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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام ریل سیرکوثر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت ريل سير كوثر (سهامي عام) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، 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 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 5 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ريل سير كوثر (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 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 279 ميليارد ريال ارزش دفتري سرمايه‌گذاري در 18 درصد سهام شركت پرتوبار فرابر خليج فارس (طبق صورت‌هاي مالي حسابرسي نشده شركت يادشده براي سال مالي مورد گزارش خالص دارايي‌ها 8.014 ميليارد ريال و جمع درآمد، 5.256 ميليارد ريال) 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 ارائه صورت‌هاي مالي حسابرسي شده شركت پرتوبار فرابر خليج فارس و ساير اطلاعات لازم، امكان تعيين تعديلات لازم براي اين مؤسسه مقدور نمي‌باشد.

6. درآمدهاي عملياتي به شرح يادداشت توضيحي 2-1-5 صورت‌هاي مالي شامل مبلغ 727 ميليارد ريال درآمد عاملیت صرفه‌جويي در مصرف سوخت به استناد مفاد بند 1 ماده 12 قانون رفع موانع توليد مي‌باشد كه به حساب بدهي سازمان بهينه‌سازي مصرف سوخت (يادداشت توضيحي 1-2-17 صورت‌هاي مالي) منظور گرديده است. با توجه به اينكه تا تاريخ تنظيم اين گزارش هرگونه قرارداد يا توافق‌نامه‌اي با سازمان مذكور تنظيم نگرديده، شرايط شناسايي درآمد مذكور طبق استانداردهاي حسابداري احراز نشده است. در صورت اعمال تعديلات لازم درآمدهاي عملياتي (و درنتيجه سود خالص و سود انباشته پايان سال) و دريافتني‌هاي تجاري هريک به مبلغ 727 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

7. ماليات عملكرد سال‌هاي 1397 و 1400 به شرح يادداشت توضيحي 25 صورت‌هاي مالي، بر اساس برگ‌هاي تشخيص و قطعي جمعا مبلغ 108 ميليارد ريال تعيين شده كه بدليل اعتراض شركت، ماليات پرداختني در حساب‌ها شناسايي نگرديده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال 1401 و سال مالي مورد گزارش، به دليل استفاده از معافيت‌هاي مالياتي، ماليات پرداختني در حساب‌ها شناسايي نگرديده است كه از اين بابت بر اساس قوانين و مقررات مالياتي و رويه‌هاي سنوات قبل بابت شناسايي ماليات پرداختني حداقل مبلغ 114 ميليارد ريال براي سال 1401 و مبلغ 216 ميليارد ريال براي سال مالي مورد گزارش ضروري است. در صورت اعمال تعديلات لازم، سود انباشته ابتداي سال و سود خالص سال مالي مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 222 و 216 ميليارد ريال (و درنتيجه سود انباشته پايان سال مالي به مبلغ 438 ميليارد ريال) كاهش و ماليات پرداختني به مبلغ 438 ميليارد ريال افزايش مي‌يابد.

8. تأييديه هاي درخواستي بابت حسابهاي پرداختني تجاري و ساير پرداختني ها به مبلغ 384 ميليارد ريال 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

9. 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 مسائل توصيف شده در بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين سازمان، 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 سازمان، 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 4 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 و شناسايي نكردن ماليات پرداختني، تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد حسابهاي پرداختني 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 ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود سهام، به آثار مالي مطالب مندرج در بندهاي 3 و 4 اين گزارش جلب مي‌نمايد.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، 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 به‌استثناي پرداخت قرض‌الحسنه كه بدون كارمزد و وثيقه بوده، 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.

13. 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، 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.

14. 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 حاكميت شركتي:

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

ماده 39افشاء و ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي اقتصادي، زيست‌محيطي در پايگاه اينترنتي و تهيه ارائه گزارش پايداري و افشاء آن.

دستورالعمل اجراي افشاي اطلاعات

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

بند 1 ماده 7افشاء صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت حداقل ده روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

15. كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين مؤسسه 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.

16. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول‌شويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پول‌شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	بصیر محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Seyed Kamal Alavi [Sign		1403/04/20 18:46:03
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyed Mohammadreza Banifatemi Kashi [[Sign		1403/04/20 18:54:03

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۷۴۶,۲۲۰	۱,۶۰۲,۹۲۱	۱۳۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۳۹۵,۶۴۴)	(۱,۳۱۴,۲۸۹)	(۸۲)
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۵۰,۵۷۶	۲۸۸,۶۳۲	۳۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۷,۸۳۵)	(۱۱۳,۹۸۷)	(۶۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹۳۴	۹۵۹	(۳)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۶۳,۶۷۵	۱۷۵,۶۰۴	۵۶۳
هزینه های مالی	(۲۰۵,۶۰۰)	(۶۰,۹۲۵)	(۲۳۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۳۷۶,۳۴۰	۳,۵۴۱,۵۴۸	(۶۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۳۳۴,۴۱۵	۳,۶۵۶,۲۲۷	(۳۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۳۴,۴۱۵	۳,۶۵۶,۲۲۷	(۳۶)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۳۴,۴۱۵	۳,۶۵۶,۲۲۷	(۳۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۹۶۵	۱۴۶	۵۶۱
غیرعملیاتي (ریال)	۹۷۱	۲,۸۸۶	(۶۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۹۳۶	۳,۰۳۲	(۳۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۹۳۶	۳,۰۳۲	(۳۶)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۹۳۶	۳,۰۳۲	(۳۶)
سرمایه	۱,۲۰۵,۸۹۴	۱,۲۰۵,۸۹۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۳۳۴,۴۱۵	۳,۶۵۶,۲۳۷	(۳۶)
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	۲,۳۳۴,۴۱۵	۳,۶۵۶,۲۳۷	(۳۶)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۷۹۸,۷۷۱	۵,۴۵۳,۹۱۱	۱,۶۶۰,۶۷۱	۴۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۰۸	۵۵۸	۶۸۲	(۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۸۰,۹۸۶	۶۰۱,۰۵۹	۴۴۰,۷۷۴	(۵۳)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸,۰۸۰,۲۶۵	۶,۰۵۵,۵۲۸	۲,۱۰۲,۱۲۷	۳۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۴۶,۲۰۵	۳۰,۸۹۴	۳۸,۷۱۱	۱,۰۲۱
موجودي مواد و کالا	۶۹,۱۷۷	۵۵,۰۱۴	۱۲۳,۴۶۵	۲۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۵۰۵,۹۹۲	۲,۷۲۴,۹۰۴	۶۰۷,۳۷۱	(۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۲۳,۱۶۰	۰	۳۰,۶۶۳	
موجودي نقد	۷۹,۶۸۱	۷۸,۵۷۲	۷۵,۱۴۱	۱
	۳,۶۲۴,۲۱۵	۲,۸۸۹,۳۸۴	۸۷۵,۳۵۱	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۶۲۴,۲۱۵	۲,۸۸۹,۳۸۴	۸۷۵,۳۵۱	۲۵
جمع دارايي‌ها	۱۱,۷۰۴,۴۸۰	۸,۹۴۴,۹۱۲	۲,۹۷۷,۴۷۸	۳۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۰۵,۸۹۴	۱,۲۰۵,۸۹۴	۶۰۲,۹۴۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۰,۵۸۸	۱۲۰,۵۸۸	۶۰,۱۶۷	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) انباشته	۵,۷۷۶,۳۲۳	۳,۸۰۹,۶۸۸	۸۸۹,۸۰۲	۵۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۱۰۲,۸۰۵	۵,۱۳۶,۱۷۰	۱,۵۵۲,۹۱۶	۳۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱۴۵,۵۰۱	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۱۹۸,۰۷۷	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۵,۷۶۹	۳,۹۴۴	۵,۲۶۱	۴۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۲۰۳,۸۴۶	۳,۹۴۴	۱۵۰,۷۶۲	۵۵,۷۷۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۸۱,۴۱۵	۱,۷۵۸,۲۶۸	۵۴۴,۲۴۰	۷
مالیات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۲۶۳,۲۵۷	۳۱,۶۲۰	۴۹,۸۰۷	۷۳۳
تسهيلات مالي	۲۵۳,۱۵۷	۲,۰۱۴,۹۱۰	۶۷۳,۷۵۳	(۸۷)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۶,۰۰۰	۰
	۲,۳۹۷,۸۲۹	۳,۸۰۴,۷۹۸	۱,۲۷۳,۸۰۰	(۳۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۳۹۷,۸۲۹	۳,۸۰۴,۷۹۸	۱,۲۷۳,۸۰۰	(۳۷)
جمع بدهي‌ها	۴,۶۰۱,۶۷۵	۳,۸۰۸,۷۴۲	۱,۴۲۴,۵۶۲	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۱,۷۰۴,۴۸۰	۸,۹۴۴,۹۱۲	۲,۹۷۷,۴۷۸	۳۱

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۲,۹۴۷	۰	۰	۰	۶۰,۱۶۷	۰	۰	۰	۸۸۹,۸۰۲	۰	۱,۵۵۲,۹۱۶
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۲,۹۴۷	۰	۰	۰	۶۰,۱۶۷	۰	۰	۰	۸۸۹,۸۰۲	۰	۱,۵۵۲,۹۱۶

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۶۵۶,۲۲۷		۳,۶۵۶,۲۲۷
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۵۶,۲۲۷	۰	۳,۶۵۶,۲۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۵۶,۲۲۷	۰	۳,۶۵۶,۲۲۷
سود سهام مصوب									(۷۲,۹۵۶)		(۷۲,۹۵۶)
افزایش سرمایه	۶۰۲,۹۴۷		۰			۰			(۶۰۲,۹۴۷)		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					۶۰,۴۳۱				(۶۰,۴۳۸)		(۱۷)
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۰۵,۸۹۴	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۸	۰	۰	۰	۳,۸۰۹,۶۸۸	۰	۵,۱۳۶,۱۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۳۳۴,۴۱۶		۲,۳۳۴,۴۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۲,۳۳۴,۴۱۶		۲,۳۳۴,۴۱۶
سود سهام مصوب									(۳۶۷,۷۸۱)		(۳۶۷,۷۸۱)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۰۵,۸۹۴	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۸	۰	۰	۰	۵,۷۷۶,۳۲۳	۰	۷,۱۰۲,۸۰۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۸۰۶,۵۷۶	۱,۷۶۰,۹۹۴	۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۷۸۵)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۸۰۰,۷۹۱	۱,۷۶۰,۹۹۴	۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۵۷۵,۱۰۴)	(۳,۰۲۵,۷۹۷)	۱۵
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	(۱۰۹)	(۱۵)	(۶۲۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۶۷۷,۵۵۱	۱۴,۷۲۴	۱۱,۲۹۳
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴,۲۸۲)	(۳۹۹,۹۹۹)	۹۹
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	۳۰,۶۶۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶۲۳,۱۶۰)	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	۴۲۵,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۴	۸,۰۸۷	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۵۲۵,۰۷۰)	(۲,۹۴۷,۳۳۷)	۴۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۷۵,۷۲۱	(۱,۱۸۶,۳۴۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	(۳۱۴,۹۸۲)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۷۲,۰۰۰	۲,۰۰۶,۲۹۹	(۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۸۱۸,۵۷۳)	(۶۶۳,۵۲۹)	(۱۷۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۷۷,۰۸۱)	(۶۲,۵۲۲)	(۱۸۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۳۶,۱۶۱)	(۹۱,۱۴۴)	(۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۷۴,۷۹۷)	۱,۱۸۹,۱۰۴	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۹۲۴	۲,۷۶۱	(۶۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۸,۵۷۲	۷۵,۱۴۱	۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۸۵	۶۷۰	(۷۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۹,۶۸۱	۷۸,۵۷۲	۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توضيحات تکميلي

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد از تاریخ قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تجمیعی	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توضیحات تکمیلي
درآمد حاصل از جابجايي مسافر	مسافر	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۴۲۴/۱۲/۱۵	۰	فروش بلیت	۱,۶۰۲,۹۲۱	(۱,۳۱۴,۲۸۹)	۲۸۸,۶۳۲	۳,۷۴۶,۲۲۰	(۲,۳۹۵,۶۴۴)	۱,۳۵۰,۵۷۶	۰	۱,۳۵۰,۵۷۶	۴,۸۷۰,۰۸۶	(۳,۱۰۲,۸۹۷)	.
جمع							۱,۶۰۲,۹۲۱	(۱,۳۱۴,۲۸۹)	۲۸۸,۶۳۲	۳,۷۴۶,۲۲۰	(۲,۳۹۵,۶۴۴)	۱,۳۵۰,۵۷۶	۰	۱,۳۵۰,۵۷۶	۴,۸۷۰,۰۸۶	(۳,۱۰۲,۸۹۷)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴
جمع	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۱۴	۱۹	۲۵
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۴۱,۳۶۷	۵۹,۵۱۹	۹۶,۷۹۷
هزینه استهلاک	۶۲,۵۶۳	۲۸۳,۸۰۰	۳۸۴,۱۲۴	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	۸۷,۰۶۵	۱۸۱,۴۹۹	۲۹۲,۱۱۰	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	۱,۵۱۱	۱,۱۶۵	۵۵۰	۰	۰	۰
سهم مسافري راه آهن	۴۳۲,۴۰۶	۵۵۴,۹۵۲	۷۲۱,۴۳۷	۰	۰	۰
هزینه راهبري قطار هاي مسافري	۶۱۷,۸۴۰	۱,۳۱۶,۵۵۹	۱,۹۶۳,۱۲۸	۰	۰	۰
هزینه تعمیر و نگهداري	۱۱۰,۵۷۴	۵۴,۸۹۹	۱۰۹,۷۹۸	۰	۰	۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۲,۳۳۰	۲,۷۷۰	۱,۱۰۰	۰	۰	۰
هزینه اجاره ساختمان	۰	۰	۰	۴,۰۸۰	۵,۶۴۰	۹۱,۳۶۸
سایر هزینه هاي عمومي اداري تشکیلاتي	۰	۰	۰	۵۰,۵۴۶	۹۱,۳۳۸	۵۶,۴۰۰
هزینه حسابرسي	۰	۰	۰	۳,۷۵۶	۸,۴۷۴	۹,۷۸۸
هزینه پذیرایي	۰	۰	۰	۳,۱۸۹	۲,۱۵۵	۴,۲۲۰
هزینه هاي حقوقي	۰	۰	۰	۳,۹۷۸	۱,۳۶۹	۰
کارمزد حق الدرج فرابورس	۰	۰	۰	۹۱۸	۲,۱۶۱	۱,۱۰۰
کامپیوتر و اینترنت	۰	۰	۰	۶,۱۵۳	۴,۵۲۲	۶,۸۰۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حق الزحمه پيمانكاران و مشاوران	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۵۷	۰
جمع	۱,۳۱۴,۲۸۹	۲,۳۹۵,۶۴۴	۳,۴۷۲,۲۴۷	۱۱۳,۹۸۷	۱۸۷,۸۳۵	۲۶۶,۴۷۳

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود افزایش هزینه های عمومی و اداری عمدتا بابت افزایش سالانه حقوق و دستمزد قانون کار باشد۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۲۶	۲۵۱,۶۵۲,۰۰۰	۶۲۶	۲۷۲,۱۳۷,۸۵۰
داراييهای ارزی پایان دوره	يورو	۳,۸۵۸	۱,۶۶۱,۵۱۳,۲۸۶	۳,۸۵۸	۱,۸۲۶,۸۰۹,۲۹۶

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ساير درآمد هاي عملياتي	۹۵۹	۹۳۴
جمع	۹۵۹	۹۳۴

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ساير هزينه هاي عملياتي	۰	۰
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

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			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۲,۰۱۴,۹۱۰	۲,۴۵۱,۲۳۴		۰	۰	۲۵۳,۱۵۷	۲,۱۹۸,۰۷۷	۲۰۵,۶۰۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۰۱۴,۹۱۰	۲,۴۵۱,۲۳۴			۰	۲۵۳,۱۵۷	۲,۱۹۸,۰۷۷	۲۰۵,۶۰۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۲۰۵,۶۰۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تغییرات هزینه های مالی عمدتا مربوط به تسهیلات دریافتی می باشد .
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
خريد ۲۵ دستگاه واگن مسافري ۴ تخته	۴,۲۵۰,۰۰۰			۳,۵۷۰,۱۴۲	۶۷۹,۸۵۸		۵.۲۵۱۳۰۵۴۱۹۶۶۱۱۶۵			۱۴۰۳/۱۲/۲۸	با افزايش ناوگان مسافری شرکت افزايش قابل ملاحظه ايی در درآمد سال ۱۴۰۳ شاهد خواهيم بود	
توسعه ناوگان مسافري	۲,۵۰۰,۰۰۰			۱,۲۷۵,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰		۱.۰۴۰۸۱۶۳۳۶۵۳۰۶۱۲۳			۱۴۰۳/۰۴/۳۰	با تجهيز و نوسازی واگن های ۵ ستاره آماده شده از مجموع ۱۰دستگاه واگن در دست نوسازی تا پايان سال۱۴۰۳ افزايش درامد و سود آوری مناسبی برای شرکت پيش بينی ميشود	

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
شركت سفير ريل آسيا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶	۲۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۶	۲۵۰	۰	.
نو انديشان ريل ايرانيان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۰	۸۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۴۰	۸۰۰	۰	.

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
پرتو انرژي خليج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۰	۵۹۹,۹۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱۸.۶	۲۷۸,۹۲۶	۲۲,۸۰۰	.
ساير شرکت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۱,۰۱۰	۰	.

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - درآمد سرمايه‌گذاري‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکي	۸,۷۵۶	۳۴
سود ناشي از سرمايه گذاري در سهم	۳,۱۴۱,۰۰۰	۱,۳۷۵,۹۹۶
	۰	
جمع	۳,۱۴۹,۷۵۶	۱,۳۷۶,۰۳۰

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود و زيان ناشي از تسعير ارز	۶۷۰	۱۸۵
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۱۵۳,۶۹۶	۱۲۵
درآمد حاصل از دعواي حقوقي عليه شرکت رجا	۲۳۷,۴۲۶	۰
جمع	۳۹۱,۷۹۲	۳۱۰

برنامه شرکت در خصوص تقسيم 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
۳,۸۰۹,۶۸۸	۳۶۵,۶۲۳	۳,۶۵۶,۲۲۷	۳۶۷,۷۹۸	۱۰

ساير برنامه های با اهميت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پروژه ساخت ۸دستگاه واگن ۵ ستاره مسافری و بازسازی و تجهیز ۱۰دستگاه واگن خریداری شده از صربستان و در سیر قرار دادن آنها

ساير توضيحات با اهميت

.

«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
سيدمحمد هاشمي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	خير	۸.۹	خير	بلي	۱۰	۰	۰	۰	۰
سيدحسين هاشمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	بلي	۱	بلي	بلي	۱۰	۰	۰	۰	۰
ابوالقاسم سعيدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	خير	۱	بلي	بلي	۱۰	۰	۰	۰	۰
مرتضي كريمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	بلي	۱	بلي	بلي	۱۰	۱	۰	۰	۰
مريم بزم آمون	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	بلي	۱	بلي	بلي	۱۰	۱	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۱۴	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
مريم بزم آمون	عضو كميته حسابرسی	دانشجوی دکترا	۸سال سابقه فعالیت امور مالی	۰	۱
مرتضی کریمی	عضو كميته حسابرسی	کارشناسی ارشد	۱۶سال سابقه اجرایی امورمالی ،کارشناس ارشد مالی در شرکتهای زیرمجموعه صنایع مس ایران ، مدیر عامل شرکت تک زر اندیشان	۰	۱
علی محمودی	عضو كميته حسابرسی	دانشجوی دکترا	۷سال بعنوان حسابرس در موسسات حسابرسی ژرف بین و احراز ارقام	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۰	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
۰	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 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
سیدمحمد هاشمي	سیدمحمد هاشمي	3070923836				رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	سایر	☑
سیدحسین هاشمي	سیدحسین هاشمي	3071062702				عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	سایر	☑
توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	10320320224	ابوالقاسم سعیدي	ابوالقاسم سعیدي	4579440714	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑
تک زر اندیشان نو آور	تک زر اندیشان نو آور	10320286254	مرتضي کریمي	مرتضي کریمي	3051337463	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
سبز دانه کویر	سبز دانه کویر	10860540992	مریم بزم آمون	مریم بزم آمون	0062243195	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دانشجوي دکترا	حسابداري	☑