اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آلومینیوم سیلک کاشان	سرمایه ثبت شده: 136,000
نماد: فایرا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام آلومینیوم سیلک کاشان

بند مقدمه

1. 1.صورتهاي مالي شركت آلومينيوم سيلک كاشان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 الي 31 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5.مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است.

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

بند مسئوليت حسابرس

3. 6.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است ، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي ميشود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به كارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي شركت ، شناخت كافي كسب مي شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه گيري ميشود . اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل مي گردد. نتيجه گيري 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 صورت هاي مالي ، شامل موارد و محتواي صورت هاي مالي ، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع رساني ميشود.

همچنين اين موسسه 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.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 1-2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2-2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده در بالا، وضعيت مالي هاي شركت آلومينيوم سيلک كاشان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت آلومينيوم سيلک كاشان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2.اهم موارد قابل ذكر درخصوص سرفصل سرمايه گذاري هاي بلندمدت و ساير دارايي ها (موضوع يادداشت هاي 13 و 14 صورتهاي مالي) به شرح زير است:

2-1- رسيدگي هاي به عمل آمده از سرفصل سرمايه گذاري هاي بلندمدت حاكي از آن است كه شركت در سنوات قبل اقدام به سرمايه گذاري در شركت هاي آل تک و گروپ وان (تأسيس شده در كشور ارمنستان) با مالكيت 100 درصدي نموده است كه دراين رابطه صورتهاي مالي تلفيقي تهيه نگرديده و هيچگونه اطلاعات مالي از جانب شركت هاي مزبور به اين مؤسسه ارائه نشده است. در اجراي استانداردهاي حسابداري، تهيه و ارائه صورتهاي مالي تلفيقي در اين خصوص الزامي است.

2-2- به شرح يادداشت توضيحي 1-14 صورتهاي مالي شركت آل تک در سنوات قبل اقدام به تحصيل يک قطعه زمين در كشور ارمنستان به مبلغ 3،956 ميليون ريال (معادل 38،130،000 درام) نموده و طبق اظهارات مديريت شركت، به دليل عدم تأمين مالي و مشكلات انتقال ارز، عمليات مربوط به بهره برداري از زمين فوق الذكر در سنوات قبل متوقف گرديده و آخرين وضعيت مالكيت و يا بدهي هاي مرتبط با آن مشخص نمي باشد. مضافا علت طبقه بندي وجوه پرداختي به شركت آل تک تحت عنوان زمين در سرفصل ساير دارايي ها نيز مشخص نيست. باتوجه به مراتب مذكور، به دليل عدم دستيابي به شواهد و مستندات كافي ازجمله صورتهاي مالي حسابرسي شده شركت هاي سرمايه پذير، تعيين هرگونه آثار مالي احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين مؤسسه مشخص نمي باشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 4.وضعيت پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا به ترتيب در يادداشت هاي 1-10 و 1-15 صورتهاي مالي افشاء شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7.مستنداتي مبني بر رعايت مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه شركت، درخصوص توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت، در اختيار اين مؤسسه قرار نگرفته است.

8. 8.مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام مصوب به صاحبان سهام، ظرف مهلت مقرر قانوني، رعايت نگرديده است.

9. 9.در اجراي ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و به استناد تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 9 خرداد 1403، هيأت مديره شركت مكلف به انجام تكاليفي گرديده كه اقدامات به عمل آمده در رابطه با ارائه گزارش درخصوص سرمايه‌گذاري در شركت هاي فرعي آل تک و گروپ وان از بدو موضوع و پيگيري هاي صورت گرفته به همراه پيشنهادات با كمک از يک وكيل يا مشاور تا پايان شهريور 1403، بيمه نمودن موجودي كالا، انتقال پروانه بهره برداري از سهامدار اصلي به نام شركت، آموزش مستمر پرسنل و تهيه دستورالعمل‌هاي لازم جهت اجراي قانون مبارزه با پولشويي، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.

10. 10.انجام فعاليت هاي كشاورزي به شرح يادداشت 12 صورتهاي مالي، مطابق با مفاد ماده 2 اساسنامه شركت به عنوان يكي از موضوعات فعاليت اصلي شركت، نمي‌باشد.

11. 11.در رابطه با فروش مقدار 6.279 تن ضايعات در سال مالي مورد گزارش به مبلغ 246.507 ميليون ريال، تشريفات مقرر در آيين نامه معاملات شركت درخصوص برگزاري مزايده عمومي، به طور كامل رعايت نگرديده است.

12. 12.ظرفيت اسمي شركت براساس محاسبات انجام شده توسط واحد فني درج گرديده و ليكن طبق پروانه بهره برداري مورخ 21/07/1382 ظرفيت اسمي توليد شمش آلومينيوم – ثانويه به مقدار سالانه 12،000 تن، به نام شركت آلومينيوم ايران صادر گرديده است. دراين رابطه اقدامات انجام شده جهت اخذ پروانه بهره برداري به نام شركت، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است.

13. 13.معاملات مندرج در يادداشت شماره 1-28 صورتهاي مالي، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده درخصوص كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است، مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

14. 14.گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

06خرداد1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني كوشا منش	[Saeed Teymur Nezhad [Sign	932148	1404/03/20 17:00:17
مدير موسسه كوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1404/03/20 17:06:41

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۴۰,۲۷۰	۷۶۳,۲۳۵	(۸۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۰,۴۸۹)	(۵۵۱,۳۳۱)	۸۴
سود(زیان) ناخالص	۴۹,۷۸۱	۲۱۱,۹۰۴	(۷۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۲,۰۲۳)	(۳۶,۳۷۱)	(۷۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۴۶,۵۰۸	۴۸,۲۰۲	۴۱۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۳۴,۲۶۶	۲۲۳,۷۳۵	۵
هزینه های مالی	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 درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۰۴)	۸۵۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۴,۰۶۲	۲۲۴,۵۸۷	۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۸,۵۱۶)	(۵۶,۱۴۷)	(۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۵,۵۴۶	۱۶۸,۴۴۰	۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷۵,۵۴۶	۱۶۸,۴۴۰	۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۲۹۱	۱,۲۳۹	۴
سرمایه	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۷۵,۵۴۶	۱۶۸,۴۴۰	۴
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
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	۱۷۵,۵۴۶	۱۶۸,۴۴۰	۴
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	۴۳,۱۸۴	۳۱,۴۶۴	۲۲,۴۴۸	۳۷
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

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	
دارايي‌هاي نامشهود	۸۸۳	۸۹۶	۹۲۶	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸	۸	۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۲,۲۹۰	۰	۰	
ساير دارايي‌ها	۴,۱۱۹	۴,۱۱۹	۴,۱۱۹	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۰,۴۸۴	۳۶,۴۸۷	۲۷,۵۰۱	۳۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و كالا	۶۶۷,۳۵۱	۴۰۰,۲۲۳	۷۲۵,۰۵۰	۶۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲۱,۱۰۶	۲۹,۳۹۲	۵۹,۴۹۸	۳۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۳,۳۴۵	۴۰,۰۳۲	۶,۴۰۵	(۱۷)
	۸۲۱,۸۰۲	۴۶۹,۶۴۷	۷۹۰,۹۵۳	۷۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۲۱,۸۰۲	۴۶۹,۶۴۷	۷۹۰,۹۵۳	۷۵
جمع دارايي‌ها	۸۷۲,۲۸۶	۵۰۶,۱۳۴	۸۱۸,۴۵۴	۷۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳,۶۰۰	۱۳,۶۰۰	۵,۲۸۹	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۱۵,۴۴۵	۲۵۶,۷۶۳	۹۶,۶۳۴	۶۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۶۵,۰۴۵	۴۰۶,۳۶۳	۲۳۷,۹۲۳	۳۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱,۴۶۳	۶,۴۶۵	۵,۷۷۴	۷۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۴۶۳	۶,۴۶۵	۵,۷۷۴	۷۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۱۲,۲۶۲	۳۷,۱۵۹	۵۷۳,۰۲۰	۴۷۱
ماليات پرداختني	۵۸,۵۱۵	۵۶,۱۴۷	۵۸۷	۴
سود سهام پرداختني	۱۶,۸۶۴	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۸,۱۳۷	۰	۱,۱۵۰	
	۲۹۵,۷۷۸	۹۳,۳۰۶	۵۷۴,۷۵۷	۲۱۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۹۵,۷۷۸	۹۳,۳۰۶	۵۷۴,۷۵۷	۲۱۷
جمع بدهي‌ها	۳۰۷,۲۴۱	۹۹,۷۷۱	۵۸۰,۵۳۱	۲۰۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸۷۲,۲۸۶	۵۰۶,۱۳۴	۸۱۸,۴۵۴	۷۲

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	۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۹	۰	۰	۰	۹۶,۶۳۴	۰	۲۳۷,۹۲۳
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	۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۹	۰	۰	۰	۹۶,۶۳۴	۰	۲۳۷,۹۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۰		۰
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	۱۶۸,۴۴۰	۰	۱۶۸,۴۴۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۸,۴۴۰	۰	۱۶۸,۴۴۰
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	۱۶۸,۴۴۰	۰	۱۶۸,۴۴۰
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					۸,۳۱۱				(۸,۳۱۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۰۰	۰	۰	۰	۲۵۶,۷۶۳	۰	۴۰۶,۳۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۷۵,۵۴۶		۱۷۵,۵۴۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۵,۵۴۶	۰	۱۷۵,۵۴۶
سود سهام مصوب									(۱۶,۸۶۴)		(۱۶,۸۶۴)
افزايش سرمايه	۰		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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۰۰	۰	۰	۰	۴۱۵,۴۴۵	۰	۵۶۵,۰۴۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۶۷,۵۱۴	۴۵,۷۹۰	۴۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۶,۱۴۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱,۳۶۷	۴۵,۷۹۰	(۷۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶,۸۰۷)	(۱۳,۰۱۵)	(۲۹)
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	(۳۵)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۲۹۰)	۰	--
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	۷۸۸	۷۵۳	۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۸,۳۴۴)	(۱۲,۲۶۲)	(۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۹۷۷)	۳۳,۵۲۸	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	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	
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶,۹۷۷)	۳۳,۵۲۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰,۰۳۲	۶,۴۰۵	۵۲۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۹۰	۹۹	۱۹۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۳,۳۴۵	۴۰,۰۳۲	(۱۷)
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			

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
محمد رضائي	محمد رضائي	0531256677	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
آلومينيوم ايران	آلومينيوم ايران	10780060750	محمد رضائي	محمد رضائي	0531256677	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
آموزشي آينده سازان آلومينيوم	آموزشي آينده سازان آلومينيوم	10100396263	محمدحسين كلانتري مزرعه نو	محمدحسين كلانتري مزرعه نو	0052394999	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
كربن صنعت اميركبير	كربن صنعت اميركبير	14004358952	بهروز قاسمي	بهروز قاسمي	0652293441	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت بازرگاني	بله