اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بهمن دیزل	سرمایه ثبت شده: 58,730,000
نماد: خدیزل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 341005	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1404/09/30 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۵۲,۱۲۲,۳۸۹	۶۵,۹۷۶,۱۰۱	۱۴۲,۵۱۱,۳۹۲	۱۳۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰۱,۰۶۲,۲۲۷)	(۴۸,۵۹۵,۱۰۹)	(۹۴,۹۱۵,۹۷۵)	(۱۰۸)
سود(زیان) ناخالص	۵۱,۰۶۰,۱۶۲	۱۷,۳۸۰,۹۹۲	۴۷,۵۹۵,۴۱۷	۱۹۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۷۱۷,۰۴۳)	(۸,۷۳۶,۰۰۳)	(۱۹,۳۹۰,۲۰۲)	(۱۶۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	(۷۸۴,۲۸۲)	۰	۰	--
سایر درآمدها	۱,۹۶۲,۴۰۸	۱,۵۶۰,۱۳۰	۱,۶۷۸,۳۱۳	۲۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۹,۵۳۱,۱۴۵	۱۰,۲۰۵,۱۱۹	۲۹,۸۸۳,۵۲۸	۱۸۹
هزینه های مالی	(۱۳,۴۳۱,۸۲۸)	(۵,۵۲۷,۳۲۵)	(۸,۱۵۶,۰۴۲)	(۱۴۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۲۶,۰۲۵	۸۹۵,۷۳۲	۹۰۱,۳۸۵	(۷۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۳۱۵,۳۴۲	۵,۵۷۳,۶۱۶	۲۲,۶۲۸,۸۷۱	۱۹۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳,۰۶۵,۹۵۲)	(۹۹۱,۹۷۰)	(۵,۵۶۸,۳۹۲)	(۲۰۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۲۴۹,۳۹۰	۴,۵۸۱,۶۴۶	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۱۸۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳,۲۴۹,۳۹۰	۴,۵۸۱,۶۴۶	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۱۸۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۴۰۸	۱۴۱	۴۱۲	۱۸۹
غیرعملياتي (ریال)	(۱۸۲)	(۶۳)	(۱۲۲)	(۱۸۹)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۲۶	۷۸	۲۹۰	۱۹۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۲۶	۷۸	۲۹۰	۱۹۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۲۶	۷۸	۲۹۰	۱۹۰
سرمایه	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۳,۲۴۹,۳۹۰	۴,۵۸۱,۶۴۶	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۱۸۹
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	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(زيان) جامع سال	۱۳,۲۴۹,۳۹۰	۴,۵۸۱,۶۴۶	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۱۸۹
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۰,۳۸۴,۷۸۰	۳۸,۱۷۴,۶۸۸	۳۴,۲۶۶,۸۷۸	۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۵,۴۹۴	۳۳,۰۸۵	۳۲,۱۵۸	(۲۳)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۸,۶۸۴,۳۶۱	۸,۶۸۴,۳۶۱	۸,۶۸۴,۳۶۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱,۲۵۹,۱۱۲	۱,۱۷۸,۰۳۶	۸۲۵,۳۸۲	۷
داراييهاي مالیات انتقالي	۱۷۲,۸۵۸	۱۷۲,۸۵۸	۱۷۲,۸۵۸	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۵۰,۵۲۶,۶۰۵	۴۸,۲۴۳,۰۲۸	۴۳,۹۸۱,۶۳۷	۵
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداختها	۲۴,۷۵۳,۹۹۳	۶۴,۳۳۵,۹۴۴	۳۵,۶۱۷,۳۳۸	(۶۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي مواد و كالا	۸۴,۵۳۸,۶۵۰	۳۸,۴۷۳,۵۷۵	۳۷,۲۱۰,۵۵۰	۱۲۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳,۹۶۸,۳۰۳	۱۳,۹۳۲,۴۶۵	۲۱,۴۶۴,۲۳۷	۲۱۶
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴۹,۳۳۷	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
موجودي نقد	۸,۸۵۶,۸۰۶	۸,۶۱۶,۸۹۶	۷,۱۰۰,۴۲۰	۳
	۱۶۲,۱۶۷,۰۸۸	۱۲۵,۳۵۸,۸۸۰	۹۲,۳۹۲,۵۴۵	۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶۲,۱۸۰,۰۸۸	۱۲۵,۳۷۱,۸۸۰	۹۲,۴۱۰,۰۴۵	۲۹
جمع دارايي‌ها	۲۱۲,۷۰۶,۶۹۳	۱۷۳,۶۱۴,۹۰۸	۱۳۶,۳۹۱,۶۸۲	۲۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۸۷۷,۲۵۲	۴,۲۱۴,۷۸۲	۳,۲۶۱,۷۵۸	۱۶
ساير اندوخته‌ها	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۵,۹۰۷,۸۴۵	۲۰,۲۶۸,۵۲۵	۳۸,۷۵۶,۱۶۴	۲۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸۹,۵۳۵,۰۹۷	۸۳,۳۳۳,۳۰۷	۷۷,۱۱۶,۰۴۸	۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰
بدهي ماليات انتقالي	۹۷۷,۰۰۴	۱,۰۲۶,۱۶۵	۱,۰۵۰,۷۴۵	(۵)
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۲۱۶,۸۹۵	۲,۱۱۶,۵۱۵	۱,۳۷۴,۱۵۰	۵۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۴,۱۷۸,۰۵۹	۱۳,۱۴۲,۶۸۰	۱۷,۴۲۴,۸۹۵	۱۶۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳,۴۳۵,۳۹۸	۱۸,۲۶۹,۵۰۵	۱۶,۱۳۶,۶۷۴	۲۸
ماليات پرداختني	۵,۸۷۸,۶۵۹	۵,۳۶۳,۰۳۹	۳,۴۸۳,۴۲۵	۱۰
سود سهام پرداختني	۱۴۱,۴۶۹	۵۰,۴۶۲	۴۶,۱۸۹	۱۸۰
تسهيلات مالي	۲۷,۰۷۱,۷۳۳	۲۹,۳۹۷,۴۴۸	۱۰,۱۱۸,۳۰۲	(۸)
ذخاير	۹,۸۴۸,۵۶۵	۳,۶۵۹,۷۱۸	۳,۲۰۴,۱۱۹	۱۶۹
پيش‌دريافت‌ها	۲۲,۶۱۷,۷۱۳	۲۰,۳۹۸,۷۴۹	۱۰,۸۶۲,۰۳۰	۱۱
	۸۸,۹۹۳,۵۳۷	۷۷,۱۳۸,۹۲۱	۴۱,۸۵۰,۷۳۹	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸۸,۹۹۳,۵۳۷	۷۷,۱۳۸,۹۲۱	۴۱,۸۵۰,۷۳۹	۱۵
جمع بدهي‌ها	۱۲۳,۱۷۱,۵۹۶	۹۰,۲۸۱,۶۰۱	۵۹,۲۷۵,۶۳۴	۳۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۱۲,۷۰۶,۶۹۳	۱۷۳,۶۱۴,۹۰۸	۱۳۶,۳۹۱,۶۸۳	۲۳

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۰	۰	۰	۳,۳۶۱,۷۵۸	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۸,۷۵۶,۱۶۴	۰	۷۷,۱۱۶,۰۴۸
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۰	۰	۰	۳,۳۶۱,۷۵۸	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۸,۷۵۶,۱۶۴	۰	۷۷,۱۱۶,۰۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۷,۰۶۰,۴۷۸		۱۷,۰۶۰,۴۷۸
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	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۰	۱۷,۰۶۰,۴۷۸
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	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۰	۱۷,۰۶۰,۴۷۸
سود سهام مصوب									(۱۰,۸۴۳,۲۱۹)		(۱۰,۸۴۳,۲۱۹)
افزایش سرمایه	۲۳,۷۵۱,۸۷۴		۰			۰	۰		(۲۳,۷۵۱,۸۷۴)		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					۸۵۳,۰۲۴				(۸۵۳,۰۲۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۱۴,۷۸۳	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۳۶۸,۵۲۵	۰	۸۳,۳۳۳,۳۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱۳,۲۴۹,۳۹۰		۱۳,۲۴۹,۳۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۴۹,۳۹۰	۰	۱۳,۲۴۹,۳۹۰
سود سهام مصوب									(۷,۰۴۷,۶۰۰)		(۷,۰۴۷,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۰		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					۶۶۲,۴۷۰				(۶۶۲,۴۷۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						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
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۷۷,۲۵۲	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۹۰۷,۸۴۵	۰	۸۹,۵۳۵,۰۹۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۸,۷۵۴,۵۸۷	۱۱,۴۳۴,۸۰۸	۱۰,۷۷۳,۳۷۰	۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۵۵۰,۳۳۲)	(۲,۲۶۳,۳۶۱)	(۲,۵۶۳,۳۶۱)	(۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۶,۲۰۴,۲۵۵	۹,۱۶۱,۴۴۷	۸,۲۰۹,۰۰۹	۷۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۶۱,۳۳۲	۶۹۰,۹۰۴	۶۹۷,۹۶۴	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۰۹۳,۲۶۳)	(۴,۲۵۶,۱۳۰)	(۵,۹۱۰,۲۷۴)	۵۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۸,۶۰۰)	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	۸,۵۰۰,۶۶۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۷۱)
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	۱۷۸,۷۵۳	۳۵۲,۷۲۴	۴۴۷,۹۴۴	(۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۰۲,۵۱۵)	(۲,۲۰۸,۰۰۲)	(۳,۷۶۸,۴۶۶)	۳۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴,۶۰۱,۷۴۰	۶,۸۵۳,۴۴۵	۴,۴۴۰,۵۴۳	۱۱۳
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	۱۰۴,۷۵۵,۷۸۵	۴۸,۶۳۲,۷۶۱	۶۹,۹۸۸,۵۷۸	۱۱۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۶,۴۳۶,۳۶۷)	(۳۳,۷۹۴,۳۳۵)	(۵۵,۲۷۸,۰۵۷)	(۱۸۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۷۷۴,۹۳۹)	(۲,۷۷۰,۹۹۳)	(۴,۰۹۰,۶۶۶)	(۳۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۶,۹۵۹,۷۲۶)	(۲,۰۳۹,۱۹۸)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۴۱)
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	(۶,۹۵۶,۵۹۳)	(۹,۸۱۰,۷۱۰)	(۱۰,۸۳۸,۹۴۶)	۲۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۴,۳۶۱,۸۳۰)	۲۱۷,۵۲۵	(۲,۹۱۹,۰۹۱)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۳۹,۹۱۰	۷,۰۷۰,۹۷۰	۱,۵۲۱,۴۵۲	(۹۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸,۶۱۶,۸۹۶	۷,۱۰۰,۴۳۰	۷,۱۰۰,۴۳۰	۲۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	(۴,۹۷۶)	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۸,۸۵۶,۸۰۶	۱۴,۱۷۱,۳۹۰	۸,۶۱۶,۸۹۶	(۳۸)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	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	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش
فروش داخلي:																											
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۳۵۰	۲,۸۵۰,۵۸۹	۹۷۶	۸۶۵	۱,۷۶۳	۲۹,۲۳۷,۵۷۱	۷۵۷	۱,۶۵۹	۱,۲۱۰	۱۲,۵۵۰,۰۱۹,۸۳۵	۱۵,۱۸۵,۵۲۴	(۹,۶۹۲,۴۴۰)	۵,۴۹۳,۰۸۴	۳۴۱	۷۹۰	۱۳,۷۰۴,۲۶۵,۸۲۳	۱۰,۸۲۶,۳۷۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲۰,۲۱۰,۹۰۸,۶۳۶			
کاربریها	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۳۵۳	۱,۳۳۸,۰۸۰	۷۹۵	۷۶۳				۵۳۱	۵۱۵	۳,۷۱۶,۳۱۲,۶۲۱	۱,۹۱۳,۹۰۱	(۱,۴۷۱,۸۷۲)	۴۴۲,۰۲۹	۴۱۹	۴۳۵	۳,۲۱۴,۵۴۹,۴۲۵	۱,۳۹۸,۳۲۹	۹۵۰	۹۵۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
مینی باس	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۲۵۰	۶,۸۲۱,۵۵۴	۳۲۱	۳۳۱				۲۳۸	۲۳۵	۳۷,۵۰۰,۱۳۶,۱۷۰	۸,۸۱۲,۵۳۲	(۷,۰۴۳,۲۶۲)	۱,۷۶۹,۱۷۰	۶۲	۶۶	۵۶,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۹,۱۶۲	۲۵۰	۲۵۰	۸۹,۷۰۱,۳۹۶,۰۰۰			
کامیون	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۷۵۷	۲۹,۲۳۷,۵۷۱	۱,۷۶۳	۱,۷۶۶				۱,۷۲۶	۱,۶۱۲	۵۳,۹۷۰,۲۳۲,۰۱۰	۸۷,۰۰۰,۰۱۴	(۵۷,۵۲۴,۹۸۷)	۳۹,۴۷۵,۰۲۷	۳۱۲	۴۴۴	۷۶,۹۵۸,۷۴۷,۷۴۸	۳۴,۱۶۹,۶۸۴	۲,۱۴۶	۲,۱۴۶	۱۰۱,۱۹۲,۸۱۴,۰۷۳			
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۵	۱۳۶,۳۶۴	۰	۵				۰	۱	۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۴	(۸۶۶)	۵,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۲۲۳	۴,۱۵۳,۴۳۷	۴۴۰	۴۴۸				۲۴۰	۲۳۴	۲۳,۰۳۱,۶۵۳,۸۴۶	۵,۳۸۹,۴۰۷	(۳,۵۱۲,۷۷۳)	۱,۸۷۶,۶۳۴	۰	۶	۲۶,۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۶۴۵	۲۵۰	۲۵۰	۴۰,۱۶۹,۵۸۰,۰۰۰			
کامیونت ۶ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۹۹۷	۱۶,۷۷۳,۱۹۰	۱,۸۴۰	۲,۱۰۹				۱,۴۴۲	۱,۱۶۸	۳۲,۴۶۰,۰۸۹,۰۴۱	۲۶,۲۳۳,۳۸۴	(۱۶,۵۷۰,۰۵۸)	۹,۶۶۳,۳۲۶	۳۷۸	۶۵۴	۲۹,۹۸۰,۳۱۳,۴۵۶	۱۹,۶۰۷,۱۲۵	۱,۷۵۰	۱,۷۵۰	۴۰,۴۷۴,۸۲۵,۱۴۳			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	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	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش
انواع وانت		۰				۰	۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۲۴۰	۲۴۰	۱۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۵۰	۲۵,۸۲۱,۴۸۸,۸۸۹	
جمع فروش داخلی				۳,۹۳۵	۶۱,۳۱۰,۷۸۵	۶,۱۳۵	۶,۲۸۷	۱۳۵,۰۹۶,۷۹۸	(۹۰,۰۵۵,۱۱۴)	۴۵,۰۴۱,۶۸۴	۵,۸۳۶	۴,۹۷۵		۱۴۴,۵۴۱,۱۲۶	(۹۵,۸۱۶,۳۵۸)	۴۸,۷۲۴,۷۶۸	۱,۷۵۲	۲,۶۳۵		۷۳,۶۰۷,۳۱۵	۷,۹۹۶	۷,۹۹۶		
فروش صادراتی:																									
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
درآمد ارائه خدمات:																									
درآمد ارائه خدمات	دستگاه/ عدد/لیتر	۰	هیئت مدیره		۹۲۴,۸۱۱	۰	۰	۲,۰۴۹,۸۸۴	(۱,۲۲۴,۹۹۹)	۸۲۴,۸۸۵	۰	۱	۳,۰۲۸,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۸,۸۹۹	(۱,۵۹۱,۰۶۹)	۱,۴۳۷,۸۳۰	۰	۰		۷۶۳,۲۵۲	۰	۰		
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/ عدد/لیتر	۰	هیئت مدیره		۴,۸۱۴,۰۹۴	۰	۰	۶,۸۵۸,۰۷۳	(۳,۶۳۵,۸۶۲)	۳,۲۲۲,۲۱۱	۰	۱	۸,۳۹۰,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۰,۲۵۷	(۳,۶۵۴,۸۰۰)	۴,۷۳۵,۴۵۷	۰	۰		۳,۲۰۹,۷۴۳	۰	۰		
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۵,۷۳۸,۹۰۵	۰	۰	۸,۹۰۷,۹۵۷	(۴,۸۶۰,۸۶۱)	۴,۰۴۷,۰۹۶	۰	۲		۱۱,۴۱۹,۱۵۶	(۵,۲۴۵,۸۶۹)	۶,۱۷۳,۲۸۷	۰	۰		۳,۹۷۳,۹۹۵	۰	۰		
سایر					(۱,۰۷۳,۵۸۹)	۰	۰	(۱,۴۹۳,۳۶۲)	۰	(۱,۴۹۳,۳۶۲)	۰			(۳,۸۳۷,۸۹۳)	۰	۰	۰	۰		(۱,۷۹۴,۰۰۷)	۰			(
جمع		۰		۳,۹۳۵	۶۵,۹۷۶,۱۰۱	۶,۱۳۵	۶,۲۸۷	۱۴۳,۵۱۱,۳۹۲	(۹۴,۹۱۵,۹۷۵)	۴۷,۵۹۵,۴۱۷	۵,۸۳۶	۴,۹۷۷		۱۵۲,۱۲۲,۲۸۹	(۱۰۱,۰۶۲,۲۲۷)	۵۴,۸۹۸,۰۵۶	۱,۷۵۲	۲,۶۳۵		۷۵,۷۸۶,۳۰۳	۷,۹۹۶	۷,۹۹۶		۸

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۹,۰۱۳,۲۷۹	۲۷,۶۹۳,۴۹۴	۹۱,۶۶۱,۱۸۰	۱۳۶,۴۱۲,۶۱۰	۱۴۲,۵۱۱,۳۹۲	۱۵۲,۱۲۲,۲۸۹	۷۵,۷۸۶,۳۰۳	۳۸۹,۳۰۲,۸۹۸
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۲۳۴,۷۶۰)	(۱۳,۰۳۴,۸۲۵)	(۵۶,۶۲۰,۸۲۵)	(۷۹,۲۵۳,۲۳۱)	(۹۴,۹۱۵,۹۷۵)	(۱۰۱,۰۶۲,۲۲۷)	(۴۹,۷۲۹,۸۹۲)	(۲۶۶,۲۶۴,۸۳۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید محصولات(انواع وانت) و کاربری های جدید- افزایش سهم بازار کامیون و کامیونت با فروش محصولات با قیمت های رقابتی شرکت های مشابه و همچنین فروش در بورس کالا

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	قیمت گذاری محصولات در حاشیه قیمت بازار
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	قیمت گذاری محصولات در حاشیه قیمت بازار

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۷۴,۵۷۶,۵۷۶	۹۷,۲۶۵,۵۸۷	۲۷,۶۷۱,۶۷۸	۲۲۹,۶۶۹,۰۳۵
دستمزدمستقیم تولید	۲,۹۰۶,۶۵۴	۲,۴۲۹,۲۷۹	۱,۱۷۷,۹۲۴	۷,۲۱۰,۹۴۰
سربارتولید	۱۰,۲۷۶,۱۲۸	۹,۶۲۶,۳۴۶	۴,۰۴۳,۴۷۱	۱۹,۷۸۷,۸۷۳
جمع	۸۷,۷۵۹,۳۵۸	۱۰۹,۳۲۱,۲۱۲	۳۲,۸۹۳,۰۸۳	۲۵۶,۶۶۷,۸۴۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۸۷,۷۵۹,۳۵۸	۱۰۹,۳۲۱,۲۱۲	۳۲,۸۹۳,۰۸۳	۲۵۶,۶۶۷,۸۴۷
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۸۷,۷۵۹,۳۵۸	۱۰۹,۳۲۱,۲۱۲	۳۲,۸۹۳,۰۸۳	۲۵۶,۶۶۷,۸۴۷
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴,۹۸۶,۶۲۳	۴,۶۵۳,۰۸۸	۱۹,۳۶۴,۶۵۹	۵,۷۰۰,۳۶۶
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴,۶۵۳,۰۸۸)	(۱۹,۳۶۴,۶۵۹)	(۵,۷۰۰,۳۶۶)	(۹,۰۵۰,۹۴۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۸۸,۰۹۳,۸۹۳	۹۴,۶۰۹,۶۴۱	۴۶,۵۵۷,۳۷۶	۲۵۳,۳۱۷,۲۷۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۶,۸۲۳,۰۸۲	۶,۴۵۳,۵۸۶	۳,۱۷۲,۵۱۶	۱۲,۹۴۷,۵۶۷
جمع بهای تمام شده	۹۴,۹۱۵,۹۷۵	۱۰۱,۰۶۲,۲۲۷	۴۹,۷۲۹,۸۹۲	۲۶۶,۲۶۴,۸۲۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و عدم تخصیص ارز مناسب و وجود تحریم های پیش رو، افزایش نرخ مواد اولیه داخلی و خارجی قابل پیش بینی است.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و عدم تخصیص ارز مناسب و وجود تحریم های پیش رو، افزایش نرخ مواد اولیه داخلی و خارجی قابل پیش بینی است. افزایش سالانه دستمزد و سربار در سال آینده، باعث افزایش هزینه های پرسنلی و سربار می گردد
«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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		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
کامیونت ۶ تن	دستگاه	۱۱۳	۱۰,۴۱۲,۲۲۱,۲۳۹	۱,۱۷۶,۵۸۱	۱,۴۴۲	۱۵,۰۴۵,۹۵۳,۵۲۷	۲۱,۶۹۶,۲۶۵	۰	۰	۰	۱,۱۶۸	۱۴,۱۸۶,۶۹۳,۴۹۳	۱۶,۵۷۰,۰۵۸	۲۸۷	۱۶,۲۸۶,۲۷۳,۹۰۲	۶,۳۰۲,۷۸۸
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۱۵	۹,۳۷۸,۹۳۳,۳۳۳	۱۴۰,۶۸۴	۲۴۰	۱۵,۳۲۹,۴۷۹,۱۶۷	۳,۶۷۹,۰۷۵	۰	۰	۰	۲۳۴	۱۵,۰۱۱,۸۵۰,۴۲۷	۳,۵۱۲,۷۷۳	۲۱	۱۴,۶۱۸,۲۸۰,۹۵۲	۳۰۶,۹۸۶
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۶	۱,۵۲۴,۳۳۳,۳۳۳	۹,۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۶	۵	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۰
مینی باس	دستگاه	۳	۲۲,۷۹۹,۳۳۳,۳۳۳	۶۸,۲۹۸	۲۲۸	۳۰,۲۷۷,۹۷۰,۵۸۸	۷,۲۰۶,۱۵۷	۰	۰	۰	۲۲۵	۲۹,۹۷۱,۷۵۳,۱۹۱	۷,۰۴۳,۲۶۲	۶	۳۸,۵۳۲,۱۶۶,۶۶۷	۲۳۱,۱۹۳
کامیون	دستگاه	۹۸	۲۴,۹۵۴,۸۳۶,۷۳۵	۲,۴۴۵,۵۷۴	۱,۷۲۶	۳۶,۴۶۸,۸۳۰,۲۴۳	۶۲,۹۴۵,۲۰۱	۰	۰	۰	۱,۶۱۲	۳۵,۶۸۵,۴۷۵,۸۰۶	۵۷,۵۳۴,۹۸۷	۲۱۲	۳۷,۱۰۲,۷۷۳,۵۸۵	۷,۸۶۵,۷۸۸
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۱۱۲	۷,۲۵۶,۲۹۴,۶۴۳	۸۱۲,۷۰۵	۱,۶۵۹	۸,۱۵۵,۱۲۸,۹۹۳	۱۳,۵۲۹,۳۵۹	۰	۰	۰	۱,۲۱۰	۸,۰۱۰,۲۸۰,۹۹۲	۹,۶۹۲,۴۴۰	۵۶۱	۸,۲۸۸,۰۹۹,۸۲۳	۴,۶۴۹,۶۲۴
کاربریها	دستگاه	۰	۰	۰	۰		۱,۴۷۱,۸۷۳	۰	۰	۰	۰		۱,۴۷۱,۸۷۳	۰	۰	۰
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/عدد/لیتر	۰	۰	۰	۰		۵,۲۴۵,۸۶۹	۰	۰	۰	۰		۵,۲۴۵,۸۶۹	۰	۰	۰
انواع وانت	دستگاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۴,۶۵۳,۰۸۸			۱۱۵,۷۷۳,۷۹۸			۰			۱۰۱,۰۶۲,۲۲۷			۱۹,۳۶۴,۶۵۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	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
کامیونت ۶ تن	دستگاه	۳۸۷	۱۶,۲۸۶,۲۷۳,۹۰۲	۶,۳۰۲,۷۸۸	۳۷۸	۱۸,۹۴۵,۳۸۶,۲۴۳	۷,۱۶۱,۳۵۶	۰	۰	۰	۶۵۴	۱۸,۰۳۰,۱۹۲,۶۶۱	۱۱,۷۹۱,۷۴۶	۱۱۱	۱۵,۰۶۶,۶۴۸,۶۴۹	۱,۶۷۲,۳۹۸
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۲۱	۱۴,۶۱۸,۲۸۰,۹۵۲	۳۰۶,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۱۴,۶۱۸,۳۳۳,۳۳۳	۸۷,۷۱۰	۱۵	۱۴,۶۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۲۷۶
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۵	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۰
مینی باس	دستگاه	۶	۳۸,۵۳۳,۱۶۶,۶۶۷	۲۳۱,۱۹۳	۶۲	۴۸,۷۰۰,۲۵۸,۰۶۵	۳,۰۱۹,۴۱۶	۰	۰	۰	۶۶	۴۸,۰۷۱,۸۹۳,۹۳۹	۳,۱۷۳,۷۴۵	۲	۳۸,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۶۴
کامیون	دستگاه	۲۱۲	۳۷,۱۰۲,۷۷۳,۵۸۵	۷,۸۶۵,۷۸۸	۳۱۲	۴۹,۹۸۸,۶۱۸,۵۹۰	۱۵,۵۹۶,۴۴۹	۰	۰	۰	۴۴۴	۴۶,۷۸۹,۹۵۷,۲۰۷	۲۰,۷۷۴,۷۴۱	۸۰	۳۳,۵۹۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۴۹۶
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۵۶۱	۸,۲۸۸,۰۹۹,۸۲۲	۴,۶۴۹,۶۲۴	۳۴۱	۱۰,۱۸۳,۹۸۸,۲۷۰	۳,۴۷۲,۷۴۰	۰	۰	۰	۷۹۰	۸,۹۷۱,۲۸۱,۰۱۳	۷,۰۸۷,۳۱۲	۱۱۲	۹,۲۴۱,۵۳۵,۷۱۴	۱,۰۳۵,۰۵۳
کاربریها	دستگاه	۰	۰	۰	۰		۱,۰۴۵,۸۲۱	۰	۰	۰	۰		۱,۰۴۵,۸۲۱	۰	۰	۰
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/عدد/لیتر	۰	۰	۰	۰		۲,۱۲۶,۶۹۵	۰	۰	۰	۰		۲,۱۲۶,۶۹۵	۰	۰	۰
انواع وانت	دستگاه	۰	۰	۰	۲۴۰	۱۵,۱۷۹,۶۷۵,۰۰۰	۳,۶۴۳,۱۲۲	۰	۰	۰	۲۴۰	۱۵,۱۷۹,۶۷۵,۰۰۰	۳,۶۴۳,۱۲۲	۰	۰	۰
جمع کل				۱۹,۳۶۴,۶۵۹			۳۶,۰۶۵,۵۹۹			۰			۴۹,۷۲۹,۸۹۲		۵,۷۰۰,۳۶۶	

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

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		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
کامیونت ۶ تن	دستگاه	۱۱۱	۱۵,۰۶۶,۶۴۸,۶۴۹	۱,۶۷۲,۳۹۸	۱,۷۵۰	۲۷,۵۷۵,۶۰۹,۱۴۳	۴۸,۲۵۷,۲۱۶	۰	۰	۰	۱,۷۵۰	۲۷,۰۰۳,۴۸۱,۱۴۳	۴۷,۲۵۶,۰۹۲	۱۱۱	۲۴,۰۸۶,۶۸۴,۶۸۵	۲,۶۷۳,۶۲۲
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۱۵	۱۴,۶۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۲۷۶	۲۵۰	۲۸,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	۷,۰۳۸,۶۳۷	۰	۰	۰	۲۵۰	۲۷,۳۴۶,۵۸۴,۰۰۰	۶,۸۳۶,۶۴۶	۱۵	۲۸,۰۸۴,۴۶۶,۶۶۷	۴۳۱,۲۶۷
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۵	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۰
مینی باس	دستگاه	۲	۳۸,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۶۴	۲۵۰	۶۳,۶۷۶,۸۴۴,۰۰۰	۱۵,۹۱۹,۲۱۱	۰	۰	۰	۲۵۰	۶۳,۶۷۶,۸۴۴,۰۰۰	۱۵,۹۱۹,۲۱۱	۲	۳۸,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۶۴
کامیون	دستگاه	۸۰	۳۳,۵۹۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۴۹۶	۲,۱۴۶	۶۸,۷۰۲,۹۶۳,۶۵۳	۱۴۷,۴۳۶,۵۶۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۶	۶۷,۹۱۵,۳۹۷,۴۸۴	۱۴۵,۷۴۶,۴۴۳	۸۰	۵۴,۷۲۰,۱۶۲,۵۰۰	۴,۳۷۷,۶۱۳
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۱۱۲	۹,۲۴۱,۵۳۵,۷۱۴	۱,۰۳۵,۰۵۲	۲,۲۰۰	۱۳,۴۴۱,۴۶۵,۹۰۹	۲۹,۵۷۱,۲۲۵	۰	۰	۰	۲,۲۰۰	۱۳,۲۳۳,۶۲۷,۲۷۳	۲۹,۱۱۳,۹۸۰	۱۱۲	۱۳,۲۳۴,۰۸۰,۲۵۷	۱,۴۹۲,۲۹۷
کاربریها	دستگاه	۰	۰	۰	۰		۳,۷۶۷,۵۶۹	۰	۰	۰	۰		۳,۷۶۷,۵۶۹	۰	۰	۰
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/عدد/لیتر	۰	۰	۰	۰		۹,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		۹,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰
انواع وانت	دستگاه	۰	۰	۰	۴۵۰	۱۸,۷۶۶,۴۳۵,۵۵۶	۸,۴۴۴,۸۹۶	۰	۰	۰	۴۵۰	۱۸,۷۶۶,۴۳۵,۵۵۶	۸,۴۴۴,۸۹۶	۰	۰	۰
جمع کل				۵,۷۰۰,۳۶۶			۲۶۹,۶۱۵,۴۱۴			۰			۲۶۶,۲۶۴,۸۳۷			۹,۰۵۰,۹۴۳

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		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:													
مواد شیمیایي و رنگ	عدد	۰	۰	۰	۱	۱,۵۲۶,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۳۴۴	۱	۱,۲۱۸,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۷۰	۰		۳۰۸,۲۷۴
مواد مصرفي توليدي	عدد	۰	۰	۰	۱	۱,۴۳۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴,۹۹۰	۱	۱,۱۵۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۳۵۲	۰		۲۸۴,۶۲۸
قطعات توليدي داخلي (شيشه،لاستيک، باطري و ...)	عدد	۰	۰	۰	۶,۴۷۹	۱,۰۴۷,۹۵۰,۴۵۵	۶,۷۸۹,۶۷۱	۵,۳۰۲	۱,۰۱۹,۵۷۷,۵۱۸	۵,۴۰۵,۸۰۰	۱,۱۷۷	۱,۱۷۵,۷۶۱,۲۵۷	۱,۳۸۳,۸۷۱

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
		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
سایر	عدد	۰	۰	۰	۱	۴,۴۸۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۴,۴۴۴	۱	۳,۵۴۸,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۸,۲۷۰	۰		۹۳۶,۱۷۴
جمع مواد اولیه داخلی			۰	۰			۱۴,۲۳۵,۴۴۹			۱۱,۳۲۲,۴۹۲			۲,۹۱۲,۹۵۷
مواد اولیه وارداتی:													
CKD	دستگاه	۰	۰	۰	۶,۴۸۲	۱۳,۸۶۷,۸۴۰,۶۳۶	۸۹,۸۹۱,۳۴۳	۵,۳۰۵	۱۶,۲۰۰,۳۹۴,۹۱۰	۸۵,۹۴۳,۰۹۵	۱,۱۷۷	۳,۳۵۴,۵۰۱,۲۷۴	۳,۹۴۸,۲۴۸
جمع مواد اولیه وارداتی			۰	۰			۸۹,۸۹۱,۳۴۳			۸۵,۹۴۳,۰۹۵			۳,۹۴۸,۲۴۸
جمع کل			۰	۰			۱۰۴,۱۲۶,۷۹۲			۹۷,۲۶۵,۵۸۷			۶,۸۶۱,۲۰۵

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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:													
مواد شیمیایي و رنگ	عدد	۰		۳۰۸,۲۷۴	۱	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۱	۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۸۰۰	۰		۳۹۳,۴۷۴
مواد مصرفي توليدي	عدد	۰		۲۸۴,۶۳۸	۱	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱	۳۲۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۸۲۰	۰		۳۶۴,۸۱۸
قطعات توليدي داخلي (شيشه،لاستيک، باطري و ...)	عدد	۱,۱۷۷	۱,۱۷۵,۷۶۱,۲۵۷	۱,۲۸۳,۸۷۱	۱,۶۲۲	۱,۱۸۹,۸۸۹,۰۲۶	۱,۹۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰	۱,۱۶۸,۸۷۵,۹۴۰	۱,۵۵۴,۶۰۵	۱,۴۶۹	۱,۱۹۷,۵۹۴,۲۸۲	۱,۷۵۹,۲۶۶
سایر	عدد	۰		۹۳۶,۱۷۴	۱	۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۵,۰۰۰	۱	۱,۰۰۳,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۹۹۱	۰		۱,۲۰۷,۱۸۳
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۹۱۲,۹۵۷			۴,۰۵۰,۰۰۰			۳,۲۳۸,۲۱۶			۳,۷۲۴,۷۴۱
مواد اولیه وارداتی:													
CKD	دستگاه	۱,۱۷۷	۳,۳۵۴,۵۰۱,۲۷۴	۳,۹۴۸,۲۴۸	۱,۶۲۵	۱۵,۶۴۳,۰۷۶,۹۲۳	۲۵,۴۲۰,۰۰۰	۱,۳۳۳	۱۸,۳۲۹,۶۷۸,۹۲۰	۲۴,۴۳۳,۴۶۳	۱,۴۶۹	۳,۳۵۹,۲۸۲,۵۰۵	۴,۹۳۴,۷۸۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۳,۹۴۸,۲۴۸			۲۵,۴۲۰,۰۰۰			۲۴,۴۳۳,۴۶۳			۴,۹۳۴,۷۸۶
جمع کل				۶,۸۶۱,۲۰۵			۲۹,۴۷۰,۰۰۰			۲۷,۶۷۱,۶۷۸			۸,۶۵۹,۵۲۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		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:													
مواد شیمیایي و رنگ	عدد	۰		۳۹۳,۴۷۴	۱	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۰,۰۰۰	۱	۲,۰۲۹,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۹,۷۹۷	۰		۹۰۳,۶۷۷
مواد مصرفي توليدي	عدد	۰		۳۶۴,۸۱۸	۱	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰	۱	۱,۹۰۹,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۹۲۷	۰		۸۴۴,۸۹۱
قطعات توليدي داخلي (شيشه،لاستيک، باطري و ...)	عدد	۱,۴۶۹	۱,۱۹۷,۵۹۴,۲۸۲	۱,۷۵۹,۲۶۶	۷,۰۴۳	۱,۵۹۵,۹۱۰,۸۳۳	۱۱,۲۴۰,۰۰۰	۷,۰۴۳	۱,۲۷۵,۳۴۴,۷۳۹	۸,۹۸۲,۲۵۳	۱,۴۶۹	۲,۷۳۴,۵۲۲,۱۲۴	۴,۰۱۷,۰۱۲
سایر	عدد	۰		۱,۲۰۷,۱۸۳	۱	۷,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۰,۰۰۰	۱	۵,۹۳۷,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۷,۵۵۶	۰		۲,۶۹۹,۶۲۷
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۷۲۴,۷۴۱			۲۳,۶۰۰,۰۰۰			۱۸,۸۵۹,۵۲۳			۸,۴۶۵,۲۰۸
مواد اولیه وارداتی:													
CKD	دستگاه	۱,۴۶۹	۳,۳۵۹,۹۶۳,۲۴۰	۴,۹۳۵,۷۸۶	۷,۰۴۶	۳۱,۱۲۸,۲۹۹,۷۴۵	۲۱۹,۳۳۰,۰۰۰	۷,۰۴۶	۲۹,۹۱۹,۰۳۲,۳۵۹	۲۱۰,۸۰۹,۵۰۲	۱,۴۶۹	۹,۱۶۰,۱۶۶,۰۹۹	۱۳,۴۵۶,۲۸۴
جمع مواد اولیه وارداتي				۴,۹۳۵,۷۸۶			۲۱۹,۳۳۰,۰۰۰			۲۱۰,۸۰۹,۵۰۲			۱۳,۴۵۶,۲۸۴
جمع کل				۸,۶۶۰,۵۲۷			۲۴۲,۹۳۰,۰۰۰			۲۲۹,۶۶۹,۰۲۵			۲۱,۹۲۱,۴۹۲

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و عدم تخصیص ارز مناسب و بموقع و وجود تحریم های پیش رو، افزایش نرخ مواد اولیه داخلی و خارجی قابل پیش بینی است.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه نوسانات نرخ ارز و وجود تحریم های پیش رو، افزایش قیمت مواد اولیه داخلی و خارجی، قابل پیش بینی است.
«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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷,۰۷۵,۰۲۷	۶,۹۶۹,۰۱۲	۳,۰۹۸,۱۹۰	۱۴,۳۸۳,۲۵۳	۲,۹۵۶,۰۱۹	۲,۹۰۰,۳۵۶	۱,۳۴۱,۳۸۱	۶,۰۹۳,۶۹۸
هزینه استهلاک	۱,۱۴۴,۴۲۰	۱,۰۰۳,۶۲۳	۴۳۴,۹۰۳	۲,۳۲۵,۵۷۶	۵۳۷,۰۱۹	۴۱۷,۵۲۶	۱۸۰,۹۲۸	۸۳۷,۸۲۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲۸,۲۸۲	۱۳۴,۲۲۴	۴۴,۷۷۴	۳۰۱,۰۲۸	۳۰,۵۲۰	۵۴,۷۸۲	۱۰,۲۲۷	۶۱,۹۶۵
هزینه مواد مصرفی	۳۴۶,۹۱۵	۳۹۷,۹۷۰	۱۳۲,۶۵۸	۶۹۵,۰۰۹	۱۷۵,۵۲۵	۷۶,۱۷۵	۲۵,۳۹۳	۱۲۱,۸۸۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۳۰۴,۷۱۱	۳۱۳,۷۵۸	۶۶,۲۴۲	۵۷۰,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۳,۰۷۲,۰۰۰	۲,۹۳۴,۰۴۷	۱,۸۰۵,۲۲۵	۹,۴۱۳,۵۵۳
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۴,۹۹۸	۴,۳۶۷,۶۴۳	۲,۱۶۶,۲۷۰	۱۱,۲۹۶,۲۶۴
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۷۳۱,۷۳۰	۱۰۲,۰۱۶	۳۷,۴۰۶	۲۰۹,۱۲۳	۵۲۷,۸۲۳	۶۹۳,۳۲۲	۲۵۴,۲۱۸	۱,۴۲۱,۲۱۰
سایر هزینه ها	۳۹۷,۰۰۴	۷۸۵,۷۱۲	۲۳۰,۱۹۶	۱,۵۱۱,۴۶۷	۱,۶۹۸,۷۰۴	۱,۲۳۲,۲۷۶	۳۷۸,۱۲۷	۲,۳۶۶,۱۵۸
هزینه تعمیر و نگهداري	۴۵۲,۷۵۰	۱۵۸,۲۷۳	۵۲,۷۹۱	۳۲۰,۶۰۳	۹۰,۴۷۳	۶۴,۳۹۰	۲۱,۴۶۲	۱۲۸,۷۷۵
هزینه گواهي اسقاط	۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۵,۳۱۵	۸,۲۵۹,۹۶۷	۳,۰۸۲,۲۰۰	۱۶,۱۷۴,۲۵۰
مالیات نقل و انتقال خودرو	۰	۰	۰	۰	۲,۹۶۳,۰۵۲	۱,۱۳۳,۵۰۴	۷۲۲,۰۹۰	۳,۷۶۵,۴۲۱
هزینه حقوق و عوارض دولتي	۰	۷۵,۳۱۶	۱۲,۵۵۳	۱۳۱,۸۰۳	۴۴۴,۰۴۳	۲۶۹,۲۹۷	۴۴,۸۸۳	۴۷۱,۲۷۰
جمع	۱۰,۲۷۶,۱۲۸	۹,۶۲۶,۳۴۶	۴,۰۴۳,۴۷۱	۱۹,۷۸۷,۸۷۳	۱۹,۳۹۰,۲۰۲	۲۲,۷۱۷,۰۴۳	۱۰,۰۹۸,۷۴۶	۵۲,۷۲۱,۴۸۰

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزایش هزینه اداری و تشکیلاتی طی دوره
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	افزایش سالانه سال آینده هزینه حقوق و سربار و اداری و تشکیلاتی

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۸۴۵	۱,۷۹۲	۱,۷۵۶	۱,۷۷۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۱۵	۳۰۱	۲۹۴	۳۰۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			برآورد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد سال مالي منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۸۱,۲۰۶	۱۳۳,۷۴۸	۹۱,۱۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۴۳	۸۲,۵۶۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۲۶,۸۸۱	۸,۳۳۳	۲۲۴	۲۶,۹۰۲	۸,۳۳۰	۲۲۴	۳۵,۰۰۰	۸,۳۳۰	۲۹۱	۴۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۳۲۰
داراییهای ارزی پایان دوره	ین	۴,۱۴۹	۸۹,۶۵۶	۳۷۲	۴,۱۲۳	۸۸,۰۰۰	۳۶۳	۹,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۷۹۲	۱۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۸۵۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۹۴,۱۸۰	۵۹۳,۳۱۵	۵۵,۸۷۹	۹۴,۰۳۳	۵۶۶,۱۷۶	۵۳,۲۳۹	۱۸۰,۰۰۰	۵۶۶,۱۷۶	۱۰۱,۹۱۲	۲۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۴۴,۰۱۴	۳۱,۲۰۱	۲۳,۲۱۴	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۵	۱۳,۲۶۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۹,۵۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	فرانک	۶۵۸,۳۶۲	۲۸۱	۱۸۵	۶۶۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۷۱	۱,۴۸۰,۰۰۰	۲۶۰	۳۸۵	۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۶۰	۴۰۳
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۸۵,۴۷۵	۲۶,۲۷۰	۴,۸۹۱	۱۸۶,۹۷۳	۳۵,۱۳۰	۶,۵۶۸	۳۷۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۲,۹۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	منات آذربایجان	۵۷۸,۱۲۵	۱۲۸	۷۴	۵۷۸,۱۲۵	۱۲۸	۷۴	۶۵۰,۰۰۰	۱۲۸	۸۳	۷۰۰,۰۰۰	۱۲۸	۸۹

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی									
پروژه هاي توسعه اي -حوزه محصول	۳۰۰,۰۰۰	۰		۲۳۳,۶۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵	۷۵	۸۵	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي توسعه اي - حوزه تکنولوژي	۲,۳۲۱,۲۵۰	۰		۱,۵۰۷,۷۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰	۷۰	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰
پژوه هاي توسعه اي - حوزه پشتيباني	۸,۱۵۲,۹۵۰	۰		۵,۶۸۴,۰۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵	۷۰	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي ارتقاء سطح- حوزه تکنولوژي	۲۰,۰۰۰	۰		۸,۵۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۴۰	۵۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي ارتقاء سطح- حوزه پشتيباني	۲۰,۰۰۰	۰		۶,۹۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۳۵	۴۵	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي نگهداشت سطح- حوزه پشتيباني	۷۲۸,۹۷۸	۰		۷۱۰,۶۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰	۹۲	۹۵	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

برنامه شرکت در خصوص پروژه ها، اتمام آن در موعد مقرر و هزینه کرد متناسب با بودجه می باشد

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
	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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
پارس بوشونگ	۸۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۸۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰	۰	۰	۰	۸۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰	۰	۰	۰	۸۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰	۰	۰	۰
شاسي ساز ايران	۹۹,۹۹۰	۸,۶۶۳,۸۷۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۹۹,۹۹۰	۸,۶۶۳,۸۷۱	۰	۰	۰	۹۹,۹۹۰	۸,۶۶۳,۸۷۱	۰	۰	۰	۹۹,۹۹۰	۸,۶۶۳,۸۷۱	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت پارس بوشونگ تولید کننده انواع کاربری خودرو بوده ولی در حال حاضر غیر فعال می باشد. شرکت شاسی ساز تولید کننده انواع شاسی جهت شرکت های خودرو ساز 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۹۶۶,۶۰۱	۷۲۸,۱۵۸	۱۹۱,۸۴۲	۱,۱۴۰,۰۰۰
سود فروش اقساطي	۴۳۱,۱۰۶	۱,۲۲۳,۶۸۲	۶۲۶,۳۱۸	۳,۳۴۵,۰۰۰
برگشت مازاد ذخیره کاهش ارزش	۰	۰	۰	۰
سود نرخ تسعیر ارز	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۱۰,۵۶۸	۹,۴۳۲	۲۰,۰۰۰
خالص اضافات انبار	۲۸۰,۶۰۶	۰	۰	۰
جمع	۱,۶۷۸,۳۱۳	۱,۹۶۲,۴۰۸	۸۲۷,۵۹۲	۴,۵۰۵,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر هزینه هاي عملیاتي	۰	۰	۰	۰
زیان نرخ تسعیر ارز	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
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

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										
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	۰	۲۹,۳۹۷,۴۴۸	۲۷,۰۷۱,۷۳۳		۰	۰	۲۷,۰۷۱,۷۳۳	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰		۰	۰	۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۱۳,۴۳۱,۸۲۸	
جمع		۳۹,۳۹۷,۴۴۸	۵۷,۰۵۵,۸۹۳		۰	۰	۲۷,۰۷۱,۷۳۳	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۱۳,۴۳۱,۸۲۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۳,۴۳۱,۸۲۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										
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	۰	۲۷,۰۷۱,۷۳۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰		۰	۰	۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۴,۱۲۰,۱۷۳	
جمع		۵۷,۰۵۵,۸۹۳	۵۹,۹۸۴,۱۶۰		۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۴,۱۲۰,۱۷۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴,۱۲۰,۱۷۳	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹										
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	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۲۹,۹۸۴,۱۶۰	۱۹,۹۸۴,۱۶۰		۰	۰	۰	۱۹,۹۸۴,۱۶۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۲۶,۹۹۹,۰۰۰	
جمع		۵۹,۹۸۴,۱۶۰	۵۶,۹۸۴,۱۶۰		۰	۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۴,۱۶۰	۲۶,۹۹۹,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۶,۹۹۹,۰۰۰	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

اخذ تسهیلات از سیستم های بانکی و شرکت های تامین سرمایه

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

با توجه به نیاز نقدینگی، شرکت نسبت به اخذ و تسویه تسهیلات دریافتی برنامه ریزی می نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکي	۴۰۸,۷۴۵	۱۷۸,۷۵۳	۴۱,۲۴۷	۳۰۰,۰۰۰
سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۳۹,۱۹۹	۰	۰	۰
جمع	۴۴۷,۹۴۴	۱۷۸,۷۵۳	۴۱,۲۴۷	۳۰۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر درآمدهاي و هزينه هاي غير عملياتي اقلام متفرقه	(۲۸۸,۰۳۷)	(۴۴۵,۳۶۵)	۲۹,۶۹۱	۱۶۳,۰۰۰
سود ناشي از فروش دارايي هاي ثابت	۵۴۸,۳۳۹	۱۴۰,۳۶۸	۵۹,۶۳۲	۲۴۰,۰۰۰
درآمد اجاره	۳۶,۰۰۰	۴۳,۲۰۰	۰	۶۴,۸۰۰
جريمه ديركرد دريافتي از مشتريان	۰	۱۱,۳۹۵	۳,۶۰۵	۳۰,۰۰۰
فروش لوازم و ملزومات مصرفي	۱۵۷,۱۳۹	۲۹۷,۶۷۴	۳۲۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰
درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۰	۰	۰	۰
جمع	۴۵۳,۴۴۱	۴۷,۲۷۲	۳۱۲,۹۲۸	۱,۶۲۶,۸۰۰

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
۲۰,۳۶۸,۵۲۵	۴۰	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۷,۰۴۷,۶۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برنامه جهت آماده سازی و تجهیز مکانها و کارگاه های جدید شرکت- تولید محصولات و کاربری های جدید.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برنامه جهت آماده سازی و تجهیز مکانها و کارگاه های جدید شرکت- تولید محصولات و کاربری های جدید.

سایر توضیحات با اهمیت

برنامه جهت آماده سازی و تجهیز مکانها و کارگاه های جدید شرکت- تولید محصولات و کاربری های جدید
«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.»