اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: صنعتي نيرو محرکه	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 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام صنعتي نيرو محرکه

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت صنعتي نيرو محرکه (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 42، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترلهاي 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 شرکت، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور 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.

•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 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 نتيجه گيري 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 ارکان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان 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 ارکان 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، 12-3 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.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند (2) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 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

6. وضعيت خريد و راه اندازي خط مونتاژ گيربكس اتوماتيک، دلايل تاخير در اجراي آن طبق برنامه زمان بندي ارايه شده از طرف شركت ايران خودرو براساس گزارش توجيهي به تفصيل در يادداشت توضيحي 7-13 درج شده است. در اين ارتباط راه اندازي خط مزبور نسبت به برنامه زمان بندي با تاخير روبرو بوده است.

7. اسناد مالكيت زمين و ساختمانهاي خريداري شده از شركت فرعي قطعات اتومبيل نيرومحركه (سهامي خاص) - ناپكو در سالهاي قبل (يادداشت توضيحي 6-13)، تا تاريخ اين گزارش بنام شركت منتقل نشده است.

مفاد بندهاي (5) و (6) فوق، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. 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 بند (2) 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 58.365 ميليارد ريال معادل 82 درصد از محصولات گروه و مبلغ 55.388 ميليارد ريال معادل 79 درصد از محصولات شركت مورد گزارش به شركت ساپكو فروخته شده است.
•به شرح يادداشت توضيحي 6-6، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 24.889 ميليارد ريال معادل 51 درصد مواد اوليه مورد نياز گروه و مبلغ 23.264 ميليارد ريال معادل 45 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 معادل 27 درصد كل پرداختني¬هاي تجاري گروه و شركت است.
با توجه به عمده بودن خريد و فروش فيمابين با شركت ساپكو (شامل اقلام تبادلي) 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

9. 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 اطميناني 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 مورد مندرج در بند (2) 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

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

10-1- انجام امور شركت از ابتداي سال مالي مورد گزارش تا تاريخ 31/03/1403 تحت مديريت سرپرست اداره شده كه موضوع فوق در چارچوب ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 43 اساسنامه شركت در اين گزارش ذكر شده است.

10. 10-2- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه در مورد پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.

10. 10-3- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 10/04/1403 صاحبان سهام، در مورد تجديد ارزيابي داراييها (بند 2 اين گزارش) و رعايت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (بند 13 اين گزارش) به نتيجه نرسيده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-39، 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.

12. 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 مورد مندرج در بند (2) 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.

12. 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 مورد مندرج در بند (2) 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.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زير رعايت نشده است:

13-1- بند 3 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در مورد افشاي صورتهاي مالي ميان دوره¬اي شش ماهه حسابرسي نشده و گزارش تفسيري مديريت حداكثر 30 روز پس از پايان شش ماهه با تاخير افشا شده است.

13-2- ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران و ماده 6 دستورالعمل حاكميت شركتي در مورد پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت مقرر صورت نگرفته است.

13-3- تبصره 1 ماده 4 دستورالعمل حاكميت شركتي در ارتباط با غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيات مديره رعايت نشده و يكي از اعضاي موظف هيات مديره فاقد سمت اجرايي است.

14. در اجراي موضوع ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، طبق مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 10/04/1403 صاحبان سهام، مبلغ 3 ميليارد ريال به عنوان بودجه مسئوليتهاي اجتماعي تعيين گرديده كه مبلغ مزبور به شرح يادداشت توضيحي 4-7 در حسابهاي شركت منظور شده است.

15. گزارش كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 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.

	31اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mostafa Fazli [Sign	952256	1404/03/03 20:20:27
شریک موسسه هشیار بهمند	[Roya Mehdi Zadeh [Sign	841368	1404/03/03 20:22:24
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1404/03/03 20:29:23

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۰,۹۸۹,۷۹۲	۵۹,۳۶۰,۲۱۹	۲۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۳,۶۸۱,۴۸۸)	(۵۳,۱۴۸,۷۲۹)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۷,۳۰۸,۳۰۴	۶,۲۱۱,۴۹۰	۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۹۹۴,۳۷۵)	(۲,۷۸۳,۳۶۴)	(۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۱,۸۴۰	۵۷	۷۳,۳۰۴
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۴۵,۳۱۸)	(۸۰۹,۵۶۲)	(۹۱)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۸۱۰,۴۵۱	۲,۶۱۸,۶۲۱	۷
هزینه های مالی	(۳۹۸,۴۳۵)	(۴۷,۲۲۳)	(۷۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳۴۰,۵۴۲)	۲۰۲,۷۹۸	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲,۰۷۱,۴۷۴	۲,۷۷۴,۱۹۶	(۲۵)
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	۲,۰۷۱,۴۷۴	۲,۷۷۴,۱۹۶	(۲۵)

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	(۳۵۸,۴۹۴)	(۵۶۳,۱۲۳)	۳۶
سال‌هاي قبل	(۵۹۰,۶۷۶)	(۴۶۷,۷۰۳)	(۲۶)
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۱۲۲,۳۰۴	۱,۷۴۳,۳۷۰	(۳۶)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱,۱۲۲,۳۰۴	۱,۷۴۳,۳۷۰	(۳۶)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱,۱۲۲,۰۱۰	۱,۷۴۳,۲۹۱	(۳۶)
منافع فاقد حق كنترل	۲۹۴	۷۹	۲۷۲
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۳۱۲	۲۸۴	۱۰
غيرعملياتي (ريال)	(۱۱۶)	۲۰	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۹۶	۳۰۴	(۳۶)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۱۹۶	۳۰۴	(۳۶)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۱۹۶	۳۰۴	(۳۶)
سرمايه - ميليون ريال	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	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 نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۱,۱۲۲,۳۰۴	۱,۷۴۳,۳۷۰	(۳۶)
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	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
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	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
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	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۱۲۲,۳۰۴	۱,۷۴۳,۳۷۰	(۳۶)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱,۱۲۲,۰۱۰	۱,۷۴۳,۲۹۱	(۳۶)
منافع فاقد حق کنترل	۲۹۴	۷۹	۲۷۲
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	۵,۳۴۷,۶۱۲	۳,۴۶۸,۶۱۲	۳,۱۱۳,۰۲۷	۵۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۰۳,۲۵۱	۱۵۷,۶۰۲	۱۵۳,۴۵۴	۲۹
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵۶,۴۶۲	۱۵۶,۴۶۲	۱۵۶,۴۶۲	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	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۳۰,۵۳۶	۱۸۱,۷۵۱	۱۲۱,۶۶۷	۲۷
دارايي مالیات انتقالي	۱۲۲,۴۲۹	۲۱۰,۸۳۸	۲۱۰,۱۲۴	(۴۲)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۰۶۰,۲۹۰	۴,۱۷۵,۲۶۵	۳,۷۵۴,۷۳۴	۴۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۹۲۷,۱۴۵	۲,۲۴۳,۱۲۹	۱,۴۰۶,۸۸۳	۳۰
موجودي مواد و کالا	۱۷,۵۰۴,۲۸۱	۱۲,۰۵۵,۳۱۱	۸,۵۸۲,۵۳۵	۴۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۳۹۲,۲۲۸	۸,۱۵۱,۳۴۶	۷,۸۶۴,۵۴۱	۲۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۲۸۲,۶۹۶	۱,۲۵۰,۹۸۴	۶۱۸,۶۸۴	۳
	۳۲,۱۰۶,۳۵۰	۲۳,۷۰۰,۷۷۰	۱۸,۴۷۲,۶۴۳	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۲,۱۰۶,۳۵۰	۲۳,۷۰۰,۷۷۰	۱۸,۴۷۲,۶۴۳	۳۵
جمع دارايي‌ها	۳۸,۱۶۶,۶۴۰	۲۷,۸۷۶,۰۳۵	۲۲,۲۲۷,۳۷۷	۳۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
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	۷۱۲,۹۹۲	۷۱۳,۱۴۳	۷۱۶,۰۱۵	۰
اندوخته قانوني	۳۷۸,۹۹۵	۳۲۸,۹۹۶	۳۰۳,۱۰۰	۱۵
سایر اندوخته‌ها	۲۲۲,۹۴۸	۲۲۲,۹۴۸	۲۲۲,۹۴۸	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۵,۶۳۳,۸۳۶	۴,۶۱۷,۷۰۴	۲,۹۶۳,۳۷۱	۲۲
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	(۶۷۵)	(۶۷۵)	(۶۷۵)	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	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۹,۶۲۱,۹۴۵	۸,۵۵۵,۹۶۵	۶,۸۷۸,۶۰۸	۱۲
منافع فاقد کنترل	۱۳۷,۹۷۱	۱۳۷,۵۵۸	۱۳۸,۰۱۱	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۷۵۹,۹۱۶	۸,۶۹۳,۵۲۳	۷,۰۱۶,۶۱۹	۱۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۲۷۲,۱۵۲	۱,۸۱۸,۷۳۳	۲,۰۰۷,۸۰۰	۲۵
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۴,۴۳۳,۸۸۷	۳,۰۵۲,۳۱۵	۱,۱۸۹,۹۶۶	۴۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶,۷۰۶,۰۳۹	۴,۸۷۱,۰۴۸	۳,۱۹۷,۷۶۶	۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵,۸۳۷,۸۵۷	۱۱,۵۱۴,۶۹۵	۹,۵۲۳,۵۵۵	۳۸
مالیات پرداختني	۹۵۴,۵۶۸	۱,۱۷۰,۳۶۲	۶۴۷,۱۸۵	(۱۸)
سود سهام پرداختني	۲۸۸,۸۶۸	۲۷۰,۲۱۴	۴۹۲,۴۳۱	۷
تسهيلات مالي	۲,۶۸۱,۷۰۲	۱۰۲,۳۲۱	۳۰۰,۶۳۴	۲,۵۲۱
ذخاير	۱,۵۳۵,۲۵۳	۱,۰۱۱,۳۴۵	۶۴۲,۶۶۱	۵۲
پيش‌دريافت‌ها	۴۰۲,۴۳۷	۲۴۲,۵۲۷	۴۰۶,۵۲۶	۶۶
	۲۱,۷۰۰,۶۸۵	۱۴,۳۱۱,۴۶۴	۱۲,۰۱۲,۹۹۲	۵۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۱,۷۰۰,۶۸۵	۱۴,۳۱۱,۴۶۴	۱۲,۰۱۲,۹۹۲	۵۲
جمع بدهي‌ها	۲۸,۴۰۶,۷۲۴	۱۹,۱۸۲,۵۱۲	۱۵,۲۱۰,۷۵۸	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۸,۱۶۶,۶۴۰	۲۷,۸۷۶,۰۳۵	۲۲,۲۲۷,۳۷۷	۳۷

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۷۱۶,۰۱۶	۰	۳۰۳,۱۰۰	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۲,۹۶۳,۳۷۰	(۶۷۵)	۶,۸۷۸,۶۰۸	۱۳۸,۰۱۱	۷,۰۱۶,۶۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۷۱۶,۰۱۶	۰	۳۰۳,۱۰۰	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۲,۹۶۳,۳۷۰	(۶۷۵)	۶,۸۷۸,۶۰۸	۱۳۸,۰۱۱	۷,۰۱۶,۶۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱,۷۴۳,۲۹۱		۱,۷۴۳,۲۹۱	۷۹	۱,۷۴۳,۳۷۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۳,۲۹۱	۰	۱,۷۴۳,۲۹۱	۷۹	۱,۷۴۳,۳۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۳,۲۹۱	۰	۱,۷۴۳,۲۹۱	۷۹	۱,۷۴۳,۳۷۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶۳,۰۶۱)		(۶۳,۰۶۱)	۰	(۶۳,۰۶۱)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي					۲۰,۵۴۰								۲۰,۵۴۰	۰	۲۰,۵۴۰
افزایش منافع در شرکت فرعي					(۲۳,۴۱۳)								(۲۳,۴۱۳)	(۵۳۲)	(۲۳,۹۴۵)
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰

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
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					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
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۵,۸۹۶				(۲۵,۸۹۶)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۰	۷۱۳,۱۴۳	۳۲۸,۹۹۶	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۴,۶۱۷,۷۰۴	(۶۷۵)	۸,۵۵۵,۹۶۵	۱۳۷,۵۵۸	۸,۶۹۳,۵۲۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۱,۱۲۲,۰۱۰		۱,۱۲۲,۰۱۰	۲۹۵	۱,۱۲۲,۳۰۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۲,۰۱۰		۱,۱۲۲,۰۱۰	۲۹۵	۱,۱۲۲,۳۰۵
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						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۹		۱,۲۹۸	۱۱۸	۱,۴۱۶
افزايش منافع در شركت فرعي						(۱۵۱)					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	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							۴۹,۹۹۹				(۴۹,۹۹۹)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۷۷۹	۰	۷۱۲,۹۹۲	۳۷۸,۹۹۵	۲۲۲,۹۴۸	(۳,۰۸۳,۰۱۹)	۰	۵,۶۳۳,۸۳۶	(۶۷۵)	۹,۶۲۱,۹۴۵	۱۳۷,۹۷۱	۹,۷۵۹,۹۱۶

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۸۰,۹۵۳	(۱,۴۳۸,۶۷۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۰۷۶,۵۵۵)	(۵۰۸,۳۶۳)	(۱۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۷۹۵,۶۰۲)	(۱,۹۴۷,۰۳۳)	۵۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۲۸,۸۸۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۰۷۴,۵۰۹)	(۵۴۴,۴۰۶)	(۲۸۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۲۱,۱۱۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴۵,۹۹۶)	(۴,۷۲۲)	(۸۷۴)
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 نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
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	۴۳۵,۶۲۳	۲۹۴,۷۷۹	۴۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۷۹	۸۰	۱۲۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۳۶	۱۱,۷۲۳	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۶۳,۲۴۸)	(۲۱۳,۶۵۷)	(۶۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۴۵۸,۸۵۰)	(۲,۱۶۰,۶۹۰)	(۱۴)
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	(۸۰,۱۷۵)	--
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۱,۴۱۷	۷۶,۷۶۸	(۹۸)
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	۳,۰۱۳,۱۶۷	۳,۳۲۶,۵۹۲	(۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۷۵,۸۶۹)	(۴۸۷,۶۴۹)	۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۱,۰۸۲)	(۳۴,۰۰۷)	(۲۱)
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 نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	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	(۳۸,۶۷۴)	(۴۵,۷۷۱)	۱۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲,۴۵۸,۹۵۹	۲,۷۵۵,۷۵۸	(۱۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۰۹	۵۹۵,۰۶۸	(۱۰۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۲۵۰,۹۸۴	۶۱۸,۶۸۴	۱۰۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۱,۶۰۳	۳۷,۲۳۲	(۱۵)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۲۸۲,۶۹۶	۱,۲۵۰,۹۸۴	۳
معاملات غیرنقدي	۰	۲۳۹,۵۰۷	--
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	۷۰,۹۸۳,۷۵۱	۵۸,۳۵۰,۸۷۲	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	(۵۴,۳۸۳,۵۰۵)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۵,۸۲۸,۸۴۸	۳,۹۶۷,۳۶۷	۴۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۰۹,۸۷۴)	(۲,۰۹۸,۹۲۵)	۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۳۷,۰۳۸)	(۷۲۴,۷۸۸)	(۵۷)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۶۸۱,۹۳۶	۱,۱۴۳,۶۵۴	۱۳۵
هزینه های مالی	(۳۷۹,۵۹۵)	(۷,۶۷۲)	(۴,۸۴۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۷۸۵,۲۷۶)	(۷۲,۰۵۸)	(۹۹۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۱۷,۰۶۵	۱,۰۶۳,۹۲۴	۴۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۵۹,۹۵۷)	(۱۲۲,۶۹۲)	(۱۱۲)
سال‌هاي قبل	(۲۵۷,۱۳۶)	(۴۲۳,۳۰۵)	۳۹
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۹۹,۹۷۲	۵۱۷,۹۲۷	۹۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۹۹,۹۷۲	۵۱۷,۹۲۷	۹۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۳۴۵	۱۰۰	۲۴۵
غيرعملياتي (ریال)	(۱۷۱)	(۱۰)	(۱,۶۱۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۷۴	۹۰	۹۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۷۴	۹۰	۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۷۴	۹۰	۹۳
سرمایه	۵,۷۳۴,۰۸۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	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 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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۹۹۹,۹۷۲	۵۱۷,۹۲۷	۹۳
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 تسعير ارز عمليات 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(زيان) جامع سال	۹۹۹,۹۷۲	۵۱۷,۹۲۷	۹۳
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۷۸۲,۳۴۰	۲,۵۳۲,۱۱۱	۲,۱۷۶,۹۶۵	۴۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۹۵,۰۳۶	۱۴۹,۷۴۰	۱۴۶,۳۶۸	۳۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۰۹۹,۱۹۹	۴,۱۰۰,۶۴۲	۴,۰۷۳,۵۷۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۳۰,۵۳۶	۱۸۱,۷۵۱	۱۲۱,۶۶۷	۲۷
دارايي ماليات انتقالي	۱۲۲,۴۲۹	۲۱۰,۸۳۸	۲۱۰,۱۲۴	(۴۲)

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸,۴۲۹,۵۴۰	۷,۱۷۵,۰۸۲	۶,۷۲۸,۶۹۴	۱۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۵۰۳,۳۱۷	۱,۸۴۷,۰۱۰	۱,۰۴۹,۲۹۷	۳۶
موجودی مواد و کالا	۱۲,۶۴۵,۲۰۲	۹,۰۸۶,۶۸۲	۶,۳۲۶,۵۶۸	۳۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰,۱۴۴,۶۳۸	۶,۴۸۸,۷۱۸	۷,۳۱۸,۵۲۲	۵۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۹۲۰,۹۵۱	۷۸۵,۱۹۶	۲۳۸,۱۴۳	۱۷
	۲۶,۲۱۴,۱۰۸	۱۸,۲۰۷,۶۰۶	۱۴,۹۳۲,۵۳۰	۴۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۶,۲۱۴,۱۰۸	۱۸,۲۰۷,۶۰۶	۱۴,۹۳۲,۵۳۰	۴۴
جمع دارایی‌ها	۳۴,۶۴۳,۶۴۸	۲۵,۳۸۲,۶۸۸	۲۱,۶۶۱,۲۲۴	۳۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
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	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۳۲,۱۷۳	۲۸۲,۱۷۴	۲۵۶,۲۷۸	۱۸
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۷۷۴,۲۰۱	۲,۸۸۱,۵۶۹	۲,۴۵۲,۶۱۳	۳۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۸۴۰,۴۶۳	۸,۸۹۷,۸۳۲	۸,۴۴۲,۹۸۰	۱۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲,۲۷۲,۱۵۲	۱,۸۱۸,۷۳۳	۱,۱۸۹,۹۶۶	۲۵

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۷۳۴,۳۵۰	۲,۵۹۴,۹۱۰	۱,۶۹۹,۱۹۶	۴۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶,۰۰۶,۵۰۲	۴,۴۱۳,۶۴۳	۲,۸۸۹,۱۶۲	۳۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۴,۰۴۲,۲۸۵	۱۰,۱۳۸,۵۱۰	۸,۷۴۷,۳۷۶	۳۹
ماليات پرداختني	۵۴۳,۵۹۷	۶۶۶,۹۸۵	۴۳۳,۹۳۵	(۱۸)
سود سهام پرداختني	۲۸۸,۸۶۹	۲۷۰,۳۹۳	۴۹۲,۵۹۶	۷
تسهيلات مالي	۲,۴۶۸,۷۴۳	۰	۳۶,۶۰۸	
ذخاير	۱,۴۳۷,۴۶۳	۹۵۵,۴۱۵	۵۹۹,۹۷۹	۵۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۷۲۶	۳۹,۹۱۰	۱۸,۵۸۸	(۶۱)
	۱۸,۷۹۶,۶۸۳	۱۲,۰۷۱,۲۱۳	۱۰,۳۲۹,۰۸۲	۵۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۸,۷۹۶,۶۸۳	۱۲,۰۷۱,۲۱۳	۱۰,۳۲۹,۰۸۲	۵۶
جمع بدهي‌ها	۲۴,۸۰۳,۱۸۵	۱۶,۴۸۴,۸۵۶	۱۳,۲۱۸,۲۴۴	۵۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۴,۶۴۳,۶۴۸	۲۵,۳۸۲,۶۸۸	۲۱,۶۶۱,۲۲۴	۳۶

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	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۲۵۶,۲۷۸	۰	۰	۰	۲,۴۵۲,۶۱۳	۰	۸,۴۴۲,۹۸۰
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	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۲۵۶,۲۷۸	۰	۰	۰	۲,۴۵۲,۶۱۳	۰	۸,۴۴۲,۹۸۰

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
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۱۷,۹۲۷		۵۱۷,۹۲۷
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۷,۹۲۷	۰	۵۱۷,۹۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۷,۹۲۷	۰	۵۱۷,۹۲۷
سود سهام مصوب									(۶۳,۰۷۵)		(۶۳,۰۷۵)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۵,۸۹۶				(۲۵,۸۹۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۲۸۲,۱۷۴	۰	۰	۰	۲,۸۸۱,۵۶۹	۰	۸,۸۹۷,۸۳۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۹۹۹,۹۷۲		۹۹۹,۹۷۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۹,۹۷۲	۰	۹۹۹,۹۷۲
سود سهام مصوب									(۵۷,۳۴۱)		(۵۷,۳۴۱)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد 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					۴۹,۹۹۹				(۴۹,۹۹۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۷۳۴,۰۸۹	۰	۰	۰	۳۳۲,۱۷۳	۰	۰	۰	۳,۷۷۴,۲۰۱	۰	۹,۸۴۰,۴۶۳

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 نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۳۲۹,۵۲۶)	(۱,۷۱۲,۵۲۳)	۸۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۵۲,۰۷۲)	(۳۱۳,۶۶۱)	(۷۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۸۸۱,۵۹۸)	(۲,۰۲۶,۱۸۴)	۵۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۵,۲۰۱	۶۹,۴۷۴	(۳۵)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۳۵۵,۳۶۳)	(۴۴۲,۸۲۶)	(۲۰۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴۵,۲۹۶)	(۳,۳۷۲)	(۱,۲۴۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۹۲	۲۰,۵۴۰	(۹۴)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۷,۰۷۲)	--
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۱۷۹	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۷	۱۴۲	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۳۵۳,۹۴۰)	(۳۸۳,۱۱۴)	(۲۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۲۳۵,۵۳۸)	(۲,۴۰۹,۲۹۸)	۷
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	۲,۷۹۳,۱۶۷	۳,۰۳۷,۱۱۳	(۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۲,۲۶۰)	(۴۵,۶۰۰)	۲۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۶۵,۴۶۵)	(۵,۲۵۱)	(۶,۸۶۰)
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	(۳۸,۸۶۵)	(۴۵,۷۷۱)	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۳۵۶,۵۷۷	۲,۹۴۰,۴۹۱	(۲۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۲۱,۰۳۹	۵۳۱,۱۹۳	(۷۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۸۵,۱۹۶	۲۳۸,۱۴۳	۲۳۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۴,۷۱۶	۱۵,۸۶۰	(۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۲۰,۹۵۱	۷۸۵,۱۹۶	۱۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
معاملات غیرنقدي	۰	۲۳۹,۵۰۷	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات 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:																			
ست قطعات تراکتور	ست	۰	سایر	۲۸,۷۸۷	۲۹,۲۳۷	۱۵,۹۹۵,۹۳۰	۴۶۷,۶۷۳	(۲۵۲,۵۴۴)	۲۱۵,۱۲۹	۳۰,۰۱۰	۳۰,۰۳۹	۱۹,۷۹۳,۶۰۲	۵۹۴,۵۸۰	(۲۸۳,۸۰۷)	۳۱۰,۷۷۳	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۲۳,۳۰۳,۰۰۰	۷۴۵,۶۹۶
قطعات و لوازم	عدد	۰	سایر	۰		۱۲,۱۴۱,۶۱۳	(۱۰,۸۲۲,۶۶۷)	۱,۳۱۸,۹۴۶		۰	۰		۱۲,۷۸۷,۹۵۷	(۱۱,۲۷۷,۳۲۹)	۱,۵۱۰,۶۲۸	۰	۰		۱۴,۷۲۲,۲۶۳
گیربکس تارا	دستگاه	۰	سایر	۱۸,۶۳۴	۱۸,۶۶۰	۱۰۲,۴۲۳,۷۴۱	۱,۹۱۱,۲۲۷	(۱,۷۵۷,۷۸۶)	۱۵۳,۴۴۱	۲,۷۴۷	۲,۷۵۳	۱۲۴,۰۱۸,۸۸۸	۳۴۱,۴۲۴	(۳۶۱,۸۵۲)	(۲۰,۴۲۸)	۰	۰	۰	۰
گیربکس رانا BC_	دستگاه	۰	سایر	۱۳۰,۶۲۳	۱۳۰,۲۹۰	۹۶,۲۳۲,۳۰۵	۱۲,۵۳۸,۱۰۷	(۱۱,۹۱۳,۴۱۴)	۶۲۴,۶۹۳	۲,۷۴۷	۲,۷۳۴	۵,۷۶۷,۵۵۳,۷۶۷	۱۵,۷۶۸,۴۹۲	(۱۵,۲۴۱,۵۴۹)	۵۲۶,۹۴۳	۱۲۴,۳۰۰	۱۲۴,۳۰۰	۱۴۹,۲۹۹,۶۷۸	۱۸,۵۵۷,۹۵۰
گیربکس R۲	دستگاه	۰	سایر	۲۱,۲۴۳	۲۱,۲۵۳	۹۳,۹۰۸,۹۰۷	۱,۹۹۵,۸۴۶	(۱,۸۹۶,۸۲۴)	۹۹,۰۲۲	۲,۰۲۶	۲,۱۰۳	۱۲۱,۹۲۴,۳۹۴	۲۵۶,۴۰۷	(۲۴۵,۵۸۷)	۱۰,۸۲۰	۰	۰	۰	۰
گیربکس پژو پارس	دستگاه	۰	سایر	۲۳۳,۸۸۵	۲۳۱,۲۹۰	۹۵,۴۲۲,۹۰۲	۲۲,۰۷۰,۲۶۳	(۲۱,۲۹۳,۸۰۲)	۷۷۶,۵۶۱	۲۰۱,۶۲۸	۲۰۲,۵۲۰	۱۳۴,۲۰۸,۸۲۴	۲۷,۱۷۹,۹۷۱	(۲۵,۷۶۰,۰۷۸)	۱,۴۱۹,۸۹۳	۱۸۱,۲۶۰	۱۸۱,۲۶۰	۱۴۷,۵۷۵,۶۵۶	۲۶,۷۶۴,۳۲۱
گیربکس ۶ دنده	دستگاه	۰	سایر	۳۴,۳۴۷	۳۴,۴۹۸	۱۲۶,۱۵۱,۰۸۱	۴,۳۵۱,۹۶۰	(۴,۱۸۲,۱۸۰)	۱۶۹,۷۸۰	۶۲,۹۷۸	۶۲,۵۸۷	۱۶۳,۱۲۷,۷۱۰	۱۰,۲۰۹,۶۷۴	(۹,۴۲۷,۹۷۷)	۷۸۱,۶۹۷	۱۱۹,۴۸۰	۱۱۹,۴۸۰	۱۹۳,۶۱۸,۲۷۱	۲۳,۱۳۳,۵۱۱

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
ست چرخدنده تیبا	ست	۰	سایر	۶۷,۱۲۷	۴۸,۷۰۷	۴۵,۰۳۷,۹۲۱	۲,۱۹۳,۶۶۲	(۲,۱۲۸,۹۴۷)	۶۴,۷۱۵	۶۷,۵۷۲	۷۵,۰۵۷	۳۶,۰۷۲,۰۵۲	۲,۷۰۷,۴۶۰	(۲,۴۷۵,۶۵۲)	۲۳۱,۸۰۸	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۳۸,۸۷۱,۰۰۰	۴,۸۵۸,۸۷۵
چرخدنده ست SP۱۰۰	ست	۰	سایر	۳,۹۱۸	۳,۵۹۰	۴۳,۴۵۵,۱۵۳	۱۵۶,۰۰۴	(۱۳۵,۳۴۱)	۲۰,۶۶۳	۱,۶۹۶	۱,۴۲۸	۶۸,۳۷۲,۵۴۹	۹۷,۶۳۶	(۸۱,۰۷۲)	۱۶,۵۶۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۳,۴۵۴,۰۵۰	۸۶۹,۰۸۱
گیربکس آریسان (put)و مزدا		۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۵۳۸,۵۷۴	۵۱۷,۵۲۵		۵۷,۸۲۶,۴۵۵	(۵۴,۳۸۳,۵۰۵)	۳,۴۴۲,۹۵۰	۳۷۱,۴۰۴	۳۷۹,۲۲۱		۶۹,۹۴۳,۶۰۱	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	۴,۷۸۸,۶۹۸	۶۰۲,۱۴۰	۶۰۲,۱۴۰		۸۹,۶۵۱,۶۹۷
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
خدمات آزمایشگاهي	عدد	۰		۰			۲۴,۴۱۷	۰	۲۴,۴۱۷	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	ریال	۰		۰			۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰			۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۰		۲۹۰,۰۰۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۵۲۴,۴۱۷	۰	۵۲۴,۴۱۷	۰	۰		۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۱,۰۴۰,۱۵۰	۰	۰		۲۹۰,۰۰۰
سایر				۰			۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰
جمع				۵۳۸,۵۷۴	۵۱۷,۵۲۵		۵۸,۳۵۰,۸۷۲	(۵۴,۳۸۳,۵۰۵)	۳,۹۶۷,۳۶۷	۳۷۱,۴۰۴	۳۷۹,۲۲۱		۷۰,۹۸۳,۷۵۱	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	۵,۸۲۸,۸۴۴	۶۰۲,۱۴۰	۶۰۲,۱۴۰		۸۹,۹۴۱,۶۹۷

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
مبلغ فروش	۸,۰۵۷,۴۸۰	۱۶,۷۵۸,۴۰۰	۲۵,۷۵۲,۳۳۵	۴۶,۳۱۶,۸۷۲	۵۸,۳۵۰,۸۷۲	۷۰,۹۸۳,۷۵۱	۸۹,۹۴۱,۶۹۷

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 بهای تمام شده	(۶,۷۶۵,۵۳۲)	(۱۴,۷۲۹,۹۳۵)	(۲۴,۱۳۰,۹۶۸)	(۴۳,۰۳۲,۸۹۴)	(۵۴,۳۸۳,۵۰۵)	(۶۵,۱۵۴,۹۰۳)	(۸۲,۹۶۶,۱۳۳)

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزایش قیمت فروش محصولات برای سال ۱۴۰۴ با افزایش ۲۵ درصدی سهم شرکت نیرو محرکه نسبت به آخرین قیمت های سال ۱۴۰۳پیش بینی گردیده است .

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	۳۳,۶۱۹,۳۵۸	۵۰,۴۲۱,۱۵۴	۴۸,۷۱۸,۳۶۸
دستمزدمستقیم تولید	۵,۳۸۲,۰۵۱	۷,۲۵۹,۰۰۷	۹,۶۵۴,۴۰۶
سربارتولید	۷,۸۵۶,۶۴۱	۱۰,۳۸۷,۲۴۶	۱۳,۹۹۹,۹۰۵
جمع	۴۶,۸۵۸,۰۵۰	۶۸,۰۶۷,۴۰۷	۷۲,۳۷۲,۶۷۹
هزینه جذب نشده درتولید	(۶۹۹,۳۶۱)	(۱,۰۴۲,۵۴۹)	(۱,۰۶۸,۶۱۳)
جمع هزينه هاي توليد	۴۶,۱۵۸,۶۸۹	۶۷,۰۲۴,۸۵۸	۷۱,۳۰۴,۰۶۶
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۷۶۸,۱۷۲)	(۳۹۵,۵۵۸)	(۷۹۱,۵۱۷)
ضايعات غيرعادي	(۹۹۹,۹۸۲)	(۹۱۲,۳۵۲)	(۱,۱۲۶,۷۵۶)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۴۴,۳۹۰,۵۳۵	۶۵,۷۱۶,۹۴۸	۶۹,۳۸۵,۷۹۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۳۵,۰۷۱	۴۵۱,۰۸۹	۹۹۹,۹۸۲
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۴۵۱,۰۸۹)	(۹۹۹,۹۸۲)	(۵۰۱,۳۲۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۴,۰۷۴,۵۱۷	۶۵,۱۶۸,۰۵۵	۶۹,۸۸۴,۴۵۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۰,۳۰۸,۹۸۸	(۱۳,۱۵۲)	۱۳,۰۸۱,۶۸۳
جمع بهای تمام شده	۵۴,۳۸۳,۵۰۵	۶۵,۱۵۴,۹۰۳	۸۲,۹۶۶,۱۳۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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 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
گیربکس پژو پارس	دستگاه	۲۵,۰۰۰	۹,۱۵۷,۳۲۰	۲۲۸,۹۳۳	۲۰۲,۵۲۰	۱۲۷,۷۳۹,۲۷۵	۲۵,۸۶۹,۷۵۸	۰	۰	۰	۲۰۲,۵۲۰	۱۲۸,۵۵۲,۴۳۴	۲۶,۰۳۴,۴۳۹	۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۰,۰۸۰	۶۴,۲۵۲
گیربکس R۲	دستگاه	۸۶	۳۹,۸۲۵,۵۸۱	۳,۴۲۵	۲,۱۰۳	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۶۶	۰	۰	۰	۲,۱۰۳	۱۱۸,۲۶۶,۷۶۲	۲۴۸,۷۱۵	۸۶	۱۳۱,۱۱۶,۲۷۹	۱۱,۲۷۶
گیربکس رانا BC_	دستگاه	۲۶۷	۴۲۶,۶۴۰,۴۴۹	۱۱۳,۹۱۳	۱۲۹,۶۲۵	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۶۲۵	۱۲۷,۹۶۹,۴۵۸	۱۶,۵۸۸,۰۴۱	۲۶۷	۴۴۱,۴۶۸,۱۶۵	۱۱۷,۸۷۲
ست چرخدنده تیبا	ست	۶,۳۶۳	۹۲۹,۴۳۶	۵,۹۱۴	۷۲,۸۹۲	۳۷,۱۴۳,۴۴۵	۲,۷۰۷,۴۶۰	۰	۰	۰	۷۲,۸۹۲	۳۵,۲۸۶,۲۷۳	۲,۵۷۲,۰۸۷	۶,۳۶۳	۲۲,۲۰۴,۴۶۳	۱۴۱,۲۸۷
گیربکس تارا	دستگاه	۷۱۵	۱۲,۳۱۸,۸۸۱	۸,۸۰۸	۲,۷۵۵	۱۲۲,۵۳۷,۵۶۸	۳۳۷,۵۹۱	۰	۰	۰	۲,۷۵۵	۱۲۱,۳۱۲,۱۶۰	۳۳۴,۲۱۵	۷۱۵	۱۷,۰۴۰,۵۵۹	۱۲,۱۸۴
گیربکس ۶ دنده	دستگاه	۲۲۹	۷۵,۲۶۶,۳۷۶	۱۷,۲۲۶	۶۲,۶۳۳	۱۶۲,۸۵۷,۷۴۳	۱۰,۲۰۰,۲۶۹	۰	۰	۰	۶۲,۶۳۳	۱۵۹,۶۰۰,۵۹۴	۹,۹۹۶,۲۶۴	۲۲۹	۹۶۶,۱۱۷,۹۰۴	۲۲۱,۲۴۱
چرخدنده SP۱۰۰	ست	۸۴	۲۰۹,۴۴۰,۴۷۶	۱۷,۵۹۳	۳,۱۸۸	۳۰,۶۲۶,۰۹۸	۹۷,۶۳۶	۰	۰	۰	۳,۱۸۸	۲۲,۹۶۹,۵۷۳	۷۳,۲۲۷	۸۴	۵۰۰,۰۲۳,۸۱۰	۴۲,۰۰۲
ست قطعات تراکتور	ست	۵۶۱	۵,۲۲۶,۳۸۱	۲,۹۳۲	۲۹,۴۶۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۲۸۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۶۴	۹,۶۸۶,۳۶۳	۲۸۵,۳۹۹	۵۶۱	۵۴۶,۹۰۳,۷۴۳	۳۰۶,۸۱۳
قطعات و لوازم	عدد	۰		۵۲,۳۳۵	۰		۹,۰۶۶,۳۸۸	۰		(۱۳,۱۵۲)	۰		۹,۰۲۲,۵۱۶	۰		۸۳,۰۵۵
جمع کل				۴۵۱,۰۸۹			۶۵,۷۱۶,۹۴۸			(۱۳,۱۵۲)			۶۵,۱۵۴,۹۰۳			۹۹۹,۹۸۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			تولید برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - فروش ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گیربکس پژو پارس	دستگاه	۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۰,۰۸۰	۶۴,۲۵۲	۱۸۱,۳۶۰	۱۳۸,۳۳۳,۷۸۴	۲۵,۰۸۸,۲۱۵	۰	۰	۰	۱۸۱,۳۶۰	۱۳۸,۳۳۳,۷۸۹	۲۵,۰۸۸,۲۱۶	۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۰,۰۴۰	۶۴,۲۵۱
گیربکس R۲	ست	۸۶	۱۳۱,۱۱۶,۲۷۹	۱۱,۲۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶	۰	۰	۰		۱۱,۲۷۶
گیربکس رانا BC_	دستگاه	۲۶۷	۴۴۱,۴۶۸,۱۶۵	۱۱۷,۸۷۲	۱۲۴,۳۰۰	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۶۶,۹۵۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۳۰۰	۱۳۷,۳۵۵,۷۰۴	۱۷,۰۷۳,۳۱۴	۲۶۷	۴۳,۱۰۱,۱۲۴	۱۱,۵۰۸
ست چرخدنده تیبا	ست	۶,۳۶۳	۲۲,۲۰۴,۴۶۳	۱۴۱,۲۸۷	۱۲۵,۰۰۰	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۸۷,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۰۰۰	۳۱,۳۴۵,۳۲۰	۳,۹۱۸,۱۶۵	۶,۳۶۳	۱,۶۶۹,۳۳۸	۱۰,۶۲۲
گیربکس تارا	دستگاه	۷۱۵	۱۷,۰۴۰,۵۵۹	۱۲,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۵	۰	۰	۰		۱۲,۱۸۴
گیربکس ۶ دنده	دستگاه	۲۲۹	۹۶۶,۱۱۷,۹۰۴	۲۲۱,۲۴۱	۱۱۹,۴۸۰	۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۴۴,۰۶۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۴۸۰	۱۸۵,۸۷۳,۵۴۴	۲۲,۲۰۸,۱۷۱	۲۲۹	۲۴۹,۴۷۵,۹۸۳	۵۷,۱۳۰
چرخدنده SP۱۰۰	ست	۸۴	۵۰۰,۰۲۳,۸۱۰	۴۲,۰۰۲	۲۰,۰۰۰	۳۲,۵۹۰,۵۰۰	۶۵۱,۸۱۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۳۲,۵۹۰,۵۰۰	۶۵۱,۸۱۰	۸۴	۵۰۰,۰۲۳,۸۱۰	۴۲,۰۰۲
ست قطعات تراکتور	ست	۵۶۱	۵۴۶,۹۰۳,۷۴۳	۳۰۶,۸۱۳	۳۲,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۰۰	۹,۶۸۵,۴۳۸	۳۰۹,۹۳۴	۵۶۱	۲۷۹,۶۴۱,۷۱۱	۱۵۶,۸۷۹
قطعات و لوازم	دستگاه	۰		۸۳,۰۵۵	۰		۶۸۷,۲۵۸	۰		۱۳,۰۸۱,۶۸۳	۰		۱۳,۷۱۶,۵۲۳	۰		۱۳۵,۴۷۳
جمع کل				۹۹۹,۹۸۲			۶۹,۳۸۵,۷۹۳			۱۳,۰۸۱,۶۸۳			۸۲,۹۶۶,۱۳۳			۵۰۱,۳۲۵

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	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:													
		۱	۲,۱۱۵,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۵,۷۵۲	۱	۵۰,۴۹۱,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۹۱,۸۶۷	۱	۴۹,۶۳۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۳۲,۲۲۲	۱	۲,۹۷۵,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۵,۳۹۷

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		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
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۱۱۵,۷۵۲			۵۰,۴۹۱,۸۶۷			۴۹,۶۳۳,۲۲۳			۲,۹۷۵,۳۹۷
مواد اولیه وارداتی:													
		۱	۲۳۵,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۸۴	۱	۸۴۴,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۳۲۸	۱	۷۸۸,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۹۳۲	۱	۲۹۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۸۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۲۳۵,۰۸۴			۸۴۴,۳۲۸			۷۸۸,۹۳۲			۲۹۰,۴۸۰
جمع کل				۲,۳۵۰,۸۳۶			۵۱,۳۳۶,۱۹۵			۵۰,۴۲۱,۱۵۴			۳,۲۶۵,۸۷۷

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 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:													
		۱	۲,۹۷۵,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۵,۳۹۷	۱	۴۷,۵۹۰,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۹۰,۱۴۹	۱	۴۸,۴۷۴,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۷۴,۷۷۶	۱	۲,۰۹۰,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۷۷۰
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۹۷۵,۳۹۷			۴۷,۵۹۰,۱۴۹			۴۸,۴۷۴,۷۷۶			۲,۰۹۰,۷۷۰
مواد اولیه وارداتی:													
		۱	۲۹۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۸۰	۱	۲۸۴,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۱۲۳	۱	۲۴۳,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۵۹۲	۱	۳۳۱,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۱۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۲۹۰,۴۸۰			۲۸۴,۱۲۳			۲۴۳,۵۹۲			۳۳۱,۰۱۱
جمع کل				۳,۲۶۵,۸۷۷			۴۷,۸۷۴,۲۷۲			۴۸,۷۱۸,۳۶۸			۲,۴۲۱,۷۸۱

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	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 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	۵,۳۶۴,۴۸۰	۷,۸۰۰,۳۹۵	۱۰,۷۶۷,۳۸۷	۱,۰۹۴,۳۷۸	۱,۳۹۵,۱۲۹	۱,۶۰۸,۸۹۹
هزینه استهلاک	۶۶,۳۶۷	۷۴,۶۲۳	۹۷,۰۱۰	۱۶,۱۳۴	۲۸,۷۵۹	۳۱,۶۲۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸۶,۵۸۲	۱۹۲,۴۳۱	۲۰۷,۴۷۵	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱,۴۱۳,۲۶۶	۱,۱۲۵,۸۳۰	۱,۳۱۵,۸۱۶	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۶۴۴,۱۷۴	۳۸۴,۲۲۶	۴۰۳,۴۷۹
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۴۰,۲۸۳	۱۵۵,۲۴۳	۲۱۲,۲۲۷	۱۳۴,۳۴۷	۷۷۳	۹۶,۹۲۸
سایر هزینه ها	۷۸۵,۶۶۳	۱,۰۳۸,۷۲۴	۱,۳۹۹,۹۹۰	۲۰۹,۸۹۲	۲۰۰,۹۸۷	۲۳۷,۸۸۱
جمع	۷,۸۵۶,۶۴۱	۱۰,۳۸۷,۲۴۶	۱۳,۹۹۹,۹۰۵	۲,۰۹۸,۹۲۵	۲,۰۰۹,۸۷۴	۲,۳۷۸,۸۱۳

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	برآورد افزایش هزینه های حقوق و دستمزد طبق افزایش شورای عالی کار درسال ۱۴۰۴ محاسبه گردیده است.و هزینه های متغیر توزیع و فروش متناسب با حجم فروش و هزینه های اداری و تشکیلاتی بر اساس شرایط قابل انتظار تا پایان سال جاری بر آورد می گردد.

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	۱,۵۸۶	۱,۵۴۸	۱,۵۴۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۹۰	۵۵۲	۵۵۲

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
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۹۹,۴۷۷	۳,۰۶۳,۳۷۱	۳,۰۶۳,۳۷۱	۷۵۰,۷۹۳	۷,۶۳۲,۷۰۷	۵,۷۳۰,۵۸۲	۷۵۰,۰۰۰	۸,۵۶۹,۰۴۷	۵,۱۶۶,۷۲۷
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 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								
گیربکس نیمه اتوماتیک AMT۶	۲۱۴,۱۷۱	۶۵۸,۵۴۳	یورو	۳۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۷۳	۸۰	۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	-
گیربکس اتوماتیک	۲,۳۹۷,۰۰۰	۶۱,۰۲۳,۱۰۶	یورو	۱,۹۳۹,۵۴۹	۲,۳۹۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵	۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	-
راه اندازي خط مونتاژAT	۰	۴,۴۱۲,۷۷۲	یورو	۸۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳	۵۱	۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	-

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پروژه خرید و راه اندازی خط گیربکس اتوماتیک در سال ۱۴۰۱ در ستاد سیاستگذاری پروژه های ایران خودرو، به منظور انطباق با محصول گیربکس اتوماتیک ایران خودرو و مونتاژ آن بر اساس طرح توجیهی تصویب گردید. عوامل تاخیر در اجرای پروژه ناشی از تاخیر در تامین منابع نقدینگی از سوی شرکت ایران خودرو و به تبع آن ابطال مکرر ثبت سفارش و همچنین مشکل حمل و نقل به علت حجم و وزن (بار ترافیکی) اصلی خط مونتاژ و عدم انتخاب و انطباق نهایی در نوع گیربکس جدید از سوی مشتری اصلی (ایران خودرو) که منجر به جلوگیری از هزینه های احتمالی اضافی تا تعیین تکلیف نهایی موضوع بوده می باشد. قابل ذکر اینکه که حدود ۹۰% ماشین آلات خط مونتاژ به محل کارخانه (قزوین) منتقل گردیده و مابقی در گمرک بندر عباس موجود 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
صنایع اشتادایران	۷۸	۱,۴۸۱,۷۵۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۷۷	۱,۴۸۰,۳۱۱	۰	۰	۰	۷۷	۱,۴۷۹,۴۱۶	۰	۰	۰
قطعات اتومبیل نیرومحرکه	۱۰۰	۶,۳۷۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۰۰	۶,۳۷۲	۰	۰	۰	۱۰۰	۶,۳۷۲	۰	۰	۰
توليدي نيرو محركه	۱۰۰	۱,۶۶۶,۳۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۶۶,۳۲۹	۰	۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۶۶,۳۲۸	۰	۰	۲۹۰,۰۰۰
خدمات بازرگاني نيرو محركه	۱۰۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۰۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰
توليدي قطعات گيربكس ميانرو	۱۰۰	۹۵۱,۶۶۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۰۰	۹۵۱,۶۶۰	۰	۰	۱۵۰	۱۰۰	۹۵۱,۶۶۰	۰	۰	۰
ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	۰	۸۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۸۹۹	۰	۰	۱۷۸	۰	۸۹۹	۰	۰	۰

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
استهلاک دارايي نامشهود	۰	۰	۰
هزينه هاي جذب نشده توليد	۶۹۹,۳۶۰	۱,۰۴۲,۵۴۹	۱,۰۴۲,۵۴۹
سود (زيان) ناشي از تسعير دارائيها وبدهيهاي ارزي	۲۵,۴۲۸	۹۴,۴۸۹	۱۱۳,۳۸۷
ساير	۰	۰	۰
جمع	۷۲۴,۷۸۸	۱,۱۳۷,۰۳۸	۱,۱۵۵,۹۳۶

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			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	۰	۲,۴۶۸,۷۴۳		۰	۰	۲,۴۶۸,۷۴۳	۰	۳۷۹,۵۹۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۲,۴۶۸,۷۴۳			۰	۲,۴۶۸,۷۴۳	۰	۳۷۹,۵۹۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۷۹,۵۹۵	

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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				

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 دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۴۶۸,۷۴۳	۰		۰	۰	۰	۰	۹۴۸,۹۸۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۴۶۸,۷۴۳	۰			۰	۰	۰	۹۴۸,۹۸۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۴۸,۹۸۵	

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

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

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 سهام	۸۰	۱۷۹	۱۰۰
جمع	۸۰	۱۷۹	۱۰۰

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
سود ناشي از فروش دارائيهاي ثابت	۶۴,۲۹۵	۴۳,۴۵۳	۵۲,۱۴۳
سود حاصل از سپرده هاي بانکي	۶۲	۴۷	۵۷
سود (زيان)خالص دانشگاه	(۴۵,۲۵۳)	(۸۱,۶۶۰)	(۳۵,۵۰۴)
سود(زيان)ناشي از فروش سرمايه گذاري	۲۰,۵۴۰	(۱۵۱)	۰
سود (زيان) ناشي از تسعير ارز	۱۵,۸۶۰	۱۴,۷۱۶	۱۷,۶۵۹
ساير	(۱۲۷,۶۴۲)	(۷۶۱,۸۶۰)	(۵۴۳,۲۳۸)
کاهش ارزش سرمايه گذاري	۰	۰	۰
هزينه پروژه هاي متوقف شده	۰	۰	۰
جمع	(۷۲,۱۳۸)	(۷۸۵,۴۵۵)	(۵۰۸,۸۸۳)

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
۳,۸۸۱,۵۶۹	۶۳,۰۷۵	۵۱۷,۹۲۷	۵۷,۳۴۱	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هیئت مدیره در اجرای وظایف قانونی خود از کلیه ابزارهای در دسترس برای برون رفت از مشکلات و بهینه نمودن منافع ذینفعان استفاده خواهد نمود.

سایر توضیحات با اهمیت

«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 مالکيت در سهام شرکت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شرکت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	کميته حسابرسي	کميته انتصابات	ساير کميته ها
قاسم باقري	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	بلي	۰	خير	بلي	۱۵	۱۲	۰	۰

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	دفعات حضور در جلسات			
						آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
حسن كريمي سنجري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	خير	۰	خير	بلي	۲۲	۰	۰	۰
سيدمجتبي داودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	خير	۰	خير	بلي	۲۲	۰	۰	۰
نيما مصلح	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	خير	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۱۲	۰
كيوان وزيري گودرزي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	خير	۰	خير	بلي	۱۶	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
قاسم باقری	رئیس هیئت مدیره	کارشناشی حسابداری	مدیر عامل (خارج از هیئت مدیره) شرکت آریس پردازش آریا-مدیر عامل وعضو هیئت مدیره شرکت ژرف کوشان امرداد قبلی-رئیس و عضو هیئت مدیره شرکت صنعتی نیرو محرکه	۰
نیما مصلح	مدیرعامل	کارشناس ارشد مکانیک	عضو هیئت مدیره شرکت مگا موتور سایپا -مدیر عامل شرکت مانیان خودرو -عضو هیئت مدیره شرکت ایپکو	۰
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			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	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
توليدي نيرو محركه	۱,۲۵۱,۶۱۸	۰	۵,۶۱۸

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
۰	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 نيرو محركه	توليدي نيرو محركه	10101088782	كيوان وزيري گودرزي	كيوان وزيري گودرزي	0045857865	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	☑
توليدي و صنعتي گوهر فام	توليدي و صنعتي گوهر فام	10101203288	قاسم باقري	قاسم باقري	0039244946	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري مالي	☑
ترنيان سهم	ترنيان سهم	10103799078	حسن كريمي سنجري	حسن كريمي سنجري	0491424371	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	☑
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	10103774946	سيدمجتبي داودي	مسعود ذوالقدر	4322087868	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت دولتي	☑
نمايندگي بيمه ايران خودرو	نمايندگي بيمه ايران خودرو	10102584300	نيما مصلح	محمدرضا اشراقي	0061390755	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	☑