اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پرتو بارفرابر خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: حپرتو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601011	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام پرتو بارفرابر خلیج فارس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت پرتو بار فرابر خليج فارس (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين موسسه، 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 صورتهاي 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 رفتار حرفه‌اي جامعه حسابدران رسمي ايران، مستقل از شركت پرتو بار فرابر خليج فارس (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 اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب استاهداف 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 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 بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 شـود كه ابهامي بااهميت 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 موسسه 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.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت 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 بااهميت 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 حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شـواهد حسـابرسي كسب‌شده 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 بااهميت 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 هنگامي كه، 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 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پرتو بار فرابر خليج فارس (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به شرح يادداشت هاي 4-5 و 2-15صورتهاي مالي، به استناد ماده 12 قانون رفع موانع توليد رقابت پذير و ارتقاي نظام مالي كشور، طي سال مورد گزارش مبلغ 675 ميليارد ريال (معادل 106درصد سود خالص) و در سنوات قبل مبلغ 529 ميليارد ريال درآمد حاصل از عاملیت مصرف سوخت به طرفيت دريافتني از شركت بهينه سازي مصرف سوخت در حساب ها شناسايي شده است. در اين ارتباط ضمن عدم افشا مبالغ ارزي مربوط، با توجه به عدم انعقاد قرارداد با شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران و عدم تاييد مبلغ مذكور توسط شركت بهينه سازي مصرف سوخت و همچنين عدم وصول وجهي از اين بابت، حصول اطمينان از صحت درآمد شناسايي شده و نحوه طبقه بندي مطالبات مربوط براي اين موسسه ميسر نگرديده است.

6. سرفصل پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها، به شرح يادداشت توضيحي 23، شامل بدهي سررسيد گذشته به شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران و شركت واگن پارس جمعا به مبلغ 2.873 ميليارد ريال از بابت واگن هاي استيجاري و حق دسترسي و خريد واگن ها مي باشد كه نسبت به تطبيق حساب في مابين با شركت هاي مزبور و رفع مغايرت هاي احتمالي اقدامي صورت نگرفته است. با توجه به مراتب مزبور تعيين تعديلات احتمالي ناشي از تطبيق حساب براي اين موسسه ميسر نشده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. علاوه بر مسائل مندرج در بندهاي 2و3 مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

8. به شرح يادداشت توضيحي 4-2-26، شركت به استناد معافيت بند ث ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم، ذخيره ماليات در حساب ها شناسايي نگرديده است

9. به شرح يادداشتهاي12و17صورتهاي مالي، داراييهاي ثابت شركت تا سقف مبلغ 12.589 ميليارد ريال تحت پوشش بيمه اي قرار گرفته و موجودي كالاي شركت فاقد پوشش بيمه اي است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيات مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به "ساير اطلاعات" تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه نتوانسته

است شواهد حسابرسي كافي و مناسب به شرح بندهاي2و3 دريافت كند. لذا، اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون و ماده 32 اساسنامه در خصوص اخذ سهام وثيقه از تمامي مديران رعايت نگرديده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 ، 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 شده است. نظر اين موسسه، به استثناي معاملات دريافت و پرداخت وجه نقد كه بشرح توضيحات مندرج در يادداشت مزبور بصورت قرض الحسنه و در چار چوب روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته صورت گرفته، به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. گزارش هيئت 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 بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع مزبور به استثناي عدم افشاي صورتهاي مالي سال قبل حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي، افشاي به موقع صورتهاي مالي ميان دوره اي 3 و 6 ماهه حسابرسي نشده، ارائه صورت جلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شركت ها و افشاي آن حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشاي فوري معاملات با اشخاص وابسته و مشمول ماده129 اصلاحجيه قانون تجارت و ارائه فرم اطلاعات وضعيت عملكرد ماهانه حداكثر 5 روز كاري بعد از هر ماه، به موارد ديگري حاكي از عدم رعايت مفاد چک ليست هاي مزبور برخورد نكرده است.

15. رعايت مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي، شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست ابلاغي مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و در اين خصوص جهت ايجاد، استمرار و تقويت ساز و كار اثر بخش جهت محقق شدن اصول حاكميت شركتي و ساير موارد مندرج در چک ليست مزبور اقدام موثري صورت نگرفته است. . ضمن اينكه در اجراي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش فعاليت هيأت مديره مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است در اين خصوص نظر اين موسسه به موارد بااهميتي جلب نگرديده است.

16. كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي و نوع فعاليت شركت، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نكرده است.

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسین	[Sajad Bastami [Sign	962367	1404/04/21 16:52:11
مدیر موسسه حسابرسین	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1404/04/21 16:54:58

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶,۷۲۷,۵۶۸	۵,۲۵۵,۵۳۶	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۴۰۲,۵۰۶)	(۴,۴۸۷,۲۴۲)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۲۵,۰۶۲	۷۶۸,۲۹۴	۷۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۴,۳۴۴)	(۱۶۲,۱۸۶)	(۸۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۸۳۵)	(۱۶,۱۱۷)	۹۵
سود(زیان) عملیاتی	۱,۰۱۹,۸۸۳	۵۸۹,۹۹۱	۷۳
هزینه های مالی	(۳۹۷,۱۹۸)	(۴۲,۹۵۷)	(۸۲۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴,۶۲۷	۳,۴۴۸	۳۲۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۳۷,۳۱۲	۵۵۰,۴۸۲	۱۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۸,۳۶۴)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۷,۳۱۲	۵۴۲,۱۱۸	۱۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۳۷,۳۱۲	۵۴۲,۱۱۸	۱۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۸۰	۳۸۸	۷۵
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۵۵)	(۲۷)	(۸۴۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۲۵	۳۶۱	۱۸
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۲۵	۳۶۱	۱۸
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۲۵	۳۶۱	۱۸
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
افزایش بیش از ۳۰ درصدی سود عملیاتی شرکت نسبت به سال مشابه گذشته عمدتاً بابت عودت واگن های لبه کوتاه استیجاری به شرکت راه آهن ج.ا.ا. به علت زیان بودن آنها و افزایش بازدهی فرآیند عملیاتی شرکت و ورود به بازارهای جدید در حوزه های مختلف فله خشک، مواد نفتی و... بوده است.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۳۷,۳۱۲	۵۴۲,۱۱۸	۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶۳۷,۳۱۲	۵۴۲,۱۱۸	۱۸
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۶,۳۰۸,۲۷۱	۵,۷۷۵,۲۷۹	۵,۱۸۰,۳۵۱	۹
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴,۷۸۹	۳,۴۳۰	۲,۹۱۲	۴۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۴,۹۲۰	۴,۹۲۰	۴,۹۲۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱,۲۰۳,۹۵۴	۵۲۸,۶۳۳	۱۵۲,۵۵۲	۱۲۸
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷,۵۲۱,۹۳۴	۶,۳۱۲,۲۶۲	۵,۳۴۰,۷۳۵	۱۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۳۸۰,۱۵۹	۲۵,۳۰۲	۱۶,۶۹۰	۱,۴۰۲
موجودي مواد و كالا	۱۳,۸۱۴	۱۶۳,۰۴۸	۱۶۵,۱۶۱	(۹۱)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۳۸۲,۲۵۹	۱,۴۸۳,۳۷۸	۱,۴۴۹,۴۸۰	۶۱
سرمايهگذاريهاي كوتاهمدت	۴۲	۴۳	۳۴,۷۲۱	(۲)
موجودي نقد	۳,۶۲۷	۱۷,۲۳۲	۵۸,۱۷۱	(۷۹)
	۲,۷۷۹,۹۰۱	۱,۶۸۸,۰۰۳	۱,۷۲۴,۲۲۳	۶۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲,۷۷۹,۹۰۱	۱,۶۸۸,۰۰۳	۱,۷۲۴,۲۲۳	۶۵
جمع داراييها	۱۰,۳۰۱,۸۳۵	۸,۰۰۰,۲۶۵	۷,۰۶۴,۹۵۸	۲۹
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳۱,۹۵۳	۱۰۰,۰۸۷	۷۲,۹۸۱	۳۳
ساير اندوختهها	۶۴	۶۴	۶۴	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۸۹۶,۱۷۰	۱,۳۵۰,۷۲۴	۸۹۲,۷۱۲	۴۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۵۲۸,۱۸۷	۲,۹۵۰,۸۷۵	۲,۴۶۵,۷۵۷	۲۰
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۳۶۴,۶۳۵	۴۷,۴۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲,۷۷۹
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱,۲۳۶	۱۳,۱۸۳	۷,۸۰۷	۶۱
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۳۸۵,۸۷۱	۵۶۰,۵۸۳	۷۲۵,۸۰۷	۱۴۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۵,۰۷۲,۵۷۳	۴,۰۵۴,۷۵۳	۳,۳۴۷,۰۵۸	۲۵
ماليات پرداختني	۱۲۷,۷۶۸	۱۲۹,۲۱۲	۲۲۳,۲۲۸	(۱)
سود سهام پرداختني	۱۰۶,۵۲۰	۵۷,۰۰۰	۰	۸۷
تسهيلات مالي	۸۰,۹۱۶	۲۴۷,۸۴۲	۳۰۳,۰۰۸	(۶۷)
ذخاير	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۳۸۷,۷۷۷	۴,۴۸۸,۸۰۷	۳,۸۷۳,۳۹۴	۲۰
بدهي‌هاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۳۸۷,۷۷۷	۴,۴۸۸,۸۰۷	۳,۸۷۳,۳۹۴	۲۰
جمع بدهي‌ها	۶,۷۷۳,۶۴۸	۵,۰۴۹,۲۹۰	۴,۵۹۹,۲۰۱	۳۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰,۳۰۱,۸۳۵	۸,۰۰۰,۲۶۵	۷,۰۶۴,۹۵۸	۲۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۲,۹۸۱	۶۴	۰	۰	۸۹۲,۷۱۲	۰	۲,۴۶۵,۷۵۷
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۲,۹۸۱	۶۴	۰	۰	۸۹۲,۷۱۲	۰	۲,۴۶۵,۷۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۴۲,۱۱۸		۵۴۲,۱۱۸
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۲,۱۱۸	۰	۵۴۲,۱۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۲,۱۱۸	۰	۵۴۲,۱۱۸
سود سهام مصوب									(۵۷,۰۰۰)		(۵۷,۰۰۰)
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

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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۷,۱۰۶				(۲۷,۱۰۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۸۷	۶۴	۰	۰	۱,۳۵۰,۷۲۴	۰	۲,۹۵۰,۸۷۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶۳۷,۳۱۲		۶۳۷,۳۱۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۶۳۷,۳۱۲		۶۳۷,۳۱۲
سود سهام مصوب									(۶۰,۰۰۰)		(۶۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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					۳۱,۸۶۶				(۳۱,۸۶۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۹۵۳	۶۴	۰	۰	۱,۸۹۶,۱۷۰	۰	۳,۵۲۸,۱۸۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۲۶,۴۵۱	۱,۵۷۷,۷۵۰	(۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۴۴۴)	(۱۰۲,۴۸۱)	۹۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۲۵,۰۰۷	۱,۴۷۵,۲۶۹	(۷۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۷۸,۱۹۳)	(۱,۳۷۸,۹۲۵)	۲۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳,۰۶۲)	(۱,۳۵۷)	(۱۲۶)
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	۰	۳۴,۶۷۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۱	۴,۱۸۵	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۰۸۱,۲۴۴)	(۱,۳۴۱,۴۱۹)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۵۶,۲۳۷)	۱۳۳,۸۵۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
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	۱,۲۱۷,۴۸۰	۱۹۵,۱۰۸	۵۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱۳,۲۱۱)	(۳۳۰,۶۶۲)	۶۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۵۱,۱۵۷)	(۳۹,۲۳۵)	(۷۹۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	(۱۰,۴۸۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۴۳,۶۳۲	(۱۷۴,۷۸۹)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۳,۶۰۵)	(۴۰,۹۳۹)	۶۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۲۳۲	۵۸,۱۷۱	(۷۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۶۲۷	۱۷,۲۳۲	(۷۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور 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 کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضيحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضيحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درآمد برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درآمد حمل محصولات معدني		۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	در زمان ارائه خدمات	۲,۳۷۷,۳۶۱	(۱,۹۹۰,۳۳۲)	۳۸۷,۰۳۰	۲,۰۰۸,۷۴۱	(۱,۸۲۳,۵۲۶)	۱۸۵,۲۱۵	۴,۳۸۶,۱۰۲	(۳,۸۱۳,۸۵۸)	۲,۶۰۱,۲۷۵	(۱,۵۶۲,۲۱۹)	۰
درآمد حمل محصولات نفتي		۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	در زمان ارائه خدمات	۲,۵۰۲,۰۹۴	(۲,۴۹۶,۹۱۰)	۵,۱۸۴	۴,۰۴۳,۵۰۷	(۳,۵۷۸,۹۸۰)	۴۶۴,۵۲۷	۶,۵۴۵,۶۰۱	(۶,۰۷۵,۸۹۰)	۶,۱۰۵,۱۹۰	(۵,۴۷۹,۲۱۲)	۰
درآمد حاصل از عامليت مصرف سوخت		۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	در زمان ارائه خدمات	۳۷۶,۰۸۱	۰	۳۷۶,۰۸۱	۶۷۵,۳۲۰	۰	۶۷۵,۳۲۰	۱,۰۵۱,۴۰۱	۰	۷۲۰,۰۰۰	۰	۰
جمع							۵,۲۵۵,۵۳۶	(۴,۴۸۷,۲۴۲)	۷۶۸,۲۹۵	۶,۷۲۷,۵۶۸	(۵,۴۰۲,۵۰۶)	۱,۳۲۵,۰۶۲	۱۱,۹۸۳,۱۰۴	(۹,۸۸۹,۷۴۸)	۹,۴۲۶,۴۶۵	(۷,۰۴۱,۴۳۱)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰
خالص افزايش (کاهش)موجودي کالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۴,۴۸۷,۲۴۲	۵,۴۰۲,۵۰۶
جمع بهاي تمام شده	۴,۴۸۷,۲۴۲	۵,۴۰۲,۵۰۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزايش عمدتاً بابت رشد قيمت ها می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۲۱	۴۰	۴۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۲۰	۳۴	۳۴

توضیحات وضعیت کارکنان

«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.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۰۲,۵۱۷	۲۱۰,۸۲۴	۲۸۶,۱۸۲
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۲,۹۵۳	۴,۳۸۵	۳,۵۲۳
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۵۲۸	۷۸۴	۱,۰۸۰
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

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱,۶۷۸	۵,۹۵۵	۸,۳۲۹
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۳۰,۸۵۵	۴۷,۴۹۲	۶۶,۵۱۴
هزينه‌هاي ثبتي و حقوقي	۰	۰	۰	۱۲,۸۴۲	۱۷,۸۳۸	۲۴,۹۷۳
هزينه اجاره دفتر	۰	۰	۰	۶,۶۰۵	۹,۱۸۷	۱۲,۸۶۲
حق الزحمه حسابرسي	۰	۰	۰	۳,۰۸۱	۵,۲۸۰	۷,۳۹۲
هزينه كارمزد بانكي	۰	۰	۰	۱,۱۲۷	۲,۵۹۹	۳,۶۳۹
جمع	۰	۰	۰	۱۶۲,۱۸۶	۳۰۴,۳۴۴	۴۱۴,۴۹۴

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود افزایش هزینه های اداری شرکت عمدتاً بابت افزایش هزینه ها در کلیه اقلام هزینه ای می باشد.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ساير هزينه ها	۱۶,۱۱۷	۸۳۵

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۱۶,۱۱۷	۸۳۵

جزئيات منابع تامين مالی شرکت 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 تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانکها	۲۳	۲۹۵,۲۴۲	۴۴۵,۵۵۱		۰	۰	۳۶۴,۶۳۵	۸۰,۹۱۶	۱۲۶,۴۱۹	
اوراق صکوک	۲۳	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۷۷۹	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۲۹۵,۲۴۲	۱,۴۴۵,۵۵۱			۰	۱,۳۶۴,۶۳۵	۸۰,۹۱۶	۳۹۷,۱۹۸	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۳۹۷,۱۹۸	

برآورد شرکت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغييرات هزينه های مالی عمدتاً مربوط به تسهيلات دريافتی می باشد. منابع مصرفی بابت تسهيلات دريافتی عمدتاً مربوط به خريد واگن های لبه بلند از طريق اوراق اجاره صکوک و خريد تاپ ليفت و ... از طريق ساير تسهيلات بوده است.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.	

تشريح برنامه های شرکت جهت تکميل 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات

وضعيت شرکتهای سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها										

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده‌هاي بانکي	۴,۱۸۵	۱۱
جمع	۴,۱۸۵	۱۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
فروش ضایعات	۰	۹,۴۶۱
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیر عملیاتي	(۷۳۷)	۵,۱۵۵
جمع	(۷۳۷)	۱۴,۶۱۶

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
۱,۳۵۰,۷۲۴	۰	۵۴۲,۱۱۸	۶۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	موردی ندارد

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

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	دفعات حضور در جلسات: آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
عباس سلطان احمدي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	خیر	۱,۰۰۰	بلي	بلي	۱۸	۰	۰	۰
مرتضي کریمي	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	بلي	۱,۰۰۰	بلي	بلي	۱۸	۱۲	۰	۰

						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
صادق تخمه چيان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	خير	۱,۰۰۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰
حميدرضا قاسمي بيستگاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	بلي	۱,۰۰۰	بلي	بلي	۱۸	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰،							۱۸	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	ميزان مالكيت در سهام شركت
مرتضی کریمی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	عضو هیات مدیره و مدیر عامل شرکت تک زراندیشان نوآور، عضو هیات مدیره شرکت ریل سیر کوثر، عصو هیات مدیره شرکت کشتیرانی هرمز خروشان	۱,۴۰۰,۰۰۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۳	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
تک زراندیشان نوآور	۸۲۰,۷۳۳,۷۵۷	۵۵	۷۸۵,۹۱۳,۷۸۶
ریل سیر کوثر	۳۸۶,۲۴۴,۶۰۲	۲۶	۳۸۶,۲۴۴,۶۰۲

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
تک زراندیشان نوآور	۸۲۰,۷۳۳,۷۵۷	۵۵	۷۸۵,۹۱۳,۷۸۶

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
تک زر اندیشان نو آور	تک زر اندیشان نو آور	10320286254	عباس سلطان احمدي			عضو هیئت مدیره	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☑
سبز دانه کویر	سبز دانه کویر	10860540992	ابوالقاسم سعیدي			عضو هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي	حسابرسي'	☑
ریل سیرکوثر	ریل سیرکوثر	10102564183	سیدحسین هاشمي			رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	MBA	☑
حمیدرضا قاسمي بیستگاني	حمیدرضا قاسمي بیستگاني	1160044090				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دكتراي حرفه اي	علوم اقتصادي	☑
مرتضي کریمي	مرتضي کریمي	3051337463				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑