

شرکت: توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: جبارسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601005	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 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 صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را 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 شواهدحسابرسی 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 خطرهای، 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 رویه‌های 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 1398 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.

تأکید بر مطالب خاص

5. 5-به شرح یادداشت 3-12 صورتهای مالی ، طبق برگ تشخیص مالیات عملکرد صادره برای سال مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1395 مبلغ 82.364 میلیون ریال مطالبه شده که شرکت مبلغ 66.165 میلیون ریال آن را پرداخت و نسبت به مابقی آن اعتراض نموده است ، که تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است . همچنین بابت سال مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1397 و 31 شهریور ماه 1398 بر مبنای سود ابرازی ذخیره در حسابها منظور شده است

6. همانگونه که در یادداشت 2-17 صورتهای مالی تشریح شده است ، درآمد حاصل از ارائه خدمات حمل و نقل بار با افزایش نرخ حمل محمولات شرکت از فروردین ماه الی شهریور ماه 1398 در شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران در حسابها منظور شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده 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 فرآیند 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

8. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت به صورت کامل رعایت نگردیده است.

9. طبق یادداشت توضیحی 1-25 صورتهای مالی، و تأییدیه مدیران دریافتی طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

10. گزارش هیئت مدیره ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی 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 مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .

11. طی بررسی های بعمل آمده این مؤسسه ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص مفاد بند 4 ماده 7 افشای صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه در موعد مقرر، ماده 10 دستور العمل در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی ، حداکثر طرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به اداره ثبت شرکتها و افشای نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکتها حداکثر طرف مهلت یک هفته پس از ابلاغ، ابلاغیه 96/018/440/ب مورخ 21/01/1396 مبنی بر ارسال نسخه کامل تصویر جلسات مجامع عمومی صاحبان سهام در قالب لوح فشرده حداکثر 10 روز بعد از تاریخ مجامع به سازمان بورس و اوراق بهادار و انطباق اساسنامه ناشر با اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام ثبت شده نزد سازمان رعایت نگردیده است.

12. دستور العمل حاکمیت شرکتی ابلاغی به شماره 037/440/ب/1397 مورخ 12 آبان ماه 1397 ماده 17 در خصوص مستند نمودن مسئولیت ها و الزامات کاری هئیت مدیره در ارتباط با کسب و کار و حاکمیت شرکتی رعایت نشده است. همچنین علیرغم کوشش های بعمل آمده ، برخی از مفاد ماده 42 دستور العمل یاد شده بطور کامل انجام نشده است.

13. 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 نظارت

کمیته حسابرسی بر ساختار کنترل‌های داخلی و به دنبال آن سایر الزامات مرتبط با ابلاغیه مزبور در پاره ای از موارد از جمله مستند نمودن ساختار کنترل های داخلی، به این مؤسسه ارائه نشده است.
 14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و
 استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

18آبان 1398

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

1398/08/22 18:20:08		[Alireza Zand Baba Raeisi [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1398/08/22 18:29:22		[Mohammad Taghi Rezaei [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1398/08/22 18:31:43	800669	[Esfandiar Garshasbi [Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آریا

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۳,۸۹۱	۱۳,۳۹۷	۴	پرداختنی‌های تجاری	۷۳۱,۹۴۴	۴۱۹,۳۰۸	۷۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۷۸,۷۶۱	۱۶,۶۰۸	۱,۵۷۸	پرداختنی‌های غیرتجاری	۸۴,۱۵۸	۱۴۴,۷۹۹	(۴۳)
دریافتنی‌های تجاری	۵۶۳,۸۹۱	۴۱۱,۹۱۸	۳۷	مالیات پرداختنی	۳۴,۵۵۰	۴۶,۳۱۰	(۴۷)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۱۸,۸۳۰	۳۳۰,۴۹۷	(۶۴)	سود سهام پرداختنی	۱۱,۳۰۷	۱۵,۱۳۴	(۲۵)
موجودی مواد و کالا	۳۳,۱۱۳	۱۳,۱۰۵	۶۹	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳,۱۹۳	۱,۰۴۱	۱۱۱	ذخایر	۶۳,۳۹۱	۵۵,۰۵۲	۱۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۹۹۸,۶۷۹	۷۸۶,۵۶۶	۲۷	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۹۰۴,۳۵۰	۶۸۰,۵۹۳	۳۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰۰	۳۰۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳,۷۷۴	۳,۷۹۲	(۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۳۳,۳۱۴	۴۱۹,۴۹۳	۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--

سایر دارایی‌ها	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۳۶,۱۸۸	۴۲۳,۴۸۵	۳	جمع بدهی‌ها	۲۳
				حقوق صاحبان سهام	
				سرمایه	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	--
				صرف (کسر) سهام	--
				سهام خزانه	--
				اندوخته قانونی	۳۷
				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	--
				سود (زیان) انباشته	(۱)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۰
جمع دارایی‌ها	۱,۴۳۴,۸۶۷	۱,۳۰۹,۰۵۱	۱۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۹

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۷۹,۸۳۳	۱,۰۶۶,۶۶۸	۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۹۱,۹۸۰)	(۸۳۸,۷۵۵)	۳۳
سود (زیان) ناخالص	۱۸۷,۸۵۳	۲۲۷,۹۱۳	(۱۸)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۵,۶۵۷)	(۳۰,۵۳۵)	۱۷
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۵۳,۱۹۵	۱۹۷,۳۷۸	(۲۳)
هزینه‌های مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۸,۸۳۹	۲۵,۱۶۸	۵۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵,۶۸۵	۱۹,۹۳۴	(۷۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۶,۷۰۹	۲۴۲,۴۹۰	(۱۹)
مالیات بر درآمد	(۲۴,۵۵۰)	(۳۹,۵۴۳)	(۵۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۲,۱۵۹	۱۹۳,۹۴۸	(۱۱)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱۷۲,۱۵۹	۱۹۳,۹۴۸	(۱۱)
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--

--	•	•	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
(۱۱)	۱۹۲,۹۴۸	۱۷۲,۱۵۹	سود (زیان) خالص
۵	۳۴۵,۵۱۰	۳۵۸,۸۱۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	•	•	تعدیلات سنواتی
۵	۳۴۵,۵۱۰	۳۵۸,۸۱۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
•	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۸	۷۵,۵۱۰	۸۸,۸۱۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۳)	۳۶۸,۴۵۸	۳۶۰,۹۷۰	سود قابل تخصیص
(۲۵)	(۹,۶۴۷)	(۵,۳۵۳)	انتقال به اندوخته قانونی
--	•	•	انتقال به سایر اندوخته ها
(۱)	۳۵۸,۸۱۱	۳۵۵,۶۱۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۱۱)	۷۷۳	۶۸۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
•	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
شرح	دوره منتهی به 1398/06/31 حسابرسی شده 1398/06/31	واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	524,771	168,828	211
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	524,771	168,828	211
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	0	0	--
سود پرداختی بابت استقرار	0	0	--

54	25,168	38,829	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(10)	(157,193)	(141,819)	سود سهام پرداختی
(22)	(132,025)	(102,990)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
0	(46,759)	(46,887)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(10)	(124,332)	(112,227)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	(8)	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	87,460	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
94,200	(278)	(262,153)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	29,235	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
4,625	(7,923)	(374,380)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(17,879)	514	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	3,786	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
--	3,786	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(14,093)	514	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(51)	27,435	13,397	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	55	(20)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
4	13,397	13,891	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

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.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد بهای تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
حمل و نقل (شرکت پخش)	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	تعهدی	۹۲۹,۴۸۷	(۷۳۰,۸۸۳)	۱۹۸,۶۰۴	۱,۱۸۱,۸۵۳	(۱,۰۳۹,۶۹۷)	۱۴۳,۱۵۶	۱,۱۸۱,۸۵۳	(۱,۰۳۹,۶۹۷)	۱,۴۳۸,۴۱۳	(۱,۲۳۶,۹۰۶)	--
حمل و نقل (بهران)	شرکت نفت بهران	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۹۶,۱۹۴	(۷۵,۶۴۰)	۲۰,۵۵۴	۱۶۴,۰۷۴	(۱۱۹,۷۷۴)	۴۴,۳۰۰	۱۶۴,۰۷۴	(۱۱۹,۷۷۴)	۲۱۲,۷۴۹	(۱۵۵,۵۵۷)	-
صدور بارنامه (ایران گاز)	شرکت پرسی ایران گاز	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۰	تعهدی	۱۳,۵۹۸	(۱۰,۶۹۶)	۲,۹۰۲	۳۳,۴۳۸	(۳۱,۴۳۸)	۱,۰۰۰	۳۳,۴۳۸	(۳۱,۴۳۸)	۲۵,۰۰۰	(۲۳,۷۵۰)	-
حمل ونقل(شرکت کالای پتروشیمی)	شرکت کالای پتروشیمی	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۰	تعهدی	۶,۲۴۳	(۴,۹۰۹)	۱,۳۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
حمل ونقل(شرکت بندرعباس گستر جنوب)	شرکت بندرعباس گستر جنوب	۱۳۹۶/۰۶/۲۳	۱۳۹۶/۰۶/۰۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۰	تعهدی	۲,۷۰۸	(۲,۱۳۱)	۵۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
حمل و نقل شرکت بنا (گستر کرانه)	شرکت بنا گستر کرانه	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۵/۰۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۱۸,۴۳۸	(۱۴,۴۹۶)	۳,۹۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
حمل ونقل(شرکت نفت ایرانول)	شرکت نفت ایرانول	۱۳۹۸/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۰۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۰	۰	۰	۱,۴۶۷	(۱,۰۷۱)	۳۹۶	۱,۴۶۶	(۱,۰۷۱)	۰	۰	-
جمع							۱,۰۶۶,۶۶۸	(۸۳۸,۷۵۵)	۲۳۷,۹۱۳	۱,۳۷۹,۸۲۳	(۱,۱۹۱,۹۸۰)	۱۸۷,۸۵۳	۱,۳۷۹,۸۲۱	(۱,۱۹۱,۹۸۰)	۱,۶۷۶,۱۶۳	(۱,۴۰۶,۲۱۳)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
-----	--	--

مواد مستقیم مصرفی	•	•
دستمزد مستقیم 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	•	•
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۸۳۸,۷۵۵	۱,۱۹۱,۹۸۰
جمع بهای تمام شده	۸۳۸,۷۵۵	۱,۱۹۱,۹۸۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تغییرات نسبت به دوره جاری با اهمیت نخواهد بود.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۴۶	۴۳	
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت			

توضیحات وضعیت کارکنان
«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 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						
شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	•	•	•	۱۹,۴۶۸	۳۳,۱۶۹	۳۷,۷۰۰
هزینه استهلاک	•	•	•	۲,۶۸۴	۲,۹۷۷	۲,۳۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	•	•	•	۳۳۱	۲۱۹	۲۷۰
هزینه مواد غیر مستقیم	•	•	•	۱,۱۲۱	۲,۰۶۸	۲,۵۰۰

مصرفي						
هزينه تبليغات	•	•	•	۸۰۳	۹۸۸	۱,۲۰۰
حق العمل و کميسيون فروش	•	•	•	•	•	•
هزينه خدمات پس از فروش	•	•	•	•	•	•
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	•	•	•	•	•	•
هزينه حمل و نقل و انتقال	•	•	•	۱۲۱	۱۳۶	•
ساير هزينه ها	•	•	•	۶,۱۰۷	۷,۱۰۰	۷,۵۰۰
جمع	•	•	•	۳۰,۵۳۵	۳۵,۶۵۷	۴۱,۴۷۰

برآورد شرکت از تغييرات هزينه های عمومي ، اداري ، تشکيلاتي و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد شرکت برای سال آینده تغييرات با اهميتی نخواهد داشت.

وضعیت ارزی					
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«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 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.					

ساير درآمدهای عملياتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جمع	•	•

ساير هزينه های عملياتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جمع	•	•

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	•	•	•	•	•	•	•	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		•					•	
جمع		•	•			•	•	

انتقال به دارایی	•	
هزینه مالی دوره	•	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرکت برنامه ای برای تامین مالی ندارد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه											
طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر								
نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
نگهداری و تعمیرات مخزن داران پارس ریل	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۷/۳۴				

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده های بانکی	۲۵,۱۶۸	۲۸,۸۲۹
سود فروش قطعات اسقاطی	۰	
جمع	۲۵,۱۶۸	۲۸,۸۲۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش اموال و قطعات اسقاطی	۱۹,۹۴۴	۵,۶۸۵
جمع	۱۹,۹۴۴	۵,۶۸۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال 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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۵۸,۸۱۱	۱۴۴,۷۱۱	۱۹۲,۹۴۸	۱۷۰,۰۰۰	۷۵درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود غیر عملیاتی شرکت در سال آینده کاهش خواهد یافت
سایر توضیحات با اهمیت	
«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.»	