اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي ساختمان و تأسيسات راه آهن	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: بالاس(ذبالاس)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 452002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مهندسي ساختمان و تأسيسات راه آهن

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت مهندسي ساختمان و تأسيسات راه‌آهن (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي آثار محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي 3 و 4 زير، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اينرو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. پيگيري‌هاي صورت گرفته جهت تأييد و صدور صورتحساب نهايي برخي از كارهاي انجام شده در عمليات اجرايي پروژه‌هاي پيمانكاري شركت به مبلغ 1،493 ميليارد ريال عمدتا شامل مبلغ 428 ميليارد ريال مربوط به شركت راه‌آهن ج.ا.ا. و 768 ميليارد ريال مربوط به شركت ساخت و توسعه زيربناهاي حمل و نقل كشور كه درآمد مربوط به آن‌ها براساس روش درصد پيشرفت كار پيمان در سال‌هاي قبل و دوره مورد گزارش شناسايي گرديده، به نتيجه نهايي نرسيده است (يادداشت توضيحي 20 و 5-20). مضافا مطالبات حق توقف واگن‌ها در پروژه هاي حمل و نقل ريلي سال‌هاي قبل و دوره مورد گزارش از اداره كل خط و ابنيه فني راه‌آهن به مبلغ 183 ميليارد ريال مورد ادعاي شركت مي باشد كه موضوع توسط اداره كل مزبور درحال بررسي است (يادداشت توضيحي 1-2-20). همچنين مانده مطالبات شركت راه‌آهن ج.ا.ا. در ارتباط با وجوه و خدمات دريافتي بابت حقوق دسترسي خطوط ريلي، تعميرات واگن‌ها و اجاره ماشين‌آلات به مبلغ 2،505 ميليارد ريال در يادداشت‌هاي پرداختني‌هاي تجاري و ساير‌پرداختني‌ها و ذخاير انعكاس يافته است (يادداشت‌هاي توضيحي 25 و 1-28). افزون بر موارد فوق، مانده دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها به مبلغ 328 ميليارد ريال و پرداختني‌هاي تجاري و ساير‌پرداختني‌ها به مبلغ 117 ميليارد ريال راكد و انتقالي از سنوات قبل مي‌باشد (يادداشت‌هاي توضيحي20 و 25). در نبود اطلاعات و مستندات كافي و قابل اتكا، تعيين هرگونه تعديلات احتمالي كه درصورت تعيين وضعيت نهايي مبالغ قابل بازيافت پيمان‌ها و دريافتني‌هاي انتقالي از سال‌هاي قبل و همچنين تعيين نحوه تسويه پرداختني‌هاي راكد، بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش ضرورت مي‌يافت، براي اين مؤسسه امكانپذير نمي‌باشد.

4. طي دوره مالي مورد گزارش، برآوردهاي مديريت ناشي از توافقات شفاهي با كارفرمايان، منجر به تعديل و كاهش مبلغ 1،633 ميليارد ريال از مبالغ اوليه و الحاقيه‌هاي رسمي پيمان‌هاي در جريان شركت گرديده و مبالغ تعديل شده مبناي شناسايي درآمد فعاليت‌هاي پيمانكاري قرار گرفته است (يادداشت توضيحي 1-2-5-5). با توجه به عدم وجود هرگونه ابلاغيه رسمي از كارفرما در اتباط با پذيرش تعديلات در قراردادهاي رسمي، پيامدهاي احتمالي ناشي از عدم حصول توافق نهايي با كارفرما بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش، براي اين مؤسسه مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي 3 و 4 ضرورت مي‌يافت، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده از تمام جنبه‌هاي بااهميت طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. نتيجه گيري اين مؤسسه در اثر مفاد بندهاي 6 الي 10 به شرح زير مشروط نگرديده است:
به شرح يادداشت توضيحي 1-1 ، سال مالي شرکت از پايان اسفند ماه هر سال به پايان شهريور ماه هر سال تغيير يافته است. لذا به منظور استفاده از اطلاعات قابل مقايسه و مربوط، از اقلام مقايسه‌اي صورت‌هاي مالي شش ماهه منتهي به 31 شهريورماه 1402 استفاده شده است.
7. دريافتني‌هاي غيرتجاري شامل مبلغ 511 ميليارد ريال مطالبات از سازمان خصوصي‌سازي بابت هزينه‌هاي حقوقي و خسارات پرداختي به شرکت زرين کوه ساز قم در سال مالي قبل و دوره مورد گزارش است (يادداشت‌هاي توضيحي 20-3 و 25-1-2). منشأ ايجاد اختلافات حقوقي با شرکت زرين کوه ساز قم، قراردادهاي منعقد شده با آن شرکت قبل از سال 1392 و قبل از واگذاري سهام شرکت مهندسي ساختمان و تاسيسات راه‌آهن توسط آن سازمان به شرکت گروه سرمايه‌گذاري بانک مسکن مي‌باشد. لذا با استناد به مفاد بند 4 از ماده 7 قرارداد واگذاري سهام، کليه خسارات ابلاغ شده طي احکام حقوقي، به حساب سازمان خصوصي سازي منظور شده است. به منظور استيفاي حقوق شرکت و به استناد بند 10 قرارداد واگذاري، موضوع از طريق واحد حقوقي گروه مالي بانک مسکن به عنوان طرف معامله سهام به هيئت داوري موضوع ماده 30 قانون اجراي سياست‌هاي کلي اصل 44 قانون اساسي ارجاع داده شده که پس از برگزاري جلسات داوري، هيئت مزبور نهايتا در رأي مورخ 14/06/1402 رسيدگي و اقامه رأي را خارج از حيطه صلاحيت خود و در صلاحيت هيئت داوري سازمان بورس و اوراق بهادار دانسته است. شرکت ضمن اعتراض به رأي هيئت داوري، در حال پيگيري مطالبات از طريق تنظيم دادخواست بدوي نزد مجتمع قضايي تخصصي رسيدگي به دعاوي تجاري تهران مي باشد.
8. طي دوره مالي مورد گزارش، بر اساس توافق نامه جديد با شرکت زرين کوهساز قم که به امضاي دو تن از اعضاي هيئت مديره شرکت رسيده است، اقدام به واگذاري يک دستگاه گريدر و يک دستگاه کاميون حمل دستگاه حفاري جمعا به مبلغ 56 ميليارد ريال به علاوه 7 ميليارد ريال چک مدت‌دار مازاد بر توافق مورخ 23/12/1401 گرديده که اين مبالغ به حساب سازمان خصوصي سازي منظور شده است (يادداشت توضيحي 2-1-25). طبق گزارش کارشناسي، کاميون حمل دستگاه حفاري به ارزش اسقاطي (بدون ذکر مبلغ) ارزيابي شده و شرکت دستگاه مذکور را به درخواست شرکت زرين کوهساز قم به صورت بلاعوض واگذار نموده است.
9. اسناد مالکيت 2 دستگاه وسايل نقليه سبک و همچنين 3 قطعه زمين متعلق و در اختيار شرکت واقع در عجب‌شير، شهريار و انزها فيروزکوه به نام شرکت انتقال نيافته است. به علاوه سند مالکيت ساختمان شرکت بابت سه فقره دعواي حقوقي بر عليه شرکت در بازدداشت مي باشد. تعداد 3 دستگاه از واگن‌هاي حمل بار متعلق به شرکت نيز در اختيار نمي‌باشد و 5 دستگاه واگن در اختيار شرکت فاقد سند مالکيت است. مضافا تعداد 102 دستگاه از ناوگان حمل شرکت خارج از سرويس قرارداشته و از ظرفيت حمل قابل دسترس بطور کامل استفاده نشده است (يادداشت 14-4).
10. عليرغم اينکه مالکيت ساختمان مرکزي شرکت و واگن‌هاي شن کش مورد استفاده، به شرکت تعلق دارد، به موجب قرارداد في مابين با شرکت گروه مالي بانک مسکن (سهامدار اصلي)، بابت هزينه‌هاي اجاره ساختمان مرکزي و تعدادي واگن شن کش مذکور، هزينه اجاره به مبلغ 29 ميليارد ريال در صورت‌هاي مالي شناسايي شده است (يادداشت توضيحي 2-8).

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت‌مديره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه‌گيري اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، در برگيرنده نتيجه‌گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي‌شود. در ارتباط با بررسي اجمالي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي بااهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات کسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. درصورتيکه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد که تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش کند. همانطوريکه در بخش "مباني نتيجه‌گيري مشروط" در بالا توضيح داده شده، در تاريخ صورت‌وضعيت مالي، اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در خصوص مطالب مندرج در بندهاي 3 و 4 بدست آورد. از اينرو، اين مؤسسه نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که "ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوعات حاوي تحريف بااهميت است يا خير.
همچنين اطلاعات مالي آتي مندرج در فرمهاي پيش‌بيني شده توسط سازمان بورس در ساير اطلاعات که
مي بايستي در چارچوب گزارش‌گري اطلاعات مالي آتي مورد بررسي و اظهارنظر قرار گيرد، توسط اين مؤسسه مورد بررسي و اظهارنظر قرار نگرفته است.

ساير موارد

12. كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين مؤسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زير توسط شركت رعايت نشده است:

13-1- موارد عدم رعايت مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركت‌هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و فرابورس ايران مصوب 22/09/1401 شامل مستند سازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي(تبصره 2 ماده 3)، عضويت حداقل يک عضو با تحصيلات مالي در تركيب هيئت‌مديره (تبصره4 از ماده4)، انجام كامل وظايف كميته و واحد حسابرسي داخلي از جمله ارائه گزارشات واحد مذكور در مقاطع سه ماهه (ماده 8)، حضور رئيس كميته حسابرسي در جلسه مجمع عمومي ساليانه (ماده 32) و افشاي كامل اطلاعات اعضاي هيئت مديره و عضويت آن‌ها در هيئت مديره ساير شركت‌ها در پايگاه اينترنتي شركت و گزارش تفسيري مديريت (ماده 37) و ارائه صحيح گزارش و ابعاد پايداري شركتي و برخي از اطلاعات الزامي در گزارش تفسيري مديريت مي‌باشد. همچنين در رعايت مفاد تبصره 40 دستورالعمل مزبور، در دوره مالي مورد گزارش، شركت فاقد هزينه‌هايي در غالب مخارج عام المنفعه و هزينه‌هاي اجتماعي مي‌باشد.

13-2- مفاد آئين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوط، در خصوص دارابودن گواهي نامه‌هاي حرفه‌اي بازار سرمايه و ارايه اظهارنامه مكتوب و مستند مبني بر آشنايي با مباني اقتصاد، حسابداري و مديريت و قوانين مربوط توسط مديرعامل و احراز موضوع توسط هيئت مديره رعايت نگرديده است.

13-3- دستورالعمل افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار درخصوص ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومي ظرف مدت 10 روز به اداره ثبت شركت‌ها، پيگيري و تعيين تكليف دعاوي حقوقي له و عليه شركت در ارتباط با پيگيري‌هاي حقوقي مطالبات از سازمان خصوصي سازي و خاتمه دعاوي حقوقي شركت زرين كوه‌ساز قم عليه شركت، تعديلات بااهميت در مبلغ قراردادهاي فروش (يادداشت توضيحي 4-5) و شركت در مناقصات و نتايج حاصل از آن (پروژه شيراز) رعايت نگرديده است. همچنين مفاد ماده 30 دستورالعمل انضباطي در خصوص غيبت غيرموجه دو تن از اعضاي هيئت مديره و به تبع آن ماده 28 دستورالعمل مذكور در خصوص معرفي نماينده جديد و يا دعوت از مجمع عمومي به منظور تكميل اعضاي هيئت مديره شركت رعايت نگرديده است.

14. صورت هاي مالي مورد گزارش توسط سه نفر از پنج نفر اعضاي هيأت مديره مورد تأييد قرار گرفته است.

30ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت نوانديشان (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه نوانديشان	[Abbas Askari Samani [Sign	932142	1403/02/30 15:33:10
شريک موسسه نوانديشان	[Garo Hovanesianfar [Sign	800906	1403/02/30 15:36:15
مدير موسسه نوانديشان	[Souren Abnous [Sign	800002	1403/02/30 15:39:25

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۷۹۶,۸۲۵	۱,۴۲۱,۱۳۰	۱,۴۲۱,۱۳۰	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۵۳۵,۶۷۸)	(۱,۲۲۰,۶۵۲)	(۱,۲۲۰,۶۵۲)	(۲۶)
سود(زیان) ناخالص	۲۶۱,۱۴۷	۲۰۰,۴۷۸	۲۰۰,۴۷۸	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۵,۶۰۸)	(۱۸۵,۷۸۹)	(۱۸۵,۷۸۹)	(۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۷۸۶	۴,۶۴۵	۴,۶۴۵	۳
سایر هزینه‌ها	(۶۲,۳۲۰)	(۵۰,۳۰۹)	(۵۰,۳۰۹)	(۲۴)
سود(زیان) عملیاتی	۸,۰۰۵	(۳۰,۹۷۵)	(۳۰,۹۷۵)	--
هزینه های مالی	(۱۷,۲۶۲)	(۱۱۹,۴۱۵)	(۱۱۹,۴۱۵)	۸۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۴,۸۲۴	۲۲۷,۴۳۳	۲۲۷,۴۳۳	(۶۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۵,۵۶۷	۷۷,۰۴۳	۷۷,۰۴۳	(۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۴,۹۳۶)	(۱۹,۱۲۴)	(۱۹,۱۲۴)	۲۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۰,۶۳۱	۵۷,۹۱۹	۵۷,۹۱۹	۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۰,۶۳۱	۵۷,۹۱۹	۵۷,۹۱۹	۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۴۳	(۲۲۰)	(۲۲۰)	--
غیرعملياتي (ریال)	۳۶۲	۶۰۶	۶۰۶	(۴۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۰۵	۳۸۶	۳۸۶	۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۰۵	۳۸۶	۳۸۶	۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۰۴	۳۸۶	۳۸۶	۵
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۰,۶۳۱	۵۷,۹۱۹	۵۷,۹۱۹	۵
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۰,۶۳۱	۵۷,۹۱۹	۵۷,۹۱۹	۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۱۰,۹۹۳	۷۷,۵۱۷	۵۹,۲۷۲	۱۷۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴,۲۶۴	۴,۲۶۴	۴,۲۶۴	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۸۹	۰	۰	
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۲۲,۱۱۸	۲۱,۵۸۴	۳۰,۴۷۷	۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۳۷,۴۶۴	۱۰۳,۲۶۵	۹۴,۰۱۳	۱۳۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۲,۸۴۸	۱۲,۶۱۱	۳۹,۹۵۷	۳۱۹
موجودي مواد و کالا	۱۹۹,۵۳۰	۱۶۴,۵۹۷	۱۴۴,۹۶۹	۲۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۶۱۷,۳۲۴	۵,۳۹۸,۷۴۶	۵,۳۲۴,۷۲۵	۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۲,۷۳۲	۳۲,۷۳۱	۱۱۰,۵۳۸	۹۲
	۵,۹۳۲,۴۳۴	۵,۶۰۸,۶۸۵	۵,۶۱۰,۱۸۹	۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵,۹۳۲,۴۳۴	۵,۶۰۸,۶۸۵	۵,۶۱۰,۱۸۹	۶
جمع داراييها	۶,۱۶۹,۸۹۸	۵,۷۱۲,۰۵۰	۵,۷۰۴,۲۰۲	۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۸۶,۹۷۹	۱۳۶,۵۴۸	۹۹,۶۲۹	۳۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۵۱,۹۷۹	۳۰۱,۵۴۸	۲۶۴,۶۲۹	۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۴۷,۱۱۳	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱۷۸,۴۸۸	۱۷۵,۹۴۲	۱۳۷,۰۱۶	۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۷۸,۴۸۸	۱۷۵,۹۴۲	۱۸۴,۱۲۹	۱
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۰۴۵,۲۷۵	۴,۳۲۲,۶۲۵	۴,۳۷۶,۸۰۰	۱۷
ماليات پرداختني	۳۷,۸۹۹	۵۵,۹۳۰	۴۷,۲۱۲	(۳۲)
سود سهام پرداختني	۱۸,۰۵۵	۲۳,۶۲۹	۱۲,۸۱۳	(۲۴)
تسهيلات مالي	۰	۱۱۷,۴۴۹	۱۰۶,۶۲۸	--
ذخاير	۱۷۱,۰۴۰	۳۴۴,۳۴۰	۲۹۴,۲۳۴	(۵۰)
پيش‌دريافت‌ها	۳۶۷,۱۶۲	۳۷۰,۵۸۷	۴۱۷,۷۵۷	(۱)
	۵,۶۳۹,۴۳۱	۵,۲۳۴,۵۶۰	۵,۲۵۵,۴۴۴	۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۶۳۹,۴۳۱	۵,۲۳۴,۵۶۰	۵,۲۵۵,۴۴۴	۸
جمع بدهي‌ها	۵,۸۱۷,۹۱۹	۵,۴۱۰,۵۰۲	۵,۴۳۹,۵۷۳	۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶,۱۶۹,۸۹۸	۵,۷۱۲,۰۵۰	۵,۷۰۴,۲۰۲	۸

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	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۷۲۵	۰	۲۷۴,۷۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۹۶)	۰	(۱۰,۰۹۶)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۹,۶۲۹	۰	۲۶۴,۶۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۰۱,۵۸۸		۱۰۱,۵۸۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۶۶۹)	۰	(۴۳,۶۶۹)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۹۱۹	۰	۵۷,۹۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۹۱۹	۰	۵۷,۹۱۹
سود سهام مصوب									(۲۱,۰۰۰)		(۲۱,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۵۴۸	۰	۳۰۱,۵۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۰,۶۳۱		۶۰,۶۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۶۰,۶۳۱		۶۰,۶۳۱
سود سهام مصوب									(۱۰,۲۰۰)		(۱۰,۲۰۰)
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
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۹۷۹	۰	۳۵۱,۹۷۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲۴۳,۷۴۴	(۱۶۷,۲۵۱)	(۱۶۷,۲۵۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۲,۹۶۷)	(۱۰,۴۰۶)	(۱۰,۴۰۶)	(۲۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۱۰,۷۷۷	(۱۷۷,۶۵۷)	(۱۷۷,۶۵۷)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۰,۶۶۰	۱,۶۵۱	۱,۶۵۱	۵۴۶
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴۰,۹۳۷)	(۲۵,۷۸۸)	(۲۵,۷۸۸)	(۴۴۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۹)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸۸۵	۱,۱۸۸	۱,۱۸۸	(۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۲۹,۴۸۱)	(۲۲,۹۴۹)	(۲۲,۹۴۹)	(۴۶۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۱,۲۹۶	(۲۰۰,۶۰۶)	(۲۰۰,۶۰۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۷۵,۰۰۰	۱۹۲,۲۲۳	۱۹۲,۲۲۳	(۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۱۲,۴۴۹)	(۶۶,۵۰۰)	(۶۶,۵۰۰)	(۲۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۸۴۶)	(۲,۹۰۰)	(۲,۹۰۰)	۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۱,۰۰۰)	(۲۴)	(۲۴)	(۴۵,۷۳۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۱,۲۹۵)	۱۲۲,۷۹۹	۱۲۲,۷۹۹	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۰,۰۰۱	(۷۷,۸۰۷)	(۷۷,۸۰۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۲,۷۳۱	۱۱۰,۵۳۸	۱۱۰,۵۳۸	(۷۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۲,۷۳۲	۳۲,۷۳۱	۳۲,۷۳۱	۹۲
معاملات غيرنقدي	۶۳,۷۹۴	۲۱۶,۳۲۵	۲۱۶,۳۲۵	(۷۱)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

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

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
حمل و نقل ريلي	وزارت مسكن و شهر سازي و راه آهن	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	بر مبناى صورت حسابهاى ارائه شده متناسب با قرارداد	۸۲۸,۱۵۹	(۷۵۹,۷۸۳)	۶۸,۳۷۶	۱,۳۰۴,۱۱۵	(۱,۱۳۱,۹۵۳)	۱۷۲,۱۶۲	۱,۳۰۲,۲۳۷	(۱,۱۰۴,۳۷۰)	۵۱۸,۰۷۰	(۳۲۷,۰۷۸)	درآمدها بابت قراردادهاى متعدد ميباشد
پيمانكاري پروژه ها	راه آهن و وزارت راه و شهرسازي	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	ميزان تكميل پيمان (درصد پيشرفت كار)	۴۹۰,۲۱۳	(۳۵۶,۲۶۰)	۱۳۳,۹۵۳	۱۴۲,۵۷۲	(۱۹۷,۳۰۹)	(۵۴,۷۳۷)	۸۱,۹۳۰	(۱۵۵,۳۱۷)	۵۶۹,۹۸۴	(۳۸۴,۶۸۳)	درآمدها بابت قراردادهاى متعدد ميباشد

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
توليد	راه آهن	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	در زمان تحويل بالاست	۱۰۲,۷۵۸	(۱۰۴,۶۰۹)	(۱,۸۵۱)	۳۵۰,۱۳۸	(۲۰۶,۴۱۶)	۱۴۳,۷۲۲	۳۶۰,۰۱۶	(۲۳۰,۳۹۶)	۲۶۷,۷۶۳	(۵۱۳,۶۰۴)	درآمدها بابت قراردادهای متعدد ميباشد
جمع							۱,۴۲۱,۱۳۰	(۱,۲۲۰,۶۵۲)	۲۰۰,۴۷۸	۱,۷۹۶,۸۲۵	(۱,۵۳۵,۶۷۸)	۲۶۱,۱۴۷	۱,۷۴۴,۱۸۳	(۱,۴۹۰,۰۸۳)	۱,۳۵۵,۸۱۷	(۱,۱۲۵,۳۶۵)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۱۳۷	۱۴
دستمزدمستقيم توليد	۸۲,۴۱۴	۸۲,۶۸۷
سربارتوليد	۶۲,۴۴۱	۱۶۸,۸۳۰
جمع	۱۴۴,۹۹۲	۲۵۱,۵۳۱
هزينه جذب نشده درتوليد	(۲۰,۳۶۰)	(۳۹,۷۶۱)
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۲۴,۶۳۲	۲۱۱,۷۷۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۲۴,۶۳۲	۲۱۱,۷۷۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	(۲۰,۰۲۲)	(۵,۲۵۴)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۰۴,۶۰۹	۲۰۶,۴۱۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱,۱۱۶,۰۴۳	۱,۳۲۹,۲۶۲
جمع بهاي تمام شده	۱,۲۲۰,۶۵۲	۱,۵۳۵,۶۷۸

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	با توجه به بازار و نرخ تورم پيش بينى گرديده است.

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۷۰	۱۷۰	۱۷۰

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۸۸	۸۸	۸۸

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۸۸,۴۱۹	۷۹,۰۴۳	۹۱,۵۶۷
هزينه استهلاک	۲۳۳	۱۰,۳۷۹	۳۷۳	۱,۹۵۴	۱,۹۴۱	۱,۵۱۴
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۰۶	۷۴۱	۱,۴۲۷	۰	۰	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۴,۳۸۲	۳,۱۰۵	۶,۹۲۲	۲,۹۸۴	۳,۰۵۴	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۱۱
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۱,۳۱۸	۴,۶۵۳	۱۰,۳۷۳	۲۴,۸۱۷	۱۸,۰۷۷	۳۵,۰۰۰
ساير هزينه ها	۱۱,۰۰۱	۲۶,۶۸۴	۱۴,۵۰۱	۲۳,۷۹۷	۳۷,۹۵۳	۲۰,۷۱۹
هزينه قضايي،حقوقي و ديه	۰	۰	۰	۵,۰۷۷	۱۱,۸۰۹	۲۰,۲۶۴
خدمات قراردادي	۰	۱۰۶,۸۲۹	۱۳۰,۴۵۱	۱۱,۰۶۴	۱۵,۰۳۰	۵,۰۸۵
بيمه سهم كارفرما و بيمه بيكاري	۰	۰	۰	۱۰,۸۳۵	۱۲,۷۵۴	۰
مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶,۰۵۱	۰	۰	۸,۸۴۹	۱۱,۵۹۱	۰
سفر و فوق العاده ماموريت	۰	۰	۰	۱۴۰	۹۷۷	۰
تعمير و نگهداري	۲۲,۹۷۹	۶,۲۶۴	۱۶,۷۰۰	۷,۸۵۳	۳,۲۷۹	۱۵,۰۰۰
اياب و ذهاب	۶۶۱	۴۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰
حق بيمه اموال	۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰
غذا	۴,۸۸۷	۳,۷۸۲	۱۳,۰۲۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
اجاره ماشين آلات پروژه ها	۳۸	۵,۸۶۳	۱۳,۴۱۰	۰	۰	۰
سهم هزينه هاي اداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۶۲,۴۴۱	۱۶۸,۸۳۰	۲۰۸,۱۷۶	۱۸۵,۷۸۹	۱۹۵,۶۰۸	۲۰۱,۸۶۰

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	با توجه به بازار و نرخ تورم سال مالی پیش بینی گردیده است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۸۴	۲۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۲۷
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش بیس	۴,۶۴۵	۴,۷۸۶
جمع	۴,۶۴۵	۴,۷۸۶

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزينه هاي سربار جذب نشده	۵۰,۳۰۹	۶۲,۳۲۰
جمع	۵۰,۳۰۹	۶۲,۳۲۰

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	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۱۱۷,۴۴۹	۰		۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۶۲

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	سايرتوضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۱۱۷,۴۴۹	۰			۰	۰	۰	۱۷,۲۶۲	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۱۷,۲۶۲	

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تسهيلات دريافتي از بانک ملت و صادرات تسويه گرديده 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.	

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت 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	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده هاي کوتاه مدت نزد بانکها	۱,۱۸۸	۸۸۵
جمع	۱,۱۸۸	۸۸۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از واگذاري دارائي ها	۲۱۷,۷۶۴	۷۴,۲۴۰
ساير اقلام متفرقه	۸,۴۸۱	۹,۶۹۹
جمع	۲۲۶,۲۴۵	۸۳,۹۳۹

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
۱۳۶,۵۴۸	۱۰ درصد	۵۷,۹۱۹	۱۰,۲۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	نوسازی و توسعه درآمدهای حمل و نقل ریلی و فعال سازی کارگاه های تولید

سایر توضیحات با اهمیت

«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.»

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
گروه مالي بانک مسکن	گروه مالي بانک مسکن	10100687843	روح الله سپهري	روح الله سپهري	2571735276	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حقوق	☑
عمراني مسکن گستر	عمراني مسکن گستر	10100309060	جمال خانمحمدي	جمال خانمحمدي	0451327365	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	☑
واسپاري آباد مسکن	واسپاري آباد مسکن	10104093740	سیدمحمدمهدي توسلي	سیدمحمدمهدي توسلي	3240218771	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	☑
خدمات بیمه اي مسکن آباد	خدمات بیمه اي مسکن آباد	10320289261	حمیدرضا ترقي	حمیدرضا ترقي	1755185804	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	☐
بازرگاني مهر میناي کیش	بازرگاني مهر میناي کیش	10980168055	مهدي خسروي نو	مهدي خسروي نو	0069235570	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☐