

شرکت: آسیا سیر ارس	سرمایه ثبت شده: 2,250,000
نماد: حاسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601006	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	آسیا سیر ارس
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورت های مالی شرکت آسیاسیر ارس (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 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 35 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
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 صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، 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 راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرس‌ی این موسسه طبق استانداردهای حسابرس‌ی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرس‌ی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت آسیاسیر ارس (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرس‌ی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است. 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 شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرس‌ی طبق استانداردهای حسابرس‌ی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور 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 حرفه‌ای در سراسر کار حسابرس‌ی ضروری است، همچنین: • خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرس‌ی در برخورد با این خطرها 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 توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت 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 بااهمیت 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 حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرس‌ی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند. • 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 بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرس‌ی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود. به‌علاوه، 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 سال 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، حسابرس 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 موسسه 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

4. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت آسیاسیر ارس (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1402 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.
6. ابهام با اهمیت نسبت به پیامد اعتراض به مطالبه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده : توجه استفاده کنندگان از صورتهای مالی را به یادداشتهای توضیحی 1-9 و 1-23 ، موضوع مطالبه مبلغ 431 میلیارد ریال عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سالهای 1396 الی 1402 ، توسط شرکت راه آهن ج.ا.ا که علیرغم انعکاس آن در صورتهای مالی ، مورد اعتراض شرکت نیز قرار گرفته و ابهام در حصول نتیجه آن وجود دارد، جلب می نماید. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه، نداشته است.
7. پوشش بیمه ای دارایی های ثابت : به شرح یادداشت 1-13 صورتهای مالی، کانتینرها و ابزارآلات شرکت فاقد پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات احتمالی آتی برخورداری نمی باشد. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه، نداشته است.
8. تأثیر سایر درآمدهای غیر عملیاتی بر سود آوری : به شرح یادداشت 1-11 صورتهای مالی، درآمد شرکت حاصل از دریافت خسارت تاخیر در وصول مطالبات از مجتمع سنگ آهن سنگان به مبلغ 622 میلیارد ریال بوده است . خاطر نشان می سازد بدون درنظر گرفتن سود ناشی از فعالیت یاد شده ، عملیات شرکت در سال مورد گزارش منجر به سودی به مبلغ 287 میلیارد ریال گردیده است. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه، نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند. مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرتهای بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتیکه این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 17 اردیبهشت 1402 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 5 ، 14 و 15 این گزارش و همچنین پیگیری های لازم در خصوص دریافت گزارش حسابرس داخلی، به نتیجه نرسیده است.
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
12. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای 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 جاب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
13. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت ، طبق چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . در این خصوص با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مزبور باشد، برخورد نکرده است.
14. مفاد ماده 2 آیین نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در خصوص دارا بودن حداقل مدرک کارشناسی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت توسط اعضای هیات مدیره رعایت نگردیده است.
15. در اجرای ماده 4 رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (46) آئین نامه اجرایی ماده (14) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد و مقررات مذکور در چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارایی ارسال شده است.

02 اردیبهشت 1403

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز	[Ramin Heshmati [Sign	922030	1403/02/06 11:41:06
شریک موسسه آزمون پرداز	[Khosroo Lotfi Zadeh [Sign	800682	1403/02/06 11:45:35
مدیر موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1403/02/06 13:25:27

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۷,۰۵۱,۲۸۴	۵,۴۹۱,۷۲۵	۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۳۸۸,۳۲۶)	(۴,۷۷۳,۵۳۱)	(۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۶۶۳,۱۵۸	۷۱۸,۱۹۴	(۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۹,۶۶۸)	(۷۹,۰۶۱)	(۳۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱,۰۰۳	۷۰,۱۴۶	(۷۰)
سایر هزینه‌ها	(۳۳۴,۴۴۷)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۴۰,۰۴۶	۷۰۹,۲۷۹	(۵۳)
هزینه های مالی	(۵۸,۴۲۸)	(۱۵,۱۵۰)	(۲۸۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۹۴,۹۱۹	۵۴,۷۷۶	۱,۱۶۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۷۶,۵۳۷	۷۴۸,۹۰۵	۳۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۲۱۵,۵۲۲)	(۱۷۶,۸۵۵)	(۲۲)
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۶۱,۰۱۵	۵۷۲,۰۵۰	۳۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۶۱,۰۱۵	۵۷۲,۰۵۰	۳۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱۱۵	۶۷۶	(۸۳)
غیرعملیاتی (ریال)	۲۲۳	۳۹	۴۷۲
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۳۸	۷۱۵	(۵۳)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۳۸	۷۱۵	(۵۳)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۳۸	۷۱۵	(۵۳)
سرمایه	۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۸۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغيير
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۷۶۱,۰۱۵	۵۷۲,۰۵۰	۲۳
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	۷۶۱,۰۱۵	۵۷۲,۰۵۰	۲۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیرجاری					
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۹۵۲,۱۶۶	۲,۷۲۸,۹۱۶	۱,۴۵۹,۴۵۴	۸	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۶۲۰	۸۵۴	۱,۱۸۹	۹۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۵۳	۲۵۳	۲۵۳	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۲,۵۱۷	۲,۸۹۱	۷,۵۲۱	(۱۳)	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۹۵۷,۶۵۶	۲,۷۴۳,۰۱۴	۱,۴۶۸,۵۱۷	۸	
دارایی‌های جاری					
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۷,۴۴۸	۲۲,۸۹۲	۲۳,۲۵۳	۲۲۷	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
				حسابرسی نشده
موجودی مواد و کالا	۲۱۵,۵۳۱	۱۳۰,۸۶۷	۱۴۸,۰۵۱	۶۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۷۶۶,۶۹۰	۲,۳۳۰,۳۲۵	۱,۷۶۷,۸۵۸	۱۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۹۰,۳۰۴	۲۹۶,۶۲۳	۴۵۲,۸۱۰	(۲۶)
	۳,۳۷۹,۹۷۳	۳,۷۹۰,۶۰۷	۲,۳۹۱,۹۷۳	۱۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۳۷۹,۹۷۳	۳,۷۹۰,۶۰۷	۲,۳۹۱,۹۷۳	۱۸
جمع دارایی‌ها	۶,۲۳۷,۶۲۹	۵,۵۲۳,۶۳۱	۳,۸۶۰,۴۸۹	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۸۱
افزایش سرمایه در جریان	۰	۹۷۱,۷۴۱	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۱۸,۰۵۱	۸۰,۰۰۰	۷۳,۶۹۳	۴۸
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۳۱,۳۳۷	۸۶۰,۳۶۳	۸۴۸,۰۳۶	۱۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۳۸۹,۳۷۸	۳,۷۱۳,۱۰۴	۱,۷۳۱,۷۱۹	۲۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۱۲۵,۳۶۹	۳۵۸,۹۸۷	--
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۲,۵۳۵	۵۳,۴۲۷	۳۲,۳۹۶	۵۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۲,۵۳۵	۱۷۸,۷۹۶	۳۹۱,۳۸۳	(۵۴)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۳۱۲,۱۲۲	۲,۳۳۱,۳۳۷	۱,۴۷۵,۱۱۰	۴
مالیات پرداختنی	۲۱۴,۴۳۶	۲۰۹,۵۸۹	۱۸۷,۳۰۱	۳
سود سهام پرداختنی	۳,۰۵۴	۱۰,۶۴۵	۱۰,۴۸۱	(۷۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
تسهیلات مالی	۲۱۴,۷۶۹	۱۹۱,۱۵۰	۵۷,۱۷۶	۱۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۱,۳۴۵	۰	۱۷,۳۱۹	
	۲,۷۶۵,۷۱۶	۲,۶۴۳,۷۳۱	۱,۷۴۷,۳۸۷	۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۷۶۵,۷۱۶	۲,۶۴۳,۷۳۱	۱,۷۴۷,۳۸۷	۵
جمع بدهی‌ها	۲,۸۴۸,۲۵۱	۲,۸۲۱,۵۱۷	۲,۱۳۸,۷۷۰	۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۲۳۷,۶۳۹	۵,۵۳۳,۶۳۱	۳,۸۶۰,۴۸۹	۱۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۹۳	۰	۰	۸۴۸,۰۳۶	۰	۱,۷۲۱,۷۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۹۳	۰	۰	۸۴۸,۰۳۶	۰	۱,۷۲۱,۷۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								۵۷۲,۰۵۰		۵۷۲,۰۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۰۵۰	۰	۵۷۲,۰۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۰۵۰	۰	۵۷۲,۰۵۰
سود سهام مصوب								(۱۰۴,۰۰۰)		(۱۰۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰		۰			(۴۴۰,۰۰۰)		(۴۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۹۷۱,۷۴۱	۰		۰					۹۷۱,۷۴۱
خرید سهام خزانة									۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰					۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰			۰	۰	(۹,۴۰۶)		(۹,۴۰۶)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۶,۲۰۷				(۶,۲۰۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۷۴۱	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۰,۳۶۳	۰	۲,۷۱۳,۱۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۶۱,۰۱۵		۷۶۱,۰۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۷۶۱,۰۱۵		۷۶۱,۰۱۵
سود سهام مصوب									(۱۱۲,۰۰۰)		(۱۱۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۴۵۰,۰۰۰		۰			۰			(۴۵۰,۰۰۰)		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۹۷۱,۷۴۱)									(۹۷۱,۷۴۱)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۸,۰۵۱				(۳۸,۰۵۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۰۵۱	۰	۰	۰	۱,۰۲۱,۳۲۷	۰	۳,۳۸۹,۳۷۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶۵۶,۴۳۲	۶۱۱,۶۴۵	۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۵,۹۴۳)	(۱۳۹,۶۰۵)	(۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۸۰,۴۹۰	۴۷۲,۰۴۰	۲
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۴۴	۱۶,۲۵۷	(۹۲)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۹۷,۱۸۱)	(۸۲۴,۱۰۶)	۴۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۰۷۹)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۱۳	۱۱۴	(۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵,۸۹۸	۴,۱۳۸	۷۶۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۶۰,۹۰۵)	(۸۰۳,۵۹۷)	۴۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۹,۵۸۵	(۳۳۱,۵۵۷)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۲۸,۲۵۹	۷۰,۲۸۵	(۶۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰	۱۸۴
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۶۴,۱۰۶)	(۵۷,۱۷۶)	(۷۱۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷۰,۷۰۳)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۱۹,۷۴۹)	(۱۵,۴۳۳)	(۶۷۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
			حسابرسی شده		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۲۶,۲۹۹)		۱۷۲,۶۷۶		--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۰۶,۷۱۴)		(۱۵۷,۸۸۱)		۳۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۹۶,۶۳۳		۴۵۳,۸۱۰		(۳۴)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۹۵		۱,۶۹۴		(۷۷)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۹۰,۳۰۴		۲۹۶,۶۳۳		(۳۶)
معاملات غیرنقدی	۰		۴۶۱,۴۵۶		--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
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	میان‌بانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	برآورد بهای تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
سایر پروژه ها	متفرقه	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۷۷۷,۱۳۲	(۶۷۵,۵۰۰)	۱۰۱,۶۳۲	۲,۱۰۰,۲۰۵	(۱,۹۰۲,۶۸۸)	۱۹۷,۵۱۷	۲,۱۰۰,۲۰۵	(۱,۹۰۲,۶۸۸)	۶۵۸,۷۴۵	(۵۹۱,۳۹۶)	۰
قرارداد حمل ریلی فولاد محصولات صادراتی شرکت فولاد مبارکه به مقصد بندرعباس	شرکت فولاد مبارکه	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۰	۰	۱,۴۵۳,۹۳۰	(۱,۲۶۳,۷۸۹)	۱۹۰,۱۴۱	۱,۳۴۷,۰۸۹	(۱,۱۲۹,۸۰۵)	۱۱۷,۲۸۴	۱,۳۴۷,۰۸۹	(۱,۱۲۹,۸۰۵)	۳,۸۶۶,۶۴۱	(۲,۵۷۳,۵۶۳)	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		توضیحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
قرارداد حمل ريلی مواد اوليه از مبادي مختلف به شرکت فولاد هرمزگان	شرکت فولاد هرمزگان	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۱,۱۰۲,۲۶۷	(۹۵۸,۱۱۵)	۱۴۴,۱۵۲	۱,۳۶۱,۶۰۰	(۱,۲۳۳,۵۴۶)	۱۲۸,۰۵۴	۱,۳۶۱,۶۰۰	(۱,۲۳۳,۵۴۶)	۲,۳۴۶,۷۱۵	(۲,۱۰۶,۷۹۱)	۰
قرارداد حمل ريلی مواد اوليه از مبادي مختلف به شرکت فولاد مبارکه	شرکت فولاد مبارکه	۱۳۹۸/۰۷/۰۹	۱۳۹۸/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۰	۰	۲۳۳,۸۲۷	(۲۰۳,۲۴۸)	۳۰,۵۷۹	۳,۶۱۱	(۳,۳۷۱)	۳۴۰	۳,۶۱۱	(۳,۳۷۱)	۰	۰	۰
قرارداد حمل ريلی کنسانتره و کاتد از مس مجتمع مس سرچشمه به مقصد بندرعباس	شرکت ملي صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۰	۰	۴۷,۳۷۹	(۴۱,۱۸۳)	۶,۱۹۶	۵۰,۵۱۳	(۴۵,۷۶۳)	۴,۷۵۱	۵۰,۵۱۳	(۴۵,۷۶۳)	۱۲۶,۵۸۲	(۱۱۳,۶۴۱)	۰
قرارداد حمل ريلی کنسانتره از مجتمع مس سونگون به مقصد مجتمع مس سرچشمه و بندرعباس	شرکت ملي صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۰	۰	۱,۸۷۷,۱۹۰	(۱,۶۳۱,۶۹۶)	۲۴۵,۴۹۴	۲,۲۸۸,۳۶۶	(۲,۰۷۳,۱۵۴)	۲۱۵,۲۱۲	۲,۲۸۸,۳۶۶	(۲,۰۷۳,۱۵۴)	۳,۷۸۳,۷۵۹	(۳,۳۹۶,۹۱۵)	۰

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		توضیحات تکمیلی	
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		برآورد بهای تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
جمع							۵,۴۹۱,۷۲۵	(۴,۷۷۳,۵۳۱)	۷۱۸,۱۹۴	۷,۰۵۱,۳۸۴	(۶,۳۸۸,۳۲۶)	۶۶۳,۱۵۸	۷,۰۵۱,۳۸۴	(۶,۳۸۸,۳۲۶)	۹,۷۸۳,۴۴۲	(۸,۷۸۳,۳۰۵)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۲۳۱,۶۸۷	۳۰۵,۸۷۷
سربارتولید	۴,۵۴۱,۸۴۴	۶,۰۸۳,۳۴۹
جمع	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۳۲۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۳۲۶
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۳۲۶
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۳۲۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۳۲۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	پیش بینی می شود همان رویه سال ۱۴۰۲ طی شود.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۱۴	۱۱۳	۱۱۳
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۳۰	۳۰	۳۱

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 مقروضات 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 مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۲۹۸,۲۵۳	۵۴,۲۲۴	۷۴,۸۵۲	۱۰۰,۹۸۵	
هزینه استهلاک	۲۰۳,۵۸۰	۲۸۱,۲۲۳	۲۸۵,۰۰۰	۱,۳۶۱	۰	۱,۵۷۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۲۳۳,۷۱۰	۴۱۱,۱۰۲	۷۱۲,۱۴۷	۱۵,۷۹۸	۲۱,۹۱۴	۲۳,۰۴۱
هزینه حق دسترسی	۳,۰۸۹,۴۳۹	۴,۰۳۰,۰۸۰	۵,۵۸۵,۴۴۰	۰	۰	۰
هزینه تعمیر و نگهداری واگن	۲۵۳,۱۶۹	۳۶۶,۴۶۸	۴۰۸,۶۰۳	۰	۰	۰
هزینه بارگیری و تخلیه	۶۴۵,۰۱۶	۸۹۳,۶۵۳	۱,۳۵۰,۷۶۳	۰	۰	۰
هزینه اجاره واگن	۱۱۷,۹۴۰	۱۰۹,۸۱۵	۱۴۳,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه ایاب و ذهاب ، سفر و اقامت	۰	۰	۰	۱,۱۱۱	۱,۷۷۷	۳,۹۹۳
هزینه حق الزحمه حسابرسی و مشاورین	۰	۰	۰	۳,۴۵۳	۴,۰۷۰	۴,۵۶۳
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۰	۰	۰	۴,۰۱۴	۷,۰۵۵	۳,۵۳۰
جمع	۴,۵۴۱,۸۴۴	۶,۰۸۳,۳۴۹	۸,۷۸۲,۳۰۵	۷۹,۰۶۱	۱۰۹,۶۶۸	۱۳۴,۶۷۷

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	همانطوری که ملاحظه می گردد شرکت توانسته با توجه به رعایت کلیه اصول و استانداردها و توسعه سیستم های کنترل داخلی مناسب در سال جاری مورد گزارش شیب افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی را کنترل و هماهنگ با شاخص تورم سالیانه حفظ نماید، در این رابطه حائز اهمیت می باشد که افزایش هزینه های حقوق و دستمزد همواره با افزایش سالیانه وزارت کار، رفاه و تامین اجتماعی مطابقت داشته و افزایش سایر هزینه ها نیز در سطح افزایش عمومی قیمت ها کنترل و مدیریت شده است. برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ نیز پیش بینی می گردد که روند افزایش هزینه های فروش اداری و عمومی همان رویه سال جاری باشد.
----------------------------------	---

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		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

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
اجاره واگن	۷,۳۹۴	۶,۸۴۱		
سایر اقلام	۲۳,۰۰۰	۶,۳۴۶		
فروش ضایعات	۴۰,۸۵۲	۷,۹۱۶		
جمع		۷۰,۱۴۶		۳۱,۰۰۳

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
عوارض و مالیات بر ارزش افزوده - اجاره لکوموتیو		۰۰		۲۳۴,۴۴۷
جمع				۲۳۴,۴۴۷

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)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	توضیحات سایر
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۹۱,۱۵۰	۳۱۴,۷۶۹		۰	۰	۳۱۴,۷۶۹	۰	۵۸,۴۲۸	
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		۱۹۱,۱۵۰	۳۱۴,۷۶۹		۰	۰	۳۱۴,۷۶۹	۰	۵۸,۴۲۸	
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										
									۵۸,۴۲۸	

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

--

مدیریت شرکت تصمیم دارد در صورت نیاز جهت تقویت سرمایه در گردش در طی سال ۱۴۰۳ از تسهیلات مالی استفاده نماید که متقابلاً هزینه های مالی هم به نسبت افزایش مبلغ تسهیلات، اضافه خواهد یافت.	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
«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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	توضیحات
هزینه های برآوردی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		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	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۴,۱۳۸	۳۵,۸۹۸
سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۱۱۴	۱۱۳
دریافت خسارت بابت اصل و تاخیر تأدیه پرونده حقوقی مجتمع سنگ آهن سنگان	۰	۶۳۳,۲۰۸
جمع	۴,۲۵۲	۶۵۸,۲۱۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	١٤٠١/١٢/٢٩	١٤٠٢/١٢/٢٩
سایر اقلام	٥٠,٥٢٤	٣٦,٧٠٠
جمع	٥٠,٥٢٤	٣٦,٧٠٠

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	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
۸۶۰,۳۶۳	۵۷,۲۰۵	۵۷۲,۰۵۰	۱۱۲,۰۰۰	۱۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	هیات مدیره ، مدیران و پرسنل زحمت کش شرکت با توجه به سیاستها و برنامه های شرکت هلدینگ (شرکت توکا ریل) و (شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد) همواره درحفظ ثبات شرکت و همچنین تامین منافع سهامداران محترم عزم راسخ داشته و با دانش و مدیریت صحیح و همچنین استفاده از توانمندیهای ارزشمند شرکت و امید به الطاف لایزال الهی وظیفه خود میدانند که تمام تلاش و همت خود را در جهت دستیابی به اهداف و مأموریت شرکت معطوف داشته و از هیچ کوششی در این زمینه دریغ ننمایند، حائز اهمیت می باشد که شرکت آسیا سیر ارس علی رغم افزایش بی سابقه تورم و تاثیر آن بر هزینه های عملیاتی و قیمت تمام شده ارائه خدمات در سال مالی مورد گزارش توانست ضمن مدیریت متناسب و معقول هزینه ها و با استفاده از بکارگیری راهکارها و برنامه های عملیاتی مناسب سودآوری خود را به میزان ۳۳ درصد نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش دهد. در این خصوص نیز هیأت مدیره نوید بخش این پیام است که بتوانند با رهنمودها و حمایتهای شما سهامداران محترم و همچنین شرکت هلدینگ راه پیشرفت را در طی سال ۱۴۰۳ همچون سنوات قبل طی نموده و رکورد جدیدی را در افزایش درآمد و سودآوری به ثبت برسانند.
----------------------------------	---

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.»

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
محمدعلی زارعی	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	بلی	۰	خیر	بلی	۱۹	۰	۰	۰	۰	۰
سجاد شیرمحمدلو	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	خیر	۰	بلی	بلی	۱۹	۰	۰	۲	۰	۰
سیداحمد سجاددوست	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	بلی	۰	خیر	بلی	۱۹	۶	۰	۰	۰	۰
احمد کریمی پور	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	بلی	۰	خیر	بلی	۱۹	۰	۰	۲	۰	۰
میررسول میراسدی دولتی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	بلی	۰	خیر	بلی	۱۹	۰	۰	۲	۰	۰
سجاد شیرمحمدلو	مدیرعامل	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	خیر	۰	خیر	بلی	۱۹	۰	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹،												جلسه می باشد.

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

نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
پژمان نعیمی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی حسابداری	مدیر امور مالی و ۲۰ سال سابقه فعالیت	۰	۰
محمدعلی زارعی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد مدیریت	رئیس راه آهن، مدیر حمل و نقل و پشتیبانی شرکت فولاد مبارکه، عضو هیات مدیره شرکت حمل و نقل همدانیان، مشاور مدیرعامل فولاد سنگان	۰	۰
حمید زینلی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	مدیر امور مالی و ۲۵ سابقه فعالیت	۰	۰

[illegible]

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	.	.	.
{{CompId:۵۸}}	.	.	.
{{CompId:۵۸}}	.	.	.
{{CompId:۵۸}}	.	.	.
{{CompId:۵۸}}	.	.	.

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت توکا ریل	۱,۸۴۰,۷۱۶,۶۷۵	۸۲	۱,۰۰۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی	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 گذاري توکا فولاد	سرمایه گذاري توکا فولاد	10260272518	محمدعلي زارعي	محمدعلي زارعي	1170964885	رئيس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
مهندسي راه آهن بهین ریل	مهندسي راه آهن بهین ریل	10101246352	سجاد شیرمحمدلو	سجاد شیرمحمدلو	3732094200	عضو هیئت مدیره	موظف			☑
خدمات توکا کشش	خدمات توکا کشش	10320599436	سیدعسکر عرفاني زاده	میررسول میراسدي دولتي	1580252672	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑
توکا ریل	توکا ریل	10260450980	سیداحمد سجاددوست	سیداحمد سجاددوست	5419210991	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
راهوار نیرو آریا	راهوار نیرو آریا	10103912876	احمد کریمی پور	احمد کریمی پور	1287815944	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑