



شرکت: مهندسي ساختمان و تأسيسات راه آهن	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: بالاس (ذبالاس)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 452002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
مهندسي ساختمان و تأسيسات راه آهن	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت مهندسي ساختمان و تأسيسات راه آهن(سهامي عام) شامل صورت سود و زیان برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور 1398، صورت وضعیت مالی و تاریخ مزبور و صورتهای تغییرات درحقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً 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 معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
3. مطابق یادداشت توضیحی 24، عملکرد سال-های 1393 تا 1396 شرکت توسط اداره امور مالیاتی رسیدگی و منجر به صدور برگ تشخیص شده است، که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده در هیئت های حل اختلاف مالیاتی مطرح شده است، لیکن تاکنون منجر به نتیجه نهایی نشده است و عملکرد سال مالی 1397 نیز توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است. همچنین سرفصل دریافتی شامل مبلغ 19,997 میلیون ریال مالیات-های تکلیفی مکسوره توسط کارفرمایان در سنوات مالی قبل می باشدکه به علت عدم ارائه فیش های مالیاتی قابلیت بازیافت بخشی از آن برای این مؤسسه محرز نشده است. مضافاً دفاتر شرکت از بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده نیز تا پایان سال مالی 1396 مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ 51,081 میلیون ریال مازاد بر مبالغ ثبت شده در دفاتر برگه مطالبه صادر شده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است، همچنین عملکرد سال مالی 1397 از بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده توسط سازمان امورمالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. با عنایت به بررسی های صورت گرفته، احتساب ذخیره مالیات مازاد بر ذخایر منظور شده در حساب-ها ضروري می باشد ، لیکن تعیین دقیق میزان ذخیره مورد نیاز از بابت عملکرد سنوات فوق الذکر، منوط به رسیدگی و اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.	

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 جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت‌های توضیحی 2-4 و 1-4-2، درآمد حمل و نقل ریلی با توجه به عدم تمدید یا انعقاد قرارداد جدید با راه آهن جمهوری اسلامی ایران با نرخ‌های مصوب سال 1396 محاسبه شده است. همچنین اقدامات انجام شده جهت اخذ تعدیل بابت برخی از صورت وضعیتهای تأیید شده توسط کارفرمایان، جهت شناسایی درآمد، تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مربوطه منجر به حصول نتیجه نشده است.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند تأکید بر مطلب خاص مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هویت 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 بررسی اجمالی 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 بررسی اجمالی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطورکه در بخش میانی نتیجه گیری مشروط در بالا توضیح داده شده است، این موسسه، توجه استفاده کنندگان را به آثار مورد مندرج در بند 3 این گزارش بر "سایر اطلاعات" جلب می نماید.

سایر موارد

7. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار بشرح زیر رعایت نشده است:

7-1- موارد عدم رعایت مفاد "دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و دستورالعمل انضباطی شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار" به شرح زیر می باشد.

الف- مفاد بند 6 مکرر ماده 7 دستورالعمل اجرایی مبنی بر افشای گزارشات مربوط به فعالیت ماهانه شرکت در مهلت مقرر.

ب- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران درخصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی سنوات گذشته مطابق ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت.

7-2- دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در مفاد ماده 42 مبنی بر افشا اطلاعات قابل درج در پایگاه اینترنتی شرکت، رعایت نشده است.

7-3- الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مندرج در دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناظر بر ناشران پذیرفته شده در بورس مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به محدودیت ذاتی کنترل‌های داخلی مورد بررسی قرار گرفت، در این خصوص این مؤسسه به مواردی که حاکی از نقاط ضعف با اهمیت در کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل مذکور باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت سامان پندار			
1398/09/03 09:12:00		[Seyd Mahdi Mirhosseini [Sign	شریک موسسه سامان پندار
1398/09/03 09:46:41	800243	[Hamid Hosseinian [Sign	شریک موسسه سامان پندار
1398/09/03 10:16:53	861465	[Hamid Hosseinian [Sign	مدیر موسسه سامان پندار

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی متنهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی متنهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۴,۰۸۶	۲۷,۱۸۱	۲۵	پرداختی‌های تجاری	۱,۸۲۶,۶۶۳	۱,۵۷۸,۰۳۷	(۱۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۶۲۳,۲۸۳	۸۳۱,۸۰۰	۳۲
دریافتی‌های تجاری	۳,۴۹۸,۵۰۲	۳,۳۶۹,۴۶۵	۴	مالیات پرداختنی	۱۵,۶۳۱	۳۵,۳۶۳	۶۳
دریافتی‌های غیرتجاری	۹۴,۳۳۰	۱۰۸,۸۴۴	(۱۲)	سود سهام پرداختنی	۱۰۳,۹۸۷	۱۱۴,۸۴۶	۱۲
موجودی مواد و کالا	۶۹,۷۲۲	۶۷,۱۲۳	۴	تسهیلات مالی	۲۳۰,۳۴۲	۱۸۸,۴۴۴	(۱۴)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۳,۱۷۰	۴۵,۶۷۳	(۲۷)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۶۶۰,۷۹۴	۷۵۷,۱۹۳	۱۵
جمع دارایی‌های جاری	۳,۷۳۱,۹۱۱	۳,۶۳۰,۲۸۷	۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۴۸,۶۹۰	۳,۴۸۵,۵۷۳	۱
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۲۱,۸۲۳	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳,۳۴۲	۳,۳۴۲	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۳,۸۴۲	۱۰۱,۸۳۷	(۸)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۵,۹۶۳	۸۷,۶۶۱	۱۵
سایر دارایی‌ها	۱,۲۸۹	۱۱,۲۰۱	(۸۸)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۷۵,۹۶۳	۸۷,۶۶۱	۱۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۸,۴۷۳	۱۲۸,۱۹۳	(۲۹)	جمع بدهی‌ها	۳,۵۲۴,۶۵۳	۳,۵۷۳,۲۳۴	۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسب) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				انداخته قانونی	۱۱,۴۳۰	۱۳,۵۷۴	۱۹

--	.	.	سایر اندوخته ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۳۹	۷۳,۴۰۷	۹۳,۵۷۶	سود (زیان) انباشته				
۱۰	۲۳۳,۸۳۷	۲۵۷,۱۵۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳	۳,۷۵۸,۴۸۰	۳,۸۳۰,۳۸۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳	۳,۷۵۸,۴۸۰	۳,۸۳۰,۳۸۴	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۶۹۹,۷۰۰	۸۰۵,۷۷۳	(۱۳)	۱,۴۹۹,۵۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۳۹,۶۱۱)	(۷۳۷,۹۸۱)	(۲۵)	(۱,۳۴۵,۶۵۳)
سود (زیان) ناخالص	۱۵۰,۰۸۹	۷۷,۷۹۲	۹۳	۲۵۳,۹۰۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۶,۳۴۶)	(۸۳,۹۷۴)	۱۶	(۱۵۸,۰۱۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۹۹۷	۴۸	۴,۰۶۰	۳۲۸
سایر هزینه های عملیاتی	(۱۰,۳۸۹)	(۷,۰۴۱)	۴۶	(۶۵,۱۸۳)
سود (زیان) عملیاتی	۴۵,۵۵۱	(۱۳,۱۷۵)	--	۳۰,۹۳۴
هزینه های مالی	(۱۸,۵۸۱)	(۳۸,۸۱۸)	(۳۶)	(۷۳,۱۳۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۷,۶۸۶	۶۸,۱۴۵	(۸۹)	۱۰۳,۱۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۰,۳۰۹	۱,۶۵۷	۵۲۳	۱۱,۶۱۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۴,۹۶۵	۲۸,۸۰۹	۵۶	۷۳,۵۵۴
مالیات بر درآمد	(۹,۶۴۳)	(۵,۷۴۳)	۶۸	(۱۴,۹۳۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵,۳۲۳	۲۳,۰۶۷	۵۳	۵۷,۶۲۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۳۵,۳۲۳	۲۳,۰۶۷	۵۳	۵۷,۶۲۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳۳۵	(۶۳)	--	۱۶۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	۲۱۷	--	۲۲۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۳۵	۱۵۴	۵۳	۳۸۴
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 (زبان) انباشته				
سود (زبان) خالص		۲۵,۲۲۳	۲۳,۰۶۷	۵۳
سود (زبان) انباشته ابتدای دوره		۷۲,۴۰۷	۱۸,۸۶۵	۲۸۴
تعدیلات سنواتی		۰	۰	--
سود (زبان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۷۲,۴۰۷	۱۸,۸۶۵	۲۸۴
سود سهام مصوب		(۱۳,۰۰۰)	(۱,۳۰۰)	۹۰۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زبان) انباشته		۰	۰	--
سود (زبان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۶۰,۴۰۷	۱۷,۶۶۵	۳۴۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--
سود قابل تخصیص		۹۵,۷۳۰	۴۰,۷۳۲	۱۲۵
انتقال به اندوخته قانونی		(۲,۱۵۴)	(۱,۱۵۳)	۸۷
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
سود (زبان) انباشته پایان دوره		۹۳,۵۷۶	۳۹,۵۷۹	۱۳۶
سود (زبان) خالص هر سهم- ریال		۲۳۵	۱۵۴	۵۳
سرمایه		۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
۵۷,۶۳۴				
۱۸,۸۶۵				
۰				
۱۸,۸۶۵				
(۱,۳۰۰)				
۰				
۱۷,۶۶۵				
۰				
۷۵,۲۸۹				
(۳,۸۸۳)				
۰				
۷۲,۴۰۷				
۲۸۴				
۱۵۰,۰۰۰				

صورت جریان وجوه نقد				
شرح	دوره منتهی به 1398/06/31 حسابرسی شده 1398/06/31	واقعی	واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	47,089	28,002	(58,373)	68
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	47,089	28,002	(58,373)	68
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	0	--
سود پرداختی بابت استقراض	(31,964)	(37,558)	(58,038)	(15)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	2,113	3,287	6,197	(36)
سود سهام پرداختی	(141)	(193)	(928)	(27)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(29,992)	(34,464)	(52,769)	(13)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	0	0	0	--
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	10,385	250	15,419	4,054

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(2,062)	(14,410)	(86)	(17,267)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	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	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	320	--	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	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	8,323	(13,840)	--	(1,848)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	25,420	(20,302)	--	(112,990)
فعالیت‌های تأمین مالی				
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	43,500	83,900	(48)	215,477
بازپرداخت اصل استقراض	(62,015)	(77,170)	(20)	(142,953)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(18,515)	6,730	--	72,524
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	6,905	(13,572)	--	(40,466)
موجودی نقد در ابتدای دوره	27,181	67,647	(60)	67,647
تأثیر تغییرات نرخ ارز	0	0	--	0
موجودی نقد در پایان دوره	34,086	54,075	(37)	27,181
مبادلات غیرنقدی	0	0	--	209,471

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

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

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت 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/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						توضیحات تکمیلی	
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تولید بالاست	راه آهن و وزارت راه و شهرسازی	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۱,۰۰۰	در زمان تحویل بالاست	۵۸,۷۷۸	(۵۱,۹۴۵)	۶,۸۳۳	۱۷,۸۲۸	(۱۲,۹۲۶)	۴,۹۰۲	۱۷,۸۲۸	(۱۲,۹۲۶)	۵۳,۱۷۲	(۴۸,۰۷۴)	درآمدها بابت قراردادهای متعدد میباشد
حمل و نقل ریلی	وزارات مسکن و شهر سازی و راه آهن	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۳۰,۰۰۰	بر مبنای صورت حسابهای ارائه شده متناسب با قرارداد	۳۳۴,۶۱۸	(۱۳۸,۹۳۹)	۹۵,۶۸۹	۱۲۹,۱۷۲	(۸,۷۵۶)	۴۰,۴۱۶	۱۲۹,۱۷۲	(۸,۷۵۶)	۲۰۰,۸۲۸	(۱۰۱,۳۴۴)	درآمدها بابت قراردادهای متعدد میباشد
تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات	راه آهن	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۰,۰۰۰	بر مبنای صورت وضعیت تایید شده	۱۲۳,۷۰۹	(۱۵۱,۵۳۵)	(۲۷,۸۲۶)	۱۱۷,۴۴۸	(۱۴۵,۴۱۹)	(۲۷,۹۷۱)	۱۱۷,۴۴۸	(۱۴۵,۴۱۹)	۶۳,۵۵۲	(۶۴,۵۸۱)	درآمدها بابت قراردادهای متعدد میباشد
پیمانکاری پروژه ها	راه آهن و وزارت راه و شهرسازی	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۵۰,۰۰۰	میزان تکمیل پیمان (درصد پیشرفت کار)	۱,۰۸۲,۴۵۱	(۹۰۳,۳۴۵)	۱۷۹,۲۰۶	۴۳۵,۲۵۲	(۳۰۲,۵۱۰)	۱۳۲,۷۴۲	۴۳۵,۲۵۲	(۳۰۲,۵۱۰)	۲۱۴,۷۴۸	(۲۰۲,۴۹۰)	درآمدها بابت قراردادهای متعدد میباشد
جمع							۱,۴۹۹,۵۵۶	(۱,۳۴۵,۶۵۴)	۲۵۳,۹۰۲	۶۹۹,۷۰۰	(۵۴۹,۶۱۱)	۱۵۰,۰۸۹	۶۹۹,۷۰۰	(۵۴۹,۶۱۱)	۵۳۱,۳۰۰	(۴۱۶,۳۸۹)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۱۳,۷۰۰	۸,۷۹۹
سربارتولید	۳۸,۳۴۵	۳,۹۳۹
جمع	۵۱,۹۴۵	۱۲,۷۳۸
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰

جمع هزینه های تولید	۵۱,۹۴۵	۱۲,۷۲۸
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵۱,۹۴۵	۱۲,۷۲۸
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۱۹۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۱,۹۴۵	۱۲,۹۳۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱,۱۹۳,۷۰۹	۵۳۶,۶۸۵
جمع بهای تمام شده	۱,۳۴۵,۶۵۴	۵۴۹,۶۱۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد میگردد بهای تمام شده مربوطه کاهش داشته باشد

وضعیت کارکنان				
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۷۶۷	۸۳۳	۶۱۰	
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۵۰	۴۸	۳۵	

توضیحات وضعیت کارکنان
پیش بینی میگردد با اتمام بخش قابل توجهی از پروژه های پیمانکاری شرکت، تعداد پرسنل عملیاتی شرکت در مقطع پایان سال جاری با کاهش همراه باشد. افزایش در دوره شش ماهه ۹۸، به دلیل آغاز اجرای قرارداد تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات ناحیه شمالشرق راه آهن می باشد.
«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 شرکت های 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۶۵,۵۴۲	۳۱,۲۸۸	۳۶,۶۷۲
هزینه استهلاک	۲,۳۴۷	۱,۰۱۹	۱,۰۱۱	۱,۶۷۰	۷۶۶	۸۹۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۰۶	۱۵۰	۶۰۰	۴,۸۴۱	۳,۴۴۹	۳,۱۹۱
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۳۳,۶۵۱	۲,۵۳۸	۲۵,۲۰۱	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	۱۰,۰۰۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۵۴۱	۲۲۲	۲,۷۴۹	۲۸,۵۰۷	۸,۷۰۶	۱۱,۲۳۴
زبان ناشی از فروش اوراق مشارکت و	۰	۰	۰	۵۷,۴۵۳	۴۱,۹۳۷	۱۷,۷۶۳

اسناد خزانه						
جمع	۳۸,۳۴۵	۳,۹۳۹	۳۹,۵۶۱	۱۵۸,۰۱۳	۹۶,۳۴۶	۶۹,۷۵۴

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				پیش بینی می گردد هزینه های اداری و عمومی با کاهش همراه باشد.		

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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.					

سایر درآمدهای عملیاتی						
فروش بیس	شرح		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			۳۲۸	۱,۹۹۷		
	جمع		۳۲۸	۱,۹۹۷		

سایر هزینه های عملیاتی						
هزینه های سربار جذب نشده	شرح		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			۶۵,۱۸۳	۱۰,۳۸۹		
	جمع		۶۵,۱۸۳	۱۰,۳۸۹		

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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۲۰,۳۴۲	۱۸۸,۴۴۴		۰	۱۸۸,۴۴۴	۰	۱۸,۵۸۱
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰
جمع		۳۲۰,۳۴۲	۱۸۸,۴۴۴			۰	۱۸۸,۴۴۴	۱۸,۵۸۱
انتقال به دارایی								
هزینه مالی دوره								۱۸,۵۸۱

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

دوره ۶ ماهه منتهی به	با توجه به تسویه تسهیلات بانک دی در اواخر سال ۱۳۹۷ و همچنین کاهش تسهیلات بانک ملت و تسویه تسهیلات نزد بانک اقتصاد نوین در سال ۱۳۹۸، انتظار می رود هزینه های مالی شرکت در سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، مبلغ ۲۸۰۰۰۰ میلیون ریال گردد
«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.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر								
نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱		
		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

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود حاصل از اوراق مشارکت دریافتی از کارفرمایان	۹۶,۹۲۳	۵,۵۷۳
سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت نزد بانکها	۶,۱۹۷	۳,۱۱۳
جمع	۱۰۳,۱۳۰	۷,۶۸۶

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر اقلام متفرقه	۱۱,۶۱۴	۱۰,۳۰۹
جمع	۱۱,۶۱۴	۱۰,۳۰۹

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
۷۲,۴۰۷	(۵,۷۶۲)	۵۷,۶۳۴	(۱۳,۰۰۰)	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نوسازی و توسعه درآمدهای حمل و نقل ریلی

سایر توضیحات با اهمیت
«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.»

