

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

صورت‌های سود و زیان و سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام) مربوط سال منتهی ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ شامل اجزای زیر ارائه می شود :

- صورت سود و زیان پیش بینی شده
- یادداشتهای توضیحی :
- الف) اهم رویه های حسابداری
- ب) خلاصه اهم مفروضات
- ج) یادداشتهای 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 ۱۳۹۳/۱۱/۱۷ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل	با نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت فرآورده های نسوز ایران	امیر حسین کریمی کاشانی	رئیس هیأت مدیره	
سرمایه گذاری صدر تامین	علی اکبر امینی کافی آباد	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت لعابیران	محمد مهدی مستقیمی	عضو هیأت مدیره	
شرکت معدنی املاح ایران	حسین مسعودیان	عضو هیأت مدیره - موظف	
شرکت صنایع خاک چینی ایران	علی اکبر متحدی	عضو هیأت مدیره - موظف	



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه) عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵	۴,۴۶۷,۴۱۴	۴,۴۶۳,۴۳۱	۶,۱۷۰,۸۵۲
۶	(۳,۹۸۵,۳۰۳)	(۴,۰۷۳,۵۵۶)	(۵,۷۴۸,۷۵۸)
	۴۸۲,۱۱۱	۳۸۹,۸۷۵	۴۲۲,۰۹۴
۷	(۱۲۰,۰۵۶)	(۱۰۲,۶۲۸)	(۱۰۹,۹۰۹)
۸	۲۲,۰۰۰	۲۸,۶۲۸	(۵,۶۶۴)
	(۹۸,۰۵۶)	(۷۴,۰۰۰)	(۱۱۵,۵۷۳)
	۳۸۴,۰۵۵	۳۱۵,۸۷۵	۳۰۶,۵۲۱
سود عملیاتی			
اضافه (کسر) میشود:			
۱۰	(۳۱۷,۷۵۴)	(۴۳۹,۰۴۸)	(۳۴۴,۶۹۰)
۹	۷۰,۹۷۰	۲۴۶,۹۶۹	۱۷۳,۶۹۴
	(۲۴۶,۷۸۴)	(۱۹۲,۰۷۹)	(۱۷۰,۹۹۶)
	۱۳۷,۲۷۱	۱۲۳,۷۹۶	۱۳۵,۵۲۵
۱۱	(۱۰,۵۴۷)	-	-
	۱۲۶,۷۲۴	۱۲۳,۷۹۶	۱۳۵,۵۲۵
سود خالص			
سود پایه هر سهم			
	۴۱۵	۳۵۱	۳۴۱
	(۲۷۴)	(۲۱۳)	(۱۹۰)
۱۲	۱۴۱	۱۳۸	۱۵۱

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۲۶,۷۲۴	۱۲۳,۷۹۶	۱۳۵,۵۲۵
سود انباشته در ابتدای سال	۱۸۴,۱۳۲	۲۲۴,۹۶۹	۲۵۳,۹۳۳
تعدیلات سنواتی		(۷۱,۷۸۷)	(۱۲۳,۷۷۶)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۸۴,۱۳۲	۱۵۳,۱۸۲	۱۳۰,۱۵۷
سود قابل تخصیص	۳۱۰,۸۵۶	۲۷۶,۹۷۸	۲۶۵,۶۸۲
سود سهام	(۷۰,۱۰۷)	(۸۶,۶۵۶)	(۱۱۲,۵۰۰)
اندوخته قانونی	(۵,۰۰۸)	(۶,۱۹۰)	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	-
	(۷۵,۱۱۵)	(۹۲,۸۴۶)	(۱۱۲,۵۰۰)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	۲۳۵,۷۴۱	۱۸۴,۱۳۲	۱۵۳,۱۸۲

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت در تاریخ دوم شهریورماه ۱۳۶۲ با نام گسترش صنایع نورد فولاد به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۸۹۶۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۹۴۱۴۷۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۲۷ فروردین سال ۱۳۶۵ ادامه اجرای طرح صنایع جنبی مس به این شرکت واگذار و نام شرکت به شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی خاص) تبدیل گردید. شرکت در تاریخ ۱۸ مرداد ۱۳۷۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در ۱۰ آبانماه سال ۱۳۷۴ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن واقع در کرمان می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه عبارت است از: تولید انواع فرآورده‌های مسی و آلیاژهای مسی و برنجی شامل لوله‌های مسی، مفتول و مقاطع مختلف برنجی، ورق و تسمه مسی، ورق و تسمه آلیاژ مس و نیکل و سایر آلیاژهای مسی و برنجی، واردات ماشین‌آلات و لوازم، مواد اولیه هرنوع کالای مجاز برای کارخانجات و بخش‌های تولیدی، صادرات تولیدات شرکت و کالاهای مجاز و هرنوع فعالیت مجاز بازرگانی در ارتباط با موضوع شرکت می‌باشد. به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۹۰/۸۰۴۷۷ مورخ ۹۰/۱۲/۲۱ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت بهره‌برداری از کارخانجات شرکت با ظرفیت ۷۷.۵۰۰ تن تعیین گردیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

پیش‌بینی تعداد کارکنان دائم و موقت در سال ۱۳۹۵ و مقایسه آن با دوره مشابه سال ۱۳۹۴ به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی سال ۱۳۹۵	آخرین پیش‌بینی سال ۱۳۹۴
نفر	نفر
۱۳۲۷	۱۳۴۰
کارکنان دائم و قراردادی	

۲- مفروضات و مبانی تهیه صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

۲-۱- مقدار فروش در بودجه سال ۱۳۹۵ معادل ۳۱.۴۱۴ تن برآورد گردیده است شامل فروش داخلی عادی ۱۵.۰۶۹ تن، دستمزدی ۱۳.۹۴۲ تن و فروش صادراتی ۲.۴۰۳ تن در نظر گرفته شده است. بودجه فروش برآوردی مشتمل بر ۲۰.۱۳۹ تن محصولات نورد و ۱۱.۲۶۳ تن محصولات اکستروژن می‌باشد.

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۲- نرخ LME مس و روی در خرید و فروش یکسان فرض شده است. ($LME\ CU = 4700$ و $LME\ ZN = 1700$ دلار و نرخ برابری دلار با ریال ۳۷.۵۰۰ پیش‌بینی شده است.)

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش‌بینی سال مالی ۱۳۹۵ 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
تسمه و ورق مسی	۳	(۱۶)	اعضای کمیسیون فروش شرکت
تسمه و ورق برنجی	(۱۴)	۲۱	اعضای کمیسیون فروش شرکت
مطلّس	۱۵	(۰)	اعضای کمیسیون فروش شرکت
لوله برنجی	(۳)	(۲۲)	اعضای کمیسیون فروش شرکت
لوله مسی	۲	۶۳	اعضای کمیسیون فروش شرکت
مقاطع برنجی	(۸)	(۱۳)	اعضای کمیسیون فروش شرکت
مقاطع مسی	(۱)	(۵)	اعضای کمیسیون فروش شرکت

۲-۳- مقدار موجودی کالای در جریان ساخت در بودجه سال ۹۵ با توجه به سیاست کاهش موجودی ها طی سال ۹۵ به میزان ۱۵٪ کمتر از پایان سال ۹۴ معادل ۳.۹۲۴ تن، همچنین مقدار موجودی کالای ساخته شده پایان سال در بودجه سال ۹۵ برابر با مقدار برآوردی موجودی پایان سال ۹۴ معادل ۲.۲۵۲ تن فرض شده است.

۲-۴- محاسبه هزینه های دستمزد مستقیم ، سربار و اداری و تشکیلاتی با توجه به افزایش حقوق و دستمزد و نرخ تورم، نسبت به پیش‌بینی سال گذشته با ۱۸٪ افزایش پیش‌بینی شده است.
 حقوق و دستمزد:

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)
تولیدی	۱۸	(۱)
اداری ، عمومی و فروش	۱۸	(۱)

سایر هزینه‌های :

نوع	تغییر نرخ (درصد)
سربار	۱۶

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵-۲- هزینه های مالی براساس مانده بدهی به سیستم بانکی با نرخ ۲۲ و ۲۴ درصد در سال و سایر هزینه های مالی در ارتباط با اخذ تسهیلات محاسبه گردیده است. و همچنین با توجه به برنامه تسویه تسهیلات ارزی نزد بانک ملی ایران مربوط به حساب ذخیره ارزی که بایستی بخشی از آن از محل تسهیلات ریالی تامین گردد موجب گردیده که هزینه مالی سال ۹۵ نسبت به ۹۴ افزایش یابد.

۶-۲- مالیات عملکرد براساس پیش بینی درآمد ابرازی به کسر معافیت درآمد حاصل از صادرات و سایر معافیت های قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه شده است.

۳- خلاصه اهم روبه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
لوازم یدکی و ملزومات	میانگین موزون متحرک
کالای در راه	بهای واقعی شامل بهای صورتحساب و هزینه‌های خرید
سایر موجودی‌ها	میانگین موزون متحرک

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
اسلب برنجی	(۱۰۰)	(۱۰۰)	بازار
روی	۸	(۳۴)	بازار
سایر	(۲)	(۳۶)	بازار
ضایعات (مسی و برنجی)	۱۱۳	۲۱	بازار
کاتد	(۲)	(۱۵)	بورس

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۱-۱- باتوجه به سیاست‌های شرکت در سال ۹۵ مقرر گردیده که بخشی از مواد اولیه مورد نیاز از طریق ضایعات خریداری شده از شرکت توزیع نیروی برق و برق منطقه ای تامین گردد لذا میزان مصرف روی، کاتد و سایر به نسبت مصرف ضایعات کاهش پیدا کرده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۳- دارائی‌های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارائی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی‌های مربوط (و با درنظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۸۱) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌گردد:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تأسیسات	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین‌آلات تولیدی	۱۰،۵،۴ و ۱۵ سال، ۱۰ و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۳۰، ۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات آزمایشگاه‌ها و کنترل کیفی	۱۰ درصد	نزولی
ابزارآلات	۴ ساله	خط مستقیم

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۳-۳- برای دارائی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائی‌های استهلاك‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرند، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك در جدول صفحه قبل می‌باشد.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در سال وقوع، بعنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائی‌های واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز (مبادله ای) در تاریخ ترازنامه به استثنای موارد توافقی که با نرخ توافق شده و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای هریک از کارکنان به ازاء هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۲ سه سال قبل					سال ۱۳۹۳ (دو سال قبل)				
۱۳۹۰/۱۲/۰۸	۱۳۹۱/۰۸/۱۷	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	واقعی	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۳/۱۲/۱۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	واقعی
(اولین پیش بینی)	(پایینترین پیش بینی)	(بالاترین پیش بینی)	(آخرین پیش بینی)	تجدید ارائه شده	(اولین پیش بینی)	(پایینترین پیش بینی)	(بالاترین پیش بینی)	(آخرین پیش بینی)	تجدید ارائه شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۹۷۴,۳۵۸	۶,۹۷۴,۳۵۸	۴,۹۲۷,۲۰۲	۴,۹۲۷,۲۰۲	۴,۷۲۷,۵۷۵	۶,۸۷۱,۷۵۶	۶,۸۷۱,۷۵۶	۵,۶۳۸,۶۷۳	۵,۶۳۸,۶۷۳	۶,۱۷۰,۸۵۲
(۶,۵۸۷,۷۹۹)	(۶,۵۸۷,۷۹۹)	(۴,۶۱۴,۹۸۱)	(۴,۶۱۴,۹۸۱)	(۴,۲۸۵,۷۸۹)	(۶,۳۰۱,۸۸۹)	(۶,۳۰۱,۸۸۹)	(۵,۲۱۱,۴۵۷)	(۵,۲۱۱,۴۵۷)	(۵,۷۴۸,۷۵۸)
۳۴۰,۱۵۹	۳۴۰,۱۵۹	۳۱۷,۸۹۶	۳۱۷,۸۹۶	۴۲۱,۴۷۰	۵۰۱,۶۸۲	۵۰۱,۶۸۲	۳۲۲,۶۳۰	۳۲۲,۶۳۰	۳۰۶,۵۲۱
۸۹,۵۹۳	۸۹,۵۹۳	۱۰۹,۶۵۲	۱۰۹,۶۵۲	۱۲۱,۱۴۸	۱۳۵,۰۹۶	۱۳۵,۰۹۶	۱۴۲,۵۸۴	۱۴۲,۵۸۴	۱۳۵,۵۲۵
۱۹۹	۱۹۹	۲۴۴	۲۴۴	۲۶۹	۳۰۰	۳۰۰	۳۱۷	۳۱۷	۱۵۱
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
									فروش
									بهای تمام شده
									سود عملیاتی
									سود خالص
									سود هر سهم
									سرمایه

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۵- پیش بینی فروش و درآمد خدمات:

تجدید ارائه شده				آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹				پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				واحد سنجش	نام محصول
عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				(حسابرسی نشده)									
سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار		
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال				فروش داخلی
۲۱۹,۶۴۶	۱,۵۵۹,۳۲۵	۲۶۴,۲۰۳	۵,۹۰۲	۱۹۷,۲۳۶	۹۰۵,۱۹۷	۲۱۸,۴۸۸	۴,۱۴۳	۱۴۴,۴۶۰	۷۹۵,۰۳۲	۲۲۵,۶۰۵	۳,۵۲۴	تن	تسمه ورق مسی
۲۱۶,۹۸۸	۱,۴۵۷,۶۱۲	۱۴۴,۰۱۹	۱۰,۱۲۱	۱۶۴,۷۹۱	۸۵۶,۴۳۱	۸۲,۶۶۷	۱۰,۳۶۰	۱۵۱,۹۵۶	۹۰۵,۰۰۸	۷۰,۹۴۸	۱۲,۷۵۶	تن	تسمه ورق برنجی
(۳۵,۴۰۷)	۴۶۸,۴۵۱	۳۱۱,۸۸۵	۱,۵۰۲	۳۶,۰۲۰	۷۲۰,۳۴۷	۲۶۹,۱۸۸	۲,۶۷۶	۱۱۲,۱۹۰	۸۲۹,۶۹۵	۳۰۸,۵۵۲	۲,۶۸۹	تن	مطلس
۶,۹۸۴	۶۹۲,۷۱۰	۳۴۳,۷۷۷	۲,۰۱۵	(۱۵,۷۶۴)	۳۰۲,۳۷۹	۱۳۵,۶۵۷	۲,۲۲۹	۲۶,۱۴۸	۴۰۱,۱۰۹	۱۲۸,۶۸۴	۳,۱۱۷	تن	لوله مسی
۲,۵۹۵	۱۲۱,۳۳۵	۲۷۳,۸۹۴	۴۴۳	۹,۹۵۸	۲۳۳,۹۲۱	۲۴۲,۴۰۵	۹۶۵	۱۷,۰۲۹	۱۸۹,۲۰۷	۲۲۹,۰۶۴	۸۲۶	تن	لوله برنجی
۶,۵۴۲	۴۹۶,۴۶۴	۱۷۹,۹۴۳	۲,۷۵۹	۲۱,۹۷۴	۴۷۰,۱۶۲	۱۹۲,۸۴۷	۲,۴۳۸	۲۰,۵۷۴	۴۲۷,۴۸۹	۱۹۲,۰۴۴	۲,۲۲۶	تن	مقاطع مسی
۴,۷۴۶	۹۰۴,۷۵۵	۱۰۴,۳۱۹	۸,۶۷۳	(۲۴,۳۴۰)	۶۰۸,۴۸۱	۱۳۱,۹۰۶	۴,۶۱۳	۹,۷۵۴	۴۷۸,۳۵۹	۱۲۰,۴۰۲	۳,۹۷۳	تن	مقاطع برنجی
۴۲۲,۰۹۴	۵,۷۰۰,۶۵۲		۳۱,۴۱۵	۳۸۹,۸۷۵	۴,۰۹۶,۹۱۸		۲۷,۴۲۴	۴۸۲,۱۱۱	۴,۰۲۵,۸۹۹		۲۹,۱۱۱		جمع فروش داخلی
													فروش خارجی
	۱۷۱,۳۴۳	۲۰۲,۲۹۴	۸۴۷		۱۳۲,۸۹۵	۱۹۸,۶۴۷	۶۶۹		۱۰۷,۸۴۶	۱۹۹,۷۱۵	۵۴۰	تن	تسمه ورق مسی
	۲۹۵,۴۹۴	۱۹۲,۰۰۴	۱,۵۳۹		۱۲۶,۴۶۷	۱۶۰,۴۹۱	۷۸۸		۱۱۵,۶۴۹	۱۵۸,۶۴۱	۷۲۹	تن	تسمه ورق برنجی
	—	—	—		۱۲,۹۰۱	۱۸۴,۳۰۰	۷۰		۱۲۱,۸۵۳	۱۹۳,۴۱۷	۶۳۰	تن	لوله مسی
	—	—	—		۱۵,۰۴۰	۱۶۳,۴۷۸	۹۲		—	—	—	تن	لوله برنجی
	۳,۳۶۳	۲۸۰,۲۵۰	۱۲		۷۹,۱۹۵	۲۰۲,۰۲۸	۳۹۲		۸۶,۸۴۹	۱۹۲,۹۹۸	۴۵۰	تن	مقاطع مسی
	—	—	—		۱۵	۱۵,۰۰۰	۱		۹,۳۱۸	۱۷۲,۵۵۶	۵۴	تن	مقاطع برنجی
	۴۷۰,۲۰۰		۲,۳۹۸		۳۶۶,۵۱۳		۲,۰۱۲		۴۴۱,۵۱۵		۲,۴۰۳		جمع فروش خارجی
	—		—		—		—						برگشت از فروش و تخفیفات
۴۲۲,۰۹۴	۶,۱۷۰,۸۵۲		۳۳,۸۱۳	۳۸۹,۸۷۵	۴,۴۶۳,۴۳۱		۲۹,۴۳۶	۴۸۲,۱۱۱	۴,۴۶۷,۴۱۴		۳۱,۵۱۴		جمع خالص فروش و درآمد خدمات

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۶- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییرات	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲,۸۰۱,۸۷۸	(۱۸)	۳,۴۱۵,۱۵۸	۴,۶۰۰,۷۷۱
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۸,۵۹۳	۱۸	۱۴۲,۹۹۱	۱۱۶,۹۷۶
سربار تولید	۸۵۴,۸۳۲	۱۶	۷۳۶,۹۱۸	۶۶۵,۴۲۶
جمع هزینه های تولید	۳,۸۲۵,۳۰۳	(۱۱)	۴,۲۹۵,۰۶۷	۵,۳۸۳,۱۷۳
خالص موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۱۴۴,۸۴۹	(۱۶۲)	(۲۳۴,۸۰۴)	۱۸۲,۷۳۲
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۹۷۰,۱۵۲	(۲)	۴,۰۶۰,۲۶۳	۵,۵۶۵,۹۰۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۳۱,۷۳۷	(۳)	۴۴۵,۰۳۰	۶۲۷,۸۸۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۱۶,۵۸۶)	(۴)	(۴۳۱,۷۳۷)	(۴۴۵,۰۳۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۹۸۵,۳۰۳	(۲)	۴,۰۷۳,۵۵۶	۵,۷۴۸,۷۵۸

۱-۶ - ظرفیت:	واحد	نوع محصول	ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		ظرفیت پیش بینی شده	
			۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
تسمه و ورق مسی	تن	نورد	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۵,۱۹۷	۵,۲۸۹	۴,۸۱۲	۴,۰۶۴
تسمه و ورق برنجی	تن	نورد	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۱۲۶	۱۱,۲۰۶	۱۱,۱۴۸	۱۳,۴۸۵
مطلس	تن	مطلس	۷۰۰	۷۰۰	۲,۴۹۶	۲,۲۷۶	۲,۶۷۶	۲,۶۸۹
لوله مسی	تن	اکستروژن	۱۸,۵۰۰	۱۸,۵۰۰	۲,۶۶۰	۱,۹۳۸	۲,۲۹۹	۳,۷۴۷
لوله برنجی	تن	اکستروژن	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	۸۳۷	۷۲۲	۱,۰۵۷	۸۲۶
مقاطع مسی	تن	اکستروژن	۶,۲۵۰	۶,۲۵۰	۲,۸۵۱	۲,۹۳۳	۲,۸۳۰	۲,۶۷۶
مقاطع برنجی	تن	اکستروژن	۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	۵,۳۱۳	۶,۵۱۷	۴,۶۱۴	۴,۰۲۷
			۷۷,۵۰۰	۷۷,۵۰۰	۳۱,۴۸۰	۳۰,۸۸۰	۲۹,۴۳۶	۳۱,۵۱۴

شرکت صنایع مس شهید ناهنر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۲- جدول گردش مقداری- ریالی موجود محصول

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰								واحد	شرح محصولات
فروش		موجودی پایان دوره		تولید		موجودی اول دوره		سنجش	
مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده		
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال		
۵۵۰	۱۲۴,۰۰۷	۴,۰۶۴	۷۵۴,۰۳۸	۵۵۰	۱۱۹,۶۲۷	۴,۰۶۴	۷۵۸,۴۱۸	تن	تسمه و ورق مسی
۸۳۲	۱۴۷,۱۱۱	۱۳,۴۸۵	۸۶۳,۵۵۲	۸۳۲	۱۴۱,۹۶۲	۱۳,۴۸۵	۸۶۸,۷۰۱	تن	تسمه و ورق برنجی
۱۲	۳,۵۰۹	۲,۶۸۹	۷۱۷,۳۸۲	۱۲	۳,۳۸۶	۲,۶۸۹	۷۱۷,۵۰۵	تن	تسمه و ورق کاپر نیکل
۱۷۴	۴۹,۹۲۴	۳,۷۴۷	۴۹۵,۰۶۶	۱۷۴	۴۸,۱۷۶	۳,۷۴۷	۴۹۶,۸۱۴	تن	لوله مسی
۴۷	۱۰,۶۶۱	۸۲۶	۱۷۱,۸۰۵	۴۷	۱۰,۳۸۸	۸۲۶	۱۷۲,۱۷۸	تن	لوله برنجی
۱۳۵	۲۸,۴۱۳	۲,۶۷۶	۴۹۲,۷۷۰	۱۳۵	۲۷,۴۱۹	۲,۶۷۶	۴۹۳,۷۶۴	تن	مقاطع مسی
۵۰۲	۶۸,۱۱۲	۴,۰۲۷	۴۷۵,۵۳۹	۵۰۲	۶۵,۷۲۸	۴,۰۲۷	۴۷۷,۹۲۳	تن	مقاطع برنجی
۲,۲۵۲	۴۳۱,۷۳۷	۳۱,۵۱۴	۳,۹۷۰,۱۵۲	۲,۲۵۲	۴۱۶,۵۸۶	۳۱,۵۱۴	۳,۹۸۵,۳۰۳	تن	محصولات مسی و برنجی

آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)

موجودی اول دوره		تولید		موجودی پایان دوره		فروش	
مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
۵۵۰	۱۲۷,۷۸۳	۴,۸۱۲	۸۳۷,۰۸۰	۵۵۰	۱۲۴,۰۰۷	۴,۸۱۲	۸۴۰,۸۵۶
۸۳۲	۱۵۱,۶۶۱	۱۱,۱۴۸	۸۱۳,۵۵۷	۸۳۲	۱۴۷,۱۱۱	۱۱,۱۴۸	۸۱۸,۱۰۷
۱۲	۳,۶۱۵	۲,۶۷۶	۶۸۴,۲۲۱	۱۲	۳,۵۰۹	۲,۶۷۶	۶۸۴,۳۲۷
۱۷۴	۵۱,۴۶۸	۲,۲۹۹	۳۲۹,۵۰۰	۱۷۴	۴۹,۹۲۴	۲,۲۹۹	۳۳۱,۰۴۴
۴۷	۱۰,۹۹۱	۱,۰۵۷	۲۳۸,۶۷۳	۴۷	۱۰,۶۶۱	۱,۰۵۷	۲۳۹,۰۰۳
۱۳۵	۲۹,۲۹۲	۲,۸۳۰	۵۲۶,۵۰۴	۱۳۵	۲۸,۴۱۳	۲,۸۳۰	۵۲۷,۳۸۳
۵۰۲	۷۰,۲۲۰	۴,۶۱۴	۶۳۰,۷۲۸	۵۰۲	۶۸,۱۱۲	۴,۶۱۴	۶۳۲,۸۳۶
۲,۲۵۲	۴۴۵,۰۳۰	۲۹,۴۳۶	۴,۰۶۰,۲۶۳	۲,۲۵۲	۴۳۱,۷۳۷	۲۹,۴۳۶	۴,۰۷۳,۵۵۶
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							
تن							

(تجدید ارائه شده)

عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹								واحد	شرح محصولات
فروش		موجودی پایان دوره		تولید		موجودی اول دوره			
مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده		
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال		
۲,۵۷۷	۶۲۷,۸۸۳	۳۳,۴۸۸	۵,۵۶۵,۹۰۵	۲,۲۵۲	۴۴۵,۰۳۰	۳۳,۴۸۸	۵,۷۴۸,۷۵۸	تن	محصولات مسی و برنجی

شرکت صنایع مس شهید ناهنر (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۳- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه:

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

شرح	واحد سنجش	موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کاتد مس	تن	۱۴۸	۱۶۷,۸۷۸	۲۴,۸۴۶	۱۱,۸۳۱	۱۷۸,۶۵۵	۲,۱۱۳,۶۷۱	۱۱,۸۳۱	۲,۱۱۲,۰۹۵	۱۴۸	۱۷۸,۵۲۷	۲۶,۴۲۲	
روی	تن	۲۵	۶۰,۰۴۰	۱,۵۰۱	۲,۱۲۷	۶۸,۲۴۹	۱۴۵,۱۶۵	۲,۱۲۷	۱۴۴,۹۶۳	۲۵	۶۸,۱۲۰	۱,۷۰۳	
ضایعات مسی - برنجی	تن	۲,۷۴۱	۷۴,۸۰۸	۲۰۵,۰۵۰	۱,۵۰۰	۱۴۵,۵۳۴	۲۱۸,۳۰۱	۱,۵۰۰	۲۲۰,۹۳۷	۲,۷۴۱	۷۳,۸۴۷	۲۰۲,۴۱۴	
اسلب برنج	تن	۲۲۴	۱۳۴,۵۹۸	۳۰,۱۵۰	-	-	-	-	-	۲۲۴	۱۳۴,۵۹۸	۳۰,۱۵۰	
سایر - نیکل	تن	۴۱۳	۱۸۳,۱۴۰	۷۵,۶۳۷	۱,۳۰۳	۲۴۷,۲۱۴	۳۲۲,۱۲۰	۱,۳۰۳	۳۲۳,۸۸۳	۴۱۳	۱۷۸,۸۷۲	۷۳,۸۷۴	
جمع کل	تن	۳,۵۵۱	۳۳۷,۱۸۴		۱۶,۷۶۱		۲,۷۹۹,۲۵۷	۱۶,۷۶۱	۲,۸۰۱,۸۷۸	۳,۵۵۱		۳۳۴,۵۶۳	

آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)

شرح	واحد سنجش	موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کاتد مس	تن	۳۰۹	۲۰۳,۲۱۴	۶۲,۷۹۳	۱۳,۹۶۰	۱۸۳,۰۵۳	۲,۵۵۵,۴۱۸	۱۴,۱۲۱	۲,۵۹۳,۳۶۵	۱۴۸	۱۶۷,۸۷۸	۲۴,۸۴۶	
روی	تن	۸۵	۷۷,۷۰۶	۶,۶۰۵	۳,۲۴۳	۶۲,۹۶۸	۲۰۴,۲۰۵	۳,۳۰۳	۲۰۹,۳۰۹	۲۵	۶۰,۰۴۰	۱,۵۰۱	
ضایعات مسی - برنجی	تن	۳,۸۱۰	۷۳,۶۳۳	۲۸۰,۵۴۳	۱,۲۴۰	۶۸,۳۸۱	۸۴,۷۹۳	۲,۳۰۹	۱۶۰,۲۸۶	۲,۷۴۱	۷۴,۸۰۸	۲۰۵,۰۵۰	
اسلب برنج	تن	-	-	-	-	۱۳۴,۵۹۸	۳۰,۱۵۰	-	-	۲۲۴	۱۳۴,۵۹۸	۳۰,۱۵۰	
سایر - نیکل	تن	۲۰۶	۸۷,۸۰۶	۱۸,۰۸۱	۲,۰۲۲	۲۵۲,۱۰۰	۵۰۹,۷۴۷	۱,۸۱۵	۴۵۲,۱۹۸	۴۱۳	۱۸۳,۱۴۰	۷۵,۶۳۷	
جمع کل	تن	۴,۴۱۰	۳۶۸,۰۲۹		۲۰,۶۸۹		۳,۳۸۴,۳۱۳	۲۱,۵۴۸	۳,۴۱۵,۱۵۸	۳,۵۵۱		۳۳۷,۱۸۴	

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۴- پیش بینی سر بار تولید:

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده) عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال
حقوق و مزایا	۵۰۲,۹۳۱	۴۴۹,۵۳۶	۳۵۵,۸۱۸
هزینه انرژی	۵۰,۹۶۲	۵۰,۹۶۳	۴۶,۸۲۷
استهلاک	۱۱۴,۵۴۰	۹۷,۶۵۶	۹۷,۵۰۱
تعمیر و نگهداری	۸۸,۴۳۶	۷۶,۹۰۱	۱۰۲,۱۷۴
سایر هزینه ها	۹۷,۹۶۳	۶۱,۸۶۲	۶۳,۱۰۶
جمع سر بار تولید	۸۵۴,۸۳۲	۷۳۶,۹۱۸	۶۶۵,۴۲۶

۶-۵- وضعیت کارکنان:

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)			(تجدید ارائه شده) عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
کارکنان بخش تولید (دستمزد مستقیم)	متوسط تعداد کارکنان (نفر)			متوسط تعداد کارکنان (نفر)			متوسط تعداد کارکنان (نفر)		
	دایم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع	دایم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع	دایم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳	۵۷۳	۵۷۶	۲۲	۵۵۶	۵۷۸	۷۷	۴۹۹	۵۷۶
	۳	۵۱۵	۵۱۸	۲۸	۴۹۸	۵۲۶	۲۷	۴۹۵	۵۲۲
	۱۳	۲۲۰	۲۳۳	۲۰	۲۱۶	۲۳۶	۳۷	۲۲۰	۲۵۷
جمع	۱۹	۱,۳۰۸	۱,۳۲۷	۷۰	۱,۲۷۰	۱,۳۴۰	۱۴۱	۱,۲۱۴	۱,۳۵۵

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)	(تجدید ارائه شده) عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حقوق و مزایا	۷۹,۴۴۶	۶۷,۳۲۷	۶۹,۰۷۰
انرژی	۸۸۲	۸۸۲	۷۶۳
استهلاک	۳,۵۱۷	۲,۹۳۱	۳,۱۴۷
حق عضویت ها	۴,۲۸۰	۳,۷۲۲	۲,۳۸۵
حق مشاوره	۲,۷۳۰	۲,۳۷۴	۱,۵۱۸
تعمیرات و نگهداری	۱,۲۰۲	۱,۰۴۶	۲,۲۹۱
حمل و نقل	۱۲,۸۰۹	۱۱,۱۳۸	۸,۳۰۰
سایر هزینه ها	۱۵,۱۹۰	۱۳,۲۰۸	۲۲,۴۳۵
	۱۲۰,۰۵۶	۱۰۲,۶۲۸	۱۰۹,۹۰۹

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- پیش بینی خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

شرح	یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	عملکرد واقعی سال مالی منتهی (تجدید ارائه شده) به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود فروش ضایعات	۸-۱	۲۰,۰۰۰	۲۵,۶۴۷	-
تسعیر ارز	۸-۲	۲,۰۰۰	۲,۹۰۹	(۵,۹۹۵)
سایر		-	۷۲	۳۳۱
جمع		۲۲,۰۰۰	۲۸,۶۲۸	(۵,۶۶۴)

۸-۱- با توجه به اینکه ضایعات کارخانه به صورت دوره ای جمع آوری شده و به فروش می رسد و این فرآیند در سال ۹۴ تا حدی صورت پذیرفته است لذا پیش بینی شده که در سال آینده نیز ضایعات به فروش برسد.

۸-۲- با توجه به ثبات نسبی نرخ ارز طی سال ۹۴، تغییرات با اهمیتی در نرخ ارز سال ۹۵ پیش بینی نگردیده است.

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- پیش بینی خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرح	یادداشت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)	عملکرد واقعی سال مالی منتهی (تجدید ارائه شده) به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) فروش داراییهای ثابت	۹-۱	۴۰,۰۰۰	۱,۶۸۹	-
سود حاصل از سپرده ها	۹-۲	۲۵,۰۰۰	۱۹۶,۲۲۶	۱۶۹,۳۰۷
زیان تسعیر ارز	۹-۳	-	۳۵,۱۶۹	(۲,۹۳۳)
درآمد سود سهام	۹-۴	۵,۹۷۰	۵,۴۲۷	۶,۲۲۷
سایر هزینه ها		-	۸,۴۵۸	۱,۰۸۳
جمع		۷۰,۹۷۰	۲۴۶,۹۶۹	۱۷۳,۶۹۴

۹-۱- در آمد حاصل از فروش دارایی ثابت مربوط به دارایی های نگهداری شده برای فروش می باشد که در سال ۹۴ به فروش نرسید. لذا فروش آن در سال ۹۵ پیش بینی گردیده است.

۹-۲- با توجه به سپرده های موجود نزد بانکها ، سود سپرده ها در سال ۹۵ به مبلغ ۲۵۰۰۰ میلیون ریال پیش بینی میگردد .

۹-۳- پیش بینی گردیده نرخ تسعیر ارز در سال ۹۴ افزایش یا کاهش خاصی نخواهد داشت.

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹-۴- صورت وضعیت پرتقوی و درآمد سود سهام:

درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)

وضعیت سودآوری			وضعیت پرتقوی				
درآمد نقدی	درآمد هر	درآمد هر	قیمت تمام شده	درصد مالکیت	روش نگهداری حساب	سرمایه (مهریال)	سال منتهی به
سهم شرکت	هر سهم	سهم (ریال)	(مهریال)		سرمایه گذاری		
(مهریال)	(ریال)						
۵,۲۹۱	۵,۲۹۱		۱۰,۰۰۰	۱۰	بهای تمام شده	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۶۷۵			۵۶۹	۰.۴۷۴	بهای تمام شده	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
-	-	۱۱۹	۳,۴	۰.۰۰۰۰۰	بهای تمام شده	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۴	۲,۰۰۰	۲,۰۰۴	۳,۴	۰.۰۰۰۰۱	بهای تمام شده	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۵,۹۷۰			۱۰,۵۷۶				
-							
۵,۹۷۰							

نام شرکت
کارگزاری باهنر
بورس کالای ایران
کارخانجات پارس الکتریک
فراورده های نسوز ایران
جمع
اضافه (کسر) می شود: تعدیلات ناشی از پیش بینی تحصیل (واگذاری) سرمایه گذاری ها
درآمد سود سهام (عملیاتی)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

وضعیت سودآوری			وضعیت پرتقوی				
درآمد نقدی	درآمد هر سهم	درآمد هر سهم	قیمت تمام شده	درصد مالکیت	روش نگهداری حساب	سرمایه (مهریال)	سال منتهی به
سهم شرکت	هر سهم	سهم (ریال)	(مهریال)		سرمایه گذاری		
(مهریال)	هر سهم (ریال)	(ریال)					
۴,۸۹۰	۴,۸۹۰		۱۰,۰۰۰	۱۰	بهای تمام شده	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۵۲۳	۲۵۰		۵۶۹	۰.۴۷۴	بهای تمام شده	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
-	-	۲۷۱	۳,۴	۰.۰۰۰۰۰	بهای تمام شده	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۴	۲,۰۰۰	۲,۱۲۷	۳,۴	۰.۰۰۰۰۱	بهای تمام شده	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۵,۴۲۷			۱۰,۵۷۶				
-							
۵,۴۲۷							

نام شرکت
کارگزاری باهنر
بورس کالای ایران
کارخانجات پارس الکتریک
فراورده های نسوز ایران
جمع
اضافه (کسر) می شود: تعدیلات ناشی از پیش بینی تحصیل (واگذاری) سرمایه گذاری ها
درآمد سود سهام (عملیاتی)

(تجدید ارائه شده)

حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

وضعیت سودآوری			وضعیت پرتقوی				
درآمد نقدی	درآمد هر سهم	درآمد هر سهم	قیمت تمام شده	درصد مالکیت	روش نگهداری حساب	سرمایه (مهریال)	سال منتهی به
سهم شرکت	هر سهم	سهم (ریال)	(مهریال)		سرمایه گذاری		
(مهریال)	هر سهم (ریال)	(ریال)					
۴۲۷	۲۰۰	۶۶۶	۵۶۹	۰.۰۰۴۷۴	بهای تمام شده	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
-		۲۶۹	۳۴۵	۰.۰۰۱۷۲	بهای تمام شده	۲۰۰,۱۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
-		۱۱۹	۳	۰.۰۰۰۰۰	بهای تمام شده	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۵,۸۰۰	۵,۸۰۰	-	۳,۰۰۰	۰.۰۳۳۳۳	بهای تمام شده	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
-		۲,۱۲۷	۳	۰.۰۰۰۰۱	بهای تمام شده	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۶,۲۲۷			۳,۹۲۰				
-							
۶,۲۲۷							

نام شرکت
بورس کالای ایران
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
کارخانجات پارس الکتریک
کارگزاری باهنر
فراورده های نسوز ایران
جمع
اضافه (کسر) می شود: تعدیلات ناشی از پیش بینی تحصیل (واگذاری) سرمایه گذاری ها
درآمد سود سهام (عملیاتی)

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی:

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰									
پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		(تجدید ارائه)					
نرخ سود	ابتدای دوره		افزایش طی دوره		کاهش طی دوره		مانده	مانده	مانده
	اصل	فرع	اصل	فرع	اصل	فرع			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳	۲۸۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۵۵,۳۸۴	۲۹۹,۶۰۰	۵۷,۵۹۹	۲۷۴,۷۸۵	۲۹۶,۶۰۰	۲۹۷,۲۶۰
۲۴	۵۲۵,۲۶۴	۱۰۰,۱۴۳	۴۵۰,۰۰۰	۹۲,۸۸۰	۴۸۱,۵۰۰	۹۶,۵۹۵	۵۹۰,۱۹۲	۶۲۵,۴۰۷	۱,۹۸۶,۶۳۳
۲۱	۶۱,۰۰۰	۱۲,۸۱۰	۱۲۵,۰۰۰	۲۲,۵۷۵	۱۳۳,۷۵۰	۲۳,۴۷۸	۶۴,۱۵۷	۷۳,۸۱۰	.
۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۴۰	۱۰۷,۰۰۰	۲۱,۴۶۶	۱۱۶,۱۷۴	۱۲۴,۰۰۰	۱۱۳,۳۱۵
۲۸	۵۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۰	۵۳,۵۰۰	۱۲,۵۲۲	۶۰,۰۱۸	۶۴,۰۰۰	۶۲,۵۰۰
۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۲۰	۲۱۴,۰۰۰	۳۷,۵۶۵	۲۰۳,۴۵۵	۲۱۸,۹۰۰	۱۳۴,۸۴۸
۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۶۰	۳۲۱,۰۰۰	۵۹,۰۳۰	۳۴۸,۷۳۰	۳۷۲,۰۰۰	.
	۱,۵۱۶,۲۶۴	۲۵۸,۴۵۳	۱,۵۰۵,۰۰۰	۲۹۶,۳۹۹	۱,۶۱۰,۳۵۰	۳۰۸,۲۵۵	۱,۶۵۷,۵۱۱	۱,۷۷۴,۷۱۷	۲,۵۹۴,۵۵۶
تسهیلات مالی ارزی:									
	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۳,۷۵۶
ملی کالج بانک ها:									
	.	.	.	.	.	.	-	-	۷۶۳,۷۵۶
جمع تسهیلات مالی (ریالی و ارزی)									
	۱,۵۱۶,۲۶۴	۲۵۸,۴۵۳	۱,۵۰۵,۰۰۰	۲۹۶,۳۹۹	۱,۶۱۰,۳۵۰	۳۰۸,۲۵۵	۱,۶۵۷,۵۱۱	۱,۷۷۴,۷۱۷	۳,۳۵۸,۳۱۲
۱-۱۰- هزینه های مالی									
پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹							
۳۰۸,۲۵۵	۴۳۰,۰۰۱	۳۴۱,۴۹۷							
۹۴۹۹	۹,۰۴۷	۳,۱۹۳							
۳۱۷,۷۵۴	۴۳۹,۰۴۸	۳۴۴,۶۹۰							

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۱- آخرین وضعیت مالیاتی شرکت به شرح ذیل می باشد:

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	پرداخت شده	ذخیره مالیات
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۲۹,۷۹۴	۹۶,۶۹۸	۵,۵۵۱	۲۱,۸۷۵	-	۶,۸۷۸	۹,۳۸۵
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۴۹,۶۰۵	۱۳۵,۰۰۴	۶,۴۴۸	۳۳,۷۵۱	-	۹,۳۳۴	۱۶,۷۲۴
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۷۸,۳۳۴	۱۶۶,۴۴۰	۱۵,۴۴۰	۴۱,۶۱۰	-	۶,۷۰۷	۲۱,۴۸۳
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۵,۵۲۵	-	-	-	-	-	-
پیش بینی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۲۳,۷۹۶	-	-	-	-	-	-
پیش بینی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۷,۲۷۱	-	۱۰,۵۴۷	-	-	-	-

۱۲- سود هر سهم:

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۴,۰۵۵	۳۱۵,۸۷۵	۳۰۶,۵۲۱
(۱۰,۵۴۷)	-	-
۳۷۳,۵۰۸	۳۱۵,۸۷۵	۳۰۶,۵۲۱
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۵	۳۵۱	۳۴۱
(۲۴۶,۷۸۴)	(۱۹۲,۰۷۹)	(۱۷۰,۹۹۶)
-	-	-
(۲۴۶,۷۸۴)	(۱۹۲,۰۷۹)	(۱۷۰,۹۹۶)
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۷۴)	(۲۱۳)	(۱۹۰)
۱۴۱	۱۳۸	۱۵۱

سود عملیاتی

مالیات

سود عملیاتی پس از احتساب مالیات

تعداد سهام

سود عملیاتی مربوط به هر سهم پس از کسر مالیات - ریال

خالص زیان غیر عملیاتی

اثر مالیاتی زیان غیر عملیاتی

زیان غیر عملیاتی بعد از اثر مالیاتی

تعداد سهام

زیان غیر عملیاتی مربوط به هر سهم پس از کسر اثر مالیاتی - (۲۷۴)

سود هر سهم - ریال

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها :		
۳,۸۴۱,۴۱۶	۳,۹۲۷,۸۲۰	۴,۸۱۶,۳۴۲
۴۶۲,۷۷۷	۶۷۷,۳۸۱	۵۸۵,۷۴۵
۱۵۲,۵۹۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۳۰۹
۱,۵۰۵,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰	۳,۷۵۳,۳۸۴
۳۰,۹۷۰	۲۱۱,۸۰۰	-
۲۲,۰۰۰	۱۳۲,۶۲۸	۱,۰۸۲
۶,۰۱۴,۷۵۶	۸,۴۸۹,۶۲۹	۹,۳۷۵,۸۶۲
پرداختها :		
۲,۸۹۲,۱۹۱	۳,۰۴۵,۸۸۱	۴,۴۲۶,۷۶۸
۶۷۰,۶۰۰	۶۵۹,۸۵۴	۴۸۲,۷۸۷
۳۱۷,۷۵۴	۴۳۹,۰۴۸	۱۹۵,۸۷۷
۱۲۲,۲۹۴	۶۵,۴۱۰	۵۶,۸۴۹
-	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۱۷,۷۲۰	۲۲۲,۵۴۰	۱۲۰,۱۷۹
-	۲۸,۸۴۶	۵۶,۵۶۳
۱,۶۱۰,۳۵۰	۳,۷۶۰,۰۶۶	۲,۵۲۸,۰۵۰
۲۹۴,۲۰۸	۴۶۷,۷۸۶	-
۶,۰۲۵,۱۱۷	۸,۷۸۹,۴۳۱	۹,۱۶۷,۰۷۳
(۱۰,۳۶۱)	(۲۹۹,۸۰۲)	۲۰۸,۷۸۹
۱۹۸,۱۸۱	۴۹۷,۹۸۳	۲۸۹,۱۹۴
۱۸۷,۸۲۰	۱۹۸,۱۸۱	۴۹۷,۹۸۳

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- پیش بینی منابع و مصارف ارزی:

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				آخرین پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹				عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)			
نوع ارز	مبلغ	نرخ برابری	معادل ریالی (میلیون ریال)	نوع ارز	مبلغ	نرخ برابری	معادل ریالی (میلیون ریال)	نوع ارز	مبلغ	نرخ برابری	معادل ریالی (میلیون ریال)
دلار	۲,۸۷۵,۸۹۲	۳۷,۵۰۰	۱۰۷,۸۴۶	دلار	۳,۸۹۳,۹۹۴	۳۴,۱۲۸	۱۳۲,۸۹۵	دلار	۵,۲۹۵,۵۵۶	۳۲,۳۵۶	۱۷۱,۳۴۳
دلار	۳,۰۸۳,۹۶۹	۳۷,۵۰۰	۱۱۵,۶۴۹	دلار	۳,۷۳۵,۰۳۷	۳۳,۸۶۰	۱۲۶,۴۶۷	دلار	۹,۱۳۲,۵۸۷	۳۲,۳۵۶	۲۹۵,۴۹۴
دلار	۳,۲۴۹,۴۱۷	۳۷,۵۰۰	۱۲۱,۸۵۳	دلار	۳۵۸,۳۷۲	۳۶,۰۰۰	۱۲,۹۰۱	دلار	-	-	-
دلار	-	-	-	دلار	۴۵۵,۶۸۷	۳۳,۰۰۶	۱۵,۰۴۰	دلار	-	-	-
دلار	۲,۳۱۵,۹۶۶	۳۷,۵۰۰	۸۶,۸۴۹	دلار	۲,۳۶۲,۰۶۱	۳۳,۵۲۸	۷۹,۱۹۵	دلار	۱۰۳,۹۳۷	۳۲,۳۵۶	۳,۳۶۳
دلار	۲۴۸,۴۸۸	۳۷,۵۰۰	۹,۳۱۸	دلار	۴۴۵	۳۳,۷۰۸	۱۵	دلار	-	-	-
جمع عایدات ارزی	۱۱,۷۷۳,۷۳۲	۳۷,۵۰۰	۴۴۱,۵۱۵	جمع عایدات ارزی	۱۰,۸۰۵,۵۹۶	۳۳,۹۱۹	۳۶۶,۵۱۳	جمع عایدات ارزی	۱۴,۵۳۲,۰۸۰	۳۲,۳۵۶	۴۷۰,۲۰۰
دلار	۱,۲۵۶,۵۶۰	۳۷,۵۰۰	۴۷,۱۲۱	دلار	۵۹۸,۷۴۱	۳۲,۲۲۹	۱۹,۲۹۷	دلار	۸,۱۵۶	۲۵,۱۰۳	۲۰۴,۷۴۰
جمع مصارف ارزی	۱,۲۵۶,۵۶۰		۴۷,۱۲۱	جمع مصارف ارزی	۵۹۸,۷۴۱		۱۹,۲۹۷	جمع مصارف ارزی	۸,۱۵۶		۲۰۴,۷۴۰
مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز	۱۰,۵۱۷,۱۷۲		۳۹۴,۳۹۴	مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز	۱۰,۲۰۶,۸۵۵		۳۴۷,۲۱۶	مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز	۱۴,۵۲۳,۹۲۴		۲۶۵,۴۶۰