اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تامین سرمایه کیمیا	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: تکیمیا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671908	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۷۴۶,۹۴۶	۴,۰۵۳,۵۸۶	۷,۳۰۴,۰۸۴	۹۱
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۷۳,۲۹۳)	۰	(۳۹,۹۱۰)	--
سود (زيان) ناخالص	۷,۰۷۳,۶۵۴	۴,۰۵۳,۵۸۶	۷,۲۶۴,۱۷۴	۷۵
هزينه‌هاى فروش، اداری و عمومی	(۴۴۶,۴۱۱)	(۲۸۸,۸۱۸)	(۴۳۰,۲۴۳)	(۵۵)
هزينه كاهش ارزش دريافتني‌ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) عملياتي	۶,۶۲۷,۲۴۳	۳,۷۶۴,۷۶۸	۶,۸۳۳,۹۳۲	۷۶
هزينه‌هاى مالی	(۳۰۹,۴۶۹)	(۲۰,۲۶۴)	(۸۵,۹۷۴)	(۱,۴۲۷)
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- درآمد سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۶,۳۱۷,۷۷۴	۳,۷۴۴,۵۰۴	۶,۷۴۷,۹۵۸	۶۹
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۲۴,۱۹۶)	(۴۳,۸۷۵)	(۲۳۳,۲۵۲)	(۱۹۰)
سال‌هاي قبل	(۵۸,۳۵۹)	۰	۰	--
سود (زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۶,۱۳۵,۲۱۹	۳,۷۰۱,۶۲۹	۶,۵۱۴,۶۰۶	۶۶
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص	۶,۱۳۵,۲۱۹	۳,۷۰۱,۶۲۹	۶,۵۱۴,۶۰۶	۶۶
سود (زيان) پايه هر سهم				
عملياتي (ريال)	۳۱۸	۱۸۶	۳۲۹	۷۱
غيرعملياتي (ريال)	(۱۲)	(۱)	(۳)	(۱,۱۰۰)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۳۰۶	۱۸۵	۳۲۶	۶۵
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۰۶	۱۸۵	۳۲۶	۶۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۰۷	۱۸۵	۳۲۶	۶۶
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶,۱۳۵,۲۱۹	۳,۷۰۱,۶۲۹	۶,۵۱۴,۶۰۶	۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۶,۱۳۵,۲۱۹	۳,۷۰۱,۶۲۹	۶,۵۱۴,۶۰۶	۶۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۸,۴۷۵	۳۵,۹۰۴	۳۰,۷۳۶	(۲۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳,۵۰۲	۲,۹۶۰	۴۹۰	۱۸
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۳۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۰	۳۵
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۹۱,۹۷۷	۲۳۸,۸۶۴	۶۱,۲۲۶	۲۲
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۸۷۲	۱۲,۱۸۸	۵۳	(۶۸)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۴۳۰,۰۶۰	۸۰۲,۰۷۴	۳۳۴,۶۹۲	۲۰۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۱,۹۷۳,۹۱۹	۲۸,۹۰۵,۸۷۰	۲۰,۴۱۹,۷۷۵	۱۱
موجودي نقد	۴۵,۵۹۰	۴۷,۱۲۰	۵۱,۲۱۷	(۳)
	۳۴,۴۵۳,۴۴۱	۲۹,۷۶۷,۲۵۲	۲۰,۸۰۵,۷۳۷	۱۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۴,۴۵۳,۴۴۱	۲۹,۷۶۷,۲۵۲	۲۰,۸۰۵,۷۳۷	۱۶
جمع دارايي‌ها	۳۴,۷۴۵,۴۱۸	۳۰,۰۰۶,۱۱۶	۲۰,۸۶۶,۹۶۳	۱۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۶۷,۸۵۸	۳۶۷,۸۵۸	۴۳,۱۲۸	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	۷,۵۴۴,۵۲۶	۶,۴۰۹,۳۰۷	۸۰۰,۴۳۱	۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۷,۹۱۲,۳۸۴	۲۶,۷۷۷,۱۶۵	۲۰,۸۴۳,۵۵۹	۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۰۴۶,۱۶۹	۹۰۵,۰۰۰	۰	۱۶
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۳,۲۷۸	۶,۱۸۷	۲۹۴	۱۱۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۰۵۹,۴۴۷	۹۱۱,۱۸۷	۲۹۴	۱۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۲۹۹,۸۷۵	۱,۵۹۹,۴۳۰	۲۴,۱۱۰	۴۴
ماليات پرداختني	۱۲۴,۱۹۶	۲۳۳,۲۵۲	۰	(۴۷)
سود سهام پرداختني	۳,۰۲۰,۲۹۵	۸,۲۵۲	۰	۳۶,۵۰۱
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۲۹,۲۲۱	۴۷۶,۷۳۰	۰	(۳۱)
	۵,۷۷۳,۵۸۷	۳,۳۱۷,۷۶۴	۲۴,۱۱۰	۱۴۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۷۷۳,۵۸۷	۳,۳۱۷,۷۶۴	۲۴,۱۱۰	۱۴۹
جمع بدهي‌ها	۶,۸۳۳,۰۳۴	۳,۲۲۸,۹۵۱	۲۴,۴۰۴	۱۱۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۴,۷۴۵,۴۱۸	۳۰,۰۰۶,۱۱۶	۲۰,۸۶۶,۹۶۳	۱۶

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۲۸	۰	۰	۰	۸۰۰,۴۳۱	۰	۲۰,۸۴۳,۵۵۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۲۸	۰	۰	۰	۸۰۰,۴۳۱	۰	۲۰,۸۴۳,۵۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶,۵۱۴,۶۰۶		۶,۵۱۴,۶۰۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۱۴,۶۰۶	۰	۶,۵۱۴,۶۰۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۱۴,۶۰۶	۰	۶,۵۱۴,۶۰۶
سود سهام مصوب									(۵۸۰,۰۰۰)		(۵۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰			۰		۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲۵,۷۳۰				(۳۲۵,۷۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۷,۸۵۸	۰	۰	۰	۶,۴۰۹,۳۰۷	۰	۲۶,۷۷۷,۱۶۵
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۶,۱۳۵,۲۱۹		۶,۱۳۵,۲۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۳۵,۲۱۹	۰	۶,۱۳۵,۲۱۹
سود سهام مصوب									(۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۵,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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 (زيان) انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۷,۸۵۸	۰	۰	۰	۷,۵۴۴,۵۲۶	۰	۲۷,۹۱۲,۳۸۴

صورت جريان‌هاى نقدى

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۵۹۲,۴۷۳	۶۸۱,۱۸۵	۶۰۹,۸۳۳	۲۸۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۱,۶۹۱)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۳۰۰,۷۸۲	۶۸۱,۱۸۵	۶۰۹,۸۳۳	۲۳۸
جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۹۷۶)	(۱۴,۵۴۳)	(۱۶,۹۳۸)	۸۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۹۱۰)	(۳,۴۸۷)	(۳,۴۸۸)	۴۵
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت هاي 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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۸۸۶)	(۱۸,۰۳۰)	(۲۰,۴۱۶)	۷۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۲۹۵,۸۹۶	۶۶۳,۱۵۵	۵۸۹,۴۱۶	۲۴۶
جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۰	۲,۴۰۲	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱۹,۳۶۳)	(۲۱,۷۶۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۰۹,۴۶۹)	۰	۰	--
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	(۱,۹۸۷,۹۵۷)	(۵۷۱,۷۴۳)	(۵۷۱,۷۴۸)	(۲۴۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۲۹۷,۴۲۶)	(۵۸۸,۷۰۴)	(۵۹۳,۵۱۳)	(۲۹۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۵۳۰)	۷۴,۴۵۱	(۴,۰۹۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷,۱۲۰	۵۱,۲۱۷	۵۱,۲۱۷	(۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۵,۵۹۰	۱۲۵,۶۶۸	۴۷,۱۲۰	(۶۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
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	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	توضيحات تكميلي

							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه شرکت طبيعت سبز پارس کهن (طبيعت ۰۶۲)		۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲۲۷,۱۰۰	بر مبناى اصل تطابق و تحقق	۲۶,۲۸۸	۰	۲۶,۲۸۸	۴۲,۹۳۱	۰	۴۲,۹۳۱	۴۲,۹۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه شرکت داروسازي آرايشي و بهداشتي ايران داروک (داروک ۰۷۲)		۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۶۴,۵۰۰	بر مبناى اصل تطابق و تحقق	۱۰,۸۷۰	۰	۱۰,۸۷۰	۲۷,۷۲۶	۰	۲۷,۷۲۶	۲۷,۷۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق سلف موازي استاندارد شرکت سنگ آهن مرکزي ايران (عسنگ ۴)		۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۴۰۴/۱۰/۱۹	۵۴۰,۰۰۰	بر مبناى اصل تطابق و تحقق	۷,۷۸۱	۰	۷,۷۸۱	۳۰,۲۴۷	۰	۳۰,۲۴۷	۳۰,۲۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق اجاره شرکت سرمايه گذاري اهداف (اهداف ۰۶۲)		۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۱,۱۷۰,۰۰۰	بر مبناى اصل تطابق و تحقق	۲۷,۶۱۶	۰	۲۷,۶۱۶	۱۳۶,۱۱۰	۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق اجاره شرکت صنايع آهن و فولاد سرمد ابرکوه (صرمد ۶۲)		۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱,۳۳۴,۰۰۰	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۲,۸۱۵	۰	۰	۲,۸۱۵	۵۱,۷۹۷	۰	۵۱,۷۹۷	۵۱,۷۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه شرکت داروسازي پوراطب گستر ايرانيان (پوراطب ۰۷۲)		۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۲۳۹,۲۰۰	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۴۴,۳۹۹	۰	۴۴,۳۹۹	۴۴,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق اجاره شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس (صفارس ۰۰۷)		۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱,۸۵۹,۴۰۰	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۹۹۷	۰	۱۱۴,۹۹۷	۱۱۴,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمدحاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه شرکت بلور نوري تازه (بلور ۰۶۲)		۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۴۰۶/۰۴/۰۳	۱۱۲,۲۰۰	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۴۶	۰	۱۸,۵۴۶	۱۸,۵۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از تعهد پذيره نويسي		۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱,۷۷۸,۰۴۵	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۱,۳۲۵,۲۷۰	۰	۰	۱,۳۲۵,۲۷۰	۴۵۲,۷۷۵	۰	۴۵۲,۷۷۵	۴۵۲,۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰

درآمدحاصل از بازارگرداني واحدهاي صندوق هاي سرمايه گذاري		۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۶۷,۳۴۴	۵۴,۴۹۹	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۵۴,۴۹۹	۰	۵۴,۴۹۹	۲۱۲,۸۴۵	۰	۲۱۲,۸۴۵	۲۱۲,۸۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از مديريت صندوق هاي سرمايه گذاري		۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹۸۸,۴۲۶	۲۳۴,۴۳۱	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۲۳۴,۴۳۱	۰	۷۶۴,۰۰۵	۷۶۴,۰۰۵	۰	۷۶۴,۰۰۵	۷۶۴,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درامد حاصل از سبدگرداني		۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۳,۷۱۱	۱۰,۹۳۴	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۱۰,۹۳۴	۰	۱۲,۷۷۷	۱۲,۷۷۷	۰	۱۲,۷۷۷	۱۲,۷۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از ارزشيابي سهام و اموال		۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۵,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد مشاوره، عرضه و پذيرش		۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۳,۷۷۰	۲۷,۳۹۰	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۲۷,۳۹۰	۰	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۰	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در در اوراق بهادار و صندوق هاي سرمايه گذاري		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹,۹۱۰,۹۹۳	۴,۰۹۰,۴۷۳	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۴,۰۹۰,۴۷۳	۰	۵,۸۲۰,۵۲۱	۵,۸۲۰,۵۲۱	۰	۵,۸۲۰,۵۲۱	۵,۸۲۰,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سپرده بانکي		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۴۹۱,۱۹۷	۱,۴۹۰,۷۲۷	بر مبنای اصل تطابق و تحقق	۱,۴۹۰,۷۲۷	۰	۴۷۰	۴۷۰	۰	۴۷۰	۴۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

بهاي تمام شده اوراق واگذارشده		۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	بر مبناى اصل تطابق و تحقق	۰	(۳۹,۹۱۰)	(۳۹,۹۱۰)	۰	(۶۷۳,۲۹۲)	(۶۷۳,۲۹۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع							۷,۳۰۴,۰۸۴	(۳۹,۹۱۰)	۷,۲۶۴,۱۷۴	۷,۷۴۶,۹۴۶	(۶۷۳,۲۹۲)	۷,۰۷۳,۶۵۴	۷,۷۴۶,۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۳۹,۹۱۰	۶۷۳,۲۹۲
جمع بهاي تمام شده	۳۹,۹۱۰	۶۷۳,۲۹۲

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۲۵	۳۲	۰	۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۰	۰	۰	۰

توضيحات وضعيت كاركنان

«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.

هزينه های سربار و هزينه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش			
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۲۲۷,۳۵۰	۲۰۲,۹۸۶	۰	۰
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۷۹	۱۱,۷۷۳	۰	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۵۳,۵۷۸	۴۳,۵۹۳	۰	۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۰	۴۷,۵۸۸	۸۷,۶۸۴	۰	۰
هزينه اجاره	۰	۰	۰	۰	۴۱,۵۵۰	۴۳,۳۰۰	۰	۰
حق الزحمه حسابرس	۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۰	۱,۷۸۰	۰	۰
هزينه پشتيباني از شبكه	۰	۰	۰	۰	۹,۱۰۱	۶,۰۸۵	۰	۰
هزينه ملزومات	۰	۰	۰	۰	۶,۷۴۹	۲,۹۳۱	۰	۰
هزينه حق حضور كميته هاي تخصصي	۰	۰	۰	۰	۹,۵۶۰	۸,۰۷۳	۰	۰
هزينه هاي تحقيقات و امور كارشناسي	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۰	۳۳,۳۴۱	۰	۰
هزينه كارمزد بورس	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۳۵	۴,۴۸۳	۰	۰
هزينه هاي آموزش	۰	۰	۰	۰	۳۳۲	۲,۳۸۳	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۴۳۰,۳۴۳	۴۴۶,۴۱۱	۰	۰

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پيش بينی بر اساس بودجه مصوب منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	پيش بينی بر اساس بودجه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	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 پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي						
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهيلات دريافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۰۹,۴۶۹	۰
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	۰
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۳۰۹,۴۶۹	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۳۰۹,۴۶۹	

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

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی بر اساس بودجه مصوب منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	پیش بینی بر اساس بودجه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
«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.		

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			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	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۶,۴۰۹,۳۰۷	۶۵۱,۴۶۱	۶,۵۱۴,۶۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی بر اساس بودجه مصوب منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	پیش بینی بر اساس بودجه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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.»