اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ریل پرداز نو آفرین	سرمایه ثبت شده: 9,500,000
نماد: حآفرین	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ : (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۹,۵۵۶,۴۳۰	۵,۶۳۸,۱۵۸	۱۳,۴۴۷,۷۹۶	۶۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۰۸۸,۶۵۸)	(۴,۳۴۴,۰۱۵)	(۱۰,۵۰۵,۹۳۳)	(۶۳)
سود(زیان) ناخالص	۲,۴۶۷,۷۷۲	۱,۲۹۴,۱۴۳	۲,۹۴۱,۸۶۳	۹۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۵,۷۴۹)	(۳۱۰,۷۸۰)	(۱,۱۵۲,۰۳۷)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۹۹۲,۰۲۳	۹۸۳,۳۶۳	۱,۷۸۹,۸۲۶	۱۰۳
هزینه های مالی	(۴۱۹,۶۲۵)	(۴۱۶,۴۶۲)	(۸۹۸,۰۴۵)	(۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۲۳۲,۲۱۸	۱۳,۳۵۵	۸۶۳,۷۳۳	۳۹,۰۷۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۸۰۴,۶۱۶	۵۸۰,۲۵۶	۱,۷۵۵,۵۱۴	۱,۰۷۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۸۰۴,۶۱۶	۵۸۰,۲۵۶	۱,۷۵۵,۵۱۴	۱,۰۷۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۶۲	۰	--
سود(زیان) خالص	۶,۸۰۴,۶۱۶	۵۸۰,۳۱۸	۱,۷۵۵,۵۱۴	۱,۰۷۳
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۲۱۰	۱۰۴	۱۸۸	۱۰۲
غیرعملیاتي (ریال)	۵۰۷	(۴۲)	(۴)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۱۷	۶۲	۱۸۴	۱,۰۵۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۱۷	۶۲	۱۸۴	۱,۰۵۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۱۶	۶۱	۱۸۵	۱,۰۷۴
سرمایه	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶,۸۰۴,۶۱۶	۵۸۰,۳۱۸	۱,۷۵۵,۵۱۴	۱,۰۷۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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	۶,۸۰۴,۶۱۶	۵۸۰,۳۱۸	۱,۷۵۵,۵۱۴	۱,۰۷۳
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۹۷۵,۲۸۱	۵,۸۱۹,۵۳۷	۱۴,۱۶۵,۳۴۹	۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۷,۹۰۴	۸,۹۹۷	۱۸,۰۷۳	(۱۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۸۴۸,۲۶۸	۱۰,۷۷۷,۹۷۱	۲,۷۶۷,۸۷۹	(۴۶)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۶۸۳,۷۱۹	۲,۶۸۳,۷۱۹	۲,۶۸۳,۷۱۹	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۴,۵۱۵,۱۷۲	۱۹,۲۹۰,۲۲۴	۱۹,۶۳۵,۰۲۰	(۲۵)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۸۷,۵۸۴	۲۸۹,۸۶۰	۱۲۸,۰۹۷	(۳۵)
موجودي مواد و کالا	۳۰۸,۷۵۴	۴۷۳,۴۲۶	۳۴۵,۲۶۴	(۳۵)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۱۷۳,۳۷۴	۱,۹۳۵,۹۶۱	۷۲۰,۸۱۵	۶۸۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۲,۰۸۵	۱۲,۰۸۵	۱۲,۰۸۵	۰
موجودي نقد	۱,۳۸۰,۵۵۵	۷۹۳,۰۷۲	۳۷۶,۳۴۸	۷۴
	۱۷,۰۶۲,۳۵۲	۳,۵۰۴,۴۰۴	۱,۴۸۲,۶۰۹	۳۸۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۷,۰۶۲,۳۵۲	۳,۵۰۴,۴۰۴	۱,۴۸۲,۶۰۹	۳۸۷
جمع داراييها	۳۱,۵۷۷,۵۲۴	۲۲,۷۹۴,۶۲۸	۲۱,۱۱۷,۶۲۹	۳۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۳۸,۵۵۲	۴۹۸,۳۲۲	۴۱۰,۵۴۶	۶۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مازاد تجدیدارزیابی داراییها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۸,۴۷۷,۶۱۱	۲,۷۱۶,۲۲۵	۱,۱۳۳,۹۸۷	۲۱۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۸۱۶,۱۶۳	۱۲,۷۱۴,۵۴۷	۱۱,۰۴۴,۵۳۳	۴۸
بدهیها				
بدهیهای غیرجاری				
پرداختنیهای بلندمدت	۳۴۹,۰۹۷	۳۴۹,۰۹۶	۱,۶۹۰,۷۲۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۸,۷۹۵	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳۱,۲۶۱	۲۳۸,۷۲۵	۱۳۷,۱۸۱	۸۱
جمع بدهیهای غیرجاری	۲,۶۸۰,۳۵۸	۲,۴۸۷,۸۲۱	۳,۹۳۶,۶۹۶	۸
بدهیهای جاری				
پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها	۶,۸۴۴,۹۷۳	۴,۸۷۴,۲۷۰	۴,۵۰۷,۲۴۹	۴۰
مالیات پرداختنی	۲۴۱,۴۰۹	۲۴۱,۴۰۹	۲۴۱,۴۰۹	۰
سود سهام پرداختنی	۷۹۹,۰۳۷	۱۳۹,۴۷۷	۵۰۷,۸۳۸	۴۷۳
تسهیلات مالی	۱,۵۹۰,۹۵۸	۲,۱۴۳,۶۹۹	۸۶۱,۶۸۸	(۲۶)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیشدریافتها	۶۰۴,۶۲۷	۱۹۳,۴۰۵	۱۸,۲۱۶	۲۱۳
	۱۰,۰۸۱,۰۰۳	۷,۵۹۲,۲۶۰	۶,۱۳۶,۴۰۰	۳۳
بدهیهای مرتبط با داراییهای نگهداریشده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهیهای جاری	۱۰,۰۸۱,۰۰۳	۷,۵۹۲,۲۶۰	۶,۱۳۶,۴۰۰	۳۳
جمع بدهیها	۱۲,۷۶۱,۳۶۱	۱۰,۰۸۰,۰۸۱	۱۰,۰۷۳,۰۹۶	۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهیها	۳۱,۵۷۷,۵۲۴	۲۲,۷۹۴,۶۲۸	۲۱,۱۱۷,۶۲۹	۳۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوختهها	مازاد تجدید ارزیابی داراییها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۵۴۶	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۹۸۷	۰	۱۱,۰۴۴,۵۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویههای حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۵۴۶	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۹۸۷	۰	۱۱,۰۴۴,۵۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۷۵۵,۵۱۴		۱,۷۵۵,۵۱۴
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۵۵,۵۱۴	۰	۱,۷۵۵,۵۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۵۵,۵۱۴	۰	۱,۷۵۵,۵۱۴
سود سهام مصوب									(۸۵,۵۰۰)		(۸۵,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
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					۸۷,۷۷۶				(۸۷,۷۷۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۳۲۲	۰	۰	۰	۲,۷۱۶,۲۲۵	۰	۱۲,۷۱۴,۵۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۶,۸۰۴,۶۱۶		۶,۸۰۴,۶۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							۰	۰	۶,۸۰۴,۶۱۶		۶,۸۰۴,۶۱۶
سود سهام مصوب									(۷۰۳,۰۰۰)		(۷۰۳,۰۰۰)
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					۳۴۰,۲۳۰				(۳۴۰,۲۳۰)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳۸,۵۵۲	۰	۰	۰	۸,۴۷۷,۶۱۱	۰	۱۸,۸۱۶,۱۶۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۳,۱۰۱,۴۹۸	۲,۱۶۱,۸۰۶	۹۹۴,۲۳۳	۴۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۱۰۱,۴۹۸	۲,۱۶۱,۸۰۶	۹۹۴,۲۳۳	۴۳
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	(۲۵۶,۹۱۹)	(۹۴۳,۱۷۳)	(۱۹۷,۷۵۶)	۷۳
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	۱۹۲,۶۸۵	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۶۲,۷۰۷)	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	۶۱۰,۷۶۹	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	(۴۱۷,۷۳۰)	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	۱,۴۱۱	۲۸,۵۸۳	۲۸,۶۲۱	(۹۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱۸	۱۰۷	۴۱۵	۱۰۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵۵,۲۹۰)	(۷۸۴,۵۰۵)	۲۴,۳۱۹	۶۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۸۴۶,۲۰۸	۱,۳۷۷,۳۰۱	۱,۰۱۸,۵۵۲	۱۰۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	۷۸۵,۰۹۷	۵۳۳,۰۰۰	۲,۵۲۷,۴۹۹	۴۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۳۳۹,۷۷۷)	(۹۲۹,۲۲۵)	(۱,۳۲۵,۶۶۸)	(۴۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۱۴,۵۶۳)	(۱۵۳,۴۴۸)	(۳۶۲,۳۴۳)	۲۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۷۵۴,۹۰۴	۴۲۸,۹۰۳	۱۰۵,۰۰۰	۷۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	(۲,۰۰۵,۹۳۰)	(۶۸۸,۳۹۲)	(۶۶۲,۷۵۳)	(۱۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۳۰۳,۱۲۳)	(۲۹۱,۴۷۹)	(۵۶۴,۳۱۸)	(۴)
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	(۴۳,۴۴۰)	(۱۷۰,۶۷۴)	(۳۲۲,۲۵۷)	۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۲۶۶,۸۳۲)	(۱,۲۷۱,۳۱۵)	(۶۰۴,۸۴۰)	(۷۸)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۵۷۹,۳۷۶	۱۰۵,۹۸۶	۴۱۳,۷۱۲	۴۴۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۹۳,۰۷۳	۳۷۶,۳۴۸	۳۷۶,۳۴۸	۱۱۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸,۱۰۶	۹۷۰	۳,۰۱۲	۷۳۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۸۰,۵۵۵	۴۸۳,۳۰۴	۷۹۳,۰۷۲	۱۸۶
معاملات غيرنقدي	۱۰,۱۲۹,۹۵۰	۰	۱۲,۴۳۴,۰۶۹	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
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.				

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 کل قرارداد	مباني نحوه	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضيحات تکميلي

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	شناخت درآمد	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهم عاملیت صرفه جويي در مصرف سوخت ماده ۱۲ مسافري		۱۳۹۹/۰۳/۱۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۰	صورتحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش مجموعه قطعات مونتاژي		۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	فاکتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل و نقل ريلي (کشش)		۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	صورتحساب	۱,۲۷۸,۳۷۳	(۱,۰۸۵,۴۱۶)	۱۹۲,۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سهم عاملیت صرفه جويي در مصرف سوخت ماده ۱۲ لکوموتيو		۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	صورتحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات راهبري		۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	صورتحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد هتل و گردشگري		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	صورتحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش بليت قطارهاي ۵ ستاره فدک		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	بليت	۱۲,۱۶۹,۴۲۳	(۹,۴۲۰,۵۱۷)	۲,۷۴۸,۹۰۶	۹,۵۵۶,۴۳۰	(۷,۰۸۸,۶۵۸)	۲,۵۵۱,۴۰۷	۲۱,۷۲۵,۸۵۳	(۱۶,۵۰۹,۱۷۵)	۱۳,۸۶۰,۰۰۰	(۱۱,۵۵۵,۰۰۰)	۰
جمع							۱۳,۴۴۷,۷۹۶	(۱۰,۵۰۵,۹۳۳)	۲,۹۴۱,۸۶۳	۹,۵۵۶,۴۳۰	(۷,۰۸۸,۶۵۸)	۲,۵۵۱,۴۰۷	۲۱,۷۲۵,۸۵۳	(۱۶,۵۰۹,۱۷۵)	۱۳,۸۶۰,۰۰۰	(۱۱,۵۵۵,۰۰۰)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۴,۶۴۹,۵۸۷	۲,۶۴۹,۴۹۴
دستمزدمستقيم توليد	۲,۱۶۳,۶۴۶	۱,۶۰۲,۰۸۱
سربارتوليد	۳,۶۹۲,۷۰۰	۲,۸۳۷,۰۸۳
جمع	۱۰,۵۰۵,۹۳۳	۷,۰۸۸,۶۵۸
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۰,۵۰۵,۹۳۳	۷,۰۸۸,۶۵۸
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۰,۵۰۵,۹۳۳	۷,۰۸۸,۶۵۸
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۰,۵۰۵,۹۳۳	۷,۰۸۸,۶۵۸
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱۰,۵۰۵,۹۳۳	۷,۰۸۸,۶۵۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییرات ناشی از تورم سال جاری می باشد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۶۱۷	۶۲۹	۸۶۹
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۱۱	۱۱	۴۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۶۸۰,۹۵۱	۲۳۷,۹۴۷	۵۲۰,۰۰۰
هزينه استهلاک	۲۵۶,۴۶۶	۹۲,۶۶۷	۹۱,۵۱۲	۲۳,۹۰۵	۹,۶۰۱	۱۰,۷۵۶
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۴۰۳,۳۴۲	۵۲۳,۲۳۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۸	۲۲,۳۹۸	۲۰,۰۰۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۵۴,۸۸۵	۴۰,۵۸۴	۶۰,۰۰۰
حق العمل و کميسيون فروش	۵۲۰,۳۸۰	۳۷۶,۲۶۳	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۶۵۶,۴۸۳	۵۰۷,۷۸۶	۶۰۷,۷۸۶	۱۰,۳۶۴	۳,۷۲۲	۵,۰۰۰
ساير هزينه ها	۲۲۶,۹۸۲	۹۰,۱۹۹	۱۳۶,۷۰۱	۳۳,۳۷۵	۱۵,۶۹۰	۱۵,۰۰۰
اجاره محل	۰	۰	۰	۸۴,۳۵۰	۴۰,۸۰۴	۵۰,۰۰۰
بيمه داراييها و مسئوليت مدني	۷۴,۸۸۱	۸۰,۲۳۹	۳۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۱	۳۷,۰۰۱	۷,۸۹۵
هزينه حسابرسي	۰	۰	۰	۷,۶۹۹	۶,۶۶۰	۱۰,۰۰۰
هزينه حقوقي و کارشناسي	۰	۰	۰	۱۵۲,۲۴۳	۱۸,۹۲۷	۱۲,۳۴۸
هزينه غذاي کارکنان	۰	۲۷۴,۵۱۱	۴۵۰,۰۰۰	۳۳,۴۳۲	۲۴,۲۸۴	۳۵,۰۰۰
هزينه خدمات ايستگاهي	۱۵۶,۸۸۱	۱۲۸,۶۵۲	۱۲۹,۲۵۷	۰	۰	۰
هزينه هتل مسافري	۳۲۱,۰۱۰	۳۵۱,۵۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزينه هاي تعمير و نگهداري	۹۸۷,۵۸۴	۳۳۶,۷۹۹	۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۴	۱۸,۰۳۱	۲۰,۰۰۰
هزينه خدمات مديريت پيمان	۸۸,۶۹۱	۷۵,۲۰۲	۹۴,۸۵۲	۰	۰	۰
جمع	۳,۶۹۲,۷۰۰	۲,۸۳۷,۰۸۳	۳,۱۹۰,۱۰۸	۱,۱۵۲,۰۳۷	۴۷۵,۷۴۹	۷۶۵,۹۹۹

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با عنايت به افزايش تعداد پرسنل و تورم حاصل از افزايش قيمت دلار هزينه ها در سال جاري با افزايش روبرو خواهد بود

وضعيت ارزي

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي

«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 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	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

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 تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانكها	۲۳	۲,۱۴۳,۶۹۹	۱,۵۹۰,۹۵۸		۰	۰	۱,۵۹۰,۹۵۸	۰	۱۱۵,۸۰۹	
اوراق صكوك	۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۸۱۶	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۱۴۳,۶۹۹	۳,۵۹۰,۹۵۸			۰	۱,۵۹۰,۹۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۶۲۵	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۴۱۹,۶۲۵	

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شركت نسبت به تامين مالي از طريق اخذ تسهيلات از بانكها اقدام نموده است ليكن تحقق موضوع منوط به شرايط می باشد
«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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
مركز آموزش	۶,۲۵۰				۲۰,۸۱۱		۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	نوع ارز	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
نرم افزار فروش	۱۵۷,۴۵۲				۳۰۰,۰۰۰		۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
مركز خدمات كرو	۴,۸۷۹				۱۶,۶۲۵		۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
پروژه راه اندازي CI/CD	۳,۱۴۰				۷,۰۰۹		۰			۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
۸ دستگاه واگن	۲,۷۶۶,۸۱۴				۳,۲۰۰,۰۰۰		۰			۱۴۰۵/۱۲/۲۹		

وضعيت شركتهاى سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت 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	
دليجان طلايي شكوه پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۴.۵۹	۱,۲۴۲,۴۹۶		۰				

ساير درآمدها و هزينه‌هاى غيرعملياتى - درآمد سرمايه‌گذارى‌ها

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود ناشي از فروش سهام	۸۶۰,۶۶۵	۰
سود ناشي از سرمايه گذاري در سهم	۲۸,۶۲۲	۵,۲۰۰,۲۴۷
جمع	۸۸۹,۲۸۷	۵,۲۰۰,۲۴۷

ساير درآمدها و هزينه‌هاى غيرعملياتى - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود سپرده بانكي	۴۱۴	۲۱۹
سود (زيان) تسعير ارز	۳,۰۱۲	۸,۱۰۶
ساير درآمدهاي غيرعملياتي	(۲۸,۹۸۰)	(۲۱,۷۶۹)
سود ناشي از راهبري لكوموتيو		۴۵,۴۱۵
جمع	(۲۵,۵۵۴)	۳۱,۹۷۱

برنامه شركت در خصوص تقسيم 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
۲,۷۱۶,۲۲۵	۸۵,۵۰۰	۱,۷۵۵,۵۱۴	۸۵,۵۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تحویل واگنهای بازسازی شده و در سیر قرار دادن آنها و همچنین توسعه زنجیره خدمات

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.»