اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ریل سیرکوثر	سرمایه ثبت شده: 1,205,894
نماد: حسیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601003	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 و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ریل سیرکوثر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت ريل سير كوثر (سهامي عام) شامل صورت‌وضعيت 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 توضيحي1 تا 34، 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 صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان 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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري 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 مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد 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 كسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌كارگيري 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 افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، 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، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص‌شده 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 اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن‌دسته 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 منع شده باشد يا هنگامي‌كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه 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 به‌عنوان 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 مؤسسه، به‌استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 5 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 6 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ريل سير كوثر (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 مي¬دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از ريل سير كوثر (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. سرمايه‌گذاري بلندمدت به شرح يادداشت توضيحي 14 صورت‌هاي مالي، شامل مبلغ 1.263 ميليارد ريال ارزش دفتري سرمايه‌گذاري در حدود 26 درصد سهام شركت پرتوبار فرابر خليج فارس مي‌باشد. با توجه به وجود نفوذ قابل‌ملاحظه در شركت مذكور، استفاده از روش ارزش ويژه و تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه براي سال مالي مورد گزارش ضروري است، ليكن برخلاف استانداردهاي حسابداري، سرمايه‌گذاري مذكور بر اساس بهاي تمام‌شده در صورت‌هاي مالي لحاظ شده و صورت‌هاي مالي مجموعه تهيه نگرديده است. به دليل عدم دسترسي به ارزش منصفانه سرمايه گذاري مذكور، تعيين آثار ناشي از اعمال روش ارزش ويژه براي اين مؤسسه در شرايط حاضر ميسر نمي باشد.

6. درآمد هاي عملياتي به شرح يادداشت توضيحي 2-1-5 صورت هاي مالي شامل مبلغ 916 ميليارد ريال درآمد عاملیت صرفه جويي در مصرف سوخت به استناد مفاد بند1 ماده 12 قانون رفع موانع توليد مي باشد كه به حساب بدهي مؤسسه بهينه سازي مصرف سوخت منظور گرديده است. همچنين از اين بابت مبلغ 727 ميليارد ريال درآمد در سال قبل به حسابها منظور شده است. با توجه به اينكه تا تاريخ تنظيم اين گزارش هرگونه قرارداد يا توافق نامه اي با مؤسسه مذكور تنظيم نگرديده، شرايط شناسايي درآمد مذكور طبق استانداردهاي حسابداري احراز نشده است. درصورت اعمال تعديلات لازم درآمدهاي عملياتي (درنتيجه سود خالص) و سود انباشته ابتداي سال ودريافتني هاي تجاري به ترتيب به مبلغ 916 ،727 و 1.643 ميليارد ريال كاهش خواهند يافت.

7. افزايش سرفصل دارايي هاي ثابت (واگن مسافري) به شرح يادداشت توضيحي 12 صورت هاي مالي شامل مبلغ 244 ميليارد ريال هزينه هاي مالي مربوط به سود و كارمزد اوراق مرابحه موضوع يادداشت توضيحي 23 صورتهاي مالي مي باشد كه با توجه به بهره برداري از داراييهاي مذكور طي سال مورد گزارش منظور نمودن آن در سرفصل دارايي هاي ثابت صحيح نمي باشد. در صورت اعمال تعديلات لازم هزينه هاي مالي به مبلغ 244 ميليارد ريال افزايش و در نتيجه سود خالص و دارايي هاي ثابت هر يک به مبلغ 244 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

8. به شرح يادداشت توضيحي 25 صورت‌هاي مالي، طبق برگ تشخيص ماليات عملكرد سال 1401مبلغ 142 ميليارد ريال تعيين شده كه بدليل اعتراض شركت نسبت به عدم پذيرش معافيت ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم ، ماليات پرداختني در حساب‌ها شناسايي نگرديده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال مالي قبل و سال مورد گزارش، به دليل استفاده از معافيت‌هاي مالياتي، ماليات پرداختني در حساب‌ها شناسايي نگرديده است. هر چند تعديل حسابها از بابت ماليات پرداختني ضروريست، ليكن تعيين مبلغ قطعي تعديل، منوط به صدور آراي نهايي سازمان امور مالياتي مبني بر پذيرش معافيت مالياتي مي باشد.

9. تأييديه هاي درخواستي بابت حسابهاي پرداختني تجاري و ساير پرداختني ها به مبلغ 533 ميليارد ريال (شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران) تا تاريخ اين گزارش دريافت نگرديده و اين مؤسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي ، آثار احتمالي ناشي از دريافت تأييديه هاي مزبور بر صورت هاي مالي مورد گزارش را تعيين كند.

سایر بندهای توضیحی

10. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به‌عنوان يک مجموعه واحد، و به‌منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. به‌استثناي موارد توصيف شده در بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت 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 مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت 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 مؤسسه، 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 بندهاي 2 تا 5 بخش مبناي اظهارنظر مشروط در بالا توضيح داده‌شده، ساير اطلاعات در رابطه با تهيه نكردن صورت‌هاي مالي مجموعه، شناسايي درآمد عاملیت صرفه‌جويي در مصرف سوخت، منظور نمودن سود و كارمزد اوراق مشاركت به دارايي ثابت و شناسايي نكردن ماليات پرداختني، تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد حسابهاي پرداختني به شرح بند 6 مباني اظهار نظر مشروط دريافت كند، لذا اين مؤسسه به علت عدم دسترسي به اطلاعات لازم ، نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

12. نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود سهام، به آثار مالي مطالب مندرج در بندهاي 2 الي 5 اين گزارش جلب مي‌نمايد.

13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورت هاي مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

14. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده با در نظر گرفتن بندهاي 2 الي 6 اين گزارش، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

15. ضوابط و مقررات وضع‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

شماره بند و مادهشرح

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات:

بندهاي 1 و 2 ماده 7افشاء صورت مالي سالانه حسابرسي شده ،گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره شركت 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.

ماده 10 ارائه صورتجلسه مجمع عمومي حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل جلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شركت‌ها.

ماده 12 افشاء و ارائه جدول زمانبندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي توسط هيئت مديره حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.

دستورالعمل حاكميت شركتي:

ماده 8ارزيابي واحد حسابرسي داخلي به طور مستقل و تحت نظارت توسط هيئت مديره و ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي كنترلهاي داخلي هر 3 ماه يكبار به هيئت مديره به طور كامل.

ماده 10طراحي و پياده سازي سازوكارهاي لازم جهت حصول اطمينان از رعايت قوانين و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيئت مديره .

ماده 15ارزيابي سالانه اثربخش هيئت‌مديره، مديرعامل، كميته‌هاي تخصصي هيئت‌مديره و ارائه نتايج آن در يک سرفصل جداگانه در گزارش فعاليت هيئت‌مديره.

اساسنامه

مواد 54 و 56تطابق اساسنامه شركت با آخرين تغييرات ابلاغ شده سازمان مذكور

16. كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي ناظر بر گزارشگري مالي، طبق دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نكرده است.

17. در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري و فعاليت هيئت مديره، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين مؤسسه ، به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد برخورد نكرده است.

18. در رعايت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پيشنهاد تقسيم سود هيئت مديره موضوع يادداشت توضيحي 33 صورتهاي مالي، اين مؤسسه به مورد خاصي برخورد ننموده است.

	بصیر محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Seyed Kamal Alavi [Sign		1404/04/30 15:22:51
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyyed Mohammad Reza Bani Fatemi Kashi [[Sign		1404/04/30 16:21:47

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵,۷۵۹,۴۲۱	۳,۷۴۶,۲۲۰	۵۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۳۴۸,۵۶۷)	(۲,۳۹۵,۶۴۴)	(۴۰)
سود(زیان) ناخالص	۲,۴۱۰,۸۵۴	۱,۳۵۰,۵۷۶	۷۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۳,۵۷۸)	(۱۸۷,۸۳۵)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۶۴۰	۹۳۴	۱۸۳
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۱۴۹,۹۱۶	۱,۱۶۳,۶۷۵	۸۵
هزینه های مالی	(۴۲۶,۱۲۰)	(۲۰۵,۶۰۰)	(۱۰۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۶۶,۶۶۵	۱,۳۷۶,۳۴۱	(۶۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۹۰,۴۶۱	۲,۳۳۴,۴۱۶	(۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۷,۷۰۸)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۱۶۲,۷۵۳	۲,۳۳۴,۴۱۶	(۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۱۶۲,۷۵۳	۲,۳۳۴,۴۱۶	(۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۷۸۳	۹۶۵	۸۵
غیرعملیاتي (ریال)	۳۴	۹۷۱	(۹۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۸۱۷	۱,۹۳۶	(۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۸۱۷	۱,۹۳۶	(۶)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۷۹۳	۱,۹۳۶	(۷)
سرمایه	۱,۲۰۵,۸۹۴	۱,۲۰۵,۸۹۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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	۲,۱۶۲,۷۵۳	۲,۳۳۴,۴۱۶	(۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي 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	۲,۱۶۲,۷۵۳	۲,۳۳۴,۴۱۶	(۷)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۵۴۰,۸۱۱	۷,۷۹۸,۷۷۱	۵,۴۵۳,۹۱۱	(۳)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۳۸	۵۰۸	۵۵۸	(۱۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۷۲,۹۸۶	۲۸۰,۹۸۶	۶۰۱,۰۵۹	۳۵۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸,۸۱۴,۲۳۵	۸,۰۸۰,۲۶۵	۶,۰۵۵,۵۲۸	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۱۷۲,۸۹۸	۳۴۶,۲۰۵	۳۰,۸۹۳	۲۳۹
موجودي مواد و کالا	۱۷۹,۶۰۲	۶۹,۱۷۷	۵۵,۰۱۴	۱۶۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۳۰۲,۲۳۰	۲,۵۰۵,۹۹۲	۲,۷۲۴,۹۰۶	۳۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۳,۸۷۳	۶۲۳,۱۶۰	۰	(۹۶)
موجودي نقد	۳۹,۵۷۰	۷۹,۶۸۲	۷۸,۵۷۱	(۵۰)
	۴,۷۱۸,۱۷۳	۳,۶۲۴,۲۱۶	۲,۸۸۹,۳۸۴	۳۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۷۱۸,۱۷۳	۳,۶۲۴,۲۱۶	۲,۸۸۹,۳۸۴	۳۰
جمع دارايي‌ها	۱۳,۵۳۲,۴۰۸	۱۱,۷۰۴,۴۸۱	۸,۹۴۴,۹۱۲	۱۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۰۵,۸۹۵	۱,۲۰۵,۸۹۵	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۰,۵۸۹	۱۲۰,۵۸۹	۱۲۰,۵۸۹	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	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	
سود(زیان) انباشته	۷,۶۹۷,۸۹۵	۵,۷۷۶,۳۲۱	۳,۸۰۹,۷۰۳	۳۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۰۲۴,۳۷۹	۷,۱۰۲,۸۰۵	۵,۱۳۶,۱۸۷	۲۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۱۱۰,۰۴۲	۲,۱۹۸,۰۷۸	۰	(۴)
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۰,۴۲۱	۵,۷۶۹	۳,۹۴۴	۸۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۱۲۰,۴۶۳	۲,۲۰۳,۸۴۷	۳,۹۴۴	(۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۶۲۴,۶۰۰	۱,۸۸۱,۴۱۵	۱,۷۵۸,۲۵۱	(۱۴)
مالیات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳۶۹,۴۱۰	۲۶۳,۲۵۷	۳۱,۶۲۰	۴۰
تسهيلات مالي	۳۹۳,۵۵۶	۲۵۳,۱۵۷	۲,۰۱۴,۹۱۰	۵۵
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۳۸۷,۵۶۶	۲,۳۹۷,۸۲۹	۳,۸۰۴,۷۸۱	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۳۸۷,۵۶۶	۲,۳۹۷,۸۲۹	۳,۸۰۴,۷۸۱	۰
جمع بدهي‌ها	۴,۵۰۸,۰۲۹	۴,۶۰۱,۶۷۶	۳,۸۰۸,۷۲۵	(۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۳,۵۳۲,۴۰۸	۱۱,۷۰۴,۴۸۱	۸,۹۴۴,۹۱۲	۱۶

صورت تغييرات 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	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۳,۸۰۹,۷۰۳	۰	۵,۱۳۶,۱۸۷
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	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۳,۸۰۹,۷۰۳	۰	۵,۱۳۶,۱۸۷

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۳۳۴,۴۱۶		۲,۳۳۴,۴۱۶
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	۲,۳۳۴,۴۱۶	۰	۲,۳۳۴,۴۱۶
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	۲,۳۳۴,۴۱۶	۰	۲,۳۳۴,۴۱۶
سود سهام مصوب									(۳۶۷,۷۹۸)		(۳۶۷,۷۹۸)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۵,۷۷۶,۳۲۱	۰	۷,۱۰۲,۸۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۱۶۲,۷۵۳		۲,۱۶۲,۷۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۲,۱۶۲,۷۵۳		۲,۱۶۲,۷۵۳
سود سهام مصوب									(۲۴۱,۱۷۹)		(۲۴۱,۱۷۹)
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	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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۷,۶۹۷,۸۹۵	۰	۹,۰۲۴,۳۷۹

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۰۳۵,۴۳۴	۳۰۶,۵۷۷	۲۳۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷,۷۰۸)	(۵,۷۸۵)	(۳۷۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۰۰۷,۷۱۶	۳۰۰,۷۹۲	۲۳۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۵۹,۶۸۸)	(۱,۰۷۵,۱۰۴)	۷۶
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	۰	(۱۰۹)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱,۶۷۷,۵۵۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۴,۲۸۲)	--
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۶۲۳,۱۶۰)	--
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	۶,۸۴۳	۳۴	۲۰,۰۲۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵۲,۸۴۵)	(۲۵,۰۷۰)	(۹۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۵۴,۸۷۱	۲۷۵,۷۲۲	۱۷۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی نشده	
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	(۳۱۴,۹۸۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۷۸,۰۷۳	۱۷۲,۰۰۰	۱۲۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۳۷,۷۸۸)	(۱,۸۱۸,۵۷۳)	۸۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۰۱,۵۶۲)	(۱۷۷,۰۸۱)	(۳۵۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	--
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	(۱۳۵,۰۲۶)	(۱۳۶,۱۶۱)	۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۹۶,۳۰۳)	(۲۷۴,۷۹۷)	(۱۹۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۱,۴۳۲)	۹۲۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۹,۶۸۱	۷۸,۵۷۱	۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۳۲۱	۱۸۶	۶۱۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۹,۵۷۰	۷۹,۶۸۲	(۵۰)
معاملات غيرنقدي	۲,۳۹۰,۱۸۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۹
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 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضيحات تكميلي

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تجميعي	بهاي تمام شده قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تجميعي	سود(زيان) ناخالص	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضيحات تكميلي
درآمد حاصل از جابجايي مسافر	مسافر	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۴۳۴/۱۲/۱۵	۰	فروش بليط	۳,۷۴۶,۲۲۰	(۲,۳۹۵,۶۴۴)	۱,۳۵۰,۵۷۶	۵,۷۵۹,۴۲۱	(۳,۳۴۸,۵۶۷)	۲,۴۱۰,۸۵۴	۰	۰	۲,۴۱۰,۸۵۴	۷,۵۲۷,۲۴۷	(۴,۷۱۷,۹۲۷)	۰
جمع							۳,۷۴۶,۲۲۰	(۲,۳۹۵,۶۴۴)	۱,۳۵۰,۵۷۶	۵,۷۵۹,۴۲۱	(۳,۳۴۸,۵۶۷)	۲,۴۱۰,۸۵۴	۰	۰	۲,۴۱۰,۸۵۴	۷,۵۲۷,۲۴۷	(۴,۷۱۷,۹۲۷)	

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	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷
جمع	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۸	۲۷	۲۸
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۰	۰	۰

توضیحات وضعیت کارکنان

«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 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
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۵۹,۵۱۹	۱۲۵,۸۱۹	۲۰۵,۰۸۵
هزینه استهلاک	۲۸۳,۸۰۰	۳۸۵,۱۵۱	۵۴۲,۶۵۴	۰	۰	۰
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	۱۸۱,۴۹۹	۱۸۳,۵۵۳	۲۵۸,۶۱۵	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	۱,۱۶۵	۳۰,۴۸۰	۴۲,۹۴۵	۰	۰	۰
سهم مسافري راه آهن	۵۵۴,۹۵۲	۸۲۳,۱۱۲	۱,۱۵۹,۷۱۲	۰	۰	۰
هزینه راهبري قطار هاي مسافري	۱,۳۱۶,۵۵۹	۱,۸۳۹,۱۱۱	۲,۵۹۱,۱۹۹	۰	۰	۰
هزینه تعمیر و نگهداري	۵۴,۸۹۹	۷۴,۳۰۱	۱۰۴,۶۸۵	۰	۰	۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۲,۷۷۰	۱۲,۸۵۹	۱۸,۱۱۷	۰	۰	۰
هزینه اجاره ساختمان	۰	۰	۰	۵,۶۴۰	۱۰,۶۱۱	۱۷,۲۹۰
سایر هزینه هاي عمومي اداري تشکیلاتي	۰	۰	۰	۱۰۳,۹۹۵	۱۰۵,۴۳۳	۲۱۵,۱۹۲
هزینه حسابرسي	۰	۰	۰	۸,۴۷۴	۷,۴۰۰	۱۲,۰۶۲
هزینه پذیرایي	۰	۰	۰	۲,۱۵۵	۲,۱۱۷	۳,۴۵۱
هزینه هاي حقوقي	۰	۰	۰	۱,۳۶۹	۷,۶۴۲	۲,۳۷۵
کارمزد حق الدرج فرابورس	۰	۰	۰	۲,۱۶۱	۲,۵۷۴	۴,۱۹۶
کامپیوتر و اینترنت	۰	۰	۰	۴,۵۲۲	۱,۹۸۲	۳,۲۳۰
جمع	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۳۴۸,۵۶۷	۴,۷۱۷,۹۲۷	۱۸۷,۸۳۵	۲۶۳,۵۷۸	۴۶۲,۸۸۱

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 عمومی و اداری عمدتا بابت افزایش سالانه حقوق و دستمزد قانون کار باشد.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۲۶	۲۷۲,۱۳۷,۸۵۰	۶۲۶	۴۴۲,۳۵۴,۷۶۲
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۸۵۸	۱,۸۲۶,۸۰۹,۲۹۶	۳,۸۵۸	۲,۹۷۷,۶۶۶,۱۲۸

«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.»

اطلاعات این فرم گزیده 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر درآمد هاي عملياتي	۹۳۴	۲,۶۴۰
جمع	۹۳۴	۲,۶۴۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر هزینه هاي عملياتي	۰	
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ريالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتي از بانکها	۱۸	۲,۴۵۱,۲۳۵	۲,۵۰۳,۵۹۸		۰	۰	۳۹۳,۵۵۶	۲,۱۱۰,۰۴۲	۴۲۶,۱۲۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۴۵۱,۲۳۵	۲,۵۰۳,۵۹۸			۰	۳۹۳,۵۵۶	۲,۱۱۰,۰۴۲	۴۲۶,۱۲۰	
انتقال به دارایي									۰	
هزینه مالي دوره									۴۲۶,۱۲۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییرات هزینه های مالی عمدتا مربوط به تسهیلات دریافتی می باشد .
«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.»	
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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	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 شركت	توضيحات
خرید ۲۵ دستگاه واگن مسافري ۴ تخته	۴,۲۵۰,۰۰۰			۳,۵۷۰,۱۴۲	۶۷۹,۸۵۸		۵.۲۵۱۳۰۵۴۱۹۶۶۱۱۶۵			۱۴۰۴/۱۲/۲۸	با افزایش ناوگان مسافری شرکت افزایش قابل ملاحظه ایی در درآمدهای آتی شاهد خواهیم بود	
توسعه ناوگان مسافري	۲,۵۰۰,۰۰۰			۱,۲۷۵,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰		۱.۰۴۰۸۱۶۳۲۶۵۳۰۶۱۲۳			۱۴۰۴/۱۰/۳۰	با تجهیز و نوسازی واگن های ۵ ستاره آماده شده از مجموع ۱۰دستگاه واگن در دست نوسازی تا پایان دوره پیش بینی شده افزایش درامد و سود آوری مناسبی برای شرکت پیش بینی میشود	

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

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 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	
شرکت سفیر ریل آسیا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶	۲۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۶	۲۵۰	۰	.
نو اندیشان ریل ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۰	۸۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۴۰	۸۰۰	۰	.
پرتو انرژي خليج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۸.۶	۲۷۸,۹۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۲,۸۰۰	۲۵/۷	۱,۲۶۲,۹۲۶	۰	.
ساير شركت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۱	۱,۰۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۵۱	۹,۰۱۰	۰	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده بانكي	۳۴	۶,۸۴۳
سود ناشي از سرمايه گذاري در سهم	۱,۳۷۵,۹۹۶	۴۳۶,۱۵۶
جمع	۱,۳۷۶,۰۳۰	۴۴۲,۹۹۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود و زيان ناشي از تسعير ارز	۱۸۶	۱,۳۲۱
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۱۲۵	۲۲,۳۴۵
جمع	۳۱۱	۲۳,۶۶۶

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
۵,۷۷۶,۳۲۱	۳۶۵,۶۲۳	۲,۳۳۴,۴۱۶	۳۶۷,۷۹۸	۲۱۷,۰۶۱

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بازسازی سطح یک ۵ دستگاه واگن مسافری ۴ تخته ۵ ستاره و ساخت ۸ دستگاه واگن مسافری ۵ ستاره

سایر توضیحات با اهمیت

«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.»

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
سيدمحمد هاشمي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	خير	۸.۹	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
سيدحسين هاشمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۰	۱	۰
ابوالقاسم سعيدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	خير	۱	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰
مرتضي كريمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۱	۰	۱
مريم بزم آمون	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۱	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰،						۱۴	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
مرتضی کریمی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	۱۶سال سابقه اجرایی امورمالی ،کارشناس ارشد مالی در شرکتهای زیرمجموعه صنایع مس ایران ، مدیر عامل شرکت تک زر اندیشان	۱

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
علی محمودی	عضو کمیته حسابرسی	دانشجوی دکترا	۷سال بعنوان حسابرس در موسسات حسابرسی ژرف بین و احراز ارقام	۰
سحر سپاهی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی	۸ سال سابقه اجرایی امور مالی ، مدیر مالی هلدینگ تک زر اندیشان نوآور	۰

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،	۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،	۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،	۱	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
۰	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	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 / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
سيدمحمد هاشمي	سيدمحمد هاشمي	3070923836				رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي	ساير	☑
سيدحسين هاشمي	سيدحسين هاشمي	3071062702				عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي	ساير	☑
توسعه طلوع تجارت خليج فارس	توسعه طلوع تجارت خليج فارس	10320320224	ابوالقاسم سعيدي	ابوالقاسم سعيدي	4579440714	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	☑
تک زر انديشان نو آور	تک زر انديشان نو آور	10320286254	مرتضي کريمي	مرتضي کريمي	3051337463	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
سبز دانه کوير	سبز دانه کوير	10860540992	مريم بزم آمون	مريم بزم آمون	0062243195	عضو هيئت مديره	غير موظف	دانشجوي دکترا	حسابداري	☑