اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه حمل و نقل ريلي پارسيان	سرمایه ثبت شده: 1,900,000
نماد: حپارسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601005	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه حمل و نقل ريلي پارسيان

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت توسعه حمل و نقل ريلي پارسيان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه وجريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي شركت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي¬، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با¬اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت¬، از ادامه فعاليت بازبماند

كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي¬، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده¬، وضعيت مالي شركت توسعه حمل و نقل ريلي پارسيان (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1403و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه¬هاي با¬اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. و اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. در اين خصوص با در نظر گرفتن مسائل افشا شده در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. در سال مالي مورد گزارش، شركت راه آهن ج.ا.ا بابت ارائه خدمات دسترسي به شبكه ريلي كشور، نسبت به سنوات قبل تا پايان سال مورد گزارش، مبلغ 637.604 ميليون ريال ماليات بر ارزش افزوده خدمات مزبور از شركت مطالبه نموده و به دليل اعتراض شركت ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نگرديده است. در صورت تعديل حساب ها از اين بابت، سود انباشته در ابتداي دوره و حساب هاي پرداختني و ساير پرداختني ها به مبلغ مزبور به ترتيب كاهش و افزايش مي باشد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. مسئوليت «ساير اطلاعات» با هيات مديره شركت است. «ساير اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، در برگيرنده اظهارنظر نسبت به «ساير اطلاعات» نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود. در ارتباط با حسابرسي صورت هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه «ساير اطلاعات» به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورت هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در «ساير اطلاعات» وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.
همانطور كه در بخش مباني اظهار نظرمشروط عنوان گرديده اين موسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات از بابت بند 2حاوي تحريف با اهميت است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/10/27 صاحبان سهام، در موارد ذيل به نتيجه قطعي نرسيده است:

7-1) بند 1 تكليف موضوع حل و فصل موضوع ماليات بر ارزش افزوده احتسابي شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران

7-2) بند 2 موضوع پي گيري بدهي مالياتي سنوات قبل

8. موارد عدم رعايت مفاد مواد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير مي باشد:

8-1) مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و ماده30 اساسنامه در خصوص سلب عضويت رئيس هيات مديره در خصوص استعفاي نماينده حقيقي يكي از اعضاي هيات مديره.

8-2) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر.

9. صورت¬هاي مالي، تائيديه مديران، گزارش تفسيري مديريت وگزارش فعاليت هيات مديره توسط يكي از اعضاي هيئت مديره امضا نشده است.

10. نظر مجمع عمومي محترم صاحبان سهام را هنگام تصميم گيري نسبت به تقسيم سودسهام، به آثار مالي مفاد مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط جلب مي¬نمايد¬.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. مضافا اينكه به جز وجوه دريافتي از اشخاص وابسته كه به صورت قرض الحسنه و بدون بهره بوده، ساير معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در روال عادي شركت و اشخاص مذكور صورت پذيرفته و با ارزش منصفانه آن تفاوت با اهميتي نداشته است و نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته است، جلب نگرديده است.

12. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد جلب نشده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (سازمان) و فرابورس ايران در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نگرديده است:

13-1) دستورالعمل انضباطي اطلاعات ناشران پذيرفته شده در فرابورس اوراق بهادردر خصوص رعايت تبصره 2 ماده 5 پرداخت سود سهام پرداختي ظرف مهلت مقرر

13-2) بند 4 ماده 7 انتشار صورت هاي مالي حسابرسي شده ميان دوره و گزارش تفسيري ظرف 60 روز كاري پس از پايان دوره 6 ماهه (افشا با 2 روز تاخير)

13-3) بند 6 ماده7 در خصوص افشا اطلاعات وضعيت عمليات ماهانه حداكثر 5 روز كاري بعد از پايان هر ماه (بابت تأخير گزارش فعاليت ماهانه منتهي به1402/07/30)

14. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركت¬هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و فرابورس ايران در خصوص استقرار ساز و كارهاي اثر بخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و مستند¬سازي سازو كارها توسط هيات مديره (تبصره ي 1 و 2 ماده 3) رعايت نگرديده است.

15. در راستاي تبصره ذيل ماده 40 حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و فرابورس ايران، كمک‌هاي عام‌المنفعه و هرگونه پرداخت‌هاي انجام شده در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيأت مديره افشا گرديده است. مبالغ تخصيص داده شده مذكور با توجه به مفاد دستورالعمل ياد شده، بر مبناي مصوبه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 27 دي 1402 صاحبان سهام شركت بوده است.

16. در ارتباط با رعايت مفاد دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران، چک‌ليست رعايت الزامات كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد ارزيابي اين مؤسسه قرار گرفته است. براساس بررسي‌هاي انجام شده، به استثناي¬، كنترل و مديريت ريسک¬هاي مترتب، اين مؤسسه به مواردي حاكي از نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، برخورد نكرده است.

17. اجراي ماده (4) رويه اجرائي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشوئي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرائي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشوئي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارائي ارسال شده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	[Reza Abolfathizadeh [Sign	861450	1403/09/21 11:22:41
شریک موسسه حافظ گام	[Mohamadreza Gharavian [Sign	841349	1403/09/21 11:27:23
مدیر موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1403/09/21 11:33:53

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸,۸۰۶,۴۰۴	۶,۹۸۰,۱۳۱	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۱۷۲,۰۴۴)	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۲,۶۳۴,۳۶۰	۲,۲۱۳,۰۵۰	۱۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۲,۶۷۲)	(۱۳۷,۹۷۱)	(۱۲۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۳۲۱,۶۸۸	۲,۰۷۵,۰۷۹	۱۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴۵,۹۷۱	۲۶۶,۳۰۴	(۴۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۶۷,۶۵۹	۲,۳۴۱,۳۸۳	۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۳۵,۶۲۷)	(۴۱۸,۴۸۱)	(۲۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۳۲,۰۳۲	۱,۹۲۲,۹۰۲	۰
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۳۲,۰۳۲	۱,۹۳۲,۹۰۲	۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۹۶۱	۸۷۵	۱۰
غیرعملیاتي (ریال)	۷۱	۱۳۸	(۴۹)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۳۲	۱,۰۱۳	۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۳۲	۱,۰۱۳	۲
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۰۱۷	۷,۶۹۲	(۸۷)
سرمایه	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۶۶۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۹۳۲,۰۳۲	۱,۹۳۲,۹۰۲	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۹۳۲,۰۳۲	۱,۹۳۲,۹۰۲	۰
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۲۹۹,۲۱۲	۱,۰۳۳,۳۲۷	۷۳۰,۷۳۴	۲۱۹
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳,۶۵۳	۴,۱۰۱	۲,۸۱۷	(۱۱)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۳۰۳,۰۶۵	۱,۰۳۷,۶۲۸	۷۳۳,۷۵۱	۲۱۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۸۴,۷۹۱	۲۲,۳۱۷	۴۹,۳۵۰	۲۸۰
موجودي مواد و کالا	۳۸۲,۰۵۳	۲۷۴,۴۸۶	۱۰۱,۴۳۳	۳۹
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳,۲۸۸,۰۷۰	۲,۴۰۴,۹۹۴	۲,۷۷۰,۸۷۹	۳۷
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۴۷,۰۳۰	۹۶۵,۶۸۰	۵۲۲,۱۷۵	(۹۵)
موجودي نقد	۱۴۸,۵۲۳	۲۲,۹۹۵	۲۳,۴۹۱	۲۵۰
	۳,۹۵۰,۴۷۷	۳,۷۰۰,۴۷۲	۳,۴۶۷,۳۲۸	۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳,۹۵۰,۴۷۷	۳,۷۰۰,۴۷۲	۳,۴۶۷,۳۲۸	۷
جمع داراييها	۷,۲۵۳,۵۴۲	۴,۷۳۸,۱۰۰	۴,۲۰۱,۰۷۹	۵۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۶۶۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۹۴,۸۵۲	۱۰۱,۳۳۹	۰	(۶)
اندوخته قانوني	۱۲۱,۶۰۲	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳۸۶
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۴۵۷,۷۶۳	۲,۲۲۳,۷۱۳	۱,۸۱۳,۳۱۱	۶
سهام خزانه	(۲۳۰,۱۲۶)	(۱۶۱,۵۲۸)	۰	(۴۲)
جمع حقوق مالكانه	۴,۳۴۴,۰۹۱	۲,۵۳۸,۵۲۴	۲,۰۸۸,۳۱۱	۷۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۹۵,۱۰۷	۱,۷۲۰,۰۰۷	۱,۶۰۷,۴۶۸	۱۰
ماليات پرداختني	۵۳۵,۶۲۷	۴۱۸,۴۸۱	۴۶۱,۴۴۴	۲۸
سود سهام پرداختني	۴۷۸,۷۱۷	۶۱,۰۸۸	۴۳,۸۵۶	۶۸۴
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۹۰۹,۴۵۱	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۲,۷۶۸	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۹۰۹,۴۵۱	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۲,۷۶۸	۳۲
جمع بدهي‌ها	۲,۹۰۹,۴۵۱	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۲,۷۶۸	۳۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۲۵۳,۵۴۲	۴,۷۳۸,۱۰۰	۴,۲۰۱,۰۷۹	۵۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۳,۳۱۱	۰	۲,۰۸۸,۳۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۳,۳۱۱	۰	۲,۰۸۸,۳۱۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱,۹۲۲,۹۰۲		۱,۹۲۲,۹۰۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۲,۹۰۲	۰	۱,۹۲۲,۹۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۲,۹۰۲	۰	۱,۹۲۲,۹۰۲
سود سهام مصوب									(۱,۴۱۲,۵۰۰)		(۱,۴۱۲,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۶۶۳,۶۴۷)	(۶۶۳,۶۴۷)
فروش سهام خزانه			۰	۱۰۱,۳۳۹						۵۰۲,۱۱۹	۶۰۳,۴۵۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۱,۳۳۹	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۳,۷۱۳	(۱۶۱,۵۲۸)	۲,۵۳۸,۵۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱,۹۳۲,۰۳۲		۱,۹۳۲,۰۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	۱,۹۳۲,۰۳۲		۱,۹۳۲,۰۳۲
سود سهام مصوب									(۱,۴۲۵,۰۰۰)		(۱,۴۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۶۵۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۶۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۴۱,۳۳۶)	(۱۴۱,۳۳۶)
فروش سهام خزانه				(۶,۴۸۷)						۷۳,۷۳۸	۶۶,۲۵۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۲۷۶,۳۸۰)		(۲۷۶,۳۸۰)
تخصیص به اندوخته قانوني					۹۶,۶۰۲				(۹۶,۶۰۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۴,۸۵۲	۱۲۱,۶۰۲	۰	۰	۰	۲,۴۵۷,۷۶۳	(۲۳۰,۱۲۶)	۴,۳۴۴,۰۹۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۷۹۴,۱۰۰	۲,۷۱۷,۵۸۱	(۳۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۱۸,۴۸۱)	(۴۶۱,۳۴۴)	۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۳۷۵,۶۱۹	۲,۲۵۶,۱۳۷	(۳۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۲۶,۰۲۱)	(۵۹۵,۳۴۰)	(۸۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱,۳۰۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۶۹۳,۲۸۱	۵,۸۶۳,۲۴۹	(۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۸۵۱,۴۹۰)	(۶,۲۴۷,۳۸۶)	۸۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۰,۱۶۴	۳۴,۸۶۶	(۷۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۶,۰۰۳	۱۵۴,۷۴۳	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷۷,۹۶۳)	(۷۹۱,۱۷۶)	۷۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۱۹۷,۶۵۶	۱,۴۶۴,۹۶۱	(۱۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۶۶,۲۵۱	۶۰۳,۴۵۸	(۸۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۴۱,۳۳۶)	(۶۶۳,۶۴۷)	۷۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۰۰۷,۳۷۱)	(۱,۳۹۵,۲۶۸)	۲۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۸۲,۴۵۶)	(۱,۴۵۵,۴۵۷)	۲۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۱۵,۲۰۰	۹,۵۰۴	۱,۱۱۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۲,۹۹۵	۲۳,۴۹۱	۴۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۳۸	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴۸,۵۳۳	۳۲,۹۹۵	۳۵۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	توضيحات تكميلي

							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
حمل و نقل (شرکت پخش)	شرکت ملي پخش فرآورده هاي نفتي ايران	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	تعهدی	۴,۷۸۴,۲۴۸	(۳,۲۴۱,۷۱۰)	۱,۵۵۳,۶۶۶	۴,۷۴۹,۶۴۹	(۳,۵۲۶,۲۲۶)	۱,۲۲۳,۴۲۳	۴,۷۴۹,۶۴۹	(۳,۵۲۶,۲۲۶)	۶,۸۷۶,۸۴۷	(۵,۳۹۰,۱۲۹)	-
حمل ونقل(سایر مشتریان)	سایر مشتریان	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲,۹۷۲	تعهدی	۸۳,۰۸۲	(۸۱,۱۹۷)	۱,۸۸۵	۵۰,۶۸۴	(۴۵,۶۸۰)	۵,۰۰۴	۵۰,۶۸۴	(۴۵,۶۸۰)	۰	۰	-
حمل ونقل(شرکت نفت ایرانول)	شرکت نفت ایرانول	۱۳۹۸/۱۱/۱۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۶,۷۰۹	تعهدی	۰	۰	۰	۵۳۶,۸۷۵	(۳۴۸,۹۷۰)	۱۸۷,۹۰۵	۵۳۶,۸۷۵	(۳۴۸,۹۷۰)	۱,۱۸۹,۵۴۹	(۸۵۶,۴۱۲)	-
صدور بارنامه (ایران گاز)	شرکت پرسي ايران گاز	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۱۹۲,۹۴۳	(۱۸۷,۳۱۳)	۵,۶۳۰	۲۲,۲۸۵	(۲۰,۲۶۲)	۲,۰۲۳	۲۲,۲۸۵	(۲۰,۲۶۲)	۰	۰	-
حمل و نقل (بهران)	شرکت نفت بهران	۱۳۹۹/۰۸/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۰	تعهدی	۱,۱۶۸,۲۸۹	(۸۰۵,۹۲۰)	۳۶۲,۳۶۹	۲,۳۴۳,۳۳۶	(۱,۵۲۹,۶۷۴)	۸۱۳,۶۶۲	۲,۳۴۳,۳۳۶	(۱,۵۲۹,۶۷۴)	۳,۲۳۴,۹۲۴	(۲,۳۹۳,۸۹۶)	-
حمل ونقل(شرکت نفت پارس)	شرکت نفت پارس	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۷۰,۹۵۷	(۴۲,۵۷۴)	۲۸,۳۸۳	۳۹۰,۶۷۵	(۲۷۳,۴۹۲)	۱۱۷,۱۸۳	۳۹۰,۶۷۵	(۲۷۳,۴۹۲)	۷۰۵,۵۵۰	(۵۱۵,۶۵۹)	-
حمل ونقل(شرکت توسعه صنایع بهشهر)	شرکت توسعه صنایع بهشهر	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	تعهدی	۶۸۰,۶۱۲	(۴۰۸,۳۶۷)	۲۷۲,۲۴۵	۷۱۲,۹۰۰	(۴۲۷,۷۴۰)	۲۸۵,۱۶۰	۷۱۲,۹۰۰	(۴۲۷,۷۴۰)	۰	۰	-
جمع							۶,۹۸۰,۱۳۱	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	۲,۲۲۴,۱۷۸	۸,۸۰۶,۴۰۴	(۶,۱۷۲,۰۴۴)	۲,۶۳۴,۳۶۰	۸,۸۰۶,۴۰۴	(۶,۱۷۲,۰۴۴)	۱۲,۰۰۶,۸۷۰	(۹,۱۵۶,۰۹۶)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۴,۰۷۰,۳۷۷	۵,۱۳۶,۸۵۸

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
دستمزدمستقیم تولید	۱۳۲,۱۷۸	۲۸۵,۱۸۱
سربارتولید	۵۶۴,۵۲۶	۷۵۰,۰۰۵
جمع	۴,۷۶۷,۰۸۱	۶,۱۷۲,۰۴۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۴,۷۶۷,۰۸۱	۶,۱۷۲,۰۴۴
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۴,۷۶۷,۰۸۱	۶,۱۷۲,۰۴۴
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۴,۷۶۷,۰۸۱	۶,۱۷۲,۰۴۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۴,۷۶۷,۰۸۱	۶,۱۷۲,۰۴۴

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	----------

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۸	۲۹	۲۹
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۳۸	۳۸	۳۸

توضيحات وضعيت كاركنان

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

هزينه هاى سربار و هزينه هاى عمومى و ادارى شركت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۸۹,۴۳۳	۱۶۶,۵۲۹	۲۰۳,۵۰۰
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۵,۲۸۷	۹,۴۰۱	۶,۰۰۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات وتعميرات واگن	۵۶,۰۴۵	۱۴۴,۶۲۷	۲۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰
استهلاک	۲۸۷,۴۸۶	۲۲۴,۸۰۳	۳۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰
بيمه قراردادها	۱۰۹,۳۴۵	۱۳۷,۰۲۸	۱۷۴,۶۰۷	۰	۰	۰
بيمه دارائيها	۲۲,۱۶۱	۲۷,۹۷۲	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰
صدور بارنامه حمل	۵,۲۴۹	۱۰,۱۴۹	۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰
حق پاركينگ وتوقف واگنها	۶,۹۵۴	۲,۲۳۷	۱۰,۵۰۰	۰	۰	۰
اجاره محل تعميرگاه ودفتر كارگاه	۱۰,۴۰۸	۹۳۱	۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰
اياب وذهاب واجاره وسائط نقليه	۶۶۰	۸۱۸	۱,۳۰۰	۰	۰	۰
حق الزحمه ومشاوره	۲,۵۷۷	۴,۰۶۱	۲,۰۰۰	۰	۰	۰
تخليه وبارگيري وكرايه حمل	۵۷,۲۶۵	۱۴۳,۸۵۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
ساير هزينه هاي عملياتي	۶,۳۷۶	۵۳,۵۲۰	۳۰۹,۳۱۸	۰	۰	۰
تعميرات ساختمان واثاثيه اداري	۰	۰	۰	۹,۶۸۵	۷,۱۰۶	۳,۱۰۰
حسابرسي	۰	۰	۰	۲,۹۸۸	۵,۰۱۱	۹,۰۰۰
آبدارخانه	۰	۰	۰	۵,۷۵۴	۱۱,۷۸۴	۱۸,۰۰۰
پاداش هيات مديره	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	۶,۰۰۰
بيمه داراييها	۰	۰	۰	۲۲۵	۲,۲۶۵	۱۶,۰۰۰
لوازم وملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۱,۲۷۹	۲,۱۸۷	۲,۷۰۰
اينترنت وخدمات نرم افزاري	۰	۰	۰	۲,۰۸۷	۶,۱۹۱	۵,۰۰۰
حق عضويت در مجامع	۰	۰	۰	۲۴	۰	۱,۱۰۰
تعميرات وسوخت وسايل نقليه	۰	۰	۰	۲,۱۷۲	۳,۵۸۶	۲,۸۰۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
حق الزحمه مشاورين	۰	۰	۰	۸۸۹	۳,۹۲۸	۰
تلفن وپست	۰	۰	۰	۳۰۳	۴۹۴	۷۶۰
كارشناسي	۰	۰	۰	۱,۲۶۱	۸,۲۱۵	۱۰,۰۰۰
آب وبرق وگاز	۰	۰	۰	۴۶۳	۶۹۲	۹۰۰
ثبتي وحقوقي	۰	۰	۰	۱,۴۸۴	۲,۰۶۹	۳,۰۰۰
نمايشگاه و آموزش	۰	۰	۰	۲,۴۵۵	۲۵,۳۲۶	۴۰,۰۰۰
ساير	۰	۰	۰	۹,۱۸۲	۵۳,۸۸۸	۶۷,۹۲۰
جمع	۵۶۴,۵۲۶	۷۵۰,۰۰۵	۱,۲۶۸,۷۲۵	۱۳۷,۹۷۱	۳۱۲,۶۷۲	۳۹۵,۷۸۰

برآورد شركت از تغييرات هزينه هاى عمومى ، ادارى ، تشكيلاتى و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ى عملياتى

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	---------- -- -

وضعيت ارزى

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.					

ساير درآمدهاى عملياتى

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از فروش ضايعات	۰	
جمع	۰	۰

ساير هزينه هاى عملياتى

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئيات منابع تامين مالى شركت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)		مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد	مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)		مانده پايان دوره تسهيلات (واقعي)				مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
		ريالي	نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت		
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰						۰	
جمع		۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي								۰	
هزينه مالي دوره								۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	----------
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
نگهداري و تعميرات مخزن داران پارس ريل	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰	۲۰۰						

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود سپرده هاي بانكي	۱۵۴,۷۴۴	۹۶,۰۰۳
سود(زيان) حاصل ازفروش سهام	۲۰,۷۱۸	۱۰,۱۶۴
سود افزايش ارزش دارائيها	۵۹,۳۶۸	(۱۹,۴۱۱)
ساير	۲,۹۵۱	۳۵,۱۲۳
سود سهام	۱۴,۱۴۸	
سود فروش قطعات اسقاطي		

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جمع	۲۵۱,۹۲۹	۱۲۱,۸۷۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش اموال وقطعات اسقاطي	۱۴,۳۷۵	۲۴,۰۹۲
جمع	۱۴,۳۷۵	۲۴,۰۹۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۲,۳۲۳,۷۱۳	۱,۷۳۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۹۰۲	۱,۴۲۵,۰۰۰	۹۰درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	----------

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

							دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
مسعود لطفي	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	خیر	بلي	۱۲	۰	۰	۰
کامران اخباري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	خیر	بلي	۱۶	۰	۰	۰
عبدالرضا نادري افوشته	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	خیر	بلي	۱۶	۶	۰	۰
سیدنواب حسیني منش	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	خیر	۰	خیر	بلي	۱۶	۰	۶	۰
مریم نخعي پور	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	خیر	بلي	۱۶	۰	۰	۶
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱،						۱۶	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
عبدالرضا نادری افوشته	عضو کمیته حسابرسی	کارشناس مالی	معاون وزیر و مدیرعامل چاپ وزارت ارشاد	۰
حمید اعلایی	عضو کمیته حسابرسی	فوق لیسانس مالی	مدیر موسسه حسابرسی	۰
حمید روزبهانی	عضو کمیته حسابرسی	فوق لیسانس مکانیک	مدیریت شرکت های خصوصی	۰
مریم نخعی پور	سایر کمیته ها	فوق لیسانس عمران	عضو هیات مدیره معاینه فنی	۰
رضا میرزا ابراهیمی	سایر کمیته ها	فوق لیسانس مدیریت	مدیر امور مجامع شرکت نگین کیش	۰
رضا همت فر	سایر کمیته ها	دکترا ی مدیریت مالی	مدیریت اجرایی شرکت های خصوصی	۰
محمدرضا معروفی	عضو کمیته انتصابات	لیسانس حسابداری	حسابرس موسسات حسابرسی وحسابداری شرکت های خصوصی ومدیریت مالی	۰
سید نواب حسینی منش	عضو کمیته انتصابات	دکترای مدیریت کسب وکار	مدیرعامل وعضو هیات مدیره ستاد مرکزی معاینه فنی	۰
داود سیاری	عضو کمیته انتصابات	دکترای مدیریت منابع انسانی	معاونت منابع انسانی ستاد مرکزی معاینه فنی	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ،	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ،	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ،	۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
---------	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
--------	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري زرين پرشيا	سرمايه گذاري زرين پرشيا	10102986880	جمال حسيني	مسعود لطفي	2410978576	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	علوم اجتماعي	☑
دريابان جنوب ايران کيش	دريابان جنوب ايران کيش	10861562931	بابک زندي	کامران اخباري	0937825761	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☑
ايران مارين سرويسز	ايران مارين سرويسز	10100869114	عبدالرضا نادري افوشته	عبدالرضا نادري افوشته	0046210962	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	☑
بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين کيش	بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين کيش	10980171131	رضا رستگارپور	سيدنواب حسيني منش	2249806942	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت کارآفريني	☑
نگين بنادر ايرانيان	نگين بنادر ايرانيان	10104001995	علي اصغر سراجي	مريم نخعي پور	2991702451	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☑