اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آلومينای ايران	سرمایه ثبت شده: 1,999,769
نماد: آلومینا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 132009	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	آلومينای ايران

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت آلومينای ايران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين سازمان، حسابرسي شده‌است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود. روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد درگزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده‌است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري،آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسدكه مسائل مذكور نبايد درگزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظارمي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع‌عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت آلومينياي ايران (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده‌است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت آلومينياي ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها (يادداشت‌هاي توضيحي 2-1-15و3-1-15) شامل مبلغ 1،097 ميليارد ريال مطالبات راكد و انتقالي از سال‌هاي قبل عمدتا از شركت‌هاي آلومينيوم ايران، TROPIC امارات متحده‌عربي(معادل 80،175 يورو)، سينا ريل پارس ، NFC چين (معادل 2000،000 يورو) و نيز پيش پرداخت‌ها (يادداشت توضيحي17) به مبلغ 461 ميلياردريال عمدتا مربوط به خريد بلبرينگ، شركت تأسيساتي هدير و برخي اشخاص حقيقي (كارپردازان شركت) مي‌باشد كه تا تاريخ اين گزارش وصول و يا تسويه نشده و از اين بابت صرفا مبلغ 287 ميليارد ريال كاهش ارزش در حساب‌ها منظور شده است. تعديل حساب‌ها بابت موارد فوق ضروري است، ليكن به دليل فقدان اطلاعات مورد نياز، تعيين آثار آن در شرايط حاضر براي اين سازمان ميسر نمي‌باشد.

6. در خصوص تسعير دارايي‌ها و بدهي‌هاي ارزي شركت به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 3-3، 9 و 11 مواردي به شرح زير مطرح مي‌باشد:

طبق رويه اعلامي شركت، مندرج در يادداشت توضيحي 3-3 كه نرخ قابل دسترس را نرخ بازار آزاد اعلام نموده است، ليكن طبق شواهد موجود نرخ قابل دسترس شركت نرخ بانک مركزي مندرج در سامانه سنا مي‌باشد كه در صورت اصلاح نرخ تسعير مزبور، سرفصل‌هاي پرداختني تجاري، دريافتني‌هاي تجاري و موجودي نقد به ترتيب به مبالغ 2،182 ميلياردريال، 0/2 ميليارد ريال و 411 ميليارد ريال كاهش و سود قبل از ماليات به مبلغ 1،771 ميليارد ريال افزايش خواهد يافت.

در سال مورد گزارش بر خلاف استانداردهاي حسابداري، اقلام غيرپولي شامل پيش‌پرداخت‌ها (سفارشات خارجي) تسعير و از اين بابت مبلغ 1،524 ميلياردريال به طرفيت پرداختني‌هاي تجاري شناسايي شده‌است. در صورت اصلاح اين موضوع، پيش پرداخت‌ها (سفارشات خارجي) و پرداختني‌هاي تجاري به مبلغ 1،524 ميلياردريال كاهش خواهد يافت.

7. به شرح يادداشت توضيحي 6-2-26، سازمان امور مالياتي بابت جرائم مالياتي عملكرد سال‌هاي 1400 الي 1402، مبلغ 1،359 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ پرداختي و پرداختني مطالبه نموده‌است. مضافا با توجه به يادداشت توضيحي 3-1-23، بابت جرائم ماليات بر ارزش افزوده سال 1401 مبلغ 2،494 ميليارد ريال و اصل ماليات بر ارزش افزوده عملكرد بهار تا پاييز سال 1402 مبلغ 408 ميليارد ريال بيشتر از مبالغ منظور شده در حساب‌ها مطالبه شده است. علي‌رغم اعتراض شركت نسبت به موارد فوق و در نظر گرفتن سوابق مالياتي لزوم احتساب بدهي بيشتر در حساب‌ها ضروري است. در صورت اصلاح اين موضوع ماليات پرداختني و ساير پرداختني‌ها به ترتيب به مبالغ 1،359 ميليارد ريال و 408 ميليارد ريال افزايش و سود سال جاري به مبلغ 1،767 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

تاکید بر مطالب خاص

8. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص، علاوه بر مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 4 مباني اظهارنظر مشروط، موارد مندرج در صفحه بعد عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي‌شود، تعيين شده است:

مسائل عمده حسابرسي

شناخت و اندازه‌گيري‌موجودي مواد اوليه

به شرح يادداشت توضيحي 5-18، اصلي‌ترين موجودي مواد اوليه شركت شامل سنگ بوكسيت خردايش شده و خردايش نشده به مقادير 337،420 تن و 489،212 تن و جمعا به مبلغ 21،651 ميليارد ريال(معادل 40 درصد كل موجودي‌ها) مي‌باشد.

موجودي فوق به صورت فله‌اي نگهداري مي‌شود و مقادير آنها در پايان سال مالي به منظور انبارگرداني از طريق برآورد مقادير فيزيكي (نقشه‌برداري و توپوگرافي) اندازه‌گيري شده و هرگونه كسري و اضافات احتمالي در دفاتر شناسايي مي‌شود.

تغييرات برآوردهاي مختلف براي اندازه‌گيري موجودي‌ها مي تواند به تعديلات با اهميت در موجودي پايان سال و نهايتا حاشيه سود منجر شود.

باتوجه به تأثير تغيير برآورد شمارش موجودي‌ها بر شمارش و اندازه‌گيري و ارزيابي مواد اوليه كه به صورت فله‌اي نگهداري مي‌شود، به عنوان مسائل عمده حسابرسي در سال مورد گزارش تعيين شده‌است.

نحوه برخورد حسابرس

روشهاي حسابرسي براي موجودي مواد اوليه شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري شركت براي شناخت و ارزيابي مطابق با استاندارد حسابداري موجودي مواد و كالا.

طراحي و اجراي كنترل‌هاي اصلي مربوط به شناخت و اندازه گيري موجودي مواد اوليه، ارزيابي و اثربخشي كاركرد اين كنترلها آزمون شده است.

مناسب و صحيح بودن مبلغ انعكاس يافته تحت عنوان موجودي مواد اوليه با اجراي روشهاي زير:

- بررسي اسناد و مدارک استخراج سنگ از معدن.

- حضور و نظارت در عمليات انبارگرداني و ارزيابي موجودي‌ها به صورت برآوردي و تخميني با استفاده از نظر كارشناسان مجرب، توپوگرافي و روشهاي اندازه‌گيري مناسب.

- رسيدگي به نحوه ارزيابي موجودي‌ها.

- ارزيابي كافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در خصوص مواد اوليه مطابق با استانداردهاي حسابداري.

- كنترل محاسبات رياضي و بررسي صحت آنها.

9. پوشش بيمه‌اي موجودي مواد و كالا

با توجه به يادداشت توضيحي 1-18، موجودي مواد و كالاي آسيب پذير از جمله كالاي ساخته شده، قطعات و لوازم يدكي، مواد اوليه، كمكي و سوختي به بهاي تمام شده 47،436 ميليارد ريال تا مبلغ 6،357 ميليارد ريال تحت پوشش بيمه قرار گرفته است. در اين رابطه ضروري است مصوبه شماره 119519/ت 58015 هـ مورخ 1399/10/20 هيئت محترم وزيران (آيين‌نامه اجرايي بند "چ" ماده 13 قانون مديريت بحران كشور مصوب مرداد 1398) مبني بر الزام به پوشش بيمه دارايي‌ها به ارزش كارشناسي مورد توجه قرار گيرد. مفاد اين بند، بر اظهارنظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين سازمان، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. با توجه به بندهاي 2 الي 4 بخش "مباني اظهارنظر مشروط"، ساير اطلاعات حاوي تحريف با اهميت در خصوص عدم احتساب كاهش ارزش براي سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها، تسعير مانده‌هاي ارزي بر حسب نرخ‌هاي خارج از دسترس و عدم احتساب بدهي مالياتي بابت جرائم مالياتي و ماليات بر ارزش افزوده مي‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. گزارش تطبيق عمليات شركت با بودجه مصوب كه طي صورتجلسه مورخ 15 مهر 1402 به امضاي تمامي اعضاي هيئت مديره رسيده است، با توجه به اهداف كمّي براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403كه در اجراي ماده 2 قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت و اصلاحيه بعدي آن و ماده 11 آيين‌نامه انتظام بخشي، شفاف سازي و ضابطه مندسازي درآمدها و هزينه‌هاي شركت‌هاي دولتي به شرح مندرج در صفحات 40 و 41 تهيه شده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. در اين خصوص، ضمن جلب توجه به افزايش برخي هزينه‌ها نسبت به بودجه مصوب و عدم كفايت دلايل ارائه شده جهت توجيه علل مغايرت، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذكور با بودجه مصوب و سوابق مالي ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.

12. 1-12- قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت الحاق (2):

ماده 4 و بند (ج) ماده 28

عدم پرداخت سود سهم دولت بطور كامل.

ماده 56 و تبصره آن

هزينه نمودن اعتبارات پژوهشي مندرج در پيوست 3 قانون بودجه سال 1403.

ماده 87

تصويب پروژه‌هاي سرمايه‌گذاري بيش از 8 ميليارد ريال در شوراي اقتصاد در خصوص طرح احداث نيروگاه خورشيدي به مبلغ 5،700،000 دلار.

12-2- قانون احكام دائمي برنامه هاي توسعه كشور:

بند (الف) ماده 20 قانون احكام دائمي برنامه‌هاي توسعه كشور و اصلاحيه آن و بند (ب) تبصره 3 قانون بودجه و جزء 6 بند 23 ضوابط اجرايي و ماده54 آيين نامه انتظام بخشي متمركزكردن كليه حساب‌هاي بانكي شركت نزد بانك مركزي و انسداد حساب‌هاي شركت نزد ساير بانك‌ها و انجام كليه پرداخت‌ها از طريق حساب‌هاي نزد بانك مركزي و سامانه حواله الكترونيك با درج شناسه پرداخت در وجه ذينفع نهايي (علي‌رغم افتتاح حساب‌هاي بانكي شركت نزد بانك مركزي).

12-3-قانون بودجه سال 1403 كل كشور:

جزء "2" بند "خ" تبصره 3و ماده53 آيين نامه انتظام بخشي

ثبت صورتجلسات مجمع عمومي عادي مورخ 1403/04/31 مبني بر انتخاب بازرس قانوني و روزنامه كثيرالانتشار و مجمع عمومي عادي به طور فوق‌العاده مورخ 1403/05/14 مبني بر تصويب صورت‌هاي مالي سال 1402 جهت ثبت در مرجع ثبت شركت‌ها.

بند (2) ماده 3 ضوابط اجرايي

به روز رساني تمامي اطلاعات كاركنان در سامانه يكپارچه نظام اداري (سينا) و پرداخت حقوق و مزايا صرفا براساس اطلاعات ثبت شده در سامانه سينا، صحت سنجي اطلاعات كاركنان و تأييد ارقام احكام توسط سازمان اداري و استخدامي كشور و دريافت شماره مستخدم / شناسه از "زير سامانه استخدام و بكارگيري نيروي انساني" در سامانه يكپارچه نظام اداري (سينا).

12-4-آيين نامه انتظام بخشي، شفاف سازي و ضابطه مندسازي درآمدها و هزينه هاي شركت‌هاي دولتي و اصلاحي آن:

ماده 9

بارگذاري صورت‌هاي مالي حسابرسي شده در سامانه بودجه حداكثر تا پايان مردادماه و درج گزارش عملكرد سالانه بودجه حداكثر تا پانزدهم شهريورماه در سامانه بودجه و ارسال آن به سازمان برنامه و بودجه.

ماده 27
ممنوعيت اعلام تنفس در برگزاري
مجمع عمومي سالانه براي بيش از 2 جلسه (4 مرتبه تنفس اعلام شده).
ماده 30 و تبصره 2 آن
ممنوعيت انتخاب فرد واحد به عنوان رئيس هيئت مديره و مديرعامل و همچنين حداقل يک عضو هيئت مديره داراي تحصيلات مالي و تجربه مرتبط باشد.
ماده 32
ارائه گزارش حسابرس داخلي در مقاطع 3 ماهه به کميته حسابرسي و هيئت مديره.
ماده 49
انتشار صورتجلسات مجامع عمومي در پايگاه اينترنتي شرکت.
13. قانون حداکثر استفاده از توان توليدي و خدماتي کشور و حمايت از کالاي ايراني در خصوص مفاد جزء 2 بند (ب) ماده 4 ، جزء 3 بند (ب) ماده 4، بند(ب) ماده(3) و(5) و تبصره 1 بند (ب) ماده 5، به ترتيب مبني بر درج فهرست کالا و خدمات خارجي مورد نياز با اعلام مشخصات فني و استانداردهاي مربوط در سامانه متمرکز درج توانمندي‌هاي محصولات داخلي، اعلام استاندارد مورد نظر کالا و خدمات مورد نياز در سامانه متمرکز درج توانمندي‌هاي محصولات داخلي ، ممنوعيت خريد کالاي خارجي که محصولات مشابه با مشخصات آنها در فهرست توانمندي‌هاي محصولات داخلي وجود دارد و تأمين کالاي خارجي پس از اعلام مراتب به وزارت صنعت، معدن و تجارت توسط بالاترين مقام واحد مورد رسيدگي رعايت نشده است.
14. 14-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به‌شرح زير است:
14-1-مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ارسال صورتجلسات مجمع عمومي عادي مورخ 1403/04/31 و مجمع عمومي عادي به طور فوق‌العاده مورخ 1403/05/14 جهت ثبت در مرجع ثبت شرکت‌ها.
14-2-مفاد ماده 114و115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه در خصوص اخذ سهام وثيقه مديران (در خصوص سهام وثيقه بانک رفاه کارگران).
14-3-مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 42 اساسنامه در خصوص ارسال
نام، مشخصات و حدود اختيارات مدير عامل به مرجع ثبت شرکت‌ها جهت درج در
روزنامه رسمي.
14. 4-14-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام سهامداران ظرف مهلت مقرر قانوني پس از تاريخ تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.
14. 5-14-ماده 43 اساسنامه مبني بر تعيين يک نفر شخص حقيقي به سمت مدير عامل حداکثر يک ماه پس از بلاتصدي شدن مقام مذکور. (شرکت از تاريخ 26 شهريور 1403 تا 3 بهمن 1403، توسط سرپرست اداره شده است).
14. 6-14- پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 14 مرداد 1403 صاحبان سهام در خصوص بندهاي 2، 7، 1-12، 2-12، 4-12، 13، 2-14، 4-14، 18 و موارد زير به نتيجه نرسيده است:
14-6-1-تعيين تکليف مبلغ 85 ميليارد ريال مانده پرداختني‌هاي انتقالي از سال‌هاي قبل عمدتا مربوط به بستانکاران انتقالي طرح توليدآلومينا و وصولي‌هاي قضايي.
14-6-2-تعيين تکليف مبلغ 307 ميليارد ريال بدهي به دولت(يادداشت توضيحي 1-2-23).
14-6-3-اخذ اسناد مالکيت رسمي زمين‌هاي غرب کارخانه، سد باطله تا کارخانه، ايستگاه گاز، شهرک مسکوني، فرودگاه و معدن آهک (يادداشت توضيحي 2-13) و نيز اسناد مالکيت 36 دستگاه وسايل نقليه و ماشين‌آلات.
14-6-4-تعيين تکليف مبلغ 63 ميليارد ريال از وجوه ضبط يا مسدود شده شرکت از سوي بانک‌هاي گشاينده اعتبارات اسنادي و پرونده حقوقي شکايت بانک ذينفع (ملت) نزد سازمان تعزيرات حکومتي.(يادداشت‌هاي توضيحي 1-16 الي 3-16).
14-6-5-تعيين تکليف پرونده حقوقي صابر نظري منعکس دريادداشت توضيحي 1-4-34.
14-6-6-پيگيري از سازمان خصوصي سازي درخصوص مجوز سهام انتقال يافته به بانک رفاه.
15. نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به آثار مالي موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 اين گزارش در هنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود جلب مي‌نمايد.
16. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شرکت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. درمورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت نشده است. مضافا نظر اين سازمان، به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
17. گزارش هيئت مديره در باره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و با در نظرگرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 مباني اظهارنظر مشروط ، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
18. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده‌است:
18-1-دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد آن سازمان:
ماده 9 و تبصره آن
افشاي فوري تصميمات و متن صورتجلسه مورد تأييد هيئت رئيسه مجمع عمومي حداکثر يک هفته پس از برگزاري مجمع عمومي (جلسه 31 تير 1403) و افشاي تغيير مديرعامل با توجه به انتصاب ايشان در تاريخ

.1403/11/03
ماده 10
ارائه صورتجلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شرکت‌ها حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشکيل مجمع وافشاي صورتجلسه مذکور حداکثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت.
ماده 13
افشاي فوري اطلاعات بااهميت گروه (ب) در خصوص قراردادها و دعاوي مهم مطروحه (يادداشت 1-11) و گروه (الف) در خصوص بهره‌برداري از پروژه هيدرات ويژه و گل قرمز (يادداشت 2-6-13).
18-2-دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران:
ماده 5 و تبصره 2 آن
پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني و طبق برنامه اعلام شده.
ماده 19
پرداخت هرگونه کمک بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت با تصويب مجمع عمومي عادي با توجه به انجام مبلغ 153 ميليارد ريال هزينه در قالب مسئوليت اجتماعي.
18-3-الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران :
ماده 8
تصويب معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت در
هيئت مديره.
ماده 10
ارائه گزارش روشني از معاملات اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت حاوي کليه شرايط معامله به اولين مجمع عمومي صاحبان سهام.
ماده 11
افشاي اطلاعات (ظرف 48 ساعت) در مورد موضوع، مبلغ و قيمت منصفانه معامله، طرفين و تاريخ انجام معامله و ... معاملات اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت مازاد بر 5 درصد دارايي ناشر (يادداشت 5-5) و همچنين اخذ نظر کميته حسابرسي پيش از انجام معامله.
18-4-دستورالعمل حاکميت شرکتي:
تبصره‌هاي 2 و 4 ماده 4
رييس هيئت مديره عضو موظف نباشد و حداقل يکي از اعضاي هيئت مديره داراي تحصيلات مالي و تجربه مرتبط باشد.
تبصره‌هاي 3 و 5 ماده7
تصويب معاملات با اشخاص وابسته توسط هيئت مديره طبق "دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسي" و اظهارنظر کميته حسابرسي در خصوص معاملات با اشخاص وابسته وارائه گزارش به هيئت مديره.
تبصره 2 ماده 14
اکثريت اعضاي کميته انتصابات خارج از اعضاي هيئت مديره باشد.
ماده 23
تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيئت مديره در اولين جلسه هيئت مديره براي دوره‌هاي 6 ماهه.
18-5- دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران:
بند 2 ماده 11
حداقل 10 درصد از سهام ثبت شده شرکت، شناور باشد و يا ارزش بازار سهام شناور آزاد آن حداقل 3،000 ميليارد ريال باشد و همچنين سهام شناور آزاد آن کمتر از 7 درصد نباشد.
18-6- مصوبه شماره 161344/121 مورخ 19/08/1400 هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاي دلايل تغيير سود (زيان) عملياتي بيش از 30 درصد در اطلاعات و صورت‌هاي مالي نسبت به سال مالي قبل بلافاصله پس از انتشار، رعايت نشده‌است.

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Amir Safariyan [Sign	811042	1404/04/17 15:54:34
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign		1404/04/17 17:07:24
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1404/04/17 17:42:48

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۱۲,۹۰۱,۲۶۰	۷۴,۲۹۰,۳۶۴	۵۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۷,۲۲۲,۶۸۴)	(۶۱,۰۵۵,۰۲۷)	(۲۶)
سود(زيان) ناخالص	۳۵,۶۷۸,۵۷۶	۱۳,۲۳۵,۳۳۷	۱۷۰
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۸۹۸,۹۹۷)	(۴,۰۷۸,۹۱۲)	۴
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱,۳۴۴,۶۰۵	۸۷,۰۱۱	۱,۴۴۵
ساير هزينه‌ها	(۳,۴۷۴,۲۱۷)	(۱,۸۰۶,۹۸۴)	(۹۲)
سود(زيان) عملياتی	۲۹,۶۴۹,۹۶۷	۷,۴۳۶,۴۵۲	۲۹۹
هزينه های مالی	(۳۲۲,۵۰۰)	(۵۵۲,۷۶۶)	۴۲
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۳,۷۲۴,۲۷۷	۱,۷۲۷,۵۱۳	۱۱۶
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۳۳,۰۵۱,۷۴۴	۸,۶۱۱,۱۹۹	۲۸۴
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۳۰۵,۱۷۴)	(۵,۷۸۵,۴۱۴)	۴۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال‌هاي قبل	۱,۴۳۳,۵۹۵	۰	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱,۱۸۰,۱۶۵	۲,۸۲۵,۷۸۵	۱,۰۰۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۱,۱۸۰,۱۶۵	۲,۸۲۵,۷۸۵	۱,۰۰۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۳,۹۸۷	۱,۲۲۰	۱,۰۴۶
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۶۰۵	۱۹۳	۷۳۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۵,۵۹۲	۱,۴۱۳	۱,۰۰۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۵,۵۹۲	۱,۴۱۳	۱,۰۰۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۵,۵۹۲	۱,۴۱۳	۱,۰۰۳
سرمایه	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۱,۱۸۰,۱۶۵	۲,۸۲۵,۷۸۵	۱,۰۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۱,۱۸۰,۱۶۵	۲,۸۲۵,۷۸۵	۱,۰۰۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۳,۴۲۸,۹۷۵	۱۹,۳۶۴,۹۵۴	۱۴,۵۸۲,۱۱۹	۲۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳,۵۸۶,۷۳۷	۲,۶۷۵,۵۶۴	۱,۷۶۷,۰۰۲	۳۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۱۲۶,۴۰۳	۲۷۱,۳۲۳	۲۳۶,۴۸۰	(۵۳)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۹۶,۲۲۳	۸۳,۷۳۱	۱۴۳,۰۹۷	۱۵
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۷,۲۳۸,۳۳۸	۲۲,۳۹۵,۵۷۲	۱۶,۷۲۸,۶۹۸	۲۲
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸,۸۴۲,۳۱۹	۲,۹۶۷,۶۴۹	۲,۷۱۱,۶۵۴	۱۹۸
موجودي مواد و کالا	۵۳,۳۰۰,۰۶۱	۳۳,۵۹۸,۱۰۲	۲۸,۳۱۷,۷۸۴	۵۹
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱۲,۱۵۵,۱۶۵	۳,۷۰۶,۸۲۷	۲,۹۵۴,۷۱۳	۲۲۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۳,۰۳۷,۸۷۶	۱,۵۵۰,۸۰۸	۱,۹۱۹,۹۳۴	۹۶
	۷۷,۲۳۵,۴۲۱	۴۱,۸۲۳,۳۸۶	۳۵,۹۰۴,۰۸۵	۸۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۷,۲۳۵,۴۲۱	۴۱,۸۲۳,۳۸۶	۳۵,۹۰۴,۰۸۵	۸۵
جمع دارايي‌ها	۱۰۴,۵۷۳,۷۵۹	۶۴,۲۱۸,۹۵۸	۵۳,۶۳۳,۷۸۳	۶۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۹۹,۹۷۷	۱۹۹,۹۷۷	۱۹۹,۹۷۷	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۴۷,۷۲۹	۱۴۷,۷۲۹	۱۴۷,۷۲۹	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۲,۷۹۱,۲۵۴	۱۱,۷۳۳,۳۸۰	۱۳,۷۵۳,۰۵۷	۱۷۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۵,۱۳۸,۷۲۹	۱۴,۰۷۹,۸۵۵	۱۶,۰۹۹,۵۳۳	۱۵۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۰۷,۱۲۷	۳۰۷,۱۲۷	۳۰۷,۱۲۷	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۵۶۴,۳۰۴	۲,۰۷۹,۲۸۶	۰	(۲۵)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲,۲۷۳,۳۵۴	۱,۵۲۹,۲۹۹	۹۱۴,۳۱۹	۴۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۱۴۴,۷۸۵	۳,۹۱۵,۷۱۲	۱,۲۲۱,۴۴۶	۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۱,۳۸۴,۵۷۵	۱۹,۶۹۳,۰۶۱	۱۳,۷۳۴,۹۳۰	۵۹
ماليات پرداختني	۳,۴۶۹,۳۷۰	۶,۳۴۹,۳۷۱	۲,۳۹۱,۵۰۵	(۴۵)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختني	۲۳,۸۸۸,۷۹۶	۱۶,۴۷۷,۶۲۹	۱۳,۸۰۹,۲۸۸	۴۵
تسهيلات مالي	۲,۸۵۴,۹۸۲	۱,۳۶۹,۲۴۴	۳,۰۳۹,۷۶۴	۱۰۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳,۶۹۲,۵۲۲	۲,۳۳۵,۰۸۶	۲,۳۴۶,۳۱۸	۵۸
	۶۵,۲۹۰,۲۴۵	۴۶,۲۲۳,۳۹۱	۳۵,۳۱۱,۸۰۵	۴۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۵,۲۹۰,۲۴۵	۴۶,۲۲۳,۳۹۱	۳۵,۳۱۱,۸۰۵	۴۱
جمع بدهي‌ها	۶۹,۴۳۵,۰۳۰	۵۰,۱۳۹,۱۰۳	۳۶,۵۳۳,۲۵۱	۳۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰۴,۵۷۳,۷۵۹	۶۴,۲۱۸,۹۵۸	۵۲,۶۳۲,۷۸۳	۶۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۱۳,۷۵۲,۰۵۷	۰	۱۶,۰۹۹,۵۳۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۱۳,۷۵۲,۰۵۷	۰	۱۶,۰۹۹,۵۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۸۲۵,۷۸۵		۲,۸۲۵,۷۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۵,۷۸۵	۰	۲,۸۲۵,۷۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۵,۷۸۵	۰	۲,۸۲۵,۷۸۵
سود سهام مصوب									(۴,۸۴۵,۴۶۲)		(۴,۸۴۵,۴۶۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۱۱,۷۳۲,۳۸۰	۰	۱۴,۰۷۹,۸۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۱,۱۸۰,۱۶۵		۳۱,۱۸۰,۱۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۱۸۰,۱۶۵	۰	۳۱,۱۸۰,۱۶۵
سود سهام مصوب									(۱۰,۱۲۱,۲۹۱)		(۱۰,۱۲۱,۲۹۱)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۳۲,۷۹۱,۲۵۴	۰	۳۵,۱۳۸,۷۲۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۳,۶۱۵,۸۰۴	۱۱,۵۹۷,۴۷۳	۱۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۷۵۱,۵۸۰)	(۲,۴۳۲,۱۱۶)	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸,۸۶۴,۲۲۴	۹,۱۶۵,۳۵۶	(۳)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۷۵۶,۳۲۳)	(۵,۹۷۷,۷۸۵)	۴
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۹۳۴,۸۰۲)	(۹۲۳,۷۸۹)	(۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴	۱۰	۴۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۶۹۱,۱۱۱)	(۶,۹۰۱,۴۶۴)	۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۱۷۳,۱۱۳	۲,۲۶۳,۸۹۲	(۴)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹,۶۴۰,۰۰۰	۹۹۹,۰۰۰	۸۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸,۶۶۸,۲۹۷)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۲۳,۴۴۷)	(۱,۱۴۳,۰۰۰)	۷۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۶۷۶,۹۵۹)	(۲,۱۷۷,۱۲۱)	۲۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۲۸,۷۰۳)	(۲,۳۲۱,۱۲۱)	۵۶
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۱۴۴,۴۱۰	(۵۷,۲۲۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۵۰,۸۰۸	۱,۹۱۹,۹۳۴	(۱۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۴۲,۶۵۸	(۳۱۱,۸۹۷)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۰۳۷,۸۷۶	۱,۵۵۰,۸۰۸	۹۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
پودر آلومينا	تن	۲۳۲,۳۸۵	سایر	۲۱۷,۶۸۷	۱۴۹,۲۲۴	۱۹۹,۳۲۴,۱۱۷	۲۹,۷۴۳,۹۴۲	(۲۶,۵۵۳,۴۶۲)	۳,۱۹۰,۴۸۰	۲۰۰,۴۲۹	۱۳۷,۵۱۹	۳۷۶,۵۹۸,۴۹۲	۵۱,۷۸۹,۴۴۸	(۳۵,۲۴۳,۵۵۸)	۱۶,۵۴۵,۸۹۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۸۱,۱۴۸,۸۹۳	۸۷,۱۷۲,۳۳۴
پودر هیدرات آلومینیوم	تن	۳۷۰,۱۵۰	سایر	۳۷۰,۱۵۰	۲۰,۹۴۶	۲۱۱,۲۵۵,۹۹۲	۴,۴۲۴,۹۶۸	(۲,۱۱۲,۵۷۱)	۲,۳۱۲,۳۹۷	۳۹۳,۴۵۶	۱۹,۹۷۸	۳۳۴,۶۸۳,۶۰۲	۶,۶۸۶,۳۰۹	(۲,۹۳۱,۹۲۸)	۳,۷۵۴,۳۸۱	۳۹۱,۰۰۰	۲۱,۵۸۰	۳۴۵,۵۹۹,۹۵۴	۷,۴۵۸,۰۴۷
آهک صنعتي	تن	۱۹۰,۰۰۰	سایر	۱۲۹,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۴۹۰	۰	۰	۰
شمش آلومینیوم	تن	۳۶,۸۸۱	نرخ LME	۳۶,۲۰۶	۳۶,۱۲۹	۱,۰۶۴,۳۶۹,۹۵۲	۳۸,۴۵۴,۶۲۲	(۳۰,۷۹۲,۶۴۲)	۷,۶۶۱,۹۸۰	۳۳,۳۵۳	۳۳,۰۹۹	۱,۶۴۳,۹۹۸,۰۰۶	۵۴,۴۱۴,۶۹۰	(۳۹,۰۴۵,۵۸۲)	۱۵,۳۶۹,۱۰۸	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۴۰۴,۷۳۳	۶۴,۸۱۲,۱۴۲
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۰	نرخ LME	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۱,۸۰۲,۱۶۶,۶۶۷	۱۰,۸۱۳	(۱,۶۱۶)	۹,۱۹۷	۰	۰	۰	۰
هیدرات ویژه	تن	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۸۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۷۵۳,۳۵۷	۲۰۶,۲۹۹		۷۲,۶۲۳,۵۳۲	(۵۹,۴۵۸,۶۷۵)	۱۳,۱۶۴,۸۵۷	۷۷۳,۲۸۲	۱۹۰,۶۰۲		۱۱۲,۹۰۱,۲۶۰	(۷۷,۲۲۲,۶۸۴)	۳۵,۶۷۸,۵۷۴	۷۸۶,۶۷۰	۲۰۱,۵۸۰		۱۵۹,۴۴۲,۵۲۳
فروش صادراتی:																			
شمش آلومینیوم	تن	۰	نرخ LME	۰	۱,۸۷۳	۸۸۹,۹۲۶,۳۲۱	۱,۶۶۶,۸۳۲	(۱,۵۹۶,۳۵۲)	۷۰,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۱,۸۷۳		۱,۶۶۶,۸۳۲	(۱,۵۹۶,۳۵۲)	۷۰,۴۸۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
درآمد ارائه خدمات:																			
شمش آلومینیوم - بازرگانی	تن	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۷۵۳,۳۵۷	۲۰۸,۱۷۲		۷۴,۲۹۰,۳۶۴	(۶۱,۰۵۵,۰۲۷)	۱۳,۲۳۵,۳۳۷	۷۷۳,۲۸۲	۱۹۰,۶۰۲		۱۱۲,۹۰۱,۲۶۰	(۷۷,۲۲۲,۶۸۴)	۳۵,۶۷۸,۵۷۶	۷۸۶,۶۷۰	۲۰۱,۵۸۰		۱۵۹,۴۴۲,۵۲۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۶,۲۲۵,۴۳۳	۲۳,۹۱۳,۸۶۷	۴۴,۷۵۷,۹۵۱	۵۴,۹۳۵,۷۴۳	۷۴,۲۹۰,۳۶۴	۱۱۲,۹۰۱,۲۶۰	۱۵۹,۴۴۲,۵۲۳
مبلغ بهای تمام شده	(۱۲,۰۷۵,۰۲۹)	(۱۲,۳۲۹,۹۷۱)	(۲۸,۲۰۵,۲۳۲)	(۴۰,۹۲۱,۶۸۲)	(۶۱,۰۵۵,۰۲۷)	(۷۷,۲۲۲,۶۸۴)	(۱۲۰,۸۱۸,۴۵۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به ناترازی انرژی در سطح کشور (برق در تابستان و گاز در زمستان) مهمترین هدف مدیریت، پایداری تولید آلومینا و شمش آلومینیوم می‌باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد می‌گردد نرخ فروش آلومینا ۵۴% و نرخ فروش شمش آلومینیوم ۳۱% افزایش یابد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳۴,۱۴۳,۰۵۸	۴۶,۵۴۹,۶۵۷	۷۲,۶۹۵,۳۶۵
دستمزدمستقیم تولید	۲,۳۵۳,۴۹۵	۴,۱۳۶,۱۴۵	۵,۷۹۰,۶۰۳
سربارتولید	۲۴,۲۴۵,۹۸۹	۳۴,۷۵۶,۷۴۰	۵۵,۳۱۵,۹۳۵
جمع	۶۰,۷۴۲,۵۴۲	۸۵,۴۴۲,۵۴۲	۱۳۳,۸۰۱,۹۰۳
هزينه جذب نشده درتوليد	(۶۵۵,۴۴۸)	(۴۰۷,۴۷۰)	(۶۱۱,۲۰۵)
جمع هزينه هاي توليد	۶۰,۰۸۷,۰۹۴	۸۵,۰۳۵,۰۷۲	۱۳۳,۱۹۰,۶۹۸
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۶۵۲,۸۶۳)	(۱,۰۴۳,۲۷۴)	(۱,۶۶۹,۲۳۸)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵۹,۴۳۴,۲۳۱	۸۳,۹۹۱,۷۹۸	۱۳۱,۵۲۱,۴۶۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۶,۲۸۱,۶۶۵	۴,۶۶۰,۸۶۹	۱۱,۴۲۹,۹۸۳
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۴,۶۶۰,۸۶۹)	(۱۱,۴۲۹,۹۸۳)	(۲۲,۱۳۲,۹۸۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶۱,۰۵۵,۰۲۷	۷۷,۲۲۲,۶۸۴	۱۲۰,۸۱۸,۴۵۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶۱,۰۵۵,۰۲۷	۷۷,۲۲۲,۶۸۴	۱۲۰,۸۱۸,۴۵۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد می‌گردد با توجه به افزایش نرخ حامل‌های انرژی خصوصاً گاز و برق در سال آتی، بهای تمام شده نسبت به سال ۱۴۰۳ حدود ۵۶% افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهک صنعتي	تن	۴,۱۶۷	۱۲,۰۸۶,۳۹۳	۵۰,۳۶۴	۱۴۳,۵۴۱	۱۳,۰۹۳,۵۹۰	۱,۸۷۹,۴۶۷	(۱۴۷,۷۰۸)	۱۳,۰۶۵,۱۷۶	(۱,۹۲۹,۸۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
پودر هیدرات آلومینیوم	تن	۱۵,۳۴۸	۱۰۰,۸۵۷,۹۶۲	۱,۵۴۷,۹۶۸	۳۹۳,۴۵۶	۱۴۷,۵۲۹,۰۸۳	۵۸,۰۴۶,۲۰۳	(۴۴۶,۰۴۱)	۱۴۵,۵۹۸,۹۶۴	(۵۰,۳۸۳,۲۱۱)	۱۹,۹۷۸	۱۴۶,۷۵۷,۸۳۴	۲,۹۳۱,۹۲۸	۴۲,۷۸۵	۱۴۶,۷۵۷,۷۸۹	۶,۲۷۹,۰۳۲
هیدرات ویژه	تن	۰	۰	۰	۲,۵۰۳	۵۲۱,۹۵۵,۶۵۳	۱,۳۰۶,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۳	۵۲۱,۹۵۵,۶۵۳	۱,۳۰۶,۴۵۵
پودر آلومینا	تن	۱۰,۶۱۱	۱۷۷,۹۴۳,۶۴۳	۱,۸۸۸,۱۶۰	۲۰۰,۴۲۹	۲۶۰,۴۲۸,۶۸۵	۵۲,۱۹۷,۴۶۱	(۶۵,۷۱۹)	۲۵۶,۲۸۱,۳۸۰	(۱۶,۸۴۲,۵۵۶)	۱۳۷,۵۱۹	۲۵۶,۲۸۱,۳۷۲	۳۵,۲۴۳,۵۵۸	۷,۸۰۲	۲۵۶,۲۸۱,۳۳۸	۱,۹۹۹,۵۰۷
شمش آلومینیوم	تن	۱,۳۷۶	۸۵۲,۲۹۷,۲۳۸	۱,۱۷۲,۷۶۱	۳۳,۲۸۷	۱,۱۹۳,۱۹۲,۸۳۸	۳۹,۷۱۷,۸۱۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۹۹	۱,۱۷۹,۶۶۰,۴۷۳	۳۹,۰۴۵,۵۸۲	۱,۵۶۴	۱,۱۷۹,۶۶۰,۴۸۶	۱,۸۴۴,۹۸۹
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۶	۲۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۱,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۲۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۱,۶۱۶	۰	۰	۰
جمع کل				۴,۶۶۰,۸۶۹			۱۵۳,۱۴۷,۳۹۶			(۶۹,۱۵۵,۵۹۸)			۷۷,۲۲۲,۶۸۴			۱۱,۴۲۹,۹۸۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهک صنعتي	تن	۰	۰	۰	۱۵۲,۴۹۰	۲۰,۹۰۴,۲۷۶	۳,۱۸۷,۶۹۳	(۱۵۲,۴۹۰)	۲۰,۹۰۴,۲۷۶	(۳,۱۸۷,۶۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پودر هیدرات آلومینیوم	تن	۴۲,۷۸۵	۱۴۶,۷۵۷,۷۸۹	۶,۲۷۹,۰۳۲	۳۹۱,۰۰۰	۲۲۷,۴۷۴,۵۷۸	۸۸,۹۴۲,۵۶۰	(۳۶۰,۱۸۰)	۲۱۹,۵۱۳,۳۳۵	(۷۹,۰۶۴,۳۱۳)	۲۱,۵۸۰	۲۱۹,۵۱۰,۷۹۷	۴,۷۳۷,۰۴۳	۵۲,۰۲۵	۲۱۹,۵۱۴,۳۸۷	۱۱,۴۲۰,۲۳۶
هیدرات ویژه	تن	۲,۵۰۳	۵۲۱,۹۵۵,۶۵۳	۱,۳۰۶,۴۵۵	۳,۱۸۰	۸۲۵,۱۲۸,۹۳۱	۲,۶۵۵,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۸۳	۶۹۷,۱۹۶,۰۲۳	۳,۹۶۲,۱۶۵
پودر آلومینا	تن	۷,۸۰۲	۲۵۶,۲۸۱,۳۳۸	۱,۹۹۹,۵۰۷	۲۱۰,۰۰۰	۳۹۷,۲۳۶,۱۲۳	۸۳,۴۱۹,۵۸۸	(۵۸,۲۰۰)	۳۹۲,۱۸۶,۹۲۴	(۲۲,۸۲۵,۲۷۹)	۱۵۰,۰۰۰	۳۹۲,۱۸۶,۹۲۰	۵۸,۸۲۸,۰۲۸	۹,۶۰۲	۳۹۲,۱۸۶,۸۳۶	۳,۷۶۵,۷۷۸
شمش آلومینیوم	تن	۱,۵۶۴	۱,۱۷۹,۶۶۰,۴۸۶	۱,۸۴۴,۹۸۹	۳۰,۰۰۰	۱,۹۴۶,۴۳۹,۷۶۷	۵۸,۳۹۳,۱۹۳	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۴۴۵,۷۶۷	۵۷,۲۵۳,۳۷۳	۱,۵۶۴	۱,۹۰۸,۴۴۵,۶۵۲	۲,۹۸۴,۸۰۹
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱۱,۴۲۹,۹۸۳			۲۳۶,۵۹۸,۷۴۴			(۱۰۵,۰۷۷,۲۸۵)			۱۲۰,۸۱۸,۴۵۴			۲۲,۱۳۲,۹۸۸

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ بوکسیت خردایش شده	تن	۶۴۵,۵۸۸	۲۰,۴۳۰,۷۰۰	۱۳,۱۸۹,۸۱۵	۶۹۸,۸۱۰	۳۲,۴۸۰,۱۹۲	۲۲,۶۹۷,۴۸۳	۸۵۵,۱۸۶	۲۶,۶۲۱,۲۱۰	۲۲,۷۶۶,۰۸۶	۴۸۹,۲۱۲	۲۶,۸۲۱,۱۱۶	۱۳,۱۲۱,۲۱۲
سنگ آهک خردایش شده	تن	۴۵۵,۴۷۷	۱,۳۴۵,۲۱۴	۶۱۲,۷۱۴	۲۶۲,۴۳۷	۳,۳۲۰,۸۳۱	۸۷۱,۵۰۹	۲۶۱,۸۷۷	۲,۵۸۸,۷۸۰	۶۷۷,۹۴۲	۴۵۶,۰۳۷	۱,۷۶۸,۰۱۷	۸۰۶,۲۸۱
سود سوزآور	تن	۴,۳۴۶	۷۴,۵۴۱,۴۱۷	۳۲۳,۹۵۷	۱۰۹,۹۲۹	۱۱۰,۹۰۷,۰۵۸	۱۲,۱۹۱,۹۰۲	۱۱۳,۰۰۷	۱۰۸,۶۷۹,۳۰۳	۱۲,۲۸۱,۵۲۲	۱,۲۶۸	۱۸۴,۸۰۸,۳۶۰	۲۳۴,۳۳۷
جمع مواد اولیه داخلی				۱۴,۱۲۶,۴۸۶			۳۵,۷۶۰,۸۹۴			۳۵,۷۲۵,۵۵۰			۱۴,۱۶۱,۸۳۰
مواد اولیه وارداتی:													
آند کربني	تن	۳,۳۳۱	۵۵۷,۲۵۰,۹۷۶	۱,۸۵۶,۲۰۳	۱۴,۹۸۰	۶۷۵,۱۴۵,۹۲۸	۱۰,۱۱۳,۶۸۶	۱۶,۷۶۴	۶۴۵,۶۷۵,۶۷۴	۱۰,۸۲۴,۱۰۷	۱,۵۴۷	۷۴۰,۶۴۷,۷۰۵	۱,۱۴۵,۷۸۲
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۸۵۶,۲۰۳			۱۰,۱۱۳,۶۸۶			۱۰,۸۲۴,۱۰۷			۱,۱۴۵,۷۸۲
جمع کل				۱۵,۹۸۲,۶۸۹			۴۵,۸۷۴,۵۸۰			۴۶,۵۴۹,۶۵۷			۱۵,۳۰۷,۶۱۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ بوکسیت خردایش شده	تن	۴۸۹,۲۱۲	۲۶,۸۲۱,۱۱۶	۱۳,۱۲۱,۲۱۲	۸۵۶,۱۹۶	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۹۷,۴۰۸	۸۹۱,۴۸۰	۴۰,۲۹۹,۰۱۷	۳۵,۹۲۵,۷۶۸	۴۵۳,۹۲۸	۴۰,۲۹۹,۰۱۷	۱۸,۲۹۲,۸۵۳
سنگ آهک خردایش شده	تن	۴۵۶,۰۳۷	۱,۷۶۸,۰۱۷	۸۰۶,۲۸۱	۳۲۶,۰۰۰	۵,۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۸۲,۱۶۰	۳۰۴,۹۸۰	۳,۱۸۱,۹۹۹	۹۷۰,۴۴۶	۴۷۷,۰۵۷	۳,۱۸۱,۹۹۹	۱,۵۱۷,۹۹۵
سود سوزآور	تن	۱,۲۶۸	۱۸۴,۸۰۸,۳۶۰	۲۳۴,۳۳۷	۱۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۵۷۰	۱۹۹,۸۲۶,۸۷۳	۲۱,۰۹۵,۷۲۳	۵,۶۹۸	۱۹۹,۸۲۶,۹۵۷	۱,۱۳۸,۶۱۴
جمع مواد اولیه داخلی				۱۴,۱۶۱,۸۳۰			۶۴,۷۷۹,۵۶۸			۵۷,۹۹۱,۹۳۷			۲۰,۹۴۹,۴۶۱
مواد اولیه وارداتی:													
آند کربني	تن	۱,۵۴۷	۷۴۰,۶۴۷,۷۰۵	۱,۱۴۵,۷۸۲	۱۸,۷۴۶	۹۹۹,۹۸۶,۶۶۴	۱۸,۷۴۵,۷۵۰	۱۵,۰۰۰	۹۸۰,۲۲۸,۵۳۳	۱۴,۷۰۳,۴۲۸	۵,۲۹۳	۹۸۰,۱۸۲,۱۲۷	۵,۱۸۸,۱۰۴
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۱۴۵,۷۸۲			۱۸,۷۴۵,۷۵۰			۱۴,۷۰۳,۴۲۸			۵,۱۸۸,۱۰۴
جمع کل				۱۵,۳۰۷,۶۱۲			۸۳,۵۲۵,۳۱۸			۷۲,۶۹۵,۳۶۵			۲۶,۱۲۷,۵۶۵

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد میگردد در سال آتی میانگین نرخ خرید سود کاستیک و آند کربنی نسبت به میانگین سال ۱۴۰۳ به ترتیب حدود ۸۱% و ۴۸% افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۳,۷۸۸,۴۶۲	۸,۰۹۶,۶۶۹	۱۱,۳۳۵,۳۳۷	۶۴۳,۱۴۸	۱,۵۷۴,۴۸۳	۲,۱۲۵,۵۵۱
هزینه استهلاک	۱,۰۱۷,۲۶۱	۱,۳۵۳,۴۱۳	۱,۶۹۱,۷۶۶	۵۲,۱۵۰	۴۹,۶۵۶	۶۲,۰۷۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۹,۲۴۲,۷۸۸	۱۴,۸۱۵,۷۵۷	۳۰,۹۵۰,۲۹۶	۰	۰	۰
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
سایر هزینه ها	۱۰,۱۹۷,۴۷۸	۱۰,۴۹۰,۹۰۱	۱۱,۳۳۸,۵۳۶	۳,۲۸۳,۶۱۴	۲,۲۷۴,۸۵۹	۳,۲۷۰,۹۷۵
جمع	۲۴,۲۴۵,۹۸۹	۳۴,۷۵۶,۷۴۰	۵۵,۳۱۵,۹۳۵	۴,۰۷۸,۹۱۲	۳,۸۹۸,۹۹۷	۵,۴۵۸,۵۹۶

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد می‌گردد هزینه‌های سربار حدوداً ۵۹% افزایش یابد که عمده آن ناشی از افزایش هزینه انرژی (برق و گاز) در طی سال ۱۴۰۴ می‌باشد. برآورد می‌گردد هزینه‌های اداری عمومی و فروش حدود ۴۰% نسبت به سال ۱۴۰۳ افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۶۵۵	۱,۶۳۹	۱,۶۳۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۳۷	۲۲۵	۲۲۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۶۰,۴۱۸	۸۳۹,۶۴۸	۲۱,۲۵۱	۱۳۶,۱۰۰	۱,۱۶۹,۶۸۶	۶۰,۶۱۲	۰	۷۳۸,۲۴۸	۱۵,۲۲۵
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۴۷۳,۵۱۲	۱۰,۲۸۲,۷۸۱	۴,۶۸۱,۶۶۷	۱,۰۷۵,۸۰۰	۶,۸۱۱,۶۷۰	۶,۵۹۶,۵۳۱	۱,۰۱۵,۰۰۰	۲,۸۳۰,۱۶۰	۲,۸۷۲,۶۱۲
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۴۶۹,۲۵۰	۳,۲۳۸,۳۰۹	۶۳۷,۳۲۷	۱,۰۷۵,۸۰۰	۳,۲۳۸,۳۰۹	۲,۹۲۱,۶۱۷	۱,۰۱۵,۰۰۰	۱,۱۵۸,۱۳۳	۱,۱۷۵,۵۰۵
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۴۳۴,۷۲۵	۱,۵۵۶,۵۸۲	۶۵۶,۱۴۷	۹۷۷,۸۰۰	۶,۰۸۹,۶۳۰	۵,۹۵۴,۴۴۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۳۰,۸۱۲	۱,۱۰۷,۳۰۹	۱۰۴,۳۹۹	۹۷۷,۸۰۰	۱,۰۶۱,۷۳۸	۱,۹۹۹,۷۵۷	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۰۴۳	۹۵۴,۹۳۸
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۹۷۷,۸۰۰	۲۴	۲۳	۰	۲۲	۲۰

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

بدهی ارزی یوآن برآوردی ۱۴۰۴ تسعیر نمی‌شود.

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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش کیسه	۶۹,۱۸۱	۷۱,۲۴۸	۱۰۶,۸۷۲
خدمات بارگيري و كيسه گيري	۱۷,۸۳۰	۱۳,۱۹۲	۱۹,۷۸۸
فروش ضایعات	۰	۶۱۷,۰۸۰	۹۲۵,۶۲۰
خالص کسر و اضافات انبار	۰	۱۹,۰۸۴	۰
انتقال هزينه هاي معدن تاش به ايميدرو	۰	۶۲۴,۰۰۱	۲۸,۶۲۶
جمع	۸۷,۰۱۱	۱,۳۴۴,۶۰۵	۱,۰۸۰,۹۰۶

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ضايعات غيرعادي مواد اوليه	۶۸۳,۳۷۰	۶۶۵,۳۴۷	۹۹۸,۰۲۰
هزینه جذب نشده در تولید	۶۵۵,۴۴۸	۴۰۷,۴۷۰	۶۱۱,۲۰۵
خرید کیسه	۵۷,۶۱۰	۶۲,۶۰۰	۹۳,۹۰۰
جمع دیگر اقلام	۴۱۰,۵۵۶	۱,۱۵۳	۱,۷۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زیان ناشي از تسعیر ارز	۰	۲,۳۳۷,۶۴۷	۰
جمع	۱,۸۰۶,۹۸۴	۳,۴۷۴,۲۱۷	۱,۷۰۴,۸۵۵

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۴۴۸,۵۸۴	۲,۰۷۹,۲۸۶		۰	۰	۵۱۴,۹۸۲	۱,۵۶۴,۳۰۴	۸۰,۸۱۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۹۹۹,۹۴۶	۱,۵۹۰,۰۰۰		۰	۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	۰	۲۴۱,۶۸۷	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۷۵۰,۰۰۰		۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۴۴۸,۵۳۰	۴,۴۱۹,۲۸۶			۰	۲,۸۵۴,۹۸۲	۱,۵۶۴,۳۰۴	۳۲۲,۵۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۲۲,۵۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۰۷۹,۲۸۶	۱,۵۶۴,۳۰۴		۰	۰	۵۳۷,۰۵۹	۱,۰۲۷,۲۴۵	۱۵۵,۱۱۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۵۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۷۵۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۹۸,۵۱۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۴,۴۱۹,۲۸۶	۳,۵۶۴,۳۰۴			۰	۲,۵۳۷,۰۵۹	۱,۰۲۷,۲۴۵	۵۵۳,۶۲۳
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۵۵۳,۶۲۳

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات پایان دوره شامل ۲،۰۷۹،۲۸۶ میلیون ریال از بانک تجارت تهران، ۱،۵۹۰،۰۰۰ میلیون ریال از بانک تجارت جاجرم و ۷۵۰،۰۰۰ میلیون ریال از بانک ملت جاجرم می‌باشد

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

برآورد میگردد هزینه های مالی شرکت در سال ۱۴۰۴ حدود ۷۰% افزایش یابد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود تضمین شده فروش اعتباري	۲,۱۲۵,۶۰۰	۳,۰۲۳,۰۹۶	۴,۲۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از تأخیر وصول مطالبات	۰	۱,۳۱۲,۰۴۶	۰
سود و زیان تسعیر ارز	(۳۱۱,۸۹۷)	۳۴۲,۶۵۸	۰
تبصره هاي قانون بودجه	۰	(۷۷۲,۲۲۵)	(۱,۱۶۰,۰۰۰)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جریمه تأخیر در پرداخت قبوض برق مصرفي	(۱۰۴,۸۷۴)	(۲۱۲,۶۹۸)	(۳۳۰,۰۰۰)
سهم اتاق بازرگاني بابت تمدید کارت بازرگاني	(۲۳۱,۶۹۰)	(۵۱,۲۲۰)	(۷۷,۰۰۰)
خالص دیگر اقلام	۲۵۰,۳۷۴	۸۲,۶۲۰	۰
جمع	۱,۷۲۷,۵۱۳	۳,۷۲۴,۲۷۷	۲,۶۳۳,۰۰۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۱,۷۳۲,۳۸۰	۸۶۱,۱۲۰	۲,۸۲۵,۷۸۵	۱۰,۱۲۱,۲۹۱	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برنامه شرکت حفظ تولید، استفاده از ظرفیت تولیدی و بهره برداری از پروژه‌های در حال تکمیل می‌باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

شایان ذکر است طبق هماهنگی با کارشناس محترم سازمان سود سهم دولت که طی سال پرداخت گردیده است در صورت تغییرات حقوق مالکانه و برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود در قسمت سود سهام مصوب درج شد.

«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

					دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
عبدالله شه بخش	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	بلي	۰	خیر	بلي	۳۳	۰	۰	۰
حمیدرضا بادکوبه هزاوه	مدیرعامل	۱۴۰۱/۰۳/۰۶	خیر	۰	خیر	بلي	۳۱	۰	۰	۰
رضا بهرامي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	بلي	۰	خیر	بلي	۱۵	۵	۰	۰
علي شهبازي نژاد	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	خیر	۰	خیر	بلي	۳۴	۰	۰	۰
عنایت اله نصیري جهان آباد	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	بلي	۰	بلي	بلي	۳۱	۰	۰	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۴	جلسه مي باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
حمیدرضا بادکوبه هزاوه	رئیس هیئت مدیره	دکترای کارآفرینی	عضو غیرموظف منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس، ریاست هیئت مدیره هلدینگ کانی مس، مدیرعامل شرکت آلومینیوم ایران، مدیرعامل آلومینای ایران	۰
رضا بهرامی	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد حسابداری	معاونت مالی و بازرگانی آلومینای ایران، مدیر امور بودجه و مجامع شرکت احداث صنعت از سال ۱۳۸۲ تا ۱۳۹۲	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022	عبدالله شه بخش	عبدالله شه بخش	2120973571	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	مديريت کسب و کار	
تهيه و توليد مواد معدني ايران	تهيه و توليد مواد معدني ايران	10102762471	حميدرضا بادکوبه هزاوه	حميدرضا بادکوبه هزاوه	0532252561	عضو هيئت مديره	موظف	دکتراي تخصصي	مديريت صنعتي	
ملي فولاد ايران	ملي فولاد ايران	10102681931	رضا بهرامي	ابراهيمعلي مولابيگي	3992165302	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معدن	
صندوق بيمه سرمايه گذاري فعاليت هاي معدني	صندوق بيمه سرمايه گذاري فعاليت هاي معدني	10102229216	علي شهبازي نژاد	علي شهبازي نژاد	4198498148	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	
بانک رفاه کارگران	بانک رفاه کارگران	10100334245	عنايت اله نصيري جهان آباد	عنايت اله نصيري جهان آباد	4230263295	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	حقوق	