



سرمایه ثبت شده: 250,000	شرکت: توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
سرمایه ثبت نشده: 0	نماد: حیارسا
اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)	کد صنعت (ISIC): 601005
وضعیت ناشر: بذریغه شده در فرابورس ایران سال مالی منتهی به: 1397/06/31	

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	به مجمع عمومی صاحبان سهام
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب با اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای مزبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطالع خاص

5. بشرح يادداشت توضيحي 6-10 همراه صورتهای مالی، استناد مالکیت تعداد 500 دستگاه واگن از طرف شرکت راه آهن تاکنون صادر نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اطهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگرینده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است . درصورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در " سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تأثیه سهام و تغییر مدیران نزد صندوق شرکت ، رعایت نگرددیده است.

8. طبق يادداشت توضيحي 1-27 همراه صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

9. گزارش هیئت مدیره ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعلیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایر اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (از جمله مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات) در خصوص افشای صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداقل 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه، رعایت نشده است..

11. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص مستندات مربوط به منشور اخلاقی، ارزیابی انواع رسیکها، به این مؤسسه ارائه نشده است.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با بول شویی ، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در جاری چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

1397/08/15 17:43:36		[Alireza Zand Baba Raeisi [Sign]	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1397/08/15 17:49:42		[Mostafa Ahmadi Vosta Kalyi [Sign]	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1397/08/15 17:51:13	800669	[Esfandiar Garshasbi [Sign]	مدیر موسسه ارقام نگر آریا

نرازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح							
۱۳۹۶/۰۶/۲۱														
۱۳۹۷/۰۶/۲۱														
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام														
بدهی‌های جاری														
۷۵	۲۴۰,۰۱۶	۴۱۹,۳۰۸	برداختنی‌های تجاری	(۵۱)	۲۷,۴۳۵	۱۲,۳۹۷	موجودی نقد							
۲۹	۱۱۲,۴۱۹	۱۴۴,۷۹۹	برداختنی‌های غیرتجاری	(۸۴)	۱۰۲,۷۸۹	۱۶,۶۰۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت							
۶	۴۳,۵۲۹	۴۶,۳۱۰	مالیات برداختنی	۵۲	۲۷۰,۸۰۹	۴۱۱,۹۱۸	دریافت‌نی‌های تجاری							
۵۵۵	۲,۳۱۷	۱۰,۱۲۴	سود سهام برداختنی	۶۶	۱۹۹,۳۷۵	۳۲۰,۴۹۷	دریافت‌نی‌های غیرتجاری							
.	.	.	تسهیلات مالی	۲۰۱	۴,۳۵۶	۱۲,۱۰۵	موجودی مواد و کالا							
(۱۶)	۶۵,۸۹۸	۵۵,۰۵۲	ذخایر	(۴۱)	۱,۷۷۸	۱,۰۴۱	بیش برداخت‌ها و سفارشات							
.	.	.	بیش دریافت‌های جاری	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش							
.	.	.	بدهی‌های مرتبه با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲۹	۶۰۷,۵۴۲	۷۸۶,۵۶۶	جمع دارایی‌های جاری							
۴۷	۴۶۴,۱۷۹	۶۸۰,۵۹۳	جمع بدھی‌های جاری	.	.	.	دارایی‌های غیرجاری							
.	.	.	بدھی‌های غیرجاری	.	.	.	دریافت‌نی‌های بلندمدت							
.	.	.	برداختنی‌های بلندمدت	.	۲۰۰	۲۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت							
.	.	.	بیش دریافت‌های غیرجاری	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک							
.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۱)	۲,۱۲۴	۲,۷۹۲	دارایی‌های نامشهود							
.	.	.	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۲۵۸,۸۱۳	۴۱۹,۴۹۳	دارایی‌های ثابت مشهود							
.	.	.	جمع بدھی‌های غیرجاری	.	.	.	سایر دارایی‌ها							
۴۷	۴۶۴,۱۷۹	۶۸۰,۵۹۳	جمع بدھی‌ها	۱۷	۲۶۲,۱۴۷	۴۲۲,۴۸۵	جمع دارایی‌های غیرجاری							
حقوق صاحبان سهام														
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه	.	.	.								
--	۱۰۰,۰۰۰	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	.	.	.								

				صرف (کسر) سهام				
	.	.	.	سهام خزانه				
۹۶	۱۰,۰۰۰	۱۹,۶۴۷		اندوفته قانونی				
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها				
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
	.	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
	.	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۵	۲۴۰,۰۱۰	۲۵۸,۸۱۱		سود (زیان) ابیشه				
۵	۵۰۰,۰۱۰	۵۲۸,۴۵۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۵	۹۶۹,۶۸۹	۱,۲۰۹,۰۵۱		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۵	۹۶۹,۶۸۹	۱,۲۰۹,۰۵۱	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تعییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱		واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
					سود (زیان) خالص
۱۵	۹۲۹,۹۸۴		۱,۰۶۶,۶۶۸		درآمدهای عملیاتی
۱۹	(۷۰۲,۰۲۵)		(۸۲۸,۷۵۵)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
.	۲۲۶,۹۵۹		۲۲۷,۹۱۲		سود (زیان) ناخالص
۱۴	(۲۶,۸۰۹)		(۳۰,۵۳۵)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.		.		سایر درآمدهای عملیاتی
	.		.		سایر هزینه‌های عملیاتی
(۱)	۲۰۰,۱۵۰		۱۹۷,۳۷۸		سود (زیان) عملیاتی
	.		.		هزینه‌های مالی
۴	۲۴,۲۷۷		۲۵,۱۶۸		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۹,۵۶۷)		۱۹,۹۴۴		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۳	۲۱۴,۸۶۰		۲۲۲,۴۹۰		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۶	(۴۲,۸۸۱)		(۴۹,۵۴۲)		مالیات بر درآمد
۱۲	۱۷۱,۹۷۹		۱۹۲,۹۴۸		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	.		.		سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲	۱۷۱,۹۷۹		۱۹۲,۹۴۸		سود (زیان) خالص
	.		.		سود (زیان) پایه هر سهم
	.		.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	.		.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی

				سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
				سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۲	۱۷۱,۹۷۹	۱۹۲,۹۴۸		سود (زیان) خالص
(۳)	۲۵۴,۲۸۷	۲۴۵,۰۱۰		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	۹,۱۲۴	.		تعدیلات سنتواتی
(V)	۲۶۳,۰۳۱	۲۴۵,۰۱۰		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(11)	(۱۹۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
	.	.		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳	۷۳,۰۳۱	۷۵,۰۱۰		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافنه
	.	.		انتقال از سایر افلام حقوق صاحبان سهام
۹	۲۴۵,۰۱۰	۲۶۸,۴۵۸		سود قابل تخصیص
--	.	(۹,۶۴۷)		انتقال به اندوخته قانونی
	.	.		انتقال به سایر اندوخته‌ها
۵	۲۴۵,۰۱۰	۲۵۸,۸۱۱		سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۲	۶۸۸	۷۷۲		سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

حریان وحوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	شرح	
				فعالیت‌های عملیاتی
(۲۷)	۲۳۲,۷۰۹	۱۶۸,۸۲۸	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	
	.	.	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	
(۲۷)	۲۳۲,۷۰۹	۱۶۸,۸۲۸	حریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	
			بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بایت تأمین مالی	

	.	.	.	سود سهام دریافتی
	.	.	.	سود پرداختی بابت استقراض
۴	۲۴,۲۷۸	۲۵,۱۶۸		سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۱۵۸	(۶۰,۸۴۴)	(۱۵۷,۱۹۳)		سود سهام پرداختی
۲۶۱	(۳۶,۵۶۶)	(۱۲۲,۰۲۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	مالیات بر درآمد
۳	(۴۵,۴۷۹)	(۴۶,۷۵۹)		مالیات بر درآمد پرداختی
	.	.		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
	.	.		وجهه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۱)	(۱۷۸,۹۶۶)	(۱۲۴,۳۲۲)		وجهه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.		وجهه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۹۷)	(۲۴۹)	(۸)		وجهه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	.	.		وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.		تسهیلات اعطایی به اشخاص
	.	.		استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
	.	.		وجهه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۱۴	۲۱,۱۵۰	۸۷,۴۶۰		وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
(۹۹)	(۵۴,۵۹۳)	(۲۷۸)		وجهه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	.	۲۹,۲۳۵		وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.		وجهه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۹۶)	(۲۱۲,۶۵۸)	(۷,۹۲۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷۱)	(۶۱,۹۹۴)	(۱۷,۸۷۹)		جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
.				فعالیت‌های تأمین مالی
(۸۰)	۱۹,۳۷۵	۳,۷۸۴		وجهه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.		وجهه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
	.	.		وجهه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
	.	.		وجهه دریافتی حاصل از استقراض
	.	.		باربرداخت اصل استقراض
(۸۰)	۱۹,۳۷۵	۳,۷۸۴	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	فالیت‌های تأمین مالی
(۸۷)	(۴۲,۶۱۹)	(۱۴,۰۹۳)		حالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۱)	۷۰,۰۵۴	۲۷,۴۳۵		موجودی نقد در ابتدای دوره
	.	۵۵		تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۱)	۲۷,۴۲۵	۱۳,۳۹۷		موجودی نقد در پایان دوره
--	۱۳۰,۶۲۴	.		مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات حاچیگان گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده فراردادها

بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	شرح
•	•	مواد مستقیم مصرفی
•	•	دستمزدمستقیم تولید
•	•	سربار تولید
•	•	جمع
•	•	هزینه جذب نشده در تولید
•	•	انتقال به حساب داراییهای ثابت
•	•	جمع هزینه های تولید
•	•	خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت
•	•	بهای تمام شده کالای تولید شده
•	•	خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده
•	•	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۸۳۸,۷۵۵	۷۰۳,۰۲۵	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۸۳۸,۷۵۵	۷۰۳,۰۲۵	جمع بهای تمام شده

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

باتوجه به افزایش هزینه ها افزایشی خواهد بود

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۶/۳۱

وضعیت کارکنان			
برآورد ۱۲/۰۶/۳۱	۱۲/۰۶/۳۱	۱۲/۰۶/۳۱	تاریخ
۱۷	۱۶	۱۴	تعداد پرسنل عملیاتی شرکت
۲۱	۳۰	۲۹	تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها با پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۰۶/۳۱	
۲۲,۳۷۵	۱۹,۴۶۸	۱۵,۸۲۱	•	•	•	هزینه حقوق و دستمزد
۲,۰۵۰	۲,۶۸۴	۲,۶۰۳	•	•	•	هزینه استهلاک
۲۷۷	۲۳۱	۳۱۴	•	•	•	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)

هزینه مواد غیر مستقیم صرفی	۱,۶۴۶	هزینه تبلیغات	۱,۱۲۱	هزینه کمیسیون و فروش	۲,۱۴۷	هزینه خدمات پس از فروش	۰	هزینه مطالبات مشکوک	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰
هزینه تبلیغات	۹۶۳	حق العمل و کمیسیون	۸۰۳	فروش	۳۷۸	هزینه خدمات پس از فروش	۰	هزینه مطالبات مشکوک	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰
حق العمل و کمیسیون	۰	هزینه خدمات پس از فروش	۰	هزینه مطالبات مشکوک	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه مطالبات مشکوک	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	هزینه مطالبات مشکوک	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۴۶	هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۲۱	هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۲۵	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۶,۹۰۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۶,۱۰۷	هزینه حمل و نقل و انتقال	۵,۳۶۱	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲۴,۸۰۷	جمع	۲۰,۰۳۵	جمع	۲۶,۸۰۹	جمع	۰	جمع	۰	جمع	۰	جمع	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) کی عملیاتی

برآورد شرکت برای سال آینده نسبت به سال گذشته تغییر با اهمیتی نخواهد داشت.

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱

وضعیت ارزی				نوع ارز	شرح
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	اطلاعات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

سایر درآمدهای عملیاتی				شرح
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	
•	•	•	•	جمع

سایر هزینه های عملیاتی				شرح
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	
•	•	•	•	جمع

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در بیان دوره									
مبالغ به میلیون ریال									
محل تامین	نرخ سود	(میلیون ریال)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	مانده بیان دوره (اصل و فرع)					سازمان
				ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	
تسهیلات دریافتی از بانکها	•	•	•	•	•	•	•	•	تسهیلات دریافتی از بانکها
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	•	•	•	•	•	•	•	•	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم کزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در بیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

نشریه برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردي برآوردي ریالی	هزینه های برآوردي ارزي طرح طرح - ميليون ريال	طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردي برآوردي ریالی	هزینه های برآوردي ارزي طرح طرح - ميليون ريال	نوصیحات	تشریح نائیر طرح	تاریخ برآوردي در فعالیتهاي آни شرکت	تاریخ برآوردي بهره برداري از طرح	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۰	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت طroph در تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت طroph در تاريخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت طroph در تاريخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۱	هزینه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	هزینه هاي انجام شده از تا تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	نوع
--------------------------------	---------------------------------------	---	--------------------------------	---------------------------------------	---	---------	-----------------	---	--	---	---	---	---	---	--	--	-----

وضعیت شرکتهای سرمایه بذر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱							سال مالی
		درآمد سرمایه گذاري - مليون ريال	درآمد سرمایه گذاري - مليون ريال	سال مالی شرکت سرمایه بذر	سال مالی شرکت درآمد سرمایه گذاري - مليون ريال	بهای تمام شده	درصد مالکيت	بهای تمام شده	
نگهداری و تعمیرات مخزن داران بارس ربل	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۲۰۰	۲۰۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱

سابر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاریها

شرح	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۱
	۲۴,۲۷۷		۲۵,۱۶۸	۲۰
جمع				۲۵,۱۶۸

سابر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
	(۹,۵۶۷)	۱۹,۹۴۴		۱۹,۹۴۴
جمع			(۹,۵۶۷)	۱۹,۹۴۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انبیا شته مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۱۲۸,۹۸۴	۱۷۱,۹۷۹	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۱		

سابر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	خرید ۲۰۰ عدد واگن مخزندار و خرید لکوموتیو
----------------------------------	---

سابر توضیحات با اهمیت

«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های حاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»