اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه حمل و نقل ریلي پارسیان	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: حپارسا	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 ریلي پارسیان

بند مقدمه

1. -

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنین طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهیه صورتهاي مالي عاري از تحریف بااهمیت ناشي از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهاي مالي شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابي تواناي شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیري مبناي حسابداري تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي 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 و وجود يا نبود ابهامي با اهميت 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت¬، از ادامه فعاليت بازبماند.

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 با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، 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 دوره 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، موسسه 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 مؤسسه 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 مشروط

4. 1) صورت هاي مالي شركت توسعه حمل ونقل ريلي پارسيان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402و صورتهاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه وجريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

به نظر اين موسسه، به استثناي موارد مندرج در بندهاي 2و3، صورتهاي مالي ياد شده¬، وضعيت مالي شركت توسعه حمل ونقل ريلي پارسيان (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1402و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

4) حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتارحرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه حمل ونقل ريلي پارسيان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظرمشروط، كافي و مناسب است

مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه¬، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. و اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. در اين خصوص با در نظر گرفتن مسائل افشا شده در بند هاي 2و 3 مباني اظهار نظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. بررسي هاي انجام شده حاكي از آن است كه در سال مالي مورد گزارش، شركت راه آهن ج.ا.ا بابت ارائه خدمات دسترسي به شبكه ريلي كشور، نسبت به سنوات قبل تا پايان سال مورد گزارش، مبلغ 518.069 ميليون ريال ماليات بر ارزش افزوده خدمات مزبور از شركت مطالبه نموده و به دليل اعتراض شركت هيچگونه ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است. با توجه به مراتب فوق هرچند احتساب بدهي اضافي ضروري است، ليكن در شرايط حاضر تعيين ميزان آن براي اين موسسه ميسر نمي باشد.

6. به شرح يادداشت 21 توضيحي و به موجب اوراق ماليات تشخيصي ابلاغي جهت سنوات 1398و1399 جمعا مبلغ 122.811 ميليون ريال ماليات بابت ارزش افزوده و عدم قبول معافيت ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم توسط مرجع مالياتي مطالبه شده است، از مبلغ مطالبه شده جمعا مبلغ 60.246 ميليون ريال آن پرداخت و نسبت به الباقي ماليات مطالبه شده هيچگونه ذخيره اي در دفاتر لحاظ نشده است در صورت تعديل حسابها از اين بابت معادل مبلغ 62.565 ميليون ريال سرفصلهاي سود انباشته اول دوره و ماليات پرداختني به ترتيب كاهش و افزايش خواهد يافت.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 28/09/1401 صاحبان سهام، در موارد ذيل به نتيجه قطعي نرسيده است:
7-1)پيگيري و تعيين تكليف وضعيت ماليات سنوات 1398و1399 به شرح بند 3 گزارش.
7-2)رعايت كليه مقررات و دستور العهمل هاي بورس و اوراق بهادار درج شده در گزارش حسابرس به شرح بند 13 گزارش.

7-3) دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي به شرح بند 14 گزارش.
8. مفاد مواد 138 و240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.
9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي1-26، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. همچنين معاملات انجام شده با اشخاص مشمول مفاد قانون فوق تفاوت با اهميتي با ارزش منصفانه آن نداشته است.
10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي 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 جانب هيئت مديره باشد جلب نشده است.
12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير رعايت نشده است:
12-1) دستورالعمل انضباطي اطلاعات ناشران پذيرفته شده درفرا بورس اوراق بهاداردر خصوص رعايت مفاد ماده 5 و پرداخت سود سهام پرداختي ظرف مهلت مقرر.
12-2) دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران پذيرفته شده و مصوبه اوراق بهادار و فرابورس ايران:
دستورالعمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص ايجاد، استمرار و تقويت ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از اصول حاكميت شركتي و مستندسازي آن، ايجاد فرآيندي جهت اثربخشي هيات مديره و مديرعامل ، به روز رساني و مستند سازي مهارت ها و آگاهي اعضا هيات مديره در زمينه كسب و كار و حاكميت شركتي.
13. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آئين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته است. در اين ارتباط ضمن عدم امكان كنترل رعايت برخي از مفاد مواد آيين نامه اجرايي فوق الذكر به دليل عدم استقرار سامانه و بستر هاي لازم از سوي سازمانهاي ذيربط، عدم تدوين برنامه هاي مبارزه با پولشويي¬، عدم طراحي ساز وكارهاي لازم جهت نظارت وكنترل و ايجاد سامانه جامع، عدم طراحي نرم افزار و تدوين برنامه هاي داخلي مبارزه با پولشويي با رويكرد مبتني بر خطر¬، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين ومقررات مربوط¬، برخورد نكرده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. مسئوليت «ساير اطلاعات» با هيات مديره شركت است. «ساير اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده اظهارنظر نسبت به «ساير اطلاعات» نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود. در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه «ساير اطلاعات» به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در «ساير اطلاعات» وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.
همانطور كه در بخش مباني اظهار نظر عنوان گرديده اين موسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات از بابت بندهاي 2و3 حاوي تحريف با اهميت است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي 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 منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶,۹۸۰,۱۳۱	۵,۳۶۶,۱۱۳	۳۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(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)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	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	۲۶۶,۳۰۴	۷۶,۱۴۷	۲۵۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۳۴۱,۳۸۳	۲,۰۲۹,۶۹۳	۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۱۸,۴۸۱)	(۴۵۱,۵۸۵)	۷
سال‌هاي 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	۱,۹۲۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۲۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶,۶۴۰	۵,۰۵۶	۳۱
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۰۵۲	۲۵۶	۳۱۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۶۹۲	۵,۳۱۲	۴۵
ناشي 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 واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي 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	۱,۹۲۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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 هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي 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	۱,۹۲۲,۹۰۲	۱,۵۷۸,۱۰۸	۲۲
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۰۳۳,۳۲۷	۷۳۰,۷۳۴	۵۷۱,۷۵۴	۴۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴,۱۰۱	۲,۸۱۷	۲,۸۸۳	۴۶
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۰۳۷,۶۲۸	۷۳۳,۷۵۱	۵۷۴,۸۳۷	۴۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۲,۳۱۷	۴۹,۳۵۰	۶,۹۹۲	(۵۵)
موجودي مواد و کالا	۲۷۴,۴۸۶	۱۰۱,۴۳۳	۹۳,۹۴۲	۱۷۱
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۴۶۵,۱۸۳	۲,۷۷۰,۸۷۹	۲,۲۳۵,۶۷۶	(۱۱)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۹۶۵,۶۸۰	۵۲۲,۱۷۵	۶۷۸,۹۴۳	۸۵
موجودي نقد	۳۲,۹۹۵	۲۳,۴۹۱	۶۲,۷۸۴	۴۰
	۳,۷۶۰,۶۶۱	۳,۴۶۷,۳۲۸	۳,۰۷۸,۳۳۷	۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳,۷۶۰,۶۶۱	۳,۴۶۷,۳۲۸	۳,۰۷۸,۳۳۷	۸
جمع داراييها	۴,۷۹۸,۲۸۹	۴,۲۰۱,۰۷۹	۳,۶۵۳,۱۷۴	۱۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۳۲۳,۷۱۳	۱,۸۱۳,۳۱۱	۱,۰۹۷,۷۰۳	۲۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۵۹۸,۷۱۳	۲,۰۸۸,۳۱۱	۱,۳۷۲,۷۰۳	۲۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۷۲۰,۰۰۷	۱,۶۰۷,۴۶۸	۲,۰۸۱,۳۲۰	۷
ماليات پرداختني	۴۱۸,۴۸۱	۴۶۱,۴۴۴	۱۷۸,۲۷۹	(۹)
سود سهام پرداختني	۶۱,۰۸۸	۴۳,۸۵۶	۲۰,۸۷۲	۳۹
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۲,۷۶۸	۲,۲۸۰,۴۷۱	۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۲,۷۶۸	۲,۲۸۰,۴۷۱	۴
جمع بدهي‌ها	۲,۱۹۹,۵۷۶	۲,۱۱۲,۷۶۸	۲,۲۸۰,۴۷۱	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۷۹۸,۲۸۹	۴,۲۰۱,۰۷۹	۳,۶۵۳,۱۷۴	۱۴

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 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
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد 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 سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۱,۵۷۸,۱۰۸		۱,۵۷۸,۱۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۸,۱۰۸	۰	۱,۵۷۸,۱۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۸,۱۰۸	۰	۱,۵۷۸,۱۰۸
سود سهام مصوب									(۸۶۲,۵۰۰)		(۸۶۲,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۳,۳۱۱	۰	۲,۰۸۸,۳۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱,۹۲۲,۹۰۲		۱,۹۲۲,۹۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۱,۹۲۲,۹۰۲		۱,۹۲۲,۹۰۲
سود سهام مصوب									(۱,۴۱۲,۵۰۰)		(۱,۴۱۲,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	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 جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۶۵۷,۳۹۲	۱,۱۱۳,۳۱۳	۱۳۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۶۱,۴۴۴)	(۱۶۸,۴۳۰)	(۱۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲,۱۹۵,۹۴۸	۹۴۴,۸۹۳	۱۳۲
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۵۹۵,۳۴۰)	(۳۵۰,۵۸۰)	(۷۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱,۳۰۸)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵,۸۶۳,۲۴۹	۳,۷۶۹,۴۲۳	۵۶
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۲۴۷,۳۸۶)	(۳,۶۷۳,۳۳۰)	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳۴,۸۶۶	۱۶,۵۵۲	۱۱۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۵۴,۷۴۳	۹۳,۲۱۷	۶۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۷۹۱,۱۷۶)	(۱۴۴,۷۱۸)	(۴۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۴۰۴,۷۷۲	۸۰۰,۱۷۵	۷۶
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۱,۳۹۵,۲۶۸)	(۸۳۹,۵۱۶)	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۳۹۵,۲۶۸)	(۸۳۹,۵۱۶)	(۶۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹,۵۰۴	(۳۹,۳۴۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳,۴۹۱	۶۲,۷۸۴	(۶۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۴۸	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۳,۹۹۵	۳۳,۴۹۱	۴۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضيحات تكميلي

							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
حمل و نقل (شرکت پخش)	شرکت ملي پخش فرآورده هاي نفتي ايران	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	تعهدی	۳,۹۶۶,۲۶۶	(۲,۴۱۶,۲۲۸)	۱,۵۵۰,۰۳۸	۴,۷۸۴,۲۴۸	(۳,۲۴۱,۷۱۰)	۱,۵۵۳,۶۶۶	۴,۷۸۴,۲۴۸	(۳,۲۴۱,۷۱۰)	۵,۰۴۳,۰۰۰	(۳,۶۸۴,۰۰۰)	۰
حمل و نقل (بهران)	شرکت نفت بهران	۱۳۹۹/۰۸/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۰	تعهدی	۷۷۲,۸۴۶	(۴۷۹,۱۶۴)	۲۹۳,۶۸۲	۱,۱۶۸,۲۸۹	(۸۰۵,۹۲۰)	۳۶۲,۳۶۹	۱,۱۶۸,۲۸۹	(۸۰۵,۹۲۰)	۱,۵۸۷,۰۰۰	(۱,۱۱۰,۰۰۰)	۰
صدور بارنامه (ايران گاز)	شرکت پرسي ايران گاز	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۱۴۴,۷۳۶	(۱۴۰,۹۱۲)	۳,۸۲۴	۱۹۲,۹۴۳	(۱۸۷,۳۱۳)	۵,۶۳۰	۱۹۲,۹۴۳	(۱۸۷,۳۱۳)	۰	۰	۰
حمل ونقل(شرکت نفت ايرانول)	شرکت نفت ايرانول	۱۳۹۸/۱۱/۱۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۶,۷۰۹	تعهدی	۴۷,۷۱۴	(۳۱,۰۱۴)	۱۶,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۹,۰۰۰	(۱۳۹,۰۰۰)	۰
حمل ونقل(ساير مشتريان)	ساير مشتريان	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲,۹۷۲	تعهدی	۷۰,۵۴۷	(۶۳,۴۹۲)	۷,۰۵۵	۸۳,۰۸۲	(۸۱,۱۹۷)	۱,۸۸۵	۸۳,۰۸۲	(۸۱,۱۹۷)	۰	۰	۰
حمل ونقل(شرکت توسعه صنايع بهشهر)	شرکت توسعه صنايع بهشهر	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	تعهدی	۳۳۵,۲۵۰	(۱۶۲,۷۹۵)	۱۴۹,۶۱۷	۶۸۰,۶۱۲	(۴۰۸,۳۶۷)	۲۷۳,۲۴۵	۶۸۰,۶۱۲	(۴۰۸,۳۶۷)	۸۳۰,۰۰۰	(۴۹۸,۰۰۰)	۰
حمل ونقل(شرکت نفت پارس)	شرکت نفت پارس	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	تعهدی	۲۸,۷۵۴	(۱۷,۸۲۸)	۱۰,۹۲۶	۷۰,۹۵۷	(۴۳,۵۷۴)	۲۸,۳۸۳	۷۰,۹۵۷	(۴۳,۵۷۴)	۷۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۰۰۰)	۰
جمع							۵,۳۶۶,۱۱۳	(۳,۳۱۱,۴۳۳)	۲,۰۳۱,۸۴۲	۶,۹۸۰,۱۳۱	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	۲,۲۲۴,۱۷۸	۶,۹۸۰,۱۳۱	(۴,۷۶۷,۰۸۱)	۸,۳۵۹,۰۰۰	(۵,۸۵۱,۰۰۰)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۲,۷۷۲,۱۷۶	۴,۰۷۰,۳۷۷

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
دستمزدمستقیم تولید	۸۳,۱۵۱	۱۳۲,۱۷۸
سربارتولید	۴۵۶,۱۰۶	۵۶۴,۵۲۶
جمع	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۳,۳۱۱,۴۳۳	۴,۷۶۷,۰۸۱

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	----------

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۸	۳۰	۳۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۳۸	۲۷	۲۷

توضيحات وضعيت كاركنان

«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.

هزينه هاى سربار و هزينه هاى عمومى و ادارى شركت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۶۵,۴۳۳	۸۹,۴۳۳	۱۴۶,۰۰۰
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۳,۸۰۲	۵,۲۸۷	۴,۰۰۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات وتعميرات واگن	۸۹,۸۳۹	۵۶,۰۴۵	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
استهلاک	۱۸۷,۸۶۴	۲۸۷,۴۸۶	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
بيمه قراردادها	۱۰۱,۷۸۹	۱۰۹,۳۴۵	۱۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰
بيمه دارائيها	۱۵,۵۳۱	۲۲,۱۶۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰
صدور بارنامه حمل	۶,۱۶۵	۵,۲۴۹	۱۱,۶۰۰	۰	۰	۰
حق پاركينگ وتوقف واگنها	۰	۶,۹۵۴	۸,۰۰۰	۰	۰	۰
اجاره محل تعميرگاه ودفتر كارگاه	۸,۹۰۲	۱۰,۴۰۸	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اياب وذهاب واجاره وسائط نقليه	۴۳۰	۶۶۰	۱,۴۰۰	۰	۰	۰
حق الزحمه ومشاوره	۶۲۱	۲,۵۷۷	۳,۰۰۰	۰	۰	۰
ساير هزينه هاي عملياتي	۴,۹۳۳	۶,۳۷۶	۷,۰۰۰	۰	۰	۰
تخليه وبارگيري وكرايه حمل	۴۰,۰۳۲	۵۷,۲۶۵	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰
تعميرات ساختمان واثاثيه اداري	۰	۰	۰	۶,۵۱۰	۹,۶۸۵	۸,۲۰۰
حسابرسي	۰	۰	۰	۳,۹۷۳	۲,۹۸۸	۴,۰۰۰
آبدارخانه	۰	۰	۰	۲,۲۷۹	۵,۷۵۴	۶,۵۵۰
پاداش هيات مديره	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۳,۰۰۰	۳,۵۰۰
بيمه داراييها	۰	۰	۰	۱,۴۹۱	۲۲۵	۳,۵۰۰
لوازم وملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۸۸۸	۱,۲۷۹	۲,۶۵۰
اينترنت وخدمات نرم افزاري	۰	۰	۰	۱,۷۰۴	۲,۰۸۷	۶,۳۰۰
حق عضويت در مجامع	۰	۰	۰	۶۲۴	۲۴	۱,۲۰۰
تعميرات وسوخت وسايل نقليه	۰	۰	۰	۵۱۳	۲,۱۷۲	۲,۶۴۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
حق الزحمه مشاورين	۰	۰	۰	۰	۸۸۹	۱,۰۰۰
تلفن وپست	۰	۰	۰	۳۶۳	۳۰۳	۶۰۰
كارشناسي	۰	۰	۰	۲۵	۱,۲۶۱	۰
آب وبرق وگاز	۰	۰	۰	۳۱۲	۴۶۳	۵۶۰
ثبتي وحقوقي	۰	۰	۰	۶۲۹	۱,۴۸۴	۲,۰۰۰
نمايشگاه و آموزش	۰	۰	۰	۳۹۶	۲,۴۵۵	۳۴,۸۰۰
ساير	۰	۰	۰	۹,۷۰۲	۹,۱۸۲	۱۸,۵۰۰
جمع	۴۵۶,۱۰۶	۵۶۴,۵۲۶	۷۸۵,۰۰۰	۱۰۱,۱۳۴	۱۳۷,۹۷۱	۲۴۶,۰۰۰

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	----------

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«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.					

ساير درآمدهای عملياتی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از فروش ضايعات		
جمع	۰	۰

ساير هزينه های عملياتی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئيات منابع تامين مالی شركت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)		مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد	مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره تسهيلات (واقعي)				مبلغ هزينه مالي طي دوره	سررسيد طلب دوره بدهي		سایر توضیحات
			ريالي	نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي		كوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰					۰			
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي							۰			
هزينه مالي دوره							۰			

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	----------
«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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
نگهداري و تعميرات مخزن داران پارس ريل	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰	۲۰۰		۰				

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	۰	
ساير	۸۰	۲,۹۵۱
سود(زيان) حاصل ازفروش سهام	(۶۰,۶۷۶)	۲۰,۷۱۸
سود سهام	۱۶,۵۵۲	۱۴,۱۴۸
	۰	
سود سپرده هاي بانكي	۹۳,۲۱۷	۱۵۴,۷۴۴

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود افزایش ارزش دارائیها	۰	۵۹,۳۶۸
جمع	۴۹,۱۷۳	۲۵۱,۹۲۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش اموال وقطعات اسقاطي	۲۶,۹۷۴	۱۴,۳۷۵
جمع	۲۶,۹۷۴	۱۴,۳۷۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۱,۸۱۳,۳۱۱	۱,۴۳۰,۰۰۰	۱,۵۷۸,۱۰۸	۱,۴۱۲,۵۰۰	۹۰درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	----------

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	پاداش
مسعود لطفي	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
کامران اخباري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
عبدالرضا نادري افوشته	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	خیر	بلي	۲۴	۶	۰	۰	۰
سیدنواب حسیني منش	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	خیر	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۶	۶	۰
مریم نخعي پور	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱،							۰	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
۰	عضو كميته حسابرسی	۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
مورد ندارد	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
سرمايه گذاري زرين پرشيا	سرمايه گذاري زرين پرشيا	10102986880	جمال حسيني	مسعود لطفي	2410978576	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	علوم اجتماعي	☑
دريابان جنوب ايران كيش	دريابان جنوب ايران كيش	10861562931	بابک زندي	كامران اخباري	0937825761	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☑
ايران مارين سرويسز	ايران مارين سرويسز	10100869114	عبدالرضا نادري افوشته	عبدالرضا نادري افوشته	0046210962	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	☑
بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش	بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش	10980171131	رضا رستگارپور	سيدنواب حسيني منش	2249806942	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت كارآفريني	☑
نگين بنادر ايرانيان	نگين بنادر ايرانيان	10104001995	علي اصغر سراجي	مريم نخعي پور	2991702451	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☑