اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید و توسعه سرب و روي ايرانيان	سرمایه ثبت شده: 1,800,000
نماد: فتوسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272058	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ : (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵,۹۸۵,۰۲۲	۳,۲۴۴,۴۵۴	۸,۳۶۸,۸۳۹	۸۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۰۴۹,۴۴۶)	(۳,۰۷۵,۰۱۸)	(۷,۷۶۷,۵۵۷)	(۹۷)
سود(زیان) ناخالص	(۶۴,۴۲۴)	۱۶۹,۴۳۶	۶۰۱,۲۸۲	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۰,۸۵۱)	(۲۹۶,۹۹۷)	(۵۲۲,۵۰۵)	(۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۴۹,۳۸۸	۳۴۲,۶۱۰	۶۰۶,۲۷۲	۳۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۴,۱۱۳	۲۱۵,۰۴۹	۶۸۵,۰۴۹	(۷۵)
هزینه های مالی	(۳۷,۰۸۱)	(۹۰,۴۰۱)	(۱۴۹,۳۳۸)	۵۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۸,۴۳۹	۱۸,۸۰۵	۳۹,۶۳۴	۱۵۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۵,۴۷۱	۱۴۳,۴۵۳	۵۷۵,۳۳۵	(۵۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۵,۴۷۱	۱۴۳,۴۵۳	۵۷۵,۳۳۵	(۵۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۵,۴۷۱	۱۴۳,۴۵۳	۵۷۵,۳۳۵	(۵۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۳۰	۱۵۲	۳۸۳	(۸۰)
غيرعملياتي (ريال)	۶	(۵۱)	(۶۱)	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۳۶	۱۰۱	۳۲۲	(۶۴)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۳۶	۱۰۱	۳۲۲	(۶۴)
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۳۶	۸۰	۳۲۰	(۵۵)
سرمايه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۶۵,۴۷۱	۱۴۳,۴۵۳	۵۷۵,۳۳۵	(۵۴)
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۵,۴۷۱	۱۴۳,۴۵۳	۵۷۵,۳۳۵	(۵۴)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۹۹,۲۲۲	۲۰۷,۱۳۱	۲۳۴,۸۰۵	(۴)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۶,۸۷۰	۶,۹۸۸	۷,۳۱۵	(۲)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۳۶,۹۵۸	۶۳۶,۹۵۸	۲۳۱,۴۳۶	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۸۴۳,۰۵۰	۸۵۱,۰۷۷	۴۶۳,۵۵۶	(۱)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۰۵,۳۸۵	۷۵,۵۵۲	۵۲,۸۴۵	۵۶۹
موجودي مواد و کالا	۵,۱۵۲,۰۴۹	۷,۰۰۷,۹۸۲	۳,۶۸۴,۴۹۵	(۲۶)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۵,۹۳۱,۹۹۴	۴,۳۴۰,۴۴۳	۳,۲۵۰,۸۳۵	۳۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۵۱۴	۳,۵۱۴	۳,۰۰۷	۰
موجودي نقد	۳۱۴,۳۵۰	۱۱۵,۱۳۷	۱,۱۳۸,۲۸۹	۱۷۳
	۱۱,۹۰۷,۲۹۲	۱۱,۵۴۲,۶۲۸	۸,۱۲۹,۴۷۱	۳
دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي جاري	۱۱,۹۰۷,۲۹۲	۱۱,۵۴۲,۶۲۸	۸,۱۲۹,۴۷۱	۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌ها	۱۲,۷۵۰,۳۴۲	۱۲,۳۹۳,۷۰۵	۸,۵۹۳,۰۲۷	۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۴,۳۴۳	۲۴,۳۴۳	۲۴,۶۱۸	۰
اندوخته قانوني	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۲۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۴۳۲,۰۴۸	۱,۵۴۶,۵۷۷	۱,۵۸۳,۸۷۲	(۷)
سهام خزانه	(۵۹,۴۳۲)	(۵۹,۴۳۲)	(۵۸,۱۹۶)	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۳۷۶,۹۵۹	۳,۴۹۱,۴۸۸	۳,۱۳۱,۴۱۴	(۳)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸,۸۷۹,۰۴۰	۸,۸۹۰,۵۷۵	۴,۵۹۵,۱۶۷	۰
ماليات پرداختني	۰	۰	۹۰,۲۰۲	۰
سود سهام پرداختني	۱۸۲,۱۴۸	۲,۱۵۸	۲,۱۴۰	۸,۳۴۱
تسهيلات مالي	۳۰۵,۴۳۲	۰	۷۵۰,۰۰۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶,۷۶۳	۹,۴۸۴	۲۴,۱۰۴	(۲۹)
	۹,۳۷۳,۳۸۳	۸,۹۰۲,۲۱۷	۵,۴۶۱,۶۱۳	۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۳۷۳,۳۸۳	۸,۹۰۲,۲۱۷	۵,۴۶۱,۶۱۳	۵
جمع بدهي‌ها	۹,۳۷۳,۳۸۳	۸,۹۰۲,۲۱۷	۵,۴۶۱,۶۱۳	۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲,۷۵۰,۳۴۲	۱۲,۳۹۳,۷۰۵	۸,۵۹۳,۰۲۷	۳

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۲۴,۶۱۸	۱۵۶,۱۲۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۳,۸۷۲	(۵۸,۱۹۶)	۳,۱۳۱,۴۱۴
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۲۴,۶۱۸	۱۵۶,۱۲۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۳,۸۷۲	(۵۸,۱۹۶)	۳,۱۳۱,۴۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵۷۵,۳۳۵		۵۷۵,۳۳۵
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۳۳۵	۰	۵۷۵,۳۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۳۳۵	۰	۵۷۵,۳۳۵
سود سهام مصوب									(۲۱۳,۷۵۰)		(۲۱۳,۷۵۰)
افزایش سرمایه	۳۷۵,۰۰۰		۰			۰	۰		(۳۷۵,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳,۸۱۷)	(۳,۸۱۷)
فروش سهام خزانه			۰	(۲۷۵)						۲,۵۸۱	۲,۳۰۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۳,۸۸۰				(۲۳,۸۸۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۴,۳۴۳	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۶,۵۷۷	(۵۹,۴۳۲)	۳,۴۹۱,۴۸۸

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۶۵,۴۷۱		۶۵,۴۷۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۴۷۱	۰	۶۵,۴۷۱
سود سهام مصوب									(۱۸۰,۰۰۰)		(۱۸۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۴,۳۴۳	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۳۲,۰۴۸	(۵۹,۴۳۲)	۳,۳۷۶,۹۵۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي نشده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲۵۴,۱۱۲	(۹۴۵,۴۳۹)	۲۴۲,۲۹۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۷۱,۹۶۴)	(۱۳۴,۴۶۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۵۴,۱۱۲	(۱,۰۱۷,۴۰۳)	۱۱۷,۸۲۹	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۰۴۰)	(۱,۲۶۷)	(۳,۷۴۴)	(۱۴۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۰۲)	(۳۵۸)	(۵۶۴)	۱۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۴,۳۴۲)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۳۴,۶۸۲	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶۲۰,۰۰۰)	(۵۰۸)	(۵۰۸)	(۱۲۱,۹۴۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
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	۱۷,۷۴۸	۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱,۰۲۸	۳۱۱	۸,۰۶۹	۶,۶۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۴۹,۸۸۴)	(۱,۸۲۲)	(۱,۰۸۹)	(۱۹,۱۰۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۵,۷۷۲)	(۱,۰۱۹,۲۲۵)	۱۱۶,۷۴۰	۹۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۲,۳۰۷	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	(۳,۸۱۷)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۷۲,۸۶۷	۳۴۹,۹۷۳	۳۴۹,۹۷۳	۱۲۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۴۹,۳۷۱)	(۱۶۲,۵۰۰)	(۱,۰۳۳,۶۵۷)	(۵۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۸,۵۱۱)	(۶۷,۱۴۴)	(۱۴۹,۳۳۸)	۵۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۹۹,۳۴۳)	(۲۰۵,۳۶۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۹۴,۹۸۵	(۷۹,۰۱۴)	(۱,۱۳۹,۸۹۲)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۹۹,۲۱۳	(۱,۰۹۸,۲۳۹)	(۱,۰۲۳,۱۵۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱۵,۱۳۷	۱,۱۳۸,۲۸۹	۱,۱۳۸,۲۸۹	(۹۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۱۴,۳۵۰	۴۰,۰۵۰	۱۱۵,۱۳۷	۶۸۵
معاملات غیرنقدي	۳۹۵,۰۰۴	۰	۴۰۱,۱۸۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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 منگنز	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کنسانتره روي اکسیده	تن	۴۷,۵۰۰	نرخ LME	۲,۷۰۱	۳۵۹,۷۴۵	۱۶,۲۸۸	۹,۷۴۶	۳۰۱,۰۷۱,۲۰۹	۲,۹۳۴,۲۴۰	(۳,۷۴۵,۲۹۶)	۱۸۸,۹۴۴	۷,۴۸۵	۷,۶۷۹	۲۶۵,۸۴۳,۷۳۰	۲,۰۴۱,۴۱۴	(۳,۵۹۸,۴۶۴)	(۵۵۷,۰۵۰)	۵,۸۷۹	۳,۸۲۴	۳۷۲,۱۹۵,۸۶۸	۱,۴۲۳,۲۷۷

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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	نرخ LME	۲۰۳	۲۸۴,۲۶۰	۸۰۸	۵۶۲	۱,۹۷۴,۲۰۶,۴۰۶	۱,۱۰۹,۵۰۴	(۱,۰۴۸,۹۵۲)	۶۰,۵۵۲	۷۴۶	۳۲۱	۲,۵۴۱,۲۷۷,۲۵۹	۸۱۵,۷۵۰	(۷۶۶,۸۱۶)	۴۸,۹۳۴	۰	۰	۰	۰
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۱,۵۰۰	نرخ LME	۸۴	۵۳,۳۳۲	۳۰۲	۲۷۰	۹۱۵,۲۴۰,۷۴۱	۲۴۷,۱۱۵	(۲۵۰,۹۴۴)	(۳,۸۲۹)	۱۲۵	۱۷۲	۹۳۵,۲۲۰,۹۳۰	۱۶۰,۸۵۸	(۲۰۶,۰۰۸)	(۴۵,۱۵۰)	۷۱۳	۶۶۶	۸۱۸,۱۹۳,۶۹۴	۵۴۴,۹۱۷
کنسانتره روي سولفوره	تن	۷,۵۰۰	نرخ LME	۰	۰	۵,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۷۸	۰	۰	۰
شمش سرب	تن	۰		۰	۰	۱۸۸	۱۸۸	۱,۳۸۹,۹۶۸,۰۸۵	۲۶۱,۳۱۴	(۲۵۳,۴۴۹)	۷,۸۶۵	۶۱	۵۹	۱,۷۸۵,۷۲۸,۸۱۴	۱۰۵,۳۵۸	(۱۰۵,۳۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰
کنسانتره سرب سولفوره	تن	۱,۰۰۰	نرخ LME	۴۶	۴۰,۶۱۲	۱۹	۳۹۲	۸۱۱,۹۱۸,۳۶۷	۳۱۸,۲۷۲	(۱۴۶,۸۴۹)	۱۷۱,۴۲۳	۱۱	۱۶۱	۱,۳۲۰,۹۶۲,۷۳۳	۲۱۲,۶۷۵	(۶۷,۰۷۰)	۱۴۵,۶۰۵	۶۲۷	۴۷۷	۶۹۹,۰۱۰,۴۸۲	۳۳۳,۴۲۸
جمع فروش داخلی				۳,۰۳۴	۷۳۷,۹۴۹	۲۳,۸۰۰	۱۱,۱۵۸		۴,۸۷۰,۴۴۵	(۴,۴۴۵,۴۹۰)	۴۲۴,۹۵۵	۱۰,۵۷۲	۸,۳۹۲		۳,۳۳۶,۰۵۵	(۳,۷۴۳,۷۱۶)	(۴۰۷,۶۶۱)	۱۵,۵۹۷	۴,۹۶۷		۲,۳۰۱,۶۲۲
فروش صادراتی:																					
کنسانتره روي سولفوره	تن	۱۲,۵۰۰	نرخ LME	۶,۲۶۷	۱,۷۴۸,۰۴۳	۰	۷,۷۶۰	۳۰۷,۸۶۵,۴۶۴	۲,۳۸۹,۰۳۶	(۲,۲۳۵,۱۱۸)	۱۵۳,۹۱۸	۰	۳,۲۷۷	۵۲۰,۲۳۴,۹۷۱	۱,۷۰۴,۸۱۰	(۱,۶۳۵,۷۰۹)	۶۹,۱۰۱	۰	۷,۲۴۵	۴۸۴,۲۹۵,۶۵۲	۳,۵۰۸,۷۲۲
شمش روي	تن	۰	نرخ LME	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۶,۲۶۷	۱,۷۴۸,۰۴۳	۰	۷,۷۶۰		۲,۳۸۹,۰۳۶	(۲,۲۳۵,۱۱۸)	۱۵۳,۹۱۸	۰	۳,۲۷۷		۱,۷۰۴,۸۱۰	(۱,۶۳۵,۷۰۹)	۶۹,۱۰۱	۰	۷,۲۴۵		۳,۵۰۸,۷۲۲
درآمد ارائه خدمات:																					
خدمات فرآوري	تن	۰		۱۵,۱۰۵	۷۵۸,۴۶۲	۲۶,۱۱۴	۲۶,۱۱۴	۴۲,۴۸۱,۳۵۱	۱,۱۰۹,۳۵۸	(۱,۰۸۶,۹۴۹)	۲۲,۴۰۹	۲۱,۵۸۷	۱۴,۷۰۲	۶۴,۲۱۹,۶۳۰	۹۴۴,۱۵۷	(۶۷۰,۰۲۱)	۲۷۴,۱۳۶	۶,۴۱۸	۷,۰۶۲	۵۲,۱۷۷,۵۷۰	۳۶۸,۴۷۸

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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
جمع درآمد ارائه خدمات				۱۵,۱۰۵	۷۵۸,۴۶۲	۲۶,۱۱۴	۲۶,۱۱۴		۱,۱۰۹,۳۵۸	(۱,۰۸۶,۹۴۹)	۲۲,۴۰۹	۲۱,۵۸۷	۱۴,۷۰۲		۹۴۴,۱۵۷	(۶۷۰,۰۲۱)	۲۷۴,۱۳۶	۶,۴۱۸	۷,۰۶۲	۳۶۸,۴۷۸
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۲۴,۴۰۶	۳,۲۴۴,۴۵۴	۴۸,۹۱۴	۴۵,۰۳۲		۸,۳۶۸,۸۳۹	(۷,۷۶۷,۵۵۷)	۶۰۱,۲۸۲	۳۲,۱۵۹	۲۶,۳۷۱		۵,۹۸۵,۰۲۲	(۶,۰۴۹,۴۴۶)	(۶۴,۴۲۴)	۲۲,۰۱۵	۱۹,۲۷۴	۶,۱۷۸,۸۲۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۴,۱۱۱,۴۴۲	۷,۱۲۳,۶۳۷	۷,۹۷۹,۰۰۱	۸,۲۵۹,۱۵۳	۸,۳۶۸,۸۳۹	۵,۹۸۵,۰۲۲	۶,۱۷۸,۸۲۲
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۴۴۴,۹۸۱)	(۶,۲۹۶,۸۷۶)	(۶,۷۱۵,۹۵۹)	(۸,۳۳۰,۱۰۹)	(۷,۷۶۷,۵۵۷)	(۶,۰۴۹,۴۴۶)	(۵,۲۵۶,۸۳۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مهمترین راهبرد فعلی این سازمان استمرار فرآیند فروش محصولات و وصول مطالبات میباشد. همچنین برنامه ریزی جهت تامین مواد اولیه این شرکت از منابع جدید از جمله بورس کالا ، واردات و سایر تامین کنندگان داخلی صورت خواهد گرفت لذا فرآیند تولید و فروش با توجه به پیش بینی ها صورت گرفته محقق خواهد شد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرات نرخ خرید مواد اولیه و نرخ ارز و تغیرات LME سرب و روی پیش بینی می شود نرخ فروش محصولات تولیدی به تناسب تغییر یابد

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۶,۸۷۹,۹۴۶	۴,۰۷۷,۸۹۵	۴,۹۵۳,۷۰۹
دستمزدمستقیم تولید	۱۶۲,۵۱۴	۱۰۶,۰۹۹	۱۲۰,۰۰۰
سربارتولید	۲,۰۰۳,۱۴۶	۱,۰۱۵,۹۵۷	۸۱۱,۸۹۱

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۹,۰۴۵,۶۰۶	۵,۱۹۹,۹۵۱	۵,۸۸۵,۶۰۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۹,۰۴۵,۶۰۶	۵,۱۹۹,۹۵۱	۵,۸۸۵,۶۰۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۹,۰۴۵,۶۰۶	۵,۱۹۹,۹۵۱	۵,۸۸۵,۶۰۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲,۵۷۶,۵۷۶	۴,۴۶۷,۶۸۶	۵,۱۰۹,۶۱۴
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۴,۴۶۷,۶۸۶)	(۵,۱۰۹,۶۱۴)	(۵,۸۶۵,۳۰۸)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۷,۱۵۴,۴۹۶	۴,۵۵۸,۰۲۳	۵,۱۲۹,۹۰۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۶۱۳,۰۶۱	۱,۴۹۱,۴۲۳	۱۲۶,۹۲۶
جمع بهای تمام شده	۷,۷۶۷,۵۵۷	۶,۰۴۹,۴۴۶	۵,۲۵۶,۸۳۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرات نرخ خرید مواد اولیه و نرخ ارز و تغیرات LME سرب و روی پیش بینی می شود نرخ فروش محصولات تولیدی به تناسب تغییر یابد

«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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			توليد			تعديلات			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	۳۷۷	۳۷۵,۲۳۳,۴۲۲	۱۴۱,۴۶۳	۱۱	۱,۸۲۶,۵۴۵,۴۵۵	۲۰,۰۹۲	۰	۰	۰	۱۶۱	۴۱۶,۵۸۳,۸۵۱	۶۷,۰۷۰	۲۲۷	۴۱۶,۲۳۳,۴۸۰	۹۴,۴۸۵
کنسانتره روي سولفوره	تن	۲,۴۷۹	۲۸۸,۰۶۱,۳۱۵	۷۱۴,۱۰۴	۲,۱۴۴	۷۴۳,۲۲۶,۶۷۹	۱,۵۹۳,۴۷۸	۰	۰	۰	۳,۲۷۷	۴۹۹,۱۴۸,۰۰۱	۱,۶۳۵,۷۰۸	۱,۳۴۶	۴۹۹,۱۶۳,۴۴۷	۶۷۱,۸۷۴
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۵۱	۹۳۵,۴۱۱,۷۶۵	۴۷,۷۰۶	۱۲۵	۱,۳۰۲,۶۹۶,۰۰۰	۱۶۲,۸۳۷	۰	۰	۰	۱۷۲	۱,۱۹۷,۷۳۰,۹۳۰	۲۰۶,۰۰۸	۴	۱,۱۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۴,۵۳۵
کنسانتره روي اکسیده	تن	۱۰,۴۴۹	۲۸۱,۶۶۹,۶۳۳	۲,۹۴۳,۱۶۶	۶,۶۲۴	۳۹۸,۳۱۸,۲۸۸	۲,۶۳۸,۴۶۱	(۳,۱۶۷)	۲۹۹,۱۸۹,۷۶۹	(۹۴۷,۵۳۴)	۷,۶۷۹	۳۳۸,۳۸۵,۷۲۷	۲,۵۹۸,۴۶۴	۶,۲۲۷	۳۲۶,۹۰۳,۶۴۵	۲,۰۳۵,۶۲۹

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
		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
شمش روي	تن	۲۸۶	۲,۱۷۰,۷۳۴,۲۶۶	۶۲۰,۸۳۰	۰	۰	۰	۷۴۶	۲,۴۶۸,۲۷۳,۱۱۸	۱,۸۴۱,۳۳۱	۳۲۱	۲,۳۸۸,۸۳۸,۰۰۶	۷۶۶,۸۱۷	۷۱۱	۲,۳۸۴,۴۵۰,۰۷۰	۱,۶۹۵,۳۴۴
کنسانتره منگنز	تن	۶۵	۶,۴۱۵,۳۸۵	۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵	۶,۴۱۵,۳۸۵	۴۱۷
شمش سرب	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱	۱,۷۶۸,۵۳۴,۵۹۰	۱۰۷,۸۸۰	۵۹	۱,۷۸۵,۷۳۸,۸۱۴	۱۰۵,۳۵۸	۲	۱,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲
خدمات فرآوري	تن	۰	۰	۰	۲۱,۵۸۷	۱۲,۰۷۴,۳۹۷	۲۶۰,۶۵۰	۰		۱,۰۱۴,۱۷۹	۱۴,۷۰۳	۴۵,۵۷۰,۳۶۰	۶۷۰,۰۲۱	۶,۸۸۴	۸۷,۸۵۷,۰۶۰	۶۰۴,۸۰۸
جمع کل				۴,۴۶۷,۶۸۶			۴,۶۷۵,۵۱۸			۲,۰۱۵,۸۵۶			۶,۰۴۹,۴۴۶			۵,۱۰۹,۶۱۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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	۲۲۷	۴۱۶,۲۳۳,۴۸۰	۹۴,۴۸۵	۶۲۷	۵۶۳,۶۶۸,۲۶۲	۳۵۳,۴۲۰	۰	۰	۰	۴۷۷	۵۲۴,۱۶۳,۵۲۲	۲۵۰,۰۲۶	۳۷۷	۵۲۴,۸۷۷,۹۸۴	۱۹۷,۸۷۹
کنسانتره روي سولفوره	تن	۱,۳۴۶	۴۹۹,۱۶۳,۴۴۷	۶۷۱,۸۷۴	۸,۳۷۸	۳۷۰,۸۸۶,۷۲۷	۳,۱۰۷,۲۸۹	۰	۰	۰	۷,۲۴۵	۳۸۸,۶۲۷,۶۰۵	۲,۸۱۵,۶۰۷	۲,۴۷۹	۳۸۸,۶۸۷,۳۷۴	۹۶۳,۵۵۶
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۴	۱,۱۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۴,۵۳۵	۷۱۳	۳۲۲,۳۱۴,۱۶۵	۲۲۹,۸۱۰	۰	۰	۰	۶۶۶	۳۲۶,۷۱۴,۷۱۵	۲۱۷,۵۹۲	۵۱	۳۲۸,۴۹۰,۱۹۶	۱۶,۷۵۳
کنسانتره روي اکسیده	تن	۶,۲۲۷	۳۲۶,۹۰۳,۶۴۵	۲,۰۳۵,۶۲۹	۵,۸۷۹	۱۷۶,۶۲۳,۲۳۵	۱,۰۳۸,۳۶۸	۰	۰	۰	۳,۸۲۴	۲۵۳,۹۲۹,۳۹۳	۹۷۱,۰۲۶	۸,۲۸۲	۲۵۳,۹۲۰,۶۷۱	۲,۱۰۲,۹۷۱
شمش روي	تن	۷۱۱	۲,۳۸۴,۴۵۰,۰۷۰	۱,۶۹۵,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۱	۲,۳۸۴,۴۵۰,۰۷۰	۱,۶۹۵,۳۴۴
کنسانتره منگنز	تن	۶۵	۶,۴۱۵,۳۸۵	۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵	۶,۴۱۵,۳۸۵	۴۱۷
شمش سرب	تن	۲	۱,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲
خدمات فرآوري	تن	۶,۸۸۴	۸۷,۸۵۷,۰۶۰	۶۰۴,۸۰۸	۶,۴۱۸	۲۰۰,۰۰۶,۰۷۷	۱,۲۸۳,۶۳۹	۰	۰	۰	۷,۰۶۲	۱۴۱,۹۶۸,۴۲۳	۱,۰۰۲,۵۸۱	۶,۲۴۰	۱۴۱,۹۶۵,۷۰۵	۸۸۵,۸۶۶
جمع کل				۵,۱۰۹,۶۱۴			۶,۰۱۲,۵۲۶			۰			۵,۲۵۶,۸۳۲			۵,۸۶۵,۳۰۸

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								
		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:													
ماده معدني سرب و روي	تن	۶,۵۳۸	۳۶۸,۸۶۰,۳۵۵	۲,۴۱۱,۶۰۹	۲,۴۵۶	۶۷۸,۴۵۵,۲۱۲	۱,۶۶۶,۲۸۶	۸,۹۹۴	۴۵۳,۴۰۱,۷۱۲	۴,۰۷۷,۸۹۵	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۴۱۱,۶۰۹			۱,۶۶۶,۲۸۶			۴,۰۷۷,۸۹۵			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۴۱۱,۶۰۹			۱,۶۶۶,۲۸۶			۴,۰۷۷,۸۹۵			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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:													
ماده معدني سرب و روي	تن	۰	۰	۰	۲۵,۱۷۲	۲۹۶,۶۲۹,۲۷۱	۷,۴۶۶,۷۵۲	۱۶,۷۰۰	۲۹۶,۶۲۹,۲۸۱	۴,۹۵۳,۷۰۹	۸,۴۷۲	۲۹۶,۶۲۹,۲۴۹	۲,۵۱۳,۰۴۳
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۷,۴۶۶,۷۵۲			۴,۹۵۳,۷۰۹			۲,۵۱۳,۰۴۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۷,۴۶۶,۷۵۲			۴,۹۵۳,۷۰۹			۲,۵۱۳,۰۴۳

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ افزایش نرخ مواد اولیه متاثر از فرآیند نرخ ارز- حامل های انرژی- نرخ تورم و افزایش سایر عوامل مرتبط با تامین مواد اولیه میباشد.
«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۷۱,۱۹۶	۱۱۵,۶۷۲	۹۸,۵۶۱	۶۰,۰۹۷	۳۵,۳۶۹	۳۶,۰۰۰
هزینه استهلاک	۱۸,۵۳۵	۳۹,۱۳۴	۹,۳۸۹	۳,۷۷۴	۱,۹۸۰	۱,۹۷۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۴۳۲	۱۹۸	۲,۱۰۰
هزینه مواد مصرفی	۸۸,۱۳۲	۳۹,۱۳۴	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳۰۹,۲۰۶	۱۷۶,۷۹۱	۱۵۰,۰۰۰
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	۲۶,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱۹۵,۴۵۵	۸۰,۹۴۱	۴۶,۵۸۶	۵۰,۸۵۴	۲۰,۰۷۶	۰
هزینه فلوتاسیون	۵۴۵,۴۲۸	۲۱۶,۶۴۵	۱۶۷,۳۵۵	۰	۰	۰
دستمزد تبدیل شمش	۹۸۴,۴۰۰	۵۲۴,۴۳۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
کارمزد ضمانتنامه هاي بانکي	۰	۰	۰	۹۳,۱۴۲	۹۶,۴۳۷	۹۰,۰۰۰
جمع	۲,۰۰۳,۱۴۶	۱,۰۱۵,۹۵۷	۸۱۱,۸۹۱	۵۲۲,۵۰۵	۳۳۰,۸۵۱	۳۰۶,۰۷۰

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییرات ، متاثر از تغییر در شاخص عمومی قیمتها در سال ۱۴۰۳و نرخ تورم جامعه خواهد بود.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۸۴	۸۵	۸۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۲	۱۲	۱۳

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۷۰۰	۱,۲۱۳,۳۶۰	۶۹۸,۲۰۸	۲,۴۴۱,۶۹۳	۱,۷۰۴,۸۰۹	۷۲۰,۶۳۵	۶۹۲,۷۴۹	۴۴۶,۸۶۸
«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.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
به شرح گزارش تفسیری										
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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۱۷	۱۷۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۷	۱۷۰	۰	۰	۰	۱۷	۱۷۰	۰	۰	۰
گروه صنعتي و معدني زرين خاورميانه	۰	۲۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۹	۰	۲۵۰	۰	۰	۲۸	۰	۲۵۰	۰	۰	۰
سيمين معدن البرز	۱۴	۶۰,۶۶۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۴	۶۰,۶۶۵	۰	۰	۰	۱۴	۶۰,۶۶۵	۰	۰	۰
زرين ترابر خاورميانه	۳۰	۴۰۱,۱۸۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۰	۴۰۱,۱۸۰	۰	۰	۰	۳۰	۴۰۱,۱۸۰	۰	۰	۰
بين المللي تحقيقات صنعت و معدن آيرما	۱	۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۶,۰۰۰	۰	۰	۰
زرين معدن آسيا	۱	۱۶۸,۶۹۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷,۳۸۵	۱	۱۶۸,۶۹۴	۰	۰	۷,۴۸۳	۱	۱۶۸,۶۹۴	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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
صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	۰	۳,۵۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۲۵	۰	۳,۵۱۴	۰	۰	۱۳۳	۰	۳,۵۱۴	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت سیمین معدن و زرین ترابر در در مرحله افزایش سرمایه میباشند.

«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر درآمدهاي عملياتي	۳,۶۰۰	۲,۵۲۰	۲۲,۹۶۸
سود (زيان) ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۶۰۲,۶۷۲	۴۴۶,۸۶۸	۲۰۷,۴۲۵
جمع	۶۰۶,۲۷۲	۴۴۹,۳۸۸	۲۳۰,۲۹۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								
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		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									
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	۳۰۵,۴۳۲	۳۰۵,۴۳۲	۰	۳۷,۰۸۱	
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			۳۰۵,۴۳۲	۳۰۵,۴۳۲	۰	۳۷,۰۸۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۷,۰۸۱	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
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	۹۵,۴۶۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۹۵,۴۶۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۵,۴۶۲	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

ا توجه به شرایط موجود، امکان اخذ تسهیلات جدید وجود دارد.

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

با توجه به شرایط موجود، امکان اخذ تسهیلات جدید وجود دارد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از درآمد سرمايه گذاري	۷,۷۰۹	۱۵,۰۰۴	۴,۰۰۰
جمع	۷,۷۰۹	۱۵,۰۰۴	۴,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي - اقلام متفرقه	۳,۰۰۰	(۲۳)	۰
سود حاصل از فروش مواد اوليه	۲۷,۲۷۹	۱۴,۷۹۶	۰
ساير اقلام	۱,۲۷۶	۰	۰
سود حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	۰	۰	۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانكي	۳۶۰	۹۱۴	۹۶۶
سود سهام دريافتني	۰	۱۷,۷۴۸	۰
جمع	۳۱,۹۱۵	۳۳,۴۳۵	۹۶۶

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
۱,۵۴۶,۵۷۷	۵۴,۸۶۴	۵۷۵,۳۳۵	۱۸۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	به شرح گزارش تفسیری

سایر توضیحات با اهمیت

به شرح گزارش تفسیری
«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.»