. با توجه به دستور مدیر عامل شرکت مبنی بر شروع عملیات اخذ مجوزات لازم جهت احداث پروژه مجتمع مسکونی از طریق آگهی عمومی مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ و ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ شرکت پایا نقش آنیل به عنوان مشاور در زمینه مراحل آماده سازی، طراحی و اخذ پروانه انتخاب و قرارداد نیز منعقد شد که با توجه اقدامات این شرکت درخصوص تهیه نقشه های معماری، نقشه های فوق مورد تایید شهرداری منطقه قرار گرفته و پرونده به اداره کل راه و شهرسازی استان البرز ارسال شده است.

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
-	۴۷۸,۴۰۲	۱۷-۱ پیش پرداخت های خارجی پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی
۹۷,۱۴۸	۴۳,۸۵۴	۱۷-۳ پیش پرداخت های داخلی پیش پرداخت خرید خدمات
۳۲,۹۱۶	۴۶,۱۲۳	۱۷-۴ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی
۹۷۱	۲۵,۱۶۲	پیش پرداخت بیمه
۲۲,۵۷۴	۵۴,۱۲۸	پیش پرداخت مالیات
۱,۵۰۷	۵,۶۶۰	سایر
۱۵۵,۱۱۶	۱۷۴,۹۲۶	
۱۵۵,۱۱۶	۶۵۳,۳۲۹	
(۲۲,۵۷۴)	(۵۴,۱۲۸)	۲۷ مالیات پرداختنی
۱۳۲,۵۴۲	۵۹۹,۲۰۰	

۱۷-۱- مبلغ ۴۷۸,۴۰۲ میلیون ریال پیش پرداخت های خارجی مرتبط با پرداخت ۱,۱۳۷,۰۹۸ یورو به تامین کنندگان خارجی بابت خرید تجهیزات مصرفی و ملزومات (کابل، لاستیک، قطعات یدکی ماشین آلات و تجهیزات عملیاتی) می باشد.
۱۷-۲- از مجموع پیش پرداخت فوق تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۴۶,۸۸۳ میلیون ریال تسویه شده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ۱۷-۳ - مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به پرداخت شرکت ستاره هورمند انرژی پارس در خصوص خدمات نگهداری و تعمیرات تاسیسات و ابنیه بنادر امام خمینی (ره)، شهید رجایی و بوشهر و همچنین مجتمع چاپ پالادیوم بابت انجام خدمات چاپ می باشد.
- ۱۷-۴ - مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به پرداخت شرکت اطلس انرژی پراگاس جهت خرید هاتبند و شرکت شعله پوشان خلیج فارس بابت خرید فوم AFFF جهت پایانه نفتی امام خمینی (ره) می باشد.

۱۸ - موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۹۱,۷۱۹	۱۰۸,۶۴۷	سیم بکسل
۷,۰۵۷	۵۹,۵۴۸	اسپریدر (قطعات گنتری کرین)
۲۸,۴۶۲	۴۸,۱۴۷	کابل برق
۳۹,۰۹۰	۴۸,۹۶۲	تایر
۲۸,۷۹۷	۴۶,۹۰۰	روغن موتور و دنده
۴۱,۴۱۴	۲۳,۷۸۲	پاور استک (قطعات گنتری کرین)
۵۷۰,۵۶۸	۶۴۷,۰۴۴	۱۸-۱ سایر
۸۰۷,۱۰۷	۹۸۳,۰۳۰	
۲۹,۷۳۲	۹۹,۶۴۱	۱۸-۲ موجودی در راه
۸۳۶,۸۳۹	۱,۰۸۲,۶۷۱	

- ۱۸-۱ - سایر اقلام موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مرتبط با قطعات ماشین آلات، قطعات برقی، لوله و اتصالات آهنی و... می باشد.
- ۱۸-۲ - کالای در راه عمدتاً شامل خرید تایر و ترانسفورماتور می باشد.
- ۱۸-۳ - موجودی قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل، زلزله تا مبلغ ۱,۲۷۱,۵۸۶ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای کافی قرار گرفته است.

۱۹ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۵۳۰,۰۰۰	-	۱۹-۱ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (سایر بانکها)
۵۳,۰۵۱	۵۸۳,۰۵۰	۱۹-۲ سپرده های سرمایه گذاری - بانک سینا
۲۴,۸۹۰	۲۴,۸۹۱	۱۹-۳ سرمایه گذاری واحدهای صندوق اختصاصی بازارگردانی بورس بهگزین
۶۰۷,۹۴۱	۶۰۷,۹۴۱	

- ۱۹-۱ - سپرده های سرمایه گذاری بانکی با نرخهای ۱۶، ۱۸ و ۱۹ درصد نزد بانک های ملی، پاسارگاد و تجارت می باشد.
- ۱۹-۲ - سپرده های سرمایه گذاری بانکی با نرخهای ۱۸ و ۲۰ درصد نزد بانک سینا می باشد.
- ۱۹-۳ - سرمایه گذاری در صندوق اختصاصی بازارگردانی بابت سرمایه گذاری شرکت در واحدهای سرمایه گذاری بورس بهگزین بابت سبدگردانی سهام شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس بوده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰ - موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷۸۸,۲۰۳	۷۸۷,۵۶۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۳۱۴	۳,۹۷۷	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۴,۹۵۳	۹,۹۹۰	موجودی صندوق - ارزی
۷۹۳,۴۷۰	۸۰۱,۵۲۸	

۲۰-۱ - موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱۳,۹۶۷ میلیون ریال (۲۲۶ منات، ۹,۹۶۱ دلار آمریکا، ۱۰,۸۵۷ یورو، ۴۸۰ پوند، ۱۰,۸۶۰ درهم امارات، ۱۹,۰۰۰ وون کره جنوبی، ۳۳۴ دلار سنگاپور، ۱۱ دینار کویت، ۱۲۷,۵۰۰ دینار عراق، ۱,۰۰۰ روبل روسیه و ۱۴ ریال عمان) و سال قبل مبلغ ۵,۲۶۷ میلیون ریال بوده است.

۲۱ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۴۹۵,۱۱۸ میلیون ریال، شامل ۲,۴۹۵,۱۱۸ هزار سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۶	۲۲۹,۹۴۶,۸۲۸	۴۶	۱,۱۴۷,۴۸۸,۹۳۹	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۲۳	۱۱۳,۰۲۶,۱۳۸	۲۱	۵۱۵,۲۲۷,۱۰۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۱۰	۵۰,۵۹۸,۰۴۰	۱۰	۲۵۲,۴۹۶,۱۶۰	سرمایه گذاری کوثر بهمن
۲۱	۱۰۶,۴۲۸,۹۹۴	۲۳	۵۷۹,۹۰۵,۲۹۹	سایر (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۹۵,۱۱۸,۰۰۰	

۲۱-۱ - طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (طبقه زمین) به مبلغ ۱,۹۹۵,۱۱۸ میلیون ریال افزایش یافته و اقدامات لازم از جمله اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر موافقت با افزایش سرمایه انجام و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری ثبت گردیده است.

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده در ابتدای سال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۱,۹۹۵,۱۱۸,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۱۱۸,۰۰۰	مانده در پایان سال

۲۲ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۴۹,۵۱۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳ - سایر اندوخته ها

در راستای گسترش فعالیت ها، براساس مجمع عمومی مصوبه سالانه در سال ۱۳۸۳ مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان اندوخته طرح توسعه اختصاص یافته است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴ - پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۴-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	ارزی	ریالی	یادداشت
جمع	جمع			
۲۵۷,۳۵۱	۳۴۷,۶۱۵	۱۴	۳۴۷,۶۰۱	۲۴-۱-۱
				تجاری
				حسابهای پرداختنی
				سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
				سایر پرداختنی ها
				اسناد پرداختنی
				سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
				شرکت عمران شهر جدید هشتگرد
				حساب های پرداختنی
				اشخاص وابسته
				سپرده های مکسوره از پیمانکاران و تامین کنندگان
				سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
				سایر
۹۰,۰۸۶	۱۰۳,۸۶۲	-	۱۰۳,۸۶۲	۲۴-۱-۴
۲۸۴,۸۵۶	۸۹۱,۳۰۰	۲۵۶,۳۵۱	۶۳۴,۹۵۰	۲۴-۱-۵
۱۵۸,۵۶۴	۲۲۲,۸۲۱	-	۲۲۲,۸۲۱	۲۴-۱-۶
۱۱۱,۵۰۱	۸,۲۵۲	-	۸,۲۵۲	
۷۴۵,۰۰۷	۱,۲۲۶,۲۳۵	۲۵۶,۳۵۱	۹۶۹,۸۸۵	
۸۳۷,۶۹۱	۱,۴۶۳,۶۵۹	۲۵۶,۳۵۱	۱,۲۰۷,۳۰۸	
۱,۰۹۵,۰۴۲	۱,۸۱۱,۲۷۳	۲۵۶,۳۶۴	۱,۵۵۴,۹۰۹	

۲۴-۱-۱ - سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۰۳,۳۶۳	۱۱۶,۰۶۲
۴۳,۴۹۶	۴۱,۷۸۷
۱۲۱	۲۴,۴۰۱
۲,۳۰۷	۱۷,۰۸۶
۱۲,۸۰۳	۱۶,۳۵۵
-	۱۶,۲۴۳
-	۷,۲۱۹
۱,۰۳۰	۵,۹۲۰
۳,۸۱۳	۵,۸۱۶
-	۴,۹۸۷
-	۴,۷۶۷
-	۴,۱۶۸
۱۷۲	۳,۹۹۸
۹۰,۲۴۶	۷۸,۸۰۵
۲۵۷,۳۵۱	۳۴۷,۶۱۵

شرکت مهران ساحل زنجان
 شرکت آبادگران مروارید لیان
 جذر بندر صدرا
 رهپویان ماندگار ساحل
 شرکت فروغ پارس پایا
 محافظین تخت جمشید البرز
 شرکت سجاد صنعت جهان بین
 شرکت کیفیت آزما نخلستان
 شرکت تخلیه و بارگیری و بارشماری گسارتنگستان
 ساختمانی مارال همت الوند
 شرکت راهوار صنعت پویا مهر ثمین
 فروشگاه لاستیک لیفتراک تایر
 شرکت اندیشه برتر ساحل
 سایر

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴-۱-۲ - مبلغ مذکور بابت چکهای صادره جهت تقسیط مالیات بر ارزش افزوده دوره پاییز ۱۴۰۱ می باشد که از مجموع مبلغ فوق تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۶۷,۸۸۲ میلیون ریال وصول شده است.

۲۴-۱-۳ - مانده اسناد پرداختی به شرکت عمران شهر جدید هشتگرد مرتبط با خرید زمین واقع در هشتگرد موضوع یادداشت ۲-۱۶ به تعداد ۸ فقره چک که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۳,۱۷۱ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۲۴-۱-۴ - اشخاص وابسته به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
۷۳,۵۷۵	۸۷,۹۵۴	۲۴-۱-۴-۱	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۲۸۱	۹,۶۸۳		بازرگانی پیشرو سیاحت
۲,۷۲۰	۲,۷۲۰		شرکت دی
-	۲,۶۶۷		هتل پارسیان انقلاب
۱۲۶	۴۹۹		هتل پارسیان اوین
-	۳۱۴		شرکت آموزش مطالعات و مشاوره سیاحتی گردشگران بنیاد
-	۲۵		شرکت استارلاین
۵,۳۳۱	-		شرکت نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد
۸,۰۵۳	-		شرکت بیمه سینا
<u>۹۰,۰۸۶</u>	<u>۱۰۳,۸۶۲</u>		

۲۴-۱-۴-۱ - گردش حساب شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان در طی دوره به شرح ذیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	یادداشت	
۷۳,۵۷۵		مانده در ابتدای سال
۱۴,۳۷۹	۲۴-۱-۴-۲	پرداخت سایر هزینه ها
<u>۸۷,۹۵۴</u>		مانده در پایان سال

۲۴-۱-۴-۲ - مبلغ فوق عمدتاً بابت تسهیم هزینه محصولات کشاورزی می باشد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴-۱-۵ - سپرده های مکسوره از پیمانکاران و تامین کنندگان به شرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۶۰,۵۷۶	۲۵۶,۳۵۱	۲۴-۱-۵-۱
۶۹,۰۶۲	۲۸۲,۵۸۵	شرکت ترنس گلف-ارزی
۳,۳۱۲	۸۰,۱۵۵	شرکت جدیت کار بندر
۱۷,۷۴۸	۷۲,۸۵۱	شرکت جذر بندر صدرا
۳,۳۷۴	۲۴,۵۱۰	شرکت رهپویان ماندگار ساحل
۲,۴۱۸	۱۸,۶۷۵	شرکت کیفیت آزما نخلستان
۱۱,۴۷۷	۱۷,۱۳۸	ماشین سازی بزرگ روزبهانی بروجرد
-	۱۵,۵۵۲	شرکت آبادگران مروارید لیان
۵۰	۶,۹۲۱	محافظین تخت جمشید البرز
۱۰,۶۹۷	۶,۸۴۸	شرکت ستاره هورمند انرژی پارس
۵,۲۲۵	۶,۰۹۱	شرکت فروغ پارس پایا
۵,۲۱۳	۵,۸۴۶	شرکت مهندسين مشاورتدبیرساحل پارس
۳,۵۲۹	۵,۵۵۵	شرکت پایانه کانتینر ایرانیان
-	۴,۹۲۵	شرکت تخلیه و بارگیری و بارشماری گسارتنگستان
۱۳,۲۰۸	۴,۵۷۲	ساختمانی مارال همت الوند
-	۴,۵۰۰	شرکت آرشین کوه
-	۴,۰۶۴	پیوند پل
۷۸,۹۶۷	۷۴,۱۶۰	پیمانکاری نادر
۳۸۴,۸۵۶	۸۹۱,۳۰۱	سایر

۲۴-۱-۵-۱ - مبلغ ۲۵۶,۳۵۱ میلیون ریال سپرده ارزی مرتبط با سپرده حسن انجام کار موضوع تامین ماشین آلات از شرکت ترنس گلف به مبلغ ارزی ۶۴۳,۴۷۹ دلار می باشد. در مجموع کل خرید ترانس تینر (RTG) از شرکت مذکور ۱۲,۰۲۰,۰۰۰ دلار در سالهای ۹۲ و ۹۳ می باشد که مبلغ ۱۱,۱۰۱,۰۰۰ دلار پرداخت و با توجه به استفاده از قطعات دست دوم در تجهیز، مبلغ ۲۷۵,۵۲۱ دلار از صورت وضعیت فروشنده کسر و مابقی به مبلغ ۶۴۳,۴۷۹ دلار در حسابها باقی مانده است. در این خصوص با توجه به خسارت به وجود آمده علاوه بر مبلغ کسر شده از صورتحساب اقدامات لازم جهت جبران خسارت و احقاق حق شرکت در دست اقدام می باشد.

۲۴-۱-۶ - مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به مالیات ارزش افزوده پرداختی دوره زمستان ۱۴۰۱ می باشد که از مجموع مبلغ فوق تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۷۶,۸۶۲ میلیون ریال تسویه شده است.

۲۴-۲ - پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		یادداشت
۱۴۰۰	جمع	ارزی	ریالی	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۱۱۵,۸۵۵	۲۳,۱۷۱	-	۲۳,۱۷۱	۲۴-۲-۱

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

شرکت عمران شهر جدید هشتگرد

۲۴-۲-۱ - سررسید اسناد پرداختنی بلند مدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر:

سال	مبلغ
۱۴۰۳	۲۳,۱۷۱

۲۴-۲-۲ - با توجه به اینکه برای اسناد پرداختنی بلند مدت بازار فعال داد و ستد وجود ندارد امکان تعیین ارزش منصفانه آن میسر نگردیده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵ - ذخایر

۲۵-۱ - ذخایر به تفکیک جاری و بلند مدت

۱۴۰۰ (مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۱,۴۶۶,۰۸۱	۹۸۸,۲۵۳	۴۷۷,۸۲۸	۱,۲۴۷,۸۴۴	۱,۰۸۳,۱۴۸	۱۶۴,۶۹۶

ذخایر

۲۵-۲ - گردش حساب ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۰ (مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	مانده در ابتدای سال	یادداشت
۶۶۰,۲۹۹	۷۴۶,۹۹۵	(۱,۰۴۱,۸۰۶)	(۸۳,۸۹۶)	۱۷۰,۵۹۲	۱,۷۰۲,۱۰۵	۲۵-۲-۱ ذخیره حق بیمه قراردادهای
۳۲۷,۹۵۴	۳۳۶,۱۵۳	-	(۶۷,۹۲۷)	۷۶,۱۲۶	۳۲۷,۹۵۴	۲۵-۲-۲ ذخیره بیمه سخت و زیان آور
۱۳۶,۴۴۴	۱۳۶,۴۴۴	-	-	-	۱۳۶,۴۴۴	۲۵-۲-۳ ذخیره تخفیفات
۳۴۱,۳۸۴	۲۸,۲۵۲	-	(۳۱۷,۴۵۹)	۴,۳۲۷	۳۴۱,۳۸۴	۲۵-۲-۴ سایر
۱,۴۶۶,۰۸۱	۱,۲۴۷,۸۴۴	(۱,۰۴۱,۸۰۶)	(۴۶۹,۲۸۲)	۲۵۱,۰۴۵	۲,۵۰۷,۸۸۷	

۲۵-۲-۱ - عملکرد شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی به دو صورت رسیدگی بیمه ای شده است. رسیدگی از طریق دفاتر قانونی (حسابرسی هزینه ای) و رسیدگی براساس صورتحسابهای درآمدی که باتوجه به این رسیدگی ها هر سال حق بیمه ای بابت آن مطالبه شده است که موارد به شرح زیر ارائه می گردد:

۲۵-۲-۱-۱ - حق بیمه سال ۱۳۹۹، درخصوص یکی از مشتریان عمده مربوط به صورتحسابهای صادره به مبلغ ۱۹۶ میلیارد ریال توسط سازمان تامین اجتماعی مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع در حال پیگیری می باشد. از این بابت و بابت سایر مشتریان جمعاً مبلغ ۲۶۳ میلیارد ریال جهت سال ۱۳۹۹ و بابت سنوات ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ به مبلغ ۴۸۴ میلیارد ریال (جمعاً به مبلغ ۷۴۷ میلیارد ریال) با توجه به سوابق و روند مطالبه سازمان تامین اجتماعی ذخیره لازم در حسابها منظور شده است. همچنین جهت مشتریان مرتبط با سنوات قبل از سال ۱۳۹۳ با توجه به گذشت ۱۰ سال از موضوع حق بیمه صورتحسابهای صادره و نیز باتوجه به پرداخت برگه های مطالبه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۸، نسبت به تعدیل مبلغ ذخایر سنوات مزبور اقدام شده است. لازم به ذکر است به استثنای سال ۱۳۹۴، بابت سایر سالها مفاصا حسابی صادر نشده است.

۲۵-۲-۱-۲ - بابت حسابرسی هزینه ای شرکت مرتبط با سنوات قبل از سال ۱۳۹۸ حق بیمه آنها پرداخت و تسویه گردیده است و درخصوص حسابرسی هزینه ای سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ حق بیمه مطالبه شده پرداخت و موضوع مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیات های حل اختلاف در حال رسیدگی می باشد. بابت حسابرسی هزینه ای سال ۱۴۰۰ نیز تا تاریخ تایید صورتهای مالی موضوع توسط سازمان تامین اجتماعی در حال رسیدگی می باشد. در ضمن سال ۱۴۰۱ نیز تاکنون رسیدگی نشده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵-۲-۲ - ذخیره بیمه سخت و زیان آور مرتبط با حق بیمه پرسنل عملیاتی مستقر در بنادر بوشهر، نوشهر، امام خمینی و شهید رجایی است که با توجه به ضرایب تعیین شده از سوی سازمان تامین اجتماعی محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۲۵-۲-۳ - ذخیره تخفیفات عمدتاً مرتبط با تخفیفات حجمی و ترانشیپی خدمات THC (خدمات تخلیه و بارگیری کانتینر) کارفرما است که در سنوات گذشته بر اساس کتابچه تعرفه سازمان بنادر محاسبه و در حسابها منظور گردیده است. در سال های اخیر این بند از تخفیفات از دفترچه خدمات سازمان بنادر و دریانوردی حذف گردیده است.

۲۵-۲-۴ - مبلغ مصرف سایر ذخایر عمدتاً شامل مبلغ ۱۴۶ میلیارد ریال بابت بدهی موضوع یادداشت ۱-۲-۳۵، مبلغ ۹۶ میلیارد ریال بابت ذخیره جرائم عدم اجرای تعهدات بابت قرارداد تامین ماشین آلات و تجهیزات که به حساب کارفرما منظور گردید و همچنین مبلغ ۷۵ میلیارد ذخیره مازاد انبارداری مربوط به سنوات ۹۱ الی ۹۳ می باشد.

۲۵-۳ - با توجه به اینکه سررسید ذخایر بلند مدت مشخص نیست و همچنین بازار فعال داد و ستد وجود ندارد امکان تعیین ارزش منصفانه آن میسر نگردیده است.

۲۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶,۹۴۴	۷,۳۳۸	مانده در ابتدای سال
(۱۲,۸۱۵)	(۸,۳۶۹)	پرداخت شده طی سال
۱۳,۲۰۹	۹,۹۲۲	ذخیره تامین شده
۷,۳۳۸	۸,۸۹۱	مانده در پایان سال

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷ - مالیات پرداختنی / هزینه مالیات بر درآمد
 ۲۷-۱ - گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	مانده در ابتدای سال
۸۸۱,۸۹۲	۱,۲۸۹,۸۴۶	مانده در ابتدای سال
۸۵۶,۱۴۱	۱,۱۰۲,۱۲۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
۲۵۶,۲۵۳	۲۱۸,۳۲۲	تبدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۷۰,۴۴۰)	(۸۸۰,۴۲۵)	پرداختنی طی سال
۱,۲۸۹,۸۴۶	۱,۲۷۹,۹۱۹	پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۷)
(۲۲,۵۷۴)	(۵۴,۱۲۸)	
۱,۲۶۷,۲۷۲	۱,۶۷۵,۷۹۱	

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

۱۴۰۱

درآمد مشمول مالیات

نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزازی	ایزازی	سود ایزازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۱۹۴,۸۸۹	۱۹۴,۸۸۹	۱۳۱,۳۷۰	-	۳۲۶,۲۵۹	۱۳۱,۳۷۱	۷۶۴,۵۶۴	۸۷۵,۲۵۲	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۲۳۸,۸۱۶	۲۳۸,۸۱۶	۴۱۱,۰۲۳	-	۶۶۹,۸۳۹	۴۶۵,۹۱۰	۱,۹۶۲,۵۸۸	۲,۰۶۸,۷۷۱	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۸۵۶,۱۴۱	۱۹۴,۰۸۸	۸۸۰,۴۲۵	-	۱,۰۷۴,۵۱۳	۸۵۶,۱۴۱	۳,۷۰۷,۵۲۰	۳,۸۷۵,۴۰۵	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۱,۱۰۲,۱۲۶	-	-	-	۱,۱۰۲,۱۲۶	۵,۸۷۸,۰۰۷	۶,۰۷۵,۵۷۹	۱۴۰۱
	۱,۲۸۹,۸۴۶	۱,۲۷۹,۹۱۹							
	(۲۲,۵۷۴)	(۵۴,۱۲۸)							
	۱,۲۶۷,۲۷۲	۱,۶۷۵,۷۹۱							

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۷)

- ۲۷-۲-۱ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل ارسال ۱۴۰۰ به استثنای سنوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.
- ۲۷-۲-۲ - شرکت نسبت به مالیات تشخیصی عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ اعتراض ننموده و موضوع توسط هیات تجدید نظر مالیاتی در دست رسیدگی است.
- ۲۷-۲-۳ - شرکت نسبت به مالیات تشخیصی عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ اعتراض ننموده و موضوع توسط هیات تجدید نظر در حال رسیدگی است.
- ۲۷-۲-۴ - در زمان ارسال اظهارنامه مالیاتی در سال ۱۴۰۱ با توجه به مهلتهای مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۲۴۲,۸۸۴ میلیون ریال مانده تفاوت در نظر گرفته شده است.
- ۲۷-۲-۵ - مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ طبق برگ تشخیص مبلغ ۱,۰۷۴ میلیارد ریال تعیین گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.
- ۲۷-۳ - با توجه به پرداخت مالیات ایزازی و همچنین اخذ ذخیره کافی تفاوتی بین مانده مالیات پرداختنی طبق دفاتر و برگ های تشخیصی وجود ندارد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷-۴ - اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۸۷۱,۸۵۱	۱,۱۰۲,۱۲۶
(۱۵,۷۱۰)	(۱,۵۳۷)
۸۵۶,۱۴۱	۱,۱۰۰,۵۸۹
۲۵۶,۲۵۳	۲۱۸,۳۷۲
۱,۱۱۲,۳۹۴	۱,۳۱۸,۹۶۱

مالیات جاری

(درآمد مالیات انتقالی) مربوط به ایجاد دارایی مالیات انتقالی

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

۲۷-۵ - صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳,۸۷۵,۴۰۵	۶,۰۷۵,۵۷۹
۹۱۱,۶۳۹	۱,۱۳۹,۱۷۱
(۱۱,۵۱۳)	(۱۵,۸۰۶)
(۲۸,۲۷۵)	(۲۱,۲۳۹)
(۱۵,۷۱۰)	(۱,۵۳۷)
۸۵۶,۱۴۱	۱,۱۰۰,۵۸۹

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد با نرخ مالیات قابل اعمال ۱۸.۷۵ درصد (برای سال ۱۴۰۰ با نرخ قابل اعمال ۲۳.۷ درصد)

اثر درآمدهای معاف از مالیات:

سود سهام

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی (نزد بانک سینا)

برگشت هزینه های مالیاتی انتقالی - بیمه مشاغل سخت و زیان آور

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۱۸.۷۵ درصد (برای سال ۱۴۰۰ با نرخ قابل اعمال ۲۳.۷ درصد)

۲۷-۶ - مالیات انتقالی مربوط به تفاوت های موقتی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
دارایی مالیات انتقالی	دارایی مالیات انتقالی
۶۷,۰۶۹	۶۸,۶۰۶

ذخایر - ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور

۲۷-۷ - گردش حساب مالیات انتقالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
مانده در	شناسایی شده در
۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مانده در	صورت سود و زیان
۶۷,۰۶۹	۶۸,۶۰۶
	۱,۵۳۷

دارایی مالیات انتقالی مربوط به ذخایر - ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸ - سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰			۱۴۰۱			
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۱۹,۶۱۱	-	۱۹,۶۱۱	۱۳,۰۵۵	-	۱۳,۰۵۵	سنوات قبل از ۱۳۹۶
۵,۰۷۷	-	۵,۰۷۷	۲,۵۷۴	-	۲,۵۷۴	سال ۱۳۹۶
۱۰,۲۲۲	-	۱۰,۲۲۲	۷,۳۷۸	-	۷,۳۷۸	سال ۱۳۹۷
۱۲,۸۶۱	-	۱۲,۸۶۱	۲,۱۱۳	-	۲,۱۱۳	سال ۱۳۹۸
۸۷,۸۱۹	-	۸۷,۸۱۹	۹,۱۵۰	-	۹,۱۵۰	سال ۱۳۹۹
-	-	-	۱۷,۲۹۶	-	۱۷,۲۹۶	سال ۱۴۰۰
۱۳۵,۵۹۰	-	۱۳۵,۵۹۰	۵۱,۵۶۶	-	۵۱,۵۶۶	

۲۸-۱ - سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۰ مبلغ ۵,۳۲۰ ریال و در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۵,۳۵۰ ریال است.

۲۸-۲ - سود سهام سال های ۱۳۹۸ به ماقبل طبق الزام سازمان بورس از طریق سپرده گذاری مرکزی وجوه (واجدین شرایط سامانه سجام) به مبلغ ۳۴,۶۱۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۷/۲۵ پرداخت گردید. همچنین سود سال ۱۴۰۰ جهت کلیه سهامداران حقیقی و حقوقی صندوق های سرمایه گذاری به مبلغ ۵۴۸,۸۹۸ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۵ پرداخت گردید. در ضمن مانده سود سهام شامل سود سهامداران سال های ۱۳۹۲ لغایت ۱۴۰۰ به همراه حق تقدم سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۶ می باشد که وجوه آن به حساب سپرده گذاری مرکزی وجوه واریز لکن به دلیل عدم ثبت نام در سامانه سجام به حساب عودت و همچنین با توجه به عدم مراجعه سهامداران به بانک تاکنون تسویه نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت	۲۹ - پیش دریافتها
۱۱۵,۲۴۲	۹۲,۳۲۸	۲۹-۱			پیش دریافت ارائه خدمات
۵,۵۱۳	۴,۰۵۵				سایر پیش دریافت ها
۱۲۰,۷۵۵	۹۶,۳۸۳				
-	(۱,۸۵۰)	۱۵-۱			تهاتر با اسناد دریافتی
۱۲۰,۷۵۵	۹۴,۵۳۳				

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		۲۹-۱ - پیش دریافت ارائه خدمات:
-	۲۰,۰۷۷			شرکت بین المللی پترو آذر کاسپین
۳۲,۵۰۹	۱۲,۳۰۰			شرکت پویان تجارت فیروزه شرق
۶,۹۴۸	۶,۹۴۸			شرکت ملی نفت ایران
-	۵,۰۴۶			شرکت صبا پیشرو کالا
۷۵,۷۸۵	۴۷,۹۵۶			سایر
۱۱۵,۲۴۲	۹۲,۳۲۸			

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۳۰-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱,۰۴۱,۸۰۶	۱,۰۴۱,۸۰۶	۳۰-۱-۱

برگشت ذخیره بیمه قراردادهای سنوات قبل

۳۰-۱-۱- با توجه به رفتار سازمان تامین اجتماعی در سنوات گذشته و فرایندهای رسیدگی که منجر به صدور قبض پرداخت گردیده است مازاد ذخایر برگشت داده شده است.

۳۰-۲- تجدید طبقه بندی

۳۰-۲-۱- در سال ۱۳۹۹ ذخیره بیمه سخت و زیان آور به اشتباه در سرفصل ذخایر کوتاه مدت طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شده است.

۳۰-۳- به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۰-۳-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	جمع تعديلات	تعديلات		طبق صورتهای مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری	

صورت وضعیت مالی

۹۸۸,۲۵۳	(۱,۰۴۱,۸۰۶)	-	(۱,۰۴۱,۸۰۶)	۲,۰۳۰,۰۵۹	بدهی های غیر جاری- ذخایر
۴,۴۴۷,۸۳۶	۱,۰۴۱,۸۰۶	-	۱,۰۴۱,۸۰۶	۳,۴۰۶,۰۳۰	سود انباشته

۳۰-۳-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع تعديلات	تعديلات		طبق صورتهای مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری	

صورت وضعیت مالی

۸۸۷,۹۴۱	(۷۶۷,۶۵۰)	۲۷۴,۱۵۶	(۱,۰۴۱,۸۰۶)	۱,۶۵۵,۵۹۱	بدهی های غیر جاری- ذخایر
۶۵۳,۱۰۳	(۲۷۴,۱۵۶)	(۲۷۴,۱۵۶)	۰	۹۲۷,۲۵۹	بدهی های جاری- ذخایر
۴,۳۹۷,۱۳۹	۱,۰۴۱,۸۰۶	-	۱,۰۴۱,۸۰۶	۳,۳۵۵,۳۳۳	سود انباشته

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱ - نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲,۷۶۳,۰۱۱	۴,۷۵۶,۶۱۸	سود خالص
		تعدیلات
		هزینه مالیات بر درآمد
۱,۱۱۲,۳۹۴	۱,۳۱۸,۹۶۱	هزینه های مالی
۱۱,۸۳۸	-	(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۴	(۴۶,۵۲۷)	سود سهام
(۴۸,۵۸۰)	(۸۴,۳۰۰)	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بانکی
(۱۱۹,۳۰۵)	(۱۱۳,۲۷۲)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۳۹۴	۱,۵۵۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲۶۴,۹۸۱	۳۱۰,۸۶۵	(سود) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۲,۲۱۸)	(۵,۴۶۱)	
۳,۹۸۲,۵۶۹	۶,۱۳۸,۴۳۷	
(۱۴,۷۸۱)	(۴۱۹,۹۶۴)	افزایش (دریافتی های عملیاتی
(۲۰۶,۲۲۰)	(۲۴۵,۸۳۲)	افزایش (موجودی مواد و کالا
۱۷,۵۳۲	(۴۶۶,۶۵۸)	افزایش (پیش پرداخت های عملیاتی
(۵۶۵,۷۰۳)	(۷۰,۸۰۰)	افزایش (سایر دارایی ها
۵۶۰,۱۵۲	۶۲۳,۵۴۷	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۷۴,۹۶۳)	(۲۱۸,۲۳۷)	افزایش ذخایر
۱۰۰,۵۱۱	(۲۶,۲۲۲)	(کاهش) افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۳,۷۹۹,۰۹۷	۵,۳۱۴,۲۷۱	نقد حاصل از عملیات

۳۲ - مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱ - مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت طی سالهای اخیر بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر سه ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت قصد دارد از طریق بازپرداخت بدهی ها و افزایش سودآوری و سرمایه نسبت به بهبود نسبت اهرمی اقدام نماید.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۳۲ - نسبت اهرمی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است
۴,۲۰۷,۹۳۳	۴,۹۱۳,۰۶۹	جمع بدهی ها
(۷۹۳,۴۷۰)	(۸۰۱,۵۲۸)	موجودی نقد
۳,۴۱۴,۴۶۳	۴,۱۱۱,۵۴۱	خالص بدهی
۴,۹۹۹,۸۳۶	۹,۰۹۱,۵۷۲	حقوق مالکانه
۶۸%	۴۵%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۳۲ - اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدی می باشد. کمیته مدیریت ریسک که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق گزارشات منظم دوره ای از ریسک ها، راهکارهای مدیریت و کنترل آنها و همچنین بررسی و ارزیابی کلیه تصمیمات سرمایه گذاری و توسعه ای شرکت توسط این کمیته می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۳۲ - ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد، شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک، رخ نداده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳-۳۲ - مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد عملکرد شرکت از سه جنبه از آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز تحت تاثیر قرار می گیرد: هزینه های سرمایه گذاری، هزینه های جاری و درآمد. در بخش هزینه های سرمایه گذاری با توجه به اینکه بخشی از تجهیزات استراتژیک بندری نظیر گنتری کرین از خارج تأمین می گردد، نرخ ارز به صورت مستقیم بر میزان هزینه های سرمایه گذاری در بخش تجهیزات موثر است. در بخش هزینه های جاری نیز با توجه به اینکه بخشی از قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات از تأمین کنندگان خارجی تهیه می گردد، در نتیجه تغییرات نرخ ارز بر روی هزینه تعمیرات و نگهداری تجهیزات تأثیر گذار است. در بخش درآمدی نیز با توجه به اینکه بخش عمده ای از درآمد شرکت در حوزه کانتینری (THC) و بخشی از درآمدهای شرکت در حوزه نفتی (مشخصا اجاره مخازن نفتی) ارزی است، تغییرات نرخ ارز تأثیر مستقیم بر روی آن دارد. همچنین، نرخ ارز به صورت مستقیم و غیر مستقیم بر روی حجم واردات و صادرات کالا موثر است. در مجموع، نوسان نرخ ارز تأثیرات متضاد مثبت و منفی بر روی عملکرد شرکت دارد که برآیند آن مورد نظر می باشد.

۱-۱-۳-۳۲ - تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمدتا در معرض ریسک واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه ب سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت، و مانده های زیر منفی خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پولی ۱۰ درصد تقویت شده		اثر واحد پولی ۱۰ درصد تضعیف شده		
۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	
۲۲,۲۸۷	۸,۵۶۸	(۲۲,۲۸۷)	(۸,۵۶۸)	سود یا زیان
۲۲,۲۸۷	۸,۵۶۸	(۲۲,۲۸۷)	(۸,۵۶۸)	حقوق مالکانه

۳۲-۴ - ریسک مالی

در حوزه ریسک های مالی به دلیل پروژه های توسعه ای و سرمایه گذاری شرکت در ترمینال کانتینری جزیره نگین بندر بوشهر و ترمینال کانتینری شماره دو بندر شهید رجایی، نیاز به تأمین نقدینگی لازم برای این طرح ها وجود دارد. هم اکنون شرکت، گزینه های مختلف تأمین مالی شامل تسهیلات بانکی، تسهیلات از محل وجوه اداره شده کارفرما، افزایش سرمایه و مذاکره با سرمایه گذاران خارجی (بادنظر گرفتن شرایط سیاسی و اقتصادی) برای طرح های فوق را در دست بررسی و اجراء دارد.

۳۲-۵ - مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. ریسک اعتباری شرکت در حوزه های مختلف به شرح ذیل است:

در حوزه های تخلیه و بارگیری کانتینر (THC) و تخلیه و بارگیری کالای عمومی، شرکت به عنوان پیمانکار کارفرما، تابع مقررات آن و مکلف به ارائه خدمات به کلیه شرکتهای کشتیرانی و شناورهای پذیرش شده در بنادر است. لیکن، با توجه استمرار فعالیت شرکتهای کشتیرانی و توان آنها در بازپرداخت مطالبات از این بابت ریسک قابل توجهی متوجه شرکت نیست.

در حوزه خدمات جانبی کانتینر و حوزه نفتی و اجاره مخازن با توجه به اینکه عمده درآمد به صورت نقدی و یا قبل از ارائه خدمات (به صورت پیش دریافت) وصول می شود ریسکی متوجه شرکت نیست.

در خصوص انبارداری کالا با توجه به اینکه در برخی از کالاها به دلیل متروکه شدن و عدم مراجعه مالک کالای مربوطه توسط سازمان اموال تملیکی جمع آوری میگردد همواره احتمال عدم وصول قسمتی از مطالبات از این بابت وجود دارد که سهم آن نسبت به مجموع درآمدهای شرکت قابل توجه نیست. در مجموع با توجه به ماهیت فعالیت و سیاستهای اتخاذ شده توسط شرکت ریسک اعتباری شرکت در حد کنترل شده و قابل قبولی قرار دارد.

دریافتنی های تجاری :

(مبالغ به میلیون ریال)			نام مشتری
کاهش ارزش	میزان مطالبات سر رسید شده	میزان کل مطالبات	
۳۰,۳۱۱	۳۴,۵۱۲	۳۴,۵۱۲	سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی - بوشهر
-	-	۵۹۴,۲۲۱	اداره کل بنادر و کشتیرانی استان هرمزگان (بندرعباس)
-	-	۳۸۳,۶۰۴	شرکت کشتیرانی هوپاد دریا
-	-	۱۲۰,۰۲۸	شرکت لین مکران
۶۰	-	۳۷,۴۲۰	اداره کل بنادر و کشتیرانی استان بوشهر
-	-	۳۵,۴۷۷	شرکت دریایمپای امین پارس
-	-	۲۷,۷۴۶	کشتیرانی توشه بر
-	-	۲۵,۰۶۷	ستاره اقیانوس بدیع
-	-	۱۸,۴۲۸	شرکت کشتیرانی میزان بار
۲۴۴	-	۱۷,۹۲۰	شرکت کشتیرانی ساحل بیکران آریا
-	-	۱۶,۸۴۵	شرکت اسپاد دریا پایا
-	-	۱۶,۶۶۰	شرکت آبدیس مارین
-	۱۲,۷۶۶	۱۲,۷۶۶	شرکت دریا بیکر ساحل
-	۶,۰۲۷	۶,۰۲۷	فولاد کلاه جنوب کیش
-	۶,۰۳۷	۶,۰۳۷	شرکت پردیس گستر آریا
۱۸,۱۱۳	۱۱۳,۰۰۶	۱,۰۵۷,۶۷۸	سایر
۴۸,۷۲۸	۱۷۲,۳۴۸	۲,۴۱۰,۳۳۷	
-	۱۶۶,۲۶۸	۱۶۶,۵۶۸	سایر دریافتنی ها:
-	-	۱۷,۴۶۳	شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس - اشخاص وابسته
-	-	۲۹۲,۲۱۸	شرکت توریرا
-	-	-	سایر
-	۱۶۶,۲۶۸	۴۷۶,۲۴۹	
۴۸,۷۲۸	۳۳۸,۶۱۶	۲,۸۸۶,۶۸۶	

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۲-۶ - ریسک سایر قسمتها:

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرارداد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۲-۷ - مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سربده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	یادداشت	عند المطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱۲ تا ۱۵ سال	جمع
	پرداختی های تجاری	-	-	۳۴۷,۶۱۵	-	۳۴۷,۶۱۵
	سایر پرداختی ها	-	۲۴۸,۸۲۲	۱,۲۱۴,۶۳۷	۲۳,۱۷۱	۱,۴۸۶,۸۳۰
	مالیات پرداختی	-	-	۱,۶۷۵,۷۹۱	-	۱,۶۷۵,۷۹۱
	سود سهام پرداختی	۵۱,۵۶۶	-	-	-	۵۱,۵۶۶
	بازخرید سنوات کارکنان	-	-	-	۸,۸۹۱	۸,۸۹۱
	ذخایر	-	-	۱۶۴,۶۹۶	۱,۰۸۳,۱۴۸	۱,۲۴۷,۸۴۴
	بدهی های احتمالی	-	-	-	۱,۱۴۶,۴۹۰	۱,۱۴۶,۴۹۰
		۳۵-۲				
		۵۱,۵۶۶	۲۴۸,۸۲۲	۳,۴۰۲,۹۳۸	۲,۲۶۱,۷۰۰	۵,۹۶۵,۰۲۶

۳۳ - وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار	پوند	درهم	وون	دلار	دینار	دینار	ریل	ریال	بازداشت
	آمریکا	انگلستان	امارات	کره جنوبی	سنگاپور	کویت	عراق	روسیه	عمان	
۲۰	۹,۹۶۱	۴۸۰	۱۰,۸۶۰	۱۹,۰۰۰	۳۳۴	۱۱	۱۲۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۴	موجودی نقد
۱۵	۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۲۶	۱۴,۹۶۱	۴۲,۰۲۰	۱۰,۸۶۰	۱۹,۰۰۰	۳۳۴	۱۱	۱۲۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۴	جمع دارایی های پولی ارزی
۲۴	(۶۴۳,۴۷۹)	(۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۲۶	(۶۲۸,۵۱۸)	۴۱,۹۷۰	۱۰,۸۶۰	۱۹,۰۰۰	۳۳۴	۱۱	۱۲۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۴	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
۲۲۶	(۵۹۸,۱۲۸)	۲۴,۹۳۰	۸,۷۱۰	۱۹,۰۰۰	۳۳۴	۱۱	-	-	-	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۷۲	(۲۴۸,۳۰۲)	۲۳,۱۷۶	۱,۶۲۴	۷	۱۳۶	۱۹	۵۲	۷	۲۰	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)
۳۳	۱۴۹,۲۵۹	۷۰,۲۱۱	۵۸۳	۴	۶۵	۱۰	-	-	-	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۳-۱ - ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	دلار	یورو
	-	۲۹۶,۶۱۶

خرید قطعات و لوازم یدکی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	درآمد تخطیه و بازگیری و ابراء	صندوق بیمه نامه	سود سپرده بانکی	خرید	درآمد اجاره	سایر
شرکت های همگروه	هتل پارسیان اوین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۴,۴۲۱
	هتل پارسیان انقلاب	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۴,۱۳۰
	هتل پارسیان استقلال	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۲,۸۲۰
	شرکت آموزش مطالعات و مشاوره ساحلی گردشگران بنیاد	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۷,۵۳۶
جمع	شرکت بازرگانی پیشرو سیاحت	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	۱۶۰,۱۴۸	-	-
سایر اشخاص وابسته	فولاد کاوه جنوب کیش	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۵,۷۶۸	-	-	۱۶۰,۱۴۸	-	۱۹,۹۰۷
	نفت بهران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴,۴۰۰	-	-	۴۹,۸۸۱	-	-
	شرکت کنسیرتانی بنیاد	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۲۹۴
	بانک سینا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	۵۴,۴۹۰	-	-	-
	شرکت توربرا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	۶,۹۶۰	-	-
جمع	شرکت بیمه سینا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-
جمع کل				۱۰,۱۶۸	۱۵۶,۰۹۴	۵۴,۴۹۰	۵۶,۵۲۱	۲۳	۲۰,۳۰۱
				۱۰,۱۶۸	۱۵۶,۰۹۴	۵۴,۴۹۰	۲۱۶,۶۶۹	۲۳	۲۰,۳۰۱

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۴۴-۲ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۰		شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی	
شرکت های اصلی و نهایی					
شرکت های وابسته					
همگروه					
شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسین		(۸۷,۹۵۴)			
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی					
جمع	۱۴۰,۳۴۲		۱۴۰,۳۴۲		
شرکت نمایندگان های مشتریان بنیاد					
شرکت بازرگانی پیشرو سیاحت		(۹,۶۸۳)			
هتل پارسین اوبین		(۴۹۹)			
هتل پارسین انقلاب		(۲,۶۶۷)			
شرکت آموزش، مطالعات و مشاوره سیاحتی گردشگران بنیاد		(۳۱۴)			
جمع		(۱۳,۱۶۴)			
بانک سینا					
فولاد کاوه جنوب کیش					
شرکت برق و انرژی یونید گستر پارس					
تیمه سینا					
شرکت مشتریان بنیاد					
شرکت بین المللی ایران گورد و جهانگردی آزادی (ایر)					
شرکت توریرا					
مدیریت مشتریان قسم بنیاد					
شرکت دی					
سایر					
جمع	۹,۴۴۷		۹,۴۴۷		
جمع	۱۷,۴۶۳		۱۷,۴۶۳		
جمع	۱,۳۷۴		۱,۳۷۴		
جمع	۱۸۶		۱۸۶		
جمع	۲۱۲,۷۹۳	(۲,۷۲۰)	۲۹۲,۱۱۶	(۲,۷۲۰)	
جمع	۲۵۹,۳۲۱	(۱۰,۳۸۶)	۴۰۵,۶۵۶	(۱۰,۳۸۶)	

سایر اشخاص وابسته

موسسه حسابرسی مفید و اهلب

پیوست گزارش

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵ - تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۵-۱ - تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱۸,۳۶۴	۳,۰۰۰	بندر بوشهر - بابت حفاظت اسکله نگین
۱۹۴,۳۱۵	۸۸,۶۷۹	بندر شهید رجایی - بابت ساخت سوله ده هزار مترمربعی و محوطه بخرجالی
۱۲,۱۰۸	۵,۴۴۲	بندر امام خمینی (ره) - بابت ساختمان اداری
-	۸۷۰,۰۰۰	۳۵-۱-۱ خرید سیلوی غلات
-	۶,۰۲۵,۵۰۰	۳۵-۱-۱ خرید ماشین آلات
۲۲۴,۷۸۷	۶,۹۹۲,۶۲۱	

۳۵-۱-۱ - پیرو تعهدات جدید قراردادی ایجاد شده در نواحی عملیاتی و نیاز به خرید تجهیزات، با دو شرکت وارد مذاکره و در نهایت با در نظر گرفتن صرف و صلاح شرکت قراردادی جهت تامین این تجهیزات منعقد گردید کل مبلغ خرید ۶,۸۹۵ میلیارد ریال معادل ۱۰,۳۰۰,۰۰۰ یورو و ۶,۰۰۰,۰۰۰ درهم می باشد که از میزان فوق مبلغ ۷۹۲ میلیارد ریال معادل ۴۰۰,۰۰۰ یورو و ۴,۳۲۵,۰۰۰ درهم به عنوان پیش پرداخت با اخذ تضامین لازم و کافی در وجه شرکتها پرداخت گردید. با توجه به فرآیند طراحی و ساخت، این تجهیزات تا پایان سال ۱۴۰۲ جهت بهره برداری تحویل شرکت خواهد شد.

۳۵-۲ - بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱,۲۲۹,۳۳۰	۱,۰۹۶,۹۳۰	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :
۴۹,۵۶۰	۴۹,۵۶۰	تضمین وام شرکت راه آهن شرقی بنیاد
		تضمین وام شرکت سینا ریل پارس
۱,۲۲۱,۴۴۷	-	۳۵-۲-۱ سایر بدهی های احتمالی
۲,۵۰۰,۳۳۷	۱,۱۴۶,۴۹۰	سازمان بنادر و دریانوردی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵-۲-۱ - در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ بدهی به مبلغ ۲,۳۶۸ میلیارد ریال از سوی سازمان بنادر و دریانوردی بابت قراردادهای اصلی شرکت برای سالهای ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰ اعلام گردید. از آنجا که بدهی مزبور مورد قبول این شرکت نبود موضوع از طرف شرکت پیگیری شد، که در وهله اول کارفرما مبلغ فوق را به ۱,۲۲۱ میلیارد ریال کاهش داد، از آنجا که این مبلغ از طرف شرکت مورد اعتراض واقع شد، ارائه دلایل شفاف و موارد اعتراض شرکت به سازمان مذکور منجر شد که سازمان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۸ کمیته بازنگری قرارداد با حضور طرفین قرارداد تشکیل و موارد مطروحه در کمیته (بر اساس ماده ۲۲ قرارداد فی مابین) بررسی و مبلغ بدهی طی ابلاغ نامه شماره ۵۳۶۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۳ به مبلغ ۱۴۶ میلیارد ریال تعدیل و در حسابهای فی مابین ثبت گردیده است.

۳۵-۲-۲ - مفصاحساب مرتبط با حق بیمه صورتحسابهای صادره شرکت با موضوع یادداشت ۱-۲-۲۵ اخذ نگردیده است.

۳۵-۳ - دارایی های احتمالی شرکت به شرح زیر است:

۳۵-۳-۱ - پیرو ابلاغ قضایی دادستان کل کشور در خصوص ترخیص کلیه خودروهای وارداتی موجود در محوطه بندر بوشهر بدون اخذ هیچ گونه هزینه انبارداری، بخشی از خودروهای موجود در محوطه شرکت سینا نیز بدون دریافت هزینه انبارداری تحویل گردیده است. همچنین به منظور احقاق حقوق شرکت سینا موضوع از طریق مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد.

۳۶ - رویدادهای پس از تاریخ دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

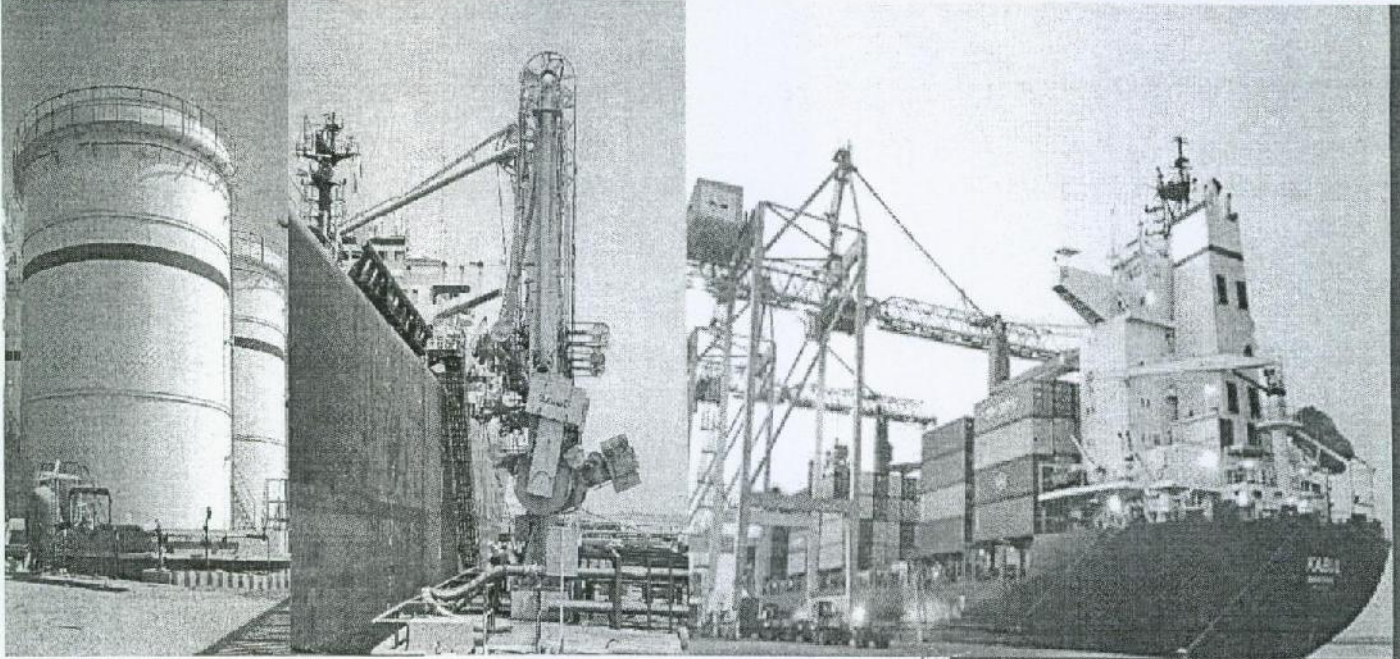
۳۷ - سود سهام پیشنهادی

۳۷-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۷۵,۶۶۲ میلیون ریال (مبلغ ۱۹۱ ریال برای هر سهم) است.



شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت منتهی به سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ توسط هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال)، به عنوان یکی از گزارش‌های هیات مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت‌های مالی ارائه می‌نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محمود کیا	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	فرخ طراح زاده‌گان	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	عضو هیات مدیره	مجتبی رشیدی	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد رضا امامی	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	امید شمیرانی	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری کوثر بهمن (سهامی عام)



فهرست

۶	پیام هیات مدیره:
۷	مقدمه
۷	تغییر مدیران عامل
۸	بخش اول: ماهیت کسب و کار
۸	تاریخچه:
۸	فعالیت اصلی شرکت:
۹	صنعتی که شرکت در آن فعالیت می‌کند:
۹	فرصت‌ها و تهدیدات:
۹	فرصت‌ها:
۹	تهدیدات:
۱۰	ترکیب سهامداران عمده شرکت:
۱۰	اطلاعات اعضای هیات مدیره شرکت:
۱۱	نمودار ساختار سازمانی شرکت:
۱۱	ترکیب نیروی انسانی و نحوه ارزش آفرینی:
۱۱	وضعیت سرمایه انسانی:
۱۳	اطلاعات حقوق و مزایا و مدیران اصلی و اعضای هیات مدیره شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹:
۱۴	قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت:
۱۵	کمیته های تخصصی بر اساس ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکت:
۱۵	کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی:
۱۶	کمیته مدیریت ریسک:
۱۶	کمیسیون معاملات:
۱۷	کمیته انتصابات:
۱۷	بازارهای اصلی شرکت و وضعیت رقابتی در آن:
۱۷	عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی:
۲۰	چالش ها و عوامل موثر بر فعالیت‌های عملیاتی:
۲۰	چگونگی مواجهه با روندهای بازار و تهدیدها و فرصتها

- بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف..... ۲۱
- نقشه استراتژی شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا..... ۲۱
- مأموریت: ۲۲
- چشم انداز شرکت: ۲۲
- راهبردها:..... ۲۲
- تطابق راهبردی با روندهای اصلی..... ۲۳
- خط مشی شرکت: ۲۳
- سیاست های شرکت در ارتباط با نظام راهبری شرکت و اقدامات صورت گرفته:..... ۲۴
- تغییرات رویه مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیر آنها بر نتایج گزارش شده: ۲۵
- بخش سوم: مهم ترین منابع، ریسکها و روابط ۲۵
- منابع مالی و غیر مالی در دسترس شرکت: ۲۵
- تجزیه و تحلیل کفایت سرمایه شرکت: ۲۶
- نقدینگی و جریانهای نقدی: ۲۶
- مدیریت سرمایه و ریسکهای شرکت: ۲۷
- ریسکها ۲۷
- مهمترین ریسکهای شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی: ۲۹
- روند تغییرات اعداد ریسک در بازه های زمانی سه ماهه در سال ۱۴۰۱ ۳۱
- راهبردهای موثر در راستای مدیریت ریسک ۳۲
- بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت آن از سوی شرکت: ۳۳
- وضعیت سرمایه در گردش: ۳۳
- تغییر در ذخایر حق بیمه: ۳۳
- تغییر در شرایط و ضوابط قراردادها:..... ۳۴
- بخش چهارم نتایج عملیات و چشم اندازها (شامل اطلاعات آینده نگر)..... ۳۴
- درآمد عملیاتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱: ۳۴
- درآمدهای عملیاتی شرکت به تفکیک ناحیه:..... ۳۴
- مقایسه عملکرد مالی و عملیاتی ۳۴
- حجم عملیات: ۳۵
- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: ۳۶
- مقایسه بهای تمام شده خدمات به تفکیک سرفصل های هزینه ای با مدت مشابه سال قبل ۳۶

۳۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی:
۳۸	سیاست تقسیم سود:
۳۸	اطلاعات آینده‌نگر
۳۹	پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه در شرکت
۳۹	پروژه ها و طرح‌هایی که هنوز در آمد عملیاتی برای شرکت ایجاد نکرده‌اند:
۳۹	پروژه‌ها و طرح ها و برنامه‌های توسعه‌ای و در جریان ساخت:
۴۳	گزارش پایداری:
۴۴	پایداری اقتصادی:
۴۴	پایداری زیست محیطی
۴۷	پایداری اجتماعی:
۴۸	کمک‌های مومنانه:
۴۹	مقایسه عملکرد داخلی شرکت با متوسط صنعت:
۵۰	نسبت های مالی
۵۱	تغییرات منابع و داراییها
۵۱	سرمایه‌گذاری های بلند مدت:
۵۱	ریسک ها و مفروضات برای دستیابی به اهداف کمی:
۵۲	بخش پنجم: مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده
۵۲	مقایسه عملکرد شرکت با اهداف تعیین شده:
۵۲	مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کلیه کالا از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)
۵۳	مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای فله و خشک از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)
۵۳	مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای کانتینری از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)
۵۳	مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای کانتینری شرکت از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب TEU)
۵۴	مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای عمومی شرکت از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)
۵۴	مقایسه عملیات اجاره مخازن نفتی شرکت از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب متر مکعب)
۵۴	شاخص‌های عملکردی فنی و عمران:
۵۶	شاخص‌های عملکردی سرمایه انسانی:
۵۶	شاخص‌های عملکردی عملیات و ایمنی:

پیام هیات مدیره:

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

((اللَّهُ الَّذِي سَخَّرَ لَكُمْ الْبَحْرَ لِتَجْرِيَ الْفُلُكُ فِيهِ بِأَمْرِهِ وَكَلَّمْتُمَا مِنْ فَضْلِهِ وَكَلَّمَكُم تَشْكُرُونَ))

((خداست آن که برای شما دریا را مسخر گردانید تا کشتی به امر او (آسان) در آب جاری شود و لا آن (به تجارت و سفر) از فضل خدا (روزی) طلبید و

باشد که شکر نعمتش به جای آرید.)) آیه (۱۲) سوره جاثیه

سهامداران و شرکای ارجمند:

منتِ خدای را بر دیدگان خویش می‌نهییم که دریا و بندر را مسخر کرد تا انسان‌های بی‌پیرایه و مجاهد از آن رزق و روزی حلال کسب کنند و خاستگاه رونق تجارت و پیشبرد اهداف اقتصادی ملتی باشد، که در شرایط کنونی والاترین جهادشان کمک به رونق اقتصادی برای ارتقاء معیشت و بالا رفتن مؤلفه‌های بهینه اقتصادشان است. شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) به عنوان بزرگترین اپراتور بندری ایران مأموریت دارد، شانه‌ای برای پشتیبانی و واسطه‌ای برای فزونی ارزش از طریق تجارت دریامحور باشد و با بکارگیری حداکثر توان مغزافزاری بواسطه سرمایه‌های انسانی مخلص، متخصص، انقلابی و جهادی، به‌روزرسانی امکانات نرم‌افزاری و نیز بالا بردن آماده‌سازی تجهیزات و سخت‌افزار خود بهترین عملکرد را در حوزه عملیات بندری در بنادر ایران اجرا نماید. در شرایطی که تحریم‌های ظالمانه علیه ایران اقتصاد کشور را به سمت رکود پیش می‌برد، صبر ماندگار، همت بلند و مضاعف کارکنان شریف شرکت، به‌سان سربازان مدافع عرصه اقتصاد و پشتیبانی تجاری باعث شد تا نه تنها گردونه برکت این شرکت از حرکت باز نماند، بلکه با وجود چالش‌ها و موانع، با اتکاء به خداوند متعال، روزه روز بر دامنه فعالیت‌ها و موفقیت‌های آن افزوده شود. به نحوی که امروز در تلاش برای توسعه خدمات از محدوده بندری به دریایی بوده و با گذر از قلمرو ملی، با راهبرد سینای بین‌الملل عزم حرکت به سمت دورترین پروژه‌های عملیاتی نموده است.

هیات مدیره شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) مفتخر به امانتداری از این میراث بوده و به رسم هر ساله پاسخگوی دغدغه‌ها و پرسش‌های شرکا و صاحبان سرمایه می‌باشد. رسالت ما این است که با چشم‌داشت به عنایات خداوند متعال و رسم مؤمنانه امانت‌داری، در حفظ، صیانت و ارزش‌آفرینی سهام شما عزیزان تلاش نموده و در این راه از هیچ کوششی فروگذار نکنیم.

مقدمه

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) در سال ۱۳۶۶ با نام بنیاد بارانداز تاسیس و پس از وقفه‌ای چند ساله فعالیت‌های عملیاتی خود را از ابتدای سال ۱۳۷۴ پس از انتصاب جناب آقای مجتبی دلگشایی آغاز نموده و در حال حاضر با مدیریت جناب آقای دکتر طراح‌زاده‌گان در حال فعالیت می‌باشد. شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) اولین پورت اپراتور بین‌المللی، علاوه بر فعالیت‌های تخلیه و بارگیری کانتینر و کالا در نواحی جغرافیایی جنوب شرق، جنوب غرب و شمال کشور، اپراتوری اصلی محصولات نفتی در پایانه نفتی امام خمینی (ره) را نیز به عهده دارد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) تنها شرکت پورت اپراتوری است که اقدام به طراحی و ساخت پایانه اختصاصی محصولات نفتی با دو اسکله اختصاصی در پایانه نفتی امام خمینی (ره) و پایانه اختصاصی در جزیره نگین بوشهر نموده است.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) تنها شرکت پورت اپراتوری است که پس از سازمان بنادر و دریانوردی، دارای تجهیزات راهبردی کانتینری به صورت ملکی است. این شرکت توانسته است با افزایش سهم بازار خود و کسب سود بیشتر و پوشش زیان سنواتی گذشته، جایگاه خود را در بین رقبا به عنوان یک شرکت پیشرو تثبیت نموده و سهم خود را از بازار تخلیه و بارگیری به میزان قابل توجهی افزایش دهد، به نحوی که از نیمه دوم سال ۱۳۸۲ انعقاد قراردادهای بلند مدت با کارفرمای خود در استان‌های بوشهر، خوزستان و مازندران صورت پذیرفت و در حال حاضر ۱۰ قرارداد فعال و جاری با کارفرمای خود در حوزه‌های مختلف دارد. ارائه خدمات با کیفیت در بزرگترین بندر کانتینری کشور به عنوان پورت اپراتور اصلی از دیگر افتخارات شرکت محسوب می‌گردد که نام شرکت را به عنوان بزرگ‌ترین و کارآمدترین شرکت فعال در زمینه ارائه خدمات تخلیه و بارگیری کانتینر، کالا و سایر خدمات بندری در سطح کشور مطرح می‌نماید.

تغییر مدیران عامل

در سال ۱۳۹۱ بنا به تصمیم سهامداران، نام و شخصیت شرکت از بنیاد بارانداز به شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا و از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت و در سال ۱۳۹۲ همزمان با تغییر مدیریت با انتصاب آقای محمد رمضان‌یان بعنوان مدیرعامل شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا با نماد حسینا وارد فرابورس شد.

با تغییرات مدیریتی صورت گرفته در سال ۱۳۹۸، جناب آقای دکتر طراح‌زاده‌گان به عنوان مدیر عامل جدید شرکت منصوب و سکان هدایت شرکت را به دست گرفت.

بخش اول: ماهیت کسب و کار

تاریخچه:

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۴۳۶۴۰ در ابتدا با نام شرکت بنیاد بارانداز (سهامی خاص) تحت شماره ۶۹۴۲۵ مورخ ۱۳۶۶/۱۲/۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۶۷/۰۱/۰۱ شروع به فعالیت نمود. از سال ۱۳۷۲ تا سال ۱۳۷۴ به دلیل زیان عملیاتی فعالیت شرکت راکد و مجدداً از سال ۱۳۷۵ آغاز گردیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۱ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده نام شرکت به توسعه خدمات دریایی و بندری سینا و نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت و سپس در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۳ در فرابورس ایران پذیرفته شد.

✓ در حال حاضر، شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا یک واحد تجاری نهایی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ایران محسوب می‌شود.

نشانی مرکز اصلی شرکت: تهران خیابان گاندی، خیابان سیزدهم پلاک ۱۸ می‌باشد و شرکت در سه ناحیه شمال، جنوب غرب و جنوب شرق کشور در حال فعالیت می‌باشد.

فعالیت اصلی شرکت:

انجام کلیه عملیات تخلیه، بارگیری، راهبری پایانه‌های بندری کالا، حمل و نقل کالا و مسافر، کشتیرانی، ارائه کلیه خدمات دریایی و خدمات جانبی آن، خرید و فروش سوخت کشتی‌ها، خدمات سوخت رسانی به کشتی‌ها (بانکرینگ) و خدمات وابسته، بارفرابری (فورواردری)، لجستیک، نمایندگی خطوط کشتیرانی، دوبه کاری، انبارداری و حفاظت کالای وارداتی و صادراتی، خدمات گمرکی و ترخیص کالا بر اساس مقررات جاری کشور، اداره ترمینال‌های کانتینری، احداث پایانه‌های بندری اختصاصی و عمومی، مدیریت بنادر، ساخت و ساز اسکله‌های اختصاصی و عمومی.



صنعتی که شرکت در آن فعالیت می‌کند:

صنعتی که شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) در آن فعالیت می‌کند صنعت حمل و نقل دریایی است که متشکل از حوزه‌های مختلفی می‌باشد. صنعت بندری (port industry) یکی از حوزه‌های مهم صنعت حمل و نقل دریایی می‌باشد. این صنعت همچنین دارای تقسیم‌بندی‌هایی بوده و متشکل از فعالیت‌های مختلفی است.

خدمات بندری (port services) یکی از حوزه‌های صنعت بندری است که مشتمل بر تسهیلات و خدمات ترمینال‌های عملیاتی برای جابجایی، انبارداری و حمل و نقل انواع کالاها و مسافری می‌باشد.

در بندر، بر حسب نوع کالا، بسته‌بندی و کشتی، ترمینال‌های تخصصی عملیاتی ایجاد شده تا خدمات کارا، اثربخش و بهینه را به مشتریان ارائه دهد.

فرصت‌ها و تهدیدات:

فرصت‌ها:

- امکان استفاده از ظرفیت‌های لجستیکی و مالی بنیاد مستضعفان
- امکان حضور در بازارهای لجستیکی و خدمات فنی و مهندسی بندری و دریایی
- وجود بخش خصوصی دارای توانمندی مالی و فنی و واسطه‌گری
- فرصت استفاده از سیستم‌های اپراتوری پایانه‌ها (TOS) با استفاده از ظرفیت‌های بیرونی
- فرصت بهره‌گیری از مشارکت شرکت‌های معتبر خارجی در دوران پساتحریم

تهدیدات:

- کاهش عملیات تخلیه و بارگیری (ترافیک بندری) در قراردادهای سرمایه‌گذاری سینا
- تک‌کار فرمائی بودن و امکان از دست دادن قراردادهای
- مهاجرت نخبگان از شرکت
- زمان‌بر بودن اتخاذ تصمیمات جدید در طرح‌های سرمایه‌گذاری در بخش سهامداری شرکت
- تحریم بودن بنیاد مستضعفان و شرکت‌های وابسته

ترکیب سهامداران عمده شرکت:

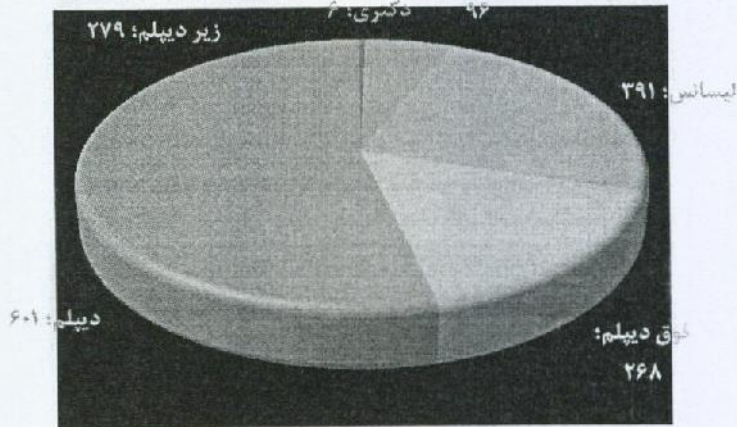
ترکیب سهامداران عمده‌ی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ به شرح ذیل بوده است:

ردیف	عنوان سهامدار	درصد مالکیت	تعداد سهام
۱	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۲۱	۵۱۵,۲۲۷,۱۰۲
۲	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	۴۶	۱,۱۴۷,۴۸۸,۹۳۹
۳	شرکت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱۰	۲۵۲,۴۹۶,۱۶۰
۴	سایر سهامداران	۲۳	۵۷۹,۹۰۵,۷۹۹
	جمع	۱۰۰	۲,۴۹۵,۱۱۸,۰۰۰

اطلاعات اعضای هیأت مدیره شرکت:

ردیف	اعضای هیأت مدیره	نسبیت	سمت	مدارک تحصیلی	موظف / غیر موظف
۱	شرکت رهنگار خاورمیانه پارس	محمود کیا	رئیس هیأت مدیره	کارشناسی ارشد دریانوردی و علوم دریایی	غیر موظف
۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	فرخ طراح زاده‌گان	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	دکترای مطالعات راهبردی	موظف
۳	شرکت پیوند تجارت آبه ایرانیان (سهامی خاص)	مجتبی رشیدی	عضو هیأت مدیره	کارشناسی زراعت و اصلاح نباتات	غیر موظف
۴	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان (سهامی خاص)	محمد رضا امامی	عضو هیأت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	غیر موظف
۵	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن (سهامی عام)	امید شمیرانی	عضو هیأت مدیره	کارشناسی حسابداری	غیر موظف

فوق لیسانس:



نیروی انسانی بر حسب میزان تحصیلات

۶	دکتري
۹۶	فوق لیسانس
۳۹۱	لیسانس
۲۶۸	فوق دیپلم
۶۰۱	دیپلم
۲۷۹	زیر دیپلم
۱,۶۴۱	جمع نفرات

پراکندگی نیروی انسانی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
۱۲۰	۱۲۳	تهران
۸۴۱	۷۶۵	ناحیه جنوب شرق
۷۸۴	۵۹۸	ناحیه جنوب غرب
۱۶۰	۱۵۵	ناحیه شمال



اطلاعات حقوق و مزایا و مدیران اصلی و اعضای هیأت مدیره شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹:

ردیف	نام و نام خانوادگی	تاریخ انتصاب	سمت	لاخالی حقوق و مزایا	مبلغ مزایا	خالص دریافتی
۱	فرخ طراح زاده گان	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	۶,۳۷۲,۶۸۹,۶۲۷	۴۲۶,۴۳۷,۸۶۷	۵,۹۴۶,۲۵۱,۷۶۰
۲	ایرج فقیری	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	رئیس شعبه شهید رجایی	۶,۹۳۴,۴۰۴,۰۶۱	۶۵۳,۱۴۶,۸۷۸	۶,۲۸۱,۲۵۷,۱۸۳
۳	محمد رضا نصیری	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	دبیر هیأت مدیره	۴,۶۵۶,۵۹۳,۱۱۳	۶۷۸,۸۱۹,۵۱۴	۳,۹۷۷,۷۷۳,۵۹۹
۴	امیر حسین زارعی	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	معاون عملیات، ایمنی و حفاظت	۷,۱۴۱,۸۷۷,۰۸۲	۶۴۹,۳۰۱,۴۱۶	۶,۴۹۲,۵۷۵,۶۶۶
۵	سعید خورانی	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	معاون مالی و سهام	۴,۸۱۱,۳۸۱,۶۲۵	۱,۱۷۵,۳۸۸,۴۹۲	۳,۶۳۵,۹۹۳,۱۳۳
۶	سعید جعفری	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	رئیس شعبه بوشهر و مدیر بازرگانی و لجستیک	۶,۸۰۷,۲۴۶,۱۴۸	۳۷۴,۳۶۸,۰۰۰	۶,۴۳۲,۸۷۸,۱۴۸
۷	سمیرا نجارزاده آرنی	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	معاون سرمایه انسانی و فرهنگی	۴,۲۴۱,۶۵۶,۲۶۸	۶۵۸,۹۵۲,۴۷۱	۳,۵۸۲,۷۰۳,۷۹۷
۸	سعید محمودی اصل	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	رئیس شعبه نوشهر	۵,۱۲۹,۶۹۴,۱۱۷	۴۸۴,۳۴۵,۹۰۱	۴,۶۴۵,۳۴۸,۲۱۶
۹	محمد مجد آرا	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	رئیس پایانه نفتی بندر امام خمینی (ره)	۵,۳۵۴,۷۳۵,۶۴۱	۴۳۵,۵۲۹,۰۶۹	۴,۹۱۹,۲۰۶,۵۷۲
۱۰	محمد اکبری ثانی	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	مدیر خیره معاملات و حقوقی	۵,۱۵۵,۲۳۶,۶۴۹	۴۹۷,۴۵۸,۵۶۲	۴,۶۵۷,۷۷۸,۰۸۷
۱۱	مهدی مختاری	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	سرپرست فناوری اطلاعات و ارتباطات	۵,۲۰۸,۰۵۹,۳۸۱	۴۷۶,۳۲۴,۲۲۱	۴,۷۳۱,۷۳۵,۱۶۰
۱۲	رقیه اخترنیا	۱۴۰۱/۰۲/۰۱	سرپرست مدیریت حسابداری داخلی	۲,۷۰۹,۹۰۶,۳۷۸	۵۲۶,۴۴۳,۰۵۱	۲,۱۸۳,۴۶۳,۳۲۷
۱۳	سیاوش رکابی صحرايي	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	رئیس دفتر راهبردی و توسعه	۴,۱۱۶,۳۲۸,۰۷۱	۵۹۶,۹۵۸,۵۱۲	۳,۵۱۹,۳۶۹,۵۵۹
۱۴	مهدي قدمي	۱۳۹۹/۹/۱	مدیر عالی (معاون) فنی و عمران	۵,۱۰۱,۰۷۶,۰۹۲	۶۳۵,۸۷۳,۱۸۲	۴,۴۶۶,۱۹۷,۰۹۰
۱۵	محسن سنایی	۱۳۹۹/۹/۱	مدیر خیره (رئیس) دفتر مدیر عامل	۵,۰۸۱,۶۰۲,۱۶۰	۴۲۰,۶۱۳,۸۵۰	۴,۶۶۰,۹۸۸,۳۱۰

قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت:

بنابر از نظر قوانین و مقررات، تحت قوانین و مقررات سرزمینی و محلی هستند مگر در برخی موارد خاص که قوانین و مقررات بین‌المللی در قالب کنوانسیون‌های بین‌المللی بر آن موارد حاکم است آن هم در صورتی که کشور صاحب بندر به این کنوانسیون‌ها ملحق و از طریق مراجع قانون گذاری خود این مقررات بین‌المللی را به قوانین داخلی تبدیل کرده باشد.

مهم‌ترین قوانین و مقررات و عوامل درون سازمانی و برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارتست از:

- قانون مالیات‌های مستقیم جمهوری اسلامی ایران و بخشنامه‌های مربوط با آن
- قانون تجارت جمهوری اسلامی ایران
- قانون مالیات بر ارزش افزوده جمهوری اسلامی ایران
- قانون کار و تأمین اجتماعی جمهوری اسلامی ایران و آئین‌نامه‌های مربوط به آن
- قانون مبارزه با پولشویی به همراه آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مربوطه
- قانون بازار اوراق بهادار به همراه آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های ابلاغ شده از سوی سازمان بورس اوراق بهادار ایران
- قانون ثبت اسناد و املاک
- استانداردهای حسابداری
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع عمومی و هیأت مدیره
- کلیه آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی
- قانون و دستورالعمل‌های مربوط به امور کشتیرانی و بندری
- کلیه کنوانسیون‌های جهانی که بواسطه الحاق برای شرکت لازم الاجرا هستند.

کمیته های تخصصی بر اساس ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکت:

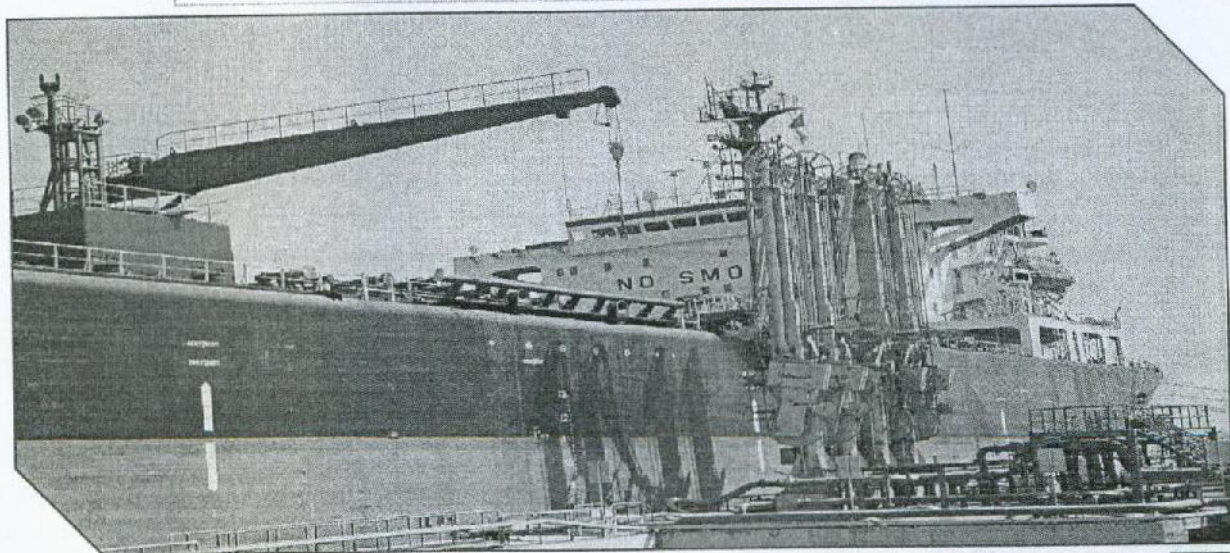
کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی:

الف) کمیته حسابرسی: کمیته حسابرسی در شرکت با هدف استقرار نظام کنترل داخلی و حاکمیت شرکتی از تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۴ تشکیل و اعضای کمیته حسابرسی در حال حاضر به شرح جدول ذیل می باشند.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	تاریخ تصویب در کمیته	تاکنون
امید شمیرانی	رئیس کمیته	کارشناسی	حسابرسی	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	تاکنون
محمد حسن فامیلی	عضو کمیته	DBA	حسابداری	۱۳۹۳/۱۱/۱۱	تاکنون
سپهر محمدحسنزاده	عضو کمیته	PHD	حسابداری	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	تاکنون
رقیه اختر نیا	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	۱۴۰۱/۰۲/۰۱	تاکنون

ب) واحد حسابرسی داخلی: واحد حسابرسی داخلی شرکت از تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۱ مطابق ساختار سازمانی شرکت ایجاد گردیده است. مدیر واحد حسابرسی داخلی به شرح جدول ذیل می باشد.

نام و نام خانوادگی	تحصیلات	رشته تحصیلی	تاریخ تصویب	تاکنون
رقیه اختر نیا	کارشناسی ارشد	حسابداری	۱۴۰۱/۰۲/۰۱	تاکنون



کمیته مدیریت ریسک:

کمیته مدیریت ریسک شرکت متشکل از کارشناسان اقتصادی، مدیران عملیاتی و مدیران ارشد خود می‌باشد. وظیفه این کمیته شناسایی، اندازه‌گیری، کنترل و کاهش انواع مختلف ریسک است. این کمیته گزارشات منظم دوره‌ای از ریسک‌های شرکت، راهکارهای مدیریت و کنترل آنها ارائه می‌نماید. همچنین، کلیه تصمیمات سرمایه‌گذاری و توسعه‌های شرکت توسط این کمیته بررسی شده و ریسک‌های آن مورد ارزیابی قرار می‌گیرد. اعضای کمیته در حال حاضر به شرح جدول ذیل می‌باشند:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	تاریخ تصویب در کمیته	تا
امید شمیرانی	رئیس کمیته	کارشناسی	حسابرسی	۱۳۹۹	تاکنون
مجتبی رشیدی	عضو کمیته	کارشناسی	کشاورزی	۱۳۹۹	تاکنون
مهدی قدمی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مکانیک	۱۴۰۰	تاکنون
امیرحسین زارعی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مکانیک	۱۴۰۱	تاکنون
علی لکزبان	عضو کمیته	کارشناسی	برق	۱۴۰۱	تاکنون
سیاوش رکابی صحرائی	عضو کمیته	کارشناسی	برق	۱۴۰۱	تاکنون
ابوالقاسم کافه	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	زبان انگلیسی	۱۴۰۱	تاکنون
یونس طهماسبی	عضو کمیته	کارشناسی	ایمنی صنعتی	۱۴۰۱	تاکنون
سعید خورانی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	۱۴۰۱	تاکنون
محمد مجددارا	عضو کمیته	دکترا	صنایع	۱۴۰۱	تاکنون
زهرا گرجستانی	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	۱۴۰۱	تاکنون

کمیسیون معاملات:

کمیسیون معاملات در شرکت از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ تشکیل و اعضای کمیسیون در حال حاضر به شرح جدول ذیل می‌باشند:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی
امیرحسین زارعی	رئیس کمیسیون	کارشناسی ارشد	مهندسی مکانیک
محمد اکبری ثانی	عضو کمیسیون	کارشناسی	مهندسی عمران
ابرج فقیری	عضو کمیسیون	کارشناسی ارشد	محیط زیست دریایی
سعید جعفری	عضو کمیسیون	کارشناسی ارشد	مدیریت بندری
سعید خورانی	عضو کمیسیون	کارشناسی ارشد	حسابداری

کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	سبب	محصولات	رسمه تحصیلی
محمود کیا	عضو	کارشناسی ارشد	دربانوردی و علوم دریایی
مجتبی رشیدی	عضو	کارشناسی دکترا	زراعت و اصلاح نباتات
سمیرا نجارزاده آرائی	عضو	دکترا	مدیریت منابع انسانی

بازارهای اصلی شرکت و وضعیت رقابتی در آن :

ترمینال‌های عملیاتی کالا در بنادر مشتمل بر ترمینال‌های کانتینری، متفرقه یا کالای عمومی (general cargo)، فله خشک، فله مایع و نفتی، خودرو و RO-RO می‌باشند که هر کدام دارای بازارهای جداگانه و خاص خود هستند. شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) در بوشهر، شهید رجایی، نوشهر و چابهار خدمات ترمینال‌های کانتینری، متفرقه یا کالای عمومی، فله خشک، فله مایع و نفتی را ارائه می‌دهد.

اپراتورهای ترمینال‌های عملیاتی در بنادر ممکن است در شرایط بازار رقابتی یا انحصاری یا شبه انحصاری فعالیت کنند. در شرایط بازار رقابتی، ترمینال‌های عملیاتی هم درگیر رقابت‌های داخلی (در صورت تعدد اپراتورها) و هم درگیر رقابت‌های بیرونی (در صورت وجود بنادر رقیب) هستند.

در حال حاضر و با توجه به تعدد اپراتورها رقابت برای شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)، رقابت داخلی است.

عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی:

بر طبق سند آینده‌پژوهی شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا، مولفه‌ها و نیروهای کلان برون‌سازمانی وجود دارند که بر صنعت حمل و نقل دریایی و خدمات وابسته اثر می‌گذارند. این مولفه‌ها و نیروهای کلان شامل:

۱. کانتینری شدن: تغییر شیوه حمل و نقل کالا با شروع پدیده کانتینری شدن از سال ۱۹۷۵ به عنوان یک کاتالیزور در حمل و نقل دریایی مطرح شده که در پنج دهه اخیر تاثیر عمیقی بر تجارت دریایی در نواحی مختلف جهان گذاشته است. مزایای کانتینری شدن از جمله سهولت بارگیری، کاهش زمان ارسال کالا و افزایش ایمنی سبب شده است تا بنگاه‌هایی که سرمایه‌گذاری مناسبی در بخش کانتینری نموده‌اند، سهم قابل توجهی از بازار فزاینده و رقابتی حمل و نقل دریایی را به خود اختصاص دهند.

۲. پاندمی کرونا: بررسی آمار تعداد کشتی‌های مراجعه کننده به بنادر دنیا در زمان کرونا به تفکیک بخش کانتینری و غیرکانتینری (فله مایع، فله خشک، نیم فله، ال. ان. جی، ال. پی. جی و رو-رو) در دو فصل اول و دوم سال ۲۰۲۰ حاکی از کاهش قابل ملاحظه ترافیک بنادر در این بخش‌ها به ویژه در فصل دوم سال ۲۰۲۰ بوده است، به نحوی که ترافیک کانتینری در این فصل با کاهش حدود ۶ درصدی مواجه بوده است.

۳. تحریم کشور: بررسی و نتایج بدست آمده از مطالعات نشان می‌دهد که تحریم تاثیر اصلی و اساسی بر حجم عملیات دریایی و بندری دارد. با بررسی حجم تجارت در قبل از و بعد از حضور و خروج آمریکا از برجام این موضوع آشکارتر خواهد شد. در حال حاضر کشور می‌تواند با رفع تمامی تحریم‌ها، ده‌ها برابر حجم صادرات و واردات خود را افزایش دهد.

۴. قانون سوخت کم سولفور و گاز طبیعی مایع: سازمان بین‌المللی دریایی به منظور کاهش اکسید سولفور منتشر شده از شناورها و کمک به بهبود وضعیت محیط زیست در سراسر دنیا و به ویژه برای ساکنین مستقر در بنادر و مناطق ساحلی، مقرر کرده ماکزیمم سولفور موجود در سوخت کلیه شناورها در سراسر دنیا، ۰.۵٪ باشد که این قانون از ۱ ژانویه ۲۰۲۰ اجرایی شده است. با اجرایی شدن این قانون به عنوان یک رویداد از میزان جذابیت نفت کوره پرسولفور به میزان قابل توجهی کاسته شده است. بنابراین، یکی از محصولات اصلی صادراتی پالایشگاه‌های ایران، به تدریج با کاهش روزافزون ارزش مواجه خواهد شد ولو این که از زمان اجرای قانون، بلافاصله بدون مشتری نماند.

۵. ممنوعیت‌های صادراتی و وارداتی کشور در زمینه کالاهای مختلف: در برخی برهه‌ها، با توجه به مصالح و منافی که سیاستگذاران و حکمرانان تعریف می‌کنند مجوزها و ممنوعیت‌های در روندهای عادی و شناخته شده ایجاد می‌شود. برای مثال، ممنوعیت صادرات یا واردات لبنیات، مجوز واردات علوفه، یا ممنوعیت ترانزیت سوخت. هر کدام از اینها مواردی است که دولت با اهداف خاصی در برهه‌های خاصی اعلام و اجرایی می‌کند که هر کدام از آنها تاثیر عمیقی بر حجم عملیات می‌گذارند.

۶. تغییرات ارزی: برخی از اقتصاددانان معتقدند که افزایش نرخ ارز منجر به تقویت صادرات (که در اصطلاح اثر لنگر نامیده می‌شود) و تضعیف واردات شده و در نهایت اقتصاد داخلی بهره بیشتری از مزیت تجارت جهانی خواهد برد. در سوی مقابل، عده‌ای استدلال می‌کنند که افزایش نرخ ارز لزوماً منجر به تقویت تراز تجاری نخواهد شد و حتی ممکن است به افزایش بی‌رویه واردات منجر شود.

۷. تغییرات نرخ تعرفه‌ها در کشور (تغییرات ماهوی و تغییرات عددی): مباحث بسیار زیادی در خصوص ضرورت ریالی کردن تعرفه‌ها در بخش دریایی و بندری و همچنین همسان‌سازی ارزی در بنادر وجود دارد. بالا و پایین شدن نرخ تعرفه‌ها تاثیر بسیار زیادی بر انتخاب تجار دارد. تجار و بازرگانان با در نظر گرفتن نرخ تعرفه‌ها تلاش می‌کنند از مسیرها و بنداری برای تخلیه و بارگیری کالاهای خود استفاده کنند که هزینه کمتر و سود بیشتری را عایدشان کند.

۸. قوانین و مقررات مربوط به مناطق آزاد، ویژه و بنادر تجاری: متناسب با سیاست‌های کلان کشور و منافع و مصالح، قوانین و مقررات ویژه‌ای برای هر منطقه آزاد و تجاری طراحی شده است یکی از نقاط قوت رونق حمل و نقل دریایی و بندری در امارات متحده عربی مربوط به قوانین و مقرراتی است که تجارت و بازرگانی در بنادر را شامل می‌شود. پایین بودن تعرفه‌ها، سهولت در مجوزها و ثبت فعالیت‌ها، معافیت‌های بسیار زیاد مالیاتی و غیره نمونه‌هایی از قوانین و مقررات کشورها در مناطق آزاد و تجاری هستند.

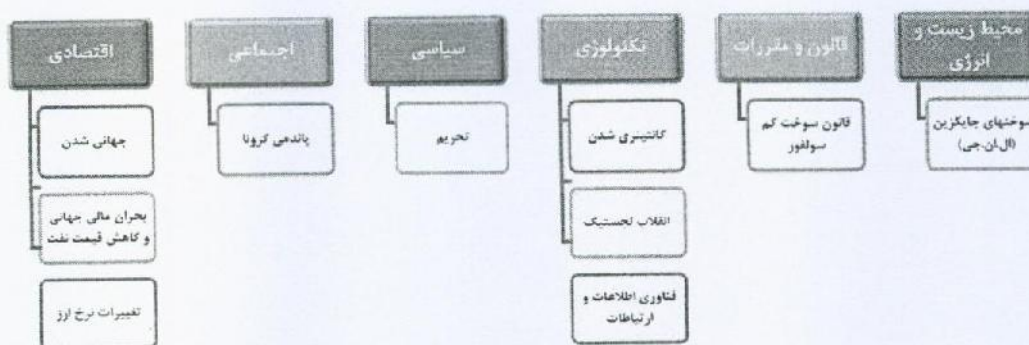
۹. نوسان قیمت نفت: در هر دو مقطع مقارن با سال‌های بحران مالی ۲۰۰۸ و ۲۰۱۵، قیمت نفت به حدود ۲۵ دلار در هر بشکه کاهش یافت و تاثیری در حدود ۵ درصد بر تجارت دریایی بین‌المللی داشت.

۱۰. بحران‌های مالی بین‌المللی: هر گونه بحران مالی در جهان می‌تواند منجر به کاهش مبادلات بین کشورها شود. نتایج بدست آمده از بررسی تجارت بین‌الملل در سالهای ۲۰۰۰ و ۲۰۱۵ که دو بحران بزرگ مالی را تجربه کردیم گویای این واقعیت است.

۱۱. تغییر در سطح و میزان دسترسی به فناوری‌ها: فناوری اطلاعات و ارتباطات از دیگر نیروهای پیشران بسیار موثر در آینده صنعت حمل و نقل و لجستیک به طور عام و صنایع و کسب و کارهای بندری و دریایی به طور خاص می باشد امروزه استفاده از فناوری اطلاعات و ارتباطات در امور مرتبط با حوزه بندر و دریا در سه بخش: (۱) سامانه‌های مدیریت اسناد الکترونیکی (۲) هوشمندسازی شامل زنجیره تامین هوشمند، و (۳) اتوماسیون تجهیزات و وسایل نقلیه از جمله وسایل حمل و نقل (کشنده) خودراهنما،

۱۲. جهانی شدن: آثار جهانی شدن به عنوان یک کلان روند در تجارت جهانی را می‌توان در دو بخش آزادسازی اقتصادی و مقررات‌زدایی تقسیم بندی نمود که باعث تسهیل تجارت جهانی، کاهش فواصل جغرافیایی و کوچک شدن جهان شده است.

۱۳. لجستیک: از دیگر نیروهای پیشران کلیدی در افزایش سطح رقابت‌پذیری بنگاه‌های بندری و دریایی در سال‌های اخیر، انقلاب لجستیکی است. به این معنی که امروزه بنگاه‌هایی می‌توانند در رقابت جهانی به سهم قابل توجهی دست پیدا کنند که علاوه بر وظیفه سنتی خود یعنی تخلیه، بارگیری و انبارداری به عنوان جزئی از سیستم حمل و نقل، به ایفای نقش جدید خود به عنوان زیرسیستم مهمی از سیستم‌های گسترده‌تر لجستیک پردازند.



رویدادهایی، اتفاقات و مولفه‌هایی که اندازه‌گیری اثر آن بر شرکت همراه با ابهام است

تحریم کشور
ممنوعیت‌های صادراتی و وارداتی کشور
تغییرات ارزی
نوسان قیمت نفت
بحران‌های مالی بین‌المللی

موضوعاتی که بر عملیات آتی شرکت تاثیر خواهند گذاشت در حالی که در گذشته تاثیرگذار نبوده‌اند

قانون سوخت کم سولفور و گاز طبیعی مایع
جنگ اکرین و روسیه

چالش ها و عوامل موثر بر فعالیت های عملیاتی:

با اینکه در حدود ۸۰ درصد از تجارت جهانی از طریق حمل و نقل دریایی انجام می شود و از این جهت حمل و نقل دریایی بصورت عام و کلی برای بسیاری از انواع کالاها در بسیاری از مسیرها، غیر قابل رقابت توسط سایر شقوق حمل و نقل (ریلی، جاده ای و هوایی) می باشد اما در مواردی ممکن است تا حدودی موقعیت بنادر توسط سایر شقوق حمل و نقل برای برخی از مسیرها و کالاها مورد تهدید قرار گیرد (مشابه مسیر ریلی که از چین به اروپا کشیده شده است).

چالش های مهم صنعت حمل و نقل دریایی:

✓ کاهش ارزش تجارت خارجی ایران و همچنین کاهش عملیات کانتینری در بنادر طی سال های اخیر به دلیل فشار ناشی از تحریم ها

✓ شناسایی ۶۰ درصد درآمدهای شرکت متأثر از نرخ تسعیر ارز

چگونگی مواجهه با روندهای بازار و تهدیدها و فرصتها

تأثیر عوامل محیطی اعم از خارجی و داخلی بصورت منسجم و سازمان یافته در سند آینده پژوهی شرکت بصورت دوره ای بازنگری و بروزرسانی و رصد می شود. و مدیریت شرکت از طریق تدوین برنامه های عملیاتی سالیانه و زمان بندی شده و پایش آن بصورت مستمر و طی دوره های سه ماهه، جلسات مدیریتی با عنوان "سازمانرسی" جهت سنجش عملکرد سازمان تشکیل می دهد. و عملیات تمامی واحدها و نواحی را مورد سنجش و بازنگری قرار داده و مسیر فعالیت اصلی شرکت را کنترل می نماید.

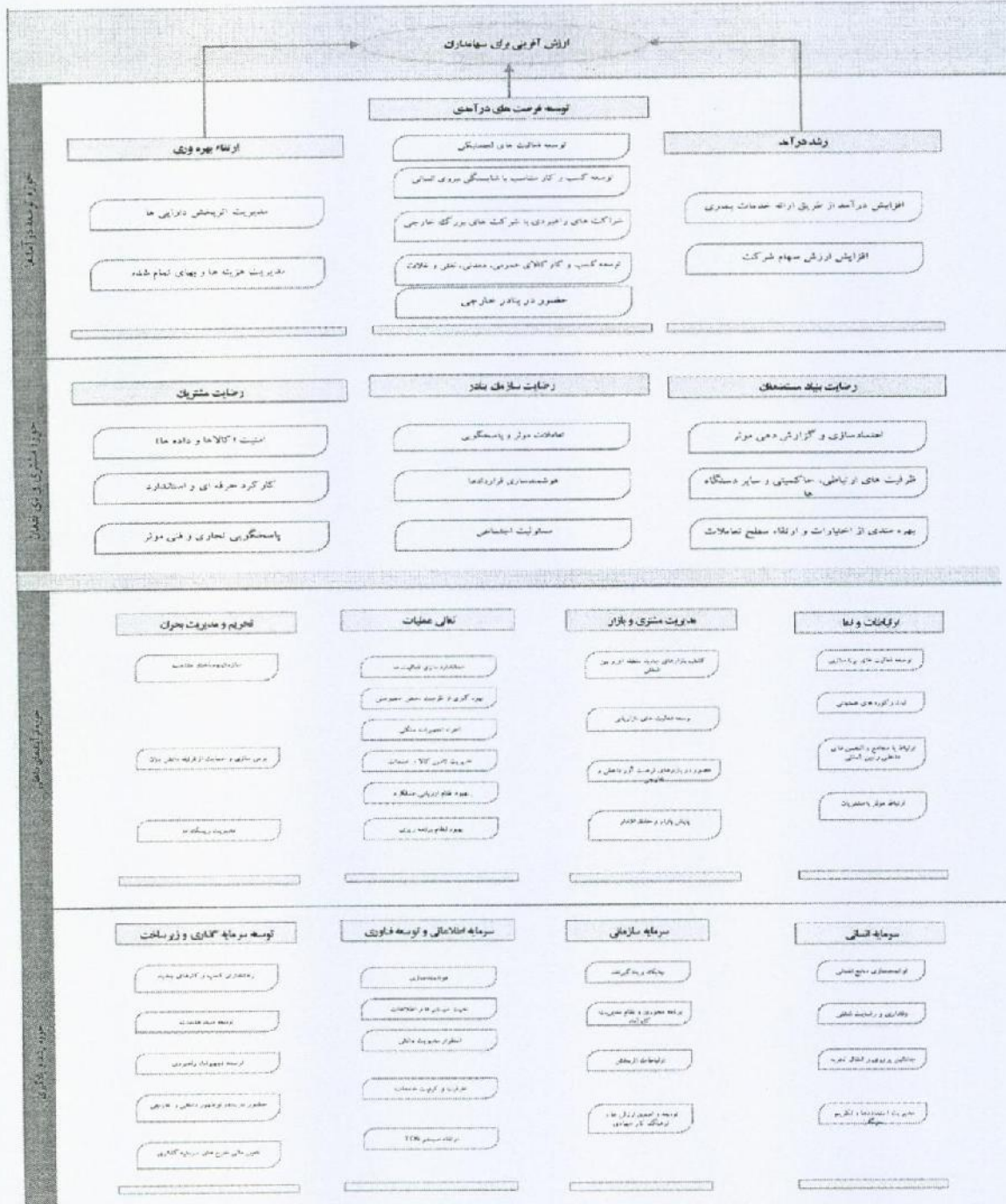
ظرفیت اسمی شرکت در سال ۱۴۰۱

ظرفیت اسمی و قابل دسترس شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا با در نظر گرفتن خدمات قابل ارائه به شرح جدول ذیل می باشد:

ظرفیت		واحد سنجش	نوع خدمت
قابل دسترس	اسمی		
۹۷۶،۱۰۶	۲،۱۴۰،۰۰۰	TEU (معادل کانتینر ۲۰ فوت)	خدمات تخلیه و بارگیری کانتینر THC
۱۰۲،۲۱۸	۴۹۰،۰۰۰	TEU (معادل کانتینر ۲۰ فوت)	خدمات انبارداری کانتینر
۱،۱۹۹،۹۹۸	۲،۰۰۰،۰۰۰	تن	انبارداری کالای عمومی
۴،۵۱۲،۰۶۳	۱۷۶۰،۰۰۰	تن	سایر خدمات کالای عمومی
۲،۴۰۰،۰۶۷	۴،۰۰۰،۰۰۰	تن	خدمات تخلیه و بارگیری مواد نفتی
۲۵۵،۲۱۴	۶۰۰،۰۰۰	متر مکعب	اجاره مخازن نفتی

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

نقشه استراتژی شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا



در سال ۱۴۰۱ برنامه راهبردی شرکت تا افق ۱۴۰۴ با تمرکز بر ارزش آفرینی پایدار برای سهامداران مورد بازنگری قرار گرفت. در این راستا، ارتقاء بهره‌وری از طریق مدیریت موثر هزینه‌ها و بهای تمام شده، مدیریت اثربخش ظرفیت دارایی‌ها و نقدینگی، رشد درآمد از طریق افزایش حجم خدمات و همچنین تنوع خدمات مطابق با نیاز بازار و همچنین توسعه سرمایه‌گذاری‌ها از طریق مدیریت سبد سرمایه‌گذاری‌ها تدوین شده است. نقشه استراتژی شرکت در نمودار بالا ارائه شده است.

مأموریت:

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا مأموریت اصلی خود را ارائه خدمات لجستیک ملی و منطقه‌ای با "ارزش آفرینی برای سهامداران" در ابعاد ذیل می‌داند:

انجام کلیه عملیات تخلیه و بارگیری، راهبری پایانه‌های بندری کالا، مدیریت بنادر، ارائه کلیه خدمات دریایی و خدمات جانبی آن، لجستیک، اداره ترمینال‌های کانتینری، احداث پایانه‌های بندری اختصاصی و عمومی، خدمات سوخت‌رسانی به کشتی‌ها (بانکرینگ) و خدمات وابسته، حمل‌ونقل کالا و مسافر، کشتیرانی، نمایندگی خطوط کشتیرانی، خرید و فروش سوخت کشتی‌ها، بارفرابری (فورواردری)، دویه‌کاری، انبارداری و حفاظت کالای وارداتی و صادراتی، خدمات گمرکی و ترخیص کالا بر اساس مقررات جاری کشور، ساخت‌وساز اسکله‌های اختصاصی و عمومی.

چشم انداز شرکت:

شرکت سینا در افق ۱۴۱۰ ه.ش یک شرکت لجستیکی فراملی در تراز نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران است که با تکیه بر استعداد حرفه‌ای، تجهیزات راهبردی و راهبری شبکه‌های به هم پیوسته به عنوان شرکتی نوآور، سرآمد، معتبر، معتمد، بهره‌ور، سریع و ایمن شناخته می‌شود که در بین ۱۰۰ شرکت برتر داخلی قرار داشته و حداقل در سه کشور منطقه فعالیت دارد.


راهبردها:

- استقرار و توسعه فعالیت گروه شرکت‌های هم خانواده در بنادر و حوزه‌های تخصصی مختلف لجستیکی.
- ارتقاء سطح یکپارچگی، هماهنگی و تعامل شرکت با ذینفعان و تصمیم‌گیران اصلی و سهامداران اکثریت.
- توسعه خدمات شرکت در عرصه‌های کسب و کار لجستیکی، خدمات دریایی و بارفرابری.
- صادرات خدمات بندری به خارج از کشور و گسترش و بازنگری هوشمندانه خدمات بندری در داخل کشور.
- ایجاد شراکت‌های راهبردی با سرمایه‌گذاران، تأمین کنندگان و اپراتورهای حرفه‌ای خارجی و داخلی در توسعه و گسترش مأموریتی شرکت.
- بازاریابی و ارتقاء سطح بهره‌وری ظرفیت‌های درآمدزای شرکت.
- توسعه توان شرکت در حوزه‌های مدیریت نخبگان، هوشمندسازی و دانش‌بنیان کردن فعالیت‌ها و افزایش تجهیزات راهبردی ملکی شرکت.

تطابق راهبردی با روندهای اصلی

هیأت مدیره شرکت اعتقاد دارد که نتایج عملکرد شرکت در دوره مورد گزارش فارغ از شرایط سیاسی و اقتصادی، نشان دهنده اجرای موفقیت آمیز راهبردهای مطرح شده در جلسات هیأت مدیره از بخش انجام عملیات اصلی و همچنین صرفه جویی در انجام هزینه های عملیات و اداری و تشکیلاتی بوده، در نتیجه افزایش سوددهی شرکت را به همراه داشته است. در ادامه با بررسی شاخص ها و صورت های مالی این نتایج قابل مشاهده و بررسی می باشد.

خط مشی شرکت:




خط مشی سیستم مدیریت یکپارچه

ISO 9001:2015 , ISO 14001:2015 , ISO 45001:2018, EFQM:2013

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا به عنوان بزرگترین شرکت با ماهوریت ارائه خدمات لجستیک ملی و منطقه ای با ارزش افزوده برای سهامداران در ایجاد خدمات دریایی و بندری، کشتیرانی و حمل و نقل، خدمات ارزش افزوده لجستیک، بازرگانی و صادرات و واردات کالای معجز و با اعتقاد به لزوم حرکت در مسیر تعالی و متناسب با فرهنگ و ارزش های اسلامی-ایرانی، فرامین مقام معظم رهبری مدظله العالی و سیاست های کلان جمهوری اسلامی ایران و با ضرورت قرار دادن اخلاق محوری، عدالت محوری، نوآوری و بهبود مستمر، به منظور استقرار سیستم مدیریت یکپارچه بر اساس استانداردهای ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, EFQM:2013 در راستای دستیابی به اهداف استراتژیک خود در چهارچوب ارزش های بنیادین، خود را متعهد به رعایت موارد زیر می نماید:

1. توجه و تمرکز بر ذینفعان و مشتریان اصلی یا شناسایی و درک نیازها و انتظارات آنها و تلاش برای ارائه خدمات بر اساس استانداردهای ملی و بین المللی در راستای افزایش رضایت ایشان؛
2. تامین و تخصیص منابع لازم جهت دستیابی به اهداف استراتژیک و خلق آینده ای پایدار، ایجاد ساختار مناسب جهت پایش و بازنگری اهداف و تعهد به رعایت الزامات، قوانین و مقررات سازمانی، ملی و بین المللی قابل کاربرد؛
3. شناسایی، ساماندهی، پایش و بهبود مداوم فرآیندها در جهت تحقق اهداف استراتژیک و بهبود شاخص های کلیدی-نومرهای عملیاتی، بهداشت حرفه ای، ایمنی شغلی و محیط زیست؛
4. ارزش افزوده برای سهامداران و مشتریان از طریق ارائه کیفیت برتر در حوزه خدمات و بهینه سازی فرآیندها به منظور ارتقاء بهره وری منابع؛
5. شناسایی، جذب، نگهداشت و توانمندسازی سرمایه های انسانی با ترویج فرهنگ و اخلاق اسلامی، جهادی و انقلابی و تاکید بر شایسته سالاری و اجرای آموزش های تربیتی و کاربردی به منظور جذب و توسعه مشارکت فعال و همراهی ایشان در راستای تحقق نیازها و انتظارات مشتریان و ذینفعان و تکیه به اهداف استراتژیک شرکت؛
6. برقراری محیط کار ایمن و سالم در راستای تعهد به پیشگیری از حوادث، بیماری ها و حوادث شغلی و به حداقل رساندن ریسک های ایمنی و بهداشتی و ارتقاء سلامت شغلی در محیط کار از طریق مشارکت و مشاوره با کارکنان؛
7. برنامه ریزی منطقی و اجرای اقدامات ارزشمند در راستای تعهد به پیشگیری از آلودگی و حفاظت از محیط زیست و بهبود مستمر در مصرف بهینه انرژی و صرفه جویی در منابع؛
8. مدیریت، بهبود، ارتقای سطح تعاملات سازنده با مشتریان، تامین کنندگان، ذینفعان و سهامداران شرکت و اعتمادسازی در راستای توسعه همکاری؛
9. حفاظت و مدیریت ارزش های دارایی های فیزیکی شرکت از طریق تخصیص بهینه منابع و استفاده از بخش خصوصی به منظور تحقق ظرفیت های انسانی شرکت؛
10. مدیریت و ارتقاء ضریب امنیت اطلاعات شرکت از طریق حفظ محرمانگی و دسترسی پذیری جریان داده در شرکت؛
11. شناسایی و رفع نیازها و جذب رضایت جامعه بیرونی از طریق اجرای مسئولیت اجتماعی و ایجاد تصویر ذهنی عمومی مطلوب از شرکت. فقط دسترسی به اهداف فوق و ایجاد زمینه بهبود و تعالی سازمانی، نیازمند مشارکت جمعی همکاران در کلیه سطوح می باشد. اینجانب ضمن ابلاغ خط مشی حاضر به کارکنان، با تعهد به تامین زیر ساخت ها و منابع مورد نیاز جهت استقرار، اجرا، نگهداری و بهبود مداوم سیستم مدیریت یکپارچه، زمینه لازم را جهت تکیه به اهداف استراتژیک شرکت، تحقق فرهنگ مشتری مداری، تامین منابع ذینفعان و خدمت به کارکنان و مردم تامین خواهد نمود.



کد سند: MO-GR-01-00
تاریخ تصویب: ۱۴۰۱/۰۲/۲۹

سیاست های شرکت در ارتباط با نظام راهبری شرکت و اقدامات صورت گرفته:

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در راستای "دستورالعمل حاکمیت شرکتی" منتشر شده از سوی سازمان بورس، فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرای اثربخش نظام راهبری شرکتی طرح ریزی و اجرا نموده است. خلاصه‌ای از این اقدامات در جدول ذیل ارائه شده است. اثربخشی رویکردهای فوق از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاه‌های قانونی و نظارتی شامل بازرس قانونی و حسابرس مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار، و... ارزیابی می‌شود.

ابعاد حاکمیت سازمانی	رویکردهای موجود
استقلال مدیر و نحوه تفویض اختیارات	<ul style="list-style-type: none"> • استقلال مدیر همسو با قوانین حاکمیت شرکتی بورس اوراق بهادار • تعیین حدود اختیارات مدیر عامل توسط هیأت مدیره، تعریف امضاهای مجاز • تدوین آیین نامه معاملات و تعیین سقف‌های مجاز برای مصوبات
تعهد مالکیت سهام	<ul style="list-style-type: none"> • تعهد مالکیت سهام هر یک از اعضای هیأت مدیره بر اساس قانون تجارت و اساسنامه
افشای و شفافیت عملکرد	<ul style="list-style-type: none"> • ارائه گزارش‌های عملکرد دوره‌ای شامل صورت وضعیت مالی و صورت سود (زیان) به صورت فصلی و سالانه • انتشار شاخص‌های عملکردی شرکت پذیرفته شده در بورس در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران سامانه کدال • رویکردهای متعدد مرتبط با شفافیت و پاسخ‌گویی در قبال عملکرد شرکت نسبت به ذینفعان و جامعه • ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران
وظایف هیأت مدیره	<ul style="list-style-type: none"> • ایجاد و نظارت بر ساختار و عملکرد کمیته حسابرسی • عضویت اعضای هیأت مدیره در کمیته ریسک و نظارت بر عملکرد کمیته • تصویب برنامه راهبردی، خط‌مشی‌های اجرایی و منشور اخلاق سازمانی • حضور اعضای هیأت مدیره در کمیته ریسک برای اطمینان از استقرار سازوکارهای مناسب برای مدیریت ریسک • تصویب بودجه سالانه شرکت و نظارت بر اجرای آن • تصویب سیاست‌های مربوط به تعیین قیمت ارائه خدمات • تایید صورت‌های مالی • تصویب معاملات با اهمیت مربوط به دارایی‌های ثابت و نامشهود و سرمایه‌گذاری‌ها و استقراض
حسابرسی مستقل و داخلی	<ul style="list-style-type: none"> • انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سهامداران • تشکیل واحد حسابرسی داخلی در شرکت و برگزاری منظم جلسات
رعایت حقوق صاحبان سرمایه و سایر ذینفعان	<ul style="list-style-type: none"> • رعایت مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته

تغییرات رویه مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیر آنها بر نتایج گزارش شده:

کلیه رویدادها و ثبت‌های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم صورت می‌پذیرد. شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ مبادرت به تغییر رویه و یا برآوردی ننموده است که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد.

بخش سوم: مهم ترین منابع، ریسک‌ها و روابط

منابع مالی و غیر مالی در دسترس شرکت:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
منابع مالی:		
موجودی نقد	۸۰۱.۵۲۸	۷۹۳.۴۷۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۰۷.۹۴۱	۶۰۷.۹۴۱
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۲.۸۳۷.۹۵۷	۲.۴۳۱.۵۷۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۴۰.۲۰۶	۴۴۰.۲۰۶
دریافتی های بلند مدت	۰	۱۵
پیش پرداخت ها	۵۹۹.۲۰۰	۱۳۲.۵۴۲
سایر دارایی ها	۶۵۱.۹۵۹	۵۸۱.۱۵۹
منابع غیر مالی:		
دارایی های ثابت مشهود	۶.۸۹۲.۴۷۰	۳.۳۱۶.۰۶۰
دارایی های نامشهود	۲۳.۱۰۳	۱۰.۸۹۴
دارایی مالیات انتقالی	۶۸۶.۰۶	۶۷.۰۶۹
موجودی مواد و کالا	۱۰.۸۲.۶۷۱	۸۳۶.۸۳۹
جمع دارایی ها	۱۴.۰۰۲.۶۴۱	۹.۲۰۷.۷۶۹



تجزیه و تحلیل کفایت سرمایه شرکت:

در جدول ذیل روند تغییرات سرمایه شرکت از ابتدای تاسیس تاکنون نشان داده شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ تصویب	سرمایه قبلی	آخرین سرمایه	درصد افزایش سرمایه	منبع نامعین
زمان تاسیس ۱۳۶۶/۱۲/۲۲	۴۰	۴۰	۰	آورده نقدی
۱۳۸۲	۴۰	۳۰۴	۵	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۲	۳۰۴	۱۲۰۴	۴۹۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۹	۱۲۰۴	۵۲۰۴	۳۳۲	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۰	۵۲۰۴	۸۲۰۴	۵۸	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۱	۸۲۰۴	۹۴۰۴	۱۵	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۳	۹۴۰۴	۱۶۷	۷۸	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۵	۱۶۷	۵۰۰	۱۹۹	مطالبات و آورده نقدی
۱۴۰۱	۵۰۰	۲,۴۹۵	۳۹۹	تجدید ارزیابی دارای ثابت مشهود (طبقه زمین)

افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۴۹۵,۱۱۸ میلیون ریال به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (طبقه زمین) به مبلغ ۱,۹۹۵,۱۱۸ میلیون ریال تصویب و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۶ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری ثبت گردید.

نقدینگی و جریان های نقدی:

خلاصه صورت جریان های نقدی شرکت در مقایسه با مدت مشابه در جدول زیر آورده شده است. بر این اساس جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت نسبت به مدت مشابه سال قبل با ۴۳٪ افزایش مواجه شده است. کاهش جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری ناشی از پرداخت های نقدی خرید دارایی نسبت به مدت مشابه سال قبل است. افزایش جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی عمدتاً ناشی از تسویه تسهیلات بانکی بوده است.

(ارقام به میلیون ریال)		شرح
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۳,۰۹۴,۶۵۷	۴,۴۳۳,۸۴۶	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷۰۷,۵۹۴)	(۱,۷۴۲,۵۶۷)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲,۸۸۲,۹۷۰)	(۲,۶۸۷,۶۸۲)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۴۹۵,۹۰۷)	۲,۵۹۷	خالص افزایش در موجودی نقد

مدیریت سرمایه و ریسک‌های شرکت:

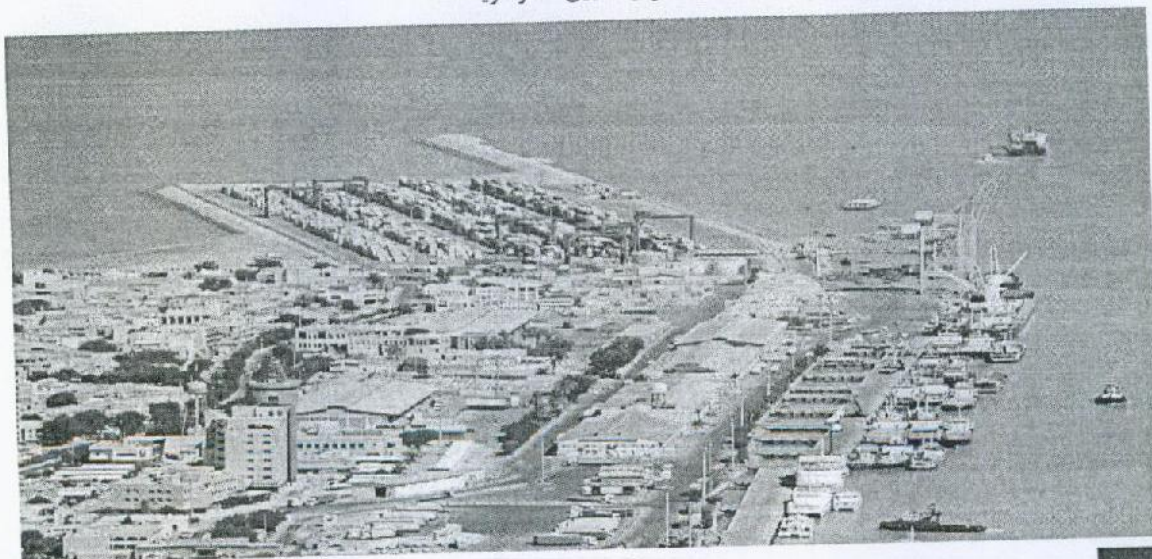
شرکت با بکارگیری بهینه‌ترین روش، مدیریت بدهی و حقوق مالکانه که شاخص کلیدی ترازنامه قوی می‌باشد، این ریسک را مدیریت می‌نماید. اجزای سرمایه یا ساختار سرمایه مناسب نشان دهنده سطح پایین بدهی و مقدار بالای حقوق مالکانه می‌باشد که این مهم نشانگر کیفیت سرمایه‌گذاری است مدیریت شرکت، ساختار سرمایه را شش ماه یک بار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه مدنظر قرار داده می‌شود. نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه سال ۱۴۰۱ معادل ۴۵ درصد به شرح جدول زیر محاسبه شده است:

(ارقام به میلیون ریال)		شرح
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۴,۲۰۷,۹۳۳	۴,۹۱۳,۰۶۹	جمع بدهی‌ها
۷۹۳,۴۷۰	۸۰۱,۵۲۸	کسر می‌شود: موجودی نقد
۳,۴۱۴,۴۶۳	۴,۱۱۱,۵۴۱	خالص بدهی
۴,۹۹۹,۸۳۶	۹,۰۹۱,۵۷۲	حقوق مالکانه
۶۸	۴۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

ریسک‌ها

هدف از انجام هر فعالیتی در کسب و کارها دستیابی به اهداف و جلب رضایت حداکثری ذینفعان اصلی مجموعه از طریق افزایش کارایی و اثربخشی می‌باشد. در شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا نیز با عنایت به سرعت بالای تغییرات محیطی و رویکرد جهانی شدن این مهم با استفاده از ابزارهایی همچون تشکیل کمیته مدیریت ریسک، ضمن رعایت و اجرای الزامات شرکت‌های بورسی و با قصد یاری رساندن به هیئت مدیره شرکت محقق گردیده است و در دو مرحله به شرح ذیل صورت می‌پذیرد:

- شناسایی و تعیین وضعیت ریسک‌های موجود.
- ارزیابی عملکرد سیستم‌های مورد استفاده برای تعیین حدود ریسک.



ساختار شکست ریسک در پروسه مدیریت ریسک شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا به شرح ذیل می باشد:

عنوان ریسک	
۱. ریسک های داخلی	۱.۱ ریسک های استراتژیک
	۱.۱.۱ ریسک استراتژی داخلی
	۲.۱.۱ ریسک استراتژی خارجی (با همسویی / نا هماهنگی اقدامات با استراتژی های خارجی)
	۱.۲.۱ ریسک اعتبار مالی
	۲.۲.۱ ریسک نقدینگی
	۱.۳.۱ ریسک عملیاتی
	۲.۳.۱ ریسک تعیین کالا و بکارگیری تامین کنندگان
	۳.۳.۱ ریسک فناوری
	۴.۳.۱ ریسک نظارتی
	۵.۳.۱ ریسک تامین و توسعه منابع انسانی
۶.۳.۱ ریسک تامین و توسعه نیروهای مدیریتی	
۲. ریسک های خارجی (محیطی)	۱.۲ ریسک های اقتصادی
	۱.۱.۲ ریسک هزینه مالی
	۲.۱.۲ ریسک نوسانات نرخ ارز
	۳.۱.۲ ریسک نوسانات قیمت سهام
	۴.۱.۲ ریسک نرخ تورم
	۵.۱.۲ ریسک بازار
	۱.۲.۲ ریسک فرهنگی و اجتماعی
	۲.۲.۲ ریسک اعتبار اسمی
	۳.۲.۲ ریسک سیاسی
	۴.۲.۲ ریسک ذی نفعان
۵.۲.۲ ریسک حقوقی، قانونی و قراردادی	

ریسک های داخلی																													
ریسک های عملیاتی و اجرایی					ریسک های مالی					ریسک های استراتژیک																			
ریسک تامین و توسعه منابع انسانی		ریسک نظارتی			ریسک فناوری		ریسک تامین کالا و بکارگیری تامین کنندگان			ریسک های عملیاتی		ریسک نقدینگی			ریسک اعتبار مالی		ریسک استراتژی خارجی (با همسویی / نا هماهنگی اقدامات با استراتژی های خارجی)												
ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک										
۷۱.۲	۸۰	۶۳	۶۷.۰	۷۱	۶۳	۵۴.۶	۵۶	۵۳	۶۴.۸	۷۰	۶۰	۷۱.۶	۷۰	۷۳	۶۲.۸	۶۱	۵۸	۶۹.۳	۶۰	۸۰	۴۹.۰	۴۰	۶۰	۷۶.۴	۸۳	۷۰	۶۰.۰	۷۲	۵۰
۷۱.۲	۸۰.۰	۶۳.۳	۶۷.۰	۷۱.۴	۶۳.۸	۵۴.۶	۵۶.۰	۵۳.۳	۶۴.۸	۷۰.۰	۶۰.۰	۷۱.۶	۷۰.۰	۷۳.۳	۶۲.۸	۶۱.۰	۵۸.۰	۶۹.۳	۶۰.۰	۸۰.۰	۴۹.۰	۴۰.۰	۶۰.۰	۷۶.۴	۸۳.۳	۷۰.۰	۶۰.۰	۷۲.۰	۵۰.۰
۳۱٪										۷٪					۱۳٪														

ریسک های خارجی (محیطی)																													
ریسک های اجتماعی، اعتباری، سیاسی و قانونی و قراردادی					ریسک های اقتصادی																								
ریسک قانونی، قانونی و قراردادی		ریسک مدیریت ذی نفعان			ریسک سیاسی		ریسک اعتبار اسمی			ریسک فرهنگی و اجتماعی		ریسک بازار		ریسک نرخ تورم			ریسک نوسانات قیمت سهام			ریسک نوسانات نرخ ارز									
ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک	ریسک								
۶۳.۰	۷۰	۵۵	۷۸.۰	۸۰	۷۶	۶۶.۱	۷۰	۶۳	۴۹.۰	۶۰	۴۰	۴۸.۴	۶۳	۳۸	۷۳.۵	۹۰	۶۰	۷۴.۸	۷۰	۸۰	۵۴.۸	۵۰	۶۰	۷۹.۴	۷۰	۹۰	۵۴.۸	۵۰	۶۰
۶۳.۰	۷۰.۰	۵۵.۰	۷۸.۰	۸۰.۰	۷۶.۰	۶۶.۱	۷۰.۰	۶۳.۵	۴۹.۰	۶۰.۰	۴۰.۰	۴۸.۴	۶۳.۵	۳۷.۵	۷۳.۵	۹۰.۰	۶۰.۰	۷۴.۸	۷۰.۰	۸۰.۰	۵۴.۸	۵۰.۰	۶۰.۰	۷۹.۴	۷۰.۰	۹۰.۰	۵۴.۸	۵۰.۰	۶۰.۰
۲۵٪										۲۵٪																			

در حوزه ریسک‌های اقتصادی نوسان نرخ ارز متغیر اصلی تأثیرگذار است. این متغیر عملکرد شرکت را از سه جنبه تحت تأثیر قرار می‌دهد: هزینه‌های سرمایه‌گذاری، هزینه‌های جاری و درآمد. در ادامه آخرین ارزیابی کمیته ریسک شرکت از هر یک از انواع ریسک ارائه شده است. براین اساس، ریسک کلی شرکت در محدوده کنترل شده قرار دارد.

مهمترین ریسک‌های شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی:

• ریسک نوسانات نرخ ارز: عوامل مرتبط با اختلال در تأمین ارز مورد نیاز، نوسانات نرخ ارز برای حساب‌ها و اسناد دریافتی با منشاء ارزی مانند درآمدهای صادراتی، مواد اولیه وارداتی، تجهیزات و اقلام خارجی را ریسک نوسانات نرخ ارز می‌نامیم. لازم است در برآورد ریسک نوسانات نرخ ارز به تراز مثبت یا منفی منابع/ مصارف ارزی مستقیم/ غیر مستقیم (هزینه‌ها/درآمدها) شرکت که می‌تواند در اثر نوسانات ارزی (افزایشی یا کاهش) تشدیدکننده بوده و زبان‌آور باشد توجه نمود. ریسک نوسانات نرخ ارز می‌تواند تشدیدکننده و در تعامل با سایر ریسک‌ها بخصوص ریسک‌های نقدینگی، بازار، اعتبار اسمی، ذینفعان و حقوقی و قراردادی باشد.

نوسانات نرخ ارز می‌تواند بر هر دو جنبه درآمدی و هزینه‌ای و متعاقباً بدهی‌های شرکت تأثیرگذار باشد. از آنجایی که حدود ۶۰٪ از درآمدهای سینا ارزی می‌باشد نرخ تسعیر ارز اعلامی از سوی کارفرما در کاهش/ افزایش درآمدهای شرکت نقش چشم‌گیری دارد. از سوی دیگر پیش‌بینی افزایش نرخ ارز و آثار تورمی آن می‌تواند سبب افزایش هزینه تسعیر و ایجاد بدهی‌های ارزی و نیز کاهش قدرت تامین قطعات مورد نیاز خارجی و داخلی و افزایش هزینه‌های تعمیرات و نگهداری گردد و بر همین اساس و پیرو سناریوهای محتمل مبنی بر تثبیت نرخ تسعیر ارز و افزایش نرخ ارز در بازه زمانی مورد ارزیابی این ریسک با توجه به امتیاز کسب شده بعنوان ریسک برتر شناسایی شده است. شرکت سینا طبق برنامه‌ریزی‌های انجام شده با استفاده از راهکارهای ذیل نسبت به کاهش تأثیرات این ریسک اقدام نموده است:

- بررسی سناریوهای مختلف از تغییرات نرخ ارز و کنترل بودجه بر اساس سناریو محتمل
- مدیریت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

• ریسک مدیریت ذینفعان: ریسک‌های ناشی از دخالت‌ها، تعاملات، انتظارات، تعارضات و سایر مسایل مرتبط با ذینفعان مستقیم و غیر مستقیم، که بنحوی بر کسب و کار شرکت تأثیرگذار می‌باشند را شامل می‌شود. ذینفعان هر شخصیت حقیقی - حقوقی است که بنحوی در معرض فعالیت‌های کسب و کار شرکت قرار داشته و یا برآن تأثیر می‌گذارد. ذینفعان می‌تواند کارکنان، کلیه شرکت‌ها و سازمان‌های طرف قرارداد، رقبای حاضر در محیط کسب و کار، قانون‌گذاران و سایر باشند. این ریسک نیز می‌تواند در تعامل با سایر ریسک‌ها بخصوص ریسک استراتژی‌های داخلی خارجی باشد. در بازه زمانی مورد ارزیابی،

- وجود ذینفعان با انتظارات متفاوت از شرکت مانند سهامداران، کارفرما، مشتریان، پیمانکاران و کارکنان و وجود تعارض در منافع ایشان،
- اتمام قرارداد و احتمال تغییر معادلات کارفرما در نحوه انتخاب یا تمدید قراردادهای پیمانکاران،
- ورود پیمانکاران و تامین کنندگان جدید،
- تغییر در سیاستهای کارفرمای اصلی.

- احتمال تضاد منافع با ذی‌نفعان به دلیل تفکیک برخی از آنها از شرکت و استقرار در زیرمجموعه شرکت‌های نهاد بالاسری

باعث گردید که این ریسک بعنوان دومین ریسک مهم شرکت شناسایی و ارزیابی گردد. راهکارهای مقابله با ریسک مدیریت ذینفعان:

- بهینه‌سازی منافع ذی‌نفعان و سهام‌داران از طریق قراردادهای منعقد

- برنامه‌ریزی به منظور رعایت و حفظ شاخص‌های عملیاتی مورد نظر کارفرما

• **ریسک استراتژی خارجی:** ریسک استراتژی خارجی به رخدادهای منفی حاصل از تعارض/ناهمسویی و ناسازگاری راهبردها، برنامه‌ها، تصمیمات و اقدامات شرکت با استراتژی‌های گروه بنیاد، نهادهای حاکمیتی، وزارتخانه‌های دولتی و سایر، که از حیظه اختیارات و کنترل مدیریت شرکت خارج می‌شود اشاره دارد. بدلیل اینکه فعال شدن و بروز ریسک‌های استراتژی خارجی ریشه در نوع تصمیمات و رویکردهای مدیریتی شرکت دارد، این ریسک در طیف ریسک‌های داخلی شرکت طبقه‌بندی گردیده است.

در بازه زمانی مورد ارزیابی،

- ریسک ناشی از سیاست‌های کلان کارفرمای اصلی به عنوان ناظر بر شریان اصلی درآمد شرکت با توجه به اقدامات رقبا و اثرگذاری ایشان،

- ریسک عدم تحقق اهداف و برنامه‌های کلان شرکت بدلیل سیاست‌های نهاد بالادستی،

- سرمایه‌گذاری و ورود به حوزه خدمات دریایی،

- تغییرات قراردادی کارفرما همزمان با اتمام قراردادهای،

- پایان یافتن قرارداد شرکت با کارفرما در برخی شعب و ریسک عدم تمدید،

- افزایش تعداد ترمینال‌ها در بنادر، ورود رقبای جدید به عرصه بنادر

از جمله مواردی می‌باشد که باعث قرارگیری این نوع ریسک در رتبه سوم ریسک‌های برتر شرکت گردیده است.

با توجه به نوع عملیات شرکت، همکاری و تعاملات مناسب با کارفرما جزء عوامل تاثیرگذار بر عملیات شرکت خواهد و در صورت تغییرات مدیریتی در ساختار کارفرما، این موضوع بر شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) و بازار آن تاثیر خواهد گذاشت.

مدیریت با اتخاذ مجموعه اقداماتی از قبیل استفاده از دیپلماسی سطح بالای بنیاد و ارتباط موثر و سازنده با کارفرما برای تغییر شرایط در راستای تقلیل اثرات مربوط به آن مبادرت ورزیده است.

روند تغییرات اعداد ریسک در بازه های زمانی سه ماهه در سال ۱۴۰۱

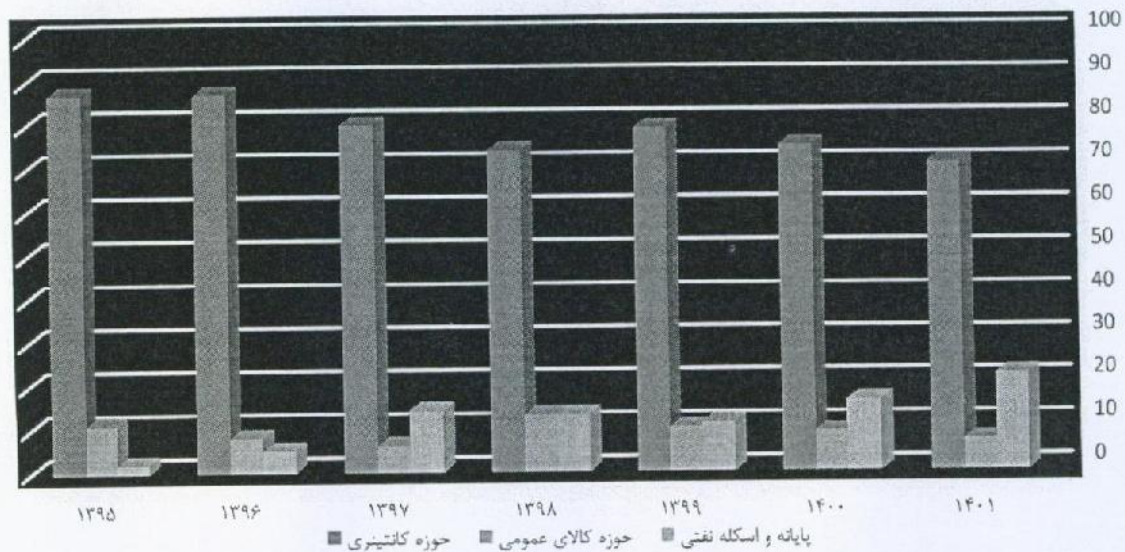
عنوان ریسک	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم
استراتژی خارجی	۸۰.۵۰	۸۱.۰۶	۷۶.۴
بازار	۸۰.۹۴	۸۲.۶۱	۷۳.۵
عملیاتی	۷۳.۴۸	۷۳.۹۹	۶۲.۸
نرخ تورم	۷۴.۸۳	۸۲.۴۶	۷۴.۸
تامین کالا و بکارگیری تامین کنندگان	۷۳.۹۹	۷۵.۹۷	۷۱.۶
مدیریت ذی نفعان	۷۴.۳۰	۷۴.۳۶	۷۸.۰
نقدینگی	۶۸.۴۸	۶۸.۴۸	۶۹.۳
سیاسی	۷۱.۴۸	۵۹.۷۹	۶۶.۱
نوسانات نرخ ارز	۶۵.۹۵	۶۲.۶۱	۷۹.۴
فناوری	۶۷.۰۸	۶۷.۰۸	۶۴.۸
تامین و توسعه منابع انسانی	۶۴.۸۱	۶۴.۸۱	۶۷.۰
قانونی، حقوقی و قراردادی	۶۱.۲۴	۶۱.۸۵	۶۳.۰
تامین و توسعه نیروهای مدیریتی	۷۲.۴۶	۷۰.۰۰	۷۱.۲
استراتژی داخلی	۶۴.۸۱	۶۳.۱۷	۶۰.۰
نوسانات قیمت سهام	۵۴.۷۷	۵۴.۷۷	۵۴.۷۸
هزینه مالی	۵۲.۴۴	۵۲.۴۴	۵۴.۸
فرهنگی و اجتماعی	۴۸.۹۹	۴۸.۹۹	۴۸.۴
اعتبار اسمی	۴۸.۹۹	۴۸.۹۹	۴۸.۹۹
اعتبار مالی	۳۸.۷۳	۳۸.۷۳	۴۹.۰
نظارتی	۵۵.۵۰	۵۵.۹۹	۵۴.۶
ریسک کل	۶۶.۳	۶۶.۳	۶۵.۷

همانگونه که در جدول بالا مشاهده می کنید ریسک کل شرکت سینا در سال ۱۴۰۱ روند کاهشی را پیموده است.

راهبردهای موثر در راستای مدیریت ریسک

شایان ذکر است یکی از استراتژی‌های کلی شرکت جهت مدیریت ریسک ساختار پرتفوی عملیات شرکت است. شرکت همواره به دنبال متنوع‌سازی و گسترش پرتفوی خود از بعد جغرافیایی و نوع خدمات است. هم‌اکنون شرکت در سه حوزه جغرافیایی شمال، جنوب شرق و جنوب غرب کشور فعال می‌باشد. طی سال‌های اخیر درصد سهم هر یک از فعالیت‌های شرکت از جهت درآمدی به شرح ذیل بوده است:

ردیف	شرح خدمات/قراردادها	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱	حوزه کانتینری	۸۷	۸۷	۸۰	۷۴	۷۹	۷۵	۷۱
۲	حوزه کالای عمومی	۱۱	۸	۶	۱۳	۱۰	۹	۷
۳	پایانه و اسکله نفتی	۲	۵	۱۴	۱۳	۱۱	۱۶	۲۲
	کل	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰



استراتژی دیگر شرکت جهت افزایش کیفیت و بهره‌وری و همچنین کاهش ریسک‌های عملیاتی، توسعه و بهبود مستمر نرم افزار عملیات ترمینال (TOS) تحت مالکیت شرکت در کنار خرید و پیاده‌سازی نرم افزار مطرح خارجی است. لازم به ذکر است که نرم افزار عملیات ترمینال (TOS) یکی از منابع و مزیت‌های استراتژیک یک شرکت اپراتور بندری است که تأثیر زیادی روی کیفیت ارائه خدمات، شاخص‌های عملکردی و هزینه‌های عملیاتی دارد. لزوم افزایش بلادرنگ ظرفیت، دقت و کارایی عملیات سبب شده شرکت به دنبال خرید و پیاده‌سازی نرم افزار هوشمند برنامه‌ریزی عملیات ترمینال باشد. در عین حال، به دلیل کاهش اتکاء به نرم افزار خارجی و جلوگیری از انحصار و کاهش ریسک عملیاتی، شرکت همزمان سیاست توسعه، بهبود و بهره‌برداری از نرم افزار بومی را نیز در دستور کار دارد.

ردیف	انواع ریسک	وضعیت	ملاحظات
۱	ریسک‌های استراتژیک	متوسط	ریسک جدید و کنترل نشده ای متوجه شرکت نیست.
۲	ریسک‌های مالی	متوسط	نیاز به تأمین مالی پروژه های سرمایه گذاری و توسعه‌ای.
۳	ریسک‌های عملیاتی و اجرایی	متوسط	حملات سایبری و مشکلات تأمین کالا و خدمات.
۴	ریسک‌های اقتصادی	متوسط	نوسانات نرخ ارز بر حجم تجارت، میزان درآمد THC و هزینه‌های تأمین تجهیزات موثر است.
۵	ریسک‌های اجتماعی، سیاسی و قانونی	متوسط	تحریم‌های بین‌المللی منجر به کاهش تجارت و کاهش عملیات شرکت می‌شود.

بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت آن از سوی شرکت:

خالص بدهی های شرکت در مقایسه با مدت مشابه سال قبل در جدول زیر آورده شده است. نسبت آنی در سال ۱۴۰۱ برابر ۱،۱۲ واحد است که نسبت به پایان سال مالی قبل ۱۰ درصد کاهش یافته است.

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
بدهی های غیر جاری - میلیون ریال	۱،۱۱۵،۲۱۰	۱،۱۱۱،۴۴۶
بدهی های جاری - میلیون ریال	۳،۷۹۷،۸۵۹	۳،۰۹۶،۴۸۷
دارایی های جاری (به استثناء پیش پرداخت و موجودی کالا) - میلیون ریال	۴،۲۴۷،۴۲۶	۳،۸۲۲،۹۸۵
نسبت آنی	۱،۱۲	۱،۲۳

وضعیت سرمایه در گردش:

وضعیت سرمایه در گردش معیاری برای اندازه گیری نقدینگی، بهره وری عملیاتی و سلامت مالی می‌باشد. مطابق جدول زیر، سرمایه در گردش شرکت در پایان سال ۱۴۰۱ در مقایسه با پایان سال مالی قبل افزایش یافته است. سرمایه در گردش ۲،۱۳۱ میلیارد ریالی شرکت در پایان سال ۱۴۰۱ نشانگر فراهم بودن فرصت سرمایه گذاری، رشد به منظور استفاده در عملیات اصلی می‌باشد.

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
دارایی جاری	۵،۹۲۹،۲۹۷	۴،۷۹۲،۳۶۶
بدهی جاری	۳،۷۹۷،۸۵۹	۳،۰۹۶،۴۸۷
سرمایه در گردش	۲،۱۳۱،۴۳۸	۱،۶۹۵،۸۷۹

تغییر در ذخایر حق بیمه:

بابت حق بیمه صورتحسابهای صادره شرکت جهت مشتریان مرتبط با سنوات قبل از ۱۳۹۳، با توجه به گذشت ۱۰ سال از موضوع نسبت به تعدیل مبلغ ذخایر آن سالها اقدام شده است. بابت حق بیمه سال ۱۳۹۹، درخصوص یکی از مشتریان عمده مرتبط با صورتحسابهای صادره مبلغ ۱۹۶ میلیارد ریال توسط سازمان تأمین اجتماعی مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع در حال پیگیری می‌باشد. که در این خصوص نیز مبلغ ۲۶۳ میلیارد ریال مرتبط با سال ۱۳۹۹ و بابت سنوات ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ در مجموع مبلغ ۴۸۳ میلیارد ریال با توجه روند مطالبه سازمان تأمین اجتماعی برابر سنوات قبل در حسابها ذخیره گرفته شده است.

تغییر در شرایط و ضوابط قراردادها:

براساس الحاقیه بازنگری پایانه کانتینری شماره دو مجتمع بندری شهید رجایی به شماره ۴۳۷۶۳ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳، قرارداد شماره ۱۷۱۶ مورخ ۹۷/۰۲/۰۱، مورد بازنگری و جهت اصلاح و اقدام، ابلاغ گردید.

بخش چهارم نتایج عملیات و چشم اندازها (شامل اطلاعات آینده نگر)

درآمد عملیاتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	افزایش (کاهش)
مبلغ درآمد (میلیون ریال)	۱۶,۳۱۱,۶۱۷	۱۰,۸۶۷,۸۹۵	۵۰٪

درآمدهای عملیاتی شرکت به تفکیک ناحیه:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	افزایش (کاهش)
ناحیه جنوب شرق	۹,۲۹۲,۳۱۶	۶,۷۶۴,۴۶۹	۳۷٪
ناحیه جنوب غرب	۶,۴۳۱,۰۷۰	۳,۶۴۲,۱۵۹	۷۷٪
ناحیه شمال	۵۸۸,۲۳۱	۴۶۱,۲۶۷	۲۸٪

مقایسه عملکرد مالی و عملیاتی

مقایسه عملکرد مالی و عملیاتی حسابرسی شده شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ به شرح جدول زیر است:

شرح	به ماه اول ۱۴۰۱	به ماه دوم ۱۴۰۱	سه ماهه سوم ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	افزایش (کاهش)
درآمدهای عملیاتی	۲,۹۳۱,۴۷۴	۴,۰۶۱,۶۸۲	۳,۷۲۲,۹۴۹	۱۶,۳۱۱,۶۱۷	۱۰,۸۶۷,۸۹۵	۵۰
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۱,۹۱۸,۱۰۰)	(۲,۳۲۵,۶۶۳)	(۲,۳۱۰,۰۸۲)	(۹,۵۶۹,۰۳۰)	(۶,۵۷۰,۵۱۲)	۴۶
سود ناخالص	۱,۰۱۳,۳۷۴	۱,۷۳۶,۰۱۹	۱,۴۱۲,۸۶۷	۶,۷۴۲,۵۸۷	۴,۲۹۷,۳۸۳	۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۱,۳۸۹)	(۲۰۸,۴۴۹)	(۲۱۲,۶۷۳)	(۸۹۷,۵۲۹)	(۵۰۱,۵۴۹)	۷۹
سایر اقلام عملیاتی
سود عملیاتی	۸۶۲,۰۸۵	۱,۵۲۷,۵۷۰	۱,۲۰۰,۱۹۴	۵,۸۴۵,۰۴۹	۳,۷۹۵,۸۳۴	۵۴
هزینه های مالی	-	-	-	-	(۱۱,۸۳۸)	(۱۰۰)
سایر درآمد ها (هزینه) های غیر عملیاتی	۱۰,۹۷۲	۱۵۴,۸۸۳	۳۲,۲۵۵	۲۳۰,۵۳۱	۹۱,۴۰۹	۱۵۲
سود قبل از کسر مالیات	۹۷۱,۸۰۷	۱,۵۸۲,۷۰۹	۱,۲۳۲,۴۴۳	۶,۰۷۵,۵۷۹	۳,۸۷۵,۴۰۵	۵۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۱۳,۴۶۶)	(۲۹۵,۸۷۸)	(۲۶۰,۰۸۶)	(۱,۳۱۸,۹۶۱)	(۱,۱۱۲,۳۹۴)	۱۹
سود خالص	۷۵۸,۳۴۱	۱,۲۸۶,۸۳۵	۹۷۲,۳۵۷	۴,۷۵۶,۶۱۸	۲,۷۶۳,۰۱۱	۷۲

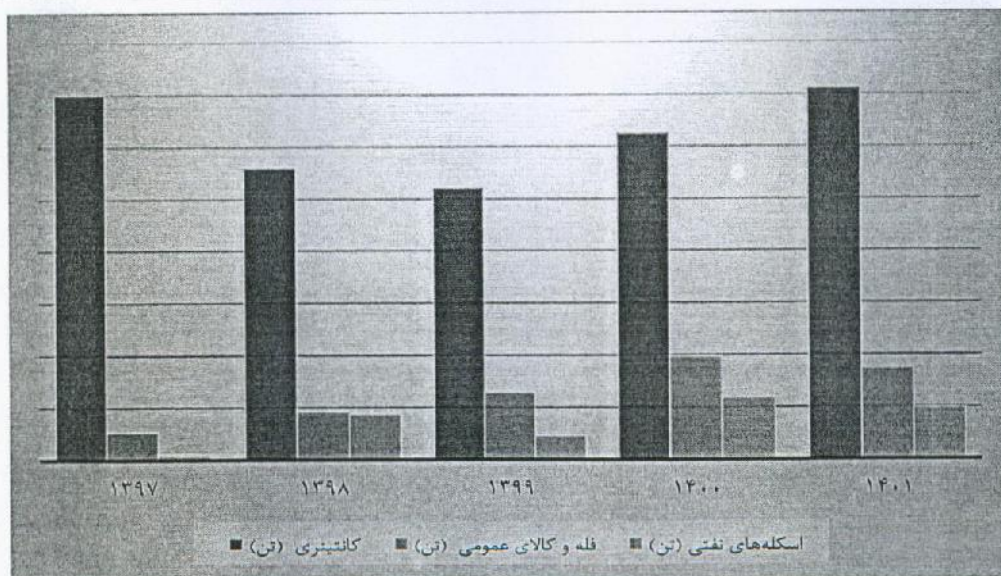
حجم عملیات:

در جدول زیر عملکرد شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) در حوزه کانتینری (بر حسب TEU) و سایر خدمات انجام شده در سال‌های گذشته و عملکرد سال ۱۴۰۱ آمده است:

شعب	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
کانتینری (TEU)	۱,۰۷۷,۱۰۳	۸۶۲,۱۲۳	۸۰۳,۳۷۱	۹۶۲,۸۲۳	۱,۰۹۵,۰۹۲
فله و کالای عمومی (تن)	۱,۰۵۰,۱۴۷	۱,۸۴۶,۱۴۳	۲,۵۷۳,۲۳۰	۳,۹۳۷,۵۵۵	۳,۴۷۱,۷۵۶
اسکله‌های نفتی (تن)	۱۹۱,۲۴۵	۱,۷۵۹,۴۶۵	۸۹۸,۶۸۸	۲,۳۶۳,۱۲۵	۱,۹۸۵,۶۵۹
مخازن نفتی (متریک تن)	۱۶۹,۶۰۳	۳۱۴,۱۴۲	۹۱,۲۱۶	۲۴۰,۱۶۸	۵۹۷,۶۰۰
انبارداری کانتینر (TEU)	۹۴,۹۷۹	۷۲,۳۶۶	۸۵,۴۴۵	۹۸,۴۰۵	۱۵۴,۱۴۹
انبارداری فله و کالای عمومی (تن)	-	-	۷۴۶,۴۲۶	۱,۱۵۶,۷۲۳	۴۵۳,۱۹۷

جدول تفکیک حجم ارائه خدمات به وزن (تن)

شعب	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
کانتینری (تن)	۱۴,۰۰۲,۳۳۹	۱۱,۲۰۷,۵۹۹	۱۰,۴۴۳,۸۲۳	۱۲,۵۱۶,۶۸۶	۱۴,۲۳۶,۱۹۶
فله و کالای عمومی (تن)	۱,۰۵۰,۱۴۷	۱,۸۴۶,۱۴۳	۲,۵۷۳,۲۳۰	۳,۹۳۷,۵۵۵	۳,۴۷۱,۷۵۶
اسکله‌های نفتی (تن)	۱۹۱,۲۴۵	۱,۷۵۹,۴۶۵	۸۹۸,۶۸۸	۲,۳۶۳,۱۲۵	۱,۹۸۵,۶۵۹



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده واقعی خدمات شرکت در سال ۱۴۰۱ معادل ۹,۵۶۹,۰۳۰ است که نسبت به مدت مشابه قبل به میزان ۴۶ درصد رشد داشته است که دلیل آن عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های دستمزد طبق مصوبه شواری عالی کار می باشد. (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	افزایش (کاهش)
مبلغ بهای تمام شده (میلیون ریال)	۹,۵۶۹,۰۳۰	۶,۵۷۰,۵۱۲	۴۶٪

مقایسه بهای تمام شده خدمات به تفکیک سرفصل های هزینه ای با مدت مشابه سال قبل

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	درصد افزایش (کاهش)
هزینه خدمات قراردادی - نیروی انسانی	۴,۸۱۰,۵۵۱	۳,۷۲۷,۱۳۱	۲۹
سایر هزینه های خدمات قراردادی	۲,۸۸۵,۴۹۵	۱,۲۴۳,۱۰۳	۱۳۲
حق بیمه قراردادها و ذخیره بیمه سخت و زیان آور	۲۴۶,۷۱۸	۳۰۴,۱۲۷	(۱۹)
تعمیرات و سوخت ماشین آلات	۴۲۲,۲۴۱	۳۰۱,۳۳۵	۴۰
استهلاک دارایی های ثابت مشهود	۲۵۵,۵۵۹	۲۴۵,۲۳۳	۴
اجاره انبار و محوطه بندر و تجهیزات	۱۷۵,۳۴۲	۲۱۶,۷۴۷	(۱۹)
بیمه مسئولیت مدنی و دارایی و موجودی قطعات یدکی	۷۸,۳۱۳	۱۰۵,۴۱۲	(۲۶)
آب، برق، تلفن و گاز	۱۰۸,۰۳۷	۷۶,۰۰۵	۴۲
ابزار آلات و ملزومات مصرفی	۶۲,۳۳۴	۶۸,۸۳۵	(۹)
تعمیر و نگهداری اثاثه و وسایل نقلیه و سایر	۵۶,۱۳۵	۳۵,۷۹۳	۵۷
هزینه پذیرایی و ابدارخانه	۶۸,۶۵۴	۳۵,۵۹۶	۹۳
حمل و کرایه وسایل نقلیه	۸۶,۳۰۶	۳۵,۲۳۰	۱۴۵
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۲,۱۲۰	۲۶,۷۴۵	۲۰
تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات	۹۶,۴۸۹	۸۹,۷۳۰	۸
خدمات کامپیوتری و شبکه ای	۲۷,۸۲۵	۲۱,۷۸۵	۲۸
سایر اقلام	۱۵۶,۹۱۴	۳۷,۷۰۵	۳۱۶
جمع	۹,۵۶۹,۰۳۰	۶,۵۷۰,۵۱۲	۴۶

از آنجا که عمده هزینه های شرکت هزینه نیروی انسانی می باشد و تحت عنوان هزینه خدمات قراردادی و سایر خدمات قراردادی ارائه گردیده است. با توجه به افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار، در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته شاهد رشد هزینه های نیروی انسانی می باشیم، لازم به ذکر است علاوه بر هزینه نیروی انسانی، هزینه قطعات و لوازم یدکی و تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات به عنوان اصلی ترین اجزای بهای تمام شده می باشد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی:

عنوان	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	افزایش (کاهش)
هزینه خدمات قراردادی - نیروی انسانی	۳۱۰,۴۱۵	۲۰۶,۳۴۲	۵۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۱۷,۸۶۴	۱۳۲,۸۲۳	۶۴
استهلاک دارایی های ثابت مشهود	۵۵,۳۰۷	۱۹,۷۴۵	۱۸۰
هزینه کارشناس و حق المشاوره و حق الوکاله	۳۰,۳۱۱	۲۸,۰۲۸	۸
هزینه حسابرسی	۸,۳۱۶	۵,۵۷۰	۴۹
هزینه آب و برق، گاز	۴,۹۳۶	۱,۹۲۳	۱۵۷
تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات	۱۸,۷۸۷	۱۸,۸۲۱	-
خدمات کامپیوتری و شبکه ای	۴۵,۹۴۳	۳۸,۳۶۸	۲۰
هزینه آگهی و تبلیغات	۴۷,۶۹۴	۸,۷۳۸	۴۴۶
هزینه پذیرائی و کانتین	۳۸,۳۰۰	۱۵,۶۹۵	۱۴۴
سایر اقلام	۱۱۹,۶۶۶	۲۵,۵۷۶	۳۶۸
جمع	۸۹۷,۵۳۹	۵۰۱,۵۴۹	۷۹

هزینه های فروش، اداری و عمومی در سال ۱۴۰۱، معادل ۸۹۷ میلیارد ریال است که نسبت به مدت مشابه سال قبل به میزان ۳۹۶ میلیارد ریال (۷۹ درصد) افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی قیمتتها افزایش هزینه های دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار است.



سیاست تقسیم سود:

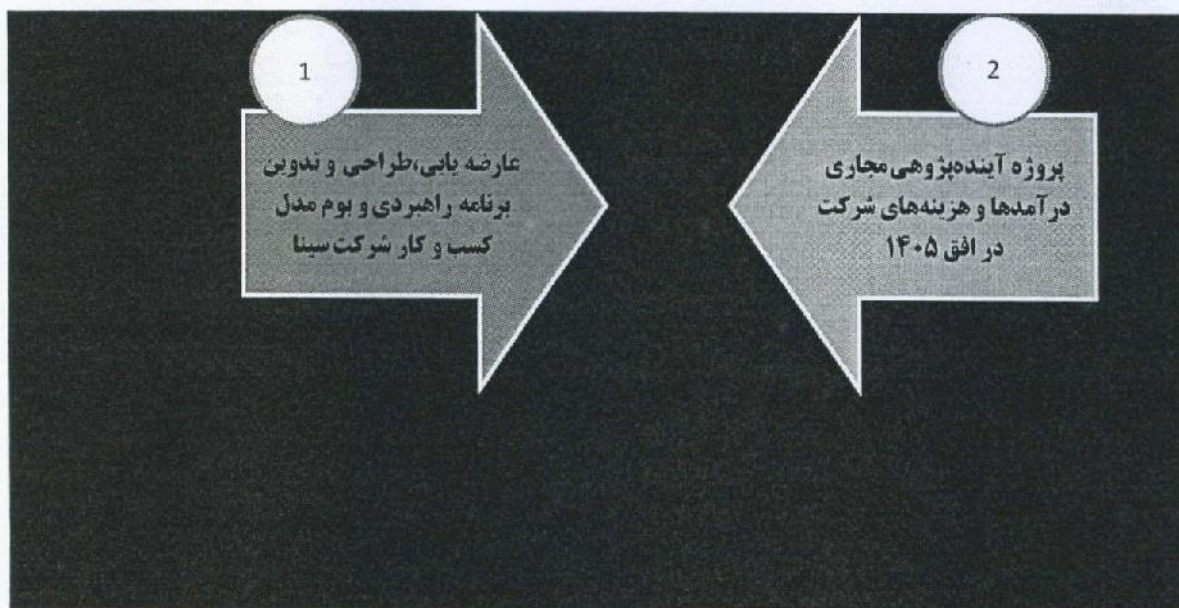
سود نقدی تقسیمی بابت هر سهم، طبق مصوبه مجامع عمومی عادی سالیانه سه ساله اخیر به همراه سود هر سهم بشرح جدول زیر می باشد:

سال	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	شرح
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)
۵,۵۲۶	۶,۶۳۶	۳,۰۶۵	درآمد هر سهم (ریال)
۵,۳۲۰	۵,۲۵۰	۳,۰۰۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۹۶	۸۱	۹۸	درصد تقسیم سود

سود نقدی تقسیمی پیشنهادی هیات مدیره ، مبلغ ۴۷۵,۶۶۲ میلیون ریال (مبلغ ۱۹۱ ریال برای هر سهم) می باشد.

اطلاعات آینده نگر

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) در جهت آینده نگری در تدوین برنامه های مناسب، با استفاده از انجام مطالعات آینده پژوهی و تطابق آن با مطالعات درون سازمانی و عارضه یابی برنامه های راهبردی متناسب را طبق الگوی زیر تدوین و اجرایی می نماید:



پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه در شرکت

پروژه ها و طرح هایی که هنوز درآمد عملیاتی برای شرکت ایجاد نکرده اند:

پروژه احداث انبار سیلوی غلات ۳۰ هزار تنی:

قرارداد سرمایه گذاری این طرح در استان مازندران در مرداد ماه ۱۴۰۱ منعقد گردید. مدت ساخت ۲ سال و مدت زمان بهره برداری ۱۳ سال می باشد. زمین طرح در حدود ۵۰۰۰ متر مربع و با ظرفیت ۳۰ هزار تن و در قالب ۹ کندو فلزی تامین خواهد گردید.

- اقدامات اجرایی که تاکنون در این خصوص صورت گرفته شامل طراحی و اجرای تحکیم بستر، تامین رقوم نقشه برداری با اجرای خاکریزی به ارتفاع ۱ متر در سطح محوطه، انتخاب تامین کننده ساخت و نصب تجهیزات و انعقاد قرارداد با ایشان، انتخاب پیمانکار و شروع عملیات تحکیم بستر به روش جت گروتینگ می باشد.

- وضعیت فعلی: در حال اجرای عملیات تحکیم بستر

- مخارج انجام شده تاکنون: ۱۸ میلیارد ریال

- مخارج آتی: ۱۳۰۰ میلیارد ریال

- زمان تکمیل طرح: مرداد ماه ۱۴۰۳

پروژه ها و طرح ها و برنامه های توسعه ای و در جریان ساخت:

پروژه احداث محوطه پشتیبان کانتینری:

این پروژه شامل احداث، تجهیز و بهره برداری (BOT) از محوطه کانتینری به مساحت ۱۵ هکتار و با ظرفیت سالانه ۱۷,۰۰۰ TEU به مدت ۱۵ سال است. هم اکنون کار احداث محوطه کانتینری و ساختمان اداری به پایان رسیده و شرکت در حال بهره برداری است. از طرح های دیگری که در ناحیه جنوب شرق جهت افزایش درآمدها در دستور کار قرار گرفت، طرح توسعه انبارش کانتینرهای یخچالی تا ظرفیت ۳۸۰ کانتینر یخچالی می باشد که با اتمام مراحل اجرایی ساخت تابلو برق های مربوط به پست برق، تامین ترانسفورماتور و ژنراتور و همچنین ساخت سازه استراکچر یخچالی، تا اواخر سال جاری به بهره برداری خواهد رسید.

پروژه احداث پایانه کانتینری در جزیره نگین:

این پروژه شامل احداث، تجهیز و بهره برداری (BOT) از پایانه کانتینری به مساحت ۱۵ هکتار و با ظرفیت سالانه ۳۰۰,۰۰۰ TEU به مدت ۳۲ سال است. فاز اول این پروژه شامل احداث یک پست اسکله به طول ۳۰۰ متر و محوطه کانتینری به مساحت ۱۵ هکتار است که هم اکنون کار احداث اسکله به پایان رسیده و جهت استفاده در صادرات مواد معدنی مورد بهره برداری قرار گرفته است. لیکن، بهره برداری کامل از طرح منوط به انجام تعهدات کارفرما شامل تکمیل زیر ساخت های تاسیساتی، ارائه مدارک فنی مهندسی اولیه و خرید ماشین آلات و تجهیزات که تامین آنها به بهبود شرایط بازار و وجود تقاضا موکول گردیده است. شایان ذکر است جهت

حفاظت از کناره های اسکله، پروژه ساخت دیوار حفاظتی کناره های اسکله در دیماه ۱۴۰۱ به اتمام رسید و در حال حاضر ضمن تکمیل مدارک مهندسی پسرکانه اسکله و اخذ تاییدیه کافرما در استان بوشهر در حال حاضر مدل مالی و فنی ساخت سوله به مساحت ۱۰ هزار متر مربع در پسرکانه این اسکله در حال مطالعه می باشد.

پروژه پایانه نفتی امام خمینی (ره):

قرارداد سرمایه گذاری این طرح در سال ۱۳۸۹ منعقد گردیده و از سال ۱۳۹۳ به صورت بخش به بخش عملیات بهره برداری در این طرح آغاز شده است و در حال حاضر این طرح در بخش بهره برداری از مخازن فرآورده های نفتی و اسکله ها به بهره برداری کامل رسیده است و در بخش احداث موارد باقیمانده این طرح به شرح زیر می باشد

• احداث ۲ باب ساختمان اداری در پایانه نفتی:

این پروژه در قالب دو باب ساختمان دو طبقه در سایت مخازن و پسرکانه اسکله ۳۷ و ۳۸ امام خمینی (ره) و جمعا به مساحت حدود ۷۵۰ مترمربع ساخت و در اسفند ۱۴۰۱ به بهره برداری رسید.

• اجرای خط لوله اتصال شرکت سرمایه گذاری بنیاد توسعه راستین به کریدور مشترک:

در راستای ایفای تعهدات سرمایه گذاری شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در کریدور نفتی، پروژه اتصال شرکت سرمایه گذاری بنیاد توسعه راستین به کریدور مشترک در قالب یک خط لوله ۱۶ اینچ به طول ۱۷۰ متر و یک پل انتقال لوله به وزن تقریبی ۲۰ تن، جهت اتصال به اسکله های ۳۷ و ۳۸ در دستور کار قرار گرفت و مطابق با برنامه زمانبندی پیش بینی شده در نیمه اول سال جاری به بهره برداری خواهد رسید.

• اجرای خط اتصال فرآورده قیر شرکت های نفت جی و پاسارگاد نور آسیا به اسکله های نفتی ۳۷ و ۳۸:

در راستای ایفای تعهدات سرمایه گذاری شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در کریدور نفتی، پروژه اتصال شرکتهای سرمایه گذاری نفت جی و پاسارگاد نور آسیا به کریدور مشترک در قالب یک خط لوله ۱۰ اینچ به طول ۱۱۰۰ متر، جهت اتصال به اسکله های ۳۷ و ۳۸ در دستور کار قرار گرفت و مطابق با برنامه زمانبندی پیش بینی شده تا اواخر سال ۱۴۰۲ به بهره برداری خواهد رسید.

• اجرای خط اتصال فرآورده قیر بین اسکله های نفتی ۳۷ و ۳۸:

در راستای ایفای تعهدات سرمایه گذاری شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در کریدور نفتی و الزام اداره کل، پروژه خط لوله قیر بین دو اسکله ۳۷ و ۳۸ در قالب یک خط لوله باسایز ۱۰ اینچ به طول ۳۶۰ متر در دستور کار قرار گرفت و مطابق با برنامه زمانبندی پیش بینی شده در نیمه اول سال جاری به بهره برداری خواهد رسید.

• تکمیل اتصال شرکت پترو پاسارگاد خاورمیانه به اسکله‌های نفتی ۳۷ و ۳۸:

در راستای ایفای تعهدات سرمایه‌گذاری شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در کریدور نفتی، مسیر دوم اتصال فرآورده‌های سنگین شرکت پترو پاسارگاد خاورمیانه به اسکله‌های نفتی در قالب یک خط لوله ۱۶ اینچ به طول ۸۰۰ متر، جهت تکمیل مسیر اتصال این سرمایه‌گزار به اسکله‌های ۳۷ و ۳۸ در دستور کار قرار گرفت و مطابق با برنامه زمانبندی پیش‌بینی شده تا اواخر سال ۱۴۰۲ به بهره‌برداری خواهد رسید.

سایر پروژه‌ها:

• بهینه‌سازی و ارتقای امنیت زیرساخت شبکه تهران و شعب:

اهمیت داده‌ها و اطلاعات، عدم وجود طرح و هزینه کرد متناسب استانداردهای روز دنیا در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات در سال‌های پیشین و ارتباط مستقیم کسب و کار شرکت با زیرساخت‌های فاوا، لازمه انجام پروژه فوق را ایجاد نمود. در سال ۱۳۹۹ طرح ارتقای فناوری اطلاعات شرکت با بودجه ۳۰۰ میلیارد ریال تدوین گردید. در طی سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱، بخش مهمی از تجهیزات مورد نیاز شرکت شامل SAN، سرور، فایروال، سویچ و ... خریداری گردید. اتاق سرورهای شرکت در تهران و شعب بازطراحی شده و استاندار سازی گردید. توپولوژی شبکه در تهران و شعب بازطراحی شده و طراحی جدید پیاده سازی شد. زیرساخت‌های پشتیبان‌گیری از اطلاعات نیز ارتقا و استاندارد گردیده است. در سال ۱۴۰۲ افزایش دسترس پذیری با ایجاد افزونگی در ارتباطات تهران و شعب، قرارگیری اتاق سرورها تهران به عنوان سایت پشتیبان شعب، ساخت اتاق سرور پایانه نفتی امام خمینی (ره) و ... در دستور کار قرار دارد.

مخارج انجام شده: ۲۵۰ میلیارد ریال (شامل خرید تجهیزات، مراکز داده، اصلاح اتاق سرورهای تهران و بوشهر و بندرعباس، بازطراحی و اجرای توپولوژی جدید شبکه و ...)

مخارج آتی: ۱۵۰ میلیارد ریال

• خرید و استقرار نرم افزارهای مورد نیاز شرکت:

با توجه به گستردگی شرکت در سطح کشور، یکی از الزامات مدیریت استفاده حداکثری از نرم افزارهای مرتبط با واحدهای سازمانی شرکت می باشد. از اینرو این پروژه به عنوان یکی از اصلی ترین پروژه های واحد فناوری اطلاعات و ارتباطات تعیین گردید، که در چند بعد اقدامات زیر انجام پذیرفته است:

- به جهت حفظ یکپارچگی در مدیریت صحیح اطلاعات، زیرساختی شامل SSO، BPMS و ... طراحی و از بین محصولات بازار خریداری و استقرار یافت.

- به جهت الزامات حراست در استفاده از شبکه های اجتماعی بومی و عدم ارسال اطلاعات در شبکه هایی همچون واتس آپ و ... و یک شبکه اجتماعی بومی خریداری و بعنوان درگاه یکپارچه ارتباطات سازمان و با نام ساتکام راه اندازی گردید.
- در صفحه ویتترین ساتکام لینک تمامی برنامه ها قرار داده شد و با استفاده از SSO شرکت امکان ورود و مدیریت دسترسی ها آن قرار داده شد. در حال حاضر نیز سامانه های مشاهده فیش حقوقی، امضای قرارداد، حضور و غیاب، تدوین برنامه ها، سازمان رسی، پایش و ... در صفحه ویتترین در دسترس می باشد.
- در طی سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ سامانه های اتوماسیون اداری پرگار، کنترل تردد، مدیریت اسناد، مدیریت حقوقی و ... خریداری گردید و سامانه های تدوین برنامه ها، سازمان رسی، پایش، LMS و ... نیز تحلیل و توسعه یافت. در سال ۱۴۰۲ نیز، پیاده سازی سایت جدید شرکت، خرید و استقرار نرم افزارهای بام، مدیریت سوخت، دبیرخانه هیئت مدیره، ITIL، مدیریت پروژه، فروش، پرداخت برخط و طراحی و پیاده سازی فرآیندهای سازمانی در دستور کار واحد قرار دارد.

مخارج انجام شده: ۴۰ میلیارد ریال

مخارج آتی: ۶۰ میلیارد ریال

- (۱) راه اندازی گیت هوشمند شهید رجایی برای تحویل کانتینرها به شهرستانها
- (۲) راه اندازی سامانه یکپارچه خدمات مشتریان (صاحبان کالا و شرکت های کشتیرانی) - در فاز اول بخش مربوط به صاحبان کالا در حال تشکیل است.
- (۳) افزودن ماژول های جدید به سامانه سیباس
- (۴) بازنویسی سامانه نگین برای مجتمع خدمات فله ای نگین در بوشهر
- (۵) ارتقای سامانه ای BCTS و افزودن قابلیت های جدید.



گزارش پایداری:

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا با تکیه بر اصول مسئولیت اجتماعی، به افزایش مشارکت در توسعه پایدار پرداخته و با تقویت پایبندی کارکنان به اصول اخلاقی، تعهد درونی آنها را افزایش داده تا با احترام به قوانین و مقررات و ارزش های اجتماعی در کنار منافع سازمانی، منافع جامعه را نیز مورد توجه قرار دهند. همچنین با پرداختن به امور مربوط به سلامت کارکنان، مشتریان، جامعه و سایر ذینفعان از منظر حقوق شهروندی، نیروی کار، حاکمیت سازمانی و مسئولیت در قبال خدمات و فرایندهای ایمنی، عملکرد اجتماعی مان را مورد توجه قرار می دهیم. از جنبه پایداری اقتصادی به آثار و تبعات عملکرد مالی سازمان توجه نموده تا پیامدهای اقتصادی وارد بر مشتری، تامین کنندگان، کارکنان، صاحبان سهام را شفاف نمائیم و با ارزیابی عملکرد زیست محیطی، ارتباط فعالیتهای سازمان را با حوزه محیط زیست و پیامدهای ناشی از آن، چه آثاری که در زمان حاضر مشهود است و چه در نسل های آینده خود را نشان می هد، مشخص کرده ایم.

توجه به مسئولیت های اجتماعی به معنای داشتن تجارت پایدار و به دنبال آن به معنای اطمینان از استمرار رشد سودآور به همراه متعادل کردن منافع سهامداران، جامعه و دیگر ذینفعان است. شرکت بر این باور است که اهداف توسعه پایدار، در عین اینکه مسئولیت پذیری اجتماعی را ارتقا می بخشد، فرصت های تجاری جدیدی را به روی سازمان نه تنها در سطح ملی بلکه در سطح بین المللی باز می کند. امیدواریم با همکاری و توسعه روابط و تبادل تجربیات در زمینه های مدرن، نوآوری، آموزش، بهداشت حرفه ای و ایمنی کارکنان، مصرف مواد و انرژی، اشتغال زایی و مبارزه با فساد مقدمه توسعه پایدار را رقم بزنیم.

از جمله فعالیت های بنیادین برای باقی سازمان ها، توجه به فرآیند تحقیق و توسعه همراستا با توسعه پایدار می باشد. ارزیابی عملیات اجرایی و اثرات زیست محیطی ناشی از نوع عملیات در کرانه و پس کرانه به بهبود فرآیندها کمک خواهد کرد.

برای رسیدن به هدف توسعه پایدار، شاخص هایی در فرایندهای کار همچون مصرف منابع، کاهش ضایعات و مدیریت پسماندها، کنترل مخاطرات زیست محیطی، تاثیرات زنجیره تامین در اقتصاد محلی، حقوق و دستمزد، رضایت کارکنان، رضایت مشتریان، رضایت جامعه، کمک های مالی خیرخواهانه، صرفه جوئی در انرژی، خریدهای محلی تعریف شده که با اندازه گیری و بررسی روند آنها اثربخشی اقدامات را مورد بررسی قرارداد تا اطمینان حاصل کنیم فعالیت هایمان با اصول مسئولیت های اجتماعی همراستا بوده و به این ترتیب به نسل های آینده برای آنچه نیز برای برآورده کردن نیازهایشان به آن نیاز دارند، احترام گذاشته ایم.

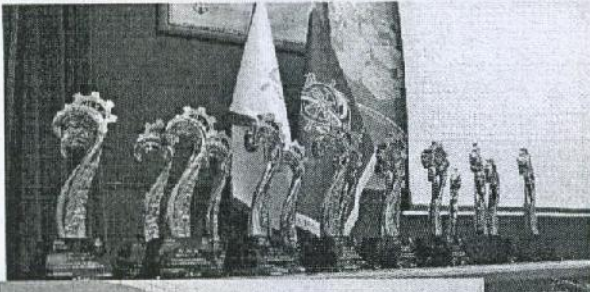
شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا به عنوان یک شرکت پیشرو در ارائه خدمات دریایی و بندری نقش مؤثری در رشد اقتصاد داشته و با حدود ۲۵۰۰ نفر کارگر مستقیم نقش بسزایی در اشتغال دارد. این شرکت همواره تلاش نموده است تا آنجا که در توان دارد اصول مرتبط با پایداری را شناسایی نموده و نقش خود را جهت اجرای تعهداتش جهت تعادل همه جانبه اکوسیستم اقتصادی، اجتماعی و زیست محیطی ایفا نماید.

پایداری اقتصادی:

- ۱- تامین منافع پایدار سهامداران از طریق ارتقا سطح رقابت پذیری و رشد درآمد عملیاتی به گونه ای که میزان درآمد عملیاتی شرکت نسبت به سال گذشته ۵۰ درصد افزایش و شاخص بازده فروش خالص به ۲۹ درصد رسیده است.
- ۲- باتوجه به اینکه درصد قابل ملاحظه ای از اقتصاد ایران متکی به بنادر و پایانه های مرزی می باشد، هرگونه اختلال در این نقاط ضربه سختی بر پیکره اقتصادی کشور وارد می کند. بر این اساس شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در راستای تقویت زیرساختهای بندری و سخت افزاری و نرم افزاری و ... با سرمایه گذاری، آمادگی کامل در مواقع بحرانی را در خود ایجاد کرده است و همچنین با بروز رسانی سیستمهای تحت اختیار خود، همگام با شرکتهای مطرح به حفظ شرایط اقتصادی خود کمک می کند.

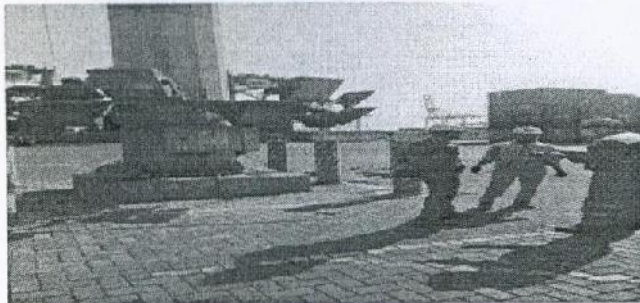
پایداری زیست محیطی

- ۱- برگزاری همایش بهداشت، ایمنی و محیط زیست با محوریت سلامت شغلی و محیط زیست در شعب
- در راستای ایفای نقش اجتماعی و فرهنگ سازی در حوزه مدیریت بهداشت، ایمنی و محیط زیست برگزار می گردد.



- ۲- اجرای پروژه عارضه یابی درحوزه بهداشت، ایمنی و محیط زیست پایانه نفتی امام خمینی(ره) با حضور مشاورین دارای صلاحیت
- ۳- طراحی، ساخت و نصب سیستم تصفیه خانه پساب در پایانه نفتی امام خمینی(ره)

۴- اندازه گیری، پایش و کنترل آلاینده ها و عوامل زیان آور محیط کار بصورت سالانه



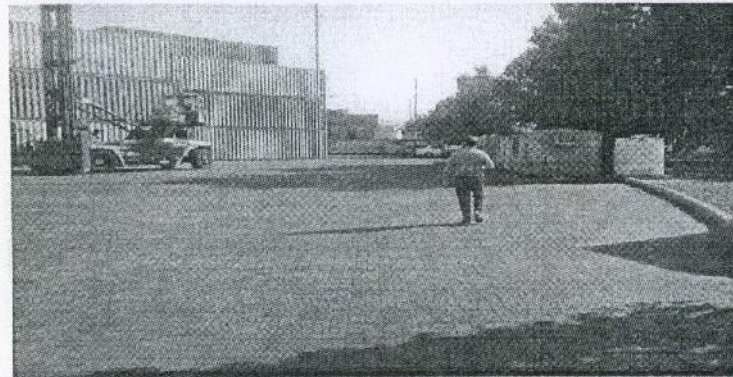
- ۵- پایش و کنترل ادواری سلامت کارکنان و خانواده ایشان به منظور کنترل و بهبود سلامت کارکنان و جامعه
- تمامی کارکنان در بدو استخدام و بطور مستمر سالیانه از نظر سلامت جسمی و روحی مورد آزمایش قرار گرفته و وضعیت سلامت ایشان نسبت شغل مورد تصدی بررسی و در صورت نیاز تدابیر لازم در کمسیون های مربوطه اتخاذ و اجرایی می گردد.

- ۶- توسعه و ارتقای سیستم های پیشگیرانه و مقابله ای در شرایط اضطرار پایانه نفتی امام خمینی (ره)



۷- جمع آوری پسماندها مطابق الزامات قانونی در محدوده های دارای فعالیت

۸- تخصیص بیش از پنج درصد از محیط محوطه های اختصاصی به فضای سبز



۹- روند نزولی نرخ حوادث ناشی از کار و کاهش آن به میزان حدود ۴۰ درصد طی روند سه ساله



۱۰- عضویت در سامانه محیط زیست سازمان محیط زیست به منظور تبادل اطلاعات و اجرای دقیق قوانین و دستورالعمل های ابلاغی

۱۱- عضویت در کمیسیون محیط زیست اتاق بازرگانی ICC

۱۲- کسب رتبه برتر سیستم مدیریت بهداشت، ایمنی و محیط زیست از مراجع ناظر در شعب بندرعباس، بوشهر و نوشهر

۱۳- تجهیز، ارتقا و بهبود سیستم های ایمنی، اعلان و اطفاء حریق تجهیزات شامل گنتری ها، جرثقیل های LHM، ترانس تینرها و جرثقیل های سنگین

- پیشگیری از هدر رفت انرژی و کاهش خسارت به منابع

۱۴- استاندارد سازی و پیاده سازی علائم، تابلوها و خط کشی های محوطه های عملیاتی به منظور ارتقاء ایمنی محیط کار

- سرمایه گذاری به منظور بهبود ایمنی محیط کار و حفظ منابع از طریق ارتقاء زیر ساخت و تجهیزات

- کاهش نرخ سوانح و کاهش خسارت به منابع انسانی و زیست محیطی

- ۱۵- طراحی و استقرار نرم افزار جامع بهداشت، ایمنی و محیط زیست به منظور کاهش مصارف منابع انرژی
- کاهش حدود ۸۰ درصدی مصارف انرژی (کاغذ، پرینتر، برق...)
 - تسهیل در مدیریت و افزایش بهره وری
- ۱۶- طراحی و تامین تجهیزات مقابله و رفع آلودگی های زیست محیطی با توجه به ریسک ها و نیازسنجی انجام شده



- ۱۷- شناسایی و ارزیابی پیامدهای زیست محیطی ناشی از فعالیت شرکت
- ۱۸- توسعه عملیات هوشمند در راستای کاهش مصارف منابع و ایمنی سازی محیط کار
- بهره برداری از گیت هوشمند (کاهش زمان توقف کشتی، نیروی انسانی مصرف انرژی..)
 - نرم افزار های عملیاتی و خدمات از راه دور برای مشتریان..
- ۱۹- تدوین و بروزرسانی دستورالعمل ها و روش های اجرایی بهداشت، ایمنی و محیط زیست مطابق آخرین قوانین و استانداردها

پایداری اجتماعی:

۱. مسئولیت اجتماعی

طبق مصوبه بند ۱ صور تجلسه شماره ۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۲ شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا در یک حرکت جهادی با استعانت از درگاه خداوند متعال و درجهت کمک مومنانه با توجه به مشکلات پیش آمده برای اقشار آسیب پذیر جامعه در سرتاسر کشور از بابت شیوع ویروس کووید ۱۹، پنج قرارگاه به منظور رزمایش کمک مومنانه تحت فرماندهی قرارگاه دفتر مرکزی در شعب ایجاد گردید.

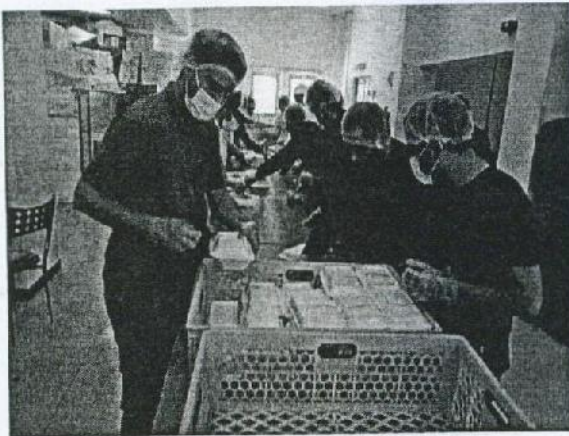
قرارگاه ها

- ✓ قرارگاه شهید قاسم سلیمانی (تهران)
- ✓ قرارگاه شهید محمد جهان آرا (بندر عباس)
- ✓ قرارگاه شهید نادر مهدوی (بوشهر)
- ✓ قرارگاه شهید حسین سجادی (بندر امام خمینی (ره))
- ✓ قرارگاه شهید سید مصطفی شیخ الاسلامی (نوشهر)

کمک‌های مومنانه:

- ✓ تهیه و توزیع بسته های معیشتی به ۱۲۰ هزار خانوار تحت پوشش کمیته امداد امام خمینی در استان بوشهر
- ✓ ستاد مردمی دیه استان هرمزگان جهت کمک به زندانیان جرایم غیر عمد
- ✓ کمک بلاعوض به گروه جهادی شهید محمود دهقانی طرزجانی یزد
- ✓ کمک به احداث ساختمان قرارگاه امام علی در پایانه نفتی امام خمینی (ره)
- ✓ کمک به احداث مجموعه فرهنگی و مذهبی صاحب الزمان (عج) از محل کمک های اجتماعی روستای توجان
- ✓ کمک بابت اجرای طرح روشنایی معابر شهر شبانکاره بوشهر به شهرداری شبانکاره از محل کمک های اجتماعی
- ✓ کمک بلاعوض بابت تامین بخشی از اقلام مصرفی موبک‌های استان هرمزگان در مسیر پیاده‌روی اربعین حسینی
- ✓ خرید ۴ فقره کانتینر یخچالی و یک کولر جهت مواکب
- ✓ پرداخت هزینه کمک آموزشی به دانش آموختگان مرکز آموزش انجمن کشتیرانی و خدمات وابسته در شهر بندر عباس
- ✓ پرداخت هزینه حمایت توسعه ورزش کارگری و توانمند سازی جوانان در امر ورزش و آموزش و توسعه فرهنگی به شرکت صنایع پشتیبان هرمزگان
- ✓ کمک به خرید اقلام ضروری آسایشگاه خیریه کهریزک استان البرز
- ✓ خرید لوازم التحریر جهت خانواده‌های نیازمند

شرکت در سال مالی ۱۴۰۱ در مجموع مبلغ ۱۸،۵۰۸ میلیون ریال در قالب کمک های مومنانه در خصوص موضوعات فوق پرداخت نموده است.



۲. ارتقا سطح سلامت کارکنان و جلوگیری از وقوع آسیب های شغلی

توجه به مسئله سلامت جسمانی، حفظ نشاط و شادابی و تقویت بنیه علمی و فرهنگی کارکنان، این شرکت با برگزاری کلاسها، همایشها، کارگاههای آموزشی (چه در زمینه ارتقای سطح علمی کارکنان و چه در زمینه ارتقای سطح آمادگی کارکنان در مواقع بحرانی مثل آتش نشانی، کمکهای اولیه و هلال احمر و ...) و همچنین برنامه های ورزشی و فرهنگی متنوع از نظیر کوهنوردی، پیاده روی، اردوهای خانوادگی، برنامه های زیارتی، همایشهای خانوادگی تلاش نموده است در تقویت سلامت جامعه قدم بردارد.



مقایسه عملکرد داخلی شرکت با متوسط صنعت:

- ✓ ✓ طبق نتایج رسمی رتبه بندی سازمان مدیریت صنعتی در بیست و پنجمین دوره رتبه بندی ۵۰۰ شرکت برتر جمهوری اسلامی ایران، شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا براساس اطلاعات صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰، رتبه اول از نظر شاخص بازده فروش در بین شرکت های گروه حمل و نقل و خدمات وابسته را کسب نمود و گواهینامه این رتبه توسط معاون وزیر صمت به مدیرعامل شرکت سینا اعطاء گردید.
- ✓ کسب مقام سطح دو ستاره تقدیرنامه در ششمین دوره جایزه ملی تعالی و پیشرفت:
- ششمین دوره جایزه ملی تعالی و پیشرفت در مهرماه ۱۴۰۱ مجتمع آدینه تهران برگزار شد. در این دوره از جایزه ملی تعالی و پیشرفت از شرکت ها، مدیران تعالی، ارزیابان و پایشگران برتر تقدیر بعمل آمد. شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا نیز که برای دومین سال پیاپی در این دور از جایزه شرکت کرده بود موفق به دریافت سطح تقدیرنامه دو ستاره شد.

نسبت های مالی

اطلاعات نسبت های مالی شرکت در سال ۱۴۰۱ در مقایسه با سال قبل به ترتیب در جدول زیر ارائه شده است.

عنوان	نسبت ها	توضیحات	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
نسبت نقدینگی	نسبت جاری	مرتبه	۱.۵۶	۱.۵۵
	نسبت سریع	مرتبه	۱.۱۲	۱.۲۳
نسبت فعالیت	نسبت گردش دارائیهای ثابت	مرتبه	۳/۲۰	۳/۴۶
	گردش کل دارائیهها	مرتبه	۱/۴۱	۱/۳۵
	نسبت بدهی	درصد	۳۵٪	۴۶٪
	دوره وصول مطالبات تجاری	روز	۴۸	۶۶
نسبت های اهرمی	نسبت بدهی به ارزش ویژه	درصد	۵۴٪	۸۴٪
	حاشیه سود ناخالص	درصد	۴۱٪	۴۰٪
نسبت های سودآوری	حاشیه سود خالص	درصد	۲۹٪	۲۵٪
	بازده دارایی ها ROA	درصد	۳۴٪	۳۰٪
	بازده حقوق صاحبان سهام ROE	درصد	۵۲٪	۵۵٪
سود هر سهم (EPS)	ریال	تعداد سهام عادی / سود خالص	۱.۹۰۶	۱.۱۰۷

تغییرات منابع و دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

در سال ۱۳۸۹، نیروگاه سیکل ترکیبی قم در راستای اجرای سیاست‌های اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی به مزایده گذاشته شد و کنسرسیومی از شرکت‌های تابعه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی از جمله شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) اقدام به خرید نیروگاه نمودند. صاحبان سهام جدید به منظور حفظ و صیانت از سرمایه گذاری بعمل آمده و اداره امور نیروگاه، اقدام به تاسیس شرکتی تحت عنوان شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس نمودند که به عنوان مالک نیروگاه عهده دار حفظ سرمایه و بهره‌گیری حداکثری از سرمایه‌گذاری بعمل آمده باشد. در اسفند ماه سال ۱۳۹۷ این شرکت به میزان ۵ درصد در سهام شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس سرمایه گذاری نمود که در این خصوص اضافه می‌نماید همگام با سیاست‌های بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی اقدامات لازم جهت پذیرش شرکت مذکور در بازار بورس اوراق بهادار انجام و شرکت مذکور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۲ در بازار فرابورس عرضه گردید و شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) فروش یک درصد از ۵ درصد سهام تحت مالکیت خود را متعهد گردید.

ریسک‌ها و مفروضات برای دستیابی به اهداف کمی:

نام سه ریسک مهم	عدد ریسک دوره قبل	عدد ریسک دوره	برنامه عملیاتی پاسخ به ریسک	شاخص ارزیابی برنامه پاسخ به ریسک
نوسانات نرخ ارز	۶۲/۶	۷۹/۴	بررسی سناریوهای مختلف از تغییرات نرخ ارز و کنترل بودجه بر اساس سناریو محتمل مدیریت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	میزان انحراف از بودجه اضطراری میزان انحراف از بودجه اضطراری
مدیریت ذی نفعان	۷۴/۴	۷۸	بهینه سازی منافع ذی نفعان و سهام داران از طریق قراردادهای منعقدہ برنامه ریزی به منظور رعایت و حفظ شاخص های عملیاتی مورد نظر کارفرما در بنادر	میزان رضایتمندی کارفرما میزان رضایتمندی کارفرما
ریسک استراتژی خارجی	۸۱/۱	۷۶/۴	استفاده از دیپلماسی سطح بالای بنیاد برای تغییر شرایط ارتباط موثر و سازنده با کارفرما	میزان تحقق تمدید قراردادهای حیاتی میزان تحقق تمدید قراردادهای حیاتی



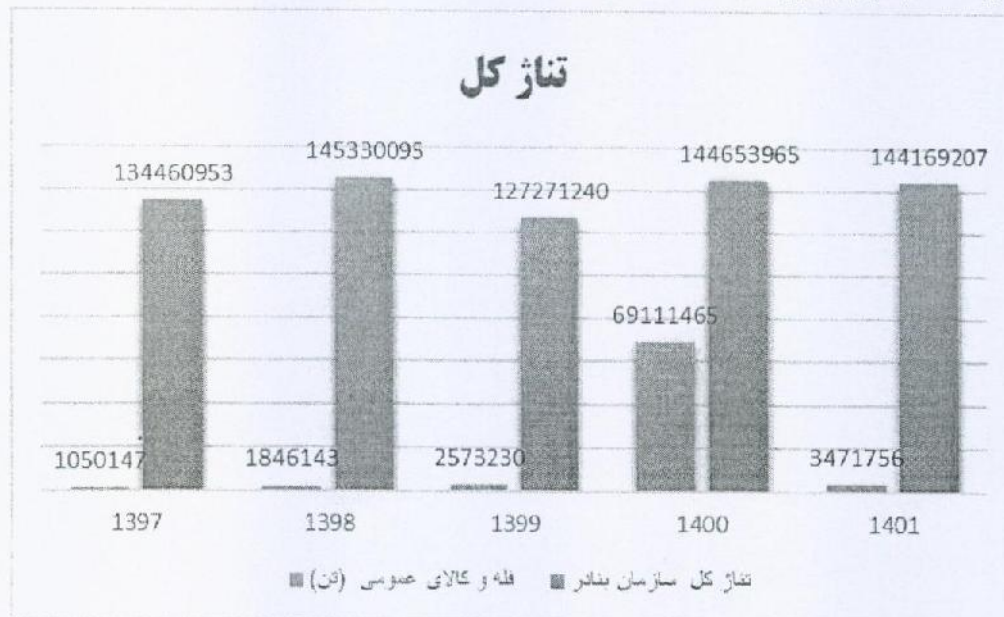
بخش پنجم: مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

مقایسه عملکرد شرکت با اهداف تعیین شده:

به منظور ارزیابی عملکرد شرکت در سال ۱۴۰۱ شاخص ها و معیارهای اصلی مقایسه با بودجه اولیه به شرح جدول زیر آورده شده است.

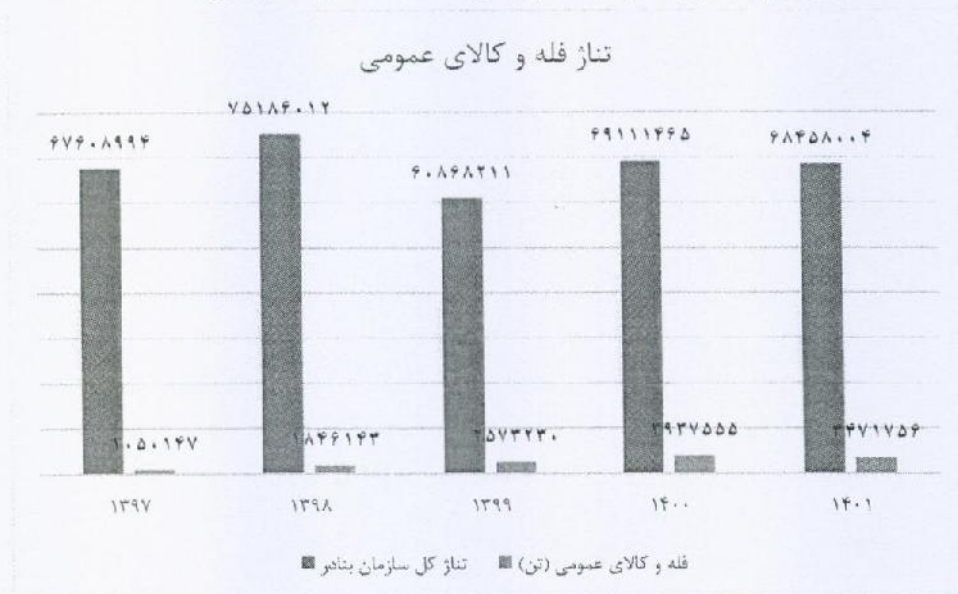
شرح	عملکرد سال ۱۴۰۱	بودجه کل سال ۱۴۰۱	میزان پوشش بودجه سال ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۱۶,۳۱۱,۶۱۷	۱۱,۸۵۵,۱۸۶	٪۱۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۹,۵۶۹,۰۳۰	۷,۴۹۸,۷۰۹	٪۱۲۸
سود ناخالص	۶,۷۴۲,۵۸۷	۴,۳۵۶,۴۷۷	٪۱۵۵

مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کلیه کالا از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)



میزان تناژ تخلیه و بارگیری کلیه کالاهای کانتینری، عمومی، فله خشک و مایع در بنادر کشور در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۱۴۴۱۶۹۲۰۷ تن می باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰ و همچنین میانگین ۴ دوره گذشته ۰,۳- و ۴,۵ می باشد. بر اساس نمودار فوق میزان تناژ تخلیه و بارگیری کلیه کالاهای کانتینری، عمومی، فله خشک و مایع شرکت سینا در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۱۹۶۹۳۶۱۱ تن می باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰، ۸۶ درصد کاهش و نسبت به میانگین ۴ دوره گذشته ۵۸ درصد کاهش داشته است.

مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای فله و خشک از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)



میزان تناژ تخلیه و بارگیری کالاهای ، فله خشک و مایع در بنادر کشور در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۶۸۴۵۸۰۰۴ تن می باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰ و همچنین میانگین ۴ دوره گذشته ۰,۹- و ۰,۴ می باشد. بر اساس نمودار فوق میزان تناژ تخلیه و بارگیری کلیه کالاهای کالاهای ، فله خشک و مایع شرکت سینا در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۴۷۱۷۵۶ تن می باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰، ۸۶ درصد کاهش و نسبت به میانگین ۴ دوره گذشته ۵۸ درصد کاهش داشته است.

مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای کانتینری از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)

بر اساس نمودار فوق میزان تناژ تخلیه و بارگیری کالاهای کانتینری در بنادر کشور در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۲۳۵۹۸۴۸۷ تن می باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰ و همچنین میانگین ۴ دوره گذشته ۶,۳- و ۱,۵ می باشد.

ارزیابی عملکرد شرکت:

مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای کانتینری شرکت از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب TEU)

بر اساس نمودار فوق میزان تخلیه و بارگیری کالاهای کانتینری شرکت در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۱۰۹۵۰۹۲ TEU می باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰ و همچنین میانگین ۴ دوره گذشته ۱۳,۷ و ۱۸,۲ می باشد.



مقایسه عملیات تخلیه و بارگیری کالای عمومی شرکت از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب تن)

بر اساس نمودار فوق میزان تخلیه و بارگیری کالاهای عمومی شرکت در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۴۷۱۷۵۶ تن می‌باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰ و همچنین میانگین ۴ دوره گذشته ۱۶,۳- و ۴۴,۳ می‌باشد.

مقایسه عملیات اجاره مخازن نفتی شرکت از سال ۱۳۹۷-۱۴۰۱ (بر حسب متر مکعب)

بر اساس نمودار فوق میزان تخلیه و بارگیری کالاهای عمومی شرکت در طی سال ۱۴۰۱ به میزان ۲۵۸۵۹۸ تن می‌باشد که نسبت به سال ۱۴۰۰ و همچنین میانگین ۴ دوره گذشته ۷,۶ و ۲۶,۸ می‌باشد.

شاخص‌های عملکردی فنی و عمران:

۱. شاخص آماده به کار تجهیزات استراتژیک:

- بازه سنجش - یک ماهه
- مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۸۸,۳۲ درصد
- محدوده مجاز: ۹۰-۹۸ درصد
- توضیحات: با توجه به تحریم‌ها و کمبود شدید قطعات یدکی در کشور این شرکت توانسته است با تکیه بر توان و تخصص نیروها و امکانات داخل کشور بسیاری از قطعات را بازطراحی و در داخل کشور تولید کرده و از این طریق از خارج از سرویسی تجهیزات استراتژیک مانند گنتری کرین‌ها، ترانستینرها و جرثقیل‌های سنگین جلوگیری کند.

۲. آماده بکاری تجهیزات عمومی:

- بازه سنجش - یک ماهه
- مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۸۶,۶۵ درصد
- محدوده مجاز: ۸۰-۹۵ درصد
- توضیحات: با توجه به تحریم‌ها و کمبود شدید قطعات یدکی در کشور این شرکت توانسته است با تکیه بر توان و تخصص نیروها و امکانات داخل کشور بسیاری از قطعات را بازطراحی و در داخل کشور تولید کرده و از این طریق از خارج از سرویسی تجهیزات عمومی مانند لیفتراک‌ها، کشنده‌ها و جرثقیل‌های سبک جلوگیری کند.

۳. هزینه کل نت به ارزش جایگزینی تجهیزات:

- بازه سنجش - یک ساله
- مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۱,۰۲ درصد
- محدوده مجاز: ۰,۷-۳,۶ درصد
- توضیحات: مقادیر این شاخص نشان‌گر آن است که شرکت توانسته هزینه‌های نگهداری و تعمیر خود را در رنج قابل قبول حفظ و از تحمیل هزینه‌های سنگین تعمیرات و قطعات یدکی بر دوش شرکت جلوگیری نماید.

۴. ارزش موجودی کالا در انبار به ارزش جایگزینی تجهیزات:

- بازه سنجش - یک ساله
- مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۱,۰۲ درصد
- محدوده مجاز: ۰,۳-۱,۵ درصد

- توضیحات: مقدار مناسب این شاخص نشان گر این است که این شرکت توانسته مقدار کافی (نه کمتر و نه بیشتر) از قطعات یدکی مورد نیاز خود را در انبارها فراهم کرده و با ایجاد تعادل موجودی انبار از هزینه های انبارداری و یا کمبود قطعات یدکی جلوگیری نماید.
- ۵. هزینه کل نت به یک واحد خدمات (تن):
 - بازه سنجش - یک ساله
 - مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۵۷,۸۴۶ ریال
 - محدوده مجاز: ۳۹,۰۸۴ الی ۷۸,۱۶۹ ریال
- توضیحات: این شاخص مقدار هزینه های نت به ازای یک تن خدمات می باشد که کمترین و بیشترین آن بر اساس کمترین و بیشترین درصد مجاز هزینه تعمیرات در استاندارد SMRP محاسبه شده و همانطور که ملاحظه می گردد این شرکت در این شاخص نیز در رنج قابل قبولی قرار دارد.
- ۶. هزینه آموزش پرسنل فنی به کل حقوق پرداختی به پرسنل فنی:
 - بازه سنجش - یک ساله
 - مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۰,۱۴ درصد
 - محدوده مجاز: ۳ الی ۵ درصد
- توضیحات: متأسفانه به دلایل شرایط همه گیری بیماری کرونا در کشور این شرکت در سال گذشته موفق به برگزاری دوره های آموزشی حضوری به حد کافی نگردیده و از این رو باعث گردید این شاخص افت چشمگیری داشته باشد.
- ۷. تعداد فعالیت برنامه ریزی شده به کل فعالیت های نت:
 - بازه سنجش - شش ماهه
 - مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: ۹۷,۳۱ درصد
 - محدوده مجاز: ۸۵ الی ۹۵ درصد
- توضیحات: این شاخص نشان می دهد که این شرکت در امر تعمیرات بیشتر متکی بر برنامه ریزی بوده است و تعداد دستور کارهای موردی و اضطراری بسیار کمتر از دستور کارهای برنامه ای می باشد.
- ۸. تعداد سوانح انسانی به ۲۰۰,۰۰۰ ساعت کار نیروی انسانی:
 - بازه سنجش - یک ساله
 - مقدار میانگین در سال ۱۴۰۱: صفر
 - محدوده مجاز: < ۲ مورد
- توضیحات: خوشبختانه در سال گذشته هیچ سانحه منجر به جرح یا فوت در واحد فنی این شرکت رخ نداده و این نشانگر انجام تعمیرات برابر با قوانین و مقررات واحد بام در حال انجام است ایمنی در اولویت این شرکت قرار دارد.

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شاخص‌های عملکردی سرمایه انسانی:

واحد	وضع موجود	حد مطلوب	بندر شهید رجایی	بندر بوشهر	بندر نوشهر	پایانه نفتی	تهران	چابهار
متوسط رضایت شغلی	۶۳	۷۰٪	۵۹	۶۶	۶۷	۶۱	۵۵	۶۶
واحد	وضع موجود	حد مطلوب	بندر شهید رجایی	بندر بوشهر	بندر نوشهر	پایانه نفتی	تهران	چابهار
متوسط هویت سازمانی	۷۹	۷۵	۷۹	۸۵	۹۰	۷۹	۶۷	۷۴
واحد	وضع موجود	حد مطلوب	بندر شهید رجایی	بندر بوشهر	بندر نوشهر	پایانه نفتی	تهران	چابهار
متوسط تعهد و تعلق سازمانی	۷۶٪	۷۵٪	۷۱	۸۲	۸۳	۸۰	۶۹	۷۱
واحد	وضع موجود	حد مطلوب	بندر شهید رجایی	بندر بوشهر	بندر نوشهر	پایانه نفتی	تهران	چابهار
درصد رفتار شهروندی سازمانی	۷۹	۷۵٪	۸۰	۸۵	۸۶	۷۹	۷۰	۷۴

شاخص‌های عملکردی عملیات و ایمنی:

ردیف	عنوان شاخص	وضعیت نرمال	مقدار	وضعیت
۱	نرم شناور رجایی (زیر ۱۰۰ متر)	از نرم استاندارد تا ۳۰٪ بالاتر	۴۵.۵٪	عالی
۲	نرم شناور رجایی (۱۰۰ تا ۲۰۰ متر)	از نرم استاندارد تا ۲۰٪ شاخص بالاتر	۱۶.۵٪	نرمال
۳	نرم شناور رجایی (۲۰۰ تا ۳۰۰ متر)	از نرم استاندارد تا ۱۰٪ شاخص بالاتر	۲۲.۳٪	عالی
۴	نرم شناور رجایی (۳۰۰ متر به بالا)	از نرم استاندارد تا ۵٪ شاخص بالاتر	۵.۷٪	خیلی خوب
۵	نرم شناور بوشهر	از نرم استاندارد تا ۲۰٪ شاخص بالاتر	۲۲.۶٪	خیلی خوب
۶	نرم گتتری کرین رجایی	۲۵	۲۵.۱	نرمال
۷	نرم گتتری کرین بوشهر	۲۰	۲۰	نرمال
۸	❖ خسارت به شناور رجایی	بین ۰.۰۰۲۳۳ تا ۰.۰۶۲۱	۱.۳	ضعیف
۹	خسارت به کانتینر رجایی	بین ۰.۰۰۲۳۳ تا ۰.۰۶۲۱	۰.۰۰۸	خیلی خوب
۱۰	خسارت به شناور بوشهر	بین ۰.۰۰۲۳۳ تا ۰.۰۶۲۱	۰	عالی
۱۱	خسارت به کانتینر بوشهر	بین ۰.۰۰۲۳۳ تا ۰.۰۶۲۱	۰.۰۱۱	خیلی خوب
۱۲	میانگین توقف کشته در ترمنال بوشهر	از ۲۰ تا ۵۰ دقیقه	۴۳.۵	نرمال

❖ تعداد شناور در بندر شهید رجایی ۱۵۹۴ و تعداد خسارت ۲۱ شناور