

گزارش حسابرس مستقل

سازمان بنادر و دریانوردی

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سازمان بنادر و دریانوردی

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۷)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۱	صورت‌های مالی
۴۲ الی ۴۷	سایر اطلاعات - مقایسه بودجه و عملکرد



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرسی مستقل
به شورای عالی سازمان بنادر و دریانوردی**

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهار نظر مشروط

۱ - صورت‌های مالی سازمان بنادر و دریانوردی شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت‌های درآمد و هزینه، مازاد درآمد بر هزینه جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲، توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۲ و ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۳ مبانی اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی سازمان بنادر و دریانوردی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۲ - سرفصل‌های دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها، پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای و سفارشات سرمایه‌ای (یادداشت‌های توضیحی ۶-۱۱، ۷-۱۱، ۱۳ و ۱۵)، شامل مبلغ ۸۵۴۲ میلیارد ریال مانده‌های راکد و سنواتی حداقل بیش از ۲ سال می‌باشد که علیرغم پیگیری‌های انجام شده منجر به وصول یا تسویه آنها نشده است (شامل شرکت پالایش نفت بندرعباس به مبلغ ۳۳۷۹ میلیارد ریال، شرکت راهبران بندر فریدون کنار (۵۷۱) میلیارد ریال، شرکت پترو پیشگامان ایساتیس ۴۳۹ میلیارد ریال، شرکت برادران مجدپور ۳۲۰ میلیارد ریال، شرکت بیناس انرژی ۳۰۰ میلیارد ریال، شرکت پارس پترولیوم ۲۴۶ میلیارد ریال، شرکت هامون ۱۷۹ میلیارد ریال، شرکت فولاد سازان دماوند ۱۷۳ میلیارد ریال، شرکت بوت سرویس ایران کیش ۱۲۷ میلیارد ریال، شرکت تایید واتر خاورمیانه ۱۲۱ میلیارد ریال و ...) که از این باب مبلغ ۸۹۱ میلیارد ریال کاهش ارزش در حساب‌ها منظور شده است. هرچند اعمال تعدیلات از بابت احتساب کاهش ارزش اضافی در این خصوص در حساب‌ها ضرورت دارد، لیکن به دلیل مشخص نبودن نتایج حاصل از پیگیری‌های حقوقی به عمل آمده، تعیین میزان قطعی آن برای این سازمان امکان‌پذیر نگردیده است.

۳ - دسترسی به مکاتبات سازمان (اتوماسیون اداری) شامل نامه‌های وارده و صادره فراهم نگردیده است. آثار احتمالی ناشی از دسترسی به موارد فوق بر صورت‌های مالی مورد گزارش در حال حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۴ - طبق یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۳، در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲۹۴۵ میلیارد ریال (سال‌های مالی قبل مبلغ ۵۱۹۶ میلیارد ریال) سود حساب‌های بانکی مربوط به پیش پرداخت پروژه طرح توسعه بندر شهید بهشتی چابهار، پرداختی به شرکت آریا بنادر ایرانیان چابهار (پیمانکار پروژه)، علیرغم آنکه طبق قرارداد، سود وجوه مذکور متعلق به سازمان مورد گزارش است، به جای شناسایی به عنوان درآمد سال مالی مورد گزارش و سال‌های مالی قبل در سرفصل اندوخته سرمایه‌ای منظور شده است. رویه‌های مورد عمل از صحت لازم برخوردار نبوده و برخلاف استانداردهای حسابداری می‌باشد.

۵ - حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۶ - مفاد بندهای ۱-۶ الی ۴-۶ زیر تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۱-۶ - ابهام نسبت به مبلغ ۴۲/۸ میلیون یورو ادعای بانک ملت (بانک عامل) به عنوان مانده

تسهیلات ارزی

توجه شورای عالی سازمان بنادر و دریانوردی را به یادداشت توضیحی ۱-۱-۳۰ جلب می‌نماید که در آن ابهام مربوط به چگونگی تسویه مبلغ ۴۲/۸ میلیون یورو مانده مورد ادعای بانک ملت (بانک عامل) بابت اصل و سود اقساط ۹ الی ۱۳ تسهیلات ارزی دریافتی از صندوق ذخیره ارزی توصیف شده است. پیامدهای احتمالی ناشی از آن منوط به اعلام رأی نهایی دادگاه می‌باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۲-۶- ابهام نسبت به مالیات‌های تکلیفی، حقوق و عوارض ارزش افزوده مطالبه شده همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۱۱-۱-۳۰ منعکس گردیده است، بابت مالیات تکلیفی سال‌های ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰، مالیات حقوق و مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ جمعاً مبلغ ۴۴۴۶ میلیارد ریال (شامل مبلغ ۳۴۲۱ میلیارد ریال اصل و ۱۰۲۵ میلیارد ریال جرائم) مطالبه شده که مورد اعتراض سازمان قرار گرفته و در جریان پیگیری است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۳-۶- ابهام نسبت به پیامدهای آتی دعاوی حقوقی همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی ۲-۱-۳۰ الی ۱۰-۱-۳۰ منعکس گردیده است، در نتیجه دعاوی مطروحه در محاکم قضایی، سازمان مورد گزارش محکوم به پرداخت ۳۴۷۳ میلیارد ریال گردیده که نسبت به مبلغ ۴۶۳ میلیارد ریال از ادعای فوق از طریق درخواست اعاده دادرسی از ریاست محترم قوه قضاییه در حال پیگیری است و اقدامات به عمل آمده نسبت به ۳۰۱۰ میلیارد ریال نیز در مرحله تجدیدنظر خواهی است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۴-۶- پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱-۱۱ و ۱-۱۶، دارایی‌های ثابت مشهود و موجودی‌های کالا به استثنای ساختمان‌ها و وسایل نقلیه و دارایی‌های ثابت مشهود واگذار شده به پیمانکاران، فاقد پوشش بیمه‌ای است.

سایر بندهای توضیحی

۷ طبق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۵/۸ شورایعالی سازمان بنادر و دریانوردی و به استناد تبصره ماده ۶ آیین‌نامه سازمان بنادر و دریانوردی مصوب بهمن ماه ۱۳۴۸، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل برای رسیدگی به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، انتخاب گردید. هرچند سازمان مورد گزارش مشمول برخی قوانین و مقررات حاکم بر دستگاه‌های اجرایی مستلزم ذکر نام می‌باشد، لیکن رسیدگی‌های این سازمان به قوانین و مقررات مذکور تسری نداشته است.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۸ - 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 با اهمیت 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 راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۹ - اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت 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 با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور 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 با اهمیت 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 زیرپا گذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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 با اهمیت 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 با اهمیت 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، اظهار نظر 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 باز بماند.
 - 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 با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

سایر موارد

- ۱۰- رسیدگی‌های انجام شده در خصوص وضعیت مالکیت دارایی‌های ثابت مشهود حاکی از عدم وجود اسناد مالکیت برای ۲ قطعه زمین به مساحت ۳۶/۵ هکتار، ۲ دستگاه ساختمان (مساحت عرصه ۶۴۷ و مساحت اعیان ۷۵۲ مترمربع) واقع در استان‌های خوزستان، گیلان و بوشهر و ۸۲۱/۳ هکتار از اراضی استحصال شده در بنادر بوشهر، چابهار، خارگ و شهید رجایی می‌باشد. همچنین ۹۲۵ هکتار از اراضی موسوم به ۲۴۰۰ هکتاری در بندر شهید رجایی و ۲۵۴ هکتار از اراضی بندر شهید باهنر در تصرف دیگران است. مضافاً در خصوص بخشی از اراضی ۱۰ سال شده و اسکله صیادی قدیمی بندر انزلی توسط اداره کل منابع طبیعی اقامه دعوی شده که پیگیری‌های حقوقی تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۱- طبق یادداشت توضیحی ۲-۱۴، سایر دارایی‌ها - وجوه اداره شده شامل مبلغ ۳۶۴۵ میلیارد ریال اصل وجوه پرداختی به کمیته وجوه اداره شده و مبلغ ۵۶۶۷ میلیارد ریال خالص سود حاصل از سپرده‌گذاری وجوه فوق و هزینه یارانه پرداختی می‌باشد. عملیات مربوط به وجوه اداره شده توسط موسسه حسابرسی دیگری رسیدگی شده و خلاصه نتایج عملیات آن در پایان سال در دفاتر سازمان ثبت گردیده است. لذا شمولیت مفاد آیین‌نامه‌های مربوطه از جمله انطباق آن با مفاد مواد ۸ و ۹ آیین‌نامه اجرایی بند "ل" ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) برای این سازمان محرز نگردیده است.

۱۲- توجیهات کافی درخصوص تعداد ۲۴ فقره پروژه‌های در جریان تکمیل را کد جمعاً به مبلغ ۶۳۹ میلیارد ریال (منعکس در سایر پروژه‌ها یادداشت توضیحی ۵-۱۱) به این سازمان ارائه نشده است. مضافاً تعداد ۷۳ فقره پروژه‌هایی که به شکل ساخت، بهره‌برداری و انتقال (B.O.T) منعقد شده است، تعهدات اشخاص طرف قرارداد از لحاظ آماده‌سازی زمین، نصب تجهیزات، سوله و غیره و پرداخت اجاره بها انجام نشده است (از جمله شرکت‌های برادران مجدپور، شکر نوین خلیج فارس و پاسارگاد نور آسیا در بند امام، شرکت‌های بنا گستر کرانه، بیناس انرژی و آفاق جهان گستر بندر در بندر شهید رجایی، شرکت‌های پترو سازان لیپار، چابهار پالایش صنعت و شرکت مرجان شمال و جنوب در بندر چابهار و در بنادر بوشهر، نوشهر، انزلی و امیرآباد).

۱۳- طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۵/۸ شورای عالی سازمان بنادر و دریانوردی درخصوص بررسی عملکرد سال مالی قبل، تکالیفی برای هیئت عامل سازمان تعیین گردیده است که درخصوص بندهای ۲ الی ۴، ۶-۱ الی ۳-۶، ۱۰ الی ۱۲، ۱۴ و ۱۵ این گزارش اقدامات انجام شده به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۴- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی که طی صورتجلسه عادی به طور فوق‌العاده شورای عالی مورخ ۱۴۰۱/۷/۱۲ که به امضای چهار عضو از پنج عضو اعضای شورای عالی رسیده است، با توجه به اهداف کمی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مندرج در صفحات ۴۲ الی ۴۷ (پیوست صورت‌های مالی)، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن جلب توجه شورای عالی به عدم توجیه انحرافات، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش فوق با بودجه اصلاحی و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم درج یکی از شماره‌های شناسایی معتبر (شناسه ملی و شماره ملی) و کدپستی بر روی کلیه فرم‌ها، سربرگ‌ها، اوراق حسابداری و مالی و ... ، عدم طراحی ساز و کار لازم جهت نظارت و کنترل بر فرآیندهای مبارزه با پولشویی، اخذ صلاحیت عمومی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی، عدم آموزش مستمر کارکنان، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۷ مرداد ۱۴۰۲

سازمان حسابرسی

سلیمان سراج

حسین جسن‌دخت



بسمه تعالی
وزارت راه و شهرسازی
سازمان بنادر و دریانوردی

شماره:
تاریخ:
پوست:

صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شورای عالی سازمان بنادر و دریانوردی

با احترام

به پیوست صورت های مالی سازمان بنادر و دریانوردی مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت درآمد و هزینه

۳

• صورت مازاد درآمد بر هزینه جامع

۴-۵

• صورت وضعیت مالی

۶

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۷

• صورت جریان های نقدی

۸-۴۱

• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۴۲-۴۷

• سایر اطلاعات - تطبیق عملکرد و بودجه

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹ به تایید هیات عامل سازمان رسیده است.

امضاء
معاون وزیر و مدیر عامل

سمت

اعضای هیات عامل و مدیر عامل

آقای علی اکبر صفایی

معاون وزیر و مدیر عامل

آقای جلیل اسلامی

عضو هیات عامل و معاون امور بندری و اقتصادی

آقای مجید علی نازی

عضو هیات عامل و معاون امور دریایی

آقای حسن بیک محمدلو

عضو هیات عامل و معاون برنامه ریزی و توسعه مدیریت و منابع

آقای علی فتحی

عضو هیات عامل و معاونت مهندسی و توسعه امور زیربنایی

سازمان بنادر و دریانوردی
صورت درآمد و هزینه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰,۰۶۱,۲۱۸	۱۳۴,۱۴۸,۳۹۰	۴ درآمدهای عملیاتی
(۳۸,۵۲۸,۲۶۱)	(۵۰,۸۴۸,۱۸۴)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۱,۵۳۲,۹۵۷	۸۳,۳۰۰,۲۰۶	مازاد درآمد بر هزینه ناخالص
(۵,۳۶۸,۴۸۴)	(۶,۱۱۰,۱۳۲)	۶ هزینه های اداری و عمومی
۷۶۰,۹۷۵	۸۲۴,۸۵۹	۷ سایر درآمدها
۵۶,۹۲۵,۴۴۸	۷۸,۰۱۴,۹۳۳	مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی
(۴,۷۱۲,۸۲۱)	(۳,۹۰۲,۵۸۰)	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲,۲۱۲,۶۲۷	۷۵,۱۱۲,۳۵۳	مازاد درآمد بر هزینه قبل از کسر سود سهام دولت و مالیات
(۹۹۶,۵۲۰)	(۵,۰۲۷,۱۸۰)	۹ تخصیص سود سهام دولت و مالیات
۵۱,۲۱۶,۱۰۷	۷۰,۰۸۵,۱۷۳	مازاد درآمد بر هزینه قبل از کسر اندوخته های سرمایه ای و طرح توسعه و تکمیل بنادر
(۵۱,۲۱۶,۱۰۷)	(۷۰,۰۸۵,۱۷۳)	انتقال به اندوخته های سرمایه ای و طرح توسعه و تکمیل بنادر
.	.	

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

سازمان بنادر و دریانوردی
صورت مازاد در آمد بر هزینه جامع
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۳۱۶,۱۰۷	۷۰,۰۸۵,۱۷۳	مازاد در آمد بر هزینه خالص
		سایر اقلام مازاد در آمد بر هزینه جامع :
۱,۵۱۹,۲۸۲	۶,۸۶۴,۰۴۴	۱۰ تفاوت اندازه گیری مجدد تعهدات طرح باز نشستگی
(۳۸,۹۹۹)	۳,۶۴۲,۰۳۶	۱۸ تعدیلات داراییها
۱,۱۳۸,۹۲۴	۱,۲۸۶,۱۲۴	۱۹ خالص سود حاصل از سپرده نزد کمیته وجوه اداره شده
۲,۶۱۹,۲۰۷	۱۱,۷۹۲,۲۰۴	
۵۳,۸۳۵,۳۱۴	۸۱,۸۷۷,۳۷۷	مازاد در آمد بر هزینه جامع سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

سازمان بنادر و دریانوردی
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
۲۱۵,۷۴۶,۵۶۲	۲۸۱,۹۲۱,۷۹۷	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
۶۷۲,۲۰۰	۱,۸۸۱,۱۷۰	۱۲ دارایی های نامشهود
۹,۸۸۵,۴۵۱	۲۳,۲۶۸,۹۶۰	۱۳ دریافتنی های بلند مدت
۲۲,۳۹۸,۳۰۴	۲۵,۲۳۳,۶۱۱	۱۴ سایر دارایی ها
۲۴۸,۷۰۲,۵۱۷	۳۳۲,۳۰۵,۵۳۸	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری :		
۲۴۱,۶۱۷	۳۴۰,۹۲۱	۱۵ پیش پرداخت ها
۹۱۳,۰۸۰	۱,۸۱۹,۵۶۴	۱۶ موجودی کالا
۲۸,۴۳۶,۳۲۱	۴۷,۶۳۵,۳۷۹	۱۳ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵,۲۱۴,۲۴۴	۹,۹۳۰,۱۹۶	۱۷ موجودی نقد
۴۴,۸۰۵,۱۷۲	۵۹,۷۲۶,۰۶۰	جمع دارایی های جاری
۲۹۳,۵۰۷,۶۸۹	۳۹۲,۰۳۱,۵۹۸	جمع دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

سازمان بنادر و دریانوردی

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه:		
۱۸	۲۸۸,۲۵۹,۱۷۷	۲۱۳,۵۳۱,۹۶۸
۱۹	۹,۳۱۱,۶۴۵	۹,۰۲۵,۵۳۱
۱۰	(۹,۱۴۶,۵۰۴)	(۱۶,۰۱۰,۵۴۸)
	۲۸۸,۴۲۴,۳۱۸	۲۰۶,۵۴۶,۹۴۱
جمع حقوق مالکانه		
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری:		
۲۰-۲	۲۶,۵۴۶,۷۱۸	۱۸,۲۷۲,۴۰۷
۲۴	۲۸,۱۵۳,۲۳۱	۲۴,۲۷۰,۴۹۳
۲۱	۵,۰۷۴,۲۰۷	۴,۳۷۹,۸۱۱
	۵۹,۷۷۴,۱۵۶	۵۶,۹۲۲,۷۱۱
جمع بدهی های غیر جاری		
بدهی های جاری:		
۲۰-۱	۳۸,۸۷۳,۲۲۶	۲۷,۷۷۳,۶۸۲
۲۳	۴,۹۵۹,۸۹۸	۲,۲۶۴,۳۵۵
	۴۳,۸۳۳,۱۲۴	۳۰,۰۳۸,۰۳۷
	۱۰۳,۶۰۷,۲۸۰	۸۶,۹۶۰,۷۴۸
	۳۹۲,۰۳۱,۵۹۸	۲۹۳,۵۰۷,۶۸۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		

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

سازمان بنادر و دریانوردی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

اندوخته سرمایه ای	اندوخته توسعه و تکمیل بنادر	اندوخته وجوه اداره شده	تفاوت اندازه گیری مجدد تعهدات طرح بازنشستگی	مازاد درآمد بر هزینه انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۸,۷۵۴,۲۹۵	۲۳,۶۰۰,۵۶۵	۷,۸۸۶,۵۹۷	(۱۷,۵۲۹,۸۳۰)	۰	۱۵۲,۷۱۱,۶۲۷
مانده در ۱/۱/۱۴۰۰					
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
۰	۰	۰	۰	۵۶,۰۷۱,۴۴۶	۵۶,۰۷۱,۴۴۶
مازاد درآمد بر هزینه خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰					
۰	۰	۰	۰	(۳,۸۵۸,۸۱۹)	(۳,۸۵۸,۸۱۹)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۵)					
۰	۰	۰	۰	۵۲,۲۱۲,۶۲۷	۵۲,۲۱۲,۶۲۷
مازاد درآمد بر هزینه تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰					
(۳۸,۹۹۹)	۰	۱,۱۳۸,۹۲۴	۱,۵۱۹,۲۸۲	۰	۲,۶۱۹,۲۰۷
سایر اقلام مازاد درآمد بر هزینه جامع					
(۳۸,۹۹۹)	۰	۱,۱۳۸,۹۲۴	۱,۵۱۹,۲۸۲	۵۲,۲۱۲,۶۲۷	۵۶,۸۳۱,۸۳۴
مازاد درآمد بر هزینه جامع سال ۱۴۰۰					
۰	۰	۰	۰	(۹۹۶,۵۲۰)	(۹۹۶,۵۲۰)
تخصیص سود سهام دولت و مالیات					
۷۴,۸۱۶,۶۷۲	(۲۳,۶۰۰,۵۶۵)	۰	۰	(۵۱,۲۱۶,۱۰۷)	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها					
۲۱۲,۵۳۱,۹۶۸	۰	۹,۰۲۵,۵۲۱	(۱۶,۰۱۰,۵۴۸)	۰	۲۰۶,۵۴۶,۹۴۱
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
۰	۰	۰	۰	۷۵,۱۱۲,۲۵۲	۷۵,۱۱۲,۲۵۲
مازاد درآمد بر هزینه خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۱					
۴,۶۴۲,۰۳۶	۰	۲۸۶,۱۲۴	۶,۸۶۴,۰۴۴	۰	۱۱,۷۹۲,۲۰۴
سایر اقلام مازاد درآمد بر هزینه جامع					
۴,۶۴۲,۰۳۶	۰	۲۸۶,۱۲۴	۶,۸۶۴,۰۴۴	۷۵,۱۱۲,۲۵۲	۸۶,۹۰۴,۵۵۷
مازاد درآمد بر هزینه جامع سال ۱۴۰۱					
۰	۰	۰	۰	(۵,۰۲۷,۱۸۰)	(۵,۰۲۷,۱۸۰)
تخصیص سود سهام دولت و مالیات					
۷۰,۰۸۵,۱۷۲	۰	۰	۰	(۷۰,۰۸۵,۱۷۲)	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها					
۲۸۸,۲۵۹,۱۷۷	۰	۹,۳۱۱,۶۴۵	(۹,۱۴۶,۵۰۴)	۰	۲۸۸,۲۲۴,۳۱۸
مانده در ۱/۱۲/۲۹ ۱۴۰۱					

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

سازمان بنادر و دریانوردی
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
۵۸,۳۹۹,۷۳۱	۶۹,۸۲۴,۳۹۸	۲۶ نقد حاصل از عملیات
۵۸,۳۹۹,۷۳۱	۶۹,۸۲۴,۳۹۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
۱۸۰,۸۷۹	۱۹۵,۶۳۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۶۲,۳۶۴,۹۰۵)	(۶۴,۸۸۱,۶۸۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۲,۸۷۱)	(۱,۴۳۲,۵۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶۲,۱۱۶,۸۹۷)	(۶۶,۱۱۸,۶۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳,۷۱۷,۱۶۶)	۳,۷۰۵,۷۷۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸,۹۷۵,۳۸۹	۵,۲۱۴,۲۴۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۴۳,۹۷۹)	۱,۰۱۰,۱۷۴	۸ تاثیر تغییرات نرخ ارز
۵,۲۱۴,۲۴۴	۹,۹۳۰,۱۹۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۳,۸۵۱,۹۱۷	۵,۷۵۲,۰۶۵	۲۷ معاملات غیر نقدی

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

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

سازمان بنادر و دریانوردی به شناسه ملی ۱۴۰۰۱۸۰۶۱۴ در ۱۵ بهمن ۱۳۱۴ به نام اداره بنادر کشور در تهران ایجاد و کلیه امور بنادر ایران در آن متمرکز گردید و سپس به موجب ماده واحده قانون تاسیس مصوب خرداد ۱۳۳۹ مجلسین وقت با نام سازمان بنادر و کشتیرانی تاسیس شده و از تاریخ ۲۴ تیر ۱۳۵۳ براساس ماده ۲ قانون تغییر نام وزارت راه به وزارت راه و ترابری، به صورت یکی از سازمانهای وابسته به وزارت راه و ترابری فعالیت نموده و به موجب مصوبه مورخ ۱۰ اردیبهشت ۱۳۸۷ مجلس شورای اسلامی نام سازمان بنادر و کشتیرانی به سازمان بنادر و دریانوردی تغییر یافت. ضمناً از تاریخ ۴ تیر ۱۳۹۰ به موجب قانون تشکیل وزارت راه و شهرسازی مصوب ۳۱ خرداد ۱۳۹۰ مجلس شورای اسلامی به عنوان سازمان وابسته به وزارت مزبور تاکنون فعالیت می نماید.

۱-۲- شخصیت حقوقی

آئین نامه قانونی (اساسنامه) سازمان بنادر و دریانوردی مشتمل بر ۱۷ ماده و ۲ تبصره به استناد ماده ۲ قانون اختیارات مالی و استخدامی سازمان بنادر و دریانوردی و تشکیل گارد بنادر و گمرکات مصوب تیر ۱۳۴۸ به تصویب مجلسین سابق رسیده است. به موجب مفاد ماده ۱ آئین نامه مذکور سازمان بنادر و دریانوردی دارای شخصیت حقوقی است و طبق این آئین نامه اداره می شود.

به موجب مفاد ماده ۱ قانون اختیارات مالی و استخدامی سازمان بنادر و دریانوردی مصوب ۱۳۴۸ مجلسین سابق، سازمان بنادر و دریانوردی مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور و قانون استخدام کشوری و آئین نامه معاملات دولتی نمی باشد و با عنایت به قانون تغییر نام سازمان که اشعار می دارد «کلیه قوانین و مقررات حاکم بر سازمان بنادر و کشتیرانی عیناً در سازمان بنادر و دریانوردی حاکم و جاری خواهد بود» موارد فوق الذکر مجدداً مورد تأکید قرار گرفته است.

در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶ آئین نامه سازمان بنادر و دریانوردی، آئین نامه مالی سازمان مشتمل بر ۴۹ ماده و ۹ تبصره در تاریخ ۲۶ شهریور ۱۳۷۶ به تصویب شورای عالی سازمان رسیده است. طبق ماده ۳۶ آئین نامه مذکور، عملیات مالی و حسابداری سازمان به طور کلی تابع دستور العملی می باشد که براساس اصول و موازین متداول حسابداری و با رعایت قوانین و مقررات کشوری و مقررات مصوب سازمان توسط مدیر امور مالی تهیه و به مورد اجرا گذارده شده است.

طبق مفاد ماده ۴۵ آئین نامه مالی سازمان، مازاد درآمد بر هزینه در هر سال پس از وضع اندوخته های موضوع ماده ۴۴ آئین نامه مالی جهت تجدید دارایی های ثابت، به حساب اندوخته ویژه ای برای توسعه و تکمیل بنادر منظور و با تصویب شورای عالی سازمان در همان سال یا سال های بعد در جهت اجرای طرح ها و برنامه های مصوب سازمان به مصرف خواهد رسید.

سازمان بنادر و دریانوردی مشمول قوانین و مقررات دولتی در مواردی که مستلزم ذکر نام است از جمله قانون برگزاری مناقصات، قانون مدیریت خدمات کشوری، قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی، قوانین بودجه سنواتی، قوانین برنامه های پنج ساله توسعه و قانون الحاق می باشد.

۱-۳- اهم وظایف سازمان

طبق مفاد ماده ۳ آئین نامه سازمان، اهم وظایف سازمان به شرح زیر می باشد:

اداره امور بندری و امور دریایی، ایجاد و تکمیل و توسعه ساختمانها، تأسیسات بندری و دریایی، تهیه و تنظیم و اجرای مقررات بندری و دریایی، تنظیم امور مربوط به راههای کشتی ها، اداره امور تخلیه و بارگیری و حمل و نقل کالا در محوطه بنادر و انبارداری در بنادر، اداره شبکه های مخابراتی در دریا و خشکی برای تماس با کشتیها، ثبت کشتیها و شناورهای بازرگانی و تفریحی دارای تابعیت کشور، اعطای گواهینامه های صلاحیت فنی دریایی و غیره به افراد و واحدهای دریایی، وصول حقوق و عوارض بندری، رودخانه های و حق تخلیه و بارگیری و سایر درآمدهای مربوطه، تأسیس آموزشگاه تعلیم رانمایان و کارکنان دریانوردی بازرگانی، صدور اجازه تاسیس اسکله و سایر تأسیسات و تجهیزات و سایر وظایف و اختیارات مقرر در قانون راجع به اجازه تاسیس سازمان بنادر و دریانوردی و سایر قوانین مربوطه.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان سازمان در پایان سال ۱۴۰۱ در سطوح مختلف به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۳,۴۵۷	۲,۹۳۴	کارکنان قراردادی
۱,۷۳۳	۲,۲۳۶	کارکنان رسمی
۳۴۲	۲۳۱	کارکنان بیمانی
۵۱	۴۷	کارکنان رسمی کارگری
۵,۵۸۳	۵,۴۴۸	

۴-۱-۱ کاهش تعداد کارکنان عمدتاً ناشی از بازنشستگی می‌باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۴-۱-۲ استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار بااهمیتی داشته است:

۴-۱-۳ استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان "آثار تغییر در نرخ ارز". این استاندارد تجویز چگونگی انعکاس معاملات ارزی و عملیات خارجی را تعیین و الزامی می‌کند. این استاندارد از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است. با توجه به رویه مورد عمل سازمان، بکارگیری این استاندارد تاثیر بااهمیتی بر اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است و در مورد دارایی های ثابت مشهود سازمان در سال ۱۳۸۲ تجدید ارزیابی شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمدهای حاصل از عملیات دریایی و بندری، که براساس اساسنامه و مقررات حاکم بر سازمان جزء وظایف سازمان می باشد، به عنوان درآمدهای عملیاتی طبقه بندی شده است. درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱ اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس (ارز آزاد) در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز آزاد (ارز قابل دسترس) 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
وجه نقد، دریافتی ها و پیش دریافت های ارزی	یورو	بانک مرکزی ۴۳۰/۶۶۷ (ریال) ETS	در دسترس بودن
وجه نقد، دریافتی ها و پیش دریافت های ارزی	دلار	بانک مرکزی ۴۰۲/۰۰۰ (ریال) ETS	در دسترس بودن

۳-۳-۲ تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها 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 درآمد و هزینه گزارش می شود.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۳-۵-۲ بر مبنای بهای تمام شده مخارج مربوط به ساخت شامل مطالعات، خرید تجهیزات در چارچوب قراردادهای پروژه، شامل صورت وضعیت های کار انجام شده توسط پیمانکاران و مشاوران می باشد، اندازه گیری می گردد. 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. هنگام وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد. همچنین دارایی های ایجاد شده از محل قراردادهای BOT به بهای کارشناسی در پایان دوره بهره برداری در حسابها ثبت می گردد.

۳-۵-۲- به موجب تبصره یک ماده واحده قانون راجع به اجازه تاسیس سازمان بنادر و دریانوردی مصوب خرداد ماه ۱۳۳۹ و مفاد بند ۲ صورتجلسه مورخ ۹ آذر ۱۳۸۱ شورای عالی سازمان بنادر و دریانوردی، و مطابق با دستورالعمل های اجرایی نسبت به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت سازمان بر اساس صورت ریز اقلام دارایی مستخرجه از دفاتر در پایان سال ۱۳۸۱ به استثناء تجهیزات و اثاثه اداری اقدام و ارزش دارایی های مذکور در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ بر مبنای ارقام جدید ارزیابی شده توسط ارزیابان منتخب شورای عالی سازمان، در دفاتر انعکاس یافته و مازاد ناشی از تجدید ارزیابی دارایی های مذکور بحساب اندوخته سرمایه ای منتقل شده است.

۳-۵-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط) و بر اساس بند ۹ ماده ۶ آیین نامه سازمان (مصوب مجلس) و متعاقب آن ماده ۴۱ آیین نامه مالی سازمان برابر دستورالعملی است که با رعایت قوانین و مقررات موضوع محاسبه استهلاك تنظیم و به شرح ذیل به تصویب هیات عامل سازمان رسیده و در رابطه با دارایی های تجدید ارزیابی شده، معادل ۵۰ درصد نرخهای مندرج در جدول زیر محاسبه می گردد:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸ و ۷ درصد	نزولی
مستحدثات غیر ساختمانی	۷، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۰ درصد و ۱۰، ۱۵، ۲۰ و ۲۵ ساله	نزولی و مستقیم
تاسیسات و تجهیزات	۱۰ و ۱۲، ۱۵، ۲۰، ۲۵، ۳۰ درصد و ۴ و ۱۵ ساله	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰، ۳۵ درصد و ۴ ساله	نزولی و مستقیم
ابزار آلات	۲۵ درصد و ۴، ۸، ۱۰ ساله	نزولی و مستقیم
اثاثه و تجهیزات اداری	۳، ۴، ۵، ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثناء ساختمان و تاسیسات) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ترم افزار های رایانه ای	پنج ساله	مستقیم

۳-۶-۲- سرقتی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلك نمی‌شود.

۳-۷- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۳-۸- ذخایر

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس ماده ۴۳ آئین نامه مالی سازمان معادل یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۸-۲- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بر مبنای ۲٪ مانده سرفصل حسابهای دریافتنی (طبق مصوبه هیات عامل سازمان) هر ساله محاسبه و بر مبنای آن مانده ذخیره تعدیل می‌گردد.

۳-۹- خالص بدهی (دارایی) طرح مزایای بازنشستگی

برای تعیین ارزش فعلی تعهدات طرح مزایای بازنشستگی و مخارج خدمات جاری مربوط از روش "تعلق مزایای پیش بینی شده به تناسب خدمات" استفاده شده است. خالص بدهی طرح مزایای بازنشستگی پس از کسر ارزش منصفانه خالص دارایی‌های طرح از ارزش فعلی تعهدات طرح مزایای بازنشستگی بدست آمده است.

۳-۱۰- تخصیص مازاد در آمد بر هزینه

بر اساس ماده ۱۶ آئین نامه سازمان، مازاد درآمد سالیانه به پیشنهاد هیات عامل و تصویب شورای عالی برای توسعه و تکمیل بنادر و سایر تاسیسات سازمان قابل مصرف خواهد بود.

۳-۱۱- کمک به دولت

به استناد ابلاغیه شماره ۹۰۲۳۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ سازمان برنامه و بودجه کل کشور و بر اساس تبصره‌های بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، پرداخت کمک به دولت صورت پذیرفته است.

۳-۱۲- وجوه اداره شده

وجوه اداره شده و سودهای دریافتی ناشی از سپرده گذاری وجوه مذکور به استناد تصمیمات کارگروه موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۶/۲۲ شورای عالی سازمان بنادر، که طی نامه شماره ۱/۱۱۰/۷۸۲۹ مورخ ۱۳۹۵/۲/۲۷ حوزه وزارتی وزارت راه و شهرسازی به سازمان ابلاغ گردیده، محاسبه و بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۶/۲۱ شورای عالی سازمان بنادر در حساب‌ها منظور می‌گردد.

۳-۱۳- اندوخته سرمایه ای

مازاد درآمد بر هزینه سالیانه سازمان به میزان بودجه سرمایه ای مصوب شورای عالی سازمان برای سال بعد، در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای انتقال می‌یابد تا در جهت اجرای طرح‌ها و برنامه‌های مصوب سازمان به مصرف برسد. دارایی‌های ایجاد شده از محل قراردادهای BOT، پرداخت‌های انجام شده بابت وجوه اداره شده و تعدیلات مربوط به درآمدها و هزینه‌ها در این سرفصل منظور می‌گردد.

۴- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸,۵۰۲,۰۹۷	۸۶,۸۱۵,۲۹۶	۴-۱
۳۰,۰۴۳,۳۲۷	۳۲,۲۳۶,۹۵۹	۴-۲
۱۰,۶۷۶,۲۰۲	۱۴,۴۷۲,۴۹۳	۴-۳
۸۳۹,۵۹۲	۶۳۳,۶۴۲	۴-۴
۱۰۰,۰۶۱,۲۱۸	۱۳۴,۱۴۸,۳۹۰	

مبلغ ۶۷۵,۲۴۸ میلیون ریال (معادل ۲,۳۸۲,۲۶۶ یورو) و مبلغ ۳۴۰,۰۲۵ میلیون ریال (معادل ۱۴۰,۰۷۶ دلار) از درآمدهای فوق ارزی، مبلغ ۲۹,۰۰۵,۲۱۱ میلیون ریال (معادل ۱۰۱,۲۵۷,۶۲۶ دلار)، مبلغ ۲۵۰,۱۴۴ میلیون ریال (معادل ۷۴۰,۴۸۳ یورو) معادل ارزی و باقی به مبلغ ۱۰۴,۱۸۳,۷۶۲ میلیون ریال، به صورت ریالی دریافت شده است.

ضمناً "حجم تخلیه و بارگیری از ۲۰۲ میلیون تن در سال مالی ۱۴۰۰ به ۲۱۵ میلیون تن در سال ۱۴۰۱ (به میزان ۶ درصد)، افزایش یافته و همچنین تعرفه‌های کالا در بخش باربری و انبارداری ۴۵٪ نسبت به سال مالی قبل افزایش داشته است.

۴-۱- درآمد حاصل از هزینه‌های بندری بر کالای شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۱۷۱,۰۴۳	۶۴,۱۵۲,۱۱۹	۴-۱-۱
۱۲,۵۸۱,۸۰۷	۱۹,۲۴۷,۰۱۶	
۳,۰۳۲,۸۵۲	۲,۴۰۴,۷۱۲	
۵۳۷,۱۹۱	۶۷۷,۱۷۳	
۱۷۹,۲۰۴	۳۱۴,۲۷۶	۴-۱-۲
۵۸,۵۰۲,۰۹۷	۸۶,۸۱۵,۲۹۶	

۴-۱-۱- باربری شامل حمل (۴۰٪)، تخلیه (۳۵٪)، صاف‌سازی (۱۰٪) و بارگیری (۲۵٪) می‌باشد که از صاحبان کالا به صورت ارزی، معادل ارزی و ریالی بر اساس تعرفه‌های مصوب مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ هیأت عامل سازمان با افزایش ۴۵ درصدی نسبت به سال قبل دریافت شده است. این کالاها یا به صورت پالتیزه یا غیر پالتیزه می‌باشد.

۴-۱-۲- سایر درآمدهای حاصل از کالا تماماً "ریالی و بر اساس تعرفه‌های مصوب مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ هیأت عامل سازمان از صاحبان کالا دریافت می‌گردد و عمدتاً" بابت درآمد حاصل از صدور مجوز و گواهینامه‌های دریایی می‌باشد.

۴-۲- درآمد حاصل از عملیات دریایی و بندری بر شناورها به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۵۱۶,۳۴۲	۱۰,۷۹۹,۸۵۱	۴-۲-۱
۱۰,۳۹۷,۳۲۷	۱۰,۶۱۱,۹۷۰	۴-۲-۲
۴,۶۵۸,۹۸۱	۳,۳۸۲,۸۷۱	
۲,۳۸۰,۶۴۷	۲,۲۶۰,۶۱۱	
۱,۶۸۶,۲۹۱	۲,۰۴۰,۴۱۱	
۲۲۲,۰۱۷	۱۰۴۷,۲۷۴	
۷۳۶,۹۳۴	۹۰۲,۵۲۸	
۱۸۳,۹۵۶	۲۵۹,۵۵۷	
۳۶۰,۹۳۲	۹۲۱,۹۸۶	۴-۲-۳
۳۰,۰۴۳,۳۲۷	۳۲,۲۳۶,۹۵۹	

درآمد حاصل از عملیات بندری و دریایی بر شناورها به صورت ارزی، معادل ارزی و ریالی بر اساس تعرفه‌های مصوب مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ هیأت عامل محاسبه و از صاحبان شناورها دریافت می‌گردد.

۴-۲-۱- هزینه توقف کنار اسکله بر مبنای نرم تخلیه یا بارگیری مربوط به کشتی با توجه به نوع محموله دریافت می‌گردد.

۴-۲-۲- درآمد حاصل از راهنمایی، بابت هدایت کشتی به منظور ورود و خروج به/از بندر و پهلوکشی و جداسازی از / به اسکله می‌باشد.

۴-۲-۳- سایر درآمدهای حاصل از عملیات دریایی و بندری بر شناورها تماماً "ارزی، معادل ارزی و ریالی بر اساس تعرفه‌های مصوب مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ هیأت عامل سازمان از صاحبان شناورها دریافت می‌گردد و عمدتاً" بابت "خدمات حفاظت و ایمنی دریایی" به مبلغ ۳۳۲,۱۴۵ میلیون ریال، "بازرسی شناورها" به مبلغ ۲۱۶,۹۹۳ میلیون ریال و "مکالمات رادیو تلفن، برق و سوخت رسانی به شناورها" به مبلغ ۱۵۵,۷۵۶ میلیون ریال و می‌باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳ در آمد حقوق و عوارض وارده بر شناورها به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۷۲,۰۶۰	۸,۷۶۳,۰۰۱	حق تخلیه و بارگیری - ارزی و معادل ارزی
۳,۲۱۹,۱۲۲	۴,۳۵۲,۵۶۶	حق ورود به دهانه بندر - ارزی و معادل ارزی
۱,۰۸۵,۰۲۰	۱,۳۵۶,۹۲۶	عوارض فائوس دریایی - ارزی و معادل ارزی
<u>۱۰,۶۷۶,۲۰۲</u>	<u>۱۴,۴۷۲,۴۹۳</u>	

۴-۳-۱ حقوق و عوارض مربوط به شناور و کالا که سازمان به نیابت از دولت، بابت حق حاکمیتی دریافت می نماید.

۴-۴ درآمد حاصل از عوارض وارده بر کالا- ریالی بشرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۴,۹۵۲	۶۰۸,۰۵۱	درآمد حاصل از عوارض بندری بر کالا
۲۶,۴۸۲	۲۳,۳۲۷	درآمد حاصل از عوارض بهداشت بندری بر کالا
۱۸,۱۵۸	۲,۲۶۴	درآمد حاصل از عوارض تخلیه و بارگیری کالا
<u>۸۳۹,۵۹۲</u>	<u>۶۳۳,۶۴۲</u>	

۴-۵-مجموع درآمدها به تفکیک بندر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۴۸۶,۰۲۰	۸۵,۴۴۱,۱۵۷	بندر شهیدر جایی
۲۳,۰۲۵,۳۵۱	۲۵,۳۳۹,۸۴۵	بندر امام خمینی
۲,۶۷۲,۷۱۵	۴,۵۰۹,۳۳۵	بندر خارک
۲,۶۵۶,۶۶۴	۴,۱۵۸,۲۷۴	بندر عسلویه
۲,۳۱۹,۰۰۰	۳,۱۲۳,۱۱۱	بندر امیرآباد
۲,۹۴۰,۰۵۲	۲,۷۸۸,۷۱۹	بندر بوشهر
۱,۸۶۸,۹۴۳	۲,۷۱۴,۷۴۵	بندر چابهار
۱,۳۷۴,۲۰۰	۲,۰۴۰,۶۸۹	بندر لنگه
۱,۰۱۵,۷۶۶	۱,۳۴۸,۹۶۸	بندر انزلی
۷۳۴,۶۰۴	۱,۰۲۴,۵۸۳	بندر شهید باهنر
۸۶۶,۲۹۲	۸۳۸,۴۴۸	بندر نوشهر
۱,۰۵۹,۴۴۱	۷۵۱,۱۱۹	بندر خرمشهر
۴۲,۱۷۰	۶۹,۴۹۷	سایر مراکز (تهران، آبادان و گلستان)
<u>۱۰۰,۰۶۱,۲۱۸</u>	<u>۱۳۴,۱۴۸,۳۹۰</u>	

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۶- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده خدمات ارائه شده سازمان در سال مورد گزارش بشرح زیر است:

شرح	درآمد عملیاتی	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
		بهای تمام شده	مازاد درآمد بر هزینه ناخالص	مازاد درآمد بر هزینه ناخالص به درآمد عملیاتی	مازاد درآمد بر هزینه ناخالص به درآمد عملیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
عملیات بندری بر کالا	۸۷,۴۲۸,۹۳۸	۳۳,۰۹۰,۸۴۶	۵۴,۳۵۸,۰۹۲	۶۲٪	۶۱٪
عملیات دریایی و بندری بر شناورها	۴۶,۶۹۹,۴۵۲	۱۷,۷۵۷,۳۳۸	۲۸,۹۴۲,۱۱۴	۶۳٪	۶۷٪
	۱۳۴,۱۲۸,۳۹۰	۵۰,۸۴۸,۱۸۴	۸۳,۳۰۰,۲۰۶	۶۲٪	۶۳٪

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی براساس عوامل هزینه بشرح ذیل می باشد:

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های پرسنلی	۱۷,۶۰۹,۳۱۸	۱۵,۹۵۸,۰۰۵
هزینه های استهلاک	۱۵,۵۴۳,۳۱۷	۹,۰۸۰,۸۵۷
هزینه های تعمیرات و نگهداری	۸,۰۱۱,۳۲۶	۷,۹۶۸,۸۹۱
سایر هزینه های عملیاتی	۹,۶۸۴,۴۲۳	۵,۵۲۰,۵۰۸
	۵۰,۸۴۸,۱۸۴	۳۸,۵۲۸,۲۶۱

۵-۱- با توجه به الزامات قانونی مندرج در مواد ۱۳۸ و ۱۴۴ قانون چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی و ماده ۱۶ قانون مدیریت خدمات کشوری، سیستم بهای تمام شده بر مبنای فعالیت در سازمان از سال مالی ۱۳۸۸ به مورد اجراء گذاشته شده است.

در این سیستم ابتدا فعالیت های سازمان همراه با محرک های هزینه مرتبط با هریک از فعالیت ها شناسایی و به دو دسته کلی، فعالیت های اولیه و ثانویه گروه بندی و فعالیت های ثانویه نیز خود به دو گروه فرعی شامل فعالیت های پشتیبانی و فعالیت های عمومی تقسیم گردیده است و در فرایند اجرای سیستم، هزینه منابع مصرف شده بر اساس محرک های هزینه مربوط، به فعالیت ها منتسب و پس از تسهیم هزینه فعالیت های عمرمی به فعالیت های پشتیبانی و اولیه و همچنین تسهیم هزینه فعالیت های پشتیبانی به فعالیت های اولیه، بهای تمام شده هر یک از فعالیت های اولیه مشخص می گردد. ضمن اینکه با انتساب هزینه فعالیت های اولیه به موضوعات نهایی هزینه (مشتریان که صاحبان نمایندگان انواع کالاها و کشتی ها هستند) در نهایت بهای تمام شده خدمات ارائه شده به این مشتریان تعیین می گردد.

۵-۲- هزینه‌های پرسنلی شامل اقلام ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۹۳,۹۲۳	۴,۹۸۷,۰۰۸	۵-۲-۱ حقوق و مزایای کارکنان قرارداد مستقیم
۳,۵۱۶,۸۱۶	۴,۰۹۰,۱۰۵	سایر مزایای رفاهی کارکنان
۳,۰۶۵,۹۰۶	۲,۸۴۵,۱۶۵	۵-۲-۱ حقوق و مزایای کارکنان رسمی و پیمانی
۲,۴۸۴,۷۹۴	۳,۰۶۷,۲۴۱	سایر هزینه‌های کارکنان
۵۸۲,۳۱۷	۸۷۷,۷۰۷	بازخرید مرخصی و مزایای پایان خدمت
۲,۱۳۹,۶۲۳	۶۲۵,۲۲۳	هزینه‌های معوق پرداختی به کارکنان
۸۴,۷۲۶	۱۱۶,۶۶۹	۵-۲-۱ حقوق و مزایای کارگران
۱۵,۹۵۸,۰۰۵	۱۷,۶۰۹,۲۱۸	

۵-۲-۱- افزایش حقوق و مزایای کارکنان عمدتاً ناشی از اجرای مصوبه شماره ۲۱۴۸۷/ت/۵۹۸۲۶ هـ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۵ و بخشنامه شماره ۲۶۵۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (مزد کارگران در سال ۱۴۰۱) می‌باشد.

۵-۳- هزینه‌های استهلاک به تفکیک انواع دارایی‌ها بشرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۲۰,۰۲۳	۶,۷۳۹,۱۱۹	تاسیسات غیرساختمانی
۱,۱۸۵,۹۰۹	۳,۴۵۵,۷۴۵	شناورها و کشتیها
۸۹۴,۷۲۸	۲,۰۱۷,۷۵۲	وسایط نقلیه
۱,۴۷۰,۰۲۵	۱,۸۹۷,۰۷۰	ماشین‌آلات و تجهیزات
۶۰۴,۳۳۹	۷۲۲,۳۵۱	اثاث و منسوبات و تجهیزات اداری
۵۰۵,۸۳۳	۷۰۱,۲۸۰	ساختمانها
۹,۰۸۰,۸۵۷	۱۵,۵۴۳,۳۱۷	

۵-۴- هزینه‌های تعمیرات و نگهداری اموال شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۸۸,۷۲۰	۳,۲۹۵,۲۴۸	تعمیرات و نگهداری تاسیسات غیر ساختمانی
۱,۱۶۷,۳۱۱	۸۱۹,۳۸۸	تعمیرات و نگهداری شناورها
۹۲۰,۷۶۷	۱,۸۹۵,۸۳۳	تعمیرات و نگهداری ساختمانها
۷۳۷,۸۸۶	۱,۴۳۰,۶۰۸	تعمیرات و نگهداری تجهیزات و اثاثیه اداری
۲۵۴,۲۰۷	۵۷۰,۲۴۹	تعمیرات و نگهداری ماشین‌آلات و تجهیزات
۷,۹۶۸,۸۹۱	۸,۰۱۱,۲۲۶	

۵-۴-۱- افزایش هزینه‌های تعمیرات و نگهداری عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها نسبت به سال قبل می‌باشد.

۵-۵- سایر هزینه‌های عملیاتی شامل اقلام ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۶۵,۶۸۶	۶,۰۳۶,۵۱۸	۵-۵-۱ خدمات قراردادی
۱,۵۸۴,۷۲۲	۲,۳۳۰,۲۶۶	هزینه‌های آب، برق و سوخت
۲۰۶,۰۱۷	۳۱۵,۶۵۳	هزینه‌های برگزاری مراسم و پذیرایی
۱۰۴,۵۲۲	۹۷,۳۷۳	هزینه‌های بیمه
۹۱,۸۳۲	۱۳۹,۲۴۸	هزینه‌های ملزومات، نشریات و چاپ
۴۱,۵۴۲	۵۸,۳۷۱	هزینه‌های ارتباطات و پست
۶۳۶,۱۸۷	۸۳۷,۰۹۴	سایر هزینه‌ها
۵,۵۲۰,۵۰۸	۹,۶۸۴,۴۲۳	

۵-۵-۱- هزینه خدمات قراردادی بابت واگذاری راهبری، پاکسازی و نظافت اماکن، راهبری فضای سبز، راهبری نقلیه، راهبری آتش‌نشانی و سایر خدمات متفرقه بنادر عملیاتی به اشخاص می‌باشد. افزایش هزینه مذکور عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها نسبت به سال قبل می‌باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

و-۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال مورد گزارش برحسب فعالیت و به تفکیک سرفصل های کلی هزینه بشروح ذیل می باشد:

عنوان فعالیت	سال ۱۴۰۱					
	عوامل هزینه					
	هزینه های پرسنی	هزینه استهلاک	هزینه های تعمیرات و نگهداری	سایر هزینه های عملیاتی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
عملیات بندری بر کالا برای صاحبان:						
کالا‌های قله خشک	۳,۱۰۶,۶۰۳	۳,۵۵۱,۶۸۹	۱,۳۳۵,۶۵۲	۱,۷۴۷,۵۷۷	۹,۷۴۱,۵۲۰	۶,۰۹۱,۷۵۷
کالا‌های مایعات نفتی و سوخت	۲۸۰,۱۸۴۳	۳,۱۰۰,۰۴۳	۱,۳۴۳,۸۴۰	۱,۹۸۹,۶۳۹	۹,۱۳۵,۳۶۳	۶,۱۱۷,۶۴۲
کالا‌های جنرال کارگو	۲,۹۱۶,۴۶۱	۲,۱۴۴,۳۶۷	۱,۱۲۷,۴۷۹	۱,۴۴۸,۱۶۶	۷,۶۳۶,۴۷۳	۶,۳۹۴,۳۶۹
کالا‌های کانتینری	۱,۵۷۹,۴۸۶	۱,۵۵۱,۲۴۳	۱,۱۱۳,۱۰۷	۸۵۳,۷۲۳	۵,۰۹۷,۵۵۸	۴,۸۷۸,۲۴۶
کالا‌های قله مایع	۶۰۸,۴۷۷	۳۸۱,۷۵۲	۲۰۱,۷۵۰	۲۸۷,۹۵۳	۱,۴۷۹,۹۳۳	۱,۳۶۹,۸۴۴
جمع	۱۱,۰۱۲,۸۶۸	۱۰,۷۳۹,۰۹۲	۵,۰۲۱,۸۲۸	۶,۳۲۷,۰۵۸	۳۳,۰۹۰,۸۴۶	۲۴,۸۵۱,۷۵۸
عملیات دریایی و بندری بر شناورها برای صاحبان :						
کشتی های نفتی و سوختی	۱,۷۶۹,۷۷۵	۱,۸۱۰,۸۷۸	۱,۰۳۶,۴۰۹	۱,۱۵۱,۹۷۴	۵,۷۵۹,۰۳۶	۴,۱۸۷,۷۶۵
کشتی های جنرال کارگو	۱,۸۱۰,۳۳۸	۸۷۷,۰۷۰	۶۴۲,۵۳۷	۷۶۹,۱۴۹	۴,۰۹۹,۰۰۴	۳,۰۹۸,۸۵۴
کشتی های قله بر	۱,۶۶۸,۵۴۰	۱,۴۹۲,۰۰۸	۷۵۲,۷۴۵	۷۶۷,۳۰۳	۴,۶۸۰,۵۹۶	۳,۴۶۷,۱۸۹
جابه جایی مسافران	۴۰۲,۴۷۹	۲۲۳,۶۹۲	۱۹۷,۵۷۷	۲۴۵,۵۳۱	۱,۰۶۸,۳۷۹	۶۹۵,۴۸۶
کشتی های مسافری	۵۴۳,۸۴۲	۱۵۲,۸۹۴	۱۵۵,۹۷۲	۲۰۱,۸۴۳	۱,۰۵۴,۵۵۱	۴۹۱,۱۷۴
کشتی های کانتینری	۳۵۴,۹۵۰	۲۴۴,۳۵۰	۱۸۸,۳۳۳	۲۰۳,۵۴۷	۹۹۱,۰۸۰	۱,۷۱۴,۷۹۷
کشتی های رورو	۴۶,۵۱۶	۱۴,۳۳۴	۲۵,۹۲۵	۱۸,۰۱۸	۱۰۴,۷۹۳	۲۱,۳۲۸
جمع	۶,۵۹۶,۳۵۰	۴,۸۱۴,۳۲۵	۲,۹۸۹,۳۹۸	۳,۳۵۷,۳۶۵	۱۷,۷۵۷,۳۳۸	۱۳,۶۷۶,۵۰۳
جمع کل	۱۷,۶۰۹,۲۱۸	۱۵,۵۴۳,۳۱۷	۸,۰۱۱,۲۲۶	۹,۶۸۴,۴۳۳	۵۰,۸۴۸,۱۸۴	۳۸,۵۲۸,۲۶۱

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۸۳,۵۳۹	۳,۲۲۹,۷۵۰	۶-۱ هزینه های پرسنلی
۱,۰۰۴,۷۷۵	۱,۱۸۳,۵۳۱	۶-۲ هزینه های خدمات قراردادی
۱,۳۷۸,۳۶۱	۸۱۶,۳۴۵	۶-۳ سایر هزینه های اداری و عمومی
۲۳۱,۵۵۲	۴۸۳,۸۸۷	۶-۴ هزینه های تعمیرات و نگهداری اموال
۱۷۰,۳۵۷	۳۹۶,۶۱۹	هزینه های استهلاک
۵,۳۶۸,۴۸۴	۶,۱۱۰,۱۳۲	

۶-۱- هزینه های پرسنلی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۲,۹۰۵	۱,۱۳۸,۷۸۶	حقوق و مزایای کارمندان
۷۶۷,۸۴۴	۸۰۵,۱۹۴	سایر مزایای رفاهی کارکنان
۴۲۴,۱۳۶	۷۳۷,۱۳۹	حقوق و مزایای کارکنان قراردادمستقیم
۱۱۹,۳۳۵	۲۸۶,۱۹۶	بازخريد مرخصی و مزایای پایان خدمت
۱۹۷,۳۰۳	۲۷۴,۲۸۱	سایر هزینه های کارکنان
۳,۵۶۰	۵,۳۷۵	حقوق و مزایای کارگران
۱۸۸,۴۶۶	۲,۷۷۹	هزینه های معوق پرداختی به کارکنان
۲,۵۸۳,۵۳۹	۳,۲۲۹,۷۵۰	

۱-۱-۶ افزایش حقوق و مزایای کارکنان عمدتاً ناشی از اجرای مصوبه شماره ۲۱۴۸۷/ت/۵۹۸۲۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۵ و بخشنامه شماره ۲۶۵۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (مزد کارگران در سال ۱۴۰۱) می باشد.

۲-۶- هزینه خدمات قراردادی بابت واگذاری امور نظافتی، اداری، راهبری، نگهداری محوطه ها و غیره به اشخاص می باشد.

۶-۲- سایر هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰,۶۲۵	۱۳۲,۴۴۷	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۶۸,۰۶۳	۱۲۴,۶۸۰	هزینه های برگزاری مراسم و پذیرایی
۱۸,۹۳۷	۱۰۱,۰۸۰	هزینه اقامت میهمان
۱۷,۸۱۴	۶۷,۷۷۲	هزینه لوازم ایمنی و حفاظتی کارکنان
۳۶۹,۸۲۴	۵۱,۴۹۴	دیون ناشی از عوارض نهادهای دولتی و عمومی
۲۸,۷۹۶	۵۰,۰۸۵	هزینه بلیط هواپیما، قطار و اتوبوس
۲۶,۳۹۵	۴۸,۰۲۷	پست، تلگراف، تلفن
۱,۱۸۹	۳۸,۴۸۰	هزینه حقوق ثبتی و کارشناسی دادگستری
۱۷,۶۵۶	۲۶,۰۷۹	هزینه های آب، برق و سوخت
۲۴,۵۹۰	۲۰,۸۵۲	لوازم التحریر و ملزومات مصرفی
۱۱,۶۸۳	۱۳,۸۸۸	هزینه های بیمه
۵,۹۱۶	۱۰,۱۸۶	هزینه لوازم تنظیف و بهداشتی
۵۹۶,۷۷۳	۱۳۱,۳۷۵	سایر هزینه ها
۱,۳۷۸,۳۶۱	۸۱۶,۳۴۵	

۶-۴- هزینه های تعمیرات و نگهداری اموال

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۴,۹۵۲	۲۲۰,۰۰۹	تعمیرات و نگهداری تاسیسات غیر ساختمانی
۳۱,۰۱۳	۳۰۲,۱۸۹	تعمیرات و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات
۱۲,۰۵۷	۴۳,۱۱۵	تعمیرات و نگهداری تجهیزات و اثاثیه اداری
۱۳,۵۳۰	۱۸,۵۷۴	تعمیرات و نگهداری ساختمانها
۲۳۱,۵۵۲	۴۸۳,۸۸۷	

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۳,۹۰۱	۸۱۳,۸۷۸	۷-۱
۵۷,۰۷۴	۱۰,۹۸۱	
۷۶۰,۹۷۵	۸۲۴,۸۵۹	

درآمد حاصل از خسارات و وجوه التزام عملیات بندری و دریایی
درآمد ناشی از تسعیر سایر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی عملیاتی

۷-۱- درآمد حاصل از خسارات و وجوه التزام عملیات بندری و دریایی بشرح زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۹,۴۱۳	۵۸۷,۵۲۵	درآمد حاصل از وجه التزام دیرکرد پرداخت عملیات بندری
۲۳۰,۶۸۵	۲۲۵,۲۶۵	درآمد حاصل از وجه التزام عملیات بندری و دریایی
۵۳,۸۰۳	۱۰,۸۸۸	درآمد حاصل از خسارات عملیات بندری و دریایی
۷۰۳,۹۰۱	۸۱۳,۸۷۸	

۸- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۳,۹۷۹)	۱,۰۱۰,۱۷۴	سود ناشی از تسعیر حسابهای بانکی ارزی
۱۶۴,۲۳۸	۱۲۵,۴۰۳	سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۱۲,۶۱۷	۱۰۵,۶۴۸	درآمد حاصل از اجاره ساختمان و منازل سازمانی
(۵,۹۶۱,۵۲۰)	(۴,۸۴۵,۶۹۶)	خالص مخارج طرح مزایای بازنشستگی (اکچوئری)
۱,۰۱۵,۸۲۳	۷۰۱,۸۹۱	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
(۴,۷۱۳,۸۲۱)	(۲,۹۰۲,۵۸۰)	

۹- تخصیص سود سهام دولت و مالیات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۶,۵۲۰	۵۰,۲۷,۱۸۰	تخصیص سود سهام دولت و مالیات
۹۹۶,۵۲۰	۵۰,۲۷,۱۸۰	

۹-۱- مبلغ ۲,۸۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت ماده ۴ و بند "ج" ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) در خصوص سود سهام سهم دولت و مالیات و مبلغ ۸۷۷,۱۸۰ میلیون ریال بابت بند "ط" تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ در خصوص واریز ۲٪ ماهانه هزینه‌ها منهای هزینه استهلاک توسط خزانه داری کل به استناد ابلاغیه شماره ۹۰۲۳۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ سازمان برنامه و بودجه کل کشور در طول سال ۱۴۰۱ به عنوان کمک پرداخت گردیده است.

۱۰- تفاوت اندازه گیری مجدد تعهدات طرح بازنشستگی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۳,۳۷۷	۱,۴۵۱,۴۰۳	بازده دارایی
(۱۷,۰۰۳,۹۲۵)	(۱۰,۵۹۷,۹۰۷)	زیان اکچوئری
(۱۶,۰۱۰,۵۴۸)	(۹,۱۴۶,۵۰۴)	

۱۰-۱- تفاوت ناشی از اندازه گیری مجدد خالص بدهی طرح که از اعمال مفروضات پایان سال ۱۴۰۱ در پایان سال ۱۴۰۰ حاصل می‌گردد تحت عنوان سود و زیان اکچوئری در صورت سود و زیان جامع ارائه می‌شود. سود و زیان اکچوئری شامل مخارج مالی شاغلین و بازنشستگان می‌باشد که از حاصل ضرب نرخ تنزیل در مانده ابتدای دوره تعهدات مزایای بازنشستگی یا احتساب اثر تغییرات در تعهدات طرح طی دوره در نتیجه کمک به طرح یا پرداخت مزایا به دست می‌آید ضمناً بازده دارایی‌های طرح به کسر درآمد مالی در قالب بازده دارایی‌ها و تغییرات در بدهی ناشی از تغییر در مفروضات یا تفاوت با واقعیت نیز در قالب سود و زیان اکچوئری ارائه شده است.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

جمع	سفرشات	پیش پرداخت‌های	دارایی‌های در	جمع	تجهیزات و اثاثیه	تجهیزات تخلیه	تجهیزات و	مستحقات	مستحقات	زمین
	سرمایه‌ای	سرمایه‌ای	جریان تکمیل		اداری	و بارگیری	شناورهای دریایی	ساخته‌شده	غیرساخته‌شده	
۳۰,۶۹۷,۱۵۰,۹	۸۵,۹۰۲	۱۵,۸۸۹,۱۵۱	۷۱,۸۹۸,۸۵۰	۱۱۹,۰۹۷,۶۰۶	۵,۱۴۹,۱۹۳	۱۷,۰۱۸,۸۶۸	۷,۰۵۱,۱۹۰	۱۱,۶۱۲,۳۶۹	۶۱,۱۶۰,۳۳۸	۱۷,۱۰۵,۶۵۸
۶۲,۳۶۹,۴۱۵		۶,۶۱۵,۸۸۸	۲۵,۷۷۸,۳۶۶	۲۹,۹۷۵,۱۶۱	۱,۵۱۳,۰۳۴	۱,۲۱۲,۹۴۳	۱۲,۶۷۹,۶۰۰	۱,۳۹۰,۶۹۰	۸,۳۳۱,۲۱۷	۴,۸۴۷,۶۷۷
(۹۶,۱۵۶)				(۹۶,۱۵۶)	(۳۱,۵۳۲)	(۱۶,۳۳۴)	(۵۷,۸۳۶)	(۴۵۲)		
*		(۴۴,۳۶۱,۱۰۸)	۲۵,۶۸۳,۴۳۰	۸,۵۷۷,۶۷۸	۱,۶۷۳,۳۹۸	۴,۱۳۰,۴۳۶	۲۳۵,۳۶۰	۱,۳۱۷,۹۸۳	۲,۶۸۷,۸۶۸	۸,۸۳۳
(۳,۳۳۴,۹۰۱)		۴,۶۸۲,۵۰۰	(۶۱,۴۸۶,۶۴۴)	۱۱,۳۲۶,۶۵۱	۲۲,۷۶۰	۱,۸۳۷,۹۱۲	۱۱,۶۵۰,۵۹۵	(۳,۹۶۵)	(۳,۱۷۹,۸۳۹)	(۸۲۲)
۲۶۵,۹۰۹,۸۶۷	۸۵,۹۰۲	۲۵,۰۶۹,۰۲۳	۷۱,۸۷۴,۰۰۲	۱۶,۸۸۸,۰۹۴۰	۶,۸۳۰,۷۵۳	۲۴,۲۱۳,۸۳۵	۳۱,۵۵۸,۸۰۹	۱۴,۳۱۶,۶۲۳	۶۹,۹۹۹,۵۷۴	۲۱,۹۶۱,۳۴۶
۸۱,۷۸۵,۷۱۲		۱۴,۵۸۰,۱۹۵	۴۵,۷۶۰,۳۰۷	۲۱,۴۵۵,۲۱۰	۳,۳۲۴,۴۳۰	۹۵,۰۲۹۵	۱,۷۳۳,۳۹۱	۳,۷۷۷,۶۸۹	۱۰۰,۹۸۶,۷۶	۱,۵۷۰,۸۲۹
(۱۱۱,۴۹۵)				(۱۱۱,۴۹۵)	(۳۲,۱۱۲)	(۵,۸۷۵)	(۸۱,۷۶۵)	(۱,۴۷۰)	(۲۷۳)	
*		(۱۵,۳۵۸,۰۰۹)	(۱,۹۷۶,۴۶۴)	۱۷,۳۳۴,۴۷۳	۴۰,۲۷۰,۹	۲۰,۰۷۶	۳۶۸,۴۴۹	۱,۱۸۸,۴۶۳	۱۵,۳۵۴,۴۴۷	۳۳۹
(۳۳۶,۱۹۱)	(۴۲)	۳,۳۹۱,۸۹۴	(۱۲,۷۰۷,۴۰۷)	۹,۰۷۹,۳۶۴	۲۳,۵۸۸	(۳,۶۳۲)	۱۰,۵۳۵,۵۹۶	۲۷,۸۲۴	(۱,۴۸۶,۴۰۲)	(۴۷,۶۱۹)
۳۴۷,۳۴۷,۸۹۳	۸۵,۸۶۰	۲۷,۶۸۳,۱۰۳	۱۰,۲۰۵۰,۴۳۸	۲۱۶,۶۲۸,۴۹۲	۱۰,۵۷۹,۲۶۸	۲۵,۲۷۴,۶۹۸	۲۴,۱۱۴,۴۳۰	۱۹,۲۰۹,۱۳۹	۹۳,۹۶۶,۰۲۲	۲۳,۴۸۴,۸۵۵

بهای تمام شده با مبلغ تجدید ارزیابی :
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
افزایش
واکمل شده
نقل و انتقالات بین دارایی‌ها
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۴۰۰
افزایش
واکمل شده
نقل و انتقالات بین دارایی‌ها
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۴۰۱

سازمان بنادر و دریانوردی

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی ملی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع	سفریات	پیش پرداختن های	دارایی های در	جمع	تأمینات و تالیف	تأمینات بطله و	تأمینات و	مستحققات	مستحققات	زمین
سرمایه ای	سرمایه ای	جریان تکمیل	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف	تأمینات و تالیف
۶۱,۶۵۹,۱۳۱	*	*	۶۱,۶۵۹,۱۳۱	۲,۲۱۳,۴۸۷	۷,۲۳۷,۰۱۵	۴,۵۷۰,۳۷۲	۲,۷۲۱,۹۱۳	۲۲,۷۹۶,۵۴۴	*	
۹,۱۶۶,۳۸۷	*	*	۹,۱۶۶,۳۸۷	۶۲۱,۰۵۴	۲,۳۶۵,۶۱۴	۱,۱۸۶,۰۱۱	۵۴۵,۸۳۵	۴,۴۳۷,۸۸۳	*	
(۷۹,۵۱۵)	*	*	(۷۹,۵۱۵)	(۱۲,۷۶۰)	(۱۲,۰۰۶)	(۲۷,۵۴۰)	(۲۰۹)		*	
(۵۸۷,۹۰۸)	*	*	(۵۸۷,۹۰۸)	(۵۲,۲۹۶)	۶۵,۴۲۶	(۳۷۵)	۱۶,۹۰۳	(۶۱۲,۳۶۶)	*	
۵۰,۱۶۲,۳۰۵	*	*	۵۰,۱۶۲,۳۰۵	۲,۷۷۴,۲۸۵	۹,۷۵۴,۰۴۹	۵,۷۰۸,۴۶۸	۲,۳۰۴,۴۴۲	۲۷,۶۲۲,۰۶۱	*	
۱۵,۷۱۶,۳۳۶	*	*	۱۵,۷۱۶,۳۳۶	۸۱۹,۰۷۸	۳,۹۱۶,۲۱۱	۲,۴۵۵,۷۹۸	۷۶۹,۷۲۴	۶,۷۵۵,۴۳۵	*	
(۳۱,۳۵۹)	*	*	(۳۱,۳۵۹)	(۱۸,۲۶۹)	(۳,۳۶۹)	(۱۹,۰۰۲)	(۴۵۴)	(۲۷۳)		
(۳۱۲,۲۸۶)	*	*	(۳۱۲,۲۸۶)	(۹۱۲)	۸۳,۶۸۰	۷۴۹,۹۷۵	۹,۳۶۶	(۱,۱۵۴,۳۹۳)		
۶۵,۴۲۶,۰۱۶	*	*	۶۵,۴۲۶,۰۱۶	۳,۵۷۲,۱۸۲	۱۲,۷۵۰,۷۷۹	۹,۸۹۵,۲۳۹	۵,۰۸۲,۰۷۶	۳۳,۱۱۲,۸۲۰	*	
۲۸۱,۹۲۱,۷۹۷	۸۵,۸۶۰	۲۷,۶۸۲,۱۰۳	۱۰۲,۹۵۰,۴۳۸	۷۰۰,۵۱۵	۱۱,۵۲۳,۹۱۹	۳۴,۳۱۹,۱۴۱	۱۴,۱۲۶,۰۶۳	۶۰,۸۴۳,۰۰۳	۲۳,۲۸۴,۸۸۵	
۲۱۵,۷۲۶,۵۶۲	۸۵,۹۰۳	۲۵,۰۶۹,۰۱۳	۷۱,۸۷۴,۰۰۲	۱۱۸,۷۱۷,۶۲۵	۴,۰۵۶,۴۶۸	۱۴,۵۵۹,۷۸۶	۲۵,۸۵۰,۳۴۱	۹,۹۱۲,۱۸۱	۴۲,۳۷۷,۵۱۳	۲۱,۸۶۱,۲۴۶

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

واگذار شده

سایر تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

واگذار شده

سایر تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۱-۱- با عنایت به توضیحات مندرج در یادداشت ۱-۱۶ به استثنای ساختمانها و وسایل نقلیه که در اختیار سازمان بوده و دارایی‌های ثابتی که در قالب قراردادهای راهبری به پیمانکاران واگذار گردیده و بیمه شده است، و به تشخیص هیات عامل سازمان سایر دارایی‌ها بیمه نشده است.

۱۱-۲- بطوریکه در یادداشت ۲-۵-۳ اهم رویه‌های حسابداری تشریح گردیده است، دارایی‌های ثابت مشمول تجدید ارزیابی سازمان به استناد تبصره ۱ قانون راجع به اجازه تاسیس سازمان بنادر و کشتیرانی مصوب خردادماه ۱۳۳۹ و همچنین مفاد صورتجلسه مورخ ۱۳۸۱/۹/۹ شورایعالی سازمان بنادر و دریانوردی و بر اساس دستورالعمل اجرایی تجدید ارزیابی، در مقطع پایان سال ۸۱، تجدید ارزیابی و مبلغ ۱۷,۱۲۳,۵۱۲ میلیون ریال به عنوان مازاد تجدید ارزیابی به حساب اندوخته سرمایه‌ای در حسابها منظور گردیده است.

۱۱-۳- به استثنای تجهیزات خریداری شده از شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار، سایر دارایی‌های سازمان در رهن و یا وثیقه نمی‌باشد. تجهیزات و شناورهای دریایی به مبلغ ۳۵,۳۹۷,۷۱۱ میلیون ریال و تجهیزات تخلیه و بارگیری به مبلغ ۱۶,۰۱۹,۰۸۴ میلیون ریال خریداری شده از شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار در رهن شعبه مرکزی بانک توسعه صادرات ایران (بانک عامل تأمین‌کننده تسهیلات ارزی از صندوق توسعه ملی، طرف قرارداد با شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار) می‌باشد.

۱۱-۴- افزایش دارایی‌های ثابت مشهود طی سال مالی جاری بشرح ذیل است:

۱۱-۴-۱- افزایش در سرفصل زمین عمدتاً بابت خرید اراضی راه دسترسی بندر نوشهر به استناد مصوبه ۱۹۳۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۴ هیات عامل سازمان به مبلغ ۱,۳۷۳,۱۲۰ میلیون ریال بر مبنای ارزیابی کارشناسان رسمی دادگستری می‌باشد.

۱۱-۴-۲- افزایش و نقل و انتقالات در سرفصل مستحقات غیرساختمانی عمدتاً مربوط به اسکله به مبلغ ۸,۰۰۴,۰۹۰ میلیون ریال، جاده‌ها و روسازی محوطه‌ها به مبلغ ۷,۵۳۷,۳۳۴ میلیون ریال، تسطیح و اصلاح اراضی به مبلغ ۵,۴۰۰,۰۱۲ میلیون ریال و تاسیسات توزیع آب، برق و تلفن به مبلغ ۲,۹۶۷,۱۹۷ میلیون ریال، می‌باشد.

۱۱-۴-۳- افزایش و نقل و انتقالات در سرفصل مستحقات ساختمانی عمدتاً مربوط به سایر ساختمانها به مبلغ ۲,۳۱۰,۹۸۳ میلیون ریال، تکمیل و تعمیر ساختمان اداری به مبلغ ۱,۱۷۵,۷۲۹ میلیون ریال و انبارها به مبلغ ۱,۰۸۳,۰۵۴ میلیون ریال می‌باشد.

۱۱-۴-۴- افزایش و نقل و انتقالات در سرفصل تجهیزات و شناورهای دریایی عمدتاً مربوط به خرید و تعمیرات کشتی‌ها به مبلغ ۱۰,۳۳۳,۷۱۴ میلیون ریال، قایق موتوری به مبلغ ۱,۰۶,۸۰۵ میلیون ریال و شناور متفرقه به مبلغ ۴۰۵,۷۷۹ میلیون ریال می‌باشد.

۱۱-۴-۵- افزایش و نقل و انتقالات در سرفصل تجهیزات تخلیه و بارگیری عمدتاً بابت خرید تجهیزات تخلیه و بارگیری به مبلغ ۲۵۴,۳۹۰ میلیون ریال، لوازم تاسیسات آتش‌نشانی به مبلغ ۲۵۲,۲۲۳ میلیون ریال، وسایل نقلیه به مبلغ ۲۴۳,۰۴۱ میلیون ریال و ماشین آلات آب، برق و فاضلاب به مبلغ ۱۸۹,۰۶۳ میلیون ریال می‌باشد.

۱۱-۴-۶- افزایش و نقل و انتقالات در سرفصل تجهیزات و اثاثه اداری بابت خرید تجهیزات اداری به مبلغ ۲,۸۱۶,۷۶۳ میلیون ریال و اثاثه اداری به مبلغ ۸۸۵,۳۴۰ میلیون ریال می‌باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۱۱- دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

میلیون ریال									
ردیف	بندر	شرح پروژه	مردم تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداري	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
			۱۴۰۱	۱۴۰۰			۱۴۰۱	۱۴۰۰	
۱	شهید رجایی	فاز سه طرح و توسعه بندر شهیدرجایی	۹۹٪	۶۲٪	۱۴۰۴/۰۶/۱۳	۱,۸۸۲,۸۸۹	۱۹,۹۷۵,۳۶۴	۱۴,۴۹۳,۷۶۶	افزایش ظرفیت
۲		توسعه اسکله های نفتی بندر شهید رجایی	۶۰٪	۴۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۴,۰۰۴,۳۲۷	۳,۰۲۶,۷۹۸	۱,۴۷۳,۸۶۴	افزایش ظرفیت
۳		اجرای زمینی کردن خط ۶۳ کیلو ولت در اراضی بندر شهید رجایی	۹۵٪	۸۹٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۴۴۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۹۷۵	۸۹۶,۴۱۲	افزایش ظرفیت
۴		تکمیل بندر خمیر	۹۹٪	۹۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۲,۸۰۵	۸۳۷,۴۷۲	افزایش ظرفیت
۵		مطالعه برج کنترل شهید رجایی	۹۹٪	۹۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	-	۸۹۰,۹۸۶	۸۵۱,۵۰۰	افزایش ظرفیت
۶		احداث سازه سیلاب شمال بندر شهید رجایی و اراضی ۲۴۰۰۰ هکتاری	۸۵٪	۸۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳۱,۵۸۲	۷۵۵,۹۴۶	۷۳۴,۸۵۰	افزایش ظرفیت
۷		احداث تقاطع غیر همسطح به اراضی پشتیبانی بندر شهید رجایی	۹۹٪	۹۳٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	-	۶۳۱,۱۳۱	۵۳۵,۰۹۸	افزایش ظرفیت
۸		مطالعه و اجرای طرح توسعه بندر شهید بهشتی	۹۹٪	۹۹٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۲	۲۲,۹۹۲,۵۳۲	۹,۸۳۲,۷۲۵	۱۲,۸۶۱,۷۶۶	افزایش ظرفیت
۹	چابهار	خرید تجهیزات طرح توسعه بندر شهید بهشتی چابهار	۵۹٪	۹۹٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰,۹۳۱,۱۲۳	۶,۵۶۰,۱۰۶	۸۹۴,۳۲۹	افزایش ظرفیت
۱۰		دایک حفاظت ساحلی جنوب شرقی بندر شهید بهشتی و استحصال پشت آن	۸۶٪	۷۶٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۶۸,۴۵۸	۲,۰۰۲,۶۳۴	۱,۴۸۰,۶۲۹	افزایش ظرفیت
۱۱		شبکه معابر و تأسیسات زیربنایی بندر شهید بهشتی	۸۶٪	۷۳٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۳۱۱,۷۶۵	۱,۹۱۲,۶۱۴	۱,۳۶۱,۸۳۴	افزایش ظرفیت
۱۲		احداث سیستم اطفاءحریق بندر شهید گلانتری و آبیاری قطره ای فضای سبز بنادر شهید بهشتی - گلانتری و گوی	۹۵٪	۷۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۸	۶۴,۰۰۰	۶۹۱,۵۸۶	۴۰۴,۱۸۲	افزایش ظرفیت
۱۳		مطالعه و اجرای طرح تکمیل اسکله رو-رو اتصال به شبکه ریلی راه آهن	۸۳٪	۷۶٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱,۸۷۲,۹۳۶	۲,۳۱۹,۸۰۶	۱,۸۹۱,۳۷۹	افزایش ظرفیت
۱۴		تعمیرش محور ورکلا - گهرآباد	۹۳٪	۹۱٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۶۸,۰۰۰	۷۴۳,۹۴۶	۶۴۴,۵۷۳	افزایش ظرفیت
۱۵	بوشهر	اجرای شبکه اطفاء حریق	۷۲٪	۴۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۳۶۰,۰۰۰	۸۹۶,۳۱۶	۳۴۹,۷۲۲	افزایش ظرفیت
۱۶		مطالعات اطراف اسکله موجود و احداث حوضچه شناورهای بندر کنگان	۷۶٪	۵۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۶۳۰,۰۰۰	۲,۰۱۱,۵۶۸	۸۹۲,۸۵۴	افزایش ظرفیت
۱۷		احداث تأسیسات زیربنایی جزیره نگین	۸۸٪	۸۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۶۵۴,۵۷۲	۱,۷۴۷,۳۰۲	۱,۲۱۶,۰۰۲	افزایش ظرفیت
۱۸		بهبودسازی راه دسترسی به نگین جاده فرعی صدرا و احداث پل جدید	۳۱٪	۲۳٪	۱۴۱۱/۱۱/۲۷	۷۸۱,۸۰۲	۸۰۲,۴۸۲	۵۴۷,۲۹۷	افزایش ظرفیت
۱۹		راه ارتباطی بندر نوشهر به کمربندی	۸۳٪	۷۳٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱,۸۰۹,۸۳۲	۲,۰۳۶,۲۵۷	۱,۷۵۴,۷۲۲	افزایش ظرفیت
۲۰		احداث برج کنترل بندر امام خمینی (ره)	۶۸٪	۳۴٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۶۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۰۲۳	۷۳۸,۶۰۶	افزایش ظرفیت
۲۱	امام	شبکه گازرسانی به بندرامام خمینی(ره)	۹۹٪	۶۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	۱,۱۱۷,۳۸۳	۵۴۰,۷۷۸	افزایش ظرفیت
۲۲		مطالعه و تعمیرات اساسی منجر به PM منازل سازمانی ۴۰۰واحد	۴۰٪	۸٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۸۲۷,۹۷۷	۷۷۲,۱۴۵	۱۶۳,۸۴۲	افزایش ظرفیت
۲۳		محوطه سازی تأسیسات زیربنایی محوطه ۲۲ هکتاری	۹۷٪	۶۶٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۸	۸۵۰,۰۰۰	۲,۷۱۰,۱۵۱	۱,۳۲۵,۱۳۴	افزایش ظرفیت
۲۴	آبادان	طرح توسعه بندر مسافری جمخاله	۸۱٪	۵۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱,۴۰۹,۰۱۳	۲,۶۴۰,۱۹۶	۸۳۷,۰۵۶	افزایش ظرفیت
۲۵		مطالعات احداث اسکله ۱۰۰۰تنی آروند و ارائه طریق کاهش رسوب گذاری	۹۹٪	۸۱٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۱۰,۲۵۱	۷۴۵,۹۶۲	۴۴۵,۵۵۱	افزایش ظرفیت
۲۶		خارج سازی مفروقه ها	۹۹٪	۹۹٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲۴۰	۶۹۰,۵۵۶	۶۹۱,۰۵۵	افزایش ظرفیت
۲۷		ارتقاء شبکه اطفاء حریق بندر خرمشهر	۹۳٪	۷۷٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۹	۴۹,۰۰۰	۷۰۸,۱۹۰	۵۵۵,۶۷۳	افزایش ظرفیت
۲۸		تأمین ۵۱ دستگاه ماشین های آتش نشانی بنادر	۸۸٪	۶۴٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۵۹۳,۱۹۵	۴,۶۹۴,۵۱۹	۳,۶۲۱,۹۵۶	افزایش ظرفیت
۲۹		۱۲ فروندقایق RIB بنادر شهیدرجایی و -	۳۵٪	۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۱	۴,۶۷۵,۹۷۳	۱,۷۹۴,۶۲۳	۱۶,۴۲۴	افزایش ظرفیت
-	سایر پروژه ها								
-	-								
جمع کل									
-	۷۱,۸۷۴,۰۰۲ ۱۰۲,۹۵۰,۴۳۸ ۱۸,۸۱۵,۸۶۶								

- ۵-۱- از مانده "فاز سه طرح و توسعه بندر شهید رجایی" به مبلغ ۱۹,۹۷۵,۳۶۴ میلیون ریال، مبلغ ۱۵,۶۶۸,۵۶۴ میلیون ریال بابت ساخت اسکله فاز ۳ موضوع قرارداد شماره ۳۳۴۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ با شرکت کوکلهام - پارس تکنو می باشد.
- ۵-۲- مانده "مطالعه و اجرای طرح توسعه بندر شهید بهشتی" به مبلغ ۹,۸۳۲,۷۲۵ میلیون ریال، بابت طراحی، تأمین کالا، ساخت، نصب، تست، راه اندازی، رفع نواقص و تأمین مالی موضوع قرارداد شماره ۸۲۶۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ با شرکت فراگاه خاتم الانبیا می باشد.
- ۵-۳- از مانده "مطالعه و اجرای طرح تکمیل اسکله رو-رو اتصال به شبکه ریلی راه آهن" به مبلغ ۲,۳۰۹,۸۰۶ میلیون ریال، مبلغ ۱,۸۳۰,۹۳۳ میلیون ریال بابت تکمیل اسکله رو-رو بندر امیرآباد موضوع قرارداد شماره ۳۹۰۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۵ با شرکت پل سنگ سفندج می باشد.
- ۵-۴- از مانده "طرح توسعه بندر مسافری جمخاله" به مبلغ ۲,۶۴۰,۱۹۶ میلیون ریال، مبلغ ۲,۵۵۲,۶۰۸ میلیون ریال بابت ساخت اسکله مسافری جمخاله موضوع قرارداد شماره ۴۲۷۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ با شرکت مشیران می باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۶- ماده پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت های بیمه‌کنای ساختمانی و تاسیساتی شرح ذیل می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۴۸۵,۶۰۱	۱۲,۹۱۴,۶۰۸	۱۱-۶-۱ شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانین چابهار
۲,۰۰۲,۸۴۶	۳,۹۴۸,۵۰۴	۱۱-۶-۲ قرارگاه خاتم الانبیاء
۱,۷۴۸,۳۹۲	۲,۲۷۴,۳۳۶	۱۱-۶-۳ شرکت آرام شناور کیان قشم
۱,۹۶۴,۱۷۱	۱,۵۲۷,۶۵۲	۱۱-۶-۴ شرکت دریا بندر ناب کیش
-	۷۳۰,۵۲۴	شرکت ریبار
۱۲۷,۳۶۵	۵۵۸,۶۵۵	شرکت کران دریا
۵۳۷,۷۸۶	۴۷۹,۳۳۵	شرکت ساختمانی کوله‌پا و پارس تکنو
-	۲۲۲,۶۵۷	شرکت صنعتی دریایی ایران صدرا
-	۶۰۴,۵۴۴	شرکت روزیان بی
-	۲۵۷,۳۱۹	شرکت همون مارون
۱۹۵,۰۱۱	۲۲۱,۵۰۷	شرکت سامان سازان راسپینا
۱۵۳,۷۹۹	۱۹۲,۳۶۳	شرکت پورنام
۱۷۸,۶۹۳	۱۷۸,۶۹۳	شرکت هامون
۹۳,۷۸۹	۱۶۶,۰۲۹	شرکت زیبا کومه ساز مازندران
-	۱۳۷,۱۵۹	شرکت ماهان پوشینه ساز
۲۸,۱۲۸	۱۳۳,۸۹۷	شرکت سازآب کیان پاد
۶۶,۰۰۷	۱۳۱,۰۰۷	شرکت آرشین کوه
۲۶۸,۳۹۴	۱۲۴,۵۸۰	شرکت مشیوان
۱۲۴,۳۷۰	۱۲۴,۳۷۰	شرکت بوت سرویس ایران کیش
۱۸۴,۸۶۳	۱۱۹,۷۶۹	شرکت مهندسی تجهیزات برقی ایران
-	۱۱۹,۳۳۱	شرکت جهش راه جنوب
۲۳,۵۶۶	۱۱۷,۸۹۶	شرکت پارس رهاپ شبکوه
-	۱۰۸,۷۵۵	شرکت مهندسی برنا سازه اسپاد
۹۱,۳۱۷	۱۰۱,۲۳۳	شرکت پارسا شمال
۸۰,۱۲۹	۹۹,۰۴۰	شرکت رابین پلاست ایتوس
-	۸۷,۳۸۴	شرکت سازآب کیان پاد و توسعه منابع آب و انرژی
۶۹,۴۵۰	۸۴,۷۵۵	شرکت ارتباط الکترونیک گیل
۷۷,۱۹۸	۷۷,۱۹۸	شرکت دریا فن قشم
۳,۵۶۷,۰۴۸	۱,۸۲۹,۰۰۳	۱۱-۶-۵ سایر اقلام
۲۵,۰۶۹,۰۲۲	۲۷,۶۸۳,۱۰۳	

۱۱-۶-۱- در اجرای قانون احداث پروژه های عمرانی بخش راه و ترابری از طریق مشارکت بانک ها و سایر منابع مالی و پولی کشور مصوب ۱۳۶۶/۸/۲۴ مجلس شورای اسلامی و آیین نامه اجرایی قانون یاد شده، مصوب ۱۳۹۴/۱/۱۶ هیات محترم وزیران و با استناد به تصویب نامه شماره ۱۲۲۸۲۵/ت ۵۲۶۶۶ هـ مورخ ۱۳۹۴/۹/۲۴ و اصلاحیه شماره ۸۹۴۸۸ ت ۵۴۵۷۴ هـ مورخ ۱۳۹۶/۷/۲۳ هیات محترم وزیران مبنی بر اجازه به سازمان بنادر و دریانوردی برای انعقاد قرارداد BLT با شرکت خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانین چابهار به منظور تامین مالی، اجرا، اجاره و انتقال تجهیزات و تاسیسات فاز یک طرح توسعه بندر شهید بهشتی چابهار با شرایط تامین مالی به صورت ۲۰٪ سهم سازمان و ۸۰٪ از طریق منابع بانکی اقدام گردیده است (موضوع قرارداد شماره ۶۶۴۷۲/۱۰۰/۰۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۳، مبلغ کل قرارداد ۴۷۷ میلیون دلار) و در این راستا کلیه صورت وضعیت های ارسالی شرکت بپاد شده پس از تایید حسابرس منتخب وزارت امور اقتصاد و دارایی به کارگروه متشکل از نمایندگان اداره کل امور مالی و اداره کل تامین و نگهداری تجهیزات ارجاع و اقدامات لازم در خصوص بررسی، تایید و پرداخت به عمل می آید. وجوه پیش پرداخت به حساب "شرکت طرف قرارداد" که هرگونه برداشت از آن منوط به تایید کمیته سازمان خواهد بود، واریز می گردد که در زمان ارائه مدارک توسط شرکت مذکور قابل برداشت می باشد. پیشرفت فیزیکی پروژه تا پایان سال ۱۴۰۱، حدود ۵۹ درصد می باشد.

۱۱-۶-۲- پیش پرداخت قرارگاه خاتم الانبیاء بابت قرارداد ۸۲۶۷ طرح توسعه بندر شهید بهشتی چابهار به مبلغ ۲,۸۳۵,۱۴۰ میلیون ریال، قرارداد ۱۶۳۵۲ لایروبی کانال خور موسی بندر امام به مبلغ ۶۲۳,۸۳۵ میلیون ریال و قرارداد ۱۳۳۴۷ پروژه توسعه اسکله های نفتی مجتمع بندری شهید رجایی به مبلغ ۴۸۹,۵۲۹ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۶-۳- پیش پرداخت به شرکت آرام شناور کیان قشم به مبلغ ۷۳۲,۶۵۰ میلیون ریال بابت قرارداد شماره ۴۱۴۵۱/ص مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ در خصوص طراحی، ساخت و تحویل پنج فروند شناور راهنما بنادر جنوبی و مبلغ ۱,۵۴۱,۶۸۶ میلیون ریال بابت قرارداد شماره ۱۳۳۷۳/ص مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ در خصوص طراحی، ساخت و تحویل دوازده فروند قایق گارد بنادر می باشد.

۱۱-۶-۴- پیش پرداخت به شرکت دریا بندر ناب کیش به مبلغ ۱,۵۲۷,۶۵۲ میلیون ریال بابت قرارداد شماره ۱۸۶۷۲/ص مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۴ در خصوص طراحی، تامین، ساخت و تحویل بانزده فروند شناور RIB بنادر می باشد.

۱۱-۶-۵- سایر پیش پرداخت های سرمایه ای شامل ۲۳۸ قلم است که کمتر از مبلغ ۷۷,۱۹۸ میلیون ریال می باشند.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۷- سفارشات سرمایه‌ای

شماره اعتبار اسنادی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سیستم بازرسی X-Ray	۸۷۲۰۰۲۸	۴۱,۴۵۹
اعتبار اسنادی VTS	۸۱۹۰۲۰۰۵	۱۳,۴۱۷
تجهیزات مقابله با آلودگی نفتی	۸۷۹۰۰۱۹۷	۱۰,۳۹۳
سایر	۲۰,۵۹۱	۲۰,۶۳۳
	۸۵,۸۶۰	۸۵,۹۰۲

۱۱-۸- سود و زیان حاصل از فروش دارایی‌های ثابت به شرح زیر می‌باشد:

بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود (زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجهیزات و شناورهای دریایی	۸۱,۷۶۵	۶۲,۷۶۳	۶۲,۸۸۰	۱۱۷
تجهیزات و اثاثه اداری	۲۲,۱۱۲	۳,۸۴۳	۶۸,۲۴۱	۶۴,۳۹۸
تجهیزات تخلیه و بارگیری	۵,۸۷۵	۲,۶۱۴	۴۶,۴۵۳	۴۳,۸۳۹
مستحقات ساختمانی	۱,۴۷۰	۱,۰۱۶	۱۸,۰۶۵	۱۷,۰۴۹
مستحقات غیر ساختمانی	۲۷۳	۰	۰	۰
	۱۱۱,۴۹۵	۷۰,۲۳۶	۱۹۵,۶۳۹	۱۳۵,۴۰۳

۱۲- دارایی‌های نامشهود

حق امتیاز خدمات عمومی	سیستم‌های نرم افزار رایانه‌ای	سرقفلی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده:			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۵۸۸,۹۷۸	۱,۶۰۰	۱,۶۶۱,۴۳۵
افزایش	۱۳	۰	۳۲,۸۷۱
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۵۸۸,۹۹۱	۱,۶۰۰	۱,۶۹۴,۳۰۶
افزایش	۱۳۴,۸۲۳	۰	۱,۴۳۲,۵۷۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۷۲۳,۸۱۴	۱,۶۰۰	۳,۱۲۶,۸۷۶
استهلاک انباشته:			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۰	۰	۹۳۷,۲۸۰
استهلاک	۰	۰	۸۴,۸۲۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۰	۰	۱,۰۲۲,۱۰۶
استهلاک	۰	۰	۲۲۳,۶۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۰	۰	۱,۲۴۵,۷۰۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۷۲۳,۸۱۴	۱,۶۰۰	۱,۸۸۱,۱۷۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۵۸۸,۹۹۱	۱,۶۰۰	۶۷۲,۳۰۰

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۳-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش		خالص		خالص
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳,۱۷۹	-	۳,۱۷۹	-	-	۳,۱۷۹	۵۵۱	۱۴۰۰ سال
	۳,۱۷۹	-	۳,۱۷۹	-	-	۳,۱۷۹	۵۵۱	۱۴۰۱ سال
تجاری:								
اسناد دریافتنی:								
سایر مشتریان:								
حساب‌های دریافتنی:								
سایر مشتریان:								
۱۳-۱-۱	۵,۳۸۹,۹۸۵	-	۵,۳۸۹,۹۸۵	(۱۰۷,۸۰۰)	۵,۲۸۲,۱۸۵	۲,۴۵۳,۳۶۲	۱۳-۱-۱	شیرکت بالاش نفت بندر عباس
۱۳-۱-۲	۱,۹۹۹,۳۶۰	-	۱,۹۹۹,۳۶۰	(۳۹,۹۸۹)	۱,۹۵۹,۳۷۱	۲۰۲,۱۰۱	۱۳-۱-۲	شیرکت کشمیریانی هوپاد دریا
۱۳-۱-۳	۹۲۲,۹۲۳	-	۹۲۲,۹۲۳	(۵۸,۴۵۸)	۸۶۴,۴۶۵	۶۷۷,۳۹۹	۱۳-۱-۳	شیرکت نویسمه نفت هرمزان
۱۳-۱-۴	۸۷۸,۶۲۲	-	۸۷۸,۶۲۲	(۱۷,۵۷۲)	۸۶۱,۰۵۰	۵۷۱,۳۳۱	۱۳-۱-۴	شیرکت بنرو آمویت پوما
۱۳-۱-۵	۸۶۶,۶۲۲	۵۲۹	۸۶۷,۱۵۱	(۱۷,۳۴۲)	۸۴۹,۸۰۹	۱,۱۶۲,۶۴۷	۱۳-۱-۵	شیرکت ملی نفتکش ایران
۱۳-۱-۵	۸۱۰,۱۹۱	-	۸۱۰,۱۹۱	(۱۶,۲۰۴)	۷۹۳,۹۸۷	۲,۱۲۳,۹۸۷	۱۳-۱-۵	شیرکت هدایت کنسی خلیج فارس
	۷۱۵,۰۶۲	-	۷۱۵,۰۶۲	(۱۶,۳۰۱)	۶۹۸,۷۶۱	۲۵۸,۷۱۳		شیرکت بنا گستر گرانته
	۶۸۹,۲۲۲	-	۶۸۹,۲۲۲	(۱۳,۷۸۲)	۶۷۵,۴۴۰	۷۰۸,۱۶۱		شیرکت نظم آفریشان صنعت سهند
	۶۵۲,۴۸۹	-	۶۵۲,۴۸۹	(۱۳,۰۵۰)	۶۳۹,۴۳۹	۴۴۳,۱۳۸		شیرکت سرو بینگامان اسانسی
۱۳-۱-۶	۶۹۶,۸۲۳	۵۷۶,۳۲۲	۱,۲۷۳,۱۴۵	(۱۲,۹۱۸)	۱,۲۶۰,۲۲۷	۱۹۶,۹۵۵	۱۳-۱-۶	شیرکت کشمیریانی مهتاب ساحل
	۶۱۵,۰۱۲	۳,۲۷۳	۶۱۸,۲۸۵	(۱۲,۳۷۱)	۶۰۵,۹۱۴	۵۷۶,۹۷۲		شیرکت راهبران بندر فرمونکنار
	۲۶۸,۹۲۵	-	۲۶۸,۹۲۵	(۹,۲۷۹)	۲۵۹,۶۴۶	۳۱۸,۱۵۰		شیرکت کشمیریانی برداران مجدور
	۲۲۶,۹۲۸	-	۲۲۶,۹۲۸	(۸,۵۳۳)	۲۱۸,۳۹۵	۲۲۶,۶۶۶		شیرکت صبا بندر کازا
	۲۳۳,۶۱۳	-	۲۳۳,۶۱۳	(۶,۳۷۲)	۲۲۷,۲۴۱	۲۰۸,۳۳۹		شیرکت نمائندگی کشمیریانی لین مکران
	۲۱۲,۵۶۰	-	۲۱۲,۵۶۰	(۵,۲۵۱)	۲۰۷,۳۰۹	۲۰۵,۱۴۴		شیرکت پیناس انرژی
	۲۰۹,۶۷۱	-	۲۰۹,۶۷۱	(۵,۱۹۲)	۲۰۴,۴۷۹	۶۹,۸۴۳		شیرکت حمل و نقل بین‌المللی توشه بر
	۲۸۲,۷۹۹	-	۲۸۲,۷۹۹	(۵,۶۷۶)	۲۷۷,۱۲۳	۲۹۱,۲۷۶		شیرکت پارس پروموم
	۲۸۲,۴۸۷	-	۲۸۲,۴۸۷	(۵,۶۵۰)	۲۷۶,۸۳۷	۱۱۸,۴۲۳		دریا پیمان امن پارس
	۲۵۲,۳۵۹	۲۵۴	۲۵۲,۶۱۳	(۵,۰۹۲)	۲۴۷,۵۲۱	۱۱۳,۵۹۲		شیرکت پاشا دریای شرق
	۲۱۷,۸۳۷	-	۲۱۷,۸۳۷	(۴,۳۵۷)	۲۱۳,۴۸۰	۱۱۳,۶۰۷		شیرکت مهندسی و ساخت تاسیسات دریایی ایران
	۲۰۰,۸۳۰	-	۲۰۰,۸۳۰	(۴,۰۱۹)	۱۹۶,۸۱۱	۱۸۹,۵۲۰		سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی
	۱۸۷,۶۱۶	-	۱۸۷,۶۱۶	(۳,۷۵۲)	۱۸۳,۸۶۴	۹۷,۲۹۳		شیرکت سناره نادرک دریا
	۱۸۳,۱۸۲	-	۱۸۳,۱۸۲	(۳,۶۶۶)	۱۷۹,۵۱۶	۱۷۹,۲۸۷		شیرکت فولادسازان دماوند
	۱۷۲,۲۱۷	-	۱۷۲,۲۱۷	(۳,۴۴۶)	۱۶۸,۷۷۱	۱۶۷,۷۱۲		شیرکت مشیران کاریز
	۱۵۷,۶۳۸	-	۱۵۷,۶۳۸	(۳,۱۵۳)	۱۵۴,۴۸۵	۱۳۴,۶۱۸		شیرکت نایدوان خاورمیانه
	۱۵۲,۴۹۵	-	۱۵۲,۴۹۵	(۳,۰۵۰)	۱۴۹,۴۴۵	۲۵۵,۱۷۱		شیرکت اسباد دریا بایا
	۱۲۷,۳۶۹	-	۱۲۷,۳۶۹	(۲,۹۶۷)	۱۲۴,۴۰۲	۷۹۹		شیرکت نفت سپاهان
	۱۲۴,۷۲۹	-	۱۲۴,۷۲۹	(۲,۸۹۵)	۱۲۱,۸۳۴	۱۸۸,۱۱۱		شیرکت سرو پاسارگاد خاورمیانه
	۱۲۴,۶۰۲	-	۱۲۴,۶۰۲	(۲,۸۷۲)	۱۲۱,۷۳۰	۱۷۹,۳۲۳		شیرکت نگین سبز خاورمیانه
	۱۲۴,۴۹۰	-	۱۲۴,۴۹۰	(۲,۶۹۰)	۱۲۱,۸۰۰	۴۲,۷۶۸		شیرکت نگین سبز خاورمیانه
	۱۲۴,۰۱۸	-	۱۲۴,۰۱۸	(۲,۶۸۰)	۱۲۱,۳۳۸	۱۱۵,۴۲۰		شیرکت حمل و نقل آزاد بار نیمران بندر
	۱۲۳,۸۳۲	-	۱۲۳,۸۳۲	(۲,۶۷۷)	۱۲۱,۱۵۵	۵۵,۶۰۵		شیرکت فولادسازان امیرآباد
	۱۲۳,۸۶۶	-	۱۲۳,۸۶۶	(۲,۶۵۷)	۱۲۱,۲۰۹	۴۲,۶۲۲		شیرکت سپهر مروارید خلیج فارس
	۱۲۰,۵۶۱	۶۱	۱۲۰,۶۲۲	(۲,۶۱۲)	۱۱۸,۰۱۰	۴۲,۶۲۲		هوا امد دریا
	۱۲۰,۰۸۹	-	۱۲۰,۰۸۹	(۲,۶۰۲)	۱۱۷,۴۸۷	۱۱۵,۷۵۲		شیرکت کشمیریانی جمهوری اسلامی خط جنوب
	۱۱۲,۲۵۴	-	۱۱۲,۲۵۴	(۲,۴۴۵)	۱۱۰,۰۰۹	۱۲۲,۴۸۱		شیرکت میزان بار نهران
	۱۰۵,۲۶۲	-	۱۰۵,۲۶۲	(۲,۱۰۵)	۱۰۳,۱۵۷	۹۳,۷۸۹		شیرکت ایده گستر آگرن
	۱۰۵,۰۵۰	-	۱۰۵,۰۵۰	(۲,۱۰۱)	۱۰۲,۹۴۹	۷۰,۹۲۳		شیرکت پارسیمان بنادر زاگرس
	۱۰۱,۳۶۶	-	۱۰۱,۳۶۶	(۲,۰۲۵)	۹۹,۳۴۱	۱۱۶,۰۰۶		شیرکت فانوس طلایی جزیره
	۱۰۰,۶۲۲	-	۱۰۰,۶۲۲	(۲,۰۱۲)	۹۸,۶۱۰	۷۰,۶۲۲		شیرکت کشمیریانی هفت دریا
	۹۰,۲۲۵	۵۸,۰۶۶	۹۸,۲۹۱	(۱,۹۶۶)	۹۶,۳۲۵	۷۷,۸۷۵		شیرکت سناره اقیانوس بدیع
	۹۷,۷۲۷	-	۹۷,۷۲۷	(۱,۹۵۵)	۹۵,۷۷۲	۷۴,۵۰۳		شیرکت آهنگ دریا
	۹۷,۲۰۹	-	۹۷,۲۰۹	(۱,۹۴۲)	۹۵,۲۶۷	۲۷,۳۷۵		شیرکت ساحل بیکران آریا
	۹۶,۱۰۵	-	۹۶,۱۰۵	(۱,۹۲۲)	۹۴,۱۸۳	۴۸,۶۱۶		روانکار دریایی هرمز
	۹۱,۸۸۵	-	۹۱,۸۸۵	(۱,۸۳۸)	۹۰,۰۴۷	۲۰,۶۷۷		آبدیس هارن
	۹۱,۱۵۰	۱۸	۹۱,۱۶۸	(۱,۸۲۲)	۸۹,۳۴۶	۷,۹۹۰		شیرکت کشمیریانی امواج دریا
	۸۹,۷۱۰	-	۸۹,۷۱۰	(۱,۷۹۲)	۸۷,۹۱۸	۲۰,۲۲۲		شیرکت نطقون پارسای کاسمین
	۸۷,۹۹۹	-	۸۷,۹۹۹	(۱,۷۶۰)	۸۶,۲۳۹	۱۸۰,۹۲۶		شیرکت سهامی غله و خدمات بازرگانی
	۸۶,۳۴۵	-	۸۶,۳۴۵	(۱,۷۲۵)	۸۴,۶۲۰	۴۶,۴۰۸		شیرکت دریا بیکر ساحل
	۸۶,۰۲۳	-	۸۶,۰۲۳	(۱,۷۲۰)	۸۴,۳۰۳	۵۵,۶۲۴		شیرکت ارغوان نور ابراهیم
	۸۵,۳۴۰	-	۸۵,۳۴۰	(۱,۷۰۷)	۸۳,۶۳۳	۶۵,۹۱۵		شیرکت بخش فراورده‌های نفتی
	۸۴,۳۶۶	-	۸۴,۳۶۶	(۱,۶۸۷)	۸۲,۶۷۹	۵۹,۰۱۹		شیرکت باوقی خدمات بندری و دریایی الحق
	۸۱,۳۴۶	-	۸۱,۳۴۶	(۱,۶۴۶)	۸۰,۷۰۰	۲۲,۷۴۵		نیمن انرژی پارسین
	۸۰,۷۵۸	-	۸۰,۷۵۸	(۱,۶۱۵)	۷۹,۱۴۳	۱۰۰		شیرکت رز سفید
	۸۰,۵۰۴	-	۸۰,۵۰۴	(۱,۶۱۰)	۷۸,۸۹۴	۸۰,۸۵۶		شیرکت ملی نفت ایران
	۸۰,۳۱۴	-	۸۰,۳۱۴	(۱,۶۰۶)	۷۸,۷۰۸	۵۵,۸۷۱		شیرکت سی دلف
	۸۰,۲۵۹	-	۸۰,۲۵۹	(۱,۶۰۵)	۷۸,۶۵۴	۴۸,۱۸۰		شیرکت پاسارگاد نورآسیا
	۷۹,۷۲۹	-	۷۹,۷۲۹	(۱,۵۵۵)	۷۸,۱۷۴	۴۲,۴۴۸		شیرکت حمل و نقل سنگین فن
	۷۵,۴۱۲	-	۷۵,۴۱۲	(۱,۵۰۶)	۷۳,۹۰۶	۱۹,۵۳۸		گذرگاه دریای پارس
	۷۲,۷۶۶	-	۷۲,۷۶۶	(۱,۴۷۵)	۷۱,۲۹۱	۷۲,۴۱۵		شیرکت راهبان دریای سعادت
	۷۲,۸۸۶	-	۷۲,۸۸۶	(۱,۴۵۸)	۷۱,۴۲۸	۷۱,۴۲۸		پردیس گستر دریا
۱۳-۱-۷	۵,۸۵۱,۸۶۱	۹۷,۰۱۳	۵,۹۴۸,۸۷۴	(۸۷,۲۲۲)	۵,۸۶۱,۶۵۲	۵,۵۸۳,۸۹۳	۱۳-۱-۷	شیرکت کشمیریانی کلاهی سربع
	۲۶,۸۶۰,۳۶۵	۷۲,۵۶۶	۲۷,۵۸۶,۹۳۱	(۵۲۰,۱۸۵)	۲۷,۰۶۶,۷۴۶	۲۲,۲۴۵,۳۹۹		سایر اقلام
	۲۶,۸۶۳,۵۲۴	۷۲,۵۶۶	۲۷,۵۸۶,۰۹۰	(۵۲۰,۱۸۵)	۲۷,۰۶۶,۹۰۵	۲۲,۲۴۵,۹۰۰		

۱۳-۲- سایر دریافتی‌ها:

بایدان	سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۰	
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی:						
کارکنان	۳,۷۲۶	-	۳,۷۲۶	-	۳,۷۲۶	-
سایر اشخاص	۷۱,۴۶۶	-	۷۱,۴۶۶	-	۷۱,۴۶۶	-
	۷۵,۱۹۲	-	۷۵,۱۹۲	-	۷۵,۱۹۲	-
حساب‌های دریافتنی:						
اشخاص وابسته، صندوق بازنشستگی سازمان	۱,۲۸۹,۱۵۶	-	۱,۲۸۹,۱۵۶	(۲۵,۷۸۲)	۱,۲۶۳,۳۷۴	۷۰۲,۰۱۵
شرکت توسعه خدمات بندری و دریایی آریا بنادر ایرانیان چابهار	۵,۹۷۱,۰۰۴	-	۵,۹۷۱,۰۰۴	(۱۱۹,۲۲۰)	۵,۸۵۱,۵۸۴	۵,۱۹۶,۱۵۲
بانک ملت شعبه کتدوان	۴,۷۲۵,۹۵۱	-	۴,۷۲۵,۹۵۱	(۹۲,۵۱۹)	۴,۶۳۱,۴۳۲	۴,۷۲۵,۹۵۱
کارکنان (حقوق جاری وام)	۲,۵۸۳,۱۶۶	-	۲,۵۸۳,۱۶۶	-	۲,۵۸۳,۱۶۶	۱,۶۰۶,۷۲۶
خزانه داری کل	۱,۵۶۲,۵۰۰	-	۱,۵۶۲,۵۰۰	(۳۱,۲۵۰)	۱,۵۳۱,۲۵۰	۱,۵۶۲,۵۰۰
هوایمایی جمهوری اسلامی ایران	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	(۰-۰۰۰)	۴۹۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
اداره کل امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده)	۳۸۷,۰۲۵	-	۳۸۷,۰۲۵	(۷,۷۴۱)	۳۷۹,۲۸۴	۳۲۷,۹۰۵
سایر اقلام	۳,۸۲۶,۲۴۳	-	۳,۸۲۶,۲۴۳	(۷۵,۱۵۰)	۳,۷۵۱,۰۸۳	۱,۵۸۹,۰۸۱
	۲۰,۸۴۵,۰۳۵	-	۲۰,۸۴۵,۰۳۵	(۳۶۲,۸۶۲)	۲۰,۴۸۱,۱۷۲	۱۶,۲۱۰,۳۳۱
	۲۰,۹۲۰,۲۲۷	-	۲۰,۹۲۰,۲۲۷	(۳۶۲,۸۶۲)	۲۰,۵۵۶,۳۶۴	۱۶,۲۱۰,۳۳۱
	۴۷,۷۸۳,۷۷۱	۷۳۵,۶۵۶	۴۸,۵۱۹,۴۲۷	(۸۸۴,۰۴۸)	۴۷,۶۳۵,۳۷۹	۳۸,۴۳۶,۲۳۱

- ۱-۱۳-۱- مانده بدهی شرکت پالایش نفت بندرعباس بابت هزینه نظارت و ارائه خدمات اسنادی کالای خطرناک بر شناورها که سازمان به نیابت از دولت بابت حق حاکمیتی دریافت می نماید.
- ۲-۱۳-۲- مانده بدهی شرکت کشتیرانی هوپاد دریا بابت ارائه خدمات THC (باربری کانتینر) به شرکت های کشتیرانی می باشد که به استناد مصوبه اجلاس ۱۳۷۴ مورخ ۱۳۸۳/۰۴/۰۱ هیات عامل سازمان به کلیه شرکت های کشتیرانی به مدت ۲۵ روز مهلت تسویه داده می شود تا شرکت های مزبور نسبت به تسویه با صاحبان کالا اقدام نمایند. ضمناً بابت بازبینی قرارداد اپراتوری فی مابین به صورت سالانه اقدام و طلب مربوط ثبت گردیده است.
- ۳-۱۳-۳- مانده بدهی شرکت های توسعه نفت هرمزان و پترو آموت پویا بابت قراردادهای سرمایه گذاری فی مابین بوده و عمدتاً مربوط به تعهدات تناز قرارداد مذکور می باشد.
- ۴-۱۳-۴- مانده بدهی شرکت ملی نفتکش ایران بابت حقوق، عوارض و هزینه های مرتبط بر شناورهای آن شرکت می باشد.
- ۵-۱۳-۵- مانده بدهی شرکت هدایت کشتی خلیج فارس بابت اجاره شناورهای راهنمایی و یدک کشی است که در کلیه بنادر در حال فعالیت می باشد.
- ۶-۱۳-۶- مانده بدهی شرکت نمایندگی کشتیرانی مهتاب ساحل بابت حقوق، عوارض و هزینه های بندری مرتبط بر شناور است که با توجه به اینکه عمده شناور های مربوط به شرکت مذکور خارجی می باشد بدهی ارزی آن بیشتر از مبالغ ریالی است.
- ۷-۱۳-۷- سایر حسابهای دریافتنی شامل ۱۸۱۷ قلم است که کمتر از مبلغ ۲۳,۸۸۶ میلیون ریال می باشند.
- ۸-۱۳-۸- مطالبات تجاری ارزی شامل ۱,۴۵۸,۱۹۱ یورو (معادل ۶۲۷,۹۹۵ میلیون ریال) و ۲۶۷,۸۱۵ دلار (معادل ۱۰۷,۶۶۲ میلیون ریال) و می باشد.
- ۱-۱۳-۱- به استناد تبصره ۳ ماده ۱۱ قرارداد سرمایه گذاری فاز یک بندر شهید بهشتی چابهار منعقد فی مابین سازمان بنادر و دریانوردی، شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار و شرکت آریا بنادر ایرانیان به عنوان سرمایه گذار پروژه، سود متعلق به حسابهای پروژه در دفاتر شرکت طرف قرارداد (توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار) به عنوان درآمد منافع بهره برداری شناسایی و ثبت می گردد و نهایتاً در محاسبه اجاره بهاء قطعی و تسویه حساب با شرکت طرف قرارداد لحاظ خواهد گردید. بر اساس مفاد بند ۱ ماده ۱۳ قرارداد مذکور، عواید حاصل از تبصره ۳ ماده ۱۱ متعلق به سازمان بنادر و دریانوردی می باشد. به مبلغ سپرده گذاری شده نزد بانک های "شرکت طرف قرارداد" (از محل واریز وجوه پیش پرداخت سازمان بنادر و دریانوردی به حساب "شرکت طرف قرارداد" که هرگونه برداشت از آن منوط به تأیید کتبی سازمان خواهد بود، سودی معادل ۱۵ تا ۲۳ درصد تعلق می گیرد. در سال مالی جاری (۱۳۹۵,۱۲۲ میلیون ریال) و سال های قبل (۱۳۹۴,۱۵۳ میلیون ریال) مجموعاً مبلغ ۸,۱۴۱,۲۹۵ میلیون ریال سود حاصله به طریق تسرفصل اندوخته سرمایه ای (یادداشت ۲-۸۸) منظور شده است. لازم به ذکر است مبلغ ۲,۱۷۰,۱۲۹ میلیون ریال از حسابهای پروژه شرکت توسعه آریا بنادر ایرانیان چابهار طبق مجوز ۱۳۸۶۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ به حساب منافع پروژه (پیش پرداخت سرمایه ای) واریز گردیده است.
- ۲-۱۳-۲- مبلغ ۴,۷۲۵,۹۵۱ میلیارد ریال معادل ۱۶,۹۸۵,۰۶۳ یورو بابت برداشت های ارزی بانک ملت بابت تسهیلات صندوق ذخیره ارزی بوده که اقساط آن به صورت ریالی توسط سازمان تسویه گردیده است. شایان ذکر است سازمان در سررسیدهای مقرر و بر اساس وظایف قانونی و طبق قرارداد مشارکت مدنی با بانک عامل، نسبت به تأمین منابع ریالی اقساط با نرخ رسمی بانک مرکزی در سررسیدهای تعیین شده اقدام نموده است. با توجه به عدم پذیرش نحوه تسویه اقساط به صورت ریالی، بانک رسماً نسبت به برداشت های ارزی از حساب سازمان اقدام نموده که مورد پذیرش این سازمان نمی باشد و با توجه به پیگیری موضوع از طریق مراجع قضایی و عدم تعیین تکلیف با در نظر گرفتن جانب احتیاط مبلغ مزبور تسعیر نگردیده است.
- ۳-۱۳-۳- طبق برگ اجرایی شماره ۱۶۸۶۲/۲۳۳/ص مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۷ سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵,۹۷۹ میلیارد ریال بابت مالیات و سود سهم دولت سنوات قبل مطالبه گردیده و از این بابت مبلغ ۱,۵۶۳ میلیارد ریال توسط خزانه از حساب بانکی سازمان برداشت گردیده است. بر اساس نامه مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۸ سازمان برنامه و بودجه مبنی بر قطعی بودن مبلغ مالیات و سود سهام دولت مندرج در قوانین بودجه سنواتی برداشت ها متوقف گردیده است. علیرغم مکاتبات انجام شده از طریق وزارت راه و شهرسازی و پاسخ کشور طی نامه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ در پاسخ به استعلام وزارت راه و شهرسازی اعلام شده که رقم مالیات و سود سهام دولت مندرج در قوانین بودجه بابت های ۱۳۹۶ لغایت ۱۴۰۰ معطوف می باشد و نامه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ معاونت حقوقی رئیس جمهور مبنی بر نحوه محاسبه و اخذ سود سهام دولت بر اساس نامه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ سازمان برنامه و بودجه می باشد به هر حال مبلغ مذکور تاکنون به حساب سازمان برگشت نشده است.
- ۴-۱۳-۴- پرداختی به شرکت هوایمایی جمهوری اسلامی ایران به استناد صورتجلسه فوق العاده شورایعالی سازمان به شماره ۳۰۰/۰۹/۳۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ صورت پذیرفته است.
- ۵-۱۳-۵- به استناد بخشنامه های شماره ۲۰۰/۹۴/۶ تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۶، شماره ۲۰۰/۹۴/۴۷ تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ و سایر بخشنامه های سازمان امور مالیاتی، از ابتدای سال ۱۳۹۵ سازمان نسبت به اعمال معافیت مالیات و عوارض ارزش افزوده بابت بندری که در محدوده ی مناطق آزاد و ویژه اقتصادی واقع گردیده اند اقدام نمود و این موضوع باعث ایجاد اعتبار مالیاتی در سرافصل حسابهای دریافتنی غیرتجاری گردیده است. در سال ۱۴۰۰ به استناد پندرت) تبصره (۶ قانون بودجه، مناطق آزاد از ابتدای سال مزبور و با اجرای قانون دائمی مالیات بر ارزش افزوده مناطق ویژه اقتصادی از ۱۴۰۰/۰۱/۱۳ مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده گردیدند که با توجه به بازاد بدهی مالیات بر ارزش افزوده به اعتبار پرداختی، مطالبات فوق از محل یادشده در سال ۱۴۰۲ تسویه می گردد.
- ۶-۱۳-۶- سایر حسابهای دریافتنی غیر تجاری شامل ۱۴۱۹ قلم است که کمتر از مبلغ ۳۸۷,۰۲۵ میلیون ریال می باشند.
- ۳-۱۳-۳- گردش دریافتنی ها در سال ۱۴۰۱ به میزان ۵,۹ مرتبه و دوره وصول آن ۶۲ روز می باشد.
- ۴-۱۳-۴- کاهش ارزش بر مبنای ۲,۲ مانده تسرفصل حسابهای دریافتنی (طبق مصوبه هیات عامل سازمان) هر ساله محاسبه و بر مبنای آن مانده تعدیل می گردد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۱۳- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی‌ها به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۶۰۶,۲۴۸)	(۷۹۲,۳۷۷)
(۱۸۶,۱۳۹)	(۹۱,۶۷۱)
(۷۹۲,۳۷۷)	(۸۸۴,۰۴۸)

مانده در ابتدای سال
زیان‌های کاهش ارزش دریافتنی‌ها
مانده در پایان سال

۶-۱۳- دریافتنی‌های بلند مدت:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۷۰۱,۴۸۸	۲۴,۵۹۱,۸۰۸	۱-۶-۱۳
(۸۱۶,۰۳۷)	(۱,۳۲۲,۸۴۸)	
۹,۸۸۵,۴۵۱	۲۳,۲۶۸,۹۶۰	
۹,۸۸۵,۴۵۱	۲۳,۲۶۸,۹۶۰	

حصه بلند مدت وام کارکنان
کسر می‌شود: سود تحقق نیافته
کسر می‌شود: کاهش ارزش

۱-۶-۱۳- وام مذکور در راستای پرداخت وام ضروری به موجب مصوبات هیات عامل به کارکنان پرداخت شده است.

۱۴- سایر دارایی‌ها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۱۶۳,۳۲۳	۱۵,۴۳۲,۵۴۰	۱-۱۴
۹,۰۲۵,۵۲۱	۹,۳۱۱,۶۴۵	۲-۱۴
۲۰۹,۴۶۰	۴۸۹,۴۲۶	
۲۲,۳۹۸,۳۰۴	۲۵,۲۳۳,۶۱۱	

وجوه سپرده دیگران نزد ما
وجوه اداره شده
ودایع

۱-۱۴- مبالغ فوق بابت سپرده حسن انجام کار، بیمه، حسن اجرای تعهدات و سایر سپرده‌های پیمانکاران حقیقی و حقوقی می‌باشد که به حساب بانکی واریز شده است.

۲-۱۴- با توجه به مصوبات شورای عالی سازمان مبلغ ۳,۶۴۵,۰۰۰ میلیون ریال اصل وجوه پرداختی به کمیته وجوه اداره شده به عنوان سایر دارایی‌ها در صورت وضعیت مالی منعکس شده است. ضمناً گردش حساب مذکور به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۶۴۵,۰۰۰	۴,۶۴۵,۰۰۰
.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
۳,۲۴۱,۵۹۷	۴,۳۸۰,۵۲۱
۱,۲۷۴,۲۱۳	۱,۴۱۳,۶۹۵
(۱۳۵,۲۸۹)	(۱۲۷,۵۷۱)
۹,۰۲۵,۵۲۱	۹,۳۱۱,۶۴۵

اصل مبالغ پرداختی به کمیته وجوه اداره شده از سال ۱۳۸۲ لغایت ۱۴۰۱
استرداد وجوه اداره شده
خالص سود انباشته در ابتدای سال
سودهای دریافتی حاصل از سپرده گذاری وجوه اداره شده طی سال ۱۴۰۱
هزینه یارانه پرداختی طی سال ۱۴۰۱

۱-۲-۱۴- اصل وجوه پرداختی بابت وجوه اداره شده و سودهای دریافتی ناشی از سپرده گذاری وجوه مذکور به استناد تصمیمات کارگروه موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۶/۲۲ شورای عالی سازمان بنادر که طی نامه شماره ۱/۱۱۰/۷۸۲۹ مورخ ۱۳۹۵/۲/۲۷ حوزه وزارتی وزارت راه و شهرسازی به سازمان ابلاغ گردیده و بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۶/۲۱ شورای عالی سازمان بنادر در حسابها منظور می‌گردد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- پیش پرداخت‌ها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۶,۵۴۸	۳۴۷,۸۷۸	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
(۴,۹۳۱)	(۶,۹۵۷)	کاهش ارزش
<u>۲۴۱,۶۱۷</u>	<u>۳۴۰,۹۲۱</u>	

۱۵-۱- مبلغ فوق عمدتاً "بابت شرکت‌های دریا پیکر سیراف، مبتکران صنعت لیان پارس، محافظین تخت جمشید البرز، دریانوردان بحر خزر، مهندسی پیشرو خراسان و شرکت فلات پایدار فارس بابت هزینه تعمیرات و سایر هزینه‌ها می‌باشد که متناسب با انجام کار مستهلک و به هزینه منظوری گردد.

۱۶- موجودی کالا

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱۰,۵۴۱	۱,۲۱۱,۵۱۴	انبار قطعات یدکی خشکی
۲۷۲,۳۱۲	۵۷۱,۷۱۳	انبار قطعات یدکی دریایی
۲۹,۰۰۱	۳۵,۱۲۲	انبار ملزومات
۱,۲۲۶	۱,۲۱۵	انبار مصالح
<u>۹۱۳,۰۸۰</u>	<u>۱,۸۱۹,۵۶۴</u>	

۱۶-۱- بر اساس تصویب شورای عالی سازمان، بیمه نمودن اموال و موجودی‌ها با در نظر گرفتن صرفه و صلاح سازمان در اختیار هیات محترم عامل قرار گرفته و بنا به تشخیص هیات عامل با توجه به ایجاد و استقرار سیستم‌های ایمنی به ویژه تجهیز مراکز آتش نشانی بنادر به سیستم‌های اطفاء حریق و همچنین استقرار دوربین‌های حفاظتی مدار بسته و استفاده از نیروهای گارد و انتظامات در جهت کنترل تردد اشخاص و وسایل نقلیه و ورود و خروج کالا از محوطه بنادر، ضرورتی نسبت به بیمه نمودن اقلام مذکور نمی‌باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷ - موجودی نقد

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۱۳,۴۶۹	۹,۸۹۴,۸۸۲	۱۷-۱ موجودی نزد بانک ها
۰	۳۵,۰۰۰	اسناد در جریان وصول
۷۷۵	۳۱۴	موجودی تنخواه گردان ها
۵,۲۱۴,۲۴۴	۹,۹۳۰,۱۹۶	

۱۷-۱- اقلام موجودی نزد بانک ها به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۶۸,۲۹۱	۷,۱۱۰,۶۱۶	موجودی ریالی
۱,۷۴۵,۱۷۸	۲,۷۸۴,۲۶۶	۱۷-۱-۱ موجودی ارزی
۵,۲۱۳,۴۶۹	۹,۸۹۴,۸۸۲	

۱۷-۱-۱- موجودی ارزی نزد بانک ها در تاریخ صورت وضعیت مالی عمدتاً شامل درآمد ارزی نزد خزانه به مبلغ ۶۸۶,۸۷۰ میلیون ریال (معادل ۱,۷۰۸,۶۳۱ دلار) و مبلغ ۲,۰۹۷,۳۹۶ میلیون ریال (معادل ۴,۸۷۰,۱۱۰ یورو) می باشد. ضمناً "نرخ تسعیر وجوه ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی برای دلار ۴۰۲,۰۰۰ ریال و یورو ۴۳۰,۶۶۷ ریال می باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- اندوخته سرمایه‌ای

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۸,۷۵۴,۲۹۵	۲۱۳,۵۳۱,۹۶۸	مانده ابتدای سال
(۳۸,۹۹۹)	۳,۶۴۲,۰۳۶	تعدیلات داراییها
۲۳,۶۰۰,۵۶۵	.	انتقال از اندوخته توسعه و تکمیل بنادر
۵۱,۲۱۶,۱۰۷	۷۰,۰۸۵,۱۷۳	انتقال از محل مازاد درآمد بر هزینه انباشته سال
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	برگشت وجوه اداره شده
۲۱۳,۵۳۱,۹۶۸	۲۸۸,۲۵۹,۱۷۷	

۱۸-۱- مانده حساب از اقلام زیر تشکیل شده است:

مانده پایان سال	تغییرات طی سال	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۶,۴۹۹,۷۹۰	۷۰,۰۸۵,۱۷۳	۱۵۶,۴۱۴,۶۱۷	مازاد درآمد بر هزینه
۱۷,۱۲۳,۵۱۷	.	۱۷,۱۲۳,۵۱۷	مازاد تجدید ارزیابی سال ۱۳۸۲
۲۴,۶۸۰,۳۰۵	۳,۶۴۲,۰۳۶	۲۱,۰۳۸,۲۶۹	تعدیلات داراییها
۲۳,۶۰۰,۵۶۵	.	۲۳,۶۰۰,۵۶۵	انتقال از اندوخته توسعه و تکمیل بنادر
(۳,۶۴۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۴۵,۰۰۰)	اندوخته وجوه اداره شده
۲۸۸,۲۵۹,۱۷۷	۷۴,۷۲۷,۲۰۹	۲۱۳,۵۳۱,۹۶۸	

۱۸-۲- مبلغ تعدیلات داراییها در سال ۱۴۰۱ عمدتاً شامل ۲,۹۴۵,۱۴۲ میلیون ریال بابت عواید قرارداد آریا بنادر چابهار، مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت برگشت وجوه اداره شده و مبلغ ۱,۵۲۰,۷۹۹ میلیون ریال بابت ایجاد اماکن و تجهیزات از محل قراردادهای BOT بوده که به حساب دارایی با طرفیت اندوخته سرمایه‌ای منظور شده است. ضمناً مبلغ ۸۲۳,۹۰۵ میلیون ریال بابت حذف موج شکن های ثبت شده در دفاتر سازمان، با مبلغ مزبور تهاتر شده است.

۱۹- اندوخته وجوه اداره شده

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۴۵,۰۰۰	۴,۶۴۵,۰۰۰	مانده اصل در ابتدای سال
.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	استرداد وجوه اداره شده
۱,۲۷۴,۲۱۳	۱,۴۱۳,۶۹۵	سود حاصل از سپرده گذاری بانکی
(۱۳۵,۲۸۹)	(۱۲۷,۵۷۱)	هزینه های پرداختی بابت یارانه تسهیلات
۳,۲۴۱,۵۹۷	۴,۳۸۰,۵۲۱	سود انباشته سنوات قبل
۹,۰۳۵,۵۲۱	۹,۳۱۱,۶۴۵	

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشتهای توفیقی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۱۰۵,۲۰۵	۱۰,۵۸۴,۳۱۶	۱۰,۵۸۴,۳۱۶	۰	سایر پرداختنی ها:
-	۱,۳۷۹,۴۰۲	۰	۱,۳۷۹,۴۰۲	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار
-	۹۰۸,۵۲۵	۰	۹۰۸,۵۲۵	شرکت دریا بندر ناب کیش
۱,۰۲۷,۷۸۶	۳۹۱,۲۳۶	۰	۳۹۱,۲۳۶	شرکت ساختمانی گولهام - پارس تکنو
۶۱۱	۲۳۲,۷۲۳	۰	۲۳۲,۷۲۳	قراگاه خاتم الانبیا
۳۰,۱۴۲	۱۶۹,۸۱۴	۰	۱۶۹,۸۱۴	شرکت نوآوران ارتباطات دوران
۱۲۹,۶۶۶	۱۲۹,۶۶۶	۰	۱۲۹,۶۶۶	شرکت گشتیرانی خط دریا بندر
۰	۹۷,۸۳۳	۰	۹۷,۸۳۳	شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۰	۸۸,۸۴۷	۰	۸۸,۸۴۷	شرکت رژیان بی
۱۰۷,۳۴۰	۸۶,۴۲۳	۰	۸۶,۴۲۳	شرکت ساختمانی کوهین
۰	۸۶,۴۱۷	۰	۸۶,۴۱۷	شرکت توزیع نیروی برق استان خوزستان
۰	۷۰,۶۷۴	۰	۷۰,۶۷۴	شرکت امن افرازگستر شریف
۳۱,۹۴۶	۷۰,۵۸۰	۰	۷۰,۵۸۰	شرکت کومه ساز مازندران
۷۲,۴۸۳	۶۴,۷۳۱	۰	۶۴,۷۳۱	شرکت مهندسی پیشرو خراسان
۰	۶۳,۵۳۹	۰	۶۳,۵۳۹	شرکت هدایت گشتی خلیج فارس
۴۳,۸۳۲	۵۳,۶۱۸	۰	۵۳,۶۱۸	شرکت مکین دریا قشم
۱۰,۸۱۸	۵۰,۹۴۲	۰	۵۰,۹۴۲	شرکت مهندسی پیشتازان بردین
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	شرکت الکترونیک کاران پیشتاز تهران
۰	۴۷,۵۴۴	۰	۴۷,۵۴۴	شرکت گشتیرانی جمهوری اسلامی خط جنوب
۸,۷۶۰	۴۷,۳۹۲	۰	۴۷,۳۹۲	روشنک میر خسروی
۰	۴۴,۳۴۴	۰	۴۴,۳۴۴	شرکت تعاونی دریانوردان بحر خزر منطقه آزاد انزلی
۱,۳۸۲	۴۴,۰۷۸	۰	۴۴,۰۷۸	شرکت طرح و توسعه لایتیدان
۵۰,۴۱۲	۴۱,۸۲۳	۰	۴۱,۸۲۳	شرکت خدماتی گامبرون گل
۰	۳۸,۱۳۰	۰	۳۸,۱۳۰	شرکت فنی مهندسی هفت کاران
۱۶,۹۲۰	۳۴,۶۲۰	۰	۳۴,۶۲۰	شرکت ماهان پوشینه ساز
۱۴۶,۳۶۲	۳۳,۷۱۴	۰	۳۳,۷۱۴	شرکت دریانوردان بحر خزر
۴۵,۳۰۹	۳۳,۵۸۹	۰	۳۳,۵۸۹	شرکت مشیران
۱۱,۸۸۲	۳۳,۰۵۶	۰	۳۳,۰۵۶	شرکت سازآب کیان یاد
۰	۲۹,۸۸۰	۰	۲۹,۸۸۰	شرکت مهندسین مشاور سازه بردازی ایران
۳,۸۳۳	۲۹,۷۳۰	۰	۲۹,۷۳۰	شرکت کلان ساز امید
۲,۶۰۲,۰۹۸	۲,۷۳۵,۵۰۲	۰	۲,۷۳۵,۵۰۲	شرکت شعله پوشان خلیج فارس
۱۰,۴۲۶,۷۸۷	۱۷,۷۷۰,۶۹۹	۱۰,۵۸۴,۳۱۶	۷,۱۸۶,۴۸۳	سایر اقلام

سپرده ها و کسورات:

۱۳,۱۶۳,۳۲۳	۱۵,۴۳۲,۵۴۰	۰	۱۵,۴۳۲,۵۴۰	۲۰-۳
۱,۷۶۱,۹۴۶	۱,۹۳۳,۷۴۸	۰	۱,۹۳۳,۷۴۸	سپرده ها
۵۵۳,۳۶۹	۱,۰۰۰,۷۳۱	۰	۱,۰۰۰,۷۳۱	ذخیره مرخصی کارکنان
۶۶۱,۳۹۹	۶۹۵,۰۱۱	۰	۶۹۵,۰۱۱	کسور بیمه
۱۸,۹۱۹	۳۳۸,۸۷۵	۰	۳۳۸,۸۷۵	حسن انجام کار و اجرای تعهدات
۳۳,۵۱۵	۲۸,۸۳۴	۰	۲۸,۸۳۴	ذخیره هزینه تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱,۱۵۴,۵۲۴	۱,۶۷۲,۷۸۸	۷۲,۹۶۶	۱,۵۹۹,۸۲۲	کسور مالیات تکلیفی
۱۷,۳۴۶,۸۹۵	۲۱,۱۰۲,۵۲۷	۷۲,۹۶۶	۲۱,۰۲۹,۵۶۱	سایر
۲۷,۷۷۳,۶۸۲	۳۸,۸۷۳,۲۲۶	۱۰,۶۵۷,۱۸۲	۳۸,۲۱۶,۰۴۴	

۲۰-۲- پرداختنی های بلند مدت

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱			یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۲۷۲,۴۰۷	۲۶,۵۴۶,۷۱۸	۲۶,۵۴۶,۷۱۸	۰	سایر پرداختنی ها:
۱۸,۲۷۲,۴۰۷	۲۶,۵۴۶,۷۱۸	۲۶,۵۴۶,۷۱۸	۰	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری آریا بنادر ایرانیان چابهار

- ۲۰-۱-۱- بدهی به شرکت آریا بنادر ایرانیان چابهار به مبلغ ۳۷,۱۳۰,۹۳۴ میلیون ریال شامل ۳۶,۸۷۰,۴۴۱ میلیون ریال حدوداً معادل ۸۵,۶۱۳,۴۱۳ یورو بابت خالص صورت وضعیت ها و مبلغ ۲۶۰,۴۹۳ میلیون ریال کارمزد آن شرکت جهت تحویل تجهیزات به سازمان می باشد. حصه بلندمدت طبق ماده ۸ قرارداد فیما بین براساس ۹۰٪ خالص بدهی و مدت ۲۸ ماه دوره واگذاری منافع بهره برداری (دوره پرداخت اجاره بها) محاسبه گردیده است.
- ۲۰-۱-۲- بدهی به شرکت دریا بندر ناب کیش بابت قرارداد شماره ۱۴۸۵۸۹/ص مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ در خصوص طراحی، ساخت و تحویل یک فروند شناور تجسس و نجات بندر امیرآباد و قرارداد شماره ۱۸۶۷۲/ص مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۴ در خصوص طراحی، تامین، ساخت و تحویل پانزده فروند شناور RIB بنادر می باشد.
- ۲۰-۱-۳- بدهی به شرکت های گولهام و پارس تکنو بابت قرارداد شماره ۲۳۴۲/ص مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ در خصوص طرح توسعه فاز سوم مجتمع بندری شهید رجایی می باشد.
- ۲۰-۱-۴- بدهی به قراگاه خاتم الانبیا بابت قرارداد ۷۱۶۳۵۲ یورویی کتال خورموسی در بندر امام خمینی (ره) به مبلغ ۱۹۰,۳۵۵ میلیون ریال و قرارداد ۱۳۳۲۷ پروژه اسکله های نفتی بندر شهید رجایی به مبلغ ۲۰۰,۸۸۱ میلیون ریال می باشد.
- ۲۰-۱-۵- سایر پرداختنی ها شامل ۶۳۵۸ قلم است که کمتر از مبلغ ۲۹,۷۳۰ میلیون ریال می باشند.
- ۲۰-۱-۶- سایر پرداختنی های ارزی شامل مبلغ ۷۱,۹۷۸ میلیون ریال (معادل ۱۶۷,۱۳۱ یورو) عمدتاً مربوط به شرکت کشتیرانی مهابت ساحل و مبلغ ۹۸۸ میلیون ریال (معادل ۲,۴۵۸ دلار) می باشد.

۲-۳-۲- سربده های پرداختنی به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

بازداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
قرارداد خاتم الانبیا	۳,۲۲۰,۷۴۶	۲,۸۳۴,۶۳۶
شرکت مشیران	۷۱۹,۳۵۵	۲۶۲,۶۸۸
شرکت ساختمانی گولپام و پارس تکنو	۶۶۷,۱۳۲	۱,۷۸۹,۰۰۶
زاهد رضایی	۴۲۰,۵۳۶	۴۲۲,۹۴۶
شرکت هدایت کنشی خلیج فارس	۳۲۹,۸۲۰	۱۸۰,۴۱۶
شرکت ایده پردازان صنعت فولاد	۳۱۸,۵۱۱	۲۱۸,۵۱۲
شرکت توسعه صنعت پترو کاردان	۲۷۴,۱۶۵	۲۰۱,۵۰۳
شرکت رزبان بی	۱۸۴,۳۱۵	۱۱۴,۴۵۰
مهندسين مشاوره سازه پردازی ایران	۱۶۱,۴۶۰	۱۷۰,۲۲۸
محمد بازاری	۱۵۶,۹۲۲	-
شرکت چترال مکانیک	۱۴۶,۷۴۰	۱۲۸,۳۰۶
شرکت سازاب گمان یاد	۱۴۶,۳۳۸	۱۴۵,۵۲۸
آرام شناور گمان فشم	۱۲۳,۰۸۲	۶,۲۴۵
شرکت آرسن کوه	۱۲۳,۸۲۶	۱۴۳,۸۰۶
شرکت نیرو فراز جنوب شرق	۱۲۳,۳۵۱	۱۶۱,۰۹۶
شرکت مهندسی پارس تکنو	۱۲۸,۸۰۱	۱۲۷,۹۳۵
شرکت کیهان گستر غرب	۱۴۷,۵۲۳	۸۰,۲۳۵
شرکت پارس رهپا شبکوه	۱۱۹,۶۵۹	۱۲۶,۷۹۸
شرکت کنسرسی غلظت دریا بندر	۱۱۸,۱۷۱	۱۰۰,۳۲۹
شرکت ره گستر نفت	۱۱۸,۱۶۲	۳۸,۶۱۴
شرکت مهندسين مشاور و تدوین سازه مل پارس	۱۱۶,۹۸۲	۸۹,۸۱۲
شرکت ساختمانی حیمت رود	۱۱۵,۹۲۰	۱۲۴,۰۰۸
شرکت ساختمانی گومار	۱۱۵,۶۹۷	۱۱۲,۸۹۶
شرکت عمران مارون	۱۱۴,۲۰۸	۸۵,۶۳۸
شرکت ساختمانی گوهرین	۱۱۴,۱۱۵	۶۶,۷۶۱
شرکت گلان طرح اندیش	۱۱۲,۵۹۱	۶۹,۹۵۵
شرکت زیبا گومه ساز مازندران	۱۰۵,۷۹۸	۶۰,۵۲۷
شرکت غفتمانی گامپرون گل	۱۰۱,۱۶۹	۱۲,۰۲۴
شرکت فراگستر بیستون	۹۱,۹۶۹	۹۲,۲۲۹
شرکت بل سنگ منندج	۹۱,۵۸۵	۱۱۸,۹۵۵
شرکت چهل راه جنوب	۹۱,۱۵۹	۲۴,۷۷۰
شرکت تعاونی خدمات بندری و دریایی بازنشستگان	۸۸,۱۷۰	۸۸,۱۷۰
شرکت دریا بندر ناب کش	۸۷,۳۰۲	-
مکین دریا فشم	۸۶,۷۵۵	۹,۳۵۸
فروستگاه محبی	۸۲,۲۲۲	۵۳,۴۳۱
شرکت باقر صدر اهورا	۸۰,۹۹۲	۶۴,۸۸۲
فریده رضایی	۷۸,۳۸۱	۸۷,۸۵۵
شرکت مهندسين مشاور طرح نوآندیشان	۷۷,۲۱۹	۶۰,۹۱۸
شرکت پورنام	۷۴,۵۳۶	۷,۲۴۸
شرکت ساختمانی مستحکم	۷۲,۲۵۸	۶۸,۴۸۰
شرکت فراز اینه شمال گستر	۷۲,۱۸۴	۴۴,۴۴۴
شرکت جهاد نصر یزد	۷۲,۱۳۶	۴۰,۰۲۷
شرکت راه سازان و ساختمان هنرا	۶۷,۲۵۳	۶۸,۱۷۰
شرکت راه سازان گومسیر	۶۶,۵۸۰	۳۷,۱۹۲
شرکت عمران سازه کاشیگری	۶۱,۱۹۲	۴۸,۷۵۴
شرکت ریبور	۶۱,۱۷۹	-
شرکت مهرداد جنوب ماهشهر	۶۰,۴۴۶	۶۹,۷۲۲
شرکت مهندسی پیشرو خراسان	۵۸,۷۹۱	۱۸,۶۶۶
شرکت سامان انرژی اسفهان	۵۷,۵۹۱	۵۳,۴۴۴
شرکت مهندسی نارا	۵۷,۲۰۹	۴۲,۶۷۸
شرکت فنی مهندسی هم کاران	۵۷,۱۹۷	۵۶,۸۵۵
شرکت گهراد سازه اهواز	۵۶,۵۲۸	۱۲,۸۶۶
شرکت نایداوتر	۵۳,۱۹۵	۱۱۹,۴۷۶
شرکت پتروشیمی فجر	۴۹,۵۱۲	۲۸,۱۲۲
سعاله بابایی	۴۸,۲۲۲	-
شرکت ارتباط الکترونیک گل	۴۶,۸۲۴	۱۵,۳۴۲
شرکت سینا پرداز آبادانا	۴۶,۲۴۵	۳۵,۳۰۱
گاز خانجرات شهید معلاهی	۴۲,۷۶۷	۱۸,۱۵۴
شرکت مشاور عمران ایران	۴۲,۸۲۴	۳۵,۸۸۶
پهادر محمودی گهرونی	۴۲,۸۰۰	۴۲,۸۰۰
شرکت سازاب سازان	۴۲,۷۹۵	۴۸,۱۶۲
شرکت مهام شرق	۴۲,۶۲۳	۳۵,۴۳۸
شرکت زاگرس سازان الفل غرب	۴۱,۳۷۰	-
شرکت دریانوردان بحر خوز	۴۰,۹۲۰	۲۸,۰۴۴
شرکت مهندسی پستنازان پردین	۳۹,۲۷۵	-
شرکت غواصی مرجان سید خلیج فارس	۳۹,۲۲۰	-
شرکت نعله پوشان خلیج فارس	۳۹,۱۶۹	۴۲,۱۴۰
شرکت نوآوران ارتباطات دوران	۳۸,۸۱۶	۱۸,۰۲۰
شرکت پهران ترالیک تهران	۳۸,۲۶۴	۲۴,۰۸۷
مشاور ایرایک کنس	۳۷,۴۲۲	-
شرکت پیشقدم جابه‌جا	۳۶,۸۵۵	۴۳,۲۷۲
شرکت ساختمانی تنسمانی آرامساز یزد	۳۶,۱۷۰	۱۲,۶۷۰
شرکت جهاد نصر کرمان	۳۵,۲۹۵	۲۷,۵۱۴
شرکت مینگران صنعت لمان پارس	۳۵,۱۰۸	۱۱,۹۵۸
سایر اقلام	۳,۹۱۰,۲۱۱	۳,۴۱۹,۸۶۹
	۱۵,۴۲۲,۵۶۰	۱۲,۱۶۲,۴۲۲

۲-۳-۳- سایر سربده های پرداختنی شامل ۲,۸۴۴ تنگه است که کمتر از مبلغ ۳۵۰۱۸ میلیون ریال می باشد.

۲-۳-۴- مطالبات حقوقی بابت سربده حسن انجام کار، بیمه حسن اجرای تعهدات و سایر سربده های بیمه‌گذاران حقوقی و حقوقی می باشد که نقدی دریافت و به حساب بانک می واریز شده است و در پیرامون سایر داراییها (ادامه‌دار) (۲۲) منعکس گردیده که پس از تحویل موقت و قطعی لوازم‌دارها، به بیمه‌گذاران پرداخت خواهد شد.

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۴۰۰	مبلغون ريال
۳۲۸۲,۷۱۴	(۳۲۱,۵۹۴)
۳۴۳,۳۴۹	
۷۳۵,۳۵۲	
۴,۳۷۹,۸۱۱	

سال ۱۴۰۱	مبلغون ريال
۴,۳۷۹,۸۱۱	(۳۳۰,۳۸۲)
	*
۹۱۴,۷۷۸	
۵۰۷۴,۴۰۷	

حاصله در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
تعدیلات ذخیره سال قبل
ذخیره تأمین شده
مانده در پایان سال

(مبالغه به میلیون ریال)

مالیات

نوعه تشخیص و مرحله رسیدگی	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	ممانده پرداختنی	پرداختنی	فصلی			
رسیدگی به دفاتر - تسویه حساب رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰
	-	-	-	-	۰	۰	۱۴۰۱
	-	-	-	-			

۱-۲۳ - مالیات بر درآمد سازمان، برای کلیه سال های قبل از ۱۳۰۱ قطعی شده است. درآمد مشمول مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به استناد موارد مندرج در بند ۴-۲۳ توسط سازمان امور مالیاتی صرف تشخیص و تعیین شده است.

آ. و. آ. ۱۳۹۷ با تمکین: سازها: به نیک تسخیم، و پرداخت آن در سال ۱۳۹۸، قطعی و تسویه شده است.

۲۳- مالیات بر درآمد معهود سال ۱۳۹۰ در سیستم سرورن ثبت شده است. معهود مالیات بر درآمد معهود سال ۱۳۸۹ نیز به نام خزانه داری کل کشور واریز شده یا می شود. مسئول مالیات عملکرد ۴-۳۲ - به موجب ماده (۴۰) قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور، درآمد اختصاصی دستگاه های اجرایی ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری که به حساب های بانکی کشور مربوط به نام خزانه داری کل کشور واریز شده یا می شود، معهود مالیات عملکرد نمی باشد و همچنین به استناد بند ۱ ماده ۴۰ ق.م.ا و اظهار نظر صریح معاون فنی و حقوقی سازمان امور مالیاتی کشور و رئیس امور مالیاتی شهر تهران (نامه شماره ۳۷۸۷۶۵ تاریخ ۱۳۹۳/۱/۱۰) این سازمان از لحاظ حقوقی موسسه دولتی بوده و فعالیت هایی که در راستای انجام وظایف سازمانی و قانونی خود و به موجب مجوز قانونی انجام می دهد، مشمول مالیات نمی باشد؛ دلیل ذخیره ای بابت سال ۱۳۹۱ در حسابها منظور نشده است.

۲۳- پیش دریافت ها

پیش دریافت از مشتریان:	یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا		۵۸۳,۳۸۱	-	۵۸۳,۳۸۱	۲,۲۷۳
شرکت کشتیرانی مهتاب ساحل		۱۴۸,۶۰۲	۳۴۱,۵۱۲	۴۹۰,۱۱۴	۱۵۲,۵۶۷
شرکت خدمات دریایی و بندری بناد		۳۴۱,۲۰۷	-	۳۴۱,۲۰۷	۱,۳۴۸
شرکت حمایت کشتی خلیج فارس		۲۷۹,۰۵۲	۸,۶۵۶	۲۸۷,۷۰۸	۴۱,۰۱۲
شرکت سنگ آهن گل گهر		۲۱۸,۳۳۶	-	۲۱۸,۳۳۶	۱۹۸
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی - خط جنوب		۲۰۹,۵۳۲	-	۲۰۹,۵۳۲	۷۹,۹۸۰
شرکت کشتیرانی خلیج آبی		۴۳,۴۳۳	۷۴,۵۸۱	۱۱۸,۰۱۴	۱۱۲,۳۷۵
شرکت کشتیرانی آبران جنوب		۱۱۳,۷۸۵	۶۵۲	۱۱۴,۴۳۷	۴۴,۷۳۱
شرکت سیمان هرمزگان		۱۰۴,۷۲۶	-	۱۰۴,۷۲۶	۹,۳۸۵
شرکت تعاونی افق و چکاد دریا		۸۷,۳۰۰	-	۸۷,۳۰۰	۴۵,۲۷۳
شرکت پاتنه بندری پشنگان دریا گسر باسارگاد		۷۸,۱۴۵	-	۷۸,۱۴۵	۳۰,۹۰۷
شرکت ایندبا پورس گلوبال منطقه آزاد چابهار		۶۸,۶۹۶	-	۶۸,۶۹۶	-
سنگ آهن گهر زمین		۶۷,۸۵۶	-	۶۷,۸۵۶	-
سیمان خاکستری نی ریز		۶۱,۹۱۹	-	۶۱,۹۱۹	-
شرکت آهنگ دریا		۳,۶۸۰	۵۸,۱۳۳	۶۰,۸۰۳	۲۴,۳۷۴
شرکت بارمان ترابور		۶۰,۱۲۴	-	۶۰,۱۲۴	-
نظم آفرینان صنعت سهند		۵۸,۱۳۶	-	۵۸,۱۳۶	۴,۳۸۶
شرکت مجتمع مغازن روغنی خلیج فارس		۵۵,۱۸۰	-	۵۵,۱۸۰	۳۱,۴۷۵
شرکت کشتیرانی امواج طلایی کاسمین		۴۸,۰۷۹	-	۴۸,۰۷۹	۶,۴۶۱
شرکت دریا گشت ستاره		۴۷,۹۰۵	-	۴۷,۹۰۵	-
شرکت تجارت دریای آبی		۳۸,۰۹۱	۵,۹۴۲	۴۴,۰۳۳	۴۴,۴۹۳
کشتیرانی نسیم دریای آریا		۴۲,۲۴۷	-	۴۲,۲۴۷	۱۳
ایال یارسیان سنگان		۴۰,۳۰۸	-	۴۰,۳۰۸	-
مجتمع صنایع لانسینگ سیر جان		۴۰,۰۱۷	-	۴۰,۰۱۷	-
شرکت کشتیرانی دریا سرعت		۸۷۴	۳۵,۹۹۶	۳۶,۸۷۰	۵۳,۳۳۳
افق درختان اسبابیس		۳۴,۸۱۳	-	۳۴,۸۱۳	-
آویز دریای آداک		۳۳,۹۱۰	-	۳۳,۹۱۰	۹,۶۱۶
شرکت ملی نفتی فراورده های نفتی ایران		۳۳,۳۱۶	-	۳۳,۳۱۶	۲,۴۸۲
اختران بندر خلیج فارس		۳۰,۹۷۸	-	۳۰,۹۷۸	۶,۷۱۷
شرکت حمل و نقل بین المللی نوشته بر		۳۰,۰۹۵	-	۳۰,۰۹۵	۵۳
شرکت سیمان نس چابهار		۲۹,۳۵۸	-	۲۹,۳۵۸	-
شرکت کشتیرانی امواج دریا		۲۰,۶۸۹	۶,۵۷۱	۲۷,۲۶۰	۳۶,۵۱۱
شرکت کشتیرانی هوپاد دریا		۲۷,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰	۱۵۵,۳۴۱
در گوهر آویزه		۳۶,۱۳۸	-	۳۶,۱۳۸	-
شرکت املیا دریای پارس		۲۴,۳۴۴	۸۵۳	۲۵,۰۹۷	۱۰,۴۵۶
شرکت ستاره نفت ستاره خلیج فارس		۲۵,۰۷۴	-	۲۵,۰۷۴	۲۹
شرکت نفت فلات فارس ایران		۲۳,۹۰۱	-	۲۳,۹۰۱	-
شرکت پدید آوران امید پارس		۲۳,۱۳۴	-	۲۳,۱۳۴	۱۳,۷۷۱
شرکت نخلیه بارگیری و خدمات دریایی کاوه		۲۱,۷۵۶	-	۲۱,۷۵۶	۲۶,۳۴۹
شرکت دریای امواج قنیم		۲۰,۶۹۲	-	۲۰,۶۹۲	۴۳۱
احمد ملاتی		۲۰,۰۸۲	-	۲۰,۰۸۲	۱,۳۲۶
شرکت پتروشیمی مهلباد		۱۹,۵۰۱	-	۱۹,۵۰۱	۹,۹۵۹
اقیانوس اطلس شرق		۱۹,۴۴۷	-	۱۹,۴۴۷	۵,۶۲۵
سایر پیش دریافت ها	۲۳-۱	۹۳۲,۸۴۴	۱۹۰,۷۳۴	۱,۱۲۳,۵۷۸	۱,۲۹۶,۲۱۶
جمع		۶,۲۳۶,۳۷۸	۷۳۳,۶۲۰	۴,۹۵۹,۸۹۸	۲,۲۶۴,۳۵۵

۲۳-۱- سایر پیش دریافت ها شامل ۲۰۲۰ قلم است که کمتر از مبلغ ۱۹,۴۴۷ میلیون ریال می باشند.

۲- ۲۳- پیش دریافت ارزی از مشتریان بابت شناورهای ورودی و شامل مبلغ ۴۶۸,۱۰۹ دلار (مبلغ ۱۸۸,۱۸۰ میلیون ریال) و ۱,۲۴۳,۳۸۱ یورو (مبلغ ۵۳۵,۴۴۰ میلیون ریال) می باشد.

۲۴- بدهی طرح مزایای بازنشستگی کارکنان

بدهی طرح مزایای بازنشستگی کارکنان در ابتدای سال	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
افزایش (کاهش) طی سال	میلیون ریال	میلیون ریال
تأخیر بدهی طرح مزایای بازنشستگی کارکنان در پایان سال	۳۴,۵۸۸,۱۳۸	۳۳,۲۷۲,۳۸۷
کسر می شود: ارزش منصفانه داراییهای طرح	(۶,۱۱۷,۲۶۲)	(۱,۴۱۵,۷۵۱)
	۲۸,۴۷۰,۸۷۶	۳۴,۵۸۸,۱۳۸
	(۳۱۷,۶۴۵)	(۳۱۷,۶۴۵)
	۲۸,۱۵۳,۲۳۱	۳۴,۲۷۰,۴۹۳

۲۴-۱- محاسبات اکچوئری با لحاظ مفروضات نرخ تنزیل معادل ۲۰٪ (نرخ سود اوراق دولتی) و نرخ رشد ۱۰٪ حقوق کارکنان مطابق با بخشنامه دولت

در سال ۱۴۰۱ انجام شده است. بر اساس مفروضات مذکور مخارج جاری و مالی شاغلین، بازنشستگان و وظیفه بگیران منجر به افزایش بدهی طرح گردیده است.

تعداد بازنشستگان و وظیفه بگیران ۳۶۸۵ نفر (سال قبل ۲۴۱۷ نفر) در پایان سال ۱۴۰۱ می باشد.

سازمان پناهدر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

سال ۱۴۰۱	یادداشت	۲۵-۱ اصلاح اشتباهات:
درآمد	۲۵-۱-۱	
هزینه	۲۵-۱-۲	
سایر		

۲۵-۱-۱- درآمد فوق عمدتاً بابت عوارض و هزینه های وارده بر کالا و درآمدهای حاصل از عملیات دریایی و بندری بر شناورها با سررسید سال مالی قبل بوده که در سال مالی مورد گزارش اصلاح گردیده و در این سرفصل شناسایی شده است.

۲۵-۱-۲- هزینه فوق عمدتاً بابت هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان به مبلغ ۳۹۳.۴۳۹ میلیون ریال و هزینه مرخصی کارکنان به مبلغ ۲۰۲.۰۸۱ میلیون ریال می باشد.

۲۵-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل ارقام مقایسه ای یغیا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۵-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹:

طبق صورت های مالی	تعدیلات	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	(تجدید ارائه شده)
صورت سود و زیان:		
درآمدهای عملیاتی	۱۰۳.۰۴۹.۵۶۵	۱۰۰.۰۶۱.۲۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۷.۶۹۸.۸۲۳)	(۳۸.۵۲۸.۲۶۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۸۴۹.۸۰۱	۷۶۰.۹۷۵
هزینه های اداری و عمومی	(۵.۳۹۳.۲۴۵)	(۵.۳۶۸.۴۸۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۴.۸۳۵.۷۴۲)	(۴.۷۱۲.۸۲۱)
سود خالص	-	(۳.۸۵۸.۸۱۹)
صورت وضعیت مالی:		
دلزایی های ثابت مشهود	۲۱۵.۸۲۲.۸۲۹	۲۱۵.۷۴۶.۵۶۲
دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۱.۳۹۷.۲۰۸	۳۸.۴۳۶.۲۳۱
پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها	(۲۷.۳۴۵.۷۴۶)	(۲۷.۷۷۳.۶۸۲)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳.۹۸۶.۳۷۲)	(۴.۳۷۹.۸۱۱)
مازاد درآمد بر هزینه اتیانسته	-	(۳.۸۵۸.۸۱۹)

سازمان پنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۳۱۶,۱۰۷	۷۰,۰۸۵,۱۷۳	مازاد درآمد بر هزینه خالص
		تعدیلات:
۸۹۷,۰۹۷	۶۹۴,۳۹۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۹,۲۵۱,۲۱۴	۱۵,۹۳۹,۹۳۶	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۵,۹۶۱,۵۲۰	۴,۸۴۵,۶۹۶	مخارج طرح مزایای بازنشستگی (اکچوئری)
۴۳,۹۷۹	(۱,۰۱۰,۱۷۴)	سود(زیان) تسعیر دارایی‌های غیر مرتبط با عملیات
(۱۶۴,۳۳۸)	(۱۲۵,۴۰۳)	سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۸۹۲,۹۰۲)	(۷۰۱,۸۹۱)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۵,۰۹۶,۶۷۰	۱۹,۶۴۲,۵۶۰	
(۱۷,۹۴۹,۹۶۴)	(۲۶,۳۸۵,۶۱۲)	(افزایش)دریافتنی‌های عملیاتی
(۳۶۸,۰۵۲)	(۹۰۶,۴۸۴)	(افزایش) موجودی کالا
(۷۸,۰۳۴)	(۹۹,۳۰۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۹,۲۳۲,۲۲۷	۳,۹۹۰,۶۳۱	افزایش (کاهش)پرداختنی‌های عملیاتی
۳۵۷,۸۶۵	۲,۶۹۵,۵۴۳	افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
۸۹۲,۹۰۲	۷۰۱,۸۹۱	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر دارایی‌ها
۵۸,۳۹۹,۷۳۱	۶۹,۸۲۴,۳۹۸	نقد حاصل از عملیات

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۱۲,۹۹۳	۴,۴۶۵,۹۴۱	تحصیل دارایی در قبال اندوخته سرمایه ای به شرح یادداشت ۱۸-۲
۱,۱۳۸,۹۲۴	۱,۲۸۶,۱۲۴	سود خالص حاصل از سپرده نزد وجوه اداره شده
۳,۸۵۱,۹۱۷	۵,۷۵۲,۰۶۵	

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار	یورو
۱۷-۱-۱	۱,۷۰۸,۶۳۱	۴,۸۷۰,۱۱۰
۱۳-۱-۸	۲۶۷,۸۱۵	۱۸,۴۴۳,۲۵۴
	۱,۹۷۶,۴۴۶	۲۳,۳۱۳,۳۶۴
۲۳-۲	(۴۶۸,۱۰۹)	(۱,۲۴۳,۲۸۱)
۲۰-۱-۱	(۲,۴۵۸)	(۸۵,۷۷۹,۵۴۴)
	(۴۷۰,۵۶۷)	(۸۷,۰۲۳,۸۲۵)
	۱,۵۰۵,۸۷۹	(۶۳,۷۰۹,۴۶۱)
	۶۰۵,۳۶۳	(۲۷,۴۳۷,۵۶۲)
	۱,۶۳۶,۹۲۹	(۸۴,۶۹۵,۳۴۰)
	۴۰۲,۶۹۳	(۲۳,۰۱۱,۹۷۸)

۲۸-۱- ارز حاصل از درآمد ارائه خدمات ارزی طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

دلار	یورو
۱۴۰,۰۷۶	۲,۳۸۴,۳۶۶

درآمد ارائه خدمات

۲۸-۲- تسعیر حسابهای ارزی و مانده آنها در پایان سال مالی به نرخ ETS بانک مرکزی (یورو ۴۳۰,۶۶۷ ریال و دلار ۴۰۲,۰۰۰ ریال) تسعیر گردیده است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

طی سال ۱۴۰۱ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ انجام نشده است.

۲۹-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت علی الحساب تعدی	پرداخت علی الحساب کسورات سهم صندوق	تربیم کسری صندوق در سال ۱۴۰۱
سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشستگی سازمان بنادر	عضو هیات عامل مشترک	۰	۴,۵۵۶,۹۲۰	۴۷۷,۱۲۰	(۴,۰۹۸,۹۱۴)
جمع	-	-	۰	۴,۵۵۶,۹۲۰	۴۷۷,۱۲۰	(۴,۰۹۸,۹۱۴)

۲۹-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حسابها و استناد دریافتی غیرتجاری	حسابها و استناد پرداختی غیرتجاری	بیش دریافت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشستگی سازمان بنادر و دریانوردی	۱,۳۸۹,۱۵۶	(۹۶,۹۱۳)	(۵۰)	۱,۱۹۲,۱۹۴	۶۴۰,۵۵۹
جمع		۱,۳۸۹,۱۵۶	(۹۶,۹۱۳)	(۵۰)	۱,۱۹۲,۱۹۴	۶۴۰,۵۵۹

۲۹-۴- در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ ارزش متصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی:

۳۰-۱- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۳۰-۱-۱- تسهیلات ارزی در قالب افتتاح اعتبار اسنادی فاینانس از محل حساب صندوق توسعه ملی (حساب ذخیره ارزی) با بازپرداخت طی ۱۳ قسط شش ماهه در سال ۱۳۸۸ دریافت گردید و در راستای تامین مالی فاز دوم طرح توسعه بندر شهید رجایی از محل تسهیلات مذکور، یک فقره اعتبار اسنادی (فاینانس خودگردان) توسط بانک عامل (بانک ملت) گشایش و مبلغ ۱۲۸,۸۰۸,۵۱۱ یورو از اعتبار فوق به عنوان اصل تسهیلات و ۱۱,۱۵۰,۴۱۴ یورو به عنوان سود تسهیلات توسط بانک تامین مالی گردید.

مبلغ ۶۷,۵۹۱,۴۶۱ یورو (اصل و سود) بابت اقساط ۱ تا بخشی از ۶ به بانک ملت پرداخت و تسویه گردید و بابت تسویه اقساط باقی مانده نیز مبلغ ۲,۳۹۷ میلیارد ریال با نرخ ارز رسمی بانک مرکزی در تاریخ سررسید اقساط طی سال های ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۷ به بانک مزبور پرداخت گردید که بر اساس تاییدیه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ نزد آن بانک موجود می باشد. در این رابطه مبلغ ۲۹,۴۸۶,۹۲۹ یورو در سال های ۱۳۹۶ لغایت ۱۴۰۰ بابت بخشی از اقساط ۶, ۸, ۷, ۶ و بخشی از قسط ۹ از حسابهای ارزی این سازمان نزد آن بانک برداشت شده است. که اگر چه مبلغ ۱۲,۵۰۱,۸۶۶ یورو آن در دفاتر شرکت صرف تسویه تسهیلات شده است لیکن از نظر این سازمان برداشت غیر مجاز بوده و مبلغ ۱۶,۹۸۵,۰۶۳ یورو نیز (معادل ۴,۷۲۵,۹۵۱ میلیون ریال) در سرقتل سایر دریافتنی ها (یادداشت توضیحی ۳-۱۳) منعکس می باشد مطابق تاییدیه دریافتی از بانک ملت به شرح فوق بدهی این سازمان را مبلغ ۴۲,۸۸۰,۵۳۵ یورو بابت اصل و سود اعلام نموده است. طبق نامه شماره ۲۶۱۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۲ بانک مرکزی و نامه شماره ۱۳۳۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ بانک ملت شعبه کندوان، تسویه مانده تسهیلات فوق تنها از طریق تامین ارز متقاضی و یا به نرخ بازار دوم ارز و از طریق سامانه نیما امکان پذیر است. پیگیری های این سازمان در خصوص تسویه اقساط، منتج به طرح دعوا علیه بانک ملت طی دادخواست با کد رهگیری ۷۵۱۰۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ نزد دادگاه عمومی حقوقی شهید بهشتی تهران شده است. در این طرح این سازمان ضمن دادخواست جهت اعلام خاتمه و تسویه قرارداد مشارکت مدنی شماره ۸۶۰۱۰۰ مورخ ۱۳۸۶/۳/۳۰ از تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۷ و اعلام فسخ و کالانامه شماره ۱۶۴۴۹۵ مورخ ۱۳۸۶/۳/۳۰ و الحاقیه آن به شماره ۱۷۷۸۲۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۵ مبنی بر وجود اختیار به بانک ملت در خصوص تسویه اقساط از محل حسابهای بانکی این سازمان نزد بانک، پرداخت خسارت ناشی از قصور در تسویه اقساط قرارداد مشارکت و استرداد مازاد برداشتی از حساب ارزی سازمان و خسارات قانونی از جمله کلیه هزینه های دادرسی، کارشناسی و سایر هزینه ها را خواستار گردیده است. در این راستا سازمان منتظر تشکیل جلسه دادگاه بوده و پیگیری های لازم توسط این سازمان در حال انجام است.

۳۰-۱-۲- بابت ادعای حیدر یزدانی در شعبه ۵ دادگاه حقوقی بهشهر، طی دادنامه شماره ۵۷۹۹۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۱ سازمان محکوم به پرداخت بهای املاک و خسارت به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال گردید که سازمان نسبت به تجدید نظر خواهی اقدام نموده است.

۳۰-۱-۳- بابت ادعای آقایان عثمان، داود، عبدالمجید محرمی زاده و ... طی دادنامه های شماره ۷۸۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ و ۷۰۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ شعبه ۱۰ حقوقی بندر عباس سازمان محکوم به پرداخت بهای روز اراضی و اجرت المثل ایام تصرف به مبلغ ۲۶۱,۸۲۰ میلیون ریال گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۴- بابت ادعای آقای عبدالغفار حسن پوری طی دادنامه های شماره ۷۹۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۴ شعبه سوم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان سازمان محکوم به پرداخت بهای روز اراضی و اجرت المثل ایام تصرف به مبلغ ۴۳,۶۶۲ میلیون ریال گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۵- بابت ادعای خانم سهیلا برادری، محمد رضا خوش رویی، جلال چکاتی، محمد چکاتی و ... طی دادنامه شماره ۲۹۴۵۸۷ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ شعبه چهارم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان رای به محکومیت پرداخت خسارت تاخیر تادیه از تاریخ صدور نظریه کارشناسی به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال صادر گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۶- بابت ادعای خانم مریم اقبالی طی دادنامه شماره ۶۰۹۲۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ شعبه هفتم دادگاه عمومی حقوقی بندر عباس رای به محکومیت پرداخت خسارت تاخیر تادیه از تاریخ صدور نظریه کارشناسی به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال صادر گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۷- بابت ادعای خانم سامیه عالی نژاد، کریم اقبالی، بهاره برادری، شریفه درخواه و ... طی دادنامه شماره ۲۹۴۶۰۱۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ شعبه چهارم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان رای به محکومیت پرداخت خسارت تاخیر تادیه از زمان ۱۸ ماه پس از قطعیات دادنامه ۰۰۰۷۱۵ به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال صادر گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۸- بابت ادعای آقای محمد چکاتی طی دادنامه شماره ۲۹۵۲۹۶۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ شعبه چهارم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان رای به محکومیت پرداخت خسارت تاخیر تادیه از زمان ۱۸ ماه پس از قطعیات دادنامه ۰۰۰۷۱۲ به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال صادر گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۹- بابت ادعای آقای عبدالرضا محمدی بستانویی طی دادنامه شماره ۲۹۴۵۸۷۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ شعبه چهارم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان رای به محکومیت پرداخت خسارت تاخیر تادیه از زمان ۱۸ ماه پس از قطعیات دادنامه ۰۰۰۷۱۲ به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال صادر گردید که سازمان جهت اعمال ماده ۴۷۷ و ۴۷۸ قانون آیین دادرسی کیفری اقدام نموده است.

۳۰-۱-۱۰- بابت ۸ مورد دعاوی مطروحه اشخاص طی دادنامه های مختلف و بابت موضوعات متفاوت، سازمان مجموعاً به مبلغ ۱۷,۳۰۹ میلیون ریال محکوم گردیده که سازمان نسبت به تجدید نظر خواهی در شعب مربوطه اقدام نموده است.

۳۰-۱-۱۱- سازمان امور مالیاتی بابت مالیات تکلیفی سال های ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ طبق برگ های مطالبه مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۰ و ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ صادره جمعاً مبلغ ۱,۴۱۷,۵۷۵ میلیون ریال، برگ تشخیص مالیات حقوق مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ مبلغ ۱,۳۳۴,۶۹۲ میلیون ریال و طبق برگ مطالبه های مالیات بر ارزش افزوده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ بابت سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱,۶۹۲,۸۹۳ میلیون ریال مطالبه نموده که از طریق هیات های مالیاتی مورد اعتراض قرار گرفته و در حال پیگیری می باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی
پاداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱ - تعهدات سرمایه ای
 به استناد صورتحساب شورای عالی سازمان بنادر و دریانوردی، گشت بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۲ این سازمان در قالب منابع و معارف (درآمدها، هزینه های جاری و سرمایه ای) مصوب شده و با توجه به مفاد ماده ۱۶ اساسنامه
 ارقام به میلیون ریال
 خلاصه تعهدات پروژه های سرمایه ای برحسب ماهیت سرمایه گذاری

شرح	اعتبار کل	اعتبار مصوب
آینده و نامشخصات	۲۰۲,۵۷۱,۲۷۲	۲۹,۹۹۰,۷۶۶
تجهیزات	۷۸,۷۰۶,۶۰۷	۱۲,۶۰۰,۵۸۲
سایر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲,۰۰۰
جمع کل	۲۹۱,۲۷۸,۶۸۰	۷۵,۸۲۱,۲۴۰

ردیف		مرکز	عنوان پروژه	اعتبار کل	اعتبار پروژه
۱	۱	ایلام خمینی (ارها)	مطالعه و تعمیرات اساسی منجر به PM محیط های بارگذاری اسکلتی و گزلبلی بندر ایلام خمینی (ارها)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۲	۲		مطالعه و تعمیرات اساسی منجر به PM منازل سازمانی ۲۰۰ واحد سریش	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	۳		مطالعه و تعمیرات اساسی منجر به PM شبکه جمع آوری آبهای سطحی مجتمع بندری ایلام خمینی (ارها)	۱,۶۷۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
۴	۴		مطالعه و احداث دیوار حفاظتی مجتمع بندری ایلام خمینی (ارها) بندر سجایی و بندر شادگان	۱,۱۹۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵	۵		مطالعه، احداث و تجهیز برج کنترل بندر ایلام خمینی (ارها)	۱,۱۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۶	۶		تعمیرات اساسی منجر به PM اسکله های ۱۱ و ۱۲ بندر ایلام خمینی (ارها)	۱,۱۲۹,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
۷	۷		تعمیرات اساسی منجر به PM هتل بزرگ بندر ایلام خمینی (ارها)	۸۲۷,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
۸	۸		تعمیرات اساسی منازل مسکونی ماهنهر	۸۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
۹	۹		مطالعه و تعمیرات اساسی سیستم تپه به سطوح و موتورخانه ساختمان لاری، بخش لاری برج کنترل، درگاه اسکله ۲۶ و کتابخانه ۲۰۰ واحد بندر ایلام خمینی (ارها)	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۱۰	۱۰	خرمشهر	مطالعه و تعمیرات اساسی منجر به PM دیوار پیرامونی و کله های بنی بندر خرمشهر	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۱۱	۱۱	شهر رجایی	تعمیرات اساسی دیوار پیرامونی مجتمع بندری شهر رجایی	۴,۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۲		تعمیرات اساسی منجر به PM محور ۵ ایمنی پشتیبانی بندر شهر رجایی	۱,۷۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۳		طراحی، مطالعه، احداث و تجهیز ساختمان ICT بندر شهر رجایی	۱,۲۴۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۴	۱۴		احداث پست برق ۶۲۲۰ کیلو وات بندر شهید رجایی	۱,۱۲۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۱۵	۱۵		تکمیل بندر خمیر	۱,۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۶	۱۶		مطالعه، احداث و تجهیز ساختمان مرجع دریایی جزیره لوموسی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۷	۱۷		تعمیرات اساسی منجر به PM ایوارهای شماره ۱۹ و ۱۹ و ۲۰ و ۲۱ و ۲۲ ترانزیت و قمار شماره ۲۰ کالی بندر شهر رجایی	۹۲۶,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۱۸	۱۸		تعمیرات اساسی و نوسازی خطوط ۲ و ۵ راه آهن داخلی بندر شهر رجایی	۴۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۱۹	۱۹		تعمیرات اساسی منجر به PM ساختمان خدمات، سرویس های بهداشتی و خدماتی بندر شهر رجایی	۷۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
۲۰	۲۰		تعمیرات اساسی لینه، محوطه و ساختمانها و خرید تاسیسات برقی و مکانیکی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲۱	۲۱		مطالعه و احداث خطوط انتقال فراورده های نفتی در بندر خلیج فارس	۳,۰۱۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲	۲۲	بوشهر	مطالعه و تکمیل موج شکن و زیرساخت های فاز اول نخل ناخدا	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۳	۲۳		تعمیرات اساسی روسازی محروهای داخلی محوطه پشتیبانی و محوطه ترمینال یک کشتی بندر شهید رجایی	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۴	۲۴		احداث تأسیسات زیربنایی جزیره نگین (مرحله اول اجرای)	۱,۵۳۴,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲۵	۲۵		احداث جاده و پل جدید جهت دسترسی به جزیره نگین	۱,۲۴۸,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۶	۲۶		مطالعه و اجرای توسعه موج شکن ها، اسکله تجاری و اسکله بندرهای کوچک بندر کنگان	۱,۶۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۷	۲۷		تعمیرات اساسی منجر به PM پلچه بین اسکله های دریایی بوشهر (لوقهر)	۶۷۹,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲۸	۲۸		مطالعه و اجرای ۴ پست اسکله و پ و احداث ساختمان عملیاتی بندر دیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲۹	۲۹		مطالعه و اجرای پروژه احداث موج شکن توده سنگی، دایک، دیوار پیرامونی و لایروبی بندر گناره	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	۳۰		مطالعه و تعمیرات اساسی دفع آبهای سطحی بندر شهید کلاتری و کوی مسکونی بندر	۶۵۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰
۳۱	۳۱	چابهار	مطالعات مرحله اول و دوم و تعمیرات اساسی منجر به PM اسکله های شماره ۵ بندر شهید کلاتری و اسکله های شماره ۱ و ۲ بندر شهید بهشتی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰
۳۲	۳۲		مطالعات و تعمیرات اساسی لینه بندر شهید بهشتی و کلاتری و کوی بندر ساختمان کنترل ترافیک، ایستگاه های آتش نشانی، ساختمان مراکز تلفن، بلک های گارد و	۶۶۰,۰۰۰	۲۴۵,۶۲۵
۳۳	۳۳		تعمیرات اساسی ۲۵ واحد منازل کارشناسی و ۲۵ واحد منازل سبز بندر چابهار	۸۱۸,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳۴	۳۴		دایک حفاظت ساحلی جنوب شرقی بندر شهید بهشتی و استحصال پست آن	۲,۴۵۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۵	۳۵		شکله معابر و تأسیسات زیربنایی بندر شهید بهشتی	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۶	۳۶		تعمیرات اساسی منجر به PM سه باب انبار بندر شهید بهشتی	۱۲۴,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۷	۳۷		مطالعه و اجرای شبکه جامع اعلام حریق و اعلام حریق پست های برق بندر فری	۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۸	۳۸	انزلی	مطالعه و تعمیرات اساسی ایستگاه محوطه ها تکنیک کتال های تاسیساتی، دفع آب های سطحی و تعمیرات ریل اسکله های قدیم بندر انزلی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۳۹	۳۹		محوطه سازی تاسیسات زیربنایی محوطه ۲۲ مکتاری	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۴۰	۴۰		مطالعه و اجرای ترمیمی خیابان باندر (بخش از پروژه دسترسی به کارگر بندر انزلی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	۴۱		تعمیرات اساسی روکش آسفالت مسیرهای منتهی به بندر فری	۶۷۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰

سازمان بنادر و دریانوردی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲	نوشهر	راه دسترسی اختصاصی بندر نوشهر به کمربندی به روش طرح و ساخت	۷,۹۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰
۲۳	نوشهر	تعمیرات اساسی بلوک ۳۰ واحدی، ساختمان های خدماتی و محوطه مجتمع آموزشی کلارآباد، ۱۴ واحدی و ۳۰ واحدی	۷۴۹,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۴	نوشهر	مجتمع رفاهی شهرآس راسر، ساختمان اداری و گارد و انتظامات، ساختمان انبار مبارزه با آلودگی دریایی، تکمیل کارهای باقیمانده ساختمان اداری قدیم و محوطه ساختمان اداری قدیم بندر نوشهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲۵	امیرآباد	ساخت یک فروند اسپلیت بارج لایروبی ۱۰۰۰ تنی	۱,۴۹۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۲۶	امیرآباد	مطالعه، تکمیل و توسعه زیرساخت های تأسیسات برقی در محوطه عملیاتی و اراضی پشتیبانی غربی بندر امیرآباد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۷	امیرآباد	اصلاح پل متحرک اسکله رو رو ریلی بندر	۱,۵۹۶,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۸	امیرآباد	اجرای شبکه اطفاء حریق بندر امیرآباد	۸۵۹,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۲۹	امیرآباد	تعمیرات محور در کلا-گهریاران (از کیلومتر ۸۰۳۸۶ الی ۸۸۶۰۱۸) به همراه تامین ایمنی محور	۹۹۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۳۰	امیرآباد	بروزرسانی سیستم های اعلام حریق بندر امیرآباد	۸۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۱	امیرآباد	طرح توسعه اسکله های نفتی مجتمع بندری شهید رجایی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۲	امیرآباد	طرح توسعه زیرساخت های مسافری دریایی	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۳	امیرآباد	طرح توسعه بندر شهید بهشتی چابهار	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	امیرآباد	افز سوم طرح توسعه مجتمع بندری شهید رجایی	۴,۰۸۰,۰۰۰	۱,۲۲۳,۰۰۰
۳۵	امیرآباد	ایجاد زیرساخت های بندر چمنخاله	۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۶	امیرآباد	احداث بندر بزرگ شرق هرمزگان	۱,۷۴۰,۰۰۰	۵۰۰
۳۷	امیرآباد	طراحی و ساخت ۳ دستگاه جرثقیل موبایل ساحلی ۶۰ تنی امیرآباد (۲) و نوشهر (۱) (متنگان)	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰
۳۸	امیرآباد	دستگاه ماشین های آتش نشانی بنادر (۲۱ کامیون سنگین، ۱۱ دستگاه کامیون نیمه سنگین، ۲ کامیون نردبانی بوشهر ۵۱ (و اتزلی، ۸ خودروی پیشرو، ۶ خودروی امداد و نجات سنگین، ۳ خودروی امداد و نجات نیمه سنگین	۸,۵۷۴,۶۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۳۹	امیرآباد	تعمیرات اساسی و زیرانی تجهیزات استراتژیک متمرکز بنادر (پس از تصویب در هیات عامل)	۳,۹۹۹,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۰	امیرآباد	هزینه های ترخیص، متفرقه و پروژه های نیمه تمام و خاتمه یافته (پس از تصویب در هیات عامل)	۸,۵۷۴,۶۰۰	۱,۴۶۲,۰۳۹
۴۱	امیرآباد	خرید تجهیزات غیر استراتژیک متمرکز بنادر (پس از تصویب در هیات عامل)	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴۲	امیرآباد	طراحی و ساخت ۵ فروند شناور راهنمایر آلومینیومی (جهت بنادر خرمشهر، شهید رجایی، عسلویه، بوشهر و امام خمینی (ره))	۳۰,۲۲۵,۰۰۰	۵۰۰
۴۳	امیرآباد	خرید تجهیزات طرح توسعه بندر شهید بهشتی چابهار (سهام مشارکت سازمان)	۷۴۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۴۴	امیرآباد	پروژه های لایروبی متمرکز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۴۵	امیرآباد	پروژه های تعمیرات اساسی متمرکز	۶,۴۱۶,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۶	امیرآباد	پروژه های جدید مصوب کمیته پیدایش	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۴۷	امیرآباد	تملک اراضی	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۷,۳۸۶
۴۸	امیرآباد	طراحی و ساخت ۱۲ فروند شناور گارد بنادر بوشهر (۲ فروند)، شهید رجایی (۲ فروند)، لنگه، آبادان، خرمشهر، چابهار، نوشهر، امیرآباد و اتزلی (هر بندر ۱ فروند)	۵,۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۵,۰۰۰
۴۹	امیرآباد	طراحی و ساخت ۱۵ فروند فایق RIB بنادر خرمشهر، اروندکنار، چوبنده، بوشهر، ذاکری، حقانی، اتزلی، استارا، گز، خلیج چابهار، جزیره سیری، جزیره فارسی، هرمز، سحافی، زراباد،	۳۲,۴۴۷,۵۲۰	۱۳,۴۰۲,۳۸۰
۵۰	امیرآباد	سایر پروژه ها	۲۹۱,۲۷۸,۶۸۰	۷۵,۸۳۱,۲۳۰
جمع کل				

۳۲- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری
 از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

سازمان بنادر و دریانوردی

سایر اطلاعات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تطبیق عملکرد و بودجه ۱۴۰۱

جدول ۱ - تطبیق اهداف کمی عملکرد و بودجه

ردیف	عنوان هدف	واحد سنجش	عملکرد تا سال ۱۴۰۰		مصوب سال ۱۴۰۱		اصلاحیه سال ۱۴۰۱		عملکرد تا سال ۱۴۰۱	
			مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید
۱	افزایش ظرفیت اسمی بنادر بازرگانی از ۲۷۰ تا ۲۹۰ میلیون تن	میلیون تن	۲۷۰	۲۹۰	۲۹۰	۲۹۰	۲۹۰	۲۹۰	۲۸۶.۲	
۲	افزایش ظرفیت کانتینری بنادر بازرگانی از ۸/۷ تا ۹ میلیون TEU	میلیون TEU	۸.۲	۹	۹	۹	۹	۹	۸.۷	
۳	افزایش ظرفیت پایانه های مسافری از ۲۵ تا ۲۵/۰۵ میلیون نفر	میلیون نفر	۲۵	۲۵.۰۵	۲۵.۰۵	۲۵.۰۵	۲۵.۰۵	۲۵.۰۵	۲۵.۱	
۴	عملکرد تخلیه و بارگیری بنادر تجاری به میزان ۱۴۵ میلیون تن	میلیون تن	۱۵۲	۱۴۵	۱۴۵	۱۴۵	۱۴۵	۱۴۵	۱۵۶	
۵	عملیات کانتینری بنادر به میزان ۲/۲ میلیون TEU	میلیون TEU	۲.۱۶	۲.۲	۲.۲	۲.۲	۲.۲	۲.۲	۲.۴۲	
۶	جابجایی مسافر دریایی به میزان ۶/۵ میلیون نفر	میلیون نفر	۹.۶	۶.۵	۶.۵	۶.۵	۶.۵	۶.۵	۲۱	
۷	افزایش میزان جذب سرمایه گذاری بخش غیردولتی در بنادر از ۱۶۸۰۰۰ به ۱۸۵۰۰۰ میلیارد ریال	میلیارد ریال	۲۰۱,۱۶۱	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۲۲۶,۵۵۷	
۸	ارتقاء سطح ایمنی دریانوردی در آبراه های تحت حاکمیت کشور و ناوگان تحت پرچم به میزان ۲۲ درصد (نسبت به سال ۱۳۹۵)	درصد	۲۴	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۹۴	
۹	ارتقاء سطح ایمنی و امنیت بندری به میزان ۱۶ درصد (نسبت به سال ۱۳۹۵)	درصد	۲۴	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۴۷	
۱۰	ارتقاء سطح پیشگیری و مقابله با آلودگی محیط زیست دریایی ناشی از شناورها و تأسیسات بندری در آبهای تحت حاکمیت و صلاحیت کشور به میزان ۱۱ درصد (نسبت به سال ۱۳۹۵)	درصد	۱۲	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۲۲	
۱۱	ارتقاء مدیریت و نظارت بر سواحل کشور به میزان ۲۲ درصد (نسبت به سال ۱۳۹۵)	درصد	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۶۳	
۱۲	افزایش بهره وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه	درصد	۰.۵	۱	۱	۱	۱	۱	۰.۷	

تفاوت هزینه لغو سیم	۷۶.۵۲۱.۰۰۰	۷۶.۵۲۱.۰۰۰	۷۶.۵۲۱.۰۰۰
تفاوت هزینه سرسیم			
در راستای تطبیق اعلام صورتهای مالی با اعلام صورتحسابه بودجه و انعکاس کلیه هزینه های صورت پذیرفته، عملکرد بازپرداخت ردیف دیون و مطالبات معوقه در بهای تمام شده و هزینه های اداری و عمومی انعکاس یافته، لیکن بودجه ردیف باز پرداخت دیون در سر فصل سایر پرداختها منعکس شده است. سایریت فی مابین بودجه و عملکرد ناشی از طبقه بندی مزبور می باشد.			
هزینه اکتیواری بابت طرح مزایای بازتسنگی معادل ۲.۸۶۵.۹۶۶ میلیون ریال در ردیف سایر پرداختها و در بودجهت شماره ۸ صورتهای مالی انشاء گردیده است.			

سازمان بنادر و دریانوردی

سایر اطلاعات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ادامه تطبیق عملکرد و بودجه (اقدام جاری و سرمایه ای)

شرح عملیات مطابق سر فصل های مور جلسه مجمع عمومی بودجه	بودجه مصوب تأیید	بودجه اصلاحی	بودجه اصلاحی یا اعمال اختیارات قانونی		عملکرد	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه	
			بودجه نهایی	درصد		مبلغ	درصد
منابع:							
اندوخته های سال	۷۶,۶۹۱,۰۰۰	۷۶,۶۹۱,۰۰۰	۷۶,۶۹۱,۰۰۰	.	۷۰,۰۸۵,۱۷۳	(۶,۶۰۵,۸۲۷)	(۹)
ذخایر سال	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۹۳۹,۹۳۶	۵,۶۳۹,۹۳۶	۵۵
وام خارجی - وام داخلی	.	.	.	.	.	.	.
سایر منابع	.	.	.	.	.	.	.
منابع عمومی دولت	.	.	.	.	.	.	.
سایر دارایی های جاری	.	.	.	.	.	.	.
جمع منابع	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	.	۸۶,۰۲۵,۱۰۹	(۹۶۵,۸۹۱)	(۱)
مصارف:							
هزینه های سرمایه ای:							
طرح تملک داراییهای سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰)	۱,۵۷۰,۸۲۹	(۲,۲۲۹,۱۷۱)	(۶۷)
زمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۸,۳۵۰	(۹)	۱۰,۰۳۸,۳۲۶	(۲۴)	.
ساختمان	۳۱,۴۰۶,۰۰۰	۳۶,۷۹۱,۰۰۰	۳۸,۶۱۰,۰۰۰	۵	۳۸,۶۰۹,۹۳۹	(۶۱)	.
تاسیسات	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۲۶,۶۱۵	.	۲۵,۰۲۶,۵۱۵	(۱۰۰)	.
ماشین آلات	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	(۲۰)	.	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
وسائط نقلیه	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۵۰۰	(۸)	۷۳۴,۴۷۰	(۳۰)	.
اتاقیه و لوازم اداری	۱۳۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۳۵	(۹)	۱۳۶,۹۸۷	(۴۸)	.
سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۴,۵۰۰	۱۵	۳,۲۲۴,۴۲۰	(۷۰)	.
سایر (تفورماتیک)							
جمع هزینه های سرمایه ای	۸۲,۶۹۱,۰۰۰	۸۲,۶۹۱,۰۰۰	۸۲,۶۹۱,۰۰۰	.	۷۹,۳۴۱,۴۹۶	(۳,۳۴۹,۵۰۴)	(۴)
بازپرداخت اصل سایر وامهای داخلی	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	.	.	(۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
اختصاص به حساب وجوه اداره شده	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	.	.	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
بازپرداخت دیون	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
جمع بازپرداخت وامها و دیون	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	.	.	(۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
جمع هزینه های سرمایه ای و پرداخت وامها و دیون	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	.	۷۹,۳۴۱,۴۹۶	(۷,۶۴۹,۵۰۴)	(۹)
افزایش دارایی های جاری	.	.	.	.	۶,۶۸۳,۶۱۳	.	.
جمع مصارف هزینه های جاری و سرمایه ای و سایر پرداخت ها	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	۸۶,۹۹۱,۰۰۰	.	۸۶,۰۲۵,۱۰۹	(۹۶۵,۸۹۱)	(۱)

بودجه مصوب و اصلاحیه بودجه سازمان به ترتیب در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ و ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ به تصویب شورای عالی سازمان و سازمان برنامه و بودجه کشور رسیده و بودجه مصوب در جدول پیوست شماره ۴ بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور درج گردیده است.

سازمان بنادر و دریانوردی

سایر اطلاعات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیقی تحقق اهداف سال ۱۴۰۱:

۱- افزایش ظرفیت اصلی بنادر بازرگانی از ۲۷۰ به ۲۹۰ میلیون تن

نقش بنادر به عنوان حلقه اصلی زنجیره تامین بر کسی پوشیده نیست. وابستگی بیش از ۹۰ درصد تجارت خارجی و اقتصاد ملی به واردات انواع ماشین آلات، تجهیزات، قطعات و مواد اولیه تولیدی و کالاهای اساسی، صادرات انواع مواد اولیه و محصولات تولیدی و کشاورزی، اهمیت بنادر را در رشد و توسعه کشور دوچندان می نماید. در شرایط کنونی اهمیت وجود بنادر توانمند و با ظرفیت به عنوان یک مزیت رقابتی و عامل توسعه پایدار در منطقه و جهان، بیش از پیش بروز می نماید. بنابراین سازمان بنادر و دریانوردی به عنوان مولی حمل و نقل دریایی کشور همواره با تعریف، به روز رسانی و اجرای طرح های جامع توسعه بنادر مطابق با استانداردهای بین المللی، توسعه مستمر و بی وقفه بنادر بازرگانی را در اولویت قرار داده و با بهره گیری از ظرفیت نیروی انسانی متخصص و مجرب و وسیع امکانات و منابع خود و استفاده از امکانات و توان مشاوران متخصص داخلی، نسبت به اجرای کامل آنها در قالب تعریف پروژه های اجرایی سالیانه و بلند مدت اقدام می نماید که مهمترین آنها پروژه های مرتبط با فاز سوم طرح توسعه بندر شهیدرجایی است شامل: تکمیل و افتتاح یک بست اسکله به طول ۴۰۰ متر، محوطه و یسکرانه پایانه کانتینری به مساحت ۴۵ هکتار، ساختمان سازی به میزان ۱۲۰۰۰۰ متر مکعب با عمق آبخورد ۱۷.۵ متر، از دیگر پروژه ها در بندر شهیدرجایی انجام موقوف تعمیرات اساسی زیربنای و به آب محوطه اختصاصی کانتینرهای یخچالی به میزان ۵۲۰ TEU، اجرای عملیات لایروبی ۱۲۰۰۰۰ متر مکعب با عمق آبخورد ۱۷.۵ متر، از دیگر پروژه ها در بندر شهیدرجایی انجام موقوف تعمیرات اساسی و افتتاح اسکله های شماره ۲۷ و ۳۴ را می توان نام برد. در بندر بوشهر نیز انداختن دو فروند بدکش و یک فروند شناور لایروب در حوضچه بندر می باشد و... همچنین در بندر امام خمینی انعام تعمیرات اساسی و افتتاح اسکله های شماره ۲۷ و ۳۴ را می توان نام برد. در بندر بوشهر نیز ادامه اجرای طرح توسعه جزیره نگین که در مرحله نهایی احداث و با تکمیل آن ظرفیت بندر به طور چشم گیری افزایش خواهد یافت و... در مجموع سازمان بنادر و دریانوردی در سال ۱۴۰۱ علیرغم روبرویی با مشکلات و ننگهای ناشی از ادامه تحریم ها از جمله: عدم تحقق سفرزینات خرید خارجی تجهیزات تخصصی - بروز مشکل در تامین قطعات تولید خارجی ماشین آلات خاص مورد نیاز پروژه که توان کشور وجود ندارد - نگرانی، عدم استقبال و تمایل سازندگان و تأمین کنندگان قطعات و تجهیزات خارجی جهت همکاری با صنایع داخلی به دلیل ترس از اعمال تحریم های ظالمانه و غیرقانونی دولت آمریکا علیه آن ها - بالا بودن نرخ ارز و عدم ثبات آن - عدم ارائه ارز از سوی بانک مرکزی، تفاوت مبلغ تأمین ارز آزاد و غیر آزاد و هزینه های قابل توجه انتقال ارز از کشور به طرف های خارجی برای خرید تجهیزات - کمبود شدید ها - بالا بودن نرخ ارز و عدم ثبات آن - عدم ارائه تضمین بانکی از طرف شرکت های خارجی و... توانست با انجام بیش از ۹۵۰ پروژه اجرایی در زمینه توسعه، تجهیز و نگهداری بنادر، ظرفیت بنادر کشور را از ۲۷۰ میلیون تن نقدشکنی نزد سازندگان داخلی - عدم ارائه تضمین بانکی از طرف شرکت های خارجی و... توانست با انجام بیش از ۹۵۰ پروژه اجرایی در زمینه توسعه، تجهیز و نگهداری بنادر، ظرفیت بنادر کشور را از ۲۷۰ میلیون تن در پایان سال ۱۴۰۱ به ۲۹۰ میلیون تن معادل ۲۶ میلیون تن در پایان سال ۱۴۰۱ افزایش دهد و از ۶ درصد رشد برخوردار گردد ولی در مقایسه با هدف تعیین شده سال (۲۹۰ میلیون تن) به میزان ۱.۳ درصد عقب ماندگی را تجربه نمود.

۲- افزایش ظرفیت کانتینری بنادر بازرگانی از ۸/۲ به ۹ میلیون TEU

گسترش دامنه تحریم ها و افزایش فشارهای ناشی از آن در بخش حمل و نقل دریایی، علاوه بر کاهش حجم مبادلات بازرگانی، باعث گردیده که سازمان بنادر و دریانوردی همانند سنوات قبل، در اجرای پروژه های گسترش دامنه تحریم ها و افزایش فشارهای ناشی از آن در بخش حمل و نقل دریایی، علاوه بر کاهش حجم مبادلات بازرگانی، باعث گردیده که سازمان بنادر و دریانوردی همانند سنوات قبل، در اجرای پروژه های توسعه ای خود شتابم با مشکلات و محدودیت های زیادی از جمله: عدم تحقق سفرزینات خرید خارجی تجهیزات تخصصی و بروز مشکل در تامین قطعات تولید خارجی ماشین آلات خاص مورد نیاز پروژه که توان تولید آنها در کشور وجود ندارد، نگرانی، عدم استقبال و تمایل سازندگان و تأمین کنندگان قطعات و تجهیزات خارجی جهت همکاری با صنایع داخلی به دلیل ترس از اعمال تحریم های ظالمانه و غیرقانونی دولت آمریکا علیه آن ها - بالا بودن نرخ ارز و عدم ثبات آن - عدم ارائه ارز از سوی بانک مرکزی، تفاوت مبلغ تأمین ارز آزاد و غیر آزاد و هزینه های قابل توجه انتقال ارز از کشور به طرف های خارجی برای خرید تجهیزات - کمبود شدید نقدشکنی نزد سازندگان داخلی - عدم ارائه تضمین بانکی از طرف شرکت های خارجی و... توانست با انجام بیش از ۹۵۰ پروژه اجرایی در زمینه توسعه، تجهیز و نگهداری بنادر، ظرفیت بنادر کشور را از ۲۷۰ میلیون تن در پایان سال ۱۴۰۱ به ۲۹۰ میلیون تن معادل ۲۶ میلیون تن در پایان سال ۱۴۰۱ افزایش دهد و از ۶ درصد رشد برخوردار گردد ولی در مقایسه با هدف تعیین شده سال (۲۹۰ میلیون تن) به میزان ۱.۳ درصد عقب ماندگی را تجربه نمود.

۳- افزایش ظرفیت پایانه های مسافری از ۲۵ به ۲۵/۵ میلیون نفر

سازمان بنادر و دریانوردی با رویکرد گسترش و تقویت سفرهای دریایی و گردشگری دریایی همواره تلاش می نماید تا با ایجاد و تأمین زیر ساخت های مورد نیاز گردشگری و فراهم نمودن انواع تسهیلات و امکانات در پایانه های بنادر مسافری جهت سفرها و گردشگری دریایی، ظرفیت جا به جایی مسافر دریایی را افزایش دهد. در این راستا با مطالعه، اجرا و انجام ده ها پروژه ساماندهی، بازسازی، تجهیز، توسعه پایانه های ۱۷ بندر مسافری کشور شامل بندر شهید حقانی، گیش، قشم، لنگه، لافت، شهید باهنر، یهل، هرمز، لارک در استان هرمزگان، خرمشهر و آبادان در استان خوزستان، خارگ، گناوه و بوشهر در استان بوشهر و ترکمن و گز در استان گلستان و بندر شهید کلاتری جابهار در استان سیستان و بلوچستان موجب رونق صنعت گردشگری دریایی را در بنادر کشور فراهم آورده است و با نظارت مستمر بر اشی ناوگان مسافری نسبت به توسعه و نوسازی آنها از محل وجوه اداره شده با ارائه تسهیلات بنگاهی بکمی بهره و جلب مشارکت و سرمایه گذاری بخش غیردولتی اقدام نماید. در نهایت سازمان بنادر و دریانوردی علاوه بر تکمیل بخشی از پروژه های پایانه مانه مسافری و با انجام اقداماتی به شرح ذیل توانسته است ظرفیت جابه جایی مسافر دریایی بنادر کشور را نسبت به هدف تعیین شده سال ۱۴۰۱ به میزان ۵۰ هزار نفر و نسبت به عملکرد سال گذشته (۲۵ میلیون نفر) به میزان ۱۰۰ هزار نفر افزایش دهد.

- بهره برداری از بخش دریایی پایانه بین المللی مسافری دریایی بوشهر

احداث و بهره برداری از دو بست اسکله مسافری و گردشگری در بندر گناوه (استان بوشهر)

تکمیل ساخت اسکله شناور مسافری و گردشگری در بندر دلم (استان بوشهر)

بموجب پرداخت ۱۱۶۰ میلیارد ریال تسهیلات، جهت ساخت ۲ فروند شناور مسافری، تفریحی از محل وجوه اداره شده

۴- عملکرد تخلیه و بارگیری بنادر تجاری به میزان ۱۲۵ میلیون تن

حجم عملیات تخلیه و بارگیری و میزان استفاده از بنادر بازرگانی، خارج از کنترل سازمان بنادر و دریانوردی و وابسته به وضعیت و چگونگی تقاضای نظام تجارت خارجی کشور می باشد. از این رو، این سازمان همواره خود را متعهد به آماده سازی بنادر بازرگانی جهت پذیرش کامل بار تجارت خارجی کشور از طریق حمل و نقل دریایی می داند. در سال ۱۴۰۱ علیرغم ادامه تحریم های غیرقانونی و ظالمانه نظام استکبار جهانی به سرکردگی آمریکای جهانخواه، حجم تجارت جارجی کشور و به تبع آن عملیات تخلیه و بارگیری بنادر بازرگانی اندکی افزایش یافت و به رقم ۱۵۶ میلیون تن رسید که نسبت به سال قبل (۱۵۲ میلیون تن) رشد ۳ درصدی را نشان می دهد و نسبت به هدف پیش بینی شده سال ۱۴۰۱ (۱۴۵ میلیون تن)، ۱۱ میلیون تن افزایش را رقم زده که به معنی تحقق بیش از ۷۰٪ (درصدی) هدف مذکور می باشد.

۵- عملیات کانتینری بنادر بازرگانی به میزان ۲/۲ میلیون TEU

حجم عملیات تخلیه و بارگیری و میزان استفاده از بنادر بازرگانی و به ویژه حجم مبادلات کانتینری کالا، خارج از کنترل سازمان بنادر و دریانوردی و وابسته به وضعیت و چگونگی تقاضای نظام تجارت خارجی کشور می باشد. از این رو، این سازمان همواره خود را متعهد به آماده سازی بنادر بازرگانی جهت پذیرش کامل بار تجارت خارجی کشور از طریق حمل و نقل دریایی می داند. در سال ۱۴۰۱ علیرغم ادامه تحریم های غیرقانونی و ظالمانه نظام استکبار جهانی به سرکردگی آمریکای جهانخواه، حجم تجارت جارجی کشور و به تبع آن عملیات تخلیه و بارگیری کانتینری بنادر بازرگانی کشور با حدودی افزایش یافت و به رقم ۲/۲ میلیون TEU رسید که نسبت به سال قبل (۲/۱۶ میلیون TEU) رشد ۱۲ درصدی را نشان می دهد و نسبت به هدف پیش بینی شده ۲/۲ میلیون TEU نیز، از ۱۲۲ میلیون TEU افزایش برخوردار گردیده که به معنی تحقق بیش از ۱۰۰٪ (درصدی) هدف مذکور می باشد.

۶- عملیات جابجایی مسافر در بنادر به میزان ۶/۵ میلیون نفر

میزان عملیات جابجایی مسافران و گردشگران دریایی و میزان استفاده آنها از خدمات و تسهیلات مسافری و گردشگری در بنادر و پایانه های دریایی کشور به ویژه بنادر و پایانه های اختصاصی مسافری، خارج از کنترل سازمان بنادر و دریانوردی و وابسته به شرایط و وضعیت رفاه و معیشت و چگونگی انگیزه تقاضا و توانمندی اقتصادی مسافران و گردشگران دریایی کشور می باشد. از این رو، این سازمان همواره خود را متعهد به آماده سازی بنادر و پایانه های عمومی و اختصاصی مسافری و گردشگری دریایی و ارائه خدمات مناسب به متقاضیان مختلف می داند. در سال ۱۴۰۱ رفح و بروس کود ۱۹ در سطح جهانی و در داخل کشور، موجب شد تا میزان عملیات جابجایی مسافران و گردشگران دریایی با اعمال کامل مقررات و دستورالعمل های بهداشتی افزایش یابد. خوشبختانه با نادیده گرفتن این سازمان بیش بینی و به اجرا گذاشتن عملیات جابجایی مسافر و گردشگر دریایی در سال ۱۴۰۱ با جهشی چشمگیر، در سطح ۲۱ میلیون نفر صورت پذیرفت که نسبت به هدف پیش بینی شده، افزایش ۱۲/۵ میلیون نفری را نشان می دهد و به معنی تحقق ۳۳۳٪ درصدی هدف مذکور می باشد.

سازمان بنادر و دریانوردی

سایر اطلاعات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- افزایش میزان جذب سرمایه گذاری بخش غیر دولتی در بنادر از ۱۶۸۰۰۰۰ به ۱۸۵۰۰۰۰ میلیارد ریال

جذب سرمایه گذاری بخش غیردولتی در بنادر و اراضی پشتیبانی بنادر در سال ۱۴۰۱ بالغ بر ۲۶۰۰۰ میلیارد ریال بوده که در قالب تعداد ۷ قرارداد سرمایه گذاری محقق شده است و در مجموع میزان تجمعی سرمایه گذاری در بنادر کشور را به رقم ۲۲۶۵۵۷ میلیارد ریال در پایان سال ۱۴۰۱، افزایش داده که نسبت به دوره مشابه در سال قبل (۲۰۱،۱۶۱ میلیارد ریال) معادل ۱۳ درصد رشد را نشان می دهد. بدین ترتیب ضمن تحقق هدف تعیین شده سال ۱۴۰۱، از ۲۲/۵ درصد رشد نیز برخوردار می باشد. عمده زمینه های سرمایه گذاری در بنادر در سال ۱۴۰۱ عبارتند از:

- احداث پایانه مکانیزه غلات
- احداث پایانه خدمات کانتینری
- احداث مخازن نگهداری فرآورده های نفتی در بندر شهید رجایی
- احداث و بهره برداری سیلوی غلات در بندر امیرآباد
- احداث و بهره برداری از کارخانه تجهیزات آزمایشگاهی در بندر نوشهر
- اجاره اراضی و اماکن بنادر جاسک و سیریک

۸- حفظ ایمنی دریانوردی در آبراه های تحت حاکمیت کشور و نازگان تحت پرچم در سطح ۲۲ درصد نسبت به سال ۱۳۹۵

سازمان بنادر و دریانوردی به عنوان متولی ایمنی دریایی در کشور، در تمامی ابعاد ایمنی حمل و نقل دریایی، اقدامات مهم و برجسته ای در زمینه های ارتقای لایروبی، هیدروگرافی، کنترل و بازرسی ایمنی شناورها و سکوها دریایی، امداد و جستجو و نجات دریایی، تجهیز ناوگان آتش خوار دریایی، تهیه و اجرای دستورالعمل های ایمنی دریایی و... در قالب ده ها پروژه و طرح انجام داده است. از طرف دیگر در راستای پاکسازی آبراه ها که یکی از شاخصها و الزامات ارتقاء سطح ایمنی دریانوردی است، تعداد ۱ فروند یدک کش از آبراه خورموسی در استان خوزستان خارج سازی شد. با انجام مستمر این فعالیت ها و با کاهش تعداد سوانح دریایی از رقم ۱۰۹ سانحه در سال ۱۳۹۵ به رقم ۸۱ سانحه در سال ۱۴۰۱ از یک سو و از سوی دیگر، افزایش حجم تردد شناورها در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۳۹۵ به میزان ۴۷۷۶۰، شاخص ایمنی دریانوردی در سال ۱۴۰۱ (که از نسبت حجم تردد به تعداد سوانح دریایی به دست می آید)، به ازاء هر ۱۹۲۷ تردد، یک سانحه روی داده که در مقایسه با سال ۱۳۹۵ (یک سانحه در هر ۹۹۴ تردد) به مقدار ۹۴ درصد بهبود یافته است که نسبت به هدف پیش بینی شده نمایانگر جهش چشمگیری است.

۹- ارتقاء سطح ایمنی و امنیت بندری به میزان ۱۶ درصد نسبت به سال ۱۳۹۵

در سال ۱۴۰۱ نسبت حجم کل تخلیه و بارگیری کالا به تعداد سرقت های ثبت شده (به عنوان شاخص امنیت بندری)، رقم ۱،۳۳۳ هزار تن را نشان می دهد. به این معنی که در سال ۱۴۰۱ به ازاء هر ۱،۳۳۳ هزار تن عملیات، یک مورد سرقت روی داده است. محاسبه همین نسبت در سال ۱۳۹۵، رقم ۱۰۹۸ هزار تن را نمایش می دهد. مقایسه این دو شاخص، بیانگر ۲۱ درصد رشد در شاخص امنیت بندری می باشد. در خصوص موضوع ایمنی بندری در سال ۱۴۰۱ شاهد کاهش تعداد ۸۰ حادثه بندری نسبت به سال ۱۳۹۵ (از ۲۱۲ به ۱۳۲ حادثه) از یک سو و افزایش ۱۱ میلیون تنی در حجم عملیات تخلیه و بارگیری از ۱۴۵ میلیون تن در سال ۱۳۹۵ به ۱۵۶ میلیون تن در سال ۱۴۰۱ می باشیم که موجب شده شاخص ایمنی بندری (که از نسبت حجم عملیات تخلیه و بارگیری به تعداد حوادث بندری به دست می آید) از رقم یک حادثه به ازاء هر ۶۸۴ هزار تن عملیات تخلیه و بارگیری کالا در سال ۱۳۹۵، به رقم یک حادثه در هر ۱۱۸۲ هزار تن عملیات برسد که بهبود ۷۳ درصدی در شاخص را نشان می دهد. در مجموع سازمان در هدف ایمنی و امنیت بندری ضمن تحقق کامل هدف تعیین شده در سال ۱۴۰۱، نسبت به سال قبل از ۴۷ درصد رشد برخوردار گردیده است.

۱۰- ارتقاء سطح پیشگیری و مقابله با آلودگی محیط زیست دریایی ناشی از شناورها و تأسیسات بندری در آبهای تحت حاکمیت و صلاحیت کشور به میزان ۱۱ درصد نسبت به سال ۱۳۹۵

در سال ۱۴۰۱ برای موضوع پیشگیری و مقابله با آلودگی محیط زیست دریایی ضمن انجام اقدامات پیشگیرانه جهت جلوگیری از آلودگی محیط زیست دریا همچون: بازرسی از سکوها نفتی متحرک، راه اندازی گشت های شناسایی آلودگی دریایی، برگزاری مانورهای استانی جستجو و نجات و مقابله با آلودگی دریا در بنادر شمالی و جنوبی کشور، رفع آلودگی ها، اجرای الزامات کنوانسیونها، طراحی و بهره برداری از سامانه های اندازه گیری لحظه ای پارامترهای زیست محیطی و غیره، مقدار ۱۳۶۱۴ متر مکعب مواد زائد (آب خن و روغن سوخته و...) از کشتیها دریافت گردید که در مقایسه با عملکرد سال ۱۳۹۵ (۹۸۵۲) متر مکعب ۳۸ درصد رشد را نشان می دهد. همچنین نسبت دریافت مواد زائد از کشتی ها در سال ۱۴۰۱ به تعداد شناورهای وارده متقاضی در همان سال، رقم ۲/۴ متر مکعب به ازاء هر کشتی را نشان می دهد که در مقایسه با همین نسبت در سال ۱۳۹۵ (۱/۵) متر مکعب به ازاء هر کشتی، موید رشد ۶۰ درصدی است. به علاوه در این سال از ۷۷ مورد آلودگی دریایی شناسایی شده در آب های کشور، با اقدامات سریع و به موقع واحدهای مربوطه همه ۷۷ مورد آلودگی به سرعت برطرف گردید که عملکرد ۱۰۰ درصدی را نسبت به آلودگی های شناسایی شده نشان می دهد. در مجموع در سال ۱۴۰۱ عملکرد سازمان در این هدف با توجه به شاخص های ذکر شده دارای ۲۳ درصد بهبود می باشد که نسبت به هدف پیش بینی شده جهش چشمگیری را به نمایش می گذارد.

سازمان بنادر و دریانوردی

سایر اطلاعات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- ارتقاء مدیریت و نظارت بر سواحل کشور به میزان ۲۲ درصد نسبت به سال ۱۳۹۵

در سال ۱۴۰۱ سازمان اقدامات متنوعی را در راستای کمک به بهبود وضعیت مدیریت و نظارت بر سواحل کشور انجام داد از قبیل: پایش مستمر سواحل، نظارت بر ساخت و سازهای ساحلی و دریایی، تکمیل و تدقیق سامانه اطلاعات مکانی سواحل و بنادر کشور، اقدامات حقوقی و قضایی مقابله ای در خصوص ساخت و سازهای دریایی و دریایی-ساحلی بدون مجوز و خارج از مجوز، اجرای دستورالعمل های طراحی و ساخت سازه های ساحلی. همچنین در این سال برای ۸۵ مورد از ۹۷ مورد تقاضاهای قابل بررسی صدور و تمدید مجوزهای ساخت و بهره برداری سازه های دریایی و دریایی-ساحلی، مجوز صادر گردید که نسبت به سال ۱۳۹۵ (۶۸ مورد از ۱۲۱ مورد تقاضا)، رشد ۵۷ درصدی را نشان می دهد. از طرف دیگر تا این سال از مجموع ۸۴۶ مورد بنای غیرقانونی شناسایی شده، به طور تجمعی تعداد ۱۷۰ مورد (۲۰ درصد) قلع و قمع گردیده که در مقایسه با سال ۱۳۹۵ (۱۰۸ مورد از ۹۱۹ مورد)، ۷۱ درصد رشد را نشان می دهد. در مجموع شاخص این هدف در سال ۱۴۰۱ به میزان ۶۳ درصد نسبت به سال ۱۳۹۵ رشد یافته است که تحقق کامل هدف را بسیار فراتر از پیش بینی نشان می دهد.

۱۲- افزایش بهره وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه

در سال ۱۴۰۱ سازمان اقدامات متنوعی را در راستای بهبود و ارتقای بهره وری کل عوامل تولید تعریف و انجام داد؛ از جمله: پیاده سازی چرخه کامل نظام مدیریت بهره وری، افزایش مشارکت کارکنان در سامانه نظام پیشنهادات، پیاده سازی و اجرای نظام بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد، به روز رسانی سیستم مدیریت یکپارچه ISO۹۰۰۱:۲۰۱۵, ISO۱۴۰۰۱:۲۰۱۵, ISO۴۵۰۰۱:۲۰۱۸، ساماندهی تاسیسات خشکی و دریایی پایانه والفجر بندر بوشهر، یکپارچه سازی قراردادهای کالای کانتینری و کالای عمومی بندر بوشهر، واگذاری مخازن نگهداری سوخت بندر شهید بهشتی به بخش خصوصی، بهینه سازی فرآیندهای بندری منطبق با قوانین و مقررات بندری، گمرکی و مناطق آزاد، ساماندهی فرآیندهای عملیات تخلیه و بارگیری محموله های نفتی، ایجاد سیستم یکپارچه مدیریت جستجو و نجات دریایی، راهبری نظام های مدیریتی (مدیریت دانش- بهره وری- مطالعات و تحقیقات)، برگزاری دوره های آموزشی (الکترونیکی، مجازی و حضوری)، فروش اموال و دارایی های اسقاط و از رده خارج و ضایعات، کاهش حجم بدهکاران سنواتی- کاهش حسابهای در جریان ساخت سنواتی، مدیریت تضامین قراردادهای، مطالعه استاندارد سازی نظافت و توسعه و نگهداری فضای سبز در ۵ بندر ... به هر حال اگر چه در سال ۱۴۰۱ سازمان از مسأله برخی افزایش هزینه ها متأثر شد، اما با عنایت به اینکه سازمان در سال ۱۴۰۱ موفق شد تا حجم عملیات و مقدار فروش خود را با رقم ۳ میلیون تن افزایش نسبت به سال ۱۴۰۰ به رقم ۱۵۶ میلیون تن برساند (افزایش ستانده) و از طرفی، در کنار قدری افزایش در تعرفه ها (افزایش بهای فروش) از مقدار محدودی هم در افزایش بهای تبدیل درآمدهای ارزی بهره مند گردید که جملگی از افزایش قابل ملاحظه درآمد سازمان از ۱۰۱ هزار میلیارد ریال در سال ۱۴۰۰ به بیش از ۳۴ هزار میلیارد ریال در سال ۱۴۰۱ حکایت می کنند، برآوردهای اولیه موید رشد وضعیت بهره وری سازمان حداقل به مقدار ۰/۷ (هفت دهم درصد) می باشد.