

اطلاعات و صورتهای مالی

شرکت: آلومینای 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 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	آلومینای ایران
بند مقدمه	
<p>1. صورتهای مالی شرکت آلومینای ایران (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1403 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36، توسط این سازمان، حسابرسی شده‌است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.</p> <p>در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

• خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود. مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که در شرایط بسیار نادر، سازمان به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این سازمان به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 2 الی 4 بخش مبنای اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت آلمینیای ایران (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند 1403 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد. حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از شرکت آلمینیای ایران (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

مبنای اظهار نظر مشروط

5. دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها (یادداشت‌های توضیحی 2-15 و 3-15) شامل مبلغ 1,097 میلیارد ریال مطالبات راكد و انتقالی از سال‌های قبل عمدتاً از شرکت‌های آلومینیوم ایران، TROPIC امارات متحده عربی (معادل 80,175 یورو)، سینا ریل پارس، NFC چین (معادل 2000,000 یورو) و نیز پیش پرداخت‌ها (یادداشت توضیحی 17) به مبلغ 461 میلیارد ریال عمدتاً مربوط به خرید بلبرینگ، شرکت تأسیساتی هدیر و برخی اشخاص حقیقی (کارپردازان شرکت) می‌باشد که تا تاریخ این گزارش وصول و یا تسویه نشده و از این بابت صرفاً مبلغ 287 میلیارد ریال کاهش ارزش در حساب‌ها منظور شده است. تعدیل حساب‌ها بابت موارد فوق ضروری است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات مورد نیاز، تعیین آثار آن در شرایط حاضر برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

6. در خصوص تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی شرکت به شرح یادداشت‌های توضیحی 3-3، 9 و 11 مواردی به شرح زیر مطرح می‌باشد:

طبق رویه اعلامی شرکت، مندرج در یادداشت توضیحی 3-3 که نرخ قابل دسترس را نرخ بازار آزاد اعلام نموده است، لیکن طبق شواهد موجود نرخ قابل دسترس شرکت نرخ بانک مرکزی مندرج در سامانه سنا می‌باشد که در صورت اصلاح نرخ تسعیر مزبور، سرفصل‌های پرداختی تجاری، دریافتی‌های تجاری و موجودی نقد به ترتیب به مبلغ 2,182، 0/2 میلیارد ریال و 411 میلیارد ریال کاهش و سود قبل از مالیات به مبلغ 1,771 میلیارد ریال افزایش خواهد یافت.

در سال مورد گزارش بر خلاف استانداردهای حسابداری، اقلام غیر پولی شامل پیش‌پرداخت‌ها (سفارشات خارجی) تسعیر و از این بابت مبلغ 1,524 میلیارد ریال به طرفیت پرداختی‌های تجاری شناسایی شده است. در صورت اصلاح این موضوع، پیش‌پرداخت‌ها (سفارشات خارجی) و پرداختی‌های تجاری به مبلغ 1,524 میلیارد ریال کاهش خواهد یافت.

7. به شرح یادداشت توضیحی 6-2-26، سازمان امور مالیاتی بابت جرائم مالیاتی عملکرد سال‌های 1400 الی 1402، مبلغ 1,359 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ پرداختی و پرداختی مطالبه نموده است. مضافاً با توجه به یادداشت توضیحی 3-1-23، بابت جرائم مالیات بر ارزش افزوده سال 1401 مبلغ 2,494 میلیارد ریال و اصل مالیات بر ارزش افزوده عملکرد بهار تا پاییز سال 1402 مبلغ 408 میلیارد ریال بیشتر از مبالغ منظور شده در حساب‌ها مطالبه شده است. علی‌رغم اعتراض شرکت نسبت به موارد فوق و در نظر گرفتن سوابق مالیاتی لزوم احتساب بدهی بیشتر در حساب‌ها ضروری است. در صورت اصلاح این موضوع مالیات پرداختی و سایر پرداختی‌ها به ترتیب به مبلغ 1,359 میلیارد ریال و 408 میلیارد ریال افزایش و سود سال جاری به مبلغ 1,767 میلیارد ریال کاهش خواهد یافت.

8. مسائل عمده حسابرسی

منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص، علاوه بر مسائل درج شده در بندهای 2 الی 4 میانی اظهارنظر مشروط، موارد مندرج در صفحه بعد عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع رسانی می‌شود، تعیین شده است:

مسائل عمده حسابرسی

شناخت و اندازه‌گیری موجودی مواد اولیه

به شرح یادداشت توضیحی 5-18، اصلی‌ترین موجودی مواد اولیه شرکت شامل سنگ بوکسیت خردایش شده و خردایش نشده به مقادیر 337,420 تن و 489,212 تن و جمعا به مبلغ 21,651 میلیارد ریال (معادل 40 درصد کل موجودی‌ها) می‌باشد.

موجودی فوق به صورت فله‌ای نگهداری می‌شود و مقادیر آنها در پایان سال مالی به منظور انبارگردانی از طریق برآورد مقادیر فیزیکی (نقشه‌برداری و توپوگرافی) اندازه‌گیری شده و هرگونه کسری و اضافات احتمالی در دفاتر شناسایی می‌شود.

تغییرات برآوردهای مختلف برای اندازه‌گیری موجودی‌ها می‌تواند به تعدیلات با اهمیت در موجودی پایان سال و نهایتاً حاشیه سود منجر شود.

باتوجه به تأثیر تغییر برآورد شمارش موجودی‌ها بر شمارش و اندازه‌گیری و ارزیابی مواد اولیه که به صورت فله‌ای نگهداری می‌شود، به عنوان مسائل عمده حسابرسی در سال مورد گزارش تعیین شده است.

نحوه برخورد حسابرس

روشهای حسابرسی برای موجودی مواد اولیه شامل موارد زیر بوده اما محدود به این موارد نیست:

مناسب بودن رویه‌های حسابداری شرکت برای شناخت و ارزیابی مطابق با استاندارد حسابداری موجودی مواد و کالا.

طراحی و اجرای کنترل‌های اصلی مربوط به شناخت و اندازه‌گیری موجودی مواد اولیه، ارزیابی و اثربخشی کارکرد این کنترلها آزمون شده است.

مناسب و صحیح بودن مبلغ انعکاس یافته تحت عنوان موجودی مواد اولیه با اجرای روشهای زیر:

- بررسی اسناد و مدارک استخراج سنگ از معدن.

- حضور و نظارت در عملیات انبارگردانی و ارزیابی موجودی‌ها به صورت برآوردی و تخمینی با استفاده از نظر کارشناسان مجرب، توپوگرافی و روشهای اندازه‌گیری مناسب.

- رسیدگی به نحوه ارزیابی موجودی‌ها.

- ارزیابی کافی و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در خصوص مواد اولیه مطابق با استانداردهای حسابداری.

- کنترل محاسبات ریاضی و بررسی صحت آنها.

9. پوشش بیمه‌ای موجودی مواد و کالا

با توجه به یادداشت توضیحی 1-18، موجودی مواد و کالای آسیب پذیر از جمله کالای

ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی، مواد اولیه، کمکی و سوختی به بهای تمام شده 47,436 میلیارد ریال تا مبلغ 6,357 میلیارد ریال تحت پوشش بیمه قرار گرفته است. در این رابطه ضروری است مصوبه شماره 119519/ت/58015 هـ مورخ 1399/10/20 هیئت محترم وزیران (آیین‌نامه اجرایی بند "چ" ماده 13 قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد 1398) مبنی بر الزام به پوشش بیمه دارایی‌ها به ارزش کارشناسی مورد توجه قرار گیرد. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورت‌های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این سازمان نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند.

مسئولیت این سازمان، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این سازمان، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. با توجه به بندهای 2 الی 4 بخش "مبانی اظهار نظر مشروط"، سایر اطلاعات حاوی تحریف با اهمیت در خصوص عدم احتساب کاهش ارزش برای سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها، تسعیر مانده‌های ارزی بر حسب نرخ‌های خارج از دسترس و عدم احتساب بدهی مالیاتی بابت جرائم مالیاتی و مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب که طی صورتجلسه مورخ 15 مهر 1402 به امضای تمامی اعضای هیئت مدیره رسیده است، با توجه به اهداف کمی برای سال مالی منتهی به 30 اسفند 1403 که در اجرای ماده 2 قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و ماده 11 آیین‌نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی به شرح مندرج در صفحات 40 و 41 تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن جلب توجه به افزایش برخی هزینه‌ها نسبت به بودجه مصوب و عدم کفایت دلایل ارائه شده جهت توجیه علل مغایرت، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

12-1-12- قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت الحاق (2):

ماده 4 و بند (ج) ماده 28

عدم پرداخت سود سهم دولت بطور کامل.

ماده 56 و تبصره آن

هزینه نمودن اعتبارات پژوهشی مندرج در پیوست 3 قانون بودجه سال 1403.

ماده 87

تصویب پروژه‌های سرمایه‌گذاری بیش از 8 میلیارد ریال در شورای اقتصاد در خصوص طرح احداث نیروگاه خورشیدی به مبلغ 5,700,000 دلار.

12-2- قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور:

بند (الف) ماده 20 قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور و اصلاحیه آن و بند (ب) تبصره 3 قانون بودجه و جزء 6 بند 23 ضوابط اجرایی و ماده 54 آیین‌نامه انتظام بخشی

متمرکز کردن کلیه حساب‌های بانکی شرکت نزد بانک مرکزی و انسداد حساب‌های شرکت نزد سایر بانک‌ها و انجام کلیه پرداخت‌ها از طریق حساب‌های نزد بانک مرکزی و سامانه حواله الکترونیک با درج شناسه پرداخت در وجه ذینفع نهایی (علی‌رغم افتتاح حساب‌های بانکی شرکت نزد بانک مرکزی).

12-3- قانون بودجه سال 1403 کل کشور:

جزء "2" بند "خ" تبصره 3 و ماده 53 آیین‌نامه انتظام بخشی

ثبت صورتجلسات مجمع عمومی عادی مورخ 1403/04/31 مبنی بر انتخاب بازرس قانونی و روزنامه کنترالانتشار و مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ 1403/05/14 مبنی بر تصویب صورت‌های مالی سال 1402 جهت ثبت در مرجع ثبت شرکت‌ها.

بند (2) ماده 3 ضوابط اجرایی

به روز رسانی تمامی اطلاعات کارکنان در سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا) و پرداخت حقوق و مزایا صرفاً براساس اطلاعات ثبت شده در سامانه سینا، صحت سنجی اطلاعات کارکنان و تأیید ارقام احکام توسط سازمان اداری و استخدامی کشور و دریافت شماره مستخدم / شناسه از "زیر سامانه استخدام و بکارگیری نیروی انسانی" در سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا).

12-4- آیین‌نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی و اصلاحی آن:

ماده 9

بارگذاری صورت‌های مالی حسابرسی شده در سامانه بودجه حداکثر تا پایان مردادماه و درج گزارش عملکرد سالانه بودجه حداکثر تا پانزدهم شهریورماه در سامانه بودجه و ارسال آن به سازمان برنامه و بودجه.

ماده 27

ممنوعیت اعلام تنفس در برگزاری

مجمع عمومی سالانه برای بیش از 2 جلسه (4 مرتبه تنفس اعلام شده).

ماده 30 و تبصره 2 آن

ممنوعیت انتخاب فرد واحد به عنوان رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل و همچنین حداقل یک عضو هیئت مدیره دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط باشد.

ماده 32

ارائه گزارش حسابرس داخلی در مقاطع 3 ماهه به کمیته حسابرسی و هیئت مدیره.

ماده 49

انتشار صورتجلسات مجامع عمومی در پایگاه اینترنتی شرکت.

13. قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی 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 ترتیب مبنی بر درج فهرست کالا و خدمات خارجی مورد نیاز با اعلام مشخصات فنی و استانداردهای مربوط در سامانه متمرکز درج توانمندی‌های محصولات داخلی، اعلام استاندارد مورد نظر کالا و خدمات مورد نیاز در سامانه متمرکز درج توانمندی‌های محصولات داخلی، ممنوعیت خرید کالای خارجی که محصولات مشابه با مشخصات آنها در فهرست توانمندی‌های محصولات داخلی وجود دارد و تأمین کالای خارجی پس از اعلام مراتب به وزارت صنعت، معدن و تجارت توسط بالاترین مقام واحد مورد رسیدگی رعایت نشده است.

14. موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

14-1- مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال صورتجلسات مجمع عمومی عادی مورخ 1403/04/31 و مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ 1403/05/14 جهت ثبت در مرجع ثبت شرکت‌ها.

14-2- مفاد ماده 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه در خصوص اخذ سهام وثیقه مدیران (در خصوص سهام وثیقه بانک رفاه کارگران).

14-3- مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ماده 42 اساسنامه در خصوص ارسال

نام، مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل به مرجع ثبت شرکت‌ها جهت درج در

روزنامه رسمی.

14-4- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه مبنی بر پرداخت سود سهام سهامداران طرف مهلت مقرر قانونی پس از تاریخ تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام.

14-5- ماده 43 اساسنامه مبنی بر تعیین یک نفر شخص حقیقی به سمت مدیر عامل حداکثر یک ماه پس از بلاتصدی شدن مقام مذکور. (شرکت از تاریخ 26 شهریور 1403 تا 3 بهمن 1403، توسط سرپرست اداره شده است).

14-6- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 14 مرداد 1403 صاحبان سهام در خصوص بندهای 2، 7، 12-1، 12-2، 12-4، 13، 14-2، 14-4، 18 و موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

14-6-1- تعیین تکلیف مبلغ 85 میلیارد ریال مانده پرداختی‌های انتقالی از سال‌های قبل عمدتاً مربوط به بستن کارکنان انتقالی طرح تولید آلومینا و وصولی‌های قضایی.

14-6-2- تعیین تکلیف مبلغ 307 میلیارد ریال بدهی به دولت (یادداشت توضیحی 1-23).

14-6-3- اخذ اسناد مالکیت رسمی زمین‌های غرب کارخانه، سد باطله، سد باطله تا کارخانه، ایستگاه گاز، شهرک مسکونی، فرودگاه و معدن آهک (یادداشت توضیحی 13-2) و نیز اسناد مالکیت 36 دستگاه وسایل نقلیه و ماشین‌آلات.

14-6-4- تعیین تکلیف مبلغ 63 میلیارد ریال از وجوه ضبط یا مسدود شده شرکت از سوی بانک‌های گشاینده اعتبارات اسنادی و پرونده حقوقی شکایت بانک ذینفع (ملت) نزد سازمان تعزیرات حکومتی. (یادداشت‌های توضیحی 1-16 الی 3-16).

14-6-5- تعیین تکلیف پرونده حقوقی صابر نظری منعکس در یادداشت توضیحی 1-34.

14-6-6- پیگیری از سازمان خصوصی سازی در خصوص مجوز سهام انتقال یافته به بانک رفاه.

15. نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به آثار مالی موارد مندرج در بندهای 2 الی 4 این گزارش در هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود جلب می‌نماید.

16. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-33، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت نشده است. مضافاً نظر این سازمان، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

17. گزارش هیئت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهای 2 الی 4 مبانی اظهار نظر مشروط، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

18. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

18-1- دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد آن سازمان:

ماده 9 و تبصره آن

افشای فوری تصمیمات و متن صورتجلسه مورد تأیید هیئت رئیسه مجمع عمومی حداکثر یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی (جلسه 31 تیر 1403) و افشای تغییر مدیرعامل با توجه به انتصاب ایشان در تاریخ

1403/11/03.

ماده 10

ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکتها حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع و افشای صورتجلسه مذکور حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.

ماده 13

افشای فوری اطلاعات بااهمیت گروه (ب) در خصوص قراردادها و دعاوی مهم مطروحه (یادداشت 1-11) و گروه (الف) در خصوص بهره‌برداری از پروژه هیدرات ویژه و گل قرمز (یادداشت 2-6-13).
18-2- دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران:

ماده 5 و تبصره 2 آن

پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده.

ماده 19

پرداخت هرگونه کمک بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت با تصویب مجمع عمومی عادی با توجه به انجام مبلغ 153 میلیارد ریال هزینه در قالب مسئولیت اجتماعی.

18-3- الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران :

ماده 8

تصویب معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت در

هیئت مدیره.

ماده 10

ارائه گزارش روشنی از معاملات اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت حاوی کلیه شرایط معامله به اولین مجمع عمومی صاحبان سهام.

ماده 11

افشای اطلاعات (ظرف 48 ساعت) در مورد موضوع، مبلغ و قیمت منصفانه معامله، طرفین و تاریخ انجام معامله و ... معاملات اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت مازاد بر 5 درصد دارایی ناشر (یادداشت 5-5) و همچنین اخذ نظر کمیته حسابرسی پیش از انجام معامله.

18-4- دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

تبصره‌های 2 و 4 ماده 4

رئیس هیئت مدیره عضو موظف نباشد و حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط باشد.

تبصره‌های 3 و 5 ماده 7

تصویب معاملات با اشخاص وابسته توسط هیئت مدیره طبق "دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسی" و اظهارنظر کمیته حسابرسی در خصوص معاملات با اشخاص وابسته و ارائه گزارش به هیئت مدیره.

تبصره 2 ماده 14

اکثریت اعضای کمیته انتصابات خارج از اعضای هیئت مدیره باشد.

ماده 23

تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره برای دوره‌های 6 ماهه.

18-5- دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران:

بند 2 ماده 11

حداقل 10 درصد از سهام ثبت شده شرکت، شناور باشد و یا ارزش بازار سهام شناور آزاد آن حداقل 3,000 میلیارد ریال باشد و همچنین سهام شناور آزاد آن کمتر از 7 درصد نباشد.

18-6- مصوبه شماره 161344/121 مورخ 19/08/1400 هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای دلایل تغییر سود (زیان) عملیاتی بیش از 30 درصد در اطلاعات و صورت‌های مالی نسبت به سال مالی قبل بلافاصله پس از انتشار، رعایت نشده است.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1404/04/17 15:54:34	811042	[Amir Safariyan [Sign	مدیرفنی سازمان حسابرسی
1404/04/17 17:07:24		[Ehsan Izadpanahi [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1404/04/17 17:42:48	841341	[Fariborz Farzadfar [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
					عملیات در حال تداوم:
۵۲	۷۴,۳۹۰,۳۶۴	۱۱۲,۹۰۱,۳۶۰			درآمدهای عملیاتی
(۲۶)	(۶۱,۰۵۵,۰۳۷)	(۷۷,۳۳۲,۶۸۴)			بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷۰	۱۳,۲۳۵,۳۳۷	۳۵,۶۷۸,۵۷۶			سود(زیان) ناخالص
۴	(۴,۰۷۸,۹۱۲)	(۳,۸۹۸,۹۹۷)			هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰			هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۱,۴۴۵	۸۷,۰۱۱	۱,۳۴۴,۶۰۵			سایر درآمدها
(۹۲)	(۱,۸۰۶,۹۸۴)	(۲,۴۷۴,۳۱۷)			سایر هزینه ها
۳۹۹	۷,۴۳۶,۴۵۲	۲۹,۶۴۹,۹۶۷			سود(زیان) عملیاتی
۴۲	(۵۵۲,۷۶۶)	(۳۳۲,۵۰۰)			هزینه های مالی
۱۱۶	۱,۷۳۷,۵۱۳	۲,۷۳۴,۳۷۷			سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۸۴	۸,۶۱۱,۱۹۹	۳۳,۰۵۱,۷۴۴			سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
۲۳	(۵,۷۸۵,۴۱۴)	(۳,۳۰۵,۱۷۴)			سال جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
		۰	۱,۴۳۳,۵۹۵		سال‌های قبل
۱,۰۰۳		۲,۸۲۵,۷۸۵	۳۱,۱۸۰,۱۶۵		سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰		۰	۰		سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱,۰۰۳		۲,۸۲۵,۷۸۵	۳۱,۱۸۰,۱۶۵		سود(زیان) خالص
					سود(زیان) پایه هر سهم:
۱,۰۴۶		۱,۲۳۰	۱۳,۹۸۷		عملیاتی (ریال)
۷۳۳		۱۹۳	۱,۶۰۵		غیرعملیاتی (ریال)
۱,۰۰۳		۱,۴۱۳	۱۵,۵۹۲		ناشی از عملیات در حال تداوم
۰		۰	۰		ناشی از عملیات متوقف شده
۱,۰۰۳		۱,۴۱۳	۱۵,۵۹۲		سود(زیان) پایه هر سهم
۱,۰۰۳		۱,۴۱۳	۱۵,۵۹۲		سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰		۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹		سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
۱,۰۰۳		۲,۸۲۵,۷۸۵	۳۱,۱۸۰,۱۶۵		سود(زیان) خالص
					سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰		۰	۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰		۰	۰		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰		۰	۰		سایر
۰		۰	۰		مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰		۰	۰		جمع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
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 سال پس از کسر مالیات
۱,۰۰۳	۲,۸۲۵,۷۸۵	۳۱,۱۸۰,۱۶۵	سود(زیان) جامع سال
			توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۱	۱۴,۵۸۲,۱۱۹	۱۹,۲۶۴,۹۵۴	۲۳,۴۲۸,۹۷۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۳۴	۱,۷۶۷,۰۰۲	۲,۶۷۵,۵۶۴	۳,۵۸۶,۷۳۷	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۵۳)	۲۳۶,۴۸۰	۲۷۱,۳۲۳	۱۳۶,۴۰۳	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۱۵	۱۴۳,۰۹۷	۸۳,۷۳۱	۹۶,۲۳۳	سایر دارایی‌ها
۲۳	۱۶,۷۳۸,۶۹۸	۲۳,۳۹۵,۵۷۳	۲۷,۳۳۸,۳۳۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۹۸	۲,۷۱۱,۶۵۴	۲,۹۶۷,۶۴۹	۸,۸۴۳,۳۱۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۵۹	۲۸,۳۱۷,۷۸۴	۳۳,۵۹۸,۱۰۲	۵۳,۳۰۰,۰۶۱	موجودی مواد و کالا
۲۲۸	۲,۹۵۴,۷۱۳	۲,۷۰۶,۸۲۷	۱۲,۱۵۵,۱۶۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۹۶	۱,۹۱۹,۹۳۴	۱,۵۵۰,۸۰۸	۳,۰۳۷,۸۷۶	موجودی نقد
۸۵	۳۵,۹۰۴,۰۸۵	۴۱,۸۳۲,۳۸۶	۷۷,۳۳۵,۴۲۱	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۸۵	۳۵,۹۰۴,۰۸۵	۴۱,۸۳۲,۳۸۶	۷۷,۳۳۵,۴۲۱	جمع دارایی‌های جاری
۶۳	۵۳,۶۳۲,۷۸۳	۶۴,۲۱۸,۹۵۸	۱۰۴,۵۷۳,۷۵۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۹۹,۹۷۷	۱۹۹,۹۷۷	اندوخته قانونی
۰	۱۴۷,۷۲۹	۱۴۷,۷۲۹	۱۴۷,۷۲۹	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۷۹	۱۳,۷۵۲,۰۵۷	۱۱,۷۳۲,۳۸۰	۳۲,۷۹۱,۲۵۴	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۵۰	۱۶,۰۹۹,۵۳۲	۱۴,۰۷۹,۸۵۵	۳۵,۱۳۸,۷۳۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۳۰۷,۱۲۷	۳۰۷,۱۲۷	۳۰۷,۱۲۷	پرداختنی‌های بلندمدت
(۳۵)	۰	۳,۰۷۹,۲۸۶	۱,۵۶۴,۳۰۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴۹	۹۱۴,۳۱۹	۱,۵۳۹,۳۹۹	۲,۳۷۳,۳۵۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶	۱,۳۳۱,۴۴۶	۳,۹۱۵,۷۱۲	۴,۱۳۴,۷۸۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۹	۱۳,۷۳۴,۹۳۰	۱۹,۶۹۲,۰۶۱	۳۱,۳۸۴,۵۷۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۴۵)	۲,۳۹۱,۵۰۵	۶,۳۴۹,۳۷۱	۳,۴۶۹,۳۷۰	مالیات پرداختنی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه				۰						۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰			۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۳۹	۰	۰	۱۱,۷۳۲,۳۸۰	۰	۱۴,۰۷۹,۸۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی 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 منتهی 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
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
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۹۹۹,۷۶۹	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۷۷	۱۴۷,۷۳۹	۰	۰	۳۲,۷۹۱,۲۵۴	۰	۲۵,۱۲۸,۷۲۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
-----	--------------------------	--	------------

درصد تغییر	تجدید ارائه شده در صورتی که تجدید ارائه شده		شرح
	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۷	۱۱,۵۹۷,۴۷۲	۱۳,۶۱۵,۸۰۴	نقد حاصل از عملیات
(۹۵)	(۲,۴۳۲,۱۱۶)	(۴,۷۵۱,۵۸۰)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲)	۹,۱۶۵,۳۵۶	۸,۸۶۴,۲۲۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--	۱۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۴	(۵,۹۷۷,۷۸۵)	(۵,۷۵۶,۳۳۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۱)	(۹۳۳,۷۸۹)	(۹۳۴,۸۰۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	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
۴۰	۱۰	۱۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳	(۶,۹۰۱,۴۶۴)	(۶,۶۹۱,۱۱۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۴)	۲,۲۶۳,۸۹۳	۲,۱۷۳,۱۱۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۸۶۵	۹۹۹,۰۰۰	۹,۶۴۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	۰	(۸,۶۶۸,۲۹۷)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۷۲	(۱,۱۴۳,۰۰۰)	(۲۳۳,۴۴۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۲۳	(۲,۱۷۷,۱۳۱)	(۱,۶۷۶,۹۵۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۵۶	(۲,۳۳۱,۱۳۱)	(۱,۰۲۸,۷۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۵۷,۲۳۹)	۱,۱۴۴,۴۱۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۱۹)	۱,۹۱۹,۹۳۴	۱,۵۵۰,۸۰۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۳۱۱,۸۹۷)	۳۴۳,۶۵۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۶	۱,۵۵۰,۸۰۸	۳,۰۳۷,۸۷۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																			فروش داخلی:
۸۷,۱۷۲,۳۳۴	۵۸۱,۱۴۸,۸۹۳	۱۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۶,۵۴۵,۸۹	(۲۵,۲۴۳,۵۵۸)	۵۱,۷۸۹,۴۴۸	۳۷۶,۵۹۸,۴۹۲	۱۳۷,۵۱۹	۲۰۰,۴۲۹	۳,۱۹۰,۴۸۰	(۲۶,۵۵۳,۴۶۲)	۲۹,۷۴۳,۹۴۲	۱۹۹,۳۳۴,۱۱۷	۱۴۹,۲۳۴	۲۱۷,۶۸۷	سایر	۲۳۲,۲۸۵	تن	پودر آلومینا
۷,۴۵۸,۰۴۷	۳۴۵,۵۹۹,۹۵۴	۲۱,۵۸۰	۳۹۱,۰۰۰	۳,۷۵۴,۳۸۱	(۲,۹۳۱,۹۳۸)	۶,۶۸۶,۳۰۹	۳۳۴,۶۸۳,۶۰۲	۱۹,۹۷۸	۳۹۳,۴۵۶	۲,۳۱۲,۳۹۷	(۲,۱۱۲,۵۷۱)	۴,۴۳۴,۹۶۸	۲۱۱,۳۵۵,۹۹۲	۲۰,۹۴۶	۳۷۰,۱۵۰	سایر	۳۷۰,۱۵۰	تن	پودر هیدرات آلومینیوم
.	.	.	۱۵۲,۴۹۰	.	.	.	.	.	۱۴۳,۵۴۱	.	.	.	.	.	۱۳۹,۳۱۴	سایر	۱۹۰,۰۰۰	تن	آهک صنعتی
۶۴,۸۱۲,۱۴۲	۲,۱۶۰,۴۰۴,۷۳۳	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۵,۳۶۹,۱۰۰	(۳۹,۰۴۵,۵۸۲)	۵۴,۴۱۴,۶۹۰	۱,۶۴۳,۹۹۸,۰۰۶	۳۳,۰۹۹	۳۳,۳۵۳	۷,۶۶۱,۹۸۰	(۳۰,۷۹۲,۶۴۳)	۲۸,۴۵۴,۶۲۳	۱,۰۶۴,۳۶۹,۹۵۲	۲۶,۱۳۹	۲۶,۳۰۶	نرخ LME	۳۶,۸۸۱	تن	شمش آلومینیوم
.	.	.	.	۹,۱۹۷	(۱,۶۱۶)	۱۰,۸۱۳	۱,۸۰۳,۱۶۶,۶۶۷	۶	.	.	.	.	.	.	.	نرخ LME	.	تن	شمش آلومینیوم - بازرگانی
.	.	.	۳,۱۸۰	.	.	.	.	.	۲,۵۰۳	.	.	.	.	.	.	سایر	.	تن	هیدرات ویژه
۱۵۹,۴۴۲,۵۳۳		۲۰۱,۵۸۰	۷۸۶,۶۷۰	۲۵,۶۷۸,۵۷۴	(۷۷,۲۳۲,۶۸۴)	۱۱۲,۹۰۱,۳۶۰		۱۹۰,۶۰۳	۷۷۳,۲۸۲	۱۳,۱۶۴,۸۵۴	(۵۹,۴۵۸,۶۷۵)	۷۲,۶۳۲,۵۳۳		۲۰۶,۳۹۹	۷۵۳,۲۵۷			جمع فروش داخلی	
																			فروش صادراتی:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۰,۴۸۰	(۱,۵۹۶,۳۵۳)	۱,۶۶۶,۸۳۳	۸۸۹,۹۳۶,۳۲۱	۱,۸۷۳	.	نرخ LME	.	تن	شمش آلومینیوم
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		.	تن	شمش آلومینیوم - بازرگانی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۰,۴۸۰	(۱,۵۹۶,۳۵۳)	۱,۶۶۶,۸۳۳		۱,۸۷۳	.			جمع فروش صادراتی	

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	میانگی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						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	۰	۰	۰	
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع				۷۵۲,۳۵۷	۳۰۸,۱۷۲	۷۴,۳۹۰,۳۶۴	(۶۱,۰۵۵,۰۳۷)	۱۳,۳۳۵,۳۳۳	۷۷۳,۲۸۲	۱۹۰,۶۰۲	۱۱۳,۹۰۱,۲۶۰	(۷۷,۲۳۳,۶۸۴)	۳۵,۶۷۸,۵۷۶	۷۸۶,۶۷۰	۳۰۱,۵۸۰	۱۵۹,۴۴۳,۵۳۳	(۱۲۰,۸۱۸,۴۵۴)		

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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۶,۳۲۵,۴۳۳	۳۳,۹۱۳,۸۶۷	۴۴,۷۵۷,۹۵۱	۵۴,۹۳۵,۷۴۳	۷۴,۳۹۰,۳۶۴	۱۵۹,۴۴۳,۵۳۳
مبلغ بهای تمام شده	(۱۲,۰۷۵,۰۳۹)	(۱۲,۳۲۹,۹۷۱)	(۲۸,۲۰۵,۳۳۳)	(۴۰,۹۳۱,۶۸۲)	(۶۱,۰۵۵,۰۳۷)	(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 می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد می گردد 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
دستمزد مستقیم تولید	۲,۳۵۳,۴۹۵	۴,۱۳۶,۱۴۵	۵,۷۹۰,۶۰۳
سربار تولید	۳۴,۳۴۵,۹۸۹	۳۴,۷۵۶,۷۴۰	۵۵,۳۱۵,۹۳۵
جمع	۶۰,۷۴۳,۵۴۲	۸۵,۴۴۲,۵۴۲	۱۳۳,۸۰۱,۹۰۳
هزینه جذب نشده در تولید	(۶۵۵,۴۴۸)	(۴۰۷,۴۷۰)	(۶۱۱,۳۰۵)
جمع هزینه های تولید	۶۰,۰۸۷,۰۹۴	۸۵,۰۳۵,۰۷۲	۱۳۳,۱۹۰,۶۹۸
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۶۵۳,۸۶۳)	(۱,۰۴۳,۳۷۴)	(۱,۶۶۹,۳۳۸)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵۹,۴۳۴,۲۳۱	۸۳,۹۹۱,۷۹۸	۱۳۱,۵۲۱,۴۶۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶,۲۸۱,۶۶۵	۴,۶۶۰,۸۶۹	۱۱,۴۳۹,۹۸۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴,۶۶۰,۸۶۹)	(۱۱,۴۳۹,۹۸۳)	(۳۲,۱۳۲,۹۸۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۱,۰۵۵,۰۲۷	۷۷,۲۳۲,۶۸۴	۱۳۰,۸۱۸,۴۵۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶۱,۰۵۵,۰۲۷	۷۷,۲۳۲,۶۸۴	۱۳۰,۸۱۸,۴۵۴

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 مفداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰														
	موجودی 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 صنعتی تن	۴,۱۶۷	۱۳,۰۸۶,۳۹۳	۵۰,۳۶۴	۱۴۳,۵۴۱	۱۳,۰۹۳,۵۹۰	۱,۸۷۹,۴۶۷	۱۳,۰۶۵,۱۷۶ (۱۴۷,۷۰۸)	(۱,۹۳۹,۸۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰															شرح محصول	واحد
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۶,۳۷۹,۰۳۳	۱۴۶,۷۵۷,۷۸۹	۴۲,۷۸۵	۲,۹۳۱,۹۲۸	۱۴۶,۷۵۷,۸۳۴	۱۹,۹۷۸	(۵۰,۳۸۳,۲۱۱)	۱۴۵,۵۹۸,۹۶۴	(۳۴۶,۰۴۱)	۵۸,۰۴۶,۲۰۳	۱۴۷,۵۳۹,۰۸۳	۳۹۳,۴۵۶	۱,۵۴۷,۹۶۸	۱۰۰,۸۵۷,۹۶۲	۱۵,۳۴۸	تن	پودر هیدرات آلومینیوم
۱,۳۰۶,۴۵۵	۵۲۱,۹۵۵,۶۵۳	۲,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۶,۴۵۵	۵۲۱,۹۵۵,۶۵۳	۲,۵۰۳	۰	۰	۰	تن	هیدرات ویژه
۱,۹۹۹,۵۰۷	۳۵۶,۲۸۱,۳۳۸	۷,۸۰۲	۳۵,۳۴۳,۵۵۸	۳۵۶,۲۸۱,۳۷۳	۱۳۷,۵۱۹	(۱۶,۸۴۳,۵۵۶)	۳۵۶,۲۸۱,۳۸۰	(۶۵,۷۱۹)	۵۲,۱۹۷,۴۶۱	۳۶۰,۴۳۸,۶۸۵	۳۰۰,۴۳۹	۱,۸۸۸,۱۶۰	۱۷۷,۹۴۳,۶۴۳	۱۰,۶۱۱	تن	پودر آلومینا
۱,۸۴۴,۹۸۹	۱,۱۷۹,۶۶۰,۴۸۶	۱,۵۶۴	۳۹,۰۴۵,۵۸۳	۱,۱۷۹,۶۶۰,۴۷۳	۳۳,۰۹۹	۰	۰	۰	۳۹,۷۱۷,۸۱۰	۱,۱۹۳,۱۹۳,۸۳۸	۳۳,۲۸۷	۱,۱۷۳,۷۶۱	۸۵۳,۳۹۷,۳۳۸	۱,۳۷۶	تن	شمش آلومینیوم
۰	۰	۰	۱,۶۱۶	۳۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۶	۳۶۹,۳۳۳,۳۳۳	۶	تن	شمش آلومینیوم - بازرگانی
۱۱,۴۳۹,۹۸۳			۷۷,۳۳۳,۶۸۴			(۶۹,۱۵۵,۵۹۸)			۱۵۳,۱۴۷,۳۹۶			۴,۶۶۰,۸۶۹				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															شرح محصول	واحد
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۸۷,۶۹۳)	۳,۹۰۴,۳۷۶	(۱۵۲,۴۹۰)	۳,۱۸۷,۶۹۳	۳,۹۰۴,۳۷۶	۱۵۲,۴۹۰	۰	۰	۰	تن	آهک صنعتی
۱۱,۴۳۰,۳۳۶	۳۱۹,۵۱۴,۳۸۷	۵۲,۰۲۵	۴,۷۳۷,۰۴۳	۳۱۹,۵۱۰,۷۹۷	۳۱,۵۸۰	(۷۹,۰۶۴,۳۱۳)	۳۱۹,۵۱۳,۳۳۵	(۳۶۰,۱۸۰)	۸۸,۹۴۳,۵۶۰	۳۳۷,۴۷۴,۵۷۸	۳۹۱,۰۰۰	۶,۳۷۹,۰۳۳	۱۴۶,۷۵۷,۷۸۹	۴۲,۷۸۵	تن	پودر هیدرات آلومینیوم
۳,۹۶۳,۱۶۵	۶۹۷,۱۹۶,۰۳۳	۵,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۵۵,۷۱۰	۸۳۵,۱۲۸,۹۳۱	۲,۱۸۰	۱,۳۰۶,۴۵۵	۵۲۱,۹۵۵,۶۵۳	۲,۵۰۳	تن	هیدرات ویژه
۳,۷۶۵,۷۷۸	۳۹۳,۱۸۶,۸۳۶	۹,۶۰۳	۵۸,۸۳۸,۰۳۸	۳۹۳,۱۸۶,۹۳۰	۱۵۰,۰۰۰	(۳۳,۸۳۵,۳۷۹)	۳۹۳,۱۸۶,۹۳۴	(۵۸,۲۰۰)	۸۳,۴۱۹,۵۸۸	۳۹۷,۳۳۶,۱۳۳	۳۱۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۵۰۷	۳۵۶,۲۸۱,۳۳۸	۷,۸۰۲	تن	پودر آلومینا
۳,۹۸۴,۸۰۹	۱,۹۰۸,۴۴۵,۶۵۲	۱,۵۶۴	۵۷,۲۵۳,۳۷۳	۱,۹۰۸,۴۴۵,۷۶۷	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۸,۳۹۳,۱۹۳	۱,۹۴۶,۴۳۹,۷۶۷	۳۰,۰۰۰	۱,۸۴۴,۹۸۹	۱,۱۷۹,۶۶۰,۴۸۶	۱,۵۶۴	تن	شمش آلومینیوم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	شمش آلومینیوم - بازرگانی
۳۳,۱۳۲,۹۸۸			۱۲۰,۸۱۸,۴۵۴			(۱۰۵,۰۷۷,۳۸۵)			۳۳۶,۵۹۸,۷۴۴			۱۱,۴۳۹,۹۸۳				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
															مواد اولیه داخلی:
۱۳,۱۲۱,۲۱۲	۲۶,۸۲۱,۱۱۶	۴۸۹,۲۱۲	۳۲,۷۶۶,۰۸۶	۲۶,۶۲۱,۲۱۰	۸۵۵,۱۸۶	۳۲,۶۹۷,۴۸۳	۳۲,۴۸۰,۱۹۲	۶۹۸,۸۱۰	۱۳,۱۸۹,۸۱۵	۲۰,۴۳۰,۷۰۰	۶۴۵,۵۸۸	تن		سنگ بوکسیت خردایش شده	
۸۰۶,۲۸۱	۱,۷۶۸,۰۱۷	۴۵۶,۰۳۷	۶۷۷,۹۴۲	۲,۵۸۸,۷۸۰	۲۶۱,۸۷۷	۸۷۱,۵۰۹	۳,۲۳۰,۸۲۱	۲۶۲,۴۲۷	۶۱۳,۷۱۴	۱,۳۴۵,۲۱۴	۴۵۵,۴۷۷	تن		سنگ آهک خردایش شده	
۳۳۴,۳۳۷	۱۸۴,۸۰۸,۳۶۰	۱,۲۶۸	۱۲,۲۸۱,۵۳۲	۱۰۸,۶۷۹,۳۰۲	۱۱۳,۰۰۷	۱۲,۱۹۱,۹۰۲	۱۱۰,۹۰۷,۰۵۸	۱۰۹,۹۳۹	۳۳۳,۹۵۷	۷۴,۵۴۱,۴۱۷	۴,۳۴۶	تن		سود سوزآور	
۱۴,۱۶۱,۸۳۰			۳۵,۷۳۵,۵۵۰			۳۵,۷۶۰,۸۹۴			۱۴,۱۲۶,۴۸۶					جمع مواد اولیه داخلی	
															مواد اولیه وارداتی:
۱,۱۴۵,۷۸۲	۷۴۰,۶۴۷,۷۰۵	۱,۵۴۷	۱۰,۸۲۴,۱۰۷	۶۴۵,۶۷۵,۶۷۴	۱۶,۷۶۴	۱۰,۱۱۳,۶۸۶	۶۷۵,۱۴۵,۹۲۸	۱۴,۹۸۰	۱,۸۵۶,۲۰۳	۵۵۷,۲۵۰,۹۷۶	۳,۳۳۱	تن		آند کربنی	
۱,۱۴۵,۷۸۲			۱۰,۸۲۴,۱۰۷			۱۰,۱۱۳,۶۸۶			۱,۸۵۶,۲۰۳					جمع مواد اولیه وارداتی	
۱۵,۳۰۷,۶۱۲			۴۶,۵۴۹,۶۵۷			۴۵,۸۷۴,۵۸۰			۱۵,۹۸۲,۶۸۹					جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
															مواد اولیه داخلی:
۱۸,۲۹۲,۸۵۲	۴۰,۲۹۹,۰۱۷	۴۵۲,۹۲۸	۲۵,۹۲۵,۷۶۸	۴۰,۲۹۹,۰۱۷	۸۹۱,۴۸۰	۴۱,۰۹۷,۴۰۸	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۱۹۶	۱۳,۱۲۱,۲۱۲	۲۶,۸۲۱,۱۱۶	۴۸۹,۲۱۲	تن		سنگ بوکسیت خردایش شده	
۱,۵۱۷,۹۹۵	۳,۱۸۱,۹۹۹	۳۷۷,۰۵۷	۹۷۰,۴۴۶	۳,۱۸۱,۹۹۹	۳۰۴,۹۸۰	۱,۶۸۲,۱۶۰	۵,۱۶۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	۸۰۶,۲۸۱	۱,۷۶۸,۰۱۷	۴۵۶,۰۳۷	تن		سنگ آهک خردایش شده	
۱,۱۲۸,۶۱۴	۱۹۹,۸۲۶,۹۵۷	۵,۶۹۸	۲۱,۰۹۵,۷۳۲	۱۹۹,۸۲۶,۸۷۲	۱۰۵,۵۷۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۳۳۴,۳۳۷	۱۸۴,۸۰۸,۳۶۰	۱,۲۶۸	تن		سود سوزآور	
۳۰,۹۴۹,۴۶۱			۵۷,۹۹۱,۹۳۷			۶۴,۷۷۹,۵۶۸			۱۴,۱۶۱,۸۳۰					جمع مواد اولیه داخلی	
															مواد اولیه وارداتی:
۵,۱۸۸,۱۰۴	۹۸۰,۱۸۲,۱۲۷	۵,۲۹۲	۱۴,۷۰۳,۴۲۸	۹۸۰,۲۲۸,۵۲۳	۱۵,۰۰۰	۱۸,۷۴۵,۷۵۰	۹۹۹,۹۸۶,۶۶۴	۱۸,۷۴۶	۱,۱۴۵,۷۸۲	۷۴۰,۶۴۷,۷۰۵	۱,۵۴۷	تن		آند کربنی	
۵,۱۸۸,۱۰۴			۱۴,۷۰۳,۴۲۸			۱۸,۷۴۵,۷۵۰			۱,۱۴۵,۷۸۲					جمع مواد اولیه وارداتی	
۲۶,۱۳۷,۵۶۵			۷۲,۶۹۵,۳۶۵			۸۳,۵۲۵,۳۱۸			۱۵,۳۰۷,۶۱۲					جمع کل	

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 سر بار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سر بار			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	۱,۵۷۴,۴۸۲	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)	۹,۳۲۲,۷۸۸	۱۴,۸۱۵,۷۵۷	۲۰,۹۵۰,۳۹۶	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	۲,۲۷۰,۹۷۵
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 سر بار 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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۶۵۵	۱,۶۳۹	۱,۶۳۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۷	۳۳۵	۳۳۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۸۳۹,۶۴۸	۲۱,۳۵۱	۶۰,۴۱۸	۱,۱۶۹,۶۸۶	۶۰,۶۱۲	۱۳۶,۱۰۰	۷۳۸,۲۴۸	۱۵,۲۳۵	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۱۰,۳۸۲,۷۸۱	۴,۶۸۱,۶۶۷	۴۷۳,۵۱۲	۶,۸۱۱,۶۷۰	۶,۵۹۶,۵۳۱	۱,۰۷۵,۸۰۰	۳,۸۳۰,۱۶۰	۳,۸۷۳,۶۱۳	۱,۰۱۵,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۳۳۸,۳۰۹	۶۳۷,۳۳۷	۴۶۹,۲۵۰	۳,۳۳۸,۳۰۹	۳,۹۳۱,۶۱۷	۱,۰۷۵,۸۰۰	۱,۱۵۸,۱۳۳	۱,۱۷۵,۵۰۵	۱,۰۱۵,۰۰۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۱,۵۵۶,۵۸۲	۶۵۶,۱۴۷	۳۳۴,۷۳۵	۶,۰۸۹,۶۳۰	۵,۹۵۴,۴۴۰	۹۷۷,۸۰۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۱۰۷,۳۰۹	۱۰۴,۳۹۹	۴۳۰,۸۱۲	۱,۰۶۱,۷۳۸	۱,۹۹۹,۷۵۷	۹۷۷,۸۰۰	۱,۰۶۱,۰۴۳	۹۵۴,۹۳۸	۹۰۰,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۹۷۷,۸۰۰	۲۴	۲۴	۲۳	۲۰	۰

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

بدهی ارزی یوان برآوردی ۱۴۰۴ تسعیر نمی شود.

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	منابع تامین مالی ارزی ریالی	نرخ NPV IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
---------	---	----------------------------	---------	---	---	-----------------------------	-------------	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش کیسه	۶۹,۱۸۱	۷۱,۲۴۸	۱۰۶,۸۷۲
خدمات بارگیری و کیسه گیری	۱۷,۸۳۰	۱۳,۱۹۲	۱۹,۷۸۸
فروش ضایعات	۰	۶۱۷,۰۸۰	۹۲۵,۶۲۰
خالص کسر و اضافات انبار	۰	۱۹,۰۸۴	۰
انتقال هزینه های معدن ناش به ایمیدرو	۰	۶۳۴,۰۰۱	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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ضایعات غیرعادی مواد اولیه	۶۸۳,۳۷۰	۶۶۵,۳۴۷	۹۹۸,۰۲۰
هزینه جذب نشده در تولید	۶۵۵,۴۴۸	۴۰۷,۴۷۰	۶۱۱,۲۰۵
خرید کیسه	۵۷,۶۱۰	۶۳,۶۰۰	۹۳,۹۰۰
جمع دیگر اقلام	۴۱۰,۵۵۶	۱,۱۵۳	۱,۷۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر ارز	۰	۲,۳۳۷,۶۴۷	۰
جمع	۱,۸۰۶,۹۸۴	۲,۴۷۴,۲۱۷	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										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۸۰,۸۱۳	۱,۵۶۴,۳۰۴	۵۱۴,۹۸۲	۰	۰		۲,۰۷۹,۲۸۶	۲,۴۴۸,۵۸۴	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۳۴۱,۶۸۷	۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	۰	۰		۱,۵۹۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۴۶	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰		۷۵۰,۰۰۰	۰	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۳۳۲,۵۰۰	۱,۵۶۴,۳۰۴	۲,۸۵۴,۹۸۲	۰			۴,۴۱۹,۲۸۶	۳,۴۴۸,۵۳۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۳۳۲,۵۰۰	هزینه مالی دوره								

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										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۱۵۵,۱۱۳	۱,۰۳۷,۳۴۵	۵۳۷,۰۵۹	۰	۰		۱,۵۶۴,۳۰۴	۲,۰۷۹,۲۸۶	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۳۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۹۸,۵۱۰	۰	۰	۰	۰		۰	۷۵۰,۰۰۰	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۵۵۳,۶۲۳	۱,۰۲۷,۲۴۵	۲,۵۲۷,۰۵۹	۰			۲,۵۶۴,۳۰۴	۴,۴۱۹,۲۸۶	جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۵۵۳,۶۲۳	هزینه مالی دوره								

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 می باشد

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 هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های 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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود تضمین شده فروش اعتباری	۲,۱۲۵,۶۰۰	۲,۰۲۳,۰۹۶	۴,۲۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از تأخیر وصول مطالبات	۰	۱,۳۱۲,۰۴۶	۰
سود و زیان تسعیر ارز	(۳۱۱,۸۹۷)	۳۴۲,۶۵۸	۰
تصره های قانون بودجه	۰	(۷۷۲,۳۲۵)	(۱,۱۶۰,۰۰۰)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جریمه تأخیر در پرداخت قبوض برق مصرفی	(۱۰۴,۸۷۴)	(۲۱۲,۶۹۸)	(۳۳۰,۰۰۰)
سهم اتاق بازرگانی بابت تمدید کارت بازرگانی	(۳۳۱,۶۹۰)	(۵۱,۲۲۰)	(۷۷,۰۰۰)
خالص دیگر اقلام	۲۵۰,۳۷۴	۸۲,۶۲۰	۰
جمع	۱,۷۳۷,۵۱۳	۲,۷۲۴,۲۷۷	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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۱,۷۳۲,۳۸۰	۸۶۱,۱۲۰	۲,۸۲۵,۷۸۵	۱۰,۱۲۱,۳۹۱	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 پروژه های در حال تکمیل می باشد.
---	---

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 آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیئت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	دفعات حضور در جلسات			
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته سایر
عبدالله شه بخش	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	بلی	۰	خیر	بلی	۳۳	۰	۰
حمیدرضا بادکوبه هزاوه	مدیرعامل	۱۴۰۱/۰۲/۰۶	خیر	۰	خیر	بلی	۳۱	۰	۰
رضا بهرامی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	بلی	۰	خیر	بلی	۱۵	۵	۰
علی شهبازی نژاد	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	خیر	۰	خیر	بلی	۳۴	۰	۰
عنایت اله نصیری جهان آباد	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	بلی	۰	بلی	بلی	۳۱	۰	۰

تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳۴

جلسه می باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام خانوادگی و نام	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
حمیدرضا بادکوبه	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 حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
۸				
جلسه می باشد.				
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
۰				
جلسه می باشد.				
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
۰				
جلسه می باشد.				

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

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

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	10102158022	عبدالله شه بخش	عبدالله شه بخش	2120973571	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای تخصصی	مدیریت کسب و کار	<input type="checkbox"/>
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	تهیه و تولید مواد معدنی ایران	10102762471	حمیدرضا بادکوبه هزاوه	حمیدرضا بادکوبه هزاوه	0532252561	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترای تخصصی	مدیریت صنعتی	<input type="checkbox"/>
ملی فولاد ایران	ملی فولاد ایران	10102681931	رضا بهرامی	ابراهیمعلی مولاییگی	3992165302	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی معدن	<input type="checkbox"/>
صندوق بیمه سرمایه گذاری فعالیت های معدنی	صندوق بیمه سرمایه گذاری فعالیت های معدنی	10102229216	علی شهبازی نژاد	علی شهبازی نژاد	4198498148	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	حقوق	<input type="checkbox"/>
بانک رفاه کارگران	بانک رفاه کارگران	10100334245	عنایت اله نصیری جهان آباد	عنایت اله نصیری جهان آباد	4230263295	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای تخصصی	حقوق	<input type="checkbox"/>

