اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آسیا سیر ارس	سرمایه ثبت شده: 2,250,000
نماد: حآسا	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	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	آسیا سیر ارس

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت آسياسير ارس (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت آسياسير ارس (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين: • خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است. • از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود. • مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود. • بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند. • كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود. به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد. از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد. همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت آسياسير ارس (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص هيچ گونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

6. ابهام با اهميت نسبت به پيامد اعتراض به مطالبه ماليات و عوارض بر ارزش افزوده : توجه استفاده کنندگان از صورت هاي مالي را به يادداشتهاي توضيحي 1-9 و 1-1-23 ، موضوع مطالبه مبلغ 431 ميليارد ريال عوارض و ماليات بر ارزش افزوده سالهاي 1396 الي 1402 ، توسط شرکت راه آهن ج.ا.ا که عليرغم انعکاس آن در صورتهاي مالي ، مورد اعتراض شرکت نيز قرار گرفته و ابهام در حصول نتيجه آن وجود دارد، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه، نداشته است.

7. پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت : به شرح يادداشت 1-13 صورت هاي مالي، کانتينرها و ابزارآلات شرکت فاقد پوشش بيمه اي کافي در مقابل خطرات احتمالي آتي برخوردار نمي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه، نداشته است.

8. تأثير ساير درآمدهاي غير عملياتي بر سود آوري : به شرح يادداشت1-11 صورت هاي مالي، درآمد شرکت حاصل از دريافت خسارت تاخير در وصول مطالبات از مجتمع سنگ آهن سنگان به مبلغ 622 ميليارد ريال بوده است . خاطر نشان مي سازد بدون درنظر گرفتن سود ناشي از فعاليت ياد شده ، عمليات شرکت در سال مورد گزارش منجر به سودي به مبلغ 287 ميليارد ريال گرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه، نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌کند. مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيکه اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 17 ارديبهشت 1402 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 5 ، 14 و 15 اين گزارش و همچنين پيگيري هاي لازم در خصوص دريافت گزارش حسابرس داخلي، به نتيجه نرسيده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت نشده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جاب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت ، طبق چک ليست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . در اين خصوص با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در چک ليست مزبور باشد، برخورد نكرده است.

14. مفاد ماده 2 آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد در خصوص دارا بودن حداقل مدرک كارشناسي مرتبط با موضوع فعاليت شركت توسط اعضاي هيات مديره رعايت نگرديده است.

15. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد و مقررات مذكور در چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

02اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي 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 زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات 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	
درآمدهاي عملياتي	۷,۰۵۱,۳۸۴	۵,۴۹۱,۷۲۵	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۳۸۸,۲۲۶)	(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 دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱,۰۰۳	۷۰,۱۴۶	(۷۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۳۴,۴۴۷)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۴۰,۰۴۶	۷۰۹,۲۷۹	(۵۲)
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 جاري	(۲۱۵,۵۲۲)	(۱۷۶,۸۵۵)	(۲۲)
سال‌هاي 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:			
عملياتي (ریال)	۱۱۵	۶۷۶	(۸۳)
غيرعملياتي (ریال)	۲۲۳	۳۹	۴۷۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۳۸	۷۱۵	(۵۳)
ناشي 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 واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷۶۱,۰۱۵	۵۷۲,۰۵۰	۳۳
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۷۶۱,۰۱۵	۵۷۲,۰۵۰	۳۳
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۹۵۳,۱۶۶	۲,۷۳۸,۹۱۶	۱,۴۵۹,۴۵۴	۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۶۳۰	۸۵۴	۱,۱۸۹	۹۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۵۳	۳۵۳	۳۵۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲,۵۱۷	۲,۸۹۱	۷,۵۲۱	(۱۳)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۹۵۷,۶۵۶	۲,۷۴۳,۰۱۴	۱,۴۶۸,۵۱۷	۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰۷,۴۴۸	۳۲,۸۹۲	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	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي مواد و كالا	۲۱۵,۵۳۱	۱۳۰,۸۶۷	۱۴۸,۰۵۱	۶۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۷۶۶,۶۹۰	۲,۳۳۰,۲۲۵	۱,۷۶۷,۸۵۸	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۹۰,۳۰۴	۲۹۶,۶۲۳	۴۵۲,۸۱۰	(۳۶)
	۳,۲۷۹,۹۷۳	۲,۷۹۰,۶۰۷	۲,۳۹۱,۹۷۲	۱۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۲۷۹,۹۷۳	۲,۷۹۰,۶۰۷	۲,۳۹۱,۹۷۲	۱۸
جمع دارايي‌ها	۶,۲۳۷,۶۲۹	۵,۵۳۳,۶۲۱	۳,۸۶۰,۴۸۹	۱۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۸۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۹۷۱,۷۴۱	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱۸,۰۵۱	۸۰,۰۰۰	۷۳,۶۹۳	۴۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۰۲۱,۳۲۷	۸۶۰,۳۶۳	۸۴۸,۰۲۶	۱۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۳۸۹,۳۷۸	۲,۷۱۲,۱۰۴	۱,۷۲۱,۷۱۹	۲۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۱۲۵,۳۶۹	۳۵۸,۹۸۷	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۲,۵۳۵	۵۳,۴۲۷	۳۲,۳۹۶	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۲,۵۳۵	۱۷۸,۷۹۶	۳۹۱,۲۸۳	(۵۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۳۱۲,۱۲۲	۲,۲۳۱,۳۳۷	۱,۴۷۵,۱۱۰	۴
ماليات پرداختني	۲۱۴,۴۲۶	۲۰۹,۵۸۹	۱۸۷,۳۰۱	۲
سود سهام پرداختني	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
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي	۲۱۴,۷۶۹	۱۹۱,۱۵۰	۵۷,۱۷۶	۱۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۱,۳۴۵	۰	۱۷,۳۱۹	
	۲,۷۶۵,۷۱۶	۲,۶۴۲,۷۲۱	۱,۷۴۷,۳۸۷	۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۷۶۵,۷۱۶	۲,۶۴۲,۷۲۱	۱,۷۴۷,۳۸۷	۵
جمع بدهي‌ها	۲,۸۴۸,۲۵۱	۲,۸۲۱,۵۱۷	۲,۱۳۸,۷۷۰	۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶,۲۳۷,۶۲۹	۵,۵۳۳,۶۲۱	۳,۸۶۰,۴۸۹	۱۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۹۳	۰	۰	۰	۸۴۸,۰۲۶	۰	۱,۷۲۱,۷۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۹۳	۰	۰	۰	۸۴۸,۰۲۶	۰	۱,۷۲۱,۷۱۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۷۲,۰۵۰		۵۷۲,۰۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۰۵۰	۰	۵۷۲,۰۵۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۰۵۰	۰	۵۷۲,۰۵۰
سود سهام مصوب									(۱۰۴,۰۰۰)		(۱۰۴,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			(۴۴۰,۰۰۰)		(۴۴۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه در جريان		۹۷۱,۷۴۱	۰			۰					۹۷۱,۷۴۱
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	(۹,۴۰۶)		(۹,۴۰۶)

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به اندوخته قانوني					۶,۳۰۷				(۶,۳۰۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۷۴۱	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۰,۳۶۳	۰	۲,۷۱۲,۱۰۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۶۱,۰۱۵		۷۶۱,۰۱۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۷۶۱,۰۱۵		۷۶۱,۰۱۵
سود سهام مصوب									(۱۱۲,۰۰۰)		(۱۱۲,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۴۵۰,۰۰۰		۰			۰			(۴۵۰,۰۰۰)		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۹۷۱,۷۴۱)									(۹۷۱,۷۴۱)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۸,۰۵۱				(۳۸,۰۵۱)		۰
تخصيص به ساير 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 جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶۵۶,۴۳۲	۶۱۱,۶۴۵	۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷۵,۹۴۲)	(۱۳۹,۶۰۵)	(۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۸۰,۴۹۰	۴۷۲,۰۴۰	۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۴۴	۱۶,۲۵۷	(۹۲)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۹۷,۱۸۱)	(۸۲۴,۱۰۶)	۴۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۰۷۹)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۱۳	۱۱۴	(۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۵,۸۹۸	۴,۱۳۸	۷۶۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۶۰,۹۰۵)	(۸۰۳,۵۹۷)	۴۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹,۵۸۵	(۳۳۱,۵۵۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۲۸,۲۵۹	۷۰,۲۸۵	(۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰	۱۸۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۶۴,۱۰۶)	(۵۷,۱۷۶)	(۷۱۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۰,۷۰۳)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۱۹,۷۴۹)	(۱۵,۴۳۳)	(۶۷۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۶,۲۹۹)	۱۷۳,۶۷۶	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۰۶,۷۱۴)	(۱۵۷,۸۸۱)	۳۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۶,۶۲۳	۴۵۳,۸۱۰	(۳۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۹۵	۱,۶۹۴	(۷۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۹۰,۳۰۴	۲۹۶,۶۲۳	(۳۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۴۶۱,۴۵۶	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل 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		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق 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 محقق 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	
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 ريلي محصولات صادراتي شركت فولاد مباركه به مقصد بندرعباس	شركت فولاد مباركه	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۰	۰	۱,۴۵۳,۹۳۰	(۱,۲۶۳,۷۸۹)	۱۹۰,۱۴۱	۱,۲۴۷,۰۸۹	(۱,۱۲۹,۸۰۵)	۱۱۷,۲۸۴	۱,۲۴۷,۰۸۹	(۱,۱۲۹,۸۰۵)	۲,۸۶۶,۶۴۱	(۲,۵۷۳,۵۶۲)	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 تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق 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 محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ 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 ریلي مواد اولیه 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 ریلي مواد اولیه از مبادي مختلف به شرکت فولاد مبارکه	شرکت فولاد مبارکه	۱۳۹۸/۰۷/۰۹	۱۳۹۸/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۰	۰	۲۳۳,۸۲۷	(۲۰۳,۲۴۸)	۳۰,۵۷۹	۳,۶۱۱	(۳,۲۷۱)	۳۴۰	۳,۶۱۱	(۳,۲۷۱)	۰	۰	۰
قرارداد حمل ریلي کنسانتره و کاتد از 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	(۴۵,۷۶۲)	۴,۷۵۱	۵۰,۵۱۳	(۴۵,۷۶۲)	۱۲۶,۵۸۳	(۱۱۳,۶۴۱)	۰
قرارداد حمل ریلي 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/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ 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		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق 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 محقق 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	
جمع							۵,۴۹۱,۷۲۵	(۴,۷۷۳,۵۳۱)	۷۱۸,۱۹۴	۷,۰۵۱,۲۸۴	(۶,۳۸۸,۲۲۶)	۶۶۳,۱۵۸	۷,۰۵۱,۲۸۴	(۶,۳۸۸,۲۲۶)	۹,۷۸۲,۴۴۲	(۸,۷۸۲,۳۰۵)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۲۳۱,۶۸۷	۳۰۵,۸۷۷
سربارتوليد	۴,۵۴۱,۸۴۴	۶,۰۸۲,۳۴۹
جمع	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۲۲۶
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۲۲۶
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۲۲۶
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۲۲۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۴,۷۷۳,۵۳۱	۶,۳۸۸,۲۲۶

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	پيش بينى مى شود همان رويه سال ۱۴۰۲ طى شود.

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۱۴	۱۱۳	۱۱۳
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۲۰	۲۰	۲۱

توضيحات وضعيت كاركنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۳۹۸,۳۵۳	۵۴,۳۲۴	۷۴,۸۵۲	۱۰۰,۹۸۵
هزینه استهلاک	۲۰۳,۵۸۰	۲۸۱,۲۳۲	۲۸۵,۰۰۰	۱,۳۶۱	۰	۱,۵۷۵
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	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	۲۳۲,۷۱۰	۴۱۱,۱۰۲	۷۱۲,۱۴۷	۱۵,۷۹۸	۲۱,۹۱۴	۲۲,۰۴۱
هزینه حق دسترسي	۳,۰۸۹,۴۲۹	۴,۰۲۰,۰۸۰	۵,۵۸۵,۴۴۰	۰	۰	۰
هزینه تعمیر و نگهداري واگن	۲۵۳,۱۶۹	۳۶۶,۴۶۸	۴۰۸,۶۰۳	۰	۰	۰
هزینه بارگیري و تخلیه	۶۴۵,۰۱۶	۸۹۳,۶۵۲	۱,۲۵۰,۷۶۲	۰	۰	۰
هزینه اجاره واگن	۱۱۷,۹۴۰	۱۰۹,۸۱۵	۱۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه ایاب و ذهاب ، سفر و اقامت	۰	۰	۰	۱,۱۱۱	۱,۷۷۷	۲,۹۹۳
هزینه حق الزحمه حسابرسي و مشاورین	۰	۰	۰	۲,۴۵۳	۴,۰۷۰	۴,۵۶۳
سایر هزینه هاي اداري و تشکیلاتي	۰	۰	۰	۴,۰۱۴	۷,۰۵۵	۲,۵۲۰
جمع	۴,۵۴۱,۸۴۴	۶,۰۸۲,۳۴۹	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 منتهي 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 جاري باشد.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اجاره واگن	۷,۲۹۴	۶,۸۴۱
سایر اقلام	۲۲,۰۰۰	۶,۲۴۶
فروش ضایعات	۴۰,۸۵۲	۷,۹۱۶
جمع	۷۰,۱۴۶	۲۱,۰۰۳

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
عوارض و مالیات بر ارزش افزوده -اجاره لکوموتیو	۰۰	۲۳۴,۴۴۷
جمع	۰	۲۳۴,۴۴۷

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتي از بانکها	۲۳	۱۹۱,۱۵۰	۲۱۴,۷۶۹		۰	۰	۲۱۴,۷۶۹	۰	۵۸,۴۲۸	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۹۱,۱۵۰	۲۱۴,۷۶۹			۰	۲۱۴,۷۶۹	۰	۵۸,۴۲۸	
انتقال به دارایي									۰	
هزینه مالي دوره									۵۸,۴۲۸	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	مديريت شركت تصميم دارد در صورت نياز جهت تقويت سرمايه در گردش در طی سال ۱۴۰۳ از تسهيلات مالی استفاده نمايد كه متقابلا هزينه های مالی هم به نسبت افزايش مبلغ تسهيلات، اضافه خواهد يافت.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده بانكي	۴,۱۳۸	۳۵,۸۹۸
سود حاصل از سرمايه گذاري در ساير شركتها	۱۱۴	۱۱۳
دريافت خسارت بابت اصل و تاخير تأديه پرونده حقوقي مجتمع سنگ آهن سنگان	۰	۶۲۲,۲۰۸
جمع	۴,۲۵۲	۶۵۸,۲۱۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ساير اقلام	۵۰,۵۲۴	۳۶,۷۰۰
جمع	۵۰,۵۲۴	۳۶,۷۰۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۸۶۰,۲۶۳	۵۷,۲۰۵	۵۷۲,۰۵۰	۱۱۲,۰۰۰	۱۰%

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	هیات مدیره ، مدیران و پرسنل زحمت کش شرکت با توجه به سیاستها و برنامه های شرکت محترم 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 توانمنديهاي ارزشمند شرکت و امید به الطاف لایزال الهی وظیفه خود میداند که تمام تلاش و همت خود را در جهت دستیابی به اهداف و ماموریت شرکت معطوف داشته و از هیچ کوششی در این زمینه دریغ ننمایند، حائز اهمیت می‌باشد 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 برساند.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
محمدعلي زارعي	رئيس هيئت مديره	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	بلي	۰	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۰	۰
سجاد شيرمحمدلو	عضو هيئت مديره	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	خير	۰	بلي	بلي	۱۹	۰	۰	۲	۰
سيداحمد سجاددوست	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	بلي	۰	خير	بلي	۱۹	۶	۰	۰	۰
احمد كريمي پور	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	بلي	۰	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۲	۰
ميررسول ميراسدي دولتي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۲	۰
سجاد شيرمحمدلو	مديرعامل	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	خير	۰	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۱۹	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
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 توکا، 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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
احمد کریمی پور	سایر کمیته ها	کارشناسی مدیریت	مدیرعامل شرکت توکا تدارک، مدیرعامل شرکت خدمات توکا کشش، عضو هیات مدیره شرکت راهوار نیرو آریا، عضو هیات مدیره شرکت صنایع برش ورق فولادی مبارکه، مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت پیش بر صنعت زاینده رود، عضو هیات مدیره شرکت توکا سبز، مشاور اجرایی مدیرعامل شرکت توکاریل، عضو هیات مدیره شرکت دانا فولاد سمنان	۰	۰
سید احمد سجاددوست	عضو کمیته حسابرسی	کاشناسی ارشد حسابداری	مدیرمالی شرکت توکا ریل، مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری هلدینگ توکا فولاد، عضو هیات مدیره شرکت های بورسی و غیر بورسی	۰	۰
محمد میزبانی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	مدير مالي شرکت فولاد مبارکه اصفهان ، رئیس حسابداري خريد فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰
سعید صمدی	عضو کمیته حسابرسی	دکترا اقتصاد	عضو هيات علمي گروه اقتصاد دانشگاه اصفهان و ۲۳ سال سابقه فعاليت	۰	۰
حمید زینلی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	مدير امور مالی و ۲۵ سابقه فعالیت	۰	۰
محسن نصیری	سایر کمیته ها	کارشناسی حسابداری	مدیر امور مالی و ۱۳ سال سابقه فعالیت	۰	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۶	جلسه مي باشد.			
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۰	جلسه مي باشد.			
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۲	جلسه مي باشد.			

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

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 قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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	رئیس 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 کریمي پور	احمد کریمي پور	1287815944	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑