اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آلومیناي ایران	سرمایه ثبت شده: 1,999,769
نماد: آلومینا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 132009	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	آلومیناي ایران

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت آلومیناي ایران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 ، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.1. 1-صورتهاي مالي شركت آلومیناي ایران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 ، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 8-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت 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.2. 8-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت 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. 9-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 شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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 مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.3. 9-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 نگرش ترديد 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 شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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 مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت آلومينياي ايران (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 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 شده¬است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها دربخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني درحسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين¬رفتارحرفه‌اي 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 اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-دريافتني‌هاي تجاري موضوع يادداشت توضيحي 2-1-15، شامل مبلغ 588 ميلياردريال مطالبات از شركتهاي آلومينيوم ايران، آلومينيوم جنوب – سالكو، TROPIC امارات متحده عربي و مجتمع¬آلومينيوم هرمزگان، همچنين سايردريافتني‌ها (يادداشت¬ توضيحي 3-1-15) شامل مبلغ754 ميلياردريال مطالبات راكد انتقالي از سال‌هاي قبل عمدتا از شركت حمل و نقل سينا ريل پارس و موسسه صندوق حمايت وبازنشستگي كاركنان فولاد و شركتهاي NFC چين، سيمين كابل تک كاشان، آل ترک، بنگاه سعيدي و پيش¬پرداختها (يادداشت توضيحي17) به مبلغ 161 ميلياردريال عمدتا به صرافي سامان و برخي اشخاص حقيقي (كارپردازان شركت) مي‌باشد كه تا تاريخ اين گزارش وصول نشده و شواهد و مستندات كافي در رابطه با قابليت وصول و بازيافت آنها ارائه نشده است. بابت مطالبات مزبور صرفا مبلغ 333 ميلياردريال ذخيره كاهش ارزش درحسابها منظور شده¬ است. تعديل حساب‌ها بابت موارد فوق ضروري است، ليكن به دليل عدم دسترسي به مدارک ومستندات مورد نياز، تعيين ميزان آن درشرايط حاضر براي اين سازمان مسير نمي‌باشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي1-1، طبق مصوبات هيئت واگذاري، شركت مورد گزارش از سال 1386 در فهرست واگذاري به بخش غيردولتي قرارگرفته و درپي آخرين تصميمات سازمان خصوصي سازي مبني برعرضه اوليه سهام شركت از طريق سازمان بورس و اوراق بهادار، وضعيت شركت از سهامي¬خاص به سهامي¬عام تغييريافته و نماد شركت درتاريخ 19 بهمن1400 درفهرست بازار دوم بورس¬اوراق¬ بهادار تهران درج و مقررگرديد عرضه اوليه سهام طي مهلت 6 ماهه ازتاريخ درج نماد انجام شود لكن موضوع عملياتي نشده و تقاضاي تمديد مهلت گرديده است. همچنين به موجب مصوبه مورخ 27 تير1400 هيئت محترم وزيران، 58/18 درصد از سهام شركت بابت رد ديون دولت به سازمان تأمين اجتماعي و متعاقبا توسط آن سازمان به بانک رفاه کارگران واگذار گرديده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

7. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 5-16 و 1-4-33، سايردارايي‌ها شامل مبلغ 2/0 ميليارد ريال هم ارز ريالي تتمه وجوه ارزي4 فقره ضمانت نامه‌هاي ضبط شده از شركت تكنواكسپورت به مبالغ 583،511 يورو، 1،276،592 دلار و 185،192 درهم امارات و مبلغ 737،340 يورو سود دوران ضبط مبالغ مربوط نزد اداره ضمانت‌هاي خارجي بانک تجارت مي‌باشد که به دليل شرايط تحريم و عدم امکان استفاده از ارز فوق به نرخ هردلار4/68 ريال در دفاتر منعکس است اما بانک تجارت طي مکاتبه مورخ 2 بهمن 1402، استفاده از وجوه ارزي ضمانتنامه هاي مذکور در قالب گشايش اعتبار اسنادي جديد را ممکن اعلام نموده که اقداماتي در اين خصوص به جريان افتاده لکن حصول نتيجه از اقدامات انجام شده ، موکول به قطعي شدن مراحل گشايش اعتبار است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

8. باتوجه به يادداشت توضيحي 1-18، موجودي مواد وکالاي آسيب پذير از جمله قطعات و لوازم يدکي، مواد اوليه، کمکي و سوختي به ارزش 32،063 ميليارديال تا مبلغ 2،405 ميلياردريال تحت پوشش بيمه قرارگرفته است. در اين رابطه ضروري است مصوبه شماره 119519/ت 58015 هـ مورخ 20/10/1399 هيئت محترم وزيران (آيين نامه اجرايي بند"چ" ماده 13 قانون مديريت بحران کشور مصوب مرداد 1398) مبني بر الزام به پوشش بيمه دارايي‌ها به ارزش کارشناسي مورد توجه قرار گيرد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. 7-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت 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 اطميناني ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌که اين سازمان، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص، همان طور که در بند 2 توضيحي بخش " مباني اظهارنظر مشروط" در بالا تشريح شده، اين سازمان به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در خصوص قابليت وصول بخشي از حسابهاي دريافتني به شرح مندرج در بند مذکور بدست آورد. از اين رو اين سازمان نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که "ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوع حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. 10-گزارش تطبيق عمليات شرکت با بودجه مصوب که طي صورت¬جلسه مورخ 23 شهريور 1401 به امضاي تمامي اعضاي هيئت مديره رسيده است، با توجه به اهداف کمّي براي سال مالي منتهي به تاريخ 29 اسفند 1402 مندرج درصفحات 35 و 36 که در اجراي ماده 2 قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت واصلاحيه بعدي آن تهيه شده، مورد بررسي اين سازمان قرارگرفته است. در اين خصوص، ضمن جلب توجه به افزايش برخي هزينه ها نسبت به بودجه مصوب و عدم کفايت دلايل ارائه شده در توجيه علل مغايرت، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذکور بابودجه مصوب وسوابق مالي ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. 11-موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت، قانون برنامه ششم توسعه، ماده واحده قانون بودجه سال 1402 کل کشور، قانون مناقصات و ساير قوانين و مقررات مربوط به شرح زير است:

1-11- مفاد ماده 4 و بند(ج) ماده 28 قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت الحاق (2) به دليل عدم پرداخت مبلغ12،312 ميليارد ريال بدهي به دولت بابت سود سالهاي 1398 الي 1401.

2-11- مفاد ماده 56 قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت الحاق(2)، مبني بر رعايت چارچوب نقشه جامع علمي کشور و اولويت¬هاي تحقيقاتي شرکت که به تصويب شوراي عالي علوم، تحقيقات و فناوري

مي¬رسد وگزارش نحوه هزينه كرد هرشش ماه يكبار به شوراي عالي علوم، تحقيقات و فناوري و مركز آمار ايران در اجراي بند (ب) ماده 64 قانون برنامه ششم توسعه.

11-3- مفاد ماده 94 قانون تنظيم بخشي از مقررات مالي دولت مبني بر مصرف حداقل نيم درصد از سود خالص سال قبل براي آموزش و اجراي گسترش ضوابط بهداشت و درمان با نظارت وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشكي در اجراي ضوابط مندرج در قانون كار.

11-4- مفاد بندهاي (پ) و(ث) ماده 64 قانون برنامه پنجساله ششم توسعه، به ترتيب در خصوص منظورنمودن 3 درصد از سود قابل تقسيم سال قبل براي مصرف در امور تحقيقاتي و توسعه فناوري زير نظر شوراي عالي علوم، تحقيقات و فناوري و تهيه برنامه‌هاي عملياتي منطبق با سند راهبردي كشور در امور نخبگان با هماهنگي بنياد ملي نخبگان.

11-5- مفاد جزء¬هاي1-1 و3-1 بند (د) تبصره 2 قانون بودجه سال1402، مبني بر ارائه بودجه تفصيلي، برنامه وفعاليت شركت مشتمل بر اهداف كمي¬وكيفي نظيرارتقاء بهره¬وري، مولد سازي داراييها، بهبود روشهاي تأمين مالي، افزايش سود، بهبود نسبتهاي مالي در قالب شاخص¬هاي مربوط جهت تصويب مجمع و ارسال نسخه¬اي از بودجه مصوب حسابرسي شده براي وزارت اموراقتصادي ودارايي، ديوان محاسبات كشور و سازمان برنامه و بودجه كشور.

11-6- مفاد جزء 1 بند (ط) تبصره 2 قانون بودجه سال1402، مبني بر ثبت و به روزرساني اطلاعات شركت هر سه ماه يكبار در سامانه يكپارچه شركت هاي دولتي و نهادهاي عمومي غيردولتي.

11-7- مفاد جزء 3 بند (ط) تبصره 2 قانون بودجه سال1402، مبني بر پرداخت حقوق و مزاياي مديران براساس دستورالعمل ساماندهي حقوق و مزاياي مديران عامل و اعضاي هيئت مديره.

11-8- مفاد بند(ي) تبصره 12 مبني بر انجام كليه پرداخت¬هاي مستمر و غيرمستمر نقدي وغيرنقدي به كاركنان به تفكيک شماره ملي با اختصاص شناسه يكتاي پرداخت و مفاد بند (2) ماده 4 ضوابط اجرايي قانون بودجه سال1402، مبني بر دريافت شماره مستخدم يا شماره شناسه وانجام امور مختلف اداري و مكاتبات مربوط از طريق سامانه پاكنا.

11-9- مفاد جزءهاي 3 و 2-3 بند (الف) تبصره 20 قانون بودجه سال1402، مبني بر تأييد نظامات پرداخت و جبران خدمت توسط شوراي حقوق و دستمزد و در صورت استنكاف قطع مزاياي مستمر و غيرمستمر ذيحساب/مدير امورمالي و مديرعامل.

11-10- مفاد بند ج ماده 11 قانون برگزاري مناقصات مبني بر انجام معاملات بزرگ از طريق برگزاري مناقصه عمومي يا مناقصه محدود در خصوص تأمين ارز به مبلغ 6،095 ميليارد ريال از 8 شركت داخلي جهت تسويه بدهي هاي ارزي (معاملات مذكور بدون تصويب هيئت مديره و انعقاد قرارداد انجام شده كه توجيهات كافي درباره نرخ ارز مورد توافق ارائه نشده، مضافا خريد ارز از شركت پويا نيرو و پرداخت قسمتي از بهاي خريد از طريق فروش شمش آلومينيوم بوده و منجر به شناسايي هزينه به مبلغ 139 ميليارد ريال گرديده است).

11-11- مفاد بند (الف) ماده 20 قانون احكام دائمي برنامه‌هاي توسعه كشور و اصلاحيه آن و بند (ب) ماده 17 قانون برنامه پنجساله ششم توسعه (و مفاد بند (ح) تبصره 19 قانون بودجه سال1402) مبني برانسداد حسابهاي شركت نزد ساير بانك‌ها علي‌رغم افتتاح حسابهاي بانكي نزد بانک مركزي و ماده 52 آيين نامه انتظام بخشي شركت هاي دولتي در خصوص افتتاح كليه حسابهاي درآمدي و هزينه‌اي خود(ريالي) نزد بانک مركزي از طريق

خزانه داري كل كشور و انجام كليه دريافتها و پرداختها از طريق حسابهاي افتتاح شده نزد بانک مذكور.

11-12- مفاد بند (ب) ماده 3 قانون ارتقاء سلامت نظام اداري و مقابله با فساد مبني بر وارد نمودن متن قراردادها، اسناد و ضمائم آنها، هرگونه الحاق و خاتمه پيش از موعد و كليه پرداختهاي قراردادهاي مربوط به معاملات متوسط و بالاتر، موضوع قانون برگزاري مناقصات كه به روش مناقصه، مزايده، ترک تشريفات و غيره منعقد گرديده در پايگاه اطلاعات قراردادها.

11-13- برخي مواد آيين¬نامه انتظام بخشي، شفاف سازي و ضابطه مندسازي درآمدها و هزينه هاي شركت¬هاي دولتي و اصلاحي آن شامل مواد 29 (ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي همراه با گزارش سالانه عملكرد شركت در مجمع عمومي توسط هيأت مديره)، 30 (عدم انتخاب عضو غيرموظف به عنوان رييس هيئت مديره، عدم عضويت رييس هيئت مديره در هيچ يک از كارگروه هاي هيأت مديره، عدم شركت عضوذينفع درتعيين سمت اعضاي هيئت مديره)، 43 (ارائه اطلاعات حسابرسي شده مورد نياز براي سنجش وضعيت

بهره وري مطابق با شيوه نامه سنجش بهره وري شركت هاي دولتي ابلاغي توسط

سازمان ملي بهره وري ايران)، 45 (ثبت و به روزرساني اطلاعات شركت هر سه ماه

يكبار در سامانه سماب)، و 51 (ثبت تمامي صورتجلسات مجامع عمومي دراداره ثبت شركت¬ها حداكثر ظرف دو ماه از زمان برگزاري مجمع مربوط با توجه به عدم ثبت صورتجلسه مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده انتخاب اعضاي هيئت مديره مورخ 24/11/1402).

11-14- مفاد مواد 5 و 8 دستورالعمل حاكميت شركتي در شركت هاي دولتي، به ترتيب مبني بر عدم انتخاب عضو غيرموظف به عنوان رييس هيئت مديره و طراحي، درج وايجاد دسترسي به اطلاعات موضوع ماده 7 آيين نامه اجرايي قانون انتشار و دسترسي آزاد به اطلاعات مصوب 1393 از طريق درگاه شركت و انتشار اطلاعات عملكرد سالانه، اهداف، وظايف و ساختار خود با رعايت قانون انتشار و دسترسي آزاد به اطلاعات.

12. 12-در اجراي بند الف ماده 20 قانون حداكثر استفاده از توان توليدي و خدماتي كشور و حمايت ازكالاي ايراني مفاد بند (ب) ماده 3 ، جزء¬هاي 1 و 3 ، بند(ب) ماده 6 و 20 قانون، به ترتيب مبني برتأمين كالا وخدمات مورد نياز پروژه‌ها و ارجاع كار صرفا به موسسات و شركتهاي ايراني ثبت شده درسامانه متمركز فهرست توانمندي‌هاي محصولات داخلي، انتشار فهرست و مشخصات پروژه‌ها در سامانه مذكور يک ماه پس از تصويب پروژه و درج استاندارد مورد نظر كالا و خدمات مورد نياز، اعلام اسامي پيمانكاران پروژه‌ها به وزارت صمت پس از تعيين و ارائه گزارش عملكرد اين قانون هر سه ماه يک بار به هيئت نظارت اين قانون با تأييد بالاترين مقام مسئول شركت رعايت نشده است.

13. 13-مفاد مواد 25 ، 106 و115، اصلاحيه قانون تجارت به ترتيب درخصوص صدور اوراق سهام

(با توجه به انتقال 18/58 درصد سهام سازمان تأمين اجتماعي به بانک رفاه كارگران)، ارسال صورتجلسه مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده مورخ 24/11/1402 مربوط به انتخاب اعضاي هيئت مديره جهت ثبت در مرجع ثبت شركت ها، اخذ و نگهداري سهام وثيقه مديران ظرف مدت يكماه از عضويت در هيئت مديره (در خصوص سهام وثيقه بانک رفاه كارگران)، رعايت نشده است.

14. 14-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب در مجمع عمومي صاحبان سهام شركت حداكثر 8 ماه پس از تصويب رعايت نشده است.

15. 15-باتوجه به يادداشت توضيحي36، نظرمجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به آثار مالي موارد مندرج دربند 2 اين گزارش درهنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود جلب مي‌نمايد.

16. 16-اقدامات هيئت مديره جهت انجام تكاليف مقرر در جلسه مجمع عمومي عادي مورخ 29 خرداد 1402 صاحبان سهام درخصوص بندهاي 2 ، 6 ، 1-11 الي 8-11 ،11-11 ، 12-11 ، 12 ، 13 ، 19 و 20 فوق و موارد زير تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نهايي منجر نگرديده است.

الف- تعيين تكليف مبلغ 85 ميلياردريال مانده پرداختني‌هاي انتقالي از سال‌هاي قبل عمدتا مربوط به بستانكاران انتقالي طرح توليدآلومينا و وصولي¬هاي قضايي.

ب- تعيين تكليف مبلغ 307 ميلياردريال بدهي به دولت (يادداشت توضيحي1-2-23).

ج- اخذ اسناد مالكيت رسمي زمين‌هاي غرب كارخانه، سد باطله تا كارخانه، ايستگاه گاز، شهرک مسكوني، فرودگاه و معدن آهک (يادداشت توضيحي 2-13) و نيز اسناد مالكيت 36 دستگاه وسايل نقليه و ماشين آلات.

د- تعيين تكليف مبلغ 63ميلياردريال از وجوه ضبط يا مسدود شده شركت از سوي بانك‌هاي گشاينده اعتبارات اسنادي و پرونده حقوقي شكايت بانك ذينفع (ملت) نزدسازمان تعزيرات حكومتي.
(يادداشتهاي¬توضيحي2-16 و3-16).
هـ- تعيين تكليف پرونده حقوقي صابرنظري منعكس دريادداشت توضيحي 2-3-33.
و- پيگيري از سازمان خصوصي سازي درخصوص مجوز سهام انتقال يافته به بانك رفاه .
17. 17-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده وتوسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. درمورد معاملات معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت ¬مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت نشده است. ليكن نظر اين سازمان، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
18. 18-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه، كه 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 درنظرگرفتن موارد مندرج در بند 2 اين گزارش، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
19. -19ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس واوراق بهادار در موارد زيررعايت نشده است:

19-1دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد آن سازمان
بند1 ماده 7-افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده سال 1401 حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي و حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي.
بند 2 ماده 7-افشاي گزارش هيئت مديره سال 1401 به مجمع و اظهارنظر حسابرس در مورد آن حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.
بند 3 ماده 7-افشاي اطلاعات و صورت‌هاي مالي ميان‌دوره اي 3 ، 6 و 9 ماهه حسابرسي نشده حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع 3 ماهه.
بند 4 ماده 7-افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره¬اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر60 روز بعد ازپايان دوره 6ماهه.
ماده 9 و تبصره آن -افشاي فوري تصميمات و متن صورتجلسه مورد تأييد هيئت رئيسه مجمع عمومي حداكثر يک هفته پس از برگزاري مجمع عمومي و افشاي تغييردر تركيب اعضاي هيئت مديره بلافاصله بعد از برگزاري جلسه هيئت مديره (تغييرات جلسه 22خرداد1402).
ماده 10-ارائه صورتجلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شركت ها حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع و افشاي صورتجلسه مذكور حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت.
ماده 12 مكرر-افشاي "گزارش كنترل¬هاي داخلي" حداقل 10 روز قبل ازبرگزاري مجمع عمومي عادي.

19-2دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
ماده 5 و تبصره 2 ماده 5 -پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني و طبق برنامه اعلام شده.

19-3دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران
بند 7 ماده 5-عدم اصلاح مواد 18،19 و 28 اساسنامه شركت طبق الزامات تعيين شده در مكاتبه مورخ 29/1/1402 سازمان.

19-4اساسنامه نمونه شركت هاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس
تبصره 2 ماده 18-پرداخت كامل سود به سهامداران حداكثرظرف 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي.
ماده 44-ارسال اسامي صاحبان امضاء مجاز كه توسط هيأت مديره تعيين شده اند، به اداره ثبت شركت ها جهت درج در روزنامه رسمي.
مواد 54 و 56لااصلاح اساسنامه شركت مطابق آخرين تغييرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان.

19-5الزامات 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 كليه 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، و همچنين اخذ نظر كميته حسابرسي پيش از انجام معامله
20. 20-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	26اردیبهشت1403

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Seyed Asghar Mirebrahimi [Sign		1403/03/06 10:53:08
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Hossein Zahmatkesh [Sign		1403/03/06 11:09:39
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Habib Shams Nateri [Sign	831238	1403/03/06 13:43:42

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۴,۲۹۰,۳۶۴	۵۴,۹۳۵,۷۴۳	۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۱,۰۵۵,۰۲۷)	(۴۰,۹۲۱,۶۸۳)	(۴۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۳,۲۳۵,۳۳۷	۱۴,۰۱۴,۰۶۰	(۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۰۷۸,۹۱۳)	(۲,۷۹۸,۹۴۶)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۷,۰۱۱	۴۸,۴۳۵	۸۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۸۰۶,۹۸۴)	(۸۸۹,۲۷۴)	(۱۰۳)
سود(زیان) عملیاتی	۷,۴۳۶,۴۵۲	۱۰,۳۷۴,۲۶۵	(۲۸)
هزینه های مالی	(۵۵۲,۷۶۶)	(۲۷۷,۹۲۰)	(۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۷۲۷,۵۱۳	(۷۲۲,۰۳۱)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۶۱۱,۱۹۹	۹,۳۷۴,۳۱۴	(۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۵,۷۸۵,۴۱۴)	(۱,۳۶۹,۷۶۶)	(۳۲۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۸۲۵,۷۸۵	۸,۰۰۴,۵۴۸	(۶۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۸۲۵,۷۸۵	۸,۰۰۴,۵۴۸	(۶۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۲۰	۴,۴۳۰	(۷۲)
غیرعملیاتي (ریال)	۱۹۳	(۴۲۷)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۴۱۳	۴,۰۰۳	(۶۵)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۴۱۳	۴,۰۰۳	(۶۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۴۱۳	۴,۰۰۳	(۶۵)
سرمایه	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۸۲۵,۷۸۵	۸,۰۰۴,۵۴۸	(۶۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي 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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۸۲۵,۷۸۵	۸,۰۰۴,۵۴۸	(۶۵)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۹,۳۶۴,۹۵۴	۱۴,۵۸۲,۱۱۹	۱۲,۲۷۰,۵۸۱	۳۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۶۷۵,۵۶۴	۱,۷۶۷,۰۰۲	۱,۱۰۸,۲۸۷	۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۷۱,۳۲۳	۲۳۶,۴۸۰	۱۲۳,۴۲۰	۱۵
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۳,۷۳۱	۱۴۳,۰۹۷	۱۳۹,۹۹۴	(۴۱)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲,۳۹۵,۵۷۲	۱۶,۷۲۸,۶۹۸	۱۳,۶۴۲,۲۸۲	۳۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۹۶۷,۶۴۹	۲,۷۱۱,۶۵۴	۲,۹۰۴,۲۳۲	۹
موجودي مواد و كالا	۳۳,۵۹۸,۱۰۲	۲۸,۳۱۷,۷۸۴	۱۸,۳۱۲,۴۶۰	۱۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۷۰۶,۸۲۷	۲,۹۵۴,۷۱۳	۹,۲۴۵,۲۹۹	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۵۵۰,۸۰۸	۱,۹۱۹,۹۳۴	۵۴۶,۴۷۸	(۱۹)
	۴۱,۸۲۳,۳۸۶	۳۵,۹۰۴,۰۸۵	۳۱,۰۰۸,۴۶۹	۱۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۱,۸۲۳,۳۸۶	۳۵,۹۰۴,۰۸۵	۳۱,۰۰۸,۴۶۹	۱۶
جمع دارايي‌ها	۶۴,۲۱۸,۹۵۸	۵۲,۶۳۲,۷۸۳	۴۴,۶۵۰,۷۵۱	۲۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰
افزایش سرمایه در جریان	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
سایر اندوخته‌ها	۱۴۷,۷۲۹	۱۴۷,۷۲۹	۱۴۷,۷۲۹	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۱,۷۳۲,۳۸۰	۱۳,۷۵۲,۰۵۷	۹,۹۲۱,۷۵۰	(۱۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۰۷۹,۸۵۵	۱۶,۰۹۹,۵۳۲	۱۲,۲۶۹,۲۲۵	(۱۳)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۰۷,۱۲۷	۳۰۷,۱۲۷	۳۰۷,۱۲۷	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۲,۰۷۹,۲۸۶	۰	۱۳۳,۰۰۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۱,۳۴۵,۱۵۵	۹۱۴,۳۱۹	۷۰۳,۰۹۱	۴۷
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۳,۷۳۱,۵۶۸	۱,۲۲۱,۴۴۶	۱,۱۴۳,۲۱۸	۲۰۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲۰,۴۸۰,۷۷۳	۱۳,۷۲۴,۹۳۰	۱۰,۲۷۹,۷۴۶	۴۹
مالیات پرداختني	۵,۷۴۴,۸۰۳	۲,۳۹۱,۵۰۵	۴,۷۵۴,۵۱۳	۱۴۰
سود سهام پرداختني	۱۶,۴۷۷,۶۲۹	۱۳,۸۰۹,۲۸۸	۱۱,۹۲۸,۰۱۸	۱۹
تسهیلات مالي	۱,۳۶۹,۲۴۴	۳,۰۳۹,۷۶۴	۳,۸۵۵,۹۴۱	(۵۵)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲,۳۳۵,۰۸۶	۲,۳۴۶,۳۱۸	۴۲۰,۰۹۰	۰
	۴۶,۴۰۷,۵۳۵	۳۵,۳۱۱,۸۰۵	۳۱,۲۳۸,۳۰۸	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۶,۴۰۷,۵۳۵	۳۵,۳۱۱,۸۰۵	۳۱,۲۳۸,۳۰۸	۳۱
جمع بدهي‌ها	۵۰,۱۳۹,۱۰۳	۳۶,۵۳۳,۲۵۱	۳۳,۳۸۱,۵۲۶	۳۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶۴,۲۱۸,۹۵۸	۵۲,۶۳۲,۷۸۳	۴۴,۶۵۰,۷۵۱	۲۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۹,۹۲۱,۷۵۰	۰	۱۲,۲۶۹,۲۲۵
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۹,۹۲۱,۷۵۰	۰	۱۲,۲۶۹,۲۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۸,۰۰۴,۵۴۸		۸,۰۰۴,۵۴۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۷۴,۲۴۱)	۰	(۴,۱۷۴,۲۴۱)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۳۰,۳۰۷	۰	۳,۸۳۰,۳۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۳۰,۳۰۷	۰	۳,۸۳۰,۳۰۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۱۳,۷۵۲,۰۵۷	۰	۱۶,۰۹۹,۵۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۸۲۵,۷۸۵		۲,۸۲۵,۷۸۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۲۹	۰	۰	۱۱,۷۳۳,۳۸۰	۰	۱۴,۰۷۹,۸۵۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۱,۵۹۷,۴۷۳	۱۳,۲۴۸,۱۵۰	(۱۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۴۳۲,۱۱۶)	(۳,۷۳۲,۷۷۴)	۳۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹,۱۶۵,۳۵۶	۹,۵۱۵,۳۷۶	(۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۰	۳,۶۴۵	(۹۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۹۷۷,۷۸۵)	(۳,۳۵۶,۶۹۲)	(۷۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۹۲۳,۷۸۹)	(۷۳۳,۸۸۳)	(۲۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۰	۷	۴۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶,۹۰۱,۴۶۴)	(۴,۰۸۶,۹۲۳)	(۶۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۲۶۳,۸۹۲	۵,۴۲۸,۴۵۳	(۵۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹۹۹,۰۰۰	۲,۵۴۰,۰۰۰	(۶۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۳,۶۷۲,۷۷۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۱۴۳,۰۰۰)	(۹۴,۳۲۲)	(۱,۱۱۲)
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	(۲,۱۷۷,۱۲۱)	(۲,۲۹۲,۹۷۱)	۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۳۲۱,۱۲۱)	(۳,۵۲۰,۰۶۸)	۳۴
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۷,۲۲۹)	۱,۹۰۸,۳۸۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۹۱۹,۹۳۴	۵۴۶,۴۷۸	۲۵۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۱۱,۸۹۷)	(۵۳۴,۹۳۹)	۴۲
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۵۵۰,۸۰۸	۱,۹۱۹,۹۳۴	(۱۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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 آلومینا	تن	۲۳۲,۳۸۵	سایر	۱۹۵,۹۸۲	۱۳۳,۰۶۰	۱۶۳,۲۲۱,۹۶۸	۲۱,۷۱۸,۳۱۵	(۱۶,۸۴۴,۴۴۸)	۴,۸۷۳,۸۶۷	۲۱۷,۶۸۷	۱۴۹,۲۲۴	۱۹۹,۳۲۴,۱۱۷	۲۹,۷۴۳,۹۴۲	(۲۶,۵۵۳,۴۶۲)	۳,۱۹۰,۴۸۰	۲۱۷,۶۸۷	۱۵۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰
پودر هیدرات آلومینیوم	تن	۰	سایر	۳۸۰,۵۸۹	۲۱,۱۴۲	۱۵۷,۵۵۷,۴۶۹	۳,۳۳۱,۰۸۰	(۱,۳۶۴,۰۵۵)	۱,۹۶۷,۰۲۵	۳۷۰,۱۵۰	۲۰,۹۴۶	۲۱۱,۲۵۵,۹۹۲	۴,۴۲۴,۹۶۸	(۲,۱۱۲,۵۷۱)	۲,۳۱۲,۳۹۷	۳۸۰,۱۵۰	۲۰,۹۵۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۳,۶۰۰
آهک صنعتي	تن	۰	سایر	۱۲۱,۱۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰
شمش آلومینیوم	تن	۳۶,۸۸۱	نرخ LME	۳۶,۱۶۶	۳۰,۸۲۶	۸۱۱,۰۹۶,۸۳۴	۲۵,۰۰۲,۸۷۱	(۱۸,۵۵۳,۰۶۵)	۶,۴۴۹,۸۰۶	۳۶,۲۰۶	۳۶,۱۲۹	۱,۰۶۴,۳۶۹,۹۵۲	۳۸,۴۵۴,۶۲۲	(۳۰,۷۹۲,۶۴۲)	۷,۶۶۱,۹۸۰	۳۶,۲۰۶	۳۷,۰۰۰	۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۷۲,۰۰۰
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۰	نرخ LME	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۷۳۳,۸۸۶	۱۸۵,۰۲۸		۵۰,۰۵۲,۲۶۶	(۳۶,۷۶۱,۵۶۸)	۱۳,۲۹۰,۶۹۸	۷۵۳,۲۵۷	۲۰۶,۲۹۹		۷۲,۶۲۳,۵۳۲	(۵۹,۴۵۸,۶۷۵)	۱۳,۱۶۴,۸۵۷	۷۶۹,۰۴۳	۲۰۷,۹۵۰		۱۰۶,۳۵۵,۶۰۰
فروش صادراتی:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				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
شمش آلومینیوم	تن	۰	نرخ LME	۰	۶,۸۸۸	۷۰۱,۷۲۸,۰۷۸	۴,۸۳۳,۵۰۳	(۴,۱۴۵,۶۴۰)	۶۸۷,۸۶۳	۰	۱,۸۷۳	۸۸۹,۹۲۶,۳۲۱	۱,۶۶۶,۸۳۲	(۱,۵۹۶,۳۵۲)	۷۰,۴۸۰	۰	۰	۰	۰
شمش آلومینیوم - بازرگانی	تن	۰	نرخ LME	۰	۷۴	۶۷۵,۳۱۰,۸۱۱	۴۹,۹۷۳	(۱۴,۴۷۴)	۳۵,۴۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۶,۹۶۲		۴,۸۸۳,۴۷۶	(۴,۱۶۰,۱۱۴)	۷۲۳,۳۶۲	۰	۱,۸۷۳		۱,۶۶۶,۸۳۲	(۱,۵۹۶,۳۵۲)	۷۰,۴۸۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۷۳۳,۸۸۶	۱۹۱,۹۹۰		۵۴,۹۳۵,۷۴۲	(۴۰,۹۲۱,۶۸۲)	۱۴,۰۱۴,۰۶۰	۷۵۳,۳۵۷	۲۰۸,۱۷۲		۷۴,۲۹۰,۳۶۴	(۶۱,۰۵۵,۰۲۷)	۱۳,۲۳۵,۳۳۷	۷۶۹,۰۴۳	۲۰۷,۹۵۰		۱۰۶,۳۵۵,۶۰۰

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱۰,۹۹۰,۳۶۲	۱۶,۲۲۵,۴۳۳	۲۳,۹۱۳,۸۶۷	۴۴,۷۵۷,۹۵۱	۵۴,۹۳۵,۷۴۲	۷۴,۲۹۰,۳۶۴	۱۰۶,۳۵۵,۶۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۷,۰۶۱,۱۶۱)	(۱۲,۰۷۵,۰۲۹)	(۱۲,۳۲۹,۹۷۱)	(۲۸,۲۰۵,۲۳۲)	(۴۰,۹۲۱,۶۸۲)	(۶۱,۰۵۵,۰۲۷)	(۷۴,۹۰۳,۶۹۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مهمترین راهبرد شرکت در این خصوص حفظ تولید و سهم فروش در بازار می‌باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش‌بینی می‌شود در سال ۱۴۰۳ نرخ فروش محصولات حدود ۴۵% افزایش یابد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲۳,۹۷۰,۰۰۰	۳۴,۱۴۳,۰۵۸	۴۳,۰۲۶,۱۶۴
دستمزدمستقیم تولید	۱,۷۳۳,۲۷۲	۲,۳۵۳,۴۹۵	۲,۹۴۱,۸۶۹
سربارتولید	۱۸,۳۴۴,۱۶۷	۲۴,۲۴۵,۹۸۹	۳۰,۰۵۷,۴۷۷
جمع	۴۴,۰۴۷,۴۳۹	۶۰,۷۴۲,۵۴۲	۷۵,۰۲۵,۵۱۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۲۵۶,۰۵۷)	(۶۵۵,۴۴۸)	(۷۸۶,۵۳۸)
جمع هزینه هاي تولید	۴۳,۷۹۱,۳۸۲	۶۰,۰۸۷,۰۹۴	۷۴,۲۳۸,۹۷۲
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۶۰۲,۶۷۸)	(۶۵۲,۸۶۳)	(۸۱۶,۰۷۹)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴۳,۱۸۸,۷۰۴	۵۹,۴۳۴,۲۳۱	۷۳,۴۲۲,۸۹۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴,۰۳۹,۳۸۱	۶,۲۸۱,۶۶۵	۴,۶۶۰,۸۶۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۶,۲۸۱,۶۶۵)	(۴,۶۶۰,۸۶۹)	(۳,۱۸۰,۰۶۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۰,۹۴۶,۴۲۰	۶۱,۰۵۵,۰۲۷	۷۴,۹۰۳,۶۹۸
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	(۲۴,۷۳۸)	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۰,۹۲۱,۶۸۲	۶۱,۰۵۵,۰۲۷	۷۴,۹۰۳,۶۹۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد می‌گردد در سال آتی بهای تمام شده نسبت به سال ۱۴۰۲ حدود ۲۵% 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
پودر هیدرات آلومینیوم	تن	۳۸,۸۰۷	۷۳,۱۰۰,۷۵۵	۲,۸۳۶,۸۲۱	۳۷۰,۱۵۰	۱۰۳,۱۱۶,۵۹۶	۳۸,۱۶۸,۶۰۸	(۳۷۲,۶۶۳)	۱۰۰,۲۱۰,۸۸۸	(۳۷,۳۴۴,۸۹۰)	۲۰,۹۴۶	۱۰۰,۸۵۷,۹۶۸	۲,۱۱۲,۵۷۱	۱۵,۳۴۸	۱۰۰,۸۵۷,۹۶۲	۱,۵۴۷,۹۶۸
پودر آلومینا	تن	۱۱,۶۹۸	۱۲۶,۷۹۶,۶۳۲	۱,۴۸۳,۲۶۷	۲۱۷,۶۸۷	۱۸۰,۶۹۲,۱۶۴	۳۹,۳۳۴,۳۳۵	(۶۹,۵۵۰)	۱۷۷,۹۴۳,۶۳۸	(۱۲,۳۷۵,۹۸۰)	۱۴۹,۲۲۴	۱۷۷,۹۴۳,۶۴۳	۲۶,۵۵۳,۴۶۲	۱۰,۶۱۱	۱۷۷,۹۴۳,۶۴۳	۱,۸۸۸,۱۶۰
شمش آلومینیوم	تن	۳,۱۷۲	۶۰۲,۶۰۳,۷۲۰	۱,۹۱۱,۴۵۹	۳۶,۲۰۶	۸۷۴,۱۷۲,۶۷۹	۳۱,۶۵۰,۲۹۶	۰	۰	۰	۳۸,۰۰۲	۸۵۲,۲۹۷,۰۹۰	۳۲,۳۸۸,۹۹۴	۱,۳۷۶	۸۵۲,۲۹۷,۲۳۸	۱,۱۷۲,۷۶۱

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
آهک صنعتي	تن	۵,۰۵۰	۹,۶۰۴,۲۵۶	۴۸,۵۰۲	۱۲۹,۳۱۴	۱۲,۱۸۳,۲۶۷	۱,۵۷۵,۴۶۷	(۱۳۰,۱۹۷)	۱۲,۰۸۶,۳۳۸	(۱,۵۷۳,۶۰۵)	۰	۰	۰	۴,۱۶۷	۱۲,۰۸۶,۳۹۳	۵۰,۳۶۴
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۶	۲۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۱,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۲۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۱,۶۱۶
جمع کل				۶,۲۸۱,۶۶۵			۱۱۰,۷۲۸,۷۰۶			(۵۱,۲۹۴,۴۷۵)			۶۱,۰۵۵,۰۲۷			۴,۶۶۰,۸۶۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد 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
پودر هیدرات آلومینیوم	تن	۱۵,۳۴۸	۱۰۰,۸۵۷,۹۶۲	۱,۵۴۷,۹۶۸	۳۸۰,۱۵۰	۱۲۹,۹۶۶,۰۰۰	۴۹,۴۰۶,۵۷۵	(۳۷۰,۲۷۲)	۱۲۸,۸۳۶,۴۱۵	(۴۷,۷۰۴,۵۱۷)	۲۰,۹۵۰	۱۲۸,۸۳۶,۴۶۸	۲,۶۹۹,۱۲۴	۴,۲۷۶	۱۲۸,۸۳۵,۸۲۸	۵۵۰,۹۰۲
پودر آلومینا	تن	۱۰,۶۱۱	۱۷۷,۹۴۳,۶۴۳	۱,۸۸۸,۱۶۰	۲۱۷,۶۸۷	۲۲۵,۸۶۴,۹۹۹	۴۹,۱۶۷,۸۷۴	(۶۹,۵۵۰)	۲۲۳,۶۳۷,۶۷۱	(۱۵,۵۵۴,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	۲۲۳,۶۳۷,۶۷۳	۳۳,۵۴۵,۶۵۱	۸,۷۴۸	۲۲۳,۶۳۷,۷۴۶	۱,۹۵۶,۲۸۳
شمش آلومینیوم	تن	۱,۳۷۶	۸۵۲,۲۹۷,۲۳۸	۱,۱۷۲,۷۶۱	۳۶,۲۰۶	۱,۰۵۲,۱۵۳,۱۵۱	۳۸,۰۹۴,۲۵۷	۰	۰	۰	۳۷,۰۰۰	۱,۰۴۴,۸۳۵,۷۵۷	۳۸,۶۵۸,۹۲۳	۵۸۲	۱,۰۴۴,۸۳۶,۷۷۰	۶۰۸,۰۹۵
آهک صنعتي	تن	۴,۱۶۷	۱۲,۰۸۶,۳۹۳	۵۰,۳۶۴	۱۳۵,۰۰۰	۱۵,۲۲۹,۰۰۰	۲,۰۵۵,۹۱۵	(۱۳۵,۰۰۰)	۱۵,۱۳۴,۹۰۴	(۲,۰۴۳,۲۱۲)	۰	۰	۰	۴,۱۶۷	۱۵,۱۳۴,۸۶۹	۶۳,۰۶۷
شمش آلومینیوم - بازرگاني	تن	۶	۲۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۱,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۲۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۱,۶۱۶
جمع کل				۴,۶۶۰,۸۶۹			۱۳۸,۷۲۴,۶۲۱			(۶۵,۳۰۱,۷۲۹)			۷۴,۹۰۳,۶۹۸			۳,۱۸۰,۰۶۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد 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
سنگ بوکسیت خردایش شده	تن	۶۴۵,۶۷۸	۱۱,۴۵۵,۲۴۱	۷,۳۹۶,۳۹۷	۷۸۸,۹۱۶	۲۵,۸۴۸,۹۹۷	۲۰,۳۹۲,۶۸۷	۷۸۹,۰۰۶	۱۸,۵۰۳,۲۶۹	۱۴,۵۹۹,۲۶۹	۶۴۵,۵۸۸	۲۰,۴۳۰,۷۰۰	۱۳,۱۸۹,۸۱۵
سنگ آهک خردایش شده	تن	۳۳۱,۲۹۲	۱,۱۳۳,۸۷۳	۳۷۵,۶۴۳	۳۹۷,۶۹۷	۱,۷۳۰,۱۱۴	۶۸۸,۰۶۱	۲۷۳,۵۱۲	۱,۶۴۸,۸۸۶	۴۵۰,۹۹۰	۴۵۵,۴۷۷	۱,۳۴۵,۲۱۴	۶۱۲,۷۱۴
سود سوزآور	تن	۱۲,۹۱۷	۹۱,۹۶۴,۳۱۱	۱,۱۸۷,۹۰۳	۹۵,۵۲۶	۷۵,۸۵۱,۹۳۶	۷,۲۴۵,۸۳۲	۱۰۴,۰۹۷	۷۷,۹۰۵,۹۷۲	۸,۱۰۹,۷۷۸	۴,۳۴۶	۷۴,۵۴۱,۴۱۷	۳۲۳,۹۵۷
جمع مواد اولیه داخلی				۸,۹۵۹,۹۴۳			۲۸,۳۲۶,۵۸۰			۲۳,۱۶۰,۰۳۷			۱۴,۱۲۶,۴۸۶
مواد اولیه وارداتی:													
آند کربني	تن	۴,۰۴۲	۳۱۴,۰۸۶,۵۹۱	۱,۲۶۹,۵۳۸	۱۸,۹۱۸	۶۱۱,۵۷۰,۲۵۱	۱۱,۵۶۹,۶۸۶	۱۹,۶۲۹	۵۵۹,۵۳۰,۳۳۸	۱۰,۹۸۳,۰۲۱	۳,۳۳۱	۵۵۷,۲۵۰,۹۷۶	۱,۸۵۶,۲۰۳
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۲۶۹,۵۳۸			۱۱,۵۶۹,۶۸۶			۱۰,۹۸۳,۰۲۱			۱,۸۵۶,۲۰۳
جمع کل				۱۰,۲۲۹,۴۸۱			۳۹,۸۹۶,۲۶۶			۳۴,۱۴۳,۰۵۸			۱۵,۹۸۲,۶۸۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد 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	۸۵۰,۰۰۰	۲۵,۵۳۸,۳۷۵	۲۱,۷۰۷,۶۱۹	۷۹۵,۰۰۰	۲۳,۳۳۳,۵۸۷	۱۸,۵۵۰,۲۰۲	۷۰۰,۵۸۸	۲۳,۳۳۳,۵۸۸	۱۶,۳۴۷,۲۳۲
سنگ آهک خردایش شده	تن	۴۵۵,۴۷۷	۱,۳۴۵,۲۱۴	۶۱۲,۷۱۴	۳۹۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۵۱۸	۶۵۵,۷۹۲	۲۹۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۳۴۵	۴۳۵,۱۰۰	۵۵۵,۴۷۷	۱,۵۰۰,۳۴۳	۸۳۳,۴۰۶
سود سوزآور	تن	۴,۳۴۶	۷۴,۵۴۱,۴۱۷	۳۲۳,۹۵۷	۱۰۵,۰۰۰	۹۳,۱۷۶,۷۷۱	۹,۷۸۳,۵۶۱	۱۰۳,۰۰۰	۹۲,۴۳۶,۱۰۷	۹,۵۲۰,۹۱۹	۶,۳۴۶	۹۲,۴۳۶,۰۲۳	۵۸۶,۵۹۹
جمع مواد اولیه داخلی				۱۴,۱۲۶,۴۸۶			۳۲,۱۴۶,۹۷۲			۲۸,۵۰۶,۲۲۱			۱۷,۷۶۷,۲۳۷
مواد اولیه وارداتی:													
آند کربني	تن	۳,۳۳۱	۵۵۷,۲۵۰,۹۷۶	۱,۸۵۶,۲۰۳	۲۰,۰۰۰	۶۹۶,۵۶۳,۷۰۰	۱۳,۹۳۱,۲۷۴	۱۹,۹۸۰	۶۷۶,۶۷۳,۸۲۴	۱۳,۵۱۹,۹۴۳	۳,۳۵۱	۶۷۶,۶۷۳,۸۲۹	۲,۲۶۷,۵۳۴
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۸۵۶,۲۰۳			۱۳,۹۳۱,۲۷۴			۱۳,۵۱۹,۹۴۳			۲,۲۶۷,۵۳۴
جمع کل				۱۵,۹۸۲,۶۸۹			۴۶,۰۷۸,۲۴۶			۴۲,۰۲۶,۱۶۴			۲۰,۰۳۴,۷۷۱

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد میگردد در سال آتی نرخ خرید سود کاستیک حدود ۲۵% و آند کربنی حدود ۱۴% 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳,۰۸۱,۳۱۷	۳,۷۸۸,۴۶۲	۴,۵۴۶,۱۵۴	۴۶۱,۶۰۰	۶۴۳,۱۴۸	۷۷۱,۷۷۸
هزینه استهلاک	۹۰۳,۳۶۵	۱,۰۱۷,۲۶۱	۱,۲۲۰,۷۱۳	۳۴,۶۴۷	۵۲,۱۵۰	۶۲,۵۸۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷,۶۵۷,۲۸۲	۹,۲۴۲,۷۸۸	۱۲,۶۶۱,۰۰۰	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	۶,۷۰۲,۲۰۳	۱۰,۱۹۷,۴۷۸	۱۱,۶۲۹,۶۱۰	۲,۳۰۲,۶۹۹	۳,۲۸۳,۶۱۴	۱,۶۰۵,۷۵۰
جمع	۱۸,۳۴۴,۱۶۷	۲۴,۲۴۵,۹۸۹	۳۰,۰۵۷,۴۷۷	۲,۷۹۸,۹۴۶	۴,۰۷۸,۹۱۲	۲,۴۴۰,۱۰۸

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد می‌گردد در سال آتی هزینه‌های سربار نسبت به سال ۱۴۰۲ حدود ۲۴ درصد افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۷۷۵	۱,۶۴۷	۱,۶۴۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷۹	۲۳۷	۲۳۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی منعهای ریالی ۱۲۰۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال		مبلغ ارزی منعهای ریالی ۱۲۰۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال		مبلغ ارزی دوره ۱۲ ماهه منعهای ریالی ۱۲۰۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال		مبلغ ارزی دوره ۱۲ ماهه منعهای ریالی ۱۲۰۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲۳	۷	۰	۰	۲۳	۱۱		
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۵۶	۱۰۲	۰	۰	۰	۰		
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۰۵۶,۸۷۱	۷۹,۰۹۲	۱,۱۰۷,۳۰۹	۱۰۴,۳۹۹	۱,۰۶۱,۰۲۱	۵۳۰,۵۱۰		
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۵۲۹,۵۳۰	۲۱۲,۸۷۱	۱,۵۵۶,۵۸۲	۶۵۶,۱۴۷	۰	۰		
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۳۲۱,۵۹۸	۶۱۴,۱۰۰	۳,۲۳۸,۳۰۹	۶۳۷,۳۲۷	۱,۱۵۸,۱۳۳	۶۱۳,۸۱۰		
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۵,۹۵۰,۶۸۳	۲,۳۸۶,۴۱۴	۱۰,۲۸۲,۷۸۱	۴,۶۸۱,۶۶۷	۴,۷۴۹,۵۴۲	۲,۴۶۹,۷۶۲		
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۸۵۶,۲۹۲	۳۲,۱۱۵	۸۳۹,۶۴۸	۲۱,۳۵۱	۷۳۸,۲۴۸	۱۵,۲۲۵		

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
تولید هیدراتهاي ویژه	۱۰۰,۳۷۳	۰		۱,۶۹۱,۴۱۰	۶۶,۸۱۹	۹۴	۹۷	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تولید محصول با ارزش افزوده بالا، افزایش درآمد	
ساخت تیکنر گل قرمز	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰		۲,۱۴۴,۱۲۱	۳۲۰,۳۸۶	۶۹	۸۷	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	افزایش راندمان تولید	
واسطه سنگین بوکسیت	۷۵۰,۰۰۰	۰		۴۱,۴۴۳	۱۰,۵۰۰	۸۷	۹۵	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تأمین خوراک	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پروژه‌های توسعه‌ای عموما در راستای افزایش نگهداشت، تامین خوراک و افزایش راندمان تولید می‌باشند.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر درآمدهاي عملياتي	۴۸,۴۲۵	۸۷,۰۱۱	۱۰۵,۰۰۰
جمع	۴۸,۴۲۵	۸۷,۰۱۱	۱۰۵,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر هزینه‌هاي عملياتي	۸۸۹,۲۷۴	۱,۸۰۶,۹۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۸۸۹,۲۷۴	۱,۸۰۶,۹۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
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			

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع) (میلیون ریال)				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	۰	۲,۴۴۸,۵۸۴		۰	۰	۳۶۹,۲۹۸	۲,۰۷۹,۲۸۶	۴۰۰,۰۰۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۹۹۹,۹۴۶		۰	۰	۹۹۹,۹۴۶	۰	۹۴۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۳,۰۳۹,۷۶۴							۱۵۱,۸۲۰	
جمع		۳,۰۳۹,۷۶۴	۳,۴۴۸,۵۳۰			۰	۱,۳۶۹,۲۴۴	۲,۰۷۹,۲۸۶	۵۵۲,۷۶۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۵۲,۷۶۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰									
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	۲,۰۰۲,۱۸۴		۰	۰	۳۶۹,۲۹۸	۱,۶۳۲,۸۸۶	۷۷,۰۹۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۹۹۹,۹۴۶							۲۰,۰۰۰	
جمع		۳,۴۴۸,۵۳۰	۲,۰۰۲,۱۸۴			۰	۳۶۹,۲۹۸	۱,۶۳۲,۸۸۶	۹۷,۰۹۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۷,۰۹۹	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات پایان دوره شامل ۲.۴۴۸.۵۸۴ میلیون ریال از بانک تجارت تهران و ۹۹۹.۹۴۶ میلیون ریال از بانک تجارت جاجرم می‌باشد

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

با توجه به تمدید تسهیلات بانک تجارت در قالب قرارداد جدید در سال ۱۴۰۲ برآورد میگردد هزینه های مالی شرکت در سال ۱۴۰۳ کاهش یابد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود تضمین شده فروش اعتباري	۶۳۷,۵۲۳	۲,۱۲۵,۶۰۰	۰
سود و زیان تسعیر ارز	(۵۳۴,۹۲۹)	(۳۱۱,۸۹۷)	۰
درآمد حاصل از تأخیر وصول مطالبات	۳۹,۵۰۰	۰	۰
سایر	(۸۶۴,۱۲۵)	(۸۶,۱۹۰)	۰
جمع	(۷۳۲,۰۳۱)	۱,۷۳۷,۵۱۳	۰

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
۱۳,۷۵۲,۰۵۷	۹۳۷,۴۳۱	۸,۰۰۴,۵۴۸	۴,۸۴۵,۴۶۲	۳۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برنامه شرکت ادامه 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 (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	تعداد جلسات هيات مديره حاضر در جلسه	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
عبدالله شه بخش	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	خير	۰	خير	بلي	۲۹	۰	۰	۰	۰
حميدرضا بادكوبه هزاوه	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	بلي	۰	بلي	بلي	۳۲	۰	۱	۰	۷۱۷,۰۷۶,۸۰۰
رضا بهرامي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	بلي	۰	خير	بلي	۳۲	۴	۰	۰	۷۱۷,۰۷۶,۸۰۰
علي شهبازي نژاد	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	خير	۰	خير	بلي	۳۲	۰	۰	۰	۰
عنايت اله نصيري جهان آباد	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	بلي	۰	خير	بلي	۴	۰	۰	۰	۶۵,۱۸۸,۸۰۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۳۲	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
حميدرضا بادكوبه هزاوه	رئيس هيئت مديره	دكترای مديريت صنعتی	عضو غيرموظف منطقه ويژه صنايع معدنی و فلزی خليج فارس، رياست هيئت مديره هلدينگ كانی مس، مديرعامل شركت آلومينيوم ايران	۰	۰
رضا بهرامی	عضو هيئت مديره	كارشناس ارشد حسابداری	معاونت مالی و بازرگانی آلومينای ايران، مدير امور بودجه و مجامع شركت احداث صنعت از سال ۱۳۸۲ تا ۱۳۹۲	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنايع معدنی ايران	۱,۶۲۸,۰۳۰,۱۸۷	۸۱	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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
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	عضو هيئت مديره	موظف	دكتراي تخصصي	مديريت كسب و كار	☑
تهيه و توليد مواد معدني ايران	تهيه و توليد مواد معدني ايران	10102762471	حميدرضا بادكوبه هزاوه	حميدرضا بادكوبه هزاوه	0532252561	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مديريت صنعتي	☑
ملي فولاد ايران	ملي فولاد ايران	10102681931	رضا بهرامي	رضا بهرامي	0057708339	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
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	كارشناسي ارشد	حقوق	☑
بانک رفاه کارگران	بانک رفاه کارگران	10100334245		عنايت اله نصيري جهان آباد	4230263295	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	حقوق	☐