

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

فهرست مطالب

۴	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۵	۱-۳- جزئیات فروش :.....
۶	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۶	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....
۶	۱-۵- وضعیت رقابت:
۷	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۷	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۸	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۸	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۸	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۸	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۹	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط.....
۹	۳-۱- منابع:
۹	۳-۲- مصارف :
۱۰	۳-۳- ریسک ها و روابط :
۱۰	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۱۱	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۱۱	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۲-۱۱	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۱۳	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
۱۳	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۱۳
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۱۳
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۱۳-۱۵
- ۶- اطلاعات مربوط به هیئت مدیره..... ۱۶-۱۷
- ۷-اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی داخلی..... ۱۸
- ۸-اطلاعات مربوط به کمیته ریسک..... ۱۸
- ۹-جمع بندی..... ۱۸

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
سید محمدمهدی شریفی	شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
عبدالرضا نادری	شرکت ایران مارین سرویسز	رئیس هیئت مدیره	
کامران اخباری	شرکت دریابان جنوب ایران کیش	عضو هیئت مدیره	
حامد نوروزی	شرکت زرین پرشیا	عضو هیئت مدیره	
علیرضا قزل	شرکت گروه مالی نماد غدیر	عضو هیئت مدیره	

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت در تاریخ ۱۳۸۴/۰۵/۰۱ با نام شرکت حمل و نقل ریلی نیرو و به صورت سهامی خاص، تاسیس و تحت شماره ۲۵۰۷۲۸ در اداره کل ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و از همان تاریخ فعالیت خود را جهت نیل به اهداف شرکت آغاز نموده است. لازم به ذکر است به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۶ نام شرکت به " توسعه حمل و نقل بین المللی پارسیان "(سهامی خاص)" تغییر یافته و سپس طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ نام شرکت به توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان "(سهامی خاص)" تغییر یافت که تغییرات در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۳ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. همچنین طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ و روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۲ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۴ با شماره ۱۱۴۲۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مورد پذیرش قرار گرفت. همچنین در حال حاضر، شرکت جزو شرکت های فرعی شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (سهامی خاص) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

فعالیت عمده این شرکت در زمینه حمل و نقل انواع محمولات نفتی و غیر نفتی شامل مواد شیمیایی و فرآورده های پتروشیمی و خوراکی و روغنهای غیر خوراکی میباشد.

ردیف	نوع محصول حمل شده	واحد اندازه گیری	حمل واقعی
۱	مازوت	تن کیلومتر	۷۱۸.۰۳۲.۰۰۰
۲	گازوئیل	تن کیلومتر	۵۹۴.۲۷۵.۰۰۰
۳	روغن صنعتی و خوراکی	تن کیلومتر	۱۳۵.۲۶۶.۰۰۰

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام) با مالکیت ۱۲۰۰ دستگاه واگن مخزن دار بزرگ ترین شرکت حمل و نقل ریلی عضو گروه مخزن دار در سطح کشور است. با توجه به ماهیت کسب و کار شرکت و توانایی شرکت در حمل و نقل فرآورده های نفتی، در حال حاضر شرکت با در اختیار داشتن بیشترین سهم از بازار حمل و نقل ریلی فرآورده های نفتی سنگین و نیمه سنگین پیشتاز گروه مخزن داران ریلی کشور محسوب میشود.

۱-۳- جزئیات فروش:

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نام شرکت	تن کیلومتر حمل شده	مبلغ فروش (میلیون ریال)	نسبت به کل فروش (درصد)
۱	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۱.۳۱۱.۵۹۱.۰۰۰	۱۱.۹۴۱.۷۹۲	%۹۱
۲	شرکت نفت بهران	۹۸.۱۳۱.۰۰۰	۱.۱۵۸.۱۶۲	%۷
۳	شرکت صنعتی بهشهر	۵.۸۳۶.۰۰۰	۶۷.۱۴۶	%۰
۴	شرکت ایرانول	۱۰.۷۲۵.۰۰۰	۱۲۰.۷۶۲	%۱
۵	شرکت نفت پارس	۱۸۶۲۰.۰۰۰	۲۱۵.۴۶۷	%۱
۶	سایر مشتریان	۲۶۶۶.۰۰۰	۶۲.۴۵۷	%۰
	جمع	۱.۴۴۷.۵۷۳.۰۰۰	۱۳.۵۶۵.۷۸۶	%۱۰۰

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- اساسنامه شرکت
- آئین نامه ها و دستورالعمل های مصوب هیئت مدیره شرکت
- آئین نامه ها و دستورالعمل های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات برارزش افزوده
- قانون تامین اجتماعی
- قانون کار
- قانون دسترسی آزاد به شبکه حمل و نقل ریلی و آیین نامه های اجرایی مربوط
- قانون مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات بانکی و گمرکی

۱-۵- وضعیت رقابت:

عملکرد حمل و نقل شرکت نشان می دهد با مالکیت ۱۲۰۰ دستگاه واگن مخزن دار همچنان در رتبه اول حمل و نقل ریلی فرآورده های نفتی قرار داریم. به عبارت دیگر، شرکت با مالکیت حدود ۳۰ درصد واگن های مخزن دار کشور به عنوان رتبه اول گروه مخزن داران، ۳۸ درصد این بازار را در اختیار دارد. لازم به توضیح است، مدیریت پیمایش واگنها به منظور کسب حداکثر درآمد با حداقل سیر نیز همواره در دستور کار قرار داشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری لاجورد دماوند نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۴ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری لاجورد دماوند
۲	آغاز دوره بازارگردانی	سال ۱۴۰۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۰۳.۵۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۹.۷۳۴
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۳۳.۱۲۳
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۶۰.۵۰۳
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۹.۲۳۱.۵۴۹
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳.۴۸۱.۱۷۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۲.۵۹۸.۶۹۰

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

حفظ رهبری گروه مخزندانان و حفظ و افزایش سهم بازار حمل و نقل ریلی فرآورده های نفتی از مهمترین اهداف این شرکت

مییاشد. راهبردهای مدیریت ارشد برای تحقق این مهم به شرح ذیل است:

- توسعه ناوگان از طریق خرید لوکوموتیوو تشکیل قطار کامل.
- توسعه سبد خدمات شرکت با خرید واگن باری.
- ورود به بازار حمل و نقل فرآورده های پتروشیمی.
- مطالعه و ارزیابی نوسازی ناوگان.
- استفاده حد اکثری از پتانسیل بالقوه شرکت و افزایش بهره وری.
- پیگیری تکمیل فرآیند اخذ مجوز از شرکت راه آهن ج.ا. جهت راه اندازی سایت بارگیری و تخلیه و شستشو

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

بطور کلی شرکت به دنبال حداکثر ساختن منافع ذینفعان خود است در این راستا منافع سهامداران محترم از یک سو، و مسئولیت های اجتماعی و رشد و تعالی نیروی انسانی از سوی دیگر مورد توجه مدیریت ارشد شرکت قرار گرفته است. به منظور حداکثر سازی منافع سهامداران محترم و مسئولیت های اجتماعی، مدیریت ارشد تصمیم به حفظ و افزایش سهم بازار شرکت از طریق ورود به بازارهای جدید نموده است و در بخش تعالی نیروی انسانی نیز با در نظر گرفتن برنامه های انفرادی و گروهی برای دستیابی به این مهم گام برداشته است. مشتری مداری، تعامل مناسب و دریافت بازخوردهای مشتریان نیز مورد توجه قرار گرفته است.

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

از جمله پروژه ها و طرحهای توسعه ای شرکت افزایش در تعداد واگن های مخزن دار و لبه بلند و خرید لوکوموتیو و تقویت حمل ترکیبی و احداث پایانه بارگیری و تخلیه میتوان اشاره نمود که در حال پیگیری می باشد.

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

موضوعیت ندارد.

۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

-افزایش سهم حمل و نقل فرآورده های نفتی و انتقال حمل این مواد از جاده به ریل همواره مورد توجه مدیریت ارشد شرکت بوده است. به ازای انتقال هر تن کیلومتر بار از جاده به ریل ۳۵ سی سی صرفه جویی در مصرف نفت گاز رقم خواهد خورد و علاوه بر کاهش خطرات و آلودگی های ناشی از حمل و نقل جاده ای موجب صرفه جویی و رشد اقتصادی در سطح ملی خواهد شد.

-شرکت در راستای دستیابی به اهداف تعریف شده با استفاده از تجربه و اتکا به دانش فنی و تخصصی همکاران سازمانی و جذب نیروی انسانی کارآمد گام های موثری در خصوص ارتقاء عملکرد شرکت برداشته است. به همین منظور کلاسهای را برای کارکنان شرکت تشکیل و گذرانده است که شامل موارد زیر می باشد:

- کلاس آموزشی آشنایی با سامانه سیر و حرکت و توقف واگنهای باری و مشخصات فنی آنها
- کلاس آموزشی مکانیسین واگن
- آشنایی با بوژی و چرخ و محور
- مدیریت حمل و نقل
- کلاس آموزشی شناخت واگن های باری
- کلاس آموزشی استراتژی بازاریابی
- کلاس آموزشی آشنایی با سیستم ترمز واگنهای مخزن دار
- آشنایی با دستورات پست باز

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۲- گزارش عملکرد مسولیت اجتماعی

- شرکت با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ مبلغ ۹۹۳ میلیون ریال صرف خریدبرنج برای موسسه خیریه برای خانواده های نیازمند کرده است.

۶-۲- آثار مالیاتی

درسال مالی جاری شرکت از ۱۰ درصد معافیت موضوع ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم استفاده کرده است.

۳- مهمترین منابع، ریسکها و روابط

۱-۳- منابع: مهمترین منابع درآمدهای عملیاتی و سود سیرده و فروش ضایعات واگن می باشد.

شرح	مبلغ (میلیون) ریال	
دریافتی ها	وجه نقد حاصل از ارائه خدمات	۱۱.۵۲۷.۶۵۰
	وصول مطالبات	۳.۱۵۰.۲۰۰
	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۸.۳۸۵
	سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی	۱۹۴.۷۴۰
جمع	۱۴.۹۰۰.۹۷۵	

۲-۳- مصارف: مهمترین مصارف هزینه حق دسترسی و لگوموتیو شرکت راه آهن و تعمیرات واگن و هزینه حمل و تخلیه و بارگیری و خرید قطعات واگن می باشد.

شرح	مبلغ (میلیون) ریال	
پرداختی ها	بهای تمام شده خدمات	۷.۷۰۱.۲۱۰
	هزینه های دستمزد مستقیم	۳۸۵.۶۷۸
	هزینه های توزیع و فروش و اداری و مالی	۳۸۲.۶۵۹
	پرداخت بدهی ها	۲.۳۹۱.۸۲۹
	خرید دارائیهای غیرجاری	۱.۳۵۷.۴۰۴
	پرداخت سود سهام سال قبل	۲.۰۵۴.۰۹۸
	پرداخت مالیات	۶۴۰.۰۵۵
جمع	۱۴.۹۱۲.۹۳۳	
مازاد (کسری) دریافت ها نسبت به پرداخت	(۱۱.۹۵۸)	
موجودی اول دوره	۱۴۸.۵۳۳	
مانده پایان دوره	۱۳۶.۵۷۵	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۳- ریسک ها و روابط:

ناوگان با ضریب آماده بکاری بالا ، مشتری مداری ، تعهد کاری از مهمترین ارکان شرکت های حمل و نقل ریلی است . نگهداری و تعمیرات و تامین قطعات مناسب منجر به داشتن ناوگانی با ضریب آماده بکاری بالا می شود و بالطبع در صورت انحراف برنامه های نگهداری و تعمیراتی در زمان بندی خرید و تامین قطعات مورد نیاز آماده بکاری ناوگان کاهش یافته و موجب کاهش عملکرد کلی مجموعه میگردد . تعامل مناسب و موثر و دریافت بازخورد های مشتریان در شناسایی و رفع نقاط ضعف و تقویت نقاط قوت حایز اهمیت است . با توجه به عدم معاملات ارزی شرکت هیچ گونه ریسک ارزی ندارد.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره به شرح زیر می باشد :

(ارقام به میلیون ریال)

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	هزینه های جاری	اجاره محل
شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	سهامدار - /عضو هیئت مدیره	*	۲۶.۳۹۰	۱۱.۷۰۰
شرکت دریابان جنوب ایران کیش	سهامدار - /عضو هیئت مدیره	*	۲۸۴	۶.۹۷۲
شرکت ایران مارین سرویسز	سهامدار - /عضو هیئت مدیره	*	۱۸۶	-
جمع			۲۶.۸۶۰	۱۸.۶۷۲

معاملات مزبور بابت هزینه های جاری و شارژ ساختمان و خرید ارزاق کارکنان و اجاره میباشد .
مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی		خالص	
			طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	(۷۹.۳۸۵)	(۱۴۹.۸۵۹)	-	(۲۲۲.۲۴۴)	(۴۵۴.۹۴۹)
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت دریابان جنوب ایران کیش	(۱۰.۹۷۷)	(۸)	-	(۱۰.۹۸۵)	(۳.۹۰۰)
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت ایران مارین سرویسز	(۱۸۷)	-	-	(۱۸۷)	(۵۳۶)
جمع		(۹۰.۵۴۹)	(۱۴۲.۸۶۷)	-	(۲۳۳.۴۱۶)	(۴۵۹.۳۸۵)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

شرکت یک پرونده حقوقی به مبلغ ۵۷ میلیارد ریال با شرکت آهن ریل کاران دارد که براساس رای دادگاه شرکت آهن ریل کاران محکوم به پرداخت مطالبات شرکت شده است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۸.۸۰۶.۴۰۴	۱۳.۵۶۵.۷۸۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۶.۲۹۱.۵۸۰)	(۱۰.۷۰۲.۷۶۸)	سود ناخالص
۵.۵۱۴.۸۲۴	۲.۸۶۳.۰۱۸	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳۱۲.۶۷۲)	(۳۹۶.۱۷۳)	سود عملیاتی
۲.۲۰۲.۱۵۲	۲.۴۶۶.۸۴۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۴۵.۹۷۱	۲۶۷.۸۳۹	سود قبل از مالیات
۲.۳۴۸.۱۲۳	۲.۷۳۴.۶۸۴	هزینه مالیات بر درآمد
(۵۳۵.۶۲۷)	(۵۷۹.۷۴۵)	سال جاری
۱.۸۱۲.۴۹۶	۲.۱۵۴.۹۳۹	سود خالص

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
۳.۲۹۹.۲۱۲	۴.۲۲۸.۱۶۰	دارائیهای غیر جاری :
۳.۶۵۳	۲.۹۹۹	دارایی های ثابت مشهود
۲۰۰	۲۰۰	دارایی های نامشهود
۳.۳۰۳.۰۶۵	۴.۲۳۱.۳۵۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۴.۷۹۱	۶۷.۲۳۶	جمع دارایی های غیر جاری
۳۸۲.۰۵۳	۱.۲۰۹.۸۱۷	دارایی های جاری :
۳.۲۸۸.۰۷۰	۴.۶۶۶.۷۲۲	پیش پرداخت ها
۴۷.۰۳۰	۱۵۶.۰۸۹	موجودی مواد و کالا
۱۴۸.۵۳۳	۱۳۶.۵۷۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳.۹۵۰.۴۷۷	۶.۲۳۶.۴۳۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷.۲۵۳.۵۴۲	۱۰.۴۶۷.۷۹۸	موجودی نقد
۱.۹۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰	جمع دارایی های جاری
۹۴.۸۵۲	۹۳.۱۶۲	جمع دارایی ها
۱۲۱.۶۰۲	۱۹۰.۰۰۰	حقوق مالکانه و بدهی ها
(۲۳۰.۱۲۶)	(۲۴۶.۷۳۷)	سرمایه
۱.۸۲۰.۱۵۸	۲.۰۸۸.۳۹۹	صرف سهام خزانه
۳.۷۰۶.۴۸۶	۴.۰۲۴.۸۲۴	اندوخته قانونی
۲.۵۳۲.۷۱۲	۵.۶۲۰.۳۱۰	سهام خزانه
۵۳۵.۶۲۷	۵۷۹.۷۴۵	سود انباشته
۴۷۸.۷۱۷	۲۴۲.۹۱۹	جمع حقوق مالکانه
۳.۵۴۷.۰۵۶	۶.۴۴۲.۹۷۴	بدهی های جاری
۷.۲۵۳.۵۴۲	۱۰.۴۶۷.۷۹۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳.۵۴۷.۰۵۶	۶.۴۴۲.۹۷۴	مالیات پرداختنی
۴۷۸.۷۱۷	۲۴۲.۹۱۹	سود سهام پرداختنی
۳.۵۴۷.۰۵۶	۶.۴۴۲.۹۷۴	جمع بدهی های جاری
۷.۲۵۳.۵۴۲	۱۰.۴۶۷.۷۹۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

از مبلغ ۱.۸۱۸.۳۰۰ سود مصوب مجمع سال گذشته، مبلغ ۱.۷۳۷.۴۸۷ میلیون ریال به حساب سهامداران واریز شده است که از این مبلغ، مبلغ ۵۱۱.۵۷۲ میلیون ریال از طریق سامانه سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و مابقی از طریق اعلام شماره حساب بانکی به حساب سهامداران واریز شده است.

۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

موضوعیت ندارد

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

میزان سهم بازار و تن کیلومتر پیموده شده و به تبع آن سود از مهمترین معیارها و شاخص‌ها برای ارزیابی عملکردی شرکت‌های حمل و نقل ریلی می‌باشد. با عنایت به عملکرد سال گذشته و برنامه‌های جاری امید می‌رود که شاهد حفظ و افزایش سهم بازار و سود آوری شرکت باشیم.

۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

نفت گاز

در سال‌های گذشته تمایل شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران برای حمل ریلی محموله نفت گاز (گازوئیل) رشد چشمگیری داشته است ولی در سال جاری نسبت به سال گذشته ۸ درصد کاهش داشته است. همچنین به دلیل مطلوبیت اقتصادی بیشتر در سیکل‌های حمل نفت گاز شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران نسبت به سیکل‌های نفت کوره، شرکت تعداد ناوگان خود را در سیکل‌های نفت گاز متناسب با سهمیه خود افزایش داده و با عملکردی موفق توانسته است ۵۶ درصد از بازار حمل ریلی نفت گاز را به خود اختصاص دهد. همان‌گونه که در جدول زیر مشاهده می‌شود، عملکرد تن کیلومتری شرکت برای محصول نفت گاز در سال جاری ۵ درصد نسبت به سال قبل افزایش داشته است. سهم خدمات این شرکت از کل بازار حمل نفت گاز به شرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		
کل بازار حمل ریلی گازوئیل		سهم شرکت از بازار
میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر	درصد
۹۵۰	۵۲۹	۵۶٪

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴		
کل بازار حمل ریلی گازوئیل		سهم شرکت از بازار
میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر	درصد
۱.۱۸۰	۵۹۴	۵۱٪

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نفت کوره

حمل نفت کوره (مازوت) برای شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران بیشترین سهم حمل و نقل ریلی گروه مخزندان را به خود اختصاص داده است. در سال مالی جاری عملکرد تن کیلومتر پیمایش شده محمولات نفت کوره توسط شرکت ۵۴ درصد کاهش داشته است که از مهمترین دلایل آن میتوان به کاهش ۲۲ درصدی بازار نفت کوره در سال مالی جاری و مطلوبیت پایین تر سیکل‌های حمل نفت کوره نسبت به مطلوبیت سیکل‌های نفت گاز و انتقال ناوگان از سیکل حمل

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
۱۶٪	۲۳۸	۱۴۶۳

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
۳۳٪	۷۱۸	۲۰۱۸۹

نفت کوره به سایر سیکل‌ها اشاره کرد. سهم خدمات این شرکت از کل بازار حمل نفت کوره به شرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	هزار تن	هزار تن
۱۵٪	۳۰۹	۲۰۱۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	هزار تن	هزار تن
۳۲٪	۹۳۸	۲۰۹۷۵

روغن نباتی (مواد اولیه روغن خوراکی)

با توجه به مطلوبیت سیکل‌های روغن خوراکی و شرکت توانسته است با توسعه خدمات‌دهی حمل و نقل به شرکت صنعتی بهشهر به عنوان بزرگترین تولیدکننده روغن‌های خوراکی کشور، هم به سهم ۴۰ درصدی از بازار این محصول دست یابد و هم در جایگاه بزرگترین کارگزاران حمل ریلی روغن خوراکی قرار گیرد. همان‌گونه که در جدول زیر مشاهده می‌شود، شرکت با افزایش عملکرد ۵۰ درصدی نسبت به سال مالی گذشته ۴۰ درصد از سهم بازار حمل ریلی این محصول را به خود اختصاص داده است. سهم خدمات این شرکت از کل بازار حمل روغن نباتی به شرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن نباتی
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
۴۰٪	۷۴	۱۸۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن نباتی
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
۵٪	۸	۱۵۷

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

روغن صنعتی

روغن صنعتی به موادی همچون اکستراکت، اسلاک وکس، روغن پایه و ... اطلاق می گردد. همان طور که در بخش قبل بدان اشاره شد به دلیل مطلوبیت اقتصادی بیشتر سیکل های حمل نفت گاز و روغن های صنعتی، شرکت از تعداد ناوگان خود در سیکل های حمل نفت کوره کاسته و بر تعداد ناوگان موجود در سیکل های نفت گاز و روغن های صنعتی افزوده است. همانگونه که در جدول ذیل مشاهده می شود، کل بازار حمل این محموله در سال جاری نسبت به مدت مشابه سال قبل حدود ۵۶ درصد افزایش داشته است. درصد سهم شرکت از بازار این محصول در حدود ۱۳ درصد افزایش یافته که ناشی از تخصیص و به کارگیری ناوگان در این سیکل ها با مطلوبیت اقتصادی بیشتر است.

در اختیار داشتن سهم عمده بازار حمل این محمولات در کنار مزیت هایی همچون تثبیت عملکرد مناسب، حفظ رضایتمندی مشتریان، نگاه توسعه ای و همچنین بازاریابی اثربخش، موجب شده است تا برای صاحبان بار جدید در این حوزه، شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیمان اولین گزینه جهت ارائه خدمات حمل و نقل ریلی باشد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن های صنعتی	سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن های صنعتی
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر	درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
٪۹۷	۳۲۲	۳۳۱	٪۶۲	۱۲۷	۲۰۵

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶-اطلاعات مربوط به هیئت مدیره

عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکتها در ۵ سال اخیر	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها	میزان مالکیت در سهام شرکت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	زمینه‌های سابق کاری	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
عضو هیات مدیره شرکت سینا ریل	-	-	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	مدیرعامل شرکت احیاء ریل - مدیرعامل مسکن جوانان	مهندسی صنایع	سرپرست شرکت	سید محمد مهدی شریفی
عضو هیات مدیره شرکت رویای پرواز نمک آبرود	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	مدیرکل دفتر مرکزی حراست راه آهن-مدیرکل فن آوری اطلاعات و ستاد مبارزه با قاچاق کالا	کارشناس علوم اجتماعی	رئیس هیات مدیره	حامد نوروزی
-	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	معاون وزیر و مدیرعامل شرکت مادر تخصصی سازمان چاپ و انتشارات وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی-مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره شرکت توسعه ترابری	کارشناس مهندسی مکانیک	نایب رئیس هیات مدیره	عبدالرضا نادری افوشه

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکتها در ۵ سال اخیر	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها	میزان مالکیت در سهام شرکت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	زمینه‌های سوابق کاری	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
-	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	سرپرست معاونت حمل و نقل پاک و آموزش سازمان حمل و نقل و ترافیک شهرداری -مدیر بحران و پدافند غیر عامل معاونت حمل و نقل ترافیک شهرداری	کارشناس ارشد عمران	عضو هیات مدیره	کامران اخباری
نایب رئیس هیئت مدیره رفاه گستر - نایب رئیس هیئت مدیره زرفام - نایب رئیس هیئت مدیره بازرگانی پیشرو	-	-	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	مدیرعامل شرکت گستر رفاه تامین اجتماعی -مدیرعامل بازرگانی زرفام بنیاد علوی - مدیرعامل شرکت بازرگانی پیشرو	کارشناس ارشد اقتصاد	عضو هیات مدیره	علیرضا قزل

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی

ردیف	نام	نام خانوادگی	تحصیلات
۱	عبدالرضا	نادری افوشته	کارشناسی مهندسی مکانیک
۲	حمید	روزبهرانی	کارشناس مالی
۳	حمید	علایی ورکی	کارشناس ارشد مالی

۸- اطلاعات مربوط به کمیته ریسک

ردیف	نام	نام خانوادگی	تحصیلات
۱	کامران	اخباری	کارشناس ارشد عمران
۲	محسن	بصیریان	کارشناس مالی
۳	محمد رضا	زاهدیان تجنکی	دکتری فیزیک مالی

۹- جمع بندی

با توجه به افزایش چند مرحله ای تعرفه حق دسترسی به شبکه ریلی از طرف شرکت راه آهن ، پس از پیگیریهای متعدد شرکت موفق به کاهش تعرفه حق دسترسی ریلی ولکوموتیو گردید وبا توجه به افزایش بهای تمام شده شرکت موفق گردید که نسبت به سال قبل سود بیشتری کسب نماید. امید می رود شرکت در سال مالی پیش رو با توجه به پیگیریهای صورت گرفته درخصوص تعیین حق مالکانه منطقی برای شرکت های حمل کننده بار، سود شرکت نسبت به سال گذشته افزایش خوبی داشته باشد.