

شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بائنضمام صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱-۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱-۳۶	صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه آن

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی- ادامه شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل حسابهای دریافتی تجاری (یادداشت توضیحی شماره ۲-۵) و سایر حسابها و اسناد دریافتی (یادداشتهای توضیحی شماره ۱-۶ و ۴-۶) جمعا شامل مبلغ ۶۰،۰۰۱ میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی و سررسید گذشته می باشد که صرفا معادل مبلغ ۱،۶۴۰ میلیون ریال ذخیره از این بابت در حسابها وجود دارد. با توجه به نامشخص بودن چگونگی بازیافت مطالبات مذکور، تعیین میزان مازاد ذخیره مورد نیاز، در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳۲، شرکت اقدام به تضمین مقادیر معتدایی از تعهدات شرکت آلومینیوم پارس نموده است که با توجه به درخواست ورشکستگی شرکت مورد اشاره، (یادداشت توضیحی ۲۸)، تعیین میزان اثرات ناشی از تعهدات فوق الذکر بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نگردید.

۶- وضعیت مالیات بر درآمد شرکت موضوع یادداشت توضیحی شماره ۱۶ به شرح زیر میباشد:

۶-۱- مالیات بر درآمد سنوات تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.

۶-۲- مالیات بر درآمد سال مالی ۱۳۸۹ بر اساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیهای قانونی مربوطه، معادل مبلغ ۲۳۴ میلیون ریال محاسبه و پرداخت گردیده است. لیکن بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی، مالیات عملکرد سال مالی مورد اشاره معادل مبلغ ۷،۳۵۲ میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده لیکن تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نگردیده است. شایان ذکر است که از بابت مابه التفاوت مالیات تشخیصی و ابرازی به مبلغ ۷،۱۱۸ میلیون ریال، تنها مبلغ ۱،۳۵۵ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۶-۳- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ بر اساس برگ تشخیص مالیات صادره، معادل مبلغ ۲،۹۸۹ میلیون ریال تعیین گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده لیکن نتیجه اعتراض مذکور تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است. لازم به توضیح است که از بابت مالیات تشخیصی فوق الذکر ثبتي در حسابها صورت پذیرفته است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی- ادامه شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

۴-۶. با توجه به مراتب مذکور، تعیین وضعیت مالیات بر درآمد سنوات مورد اشاره، منوط به مشخص شدن نتیجه اعتراضات شرکت و رسیدگی و اعلام نظر قطعی مراجع مالیاتی می باشد.

اظهاری نظر مشروط

۷- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۸- با توجه به مطالب مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۸ شرکت در سال مالی مورد گزارش اقدام به محاسبه ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها و مطالبات مشکوک الوصول نموده است که این امر باعث کاهش سود سال به مبلغ ۱۳۲،۸۷۷ میلیون ریال شده است. خاطر نشان میسازد بدون در نظر گرفتن هزینه های مزبور، عملیات شرکت در سال مورد گزارش منجر به سودی به مبلغ ۴،۲۷۷،۴۴ میلیون ریال گردیده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۹- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳۲، شرکت اقدام به تضمین ۳۲۲ میلیارد ریال از تعهدات شرکت رنگ زیراکس ایران نموده که در صورت عدم توانایی آن شرکت در تسویه بدهیهای خود، شرکت مورد گزارش متعهد به تسویه این بدهیها خواهد بود. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱۰-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام حداکثر هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود، بطور کامل رعایت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

۱۰-۲- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۸۳،۲۷۵ میلیون ریال بیش از ۱/۶ برابر سرمایه آن می باشد. لذا شرکت مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروریست مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسنولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- موارد قابل ذکر در خصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۱۳-۱- صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده، با تاخیر افشا شده است.

۱۳-۲- پیش بینی عملکرد سال ۱۳۹۲ بر اساس عملکرد واقعی ۶ ماهه با تاخیر افشا شده است.

۱۳-۳- احراز نسبت حقوق صاحبان سهام به کل داراییها حداقل به میزان ۱۵ درصد، رعایت نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی- ادامه
شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط امر شناسایی اولیه ارباب رجوع و رعایت الزامات مقرر در مواد ۲، ۳، ۶ و ۱۵ دستورالعمل، اجراء گردیده و این مؤسسه با موارد با اهمیتی، حاکی از عدم رعایت موارد یاد شده برخورد نکرده هر چند تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی (الزامات مقرر در ماده ۱۰ دستورالعمل و دیگر مواد مرتبط با آن) تا تاریخ این گزارش محقق نشده است.

با احترام

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ممیز

حسین سیادت خو

محمد مهدی داهی

۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۳





گروه کارخانه های تولیدی نوره آلومینیوم

«شرکت سهامی عام»

سرمایه: ۵۱ میلیارد ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

شماره اقتصادی: ۴۱۱۳-۱۳۱۸-۵۸۹۳



پیوست:

تاریخ:

شماره ۵:

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نوره آلومینیوم (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گروه کارخانه های تولیدی نوره آلومینیوم (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
۴	یادداشت های توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت
۵	ب- مینای تهیه صورت های مالی
۶-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۶	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۳/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	شرکت آرین اینوستمنت هاوس قشم با نمایندگی آقای مرتضی رضی زاده
	نایب رئیس هیات مدیره	شرکت برگ آرین با نمایندگی آقای محمدباقر برادر
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	شرکت نماد اندیش آرین با نمایندگی آقای حسنعلی رضایی مقدم
	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری آرین قشم با نمایندگی آقای غلامرضا فلاح نژاد
	عضو هیات مدیره	شرکت بالمین کامرز. آ.گ با نمایندگی آقای سعید ربیعی



تهران: ۸۸۶۵۳۷۹۰
اراک: (۰۸۶)۳۳۱۳۵۳۰۷

تهران: ۸۸۶۵۳۷۸۰ (خط ۹)
امور فروش: ۸۸۶۵۳۷۹۳
اراک: (۰۸۶)۳۳۱۳۶۰۵۰-۳

کد پستی تهران: ۱۹۱۷۶۴۳۳۶۷
تلفن
صندوق پستی اراک: ۳۸۱۳۵/۸۴۱

دفتر مرکزی: تهران، بلوار آفریقا (چردن)
بن بست آناهیتا، پلاک دو، طبقه هشتم

شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		داراییها	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال			
				بدهیها و حقوق صاحبان سهام					
				بدهیهای جاری:					
۷۴۷	۵۰,۶۱۳	۱۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۷,۸۰۵	۹,۶۹۲	۴	داراییهای جاری:		
۲۵,۸۵۹	۲۱,۵۴۵	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶۱,۵۰۰	۸۲,۳۳۳	۵	موجودی نقد		
۲۴,۷۴۳	۲۰,۸۸۴	۱۵	پیش دریافتها	۱۱۱,۸۲۱	۴۴,۹۳۲	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری		
۶,۷۸۱	۱,۳۵۵	۱۶	ذخیره مالیات	۲۲۳,۱۰۶	۲۵۵,۲۷۳	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی		
۱,۴۳۴	۱,۸۸۵	۱۷	سود سهام پرداختی	۲۷,۹۲۵	۳۸,۲۳۵	۸	موجودی مواد و کالا		
۳۶۵,۸۵۳	۳۰۸,۶۹۹	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی	۴۴۲,۱۵۷	۴۳۰,۴۶۵		سفارشات و پیش پرداختها		
۴۲۵,۴۱۷	۴۰۴,۹۸۱		جمع بدهیهای جاری				جمع داراییهای جاری		
				بدهیهای غیر جاری:					
۹۴,۰۶۰	۱۲۳,۹۴۴	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۱۰۷,۲۷۸	۱۰۷,۳۲۶	۹	داراییهای غیر جاری:		
۳۳,۳۶۱	۴۲,۸۷۸	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۰۱۶	۱۱,۸۷۵	۱۰	داراییهای ثابت مشهود		
۱۲۷,۴۲۱	۱۶۶,۸۲۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۴۶,۷۳۱	—	۱۱	داراییهای نامشهود		
۵۵۲,۸۳۸	۵۷۱,۸۰۳		جمع بدهیها	۱۶,۵۵۸	۲,۱۲۴	۱۲	سرمایه گذاریهای بلندمدت		
				حقوق صاحبان سهام:					
۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۵۱ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۸۲,۵۸۳	۱۲۱,۳۲۵		سایر داراییها		
۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				جمع داراییهای غیر جاری		
۷,۱۶۲	۷,۱۶۲	۲۲	سایر اندوخته ها						
۸,۶۴۰	(۸۳,۲۷۵)		سود (زیان) انباشته						
۷۱,۹۰۲	(۲۰,۰۱۳)		جمع حقوق صاحبان سهام						
۶۲۴,۷۴۰	۵۵۱,۷۹۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۲۴,۷۴۰	۵۵۱,۷۹۰				

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۲		یادداشت
سال ۱۳۹۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۸۶۳,۵۹۵	۹۲۵,۱۷۱		۲۳ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
	(۷۰۰,۰۲۳)	(۷۴۶,۹۹۱)		۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
	۱۶۳,۵۷۲	۱۷۸,۱۸۰		سود ناخالص
	(۲۴,۸۵۸)		(۳۵,۶۹۶)	۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
	(۱۶,۳۰۸)		(۲۱,۶۸۹)	۲۶ خالص سایر هزینه های عملیاتی
	(۴۱,۱۶۶)	(۵۷,۳۸۵)		سود عملیاتی
	۱۲۲,۴۰۶	۱۲۰,۷۹۵		سود عملیاتی
	(۸۷,۷۳۳)		(۷۸,۰۵۶)	۲۷ هزینه های مالی
	(۳,۵۳۵)		(۱۳۱,۳۳۹)	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	(۹۱,۲۶۸)	(۲۰۹,۳۹۵)		سود (زیان) خالص
	۳۱,۱۳۸	(۸۸,۶۰۰)		سود پایه هر سهم- عملیاتی (ریال)
	۲,۴۰۰	۲,۳۶۹		زیان پایه هر سهم- غیر عملیاتی (ریال)
	(۱,۷۹۰)	(۴,۱۰۶)		سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)
	۶۱۱	(۱,۷۳۷)		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳۱,۱۳۸	(۸۸,۶۰۰)		سود (زیان) خالص
(۱۷,۰۷۲)		۱۴,۰۶۶	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۵,۴۲۶)		(۵,۴۲۶)	۲۹ تعدیلات سنواتی
(۲۲,۴۹۸)	۸,۶۴۰		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده
۸,۶۴۰	(۷۹,۹۶۰)		سود (زیان) قابل تخصیص
	(۳,۳۱۵)		تخصیص سود:
			سود سهام
۸,۶۴۰	(۸۳,۲۷۵)		سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۳,۹۱۱	۱۳۶,۵۷۵		۳۰
۴۲		۳۸	
(۳۵,۸۲۵)		(۶۳,۱۶۵)	
(۶۵)		(۳۵۲)	
(۳۵,۸۴۸)	(۶۳,۴۷۹)		
(۱,۰۰۰)	(۵,۴۲۶)		
(۲۰,۸۸۴)		(۱۲,۱۸۶)	
(۷۲)		(۲۳)	
۲۱۱		—	
(۲۰,۷۴۵)	(۱۲,۲۰۹)		
۱۸۶,۳۱۸	۵۵,۴۶۱		
(۱۹۸,۱۴۳)		(۶۳,۵۷۴)	
(۱۹۸,۱۴۳)	(۶۳,۵۷۴)		
(۱۱,۸۲۵)	(۸,۱۱۳)		
۲۹,۶۳۰	۱۷,۸۰۵		
۱۷,۸۰۵	۹,۶۹۲		
۹۹,۹۶۰	۳۵,۱۲۳		۳۱

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی و سایر هزینه‌های مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود

وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص کاهش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی:

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت گروه کارخانه‌های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۵۱/۳/۲۵ تحت شماره ۱۵۷۲۱ به صورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتها 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، بلوار آفریقا (جردن)، بن بست آناهیتا، پلاک ۲ طبقه هشتم و کارخانه آن در شهرستان اراک واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، تأسیس کارخانجات تولیدی و صنعتی بمنظور ساخت ورق آلومینیوم و هر نوع فرآورده‌های دیگر آلومینیومی می‌باشد. 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 می‌باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

افزایش (کاهش)	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
نفر	نفر	نفر	
(۸)	۵۲	۴۴	کارکنان دائم
۸	۲۳۰	۲۳۸	کارکنان موقت
—	۲۸۲	۲۸۲	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



