

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده سال مالی ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

سابرس معتمد بورس اوراق بهادار

“بسمه تعالی”

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده سال ۱۳۹۴

به هیأت مدیره شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

- (۱) صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ همراه با سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده که پیوست می‌باشد. طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش‌بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیأت مدیره شرکت است.
- (۲) شرکت در خصوص پیش‌بینی بهای تمام شده از مبانی مناسب و قابل توجیهی جهت افزایش هزینه های تولیدی بودجه شده، تسهیم هزینه های سربار و تفکیک هزینه های مراکز تولیدی سرب و روی برخوردار نبوده و مضافاً اینکه سرفصل یاد شده شامل زیان عملیات متوقف شده خط تولید سرب حدوداً بمبلغ ۲۸ ۵۶۴ میلیون ریال می باشد. در رعایت استانداردهای حسابداری ارائه و افشاء سود و زیان عملیات متوقف شده به صورت جدا از عملیات در حال تداوم الزامی است.
- (۳) فروشهای داخلی بودجه شده در خصوص شمش روی و نیز نقره برای دوره مورد گزارش براساس نرخهایی بیش از نرخهای کنونی Lme و بر مبنای هر دلار به نرخ ۳۳ ۰۰۰ ریال پیش‌بینی گردیده است. بدیهی است که تغییرات نرخهای Lme و یا عدم تحقق نرخهای ارز، موجب تعدیل اطلاعات اقلام صورت سود و زیان پیش‌بینی شده خواهد شد.
- (۴) بررسیها حاکیست سرفصل های فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته مقایسه ای بر مبنای اطلاعات مالی ۹ ماهه واقعی و سه ماهه برآوردی، بوده است، با توجه به تاریخ تنظیم این گزارش و نیز امکان دستیابی به فروشها و هزینه های واقعی سال ۱۳۹۳ تا تاریخ مذکور، هر کدام از سرفصل های یاد شده به ترتیب، حدوداً بمبالغ ۲۶ ۱۴۹ و ۲۲ ۰۰۴ میلیون ریال بیش از واقع در گزارشات بودجه شده، انعکاس یافته است.
- (۵) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش‌بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه بنظر این مؤسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۲ الی ۴، صورت سود و زیان پیش‌بینی شده مزبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- (۶) نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی ها خواهد بود زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوتهای حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۱۷ اسفند ماه ۱۳۹۳

محمد رضا نادریان

حلیمه خاتون موصلی

شماره عضویت: ۷۸۶ / حسابرسی شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹



شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ شامل اجزای زیر ارائه می شود:

• صورت سود و زیان پیش بینی شده

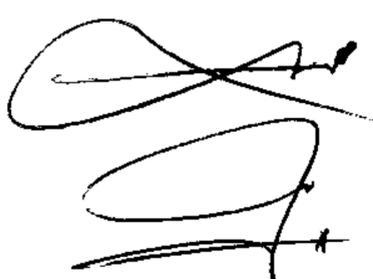
• یادداشت های توضیحی:

الف) اهم رویه های حسابداری

ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات

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 ۱۳۹۳/۱۲/۰۴ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	نم نام اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای محمود عباسی	شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و نایب رئیس	آقای ابوطالب بهمنی	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی عام)
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای محسن ملکوتی نیا	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی خاص)
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای سیاوش محمد رودباری	بانک شهر (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	آقای بهزاد لازمی	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان بیش بینی شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

حسابرسی نشده براساس
عملکرد واقعی ۹ ماهه

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۹,۸۸۹	۴۷۵,۴۶۴		۳
(۴۴۱,۱۲۱)	(۵۲۳,۳۴۲)		۴
(۱,۲۳۲)	(۴۷,۸۷۸)		
(۴۳,۵۵۶)		(۲۰,۹۲۵)	۵
-		-	۶
(۴۳,۵۵۶)	(۲۰,۹۲۵)		
(۴۴,۷۸۸)	(۶۸,۸۰۳)		
-	-		۱۰
۱۸,۲۷۴	۶,۲۰۷		۷
(۲۶,۵۱۴)	(۶۲,۵۹۶)		
-	-		
(۲۶,۵۱۴)	(۶۲,۵۹۶)		
-	-		
-	-		
(۲۶,۵۱۴)	(۶۲,۵۹۶)		
(۸۲)	(۱۹۴)		

گردش حساب سود (زیان) انباشته بیش بینی شده

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۶,۵۱۴)	(۶۲,۵۹۶)		زیان خالص
۲۰,۷۹۹		(۶,۵۳۸)	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۸۲۳)		۰	تعدیلات سنواتی
۱۹,۹۷۶	(۶,۵۳۸)		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۶,۵۳۸)	(۶۹,۱۳۴)		
-	-		سود سهام
(۶,۵۳۸)	(۶۹,۱۳۴)		
-	-		اندوخته قانونی
-	-		سایر اندوخته‌ها
(۶,۵۳۸)	(۶۹,۱۳۴)		زیان انباشته در پایان سال

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۹۳/۰۹/۳۰ 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 ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۱-۲- 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 ^۲
شمش سرب ۹۹/۹۹٪	-	۰	بر اساس نرخهای جهتی (LME=۱۸۰۰) پونرخ ارز ۳۳۰۰۰ ریال
شمش روی	(۲)	۲۱	بر اساس نرخهای جهتی (LME=۲۱۰۰) پونرخ ارز ۳۳۰۰۰ ریال
نقره	۱۴	(۲۳)	بر اساس نرخهای جهتی (LME) پونرخ ارز ۳۳۰۰۰ ریال

۲-۲- توقف و یا بهره برداری

شرکت در تاریخ ۹۲/۰۵/۲۳ به دلیلی مسائل زیست محیطی از طرف استانداری زنجان تعطیل گردیده است. اقدامات لازم در جهت حل مشکل مزبور شروع گردید که خط تولید شمش روی از تاریخ ۹۲/۱۱/۰۶ فعالیت خود را آغاز نموده و اقدامات مربوط به خط تولید سرب به زمان بیشتری نیاز دارد. براساس برنامه زمانبندی تنظیم شده پیش بینی می شود در اوایل مرداد سال ۹۴ خط مذکور شروع به تولید مجدد نماید.

۳-۲- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۳ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

۱-۳-۲- حقوق و دستمزد:

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)
تولیدی	۱۵	(۲)
اداری و فروش	۱۵	۰

۲-۳-۲- مواد اولیه:

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری ^۲
کنسانتره روی	(۲۵)	۸۹	بر اساس نرخهای جهتی (LME) پونرخ ارز ۳۳۰۰۰ ریال

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۲-۴- ظرفیت:

واحد سنجش	ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		ظرفیت پیش بینی شده	
	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
تن	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	-	-
تن	-	-	-	-	-	-
تن	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶,۷۲۰	۵,۰۸۶
کیلو گرم	-	-	-	-	-	۵۴۰

افزایش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری :

نوع (گروه) محصول	شمش سرب نرم و آلیاژهای سرب (تن)	شمش روی (تن)
ظرفیت اسمی	۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
ظرفیت عملی	۱۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
پیش بینی تامین و تخصیص خاک	-	۳۱,۲۷۸
پیش بینی تاثیر بر میزان تولید	-	۱,۶۲۴



شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توافقی توضیحی اطلاعات مالی آتی
 سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

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

فروش	سال ۱۳۹۰		سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	
	پیش بینی در تاریخ ۹۰/۱۲/۲۹ (اولین پیش بینی)	واقعی تجدید ارائه شده	پیش بینی در تاریخ ۹۱/۱۲/۲۹ (اولین پیش بینی)	واقعی تجدید ارائه شده	پیش بینی در تاریخ ۹۲/۰۹/۳۰	واقعی تجدید ارائه شده	پیش بینی در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ اولین پیش بینی	واقعی تجدید ارائه شده بر اساس عملکرد واقعی ۹ ماهه حسابرسی شده
فروش	میلیون ریال ۲۵۵,۳۳۸	میلیون ریال ۳۷۶,۳۷۵	میلیون ریال ۷۳۶,۴۹۹	میلیون ریال ۶۱۵,۸۹۵	میلیون ریال ۲۳۳,۰۳۹	میلیون ریال ۲۰۶,۱۷۱	میلیون ریال ۸۵۰,۳۳۲	میلیون ریال ۲۳۹,۸۸۹
بهای تمام شده	(۳۱۳,۵۹۴)	(۳۹۴,۴۸۴)	(۴۶۲,۷۳۰)	(۳۸۹,۹۳۳)	(۳۲۵,۳۹۹)	(۲۸۲,۳۳۳)	(۷۸۲,۳۷۷)	(۳۴۱,۱۲۱)
سود(زیان) عملیاتی	۵۱,۱۸۱	۸۲,۵۵۱	۶۳,۷۶۹	۶۹,۴۳۱	۴۰,۶۴۰	(۱۳,۳۷۵)	۲۳,۱۸۰	(۱۰۳,۷۷۸)
سود (زیان) خالص	۳۳,۵۲۳	۷۱,۱۹۳	۸۲,۵۲۰	۸۲,۹۸۳	۳۹,۱۱۲	(۱۷,۵۹۱)	۲۹,۱۹۰	(۱۳۵,۵۱۴)

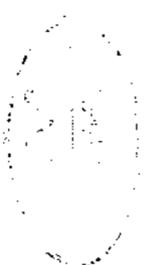


شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۳- پیش بینی فروش و درآمد خدمات :

سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۴				واحد	نام محصول
سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سنجش	
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	ریال			فروش داخلی
	-	-	-		-	-	-	تن	شمش سرب
(۳۶۱۵)	۱۵۵,۸۹۱	۷۲,۰۷۱,۶۶۰	۲,۱۶۳	(۱۳,۷۲۳)	۱۴۲,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	تن	آلیاژ سرب و نقره
۱,۹۵۱	۷,۳۰۶	۱۸,۶۸۵,۴۲۲	۳۹۱	۲,۲۶۰	۶,۳۶۸	۲۱,۳۲۵,۶۰۰	۳۰۰	کیلو گرم	شمش روی
۲,۴۳۲	۲۴,۱۸۲							تن	نقره
									سایر
(۳,۰۰۰)	-	-	-					تن	فروش خارجی
	۲۴۲,۵۱۰	۷۱,۱۱۷,۳۰۲	۳,۴۱۰	(۳۶,۴۱۵)	۳۲۷,۰۹۶	۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰	تن	شمش سرب
(۱,۲۳۲)	۴۳۹,۸۸۹	-	-	(۴۷,۸۷۸)	۴۷۵,۴۶۴	-	-		شمش روی
(۱,۲۳۲)	۴۳۹,۸۸۹	-	-	(۴۷,۸۷۸)	۴۷۵,۴۶۴	-	-		جمع فروش
									درآمد حاصل از ارائه خدمات-تولید سرب
									جمع خالص فروش و درآمد خدمات



شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

درصد تغییرات	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵	۱۵۵,۱۴۹	۱۷۸,۷۲۷	مواد مستقیم مصرفی
۳	۶۱,۹۳۶	۶۴,۰۷۷	دستمزد مستقیم تولید
۷۳	۱۶۴,۳۲۳	۲۸۴,۶۰۶	سربار تولید
۳۸	۳۸۱,۴۰۸	۵۲۷,۴۱۰	جمع
-	-	-	هزینه جذب نشده در تولید
۳۸	۳۸۱,۴۰۸	۵۲۷,۴۱۰	جمع هزینه های تولید
(۱۰۰)	۱۲,۷۴۹	-	خالص افزایش موجودی کالای در جریان ساخت
-	-	(۷,۹۳۶)	باز یافت ضایعات - سرباره ذوب و روی
۳۲	۳۹۴,۱۵۷	۵۱۹,۴۷۴	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۷۹)	۵۹,۵۲۱	۱۲,۵۵۷	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۳۱)	(۱۲,۵۵۷)	(۸,۶۸۹)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۹	۴۴۱,۱۲۱	۵۲۳,۳۴۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
 سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱-۴- جدول گردش مقادیر ریالی موجودی کالا

		سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳				واحد		شرح محصولات		
فروش	موجودی پایان دوره	تولید	موجودی اول دوره	فروش	تولید	موجودی اول دوره	سنجش	سنجش	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
													بهای تمام شده	تعداد
	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	تن	تن				شمش سرب نرم و سخت		
	-	-	-	-	-	-	تن	تن				آلیاژ سرب و نقره		
۵۱۹,۳۳۴	۶,۷۲۰	۲,۷۰۳	۲۵	۵۱۹,۳۳۴	۶,۷۲۰	۲,۴۶۳	۲۵	۲۳۵,۷۶۶	۵,۵۷۳	۲۸۶,۳۷۳	۵,۰۷۶	۵۱,۷۵۶	۹۶۰	شمش روی
۴,۱۰۸	۳۰۰	۵,۹۵۶	۳۳۷	-	-	۱۰۰,۹۴	۷۳۷	۵,۳۵۵	۳۹۱	۷,۶۸۴	۵۴۰	۷,۷۶۵	۵۸۸	نقره
۵۱۳,۳۳۴	-	۸,۶۸۹	-	۵۱۹,۳۳۴	-	۱۲,۵۵۷	-	۴۴۱,۱۲۱	-	۳۹۴,۱۵۷	-	۵۹,۵۲۱	-	



۳-۴- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه

سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۲				سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۰			
موجودی پایان دوره		مصرف		خرید طی دوره		موجودی اول دوره		مصرف		خرید طی دوره		موجودی اول دوره		مصرف	
مبلغ	نوع	مقدار	مبلغ	مقدار	نوع	مبلغ	نوع	مقدار	مبلغ	مقدار	نوع	مبلغ	نوع	مقدار	مبلغ
۲۲,۴۳۶	میلون ریال	۱۷۵	-	-	-	۱۳,۸۵۴	۱۷۵	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴	۱۳,۸۵۴
۱۱,۲۵۲	۳-۹	۳۲,۳۳۸	-	-	-	۱۱,۲۵۲	۳-۹	۳۲,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۴۱۴	۱۱-۲-۲۱	۲۱	۱-۵-۲۴	۲-۸۲	۵-۳۷	۲-۸۲	۳۷۷	۱۵,۳۸۷	۱۰-۱۱۳	۳۹-۱۹	۷۸,۳۸۷	۳,۳۸۳	۱۸,۵۳۲	۲۸,۴۴	۷۵,۱۴
۲۱۸	۳۳-۲۲	۱	-	-	-	۲۱۸	۲۳-۲۲	۱	-	-	-	-	۲۱۸	۲۳-۲۲	۱
۱۵۴	۲-۳۷	۵۵	۱	۱۸,۹۵۰	۱	۱۸,۹۵۰	۱۵۴	۲-۳۷	۵۵	۲۳-۲۲	۲,۳۲۳	۱,۳۷۲	۲-۳۷	۱-۱۱۴	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۴۳۶	۳۲-۲۳۸	۱۳۲	۱۷-۲۳۱	۳۴-۲۹	۳۳,۲۳۲	۳۴-۲۹	۱۴,۵۳۸	۳۲-۲۳۸	۱۸۵,۱۳۹	۳۳-۲۳۸	۱۳۶,۳۶۵	۳۲-۲۳۸	۳۲-۲۳۸	۱۲۶,۳۶۵	۳۲-۲۳۸
۲۱۴	۱۳۲	۱۳۲	-	-	-	۲۱۴	۱۳۲	۱۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۵۵	۱۳۱	۱۵۰-۸	-	-	-	۵۵	۱۳۱	۱۵۰-۸	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۰	۲۲۰	۱۲۹۵	-	-	-	۲۲۰	۲۲۰	۱۲۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۷۸۷۵	۲۲-۱	۱۲۹۵	-	-	-	۷۸۷۵	۲۲-۱	۱۲۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۵	۲۲-۸	۲۱	-	-	-	۱۵۵	۲۲-۸	۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۹۳۰	۲۲-۲۹	۱۲	-	-	-	۱۱,۹۳۰	۲۲-۲۹	۱۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۸	۲۱,۱۸۸	۱۲	۲,۱۸۸	۲۳,۳۱۲	۱۲	۱۷۸	۲۱,۱۸۸	۱۲	۲,۱۸۸	۲۳,۳۱۲	۱۲	۱۷۸	۲۱,۱۸۸	۱۲	۲,۱۸۸
۱,۳۳۳	۲,۲۱۲	۲۱۵	۵۲,۹۱۲	۱۴,۳۳۱	۱,۳۳۳	۱,۳۳۳	۲,۲۱۲	۲۱۵	۵۲,۹۱۲	۱۴,۳۳۱	۱,۳۳۳	۲,۲۱۲	۲۱۵	۵۲,۹۱۲	۱۴,۳۳۱
۲,۳۳۵	۵۸,۳۰۰	۲۰	۱۵,۵۵۸	۱۸۸	۵۸,۳۰۰	۲,۳۳۵	۵۸,۳۰۰	۲۰	۱۵,۵۵۸	۱۸۸	۵۸,۳۰۰	۲,۳۳۵	۵۸,۳۰۰	۲۰	۱۵,۵۵۸
-	۵۲۱	-	۵۲۱	۱۸۸	۵۲,۳۳۵	-	۵۲۱	-	۵۲۱	۱۸۸	۵۲,۳۳۵	-	۵۲۱	-	۵۲,۳۳۵
-	۲-۹۵	-	۲-۹۵	۲۳	۲۳	-	۲-۹۵	-	۲-۹۵	۲۳	۲۳	-	۲-۹۵	-	۲-۹۵
-	۲-۲۰	-	۲-۲۰	۲۳	۲۳	-	۲-۲۰	-	۲-۲۰	۲۳	۲۳	-	۲-۲۰	-	۲-۲۰
۳۷	۱۵۸۱۰	۴	۱-۲	۷	۱۴,۵۳۷	۳۷	۱۵۸۱۰	۴	۱-۲	۷	۱۴,۵۳۷	۳۷	۱۵۸۱۰	۴	۱-۲
-	۲۲	-	۲۲	۵۲۸	۷۱,۹۱۲	-	۲۲	-	۲۲	۵۲۸	۷۱,۹۱۲	-	۲۲	-	۲۲
۵۲۷	۳۳-۲۲	۳۳	۳۳-۲۲	۳۳-۲۲	۳۳-۲۲	۵۲۷	۳۳-۲۲	۳۳	۳۳-۲۲	۳۳-۲۲	۳۳-۲۲	۵۲۷	۳۳-۲۲	۳۳	۳۳-۲۲
۲,۳۳۳	۱۲۲,۲۱۲	۵۲۳	۱۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۱۲۲,۲۱۲	۵۲۳	۱۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۱۲۲,۲۱۲	۵۲۳	۱۲۲,۲۱۲
۲۸,۲۷۷	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۸,۲۷۷	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۸,۲۷۷	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۸,۲۷۷	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۸,۲۷۷	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۸,۲۷۷
۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲
۲۸,۲۷۷	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۸,۲۷۷	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۸,۲۷۷	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۸,۲۷۷	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۸,۲۷۷	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۸,۲۷۷
۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲	۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۱۲	۲۲,۲۱۲

جمع کل مواد اولیه ۶۱۰-۱۸

توجه: این داده‌ها بر اساس آخرین وضعیت موجود است.

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۳-۴- پیش بینی سربار تولید:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۱۹۲	۳۱,۳۷۱	حقوق و مزایا
۷,۳۷۷	۹,۰۴۸	هزینه انرژی
۵۹,۳۵۴	۱۳۲,۳۱۳	مواد کمکی
۶,۵۷۴	۶,۵۷۴	استهلاک
۱۸,۲۴۳	۴۰,۸۶۰	سایر هزینه ها
۲۵,۶۸۳	۷۴,۵۴۰	هزینه غیر مستقیم تولیدی
۱۶۴,۳۳۳	۲۸۴,۶۰۶	جمع سربار تولید

۴-۴- وضعیت کارکنان:

سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۴				شرح
جمع حقوق و مزایا میلیون ریال	جمع	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	متوسط تعداد کارکنان (نفر)	جمع حقوق و مزایا میلیون ریال	جمع	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	متوسط تعداد کارکنان (نفر)	
۸۹,۱۲۸	۲۳۹	۲۳۳	۷	۹۵,۳۴۸	۲۳۴	۲۳۲	۲	کارکنان بخش تولید
۶,۸۸۳	۸۰	۷۳	۷	۷,۹۱۶	۷۸	۷۳	۵	کارکنان اداری، عمومی و فروش
۹۴,۰۱۱	۲۱۹	۲۰۵	۱۴	۱۰۳,۲۶۴	۲۱۲	۲۰۵	۷	جمع

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

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

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا	۷,۹۱۶	۶,۸۸۳
انرژی	۸۴۹	۷۴۸
استهلاک	۶۵۷	۶۵۷
آگهی و تبلیغات	۱۶۴	۴۵۲
بیمه و عوارض	۱,۱۰۸	۸۰۸
حسابرسی	۸۴۰	۷۱۰
حق الزحمه بیمانکاران	-	۱۶,۸۶۱
عوارض آلاینده	۴,۷۵۵	۴,۲۶۳
مطالبات مشکوک الوصول	-	-
سهم از سایر	-	۶,۷۰۰
حمل و نقل	۱,۱۸۵	۹۸۵
سایر هزینه ها	۳,۴۵۱	۴,۴۸۹
	۲۰,۹۲۵	۴۳,۵۵۶

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۶- پیش بینی سایر هزینه های عملیاتی:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	هزینه های جذب نشده در تولید
-	-	زیان کاهش ارزش موجودی ها
-	-	سایر
-	-	جمع



شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

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

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	سود (زیان) ناشی از تسمیر داراییها و بدهی های ارزی
-	-	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
-	-	سود (زیان) فروش سایر داراییها
۲۶۷۰	۱,۰۰۰	سود حاصل از سپرده ها
۷,۳۳۳	۲۶۹۹	درآمد سود سهام شرکت های بورسی و غیر بورسی
۲۶۴	۱,۰۰۸	خالص درآمد اجاره
۸,۳۹۷	۱,۵۰۰	سایر درآمدها
-	-	سایر هزینه ها
۱۸,۴۷۴	۶,۲۰۷	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۱۱۵)	(۱۹۴)	
(۱۱۵)	(۱۹۴)	

۸- سود هر سهم:

پایه هر سهم پیش بینی شده (زیان)
 سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)

سود تقسیمی هر سهم

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
ناوداشت های توفیقی، اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۹- صورت وضعیت توفیقی و درآمد سود سهام:
۹-۱- درآمد سود سهام (تغیر عملیاتی)

۱۳۹۳		۱۳۹۴													
وضعیت سود آوری		وضعیت توفیقی		وضعیت سود آوری		وضعیت توفیقی		نام شرکت							
سهام شرکت	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	قیمت تمام شده (م ریال)	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	سرمایه (م ریال)	سال منتهی به	سهام شرکت (م ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	قیمت تمام شده (م ریال)	درصد مالکیت	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	سرمایه (م ریال)	سال منتهی به	نام شرکت
۲۲	۴۰۰	۵۰۰	۲,۱۳۴	۰,۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۳/۱۷/۲۹	۱,۳۳۸	۶۳۰	۸۵۹	۲,۱۳۴	۰,۲۲	بهای تمام شده	۹۳۳,۸۰۰	۹۲/۱۷/۲۹	شرکت کالسیمن
۱۳۷	۲۳۶	۳۰۸	۲,۶۸۴	۰,۰۳	۲,۳۱۳,۹۵۰	۹۳/۱۷/۲۹	۱۹۵	۳۵۰	۳۹۲	۲,۶۸۴	۰,۰۳	بهای تمام شده	۲,۳۱۳,۹۵۰	۹۲/۱۷/۲۹	توسعه سمان روی
					۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۳/۱۷/۲۹	۷۰۰	۷۰۰	۱,۰۱۶	۲,۹۰۱	۰,۰۳	بهای تمام شده	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۲/۱۷/۲۹	سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
					۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳/۱۷/۲۹	۳۵۰	۳۵۰	۵۳۳	۲,۵۲۵	۰,۰۳	بهای تمام شده	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲/۱۷/۲۹	سرمایه گذاری سپه
۲,۵۲۰	۷۲,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۶,۹۵۱	۰,۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳/۱۷/۲۹	۴۵۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۶,۹۵۱	۰,۰۱	بهای تمام شده	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲/۱۷/۲۹	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی
۲,۶۹۹							۷,۲۳۳								جمع
															افزایش (کسب) می شود؛ تبدیلات ناشی از بیش بینی تحصیل (واگذاری) سرمایه گذاری ها
															درآمد سود سهام (عملیاتی)



شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۰- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی:

سال ۱۳۹۳			سال ۱۳۹۴			نرخ سود	نوع قرارداد
مانده	کاهش طی دوره		افزایش طی دوره		مانده		
	فرع	اصل	تاریخ دریافت	فرع		اصل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.....	(.....)	(.....)		اوراق مشارکت
.....	(.....)	(.....)		اوراق اجاره (صکوک)
.....	(.....)	(.....)		اعتبارات اسنادی
							بانک ها:
۱۰,۱۴۷	(.....)	(۱۱,۰۶۶)	۲۱,۲۱۳	۱۰,۱۴۷		بانک ملی خرمشهر - حاملهای انرژی
.....	(.....)	(.....)		بانک های داخلی
.....	(.....)	(.....)		شرکت های گروه
.....	(.....)	(.....)		سایر اشخاص وابسته
.....	(.....)	(.....)		سایر اشخاص
۱۰,۱۴۷	-	-	-	۲۱,۲۱۳	۱۰,۱۴۷		
							بانک ها:
.....	(.....)	(.....)		بانک توسعه صادرات زنجان (یورویی)
.....	(.....)	(.....)		بانک بنا
.....	(.....)	(.....)		شرکت های گروه
.....	(.....)	(.....)		سایر اشخاص وابسته
.....	(.....)	(.....)		سایر اشخاص
.....	(.....)	(.....)		
					۱۰,۱۴۷		جمع تسهیلات مالی و اوراق تامین مالی
(.....)					(.....)		سود و کارمزد سالهای آتی
-					-		حصه بلند مدت
۱۰,۱۴۷						حصه جاری
-					-		سود، کارمزد و جرایم معوق
۱۰,۱۴۷					-		مانده

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
.....	۱-۱- هزینه های مالی
.....	اوراق مشارکت
.....	اوراق اجاره (صکوک)
.....	اعتبارات اسنادی
.....	تسهیلات دریافتی از بانک ها
.....	تسهیلات دریافتی از شرکت های گروه
.....	تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص وابسته
.....	تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص
-	-	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۱- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دریافتها:
۴۴۸,۴۵۰	۴۷۷,۹۷۲	فروش و پیش دریافت
		وصول مطالبات تجاری
		وصول سایر مطالبات
۹,۹۱۳	۳,۶۹۹	بازده دریافتی سرمایه گذاری ها
		فروش داراییهای ثابت و سایر دارایی های غیرجاری
		استردادسپرده ها و فروش سرمایه گذاریها و اوراق بهادار
		دریافت تسهیلات
		افزایش سرمایه
		سایر دریافتها
۴۵۸,۳۶۳	۴۸۱,۶۷۱	جمع دریافتها
		پرداختها:
(۱۹۶,۹۲۱)	(۳۰۱,۰۴۱)	خریدمواد اولیه
(۷,۲۷۷)	(۹,۰۴۸)	خرید انرژی
(۹۶,۰۱۱)	(۱۰۳,۲۶۴)	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
		سود پرداختی بابت تامین مالی
		خرید و ایجاد داراییهای ثابت
		ایجادسپرده و خرید و افزایش سرمایه گذاریها
		پرداخت بدهیها
		پرداخت سودسهم
		پرداخت مالیات عملکرد
(۱۱,۰۶۶)	(۱۰,۱۴۷)	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۵۴,۵۶۸)	(۳۴,۵۵۴)	سایرپرداختها
(۳۶۵,۱۴۳)	(۴۵۸,۰۵۴)	جمع پرداختها
۹۲,۵۲۰	۲۳,۶۱۷	مازاد(کسری)
۱۹,۰۳۲	۱۱۱,۵۵۲	مانده وجه نقد اول دوره
۱۱۱,۵۵۲	۱۳۵,۱۶۹	مانده وجه نقد پایان دوره

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۲- پیش بینی منابع و مصارف ارزی:

سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۴				
معادل ریالی (میلیون ریال)	نرخ برابری	مبلغ	نوع ارز	معادل ریالی (میلیون ریال)	نرخ برابری	مبلغ	نوع ارز	
۲۴۲,۵۰۹	۳۱,۵۰۰	۷,۶۹۸,۶۹۸	دلار	۳۲۷,۰۹۶	۳۳,۰۰۰	۹,۹۱۲,۰۰۰	دلار	عایدات ارزی :
								فروش صادراتی محصول
								ارایه خدمات
								سایر
<u>۲۴۲,۵۰۹</u>		<u>۷,۶۹۸,۶۹۸</u>		<u>۳۲۷,۰۹۶</u>		<u>۹,۹۱۲,۰۰۰</u>		جمع عایدات ارزی
								مصارف ارزی :
								مواد اولیه
								لوازم یدکی و قطعات
								هزینه های سرمایه ای
								سایر-تبدیل ارز بریال
<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		جمع مصارف ارزی
<u>۲۴۲,۵۰۹</u>		<u>۷,۶۹۸,۶۹۸</u>		<u>۳۲۷,۰۹۶</u>		<u>۹,۹۱۲,۰۰۰</u>		مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز

تاریخ: ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
محل: تهران