

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

شرکت آلومتک - نماد: فالوم

موضوع: توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده

بازگشت به نامه شماره 1508079 مورخ 1405/02/03 سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر توضیحات تکمیلی گزارش تفسیری مدیریت دوره شش ماهه منتهی به 1404/12/29 به استحضار می رساند فایل پیوست به حضورتان تقدیم می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت آلومتک (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میاندوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۷	۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۸	۳- جزئیات فروش :
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۹	۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۹	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی)
۹	۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت
۹	۳-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت
۹	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی
۱۰	۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۰	۵- وضعیت رقابت :
۱۱	۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۱	۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۳	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۳-۱۴	۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت نموده اند): ۱۴
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط ۱۵
- ۳-۱- منابع و مصارف: ۱۵
- ۳-۲- ریسکها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۶-۱۷
- ۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۸
- ۳-۴- دعوای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۹
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۲۰
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۰
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۰
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۰
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۲۱
- ۵- مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۲
- ۵-۱- شاخصها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۲
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۳
- ۶- جمع بندی ۲۳

توضیحات

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	ابراهیم خوش گفتار	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	مهدی سهرابی	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره - موظف	محمود فیض نائی	شرکت تولید فیبر ایران (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	رضا رحمانی	شرکت توسعه نوآوری نیکی (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	علیرضا رزاق کریمی	شرکت گروه هتل های بین المللی ماهان (سهامی خاص)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار

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

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

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

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی (تن)
۱	انواع کابل	تن	۲.۷۸۳
۲	انواع پروفیل	تن	۱۸۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	مقدار مصرف	تامین کننده‌ها
۱	مفتول آلومینیوم (عادی و کارمزدی)	کیلوگرم	۲.۱۶۵.۴۰۵	مجتمع آلومینیوم المهدی - آلومینای ایران - صنایع آلومینیوم جنوب - ایرالکو - رایا ستد
۲	سیم فولادی و مغزی و سایر	کیلوگرم	۸۱۹.۰۹۸	شرکت ثمین سیم سپاهان - رسا خطوط شهرکرد - شرکت گل افرام - سیم نور یزدان - دانش بنیان پویا نیروصنای مفتولی زنجان - بازرگانی پویا صنعت خاورمیانه
۳	قرقره	کیلوگرم	۱۷۰.۲۵۴	فاطمه بختی خمسه (هگمتانه چوب) - شرکت توسکا مبین هزاره شرکت تولید فیبر ایران (سهامی عام) - محرم برخوردار (چوب بری برخوردار) - پرشین سازه پرتو - توزیع نیروی برق قزوین - محسن زرآبادی پور - نصرت قاسمی (صنایع چوبی البرز) - برق منطقه ای گیلان
۴	بیلت	کیلوگرم	۲۰۷.۴۸۶	آلومراد
۵	آمیزه های پلیمری	کیلوگرم	۱۵.۰۰۰	سینا پلیمر اسپادانا

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

ردیف	نام مواد اولیه	عمده تامین کننده ها	شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴			پیش بینی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵		
			مقدار - کیلوگرم	نرخ - ریال	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار - کیلوگرم	نرخ - ریال	مبلغ (میلیون ریال)
۱	اینکات	ایرالکو-آلومینا-المهدی و صنایع جنوب	۱.۱۱۷.۰۲۵	۳.۵۵۹.۰۰۰	۳.۹۷۵.۶۳۴	۶۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰
۲	راد	آلومراد	۸۷۸.۸۳۴	۳.۷۱۳.۵۰۰	۳.۲۶۳.۴۶۵	۷۸۸.۰۰۰	۵.۲۰۰.۰۰۰	۴.۰۹۷.۶۰۰
۳	سیم و مغزی	مفتولی زنجان	۶۹۳.۲۴۹	۷۹۳.۶۶۴	۵۵۰.۲۰۷	۵۷۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	۷۹۸.۰۰۰
۴	قرقره	سایر	۵۱.۴۲۲	۴۰۶.۲۸۵	۲۰.۸۹۲	۵۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۳۵.۰۰۰
۵		فیبر ایران	۶۹۱	۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۱.۷۸۱	۵۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۶	بیلت	آلومراد	۴۹.۸۳۹	۳.۵۱۷.۰۰۰	۱۷۵.۲۷۶	۲۶۸.۰۰۰	۵.۳۵۰.۰۰۰	۱.۴۳۳.۸۰۰
۷	راد و بیلت کارمزدی	سایر	۱.۴۳۹.۸۶۷	۸۸.۲۴۵	۱۲۷.۰۶۲	۷۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	۱۰۵.۰۰۰
۸	مواد روکش دار	سینا پلیمر	۲۴.۶۲۰	۱.۱۳۹.۱۵۵	۲۸.۰۴۶	۱۰۰.۰۰۰	۳.۵۰۰.۰۰۰	۳۵۰.۰۰۰
	جمع		۴.۲۵۵.۵۴۷		۸.۱۷۲.۳۶۳	۳.۰۷۶.۵۰۰		۹.۸۴۹.۴۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

توضیحات بااهمیت در تامین مواد اولیه و آخرین قیمت بازار:

۱- افزایش قیمت مواد آمیزه های پلیمری (قابل استفاده در تولید محصولات کابلهای روکشدار) از مبلغ ۱.۳۰۰.۰۰۰ ریال به مبلغ ۳.۴۵۰.۰۰۰ ریال (افزایش بیش از ۱۶۵ درصدی) و عدم فروش آنها از طرف تامین کنندگان به واسطه نداشتن مواد اولیه ی مورد نیاز خود متاثر از آثار مخرب ناشی از جنگ تحمیلی به صنایع پتروشیمی باعث کندی در تولید محصولات جدید گردیده است.

۲- از آنجاییکه قیمت مواد اولیه اصلی شرکت (شمش الومینیوم) براساس LME جهانی محاسبه و در بورس کالا عرضه می گردد، متاسفانه در زمان جنگ تحمیلی مبلغ آن به بالاترین حد ممکن طی چند سال اخیر افزایش یافته و باعث گردیده است علاوه بر تامین مالی مورد نیاز برای تهیه آن از بورس کالا سود و زیان شرکت را در جهت تعهدات قراردادی با مشتریان تحت تاثیر قرار نماید. لازم به ذکر است کلیه تولیدکنندگان آلومینیوم تا تاریخ تهیه گزارش تفسیری اشاره شده در جداول صفحه قبل کمافی سابق محصولات خود را در بورس کالا عرضه و شرکتها می توانند مواد اولیه مورد نیاز خود را خریداری نمایند. نکته قابل توجه از آنجاییکه مواد تشکیل دهنده تولید آلومینیوم پودر آلومینات بوده و از طریق واردات صورت می پذیرفته به لحاظ شرایط جنگ تحمیلی امکان اینکه شرکتهای فوق نتوانند در موعد مقرر واردات مواد اولیه خود را انجام دهند می تواند چالش بسزایی در تولید آلومینیوم و به تبع کسری آلومینیوم برای شرکتهای سیم و کابل گردد. در حال حاضر شرکتهای فوق از ذخیره استراتژیک مواد اولیه خود در تولید شمش آلومینیوم استفاده می نمایند.

۳- با توجه به خرابی آثار جنگ تحمیلی بر صنعت فولادسازی و اثر آن بر شرکتهای تولید کننده سیم فولادی به واسطه نداشتن مواد اولیه فولادی، از آنجاییکه در تولید هادی های آلومینیومی بیش از ۲۷ درصد از مواد اولیه آن را سیم فولادی تشکیل داده و شرکتهای تأمین کننده سیم فولاد طبق برنامه ریز های انجام شده با شرکت آلومتک را نمی توانند تولید و تحویل نمایند لذا شرکت تا زمان برون رفت از وضعیت موجود می تواند با مذاکره با مشتریان تولید محصولات هادی های آلومینیوم با مغز فولاد را با هادی تمام آلومینیومی جابجا نماید که این موضوع منوط به تأیید و مذاکره نهایی با مشتریان شرکت علی الخصوص شرکتهای برق منطقه ای می باشد. ضمناً نرخ خرید سیم فولادی در حال حاضر بیش از ۱۰۰ درصد افزایش داشته است.

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۱.۹۹۰ تن معادل مبلغ ۵.۰۰۹.۳۹۶ میلیون ریال داشته که با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات فروش سایر رقبا جایگاه شرکت مشخص نمی باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (کیلوگرم)	مبلغ فروش داخلی شرکت	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	شیلدوایر	۱۳۰۰۸۹	۱۶.۳۴۰.۶۳۲.۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	انواع کابل	۱.۵۵۲.۹۲۲	۴.۵۱۳.۴۴۰.۴۸۹.۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	OPGW	۸۰.۳۹۱	۱۲۴.۳۹۵.۷۲۵.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	انواع پروفیل و لوله باسبار	۱۱۵.۷۴۵	۴۶۶.۵۸۳.۱۱۷.۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	انواع پروفیل و باسبار کارمزدی	۳۰.۴۰۶	۱۲.۳۲۵.۹۰۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	انواع کابل کارمزدی	۷۹.۰۸۰	۱۶.۴۲۶.۲۰۸.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	شیلدوایر کارمزدی	۱۱۸.۷۵۲	۹.۸۸۵.۸۸۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	گذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع	۱.۹۹۰.۳۸۵	۵.۱۵۹.۳۹۷.۹۵۲.۶۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

قیمت فروش داخلی محصولات بر اساس قیمت خرید مواد اولیه، هزینه های شرکت بانضمام سود هدف تعیین و به مشتری اعلام می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

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

موضوعیت ندارد

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۴.۸۹۱	62.208	۱۳۲.۳۰۶	دلایل افزایش اقلام فوق عمدتاً بر اساس افزایش های قانونی طبق بخش نامه های دولت می باشد.
۲	بیمه سهم کارفرما	۵۵.۸۴۴	41.443	۹۴.۸۳۸	
۳	حقوق و عوارض گمرکی	۳۳.۷۲۲	3.489	۳۰.۱۴۹	
۴	پرداختی بابت انرژی	۲۰.۲۷۷	68.420	۶۴.۲۳۸	
۵	مالیات حقوق	۱۵.۹۵۸	18.809	۳۶.۰۰۶	
۶	مالیات تکلیفی	۰	0	۰	
	جمع	۱۵۰.۶۹۲	۱۹۴.۳۶۹	۳۵۷.۵۳۷	

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱	مالیات ارزش افزوده	۴۶۸.۲۵۹	۳۱۲.۳۴۳	167.776

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات انواع هادی و سیم آلومینیومی به دلار و یورو می باشد که با نرخ ارز ، هر دلار ۱۰۰۰۴.۴۴۶ ریال محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

ردیف	نام کالا	مقدار به کیلوگرم	مبلغ به دلار	مبلغ به میلیون ریال	نرخ دلار
۱	انواع هادی و سیم آلومینیومی	۹۴۶.۴۰۵	۲.۵۷۹.۱۵۱	۲.۵۹۰.۶۱۸	۱۰۰۰۴.۴۴۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

قیمت فروش محصولات صادراتی شرکت به صورت کمیسیون های فروش، مصوبات هیأت مدیره و همچنین قیمت بازار تعیین و بر اساس قوانین و مقررات گمرک با پروانه سبز خارج و در نهایت ارز حاصل از فروش از طریق صرافی های مجاز و مصوبات کمیته ارزی در سامانه های مربوط به فروش رسیده و مبلغ ریال آن به حساب شرکت واریز می گردد.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

الف) قوانین و مقررات کشوری:

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

ب) مقررات و مصوبات داخلی شرکت:

- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی شرکت
- مصوبات هیأت مدیره شرکت
- آئین نامه و دستورالعمل های شرکت

۱-۵- وضعیت رقابت :

ردیف	نام شرکت	میران تولید سالانه -تن	مقدار فروش سالانه-تن
۱	دانش بنیان پویا نیرو	۹.۴۰۳	۹.۸۷۱
۲	سایر شرکتهای	عدم دسترسی به اطلاعات	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق توسعه سهام نیکی نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۵ برقرار می باشد و در موعد مقرر تمدید خواهد شد.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق توسعه سهام نیکی
۲	آغاز دوره بازارگردانی	سال ۱۳۹۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۰.۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۲۰.۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۲۱.۲۶۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۶۴.۳۲۲
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۶۳.۳۸۸)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۱.۱۱۶.۵۱۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۶.۹۴۵.۹۴۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۶.۷۸۱.۶۰۴

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

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

- تأمین و مدیریت منابع مالی در جهت تحقق چشم انداز و برنامه های شرکت
- حداکثر سازی سود از طریق تولید و فروش مستقیم یا ارائه خدمات کارمزدی
- حفظ بازار و توسعه آن
- راهبردهای مدیریت
- تحلیل شرایط اقتصادی و بازار و تصمیم گیری در خصوص فروش مستقیم یا ارائه خدمات کارمزدی
- مدیریت هزینه ها و کاهش بهای تمام شده محصولات و خدمات ارائه شده
- حفظ مشتریان فعلی و تلاش جهت شناسایی و جذب مشتریان جدید داخلی و صادراتی
- افزایش امتیاز و اعتماد شرکت در سطح بازارهای هدف
- مدیریت عوامل تاثیر گذار بر جریانات نقدی و حبس نقدینگی نزد مشتریان
- توجه و استفاده حداکثری از ظرفیتهای تولیدی کوره های ذوب و خطوط تولیدی
- نوسازی کوره های ذوب ، خطوط تولید و بهبود روشهای انجام کار
- تطابق راهبردهای اتخاذ شده با اهداف مالی
- مدیریت اعتقاد دارد نتایج دوره شش ماهه مورد گزارش نشان دهنده اجرای مناسب راهبردهای اتخاذ شده جهت نیل به اهداف مالی می باشد
- توسعه و اجرای هدفمند مسئولیت های اجتماعی با تمرکز بر محیط زیست پیرامون
- توسعه ی مشارکت کارکنان در راستای بهبود فرآیندهای سازمانی
- تأمین و مدیریت انرژی مورد نیاز شرکت در جهت تحقق چشم انداز
- ارتقاء جایگاه برند شرکت در بازارهای هدف داخلی و صادراتی

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

- ۱- تولید محصولات روکش دار و افزایش سهم بازار.
- ۲- تغییر در ترکیب فروش محصولات شرکت از هادی آلومینیومی با مغز فولادذ به هادی های تمام آلومینیومی به واسطه عدم تامین در سیم فولادی و بالا بودن قیمت آن.
- ۳- حضور در بازار های صادراتی تا زمانیکه مشخصاً برای شرکت سودآوری به همراه داشته باشد.
- ۴- کاهش فروش به مشتریان دولتی به واسطه طولانی بودن وصول مطالبات.
- ۵- افزایش تولید مقاطع آلومینیومی به جای تولید کابل.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

شرکت باتوجه به اینکه پروژه ی اساسی خود مبنی بر خرید و راه اندازی دستگاه های درام توییستر و اکسترودر (افتتاح در آبان ماه ۱۴۰۴) به طور کامل اجرا نموده و با ارزیابی های انجام شده قص تولید و تکمیل زنجیره ارزش محصولات خود را که جهت ورود به بازارهای جدید منطقه و صادرات را دار، تا در نهایت سودآوری بیشتر برای شرکت داشته باشد. شرکت در بخش صادرات با پیگیری های انجام شده سعی در افزایش فروش صادراتی کابل را دارد.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

برابر با صورتهای مالی و بدون تغییرات

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

گزارش پایداری شرکتی:

الف) بعد محیط زیست و انرژی:

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

ب) مسئولیت های اجتماعی:

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

• تحت پوشش اجباری کلیه پرسنل بانضمام تحت تکفل آنها و پرداخت ۷۰ درصد از هزینه پرسنل توسط شرکت

اظهار نظر هیأت مدیره در خصوص موضوع ماده ۳۷ و ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

به نظر هیأت مدیره کلیه مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ سازمان بورس را رعایت نموده است.

شرکت دارای کمیته حسابرسی، کمیته ریسک و انتصابات (از طریق هلدینگ شرکت سرمایه گذاری ملی ایران) و اقرار نامه

عدم تصدی بیش از یک شغل دولتی و مدیر عاملی و هیأت مدیره ای را تهیه و در اداره شرکتها به ثبت رسانده است.

۲-۵ – برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت نموده اند)

موضوعیت ندارد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف:

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴۹,۸۶۴)	۱۵۷,۳۶۴	۳۵	نقد حاصل از عملیات
(۱۲۱,۶۱۴)	(۲۴,۸۹۱)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۷۱,۴۷۸)	۱۳۲,۴۷۳		جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۰,۹۳۶)	(۲۳,۱۵۸)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۱۸)	(۴۶)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۹۷۵	۱,۰۴۱		دریافت های نقدی ناشی از سودسایر سرمایه گذاری ها
(۳۰,۷۷۹)	(۲۲,۱۶۳)		جریان خالص (خروج)نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۰۲,۲۵۷)	۱۱۰,۳۱۰		جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶۵۴,۰۸۹	۳۹۸,۹۵۰		دریافت های نقدی ناشی اصل تسهیلات
(۶۳۵,۲۴۳)	(۳۹۹,۹۷۰)		پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۹,۹۷۶)	(۱۰۷,۲۵۰)		پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۹۱)	(۱۳۷)		پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۸۱,۷۲۱)	(۱۰۸,۴۰۷)		جریان خالص(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۸۳,۹۷۸)	۱,۹۰۳		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۷۱,۰۲۸	۴۷۲,۰۷۳		مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱,۶۸۵	۵۲,۴۷۵		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳۸۸,۷۳۷	۵۲۶,۴۵۲		مانده موجودی نقد در پایان دوره

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

تجزیه و تحلیل ریسک:

عمده ریسک های شرکت در شش ماهه منتهی به سال مالی ۱۴۰۵/۰۶/۳۱:

- ۱- مشکلات ناشی از عرضه آلومینیوم در بورس کالا بر اساس نرخ جهانی آن و عضاً دستوری بودن نحوه قیمت گذاری بر اساس المان های نرخ ارز،
- ۲- عدم دسترسی کافی به مواد اولیه مورد نیاز شرکت از قبیل سیم فولادی و مواد کش دار مربوط به کابل با توجه به آسیب های وارد شده به صنایع پتروشیمی و فولاد سازی،
- ۳- افزایش شدید قیمت اقلام یدکی و تجهیزات به دلیل افزایش تورم،
- ۴- هزینه بالای نقدینگی،
- ۵- نوسانات نرخ ارز و قوانین های روزانه مربوط به نحوه واگذاری ارز جهت انجام رفع تعهدات صادراتی،
- ۶- هزینه های بالای حمل و نقل،
- ۷- محدودیت تأمین برق و عدم تأمین پایدار آن و به طبع افزایش نرخ آن،
- ۸- عدم تأمین پایدار گاز و افزایش نرخ آن،
- ۹- نوسانات نرخ ارز
- ۱۰- عدم به موقع وصول مطالبات از شرکت های برق منطقه‌ای
- ۱۱- نوسانات نرخ جهانی شمش آلومینیومپ
- ۱۲- افزایش رقبا
- ۱۳- کاهش مناقصات شرکت‌های توانیر (برق منطقه‌ای) و به تبع کاهش درآمد

همچنین ریسک های کلی شرکت به شرح زیر می باشد:

- **ابزارهای مالی و مدیریت ریسک:** هدف از ایجاد بدهی های مالی، تأمین مالی عملیات شرکت و پشتیبانی تضمین عملیات می باشد. دارایی های اصلی شرکت شامل دارایی های جاری ثبت شده در صورتهای مالی بده که مستقیماً از عملیات شرکت حال گردیده است. بنابراین در معرض ریسک بازار، ریسک نقدینگی و ریسک اعتباری است. مدیران شرکت با ندریت بر ریسک های فوق علاوه بر نظارت در کمیته های تخصصی به جد پیگیر اصلاح فرایندهای مربوط می باشند که کمترین اثر مالی برای شرکت به همراه داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- **ریسک اعتباری:** همانطور که از عنوان ریسک مشخص می باشد مربوط به طرف معامله با شرکت می باشد که می بایست در سررسید بدهی خود را به شرکت پرداخت نمایند. متأسفانه با توجه به ماهیت مشتری شرکت (دولتی بودن مشتریان) امکان اخذ مطالبات در زمان مقرر وجود ندارد. همچنین از بابت انعقاد قرارداد با شرکت اور عراق همچنان میزان مبلغ ۲.۴۰۰.۰۰۰ میلیون دلار از آن شرکت طلبکار بوده که با توجه به جنگ تحمیلی رمضان امکان دسترسی به منابع فوق وجود ندارد. مدیران شرکت علیرغم ارزیابی ریسک های اعتباری شرکت به واسطه اینکه مشتریان را حفظ نمایند، پیگیری وصول مطالبات را در برنامه کار خود قرار داده اند.
- **ریسک نرخ ارز:** ریسکی که ارزش منصفانه یا جریان نقدی آتی مرتبط به یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در نرخ های برابری ارزهای خارجی نوسان پیدا می کند. شرکت به واسطه پوشش نوسانات سعی نموده است در محاسبات با طرف مشتریان صادراتی و همچنین پوشش نوسان قیمت مواد اولیه خصوصاً شمش آلومینیوم رفتار هزینه را متناسب سازی نماید.
- **ریسک نقدینگی:** ریسکی که شرکت نتواند در موعد مقرر تعهدات مالی خود را ایفا نماید. کمبود منابع نقدی مشتریان بر مبنای نقدینگی شرکت تأثیر گذار است. این مسئله در سال جاری نسبت (به غیر از وصول مطالبات از شرکت اور عراق) به دوره قبل بهبود یافته است. شرکت جرین وجوه حساب شده و ترکیب مناسبی از استقراض ها، تعدات بانکی و سایر وامها برای ایفای تعهدات کوتاه مدت و بلند مدت را در اختیار دارد. شرکت به طور مداوم پیش بینی جریان وجوه نقد آتی و وضعیت سررسید تعهدات و بررسی امکان تأمین منابع لازم برای بازپرداخت آنها را انجام داده و اطمینان حاصل می کند که منابع لازم برای بازپرداخت دیون به مبنای پیش نیازهای سرمایه در گردش همیشه در دسترس می باشد.
- **ریسک نرخ تورم:** ریسک نرخ تورم شامل ریسک تغییر در شاخص قیمت منابع مصرفی، کالاها و خدمات مورد نیاز می باشد که به صورت مستقیم یا غیر مستقیم در سبد هزینه های شرکت قرار داشته و آنها را متاثر می کند.

شرکت در هر دوره گزارشگری متناسب با آخرین وضعیت موجود اطلاعات مربوط به ریسک را مورد بازبینی و افشاء می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ ق تجارت	خرید و دریافت خدمات	وجوه دریافتی	درآمد اجاره دفتر مرکزی	دریافت اعتبار	کارمزد کارگزاری	پرداخت هزینه های شخص وابسته	بازارگردانی خرید سهام	بازارگردانی فروش سهام
شرکت اصلی	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	√	0	90.000	0	0	0	0	0	0
جمع											
شرکت های فرعی	شرکت آلومراد (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	√	3.565.803	0	0	0	0	0	0	0
	شرکت شهر صنعتی پارسین نور (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	√	0	0	0	0	0	0	0	0
	شرکت نیروصنعت پارسین نور (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	√	0	0	0	0	0	0	0	0
جمع											
شرکت هم گروه	شرکت تولید فیبر ایران (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	√	3.782	0	7.980	0	0	0	0	0
	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	√	0	0	0	0	30.799	0	0	0
جمع											
اشخاص وابسته	صندوق توسعه سهام نیکی	سایر	-	0	0	0	0	0	0	۱۰۱.۷۸۵	۱۲۱.۵۸۸
جمع											
جمع کل											

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

❖ طبق تبصره ۵ ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، معاملات اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) مورد بررسی قرار گرفت.

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

ردیف	نوع پرونده	موضوع	خواهان / شاکی	خوانده / مشتکی عنه	مرجع رسیدگی	وضعیت فعلی	نتایج حاصله
۱	حقوقی	مطالبه وجه	فاتحی و شرکت فن آور آمیزه پیشرفته	آلومتک / مدیران شرکت	شعبه اول دادگاه حقوقی تهران	طرح دعوی با خواسته مطالبه مبلغ ۲۵ میلیارد ریال که در شعبه اول دادگاه حقوقی تهران مورد رسیدگی قرار گرفته (به جهت تنظیم الحاقیه و گنجانیدن شرط وجه التزام قراردادی)، حکم محکومیت شرکت صادر شده، که البته از این حکم قابل تجدید نظر خواهی شده است.	تجدید نظر خواهی از رأی مرجع بدوی
۲	حقوقی	مطالبه وجه	برق منطقه ای هرمزگان	آلومتک	شعبه ۱۰۶ حقوقی تهران	شکایت برق منطقه ای هرمزگان دائر به مطالبه ۷۰۰ میلیون تومان در شعبه ۱۰۶ دادگاه حقوقی تهران در حال رسیدگی بوده که تاکنون حکمی علیه شرکت صادر نشده است.	منتظر رأی دادگاه
۳	کیفری و حقوقی	مطالبه وجه	آلومتک	حسن زاده	اجرای احکام کیفری دادسرای جرائم اقتصادی	بهموجب دادنامه شماره ۸۹۰۹۹۷۲۱۳۰۳۰۰۱۱۰ مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۰ صادره از شعبه ۱۱۹۳ دادگاه عمومی جزائی تهران به جرم خیانت در امانت و جعل و استفاده از سند مجعول و همچنین پرداخت مبلغ صادره طی دادنامه شماره ۹۰۰۹۹۷۲۱۳۳۰۰۰۳۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۱۲ صادره از شعبه ۶۸ دادگاه تجدیدنظر استان تهران تأیید شده و از آن تاریخ نامبرده اقدامی به پرداخت محکوم به ننموده و طبق قانون تازمان پرداخت محکوم به در زندان می باشد. در این خصوص گزارشی دائر به اینکه نامبرده اساسی مالی ندارد (طبق اعلام اجرای احکام کیفری دادسرای جرائم امور اقتصادی) ضمن آنکه نامبرده درخواست تقسیط محکوم به را نموده که نهایتاً حسب حکم دادگاه مقرر شده مبلغ ۵۰۰ میلیون تومان پیش پرداخت نقداً و الباقی نیز ماهیانه ۳۰ میلیون تومان تا استهلاك محکوم به، تأدیه نماید که مبلغ حدوداً ۱۰ میلیارد ریال پرداخت نموده است.	کیفری و حقوقی
۴	کیفری	سرقت ارز	آلومتک	-	دادسرای عمومی و انقلاب اداره آگاهی	نظر به اعلام سرقت مبلغ ۱۰۵ هزار دلار آمریکا رسماً شکایتی دال بر اعلام سرقت در دادسرا مطرح شده که بعد از صدور قرار منع تعقیب پرونده به شعبه ۱۰۴۴ دادگاه کیفری تهران ارجاع شده که پرونده با اعتراض صورت گرفته و احراز سرقت نقض شده و جهت تکمیل و ادامه تحقیقات به دادسرا اعاده شده است. نظر کارشناس صادر شده و به آن اعتراض شده است پرونده به دلیل فقدان مدارک و مستندات لازم علیه متضمن مختومه گردید.	در سال ۱۴۰۴ مختومه گردید
۵	حقوقی	مطالبه وجه و خسارت در سال ۱۴۰۳	آلومتک	شرکت نیرو آسانبر		طرح دعوی متقابل علیه یکدیگر (مربوط به قرارداد اجرای ساختمان) که دادگاه بدوی حکم به پرداخت مطالبات شرکت نیرو آسانبر به مبلغ حدوداً ۷۰۰ میلیون تومان نموده که از حکم مزبور تجدید نظر خواهی شده است.	جاری

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	بودجه سال مالی ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تحقق بودجه	درصد تغییر نسبت به دوره مشابه سال قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۵.۱۵۹.۳۹۸	۲.۵۲۶.۴۴۱	۴۷	۱۰۴
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۶.۳۰۰.۰۰۰	۲.۵۹۰.۶۱۸	۳.۵۹۶.۶۶۰	۴۱	-۲۸
درآمد حاصل از بیمان	۰	۰	۱۱۰.۸۹۶	۰	-۱۰۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۷.۳۰۰.۰۰۰	۷.۷۵۰.۰۱۶	۶.۲۳۳.۹۹۷	۴۵	۲۴
بهای تمام شده	(۱۶.۳۳۴.۰۰۰)	(۷.۵۷۱.۲۱۵)	(۵.۸۴۱.۹۵۲)	۴۶	۲۹
سود ناخالص	۹۶۶.۰۰۰	۱۷۸.۸۰۱	۳۹۲.۰۴۵	۱۹	-۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۸۷.۰۰۰)	(۴۹۳.۳۰۵)	(۴۷۶.۳۳۷)	۵۰	۳
سایر درآمدها	۴۹۰.۰۰۰	۲۷۵.۷۸۹	۵۱۸.۷۷۵	۵۶	-۴۷
سایر هزینه ها	۰	۰	(۱۰.۲۴۹)	۰	-۱۰۰
سود (زیان) عملیاتی	۴۶۹.۰۰۰	(۳۸.۷۱۵)	۴۲۴.۲۳۴	۰	-۹۱
هزینه های مالی	(۱۶۱.۰۰۰)	(۱۰۷.۲۵۰)	(۱۵۷.۰۲۸)	۶۷	-۳۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۵.۰۰۰	۶۳.۰۱۰	۱۵.۱۵۸	۶۶	۳۱۵
سود قبل از مالیات	۴۰۳.۰۰۰	(۸۲.۹۵۵)	۲۸۲.۳۶۴	۰	-۱۲۹
مالیات	(۱۵۳.۰۰۰)	(۱۲۰.۰۰۰)	(۱۴.۲۵۳)	۷۸	۷۴۱
سود (زیان) خالص	۲۵۰.۰۰۰	(۲۰۲.۹۵۵)	۲۶۸.۱۱۱	۰	-۱۷۵

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

بدین وسیله اعلام می‌دارد شرکت بابت سود شناسایی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ مبلغ ۱۷.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر سهم ۷ ریال و طبق زمان بندی ارائه شده در سامانه کدال مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲، در تاریخ ۲۲ فروردین ۱۴۰۵ به سهامداران از طریق شرکت سپرده گذاری اوراق و جوه پرداخت گردیده است. در خصوص مانده سود سهام پرداخت نشده طبق افشاء زمان بندی پرداخت سود سهام و همچنین اطلاعیه درخواست تکمیل مشخصات سهامداران در سامانه کدال، سهامداران محترم می توانند از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۲ با ارائه اطلاعات به این شرکت سود سهام خود را دریافت نمایند.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

موضوعیت ندارد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

نرخ برابری ارزش طبق آخرین نرخ سامانه قابل دسترس سنا (دلار) معادل ۱.۳۷۴.۸۳۴ ریال در نظر گرفته شده است. نرخها به صورت پیش بینی بوده و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از پیش بینی باشد و تفاوت حاصل می تواند اثرات بااهمیتی داشته باشد.

-نرخ خرید شمش آلومینیوم معادل ۳.۸۰۰.۰۰۰ ریال و سیم فولادی معادل ۸۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر کیلوگرم در نظر گرفته شده است که نرخهای بالاتر نیز در تحلیلی حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است ضمناً نرخها برآوردی بوده و نتایج واقعی ممکن است تغییرات بااهمیتی داشته باشد.
-نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است.

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

-نرخ تورم در سال حداقل ۴۰٪ در نظر گرفته شده است.

-میزان تولیدات شرکت با توجه به افزایش نرخها، به میزان سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.

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

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت					
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده					
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۸۳۴	۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	نرخ هر کیلو شمش
۶۰-	۵۶-	۵۲-	۴۸-	۴۵-	۳,۰۷۸,۰۰۰
۷۱-	۶۵-	۶۱-	۵۷-	۵۳-	۳,۴۲۰,۰۰۰
۹۴-	۸۷-	۸۱-	۷۵-	۷۱-	۳,۸۰۰,۰۰۰
۱۰۴-	۹۶-	۸۹-	۸۳-	۷۸-	۵,۳۲۰,۰۰۰
۱۱۴-	۱۰۶-	۹۸-	۹۱-	۸۶-	۵,۹۸۵,۰۰۰

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت					
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده					
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۸۳۴	۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	نرخ هر کیلو فولادی به ریال
۵۳-	۴۹-	۴۶-	۴۲-	۴۰-	۸۱۰,۰۰۰
۷۱-	۶۵-	۶۱-	۵۷-	۵۳-	۹۰۰,۰۰۰
۹۴-	۸۷-	۸۱-	۷۵-	۷۱-	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۴-	۹۶-	۸۹-	۸۳-	۷۸-	۱,۱۰۰,۰۰۰
۱۱۴-	۱۰۶-	۹۸-	۹۱-	۸۶-	۱,۲۱۰,۰۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	عملکرد واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مقدار تولید انواع کابل	2.783
مقدار تولید انواع پروفیل	189
مقدار فروش پروفیل و لوله باسبار	۱۱۵.۷۵
مقدار فروش کابل	۲.۴۹۹.۳۳
مقدار فروش OPGW	۸۰.۳۹
مقدار فروش سیم الومینیومی	۰
مقدار فروش شیلدوایر	۱۳.۰۹
مقدار فروش پروفیل کارمزدی	۳۰.۴۱
مقدار فروش کابل کارمزدی	۷۹.۰۸
مقدار فروش شیلدوایر کارمزدی	۱۱۸.۷۵
مبلغ فروش پروفیل و لوله باسبار	۴۶۶.۵۸۳.۱۲
مبلغ فروش کابل	۷.۱۰۴.۰۵۸
مبلغ فروش OPGW	۱۲۴.۳۹۶
مبلغ فروش سیم آلومینیومی	۰
مبلغ فروش شیلدوایر	۱۶.۳۴۱
مبلغ فروش پروفیل کارمزدی	۱۲.۳۲۶
مبلغ فروش کابل کارمزدی	۱۶.۴۲۶
مبلغ فروش شیلدوایر کارمزدی	۹.۸۸۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷.۵۷۱.۲۱۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

موضوعیت ندارد

۶- جمع بندی

- بدیهی است به منظور برآورد هزینه های منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ می بایست کلیه عوامل از قبیل نواسانات نرخ ارز ناشی از سیاست های جدید کشور در حوزه بین المللی، نرخ حاملهای انرژی، شرایط اقتصادی کشور، تورم، برنامه شرکتهای توانیر جهت تعریف جدید پروژه جدید و سایر عوامل مرتبط با صنعت را در نظر داشت و از آنجائیکه برآوردها نشان دهنده انتظارات و باورها با پیش بینی جاری از رویدادها و عملکرد مالی است و در معرض ریسکها، عدم قطعیت و مفروضات غیر قطعی قراردارند، لذا نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد. همچنین با توجه به روند کاهشی پروژه های صنعت برق و عدم سرمایه گذاری طی سالهای اخیر با وجود نیاز کشور به پایداری برق صنعت برق با مشکلات فراوانی دست و پنجه نرم می کند.
- مدیریت شرکت در نظر دارد با توجه به شرایط فعلی مبنای فروش محصولات خود را به مشتریانی تخصیص نماید که دارای نقدینگی بوده و شرکت منابع مالی در پروژه ها استفاده نماید. این امر باعث خواهد شد تا حدودی هزینه های مالی شرکت کاهش یابد.
- با عنایت به مطالب فوق نظر به اینکه صنعت برق که شرکت آلومتک در آن فعالیت می نماید و این سالها تأمین مواد اولیه آن که عمده بهای تمام شده شرکت را در بر می گیرد به طور قابل توجهی افزایش یافته است، تولید و فروش خود را به نحوی برنامه ریزی نماید که حداقل بتواند میزان تولید و فروش خود را به بالاترین مقدار ممکن برساند و موجب سود آوری برای سهامداران عزیز گردد. همچنین اعمال مدیریت بر هزینه ها در مراحل بعد از حاشیه سود را که از اهمیت ویژه ای برخوردار است را مدنظر قراردادده به نحوی که برای دستیابی به عملکرد مطلوب و در راستای تحقق بودجه سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ الزامات فوق را به عنوان مفروضات اصلی در نظر گرفته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شفاف سازی و دلایل کاهش سود عملیاتی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره مشابه سال قبل:

عطف به ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۶۱۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ به استحضار می‌رساند دلیل زیان عملیاتی شرکت به شرح زیر می‌باشد:

- ۱- تحویل و تعهد مقدار فروش کالا به شرکتهای برق منطقه ای به نرخ قراردادهای منعقد شده سال های قبل (در دوره های بعد مابه التفاوت نرخ قرارداد و نرخ زمان تحویل کالا در قابل تعدیل برای شرکت محاسبه و ارسال می نمایند. که با توجه به عدم قطعیت آن و طبق الزامات استانداردهای حسابداری در دوره گزارشگری قابل اعمال نمی باشد)
- ۲- کاهش مناقصات شرکتهای برق منطقه ای،
- ۳- تحمیل جنگ تحمیلی رمضان و توقف صادرات،
- ۴- عدم وصول مطالبات از شرکتهای برق منطقه ای و یا بعضاً معرفی شرکت به شرکتهای تولید کننده آلومینیوم جهت اخذ شمش اعتباری به جای پرداخت نقدی که در دوره مورد گزارش همواره تفاوت قیمت خرید نقدی و اعتباری مبلغ ۳۵۰.۰۰۰ ریال بوده است.
- ۵- بالا بودن سایر هزینه های مرتبط،
 - ۱-۳- افزایش حقوق و مزایای پرسنل طبق بخش نامه های وزارت کار و رفاه امور اجتماعی،
 - ۲-۳- افزایش هزینه های صادراتی از قبیل نرخ حمل و نقل صادراتی، هزینه های گمرکی ، انجام رفع تعهد ارزی و ...
 - ۳-۳- افزایش هزینه لوازم یدکی و قطعاتی مورد نیاز،
 - ۴-۳- افزایش هزینه های حامل انرژی،
 - ۵-۳- هزینه تنزیل اوراق خزانه اسلامی ارائه شده شرکتهای برق منطقه ای،
 - ۶-۳- سایر موارد