اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: صنعتي نيرو محركه	سرمایه ثبت شده: 5,734,089
نماد: خمحرکه	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343013	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	صنعتي نيرو محركه

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت صنعتي نيرو محركه (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 43، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات 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 واقع بينانه 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 در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه 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 مشروط، 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 با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي-شود، 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، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود. ومناسب 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 به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا 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 گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

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

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارايه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسايلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسايل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسايل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسايل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسايل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. استانداردهاي حسابداري درخصوص تجديد ارزيابي بعدي زمينهاي گروه و شركت (يادداشتهاي توضيحي 1-1-3، 2-7-3 و 3-13) و سرمايه¬گذاري در شركتهاي فرعي (يادداشتهاي توضيحي 1-1-3، 3-12 و 2-16) عليرغم تفاوت با اهميت ارزش منصفانه داراييهاي مذكور نسبت به مبلغ دفتري آنها رعايت نگرديده است. بنا به مراتب فوق، تعديل صورتهاي مالي ضروري است، ليكن به دليل نبود اطلاعات ارزش منصفانه داراييهاي مزبور، تعيين مبلغ تعديلات مورد لزوم براي اين موسسه امكان پذير نمي‌باشد.

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-11-3، ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان براساس يک ماه آخرين حقوق ثابت و مزاياي مستمر براي هر سال خدمت پرسنل محاسبه و در حسابها منظور مي¬گردد وليكن پرداخت مزاياي پايان خدمت در هنگام بازنشستگي بر مبناي بيش از يک ماه (غالبا 45 و 60 روز) آخرين حقوق و مزاياي مستمر صورت مي¬گيرد. باتوجه به تداوم رويه مذكور در سنوات اخير و تعهد عرفي ايجاد شده در شركت، كسري ذخيره از اين بابت وجود دارد. تعديل صورتهاي مالي از بابت مورد مذكور ضروري است وليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد لزوم، تعيين آثار مالي آن در شرايط حاضر براي اين موسسه ميسر نشده است.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (2) و (3) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

7. وضعيت اجراي پروژه احداث كارخانه شركت فرعي توليدي نيرومحركه (سهامي خاص)، پيش¬پرداخت¬ سرمايه¬اي مربوطه و دعاوي مطرح شده عليه پيمانكاران مزبور به تفصيل در يادداشتهاي توضيحي 5-10-13 و 2-11-13 بيان شده است. همچنين وضعيت خريد و راه¬اندازي خط مونتاژ گيربكس اتوماتيک شركت و دلايل تاخير در اجراي آن طبق برنامه زمان بندي ارايه شده از طرف شركت ايران خودرو براساس گزارش توجيهي به تفصيل در يادداشت توضيحي 4-10-13 درج شده است.

8. اسناد مالكيت برخي از طبقات دفتر مركزي شركت با توجه به دعاوي مطروحه مندرج در يادداشت توضيحي 9-13 تاكنون بنام شركت مورد گزارش منتقل نشده است.

9. به شرح يادداشت توضيحي 1-1-17، به موجب وكالت بلاعزل مورخ 11 ارديبهشت 1399، اختيار كليه امور مربوط به سهام، حق تقدم سهام و مزاياي حاصل از سرمايه‌گذاري در بانک پارسيان از طرف شركت فرعي توليدي نيرومحركه (سهامي خاص) به شركت ايران خودرو منتقل شده است.

مفاد بندهاي (6) الي (8) فوق، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

10. منظور از مسايل عمده حسابرسي، مسايلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسايل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته¬اند و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسايل ارايه نمي¬شود. علاوه بر مسايل درج شده در بندهاي (2) و (3) مباني اظهارنظر مشروط، مسايل زير به عنوان مسايل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع¬ رساني مي¬شود، تعيين شده¬اند:

مسايل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

معاملات با اشخاص وابسته- شركت ساپكو

•به شرح يادداشت توضيحي 3-5، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 86.982 ميليارد ريال معادل 88 درصد از محصولات گروه و مبلغ 82.276 ميليارد ريال معادل 81 درصد از محصولات شركت مورد گزارش به شركت ساپكو فروخته شده است.

•به شرح يادداشت توضيحي 6-6، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 36.937 ميليارد ريال معادل 54 درصد مواد اوليه مورد نياز گروه و مبلغ 35.313 ميليارد ريال معادل 46 درصد از مواد اوليه شركت مورد گزارش از شركت ساپكو خريداري گرديده است.

•به شرح يادداشت توضيحي 1-29، خالص بدهي گروه و شركت به شركت ساپكو به ترتيب معادل 36 و 37 درصد كل پرداختني¬هاي تجاري گروه و شركت است.

با توجه به عمده بودن خريد و فروش فيمابين با شركت ساپكو و بدهي ايجادي ناشي از آن براساس قراردادها و الحاقيه‌هاي منعقده در چارچوب سياستهاي شركت ايران خودرو و اهميت افشاي كافي و مناسب روابط با شركت مذكور، آثار معاملات با شركت ساپكو در صورتهاي مالي بعنوان مسايل عمده حسابرسي در حسابرسي سال جاري تعيين شده است. روشهاي حسابرسي در مورد معاملات با شركت ساپكو و مانده حساب فيمابين شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نبوده است:

•رويه‌هاي حسابداري براي شناخت درآمد حاصل از فروش محصولات و بهاي تمام شده خريد مواد اوليه مورد ارزيابي قرار گرفت.

•اثربخشي كنترلهاي داخلي در مورد فروشها و خريدها مورد ارزيابي قرار گرفت.

•فروشها، خريدها و مانده حساب فيمابين با اجراي روشهاي زير مورد آزمون قرار گرفت:

-بررسي قراردادها و الحاقيه¬هاي فيمابين.

-بررسي و تطبيق مقادير و نرخهاي فروش محصولات و مواد اوليه خريداري با مفاد قراردادها و الحاقيه¬ها و رديابي آنها به دفاتر شركت ساپكو.

-اخذ تاييديه و صورت تطبيق حسابها از شركت ساپكو.

-ارزيابي كفايت و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در مورد معاملات با شركت ساپكو.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات 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 اطمينااني ارايه نمي¬كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي¬رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، آثار موارد مندرج در بندهاي (2) و (3) بر ساير اطلاعات موثر بوده كه آثار آن به نحو مناسب در گزارش مزبور منعكس نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

12. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

12-1- از تاريخ 13/03/1404 لغايت 30/09/1404 شركت نمايندگي بيمه فردا (عضو هيات مديره) فاقد نماينده بوده است. موضوع فوق در چارچوب مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 28 و ماده 30 اساسنامه در اين گزارش ذكر شده است.

12-2- مفاد مواد 119 اصلاحيه قانون تجارت و 33 اساسنامه مبني بر تعيين سمت اعضاي هيات مديره حداكثر ظرف يک هفته پس از تشكيل مجمع عمومي عادي با تاخير صورت پذيرفته است. قابل ذكر اينكه جلسه مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 13/03/1404و تعيين سمت اعضاي هيات مديره در تاريخ 16/07/1404 بوده است.

12. 12-3- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه در مورد پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.

12. 12-4- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 13/03/1404 صاحبان سهام، در مورد تجديد ارزيابي داراييها (بند 2 اين گزارش) به نتيجه نرسيده است.

13. در اجراي مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به هنگام تصميم¬گيري درخصوص تقسيم سود، به مفاد بند (3) اين گزارش جلب مي‌نمايد.

14. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-40، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

15. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده (با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي (2) و (3) مباني اظهارنظر مشروط)، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

16. موارد مرتبط با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زير است:

16-1- تبصره ماده 9 دستورالعمل افشاي اطلاعات در مورد تغيير و تعيين نمايندگان اشخاص حقوقي هيات مديره شركت بلافاصله پس از برگزاري جلسه هيات مديره با تاخير افشا است.

16-2- مفاد مواد 5 دستورالعمل انضباطي ناشران و 6 دستورالعمل حاكميت شركتي در مورد پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت مقرر صورت نگرفته است.

16-3- مفاد ماده 28 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص عدم تملک سهام شركت اصلي به صورت مستقيم و غيرمستقيم توسط شركتهاي فرعي گروه به شرح يادداشت توضيحي 27 رعايت نشده است.

17. در اجراي موضوع ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، طبق مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 13/03/1404 صاحبان سهام، مبلغ 5 ميليارد ريال به عنوان بودجه مسئوليتهاي اجتماعي تعيين گرديده كه مبلغ مزبور به شرح يادداشت توضيحي 4-7 در حسابهاي شركت منظور شده است.

18. گزارش كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 29 اسفند 1404 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. براساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

10تير1405

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Mostafa Fazli [Sign	952256	1405/04/10 15:38:31
شريک موسسه هشيار بهمند	[Roya Mehdi Zadeh [Sign	841368	1405/04/10 15:43:13
مدير موسسه هشيار بهمند	[Mohamad Sakhaee Far [Sign	811022	1405/04/10 15:56:02

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۸,۶۹۵,۵۶۶	۷۰,۹۸۹,۷۹۲	۳۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۸,۹۹۱,۱۷۹)	(۶۳,۶۸۱,۴۸۸)	(۴۰)
سود(زیان) ناخالص	۹,۷۰۴,۳۸۷	۷,۳۰۸,۳۰۴	۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۸۲۶,۷۶۸)	(۲,۹۹۴,۳۷۵)	(۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
سایر درآمدها	۱۰۰,۹۹۹	۴۱,۸۴۰	۱۴۱
سایر هزینه‌ها	(۳,۱۲۶,۶۲۳)	(۱,۵۴۵,۳۱۸)	(۱۰۲)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۵۱,۹۹۵	۲,۸۱۰,۴۵۱	(۳۸)
هزینه های مالی	(۱,۰۳۰,۷۸۹)	(۳۹۸,۴۳۵)	(۱۵۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۴۱,۹۲۷	(۵۳۸,۶۵۸)	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱,۲۶۳,۱۳۳	۱,۸۷۳,۳۵۸	(۳۳)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۶۳,۱۳۳	۱,۸۷۳,۳۵۸	(۳۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۴۳,۰۴۲)	(۶۹۶,۱۶۲)	۲۲
سال‌هاي قبل	(۱۸۳,۴۰۶)	(۲۵۳,۰۰۸)	۲۸
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۶,۶۸۵	۹۲۴,۱۸۸	(۴۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳۶,۶۸۵	۹۲۴,۱۸۸	(۴۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵۵۸,۴۵۲	۹۲۳,۸۹۳	(۴۰)
منافع فاقد حق کنترل	(۲۱,۷۶۷)	۲۹۵	--
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۶۳	۳۱۲	(۴۸)
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۶)	(۱۵۱)	۵۶
ناشي از عملیات در حال تداوم	۹۷	۱۶۱	(۴۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۹۷	۱۶۱	(۴۰)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۹۴	۱۶۱	(۴۲)
سرمایه - میلیون ریال	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۵۳۶,۶۸۵	۹۲۴,۱۸۸	(۴۲)
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) جامع سال	۵۳۶,۶۸۵	۹۲۴,۱۸۸	(۴۲)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۵۵۸,۴۵۲	۹۲۳,۸۹۳	(۴۰)
منافع فاقد حق كنترل	(۲۱,۷۶۷)	۲۹۵	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۷,۲۰۱,۱۲۰	۵,۳۴۷,۶۱۲	۳,۴۶۸,۶۱۲	۳۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۰۲,۷۹۰	۲۰۳,۲۵۱	۱۵۷,۶۰۲	۰
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵۷,۵۲۰	۱۵۶,۴۶۲	۱۵۶,۴۶۲	۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۹۷,۷۴۸	۲۳۰,۵۳۶	۱۸۱,۷۵۱	۷۳
دارايي ماليات انتقالي	۲۶۶,۱۷۰	۱۲۲,۴۲۹	۲۱۰,۸۳۸	۱۱۷
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۸,۲۲۵,۳۴۸	۶,۰۶۰,۲۹۰	۴,۱۷۵,۲۶۵	۳۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴,۶۹۷,۵۷۳	۲,۹۲۷,۱۴۶	۲,۲۴۳,۱۲۹	۶۰
موجودي مواد و كالا	۲۷,۷۴۶,۳۳۳	۱۷,۵۰۴,۲۸۱	۱۲,۰۵۵,۳۱۱	۵۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۵۵۹,۵۷۰	۱۰,۱۹۴,۱۱۱	۸,۱۵۱,۳۴۶	(۳۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۳۸,۳۴۱	۱,۲۸۳,۶۹۶	۱,۲۵۰,۹۸۴	(۲۷)
	۳۹,۹۴۱,۸۱۷	۳۱,۹۰۸,۲۳۴	۳۳,۷۰۰,۷۷۰	۲۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۹,۹۴۱,۸۱۷	۳۱,۹۰۸,۲۳۴	۳۳,۷۰۰,۷۷۰	۲۵
جمع داراييها	۴۸,۱۶۷,۱۶۵	۳۷,۹۶۸,۵۲۴	۳۷,۸۷۶,۰۳۵	۲۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۲,۷۷۹	۲۲,۷۷۹	۲۲,۷۷۹	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۷۲۷,۰۳۷	۷۱۲,۹۹۲	۷۱۳,۱۴۳	۲
اندوخته قانوني	۳۹۸,۸۷۵	۳۷۸,۹۹۶	۳۲۸,۹۹۶	۵
سایر اندوخته‌ها	۲۲۲,۹۴۸	۲۲۲,۹۴۸	۲۲۲,۹۴۸	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۵,۵۸۴,۹۵۲	۵,۳۳۳,۴۸۵	۴,۵۱۵,۴۷۰	۵
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	(۶۷۵)	(۶۷۵)	(۶۷۵)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۹,۶۰۶,۹۸۶	۹,۳۲۱,۵۹۵	۸,۴۵۳,۷۳۱	۳
منافع فاقد کنترل	۱۱۹,۷۲۴	۱۳۷,۹۷۱	۱۳۷,۵۵۸	(۱۳)
جمع حقوق مالکانه	۹,۷۲۶,۷۱۰	۹,۴۵۹,۵۶۶	۸,۵۹۱,۲۸۹	۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۸۶۱,۳۲۰	۲,۲۷۲,۱۵۲	۱,۸۱۸,۷۳۳	۲۶
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۶,۸۸۲,۲۶۴	۴,۴۳۳,۸۸۷	۳,۰۵۲,۳۱۵	۵۵
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۹,۷۴۳,۵۸۴	۶,۷۰۶,۰۳۹	۴,۸۷۱,۰۴۸	۴۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲۲,۰۵۱,۶۷۰	۱۵,۹۲۳,۷۸۳	۱۱,۶۰۰,۶۲۲	۳۸
مالیات پرداختني	۱,۱۷۰,۵۳۵	۹۷۰,۸۷۵	۱,۱۸۶,۶۶۹	۲۱
سود سهام پرداختني	۴۵۸,۰۹۱	۲۸۸,۸۶۸	۲۷۰,۲۱۴	۵۹
تسهیلات مالي	۲,۰۴۶,۱۱۷	۲,۶۸۱,۷۰۲	۱۰۲,۳۲۱	(۲۴)
ذخایر	۲,۸۶۷,۱۸۳	۱,۵۳۵,۲۵۳	۱,۰۱۱,۳۴۵	۸۷
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۳,۲۷۵	۴۰۲,۴۳۸	۲۴۲,۵۲۷	(۷۴)
	۲۸,۶۹۶,۸۷۱	۲۱,۸۰۲,۹۱۹	۱۴,۴۱۳,۶۹۸	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۸,۶۹۶,۸۷۱	۲۱,۸۰۲,۹۱۹	۱۴,۴۱۳,۶۹۸	۳۲
جمع بدهي‌ها	۳۸,۴۴۰,۴۵۵	۲۸,۵۰۸,۹۵۸	۱۹,۲۸۴,۷۴۶	۳۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۸,۱۶۷,۱۶۵	۳۷,۹۶۸,۵۲۴	۲۷,۸۷۶,۰۳۵	۳۷

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

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
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۰	۷۱۳,۱۴۳	۳۲۸,۹۹۷	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۴,۶۱۷,۷۰۴	(۶۷۵)	۸,۵۵۵,۹۶۶	۱۳۷,۵۵۷	۸,۶۹۳,۵۲۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۱۰۲,۲۳۵)	۰	(۱۰۲,۲۳۵)	۰	(۱۰۲,۲۳۵)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۵	۲۹۵
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۰	۷۱۳,۱۴۳	۳۲۸,۹۹۷	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۴,۵۱۵,۴۶۹	(۶۷۵)	۸,۴۵۳,۷۳۱	۱۳۷,۸۵۲	۸,۵۹۱,۵۸۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۱,۱۲۲,۰۱۰		۱,۱۲۲,۰۱۰	۰	۱,۱۲۲,۰۱۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۱۹۸,۱۱۶)	۰	(۱۹۸,۱۱۶)	۰	(۱۹۸,۱۱۶)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۹۲۳,۸۹۴	۰	۹۲۳,۸۹۴	۰	۹۲۳,۸۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۹۲۳,۸۹۴	۰	۹۲۳,۸۹۴	۰	۹۲۳,۸۹۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵۷,۳۲۸)		(۵۷,۳۲۸)	۰	(۵۷,۳۲۸)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						(۱۵۱)							۰	۱۱۹	۱۱۹
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۱,۴۴۹		۱,۴۴۹	۰	۱,۴۴۹
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														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	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۴۹,۹۹۹				(۴۹,۹۹۹)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۰	۷۱۲,۹۹۲	۳۷۸,۹۹۶	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۵,۳۳۳,۴۸۵	(۶۷۵)	۹,۳۲۱,۵۹۵	۱۳۷,۹۷۱	۹,۴۵۹,۵۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۵۵۸,۴۵۱		۵۵۸,۴۵۱	(۲۱,۷۶۷)	۵۳۶,۶۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۸,۴۵۱		۵۵۸,۴۵۱	(۲۱,۷۶۷)	۵۳۶,۶۸۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۸۶,۶۴۱)		(۲۸۶,۶۴۱)	۰	(۲۸۶,۶۴۱)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۱۴,۰۴۵							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							(۴۴۱)	۰	۰	۰	(۲۲)		۰	۳,۵۲۰	۳,۵۲۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					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	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۰,۳۲۰				(۲۰,۳۲۰)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۳۲,۷۷۹	۰	۷۲۷,۰۳۷	۳۹۸,۸۷۵	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۵,۵۸۴,۹۵۲	(۶۷۵)	۹,۶۰۶,۹۸۶	۱۱۹,۷۲۴	۹,۷۲۶,۷۱۰

صورت جریان هاي نقدي تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۴,۰۳۹,۳۲۸	۴۷۹,۰۶۹	۷۴۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۷۰,۵۲۹)	(۱,۰۷۶,۵۵۵)	۳۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۳۶۸,۷۹۹	(۵۹۷,۴۸۶)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۷,۹۴۷	۲۱,۱۱۹	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۱۲۹,۵۱۲)	(۲,۰۷۴,۵۰۹)	(۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۴۵,۹۹۶)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۵۵۶,۵۳۳	۲۳۷,۵۰۷	۱۳۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲,۰۴۴	۱۷۹	۱,۰۴۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۸,۴۵۴	۳۳۶	۵,۳۹۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۵۳۴,۵۳۵)	(۱,۸۶۱,۳۶۴)	۱۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۸۳۴,۲۶۴	(۲,۴۵۸,۸۵۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۱۷,۵۶۵	۱,۴۱۷	۱,۱۴۰
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 شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۶۲۰,۰۰۰	۳,۰۱۳,۱۶۷	(۴۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۱۶۹,۶۷۲)	(۴۷۵,۸۶۹)	(۵۶۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۸۴,۹۱۹)	(۴۱,۰۸۲)	(۱,۳۳۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	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 به مالكان شركت اصلي	(۱۱۷,۴۱۹)	(۳۸,۶۷۴)	(۲۰۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۲۳۴,۴۴۵)	۲,۴۵۸,۹۵۹	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۰۰,۱۸۱)	۱۰۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۲۸۲,۶۹۶	۱,۲۵۰,۹۸۴	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۵,۸۲۶	۳۱,۶۰۳	۷۷
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹۳۸,۳۴۱	۱,۲۸۲,۶۹۶	(۲۷)
معاملات غیرنقدي	۸۱۹,۷۴۴	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۱۰۲,۲۸۷,۸۰۲	۷۰,۹۸۳,۷۵۱	۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۹۴,۷۲۳,۳۶۲)	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	(۴۵)
سود(زیان) ناخالص	۷,۵۶۴,۴۴۰	۵,۸۲۸,۸۴۸	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۵۷,۵۴۵)	(۲,۰۰۹,۸۷۴)	(۶۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۲,۵۵۱,۹۵۲)	(۱,۱۳۷,۰۳۸)	(۱۲۴)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۵۴,۹۴۳	۲,۶۸۱,۹۳۶	(۳۵)
هزینه های مالی	(۱,۰۰۴,۲۰۳)	(۳۷۹,۵۹۵)	(۱۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۵۷۵	(۷۸۵,۲۷۶)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۵۲,۳۱۵	۱,۵۱۷,۰۶۵	(۵۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۴۵,۷۵۴)	(۲۵۹,۹۵۷)	۵
سال‌هاي قبل	(۱۰۰,۱۴۷)	(۲۵۷,۱۳۶)	۶۱
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۰۶,۴۱۴	۹۹۹,۹۷۲	(۵۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۰۶,۴۱۴	۹۹۹,۹۷۲	(۵۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲۰۲	۳۴۵	(۴۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۳۱)	(۱۷۱)	۲۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۱	۱۷۴	(۵۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۱	۱۷۴	(۵۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷۱	۱۷۴	(۵۹)
سرمایه	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۴۰۶,۴۱۴	۹۹۹,۹۷۲	(۵۹)
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴۰۶,۴۱۴	۹۹۹,۹۷۲	(۵۹)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۳۰۳,۵۵۲	۳,۷۸۲,۳۴۰	۲,۵۳۲,۱۱۱	۴۰
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۹۵,۰۳۶	۱۹۵,۰۳۶	۱۴۹,۷۴۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۴,۰۷۹,۲۹۵	۴,۰۹۹,۱۹۹	۴,۰۹۹,۷۴۳	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۳۹۷,۷۴۸	۲۳۰,۵۳۶	۱۸۲,۶۵۰	۷۳
دارايي ماليات انتقالي	۲۶۶,۱۷۰	۱۲۲,۴۲۹	۲۱۰,۸۳۸	۱۱۷
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۰,۲۴۱,۸۰۱	۸,۴۲۹,۵۴۰	۷,۱۷۵,۰۸۲	۲۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۴,۲۰۴,۹۸۹	۲,۵۰۳,۳۱۷	۱,۸۴۷,۰۱۰	۶۸
موجودي مواد و کالا	۲۰,۴۳۴,۲۷۵	۱۲,۶۴۵,۲۰۲	۹,۰۸۶,۶۸۲	۶۲
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۸,۴۱۹,۶۲۵	۱۰,۱۴۴,۶۳۹	۶,۴۸۸,۷۱۸	(۱۷)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۹۲,۱۹۲	۹۲۰,۹۵۱	۷۸۵,۱۹۶	(۴۷)
	۳۳,۵۵۱,۰۸۱	۲۶,۲۱۴,۱۰۹	۱۸,۲۰۷,۶۰۶	۲۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۳,۵۵۱,۰۸۱	۲۶,۲۱۴,۱۰۹	۱۸,۲۰۷,۶۰۶	۲۸
جمع داراييها	۴۳,۷۹۲,۸۸۲	۳۴,۶۴۳,۶۴۹	۲۵,۳۸۲,۶۸۸	۲۶
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۵۲,۴۹۴	۳۳۲,۱۷۲	۲۸۲,۱۷۴	۶
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۸۷۳,۵۹۰	۳,۷۷۴,۲۰۲	۲,۸۸۱,۵۶۹	۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه	۹,۹۶۰,۱۷۳	۹,۸۴۰,۴۶۳	۸,۸۹۷,۸۳۲	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۸۶۱,۳۲۰	۲,۲۷۲,۱۵۲	۱,۸۱۸,۷۳۳	۲۶
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵,۷۹۹,۷۷۹	۳,۷۳۴,۳۵۰	۲,۵۹۴,۹۱۰	۵۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸,۶۶۱,۰۹۹	۶,۰۰۶,۵۰۲	۴,۴۱۳,۶۴۳	۴۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۹,۵۱۶,۲۵۲	۱۴,۰۴۲,۲۸۶	۱۰,۱۳۸,۵۱۰	۳۹
ماليات پرداختني	۷۰۷,۱۹۵	۵۴۳,۵۹۷	۶۶۶,۹۸۵	۳۰
سود سهام پرداختني	۴۵۸,۰۹۱	۲۸۸,۸۶۹	۲۷۰,۳۹۳	۵۹
تسهيلات مالي	۱,۸۷۹,۵۰۷	۲,۴۶۸,۷۴۳	۰	(۲۴)
ذخاير	۲,۵۹۵,۱۹۸	۱,۴۳۷,۴۶۳	۹۵۵,۴۱۵	۸۱
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۲۶۷	۱۵,۷۲۶	۳۹,۹۱۰	(۳)
	۲۵,۱۷۱,۶۱۰	۱۸,۷۹۶,۶۸۴	۱۲,۰۷۱,۲۱۳	۳۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۵,۱۷۱,۶۱۰	۱۸,۷۹۶,۶۸۴	۱۲,۰۷۱,۲۱۳	۳۴
جمع بدهي‌ها	۳۳,۸۳۲,۷۰۹	۲۴,۸۰۳,۱۸۶	۱۶,۴۸۴,۸۵۶	۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۴۳,۷۹۲,۸۸۲	۳۴,۶۴۳,۶۴۹	۲۵,۳۸۲,۶۸۸	۲۶

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۲۸۲,۱۷۴	۰	۰	۰	۲,۸۸۱,۵۶۹	۰	۸,۸۹۷,۸۳۲
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۲۸۲,۱۷۴	۰	۰	۰	۲,۸۸۱,۵۶۹	۰	۸,۸۹۷,۸۳۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۹۹۹,۹۷۲		۹۹۹,۹۷۲

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
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	۹۹۹,۹۷۲	۰	۹۹۹,۹۷۲
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	۹۹۹,۹۷۲	۰	۹۹۹,۹۷۲
سود سهام مصوب									(۵۷,۳۴۱)		(۵۷,۳۴۱)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۴۹,۹۹۸				(۴۹,۹۹۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۳۳۲,۱۷۲	۰	۰	۰	۳,۷۷۴,۲۰۲	۰	۹,۸۴۰,۴۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۴۰۶,۴۱۴		۴۰۶,۴۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۶,۴۱۴	۰	۴۰۶,۴۱۴
سود سهام مصوب									(۲۸۶,۷۰۴)		(۲۸۶,۷۰۴)
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					۲۰,۳۲۲				(۲۰,۳۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۳۵۲,۴۹۴	۰	۰	۰	۳,۸۷۳,۵۹۰	۰	۹,۹۶۰,۱۷۳

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۶۶۸,۷۷۱	(۳۲۹,۵۲۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۲۶,۰۴۴)	(۵۵۲,۰۷۲)	۴۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۳۴۲,۷۲۷	(۸۸۱,۵۹۸)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۸,۶۷۰	۴۵,۲۰۱	(۸۱)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۷۹,۱۴۵)	(۱,۲۵۵,۳۶۳)	(۲۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۴۵,۲۹۶)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷,۷۴۰	۱,۲۹۲	۱,۲۷۳
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲,۰۴۴	۱۷۹	۱,۰۴۲
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۸,۱۳۹	۴۷	۳۸,۴۹۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱,۶۳۲,۵۵۲)	(۱,۳۵۳,۹۴۰)	(۲۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۷۱۰,۱۷۵	(۲,۲۳۵,۵۳۸)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۹۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۱۶۷	(۶۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۵۶,۰۹۱)	(۲۶۵,۴۶۵)	(۵۷۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۵۵,۷۸۸)	(۳۲,۲۶۰)	(۱,۶۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	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	(۱۱۷,۴۸۲)	(۳۸,۸۶۵)	(۲۰۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۱۷۹,۳۶۱)	۲,۳۵۶,۵۷۷	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۶۹,۱۸۶)	۱۲۱,۰۳۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۲۰,۹۵۱	۷۸۵,۱۹۶	۱۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۰,۴۲۷	۱۴,۷۱۶	۱۷۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۹۲,۱۹۲	۹۲۰,۹۵۱	(۴۷)
معاملات غيرنقدي	۸۱۹,۷۴۴	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
اطلاعات اين فرم گزيده اى از اطلاعات گزارش تفسيرى مديريت مى باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايى افشاى اطلاعات شركتهاى ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مى باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.			

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				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:																			
گیربکس ۶ دنده	دستگاه	۰	سایر	۶۲,۹۷۸	۶۲,۵۸۷	۱۶۳,۱۲۷,۷۱۰	۱۰,۲۰۹,۶۷۴	(۹,۴۲۷,۹۷۷)	۷۸۱,۶۹۷	۹۴,۸۵۸	۹۱,۰۲۷	۲۳۸,۴۱۰,۷۰۲	۲۱,۷۰۱,۸۱۱	(۲۰,۵۶۶,۱۳۸)	۱,۱۳۵,۶۷۱	۹۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	۳۴۴,۳۴۷,۱۲۰	۳۱,۶۷۹,۹۳۵

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				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
گیربکس پژو پارس	دستگاه	۰	سایر	۲۰۱,۶۲۸	۲۰۲,۵۲۰	۱۳۴,۲۰۸,۸۲۴	۲۷,۱۷۹,۹۷۱	(۳۵,۷۶۰,۰۷۸)	(۱,۴۱۹,۸۹۲)	۱۸۰,۸۲۵	۱۷۵,۵۵۷	۱۷۸,۱۰۹,۵۵۴	۳۱,۲۶۸,۳۷۹	(۳۱,۲۸۵,۹۱۰)	(۱۷,۵۳۱)	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۲۵۴,۰۴۳,۹۶۴	۴۲,۶۷۹,۳۸۶
گیربکس رانا BC_	دستگاه	۰	سایر	۱۳۳,۵۳۲	۱۲۹,۶۲۵	۱۲۱,۶۴۶,۹۹۷	۱۵,۷۶۸,۴۹۲	(۱۵,۲۴۱,۵۴۹)	(۵۲۶,۹۴۳)	۱۵۳,۱۶۳	۱۵۱,۸۷۰	۱۸۳,۷۷۹,۰۶۱	۲۷,۹۱۰,۵۲۶	(۲۶,۸۱۱,۱۰۹)	۱,۰۹۹,۴۱۷	۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۲۵۳,۴۸۰,۹۰۷	۴۱,۰۶۳,۹۰۷
گیربکس R۲	دستگاه	۰	سایر	۲,۰۲۶	۲,۱۰۳	۱۲۱,۹۲۴,۳۹۴	۲۵۶,۴۰۷	(۲۴۵,۵۸۷)	۱۰,۸۲۰	۴۵۷	۴۰۸	۲۲۵,۸۹۲,۱۵۷	۹۲,۱۶۴	(۶۲,۷۰۴)	۲۹,۴۶۰	۰	۰	۰	۰
گیربکس تارا	دستگاه	۰	سایر	۲,۷۴۷	۲,۷۵۳	۱۲۴,۰۱۸,۸۸۸	۳۴۱,۴۲۴	(۳۶۱,۸۵۲)	(۲۰,۴۲۸)	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات و لوازم	عدد	۰	سایر	۰	۰		۱۲,۷۸۷,۹۵۷	(۱۱,۲۷۷,۳۲۹)	(۱,۵۱۰,۶۲۸)	۰			۱۹,۳۸۸,۷۹۲	(۱۴,۷۹۴,۱۲۰)	۴,۵۹۴,۶۷۲	۱	۱	۲۹,۷۵۱,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۵۱,۰۸۲
چرخدنده SP۱۰۰	ست	۰	سایر	۱,۶۹۶	۱,۴۲۸	۶۸,۳۷۲,۵۴۹	۹۷,۶۳۶	(۸۱,۰۷۲)	۱۶,۵۶۴	۰	۳۸۴	۵,۴۲۱,۸۷۵	۲,۰۸۲	(۲,۲۹۱)	(۲۰۹)	۰	۰	۰	۰
ست چرخدنده تیبا	ست	۰	سایر	۶۷,۵۷۲	۷۵,۰۵۷	۳۶,۰۷۲,۰۵۲	۲,۷۰۷,۴۶۰	(۲,۴۷۵,۶۵۲)	۲۳۱,۸۰۸	۱۷,۷۱۰	۱۳,۱۳۹	۵۱,۳۶۹,۷۳۹	۶۷۴,۹۴۷	(۷۴۲,۷۶۱)	(۶۷,۸۱۴)	۰	۰	۰	۰
ست قطعات تراکتور	ست	۰	سایر	۳۰,۰۱۰	۳۰,۰۳۹	۱۹,۷۹۳,۶۰۲	۵۹۴,۵۸۰	(۲۸۳,۸۰۷)	۳۱۰,۷۷۳	۱۵,۲۵۱	۱۵,۹۷۷	۴۳,۸۰۲,۷۱۶	۶۹۹,۸۳۶	(۴۵۸,۳۲۹)	۲۴۱,۵۰۷	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۵۵,۹۹۵,۰۰۰	۱,۴۵۵,۸۷۰
جمع فروش داخلی				۵۰۲,۱۸۹	۵۰۶,۱۱۲		۶۹,۹۴۳,۶۰۱	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	(۴,۷۸۸,۶۹۱)	۴۶۲,۲۷۴	۴۴۸,۳۶۲		۱۰۱,۷۳۸,۵۳۷	(۹۴,۷۳۳,۳۶۲)	۷,۰۱۵,۱۷۵	۴۴۸,۰۰۱	۴۴۸,۰۰۱		۱۴۶,۶۳۰,۱۸۰
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
خدمات آزمایشگاهی	عدد	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰			۴۹,۲۶۵	۰	۴۹,۲۶۵	۰	۰		۶۶,۵۳۴
سود سهام	ریال	۰		۰			۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۰		۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰		۳۵۰,۰۰۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۰		۵۴۹,۲۶۵	۰	۵۴۹,۲۶۵	۰	۰		۴۱۶,۵۳۴
سایر				۰			۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
جمع				۵۰۲,۱۸۹	۵۰۶,۱۱۲		۷۰,۹۸۳,۷۵۱	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	(۵,۸۲۸,۸۴۸)	۴۶۲,۲۷۴	۴۴۸,۳۶۲		۱۰۲,۲۸۷,۸۰۲	(۹۴,۷۳۳,۳۶۲)	۷,۵۶۴,۴۴۰	۴۴۸,۰۰۱	۴۴۸,۰۰۱		۱۴۷,۰۴۶,۷۱۴

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۶,۷۵۸,۴۰۰	۲۵,۷۵۲,۳۳۵	۴۶,۳۱۶,۸۷۲	۵۸,۳۵۰,۸۷۲	۷۰,۹۸۳,۷۵۱	۱۰۲,۲۸۷,۸۰۲	۱۴۷,۰۴۶,۷۱۴
مبلغ بهای تمام شده	(۱۴,۷۲۹,۹۳۵)	(۲۴,۱۳۰,۹۶۸)	(۴۳,۰۳۲,۸۹۴)	(۵۴,۳۸۳,۵۰۵)	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	(۹۴,۷۲۳,۳۶۲)	(۱۳۹,۰۲۴,۷۷۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

هدف شرکت تمرکز بر تولید انواع گیربکس و قطعات قوای محرکه خودرو بااستفاده از دانش فنی،فناوری و ظرفیت سازی های رقابتی برای طراحی،ساخت و مونتاژ محصولات،به دنبال ایفای نقش موثر در زنجیره تامین صنعت خودرو سازی کشور و خلق ارزش پایدار برای سهامداران و سایر ذینفعان می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	افزایش قیمت فروش محصولات برای سال ۱۴۰۵ با افزایش ۴۰درصدی سهم شرکت نیرو محرکه نسبت به آخرین قیمت های سال ۱۴۰۴پیش بینی گردیده است

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵۰,۴۲۱,۱۵۴	۷۵,۳۱۲,۵۹۱	۱۰۴,۲۴۴,۰۱۰
دستمزدمستقیم تولید	۷,۲۵۹,۰۰۷	۱۰,۵۲۷,۷۷۸	۱۵,۵۲۴,۲۰۲
سربارتولید	۱۰,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۲۲۴,۳۵۳	۲۳,۰۴۶,۶۹۳
جمع	۶۸,۰۶۷,۴۰۷	۱۰۱,۰۶۴,۷۲۲	۱۴۲,۸۱۴,۹۰۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۱,۰۴۲,۵۴۹)	(۷۳۵,۳۸۹)	(۶۶۴,۵۴۷)
جمع هزینه هاي توليد	۶۷,۰۲۴,۸۵۸	۱۰۰,۳۲۹,۳۳۳	۱۴۲,۱۵۰,۲۵۸
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۳۹۵,۵۵۸)	(۱,۳۹۶,۷۰۴)	(۱,۶۷۴,۲۱۸)
ضايعات غيرعادي	(۹۱۲,۳۵۲)	(۱,۵۰۸,۹۴۴)	(۲,۴۱۴,۳۱۰)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۶۵,۷۱۶,۹۴۸	۹۷,۴۲۳,۶۸۵	۱۳۸,۰۶۱,۸۳۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴۵۱,۰۸۹	۹۹۹,۹۸۲	۳,۵۲۵,۷۲۸
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۹۹۹,۹۸۲)	(۳,۵۲۵,۷۲۸)	(۲,۳۲۵,۵۶۸)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶۵,۱۶۸,۰۵۵	۹۴,۸۹۷,۹۳۹	۱۳۹,۲۶۱,۹۹۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	(۱۳,۱۵۲)	(۱۷۴,۵۷۷)	(۲۳۷,۲۱۳)
جمع بهای تمام شده	۶۵,۱۵۴,۹۰۳	۹۴,۷۲۳,۳۶۲	۱۳۹,۰۲۴,۷۷۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در قسمت حقوق و دستمزد براساس افزایش قانونی شورای عالی کارو سایر عوامل تولید متناسب با حجم تولید و بر اساس شرایط قابل انتظار تا پایان سال جاری بر آورد 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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
گیربکس پژو پارس	دستگاه	۴,۲۹۵	۱۴,۶۱۹,۳۴۰	۶۴,۲۵۲	۱۸۰,۸۳۵	۱۷۳,۶۶۰,۰۷۷	۳۱,۴۰۳,۸۲۰	۰	۰	۰	۱۷۵,۵۵۷	۱۷۸,۲۰۹,۴۱۳	۳۱,۲۸۵,۹۱۰	۹,۶۷۳	۱۸,۸۳۲,۰۰۷	۱۸۲,۱۶۲
گیربکس R۲	دستگاه	۴۲	۲۶۸,۴۷۶,۱۹۰	۱۱,۲۷۶	۴۵۷	۱۴۲,۳۲۸,۲۲۸	۶۵,۰۴۴	۰	۰	۰	۴۰۸	۱۵۳,۶۸۶,۲۷۵	۶۲,۷۰۴	۹۱	۱۴۹,۶۲۶,۳۷۴	۱۳,۶۱۶
گیربکس رانا BC_	دستگاه	۵۳۴	۲۲۰,۷۳۴,۰۸۲	۱۱۷,۸۷۲	۱۵۳,۱۶۳	۱۷۸,۷۳۱,۵۰۲	۲۷,۳۷۵,۰۵۳	۰	۰	۰	۱۵۱,۸۷۰	۱۷۶,۵۳۹,۸۶۳	۲۶,۸۱۱,۱۰۹	۱,۸۲۷	۳۷۳,۱۸۸,۸۳۴	۶۸۱,۸۱۶
ست چرخدنده تیبا	ست	۶,۳۶۲	۲۲,۲۰۴,۴۶۳	۱۴۱,۲۸۷	۱۷,۷۱۰	۸۶,۶۳۳,۰۸۹	۱,۵۳۴,۲۷۲	۰	۰	۰	۱۳,۱۳۹	۵۶,۵۳۱,۰۱۵	۷۴۲,۷۶۱	۱۰,۹۳۴	۸۵,۳۱۱,۶۸۸	۹۳۲,۷۹۸
گیربکس تارا	دستگاه	۷۱۵	۱۷,۰۴۰,۵۵۹	۱۲,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۵	۱۷,۰۴۰,۵۵۹	۱۲,۱۸۴
گیربکس ۶ دنده	دستگاه	۳,۴۳۸	۶۴,۲۵۱,۶۵۸	۲۲۱,۲۴۱	۹۴,۸۵۸	۲۲۵,۲۸۷,۰۷۱	۲۱,۳۷۰,۲۸۱	۰	۰	۰	۹۱,۰۲۷	۲۲۵,۹۳۴,۴۸۱	۲۰,۵۶۶,۱۳۸	۷,۲۶۹	۱۴۱,۰۶۲,۵۹۵	۱,۰۲۵,۳۸۴
چرخدنده SP۱۰۰	ست	۷۴	۵۶۷,۵۹۴,۵۹۵	۴۲,۰۰۲	۳۱۰	۰	۰	۰		(۳۹,۵۳۶)	۳۸۴	۵,۹۶۶,۱۴۶	۲,۲۹۱	۰		۱۷۵
ست قطعات تراکتور	ست	۱,۲۸۷	۲۳۸,۳۹۳,۹۳۹	۳۰۶,۸۱۳	۱۵,۲۵۱	۲۶,۶۶۸,۸۰۹	۴۰۶,۷۳۶	۰	۰	۰	۱۵,۹۷۷	۲۸,۶۸۶,۸۰۰	۴۵۸,۳۲۹	۵۶۱	۴۵۴,۹۱۹,۷۸۶	۲۵۵,۲۱۰
قطعات و لوازم	عدد	۰		۸۳,۰۵۵	۰		۱۵,۲۶۸,۴۸۹	۰		(۱۳۵,۰۴۱)	۰		۱۴,۷۹۴,۱۲۰	۰		۴۲۲,۳۸۳
جمع کل				۹۹۹,۹۸۲			۹۷,۴۲۳,۶۸۵			(۱۷۴,۵۷۷)			۹۴,۷۲۳,۳۶۲			۳,۵۲۵,۷۲۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه 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
گیربکس پژو پارس	دستگاه	۹,۶۷۳	۱۸,۸۳۲,۰۰۷	۱۸۲,۱۶۲	۱۶۸,۰۰۰	۲۴۰,۲۷۶,۸۱۵	۴۰,۳۶۶,۵۰۵	۰	۰	۰	۱۶۸,۰۰۰	۲۴۶,۴۹۱,۴۵۲	۴۱,۴۱۰,۵۶۴	۹,۶۷۳	(۸۹,۱۰۳,۳۸۱)	(۸۶۱,۸۹۷)
گیربکس R۲	دستگاه	۹۱	۱۴۹,۶۲۶,۳۷۴	۱۳,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱	۱۴۹,۶۲۶,۳۷۴	۱۳,۶۱۶
گیربکس رانا BC_	دستگاه	۱,۸۲۷	۳۷۳,۱۸۸,۸۳۴	۶۸۱,۸۱۶	۱۶۲,۰۰۰	۲۴۶,۱۲۷,۲۱۶	۳۹,۸۷۲,۶۰۹	۰	۰	۰	۱۶۲,۰۰۰	۲۴۷,۸۴۳,۸۹۵	۴۰,۱۵۰,۷۱۱	۱,۸۲۷	۳۲۰,۹۷۰,۹۹۱	۴۰۳,۷۱۴

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه 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
ست چرخدنده تیبا	ست	۱۰,۹۳۴	۸۵,۳۱۱,۶۸۸	۹۳۲,۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۳۴	۸۵,۳۱۱,۶۸۸	۹۳۲,۷۹۸
گیربکس تارا	دستگاه	۷۱۵	۱۷,۰۴۰,۵۵۹	۱۲,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۵	۱۷,۰۴۰,۵۵۹	۱۲,۱۸۴
گیربکس ۶ دنده	دستگاه	۷,۲۶۹	۱۴۱,۰۶۲,۵۹۵	۱,۰۲۵,۳۸۴	۹۲,۰۰۰	۳۹۰,۳۳۰,۹۱۳	۳۵,۹۱۰,۴۴۴	۰	۰	۰	۹۲,۰۰۰	۳۹۳,۰۵۳,۳۷۰	۳۶,۱۶۰,۹۱۰	۷,۲۶۹	۱۰۶,۶۰۵,۸۶۱	۷۷۴,۹۱۸
چرخدنده SP۱۰۰	ست	۰		۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۷۵
ست قطعات تراکتور	ست	۵۶۱	۴۵۴,۹۱۹,۷۸۶	۲۵۵,۲۱۰	۲۶,۰۰۰	۱۹,۸۷۵,۴۲۳	۵۱۶,۷۶۱	۰	۰	۰	۲۶,۰۰۰	۲۰,۰۱۴,۰۳۸	۵۲۰,۲۶۵	۵۶۱	۴۴۸,۴۹۵,۵۴۴	۲۵۱,۶۰۶
قطعات و لوازم	عدد	۰		۴۲۲,۳۸۳	۰		۲۱,۳۹۵,۵۱۱	۰		(۲۳۷,۲۱۳)	۰		۲۰,۷۸۲,۲۲۷	۰		۷۹۸,۴۵۴
جمع کل				۳,۵۲۵,۷۲۸			۱۳۸,۰۶۱,۸۳۰			(۲۳۷,۲۱۳)			۱۳۹,۰۲۴,۷۷۷			۲,۳۲۵,۵۶۸

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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 اولیه و قطعات گیربکس	عدد	۱	۱,۴۹۰,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۴۰۳	۱	۳۴,۵۶۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۶۱,۳۷۳	۱	۳۴,۴۲۲,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۲۲,۸۶۶	۱	۱,۶۲۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۹۱۰
قطعات گیربکس	عدد	۱	۱,۴۴۶,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۹۶۷	۱	۳۷,۹۷۹,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۷۹,۸۷۴	۱	۳۶,۲۲۹,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۲۹,۵۹۷	۱	۳,۱۹۷,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۷,۲۴۴
میلگرد	کیلوگرم	۲۳,۶۵۵	۶۲۶,۴۸۳	۱۵,۰۵۶	۱,۲۷۸,۳۳۶	۶۸۹,۶۴۱	۸۸۱,۵۹۳	۱,۱۹۴,۲۷۷	۶۸۹,۶۴۲	۸۲۳,۶۲۳	۱۰۷,۷۱۴	۶۷۷,۹۶۲	۷۳,۰۲۶
چرخ دنده هاي گیربکس	عدد	۵۱,۰۹۴	۴۴۹,۵۸۳	۲۲,۹۷۱	۵۴۹,۵۵۰	۷۰۰,۲۱۷	۳۸۴,۸۰۴	۵۳۶,۸۳۳	۷۰۰,۲۱۸	۳۷۵,۹۰۰	۶۳,۸۱۱	۴۹۹,۵۲۲	۳۱,۸۷۵
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۹۷۵,۳۹۷			۷۳,۸۰۷,۶۴۴			۷۱,۸۵۱,۹۸۶			۴,۹۳۱,۰۵۵
مواد اولیه وارداتی:													
خرید مواد اولیه	خارجي	۱	۲۹۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۸۰	۱	۳,۴۵۶,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶,۴۳۷	۱	۳,۴۶۰,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۶۰۵	۱	۲۸۶,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۱۲
جمع مواد اولیه وارداتی				۲۹۰,۴۸۰			۳,۴۵۶,۴۳۷			۳,۴۶۰,۶۰۵			۲۸۶,۳۱۲
جمع کل				۳,۲۶۵,۸۷۷			۷۷,۲۶۴,۰۸۱			۷۵,۳۱۲,۵۹۱			۵,۲۱۷,۳۶۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد 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 اولیه و قطعات گیربکس	عدد	۱	۱,۶۲۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۹۱۰	۱	۵۱,۲۲۲,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۲۲,۷۰۴	۱	۴۷,۷۵۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۵۰,۳۳۹	۱	۵,۱۰۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۱,۲۷۵
قطعات گیربکس	عدد	۱	۳,۱۹۷,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۷,۲۴۴	۱	۵۲,۵۹۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۹۹,۵۲۵	۱	۵۰,۰۵۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۵,۱۹۰	۱	۵,۷۴۱,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۱,۵۷۹
میلگرد	کیلوگرم	۱۰۷,۷۱۴	۶۷۷,۹۶۲	۷۳,۰۲۶	۱,۲۳۱,۳۵۱	۹۹۳,۰۰۹	۱,۲۲۲,۷۴۳	۱,۱۵۰,۳۸۱	۹۸۹,۱۷۳	۱,۱۳۷,۹۲۶	۱۸۸,۶۸۴	۸۳۶,۵۴۷	۱۵۷,۸۴۳
چرخ دنده هاي گيربكس	عدد	۶۳,۸۱۱	۴۹۹,۵۲۲	۳۱,۸۷۵	۵۲۹,۳۵۱	۱,۰۰۸,۲۳۸	۵۳۳,۷۱۲	۵۱۷,۱۰۲	۱,۰۰۴,۳۴۲	۵۱۹,۳۴۷	۷۶,۰۶۰	۶۰۷,۹۴۱	۴۶,۲۴۰
جمع مواد اولیه داخلی				۴,۹۳۱,۰۵۵			۱۰۵,۵۷۸,۶۸۴			۹۹,۴۶۲,۸۰۲			۱۱,۰۴۶,۹۳۷
مواد اولیه وارداتی:													
خرید مواد اولیه	خارجي	۱	۲۸۶,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۱۲	۱	۴,۷۹۲,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۲,۹۷۶	۱	۴,۷۸۱,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۱,۲۰۸	۱	۲۹۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۰۸۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۲۸۶,۳۱۲			۴,۷۹۲,۹۷۶			۴,۷۸۱,۲۰۸			۲۹۸,۰۸۰
جمع کل				۵,۲۱۷,۳۶۷			۱۱۰,۳۷۱,۶۶۰			۱۰۴,۲۴۴,۰۱۰			۱۱,۳۴۵,۰۱۷

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 ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	عوامل تولید متناسب با حجم تولید و بر اساس شرایط قابل انتظار تا پایان سال جاری بر آورد 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶,۰۸۰,۹۹۴	۸,۴۱۹,۴۲۸	۱۷,۳۰۵,۱۱۹	۹۳۴,۶۰۸	۹۹۷,۱۸۷	۳,۵۵۴,۱۲۵
هزینه استهلاک	۷۴,۶۲۷	۱۲۴,۲۰۷	۱۶۵,۵۶۹	۲۸,۷۵۹	۳۳,۴۷۵	۳۸,۵۹۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۹۲,۴۳۱	۳۱۰,۶۳۶	۴۲۶,۹۵۶	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱,۱۲۵,۸۳۰	۱,۶۵۹,۰۲۷	۲,۴۹۷,۹۳۴	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۳۸۴,۲۲۶	۳۶۰,۲۴۲	۴۱۱,۳۰۹
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۵۵,۲۴۳	۱۸۰,۹۰۸	۳۴۶,۴۴۸	۷۷۳	۳۲۴,۶۹۱	۳۱۴,۶۳۵
سایر هزینه ها	۸۳۰,۸۵۷	۱,۲۶۸,۳۳۰	۶۱,۱۹۳	۱۳۸,۲۷۵	۰	۴۱۶,۳۷۸
مواد غذايي	۳۶۸,۳۰۵	۷۵۷,۷۸۵	۱,۲۸۸,۲۳۴	۴۹,۹۶۸	۸۴,۹۹۶	۰
تعمیر و نگهداشت	۴۳۴,۸۹۵	۵۶۱,۹۰۶	۹۵۵,۲۴۰	۰	۲۶۵,۱۹۳	۰
حسابرسي بيمه	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۹۷۳	۰
مزاياي پايان خدمت	۸۶۶,۶۵۷	۱,۶۱۵,۸۸۶	۰	۱۳۴,۷۰۲	۲۲۶,۷۴۷	۰
اياب و ذهاب	۲۵۷,۴۰۷	۳۲۶,۲۴۰	۰	۷,۲۸۸	۱۱,۸۴۷	۰
مسئوليتهاي اجتماعي	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۱۳۸,۲۷۵	۲۶۵,۱۹۴	۰
جمع	۱۰,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۲۲۴,۳۵۳	۲۳,۰۴۶,۶۹۳	۲,۰۰۹,۸۷۴	۳,۲۵۷,۵۴۵	۴,۷۳۵,۰۴۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی عمدتا ناشی از اعمال مصوبات شورای عالی کار و افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۴۷۲	۱,۰۴۳	۱,۰۴۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۲۸	۸۶۰	۸۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه 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
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۷۵۰,۷۹۳	۷,۶۲۳,۷۰۷	۵,۷۳۰,۵۸۲	۹۳۱,۷۸۰	۷,۱۳۰,۹۶۷	۶,۶۴۰,۲۱۲	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۶,۴۱۳	۱۶,۴۵۹,۷۵۰
داراییهای ارزی پایان دوره		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
خط جدید مونتاژ گیربکس MT	۴۷۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	دلار	۱,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	-	-

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه 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
صنایع اشتادایران	۷۷	۱,۴۸۰,۳۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۷۷	۱,۴۶۰,۴۰۷	۰	۰	۰	۷۷	۱,۴۶۰,۴۰۷	۰	۰	۰
توليدي نيرو محركه	۱۰۰	۱,۶۶۶,۳۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۶۶,۳۲۹	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۶۶,۳۲۹	۰	۰	۱,۰۰۴,۰۰۰
خدمات بازرگاني نيرو محركه	۱۰۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توليدي قطعات گيربكس ميانرو	۱۰۰	۹۵۱,۶۶۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۵۰	۱۰۰	۹۵۱,۶۶۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۹۵۱,۶۶۰	۰	۰	۱۵۰
ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	۰	۸۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۸۹۹	۰	۰	۲,۰۴۴	۰	۸۹۹	۰	۰	۱۷۸

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
برگشت هزينه هاي كيفيت	۰	۰	۰
سود ناشي از تسعير دارائيها و بدهي هاي ارزي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
استهلاک دارايي نامشهود	۰	۰	۰
هزينه هاي جذب نشده توليد	۱,۰۴۲,۵۴۹	۷۳۵,۳۸۹	۳۶۴,۵۴۷
سود (زيان) ناشي از تسعير دارائيها وبدهيهاي ارزي	۹۴,۴۸۹	۱,۸۱۶,۵۶۳	۳۰۸,۸۴۹
ساير	۰	۰	۰
جمع	۱,۱۳۷,۰۳۸	۲,۵۵۱,۹۵۲	۶۷۳,۳۹۶

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۴۶۸,۷۴۳	۱,۸۷۹,۵۰۷		۰	۰	۱,۸۷۹,۵۰۷	۰	۱,۰۰۴,۲۰۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۴۶۸,۷۴۳	۱,۸۷۹,۵۰۷			۰	۱,۸۷۹,۵۰۷	۰	۱,۰۰۴,۲۰۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۰۰۴,۲۰۳	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه 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	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۸۷۹,۵۰۷	۱,۰۷۱,۶۹۸		۰	۰	۱,۰۷۱,۶۹۸	۰	۱,۰۱۷,۳۸۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۸۷۹,۵۰۷	۱,۰۷۱,۶۹۸			۰	۱,۰۷۱,۶۹۸	۰	۱,۰۱۷,۳۸۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۰۱۷,۳۸۲	

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

مبلغ ۱،۰۰۴،۲۰۳ میلیون ریال هزینه های مالی طی دوره شامل ۹۸۶،۴۵۷ میلیون ریال سود کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و ۱۷،۷۴۶ میلیون ریال سایر هزینه های مالی می باشد.

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

شرکت در نظر دارد منابع مالی خود را از طریق شبکه بانکی تامین 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود سهام	۱۷۹	۲,۰۴۴	۹۶
جمع	۱۷۹	۲,۰۴۴	۹۶

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود ناشي از فروش دارائيهاي ثابت	۴۳,۴۵۴	۸,۴۱۹	۲۳,۹۰۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده هاي بانكي	۴۷	۱۸,۱۳۹	۵۰,۷۵۴
سود (زیان)خالص دانشگاه	(۸۱,۶۶۰)	(۴۵,۰۹۰)	۰
سود (زيان) ناشي از تسعير ارز	۰	۴۰,۴۲۷	(۳۰,۳۲۰)
جرايم ماليات بر ارزش افزوده و شهرداري	۰	۰	۰
سایر	(۷۶۲,۰۱۲)	(۲۲,۳۶۴)	(۹۶۱,۶۶۲)
سود(زيان)ناشي از فروش سرمايه گذاري	۱۴,۷۱۶	۰	۰
جمع	(۷۸۵,۴۵۵)	(۴۶۹)	(۹۰۷,۳۱۹)

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
۳,۷۷۴,۲۰۲	۹۹,۹۹۷	۹۹۹,۹۷۲	۲۸۶,۷۰۴	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی عمدتا ناشی از اعمال مصوبات شورای عالی کار و افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد .

سایر توضیحات با اهمیت

از جمله اهداف راهبردی شرکت افزایش حجم تولید و میزان فروش محصولات به منظور تامین نیازهای شرکت ایران خودرو و بازار و بهبود فرآیندهای تولید و به‌روزرسانی فناوری‌های نوین برای افزایش کارایی و کاهش هزینه‌ها و افزایش کیفیت محصولات 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
قاسم باقري	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	بلي	۰	خیر	بلي	۲۷	۱۳	۴	۱۲
محمدرضا اشراقي	مدیرعامل	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	خیر	۰	خیر	بلي	۲۷	۰	۰	۰
محمدرضا اشراقي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	خیر	۰	خیر	بلي	۲۷	۰	۰	۰
علي اكبر تبريزي زرين قبائي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	بلي	۰	خیر	بلي	۱۳	۰	۰	۰
مسعود ذوالقدر	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	خیر	۰	خیر	بلي	۲۷	۰	۰	۰

							دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
محمود فیروزنسب	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	بلي	۰	خیر	بلي	۷	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۲۷	جلسه می باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
قاسم باقری	رئیس کمیته انتصابات	کارشناسی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت توسعه مدیریت نیروگاهی ایرسا،مدیرعامل شرکت آریس پردازش آریا،مدیر مالي شرکت سرمایه گذاري و تجارت غرب آسیا	۰	۰
حسن کاظم اوینی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت صنعتی نیرو محرکه	۰	۰
غلامحسین احمدی فرد	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی	عضو هیئت مدیره شرکت صنعتی نیرومحرکه	۰	۰
قاسم باقری	رئیس کمیته حسابرسی	کارشناسی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت توسعه مدیریت نیروگاهی ایرسا،مدیرعامل شرکت آریس پردازش آریا،مدیر مالي شرکت سرمایه گذاري و تجارت غرب آسیا	۰	۰
غلامرضا شوندی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی	مشاور مالی و نماینده مدیر عامل در مجامع شرکت های گروه ایران خودرو،مشاور سهام سرمایه گذاری آستان قدس رضوی	۰	۰
سعید خواجه وند سریوی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	عضو جامعه حسابداران رسمی ایرانیان،مدیر حسابرسی داخلی شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو(سهامی عام)	۰	۰
قاسم باقری	رئیس کمیته ریسک	کارشناسی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت توسعه مدیریت نیروگاهی ایرسا،مدیرعامل شرکت آریس پردازش آریا،مدیر مالي شرکت سرمایه گذاري و تجارت غرب آسیا	۰	۰
رضا بهاری کیا	عضو کمیته ریسک	کارشناسی		۰	۰
مرتضی خیرخواه	عضو کمیته ریسک	کارشناسی ارشد	مدیر تضمین کیفیت شرکت صنعتی نیرومحرکه ،	۰	۰
مصطفی الماسی	عضو کمیته ریسک	کارشناسی	مدیرعامل شرکت رنوس،مدیرعامل شرکت صنعتی و تولیی مرتب	۰	۰
محمدرضا کمالی نژاد	عضو کمیته ریسک	کارشناسی	قائم مقام مدیرعامل گروه صنعتی پلور سبز،معاونت تولید و مدیرکاخانه شرکت واگن سازی تهران،معاونت پروژ های شرکت راه آهن	۰	۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۱۳
کمیته انتصابات	۴
کمیته ریسک	۱۲
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۵۰

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
توليدي نيرو محركه	۱,۲۵۱,۶۱۸	۰	۵,۶۱۸

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
۰	ساير سهامداران	۰	۰	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
توليدي و صنعتي گوهر فام	توليدي و صنعتي گوهر فام	10101203288	قاسم باقري	قاسم باقري	0039244946	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري مالي	☑
ترنيان سهم	ترنيان سهم	10103799078	علي اكبر تبريزي زرين قبائي	علي اكبر تبريزي زرين قبائي	0055810853	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	☑
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	10103774946	مسعود ذوالقدر	مسعود ذوالقدر	4322087868	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	دكترا	مديريت دولتي	☑
نمايندگي بيمه ايران خودرو	نمايندگي بيمه ايران خودرو	10102584300	محمدرضا اشراقي	محمدرضا اشراقي	0061390755	عضو هيئت‌مديره	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	☑
نمايندگي بيمه فردا	نمايندگي بيمه فردا	10101655064		محمود فيروزنسب	0492469016	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	☑

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
خمحرکه1	توليدي قطعات گيربكس ميانرو	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
خمحرکه3	توليدي نيرو محركه	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي هدف نوين نگر	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
خمحرکه4	صنايع اشتادايران	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
خمحرکه2	قطعات اتومبيل نيرو محركه	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي كاربرد ارقام	1404/12/29	غیر فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
خمحرکه5	شركت خدمات بازرگاني نيرومحركه	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي نوين نگر مانا	1398/12/29	غیر فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته