اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: چرخشگر	سرمایه ثبت شده: 952,095
نماد: خچرخش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343025	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۸,۸۲۰,۷۹۸	۶,۵۰۱,۵۳۱	۱۵,۹۸۰,۴۳۳	۳۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۴۵۰,۹۶۷)	(۵,۳۹۳,۵۷۴)	(۱۲,۹۵۹,۹۹۵)	(۳۸)
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۶۹,۸۳۱	۱,۱۰۷,۹۵۷	۳,۰۲۰,۴۳۸	۲۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۸۶,۶۵۱)	(۳۶۳,۴۲۶)	(۸۲۵,۶۲۵)	(۳۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۱,۰۵۰	۵۱,۲۳۶	۱۷۰,۲۹۸	۱۹
سایر هزینه‌ها	(۳۵,۱۵۹)	(۷۵,۲۲۶)	(۲۲۹,۸۷۴)	۵۳
سود(زیان) عملیاتی	۹۰۹,۰۷۱	۷۲۰,۵۴۱	۲,۱۳۵,۲۳۷	۲۶
هزینه های مالی	(۱۴,۵۴۲)	(۴۳۴,۵۹۱)	(۴۳۵,۳۲۰)	۹۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹,۷۵۹	(۱۱,۴۳۵)	۱۲,۱۳۹	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۹۳۴,۲۸۸	۲۷۴,۵۱۵	۱,۷۱۲,۰۵۶	۲۴۰
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۳۴,۲۸۸	۲۷۴,۵۱۵	۱,۷۱۲,۰۵۶	۲۴۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۹۳,۳۲۵)	(۵۵,۸۱۳)	(۲۵۴,۱۹۱)	(۲۴۶)
سال‌هاي قبل	۰	(۴۹۳)	(۴۹۳)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۴۰,۹۶۳	۲۱۸,۲۰۹	۱,۲۵۷,۲۷۲	۲۴۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۴۰,۹۶۳	۲۱۸,۲۰۹	۱,۲۵۷,۲۷۲	۲۴۰
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۷۴۰,۹۶۳	۲۱۸,۲۰۹	۱,۲۵۷,۲۷۲	۲۴۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۷۶۴	۶۰۵	۱,۷۹۴	۲۶
غيرعملياتي (ريال)	۱۴	(۳۷۶)	(۳۶۸)	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۷۷۸	۲۲۹	۱,۴۲۶	۲۴۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۷۷۸	۲۲۹	۱,۴۲۶	۲۴۰
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۷۷۸	۲۲۹	۱,۴۲۶	۲۴۰
سرمايه - ميليون ريال	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۷۴۰,۹۶۳	۲۱۸,۲۰۹	۱,۳۵۷,۳۷۳	۲۴۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۷۴۰,۹۶۳	۲۱۸,۲۰۹	۱,۳۵۷,۳۷۳	۲۴۰
قابل انتساب به :				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
مالکان شرکت اصلي	۷۴۰,۹۶۳	۲۱۸,۲۰۹	۱,۲۵۷,۳۷۳	۲۴۰
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
توضیحات				

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۳۹۶,۶۷۰	۱,۱۶۶,۶۴۷	۱,۰۵۹,۶۸۶	۱۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳۸,۷۷۳	۳۸,۷۷۳	۳۸,۷۷۳	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۷۵,۹۶۴	۷۵,۹۶۴	۷۵,۹۶۴	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۹,۹۹۹	۱۹,۲۳۰	۱۷,۶۸۴	۴
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۴۳۱,۴۰۶	۱,۳۰۰,۶۱۴	۱,۱۹۲,۱۰۷	۱۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۳,۲۴۰,۳۲۶	۳,۹۰۱,۶۷۴	۱,۸۰۶,۷۵۹	(۱۷)
موجودي مواد و کالا	۳,۳۲۸,۲۵۴	۲,۴۳۶,۲۵۴	۱,۳۴۸,۱۶۸	۳۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳,۵۰۱,۸۷۱	۲,۸۹۸,۷۳۳	۳,۳۱۸,۲۳۷	۲۱
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۳۲,۸۹۹	۱,۱۷۸,۴۱۱	۳۷۵,۱۰۲	(۵۵)
	۱۰,۶۰۳,۳۵۰	۱۰,۴۱۵,۰۷۳	۶,۸۴۸,۲۶۶	۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۰,۶۰۳,۳۵۰	۱۰,۴۱۵,۰۷۳	۶,۸۴۸,۲۶۶	۲
جمع داراييها	۱۲,۰۳۴,۷۵۶	۱۱,۷۱۵,۶۸۶	۸,۰۴۰,۳۷۳	۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳۵,۷۳۲	۱۰۲,۱۷۶	۳۹,۸۵۹	۳۳
ساير اندوخته‌ها	۵۳۴	۵۳۴	۵۳۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲,۳۰۱,۸۶۷	۱,۷۲۷,۷۵۳	۴۸۰,۳۰۳	۳۳
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۱۱)	(۱۱)	(۱۱)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۳,۳۹۰,۲۱۷	۲,۷۸۲,۵۴۷	۱,۴۷۲,۷۸۰	۲۲
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۳۹۰,۲۱۷	۲,۷۸۲,۵۴۷	۱,۴۷۲,۷۸۰	۲۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۸۳,۸۳۶	۸۱,۷۹۸	۵۳,۳۳۳	۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۹۴,۱۰۹	۳۸۸,۱۵۵	۴۳۷,۹۴۷	۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۷۲۵,۳۱۶	۵۸۶,۷۴۰	۳۸۹,۸۴۳	۲۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۲۰۳,۲۶۱	۱,۰۵۶,۶۹۳	۸۷۱,۱۲۳	۱۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۷۱۲,۰۴۴	۴,۰۸۳,۲۸۳	۵,۰۲۹,۱۴۳	۱۵
ماليات پرداختني	۵۲۵,۷۷۴	۴۲۹,۲۲۴	۱۲۴,۹۳۳	۲۲
سود سهام پرداختني	۱۶۸,۱۶۰	۴۰,۵۹۲	۳۲,۳۷۲	۳۱۴
تسهيلات مالي	۵۷,۸۳۵	۱۱۹,۸۵۴	۳۲۹,۷۸۲	(۵۲)
ذخاير	۲۶۰,۹۴۴	۲۲۳,۶۹۸	۱۲۵,۴۱۰	۱۷
پيش‌دريافت‌ها	۱,۷۱۶,۵۲۱	۲,۹۸۰,۷۹۵	۵۴,۸۳۱	(۴۲)
	۷,۴۴۱,۲۷۸	۷,۸۷۶,۴۴۶	۵,۶۹۶,۴۷۱	(۶)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۴۴۱,۲۷۸	۷,۸۷۶,۴۴۶	۵,۶۹۶,۴۷۱	(۶)
جمع بدهي‌ها	۸,۶۴۴,۵۳۹	۸,۹۳۳,۱۳۹	۶,۵۶۷,۵۹۳	(۳)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۲,۰۳۴,۷۵۶	۱۱,۷۱۵,۶۸۶	۸,۰۴۰,۳۷۳	۳

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۸۵۹	۵۳۴	۰	۰	۴۸۰,۳۰۳	(۱۱)	۱,۴۷۲,۷۸۰	۰	۱,۴۷۲,۷۸۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۸۵۹	۵۳۴	۰	۰	۴۸۰,۳۰۳	(۱۱)	۱,۴۷۲,۷۸۰	۰	۱,۴۷۲,۷۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۱,۳۵۷,۳۷۲		۱,۳۵۷,۳۷۲	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲	۰	۱,۳۵۷,۳۷۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴۷,۶۰۵)		(۴۷,۶۰۵)	۰	(۴۷,۶۰۵)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۶۲,۳۱۷				(۶۲,۳۱۷)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	سايراندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۱۷۶	۵۳۴	۰	۰	۱,۷۲۷,۷۵۳	(۱۱)	۲,۷۸۲,۵۴۷	۰	۲,۷۸۲,۵۴۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											۷۴۰,۹۶۳		۷۴۰,۹۶۳	۰	۷۴۰,۹۶۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۰,۹۶۳		۷۴۰,۹۶۳	۰	۷۴۰,۹۶۳
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۳۳,۲۹۳)		(۱۳۳,۲۹۳)	۰	(۱۳۳,۲۹۳)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۳۳,۵۵۶				(۳۳,۵۵۶)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۷۳۲	۵۳۴	۰	۰	۲,۳۰۱,۸۶۷	(۱۱)	۳,۳۹۰,۲۱۷	۰	۳,۳۹۰,۲۱۷

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	(۳۱۲,۰۰۰)	۵۷۱,۱۱۲	۱,۳۰۲,۳۹۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۶,۷۷۵)	(۱۶,۷۶۰)	(۵۰,۳۹۳)	(۴۷۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۰۸,۷۷۵)	۵۵۴,۳۵۲	۱,۲۵۲,۰۰۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱۷۶	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷۷,۳۷۶)	(۸۱,۸۵۷)	(۱۲۰,۳۶۵)	(۱۱۷)
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 شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير 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 كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۱۶۸	۱,۴۳۹	۱,۸۳۴	۵۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷۵,۲۰۸)	(۸۰,۴۲۸)	(۱۱۸,۳۵۵)	(۱۱۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۸۳,۹۸۳)	۴۷۳,۹۲۴	۱,۱۳۳,۶۴۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۸۲)	(۲۱۵,۷۵۶)	(۲۸۲,۶۸۱)	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۵,۵۱۱)	(۱,۸۴۴)	(۱,۳۸۶)	(۲,۹۱۰)
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 به مالكان شركت اصلي	(۵,۷۲۵)	(۲)	(۳۹,۳۸۵)	(۲۸۶,۱۵۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۲,۱۱۸)	(۲۱۷,۶۰۲)	(۳۳۳,۴۵۲)	۷۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶۴۶,۱۰۱)	۲۵۶,۳۲۲	۸۱۰,۱۹۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۷۸,۴۱۱	۳۷۵,۱۰۲	۳۷۵,۱۰۲	۲۱۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۸۹	(۷۶)	(۶,۸۸۶)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۳۲,۸۹۹	۶۳۱,۳۴۸	۱,۱۷۸,۴۱۱	(۱۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۷۷۶,۱۲۶	۶,۳۴۹,۴۷۶	۱۴,۸۹۱,۷۰۳	۲۲
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۵۳۳,۰۲۵)	(۵,۲۷۶,۳۳۰)	(۱۲,۰۵۵,۸۱۶)	(۲۴)
سود(زيان) ناخالص	۱,۲۴۳,۱۰۱	۱,۰۷۳,۱۴۶	۲,۸۳۵,۸۸۷	۱۶
هزينه هاى فروش، ادارى و عمومى	(۴۶۳,۲۸۷)	(۳۵۱,۱۱۲)	(۷۸۹,۳۷۳)	(۳۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۰,۶۰۲	۵۰,۹۸۸	۱۴۰,۶۸۳	۱۹
سایر هزینه‌ها	(۳۵,۱۵۹)	(۷۵,۲۲۶)	(۲۳۹,۸۷۴)	۵۳
سود(زیان) عملیاتی	۸۰۵,۲۵۷	۶۹۷,۷۹۶	۱,۹۵۷,۳۲۳	۱۵
هزینه های مالی	(۱۴,۵۴۳)	(۴۳۴,۵۹۱)	(۴۳۵,۳۲۱)	۹۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۷,۶۳۸	(۱۱,۳۶۱)	۳۱,۳۰۰	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۳۸,۳۵۲	۲۵۱,۸۴۴	۱,۵۵۳,۳۰۲	۲۳۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۶۷,۲۴۲)	(۵۰,۰۸۳)	(۳۰۶,۴۷۶)	(۲۳۴)
سال‌هاي قبل	۰	(۴۹۳)	(۴۹۳)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۷۱,۱۱۰	۲۰۱,۲۶۸	۱,۲۴۶,۳۳۳	۲۳۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۷۱,۱۱۰	۲۰۱,۲۶۸	۱,۲۴۶,۳۳۳	۲۳۳
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۶۷۷	۵۸۶	۱,۶۴۶	۱۶
غیرعملیاتي (ریال)	۲۸	(۳۷۵)	(۳۳۶)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۰۵	۲۱۱	۱,۳۱۰	۲۳۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۰۵	۲۱۱	۱,۳۱۰	۲۳۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷۰۵	۲۱۱	۱,۳۰۹	۲۳۴
سرمایه	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۷۱,۱۱۰	۲۰۱,۲۶۸	۱,۲۴۶,۳۳۳	۲۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۶۷۱,۱۱۰	۲۰۱,۲۶۸	۱,۲۴۶,۳۳۳	۳۳۳
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۲۶۱,۱۷۳	۱,۱۴۱,۷۰۴	۱,۰۴۵,۵۹۹	۱۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳۸,۲۹۷	۳۸,۲۹۷	۳۸,۲۹۷	۰
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۱۱۶,۶۱۵	۱۱۶,۶۱۵	۱۱۶,۶۱۵	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۹,۹۹۹	۱۹,۲۳۰	۱۷,۶۸۴	۴
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۴۳۶,۰۸۴	۱,۳۱۵,۸۴۶	۱,۲۱۸,۱۹۵	۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداختها	۲,۵۶۶,۲۶۹	۳,۱۵۹,۸۶۴	۱,۷۹۳,۲۳۱	(۱۹)
موجودي مواد و کالا	۳,۰۸۵,۲۸۴	۲,۲۸۸,۷۳۳	۱,۲۸۴,۴۶۴	۳۵
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳,۱۴۶,۴۰۷	۲,۶۹۸,۰۳۸	۳,۲۲۵,۰۹۴	۱۷
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۰۶,۱۲۸	۸۷۵,۴۴۲	۳۶۹,۷۹۸	(۴۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۹,۳۰۴,۰۸۸	۹,۰۲۲,۰۷۷	۶,۶۷۲,۵۸۷	۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۳۰۴,۰۸۸	۹,۰۲۲,۰۷۷	۶,۶۷۲,۵۸۷	۳
جمع دارايي‌ها	۱۰,۷۴۰,۱۷۲	۱۰,۲۳۷,۹۲۳	۷,۸۹۰,۷۸۲	۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳۵,۷۳۲	۱۰۲,۱۷۶	۳۹,۸۵۹	۳۳
ساير اندوخته‌ها	۵۳۴	۵۳۴	۵۳۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۰۷۴,۶۹۱	۱,۵۷۰,۴۲۹	۴۳۴,۰۱۶	۳۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۱۶۳,۰۵۲	۲,۶۲۵,۲۳۴	۱,۴۳۶,۵۰۴	۲۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۸۳,۸۳۶	۸۱,۷۹۸	۵۳,۳۳۳	۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۹۴,۱۰۹	۳۸۸,۱۵۵	۴۳۷,۹۴۷	۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۷۱۵,۷۲۹	۵۸۰,۴۴۴	۳۸۶,۴۳۸	۲۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۱۹۳,۶۷۴	۱,۰۵۰,۳۹۷	۸۶۷,۷۰۷	۱۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۴۰۵,۳۱۴	۳,۷۲۹,۳۶۹	۴,۹۸۶,۶۲۰	۱۸
ماليات پرداختني	۴۷۱,۸۵۱	۳۷۶,۲۶۵	۹۶,۵۱۴	۲۵
سود سهام پرداختني	۱۶۸,۱۶۰	۴۰,۵۹۲	۳۲,۳۷۲	۳۱۴
تسهيلات مالي	۵۷,۸۳۵	۱۱۹,۸۵۴	۳۲۹,۷۸۲	(۵۲)
ذخاير	۲۶۰,۹۴۴	۲۳۳,۶۹۸	۱۲۵,۴۱۰	۱۷
پيش‌دريافت‌ها	۱,۰۱۹,۳۴۳	۲,۱۷۲,۴۱۴	۲۵,۸۷۳	(۵۳)
	۶,۳۸۳,۴۴۶	۶,۶۶۲,۲۹۲	۵,۵۹۶,۵۷۱	(۴)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۳۸۳,۴۴۶	۶,۶۶۲,۲۹۲	۵,۵۹۶,۵۷۱	(۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۷,۵۷۷,۱۲۰	۷,۷۱۲,۶۸۹	۶,۴۶۴,۲۷۸	(۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰,۷۴۰,۱۷۲	۱۰,۳۳۷,۹۲۳	۷,۸۹۰,۷۸۳	۴

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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۳۹,۸۵۹	۵۳۴	۰	۰	۴۳۴,۰۱۷	۰	۱,۴۲۶,۵۰۵
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۳۹,۸۵۹	۵۳۴	۰	۰	۴۳۴,۰۱۷	۰	۱,۴۲۶,۵۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۲۴۶,۳۳۴		۱,۲۴۶,۳۳۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۶,۳۳۴	۰	۱,۲۴۶,۳۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۶,۳۳۴	۰	۱,۲۴۶,۳۳۴
سود سهام مصوب									(۴۷,۶۰۵)		(۴۷,۶۰۵)
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						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۶۲,۳۱۷				(۶۲,۳۱۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۱۰۲,۱۷۶	۵۳۴	۰	۰	۱,۵۷۰,۴۲۹	۰	۲,۶۲۵,۲۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۶۷۱,۱۱۰		۶۷۱,۱۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۱,۱۱۰	۰	۶۷۱,۱۱۰
سود سهام مصوب									(۱۳۳,۲۹۲)		(۱۳۳,۲۹۲)

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
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۳,۵۵۶				(۳۳,۵۵۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۱۳۵,۷۳۲	۵۳۴	۰	۰	۲,۰۷۴,۶۹۱	۰	۳,۱۶۳,۰۵۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۷۳,۰۹۴)	۵۳۹,۱۴۰	۹۴۹,۷۳۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۱,۷۵۶)	(۱۲,۷۵۰)	(۲۷,۱۱۸)	(۴۶۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۴۴,۸۵۰)	۵۲۶,۳۹۰	۹۲۲,۶۱۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱۷۶	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶۴,۸۴۴)	(۷۱,۱۰۴)	(۱۰۷,۸۰۲)	(۱۳۲)
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	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
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	۰	۰	۱۹,۱۱۷	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲,۱۴۲	۱,۴۲۷	۱,۸۰۳	۵۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۶۲,۷۰۲)	(۶۹,۶۷۷)	(۸۶,۷۰۶)	(۱۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۰۷,۵۵۲)	۴۵۶,۷۱۳	۸۳۵,۹۰۷	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۸۸۲)	(۲۱۵,۷۵۶)	(۲۸۲,۶۸۱)	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۵۵,۵۱۱)	(۱,۸۴۴)	(۱,۳۸۶)	(۲,۹۱۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۵,۷۲۵)	(۲)	(۳۹,۳۸۵)	(۲۸۶,۱۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۲,۱۱۸)	(۲۱۷,۶۰۲)	(۳۲۳,۴۵۲)	۷۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۶۹,۶۷۰)	۲۳۹,۱۱۱	۵۱۲,۴۵۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۷۵,۴۴۲	۳۶۹,۷۹۸	۳۶۹,۷۹۸	۱۳۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۵۶	۰	(۶,۸۱۱)	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵۰۶,۱۲۸	۶۰۸,۹۰۹	۸۷۵,۴۴۲	(۱۷)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																				
گيربكسهاي نيمه سنگين	دستگاه	۰		۱۷,۰۳۱	۲,۳۸۴,۵۵۵	۳۸,۲۰۱	۳۸,۱۴۴	۱۵۰,۶۹۷,۱۴۸	۵,۷۴۸,۱۹۲	(۵,۱۸۴,۸۶۹)	۵۶۳,۳۲۳	۱۸,۳۰۹	۱۸,۳۵۹	۱۹۱,۴۸۶,۴۱۰	۳,۵۱۵,۴۹۹	(۳,۰۹۳,۶۳۹)	۴۳۱,۸۶۰	۲۱,۶۹۱	۲۱,۶۴۱	۹۶,۳۲۱,۸۴۳	۲,۰۸۴,۵۰۱
گيربكسهاي سواري	دستگاه	۰				۰		۰				۰		۰				۰	۰	۰	۰
جعبه فرمانهاي سنگين	دستگاه	۰		۳,۷۴۵	۸۴۶,۴۶۰	۷,۸۹۸	۸,۶۴۱	۱۸۹,۴۰۰,۵۳۲	۱,۶۳۶,۶۱۰	(۱,۵۴۸,۵۶۰)	۸۸,۰۵۰	۴,۳۰۶	۴,۱۲۲	۲۵۲,۷۲۹,۰۱۵	۱,۰۴۱,۷۴۹	(۹۸۹,۶۶۱)	۵۲,۰۸۸	۱,۵۹۴	۱,۷۷۸	۱۷۸,۵۸۹,۴۲۶	۳۱۷,۵۳۲
جعبه فرمانهاي نيمه سنگين	دستگاه	۰				۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جعبه فرمانهاي سواري	دستگاه	۰		۶۰	۳۰۳	۰	۸۹	۵,۰۶۷,۴۱۶	۴۵۱	(۴۳۵)	۲۶	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات و قطعات	عدد	۰		۶	۱,۱۵۸,۰۹۱	۱۲	۱۲	۲۲۶,۶۲۶,۴۱۶,۶۶۷	۲,۷۱۹,۵۱۷	(۱,۰۰۳,۶۶۹)	۱,۷۱۵,۸۴۸	۶	۶	۱۹۲,۸۶۳,۸۳۳,۳۳۳	۱,۱۵۷,۱۸۳	(۶۳۵,۴۳۴)	۵۲۱,۷۴۹	۶	۶	۷۳۵,۳۵۸,۶۶۶,۶۶۷	۴,۴۱۲,۱۵۲
گيربكسهاي سنگين	دستگاه	۰		۲,۵۸۷	۱,۹۶۰,۰۶۷	۴,۲۹۲	۵,۷۶۳	۸۳۰,۶۳۲,۱۳۶	۴,۷۸۶,۹۳۳	(۴,۳۱۸,۲۹۳)	۴۶۸,۶۴۰	۲,۰۷۰	۲,۵۷۵	۸۰۰,۶۵۸,۲۵۲	۲,۰۶۱,۶۹۵	(۱,۸۱۴,۲۹۱)	۲۴۷,۴۰۴	۲,۳۳۰	۱,۸۲۵	۱,۰۹۵,۵۷۰,۹۵۹	۱,۹۹۹,۴۱۷
جمع فروش داخلی				۲۳,۴۲۹	۶,۳۴۹,۴۷۶	۵۰,۴۰۳	۵۲,۶۴۹		۱۴,۸۹۱,۷۰۳	(۱۲,۰۵۵,۸۱۶)	۲,۸۳۵,۸۸۷	۲۴,۶۹۱	۲۵,۰۶۲		۷,۷۷۶,۱۲۶	(۶,۵۳۳,۰۲۵)	۱,۲۴۳,۱۰۱	۲۵,۶۲۱	۲۵,۲۵۰		۸,۸۱۳,۶۰۲
فروش صادراتی:																					
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰		
جمع				۲۳,۴۲۹	۶,۳۴۹,۴۷۶	۵۰,۴۰۳	۵۲,۶۴۹		۱۴,۸۹۱,۷۰۳	(۱۲,۰۵۵,۸۱۶)	۲,۸۳۵,۸۸۷	۲۴,۶۹۱	۲۵,۰۶۲		۷,۷۷۶,۱۲۶	(۶,۵۳۳,۰۲۵)	۱,۲۴۳,۱۰۱	۲۵,۶۲۱	۲۵,۲۵۰		۸,۸۱۳,۶۰۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۵۱۲,۳۵۸	۱,۴۲۲,۱۹۸	۳,۷۷۳,۹۸۹	۶,۴۹۴,۸۴۶	۱۴,۸۹۱,۷۰۳	۷,۷۷۶,۱۲۶	۸,۸۱۳,۶۰۲
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۲۹۰,۳۰۲)	(۱,۲۵۲,۲۴۳)	(۳,۲۸۲,۱۵۶)	(۵,۷۴۰,۷۸۳)	(۱۲,۰۵۵,۸۱۶)	(۶,۵۳۳,۰۲۵)	(۷,۹۸۵,۸۰۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تنوع بخشي به سبد محصولات و افزايش تعداد مشتريان • بهبود عملكرد فرآيندهاي توليد • توسعه شبكه تامين كنندگان • بهبود مستمر و افزايش كيفيت محصولات • افزايش رضايت مشترى • ورود به توليد وطراحى گيربكس و جعبه فرمان هاى گروه سوارى • بروز نمودن محصولات سازمان جهت افزايش سهم بازار . ورود به توليد وطراحى گيربكس هاى سنگين

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه در سال جاری افزایش نرخ مواد ، دستمزد و سربار داشتیم،و فروشهای شش ماهه اول با نرخ های جدید محاسبه گردیده اند و احتمال اینکه تعدیلات جدیدی در نرخ محصولات بنابه شرایط موجود در ۶ ماهه دوم داشته باشیم ، وجود دارد . به خصوص در قیمت محصول گیربکس نیمه سنگین که برای ۶ ماهه دوم سال جاری پس از کارشناسی آنالیز قیمت احتمالا افزایش نرخ خواهیم داشت .

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۹,۸۱۵,۰۲۴	۵,۶۴۱,۴۱۵	۵,۹۲۳,۵۷۶
دستمزدمستقیم تولید	۱,۰۵۳,۸۸۲	۷۵۴,۷۱۲	۷۹۲,۴۴۸
سربارتولید	۱,۴۰۶,۳۳۴	۹۹۰,۵۵۸	۱,۰۲۰,۲۷۴
جمع	۱۲,۲۷۵,۲۴۰	۷,۳۸۶,۶۸۵	۷,۷۳۶,۲۹۸
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۲۳)	(۱۹,۹۹۳)	(۱۰)
جمع هزينه هاي توليد	۱۲,۲۷۵,۱۱۷	۷,۳۶۶,۶۹۲	۷,۷۳۶,۲۸۸
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۲۳۵,۸۸۵)	(۷۴۷,۸۹۱)	۲۴۶,۳۶۹
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱۲,۰۳۹,۲۳۲	۶,۶۱۸,۸۰۱	۷,۹۸۲,۶۵۷
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۲۱,۴۸۱	۱۰۴,۸۹۷	۱۰۸,۰۴۴
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۰۴,۸۹۷)	(۱۹۰,۶۷۳)	(۱۰۴,۸۹۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۲,۰۵۵,۸۱۶	۶,۵۳۳,۰۲۵	۷,۹۸۵,۸۰۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۲,۰۵۵,۸۱۶	۶,۵۳۳,۰۲۵	۷,۹۸۵,۸۰۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برای ۶ ماهه دوم سال جاری پیش بینی می شود افزایش بهای مواد اولیه داخلی که ناشی از افزایش هزینه حقوق و دستمزد و نرخ خرید مواد و همچنین مواد اولیه خارجی که ناشی از افزایش نرخ ارز باشد، داشته باشیم . در کل با افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و سربار در سال جدید در عوامل بهای تمام شده نیز تغییراتی خواهیم داشت .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع گیربکس	دستگاه	۲۸,۰۹۹	۳,۲۴۳,۸۱۷	۹۱,۱۴۸	۲۰,۳۷۹	۲۴۳,۹۹۴,۸۴۸	۴,۹۷۲,۳۷۱	۰	۰	۰	۲۰,۹۳۴	۲۳۴,۴۴۷,۸۸۴	۴,۹۰۷,۹۳۲	۲۷,۵۴۴	۵,۶۴۸,۶۷۱	۱۵۵,۵۸۷
انواع جعبه فرمان	دستگاه	۱,۷۳۳	۹۰۸,۲۵۲	۱,۵۷۴	۴,۳۰۶	۲۳۲,۸۵۰,۶۷۳	۱,۰۰۲,۶۵۵	۰	۰	۰	۴,۱۲۲	۲۴۰,۰۹۲,۶۷۳	۹۸۹,۶۶۲	۱,۹۱۷	۷,۵۹۸,۸۵۲	۱۴,۵۶۷
خدمات و قطعات	عدد	۵۰	۲۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۵	۵۲	۱۲,۳۸۰,۲۸۸,۴۶۲	۶۴۳,۷۷۵	۰	۰	۰	۵۱	۱۲,۴۵۹,۴۳۱,۳۷۳	۶۳۵,۴۳۱	۵۱	۴۰۲,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۵۱۹
جمع کل				۱۰۴,۸۹۷			۶,۶۱۸,۸۰۱			۰			۶,۵۳۳,۰۲۵			۱۹۰,۶۷۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع گیربکس	دستگاه	۲۷,۵۴۴	۵,۶۴۸,۶۷۱	۱۵۵,۵۸۷	۲۴,۰۲۱	۱۴۹,۵۵۳,۷۶۵	۳,۵۹۲,۴۳۱	۰	۰	۰	۲۳,۴۶۶	۱۵۳,۱۵۱,۲۴۰	۳,۵۹۳,۸۴۷	۲۸,۰۹۹	۵,۴۸۶,۷۰۸	۱۵۴,۱۷۱
انواع جعبه فرمان	دستگاه	۱,۹۱۷	۷,۵۹۸,۸۵۲	۱۴,۵۶۷	۱,۵۹۴	۱۸۹,۱۷۰,۰۱۳	۳۰۱,۵۳۷	۰	۰	۰	۱,۷۷۸	۱۶۹,۶۵۹,۷۳۰	۳۰۱,۶۵۵	۱,۷۳۳	۸,۳۳۷,۵۶۵	۱۴,۴۴۹
خدمات و قطعات	عدد	۵۱	۴۰۲,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۵۱۹	۵۲	۷۸,۶۲۸,۶۵۳,۸۴۶	۴,۰۸۸,۶۹۰	۰	۰	۰	۵۱	۸۰,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۰,۳۰۲	۵۲	۳۶۳,۵۹۶,۱۵۴	۱۸,۹۰۷
جمع کل				۱۹۰,۶۷۳			۷,۹۸۲,۶۵۸			۰			۷,۹۸۵,۸۰۴			۱۸۷,۵۲۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
قطعات منفصله گیربکسها	دستگاه	۲۷,۰۶۵	۱۹,۱۵۷,۲۸۸	۵۱۸,۴۹۲	۱۳۱,۷۵۹	۳۹,۸۱۰,۱۰۸	۴,۸۴۷,۲۳۹	۱۰۸,۴۱۴	۴۱,۲۰۷,۵۴۷	۴,۴۶۷,۴۷۵	۴۰,۴۱۰	۳۲,۲۲۸,۵۵۷	۸۹۸,۲۵۶
قطعات منفصله جعبه فرمان	دستگاه	۲,۱۴۸	۹,۷۱۷,۸۷۷	۲۰,۸۷۴	۸۰,۹۰۹	۲,۶۵۰,۲۸۶	۲۱۴,۴۳۲	۸۱,۶۲۲	۲,۵۶۵,۹۶۳	۲۰۹,۴۳۹	۱,۴۳۵	۱۸,۰۲۵,۷۸۴	۲۵,۸۶۷
گیربکسهاي cbu	دستگاه	۱۳۱	۳۸,۲۰۶,۱۰۷	۵,۰۰۵	۷۰	۳۷۱,۰۵۷,۱۴۳	۲۵,۹۷۴	۶۹	۴۱۰,۳۱۸,۸۴۱	۲۸,۳۱۲	۱۳۲	۲۰,۲۰۴,۵۴۵	۲,۶۶۷
قطعات خام آماده تولید	دستگاه	۳۲۴,۹۲۱	۹۶۲,۷۹۶	۲۱۶,۵۵۳	۵۱۸,۱۹۸	۲,۰۱۹,۸۸۲	۱,۰۴۶,۶۹۹	۴۲۵,۱۵۱	۲,۲۰۲,۰۱۵	۹۳۶,۱۸۹	۳۱۷,۹۶۸	۱,۰۲۸,۶۰۴	۳۳۷,۰۶۳
جمع مواد اولیه داخلی				۷۶۰,۹۲۴			۶,۱۳۴,۳۴۴			۵,۶۴۱,۴۱۵			۱,۲۵۳,۸۵۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۷۶۰,۹۲۴			۶,۱۳۴,۳۴۴			۵,۶۴۱,۴۱۵			۱,۲۵۳,۸۵۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
قطعات منفصله گیربکسها	دستگاه	۴۰,۴۱۰	۲۲,۲۲۸,۵۵۷	۸۹۸,۲۵۶	۱۱۸,۸۲۰	۳۹,۸۱۰,۰۷۴	۴,۷۳۰,۲۳۳	۱۱۳,۸۳۷	۴۱,۲۰۷,۳۴۰	۴,۶۹۰,۹۲۰	۴۵,۳۹۳	۲۰,۶۵۴,۴۸۴	۹۳۷,۵۶۹
قطعات منفصله جعبه فرمان	دستگاه	۱,۴۳۵	۱۸,۰۲۵,۷۸۴	۲۵,۸۶۷	۷۸,۹۵۶	۲,۶۵۰,۲۷۴	۲۰۹,۲۵۵	۸۰,۲۸۲	۲,۶۶۱,۸۴۲	۲۱۳,۶۹۸	۱۰۹	۱۹۶,۵۵۰,۴۵۹	۲۱,۴۲۴
گیربکسهاي cbu	دستگاه	۱۳۲	۲۰,۲۰۴,۵۴۵	۲,۶۶۷	۶۸	۳۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۷	۶۱	۴۰۸,۵۷۳,۷۷۰	۲۴,۹۲۳	۱۲۹	۲۲,۲۳۷,۴۱۰	۲,۰۹۱
قطعات خام آماده تولید	دستگاه	۳۱۷,۹۶۸	۱,۰۲۸,۶۰۴	۳۲۷,۰۶۳	۵۰۵,۶۹۰	۲,۰۱۹,۸۸۲	۱,۰۲۱,۴۳۴	۴۵۱,۴۲۱	۲,۲۰۲,۰۱۳	۹۹۴,۰۳۵	۳۷۲,۲۳۷	۹۵۲,۲۴۸	۳۵۴,۴۶۲
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۲۵۳,۸۵۳			۵,۹۸۶,۲۶۹			۵,۹۲۳,۵۷۶			۱,۳۱۶,۵۴۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۲۵۳,۸۵۳			۵,۹۸۶,۲۶۹			۵,۹۲۳,۵۷۶			۱,۳۱۶,۵۴۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸۸۶,۱۳۵	۶۲۲,۰۰۲	۶۴۰,۶۶۲	۱۵۷,۰۲۳	۱۰۳,۸۷۴	۱۰۶,۹۹۰
هزینه استهلاک	۴۹,۸۰۲	۳۱,۶۷۱	۳۰,۰۸۷	۳,۳۴۸	۳,۹۶۹	۳,۷۷۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۶,۸۴۵	۹,۳۲۹	۱۳,۳۲۹	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۳۹,۳۳۴	۱۰۰,۲۰۸	۱۰۳,۲۱۴	۹۷۴	۱۳,۳۱۷	۱۳,۷۱۷
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱۹۱,۷۹۸	۹۵,۸۸۰	۹۸,۷۵۶
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲۵,۸۷۷	۱۹,۴۵۹	۲۰,۰۴۳	۵۸,۰۲۹	۳۷,۰۰۲	۴۴,۴۰۲
سایر هزینه ها	۲۶۸,۳۴۱	۲۰۷,۸۸۹	۲۱۲,۹۳۹	۳۷۸,۲۰۱	۲۰۹,۲۴۵	۲۰۹,۵۵۱
جمع	۱,۴۰۶,۳۳۴	۹۹۰,۵۵۸	۱,۰۲۰,۲۷۴	۷۸۹,۳۷۳	۴۶۳,۲۸۷	۴۷۷,۱۸۶

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با روند افزایش سایر هزینه های اعلامی، برآورد می گردد تغییراتی در جهت افزایش هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی برای ۶ ماهه دوم سال جاری داشته باشیم .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۹۴	۶۱۹	۵۹۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۵۱	۱۵۱	۱۵۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۵,۷۰۸,۹۸۵	۲,۲۹۵,۰۱۲	۳,۸۳۶,۳۷۴	۱,۵۸۰,۱۶۴	۳,۹۵۱,۱۴۶	۱,۶۲۷,۵۶۹
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۴,۸۴۲,۶۰۱	۶,۳۹۲,۲۱۸	۹,۸۲۳,۰۹۲	۴,۳۳۵,۱۷۶	۱۰,۱۱۷,۷۸۴	۴,۴۶۵,۲۳۱
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۰,۹۵۰	۸,۴۲۲	۱۸,۵۴۲	۷,۶۳۷	۱۹,۰۹۸	۷,۸۶۶
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۴۳۷,۹۰۵	۱۸۸,۵۹۱	۴۳۷,۹۰۴	۱۹۳,۲۵۸	۴۳۷,۹۰۴	۱۹۳,۲۵۸
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۲,۲۷۰	۲۴۸	۲,۲۷۰	۲۵۵	۲,۲۷۰	۲۵۵
منابع ارزی طی دوره		۰	۰	۰	۰	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
زرین فن آور چرخشگر	۱۰۰	۴۰,۶۵۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۹,۱۱۷	۱۰۰	۴۰,۶۵۱	۶۰,۱۶۹	۰	۰	۱۰۰	۴۰,۶۵۱	۶۰,۱۶۹	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت مصمم می باشد تا ضمن ادامه روند فعالیت شرکت زرین فن آور نسبت به توسعه فعالیت در زمینه فروش قطعات یدکی اقداماتی انجام دهد . ضمن اینکه طرح واگذاری این شرکت که در گزارش های قبلی قید گردیده بود تا حال حاضر در حال بررسی می باشد .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۱۴۰,۶۸۳	۶۰,۶۰۱	۶۶,۶۶۱
سایر	۰	۱	۰
سود ناشي از تسعي داراييهاي ارزي	۰	۰	۰
جمع	۱۴۰,۶۸۳	۶۰,۶۰۲	۶۶,۶۶۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزينه هاي جذب نشده توليد	۱۲۲	۱۹,۹۹۳	۱۰
سود (زيان) ناشي از تسعير دارائيها و بدهيهاي عملياتي ارزي	۵۱,۵۵۶	۴,۶۶۷	۰
ساير	۱۷۸,۱۹۶	۱۰,۴۹۹	۰
جمع	۲۲۹,۸۷۴	۳۵,۱۵۹	۱۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۰۸,۰۰۹	۴۵۱,۹۴۴		۰	۰	۵۷,۸۳۵	۳۹۴,۱۰۹	۱۴,۵۴۳	
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵۰۸,۰۰۹	۴۵۱,۹۴۴			۰	۵۷,۸۳۵	۳۹۴,۱۰۹	۱۴,۵۴۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۴,۵۴۳	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۵۱,۹۴۴	۳۹۸,۷۸۹		۰	۰	۵۷,۸۳۵	۳۴۰,۹۵۴	۱۴,۵۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۵۱,۹۴۴	۳۹۸,۷۸۹			۰	۵۷,۸۳۵	۳۴۰,۹۵۴	۱۴,۵۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۴,۵۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در دوره ۶۳ ماهه سال جاری مبالغی از تسهیلات را تسویه نموده و قصد دارد این روند تسویه را ادامه داده و در صورت لزوم برای ادامه روند سیر صعودی تولید و فروش ، جهت سرمایه در گردش تسهیلات جدیدی دریافت نماید .

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

روند تسویه و دریافت تسهیلات مالی به مانند سال قبل و دوره ۶ ماهه ادامه خواهد داشت و همچنین تامین مالی برای فعالیتهای شرکت عمدتا از طریق فروش محصولات پیش بینی شده است .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش دارايي ها	۱۷۶	۰	۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذار کوتاه مدت	۱,۸۰۳	۲,۱۴۳	۲,۳۵۶
سود سهام	۱۹,۱۱۷	۰	۰
سایر	۱۷,۰۱۵	۴۵,۱۴۰	۰
سود (زیان) تسعیر داراییها و بدهیهاي ارزي غیرمرتبط با عملیات	(۶,۸۱۱)	۳۵۶	۰
جمع	۳۱,۳۰۰	۴۷,۶۳۸	۲,۳۵۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۵۷۰,۴۲۹	۱۲۴,۶۳۳	۱,۲۴۶,۳۳۳	۱۳۳,۲۹۲	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش تولید با تمرکز بر عمق ساخت داخل و تحقق بودجه مصوب سال ۱۴۰۲

سایر توضیحات با اهمیت

ادامه روند برنامه های سال قبل و توجه خاص به برنامه سال ۱۴۰۲ با تمرکز بر افزایش عمق ساخت داخل در تولیدات شرکت و تکیه بر سیاستهای کلان شرکت . شرکت مصمم است تا با اجرای برنامه تولید و فروش سال مالی ۱۴۰۲ مانند سال های قبل برنامه ارائه شده را محقق نماید .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»