



شرکت: ریل پرداز سیر	سرمایه ثبت شده: 1,960,000
نماد: حریل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601052	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	ریل پرداز سیر
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت ریل پرداز سیر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن، برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک الی 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. به شرح یادداشتهای توضیحی شماره 11 و 26 صورت های مالی، بابت مالیات عملکرد سال-های مالی 1394 و 1395 مطابق با برگ تشخیص صادره، جمعا مبلغ 150 میلیارد ریال و بابت اصل مالیات تکلیفی سال مالی 1393 مبلغ 15 میلیارد ریال مازاد بر مالیات ابرازی از شرکت مطالبه گردیده است. توضیح اینکه از مبلغ مربوط به 150 میلیارد ریال، مبلغ 106 میلیارد ریال مربوط به مالیات ناشی از فروش واکن های مسافری در سال مالی 1394 به یکی از شرکتهای هم گروه بر اساس مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام بوده که شرکت از این بابت اعتراض نموده است. همچنین بابت مالیات سال مالی 1396 و دوره مالی شش ماهه مورد گزارش با در نظر گرفتن معافیت موضوع ماده 132 قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره در حساب ها منظور نموده است. با توجه به مراتب فوق الذکر هرچند تعدیل حسابها از بابت موارد مذکور ضروریست، لیکن تعیین آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی (شامل پذیرش معافیت موضوع ماده 132 قانون مالیات های مستقیم) بوده و تعیین دقیق آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.</p>	

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بندهای توضیحی

5. صورتهای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 8 خرداد ماه 1397 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده 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. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری 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 تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطوری که در بخش مبانی نتیجه گیری مشروط در بالا توضیح داده شده، در تاریخ ترازنامه، مؤسسه به این نتیجه رسیده که سایر اطلاعات حاوی تحریف به شرح بند 3 فوق می‌باشد.

سایر موارد

7. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در موارد زیر رعایت نگردیده است.
 7-1- مفاد ماده 16 دستورالعمل افشای اطلاعات در خصوص افشاء گزارش کنترل‌های داخلی را حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
 7-2- مفاد ماده 17 دستورالعمل افشای اطلاعات در خصوص افشاء فوری اطلاعات مهم حداکثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از وقوع رویداد (شامل قرارداد حمل و نقل ریلی مواد اولیه مورد نیاز از معادن و کارخانجات تامین کننده به شرکت فولاد خوزستان و ثبت تعدیلات سنواتی با اهمیت).
 7-3- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی در خصوص پرداخت سود تقسیم شده ظرف مهلت قانونی و مطابق برنامه اعلام شده و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار.

27 آبان 1397

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

1397/08/30	[Seyed Mahdi Mirhosseini] Sign	شریک موسسه سامان پندار
------------	--------------------------------	------------------------

14:35:39 1397/08/30 14:37:36	932075	[Mostafa Hashemi [Sign	شریک موسسه سامان پندار
1397/08/30 14:41:15	861465	[Gholamreza Shajari [Sign	مدیر موسسه سامان پندار

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			دارایی‌ها				
			دارایی‌های جاری				
			موجودی نقد				
۹	۸۱۴,۶۲۱	۸۸۷,۳۰۰	برداختنی‌های تجاری	۶۲	۱۶,۰۲۲	۲۶,۱۵۷	
۲۸	۴۹,۲۷۹	۴۷,۸۰۵	برداختنی‌های غیرتجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۰	۱,۵۵۵	مالیات برداختنی	۵	۵۷۲,۷۶۱	۶۰۴,۵۰۰	دریافتنی‌های تجاری
۴۲	۲۱,۷۷۲	۴۵,۰۴۴	سود سهام برداختنی	۲۷	۹۰,۸۷۲	۱۱۵,۲۷۲	دریافتنی‌های غیرتجاری
--	۰	۰	تسهیلات مالی	۳۴	۲۷,۱۲۵	۳۳,۷۱۸	موجودی مواد و کالا
--	۰	۰	ذخایر	۱۶	۲۱,۵۶۹	۲۵,۱۱۸	پیش برداخت‌ها و سفارشات
--	۰	۲,۰۱۷	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۰	۷۲۹,۳۶۰	۸۰۴,۸۶۵	جمع دارایی‌های جاری
۱۲	۸۹۵,۶۷۲	۱,۰۰۲,۶۲۱	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری				دریافتنی‌های بلندمدت
--	۰	۷۶,۷۶۲	برداختنی‌های بلندمدت	۷۸	۴۵۰	۸۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۶)	۲,۲۰۵	۲,۷۶۳	دارایی‌های نامشهود
۳۲	۵,۲۹۷	۷,۰۰۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷	۲,۳۲۵,۲۱۲	۲,۴۹۵,۸۴۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۴۸۱	۵,۲۹۷	۸۳,۷۷۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲۱	۹۰۰,۹۶۹	۱,۰۸۷,۳۹۱	جمع بدهی‌ها	۷	۲,۳۲۸,۹۶۷	۲,۴۹۹,۴۰۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۲۲	۱۸,۳۵۶	۲۲,۲۱۲	اندوخته قانونی				
--	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				

--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
۳۱	۱۷۹,۰۰۲	۲۳۴,۵۴۷	سود (زیان) انباشته			
۳	۲,۱۵۷,۲۵۸	۲,۲۱۶,۸۷۹	جمع حقوق صاحبان سهام			
۸	۳,۰۵۸,۲۲۷	۳,۳۰۴,۲۷۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۳,۰۵۸,۲۲۷	۳,۳۰۴,۲۷۰
جمع دارایی‌ها						

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۵۴۴,۶۵۸	۳۱۰,۶۶۱	۸۲	۷۵۲,۱۶۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۶۲,۵۲۵)	(۲۵۵,۲۵۸)	۸۱	(۶۳۹,۸۴۱)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۲,۱۳۳	۵۵,۴۰۳	۸۴	۱۱۲,۳۲۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۴۴۹)	(۲۴,۶۱۱)	۲۰	(۵۳,۶۰۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۶,۸۱۲	۱,۹۴۳	۲۵۱	۱۷,۳۴۲
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) عملیاتی	۷۹,۴۸۶	۳۲,۷۳۵	۱۴۲	۷۶,۰۵۷
هزینه‌های مالی	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۴۶	۴۸۵	(۴۹)	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- ارقام متفرقه	۹۴۴	۴۴,۲۲۰	(۹۸)	۷۳,۰۸۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۰,۶۷۶	۷۷,۴۴۰	۴	۱۴۸,۱۴۵
مالیات بر درآمد	(۱,۵۵۵)	.	--	.
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۹,۱۲۱	۷۷,۴۴۰	۳	۱۴۸,۱۴۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۷۹,۱۲۱	۷۷,۴۴۰	۳	۱۴۸,۱۴۵
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				
سود (زیان) خالص	۷۹,۱۲۱	۷۷,۴۴۰	۳	۱۴۸,۱۴۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۹۹,۲۸۶	۷۵,۲۵۲	۱۶۵	۷۵,۲۵۲
تعدیلات سنواتی	(۲۰,۲۸۴)	(۲۷,۱۸۸)	(۲۵)	(۲۷,۱۸۹)

۲۸,۰۶۴	۲۷۲	۲۸,۰۶۵	۱۷۹,۰۰۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۹,۸۰۰)	۱۰۰	(۹,۸۰۰)	(۱۹,۶۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۲۸,۲۶۴	۳۱۷	۲۸,۲۶۵	۱۵۹,۴۰۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۸۶,۴۰۹	۱۰۶	۱۱۵,۷۰۵	۲۳۸,۵۳۳	سود قابل تخصیص
(۷,۴۰۷)	۳	(۳,۸۷۲)	(۳,۹۵۶)	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۷۹,۰۰۲	۱۱۰	۱۱۱,۸۳۳	۲۳۲,۵۶۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۷۶	.	۴۰	۴۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۱,۹۶۰,۰۰۰	.	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعیه قبلی

تغییرات صورت پذیرفته عمدتاً جزئی و در سرفصل‌های مربوطه افشا گردیده است

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعیه قبلی

بخش عمده تغییرات ایجاد شده بابت تعدیلات بیمه قرارداد شرکت ذوب آهن بوده است

دلایل تغییرات واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعیه قبلی

بخش عمده تغییرات ایجاد شده بابت تعدیلات بیمه قرارداد شرکت ذوب آهن بوده است

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	99,643	35,816	178	141,381
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	99,643	35,816	178	141,381
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	246	486	(49)	885
سود سهام پرداختی	(6,328)	(1,061)	496	(15,641)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(6,082)	(575)	958	(14,756)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	0	(11,150)	--	(11,150)

				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
0	--	0	4	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(112,361)	169	(30,913)	(83,090)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(1,505)	--	(436)	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(450)	--	0	(350)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(114,316)	166	(31,349)	(83,436)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
1,159	--	(7,258)	10,125	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
0	--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
1,159	--	(7,258)	10,125	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
14,873	8	14,873	16,032	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
16,032	243	7,615	26,157	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	125,109	مبادلات غیرنقدی

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

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

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

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	میانجی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی		
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
حمل (ذوب آهن)	ذوب آهن	۱۳۹۲/۰۷/۱۹	۱۳۹۲/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۲,۲۹۲,۸۴۸	نرخ قرارداد	۴۳۱,۱۸۷	(۳۴۸,۴۰۶)	۸۲,۷۸۱	۳۱۲,۰۸۰	(۲۵۵,۶۲۸)	۵۶,۴۴۲	۲,۲۳۴,۶۲۹	(۲,۱۲۵,۸۳۲)	۲۵۴,۷۶۶	(۱۹۱,۰۷۵)	به شرح فایل پیوست
حمل (فولاد زرد ایرانیان)	فولاد زرد ایرانیان	۱۳۹۷/۰۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۲	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۴۶,۹۰۰	نرخ قرارداد	۳۴,۴۲۱	(۱۳,۴۰۶)	۲۱,۰۱۵	۱۰۰,۰۹۰	(۸۱,۹۸۸)	۱۸,۱۰۲	۱۳۴,۵۱۱	(۶۸,۵۸۲)	۸۱,۷۰۸	(۶۶,۱۸۳)	به شرح فایل پیوست
حمل و تخلیه و بارگیری	سایر مشتریان	۱۳۹۷/۰۱/۰۵	۱۳۹۷/۰۱/۰۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۴۵,۷۷۷	نرخ قرارداد	۲۸۶,۵۵۶	(۳۷۸,۰۳۹)	۸,۵۲۷	۱۳۹,۷۰۸	(۱۱۴,۴۴۰)	۲۵,۲۶۷	۷۰۸,۵۱۴	(۶۶۷,۵۸۵)	۱۰۱,۶۴۷	(۷۴,۷۱۰)	به شرح فایل پیوست
حمل (فولاد خوزستان)	حمل (فولاد خوزستان)	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۴۶۱,۰۷۹	نرخ قرارداد	۰	۰	۰	۱۲,۷۸۰	(۱۰,۴۶۹)	۲,۳۱۱	۱۲,۷۸۰	(۱۰,۴۶۹)	۹۷,۲۳۰	(۷۹,۷۳۰)	شرح فایل پیوست
جمع							۷۵۲,۱۶۴	(۶۳۹,۸۴۱)	۱۱۲,۳۳۳	۵۶۴,۶۵۸	(۴۶۲,۵۳۵)	۱۰۲,۱۲۲	۳,۱۸۰,۴۳۴	(۲,۸۷۲,۴۶۸)	۵۳۵,۳۴۱	(۴۱۱,۶۸۸)	

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۸۲,۴۹۰	۳۳۹,۲۲۴
دستمزد مستقیم تولید	۱۰,۷۵۴	۵,۴۷۳
سربار تولید	۱۴۵,۵۹۷	۱۱۷,۷۲۸
جمع	۶۳۹,۸۴۱	۴۶۲,۵۳۵
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶۳۹,۸۴۱	۴۶۲,۵۳۵
خالص افزایش (کاهش) موجودی کلای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کلای تولید شده	۶۳۹,۸۴۱	۴۶۲,۵۳۵
خالص افزایش (کاهش) کلای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کلای فروش رفته	۶۳۹,۸۴۱	۴۶۲,۵۳۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶۳۹,۸۴۱	۴۶۲,۵۳۵

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تورم سال جاری و حق دسترسی ازتیر ۹۷ ابلاغی راه آهن

وضعیت کارکنان

تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۸۳	۸۳	۸۳
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۳۶	۳۶	۳۶

توضیحات وضعیت کارکنان

--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۲۵,۷۸۱	۱۲,۸۵۱	۱۸,۷۹۴
هزینه استهلاک	۷۰,۰۹۴	۳۸,۰۷۳	۴۶,۷۰۴	۲,۲۶۲	۹۴۸	۱,۲۸۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۱,۰۱۸	۲۹	۵۳
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۱۸,۸۷۵	۱۹,۹۱۳	۳۳,۶۰۰	۵,۵۶۸	۳,۴۶۰	۴,۳۳۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۲۷۲	۷۷۲	۱,۰۴۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۱۸,۸۷۶	۱۹,۹۱۴	۳۳,۶۰۰	۵,۵۶۹	۳,۴۶۰	۴,۳۳۱
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۸,۸۷۶	۱۹,۹۱۴	۳۳,۶۰۰	۵,۵۶۸	۲,۴۵۹	۴,۳۳۱
سایر هزینه ها	۱۸,۸۷۶	۱۹,۹۱۴	۳۳,۶۰۰	۵,۵۶۹	۳,۴۶۰	۴,۳۳۲
جمع	۱۴۵,۵۹۷	۱۱۷,۷۲۸	۱۴۱,۱۰۴	۵۲,۶۰۸	۲۹,۴۴۹	۳۸,۴۶۶

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

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		شرح
۶,۸۱۲		۱۷,۳۴۳		
۶,۸۱۲		۱۷,۳۴۳		جمع

سایر هزینه های عملیاتی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		شرح
۰		۰		

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

مبالغ به میلیون ریال

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت در سال مربوطه به دنبال انتشار اوراق صکوک می باشد.
---------------------------------	--

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت طرح در تاریخ	درصد پیشرفت طرح در تاریخ	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	الباقی تفاهمنامه (۴۳۰ دستگاه واگن باری) ، بصورت مرحله ای اجرایی خواهد شد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۳۰	۵	۰	۱۵۹,۶۴۷	ریال عمان	۰	۲,۰۸۸,۰۰۰	۴۸۰ دستگاه واگن داخلی	
	۱۳۵ دستگاه در محل کارخانه شرکت خارجی تولید و ۴۰۰ دستگاه تا پایان شهریور ماه ۱۳۹۷ ثبت سفارش گردیده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۲۵	۱۰	۰		یورو	۱۸,۱۶۰	۹۳۰,۶۳۱	۴۰۰ دستگاه واگن خارجی	

وضعیت شرکت‌های سرمایه بذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه بذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری ها	۰	۲۴۶
جمع	۰	۲۴۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۸۸۵	۰
سود حاصل از فروش قطعات یدکی	۷۰,۴۰۱	۰
خسارت بیمه واگن باری	۸۰۲	۹۴۴
زیان ناشی از فروش دارایی	۰	۰
جمع	۷۲,۰۸۸	۹۴۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی	مبلغ سود خالص سال مالی	سود سهام مصوب مجمع سال مالی	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی
---------------------------------	--	------------------------	-----------------------------	---

جاري	گذشته	گذشته	گذشته	گذشته
۱۰	۱۹,۶۰۰	۱۴۸,۱۴۶	۱۵ ريال به ازای هر سهم	۱۷۹,۰۰۳

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت در سال مذکور به دنبال توسعه حمل و نقل بین المللی و فورواردری می باشد
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت به غیر از موارد مطرح شده در بالا و سایر برنامه های با اهمیت ذکر شده دارای برنامه خاص دیگری نمیباشد ضمنا طبقه بندی سطرها براساس اهمیت قراردادها و تخصیص واگن ها به قرارداد مربوطه صورت پذیرفته است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»