اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فرهنگي و ورزشي فرزانگان آلومينيوم اراک	سرمایه ثبت شده: 94,450
نماد: فایرا3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/03/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام فرهنگي و ورزشي فرزانگان آلومينيوم اراک

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي موسسه غير تجاري فرهنگي و ورزشي فرزانگان آلومينيوم اراک به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 21 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره موسسه غير تجاري فرهنگي و ورزشي فرزانگان آلومينيوم اراک است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده، بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مطابق يادداشت 16 توضيحي صورتهاي مالي بابت ماليات عملكرد سالهاي 1397 الي 1402 جمعا به مبلغ 359.753 ميليون ريال بدون اعمال معافيت ماده 134 ق م م برگ تشخيص صادر شده (عمده مبلغ مزبور مربوط به ماليات عملكرد سال 1402 مي باشد كه از بابت كمک هاي دريافتي از شركت آلومينيوم ايران مبلغ 287.653 ميليون ريال ماليات درآمد اتفاقي مطالبه شده است) شركت نسبت به برگه هاي مزبور اعتراض نموده ليكن تا تاريخ تهيه اين گزارش منجر به صدور راي و برگ قطعي نشده است. با عنايت به بررسي هاي انجام شده حداقل تعديل مورد لزوم بالغ بر 323.221 ميليون ريال مي باشد كه در صورت اصلاح حسابها از اين بابت سرفصل هاي ماليات پرداختني و زيان انباشته پايان دوره معادل اين مبلغ افزايش خواهند يافت.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. همانطور که در يادداشت 1-8 توضيحي صورتهاي مالي افشا گرديده است. دارايي هاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 312.363 ميليون ريال فاقد پوشش بيمه اي مي باشد. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بند فوق تعديل نگرديده است.

13بهمن1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1403/11/30 16:52:29
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Esfandyar Garshasbi [Sign	800669	1403/11/30 16:54:38
مدير موسسه ارقام نگر آريا	Mohammad Taghi Rezaei [[Sign		1403/11/30 17:15:00

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهاي عملياتي	۱,۹۴۳,۸۷۲	۱,۳۴۷,۹۵۶	۳,۵۷۵,۳۵۷	۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۶۵۸,۷۳۱)	(۱,۰۸۴,۵۹۱)	(۳,۳۶۳,۷۰۰)	(۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۲۸۵,۱۴۱	۲۶۳,۳۶۵	۲۱۱,۶۵۷	۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۹,۸۰۸)	(۹۷,۱۱۱)	(۱۸۱,۰۸۴)	(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۳۵,۳۳۳	۱۶۶,۲۵۴	۳۰,۵۷۳	(۱۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۶۰	۱۷۲	۱۳۶	۱۰۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۶,۴۲۶	۳۰,۷۰۹	(۱۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۶,۴۲۶	۳۰,۷۰۹	(۱۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۶,۴۲۶	۳۰,۷۰۹	(۱۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۴,۳۶۷	۱۷,۶۲۱	۳,۲۵۱	(۱۸)
سرمایه	۹۴,۴۵۰	۹۴,۴۵۰	۹۴,۴۵۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۶,۴۲۶	۳۰,۷۰۹	(۱۸)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۶,۴۲۶	۳۰,۷۰۹	(۱۸)
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۳۱,۱۹۶	۲۰۸,۱۹۱	۹۷,۱۵۶	۵۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۹,۰۳۰	۰	۰	
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۶۰,۲۲۶	۲۰۸,۱۹۱	۹۷,۱۵۶	۷۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۳,۶۶۷	۴۵,۶۹۴	۴,۳۶۶	۳۹
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۹۶,۴۶۶	۳۲۳,۷۵۰	۴۶۸,۰۷۰	۵۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۰۹,۷۴۰	۱۲۵,۱۳۷	۵,۰۴۳	(۱۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۶۶۹,۸۷۳	۴۹۴,۵۸۱	۴۷۷,۴۷۹	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۶۹,۸۷۳	۴۹۴,۵۸۱	۴۷۷,۴۷۹	۳۵
جمع دارايي‌ها	۱,۰۳۰,۰۹۹	۷۰۲,۷۷۲	۵۷۴,۶۳۵	۴۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۴,۴۵۰	۹۴,۴۵۰	۹۴,۴۵۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۶۷,۱۶۱)	(۲۰۲,۸۵۴)	(۲۳۳,۵۶۳)	۶۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۷,۲۸۹	(۱۰۸,۴۰۴)	(۱۳۹,۱۱۳)	--
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	۱۳,۹۵۴	۱۱,۵۷۷	۶,۲۶۱	۲۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳,۹۵۴	۱۱,۵۷۷	۶,۲۶۱	۲۱
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹۸۸,۸۵۶	۷۹۹,۵۹۹	۷۰۵,۳۷۹	۲۴
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۲,۱۰۸	۰
	۹۸۸,۸۵۶	۷۹۹,۵۹۹	۷۰۷,۴۸۷	۲۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۸۸,۸۵۶	۷۹۹,۵۹۹	۷۰۷,۴۸۷	۲۴
جمع بدهي‌ها	۱,۰۰۲,۸۱۰	۸۱۱,۱۷۶	۷۱۳,۷۴۸	۲۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۰۳۰,۰۹۹	۷۰۲,۷۷۲	۵۷۴,۶۳۵	۴۷

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 ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۹۴,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۳,۵۶۳)	۰	(۱۳۹,۱۱۳)
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 ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۹۴,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۳,۵۶۳)	۰	(۱۳۹,۱۱۳)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۳۰,۷۰۹		۳۰,۷۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۰۹	۰	۳۰,۷۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۰۹	۰	۳۰,۷۰۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹۴,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۲,۸۵۴)	۰	(۱۰۸,۴۰۴)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱۳۵,۶۹۳		۱۳۵,۶۹۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۱۳۵,۶۹۳		۱۳۵,۶۹۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹۴,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۱۶۱)	۰	۲۷,۲۸۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱۵۱,۸۷۳	۸۵,۹۱۶	۲۵۱,۹۳۶	۷۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۵۱,۸۷۳	۸۵,۹۱۶	۲۵۱,۹۳۶	۷۷
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۸,۶۰۰)	(۵۵,۹۸۴)	(۱۳۱,۸۴۳)	(۱۴۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۱۸۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۲۹,۰۳۰)	۰	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۶۰	۵۱	۰	۶۰۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶۷,۲۷۰)	(۵۵,۷۵۳)	(۱۳۱,۸۴۳)	(۲۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵,۳۹۷)	۳۰,۱۶۳	۱۲۰,۰۹۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۵,۳۹۷)	۳۰,۱۶۳	۱۲۰,۰۹۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۵,۱۳۷	۵,۰۴۴	۵,۰۴۴	۲,۳۸۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۹,۷۴۰	۳۵,۲۰۷	۱۲۵,۱۳۷	۲۱۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				

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
آلومینیوم ایران	آلومینیوم ایران	10780060750	افشین انصاری	افشین انصاری	2391022085	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مالي	بله
محمد رجائیان	محمد رجائیان	0532942523	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	سایر	بله