اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: سیمان ایلام	سرمایه ثبت شده: 1,200,000
نماد: سیلام	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539431	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 3 ماهه منتهی به 1403/01/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۳۶۹,۷۲۵	۱,۶۷۳,۱۰۲	۸,۴۶۰,۸۲۴	۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۴۹۳,۷۰۶)	(۹۷۵,۱۴۳)	(۵,۰۱۸,۲۸۳)	(۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۸۷۶,۰۱۹	۶۹۶,۹۵۹	۳,۴۴۲,۵۴۱	۲۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۴,۱۰۶)	(۲۷۱,۹۵۴)	(۱,۴۳۳,۹۲۱)	(۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۱۵,۶۲۵	۰	--
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۱۲۵)	(۹۸,۴۳۱)	(۸۵,۸۵۰)	۸۸
سود(زیان) عملیاتی	۴۴۹,۷۸۸	۳۴۲,۱۹۹	۱,۹۲۲,۷۷۰	۳۱
هزینه های مالی	(۱۱,۶۳۷)	(۱۳,۷۳۴)	(۵۸,۳۹۸)	۱۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹,۱۱۶	۲۲,۷۰۵	۱۲۹,۱۱۸	۲۸
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۴۶۷,۲۶۷	۳۵۱,۱۷۰	۱,۹۹۳,۴۹۰	۳۳
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۶۷,۲۶۷	۳۵۱,۱۷۰	۱,۹۹۳,۴۹۰	۳۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۹,۲۰۶)	(۴۵,۶۲۳)	(۳۱۳,۸۱۴)	(۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۱۷۶,۷۳۷)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۱۸,۰۶۱	۳۰۵,۵۴۷	۱,۵۰۲,۹۳۹	۳۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۱۸,۰۶۱	۳۰۵,۵۴۷	۱,۵۰۲,۹۳۹	۳۷
قابل انتساب به :				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
مالكان شركت اصلي	۴۱۳,۹۸۱	۲۹۹,۲۶۹	۱,۵۰۱,۳۹۷	۳۸
منافع فاقد حق كنترل	۴,۰۸۰	۶,۲۷۸	۱,۵۴۲	(۳۵)
سود پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۳۷۴	۲۸۵	۱,۱۹۴	۳۱
غيرعملياتي (ريال)	(۲۶)	(۳۱)	۵۷	۱۶
ناشي از عمليات در حال تداوم	۳۴۸	۲۵۴	۱,۲۵۱	۳۷
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۳۴۸	۲۵۴	۱,۲۵۱	۳۷
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۳۴۸	۲۵۵	۱,۲۵۲	۳۶
سرمايه - ميليون ريال	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۴۱۸,۰۶۱	۳۰۵,۵۴۷	۱,۵۰۲,۹۳۹	۳۷
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	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴۱۸,۰۶۱	۳۰۵,۵۴۷	۱,۵۰۲,۹۳۹	۳۷
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۴۱۳,۹۸۱	۲۹۹,۲۶۹	۱,۵۰۱,۳۹۷	۳۸
منافع فاقد حق کنترل	۴,۰۸۰	۶,۲۷۸	۱,۵۴۲	(۳۵)
توضیحات				

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۲۲۵,۱۰۸	۲,۲۴۰,۲۵۶	۱,۵۲۸,۲۵۵	(۱)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹۸,۰۴۹	۹۸,۰۴۹	۱۰۲,۵۱۹	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۶۲,۶۴۳	۱۶۲,۶۴۳	۶۳,۹۹۷	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱,۴۵۳	۱,۴۵۳	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۶۵۰	۶۵۰	--
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۴۸۷,۲۵۳	۲,۵۰۳,۰۵۱	۱,۶۹۵,۵۲۱	(۱)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۴۷,۷۰۶	۲۳۸,۹۱۴	۱۶۰,۰۶۰	۴
موجودي مواد و کالا	۴,۷۸۷,۱۱۲	۴,۸۸۳,۵۶۶	۲,۵۶۵,۷۰۷	(۲)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۲۶,۲۲۳	۳۷۰,۶۳۸	۳۵۷,۶۶۰	(۱۲)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۳۳,۷۰۸	۴۲۹,۳۹۹	۴۲۳,۰۶۱	(۲۲)
	۵,۶۹۴,۷۴۹	۵,۹۲۲,۵۱۷	۳,۴۰۶,۴۸۸	(۴)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۰
جمع داراييهاي جاري	۵,۶۹۴,۸۶۲	۵,۹۲۲,۶۳۰	۳,۴۰۶,۶۰۱	(۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع دارايي‌ها	۸,۱۸۲,۱۱۵	۸,۴۲۵,۶۸۱	۵,۱۰۲,۱۲۲	(۳)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۸۵,۶۲۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲,۱۲۵,۹۴۹	۱,۷۲۱,۹۶۷	۸۴۲,۹۵۰	۲۴
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۳,۴۶۰,۲۸۹	۳,۰۴۶,۳۰۷	۲,۱۳۲,۹۱۱	۱۴
منافع فاقد كنترل	۵,۹۹۳	۱,۹۱۳	۱,۸۷۱	۲۱۳
جمع حقوق مالكانه	۳,۴۶۶,۲۸۲	۳,۰۴۸,۲۲۰	۲,۱۳۴,۷۸۲	۱۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۹۰,۴۸۵	۹۰,۴۸۵	۶۸,۳۱۲	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۳۹,۲۶۹	۲۳۹,۲۶۹	۳۵۱,۷۹۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۹,۱۸۷	۲۲۵,۳۴۵	۲۳۳,۹۱۷	(۳)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۴۸,۹۴۱	۵۵۵,۰۹۹	۶۵۴,۰۱۹	(۱)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۴۸۹,۹۴۴	۲,۸۹۱,۰۸۱	۱,۳۰۲,۵۳۷	(۱۴)
ماليات پرداختني	۵۹۷,۴۴۳	۶۶۴,۸۴۳	۳۹۴,۳۱۲	(۱۰)
سود سهام پرداختني	۳۰۲,۴۲۲	۳۰۲,۴۲۲	۱,۷۶۲	۰
تسهيلات مالي	۱۷۵,۲۱۵	۳۳۱,۶۳۴	۹۰,۲۸۴	(۴۷)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶۰۱,۸۵۸	۶۳۲,۳۷۲	۵۲۴,۴۲۶	(۵)
	۴,۱۶۶,۸۹۲	۴,۸۲۲,۳۶۲	۲,۳۱۳,۳۲۱	(۱۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۱۶۶,۸۹۲	۴,۸۲۲,۳۶۲	۲,۳۱۳,۳۲۱	(۱۴)
جمع بدهي‌ها	۴,۷۱۵,۸۳۳	۵,۳۷۷,۴۶۱	۲,۹۶۷,۳۴۰	(۱۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۱۸۲,۱۱۵	۸,۴۲۵,۶۸۱	۵,۱۰۲,۱۲۲	(۳)

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۶۲۱	۴,۳۴۰	۰	۰	۸۴۲,۹۵۰	۰	۲,۱۳۲,۹۱۱	۱,۸۷۱	۲,۱۳۴,۷۸۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۶۲۱	۴,۳۴۰	۰	۰	۸۴۲,۹۵۰	۰	۲,۱۳۲,۹۱۱	۱,۸۷۱	۲,۱۳۴,۷۸۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											۱,۵۰۱,۳۹۷		۱,۵۰۱,۳۹۷	۱,۵۴۲	۱,۵۰۲,۹۳۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۱,۳۹۷	۰	۱,۵۰۱,۳۹۷	۱,۵۴۲	۱,۵۰۲,۹۳۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۱,۳۹۷	۰	۱,۵۰۱,۳۹۷	۱,۵۴۲	۱,۵۰۲,۹۳۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵۸۸,۰۰۰)		(۵۸۸,۰۰۰)	(۱,۵۰۰)	(۵۸۹,۵۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		(۱)		(۱)	۰	(۱)
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۳۴,۳۷۹				(۳۴,۳۷۹)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۴,۳۴۰	۰	۰	۱,۷۲۱,۹۶۷	۰	۳,۰۴۶,۳۰۷	۱,۹۱۳	۳,۰۴۸,۲۲۰
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱											۴۱۳,۹۸۱		۴۱۳,۹۸۱	۴,۰۸۰	۴۱۸,۰۶۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۹۸۱		۴۱۳,۹۸۱	۴,۰۸۰	۴۱۸,۰۶۱
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصيل شرکت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۱		۱	۰	۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شرکت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش 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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۴,۳۴۰	۰	۰	۲,۱۳۵,۹۴۹	۰	۳,۴۶۰,۲۸۹	۵,۹۹۳	۳,۴۶۶,۲۸۲

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۹۱,۰۵۸	۴۰,۲۳۶	۱,۲۸۰,۴۵۵	۱۲۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۳,۷۰۰)	۰	(۲۲۰,۰۲۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵۷,۳۵۸	۴۰,۲۳۶	۱,۰۶۰,۴۳۵	۴۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۵,۱۲۵)	(۸۹,۱۰۹)	(۸۶۴,۲۲۵)	۷۲
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۴۹۶)	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۲۹۶	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۰	۲,۹۰۹	۳۳,۳۳۱	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲۵,۱۲۵)	(۸۶,۲۰۰)	(۸۳۱,۱۰۴)	۷۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۲,۲۳۳	(۴۵,۹۶۴)	۲۲۹,۳۳۱	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلي	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۱۲,۷۰۵)	(۳۴,۳۱۳)	(۱۵۰,۱۳۵)	(۲۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۵,۲۱۹)	(۱۳,۷۱۲)	(۳۹,۴۳۵)	(۱۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	۰	۰	(۲۱۳,۷۳۰)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	(۱,۵۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۲۷,۹۲۴)	۷۱,۹۷۵	(۱۴۴,۸۰۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۹۵,۶۹۱)	۳۶,۰۱۱	۸۴,۵۳۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۲۹,۲۹۹	۳۲۳,۰۶۱	۳۲۳,۰۶۱	۳۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۲۱,۸۰۷	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۳۳,۷۰۸	۳۴۹,۰۷۲	۴۲۹,۳۹۹	(۴)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۱۷۲,۲۴۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۳۶۰,۲۰۱	۱,۶۵۵,۹۸۵	۸,۴۲۵,۶۲۸	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۴۹۲,۴۲۰)	(۹۶۱,۰۹۳)	(۵,۰۶۱,۱۱۰)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۸۶۷,۷۸۱	۶۹۴,۸۹۲	۳,۳۶۴,۵۱۸	۲۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۲,۷۸۳)	(۲۶۹,۹۲۳)	(۱,۳۹۴,۰۹۹)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۱۵,۶۲۴	۰	--
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۱۲۵)	(۹۸,۴۳۱)	(۸۵,۸۵۰)	۸۸
سود(زیان) عملیاتی	۴۴۲,۸۷۳	۳۴۲,۱۶۲	۱,۸۸۴,۵۶۹	۲۹
هزینه های مالی	(۱۱,۶۳۷)	(۱۳,۷۳۴)	(۵۸,۳۹۸)	۱۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸,۹۸۳	۲۲,۴۶۸	۱۵۵,۴۳۴	۲۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۶۰,۲۱۹	۳۵۰,۸۹۶	۱,۹۸۱,۶۰۵	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۷,۱۲۵)	(۴۵,۶۱۶)	(۱۶۷,۱۸۷)	(۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۳۱۳,۸۱۵)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۱۳,۰۹۴	۳۰۵,۲۸۰	۱,۵۰۰,۶۰۳	۳۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۱۳,۰۹۴	۳۰۵,۲۸۰	۱,۵۰۰,۶۰۳	۳۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۳۶۹	۲۸۵	۱,۱۷۲	۲۹
غیرعملياتي (ریال)	(۲۵)	(۳۱)	۷۹	۱۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۴۴	۲۵۴	۱,۲۵۱	۳۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۴۴	۲۵۴	۱,۲۵۱	۳۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۴۴	۲۵۴	۱,۲۵۱	۳۵
سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۴۱۳,۰۹۴	۳۰۵,۲۸۰	۱,۵۰۰,۶۰۳	۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴۱۳,۰۹۴	۳۰۵,۲۸۰	۱,۵۰۰,۶۰۳	۳۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۹۶,۲۰۷	۲,۱۴۷,۶۵۲	۱,۴۵۶,۶۶۳	۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
داراييهاي نامشهود	۹۷,۴۳۱	۹۷,۴۳۱	۱۰۱,۴۸۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶۵,۰۱۸	۱۶۵,۰۱۸	۶۶,۳۷۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۴۵۹,۳۰۶	۲,۴۱۰,۷۵۱	۱,۶۲۵,۱۶۵	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۴۳,۱۷۶	۲۳۸,۶۹۶	۱۵۹,۸۷۳	۲
موجودي مواد و كالا	۵,۱۴۶,۸۱۸	۴,۸۸۳,۵۶۷	۲,۵۶۵,۷۰۷	۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۰	۳۶۳,۶۴۸	۳۷۱,۶۰۲	--
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۲۸,۱۷۳	۴۰۵,۵۹۷	۳۱۱,۳۶۵	(۱۹)
	۵,۷۱۸,۱۶۷	۵,۸۹۱,۵۰۸	۳,۴۰۸,۵۴۷	(۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۷۱۸,۲۸۰	۵,۸۹۱,۶۲۱	۳,۴۰۸,۶۶۰	(۳)
جمع دارايي‌ها	۸,۱۷۷,۵۸۶	۸,۳۰۲,۳۷۲	۵,۰۳۳,۸۲۵	(۳)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۸۵,۳۸۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۱۲۹,۶۰۹	۱,۷۱۶,۵۱۵	۸۳۸,۵۲۹	۲۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۴۵۳,۹۴۹	۳,۰۴۰,۸۵۵	۲,۱۲۸,۲۵۲	۱۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۷۶,۳۱۰	۷۶,۳۱۰	۵۸,۳۰۱	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۶۰,۶۱۱	۲۳۹,۲۶۹	۳۵۱,۷۹۰	۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲۱۳,۹۱۹	۱۹۳,۷۴۵	۲۰۸,۹۱۴	۱۰
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۵۵۰,۸۴۰	۵۰۹,۳۲۴	۶۱۹,۰۰۵	۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲,۴۸۸,۱۰۶	۲,۸۳۵,۰۴۵	۱,۲۹۰,۳۰۱	(۱۲)
مالیات پرداختني	۶۵۰,۸۷۲	۶۵۰,۸۷۲	۳۷۹,۹۵۱	۰
سود سهام پرداختني	۳۰۳,۴۳۲	۳۰۲,۴۳۲	۱,۷۶۲	۰
تسهیلات مالي	۱۷۵,۲۱۵	۳۳۱,۶۳۴	۹۰,۲۸۴	(۴۷)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۵۵,۱۷۲	۶۳۲,۲۱۰	۵۲۴,۲۷۰	(۱۲)
	۴,۱۷۲,۷۹۷	۴,۷۵۲,۱۹۳	۲,۲۸۶,۵۶۸	(۱۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۱۷۲,۷۹۷	۴,۷۵۲,۱۹۳	۲,۲۸۶,۵۶۸	(۱۲)
جمع بدهي‌ها	۴,۷۲۳,۶۳۷	۵,۲۶۱,۵۱۷	۲,۹۰۵,۵۷۳	(۱۰)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸,۱۷۷,۵۸۶	۸,۳۰۲,۳۷۲	۵,۰۳۳,۸۲۵	(۲)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۲۸۳	۴,۳۴۰	۰	۰	۸۳۸,۵۲۹	۰	۲,۱۲۸,۲۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۲۸۳	۴,۳۴۰	۰	۰	۸۳۸,۵۲۹	۰	۲,۱۲۸,۲۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۵۰۰,۶۰۳		۱,۵۰۰,۶۰۳
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۶۰۳	۰	۱,۵۰۰,۶۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۶۰۳	۰	۱,۵۰۰,۶۰۳
سود سهام مصوب									(۵۸۸,۰۰۰)		(۵۸۸,۰۰۰)

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		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					۳۴,۶۱۷				(۳۴,۶۱۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۴,۳۴۰	۰	۰	۱,۷۱۶,۵۱۵	۰	۳,۰۴۰,۸۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱									۴۱۳,۰۹۴		۴۱۳,۰۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۰۹۴	۰	۴۱۳,۰۹۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۴,۳۴۰	۰	۰	۲,۱۲۹,۶۰۹	۰	۳,۴۵۳,۹۴۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي نشده	حسابرسي نشده	حسابرسي نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۰۶,۳۹۹	۴۵,۲۰۳	۱,۲۲۵,۹۰۷	۱۳۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۳,۷۰۰)	۰	(۲۱۰,۰۸۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۲,۶۹۹	۴۵,۲۰۳	۱,۰۱۵,۸۲۷	۶۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۱۹۹)	(۸۹,۱۰۹)	(۸۳۳,۱۷۶)	۷۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۴۹۶)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۲۹۶	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۲,۹۰۹	۳۳,۲۷۴	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۲,۱۹۹)	(۸۶,۲۰۰)	(۸۰۰,۱۰۲)	۷۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۰,۵۰۰	(۴۰,۹۹۷)	۲۱۵,۷۲۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱۲,۷۰۵)	(۳۴,۳۱۳)	(۱۵۰,۱۳۵)	(۲۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۵,۲۱۹)	(۱۳,۷۱۲)	(۳۹,۴۳۴)	(۱۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	(۲۱۳,۷۳۰)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۷,۹۲۴)	۷۱,۹۷۵	(۱۴۳,۲۹۹)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۷,۴۲۴)	۳۰,۹۷۸	۷۲,۴۲۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰۵,۵۹۷	۳۱۱,۳۶۵	۳۱۱,۳۶۴	۳۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۲۱,۸۰۷	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۲۸,۱۷۳	۳۴۳,۳۴۳	۴۰۵,۵۹۷	(۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۱۷۲,۲۴۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰								دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
سيمان پاكتي خاكستري	تن	۵۸۰,۰۰۰	نرخ بازار	۸۵,۰۳۶	۵۷۲,۱۹۵	۴۳۰,۷۰۳	۴۳۲,۱۶۵	۸,۲۹۰,۲۸۰	۳,۵۸۲,۷۶۹	(۲,۵۱۷,۲۶۵)	۱,۰۶۵,۵۰۴	۱۰۱,۱۱۷	۹۸,۰۵۲	۸,۸۸۵,۶۵۳	۸۷۱,۲۵۶	(۶۰۹,۸۷۹)	۲۶۱,۳۷۷	۳۶۱,۰۵۰	۳۶۱,۰۵۰	۱۱,۹۰۴,۲۰۷	۴,۲۹۸,۰۱۴
سيمان فله خاكستري	تن	۴۲۰,۰۰۰	نرخ بازار	۶۶,۹۳۰	۳۱۳,۷۴۵	۳۰۷,۰۱۷	۳۰۳,۹۱۷	۶,۳۱۰,۴۳۳	۱,۹۱۷,۸۴۸	(۱,۵۳۰,۲۸۰)	۳۸۷,۴۶۸	۶۸,۳۰۱	۶۶,۱۷۲	۷,۰۳۷,۳۸۷	۴۶۵,۶۷۸	(۳۷۲,۵۴۲)	۹۳,۱۳۶	۲۵۴,۷۲۵	۲۶۴,۷۲۵	۷,۸۸۹,۷۷۶	۲,۰۸۸,۶۲۱
كلينكر	تن	۱,۲۰۰,۰۰۰				۱۲۷	۱۲۷	۷,۸۱۱,۰۲۴	۹۹۲	(۴۴۶)	۵۴۶	۲۰۶,۸۱۵	۴,۷۰۷	۲,۸۷۷,۸۴۲	۱۳,۵۴۶	(۱۶,۲۵۱)	(۲,۷۰۵)	۵۷۳,۱۸۵	۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۸,۰۰۰	۷۵,۲۰۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰								دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش داخلی				۱۵۱,۹۶۶	۸۸۵,۹۴۰	۷۳۷,۸۴۷	۷۳۶,۲۰۹		۵,۵۰۱,۶۰۹	(۴,۰۴۸,۰۹۱)	۱,۴۵۳,۵۱۸	۳۷۶,۲۳۳	۱۶۸,۹۳۱		۱,۳۵۰,۴۸۰	(۹۹۸,۶۷۲)	۳۵۱,۸۰۸	۱,۱۸۸,۹۶۰	۶۵۰,۷۷۵		۶,۴۶۱,۸۳۵
فروش صادراتی:																					
کلینکر صادراتي	تن	۰	سایر	۷۱,۶۳۰	۷۷۰,۰۴۵	۱,۰۴۶,۷۶۸	۳۴۱,۹۰۵	۱۲,۰۸۷,۴۶۸	۲,۹۲۴,۰۱۹	(۱,۰۱۳,۰۱۹)	۱,۹۱۱,۰۰۰	۶۹,۷۷۸	۶۹,۷۷۸	۱۴,۴۷۰,۴۷۸	۱,۰۰۹,۷۲۱	(۴۹۳,۷۴۸)	۵۱۵,۹۷۳	۳۵۰,۲۲۲	۱۲,۴۷۹,۹۹۸	۴,۳۷۰,۷۷۰
جمع فروش صادراتی				۷۱,۶۳۰	۷۷۰,۰۴۵	۱,۰۴۶,۷۶۸	۳۴۱,۹۰۵		۲,۹۲۴,۰۱۹	(۱,۰۱۳,۰۱۹)	۱,۹۱۱,۰۰۰	۶۹,۷۷۸	۶۹,۷۷۸		۱,۰۰۹,۷۲۱	(۴۹۳,۷۴۸)	۵۱۵,۹۷۳	۳۵۰,۲۲۲	۳۵۰,۲۲۲		۴,۳۷۰,۷۷۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۲۲۳,۵۹۶	۱,۶۵۵,۹۸۵	۱,۷۸۴,۶۱۵	۹۷۸,۱۱۴		۸,۴۲۵,۶۲۸	(۵,۰۶۱,۱۱۰)	۳,۳۶۴,۵۱۸	۴۴۶,۰۱۱	۲۳۸,۷۰۹		۲,۳۶۰,۲۰۱	(۱,۴۹۲,۴۲۰)	۸۶۷,۷۸۱	۱,۵۳۹,۱۸۲	۱,۰۰۰,۹۹۷		۱۰,۸۳۲,۶۰۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۱,۴۹۴,۴۲۰	۱,۷۸۲,۱۴۹	۳,۵۳۹,۴۱۹	۶,۳۰۰,۵۸۸	۸,۴۲۵,۶۲۸	۲,۳۶۰,۲۰۱	۱۰,۸۳۲,۶۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۷۹,۴۷۱)	(۱,۳۹۱,۴۷۱)	(۲,۴۱۶,۸۶۴)	(۴,۰۴۰,۴۵۵)	(۵,۰۶۱,۱۱۰)	(۱,۴۹۲,۴۲۰)	(۶,۸۳۴,۵۴۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت سیمان ایلام دارای ۲ خط تولید کلینکر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۱و۵ را تولید می نماید.با توجه به اینکه سهم عمده ای از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آی شرکت قرار ندارد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	نرخ فروش محصولات داخلی با توجه به عرضه و تقاضا در بورس کالا تعیین می گردد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱,۳۵۷,۱۱۱	۳۴۵,۶۲۶	۱,۲۴۰,۱۹۸
دستمزدمستقیم تولید	۳۳۶,۲۲۸	۷۴,۶۲۱	۲۲۳,۸۶۳
سربارتولید	۵,۱۱۶,۷۵۴	۱,۱۱۴,۹۲۳	۵,۳۷۳,۴۰۸
جمع	۶,۸۱۰,۰۹۳	۱,۵۳۵,۱۷۰	۶,۸۳۷,۴۶۹
هزینه جذب نشده درتولید	(۸۵,۸۵۰)	(۱۲,۱۲۵)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۶,۷۲۴,۲۴۳	۱,۵۲۳,۰۴۵	۶,۸۳۷,۴۶۹
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱,۶۴۵,۳۳۶)	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵,۰۷۸,۹۰۷	۱,۵۲۳,۰۴۵	۶,۸۳۷,۴۶۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۳,۷۷۵	۵۱,۵۷۲	۸۲,۱۹۷
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۵۱,۵۷۲)	(۸۲,۱۹۷)	(۹۵,۱۲۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۰۶۱,۱۱۰	۱,۴۹۲,۴۲۰	۶,۸۲۴,۵۴۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۰۶۱,۱۱۰	۱,۴۹۲,۴۲۰	۶,۸۲۴,۵۴۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها برآورد گردیده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان خاکستري	تن	۱۱,۰۴۶	۴,۶۶۸,۸۳۹	۵۱,۵۷۲	۱۶۹,۴۱۸	۴,۶۱۸,۲۸۷	۷۸۲,۴۲۱	۰		۲۳۰,۶۲۵	۱۶۴,۲۲۴	۵,۹۸۲,۲۰۱	۹۸۲,۴۲۱	۱۶,۲۴۰	۵,۰۶۱,۳۹۲	۸۲,۱۹۷
کلینکر	تن	۰	۰	۰	۲۶۶,۵۹۳	۲,۶۶۳,۲۳۲	۷۰۹,۹۹۹	(۱۹۲,۱۰۸)	۱,۰۴۱,۰۸۱	(۲۰۰,۰۰۰)	۷۴,۴۸۵	۶,۸۴۷,۰۰۳	۵۰۹,۹۹۹	۰	۰	۰
جمع کل				۵۱,۵۷۲			۱,۴۹۲,۴۲۰			۳۰,۶۲۵			۱,۴۹۲,۴۲۰			۸۲,۱۹۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			تولید			برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			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
سیمان خاکستری	تن	۱۶,۲۴۰	۵,۰۶۱,۳۹۲	۸۲,۱۹۷	۶۲۵,۷۷۵	۱۰,۷۷۴,۳۹۰	۶,۷۴۲,۳۴۴	۰		۹۵,۱۲۵	۶۲۵,۷۷۵	۱۰,۹۰۵,۷۴۲	۶,۸۲۴,۵۴۱	۱۶,۲۴۰	۵,۸۵۷,۴۵۱	۹۵,۱۲۵
کلینکر	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۸۲,۱۹۷			۶,۷۴۲,۳۴۴			۹۵,۱۲۵			۶,۸۲۴,۵۴۱			۹۵,۱۲۵

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱											
		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:													
آلوویوم	تن	۵۴۰,۷۴۱	۲۲۸,۳۰۵	۱۲۳,۴۵۴	۰	۰	۰	۳۰۲,۱۲۹	۲۲۸,۳۰۳	۶۸,۹۷۷	۲۳۸,۶۱۲	۲۲۸,۳۰۸	۵۴,۴۷۷
آهک	تن	۱۴۲,۹۰۴	۵۳۵,۵۳۴	۷۶,۵۳۰	۱۳۴,۸۸۶	۵۳۵,۰۰۰	۷۲,۱۶۴	۷۶,۰۹۰	۵۳۵,۲۷۴	۴۰,۷۲۹	۲۰۱,۷۰۰	۵۳۵,۲۷۵	۱۰۷,۹۶۵
سیلیس	تن	۵۶,۲۳۴	۲,۰۸۶,۴۹۶	۱۱۷,۳۳۲	۷۵,۹۰۱	۱,۷۵۰,۰۰۳	۱۳۲,۸۲۷	۳۵,۷۰۷	۱,۸۹۳,۲۱۴	۶۷,۶۰۱	۹۶,۴۲۸	۱,۸۹۳,۲۰۵	۱۸۲,۵۵۸
آهن	تن	۵۵,۱۶۸	۶,۴۲۵,۶۶۳	۳۵۴,۴۹۱	۶,۱۸۴	۲,۸۰۴,۰۱۰	۱۷,۳۴۰	۱۳,۷۰۸	۶,۰۶۰,۶۲۲	۸۳,۰۷۹	۴۷,۶۴۴	۶,۰۶۰,۶۱۶	۲۸۸,۷۵۲
گچ	تن	۳۹,۸۶۱	۱,۷۹۳,۴۰۷	۷۱,۴۸۷	۴۲,۴۲۲	۱,۸۲۶,۷۴۱	۷۷,۴۹۴	۹,۱۵۷	۱,۸۱۰,۶۳۷	۱۶,۵۸۰	۷۳,۱۲۶	۱,۸۱۰,۵۸۷	۱۳۲,۴۰۱
پوزولان	تن	۱۱,۲۵۷	۱۴۰,۹۷۹	۱,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۵۷	۱۴۰,۹۷۹	۱,۵۸۷
پاکت	عدد	۱,۰۰۳,۰۴۹	۵۷,۱۸۹	۵۷,۳۶۳	۳,۰۲۳,۰۱۰	۵۳,۵۰۰	۱۶۱,۷۳۱	۱,۴۵۵,۷۰۰	۴۷,۱۶۶	۶۸,۶۶۰	۲,۵۷۰,۳۵۹	۵۸,۵۲۶	۱۵۰,۴۳۴
جمع مواد اولیه داخلی				۸۰۲,۲۴۴			۴۶۱,۵۵۶			۳۴۵,۶۲۶			۹۱۸,۱۷۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۸۰۲,۲۴۴			۴۶۱,۵۵۶			۳۴۵,۶۲۶			۹۱۸,۱۷۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
آلوویوم	تن	۲۳۸,۶۱۲	۲۲۸,۳۰۸	۵۴,۴۷۷	۶۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۱۷۸,۷۵۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۱۷۸,۷۵۰	۲۳۸,۶۱۲	۲۲۸,۳۰۸	۵۴,۴۷۷

شرح	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									
		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
آهک	تن	۲۰۱,۷۰۰	۵۳۵,۲۷۵	۱۰۷,۹۶۵	۲۲۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱۲۰,۳۷۵	۲۲۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱۲۰,۳۷۵	۲۰۱,۷۰۰	۵۳۵,۲۷۵	۱۰۷,۹۶۵
سیلیس	تن	۹۶,۴۲۸	۱,۸۹۳,۲۰۵	۱۸۲,۵۵۸	۱۰۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۷۵۰	۱۰۵,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۷۵۰	۹۶,۴۲۸	۱,۸۹۳,۲۰۵	۱۸۲,۵۵۸
آهن	تن	۴۷,۶۴۴	۶,۰۶۰,۶۱۶	۲۸۸,۷۵۲	۵۵,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۴۷,۶۴۴	۶,۰۶۰,۶۱۶	۲۸۸,۷۵۲
گچ	تن	۷۳,۱۲۶	۱,۸۱۰,۵۸۷	۱۳۲,۴۰۱	۳۵,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۷۳,۱۲۶	۱,۸۱۰,۵۸۷	۱۳۲,۴۰۱
پوزولان	تن	۱۱,۲۵۷	۱۴۰,۹۷۹	۱,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۵۷	۱۴۰,۹۷۹	۱,۵۸۷
پاکت	عدد	۲,۵۷۰,۲۵۹	۵۸,۵۲۶	۱۵۰,۴۳۴	۷,۲۲۱,۰۰۰	۵۳,۵۰۰	۳۸۶,۳۲۳	۷,۲۲۱,۰۰۰	۵۳,۵۰۰	۳۸۶,۳۲۳	۲,۵۷۰,۲۵۹	۵۸,۵۲۶	۱۵۰,۴۳۴
جمع مواد اولیه داخلی				۹۱۸,۱۷۴			۱,۲۴۰,۱۹۸			۱,۲۴۰,۱۹۸			۹۱۸,۱۷۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۱۸,۱۷۴			۱,۲۴۰,۱۹۸			۱,۲۴۰,۱۹۸			۹۱۸,۱۷۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها برآورد گردیده است۰
«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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۵۳۶,۲۳۹	۳۲۲,۶۱۰	۹۲۵,۱۸۳	۲۵۰,۹۱۲	۶۲,۷۶۴	۱۸,۲۵۰
هزینه استهلاک	۱۴۲,۹۱۵	۳۰,۷۲۵	۹۲,۱۷۵	۳,۵۴۸	۱,۰۲۹	۳,۷۵۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۵۷۴,۱۴۳	۳۴۱,۵۸۹	۱,۵۲۴,۷۶۷	۴,۳۱۱	۳,۷۲۵	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۸۹۶	۷۲۵	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۶۴۴,۱۴۰	۳۲۴,۵۱۳	۹۹۵,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱,۸۶۳,۴۵۷	۴۱۹,۹۹۹	۲,۸۳۱,۲۸۳	۴۸۸,۲۹۲	۲۰,۰۲۷	۶۲,۷۲۵
جمع	۵,۱۱۶,۷۵۴	۱,۱۱۴,۹۲۳	۵,۳۷۳,۴۰۸	۱,۳۹۴,۰۹۹	۴۱۲,۷۸۳	۱,۰۷۹,۷۲۵

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها برآورد گردیده است .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۸۵	۴۸۵	۴۸۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۸۰	۸۰	۸۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی از بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
	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
سیمان هگمتان	۰	۶	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۷	۰	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع سیمان گیلان سبز	۱۰	۱۴۰,۰۸۵	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۷	۱۰	۱۴۰,۰۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پریفاب	۱۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تحقیق وتوسعه صنعت سیمان	۳	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶۱	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	۳	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده هاي بانکي	۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۳,۲۷۴	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۴,۵۶۷
صنایع سیمان نهاوند	۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
درآمدهاي ناشي از فروش ضايعات	۰	۰	۰
ساير درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
هزينه هاي جذب نشده	۸۵,۸۵۰	۱۲,۱۲۵	۰
جمع	۸۵,۸۵۰	۱۲,۱۲۵	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۵۷۰,۹۰۳	۴۳۵,۸۲۶		۰	۰	۱۷۵,۲۱۵	۲۶۰,۶۱۱	۱۱,۶۳۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵۷۰,۹۰۳	۴۳۵,۸۲۶			۰	۱۷۵,۲۱۵	۲۶۰,۶۱۱	۱۱,۶۳۷	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۱,۶۳۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									
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		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۴۳۵,۸۲۶	۸۵۵,۱۲۵		۰	۰	۳۸۲,۰۰۰	۴۷۳,۱۲۵	۱۰۶,۶۲۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۳۵,۸۲۶	۸۵۵,۱۲۵			۰	۳۸۲,۰۰۰	۴۷۳,۱۲۵	۱۰۶,۶۲۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۰۶,۶۲۸	

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

در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳۰۱۳۱ شرکت اقدام به تسویه تسهیلات بانک رفاه نمود.

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

شرکت درصدد با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت در سال مالی ۱۴۰۳۱۰۳۰ اقدام به اخذ تسهیلات نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
درآمد ناشي از سرمايه گذاريها	۳۳,۲۷۴	۲۹۶	۰
جمع	۳۳,۲۷۴	۲۹۶	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ساير درآمدها و هزينه هاي غير متفرقه	۳۴,۲۰۵	۲۸,۶۸۷	۰
سود ناشي از فروش سرمايه گذاري ها	۰	۰	۰
سود (زيان)تسعير دارايي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۲۱,۸۰۷	۰	۰
سود ناشي از فروش ضايعات	۶۶,۱۴۸	۰	۰
جمع	۱۲۲,۱۶۰	۲۸,۶۸۷	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۷۱۶,۵۱۵	۸۵۸,۲۵۷	۱,۵۰۰,۶۰۳	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	این شرکت در تلاش است که نسبت به بهسازی خطوط تولید سیمان اقدام نموده و از کلیه ظرفیتهای کارخانه در دوره آتی استفاده نماید که با افزایش تولید و فروش متعاقبا هزینه های ثابت و جذب نشده نیز تعدیل می گردد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت سیمان ایلام دارای دو خط تولید کلینکر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۵ ,۱ را تولید می نماید .با توجه به اینکه سهم عمده ای از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آتی شرکت قرارندارد .
«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.»