



اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بالایش نفت اصفهان	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: شپنا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 232007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۹,۱۳۸,۶۸۰	۱,۶۰۴,۴۴۴	۴۶۹	برداختنی‌های تجاری	۹۵۱,۹۸۰	۵۷۹,۳۰۸	۶۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	برداختنی‌های غیرتجاری	۲۳,۴۵۶,۰۵۳	۱۷,۲۴۵,۶۳۳	۳۶
دریافتنی‌های تجاری	۱۰,۸۴۳,۸۶۷	۲۰,۳۳۷,۹۷۹	(۴۷)	مالیات پرداختنی	۴,۵۱۹,۳۳۶	۵,۵۱۱,۹۷۹	(۱۸)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱,۷۶۶,۳۳۳	۶۳۱,۸۵۱	۱۸۰	سود سهام پرداختنی	۶,۰۳۳,۲۵۰	۱۹۱,۶۴۷	۳,۰۴۳
موجودی مواد و کالا	۲۴,۴۶۷,۰۷۶	۱۴,۴۹۴,۸۶۸	۶۹	تسهیلات مالی	۶۰,۶۱۸	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۸۴,۲۰۰	۴۳,۲۳۶	۹۹	ذخایر	۲۸۱,۵۷۶	۵۹۶,۶۱۶	(۲۶)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۴۶,۲۸۹,۰۵۶	۳۷,۱۲۱,۳۷۸	۲۵	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۲۵,۳۹۲,۸۰۳	۲۴,۱۴۵,۰۹۳	۴۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	برداختنی‌های بلندمدت	۳,۸۹۹,۴۸۷	۳,۸۱۵,۴۶۰	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳,۷۱۳,۰۳۹	۲,۲۸۴,۰۰۹	۱۹	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۱۶۱,۵۹۱	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۵,۷۹۷,۲۷۸	۳۷,۰۶۴,۲۵۷	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۵۳,۴۱۰	۸۶۴,۸۱۷	۱۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۸۵۳,۸۹۷	۴,۸۴۱,۸۶۸	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۸,۵۱۰,۳۰۷	۳۹,۳۴۸,۳۶۶	۲۳	جمع بدهی‌ها	۴۰,۳۴۵,۷۰۰	۲۸,۹۸۶,۹۶۱	۳۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۱۶,۷۵۴,۱۷۰	۱۳,۸۳۳,۹۰۵	۳۱
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--

اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	.	..
سود (زیان) انباشته	۱۵,۷۹۹,۴۹۲	۱۲,۶۴۹,۸۷۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۵۴,۵۵۲,۶۶۲	۴۷,۴۸۲,۷۸۲
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹۴,۷۹۹,۲۶۲	۷۶,۴۶۹,۷۴۴
جمع دارایی‌ها	۹۴,۷۹۹,۲۶۲	۷۶,۴۶۹,۷۴۴

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱۷۴,۸۰۸,۰۷۷	۹۵,۱۹۸,۷۷۰	۸۴	۲۴۸,۸۰۰,۹۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵۷,۷۹۲,۰۶۵)	(۸۴,۳۱۱,۲۰۳)	۸۷	(۲۳۵,۱۷۸,۹۱۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۷,۰۱۶,۰۱۲	۱۰,۸۸۷,۴۶۷	۵۶	۲۲,۶۲۲,۰۱۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۱۱۹,۴۷۴)	(۱,۱۹۳,۴۱۰)	۷۸	(۳,۳۸۱,۷۳۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۹۵۸,۲۵۹	۹۶۹,۷۲۲	(۱)	۲,۰۵۴,۰۵۸
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) عملیاتی	۱۵,۸۵۴,۷۹۷	۱۰,۶۶۳,۷۷۹	۴۹	۲۲,۳۹۴,۲۳۲
هزینه‌های مالی	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۴۲۲,۴۳۵	۱۶۶,۹۲۷	۱۵۹	۲۴۶,۵۶۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	.	(۳۰۸,۹۸۸)	--	.
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۲۸۷,۲۳۲	۱۰,۵۲۱,۷۱۸	۵۵	۲۲,۶۴۰,۸۹۷
مالیات بر درآمد	(۲,۲۱۶,۲۵۳)	(۲,۰۷۰,۹۵۸)	۵۵	(۴,۸۲۶,۴۶۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۰۷۰,۸۷۹	۸,۴۵۰,۷۶۰	۵۵	۱۷,۸۱۴,۴۳۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۱۳,۰۷۰,۸۷۹	۸,۴۵۰,۷۶۰	۵۵	۱۷,۸۱۴,۴۳۶
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۶۳۲	۴۳۰	۴۷	۸۷۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۲۲	(۷)	--	۱۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۵۴	۴۲۳	۵۵	۸۹۱
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	.	.	--	.
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۱۳,۰۷۰,۸۷۹	۸,۴۵۰,۷۶۰	۵۵	۱۷,۸۱۴,۴۳۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۲,۲۸۲,۳۷۰	۵,۱۸۵,۵۷۱	۱۳۷	۵,۱۸۵,۵۷۱
تعدیلات سنواتی	۳۶۷,۶۰۸	(۲۶,۸۷۴)	--	۲۳۰,۷۲۴

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۲,۶۴۹,۸۷۸	۵,۱۴۸,۶۹۷	۱۴۶	۵,۵۱۶,۳۰۵
سود سهام مصوب	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶,۶۴۹,۸۷۸	۱۴۸,۶۹۷	۴,۳۷۳	۵۱۶,۳۰۵
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۱۹,۷۳۰,۷۵۷	۸,۵۹۹,۴۵۷	۱۳۹	۱۸,۳۳۰,۷۴۱
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۳۳۶,۵۳۳)	--	(۳۳۶,۵۳۳)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۳,۹۳۱,۳۶۴)	(۲,۵۲۵,۳۳۸)	۵۵	(۵,۳۴۴,۳۳۰)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۵,۷۹۹,۴۹۳	۵,۷۳۷,۶۹۶	۱۷۶	۱۳,۶۴۹,۸۷۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۵۴	۲۳۳	۵۵	۸۹۱
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی نشده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	21,191,327	10,017,281	112	19,397,736
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	21,191,327	10,017,281	112	19,397,736
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	196,051	159,250	23	311,131
سود سهام پرداختی	(168,397)	(271,894)	(38)	(3,906,743)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	27,654	(112,644)	--	(3,595,612)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(3,946,087)	(4,299,745)	(8)	(3,687,933)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(9,114,802)	(3,430,835)	166	(11,962,913)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(508,672)	(15,144)	3,259	(643,627)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت				

0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(12,606,540)	179	(3,445,979)	(9,623,474)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(492,349)	254	2,158,913	7,649,420	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
161,591	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
0	--	0	(100,973)	بازپرداخت اصل استقراض
161,591	--	0	(100,973)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(330,758)	250	2,158,913	7,548,447	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
1,783,502	(10)	1,783,502	1,604,444	موجودی نقد در ابتدای دوره
151,700	--	89,249	(24,211)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
1,604,444	126	4,031,664	9,128,680	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلائل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیہ قبلی

دلائل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیہ قبلی

دلائل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیہ قبلی

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

[illegible]

فروش داخلی: گاز مایع / پروپان	متر مکعب	سایر	•	•	۶۷۶,۲۳۱	۹,۳۶۵,۰۶۱.۶۴	۶,۳۳۲,۹۴۵	(۵,۷۴۶,۳۱۶)	۵۸۶,۷۳۹	۲۹۶,۴۳۶	۱۳,۸۶۳,۲۰۸.۲۵	۳,۸۱۳,۱۱۸	(۳,۴۸۴,۸۰۱)	۳۲۸,۳۱۷	•
سوخت سبک جت (JP۴)	متر مکعب	سایر	•	•	۹,۳۶۴	۱۴,۱۷۳,۴۳۰.۱۶	۱۳۲,۷۲۰	(۱۱۱,۸۴۳)	۲۰,۸۷۷	۶,۵۲۳	۲۳,۰۲۰,۲۸۹.۳۹	۱۵۰,۱۶۲	(۱۱۳,۰۵۵)	۳۷,۱۰۷	•
سوخت سنگین جت (ATK)	متر مکعب	سایر	•	•	۳۱۷,۶۸۲	۱۴,۳۱۱,۹۷۲.۲۵	۴,۵۴۶,۶۵۶	(۴,۱۱۲,۹۳۸)	۴۳۳,۷۱۸	۱۱۸,۶۸۰	۲۲,۵۰۳,۷۶۶.۴۳	۲,۶۷۰,۷۴۷	(۲,۲۶۸,۸۷۴)	۴۰۱,۸۷۳	•
بنزین	مترمکعب	سایر	•	•	۴,۱۵۰,۷۸۳	۱۴,۵۵۰,۶۴۱.۱۷	۶۰,۳۹۶,۵۵۴	(۵۵,۶۱۳,۶۸۳)	۴,۷۸۲,۸۷۱	۱,۷۸۹,۶۵۰	۲۲,۲۹۵,۴۳۸.۷۷	۳۹,۹۰۱,۰۳۲	(۳۶,۱۷۰,۶۸۲)	۳,۷۳۰,۳۵۰	•
نفتا	مترمکعب	سایر	•	•	۲۰۸,۸۹۷	۱۰,۴۵۹,۷۵۲.۸۹	۲,۱۸۵,۰۱۱	(۱,۹۶۰,۹۴۹)	۲۳۴,۰۶۲	۷۳,۴۹۸	۱۶,۲۳۷,۷۲۰.۷۵	۱,۱۹۳,۴۴۰	(۱,۰۷۸,۱۶۳)	۱۱۵,۲۷۷	•
نفت سفید	متر مکعب	سایر	•	•	۳۴۱,۲۲۷	۱۵,۴۶۹,۹۳۰.۵۷	۵,۲۷۸,۷۵۸	(۴,۶۵۷,۸۸۰)	۶۲۰,۸۷۸	۵۸,۶۸۳	۲۲,۷۳۹,۱۹۱.۹۳	۱,۳۳۴,۴۰۴	(۱,۰۶۶,۴۵۷)	۲۶۷,۹۶۷	•
هیدرو کربورهای بدون شاخه	متر مکعب	سایر	•	•	۲۱۸,۸۰۱	۱۳,۷۶۹,۲۲۴.۰۹	۲,۰۱۲,۷۲۰	(۲,۹۸۵,۲۸۸)	۲۷,۴۳۲	۸۵,۶۰۴	۲۱,۱۲۸,۲۸۸.۴	۱,۸۰۸,۶۶۶	(۲,۱۰۹,۷۰۴)	(۲۰۱,۰۳۸)	•
حلالها	متر مکعب	سایر	•	•	۱۴۳,۲۱۰	۱۵,۶۵۳,۱۵۹.۷	۲,۲۴۱,۶۸۹	(۲,۰۱۶,۳۱۸)	۲۲۵,۳۷۱	۸۷,۳۷۶	۲۴,۱۰۵,۸۰۷.۰۹	۲,۱۰۶,۲۶۹	(۱,۷۸۸,۸۸۳)	۳۱۷,۲۸۶	•
نفت گاز	متر مکعب	سایر	•	•	۷,۳۸۹,۰۳۴	۱۴,۲۵۵,۶۳۴.۰۲	۱۰۵,۳۳۵,۱۴۸	(۹۴,۶۶۶,۴۴۸)	۱۰,۶۶۸,۷۰۰	۳,۴۳۰,۶۴۵	۲۲,۱۷۷,۷۶۸.۸۱	۷۵,۸۶۲,۳۷۴	(۶۸,۳۴۶,۳۴۳)	۷,۵۱۶,۰۳۱	•
روغن خام	متر مکعب	سایر	•	•	۶۸۱,۰۰۷	۱۱,۲۲۲,۷۳۹.۲۷	۷,۶۴۲,۷۶۴	(۶,۹۶۲,۴۰۶)	۶۸۰,۲۵۸	۲۰۷,۲۶۰	۱۷,۶۷۳,۶۵۴.۲۳	۵,۴۳۰,۴۰۷	(۵,۱۳۹,۵۷۶)	۲۹۰,۸۳۱	•
آیزوریسایکل	متر مکعب	سایر	•	•	۱۱۳,۱۵۹	۱۳,۶۹۱,۰۷۱.۸۵	۱,۵۴۹,۲۶۸	(۱,۵۲۹,۹۸۹)	۱۹,۲۷۹	۲۲,۱۴۵	۲۰,۹۳۲,۲۱۳.۴۱	۶۷۲,۸۶۶	(۶۶۰,۳۹۷)	۱۲,۵۶۹	•
نفت کوره	متر مکعب	سایر	•	•	۳,۲۳۹,۸۵۷	۱۰,۵۸۶,۴۴۷.۸	۳۴,۲۹۸,۵۷۷	(۳۰,۳۳۹,۵۵۶)	۴,۰۶۹,۰۳۱	۱,۵۵۰,۲۵۱	۱۷,۰۳۰,۱۱۲.۵۴	۲۶,۴۰۰,۹۴۹	(۲۲,۷۴۱,۱۸۵)	۳,۶۵۹,۷۶۴	•
گوگرد	متر مکعب	سایر	•	•	۲۱,۴۴۱	۵,۴۸۲,۷۶۶.۶۶	۱۱۷,۵۵۶	(۸۷,۶۹۰)	۲۹,۸۶۶	۹,۹۰۷	۹,۷۴۳,۸۱۷.۵	۹۶,۵۳۲	(۶۵,۸۰۸)	۳۰,۷۲۴	•
مخلوط آوماتیک های سبک	تن	سایر	•	•	۱۶۷,۷۹۶	۱۶,۱۳۰,۸۹۶.۸	۲,۷۰۵,۰۳۲	(۲,۴۹۳,۲۹۹)	۲۱۱,۷۲۳	۹۳,۷۴۳	۲۴,۰۶۲,۷۷۸.۰۲	۲,۲۵۵,۷۱۷	(۲,۰۷۹,۱۵۴)	۱۷۶,۵۶۳	•
هیدروژن	کیلوگرم	سایر	•	•	۱۵,۷۵۲	۵,۰۹۲,۱۱۵.۳۹	۸۰,۳۱۱	(۸۳,۴۳۱)	(۳,۲۱۰)	۳,۷۵۱	۶,۵۵۷,۱۸۴.۷۵	۳۴,۵۹۶	(۲۶,۷۹۸)	(۲,۲۰۲)	•
وکیوم باتوم	متر مکعب	سایر	•	•	۱,۵۷۵,۴۱۴	۸,۲۱۷,۰۹۶.۵۹	۱۲,۹۴۵,۳۳۹	(۱۱,۹۳۰,۹۹۰)	۱,۰۳۴,۲۳۹	۷۸۷,۳۱۷	۱۴,۰۸۱,۸۷۲.۹۹	۱۱,۰۸۶,۸۹۸	(۱۰,۶۵۲,۲۸۵)	۴۳۴,۵۱۳	•
جمع فروش داخلی			•	•	۱۹,۲۶۹,۶۴۵		۲۴۸,۸۰۰,۹۲۸	(۲۲۵,۱۷۸,۹۱۴)	۲۳,۶۳۲,۰۱۴	۸,۷۲۱,۴۶۹		۱۷۴,۸۰۸,۰۷۷	(۱۵۷,۷۹۲,۰۶۵)	۱۷,۰۱۶,۰۱۲	•
فروش صادراتی:															
جمع فروش صادراتی:			•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:			•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
برگشت از فروش			•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تخفیفات			•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع			•	•	۱۹,۲۶۹,۶۴۵		۲۴۸,۸۰۰,۹۲۸	(۲۲۵,۱۷۸,۹۱۴)	۲۳,۶۳۲,۰۱۴	۸,۷۲۱,۴۶۹		۱۷۴,۸۰۸,۰۷۷	(۱۵۷,۷۹۲,۰۶۵)	۱۷,۰۱۶,۰۱۲	•

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

۳,۲۵۹	۱۱,۷۶۵,۳۴۲.۹۶	۲۷۷	۳,۴۸۴,۸۰۱	۱۱,۷۵۵,۶۶۰.۵۸	۲۹۶,۴۳۶	.	.	۳,۴۷۱,۳۸۰	۱۱,۷۷۷,۳۳۰.۷	۲۹۴,۷۵۱	۱۶,۶۸۰	۸,۵۰۱,۵۳۹.۰۵	۱,۹۶۲	متر مکعب	گاز مایع /پروپان
۹۱,۵۹۹	۱۷,۳۳۱,۸۸۲.۶۹	۵,۳۸۵	۱۱۳,۰۵۵	۱۷,۳۳۱,۷۴۹.۲	۶,۵۳۳	.	.	۱۵۰,۹۹۰	۲۰,۶۴۱,۱۴۸.۳۳	۷,۳۱۵	۵۳,۶۶۴	۱۱,۹۴۳,۹۱۳.۷۵	۴,۴۹۳	متر مکعب	سوخت سبک جت (JP۴)
۴۴۶,۴۵۳	۱۹,۱۱۷,۵۸۶.۶۱	۲۳,۲۵۳	۲,۲۶۸,۸۷۴	۱۹,۱۱۷,۵۷۶.۶۸	۱۱۸,۶۸۰	.	.	۲,۳۳۱,۵۹۹	۲۰,۷۴۴,۸۷۰.۷۲	۱۱۲,۳۹۴	۲۸۳,۷۲۸	۱۳,۹۴۶,۷۲۵.۶	۲۹,۶۳۹	متر مکعب	سوخت سنگین جت (ATK)
۲۵۳,۷۷۴	۳۰,۳۱۱,۰۳۷.۴۸	۱۷,۵۰۴	۲۶,۱۷۰,۶۸۳	۳۰,۳۱۱,۰۳۶.۷۹	۱,۷۸۹,۶۵۰	.	.	۳۵,۶۵۰,۶۵۵	۳۰,۴۶۶,۰۹۸.۹۵	۱,۷۴۱,۹۳۷	۸۷۳,۸۰۱	۱۳,۳۹۸,۳۶۲.۳۹	۶۵,۳۱۷	مترمکعب	بنزین
۲۵,۱۱۴	۱۴,۶۶۹,۳۹۲.۵۳	۱,۷۱۲	۱,۰۷۸,۱۶۳	۱۴,۶۶۹,۲۸۳.۵۳	۷۲,۴۹۸	.	.	۱,۰۳۹,۸۳۹	۱۵,۱۹۰,۷۷۶.۰۲	۶۸,۴۵۲	۶۳,۳۳۸	۹,۳۸۷,۰۹۶.۷۷	۶,۷۵۸	مترمکعب	نفتا
۲,۵۴۶,۰۶۲	۱۸,۱۷۳,۱۷۶.۳	۱۴۰,۱۰۰	۱,۰۶۶,۴۵۷	۱۸,۱۷۳,۱۸۴.۷۴	۵۸,۶۸۳	.	.	۲,۶۷۴,۱۳۳	۲۰,۵۶۴,۱۶۵.۸۶	۱۳۰,۰۳۸	۹۳۸,۳۹۶	۱۳,۶۵۰,۳۸۹.۱۲	۶۸,۷۴۵	متر مکعب	نفت سفید
۴۶۳,۳۵۱	۳۴,۶۴۴,۹۴۳.۳۴	۱۸,۷۹۷	۳,۱۰۹,۷۰۴	۳۴,۶۴۴,۹۳۳.۱۳	۸۵,۶۰۴	.	.	۳,۴۳۷,۲۶۶	۳۵,۸۹۸,۲۹۶.۰۴	۹۳,۷۳۳	۱۴۵,۶۸۹	۱۳,۶۴۳,۸۴۷.۱۶	۱۰,۶۷۸	متر مکعب	هیدرو کربورهای بدون شاخه
۱۳۷,۸۳۷	۲۰,۴۷۳,۴۱۰.۵۸	۶,۷۳۳	۱,۷۸۸,۸۸۳	۲۰,۴۷۳,۳۹۰.۸۶	۸۷,۳۷۶	.	.	۱,۸۱۳,۲۰۱	۲۱,۰۷۳,۴۶۱.۳۴	۸۶,۰۴۶	۱۱۳,۵۰۹	۱۴,۰۷۹,۵۰۸.۸۱	۸,۰۶۲	متر مکعب	حلالها
۴,۶۳۸,۵۶۵	۱۹,۹۸۰,۵۰۹.۷۳	۲۳۱,۶۵۴	۶۸,۳۴۶,۳۴۳	۱۹,۹۸۰,۵۱۳.۳۳	۳,۴۳۰,۶۴۵	.	.	۷۲,۱۱۳,۹۰۹	۲۰,۱۱۴,۸۷۷.۸۷	۳,۵۸۵,۱۰۳	۸۶۰,۸۹۹	۱۳,۸۱۱,۷۵۹.۶۳	۶۷,۱۹۶	متر مکعب	نفت گاز
۱۱,۶۹۲	۱۶,۷۳۶,۷۵۳.۵	۶۹۹	۵,۱۳۹,۵۷۶	۱۶,۷۳۷,۱۳۳.۶۱	۳۰۷,۳۶۰	.	.	۵,۱۴۸,۱۱۷	۱۶,۷۵۰,۳۴۱.۶۴	۳۰۷,۳۴۴	۳,۱۵۱	۵,۱۳۳,۵۷۷.۳۴	۶۱۵	متر مکعب	روغن خام
۳,۶۷۷	۲۰,۵۴۱,۸۹۹.۴۴	۱۷۹	۶۶۰,۲۹۷	۲۰,۵۴۱,۲۰۳.۹۲	۲۲,۱۴۵	.	.	۶۵۴,۶۷۲	۲۰,۶۹۳,۸۹۳.۰۳	۳۱,۶۳۶	۹,۳۰۲	۱۳,۵۲۰,۳۴۸.۸۴	۶۸۸	متر مکعب	آیزوریسایکل
۳,۶۱۸,۳۴۱	۱۴,۶۶۹,۳۵۷.۳۶	۲۴۶,۶۵۳	۲۲,۷۴۱,۱۸۵	۱۴,۶۶۹,۳۵۶.۷۷	۱,۵۵۰,۳۵۱	.	.	۲۴,۱۷۷,۵۹۵	۱۵,۴۶۸,۰۵۷.۶۵	۱,۵۶۳,۰۶۶	۲,۱۸۱,۸۳۱	۹,۳۳۰,۵۳۳.۷	۲۳۳,۸۳۸	متر مکعب	نفت کوره
۵۲,۹۶۸	۶,۶۴۳,۵۸۸.۴۱	۷,۹۷۴	۶۵,۸۰۸	۶,۶۴۳,۵۷۵.۹۶	۹,۹۰۷	.	.	۸۴,۰۱۶	۸,۹۵۵,۰۲۰.۲۵	۹,۳۸۲	۳۴,۷۶۰	۴,۰۸۹,۸۹۲.۹۳	۸,۴۹۹	متر مکعب	گوگرد
۱۳۹,۷۰۵	۲۲,۱۷۹,۳۷۷.۵۶	۵,۸۴۸	۲,۰۷۹,۱۵۴	۲۲,۱۷۹,۳۹۸.۷۳	۹۳,۷۴۳	.	.	۲,۱۸۵,۰۴۰	۲۲,۳۹۹,۰۵۷.۰۳	۹۷,۹۸۸	۲۳,۸۱۹	۱۴,۸۵۹,۰۱۴.۳۵	۱,۶۰۲	متر مکعب	مخلوط آروماتیک های سبک
.		.	۳۶,۷۹۸	۷,۱۴۴,۳۲۸.۲۱	۳,۷۵۱	.	.	۳۶,۷۹۸	۷,۱۴۴,۳۲۸.۲۱	۳,۷۵۱	.	.	.	کیلوگرم	هیدروژن
.		.	۱۰,۶۵۳,۳۸۵	۱۳,۵۳۹,۹۸۲.۲۱	۷۸۷,۳۱۷	.	.	۱۰,۶۵۳,۳۸۵	۱۳,۵۳۹,۹۸۲.۲۱	۷۸۷,۳۱۷	.	.	.	متر مکعب	وکیوم باتوم
۱۳,۵۱۳,۱۸۷			۱۵۷,۷۹۳,۰۶۵			.		۱۶۴,۶۰۱,۵۸۵			۵,۷۰۲,۶۶۷				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
													مواد اولیه داخلی:
۳۷۰,۴۲۵	۱۴,۵۰۲.۸۸	۵,۳۷۳,۳۲۸	۹,۰۱۳,۶۵۳	۱۸,۱۹۹.۰۱	۱۶۴,۰۳۹,۵۵۱	۸,۹۵۵,۶۹۳	۱۸,۰۲۵,۰۹۷	۱۶۱,۴۳۷,۳۰۹	۴۳۸,۳۸۵	۱۸,۶۳۸.۷۷	۷,۹۸۴,۵۷۰	متر مکعب	نفت خام سبک
۲,۶۵۱	۱۸,۲۱۶.۱۴	۴۸,۲۹۱	۴۶,۰۵۹	۲۷,۶۴۳.۰۲	۱,۳۷۳,۱۶۴	۴۴,۵۹۳	۲۷,۱۳۹,۳۷۹	۱,۲۰۹,۷۶۸	۴,۱۱۷	۳۷,۱۲۸.۲۵	۱۱۱,۶۸۷	تن	MTBE
۳۴,۳۸۶	۱۰,۶۶۲.۱۹	۳۶۵,۵۶۴	.	.	.	۶,۰۳۱	۱۰,۶۶۲,۰۵۷	۶۴,۳۰۳	۲۸,۲۵۵	۱۰,۶۶۲.۲۳	۳۰۱,۳۶۱	متر مکعب	نفتا

جمع مواد اولیه داخلی:		۴۰۷,۳۶۲	۴۳,۲۸۱.۳۳	۵,۷۸۶,۰۸۳	۹,۰۵۹,۷۱۱	۴۵,۸۴۱.۰۴	۱۶۵,۳۱۳,۷۱۵	۹,۰۰۶,۳۱۶	۵۵,۸۱۶,۴۳۳	۱۶۳,۷۰۱,۳۸۰	۴۶۰,۷۵۷	۵۶,۴۳۹.۳۴	۸,۳۹۷,۵۱۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۵,۷۸۶,۰۸۳			۱۶۵,۳۱۳,۷۱۵			۱۶۳,۷۰۱,۳۸۰			۸,۳۹۷,۵۱۸

«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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						
شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷۶۳,۶۹۳	۴۴۰,۵۲۴	۰	۴۳۵,۸۶۴	۲۹۴,۹۱۹	۰
هزینه استهلاک	۸۳۲,۷۲۳	۴۴۹,۳۳۱	۰	۳۱,۶۹۹	۱۳,۰۰۶	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۳۵۰,۹۸۳	۶۱۸,۴۱۴	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۱۳۳,۹۸۴	۷۶۱,۷۶۹	۰	۲,۸۱۴,۱۷۶	۱,۸۱۱,۵۴۹	۰
جمع	۴,۰۸۱,۳۸۱	۲,۳۷۰,۰۳۸	۰	۳,۳۸۱,۷۳۹	۲,۱۱۹,۴۷۴	۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات درگزارش تفسیری مدیریت (پیوست) به تفصیل آورده شده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه درگزارش تفسیری مدیریت (پیوست) به تفصیل آورده شده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده درگزارش تفسیری مدیریت (پیوست) به تفصیل آورده شده است.
وضعیت کارکنان	

تعداد پرسنل توليدي شرکت	شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ۲۵۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ ۲۵۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ۲۵۱
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت		۶۲۸	۶۲۸	۶۲۸

وضعيت ارزي				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزي	مبلغ ريال	مبلغ ارزي
			مبلغ ريال	مبلغ ريال

برآورد شرکت از تغييرات هزينه های عمومي ، اداري ، تشکيلاتی و خالص ساير درآمدھا (هزينه ها)ی عملياتی				
دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغييرات هزينه های عمومي ، اداري ، تشکيلاتی و خالص ساير درآمدھا (هزينه ها)ی عملياتی درگزارش تفسيري مدیریت (پيوست) به تفصيل آورده شده است.			

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها يا پيش بيني هاي جاري از رویدادھا و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسکھا، عدم قطعيتھا و مفروضات غير قطعي قرار دارند. بنابر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»
--

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه									
نام طرح	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ريال	درصد پيشرفت فيزيکي طرح در تاريخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت فيزيکي طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيکي برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح
بهينه سازي (URP)	۵,۷۸۴,۸۵۲	۰		۵,۰۳۲,۴۸۴	۷۵۲,۳۶۸	۰	۹۸.۴	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
فاز اول طرح بهبود فرآيند و بهينه سازي پالايشگاه(ضلع جنوبي)	۴۳,۳۶۸,۳۹۶	۰		۱۳,۰۴۶,۳۱۴	۳۰,۳۳۲,۱۸۳	۰	۵۹.۲۱	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

توضيحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه	
توضيحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه به تفصيل در گزارش تفسيري مدیریت پيوست آورده شده است.	

وضعيت شرکت های سرمايه پذير				
نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - مليون ريال
تشریح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير			درآمد سرمايه گذاري - مليون ريال	

توضيحات در خصوص وضعيت شرکت های سرمايه پذير	

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها يا پيش بيني هاي جاري از رویدادھا و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسکھا، عدم قطعيتھا و مفروضات غير قطعي قرار دارند. بنابر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
یارانه نفت خام	۲,۰۵۲,۲۲۱	۹۵۸,۲۵۹
درآمد حق العمل کاری تصفیه نفتا	۱,۸۳۷	۰
جمع	۲,۰۵۴,۰۵۸	۹۵۸,۲۵۹

سایر هزینه‌های عملیانی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۶۰,۶۱۸	۰	۰	۶۰,۶۱۸	۱۶۱,۵۹۱	۰		تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰			تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۶۰,۶۱۸	۰		۶۰,۶۱۸	۱۶۱,۵۹۱			جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره ،در گزارش تفسیری پیوست آورده شده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت در گزارش تفسیری پیوست آمده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی	۳۱۳,۱۲۶	۱۹۶,۰۵۱
سود (زیان) تسعیر ارز	۱۵۱,۷۰۰	(۳۴,۲۱۱)
هزینه مستمری بازنشستگی پیش از موعد	(۸۲۵,۲۶۳)	۰
در آمد یوتیلیتی صنایع همجوار و سایر	۶۱۷,۰۰۱	۲۶۰,۵۹۵
جمع	۲۴۶,۵۶۴	۴۳۲,۴۳۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	توضیحات سایر برنامه های با اهمیت شرکت،در گزارش تفسیری پیوست آورده شده است.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

سایر برنامه های با اهمیت شرکت ،در گزارش تفسیری پیوست آورده شده است.

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