

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
شرکت نوکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴
بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

شرکت نوکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)
تعدیل بودجه بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

فهرست مندرجات

صفحه

بخش اول :

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده ۱

بخش دوم :

تأییدیه بودجه توسط هیات مدیره ۱

صورت سود و زیان پیش بینی شده ۲

یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی ۳-۱۵

موسسه حسابرسی گروه تحقیق (مستقل از رسمی)

**گزارش حسابرسی مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
به هیأت مدیره**

شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ بر اساس عملکرد واقعی شش ماهه، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که به پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات منهای تهیه آنها با هیأت مدیره شرکت است.

۲- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، منهای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۳- 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.

۴- بر اساس صورت سود و زیان و اطلاعات پیش بینی شده پیوست، سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ بر اساس عملکرد واقعی شش ماهه به مبلغ ۲۰٫۲۵۵ میلیون ریال (سود هر سهم ۲۹۳ ریال) پیش بینی گردیده است. سود تحقق یافته در دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده به مبلغ ۸٫۲۵۹ میلیون ریال (سود هر سهم ۱۱۸ ریال) معادل ۴۰ درصد مبلغ پیش بینی شده می باشد. تعدیل صورت گرفته عمدتاً به دلیل کاهش حجم و نرخ فروش محصولات نسبت به بودجه اولیه شده صورت گرفته است.

۱۰ آذرماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی گارید تحقیق (حسابداران رسمی)

محمد زمانی
مستقل
(۹۱۸۸۸)
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار
(IACPA)

تهران: میدان آزادی، خیابان بهار، پلاک ۳۹، طبقه دوم، واحد ۳۰ تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۳۳۳۳۳ - فکس: ۰۲۱-۸۸۶۳۳۳۳۳
اصفهان: پل وید، ابتدای بوار وید، مجتمع اداری امن، طبقه سوم، واحد ۳۰ تلفن: ۰۲۱-۳۷۵۵۱۴۴ - فکس: ۰۲۱-۳۷۵۵۱۴۴
URL: www.kiaudit.com, Email: info@kiaudit.com

تاریخ:

شماره:

پیوست:

توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

Tuka Paint Foolad Sepahan

شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (شرکت سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ شامل اجزای زیر ارائه می شود:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان پیش بینی شده

• یادداشت های توضیحی:

۳

(الف) اهم رویه های حسابداری

۵

(ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات

۶

(ج) یادداشت های مربوط به اقدام 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 ۸/۱۷/۹۴ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام	سمت	امضاء
محمد حسین صغری	رئیس هیأت مدیره	
فرامرز مظفری	نایب رئیس هیأت مدیره	
سید مهرزاد میرهادی	عضو هیأت مدیره	
محمد باقری	عضو هیأت مدیره	
محمد جعفری راد	مدیر عامل عضو هیأت مدیره	

دفتر مرکزی: اصفهان، سی و سه پل
تهران: پلاک ۳۹، طبقه دوم، واحد ۳۰
اصفهان: پل وید، ابتدای بوار وید، مجتمع اداری امن، طبقه سوم، واحد ۳۰
تلفن: ۰۲۱-۳۷۵۵۱۴۴ - فکس: ۰۲۱-۳۷۵۵۱۴۴
WWW.TUKAPINT.COM
INFO@TUKAPINT.COM



شرکت توکا رنگ فولاد سیاهان (سهایی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

بر مبنای صورت های مالی حسابرسی شده

پایان سال	سال ۱۳۹۴	توره منتهی به ۹۴/۶/۳۱ سال ۱۳۹۳
فروش خالص و درآمد از خدمات	۱۳۸,۰۰۰	۱۵۶,۹۳۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۱۱۰,۷۷۲)	(۱۲۵,۲۰۵)
سود ناخالص	۲۷,۲۲۸	۳۱,۷۳۲
هزینه های اداری، عمومی و فروش	(۶,۴۰۲)	(۷,۲۴۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۶۸	(۲۵۷)
سود عملیاتی	۲۱,۱۹۴	۲۴,۰۵۵
هزینه های مالی	(۲,۵۴۲)	(۴,۶۰۱)
خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰,۶۳۶	۳,۲۶۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱,۶۰۶	۲۳,۶۸۸
مالیات پرداخت	(۱,۰۸۱)	(۱,۳۸۹)
سود (زیان) خالص	۲۰,۵۲۵	۲۲,۲۹۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سال ۱۳۹۴	۹۴/۶/۳۱ سال ۱۳۹۳
سود (زیان) خالص	۲۰,۵۲۵
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	۲۲,۲۸۵
تعدیلات حسابداری	(۵,۹۹۱)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۷,۴۹۴
سود سهام مصوب	(۵,۰۶)
سود قابل تخصیص	۲,۰۰۱۹
اندوخته قانونی	(۱,۰۳۷)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	۱۸,۹۹۲



شرکت توکا رنگ فولاد سیاهان (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های یکبارگرفته شده در تهیه صورت های مالی دوره منتهی به ۹۴/۶/۳۱ به طور یکپارچه 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 ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه

۲-۱- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۴ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
انواع رنگ پلی استر	(۲)	(۷)	مدیر عامل با نظر هیات مدیره
انواع رنگ اپوکسی ا ستر	۱,۷۸	(۳۰)	مدیر عامل با نظر هیات مدیره

۲-۲- تغییرات هزینه ها:

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

۲-۲-۱- حقوق و دستمزد:

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)
تولیدی	۲۵,۹۱	۳,۲۳
اداری و فروش	۲۰,۹۳	۰,۰۰

۲-۲-۲- مواد اولیه:

شرح مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)
	۱۸,۵	(۲۸)



شرکت نوکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۲-۳ ظرفیت:

واحد سنجش	ظرفیت عملی		ظرفیت پیش بینی شده	
	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
انواع رنگ پلی استر	۸۲۵۰۰۰	۸۰۸۸۰۰	۸۲۵۰۰۰	۸۰۸۸۰۰
انواع رنگ اپوکسی استر	۱۷۴۱۸۰	۲۹۱۲۰۰	۱۷۴۱۸۰	۲۹۱۲۰۰
کیلو گرم				
کیلو گرم				



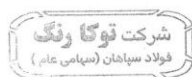
شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۲-۴ مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:

سال ۱۳۹۰		سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		
واقعی / اولین پیش بینی	تجدید ارائه شده ۱۳۹۰/۰۲/۰۶	واقعی / اولین پیش بینی	۱۳۹۰/۱۲/۱۷	واقعی / اولین پیش بینی	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	واقعی / اولین پیش بینی	۱۳۹۲/۱۱/۲۰	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	فروش
۵۱,۵۴۸	۳۲,۵۷۸	۶۹,۲۸۱	۹۶,۳۶۸	۸۸,۶۴۱	۱۵۶,۰۰۰	۲۲۹,۱۷۷	۱۵۶,۹۲۷	
(۲۵,۳۶۷)	(۳۲,۲۷۸)	(۶۲,۲۲۷)	(۷۶,۳۶۶)	(۷۷,۴۱۶)	(۱۲۷,۷۲۸)	(۱۸۶,۳۶۱)	(۱۲۵,۲۰۵)	بهای تمام شده
۲,۴۸۵	(۱,۸۰۵)	۴,۳۱۵	۱۵,۸۲۲	۸,۱۳۶	۲۳,۳۵۳	۲۴,۸۶۷	۲۴,۰۲۵	سود عملیاتی
۲,۶۱۴	(۱,۹۲۵)	۲,۱۷۶	۱۱,۱۷۱	۵,۳۰۷	۱۶,۶۰۱	۲۲,۹۰۶	۲۲,۲۹۹	سود خالص



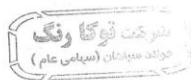
شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۳- پیش بینی فروش و درآمد خدمات:

نام محصول	واحد سنجش	سال ۱۳۹۴				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				سال ۱۳۹۳			
		مقدار	نرخ متوسط	مبلغ	سود ناخالص	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ	سود ناخالص	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ	سود ناخالص
		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
فروش داخلی:													
انواع رنگ پلی استر	تیر گرم	۸۲۵,۰۰۰	۱۴۲,۴۱۲	۱۱۷,۴۹۱	۳۴,۴۶۹	۴۰۹,۱۵۰	۱۴۲,۷۰۰	۵۸,۳۸۶	۱۰,۳۵۹	۱۳۸,۱۱۱	۱۴۴,۶۵۲	۸۸۵,۶۲۵	۲۷,۳۸۸
انواع رنگ اپوکسی استر	تیر گرم	۱۷۴,۱۸۰	۱۱۷,۷۴۵	۲۰,۵۰۹	۲,۳۵۹	۴۲,۱۵۰	۱۱۷,۲۳۸	۵۰,۵۸	۳۹۰	۲۸,۸۱۷	۱۱۵,۶۸۲	۲۴۹,۱۰۱	۴,۲۲۴
جمع فروش		۹۹۹,۱۸۰		۱۳۸,۰۰۰		۴۵۱,۳۰۰		۶۲,۴۴۴		۱۵۶,۹۲۷		۱,۱۳۴,۷۲۶	۳۱,۶۱۲
برگشت از فروش و تخفیفات													
جمع خالص فروش		۹۹۹,۱۸۰		۱۳۸,۰۰۰		۴۵۱,۳۰۰		۶۲,۴۴۴		۱۵۶,۹۲۷		۱,۱۳۴,۷۲۶	۳۱,۶۱۲



شرکت نوکا رنگ فولاد سیاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

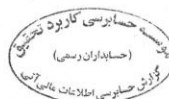
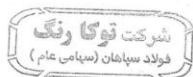
شرح	سال ۱۳۹۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
مواد مستقیم مصرفی	۸۰.۷۸۸	۳۶.۴۶۹	۱۰۶.۵۸۸
دستمزد مستقیم تولید	۳.۶۸۹	۱.۸۴۵	۳.۰۱۷
سربار تولید	۲۶.۴۶۶	۱۲.۴۱۷	۲۵.۶۳۱
جمع هزینه های تولید	۱۱۰.۹۴۳	۵۰.۷۳۱	۱۳۵.۲۳۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۴.۷۹۷	۱۴.۷۹۷	۴.۷۶۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۴.۹۶۸)	(۱۲.۸۳۳)	(۱۴.۷۹۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۱۰.۷۷۲	۵۲.۶۹۵	۱۲۵.۲۰۵



شرکت نوکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۴-۱- پیش بینی بهای تمام شده کلای فروش رفته:

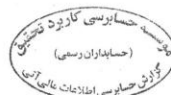
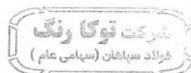
شرح محصولات	واحد سنجش	سال ۱۳۹۳						سال ۱۳۹۴					
		موجودی اول دوره		تولید		فروش		موجودی اول دوره		تولید		فروش	
		بهای تمام شده	نرخ	بهای تمام شده	نرخ	بهای تمام شده	نرخ	بهای تمام شده	نرخ	بهای تمام شده	نرخ	بهای تمام شده	نرخ
انواع رنگ پلی استر	کیلو گرم	۱۱۳,۸۱۱	۲۲,۱۷۲	۵۶۶,۲۴۱	۱۱۳,۸۸۸	۱۰۰,۶۵۲	۸۸,۶۲۵	۱۲,۵۳۲	۱۰۰,۶۲۹	۱۱۳,۸۸۸	۱۰۰,۶۲۹	۸۸,۶۲۵	۱۰۰,۶۲۹
انواع رنگ اپوکسی استر	کیلو گرم	۸۱,۲۲۹	۲۵,۱۰۰	۲۵۲,۲۵۵	۲۰,۳۹	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰	۲۴,۵۵۰
		۱۹۵,۰۴۰	۴۷,۲۷۲	۸۱۸,۴۹۶	۱۳۴,۲۷۶	۱۲۵,۱۷۵	۱۱۳,۱۷۵	۱۲۵,۱۷۵	۱۲۵,۱۷۵	۱۲۵,۱۷۵	۱۲۵,۱۷۵	۱۲۵,۱۷۵	۱۲۵,۱۷۵



شرکت نوکا رنگ فولاد سیاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۴-۲- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه:

سال ۱۳۹۴																سال ۱۳۹۳															
شرح		واحد	موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف													
			مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ											
پیگمنت ها	کیلو گرم	تنجش	میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ										
زین ها و حلال ها	کیلو گرم			۲۳,۵۵۲	۲۵۰,۰۰۰	۵,۸۸۸	۱۱,۰۲۸	۲۳۵,۰۰۰	۲,۵۹۴	۱۷,۶۵۲	۱۱,۳۸۸	۲,۴۱۲	۱,۳۵۰	۶,۵۷۱	۳,۵۵۰	۳۶۱,۴۴۹	۲۲,۷۵۱	۲۶۱,۴۴۹	۳۶۱,۴۴۹	۲۲,۷۵۱	۲۶۱,۴۴۹										
نیشان ها	کیلو گرم			۴۳,۰۷۷	۸۰,۰۰۰	۳,۴۴۶	۱۲۰,۰۰۰	۹,۶۱۲	۹۷,۸۴۶	۶۵,۲۳۱	۸۰,۰۷۴	۵,۲۲۲	-	-	-	۵۷,۴۰۳	۲۷,۵۰۴	۵۴۵,۶۲۴	۲۷,۵۰۴	۷۲,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰										
سایر	کیلو گرم			۲۵۳,۸۲۷	۵۶,۵۴۶	۱,۳۳۷,۳۸۶	۱۰۶,۵۵۱	۱,۰۶۱,۰۷۶	۱۰۶,۵۵۸	۶۴,۰۱۵۷	۵۶,۵۰۹	۶۴۲,۳۶۵	۵۱,۸۲۱	۹۷۱,۰۹۷	۸۰,۷۸۸	۳۹۱,۰۹۷	۵۱,۸۲۱	۶۴۲,۳۶۵	۳۹۱,۰۹۷	۵۱,۸۲۱	۶۴۲,۳۶۵										
جمع کل				۵۳۳,۸۲۷	۵۶,۵۴۶	۱,۳۳۷,۳۸۶	۱۰۶,۵۵۱	۱,۰۶۱,۰۷۶	۱۰۶,۵۵۸	۶۴,۰۱۵۷	۵۶,۵۰۹	۶۴۲,۳۶۵	۵۱,۸۲۱	۹۷۱,۰۹۷	۸۰,۷۸۸	۳۹۱,۰۹۷	۵۱,۸۲۱	۶۴۲,۳۶۵	۳۹۱,۰۹۷	۵۱,۸۲۱	۶۴۲,۳۶۵										



شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

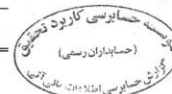
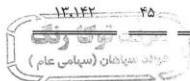
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۳-۴- پیش بینی سربرار تولید:

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
حقوق و مزایا	۷,۶۰۰	۵,۹۴۹
هزینه های آب، برق، گاز و تلفن	۱,۰۰۰	۶۱۲
مواد غیر مستقیم	۳,۶۸۶	۴,۶۹۰
استهلاک	۵,۳۶۴	۴,۶۶۳
هزینه های تعمیرات و بسته بندی	۳,۸۳۶	۲,۰۴۹
سایر هزینه ها	۴,۹۸۰	۷,۶۶۸
جمع سربرار تولید	۲۶,۴۶۶	۲۵,۶۳۱

۴-۴- وضعیت کارکنان:

شرح	سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳			
	متوسط تعداد کارکنان (نفر)		متوسط تعداد کارکنان (نفر)		متوسط تعداد کارکنان (نفر)		متوسط تعداد کارکنان (نفر)	
	دایم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع	جمع حقوق و مزایا	دایم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع	جمع حقوق و مزایا
کارکنان بخش تولید	-	۳۲	۳۲	۱۱,۲۸۹	-	۳۱	۳۱	۸,۹۶۶
کارکنان اداری، عمومی و فروش	-	۱۴	۱۴	۵,۰۵۰	-	۱۴	۱۴	۴,۱۷۶
جمع	-	۴۶	۴۶	۱۶,۳۳۹	-	۴۵	۴۵	۱۳,۱۴۲



شرکت نوکا رنگ فولاد سیاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

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

شرح	سال ۱۳۹۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
حقوق و مزایا	۵۰۰۵۰	۲۸۳۹	۴۰۱۷۶
استهلاک	۷۰	۳۵	۴۵
حسابرسی	۳۳۳	۲۱	۲۶۶
اجاره	۲۴۸	۱۷۵	۱۹۸
حق مشاوره	۱۹۳	۱۵۱	۱۹۶
سایر هزینه ها	۵۱۰	۴۴۲	۲۰۵۹
	۶۰۴۰۴	۳۰۶۷۳	۷۰۴۰



شرکت نوکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۶- پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود فروش ضایعات	-	-	-
سود فروش مواد اولیه	-	-	-
درآمد سود سهام	-	-	-
.....			
سایر	۲۹۸	-	(۲۵۷)
جمع	۲۹۸	-	(۲۵۷)



شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

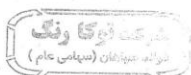
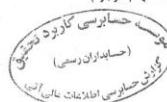
۷- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود (زیان) فروش داراییهای ثابت	-	-	-
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	-	-	-
سود (زیان) فروش سایر داراییها	-	-	-
سود حاصل از سپرده ها	۲,۶۴۶	۲,۲۱۴	۲,۷۲۵
درآمد سود سهام	-	-	-
خالص درآمد اجاره	-	-	-
سایر درآمدها (فروش بشکه های مستعمل)	۴۰۰	۳۸۳	۱,۵۳۹
سایر هزینه ها	-	-	-
	۳,۰۴۶	۲,۶۰۷	۴,۲۶۴

۸- سود هر سهم:

سود پایه هر سهم پیش بینی شده	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)	ریال ۲۹۳	ریال ۳۱۹

سود تقسیمی هر سهم



شرکت نوکا رنگ فولاد سیاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی شش ماهه

۱۰- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها:		
فروش و پیش دریافت	۷۸,۶۶۰	۱۰۰,۷۹۳
وصول مطالبات تجاری	۵,۵۲۰	۲,۹۹۵
وصول سایر مطالبات	۱۲,۸۰۰	۲۵,۵۸۵
بازده دریافتی سرمایه گذاری ها (سود سپرده های بانکی)	۲,۶۴۶	۱,۷۲۳
فروش داراییهای ثابت و سایر دارایی های غیر جاری	-	-
استرداد سپرده ها و فروش سرمایه گذاریها و اوراق بهادار	-	-
دریافت تسهیلات	۲۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰
افزایش سرمایه	-	۲۵,۰۰۰
سایر دریافتها	۴۰۰	۱,۸۰۱
جمع دریافتها	۱۲۱,۰۲۶	۱۷۹,۹۹۷
پرداختها:		
خرید مواد اولیه	(۵۱,۸۴۱)	(۹۲,۷۲۰)
خرید انرژی	(۱,۰۰۰)	(۱,۳۴۸)
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	(۱۶,۳۳۹)	(۱۰,۹۰۳)
سود پرداختی بابت تامین مالی	(۲,۵۶۲)	(۳,۶۱۰)
خرید و ایجاد داراییهای ثابت	(۶,۸۰۰)	(۹,۵۰۰)
ایجاد سپرده و خرید و افزایش سرمایه گذاریها	-	-
پرداخت سود سهام	(۱۸,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
پرداخت مالیات عملکرد	(۱,۳۸۹)	(۱,۶۰۸)
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱۵,۲۵۷)	(۱۳,۰۰۰)
سایر پرداختها	(۱,۶۰۲)	(۱۲,۵۰۴)
جمع پرداختها	(۱۳۸,۷۹۱)	(۱۷۷,۲۳۳)
مازاد (کسری)	(۸,۷۶۵)	۲,۷۲۴
مانده وجه نقد اول دوره	۱۳,۶۵۲	۱۰,۸۲۸
مانده وجه نقد پایان دوره	۴,۸۸۷	۱۳,۶۵۲