

شرکت : افست	نماد : چافست	کد صنعت ۲۲۲۱۰۱	سرمایه ثبت شده : ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ دوره ۹ ماهه (حسابرسی نشده)	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده : *	۰ میلیون ریال

به اطلاع می رساند بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت افست طی نامه شماره مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۸ پیش بینی درآمد هر سهم برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ با سرمایه ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۴۳۷ ریال به طور خالص (پس از کسر مالیات) می باشد. مسئولیت تهیه این اطلاعات با مدیریت شرکت است. اطلاعات مقایسه ای و تفضیلی به شرح زیر ایفاد می باشد

شرح	پیش بینی حسابرسی نشده		واقعی حسابرسی نشده		درصد نسبت به		واقعی حسابرسی نشده		درصد نسبت به	
	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	درصد نسبت به فروش	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	درصد نسبت به فروش	۱۳۸۷/۰۹/۳۰	درصد نسبت به فروش	۱۳۸۸/۰۹/۳۰	درصد نسبت به فروش	۱۳۸۷/۰۹/۳۰	درصد نسبت به فروش
سال (دوره) مالی منتهی به										
فروش	۱۸۹,۶۶۹	۱۰۰	۱۹۱,۸۸۷	۱۰۰	۱۴۰,۱۰۶	۷۳	۱۳۶,۹۰۹	۱۰۰	۱۹۱,۸۸۷	۷۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۷۱,۶۳۱)	(۹۰)	(۱۴۶,۷۷۷)	(۷۶)	(۱۲۰,۱۷۵)	(۸۲)	(۱۱۸,۲۹۰)	(۹۰)	(۱۴۶,۷۷۷)	(۶۹)
سود (زیان) ناخالص	۱۸,۰۳۸	۱۰	۴۵,۱۱۰	۲۴	۱۹,۹۳۱	۴۴	۱۸,۶۱۹	۱۰	۴۵,۱۱۰	۱۰۳
هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی	(۱۷,۲۰۰)	(۹)	(۱۸,۷۲۹)	(۱۰)	(۹,۹۵۵)	(۵۳)	(۱۰,۴۶۸)	(۹)	(۱۸,۷۲۹)	(۶۱)
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۲۰,۷۰۰	۱۱	۵,۲۶۲	۳	۱۴,۳۴۴	۲۷۳	۱۶,۸۵۱	۱۱	۵,۲۶۲	۸۱
سود (زیان) عملیاتی	۲۱,۵۳۸	۱۱	۳۱,۶۴۳	۱۶	۲۴,۳۲۰	۷۷	۲۵,۰۰۲	۱۱	۳۱,۶۴۳	۱۱۶
هزینه های مالی	(۲۲,۰۰۰)	(۱۲)	(۱۹,۶۱۷)	(۱۰)	(۱۴,۶۲۸)	(۷۵)	(۱۸,۸۹۷)	(۱۲)	(۱۹,۶۱۷)	(۸۶)
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۱۷,۷۰۰	۹	۱۶,۹۴۴	۹	۱۳,۲۹۵	۷۸	۵,۵۸۳	۹	۱۶,۹۴۴	۳۲
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۵,۸۰۰	۳	۸۲۸	۰	۶۵۲	۷۹	۵,۵۶۴	۳	۸۲۸	۹۶
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۲۳,۰۳۸	۱۲	۲۹,۷۹۸	۱۶	۲۳,۶۳۹	۷۹	۱۷,۲۵۲	۱۲	۲۹,۷۹۸	۷۵
اقلام غیر مترقبه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	--	۰	۰	۰	--
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۲۳,۰۳۸	۱۲	۲۹,۷۹۸	۱۶	۲۳,۶۳۹	۷۹	۱۷,۲۵۲	۱۲	۲۹,۷۹۸	۷۵
مالیات	(۱,۲۱۳)	(۱)	(۵,۹۶۲)	(۳)	(۳,۰۷۸)	(۵۲)	(۲,۶۵۳)	(۱)	(۵,۹۶۲)	(۲۱۹)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۲۱,۸۲۵	۱۲	۲۳,۸۳۶	۱۲	۲۰,۵۶۱	۸۶	۱۴,۵۹۹	۱۲	۲۳,۸۳۶	۶۷
سود عملیاتی هر سهم	۴۳۱		۶۳۳		۴۸۶	۷۷	۵۰۰		۶۳۳	۱۱۶
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	۴۶۱		۵۹۶		۴۷۳	۷۹	۳۴۵		۵۹۶	۷۵
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۴۳۷		۴۷۷		۴۱۱	۸۶	۲۹۲		۴۷۷	۶۷
سرمایه	۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	

سایر اطلاعات

۱. شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی ۸۷ را در تاریخ‌های ۵/۱۲/۸۶ و ۲۴/۰۴/۸۷ مبلغ ۷۰۲ ریال اعلام نموده بود که مطابق با صورت‌های مالی حسابرسی‌شده مبلغ ۴۷۷ ریال محقق گردید.
۲. پیش‌بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۸۸ در مقایسه با عملکرد واقعی سال مالی قبل به ترتیب فروش ۱ درصد کاهش، بهای تمام‌شد کالای فروش رفته ۱۷ درصد افزایش، سود عملیاتی ۳۲ درصد کاهش و سود پس از کسر مالیات ۸ درصد کاهش نشان می‌دهد.
۳. پیش‌بینی درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها برای سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۸۸ مبلغ ۱۷,۷۰۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت مرکب البرز ایران (سهامی خاص) و مبلغ ۷,۷۰۰ میلیون ریال سود سپرد بانکی می‌باشد.
۴. پیش‌بینی خالص درآمد (هزینه‌های متفرقه برای سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۸۸ مبلغ ۵,۸۰۰ میلیون ریال می‌باشد که عمدتاً از بابت برگشت ۴ درصد بیم‌مشاغل سخت و زیان‌آور به مبلغ ۴,۶۲۰ میلیون ریال می‌باشد.
۵. شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی ۸۸ را در تاریخ ۲۷/۰۶/۸۸ (که به بازار منعکس نگردید)، مبلغ ۴۶۷ ریال و در تاریخ ۲۹/۰۷/۸۸، ۳/۰۸/۸۸ و تاریخ ۱۴/۰۹/۸۸ (حسابرسی شده) مبلغ ۴۳۷ ریال اعلام نموده بود.
۶. مطابق اطلاعات دریافتی، هیئت‌مدیره در نظر دارد مبلغ ۲۱,۸۵۰ میلیون ریال (۴۳۷ ریال به ازای هر سهم) از سود سال مالی ۸۸ را جهت تقسیم بین سهامداران به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام پیشنهاد نماید.

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نام گروه یا محصول	واحد	پیش بینی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰ * پیش بینی	درصد پوشش پیش بینی	دوره منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰ **	پیش بینی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	درصد تغییر دوره ** به **
(مقدمات چاپ (مونتاژ، فیلم، زینک	زینک ۲ ورقی	۶۶,۰۰۰	۴۵,۸۸۴	۷۰	۴۸,۹۵۷	۶۵,۵۲۳	(۶)
چاپ ورقی	بون فرم (۳۲ ص)	۴۷	۳۸	۸۱	۳۴	۴۵	۱۲
چاپ روتاسیون	بون فرم (۳۲ ص)	۶۰۴	۴۱۱	۶۸	۴۶۵	۶۰۳	(۱۲)
صحافی فرم‌های چاپی	میلیون فرم	۹۸	۶۲	۶۳	۷۱	۹۵	(۱۳)
کاغذ و شمیمز	تن	۱	۱	۱۰۰	۱	۱	۰

مقدار فروش

نام گروه یا محصول	واحد	پیش بینی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰ * پیش بینی	درصد پوشش پیش بینی	دوره منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰ **	پیش بینی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	درصد تغییر دوره ** به **
(مقدمات چاپ (مونتاژ، فیلم، زینک	زینک ۲ ورقی	۶۶,۰۰۰	۴۵,۸۸۴	۷۰	۴۸,۹۵۷	۶۵,۵۲۳	(۶)
چاپ ورقی	بون فرم (۳۲ ص)	۴۷	۳۸	۸۱	۳۴	۴۵	۱۲
چاپ روتاسیون	بون فرم (۳۲ ص)	۶۰۴	۴۱۱	۶۸	۴۶۵	۶۰۳	(۱۲)
صحافی فرم‌های چاپی	میلیون فرم	۹۸	۶۲	۶۳	۷۱	۹۵	(۱۳)
کاغذ و شمیمز	تن	۱	۱	۱۰۰	۱	۱	۰

مبلغ فروش

نام گروه یا محصول	واحد	پیش بینی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰ * پیش بینی	درصد پوشش پیش بینی	دوره منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰ **	پیش بینی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	درصد تغییر دوره ** به **
(مقدمات چاپ (مونتاژ، فیلم، زینک	میلیون ریال	۷,۹۴۳	۵,۸۶۷	۷۴	۵,۱۸۶	۷,۵۷۸	۱۳
چاپ ورقی	میلیون ریال	۱۶,۹۷۸	۱۳,۶۸۸	۸۱	۱۱,۱۴۸	۱۶,۸۴۰	۲۳
چاپ روتاسیون	میلیون ریال	۱۱۵,۲۴۸	۸۳,۶۶۹	۷۳	۸۶,۲۱۳	۱۱۶,۶۱۲	(۳)
صحافی فرم‌های چاپی	میلیون ریال	۳۶,۵۰۰	۲۷,۱۶۲	۷۴	۲۵,۵۲۰	۳۵,۲۹۰	۶
کاغذ و شمیمز	میلیون ریال	۱۳,۰۰۰	۶,۵۲۳	۵۰	۱۲,۰۳۹	۱۵,۵۶۷	(۴۶)

	١٩١,٨٨٧	١٤٠,١٠٦		١٣٦,٩٠٩	١٨٩,٦٦٩		جمع
--	---------	---------	--	---------	---------	--	-----

خرید و مصرف مواد اولیه

موجودی اول دوره

شرح	واحد	پیش بینی سال منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰		درصد پوشش	سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰		درصد تغییر
		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
کاغذ	کیلو گرم	۹۰۰,۴۷۵	۳,۳۶۵	۴۴۰,۶۱۹	۱,۵۴۵	۴۶	۱,۳۴۰,۵۳۱	۸,۶۹۵	۱,۳۴۰,۵۳۱	۸,۶۹۵	(۸۲)
مقوا	کیلوگرم	۴۴۲,۱۱۰	۷۶۵	۲۳۸,۰۴۱	۴۷۳	۶۲	۳۰۶,۹۹۹	۸۴۱	۳۰۶,۹۹۹	۸۴۱	(۴۴)
مرکب	کیلوگرم	۱۵۲,۲۹۶	۵,۸۳۵	۷۶,۵۸۴	۲,۷۸۴	۴۸	۱۵۹,۶۷۹	۶,۵۹۱	۱۵۹,۶۷۹	۶,۵۹۱	(۵۸)
چسب	کیلوگرم	۷۰,۷۳۵	۱,۷۹۰	۳۱,۵۳۰	۸۱۲	۴۵	۵۷,۲۸۷	۱,۵۸۱	۵۷,۲۸۷	۱,۵۸۱	(۴۹)
مفتول	حلقه	۱۱,۸۵۰	۸۳۵	۶,۹۸۵	۵۵۴	۶۶	۵,۰۵۸	۲۹۶	۵,۰۵۸	۲۹۶	۸۷
سایر مواد	مختلف	۱	۱۲,۷۲۰	۱	۶,۹۲۰	۵۴	۱	۶,۲۶۷	۱	۶,۲۶۷	۱۰
جمع		۲۵,۳۱۰		۱۳,۰۸۸			۲۴,۲۷۱	۲۴,۲۷۱		۲۴,۲۷۱	

خرید طی دوره

شرح	واحد	پیش بینی سال منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰		درصد پوشش	سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰		درصد تغییر
		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
کاغذ	کیلو گرم	۴۳۳,۸۲۵	۴,۳۰۰	۵۷۶,۹۵۰	۵,۹۱۸	۱۳۸	۲۵۴,۶۹۷	۲,۹۳۲	۲۳۰,۱۷۳	۲,۷۸۵	۱۱۳
مقوا	کیلوگرم	۳۵,۳۳۰	۲۶۰	۲۳,۱۹۰	۲۲۸	۸۸	۴۰,۸۰۳	۲۴۲	۲۴,۵۰۳	۱۴۵	۵۷
مرکب	کیلوگرم	۲۰۰,۸۰۰	۱۰,۴۰۰	۱۴۷,۹۱۲	۷,۴۰۹	۷۱	۱۸۴,۷۴۶	۸,۹۷۷	۱۰۵,۰۸۱	۵,۱۳۳	۴۴
چسب	کیلوگرم	۱۳۳,۰۰۰	۳,۶۱۵	۸۸,۹۱۰	۲,۴۱۴	۶۷	۶۴,۹۷۰	۱,۷۵۲	۴۸,۷۱۰	۱,۳۱۲	۸۴
مفتول	حلقه	۱	۱	۲۱۰	۷۵	۷,۵۰۰	۷,۲۰۹	۷۹۱	۳,۹۰۵	۴۶۰	(۸۴)
سایر مواد	مختلف	۱	۵,۳۲۰	۱	۴,۱۰۱	۷۷	۱	۷,۹۹۸	۱	۵,۹۹۳	(۳۲)
جمع		۲۳,۸۹۶		۲۰,۱۴۵			۲۲,۶۹۲	۱۵,۸۲۸		۱۵,۸۲۸	

مصرف طی دوره

شرح	واحد	پیش بینی سال منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰		درصد پوشش	سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰		درصد تغییر
		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
کاغذ	کیلو گرم	۶۸۷,۱۳۰	۵,۰۲۵	۵۱۸,۴۸۵	۵,۲۶۸	۱۰۵	۱,۱۶۲,۱۸۶	۹,۸۸۹	۱,۰۰۲,۵۹۹	۸,۴۱۳	(۳۷)

(۲۵)	۴۶۷	۸۶,۴۱۹	۶۲۱	۱۱۶,۴۳۵	۷۵	۳۴۸	۵۵,۷۴۴	۴۶۵	۸۰,۹۵۰	کیلوگرم	مقوا
(۱۴)	۹,۳۲۴	۱۹۶,۰۴۲	۱۲,۷۸۴	۲۶۷,۸۴۱	۷۸	۸,۰۲۵	۱۶۳,۴۹۷	۱۰,۲۵۰	۲۰۵,۵۰۰	کیلوگرم	مرکب
۲۵	۱,۸۴۲	۶۵,۷۵۸	۲,۵۲۱	۹۰,۷۲۷	۶۶	۲,۳۱۰	۸۴,۵۲۸	۳,۴۹۰	۱۲۷,۰۰۰	کیلوگرم	چسب
۱۴	۳۳۳	۳,۳۷۰	۵۳۴	۵,۲۸۲	۱۲۷	۳۸۱	۳,۳۱۷	۳۰۰	۲,۴۷۰	حلقه	مفتول
۱۱	۵,۳۵۵	۱	۷,۳۴۶	۱	۸۸	۵,۹۵۱	۱	۶,۸۰۰	۱	مختلف	سایر مواد
	۲۵,۷۳۴		۳۳,۶۹۵			۲۲,۲۸۳		۲۶,۳۳۰			جمع

بازار فروش و تامین مواد اولیه

بازار فروش	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰		سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		دلایل تغییرات
	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	
داخلی	۱۳۶,۹۰۹	۱۰۰	۱۹۱,۸۸۷	۱۰۰	
خارجی	۰	--	۰	--	
جمع	۱۳۶,۹۰۹		۱۹۱,۸۸۷		

منابع تامین مواد اولیه	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰		سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		دلایل تغییرات
	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	
داخلی	۲۰,۱۴۵	۱۰۰	۲۲,۶۹۲	۱۰۰	
خارجی	۰	--	۰	--	
جمع	۲۰,۱۴۵		۲۲,۶۹۲		

صورت منابع و مصارف ارزی

منابع ارزی	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰				سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰			
	نوع ارز	مبلغ ارزی	نرخ ریالی ارز	مبلغ میلیون ریال	نوع ارز	مبلغ ارزی	نرخ ریالی ارز	مبلغ میلیون ریال
فروش صادراتی	دلار	*	*	*		*	*	*
فروش صادراتی	یورو	*	*	*		*	*	*
فروش صادراتی		*	*	*		*	*	*
جمع		*	*	*		*	*	*

سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰				دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰				مصارف ارزی
مبلغ میلیون ریال	نرخ ریالی ارز	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریالی ارز	مبلغ ارزی	نوع ارز	
*	*	*		*	*	*		خرید مواد اولیه
*	*	*		*	*	*		خرید داراییهای ثابت
*				*				جمع

تفکیک هزینه های ثابت و متغیر قیمت تمام شده کالای فروش رفته در ظرفیت پیش بینی شده

دلایل تغییرات	درصد ثابت		درصد متغیر		مبلغ میلیون ریال		شرح هزینه ها
	سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	سال قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	
	۷۷	۸۲	۲۳	۱۸	۳۳,۱۸۳	۲۱,۴۵۱	مواد مستقیم
	۶۷	۸۹	۳۳	۱۱	۴۸,۷۷۴	۱۲,۷۴۹	دستمزد مستقیم
	۵۶	۲۹	۴۴	۷۱	۶۴,۸۲۰	۸۴,۰۹۰	سربار
					۱۴۶,۷۷۷	۱۱۸,۲۹۰	جمع

توضیح در مورد ظرفیت تولیدی که شرکت سود و زیان خود را پیش بینی نموده است

محصول	واحد	ظرفیت اسمی	ظرفیت پیش بینی سال منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ظرفیت تحقق یافته تا دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	دلایل تغییرات
(مقدمات چاپ (مونتاژ، فیلم، زینک	زینک ۲ ورقی	۷۹,۲۰۰	۶۶,۰۰۰	۴۵۸,۸۱۴	
چاپ ورقی	بون فرم (۳۲ ص)	۹۹	۶۵	۳۸	
چاپ روتاسیون	بون فرم (۳۲ ص)	۱,۲۹۷	۶۲۳	۴۱۱	
صحافی فرم های چاپی	میلیون فرم	۲۲۸	۱۳۰	۶۲	
کاغذ و شمشیر	تن	۶۸,۳۸۵	*	*	

وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداختی	ذخیره مالیات
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳,۵۸۴	*	۲,۶۱۸	*	*	۸	۲,۶۱۰

۱,۷۶۲	۴,۰۵۱	*	*	۲,۸۸۰	۱۲,۸۰۰	۲۹,۷۹۷	۱۳۸۷/۱۲/۳۰
۶۷۰	۱,۸۷۸	۴,۱۶۲	*	۳,۱۴۶	۱۳,۹۸۱	۳۸,۳۵۸	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
۹۳	*	*	*	*	*	*	۱۳۸۵/۱۲/۲۹

دلایل مغایرت پیش بینی سالیانه درآمد هر سهم با واقعی سال قبل به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود

در مورد مجلات رشد به سبب افزایش تعرفه معادل ۶٪ برای مجلات رشد تخصصی و ۶٪ برای مجلات رشد عمومی پیش بینی و در بودجه منظور شده است

:- حق الزحمه طبع نشریات ۱

حق الزحمه فوق بر اساس حداقل تیراژ مندرج در مفاد قراردادهای مربوط و تعرفه‌های توافق شده تعیین و در بودجه منظور شده است

:- حق الزحمه سایر سفارشات ۲

مقدار چاپ سایر سفارشات برابر با سال قبل و نرخ تعرفه چاپ آنها نیز با توجه به فضای رقابتی موجود در بازار با ۲۰٪ کاهش برآورد شده است

- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی ۳

برآورد خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی بر اساس مبالغ تحقق یافته ۶ ماهه سال ۱۳۸۸ و با توجه به روال شرکت که عمده درآمد حاصل از فروش پوشال در نیمه دوم سال تحقق می‌یابد و با توجه به کاهش، همینطور فروش

پوشال ناشی در کاهش بهای جهانی کاغذ و مقوا در نظر گرفته شده است

:- برآورد خالص سایر درآمد و هزینه‌های غیر عملیاتی ۴

برآورد خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی بر اساس مبالغ تحقق یافته ۶ ماهه سال ۱۳۸۸ در نظر گرفته شده است

- در سال جاری با پیگیری انجام شده ۴٪ بیمه‌های مشاغل سخت و زیان آور محاسبه و پرداخت مضاعف سنوات مربوط به ۸۲ الی پایان فروردین ۱۳۸۸ مورد قبول سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفت. بعلت خروج شرکت از شمول ۵

قانون یاد شده به استناد نامه شماره ۸۲۱/۸۷۲۰۶۰ مورخ ۳۱/۲/۸۷ سازمان تأمین اجتماعی مبلغ ۴,۶۲۰ میلیون ریال به درآمد منظور گردید

:لازم به ذکر است

الف: پیش بینی افزایش ۵۳٪ هزینه استهلاک در سال ۱۳۸۸ مربوط به خرید ماشین‌آلات چاپ رول می‌باشد که در پایان سال ۱۳۸۷ نصب و بهره‌برداری شده است

ب: پیش بینی کاهش هزینه مزایای پایان خدمت به میزان (۵۱٪) نیز مربوط کاهش نفقات بازخریدی در سال ۱۳۸۸ نسبت به سال ۱۳۸۷ می‌باشد

ج: پیش بینی افزایش هزینه مالی سال ۱۳۸۸ بر مبنای واقعی ۶ ماهه سال ۱۳۸۸ و با توجه به نرخ بهره مؤثر و محاسبه جرائم تأخیر (به سبب کمبود نقدینگی) در اطلاعات مالی آتی در نظر گرفته شده است

د: هزینه مواد در مجموع با توجه به رکود اقتصاد جهانی به میزان ۵/۵٪ افزایش پیش بینی شده است

ه: در پیش بینی دستمزد برای کمکهای نقدی و غیر نقدی ۱۸٪ افزایش و در سایر موارد ۱۰٪ افزایش لحاظ شده است

و: در پیش بینی پاداشها در راستای ادامه سیاستهای انقباضی شرکت پاداش بهره‌وری تولید (۸٪) کاهش و در سایر موارد ۱۰٪ افزایش پیش بینی شده است

ح: کاهش هزینه بیمه سهم کارفرما ناشی از حذف ۴٪ بیمه مشاغل سخت و زیان آور طبق نامه‌ی سازمان تأمین اجتماعی می‌باشد

ط: جبران کاغذ مشتریان با (۵٪) کاهش نسبت به سال ۱۳۸۷ پیش بینی شده است

ی: با توجه به آنکه هزینه‌های جذب نشده در تولید موجب کاهش یکسان در بهای تمام شده خدمات ارائه شده و افزایش سایر هزینه‌های عملیاتی و عدم تأثیر آن در سود عملیاتی می‌شود در بودجه برآوردی تعدیل شده مشخص و ارائه

نشده است

دلایل مغایرت پیش بینی سالیانه درآمد هر سهم با پیش بینی قبلی به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود

- پوشش ۷۲ درصدی فروش واقعی ۹ ماهه نسبت به پیش‌بینی سالانه با توجه به نوسان فروش در دوره‌های تناوب سه ماهه و افزایش در فروش در سه ماهه پایان سال مقایسه مقدار واقعی برابر با جمع برآورد ۹ ماهه را توجیه ۱ می‌نماید. بنابراین مبلغ فروش پیش‌بینی شده سالانه محقق خواهد شد.
- پوشش ۶۹ درصد بهای تمام شده واقعی ۹ ماهه نسبت به پیش‌بینی سالانه بعثت کاهش فروش واقعی ۹ ماهه و عدم قطعی بودن پاره‌ای از هزینه که بصورت برآوردی بوده است و در پایان سال قطعی خواهد شد. بنابراین حدود ۲ پیش‌بینی سالانه را پوشش خواهد داد.
- پوشش ۶۱ درصد هزینه‌های عمومی اداری فروش واقعی ۹ ماهه نسبت به پیش‌بینی سالانه بعثت عدم لحاظ هزینه‌های متفرقه می‌باشد که معمولاً در پایان سال نهایی و در حسابها منظور خواهد شد ۳.
- پوشش ۸۱ درصد خالص سایر درآمدهای عملیاتی واقعی ۹ ماهه نسبت به پیش‌بینی سالانه بعثت درآمد حاصل از اتمام طرح مشارکت طبع کتب درسی که در ۹ ماهه سال جاری بوده است و نیز بخشی از درآمد فروش ضایعات که در ۴ پایان سال قطعی و به حسابها منظور خواهد شد.
- پوشش ۸۶ درصد هزینه‌های مالی واقعی ۹ ماهه نسبت به پیش‌بینی سالانه بعثت افزایش هزینه‌های مالی مرتبط با جرایم دیرکرد بوده است و با توجه به تثبیت نقدینگی شرکت و سررسید شدن بخش عمده وام‌های فروش اقساطی ۵ تا پایان ۹ ماهه اول سال (منهای وام ماشین‌آلات)، جرایم دیرکرد در سه ماهه چهارم تقلیل خواهد یافت. بنابراین حدود مبلغ پیش‌بینی شده سالانه محقق خواهد شد.
- پوشش ۳۲ درصد درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها ۹ ماهه واقعی نسبت به پیش‌بینی بعثت عدم محاسبه ۷۵۰۰ میلیون ریال سود مرکب البرز در ۹ ماهه واقعی می‌باشد ۶.
- پوشش ۹۶ درصد خالص درآمدهای متفرقه ۹ ماهه نسبت به پیش‌بینی سالانه بعثت احتساب فروش وسایط نقلیه و اجناس اسقاطی که تحقق درآمد آنها برای پایان سال بوده است که در ۹ ماهه اول سال محقق گردید که ارقام ۷ عمده آن بشرح زیر می‌باشد

الف: درآمد حاصل از ۴٪ بیمه‌های برگشتی ۴۶۱۹ میلیون ریال

ب: درآمد حاصل از فروش دارائیهای مستعمل و اسقاطی ۷۰۱ میلیون ریال

- با توجه به موارد فوق و احتساب سود شرکت مرکب البرز که در پیش‌بینی سالانه منظور شده است مغایرتی در سود محقق شده ملاحظه نمیشود و چنانچه تغییر عمده‌ای در موارد فوق بوجود آید برابر مقررات به آن سازمان اعلام ۸ خواهد شد.

کسری ذخایر و بدهیهای احتمالی

ندارد

دلایل مغایرت تعدیلات سنواتی

ندارد

طرحهای عمده در دست اجرا، منابع تامین آن و درصد پیشرفت کار

نام طرح	برآورد هزینه سرمایه گذاری			هزینه های انجام شده تا کنون			درصد پیشرفت	تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری بر سهم (ریال)	توضیحات
	مبلغ میلیون ریال	نام ارز	مبلغ ارزی	مبلغ میلیون ریال	نام ارز	مبلغ ارزی				
خرید یک دستگاه ماشین رول یونیست	*		*	*		*	*	*	*	
جمع	*		*	*		*	*	*	*	

وضعیت معاملات سهم

تا تاریخ	سهام معامله شده (هزار سهم)	قیمت سهم در اولین معامله (ریال)	قیمت سهم در آخرین معامله (ریال)	پایین ترین قیمت (ریال)	بالا ترین قیمت (ریال)
----------	----------------------------	---------------------------------	---------------------------------	------------------------	-----------------------

۵,۶۷۳	۴,۰۹۳	۴,۱۵۴	۴,۰۹۳	۴۷۳	لیق لاس
۴,۱۵۲	۲,۳۰۳	۲,۳۶۱	۴,۱۵۲	۳۰	ات یراج لاس ۱۳۸۸/۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	

ترکیب صاحبان سهام در تاریخ ارائه گزارش

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامدار
۴۳	۲۱,۲۹۱,۰۵۰	وزارت آموزش و پرورش
۳۰	۱۴,۸۲۵,۵۷۶	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی
۱۶	۸,۰۴۲,۵۳۷	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱۲	۵,۸۴۰,۸۳۷	صندوق ذخیره فرهنگیان
۱۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

پیش بینی افزایش سرمایه

ندارد

پیش بینی تقسیم سود ۴۳۷ ریال

حقوق صاحبان سهام

مجموع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع	آخرین مجمع عمومی عادی		مجموع عمومی عادی
	به تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۵	درصد به کل	
۴۰	۵۰,۰۰۰	۴۴	۵۰,۰۰۰
۴	۵,۰۰۰	۴	۵,۰۰۰
۰	۰	۰	۰
۱۶	۲۰,۰۳۰	۱۸	۲۰,۰۳۰
۴۱	۵۱,۲۵۲	۳۴	۳۹,۳۸۸
	۱۲۶,۲۸۲		۱۱۴,۴۱۸

نحوه تخصیص سود	آخرین مجمع عمومی عادی	مجموع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع	درصد تغییر	دلایل تغییرات
سود قابل تخصیص	۳۹,۳۸۸	۵۱,۲۵۲	(۲۳)	

	(۲۱)	(۳۵,۰۰۰)	(۲۷,۵۰۰)	میزان سود تقسیمی
	--	۰	۰	اندوخته قانونی
	--	۰	۰	اندوخته طرح و توسعه
	۱۴	(۷۰۰)	(۸۰۰)	سایر
	(۲۹)	۱۵,۵۵۲	۱۱,۰۸۸	سود انباشته

سایر موارد و هرگونه موارد با اهمیتی که در چهار چوب فوق وجود نداشته و نیاز به توضیح دارد

۱- درآمد واقعی ۹ ماهه حاصل از سرمایه‌گذاریها به مبلغ ۵۵۸۳ میلیون ریال مربوط به سود سپرده‌های بانکی می‌باشد
۲- نظر به اینکه این شرکت حسب سفارش بعضی از مشتریان جهت کارهای متفرقه چاپی کاغذ و شمشیر تهیه می‌نماید، بنابراین ارقام انتظامی ۱ در جداول مقدار تولید و فروش صرفاً جهت تنظیم جداول مذکور می‌باشد

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای خارج از بورس

دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹							واقعی سال مالی قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰					نام شرکت			
	وضعیت سود آوری (آتی)			وضعیت پورتفوی				وضعیت سود آوری (واقعی)			وضعیت پورتفوی					
سهام شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	سهام شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	درآمد نقدی هر سهام (ریال)	درآمد هر (ریال)	قیمت تمام شده (م.ریال)	درصد	سرمایه (م.ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	سهام شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	درآمد نقدی هر سهام (ریال)	درآمد هر (ریال)	قیمت تمام شده (م.ریال)	درصد	ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰,۰۰۰	سرمایه (م.ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	
۵,۵۸۳	۱۷,۷۰۰	۸۳۰,۹۸۶	۱,۰۰۰	۲,۱۳۰	۸۳.۵۳	۲,۵۵۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۶,۹۴۴	۷۹۵,۴۹۳	۱,۰۰۰	۲,۱۳۰	۸۳.۵۳	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	
۵,۵۸۳	۱۷,۷۰۰			۲,۱۳۰				۱۶,۹۴۴			۲,۱۳۰				جمع	

سایر درآمد (هزینه) های متفرقه

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمت	سال مالی قبل منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی جاری منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	طی دوره منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰
خالص درآمد(هزینه)های متفرقه	۸۲۸	۵,۸۰۰	۵,۵۶۴
جمع	۸۲۸	۵,۸۰۰	۵,۵۶۴

