اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: بهمن دیزل	سرمایه ثبت شده: 58,730,000
نماد: خدیزل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 341005	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام بهمن دیزل

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت بهمن ديزل(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 43، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.
درتهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد،يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني درحسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت بهمن ديزل(سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثر گذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي شود.

از بين موضوعات اطلاعاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شماره مي روند مشخص مي شود. اين مسائل درگزارش حسابرس توصيف مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي رود پيامد هاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

ساير بندهای توضيحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس
واردات و خريدهاي خارجي بابت توليد محصولات
بشرح يادداشت توضيحي 1-6 صورتهاي مالي معادل مبلغ 73،052 ميليارد ريال از شركتهاي خارجي طي دوره عمدتا خريد (CKD)و قطعات مصرفي بابت محصولات توليدي شركت انجام گرفته است. مضافا بشرح يادداشت توضيحي 1-19 صورتهاي مالي مبلغ 62،484 ميليارد ريال پيش پرداخت عمدتا به شركتهاي خارجي و سفارشات در جريان مي باشد.
باتوجه به عمده بودن خريدهاي خارجي موضوع بعنوان مسائل عمده حسابرسي درج گرديده است. روش¬هاي حسابرسي براي واردات و خريدهاي خارجي شامل موارد ذيل بوده ولي محدود به اين موارد نمي باشد.

• رويه ها و فرآيندهاي مورد استفاده توسط واحد خارجي مورد بررسي قرار گرفت.
•طراحي و اجراي كنترل هاي اصلي مربوط به شناخت معاملات خريد قطعات ومحصول.
•اخذ تاييديه هاي خارجي از عمدتا تامين كنندگان خارجي و مغايرت گيري با دفاتر.
•رسيدگي به منابع دريافت ارز و نحوه پرداخت به طرف حسابهاي خارجي.
•سند رسي مدارک و مستندات و تطبيق مدارک با اظهارنامه هاي گمركي، فاكتور فروشنده خارجي و مستندات مرتبط با حمل.
•بررسي سفارشات در سامانه جامع تجارت و بررسي ميزان تعهدات ارزي ايفا نشده.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس درجريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 40 همراه صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با كسب مجوز هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است، همچنين به نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است، در اين خصوص، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي داخلي حاكم برگزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل هاي داخلي مصوب سازمان مذكور، برخورد نكرده است.

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم رعايت ضوابط و مقررات مزبور باشد ، برخورد نكرده است.

11. دراجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاء كمک هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي درگزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيات مديره مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته و در اين خصوص اين موسسه، به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد برخورد نكرده است.

	04تير1404

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه هشيار ممیز	[Arash Golmohamadi [Sign	002934	1404/04/07 20:25:05
شريک موسسه هشيار ممیز	[Mohammadbehnam Daei Mojdehi [Sign		1404/04/07 20:27:35
مدير موسسه هوشيار ممیز	[Amir Hossein Narimany Khamseh [Sign	800824	1404/04/07 21:06:05

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۴۳,۸۰۷,۷۹۵	۱۳۸,۳۳۰,۲۱۷	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۵,۹۰۵,۷۷۳)	(۸۰,۸۶۲,۷۸۱)	(۱۹)
سود(زيان) ناخالص	۴۷,۹۰۲,۰۲۲	۵۷,۴۶۷,۴۳۶	(۱۷)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۵۴۷,۸۶۶)	(۱۱,۶۲۹,۵۹۵)	(۶۸)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	(۴,۶۹۲)	--
ساير درآمدها	۱,۷۷۷,۸۰۵	۳۷۸,۱۴۳	۳۷۰
ساير هزينه‌ها	(۲,۹۰۴)	(۵۸۵,۳۱۰)	۱۰۰
سود(زيان) عملياتی	۳۰,۱۲۹,۰۵۷	۴۵,۶۲۵,۹۸۲	(۳۴)
هزينه های مالی	(۸,۲۳۵,۶۲۵)	(۶,۹۱۶,۹۱۱)	(۱۹)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۹۰۰,۷۶۸	۱,۳۸۶,۲۷۵	(۳۵)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۲,۷۹۴,۲۰۰	۴۰,۰۹۵,۳۴۶	(۴۳)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۲۲,۷۹۴,۲۰۰	۴۰,۰۹۵,۳۴۶	(۴۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۶۳۷,۲۱۱)	(۲,۳۸۴,۰۶۹)	(۱۳۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱۷,۱۵۶,۹۸۹	۳۷,۷۱۱,۲۷۷	(۵۵)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱۷,۱۵۶,۹۸۹	۳۷,۷۱۱,۲۷۷	(۵۵)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱۷,۱۵۷,۱۴۳	۳۷,۷۱۱,۳۵۹	(۵۵)
منافع فاقد حق كنترل	(۱۵۴)	(۸۲)	(۸۸)
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۴۱۸	۶۴۴	(۳۵)
غيرعملياتي (ريال)	(۱۲۶)	(۲)	(۶,۲۰۰)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲۹۲	۶۴۲	(۵۵)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۲۹۲	۶۴۲	(۵۵)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۲۹۲	۶۴۲	(۵۵)
سرمايه - ميليون ريال	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۷,۱۵۶,۹۸۹	۳۷,۷۱۱,۲۷۷	(۵۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۴,۶۶۲,۰۵۵	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	(۱,۰۸۳,۹۲۹)	--
جمع	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶	--
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
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶	--
سود(زيان) جامع سال	۱۷,۱۵۶,۹۸۹	۴۱,۲۸۹,۴۰۳	(۵۸)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۷,۱۵۷,۱۴۳	۴۱,۲۸۹,۴۸۵	(۵۸)
منافع فاقد حق کنترل	(۱۵۴)	(۸۲)	(۸۸)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۴,۱۹۶,۰۷۷	۴۰,۲۷۳,۸۶۹	۱۳,۹۱۱,۳۶۵	۱۰
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۳۳,۲۶۱	۲۳۲,۴۶۷	۵,۰۴۳	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۶۴۵	۱۰,۶۴۵	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۲۲۷,۸۱۶	۸۲۶,۲۱۳	۲۱۵,۴۲۲	۴۹
دارایی مالیات انتقالی	۱۷۲,۸۵۸	۱۷۲,۸۵۸	۱۷۲,۸۵۸	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۵,۸۴۰,۶۵۷	۴۱,۵۱۶,۰۵۲	۱۴,۳۰۴,۶۸۸	۱۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۴,۳۶۶,۲۶۷	۳۵,۶۳۳,۱۵۹	۴۵,۴۶۸,۷۱۸	۸۱
موجودی مواد و کالا	۳۹,۵۵۰,۷۸۱	۲۸,۶۲۱,۸۸۲	۲۰,۵۰۳,۸۱۴	۳۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴,۷۴۸,۹۴۰	۲۲,۱۳۴,۰۴۱	۱,۸۳۳,۷۶۶	(۳۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۶,۲۹۲	--
موجودی نقد	۹,۸۷۸,۳۰۹	۷,۲۷۷,۲۷۱	۷,۴۲۹,۹۳۳	۳۶
	۱۲۸,۵۴۴,۲۹۷	۹۵,۰۵۶,۳۵۳	۸۹,۶۸۲,۵۲۳	۳۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱,۱۹۳,۰۰۰	۱,۱۹۷,۵۰۰	۲۴,۴۵۸	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۲۹,۷۳۷,۲۹۷	۹۶,۲۵۳,۸۵۳	۸۹,۷۰۶,۹۸۱	۳۵
جمع دارایی‌ها	۱۷۵,۵۷۷,۹۵۴	۱۳۷,۷۶۹,۹۰۵	۱۰۴,۰۱۱,۶۶۹	۲۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۴,۲۱۴,۸۶۷	۳,۳۶۱,۸۴۳	۱,۶۹۰,۰۸۵	۲۵
سایر اندوخته‌ها	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۰,۵۶۶,۲۷۸	۳۸,۸۵۷,۲۵۲	۲۲,۳۸۷,۶۵۱	(۴۷)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	(۹,۸۸۹)	(۹,۸۸۹)	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۸۳,۵۲۱,۲۵۶	۷۷,۲۰۷,۳۳۲	۴۰,۹۹۷,۷۳۶	۸
منافع فاقد کنترل	(۶,۸۸۴)	(۶,۷۳۰)	(۶,۵۶۷)	(۲)
جمع حقوق مالکانه	۸۳,۵۱۴,۳۷۲	۷۷,۲۰۰,۶۰۲	۴۰,۹۹۱,۱۶۹	۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳)
بدهي ماليات انتقالي	۱,۰۲۶,۱۶۵	۱,۰۵۰,۷۴۵	۰	(۲)
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۲,۲۱۲,۱۷۱	۱,۴۳۴,۵۳۵	۵۸۳,۴۳۲	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳,۲۳۸,۳۳۶	۱۷,۴۸۵,۲۸۰	۱۵,۵۸۳,۴۳۲	(۲۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۸,۵۴۳,۱۶۴	۱۶,۶۱۹,۶۳۹	۷,۷۹۳,۰۴۵	۱۲
ماليات پرداختني	۵,۳۹۵,۲۶۵	۲,۵۴۸,۲۱۶	۱,۷۵۵,۹۵۷	۱۱۲
سود سهام پرداختني	۳۵۱,۶۵۲	۳۵۲,۲۵۳	۲۷,۲۳۱	۰
تسهيلات مالي	۳۰,۴۷۶,۶۹۸	۱۰,۴۹۷,۷۶۵	۸,۴۳۶,۷۸۹	۱۹۰
ذخاير	۳,۶۵۹,۷۱۸	۲,۲۰۴,۱۱۹	۱,۷۴۶,۳۴۳	۶۶
پيش‌دريافت‌ها	۲۰,۳۹۸,۷۴۹	۱۰,۸۶۲,۰۳۱	۲۷,۶۷۷,۷۰۳	۸۸
	۷۸,۸۲۵,۲۴۶	۴۳,۰۸۴,۰۲۳	۴۷,۴۳۷,۰۶۸	۸۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۸,۸۲۵,۲۴۶	۴۳,۰۸۴,۰۲۳	۴۷,۴۳۷,۰۶۸	۸۳
جمع بدهي‌ها	۹۲,۰۶۳,۵۸۲	۶۰,۵۶۹,۳۰۳	۶۳,۰۲۰,۵۰۰	۵۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۷۵,۵۷۷,۹۵۴	۱۳۷,۷۶۹,۹۰۵	۱۰۴,۰۱۱,۶۶۹	۲۷

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه

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	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۰,۰۸۵	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۳۸۷,۶۵۱	۰	۴۰,۹۹۷,۷۳۶	(۶,۵۶۷)	۴۰,۹۹۱,۱۶۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۰,۰۸۵	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۳۸۷,۶۵۱	۰	۴۰,۹۹۷,۷۳۶	(۶,۵۶۷)	۴۰,۹۹۱,۱۶۹
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۳۳,۵۵۱,۹۶۴		۳۳,۵۵۱,۹۶۴	(۸۲)	۳۳,۵۵۱,۸۸۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۹,۳۹۵	۰	۴,۱۵۹,۳۹۵	۰	۴,۱۵۹,۳۹۵
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳۷,۷۱۱,۳۵۹	۰	۳۷,۷۱۱,۳۵۹	(۸۲)	۳۷,۷۱۱,۲۷۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات									۳,۵۷۸,۱۲۶	۰			۳,۵۷۸,۱۲۶	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶	۰	۳۷,۷۱۱,۳۵۹	۰	۴۱,۲۸۹,۴۸۵	(۸۲)	۴۱,۲۸۹,۴۰۳
سود سهام مصوب			۰		۰	۰					(۵,۰۷۰,۰۰۰)		(۵,۰۷۰,۰۰۰)	(۶)	(۵,۰۷۰,۰۰۶)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصيل شرکت فرعي جديد														(۷۵)	(۷۵)
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۱۸,۰۷۸,۱۲۶		۰					۰	(۳,۵۷۸,۱۲۶)		(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شرکت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												(۹,۸۸۹)	(۹,۸۸۹)		(۹,۸۸۹)
فروش سهام خزانه			۰								۰	۰	۰		۰

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	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱,۶۷۱,۷۵۸				(۱,۶۷۱,۷۵۸)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۶۱,۸۴۳	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۳۸,۸۵۷,۲۵۲	(۹,۸۸۹)	۷۷,۲۰۷,۳۳۲	(۶,۷۳۰)	۷۷,۲۰۰,۶۰۲
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۱۷,۱۵۷,۱۴۳		۱۷,۱۵۷,۱۴۳	(۱۵۴)	۱۷,۱۵۶,۹۸۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۵۷,۱۴۳		۱۷,۱۵۷,۱۴۳	(۱۵۴)	۱۷,۱۵۶,۹۸۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۰,۸۴۳,۲۱۹)		(۱۰,۸۴۳,۲۱۹)	۰	(۱۰,۸۴۳,۲۱۹)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصيل شرکت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شرکت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۲۳,۷۵۱,۸۷۴		۰								(۲۳,۷۵۱,۸۷۴)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شرکت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												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	ساير اندوخته‌ها	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
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							۸۵۳,۰۲۴				(۸۵۳,۰۲۴)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۱۴,۸۶۷	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۵۶۶,۲۷۸	(۹,۸۸۹)	۸۳,۵۲۱,۲۵۶	(۶,۸۸۴)	۸۳,۵۱۴,۳۷۲

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۱,۶۴۸,۴۸۴	۲۲,۲۵۸,۶۸۳	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۶۶۴,۷۴۴)	(۱,۸۳۸,۸۲۳)	(۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸,۹۸۳,۷۴۰	۲۰,۴۱۹,۸۶۰	(۵۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۹۸,۰۵۴	۲۴۹,۱۸۵	۱۸۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۰۲۰,۱۵۷)	(۱۷,۵۴۸,۰۸۴)	۶۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۴,۵۰۰	۶,۹۵۸	(۳۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸,۶۰۰)	(۳۲,۱۵۹)	۷۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۸,۶۶۳,۸۷۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۲,۲۲۶	(۹۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۳۸۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۶۲,۴۶۸	۱,۰۱۸,۱۱۴	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۴۷۳,۷۳۵)	(۱۱,۵۷۷,۶۳۱)	۷۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵,۵۱۰,۰۰۵	۸,۸۴۲,۲۲۹	(۳۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۹,۹۸۸,۵۷۷	۳۳,۷۳۶,۹۱۲	۱۰۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۵,۳۵۷,۶۳۹)	(۳۲,۳۲۰,۱۲۲)	(۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۹۹۱,۱۰۹)	(۲,۷۱۸,۳۲۰)	(۴۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۱۰,۸۴۳,۸۲۰)	(۵,۰۵۱,۰۵۴)	(۱۱۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲,۹۰۳,۹۹۱)	(۹,۰۵۲,۵۸۴)	۶۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۶۰۶,۰۱۴	(۲۱۰,۳۵۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷,۲۷۷,۲۷۱	۷,۴۲۹,۹۳۳	(۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۴,۹۷۶)	۵۷,۶۹۳	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹,۸۷۸,۳۰۹	۷,۲۷۷,۲۷۱	۳۶
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۱۴۲,۵۱۱,۳۹۲	۱۳۶,۴۱۲,۶۱۰	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۹۴,۹۱۵,۹۷۵)	(۷۹,۲۵۳,۳۳۱)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۴۷,۵۹۵,۴۱۷	۵۷,۱۵۹,۲۷۹	(۱۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۳۹۰,۲۰۲)	(۱۱,۵۳۷,۶۴۲)	(۶۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	(۴,۶۹۲)	--
سایر درآمدها	۱,۶۷۸,۳۱۳	۳۳۶,۱۸۰	۳۹۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	۰	(۵۸۲,۴۸۱)	--
سود(زیان) عملیاتی	۲۹,۸۸۳,۵۲۸	۴۵,۳۷۰,۶۴۴	(۳۴)
هزینه های مالی	(۸,۱۵۶,۰۴۲)	(۶,۸۶۷,۴۹۴)	(۱۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۰۱,۳۸۵	۱,۳۶۶,۲۲۲	(۳۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲,۶۲۸,۸۷۱	۳۹,۸۶۹,۳۷۲	(۴۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۵۶۸,۳۹۳)	(۲,۲۷۴,۸۱۸)	(۱۴۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۳۷,۵۹۴,۵۵۴	(۵۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۳۷,۵۹۴,۵۵۴	(۵۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴۱۲	۶۴۰	(۳۶)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۲۲)	۰	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۹۰	۶۴۰	(۵۵)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۹۰	۶۴۰	(۵۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۹۰	۶۴۰	(۵۵)
سرمایه	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
علت کاهش سود عملیاتی سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ بشرح ذیل می باشد: الف) عدم تخصیص بموقع و کافی ارز توسط بانک مرکزی متناسب با سهمیه ارزی تخصیص یافته توسط وزارت صمت ب) تغییر ترکیب فروش محصولات که تاثیر بر سود آوری داشته است ج) کاهش فروش کاربری د) کاهش تعداد مونتاژ وانت و به تبع آن کاهش درآمد مونتاژ وانت ه) اتمام موجودیckd های قدیمی و) افزایش قیمت تمام شده محصولات ز) افزایش هزینه های فروش اداری عمومی (از جمله حقوق، کمیسیون فروش، نقل و انتقال خودرو، گواهی اسقاط و ...)			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۳۷,۵۹۴,۵۵۴	(۵۵)
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	۴,۶۶۲,۰۵۵	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	(۱,۰۸۳,۹۲۹)	--
جمع	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶	--
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶	--
سود(زيان) جامع سال	۱۷,۰۶۰,۴۷۸	۴۱,۱۷۲,۶۸۰	(۵۹)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۸,۱۷۴,۶۸۸	۳۴,۲۶۶,۸۷۸	۱۳,۹۱۱,۳۶۵	۱۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳,۰۸۵	۳۲,۱۵۸	۵,۰۳۹	۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸,۶۸۴,۳۶۱	۸,۶۸۴,۳۶۱	۲۰,۴۹۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۱۷۸,۰۳۶	۸۲۵,۳۸۲	۲۱۵,۴۲۲	۴۳
دارايي ماليات انتقالي	۱۷۲,۸۵۸	۱۷۲,۸۵۸	۱۷۲,۸۵۸	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۸,۲۴۳,۰۲۸	۴۳,۹۸۱,۶۳۷	۱۴,۳۲۵,۱۷۴	۱۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۴,۳۳۵,۹۴۳	۳۵,۶۱۷,۳۳۸	۴۵,۴۶۸,۷۱۸	۸۱
موجودی مواد و کالا	۳۸,۴۷۳,۵۷۵	۲۷,۲۱۰,۵۵۰	۲۰,۵۰۳,۸۱۴	۴۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳,۶۶۱,۳۶۵	۲۱,۴۶۴,۲۳۷	۱,۸۳۴,۲۳۵	(۳۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۶,۲۹۲	--
موجودی نقد	۹,۴۸۸,۲۲۷	۷,۱۰۰,۴۲۰	۷,۴۲۹,۸۹۴	۳۴
	۱۲۵,۹۵۹,۱۱۰	۹۲,۳۹۲,۵۴۵	۸۹,۶۸۲,۹۵۳	۳۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۳,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۲۴,۴۵۸	(۲۶)
جمع دارایی‌های جاری	۱۲۵,۹۷۲,۱۱۰	۹۲,۴۱۰,۰۴۵	۸۹,۷۰۷,۴۱۱	۳۶
جمع دارایی‌ها	۱۷۴,۲۱۵,۱۳۸	۱۳۶,۳۹۱,۶۸۲	۱۰۴,۰۳۲,۵۸۵	۲۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۴,۲۱۴,۷۸۲	۳,۲۶۱,۷۵۸	۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۵
سایر اندوخته‌ها	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۰,۳۶۸,۵۲۵	۳۸,۷۵۶,۱۶۴	۲۲,۴۰۳,۳۶۸	(۴۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۳,۳۳۳,۳۰۷	۷۷,۱۱۶,۰۴۸	۴۱,۰۱۳,۳۶۸	۸
بدهی‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳)
بدهي ماليات انتقالي	۱,۰۲۶,۱۶۵	۱,۰۵۰,۷۴۵	۰	(۲)
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲,۱۱۶,۵۱۵	۱,۳۷۴,۱۵۰	۵۸۳,۴۳۲	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳,۱۴۲,۶۸۰	۱۷,۴۲۴,۸۹۵	۱۵,۵۸۳,۴۳۲	(۲۵)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۸,۲۶۹,۵۰۶	۱۶,۱۳۶,۶۷۴	۷,۷۹۲,۰۴۰	۱۳
ماليات پرداختني	۵,۳۶۳,۰۳۹	۲,۴۸۳,۴۲۵	۱,۷۵۵,۶۷۹	۱۱۶
سود سهام پرداختني	۵۰,۴۶۲	۴۶,۱۸۹	۲۷,۲۳۱	۹
تسهيلات مالي	۲۹,۹۹۷,۶۷۷	۱۰,۱۱۸,۳۰۲	۸,۴۳۶,۷۸۹	۱۹۶
ذخاير	۳,۶۵۹,۷۱۸	۲,۲۰۴,۱۱۹	۱,۷۴۶,۳۴۳	۶۶
پيش‌دريافت‌ها	۲۰,۳۹۸,۷۴۹	۱۰,۸۶۲,۰۳۰	۲۷,۶۷۷,۷۰۳	۸۸
	۷۷,۷۳۹,۱۵۱	۴۱,۸۵۰,۷۳۹	۴۷,۴۳۵,۷۸۵	۸۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۷,۷۳۹,۱۵۱	۴۱,۸۵۰,۷۳۹	۴۷,۴۳۵,۷۸۵	۸۶
جمع بدهي‌ها	۹۰,۸۸۱,۸۳۱	۵۹,۲۷۵,۶۳۴	۶۳,۰۱۹,۲۱۷	۵۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۷۴,۲۱۵,۱۳۸	۱۳۶,۳۹۱,۶۸۲	۱۰۴,۰۳۲,۵۸۵	۲۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۴۰۳,۳۶۸	۰	۴۱,۰۱۳,۳۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۴۰۳,۳۶۸	۰	۴۱,۰۱۳,۳۶۸

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۳,۴۳۵,۱۵۹		۳۳,۴۳۵,۱۵۹
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	۴,۱۵۹,۳۹۵	۰	۴,۱۵۹,۳۹۵
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۹۴,۵۵۴	۰	۳۷,۵۹۴,۵۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۳,۵۷۸,۱۲۶	۰			۳,۵۷۸,۱۲۶
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۸,۱۲۶	۰	۳۷,۵۹۴,۵۵۴	۰	۴۱,۱۷۳,۶۸۰
سود سهام مصوب									(۵,۰۷۰,۰۰۰)		(۵,۰۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۸,۰۷۸,۱۲۶		۰			۰	(۳,۵۷۸,۱۲۶)			(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	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					۱,۶۷۱,۷۵۸				(۱,۶۷۱,۷۵۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۰	۰	۰	۳,۳۶۱,۷۵۸	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۳۸,۷۵۶,۱۶۴	۰	۷۷,۱۱۶,۰۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۷,۰۶۰,۴۷۸		۱۷,۰۶۰,۴۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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			(۲۳,۷۵۱,۸۷۴)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
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					۸۵۳,۰۲۴				(۸۵۳,۰۲۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۱۴,۷۸۲	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۳۶۸,۵۲۵	۰	۸۳,۳۳۳,۳۰۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۱,۶۴۳,۷۰۱	۲۱,۲۵۸,۵۸۷	(۴۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۵۶۳,۳۶۱)	(۱,۷۶۶,۸۰۲)	(۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹,۰۸۰,۳۴۰	۱۹,۴۹۱,۷۸۵	(۵۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۹۷,۹۶۴	۲۴۹,۱۸۵	۱۸۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۹۱۰,۲۷۴)	(۱۷,۲۳۸,۹۵۴)	۶۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۴,۵۰۰	۶,۹۵۸	(۳۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸,۶۰۰)	(۳۱,۷۵۹)	۷۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۸,۶۶۳,۸۷۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۲,۲۲۶	(۹۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۴۷,۹۴۴	۱,۰۰۰,۸۹۷	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۷۶۸,۴۶۶)	(۱۰,۹۰۵,۳۱۸)	۶۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵,۳۱۱,۸۷۴	۸,۵۸۶,۴۶۷	(۳۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۹,۹۸۸,۵۷۷	۳۳,۷۳۶,۹۱۱	۱۰۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۵,۲۷۸,۰۵۷)	(۳۲,۲۷۰,۷۰۵)	(۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴,۰۹۰,۶۶۶)	(۲,۶۸۸,۷۹۴)	(۵۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۰,۸۳۸,۹۴۶)	(۵,۰۵۱,۰۴۲)	(۱۱۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۹۱۹,۰۹۲)	(۸,۹۷۳,۶۳۰)	۶۷
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۳۹۲,۷۸۲	(۳۸۷,۱۶۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷,۱۰۰,۴۳۰	۷,۴۲۹,۸۹۴	(۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۴,۹۷۵)	۵۷,۶۸۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۴۸۸,۲۲۷	۷,۱۰۰,۴۲۰	۳۴
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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:																			
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۶	۸۶۵	۸,۶۷۵,۸۱۹,۶۵۳	۷,۵۰۴,۵۸۴	(۴,۳۵۸,۳۷۱)	۳,۱۴۶,۲۱۳	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
کاربریها	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۱,۴۸۴	۱,۵۲۹	۴,۰۷۶,۱۸۷,۷۰۴	۶,۲۳۲,۴۹۱	(۳,۳۶۹,۰۳۹)	۲,۸۶۳,۴۵۲	۷۹۵	۷۶۳	۳,۳۲۸,۱۱۰,۰۹۲	۲,۵۳۹,۳۴۸	(۱,۹۶۲,۲۲۱)	۵۷۷,۱۲۷	۹۵۰	۹۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۰۰۰
میني باس	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۴۰۸	۴۲۳	۲۰,۶۱۹,۷۶۵,۹۵۷	۸,۷۲۲,۱۶۱	(۷,۰۵۸,۰۶۶)	۱,۶۶۴,۰۹۵	۳۲۱	۳۳۱	۲۷,۸۳۷,۲۹۹,۰۹۴	۹,۲۱۴,۱۴۶	(۷,۹۹۳,۶۴۷)	۱,۲۲۰,۴۹۹	۲۵۰	۲۵۰	۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰
کامیون	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۱,۹۱۴	۱,۸۵۹	۳۷,۷۷۰,۷۵۳,۶۳۱	۷۰,۲۱۵,۸۳۱	(۴۰,۶۲۵,۶۵۱)	۲۹,۵۹۰,۱۸۰	۱,۷۶۳	۱,۷۶۶	۴۰,۱۷۷,۳۲۲,۷۶۳	۷۰,۹۵۳,۱۵۲	(۴۶,۰۷۸,۵۴۵)	۲۴,۸۷۴,۶۰۷	۱,۹۰۰	۱,۹۰۰	۵۴,۲۷۸,۹۴۷,۳۶۸	۱۰۳,۱۳۰,۰۰۰
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۱۲	۸	۴,۶۹۷,۳۷۵,۰۰۰	۳۷,۵۷۹	(۱۳,۲۴۹)	۲۴,۳۳۰	۰	۵	۲۷,۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۶۴	(۸,۲۸۱)	۱۲۸,۰۸۳	۰	۰	۰	۰
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۳۰۲	۳۸۳	۱۳,۵۴۶,۸۱۲,۰۱۰	۵,۱۸۸,۴۲۹	(۲,۹۱۴,۶۳۷)	۲,۲۷۳,۷۹۲	۴۴۰	۴۴۸	۱۸,۸۵۹,۶۴۰,۶۲۵	۸,۴۴۹,۱۱۹	(۵,۶۳۶,۴۵۵)	۲,۸۱۲,۶۶۴	۵۰۰	۵۰۰	۲۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۰,۰۰۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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
کامیونت ۶ تن	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۲,۶۹۴	۲,۶۵۸	۱۳,۳۴۷,۲۹۸,۷۲۱	۳۵,۴۷۷,۱۲۰	(۱۹,۶۴۶,۳۸۴)	۱۵,۸۳۰,۷۳۶	۱,۸۴۰	۲,۱۰۹	۱۷,۲۱۱,۹۸۹,۰۹۴	۳۶,۳۰۰,۰۸۵	(۲۴,۰۱۷,۵۹۴)	۱۲,۲۸۲,۴۹۱	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰	۲۵,۰۰۲,۵۶۴,۱۰۳	۴۸,۷۵۵,۰۰۰
جمع فروش داخلی				۶,۸۱۴	۶,۸۶۰		۱۲۵,۸۷۳,۶۱۱	(۷۳,۶۲۷,۰۲۶)	۵۲,۲۴۶,۵۸۵	۶,۱۳۵	۶,۲۸۷		۱۳۵,۰۹۶,۷۹۸	(۹۰,۰۵۵,۱۱۴)	۴۵,۰۴۱,۶۸۴	۷,۵۵۰	۷,۵۵۰		۲۰۴,۵۶۰,۰۰۰
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
درآمد ارائه خدمات	دستگاه/عدد/لیتر	۰		۰			۶,۲۹۷,۴۵۳	(۳,۲۸۰,۰۱۵)	۳,۰۱۷,۴۳۸	۰			۲,۰۴۹,۸۸۴	(۱,۲۲۴,۹۹۹)	۸۲۴,۸۸۵	۰	۰		۶,۵۴۳,۹۰۰
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/عدد/لیتر	۰		۰			۶,۲۵۸,۱۴۲	(۲,۳۴۶,۲۹۰)	۳,۹۱۱,۸۵۲	۰			۶,۸۵۸,۰۷۳	(۳,۶۳۵,۸۶۲)	۳,۲۲۲,۲۱۱	۰	۰		۱۱,۶۰۰,۰۰۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۱۲,۵۵۵,۵۹۵	(۵,۶۲۶,۳۰۵)	۶,۹۲۹,۲۹۰	۰	۰		۸,۹۰۷,۹۵۷	(۴,۸۶۰,۸۶۱)	۴,۰۴۷,۰۹۶	۰	۰		۱۸,۱۴۳,۹۰۰
سایر				۰	۰	۰	(۲,۰۱۶,۵۹۶)	۰	(۲,۰۱۶,۵۹۶)	۰			(۱,۴۹۳,۳۶۳)	۰	(۱,۴۹۳,۳۶۳)	۰			(۲,۹۴۵,۹۸۵)
جمع				۶,۸۱۴	۶,۸۶۰		۱۳۶,۴۱۲,۶۱۰	(۷۹,۲۵۳,۳۳۱)	۵۷,۱۵۹,۲۷۹	۶,۱۳۵	۶,۲۸۷		۱۴۲,۵۱۱,۳۹۲	(۹۴,۹۱۵,۹۷۵)	۴۷,۵۹۵,۴۱۷	۷,۵۵۰	۷,۵۵۰		۲۱۹,۷۵۷,۹۱۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۱۴۱,۵۶۷	۹,۰۱۳,۳۷۹	۲۷,۶۹۳,۴۹۴	۹۱,۶۶۱,۱۸۰	۱۳۶,۴۱۲,۶۱۰	۱۴۳,۵۱۱,۳۹۳	۲۱۹,۷۵۷,۹۱۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۸۲,۲۴۳)	(۳,۳۳۴,۷۶۰)	(۱۳,۰۳۴,۸۳۵)	(۵۶,۶۲۰,۸۲۵)	(۷۹,۲۵۳,۳۳۱)	(۹۴,۹۱۵,۹۷۵)	(۱۵۶,۳۹۵,۹۳۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید محصولات 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	قیمت گذاری محصولات در حاشیه قیمت بازار

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۶۳,۷۰۴,۸۷۰	۷۴,۵۷۶,۵۷۶	۱۲۵,۵۴۶,۵۰۳
دستمزدمستقیم تولید	۱,۶۹۹,۵۷۹	۲,۹۰۶,۶۵۴	۳,۳۵۴,۱۰۸
سربارتولید	۶,۸۳۹,۴۹۷	۱۰,۲۷۶,۱۲۸	۱۱,۸۰۰,۷۷۹
جمع	۷۱,۲۴۳,۹۴۶	۸۷,۷۵۹,۳۵۸	۱۴۰,۷۰۱,۳۹۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۷۱,۲۴۳,۹۴۶	۸۷,۷۵۹,۳۵۸	۱۴۰,۷۰۱,۳۹۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۵۴۳,۸۶۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۷۱,۷۸۶,۸۰۶	۸۷,۷۵۹,۳۵۸	۱۴۰,۷۰۱,۳۹۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳,۴۵۷,۸۰۴	۴,۹۸۶,۶۲۳	۴,۶۵۳,۰۸۸
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴,۹۸۶,۶۲۳)	(۴,۶۵۳,۰۸۸)	(۵,۵۷۰,۵۰۸)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۷۰,۲۵۷,۹۸۷	۸۸,۰۹۲,۸۹۳	۱۳۹,۷۸۳,۹۷۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۸,۹۹۵,۳۴۴	۶,۸۲۳,۰۸۲	۱۶,۶۱۱,۹۶۲
جمع بهای تمام شده	۷۹,۲۵۳,۳۳۱	۹۴,۹۱۵,۹۷۵	۱۵۶,۳۹۵,۹۳۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ 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. 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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	۳۸۱	۷,۵۸۷,۹۲۳,۸۸۵	۲,۸۹۰,۹۹۹	۱,۸۴۰	۱۲,۱۲۱,۲۹۱,۳۰۴	۲۲,۳۰۳,۱۷۶	۰	۰	۰	۲,۱۰۸	۱۱,۳۹۳,۵۴۵,۵۴۱	۲۴,۰۱۷,۵۹۴	۱۱۳	۱۰,۴۱۲,۲۲۱,۲۳۹	۱,۱۷۶,۵۸۱
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۲۲	۷,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۷۷۲	۴۴۰	۱۲,۷۴۸,۵۶۱,۳۶۴	۵,۶۰۹,۳۶۷	۰	۰	۰	۴۴۷	۱۲,۶۰۹,۵۱۹,۰۱۶	۵,۶۳۶,۴۵۵	۱۵	۹,۳۷۸,۹۳۳,۳۳۳	۱۴۰,۶۸۴
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۱۱	۱,۵۸۴,۲۷۲,۷۲۷	۱۷,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱,۶۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۱	۶	۱,۵۲۴,۳۳۳,۳۳۳	۹,۱۴۶
مینی باس	دستگاه	۱۲	۱۵,۸۹۹,۸۳۳,۳۳۳	۱۹۰,۷۹۸	۳۲۱	۲۴,۵۲۱,۰۱۸,۶۹۲	۷,۸۷۱,۲۴۷	۰	۰	۰	۳۳۰	۲۴,۲۲۳,۱۷۲,۷۲۷	۷,۹۹۳,۶۴۷	۳	۲۲,۷۹۹,۳۳۳,۳۳۳	۶۸,۳۹۸
کامیون	دستگاه	۹۶	۱۷,۹۱۲,۷۸۱,۲۵۰	۱,۷۱۹,۶۲۷	۱,۷۶۳	۲۶,۵۴۸,۲۰۸,۷۳۵	۴۶,۸۰۴,۴۹۲	۰	۰	۰	۱,۷۶۱	۲۶,۱۶۶,۱۲۴,۲۶۱	۴۶,۰۷۸,۵۴۵	۹۸	۲۴,۹۵۴,۸۳۶,۷۳۵	۲,۴۴۵,۵۷۴
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۰	۰	۰	۹۷۶	۵,۲۹۸,۲۳۳,۶۰۷	۵,۱۷۱,۰۷۶	۰	۰	۰	۸۶۴	۵,۰۴۴,۴۱۰,۸۸۰	۴,۲۵۸,۲۷۱	۱۱۲	۷,۲۵۶,۲۹۴,۶۴۳	۸۱۲,۷۰۵
کاربریها	دستگاه	۰	۰	۰	۰		۱,۹۶۲,۲۲۱	۰	۰	۰	۰		۱,۹۶۲,۲۲۱	۰	۰	۰
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/ عدد/لیتر	۰	۰	۰	۰		۴,۸۶۰,۸۶۱	۰	۰	۰	۰		۴,۸۶۰,۸۶۱	۰	۰	۰
جمع کل				۴,۹۸۶,۶۲۳			۹۴,۵۸۲,۴۴۰			۰			۹۴,۹۱۵,۹۷۵			۴,۶۵۳,۰۸۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

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

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				تعدیلات				فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	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	۱,۹۵۰	۱,۱۷۶,۵۸۱	۱,۹۵۰	۱۷,۲۵۲,۸۰۸,۲۰۵	۳۳,۶۴۲,۹۷۶	۰	۰	۰	۱,۹۵۰	۱۷,۲۰۷,۵۸۳,۰۷۷	۳۳,۵۵۴,۷۸۷	۱۱۳	۱۱,۱۹۲,۶۵۴,۸۶۷	۱,۲۶۴,۷۷۰
کامیونت ۸ تن	دستگاه	۱۵	۹,۳۷۸,۹۳۳,۳۳۳	۵۰۰	۱۴۰,۶۸۴	۵۰۰	۱۷,۶۲۸,۳۱۸,۰۰۰	۸,۸۱۴,۱۵۹	۰	۰	۰	۵۰۰	۱۷,۵۸۲,۲۲۲,۰۰۰	۸,۷۹۱,۱۱۱	۱۵	۱۰,۹۱۵,۴۶۶,۶۶۷	۱۶۳,۷۳۲
کامیونت ۵ تن	دستگاه	۶	۱,۵۲۴,۳۳۳,۳۳۳	۰	۹,۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۱,۵۲۴,۳۳۳,۳۳۳	۹,۱۴۶
مینی باس	دستگاه	۳	۲۲,۷۹۹,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۰	۶۸,۲۹۸	۲۵۰	۳۳,۲۵۱,۶۷۶,۰۰۰	۸,۳۱۲,۹۱۹	۰	۰	۰	۲۵۰	۳۳,۱۵۸,۸۶۸,۰۰۰	۸,۲۸۹,۷۱۷	۳	۳۰,۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۱,۶۰۰
کامیون	دستگاه	۹۸	۲۴,۹۵۴,۸۳۶,۷۳۵	۱,۹۰۰	۲,۴۴۵,۵۷۴	۱,۹۰۰	۳۷,۷۷۰,۲۶۱,۵۷۹	۷۱,۷۶۳,۴۹۷	۰	۰	۰	۱,۹۰۰	۳۷,۴۵۹,۹۷۸,۹۴۷	۷۱,۱۷۳,۹۶۰	۹۸	۳۰,۹۷۰,۵۲۰,۴۰۸	۳,۰۳۵,۱۱۱
کامیونت ۳.۸ تن	دستگاه	۱۱۲	۷,۲۵۶,۲۹۴,۶۴۳	۲,۰۰۰	۸۱۲,۷۰۵	۲,۰۰۰	۹,۰۸۳,۹۱۹,۵۰۰	۱۸,۱۶۷,۸۳۹	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۸,۹۸۷,۱۹۷,۵۰۰	۱۷,۹۷۴,۳۹۵	۱۱۲	۸,۹۸۳,۴۷۳,۲۱۴	۱,۰۰۶,۱۴۹
کاربریها	دستگاه	۰	۰	۰	۰	۰		۳,۸۴۳,۶۵۲	۰	۰	۰	۰		۳,۸۴۳,۶۵۲	۰	۰	۰
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/ عدد/لیتر	۰	۰	۰	۰	۰		۱۲,۷۶۸,۳۱۰	۰	۰	۰	۰		۱۲,۷۶۸,۳۱۰	۰	۰	۰
جمع کل					۴,۶۵۳,۰۸۸			۱۵۷,۳۱۳,۳۵۲			۰			۱۵۶,۳۹۵,۹۳۲			۵,۵۷۰,۵۰۸

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد داخلي	دستگاه/لیتر	۰	۰	۰	۵,۳۴۰	۱,۲۵۵,۳۶۵,۷۳۰	۶,۷۰۳,۶۵۳	۵,۳۴۰	۱,۲۵۵,۳۶۵,۷۳۰	۶,۷۰۳,۶۵۳	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۶,۷۰۳,۶۵۳			۶,۷۰۳,۶۵۳			۰

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		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
مواد اولیه وارداتی:													
CKD	دستگاه	۰	۰	۰	۵,۳۴۰	۱۲,۷۱۰,۲۸۵,۲۰۶	۶۷,۸۷۲,۹۲۳	۵,۳۴۰	۱۲,۷۱۰,۲۸۵,۲۰۶	۶۷,۸۷۲,۹۲۳	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۶۷,۸۷۲,۹۲۳			۶۷,۸۷۲,۹۲۳			۰
جمع کل			۰				۷۴,۵۷۶,۵۷۶			۷۴,۵۷۶,۵۷۶			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ 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 داخلي	دستگاه/لیتر	۰	۰	۰	۶,۶۰۰	۱,۶۶۴,۹۵۸,۴۸۵	۱۰,۹۸۸,۷۲۶	۶,۶۰۰	۱,۶۶۴,۹۵۸,۴۸۵	۱۰,۹۸۸,۷۲۶	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۰				۱۰,۹۸۸,۷۲۶			۱۰,۹۸۸,۷۲۶			۰
مواد اولیه وارداتی:													
CKD	دستگاه	۰	۰	۰	۶,۶۰۰	۱۷,۳۵۷,۲۳۸,۹۳۹	۱۱۴,۵۵۷,۷۷۷	۶,۶۰۰	۱۷,۳۵۷,۲۳۸,۹۳۹	۱۱۴,۵۵۷,۷۷۷	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۱۱۴,۵۵۷,۷۷۷			۱۱۴,۵۵۷,۷۷۷			۰
جمع کل			۰				۱۲۵,۵۴۶,۵۰۳			۱۲۵,۵۴۶,۵۰۳			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ 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. افزایش سالانه دستمزد و سربار، 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.		

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۴,۰۸۰,۵۹۸	۷,۰۷۵,۰۲۷	۸,۱۳۱,۷۷۰	۲,۵۸۸,۲۳۴	۲,۹۵۶,۰۱۹	۳,۴۳۱,۸۵۹
هزینه استهلاک	۸۳۲,۱۹۷	۱,۱۴۴,۴۲۰	۱,۴۱۳,۸۸۹	۳۳۲,۰۷۹	۵۳۷,۰۱۹	۶۸۳,۶۳۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۶,۷۳۲	۱۲۸,۲۸۲	۱۳۲,۵۵۲	۱۰,۲۵۸	۲۰,۵۲۰	۲۲,۴۶۶
هزینه مواد مصرفی	۲۹۳,۱۰۸	۳۴۶,۹۱۵	۱,۰۳۳,۲۷۹	۴۰,۹۱۳	۱۷۵,۵۲۵	۲۰۵,۱۱۵
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۹۲,۸۹۰	۳۰۴,۷۱۱	۲۵۰,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱,۹۰۶,۷۸۸	۳,۰۷۲,۰۰۰	۵,۱۱۴,۰۰۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۲,۵۷۴,۴۷۳	۱,۴۹۴,۹۹۸	۴,۰۰۵,۷۰۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۷۸۵,۴۱۴	۷۳۱,۷۳۰	۱۷۳,۹۹۸	۳۵۲,۴۳۳	۵۲۷,۸۲۳	۴۹۶,۸۰۴
سایر هزینه ها	۷۸۱,۴۴۸	۸۴۹,۷۵۴	۹۱۵,۲۹۱	۳,۳۳۹,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۵۸۷	۶,۲۹۴,۷۱۴
جمع	۶,۸۳۹,۴۹۷	۱۰,۲۷۶,۱۲۸	۱۱,۸۰۰,۷۷۹	۱۱,۵۳۷,۶۴۲	۱۹,۳۹۰,۲۰۲	۲۰,۵۰۴,۲۹۲

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزایش سالانه هزینه حقوق و سربار و اداری و تشکیلاتی

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۷۴۴	۱,۸۴۵	۲,۰۱۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۰۰	۳۱۵	۳۲۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		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
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵۹۸,۹۹۸	۱۷۲,۷۵۰	۱۰۳,۴۷۷	۶۸۱,۲۰۶	۱۳۳,۷۴۸	۹۱,۱۱۰	۷۶۸,۱۸۱	۱۱۰,۰۰۰	۸۴,۵۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۱۸,۰۱۸	۳۳۳	۶	۲۶,۸۸۱	۸,۳۳۳	۲۲۴	۲۹,۴۰۰	۵,۰۰۰	۱۴۷
داراییهای ارزی پایان دوره	ین	۴,۰۳۷	۸۹,۶۵۶	۳۶۲	۴,۱۴۹	۸۹,۶۵۶	۳۷۲	۴,۵۷۳	۸۹,۶۵۶	۴۱۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۸۳,۷۹۹	۵۲۸,۸۸۳	۴۴,۳۲۰	۹۴,۱۸۰	۵۹۳,۳۱۵	۵۵,۸۷۹	۱۰۴,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۶۵۷,۲۷۳	۱۰۷,۵۹۶	۷۰,۷۲۰	۷۴۴,۰۱۴	۳۱,۲۰۱	۲۳,۲۱۴	۸۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	فرانک	۶۸۳,۲۷۴	۲۸۱	۱۹۲	۶۵۸,۳۶۲	۲۸۱	۱۸۵	۷۲۹,۵۳۷	۲۸۱	۲۰۵
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۶۵,۰۳۶	۲۶,۳۷۰	۴,۳۵۲	۱۸۵,۴۷۵	۲۶,۳۷۰	۴,۸۹۱	۲۰۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴,۱۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	منات آذربایجان	۳۵۱,۵۶۲	۱۲۸	۴۵	۵۷۸,۱۲۵	۱۲۸	۷۴	۵۷۸,۱۲۵	۱۲۸	۷۴

«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
پروژه هاي توسعه اي -حوزه محصول	۳۶۶,۰۰۰	۰		۲۱۹,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۶۵	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه نگهداشت سطح- حوزه تکنولوژي	۳۰,۰۰۰	۰		۱۲,۹۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۵۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي توسعه اي - حوزه تکنولوژي	۱,۷۴۰,۴۰۰	۰		۵۴۹,۵۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰
پژوه هاي توسعه اي - حوزه پشتيباني	۶,۱۶۷,۸۴۳	۰		۵,۷۱۳,۴۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۸۵	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي ارتقاء سطح- حوزه تکنولوژي	۸۰,۰۰۰	۰		۲۹,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۴۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي ارتقاء سطح- حوزه پشتيباني	۱۰,۸۰۰	۰		۶,۹۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۶۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰
پروژه هاي نگهداشت سطح- حوزه پشتيباني	۲۰۱,۴۸۹	۰		۱۸۷,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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
پارس بوشونگ	۸۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۸۵,۳۷۵	۲۰,۴۹۰	۰	۰	۰	۸۵,۲۷۵	۲۰,۴۹۰	۰	۰	۰
شاسي ساز ايران	۹۹,۹۹۰	۸,۶۶۳,۸۷۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۲۷۰,۷۷۰	۹۶۶,۶۰۱	۲,۷۹۰,۰۰۰
سود فروش اقساطي	۶۵,۴۱۰	۴۳۱,۱۰۶	۶۰۰,۰۰۰
برگشت مازاد ذخیره کاهش ارزش	۰	۰	۰
سود نرخ تسعیر ارز	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰
خالص اضافات انبار	۰	۲۸۰,۶۰۶	۰
جمع	۳۳۶,۱۸۰	۱,۶۷۸,۳۱۳	۳,۴۹۰,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر هزینه هاي عملیاتي	۴,۴۳۹	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زیان نرخ تسعیر ارز	۵۷۸,۰۴۲	۰	۸۰,۰۰۰
جمع	۵۸۲,۴۸۱	۰	۸۰,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۱۰,۱۱۸,۳۰۲	۲۹,۹۹۷,۶۷۷		۰	۰	۲۹,۹۹۷,۶۷۷	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۸,۱۵۶,۰۴۲	
جمع		۲۵,۱۱۸,۳۰۲	۳۹,۹۹۷,۶۷۷			۰	۲۹,۹۹۷,۶۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۶,۰۴۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۸,۱۵۶,۰۴۲	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ 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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۲۹,۹۹۷,۶۷۷	۱۹,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ 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 تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۹,۳۵۳,۰۰۰	
جمع		۳۹,۹۹۷,۶۷۷	۲۹,۰۰۰,۰۰۰			۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۳,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹,۳۵۳,۰۰۰	

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

اخذ تسهیلات از سیستم های بانکی

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکي	۹۵۲,۹۸۰	۴۰۸,۷۴۵	۶۰۰,۰۰۰
سود اوراق مشارکت	۳۲۵,۹۳۴	۰	۰
سود سهام	۴۷,۹۱۷	۳۹,۱۹۹	۰
جمع	۱,۳۲۶,۸۳۱	۴۴۷,۹۴۴	۶۰۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر درآمدهاي و هزينه هاي غير عملياتي اقلام متفرقه	(۱۹۴,۷۲۴)	(۱۳۰,۸۹۸)	۷۹,۰۰۰
سود ناشي از فروش دارايي هاي ثابت	۲۰۴,۲۳۵	۵۴۸,۳۳۹	۸۰۰,۰۰۰
درآمد اجاره	۲۹,۸۸۰	۳۶,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
جمع	۳۹,۳۹۱	۴۵۳,۴۴۱	۹۲۴,۰۰۰

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
۳۸,۷۵۶,۱۶۴	۱۰	۳۷,۵۹۴,۵۵۴	۱۰,۸۴۳,۲۱۹	۱۴

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
آرمان موسوي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	بلي	۰	بلي	بلي	۲۱	۰	۰	۰
حسين خضري	مديرعامل	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	خير	۰	بلي	بلي	۲۱	۰	۰	۰
مصطفي احمدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	بلي	۰	بلي	بلي	۲۱	۱۲	۱	۸

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
علي پورابراهيم آبادي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	بلي	۰	بلي	بلي	۲۱	۰	۸	۰
رضا اروجلو	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	بلي	۰	بلي	بلي	۴	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۱	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
مصطفی احمدی	عضو هیئت مدیره	DBA مالی	عضو هیات مدیره شرکت قوای محرکه تیوان - رییس کمیته حسابرسی شرکت بهمن دیزل	
علی پور ابراهیم آبادی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی	معاون فنی مهندسی شرکت کروز-رئیس هیات مدیره شرکت بهمن موتور- عضو هیات مدیره گروه بهمن- رئیس کمیته انتصابات شرکت بهمن دیزل	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۸	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
گروه بهمن	۴۸,۱۵۲,۷۱۱,۹۸۴	۸۲	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گروه بهمن	گروه بهمن	10100231402	علي پورابراهيم آبادي	علي پورابراهيم آبادي	1284726592	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	☑
بهمن موتور	بهمن موتور	10102384652	آرمان موسوي	آرمان موسوي	0040787168	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کشاورزي	☑
بهمن خودرو	بهمن خودرو	10102376892	حسين خضري	حسين خضري	4323368038	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	☑
بازرگاني عصر بهمن	بازرگاني عصر بهمن	10101997272	مصطفي احمدي	بهروز سيدصالحي	0057053065	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت فناوري اطلاعات	☑
بازرگاني سروش بهمن	بازرگاني سروش بهمن	10102276328	رضا اروجلو	رضا اروجلو	0051296861	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	☑