اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	سرمایه ثبت شده: 5,166,000
نماد: تاپکیش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 720007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۶۶۷,۴۱۹	۴,۶۰۸,۳۰۶	۹,۶۶۷,۶۹۰	۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۷۷۲,۹۴۴)	(۴,۰۱۱,۲۵۰)	(۸,۱۸۷,۳۰۵)	۶
سود(زیان) ناخالص	۸۹۴,۴۷۵	۵۹۷,۰۵۶	۱,۴۸۰,۳۸۵	۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹۸,۹۵۹)	(۲۹۲,۴۵۳)	(۶۷۹,۲۴۷)	(۷۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۴,۷۳۷	۲,۱۴۳	۳,۹۸۳	۵۸۸
سایر هزینه‌ها	۰	(۶۰,۷۵۷)	(۴۰,۴۶۷)	--
سود(زیان) عملیاتی	۴۱۰,۲۵۳	۲۴۵,۹۸۹	۷۶۴,۶۵۴	۶۷
هزینه های مالی	(۲۵۶,۵۷۵)	(۱۴۶,۳۰۵)	(۳۴۷,۶۹۳)	(۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۸,۷۵۸)	۸۴۵,۰۰۹	۸۳۹,۴۹۶	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۴,۹۲۰	۹۴۴,۶۹۳	۱,۲۵۶,۴۵۷	(۸۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۹,۶۵۱)	(۷۰,۶۹۴)	(۲۷,۵۳۹)	۵۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۵,۲۶۹	۸۷۳,۹۹۹	۱,۲۲۸,۹۱۸	(۸۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰۵,۲۶۹	۸۷۳,۹۹۹	۱,۲۲۸,۹۱۸	(۸۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۶۳	۸۰	۳۸۰	(۲۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۴۳)	۴۱۰	۳۱۰	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۰	۴۹۰	۶۹۰	(۹۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۰	۴۹۰	۶۹۰	(۹۶)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۰	۴۸۶	۶۸۳	(۹۶)
سرمایه	۵,۱۶۶,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
علت افزایش در سود عملیاتی نسبت به دوره مشابه قبل به دلیل کاهش قیمت تمام شده کالاهای فروش رفته و همچنین کاهش در تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی نسبت به دوره مشابه قبل می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۰۵,۲۶۹	۸۷۳,۹۹۹	۱,۲۲۸,۹۱۸	(۸۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۳,۱۱۰,۴۲۸	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	(۱۶,۱۳۹)	۰
جمع	۰	۰	۳,۰۹۴,۲۸۹	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	۳,۰۹۴,۲۸۹	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۱۰۵,۲۶۹	۸۷۳,۹۹۹	۴,۳۲۳,۲۰۷	(۸۸)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۸۰۸,۷۳۵	۳,۸۰۶,۶۷۹	۹۹۴,۵۰۲	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴,۲۴۵	۵,۵۰۳	۳,۹۶۳	(۲۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۰,۰۳۰	۱۲۰,۰۳۰	۳۵,۰۳۰	۴۲
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	--
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳,۹۸۳,۰۱۰	۳,۹۳۳,۷۸۲	۱,۰۳۵,۰۶۵	۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱۸,۴۰۷	۱,۲۳۴,۴۶۱	۱,۰۱۶,۲۴۵	(۶۶)
موجودي مواد و کالا	۱,۴۴۲,۵۱۸	۱,۲۷۶,۳۱۷	۱,۲۷۲,۸۷۰	۱۳
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۴,۸۱۱,۱۰۶	۳,۲۶۹,۲۲۴	۲,۶۵۰,۳۶۶	۴۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۳,۶۱۳	۸۴,۱۴۱	۶۹,۱۳۲	(۲۴)
موجودي نقد	۴۴,۶۸۲	۸۵,۰۴۲	۲۵۳,۲۳۸	(۴۷)
	۶,۷۸۰,۳۲۶	۵,۹۴۹,۱۸۵	۵,۲۶۱,۹۵۱	۱۴
دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۲۷۱,۳۲۹	۲۷۱,۳۲۹	۰	۰
جمع دارایي‌هاي جاري	۷,۰۵۱,۶۵۵	۶,۲۲۰,۵۱۴	۵,۲۶۱,۹۵۱	۱۳
جمع دارایي‌ها	۱۱,۰۳۴,۶۶۵	۱۰,۱۵۴,۲۹۶	۶,۲۹۷,۰۱۶	۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۱۶۶,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵۷,۴۱۴	۱۵۲,۱۵۱	۹۰,۷۰۵	۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۳,۰۹۴,۲۸۸	۰	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۸۱۸,۹۱۸	۱,۴۵۸,۶۲۴	۹۲۷,۱۵۲	(۴۴)
سهام خزانه	(۹۹,۹۹۹)	(۹۹,۹۹۹)	(۹۹,۹۹۹)	۰
جمع حقوق مالكانه	۶,۰۴۲,۳۳۳	۶,۴۰۵,۰۶۴	۲,۱۱۷,۸۵۸	(۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۱۲,۳۱۵	۱۳,۵۹۰	۰	(۹)
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۱,۲۲۲	۱۰۴,۲۸۴	۷۹,۸۸۷	۱۰۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲۳,۵۳۷	۱۱۷,۹۷۴	۷۹,۸۸۷	۸۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۶۶۶,۵۹۵	۱,۳۳۹,۴۹۴	۱,۱۴۱,۴۶۴	۲۴
ماليات پرداختني	۵۹,۸۸۱	۴۷,۳۳۵	۲۳,۱۹۸	۲۷
سود سهام پرداختني	۵۹۲,۶۵۳	۲۶۵,۷۰۷	۳۲۷,۹۵۷	۱۲۳
تسهيلات مالي	۲,۲۹۲,۳۰۸	۱,۷۱۹,۰۷۸	۱,۲۱۱,۱۰۲	۳۳
ذخاير	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵۵,۸۵۸	۲۵۸,۱۴۴	۱,۳۹۴,۰۵۰	(۴۰)
	۴,۷۶۸,۷۹۵	۳,۶۳۱,۲۵۸	۴,۰۹۹,۲۷۱	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۷۶۸,۷۹۵	۳,۶۳۱,۲۵۸	۴,۰۹۹,۲۷۱	۳۱
جمع بدهي‌ها	۴,۹۹۲,۳۳۳	۳,۷۴۹,۲۲۲	۴,۱۷۹,۱۵۸	۳۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۰۳۴,۶۶۵	۱۰,۱۵۴,۲۹۶	۶,۲۹۷,۰۱۶	۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۷۰۵	۰	۰	۰	۹۲۷,۱۵۲	(۹۹,۹۹۹)	۲,۱۱۷,۸۵۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۷۰۵	۰	۰	۰	۹۲۷,۱۵۲	(۹۹,۹۹۹)	۲,۱۱۷,۸۵۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۲۲۸,۹۱۸		۱,۲۲۸,۹۱۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۸,۹۱۸	۰	۱,۲۲۸,۹۱۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۸,۹۱۸	۰	۱,۲۲۸,۹۱۸
سود سهام مصوب									(۳۶,۰۰۰)		(۳۶,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۶۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۶۰۰,۰۰۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۳,۰۹۴,۲۸۸	۰	۰		۳,۰۹۴,۲۸۸
تخصيص به اندوخته قانوني					۶۱,۴۴۶				(۶۱,۴۴۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۱۵۱	۰	۳,۰۹۴,۲۸۸	۰	۱,۴۵۸,۶۲۴	(۹۹,۹۹۹)	۶,۴۰۵,۰۶۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۱۰۵,۲۶۹		۱۰۵,۲۶۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱							۰	۰	۱۰۵,۲۶۹		۱۰۵,۲۶۹
سود سهام مصوب									(۴۶۸,۰۰۰)		(۴۶۸,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۳,۳۶۶,۰۰۰		۰			۰			(۲۷۱,۷۱۲)		۳,۰۹۴,۲۸۸
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۳,۰۹۴,۲۸۸)	۰	۰		(۳,۰۹۴,۲۸۸)
تخصيص به اندوخته قانوني					۵,۲۶۳				(۵,۲۶۳)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵,۱۶۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۴۱۴	۰	۰	۰	۸۱۸,۹۱۸	(۹۹,۹۹۹)	۶,۰۴۲,۳۳۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي نشده	حسابرسي نشده	حسابرسي نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۷۱,۶۷۸)	۲۱,۶۵۶	(۹۴۳,۲۴۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۸,۳۷۹)	۰	(۵,۹۵۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۹۰,۰۵۷)	۲۱,۶۵۶	(۹۴۹,۱۹۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۶۳۸,۶۲۰	۷۷۶,۷۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۸,۳۸۴)	(۱۹,۳۴۲)	(۵۵,۶۷۷)	(۴۸)
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	(۱,۸۳۶)	(۳,۴۷۳)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۶۱	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	۳,۱۳۹	۲,۲۷۳	۲,۹۰۳	۳۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۳۸	۱۸۱	۳۳۸	(۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵,۱۰۷)	۶۱۹,۹۹۶	۷۲۰,۸۵۲	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱۵,۱۶۴)	۶۴۱,۶۵۲	(۲۲۸,۳۳۹)	--
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	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۸۳,۳۴۵)	(۱۴۲,۰۴۸)	(۳۳۹,۷۱۸)	(۲۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۴۱,۰۵۴)	(۷۹,۷۵۳)	(۹۸,۲۵۱)	(۷۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۷۵,۶۰۱	(۲۲۱,۸۰۱)	۶۲,۰۳۱	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۹,۵۶۳)	۴۱۹,۸۵۱	(۱۶۶,۳۰۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۵,۰۴۲	۲۵۳,۳۳۸	۲۵۳,۳۳۸	(۶۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۷۹۷)	۲۳۵	(۱,۹۸۸)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۴,۶۸۲	۶۷۳,۴۲۴	۸۵,۰۴۲	(۹۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
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	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
فروش كارت بانكي		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۲۸,۰۹۷	(۲۲,۵۰۰)	۵,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش خدمات خودپرداز		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۶۸۰,۵۴۵	(۶۲۵,۱۲۶)	۵۵,۴۱۹	۱۴۰,۷۷۶	(۱۰۲,۲۰۷)	۳۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰
فروش خدمات كارتخوان		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۸۰۴,۲۳۸	(۶۸۱,۲۱۴)	۱۲۳,۰۲۴	۳۶۶,۳۵۸	(۳۳۶,۷۴۴)	۲۹,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
فروش كاغذ		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۱,۴۹۲,۸۲۶	(۱,۳۲۵,۴۷۳)	۱۶۷,۳۵۳	۳۲۵,۵۰۰	(۲۰۱,۳۴۴)	۱۲۴,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰
فروش دستگاه كارتخوان		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۴,۹۲۸,۹۹۱	(۴,۱۴۲,۲۶۱)	۷۸۶,۷۳۰	۳,۶۹۶,۰۲۴	(۳,۰۲۰,۹۳۰)	۶۷۵,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰
فروش قطعات		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۱,۵۱۱,۷۱۲	(۱,۲۵۸,۲۲۰)	۲۵۳,۴۹۲	۲۸,۰۵۱	(۲۱,۷۳۵)	۶,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات آزادراهي		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۰	۰	۰	۶,۸۱۳	(۶,۶۰۹)	۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
فروش خدمات چاپ و برش كاغذ		۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	صدور فاكتور	۲۲۱,۲۸۱	(۱۳۲,۵۱۱)	۸۸,۷۷۰	۱۰۳,۸۹۷	(۸۳,۳۷۵)	۲۰,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع							۹,۶۶۷,۶۹۰	(۸,۱۸۷,۳۰۵)	۱,۴۸۰,۳۸۵	۴,۶۶۷,۴۱۹	(۳,۷۷۳,۹۴۴)	۸۹۴,۴۷۵	۰	۰	۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۴,۰۱۳,۲۵۸	۲,۹۰۶,۰۳۸
دستمزدمستقيم توليد	۷۸۳,۵۶۶	۶۲۳,۰۷۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)
سربارتولید	۷۸۵,۲۹۵	۴۳۵,۹۳۹
جمع	۵,۵۸۱,۱۱۹	۳,۹۶۴,۰۴۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۵,۵۸۱,۱۱۹	۳,۹۶۴,۰۴۷
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۴۴,۹۸۳	(۳۱۹,۹۳۵)
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵,۶۲۶,۱۰۲	۳,۶۴۴,۱۱۲
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	(۳۸,۰۰۵)	(۹۵,۷۲۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۵۸۸,۰۹۷	۳,۵۴۸,۳۸۹
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۲,۵۹۹,۲۰۸	۲۲۴,۵۵۵
جمع بهاي تمام شده	۸,۱۸۷,۳۰۵	۳,۷۷۲,۹۴۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۱۹۸	۲۰۵	۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	۹۱	۹۸	۰

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۳۵۴,۹۶۰	۲۷۴,۲۲۲	۰
هزینه استهلاک	۱۵,۱۴۰	۷,۴۵۴	۰	۲۶,۳۹۲	۲۰,۱۳۲	۰
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۵۱۸	۱,۲۶۰	۰	۴,۶۸۵	۳,۲۱۵	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۳۰,۱۱۰	۱۷,۳۳۶	۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوك الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۱۵,۵۸۹	۳,۵۵۵	۰	۱,۳۶۵	۶,۷۶۱	۰
ساير هزينه ها	۱۰,۱۶۷	۸۱,۲۲۹	۰	۱۰۳,۷۶۸	۳۹,۵۸۸	۰
هزينه ابزار و لوازم مصرفي	۳۸۳,۸۱۸	۱۶۱,۳۶۱	۰	۶,۳۶۴	۴,۲۲۲	۰
هزينه خدمات قراردادها و پيمانها	۱۶۷,۰۸۱	۷۳,۵۷۱	۰	۲۵,۳۳۰	۶,۶۵۸	۰
هزينه اجاره محل	۷,۹۰۸	۵,۷۵۴	۰	۷۹۴	۰	۰
بيمه تكميلي درمان	۲۲,۲۹۵	۱۴,۲۹۹	۰	۷,۸۹۴	۴,۸۹۴	۰
حفاظت دستگاههاي خودپرداز	۵۲,۹۱۰	۲۵,۰۲۴	۰	۰	۰	۰
پالت وبسته بندي	۶۷,۹۵۷	۳۱,۱۹۵	۰	۰	۰	۰
هزينه پست و تلفن	۲۹,۵۶۸	۶,۰۶۹	۰	۲,۲۸۵	۲,۰۸۲	۰
استقرار و راه اندازي	۸,۳۴۴	۱۱,۵۳۷	۰	۰	۰	۰
هزينه بانكي	۰	۰	۰	۷۵,۴۰۱	۷۹,۵۹۴	۰
كمكهاي غير نقدي	۰	۰	۰	۲۷,۸۳۱	۲۵,۷۶۲	۰
ثبتي و حقوقي	۰	۰	۰	۱۱,۹۶۸	۴,۴۷۳	۰
تعميير و نگهداري	۰	۱۳,۶۳۱	۰	۰	۱۰,۰۲۰	۰
جمع	۷۸۵,۲۹۵	۴۳۵,۹۳۹	۰	۶۷۹,۲۴۷	۴۹۸,۹۵۹	۰

برآورد شركت از تغييرات هزينه هاي عمومي ، اداري ، تشكيلاتي و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ي عملياتي

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....

وضعيت ارزي

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي

«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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سایر اقلام عملیاتي	۳,۹۸۳	۱۴,۷۳۷
جمع	۳,۹۸۳	۱۴,۷۳۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سایر	۴۰,۴۶۷	۰
جمع	۴۰,۴۶۷	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ريالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۲۳	۱,۷۱۹,۰۷۸	۲,۲۹۲,۳۰۸		۰	۰	۲,۲۹۲,۳۰۸	۰	۲۵۶,۵۷۵	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۱۹,۰۷۸	۲,۲۹۲,۳۰۸			۰	۲,۲۹۲,۳۰۸	۰	۲۵۶,۵۷۵	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۲۵۶,۵۷۵	

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....
«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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		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	
تابان آتي پرداز(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۰	۱۱۰,۰۰۰		۱۲۵	۱۰	۱۱۰,۰۰۰		
داده کاوي معتمد اول ساام(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۵	۱,۵۰۰		۱۶۵	۱۵	۱,۵۰۰		
آتي شهر هوشمند ايرانيان(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱	۱,۴۶۰		۰	۱	۱,۴۶۰		
پارسيان همراه لوتوس(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱	۱,۰۰۰		۰	۱	۱,۰۰۰		
پويا تجارت سيمرغ کيش(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱	۴۰۰		۰	۱	۴۰۰		
بيمه پارسيان(پذيرفته شده در بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰/۰۰۰۷	۳۲		۱۴	۰/۰۰۰۷	۳۲		
سرمايه گذاري خوارزمي(پذيرفته شده در بورس)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰/۰۰۵	۲,۰۰۶		۱۳۵	۰/۰۰۵	۲,۰۰۶		
بانک اقتصاد نوين(پذيرفته شده در بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰/۰۰۵	۲,۶۷۰		۲۰۳	۰/۰۰۵	۲,۶۷۰		
تجارت الکترونيک پارسيان(پذيرفته شده در بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۰/۲۱	۲۴,۶۱۲		۲,۲۶۰	۰/۲۱	۲۴,۶۱۲		
توسعه زير ساخت نوآوري شادمهر پارسيان(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷	۵,۶۷۰		۰	۲۷	۵,۶۷۰		
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان(ثبت شده پذيرفته نشده)	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۶/۷	۵۹,۲۱۲		۰	۶/۷	۵۹,۲۱۲		

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود حاصل از اوراق مشارکت و سپرده ها	۲,۹۰۳	۳,۱۳۹
زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۱۵,۰۶۹	(۲۰,۵۲۸)
جمع	۱۷,۹۷۲	(۱۷,۳۸۹)

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود سپرده هاي بانکي	۳۳۸	۱۳۸
سود(زيان)ناشي از تسعير داراييها و بدهيهاي ارزي غير مرتبط با عمليات	(۱,۹۸۸)	(۷۹۷)
ساير	۳,۵۷۴	۶۳۵
سود حاصل از فروش دارايي هاي ثابت مشهود	۸۲۰,۰۰۰	۰
هزينه کمکهاي عام المنفعه	(۴۰۰)	(۱,۳۴۵)
جمع	۸۲۱,۵۲۴	(۱,۳۶۹)

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
۱,۴۵۸,۶۳۴	۱۲۴,۲۰۰	۱,۲۲۸,۹۱۸	۴۶۸,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي 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.»