

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت آلومتک (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت آلومتک (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ الی ۵	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	۲- فهرست صورتهای مالی:
۱	الف) نامه هیئت مدیره
۲	ب) ترازنامه تلفیقی
۳	پ) صورت سود و زیان، گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	ت) صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۵	ث) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۶	ج) ترازنامه شرکت اصلی
۷	چ) صورت سود و زیان شرکت اصلی
۷-۱	ح) صورت سود و زیان جامع شرکت اصلی
۸	خ) صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
۹ الی ۴۴	۳- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني
به مجمع عمومي عادي ساليانه سهام
شرکت آلومتک (سهامي عام)**

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقي گروه و شرکت آلومتک (سهامي عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳، صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحي ۱ تا ۳۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانوني

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا نماید 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 افشا 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 ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴) سرفصل حسابها و اسناد دریافتی (یادداشتهای توضیحی ۴ و ۵) شامل مبلغ ۲۳,۵۸۷ میلیون ریال از اقلام، راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که در این ارتباط صرفاً مبلغ ۸,۲۱۹ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در نظر گرفته شده است. همچنین مبلغ ۳۱,۱۸۸ میلیون ریال خالص مطالبات (پس از کسر مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول) از آقای حسن زاده بوده که علیرغم صدور رای قطعی از سوی مراجع قضایی به نفع شرکت، اقدامات انجام شده منتج به وصول مطالبات شرکت نشده است. مضافاً مبلغ ۲۰,۷۰۰ میلیون ریال مطالبات از شرکتهای برق منطقه‌ای کرمان و تهران، بابت تعدیل بهای مواد و کالای تحویلی در سنوات قبل تاکنون وصول نگردیده است. با عنایت به مراتب فوق، کسری ذخیره از بابت مطالبات یاد شده در بالا محرز بوده، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی تعیین آن در شرایط حاضر امکان پذیر نمی باشد.

۵) از بابت مالیات عملکرد سال قبل و سال مورد رسیدگی شرکت فرعی، با استناد به معافیت های ناشی از زیان سنوات گذشته، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. با عنایت به اینکه نتیجه اعتراض شرکت فرعی نسبت به عدم پذیرش زیان ابرازی سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۱ تاکنون مشخص نگردیده، اظهارنظر در خصوص میزان بدهی مالیاتی منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

۶) پاسخ تاییدیه‌های درخواستی جهت حسابهای دریافتی و سفارشات و پیش پرداختهای گروه (یادداشتهای توضیحی ۵.۴ و ۷) به مبلغ ۴۱,۰۹۱ میلیون ریال، حسابهای پرداختنی و پیش دریافتهای گروه (یادداشتهای توضیحی ۱۲ و ۱۴) به مبلغ ۴۳,۵۲۰ میلیون ریال و همچنین کالای امائی دیگران نزد گروه (یادداشت توضیحی ۲-۳-۸) به مبلغ ۸,۵۶۱ میلیون ریال، تا تاریخ تنظیم این گزارش دریافت نگردیده است. مضافاً اینکه پاسخ تاییدیه‌های واصل شده شرکت اصلی نسبت به مانده دفاتر دارای مغایرتهایی به شرح جدول زیر می باشد:

(اقلام به ریال)

شرح	یادداشت	مانده طبق صورتهای مالی بدهکار (بستانکار)	مانده طبق تاییدیه بدهکار (بستانکار)	مغایرت
برق منطقه ای زنجان	۴.۵ و ۱۲	۳,۶۸۷,۷۳۴,۴۳۱	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۳,۴۳۴,۴۳۱
برق منطقه ای غرب	۴ و ۱۲	۳۹۲,۸۸۸,۵۷۲	۵۷,۵۷۸,۰۰۰	۳۳۵,۳۱۰,۵۷۲
برق منطقه ای سمنان	۴ و ۵	۱,۱۷۹,۷۷۸,۰۰۶	۱۶,۴۴۴,۴۰۰	۱,۱۶۳,۳۳۳,۶۰۶
توزیع برق خراسان رضوی	۴ و ۵	۳,۸۸۳,۸۴۰,۳۰۵	۳,۰۸۸,۳۱۵,۳۵۰	۷۹۴,۵۲۴,۹۵۵
راستی کار البرز	۴	۲۸۶,۱۲۶,۳۸۵	۳۳,۶۵۱,۳۴۰	۲۵۲,۴۷۵,۰۴۵
برق منطقه ای یزد	۴	۶۶۸,۹۴۷,۲۸۱	-	۶۶۸,۹۴۷,۲۸۱
توزیع برق خوزستان	۵ و ۱۴	(۱,۵۱۳,۹۹۸,۰۸۰)	-	(۱,۵۱۳,۹۹۸,۰۸۰)
برق منطقه ای گیلان	۱۲ و ۱۴	(۳,۹۰۴,۴۷۵,۶۹۱)	(۴,۰۵۳,۹۳۶,۷۲۵)	(۱,۱۴۹,۴۶۱,۰۵۴)
ایر الکو	۷ و ۱۲	(۲۴,۰۳۹,۶۶۶,۲۴۶)	(۲۵,۰۰۰,۷۰۶,۰۶۱)	(۹۷۷,۳۹۴,۳۷۰)
سازمان توسعه برق ایران	۱۴	(۱۷,۱۶۰,۶۴۰,۰۶۸)	(۱۸,۵۷۷,۳۵۰,۱۵۰)	(۱,۴۱۶,۷۱۰,۰۸۲)

با عنایت به توضیحات فوق، آثار احتمالی مالی ناشی از رفع مغایرت‌های مذکور و آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه‌های واصل شده بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

اظہار نظر مشروط

۷) به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۶، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت آلومتک (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۸) همانطور که در یادداشت توضیحی ۲-۱۹ اشاره شده، طی سال مالی مورد رسیدگی یکی از مشتریان شرکت فرعی، به منظور وصول مطالبات خود از طریق مراجع قضایی نسبت به تملک تمامی سرمایه گذاری انجام شده در شرکت آلومتک اقدام نموده که پس از توافق با شرکت فرعی، موضوع انتقال سرمایه گذاری منتفی گردیده است، لیکن تعداد ۵,۱۶۸,۹۲۴ سهم صادره جدید ناشی از افزایش سرمایه، مسترد نشده است و موضوع از طریق مراجع قضایی در دست پی گیری می باشد. (اظہار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است).

سایر بندهای توضیحی

۹) در سنوات قبل، کالای تولیدی مربوط به قرارداد منعقدہ با شرکت فولاد اکسین خوزستان، به جهت عدم دریافت کالا توسط مشتری به شخص ثالث واگذار و تفاوت حاصل از بهای واگذاری با نرخ مندرج در قرارداد از مانده حساب پیش دریافت کسر گردیده است (یادداشت توضیحی ۱۴)، در حالیکه تسویه نهایی حسابهای قیما بین، منوط به تراضی طرفین در این خصوص می باشد.

۱۰) طی سال مورد رسیدگی زمین و ساختمان مربوط به تعاونی مصرف کارخانجات آلومتک و آلومراد به مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال به کانون کارگران بازنشسته شهرستان قزوین، واگذار گردیده که در این خصوص مفاد آیین نامه معاملات از بابت انجام تشریفات مزایده رعایت نشده، همچنین در ارتباط با تعیین مبلغ معامله نیز نظریه کارشناسی رایہ نگردیده است.



گزارش در مورد ساير الزامات قانوني ومقرراتي

گزارش در مورد ساير وظائف قانوني بازرسي

(۱۱) اقدامات انجام شده در خصوص تکاليف مقرر از سوي مجمع عمومي عادي مورخ ۷ تيرماه ۱۳۹۳ در

خصوص پرداخت سود سهام معوق سهامداران به نتيجه نهايي نرسيده است.

(۱۲) معاملات مندرج در يادداشت توضيحي ۳۶، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون

تجارت که طی سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده،

مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در

خصوص کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رای گيري صورت پذيرفته، ليکن به

نظر اين موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فيما بين طرفين معامله انجام شده است.

(۱۳) گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت، که

به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام تنظيم گردیده، مورد بررسي اين

مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيديگيهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای

اين گزارش، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي که حاکی از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور

با اسناد و مدارک آرايه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد ساير وظائف قانوني و مقرراتي حسابرسي

(۱۴) چک ليست سازمان بورس و اوراق بهادار در زمينه رعايت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت

شده نزد سازمان (غير بورسي و غير فرا بورسي)، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين

ارتباط مفاد دستورالعملها به شرح زير رعايت نگردیده است:

شماره ماده	شرح دستورالعمل	توضيح عدم رعايتها
دستورالعمل اجرائي افشای اطلاعات:		
ماده ۳ ماده ۷	افشای اطلاعات و صورتهای مالي ميل دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه حسابرسي شده، حداکثر ۳۰ روز پس از پايان مقاطع ۳ ماهه.	ميل دوره ای ۳ ماهه و ۹ ماهه با تاخير آرايه شده.
ماده ۴ ماده ۷	افشای صورتهای مالي ميل دوره ای ۶ ماهه حسابرسي شده، حداکثر ۷۵ روز پس از پايان دوره ۶ ماهه.	با تاخير آرايه شده.
ماده ۱۰ مورد ۱	آرايه صورتجلسه مجمع عمومي، حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاريخ تشكيل مجمع، به مجمع ثبت شرکتهای.	مجمع عمومي عادي سالانه و فوق العاده با تاخير آرايه شده.
ماده ۱۰ مورد ۲	افشای نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومي که به مرجع ثبت شرکتهای آرايه شده است، حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.	صورتجلسه مجمع عمومي عادي سالانه افشا نشده است.
ماده ۱۳ قسمت ۲ "الف" مورد ۲	افشای فوري تغيير نمايندگان اشخاص حقوقی.	با تاخير آرايه شده.
ماده ۱۳ قسمت ۲ "الف" مورد ۷	افشای فوري دعوي مهم مندرجه له يا عليه ناسر، ورود مر دعوي مهم يا جنب دعوي مهم يا ارجاع اختلاف مهم به داوري و در اعلام نتيجه آراي قضی دادگاهها و مراجع قانوني ديگر و سزا اعمال و وقایع مهم حقوقی که بر قسمت اوراق بهادار ناسر اثر گذار باشد.	وصول اظهارنامه حقوقی در خصوص افشای شرکت فولاد اکسپن خورستان افشا نشده است.
دستورالعمل انضباطی ناشران:		
ماده ۸	آرايه دلائل زيان دهنی و برابره ای شرکت برای رفع سوابق و سببآور شدن، نه سازمان بورس، حداکثر ظرف ۲ ماه پس از آرايه صورتهای مالي سالانه حسابرسي شده.	آرايه نشده است.

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت آلومتک (سهامی عام)

۱۵) در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص اقدام موثری از سوی شرکت جهت رعایت مفاد دستور العمل اجرایی مذکور، از جمله راه اندازی واحد مبارزه با پولشویی و ایجاد ساختار اداری لازم صورت پذیرفته است.

۷ تیر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

(حسابداران رسمی)

حسین بدخشانی

(۸۵۱۴۲۲)

حسن خدایی

(۸۰۰۲۶۴)



به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت آلومتک (سهامی عام) (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود(زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت حساب سود و زیان جامع تلفیقی
۵	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

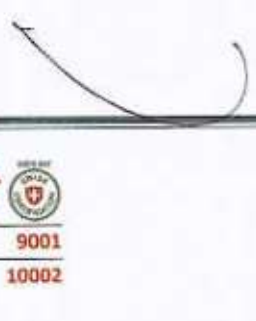
ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت آلومتک (سهامی عام) :

۶	ترازنامه
۷	صورت سود و زیان
۷	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۷-۱	صورت حساب سود و زیان جامع
۸	صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی:

۹	تاریخچه و فعالیت
۹-۱۲	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۳-۴۴	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت آلومتک (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۰ به تأیید هیات مدیره شرکت آلومتک (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پیشگام صنایع آلومنیوم	پرویز معتمد	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	رضا بختیاری کشکجانی	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سینا فرآیند نیرو	سید مرتضی حسینی	عضو هیئت مدیره	
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	علی نحوی	عضو هیئت مدیره	
شرکت آلومراد	محمد تعلق	عضو هیئت مدیره	
محمد تعلق	—	مدیر عامل	

پیوست گزارش

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

شماره گشت اول (مستطیل عام)

شماره نامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

توضیح (رکب شده)	۱۳۹۳/۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱/۱۲/۲۹	پایان گشت	توضیح (رکب شده)	۱۳۹۳/۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱/۱۲/۲۹	پایان گشت
ریال	ریال			ریال	ریال		داراییها
۵۲,۴۱۵,۹۹۳,۷۸۴	۶۶,۸۷۹,۱۵۲,۴۹۴	۱۲	بدهیهای جاری:	۱۳,۴۸۴,۰۰۰,۸۳۱	۸,۷۵۷,۳۳۵,۱۴۵	۲	داراییهای جاری
۴۵,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۱۵,۹۹۳,۷۸۴	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۱۰,۹۸۳,۷۱۴,۵۸۵	۱۱۵,۳۴۶,۵۹۷,۲۱۰	۳	موجودی نقد
۶۵,۹۱۹,۴۲۳,۸۱۳	۷۹,۷۴۵,۶۱۰,۸۹۰	۱۴	سایر حسابهای پرداختی	۷۵,۳۲۰,۵۵۷,۴۲۷	۶۵,۵۱۹,۵۳۹,۵۷۵	۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری
		۱۵	بیش دریافتها	۸۲,۳۲۷,۸۴۰,۳۲۲	۷۰,۴۵۹,۴۴۴,۰۰۸	۵	سایر حسابهای دریافتی
		۱۶	مالیات پرداختی	۸,۸۳۴,۲۴۶,۰۳۲	۴۱,۳۳۸,۴۶۷,۴۱۲	۶	موجودی مواد و کالا
۲۹,۳۸۱,۷۱۴,۵۴۵	۲۱,۹۰۰,۴۳۳,۶۱۳	۱۷	سود سهام پرداختی	۷۸,۹۸۰,۳۸۳,۵۳۰	۳۲۱,۳۲۱,۱۷۲,۰۵۰	۷	سایر داراییها و بیش پرداختی
۲۹,۳۸۱,۷۱۴,۵۴۵	۲۶۷,۰۹۶,۸۵۵,۱۷۰		تسهیلات مالی دریافتی				جمع داراییهای جاری
			جمع بدهیهای جاری				
۳۱۵,۴۱۷,۲۲۷,۸۷۷	۵۲,۴۱۵,۹۹۳,۷۸۴	۱۷	بدهیهای غیر جاری:	۲۴,۴۱۵,۴۳۴,۰۷۷	۳۶۷,۴۴۴,۳۷۰,۴۰۷	۸	داراییهای غیر جاری
		۱۸	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱,۸۸۸,۵۱۷,۱۳۲	۶۱۳,۷۸۰,۰۶۷	۹	داراییهای ثابت معهود
۱۰۸,۹۳۴,۶۰۱,۴۳۵	۸۳,۱۴۸,۳۴۲,۸۸۸		ذخیره ارزیابی پایان خدمت کارکنان	۱۵,۳۸۸,۰۹۲,۰۰۰	۱۵,۳۸۸,۰۹۲,۰۰۰	۱۰	داراییهای نامشهود
۲۲,۷۲۱,۳۳۸,۳۸۱	۲۸,۶۶۷,۳۱۲,۹۱۸		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۰۷,۱۱۴,۶۱۶	۷۲,۴۱۱,۱۳۶	۱۱	سرمایه کارکنان بلند مدت
			جمع بدهیها				حسابهای دریافتی - حسمه بلند مدت
۲۲,۴۲۱,۸۲۹,۳۱۲	۲۵۰,۳۴۵,۱۹۸,۵۸۰		حقوق صاحبان سهام:	۲۲,۱۲۹,۱۴۲,۵۰۵	۳۸۳,۳۳۸,۷۵۴,۹۱۰		جمع داراییهای غیر جاری
			سرمایه ۲۲۵,۳۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰٪ (رکب شده)				
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۳۰۱,۳۸۲,۰۰۰	۱۹	سرمایه شرکت اصلی				
(۷,۱۴۵,۹۳۱,۰۹۶)	(۷,۱۴۷,۰۸۲,۷۶۸)	۲۰	سرمایه شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی				
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قلمویی				
	۲۲,۵۴۵,۴۹۸,۴۶۲	۲۲	مازاد تجدید ارزیابی داراییها				
			سود زیان انباشته				
(۱۱۸,۳۲۹,۵۰۵,۱۴۹)	(۱۱۶,۸۳۳,۱۰۷,۰۷۹)		جمع حقوق قابل تقسیمی به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۴,۴۳۴,۳۲۳,۷۵۵	۳۵۰,۸۵۶,۷۹۰,۴۱۶		سهم کلیت				
۲,۸۸۵,۶۸۹,۹۶۸	۳,۸۵۷,۳۳۷,۷۸۵	۲۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷,۵۱۱,۱۴۳,۷۲۳	۳,۵۴۷,۷۱۴,۲۸۸,۴۰۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۳۱,۹۳۲,۹۹۲,۰۳۵	۷۰,۴۵۹,۹۱۴,۴۶۰		حسمه داراییها
۳۳۱,۹۳۲,۹۹۲,۰۳۵	۷۰,۴۵۹,۹۱۴,۴۶۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
۲,۴۲۶,۱۴۲,۳۹۴,۴۲۳	۱,۰۱۵,۳۱۶,۹۷۸,۰۰۰	۲۴	حسابهای استثنایی				حسابهای استثنایی

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جداگانه ای را برای توضیح موارد مالی نیست.

پیوسته گزارش

موسسه حسابداری کارپز ارقام

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۴	۱۴۹,۰۱۸,۶۲۹,۷۲۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۵	(۱۳۱,۹۸۹,۳۸۷,۷۷۲)
سود (زیان) ناخالص		۱۷,۰۲۹,۲۴۱,۹۵۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۶	(۲۱,۱۸۲,۲۵۴,۱۳۰)
هزینه مطالبات مشکوک الیوسول (هزینه استثنایی)	۲۷	(۵,۰۴۵,۶۰۰,۰۰۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸	(۳۵,۰۹۹,۹۱۶,۰۲۷)
سود (زیان) عملیاتی		(۵۲,۲۴۵,۹۳۲,۶۵۵)
		(۳۵,۲۱۶,۶۹۰,۷۰۴)
هزینه های مالی	۲۹	(۲۳,۳۱۰,۶۵۱,۶۷۱)
خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰	۲۸,۰۰۲,۲۷۶,۳۸۲
سود (زیان) قبل از مالیات		۴,۶۹۲,۶۲۴,۷۱۱
مالیات پرداخت	۱۵	۱,۹۷۶,۸۲۱,۲۸۸
سود (زیان) خالص		۱,۹۷۶,۸۲۱,۲۸۸
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص		۳۸۰,۵۷۲,۵۳۴
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان شرکت اصلی		۱,۵۹۶,۲۴۸,۷۵۴
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم - عملیاتی		(۱۲)
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم - غیر عملیاتی		۲۱
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم		۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود (زیان) خالص تلفیقی	۱,۹۷۶,۸۲۱,۲۸۸	(۳۲,۹۰۹,۸۵۷,۸۶۸)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	(۱۲۴,۳۳۵,۳۲۳,۹۰۷)	(۷۵,۹۴۴,۲۴۶,۹۲۴)
تعدیلات ستوانی	۲,۱۴۳,۳۲۴,۹۲۶	(۱۳,۳۲۷,۹۱۴,۱۷۹)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		(۸۹,۳۸۲,۱۶۱,۱۱۳)
سود (زیان) انباشته تلفیقی در پایان سال		(۱۲۲,۱۹۲,۰۱۸,۹۸۱)
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته		(۱۲۰,۳۱۵,۱۹۷,۶۹۳)
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام		(۳,۸۸۲,۰۹۰,۶۱۴)
		(۱۱۶,۸۳۳,۱۰۷,۰۷۹)

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

شرکت آلومتک (سهامی عام)
صورت سود و زیان جامع تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۲,۹۰۹,۸۵۷,۸۶۸)	۱,۹۷۶,۸۲۱,۲۸۸	سود(زیان) خالص
.	۳۴۴,۸۳۶,۹۸۰,۴۶۳	۸ مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود
(۳۲,۹۰۹,۸۵۷,۸۶۸)	۳۴۶,۸۱۳,۸۰۱,۷۵۱	سود (زیان) جامع سال مالی
(۱۳,۳۳۷,۹۱۴,۱۷۹)	۲,۱۴۳,۳۲۴,۹۲۶	۳۱ تعدیلات سنواتی
(۴۶,۲۴۷,۷۷۲,۰۴۷)	۳۴۸,۹۵۷,۱۲۶,۶۷۷	سود(زیان) جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
(۹۱۰,۰۱۴,۱۲۵)	۷,۳۶۶,۰۳۷,۸۶۳	سهم اقلیت از سود (زیان) جامع سال
(۴۵,۳۳۷,۷۵۷,۹۲۲)	۳۴۱,۶۹۱,۰۸۸,۸۱۴	سود (زیان) جامع قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت آلو متک (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

پادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۲		
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی سپرده های بلند مدت	۱,۶۳۱,۱۷۲,۰۲۶	۱۲,۹۶۴,۰۹۷,۸۱۸	۲۵,۶۴۶,۳۷۳,۳۹۱
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲۳,۳۱۰,۶۵۱,۶۷۱)		(۲۰,۷۸۸,۴۵۳,۵۰۳)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	.		(۶,۴۶۶,۳۴۰,۲۰۰)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۶۱,۲۲۷,۹۲۲)		(۹۳,۷۰۲,۹۶۹)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۲۱,۷۵۰,۷۰۷,۵۶۷)	(۲۶,۱۲۳,۷۲۲,۹۴۵)
عالیات پر در آمد:			
مالیات پر درآمد پرداختی			(۳۴۰,۲۲۹,۱۰۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۱,۱۶۱,۶۷۲)		(۱۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای ثابت مشهود	(۱,۰۳۰,۶۳۵,۵۳۵)		(۱۸۲,۹۶۰,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای نگهداری شده برای فروش	.		۱۹,۰۱۸,۱۴۷,۹۶۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود	۱۶,۸۵۳,۰۹۸,۲۱۹		۲۸۳,۶۷۷,۲۵۵
وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای نامشهود	(۴۶,۷۰۰,۰۰۰)		(۶۶۵,۷۷۵,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		۱۷,۵۷۴,۶۰۱,۰۱۲	۱۸,۲۵۲,۹۹۰,۲۱۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		۸,۷۸۷,۹۹۱,۲۶۳	۱۷,۷۷۵,۳۴۱,۵۶۳
فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی			
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			
مانده وجه نقد در آغاز سال			
تأثیر تغییرات نرخ ارز			
مانده وجه نقد در پایان سال			
مبادلات غیر نقدی			

پادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

توضیحات (شرح حساب)		تاریخ		مبلغ		ردیف	
ردیف	توضیحات	تاریخ	مبلغ	ردیف	توضیحات	تاریخ	مبلغ
۱	حساب جاری	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۲۳۴۵۶۷۸۹۰	۱	حساب جاری	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۲۳۴۵۶۷۸۹۰
۲	حساب پس‌انداز	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۲	حساب پس‌انداز	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۳	حساب سرمایه‌گذاری	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۶۷۸۹۰۱۲۳۴۵	۳	حساب سرمایه‌گذاری	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۶۷۸۹۰۱۲۳۴۵
۴	حساب وام‌ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۴۵۶۷۸۹۰۱۲۳	۴	حساب وام‌ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۴۵۶۷۸۹۰۱۲۳
۵	حساب بدهی‌ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۳۴۵۶۷۸۹۰۱۲	۵	حساب بدهی‌ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۳۴۵۶۷۸۹۰۱۲
۶	حساب سود و زیان	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۲۳۴۵۶۷۸۹۰	۶	حساب سود و زیان	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۲۳۴۵۶۷۸۹۰
۷	حساب ترازنامه	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۷	حساب ترازنامه	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۸	حساب گردش وجوه	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷	۸	حساب گردش وجوه	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷
۹	حساب مالیات	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۹	حساب مالیات	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۱۰	حساب حقوق	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۱۰	حساب حقوق	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۱۱	حساب بدهی‌های بلندمدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۱۱	حساب بدهی‌های بلندمدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۱۲	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۱۲	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۱۳	حساب دارایی‌های بلندمدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۱۳	حساب دارایی‌های بلندمدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۱۴	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۱۴	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۱۵	حساب سرمایه	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۱۵	حساب سرمایه	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۱۶	حساب سود	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۱۶	حساب سود	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۱۷	حساب زیان	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۱۷	حساب زیان	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۱۸	حساب سود خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۱۸	حساب سود خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۱۹	حساب زیان خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۱۹	حساب زیان خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۲۰	حساب سود و زیان خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۲۰	حساب سود و زیان خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۲۱	حساب ترازنامه خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۲۱	حساب ترازنامه خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۲۲	حساب گردش وجوه خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۲۲	حساب گردش وجوه خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۲۳	حساب مالیات خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۲۳	حساب مالیات خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۲۴	حساب حقوق خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۲۴	حساب حقوق خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۲۵	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۲۵	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۲۶	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۲۶	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۲۷	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۲۷	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۲۸	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۲۸	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۲۹	حساب سرمایه خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۲۹	حساب سرمایه خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۳۰	حساب سود خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۳۰	حساب سود خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۳۱	حساب زیان خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۳۱	حساب زیان خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۳۲	حساب سود و زیان خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۳۲	حساب سود و زیان خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۳۳	حساب ترازنامه خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۳۳	حساب ترازنامه خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۳۴	حساب گردش وجوه خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۳۴	حساب گردش وجوه خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۳۵	حساب مالیات خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۳۵	حساب مالیات خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۳۶	حساب حقوق خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۳۶	حساب حقوق خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۳۷	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۳۷	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۳۸	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۳۸	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۳۹	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۳۹	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۴۰	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۴۰	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۴۱	حساب سرمایه خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۴۱	حساب سرمایه خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۴۲	حساب سود خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۴۲	حساب سود خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۴۳	حساب زیان خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۴۳	حساب زیان خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۴۴	حساب سود و زیان خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۴۴	حساب سود و زیان خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۴۵	حساب ترازنامه خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۴۵	حساب ترازنامه خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۴۶	حساب گردش وجوه خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۴۶	حساب گردش وجوه خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۴۷	حساب مالیات خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۴۷	حساب مالیات خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۴۸	حساب حقوق خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۴۸	حساب حقوق خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۴۹	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۴۹	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۵۰	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۵۰	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۵۱	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۵۱	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۵۲	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۵۲	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۵۳	حساب سرمایه خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۵۳	حساب سرمایه خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۵۴	حساب سود خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۵۴	حساب سود خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۵۵	حساب زیان خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۵۵	حساب زیان خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۵۶	حساب سود و زیان خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۵۶	حساب سود و زیان خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۵۷	حساب ترازنامه خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۵۷	حساب ترازنامه خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۵۸	حساب گردش وجوه خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۵۸	حساب گردش وجوه خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۵۹	حساب مالیات خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۵۹	حساب مالیات خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۶۰	حساب حقوق خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۶۰	حساب حقوق خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۶۱	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۶۱	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۶۲	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۶۲	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۶۳	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۶۳	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۶۴	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۶۴	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۶۵	حساب سرمایه خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۶۵	حساب سرمایه خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۶۶	حساب سود خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۶۶	حساب سود خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۶۷	حساب زیان خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۶۷	حساب زیان خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۶۸	حساب سود و زیان خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۶۸	حساب سود و زیان خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۶۹	حساب ترازنامه خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۶۹	حساب ترازنامه خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۷۰	حساب گردش وجوه خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۷۰	حساب گردش وجوه خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹
۷۱	حساب مالیات خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸	۷۱	حساب مالیات خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸
۷۲	حساب حقوق خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶	۷۲	حساب حقوق خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶
۷۳	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵	۷۳	حساب بدهی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵
۷۴	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴	۷۴	حساب بدهی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴
۷۵	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳	۷۵	حساب دارایی‌های بلندمدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳
۷۶	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲	۷۶	حساب دارایی‌های کوتاه‌مدت خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲
۷۷	حساب سرمایه خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱	۷۷	حساب سرمایه خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱
۷۸	حساب سود خالص خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰	۷۸	حساب سود خالص خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰
۷۹	حساب زیان خالص خالص خالص خالص خالص خالص	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۸۷۶۵۴۳۲۱۰۹	۷۹	حساب زیان خالص خالص خالص خالص خالص خالص	۱	

پیشہ و گزشتہ
موسمہ حسابیہ کی کارکردگی

شرکت آلومتک (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۲۴ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۳۰,۶۱۳,۱۶۴,۲۰۲	۱۲۵,۱۱۸,۲۷۶,۸۲۶
۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۱۶۷,۸۱۲,۱۷۰,۶۱۵)	(۹۷,۲۵۲,۱۶۸,۵۸۰)
سود(زیان) ناخالص	۶۲,۸۰۰,۹۹۳,۵۸۷	۲۷,۸۶۵,۱۰۸,۲۴۶
۲۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۵۹۳,۵۱۴,۸۲۰)	(۱۸,۵۲۳,۵۰۸,۴۶۴)
۲۷ هزینه مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنایی)	(۵,۰۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	-
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۳۲,۳۱۰,۳۰۲,۱۴۷)	(۲۶,۳۶۷,۵۸۰,۹۷۴)
سود(زیان) عملیاتی	(۶۶,۹۴۹,۴۱۷,۹۶۷)	(۴۴,۸۹۱,۰۸۹,۴۳۸)
هزینه های مالی	(۴,۱۴۸,۴۲۴,۳۸۰)	(۱۷,۰۲۵,۹۸۱,۱۹۲)
۲۹ خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۲۳,۳۱۰,۶۵۱,۶۷۱)	(۲۸,۵۳۸,۹۶۲,۹۵۲)
۳۰ سود (زیان) قبل از مالیات	۲۷,۹۹۰,۳۵۸,۱۶۵	۱,۸۰۳,۵۶۴,۷۶۳
مالیات پرداخت	۴,۶۷۹,۷۰۶,۴۹۴	(۲۶,۷۲۵,۳۹۸,۱۸۹)
سود (زیان) خالص	۵۳۱,۲۸۲,۱۱۴	(۴۲,۷۶۱,۳۷۹,۳۸۱)
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم - عملیاتی	(۱۸)	(۱۳۶)
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم - غیر عملیاتی	۲۰	(۲۱۴)
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم	۲	(۲۵۰)

گردش حساب سود(زیان)انباشته

سود (زیان) خالص	۵۳۱,۲۸۲,۱۱۴	(۴۲,۷۶۱,۳۷۹,۳۸۱)
سود(زیان) انباشته در ابتدای سال	(۱۲۷,۳۷۰,۶۷۰,۲۳۰)	(۸۴,۲۵۱,۱۴۷,۴۹۹)
تعدیلات ستوانی	۵۲۵,۵۷۰,۱۰۰	۱,۱۶۷,۴۲۶,۷۵۰
سود(زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۱۲۶,۸۴۵,۱۰۰,۱۳۰)	(۸۳,۰۸۳,۷۲۰,۷۴۹)
سود(زیان) انباشته در پایان سال	(۱۲۶,۳۱۳,۸۱۸,۰۱۶)	(۱۲۶,۸۴۵,۱۰۰,۱۳۰)

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت آلو متک (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
(۴۲,۷۶۱,۳۷۹,۳۸۱)	۵۳۱,۲۸۲,۱۱۴		سود(زیان) خالص
.	۳۲۰,۳۰۱,۴۸۲,۰۰۰	۸	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود
(۴۲,۷۶۱,۳۷۹,۳۸۱)	۳۲۰,۸۳۲,۷۶۴,۱۱۴		سود (زیان) جامع سال مالی
۱,۱۶۷,۴۳۶,۷۵۰	۵۲۵,۵۷۰,۱۰۰	۳۱	تعدیلات سنواتی
(۴۲,۵۹۳,۹۵۲,۶۳۱)	۳۲۱,۳۵۸,۳۳۴,۲۱۴		سود(زیان) جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲		فعالیت‌های عملیاتی:	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی		۱۲,۴۰۹,۶۰۳,۰۶۴	
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		۳۸,۲۵۹,۵۵۹,۱۲۸	
سود دریافتی سپرده های بلند مدت و کوتاه مدت		۱,۲۰۵,۹۴۰,۷۶۰	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۳۰,۷۸۸,۴۵۳,۵۰۳)	
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت		(۹۳,۷۰۲,۹۶۹)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی		(۱۹,۶۷۶,۲۱۵,۷۱۲)	
مالیات بر درآمد:		(۲۱,۷۵۶,۱۲۶,۶۰۴)	
مالیات بر درآمد پرداختی		(۲۴۰,۲۲۹,۱۰۰)	
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود		(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها		۶۵۵,۶۳۵,۵۳۵	
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
وجوه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای نامشهود		۱۶,۸۵۰,۷۸۹,۷۷۳	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۴۶,۷۰۰,۰۰۰)	
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		۱۷,۹۴۸,۴۵۴,۲۳۸	
فعالیت‌های تأمین مالی:		۸,۶۰۱,۹۳۰,۶۹۸	
دریافت تسهیلات مالی		۱۷,۷۹۱,۰۱۶,۵۷۱	
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۳,۰۳۴,۰۷۹,۱۹۵	
خالص کاهش در وجه نقد		(۱۲,۹۵۲,۹۹۷,۱۹۴)	
تاثیر تغییرات نرخ ارز		(۹,۹۱۸,۹۱۷,۹۹۹)	
مانده وجه نقد در آغاز سال		۷,۸۷۲,۰۹۸,۵۷۲	
مانده وجه نقد در پایان سال		۴۹۷,۳۶۵,۵۳۸	
مبادلات غیر نقدی		۴,۷۸۹,۵۴۸,۷۷۷	
		۱۳,۱۵۹,۰۱۲,۸۸۷	
		۸,۲۴۳,۲۷۲,۴۵۶	
		۷,۷۵۰,۵۰۹,۴۴۹	

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت آلومتک (سهامی عام) شرکت اصلی و شرکت آلومراد (سهامی عام) شرکت فرعی آن است. شرکت آلومتک (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۶/۲/۲۶ به صورت شرکت سهامی تأسیس و در اداره ثبت شرکت‌های تهران تحت شماره ۱۱۴۷۷ به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۰/۲/۲۵ به شرکت سهامی خاص و در تاریخ ۱۳۵۴/۸/۱۸ به سهامی عام تبدیل و در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانجات آن در قزوین واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از تأسیس و اداره کارخانجات صنعتی کابل، سیم، میلگرد و پروفیل های آلومینیومی در هر محل بمنظور تولید و تهیه انواع محصولات فلزی و هرگونه دستگاه و ماشین آلات و بهره برداری از اینگونه کارخانجات، فروش، صدور محصولات آنها و تأسیس شرکت تولیدی بدون مشارکت شرکت‌های داخلی و خارجی و خرید کارخانجات، سهام شرکت‌های موجود و واردات مواد اولیه، قطعات، ماشین آلات و مبادرت به هر گونه فعالیتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق و انجام موضوع اصلی شرکت و مقاصد اولیه و تسهیل اجرای آن لازم و مفید می‌باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۲۰۰۶۸۸ مورخ ۱۳۵۲/۱/۲۱ و اصلاحیه شماره ۱۲۷/۹۹۸۵ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۴ صادره توسط وزارت صنایع، شرکت با ظرفیت سالیانه ۳۶،۹۷۵ تن کابل و ۲،۶۰۰ تن پروفیل اقدام به تولید نموده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۷۲	۱۷۱	۲۰۶	۲۰۷

کارکنان

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و درموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

شرکت آومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲- مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت آومتک (سهام عام) (شرکت اصلی) و شرکت آومراد (فرعی) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی" منعکس میگردد.

۲-۲-۳- بدلیل کم اهمیت بودن مبالغ مندرج در صورت‌های مالی شرکت های شهر صنعتی پارسین نور (سهامی خاص) و نیرو صنعت پارسین نور (سهامی خاص) در صورت‌های مالی تلفیقی شرکت اصلی عمل نشده است.

۲-۳- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بهکارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالیانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون
ضایعات تولیدی	خالص ارزش بازیافتنی

پیوست گزارش

موسسه حسابرسي کاربرد ارقام

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۴- سرمایه گذاریها

نحوه اندازه گیری و شناخت	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاریهای بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هریک از سرمایه گذاری ها

نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (شرکت آلومراد) (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
------------------------------	-------------	---

سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
-------------------------------	--	---

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده
-----------------------------------	----------------------------	----------------------------

۲-۵- دارائیهای ثابت مشهود:

۲-۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود . مخارج نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استقدارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

شرکت آلو متک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۵-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی منافع اقتصادی آتی موردانتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شوند:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۲٪، ۱۳٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪ و ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی

۲-۵-۲-۱- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۲-۶- داراییهای نامشهود:

۲-۶-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت میشود.

۲-۶-۲- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۴۰٪	نزولی
گواهینامه تأیید تست	۵ ساله	مستقیم

۲-۷- مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۲-۸- تسعیر ارز:

اقدام بولی ارزی یا نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، به نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش میشود.

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

۲-۱۰- درآمد عملیاتی:

۲-۱۰-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه، مابه ازای دریافتی یا دریافتی وبه کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۱۰-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۲-۱۰-۳- درآمد آرایه خدمات، در زمان آرایه خدمات، شناسایی میگردد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۹۲۴,۸۳۷,۳۷۰	۶,۶۲۷,۶۲۵,۳۹۸	۱۲,۲۴۹,۸۶۵,۳۱۴	۷,۱۰۸,۷۷۴,۲۹۱	موجودی نزد بانکها - ریالی
۷۸۵,۴۷۳,۱۴۰	۱,۳۵۳,۷۹۷,۶۴۱	۷۸۵,۴۷۳,۱۴۰	۱,۳۸۶,۶۱۱,۴۳۷	موجودی نزد بانکها - ارزی
۲۹۳,۱۷۸,۵۱۸	۲۵۳,۵۲۸,۵۲۲	۲۹۳,۱۷۸,۵۱۸	۲۵۳,۵۲۸,۵۲۲	صندوق - ارزی
۴۵,۷۲۲,۹۶۴	.	۴۵,۷۲۲,۹۶۴	.	تنخواه گردانها - ریالی
۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	.	تنخواه گردانها - ارزی
۸,۲۵۰,۸۹۵	۸,۲۵۰,۸۹۵	۸,۲۵۰,۸۹۵	۸,۲۵۰,۸۹۵	صندوق - ریالی
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	موجودی تسبر و اوراق بهادار
۱۳,۱۵۹,۰۱۲,۸۸۷	۸,۲۳۲,۲۷۲,۴۵۶	۱۳,۴۸۴,۰۴۰,۸۲۱	۸,۷۵۷,۳۲۵,۱۴۵	

۴- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره م. م	مانده طلب		گروه :
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵۹,۰۶۸,۶۰۶	۱۵,۰۲۵,۹۴۲,۵۸۳	.	۱۵,۰۲۵,۹۴۲,۵۸۳		اسناد دریافتنی تجاری
۱۰۹,۳۷۲,۰۸۰,۲۴۳	۱۲۰,۰۵۷,۶۲۸,۷۰۵	۶,۵۸۳,۷۲۹,۹۹۱	۱۲۶,۶۴۱,۳۵۸,۶۹۶	۴-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۹۱,۸۶۹,۴۰۳	۹۳,۱۰۶,۶۲۵	.	۹۳,۱۰۶,۶۲۵		شرکت شهر صنعتی پارسین نور
۱۴,۱۲۷,۶۳۴	۶۹,۹۱۹,۲۹۷	.	۶۹,۹۱۹,۲۹۷		شرکت نیرو صنعت پارسین نور
۱۰۹,۸۳۷,۱۴۵,۸۸۶	۱۳۵,۲۴۶,۵۹۷,۲۱۰	۶,۵۸۳,۷۲۹,۹۹۱	۱۴۱,۸۳۰,۳۲۷,۲۰۱		

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره م. م	مانده طلب		شرکت اصلی :
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵۹,۰۶۸,۶۰۶	۱۵,۰۲۵,۹۴۲,۵۸۳	.	۱۵,۰۲۵,۹۴۲,۵۸۳		اسناد دریافتنی تجاری
۱۰۱,۵۴۴,۶۸۶,۸۷۱	۱۰۸,۰۲۴,۷۷۰,۸۳۶	(۶,۳۵۷,۷۹۶,۹۹۶)	۱۱۴,۳۸۲,۵۶۷,۸۳۲	۴-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۹۱,۸۶۹,۴۰۳	۹۳,۱۰۶,۶۲۵	.	۹۳,۱۰۶,۶۲۵		بدهکاران شرکتهای گروه :
۱۴,۱۲۷,۶۳۴	۶۹,۹۱۹,۲۹۷	.	۶۹,۹۱۹,۲۹۷		شرکت شهر صنعتی پارسین نور
۱۰۲,۰۰۹,۷۵۲,۵۱۴	۱۲۲,۱۲۳,۷۲۹,۳۴۱	(۶,۳۵۷,۷۹۶,۹۹۶)	۱۲۹,۵۷۱,۵۲۶,۳۳۷		شرکت نیرو صنعت پارسین نور

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۳۳۳,۱۱۷,۰۱۷	۱۷,۱۳۲,۵۸۳,۱۷۱	۱۲,۳۳۳,۱۱۷,۰۱۷	۱۷,۱۳۲,۵۸۳,۱۷۱	شرکت برق منطقه ای خوزستان
۱۳,۱۳۸,۱۴۲,۳۸۴	۱۳,۱۳۸,۱۴۲,۳۸۴	۱۳,۱۳۸,۱۴۲,۳۸۴	۱۳,۱۳۸,۱۴۲,۳۸۴	برق منطقه ای کرمان ۲-۱-۱
۶,۷۸۸,۸۸۹,۳۵۷	۱۰,۴۵۰,۱۹۹,۶۸۶	۹,۷۸۸,۸۸۹,۳۵۷	۱۰,۴۵۰,۱۹۹,۶۸۶	برق منطقه ای تهران ۲-۱-۱
۳,۴۷۰,۶۲۲,۷۵۰	۹,۷۸۶,۶۰۶,۸۴۲	۳,۴۷۰,۶۲۲,۷۵۰	۹,۷۸۶,۶۰۶,۸۴۲	صافیر
۳,۷۰۶,۸۷۷,۳۲۱	۷,۸۶۷,۴۷۹,۷۵۷	۳,۷۰۶,۸۷۷,۳۲۱	۷,۸۶۷,۴۷۹,۷۵۷	توزیع نیروی برق فارس
۷,۵۲۵,۸۲۸,۳۵۰	۶,۲۲۹,۱۷۹,۲۲۵	۷,۵۲۵,۸۲۸,۳۵۰	۶,۲۲۹,۱۷۹,۲۲۵	برق منطقه ای قزوین
۷۹۱,۸۳۵,۹۵۴	۳,۸۸۰,۰۵۱,۳۰۵	۷۹۱,۸۳۵,۹۵۴	۳,۸۸۰,۰۵۱,۳۰۵	توزیع نیروی برق خراسان رضوی
۳,۴۴۲,۷۵۰,۱۸۵	۳,۴۴۲,۷۵۰,۱۸۵	۳,۴۴۲,۷۵۰,۱۸۵	۳,۴۴۲,۷۵۰,۱۸۵	برق منطقه ای سیستان و بلوچستان
۳,۱۹۸,۰۵۳,۴۰۸	۳,۱۹۸,۰۵۳,۴۰۸	۳,۱۹۸,۰۵۳,۴۰۸	۳,۱۹۸,۰۵۳,۴۰۸	توزیع نیروی برق هرمزگان
-	۳,۴۲۱,۱۱۳,۳۳۹	-	۳,۴۲۱,۱۱۳,۳۳۹	توزیع نیروی برق استان مازندران
۲,۶۸۰,۳۳۰,۳۲۱	۲,۶۸۰,۳۳۰,۳۲۱	۲,۶۸۰,۳۳۰,۳۲۱	۲,۶۸۰,۳۳۰,۳۲۱	شرکت برق منطقه ای زنجان
۲۱,۹۷۲,۰۱۲	۲,۶۵۲,۴۹۷,۰۴۰	۲۱,۹۷۲,۰۱۲	۲,۶۵۲,۴۹۷,۰۴۰	توزیع نیروی برق لرستان
۳۵۰,۱۴۹,۹۸۸	۲,۱۱۳,۴۴۰,۵۹۳	۳۵۰,۱۴۹,۹۸۸	۲,۱۱۳,۴۴۰,۵۹۳	توزیع نیروی برق مشهد
۱۳۸,۸۲۰,۵۸۸	۲,۰۳۵,۰۰۰,۳۰۱	۱۳۸,۸۲۰,۵۸۸	۲,۰۳۵,۰۰۰,۳۰۱	فرانسیس
۲۵۸,۵۳۳,۲۱۲	۱,۵۴۶,۷۵۴,۰۴۸	۲۵۸,۵۳۳,۲۱۲	۱,۵۴۶,۷۵۴,۰۴۸	شرکت توزیع نیروی برق استان اسفهان
۱,۵۴۳,۶۵۱,۰۵۴	۱,۵۴۳,۶۵۱,۰۵۴	۱,۵۴۳,۶۵۱,۰۵۴	۱,۵۴۳,۶۵۱,۰۵۴	شرکت گلپنکو
۱,۴۰۹,۵۴۶,۳۲۲	۱,۴۰۹,۵۴۶,۳۲۲	۱,۴۰۹,۵۴۶,۳۲۲	۱,۴۰۹,۵۴۶,۳۲۲	توزیع نیروی برق کتکلیویه و بوبر احمد
۱,۲۲۹,۵۵۶,۰۸۰	۱,۲۲۹,۵۵۶,۰۸۰	۱,۲۲۹,۵۵۶,۰۸۰	۱,۲۲۹,۵۵۶,۰۸۰	برق منطقه ای هرمزگان
۱,۰۹۹,۷۷۸,۰۰۶	۱,۰۹۹,۷۷۸,۰۰۶	۱,۰۹۹,۷۷۸,۰۰۶	۱,۰۹۹,۷۷۸,۰۰۶	برق منطقه ای سمنان
۱,۰۹۵,۰۳۹,۸۶۶	۱,۰۹۵,۰۳۹,۸۶۶	۱,۰۹۵,۰۳۹,۸۶۶	۱,۰۹۵,۰۳۹,۸۶۶	لنگاب نیرو
۱,۰۵۲,۲۷۵,۰۸۶	۱,۰۵۲,۲۷۵,۰۸۶	۱,۰۵۲,۲۷۵,۰۸۶	۱,۰۵۲,۲۷۵,۰۸۶	شرکت مهندسی تکین
۸۴۲,۳۶۲,۵۱۳	۸۴۲,۳۶۲,۵۱۳	۸۴۲,۳۶۲,۵۱۳	۸۴۲,۳۶۲,۵۱۳	شرکت توزیع نیروی برق کردستان
۷۷۴,۲۸۱,۴۰۰	۷۷۴,۲۸۱,۴۰۰	۷۷۴,۲۸۱,۴۰۰	۷۷۴,۲۸۱,۴۰۰	برق منطقه ای مازندران
۱,۰۸۰,۸۰۵,۱۵۸	۷۲۷,۵۱۵,۱۵۸	۱,۰۸۰,۸۰۵,۱۵۸	۷۲۷,۵۱۵,۱۵۸	شرکت توزیع نیروی برق زنجان
۶۷۹,۳۶۰,۶۵۵	۶۷۹,۳۶۰,۶۵۵	۶۷۹,۳۶۰,۶۵۵	۶۷۹,۳۶۰,۶۵۵	برق منطقه ای آذربایجان
۱,۶۳۵,۴۰۲,۶۳۰	۶۶۸,۹۴۷,۳۸۱	۱,۶۳۵,۴۰۲,۶۳۰	۶۶۸,۹۴۷,۳۸۱	شرکت منطقه ای بزد
۶۶۴,۲۰۳,۳۲۱	۶۶۴,۲۰۳,۳۲۱	۶۶۴,۲۰۳,۳۲۱	۶۶۴,۲۰۳,۳۲۱	شرکت توزیع نیروی برق قزوین
۶۶۳,۸۱۰,۸۳۲	۶۶۳,۸۱۰,۸۳۲	۶۶۳,۸۱۰,۸۳۲	۶۶۳,۸۱۰,۸۳۲	توزیع نیروی برق آذربایجان شرقی
۶۵۲,۸۲۷,۷۸۱	۶۵۲,۸۲۷,۷۸۱	۶۵۲,۸۲۷,۷۸۱	۶۵۲,۸۲۷,۷۸۱	مجموعه المار
۳۲۲,۵۹۷,۸۱۹	۶۲۵,۹۳۰,۲۰۶	۳۲۲,۵۹۷,۸۱۹	۶۲۵,۹۳۰,۲۰۶	توزیع نیروی برق ارومیه
-	۵۹۹,۶۷۷,۹۹۹	-	۵۹۹,۶۷۷,۹۹۹	سیم و کابل بزد
۱۸۱,۴۴۹,۳۱۸	۴۷۷,۳۲۲,۰۳۸	۱۸۱,۴۴۹,۳۱۸	۴۷۷,۳۲۲,۰۳۸	توزیع نیروی برق جنوب استان خراسان
۴۷۱,۴۴۳,۳۴۰	۴۷۱,۴۴۳,۳۴۰	۴۷۱,۴۴۳,۳۴۰	۴۷۱,۴۴۳,۳۴۰	برق منطقه ای باخره
۳۲۱,۰۸۱,۳۹۱	۴۴۰,۶۶۶,۰۲۱	۳۲۱,۰۸۱,۳۹۱	۴۴۰,۶۶۶,۰۲۱	توزیع نیروی برق گیلان
۱,۶۶۲,۲۰۸,۰۰۰	۴۲۷,۸۱۸,۶۲۲	۱,۶۶۲,۲۰۸,۰۰۰	۴۲۷,۸۱۸,۶۲۲	برق منطقه ای غرب
۱۰۵,۶۹۲,۹۵۳	۳۰۳,۲۷۴,۶۶۹	۱۰۵,۶۹۲,۹۵۳	۳۰۳,۲۷۴,۶۶۹	توزیع نیروی شمال کرمان
۳۴۸,۸۹۶,۳۸۵	۲۸۶,۱۲۶,۳۸۵	۳۴۸,۸۹۶,۳۸۵	۲۸۶,۱۲۶,۳۸۵	واستی کار البرز
۲۷۵,۹۹۰,۵۵۱	۲۷۵,۹۹۰,۵۵۱	۲۷۵,۹۹۰,۵۵۱	۲۷۵,۹۹۰,۵۵۱	استاندارد سیستان و بلوچستان
۲۴۴,۳۶۶,۳۵۵	۲۴۴,۳۶۶,۳۵۵	۲۴۴,۳۶۶,۳۵۵	۲۴۴,۳۶۶,۳۵۵	شرکت توزیع نیروی برق آذربایجان غربی
۱۰۱۵,۵۷۰,۲۴۰	۲۵۸,۰۸۹,۹۰۵	۱۰۱۵,۵۷۰,۲۴۰	۲۵۸,۰۸۹,۹۰۵	صافیکو
۲۴۲,۳۶۰,۷۶۲	۲۲۸,۲۷۹,۷۶۲	۲۴۲,۳۶۰,۷۶۲	۲۲۸,۲۷۹,۷۶۲	شرکت توزیع نیروی برق استان مرکزی
۲۷۵,۶۸۲,۶۳۷	۱۶۷,۶۸۲,۶۳۷	۲۷۵,۶۸۲,۶۳۷	۱۶۷,۶۸۲,۶۳۷	توزیع نیروی برق غرب تهران کرج
۱۰۸,۱۶۹,۴۷۵	۱۰۸,۱۶۹,۴۷۵	۱۰۸,۱۶۹,۴۷۵	۱۰۸,۱۶۹,۴۷۵	توزیع نیروی برق چهار محال بختیاری
۹۷,۶۵۸,۳۷۱	۹۷,۶۵۸,۳۷۱	۹۷,۶۵۸,۳۷۱	۹۷,۶۵۸,۳۷۱	تابیرون
۸۹,۲۰۹,۸۶۸	۸۹,۲۰۹,۸۶۸	۸۹,۲۰۹,۸۶۸	۸۹,۲۰۹,۸۶۸	توزیع نیروی برق شهرستان اهواز
۶۰۰,۶۱۶۰	۶۰۰,۶۱۶۰	۶۰۰,۶۱۶۰	۶۰۰,۶۱۶۰	توزیع نیروی برق بوشهر
۸,۳۳۴,۷۲۰,۶۰۷	۱,۳۶۸,۶۶۲	۸,۳۳۴,۷۲۰,۶۰۷	۱,۳۶۸,۶۶۲	سید مهدی حسینی مقدم
۶,۹۶۰,۰۷۱,۳۰۶	-	۶,۹۶۰,۰۷۱,۳۰۶	-	برق منطقه ای خراسان
۳۶۲,۴۷۷,۷۵۰	-	۳۶۲,۴۷۷,۷۵۰	-	الوین
۱,۳۶۰,۳۲۳,۶۲۶	-	۱,۳۶۰,۳۲۳,۶۲۶	-	توزیع نیروی برق خوزستان
۵۰۰,۴۰۲۱۰,۰۵۰	۶,۳۴۴,۱۵۸,۴۰۱	۱۳,۰۵۷,۳۴۷,۲۱۷	۱۸,۷۰۳,۳۴۹,۳۶۵	سایر
۱۰۳,۵۵۸,۸۸۳,۸۶۷	۱۱۴,۳۸۲,۵۶۷,۸۳۲	۱۱۰,۳۱۰,۳۱۰,۳۲۲	۱۲۶,۶۴۱,۳۵۸,۶۹۶	مجموع
(۱,۳۱۳,۱۹۶,۹۹۶)	(۶,۳۵۷,۷۹۶,۹۹۶)	(۱,۵۲۸,۱۲۹,۹۹۱)	(۶,۵۸۲,۷۲۹,۹۹۱)	کسر می شود ذخیره مطالبات مشکوک الیوسول
۱۰۱,۵۲۳,۶۸۶,۸۷۱	۱۰۸,۰۳۴,۷۷۰,۸۳۶	۱۰,۹۷۲,۰۸۰,۳۲۲	۱۲۰,۰۵۷,۶۲۸,۷۰۵	خالص مانده

شرکت آلمتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۱-۱. بدهی برق‌های منطقه ای کرمان و تهران به ترتیب شامل مبالغ ۱۲/۴ و ۸/۳ میلیارد ریال مربوط به تعدیل بهای مواد و کالای تحویلی سنوات قبل است که تا کنون وصول نشده و پیگیری لازم مکرر و متعدداً قبیل مراجعه، مکاتبه، مذاکره با همه مقامات و مسئولین ذیربط جهت جلب موافقت آنان انجام شده و تا حصول نتیجه نهایی دنبال می شود.

۴-۱-۲. بقیه بدهی مشتریان تجاری عمدتاً مربوط به تأخیر پرداخت مطالبات از سوی شرکت های برق منطقه ای و تشکیلات وابسته به وزارت نیرو است، که بموجب اظهار خودشان ناشی از عدم تامین وجه و اعتبار از سوی دولت است

۵- سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
	مانده طلب	ذخیره م. م	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
غلامعلی حسن زاده	۵۶,۱۸۸,۶۸۹,۵۰۸	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۸,۶۸۹,۵۰۸	۳۱,۱۸۸,۶۸۹,۵۰۸
سپرده های موقت	۲۲,۱۱۹,۲۷۴,۰۴۴	.	۲۲,۱۱۹,۲۷۴,۰۴۴	۲۱,۳۵۰,۹۴۵,۲۷۹
طلب از شرکتها و اشخاص	۱۰,۲۱۴,۵۴۳,۶۶۳	(۱,۶۳۴,۵۴۱,۷۵۴)	۸,۵۸۰,۰۰۱,۹۰۹	۱۰,۳۲۵,۴۹۴,۷۷۱
کارکنان (وام، مساعده، بدهی)	۳,۶۳۱,۵۷۴,۲۱۴	.	۳,۶۳۱,۵۷۴,۲۱۴	۲,۴۵۵,۴۲۷,۸۸۹
	۹۲,۱۵۴,۰۸۱,۴۲۹	(۲۶,۶۳۴,۵۴۱,۷۵۴)	۶۵,۵۱۹,۵۳۹,۶۷۵	۷۵,۳۲۰,۵۵۷,۴۴۷

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
	مانده طلب	ذخیره م. م	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
غلامعلی حسن زاده	۵۶,۱۸۸,۶۸۹,۵۰۸	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۸,۶۸۹,۵۰۸	۳۱,۱۸۸,۶۸۹,۵۰۸
سپرده های موقت	۲۲,۱۱۹,۲۷۴,۰۴۴	-	۲۲,۱۱۹,۲۷۴,۰۴۴	۲۱,۳۵۰,۹۴۵,۲۷۹
طلب از شرکتها و اشخاص	۱۰,۲۱۴,۵۴۳,۶۶۳	(۱,۶۳۴,۵۴۱,۷۵۴)	۸,۵۸۰,۰۰۱,۹۰۹	۱۰,۱۲۶,۴۴۸,۶۸۳
کارکنان (وام، مساعده، بدهی)	۲,۶۹۱,۳۸۷,۵۲۷	-	۲,۶۹۱,۳۸۷,۵۲۷	۱,۵۷۳,۹۶۶,۵۸۴
	۹۱,۲۱۳,۸۹۴,۷۵۲	(۲۶,۶۳۴,۵۴۱,۷۵۴)	۶۴,۵۷۹,۳۵۲,۹۹۸	۷۴,۲۴۰,۰۵۰,۰۵۴

شرکت آئوونک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۱- بدهی آقای غلامعلی حسن زاده (عزیزانه دار سابق شرکت) بالغ بر ۵۶۱ میلیارد ریال متشکل از اقلام زیر است:

ردیف	شرح	میلیون ریال
۱	وجه چکهای وارز شده به حسابهای بانکی	۴۵,۹۷۷
۲	خسارت تاخیر پرداخت مطالبات	۱۴,۰۳۹
۳	ارزش ۲۱۵۰۰ دلار آمریکا سوچه ارز برنانشی	۲۰۰
۴	وجوه پرداختی بابت تنه بهای املاک انتقالی و مخارج نقل و انتقال	۱,۶۴۸
۵	هزینه تعمیر فابریسی مخارج حقوقی و کشف جرم	۲,۸۵۰
۶	حق الوکاله پرداختی	۷۶۸
۷	سایر اقلام بدهی	۷۱۳
	جمع بدهی	۶۶,۱۷۵
	کسر میشود:	
۸	ارزش کارشناسی یکدستگاه ویلا و یک قلمرو باغ انتقالی در عباس آباد	(۳,۹۶۸)
۹	بهای کارشناسی یکدستگاه آپارتمان انتقالی در فرمانیه	(۵,۸۵۱)
۱۰	بهای کارشناسی یکدستگاه خودروی سواری انتقالی در فرمانیه	(۱۶۸)
	جمع بهای اقلام انتقالی	(۹,۹۸۷)
	مانده بدهی	۵۶,۱۸۸

۵-۱-۱- پس از کشف جرم آقای حسن زاده، پرونده به مراجع قضایی ذیصلاح، (مجتمع قضایی امور اقتصادی) ارجاع گردید. بموجب گزارش نهایی کارشناس رسمی دادگستری مجموع چکهای سرقت شده که وجه آنها بحساب های بانکی آئوونک وارز شده است بالغ بر ۴۵/۹۷۷ میلیارد ریال گزارش گردیده است. حسب احکام توقیف اموال صادره، مدارکهای مذکور در ردیفهای ۱-۸ الی ۱۰ فوق الذکر به مآخذ بهای کارشناسی تلوییم و سند رسمی بنام آئوونک انتقال یافته است و پرونده امر در شعبه ۱۱۹۳ دادگاه عمومی تهران پیگیری و مجرم به تودیع وثیقه بابت کل بدهی محکوم گردیده است نامبرده هم اکنون بدلیل عدم توفیق کامل در بازداشت بسر میرود. متعاقباً بابت تمهیدات بدهی و همچنین خسارت تاخیر تأدیه دادخواستی در بهمن ماه سال ۱۳۸۸ به محاکم قضایی تقدیم گردیده است بموجب دادنامه مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۰ دادگاه فوق الذکر، نامبرده به مبلغ ۴۵۱۹۷۲۱۳۲۱۱۲۳ ریال محکوم گردیده است. دادنامه اخیر الذکر که مورد تجدید نظرخواهی قرار گرفت و شعبه ۶۸ دادگاه تجدید نظر استان تهران بموجب دادنامه شماره ۹۰۰۹۹۷۲۱۳۱۲۳۰۰۰۳۰ مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۷ مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۷ پس از کسر بهای املاک انتقالی به آئوونک، اصل بدهی نامبرده را برابر مبلغ ۳۷۶۹۷۸۷۲۱۱۶۲ ریال بهلاوه ۲۱۵۰۰ دلار آمریکا بطور قلمی اعلام نموده است. همچنین بموجب گزارش شماره ۱۱۹۸ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۹ کارشناس رسمی دادگستری منتخب دادگاه تجدید نظر فوق الذکر، مبلغ ۱۴۰۳۹ میلیون ریال بعنوان خسارت تاخیر پرداخت از زمان طرح دادخواست (بهمن ۱۳۸۸) تا پایان آذر ۱۳۹۰ محاسبه و به دادگاه اعلام شده است و معادل آن در مختار سال ۱۳۹۰ به بدهی آقای حسن زاده منتهای گردیده است. ضمناً آقای حسن زاده به گزارش کارشناسی مذکور اعتراض کرد پرونده به هیات کارشناسی ارجاع شد. گزارش هیات کارشناسی بشماره ۹۰۰۰۶ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۳ صادر و ضمن تأیید خسارت تاخیر تأدیه، مبلغ آنرا تا پایان فروردین ماه ۱۳۹۱ برابر با ۱۹,۶۴۸ میلیارد ریال محاسبه و اعلام نمود. گزارش مؤید عیناً مورد تأیید شعبه ۶۸ دادگاه تجدید نظر استان تهران مستقر در مجتمع امور اقتصادی بموجب دادنامه شماره ۹۱۰۹۹۷۲۱۳۱۲۳۰۰۰۳۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۷ قرار گرفته است. شایان ذکر است مبلغ ۲۵ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول کماکان در حسابها منعکس میباشد.

۵-۲- سربده های موقت در شرکت اصلی مربوط به سربده های نزد بانکها جهت صدور ضمانتنامه های شرکت در مناقصات (تعدادی قراردادهای جاری) میباشد. ضمناً مبلغ ۵/۱۵ میلیارد ریال ودیعه اجاره دفتر مرکزی جدید (واقع در شهرک غرب) بمدت یکسال شسی میباشد.

۵-۳- طلب از شرکتها و اشخاص شرکت اصلی شامل موارد زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	ذخیره م.م	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۱,۸۲۴,۶۹۰	(۱,۶۲۴,۵۴۱,۷۵۴)	۲,۹۹۶,۳۶۶,۴۴۴	۱,۳۶۱,۸۲۴,۶۹۰	(۱,۶۲۴,۵۴۱,۷۵۴)	۲,۹۹۶,۳۶۶,۴۴۴
۸,۷۴۶,۶۲۲,۹۹۳	-	۸,۷۴۶,۶۲۲,۹۹۳	۷,۳۱۸,۱۷۷,۳۱۹	-	۷,۳۱۸,۱۷۷,۳۱۹
۱۰,۱۱۸,۴۴۷,۶۸۳	(۱,۶۲۴,۵۴۱,۷۵۴)	۱۱,۷۴۲,۹۸۹,۴۳۷	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۴,۵۴۱,۷۵۴)	۱۰,۲۰۴,۵۴۲,۶۶۳

۵-۴- مانده حساب کارکنان بشرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۷۷۱,۳۰۷	۱۶۱,۵۰۵,۵۶۰	۱,۰۸۰,۳۲۳,۶۱۲	۱۶۱,۵۰۵,۵۶۰
۱,۳۷۳,۹۰۰,۹۰۲	۲,۶۸۷,۵۲۹,۳۲۰	۱,۲۷۳,۹۰۰,۹۰۲	۲,۶۲۷,۲۱۶,۰۰۷
۱۰۰,۳۹۳,۳۷۴	۴۲,۳۵۲,۶۴۷	۱۰۰,۳۹۳,۳۷۴	۴۲,۳۵۲,۶۴۷
۱,۵۷۳,۹۶۶,۵۸۴	۲,۶۹۱,۴۸۷,۵۲۷	۲,۶۵۵,۴۲۷,۸۸۹	۲,۶۳۱,۵۷۲,۳۱۲

حسم جاری وام کارکنان

جاری کارکنان بابت علی الحساب دریافتی

کارکنان مستغنی

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- موجودی مواد و کالا

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		۲- موجودی مواد و کالا	
شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۷۹۱,۷۴۳,۲۸۸	۱۷,۸۹۵,۳۱۸,۸۱۹	۲۶,۳۰۱,۱۸۹,۷۵۰	۱۷,۸۹۵,۳۱۸,۸۱۹	۶-۲	کالای ساخته شده
۳۲,۱۱۲,۴۹۴,۹۹۰	۲۳,۶۲۳,۶۳۶,۰۴۵	۳۲,۴۰۹,۸۷۷,۰۲۵	۲۴,۵۵۸,۷۲۲,۲۲۳	۶-۳	مواد اولیه و بسته بندی
۱۲,۷۶۹,۵۹۷,۲۶۹	۱۲,۹۶۴,۴۵۴,۳۳۷	۲۱,۰۲۳,۹۱۸,۱۵۸	۲۱,۴۰۲,۷۷۷,۱۹۶		قطعات یدکی
۳,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹	۶,۴۱۷,۷۹۷,۰۶۳	۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹	۶,۶۰۳,۶۲۴,۳۷۰	۶-۴	کالای در جریان ساخت
۷۳,۲۶۶,۶۹۰,۹۴۶	۶۰,۹۰۱,۱۰۶,۲۶۴	۸۲,۳۲۷,۸۴۰,۳۳۲	۷۰,۴۵۹,۳۴۲,۶۰۸		

- ۶-۱- موجودی کالای ساخته شده قطعات یدکی و مواد اولیه شرکت‌های گروه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و زلزله، از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.
- ۶-۲- موجودی کالای ساخته شده شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریال	کیلو گرم	ریال	کیلو گرم	انواع کلید
۲۲,۴۰۱,۰۷۶,۴۹۸	۴۴۷,۱۴۸	۱۴,۷۶۲,۲۹۴,۳۳۳	۲۷۹,۹۷۸	انواع پروفیل
۲,۱۱۵,۴۹۹,۸۸۵	۳۴,۰۱۴	۱,۹۷۶,۹۰۲,۱۵۲	۲۸,۴۱۲	فرقره
۱,۳۷۵,۱۶۶,۹۰۵	۱۳۱,۹۷۸	۱,۱۵۶,۰۲۲,۳۳۴	۱۱۵,۴۵۱	کالای ساخته شده شرکت اصلی
۲۵,۷۹۱,۷۴۳,۲۸۸	۶۱۳,۱۴۰	۱۷,۸۹۵,۳۱۸,۸۱۹	۴۲۳,۸۴۱	

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۳ موجودی مواد اولیه و بسته بندی از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

گروه :	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
		مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
		کیلو گرم	ریال	کیلو گرم	ریال
سیم فولادی		۹۷۹,۷۱۱	۳۲,۰۳۵,۳۲۲,۹۵۶	۱,۱۸۲,۷۱۷	۳۰,۸۶۸,۲۳۰,۰۳۸
شمش، رادوبیلت آلومینیوم متعلق به شرکت اصلی		۱۳۵,۸۵۵	۷,۲۳۳,۷۳۴,۶۲۲	۲۰۷,۳۴۲	۱۳,۹۹۸,۰۱۴,۰۷۸
مواد اولیه متعلق به شرکت فرعی		۱۳,۱۷۷	۹۳۵,۰۸۶,۱۷۸	۴,۵۸۹	۲۹۷,۳۸۲,۰۳۵
بیلت آلومینیوم		۱۳,۲۱۴	۲۵۶,۴۰۶,۲۴۹	۸,۵۳۸	۲۷۵,۴۴۵,۶۷۹
شمش، منیزیم و سیلیس		۲۳,۶۷۰	۶,۰۱۵,۲۶۹,۳۳۹	۴۱۰,۴۷۱	۲,۸۶۷,۱۸۴,۶۶۰
قرقره		۱۶۸,۸۷۸	۱,۶۰۸,۲۵۱,۸۵۹	۳۵,۹۹۱	۱,۴۱۵,۵۶۳,۹۵۵
سایر		۲۴,۰۰۴	۱۰۰,۲۴۷,۶۸۴	۸,۱۵۴	۱۴۷,۸۱۶,۱۹۷
		۱,۳۵۸,۵۰۹	۴۸,۱۸۴,۳۱۸,۷۸۷	۱,۸۵۷,۸۰۲	۴۹,۸۶۹,۶۳۶,۶۴۲
کسر میشود : موجودی مواد امائی دیگران نزد شرکت	۶-۳-۲	(۳۱۳,۵۵۵)	(۲۳,۶۲۵,۵۹۶,۵۶۴)	(۲۹۶,۲۴۴)	(۱۷,۴۵۹,۷۵۹,۶۱۷)
		۱,۰۴۴,۹۵۴	۲۴,۵۵۸,۷۲۲,۲۲۳	۱,۵۶۱,۵۵۸	۳۲,۴۰۹,۸۷۷,۰۳۵

(تجدید ارائه شده)

شرکت اصلی:	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
		مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
		کیلو گرم	ریال	کیلو گرم	ریال
سیم فولادی		۹۷۹,۷۱۱	۳۲,۰۳۵,۳۲۲,۹۵۶	۱,۱۸۲,۷۱۷	۳۰,۸۶۸,۲۳۰,۰۳۸
شمش آلومینیوم		۱۳۵,۸۵۵	۷,۲۳۳,۷۳۴,۶۲۲	۲۰۷,۳۴۲	۱۳,۹۹۸,۰۱۴,۰۷۸
بیلت آلومینیوم		۱۳,۲۱۴	۲۵۶,۴۰۶,۲۴۹	۸,۵۳۸	۲۷۵,۴۴۵,۶۷۹
قرقره		۱۶۸,۸۷۸	۱,۶۰۸,۲۵۱,۸۵۹	۴۱۰,۴۷۱	۲,۸۶۷,۱۸۴,۶۶۰
شمش، منیزیم و سیلیس		۲۳,۶۷۰	۶,۰۱۵,۲۶۹,۳۳۹	۳۵,۹۹۱	۱,۴۱۵,۵۶۳,۹۵۵
سایر		۲۴,۰۰۴	۱۰۰,۲۴۷,۶۸۴	۸,۱۵۴	۱۴۷,۸۱۶,۱۹۷
جمع		۱,۳۴۵,۳۳۲	۴۷,۲۴۹,۳۳۲,۶۰۹	۱,۸۵۳,۲۱۳	۴۹,۵۷۲,۲۵۴,۶۰۷
کسر میشود : موجودی مواد امائی دیگران نزد شرکت	۶-۳-۲	(۳۱۳,۵۵۵)	(۲۳,۶۲۵,۵۹۶,۵۶۴)	(۲۹۶,۲۴۴)	(۱۷,۴۵۹,۷۵۹,۶۱۷)
		۱,۰۳۱,۷۷۷	۲۳,۶۲۳,۷۳۶,۰۴۵	۱,۵۵۶,۹۶۹	۳۲,۱۱۲,۴۹۴,۹۹۰

شرکت آلومتک (سهامی عام)

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۳-۶- موجودی مواد امانی دیگران نزد گروه بشرح زیر تفکیک گردیده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۷۲,۳۶۵,۳۴۴	۶,۳۶۴,۹۹۲,۸۷۰	۲,۳۷۲,۳۶۵,۳۴۴	۶,۳۶۴,۹۹۲,۸۷۰	برق منطقه ای هرمزگان - شمش
۴,۲۲۱,۹۳۴,۷۵۰	۵,۵۵۳,۴۲۰,۸۹۰	۴,۲۲۱,۹۳۴,۷۵۰	۵,۵۵۳,۴۲۰,۸۹۰	ایران پویا
۵۲۹,۱۵۵,۰۰۰	۳,۴۳۷,۰۴۷,۰۰۲	۵۲۹,۱۵۵,۰۰۰	۳,۴۳۷,۰۴۷,۰۰۲	آکبای ایران و ابتکار آلومنیوم
۲,۰۳۴,۷۹۰,۰۰۸	۲,۷۷۹,۶۸۷,۵۰۲	۲,۰۳۴,۷۹۰,۰۰۸	۲,۷۷۹,۶۸۷,۵۰۲	برق منطقه ای باختر
-	۲,۷۱۸,۵۴۵,۰۶۷	-	۲,۷۱۸,۵۴۵,۰۶۷	آلمیران
۴,۸۹۳,۲۲۸,۰۰۰	-	۴,۸۹۳,۲۲۸,۰۰۰	-	سید مهدی حسینی مقدم
۲,۷۷۹,۶۸۷,۵۰۲	-	۲,۷۷۹,۶۸۷,۵۰۲	-	سیمیا
۶۲۸,۵۹۹,۰۱۳	۲,۷۷۱,۹۰۳,۲۳۳	۶۲۸,۵۹۹,۰۱۳	۲,۷۷۱,۹۰۳,۲۳۳	سایر
۱۷,۴۵۹,۷۵۹,۶۱۷	۲۳,۶۲۵,۵۹۶,۵۶۴	۱۷,۴۵۹,۷۵۹,۶۱۷	۲۳,۶۲۵,۵۹۶,۵۶۴	

۴-۶- موجودی کالای در جریان ساخت گروه بشرح زیر تفکیک گردیده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریال	کیلوگرم	ریال	کیلوگرم	
۱,۲۱۱,۴۷۴,۷۳۶	۵۷,۰۹۰	۴,۸۳۹,۴۴۶,۵۴۲	۱۵۸,۵۵۵	سیم فولادی
۲۵۷,۷۵۰,۳۲۰	۳,۹۰۸	۳۸۴,۲۱۹,۴۰۹	۵,۷۲۱	پروفیل آلومینیوم
۱,۰۵۹,۸۴۶,۰۱۰	۱۳,۰۳۴	۹۵۳,۸۹۵,۹۶۰	۵,۷۶۲	سیم آلومینیوم
۲,۵۲۹,۰۷۱,۰۶۶	۷۴,۰۳۲	۶,۱۷۷,۵۶۱,۹۱۱	۱۷۰,۰۳۸	
۶۳,۷۸۴,۳۳۳	۳,۹۷۲	۲۴۰,۲۳۵,۱۵۲	۱۱,۵۸۹	قرقره
۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹	۷۸,۰۰۴	۶,۴۱۷,۷۹۷,۰۶۳	۱۸۱,۶۲۷	کالای در جریان ساخت شرکت اصلی
۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹	۷۸,۰۰۴	۶,۴۱۷,۷۹۷,۰۶۳	۱۸۱,۶۲۷	گروه

شرکت آلو متک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		سفارشات خارجی :
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	گواهینامه تایپ تست
۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	۱,۹۴۲,۷۲۵,۵۰۰	
				پیش پرداختها :
۸۳۱,۳۴۸,۵۱۶	۲۷,۱۹۴,۰۶۴,۲۴۸	۸۳۱,۳۴۸,۵۱۶	۲۷,۱۹۴,۰۶۴,۲۴۸	خرید مواد اولیه
۴,۷۲۸,۷۰۱,۷۳۱	۱۰,۱۷۰,۹۴۵,۳۷۲	۴,۷۲۸,۷۰۱,۷۳۱	۱۰,۱۷۰,۹۴۵,۳۷۲	خرید خدمات
۲۴۷,۱۷۴,۵۰۳	۲۴۷,۱۷۴,۵۰۳	۲۴۷,۱۷۴,۵۰۳	۲۴۷,۱۷۴,۵۰۳	پیش پرداخت ترخیص
۲۸,۰۲۱,۱۸۰	۹,۰۴۳,۹۰۰	۱۰,۰۸۴,۲۹۵,۷۸۴	۱,۶۸۳,۵۵۷,۷۸۹	سایر
۵,۸۳۵,۲۴۵,۹۳۰	۳۷,۶۲۱,۲۲۸,۰۲۳	۶,۸۹۱,۵۲۰,۵۳۴	۳۹,۳۹۵,۷۴۱,۹۱۲	جمع پیش پرداختها
۷,۷۷۷,۹۷۱,۴۳۰	۳۹,۵۶۳,۹۵۳,۵۲۳	۸,۸۳۴,۲۴۶,۰۳۴	۴۱,۳۳۸,۴۶۷,۴۱۲	

شرکت آلو متک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- دارائیهای نامشهود

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
حق انتصاب	ریال	ریال	ریال
نرم افزار	۴۶۶,۹۴۸,۴۲۲	۴۶۶,۹۴۸,۴۲۲	۴۲۰,۲۴۸,۴۲۲
ودیه پست تصویری و تلکس	۱,۰۹۵,۸۱۰,۰۰۰	۷۱۷,۴۸۵,۰۰۰	۷۱۷,۴۸۵,۰۰۰
گواهینامه تایپ تست	۸۵,۱۸۹,۷۴۵	۸۵,۱۸۹,۷۴۵	۸۵,۱۸۹,۷۴۵
۹-۱	۵,۳۵۰,۷۶۹,۸۴۷	۵,۳۵۰,۷۶۹,۸۴۷	۵,۳۵۰,۷۶۹,۸۴۷
کسر می شود:	۶,۹۹۸,۷۱۸,۰۱۴	۶,۶۲۰,۳۹۳,۰۱۴	۶,۹۵۲,۰۱۸,۰۱۴
استهلاک انباشته	(۶,۳۸۴,۹۳۷,۳۴۷)	(۶,۰۶۸,۲۵۴,۸۴۷)	(۵,۰۶۳,۵۰۰,۸۸۲)
	۶۱۳,۷۸۰,۶۶۷	۵۵۲,۱۳۸,۱۶۷	۱,۸۸۸,۵۱۷,۱۳۲

۹-۱- باتوجه به اینکه گواهینامه تایپ تست انواع سیم هادی برق صادره از سوی مراجع ذیصلاح بین المللی به عنوان مستند و مدرک تایید کیفیت کالای تحویلی همواره مورد درخواست سازمان توسعه برق و شرکتهای برق منطقه ای است و مدت اعتبار گواهینامه های صادره مزبور ۵ ساله تلقی می گردند، لذا گواهینامه های مزبور به عنوان نوعی امتیاز بلند مدت ۵ ساله (دارایی غیر جاری) محسوب و مخارج تهیه و تحصیل آن در سرفصل دارائیهای نامشهود یا استهلاک مستقیم ۵ ساله شناسایی گردیده است.

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت بشرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام شرکت صابیر	ریال	ریال	ریال
	۷,۴۴۶,۶۶۷,۰۰۰	۷,۴۴۶,۶۶۷,۰۰۰	۷,۴۴۶,۶۶۷,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکت الومراد	.	۱,۳۱۵,۰۶۳,۰۱۱	۱,۳۴۰,۲۹۴,۸۹۹
سرمایه گذاری در سهام شرکت شهر صنعتی پارسین نو	۱۷,۳۲۵,۰۰۰	۱۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکت نیرو صنعت پارسین نو	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر شرکتهای	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نقدی ۵ ساله بابت صدور ضمانتنامه بانکی نزد بانک پاسارگاد	۷,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۳۸۸,۰۹۲,۰۰۰	۱۶,۷۰۲,۸۸۰,۰۱۱	۱۶,۷۲۸,۱۱۱,۸۹۹

۱۰-۱- شرکت شهر صنعتی پارسین نو در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۳۹۲۹۸۵ در اداره ثبت شرکتهای به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت شهر صنعتی پارسین نو جزء واحد تجاری فرعی شرکت آلو متک (سهامی عام) می باشد. موضوع فعالیت شرکت مزبور احداث شهرک صنعتی و ایجاد امکانات زیر بنایی، ارائه خدمات سخت افزاری و مهندسی، مشاوره، نظارت نیروی انسانی و سایر موارد به واحدهای صنعتی و تولیدی و همچنین انجام کلیه امور بازرگانی اعم از صادرات و واردات و سرمایه گذاری در شرکتهای دیگر می باشد. سرمایه شرکت مبلغ ۵۰ میلیون ریال منقسم به ۵۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام است.

۱۰-۲- شرکت نیرو صنعت پارسین نو در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۲۳۰۹ در اداره ثبت اسناد و املاک قزوین به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت نیرو صنعت پارسین نو جزء واحد تجاری فرعی شرکت آلو متک (سهامی عام) می باشد. موضوع فعالیت شرکت مزبور انجام خدمات طراحی، مهندسی، مشاوره امکان سنجی محاسبه نظارت و انجام فعالیتهای ساخت نصب تامین تجهیزات، اجرا و راه اندازی در زمینه خطوط برق، الکترونیک، آب، ساختمان، انفورماتیک و دیگر صنایع و انجام فعالیتهای بازرگانی و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و تامین تجهیزات در زمینه موضوع فعالیت شرکت و فعالیت در سایر بخش های مرتبط با موضوع و اهداف شرکت میباشد. سرمایه شرکت مبلغ ۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام است.

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۲- مشخصات شرکت فرعی و سایر سرمایه‌گذاریهای گروه و شرکت اصلی به قرار زیر است:

شرکت فرعی:	مبلغ بهای تمام شده	تعداد سهام	اقامتگاه	درصد سرمایه‌گذاری مستقیم	درصد سرمایه‌گذاری غیر مستقیم	فعالیت اصلی
شرکت آلومراد	۱,۳۱۵,۰۶۳,۰۱۱	۱۸,۴۱۸,۱۵۶	تهران	۷۳,۶۷	-	تولیدی
شرکت شهر صنعتی پارسین نور	۱۷,۱۵۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	تهران	۹۸	-	بازرگانی
شرکت نیرو صنعت پارسین نور	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	قزوین	۶۰	-	خدمات فنی و مهندسی
سایر سرمایه‌گذاریها:						
شرکت صنایع	۷,۴۶۶,۶۶۷,۰۰۰	۳,۴۴۱,۶۹۴	تهران	۶,۹	-	خدمات فنی و مهندسی
سپرد نقدی ۵ ساله بابت صدور ضمانتنامه بانکی نزد بانک پاسارگاد	۷,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سایر	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
جمع	۱۶,۷۰۲,۸۸۰,۰۱۱					

۱۱- حسابهای دریافتنی - حصة بلندمدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۷,۱۱۶,۶۹۶	۷۲,۶۱۱,۱۳۶	۲۰۷,۱۱۶,۶۹۶	۷۲,۶۱۱,۱۳۶
۲۰۷,۱۱۶,۶۹۶	۷۲,۶۱۱,۱۳۶	۲۰۷,۱۱۶,۶۹۶	۷۲,۶۱۱,۱۳۶

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۳۳۳,۱۱۰,۹۳۰	۸,۷۴۶,۵۳۳,۵۳۵	۷,۳۳۳,۱۱۰,۹۳۰	۸,۷۴۶,۵۳۳,۵۳۵	۱۲-۱	شرکتهای برق منطقه ای
۲۵,۸۹۸,۸۰۹,۹۱۶	۳۳,۸۹۱,۹۳۵,۷۹۱	۲۵,۸۹۸,۸۰۹,۹۱۶	۳۳,۸۹۱,۹۳۵,۷۹۱	۱۲-۲	اشخاص حقوقی
۱۸,۷۷۰,۵۵۲,۱۳۵	۵,۳۳۲,۳۴۶,۲۹۶	۱۸,۷۷۰,۵۵۲,۱۳۵	۵,۳۳۲,۳۴۶,۲۹۶		بستانکاران تجاری
۳,۶۸۵,۰۱۴,۶۳۳	۴,۱۱۱,۱۲۶,۷۴۴	.	.	۱۲-۳	بستانکاران شرکتهای گروه
۱۱۳,۸۷۸,۹۰۵	۵۸۰,۶۹۰,۲۹۹	۴۱۳,۵۲۰,۸۰۳	۱۸,۹۰۸,۳۳۷,۸۷۲		سایر
۵۵,۸۰۱,۳۴۶,۵۱۹	۵۲,۶۶۲,۶۳۲,۶۶۵	۵۲,۴۱۵,۹۹۳,۷۸۴	۶۶,۸۷۹,۱۵۳,۴۹۴		

۱۲-۱- مانده مطالبات شرکتهای برق منطقه ای عمدتاً در ارتباط با ارسال فرقه مستعمل و سرکابل شایعانی میباشد که در حسابهای فیما بین عمل شده و به قرارداد های جاری منتقل گردیده است.

۱۲-۲- مانده مطالبات اشخاص حقوقی عمدتاً مربوط به حساب فیما بین با تهیه کنندگان مواد اولیه میباشد.

شرکت آلومتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۳- بدهی به شرکت‌های گروه مربوط به شرکت آلومرادی بوده و گردش حساب مذکور بشرح ذیل است.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	(۳,۶۸۵,۰۱۴,۶۳۳)	مانده ابتدای سال بدهی به آلومرادی
(۳۲,۵۱۴,۵۶۸,۷۹۸)	(۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	تامین نقدینگی
(۱,۸۱۷,۹۷۹,۶۴۶)	(۲,۶۵۳,۸۷۳,۲۸۴)	پرداخت هزینه های پرستلی
(۱,۶۷۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۶۱,۴۳۶,۲۰۰)	کارمزد تبدیل شمش آلومینیوم به راد
(۹۱۰,۷۴۷,۷۶۰)	(۷۷,۷۴۴,۵۵۰,۰۸۴)	خرید مواد و قطعات برای آلومتک
(۱۷۴,۸۳۲,۲۰۰)	(۱۰,۷۵۶,۴۴۲,۶۵۰)	کارمزد تبدیل شمش آلومینیوم به بیلت
(۳۷۰,۹۶۸,۲۸,۴۰۴)	(۱۱۱,۲۷۰,۵۱۶,۸۵۱)	جمع بدهی به آلومرادی
		کسر می شود :
۸,۸۱۵,۴۵۹,۷۸۴	.	مانده ابتدای سال طلب از آلومرادی
۶,۶۹۵,۸۶۸,۷۷۶	۵,۸۲۸,۵۲۸,۵۶۹	پرداخت حقوق و مزایای پرسنل آلومرادی توسط آلومتک
۶۰,۲۶,۱۸۷,۹۹۳	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه پرداختی به آلومرادی
۴,۶۵۱,۰۱۵,۵۸۳	۵,۳۴۹,۱۳۳,۸۰۳	سهم آلومرادی از هزینه های خدمات تولیدی و اداری آلومتک
۴,۳۲۳,۶۹۱,۹۷۳	۷۴,۷۸۸,۷۳۱,۰۶۳	خرید موجودی مواد اولیه
۱,۵۹۳,۱۷۰,۷۱۸	۳۰,۳۵,۵۴۰,۴۲۹	پرداخت هزینه های آب و برق و گاز
۴۸۷,۵۷۲,۰۰۰	۱,۸۱۰,۲۱۴,۱۴۵	پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده
۳۱۶,۱۵۴,۶۰۲	۹۵۰,۲۰۶,۴۸۹	خرید لوازم و قطعات یدکی برای آلومرادی
۵۵,۶۰۵,۹۶۶	۱۷۴,۳۳۸,۲۳۳	مالیات رادوبیلت
۴۶,۰۸۰,۶۰۰	۱,۲۴۶,۹۳۱,۳۴۰	کرایه حمل
۲,۴۶۲,۹۰۰	.	پرداخت سود سهام توسط آلومتک
.	۳۶,۵۸۶,۷۳۸	پرداخت مالیات توسط آلومتک
۳۹۸,۵۴۲,۸۷۶	۳۲۹,۱۶۹,۲۹۸	سایر اقلام
۳۳,۴۱۱,۸۱۳,۷۷۱	۱۰۷,۱۵۹,۳۹۰,۱۰۷	جمع طلب از آلومرادی
(۳,۶۸۵,۰۱۴,۶۳۳)	(۴,۱۱۱,۱۲۶,۷۴۴)	خالص طلب از/ (بدهی) به شرکت آلومرادی

شرکت آلمتک (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

(تجدید ارائه شده)

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۸۳۵,۰۲۵,۶۲۰	۲۴,۵۰۸,۵۵۵,۶۵۱	۶,۸۶۹,۹۵۶,۰۶۰	۲۵,۴۵۵,۰۳۶,۹۴۷
۲,۸۵۳,۲۱۱,۵۴۳	۸,۰۴۰,۹۳۲,۱۳۸	۳,۶۳۴,۴۴۰,۳۹۴	۸,۰۶۱,۵۳۸,۶۹۴
۴,۱۹۰,۷۸۸,۵۲۱	۴,۱۹۰,۷۸۸,۵۲۱	۴,۱۹۰,۷۸۸,۵۲۱	۴,۱۹۰,۷۸۸,۵۲۱
۲,۳۶۱,۸۸۷,۴۷۴	۲,۲۹۰,۵۰۴,۳۹۰	۲,۶۹۰,۳۶۷,۵۶۳	۲,۸۲۸,۸۳۲,۸۹۲
۲,۵۲۳,۲۵۵,۴۹۳	۲,۱۳۱,۵۷۵,۸۹۱	۲,۵۲۳,۲۵۵,۴۹۳	۲,۱۳۱,۵۷۵,۸۹۱
۷۶۸,۷۰۶,۳۱۴	۱,۰۴۰,۸۶۸,۳۷۷	۹۹۰,۲۳۲,۷۴۸	۱,۲۳۷,۷۳۴,۸۱۱
-	-	۱۹۰,۴۷۸,۴۹۰	۶۱۴,۴۴۷,۳۵۴
۷,۷۹۹,۲۸۷,۸۸۳	۶,۵۴۵,۰۷۶,۸۸۶	۲۴,۷۱۸,۵۰۴,۷۷۳	۹,۱۲۱,۲۱۸,۸۰۷
۲۶,۳۴۲,۱۶۲,۸۴۸	۴۸,۷۴۸,۳۰۱,۸۵۴	۴۵,۸۱۸,۰۲۴,۰۴۲	۵۳,۶۴۱,۱۷۳,۹۱۷

ذخیره هزینه های معوق

تجمیع عوارض

شهرک صنعتی سپهر نظراباد - تنه پهای زمین خریداری

بیمه و مالیاتهای پرداختنی

ارزش حق تقدم فروش رفته و وجوه اضافه واریزی

سپرده های دریافتی از مشتریان

حقوق و مزایای کارکنان

سایر

۱۴- پیش دریافتها

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹,۱۵۴,۴۸۰,۱۶۷	۵۰,۶۸۴,۷۶۶,۲۳۱	۴۹,۱۵۴,۴۸۰,۱۶۷	۵۰,۶۸۴,۷۶۶,۲۳۱
۱۶,۷۰۵,۸۴۴,۳۸۱	۲۹,۰۰۱,۶۱۵,۳۸۴	۱۶,۷۶۵,۱۴۳,۶۵۶	۲۹,۰۶۰,۹۱۴,۶۵۹
۶۵,۸۶۰,۳۲۴,۵۴۸	۷۹,۶۸۶,۳۸۱,۶۱۵	۶۵,۹۱۹,۶۲۳,۸۲۳	۷۹,۷۴۵,۶۸۰,۸۹۰

پادداشت

۱۴-۱ شرکتهای توزیع و برق منطقه ای

۱۴-۲ پیش دریافت اشخاص حقیقی و حقوقی

۱۴-۱- مانده پیش دریافتها از شرکتهای توزیع و برق منطقه ای بابت قراردادهای منعقد شده می باشد.

شرکت آومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۱۴- اقلام تشکیل دهنده پیش دریافت از اشخاص حقیقی و حقوقی عمدتاً مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل میباشند:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱۵۰.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	سیمین کابل آفتاب
۱.۲۴۲.۸۵۹.۹۸۲	۳.۴۷۰.۵۵۵.۰۷۵	پارسیان
۱۱۸.۱۹۵.۸۰۱	۲.۴۹۸.۲۶۶.۷۰۷	ترانس هست پارس
۹.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۷۳.۳۳۰.۸۶۶	فرانیرو
۲.۲۶۱.۸۴۹.۹۶۰	۱.۴۷۴.۳۴۹.۹۶۰	صانیر
۹.۰۹۳.۰۱۷.۰۵۰	۳۰۸.۴۲۸.۸۲۹	مپنا
۱.۰۳۴.۶۷۱.۸۵۴	۲۷۷.۱۹۱.۵۱۹	صفا نیکو
۲۰۴.۸۶۴.۸۸۲	۲۰۴.۶۸۹.۹۳۲	خدمات مهندسی آفرینه طلوس
۱۱۷.۶۰۱.۹۱۰	۱۱۷.۶۰۱.۹۱۰	مهندسی ساختار فردا
۱۱۳.۴۶۱.۷۰۷	۱۱۳.۴۶۱.۷۰۷	نیرو برق گستران بستان آباد
۱۱۰.۴۳۵.۷۱۹	۱۱۱.۰۷۱.۱۰۳	کیان نیروی اراک
۹۰.۹۵۲.۵۰۲	۹۰.۹۵۲.۵۰۲	گروه صنعتی پرشین فولاد
۱۲۹.۲۸۳.۶۸۸	۷۹.۷۴۶.۵۶۰	انرژی سازان تکین
۳۹.۳۲۶.۸۹۰	۳۷.۲۵۸.۳۸۴	سرو نیروی طلوس
۳۹۱.۵۴۰.۴۲۱	۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت پیمان غرب
۲۹۰.۸۳۵.۸۲۵	.	مهام شرق
۲۵.۸۷۲.۵۰۶	.	فولمن
۱.۴۳۱.۸۷۳.۶۰۵	۳.۳۲۰.۷۱۰.۳۴۰	سایر اقلام
۱۶.۷۰۵.۸۴۴.۳۸۱	۲۹.۰۰۱.۶۱۵.۳۸۴	

شرکت آلودتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- مالیات پرداختنی:

۱۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۷۴,۹۳۴,۴۶۶	۰	مانده ابتدای سال
۰	۰	ذخیره مالیات عملکرد سال جاری
(۱,۶۳۴,۷۰۵,۳۶۶)	۰	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۲۴۰,۲۲۹,۱۰۰)	۰	پرداختی طی سال
۰	۰	

شرکت آلو متک (سهامی عام)
 با دداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۵۸۸,۲۱۷,۰۸۹	۱۴,۵۲۲,۰۵۷,۱۶۷	۱۴,۵۸۸,۲۱۷,۰۸۹	۱۴,۵۲۲,۰۵۷,۱۶۷
۶,۵۰۱,۳۹۴,۵۶۳	۶,۴۹۶,۳۲۶,۵۶۳	۶,۵۰۱,۳۹۴,۵۶۳	۶,۴۹۶,۳۲۶,۵۶۳
		۸۷۲,۲۵۹,۸۸۳	۸۷۲,۲۵۹,۸۸۳
۲۱,۰۸۹,۶۱۱,۶۵۲	۲۱,۰۱۸,۳۸۳,۷۳۰	۲۱,۰۹۱,۸۷۱,۵۳۵	۲۱,۰۰۰,۶۴۳,۶۱۳

سود سهام پرداختنی سالهای قبل از ۱۳۸۷
 سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۸
 شرکت فرعی - مربوط به اقلیت

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل میباشد:
 الف: به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱۴,۰۹۰,۲۴۴,۷۱۵	۱۰۳,۳۴۷,۳۰۵,۱۶۹
۱۸,۷۹۱,۶۱۵,۳۴۷	۱۷,۰۸۳,۲۸۶,۶۷۹
۱,۹۸۳,۷۰۴,۰۰۰	-
۱۲,۱۶۶,۷۸۹,۵۱۸	-
۱۴۷,۰۳۲,۳۵۳,۵۸۰	۱۲۰,۴۳۰,۵۹۱,۸۴۸
(۳۳,۴۴۷,۲۷۵,۷۳۳)	(۲۱,۰۱۹,۳۵۹,۶۲۲)
۱۱۳,۵۸۵,۰۷۷,۸۴۷	۹۹,۴۱۱,۲۳۲,۲۲۶
(۸۴,۲۰۳,۳۶۳,۱۵۴)	(۵۴,۴۸۱,۰۲۸,۹۷۰)
۲۹,۳۸۱,۷۱۴,۶۹۳	۴۴,۹۲۰,۲۰۳,۲۵۶

تسهیلات دریافتی از بانک تجارت
 تسهیلات دریافتی از پست بانک
 تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
 تسهیلات دریافتی از بانک ملت

کسری شود: سود کارمزد سالهای آتی

حصة بلندمدت

حصة جاری

۱۷-۱ تسهیلات مالی دریافتی از بانک پاسارگاد تماماً از طریق تحويل سفته اخذ شده است.
 ب: به تفکیک نرخ سود تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸,۷۹۱,۶۱۵,۳۴۷	۱۷,۰۸۳,۲۸۶,۶۷۹
۵۴,۵۶۰,۱۹۴,۳۵۷	۴۷,۶۹۲,۵۳۹,۵۱۱
۷۳,۶۸۰,۵۴۳,۸۷۶	۵۵,۶۵۴,۷۶۵,۶۵۸
۱۴۷,۰۳۲,۳۵۳,۵۸۰	۱۲۰,۴۳۰,۵۹۱,۸۴۸

۲۵٪

۲۱٪

۱۷٪

ج: به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۱۲۴,۹۸۶,۰۰۴	-
۵۷,۷۰۴,۰۰۰,۷۵۵	-
۲۹,۷۲۲,۳۳۴,۱۸۴	۶۵,۹۴۹,۵۶۲,۸۷۸
۲۹,۷۲۲,۳۳۴,۱۸۴	۲۹,۷۲۲,۳۳۴,۱۸۴
۲۴,۷۵۸,۶۹۸,۴۵۳	۲۴,۷۵۸,۶۹۲,۷۸۶
۱۴۷,۰۳۲,۳۵۳,۵۸۰	۱۲۰,۴۳۰,۵۹۱,۸۴۸

سال ۹۲

سال ۹۳

سال ۹۴

سال ۹۵

سال ۹۶

د: به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱۴,۰۹۰,۲۴۴,۷۱۵	۱۰۳,۳۴۷,۳۰۵,۱۶۹
۱۲,۱۶۶,۷۸۹,۵۱۸	-
۱,۹۸۳,۷۰۴,۰۰۰	-
۱۸,۷۹۱,۶۱۵,۳۴۷	۱۷,۰۸۳,۲۸۶,۶۷۹
۱۴۷,۰۳۲,۳۵۳,۵۸۰	۱۲۰,۴۳۰,۵۹۱,۸۴۸

در قبال زمین و ساختمان کارخانه

در قبال زمین و ساختمان تعاونی مصرف

در قبال چک وسفته

در قبال سهام

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزایای پایان خدمت بشرح زیر میباشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۵۷,۵۸۵,۹۴۳	۲۰,۷۳۸,۶۶۳,۶۵۳	۲۲,۲۰۷,۳۲۲,۶۶۸	۲۴,۷۲۱,۲۳۸,۲۸۱	مانده در ابتدای سال
(۳,۸۲۷,۵۵۵,۳۳۷)	(۱,۸۳۳,۹۴۵,۹۲۵)	(۴,۰۵۵,۱۲۹,۴۶۶)	(۲,۲۴۷,۸۹۹,۹۰۸)	پرداخت شده طی سال
۵,۰۰۸,۶۳۳,۰۴۷	۵,۸۶۴,۲۶۷,۳۶۸	۶,۵۶۹,۰۴۵,۰۷۹	۶,۱۹۳,۹۷۵,۵۴۵	ذخیره تامین شده
۲۰,۷۳۸,۶۶۳,۶۵۳	۲۴,۷۶۸,۹۸۵,۰۹۶	۲۴,۷۲۱,۲۳۸,۲۸۱	۲۸,۶۶۷,۳۱۳,۹۱۸	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی ۴۴۵,۳۰۱,۴۸۲,۰۰۰ ریال متقسم به ۴۴۵,۳۰۱,۴۸۲ سهم یکهزار ریالی با نام تمام پرداخت شده میباشد. مشخصات سهامداران همراه با تعداد و درصد سهامداران شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	
۳۳.۴۲	۱۴۸,۸۳۰,۹۳۳	شرکت بازرگانی بین المللی پویا غرب
۲۳.۰۵	۱۰۲,۶۴۶,۴۶۹	سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۱۳.۳۷	۵۹,۵۵۴,۲۰۸	سهامداران موسس
۱۰.۵۶	۴۷,۰۱۱,۰۱۸	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۰.۴۵	۲,۰۲۰,۱۱۱	آلومراد
۱۹.۱۵	۸۵,۲۳۸,۷۴۴	سایر
۱۰۰	۴۴۵,۳۰۱,۴۸۲	

۱-۱۹ طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۴۴۵,۳۰۱,۴۸۲,۰۰۰ ریال (معادل ۲۵۶ درصد) از محل تجدید ارزیابی داراییهای ثابت (زمین) افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ به ثبت رسیده است.

۲-۱۹ با عنایت به افزایش سرمایه شرکت آلومتک در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۹، تعداد ۵,۱۶۸,۹۲۴ سهم جدید به تعداد سهام شرکت آلومراد (شرکت فرعی) افزوده شده. لیکن سهام مذکور به موجب نامه شماره ۱۲۰۰۷۴۵-۱۱۲۲۰ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۶ اجرای احکام شعبه ۲۱۸ دادگاه عمومی، خطاب به ریاست سازمان بورس و اوراق بهادار به آقای سیدمهدی حسینی مقدم انتقال یافته است. شرکت آلومراد در خصوص استرداد سهام فوق اقدام به طرح دعوی نموده و تاکنون موفق به توقیف ۲,۱۴۲,۹۳۸ سهم از سهام مربوطه گردیده است. با توجه به مراتب فوق تعداد ۵,۱۶۸,۹۲۴ سهم مورد دعوی در سرفصل سهام آلومراد محسوب نگردیده و در ردیف سایر سهامداران منعکس گردیده است.

شرکت آلوتمک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت
ریال	ریال		
۷,۱۲۵,۲۲۱,۰۹۶	۷,۱۲۷,۰۸۲,۷۶۸	۳,۰۲۰,۱۱۱	۰.۲۵

شرکت اومراد

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۲۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۲۶ اساسنامه ملی سنوات گذشته از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی می‌بایستی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مذکور تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه هشت شرکت تشکیل یک سیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت - قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	گروه:
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
		کسر می‌شود:
(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	اندوخته قانونی شرکت فرعی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
		شرکت اصلی:
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی

۲۲- مازاد تجدید ارزیابی داراییها

مازاد تجدید ارزیابی مربوط به تجدید ارزیابی زمین کارخانه (یادداشت ۸ توضیحی) می‌باشد.

شرکت اصلی	گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	-	۲۴,۵۳۵,۲۹۸,۴۶۳
-	-	۲۴,۵۳۵,۲۹۸,۴۶۳

زمین کارخانه شرکت فرعی

۲۲-۱ گزارش مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۹ هیأت سه نفره کارشناسان رسمی دادگستری، ارزش زمین های کارخانه آلوتمک (مشروح پلاکهای ثبتی در گزارش مزبور منعکس است) و زمین های شرکت آلوتمک واقع در شهرک صنعتی سپهر نظرآباد را برابر با ۳۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ارزیابی نمود. نظر به اینکه بازرس قانونی شرکت پیشنهاد هیأت مدیره در خصوص توجیه افزایش سرمایه را مورد تأیید قرار داده و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار نیز تحت شماره ۱۲۱/۲۸۲۸۲۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۵ صادر گردیده، مجمع عمومی فوق‌العاده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۹ به منظور تصویب افزایش سرمایه برگزار گردید. افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ به ثبت رسید. همچنین گزارش مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۸ هیأت سه نفره کارشناسان رسمی دادگستری، ارزش زمین های کارخانه اومراد (مشروح پلاکهای ثبتی در گزارش مزبور منعکس است) را برابر با ۲۴,۵۳۵,۲۹۸,۴۶۳ ریال ارزیابی نمود. نظر به اینکه بازرس قانونی شرکت پیشنهاد هیأت مدیره در خصوص توجیه افزایش سرمایه را مورد تأیید قرار داده و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار نیز تحت شماره ۱۲۱/۳۰۳۷۱۴ مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۴ صادر گردیده، مجمع عمومی فوق‌العاده در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۲ به منظور تصویب افزایش سرمایه برگزار گردید. افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۴ به ثبت رسید.

۲۳- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت فرعی که در پایان سال مالی ۹۳/۳۳.۹۳ درصد می‌باشد، از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سرمایه
۶,۳۷۶,۳۵۸,۰۰۰	۶,۵۸۱,۸۲۴,۰۰۰	
۶۲۲,۶۴۵,۸۰۰	۶۵۸,۱۸۴,۴۰۰	اندوخته ها
(۳,۹۶۲,۴۱۳,۸۳۲)	(۳,۳۸۲,۰۹۰,۶۱۴)	سود (زیان) انباشته
۲,۸۸۶,۶۸۹,۹۶۸	۳,۸۵۷,۹۱۷,۷۸۶	

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات :

(تجدیدارایه شده)

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
ریال	تن	ریال	تن
۴۷,۸۶۴,۳۴۰,۳۵۴	۶۵۷	۸۰,۸۰۵,۱۰۱,۸۲۸	۱,۰۵۵,۴۷۴
۱۵,۲۵۰,۸۳۹,۷۰۸	۲۲۹	۵۹,۹۲۸,۶۰۶,۳۴۰	۷۱۳,۲۲۵
۲۰,۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰	۸۱	۴۰,۱۰۰,۳۹۵,۲۵۰	۱۴۷,۵۹۶
۳۴,۴۱۶,۵۹۶,۶۵۵	۳۸۸	۳۶,۲۶۷,۷۹۷,۱۳۰	۴۴۶,۷۶۰
۱۷,۵۴۱,۵۹۳,۱۳۹	۲۳۱	۳۳,۱۸۸,۹۰۴,۸۸۸	۳۷۶,۶۶۵
۴,۴۲۰,۲۵۳,۶۷۸	۵۱	۱۱,۸۳۰,۹۶۲,۰۲۴	۱۰۰,۱۴۱
۱,۹۹۸,۰۰۰	-	۳,۱۱۰,۷۸۹,۱۸۴	۳۲,۵۹۷
۸۶۶,۵۴۹,۷۷۹	۱۱	۲,۲۷۸,۹۹۵,۱۹۰	۲۴,۹۲۳
۱۷۳,۲۸۰,۰۰۰	۲	-	-
۵۹۷,۷۶۰,۰۰۰	۳۶	۲۵,۳۴۲,۸۶۷,۸۹۸	۳۹۱,۰۴۶
۵,۷۰۷,۵۷۴,۱۳۰	۱,۰۴۹	۱۷,۲۹۱,۷۴۷,۵۹۰	۲,۷۹۹,۲۸۲
۲۰,۷۵۳,۲۸۹,۲۸۰	۹۶۰	۳,۷۶۳,۱۱۹,۶۰۰	۱,۱۸۳,۲۵۵
-	-	(۲۸۵,۴۷۴,۰۰۰)	(۱۲,۴۵۰)
۱۳۹,۰۱۸,۶۲۹,۷۲۳	۳,۶۹۵	۳۱۳,۶۲۳,۸۱۲,۹۲۲	۷,۲۵۸,۵۱۴

فروش گروه :

کابل آلومینیومی - برقهای منطقه ای
 راد آلومینیومی
 کابل OPGW
 کابل آلومینیومی - صادراتی
 کابل آلومینیومی - سایر شرکتها
 لوله پاسبار
 پروفیل آلومینیومی
 بیلست آلومینیومی
 لوله پاسبار صادراتی

خدمات ارائه شده گروه:

هادی الیازی
 بیلست آلومینیومی
 راد آلومینیومی
 برگشت از فروش
 جمع فروش و ارائه خدمات - گروه

فروش شرکت اصلی :

کابل آلومینیومی - برقهای منطقه ای
 کابل OPGW
 کابل آلومینیومی - صادراتی
 کابل آلومینیومی - سایر شرکتها
 لوله پاسبار
 پروفیل آلومینیومی
 لوله پاسبار صادراتی
 جمع فروش خالص

خدمات ارائه شده شرکت اصلی:

هادی الیازی
 جمع خدمات ارائه شده
 جمع فروش ناخالص و خدمات ارائه شده شرکت اصلی
 برگشت از فروش
 جمع فروش خالص و خدمات ارائه شده شرکت اصلی

۴۷,۸۶۴,۳۴۰,۳۵۴	۶۵۷	۸۰,۸۰۵,۱۰۱,۸۲۸	۱,۰۵۵,۴۷۴
۲۰,۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰	۸۱	۴۰,۱۰۰,۳۹۵,۲۵۰	۱۴۷,۵۹۶
۳۴,۴۱۶,۵۹۶,۶۵۵	۳۸۸	۳۶,۲۶۷,۷۹۷,۱۳۰	۴۴۶,۷۶۰
۱۷,۵۴۱,۵۹۳,۱۳۹	۲۳۱	۳۳,۱۸۸,۹۰۴,۸۸۸	۳۷۶,۶۶۵
۴,۴۲۰,۲۵۳,۶۷۸	۵۱	۱۱,۸۳۰,۹۶۲,۰۲۴	۱۰۰,۱۴۱
۱,۹۹۸,۰۰۰	-	۳,۱۱۰,۷۸۹,۱۸۴	۳۲,۵۹۷
۱۷۳,۲۸۰,۰۰۰	۲	-	-
۱۳۴,۵۲۰,۵۱۶,۸۲۶	۱,۴۱۰	۲۰۵,۳۰۳,۹۵۰,۳۰۴	۲,۱۵۹,۲۳۳
۵۹۷,۷۶۰,۰۰۰	۳۶	۲۵,۳۴۲,۸۶۷,۸۹۸	۳۹۱,۰۴۶
۵۹۷,۷۶۰,۰۰۰	۳۶	۲۵,۳۴۲,۸۶۷,۸۹۸	۳۹۱,۰۴۶
۱۳۵,۱۱۸,۲۷۶,۸۲۶	۱,۴۴۶	۲۳۰,۶۴۶,۸۱۸,۲۰۲	۲,۵۵۰,۲۷۹
-	-	(۲۳۶,۵۴۰,۰۰۰)	(۲۳۷)
۱۳۵,۱۱۸,۲۷۶,۸۲۶	۱,۴۴۶	۲۳۰,۶۱۳,۱۶۴,۲۰۲	۲,۵۵۰,۰۴۲

شرکت آلومتک (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- ۲۴- مشتریان عمده محصولات شرکت اصلی :

درصد	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال
۳۵.۰۴	۸۰,۸۰۵,۱۰۱,۸۲۸
۴۲.۷۷	۹۸,۶۳۲,۱۶۸,۰۳۶
۱۵.۷۳	۳۶,۲۶۷,۷۹۷,۱۳۰
۹۴	۲۱۵,۷۰۵,۰۶۶,۹۹۴
۱.۲۰	۲,۷۷۶,۰۴۰,۳۱۶
-۰.۹۶	۲,۲۲۵,۱۸۹,۱۱۰
-۰.۸۲	۱,۹۰۱,۱۳۱,۰۰۰
-۰.۵۲	۱,۱۸۷,۷۲۸,۵۵۰
-۰.۳۹	۹۰۶,۵۰۲,۰۰۰
-۰.۳۷	۸۴۶,۳۸۳,۱۴۸
-۰.۲۲	۵۱۵,۸۲۰,۹۰۰
۱.۹۷	۴,۵۴۹,۳۰۲,۱۸۴
۶	۱۴,۹۰۸,۰۹۷,۲۰۸
۱۰۰	۲۳۰,۶۱۳,۱۶۴,۲۰۲

الف) خریداران کابل:

شرکتهای توزیع و برق منطقه ای
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
صادراتی

ب) خریداران لوله باسبار:

پارسیان
ترانس پست پارس
فرانیرو
آذرخش انتقال نیرو پاژ
فولمن
برق منطقه ای خوزستان
مهام شرق
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی

۲- ۲۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت اصلی به شرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	نام محصول
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸	۵۹,۹۵۶,۶۱۸,۳۱۳	(۱۵۵,۷۴۸,۴۴۸,۶۸۱)	۲۱۵,۷۰۵,۰۶۶,۹۹۴	انواع کابل
۱۹	۲,۸۴۴,۳۷۵,۲۷۴	(۱۲,۰۶۳,۷۲۱,۹۳۴)	۱۴,۹۰۸,۰۹۷,۲۰۸	پروفیل باسبار
۲۷	۶۲,۸۰۰,۹۹۳,۵۸۷	(۱۶۷,۸۱۲,۱۷۰,۶۱۵)	۲۳۰,۶۱۳,۱۶۴,۲۰۲	

شرکت آلویتک (سهایی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

(تجدید آرایه شده)

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۱,۷۱۰,۵۷۵,۱۴۵	۱۴۱,۹۰۱,۴۴۸,۹۷۹	۹۴,۱۳۱,۸۵۴,۸۷۴	۱۹۸,۳۲۷,۱۵۰,۳۲۸	۲۵-۱	مواد مستقیم مصرفی
۶,۶۷۰,۲۲۰,۵۴۸	۸,۵۸۰,۵۶۴,۳۲۱	۱۱,۵۳۶,۲۳۹,۶۷۷	۱۴,۶۸۷,۰۹۴,۲۳۰	۲۵-۲	دستمزد مستقیم
۲۹,۲۳۳,۷۴۴,۹۸۰	۴۴,۴۲۷,۰۵۴,۲۰۰	۴۰,۳۸۰,۰۳۹,۲۱۳	۶۰,۵۱۲,۸۵۶,۷۳۱	۲۵-۳	سربار تولید
(۲۶,۳۸۲,۲۳۳,۸۷۰)	(۳۱,۱۶۸,۴۷۹,۶۹۰)	(۳۱,۹۸۶,۵۴۳,۵۴۷)	(۳۴,۹۴۱,۱۷۶,۲۰۵)		هزینه های جذب نشده
۹۱,۲۳۳,۳۰۶,۸۰۳	۱۶۳,۷۴۰,۵۸۷,۸۱۰	۱۱۴,۰۶۱,۵۹۰,۳۱۷	۲۳۸,۵۸۵,۹۲۴,۹۸۴		جمع هزینه های تولید
۶,۳۱۰,۳۹۵,۱۶۹	۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹	۶,۳۱۰,۳۹۵,۱۶۹	۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹		کالای در جریان ساخت ابتدای سال
(۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹)	(۶,۴۱۷,۷۹۷,۰۶۳)	(۲,۵۹۲,۸۵۵,۳۹۹)	(۶,۴۱۷,۷۹۷,۰۶۳)		کالای در جریان ساخت پایان سال
۹۴,۹۴۹,۸۴۶,۵۷۳	۱۵۹,۹۱۵,۶۴۶,۱۴۶	۱۱۷,۷۷۹,۱۲۹,۹۸۷	۲۳۴,۷۶۰,۹۸۳,۳۲۰		بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۸,۰۹۵,۰۶۵,۲۹۵	۲۵,۷۹۱,۷۴۳,۲۸۸	۲۹,۴۱۱,۵۷۴,۷۳۰	۲۶,۳۰۱,۱۸۹,۷۵۰		موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
(۲۵,۷۹۱,۷۴۳,۲۸۸)	(۱۷,۸۹۵,۲۱۸,۸۱۹)	(۲۶,۳۰۱,۱۸۹,۷۵۰)	(۱۸,۴۰۴,۶۶۵,۲۸۱)		کالای ساخته شده پایان سال
۹۷,۲۵۳,۱۶۸,۵۸۰	۱۶۷,۸۱۲,۱۷۰,۶۱۵	۱۲۰,۸۸۹,۵۱۴,۹۶۷	۲۴۲,۶۵۷,۵۰۷,۷۸۹		

شرکت آلومتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵-۱- در دوره مورد گزارش معادل ۱۶۲.۲۲۳ میلیون ریال مواد اولیه توسط شرکت اصلی خریداری شده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		نام فروشنده	نوع مواد اولیه
مبلغ	وزن		
ریال	کیلوگرم		
۳۲,۱۱۲,۴۹۴,۹۹۰	۱,۵۵۶,۹۶۹		موجودی ابتدای دوره:
			خرید های داخلی:
			شمش:
۱۰۹,۴۲۲,۶۴۳,۴۲۲	۱,۴۴۲,۹۲۰	شرکت صنایع آلومرول نوین	
۶,۹۲۸,۱۶۴,۱۶۰	۹۹,۶۷۰	مجتمع آلومینیوم هرمزال	
۶,۰۳۳,۹۳۵,۳۷۰	۸۳,۹۸۰	مجتمع آلومینیوم المهدی	
۵,۲۴۳,۷۲۶,۷۷۴	۶۶,۷۹۶	سایر	
۱۳,۲۲۹,۳۸۵,۰۰۰	۲۴۰,۱۰۱	شرکت صنایع مفتولی زنجان	مفتول فولادی:
۷۳۹,۳۵۴,۰۰۰	۱۵,۰۲۱	سایر	
۱,۶۹۱,۸۵۱,۶۶۶	۴۸,۹۰۸	کارگاه فنی ایمان	قرقره:
۱,۰۴۰,۹۲۰,۰۰۰	۳۹,۵۳۹	رزاق بندر	
۴۵۲,۰۹۰,۰۵۰	۹,۳۱۰	سایر	
۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۰	کمپیا جاوید سپاهان	پلی اتلین - کانالیست کابل:
۱۴۵,۶۵۷,۸۷۰,۴۴۲	۲,۱۴۶,۶۰۵		
			خرید های خارجی:
۹,۳۸۸,۸۲۶,۵۵۳	۵,۳۸۰		فیبر نوری
۷,۱۷۵,۹۹۴,۴۲۹	۹۹,۲۳۸		مفتول فولادی
۱۶,۵۶۴,۸۲۰,۹۸۲	۱۰۴,۵۱۸		
۱۶۲,۳۲۲,۶۹۱,۴۲۴	۲,۲۵۱,۱۲۳		جمع کل خرید طی سال
۱۹۴,۳۳۵,۱۸۶,۴۱۴	۳,۸۰۸,۰۹۲		مواد اولیه آماده مصرف
(۲۲,۶۴۴,۲۶۴,۴۴۳)	(۶۶۷,۷۵۹)		انتقال به شرکت فرعی
(۶,۱۶۵,۸۳۶,۹۴۷)	(۱۷,۳۱۱)		افزایش موجودی مواد امانی دیگران نزد شرکت
(۲۳,۶۲۳,۶۳۶,۰۴۵)	(۱,۰۳۱,۷۷۷)		موجودی انتهای دوره:
۱۴۱,۹۰۱,۴۴۸,۹۷۹	۲,۰۹۱,۳۴۵		مواد مستقیم مصرفی:

شرکت آلو متک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۵- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل یافته است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۴۲۴,۲۷۷,۹۴۸	۴,۰۹۹,۳۷۵,۳۴۵	۵,۶۳۹,۱۴۰,۱۹۴	۶,۶۷۲,۸۲۸,۳۳۸	حقوق و دستمزد
۱۹۰,۳۶۶,۳۱۷	۵۸۹,۱۳۷,۲۹۱	۵۸۲,۹۸۱,۱۱۴	۲,۰۲۹,۶۱۵,۹۸۱	اضافه کار، نوبت کاری، شب کاری و حق شیفت
۱,۱۲۷,۱۳۲,۴۹۹	۱,۳۰۲,۵۲۰,۸۸۴	۲,۱۲۶,۷۸۷,۱۵۲	۱,۳۱۷,۸۰۶,۷۰۸	مزایای پایان خدمت
۷۶۴,۹۳۲,۰۴۲	۱,۰۹۵,۸۵۶,۲۵۹	۱,۳۷۱,۳۹۷,۹۶۵	۲,۰۳۲,۵۱۴,۱۹۶	بیمه سهم کارفرما
۴۷۷,۴۹۶,۶۵۸	۶۱۲,۴۹۲,۳۶۹	۷۸۲,۳۲۶,۸۷۴	۱,۲۱۰,۸۴۹,۶۲۹	عیدی و پاداش
۳۷۷,۱۱۶,۹۲۴	۵۱۲,۷۴۰,۶۳۶	۶۰۱,۲۳۷,۵۹۳	۸۱۹,۴۴۸,۰۸۸	حق مسکن، خواربار و حق اولاد
۲۵۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۶۵,۳۲۰,۰۰۰	۳۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۱۸۶,۰۰۰	بن
۵۷,۴۴۸,۱۶۰	۳,۱۲۱,۵۳۷	۶۶,۴۶۸,۷۸۵	۱۲,۸۴۵,۲۹۰	سایر
۶,۶۷۰,۲۲۰,۵۴۸	۸,۵۸۰,۵۶۴,۳۲۱	۱۱,۵۳۶,۲۳۹,۶۷۷	۱۴,۶۸۷,۰۹۴,۲۳۰	

شرکت آلمتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲۵- هزینه های سریار تولید از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۹۴۱,۹۹۰,۵۵۴	۱۶,۷۳۳,۴۵۱,۷۸۷	۱۸,۰۲۵,۷۳۱,۵۸۶	۲۰,۸۷۹,۹۹۶,۲۶۶	حقوق و مزایای مراکز خدماتی
۳,۶۶۷,۳۶۷,۱۵۰	۴,۶۴۸,۲۷۳,۲۵۹	۴,۲۸۹,۲۰۴,۰۲۲	۴,۹۷۷,۹۸۱,۴۳۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۲۰۹,۲۴۶,۶۰۳	۱,۶۸۴,۹۸۲,۵۷۰	۳,۱۵۸,۷۴۵,۹۷۴	۲,۶۰۶,۶۷۵,۰۵۲	استهلاک دارائیهای ثابت
۱,۰۶۱,۵۶۲,۳۷۱	۳,۱۷۵,۳۳۰,۵۶۲	۲,۶۵۴,۷۳۳,۰۸۹	۶,۳۲۲,۲۸۴,۵۹۱	آب، برق، گاز و تلفن
۲۰۶,۸۲۱,۲۱۱	۹۶۵,۸۴۷,۲۶۰	۹۰۰,۹۵۳,۴۶۲	۲,۷۵۶,۹۴۹,۹۸۹	تعمیرات دارائیهای ثابت
۲۹۳,۵۹۹,۷۷۶	۵۳۳,۶۷۵,۷۱۲	۳۵۰,۹۳۱,۹۶۶	۶۲۶,۱۹۳,۸۵۵	هزینه غذا و آبدارخانه
۶۹,۳۰۶,۵۲۴	۸۰۹,۴۵۲,۹۶۲	۶۹,۳۰۶,۵۲۴	۸۰۹,۴۵۲,۹۶۲	لوازم بسته بندی
۲۲۳,۸۸۸,۵۷۰	۱,۳۶۳,۸۳۱,۳۷۱	۱,۵۱۰,۷۳۴,۷۵۶	۱,۶۴۲,۱۶۹,۷۰۲	قطعات و لوازم مصرفی و ملزومات
۱,۱۲۶,۳۲۰,۰۷۱	۱,۶۹۶,۶۱۲,۲۶۲	۱,۳۱۶,۶۳۵,۵۳۳	۲,۰۴۱,۰۰۴,۰۵۰	ایاب و ذهاب کارکنان
۳۸,۸۵۹,۹۸۵	۴۴۱,۸۴۹,۶۲۹	۳۸,۸۵۹,۹۸۵	۴۴۱,۸۴۹,۶۲۹	بهداشت و درمان و پوشاک
۵۸۴,۳۴۶,۴۹۰	۱۱۵,۳۶۶,۳۱۵	۵۸۴,۳۴۶,۴۹۰	۱۱۵,۳۶۶,۳۱۵	سفر و فوق العاده مأموریت
۳۷,۶۱۶,۲۸۵	۵۵,۹۰۱,۰۸۸	۳۷,۶۱۶,۲۸۵	۵۵,۹۰۱,۰۸۸	هزینه پذیرایی
۲۷۰,۱۶۱,۳۸۰	۴۳۰,۵۶۶,۸۸۸	۲۷۰,۱۶۱,۳۸۰	۴۳۰,۵۶۶,۸۸۸	آموزش و استخدام و هزینه تحقیقات
۱,۵۹۸,۰۲۱,۰۶۳	۱,۹۰۵,۷۲۶,۰۲۱	۱,۵۹۸,۰۲۱,۰۶۳	۴,۹۵۷,۳۱۲,۹۴۳	عیدی و پاداش، افزایش تولید- آکورد
۲,۳۶۸,۸۶۷,۴۲۵	۶,۰۸۴,۲۲۸,۶۱۴	۳,۸۲۱,۰۲۶,۶۴۲	۶,۶۶۸,۱۲۷,۷۳۷	بیمه سهم کارفرما
۶۲۵,۹۵۴,۵۷۴	۱,۱۲۵,۷۷۵,۸۴۶	۶۲۵,۹۵۴,۵۷۴	۱,۱۲۵,۷۷۵,۸۴۶	بن
۹۰۹,۸۱۴,۹۴۸	۳,۰۴۳,۶۹۲,۲۵۴	۱,۱۲۷,۰۷۵,۸۸۲	۴,۵۴۲,۷۵۸,۵۸۲	سایر اقلام
۲۹,۲۳۳,۷۴۴,۹۸۰	۴۴,۴۲۷,۰۵۴,۲۰۰	۴۰,۳۸۰,۰۳۹,۲۱۳	۶۰,۵۱۲,۸۵۶,۷۳۱	

شرکت آلویتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵-۴- مقایسه تولید یا ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی به شرح جدول زیر می باشد:

نام محصولات	ظرفیت اسمی (تن)	تولید واقعی (تن) سال ۱۳۹۳	تولید واقعی (تن) سال ۱۳۹۲
انواع کابل	۳۰,۰۰۰	۲,۳۲۵	۱,۲۹۷
انواع پروفیل	۷,۲۹۰	۱۳۹	۲۹

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

گروه	شرکت اصلی		گروه	شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال		ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۶,۲۷۵,۷۰۵,۵۴۴	۷,۵۸۵,۸۸۶,۴۱۵		۵,۰۷۳,۱۱۶,۳۲۰	۵,۷۰۹,۰۳۳,۹۷۰
اضافه کاری	۶۲۷,۳۰۴,۷۵۶	۴۱۳,۲۹۹,۰۴۰		۳۳۹,۳۰۴,۷۵۶	۴۱۳,۲۹۹,۰۴۰
عیدی و پاداش	۸۱۲,۴۰۸,۹۶۲	۷۳۳,۶۳۳,۷۲۴		۸۱۲,۴۰۸,۹۶۲	۷۳۳,۶۳۳,۷۲۴
بیمه سهم کارفرما	۹۱۰,۶۳۳,۰۹۰	۱,۱۶۰,۰۲۵,۲۲۶		۹۱۰,۶۳۳,۰۹۰	۱,۱۶۰,۰۲۵,۲۲۶
سفر، اقامت و فوق العاده مأموریت	۱۷۸,۹۸۰,۷۵۸	۳۵۸,۳۷۸,۶۶۳		۱۷۸,۹۸۰,۷۵۸	۳۵۸,۳۷۸,۶۶۳
ایاب و ذهاب و غذا	۷۶۴,۴۱۷,۶۹۰	۷۶۲,۷۷۷,۳۶۵		۷۶۴,۴۱۷,۶۹۰	۷۶۲,۷۷۷,۳۶۵
مزایای پایان خدمت	۱,۳۷۰,۹۷۶,۳۷۷	۵۷۹,۸۵۷,۸۸۴		۱,۳۷۰,۹۷۶,۳۷۷	۵۷۹,۸۵۷,۸۸۴
هزینه استهلاک	۳۲۲,۳۸۵,۳۱۲	۵۳۲,۲۷۸,۹۴۰		۳۲۲,۳۸۵,۳۱۲	۵۳۲,۲۷۸,۹۴۰
آگهی، تبلیغات، بازاریابی و شرکت در نمایشگاه ها	۱,۲۶۶,۹۹۱,۴۴۲	۴۷۳,۹۲۱,۴۶۵		۱,۱۰۹,۳۴۲,۵۰۰	۴۷۳,۹۲۱,۴۶۵
کارمزد مصور و تعدیل خدمات نامه های شرکت در مناقصات	۲,۴۶۵,۶۱۴,۳۴۸	۲,۷۸۴,۳۴۱,۵۸۵		۲,۴۶۵,۶۱۴,۳۴۸	۲,۷۸۴,۳۴۱,۵۸۵
هزینه های صادرات و بازرایی مناقصات	۲,۲۹۹,۳۷۶,۴۸۹	۱,۸۱۱,۷۴۵,۱۳۴		۲,۲۹۹,۳۷۶,۴۸۹	۱,۸۱۱,۷۴۵,۱۳۴
حق المشاوره و حق الزحمه	۶۱۰,۴۷۷,۹۸۵	۱۶۴,۶۳۳,۰۰۰		۲۴۵,۴۷۷,۹۸۵	۱۶۴,۶۳۳,۰۰۰
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت	۳۶۸,۶۳۳,۲۸۲	۲۳۳,۲۱۱,۰۴۹		۳۶۸,۶۳۳,۲۸۲	۲۳۳,۲۱۱,۰۴۹
آب و برق گاز و سوخت	۲۱۳,۲۷۷,۱۱۱	۱۴۹,۵۷۱,۱۳۶		۲۱۳,۲۷۷,۱۱۱	۱۴۹,۵۷۱,۱۳۶
سایر اقلام	۱۵,۰۴۹,۵۱۹,۳۸۳	۳,۴۵۸,۷۰۳,۶۰۴		۱۳,۱۱۹,۶۷۹,۹۴۰	۲,۶۷۶,۸۱۰,۲۸۳
	۳۳,۵۳۶,۵۹۲,۵۲۹	۳۱,۱۸۲,۲۵۴,۱۳۰		۲۹,۵۹۳,۵۱۴,۸۲۰	۱۸,۵۲۳,۵۰۸,۴۶۴

۲۷- هزینه مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنایی)

گروه	شرکت اصلی		گروه	شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال		ریال	ریال
	۵,۰۴۵,۶۰۰,۰۰۰	-		۵,۰۴۵,۶۰۰,۰۰۰	-

ذخیره اخذ شده طبق مصوبه مجمع عمومی سال ۱۳۹۲

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش قرقه	۴,۶۲۰,۰۰۳,۰۲۵	۷۸۲,۶۳۵,۶۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۳,۰۲۵	۷۸۲,۶۳۵,۶۰۰
سود(زیان) ناشی از فروش مواد اولیه	۱۰۸,۴۲۶,۰۰۰	۵۶۸,۲۲۹,۳۱۱	۱۰۸,۴۲۶,۰۰۰	۵۶۸,۲۲۹,۳۱۱
سود(زیان) فروش ضایعات تولیدی	۱,۷۲۶,۹۳۵,۶۷۹	۱,۳۸۱,۰۵۶,۶۲۶	۷۲۳,۸۵۲,۰۴۴	۴۷۲,۸۴۴,۵۰۰
سود حاصل از فروش کالای نیمه ساخته	۹۲۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۰۱,۰۹۵	۹۲۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۰۱,۰۹۵
زیان ناشی از تغییر نرخ کالاهای امانی	(۶,۶۲۱,۱۷۰,۹۴۷)	(۱,۹۶۵,۸۵۷,۶۱۰)	(۶,۶۲۱,۱۷۰,۹۴۷)	(۱,۹۶۵,۸۵۷,۶۱۰)
هزینه های جذب نشده در تولید	(۳۴,۹۴۱,۱۷۶,۲۰۶)	(۳۱,۹۸۶,۵۲۳,۵۴۷)	(۳۱,۱۶۸,۴۷۹,۶۹۱)	(۲۶,۳۸۲,۳۳۲,۸۷۰)
سایر	۶,۱۲۶,۲۲۲	۰	۶,۱۲۶,۴۲۲	۰
	(۲۵,۰۹۹,۹۱۶,۰۲۷)	(۳۱,۰۶۳,۶۷۸,۵۲۵)	(۳۲,۳۱۰,۳۰۳,۱۴۷)	(۲۶,۳۶۷,۵۸۰,۹۷۴)

۲۸-۱- یا توجه به برنامه بودجه عملیاتی سال ۱۳۹۳ مصوب هیئت مدیره شرکت اصلی، مقرر گردید بر مبنای برآیند اسکنات و شرایط موجود مجموعاً مقدار ۶۰۰۰ تن انواع محصولات طی سال مزبور تولید گردد. لیکن تولید واقعی برابر با ۲۴۷۴ تن (معادل ۴۱,۲۳ درصد بودجه مصوب) بوده، لذا ۵۸,۷۷ درصد از هزینه های دستمزد و سربار جمعاً مبلغ ۲۱۱۶۸ میلیون ریال بعنوان هزینه های جذب نشده شناسایی و ثبت گردید.

۲۹- هزینه های مالی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳,۳۱۰,۶۵۱,۶۷۱	۲۸,۵۳۸,۹۶۲,۹۵۲	۲۳,۳۱۰,۶۵۱,۶۷۱	۲۸,۵۳۸,۹۶۲,۹۵۲
۲۹-۱- هزینه های مالی شامل سود و کارمزد تسهیلات دریافتی توسط شرکت اصلی می باشد.				

۳۰- خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) ناشی از فروش دارایی ثابت	۱۶,۷۷۶,۱۶۱,۸۰۵	۱۹,۱۵۸,۱۱۶,۹۰۲	۱۶,۷۷۶,۱۶۱,۸۰۵	۱۳۹,۹۶۸,۹۴۰
سود سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۸,۷۹۵,۶۰۱,۴۴۴	۰	۸,۷۹۵,۶۰۱,۴۴۴	۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت	۱,۶۲۱,۱۷۲,۰۲۶	۱,۲۱۴,۷۵۳,۷۳۷	۱,۶۱۵,۷۵۲,۹۸۹	۱,۳۰۵,۹۴۰,۷۶۰
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۶۵۹,۰۳۸,۶۷۲	۵۱۲,۶۳۵,۶۳۴	۶۵۶,۱۷۴,۴۹۲	۴۹۷,۳۶۵,۵۳۸
سایر اقلام	۱۵۱,۳۰۲,۴۳۵	(۳۹,۷۱۰,۴۷۵)	۱۴۶,۶۶۷,۴۳۵	(۳۹,۷۱۰,۴۷۵)
	۲۸,۰۰۳,۲۷۶,۳۸۲	۲۰,۸۴۵,۷۹۵,۷۸۸	۲۷,۹۹۰,۳۵۸,۱۶۵	۱۸۰,۳۵۴,۷۶۳

۳۱- تعدیلات ستوانی:

گروه		(تجدید آرایه شده)	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱۱,۱۴۶,۸۱۷,۸۸۲)	-
-	-	(۳۶۰۹,۰۰۰,۱۷,۳۶۶)	-
-	-	(۲۴۹,۵۰۵,۵۸۱)	-
-	-	۱۰,۹۷۹,۰۰۰,۹۲۵	-
-	-	۲,۰۹۵,۲۰۵,۹۸۶	-
۱,۶۲۵,۴۲۲,۹۰۵	۱,۶۲۵,۴۲۲,۹۰۵	(۱۰,۲۷,۵۲۰,۱۸۱)	(۱,۰۲۷,۵۲۰,۱۸۱)
(۱,۰۹۹,۸۷۲,۸۰۵)	(۱,۰۹۹,۸۷۲,۸۰۵)	-	-
۱,۶۲۵,۴۲۲,۹۰۵	-	-	-
۲,۱۴۳,۲۲۲,۹۸۶	۲,۱۴۳,۲۲۲,۹۸۶	(۱۳,۳۳۶,۱۱۲,۱۷۹)	۵۲۵,۵۷۰,۱۰۰
۱,۱۶۷,۲۲۶,۷۵۰	۱,۱۶۷,۲۲۶,۷۵۰	-	-

شناسایی طلب سال ۸۸ آقای حسینی مقدم به موجب اجراییه دادگاه
 هزینه های خدماتی و حق شارژ سالهای ۸۸-۹۱ زمین نظر آزاد
 اخذ ذخیره بابت رای هیئت بدوی بابت حسبرسی تامین اجتماعی ۸۳-۸۹
 تسویه حساب با شرکت هیوا ره لیزد پارسیان
 تسویه حساب با شرکت صنایع مقلتی رتجان
 تعدیلات فروش سنوات گذشته
 بهای سیم فولادی معاوضه ای در سال ۹۲
 بابت رای هیئت بدوی بابت حسبرسی تامین اجتماعی ۸۹-۸۳

۳۱-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد. اقلام تجدید ارائه شده به شرح ذیل ارائه می گردد:

یادداشت	ماترله لول دوره قبل از		تعدیلات ستوانی	اصلاحات طبقه بندی		ماترله لول دوره بعد از
	بد	(یس)	بد	(یس)	بد	(یس)
۴	۱۲۲,۳۸۷,۲۸۲,۰۲۸	۱,۶۲۵,۴۲۲,۹۰۵	۱,۶۲۵,۴۲۲,۹۰۵	(۱۴,۲۷۵,۵۷۹,۰۶۷)	۱۰,۹۸۲,۱۴۵,۸۸۶	۱۰,۹۸۲,۱۴۵,۸۸۶
۵	۸۳,۳۲۷,۷۱۳,۱۳۷	(۱,۰۹۹,۸۷۲,۸۰۵)	(۱,۰۹۹,۸۷۲,۸۰۵)	-	۸۳,۳۲۷,۸۲۰,۳۲۲	۸۳,۳۲۷,۸۲۰,۳۲۲
۱۳	(۳۷,۴۳۵,۷۷۵,۸۶۸)	۱,۶۱۷,۷۵۴,۸۲۶	۱,۶۱۷,۷۵۴,۸۲۶	-	(۳۵,۸۱۸,۰۲۰,۰۴۲)	(۳۵,۸۱۸,۰۲۰,۰۴۲)
۱۴	(۸۰,۱۹۵,۲۰۲,۸۹۰)	(۳,۱۲۳,۳۲۲,۱۲۶)	(۳,۱۲۳,۳۲۲,۱۲۶)	۱۲,۲۷۵,۵۷۹,۰۶۷	(۶۵,۹۱۱,۲۲۲,۸۲۳)	(۶۵,۹۱۱,۲۲۲,۸۲۳)
	۱۲۰,۳۲۲,۹۳۰,۰۷۵	-	-	-	۱۱۸,۲۲۹,۰۵۱,۱۲۹	۱۱۸,۲۲۹,۰۵۱,۱۲۹
	۱۹۸,۶۵۶,۹۴۳,۵۰۲	-	-	-	۱۹۸,۶۵۶,۹۴۳,۵۰۲	۱۹۸,۶۵۶,۹۴۳,۵۰۲

۳۲- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی:

صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

گروه		(تجدید آرایه شده)	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۷۱۵,۸۰۳,۲۲۳)	(۲,۷۱۵,۸۰۳,۲۲۳)	(۲,۷۱۵,۸۰۳,۲۲۳)	(۲,۷۱۵,۸۰۳,۲۲۳)
۲,۰۹۲,۲۸۲,۳۷۳	۲,۰۹۲,۲۸۲,۳۷۳	۲,۰۹۲,۲۸۲,۳۷۳	۲,۰۹۲,۲۸۲,۳۷۳
۳,۹۲۶,۰۷۵,۶۳۷	۳,۹۲۶,۰۷۵,۶۳۷	۳,۹۲۶,۰۷۵,۶۳۷	۳,۹۲۶,۰۷۵,۶۳۷
۱۱,۲۶۸,۲۹۷,۷۲۴	۱۱,۲۶۸,۲۹۷,۷۲۴	۱۱,۲۶۸,۲۹۷,۷۲۴	۱۱,۲۶۸,۲۹۷,۷۲۴
(۳۲,۶۰۴,۲۲۱,۳۷۵)	(۳۲,۶۰۴,۲۲۱,۳۷۵)	(۳۲,۶۰۴,۲۲۱,۳۷۵)	(۳۲,۶۰۴,۲۲۱,۳۷۵)
(۱۵,۲۷۴,۸۲۷,۱۹۲)	(۱۵,۲۷۴,۸۲۷,۱۹۲)	(۱۵,۲۷۴,۸۲۷,۱۹۲)	(۱۵,۲۷۴,۸۲۷,۱۹۲)
۲۲,۶۵۲,۰۰۰,۲۲۷	۲۲,۶۵۲,۰۰۰,۲۲۷	۲۲,۶۵۲,۰۰۰,۲۲۷	۲۲,۶۵۲,۰۰۰,۲۲۷
۱۳,۸۲۶,۰۵۷,۰۶۷	۱۳,۸۲۶,۰۵۷,۰۶۷	۱۳,۸۲۶,۰۵۷,۰۶۷	۱۳,۸۲۶,۰۵۷,۰۶۷
۷,۱۲۲,۱۳۵,۵۱۳	۷,۱۲۲,۱۳۵,۵۱۳	۷,۱۲۲,۱۳۵,۵۱۳	۷,۱۲۲,۱۳۵,۵۱۳
۱۲,۴۴۰,۰۹۷,۸۱۸	۱۲,۴۴۰,۰۹۷,۸۱۸	۱۲,۴۴۰,۰۹۷,۸۱۸	۱۲,۴۴۰,۰۹۷,۸۱۸

سود (زیان) عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش در ذخیره پایان خدمت

کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها

کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی عملیاتی

کاهش (افزایش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش دریافتها

خالص سایر دارائدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت آلودتک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۳- مبادلات غیر نقدی به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۷۵۰,۵۰۹,۴۴۹	۰	۷,۷۵۰,۵۰۹,۴۴۹	۰
۷,۷۵۰,۵۰۹,۴۴۹	۰	۷,۷۵۰,۵۰۹,۴۴۹	۰

جابجایی وام‌های بلندمدت با وام‌های بلندمدت

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۵۱,۹۷۸,۰۹۷,۷۳۸	۷۷۵,۱۰۴,۲۹۸,۹۸۲	۱,۰۶۵,۵۴۸,۳۴۷,۷۳۸	۷۸۸,۶۷۴,۵۴۸,۹۸۲	ضمانت نامه به عهده شرکت - نزد بانکها
۱,۲۷۱,۴۶۲,۲۴۴,۷۰۷	۱۷۰,۴۶۱,۴۶۳,۵۳۲	۱,۲۷۱,۴۶۲,۲۴۴,۷۰۷	۱۷۰,۴۶۱,۴۶۳,۵۳۲	ضمانت نامه های حسن انجام کار به عهده شرکت
۱۲,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	.	ضمانت نامه به عهده شرکت متاقصه
۷۷,۳۶۹,۳۰۷,۱۹۸	۵۶,۲۸۰,۲۸۵,۲۸۸	۷۷,۳۶۹,۳۰۷,۱۹۸	۵۶,۲۸۰,۲۸۵,۲۸۸	ضمانت نامه به عهده شرکت پیش پرداخت
۲,۴۱۳,۰۴۶,۱۴۹,۶۴۳	۱,۰۰۱,۸۴۶,۰۴۷,۸۰۲	۲,۴۲۶,۶۱۶,۳۹۹,۶۴۳	۱,۰۱۵,۴۱۶,۳۹۷,۸۰۲	

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

پس از فروش قسمتی از سرمایه گذاری شرکت آلودتک در شرکت فرعی (آلودران) در فروردین ماه ۱۳۹۴، میزان مالکیت شرکت آلودتک در شرکت آلودران به ۵۶/۵۹ درصد کاهش یافته است.

شرکت اویسک (سهامی عامه)
 کارخانه تولیدی، تخصصی، خودتولیدی، غذایی-
 سال پایه: هجری شمسی ۱۳۹۳ به ۱۳۹۴

۳- مقایسات با اشخاص وابسته
 الف- مقایسات مشمول

مقایسات مشمول پایه ۱۳۹۳ شامل مقایسات با شرکت فرضی شرکت اویسک (سهامی عامه) سهامدار به شرح پانزده ۱۴ درصد به همکار حساب به مبلغ ۱۰۷۱۵۶ میلیون ریال و گردش به حسابکار به مبلغ ۱۱۱۳۹۱ میلیون ریال و در نتیجه مقادیر طلب از شرکت اویسک به مبلغ ۴۱۱۱ میلیون ریال می باشد. ضمناً فروش کالبردی به اویسک بر اساس گزارش منصفانه مقایسات و ماهی مقایسات بر اساس ماهی تمام شده مقایسات فی مابین بوده است.

سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۴		شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی
مقدار طلب (دهی)	سود (زیان) مقایسه	مبلغ مقایسه	سود (زیان) مقایسه	مقدار طلب (دهی)	سود (زیان) مقایسه	مبلغ مقایسه	نوع و شرح مقایسات			
۲۳۳۴۴۱۰۴۵۳	(۱۸,۵۳۲,۵۳۲,۳۰۰)	۴۸۷,۵۷۲,۰۰۰	۶۳۵,۰۸۷,۱۳۴	۵۸۳۴۰,۷۸۸,۵۰۰	۱,۸۱۰,۲۱۴,۱۴۵	۱,۸۱۰,۲۱۴,۱۴۵	گزارش تبدیل شمس اعظم به داد و بستان			
-	-	(۱,۸۱۷,۸۹۴,۴۶۶)	-	-	(۴,۵۳۳,۸۷۳,۲۸۴)	-	گزارشات مالیات و مالیات ارزش افزوده			
-	-	۶۰,۴۶۱,۸۷۹,۹۴۳	-	-	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گزارشات هزینه های مالی بر مبنای			
-	-	(۳۳,۵۱۴,۵۵۸,۷۹۸)	-	-	(۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	و خود پرداختی به اویسک			
-	-	۴,۵۵۱,۰۱۵,۵۸۳	-	-	۵,۳۴۹,۱۳۳,۸۰۳	۵,۳۴۹,۱۳۳,۸۰۳	تأمین نقدی			
-	-	-	-	-	۲۶,۵۸۶,۷۳۸	۲۶,۵۸۶,۷۳۸	سه اویسک در حساب جاری و حساب جاری اویسک			
-	-	-	-	-	(۷۷,۷۹۴,۵۵۰,۰۸۴)	(۷۷,۷۹۴,۵۵۰,۰۸۴)	گزارشات مالیات اویسک توسط اویسک			
-	-	-	-	-	۷۸,۷۸۸,۷۳۱,۰۶۳	۷۸,۷۸۸,۷۳۱,۰۶۳	خرید قطعات و مواد اولیه برای اویسک			
-	-	(۹۱۰,۷۲۷,۷۶۰)	-	-	۵,۸۳۸,۵۳۸,۵۶۹	۵,۸۳۸,۵۳۸,۵۶۹	خرید موجودی مواد اولیه			
-	-	۹,۳۳۳,۲۹۱,۹۷۳	-	-	۳۰,۳۵۵,۴۰,۴۲۹	۳۰,۳۵۵,۴۰,۴۲۹	بستان حساب جاری اویسک توسط اویسک			
-	-	۶,۵۹۵,۵۵۸,۷۷۶	-	-	-	-	گزارشات هزینه های آب و برق و گاز و ...			
-	-	۱,۵۹۳,۱۷۰,۷۱۸	-	-	-	-	گزارشات سود سهام توسط اویسک			
-	-	۷,۴۶۲,۹۰۰	-	-	-	-	گزارشات داد و بستان			
-	-	۵۵,۶۰۵,۹۶۶	-	-	-	-	گزارشات حساب			
-	-	۴۶,۰۸۰,۶۰۰	-	-	-	-	خرید لوازم و قطعات برای شرکت اویسک			
-	-	۲۱۶,۱۵۳,۶۰۴	-	-	-	-	سایر			
-	-	۳۹,۵۴۳,۸۷۶	-	-	-	-	تأمین نقد اویسک			
۱۳,۵۷۰,۱۵۰,۰۰۰			۱۳,۵۷۰,۳۵۰,۰۰۰							

ب- مقایسات با اشخاص وابسته
 به استناد مقایسات مندرج در بند الف، شرکت در طی سال با اشخاص وابسته مقایسات دیگری نداشته است.

پیوست گزارش
 موسسه حسابرایی کارپرد ارقام