

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	نماد: فایر ۱۱	شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

آلومینیوم سیلک کاشان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت آلومینیوم سیلک کاشان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 25 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای 4 و 5، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل پیش پرداخت ها (موضوع یادداشت توضیحی 6) به مبلغ 3.539 میلیون ریال مربوط به پرداختی بابت ساخت سوله انبار، ساختمان اداری و رفاهی و نگهداری در سنوات قبل می باشد. با توجه به اتمام زمان انجام قرارداد مزبور، هیچگونه اقدامی جهت اجرایی نمودن مفاد قرارداد از طرف پیمانکار صورت پذیرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، احتساب ذخیره از این بابت ضرورت دارد، لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به نتیجه پیگیری های شرکت می باشد.

4. به شرح یادداشت توضیحی 10، سرفصل سایر دارایی ها شامل مبلغ 3.996 میلیون ریال (معادل 94.000 دلار) مانده بدهی شرکت آل تک در رابطه با مخارج تحصیل یک قطعه زمین در کشور ارمنستان و سایر مخارج مرتبط با تحصیل اعمال مالکیت شرکت فوق الذکر در زمین مورد اشاره می باشد. طبق شواهد موجود به دلیل عدم تامین مالی و مشکلات انتقال ارز، عملیات مربوط به بهره برداری از زمین فوق الذکر متوقف گردیده است. در نتیجه آثار احتمالی ناشی از تعدیلاتی در صورت مشخص شدن وضعیت تداوم فعالیت پروژه فوق الذکر بر

صورت های مالی پیوست، ضرورت خواهد یافت، در شرایط کنونی برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.

5. صورتهای مالی شرکت های فرعی آل تک و گروپ وان (تاسیس شده در کشور ارمنستان) به این مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب مزبور، تعیین آثار احتمالی که در صورت دریافت صورتهای مالی شرکت های مزبور بر صورتهای مالی ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.

نتیجه گیری

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای 4 و 5 ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم اراة مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان	نماد: فایر ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

تاریخ تهیه گزارش ۳۰ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه ارقام نگر آریا	احمد علی بزی		۱۷:۰۴:۴۲ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶
شریک موسسه ارقام نگر آریا	مصطفی احمدی وسطی کلایی		۱۷:۱۲:۴۳ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشناسی	۸۰۰۶۶۹	۱۷:۱۸:۴۴ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان	نماد: فایر ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۳۱,۴۹۲	۳۰,۹۰۶	۲	پرداختی های تجاری	۶۸,۳۶۸	۸۰,۹۳۹	(۱۶)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۱,۸۴۵	۴,۴۴۵	(۵۸)
دریافتی های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختی	۱,۹۰۸	۲,۳۰۷	(۱۷)
دریافتی های غیر تجاری	۹۴۲	۱۲,۶۲۲	(۹۳)	سود سهام پرداختی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۳,۰۰۸	۹,۶۹۱	۳۴	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳,۵۳۹	۴,۱۱۷	(۱۴)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۴۸,۹۸۱	۵۷,۳۳۶	(۱۵)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷۲,۱۲۱	۸۷,۶۹۱	(۱۸)
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸	۸	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۸۸۱	۸۹۲	(۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۹,۲۳۲	۱۹,۸۱۲	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۵	۲۵	۳۶۰
سایر دارایی ها	۴,۱۱۹	۴,۱۱۹	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۱۱۵	۲۵	۳۶۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲۴,۲۴۰	۲۴,۸۳۱	(۲)	جمع بدهی ها	۷۲,۲۳۶	۸۷,۷۱۶	(۱۸)
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۰	۱۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان	نماد: فایرا ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی 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				
--	(۵,۶۵۹)	۸۷۵	سود (زیان) انباشته				
--	(۵,۵۴۹)	۹۸۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۱)	۸۲,۱۶۷	۷۳,۲۲۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۱)	۸۲,۱۶۷	۷۳,۲۲۱	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان	نماد: فایر ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۳۷,۶۸۷	۱۶,۷۵۶	۱۲۵	۷۴,۷۳۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶,۳۲۸)	(۱۳,۷۳۹)	۹۲	(۵۹,۵۸۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۳۵۹	۳,۰۱۷	۲۷۶	۱۵,۱۴۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴,۵۹۹)	(۴,۴۸۱)	۳	(۸,۶۵۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۸۰۹	*	--	*
سایر هزینه‌های عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) عملیاتی	۷,۵۶۹	(۱,۴۶۴)	--	۶,۴۹۱
هزینه‌های مالی	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۸۷۳	۱۱۷	۶۴۶	۵۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۴۴۲	(۱,۳۴۷)	--	۷,۰۲۲
مالیات بر درآمد	(۱,۹۰۸)	*	--	(۱,۶۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۵۳۴	(۱,۳۴۷)	--	۵,۳۹۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	۶,۵۳۴	(۱,۳۴۷)	--	۵,۳۹۰
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۷۵,۶۸۶	(۱۴,۶۴۰)	--	۶۴,۹۱۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۸,۷۳۲	۱,۱۷۰	۶۴۶	۱۱,۰۱۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۴,۴۱۸	(۱۳,۴۷۰)	--	۷۵,۹۳۵
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	*	*	--	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	نماد: فایر ۱۱
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: * ميليون ريال
		سرمايه ثبت شده: ۱۰۰ ميليون ريال		
سود (زیان) خالص	۶,۵۳۴	(۱,۳۴۷)	--	۵,۳۹۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۰	(۱۴,۵۶۲)	--	(۱۴,۵۶۲)
تعدیلات سنواتی	(۵,۶۷۹)	*	--	۳,۵۱۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۵,۶۵۹)	(۱۴,۵۶۲)	(۶۱)	(۱۱,۰۴۹)
سود سهام مصوب	*	*	--	*
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۵,۶۵۹)	(۱۴,۵۶۲)	(۶۱)	(۱۱,۰۴۹)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*
سود قابل تخصیص	۸۷۵	(۱۵,۹۰۹)	--	(۵,۶۵۹)
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*
انتقال به سایر اندوختهها	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۷۵	(۱۵,۹۰۹)	--	(۵,۶۵۹)
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۶۵,۳۴۰	(۱۳,۴۷۰)	--	۵۳,۹۰۰
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	*	۱۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان	نماد: فایر ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲,۹۴۳	۱۵,۶۴۱	(۸۱)	۳۷,۲۸۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۹۴۳	۱۵,۶۴۱	(۸۱)	۳۷,۲۸۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۰۸	۱۵۲	۴۳۲	۵۵۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸۰۸	۱۵۲	۴۳۲	۵۵۸
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۳۰۷)	۰	--	(۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۲۳)	(۲,۸۱۷)	(۶۷)	(۸,۲۲۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۶۷)	--	(۲۱۳)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۳۰	کد صنعت:	نماد: فایر ۱۱
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۲۳)	(۲,۹۸۴)	(۶۹)	(۸,۴۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵۲۱	۱۲,۸۰۹	(۹۶)	۲۹,۳۹۸
فعالیت های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۲۱	۱۲,۸۰۹	(۹۶)	۲۹,۳۹۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۰,۹۰۶	۱,۵۰۰	۱,۹۶۰	۱,۵۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶۵	۲	۳,۱۵۰	۸
موجودی نقد در پایان دوره	۳۱,۴۹۲	۱۴,۳۱۱	۱۲۰	۳۰,۹۰۶
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰