

بهراد مشار
موسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده
براساس عملکرد واقعی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده
براساس عملکرد واقعی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱)	گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده
۱ الی ۱۶	اطلاعات مالی پیش‌بینی شده شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
به هیأت مدیره شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

- ۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با مدیریت شرکت است.
- ۲- به شرح یادداشت توضیحی ۷-۲ اطلاعات مالی آتی، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ شرکت براساس سود ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است. لذا توجه استفاده کنندگان را به آثار بند ۳ گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای مورخ ۱۷ آبان ماه ۱۳۹۳ این موسسه در ارتباط با وضعیت مالیاتی سال مزبور جلب می نماید.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ فوق، صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور براساس مفروضات و به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- اطلاعات مقایسه ای ارائه شده در صورت سود و زیان پیش بینی شده (عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳)، مستخرج از اطلاعات مالی حسابرسی نشده است.
- ۵- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد. در همین رابطه، در صورت سود و زیان پیش بینی شده پیوست، نرخ فروش محصولات در سال ۱۳۹۴ به ازاء هر تن شمش روی ۲۱۰۰ دلار و با نرخ تسعیر هر دلار ۳۳٫۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (نرخ هر تن شمش روی مطابق LME و نرخ دلار آزاد در تاریخ این گزارش به ترتیب ۲۰۶۵ دلار و ۳۴٫۴۵۰ ریال می باشد). همچنین به شرح یادداشت ۵-۲ توضیحی پیوست، به دلیل مشکلات تامین ماده معدنی به میزان و با عیار لازم، ظرفیت تولید سال ۱۳۹۴ علیرغم افزایش ۸۵ درصدی نسبت به سال ۱۳۹۳، کمتر از ظرفیت عملی برآورد گردیده است. همچنین هزینه حامل های انرژی در پیش بینی سال مورد گزارش به میزان ۵۱ میلیارد ریال مفروض گردیده که در این رابطه سیاست های دولت نسبت به نحوه اجرای فاز دوم هدفمند سازی یارانه ها، نامشخص است. با توجه به مراتب فوق، هرگونه تعدیل با اهمیت ناشی از تغییر در مفروضات فوق می بایست به موقع به اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار برسد.

تاریخ: ۷ اسفند ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

فریده شیرازی

مجید رضا بیرجندی

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

تلفن: ۰۲۱ ۸۸۴۹۳۱۷۱، فکس: ۰۲۱ ۸۸۳۰۹۴۹۰

صندوق پستی ۵۵۵۱ ۱۵۸۷۵

پست الکترونیک: info@behradmoshar.com

حسابداران رسمی - حسابداران مستقل - کارشناسان رسمی

تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، شماره ۲۷

کد پستی ۱۵۸۹۷۸۳۱۱۶

اطلاعات مالی پیش‌بینی شده



فراوری

مواد معدنی ایران

سهامی عام

شماره ثبت ۵۹۳۵

تاریخ :

شماره :

پدافند شده در بورس
اوراق بهادار

پیوست : ISO 14001

ISO 9001
Registration
IMQ

IMQ

اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



احتراماً

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ شامل اجزای زیر ارائه می‌شود:

شماره صفحه	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲	یادداشت های توضیحی:
۳	الف- اهم رویه های حسابداری
۳	ب- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات
۴-۱۶	ج- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص) با نمایندگی آقای علی یگانه فرد	رئیس هیئت مدیره	
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص) با نمایندگی آقای موسی مجیدی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت کالسیمین (سهامی عام) با نمایندگی آقای حمید علاماتی	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح (سهامی خاص) با نمایندگی آقای عباس وفائی زنوز	عضو هیئت مدیره	
شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای رضا منفرد	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۰,۶۴۲	۶۶۶,۰۲۵	۳ فروش خالص
(۳۶۶,۹۶۷)	(۶۲۴,۳۴۲)	۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳۳,۶۷۶	۴۱,۶۸۲	سود ناخالص
(۱۸,۵۷۵)	(۲۱,۵۶۳)	۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش
۶۰۴	(۱۵۶)	۶ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۵,۷۰۵	۱۹,۹۶۳	سود عملیاتی
(۲,۹۵۳)	(۱,۶۹۸)	۱۱ هزینه های مالی
۲۶,۳۲۹	۸,۵۰۰	۷ خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۹,۰۸۱	۲۶,۷۶۵	سود قبل از مالیات
(۵,۵۰۶)	(۲,۷۶۱)	مالیات بر درآمد
۳۳,۵۷۵	۲۴,۰۰۴	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۵۷۵	۲۴,۰۰۴	سود خالص
۱۴۹,۵۰۱	۹۹,۰۷۶	سود انباشته در ابتدای سال
۱۸۳,۰۷۶	۱۲۳,۰۸۰	سود قابل تخصیص:
(۸۴,۰۰۰)	(۳۰,۲۴۰)	سود سهام
۹۹,۰۷۶	۹۲,۸۴۰	سود انباشته در پایان سال

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی ۶ ماهه دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۲-۱- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است. ضمناً در صورت سود و زیان پیش بینی شده جاری نرخ LME جهت فروش محصولات هر تن ۲۱۰۰ دلار و نرخ تسعیر هر دلار ۳۳٫۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

نام محصول	(درصد)	
	تغییر نرخ	تغییر حجم
شمش روی	(۳)	۷۲
بورس فلزات لندن + نرخ ارز بازار آزاد		مرجع قیمت گذاری

۲-۲- توقف و یا بهره برداری

پروژه سولفات روی که تا سال ۱۳۸۶ مورد استفاده بوده، به علت زیانده بودن پروژه مربوطه تعطیل گردیده است و پیش بینی نمی گردد که تا پایان سال ۱۳۹۴ مورد بهره برداری قرار بگیرد.

۲-۳- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۴ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

۲-۳-۱- حقوق و دستمزد:

نوع	(درصد)	
	تغییر نرخ	تغییر تعداد کارکنان
تولیدی	۱۵	-
اداری و فروش	۱۵	-
سایر	۱۵	-

۲-۳-۲- در صورت سود و زیان پیش بینی شده راندمان تولیدات شرکت براساس مصرف ۳۰ هزار تن خاک خشک وارداتی با عیار متوسط ۲۰٪ به نرخ ۵۶۹۳ هزار ریال به ازاء هر تن (مصرف واقعی ۹ ماهه سال ۱۳۹۳ بمیزان ۱۴ هزارتن به نرخ میانگین ۵۹۶۶ هزار ریال به ازای هر تن)، مصرف ۱۴ هزارتن مخلوط خشک کم عیار با عیار ۱۷٪ با میانگین نرخ ۴۱۲۰ هزار ریال به ازاء هر تن (مصرف واقعی ۹ ماهه سال ۱۳۹۳ به میزان ۲۵۸۴ تن با متوسط نرخ ۴۶۳۷ هزار ریال به ازاء هر تن) و مصرف ۱۰ هزار تن کنسانتره و خاک معدنی خشک با عیار ۲۰٪ به نرخ میانگین ۵۲۰۵ هزار ریال به ازاء هر تن (مصرف واقعی ۹ ماهه سال ۱۳۹۳ بمیزان ۳۰۹۷۶ تن با متوسط نرخ ۲۷۲۳ هزار ریال به ازاء هر تن) به ترتیب به میزان ۸۰٪، ۷۵٪ و ۸۰٪ مفروض شده است. همچنین طی سال ۱۳۹۴ مصرف کیک شایعاتی لیج به میزان ۸۱۷۶۵ تن پیش بینی شده است. (مصرف واقعی ۹ ماهه سال ۱۳۹۳ به میزان ۱۱۰۹۴۷ تن بوده است).

۲-۳-۳- میزان مصرف اسید سولفوریک جهت تولید ورق در سال ۹۳ بمیزان ۱۲۵۵۲ تن بوده که در سال ۹۴ بمیزان ۲۲٫۳۴۷ تن پیش بینی گردیده است که علت افزایش آن، پیش بینی در افزایش ظرفیت تولید می باشد. همچنین نرخ خرید اسید نسبت به سال قبل بالغ بر ۱۲ درصد افزایش داشته است.

۲-۳-۴- مواد اولیه:

نام مواد اولیه	(درصد)	
	تغییر نرخ	تغییر حجم
مواد اولیه اصلی	۲۸	۱۱۲
تغییرات قیمت داخلی و نرخ ارز بازار		مرجع قیمت گذاری

۲-۳-۵- در صورت سود و زیان پیش بینی شده درآمد حاصل از سرمایه گذاریها (سود دوره نگهداری و سود فروش سرمایه گذاریها) براساس اطلاعات واقعی دفاتر مالی در بهمن ماه ۱۳۹۳، محاسبه و لحاظ گردیده است.

۲-۴- افزایش سرمایه:

اعضای هیئت مدیره شرکت در رابطه با افزایش سرمایه جهت سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ برنامه خاصی ندارد.

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی، آتی

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۵- ظرفیت:

ظرفیت پیش بینی شده	ظرفیت عملی				ظرفیت اسمی		واحد سنجش
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	تن
	۵,۵۶۷	۱۰,۲۷۴	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	شمش روی

ظرفیت عملی تولید سالانه برای ۱۸,۰۰۰ تن شمش روی با مواد اولیه عیار ۲۸ درصد می باشد. کاهش ۴۲ درصدی تولیدات مفروض شده سال ۱۳۹۴ نسبت به ظرفیت عملی، ناشی از عدم دریافت بخش عمده ای از سهمیه خاک از معدن انگوران و همچنین مصرف مواد اولیه اصلی با عیار متوسط ۱۸ درصد و مصرف ضایعات تولیدی (کیک لیچ) در طول سال مالی مورد گزارش می باشد.

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳- پیش بینی فروش خالص :

سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۴			
سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال مرکبگرد	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال مرکبگرد	تن
۱۱,۳۱۱	۱۳۴,۵۶۸	۷۵,۰۹۴	۱,۷۹۲	۱۳,۰۵۸	۲۰۸,۶۴۵	۷۰,۹۵۰	۲,۹۴۱
۲۲,۳۶۵	۲۶۶,۰۷۴	۷۰,۹۵۳	۳,۷۵۰	۲۸,۶۲۴	۴۵۷,۳۸۰	۶۹,۳۰۰	۶,۶۰۰
۳۳,۶۷۶	۴۰۰,۶۴۲	۷۲,۳۹۲	۵,۵۴۲	۴۱,۶۸۲	۶۶۶,۰۲۵	۶۹,۸۰۹	۹,۵۴۱

شمش روی - داخلی
شمش روی - صادراتی

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۳,۳۲۶	۴۷۶,۶۶۶	مواد اولیه مصرفی (یادداشت ۲-۴)
۲۶,۴۵۵	۳۰,۴۲۳	دستمزد مستقیم تولید (یادداشت ۴-۴)
۱۳۲,۱۴۹	۱۷۳,۹۷۹	سربار تولید (یادداشت ۳-۴)
۳۸۱,۹۳۰	۶۸۱,۰۶۸	جمع هزینه های تولید
۲,۷۳۶	۱,۰۱۹	کار در جریان ساخت اول سال
(۱,۰۱۹)	(۲,۰۴۳)	کار در جریان ساخت پایان سال
۳۸۳,۶۴۷	۶۸۰,۰۴۴	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۷,۱۷۵)	(۷,۵۳۱)	باز یافت ضایعات - سرباره ذوب روی
(۱۹,۳۶۱)	(۲۸,۴۸۴)	قیمت تمام شده شمش روی ارسالی به پودر سازی
۲۳,۰۴۵	۱۳,۱۸۹	موجودی کالای ساخته شده اول سال
۳۸۰,۱۵۶	۶۵۷,۲۱۸	موجودی کالای ساخته شده آماده برای فروش
(۱۳,۱۸۹)	(۳۲,۸۷۶)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳۶۶,۹۶۷	۶۲۴,۳۴۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت فراوری مواد معدنی، ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی، اطلاعات مالی، آئین
 سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۱- جدول گردش مقادری - ریالی موجودی کالا

شرح محصولات	تغ	سال ۱۳۹۳						سال ۱۳۹۴					
		موجودی اول دوره		تولید		فروش		موجودی پایان دوره		تولید		فروش	
		تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده
شمش روی	تن	۱۹۹	۱۳,۱۸۹	۱۰,۳۷۴	۶۸۰,۰۴۴	۹,۵۴۱	۶۲۴,۳۴۲	۵۰۲	۳۲,۸۷۶	۵۰۲	۳۲,۸۷۶	۶۲۴,۳۴۲	۹,۵۴۱
				۱۳,۱۸۹									
شمش روی	تن	۱۹۹	۱۳,۱۸۹	۱۰,۳۷۴	۶۸۰,۰۴۴	۹,۵۴۱	۶۲۴,۳۴۲	۵۰۲	۳۲,۸۷۶	۵۰۲	۳۲,۸۷۶	۶۲۴,۳۴۲	۹,۵۴۱
				۱۳,۱۸۹									
شمش روی	تن	۱۹۹	۱۳,۱۸۹	۱۰,۳۷۴	۶۸۰,۰۴۴	۹,۵۴۱	۶۲۴,۳۴۲	۵۰۲	۳۲,۸۷۶	۵۰۲	۳۲,۸۷۶	۶۲۴,۳۴۲	۹,۵۴۱
				۱۳,۱۸۹									

در صورت سود و زیان پیش بینی شده سال ۱۳۹۴ به مقدار ۴۳۰ تن از تولیدات سال موزور (سال ۱۳۹۳ به میزان ۲۸۷ تن) جهت ارسال به دایره پودر سازی برای تبدیل به مواد اولیه مصرفی (پودر روی) مفروض شده است.

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهام عامه)
 یادداشت های توضیحی، اطلاعات مالی، آتی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۲- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه

مبالغ به میلیون ریال									
سال ۱۳۹۲									
شرح	خرید طی سال				موجودی پایان سال				مقدار
	مبلغ	ریخ	مقدار	مصرف	مبلغ	ریخ	مقدار	مبلغ	
مواد اولیه اصلی:	مبلغ	ریخ	مقدار	مصرف	مبلغ	ریخ	مقدار	مبلغ	مقدار
خاک معدنی و کسبقره	۱۷۵۶۲۳	۲۰۶۶۲	۵۰۹۰	۲۴۰۰۰۰	۱۲۵۰۳۳	۵۳۰۹	۲۴۰۰۰۰	۱۷۵۶۲۳	۲۰۶۶۲
خاک معدنی و رزاقی	-	-	-	۳۰۰۰۰	۱۸۵۷۹۰	۶۰۱۳	۳۰۰۰۰۰	-	-
مواد اولیه کک:	۱۷۵۶۲۳	-	-	۳۰۳۶۷۶	۳۱۰۸۱۳	-	-	۱۷۵۶۲۳	-
اسید سولفوریک	۵۲۵۴	۳۰۵۴	۱۵۸۸	۲۲۰۳۷	۸۸۵۳۰	۳۹۰۰	۲۲۰۷۰۰	۵۲۵۴	۳۰۵۴
پودر روی	۶۶	۶۶	۱	۲۷۶۶۸	۲۸۹۵۳	۶۲۳۴۰	۶۵۰	۶۶	۶۶
پرمشکات پتاسیم	۷۳۰۱۳	۷۳۰۱۳	۴۴۴	۲۱۵	-	-	-	۷۳۰۱۳	۴۴۴
سایر مواد اولیه	۳۰۵۳	۲۷۸۷	۹۱۳	۱۴۰۱۳	۶۱۷۲۲	۳۰۹۱۲	۱۲۵۰۰	۲۷۸۷	۳۰۵۳
جمع کل	۲۰۸۱۶	۲۰۸۱۶	۲۰۸۱۶	۲۰۸۱۶	۱۵۹۳۳۵	۱۵۹۳۳۵	۲۰۸۱۶	۲۰۸۱۶	۲۰۸۱۶
	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸	۵۸۰۳۳۸

۴-۲-۱- مبلغ خرید خاک پیش بینی شده شامل هزینه های جابهجایی آن از چمدل هزینه های حمل و بارگیری و بهیضه انبارداری نیز می باشد.

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۴- پیش بینی سربار تولید:

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
حقوق دستمزد و مزایا	۴۰,۱۰۳	۳۴,۸۷۲
هزینه انرژی	۵۱,۴۸۷	۲۵,۷۰۲
استهلاک داراییهای ثابت	۱۰,۱۷۸	۱۰,۱۷۸
سایر هزینه ها	۷۲,۳۱۱	۶۱,۳۹۷
جمع سربار تولید	۱۷۳,۹۷۹	۱۳۲,۱۴۹

۴-۴- وضعیت کارکنان:

شرح	سال ۱۳۹۴			سال ۱۳۹۳		
	متوسط تعداد کارکنان (نفر)			متوسط تعداد کارکنان (نفر)		
	دایم	موقت	جمع	دایم	موقت	جمع
کارکنان واحدهای تولیدی (دستمزد مستقیم)	۳	۸۹	۹۲	۳	۸۹	۹۲
کارکنان واحدهای خدماتی (سربار)	۱۵	۹۰	۱۰۵	۱۵	۹۰	۱۰۵
کارکنان اداری، عمومی و تشکیلاتی	۶	۱۷	۲۳	۶	۱۷	۲۳
جمع	۲۴	۱۹۶	۲۲۰	۲۴	۱۹۶	۲۲۰

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۹۹	۸,۱۶۴	حقوق دستمزد و مزایا
۱,۰۸۴	۱,۳۳۳	سهم هزینه های اداری از دواير خدماتی
۵۸۹	۶۸۹	هزینه های صادرات محصولات
۱,۰۴۳	۱,۱۹۹	مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
۱,۶۰۰	۱,۸۷۲	حق الزحمه و حق المشاوره
۴۵۰	۴۵۰	استهلاک
۵۳۱	۶۲۱	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۱,۰۲۷	۱,۲۰۲	چاپ , مطبوعات و ملزومات اداری
۹۵۶	۱,۱۱۹	هزینه پذیرایی و غذای کارکنان
۴۱۰	۴۸۰	هزینه تعمیر نگهداری دارائیهای ثابت
۴۲	۴۹	هزینه کارمزد بانکی
۱,۱۱۷	۱,۳۰۷	حق الزحمه حسابرسی
۵۵۱	۶۴۵	اجاره محل
۲,۰۷۶	۲,۴۳۴	سایر هزینه ها
<u>۱۸,۵۷۵</u>	<u>۲۱,۵۶۳</u>	

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶- پیش بینی سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۵۷)	(۱۵۶)	هزینه واحدهای غیرفعال
۷۶۱	-	سود حاصل از فروش مواد اولیه کمکی
۶۰۴	(۱۵۶)	

۷- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۹۳	-	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۹,۹۸۴	۵,۰۰۰	سود حاصل از سپرده بانکی و سود سهام (یادداشت ۱۰)
(۱,۱۴۸)	-	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۱۴,۷۵۹	۳,۰۰۰	سود حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی (یادداشت ۷-۱)
۱,۵۴۱	۵۰۰	سایر درآمدها
۲۶,۳۲۹	۸,۵۰۰	

۷-۱- مبلغ مزبور مربوط به سود فروش ضایعات غیر تولیدی (آهن آلات) می باشد. لازم به ذکر است مبلغ سال قبل عمدتاً مربوط به سود فروش کیک نیکل بوده است.

۸- تعدیلات سنواتی

مورد ندارد

۹- سود هر سهم:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۰	۲۰۰	سود پایه هر سهم پیش بینی شده
۲۸۰	۲۰۰	
۲۵۲	۱۸۰	سود تقسیمی هر سهم پیش بینی شده

۱۳۹۳/۱۲/۲۹										۱۳۹۲/۱۲/۲۹										نام شرکت
وضعیت سود آوری					وضعیت بر نفوی					وضعیت سود آوری					وضعیت بر نفوی					
سهم شرکت	درآمد نقدی	درآمد هر سهم	قیمت سهم	درصد مالکیت	روش نگهداری	سرمایه (مربوط)	سال مالی منتهی	سهم شرکت	درآمد نقدی	درآمد هر سهم	قیمت سهم	درصد مالکیت	روش نگهداری	سرمایه (مربوط)	سال مالی منتهی					
گزارش	هر سهم (ریال)	(ریال)	شده (مربوط)		حساب سرمایه		په	هر سهم (ریال)	هر سهم (ریال)	(ریال)	(مربوط)		گزارش							
۰	۰	(۵)	۵۸۷	۰۰۹	افزایش سرمایه	۳۳۲۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۰	۰	(۱۱۵)	۵۸۷	۰۰۹	افزایش سرمایه	۳۳۲۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ملی سرب و روی ایران				
۱۳۵۸	۶۴۰	۸۵۹	۶۹۰۴	۰۰۹	شده و حاکمی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۵۸۹	۳۰۰	۵۰۰	۶۹۰۴	۰۰۹	شده و حاکمی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	گلشهر				
۵۰	۱۰۰۰۰	۰	۷۸۶	۰۰۰	ارزش فروش	۲۲۷۸۸۶۱۴	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۰	۶۰۰	۲۰۷۹	۷۸۶	۰۰۰	ارزش فروش	۲۲۷۸۸۶۱۴	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سایر شرکت های تولیدی				
۶۹۵	۷۰۰	۰	۶۱۲۹	۰۰۰	جمعیت سرمایه	۲۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۹۹	۳۰۰	۶۹۲	۶۱۲۹	۰۰۰	جمعیت سرمایه	۲۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی شمال شرقی خاور				
۸۲	۱۰۰	۶۰۰	۶۲۸۰	۱۰۰	گزارش	۸۴۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۸۲	۱۰۰	۶۰۰	۶۲۸۰	۱۰۰	گزارش	۸۴۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۹۵	۲۶	۱۲۹	۵۲۱۱	۰۰۶		۲۵۸۸۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۸۳	۴۰	۰	۵۲۱۱	۰۰۶		۲۵۸۸۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۲۸۲	۳۰۰	۹۴۰	۳۱۵	۰۴۱		۴۵۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۸۹	۲۰۰	۵۲۳	۳۱۵	۰۴۷		۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۱	۱۰۰	۳۰۷	۴	۰۰۰		۱۲۳۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۰	۱۰۰	۷۵۶	۴	۰۰۰		۲۱۲۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۱	۱۰۰	۱۲۰	۵	۰۰۰	بهای تمام شده	۲۰۹۰۱۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۰	۵۰	۳۷۵	۵	۰۰۰	بهای تمام شده	۲۰۹۰۱۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۲۵۵۷	۱۲۰۰۰۰	۱۵۳۳۶۰	۶۹۵۵	۷۰۱	بسی از کسر	۵۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۸۴۳	۵۲۲۱۱	۸۹۰۱۲۸	۶۹۵۵	۷۰۱	بسی از کسر	۵۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۰	۱۰۵	۱۰۵۳	۱۰	۰۰۰	هر گونه کاهش	۶۰۷۰۴۱۷	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱	۳۰۰	۱۵۷۹	۱۰	۰۰۰	هر گونه کاهش	۶۰۷۰۴۱۷	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۵۵	۱۱۰۰	۰	۱۲۴	۰۰۰	ارزش فزاینده	۵۰۷۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۵	۱۰۰	۳۰۹	۱۲۴	۰۰۰	ارزش فزاینده	۵۰۷۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۱	۸	۰	۹۷۶	۰۰۰		-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۹۷۶	۰۰۰		-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۲۹۰۲	۰	۰	۰	۰۰۰	بهای تمام شده	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰۰۰	بهای تمام شده	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سرمایه معدنی				
۹۹۸۲			۲۳۲۰۰۷					۵۰۰۰۰			۲۳۲۰۰۷					جمع				

شرکت فناوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		افزایش طی سال		نرخ سود	نوع قرارداد
	مانده	مانده	کاهش طی سال	فرع اصل		
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	فرع اصل	میلون ریال	میلون ریال
۳۶,۹۹۰	-	(۱,۶۹۸)	(۳۵,۲۹۲)	-	۲۰٪	فروش اقساطی
۳۶,۹۹۰	-	(۱,۶۹۸)	(۳۵,۲۹۲)	-		بانک توسعه صادرات ایران
						سود و کارمزد سالهای آتی
						حسمه جاری
۳۵,۲۹۲	-					

۱۱-۱- هزینه های مالی

تسهیلات دریافتی از بانک ها

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
میلون ریال	میلون ریال
۲,۹۵۳	۱,۶۹۸
۲,۹۵۳	۱,۶۹۸

۱۲- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای: مورد ندارد

شرکت فراوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دریافتها:
۴۰۰,۶۴۲	۶۶۶,۰۲۵	فروش و پیش دریافت
۱۱,۱۷۷	۵,۰۰۰	بازده دریافتی سرمایه گذاری ها
۴۴,۳۸۸	-	دریافت تسهیلات
۱۶,۳۰۰	۱۸,۵۰۰	سایر دریافتها
<u>۴۷۲,۵۰۷</u>	<u>۶۸۹,۵۲۵</u>	
		پرداختها:
(۲۰۵,۸۸۳)	(۴۷۰,۰۳۸)	خرید مواد اولیه
(۲۵,۷۰۲)	(۵۱,۴۸۷)	خرید انرژی
(۶۹,۴۶۹)	(۷۹,۸۸۹)	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
(۲,۹۵۳)	(۱,۶۹۸)	سود پرداختی بابت تامین مالی
(۳,۴۶۰)	-	ایجاد سپرده و خرید و افزایش سرمایه گذاریها
(۸۴,۰۰۰)	(۳۰,۲۴۰)	پرداخت سود سهام
(۵,۵۰۶)	(۶,۱۶۱)	پرداخت مالیات عملکرد
(۲۱,۴۹۷)	(۳۵,۲۹۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	سایر پرداختها
<u>(۴۶۸,۴۷۰)</u>	<u>(۶۷۹,۸۰۶)</u>	
۴,۰۳۷	۹,۷۱۹	مازاد
۲۴,۳۴۴	۲۸,۳۸۱	مانده وجه نقد اول سال
<u>۲۸,۳۸۱</u>	<u>۳۸,۱۰۰</u>	مانده وجه نقد پایان سال

شرکت فراوری مواد معدنی، ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی، اطلاعات مالی، آتی،

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- پیش بینی منابع و مصارف ارزی:

سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۴			
معادل ریالی	نرخ	مبلغ ارزی	نوع	معادل ریالی	نرخ	مبلغ ارزی	نوع
(میلیون ریال)	برابری		ارز	(میلیون ریال)	برابری		ارز
۲۶۶,۰۷۴	۳۱,۷۰۰	۸,۳۹۳,۵۰۰	دلار	۴۵۷,۳۸۰	۳۳,۰۰۰	۱۳,۸۶۰,۰۰۰	دلار
۲۶۶,۰۷۴		۸,۳۹۳,۵۰۰		۴۵۷,۳۸۰		۱۳,۸۶۰,۰۰۰	
							فروش صادراتی محصول
							جمع عایدات ارزی
							مصارف ارزی:
۶۲,۷۴۶	۳۳,۳۱۷	۱,۸۸۳,۳۰۳	دلار	۱۸۵,۷۹۰	۳۳,۰۰۰	۵,۶۳۰,۰۰۰	مواد اولیه
۶۲,۷۴۶		۱,۸۸۳,۳۰۳		۱۸۵,۷۹۰		۵,۶۳۰,۰۰۰	جمع مصارف ارزی
۲۰۳,۳۲۸		۶,۵۱۰,۱۹۷		۲۷۱,۵۹۰		۸,۲۳۰,۰۰۰	مازاد (کسری) عایدات بر مصروف ارز

