

شرکت آلومتک (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای
تلفیقی و جداگانه
شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت آلومتک (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۴)

الف- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

ب - صورتهای مالی میان دوره‌ای تلفیقی و جداگانه شرکت برای
شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(۱) تا (۵۲)

(۱) تا (۲۲)

پ - سایر اطلاعات - گزارش تفسیری مدیریت

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمتک

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۳۰۵۳۹۱-۲

نمابر: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت آلومتک (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت‌های وضعیت مالی تلفیقی و جداگانه شرکت آلومتک (سهامی عام) به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳ و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی و جداگانه برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بند (۳)، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- طی دوره مورد گزارش و به شرح یادداشت توضیحی ۸-۲۰، مانده مطالبات از شرکت روعه‌الیمام للتجاره العامه به مبلغ ۱,۰۰۹ میلیارد ریال بالغ گردیده که مستندات کافی و لازم از جمله درخصوص عدم وصول و تسویه آن، توافق سه جانبه در رابطه با مرادوات مالی انجام شده، تطبیق و تأییدیه حساب‌های فیمابین و نتایج پیگیری‌های حقوقی در این زمینه ملاحظه نشده است.



بنابه مراتب فوق حصول اطمینان از صحت و تمامیت حسابها، تعهدات و بدهی‌ها و سایر تعدیلات احتمالی که در صورت دستیابی به مدارک مورد نیاز اعمال آن در حسابها ضرورت می‌یافت، امکان پذیر نیست.

نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بند (۳) ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در نتیجه‌گیری مشروط این مؤسسه)

۵- وضعیت تعهدات ارزی گروه و شرکت در خصوص واردات و صادرات مواد و کالا و ذخیره برآوردی جهت جبران تفاوت نرخ متعلقه از این بابت در شرکت فرعی آلومراد در یادداشت‌های توضیحی ۱-۹ و ۲-۳۶ درج گردیده است. در شرایط توصیف شده و با توجه به وصول نشدن بخشی از مطالبات ارزی ناشی از صادرات محصولات (یادداشت توضیحی ۲۰) و مندرجات بندهای (۳) و (۱۲) این گزارش، تطبیق شرایط گروه در خصوص رفع کامل بخش ایفا نشده تعهدات ارزی و انطباق با مقررات مربوطه، منوط به بررسی و تأیید قطعی مراجع ذیصلاح خواهد بود.

۶- توجه استفاده کنندگان را به توضیحات مربوط به نتایج و پیامدهای اقدامات انجام شده در خصوص دعاوی حقوقی له و علیه گروه و شرکت در یادداشت توضیحی ۳-۳۸ جلب می‌نماید.

۷- موجودی مواد و کالا گروه و شرکت (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۹) به ترتیب تا مبلغ ۵۰ میلیارد ریال و ۳۵ میلیارد ریال و ماشین‌آلات و تجهیزات، قالبها، ابزارآلات و اثاثه و منصوبات مستقر در کارخانه شرکت آلودتک (یادداشت توضیحی ۳-۲-۱۳) با بهای تمام شده ۲۰۶ میلیارد ریال تا سقف ۵۶ میلیارد ریال در قبال حوادث مختلف تحت پوشش بیمه‌ای قرار گرفته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۸- مسئولیت سایر اطلاعات با هیأت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورت های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان بررسی اجمالی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند.

همانطور که در بخش مبانی نتیجه گیری مشروط عنوان گردیده، این مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد مفاد بند (۳) دریافت کند. لذا این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات از این بابت حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر الزامات گزارشگری

۹- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی طی دوره مورد گزارش، بشرح زیر است:

ردیف	شماره بند و ماده	شرح
۱		دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان
۱-۱	بند ۱ ماده ۷	تاخیر در افشای صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیأت مدیره و گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱، حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی
۱-۲	بند ۱۰ ماده ۷	افشای صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده دوره جاری شرکتهای تحت کنترل حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه
۲		دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران
۲-۱	ماده ۵	پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجامع عمومی سنوات قبل ظرف مهلت قانونی مربوط به سهامدار عمده شرکت
۲-۲	کنترلی	پرداخت ۴۵ میلیارد ریال بهای حق تقدم های فروخته شده سنوات قبل به اشخاص ذینفع (یادداشت توضیحی ۳-۲۹)
۳		دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار:
۳-۱	ماده ۵	تدوین منشور اخلاق سازمانی توسط هیأت مدیره
۳-۲	ماده ۳۹	ارائه اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی و اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی در پایگاه اینترنتی شرکت.

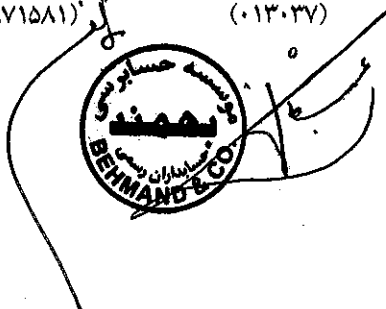
۱۰- صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و تأییدیه مدیران برای دوره میانی مورد گزارش با امضای ۴ عضو از ۵ عضو هیأت مدیره به این مؤسسه ارائه شده است.

۱۱- کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مورد گزارش، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط بررسی شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترلهای داخلی، به استثنای ارزیابی و تجزیه و تحلیل ریسک های تجاری و شناسایی فرصت ها و تهدیدهای مرتبط با موقعیت شرکت در بازارهای داخلی و خارجی، به موردی دال بر وجود نقاط ضعف بااهمیت در چارچوب چک لیست مذکور، برخورد نشده است.

۱۲- به دلیل شرایط ناشی از تحریم های بین المللی، خرید خارجی تجهیزات و دریافت وجوه فروش محصولات صادراتی و مخارج بازاریابی خارج از کشور، در چارچوب روال معمول مقدور نبوده و پرداختها و دریافتها از جمله فروش ارز حاصل از صادرات از طریق اشخاص، شرکتها و صرافی ها و بدون دریافت تضامین کافی و لازم در حال انجام است که در این ارتباط نحوه تخصیص و کارمزد تبدیل و انتقال ارزها و کارمزدهای پرداختی با تأیید و تصویب هیأت مدیره و تحت نظارت مدیریت اجرایی شرکت صورت پذیرفته است.

تاریخ: ۱۳ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی بهمند
محمودرضا شبانی احمدرضا شریفی
(۰۱۳۰۳۷) (۸۷۱۵۸۱)



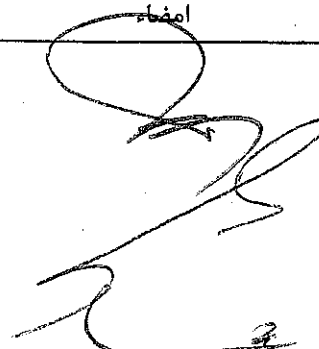
شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت‌های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت آلومتک (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی
۲	• صورت سود و زیان تلفیقی
۳	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	• صورت جریان های نقدی تلفیقی
۶	ب- صورتهای مالی اساسی جداگانه شرکت آلومتک (سهامی عام)
۷	• صورت سود و زیان جداگانه
۸	• صورت وضعیت مالی جداگانه
۹	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۱۰ الی ۵۲	• صورت جریان های نقدی جداگانه
	پ- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت آلومتک (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیأت مدیره- غیرموظف	ابراهیم خوش گفتار	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	مهدی سهرابی	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره- غیرموظف	رضا رحمانی	شرکت توسعه نوآوری نیکی (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره- غیرموظف	مصطفی رستگاران	شرکت کارآفرینان ره پویان ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو موظف هیأت مدیره- معاونت مالی	محمود فیض نائی	شرکت کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط پایوران رستاک آریائی (سهامی خاص)

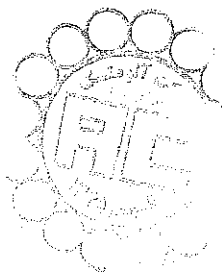
موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۷,۲۲۳,۷۱۲	۱۱,۶۳۵,۳۵۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۶,۶۵۳,۷۵۲)	(۱۰,۹۵۳,۵۸۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۶۹,۹۶۰	۶۸۱,۷۷۰		سود ناخالص
(۳۷۹,۰۰۴)	(۵۹۷,۷۰۷)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۰۴,۸۲۴	۶۸۶,۲۱۵	۸	سایر درآمدها
	(۱۶۱,۴۶۹)	۹	سایر هزینه ها
۴۹۵,۷۸۰	۶۰۸,۸۰۹		سود عملیاتی
(۴۳,۱۹۹)	(۱۷۷,۱۵۴)	۱۰	هزینه های مالی
۹۹,۶۲۷	۱۶,۴۶۶	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۵۲,۲۰۸	۴۴۸,۱۲۱		سود قبل از مالیات
(۱۰۳,۸۰۵)	(۵۴,۷۷۶)	۳۰-۴	هزینه مالیات بر درآمد
۴۴۸,۴۰۳	۳۹۳,۳۴۵		سود خالص
			قابل انتساب به
۴۰۱,۱۷۳	۳۲۰,۲۴۶		مالکان شرکت اصلی
۴۷,۲۳۰	۷۳,۰۹۹		منافع فاقد حق کنترل
۴۴۸,۴۰۳	۳۹۳,۳۴۵		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
			سود (زیان) هرپایه هر سهم
۱۳۷	۱۸۹		عملیاتی (ریال)
۲۴	(۶۰)		غیرعملیاتی (ریال)
۱۶۱	۱۲۸	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت آلومتک (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱,۵۹۵,۵۱۱	۱,۶۲۸,۹۹۸	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۶۲,۶۳۵	۵۵,۲۰۳	۱۴ دارایی های نامشهود
۲۳۹	۲۳۹	۱۶ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳,۵۵۸	.	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۶۷۱,۹۴۳	۱,۶۸۴,۴۴۰	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۱۶۸,۶۳۸	۲۳۲,۷۰۶	۱۷ پیش پرداخت ها
۱۷۷,۹۰۳	۱۴۷,۳۶۸	۱۸ بیمان های در جریان پیشرفت
۲,۶۸۳,۱۰۳	۲,۳۰۳,۸۰۹	۱۹ موجودی مواد و کالا
۴,۵۳۴,۴۰۴	۴,۵۰۹,۸۵۱	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۹۷۳	۹۷۳	۲۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۱۲,۴۶۸	۴۹۴,۹۲۴	۲۲ موجودی نقد
۸,۳۷۷,۴۸۹	۷,۷۸۹,۶۳۱	جمع دارایی های جاری
۱۰,۰۴۹,۴۳۲	۹,۴۷۴,۰۷۱	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
۶۸,۵۸۱	۵۹,۴۷۷	صرف سهام خزانه
۵۹۵,۲۱۶	۵۹۵,۲۱۶	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۱۶۱,۳۷۸	۱۶۱,۳۷۸	۲۴ اندوخته قانونی
۲۳۴,۳۷۵	۲۳۴,۳۷۵	۲۵ سایر اندوخته ها
۱۰۰۱۷	۳۰۲,۶۵۴	سود انباشته
(۸۸,۴۲۸)	(۷۶,۷۷۴)	۲۶ سهام خزانه
۳,۴۷۲,۱۳۹	۳,۷۷۶,۳۲۶	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکانه شرکت اصلی
۴۵۱,۱۶۴	۵۱۵,۵۰۶	۲۷ منافع فاقد حق کنترل
۳,۹۲۳,۳۰۳	۴,۲۹۱,۸۳۲	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۳۱۰,۶۹۸	۳۰۷,۴۲۸	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱۰,۶۹۸	۳۰۷,۴۲۸	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۲,۷۸۲,۴۲۴	۲,۳۱۴,۰۶۳	۲۹ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۸۳,۷۵۰	۷۵,۸۰۸	۳۰ مالیات پرداختنی
۳۲,۳۲۲	۶۹,۹۳۹	۳۱ سود سهام پرداختنی
۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳	۳۲ تسهیلات مالی
۱,۹۲۳,۹۰۱	۱,۴۷۳,۰۲۸	۳۳ پیش دریافت ها
۵,۸۱۵,۴۳۱	۴,۸۷۴,۸۱۱	جمع بدهی های جاری
۶,۱۲۶,۱۲۹	۵,۱۸۲,۲۳۹	جمع بدهی ها
۱۰,۰۴۹,۴۳۲	۹,۴۷۴,۰۷۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت آگوستک (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

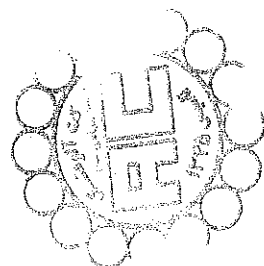
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

حقوق مالکان جمع حقوق مالکانه	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سهم خزانة	سهم خزانة	سود انباشته	سود خزانة ها	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	صرف سهام خزانة	سرمایه
۲,۹۱۲,۸۳۲	۲,۵۱۱,۱۶۴	۲,۴۷۲,۱۳۹	(۵۸,۴۲۸)	۱,۰۱۷	۲۳۴,۳۷۵	۱۶۱,۳۷۸	۵۹۵,۲۱۶	۶۸,۵۸۱	۲,۵۰۰,۰۰۰		
۳۳۳,۳۴۵	۷۳۰,۰۹۹	۳۲۰,۳۴۶	۰	۳۲۰,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۶,۲۵۷)	(۸۷,۵۷۷)	(۳۷,۵۰۰)	۰	(۳۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۹,۱۴۲)	۰	(۹,۱۴۲)	(۹,۱۴۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۵۸۳	۰	۳۰,۵۸۳	۲۰,۷۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۴۹۱,۸۳۲	۵۱۵,۵۰۶	۲,۷۷۶,۳۲۶	(۷۶,۷۷۴)	۳۰,۲۵۴	۲۳۴,۳۷۵	۱۶۱,۳۷۸	۵۹۵,۲۱۶	۵۹,۴۷۷	۲,۵۰۰,۰۰۰		
۲,۵۶۲,۹۴۳	۳۷۵,۴۹۶	۲,۱۸۷,۴۴۷	(۲)	۸۱۱,۹۳۰	۱۷۱,۹۴۵	۱۳۹,۷۷۷	۵۹۵,۲۱۶	۶۸,۵۸۱	۱,۳۰۰,۰۰۰		
۴۴۸,۴۰۲	۴۷,۵۳۰	۴۰۱,۱۷۳	۰	۴۰۱,۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۰,۳۳۸)	(۱۱,۳۳۸)	(۴۹,۰۰۰)	۰	(۴۹,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۶۲,۴۳۰)	۶۲,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۴۳,۹۹۲)	۰	(۱۴۳,۹۹۲)	(۱۴۳,۹۹۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۲,۳۸۰	۰	۹۲,۳۸۰	۹۱,۱۴۰	۱,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۸۹۹,۴۹۶	۴۱۱,۴۸۸	۳,۴۸۸,۰۰۸	(۵۲,۸۵۴)	۲,۹۱۳	۲۳۴,۳۷۵	۱۳۹,۷۷۷	۵۹۵,۲۱۶	۶۸,۵۸۱	۲,۵۰۰,۰۰۰		

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابداری پارس
گزارش



Handwritten signature and stamp of the accounting firm.

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سهام مصوب
خرید سهام خزانة
فروش سهام خزانة
انتقال از سود انباشته به سایر اقلام حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه
افزایش سرمایه شرکت فرعی از محل سود انباشته
خرید سهام خزانة
فروش سهام خزانة
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۴	۲۵.۱۵۹	۴۵۰.۷۵۶
	(۱۶۲.۷۱۲)	(۲۴.۶۱۴)
	(۱۳۷.۵۵۳)	۴۲۶.۱۴۲
	.	۹۰.۰۰۰
	(۷۱.۳۴۴)	(۳۵۱.۷۴۴)
	(۸۱۸)	(۲۲.۳۰۹)
	۱۰.۱۶	۸۷۱
	(۷۱.۱۴۶)	(۲۸۳.۱۸۲)
	(۲۰۸.۶۹۹)	۱۴۲.۹۶۰
	۷۵۷.۵۵۶	۴۵۵.۶۰۳
	(۷۳۸.۷۱۰)	(۴۳۱.۳۴۳)
	(۱۱۸.۷۳۶)	(۵۰.۶۶۸)
	(۵۹۱)	(۴۲.۱۱۵)
	(۱۰.۳۴۱)	(۱۶۰)
	(۱۱۰.۸۲۲)	(۶۸.۶۸۳)
	(۳۱۹.۵۲۱)	۷۴.۲۷۷
	۸۱۲.۴۶۸	۳۴۴.۸۸۳
	۱.۹۷۶	(۵۹۱)
	۴۹۴.۹۲۴	۴۱۸.۵۶۹

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

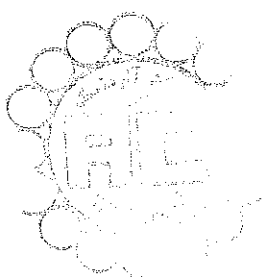
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۴,۱۷۴,۶۸۱	۶,۲۳۳,۹۹۷	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳,۶۹۸,۴۰۰)	(۵,۸۴۱,۹۵۲)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۷۶,۲۸۱	۳۹۲,۰۴۵		سود ناخالص
(۲۸۸,۷۵۰)	(۴۷۶,۳۳۷)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۰۳,۱۳۴	۵۱۸,۷۷۵	۸	سایر درآمدها
.	(۱۰,۲۴۹)	۹	سایر هزینه ها
۳۹۰,۶۶۵	۴۲۴,۲۳۴		سود عملیاتی
(۴۳,۱۹۹)	(۱۵۷,۰۲۸)	۱۰	هزینه های مالی
۱۰۶,۲۹۷	۱۵,۱۵۸	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۵۳,۷۶۳	۲۸۲,۳۶۴		سود قبل از مالیات
(۸۴,۵۴۴)	(۱۴,۲۵۳)	۳۰-۴	هزینه مالیات بر درآمد
۳۶۹,۲۱۹	۲۶۸,۱۱۱		سود خالص
سود هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم:			
۱۲۳	۱۶۵		عملیاتی (ریال)
۲۵	(۵۷)		غیرعملیاتی (ریال)
۱۴۸	۱۰۸	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



۶

شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی جداگانه
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۳۸۲,۶۵۶	۱,۳۹۲,۹۷۷	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۶۲۰,۷۷	۵۴,۶۴۵	۱۴ دارایی های نامشهود
۶۲۷	۶۲۷	۱۵ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱۹۹	۱۹۹	۱۶ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳,۵۵۸	.	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۴۵۹,۱۱۷	۱,۴۴۸,۴۴۸	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۱۲۵,۸۷۰	۱۱۹,۱۴۰	۱۷ پیش پرداخت ها
۱۷۷,۹۰۳	۱۴۷,۳۶۸	۱۸ پیمان های در جریان پیشرفت
۱,۷۵۸,۹۵۳	۱,۹۱۳,۶۱۴	۱۹ موجودی مواد و کالا
۳,۲۴۳,۸۰۳	۳,۸۱۲,۵۹۶	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱	۱	۲۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۷۱,۰۲۸	۳۸۸,۷۳۷	۲۲ موجودی نقد
۵,۹۷۷,۵۵۸	۶,۳۸۱,۴۴۶	جمع دارایی های جاری
۷,۴۳۶,۶۷۵	۷,۸۲۹,۸۹۳	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
۱۴۶,۳۵۲	۱۴۶,۳۵۲	۲۴ اندوخته قانونی
۶۰۲,۶۵۱	۸۴۳,۰۴۹	سود انباشته
(۸۸,۴۲۸)	(۷۶,۷۷۴)	۲۶ سهام خزانه
۳,۱۶۰,۵۷۵	۳,۴۱۲,۶۲۷	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۲۰,۷۳۹	۲۲۴,۴۲۳	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲۰,۷۳۹	۲۲۴,۴۲۳	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۱,۵۴۳,۸۸۷	۱,۷۹۴,۵۶۸	۲۹ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۳۳,۰۵۰	۲۵,۶۸۹	۳۰ مالیات پرداختی
۲۳,۶۶۲	۶۰,۵۷۱	۳۱ سود سهام پرداختی
۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳	۳۲ تسهیلات مالی
۱,۴۶۲,۷۲۸	۱,۳۷۰,۰۴۲	۳۳ پیش دریافت ها
۴,۰۵۵,۳۶۱	۴,۱۹۲,۸۴۳	جمع بدهی های جاری
۴,۲۷۶,۱۰۰	۴,۴۱۷,۲۶۶	جمع بدهی ها
۷,۴۳۶,۶۷۵	۷,۸۲۹,۸۹۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



۷

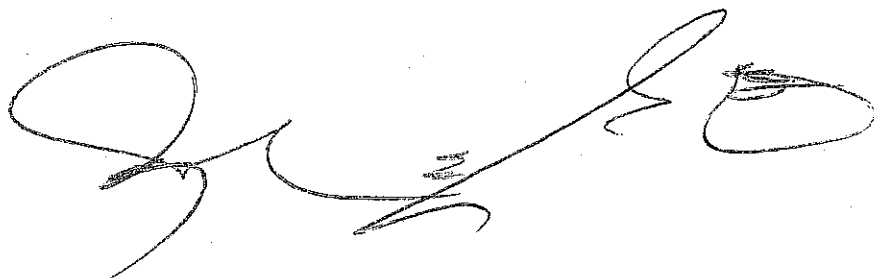
شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمايه	اندوخته قانوني	سود انباشته	سهام خزانة	جمع كل
شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۶,۳۵۲	۶۰۲,۶۵۱	(۸۸,۴۲۸)	۳,۱۶۰,۵۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	.	۲۶۸,۱۱۱	.	۲۶۸,۱۱۱
سود سهام مصوب	.	(۳۷,۵۰۰)	.	(۳۷,۵۰۰)
خرید سهام خزانة	.	.	(۹,۱۴۲)	(۹,۱۴۲)
فروش سهام خزانة	.	۹,۷۸۷	۲۰,۷۹۶	۳۰,۵۸۳
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۶,۳۵۲	۸۴۳,۰۴۹	(۷۶,۷۷۴)	۳,۴۱۲,۶۲۷

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۲۷,۹۳۴	۱,۴۰۰,۴۶۶	(۲)	۲,۹۲۸,۳۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	.	۳۶۹,۲۱۹	.	۳۶۹,۲۱۹
سود سهام مصوب	.	(۴۹,۰۰۰)	.	(۴۹,۰۰۰)
افزایش سرمايه	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	.	.
خرید سهام خزانة	.	.	(۱۴۳,۹۹۲)	(۱۴۳,۹۹۲)
فروش سهام خزانة	.	۱,۲۴۰	۹۱,۱۴۰	۹۲,۳۸۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۲۷,۹۳۴	۶۲۱,۹۲۵	(۵۲,۸۵۴)	۳,۱۹۷,۰۰۵

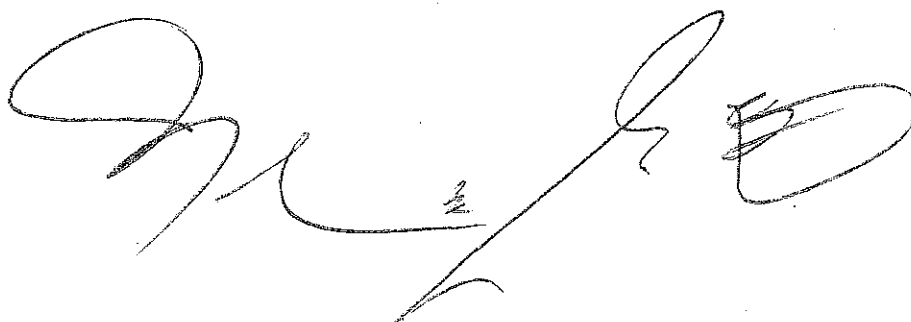
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.




شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۵۲۹.۵۱۲	(۴۹.۸۶۴)	نقد حاصل از عملیات
(۱۵۰.۵۹)	(۱۲۱.۶۱۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۱۴.۴۵۳	(۱۷۱.۴۷۸)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۹۰.۰۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۴۵.۶۲۰)	(۳۰.۹۳۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۲۰.۰۰۹)	(۸۱۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۷۷۳	۹۷۵	دریافت های نقدی ناشی از سودسایر سرمایه گذاری ها
(۲۷۶.۸۵۶)	(۳۰.۷۷۹)	جریان خالص (خروج)نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۳۷.۵۹۷	(۲۰۲.۲۵۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۷۹.۶۶۲	۶۵۴.۰۸۹	دریافت های نقدی ناشی اصل تسهیلات
(۴۳۱.۳۴۳)	(۶۳۵.۲۴۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵۰.۶۶۸)	(۹۹.۹۷۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۴۲.۱۱۵)	(۵۹۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۴۴.۴۶۴)	(۸۱.۷۲۱)	جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹۳.۱۳۳	(۲۸۳.۹۷۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۵۷.۸۷۵	۶۷۱.۰۲۸	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
(۲.۷۶۴)	۱.۶۸۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳۴۸.۲۴۲	۳۸۸.۷۳۷	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.




شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت آلومتک (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت آلومتک (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۵۳۰۶۴ در تاریخ ۱۳۴۶/۰۲/۲۶ به صورت شرکت سهامی تأسیس و در اداره کل ثبت شرکت های تهران تحت شماره ۱۱۴۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۵۳۰۶۴ به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۰/۰۲/۲۵ به شرکت سهامی خاص و در تاریخ ۱۳۵۴/۰۸/۱۸ به سهامی عام تبدیل و در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت آلومتک جزء شرکت های فرعی شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان لباف، پلاک ۱۳ و کارخانجات آن در شهر قزوین واقع شده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی: موضوع شرکت عبارت است از تأسیس و اداره کارخانجات صنعتی کابل و سیم میله گرد و پروفیل های آلومینیومی در هر محل به منظور تولید و تهیه انواع محصولات فلزی و هرگونه دستگاه و ماشین آلات و مبادرت به هرگونه فعالیت هایی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق و انجام موضوع اصلی شرکت و مقاصد اولیه و تسهیل اجرای آن لازم و مفید می باشد.

ب- موضوع فرعی: تأسیس شرکت های تولیدی با یا بدون مشارکت شرکت های داخلی و خارجی و خرید کارخانجات و سهام شرکت های موجود و سرمایه گذاری در سایر شرکت های مرتبط با موضوع فعالیت شرکت.

۱-۲-۱- ضمناً شرکت به موجب ابلاغ گروه ارزیابی شرکت ها و موسسات دانش بنیان در آبان ماه ۱۴۰۱، شرکت مشمول استفاده از مزایای پیش بینی شده در رابطه با محصولات مرتبط با مواد پیشرفته و محصولات مبتنی بر فناوری شیمیایی می گردد.

۱-۳- کارکنان

میانگین ماهانه کارکنان در استخدام در دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۷	۷	۸	۸
۱۳۴	۱۴۵	۱۸۳	۱۹۷
۱۴۱	۱۵۲	۱۹۱	۲۰۵

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:
 استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که هدف آن تعیین اصولی است که واحد تجاری برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورتهای مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریانهای نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری، باید بکار گیرد که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد و انتظار می رود بکارگیری استاندارد جدید آثار با اهمیتی بر صورت های مالی نداشته باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای

۱-۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۱-۳-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود.

الف- زمین به روش تجدید ارزیابی

۱-۳-۱-۳- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی ها یا بدهی ها هستند.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

11

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	ریال	دلیل استفاده از نرخ
	دلار آمریکا		۷۰۰,۲۷۷	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	یورو		۷۶۴,۸۷۰	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	۱۰۰ دینار عراق		۵۳,۴۹۷	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	دلار کانادا		۴۸۹,۷۶۲	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
موجودی تقارزی، حسابهای دریافتی	افغان		۱۴,۶۴۰	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
تجاری ارزی و حسابهای پرداختی تجاری	۱۰۰ اوون کره جنوبی	سامانه سنا و	۴۸۵	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
ارزی	۱۰۰ درهم ارمنستان	بانک مرکزی	۲,۶۳۰	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	لیر سوریه		۷۵	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	یوان		۹۶,۸۲۱	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	روبل روسیه		۸,۳۴۷	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط
	لیر ترکیه		۱۹,۱۱۷	در دسترس و مقررات ابلاغی مراجع ذیربط

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخهای متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۳-۶-۲، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- زمین شرکت آلومتک و شرکت آکومراد بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی موضوع قانون بودجه سال ۱۳۹۳ کل کشور و بر اساس آئین نامه اجرایی ماده ۱۷ موضوع قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تأمین نیازهای کشور با استفاده از نظر کارشناسان مستقل در حساب ها لحاظ و مازاد تجدید ارزیابی به شرح یادداشت توضیحی ۱۳-۲-۱ به حساب سرمایه انتقال یافته است.

۳-۶-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰.۸.۵ و ۱۵ ساله-۱۰.۱۲ و ۱۰ درصد	مستقیم-نزولی
وسایل نقلیه	۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵.۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ و ۱۰.۱۵ ساله	مستقیم

۳-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار ها	۳ ساله	مستقیم
گواهی نامه تایپ تست- محصولات	۵ ساله	مستقیم

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

۳-۹-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالیانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی مورد بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری	گروه	شرکت
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)
سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ موثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۱۲-۳- سهام خزانه

۱-۱۲-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید ، فروش ، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۲-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلنی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۲-۳- در تاریخ گزارشگری ، مانده بدهکار در حساب صرف «(کسر) سهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته ، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود .

۴-۱۲-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۱۳-۳- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی

در صورتیکه شرکت فرعی، سهام خود را خرید و فروش نماید، به دلیل تغییر در نسبت حقوق مالکانه نگهداری شده توسط منافع فاقد حق کنترل، مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل در صورت های مالی تلفیقی تعدیل می شود. تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداختی و دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۳- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

در صورتی که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، فروش هر گونه سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافع فاقد حق کنترل و منافع دارای حق کنترل می گردد. در چنین شرایطی منافع فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۱۵-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۵-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۲-۱۵-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری داراییها و بدهیها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری داراییهای مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیشبینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری داراییهای مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد. بدهیهای مالیات انتقالی برای تفاوتهای موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیشبینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و مشارکت های خاص، دارایی های مالیات انتقالی را تنها تا میزانی که تفاوت های موقتی در آینده قابل پیشبینی برگشت شود و در مقابل تفاوت های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می کند.

۳-۱۵-۳- تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر میکند که الف) حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب) قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۵-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی میشود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود. صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیب تجاری گنجانده می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری:

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- برآورد مخارج تکمیل

در تعیین کل مخارج پیمان نه تنها مجموع مخارج تا تاریخ صورت وضعیت مالی و مجموع مخارجی تخمینی بعدی تا مرحله تکمیل مدنظر قرار گرفته، بلکه مخارج آتی کارهای اصلاحی، کارهای تضمینی و هرگونه کارهای مشابهی که تحت شرایط پیمان قابل بازیافت نیست، نیز در محاسبه منظور شده است. در بررسی مخارج تخمینی بعدی تا مرحله تکمیل و نیز مخارج آتی، افزایش های احتمالی حقوق و دستمزد، قیمت مواد و مصالح و سایر مخارج پیمان در نظر گرفته شده است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه				شرکت
	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵-۱ فروش خالص	۱۱,۱۸۷,۵۹۴	۶,۲۵۸,۹۵۰	۵,۹۹۲,۵۹۵	۳,۳۲۲,۹۷۶	
۵-۲ درآمد ارائه خدمات	۳۳۶,۸۶۴	۵۵۶,۵۲۲	۱۳۰,۵۰۶	۴۴۳,۴۶۵	
۵-۳ درآمد حاصل از پیمان	۱۱۰,۸۹۶	۴۰۸,۲۴۰	۱۱۰,۸۹۶	۴۰۸,۲۴۰	
	۱۱,۶۳۵,۳۵۴	۷,۲۲۳,۷۱۲	۶,۲۳۳,۹۹۷	۴,۱۷۴,۶۸۱	

۵-۱- فروش خالص

گروه	واحد	(مبالغ به میلیون ریال)			
		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبلغ	مقدار
داخلی انواع کابل (هادی) آلومینیومی انواع کابل و فیبر نوری (OPGW) شیلدوایر انواع پروفیل و لوله باسبار راد آلومینیومی بیلت آلومینیومی	KG	۱,۱۲۲,۳۷۹	۱,۱۷۰,۴۵۷	۱,۹۵۵,۹۶۳	۱,۵۲۱,۲۹۱
	meter	۱۳۰,۲۳۵	۲۸,۷۸۷	۱۳۶,۹۰۴	۳۹,۴۹۲
	KG	۱۰,۵۱۳	۶۰,۸۹۹	۸,۷۰۸	۲۶,۸۵۸
	KG	۱۲۵,۴۴۸	۱۰۲,۵۶۷	۳۰۰,۰۵۳	۱۶۶,۴۰۷
	KG	۱,۹۱۶,۵۲۵	۱,۹۶۰,۴۷۶	۴,۰۳۹,۳۱۳	۲,۲۹۶,۸۸۹
	KG	۸۸,۸۷۰	۷۳,۳۱۰	۱۸۲,۸۰۳	۹۹,۵۳۹
		۳,۳۹۳,۹۷۰	۳,۳۹۶,۳۹۶	۶,۶۲۳,۷۴۴	۴,۱۵۰,۴۷۶
صادراتی سیم آلومینیوم هادی آلومینیومی راد آلومینیومی	KG	۱۴۹,۱۹۸	۱۷۷,۰۶۳	۲۰۰,۳۲۷	۲۴۰,۸۴۶
	KG	۲,۱۶۰,۸۳۵	۱,۴۱۱,۶۴۵	۳,۳۹۶,۳۳۳	۱,۵۳۵,۰۶۵
	KG	۵۱۵,۲۵۸	۴۴۱,۳۷۳	۹۷۷,۴۶۶	۵۶۱,۲۴۴
		۲,۸۲۵,۲۹۱	۲,۰۳۰,۰۸۱	۴,۵۷۴,۱۲۶	۲,۳۳۷,۱۵۵
		۶,۲۱۹,۲۶۱	۵,۴۲۶,۴۷۷	۱۱,۱۹۷,۸۷۰	۶,۴۸۷,۶۳۱
		(۴,۸۱۲)	(۲۰۸,۹۵۶)	(۱۰,۲۷۶)	(۲۲۸,۶۸۱)
فروش ناخالص برگشت از فروش و تخفیفات		۶,۲۱۴,۴۴۹	۵,۲۱۷,۵۲۱	۱۱,۱۸۷,۵۹۴	۶,۲۵۸,۹۵۰

شرکت انواع کابل (هادی) آلومینیومی انواع کابل و فیبر نوری (OPGW) شیلدوایر انواع پروفیل و لوله باسبار	KG	۱,۱۲۲,۳۷۹	۱,۱۷۰,۴۵۷	۱,۹۵۵,۹۶۳	۱,۵۲۱,۲۹۱
	meter	۱۳۰,۲۳۵	۲۸,۷۸۷	۱۳۶,۹۰۴	۳۹,۴۹۲
	KG	۱۰,۵۱۳	۶۰,۸۹۹	۸,۷۰۸	۲۶,۸۵۸
	KG	۱۲۵,۴۴۸	۱۰۲,۵۶۷	۳۰۰,۰۵۳	۱۶۶,۴۰۷
		۱,۳۸۸,۵۷۵	۱,۳۶۲,۷۱۰	۲,۴۰۱,۶۲۸	۱,۷۵۴,۰۴۸
صادراتی سیم آلومینیوم هادی آلومینیومی	KG	۱۴۹,۱۹۸	۱۷۷,۰۶۳	۲۰۰,۳۲۷	۲۴۰,۸۴۶
	KG	۲,۱۶۰,۸۳۵	۱,۴۱۱,۶۴۵	۳,۳۹۶,۳۳۳	۱,۵۳۵,۰۶۵
		۲,۳۱۰,۰۳۳	۱,۵۸۸,۷۰۸	۳,۵۹۶,۶۶۰	۱,۷۷۵,۹۱۱
		۳,۶۹۸,۶۰۸	۲,۹۵۱,۴۱۸	۵,۹۹۸,۲۸۸	۳,۵۲۹,۹۵۹
		(۲,۷۲۹)	(۱۹۰,۱۷۰)	(۵,۶۹۳)	(۲۰۶,۹۸۳)
		۳,۶۹۵,۸۷۹	۲,۷۶۱,۲۴۸	۵,۹۹۲,۵۹۵	۳,۳۲۲,۹۷۶
فروش ناخالص برگشت از فروش و تخفیفات					

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴۴۳,۴۶۵	۱۳۰,۵۰۶	۵۵۶,۵۲۲	۲۳۶,۸۶۴	خدمات کارمزدی
۴۴۳,۴۶۵	۱۳۰,۵۰۶	۵۵۶,۵۲۲	۲۳۶,۸۶۴	

۵-۲-۱- درآمد ارائه خدمات بابت تولید محصولات مربوط به مشتریانی می باشد که به موجب قراردادهای فی مابین مواد اولیه لازم برای تولید را به صورت امانی در اختیار شرکت آلومتک و آلومراد قرارداده و طبق قرارداد منعقد شده یا پیش فاکتور تأیید شده پس از پروسه تولید در قالب محصولات به مشتریان تحویل داده شده است.

۵-۳- درآمد حاصل از پیمان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۴۰۸,۲۴۰	۱۱۰,۸۹۶	۴۰۸,۲۴۰	۱۱۰,۸۹۶	۵-۳-۱	پیمان خط گذر دریا
۴۰۸,۲۴۰	۱۱۰,۸۹۶	۴۰۸,۲۴۰	۱۱۰,۸۹۶		

۵-۳-۱- مبلغ فوق مربوط به انعقاد قرارداد شرکت آلومتک با شرکت تولید گستر انرژی قشم (وابسته به شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر) در خصوص پروژه خط گذر دریا (سیم کشی و انتقال برق از جزیره قشم به سرزمین اصلی) می باشد مبلغ کل قرارداد ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده که مدت اجرای آن توسط کارشناسان فنی شرکت تا تکمیل پروژه حدوداً ۱۲ ماه برآورد گردیده است. همچنین تا تاریخ تصویب صورت های مالی حدوداً ۶۸٪ پیمان پیشرفت فیزیکی داشته و الباقی آن در حال انجام می باشد. ضمناً مبلغ پیمان بر اساس درصد پیشرفت کار محاسبه و منظور گردیده است و کل مخارج برآوردی مبلغ ۹۹۷,۲۴۶ میلیون ریال پیش بینی گردیده است. (یادداشت ۱۸)

۵-۴- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	
				گروه
				سایر اشخاص
۶,۴۷۵,۸۷۴	۵۵,۷٪	۴,۶۵۰,۴۳۱	۶۴,۳۸٪	مشتریان داخلی
۴,۵۷۴,۱۲۶	۳۹,۳٪	۲,۱۳۱,۴۸۱	۲۹,۵۱٪	مشتریان خارج از کشور-صادراتی
۵۸۵,۳۵۴	۵,۰٪	۴۴۱,۸۰۰	۶,۱۳٪	مشتریان دولتی
۱۱,۶۳۵,۳۵۴		۷,۲۲۳,۷۱۲		
				شرکت
				سایر اشخاص
۲,۰۵۱,۹۸۳	۳۲,۹٪	۲,۱۶۲,۶۴۴	۵۱,۸۰٪	مشتریان داخلی
۳,۵۹۶,۶۶۰	۵۷,۷٪	۱,۵۷۰,۲۳۷	۳۷,۶۱٪	مشتریان خارج از کشور-صادراتی
۵۸۵,۳۵۴	۹,۴٪	۴۴۱,۸۰۰	۱۰,۵۸٪	مشتریان دولتی
۶,۲۳۳,۹۹۷		۴,۱۷۴,۶۸۱		

۵-۴-۱- فروش محصولات صادراتی به شرکتهای خارجی (عمدتاً عراق) براساس نرخ شمش آلومینیوم در بورس کالا به اضافه دستمزد شرکت در راستای انعقاد قرارداد یا پیش فاکتور تأیید شده با مشتریان می باشد.

۵-۴-۲- نرخ فروش محصولات عمدتاً بر اساس نرخ خرید شمش های آلومینیوم خریداری شده از بورس کالا و پس از تأیید مدیر عامل تعیین گردیده است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
۷٪	۳.۷۸٪	۲۰۹,۹۸۹	(۵,۳۳۹,۲۹۲)	۵,۵۴۹,۲۸۱
۴۱٪	۸.۲۳٪	۱۱,۲۶۴	(۱۲۵,۶۴۰)	۱۳۶,۹۰۴
۲٪	۱۰.۶۷٪	۹۲۹	(۷,۷۷۹)	۸,۷۰۸
۱۴٪	۲۱.۳۹٪	۶۳,۶۹۲	(۲۳۴,۰۱۰)	۲۹۷,۷۰۲
۲٪	۳.۳۰٪	۱۶۵,۴۰۲	(۴,۸۴۶,۷۹۴)	۵,۰۱۲,۱۹۶
۶٪	۴.۷۷٪	۸,۷۲۴	(۱۷۴,۰۷۹)	۱۸۲,۸۰۳
۵٪	۴.۱۱٪	۴۶۰,۰۰۰	(۱۰,۷۲۷,۵۹۴)	۱۱,۱۸۷,۵۹۴
گروه:				
فروش خالص				
انواع کابل (هادی) آلومینیومی				
انواع کابل و فیبر نوری (OPGW)				
شیلدوایر				
انواع پروفیل و لوله و پاسبار				
راد آلومینیومی				
بیلت آلومینیومی				
ارائه خدمات				
درآمد حاصل از پیمان خط گذر دریا				
درآمد ارائه خدمات کارمزدی				

۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
۷.۰٪	۳.۸٪	۲۰۹,۹۸۹	(۵,۳۳۹,۲۹۲)	۵,۵۴۹,۲۸۱
۴۱.۰٪	۸.۲٪	۱۱,۲۶۴	(۱۲۵,۶۴۰)	۱۳۶,۹۰۴
۲.۰٪	۱۰.۷٪	۹۲۹	(۷,۷۷۹)	۸,۷۰۸
۱۴.۰٪	۲۱.۴٪	۶۳,۶۹۲	(۲۳۴,۰۱۰)	۲۹۷,۷۰۲
۸.۰٪	۴.۸٪	۲۸۵,۸۷۴	(۵,۷۰۶,۷۲۱)	۵,۹۹۲,۵۹۵
شرکت:				
فروش خالص				
انواع کابل (هادی) آلومینیومی				
انواع کابل و فیبر نوری (OPGW)				
شیلدوایر				
انواع پروفیل و لوله و پاسبار				
ارائه خدمات				
درآمد حاصل از پیمان خط گذر دریا				
درآمد ارائه خدمات کارمزدی				

۵-۵-۱- در شرکت فرعی آلومراد کاهش سود ناخالص ارائه خدمات کارمزدی راد از ۹۵٪ دوره قبل ۱۷٪ دوره قبل ۴۳٪ در دوره مورد گزارش نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به الف) افزایش قیمت شمش آلومینیوم از متوسط هر کیلوگرم به مبلغ ۱.۵۰۰.۰۰۰ ریال دوره مالی قبل به حدود متوسط هر کیلوگرم ۲.۷۰۰.۰۰۰ ریال در دوره مورد گزارش و جایگزینی پرت های شمش در تولید مشتریان کارمزدی، ب) افزایش حاملهای انرژی خصوصاً گاز مصرفی وسایر هزینه های تولید می باشد.

۵-۵-۲- در شرکت اصلی درآمد ارائه خدمات شامل تولید انواع شیلدوایر، کابل، OPGW و پروفیل به صورت کارمزدی می باشد و در شرکت فرعی آلومراد شامل تولید انواع راد و بیلت به صورت کارمزدی است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶-۳ مواد مستقیم	۹,۸۹۴,۱۹۷	۶,۲۰۱,۱۹۷	۵,۴۷۲,۷۵۷	۳,۲۹۲,۴۹۸
دستمزد مستقیم	۱۱۸,۸۲۹	۷۹,۰۲۷	۷۶,۶۰۲	۵۲,۲۶۱
۶-۴ سرپار ساخت	۵۵۳,۹۲۳	۳۳۸,۰۶۹	۲۸۳,۴۳۴	۱۸۳,۹۱۹
جمع هزینه های ساخت	۱۰,۵۶۶,۹۴۹	۶,۶۱۸,۲۹۳	۵,۸۳۲,۷۹۳	۳,۵۲۸,۶۷۸
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	۲۳,۸۹۱	(۱۰۰,۹۷۱)	(۲۴۰,۷۳۸)	(۴۹,۲۸۹)
بهای تمام شده ساخته شده	۱۰,۵۹۰,۸۴۰	۶,۵۱۷,۳۲۲	۵,۵۹۲,۰۵۵	۳,۴۷۹,۳۸۹
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	۳۳۷,۸۲۹	(۲۱۵,۰۰۶)	۱۲۴,۹۸۲	(۱۲۰,۰۲۱)
بهای تمام شده پیمان خط گذر دریا	۳۸,۶۸۵	۲۹۰,۸۵۵	۳۸,۶۸۵	۲۹۰,۸۵۵
بهای تمام شده کالای خریداری شده فروش رفته	۸۶,۲۲۰	۴۸,۱۷۷	۸۶,۲۲۰	۴۸,۱۷۷
مخارج ضایعات قابل برگشت به تولید	-	۱۲,۴۰۴	-	-
	۱۰,۹۵۳,۵۸۴	۶,۶۵۳,۷۵۲	۵,۸۴۱,۹۵۲	۳,۶۹۸,۴۰۰

۶-۱- بهای تمام شده به تفکیک فروش و خدمات:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بهای تمام شده ارائه خدمات	۱۸۷,۳۰۵	۴۳۲,۳۸۶	۹۶,۵۴۶	۲۴۷,۵۲۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۰,۷۲۷,۵۹۲	۵,۹۳۰,۵۱۱	۵,۷۰۶,۷۲۱	۳,۰۶۰,۰۲۱
بهای تمام شده پیمان	۳۸,۶۸۵	۲۹۰,۸۵۵	۳۸,۶۸۵	۲۹۰,۸۵۵
	۱۰,۹۵۳,۵۸۴	۶,۶۵۳,۷۵۲	۵,۸۴۱,۹۵۲	۳,۶۹۸,۴۰۰

۶-۲- مقایسه مقدار تولید در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی (طبق پروانه بهره برداری) و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

۶-۲-۱- شرکت آلومتک:

نام محصولات	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
انواع کابل	تن	۳۶,۹۷۵	۶,۵۳۱	۳,۲۹۰	۳,۲۰۲	۶,۹۲۸
انواع پروفیل	تن	۲,۶۰۰	۳۵۹	۱۹۲	۱۶۱	۲۸۸

۱-۲-۱- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۲۰۰۶۸۸ مورخ ۱۳۵۲/۱/۲۱ و اصلاحیه شماره ۱۲۷/۹۹۸۵ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۴ صادره توسط وزارت صنایع، شرکت با ظرفیت اسمی سالانه ۳۶,۹۷۵ تن کابل و ۲,۶۰۰ تن پروفیل اقدام به تولید آن نموده است.

۱-۲-۲- از آنجائیکه بالغ بر ۹۰ درصد بهای تمام شده محصولات تولیدی (شرکت آلومتک و آلومراد) مربوط به مصرف مواد اولیه شمش آلومینیوم می باشد و دستمزد مستقیم و سرپار نیز اغلب به صورت مستقیم در سرفصل های مربوطه منظور گردیده است، لذا از محاسبه هزینه جذب نشده و کسر آن از بهای تمام شده محصولات فروش رفته و افشای جداگانه آن در صورت های مالی صرف نظر شده است.

۶-۲-۲- شرکت فرعی آلومراد:

نام محصولات	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
انواع راد	تن	۲۷,۹۵۰	۲۴,۰۰۰	۷,۶۸۷	۶,۵۲۶	۱۴,۰۴۰
انواع بیلست	تن	۸,۱۲۵	۶,۵۰۰	۴۱۳	۷۰۵	۱,۰۵۶

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۶ در دوره مورد گزارش مبلغ ۹,۷۳۶,۰۴۳ میلیون ریال (سال قبل ۶,۱۴۵,۰۹۳ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه و مبلغ ۵,۴۷۲,۸۸۲ میلیون ریال (سال قبل ۳,۲۴۶,۳۴۴ میلیون ریال) توسط شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک تامین کنندگان به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح مواد و کالا	نام تامین کننده	گروه				شرکت	
		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال
شمش	ایرانکو، آلویندای ایران، آلویندوم جنوب، آلویندوم المهدی، پروتل اراک، آلویندوم تابش، مولد نیروگاهی تجارت پارس	۹۰٪	۸,۷۴۸,۸۷۴	۹۱٪	۵,۶۰۰,۱۷۳	۷۳٪	۷۳۳,۵۴۱
سیم فولادی و مغزی	پویا صنعت خاورمیانه، نمین سیم، کل ارام و سیم نور یزدان	۵٪	۴۴۷,۴۳۶	۷٪	۴۱۱,۲۰۲	۸٪	۴۱۱,۲۰۲
قرقره فلزی	خاکسار، سیستان باجوستان، تولید فیبر ایران، کیان سیم دژ و سیم نور یزدان	۱٪	۱۱۰,۶۱۷	۲٪	۱۳۳,۷۱۸	۲٪	۱۳۳,۷۱۸
راد عادی	شرکت فرعی الومراد	۰٪	۰	۰٪	۰	۵۴٪	۱,۷۶۵,۶۱۷
راد عادی	شرکت توپال تجارت آکام	۳٪	۳۰۰,۶۳۴	۰٪	۰	۵٪	۱۵۳,۶۷۸
راد و بیلت کارمزدی	شرکت فرعی الومراد	۰٪	۰	۰٪	۰	۲٪	۴۸,۵۸۸
سایر	سایر	۱٪	۱۰۸,۴۸۲	۰٪	۰	۰٪	۰
			<u>۹,۷۳۶,۰۴۳</u>		<u>۶,۱۴۵,۰۹۳</u>		<u>۵,۴۷۲,۸۸۲</u>
							<u>۳,۲۴۶,۳۴۴</u>

۴-۶ هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه				شرکت	
	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حقوق و مزایای پرسنلی	۱۹۴,۶۲۸	۱۲۵,۰۷۰	۱۳۰,۹۴۱	۹۳,۸۵۹		
قطعات و لوازم مصرفی	۱۴۵,۲۱۳	۷۶,۱۸۷	۷۸,۱۷۰	۳۸,۲۳۳		
آب، برق، گاز و تلفن	۹۵,۹۰۵	۴۳,۸۸۸	۳۳,۹۳۹	۱۱,۰۶۷		
هزینه غذا و آبدارخانه	۱۳,۹۰۰	۵,۲۶۳	۹,۷۳۰	۵,۲۶۳		
ایاب و ذهاب کارکنان	۱۳,۸۲۷	۴,۶۶۶	۹,۶۷۹	۴,۶۶۶		
استهلاك دارایی های غیر جاری	۲۱,۱۱۷	۱۳,۸۹۵	۹,۱۳۶	۴,۰۴۵		
تعمیرات و نگهداری اموال	۱,۲۲۶	۸,۵۸۸	۱,۲۲۶	۸,۵۸۸		
سایر اقلام	۷۷,۵۸۷	۶۰,۵۱۲	۱۱,۶۲۳	۱۹,۱۹۸		
	<u>۵۶۳,۴۰۳</u>	<u>۲۳۸,۰۶۹</u>	<u>۲۸۳,۴۳۴</u>	<u>۱۸۳,۹۱۹</u>		

۵-۶ اطلاعات بهای تمام شده درآمد پیمان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	هزینه های عملیاتی	دستمزد	سربار	جمع	هزینه های عملیاتی	دستمزد
۵-۶-۱ پیمان خط گذر از دریا	۳۸,۶۸۵	۰	۰	۳۸,۶۸۵	۲۹۰,۸۵۵	۰
	۳۸,۶۸۵	۰	۰	۳۸,۶۸۵	۲۹۰,۸۵۵	۰

۵-۶-۱ هزینه های عملیاتی شامل هزینه تایپ تست، مهندسی و تجهیزات، خرید لوازم و سایر عملیات انجام شده در پروژه خط گذر می باشد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

هزینه های فروش		گروه				شرکت
یادداشت	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۲۷,۷۱۳	۱۷,۴۱۰	۲۳,۳۶۲	۱۴,۹۷۱		
۷-۲ حمل و نقل و صادرات	۱۹۹,۴۹۳	۴۰,۵۱۵	۱۹۲,۰۳۹	۴۰,۳۰۹		
۷-۳ کارمزد صدور ضمانت نامه شرکت در مناقصات	۲۶,۹۳۵	.	۲۶,۹۳۵	.		
آگهی، تبلیغات، بازاریابی و نمایشگاه	۱۳,۵۴۳	۱۶,۸۹۲	۲,۲۴۹	۹,۳۷۴		
سایر	۹۱۷	۲,۰۶۸	.	۲,۰۶۸		
	۲۶۸,۶۰۱	۷۶,۸۸۵	۲۴۴,۵۸۵	۶۶,۷۲۲		
هزینه های اداری و عمومی						
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۱۳۷,۵۲۲	۱۱۰,۱۶۹	۹۵,۸۹۸	۷۲,۱۴۹		
۷-۳ کارمزد صدور و تمدید ضمانتنامه و خدمات بانکی	۱۷,۵۰۶	۳۱,۰۹۲	۸,۵۵۹	۱۶,۹۱۸		
استهلاک دارایی های غیر جاری	۲۴,۹۷۵	۱۷,۵۸۹	۱۹,۷۲۸	۱۱,۷۶۲		
۷-۴ هزینه سفر و ماموریت	۲۳,۶۹۰	۹,۷۶۳	۱۷,۶۸۳	۴,۴۱۹		
هزینه ثبتی و حقوقی	۲۰,۷۴۶	۹,۹۹۴	۱۸,۶۰۳	۵,۵۹۵		
حق حضور در جلسات	۵,۹۷۶	۴,۲۶۶	۴,۱۷۶	۲,۵۷۳		
حسابرسی و بازرسی قانونی	۷,۴۸۹	۳,۵۰۰	۴,۴۷۰	۱,۸۵۰		
هزینه پشتیبانی نرم افزار	۱,۳۲۲	۱,۹۹۲	۱,۳۲۲	۵۲۷		
تعمیرات و نگهداری اموال	۱,۹۵۸	۴,۸۷۰	۱,۹۵۸	۴,۲۴۷		
پاداش هیأت مدیره	۱,۱۰۰	۱,۸۵۰	۸۰۰	۱,۴۵۰		
سایر	۸۶,۸۲۲	۱۰۷,۰۳۴	۵۸,۵۵۵	۱۰۰,۵۳۸		
	۳۲۹,۱۰۶	۳۰۲,۱۱۹	۲۳۱,۷۵۲	۲۲۲,۰۲۸		
	۵۹۷,۷۰۷	۳۷۹,۰۰۴	۴۷۶,۳۳۷	۲۸۸,۷۵۰		

۷-۱- افزایش حقوق و مزایا بابت استخدام و بکارگیری کارکنان و افزایش حقوق و مزایای طبق بخش نامه وزارت کار و رفاه امور اجتماعی و تصمیمات مدیریت در تخصیص مزایا به کارکنان با توجه به شرایط حاکم بر اقتصاد کشور می باشد.

۷-۲- هزینه های حمل و نقل و صادرات عمدتاً شامل پرداخت بارنامه و هزینه های گمرکی بوده است.

۷-۳- کارمزد صدور ضمانتنامه بابت حضور در مناقصات شرکتهای برق منطقه ای و اخذ ضمانتنامه های بانکی جهت انجام تعهدات شرکت بوده است. همچنین جهت

۷-۴- هزینه سفر و مأموریت عمدتاً بابت حضور در نمایشگاه های خارجی جهت شناسایی مشتریان صادراتی و فروش بیشتر صادرات می باشد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸-۱	۵۷۹,۱۵۳	۱۹۱,۶۵۴	۵۰۸,۱۹۷	۱۸۷,۵۷۸
	۱۰۷,۰۶۲	۱۱۳,۱۷۰	۱۰,۵۷۸	۱۵,۵۵۶
	۶۸۶,۲۱۵	۳۰۴,۸۲۴	۵۱۸,۷۷۵	۲۰۳,۱۳۴

سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
 فروش ضایعات

۸-۱- از مبلغ ۱۰۷,۰۶۲ میلیون ریال مبلغ ۹۶,۴۸۴ میلیون ریال مربوط به فروش ضایعات خاک کوره و براده آلومینوم بر مبنای قیمت پایه کارشناسی رسمی و از طریق برگزاری مزایده عمومی در شرکت فرعی آلومراد می باشد.

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۹-۱	۱۵۱,۲۲۰	.	.	.
	۱۰,۲۴۹	.	۱۰,۲۴۹	.
	۱۶۱,۴۶۹	.	۱۰,۲۴۹	.

ذخیره عدم رفع تعهد ارزی
 ضایعات تولید

۹-۱- در شرکت فرعی آلومراد با توجه به بخش نامه های اخیر وزارت صمت مبنی بر الزام واگذاری کوتاه های صادراتی در سامانه مبادله ارزوطلا ایران و از آنجایی که نرخ های فروش محصولات صادراتی (حداقل بین نرخ آزاد و سامانه مبادله ارزوطلا ایران) در نظر گرفته شده لذا به دلیل عدم راه اندازی سامانه مزبور شرکت ارزشهای حاصل از صادرات خود را در بازار آزاد به فروش رسانده و توانسته در آن زمان مواد اولیه و به نوعی گردش مواد اولیه زیادی حاصل نماید. لذا مبلغ فوق بابت مابه التفاوت بازار آزاد و سامانه مربوطه می باشد که به محض اصلاحیه بخش نامه ها شرکت از محل ذخیره، نسبت به رفع تعهد کوتاه های صادراتی اقدام می نماید.

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۰-۱	۱۶۱,۰۳۴	۴۳,۱۹۹	۱۴۲,۲۲۳	۴۳,۱۹۹
	۱۶,۱۲۰	.	۱۴,۷۵۵	.
	۱۷۷,۱۵۴	۴۳,۱۹۹	۱۵۷,۰۲۸	۴۳,۱۹۹

بانک ها
 اشخاص وابسته-کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران

۱۰-۱- هزینه های مالی مربوط به اخذ تسهیلات از بانک های خاورمیانه و ملی ایران با نرخ ۲۳٪ جهت تأمین مواد اولیه و تولید محصول و تحویل به مشتریان می باشد.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به	۶ ماه منتهی به
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۱-۱	۵,۷۴۳	۳۳۸	۵,۷۴۳	۳۳۸
	۱,۹۷۶	(۵۹۱)	۱,۶۸۵	(۲,۷۶۴)
	۱,۰۱۶	۸۷۱	۹۷۵	۷۷۲
	.	۱۰۲,۰۰۰	.	۱۰۲,۰۰۰
	۱,۷۳۱	(۸,۴۲۱)	۷۵۵	۵۲۰
	۱۶,۴۶۶	۹۹,۶۲۷	۱۵,۱۵۸	۱۰۶,۴۹۷

اشخاص وابسته
 درآمد اجاره- شرکت تولیدی فیبر ایران
 سایر اشخاص
 سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
 سود (زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
 سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های بانکی
 سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود- زمین نظر آباد
 سایر

۱۱-۱- مبلغ مزبور بابت فروش اوراق اخراج شده جهت تسویه مطالبات بوده است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳۹۰,۶۶۵	۴۲۴,۳۳۴	۴۹۵,۷۸۰	۶۰۸,۸۰۹
(۸۳,۷۲۳)	(۱۳,۸۶۳)	(۹۱,۷۴۰)	(۵۴,۳۸۶)
.	.	(۶۳,۰۰۵)	(۸۴,۰۸۳)
۳۰۶,۹۴۲	۴۱۰,۳۷۱	۳۴۱,۰۳۵	۴۷۰,۳۴۱
۶۳,۰۹۸	(۱۴۱,۸۷۰)	۵۶,۴۲۸	(۱۶۰,۶۸۸)
(۸۲۱)	(۳۹۰)	(۸۲۱)	(۳۹۰)
.	.	۴,۵۳۱	۱۰,۹۸۴
۶۲,۲۷۷	(۱۴۲,۲۶۰)	۶۰,۱۳۸	(۱۵۰,۰۹۴)
۴۵۳,۷۶۳	۲۸۲,۳۶۴	۵۵۲,۲۰۸	۴۴۸,۱۲۱
(۸۴,۵۴۴)	(۱۴,۲۵۳)	(۱۰۳,۸۰۵)	(۵۴,۷۷۶)
.	.	۴۷,۲۳۰	۷۳,۰۹۹
.	.	۴۰۱,۱۷۳	۳۲۰,۳۴۶

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از (سود) عملیاتی

سود (زیان) عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود (زیان) غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از زیان (سود) غیر عملیاتی

سود (زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود قبل از مالیات

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص

سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۴۹۰,۴۱۵)	(۶,۷۷۱,۵۳۰)	(۵,۴۹۰,۴۱۵)	(۶,۷۷۱,۵۳۰)
۲,۴۹۴,۵۰۹,۵۸۵	۲,۴۹۳,۲۲۸,۴۷۰	۲,۴۹۴,۵۰۹,۵۸۵	۲,۴۹۳,۲۲۸,۴۷۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت آکومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- دارایی های ثابت مشهود
۱۳-۱ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش برداشتهای سرمایه ای	داراییهای در چریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاث و منصوبات	وسایل نقلیه	قالیها	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۱,۸۵۰,۹۳۲	۶۴۱,۶۳۳	۲۶,۸۲۰	۱,۸۸۲,۳۷۰	۱۸,۶۳۸	۷۷,۷۴۹	۸۰۰,۷۳	۴,۷۱۵	۲۰,۸۶۹	۱۱,۱۲۴	۲۵۳,۷۵۳	۵۲۸,۱۲۲
۷۱,۳۴۴	(۶۰۴,۷۵۸)	۶۵۴,۴۹۳	۲۱,۱۰۹	۱,۴۱۴	۲,۹۱۸	۱,۷۱۵	.	۵,۳۸۶	۶۰۳۲	۳,۶۴۴	.
۱,۹۲۲,۲۶۶	۳۷,۳۷۴	۶۸۱,۴۱۳	۱,۳۰۳,۴۷۹	۲۰,۰۵۲	۸۰,۶۶۷	۸۱,۷۸۸	۴,۷۱۵	۲۱۶,۰۸۲	۱۷,۸۵۶	۲۵۶,۸۹۷	۵۲۸,۱۲۲
۲۵۵,۴۱۱	.	۲۰۴	۲۵۵,۲۰۷	۶۶۱۰	۳۵,۳۸۷	۱۶,۴۴۵	۴,۷۱۵	۱۱۶,۱۷۸	۷,۲۰۱	۶۸,۱۷۱	.
۳۷,۸۵۷	.	.	۳۷,۸۵۷	۱,۱۱۱	۵۶۲۰	۶۰,۵۳	.	۱۶,۶۱۱	۴۵۰	۸۰,۱۲	.
۲۹۳,۴۶۸	.	۲۰۴	۲۹۳,۶۷۲	۷,۷۲۱	۴۱,۰۰۷	۳۲,۹۹۸	۴,۷۱۵	۱۳۲,۷۸۹	۷,۶۵۱	۷۶,۱۸۳	.
۱,۶۲۸,۹۹۸	۳۷,۳۷۴	۶۸۱,۲۰۹	۹۱۰,۴۱۵	۱۲,۳۲۱	۳۹,۶۶۰	۵۸,۷۹۰	.	۸۱,۲۹۳	۹,۵۰۵	۱۸۰,۷۱۴	۵۲۸,۱۲۲
۱,۵۹۵,۵۱۱	۶۴۱,۶۳۳	۲۶,۷۱۶	۹۲۷,۱۶۳	۱۲,۰۲۸	۳۲,۳۶۲	۶۳,۱۲۸	.	۹۲,۵۱۸	۳,۹۲۳	۱۸۵,۰۸۲	۵۲۸,۱۲۲

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
مبلغ در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مبلغ در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

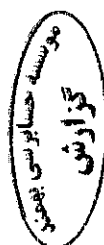
استهلاکی انباشته
مبلغ در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
استهلاکی
مبلغ در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش برداشتهای سرمایه ای	داراییهای در چریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاث و منصوبات	وسایل نقلیه	قالیها	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۱,۳۷۲,۵۵۴	۲۴۰,۸۲۲	۲۰۴	۱,۰۳۱,۵۱۸	۱۲,۲۲۳	۶۹,۲۳۲	۲۲,۰۴۹	۴,۷۱۵	۱۳۸,۸۵۸	۸,۸۲۴	۲۴۲,۹۹۵	۵۲۲,۱۲۲
۲۵۱,۷۴۴	۲۷۹,۸۳۰	۴۶,۸۵۶	۲۵۰,۵۸۰	۸۹	۲,۸۴۴	۱۲,۴۲۴	.	.	.	۸,۷۱۱	.
(۴,۰۰۰)	.	.	(۴,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۰۰۰)
۱,۶۲۱,۲۹۸	۵۲۰,۶۶۲	۲۷۰,۶۰۰	۱,۰۵۳,۵۷۶	۱۲,۳۱۲	۷۲,۵۶۶	۳۶,۴۷۲	۴,۷۱۵	۱۳۸,۸۵۸	۸,۸۲۴	۲۵۱,۷۰۶	۵۲۸,۱۲۲
۱۹۷,۱۰۵	.	۲۰۴	۱۹۶,۹۰۱	۵,۶۴۴	۲۵,۷۲۶	۱۰,۷۸۴	۴,۷۱۵	۹۰,۷۶۷	۶,۹۷۸	۵۲,۳۹۷	.
۲۵,۲۲۲	.	.	۲۵,۲۲۲	۴۸۲	۴,۵۴۴	۱,۷۵۵	.	۱۰,۷۹۰	۹۹	۷,۵۷۰	.
۲۲۲,۳۲۷	.	۲۰۴	۲۲۲,۱۲۳	۵,۹۶۸	۳۰,۳۲۰	۱۲,۵۳۹	۴,۷۱۵	۱۰۱,۵۵۷	۷,۰۷۷	۵۹,۹۶۷	.
۱,۳۹۸,۹۵۱	۵۲۰,۶۶۲	۴۶,۸۵۶	۸۳۱,۴۷۳	۶,۳۴۴	۴۲,۳۴۶	۲۲,۹۳۴	.	۳۷,۳۰۱	۱,۲۶۷	۱۹۱,۷۳۹	۵۲۸,۱۲۲

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
مبلغ در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
تعدیلات
مبلغ در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

استهلاکی انباشته
مبلغ در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
استهلاکی
مبلغ در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹



(مبالغ به میلیون ریال)

داراییهای در جریان پیش برداختهای سرمایه ای

جمع	تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منقولات	وسایل نقلیه	قالبها	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۱,۵۳۹,۷۴۹	۲۶,۷۱۶	۸۶۱,۹۰۱	۱۷,۳۷۲	۶۲,۱۳۴	۶۶,۹۳۳	۲,۸۳۱	۱۱۶,۷۴۱	۸,۷۳۰	۱۵۸,۶۳۳	۲۲۸,۰۵۸
۳۰,۹۳۶	۱۲,۸۶۱	۱۸۰,۷۵۵	-	۲,۹۱۸	۱,۵۳۵	-	۴,۱۷۸	۶,۰۳۲	۳۴۰,۲	-
۱,۵۶۰,۶۸۵	۶۸۱,۳۰۹	۸۷۹,۶۵۶	۱۷,۳۷۲	۶۵,۰۵۲	۶۸,۴۶۸	۲,۸۳۱	۱۲۰,۹۱۹	۱۴,۷۶۲	۱۶۲,۰۲۴	۲۲۸,۰۵۸
۱۴۷,۰۹۳	-	۱۴۷,۰۹۳	۶,۱۱۹	۲۸,۸۷۵	۱۱,۵۲۱	۲,۸۳۱	۲۲,۸۴۴	۵,۶۵۳	۴۸,۳۵۰	-
۲۰,۶۱۵	-	۲۰,۶۱۵	۸۲۰	۲,۳۹۲	۵۰,۳۰۰	-	۵۰,۶۲	۲۵۰	۲,۸۶۱	-
۱۶۷,۷۰۸	-	۱۶۷,۷۰۸	۶,۹۳۹	۲۳,۴۸۳	۱۶,۵۵۱	۲,۸۳۱	۴۸,۹۰۶	۵,۹۰۲	۴۵,۳۱۱	-
۱,۳۹۹,۹۷۷	۶۸۱,۳۰۹	۷۱۱,۶۶۸	۱۰,۴۳۳	۳۱,۷۷۵	۵۱,۹۱۷	-	۷۲,۰۱۳	۸,۸۵۹	۱۰۸,۷۱۳	۲۲۸,۰۵۸
۱,۳۸۱,۶۵۶	۲۶,۷۱۶	۷۱۳,۳۰۸	۱۱,۲۵۳	۳۳,۳۶۹	۵۵,۴۰۲	-	۷۲,۸۹۷	۳,۲۷۷	۱۱۰,۱۷۲	۲۲۸,۰۵۸

(مبالغ به میلیون ریال)

داراییهای در جریان پیش برداختهای سرمایه ای

جمع	تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منقولات	وسایل نقلیه	قالبها	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۹۵۵,۳۱۸	۲۶,۸۱۳	۷۲۶,۳۸۶	۱۱,۵۴۴	۵۴,۶۱۴	۹,۸۹۹	۲,۸۳۱	۵۵,۲۷۹	۶,۶۳۰	۱۵۱,۹۳۱	۴۲۲,۰۵۸
۳۴۵,۶۲۰	۳۲۷,۱۳۰	۲۱,۶۳۴	۵۱	۲,۷۵۹	۱۳,۴۲۴	-	-	-	۵,۴۰۰	-
(۴,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۰۰۰)
۱,۳۰۶,۸۱۸	۵۱۷,۹۴۲	۷۴۲,۰۲۰	۱۱,۵۹۵	۵۷,۱۷۳	۲۳,۳۲۲	۲,۸۳۱	۵۵,۲۷۹	۶,۶۳۰	۱۵۷,۳۳۱	۴۲۸,۰۵۸
۱۲۱,۳۹۳	-	۱۲۱,۳۹۳	۵,۱۲۳	۲۱,۹۶۷	۷,۴۱۸	۲,۸۳۱	۲۹,۸۹۷	۵,۲۲۶	۲۸,۸۲۱	-
۱۰,۳۱۴	-	۱۰,۳۱۴	۴۲۸	۲,۳۱۵	۷۲۶	-	۱,۱۴۰	۹۶	۴,۵۷۹	-
۱۳۱,۰۰۷	-	۱۳۱,۰۰۷	۵,۵۶۱	۲۵,۶۵۲	۸,۱۶۴	۲,۸۳۱	۴۱,۰۴۷	۵,۳۲۲	۴۳,۵۰۰	-
۱,۱۷۵,۱۳۱	۵۱۷,۹۴۲	۶۱۰,۳۱۳	۶,۰۳۴	۳۱,۸۹۱	۱۵,۱۵۹	-	۲۶,۰۲۲	۱,۰۹۸	۱۱۲,۸۲۱	۴۲۸,۰۵۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۳۱

بر مبنای تجدید ارزیابی

۵۲۸,۱۲۲	۱۸۶,۸۲۶
۴۲۸,۰۵۸	۱۱۱,۲۹۸

۱۳۰۱-۱۳۰۲ زمین های شرکت در سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۲۲۰,۳۰۱ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و در راستای موضوع یادداشت توضیحی ۳۰-۶۰ به حساب سرمایه انتقال یافته است. مغایره مبلغ دفتری زمین منتهی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری منتهی بر روش شریع شده به شرح ذیل است (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۳۰	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای شریع شده
۵۲۸,۱۲۲	۱۸۶,۸۲۶	۱۸۶,۸۲۶
۴۲۸,۰۵۸	۱۱۱,۲۹۸	۱۱۱,۲۹۸



شرکت آومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳-۲-۲- کلیه اسناد مالکیت زمین کارخانه شرکت آومتک و سهم شرکت آومراد از آن بابت وام دریافتی شرکت اصلی در رهن بانک تجارت می باشد که تسهیلات مزبور در مرداد ماه سال ۱۴۰۱ تسویه و شرکت در حال پیگیری جهت آزادسازی اسناد می باشد.

۱۳-۲-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا مبلغ ۲,۰۷۷,۷۰۰ میلیون ریال و شرکت تا مبلغ ۱,۳۸۱,۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل، زلزله و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است. همچنین ساختمان های دفتر مرکزی شرکت اصلی ۲۴۳,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است. ماشین آلات و تجهیزات، قالبها، ابزار آلات و اثاثه و منصوبات مستقر در کارخانه شرکت آومتک با بهای تمام شده ۲۰۶ میلیارد ریال تا سقف ۶ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲-۴- دارایی در جریان تکمیل شرکت بابت پیش پرداخت خرید دستگاه درام توئیستر و مخارج دستگاه اکسترودر می باشد و در شرکت فرعی آومراد پیش پرداخت سرمایه ای بابت پیش پرداخت خرید دستگاه ریخته گری به مبلغ ۳۶,۷۰۸ میلیون ریال که در حال حمل به شرکت می باشد و مبلغ ۶۶۶ میلیون ریال خرید بسکول که به شرکت فرعی آومراد تحویل شده است.

۱۳-۲-۵- افزایش ساختمان، ماشین آلات و اثاثه مربوط به تعمیرات اساسی در ساختمان دفاتر اداری کارخانه و دفتر مرکزی، خرید دستگاه پرس، سختی گیر الکتروموتور و خرید کولر گازی، لب تاب و پرینتر بوده است.

۱۳-۳- دارایی های در جریان تکمیل مربوط به شرکت آومتک به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	(مبالغ به میلیون ریال)	درصد تکمیل		
		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد تاریخ تکمیل
احداث خط تولید کابل روکشدار	۲۶۷,۹۰۲	۲۶۷,۹۰۱	۱۴۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
احداث خط تولید کابل روکشدار	۳۷۳,۷۳۲	۳۸۲,۳۹۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
احداث خط تولید کابل روکشدار	۲۶,۷۱۷	۳۰,۹۱۳	۱۴۰۴	
	۶۶۸,۳۵۰	۶۸۱,۲۰۹	۴۲۰,۴۰۹	



شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- دارایی های نامشهود
(۱۴-۱ گروه)

حق اشخاص	نرم افزار	ودیده پست	گواهینامه تایید تست	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع
۴,۶۴۷	۱۲,۹۵۱	۲۰۴	۷۸,۵۷۵	۹۶,۳۷۷	۰	۹۶,۳۷۷
۰	۸۱۸	۰	۰	۸۱۸	۰	۸۱۸
۴,۶۴۷	۱۳,۷۶۹	۲۰۴	۷۸,۵۷۵	۹۷,۱۹۵	۰	۹۷,۱۹۵
۰	۱۱,۸۲۱	۰	۲۱,۹۲۱	۳۳,۷۴۲	۰	۳۳,۷۴۲
۰	۳۹۳	۰	۷,۸۵۷	۸,۲۵۰	۰	۸,۲۵۰
۰	۱۲,۲۱۴	۰	۲۹,۷۷۸	۴۱,۹۹۲	۰	۴۱,۹۹۲
۴,۶۴۷	۱,۵۵۵	۲۰۴	۴۸,۷۹۷	۵۵,۲۰۳	۰	۵۵,۲۰۳
۴,۶۴۷	۱,۱۳۰	۲۰۴	۵۶,۶۵۴	۶۲,۶۲۵	۰	۶۲,۶۲۵

بهای تمام شده:
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
استهلاک
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

حق اشخاص	نرم افزار	ودیده پست	گواهینامه تایید تست	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع
۴,۶۸۷	۱۱,۸۰۲	۲۰۴	۵۴,۱۱۷	۷۰,۶۱۰	۰	۷۰,۶۱۰
۰	۶۰۰	۰	۰	۲۲,۳۰۹	۲۱,۷۰۹	۶۰۰
۴,۶۸۷	۱۲,۴۰۲	۲۰۴	۵۴,۱۱۷	۷۱,۲۱۰	۲۱,۷۰۹	۹۲,۹۱۹
۰	۷,۶۹۹	۰	۱۰,۲۸۲	۱۷,۹۸۱	۰	۱۷,۹۸۱
۰	۲,۰۰۰	۰	۴,۳۸۴	۶,۳۸۴	۰	۶,۳۸۴
۰	۹,۶۹۹	۰	۱۴,۶۶۶	۲۴,۳۶۵	۰	۲۴,۳۶۵
۴,۶۸۷	۲,۷۰۳	۲۰۴	۳۹,۴۵۱	۴۶,۸۴۵	۲۱,۷۰۹	۶۸,۵۵۴

بهای تمام شده
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۴-۲ شرکت

حق اشخاص	نرم افزار	ودیده پست	گواهینامه تایید تست	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع
۴,۶۴۷	۷,۸۰۹	۲۰۴	۷۸,۵۷۵	۹۱,۲۳۵	۰	۹۱,۲۳۵
۰	۸۱۸	۰	۰	۸۱۸	۰	۸۱۸
۴,۶۴۷	۸,۶۲۷	۲۰۴	۷۸,۵۷۵	۹۲,۰۵۳	۰	۹۲,۰۵۳
۰	۷,۲۳۷	۰	۲۱,۹۲۱	۲۹,۱۵۸	۰	۲۹,۱۵۸
۰	۳۹۳	۰	۷,۸۵۷	۸,۲۵۰	۰	۸,۲۵۰
۰	۷,۶۳۰	۰	۲۹,۷۷۸	۳۷,۴۰۸	۰	۳۷,۴۰۸
۴,۶۴۷	۹۹۷	۲۰۴	۴۸,۷۹۷	۵۴,۶۴۵	۰	۵۴,۶۴۵
۴,۶۴۷	۵۷۲	۲۰۴	۵۶,۶۵۴	۶۲,۰۷۷	۰	۶۲,۰۷۷

بهای تمام شده:
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
استهلاک
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

حق اشخاص	نرم افزار	ودیده پست	گواهینامه تایید تست	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع
۴,۶۸۷	۷,۵۰۹	۲۰۴	۵۴,۱۱۷	۶۶,۳۱۷	۰	۶۶,۳۱۷
۰	۳۰۰	۰	۰	۲۲,۰۰۹	۲۱,۷۰۹	۳۰۰
۴,۶۸۷	۷,۸۰۹	۲۰۴	۵۴,۱۱۷	۶۶,۶۱۷	۲۱,۷۰۹	۸۸,۳۲۶
۰	۴,۶۸۳	۰	۱۰,۲۸۲	۱۴,۹۶۵	۰	۱۴,۹۶۵
۰	۱,۲۵۲	۰	۴,۳۸۴	۵,۶۳۶	۰	۵,۶۳۶
۰	۵,۹۳۵	۰	۱۴,۶۶۶	۲۰,۶۰۱	۰	۲۰,۶۰۱
۴,۶۸۷	۱,۸۷۴	۲۰۴	۳۹,۴۵۱	۴۶,۰۱۶	۲۱,۷۰۹	۶۷,۷۲۵

بهای تمام شده
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۴-۳-۱: گواهی تایید تست مربوط به آزمایش و تست برخی از محصولات شرکت از کشور کرواسی می باشد که در زمان فروش محصول گواهی نامه مربوطه به مشتری ارائه خواهد گردید.

۱۴-۳-۲: افزایش نرم افزار مربوط به خرید مازول مودیان می باشد.

شرکت آلویتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انبعاث	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری
۲,۱۵۴,۲۶۵	۶۰۴	۲,۱۲۳,۰۴۴	۶۰۴	۰	۶۰۴	۴۱,۶۳٪
۰	۶	۰	۶	۰	۶	۶۰٪
۰	۱۷	۰	۱۷	۰	۱۷	۹۸٪
۲,۱۵۴,۲۶۵	۶۲۷	۲,۱۲۳,۰۴۴	۶۲۷	-	۶۲۷	

شرکت آلویتک (سهامی عام) ۱۵-۱
 شرکت نیرو صنعت پارسین نور (سهامی خاص) ۱۵-۲
 شرکت شهر صنعتی پارسین نور (سهامی خاص) ۱۵-۳

۱۵-۱- تعداد ۱۳۱,۲۱۹,۰۲۶ سهم بابت تسهیلات دریافتی از بانک خاورمیله و تعداد ۸,۴۳۱,۷۸۹ سهم بابت تقسیم پیش دریافت از شرکت صنایع و ۱۹,۹۹۴ سهم بابت سهام وثیقه هیات مدیره شرکت آلویتک می باشد.

۱۵-۲- شرکت نیرو صنعت پارسین نور در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۲۳۰۹ در اداره ثبت اسناد و املاک قزوین به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت نیرو صنعت پارسین نور جزء واحد تجاری فرعی شرکت آلویتک (سهامی عام) می باشد موضوع فعالیت شرکت مزبور انجام خدمات طراحی، مهندسی، مشاوره امکان سنجی محاسبه، نظارت و انجام فعالیتهای ساخت تأمین تجهیزات، اجرا و راه اندازی در زمینه خطوط برقی، الکترونیک، آب، ساختمان، انفورماتیک و دیگر صنایع و انجام فعالیتهای بازرگانی و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و تأمین تجهیزات در زمینه موضوع فعالیت شرکت و فعالیت در سایر بخش های مرتبط با موضوع و اهداف شرکت میباشد. سرمایه شرکت مبلغ ۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام است و شرکت فاقد فعالیت می باشد.

۱۵-۳- شرکت شهر صنعتی پارسین نور در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۹۲۸۵ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت شهر صنعتی پارسین نور جزء واحد تجاری فرعی شرکت آلویتک (سهامی عام) می باشد. موضوع فعالیت شرکت مزبور احداث شهرک صنعتی و ایجاد امکانات زیر بنایی، (ازنه خدمات سخت افزاری و مهندسی، مشاوره، ارتقای نیروی انسانی و سایر موارد به واحدهای صنعتی و تولیدی و همچنین انجام کلیه امور بازرگانی اعم از صادرات و واردات و سرمایه گذاری در شرکت های دیگر می باشد سرمایه شرکت مبلغ ۵۰ میلیون ریال منقسم به ۵۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام است و شرکت فاقد فعالیت می باشد.

۱۵-۴- اطلاعات مربوط به واحد های تجاری فرعی به شرح زیر است:

نام واحد تجاری	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	نسبت منافع مالکیت/حق رأی گروه
شرکت آلویتک (سهامی عام)	تولید راد و بیت	ایران	۴۱,۶۳٪
شرکت نیرو صنعت پارسین نور (سهامی خاص)	خدمات طراحی و مهندسی-غیرفعال	ایران	۱۰۰٪
شرکت شهر صنعتی پارسین نور (سهامی خاص)	احداث شهرک صنعتی-غیرفعال	ایران	۱۰۰٪

نام شرکت فرعی	محل و فعالیت شرکت	نسبت منافع مالکیت/حق رأی منافع فاقد حق کنترل	سودنهی منافع به منافع حق کنترل	مبالغ به میلیون ریال
شرکت آلویتک (سهامی عام)	ایران	۵۸,۳۷٪	۷۳,۰۹۹	۴۷,۲۳۰
شرکت آلویتک (سهامی عام)	ایران	۵۸,۳۷٪	۷۳,۰۹۹	۴۷,۲۳۰



شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۶- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی که منافع فاقد حق کنترل آن با اهمیت است به شرح زیر است. اطلاعات مالی خلاصه شده زیر، مبالغ قبل از حذف معاملات درون گروهی را نشان می دهد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
شرکت آلومراد (سهامی عام)		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲,۶۰۲,۵۸۲	۱,۶۹۹,۸۷۰	دارایی های جاری
۲۱۳,۴۵۴	۲۳۶,۶۱۹	دارایی های غیر جاری
۱,۹۵۳,۲۷۰	۹۷۰,۴۴۵	بدهی های جاری
۸۹,۹۵۹	۸۳,۰۰۵	بدهی های غیر جاری
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴,۸۶۳,۲۳۶	۸,۶۷۱,۷۶۲	درآمد عملیاتی
۸۰,۸۹۹	۱۲۵,۲۳۳	سود خالص
(۸۸,۴۵۱)	۳۴,۰۶۴	خالص جریان نقدی ورود (خروج) ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۶,۳۲۶)	(۴۰,۳۶۷)	خالص جریان نقدی ورود (خروج) ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۵,۷۸۱	(۲۹,۱۰۱)	خالص جریان نقدی ورود (خروج) ناشی از فعالیت های تامین مالی
-۱۸,۹۹۶	(۳۵,۴۰۴)	خالص (کاهش) موجودی نقد

۱۶- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت	
۲۳۹	۲۳۹	-	۲۳۹	۱۶-۱	گروه
۲۳۹	۲۳۹	-	۲۳۹		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱۹۹	۱۹۹	-	۱۹۹	۱۶-۱	شرکت
۱۹۹	۱۹۹	-	۱۹۹		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۶- سرمایه گذاری ها در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت های پذیرفته شده در بورس افرایرس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
گروه								
فیبر ایران	۵,۳۴۴	کمتر از ۱ درصد	۸	۰	۸	۲۶	۸	۲۶
فند شیرین خراسان	۲۲۳۶۰۲	کمتر از ۱ درصد	۵۲	۰	۵۲	۷۲۲	۵۲	۷۲۲
تعاونی صنایع آلومینیوم میهن	۹۹۰	کمتر از ۱ درصد	۹۹	۰	۹۹	۰	۹۹	۰
سندیکای صنایع آلومینیوم ایران	۰	کمتر از ۱ درصد	۶۰	۰	۶۰	۰	۶۰	۰
مهندسی عمران نیکی مه آب خاک	۲۰,۰۰۰	کمتر از ۱ درصد	۲۰	۰	۲۰	۰	۲۰	۰
			<u>۲۳۹</u>	<u>۰</u>	<u>۲۳۹</u>		<u>۲۳۹</u>	
شرکت:								
فیبر ایران	۲,۶۷۲	کمتر از ۱ درصد	۴	۰	۴	۱۳	۴	۱۳
فند شیرین خراسان	۱۱۱,۸۰۱	کمتر از ۱ درصد	۲۶	۰	۲۶	۳۶۱	۲۶	۳۶۱
تعاونی صنایع آلومینیوم میهن	۹۹۰	کمتر از ۱ درصد	۹۹	۰	۹۹	۰	۹۹	۰
سندیکای صنایع آلومینیوم ایران	-	کمتر از ۱ درصد	۶۰	۰	۶۰	۰	۶۰	۰
مهندسی عمران نیکی مه آب خاک	۱۰,۰۰۰	کمتر از ۱ درصد	۱۰	۰	۱۰	۰	۱۰	۰
			<u>۱۹۹</u>	<u>۰</u>	<u>۱۹۹</u>		<u>۱۹۹</u>	

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه	شرکت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پیش پرداخت های خارجی				
۱۷-۱	۶۰,۵۷۰	۱۴۸	۰	۰
سفرات خرید کالاجت پروژه خط گذر	۶۰,۵۷۰	۱۴۸	۰	۰
پیش پرداخت های داخلی				
۱۷-۲	۲۱۴,۴۹۲	۷۵,۷۶۶	۷۶,۹۳۳	۷۶,۹۳۳
خرید مواد اولیه				
۱۷-۳	۴۲,۰۷۶	۴۲,۰۷۶	۳۹,۴۴۵	۳۹,۴۴۵
خرید خدمات تولیدی و غیر تولیدی				
سایر	۱۵,۵۶۸	۱۱,۱۴۰	۹,۴۹۲	۹,۴۹۲
	<u>۲۷۲,۱۳۶</u>	<u>۱۱۸,۹۸۲</u>	<u>۱۲۵,۸۷۰</u>	<u>۱۲۵,۸۷۰</u>
	<u>۳۲۱,۷۰۶</u>	<u>۱۶۸,۶۳۸</u>	<u>۱۶۸,۶۳۸</u>	<u>۱۶۸,۶۳۸</u>

۱۷-۱- در شرکت فرعی الواراد مبلغ ۶۰,۴۲۲ میلیون ریال (۹۴,۲۰۰) بابت واردات شمش از قزاقستان شرکت فلورفرزی است

۱۷-۲- مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به خرید سیم و شمش آلومینیوم از شرکت های گل افرا به مبلغ ۲۴,۲۸۸ میلیون ریال، آلومرول نوین به مبلغ ۲۶,۱۹۰ میلیون ریال و روان گدازه به مبلغ ۹,۹۳۲ میلیون ریال می باشد و در شرکت فرعی الواراد مبلغ ۳۸,۷۲۶ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید ۷۵ تن شمش از آلومینیوم جنوب می باشد که در فروردین ماه ۱۴۰۴ شمش خریداری شده برای شرکت حمل و فاکتور آن در حسابها لحاظ گردیده است

۱۷-۳- مبلغ مزبور عمدتاً مربوط پیش پرداخت بیمه ایران به مبلغ ۱۳,۹۵۱ میلیون ریال و شرکت نیرو آسانبر به مبلغ ۱۱,۶۳۵ میلیون ریال بوده است.

۱۸- پیمان های در جریان پیشرفت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کل مخارج تحمل شده از کشته تا تاریخ مورت وضعیت مالی	هزینه های شناسایی شده انباشته تا تاریخ صورت وضعیت مالی	ماده مخارج	ماده ذخیره زیان قابل پیش بینی	پیمان در جریان پیشرفت	ذخیره زیان قابل پیش بینی	پیمان در جریان پیشرفت	ذخیره زیان قابل پیش بینی
۰	۱۴۷,۳۶۸	۱۴۷,۳۶۸	۱۴۷,۳۶۸	۱۴۷,۳۶۸	۰	۱۴۷,۳۶۸	۰	۱۴۷,۳۶۸	۰
۰	۱۴۷,۳۶۸	۱۴۷,۳۶۸	۱۴۷,۳۶۸	۱۴۷,۳۶۸	۰	۱۴۷,۳۶۸	۰	۱۴۷,۳۶۸	۰

گروه و شرکت

پیمان خط گذر از دریا

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- موجودی مواد و کالا

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۱,۰۳۲,۰۷۴	۷۹۴,۲۴۵	۰	۷۹۴,۲۴۵
۶۵۳,۶۴۶	۶۲۹,۷۵۵	۰	۶۲۹,۷۵۵
۹۱۲,۷۹۸	۷۹۰,۸۰۱	۰	۷۹۰,۸۰۱
۸۴,۵۸۵	۸۹,۰۰۸	۰	۸۹,۰۰۸
۲,۶۸۳,۱۰۳	۲,۳۰۳,۸۰۹	۰	۲,۳۰۳,۸۰۹

شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۹۰۳,۵۴۰	۷۷۸,۵۵۸	۰	۷۷۸,۵۵۸	کالای ساخته شده
۳۸۴,۲۶۵	۶۲۵,۰۰۳	۰	۶۲۵,۰۰۳	کالای در جریان ساخت
۴۲۸,۴۱۴	۴۶۴,۶۹۳	۰	۴۶۴,۶۹۳	مواد اولیه و بسته بندی
۴۲,۷۳۴	۴۵,۳۶۰	۰	۴۵,۳۶۰	قطعات و لوازم یدکی
۱,۷۵۸,۹۵۳	۱,۹۱۳,۶۱۴	۰	۱,۹۱۳,۶۱۴	

۱۹-۱- کلیه موجودی های شرکت آلومتک و الومراد (شرکت فرعی) در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، زلزله و آتش فشان، سیل و طغیان آب و ... از پوشش بیمه ای به ترتیب تا سقف ۳۵,۰۰۰ و ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار می باشند.

۱۹-۲- افزایش کالای در جریان ساخت تولید بابت افزایش تولید سفارشات در حال ساخت می باشد

شرکت آومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	شرکت				گروه				یادداشت
	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تجاری:									
اسناد دریافتنی	۴۹۸,۴۲۰	-	-	۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۴۹۴	-	-	۴۸۴,۴۶۳	۲۰-۱
سایر مشتریان	۴۹۸,۴۲۰	-	-	۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۴۹۴	-	-	۴۸۴,۴۶۳	
حساب های دریافتنی	۱,۴۴۹,۳۵۱	(۷۹,۳۱۹)	۲۱۶,۴۲۴	۸۹۲,۴۳۸	۲,۳۳۹,۹۶۲	(۱۰۴,۸۴۵)	۲۶۶,۸۲۰	۱,۲۶۴,۷۱۲	۲۰-۲
سایر مشتریان	۶۴,۹۳۸	-	-	-	۶۴,۹۳۸	-	-	-	۲۰-۳
مخارج قابل بازگشت پیمان خط کثرت از دریا	۱,۵۱۴,۲۸۹	(۷۹,۳۱۹)	۲۱۶,۴۲۴	۸۹۲,۴۳۸	۲,۴۰۴,۹۰۰	(۱۰۴,۸۴۵)	۲۶۶,۸۲۰	۱,۲۶۴,۷۱۲	
	۲,۰۱۴,۲۷۰	(۷۹,۳۱۹)	۲۱۶,۴۲۴	۱,۳۸۴,۲۱۶	۳,۰۹۶,۳۹۴	(۱۰۴,۸۴۵)	۲۶۶,۸۲۰	۱,۹۳۹,۱۷۵	
سایر دریافتنی ها:									
حساب های دریافتنی	۲,۳۵۱	-	-	۲,۱۲۳	۲,۳۵۱	-	-	۲,۳۵۱	
اشخاص وابسته:	۲,۳۷۱	-	-	۲,۳۷۱	-	-	-	-	
مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۶۲۱	-	-	۱,۶۲۱	-	-	-	-	
شرکت نیرو صنعت پارسین تور	-	-	-	-	-	-	-	-	
شرکت شهر صنعتی پارسین تور	-	-	-	-	-	-	-	-	
سایر اشخاص:									
روعه الیمام للتجارة العامة	-	-	۱,۰۰۸,۶۵۶	-	-	-	۱,۰۰۸,۶۵۶	-	۲۰-۸
مالیات بر ارزش افزوده	۳۷۳,۳۳۳	-	-	۳۱۲,۳۳۳	۴۸۶,۶۱۰	-	-	۳۷۳,۳۳۳	۲۰-۵
سپرده های دریافتنی	۷۱۷,۸۳۲	-	۳۱۴,۱۴۰	۱۴۵,۸۳۱	۶۵۸,۳۹۹	-	۳۱۴,۱۴۰	۱۸۳,۳۸۵	۲۰-۶
سپرده شرکت در مناقصه	-	-	۱۴۸,۳۰۰	-	-	-	۱۴۸,۳۰۰	-	
سپرده های تامین اجتماعی	۶۷,۵۸۲	-	-	۱۴۶,۱۱۳	۱۳۶,۷۳۴	-	-	۱۴۶,۱۱۳	
سپرده صورت ضمانتنامه	۱۰۱,۰۳۹	-	-	۱۱۰,۶۴۱	۱۰۹,۳۸۹	-	-	۱۱۰,۶۴۱	
غلامی حسن زاده	۹,۴۲۸	(۵۶,۱۸۹)	-	۵۶,۱۸۹	-	-	-	۵۶,۱۸۹	۲۰-۴
کارکنان (وام و مساعدت)	-	(۲۵,۹۴۱)	-	۲۱,۷۷۳	۱۲,۴۸۸	-	-	۲۷,۵۸۲	
وجوه مسروقه	-	-	-	۲۵,۹۴۱	-	-	-	۲۵,۹۴۱	
ایرالکو	-	-	-	۴,۳۵۲	-	-	-	۲۵,۳۷۲	۲۰-۷
عباس قاضی زمین نظر آباد	-	-	-	۱۶,۰۰۰	-	-	-	۱۶,۰۰۰	
الیهدی	-	-	-	۶,۸۵۹	-	-	-	۱۵,۷۳۴	
نیمه تکمیلی کارکنان	-	-	-	۵,۳۳۴	-	-	-	۵,۳۳۴	
سایر	۵۴,۱۸۴	۴۲,۹۱۷	۲۴,۱۰۴	۲۲,۳۰۳	۳۰,۵۸۹	۲۶,۸۵۲	۲۴,۱۰۴	۵,۳۳۴	
	۱,۳۳۱,۰۹۴	۲,۲۹۱,۲۷۵	۱,۴۹۵,۲۰۰	۸۸۰,۶۹۵	۱,۴۲۸,۰۱۰	۲,۴۰۴,۹۰۰	۱,۴۹۵,۲۰۰	۹۹۸,۱۲۱	
	۲,۳۴۳,۸۰۳	۲,۸۱۲,۵۹۶	۱,۷۱۱,۶۲۴	۲,۳۶۴,۹۱۱	۴,۵۳۴,۴۰۴	(۱۸۹,۴۶۵)	۱,۷۶۲,۰۲۰	۲,۹۳۷,۲۹۶	

شرکت آلمتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)
شرکت

گروه		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
خالص	ریالی	خالص	ریالی	خالص	ریالی
۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۷۷۸	۴۹۱,۷۷۸
۶۳۰,۵۶	۶۳۰,۵۶	۶۳۰,۵۶	۶۳۰,۵۶	۶۳۰,۵۶	۶۳۰,۵۶
۳۰,۹۱۴	۳۰,۹۱۴	۳۰,۹۱۴	۳۰,۹۱۴	۳۰,۹۱۴	۳۰,۹۱۴
۵,۹۷۸	۵,۹۷۸	۵,۹۷۸	۵,۹۷۸	۵,۹۷۸	۵,۹۷۸
۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰
۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷
۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱
۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶
(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)
۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰
مبلغ ۶۷۴,۴۶۳ ریال آن وصول و به حساب گروه و شرکت اصلی واریز گردیده است.					

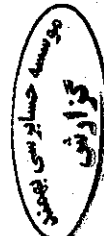
(مبالغ به میلیون ریال)
شرکت

گروه		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
خالص	ریالی	خالص	ریالی	خالص	ریالی
۵۹۲,۳۶۹	۵۹۲,۳۶۹	۵۹۲,۳۶۹	۵۹۲,۳۶۹	۵۹۲,۳۶۹	۵۹۲,۳۶۹
۵۷۶,۳۲۸	۵۷۶,۳۲۸	۵۷۶,۳۲۸	۵۷۶,۳۲۸	۵۷۶,۳۲۸	۵۷۶,۳۲۸
۲۷۸,۷۲۴	۲۷۸,۷۲۴	۲۷۸,۷۲۴	۲۷۸,۷۲۴	۲۷۸,۷۲۴	۲۷۸,۷۲۴
۱,۴۴۹,۳۵۱	۱,۴۴۹,۳۵۱	۱,۴۴۹,۳۵۱	۱,۴۴۹,۳۵۱	۱,۴۴۹,۳۵۱	۱,۴۴۹,۳۵۱

۲-۱- از سایر مشتریان داخلی در گروه جهت وصول مطالبات به شرح یادداشت شماره ۳-۴ اقدام حقوقی علیه شرکت عمران پالایش پارسه صورت پذیرفته است همچنین فروش از طریق اعتبار استادی به مبلغ ۶۱۷,۹۰۲ میلیون ریال می باشد.

۲-۲- حبابهای دریافتی تجاری سایر مشتریان به شرح زیر می باشد.

گروه		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
خالص	ریالی	خالص	ریالی	خالص	ریالی
۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰
۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰
۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷	۲۳۲,۱۷۷
۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱	۱۲,۴۴۱
۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶	۷۲۷,۳۹۶
(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)	(۳۲۸,۹۷۶)
۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰	۴۹۸,۴۲۰



شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰-۴- بدهی آقای غلامعلی حسن زاده (خزانه دار سابق) بالغ بر ۵۶/۱۸۹ میلیون ریال متشکل از اقلام زیر است:

ردیف	شرح	مبلغ میلیون ریال
۱	وجه چکهای واریز نشده به حساب بانکی	۴۵,۹۷۷
۲	خسارت تأخیر پرداخت مطالبات	۱۴,۰۳۹
۳	هم ارز ریالی ۲۱۵۰۰ دلار آمریکا	۲۰۰
۴	وجه پرداختی بابت تمه بهای املاک انتقالی و مخارج نقل و انتقال	۱,۶۲۸
۵	هزینه تمیز دادرسی مخارج حقوقی و کشف جرم	۲,۸۵۰
۶	حق الوکاله پرداختی	۷۶۸
۷	سایر اقلام بدهی	۷۱۴
	جمع بدهی	۶۶,۱۷۶
	کسر می شود	
۸	ارزش کارشناسی یکدستگاه ویلا و یک قطعه باغ انتقالی در عباس آباد	(۳,۹۶۸)
۹	بهای کارشناسی یکدستگاه آپارتمان انتقالی در فرمانیه	(۵,۸۵۱)
۱۰	بهای کارشناسی یکدستگاه خودروی سواری انتقالی در فرمانیه	(۱,۶۸)
	جمع بهای اقلام انتقالی	(۹,۹۸۷)
	مانده بدهی	۵۶,۱۸۹

۲۰-۴-۱- پس از کشف جرم آقای حسن زاده، پرونده به مراجع قضایی ذیصلاح ارجاع گردید. بموجب گزارش نهایی کارشناس رسمی دادگستری مجموع چکهای سرقت شده که وجوه آنها بحساب های بانکی آلومتک واریز نشده است بالغ بر ۴۵۹ میلیارد ریال گزارش گردیده است. حسب احکام توقیف اموال صادره، دارائیهای مذکور در ردیفهای ۸ الی ۱۰ فوق الذکر به ماخذ بهای کارشناسی تقویم و سند رسمی بنام آلومتک انتقال یافته است و پرونده امر در شمع ۱۹۹۳ دادگاه عمومی تهران پیگیری و مجرم به تودیع وثیقه بابت کل بدهی محکوم گردیده است. نامبرده هم اکنون بدلیل عدم پرداخت محکوم به، در زندان پسر میرد، متعاقباً بابت مطالبه تمه بدهی و همچنین خسارت تأخیر تأدیه دادخواستی در بهمن ماه سال ۱۳۸۸ به محاکم قضایی تقدیم گردیده است. بموجب دادنامه مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۰ دادگاه فوق الذکر نامبرده به مبلغ ۴۵۹۷۶۹۲۳/۱۶۲ ریال محکوم نموده است که نهایتاً شمع ۶۸ دادگاه تجدید نظر استان تهران بموجب دادنامه شماره ۹۰۰۹۹۷۲۱۳۱۳۰۰۰۳۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۱۲ پس از کسر بهای املاک انتقالی به آلومتک، اصل بدهی نامبرده را برابر مبلغ ۳۷۶۹۷,۸۷۳,۱۶۲ ریال بعلاوه ۲۱۵۰۰ دلار آمریکا بطور قطعی اعلام نموده است. همچنین بموجب گزارش شماره ۱۱۹۸ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۹ کارشناس رسمی دادگستری منتخب دادگاه تجدید نظر فوق الذکر، مبلغ ۱۴,۰۳۹ میلیون ریال بعنوان خسارت تأخیر پرداخت از زمان طرح دادخواست (بهمن ۱۳۸۸) تا پایان آذر ۱۳۹۰ محاسبه شده است و معادل آن در دفاتر سال ۱۳۹۰ به بدهی آقای حسن زاده منظور گردیده است. گزارش هیات کارشناسی شماره ۹۰۰۰۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۳ صادر و ضمن تایید خسارت تأخیر تأدیه، مبلغ آنرا تا پایان فروردین ماه ۱۳۹۱ برابر با ۱۹,۷۶۲/۷ میلیون ریال محاسبه و اعلام نمود. گزارش مزبور عیناً مورد تایید شمع ۶۸ دادگاه تجدید نظر استان تهران بموجب دادنامه شماره ۹۱۰۹۹۷۲۱۳۱۳۰۰۰۳۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۰۷ قرار گرفته است.

۲۰-۵- مبلغ ۱۲,۳۴۳ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده دریافتنی از سازمان امور مالیاتی می باشد که مبلغ ۲۴۶,۵۲۸ میلیون ریال بابت استرداد ارزش افزوده سه ماهه تابستان، پاییز و در زمستان ۱۴۰۲ و سه ماهه بهار ۱۴۰۳ به حساب شرکت واریز شد. در شرکت فرعی آلومراد مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سه ماهه بهار سال ۱۴۰۳ قطعی و تسویه گردید و همچنین مبلغ ۱۴۰,۶۴۴ میلیون ریال بابت ارزش افزوده سه ماهه تابستان ۱۴۰۲ الی سه ماهه بهار ۱۴۰۳ در اسفند ۱۴۰۳ دریافت گردید.

۲۰-۶- عمدتاً سپرده بابت سپرده شرکت در مناقصات و سپرده حسن انجام کار شرکت اورعراق ومعادل ۶۶۰,۱۶۱ دلار می باشد.

۲۰-۷- مبلغ ۲۵,۹۴۱ میلیون ریال مربوط به سرقت ۱۰۵ هزار دلار از محل خزانه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ بوده که بلافاصله اقدامات قانونی و حقوقی جهت تشکیل پرونده و پیگیریهای لازم از مراجع ذیربط صورت پذیرفته است. با توجه به پیگیریهای حقوقی صورت گرفته مدیریت اعتقاد دارد مبلغ فوق به صندوق شرکت اعاده خواهد شد.

۲۰-۸- مانده روجه الیمام للتجارة العامة ۱,۰۰۸,۶۵۶ میلیون ریال معادل ارزی شامل مبلغ ۱,۴۹۴,۰۷۰ دلار از مطالبات شرکت اور عراق به حساب فی مابین با شرکت روجه الیمام للتجارة العامة انتقال یافته است. که از مبلغ مذکور مبلغ ۶۰۱,۳۹۵ دلار مربوط به سپرده شرکت در مناقصه وحسن انجام کار می باشد. مانده حساب ارزی شرکت مذکور پس از کسر از پیش پرداخت سنوات قبل معادل ۵۷,۲۰۲ دلار، به مبلغ ۱,۴۳۶,۸۶۸ دلار رسیده است. ضمناً پیگیری های لازم جهت وصول مطالبات از طریق وکیل عراقی در حال پیگیری می باشد.

۲۰-۹- در حال حاضر شرکت بابت پوشش ریسک اعتباری خود، قرارداد منعقد با شرکت عراقی را به ارزش ۲,۲۰۰,۰۰۰ یورو نزد صندوق ضمانت صادرات ایران بیمه گردش صادرات نموده است.

۲۰-۱۰- فروش اعتباری شرکت عمدتاً به شرکتهای برق منطقه ای متعلق به توافیر و شرکت عراقی در چارچوب مناقصات برگزار شده، انجام شده است که با توجه به رابطه تجاری فی مابین با شرکتهای مذکور کاهش ارزش برای پخش عمده مطالبات فوق الذکر متصور نمی باشد. برای سایر مشتریان نیز متوسط دوره اعتبار فروش ۳۰ روز می باشد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰-۱۰- دریافتنی های بلند مدت

۲۰-۱۰-۱ دریافتنی های بلند مدت گروه به مبلغ ۱۳,۵۵۸ میلیون ریال اقلام مقایسه ای سال قبل مربوط به حصه بلندمدت اسناد دریافتنی از برق منطقه ای گیلان بوده است.

۲۰-۱۱- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		شرکت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۷۸,۷۲۴	۲۴۱,۷۱۵	۳۹۷,۶۰۲	۵۸۸,۴۶۳	از ۱ تا ۳۰ روز
۵۷۶,۲۲۸	۵۷۱,۴۰۴	۵۴۳,۴۹۰	۵۷۱,۴۰۴	۳۰ تا ۱۸۰ روز
۵۹۴,۳۹۹	۲۱۶,۴۲۴	۸۸۳,۱۷۵	۲۶۶,۸۲۰	۱۸۰ تا ۳۶۵ روز
۱,۴۴۹,۳۵۱	۱,۰۲۹,۵۴۳	۱,۸۲۴,۲۶۷	۱,۴۲۶,۶۸۷	جمع
۱۵۶	۱۱۹	۱۶۷	۹۹	میانگین مدت (روز)

۲۰-۱۱-۱ این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری ، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشد و مبالغ هنوز قابل دریافت می باشد.

۲۰-۱۲- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		شرکت
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۸۹,۵۷۵	۱۸۸,۶۳۹	۱۶۴,۰۴۸	۱۶۳,۱۱۳	مانده در ابتدای دوره
(۱۱۰)	*	(۱۱۰)	*	تعدیلات
۱۸۹,۴۶۵	۱۸۸,۶۳۹	۱۶۳,۹۳۸	۱۶۳,۱۱۳	مانده در پایان دوره

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		تعداد واحد	یادداشت
شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۱	۱	۹۷۳	۹۷۳	۲۸,۸۴۱	۲۱-۱ صندوق توسعه سهام نیکی-بازارگردان
۱	۱	۹۷۳	۹۷۳		

۲۱-۱- مانده فوق مربوط به منابع تخصیص داده شده جهت بازارگردانی سهام آلومراد بوده است. تعداد واحدها در شرکت فرعی آلومراد در تاریخ صورت وضعیت مالی ۴,۹۲۲ واحد به ارزش اسمی ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ارزش ابطال آن هر واحد ۴۱,۱۴۷ ریال، جمعاً معادل ۲,۶۶۳ میلیون ریال می باشد.

۲۲- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		تعداد واحد	یادداشت
شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۳۵۷,۶۹۷	۳۳۴,۶۴۶	۴۶۴,۹۱۸	۴۳۱,۵۸۱	۲۲-۱	موجودی نزد بانک های ریالی
۲۷,۴۱۱	۴۲,۸۳۰	۲۷,۴۱۱	۴۲,۸۳۰	۳۶	موجودی نزد بانک های ارزی
۲۸۵,۹۲۰	۱۱,۲۶۱	۳۲۰,۱۳۹	۲۰,۵۱۳	۳۶	موجودی صندوق - ارزی
۶۷۱,۰۲۸	۳۸۸,۷۳۷	۸۱۲,۴۶۸	۴۹۴,۹۲۴		

۲۲-۱- از مبلغ ۳۳۴,۶۴۶ میلیون ریال موجودی نزد بانک های ریالی شرکت، مبلغ ۱۳۶,۸۸۵ میلیون ریال بابت اخذ تسهیلات بانکی و مبلغ ۷۰,۹۸۹ میلیون ریال بابت اخذ اعتبارات اسنادی مسدود شده است که انتظار می رود ظرف حداکثر در ۶ ماهه آتی به حساب شرکت واریز گردد. همچنین در شرکت فرعی آلومراد مبلغ ۲۲,۶۴۹ میلیون ریال از موجودی نزد بانک صادرات شهرک قدس بابت اخذ اعتبار اسنادی با سررسید ۴ ماهه جهت خرید شمش مسدود شده است. همچنین مبلغ ۳۶,۳۷۹ میلیون ریال سپرده مسدودی سازمان تامین اجتماعی می باشد.

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲,۵۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام عادی تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سایر
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۰,۳۰٪	۱,۵۰۷,۳۹۵,۴۶۵	۶۰,۵۳٪	۱,۵۱۳,۲۱۲,۹۹۴	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۲,۷۲٪	۶۷,۹۷۵,۰۲۰	۰,۹۹٪	۲۴,۸۱۷,۵۷۹	شرکت بین المللی پارس تجارت منطقه آزاد چابهار (سهامی خاص)
۳,۰۴٪	۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰٪	۲۴,۹۵۰,۰۰۰	شرکت پارس انرژی نوین مهتاب (سهامی خاص)
۰,۶۳٪	۱۵,۷۹۶,۹۰۰	۰,۲۸٪	۷,۰۰۶,۲۷۰	شرکت گروه هتل های بین المللی ماهان
۰,۷۵٪	۱۸,۷۲۰,۵۴۸	۰,۷۵٪	۱۸,۷۲۰,۵۴۸	شرکت وارنا صنعت تک صوفیان (با مسئولیت محدود)
۳۲,۵۷٪	۸۱۴,۲۱۲,۰۶۷	۳۶,۴۵٪	۹۱۱,۳۹۲,۶۰۹	
۱۰۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول دوره و پایان دوره

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده پایان سال
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت آومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۶ اساسنامه طی سنوات گذشته از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماده مذکور تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸۲,۲۴۹	۱۵۶,۳۸۸
(۲۰,۸۷۱)	(۱۶,۶۱۱)
۱۶۱,۳۷۸	۱۳۹,۷۷۷
۱۴۶,۳۵۲	۱۲۷,۹۳۴

گروه:

اندوخته قانونی

کسر میشود:

منافع فاقد حق کنترل

شرکت:

اندوخته قانونی

۲۵- سایر اندوخته ها

۱- ۲۵-۱ سایر اندوخته ها مربوط به افزایش سرمایه شرکت فرعی آلومراد می باشد گردش حساب سایر اندوخته ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۳۴,۳۷۵	۱۷۱,۹۴۵
.	۶۲,۲۳۰
۲۳۴,۳۷۵	۲۳۴,۳۷۵

مانده ابتدای سال

افزایش سرمایه شرکت فرعی از محل سود انباشته

مانده پایان سال

۲۶- سهام خزانه

۱- ۲۶-۱ سهام خزانه شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۸,۱۶۲,۳۴۳	۸۸,۴۲۸	۸۵	۲
۵۱۷,۷۷۷	۹,۱۴۲	۱۴,۰۳۷,۸۶۰	۱۷۹,۵۶۵
.	.	۲,۷۶۰,۲۱۹	.
(۱,۹۰۸,۵۹۰)	(۲۰,۷۹۶)	(۸,۶۳۵,۸۲۰)	(۹۱,۱۳۹)
۶,۷۷۱,۵۳۰	۷۶,۷۷۴	۸,۱۶۲,۳۴۳	۸۸,۴۲۸

ابتدای دوره

خرید

افزایش سرمایه

فروش

مانده پایان دوره

۱- ۲۶-۱- بر اساس ابلاغیه ۰۶۰/۴۴۰/ب/۱۳۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر الزام شرکتهای بورسی و فرابورسی جهت انعقاد قرارداد بازارگردانی، شرکت اقدام به عقد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نیکی به عنوان بازارگردان نموده است. به موجب ابلاغ دی ماه ۱۳۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، شرکت اقدام به شناسایی سهام خریداری شده توسط صندوق بازارگردان به عنوان سهام خزانه نموده است. در این راستا مبالغ وجه به شرح زیر است:

مبلغ تخصیص - میلیون ریال

نام تأمین کننده

۲۲,۳۷۲

شرکت آومتک (سهامی عام)

لازم به ذکر است مانده تعداد واحد های سرمایه گذاری متعلق به شرکت معادل ۲۸,۸۴۱ واحد بوده که در تاریخ صورت وضعیت مالی قیمت ابطال هر واحد صندوق ۵۴۱,۹۲۸ ریال برای خالص ارزش دارایی های سرمایه گذاری شده در سهام شرکت می باشد.

۲۷- منافع فاقد حق کنترل

سهام اقلیت در شرکت فرعی ۵۸,۳۷ درصد می باشد و از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۹۱,۹۰۰	۲۹۱,۹۰۰
۲۰,۸۷۱	۱۶,۶۱۱
۲۰۲,۷۳۵	۱۰۲,۹۷۶
۵۱۵,۵۰۶	۴۱۱,۴۸۷

سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		شرکت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۱۰,۶۹۸	۱۸۶,۱۲۰	۲۲۰,۷۳۹	۱۳۷,۸۹۸
(۲۱,۶۰۳)	(۱۱,۵۲۱)	(۱۰,۳۲۴)	(۱۱,۳۹۰)
۱۸,۳۳۳	۱۴,۴۷۸	۱۴,۰۰۸	۷,۰۰۸
۳۰۷,۴۲۸	۱۸۹,۰۷۷	۲۲۴,۴۲۳	۱۳۳,۵۸۹

مانده در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان دوره

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

یادداشت	گروه				شرکت			
	ریالی	ارزی	جمع	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریالی	ارزی	جمع	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تجاری:								
اسناد پرداختنی:								
۲۹-۱ تامین کنندگان کالا و خدمات	۱۰۳,۹۱۳	۰	۱۰۳,۹۱۳	۱۹۰,۷۹۴	۷۳,۸۲۱	۰	۷۳,۸۲۱	۱۷۷,۸۳۶
جمع اسناد پرداختنی تجاری	۱۰۳,۹۱۳	۰	۱۰۳,۹۱۳	۱۹۰,۷۹۴	۷۳,۸۲۱	۰	۷۳,۸۲۱	۱۷۷,۸۳۶
حساب های پرداختنی:								
۲۹-۲ تامین کنندگان کالا و خدمات	۱,۰۸۹,۲۴۲	۰	۱,۰۸۹,۲۴۲	۱,۵۱۰,۰۸۸	۸۶۳,۵۲۳	۰	۸۶۳,۵۲۳	۵۴۶,۴۴۷
جمع حسابهای پرداختنی تجاری	۱,۰۸۹,۲۴۲	۰	۱,۰۸۹,۲۴۲	۱,۵۱۰,۰۸۸	۸۶۳,۵۲۳	۰	۸۶۳,۵۲۳	۵۴۶,۴۴۷
	۱,۱۹۳,۱۵۵	۰	۱,۱۹۳,۱۵۵	۱,۷۰۰,۸۸۲	۹۳۷,۳۴۴	۰	۹۳۷,۳۴۴	۷۲۴,۲۸۳
سایر پرداختنی ها:								
اسناد پرداختنی	۱۶,۷۱۵	۰	۱۶,۷۱۵	۰	۱۶,۷۱۵	۰	۱۶,۷۱۵	۰
گزار استان قزوین	۴,۹۰۹	۰	۴,۹۰۹	۰	۴,۹۰۹	۰	۴,۹۰۹	۰
سایر	۲۱,۶۲۴	۰	۲۱,۶۲۴	۰	۲۱,۶۲۴	۰	۲۱,۶۲۴	۰
حساب های پرداختنی								
اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت الومراد	۱۲۲,۷۷۵	۰	۱۲۲,۷۷۵	۱۲۲,۶۱۴	۱۲۱,۶۳۳	۰	۱۲۱,۶۳۳	۱۲۱,۶۳۳
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۱۰,۲۲۰	۰	۱۱۰,۲۲۰	۰	۱۰۸,۵۱۷	۰	۱۰۸,۵۱۷	۰
کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	۶۵,۱۵۷	۰	۶۵,۱۵۷	۸۶,۵۹۹	۶۵,۱۵۷	۰	۶۵,۱۵۷	۸۶,۵۹۹
صندوق توسعه سهام نیکی	۲۵,۶۵۹	۰	۲۵,۶۵۹	۰	۲۴,۳۷۰	۰	۲۴,۳۷۰	۰
شرکت تولید فیبر ایران	۱۶۰	۰	۱۶۰	۰	۱۶۰	۰	۱۶۰	۰
کارگزاری رسمی بیمه مستقیم پایوران رستاک آریایی	۱۹	۰	۱۹	۰	۱۹	۰	۱۹	۰
توسعه نوآوری نیکی								
سایر اشخاص								
۲۹-۷ هزینه های پرداختنی	۴۴۸,۱۱۱	۰	۴۴۸,۱۱۱	۴۵۹,۰۲۷	۱,۰۴۵	۰	۱,۰۴۵	۱۲۷,۱۰۵
سپرده تامین اجتماعی پرداختنی	۴۶,۱۷۵	۰	۴۶,۱۷۵	۰	۴۶,۱۷۵	۰	۴۶,۱۷۵	۰
۲۹-۳ حق تقدم فروش رفته سهامداران	۴۴,۹۱۶	۰	۴۴,۹۱۶	۴۵۰,۱۳	۴۴,۹۹۶	۰	۴۴,۹۹۶	۴۵۰,۱۳
۲۹-۴ ARTIN ROSE METAL	۳۴,۵۷۵	۰	۳۴,۵۷۵	۳۴,۵۷۵	۰	۰	۰	۰
۲۹-۵ حق بیمه و مالیات های پرداختنی	۳۱,۷۲۸	۰	۳۱,۷۲۸	۴۶,۲۵۴	۳۱,۷۲۸	۰	۳۱,۷۲۸	۳۱,۵۴۲
بیمه ایران	۱۸۰,۷۰	۰	۱۸۰,۷۰	۰	۱۸۰,۷۰	۰	۱۸۰,۷۰	۰
سپرده های حسن انجام کار پرداختنی	۱۰,۹۵۱	۰	۱۰,۹۵۱	۲۵,۳۱۶	۱۰,۹۵۱	۰	۱۰,۹۵۱	۲۵,۳۱۶
توزیع نیروی برق قزوین	۱۰,۹۶۶	۰	۱۰,۹۶۶	۰	۱۰,۹۶۶	۰	۱۰,۹۶۶	۰
شرکت الکترو سازه واژان	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰
شهرک صنعتی سپهر نظر آباد	۴,۱۹۱	۰	۴,۱۹۱	۴,۱۹۱	۴,۱۹۱	۰	۴,۱۹۱	۴,۱۹۱
تولید انرژی گسترش (سهامی خاص)	۳,۹۲۱	۰	۳,۹۲۱	۰	۳,۹۲۱	۰	۳,۹۲۱	۰
خالص حقوق پرداختنی	۱,۲۲۵	۰	۱,۲۲۵	۶۹,۲۸۶	۷۲۰	۰	۷۲۰	۵۱,۲۹۵
شرکت کارآفرینان ره پویان ایرانیان	۱۶۷	۰	۱۶۷	۰	۱۶۷	۰	۱۶۷	۰
۲۹-۶ صیاد	۰	۶۳,۰۲۵	۶۳,۰۲۵	۴۹,۵۰۰	۰	۶۳,۰۲۵	۶۳,۰۲۵	۴۹,۵۰۰
سایر	۴۴,۳۹۲	۲,۷۰۱	۴۷,۰۹۳	۱۴۰,۱۶۷	۱۰,۵۷۸	۲,۷۰۱	۱۳,۲۷۹	۸۹,۴۶۵
	۱,۰۳۳,۵۵۸	۶۵,۷۲۶	۱,۰۹۹,۲۸۴	۱,۰۸۲,۵۴۲	۷۶۹,۸۷۴	۶۵,۷۲۶	۸۳۵,۶۰۰	۸۱۹,۶۰۴
	۲,۲۴۸,۳۳۷	۶۵,۷۲۶	۲,۳۱۴,۰۶۳	۲,۷۸۳,۴۲۴	۱,۷۲۸,۸۴۲	۶۵,۷۲۶	۱,۷۹۴,۵۶۸	۱,۵۴۳,۸۸۷

شرکت آلو متک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹-۱- اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد:

شرکت				گروه				
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزی	ریالی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزی	ریالی	
جمع	جمع			جمع	جمع			
۲۶,۹۷۲	۲۴,۲۸۸	.	۲۴,۲۸۸	۲۶,۹۷۲	۲۴,۲۸۸	.	۲۴,۲۸۸	شرکت گل افرا
.	۲۵,۰۵۰	.	۲۵,۰۵۰	.	۲۵,۰۵۰	.	۲۵,۰۵۰	شرکت سیم نور پویا
.	۱۴,۷۷۱	.	۱۴,۷۷۱	.	۱۴,۷۷۱	.	۱۴,۷۷۱	شرکت سیم نور یزدان
.	۹,۷۱۲	.	۹,۷۱۲	.	۹,۷۱۲	.	۹,۷۱۲	شرکت توسکا مبین هزاره
۱۱۷,۳۳۷	.	.	.	۱۱۷,۳۳۷	.	.	.	شرکت فرو آلیاز گنو
۱۱,۶۸۰	.	.	.	۱۱,۶۸۰	.	.	.	پویا صنعت خاورمیانه
۳۱,۸۴۷	.	.	.	۳۴,۸۰۵	۳۰,۰۹۲	.	۳۰,۰۹۲	سایر
۱۷۷,۸۳۶	۷۳,۸۲۱	.	۷۳,۸۲۱	۱۹۰,۷۹۴	۱۰۳,۹۱۳	.	۱۰۳,۹۱۳	

۲۹-۱-۱- از اسناد پرداختنی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۰۰,۲۹۳ میلیون ریال در گروه و مبلغ ۷۳,۰۹۹ میلیون ریال در شرکت اصلی تسویه گردیده است

۲۹-۱-۲- پيرو جلسه فی مابین با شرکت فرو آلیاز گنو در دی ماه سال ۱۴۰۳ کلیه تعهدات فی مابین توسط نمایندگان هر دو شرکت انجام و نهایتاً طی صورتجلسه تنظیمی مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۸ مانده بدهی شرکت آلو متک به شرکت فرو آلیاز گنو و بدهی شرکت آلو متک به شرکت توسکا مبین جنوب تسویه حساب گردید.

۲۹-۲- حساب های پرداختنی سایر تامین کنندگان به شرح زیر می باشد:

شرکت				گروه				یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزی	ریالی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزی	ریالی	
جمع	جمع			جمع	جمع			
.	۴۴۶,۶۰۵	.	۴۴۶,۶۰۵	.	۴۹۶,۲۲۸	.	۴۹۶,۲۲۸	المهدی - (بانک اعتبار اسنادی)
۱۳۶,۴۸۳	۱۹۶,۱۹۴	.	۱۹۶,۱۹۴	۲۸۱,۱۵۴	۲۶۲,۴۷۳	.	۲۶۲,۴۷۳	آلومینیوم ایران - (بانک اعتبار اسنادی)
۲۸۵,۱۵۱	.	.	.	۱,۰۰۲,۷۳۴	۱,۰۹۸,۱۷	.	۱,۰۹۸,۱۷	آلومینیوم جنوب (بانک اعتبار اسنادی)
.	۸۲,۱۱۸	.	۸۲,۱۱۸	.	۸۲,۱۱۸	.	۸۲,۱۱۸	مفتولی زنجان
.	۲۴,۳۷۰	.	۲۴,۳۷۰	.	۲۴,۳۷۰	.	۲۴,۳۷۰	تولید فبر ایران - اشخاص وابسته
۵۱,۸۸۹	۲۲,۸۳۱	.	۲۲,۸۳۱	۵۱,۸۸۹	۲۲,۸۳۱	.	۲۲,۸۳۱	سیم نور یزدان
.	۲۱,۲۸۵	.	۲۱,۲۸۵	.	۲۱,۲۸۵	.	۲۱,۲۸۵	بازرگانی پویا صنعت خاورمیانه
۱۹,۱۲۰	۱۹,۱۲۰	.	۱۹,۱۲۰	۱۹,۱۲۰	۱۹,۱۲۰	.	۱۹,۱۲۰	روان گداز پردیس
۸,۲۹۶	۱۸,۲۹۲	.	۱۸,۲۹۲	۸,۲۹۶	۱۸,۲۹۲	.	۱۸,۲۹۲	گل افرا
.	۷,۷۱۰	.	۷,۷۱۰	.	۷,۷۱۰	.	۷,۷۱۰	صانیر
.	۶,۴۲۰	.	۶,۴۲۰	.	۶,۴۲۰	.	۶,۴۲۰	هگمتانه چوب
.	۴,۴۰۸	.	۴,۴۰۸	.	۴,۴۰۸	.	۴,۴۰۸	بهین گسترش تجهیز
۱۳۳	۱,۸۴۹	.	۱,۸۴۹	۱۳۳	۱,۸۴۹	.	۱,۸۴۹	ثمین سیم سیاهان
۱۸,۰۵۸	.	.	.	۱۸,۰۵۸	.	.	.	برق منطقه ای سیستان و بلوچستان
.	.	.	.	۸۲,۳۰۹	.	.	.	۲۹-۱-۲ توسعه معادن جنوب
۲۷,۳۱۷	۱۲,۳۲۱	.	۱۲,۳۲۱	۴۶,۳۹۵	۱۲,۳۲۱	.	۱۲,۳۲۱	سایر
۵۴۶,۴۴۷	۸۶۳,۵۲۳	.	۸۶۳,۵۲۳	۱,۵۱۰,۰۸۸	۱,۰۸۹,۲۴۲	.	۱,۰۸۹,۲۴۲	

۲۹-۲-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۵۵,۰۴۵ میلیون ریال گروه و شرکت تسویه گردیده است

۲۹-۲- مانده حساب حق تقدم بابت سهامداری که در افزایش سرمایه عمدتاً سال مالی ۱۳۹۷ شرکت نکرده اند و می بایست به حساب آنها واریز گردد. از آنجائیکه شماره حساب سهامداران در شرکت موجود نمی باشد لذا پیگیریهای لازم در خصوص اخذ شماره حساب سهامداران انجام و حق تقدم واریز خواهد شد.

۲۹-۴- مانده حساب ARTIN ROSE مربوط به شرکت آلو متک (شرکت فرعی) بابت اضافه پرداختی شرکت مذکور می باشد که به صورت ریالی باید تسویه گردد.

۲۹-۵- مالیات های حقوق و تکلیفی گروه (شرکت آلو متک و آلو متک و آلو متک (شرکت فرعی)) تا ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. بیمه تامین اجتماعی آلو متک تا ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ قطعی و به صورت اقساطی در حال پرداخت می باشد در شرکت فرعی آلو متک حق بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی شده است و از بابت سال ۱۴۰۲ برگ مطالبه به مبلغ ۷,۱۲۵ میلیون ریال صادر شده که نسبت به آن اعتراض شده است.

۲۹-۶- بدهی به آقای صیاد بابت پرداخت ۹۰,۰۰۰ دلار به نایب از طرف شرکت به شرکت AST جهت خرید سیم فولادی متعلق به پروژه خط گذر می باشد که به محض وصول وجوه از خط گذر عودت خواهد شد.

۲۹-۷- مانده ۴۴۷,۰۶۶ میلیون ریال ذخیره مربوط به شرکت فرعی آلو متک شامل مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در ارتباط با دعوای حقوقی علیه شرکت و الباقی به مبلغ ۲۹۷,۰۶۶ میلیون ریال از بابت رفع تعهد ارزی می باشد.

۲۹-۸- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا کمتر از ۱۰ روز است. گروه رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختنی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده، پرداخت می شود.

شرکت آکومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
جمع	استاد پرداختنی	ذخیره	جمع
۱۸۳,۷۵۰	۷۰۰,۹۷	۱۱۳,۶۵۳	۷۵۸,۰۸
۱۳۳,۰۵۰	۷۰۰,۹۷	۶۲,۹۵۳	۲۵۶,۹۹
			۱۴,۹۹۸

گروه
شرکت

۳-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل استاد پرداختنی) گروه به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)			
گروه شرکت			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۸,۶۵۳	۱۳۳,۰۵۰	۷۹,۷۶۸	۱۸۳,۷۴۴
۴۸,۱۶۹	۱۴,۲۵۳	۶۱,۲۵۱	۵۲,۷۷۶
(۱۵,۰۵۹)	(۱۲۱,۶۱۴)	(۲۴,۶۱۴)	(۱۶۲,۷۱۲)
۳۵,۷۷۵	-	۴۲,۵۵۴	-
۱۳۸,۱۳۸	۲۵,۶۸۹	۱۵۸,۹۵۹	۷۵,۸۰۸

مانده در ابتدای دوره
ذخیره مالیات عملکرد دوره
پرداختنی طی دوره
تغییر ذخیره مالیات عملکرد سال مالی قبل

۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

مالیات (مبالغ به میلیون ریال)						
۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
نحوه تشخیص	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	تشخیصی	انرژی	درآمد مشمول مالیات
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۵,۹۸۱	۴۹,۱۸۷	۳۸,۳۴۸	۱۹۶,۷۴۰
رسیدگی به دفاتر	۷۰۰,۹۷	-	۱۳۶,۸۵۷	۱۵۸,۶۳۱	۳۱,۱۸۴	۸۴,۷۳۸
رسیدگی به دفاتر	۲۶,۷۲۰	-	۴۸,۷۱۶	۵۲۰,۴۸	۲۱,۵۱۳	۱۱۹,۸۷۴
رسیدگی نشده	۳۶,۱۳۳	۱۱,۴۳۶	۳۶,۷۹۷	-	۳۶,۲۳۳	۳۶۴,۸۶۱
رسیدگی نشده	-	۱۴,۲۵۳	-	-	-	۵۷,۰۱۳
	۱۳۳,۰۵۰	۲۵,۶۸۹				

سال مالی / دوره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالها تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ قطعی شده است.
۳-۲- در شرکت فرعی آلبراد مالیات عملکرد تا سال ۱۴۰۱ به جز سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ که منجر به زیان به ترتیب ۳۶۵ و ۹۰۴۲ میلیون ریال شده است که در مرحله اعتراض می باشد. قطعی و تسویه شده است. همچنین عملکرد دوره ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به مبلغ ۲۲,۱۵۸ میلیون ریال قطعی و تسویه
۳-۳- در شرکت فرعی آلبراد مالیات عملکرد تا سال ۱۴۰۱ به جز سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ که منجر به زیان به ترتیب ۳۶۵ و ۹۰۴۲ میلیون ریال شده است که در مرحله اعتراض می باشد. قطعی و تسویه شده است. همچنین عملکرد دوره ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به مبلغ ۲۲,۱۵۸ میلیون ریال قطعی و تسویه شده است.



شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۳۰- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۸,۷۶۹	۱۴,۲۵۳	۶۱,۲۵۱	۵۴,۷۷۶
۳۵,۷۷۵	.	۴۲,۵۵۴	.
۸۴,۵۴۴	۱۴,۲۵۳	۱۰۳,۸۰۵	۵۴,۷۷۶

مالیات سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

هزینه مالیات بر درآمد

۵-۳۰- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ های مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۵۳,۷۶۳	۲۸۲,۳۶۴	۵۵۲,۲۰۸	۴۴۸,۱۳۱
۱۱۳,۴۴۱	۷۰,۵۹۱	۱۳۸,۴۸۱	۱۱۲,۰۳۰
(۶۲,۵۳۷)	(۵۹,۰۹۱)	(۷۰,۹۵۶)	(۷۵,۰۰۸)
(۱۹۳)	(۲۴۴)	(۵۷۶)	(۲۵۴)
(۸۴)	(۱,۴۳۶)	(۸۴)	(۱,۴۳۶)
(۱,۳۵۸)	(۱,۵۰۰)	(۱,۳۵۸)	(۱,۵۰۰)
(۲۵,۵۰۰)	.	(۲۵,۵۰۰)	.
.	(۴,۴۵۴)	.	(۱۷,۱۱۷)
.	(۳,۵۶۳)	(۳,۷۵۶)	(۱۳,۶۹۴)
۲۵,۰۰۰	.	۲۵,۰۰۰	.
.	۱۳,۹۵۰	.	۵۱,۷۵۵
۴۸,۷۶۹	۱۴,۲۵۳	۶۱,۲۵۱	۵۴,۷۷۶
۱۱٪	۵٪	۱۱٪	۱۳٪

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۵ درصد

اثر درآمدهای معاف از مالیات:

(سود) فروش صادراتی

سود سپرده بانکی

سود فروش سهام

درآمد اجاره محل

فروش دارایی های ثابت

قانون بودجه شرکت های تولیدی

شرکت های پذیرفته شده در بورس

اثر هزینه های غیر قابل قبول برای مقاصد مالیاتی:

کاهش ارزش دریافتی ها

اثر هزینه های غیر قابل قبول برای مقاصد مالیاتی

مالیات بر درآمد

نرخ موثر مالیات بر درآمد

۳۱- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	
شرکت			
سنوآت قبل از ۱۳۹۹	.	۲,۰۵۰	۲,۰۵۰
سال ۱۳۹۹	.	۷,۲۱۶	۷,۲۱۶
سال ۱۴۰۰	.	۴,۲۰۷	۴,۲۰۷
سال ۱۴۰۱	.	۷,۲۰۱	۷,۲۰۱
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	.	۲,۳۹۷	۲,۳۹۷
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	.	۳۷,۵۰۰	۳۷,۵۰۰
	.	۶۰,۵۷۱	۶۰,۵۷۱
گروه			
شرکت فرعی-متعلق به منافع فاقد حق کنترل	.	۹,۳۶۸	۹,۳۶۸
	.	۶۹,۹۳۹	۶۹,۹۳۹

۱-۳۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع عمومی برای عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۵ ریال (عملکرد سال ۱۴۰۲ مبلغ ۲۵ ریال) است.

۲-۳۱- علیرغم اطلاع رسانی مناسب طی چندین مرحله آگهی از طریق روزنامه های کثیرالانتشار، به دلیل عدم مراجعه برخی سهامداران جزء و نیز فقدان آدرس و شماره حساب آنها، امکان پرداخت سود سهام سنوات قبل از سال ۱۳۹۹ محقق نگردیده است. ضمناً در سامانه کدال درخواست تکمیل اطلاعات و ثبت نام در سامانه سجام به سهامداران اطلاع رسانی شده است.

۳-۳۱- تا تاریخ گزارش مبلغ ۳۴,۲۲۰ میلیون ریال از سود سهام سهامداران از طریق سامانه سجام پرداخت گردیده است. الباقی آن عمدتاً مربوط به سهامداران حقوقی بوده که پس از اعلام شماره حساب توسط آنها پرداخت خواهد شد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۲- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۴۴۸,۳۵۷	۰	۴۴۸,۳۵۷	۹۰۹,۳۴۸	۰	۹۰۹,۳۴۸
۴۴۳,۶۷۷	۰	۴۴۳,۶۷۷	۳۲,۶۲۵	۰	۳۲,۶۲۵
۸۹۲,۰۳۴	۰	۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳	۰	۹۴۱,۹۷۳
گروه					
۴۴۸,۳۵۷	۰	۴۴۸,۳۵۷	۹۰۹,۳۴۸	۰	۹۰۹,۳۴۸
۴۴۳,۶۷۷	۰	۴۴۳,۶۷۷	۳۲,۶۲۵	۰	۳۲,۶۲۵
۸۹۲,۰۳۴	۰	۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳	۰	۹۴۱,۹۷۳
شرکت					
۴۴۸,۳۵۷	۰	۴۴۸,۳۵۷	۹۰۹,۳۴۸	۰	۹۰۹,۳۴۸
۴۴۳,۶۷۷	۰	۴۴۳,۶۷۷	۳۲,۶۲۵	۰	۳۲,۶۲۵
۸۹۲,۰۳۴	۰	۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳	۰	۹۴۱,۹۷۳

۳۲-۱- تسهیلات دریافتی برحسب میانی مختلف به شرح زیر است:

۳۲-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۱۹,۱۶۱	۵۴۵,۷۰۵
۴۱۹,۱۶۱	۵۴۵,۷۰۵	۴۱۹,۱۶۱	۵۴۵,۷۰۵
۵۱۲,۰۷۲	۳۸۹,۶۹۷	۵۱۲,۰۷۲	۳۸۹,۶۹۷
۰	۵۳,۴۰۷	۰	۵۳,۴۰۷
۷۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹	۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹
(۱۰۹,۱۹۹)	(۸۱,۸۳۶)	(۱۰۹,۱۹۹)	(۸۱,۸۳۶)
۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳	۸۹۲,۰۳۴	۹۴۱,۹۷۳

بانک خاورمیانه

بانک صادرات

بانک تجارت

بانک ملی ایران

جمع

سود و کارمزد مالیهای آتی

حصة جاری

۳۲-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹
۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹	۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹
۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹	۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹

۲۳٪

۳۲-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۱,۸۷۸	۰
۲۰۱,۸۷۸	۰	۲۰۱,۸۷۸	۰
۷۹۹,۳۵۵	۵۸۳,۵۲۶	۷۹۹,۳۵۵	۵۸۳,۵۲۶
۰	۴۴۰,۲۸۳	۰	۴۴۰,۲۸۳
۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹	۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹

۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تا

۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تا

۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تا

۳۲-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۱۹,۱۶۱	۵۴۵,۷۰۵
۴۱۹,۱۶۱	۵۴۵,۷۰۵	۴۱۹,۱۶۱	۵۴۵,۷۰۵
۵۸۲,۰۷۲	۴۷۸,۱۰۴	۵۸۲,۰۷۲	۴۷۸,۱۰۴
۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹	۱,۰۰۱,۲۳۳	۱,۰۲۳,۸۰۹

در قبال سهام الومراد

در قبال چک و سفته

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۲-۳۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تأمین مالی به شرح زیر است:
(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	تسهیلات مالی	اوراق خرید دین	جمع
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۷۰,۷۲۷	۳۲۱,۳۰۷	۸۹۲,۰۳۴
دریافت های نقدی	۵۸۹,۶۰۰	۱۶۷,۹۵۶	۷۵۷,۵۵۶
سود و کارمزد و جرائم	۱۳۶,۰۴۵	۸,۷۵۹	۱۴۴,۸۰۴
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۵۳۸,۱۹۰)	(۲۰۰,۵۲۰)	(۷۳۸,۷۱۰)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۹۰,۸۰۹)	(۱۱,۶۹۸)	(۱۰۲,۵۰۷)
سایر تغییرات غیر نقدی	(۱۱,۲۰۴)	-	(۱۱,۲۰۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۵۶,۱۶۹	۲۸۵,۸۰۴	۹۴۱,۹۷۳
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۴۲۱,۲۳۱	-	۴۲۱,۲۳۱
دریافت های نقدی	۴۵۵,۶۰۳	-	۴۵۵,۶۰۳
سود و کارمزد و جرائم	۴۳,۱۹۹	-	۴۳,۱۹۹
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴۳۱,۳۴۳)	-	(۴۳۱,۳۴۳)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۵۰,۶۶۸)	-	(۵۰,۶۶۸)
سایر تغییرات غیر نقدی	(۲,۳۰۷)	-	(۲,۳۰۷)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳۵,۷۱۵	-	۴۳۵,۷۱۵

شرکت

مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱

۵۷۰,۷۲۷

۳۲۱,۳۰۷

۸۹۲,۰۳۴

دریافت های نقدی

۵۸۹,۶۰۰

۶۴,۴۸۹

۶۵۴,۰۸۹

سود و کارمزد و جرائم

۱۳۶,۰۴۵

۶,۲۲۸

۱۴۲,۲۷۳

پرداخت های نقدی بابت اصل

(۵۳۸,۱۹۰)

(۹۷۰,۵۳)

(۶۳۵,۲۴۳)

پرداخت های نقدی بابت سود

(۹۰,۸۰۹)

(۹,۱۶۷)

(۹۹,۹۷۶)

سایر تغییرات غیر نقدی

(۱۱,۲۰۴)

۰

(۱۱,۲۰۴)

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶۵۶,۱۶۹

۲۸۵,۸۰۴

۹۴۱,۹۷۳

مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱

۴۲۱,۲۳۱

۰

۴۲۱,۲۳۱

دریافت های نقدی

۳۷۹,۶۶۲

۰

۳۷۹,۶۶۲

سود و کارمزد و جرائم

۴۳,۱۹۹

۰

۴۳,۱۹۹

پرداخت های نقدی بابت اصل

(۴۳۱,۳۴۳)

۰

(۴۳۱,۳۴۳)

پرداخت های نقدی بابت سود

(۵۰,۶۶۸)

۰

(۵۰,۶۶۸)

سایر تغییرات غیر نقدی

(۲,۳۰۷)

۰

(۲,۳۰۷)

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳۵۹,۷۷۴

۰

۳۵۹,۷۷۴

۲-۳۲-۱- اوراق خرید دین بابت اخذ ۲ فقره چک با سررسید تیر ماه ۱۴۰۴ از شرکت پارسبان جهت قرارداد فی مابین می باشد که شرکت بابت تهیه تأمین مواد اولیه (شمش آلومینیوم) چک های فوق را از طریق بانک صادرات خرید دین و وجه آن را دریافت نموده است.

۳-۳- پیش دریافت ها

گروه	شرکت	مشتريان خارج از کشور	مشتريان دولتي	مشتريان داخلي	تهاتر با اسناد دریافتنی
یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۳-۱	۴۵۴,۲۹۲	۸۴۲,۴۸۵	۴۵۱,۸۰۵	۸۴۲,۳۸۸	مشتريان خارج از کشور
	۲۸۰,۳۳۳	۱۰۵,۸۳۸	۲۸۰,۳۳۳	۱۰۵,۸۳۸	مشتريان دولتي
	۸۲۸,۹۹۱	۱,۲۰۴,۵۵۴	۷۲۸,۴۹۲	۷۴۳,۴۷۸	مشتريان داخلي
	۱,۵۶۳,۶۱۶	۲,۱۵۲,۸۷۷	۱,۴۶۰,۶۳۰	۱,۶۹۱,۷۰۴	تهاتر با اسناد دریافتنی
	(۹۰,۵۸۸)	(۲۲۸,۹۷۶)	(۹۰,۵۸۸)	(۲۲۸,۹۷۶)	
	۱,۴۷۳,۰۲۸	۱,۹۲۳,۹۰۱	۱,۳۷۰,۰۴۲	۱,۴۶۲,۷۲۸	

۲۳-۱- از مبلغ ۴۵۱,۸۰۵ میلیون ریال قسمتی بابت اخذ پیش دریافت از شرکت صنایع (مبلغ ۱۰۰,۵۳۸ میلیون ریال) در خصوص قرارداد فروش صادراتی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۲ به آن شرکت می باشد که با نرخ سنا محاسبه و در دفاتر ثبت گردیده است. همچنین مبلغ ۲۳۳,۸۰۰ دلار (مبلغ ۱۹۱,۲۴۸ میلیون ریال) مربوط به مشتری A.T.A بوده و الباقی به مبلغ ۱۵۲,۳۵۳ میلیون ریال مربوط به مشتری ALNAHAR (معادل ۱,۲۶۰ دلار) تا تاریخ گزارش اکثر محصول تولید و تحویل شده است.

۲۳-۲- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی معادل ۵۳۴,۷۰۶ میلیون ریال از پیش دریافت ها تسویه و محصول آن به مشتریان تحویل شده است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۴- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۳۶۹,۲۱۹	۲۶۸,۱۱۱	۴۴۸,۴۰۳	۳۹۳,۳۴۵	سود خالص
				تعدیلات:
۸۴,۵۴۴	۱۴,۲۵۳	۱۰۳,۸۰۵	۵۴,۷۷۶	هزینه مالیات بر درآمد
۴۳,۱۹۹	۱۵۷,۰۲۸	۴۳,۱۹۹	۱۷۷,۱۵۴	هزینه های مالی
(۱۰۲,۰۰۰)	.	(۱۰۲,۰۰۰)	.	سود فروش دارایی های ثابت
(۳۳۸)	(۵,۷۴۳)	(۳۳۸)	(۵,۷۴۳)	سود فروش سرمایه گذاری ها
(۴,۳۰۹)	۳,۶۸۴	۲,۹۵۷	(۳,۲۷۰)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۵,۹۵۰	۲۸,۸۶۵	۳۱,۶۲۶	۴۶,۱۰۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۷۷۳)	(۹۷۵)	(۸۷۱)	(۱,۰۱۶)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲,۷۶۴	(۱,۶۸۵)	(۵۹۱)	(۱,۹۷۶)	زیان (سود) تسعیر ارز دارایی های غیر مرتبط با عملیات
۴۰۸,۲۵۶	۴۶۳,۵۳۸	۵۲۶,۱۹۰	۶۵۹,۳۷۷	
(۴۰,۱۸۳)	(۵۴۹,۴۹۲)	(۶,۷۵۰)	۴۳,۸۵۴	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۲۸,۸۳۹)	(۱۲۴,۱۲۶)	(۴۱۲,۰۵۷)	۴۰۹,۸۲۹	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا و پیمان در جریان پیشرفت
(۲۸۲,۱۰۵)	۶,۷۴۰	(۱۵۸,۳۸۶)	(۱۶۴,۰۶۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۳۰۸,۷۱۹	۲۴۶,۱۶۲	۱۳۳,۶۷۶	(۴۷۲,۹۶۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲۶۳,۶۶۴	(۹۲,۶۸۶)	۳۶۸,۰۸۳	(۴۵۰,۸۷۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۵۲۹,۵۱۲	(۴۹,۸۶۴)	۴۵۰,۷۵۶	۲۵,۱۵۹	نقد حاصل از عملیات

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه ای تحمیل شده از خارج از شرکت نمی باشد.

۱-۳۵- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع بدهی ها	۴,۲۷۶,۱۰۰	۴,۴۱۷,۲۶۶	۶,۱۲۶,۱۲۹	۵,۱۸۲,۲۳۹
موجودی نقد	(۶۷۱,۰۲۸)	(۳۸۸,۷۳۷)	(۸۱۲,۴۶۸)	(۴۹۴,۹۲۴)
خالص بدهی	۳,۶۰۵,۰۷۲	۴,۰۲۸,۵۲۹	۵,۳۱۳,۶۶۱	۴,۶۸۷,۳۱۵
حقوق مالکانه	۳,۱۶۰,۵۷۵	۳,۴۱۲,۶۲۷	۳,۹۲۳,۳۰۳	۴,۲۹۱,۸۳۲
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۱۱۴	۱۱۸	۱۳۵	۱۰۹

با توجه به وضعیت بازار شرایط تورمی و سایر عوامل موثر بر روی قیمت ها شرکت سعی دارد با امکانات موجود ریسک نقدینگی و قیمت ها را کنترل کند.

۲-۳۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک گروه، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسکهای مالی مربوط به عملیات گروه از طریق گزارشهای ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل میکند، ارائه میکند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمتها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی میباشد. کمیته مدیریت ریسک گروه که بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده نظارت میکند تا آسیب پذیری از ریسکها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

۳-۳۵- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی و همچنین عدم وصول مطالبات قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی و عدم وصول مطالبات، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۱-۳۵-۳- مدیریت ریسک ارز

گروه معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق بازار، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۶ ارائه شده است.

۱-۱-۳۵-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

گروه به طور عمده در معرض ریسک واحد پول ارزی قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت گروه نسبت به ۱۵ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۵ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت گروه است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخهای ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۵ درصد تغییر در نرخهای ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۵ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پول یورو	اثر واحد پول دلار			
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
گروه:				
سود یا زیان	۹۸۳	۱,۳۳۹	۲۲۸,۱۶۷	۲۴۹,۶۳۹
شرکت:				
سود یا زیان	۵۳۶	۱,۳۳۹	۲۲۳,۴۷۲	۲۵۰,۶۵۳

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۵-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای گروه شود.

گروه در خصوص ریسک اعتباری سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد و تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتنی انجام می شود.

۳۵-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی گروه، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت و میان مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی های تجاری	۲۲۰,۷۲۴	۷۳,۸۲۱	۶۴۲,۷۹۹	۹۳۷,۳۴۴
سایر پرداختنی ها	۸۳۵,۶۰۰	۲۱,۶۲۴	.	۸۵۷,۲۲۴
تسهیلات مالی	۶۹,۳۰۶	۶۴,۳۴۰	۸۰۸,۳۲۷	۹۴۱,۹۷۳
مالیات پرداختنی	.	۱۰,۶۹۱	۱۴,۹۹۸	۲۵,۶۸۹
سود سهام پرداختنی	۶۰,۵۷۱	.	.	۶۰,۵۷۱
جمع	۱,۱۸۶,۲۰۱	۱۷۰,۴۷۶	۱,۴۶۶,۱۲۴	۲,۸۲۲,۸۰۱

شرکت آلو متک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۶ - وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	دینار عراق	یوان چین	دلار کانادا	افغان	ون کوه جنوبی	درام ارمنستان	لیر ترکیه	لیر سوریه	روبل روسیه
۲۲	۵۸,۹۸۵	۱۵,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۳۶۷	۱۶,۳۸۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۸,۹۴۰	۱۶,۰۰۰	۱۷,۴۹۰
۲۰	۲,۵۳۱,۲۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹	۲,۵۹۰,۲۴۲	۱۵,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۳۶۷	۱۶,۳۸۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۸,۹۴۰	۱۶,۰۰۰	۱۷,۴۹۰
	(۹۳,۸۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	(۹۳,۸۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۲,۴۹۶,۳۸۵	۱۵,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۳۶۷	۱۶,۳۸۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۸,۹۴۰	۱۶,۰۰۰	۱۷,۴۹۰
	۱,۷۱۰,۵۵۴	۱۱,۹۱۲	۵,۵۱۱	۱,۵۸۶	۲,۴۷۹	۲۹	۱۶۴	۳۷	۱۷۱	۱	۱۴۶
	۲,۲۵۲,۳۰۷	۷۹,۷۲۱	۱۰,۳۰۱,۶۱۷	۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۸,۹۴۱	۱۶,۰۰۰	۰
	۱,۴۷۸,۹۰۴	۳۷,۴۰۹	۳,۳۵۴	۰	۱,۶۱۱	۱۷	۱۱۰	۲۱	۱۲۰	۱	۰

گروه
موجودی نقد
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
جمع دارایی های پولی ارزی
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
جمع بدهی های پولی ارزی
خالص دارایی های پولی ارزی
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	دینار عراق	یوان چین	دلار کانادا	افغان	ون کوه جنوبی	درام ارمنستان	لیر ترکیه	لیر سوریه	روبل روسیه
۲۲	۴۷,۲۴۰	۱۵,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۳۶۷	۸,۷۸۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۱,۳۵۰	۱۶,۰۰۰	۰
۲۰	۲,۴۵۹,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹	۲,۵۰۶,۵۳۱	۱۵,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۳۶۷	۸,۷۸۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۱,۳۵۰	۱۶,۰۰۰	۰
	(۹۳,۸۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	(۹۳,۸۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۲,۴۱۲,۷۲۴	۱۵,۵۷۴	۱۰,۳۰۱,۳۶۷	۸,۷۸۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۱,۳۵۰	۱۶,۰۰۰	۰
	۱,۶۵۱,۹۳۳	۱۱,۹۱۲	۵,۵۱۱	۸۵۰	۲,۴۷۹	۲۹	۱۶۴	۳۷	۲۶	۱	۰
	۲,۲۵۲,۳۰۷	۷۹,۷۲۱	۱۰,۳۰۱,۶۱۷	۰	۵,۰۶۲	۲,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۱۴,۱۶۰	۱,۳۵۰	۱۶,۰۰۰	۰
	۱,۴۰۱,۰۹۰	۳۷,۴۰۹	۳,۳۵۴	۰	۱,۶۱۱	۱۷	۱۱۰	۲۱	۱۸	۱	۰

شرکت
موجودی نقد
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
جمع دارایی های پولی ارزی
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
جمع بدهی های پولی ارزی
خالص دارایی های پولی ارزی
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۱-۳۶- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره به شرح زیر است

گروه	دلار	یورو
فروش و ارائه خدمات	۶,۹۳۳,۴۴۶	۱۵۳,۲۶۶
سایر پرداخت ها (خرید دستگاه اکستردور و رپوایندر و سایر هزینه های پرداختی ارزی)	۱۵۷,۲۱۹	۰

فروش و ارائه خدمات
سایر پرداخت ها (خرید دستگاه اکستردور و رپوایندر و سایر هزینه های پرداختی ارزی)

۲-۳۶- تعهدات ارزی گروه و شرکت به شرح زیر است:

نوع ارز: یورو

کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
۷,۰۸۶,۷۱۲	۱۲,۴۵۴,۷۷۲	۲,۰۰۵,۶۲۰	۲۳۸,۳۷۶	۲۳۸,۳۷۶	۰
۵,۵۴۳,۱۱۴	۷,۲۷۸,۷۷۲	۰	۲۳۸,۳۷۶	۰	۷,۲۷۸,۷۷۲

گروه

واردات

صادرات

شرکت

واردات

صادرات

۱-۳۶-۲ - مطابق با اطلاعات در سامانه جامع تجارت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۷، کل تعهدات صادراتی شرکت مبلغ ۲۸,۱۶۵,۲۲۵ یورو بوده که از این مبلغ ۲۳,۸۴۲,۹۳۶ یورو سررسید شده و شرکت مبلغ ۱۹,۲۴۴,۵۲۸ یورو (درصد بازگشت ارز به میزان ۸۰/۱۷۱۳ درصد) رفع تعهد نموده است. از آنجائیکه برای بازگشت ارز فروشهای صادراتی به چرخه تجاری کشور به مدت ۶ ماه از تاریخ اظهاریه بانک مرکزی در نظر گرفته شده است، مابقی تعهدات طی مهلت قانونی مقرر رفع خواهد شد. شایان ذکر است طبق سامانه بانک مرکزی میزان رفع تعهد ارزی انجام شده حاصل از صادرات از سال ۱۳۹۷ تا ۱۴۰۰ معادل ۱۰۰٪ بوده و سال ۱۴۰۱ معادل ۴۷,۰۳٪ و سال ۱۴۰۲ معادل ۹۱,۳۹٪ می باشد.

۲-۳۶-۲ - براساس گزارش آمار تعهدات صادراتی سامانه جامع تجارت ایران در تاریخ ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۴ شرکت از سال ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۳ مبلغ ۱۳,۵۰۳,۳۱۶ یورو کل تعهدات صادراتی داشته که تعهد صادرات سررسید شده معادل مبلغ ۱۳,۱۸۲,۴۶۲ یورو بوده و مبلغ ۸,۲۰۳,۹۶۵ یورو (معادل ۶۲,۲۳۳٪) مجموع ارز بازگردانی شده به چرخه تجاری کشور بوده است. بابت رفع تعهد ارزی طبق دستورالعمل های جدید بانک مرکزی به واسطه عرضه ارز در سامانه مبادله ارز و طلا ایران تا تاریخ تهیه صورت مالی بستر مناسبی جهت انجام معاملات ارزی توسط بانکها صورت پذیرفته لذا رفع تعهد شرکت به محض ایجاد بستر مناسب توسط مراجع ذیربط صورت خواهد پذیرفت. همچنین براساس گزارش و اطلاعات دریافتی تا تاریخ تأیید صورت های مالی، از پورتال جامع الکترونیک مالیاتی جهت سال ۱۴۰۰ معادل ۱۰۰٪ و سال ۱۴۰۱ معادل ۴۱,۲۱٪ و سال ۱۴۰۲ به میزان ۹۵ درصد اعتبار مالیاتی قابل استرداد و بهره مندی از نرخ صفر مالیاتی می باشد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته
۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	بازارگردانی خرید سهام	بازارگردانی فروش سهام	کارمزد کارگزاری و هزینه اعتبار دریافتی	اعتبار دریافتی	اجاره محل	خرید کالا
شرکت های هم گروه	تولید فیبر ایران	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۴۱,۶۸۲
	توسعه نوآوری نیکی	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۲۳	۰
	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۰	۰	۱۹,۱۴۳	۵۶۷,۴۴۹	۰	۰
جمع									
سایر اشخاص وابسته	مجمع صنایع آلومینوم جنوب	تأمین کننده عمده مواد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۵۳,۶۴۵
	صلحوق توسعه سهام نیکی	بازارگردانی سهام	-	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴	۰	۰	۰	۰
جمع									
جمع کل									
				۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴	۱۹,۱۴۳	۵۶۷,۴۴۹	۶,۰۲۳	۳,۰۹۵,۳۲۷

۳۷-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

99

شرکت آئومتک (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲۷- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ ق تجارت	خرید	فروش	اجاره	کاربرد کارگزاری	هزینه مالی اعتبار دریافتی و کاربرد کارگزاری	تفصیل تسکای دریافتی	اعتبار دریافتی	بازگشتانی خرید سهام	بازگشتانی فروش سهام
شرکت های فرعی	شرکت الومراد	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۳,۳۷۰,۴۰۵	۰	۰	۰	۱۳۸,۶۹۰	۹۴,۵۶۰	۰	۰	۰
جمع												
شرکت هم گروه	شرکت تولید فیبر ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۳۸,۴۴۴	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۱۵,۰۶۷	۰	۰	۵۶۷,۴۴۹	۰	۰
	جمع			۳۸,۴۴۴	۰	۶,۰۰۰	۱۵,۰۶۷	۰	۰	۵۶۷,۴۴۹	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	صندوق توسعه سهام نیکو	سایر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴
	جمع			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴
	جمع کل			۳,۳۰۸,۸۴۹	۰	۶,۰۰۰	۱۵,۰۶۷	۱۳۸,۶۹۰	۹۴,۵۶۰	۵۶۷,۴۴۹	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۳۷- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح	نام شخص وابسته	سایر حسابهای دریافتی	پروانه‌های تجاری	سایر پروانه‌های	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
					خاص	طلب
شرکت اصلی	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۰	۰	(۱۲۱,۶۳۳)	(۱۲۱,۶۳۳)	۰
	جمع	۰	۰	(۱۲۱,۶۳۳)	(۱۲۱,۶۳۳)	۰
	شرکت آلومراد	۰	(۲۵۶,۵۱۰)	(۳۷,۰۱۶)	(۲۸۳,۵۲۶)	۰
	شرکت شهر صنعتی پارسین نور	۱,۶۲۲	۰	۰	۰	۱,۶۲۲
شرکت های فرعی	شرکت نیرو صنعتی پارسین نور	۲,۳۷۱	۰	۰	۰	۲,۳۷۱
	جمع	۳,۹۹۳	(۲۵۶,۵۱۰)	(۳۷,۰۱۶)	(۲۸۳,۵۲۶)	۳,۹۹۳
	مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۱۲۳	۰	۰	۰	۳,۱۲۳
	شرکت تولید فیبر ایران	۰	۰	(۳۶,۳۷۰)	(۳۶,۳۷۰)	۰
شرکت هم گروه	شرکت توسعه نوآوری نیکی	۰	۰	(۱۹)	(۱۹)	۰
	کارگزاری رسمی بیمه مستقیم پائوران رستاک آریایی	۰	۰	(۱۶۰)	(۱۶۰)	۰
	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی	۰	۰	(۱۰۸,۵۱۷)	(۱۰۸,۵۱۷)	۰
	جمع	۳,۱۲۳	۰	(۱۳۳,۰۶۶)	(۱۳۳,۰۶۶)	۳,۱۲۳
سایر اشخاص وابسته	صندوق توسعه سهام نیکی	۰	۰	(۶۵,۱۵۷)	(۶۵,۱۵۷)	۰
	جمع	۰	۰	(۶۵,۱۵۷)	(۶۵,۱۵۷)	۰
	جمع کل	۷,۱۱۶	(۲۵۶,۵۱۰)	(۳۴۶,۸۷۲)	(۶۰۳,۲۸۲)	۱۰,۵۵۲

مؤسسه حسابرسی پارسین
گزارش

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۸-۱- تعهدات سرمایه ای ارزی ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل واردات دو دستگاه ماشین آلات و تجهیزات از کشور ترکیه به ارزش ۳۷۷,۸۴۷ یورو می باشد.

۳۸-۲- بدهی احتمالی گروه محدود به بدهی احتمالی و سایر تضمین شرکت فرعی آلومراد، به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳۸-۲-۱	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
	۲۴,۵۶۰	۲۴,۵۶۰
	۹۴,۵۶۰	۹۴,۵۶۰
	۸,۱۹۶	۸,۱۹۶
	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
	۱۰,۱۰۵	۱۰,۱۰۵
	۲۲۹,۰۰۰	۲۲۹,۰۰۰
	۲۲۵,۱۳۰	۲۲۵,۱۳۰
	۱,۳۰۰,۴۴۳	۱,۱۴۵,۸۸۴
	۱,۷۹۵,۸۷۴	۱,۶۴۱,۳۱۵
	۱,۸۹۰,۴۳۴	۱,۷۳۵,۸۷۵

بدهی‌های احتمالی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

چک بابت ضمانت آلومتک جهت خرید شمش
 تrehin سهم آلومراد از زمین کارخانه جهت ضمانت آلومتک جهت دریافت تسهیلات

اسناد تضمینی شرکت

چک و ضمانتنامه در وجه شرکت آلومینای ایران جهت خرید شمش
 چک و ضمانتنامه در وجه شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
 چک ضمانت نزد اداره دارایی قزوین
 سفته به عهده شرکت جهت اخذ اعتبارات اسنادی
 ضمانتنامه های بانکی به عهده شرکت
 سایر

۳۸-۲-۱- بابت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت گاندی توسط آلومتک می باشد. که تاکنون فک رهن نگردیده است.

۳۸-۳- دعاوی حقوقی له و علیه گروه و شرکت:

۳۸-۳-۱- نظر به اعلام سرقت مبلغ ۱۰۵ هزار دلار آمریکا رسماً شکایتی دال بر اعلام سرقت در دادسرا مطرح شده که تحقیقات مقدماتی از سوی کلانتری ۱۰۷ و اداره آگاهی که پرونده امر بعد از صدور قرار منع تعقیب طی تشریفات قانونی به شعبه ۱۰۴۴ دادگاه کیفری ۲ تهران ارجاع می گردد که شعبه ۱۰۴۴ دادگاه کیفری تهران پس از وصول پرونده، طی رای مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۳ ضمن پذیرش اعتراض به عمل آمده و نقض قرار منع تعقیب و پرونده را در جهت اجرای نواقص اعلامی، به بازپرسی اعاده می نماید.

۳۸-۳-۲- شرکت های آلومتک و آلومراد در خصوص قراردادهای فی مابین با شرکت سیمین کابل آفتاب با موضوع طرح دعوی دایر بر انفساخ قرارداد و استرداد ۳۵۰ تن شمش آلومینیوم و مطالبه خسارت مطرح نموده اند. همچنین الزام و محکومیت آقای سید مهدی حسینی مقدم دایر به انتقال ۲,۱۴۲,۹۳۸ سهم که اجرا شده است. و محکومیت آقای سید مهدی حسینی مقدم دایر به انتقال تعداد ۳۰,۳۰,۸۵۵ سهم از سهام شرکت آلومتک (طبق رای اصلاحی) و کلیه خسارات دادرسی و حق الوکاله و هزینه کارشناسی، که پیرو سازشنامه مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۴ طرفین دعوای حقوقی خود را نسبت به یکدیگر اعاده و در دادگاه از طریق مصالحه مورد سازش یکدیگر قرار گرفته است به موجب سازش نامه طرفین نسبت به کلیه دعاوی مطروحه علیه یکدیگر به طور کلی انصراف و گذشت قطعی خود را اعلام نموده و از مراجع قضایی ذیربط استدعای مختومه شدن پرونده های مزبور با صدور گزارش اصلاحی را می نمایند.

۳۸-۳-۳- شکایت برق منطقه ای هرمزگان دایر به مطالبه ۷۰۰ میلیون تومان در شعبه ۱۰۶ دادگاه حقوقی تهران در حال رسیدگی است که تاکنون حکمی له و یا علیه شرکت صادر نشده است.

۳۸-۳-۴- نظر به عدم پرداخت مطالبات شرکت فرعی آلومراد (سهامی عام) از سوی شرکت عمران پالایش پارسه به مبلغ ۶۰,۸۲۰ میلیون ریال، نسبت به تضمین تعهدات (اعطای وکالت بلاعزل نسبت به ملک تحت پلاک ثبتی ۱۰۵ فرعی از ۳۴ اصلی) اقدام قانونی (تقدیم دادخواست الزام به تنظیم سند رسمی ملک به نفع شرکت) در دادگستری شهر ری معمول گردید که منجر به تنظیم سند مالکیت یک باب مغازه ۴۳ متر مربع واقع در شهرری به نام شرکت به ارزش کارشناسی حدود ۶۵۰ میلیارد ریال گردید

۳۸-۳-۵- درخصوص بدهی به شرکت فروآلیازگنو شرح یادداشت شماره ۲۹-۱-۲، مطالبه مبلغ ۲۱ میلیارد ریال سنواتی که با شرکت در جلسه رسیدگی حکم به نفع شرکت آلومتک صادر شده و از این حکم تجدید نظرخواهی شده که پاسخ لازم داده شده است که طی رای قطعی دعوی شرکت گنو به صورت شکلی مردود اعلام گردید که پیرو توافق نامه فی مابین با شرکت فروآلیازگنو در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۸ مقرر شد کلیه تعهدات فی مابین توسط نمایندگان هر دو شرکت انجام و تسویه شده است

۳۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، رخ نداده است.

گزارش تفسیری مدیریت

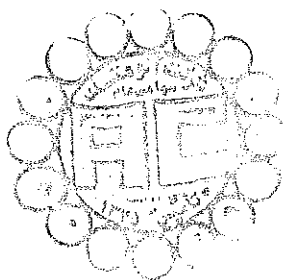
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت آلومتک (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

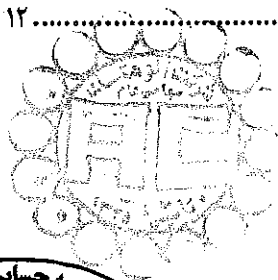


گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

فهرست مطالب

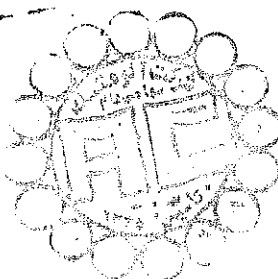
۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۳-۱- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۸	۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۸	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۸	۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت:
۸	۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت:
۹	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:
۹	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۹	۵-۱- وضعیت رقابت:
۱۰	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۰	۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۱	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۱	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۱	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۲	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۲	۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- ۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ۱۳
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ۱۴
- ۱-۳- منابع و مصارف: ۱۴
- ۲-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۵
- ۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۶
- ۴-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۷
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۱۸
- ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۱۸
- ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۱۹
- ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۱۹
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۱۹
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۱
- ۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۱
- ۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتهای: ۲۲
- ۶- جمع بندی ۲۲

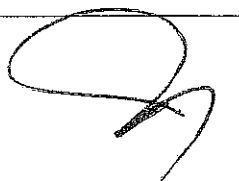


گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	ابراهیم خوش گفتار	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	
شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)	مهدی سهرابی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت توسعه نوآوری نیکی (سهامی خاص)	رضا رحمانی	عضو هیات مدیره - غیرموظف	
شرکت کارآفرینان ره پویان ایرانیان (سهامی خاص)	مصطفی رستگاران	عضو هیات مدیره - غیرموظف	
شرکت کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط پایوران رستاک آریائی (سهامی خاص)	محمود فیض نائی	عضو موظف هیات مدیره - معاونت مالی	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

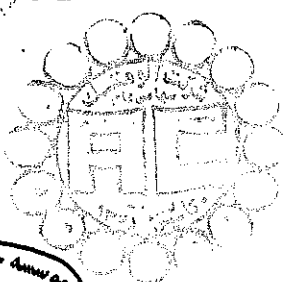
۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت در صنعت تولید انواع کابل و پروفیل، لوله و باسبار آلومینیومی فعالیت می کند. محصولات تولیدی شامل کابل و مقاطع آلومینیومی می باشد. و در گروه صنعت "فلزات اساسی" و زیر گروه صنعت "تولید فلزات گرانبهای غیر آهن" در سازمان بورس و اوراق بهادار طبقه بندی شده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تأسیس و اداره کارخانجات صنعتی کابل، سیم، میلگرد و پروفیل های آلومینیومی در هر محل به منظور تولید و تهیه انواع محصولات فلزی و هر گونه دستگاه و ماشین آلات و بهره برداری از اینگونه کارخانجات، فروش، صدور محصولات آنها و تأسیس شرکت تولیدی بدون مشارکت شرکتهای داخلی و خارجی و خرید کارخانجات، سهام شرکتهای موجود و واردات مواد اولیه، قطعات، ماشین آلات و مبادرت به هرگونه فعالیتی که به طور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق و انجام موضوع اصلی شرکت و مقاصد اولیه و تسهیل اجرای آن لازم و مفید می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی (تن)
۱	انواع کابل	تن	۳.۲۹۰
۲	انواع پروفیل	تن	۱۹۲



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	مقدار مصرف	تامین کننده ها
۱	اینکات آلومینیوم و راد	کیلوگرم	2.374.118	مجتمع آلومینیوم المهدی - آلومینای ایران - صنایع آلومینیوم جنوب - ایرالکو - رایا ستد
۲	سیم فولادی و مغزی و سایر	کیلوگرم	795.445	شرکت ثمین سیم سپاهان - رسا خطوط شهرکرد - شرکت گل افرام - سیم نور یزدان - دانش بنیان پویا نیرو صنایع مفتولی زنجان - بازرگانی پویا صنعت خاورمیانه
۳	قرقره	کیلوگرم	۲۲.۲۰۷	فاطمه بختی خمسه (هگمتانه چوب) - شرکت توسکا مبین هزاره شرکت تولید فیبر ایران (سهامی عام) - محرم برخوردار (چوب بری برخوردار) - پرشین سازه پرتو - توزیع نیروی برق قزوین - محسن زراآبادی پور - نصرت قاسمی (صنایع چوبی البرز) - برق منطقه ای گیلان
۴	بیلت	کیلوگرم	120.896	آلومراد
۵	مواد کارمزدی	کیلوگرم	317.243	

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

ردیف	نام مواد اولیه	نام شرکت	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	اینکات	مجتمع آلومینیوم المهدی - آلومینای ایران - صنایع آلومینیوم جنوب - ایرالکو - رایا ستد	۶۶۷.۳۲۰	۱.۳۳۲.۷۰۷
۲	راد	توپال تجارت اکام - آلومراد	۱.۷۸۱.۶۷۶	۳.۴۸۲.۱۶۷
۳	سیم و مغزی	شرکت ثمین سیم سپاهان - رسا خطوط شهرکرد - شرکت گل افرام - سیم نور یزدان - دانش بنیان پویا نیرو صنایع مفتولی زنجان - بازرگانی پویا صنعت خاورمیانه	۷۱۹.۸۷۱	۴۴۷.۴۳۶
۴	قرقره	فاطمه بختی خمسه (هگمتانه چوب) - شرکت توسکا مبین هزاره شرکت تولید فیبر ایران (سهامی عام) - محرم برخوردار (چوب بری برخوردار) - پرشین سازه پرتو - توزیع نیروی برق قزوین - محسن زراآبادی پور - نصرت قاسمی (صنایع چوبی البرز) - برق منطقه ای گیلان	۷۳.۱۳۲	۱۱۰.۶۱۷
۵	راد و بیلت کارمزدی	آلومراد	۱.۰۶۵.۲۴۸	۸۸.۸۷۲
۶	سایر	پترو پرنده بارت - سیمکو پلیم - صنایع تولیدی سیم و پلیمر پیشگام خراسان	۱۰.۷۴۰	۱۱۰.۸۳
		جمع	۴.۳۱۷.۹۸۷	۵.۴۷۲.۸۸۲



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۴۰۴۳ تن معادل مبلغ ۶.۲۳۳.۹۹۷ میلیون ریال داشته که با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات فروش سایر رقبا جایگاه شرکت مشخص نمی باشد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	مبلغ فروش داخلی شرکت	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	شیلدوایر	۱۰.۵۱۳	۸.۷۰۷.۸۸۵.۱۲۶	.	.	.	.	.	.
۲	انواع کابل	۱.۱۲۰.۴۴۷	۱.۹۵۲.۶۲۱.۰۸۶.۶۱۶	.	.	.	.	.	.
۳	OPGW	۱۳۰.۲۳۵	۱۳۶.۹۰۲.۹۵۵.۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۴	انواع پروفیل و لوله باسبار	۱۲۴.۶۵۱	۲۹۷.۷۰۲.۷۶۸.۹۹۱	.	.	.	.	.	.
۵	انواع پروفیل و باسبار کارمزدی	۹۶.۲۵۱	۲۹.۵۱۶.۸۱۵.۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۶	انواع کابل کارمزدی	۲۵۱.۴۷۹	۱۰۰.۹۸۹.۷۳۳.۰۳۶	.	.	.	.	.	.
۸	گذر	.	۱۱۰.۸۹۶.۹۹۷.۸۴۱	.	.	.	.	.	.
جمع		۱.۷۳۳.۵۷۶	۲.۶۳۷.۳۳۸.۲۴۱.۶۱۰	.	.	.	.	.	.

محصولات بر مبنای قیمت آلومینیوم ، هزینه های تبدیل و حاشیه سود مورد نظر قیمت گذاری می گردد.



موسسه حسابرسی بهمند
گزارش

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

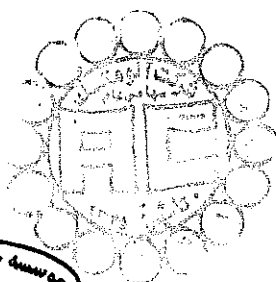
موضوعیت ندارد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۶۲.۲۰۸	۲۱.۵۵۱	۹۵.۱۰۷	
۲	بیمه سهم کارفرما	۴۱.۴۴۳	۲۵.۴۸۹	۶۷.۴۷۹	
۳	حقوق و عوارض گمرکی	۳.۴۸۹	۲.۸۲۹	۲۷.۶۳۳	
۴	پرداختی بابت انرژی	۶۸.۴۲۰	۵۹.۵۳۵	۲۸.۸۶۱	
۵	مالیات حقوق	۱۸.۸۰۹	۹.۳۸۹	۲۳.۲۰۲	
۶	مالیات تکلیفی	.	.	.	
	جمع	۱۹۴.۳۶۹	۱۱۸.۷۹۳	۲۴۲.۲۸۲	

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دلایل تغییرات
۱	مالیات ارزش افزوده	۳۱۲.۳۴۳	۱۱۷.۳۳۵	۲۷۳.۶۸۷	
	جمع	۳۱۲.۳۴۳	۱۱۷.۳۳۵	۲۷۳.۶۸۷	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات انواع هادی و سیم آلومینیومی به دلار و یورو می باشد که با نرخ ارز ، هر دلار ۵۱۸۷۲ ریال و هر یورو ۵۴۲۶۲۷ ریال محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

ردیف	نام کالا	مقدار به کیلوگرم	مبلغ به دلار	مبلغ به یورو	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	نرخ دلار	نرخ یورو
۱	انواع هادی و سیم آلومینیومی	۲.۳۱۰.۳۳۳	۵.۳۸۹.۸۴۷۶۵	۱۵۳.۲۶۶.۴	۳.۵۱۳.۴۹۴	۸۳.۱۶۶	۶۵۱.۸۷۲	۵۴۲.۶۲۷

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

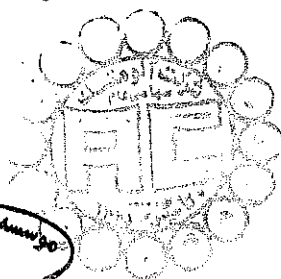
مؤلفه های اقتصاد کلان:

الف) قوانین و مقررات کشوری:

- قانون تجارت.
- قانون مبارزه با پولشویی.
- قانون کار و تأمین اجتماعی.
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون ارزش افزوده.
- قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعملها و آئین نامه های سازمان بورس و اوراق بهادار.
- قانون بورس کالا.
- قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید.
- قوانین و مقررات محیط زیست.

۱-۵- وضعیت رقابت:

با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات فروش سایر رقبا جایگاه شرکت مشخص نمی باشد.



مؤسسه حسابرسی بهمند
گزارشی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق توسعه سهام نیکی نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۴ برقرار می باشد و در موعد مقرر تمدید خواهد شد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق توسعه سهام نیکی
۲	آغاز دوره بازارگردانی	سال ۱۳۹۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۰.۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۲۰.۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۹.۸۷۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۶۶.۴۸۷
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۲۱.۲۷۶
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱.۱۲۵.۶۰۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۴.۱۴۹.۱۰۸
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۴.۷۲۰.۷۱۵

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

ردیف	نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت
۱	شرکت آلمراد	سهامی عام	۳۱ شهریور	۴۱.۶۳٪
۲	شرکت نیرو صنعت پارسین نور	سهامی خاص	۲۹ اسفند	۶۰٪
۳	شرکت شهر صنعتی پارسین نور	سهامی خاص	۲۹ اسفند	۹۸٪



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- اهداف مالی مدیریت
- حداکثر سازی سود از طریق تولید و فروش مستقیم یا ارائه خدمات کارمزدی.
- حفظ بازار و توسعه آن.
- راهبردهای مدیریت
- تحلیل شرایط اقتصادی و بازار و تصمیم گیری در خصوص فروش مستقیم یا ارائه خدمات کارمزدی.
- مدیریت هزینه ها و کاهش بهای تمام شده محصولات و خدمات ارائه شده.
- حفظ مشتریان فعلی و تلاش جهت شناسایی و جذب مشتریان جدید داخلی و صادراتی.
- افزایش امتیاز و اعتماد شرکت در سطح بازارهای هدف.
- مدیریت عوامل تاثیر گذار بر جریانات نقدی و حبس نقدینگی نزد مشتریان.
- توجه و استفاده حداکثری از ظرفیتهای تولیدی کوره های ذوب و خطوط تولیدی.
- نوسازی کوره های ذوب ، خطوط تولید و بهبود روشهای انجام کار.
- تطابق راهبردهای اتخاذ شده با اهداف مالی
- مدیریت اعتقاد دارد نتایج دوره شش ماهه مورد گزارش نشان دهنده اجرای مناسب راهبردهای اتخاذ شده جهت نیل به اهداف مالی می باشد .

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه - یورو	مخارج برآوردی نهایی ریالی (میلیون ریال)	مخارج انجام شده تا پایان اسفند ۱۴۰۳	درصد پیشرفت کار تا پایان اسفند ۱۴۰۳	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
کابل روکشدار	۸۷۵.۰۰۰	۱.۱۰۱۶۱۸	۶۸۱.۳۰۹	۶۲٪	۴۲۰.۴۰۹	سرمایه در گردش	۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۴۰۴	۱۵	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

ایجاد خط تولید کابل روکش دار جهت تولید محصولات جدید و افزایش سهم بازار که تا شهریور ۱۴۰۴ به بهره برداری خواهد رسید.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: موضوعیت ندارد.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

الف) بعد محیط زیست و انرژی:

شرکت آلومتک در خصوص عملکرد زیست محیطی موفق به دریافت گواهینامه مدیریت سبز گردیده است شرکت آلومتک تولید محصولات خود را بر اساس رعایت کلیه قوانین و مقررات حاکم بر محیط زیست انجام می دهد. تا این لحظه هیچ گونه اخطار و یا ابلاغ آلودگی از اداره محیط زیست استان قزوین دریافت نگردیده و با برقراری سیستم های غبارسنج و دسترسی دادن در محل کارخانه به محیط زیست، به صورت مداوم میزان غبار خروجی از دودکش های اصلی خطوط تولید، توسط اداره محیط زیست پایش می شود. در شرکت سیستم فاضلاب هوازی اجرا شده است و ضایعات روغن و گریس و مواد نسوز مدیریت شده و جداگانه نگهداری می شود تا به محیط زیست آسیبی نرسد. همچنین در صورت عدم نیاز شرکت طبق آیین نامه معاملات (از طریق مزایده) به فروش می رسد. یکی از چالش های زیست محیطی موجود در شرکت، قطع گاز در فصل زمستان و استفاده از گازوئیل به عنوان سوخت جایگزین، علیرغم تمایل مدیریت شرکت به استفاده از این نوع سوخت می باشد.

ب) مسئولیت های اجتماعی:

• کارکنان شرکت سالیانه مورد معاینات و آزمایشات پزشکی ادواری شامل آزمایشات تخصصی قرار گرفته و نتایج توسط پزشک مستقر در محل کارخانه و دفتر مرکزی که متخصص طب کار می باشند مورد پایش و تحلیل قرار می گیرد.

• تمديد قرار داد بیمه درمان گروهی و عمر و حوادث کارکنان،

• تحت پوشش اجباری کلیه پرسنل بانضمام تحت تکفل آنها و پرداخت 70 درصد از هزینه پرسنل توسط شرکت

• اظهار نظر هیأت مدیره در خصوص موضوع ماده ۳۷ و ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:



گزارش تفسیری مدیریت

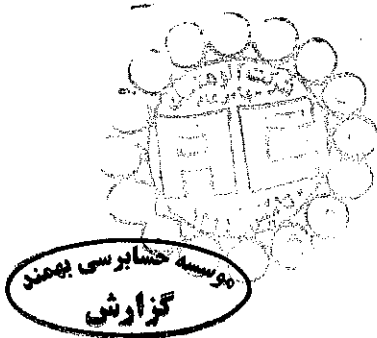
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

به نظر هیأت مدیره کلیه مفاد دستور العمل حاکمیت شرکتی مصوب مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ سازمان بورس را رعایت نموده است. شرکت دارای کمیته حسابرسی، کمیته ریسک و انتصابات (از طریق هلدینگ شرکت سرمایه گذاری ملی ایران) و اقرار نامه عدم تصدی بیش از یک شغل دولتی و مدیر عاملی و هیأت مدیره ای را تهیه و در اداره شرکتها به ثبت رسانده است.

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستور العمل پذیرش (مختص شرکت هایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستور العمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

موضوعیت ندارد.



گزارش تفسیری مدیریت

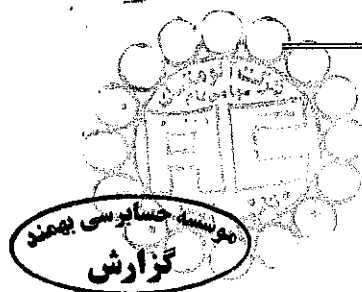
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	
نقد حاصل از عملیات	(۴۹.۸۶۴)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۲۱.۶۱۴)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۷۱.۴۷۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۰.۹۳۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۸۱۸)
دریافت های نقدی ناشی از سودسایر سرمایه گذاری ها	۹۷۵
جریان خالص (خروج)نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۰.۷۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۲۰۲.۲۵۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی	
دریافت های نقدی ناشی اصل تسهیلات	۶۵۴,۰۸۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۳۵,۲۴۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۹,۹۷۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۹۱)
جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۸۱,۷۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۸۳,۹۷۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۷۱,۰۲۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۶۸۵
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۳۸۸,۷۳۷



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۲- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

مهمترین منابع و ریسک های شرکت که می تواند تأثیر مستقیمی در حفظ و ارتقاء جایگاه شرکت داشته باشد مشتمل بر موارد ذیل می باشد:

الف - منابع :

- استفاده از ظرفیت های صادراتی خصوصاً کشور عراق
- رتبه برتر آزمایشگاه صنعت سیم و کابل و امکان انجام تست های لازم محصولات
- کیفیت بالای محصولات به واسطه دارا بودن ماشین آلات و تجهیزات

ب - ریسک ها

- نوسانات نرخ ارز
- عدم به موقع وصول مطالبات از شرکت های برق منطقه ای
- نوسانات نرخ جهانی شمش آلومینیوم
- افزایش رقبا
- کاهش مناقصات شرکت های توانیر (برق منطقه ای) و به تبع کاهش درآمد



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

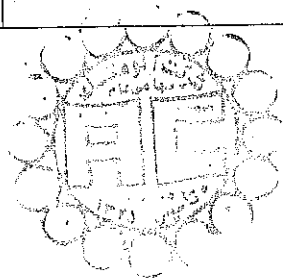
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ ق تجارت	خرید	فروش	اجاره	کارمزد کارگزاری	هزینه مالی اعتبار دریافتی و کارمزد کارگزاری	تضامین اعطایی اداری	اعتبار دریافتی	بازارگردانی خرید سهام	بازارگردانی فروش سهام
شرکت های فرعی	شرکت الومراد	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲,۲۷۰,۴۰۵	۰	۰	۰	۱۳۸,۶۹۰	۹۴,۵۶۰	۰	۰	۰
جمع				۲,۲۷۰,۴۰۵	۰	۰	۰	۱۳۸,۶۹۰	۹۴,۵۶۰	۰	۰	۰
شرکت هم گروه	شرکت تولید فیبر ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۸,۴۴۴	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۰	۰	۰	۱۵,۰۶۷	۰	۰	۵۶۷,۴۴۹	۰	۰
جمع				۲۸,۴۴۴	۰	۶,۰۰۰	۱۵,۰۶۷	۰	۰	۵۶۷,۴۴۹	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	صندوق توسعه سهام نیکی	سایر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴
جمع				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴
جمع کل				۲,۲۰۸,۸۴۹	۰	۶,۰۰۰	۱۵,۰۶۷	۱۳۸,۶۹۰	۹۴,۵۶۰	۵۶۷,۴۴۹	۹,۱۴۲	۳۰,۵۸۴

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۴- دعاوی حقوقی له یا شایه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	نوع پرونده	موضوع	خواهان / شاکی	خوانده / مشتکی عنه	مرجع رسیدگی	وضعیت فعلی	نتایج حاصله
۱	حقوقی	مطالبه وجه	فانجی و شرکت فن آور آمیزه پیشرفته	آلومتک / مدیران شرکت	شعبه ۲۰ دادگاه حقوقی تهران	۱- مطالبه مبلغ ۲۵ میلیارد ریال دایر به طرح ادعای اعسار و تعیین وقت رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ حکم به رد ادعای شرکت مزبور شده است که دادخواست رو مسترد نمودند. و پرونده مختومه گردید. ۲- ادعای الزام به ایفای تعهد و غیره علیه آلومتک و شرکت شهرکهای صنعتی سپهر در شعبه ۲ دادگاه حقوقی نظرآباد که با ارائه دفاعیات لازم نهایتاً حکم به رد ادعای شرکت مزبور صادر شده که البته این حکم قابل اعتراض تجدید نظر خواهی است.	منتظررای دادگاه
۲	حقوقی	مطالبه وجه	برق منطقه ای هرمزگان	آلومتک	شعبه ۱۰۶ حقوقی تهران	شکایت برق منطقه ای هرمزگان دایر به مطالبه ۷۰۰ میلیون تومان در شعبه ۱۰۶ دادگاه حقوقی تهران در حال رسیدگی است که وکیل پرونده آقای رجاء می باشد که تاکنون حکمی علیه شرکت صادر نشده است.	منتظررای دادگاه
۳	کیفری و حقوقی	مطالبه وجه	آلومتک	حسن زاده	اجرای احکام کیفری دادسرای جرائم اقتصادی	به موجب دادنامه شماره ۸۹۰۹۹۷۲۱۳۰۳۰۰۱۱۰ مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۰ صادره از شعبه ۱۱۹۳ دادگاه عمومی جزایی تهران به جرم خیانت در امانت و جعل و استفاده از سند مجعول و همچنین پرداخت مبلغ ۵۴/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال در حق شرکت آلومتک (پس از کسر وصولی های ذیل) محکوم شده که رای صادره طی دادنامه شماره ۹۰۰۹۹۷۲۱۳۰۰۰۳۰۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۱۲ صادره از شعبه ۶۸ دادگاه تجدیدنظر استان تهران تأیید شده است و از آن تاریخ نامبرده اقدامی به پرداخت محکوم به ننموده و طبق قانون تا زمان پرداخت محکوم به در زندان می باشد در این خصوص گزارشی دایر به اینکه نامبرده اساسی مالی ندارد (طبق اعلام اجرای احکام کیفری دادسرای جرائم امور اقتصادی) و اینکه طرح دعوی مطالبه ضرر و زیان و یا خسارت تأخیر تأدیه موجب تحمیل هزینه دادرسی و وکالت به شرکت می گردد، ارائه شد، مع الوصف تصمیم گیری در خصوص این اقدام حقوقی مستلزم تأیید هیات مدیره محترم است.	کیفری و حقوقی
۴	حقوقی	تأیید انفساخ قرارداد و مطالبه شمش آلومینیوم	سیمین کابل آفتاب	آلومتک	شعبه ۱۰۶ حقوقی تهران	شرکت سیمین کابل آفتاب، قراردادی تحت شماره ۳۵۳۲ مورخ ۱۳۹۳/۹/۲۲ با شرکت آلومتک (سهامی عام) منعقد می نماید که به موجب آن شرکت سیمین کابل متعهد به تحویل "بیلت آلومینیوم" به مقدار ۳۰۷۵۰ تن به شرکت آلومتک بوده، تا شرکت آلومتک، آلومینیوم را به "پروپیل آلومینیوم" تبدیل نموده و تحویل شرکت مزبور نماید. شرکت سیمین کابل و مدیران آن، طی دادخواستی علیه شرکت آلومتک مبادرت به تأیید انفساخ و ابطال قرارداد مزبور و مطالبه خسارت با جلب نظر کارشناس و استرداد ۳۵۰ تن آلومینیوم و ۶ عدد قالب ساخت پروپیل آلومینیوم مطرح نموده که با ارجاع امر به هیات ۵ نفره کارشناسان رسمی دادگستری مطرح رسیدگی است که باتوجه به وصول نظریه کارشناسی به آن اعتراض شده است	فیصله و سازش صورت پذیرفت
۵	حقوقی	مطالبه وجه چک ۳۳۶۵۰۰۰۰	آلومتک	سیمین کابل	شعبه ۸۰ دادگاه حقوقی تهران	شرکت مزبور اقدام به صدور چندین فقره چک در وجه شرکت آلومتک نموده، که به دلیل فقدان موجودی برگشت گردیده است، که نسبت به ۴ فقره آن به مبلغ ۳۰۴۶۵۰۰۰۰۰۰ ریال مبادرت به اقامه دعوی نموده که شعبه ۸۰ دادگاه حقوقی تهران حکم محکومیت صادر نموده است و حسب تجدیدنظر خواهی صورت گرفته شعبه ۴ تجدیدنظر استان تهران، مبادرت به تأیید حکم محکومیت نموده که با توجه به لازم الاجرا بودن رای صادره می بایست نسبت به اجرای رای اقدام گردد	فیصله و سازش صورت پذیرفت



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶	حقوقی	مطالبه وجه چک ۱۱ میلیارد ریال	آلومتک	شیوا مجاهد / سیمین کابل / حسینی مقدم	شعبه ۱۰۶ حقوقی تهران	طرح دعوی علیه شرکت سیمین کابل بالغ بر ۱/۱ میلیارد تومان خواهد بود که در حال رسیدگی بوده که با ارجاع امر به هیات ۵ نفره کارشناسان رسمی دادگستری و وصول نظریه کارشناسی به آن اعتراض شده است.	فصله و سازش صورت پذیرفت
۷	کیفری	سرقت ارز	آلومتک	-	دادسرای عمومی و انقلاب اداره آگاهی	نظر به اعلام سرقت مبلغ ۱۰۵ هزار دلار آمریکا رسماً شکایتی دال بر اعلام سرقت در دادسرا مطرح شده که بعد از صدور قرار منع تعقیب پرونده به شعبه ۱۰۴۴ دادگاه کیفری تهران ارجاع شده که پرونده با اعتراض صورت گرفته و احراز سرقت نقض شده و جهت تکمیل و ادامه تحقیقات به دادسرا اعاده شده است. نظر کارشناس صادر شده و به آن اعتراض شده است پرونده به دلیل فقدان مدارک و مستندات لازمعلیه متضمنین مختومه گردید.	پیگیری ادامه دارد
۸	حقوقی	مطالبه وجه	شرکت گنو	شرکت آلومتک	شعبه ۱۴۰ دادگاه حقوقی تهران	مطالبه مبلغ ۲۱ میلیارد ریال سنواتی که با شرکت در جلسه رسیدگی حکم به نفع شرکت آلومتک صادر شده و از این حکم تجدید نظر خواهی شده که پاسخ لازم داده شده است که طی رای قطعی دعوی شرکت گنو به صورت شکلی مردود اعلام گردید مع الوصف بدهی سنواتی مزبور بدون هیچگونه خسارت یا هزینه ی دیگر طی صورتجلسه ای توافقی و سازشی به صورت نقدی پرداخت گردید.	در حال توافق

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲,۵۲۶,۴۴۱	۲,۱۹۶,۲۰۵	۵,۱۱۱,۳۶۸
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۳,۵۹۶,۶۶۰	۱,۵۷۰,۲۳۶	۳,۲۹۴,۵۷۲
درآمد حاصل از بیمان	۱۱۰,۸۹۶	۴۰۸,۲۴۰	۸۳۶,۳۳۸
سود سرمایه گذاری ها	.	.	۶,۲۴۴
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۲۳۳,۹۹۷	۴,۱۷۴,۶۸۱	۹,۲۴۸,۵۲۳
بهای تمام شده	(۵,۸۴۱,۹۵۲)	(۳,۶۹۸,۴۰۰)	(۱,۵۱۸,۶۹۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۶,۳۳۷)	(۲۸۸,۷۵۰)	(۵۳۴,۱۴۲)
سایر درآمدها	۵۱۸,۷۷۵	۲۰۳,۱۳۴	۴۳۶,۹۲۴
سایر هزینه ها	(۱۰,۲۴۹)	.	.
هزینه های مالی	(۱۵۷,۰۲۸)	.	(۱۳۲,۵۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵,۱۵۸	۱۰۶,۲۹۷	۳۷,۸۲۷



موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نظر به اینکه طبق مجمع عمومی فوق العاده شرکت مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ سال مالی شرکت (از ۲۹ اسفند ماه به ۳۱ شهریور ماه) تغییر یافته است، لذا اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای از قابلیت مقایسه ای برخوردار نخواهد بود. همچنین جدول مربوط به اجزای هر یک از اقلام سود و زیان و همچنین نمودار مربوط به آنها ارائه نگردیده است.

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

بدین وسیله اعلام می دارد شرکت بابت سود شناسایی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۵ مبلغ ۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر سهم ۱۵ ریال و طبق زمان بندی ارائه شده در سامانه کدال در تاریخ ۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ به سهامداران از طریق شرکت سپرده گذاری اوراق وجوه پرداخت گردیده است.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

موضوعیت ندارد.

۴-۴- تحلیل حساسیت (منتهی شرکت های تولیدی):

نرخ برابری ارز (دلار) معادل ۷۰۰.۳۷۷ ریال در نظر گرفته شده است. نرخ ها به صورت پیش بینی بوده و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از پیش بینی باشد و تفاوت حاصل می تواند اثرات بااهمیتی داشته باشد.

نرخ خرید شمش آلومینیوم معادل ۱,۹۰۰,۰۰۰ ریال و سیم فولادی معادل ۶۵۰,۰۰۰ ریال به ازای هر کیلوگرم در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر نیز در تحلیلی حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است ضمناً نرخ ها برآوردی بوده و نتایج واقعی ممکن است تغییرات بااهمیتی داشته باشد.

نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است.

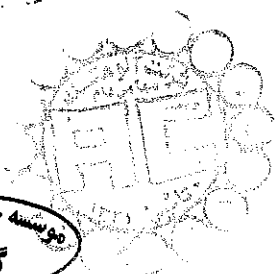
نرخ حقوق و دستمزد مطابق با افزایش مصوبه شورای کار در ابتدای سال و سایر افزایش های احکام کارکنان در طی سال حداقل ۴۰٪ در نظر گرفته شده است.

نرخ تورم در سال حداقل ۲۰٪ در نظر گرفته شده است.

میزان تولیدات شرکت با توجه به افزایش نرخ ها، به میزان سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

میزان مواد مستقیم مصرفی برای پیش بینی تولید و نوع ترکیب محصولات تولیدی در نظر گرفته شده است.

نرخ ها به صورت پیش بینی بوده و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از پیش بینی بوده و تفاوت حاصل می تواند اثرات بااهمیت داشته باشد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت						نرخ هر کیلو شمش آلومینیوم به ریال به عنوان مواد اولیه اصلی
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده						
۵۳۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۷۷	۴۷۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰		
۹۹	۹۵	۱۳۱	۸۸	۸۴	۱,۵۳۹,۰۰۰	
۹۰	۸۷	۱۱۹	۸۰	۷۶	۱,۷۱۰,۰۰۰	
۸۲	۷۹	۱۰۸	۷۲	۶۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	
۷۴	۷۱	۹۷	۶۵	۶۲	۲,۰۹۰,۰۰۰	
۶۶	۶۴	۸۷	۵۹	۵۶	۲,۲۹۹,۰۰۰	

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت						نرخ هر کیلو فولادی به ریال به عنوان مواد اولیه اصلی
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده						
۵۳۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۷۷	۴۷۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰		
۹۵	۹۲	۱۲۶	۸۵	۸۱	۵۲۶,۵۰۰	
۸۸	۸۵	۱۱۷	۷۸	۷۵	۵۸۵,۰۰۰	
۸۲	۷۹	۱۰۸	۷۲	۶۹	۶۵۰,۰۰۰	
۷۵	۷۲	۹۹	۶۷	۶۴	۷۱۵,۰۰۰	
۷۰	۶۷	۹۲	۶۲	۵۹	۷۸۶,۵۰۰	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دلایل انحراف
مقدار تولید انواع کابل	۳.۲۹۰	...
مقدار تولید انواع پروفیل	۱۹۲	...
مقدار فروش پروفیل و لوله باسبار	۱۲۴.۶۶	...
مقدار فروش کابل	۳.۲۸۱.۲۸۰	...
مقدار فروش OPGW	۱۳۰.۲۳	...
مقدار فروش سیم آلومینیومی	۱۴۹.۲	...
مقدار فروش شیلدوایر	۱۰.۵۱	...
مقدار فروش پروفیل کارمزدی	۹۶.۲۶	...
مقدار فروش کابل کارمزدی	۲۵۱.۴۷	...
مبلغ فروش پروفیل و لوله باسبار	۲۹۷.۷۰۱	...
مبلغ فروش کابل	۵.۳۴۸.۹۵۴	...
مبلغ فروش OPGW	۱۳۶.۹۰۴	...
مبلغ فروش سیم آلومینیومی	۲۰۰.۳۲۷	...
مبلغ فروش شیلدوایر	۸.۷۰۸	...
مبلغ فروش پروفیل کارمزدی	۲۹.۵۱۷	...
مبلغ فروش کابل کارمزدی	۱۰۰.۹۹۰	...
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵.۸۴۱.۹۵۲)	...
حاشیه سود ناخالص	%۶.۳	...
هزینه‌های مالی به فروش	%۲.۵	...
دوره وصول مطالبات	۱۰۲	...
حاشیه سود خالص	%۴.۳	...
نسبت بازده دارایی‌ها	%۳.۴	...
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	%۷.۹	...



گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

موضوعیت ندارد.

۶- جمع بندی

باتوجه به افزایش شرکتهای رقیب وهمچنین شرایط ناپایدار اقتصادی ، علیالحال مدیریت و هیأت مدیره شرکت تمام تلاش خود را جهت سودآوری به کار بسته تا سهامداران محترم شرکت در این شرایط اقتصادی بیشترین بهره مناسب را کسب نمایند.

