



تاریخ: ۸۷/۰۳/۰۴

شماره: ۶۰/۲۱۹۸۵

پیوست: دارد

موضوع: تعدیل پیش بینی درآمد هر سهم برای سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹

به اطلاع می‌رساند بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت فروسیلیس ایران (سهامی عام) طی نامه شماره ۵۰۴۴۶ مورخ ۸۷/۰۳/۰۱، پیش‌بینی درآمد هر سهم برای سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ با سرمایه ۱۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۲۶۸ ریال به‌طور خالص (پس از کسر مالیات) می‌باشد. مسئولیت تهیه این اطلاعات با مدیریت شرکت است. اطلاعات مقایسه‌ای و تفصیلی به‌شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۲۸۶/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹				شرح
درصد پوشش از کل سال	واقعی ۱۲ ماهه منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹		پیش‌بینی سالیانه (۳) در تاریخ ۸۷/۰۳/۰۱		درصد پوشش از کل سال	واقعی ۱۲ ماهه منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹		
	مبلغ درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال	مبلغ درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال		مبلغ درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال	
۱۰۰	۱۰۰	۲۰۹٫۲۵۰	۱۰۰	۲۰۹٫۲۵۰	---	---	۲۱۳٫۰۶۷	درآمد حاصل از فروش
۱۰۰	(۷۴)	(۱۵۳٫۸۴۰)	(۷۴)	(۱۵۳٫۸۴۰)	---	---	(۸۲)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۰۰	۲۶	۵۵٫۴۱۰	۲۶	۵۵٫۴۱۰	---	---	۱۸	سود (زیان) ناخالص
۱۰۰	(۶)	(۱۳٫۴۰۳)	(۶)	(۱۳٫۴۰۳)	---	---	(۶)	هزینه‌های عملیاتی
۱۰۰	۲۰	۴۲٫۰۰۷	۲۰	۴۲٫۰۰۷	---	---	۱۲	سود (زیان) عملیاتی
۱۰۰	(۴)	(۷٫۴۲۵)	(۴)	(۷٫۴۲۵)	---	---	(۴)	هزینه‌های مالی
۱۰۰	۰	۳۵۴	۰	۳۵۴	---	---	۰	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها
۱۰۰	(۱)	(۲٫۰۸۲)	(۱)	(۲٫۰۸۲)	---	---	(۰)	خالص درآمدها (هزینه‌ها) ی متفرقه
۱۰۰	۱۶	۳۲٫۸۵۴	۱۶	۳۲٫۸۵۴	---	---	۷	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۱۰۰	(۳)	(۶٫۰۱۳)	(۳)	(۶٫۰۱۳)	---	---	(۱)	مالیات
۱۰۰	۱۳	۲۶٫۸۴۱	۱۳	۲۶٫۸۴۱	---	---	۷	سود پس از کسر مالیات
۱۰۰	۰	۴۲۰	۰	۴۲۰	---	---	۴۹۵	سود عملیاتی هر سهم - ریال
۱۰۰	۰	۳۲۹	۰	۳۲۹	---	---	۳۰۹	سود قبل از کسر مالیات هر سهم - ریال
۱۰۰	۰	۲۶۸	(۴)	۲۶۸	---	---	(۱)	سود پس از کسر مالیات هر سهم - ریال
		۱۰۰٫۰۰۰	(۶)					سرمایه

سایر اطلاعات:

- (۱) شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹ را در تاریخ‌های ۸۵/۰۳/۲۸، ۸۵/۰۵/۲۹، ۸۵/۰۷/۲۴ و ۸۵/۱۰/۲۷ مبلغ ۴۴۳ ریال (به بازار منعکس نشده است) و در تاریخ ۸۶/۰۱/۱۵ مبلغ ۱۹۸ ریال اعلام نموده بود که مبلغ ۲۸۶ ریال محقق گردیده‌است که دلایل آن را کاهش مالیات به دلیل اجرای طرح توسعه تولید ذغال چار، عدم تحقق فروش صادراتی، کاهش مقدار تولید، کنترل هزینه‌ها و مصرف مواد، منظور نمودن هزینه‌های مالی پروژه چار به هزینه‌های دوره و جرایم دیرکرد پرداخت اقساط تسهیلات اخذ شده اعلام نموده‌است.
- (۲) عملکرد واقعی ۱۲ ماهه منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹ به بازار منعکس نشده است.
- (۳) پیش‌بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ در مقایسه با عملکرد واقعی سال مالی قبل به ترتیب فروش ۲ درصد کاهش، بهای تمام شده کالای فروش رفته ۱۲ درصد کاهش، سود عملیاتی ۷۰ درصد افزایش و سود پس از کسر مالیات ۸۸ درصد افزایش نشان می‌دهد.
- (۴) شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ را با سرمایه ۵۰٫۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ‌های ۸۶/۰۴/۰۳، ۸۶/۰۵/۳۰، ۸۶/۰۸/۱۳ و ۸۶/۱۰/۳۰ مبلغ ۴۱۲ ریال و با سرمایه ۱۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۸۶/۱۲/۱۹ مبلغ ۲۰۶ ریال اعلام نموده‌است که دلیل تعدیل را افزایش مقدار و نرخ فروش محصولات، کاهش هزینه‌های مالی و زیان ناشی از فروش تجهیزات برقی بلااستفاده اعلام نموده است.
- (۵) مزید اطلاع، شرکت اعلام نموده است، هیئت‌مدیره در نظر دارد ۱۰ درصد از سود سال مالی ۸۶ را جهت تقسیم بین سهامداران به مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی ۸۶ پیشنهاد نماید.
- (۶) مزید اطلاع، مطابق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۸۶/۱۲/۰۴ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل سود انباشته افزایش یافته است که در تاریخ ۸۷/۰۱/۳۱ به ثبت رسیده‌است. شایان ذکر است شرکت در اطلاعات ارسالی قبلی اعلام نموده‌بود در نظر دارد در مرحله دوم، سرمایه خود را از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال (معادل ۵۰ درصد) از محل سود انباشته و مطالبات و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد.
- (۷) مزید اطلاع، شرکت اعلام نموده است پروژه‌های در دست اجرای شرکت شامل پروژه تولید ذغال چار (فاز اول) با برآورد سرمایه‌گذاری به مبلغ ۲۲٫۲۵۰ میلیون ریال و هزینه‌های انجام شده به مبلغ ۲۱٫۹۲۶ میلیون ریال و با ۹۹ درصد پیشرفت کار در دست اجرا دارد و پیش‌بینی شده است که پس از اخذ مجوز مربوطه به‌بهره‌برداری برسد.
- (۸) مزید اطلاع، مفروضات مبنای پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی ۸۶ به شرح پیوست می‌باشد.

رئیس اداره نظارت بر ناشران بورسی

امیر حمزه مالیر

رونوشت:

- (۱) شرکت فروسیلیس ایران (سهامی عام) - مدیریت محترم عامل، جهت استحضار، مقتضی است بمحض هر گونه تغییر در رقم پیش‌بینی شده درآمد هر سهم این سازمان را فوری مطلع فرمایید.
- (۲) معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران - شرکت بورس اوراق بهادار تهران - نظارت بر ناشران بورسی - بازرسی امور کارگزاران - پژوهش، توسعه و مطالعات اسلامی



آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از ظفر، بلوار اسفندیار، پلاک ۵، طبقه چهارم و پنجم

تلفن: ۹-۲۲۰۱۹۶۰۱ فاکس: ۲۲۰۱۹۶۱۰

کارخانه: سمنان، کیلومتر ۱۱ جاده سمنان، دامغان مقابل شهرک صنعتی سمنان تلفن: ۴-۳۳۵۲۲۳۱-۲۳۱ فاکس: ۳۳۵۲۳۴۵-۲۳۱

۵۰۴۴۶

شماره ۱۳۸۷/۰۲/۳۱

تاریخ دارد

پیوست

«لازمه رقابت جهانی»

«تدبیر مدیریتی، تلاش پرسنلی، حمایت دولتی»

جناب آقای امیر حمزه مالیر

ریاست محترم نظارت بر ناشران بورسی

سازمان بورس اوراق بهادار تهران

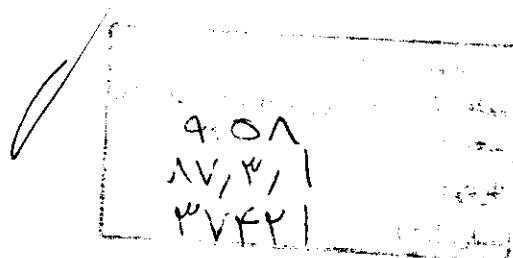
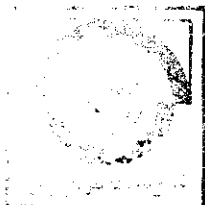
با سلام و احترام،

به پیوست گزارش میان دوره ای حسابرسی نشده (سه ماهه چهارم سال ۱۳۸۶) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶، صورت سود و زیان و گزارشات تولید و فروش برای دوره مالی منتهی به تاریخ مذکور تقدیم می گردد.

با عنایت به گزارش حاضر سود دوره مورد گزارش قبل از کسر مالیات مبلغ ۳۲ ۸۵۴ میلیون ریال و پس از پیش بینی و کسر مالیات مبلغ ۲۶ ۸۴۱ میلیون ریال می باشد که در نتیجه سود هر سهم (EPS) پس از کسر مالیات برای دوره مورد گزارش مبلغ ۵۳۶/۸۲ ریال گردیده است و شرکت توانسته علاوه بر پوشش صد در صدی بودجه، ۳۰ درصد سود نیز بیشتر محقق نماید.

همچنین فرم شماره (۲) مربوط به دوره فوق اشاره بعلاوه CD مربوطه به پیوست تقدیم می گردد.

با توفیق الهی
محسن قمبری - مدیر مالی



فروسیلیس ایران (شرکت سهامی عام)

برآورد (EPS) توسط شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹

تاریخ:

شماره:

۲۷۱۰۰۷

کد:

فروس

نماد معاملاتی:

مبالغ به میلیون ریال

۱- صورت سود(زیان):

درصد تغییرات سال مالی جاری نسبت به سال قبل	سال مالی قبل منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		شرح	
	واقعی تا ۱۳۸۵/۰۹/۳۰	واقعی سالیانه	درصد پوشش	واقعی تا ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		پیش بینی سالیانه
(۱.۸)	۲۱۳,۰۶۷	۲۱۳,۰۶۷	۱۰۰	۲۰۹,۲۵۰	۲۰۹,۲۵۰	درآمد حاصل از فروش
(۱۲.۰)	(۱۷۴,۸۴۳)	(۱۷۴,۸۴۳)	۱۰۰	(۱۵۳,۸۴۰)	(۱۵۳,۸۴۰)	بهای تمام شده کالای فروخته شده
۴۵.۰	۳۸,۲۲۴	۳۸,۲۲۴	۱۰۰	۵۵,۴۱۰	۵۵,۴۱۰	سود (زیان) ناخالص
(۰.۴)	(۱۳,۴۵۳)	(۱۳,۴۵۳)	۱۰۰	(۱۳,۴۰۳)	(۱۳,۴۰۳)	خالص درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی
۷۰	۲۴,۷۷۱	۲۴,۷۷۱	۱۰۰	۴۲,۰۰۷	۴۲,۰۰۷	سود (زیان) عملیاتی
(۲۱)	(۹,۳۴۶)	(۹,۳۴۶)	۱۰۰	(۷,۴۲۵)	(۷,۴۲۵)	هزینه های مالی
(۴۰)	۵۹۱	۵۹۱	۱۰۰	۳۵۴	۳۵۴	درآمد حاصل از سرمایه گذاری
	(۸۳)	(۸۳)	۱۰۰	(۲,۰۸۲)	(۲,۰۸۲)	خالص درآمدها(هزینه ها)ی متفرقه *
۱۰۶	۱۵,۹۳۳	۱۵,۹۳۳	۱۰۰	۳۲,۸۵۴	۳۲,۸۵۴	سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه / اثرات انباشته تغییر در اصول حسابداری
	اقلام غیر مترقبه / اثرات انباشته تغییر در اصول حسابداری
۱۰۶	۱۵,۹۳۳	۱۵,۹۳۳	۱۰۰	۳۲,۸۵۴	۳۲,۸۵۴	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۱۹۵.۹	(۲,۰۳۲)	(۲,۰۳۲)	۱۰۰	(۶,۰۱۳)	(۶,۰۱۳)	مالیات **
۹۳.۱	۱۳,۹۰۱	۱۳,۹۰۱	۱۰۰	۲۶,۸۴۱	۲۶,۸۴۱	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
				۱۳	۱۳	نسبت سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات به فروش
				۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت - به هزار سهم

۵۳۶.۸۲ ریال

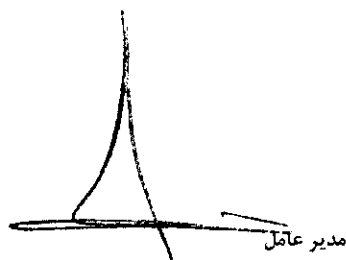
پیش بینی سود هر سهم (خالص پس از کسر مالیات) برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۶ / ۱۲/۲۹

* اقلام عمده خالص درآمدها(هزینه ها)ی متفرقه:

رقم عمده مربوط به زیان حاصل از فروش تجهیزات برقی مازاد بر نیاز شرکت بوده که شرح آن در پیوست تقدیم گردیده است.

** از آنجائی که شرکت در حال اجرای پروژه تولید ذغال چار می باشد برخوردار از معافیت موضوع ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم میباشد.

مهر شرکت


 مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

۲- جدول مقداری تولید و فروش (در صورتیکه تنوع تولیدات زیاد است اطلاعات ذیل به پیوست ارسال گردد):

درصد تغییرات سال مالی جاری نسبت به سال قبل	سال مالی قبل منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۸۶ / ۱۲ / ۲۹			واحد	شرح
	واقعی تا ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	پیش بینی سالانه	درصد پوشش	واقعی تا ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	پیش بینی سالانه		

مقدار تولید:

(۱۹.۹)	۲۰,۱۷۱	۲۰,۱۷۱	۱۰۰.۰	۱۶,۱۶۶	۱۶,۱۶۶	تن	فروسلیسیم
(۲۸.۷)	۱,۳۴۱	۱,۳۴۱	۱۰۰.۰	۹۵۶	۹۵۶	تن	فروسلیکومنیزیم
(۳۰.۶)	۹,۱۳۹	۹,۱۳۹	۱۰۰.۰	۶,۳۴۷	۶,۳۴۷	تن	پودرمیکروسلیکا
(۱۶.۷)	۶۰	۶۰	۱۰۰.۰	۵۰	۵۰	تن	پودر فروسلیسیم
(۳۶.۹)	۱,۸۷۶	۱,۸۷۶	۱۰۰.۰	۱,۱۸۴	۱,۱۸۴	تن	سرباره و ته پاتیل

مقدار فروش:

(۲۰.۵)	۲۳,۴۰۱	۲۳,۴۰۱	۱۰۰	۱۸,۶۰۴	۱۸,۶۰۴	تن	فروسلیسیم
(۲۸.۵)	۱,۲۴۰	۱,۲۴۰	۱۰۰	۸۸۶	۸۸۶	تن	فروسلیکومنیزیم
(۲۴)	۷,۱۱۵	۷,۱۱۵	۱۰۰	۵,۴۰۲	۵,۴۰۲	تن	پودرمیکروسلیکا
(۱۸.۰)	۶۱	۶۱	۱۰۰	۵۰	۵۰	تن	پودر فروسلیسیم
(۳۴.۲)	۲,۱۷۷	۲,۱۷۷	۱۰۰	۱,۴۳۳	۱,۴۳۳	تن	سرباره و ته پاتیل

موجودی آماده برای فروش:

(۲۵)	۲۵,۴۷۹	۲۵,۴۷۹	۱۰۰	۱۹,۰۰۳	۱۹,۰۰۳	تن	فروسلیسیم
(۳۶.۸)	۱,۴۰۳	۱,۴۰۳	۱۰۰	۸۸۶	۸۸۶	تن	فروسلیکومنیزیم
(۳۸.۳)	۱۰,۱۱۷	۱۰,۱۱۷	۱۰۰	۶,۲۳۹	۶,۲۳۹	تن	پودرمیکروسلیکا
(۱۸.۰)	۶۱	۶۱	۱۰۰	۵۰	۵۰	تن	پودر فروسلیسیم
(۴۱.۵)	۲,۷۹۴	۲,۷۹۴	۱۰۰	۱,۶۳۴	۱,۶۳۴	تن	سرباره و ته پاتیل

مبلغ فروش:

۰.۶	۱۷۷,۰۶۴	۱۷۷,۰۶۴	۱۰۰	۱۷۸,۱۰۸	۱۷۸,۱۰۸	م.ریال	فروسلیسیم
(۱۰)	۱۴,۰۳۷	۱۴,۰۳۷	۱۰۰	۱۲,۶۰۱	۱۲,۶۰۱	م.ریال	فروسلیکومنیزیم
(۲۳)	۱۵,۹۶۷	۱۵,۹۶۷	۱۰۰	۱۲,۳۲۱	۱۲,۳۲۱	م.ریال	پودرمیکروسلیکا
۳.۰	۴۶۲	۴۶۲	۱۰۰	۴۷۶	۴۷۶	م.ریال	پودر فروسلیسیم
۳.۷	۵,۵۳۷	۵,۵۳۷	۱۰۰	۵,۷۴۴	۵,۷۴۴	م.ریال	سرباره و ته پاتیل
(۱.۸)	۲۱۳,۰۶۷	۲۱۳,۰۶۷	۱۰۰	۲۰۹,۲۵۰	۲۰۹,۲۵۰	م.ریال	جمع

توضیحات: (در صورتیکه فروش محصولات شرکت فصلی است به تفکیک فصلها مقدار فروش و درصد آن توضیح داده شود).

۳- اهم موارد مغایرت:

(۳-۱) دلایل مغایرت **EPS** واقعی سالانه با واقعی سال قبل به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود. (عوامل تغییر شامل مقدار فروش، نرخ فروش، مقدار تولید، بهای تمام شده مواد اولیه، سایر هزینه های تولید و سایر موارد).

(۳-۲) دلایل مغایرت **EPS** سالانه با پیش بینی قبلی به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود. (عوامل تغییر شامل مقدار فروش، نرخ فروش، مقدار تولید، بهای تمام شده مواد اولیه، سایر هزینه های تولید و سایر موارد).

دلایل و توضیحات لازم در پیوست تقدیم گردیده است

مهر شرکت

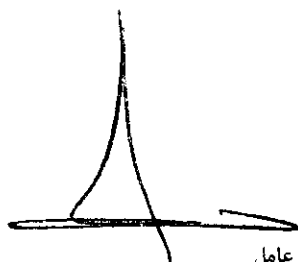
مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

۴- جدول مقداری و ریالی خرید و مصرف مواد اولیه:(افلام عمده مواد اولیه کالای ساخته شده به تفکیک نوشته شود).

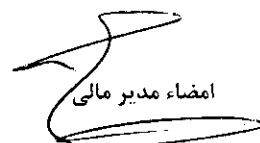
(در صورتیکه تنوع مواد اولیه اصلی محصولات زیاد است،اطلاعات بند ۴ و ۵ به پیوست ارسال گردد).

واقعی سال مالی ۱۳۸۵/۱۲/۲۹		واقعی سال مالی ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		واحد	شرح
مبلغ-م (ریال)	مقدار	مبلغ-م (ریال)	مقدار		
موجودی اول دوره:					
۳,۵۳۶	۱۲,۵۰۰	۳,۷۴۳	۱۲,۵۰۰	تن	سنگ سیلیس
۲,۹۰۶	۱,۷۲۳	۵۱۶	۲۴۶	تن	کک
۲,۰۸۰	۲,۰۷۰	۲,۷۴۸	۲,۷۱۷	تن	ذغال سنگ
۸۴۶	۲۱۷	۲,۱۲۶	۴۱۶	تن	خمیرالکتروود
.	.	.	.	تن	کنسانتره ذغال سنگ - خط چار
۵,۸۱۲	۳۱۸	۴,۳۶۸	۲۳۹	تن	شمش منیزیم
۴۷۱	۳,۶۲۷	۳۹۳	۲,۲۴۱	تن	پوسته اکسیدی
۴۹۳	۱,۴۶۴	۲۸۰	۱,۰۰۹	تن	چوب
۶۹۹	۵۷۷	۱۵۹	۱۲۵	تن	ذغال چوب
۲,۰۷۰	۱۳۹	۱,۴۹۱	۹۳	تن	سایر مواد
۱۸,۹۱۳		۱۵,۹۲۴			جمع
خرید طی دوره و سایر وارده های انبار:					
۱۲,۸۳۸	۴۲,۷۹۴	۱۰,۱۴۵	۳۲,۴۵۶	تن	سنگ سیلیس
۱۸,۶۷۰	۸,۶۳۲	۴۲,۳۲۹	۱۹,۰۸۱	تن	کک
۱۶,۶۷۰	۱۶,۴۸۲	۱۵,۵۵۵	۱۴,۱۳۶	تن	ذغال سنگ
۱۳,۴۱۸	۲,۵۵۱	۱۱,۳۶۹	۲,۱۲۹	تن	خمیرالکتروود
.	.	.	.	تن	کنسانتره ذغال سنگ - خط چار
.	.	.	.	تن	شمش منیزیم
۸۹۲	۴,۳۷۵	۲,۱۲۹	۵,۲۵۵	تن	پوسته اکسیدی
۳,۶۱۱	۹,۹۱۴	۳,۲۹۷	۷,۰۲۱	تن	چوب
۷,۳۷۰	۵,۶۹۱	۴,۰۶۹	۳,۰۴۱	تن	ذغال چوب
۷۳۲	۴۰۶	۱,۵۰۷	۵۱۶	تن	سایر مواد
۷۴,۲۰۱		۹۱,۴۰۰			جمع
مصرف طی دوره و سایر صادره های انبار:					
۱۲,۶۳۱	۴۲,۷۹۴	۱۰,۹۴۲	۳۵,۷۸۴	تن	سنگ سیلیس
۲۱,۰۶۰	۱۰,۱۰۹	۳۲,۷۱۱	۱۵,۱۰۲	تن	کک
۱۶,۰۰۲	۱۵,۸۳۵	۱۴,۸۸۱	۱۳,۷۷۹	تن	ذغال سنگ
۱۲,۱۳۸	۲,۳۵۴	۹,۴۹۴	۱,۸۰۱	تن	خمیرالکتروود
.	.	.	.	تن	کنسانتره ذغال سنگ - خط چار
۱,۴۴۴	۷۹	۱,۴۱۵	۷۷	تن	شمش منیزیم
۹۶۹	۵,۷۶۱	۱,۵۸۷	۴,۳۸۲	تن	پوسته اکسیدی
۳,۷۲۵	۱۰,۳۷۰	۲,۸۸۰	۶,۶۹۵	تن	چوب
۷,۹۱۰	۶,۱۴۲	۴,۰۶۰	۳,۰۵۹	تن	ذغال چوب
۱,۳۱۱	۴۵۲	۱,۴۶۳	۴۲۲	تن	سایر مواد
۷۷,۱۹۰		۷۹,۴۳۳			جمع



مدیر عامل

مهر شرکت



امضاء مدیر مالی

۵- اقلام عمده مواد اولیه تشکیل دهنده یک واحد کالای ساخته شده :

هزینه واقعی برای یک واحد کالا

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹

شرح

هزینه واقعی برای یک واحد کالا

در سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹

درصد	مبلغ - ریال	مقدار	درصد	مبلغ - ریال	مقدار	واحد	شرح
۱۷	۵۴۲	۱.۸۳۵	۱۸.۳	۶۰۶	۱.۹۸۳	کیلو گرم	سنگ سیلیس
۲۸	۸۸۷	۰.۴۲۶	۲۸.۰	۹۲۵	۰.۴۲۷	کیلو گرم	کک
۲۱	۶۸۶	۰.۶۷۹	۲۵.۰	۸۲۵	۰.۷۶۴	کیلو گرم	ذغال سنگ
۱۳	۴۰۷	۰.۰۷۹	۱۲.۰	۳۹۵	۰.۰۷۵	کیلو گرم	خمیرالکتروود
۱.۳	۴۲	۰.۲۴۷	۲.۷	۸۸	۰.۲۴۳	کیلو گرم	پوسته اکسیدی
۵.۰	۱۶۰	۰.۴۴۵	۴.۸	۱۶۰	۰.۳۷۱	کیلو گرم	چوب
۱۰.۵	۳۳۹	۰.۲۶۳	۶.۸	۲۲۴	۰.۱۶۹	کیلو گرم	ذغال چوب
۴.۸	۱۵۶		۲.۵	۸۱		کیلو گرم	سایر مواد
	۳,۲۱۹			۳,۳۰۵			

۶- بازار فروش و منابع تامین مواد اولیه (دلایل تغییرات نسبت به سال قبل توضیح داده شود) :

واقعی سال مالی ۱۳۸۵/۱۲/۲۹

واقعی سال مالی قبل منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹

درصد نسبت به کل	مبلغ (م.ریال)	درصد نسبت به کل	مبلغ (م.ریال)	بازار فروش:
فروش		فروش		داخلی
۶۶	۱۴۱,۵۴۲	۹۲.۹	۱۹۴,۲۸۵	خارجی
۳۴	۷۱,۵۲۵	۷.۲	۱۴,۹۶۵	
درصد نسبت به کل	مبلغ (م.ریال)	درصد نسبت به کل	مبلغ (م.ریال)	منابع تامین مواد اولیه:
مواد اولیه مورد نیاز		مواد اولیه مورد نیاز		داخلی
۷۲	۵۳,۷۸۷	۵۳	۴۸,۴۲۶	خارجی
۲۸	۲۰,۴۱۴	۴۷	۴۲,۹۷۴	

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

ظرفیت تحقق یافته	ظرفیت پیش بینی شده	ظرفیت اسمی	واحد	شرح محصولات
۸۶/۱۲/۲۹ G				
۱۸,۰۴۵	۱۹,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	تن	فروسیلیسیم - مذاب
۹۵۶	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰	تن	فروسیلیکو منیزیم
۶,۳۴۷	۶,۲۸۵	۶,۵۰۰	تن	پودرمیکروسیلیکا
۰	۶,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	تن	ذغال چار

۸- تفکیک هزینه های ثابت و متغیر در ظرفیت پیش بینی شده :

ثابت (درصد)	متغیر (درصد)	مبلغ (م.ریال)	شرح هزینه ها
۰	۱۰۰	۷۷,۹۱۱	مواد مستقیم
۰	۱۰۰	۶,۹۹۷	دستمزد مستقیم
۲۰	۸۰	۶۸,۹۳۲	سربار
		۱۵۳,۸۴۰	جمع

مهر شرکت

مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

مبلغ میلیون ریال

سال	سود(زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مبلغ پرداخت شده	ذخیره مالیات
۱۳۸۴	۳۴,۵۳۲	۱۵,۴۷۲	۱,۴۳۷	۳,۵۸۷	۳,۵۸۷	۳,۵۸۷	۰
۱۳۸۵	۱۵,۹۳۳		۱,۱۴۶				۲,۰۳۲
۱۳۸۶	۳۲,۸۵۴		۶,۰۱۳				۶,۰۱۳

توضیحات:

مالیات سنوات قبل از سال ۱۳۸۵ قطعی و پرداخت گردیده اند. معافیت مالیاتی شرکت شامل معافیت ماده ۱۳۸، ۱۳۲ و ۱۴۳ و در ارتباط با فروش صادراتی برخوردار از معافیت ماده ۱۴۱ قانون مالیات های مستقیم میباشد .

۱۰- کسری ذخایر و بدهیهای احتمالی :

تا تاریخ این گزارش شرکت هیچگونه بدهی احتمالی را برای خود پیش بینی ننموده و در دفاتر خود کسری ذخیره ندارد.

۱۱- تعدیلات سنواتی : (میزان اثر تعدیل سنواتی بر روی سود انباشته اول دوره بصورت افزایش یا کاهش مشخص گردد) :

دفاتر سال مالی ۱۳۸۵ بر طبق ماده ۲۷۲ قانون مالیاتهای مستقیم مورد حسابرسی مالیاتی قرار گرفته است که بر این اساس و با توجه به ذخیره منظور شده در حسابها ، مبلغ ۸۸۶ میلیون ریال کسری ذخیره به عنوان تعدیل سنواتی در حساب سودوزیان انباشته ملحوظ شده و باعث کاهش آن گردیده است . همچنین با توجه به بخشودگی بدهی مابه التفاوت نرخ ارز بر اساس مصوبه شماره ۱۹۲۹۷۶/ت۳۳۰۶۸ هـ مورخ ۸۶/۱۱/۲۸ هیات وزیران تأثیرات اصلاح و برگشت بدهی مابه التفاوت از حسابها موجب افزایش سود و زیان سنواتی بالغ بر ۷,۷۵۰ میلیون ریال گردید .

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

(در صورتیکه تاکنون اندوخته طرح و توسعه در حسابها منظور شده، چگونه مصرف شده است، آیا به تأیید مراجع ذیصلاح رسیده است؟).

مبلغ میلیون ریال

نام طرح	بر آورده هزینه سرمایه گذاری	هزینه های انجام شده تاکنون	درصد پیشرفت کار	تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری بر درآمد هر سهم (ریال)
پروژه تولید ذغال چار - فاز اول	۲۲,۲۵۰	۲۱,۹۲۶	۹۹	پس از اخذ مجوز مربوطه	
پروژه احداث نیروگاه گاز	۱,۵۲۲,۰۵۰	۶۹۴	۰		

۱۳- وضعیت معاملات سهام :

شرح	سهام معامله شده تعداد - هزار سهم	قیمت سهم در اولین معامله (ریال)	قیمت سهم در آخرین معامله (ریال)	بایبترین قیمت (ریال)	بالا ترین قیمت (ریال)
سال قبل	۳۱,۵۵۵	۳,۰۰۱	۳,۰۶۲	۲,۹۶۱	۳,۰۶۲
سال جاری تا ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱,۰۸۹,۶۹۱	۳,۰۰۰	۲,۶۳۶	۲,۶۳۶	۳,۰۰۰

۱۴- ترکیب صاحبان سهام :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
سرمایه گذاری کار آفرینان صنعت ذوب فلزات	۱۷۶,۰۹,۰۲۹	۲۵.۲۲
خانم یادگار خرازی	۳,۲۱۴,۱۴۲	۶.۴
خانم پری خراسانی زاده	۱,۱۱۲,۳۱۰	۲.۲
خانم رویا برکتین	۸۲۳,۰۷۸	۱.۶۵
آقای مجید محمد زاده	۸۱۶,۴۱۹	۱.۶۳
شرکت صنعتی آذیر	۶۹۶,۱۷۳	۱.۳۹
خانم فاطمه حاج علی اکبر	۸۱۰,۲۷۳	۱.۶۲
آقای امیر حاجی بابا	۶۷۳,۶۱۲	۱.۳۵
آقای سید علی اکبر لواسانی	۵۶۴,۴۷۷	۱.۱۳
آقای احمد حاجی بابا	۵۲۱,۱۷۵	۱.۰۴
سایر	۲۳,۱۵۹,۳۱۲	۴۶.۳
جمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مهر شرکت

مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

مجمع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع مورخ ۱۳۸۵ / ۰۴ / ۰۱		آخرین مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۶ / ۰۴ / ۱۳		شرح
درصد	مبلغ - م.ریال	درصد	مبلغ - م.ریال	
۴۳	۵۰,۰۰۰	۳۹	۵۰,۰۰۰	سرمایه
۴.۳	۵,۰۰۰	۳.۹	۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
---	.	---	.	اندوخته توسعه و تکمیل
---	.	---	.	سایر اندوخته ها
۵۲.۶	۶۱,۰۲۴	۵۶.۸	۷۲,۳۱۱	سود(زیان) انباشته
۱۰۰	۱۱۶,۰۲۴	۱۰۰	۱۲۷,۳۱۱	جمع

۱۶- پیشنهادات آتی هیئت مدیره :

۱۶-۱) پیش بینی افزایش سرمایه (مبلغ و محل تامین آن مشخص شود):

با توجه به مجوز افزایش سرمایه دریافتی از سازمان بورس اوراق بهادار در سال ۱۳۸۶ و مصوب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام ، سرمایه شرکت از پنجاه میلیارد ریال به یکصد میلیارد ریال افزایش یافته است . افزایش سرمایه مربوطه در سی و یکم فروردین ماه ۱۳۸۷ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان سمنان به ثبت رسیده است .

۱۶-۲) پیش بینی تقسیم سود:

شرکت در نظر دارنده درصد از سود دوره را پس از کسر مالیات، اندوخته قانونی و پاداش هیئت مدیره تقسیم و مابقی را به افزایش سرمایه تخصیص دهد .

۱۷- ترکیب و درصد سرمایه گذار بهای عمده در سایر شرکتهای :

(در صورتیکه شرکتهای مذکور در بورس نیستند ، راجع به وضعیت و روند سوددهی آنها توضیح داده شود..)

نام شرکت	نوع فعالیت	مبلغ سرمایه (م. ریال)	درصد سرمایه گذاری	قیمت تمام شده (م.ریال)	ارزش جاری (م.ریال)
شرکت معدنی همراه تولید	معدنی	۵,۱۵۱.۶۷	کمتراز ۱۶ درصد	۵,۱۵۲	۵,۱۵۲
بیمه کار آفرین	بیمه	۲۸۰	کمتراز ۱ درصد	۲۸۰	۲۸۰
صندوق توسعه صادرات صنعتی و معدنی	مالی و اعتباری	۶۳۳	کمتراز ۱ درصد	۶۳۳	۶۳۳
صندوق تحقیق و توسعه صنایع ایران	سرمایه گذاری	۵	کمتراز ۱ درصد	۵	۵
خدمات بیمه ای پرشین تضمین	کارگزاری بیمه	۸	کمتراز ۱ درصد	۸	۸
جمع		۶,۰۷۸		۶,۰۷۸	۶,۰۷۸

توضیحات :

۱۸- سایر موارد(هرگونه موارد با اهمیتی که در چارچوب فوق وجود نداشته و نیاز به توضیح دارد) :

- تولید و فروش فروسیلیکومنیوم ، تا تاریخ اول مهر ماه سال ۱۳۸۷ بر خوردار از معافیت ماده ۱۳۲ ق. م . م میباشد

مدیریت شرکت متعهد میگردد در صورت وقوع موارد خاص و یا رویداد با اهمیتی که دارای آثار قابل توجه در وضعیت مالی ، خصوصاً تاثیرگذار در برآورد درآمد هر سهم (EPS) هستند از قبیل تغییرات ناشی از نرخ محصولات ، نرخ مواد اولیه ، تولید محصول جدید ، تخصیص ارز ، تغییر وضعیت بازار و سایر موارد تاثیرگذار در مبنای برآوردهای انجام شده ، در اسرع وقت اطلاعات لازم را به سازمان اعلام نمایند.

مهر شرکت

مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

«دلایل و توضیحات ضروری مغایرت EPS واقعی سالیانه با پیش بینی قبلی»

افزایش ۲۸ درصدی سود قبل از کسر مالیات شرکت به شرح ذیل می باشد :

الف- افزایش ۶ درصدی فروش واقعی:

همانگونه که در جدول محاسبه انحراف نرخ و حجم فروش نسبت به بودجه که در پیوست تقدیم گردیده است مشاهده می شود فروش تحقق یافته بالغ بر ۱۲,۴۹۵ میلیون ریال بیش از بودجه بوده است. مبلغ ۲۳۸۴ میلیون ریال از افزایش فوق مرتبط با حجم فروش و مبلغ ۱۰,۱۱۰ میلیون ریال آن مرتبط با افزایش نرخ فروش می باشد. شایان ذکر است که افزایش نرخ جهانی فروسیلسیم عمده دلیل افزایش فوق بوده است.

ب- افزایش ۶۰ درصدی هزینه های توزیع و فروش:

همانگونه که در جدول محاسبه انحراف نرخ و حجم فروش پیوست مشاهده می گردد مقدار ۶۳۷ تن فروسیلسیم بیش از بودجه صادر گردیده است هزینه های ترخیص و حمل خارجی این محموله به همراه افزایش کرایه حمل ناشی از بالا رفتن بهای سوخت در سطح جهان موجب گردید که هزینه های توزیع و فروش تحقق یافته بیش از رقمهای پیش بینی شده در بودجه باشد.

ج- کاهش ۱۴ درصد هزینه های مالی:

همانگونه که مستحضرد بر اساس مصوبه شماره ۳۳۰۶۸/۱۹۲۷۶ مورخ ۸۶/۱۱/۲۸ هیأت وزیران بدهی مابه التفاوت نرخ ارز گشایش کنندگان اعتبارات اسنادی مورد بخشودگی قرار گرفت بر این اساس هزینه مالی قرارداد فروش اقساطی منعقد در خصوص پرداخت مابه التفاوت مزبور که در دفاتر سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۸۶ ملحوظ گردیده بود اصلاح گردید. هزینه مالی متعلقه بالغ بر ۶۷۲ میلیون ریال بود که قبلاً به حساب هزینه سال جاری منظور شده بود. رقم اخیر موجب کاهش ۵۴ درصدی هزینه مالی گردیده است. مابقی کاهش، ناشی از کاهش تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی بدلیل افزایش نقدینگی حاصل از فروش بوده است.

د- افزایش سایر هزینه های غیر عملیاتی:

افزایش هزینه های غیر عملیاتی ناشی از زیان حاصل از فروش تجهیزات برقی مازاد بر نیاز شرکت بوده که از زمان ساخت کارخانه فروسیلیس ایران بلا استفاده در انبار شرکت نگهداری می گردید. لازم به ذکر است با توجه به نوع تجهیزات، مصرف کنندگان آن محدود بوده و چندین مرتبه مدیریت شرکت در سنوات قبل اقدام به مذاکره با شرکت های تحت پوشش توانیر و شرکت های برق منطقه ای که عمده مصرف کنندگان این تجهیزات می باشد نمود. با توجه به قیمت های پایین اعلامی این شرکت ها، مدیریت اقدام به فروش تجهیزات در سنوات قبل نمود. ولیکن با توجه به کهنه شدن تکنولوژی ساخت تجهیزات مزبور و کاهش بهای آن، به ناچار در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ شرکت اقدام به فروش این تجهیزات به شرکت صانع شرکت که از شرکت های تابعه شرکت توانیر می باشد نمود. شایان ذکر است که فروش تجهیزات مزبور در بودجه قبل پیش بینی نشده بود. مجموع عوامل فوق باعث گردید که سود قبل از کسر مالیات شرکت از ۲۵,۵۵۲ میلیون ریال به ۳۲,۸۵۴ میلیون ریال افزایش یابد که با توجه به این موضوع مالیات متعلقه نیز دست خوش تغییر گردید. /ه

فروسیس ایران (شرکت سهامی عام)
 معایسه انحراف نرخ و حجم فروش نسبت به بودجه

شرح	بودجه سال ۱۳۸۶			عملکرد دوره ۱۲ ماهه سال ۱۳۸۶			انحراف مقدار فروش نسبت به بودجه تن	مبلغ انحراف مقدار فروش نسبت به بودجه میلیون ریال	فروش واقعی با نرخ بودجه میلیون ریال	انحراف نرخ فروش میلیون ریال	جمع انحرافات میلیون ریال
	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ					
فروش داخلی :	۱۷,۴۱۳	۹,۲۴۶	۱۶۰,۹۹۳	۱۷,۳۸۰	۹,۷۱۹	۱۶۸,۹۱۰	(۲۳)	(۳۰۳)	۱۶۰,۶۹۰	۸,۲۲۰	۷,۹۱۷
	۴,۶۷۰	۲,۵۵۴	۱۱,۹۲۵	۵,۳۹۶	۲,۲۸۳	۱۲,۳۳۱	۷۳۶	۱,۸۵۴	۱۳,۷۷۹	(۱,۳۵۸)	۳۹۶
	۱۰	۷,۵۳۸	۷۵	۵۰	۹,۵۳۰	۴۷۶	۴۰	۳۰۲	۳۷۷	۹۹	۴۰۱
	۱,۰۲۷	۱۳,۰۴۷	۱۳,۳۹۹	۸۶۶	۱۴,۳۹۷	۱۲,۴۶۸	(۱۶۱)	(۲,۱۰۱)	۱۱,۳۹۸	۱,۱۷۰	(۹۳۱)
ته یاتیل	۴۰	۵,۵۰۰	۱۱۰	۲۰	۵,۵۰۰	۱۱۰	-	۱۱۰	-	-	-
فروسیس	۱,۰۲۷	-	۱۸۶,۵۰۲	-	-	۱۹۴,۳۸۵	-	(۲۳)	۱۸۶,۲۵۴	۸,۰۳۱	۷,۷۷۳
فروش خارجی :	۵۸۷	۶,۲۱۵	۳,۶۲۸	۱,۳۲۳	۷,۵۱۶	۹,۱۹۸	۶۳۷	۲,۹۵۷	۷,۶۰۵	۱,۵۹۳	۵,۵۵۰
	۱,۴۳۳	۳,۵۹۱	۵,۱۲۲	۱,۴۱۳	۳,۸۸۷	۵,۶۳۴	(۱۹)	(۶۸)	۵,۰۷۳	۵۶۱	۴۹۳
	۸۰	۹,۶۳۴	۷۷۱	۲۰	۶,۶۵۰	۱۲۳	(۶۰)	(۵۷۸)	۱۹۳	(۶۰)	(۶۳۸)
	۳۰۰	۲,۳۰۹	۶۹۳	۶	-	-	(۲۹۲)	(۶۷۹)	۱۴	(۱۴)	(۶۹۳)
فروسیس	۱,۰۲۵	-	۱۰,۳۵۳	-	-	۱۴,۹۶۵	-	۱۳,۸۸۵	۲,۰۸۰	۴,۷۱۲	
ته یاتیل	۳۰۰	-	۱۹۶,۷۵۵	-	-	۲۰,۹۲۵	-	۱۹۹,۱۲۰	۱۰,۱۱۰	۱۲,۴۹۵	

