

شرکت: گروه کارخانه های توليدي نورد آلومينيوم	سرمایه ثبت شده: 3,391,735
نماد: فنوال	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272005	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	گروه کارخانه های توليدي نورد آلومينيوم
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت گروه کارخانه‌های توليدي نورد آلومينيوم (سهامي عام) به تاريخ 31 شهریورماه 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدي براي دوره میاني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحي 1 تا 36 پیوست، مورد بررسی اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالي انجام شده می‌باشد.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالي این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالي 2410، انجام شده است. بررسی اجمالي اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلي و سایر روش‌های بررسی اجمالي است. دامنه بررسی اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمي که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	

میانی نتیجه گیری مشروط

3. اهم مطالب قابل ذکر در خصوص سرمايه گذاري در شرکت آلومينيوم پارس (ورشکسته) بقرار زیر است:

1-3- همانطور که در بادداشتهای توضیحي 14، 15 و 35-3 درج گردیده است، شرکت مالک بیش از 58 درصد سهام شرکت آلومينيوم پارس مي باشد که بر اساس رای صادره شعبه 19 دادگاه عمومي حقوقي مجتمع قضايي شهيد بهشتي تهران در تاريخ 24 شهریورماه 1393، شرکت فوق ورشکسته و منحل اعلام شده و اداره کل تصفيه امور ورشکستگي تهران به عنوان مدیر تصفيه آن انتخاب گردیده است. با توجه به مراتب مزبور و ارزیابي انجام شده در سال مالي قبل، کاهش ارزش محاسبه شده از بابت سرمايه گذاري و مطالبات مرتبط با شرکت مذکور، در سال قبل برگشت و به حساب سایر درآمدهای عملیاتی منظور شده است. در رابطه با موارد فوق آخرین وضعیت داراییها و بدهیها و سهم شرکت از خالص ارزش دارايي های شرکت منحلۀ فوق به این مؤسسه ارائه نشده و افشای لازم نیز از این بابت در صورتهای مالی صورت نپذیرفته است.

2-3- با عنایت به اعلام ورشکستگي شرکت مزبور، شرکت مورد گزارش در سنوات قبل اقدام به تضمین مقادیر قابل توجهی از تعهدات شرکت آلومينيوم پارس نموده، بانک تجارت (یکی از طلبکاران شرکت اخیر الذکر) اقدام به اقامه دعوي به طرفیت اداره تصفيه امور ورشکستگي (به قائم مقامی شرکت آلومينيوم پارس)، شرکت آلومينيوم پارس و شرکت مورد گزارش مبنی بر تامین خواسته نموده است. در این ارتباط شعبه 14 دادگاه عمومي حقوقي مجتمع شهيد قضايي شهيد بهشتي در تاريخ های 23 تیر ماه 1394 و 24 خرداد ماه 1395 اقدام به صدور رای مبنی بر قرار تامین خواسته به مبلغ 405 میلیارد ریال از اموال بلامعارض (اموال منقول) خواندگان نموده و اموال غیر منقول شرکت در توقیف قرار گرفته و پیرو آن رای بدوي و اصلاحی شعبه فوق الذکر در تاريخ های 3 آبان ماه 1394 و 8 آذر ماه 1394 با احتساب 12 میلیارد ریال خسارت دادرسي به نفع بانک فوق الاشاره صادر شده که از طریق اداره تصفيه امور ورشکستگي تهران مورد اعتراض قرار گرفته و رای مذکور در دادگاه تجدید نظر استان تهران در جریان رسیدگي است، ضمن اینکه اعتراض بانک تجارت در خصوص میزان مطالبات نیز در دادگاه تجدید نظر استان تهران مطرح و در حال رسیدگي مي باشد و همانگونه که در یادداشت توضیحي 11-12 منعکس است، سند زمین و مستحقات کارخانه شرکت مورد گزارش (به جز ماشین آلات) در قبایل تسهیلات دریافتي (علیرغم تسویه تسهیلات مزبور توسط شرکت) به علت ضمانت شرکت آلومينيوم پارس (سهامي عام) و تعیین تکلیف نشدن وضعیت شرکت مزبور، تا تاريخ این گزارش در توقیف مي باشد.

3-3- بانک ایران و اروپا (یکی از طلبکاران شرکت آلومينيوم پارس) نسبت به مبلغ حدود 600 هزار یورو از تضامین، اقدام به دعوي حقوقي نموده که به موجب آخرین دادخواست تجدید نظر خواهي واحد مورد گزارش، رای مورخ 24 تیر ماه 1398 شعبه 36 دادگاه عمومي حقوقي مجتمع قضايي شهيد صدر تهران توسط شعبه 18 دادگاه تجدید نظر استان تهران مورد رسیدگي قرار گرفته و با نقض دادنامه بدوي، شرکت مورد گزارش محکوم به پرداخت 98,896 یورو و همچنین هزینه دادرسي و حق الوکاله شده است و در شهریور 1401 توسط اجرای احکام مجتمع قضايي صدر از بابت مبلغ ارزی مزبور، مبلغ 7/30 میلیارد ریال از حساب شرکت مورد گزارش برداشت شده که تا روشن شدن وضعیت نهایی شرکت آلومينيوم پارس، در سرفصل سایر داراییها منعکس گردیده است. مضافاً در اسفند ماه 1401 بابت تضمین تسهیلات دریافتي شرکت آلومينيوم پارس از بانک پاسارگاد مبلغ 5/93 میلیارد ریال به حساب بانک مزبور واریز و مبلغ یاد شده نیز در سرفصل سایر داراییها انعکاس یافته است.

4-3- بموجب رای مورخ 22 آبان ماه 1402 شعبه 62 دادگاه تجدیدنظر استان تهران مبنی بر نقض دادنامه اولیه مورخ 8 شهریورماه 1402 شعبه 19 دادگاه عمومي حقوقي مجتمع قضايي شهيد بهشتي تهران، واگذاری اموال شرکت ورشکسته آلومينيوم پارس (فرعی سابق) به متقاضی خرید آن بطور قطعی مورد تأیید قرار گرفته، لیکن اطلاعات لازم در خصوص معامله فوق به این مؤسسه ارائه نشده و ضمن توجه به عدم احراز شرایط شناخت درآمد در شرکت مورد گزارش با توجه به تفکیک شخصیت با شرکت منحلۀ، تأثیر آن بر سهم شرکت از خالص ارزش داراییهای شرکت منحلۀ مشخص نگردیده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در خصوص ارزش داراییهای مزبور و همچنین صورتهای مالی و وضعیت مالی شرکت سرمایه پذیر و عدم دریافت پاسخ تأییدیه درخواستی از اداره تصفيه امور ورشکستگي تهران تا تاريخ این گزارش و خاتمه نیافتن مراحل تصفيه توسط اداره مذکور و مشخص نشدن سهم شرکت، تعیین تعدیلات ضروري از بابت موارد یاد شده بر صورتهای مالی مورد گزارش امکانپذیر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره‌ای یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. با عنایت به مفاد یادداشت توضیحي 14 و موارد مندرج در بند 3 فوق و کنترل اداره تصفيه امور ورشکستگي بر عمليات شرکت آلومینوم پارس، صورتهای مالی تلفیقي با شرکت مذکور تهیه و ارائه نگردیده است.

6. به شرح یادداشت توضیحي 1-3-26 و بر اساس آرای هیات تجدیدنظر، جمعا مبلغ 169 میلیارد ریال بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سال مالی 1396 (شامل 102 میلیارد ریال جرائم)، از شرکت مطالبه گردیده که پس از اعتراض شرکت در دیوان عدالت اداری و مراحل بعدی طی شده، رای شعبه سوم دیوان عدالت اداری (در خصوص نقض آرای هیئت تجدیدنظر مالیاتی و وارد بودن شکایت شرکت) توسط شعبه 4 دادگاه تجدیدنظر دیوان مذکور، مورد تأیید قرار گرفته و موضوع در هیئت همعرض مالیاتی در جریان رسیدگی است.

7. با توجه به یادداشت توضیحي 1-27 بابت مالیات تشخیصی عملکرد سال 1400 توسط اداره امور مالیاتی، مبلغ 553 میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که مبلغ 425 میلیارد ریال بیش از مالیات ابرازی است. مبلغ مزبور عمدتا به دلیل عدم اعمال مالیات نرخ صفر برای افزایش سرمایه مورد نظر شرکت از محل سود تقسیم نشده سال 1400 طبق مفاد بند (ف) تبصره 2 قانون بودجه سال 1401 می باشد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. همچنین با توجه به مفاد بند (ه) تبصره 2 قانون بودجه سال 1402 کل کشور، مالیات عملکرد سال 1401 با اعمال مالیات نرخ صفر برای افزایش سرمایه مورد نظر شرکت از محل سود تقسیم نشده سال 1401، در حسابها منظور شده است. با توجه به موارد فوق و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، تعیین میزان قطعی مالیات سال های مذکور، منوط به اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط می باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت سایر اطلاعات با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، نسبت به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند. مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در "سایر اطلاعات" وجود دارد. همانطور که در بخش مبانی نتیجه گیری مشروط در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است آثار تعدیلات لازم در خصوص موارد مندرج در بند 3 فوق را بر صورتهای مالی مورد گزارش تعیین نماید.

سایر موارد

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با شرکت های پذیرفته شده و همچنین دستورالعمل حاکمیت شرکتی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته که مفاد مواد 8، 9 و 14 بترتیب در خصوص ارزیابی اثربخشی گزارش های واحد حسابرسی داخلی و درج نتایج آن در گزارش کنترل های داخلی و تشکیل کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک، مورد توجه قرار نگرفته است.

29آبان 1402

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani Sign]	911890	1402/08/30 23:22:08
شریک موسسه آزموده کاران	[Ali Asghar Farokh Sign]	800592	1402/08/30 23:28:29
مدیر موسسه آزموده کاران	[Masoud Bakhtiari Sojebalaghi Sign]	800119	1402/08/30 23:41:09

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۰۹۵,۶۲۶	۱,۰۶۳,۳۱۳	۲,۵۸۳,۷۴۸	۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی 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	۲,۰۹۵,۶۲۶	۱,۰۶۳,۳۱۳	۲,۵۸۳,۷۴۸	۹۷
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۹۵,۵۰۳	۲,۹۲۱,۰۴۵	۱,۱۲۹,۱۶۹	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۲,۵۵۹	۱۲,۶۷۶	۱۲,۰۳۵	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴۶,۳۴۶	۱۴۶,۳۴۷	۳۱۹	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۶,۳۸۳	۷,۱۰۸	۴,۹۰۷	(۱۳)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۳۴,۳۶۱	۱۳۴,۳۶۱	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۱۸۴,۸۵۱	۳,۲۱۱,۳۳۷	۱,۱۴۷,۳۳۰	(۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۲۹,۷۳۸	۶۳۶,۶۹۵	۳۰۸,۱۵۶	(۶۴)
موجودی مواد و کالا	۶,۱۹۳,۱۲۶	۵,۵۶۵,۳۳۴	۳,۳۶۹,۶۱۷	۱۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۱۰۰,۶۵۶	۸۸۵,۲۶۲	۱,۲۶۸,۶۸۴	۳۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۰۰۰,۴۹۹	۱,۳۴۴,۹۴۳	۱,۱۴۱,۹۵۹	(۲۰)
موجودی نقد	۲,۱۸۲,۵۴۹	۹۹۲,۶۶۳	۴۹۵,۶۵۸	۱۲۰
	۱۰,۷۰۶,۵۶۸	۹,۳۳۴,۹۹۷	۶,۵۸۴,۰۷۴	۱۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۷۰۶,۵۶۸	۹,۳۳۴,۹۹۷	۶,۵۸۴,۰۷۴	۱۵
جمع دارایی‌ها	۱۳,۸۹۱,۴۱۹	۱۲,۵۳۶,۳۳۴	۷,۷۳۱,۴۰۴	۱۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۲۹۱,۷۳۵	۲,۲۹۱,۷۳۵	۶۷۸,۳۴۷	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۶,۴۰۴	۱۰,۳۶۲	۷,۷۰۱	۱۵۷
اندوخته قانونی	۳۴۷,۰۳۲	۳۴۷,۰۳۲	۶۷,۸۳۵	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۴۶,۹۸۰	۱۴۶,۹۸۰	۱,۲۹۲,۶۸۲	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۳,۸۳۳,۷۰۹	۳,۴۱۴,۰۱۹	۳,۱۶۲,۵۵۳	۱۲
سهام خزانه	(۱۴۷,۰۶۶)	(۸۹,۹۳۳)	(۱۰۶,۱۳۷)	(۶۴)
جمع حقوق مالکانه	۷,۴۸۸,۷۸۴	۷,۱۲۰,۰۹۵	۵,۲۰۲,۹۸۲	۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۵۴,۵۱۲	۵۵۳,۱۴۳	۳۷۲,۵۷۵	۵۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۵۴,۵۱۲	۵۵۳,۱۴۳	۳۷۲,۵۷۵	۵۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۲۹,۱۳۹	۹۵۱,۷۳۶	۴۴۶,۷۵۷	(۲)
مالیات پرداختنی	۹۳۷,۸۷۸	۵۸۰,۲۶۹	۳۹۰,۲۵۱	۶۳
سود سهام پرداختنی	۴۸,۳۰۴	۲۸,۶۱۳	۳۲,۲۶۶	۶۹
تسهیلات مالی	۳,۱۶۴,۷۵۴	۲,۶۴۶,۷۱۳	۱,۱۶۶,۰۸۰	۳۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲,۰۹۵,۶۲۶		۲,۰۹۵,۶۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۵,۶۲۶	۰	۲,۰۹۵,۶۲۶
سود سهام مصوب									(۱,۶۸۵,۹۳۶)		(۱,۶۸۵,۹۳۶)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۰۱,۳۳۷)	(۲۰۱,۳۳۷)
فروش سهام خزانه				۱۶,۱۴۳						۲۴۴,۱۹۴	۲۶۰,۳۳۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۳۹۱,۷۳۵	۰	۰	۲۶,۴۰۴	۳۴۷,۰۳۳	۱۴۶,۹۸۰	۰	۰	۳,۸۳۳,۷۰۹	(۱۴۷,۰۶۶)	۷,۴۸۸,۷۸۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳,۶۱۰,۹۹۷	۱,۳۴۱,۷۹۴	۲,۷۶۳,۴۴۹	۹۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۵۰,۷۹۹)	(۳۲,۸۳۷)	(۶۱,۱۳۷)	(۹۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۳۶۰,۱۹۸	۱,۳۱۸,۹۶۷	۲,۷۰۲,۳۱۲	۷۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱۳,۳۴۳	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰۴,۵۹۳)	(۱۱۱,۴۳۰)	(۱,۸۴۸,۹۴۴)	۶
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۴۴,۴۴۳	۷۳۸,۴۵۷	۰	(۶۶)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۵۲۹,۷۶۰)	(۱۰۲,۹۸۴)	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷۷,۵۴۴	۱۴۴,۵۱۵	۲۳۷,۲۳۶	۲۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۱۷,۳۹۴	(۷۸۸,۲۱۸)	(۱,۷۰۱,۳۵۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۶۷۷,۵۹۲	۵۳۰,۷۴۹	۱,۰۰۱,۰۵۳	۴۰۴
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۴۴,۱۹۴	۶۰,۷۹۳	۱۸۸,۷۶۵	۳۰۳
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲۸۵,۱۹۵)	(۵۵,۸۶۱)	(۱۶۹,۹۹۰)	(۴۱۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۹۴۰,۴۷۶	۱,۷۰۳,۵۹۸	۴,۰۱۵,۳۰۱	۷۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۱۱,۰۰۳)	(۱,۲۶۱,۲۰۳)	(۲,۶۰۳,۶۹۳)	(۹۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۰۹,۹۳۳)	(۱۲۳,۹۹۸)	(۲۴۴,۲۶۷)	(۱۵۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۶۶۶,۲۴۵)	(۴۰۵,۳۰۳)	(۱,۶۹۱,۰۶۵)	(۳۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۴۸۷,۷۰۶)	(۸۱,۹۷۳)	(۵۰۴,۰۴۸)	(۱,۷۱۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۱۸۹,۸۸۶	۴۴۸,۷۷۷	۴۹۷,۰۰۵	۱۶۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۹۳,۶۶۳	۴۹۵,۶۵۸	۴۹۵,۶۵۸	۱۰۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۹,۸۸۳	۰	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۱۸۳,۵۴۹	۹۵۴,۳۱۸	۹۹۳,۶۶۳	۱۳۹
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	نرخ فروش	
فروش داخلی:																			
ورق آلومینیومی	کیلوگرم	۷,۱۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲,۸۲۱,۹۱۳	۲,۳۰۹,۹۹۳	۵,۹۹۷,۹۳۳	۶,۰۳۸,۵۰۹	۹۰۹,۹۱۰	۵,۴۹۴,۵۰۰	۳,۷۱۴,۷۰۹	۱,۷۷۹,۷۹۳	۲,۶۷۴,۱۵۶	۲,۷۰۲,۰۶۶	۱,۵۳۹,۶۹۱	۲,۴۲۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۰۶۶	۲,۴۲۷,۱۰۰	
تسمه آلومینیومی	کیلوگرم	۷,۹۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲,۸۴۶,۴۷۰	۲,۳۶۳,۳۴۳	۶,۶۱۴,۰۳۶	۶,۶۰۳,۱۰۷	۸۲۹,۱۰۸	۵,۴۷۴,۶۸۶	۳,۵۶۴,۷۹۳	۱,۹۰۹,۸۹۳	۳,۶۲۷,۴۵۰	۳,۶۱۶,۰۶۷	۲,۰۴۵,۳۷۶	۳,۹۹۶,۰۰۰	۳,۹۹۶,۰۰۰	۹۹۸,۸۷۴	۳,۹۹۱,۵۰۰	
کویل آلومینیومی	کیلوگرم	۵,۰۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱,۳۰۴,۴۹۴	۹۵۳,۶۵۳	۲,۵۴۰,۲۹۹	۲,۵۲۹,۴۱۷	۸۰۷,۰۱۱	۲,۰۴۱,۲۶۷	۱,۴۸۱,۹۷۸	۵۵۹,۲۸۹	۱,۰۵۷,۰۱۳	۸۹۳,۷۶۷	(۵۱۳,۸۳۹)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۶۰۰	۱,۱۵۱,۴۰۰	
ورق کامبوزیت	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
محصولات درجه ۳	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
ورق فرمدار	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
پلی کرافت (کرکره، کویل ، ورق)	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
محصولات کلد(کویل ،ورق ،تسمه)	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
جمع فروش داخلی				۶,۸۷۳,۸۷۷	۵,۴۳۵,۸۸۶	۱۵,۱۵۳,۳۶۸	۱۵,۱۷۱,۰۳۳		۱۳,۰۱۰,۴۵۳	۴,۳۴۸,۹۷۴	۷,۳۶۸,۶۱۸	۷,۴۷۰,۸۰۵	۷,۳۱۱,۹۰۰	۴,۰۹۷,۹۰۶	۷,۹۱۶,۰۰۰	۷,۹۱۶,۰۰۰		۷,۵۸۰,۰۰۰	
فروش صادراتی:																			
ورق آلومینیومی	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۲۶۶,۷۱۹	۲۶۳,۷۹۶	۳۷۷,۳۸۳	۳۷۷,۲۸۳	۱,۰۱۱,۲۸۳	۳۸۱,۶۴۱	(۳۴۴,۱۸۰)	۳۷,۴۶۱	۱۹۸,۷۹۰	۱۹۸,۷۹۰	۲۹۲,۶۳۶	۲۱۰,۰۰۰	۲۴,۰۶۸	۱,۴۳۵,۷۱۴	۳۰۱,۵۰۰	
کویل آلومینیومی	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۷,۳۷۳	۷,۵۲۹	۳۲,۴۱۵	۳۲,۴۱۵	۹۴۹,۸۰۷	۳۰,۷۸۸	(۲۸,۳۸۰)	۲,۴۰۸	۲۹,۵۰۶	۱,۳۸۶,۸۳۷	(۳۰,۶۳۳)	۰	۱۰,۳۹۸	۰	۰	
جمع فروش صادراتی				۲۷۳,۹۹۲	۲۷۱,۳۲۵	۴۰۹,۷۹۸	۴۰۹,۷۹۸		۴۱۳,۴۲۹	(۳۷۳,۵۶۰)	۳۹,۸۶۹	۲۳۸,۲۹۶	۲۳۳,۵۴۶	(۲۹۹,۱۸۰)	۲۱۰,۰۰۰	۳۴,۲۶۶		۳۰۱,۵۰۰	
درآمد ارائه خدمات:																			
محصولات کارمزدی(خدمات)	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
جمع درآمد ارائه خدمات						۰		۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
سایر						۰				۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	
جمع				۷,۱۴۶,۸۶۹	۵,۶۹۷,۲۱۱	۱۵,۵۶۳,۰۶۶	۱۵,۵۸۰,۸۳۱		۱۳,۴۳۳,۸۸۳	۴,۱۳۴,۰۴۰	۴,۳۸۸,۸۴۳	۷,۵۹۶,۹۱۴	۷,۶۹۹,۱۰۱	۴,۳۹۷,۰۸۶	۸,۱۲۶,۰۰۰	۸,۱۲۶,۰۰۰		۷,۸۱۱,۵۰۰	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۳۴۲,۷۳۴	۳,۷۷۰,۹۶۳	۵,۹۷۳,۳۳۳	۹,۳۰۴,۰۰۳	۱۳,۴۲۲,۸۸۲	۷,۵۴۵,۴۴۶	۷,۸۸۱,۵۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۹۹۱,۵۳۹)	(۳,۰۳۹,۵۳۳)	(۳,۶۳۳,۴۵۸)	(۵,۶۱۵,۳۹۷)	(۹,۱۳۴,۰۴۰)	(۴,۳۹۷,۰۸۶)	(۵,۰۳۶,۲۹۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

کاهش بهای تمام شده محصولات ، تولید محصولات متنوع جهت ورود به بازارهای جدید

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ روز شمش آلومینیوم در بازار بورس تهران به اضافه کارمزد مصوب هیات مدیره
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸,۵۶۷,۵۴۷	۵,۹۱۳,۹۵۱	۵,۱۷۳,۹۳۴
دستمزد مستقیم تولید	۲۸۱,۳۱۵	۳۳۰,۹۳۳	۱۵۷,۹۴۷
سربارتولید	۱,۵۲۹,۵۰۰	۱,۰۹۱,۰۷۵	۸۶۳,۳۳۳
جمع	۱۰,۳۷۸,۳۶۲	۷,۳۳۵,۹۴۹	۶,۱۹۴,۱۰۴
هزینه جذب نشده درتولید	(۳۰۴,۹۸۳)	(۳۳۹,۹۰۰)	.
جمع هزینه های تولید	۱۰,۰۷۳,۳۷۹	۶,۹۹۶,۰۴۹	۶,۱۹۴,۱۰۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۹۰۰,۰۴۱)	(۳,۶۱۳,۸۴۹)	(۱,۱۶۷,۸۱۰)
ضایعات غیرعادی	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹,۱۷۳,۳۳۸	۴,۳۸۳,۲۰۰	۵,۰۳۶,۲۹۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۷۵,۰۷۸	۳۱۴,۳۷۶	۳۰۰,۱۹۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۱۴,۳۷۶)	(۱۹۹,۳۹۰)	(۲۰۰,۱۹۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹,۱۳۴,۰۴۰	۴,۳۹۷,۰۸۶	۵,۰۳۶,۲۹۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	.	.	.
جمع بهای تمام شده	۹,۱۳۴,۰۴۰	۴,۳۹۷,۰۸۶	۵,۰۳۶,۲۹۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مهمترین عامل در تغییر برآورد شرکت از عوامل بهای تمام شده می تواند تغییر در نرخ شمش آلومینیوم باشد.
«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 - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
		موجودی پایان دوره			

[illegible]

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کویل الومینیومی	کیلوگرم	۳۰,۱۱۸	۱,۲۱۴,۳۵۷	۳۶,۵۷۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۸۷۰	۸۹۲,۳۰۵	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۸۷۰	۸۹۲,۳۰۵	۳۰,۱۱۸	۱,۲۱۴,۳۵۷	۳۶,۵۷۴
ورق الومینیومی	کیلوگرم	۱۹۴,۶۲۵	۷۳۸,۸۱۱	۱۴۳,۷۹۱	۲,۶۳۰,۰۰۰	۵۹۷,۶۴۴	۱,۵۷۱,۸۰۵	۰	۰	۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	۵۹۷,۶۴۴	۱,۵۷۱,۸۰۵	۱۹۴,۶۲۵	۷۳۸,۸۱۱	۱۴۳,۷۹۱
تسمه الومینیومی	کیلوگرم	۱۵,۱۵۴	۱,۲۵۵,۴۴۴	۱۹,۰۲۵	۲,۹۹۶,۰۰۰	۶۴۱,۳۸۸	۳,۵۶۲,۹۸۶	۰	۰	۰	۲,۹۹۶,۰۰۰	۶۴۱,۳۸۸	۳,۵۶۲,۹۸۶	۱۵,۱۵۴	۱,۲۵۵,۴۴۴	۱۹,۰۲۵
جمع کل				۱۹۹,۳۹۰	۵,۰۳۷,۰۹۶	۰							۵,۰۳۶,۲۹۴			۳۰۰,۱۹۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:													
شمش آلومینیوم خالص و شمش مناسب	کیلوگرم	۴,۲۳۸,۴۱۲	۵۳۴,۶۹۸	۲,۲۷۳,۲۰۸	۷,۲۰۳,۵۰۳	۴۶۴,۶۶۷	۳,۳۴۷,۲۳۳	۹,۹۳۱,۰۲۸	۵۵۳,۹۵۷	۵,۴۸۵,۸۹۹	۱,۷۳۰,۸۸۷	۱۳۶,۳۹۱	۳۳۴,۵۴۳
مواد اولیه غیر مستقیم	کیلوگرم	۱۱۴,۷۸۱	۱,۲۰۳,۳۴۴	۱۳۸,۱۲۱	۳۳۲,۸۴۸	۱,۶۸۷,۱۲۵	۳۹۲,۸۴۶	۲۵۴,۱۶۹	۱,۵۷۶,۴۹۴	۴۰۰,۶۹۶	۹۲,۴۶۰	۱,۳۹۳,۸۶۹	۱۳۰,۳۷۱
جمع مواد اولیه داخلی			۲,۵۱۱,۳۳۹			۳,۷۴۰,۰۷۹				۵,۸۸۶,۵۹۵			۳۶۴,۸۱۳
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه غیر مستقیم	کیلوگرم	۱۵,۴۰۳	۱,۲۵۰,۴۵۱	۳۰,۸۰۱	۲۰,۰۷۰	۳,۲۱۷,۵۸۸	۶۴,۵۷۷	۱۴,۹۷۴	۱,۸۲۶,۹۰۰	۳۷,۳۵۶	۲۰,۴۹۹		۵۸,۰۲۲
جمع مواد اولیه وارداتی			۳۰,۸۰۱				۶۴,۵۷۷			۳۷,۳۵۶			۵۸,۰۲۲
جمع کل			۲,۵۳۲,۱۳۰			۳,۸۰۴,۶۵۶				۵,۹۱۳,۹۵۱			۴۳۲,۸۳۵

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
شمش آلومینیوم خالص و شمش مناسب	کیلوگرم	۱,۷۲۰,۸۸۷	۱۳۶,۲۹۱	۲۳۴,۵۴۲	۶,۸۷۹,۰۱۷	۶۳۴,۶۲۹	۴,۳۶۵,۶۲۶	۸,۲۵۹,۰۰۰	۵۲۴,۱۷۰	۴,۳۲۹,۱۲۰	۳۴۰,۹۰۴
مواد اولیه غیر مستقیم	کیلوگرم	۹۳,۴۶۰	۱,۳۹۳,۸۶۹	۱۳۰,۳۷۱	۴۴۰,۹۱۸	۱,۹۱۳,۷۴۴	۸۲۳,۸۰۴	۱,۹۱۳,۷۴۴	۸۲۳,۸۰۴	۹۳,۴۶۰	۱,۳۹۳,۸۶۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲۶۴,۸۱۳			۵,۲۰۹,۴۳۰			۵,۱۷۲,۹۲۴	
مواد اولیه وارداتی:											
مواد اولیه غیر مستقیم	کیلوگرم	۳۰,۴۹۹	۳,۸۳۰,۴۸۰	۵۸,۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۰,۴۸۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۵۸,۰۲۲			۰			۰	
جمع کل				۳۲۲,۸۳۵			۵,۲۰۹,۴۳۰			۵,۱۷۲,۹۲۴	۴۵۹,۳۴۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی نرخ خرید شمش آلومینیوم در سال ۱۴۰۲ بر اساس نرخ خرید واقعی شش ماهه اول ۱۴۰۲ برآورد شده است . از مقدار ۱۷۲۰ تن شمش آلومینیوم موجود در پایان شهریور ۱۴۰۲ مقدار ۱۲۸۰ تن متعلق به مشتریان محصولات کارمزدی شرکت می باشد .
«حتمات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حتمات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۴۶,۵۸۷	۵۲۰,۶۴۶	۳۴۰,۸۰۳	۹۹,۶۳۴	۷۵,۰۶۳	۴۸,۶۰۱		
هزینه استهلاک	۵۵,۰۱۶	۳۷,۳۱۱	۵۳,۱۸۱	۱,۹۹۵	۱,۰۲۰	۱,۰۲۰		
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۲۵,۷۹۵	۱۱۳,۷۱۱	۱۵۴,۳۸۷	۸۸۲	۴۴۷	۴۴۷		
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰		

شرح	هزینه سربار					هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سایر هزینه ها	۵۹۲,۱۰۲	۴۱۹,۴۰۷	۴۸۹,۱۷۲	۵۷,۵۶۷	۲۶,۷۶۰	۲۲,۹۵۲	
جمع	۱,۵۲۹,۵۰۰	۱,۰۹۱,۰۷۵	۱,۰۲۷,۵۴۳	۱۶۰,۰۷۹	۱۰۳,۲۹۰	۷۲,۰۲۰	

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شش ماهه اول ۱۴۰۲ برآورد شده است. تغییرات بستگی به نرخ تورم جامعه نیز دارد.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۹۳	۹۳	۹۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۱۳	۲۱۴	۲۱۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱,۹۳۰,۷۳۴	۷۰۳,۳۲۲	۴۰۱,۷۸۶	۱۷۱,۵۱۲	۸۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۵۰۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲,۹۸۲,۶۰۲	۱,۱۵۶,۹۲۱	۶۷۴,۰۶۵	۲۷۶,۱۰۷	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱,۴۵۵,۹۴۵	۴۱۲,۴۲۹	۷۷۷,۲۲۱	۲۲۲,۵۴۶	۷۰۲,۶۳۸	۳۰۱,۵۰۰
«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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	توضیحات
پروژه بازسازی و جایگزینی کوره شماره یک اسلب ریزی	۳۰,۰۰۰	۰		۱۶,۸۹۶	۱۳,۱۰۴	۰	۴۶	۱۰۰	افزایش کیفیت	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پروژه بازسازی و جایگزینی کوره شماره یک اسلب ریزی در حال انجام است و پیش بینی می گردد تا پایان دی ماه ۱۴۰۳ به پایان برسد.
--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
آلومینیوم پارس	۵۹	۱۴۶,۰۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۵۹	۱۴۶,۰۲۸	۰	۰	۰	۵۹	۱۴۶,۰۲۸	۰	۰
آلومینیوم پارس فرار گستر	۱۸	۳۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱۸	۳۱۹	۰	۰	۰	۱۸	۳۱۹	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

مبلغ ۱۴۶,۰۲۸ میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت آلومینیوم پارس شامل الف (مبلغ ۴۶,۷۳۲ میلیون ریال معادل ۱۸/۸۳ بهای تمام شده سرمایه گذاری شرکت نوردآلومینیوم در شرکت آلومینیوم پارس بوده است، ب) مبلغ ۹۹,۲۹۶ میلیون ریال بابت فروش تعداد ۳۲ میلیون سهم برابر ۴۶۴,۴۰۲,۲۵۸ سهم بعد از افزایش سرمایه از سهام شرکت آلومینیوم پارس بوده که مبلغ ۲۴,۵۸۵ میلیون ریال آن وصول و بابت مابقی به مبلغ ۷۴,۷۱۱ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده بود. با توجه به ارزیابی انجام شده در سال ۱۴۰۱ در خصوص قیمت روز اموال و دارایی های شرکت ورشکسته آلومینیوم پارس و اطمینان از برگشت سرمایه گذاری از محل فروش اموال و دارایی های آن شرکت ، ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۱ برگشت و به حساب سایر درآمدهای غیر عملیاتی منظور 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد
--

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد
--

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر اقلام عملیاتی	۳۰۴,۹۸۳	۳۳۹,۹۰۰	۱۷۴,۳۱۰
جمع	۳۰۴,۹۸۳	۳۳۹,۹۰۰	۱۷۴,۳۱۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد
--

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی				نوع ارز
			کوتاه مدت	بلند مدت							
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۳,۶۴۶,۷۱۳	۳,۱۶۴,۷۵۴	۰	۰	۰	۳,۱۶۴,۷۵۴	۰	۳۹۸,۵۰۲		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰		
جمع		۳,۶۴۶,۷۱۳	۳,۱۶۴,۷۵۴	۰		۰	۳,۱۶۴,۷۵۴	۰	۳۹۸,۵۰۲		

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۳۹۸,۵۰۲	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۳,۶۴۶,۷۱۳	۶۰۰,۰۰۰	دلار	۱	۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۴۵۹	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۳,۶۴۶,۷۱۳	۶۰۰,۰۰۰			۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۴۵۹	۰
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۳۳۸,۴۵۹	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

استفاده از تسهیلات بانکی با نرخ بهره مناسب

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

استفاده از تسهیلات بانکی با نرخ بهره پایین و اقساط کوتاه مدت

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۳,۹۳۹	۰	۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۳۳۷,۳۳۶	۱۷۷,۵۴۴	۱۴۳,۰۳۵
سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	۳۱,۷۸۷	۹,۸۳۳	۰
سایر	۱۵۱,۴۷۳	۰	۳۴,۸۹۹
جمع	۴۳۳,۵۱۵	۱۸۷,۳۶۶	۱۶۶,۹۳۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه میالغ 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
۳,۴۱۴,۰۱۹	۴۴۰,۷۰۶	۳,۵۸۳,۷۴۸	۱,۶۸۵,۹۳۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	یکی از برنامه های با اهمیت شرکت راه اندازی ماشین آلات جدید است به همین منظور خرید و راه اندازی ماشین اسلیتر سنگین تا پایان سال ۱۴۰۳ در دستور کار شرکت می باشد . هیات مدیره شرکت با استناد به بند(ه) تبصره ۳ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور با ارزیابی اقتصادی و فنی با نگرش خرید ماشین آلات و تجهیزات و همچنین تولید محصولات جدید در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۱۷ با افزایش سرمایه از محل سود انباشته مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۱به مبلغ ۱۶۹۵۸۶۸میلیون ریال (معادل ۵۰درصد) موافقت کرده است . با این پیشنهاد سرمایه شرکت از ۳۳۹۱۷۳۵ به ۵۰۸۷۶۰۳ میلیون ریال می رسد . این پیشنهاد افزایش سرمایه توسط بازرس قانونی شرکت تایید شده و منتظر تأییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد
--	--

سایر توضیحات با اهمیت

پیش بینی تمامی عوامل با اهمیت برای سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شش ماهه اول ۱۴۰۲ محاسبه شده است . لازم به یادآوری است که نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی هاست و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
پیشران سرمایه پردیس	پیشران سرمایه پردیس	14007606005		حسنعلی رضائی مقدم	2060547792	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	اقتصاد	
آلومینیوم تابنده اراک	آلومینیوم تابنده اراک	10780071970		الهام هاشمی	0322570735	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	مهندسی مواد	
هوشمند سرمایه پردیس	هوشمند سرمایه پردیس	14007605986		حسین کریمی	0534122140	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	سایر	
مسعود عابدی	مسعود عابدی	0533155142				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	ریاضی	
حمیدرضا ربیعی	حمیدرضا ربیعی	0520297679				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی عمران	