

**گزارش تفسیری مدیریت**

**سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳**

**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 ۱۴۰۳**

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

#### فهرست مطالب

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

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

۱۱	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۲-۱۱	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: .....
۱۲	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: .....
۱۳	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: .....
۱۵-۱۳	۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: .....
۱۷-۱۶	۶- اطلاعات مربوط به هیئت مدیره
۱۸	۷- جمع بندی

## گزارش تفسیری مدیریت

شماره:  
تاریخ:  
پیوست:

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳/۰۸/۱۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
سید نواب حسینی منش	شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
مسعود لطفی	شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا	رئیس هیئت مدیره	
عبدالرضا نادری افوشته	شرکت ایران مارین سرویسز	نائب رئیس هیئت مدیره	
کامران اخباری	شرکت دریابان جنوب ایران کیش	عضو هیئت مدیره	
مریم نخعی پور	شرکت نگین بنادر ایرانیان	عضو هیئت مدیره	

#### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، منبم 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.

آدرس	وبسایت	تلفن
ایران، تهران، خیابان نلسون ماندلا کوچه گلخانه پلاک ۳۶ طبقه چهارم	<a href="https://prtdc.ir/contact-two/">https://prtdc.ir/contact-two/</a> <a href="mailto:info@prtdc.ir">info@prtdc.ir</a>	+ ۹۸۲۱۲۶۲۹۴۴۱۳ + ۹۸۲۱۲۵۴۶۲۰۰۰

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

#### 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	۲۳۸.۴۶۸.۶۸۶
۲	گازوئیل	تن کیلومتر	۵۲۹.۴۱۸.۱۷۸
۳	روغن صنعتی و خوراکی	تن کیلومتر	۳۹۶.۵۴۵.۰۱۳

#### 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 شهریور ۱۴۰۳

#### 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	۷۶۷.۸۸۶.۸۶۴	۴.۷۴۹.۶۴۹	۵۴٪
۲	شرکت نفت بهران	۲۲۷.۲۵۶.۰۹۱	۲.۳۴۳.۳۳۶	۲۷٪
۳	شرکت صنعتی بهشهر	۷۴.۱۳۷.۰۸۴	۷۱۲.۹۰۰	۸٪
۴	شرکت ایرانول	۵۵.۸۹۲.۶۴۲	۵۳۶.۸۷۵	۶٪
۵	شرکت نفت پارس	۳۹.۲۵۹.۱۹۶	۳۹۰.۶۷۵	۴٪
۶	سایر مشتریان	-	۷۲.۹۶۹	۱٪
	جمع	۱.۱۶۴.۴۳۱.۸۷۷	۸.۸۰۶.۴۰۴	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 بر ارزش 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، ۲۸ 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 شهریور ۱۴۰۳

#### ۱-۶- 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 ۱۴۰۳ 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)	۸۰۴.۹۸۳
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۶۶۹.۷۰۹
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۹۴.۸۵۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۴۱.۱۵۸.۴۱۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۴.۳۱۰.۱۰۲
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۶.۸۴۸.۳۱۱

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

حفظ رهبری گروه مخزن داران و حفظ و افزایش سهم بازار حمل و نقل ریلی فرآورده های نفتی از مهمترین اهداف این شرکت میباشد. 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 شهریور ۱۴۰۳

#### ۲-۱- 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.

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

موضوعیت ندارد.

#### ۲-۴- 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 شهریور ۱۴۰۳

#### ۲-۵- گزارش عملکرد مسولیت اجتماعی

- شرکت با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال صرف خرید لوازم التحریر برای مناطق محروم کرده است.

#### ۲-۶- آثار مالیاتی

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

#### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

##### ۳-۱- منابع:

مبلغ (میلیون) ریال	شرح	
۶.۹۸۵.۰۲۲	وجه نقد حاصل از ارایه خدمات	دریافتی ها
۱.۸۳۸.۰۶۸	وصول مطالبات	
۸۸.۹۲۲	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت	
۵۸.۸۷۶	سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی	
۸.۹۷۰.۸۸۸	جمع	

##### ۳-۲- مصارف:

مبلغ (میلیون) ریال	شرح	
۴.۵۲۱.۵۲۱	بهای تمام شده خدمات	پرداختی ها
۲۸۵.۱۸۱	هزینه های دستمزد مستقیم	
۲۹۷.۲۷۰	هزینه های توزیع و فروش و اداری و مالی	
۱.۲۲۳.۶۰۶	پرداخت بدهی ها	
۱.۱۰۱.۹۲۰	خرید داراییهای غیر جاری	
۱.۰۰۷.۳۷۱	پرداخت سود سهام سال قبل	
۴۱۸.۴۸۱	پرداخت مالیات	
۸.۸۵۵.۳۵۰	جمع	
۱۱۵.۵۳۸	مازاد (کسری) دریافت ها نسبت به پرداخت	
۳۲.۹۹۵	موجودی اول دوره	
۱۴۸.۵۳۳	مانده پایان دوره	

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

#### 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 سال به شرح زیر می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	هزینه های جاری	اجاره محل	دریافت وجه	پرداخت وجه
شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	سهامدار - عضو هیئت مدیره	*	۳۹,۴۵۵	۱۲,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	(۵۸۰,۰۰۰)
شرکت دریابان جنوب ایران کیش	سهامدار - عضو هیئت مدیره	*	-	۳,۹۰۰	-	-
شرکت ایران مارین سرویسز	سهامدار - عضو هیئت مدیره	*	۵۳۶	-	-	-
<b>جمع</b>			۳۹,۹۹۱	۱۵,۹۰۰	۵۸۰,۰۰۰	(۵۸۰,۰۰۰)

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	(۵۱,۴۵۵)	(۴۰۳,۴۹۴)	-	(۴۵۴,۹۴۹)	-	(۳۲,۳۲۳)
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت دریابان جنوب ایران کیش	(۳,۹۰۰)	-	-	(۳,۹۰۰)	-	-
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت ایران مارین سرویسز	(۵۳۶)	-	-	(۵۳۶)	-	-
<b>جمع</b>		(۵۵,۸۹۱)	(۴۰۳,۴۹۴)	-	(۴۵۹,۳۸۵)	-	(۳۲,۳۲۳)

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

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

شرکت پرونده حقوقی با اهمیتی ندارد.

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

#### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۶.۹۸۰.۱۳۱	۸.۸۰۶.۴۰۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۴.۷۶۷.۰۸۱)	(۶.۱۷۲.۰۴۴)	سود ناخالص
۲.۰۱۳.۰۵۰	۲.۶۳۴.۳۶۰	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۳۷.۹۷۱)	(۳۱۲.۶۷۲)	سود عملیاتی
۲.۰۷۵.۰۷۹	۲.۳۲۱.۶۸۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۶۶.۳۰۴	۱۴۵.۹۷۱	سود قبل از مالیات
۲.۳۴۱.۳۸۳	۲.۴۶۷.۶۵۹	هزینه مالیات بر درآمد
(۴۱۸.۴۸۱)	(۵۳۵.۶۲۷)	سال جاری
۱.۹۲۲.۹۰۲	۱.۹۳۲.۰۳۲	سود خالص

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	دارائیهای غیر جاری :
۱.۰۳۳.۳۲۷	۳.۲۹۹.۲۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۴.۱۰۱	۳.۶۵۳	دارایی های نامشهود
۲۰۰	۲۰۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱.۰۳۷.۶۲۸	۳.۳۰۳.۰۶۵	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری :
۲۲.۳۱۷	۸۴.۷۹۱	پیش پرداخت ها
۲۷۴.۴۸۶	۳۸۲.۰۵۳	موجودی مواد و کالا
۲.۴۰۴.۹۹۴	۳.۲۸۸.۰۷۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۹۶۵.۶۸۰	۴۷.۰۳۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۲.۹۹۵	۱۴۸.۵۳۳	موجودی نقد
۳.۷۰۰.۴۷۲	۳.۹۵۰.۴۷۷	جمع دارایی های جاری
۴.۷۳۸.۱۰۰	۷.۲۵۳.۵۴۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
۲۵۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰	سرمایه
۱۰۱.۳۳۹	۹۴.۸۵۲	صرف سهام خزانه
۲۵.۰۰۰	۱۲۱.۶۰۲	اندوخته قانونی
(۱۶۱.۵۲۸)	(۲۳۰.۱۲۶)	سهام خزانه
۲.۳۲۳.۷۱۳	۲.۴۵۷.۷۶۳	سود انباشته
۲.۵۳۸.۵۲۴	۴.۳۴۴.۰۹۱	جمع حقوق مالکانه
		بدهی های جاری
۱.۷۲۰.۰۰۷	۱.۸۹۵.۱۰۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۱۸.۴۸۱	۵۳۵.۶۲۷	مالیات پرداختنی
۶۱.۰۸۸	۴۷۸.۷۱۷	سود سهام پرداختنی
۲.۱۹۹.۵۷۶	۲.۹۰۹.۴۵۱	جمع بدهی های جاری
۴.۷۳۸.۱۰۰	۷.۲۵۳.۵۴۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

از مبلغ ۱.۴۲۵.۰۰۰ ریال سود مصوب مجمع سال گذشته ، مبلغ ۱.۰۰۷.۳۷۱ میلیون ریال به حساب سهامداران واریز شده است که از این مبلغ ، مبلغ ۳۸۱.۹۸۷ میلیون ریال از طریق سامانه سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و مابقی از طریق اعلام شماره حساب

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

بانکی به حساب سهامداران واریز شده است.

#### ۴-۳- 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

##### ۵-۱- 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.

##### ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

##### نفت گاز

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تمایل شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران برای حمل ریلی محموله نفت گاز (گازوئیل) نسبت به سالیان گذشته روند کاهشی را در پی داشته به گونه‌ای که در سال مالی جاری ۷ درصد از حجم بازار ریلی نفت گاز کاسته شده است این در حالی است که در همین سال عملکرد شرکت در این بازار افزایش حدود یک درصدی داشته است. سهم خدمات این شرکت از کل بازار حمل نفت گاز به شرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی گازوئیل	سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی گازوئیل
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر	درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
۵۱٪	۵۲۵	۱۰۲۷	۵۶٪	۵۲۹	۹۵۰

##### نفت کوره

حمل نفت کوره (مازوت) برای شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران بیشترین سهم حمل و نقل ریلی گروه مخزن‌داران را به خود اختصاص داده است. در سال مالی جاری عملکرد تن کیلومتر پیمایش شده محمولات نفت کوره توسط شرکت ۴۶ درصد کاهش داشته است که از مهمترین دلایل آن میتوان به کاهش ۲۲ درصدی بازار نفت کوره در سال مالی جاری و مطلوبیت پایین‌تر سیکل‌های حمل نفت کوره نسبت به مطلوبیت سیکل‌های روغن صنعتی و نفت گاز و انتقال ناوگان از

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
٪۲۴	۴۴۲	۱.۸۶۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
٪۱۶	۲۳۸	۱.۴۶۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	هزار تن	هزار تن
٪۲۲	۵۴۱	۲,۴۶۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی نفت کوره
درصد	هزار تن	هزار تن
٪۱۴	۳۰۷	۲,۱۳۰

### روغن نباتی (مواد اولیه روغن خوراکی)

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حجم بازار ریلی محموله روغن خوراکی با کاهش ۱۵ درصدی روبه رو شده است که عمده ترین دلیل این میران کاهش بار، زمانبر بودن پروسه صدور مجوز گمرکی محموله روغن خوراکی می باشد. با توجه به توقف بالای ناوگان در سیکل حمل روغن خوراکی، شرکت بخشی از ناوگان خود را از این سیکل خارج نمود و میزان عملکرد شرکت در سال مالی جاری ۲۲ درصد نسبت به مدت مشابه سال گذشته کاهش یافته و علیرغم این میزان کاهش همچنان بین شرکت های مخزن دار بیشترین سهم حمل ریلی محموله روغن خوراکی کشور را دارا می باشد. همان گونه که در جدول زیر مشاهده می شود، شرکت 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن نباتی
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
٪۴۴	۹۵	۲۱۷

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

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

#### 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 روغن های صنعتی و نفت گاز، شرکت از تعداد ناوگان خود در سیکل های حمل نفت کوره کاسته و بر تعداد ناوگان موجود در سیکل های 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 ۷۶ درصد افزایش داشته است. درصد سهم شرکت از بازار این محصول در حدود ۱۱ 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 و جذب بارهای جدید در این بازار، 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 ۱۴۰۲/۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱		
سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن مخصوص ماشین آلات	سهم شرکت از بازار		کل بازار حمل ریلی روغن مخصوص ماشین آلات
درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر	درصد	میلیون تن کیلومتر	میلیون تن کیلومتر
۸۶٪	۱۸۲	۲۱۲	۹۷٪	۳۲۲	۳۳۱

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

### ۶-اطلاعات مربوط به هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	زمینه‌های سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها در ۵ سال اخیر
سید نواب حسینی منش +	عضو هیات مدیره ومدیرعامل	دکترای مدیریت کار آفرینی	مدیرکل پارلمانی وزارت راه و شهرسازی-مدیرعامل و عضو هیئت مدیره ستاد مرکزی معاینه فنی	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	-	-	عضو هیات مدیره ستاد مرکزی معاینه فنی
مسعود لطفی	رئیس هیات مدیره	کارشناس علوم اجتماعی	مدیرکل دفتر مرکزی حراست راه آهن-مدیرکل فن آوری اطلاعات و ستاد مبارزه با قاچاق کالا	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	-	-	عضو هیات مدیره شرکت رویای پرواز نمک آبرود

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

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	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 ریلی ایرانیا	کارشناس مالی	نایب رئیس هیات مدیره	عبدالرضا نادری افوشته
-	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	سرپرست معاونت حمل و نقل پاک و آموزش سازمان حمل و نقل و ترافیک شهرداری-مدیر بحران و پدافند غیرعامل معاونت حمل و نقل ترافیک شهرداری	کارشناس ارشد عمران	عضو هیات مدیره	کامران اخباری
عضو هیات مدیره ستاد مرکزی معاینه فنی	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	دستیار معاون حمل و نقل وزارت راه و شهرسازی-معاون حمل و نقل و ترافیک شهرداری منطقه ۳ تهران	کارشناس ارشد عمران	عضو هیات مدیره	مریم نخعی پور

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳

#### ۷- جمع بندی

با توجه به کاهش تن کیلومتر سال جاری بعلت کندی حرکت لوکوموتیو و کمبود لوکوموتیو نسبت به سال قبل و همچنین عدم تخصیص ۲۰ درصدی مشوق حمل در بعضی از مسیرهای شرکت ملی پخش، سود شرکت نسبت به سال گذشته افزایش زیادی نداشته است با پیگیری های صورت گرفته مجوز ۲۰ درصد مشوق حمل مسیرهای نیروگاهی از تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ دریافت شده است. همچنین شرکت بدنبال توسعه ناوگان ریلی از جمله خرید واگن ولوکوموتیو می باشد که پس از قطعی شدن به اطلاع عموم خواهد رسید.