

شرکت: توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: چهارسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601005	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	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. -	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید

• خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود. مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر مشروط

4. 1) صورت های مالی شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
- به نظر این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در بندهای 2 و 3، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.
- 4) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است
- مسائل عمده حسابرسی
- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته است. و اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص با در نظر گرفتن مسائل افشا شده در بند های 2 و 3 مبنای اظهار نظر مشروط، هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. بررسی های انجام شده حاکی از آن است که در سال مالی مورد گزارش، شرکت راه آهن ج.ا.ا. بابت ارائه خدمات دسترسی به شبکه ریلی کشور، نسبت به سنوات قبل تا پایان سال مورد گزارش، مبلغ 518.069 میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده خدمات مزبور از شرکت مطالبه نموده و به دلیل اعتراض شرکت هیچگونه ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق هرچند احتساب بدهی اضافی ضروری است، لیکن در شرایط حاضر تعیین میزان آن برای این مؤسسه میسر نمی باشد.
6. به شرح یادداشت 21 توضیحی و به موجب اوراق مالیات تشخیصی ابلاغی جهت سنوات 1398 و 1399 جمعا مبلغ 122.811 میلیون ریال مالیات بابت ارزش افزوده و عدم قبول معافیت ماده 132 قانون مالیاتهای مستقیم توسط مرجع مالیاتی مطالبه شده است، از مبلغ مطالبه شده جمعا مبلغ 60.246 میلیون ریال آن پرداخت و نسبت به الباقی مالیات مطالبه شده هیچگونه ذخیره ای در دفاتر لحاظ نشده است در صورت تعدیل حسابها از این بابت معادل مبلغ 62.565 میلیون ریال سرفصلهای سود انباشته اول دوره و مالیات پرداختنی به ترتیب کاهش و افزایش خواهد یافت.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 28/09/1401 صاحبان سهام، در موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است:
7-1) پیگیری و تعیین تکلیف وضعیت مالیات سنوات 1398 و 1399 به شرح بند 3 گزارش.

7-2) رعایت کلیه مقررات و دستور العهمل های بورس و اوراق بهادار درج شده در گزارش حسابرس به شرح بند 13 گزارش.

7-3) دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی به شرح بند 14 گزارش.

8. مفاد مواد 138 و 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر رعایت نشده است.

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-26، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. همچنین معاملات انجام شده با اشخاص مشمول مفاد قانون فوق تفاوت با اهمیتی با ارزش منصفانه آن نداشته است.

10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه 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.

12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

12-1) دستورالعمل انضباطی اطلاعات ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص رعایت مفاد ماده 5 و پرداخت سود سهام پرداختی طرف مهلت مقرر.

12-2) دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده و مصوبه اوراق بهادار و فرابورس ایران:

دستورالعمل حاکمیت شرکتی های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از اصول حاکمیت شرکتی و مستندسازی آن، ایجاد فرآیندی جهت اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل، به روز رسانی و مستند سازی مهارت ها و آگاهی اعضا هیات مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی.

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط ضمن عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد مواد آیین نامه اجرایی فوق الذکر به دلیل عدم استقرار سامانه و بستر های لازم از سوی سازمانهای ذیربط، عدم تدوین برنامه های مبارزه با پولشویی، عدم طراحی ساز و کارهای لازم جهت نظارت و کنترل و ایجاد سامانه جامع، عدم طراحی نرم افزار و تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی با رویکرد مبتنی بر خطر، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین ومقررات مربوط، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهاری نظر این موسسه 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 موسسه 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. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش مبانی اظهار نظر عنوان گردیده این موسسه به این نتیجه رسیده که سایر اطلاعات از بابت بندهای 2 و 3 حاوی تحریف با اهمیت است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	[Reza Abolfathizadeh [Sign	861450	1402/10/18 14:01:01
شریک موسسه حافظ گام	[Mohammadreza Gharavian [Sign	841349	1402/10/18 14:02:31
مدیر موسسه حافظ گام	[Hosein Sheikhi [Sign	800456	1402/10/18 14:06:53

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۶,۹۸۰,۱۳۱	۵,۳۶۶,۱۱۳	۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	(۳,۳۱۱,۴۳۳)	(۴۴)
سود(زیان) ناخالص	۲,۲۱۳,۰۵۰	۲,۰۵۴,۶۸۰	۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۷,۹۷۱)	(۱۰۱,۱۳۴)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۰۷۵,۰۷۹	۱,۹۵۳,۵۴۶	۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۶۶,۳۰۴	۷۶,۱۴۷	۲۵۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۳۴۱,۳۸۳	۲,۰۲۹,۶۹۳	۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۴۱۸,۴۸۱)	(۴۵۱,۵۸۵)	۷
سال های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۲۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۲۲
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۳۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۳۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۶,۶۴۰	۵,۰۵۶	۳۱
غیرعملیاتی (ریال)	۱,۰۵۲	۲۵۶	۳۱۱
ناشئی از عملیات در حال تداوم	۷,۶۹۲	۵,۳۱۲	۲۵
ناشئی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷,۶۹۲	۵,۳۱۲	۴۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال		۶,۳۱۲	--
سرمایه	۰	۲۵۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۱,۹۳۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی 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	۱,۹۳۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۳۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۳۳,۳۲۷	۷۳۰,۷۳۴	۵۷۱,۷۵۴	۴۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴,۱۰۱	۲,۸۱۷	۲,۸۸۳	۴۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۰۳۷,۶۲۸	۷۳۳,۷۵۱	۵۷۴,۸۳۷	۴۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۲,۳۱۷	۴۹,۳۵۰	۶,۹۹۳	(۵۵)
موجودی مواد و کالا	۳۷۴,۴۸۶	۱۰۱,۴۳۳	۹۳,۹۴۳	۱۷۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۴۶۵,۱۸۳	۲,۷۷۰,۸۷۹	۲,۳۳۵,۶۷۶	(۱۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۶۵,۶۸۰	۵۳۳,۱۷۵	۶۷۸,۹۴۳	۸۵
موجودی نقد	۳۲,۹۹۵	۳۳,۴۹۱	۶۳,۷۸۴	۴۰
	۳,۷۶۰,۶۶۱	۳,۴۶۷,۳۳۸	۳,۰۷۸,۳۳۷	۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۷۶۰,۶۶۱	۳,۴۶۷,۳۳۸	۳,۰۷۸,۳۳۷	۸
جمع دارایی‌ها	۴,۷۹۸,۲۸۹	۴,۲۰۱,۰۷۹	۳,۶۵۳,۱۷۴	۱۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۳۲۳,۷۱۳	۱,۸۱۳,۳۱۱	۱,۰۹۷,۷۰۳	۲۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۵۹۸,۷۱۳	۲,۰۸۸,۳۱۱	۱,۳۷۲,۷۰۳	۲۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۷۳۰,۰۰۷	۱,۶۰۷,۴۶۸	۲,۰۸۱,۳۳۰	۷
مالیات پرداختنی	۴۱۸,۴۸۱	۴۶۱,۴۴۴	۱۷۸,۳۷۹	(۹)
سود سهام پرداختنی	۶۱,۰۸۸	۴۳,۸۵۶	۲۰,۸۷۳	۳۹
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۳,۷۶۸	۲,۳۸۰,۴۷۱	۴
جمع بدهی‌های جاری	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۳,۷۶۸	۲,۳۸۰,۴۷۱	۴
جمع بدهی‌ها	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۳,۷۶۸	۲,۳۸۰,۴۷۱	۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۷۹۸,۲۸۹	۴,۲۰۱,۰۷۹	۳,۶۵۳,۱۷۴	۱۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۷,۷۰۳	۰	۱,۳۷۲,۷۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۷,۷۰۳	۰	۱,۳۷۲,۷۰۳

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۱,۵۷۸,۱۰۸		۱,۵۷۸,۱۰۸
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۵۷۸,۱۰۸	•	۱,۵۷۸,۱۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۵۷۸,۱۰۸	•	۱,۵۷۸,۱۰۸
سود سهام مصوب									(۸۶۳,۵۰۰)		(۸۶۳,۵۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانوني					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	•	•	•	۳۵,۰۰۰	•	•	•	۱,۸۱۳,۳۱۱	•	۳,۰۸۸,۳۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱,۹۳۳,۹۰۳		۱,۹۳۳,۹۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							•	•	۱,۹۳۳,۹۰۳		۱,۹۳۳,۹۰۳
سود سهام مصوب									(۱,۴۱۳,۵۰۰)		(۱,۴۱۳,۵۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانوني					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۳,۷۱۳	۰	۲,۵۹۸,۷۱۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۶۵۷,۳۹۳	۱,۱۱۳,۳۱۳	۱۳۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۶۱,۴۴۴)	(۱۶۸,۴۳۰)	(۱۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليتهاي عملياتي	۳,۱۹۵,۹۴۸	۹۴۴,۸۹۳	۱۳۲
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي سرمايه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۹۵,۳۴۰)	(۳۵۰,۵۸۰)	(۷۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۳۰۸)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵,۸۶۳,۳۴۹	۳,۷۶۹,۴۳۳	۵۶
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۳۴۷,۳۸۶)	(۳,۶۷۳,۳۳۰)	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳۴,۸۶۶	۱۶,۵۵۳	۱۱۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۵۴,۷۴۳	۹۳,۳۱۷	۶۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليتهاي سرمايه‌گذاري	(۷۹۱,۱۷۶)	(۱۴۴,۷۱۸)	(۴۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليتهاي تامين مالي	۱,۴۰۴,۷۷۳	۸۰۰,۱۷۵	۷۶
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي تامين مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
			حسابرسی شده
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۱,۳۹۵,۲۶۸)	(۸۳۹,۵۱۶)	(۶۶)
حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۳۹۵,۲۶۸)	(۸۳۹,۵۱۶)	(۶۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۹,۵۰۴	(۳۹,۳۴۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۳۳,۴۹۱	۶۲,۷۸۴	(۶۳)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۴۸	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۳,۹۹۵	۲۳,۴۹۱	۴۰
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
لایزال تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
لایزال تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي 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 مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی

درآمد محقق	بهای تمام	سود(زیان)	درآمد محقق	بهای تمام	سود(زیان)	درآمد	بهای تمام	برآورد درآمد	برآورد بهای
شده در سال	شده محقق	ناخالص	شده در دوره	شده محقق	ناخالص	تجمیعی	شده	دوره ۱۲	تمام شده
مالی منتهی	شده در سال		۱۲ ماهه	شده در دوره		قرارداد تا	تجمیعی	ماهه منتهی	دوره ۱۲
به	مالی منتهی		منتهی به	۱۲ ماهه		تاریخ	قرارداد تا	به	ماهه منتهی
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	به		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	منتهی به		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تاریخ	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	به
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱

•	(۳,۶۸۴,۰۰۰)	۵,۰۴۳,۰۰۰	(۳,۳۴۱,۷۱۰)	۴,۷۸۴,۳۴۸	۱,۵۵۳,۶۶۶	(۳,۳۴۱,۷۱۰)	۴,۷۸۴,۳۴۸	۱,۵۵۰,۰۳۸	(۳,۴۱۶,۳۳۸)	۳,۹۶۶,۳۶۶	تعهدی	•	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	حمل و نقل شرکت (پخش)
•	(۱,۱۱۰,۰۰۰)	۱,۵۸۷,۰۰۰	(۸۰۵,۹۳۰)	۱,۱۶۸,۳۸۹	۳۶۳,۳۶۹	(۸۰۵,۹۳۰)	۱,۱۶۸,۳۸۹	۲۹۳,۶۸۳	(۴۷۹,۱۶۴)	۷۷۲,۸۴۶	تعهدی	•	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۰	شرکت نفت بهران	حمل و نقل (بهران)
•	•	•	(۱۸۷,۳۱۳)	۱۹۳,۹۴۳	۵,۶۳۰	(۱۸۷,۳۱۳)	۱۹۳,۹۴۳	۳,۸۲۴	(۱۴۰,۹۱۳)	۱۴۴,۷۳۶	تعهدی	•	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	شرکت پرسی ایران گاز	صدور بارنامه (ایران گاز)
•	(۱۳۹,۰۰۰)	۱۹۹,۰۰۰	•	•	•	•	•	۱۶,۷۰۰	(۳۱,۰۱۴)	۴۷,۷۱۴	تعهدی	۱۶,۷۰۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	شرکت نفت ایرانول	حمل و نقل (شرکت نفت ایرانول)
•	•	•	(۸۱,۱۹۷)	۸۳,۰۸۲	۱,۸۸۵	(۸۱,۱۹۷)	۸۳,۰۸۲	۷,۰۵۵	(۶۳,۴۹۳)	۷۰,۵۴۷	تعهدی	۲,۹۷۳	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	سایر مشتریان	حمل و نقل (سایر مشتریان)
•	(۴۹۸,۰۰۰)	۸۳۰,۰۰۰	(۴۰۸,۳۶۷)	۶۸۰,۶۱۳	۳۷۲,۳۴۵	(۴۰۸,۳۶۷)	۶۸۰,۶۱۳	۱۴۹,۶۱۷	(۱۶۳,۷۹۵)	۳۳۵,۳۵۰	تعهدی	•	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	شرکت توسعه صنایع بهشهر	حمل و نقل (شرکت توسعه صنایع بهشهر)
•	(۴۲۰,۰۰۰)	۷۰۰,۰۰۰	(۴۳,۵۷۴)	۷۰,۹۵۷	۲۸,۳۸۳	(۴۳,۵۷۴)	۷۰,۹۵۷	۱۰,۹۳۶	(۱۷,۸۲۸)	۲۸,۷۵۴	تعهدی	•	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	شرکت نفت پارس	حمل و نقل (شرکت نفت پارس)
	(۵,۸۵۱,۰۰۰)	۸,۳۵۹,۰۰۰	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	۶,۹۸۰,۱۳۱	۳,۳۳۴,۱۷۸	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	۶,۹۸۰,۱۳۱	۲,۰۳۱,۸۴۳	(۳,۳۱۱,۴۳۳)	۵,۳۶۶,۱۱۳	جمع						

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲,۷۷۲,۱۷۶	۴,۰۷۰,۳۷۷

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)
دستمزدمستقیم تولید	۸۳,۱۵۱	۱۳۲,۱۷۸
سربارتولید	۴۵۶,۱۰۶	۵۶۴,۵۳۶
جمع	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
خالص افزایش (کاهش)موجودي كالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده كالاي تولید شده	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
خالص افزایش (کاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده كالاي فروش رفته	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-----
----------------------------------	-------

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۸	۳۰	۳۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۳۸	۲۷	۲۷

توضیحات وضعیت کارکنان

«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.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۶۵,۴۳۳	۸۹,۴۳۳	۱۴۶,۰۰۰	
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۲,۸۰۲	۵,۲۸۷	۴,۰۰۰	
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات و تعمیرات واگن	۸۹,۸۳۹	۵۶,۰۴۵	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
استهلاک	۱۸۷,۸۶۴	۲۸۷,۴۸۶	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
بیمه قراردادهای	۱۰۱,۷۸۹	۱۰۹,۳۴۵	۱۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰
بیمه دارانیها	۱۵,۵۳۱	۳۲,۱۶۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰
صدور بارنامه حمل	۶,۱۶۵	۵,۳۴۹	۱۱,۶۰۰	۰	۰	۰
حق پارکینگ وتوقف واگنها	۰	۶,۹۵۴	۸,۰۰۰	۰	۰	۰
اجاره محل تعمیرگاه ودفتر کارگاه	۸,۹۰۲	۱۰,۴۰۸	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰
ایاب وذهاب واجاره وسائط نقلیه	۴۳۰	۶۶۰	۱,۴۰۰	۰	۰	۰
حق الزحمه ومشاوره	۶۲۱	۲,۵۷۷	۳,۰۰۰	۰	۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۴,۹۳۳	۶,۳۷۶	۷,۰۰۰	۰	۰	۰
تخلیه وبارگیری وکرایه حمل	۴۰,۰۲۲	۵۷,۲۶۵	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰
تعمیرات ساختمان واتاثیه اداری	۰	۰	۰	۶,۵۱۰	۹,۶۸۵	۸,۲۰۰
حسابرسی	۰	۰	۰	۳,۹۷۳	۲,۹۸۸	۴,۰۰۰
آبدارخانه	۰	۰	۰	۲,۲۷۹	۵,۷۵۴	۶,۵۵۰
پاداش هیات مدیره	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۲,۰۰۰	۲,۵۰۰
بیمه دارانیها	۰	۰	۰	۱,۴۹۱	۲۳۵	۲,۵۰۰
لوازم وملزومات مصرفی	۰	۰	۰	۸۸۸	۱,۲۷۹	۲,۶۵۰
اینترنت وخدمات نرم افزاری	۰	۰	۰	۱,۷۰۴	۲,۰۸۷	۶,۳۰۰
حق عضویت در مجامع	۰	۰	۰	۶۳۴	۲۴	۱,۲۰۰
تعمیرات وسوخت وسایل نقلیه	۰	۰	۰	۵۱۲	۲,۱۷۲	۲,۶۴۰

شرح	هزینه سربار		هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
حق الزحمه مشاورین	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
تلفن و پست	۰	۰	۰	۲۶۳	۶۰۰
کارشناسی	۰	۰	۰	۲۵	۰
آب و برق و گاز	۰	۰	۰	۳۱۲	۵۶۰
ثبتي و حقوقي	۰	۰	۰	۶۳۹	۲,۰۰۰
نمایشگاه و آموزش	۰	۰	۰	۳۹۶	۳۴,۸۰۰
سایر	۰	۰	۰	۹,۷۰۳	۱۸,۵۰۰
جمع	۴۵۶,۱۰۶	۵۶۴,۵۳۶	۷۸۵,۰۰۰	۱۰۱,۱۳۴	۱۳۷,۹۷۱

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-----
----------------------------------	-------

وضعیت ارزی					
شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«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 مغروضات 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		
شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از فروش ضایعات		
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	نوع و مبلغ تسهیلات دوره مالی واقع تسهیلات				کوتاه مدت دوره پیشرفتیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارز	ارزی	ارزی	ارزی			
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-----
«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.	

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 ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	---	---------	---	--	-------------------------------------	-------------------------------------	---	---	----------------------------------	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر		
		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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۰	۲۰۰	۰							

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۰		
سایر	۸۰	۳,۹۵۱
سود(زیان) حاصل ازفروش سهام	(۶۰,۶۷۶)	۳۰,۷۱۸
سود سهام	۱۶,۵۵۳	۱۴,۱۴۸
۰		
سود سپرده های بانکی	۹۳,۳۱۷	۱۵۴,۷۴۴

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
•	عضو کمیته حسابرسی	•	•	•	•
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،					
			۶	جلسه می باشد.	
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،					
			۶	جلسه می باشد.	
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،					
			۶	جلسه می باشد.	

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
مورد ندارد	•	•	•

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
•	•	•	•

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گذاری زرین پرشیا	سرمایه گذاری زرین پرشیا	10102986880	جمال حسینی	مسعود لطفی	2410978576	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	علوم اجتماعی	☒
دریابان جنوب ایران کیش	دریابان جنوب ایران کیش	10861562931	بابک زندی	کامران اخباری	0937825761	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی عمران	☒
ایران مارین سرویسز	ایران مارین سرویسز	10100869114	عبدالرضا نادری افوخته	عبدالرضا نادری افوخته	0046210962	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	☒
بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	10980171131	رضا رستگاریور	سیدنواب حسینی منش	2249806942	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتر	مدیریت کارآفرینی	☒
نگین بنادر ایرانیان	نگین بنادر ایرانیان	10104001995	علی اصغر سراجی	مریم نخعی پور	2991702451	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی عمران	☒