اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: کیمیا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272054	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۶۲۰,۸۴۵	۴,۱۳۹,۰۴۳	۸,۸۴۶,۶۷۹	(۱۳)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۷۷۲,۰۷۰)	(۲,۷۸۰,۹۰۸)	(۵,۷۸۵,۵۰۹)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	(۱۵۱,۲۲۵)	۱,۳۵۸,۱۳۵	۳,۰۶۱,۱۷۰	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۱,۵۲۳)	(۱۶۱,۳۶۰)	(۳۶۲,۴۳۷)	۱۲
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶۷,۷۴۷	۱۴,۷۰۰	۹۲۳,۰۴۷	۲,۴۰۲
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۴,۹۹۹	۱,۲۱۱,۴۷۵	۳,۶۲۱,۷۸۰	(۹۴)
هزینه های مالی	(۸۳۶)	(۱۰,۵۵۶)	(۱۲,۵۷۵)	۹۲
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷۱,۵۴۷	۱۵۹,۳۷۹	۱۸۶,۲۰۶	۷۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴۵,۷۱۰	۱,۳۶۰,۲۹۸	۳,۷۹۵,۴۱۱	(۷۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۴۵,۷۱۰	۱,۳۶۰,۲۹۸	۳,۷۹۵,۴۱۱	(۷۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۴۵,۷۱۰	۱,۳۶۰,۲۹۸	۳,۷۹۵,۴۱۱	(۷۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۵	۶۱۴	۱,۲۲۲	(۹۶)
غیرعملیاتي (ریال)	۹۲	۷۵	۵۹	۲۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۱۷	۶۸۹	۱,۲۸۱	(۸۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱۷	۶۸۹	۱,۲۸۱	(۸۳)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱۵	۴۵۳	۱,۲۶۵	(۷۵)
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۴۵,۷۱۰	۱,۳۶۰,۲۹۸	۳,۷۹۵,۴۱۱	(۷۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۴۵,۷۱۰	۱,۳۶۰,۲۹۸	۳,۷۹۵,۴۱۱	(۷۵)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵۷۸,۵۴۱	۳۶۳,۳۵۰	۲۱۳,۶۸۴	۵۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۵۰,۹۴۳	۵۱,۰۳۰	۴,۱۰۶	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۶۰۰,۵۷۳	۱,۴۶۱,۴۷۸	۱,۱۷۴,۱۱۰	۱۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۲۳۰,۰۵۷	۱,۸۷۵,۸۵۸	۱,۳۹۱,۹۰۰	۱۹
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴۰,۶۳۸	۴۳,۰۴۷	۵۷,۲۷۱	۲۳۷
موجودي مواد و کالا	۵,۰۶۴,۵۶۱	۹۱۱,۷۰۷	۱,۷۴۹,۶۳۲	۴۵۶
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲,۹۲۲,۳۴۲	۵,۴۸۷,۳۵۰	۳,۲۶۷,۱۹۲	(۴۷)
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۳۹,۶۳۹	۲۳۸,۶۳۷	۱۰۱,۶۵۹	۰
موجودي نقد	۳۱۸,۶۶۶	۲۱۲,۲۴۳	۴۲,۶۵۸	۵۰
	۸,۶۸۵,۸۴۶	۶,۸۹۲,۹۸۴	۵,۲۱۸,۴۱۲	۲۶
دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي جاري	۸,۶۸۵,۸۴۶	۶,۸۹۲,۹۸۴	۵,۲۱۸,۴۱۲	۲۶
جمع دارایي‌ها	۱۰,۹۱۵,۹۰۳	۸,۷۶۸,۸۴۲	۶,۶۱۰,۳۱۲	۲۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۳۴,۵۸۴	۱۱۵,۴۳۰	۱۳,۵۸۴	۱۷
اندوخته قانوني	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۷۷۱	۱۰۵,۰۰۰	۲
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۴۷۰,۲۶۵	۳,۹۲۹,۸۸۴	۳,۰۶۳,۳۹۰	(۳۷)
سهام خزانه	(۲۶۵,۵۷۴)	(۲۳۵,۸۲۱)	(۹۵,۳۱۸)	(۱۳)
جمع حقوق مالکانه	۵,۶۳۹,۳۷۵	۷,۱۰۴,۲۶۴	۴,۱۳۶,۶۵۶	(۲۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۸,۸۷۹	۰	۰	
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۸,۸۷۹	۰	۰	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۳,۹۰۴,۴۰۴	۱,۵۲۲,۱۰۳	۱,۹۷۴,۲۶۳	۱۵۷
مالیات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۱,۳۶۳,۲۴۵	۱۴۲,۴۷۵	۳۳۱,۲۴۶	۸۵۷
تسهیلات مالي	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۳۸,۱۴۷	۰
	۵,۲۶۷,۶۴۹	۱,۶۶۴,۵۷۸	۲,۴۷۳,۶۵۶	۲۱۶
بدهي‌هاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۲۶۷,۶۴۹	۱,۶۶۴,۵۷۸	۲,۴۷۳,۶۵۶	۲۱۶
جمع بدهي‌ها	۵,۲۷۶,۵۲۸	۱,۶۶۴,۵۷۸	۲,۴۷۳,۶۵۶	۲۱۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰,۹۱۵,۹۰۳	۸,۷۶۸,۸۴۲	۶,۶۱۰,۳۱۲	۲۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۵۸۴	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۳,۳۹۰	(۹۵,۳۱۸)	۴,۱۳۶,۶۵۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۵۸۴	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۳,۳۹۰	(۹۵,۳۱۸)	۴,۱۳۶,۶۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۷۹۵,۴۱۱		۳,۷۹۵,۴۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۹۵,۴۱۱	۰	۳,۷۹۵,۴۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۹۵,۴۱۱	۰	۳,۷۹۵,۴۱۱
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۹۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۱,۹۵۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۸۸,۸۱۹)	(۳۸۸,۸۱۹)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۲۴۸,۳۱۶	۲۴۸,۳۱۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۱۰۱,۸۴۶			۰	۰	۱۰,۸۵۴		۱۱۲,۷۰۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۸۹,۷۷۱				(۱۸۹,۷۷۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۵,۴۳۰	۲۹۴,۷۷۱	۰	۰	۰	۳,۹۲۹,۸۸۴	(۲۳۵,۸۲۱)	۷,۱۰۴,۲۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۴۵,۷۱۰		۳۴۵,۷۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۷۱۰	۰	۳۴۵,۷۱۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۱,۸۰۰,۰۰۰)		(۱,۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۹۵,۱۴۸)	(۹۵,۱۴۸)
فروش سهام خزانه				۰						۶۵,۳۹۵	۶۵,۳۹۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۱۹,۱۵۴			۰	۰	۰		۱۹,۱۵۴
تخصیص به اندوخته قانوني					۵,۲۲۹				(۵,۲۲۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۴,۵۸۴	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۰,۳۶۵	(۲۶۵,۵۷۴)	۵,۶۳۹,۳۷۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۵۹,۴۷۱	۶۲۲,۹۸۲	۱,۹۲۹,۳۷۵	۱۰۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۲۵۹,۴۷۱	۶۲۲,۹۸۲	۱,۹۲۹,۳۷۵	۱۰۲
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۳۴,۰۱۸)	(۴۳,۱۰۴)	(۱۸۶,۰۱۷)	(۴۴۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۴۷,۰۷۱)	(۴۷,۰۷۳)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۴۱,۹۷۸	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۳۹,۰۹۵)	(۵۸,۹۶۷)	(۲۸۷,۳۶۸)	(۱۳۶)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۴۴,۶۲۰	۲۰,۷۱۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۶۲,۰۳۰)	(۱۳۶,۹۷۷)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۲۶,۰۰۰)	(۱۴,۵۶۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۰,۷۳۱	۴۶۱	۸,۶۶۴	۸,۷۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳۲,۳۹۲)	(۱۹۲,۰۹۱)	(۶۰۰,۶۴۲)	(۷۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۲۷,۰۷۹	۴۳۰,۸۹۱	۱,۳۲۸,۷۳۳	۱۱۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۱۹,۱۵۴	۰	۱۱۲,۷۰۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۶۵,۳۹۵	۱۰۴,۲۶۰	۲۴۸,۳۱۵	(۳۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۹۵,۱۴۸)	(۱۴۹,۰۳۱)	(۳۸۸,۸۱۹)	۳۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱۳۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱۰,۵۵۶)	(۱۲,۵۷۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۸۱۰,۰۵۷)	(۱۴۱,۳۹۵)	(۹۸۸,۷۷۱)	(۴۷۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۲۰,۶۵۶)	(۳۲۶,۷۲۲)	(۱,۱۵۹,۱۵۰)	(۱۵۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰۶,۴۲۳	۱۰۴,۱۶۹	۱۶۹,۵۸۳	۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱۲,۲۴۳	۴۲,۶۵۸	۴۲,۶۵۸	۳۹۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۲	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱۸,۶۶۶	۱۴۶,۸۲۷	۲۱۲,۲۴۳	۱۱۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۲۱۸,۵۶۵	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
کنسانتره سرب سولفوره	تن	۸۳۰	نرخ LME	۷۰	۲۳,۳۸۱	۳۵۷	۸۳	۳۳۶,۶۸۶,۷۴۷	۲۷,۹۴۵	(۲۷,۱۶۶)	۷۷۹	۶۹	۷۱	۶۳۹,۵۷۷,۴۶۵	۴۵,۴۱۰	(۳۶,۱۴۵)	۱۹,۲۶۵	۱۵۰	۴۷۸	۸۳۷,۶۴۶,۴۴۴	۴۰۰,۳۹۵
کنسانتره روي سولفوره	تن	۳,۷۵۰	نرخ LME			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۲,۲۹۰	نرخ LME	۳۵۸	۹۲,۶۹۵	۱,۱۱۵	۳۷۵	۲۵۷,۵۰۶,۶۶۷	۹۶,۵۶۵	(۷۰,۳۸۳)	۲۶,۱۸۲	۴۳۵	۶۶۳	۴۵۵,۷۶۶,۲۱۴	۳۰۲,۱۷۳	(۱۹۴,۷۲۱)	۱۰۷,۴۵۲	۶۴۹	۹۲۳	۱۷۹,۴۱۲,۷۸۴	۱۶۵,۵۹۸
کنسانتره روي اکسیده	تن	۶۹,۱۳۰	نرخ LME	۱۶,۷۲۱	۱,۸۶۲,۲۹۴	۳۱,۴۴۷	۲۵,۱۴۳	۱۲۵,۲۳۹,۳۹۱	۳,۱۴۸,۸۹۴	(۲,۱۹۲,۸۰۸)	۹۵۶,۰۸۶	۱۹,۹۷۱	۱۶,۹۰۰	۱۵۴,۳۶۸,۷۵۷	۲,۶۰۸,۸۳۲	(۳,۰۳۱,۹۱۵)	(۴۳۳,۰۸۳)	۳۶,۳۳۷	۳۳,۹۰۱	۱۲۷,۰۳۹,۵۲۷	۴,۳۰۶,۷۶۷
شمش روي	تن	۰	سایر			۱۶	۱۶	۱,۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۰	(۱۳,۰۴۵)	۷,۶۳۵	۰		۰		۰	۰	۴۴۱	۴۴۱	۹۶۷,۸۵۴,۸۷۵	۴۲۶,۸۲۴
جمع فروش داخلی				۱۷,۱۴۹	۱,۹۷۸,۳۷۰	۳۲,۹۳۵	۲۵,۶۱۷		۳,۲۹۴,۰۸۴	(۲,۳۰۳,۴۰۲)	۹۹۰,۶۸۲	۲۰,۴۷۵	۱۷,۶۳۴		۲,۹۵۶,۴۱۵	(۳,۲۵۲,۷۸۱)	(۲۹۶,۳۶۶)	۳۷,۵۷۷	۳۵,۷۴۳		۵,۲۹۹,۵۸۴
فروش صادراتی:																					
کنسانتره روي سولفوره	تن	۰	نرخ LME	۴,۳۰۰	۸۵۷,۱۱۵	۱۳,۷۱۹	۱۴,۶۲۲	۲۱۲,۰۱۸,۴۶۵	۳,۱۰۰,۱۳۴	(۲,۰۲۶,۳۹۰)	۱,۰۷۳,۷۴۴	۸,۶۷۹	۱,۸۷۹	۲۱۱,۰۳۹,۳۸۳	۳۹۶,۵۴۳	(۴۴۶,۱۱۶)	(۴۹,۵۷۳)	۰	۴,۳۳۸	۱۴۸,۹۷۰,۷۲۴	۶۴۶,۲۳۵

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
شمش روي	تن	۰	سایر	۱,۰۲۱	۸۶۹,۱۴۷	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۹۳۵,۵۷۸,۲۶۹	۱,۵۲۴,۰۵۷	(۱,۲۹۷,۱۵۳)	۲۲۶,۹۰۴	۰			۰	۰	۰	۵۰۰	۵۰۰	۹۶۷,۸۴۴,۰۰۰	۴۸۳,۹۲۲
جمع فروش صادراتی				۵,۳۲۱	۱,۷۲۶,۲۶۲	۱۵,۳۴۸	۱۶,۲۵۱		۴,۶۲۴,۱۹۱	(۳,۳۲۳,۵۴۳)	۱,۳۰۰,۶۴۸	۸,۶۷۹	۱,۸۷۹		۳۹۶,۵۴۳	(۴۴۶,۱۱۶)	(۴۹,۵۷۳)	۵۰۰	۴,۸۳۸		۱,۱۳۰,۱۵۷
درآمد ارائه خدمات:																					
خدمات فلوتاسیون	تن	۰	سایر	۳۱,۰۲۹	۴۳۴,۴۱۱	۶۴,۳۲۹	۶۴,۳۲۹	۱۴,۴۳۲,۱۲۲	۹۲۸,۴۰۴	(۱۵۸,۵۶۴)	۷۶۹,۸۴۰	۱۷,۳۵۸	۱۷,۳۵۸	۱۵,۴۳۳,۰۵۷	۲۶۷,۸۸۷	(۷۳,۱۷۳)	۱۹۴,۷۱۴	۵۴,۳۲۲	۵۴,۳۲۲	۱۴,۸۶۱,۶۴۰	۸۰۷,۳۱۴
جمع درآمد ارائه خدمات				۳۱,۰۲۹	۴۳۴,۴۱۱	۶۴,۳۲۹	۶۴,۳۲۹		۹۲۸,۴۰۴	(۱۵۸,۵۶۴)	۷۶۹,۸۴۰	۱۷,۳۵۸	۱۷,۳۵۸		۲۶۷,۸۸۷	(۷۳,۱۷۳)	۱۹۴,۷۱۴	۵۴,۳۲۲	۵۴,۳۲۲		۸۰۷,۳۱۴
سایر						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰		
جمع				۵۳,۴۹۹	۴,۱۳۹,۰۴۳	۱۱۲,۶۱۲	۱۰۶,۱۹۷		۸,۸۴۶,۶۷۹	(۵,۷۸۵,۵۰۹)	۳,۰۶۱,۱۷۰	۴۶,۵۱۲	۳۶,۸۷۱		۳,۶۲۰,۸۴۵	(۳,۷۷۲,۰۷۰)	(۱۵۱,۲۲۵)	۹۲,۳۹۹	۹۴,۹۰۳	۷,۲۳۷,۰۵۵	۷,۲۳۷,۰۵۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۱۸۵,۵۲۵	۱,۵۰۵,۰۶۵	۴,۲۴۶,۷۹۲	۷,۰۷۸,۹۴۷	۸,۸۴۶,۶۷۹	۳,۶۲۰,۸۴۵	۷,۲۳۷,۰۵۵
مبلغ بهای تمام شده	(۷۶۴,۰۹۹)	(۹۳۹,۶۰۸)	(۲,۷۵۹,۲۳۱)	(۴,۹۹۱,۳۸۶)	(۵,۷۸۵,۵۰۹)	(۳,۷۷۲,۰۷۰)	(۳,۵۷۸,۳۲۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران، تولید کننده انواع کنسانتره سولفیدی و اکسیدی سرب و روی با کیفیت مطلوب می‌باشد، با توجه به نقش و اهمیت روز افزون این محصول در صنایع پایین دست، این شرکت مصمم است جهت دستیابی بهتر به اهداف ترسیم شده و افزایش سوددهی و همچنین تامین نیاز شرکت‌های تولید کننده شمش و جلب رضایت مشتریان خود، در چارچوب سیستم مدیریت کیفیت شرکت بر اساس استانداردهای بین‌المللی و رعایت استانداردهای ملی و الزامات قانونی و نیازمندیهای خاص مشتریان اقدام نماید و در این راستا بدنبال افزایش راندمان تولید و بهبود کیفیت محصولات با استفاده از روشهای نوین می‌باشد، همچنین شرکت همواره جهت ارتقاء سوددهی درصدد برنامه‌ریزی دقیق‌تر برای تولید و فروش در زمان مناسب(L.M.E بالا)می باشد تا از این طریق موجبات رشد سوددهی را فراهم نماید.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه اقلام بودجه‌ای بصورت سالانه تدوین شده است،لذا مبالغ بهای فروش هر واحد، بودجه‌ای می‌باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴,۷۶۹,۴۸۸	۵,۷۲۹,۴۶۰	۳,۸۵۸,۷۴۵
دستمزدمستقیم تولید	۱۳۶,۰۹۳	۹۶,۱۰۱	۷۰,۸۴۴
سربارتولید	۹۴۳,۵۲۹	۴۰۰,۴۱۶	۷۵۱,۹۹۷
جمع	۵,۸۴۸,۱۰۹	۶,۲۲۵,۹۷۷	۳,۶۸۱,۵۸۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۵,۸۴۸,۱۰۹	۶,۲۲۵,۹۷۷	۳,۶۸۱,۵۸۶
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵,۸۴۸,۱۰۹	۶,۲۲۵,۹۷۷	۳,۶۸۱,۵۸۶
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۶۰۷,۹۶۴	۶۷۰,۵۶۴	۳,۱۲۴,۴۷۱
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۶۷۰,۵۶۴)	(۳,۱۲۴,۴۷۱)	(۳,۲۲۷,۷۳۶)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۷۸۵,۵۰۹	۳,۷۷۲,۰۷۰	۳,۵۷۸,۳۲۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۷۸۵,۵۰۹	۳,۷۷۲,۰۷۰	۳,۵۷۸,۳۲۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	"از آنجا که بخش عمده درصد بهای تمام شده را قیمت مواد اولیه شامل ماده معدنی سرب و روی تشکیل میدهد و روند تغییرات قیمت در اثر تغییرات قیمت جهانی روی بر اساس نرخ LME و اثرات تغییر نرخ ارز تعیین می‌شود، می‌توان برآورد مناسبی از تغییرات عوامل بهای تمام شده در نظر داشت. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۲ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل، زلزله و... و قطعی مکرر برق و آب و دیگر انرژی‌های مرتبط با امر تولید و حمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش‌بینی می‌باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند."

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کنسانتره سرب سولفوره	تن	۶۶۱	۳۲۶,۹۱۵,۲۸۰	۲۱۶,۰۹۱	۶۹	۷۵۱,۹۲۷,۵۳۶	۵۱,۸۸۳	۰	۰	۰	۷۱	۳۶۸,۲۳۹,۴۳۷	۲۶,۱۴۵	۶۵۹	۳۶۶,۹۶۳,۵۸۱	۲۴۱,۸۲۹
کنسانتره روي سولفوره	تن	۱,۲۰۹	۱۳۸,۶۲۳,۶۵۶	۱۶۷,۵۹۶	۸,۶۷۹	۲۵۱,۱۸۰,۷۸۱	۲,۱۷۹,۹۹۸	۰	۰	۰	۱,۸۷۹	۲۳۷,۴۳۲,۰۳۳	۴۴۶,۱۱۶	۸,۰۰۹	۲۳۷,۴۱۷,۶۵۵	۱,۹۰۱,۴۷۸
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۱,۰۰۴	۱۸۷,۸۲۴,۷۰۱	۱۸۸,۵۷۶	۴۳۵	۵۳۸,۴۳۲,۱۸۴	۲۳۴,۲۱۸	۰	۰	۰	۶۶۳	۲۹۳,۶۹۶,۸۳۳	۱۹۴,۷۲۱	۷۷۶	۲۹۳,۹۰۸,۵۰۵	۲۲۸,۰۷۳
کنسانتره روي اکسیده	تن	۱,۱۲۷	۸۷,۲۲۳,۶۰۲	۹۸,۳۰۱	۱۹,۹۷۱	۱۸۴,۶۰۲,۹۲۴	۳,۶۸۶,۷۰۵	۰	۰	۰	۱۶,۹۰۰	۱۷۹,۴۰۳,۲۵۴	۳,۰۳۱,۹۱۵	۴,۱۹۸	۱۷۹,۳۹۲,۸۰۶	۷۵۳,۰۹۱
خدمات فلوتاسیون	تن	۰	۰	۰	۱۷,۳۵۸	۴,۲۱۵,۵۲۰	۷۳,۱۷۳	۰	۰	۰	۱۷,۳۵۸	۴,۲۱۵,۵۲۰	۷۳,۱۷۳	۰	۰	۰
شمش روي	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۶۷۰,۵۶۴			۶,۲۲۵,۹۷۷			۰			۳,۷۷۲,۰۷۰			۳,۱۲۴,۴۷۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کنسانتره سرب سولفوره	تن	۶۵۹	۳۶۶,۹۶۳,۵۸۱	۲۴۱,۸۲۹	۱۵۰	۴۸۵,۳۴۰,۰۰۰	۷۲,۸۰۱	۰	۰	۰	۴۷۸	۳۹۰,۳۷۲,۳۸۵	۱۸۶,۵۹۸	۳۳۱	۳۸۶,۸۰۳,۶۲۵	۱۲۸,۰۳۲
کنسانتره روي سولفوره	تن	۸,۰۰۹	۲۳۷,۴۱۷,۶۵۵	۱,۹۰۱,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۳۸	۶۹,۲۹۶,۲۱۹	۳۰۰,۶۰۷	۳,۶۷۱	۴۳۶,۰۸۵,۸۰۸	۱,۶۰۰,۸۷۱
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۷۷۶	۲۹۳,۹۰۸,۵۰۵	۲۲۸,۰۷۳	۶۴۹	۲۰۸,۵۷۳,۱۹۰	۱۳۵,۳۶۴	۰	۰	۰	۹۲۳	۱۹۸,۵۶۱,۲۱۳	۱۸۳,۲۷۳	۵۰۲	۳۵۸,۸۹۴,۴۲۲	۱۸۰,۱۶۵
کنسانتره روي اکسیده	تن	۴,۱۹۸	۱۷۹,۳۹۲,۸۰۶	۷۵۳,۰۹۱	۳۶,۳۳۷	۴۹,۷۱۸,۵۵۱	۱,۸۰۶,۶۲۳	(۶,۰۷۱)	۹۷,۵۵۷,۴۰۴	(۵۹۲,۲۷۱)	۳۳,۹۰۱	۵۵,۰۸۹,۴۶۶	۱,۸۶۷,۵۸۸	۵۶۳	۱۷۷,۲۶۲,۳۴۵	۹۹,۸۵۵
شمش روي	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۱	۹۲۹,۴۰۵,۹۵۱	۸۷۴,۵۷۱	۹۴۱	۹۲۹,۴۰۵,۹۵۱	۸۷۴,۵۷۱	۰	۰	۰
خدمات فلوتاسیون	تن	۰	۰	۰	۵۴,۳۲۲	۳,۰۵۰,۰۵۳	۱۶۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۵۴,۳۲۲	۳,۰۵۰,۰۵۳	۱۶۵,۶۸۵	۰	۰	۰
جمع کل				۳,۱۲۴,۴۷۱			۲,۱۸۰,۴۷۳			۲۸۲,۳۰۰			۳,۵۷۸,۳۲۱			۲,۰۰۸,۹۲۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
خاک سرب و روي (اکسیده و سولفوره)	تن	۱۳,۲۲۵	۶,۴۹۶,۷۸۶	۸۵,۹۲۰	۳۷,۴۵۲	۱۹۸,۷۳۱,۸۱۷	۷,۴۴۲,۹۰۴	۲۹,۱۵۵	۱۹۶,۵۱۷,۲۳۵	۵,۷۲۹,۴۶۰	۲۱,۵۲۲	۸۳,۶۰۵,۷۹۹	۱,۷۹۹,۳۶۴
جمع مواد اولیه داخلی				۸۵,۹۲۰			۷,۴۴۲,۹۰۴			۵,۷۲۹,۴۶۰			۱,۷۹۹,۳۶۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۸۵,۹۲۰			۷,۴۴۲,۹۰۴			۵,۷۲۹,۴۶۰			۱,۷۹۹,۳۶۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
خاک سرب و روي (اکسیده و سولفوره)	تن	۲۱,۵۲۲	۸۳,۶۰۵,۷۹۹	۱,۷۹۹,۳۶۴	۹۴,۶۲۳	۴۳,۶۴۹,۴۵۱	۴,۱۳۰,۲۴۲	۱۰۶,۷۳۹	۵۴,۳۰۲,۳۱۷	۵,۷۹۶,۱۷۵	۹,۴۰۶	۱۴,۱۸۵,۷۳۳	۱۳۳,۴۳۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۷۹۹,۳۶۴			۴,۱۳۰,۲۴۲			۵,۷۹۶,۱۷۵			۱۳۳,۴۳۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۷۹۹,۳۶۴			۴,۱۳۰,۲۴۲			۵,۷۹۶,۱۷۵			۱۳۳,۴۳۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	"از آنجا که در حدود بخش عمده بهای تمام شده را قیمت مواد اولیه شامل ماده معدنی سرب و روی تشکیل میدهد و روند تغییرات قیمت در اثر تغییرات قیمت جهانی روی بر اساس نرخ LME و اثرات تغییر نرخ ارز تعیین می‌شود، می‌توان برآورد مناسبی از تغییرات عوامل بهای تمام شده در نظر داشت. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۲ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل، زلزله و... و قطعی مکرر برق و آب و دیگر انرژی‌های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بی و حمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش‌بینی می‌باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند."
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۵۹,۴۵۰	۱۱۲,۴۹۴	۲۱۰,۴۴۴	۹۷,۲۰۵	۷۲,۷۴۲	۷۱,۱۴۱
هزینه استهلاک	۲۸,۵۸۸	۱۳,۹۹۹	۶۴,۰۹۵	۶,۹۷۵	۴,۹۱۵	۵,۷۴۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۵,۲۸۵	۱۸,۱۱۴	۸۸,۷۵۹	۱,۵۹۹	۶۴۳	۱,۷۰۷
هزینه مواد مصرفی	۱۵۱,۷۸۱	۱۳۷,۶۷۶	۹۴,۹۷۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۲۵۰	۲۸۷	۱,۶۹۵
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۵۸۷,۴۲۵	۱۱۸,۱۳۳	۲۹۳,۷۲۴	۲۵۵,۳۰۸	۶۲,۹۳۶	۳۱۱,۰۹۱
جمع	۹۴۲,۵۲۹	۴۰۰,۴۱۶	۷۵۱,۹۹۷	۳۶۲,۴۳۷	۱۴۱,۵۲۳	۳۹۱,۳۷۷

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در صورت ثبات نرخ ارز پیش‌بینی می‌شود هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)ی عملیاتی حداکثر در حدود نرخ تورم افزایش خواهد یافت.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۶	۱۵۹	۱۵۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷	۲۷	۲۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مبلغ ریالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	مبلغ ارزی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مبلغ ریالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	مبلغ ارزی برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبلغ ریالی برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۹	۷	۱۹	۷	۱۹	۷

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
زرین معدن آسیا	۱۱	۷۱۵,۸۳۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۷,۸۷۳	۱۱	۷۳۷,۲۵۸	۰	۰	۱۶۰,۴۰۰	۱۱	۷۳۷,۲۵۸	۰	۰	۰
گسترش صنایع روي ایرانیان	۹	۱۰۱,۶۵۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷,۲۹۴	۹	۱۰۱,۶۵۳	۰	۰	۴۶,۵۴۶	۹	۱۰۱,۶۵۳	۰	۰	۰
ذوب گران رنگین فلز	۰	۷۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۷	۰	۷۵۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۷۵۰	۰	۰	۰
شرکت توسعه معادن سرب و روي مهدي آباد	۱۷	۵۱۳,۰۹۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۴۰۴	۱۷	۵۱۳,۰۹۱	۰	۰	۱۴,۲۸۰	۱۷	۵۱۳,۰۹۱	۰	۰	۰
صنعتي و معدني فلزات غیر آهني ایران	۰	۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۸	۰	۰	۰	۰	۸	۰	۰	۰
توسعه تجارت امید ایرانیان	۵	۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۵	۵۰	۰	۰	۰	۵	۵۰	۰	۰	۰
راهبران صنعت سرب و روي انگوران	۱	۲۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱	۲۱۴	۰	۰	۰	۱	۲۱۴	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۰	۱۲۹,۸۷۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۵,۷۸۵	۰	۲۴۷,۵۴۹	۰	۰	۵,۹۹۲	۰	۲۴۷,۵۴۹	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها	۹۲۳,۰۴۷	۳۶۷,۷۴۷	۴۰۳,۹۴۸
جمع	۹۲۳,۰۴۷	۳۶۷,۷۴۷	۴۰۳,۹۴۸

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۸۳۶	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۸۳۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۸۳۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در حد امکان سعی بر این است که نقدینگی از محل فروش محصولات و ارائه خدمات تامین گردد. در صورت نیاز به تامین نقدینگی از سایر منابع، سعی بر این است که با بررسی راهکارهای مختلف تامین مالی از تسهیلات با بهره پایین استفاده نماید.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

در حد امکان سعی بر این است که نقدینگی از محل فروش محصولات و ارائه خدمات تامین گردد. در صورت نیاز به تامین نقدینگی از سایر منابع، سعی بر این است که با بررسی راهکارهای مختلف تامین مالی از تسهیلات با بهره پایین استفاده نماید

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سرمایه گذاریها	۱۸۶,۲۰۶	۲۷۱,۵۴۷	۲۷۱,۵۴۷
جمع	۱۸۶,۲۰۶	۲۷۱,۵۴۷	۲۷۱,۵۴۷

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه هاي غیرعملیاتي - اقلام متفرقه	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳,۹۲۹,۸۸۴	۳۸۴,۰۰۰	۳,۷۹۵,۴۱۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سایر برنامه‌های با اهمیت در گزارش تفسیری به پیوست ارائه گردیده است. قیمت گذاری مواد اولیه اصلی که ماده معدنی می باشد و قیمت گذاری محصول شرکت شامل محصولات، متاثر از نرخ قیمت های جهانی LME و نرخ ارز و همچنین سازو کار عرضه و تقاضا در بازار کالا است. سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۱ تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۲ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و گاز و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی ازحمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.

سایر توضیحات با اهمیت

سایر توضیحات با اهمیت در گزارش تفسیری به پیوست ارائه گردیده است. قیمت گذاری مواد اولیه اصلی که ماده معدنی می باشد و قیمت گذاری محصول شرکت شامل محصولات، متاثر از نرخ قیمت های جهانی LME و نرخ ارز و همچنین سازو کار عرضه و تقاضا در بازار کالا است. سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۱ تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۲ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و گاز و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی ازحمل و نقل و.... تهیه شده است. با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود پیش رو را در فرآیند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»