اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنعت روي زنگان	سرمایه ثبت شده: 438,998
نماد: زنگان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۴۲۶,۹۳۲	۹۸۳,۶۲۱	۱,۴۴۱,۴۷۹	۴۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۱۴,۳۴۲)	(۷۸۳,۰۱۷)	(۱,۱۳۸,۷۸۸)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۲۱۲,۵۹۰	۲۰۰,۶۰۴	۳۰۲,۶۹۱	۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۹,۶۷۱)	(۷۰,۰۹۳)	(۹۸,۵۹۵)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۸۸۴	۶,۶۷۶	۱۶,۱۹۷	۳
سایر هزینه‌ها	(۲۱,۲۴۰)	(۱۰,۸۷۳)	(۱۱,۹۳۰)	(۹۵)
سود(زیان) عملیاتی	۹۸,۵۶۳	۱۲۶,۳۱۴	۲۰۸,۳۶۳	(۲۲)
هزینه های مالی	۰	(۸۷۷)	(۹۳۲)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۷۵۲	۲,۲۰۳	۳,۰۴۷	۲۵۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۶,۳۱۵	۱۲۷,۶۴۰	۲۱۰,۴۷۸	(۱۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۱,۲۶۳)	(۲۵,۷۱۹)	(۴۶,۰۴۸)	۱۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۵,۰۵۲	۱۰۱,۹۲۱	۱۶۴,۴۳۰	(۱۷)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۵,۰۵۲	۱۰۱,۹۲۱	۱۶۴,۴۳۰	(۱۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۱۸۶	۱,۰۱۱	۳۶۸	(۸۲)
غیرعملیاتي (ریال)	۸	۸	۵	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۹۴	۱,۰۱۹	۳۷۳	(۸۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۹۴	۱,۰۱۹	۳۷۳	(۸۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۹۴	۲۲۲	۳۷۵	(۱۶)
سرمایه	۴۳۸,۹۹۸	۴۳۸,۹۹۸	۴۳۸,۹۹۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸۵,۰۵۲	۱۰۱,۹۲۱	۱۶۴,۴۳۰	(۱۷)
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
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۸۵,۰۵۲	۱۰۱,۹۲۱	۱۶۴,۴۳۰	(۱۷)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۶۳۷,۳۸۱	۱,۲۴۷,۹۲۷	۳۴۲,۵۲۳	۳۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۹۱۶	۳,۹۹۲	۵,۴۵۶	۴۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۰,۵۹۳	۲۰,۵۹۳	۲۰,۵۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۶۶۳,۸۹۰	۱,۲۷۳,۵۱۲	۳۶۸,۵۷۳	۳۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۷,۱۵۱	۸۷,۴۵۶	۹,۵۱۵	(۵۸)
موجودي مواد و کالا	۴۱۳,۲۶۴	۳۴۸,۸۱۶	۱۴۴,۳۶۸	۱۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۰۴,۲۵۶	۳۴۷,۲۹۶	۳۳۸,۸۲۳	۲۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵,۹۷۷	۶۱,۵۵۸	۲,۸۲۴	(۹۰)
موجودي نقد	۱۵,۳۶۲	۲۷,۷۹۲	۴۳,۲۵۰	(۴۵)
	۷۷۶,۰۱۰	۷۷۲,۹۱۸	۵۳۸,۷۸۰	۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۷۶,۰۱۰	۷۷۲,۹۱۸	۵۳۸,۷۸۰	۰
جمع دارايي‌ها	۲,۴۳۹,۹۰۰	۲,۰۴۵,۴۳۰	۹۰۷,۳۵۲	۱۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۳۸,۹۹۸	۴۳۸,۹۹۸	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲,۴۷۴	۱۸,۲۲۲	۱۰,۰۰۰	۲۳
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	۲۸۶,۳۷۰	۲۲۴,۱۸۲	۴۳۲,۰۲۰	۲۸
سهام خزانه	(۵۸,۲۲۲)	۰	(۳۰,۲۰۸)	--
جمع حقوق مالکانه	۶۸۹,۶۲۰	۶۸۱,۴۰۲	۵۱۱,۸۱۲	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱۵۴,۲۶۰	۱۰۶,۸۷۰	۷۹,۶۲۵	۴۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۴,۲۶۰	۱۰۶,۸۷۰	۷۹,۶۲۵	۴۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۴۹۵,۸۲۶	۱,۱۲۷,۲۴۹	۲۰۷,۳۱۹	۴۳
ماليات پرداختني	۹,۲۳۹	۵۵,۴۵۷	۳۴,۸۴۴	(۸۳)
سود سهام پرداختني	۱۴۶	۴۵۵	۶۷۳	(۶۸)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۷۶,۰۱۵	۶۸,۹۸۴	۶۹,۹۷۶	۱۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۴,۷۹۴	۵,۰۱۳	۳,۱۰۳	۱۹۵
	۱,۵۹۶,۰۲۰	۱,۲۵۷,۱۵۸	۳۱۵,۹۱۵	۲۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۵۹۶,۰۲۰	۱,۲۵۷,۱۵۸	۳۱۵,۹۱۵	۲۷
جمع بدهي‌ها	۱,۷۵۰,۲۸۰	۱,۲۶۴,۰۲۸	۳۹۵,۵۴۰	۲۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۴۳۹,۹۰۰	۲,۰۴۵,۴۳۰	۹۰۷,۳۵۲	۱۹

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۰۲۰	(۳۰,۲۰۸)	۵۱۱,۸۱۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۰۲۰	(۳۰,۲۰۸)	۵۱۱,۸۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۶۴,۴۳۰		۱۶۴,۴۳۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۴۳۰	۰	۱۶۴,۴۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۴۳۰	۰	۱۶۴,۴۳۰
سود سهام مصوب									(۲۸,۹۷۱)		(۲۸,۹۷۱)
افزایش سرمایه	۳۳۸,۹۹۸		۰			۰	۰		(۳۳۸,۹۹۸)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۹۴,۶۷۲)	(۱۹۴,۶۷۲)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۲۲۴,۸۸۰	۲۲۴,۸۸۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۳,۹۲۳		۳,۹۲۳

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
تخصیص به اندوخته قانوني					۸,۲۲۲				(۸,۲۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳۸,۹۹۸	۰	۰	۰	۱۸,۲۲۲	۰	۰	۰	۲۲۴,۱۸۲	۰	۶۸۱,۴۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۸۵,۰۵۳		۸۵,۰۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۵۳	۰	۸۵,۰۵۳
سود سهام مصوب									(۲۱,۶۳۶)		(۲۱,۶۳۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						(۵۸,۲۲۲)	(۵۸,۲۲۲)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۳,۰۲۳		۳,۰۲۳
تخصیص به اندوخته قانوني					۴,۲۵۲				(۴,۲۵۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۴۳۸,۹۹۸	۰	۰	۰	۲۲,۴۷۴	۰	۰	۰	۲۸۶,۳۷۰	(۵۸,۲۲۲)	۶۸۹,۶۲۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۴۰۶,۲۴۶	۴۹۳,۶۰۰	۳۴۳,۳۸۰	(۱۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۶,۲۱۶)	(۲۶,۵۲۷)	(۲۶,۵۸۹)	(۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۶۰,۰۳۰	۴۶۷,۰۷۳	۳۱۶,۷۹۱	(۲۳)
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	(۳۶۶,۴۴۹)	(۴۰۶,۶۳۴)	(۹۵۵,۷۷۶)	۱۰
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	(۳,۴۵۸)	۰	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴,۲۶۲	۱,۴۳۹	۲,۵۹۴	۱۹۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۹۰	۱۴۳	۲۵۰	(۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۳۶۵,۵۵۵)	(۴۰۵,۰۵۲)	(۹۵۲,۹۳۲)	۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۵,۵۲۵)	۶۲,۰۲۱	(۶۳۶,۱۴۱)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۶۵۸,۸۰۷	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷,۱۹۶)	(۹,۸۸۸)	(۸,۳۲۷)	۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۷,۱۹۶)	(۳۹,۸۸۸)	۶۲۰,۴۸۰	۸۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۲,۷۲۱)	۲۲,۱۳۳	(۱۵,۶۶۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷,۷۹۲	۴۳,۲۵۰	۴۳,۲۵۰	(۳۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۹۱	۲۳	۲۰۳	۱,۱۶۵
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۵,۳۶۲	۶۵,۴۰۶	۲۷,۷۹۲	(۷۷)
معاملات غیرنقدي	۳۶,۴۲۷	۵۶۱,۶۲۹	۸۸۹,۵۶۶	(۹۴)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																									
هوي مديا	تن	۷۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱۳,۰۴۶	۹۱,۹۸۵	۲۰,۸۶۴	۱۹,۳۸۲	۶,۹۷۵,۹۵۷	۱۳۵,۲۰۸	(۱۳۰,۲۵۵)	۴,۹۵۳	۱۱,۹۰۷	۱۲,۱۷۹	۶,۸۵۰,۶۴۵	۸۳,۴۳۴	(۷۹,۲۶۳)	۴,۱۷۱	۸,۰۹۳	۷,۸۲۱	۶,۵۶۸,۹۸۱	۵۱,۳۷۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰
حق العمل كاري روي پودري	تن	۷۰,۰۰۰	نرخ بازار	۴۲,۳۴۳	۱۰۳,۸۸۱	۵۴,۶۲۴	۵۴,۸۶۵	۲,۵۰۱,۱۳۹	۱۳۷,۲۲۵	(۹۳,۲۵۰)	۴۳,۸۷۵	۴۵,۹۷۷	۴۵,۸۲۰	۳,۳۲۲,۸۲۸	۱۵۲,۲۵۲	(۱۴۴,۶۳۹)	۷,۶۱۳	۴,۰۲۳	۴,۱۸۰	۲,۹۵۹,۵۶۹	۱۲,۳۷۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰
فروش روي پودري	تن	۱۰,۰۰۰	نرخ LME	۱,۴۳۲	۸۴,۴۷۷	۳,۴۳۲	۳,۳۳۳	۵۶,۹۲۲,۸۹۲	۱۸۹,۷۲۴	(۱۸۰,۶۹۲)	۹,۰۳۲	۳,۱۶۹	۳,۵۰۷	۷۶,۵۷۰,۵۷۳	۲۶۸,۵۳۳	(۲۴۸,۲۵۲)	۲۰,۲۸۱	۸۳۱	۴۹۳	۴۱,۸۷۶,۲۶۸	۲۰,۶۴۵	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۹۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰
آهک هيدراته	تن	۵۶,۰۰۰	نرخ بازار	۳۹,۹۷۶	۷۰۳,۲۷۸	۵۵,۰۲۱	۵۵,۱۱۰	۱۷,۷۷۰,۳۱۴	۹۷۹,۳۲۲	(۷۳۴,۴۹۱)	۲۴۴,۸۳۱	۴۰,۶۸۷	۴۰,۹۲۶	۲۲,۵۴۵,۸۸۸	۹۲۲,۷۱۳	(۷۴۲,۱۸۸)	۱۸۰,۵۲۵	۱۴,۱۳۳	۱۴,۰۷۴	۲۱,۳۶۲,۴۴۱	۳۰۰,۶۵۵	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۱,۲۴۵	۳,۰۹۹,۹۲۷
جمع فروش داخلی				۹۶,۷۹۶	۹۸۳,۶۲۱	۱۳۳,۹۴۱	۱۳۲,۶۹۰		۱,۴۴۱,۴۷۹	(۱,۱۳۸,۷۸۸)	۳۰۲,۶۹۱	۱۰۱,۷۴۰	۱۰۲,۴۳۲		۱,۴۲۶,۹۳۲	(۱,۲۱۴,۳۴۲)	۲۱۲,۵۹۱	۲۷,۰۸۰	۲۶,۵۶۸	۳۸۵,۰۴۷	۱۸۴,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰		۳,۸۵۴,۹۲۷
فروش صادراتی:																									
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																									
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
ساير						۰				۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰			
جمع				۹۶,۷۹۶	۹۸۳,۶۲۱	۱۳۳,۹۴۱	۱۳۲,۶۹۰		۱,۴۴۱,۴۷۹	(۱,۱۳۸,۷۸۸)	۳۰۲,۶۹۱	۱۰۱,۷۴۰	۱۰۲,۴۳۲		۱,۴۲۶,۹۳۲	(۱,۲۱۴,۳۴۲)	۲۱۲,۵۹۱	۲۷,۰۸۰	۲۶,۵۶۸	۳۸۵,۰۴۷	۱۸۴,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰		۳,۸۵۴,۹۲۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳۷۰,۵۰۵	۷۰۹,۹۶۴	۱,۴۲۷,۳۶۳	۱,۱۳۳,۴۰۲	۱,۴۴۱,۴۷۹	۱,۴۲۶,۹۳۲	۳۸۵,۰۴۷	۳,۸۵۴,۹۳۷
مبلغ بهای تمام شده	(۲۸۲,۴۰۰)	(۵۷۳,۲۵۳)	(۱,۰۷۰,۳۱۱)	(۵۷۶,۰۱۷)	(۱,۱۳۸,۷۸۸)	(۱,۲۱۴,۳۴۲)	(۳۰۰,۰۳۷)	(۳,۲۷۶,۰۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات : افزایش میزان فروش محصول آهک هیدراته با راه اندازی کامل خط تولید دوم آهک هیداته

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ : برای سه ماهه آتی نرخ فروش محوصلات بدون تغییر می باشد .
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ : برآورد اولیه برای سال ۱۴۰۴ رشد ۲۵ درصدی نرخ فروش محصولات است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۳۰,۸۹۳	۱۹۸,۰۶۸	۹۰,۵۸۱	۶۹۹,۰۷۰
دستمزدمستقیم تولید	۲۱۱,۱۸۴	۲۱۶,۳۲۲	۶۸,۰۹۳	۳۸۵,۰۰۰
سربارتولید	۹۰۱,۱۳۲	۷۷۱,۹۴۳	۲۲۵,۶۱۹	۲,۳۰۰,۹۷۰
جمع	۱,۲۴۳,۲۰۹	۱,۱۸۶,۳۳۳	۳۸۴,۲۹۳	۳,۳۸۵,۰۴۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۱,۹۳۰)	(۲۱,۲۴۰)	(۳,۷۶۰)	(۱۱,۸۰۰)
جمع هزینه هاي توليد	۱,۲۳۱,۲۷۹	۱,۱۶۵,۰۹۳	۳۸۰,۵۳۳	۳,۳۷۳,۲۴۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۸۳,۲۱۲)	۴۳,۰۱۷	(۶۷,۰۸۰)	(۷۲,۵۰۰)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱,۱۴۸,۰۶۷	۱,۲۰۸,۱۱۰	۳۱۳,۴۵۳	۳,۳۰۰,۷۴۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۶,۲۲۷	۲۵,۵۰۶	۱۹,۲۷۴	۳۲,۶۹۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۲۵,۵۰۶)	(۱۹,۲۷۴)	(۳۲,۶۹۰)	(۵۷,۴۳۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱,۱۳۸,۷۸۸	۱,۲۱۴,۳۴۲	۳۰۰,۰۳۷	۳,۲۷۶,۰۰۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۱۳۸,۷۸۸	۱,۲۱۴,۳۴۲	۳۰۰,۰۳۷	۳,۲۷۶,۰۰۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ : برآورد برای سه ماهه آتی بدون تغییر می باشد
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ : برآورد اولیه برای سال ۱۴۰۴ رشد ۳۰ درصدی عوامل بهای تمام شده است.

«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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
		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
آهک هیدراته	تن	۴۳۳	۱۵,۰۴۴,۹۱۷	۶,۳۶۴	۴۰,۶۸۷	۱۸,۱۶۳,۰۵۰	۷۳۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۹۲۶	۱۸,۱۳۴,۸۷۸	۷۴۲,۱۸۸	۱۸۴	۱۷,۲۶۰,۸۷۰	۳,۱۷۶
حق العمل كاري روي پودري	تن	۳,۲۹۱	۹۸۱,۴۲۱	۳,۲۲۸	۴۵,۹۷۷	۳,۲۳۹,۸۸۱	۱۴۸,۹۶۰	۰	۰	۰	۴۵,۸۲۰	۳,۱۵۶,۶۷۸	۱۴۴,۶۳۹	۳,۵۴۸	۲,۱۵۵,۸۶۲	۷,۶۴۹
هوي مديا	تن	۱,۵۲۹	۸,۷۳۷,۰۸۳	۱۳,۳۵۹	۱۱,۹۰۷	۶,۱۷۷,۸۷۹	۷۳,۵۶۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۷۹	۶,۵۰۸,۱۷۰	۷۹,۲۶۳	۱,۲۵۷	۶,۰۹۰,۶۹۳	۷,۶۵۶
روي پودري	تن	۳۵۰	۷,۰۱۴,۲۸۶	۲,۴۵۵	۳,۱۶۹	۷۷,۸۱۳,۱۹۰	۳۴۶,۵۹۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۷	۷۰,۷۸۷,۵۶۸	۲۴۸,۲۵۲	۱۲	۶۶,۰۸۳,۳۳۳	۷۹۳
جمع کل				۲۵,۵۰۶			۱,۲۰۸,۱۱۰			۰			۱,۲۱۴,۳۴۲			۱۹,۲۷۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		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
آهک هیدراته	تن	۱۸۴	۱۷,۲۶۰,۸۷۰	۳,۱۷۶	۰		۱۸۱,۰۲۵	۱۴,۱۳۳	۰	۰	۱۴,۰۷۴	۱۲,۷۹۱,۱۰۴	۱۸۰,۰۲۲	۲۴۳	۱۷,۱۹۷,۵۳۱	۴,۱۷۹
حق العمل كاري روي پودري	تن	۳,۵۴۸	۲,۱۵۵,۸۶۲	۷,۶۴۹	۰		۳۸,۹۶۰	۴,۰۲۳	۰	۰	۴,۱۸۰	۸,۵۴۹,۵۲۲	۳۵,۷۲۷	۳,۲۹۱	۳,۲۰۶,۱۲۴	۱۰,۸۷۲
هوي مديا	تن	۱,۲۵۷	۶,۰۹۰,۶۹۳	۷,۶۵۶	۰		۲۳,۵۶۰	۸,۰۹۳	۰	۰	۷,۸۲۱	۳,۵۰۴,۰۲۸	۱۹,۵۸۴	۱,۵۲۹	۷,۶۰۷,۵۸۷	۱۱,۶۳۳
روي پودري		۱۲	۶۶,۰۸۳,۳۳۳	۷۹۳	۰		۷۰,۱۷۸	۸۳۱	۰	۰	۴۹۳	۱۳۱,۲۲۵,۱۵۲	۶۴,۶۹۴	۳۵۰	۱۷,۹۳۴,۲۸۶	۶,۲۷۷
جمع کل				۱۹,۲۷۴			۳۱۳,۷۲۳			۰			۳۰۰,۰۳۷			۳۳,۹۶۰

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

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹									
		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
آهک هیدراته	تن	۲۴۳	۱۷,۱۹۷,۵۳۱	۴,۱۷۹	۱۱۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۲,۷۵۵	۱,۹۶۶,۰۰۳	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۷,۸۶۹,۰۶۴	۱,۹۶۵,۵۹۷	۲۴۳	۱۸,۸۶۸,۳۱۳	۴,۵۸۵
حق العمل كاري روي پودري	تن	۳,۲۹۱	۳,۲۰۶,۱۳۴	۱۰,۸۷۲	۵۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۹۸۰	۳۹۰,۱۹۹	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۹۸۰	۳۹۰,۱۹۹	۳,۳۹۱	۳,۲۰۶,۱۳۴	۱۰,۸۷۲
هوي مديا	تن	۱,۵۲۹	۷,۶۰۷,۵۸۷	۱۱,۶۳۳	۲۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۱,۵۰۰	۲۱۳,۸۳۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۱,۵۰۰	۲۱۳,۸۳۰	۱,۵۲۹	۷,۶۰۷,۵۸۷	۱۱,۶۳۳
روي پودري	تن	۳۵۰	۱۷,۱۶۲,۸۵۷	۶,۰۰۷	۴,۰۰۰	۱۸۲,۶۷۷,۰۰۰	۷۳۰,۷۰۸	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۱۷۶,۵۹۳,۵۰۰	۷۰۶,۳۷۴	۳۵۰	۸۶,۶۸۸,۵۷۱	۳۰,۳۴۱
جمع کل				۳۲,۶۹۰			۳,۳۰۰,۷۴۰			۰			۳,۲۷۶,۰۰۰			۵۷,۴۳۰

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
		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:													
سنگ آهک	تن	۷۱,۶۳۹	۱,۰۹۸,۰۱۹	۷۸,۶۶۱	۷۱,۸۷۱	۱,۶۰۳,۸۸۸	۱۱۵,۲۷۳	۸۳,۲۱۴	۱,۲۴۵,۹۸۰	۱۰۳,۶۸۳	۶۰,۲۹۶	۱,۴۹۶,۷۹۹	۹۰,۲۵۱
فروسیلیس	تن	۱	۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴	۱۳	۸۴۱,۹۲۳,۰۷۷	۱۰,۹۴۵	۷	۷۱۶,۵۷۱,۴۲۹	۵,۰۱۶	۷	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۳
باطله باطله	تن	۸۰,۹۰۰	۹۸۹	۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۹۰۰	۹۸۹	۸۰
باطله سیرکوله نشده	تن	۴,۶۱۲	۱,۰۸۴	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۲	۱,۰۸۴	۵
سایر مواد معدني	تن	۱۸۴,۸۹۰	۲۶۵	۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۸۹۰	۲۶۵	۴۹
زغال سنگ کک	تن	۱۶	۱۴,۹۳۷,۵۰۰	۲۳۹	۰	۰	۰	۱۶	۱۴,۹۳۷,۵۰۰	۲۳۹	۰	۰	۰
ماده معدني کم عیار	تن	۲,۳۵۵	۱۸,۷۸۳,۸۶۴	۴۴,۲۳۶	۷,۷۷۵	۱۲,۵۷۶,۲۰۶	۹۷,۷۸۰	۷,۹۲۱	۱۱,۲۵۲,۲۶۷	۸۹,۱۳۰	۲,۲۰۹	۲۳,۹۴۱,۱۵۰	۵۲,۸۸۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱۲۳,۹۱۴			۲۲۳,۹۹۸			۱۹۸,۰۶۸			۱۴۹,۸۴۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۲۳,۹۱۴			۲۲۳,۹۹۸			۱۹۸,۰۶۸			۱۴۹,۸۴۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		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:													
سنگ آهک	تن	۶۰,۲۹۶	۱,۴۹۶,۷۹۹	۹۰,۲۵۱	۳۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۳۲,۵۰۰	۲۷,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۳۳,۰۰۰	۵۳,۲۹۶	۱,۶۸۴,۰۱۰	۸۹,۷۵۱
فروسیلیس	تن	۷	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۳	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۵	۵	۹۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۸
باطله باطله	تن	۸۰,۹۰۰	۹۸۹	۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۹۰۰	۹۸۹	۸۰
باطله سیرکوله نشده	تن	۴,۶۱۲	۱,۰۸۴	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۲	۱,۰۸۴	۵
سایر مواد معدني	تن	۱۸۴,۸۹۰	۲۶۵	۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۸۹۰	۲۶۵	۴۹
ماده معدني کم عیار	تن	۲,۲۰۹	۲۳,۹۴۱,۱۵۰	۵۲,۸۸۶	۰	۰	۰	۲,۲۰۹	۲۳,۹۴۱,۱۵۰	۵۲,۸۸۶	۰	۰	۰
زغال سنگ کک	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱۴۹,۸۴۴			۳۵,۵۰۰			۹۰,۵۸۱			۹۴,۷۶۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۴۹,۸۴۴			۳۵,۵۰۰			۹۰,۵۸۱			۹۴,۷۶۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتي				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۴۸,۲۸۸	۲۳۱,۵۸۳	۶۷,۶۸۵	۶۹۰,۲۸۸	۴۹,۲۸۵	۵۳,۰۵۸	۱۸,۰۰۰	۹۳,۰۰۰
هزینه استهلاک	۵۰,۴۶۳	۳۴,۱۹۰	۹,۹۹۳	۱۰۱,۹۱۲	۱,۳۹۰	۱,۰۶۹	۵۰۰	۲,۰۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۰۰,۲۴۴	۱۵۴,۲۸۸	۴۵,۱۲۴	۴۶۰,۱۹۲	۳,۱۰۱	۳,۳۰۱	۱,۱۰۰	۵,۸۰۰
هزینه مواد مصرفی	۱۵,۰۵۰	۱۵,۰۵۰	۴,۳۹۹	۴۴,۸۶۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۵۸,۹۵۷	۱۹۲,۹۸۵	۵۶,۴۰۵	۵۷۵,۲۴۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۲۸,۱۳۰	۱۴۳,۷۴۸	۴۲,۰۱۴	۴۲۸,۴۷۸	۴۴,۸۱۹	۴۲,۲۴۳	۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
جمع	۹۰۱,۱۲۲	۷۷۱,۹۴۳	۲۲۵,۶۲۰	۲,۳۰۰,۹۷۰	۹۸,۵۹۵	۹۹,۶۷۱	۳۴,۶۰۰	۱۷۵,۸۰۰

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ : بدون تغییر می باشد
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ : مفروضات : متوسط رشد ۳۰ درصدی

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۱۷	۱۲۳	۱۲۴	۱۳۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۴	۵۵	۵۶	۵۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۱۵۰	۱,۳۷۸	۳,۱۵۰	۱,۳۷۸	۳,۱۵۰	۱,۳۷۸	۳,۱۵۰	۱,۳۷۸
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۲۳۰	۴۹۴	۱,۲۳۰	۴۹۴	۰	۰	۰	۰

«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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
حفر چاه	۲۰,۰۰۰	۰		۴,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۳۰	۳۰	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	کاهش ریسک تامین آب	
خط دوم تولید آهک هیدراته	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	یوان	۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۵	۷۵	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	افزایش میزان تولیدات	
ساختت دستگاه مبدل حرارتي	۸۵,۰۰۰	۰		۵۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۵۵	۹۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	رعایت الزامات زیست محیطی	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

دلالیل با توجه به مشکلات تامین نقدینگی (قطعی های مکرر برق شرکت مربوط به سهام دار عمده) و تاخیر در روند اجرای مرحله دوم افزایش سرمایه و پیرو نامه توضیحات صورت های مالی شش ماهه تاخیر در بهره برداری کامل از خط تولید دوم اهک هیدراته گردیده است .

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
متفرقه	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهاي عملياتي	۱۰,۲۹۴	۱۰۷	۱۰۷	۱۵,۰۰۰
انبارداري	۵,۹۰۳	۶,۷۷۷	۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
جمع	۱۶,۱۹۷	۶,۸۸۴	۴,۱۰۷	۳۵,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه جذب نشده	۱۱,۹۳۰	۲۱,۲۴۰	۳,۷۶۰	۱۱,۸۰۰
جمع	۱۱,۹۳۰	۲۱,۲۴۰	۳,۷۶۰	۱۱,۸۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
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)				
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	۰	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۱	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی 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	۱,۴۸۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۱,۴۸۰	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۱,۴۸۰	

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سرمایه گذاریها در سایر شرکتها	۰	۰	۰	۰
سود سپرده بانکي	۲۵۰	۸۹	۲۰	۱۵۰
در آمدهاي سرمايه گذاري	۲,۵۹۴	۱۰,۶۱۸	۰	۱۲,۰۰۰
درآمد ناشي از تسعير نرخ ارز	۲۰۳	۲۹۱	۱۵۰	۳۰۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر هزینه ها	۰	(۳,۲۴۶)	۰	۰
جمع	۳,۰۴۷	۷,۷۵۲	۱۷۰	۱۲,۴۵۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر اقلام متفرقه	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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
۲۲۴,۱۸۲	۲۱,۶۳۶	۱۶۴,۴۳۰	۲۱,۶۳۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افتتاح و بهره برداری کامل از خط جدید آهک هیدراته از ابتدای سال ۱۴۰۴ افزایش میزان فروش روی پودری
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افتتاح و بهره برداری کامل از خط جدید آهک هیدراته از ابتدای سال ۱۴۰۴ افزایش میزان فروش روی پودری

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 شش ماهه واقعی و سال قبل تنظیم و ارایه گردیده است. مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ و برآورد سال ۱۴۰۴ 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.»