

اطلاعات و صورت‌های مالی 

شرکت: گروه کارخانه های توليدي نورد آلومينيوم	سرمایه ثبت شده: 678,347
نماد: فنوال	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272005	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۶۱	۲,۳۴۲,۷۲۴		۲,۷۷۰,۹۶۳	درآمدهای عملیاتی
(۵۲)	(۱,۹۹۱,۵۳۹)		(۳,۰۲۹,۵۰۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۱		۳۵۱,۱۹۵	۷۴۱,۴۵۹	سود (زیان) ناخالص
(۹)	(۴۶,۵۴۹)		(۵۰,۸۸۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰		۰	سایر درآمدها
۶	(۹۴,۷۴۹)		(۸۸,۷۷۰)	سایر هزینه‌ها
۱۸۷		۳۰۹,۸۹۷	۶۰۱,۸۰۸	سود (زیان) عملیاتی
(۷۰)	(۵۵,۱۵۶)		(۹۳,۶۵۶)	هزینه‌های مالی
	۰		۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۱	۹,۲۱۱		۱۰,۱۸۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۱۶		۱۶۳,۹۵۲	۵۱۸,۳۳۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۱۶)	(۳۶,۸۸۹)		(۱۱۶,۶۳۵)	سال جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده			
--	۰		(۶۶,۴۷۰)	سالهای قبل
۱۶۴	۱۲۷,۰۶۳		۳۳۵,۲۲۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۶۴	۱۲۷,۰۶۳		۳۳۵,۲۲۸	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۴۶	۲۴۰		۵۹۰	عملیاتی (ریال)
(۷۹)	(۵۳)		(۹۵)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۶۵	۱۸۷		۴۹۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰		۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۶۵	۱۸۷		۴۹۵	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۶۴	۱۸۷		۴۹۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۶۷۸,۳۴۷		۶۷۸,۳۴۷	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده			
۱۶۴	۱۲۷,۰۶۳		۳۳۵,۲۲۸	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۶۴	۱۳۷,۰۶۳	۳۳۵,۲۳۸	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳	۷۶۴,۱۰۸	۷۶۴,۰۲۳	۷۸۵,۰۳۴	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۶	۱۱,۹۹۱	۱۳,۱۴۵	۱۳,۷۰۵	دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۹)	۵,۷۹۷	۳,۱۸۲	۳,۵۴۳	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲	۷۸۱,۸۹۶	۷۸۰,۳۵۰	۸۰۱,۲۸۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱,۰۶۳	۴,۱۸۶	۳۱,۶۹۰	۴۸,۶۶۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۵۳۴	۱۹۱,۳۷۰	۸۱۹,۳۸۵	۱,۳۱۴,۱۴۰	موجودی مواد و کالا
(۴۷)	۳۳۹,۹۶۹	۱۱۱,۴۹۳	۱۸۱,۳۷۱	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۹۶۹	۱۱,۶۸۰	۸۲,۳۳۲	۳۴۱,۶۹۹	موجودی نقد
۲۰۸	۵۴۷,۲۰۵	۱,۰۴۴,۹۰۰	۱,۶۸۵,۷۷۹	
	۰	۰	۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۲۰۸	۵۴۷,۲۰۵	۱,۰۴۴,۹۰۰	۱,۶۸۵,۷۷۹	جمع دارایی های جاری
۸۷	۱,۳۳۹,۱۰۱	۱,۸۲۵,۲۵۰	۲,۴۸۷,۰۶۱	جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۰	۶۷۸,۳۴۷	۶۷۸,۳۴۷	۶۷۸,۳۴۷	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۶۲	۱۰,۱۰۱	۱۶,۴۵۴	۳۶,۵۳۹	اندوخته قانونی
۹۱۵	۷,۱۶۲	۷,۱۶۲	۷۲,۶۸۳	سایر اندوخته ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۵۰۳	۶۶,۸۹۳	۱۷۴,۰۳۵	۴۰۲,۳۱۶	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵۶	۷۶۲,۵۰۳	۸۷۵,۹۹۸	۱,۱۹۰,۸۸۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
	۰	۰	۰	پرداختنی های بلندمدت
--	۵,۷۹۵	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۲	۱۰۲,۴۵۶	۱۱۶,۰۱۳	۱۵۵,۵۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۴۴	۱۰۸,۳۵۱	۱۱۶,۰۱۳	۱۵۵,۵۶۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۴۰)	۱۴۹,۸۶۸	۲۸۲,۸۱۷	۸۹,۳۳۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱,۱۶۹	۱۸,۸۲۵	۵۶,۶۵۳	۳۳۸,۸۰۵	مالیات پرداختنی
۶۶	۴,۸۹۱	۷,۹۹۳	۸,۱۳۴	سود سهام پرداختنی
۶۹	۲۶۶,۵۷۱	۲۸۲,۶۲۲	۴۴۹,۳۰۳	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۱,۸۵۲	۱۸,۱۹۲	۲۰۳,۱۵۵	۳۵۵,۰۲۹	پیش‌دریافت‌ها
۱۴۹	۴۵۸,۳۴۷	۸۳۳,۲۳۹	۱,۱۴۰,۶۰۸	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۴۹	۴۵۸,۳۴۷	۸۳۳,۲۳۹	۱,۱۴۰,۶۰۸	جمع بدهی‌های جاری
۱۳۹	۵۶۶,۵۹۸	۹۴۹,۲۵۲	۱,۲۹۶,۱۷۶	جمع بدهی‌ها
۸۷	۱,۳۳۹,۱۰۱	۱,۸۲۵,۲۵۰	۲,۴۸۷,۰۶۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۷۸,۳۴۷	۰	۰	۰	۱۰,۱۰۰	۷,۱۶۲	۰	۰	۶۶,۸۹۳	۰	۷۶۲,۵۰۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۷۸,۳۴۷	۰	۰	۰	۱۰,۱۰۰	۷,۱۶۲	۰	۰	۶۶,۸۹۳	۰	۷۶۲,۵۰۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۱۲۷,۰۶۳		۱۲۷,۰۶۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۰۶۳	۰	۱۲۷,۰۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۰۶۳	۰	۱۲۷,۰۶۳
سود سهام مصوب									(۱۳,۵۶۷)		(۱۳,۵۶۷)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۶,۳۵۴				(۶,۳۵۴)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۷۸,۳۴۷	۰	۰	۰	۱۶,۴۵۴	۷,۱۶۲	۰	۰	۱۷۴,۰۳۵	۰	۸۷۵,۹۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲۳۵,۲۲۸		۲۳۵,۲۲۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۲۲۸	۰	۲۳۵,۲۲۸
سود سهام مصوب									(۲۰,۳۵۰)		(۲۰,۳۵۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰					۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۲۰,۰۸۵				(۲۰,۰۸۵)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۶۵,۵۳۱			(۶۵,۵۳۲)		(۱)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۶۷۸,۳۴۷	۰	۰	۳۶,۵۳۹	۷۳,۶۸۳	۰	۰	۴۰۳,۳۱۶	۰	۱,۱۹۰,۸۸۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۶۹,۶۳۴	۱۴۴,۳۴۰	۱۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۸,۹۴۳)	(۶,۰۴۸)	(۳۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴۰,۶۸۱	۱۳۸,۱۹۲	۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده		شرح
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	حسابرسی شده		
--	۴۶۵	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۶۹)	(۱۳,۵۱۰)	(۳۶,۳۸۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۱,۳۳۹)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱۵۸	۱,۹۵۰	۵,۰۲۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۵۴)	(۱۳,۳۳۴)	(۳۱,۳۵۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۳)	۱۳۵,۸۶۸	۱۰۹,۳۳۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۴	۶۷۸,۸۷۷	۱,۰۴۷,۶۷۵	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۴)	(۶۴۸,۰۰۳)	(۸۶۹,۷۰۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات

ماه و مرتبه دوره فروش / دوره ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود ناخالص- میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۲۹		تعداد دور فروش افولتی		سود ناخالص- میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۲۹		نرخ افولتی ریال	تعداد فروش	مکانی و مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا
		تمام شده- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	فروش- میلیون ریال	مبلغ		تمام شده- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال					
		فروش- میلیون ریال	مبلغ	فروش- میلیون ریال	مبلغ		فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال					
													فروش داخلی:
۰	۷۳	(۲,۳۳۶)	۲,۴۰۸	۲۶۴,۷۳۱.۷۵	۹,۰۹۶	۴۴۲	(۸,۰۳۷)	۸,۴۷۹	۱۳۹,۳۸۶.۱۷	۶۰,۸۳۱	نرخ بازار	کیلوگرم	ورق کامپوزیت
۵,۶۳۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۵۱	(۱,۲۸۶,۳۳۷)	۱,۴۴۱,۴۸۵	۲۸۵,۹۴۳.۳۹	۵,۰۴۱,۱۵۷	۱۰۱,۴۴۷	(۸۲۹,۶۶۹)	۹۳۱,۱۱۶	۳۳۸,۵۶۸.۵۸	۳,۹۰۲,۹۳۸	نرخ بازار	کیلوگرم	ورق آلومینیومی
۲,۲۵۰,۰۰۰	۹۳,۲۸۶	(۴۴۱,۶۴۴)	۵۳۴,۹۳۰	۳۰۵,۸۳۸.۲۱	۱,۷۴۹,۰۶۲	۸۸,۸۰۱	(۲۸۳,۶۹۶)	۳۷۳,۴۹۷	۲۸۵,۵۸۰.۳۴	۱,۳۰۴,۳۵۱	نرخ بازار	کیلوگرم	کویل آلومینیومی
۲,۴۷۵,۰۰۰	۱۵۶,۹۳۸	(۶۰۰,۱۸۷)	۷۵۷,۱۲۵	۳۳۲,۹۹۴.۹۴	۲,۳۴۴,۰۷۷	۵۴,۲۳۶	(۳۵۷,۸۶۸)	۴۱۲,۰۹۴	۲۵۴,۰۹۰.۴۲	۱,۶۳۱,۸۴۰	نرخ بازار	کیلوگرم	تسمه آلومینیومی
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۳۴	(۶۳۱,۰۵۷)	۸۱۱,۵۹۱	۳۵۰,۱۰۳.۳۴	۲,۳۱۸,۱۴۷	۳۷,۱۶۸	(۳۷۱,۸۷۳)	۳۰۹,۰۴۱	۲۸۱,۳۵۷.۱۵	۱,۰۹۸,۳۹۴	نرخ بازار	کیلو گرم	محصولات کلد(کویل، ورق، تسمه)
۰	۸۱۸	(۱۳,۳۴۹)	۱۴,۰۶۷	۲۷۲,۴۳۶.۲۱	۵۱,۶۳۶	۲,۳۰۰	(۳۲,۹۶۴)	۳۵,۲۶۴	۲۳۱,۹۶۴.۹	۱۵۲,۰۲۳	نرخ بازار	کیلوگرم	محصولات درجه ۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۱۳,۱۵۵,۰۰۰	۵۸۶,۸۰۶	(۳,۹۷۴,۸۰۰)	۳,۵۶۱,۶۰۶		۱۱,۵۱۳,۱۷۵	۲۸۴,۳۸۴	(۱,۷۸۴,۱۰۷)	۲,۰۶۸,۴۹۱		۸,۱۴۰,۳۶۷			جمع فروش داخلی
													فروش صادراتی:
۶۳۵,۰۰۰	۵۷,۱۷۳	(۱۸,۹۶۴)	۷۶,۱۳۶	۳۱۳,۰۴۶.۸۵	۳۴۳,۹۸۹	۱۵,۴۹۶	(۱۷۹,۴۱۵)	۱۹۴,۹۱۱	۳۳۱,۰۱۱.۱۱	۸۴۳,۷۳۰	نرخ بازار	کیلوگرم	ورق آلومینیومی
۰	۰	۰	۰		۰	۱۷۷	(۲,۹۷۰)	۳,۱۴۷	۳۱۳,۱۸۳.۵	۱۴,۷۶۲	نرخ بازار	کیلوگرم	کویل آلومینیومی
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰			
۶۳۵,۰۰۰	۵۷,۱۷۳	(۱۸,۹۶۴)	۷۶,۱۳۶		۳۴۳,۹۸۹	۱۵,۶۷۳	(۱۸۲,۳۸۵)	۱۹۸,۰۵۸		۸۵۸,۴۹۲			جمع فروش صادراتی:
													درآمد ارائه خدمات:
	۹۸,۳۳۳	(۳۵,۷۴۰)	۱۳۳,۹۷۳			۵۱,۳۴۸	(۳۵,۰۳۷)	۷۶,۳۸۵			نرخ بازار	کیلو گرم	محصولات کارمزدی(خدمات)
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰			
۰	۹۸,۳۳۳	(۳۵,۷۴۰)	۱۳۳,۹۷۳		۰	۵۱,۳۴۸	(۳۵,۰۳۷)	۷۶,۳۸۵		۰			جمع درآمد ارائه خدمات:

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قیمت گذاری	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-میلیون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-میلیون ريال	سود ناخالص-میلیون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-میلیون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-میلیون ريال	سود ناخالص-میلیون ريال	
برگشت از فروش			۰		(۱۱۰)	۰		(۱۱۰)	۰		(۷۵۱)	۰	
تخفیفات			۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰	
جمع			۸,۹۹۸,۸۵۹		(۱,۹۹۱,۵۲۹)	۲,۳۴۳,۷۳۴		۲۵۱,۱۹۵	۱۱,۷۵۷,۱۶۴		۲,۷۷۰,۹۶۳	۷۴۱,۴۵۹	۱۳,۷۸۰,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۰۲۲,۲۶۸	۷۶۴,۱۳۰	۱,۲۹۰,۸۰۳	۱,۷۵۷,۱۳۳	۲,۳۴۳,۷۳۴	۲,۷۷۰,۹۶۳	۴,۶۳۴,۸۵۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۸۸۱,۴۶۴)	(۶۰۵,۴۰۳)	(۱,۱۰۷,۸۸۳)	(۱,۵۱۷,۳۷۹)	(۱,۹۹۱,۵۲۹)	(۲,۰۲۹,۵۰۴)	(۴,۰۹۵,۶۷۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

کاهش بهای تمام شده محصولات ، تولید محصولات متنوع جهت ورود به بازارهای جدید

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۱,۸۹۹,۴۹۶	۲,۹۶۳,۳۵۵
دستمزد مستقیم تولید	۵۵,۰۰۰	۶۴,۱۰۱
سربار تولید	۲۹۵,۰۳۰	۳۴۰,۳۶۳
جمع	۲,۲۴۹,۵۲۶	۳,۳۶۷,۸۱۹
هزینه جذب نشده در تولید	(۸۷,۶۶۳)	(۸۱,۷۱۹)
جمع هزینه های تولید	۲,۱۶۱,۸۶۴	۳,۲۸۶,۱۰۰
موجودي کالاي درجریان ساخت اول دوره	۷۸,۲۸۶	۲۲۵,۲۰۴
موجودي کالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۲۲۵,۲۰۴)	(۵۰۷,۸۷۳)
ضایعات غیرعادي	۰	۰

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار			نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
۷۱,۷۱۶			۳,۰۲۹,۵۰۴		(۱,۶۴۲)			۳,۰۴۰,۸۱۳			۶۲,۰۴۹				جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۴۷۱,۹۲۱	۲۰۵,۰۶۳.۴۸	۲,۳۰۱,۳۴۱	۲,۷۷۷,۸۲۵	۲۳۴,۲۸۸	۱۲,۳۳۲,۸۳۲	۲,۸۴۲,۵۷۷	۲۳۴,۲۳۶.۱۴	۱۲,۶۷۶,۷۱۲	۴۰۷,۱۷۹	۲۰۸,۰۱۳.۸۵	۱,۹۵۷,۴۶۱	کیلوگرم	شمش آلومینیوم خالص و شمش مناسب
۳۲,۰۵۸	۳۱۹,۸۳۱.۵۹	۱۰۰,۳۳۴	۱۳۱,۳۷۰	۴۱۵,۴۸۵	۳۱۶,۱۸۴	۱۴۶,۵۷۳	۴۳۶,۸۳۷.۴۷	۳۴۳,۳۹۳	۱۶,۸۵۵	۳۳۰,۸۱۱.۳۷	۷۳,۰۲۵	کیلوگرم	مواد اولیه غیر مستقیم
۰	۰	۵۵۰,۳۱۶	۰	۰	۱,۴۳۰,۸۷۱	۰	۰	۱,۸۲۹,۰۲۵	۰	۰	۱۵۲,۱۶۲	کیلوگرم	مواد امانی (کارمزدی)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۵۰۳,۹۷۹	۵۳۴,۸۹۵.۰۸	۲,۹۵۱,۸۹۱	۲,۹۰۹,۲۰۵	۶۳۹,۷۷۳	۱۴,۰۷۹,۸۸۷	۲,۹۸۹,۱۵۰	۶۵۱,۰۷۳.۶۱	۱۴,۸۴۹,۱۳۰	۴۳۴,۰۳۴	۴۳۸,۸۳۵.۲۲	۲,۱۸۲,۶۴۸		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰		۰	۵۴,۱۵۰	۱۹۶,۷۴۵	۲۷۵,۲۳۰	۵۴,۱۵۰	۱۹۶,۷۴۴.۵۴	۲۷۵,۲۳۰	۰		۰	کیلوگرم	شمش آلومینیوم خالص و شمش مناسب
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰	کیلوگرم	مواد اولیه غیر مستقیم
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰		
۰		۰	۵۴,۱۵۰	۱۹۶,۷۴۵	۲۷۵,۲۳۰	۵۴,۱۵۰	۱۹۶,۷۴۴.۵۴	۲۷۵,۲۳۰	۰		۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۵۰۳,۹۷۹			۲,۹۶۲,۳۵۵			۳,۰۴۳,۳۰۰			۴۳۴,۰۳۴				جمع کل

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱۴۲,۱۵۷	۱۶۲,۴۹۳	۲۰۱,۷۵۱	۲۴,۷۷۳	۲۵,۸۸۷	۳۶,۴۶۶
هزینه استهلاک	۱۲,۷۰۵	۱۴,۷۵۵	۲۲,۷۹۴	۹۶۵	۱,۰۵۷	۱,۰۵۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۳,۳۶۵	۵۴,۲۱۹	۸۰,۸۷۷	۳۹۷	۳۴۵	۴۶۷
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۹۷	۶۰۸	۶۵۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۴۸۱	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۰۶,۸۰۳	۱۰۸,۸۹۶	۱۸۲,۲۴۶	۲۰,۰۱۷	۱۲,۵۰۳	۱۷,۵۰۵
جمع	۲۹۵,۰۳۰	۳۴۰,۳۶۳	۴۸۷,۶۶۸	۴۶,۵۴۹	۵۰,۸۸۱	۵۶,۱۴۵

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ روز شمش آلومینیوم در بازار بورس تهران به اضافه کارمزد مصوب هیات مدیره
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ روز شمش آلومینیوم بر اساس نرخ بازار بورس تهران و همچنین بازار عرضه و تقاضا تعیین می گردد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییر در نرخ شمش باعث تغییر در بهای تمام شده محصولات می گردد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۷۵	۷۹	۷۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۴۹۱,۰۰۲	۴۶,۸۱۳,۱۷۳,۲۰۶	۲۳۵,۸۶۰	۲۵,۰۰۴,۱۴۰,۹۸۲
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۱۵۵,۵۰۰	۱,۰۳۰,۸۰۹,۵۰۰	۱۹۱,۳۰۰	۲,۴۸۵,۰۱۰,۳۵۲
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۱۰۸,۶۶۱	۱۲,۲۷۰,۴۳۰,۸۷۲
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۹۹۵,۲۶۹	۱۲,۲۶۲,۶۸۸,۸۴۹	۰	۰
		۰	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییر با اهمیتی وجود ندارد. تغییرات بستگی به نرخ تورم جامعه دارد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تشریح تاثیر طرح در بهره برداری از طرح شرکت
مدرنیزاسیون برقی نورد گرم	۱۹,۳۷۷	۰	دلار	۱,۳۲۷	۱۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
ساخت کلکتور نازل نورد سرد	۱,۵۰۰	۰		۱۴۸	۱,۳۵۲	۵۰	۵۰	۷۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
پروژه ساخت دستگاه سنباده زنی دمبلی شکل	۱۰۰	۰		۴۵	۵۵	۹۰	۹۵	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
پروژه طراحی و ساخت اره پلیت بر	۴,۵۰۰	۰		۴,۰۴۶	۴۵۴	۰	۹۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
طراحی افزایش ظرفیت خط رنگ	۱,۹۷۰	۰		۱,۱۸۴	۷۸۶	۰	۶۰	۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
پروژه ساخت استندهای کارگاه تولید	۹,۵۰۰	۰		۱,۱۳۲	۸,۳۶۸	۰	۱۲	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	
پروژه بازسازی میزهای نوردگرم	۲,۰۰۰	۰		۱,۵۳۰	۴۷۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
آلومینیوم پارس	۱۸.۸۳	۴۶,۷۳۲	۰	۱۸.۸۳	۴۶,۷۳۲	۰	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر اقلام عملیاتی	۹۴,۷۴۹	۸۸,۷۷۰
	۰	۰
جمع	۹۴,۷۴۹	۸۸,۷۷۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی		ریالی			
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی				
	۹۳,۶۵۶	۰	۴۴۹,۳۰۳	۰	۰	۴۴۹,۳۰۳	۲۸۲,۶۲۲	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	۰								تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۹۳,۶۵۶	۰	۴۴۹,۳۰۳	۰		۴۴۹,۳۰۳	۲۸۲,۶۲۲		جمع
	۰	انتقال به دارایی							

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی					
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۹۳,۶۵۶	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

استفاده از تسهیلات بانکی با نرخ بهره مناسب

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ استفاده از تسهیلات بانکی با نرخ بهره پایین و اقساط کوتاه مدت، تغییر قابل ملاحظه ای وجود ندارد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۶۵	۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۱,۹۵۰	۵,۰۲۸
سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	۱۵۱	۱,۱۷۸
سایر	۶,۶۴۵	۳,۹۷۵
جمع	۹,۲۱۱	۱۰,۱۸۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
حداقل ده درصد از سود خالص طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۲۰,۳۵۰	۱۳۷,۰۶۳	۲۰,۳۵۰	۱۷۴,۰۳۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	موردی وجود ندارد
----------------------------------	------------------

سایر توضیحات با اهمیت

موردی وجود ندارد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرح

شماره صفحه

- ۱- ماهیت کسب و کار.....صفحه ۴
- ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف.....صفحه ۸
- ۳- مهمترین منابع، ریسک و روابط.....صفحه ۱۲
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها.....صفحه ۱۴
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده صفحه ۱۸



Certificate CH98/8012

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم

« سهامی عام »

سرمایه: ۶۷۸،۳۴۷ میلیون ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

شماره اقتصادی: ۴۱۱۳ - ۱۳۱۸ - ۵۸۹۳



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

گزارش تفسیری مدیریت شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	رضا حمیدی	شرکت آلومینیوم تابنده اراک (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	-	مهرداد محمدی
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	حسنعلی رضائی مقدم	شرکت پیشران سرمایه پردیس (با مسئولیت محدود)
	عضو هیات مدیره	حسین کریمی	شرکت هوشمند سرمایه پردیس (با مسئولیت محدود)
	عضو هیات مدیره	-	محمد رضائی

۳

تهران: ۵۴۷۰۹۱۰۰
اراک: ۳۳۱۳۵۳۰۷

تهران: ۵۴۷۰۹۰۰۰
امور فروش: ۵۴۷۰۹۰۹۰
اراک: ۰۸۶۳۳۱۳۶۰۵۰-۳

کد پستی تهران: ۴۱۸۶۵۴۳۸۱
تلفن: ۳۸۳۵/۸۴۱
صندوق پستی اراک: ۳۸۳۵/۸۴۱

دفتر مرکزی: تهران، خیابان فاطمی غربی،
خیابان سین دخت جنوبی، کوچه هم، پلاک ۲۸

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- ماهیت کسب و کار:

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۷۷۳۷۰ در تاریخ ۱۳۵۱/۰۳/۲۵ تحت شماره ۱۵۷۲۱ به صورت شرکت (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۶۴/۰۲/۲۵ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۱۱/۲۳ به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۲/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان فاطمی غربی، خیابان سین دخت جنوبی، خیابان هما پلاک ۲۸ و کارخانه آن در شهرستان اراک میدان آزادگان روبروی کوی صنعتی واقع است.

فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه که بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تیر ماه ۱۳۹۵ اصلاح شده است، تأسیس کارخانجات تولیدی و صنعتی به منظور ساخت ورق آلومینیوم و هر نوع فرآورده های دیگر آلومینیومی و تصدی به هر نوع امور تولید و صنعتی و فروش محصولات و مصنوعات شرکت، ارائه دهنده خدمات آزمون بعنوان آزمایشگاه همکار به اداره کل استاندارد و سایر سازمان ها و متقاضیان مراکز دولتی و خصوصی پیرامون: استاندارد آلیاژهای آلومینیوم و آلومینیوم کار پذیر (مطابق استاندارد ملی شماره ۱۶۵۸۸)، آزمون کشش در دمای محیط، آزمون سختی سنجی و آزمون آنالیز شیمیایی (کوانتومتری) و انجام کلیه اموری که به طور مستقیم و غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد.

تعداد کارکنان

اسفند ۹۷	اسفند ۹۸	
نفر	نفر	
۲۲	۱۳	کارکنان رسمی
۲۴۵	۲۶۲	کارکنان قراردادی
۲۶۷	۲۷۵	

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

جایگاه شرکت در صنعت

آلومینیوم چه از نظر خواص و چه از نظر ارزش ، کاربردی ترین فلز بعد از آهن است و تقریباً در تمامی بخش های صنعت دارای اهمیت می باشد . رشد روز افزون استفاده از این فلز در صنایع خودرو سازی ، ساختمان ، ظروف و صنایع پیشرفته نشان از نقش فزاینده صنعت آلومینیوم در اقتصاد کنونی جهان دارد . در سال ۱۳۹۸ نسبت به مدت مشابه سال گذشته فروش کویل ، ورق و تسمه آلومینیومی ۳۱ درصد افزایش نشان می دهد

محیط حقوقی شرکت

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) یکی از شرکتهای فعال در صنعت فلزات کشور است، از بدو تأسیس در چارچوب قوانین و مقررات ملی شروع به فعالیت نموده و همواره فرایندها ، فعالیتها و عملکرد خود را مطابق با همین قوانین ارزیابی و در راستای عمل به قوانین حرکت کرده است .

مهمترین ریسک ها

ریسک نوسانات نرخ ارز: با عنایت به اینکه شرکت بدهی ارزی به سیستم بانکی ندارد ، بنابراین ریسکی از این بابت متوجه شرکت نمی باشد .

ریسک تجاری : شرکت با دریافت تضمین کافی از قبیل سند مالکیت ، ضمانت نامه بانکی ، اعتبار اسنادی داخلی و همچنین فروش محصولات به صورت نقدی ریسک ناشی از فروش محصولات خود را کاهش داده است.

ریسک نقدینگی: شرکت همواره از محل فروش نقدی محصولات ، پیش دریافت فروش از مشتریان و اخذ تسهیلات بانکی مناسب ، نقدینگی خود را تأمین می نماید.

ریسک کیفیت محصولات: با استقرار سیستم مدیریت کیفیت بر اساس استاندارد ISO ۹۰۰۱:۲۰۱۵ در شرکت و بند ۱-۶ این استاندارد ، شرکت هنگام طرح ریزی سیستم مدیریت کیفیت ، ریسکها و فرصتهایی که برای موارد ذیل نیاز است ، تعیین می کند :

الف) اطمینان دادن از این که سیستم مدیریت کیفیت می تواند نتایج مورد انتظار را به دست آورد

ب) ارتقای اثرات مطلوب

ج) پیشگیری یا کاهش از اثرات نامطلوب

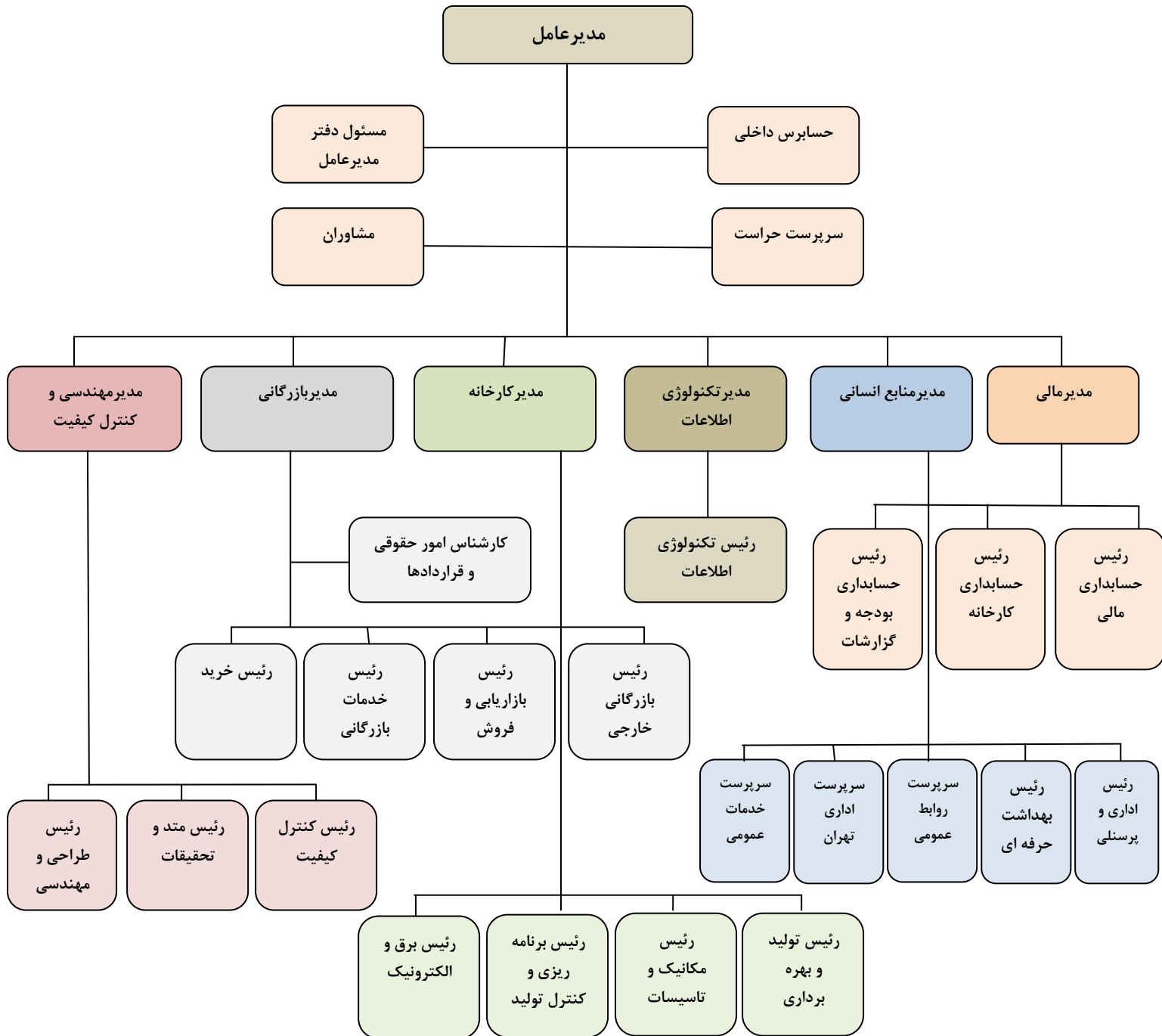
د) دستیابی به بهبود

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

ساختار واحد تجاری:



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

اطلاعات اعضاء هیات مدیره شرکت :

اعضاء هیات مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات
شرکت آلومینیوم تابنده اراک	رضا حمیدی	رئیس هیات مدیره	۱۳۹۴/۰۳/۰۴	کارشناس علوم قضائی
مهرداد محمدی	-	نایب رئیس هیات مدیره	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کارشناس صنایع
شرکت پیشران سرمایه پردیس	حسنعلی رضائی مقدم	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	کارشناس اقتصاد
شرکت هوشمند سرمایه پردیس	حسین کریمی	عضو هیات مدیره	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	کارشناس اقتصاد
محمد رضائی	-	عضو هیات مدیره	۱۳۹۷/۰۳/۲۲	کارشناس ارشد حقوق عمومی

لیست سهامداران عمده شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و تاریخ تأیید گزارش

تاریخ تأیید گزارش		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نام سهامدار	ردیف
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام		
۱۶	۱۰۸.۸۷۶.۸۰۹	۱۶	۱۰۸.۸۷۶.۸۰۹	شرکت آلومینیوم تابنده اراک	۱
۱۰	۶۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۰	۶۷.۰۰۰.۰۰۰	شرکت مدبر تجارت آریا	۲
۸	۵۷.۰۰۰.۰۰۰	۸	۵۷.۰۰۰.۰۰۰	شرکت پرتو کالا پردیس	۳
۴	۲۹.۲۶۸.۶۳۱	۴	۲۹.۲۶۸.۶۳۱	شرکت هوشمند سرمایه پردیس	۴
۴	۲۵.۹۵۳.۴۲۹	۴	۲۵.۹۵۳.۴۲۹	شرکت پیشران سرمایه پردیس	۵
۵۸	۳۹۰.۲۴۸.۱۳۱	۵۸	۳۹۰.۲۴۸.۱۳۱	سایر سهامداران	۶
۱۰۰	۶۷۸.۳۴۷.۰۰۰	۱۰۰	۶۷۸.۳۴۷.۰۰۰	جمع	

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

هیات مدیره مصمم است با تلاش مضاعف و همفکری مستمر با بهره گیری از تمامی منابع فکری و فیزیکی موجود ، شرکت نورد آلومینیوم را در مسیر دستیابی به بیشترین میزان تولید و بالاترین ارزش افزوده همراهی نموده و با کسب رضایتمندی مشتریان ضمن پیشتاز بودن در بازارهای داخلی، برنامه ریزیهای جامع تری برای دستیابی به بازارهای جدید داشته باشد. هیات مدیره می داند پیشرفت شرکت متضمن محصولات جدید با کیفیت مطلوب می باشد. ،

موفقیت در گرو چگونگی پاسخگویی به شرایط بازار است و این امر مستلزم تعامل زیاد با مشتریان برای درک و برآورده کردن نیاز آنها و نیز تشخیص مشکلات و مرتفع کردن آنها می باشد .

اصلی ترین استراتژی هیات مدیره کسب برتری عملیاتی در تولید محصولات آلومینیومی با اقل بهای تمام شده و بالاترین بهره وری ممکن و نیز حفظ کیفیت برای کسب رضایتمندی بیشتر مشتریان می باشد .

اصلی ترین برنامه های عملیاتی شرکت کاهش هزینه های تولید و بهای تمام شده محصولات ، تسخیر بازارهای جدید فروش و بدست آوردن سهم بازار با توجه به ظرفیتهای تولید محصولات ورق کامپوزیت ، کلد و تولید محصولات پلی کرافت، اخذ تسهیلات ارزان قیمت و پرداخت به موقع تسهیلات بانکی جهت کاهش هزینه های مالی می باشد .

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

جدول مقایسه تولید

مقدار به تن

سال ۹۷	سال ۹۸	شرح محصول
۱,۳۷۹	۱,۸۹۳	کویل
۵,۵۷۶	۶,۱۸۹	ورق
۱,۷۷۱	۲,۴۱۱	تسمه
۱,۴۱۱	۲,۶۸۷	محصولات کلد
۷۲	۵	کامپوزیت (ACP)
۱۰,۲۰۹	۱۳,۱۸۵	جمع

جدول مقایسه مبلغ فروش در سال جاری نسبت به سال قبل

مبلغ به میلیون ریال

سال ۹۷	سال ۹۸	شرح
۳۷۵,۶۴۴	۵۳۴,۷۹۷	کویل
۱,۱۶۱,۱۸۱	۱,۵۳۱,۶۸۷	ورق
۴۱۲,۰۹۴	۷۵۶,۵۰۸	تسمه
۳۰۹,۰۴۱	۸۱۱,۵۹۱	کلد
۷۶,۲۸۵	۱۳۳,۹۷۲	کارمزدی
۸,۴۷۹	۲,۴۰۸	کامپوزیت
۲,۳۴۲,۷۲۴	۳,۷۷۰,۹۶۳	مبلغ کل

جدول مقایسه مقدار فروش در سال جاری نسبت به سال قبل

مقدار به تن

سال ۹۷	سال ۹۸	شرح
۱,۳۱۹	۱,۷۴۹	کویل
۴,۸۹۹	۵,۳۳۷	ورق
۱,۶۲۲	۲,۳۴۴	تسمه
۱,۰۹۸	۲,۳۱۸	کلد
۱,۰۳۶	۱,۴۳۱	کارمزدی
۶۱	۹	کامپوزیت
۱۰,۰۳۵	۱۳,۱۸۸	مقدار کل

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مقایسه خرید مواد اولیه در سال جاری و سال قبل :

جدول خرید مواد سال ۱۳۹۸

شرح	تن	نرخ	میلیون ریال
انواع شمش آلومینیومی	۱۲,۹۵۲	۲۲۳,۶۵۲	۲,۸۹۶,۷۲۷
مواد غیر مستقیم (هاردنر، رنگ ، پرایمر و پلی اتیلن)	۳۴۳	۴۲۶,۸۳۹	۱۴۶,۵۷۴
جمع کل	۱۳,۲۹۵	-	۳,۰۴۳,۳۰۱

جدول خرید مواد سال ۱۳۹۷

شرح	تن	نرخ	میلیون ریال
انواع شمش آلومینیومی	۱۱,۳۶۵	۱۹۵,۸۳۹	۲,۲۲۵,۷۴۴
مواد غیر مستقیم (هاردنر، رنگ ، پرایمر و پلی اتیلن)	۳۲۶	۲۳۸,۸۲۸	۷۷,۸۶۷
جمع کل	۱۱,۶۹۱	-	۲,۳۰۳,۶۱۱

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مسئولیت های اجتماعی، مدیریتی و زیست محیطی شرکت :

شیوه مدیریت مناسب با استقرار سیستم های مدیریتی نوین و متکی بر اصول علمی و روز دنیا در هدایت و اداره هر سازمان نقش مؤثری دارد . شرکت نورد آلومینیوم در این راستا دو مورد از اصلی ترین سیستم های مدیریتی را در سازمان مستقر نموده و دارای گواهینامه استقرار هر دو سیستم از شرکت SGS می باشد. سیستم های مستقر و جاری شرکت عبارتند از :

سیستم مدیریت کیفیت بر اساس استاندارد ISO 9001:2015

سیستم مدیریت زیست محیطی بر اساس استاندارد ISO 14001:2015

سیستم مدیریت کیفیت بر اساس استاندارد ISO 9001:2015

این استاندارد معتبرترین الگو برای استقرار سیستم مدیریت کیفیت می باشد که مهمترین اهداف آن عبارتند از

(الف) ایجاد توانائی در سازمان برای تأمین و ارائه محصولات و خدماتی که همواره مطابق نیازمندیهای مشتری و الزامات قانونی باشند

(ب) افزایش رضایت مشتری از طریق بکارگیری مؤثر سیستم مذکور از جمله فرآیندهای بهبود مداوم این سیستم و تضمین انطباق با نیازمندیهای مشتری و ایجاد سود پایدار برای شرکتها .

عملکرد سیستم زیست محیطی

- ۱- نگهداری سیستم مدیریت زیست محیطی بر اساس استاندارد ایزو ۱۴۰۰۱
- ۲- اندازه گیری و کنترل خروجی دودکش کوره ها به صورت دوره ای .
- ۳- حفظ فضای سبز شرکت
- ۴-ارایه گزارشات دوره ای در خصوص مدیریت پسماندها و اندازه گیری خروجی دودکش ها به اداره حفاظت محیط زیست استان مرکزی

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳- مهمترین منابع، ریسک و روابط

بیمه نامه های شرکت :

موجودی های شرکت شامل مواد اولیه ، در جریان ساخت و کالای ساخته شده تماماً آلومینیوم بوده و در صورت بروز هر اتفاق مجدداً ذوب شده و مورد استفاده قرار می گیرد ، بنابراین فقط به میزان ارزش افزوده پوشش بیمه ای دارد، مواد اولیه شمش آلومینیومی نیازی به پوشش بیمه ای ندارد ، موجودی کالای ساخته شده، کالای در جریان ساخت، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۱۵۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه و زلزله بیمه شده است.

کل بدهی های بانکی شرکت نورد آلومینیوم در پایان سال ۹۸ به شرح زیر می باشد :

شرح	مبلغ (میلیون یال)
بانک صادرات	۳۱۸،۴۳۰
بانک ملت	۹۸،۶۰۸
بانک توسعه تعاون	۳۲،۲۶۵
جمع کل بدهیها (میلیون ریال)	۴۴۹،۳۰۳

هزینه های مالی سال ۱۳۹۸

شرح	مبلغ به میلیون ریال
بانک تجارت-ریالی	۹۲
بانک صادرات اراک - ارزی	۶۶
بانک صادرات - ریالی	۳۲،۲۴۱
بانک ملت ریالی	۴۹،۵۷۸
بانک ملی ریالی	۴،۸۷۹
بانک توسعه تعاون ریالی	۴،۹۵۱
سایر هزینه های مالی	۱،۸۴۹
جمع	۹۳،۶۵۶

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص شرکت رنگ زیراکس و شرکت آلومینیوم پارس:

با عنایت به بند ۵ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی بابت رسیدگی به عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت، اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره شرکت به شرح ذیل اعلام می گردد:

شرکت رنگ زیراکس ایران: شرکت نورد آلومینیوم در سنوات قبل مبلغ ۳۲۲۸۷۵ میلیون ریال از تعهدات شرکت رنگ زیراکس ایران را تضمین نموده است، که بدهی این شرکت به بانکها و سایر بدهکاران از طرف اداره تصفیه تهران قطعی گردید و از محل فروش اموال و دارائی های شرکت رنگ زیراکس پرداخت شده است. اقدامات شرکت جهت استرداد اسناد تضمینی در حال پیگیری می باشد.

شرکت آلومینیوم پارس: تضامین انجام شده توسط شرکت نورد آلومینیوم برای شرکت آلومینیوم پارس به شرح ذیل می باشد:

(تضامین نزد شرکت ها)

مبلغ به میلیون ریال	نام شرکت
۲۵۸،۳۸۹	آلومینیوم ایران-ایرالکو
۳،۲۸۰	گمرک بندرعباس
۳۴۸	گمرک بندرانزلی
۱۴۲	گمرک مهر آباد
۱۲۰	گمرک شهریار
۳۶	بخش فرآورده های نفتی
۲۶۲،۳۱۵	جمع

(تضامین نزد بانک ها)

مبلغ به میلیون ریال	نام بانک
۱،۴۹۹،۲۸۶	بانک پاسارگاد
۶۶۰،۷۶۹	تجارت مرکزی
۳۲۸،۷۴۸	بانک سپه- شعبه آرژانتین
۲۳،۲۶۸	پاسارگاد شعبه سلیمان خاطر
۷،۶۹۷	بانک ملی شعبه ساوه
۸۶،۶۰۵	بانک ایران و اروپا
۲،۶۰۶،۳۷۳	جمع

۲،۸۶۸،۶۸۸	جمع کل تضامین به میلیون ریال
-----------	------------------------------

اداره تصفیه امور ورشکستگی پس از انجام کارشناسی میزان طلب بدهکاران را تعیین و تصدیق نموده است. بانک تجارت و بانک ایران و اروپا طی دادخواست های جداگانه علیه شرکت ورشکسته آلومینیوم پارس و شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) بعنوان ضامن طرح دعوی نموده و حکم محکومیت شرکت ورشکسته و شرکت نورد (ضامن) توسط شعبه ۱۴ دادگاه عمومی حقوقی تهران و به نفع بانک تجارت صادر و به این حکم اعتراض شد و شعبه ۴۶ دادگاه تجدید نظر استان تهران حکم مذکور را نقض و ابطال نمود. در مورد بانک ایران و اروپا نیز حکم محکومیت شرکت نورد توسط شعبه ۳۶ دادگاه عمومی حقوقی تهران صادر گردیده که توسط این شرکت و همچنین اداره تصفیه به حکم مذکور اعتراض گردیده و می بایست دادخواست تجدید نظر خواهی در دادگاه تجدید نظر استان تهران مورد رسیدگی قرار گیرد. بدیهی است این شرکت تا رسیدن به نتیجه مطلوب موضوع را پیگیری می نماید.

با توجه به درخواست سازمان بورس و اوراق بهادار صورتهای مالی حسابرسی شده منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ شرکت آلومینیوم پارس در سیستم کدال ارائه شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

مقایسه ظرفیت اسمی، عملی و ظرفیت واقعی سال ۹۸:

ظرفیت واقعی	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	شرح
۱۳,۱۸۵	۱۴,۲۲۱	۲۵,۱۰۰	تن	انواع ورق، کویل و تسمه
-	۱,۴۱۶	۲,۵۰۰	تن	بیلت
-	۸۵۰	۱,۵۰۰	تن	شمش
-	۱,۱۳۳	۲,۰۰۰	تن	قطعات آلومینیومی
-----	۲,۳۸۰	۴,۲۰۰	تن	ورق کامپوزیت
۱۳,۱۸۵	۲۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۰		

ظرفیت طبق پروانه بهره برداری بر اساس هر ماشین و به صورت مستقل از یکدیگر می باشد. از آنجائیکه محصول هر ماشین به عنوان مواد اولیه مورد استفاده ماشین دیگر قرار می گیرد ظرفیت عملی کارخانه بر حسب ترکیب محصول از ۱۵,۰۰۰ تن تا ۲۰,۰۰۰ تن متغیر می باشد.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

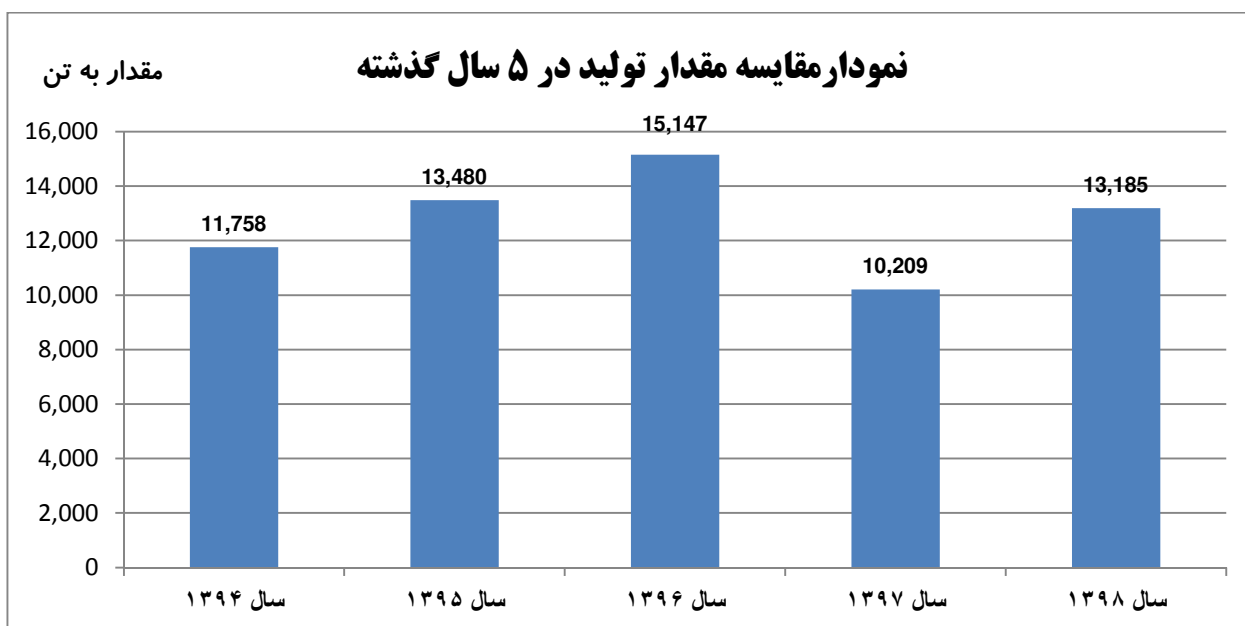
مقایسه سود سال ۱۳۹۸ و سال قبل

شرح	سال ۹۸	سال ۹۷	درصد افزایش	توضیحات
درآمد حاصل از فروش شرکتی	۳,۶۳۶,۹۹۱	۲,۲۶۶,۴۳۹	٪۶۰	افزایش حجم و نرخ فروش نسبت به سال قبل
درآمد حاصل از فروش کارمزدی	۱۳۳,۹۷۲	۷۶,۲۸۵	٪۷۶	افزایش حجم و نرخ فروش نسبت به سال گذشته
جمع فروش	۳,۷۷۰,۹۶۳	۲,۳۴۲,۷۲۴	٪۶۱	
بهای تمام شده کالای فروخته شده	(۳,۰۲۹,۵۰۴)	(۱,۹۹۱,۵۲۹)	٪۵۲	
سود (زیان) ناخالص	۷۴۱,۴۵۹	۳۵۱,۱۹۵	٪۱۱۱	
خالص درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی	(۱۳۹,۶۵۱)	(۱۴۱,۲۹۸)	٪۱	
سود (زیان) عملیاتی	۶۰۱,۸۰۸	۲۰۹,۸۹۷	٪۱۸۷	
هزینه های مالی	(۹۳,۶۵۶)	(۵۵,۱۵۶)	٪۷۰	افزایش تسهیلات بانکی دریافتی
سایر درآمدها (هزینه ها)	۱۰,۱۸۰	۹,۲۱۱	٪۱۱	
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۵۱۸,۳۳۲	۱۶۳,۹۵۲	٪۲۱۶	
مالیات سال جاری	(۱۱۶,۶۲۵)	(۳۶,۸۸۹)	٪۲۱۶	
مالیات سنوات قبل	(۶۶,۴۷۰)	-	-	
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۳۳۵,۲۳۸	۱۲۷,۰۶۳	٪۱۶۴	
تعداد سهام (میلیون سهام)	۶۷۸	۶۷۸	-	
سود (زیان) هر سهم به ریال	۴۹۴	۱۸۷	٪۱۶۴	

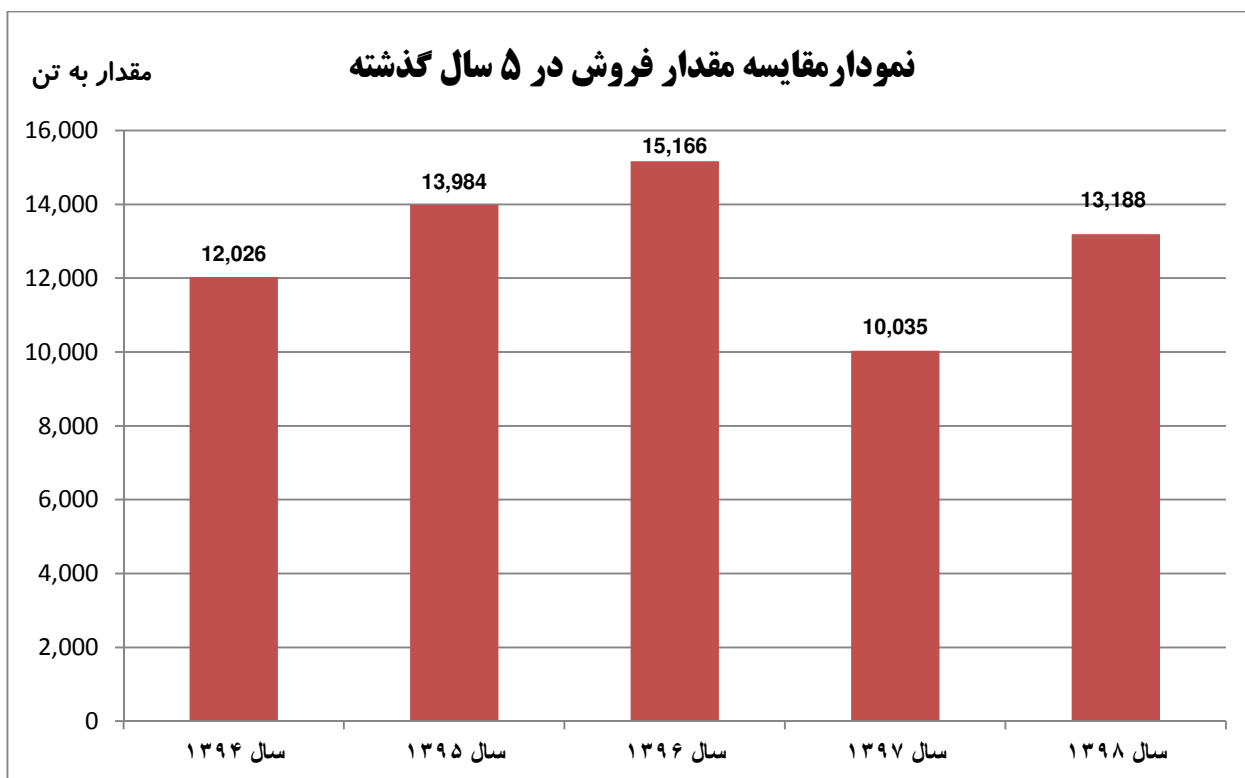
شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



تولید سال ۹۸ نسبت به سال قبل به دلیل افزایش سفارش ۲۹ درصد افزایش داشته است.



فروش مقداری سال ۹۸ نسبت به سال قبل به دلیل افزایش سفارش ۳۱ درصد افزایش داشته است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

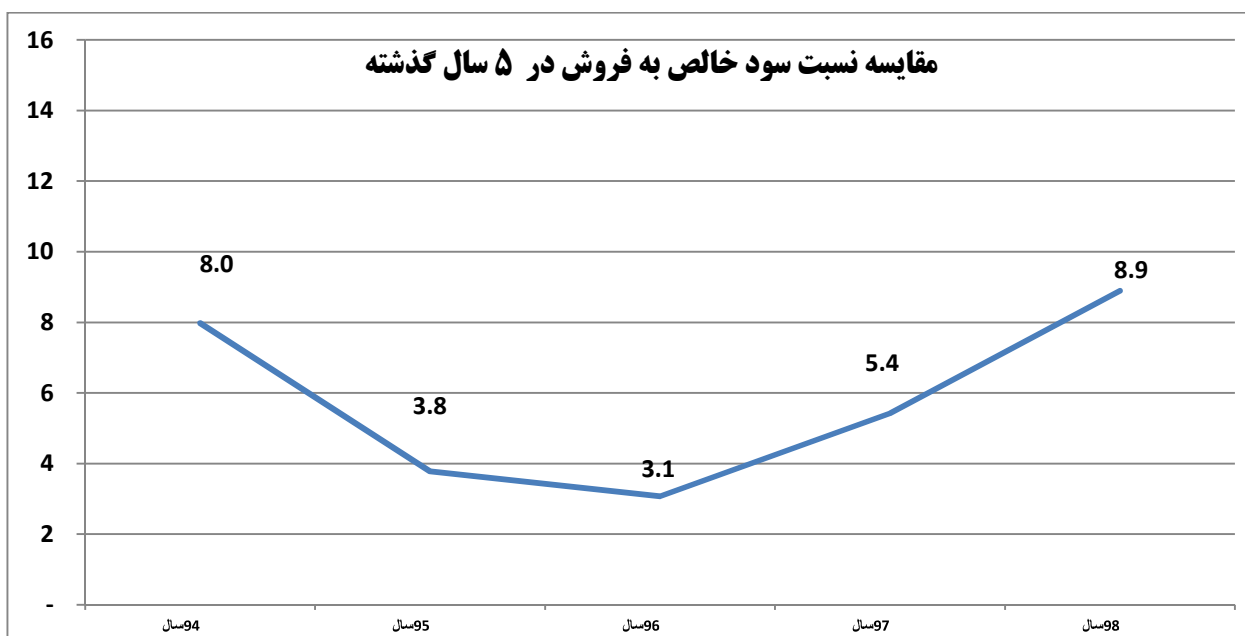
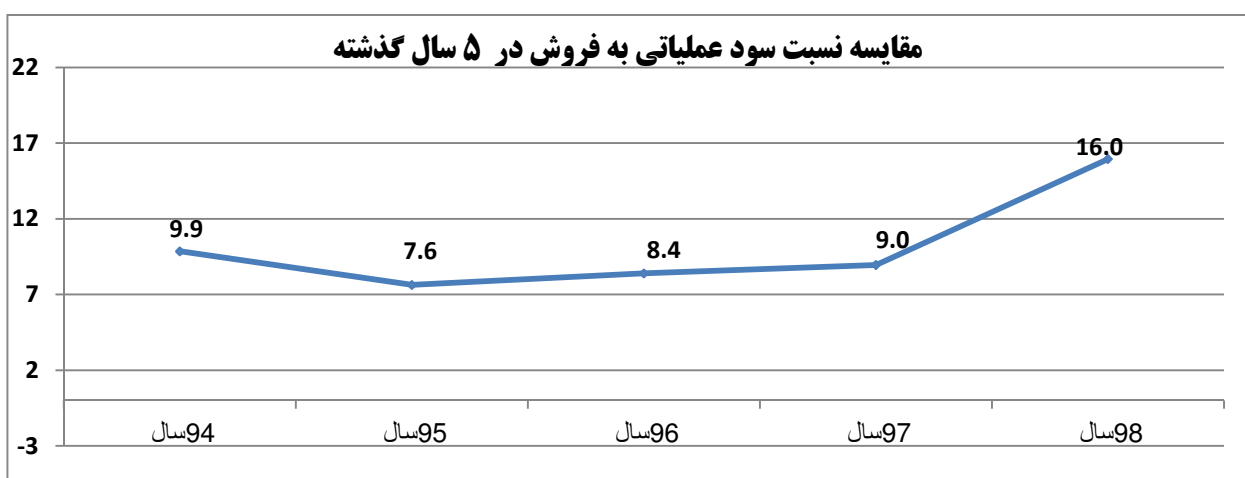
گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سود تقسیمی:

تقسیم حداقل ده درصد سود خالص سال ۱۳۹۸ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

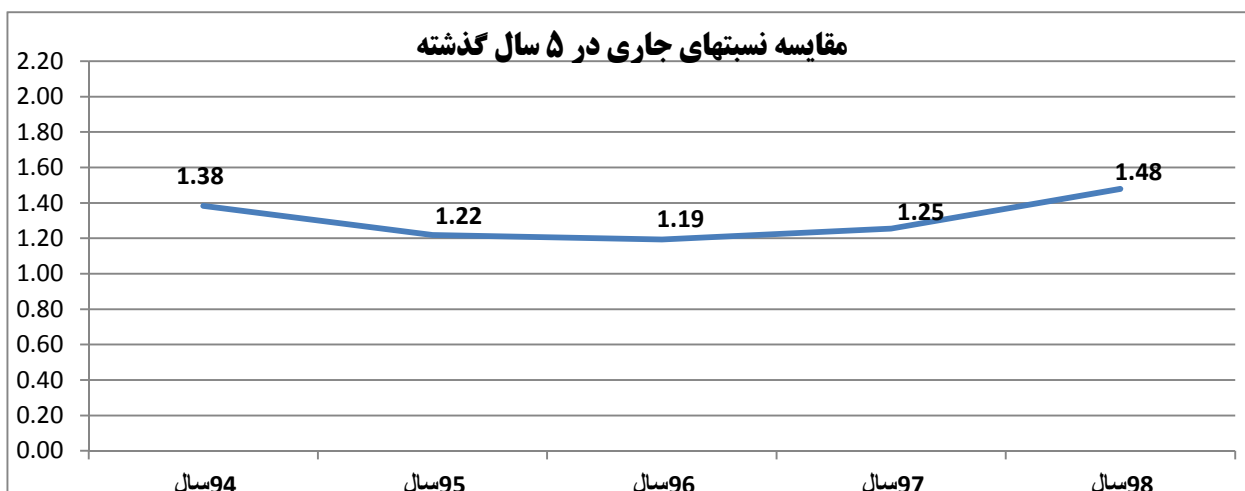
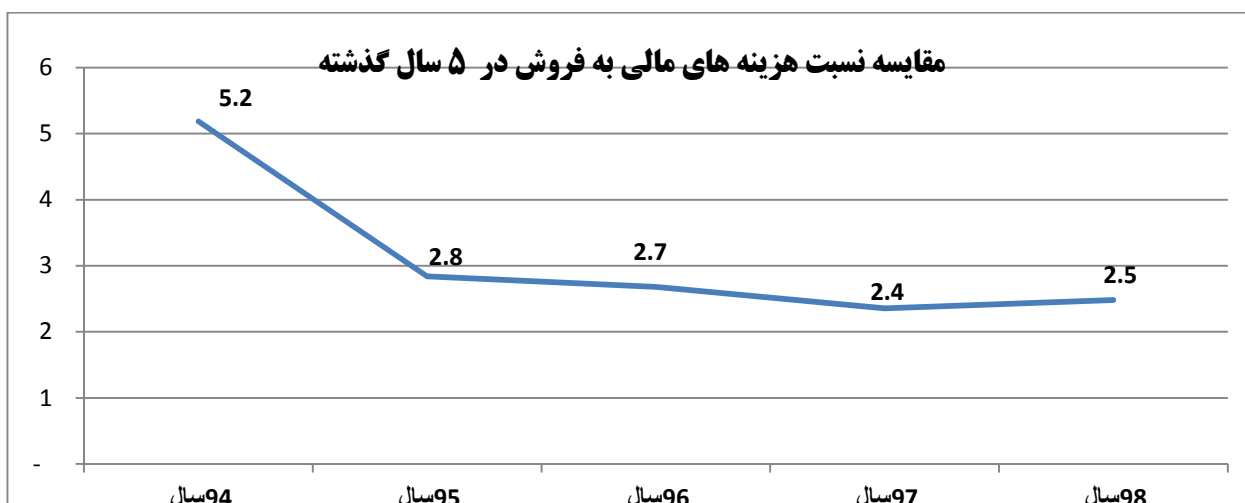
نمودار مقایسه ای نسبتهای مالی در سال ۱۳۹۸ و سنوات گذشته:



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:

پیش بینی تولید و فروش در سال ۱۳۹۹

شرح محصول	پیش بینی مقدار تولید در سال ۹۹ (تن)	پیش بینی مقدار فروش در سال ۹۹ (تن)
کویل	۲،۲۵۰	۲،۲۵۰
ورق	۶،۴۷۵	۶،۴۷۵
تسمه	۲،۴۷۵	۲،۴۷۵
محصولات کلد	۲،۸۰۰	۲،۸۰۰
ورق کامپوزیت	-	-
جمع کل	۱۴،۰۰۰	۱۴،۰۰۰

پیش بینی تولید و فروش سال ۱۳۹۹ بر اساس شرایط بازار محاسبه شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



CH98/8012

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم

« سهامی عام »

سرمایه: ۶۷۸.۳۴۷ میلیون ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

شماره اقتصادی: ۴۱۱۳ - ۱۳۱۸ - ۵۸۹۳



نورد آلومینیوم

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت های مالی

صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۳۶-۶

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریانهای نقدی

• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	رضا حمیدی	شرکت آلومینیوم تابنده اراک (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	-	مهرداد محمدی
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	حسنعلی رضائی مقدم	شرکت پیشران سرمایه پردیس (مسئولیت محدود)
	عضو هیات مدیره	حسین کریمی	شرکت هوشمند سرمایه پردیس (مسئولیت محدود)
	عضو هیات مدیره	-	محمد رضایی

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۴۲,۷۲۴	۳,۷۷۰,۹۶۳	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱,۹۹۱,۵۲۹)	(۳,۰۲۹,۵۰۴)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵۱,۱۹۵	۷۴۱,۴۵۹	سود ناخالص
(۴۶,۵۴۹)	(۵۰,۸۸۱)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۹۴,۷۴۹)	(۸۸,۷۷۰)	۸ سایر هزینه ها
۲۰۹,۸۹۷	۶۰۱,۸۰۸	سود عملیاتی
(۵۵,۱۵۶)	(۹۳,۶۵۶)	۹ هزینه های مالی
۹,۲۱۱	۱۰,۱۸۰	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۶۳,۹۵۲	۵۱۸,۳۳۲	سود عملیاتی قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۶,۸۸۹)	(۱۱۶,۶۲۵)	۲۵ سال جاری
-	(۶۶,۴۷۰)	سنوات قبل
۱۲۷,۰۶۳	۳۳۵,۲۳۸	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۲۴۰	۵۹۰	عملیاتی (ریال)
(۵۳)	(۹۵)	غیر عملیاتی (ریال)
۱۸۷	۴۹۴	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری :
۷۶۴,۰۲۳	۷۸۵,۰۳۴	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۳,۱۴۵	۱۲,۷۰۵	۱۳	دارایی های نامشهود
-	-	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۱۸۲	۳,۵۴۳	۱۵	دریافتنی های بلند مدت
۷۸۰,۳۵۰	۸۰۱,۲۸۲		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۳۱,۶۹۰	۴۸,۶۶۹	۱۶	پیش پرداخت ها
۸۱۹,۳۸۵	۱,۲۱۴,۱۴۰	۱۷	موجودی مواد و کالا
۱۱۱,۴۹۳	۱۸۱,۲۷۱	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۸۲,۳۳۲	۲۴۱,۶۹۹	۱۸	موجودی نقد
۱,۰۴۴,۹۰۰	۱,۶۸۵,۷۷۹		جمع دارایی های جاری
۱,۸۲۵,۲۵۰	۲,۴۸۷,۰۶۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۶۷۸,۳۴۷	۶۷۸,۳۴۷	۱۹	سرمایه
۱۶,۴۵۴	۳۶,۵۳۹	۲۰	اندوخته قانونی
۷,۱۶۲	۷۲,۶۸۳	۲۱	سایر اندوخته ها
۱۷۴,۰۳۵	۴۰۳,۳۱۶		سود انباشته
۸۷۵,۹۹۸	۱,۱۹۰,۸۸۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۱۶,۰۱۳	۱۵۵,۵۶۸	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۶,۰۱۳	۱۵۵,۵۶۸		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۸۲,۸۱۷	۸۹,۳۳۷	۲۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۶,۶۵۳	۲۳۸,۸۰۵	۲۵	مالیات پرداختنی
۷,۹۹۲	۸,۱۳۴	۲۶	سود سهام پرداختنی
۲۸۲,۶۲۲	۴۴۹,۳۰۳	۲۳	تسهیلات مالی
۲۰۳,۱۵۵	۳۵۵,۰۲۹	۲۷	پیش دریافت ها
۸۳۳,۲۳۹	۱,۱۴۰,۶۰۸		جمع بدهی های جاری
۹۴۹,۲۵۲	۱,۲۹۶,۱۷۶		جمع بدهی ها
۱,۸۲۵,۲۵۰	۲,۴۸۷,۰۶۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
۸۷۵,۹۹۸	۱۷۴,۰۳۵	۷,۱۶۲	۱۶,۴۵۴	۶۷۸,۳۴۷	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
۳۳۵,۲۳۸	۳۳۵,۲۳۸	-	-	-	سود خالص گزارش شده در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(۲۰,۳۵۰)	(۲۰,۳۵۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۲۰,۰۸۵)	-	۲۰,۰۸۵	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۶۵,۵۲۱)	۶۵,۵۲۱	-	-	تخصیص به سایر اندوخته ها
#####	۴۰۳,۳۱۶	۷۲,۶۸۳	۳۶,۵۳۹	۶۷۸,۳۴۷	مانده در ۹۸/۱۲/۲۹
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
۷۶۲,۵۰۲	۶۶,۸۹۳	۷,۱۶۲	۱۰,۱۰۰	۶۷۸,۳۴۷	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷					
۱۲۷,۰۶۳	۱۲۷,۰۶۳	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷
(۱۳,۵۶۷)	(۱۳,۵۶۷)	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۶,۳۵۴)	-	۶,۳۵۴	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۸۷۵,۹۹۸	۱۷۴,۰۳۵	۷,۱۶۲	۱۶,۴۵۴	۶۷۸,۳۴۷	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱۴۴,۲۴۰	۱۶۹,۶۲۴	نقد حاصل از عملیات (پرداخت های ناشی از عملیات)
(۶,۰۴۸)	(۲۸,۹۴۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۳۸,۱۹۲	۱۴۰,۶۸۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۴۶۵	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۳,۵۱۰)	(۳۶,۳۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۲۲۹)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱,۹۵۰	۵,۰۲۹	دریافتهای نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
(۱۲,۳۲۴)	(۳۱,۳۵۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۶۷۸,۸۷۷	۱,۰۴۷,۶۷۵	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۶۴۸,۰۰۳)	(۸۶۹,۷۰۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۵,۷۷۵)	(۱۰۸,۸۹۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۰,۴۶۶)	(۲۰,۲۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۵۵,۳۶۷)	۴۸,۸۶۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۰,۵۰۱	۱۵۸,۱۸۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۱,۶۸۰	۸۲,۳۳۲	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۵۱	۱,۱۷۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸۲,۳۳۲	۲۴۱,۶۹۹	مانده موجودی نقد در پایان دوره

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۵۱/۳/۲۵ تحت شماره ۱۵۷۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۷۷۳۷۰ به صورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۶۴/۲/۲۵ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۱۱/۲۳ به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۱/۲/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان فاطمی غربی خیابان سین دخت جنوبی خیابان هما پلاک ۲۸ و کارخانه آن در شهرستان اراک میدان آزادگان روبروی کوی صنعتی واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه که بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تیر ماه ۱۳۹۵ اصلاح شده است ، تأسیس کارخانجات تولیدی و صنعتی به منظور ساخت ورق آلومینیوم و هر نوع فرآورده های دیگر آلومینیومی و تصدی به هر نوع امور تولید و صنعتی و فروش محصولات و مصنوعات شرکت ، ارائه دهنده خدمات آزمون بعنوان آزمایشگاه همکار به اداره کل استاندارد و سایر سازمان ها و متقاضیان مراکز دولتی و خصوصی پیرامون ، استاندارد آلیاژ های آلومینیوم و آلومینیوم کار پذیر (مطابق استاندارد ملی شماره ۱۶۵۸۸) ، آزمون کشش در دمای محیط ، آزمون سختی سنجی و آزمون آنالیز شیمیایی (کوانتومتری) و انجام کلیه اموری که به طور مستقیم و غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد.

فعالیت عمده شرکت در دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ در زمینه تولید کویل، ورق، تسمه و سایر فرآورده های آلومینیومی بوده است. طبق آخرین پروانه بهره برداری به شماره ۱۰۲/۱۳۲۸ مورخ ۱۳۸۷/۱/۲۹ که توسط سازمان صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی صادر شده است، ظرفیت اسمی ۳۵،۳۰۰ تن می باشد. این ظرفیت از مجموع ظرفیت ماشین های مختلف در خط تولید محاسبه شده است. (یادداشت ۲-۶)

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و یا طرف قرارداد با شرکت طی دوره به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۲۲	۱۴	
۲۴۵	۲۵۷	کارکنان قراردادی
۲۶۷	۲۷۱	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

شرکت فاقد هر گونه آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری شماره ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد که در مورد کلیه صورتهای مالی که در دوره مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، است.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی و در مورد زیر از ارزش جاری در تاریخ تجدید ارزیابی تهیه شده است.

۳-۱-۱- زمین های شرکت بر مبنای تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۳-۵)

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با

نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	زمان گشایش-سنا ۱۲۳۲۱-۱۴۹۰۳۰	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	یورو	زمان گشایش-سنا ۱۶۰۱۴-۱۶۹۰۳۰	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	لیبر	سنا ۲۴,۷۹۰	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	پوند	سنا ۱۸۸,۶۳۰	نرخ قابل دسترس
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	یورو	سنا ۱۶۹,۰۳۰	نرخ قابل دسترس
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	درهم	سنا ۳,۳۰۶	نرخ قابل دسترس
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	دلار	سنا ۱۴۹,۰۳۰	نرخ قابل دسترس

۳-۳-۲- 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- 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.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۵-۳، 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 نگهداری 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.

۳-۵-۲- زمین های شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در راستای "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی

و خدماتی و ... " با استفاده از ارزیابی کارشناس توسط کانون کارشناسان رسمی دادگستری در سال ۱۳۹۳ صورت پذیرفته است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۵-۳- استهلاك 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 استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحات بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
محوطه سازی	۶ سال	خط مستقیم
ساختمان	۱۵ سال و ۲۵ سال	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰٪ و ۱۲٪ و ۶ سال، ۱۰ سال و ۲۰ سال	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰٪، ۱۵٪ و ۶ سال، ۸ سال و ۱۰ سال	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ سال و ۶ سال	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ سال، ۴ سال، ۶ سال، ۸ سال، ۱۰ سال	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ سال و ۵ سال	خط مستقیم

۳-۵-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- 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.

۳-۶-۲- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	ساله ۳	مستقیم

۳-۶-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شود.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- 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.

۳-۷-۲- 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.

۳-۷-۳- 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 وریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- 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.

۳-۷-۵- 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.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه وبسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات ولوازم یدکی

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا 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 دوره مالی 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- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار - بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها - در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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

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

۴-۱-۱- 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 پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- تجدید ارزیابی زمین

زمین شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در راستای "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی و ..." با استفاده از ارزیابی کارشناسان رسمی دادگستری در سال ۱۳۹۳، صورت پذیرفته است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
				فروش خالص:
				داخلی:
۴۱۲,۰۹۳	۱,۶۲۲	۷۵۷,۱۲۵	۲,۳۴۴	تسمه
۹۲۹,۹۱۱	۳,۹۰۹	۱,۴۱۶,۹۳۸	۴,۹۴۶	ورق
۳۰۹,۰۴۱	۱,۰۹۸	۸۱۱,۵۹۱	۲,۳۱۸	کلد (کویل، ورق، تسمه)
۸,۴۷۹	۶۱	۲,۴۰۸	۹	ورق کامپوزیت (آلکونام)
۱۹۸,۵۱۸	۷۳۹	۵۲۷,۳۰۸	۱,۷۲۴	کویل
۱,۵۴۵	۷	۷,۰۲۴	۲۳	ورق فرمدار
۲۰۸,۹۰۴	۷۰۵	۳۹,۳۱۲	۱۴۹	پلی کرافت (ککره ، کویل ، ورق)
<u>۲,۰۶۸,۴۹۱</u>		<u>۳,۵۶۱,۶۰۶</u>		
				صادراتی:
۱۹۸,۰۵۸	۸۵۸	۷۶,۱۳۵	۲۴۴	کویل و ورق رنگی
<u>۲,۲۶۶,۵۴۹</u>		<u>۳,۶۳۷,۷۴۱</u>		فروش ناخالص
(۱۱۰)		(۷۵۱)		تخفیفات فروش
<u>۲,۲۶۶,۴۳۹</u>		<u>۳,۶۳۶,۹۹۰</u>		فروش خالص
۷۶,۲۸۵	۱,۰۳۶	۱۳۳,۹۷۳	۱,۴۳۱	درآمد ارایه خدمات
<u><u>۲,۳۴۲,۷۲۴</u></u>		<u><u>۳,۷۷۰,۹۶۳</u></u>		

۵-۱-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۰۰	<u>۲,۳۴۲,۷۲۴</u>	۱۰۰	<u>۳,۷۷۰,۹۶۳</u>	سایر مشتریان
	<u><u>۲,۳۴۲,۷۲۴</u></u>		<u><u>۳,۷۷۰,۹۶۳</u></u>	

۵-۲-درآمد ارایه خدمات:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۲۸۵	۱۳۳,۹۷۳	خدمات کارمزدی
<u>۷۶,۲۸۵</u>	<u>۱۳۳,۹۷۳</u>	

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
درصد سود	درصد سود	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
ناخالص به درآمد عملیاتی	ناخالص به درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰	۱۴	۲۱۳,۱۴۷	(۱,۳۱۸,۵۴۰)	۱,۵۳۱,۶۸۷	فروش خالص: انواع ورق (ساده و فرمدار)
۲۴	۱۷	۹۳,۱۵۳	(۴۴۱,۶۴۴)	۵۳۴,۷۹۷	انواع کویل
۱۳	۲۱	۱۵۶,۳۲۱	(۶۰۰,۱۸۷)	۷۵۶,۵۰۸	انواع تسمه
۱۲	۲۲	۱۸۰,۵۳۴	(۶۳۱,۰۵۷)	۸۱۱,۵۹۱	کلد (کویل، ورق، تسمه)
۵	۳	۷۲	(۲,۳۳۶)	۲,۴۰۸	ورق کامپوزیت
۱۳	۱۸	۶۴۳,۲۲۷	(۲,۹۹۳,۷۶۴)	۳,۶۳۶,۹۹۱	

۵-۴- ارایه خدمات:

۲۱	۲۲	۹۸,۲۳۲	(۳۵,۷۴۰)	۱۳۳,۹۷۲	خدمات کارمزدی
۲۱	۲۲	۹۸,۲۳۲	(۳۵,۷۴۰)	۱۳۳,۹۷۲	
۱۵	۲۰	۷۴۱,۴۵۹	(۳,۰۲۹,۵۰۴)	۳,۷۷۰,۹۶۳	

۵-۴-۱- درصد سود ناخالص محصولات کارمزدی به فروش با لحاظ نمودن مواد مصرفی محاسبه شده است.

۵-۵- نرخ فروش محصولات شرکت بر اساس قیمت روز مواد اولیه در بورس فلزات تهران و کارمزد فروش تعیین می گردد و تعیین نرخ و تخفیفات فروش توسط هیات مدیره به مدیر عامل واگذار شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۹۹,۴۹۶	-	۱,۸۹۹,۴۹۶	۲,۹۶۳,۳۵۵	-	۲,۹۶۳,۳۵۵	مواد مستقیم مصرفی
۵۹,۳۹۴	۴,۳۹۴	۵۵,۰۰۰	۶۹,۶۳۵	۵,۵۳۴	۶۴,۱۰۱	دستمزد مستقیم
						سربار ساخت:
۱۴۲,۱۵۶	۱۲,۱۶۴	۱۲۹,۹۹۲	۱۶۲,۴۹۳	۱۵,۹۶۲	۱۴۶,۵۳۰	دستمزد غیر مستقیم
۱۵,۰۱۱	۱,۲۸۴	۱۳,۷۲۷	۳۲,۵۹۹	۳,۲۰۲	۲۹,۳۹۷	بسته بندی
۱۲,۷۰۴	۱,۰۸۷	۱۱,۶۱۷	۱۴,۷۵۵	۱,۴۴۹	۱۳,۳۰۶	استهلاک
۳۳,۴۰۲	۲,۸۵۸	۳۰,۵۴۴	۵۴,۲۱۹	۵,۳۲۶	۴۸,۸۹۳	برق و سوخت
۴۴,۲۷۹	۲,۵۰۵	۴۱,۷۷۴	۳۵,۴۲۴	۳,۴۸۰	۳۱,۹۴۵	ملزومات فنی مصرفی
۱۲,۰۲۴	۱,۰۲۹	۱۰,۹۹۵	۳۳,۶۷۲	۳,۳۰۸	۳۰,۳۶۴	تعمیر و نگهداشت
۱۲,۴۳۳	۱,۰۶۴	۱۱,۳۶۹	۱۱,۳۹۲	۱,۱۱۹	۱۰,۲۷۳	مواد غذایی
۷,۹۱۷	۶۷۷	۷,۲۴۰	۷,۵۵۸	۷۴۲	۶,۸۱۶	خرید خدمات تولیدی و غیرتولیدی
۲۲,۵۳۰	۳,۲۱۱	۱۹,۳۱۹	۸,۷۰۴	۸۵۵	۷,۸۴۹	ملزومات غیر فنی مصرفی
۲۱,۶۲۵	۱,۸۵۰	۱۹,۷۷۵	۱۸,۴۴۶	۱,۸۱۲	۱۶,۶۳۴	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۲,۲۸۲,۹۷۱	۳۲,۱۲۳	#####	۳,۴۱۲,۲۵۲	۴۲,۷۹۱	۳,۳۶۹,۴۶۱	
(۹۴,۷۴۹)	(۷,۰۸۷)	(۸۷,۶۶۲)	(۸۸,۷۷۰)	(۷,۰۵۱)	(۸۱,۷۱۹)	هزینه های جذب نشده
۲,۱۸۸,۲۲۲	۲۵,۰۳۶	#####	۳,۳۲۳,۴۸۲	۳۵,۷۴۰	۳,۲۸۷,۷۴۲	جمع هزینه های ساخت
(۱۴۶,۹۱۸)	-	(۱۴۶,۹۱۸)	(۲۸۲,۶۶۹)	-	(۲۸۲,۶۶۹)	افزایش موجودی های در جریان ساخت
۲,۰۴۱,۳۰۴	۲۵,۰۳۶	#####	۳,۰۴۰,۸۱۳	۳۵,۷۴۰	۳,۰۰۵,۰۷۳	بهای تمام شده ساخت
(۱,۳۲۱)	-	(۱,۳۲۱)	(۱,۶۴۲)	-	(۱,۶۴۲)	مصارف داخلی شرکت
(۴۸,۴۵۴)	-	(۴۸,۴۵۴)	(۹,۶۶۷)	-	(۹,۶۶۷)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۱,۹۹۱,۵۲۹	۲۵,۰۳۶	#####	۳,۰۲۹,۵۰۴	۳۵,۷۴۰	۲,۹۹۳,۷۶۴	

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۳۰۴۳,۳۰۱ میلیون ریال (سال قبل ۲,۳۰۳,۶۱۱ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
شمش آلومینیوم	ایران	#####	۹۳	#####	۹۶
شمش آلومینیوم	عراق	۵۴,۱۵۰	۲	-	-
(هاردنر) مواد اولیه کمکی	ایران	۱۳۰,۹۱۰	۴	۶۰,۹۱۵	۲
پلی اتیلن	ایران	۳۰۳	۰	۳,۰۳۲	۱
رنگ و پرایمر	ایران	۱۵,۳۶۰	۱	۸,۶۶۷	۱
کاغذ پلی گرافت	ایران	-	-	۵,۲۵۳	-

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

تولید واقعی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تولید واقعی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ظرفیت معمولی (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۰,۱۳۷	۱۳,۱۸۵	۱۴,۲۲۱	۲۵,۱۰۰	تن	انواع ورق، کویل و تسمه
۰	۰	۱,۴۱۶	۲,۵۰۰	تن	بیلت
۰	۰	۸۵۰	۱,۵۰۰	تن	شمش
-	-	۱,۱۳۳	۲,۰۰۰	تن	قطعات آلومینیومی
۷۲	-	۲,۳۸۰	۴,۲۰۰	تن	ورق کامپوزیت
۱۰,۲۰۹	۱۳,۱۸۵	۲۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۰		

ظرفیت اسمی طبق پروانه بهره برداری بر اساس هر ماشین و به صورت مستقل از یکدیگر می باشد. از آنجائیکه محصول هر ماشین به عنوان مواد اولیه مورد استفاده ماشین دیگر قرار می گیرد ظرفیت عملی کارخانه بر حسب ترکیب محصول از ۱۵,۰۰۰ تن تا ۲۰,۰۰۰ تن متغیر می باشد.

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۸۳۲	۲۰,۸۶۳	۷-۱
۳,۳۲۴	۳,۳۲۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۲۰۷	۸۲۷	حق الزحمه مشاورین
۶۱۷	۴۸۱	ملزومات مصرفی
۳,۳۵۶	۶,۹۱۱	هزینه خدمات پس از فروش
۲,۳۱۶	۲,۳۸۶	هزینه سنوات خدمت
۲,۵۸۵	۸,۱۱۳	هزینه های رفاهی
۸۰۲	۸۴۶	۷-۲
۱,۳۷۵	۶۰۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۱۵	۲۵۰	حق الزحمه حسابرس
۴۵۸	۶۲۰	هزینه تبلیغات، نمایشگاه و بازاریابی
۹۶۵	۱,۰۵۷	تعمیر و نگهداری
۴۰۷	۴۰۷	چاپ، فتوکپی و آگهی
۴,۸۹۰	۴,۱۸۴	هزینه استهلاک
		پاداش هیات مدیره
۴۶,۵۴۹	۵۰,۸۸۱	سایر

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد بابت افزایش قانون کار و تغییر طبقه برخی از پرسنل با توجه به طبقه بندی مشاغل می باشد .

۷-۲- افزایش هزینه های بیمه، بابت مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره رسیدگی بیمه سال ۱۳۹۷ می باشد.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- سایر هزینه ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۴,۷۴۹)	(۸۸,۷۷۰)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۹۴,۷۴۹)	(۸۸,۷۷۰)	

۹- هزینه های مالی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۱۵۶	۹۳,۶۵۶	سود و کارمزد اعتبارات و تسهیلات دریافتی
۵۵,۱۵۶	۹۳,۶۵۶	

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۶۵	-		سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۹۵۰	۵,۰۲۸		سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۵۱	۱,۱۷۸		سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۶,۶۴۵	۳,۹۷۴	۱۰-۱	سایر
۹,۲۱۱	۱۰,۱۸۰		

۱۰-۱- سایر درآمدها عمدتاً به دلیل دریافت طلب از شرکت زیراکس به مبلغ ۲,۷۰۰ میلیون ریال بوده که در سنوات قبل جهت این مطالبات ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ شده بود و مابقی به مبلغ ۱,۲۷۴ میلیون ریال بابت دریافت خسارت بوده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۹,۸۹۷	۶۰۱,۸۰۸	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۴۷,۲۲۷)	(۲۰۱,۸۷۸)	اثر مالیاتی
۱۶۲,۶۷۰	۳۹۹,۹۳۰	
(۴۵,۹۴۵)	(۸۳,۴۷۶)	زیان ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۱۰,۳۳۸	۱۸,۷۸۲	اثر مالیاتی
(۳۵,۶۰۷)	(۶۴,۶۹۴)	
۱۶۳,۹۵۲	۵۱۸,۳۳۲	سود خالص
(۳۶,۸۱۹)	(۱۸۳,۰۹۶)	اثر مالیاتی
۱۲۷,۰۶۳	۳۳۵,۲۳۷	
تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی- میلیون سهم
۶۷۸	۶۷۸	سود پایه هر سهم
۲۴۰	۵۹۰	زیان پایه هر سهم
(۵۳)	(۹۵)	سود پایه هر سهم - ریال
۱۸۷	۴۹۴	

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

زیمی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات غیر تولیدی	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	محوطه و فضای سبز	زمین
۹۳۸,۳۵۵	-	۱,۶۱۲	۹۳۶,۷۴۳	۶,۵۳۵	۸,۶۴۲	۲,۹۵۴	۱۵,۹۶۵	۲۰۱,۶۰۸	۱۸,۱۸۰	۲۹,۰۷۳	۱,۳۰۲	۶۵۲,۴۸۴
۱۳,۵۱۰	۲,۲۵۰	۴۶	۱۱,۲۱۴	۴۷۴	۱,۹۰۸	۴۲۰	۴,۶۳۴	۲,۶۴۲	۷۴۹	۳۸۷	۰	۰
(۴۴۴)	-	-	(۴۴۴)	-	(۱۳۴)	(۳۱۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱۳۸)	۱۳۸	-	-	-	۱۳۸	-	-	-	-	-
۹۵۱,۴۲۱	۲,۲۵۰	۱,۵۲۰	۹۴۷,۶۵۱	۷,۰۰۹	۱۰,۴۱۶	۳,۰۶۴	۲۰,۷۳۷	۲۰۴,۲۵۰	۱۸,۹۲۹	۲۹,۴۶۰	۱,۳۰۲	۶۵۲,۴۸۴
۳۶,۳۸۳	۹,۱۱۶	۷,۸۹۱	۱۹,۳۷۶	۷۷۹	۱,۳۷۱	-	۸,۵۵۷	۸,۲۶۱	۱۸۱	۲۲۷	-	-
-	(۶,۷۷۵)	-	۶,۷۷۵	-	۱۵۳	-	۴,۳۷۲	-	۲,۲۵۰	-	-	-
۹۸۷,۸۰۴	۴,۵۹۱	۹,۴۱۱	۹۷۳,۸۰۲	۷,۷۸۸	۱۱,۹۴۰	۳,۰۶۴	۳۳,۶۶۶	۲۱۲,۵۱۱	۲۱,۳۶۰	۲۹,۶۸۷	۱,۳۰۲	۶۵۲,۴۸۴

ای تمام شده

نده در ابتدای سال ۱۳۹۷

زایش

گذار شده

ایر نقل و انتقالات و تغییرات

نده در پایان سال ۱۳۹۷

زایش

ایر نقل و انتقالات و تغییرات

نده در پایان دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات غیر تولیدی	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	محوطه و فضای سبز	زمین
۱۷۴,۲۴۷	-	-	۱۷۴,۲۴۷	۵,۳۹۱	۶,۰۹۶	۱,۳۹۷	۱۰,۷۱۶	۱۲۴,۵۷۹	۱۱,۴۸۷	۱۳,۶۳۷	۹۴۴	-
۱۳,۵۹۵	-	-	۱۳,۵۹۵	۲۹۷	۸۴۹	۳۷۶	۱,۴۹۸	۸,۰۱۶	۱,۲۰۹	۱,۲۵۹	۹۱	-
(۴۴۴)	-	-	(۴۴۴)	-	(۱۳۴)	(۳۱۰)	-	-	-	-	-	-
۱۸۷,۳۹۸	-	-	۱۸۷,۳۹۸	۵,۶۸۸	۶,۸۱۱	۱,۴۶۳	۱۲,۲۱۴	۱۳۲,۵۹۵	۱۲,۶۹۶	۱۴,۸۹۶	۱,۰۳۵	-
۱۵,۳۷۲	-	-	۱۵,۳۷۲	۲۹۸	۱,۱۰۱	۳۶۵	۲,۳۹۷	۸,۵۴۵	۱,۳۵۱	۱,۲۳۹	۷۶	-
۲۰۲,۷۷۰	-	-	۲۰۲,۷۷۰	۵,۹۸۶	۷,۹۱۲	۱,۸۲۸	۱۴,۶۱۱	۱۴۱,۱۴۰	۱۴,۰۴۷	۱۶,۱۳۵	۱,۱۱۱	-
۷۸۵,۰۳۴	۴,۵۹۱	۹,۴۱۱	۷۷۱,۰۳۲	۱,۸۰۲	۴,۰۲۸	۱,۲۳۶	۱۹,۰۵۵	۷۱,۳۷۱	۷,۳۱۳	۱۳,۵۵۲	۱۹۱	۶۵۲,۴۸۴
۷۶۴,۰۲۳	۲,۲۵۰	۱,۵۲۰	۷۶۰,۲۵۳	۱,۳۲۱	۳,۶۰۵	۱,۶۰۱	۸,۵۲۳	۷۱,۶۵۵	۶,۲۳۳	۱۴,۵۶۴	۲۶۷	۶۵۲,۴۸۴

متهدلاک انباشته

نده در ابتدای سال ۱۳۹۷

متهدلاک

گذار شده

نده در پایان سال ۱۳۹۷

متهدلاک

نده در پایان دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

بلغ دفتري در پایان دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

بلغ دفتري در پایان دوره ۱۳۹۷

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲-۱- افزایش حساب ماشین آلات تولیدی بشرح زیر می باشد:

مبلغ- میلیون ریال	
۳,۶۴۴	بابت تعمیر ۱۰۸-۰۳-۰۰-۰۰ M-LF casting Line Equipment کوره اسلب ریزی
۱,۳۱۲	بابت تعمیر ۵۳۸۱۴۸ OUTER RING FAG نورد سرد
۷۸۳	بابت تعمیر SPHERICAL ROLLER BEARING وکلگی واسطه غلطک و کوپلینگ و کوپل
۷۰۹	بابت تعمیر درایو AC کوره پیش گرم
۴۵۰	بابت تعمیر ۶۳۲۶M-C۳ Single row deep groove ball bearing نورد سرد
۳۵۵	بابت تعمیر موتور هاسپل نورد سرد
۱,۰۰۸	سایر
۸,۲۶۱	

۱۲-۲- افزایش حساب ماشین آلات غیر تولیدی بشرح زیر می باشد:

مبلغ- میلیون ریال	
۵۶۴	بابت تعمیر کرین سقفی اسلب ریزی
۱۱۲	بابت تعمیر و نصب کابین لیفتراک
۴,۶۵۸	بابت خرید کمپرسور ترنادو ۴۳۰
۴,۸۱۵	بابت نصب و راه اندازی مندرل پلی کرافت
۲,۷۸۰	بابت خرید یک دستگاه لیفتراک ۳ تن
۱۲,۹۲۹	

۱۲-۳- پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۲,۰۸۲ میلیون ریال در طی دوره از بابت خرید یک دستگاه ماشین فرمینگ سینوسی ، مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال بابت تحویل

سیستم کنترل ماشین برش عرضی سنگین و مبلغ ۵۰۵ میلیون ریال بابت خرید دستگاه یوتی بوده است.

۱۲-۴- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۲,۱۶۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۵- سند زمین و مستحقات کارخانه شرکت (به جز ماشین آلات) در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک تجارت شعبه مرکزی بوده و اصل سند نزد آن بانک می باشد.

۱۲-۶- سند مالکیت ساختمان دفتر مرکزی از بابت تسهیلات در رهن بانک ملت شعبه مرکزی اراک می باشد .

۱۲-۷- ماشین آلات تولیدی شرکت در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک صادرات شعبه میدان شهداء اراک می باشد.

۱۲-۸- سند مالکیت ویلاي شرکت واقع در دهکده ساحلی بندر انزلی در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملت شعبه مرکزی اراک می باشد.

۱۲-۹- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
افزایش کیفیت	۱,۳۲۶	۱,۳۲۶	۱۹,۳۷۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	مدرنیزاسیون برقی نورد گرم
افزایش ظرفیت	۱۴۸	۱۴۸	۱,۵۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۵۰	۵۰	ساخت کلکتور نازل نورد سرد
افزایش کیفیت	۴۵	۴۵	۵۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۹۰	۹۵	پروژه طراحی و ساخت دستگاه سمباده زنی نمونه های دمبلی شک
افزایش ظرفیت	-	۴,۰۴۶	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	-	۹۰	پروژه طراحی و ساخت اره پلیت بر
افزایش ظرفیت	-	۱,۱۸۴	۱,۹۷۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۶۰	پروژه افزایش ظرفیت خط رنگ
افزایش ظرفیت	-	۱,۱۳۲	۹,۵۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	-	۱۲	پروژه ساخت استندهای کارگاه تولید
افزایش ظرفیت	-	۱,۵۳۰	۲,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	-	۱۵	پروژه بازسازی میزهای نورد گرم
	۱,۵۱۹	۹,۴۱۱	۳۴,۴۹۷				

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	پیش پرداخت ها	نرم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۳,۷۴۰	۳۱۱	۱,۰۱۳	۱۱,۶۰۰	۸۱۶
۱,۲۲۹	۱,۲۲۹	-	-	-
۱۴,۹۶۹	۱,۵۴۰	۱,۰۱۳	۱۱,۶۰۰	۸۱۶
-	(۱,۵۴۰)	۱,۵۴۰	-	-
۱۴,۹۶۹	-	۲,۵۵۳	۱۱,۶۰۰	۸۱۶
استهلاک انباشته				
۱,۷۴۹	-	۸۸۲	۸۶۷	-
۷۵	-	۷۵	-	-
۱,۸۲۴	-	۹۵۷	۸۶۷	-
۴۴۰	-	۴۴۰	-	-
۲,۲۶۴	-	۱,۳۹۷	۸۶۷	-
۱۲,۷۰۵	-	۱,۱۵۶	۱۰,۷۳۳	۸۱۶
۱۳,۱۴۵	۱,۵۴۰	۵۶	۱۰,۷۳۳	۸۱۶

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۳-۱ حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی بابت حق امتیاز آب، فاضلاب، تلفن، گاز و برق کارخانه می باشد.

۱۳-۲ مانده حساب سرقفلی بابت ارزش سرقفلی ملک ثبتی (بر مبنای ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری) به شماره ۳۲۶۹/۱۲ بخش ۳ تهران (ثبت شده به شماره

۵۵۷۸ واقع در تهران خیابان حافظ) و به مساحت تقریبی ۲۹۲ متر مربع می باشد که در قبال مطالبات از شرکت نیکو فلز صنعت به طور قطعی در تاریخ

۱۳۸۶/۳/۲ به نفع شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم انتقال یافته است.

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	(۴۶,۷۳۲)	۴۶,۷۳۲	۱۸/۸۳	۲۱۸,۵۵۴,۱۶۶
-	-	(۴۶,۷۳۲)	۴۶,۷۳۲		

شرکت آلومینیوم پارس

۱۴-۱ به استناد درخواست ورشکستگی شرکت آلومینیوم پارس از مراجع قضایی وبا توجه به صورتجلسه شماره ۱۷ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ هیات مدیره گروه کارخانه های

تولیدی نورد آلومینیوم، معادل صد درصد ارزش دفتری سرمایه گذاری در شرکت آلومینیوم پارس، ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در حسابها

منظور شده است. طی رای شماره ۹۳۰۹۹۷۰۲۲۷۹۰۰۵۴۳ مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۴ حکم ورشکستگی شرکت آلومینیوم پارس صادر و به موجب رای شماره

۹۴۰۹۹۷۰۲۲۷۹۰۰۳۸۰ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ قطعی شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
۵۶,۸۳۵	۸۴,۷۹۲	-	۸۴,۷۹۲	-	۸۴,۷۹۲	۱۵-۱-۱ سایر اشخاص کسر می شود:
(۲۷,۹۷۴)	(۱۴,۳۶۹)	-	(۱۴,۳۶۹)	-	(۱۴,۳۶۹)	۲۷ چک های مزاد بر تعهد مشتریان
۲۸,۸۶۱	۷۰,۴۲۳	-	۷۰,۴۲۳	-	۷۰,۴۲۳	
حساب های دریافتنی:						
۴۹,۷۱۰	۸۸,۸۶۷	(۵,۶۸۰)	۹۴,۵۴۷	۴,۰۴۰	۹۰,۵۰۷	۱۵-۱-۲ سایر اشخاص
۴۹,۷۱۰	۸۸,۸۶۷	(۵,۶۸۰)	۹۴,۵۴۷	۴,۰۴۰	۹۰,۵۰۷	
۷۸,۵۷۱	۱۵۹,۲۹۰	(۵,۶۸۰)	۱۶۴,۹۷۰	۴,۰۴۰	۱۶۰,۹۳۰	
سایر دریافتنی ها:						
حساب های دریافتنی:						
۹,۵۰۱	۱۰,۴۵۱	-	۱۰,۴۵۱	-	۱۰,۴۵۱	۱۵-۱-۳ کارکنان (وام مساعده)
۲۳,۴۲۱	۱۱,۵۳۰	(۱۰۷,۶۲۳)	۱۱۹,۱۵۳	-	۱۱۹,۱۵۳	۱۵-۱-۴ سایر
۳۲,۹۲۲	۲۱,۹۸۱	(۱۰۷,۶۲۳)	۱۲۹,۶۰۴	-	۱۲۹,۶۰۴	
۱۱۱,۴۹۳	۱۸۱,۲۷۱	(۱۱۳,۳۰۳)	۲۹۴,۵۷۴	۴,۰۴۰	۲۹۰,۵۳۴	

۱۵-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری به مبلغ ۸۴,۷۹۲ میلیون ریال بابت فروش محصول به مشتریان بوده است، که شامل ۷۱,۵۰۳ میلیون ریال اعتبار اسنادی داخلی حداکثر به تاریخ ۹۹/۰۴/۰۶ بوده و تا کنون مبلغ ۳۴,۸۷۳ ریال آن وصول شده است و مبلغ ۱۳,۲۸۹ میلیون ریال بابت چک های دریافتی از مشتریان حداکثر به سررسید ۹۹/۰۲/۲۰ می باشد که تا کنون تماما وصول شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۱-۲- مانده حساب سایر اشخاص به مبلغ ۹۰،۵۰۷ میلیون ریال بابت فروش محصول به مشتریان است که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۸۶،۹۰۲ میلیون ریال آن وصول شده است، همچنین مبلغ ۴۰،۴۰ میلیون ریال بدهی شرکت بالی معادل ۶۴۷ درهم و ۲۴۸،۱۸۷ یورو بابت خرید مواد اولیه می باشد که با توجه به ورشکستگی شرکت بالی و طبق صورتجلسه شماره ۱۲ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۷ هیات مدیره معادل بدهی به مبلغ ۴۰،۴۰ میلیون ریال در حسابها ذخیره منظور شده است.

۱۵-۱-۳- مانده بدهی کارکنان به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده بدهی
	۱۲،۶۸۳	۱۳،۹۹۴	
	(۳،۱۸۲)	(۳،۵۴۳)	حصه بلندمدت
	۹،۵۰۱	۱۰،۴۵۱	حصه جاری

۱۵-۱-۴- مانده سایر به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	-	-	(۷۴،۷۱۱)	۷۴،۷۱۱	ماشین کشاورز آرین (۱-۴-۱-۱۵)
	-	-	(۳۲،۸۶۰)	۳۲،۸۶۰	شرکت بالی استیل (۱-۴-۲-۱۵)
	۲۳،۴۲۱	۱۱،۵۳۰	(۵۲)	۱۱،۵۸۲	سایر (۱-۴-۳-۱۵)
	۲۳،۴۲۱	۱۱،۵۳۰	(۱۰۷،۶۲۳)	۱۱۹،۱۵۳	

۱۵-۱-۴-۱- طبق قرارداد مورخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۶ فیما بین شرکت نورد آلومینیوم و شرکت ماشین کشاورز آرین تعداد ۳۲ میلیون سهم از سهام شرکت آلومینیوم پارس به ارزش هر سهم ۳،۱۰۳ ریال جمعاً به مبلغ ۹۹،۲۹۶ میلیون ریال به شرکت ماشین کشاورز آرین فروخته شد که تا سال مورد گزارش مبلغ ۲۴،۵۸۵ میلیون ریال آن وصول شده است. با توجه درخواست ورشکستگی شرکت ماشین کشاورز آرین و رای شعبه ۱۹ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع شهید بهشتی تهران و تصمیم هیات مدیره در جلسه مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ معادل مانده بدهی به مبلغ ۷۴،۷۱۱ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. از طرف دیگر پیگیری ها جهت وصول طلب ادامه یافت در نتیجه شرکت ماشین کشاورز آرین در مرداد ماه سال ۱۳۹۵ وکالت فروش ۴۶۴،۳۸۷،۷۴۷ سهم از سهام شرکت آلومینیوم پارس را به شرکت نورد آلومینیوم واگذار نموده است. از اینکه ارزش سهام واگذار شده تا چه میزان از بدهی شرکت ماشین کشاورز آرین را پوشش می دهد منوط به تعیین تکلیف دارایی ها و بدهی ها شرکت ورشکسته آلومینیوم پارس دارد و فعلاً قابل پیش بینی نیست.

۱۵-۱-۴-۲- با توجه به ورشکستگی شرکت بالی استیل طبق اسناد و مدارک ورشکستگی که به تأیید سفارت جمهوری اسلامی ایران در کشور انگلستان رسیده است، طبق صورتجلسه شماره ۱۲ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۷ هیات مدیره معادل بدهی به مبلغ ۳۲،۸۶۰ میلیون ریال در حسابها ذخیره منظور شده است.

۱۵-۱-۴-۳- مانده سال گذشته عمدتاً مربوط به اعتبار خرید مالیات و عوارض بر ارزش افزوده بوده که در دوره مالی جاری باتوجه به افزایش در فروشهای شرکت نسبت به خریدهای صورت گرفته تهاتر شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۸۲	۳,۵۴۳	حساب های دریافتنی:
۳,۱۸۲	۳,۵۴۳	حصه بلند مدت وام پرسنل

۱۵-۳- میانگین دوره اعتباری فروش محصولات شرکت ۳۰ روزه است، شرکت قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می پردازد و از بابت فروش های اعتباری از کلیه مشتریان تضامین کافی دریافت می نماید.

۱۵-۴- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۱,۲۲۳	۱,۲۲۳	۱۵۰۱ روز- رضا اصغری
۱,۳۸۹	۱,۳۸۹	۱۵۷۵ روز- علی اکبر دوست الهام
۱,۷۲۴	۱,۷۲۴	بیش از ۳۶۵ روز - سایر
۴,۳۳۶	۴,۳۳۶	
۹۶۸	۱,۵۱۲	میانگین مدت زمان(روز)

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۲۵۹	۳۶,۰۲۸	پیش پرداخت های خارجی:
۲۹,۲۵۹	۳۶,۰۲۸	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
		پیش پرداخت های داخلی:
۳۵۹	۱,۲۹۶	خرید مواد اولیه
۱,۸۵۸	۱۱,۰۷۲	خرید قطعات و لوازم یدکی
۲۱۴	۲۷۳	سایر
۲,۴۳۱	۱۲,۶۴۱	
۳۱,۶۹۰	۴۸,۶۶۹	

۱۶-۱- تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۸,۰۶۴ میلیون ریال از پیش پرداختهای خارجی با تحویل کالا به انبار شرکت تسویه گردیده است .

۱۶-۲- تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۲۹ میلیون ریال از پیش پرداخت های خرید قطعات و خدمات تسویه گردیده است .

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۰۴۹	۷۱,۷۱۶	کالای ساخته شده
۲۲۵,۲۰۴	۵۰۷,۸۷۳	کالای در جریان ساخت
۴۲۶,۱۴۸	۱۳۰,۵۷۲	مواد اولیه و بسته بندی
۱۰۵,۹۸۴	۵۰۳,۹۷۹	قطعه و لوازم یدکی
۸۱۹,۳۸۵	۱,۲۱۴,۱۴۰	

۱۷-۱- موجودی های شرکت شامل مواد اولیه ، در جریان ساخت و کالای ساخته شده تماماً آلومینیوم بوده و در صورت بروز هر اتفاق مجدداً ذوب شده و مورد استفاده قرار می گیرد بنابراین نیاز به پوشش بیمه ای معادل ارزش مواد اولیه ندارد و معادل هزینه بازسازی (ارزش افزوده) بصورت شناور جمعا تا مبلغ ۱۵۸ میلیارد ریال (موجودی لوازم و قطعات یدکی ۱۱۷ میلیارد ریال) مورد پوشش بیمه ای قرار گرفته اند .

۱۷-۲- بخشی از موجودی های فوق به مبلغ ۷,۱۹۶ میلیون ریال شامل کالای ساخته شده ، کالای نیمه ساخته و مواد اولیه باز یافتنی به صورت امانی نزد دیگران بوده و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۳,۰۶۲ میلیون ریال آن به انبار شرکت تحویل شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۸۱,۲۴۲	۲۳۸,۰۲۳	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۸۶۳	۲,۶۱۷	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۴	۴	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۲۲۳	۱,۰۵۵	
۸۲,۳۳۲	۲۴۱,۶۹۹	

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۷۸,۳۴۷ میلیون ریال، منقسم به ۶۷۸,۳۴۷,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۶	۱۰۸,۸۷۶,۸۰۹	۱۶	۱۰۸,۸۷۶,۸۰۹	شرکت آلومینیوم تابنده اراک (سهامی خاص)
۱۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیرتجارت آریا(بامسئولیت محدود)
۸	۵۶,۴۷۹,۱۱۷	۸	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پرتوکالا پردیس (بامسئولیت محدود)
-	۲,۰۰۰	۴	۲۹,۲۶۸,۶۳۱	شرکت هوشمند سرمایه پردیس (مسئولیت محدود)
-	۲,۰۰۰	۴	۲۵,۹۵۳,۴۲۹	شرکت پیشران سرمایه پردیس (مسئولیت محدود)
-	۲,۰۰۰	۰	۰	شرکت تابان پروفیل پردیس (سهامی خاص)
-	۱۳,۳۰۰	-	۱۳,۳۰۰	شرکت سرمایه گذاری آرین قشم (سهامی خاص)
۴	۲۹,۲۴۷,۷۷۲	-	-	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص)
۶۱	۴۱۶,۷۲۴,۰۰۲	۵۸	۳۹۰,۲۳۴,۸۳۱	سایر (به تعداد ۱۱۴۶۶ نفر - کمتر از ۰.۲٪)
۱۰۰	۶۷۸,۳۴۷,۰۰۰	۱۰۰	۶۷۸,۳۴۷,۰۰۰	

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰ اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۳۶،۵۳۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۱ سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته عمومی و اندوخته طرح توسعه است. مجمع عمومی شرکت به منظور تقویت بنیه مالی شرکت به موجب ماده ۷۶ اساسنامه را به اندوخته عمومی تخصیص می دهد. علاوه بر این، به منظور اجرای طرح توسعه طبق مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ اندوخته طرح توسعه در حساب ها اختصاص یافته است. گردش حساب اندوخته های یاد شده طی سال مالی به شرح زیر است:

اندوخته عمومی		اندوخته طرح توسعه		جمع		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۶	۳۴۶	۶،۸۱۶	۶،۸۱۶	۷،۱۶۲	۷،۱۶۲	مانده در ابتدای دوره
-	-	-	۶۵،۵۲۱	-	۶۵،۵۲۱	افزایش طی دوره
۳۴۶	۳۴۶	۶،۸۱۶	۷۲،۳۳۷	۷،۱۶۲	۷۲،۶۸۳	مانده در پایان دوره

۲۱-۱- اندوخته عمومی به مبلغ ۳۴۶ میلیون ریال از محل سود سنوات قبل به حساب منظور گردیده و مالیات آن تماماً پرداخت شده است. در صورت تقسیم یا انتقال به حساب سرمایه مشمول مالیات اضافی دیگری نمی گردد.

۲۱-۲- مانده اندوخته طرح توسعه در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

عنوان طرح توسعه	مبلغ اندوخته طرح توسعه مصوب	مبلغ اندوخته طرح توسعه مورد قبول حوزه مالیاتی
کارگاه سولفات انتقال از محل سود سال ۱۳۷۷ (۳-۲۱)	۲،۸۱۶	۲،۸۱۶
کارگاه تولید دیسک آلومینیومی انتقال از محل سود سال ۱۳۷۹ (۴-۲۱)	۴،۰۰۰	۴،۰۰۰
مدرنیزاسیون برقی نورد گرم (۵-۲۱)	۶۵،۵۲۱	۶۵،۵۲۱
	۷۲،۳۳۷	۷۲،۳۳۷

۲۱-۳- کارگاه سولفات: این طرح مربوط به ایجاد کارگاه تولید سولفات آلومینیوم با هزینه های سرمایه ای معادل مبلغ ۲،۸۱۶ میلیون ریال بوده که مجوز آن در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۱ از وزارت صنایع و معادن اخذ گردیده است. به موجب مصوبه مجمع، مبلغ ۲،۸۱۶ میلیون ریال از سود سال ۱۳۷۷ به حساب اندوخته طرح توسعه منظور گردیده است. به علت مخالفت سازمان محیط زیست استان مرکزی طرح اجرا نگردیده و در نتیجه مالیات اندوخته طرح توسعه مذکور و جرائم متعلقه تماماً پرداخت شده است. بنابراین در زمان انتقال این مبلغ به حساب افزایش سرمایه یا تقسیم آن بین سهامداران مشمول مالیات دیگری نخواهد شد.

۲۱-۴- کارگاه تولید دیسک آلومینیومی: این طرح مربوط به تولید مواد اولیه به ظرفیت پنج هزار تن برای کارخانه های تولیدی ظروف آلومینیوم و انواع قطعات آلومینیومی برای سایر صنایع می باشد که مجوز آن در تاریخ ۱۳۸۰/۴/۲۰ از وزارت صنایع و معادن اخذ گردیده است. طرح فوق در سال ۱۳۸۴ با هزینه ای بالغ بر ۴،۱۰۴ میلیون ریال به بهره برداری رسیده است. اندوخته منظور شده از این بابت از محل سود سال ۱۳۷۹ به مبلغ ۴ میلیارد ریال بوده که تماماً صرف طرح مذکور گردیده و هزینه اجرای آن به تأیید وزارت صنایع و حوزه مالیاتی رسیده است. بنابراین اندوخته مذکور معاف از مالیات بوده و در صورت انتقال به حساب افزایش سرمایه و یا تقسیم آن بین سهامداران مشمول مالیات دیگری نخواهد شد.

۲۱-۵- مبلغ ۶۵،۵۲۱ میلیون ریال از سود انباشته سال ۱۳۹۷ به حساب اندوخته طرح و توسعه طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ انتقال یافته است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
			حسابهای پرداختنی:
۱۶۰,۲۲۸	۳۲۰	۲۲-۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۶۰,۲۲۸	۳۲۰		
			سایر پرداختنی ها:
			اسناد پرداختنی:
۱,۳۶۰	۵,۲۴۵	۲۲-۴	سایر اشخاص
۱,۳۶۰	۵,۲۴۵		
			حساب های پرداختنی:
۵۲,۸۱۷	۳۸,۳۰۷	۲۲-۲	بستانکاران
۲,۸۳۷	۳,۸۱۷		حق بیمه های پرداختنی
۲,۱۵۸	۳,۵۹۳		سپرده بیمه و حسن انجام کار
۶۲,۴۲۴	۳۶,۱۱۳	۲۲-۳	هزینه های پرداختنی
۹۹۳	۱,۹۴۲		سایر
۱۲۱,۲۲۹	۸۳,۷۷۲		
۱۲۲,۵۸۹	۸۹,۰۱۷		
۲۸۲,۸۱۷	۸۹,۳۳۷		

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲-۱- حساب های پرداختنی تجاری به مبلغ ۳۲۰ میلیون ریال مربوط به اشخاص ثالث در ارتباط با خرید شمش و سایر مواد اولیه می باشد که عمدتاً شامل مبلغ ۱۱۵ میلیون ریال بدهی به شرکت آلومینیوم خاتم می باشد .

۲۲-۲- مانده حساب بستانکاران شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۷۱۰	۱۰,۷۲۷	مطالبات پرسنل (پس انداز کارکنان، حقوق پرداختنی و بن کارگری)
۲۵,۱۰۷	۲۷,۵۸۰	۲۲-۲-۱ سایر
۵۲,۸۱۷	۳۸,۳۰۷	

۲۲-۲-۱- مبلغ ۲۷,۵۸۰ میلیون ریال سایر بستانکاران عمدتاً شامل مبلغ ۸,۰۲۰ میلیون ریال ذخیره مربوط به جریمه ماده ۱۰۰ شهرداری

۲۲-۳- هزینه های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۳۴	۱,۰۵۵	ذخیره هزینه تلفن، سوخت، آب و برق مصرفی
۵۸۹	۵۷۵	ذخیره هزینه حسابرسی
۶۰,۴۰۱	۳۴,۴۸۳	۲۲-۳-۱ سایر ذخایر
۶۲,۴۲۴	۳۶,۱۱۳	

۲۲-۳-۱- مبلغ ۳۴,۴۸۳ میلیون ریال سایر ذخایر عمدتاً شامل مبلغ ۲۶,۱۷۰ میلیون ریال ذخیره ۴٪ مشاغل سخت و زیان آور بوده که در حسابها لحاظ گردید و مابقی سایر ذخایر بوده است.

۲۲-۴- مانده اسناد پرداختنی غیر تجاری به مبلغ ۵,۲۴۵ میلیون ریال ، عمدتاً شامل مبلغ ۴,۰۹۸ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده سال ۹۸ و همچنین مبلغ ۸۶۹ بابت بدهی مشاغل سخت و زیان آور بازنشسته به سازمان تامین اجتماعی می باشد، که تا تاریخ تهیه صورت های مالی، مبلغ ۴,۴۳۸ میلیون ریال آن تسویه گردیده است .

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- تسهیلات مالی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۲۸۲,۶۲۲	-	۲۸۲,۶۲۲	۴۴۹,۳۰۳	-	۴۴۹,۳۰۳
۲۸۲,۶۲۲	-	۲۸۲,۶۲۲	۴۴۹,۳۰۳	-	۴۴۹,۳۰۳

تسهیلات دریافتی

۲۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۳-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
۳۲,۹۳۹	۱۲,۲۶۳	۲۰,۶۷۶	۳۶۴,۲۰۳	-	۳۶۴,۲۰۳	بانک صادرات
۴,۱۲۶	-	۴,۱۲۶	-	-	-	بانک تجارت
۲۴۴,۲۵۲	-	۲۴۴,۲۵۲	۱۴۳,۹۴۴	-	۱۴۳,۹۴۴	بانک ملت
۵۵,۰۰۸	-	۵۵,۰۰۸	-	-	-	بانک ملی
۴۹,۹۰۲	-	۴۹,۹۰۲	۴۴,۵۹۹	-	۴۴,۵۹۹	بانک توسعه تعاون
۳۸۶,۲۲۷	۱۲,۲۶۳	۳۷۳,۹۶۴	۵۵۲,۷۴۶	-	۵۵۲,۷۴۶	
(۲۰,۹۰۷)	-	(۲۰,۹۰۷)	(۲۴,۵۲۳)	-	(۲۴,۵۲۳)	سود و کارمزد سال های آتی
۳۶۵,۳۲۰	۱۲,۲۶۳	۳۵۳,۰۵۷	۵۲۸,۲۲۳	-	۵۲۸,۲۲۳	
(۸۲,۶۹۸)	-	(۸۲,۶۹۸)	(۷۸,۹۲۰)	-	(۷۸,۹۲۰)	سپرده مسدودی وثیقه شده نزد بانکها
۲۸۲,۶۲۲	۱۲,۲۶۳	۲۷۰,۳۵۹	۴۴۹,۳۰۳	-	۴۴۹,۳۰۳	حصه جاری

۲۳-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۲۶	-
۳۸۲,۱۰۱	۵۵۲,۷۴۶
۳۸۶,۲۲۷	۵۵۲,۷۴۶

۱۲ درصد

۱۸ درصد

۲۳-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال
۵۵۲,۷۴۶
۵۵۲,۷۴۶

سال ۱۳۹۹

۲۳-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال
۳۶۴,۲۰۳
۱۸۸,۵۴۳
۵۵۲,۷۴۶

سفته و ترهین ماشین آلات تولیدی

سفته و وثیقه ملکی

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱-۲۳- جدول تسهیلات مالی دریافتی

ارقام به میلیون ریال

منبع تأمین کننده تسهیلات	نوع ارز	نوع قرارداد	تاریخ دریافت تسهیلات	تاریخ سررسید تسهیلات	نرخ سود و کارمزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
						اقساط جاری	بلندمدت	اقساط جاری	بلندمدت
بانک تجارت	ریال	مشارکت مدنی	اردیبهشت ۱۳۹۷	قسط	۱۸ درصد	-	۴,۱۲۶	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک صادرات ایران	دلار	اعتبار اسنادی	در چندین نوبت	۱۲ ماهه طی ۱ قسط	۱۲ درصد	-	۱۲,۲۶۲	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	مراجعه دفاعی	آذر ۱۳۹۷	۴ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	-	۱۳,۷۸۰	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	مراجعه دفاعی	دی ۱۳۹۷	۴ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	-	۶,۸۹۷	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	فروش اقساطی	شهریور ۱۳۹۸	قسط	۱۸ درصد	۳۴,۸۰۳	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	فروش اقساطی	شهریور ۱۳۹۸	قسط	۱۸ درصد	۱۰,۰۵۶	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	فروش اقساطی	شهریور ۱۳۹۸	قسط	۱۸ درصد	۱۸,۷۰۳	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	فروش اقساطی	مهر ۱۳۹۸	قسط	۱۸ درصد	۹,۷۲۹	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	فروش اقساطی	مهر ۱۳۹۸	قسط	۱۸ درصد	۴۲,۷۹۶	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	فروش اقساطی	مهر ۱۳۹۸	قسط	۱۸ درصد	۱۸,۱۱۶	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	خرید دین	آبان ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۱۰۰,۰۰۰	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	خرید دین	آذر ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۴۰,۰۰۰	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	خرید دین	آذر ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۳۰,۰۰۰	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک صادرات ایران	ریال	خرید دین	دی ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۶۰,۰۰۰	-	-	سفته و ترهین ماشین آلات تولید
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	آبان ۱۳۹۷	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	-	۲۰,۷۱۰	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	آذر ۱۳۹۷	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	-	۱۷,۴۴۰	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	دی ۱۳۹۷	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	-	۸۶,۰۰۵	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	بهمن ۱۳۹۷	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	-	۱۲۰,۰۹۷	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	مهر ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۳۰,۸۰۲	-	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	آذر ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۳۲,۷۰۰	-	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	آذر ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۲۵,۹۴۲	-	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملت	ریال	مشارکت مدنی	بهمن ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۵۴,۵۰۰	-	-	وثیقه ملکی و سفته
بانک ملی	ریال	درگرددش	اسفند ۱۳۹۷	قسط	۱۸ درصد	۰	۵۵,۰۰۸	-	سفته و قرارداد
بانک توسعه تعاون	ریال	درگرددش	بهمن ۱۳۹۷	قسط	۱۶ درصد	۰	۴۹,۹۰۲	-	سفته و قرارداد
بانک توسعه تعاون	ریال	درگرددش	بهمن ۱۳۹۸	۶ ماهه طی ۱ قسط	۱۸ درصد	۴۴,۵۹۹	-	-	سفته و قرارداد
جمع							۳۸۶,۲۲۷	۵۵۲,۷۴۶	
کسر می شود :									
سود و کارمزد دوره های آتی (۲۴,۵۲۳) - (۲۰,۹۰۷)									
سپرده های بانکی مسدود وثیقه شده نزد بانکها (۷۸,۹۲۰) - (۸۲,۶۹۸)									
مانده : ۴۴۹,۳۰۳ - ۲۸۲,۶۲۲									

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۲,۴۵۶	۱۱۶,۰۱۳	مانده در ابتدای دوره
(۱۵,۱۴۷)	(۸,۵۷۱)	پرداخت شده طی دوره
۲۸,۷۰۴	۴۸,۱۲۶	ذخیره تأمین شده
۱۱۶,۰۱۳	۱۵۵,۵۶۸	مانده در پایان دوره

۲۵- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	مالیات		پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی							
از طریق رسیدگی	۱۵,۱۶۷	۲۰,۸۵۲	۲۰,۲۹۵	۳۰,۱۳۸	۱۵,۱۶۷	۶۷,۴۱۱	۶۹,۱۰۴	۱۳۹۶	
از طریق رسیدگی	۳۶,۸۸۹	۲۸,۷۹۸	۸,۰۹۱	-	۴۸,۲۷۳	۱۶۳,۹۵۲	۱۶۳,۹۵۲	۱۳۹۷	
رسیدگی نشده	-	۱۱۶,۶۲۵	-	-	-	۵۱۸,۳۳۲	۵۱۸,۳۳۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	۵۲,۰۵۶	۱۴۵,۴۲۳							
	۴,۵۹۷	۹۳,۳۸۲							
	۵۶,۶۵۳	۲۳۸,۸۰۵							

اضافه می شود : ذخیره مالیات سالهای قطعی نشده

۲۵-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۵-۳- زیان تأیید شده سال ۱۳۹۰ مبلغ ۴۵,۵۶۹ میلیون ریال و سال ۱۳۹۲ مبلغ ۹۱,۱۰۶ میلیون ریال می باشد طی سال ۱۳۹۱ مبلغ ۱۶,۴۰۰ میلیون ریال و عملکرد سال ۱۳۹۳ مبلغ ۱۸,۴۴۳ میلیون ریال و جهت عملکرد سال ۱۳۹۴ مبلغ ۳۵,۱۳۴ میلیون ریال از زیانهای تأیید شده مستهلک گردیده است و مبلغ ۶۶,۶۹۸ میلیون ریال زیان تأیید شده قابل استفاده بوده است.

۲۵-۴- رسیدگی به مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت توسط سازمان امور مالیاتی انجام شده و برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۴۸,۲۷۳ میلیون ریال صادر شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده در دست رسیدگی می باشد.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۹۱	۲,۳۰۶	سنوات قبل از ۱۳۹۶
۳,۱۰۱	۳,۴۶۱	سال ۱۳۹۶
-	۲,۳۶۷	سال ۱۳۹۷
<u>۷,۹۹۲</u>	<u>۸,۱۳۴</u>	

۲۶-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۶ مبلغ ۲۰ ریال و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۳۰ ریال است.
۲۶-۲- سود سهام پرداخت شده از ابتدای سال ۹۹ تاکنون مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بوده است.

۲۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۸	-	پیش دریافت از شرکت ها و سازمان های دولتی
۲۳۰,۱۲۱	۳۶۹,۳۹۸	پیش دریافت از شرکت ها و سازمان های خصوصی
<u>۲۳۱,۱۲۹</u>	<u>۳۶۹,۳۹۸</u>	
(۲۷,۹۷۴)	(۱۴,۳۶۹)	چک های مازاد بر تعهد مشتریان (یادداشت ۱-۱۵)
<u>۲۰۳,۱۵۵</u>	<u>۳۵۵,۰۲۹</u>	

۲۷-۱- پیش دریافت از مشتریان بر اساس برنامه زمان بندی تولید دریافت شده است. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، با تحویل محصولات شرکت به مشتریان، مبلغ ۱۴۸,۸۲۲ میلیون ریال از پیش دریافت ها تسویه شده است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۷,۰۶۳	۵۱۸,۳۳۲	سود خالص
		تعدیلات
۳۶,۸۸۹	۱۱۶,۶۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
۵۵,۱۵۶	۹۳,۶۵۶	هزینه های مالی
(۴۶۵)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۳,۵۵۷	۳۹,۵۵۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۳,۶۷۰	۱۵,۸۱۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۹۵۰)	(۵,۰۲۹)	دریافتهای نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
(۱۵۱)	(۱,۱۷۸)	خالص سود تسعیر ارز
۱۱۶,۷۰۶	۲۵۹,۴۴۱	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
۲۳۱,۰۹۱	(۷۰,۱۳۹)	کاهش (افزایش) دریافتهای عملیاتی
(۶۲۸,۰۱۵)	(۳۹۴,۷۵۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۷,۵۰۴)	(۱۶,۹۷۹)	کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۱۳۹,۹۳۶	(۲۷۸,۱۵۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۸۴,۹۶۳	۱۵۱,۸۷۴	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۹۹,۵۲۹)	(۶۰۸,۱۴۹)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۴۴,۲۴۰	۱۶۹,۶۲۴	نقد حاصل از عملیات (پرداختهای ناشی از عملیات)

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان 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. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۴ بدون تغییر باقی مانده است.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۹۴۹,۲۵۲	۱,۲۹۶,۱۷۶	موجودی نقد
(۸۲,۳۳۲)	(۲۴۱,۶۹۹)	خالص بدهی
۸۶۶,۹۲۰	۱,۰۵۴,۴۷۷	حقوق مالکانه
۸۷۵,۹۹۸	۱,۱۹۰,۸۸۶	
۹۹	۸۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت که شامل مدیرعامل، مدیر امور مالی، مدیربازرگانی و مدیر واحد حسابرسی داخلی می باشند خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی و بر حسب درجه و اندازه آسیب پذیری، ریسک ها را تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت به ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری ریسک ها کاهش دهد و به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق در اختیار گرفتن منابع کافی در دسترس، مدیریت بر تامین منابع نقدینگی و همچنین بهبود ساختار ترازنامه ای خود که شامل مدیریت بر داراییها و بدهیها می شود بپردازد.

۲۹-۳- ریسک بازار

ریسک بازار شامل تغییرات نرخ بهره، نرخ ارز، قیمت سهام و یا تغییر نوسانات نرخ کالامی باشد. شرکت به طرق مختلف با ریسک بازار مواجه می شود. ریسک بازار، که ریسک سیستماتیک هم نامیده می شود با توجه به اینکه اکثر خرید و فروش این شرکت در بازار های داخلی می باشد، تاثیرات ناشی از بازار ارزی به صورت غیر مستقیم خواهد بود. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های بازار را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تحصیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار کمک می کند.

۲۹-۴- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۲۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

یکی از چالش های مهم امروز اقتصاد ما با توجه به نوسانات حوزه ارزی و ریالی نقدینگی است. حفظ نقدینگی کافی جهت پرداخت بدهیها و خرید مواد اولیه از یک سو و حفظ ارزش نقدینگی از سوی دیگر یکی از موضوعات مهم شرکت در مورد مدیریت ریسک نقدینگی است. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای کوتاه مدت، میان مدت و بلند 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 سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. شرکت حداکثر تلاش خود را برای استفاده از منابع نقدینگی و وصول سریعتر مطالبات، در پیش گرفته است.

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶-۲۹- 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 شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها بامشتریان معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. رتبه بندی اعتباری طرف مشتریان، به طور مستمر توسط امور بازرگانی و امور مالی نظارت می یابد. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت در خصوص بعضی از مشتریان اعتباری خود تضامین کافی جهت به حداقل رساندن ریسک اعتباری دریافت می نماید.

۳۰- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	لیبر
۱۸	۲۴,۰۴۳	۱۰,۹۱۹	۳۸۰	-	۱,۰۰۰
۱۵-۱-۲	-	۲۴۸,۱۸۷	-	۶۴۷	-
۲۲	(۵۱,۷۸۸)	-	-	-	-
	(۵۱,۷۸۸)	-	-	-	-
	(۲۷,۷۴۶)	۲۵۹,۱۰۶	۳۸۰	۶۴۷	۱,۰۰۰
	(۶,۶۸۱)	۴,۴۰۳	۵۴	۲	۲۰
	(۹۷۵,۱۸۵)	۲۵۷,۶۵۵	۳۸۰	۶۴۷	۱,۰۰۰
	(۱۱,۵۶۲)	۴,۰۰۷	۶۷	۲	۸

موجودی نقد

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (یادداشت ۱-۳۰)

جمع دارایی های پولی و ارزی

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

جمع بدهی های پولی و ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۰-۱- مبلغ فوق از بابت طلب از شرکت بالی می باشد که در یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۵ صورتهای مالی افشاء شده است.

۳۰-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

نام مشتری	دلار	یورو
فروش و ارائه خدمات	۵۰۸۳۹۷	-
خرید مواد اولیه	۱۵۰,۴۴۰	-
سایر پرداخت ها	۱۷۸,۷۸۲	۱۷۱,۲۴۹

۳۴

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
سایر اشخاص وابسته	شرکت آلومینیوم تابنده	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	-
	شرکت تابان پروفیل پردیس	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	-
جمع					

۳۱-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت آلومینیوم تابنده	۳۶	۳,۲۶۶	۲۵	-	۲	-
	شرکت تابان پروفیل پردیس	-	۵۰۰	-	-	-	-
جمع							

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
	۳۲-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قانون تجارت شامل موارد زیر می باشد:
۲,۵۱۹,۷۶۸	اسناد تضمینی نزد بانک ها بابت تضمین تعهدات شرکت آلومینیوم پارس- سنوات قبل
۳۲۲,۸۷۵	سفته تضمینی نزد بانک ها بابت تضمین تعهدات شرکت رنگ زیراکس ایران- سنوات قبل
۲۵۸,۳۸۹	اسناد تضمینی نزد شرکت آلومینیوم ایران بابت تضمین تعهدات شرکت آلومینیوم پارس- سنوات قبل
۸۶,۶۰۵	تضمین نزد بانک ایران و اروپا بابت تعهدات شرکت آلومینیوم پارس- سنوات قبل
۳,۸۹۰	اسناد تضمینی نزد گمرکات بابت تعهدات شرکت آلومینیوم پارس- سنوات قبل
۳۶	اسناد تضمینی نزد پخش فرآورده های نفتی بابت تعهدات شرکت آلومینیوم پارس- سنوات قبل
۳,۱۹۱,۵۶۳	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
	۳۲-۲- ضمنا حسابهای انتظامی شرکت نزد اشخاص ثالث به شرح زیر می باشد:
۵۰۵۳۳	ضمانت نامه بانکی بابت پیش دریافت و حسن انجام کار فروش محصول
۱,۰۱۵	بانک صادرات
۱۰۱,۲۰۰	بانک توسعه تعاون
۶۰,۰۰۰	بانک ملی
۱۴,۸۳۰	بانک ملت
۱,۴۸۸,۵۹۵	سایر
۱,۷۱۶,۱۷۳	

۳۲-۳- با عنایت به رای دادگاه شماره ۹۴۰۹۹۷۰۲۲۷۴۰۰۳۰۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۳ بابت شکایت بانک تجارت شعبه مستقل مرکزی تهران از شرکت نورد آلومینیوم بابت تضامین شرکت آلومینیوم پارس ، از آنجائی که شرکت آلومینیوم پارس ورشکسته شده و توسط اداره تصفیه مدیریت می شود بستانکاران آن شرکت بایستی طلب خود را از طریق اداره تصفیه وصول کنند . به نظر هیات مدیره دارائی های شرکت آلومینیوم پارس بدهی های آن را پوشش داده و زیانی متوجه شرکت نخواهد شد . رای دادگاه بدوی صادره به نفع بانک تجارت ، از طریق اداره تصفیه تهران مورد اعتراض قرار گرفته و هم اکنون در دادگاه تجدید نظر استان تهران در دست بررسی می باشد.

۳۲-۴- بدهی شرکت رنگ زیراکس ایران به بانکها و سایر بدهکاران از طرف اداره تسویه تهران قطعی گردید. اقدامات شرکت جهت استرداد اسناد تضمینی انجام شده و در حال پیگیری می باشد.

۳۲-۵- در خصوص شکایت بانک ایران و اروپا حکم محکومیت شرکت نورد آلومینیوم توسط شعبه ۳۶ دادگاه عمعی حقوقی تهران صادر گردیده که توسط این شرکت و همچنین اداره تسویه حکم مذکور اعتراض گردیده و می بایست دادخواست تجدید نظر خواهی در دادگاه تجدید نظر استان تهران مورد رسیدگی قرار گیرد، بدیهی است این شرکت تا رسیدن به نتیجه مطلوب موضوع را پیگیری می نماید.

۳۲-۶- در دی ماه ۱۳۹۴ طبق ابلاغ رای کمیسیون ماده ۱۰۰ شهرداری اراک مبلغ ۳۵,۷۵۰ میلیون ریال بابت تخلفات ساختمانی به شرکت ابلاغ گردید ، که با توجه به غیر واقعی بودن رای صادره ، شرکت به حکم مذکور اعتراض نموده و پرونده در کمیسیون تجدید نظر بررسی و رای اصلاحی شماره ۳۳۰۹ مورخ ۹۵/۱۲/۱۰ مبلغ جریمه به ۸,۰۲۱ میلیون ریال تقلیل یافت و شرکت مجدداً اعتراض خود را به دیوان عدالت اداری ارائه نمود و دیوان عدالت اداری رای را به نفع شرکت صادر نموده و پرونده در شهرداری در دست بررسی می باشد.

۳۲-۷- این شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۹۴۶ میلیون ریال به شرکت سپاهان لیفتراک بابت خرید لیفتراک تعهد سرمایه ای دارد.

۳۲-۸- این شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه دارایی های احتمالی می باشد .

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ ماشین نورد گرم دچار حادثه آتش سوزی گردید خسارت وارده حدود ۴۴,۳۰۲ میلیون ریال برآورد گردیده و به شرکتهای بیمه ایران و بیمه تجارت نو اعلام شده و این ماشین در تاریخ ۹۸/۰۲/۲۴ بازسازی و راه اندازی شده است.

