

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |               |                               |          |                                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|----------|---------------------------------------|
| شرکت: مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب                                 | نماد: وغدیر ۳ | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |               | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال        |

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب (سهامی خاص)-در مرحله قبل از بهره برداری شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و

یادداشتهای توضیحی 1 تا 24 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف ب

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا

اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخل

واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی

به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 1396/06/31 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 13 آذرماه 1396 آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

|                                                                  |                               |                                       |               |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷                                            | کد صنعت:                      | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال | نماد: وغدیر ۳ |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال        |               |

6. مطابق با یادداشت توضیحی 4-1-6-8 صورتهای مالی، پیشرفت فیزیکی پروژه در تاریخ ترازنامه 62 % می باشد که در مقایسه با برنامه ریزی شرکت (77/8%) تاخیر قابل توجه وجود دارد. این موضوع عمدتاً متأثر از عدم تأمین مالی به

توسط سهامداران می باشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 3-1 صورتهای مالی، راه اندازی و بهره برداری به موقع از طرح، مستلزم احداث زیر ساختهای مورد لزوم شامل تأسیسات بندری و نیروگاه برق می باشد. توجه مجمع عمومی محترم به اتخاذ راهکارهای مناسب جهت تأمین منابع مالی لازم در خصوص تکمیل و راه اندازی پروژه های شرکت مطابق با برنامه های پیش بینی شده، جلب می نماید.

7. مدت اجاره زمین محل احداث پروژه و زمین سایت پارسیان به اتمام رسیده است. اقدامات شرکت جهت انتقال مالکیت زمین و یا انعقاد قرارداد اجاره به شرط تملیک، تاکنون منجر به نتیجه نشده است. همچنین پیگیری انجام شده جهت انتقال مال ساختمان مرکزی به نام واحد مورد گزارش تا تاریخ تهیه این گزارش نهایی نشده است.

8. با توجه به ترکیب سهامداران شرکت، لزوم رعایت مفاد تبصره 2 ماده 241 اصلاحیه قانون تجارت مصوب 20 اردیبهشت ماه 1395 در خصوص داشتن بیش از یک سمت، در شرکتهایی که تمام یا بخشی از سرمایه آن متعلق به دولت یا نهاد موسسات عمومی غیر دولتی می باشد، برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

9. اقدامات شرکت در جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سال قبل در خصوص بندهای 6 و 7 این گزارش، منجر به نتیجه نهایی نشده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 23 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط بین شرکتی همگروه و سهامداران انجام گرفته است.

11. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

12. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۴ مهر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی بهراد مشار

| سمت                   | امضا کننده       | شماره عضویت | زمان                |
|-----------------------|------------------|-------------|---------------------|
| شریک موسسه بهراد مشار | مرتضی حاجی عباسی | ۸۸۱۶۳۲      | ۱۳۹۷/۰۹/۱۵ ۰۹:۲۳:۰۹ |
| مدیر موسسه بهراد مشار | فروید شیرازی     | ۸۰۰۴۵۸      | ۱۳۹۷/۰۹/۱۵ ۰۹:۲۵:۲۱ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |               |                               |          |                                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|----------|---------------------------------------|
| شرکت: مجتمع صنایع الومینیوم جنوب                                 | نماد: وغدیر ۳ | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |               | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال        |

| ترازنامه                         |            | در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | درصد تغییر | شرح                                                | در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|----------------------------------|------------|---------------------|---------------------|------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| دارایی های جاری                  |            |                     |                     |            | بدهی ها                                            |                     |                     |            |
| دارایی های جاری                  |            |                     |                     | --         | بدهی های جاری                                      |                     |                     | --         |
| موجودی نقد                       | ۲۷,۷۱۲     | ۱,۸۸۱               | ۱,۳۷۳               |            | پرداختنی های تجاری                                 | *                   | *                   | --         |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت       | ۳۹۴,۰۰۰    | ۳۰۵,۴۵۹             | ۲۹                  |            | پرداختنی های غیر تجاری                             | ۹۳۴,۷۷۴             | ۲۶۸,۷۶۹             | ۲۴۸        |
| دریافتنی های تجاری               | *          | *                   | --                  |            | مالیات پرداختنی                                    | *                   | *                   | --         |
| دریافتنی های غیر تجاری           | ۱۱,۱۵۳     | ۱۰,۶۱۲              | ۵                   |            | سود سهام پرداختنی                                  | *                   | *                   | --         |
| موجودی مواد و کالا               | *          | *                   | --                  |            | تسهیلات مالی                                       | *                   | *                   | --         |
| پیش پرداخت ها و سفارشات          | *          | ۸                   | --                  |            | ذخایر                                              | *                   | *                   | --         |
| دارایی های نگهداری شده برای فروش | *          | *                   | --                  |            | پیش دریافت های جاری                                | *                   | *                   | --         |
| جمع دارایی های جاری              | ۴۳۲,۸۶۵    | ۳۱۷,۹۶۰             | ۳۶                  |            | بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش | *                   | *                   | --         |
| دارایی های غیر جاری              |            |                     | --                  |            | جمع بدهی های جاری                                  | ۹۳۴,۷۷۴             | ۲۶۸,۷۶۹             | ۲۴۸        |
| دریافتنی های بلندمدت             | *          | *                   | --                  |            | بدهی های غیر جاری                                  |                     |                     | --         |
| سرمایه گذاری های بلندمدت         | ۱,۲۲۵      | *                   | --                  |            | پرداختنی های بلندمدت                               | ۵,۴۵۱,۴۸۵           | ۷,۶۴۳,۰۲۹           | (۲۹)       |
| سرمایه گذاری در املاک            | *          | *                   | --                  |            | پیش دریافت های غیر جاری                            | *                   | *                   | --         |
| دارایی های نامشهود               | ۲۳,۱۹۸     | ۲۲,۷۴۰              | ۲                   |            | تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۲۳,۹۴۶,۹۳۳          | ۵,۵۴۹,۸۶۴           | ۳۳۱        |
| دارایی های ثابت مشهود            | ۳۶,۴۱۲,۶۷۳ | ۱۶,۰۴۹,۱۶۵          | ۱۲۷                 |            | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۱۰,۵۹۶              | ۵,۷۸۸               | ۸۳         |
| سایر دارایی ها                   | *          | *                   | --                  |            | جمع بدهی های غیر جاری                              | ۲۹,۴۰۹,۰۱۴          | ۱۳,۱۹۸,۶۸۱          | ۱۲۳        |
| جمع دارایی های غیر جاری          | ۳۶,۴۳۷,۰۹۶ | ۱۶,۰۷۱,۹۰۵          | ۱۲۷                 |            | جمع بدهی ها                                        | ۳۰,۳۴۳,۷۸۸          | ۱۳,۴۶۷,۴۵۰          | ۱۲۵        |
|                                  |            |                     |                     |            | حقوق صاحبان سهام                                   |                     |                     | --         |
|                                  |            |                     |                     |            | سرمایه                                             | ۶,۶۰۰,۰۰۰           | ۳,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۲۰        |
|                                  |            |                     |                     |            | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                      | *                   | *                   | --         |
|                                  |            |                     |                     |            | صرف (کسر) سهام                                     | *                   | *                   | --         |
|                                  |            |                     |                     |            | سهام خزانه                                         | *                   | *                   | --         |
|                                  |            |                     |                     |            | اندوخته قانونی                                     | *                   | *                   | --         |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: مجتمع صنایع الومینیوم جنوب                                 |            |            |     |                                                       |            |                                |     |
|------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----|-------------------------------------------------------|------------|--------------------------------|-----|
| نماد: و غدیر ۳                                                   |            |            |     | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷                                 |            | کد صنعت:                       |     |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |            |            |     | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱                         |            | سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال |     |
|                                                                  |            |            |     | سایر اندوخته ها                                       | *          | *                              | --  |
|                                                                  |            |            |     | مازاد تجدید ارزیابی های نگهداری شده برای فروش         | *          | *                              | --  |
|                                                                  |            |            |     | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها                         | *          | *                              | --  |
|                                                                  |            |            |     | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری        | *          | *                              | --  |
|                                                                  |            |            |     | اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی | *          | *                              | --  |
|                                                                  |            |            |     | سود (زیان) انباشته                                    | (۷۳,۸۲۷)   | (۷۷,۵۸۵)                       | (۵) |
|                                                                  |            |            |     | جمع حقوق صاحبان سهام                                  | ۶,۵۲۶,۱۷۳  | ۲,۹۲۲,۴۱۵                      | ۱۲۳ |
| جمع دارایی ها                                                    | ۳۶,۸۶۹,۹۶۱ | ۱۶,۳۸۹,۸۶۵ | ۱۲۵ | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                        | ۳۶,۸۶۹,۹۶۱ | ۱۶,۳۸۹,۸۶۵                     | ۱۲۵ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |                |                               |                                |                                       |
|------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| شرکت: مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب                                 | نماد: و غدیر ۳ | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷         | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |                | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                       |

| درصد تغییر | واقعی سال مالی                  |                                 | صورتهای سود و زیان                                                     |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|            | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                                                                        |
| --         |                                 |                                 | سود (زیان) خالص                                                        |
| --         | *                               | *                               | درآمدهای عملیاتی                                                       |
| --         | *                               | *                               | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                         |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) ناخالص                                                      |
| ۲۶         | (۳۶,۳۶۸)                        | (۴۵,۸۱۶)                        | هزینههای فروش، اداری و عمومی                                           |
| --         | *                               | *                               | سایر درآمدهای عملیاتی                                                  |
| --         | *                               | *                               | سایر هزینههای عملیاتی                                                  |
| ۲۶         | (۳۶,۳۶۸)                        | (۴۵,۸۱۶)                        | سود (زیان) عملیاتی                                                     |
| --         | *                               | *                               | هزینههای مالی                                                          |
| --         | *                               | *                               | سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها             |
| (۶)        | ۵۲,۵۰۷                          | ۴۹,۵۷۴                          | سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه                      |
| (۷۷)       | ۱۶,۱۳۹                          | ۳,۷۵۸                           | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                           |
| --         | *                               | *                               | مالیات بر درآمد                                                        |
| (۷۷)       | ۱۶,۱۳۹                          | ۳,۷۵۸                           | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                    |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                          |
| (۷۷)       | ۱۶,۱۳۹                          | ۳,۷۵۸                           | سود (زیان) خالص                                                        |
| --         |                                 |                                 | سود (زیان) پایه هر سهم                                                 |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی           |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی        |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                        |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم                                                 |
| --         |                                 |                                 | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                          |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی    |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                 |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                          |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: مجتمع صنایع الومینیوم جنوب                                 |  |  |  | نماد: وغدیر ۳                 | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷ | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|------------------------------------------------------------------|--|--|--|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |  |  |  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                       | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                       |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته                                     |  |  |  |                               |                       |                                | --                                    |
| سود (زیان) خالص                                                  |  |  |  | ۳,۷۵۸                         | ۱۶,۱۳۹                | (۷۷)                           |                                       |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره                                   |  |  |  | (۷۹,۳۹۴)                      | (۹۵,۵۳۳)              | (۱۷)                           |                                       |
| تعدیلات سنواتی                                                   |  |  |  | ۱,۸۰۹                         | ۱,۸۰۹                 | ۰                              |                                       |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                         |  |  |  | (۷۷,۵۸۵)                      | (۹۳,۷۲۴)              | (۱۷)                           |                                       |
| سود سهام مصوب                                                    |  |  |  | ۰                             | ۰                     | --                             |                                       |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                         |  |  |  | ۰                             | ۰                     | --                             |                                       |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته                      |  |  |  | (۷۷,۵۸۵)                      | (۹۳,۷۲۴)              | (۱۷)                           |                                       |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام                            |  |  |  | ۰                             | ۰                     | --                             |                                       |
| سود قابل تخصیص                                                   |  |  |  | (۷۳,۸۲۷)                      | (۷۷,۵۸۵)              | (۵)                            |                                       |
| انتقال به اندوخته قانونی                                         |  |  |  | ۰                             | ۰                     | --                             |                                       |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها                                        |  |  |  | ۰                             | ۰                     | --                             |                                       |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره                                    |  |  |  | (۷۳,۸۲۷)                      | (۷۷,۵۸۵)              | (۵)                            |                                       |
| سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال                                    |  |  |  | ۱                             | ۵                     | (۸۰)                           |                                       |
| سرمایه                                                           |  |  |  | ۶,۶۰۰,۰۰۰                     | ۳,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۲۰                            |                                       |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |               |                               |          |                                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|----------|---------------------------------------|
| شرکت: مجتمع صنایع الومینیوم جنوب                                 | نماد: وغدیر ۳ | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |               | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال        |

صورت جریان وجوه نقد

| شرح                                                                                        | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷ | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶ | درصد تغییر |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|
| فعالیت‌های عملیاتی                                                                         |                                                    |                                                    | ---        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی                           | (۳۴,۲۰۷)                                           | (۲۰۲,۵۱۰)                                          | (۸۳)       |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی                       | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  | (۳۴,۲۰۷)                                           | (۲۰۲,۵۱۰)                                          | (۸۳)       |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |                                                    |                                                    | ---        |
| سود سهام دریافتی                                                                           | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| سود پرداختی بابت استقراض                                                                   | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها                                                      | ۴۹,۲۱۶                                             | ۷۰,۵۸۰                                             | (۳۰)       |
| سود سهام پرداختی                                                                           | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۴۹,۲۱۶                                             | ۷۰,۵۸۰                                             | (۳۰)       |
| مالیات بر درآمد                                                                            |                                                    |                                                    | ---        |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری                                                                    |                                                    |                                                    | ---        |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود                                               | ۰                                                  | ۹۸۱                                                | ---        |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                                               | (۱,۳۳۱,۶۹۷)                                        | (۳,۱۷۲,۶۲۹)                                        | (۵۸)       |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود                                                  | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود                                                  | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                            | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                                    | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                            | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                            | (۱,۲۲۵)                                            | ۰                                                  | ---        |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: مجتمع صنایع الومینیوم جنوب                                 |             | نماد: و غدیر ۳ | شماره اطلاعیه: ۴۹۴۹۳۷         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |             |                | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال        |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت                | ۳۰۵,۴۵۹     | ۳۷۰,۰۱۰        | (۱۷)                          |          |                                       |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت                | (۳۹۴,۰۰۰)   | (۳۳۰,۴۵۹)      | ۱۹                            |          |                                       |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک                     | ۰           | ۰              | ---                           |          |                                       |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک                     | ۰           | ۰              | ---                           |          |                                       |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری   | (۱,۴۳۱,۴۶۳) | (۳,۱۳۲,۰۹۷)    | (۵۵)                          |          |                                       |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی      | (۱,۴۰۶,۴۵۴) | (۳,۲۶۴,۰۲۷)    | (۵۷)                          |          |                                       |
| فعالیت های تأمین مالی                                            |             |                | ---                           |          |                                       |
| وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه                               | ۰           | ۰              | ---                           |          |                                       |
| وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه                                | ۰           | ۰              | ---                           |          |                                       |
| وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه                                | ۰           | ۰              | ---                           |          |                                       |
| وجوه دریافتی حاصل از استقراض                                     | ۱,۴۳۱,۷۴۰   | ۳,۱۴۰,۰۰۰      | (۵۴)                          |          |                                       |
| بازپرداخت اصل استقراض                                            | ۰           | ۰              | ---                           |          |                                       |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی     | ۱,۴۳۱,۷۴۰   | ۳,۱۴۰,۰۰۰      | (۵۴)                          |          |                                       |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                 | ۲۵,۲۸۶      | (۱۲۴,۰۲۷)      | ---                           |          |                                       |
| موجودی نقد در ابتدای دوره                                        | ۱,۸۸۱       | ۱۲۵,۸۸۲        | (۹۹)                          |          |                                       |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                            | ۵۴۵         | ۲۶             | ۱,۹۹۶                         |          |                                       |
| موجودی نقد در پایان دوره                                         | ۲۷,۷۱۲      | ۱,۸۸۱          | ۱,۳۷۳                         |          |                                       |
| مبادلات غیر نقدی                                                 | ۱۹,۰۴۰,۵۷۳  | ۷,۹۲۲,۳۷۵      | ۱۴۰                           |          |                                       |