

شرکت صنعتی سپینا (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ شامل اجزای زیر ارائه می شود :

صفحه

۲

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی

۳

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت اصلی

یادداشت های توضیحی:

۴

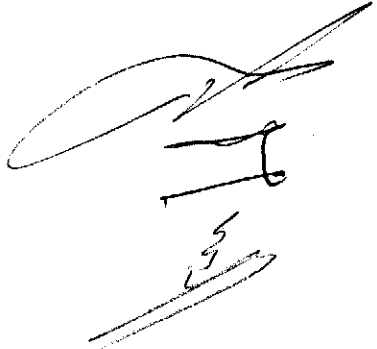
(الف) اهم رویه های حسابداری

۴ - ۵

(ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات

(ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی ۱۷ - ۶

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرائی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	شرکت ماشین سازی فراگیر سپنتا (سهامی خاص) به نمایندگی آقای ساسان منوچهری
	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت پخش سراسری لوله و پروفیل سپنتا (سهامی خاص) به نمایندگی آقای محمد علی جدید بناب
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	موسسه بنیاد پانزده خرداد به نمایندگی آقای امیر جعفری برواتی
	عضو هیئت مدیره	شرکت لوله و پروفیل سپنتا تهران (سهامی خاص) به نمایندگی آقای محمد مهدی محرمی
	عضو هیئت مدیره	شرکت صنعتی تولیدی سپنتا پلیمر (سهامی خاص)



شرکت صنعتی سینتا (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۴۸,۴۱۵	۲,۴۹۲,۸۴۱	۳ درآمد های عملیاتی
(۲,۳۳۰,۱۶۸)	(۲,۲۸۲,۹۰۹)	۴ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۲۱۸,۲۴۷	۲۰۹,۹۳۲	سود ناخالص
(۸۰,۸۴۷)	(۸۸,۱۳۳)	۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش
۲,۵۲۳	۱۴,۴۵۳	۶ خالص سایر درآمدهای عملیاتی
(۷۸,۳۲۴)	(۷۳,۶۸۰)	سود عملیاتی
۱۳۹,۹۲۳	۱۳۶,۲۵۲	هزینه های مالی
(۱۵,۷۶۵)	(۷,۵۰۰)	۷ خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۷۲	۷,۴۲۴	۸ سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۵,۰۹۳)	(۷۶)	مالیات بر درآمد
۱۳۴,۸۳۰	۱۳۶,۱۷۶	سود خالص
(۳۰,۸۰۸)	(۳۲,۴۲۵)	سهم اقلیت از سود خالص
۹۴,۰۲۲	۱۰۳,۷۵۱	سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
(۱۲)	۴۳	سود پایه هر سهم - ریال:
۹۴,۰۱۰	۱۰۳,۷۰۸	ناشی از عملیات در حال تداوم:
		عملیاتی
		غیر عملیاتی
۲,۲۴۰	۲,۱۸۴	
(۳۵۴)	(۱۰۳)	
۱۸۸۶	۲۰۸۱	

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

۹۴,۰۲۲	۱۰۳,۷۵۱	سود خالص
۵۷۱,۷۲۴	۶۲۵,۷۷۶	سود انباشته در ابتدای سال
(۳۹,۸۹۶)	.	سود سهام مصوب
۶۲۵,۸۵۰	۷۲۹,۵۲۷	سود قابل تخصیص
(۷۴)	(۱۴۰)	اندوخته قانونی
۶۲۵,۷۷۶	۷۲۹,۳۸۷	سود انباشته در پایان سال
۵۷۴	۶۱۰	سهم اقلیت از سود انباشته
۶۲۵,۲۰۲	۷۲۸,۷۷۷	سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

یاد داشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۶۷۹,۵۱۱	۱,۵۲۹,۱۸۰			درآمد های عملیاتی
(۱,۵۹۱,۶۷۰)	(۱,۴۳۱,۷۵۲)			بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۸۷,۸۴۱	۹۷,۴۲۸			سود ناخالص
(۲۴,۳۵۵)		(۱۸,۲۱۴)	۵	هزینه های اداری، عمومی و فروش
.		.	۶	خالص سایر درآمدهای عملیاتی
(۲۴,۳۵۵)	(۱۸,۲۱۴)			
۶۳,۴۸۶	۷۹,۲۱۴			سود عملیاتی
(۱,۳۲۵)		.	۸	خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱,۳۲۵)	.			
۶۲,۱۶۱	۷۹,۲۱۴			سود قبل از مالیات
(۶,۷۶۰)	(۱۳,۷۴۷)			مالیات
۵۵,۴۰۱	۶۵,۴۶۷			سود خالص
۱,۰۴۲	۱,۲۰۸			سود هر سهم :
(۱۹)	.			سود عملیاتی هر سهم - ریال
۱,۰۲۳	۱,۲۰۸			زیان غیر عملیاتی هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۴۰۱	۶۵,۴۶۷	سود خالص
۳۶۸,۹۸۱	۳۸۱,۰۴۴	سود انباشته در ابتدای سال
(۴۳,۳۳۸)	.	سود سهام مصوب
۳۸۱,۰۴۴	۴۴۶,۵۱۱	سود انباشته در پایان سال

یاد داشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکار گرفته شده در تهیه صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است.

۲- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۲-۱- نرخ فروش پیش بینی شده (شرکتهای گروه):

میزان نرخ فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ و مقایسه آن با پیش بینی تعدیل شده سال مالی ۱۳۹۴ بشرح زیر است.

نام محصول	پیش بینی سال	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴
مرجع قیمت گذاری	ریال	ریال
لوله سیاه	۱۸,۹۱۵	۲۰,۱۶۷
لوله گالوانیزه (سفید)	۲۴,۵۸۰	۲۶,۶۸۱
لوله پلیمری و اتصالات	۷۳,۸۸۵	۷۹,۲۹۴

پیش بینی نرخ فروش محصولات در سال مالی ۱۳۹۵ براساس آخرین نرخهای دی ماه سال ۱۳۹۴ تعیین گردیده است.

۲-۲- حجم فروش پیش بینی شده (شرکتهای گروه):

میزان حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ و مقایسه آن با پیش بینی تعدیل شده سال مالی ۱۳۹۴ بشرح زیر است.

نام محصول	پیش بینی سال	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴
مرجع قیمت گذاری	ریال	ریال
لوله سیاه	۸۵,۰۵۰	۷۴,۰۳۸
لوله گالوانیزه (سفید)	۳۲,۹۴۵	۳۰,۹۸۶
لوله پلیمری و اتصالات	۳۳۱	۳۶۰

۲-۳- پیش بینی تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال قبل بشرح زیر است.

۲-۳-۱- حقوق و دستمزد (شرکت اصلی):

نوع	درصد	
	تغییر نرخ	تعداد کارکنان
تولیدی، سربار و اداری	۱۲	۱۴

شرکت صنعتی سینتا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۴ خرید مواد اولیه - عمدتاً "ورق گرم (شرکتهای گروه):

نام مواد اولیه	پیش بینی سال	پیش بینی سال	مرجع قیمت گذاری
ورق (نرخ) - ریال	۱۳۹۵	۱۶۰,۲۰۲	پیش بینی نرخهای عرضه
ورق (مقدار) - تن	۱۱۱,۰۶۸	۱۰۲,۹۱۰	

۲-۵ ظرفیت (شرکتهای گروه):

نام محصولات عمده	واحد سنجش	ظرفیت اسمی طبق پروانه بهره برداری	میانگین تولید ۵ ساله	تولید
انواع لوله سیاه و سفید	تن	۲۷۶,۶۰۰	سال ۱۳۹۵ ۱۳۹۴ سال ۱۳۹۵ سال ۱۳۹۴ سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴ ۱۱۸,۱۳۰
لوله پلیمری	تن	۲,۳۰۰	۲۴۱ ۲۷۳ ۲۹۵	۱۹۴

با عنایت به اینکه ظرفیت عملی شرکت بر مبنای تولید ۵ ساله محاسبه میگردد. تفاوت ظرفیتهای فوق بر اساس نیاز بازار متفاوت میباشد.

۲-۶ مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی سالهای گذشته

شرح	پیش بینی	پیش بینی اولیه	واقعی	پیش بینی تعدیل شده	واقعی	پیش بینی تعدیل شده	واقعی	پیش بینی تعدیل شده	واقعی
فروش	تعدیل شده	۱۳۹۳/۱۲/۰۷	میلیون ریال	۱۳۹۳/۰۸/۱۷	میلیون ریال	۱۳۹۲/۰۹/۲۲	میلیون ریال	۱۳۹۱/۰۸/۱۴	میلیون ریال
بهای تمام شده	۲,۵۴۸,۴۱۵	۳,۱۸۶,۶۷۲	۲,۸۲۰,۳۰۶	۲,۹۷۰,۱۵۷	۲,۱۷۴,۴۹۴	۲,۱۹۰,۹۴۵	۲,۰۲۱,۱۱۶	۱,۸۷۳,۸۳۳	۲,۰۲۱,۱۱۶
سود عملیاتی	(۲,۳۳۰,۱۶۸)	(۲,۹۴۴,۹۶۴)	(۲,۵۹۴,۵۱۸)	(۲,۷۳۳,۹۹۱)	(۱,۸۵۷,۵۳۰)	(۱,۸۹۸,۲۶۸)	(۱,۶۸۰,۲۵۰)	(۱,۶۴۶,۵۹۶)	(۱,۶۴۶,۵۹۶)
سود خالص	۱۳۹,۹۳۳	۱۶۷,۵۶۷	۱۵۶,۵۶۷	۱۷۸,۲۱۳	۲۵۲,۴۹۷	۳۳۶,۳۰۵	۲۹۳,۸۶۹	۱۷۳,۹۵۲	۲۹۳,۸۶۹
	۹۴,۰۲۲	۱۱۹,۸۰۴	۱۰۱,۲۳۲	۱۲۳,۹۹۱	۱۷۳,۹۵۰	۱۵۵,۳۴۸	۲۱۳,۲۷۴	۱۰۸,۲۳۴	۲۱۳,۲۷۴

شرکت صنعتی سبیتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴ - حسابرسی نشده					سال ۱۳۹۵					۳- پیش بینی فروش و درآمد خدمات (شرکتهای گروه):				
سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	نام محصول	فروش داخلی:	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	نام محصول
میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	تن		لوله سیاه و قوطی	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	تن	
۱۲۱,۳۳۱	۱,۴۹۳,۱۱۴	۲۰,۱۶۷	۷۴,۰۳۸	۹۹,۴۱۵	۱,۶۰۸,۷۳۱	۱۸,۹۱۵	۸۵,۰۵۰	لوله کالواینیزه	لوله سیاه و قوطی	۸۵,۰۵۰	۱,۶۰۸,۷۳۱	۱۸,۹۱۵	۸۵,۰۵۰	لوله سیاه و قوطی
۸۵,۷۱۴	۸۲۶,۷۴۳	۲۶,۶۸۱	۳۰,۹۸۶	۸۲,۰۹۸	۸۰۹,۷۷۸	۲۴,۵۸۰	۳۲,۹۴۵	لوله پلمبر و اتصالات	لوله کالواینیزه	۳۲,۹۴۵	۸۰۹,۷۷۸	۲۴,۵۸۰	۳۲,۹۴۵	لوله کالواینیزه
۱,۶۲۴	۲۸,۵۴۶	۷۹,۲۹۴	۳۶۰	۲۳۰۵	۲۴,۴۵۶	۷۳,۸۸۵	۳۳۱	سایر	لوله پلمبر و اتصالات	۳۳۱	۲۴,۴۵۶	۷۳,۸۸۵	۳۳۱	لوله پلمبر و اتصالات
۹,۵۷۸	۲۰۰,۰۱۲	۲۳,۴۲۶	۸,۵۳۸	۲۶,۱۱۴	۴۹,۸۷۶	۱۸,۴۵۹	۲۷,۰۲	جمع فروش	سایر	۲۷,۰۲	۴۹,۸۷۶	۱۸,۴۵۹	۲۷,۰۲	سایر
۲۱۸,۲۴۷	۲,۵۴۸,۴۱۵		۱۱۳,۹۲۲	۲۰۹,۹۳۲	۲,۴۹۲,۸۴۱		۱۲۱,۰۲۸			۱۲۱,۰۲۸				

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۱- پیش بینی درآمد های عملیاتی (شرکت اصلی):

پیش بینی سال	پیش بینی سال	یادداشت
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۳-۱-۱
۱,۶۴۴,۹۹۴	۱,۵۰۴,۹۰۵	فروش خالص
۳۴,۵۱۷	۲۴,۲۷۵	۳-۱-۲
۱,۶۷۹,۵۱۱	۱,۵۲۹,۱۸۰	سود سرمایه گذاری

۳-۱-۱- پیش بینی فروش خالص (شرکت اصلی):

نام محصول	مقدار	نرخ متوسط	پیش بینی سال ۱۳۹۵	مبلغ	سود ناخالص	مقدار	نرخ متوسط	پیش بینی سال ۱۳۹۴	مبلغ	سود ناخالص
فروش داخلی:	تن	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
لوله سیاه و قوطی	۴۵,۹۹۹	۱۷,۵۲۲	۸۰۶,۰۰۸	۹,۶۶۲	۴۰,۵۲۵	۱۹,۱۰۰	۷۷۴,۰۴۱	۱۴۰,۰۱۶	۷۷۴,۰۴۱	۱۴۰,۰۱۶
لوله گالوانیزه	۲۷,۱۵۰	۲۴,۵۰۰	۶۶۵,۱۶۳	۶۱,۲۱۹	۲۵,۹۳۷	۲۶,۶۰۱	۶۸۹,۹۴۵	۳۷,۰۱۱	۶۸۹,۹۴۵	۳۷,۰۱۱
مواد اولیه	-	-	-	-	۶,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۴,۰۰۰	۷۰۰
سایر	۳,۶۹۳	۹,۱۳۵	۳۳,۷۳۴	۲,۲۷۲	۴,۰۰۰	۹,۲۵۲	۳۷,۰۰۸	۱,۵۹۷	۳۷,۰۰۸	۱,۵۹۷
	۷۶,۸۴۲		۱,۵۰۴,۹۰۵	۷۳,۱۵۳	۷۶,۴۶۲		۱,۶۴۴,۹۹۴	۵۳,۳۲۴	۱,۶۴۴,۹۹۴	۵۳,۳۲۴

۳-۱-۲- پیش بینی سود سرمایه گذاری (شرکت اصلی):

سود حاصل از سرمایه گذاریها در شرکت اصلی معادل تقسیم سود در شرکتهای فرعی به ترتیب زیر پیش بینی شده است.

شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۴	پیش بینی سال ۱۳۹۵
شرکت لوله و پروفیل سپنتا تهران	۳,۸۵۰	۸,۴۷۰
شرکت نورد و لوله سپنتا اهواز	۱۴,۰۰۰	۹,۱۷۰
شرکت نورد و لوله سپنتا مرند	۱۲,۵۰۰	۲,۳۷۵
شرکت صنعتی تولیدی سپنتا پلیمر	۳,۷۰۲	۳,۶۴۶
شرکت ماشین سازی فراگیر سپنتا	۲۹۶	۳۳۳
شرکت پخش سراسری لوله و پروفیل سپنتا	۱۶۹	۲۸۱
	۳۴,۵۱۷	۲۴,۲۷۵
	۷	۷

شرکت صنعتی سینتا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۱-۲-۱ صورت وضعیت پرتفوی و درآمد سود سهام - درآمد سود سهام (عملیاتی):

وضعیت سود دهی					وضعیت پرتفوی				
سهام شرکت	درآمد نقدی	درآمد متوسط	نسبت (م.ریال)	نسبت (م.ریال)	مالکیت	لرصد	رشد نقدی	رشد متوسط	نسبت (م.ریال)
۸۴,۴۷۰	۱۵۴	۳۰۸	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۹,۹	۹۹,۹	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
۹۴,۱۷۰	۲۶۲	۶۵۶	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۹۹,۹	۹۹,۹	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
۲۰,۳۷۵	۹۵	۴۶۶	۳۸,۳۲۲	۳۸,۳۲۲	۹۹,۹	۹۹,۹	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
۲۸۱	۲۸۱	۲,۸۰۴	۴,۹۹۲	۴,۹۹۲	۹۹,۸	۹۹,۸	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
۳۳۳	۴۵۰	۴,۵۰۰	۷۴۰	۷۴۰	۷۳,۹	۷۳,۹	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
۳,۶۴۶	۱۹۷	۱۹۷	۳۸,۰۱۳	۳۸,۰۱۳	۹۹,۸	۹۹,۸	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
۲۴,۷۷۵			۱۲۵,۰۶۷	۱۲۵,۰۶۷					

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵
ع- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته (شرکتهای گروه):

شرح	یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	درصد تغییرات
مواد مستقیم مصرفی	۴-۴	۱,۸۶۷,۸۵۹	۲,۰۴۴,۳۰۹	(۸)
دستمزد مستقیم تولید		۱۰۹,۳۱۳	۹۷,۴۰۷	۱۲
سربار تولید	۴-۵	۱۵۴,۹۲۹	۱۴۱,۰۸۹	۹
جمع		۲,۱۳۲,۱۰۱	۲,۲۸۲,۸۰۵	(۶)
سایر اقلام (مصرف داخلی و تعدیلات)		(۳۱۴)	۳۵,۳۱۲	(۱۰۰)
خالص موجودی کالای در جریان ساخت		۲۰	۶۰۲	(۹۶)
بهای تمام شده کالای تولید شده		۲,۱۳۱,۸۰۷	۲,۳۱۸,۷۱۹	(۸)
خالص موجودی کالای ساخته شده		۱۵۱,۱۰۲	۱۱,۴۴۹	۱,۲۱۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۲,۲۸۲,۹۰۹	۲,۳۳۰,۱۶۸	(۲)

ع-۱- پیش بینی بهای تمام شده محصولات خریداری شده شرکت اصلی :

شرح محصول	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
لوله سیاه و قوطی	۷۹۱,۷۸۴	۷۵۵,۹۲۵
لوله گالوانیزه	۶۰۱,۲۵۱	۶۵۰,۳۱۱
مواد اولیه	.	۱۴۳,۳۰۰
سایر	۳۱,۰۹۶	۳۵,۰۰۶
سربار تولید	۷,۶۲۱	۷,۱۲۸
جمع	۱,۴۳۱,۷۵۲	۱,۵۹۱,۶۷۰

شرکت صنعتی سبیتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۲- جدول گردش مقداری- ریالی موجودی کالا(شرکت اصلی)

سال ۱۳۹۵

شرح محصولات	موجودی اول سال		خرید		تولید		بهای تمام شده فروش		موجودی پایان سال		فروش
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	
لوله سپاه و قوطی	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال
لوله گالوانیزه	۴۵۹۹۹	۷۹۱۷۸۴	۴۵۹۹۹	۷۹۱۷۸۴	۴۵۹۹۹	۷۹۱۷۸۴	۴۵۹۹۹	۷۹۱۷۸۴	۰	۰	۸۰۶۰۰۸
مواد اولیه	۲۷۰۱۵۰	۶۰۱۰۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۵۰۱۶۳
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰۷۳۴
	۲۰۹۵	۲۱۰۱۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰۴۰۹۰۵
	۷۵۰۲۴۴	۱۰۴۱۴۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰۴۰۹۰۵

سال ۱۳۹۴

شرح محصولات	موجودی اول سال		خرید		تولید		بهای تمام شده فروش		موجودی پایان سال		فروش
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	
لوله سپاه و قوطی	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال
لوله گالوانیزه	۴۰۵۲۵	۷۶۰۰۰۲۵	۴۰۵۲۵	۷۶۰۰۰۲۵	۴۰۵۲۵	۷۶۰۰۰۲۵	۴۰۵۲۵	۷۶۰۰۰۲۵	۰	۰	۷۷۴۰۰۴۱
مواد اولیه	۲۵۰۹۳۷	۶۵۲۰۹۳۴	۲۵۰۹۳۷	۶۵۲۰۹۳۴	۲۵۰۹۳۷	۶۵۲۰۹۳۴	۲۵۰۹۳۷	۶۵۲۰۹۳۴	۰	۰	۶۸۹۰۹۴۵
سایر	۶۰۰۰۰	۱۴۳۳۰۰	۶۰۰۰۰	۱۴۳۳۰۰	۶۰۰۰۰	۱۴۳۳۰۰	۶۰۰۰۰	۱۴۳۳۰۰	۰	۰	۱۴۴۰۰۰۰
	۴۰۰۰۰	۳۵۰۴۱۱	۴۰۰۰۰	۳۵۰۴۱۱	۴۰۰۰۰	۳۵۰۴۱۱	۴۰۰۰۰	۳۵۰۴۱۱	۰	۰	۳۷۰۰۰۸
	۷۶۰۴۶۲	۱۰۵۹۱۶۷۰	۷۶۰۴۶۲	۱۰۵۹۱۶۷۰	۷۶۰۴۶۲	۱۰۵۹۱۶۷۰	۷۶۰۴۶۲	۱۰۵۹۱۶۷۰	۰	۰	۱۰۶۴۴۴۶۴

شرکت صنعتی سبنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۴ جدول گردش مقداری- ریالی موجودی کالا (شرکتهای گروه)

سال ۱۳۹۴

شرح محصولات		موجودی اول سال		خرید		تولید		بهای تمام شده فروش		سایر مصارف		موجودی پایان سال		فروش
مبلغ	مقدار	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ
لوله سیاه و قوطی	۱۰۰۸۴۸	۲۱۳۶۵۳	۷۴۶۸۸	۱۳۷۹۰۷۷	۷۳۶۵۳	۱۳۷۱۷۸۱	۷۳۶۵۳	۱۳۷۱۷۸۱	۷۳۶۵۳	۵۷۲	۱۱۷۸۳	۲۲۰۹۴۹	۱۱۷۸۳	۱۰۴۹۳۱۱۴
لوله کالواینیزه	۲۲۵۲	۵۵۳۶۰	۳۰۲۱۶	۷۲۷۵۴۳	۳۰۸۴۲	۷۴۱۰۲۹	۳۰۸۴۲	۷۴۱۰۲۹	۳۴	۲۴	۱۶۹۲	۴۱۳۰۲	۱۶۹۲	۸۲۶۷۴۳
لوله پلیمری و اتصالات	۹۷	۵۰۲۱۹	۵۲	۱۳۹۵۰	۶۳۴	۲۶۹۲۳	۶۳۴	۲۶۹۲۳	۱۰۲	۴۹	۹۷	۶۴۲۵	۹۷	۲۸۵۴۶
سایر	۱۲۱۴	۱۷۳۲۱	۲۲۳۰	۲۲۴۴۸	۶۸۵۷	۷۴۱۰۲۹	۶۸۵۷	۷۴۱۰۲۹	۱۰۲	۴۹	۷۴۶	۷۴۲۷۱	۷۴۶	۲۰۰۰۰۱۲
	۱۴۳۰۲	۲۹۱۵۵۳	۶۶۳۵	۱۶۲۱۴۳	۲۲۳۰	۲۳۳۰۱۶۱	۱۲۵۶۱	۲۳۳۰۱۶۱	۱۳۶	۶۴۵	۱۴۵۲۰	۲۸۰۱۰۴	۱۴۵۲۰	۲۵۴۸۴۱۵

سال ۱۳۹۵

شرح محصولات		موجودی اول سال		خرید		تولید		بهای تمام شده فروش		سایر مصارف		موجودی پایان سال		فروش
مبلغ	مقدار	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ	تن	مبلغ
لوله سیاه و قوطی	۱۱۷۸۳	۲۲۰۹۴۹	۷۹۳۶۷	۱۳۸۱۹۸۱	۸۵۰۵۰	۱۴۸۸۴۱۴	۸۵۰۵۰	۱۴۸۸۴۱۴	۷۳۷۶۸۰	۶۱۰۰	۶۱۰۰	۱۰۴۵۱۶	۶۱۰۰	۱۶۰۸۲۳۱
لوله کالواینیزه	۱۶۹۲	۴۱۳۰۲	۳۲۰۱۹۲	۷۰۶۹۹۶	۳۲۰۹۴۵	۷۳۷۶۸۰	۳۲۰۹۴۵	۷۳۷۶۸۰	۳۲۰۹۴۵	۹۳۹	۹۳۹	۲۰۶۱۸	۹۳۹	۸۰۹۷۷۸
لوله پلیمری و اتصالات	۹۷	۶۴۲۵	۲۹۵	۱۹۳۳۷	۳۱	۳۲۰۱۵۱	۳۱	۳۲۰۱۵۱	۳۲۰۱۵۱	۶۱	۶۱	۳۶۱۱	۶۱	۲۴۴۵۶
سایر	۹۴۷	۱۱۴۲۸	۲۰۱۸۴	۲۳۴۹۳	۲۷۰۲	۳۴۶۶۴	۲۷۰۲	۳۴۶۶۴	۳۴۶۶۴	۴۳۰	۴۳۰	۲۵۷	۴۳۰	۴۹۸۷۶
	۱۴۵۲۰	۲۸۰۱۰۴	۱۱۴۰۳۸	۲۳۴۹۳	۱۲۱۰۲۸	۲۳۲۷۲۹۰۹	۱۲۱۰۲۸	۲۳۲۷۲۹۰۹	۳۴۶۶۴	۰	۰	۱۲۹۰۰۲	۷۵۳۰	۲۴۹۲۷۴۱

شرکت صنعتی سبنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۴- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه (شرکتهای گروه):

سال ۱۳۹۴

موجودی پایان سال			مصرف			خرید طی سال			موجودی اول سال			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنگش	
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		تن	ورق سرد
۵,۲۹۸	۱۷,۵۴۳	۳۰۲	۴۴,۹۶۱	۱۷,۵۴۲	۲,۵۶۳	۴۷,۴۱۳	۱۷,۳۳۶	۲,۷۳۵	۲,۸۴۶	۲۱,۸۹۲	۱۳۰	تن	ورق گرم
۱۶۶,۴۹۷	۱۳,۹۸۵	۱۱,۹۰۵	۱,۷۳۰,۷۵۲	۱۶,۲۶۳	۱۰۵,۸۰۹	۱,۶۸۹,۰۱۱	۱۶,۴۱۳	۱۰,۲۹۱	۱۹۸,۳۳۸	۱۳,۳۹۱	۱۴,۸۰۴	تن	مواد شیمیایی
۱۱,۴۶۵	۶۵,۱۴۲	۱۷۶	۲۶۷,۴۹۱	۸۴,۴۰۹	۳,۱۶۹	۲۶۷,۹۲۲	۸۵,۶۲۵	۳,۱۲۹	۱۱۰,۳۴	۵۱۰,۸۳	۲۱۶	تن	پروپیلن
۹,۸۲۷	۵۲,۵۵۱	۱۸۷	۱۱۱,۱۰۵	۵۶,۹۴۹	۱۹۵	۱۳,۷۷۰	۵۵,۹۷۶	۲۴۶	۷,۱۶۲	۵۲,۶۶۲	۱۳۶	تن	جمع کل
۱۹۳,۰۸۷		۱۲,۵۷۰	۲,۰۴۴,۳۰۹		۱۱۱,۷۳۶	۲,۰۱۸,۱۱۶		۱۰۹,۰۲۰	۲۱۹,۳۸۰		۱۵,۲۸۶		

سال ۱۳۹۵

موجودی پایان سال			مصرف			خرید طی سال			موجودی اول سال			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنگش	
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		تن	ورق سرد
۴,۷۴۲	۱۵,۸۰۷	۳۰۰	۴۰,۵۲۱	۱۵,۸۱۰	۲,۵۶۳	۳۹,۹۶۵	۱۵,۶۰۵	۲,۵۶۱	۵,۲۹۸	۱۷,۵۴۳	۳۰۲	تن	ورق گرم
۱۱۴,۴۱۱	۱۲۰,۷۹	۹,۴۷۲	۱,۶۵۳,۸۴۱	۱۴,۵۷۱	۱۱۳,۵۰۰	۱,۶۰۱,۷۵۵	۱۴,۴۲۱	۱۱۱,۰۶۸	۱۶۶,۴۹۷	۱۳,۹۸۵	۱۱,۹۰۵	تن	مواد شیمیایی
۳۳,۵۱۷	۵۶,۱۲۶	۴۱۹	۱۶۰,۲۸۵	۶۸,۸۵۱	۲,۳۲۸	۱۷۲,۳۳۷	۶۷,۰۵۷	۲,۵۷۰	۱۱,۴۶۵	۶۵,۱۴۲	۱۷۶	تن	پروپیلن
۵,۳۰۵	۵۶,۴۳۶	۹۴	۱۳,۲۱۲	۵۲,۸۴۸	۲۵۰	۸,۶۹۰	۵۵,۳۵۰	۱۵۷	۹,۸۲۷	۵۲,۵۵۱	۱۸۷	تن	جمع کل
۱۴۷,۹۷۵		۱۰,۲۸۵	۱,۸۶۷,۸۵۹		۱۱۸,۶۴۱	۱,۸۲۲,۷۴۷		۱۱۶,۳۵۶	۱۹۳,۰۸۷		۱۲,۵۷۰		

اختلاف نرخ مواد اولیه ناشی از تنوع آنها با قیمت های متفاوت و همچنین ضایعات مراحل تولید میباشد .

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵
۵-۴- پیش بینی سربار تولید (شرکتهای گروه):

شرح	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا	۴۹,۳۹۶	۴۳,۹۲۰
هزینه انرژی	۱۶,۵۲۵	۱۷,۴۰۱
تعمیر و نگهداری	۴۸,۴۹۲	۴۳,۲۶۵
استهلاک	۱۵,۲۵۵	۱۷,۰۱۷
سایر هزینه ها	۲۵,۲۶۱	۱۹,۴۸۶
جمع سربار تولید	۱۵۴,۹۲۹	۱۴۱,۰۸۹

۶-۴- وضعیت کارکنان (شرکتهای گروه):

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
	موقت از قبیل	موقت از قبیل
	دائم	دائم
	جمع	جمع
	قراردادی و برون سپاری	قراردادی و برون سپاری
	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال
متوسط تعداد پرسنل در بخش تولید (نفر)	۵	۵
متوسط تعداد پرسنل خدماتی (نفر)	۵	۵
متوسط تعداد پرسنل اداری، عمومی و فروش (نفر)	۲۴	۲۴
جمع	۳۴	۳۴

۷-۴- وضعیت کارکنان (شرکت اصلی):

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
	تعداد	تعداد
	مبلغ	مبلغ
	میلیون ریال	میلیون ریال
متوسط تعداد پرسنل اداری	۲۰	۲۱
متوسط تعداد پرسنل حق الزحمه ای (مشاوره ای)	۷	۱۰
جمع	۲۷	۳۱

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۷۲	۱۰,۶۰۹	۴۵,۴۹۰	۴۷,۴۱۶	حقوق و مزایا
۳۵۰	۴۰۰	۴۲۹	۴۷۱	انرژی
۲۸۰	۲۰۰	۷۶۱	۱,۷۸۳	استهلاک
۳,۰۰۰	۱,۷۰۰	۳,۶۸۸	۴,۰۵۶	تعمیر و نگهداری
۵,۳۰۰	۴,۸۰۵	۹,۶۷۹	۱۰,۱۳۳	حسابرسی و حق مشاوره
-	-	۴۵۹	۴۸۲	اجاره
۲,۰۰۰	-	۵,۱۴۵	-	پاداش هیئت مدیره
۳,۹۵۳	۵۰۰	۱۵,۱۹۶	۲۳,۷۹۲	سایر هزینه ها
<u>۲۴,۳۵۵</u>	<u>۱۸,۲۱۴</u>	<u>۸۰,۸۴۷</u>	<u>۸۸,۱۳۳</u>	

۶- پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
		۱,۹۳۸	۱۴,۴۵۳	سود فروش ضایعات
		(۷)		تعدیل انبار
	-	-	-	درآمد حاصل از اجاره
		۵۹۲		سایر
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۲,۵۲۳</u>	<u>۱۴,۴۵۳</u>	جمع

شرکت صنعتی سینتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات:
۷-۱- پیش بینی هزینه های مالی و وضعیت تسهیلات گروه

پیش بینی سال ۱۳۹۵						
مانده	کاهش طی دوره		افزایش طی دوره		سال ۱۳۹۴	
	فرع	اصل	فرع	اصل	مانده	نرخ سود
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	نوع قرارداد
تسهیلات مالی ریالی :						
بانکها :						
۲,۵۴۰	(۱,۹۶۰)	(۱۸,۰۰۰)	۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۱۸٪ فروش اقساطی
۲,۲۱۰	(۱,۲۴۰)	(۲,۰۰۰)			۵,۴۵۰	۱۵٪ بنگاه های زود باز ده
۱۲,۹۰۰	(۲,۵۰۰)	(۲۷,۵۰۰)			۴۲,۹۰۰	۲۵٪ فروش اقساطی
-						
۱۷,۶۵۰	(۵,۷۰۰)	(۴۷,۵۰۰)	۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۸,۳۵۰	
رایانه انرژی						
جمع تسهیلات						

۷-۲- هزینه مالی :

پیش بینی		
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۰۰	۹,۳۱۹	سود و کارمزد تسهیلات در یافتی از بانکها
-	۲,۸۰۶	هزینه کارشناسی و ترهین و سفته
۱,۸۰۰	۳,۶۴۰	هزینه اعتبارات اسنادی
۷,۵۰۰	۱۵,۷۶۵	

شرکت صنعتی سپنتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۰۸ پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۷۶)		(۳,۱۲۹)		تعدیل مالیات عملکرد و تکلیفی و حقوق سالهای گذشته
		۱۵۲		تسعیر نرخ ارز
۴۰۰	—	۴,۱۴۵		سود حاصل از سپرده های بانکی
			۳,۱۳۶	واگذاری داراییهای ثابت
—	—	۴,۳۲۷	۳,۶۸۸	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
—	—	—		
(۷۴۹)	—	(۴,۸۲۳)	۶۰۰	سایر درآمدها و هزینه ها
(۱,۳۲۵)	—	۶۷۲	۷,۴۲۴	

سود هر سهم:

شرکت اصلی		گروه		سود پایه هر سهم پیش بینی شده
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵,۴۰۱	۶۵,۴۶۷	۹۴,۰۲۲	۱۰۳,۷۵۱	سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)
۱,۰۲۳	۱,۲۴۴	۱,۸۸۶	۲,۰۸۱	

سود هر سهم گروه با ملحوظ نمودن بخشی از سهام شرکت اصلی که در تملک شرکتهای گروه قرار دارد محاسبه شده است.

شرکت صنعتی سینتا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				دریافتها:
۱,۶۴۴,۳۹۱	۱,۵۰۴,۹۰۵	۲,۳۰۴,۴۶۵	۲,۲۴۳,۵۵۷	فروش و پیش دریافت
.	.	۱۳۷,۵۷۳	۸۰,۰۰۰	وصول مطالبات
۳۴,۵۱۷	۲۴,۲۷۴	۱۰,۱۵	۳,۶۸۸	بازده دریافتی سرمایه گذاری ها
.	.	۲,۰۰۰	.	فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
.	.	۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
.	.	.	.	درآمد اجاره
۸۰۳	.	۱۵,۸۶۸	۱۷,۵۸۹	سایر دریافتها
۱,۶۷۹,۷۱۱	۱,۵۲۹,۱۷۹	۲,۵۲۰,۹۲۱	۲,۳۶۴,۸۳۴	جمع دریافتها
				پرداختها:
۱,۵۵۱,۸۵۰	۱,۴۱۴,۱۸۲	۱,۹۸۴,۳۱۳	۱,۸۲۲,۷۴۷	خرید مواد اولیه
۳۵۰	۴۰۰	۱۷,۸۳۰	۱۶,۹۹۶	خرید انرژی
۱۴,۲۵۲	۱۵,۴۱۴	۱۸۶,۸۱۷	۲۰۶,۱۲۵	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
.	.	۱۵,۷۶۵	۷,۵۰۰	سود پرداختی بابت تامین مالی
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۶,۷۰۰	۱۵,۰۰۰	خرید و ایجاد داراییهای ثابت
.	.	۱۴,۲۶۳	.	افزایش سرمایه گذاریها
۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۴۶,۰۵۸	۲۰,۰۰۰	پرداخت بدهیها
۳۹,۸۹۶	۴۳,۳۳۸	۳۹,۸۹۶	۴۳,۳۳۸	پرداخت سود سهام
۸,۰۴۵	۶,۷۶۰	۳۰,۸۰۸	۳۲,۴۲۵	پرداخت مالیات عملکرد
.	.	۷۱,۹۷۱	۴۷,۵۰۰	بازپرداخت اصل تسهیلات
۲,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۰۰,۱۵۹	۱۵۰,۰۰۰	سایر پرداختها
۱,۶۳۹,۳۹۳	۱,۵۲۲,۰۹۴	۲,۵۲۴,۵۸۰	۲,۳۶۱,۶۳۱	جمع پرداختها
۴۰,۳۱۸	۷۰,۸۵	(۳,۶۵۹)	۳,۲۰۳	مازاد (کسری)
۴۷۴	۴۰,۷۹۲	۷۵,۸۰۹	۷۲,۱۵۰	مانده وجه نقد اول سال
۴۰,۷۹۲	۴۷,۸۷۷	۷۲,۱۵۰	۷۵,۳۵۳	مانده وجه نقد پایان سال