

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

شماره صفحه

شرح

۴	۱- ماهیت کسب و کار و
۴	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۴	۱-۱-۱- مواد اولیه (مواد اولیه مصرفی سال ۱۴۰۴ و مواد اولیه مصرفی برآوردی سال ۱۴۰۵).....
۵	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه (خرید مواد اولیه در سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵).....
۵	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
۶	۱-۳- جزئیات فروش
۶	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۷	۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش برآوردی سال ۱۴۰۵
۷	۱-۳-۲- عراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۸	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی (جدول فروش صادراتی سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵).....
۸	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت
۹	۱-۵- وضعیت رقابت
۱۰	۱-۶- اطلاعات بازارگردان
۱۰	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف، گزارش پایداری شرکتی.....
۱۱	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۲	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۳	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۳-۱۶	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۷	۳- مهمترین منابع، ریسک و روابط.....
۱۷	۳-۱- منابع
۱۷	۳-۲- مصارف
۱۸	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۱۸	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۱۹	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۲۰	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۲۰	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۲۱	۴-۲- اجزای بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱	۴-۳- اجزای هزینه های اداری و فروش
۲۱-۲۲	۴-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و نمودار نسبت های مالی
۲۳	۴-۵- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۲۳	۴-۶- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت
۲۴	۴-۷- تحلیل حساسیت
۲۵-۲۷	۴-۸- اطلاعات واقعی فروش ، بهای تمام شده و سود و زیان سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵
۲۸	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده.....
۲۸	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۲۹	۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها
۳۰	۶- جمع بندی



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

سرمایه: ۱۱,۴۴۷,۱۰۷ میلیون ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱ شماره اقتصادی: ۱۰۱۰۰۵۷۷۳۷۰

شرکت دانش بنیان نوآور



شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضا
حمید رضا ربیعی	-	رئیس هیات مدیره	
مسعود عابدی	-	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت آلومینیوم تاینده اراک (سهامی خاص)	الهام هاشمی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت پیشران سرمایه پردیس (مسئولیت محدود)	احمد رضا قنبری	عضو هیات مدیره و مدیر مالی	
شرکت هوشمند سرمایه پردیس (مسئولیت محدود)	الیه سادات مؤمنی	عضو هیات مدیره	



دفتر مرکزی: تهران، خیابان قاضی غریبی،

خیابان سین دخت جنوبی، کوچه هما، پلاک ۲۸

navardaluminum.com

کد پستی تهران: ۱۴۱۸۶۵۲۳۸۱

صندوق پستی اراک: ۳۸۱۳۵/۸۴۱

تهران:

۵۲۷۰۹۰۰۰

امور فروش:

۵۲۷۰۹۰۹۰

اراک:

۰۳ - ۳۳۱۳۶۰۵۰ (۰۸۶)

فکس:

تهران: ۵۲۷۰۹۱۰۰

اراک:

۳۳۱۳۵۲۰۷ (۰۸۶)

۱- ماهیت کسب و کار:

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

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

ارائه انواع محصولات تولیدی در سال مالی مورد گزارش، ظرفیت تولید هریک از محصولات

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی تولید	تولید واقعی
۱	کویل آلومینیومی	تن	۱۱,۰۰۰	۳,۷۷۸
۲	ورق آلومینیومی	تن	۱۲,۵۵۰	۶,۹۲۶
۳	تسمه آلومینیومی	تن	۱۲,۹۵۰	۶,۴۱۴
	جمع		۳۶,۵۰۰	۱۷,۱۱۸

۱-۱-۱- مواد اولیه:

میزان مصرف شرکتی و کارمزدی هر یک از مواد اولیه در محصولات تولیدی، نحوه تامین و تامین کنندگان مواد اولیه

میزان مواد مصرفی شرکتی و کارمزدی در سال ۱۴۰۴

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	شمش آلومینیوم	تن	۱۵,۹۱۶	آلومینیوم ایران، آلومینای ایران، مجتمع آلومینیوم المهدی، مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۲	مواد اولیه غیر مستقیم	تن	۲۴۵	از داخل و خارج از کشور
	جمع		۱۶,۳۶۱	

میزان برآورد مواد مصرفی سال ۱۴۰۵

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	شمش آلومینیوم	تن	۱۷,۱۴۹	آلومینیوم ایران، آلومینای ایران، مجتمع آلومینیوم المهدی، مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
۲	مواد اولیه غیر مستقیم	تن	۵۱۶	از داخل و خارج از کشور
	جمع		۱۷,۶۶۵	

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

نوع مواد	نحوه قیمت گذاری	نوع خرید	فروشندهگان عمده
شمش آلومینیوم	میانگین قیمت بورس کالا	داخلی	آلومینیوم ایران، آلومینای ایران، مجتمع آلومینیوم المهدی، مجتمع صنایع آلومینیوم جنوب
مواد اولیه کمکی (هاردنر)	نرخ بازار داخلی	داخلی	صنایع آلومرول نوین، آلومینای ایران
مواد اولیه کمکی (هاردنر)	-	خارجی	شرکت های چینی، هندی و اروپایی
رنگ و پرایمر	نرخ بازار داخلی	داخلی	یکا شیمی و پرتو فولاد فام

لازم به توضیح می باشد عمده مواد مصرفی شرکت، شمش آلومینیوم می باشد که از طریق بورس کالا، از شرکت های تولید کننده شمش آلومینیوم نظیر آلومینیوم ایران، آلومینیوم جنوب و آلومینیوم المهدی تهیه می شود.

جدول مقدار و نرخ خرید مواد اولیه سال ۱۴۰۴ و برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	سال ۱۴۰۴			برآورد سال ۱۴۰۵		
	مقدار (تن)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
شمش آلومینیوم	۱۲,۰۲۴	۲,۹۶۶,۳۱۳	۳۵,۶۶۸,۱۸۲	۱۴,۵۹۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۹۷,۵۰۹
سایر مواد اولیه غیر مستقیم	۴۳۳	۲,۷۷۸,۴۸۲	۱,۲۰۴,۴۲۵	۵۱۷	۳,۱۲۸,۷۵۱	۱,۶۱۳,۱۸۴

در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط، اطلاعات بازنگری می گردد.

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) با بهره مندی از نیروی انسانی متخصص و مجرب، تجهیزات و ماشین آلات پیشرفته و منحصر به فرد تولیدی و آزمایشگاهی و فن آوری های مدرن متالورژیکی، به عنوان یکی از بزرگترین تولیدکنندگان انواع محصولات آلومینیومی در منطقه شناخته می شود. این شرکت با بیش از پنجاه سال تجربه مستمر در حوزه تولید، در زمینه تولید برخی محصولات خاص نظیر آلومینیوم چند لایه (گلد) و گروه آلیاژی ۵۰۰۰ و پلیت نورد گرم انحصاری و دانش بنیان می باشد. شایان ذکر است که در سال ۱۴۰۴ رکورد تولید و فروش محصولات از ابتدای راه اندازی شرکت نورد آلومینیوم، تاکنون شکسته شد و بالاترین میزان تولید سالانه به مقدار ۱۷,۱۱۸ تن و فروش سالانه به مقدار ۱۶,۷۷۴ تن ثبت گردید.

گسترده گی و تنوع سبد محصولات شرکت نورد آلومینیوم، شامل انواع تسمه، ورق، کوئل (ساده و رنگی)، محصولات پلی کرافت، ورق های فرم دار یا آجدار، به همراه توسعه و تولید محصولات انحصاری آلومینیوم در آلیاژها و ابعاد مختلف، این شرکت را در زمره پیشگامان و تولید کنندگان برجسته صنعت آلومینیوم در کشور قرار داده است. این مجموعه تخصصی و هدفمند از قابلیت ها و نوآوری ها، نشان دهنده تعهد بی وقفه شرکت به کیفیت، پیشرفت مستمر و پاسخ گویی دقیق به نیازهای بازار می باشد.

آلومینیوم به عنوان پر کاربرد ترین فلز پس از آهن، نقش کلیدی و گسترده ای در تمام بخش های صنعتی ایفا می کند. این فلز استراتژیک به دلیل افزایش قابل توجه مصرف سرانه در کشورهای پیشرفته صنعتی، جایگاه ویژه ای در زنجیره تامین صنایع مختلف یافته است. صنایع بسیاری از جمله حمل و نقل، ساختمان، انرژی، بسته بندی و قوطی، لوازم خانگی، نفت، گاز و پتروشیمی، صنایع هوایی و هوا فضا به طور چشمگیری به خواص بی نظیر آلومینیوم وابسته اند. این وابستگی نه تنها ناشی از

قیمت اقتصادی آن، بلکه به دلیل ویژگی‌های منحصر به فردی همچون جگالی پایین، استحکام مطلوب، مقاومت خوردگی بالا، مقاومت الکتریکی و حرارتی مناسب و ظاهر زیبا و برق این فلز می‌باشد که آن را به ماده‌ای حیاتی و راهبردی در توسعه فناوری‌ها و تولیدات نوین تبدیل کرده است. شایان ذکر است که این شرکت گواهینامه عضویت سازمان داخلی در فهرست بلند منابع واحد دستگاه مرکزی وزارت نفت (AVL) را دارا می‌باشد. همچنین، شرکت نورد آلومینیوم با داشتن گواهینامه تایید صلاحیت آزمایشگاه ۱۷۰۲۵، قادر به ارائه محصولات با کیفیت همراه با گواهینامه محصول می‌باشد و امکان بازدید و بازرسی از محصول را فراهم می‌کند. این امر تضمین‌کننده تطابق کامل محصولات با استانداردهای فنی و بین‌المللی است و اطمینان کاملی از کیفیت و کارایی در تمامی مراحل تولید و کنترل را برای مشتریان فراهم می‌آورد.

این شرکت در سال مالی منتهی به پایان اسفند ۱۴۰۴ در بین شرکت‌های بورسی فعال در این صنعت با حجم فروش ۱۶,۷۷۴ تن معادل مبلغ ۵۴,۹۱۹,۸۴۹ میلیون ریال رتبه اول را در بورس اوراق بهادار در زمینه تأمین محصولات نوردی آلومینیوم را دارد.

۳-۱- جزئیات فروش:

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

۳-۱-۱- جزئیات فروش شرکتی									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت (ریال)	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	گویل آلومینیومی	۲,۶۴۸	۷۰	-	-	-	-	۹,۶۹۴,۵۷۹	-
۲	ورق آلومینیومی	۵,۴۰۵	۷۵	-	-	-	-	۱۹,۸۴۹,۴۷۴	-
۳	تسمه آلومینیومی	۴,۷۷۲	۵۰	-	-	-	-	۲۰,۵۴۱,۸۶۱	-
	جمع	۱۲,۸۲۵	-	-	-	-	-	۵۰,۰۸۵,۹۱۴	-

محصولات شرکت نورد آلومینیوم در بازار بورس کالا به فروش نمی‌رسد.

قیمت فروش داخلی محصولات بر مبنای قیمت شمش آلومینیوم در بازار بورس تهران (TME) و اضافه نمودن کارمزد توسط هیات مدیره تعیین می‌شود.

۱-۳-۱- جزئیات فروش کارمزدی

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهام شرکت از فروش داخلی در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت (سهامی عام) (ریال)	سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	کویل آلومینیومی	۱۰۵۸	۷۰	-	-	-	-	۴۱۶.۵۹۶	-
۲	ورق آلومینیومی	۱۰۶۶	۷۵	-	-	-	-	۱.۴۱۵.۰۱۵	-
۳	تسمه آلومینیومی	۱.۶۲۶	۵۰	-	-	-	-	۲.۳۷۵.۲۰۵	-
	جمع	۳.۷۵۰	-	-	-	-	-	۴.۲۰۶.۸۱۶	-

۱-۱-۳-۱- جزئیات فروش بر آوردی سال ۱۴۰۵:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	مبلغ (ریال)	کل مقدار فروش کارمزدی (تن)	مبلغ (ریال)	مبلغ
۱	کویل	۲.۱۶۵	۴.۸۸۱.۵۲۴	۱۰.۵۶۸.۵۰۰	۲۲۵	۲۰۲.۵۰۰
۲	ورق	۵۰۸۵	۴.۷۱۳.۲۷۴	۲۲.۹۶۷.۰۰۰	۴۰۰	۲۸۰.۰۰۰
۳	تسمه	۶.۶۵۵	۵.۴۷۱.۹۷۶	۳۶.۴۱۶.۰۰۰	۱.۹۲۵	۳.۲۲۰.۰۰۰
	جمع	۱۳.۹۰۵	۵.۱۰۲.۵۸۹	۷۰.۹۵۱.۵۰۰	۲.۵۵۰	۳.۷۰۲.۵۰۰

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

۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲.۲۱۶.۵۴۱	۱.۳۹۳.۰۶۴	٪۶۶	افزایش مقدار و مبلغ فروش
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱.۵۷۸.۳۲۰	۹۱۸.۸۹۸	٪۷۲	افزایش مقدار و مبلغ فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۴۱۸.۳۷۳	۲۶۷.۸۳۴	٪۵۶	بازنگری طرح طبقه بندی مشاغل
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۸۱۱.۰۵۰	۲۲.۹۷۰	٪۳.۴۳۱	افزایش عوارض گمرکی عمدتاً به دلیل ورود ماشین اسلیشر سنگین جدید می باشد
۵	پرداختی بابت انرژی	۴۹۷.۲۲۲	۲۳۰.۰۳۱	٪۱۲۶	افزایش نرخ حامل های انرژی و افزایش تولید
۶	پرداختی بابت تسهیلات	۷.۳۴۷.۰۳۷	۵.۷۳۰.۶۲۳	٪۲۸	افزایش مبلغ ریالی تسهیلات دریافتی
	جمع	۱۲.۹۶۸.۵۴۳	۸.۵۵۳.۴۱۰	٪۵۲	=

۳-۳-۱- جزییات فروش صادراتی:

فروش محصولات صادراتی بر اساس توافق با مشتریان بین المللی انجام می پذیرد. ورق رنگی بودری، به عنوان یکی از محصولات برجسته، توجه ویژه کشورهای همسایه را به خود جلب کرده است. کیفیت بالای محصولات همراه با زمان تامین کوتاه، فرصت رقابتی قابل توجهی را در بازارهای منطقه ای ایجاد نموده است. فعالیت های صادراتی شرکت نه تنها به منظور گسترش بازارهای جهانی بلکه با هدف تامین ارز مورد نیاز برای واردات مواد اولیه استراتژیک نیز به صورت هدفمند و مستمر دنبال می شود.

جدول فروش صادراتی سال ۱۴۰۴

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش صادراتی (تن)	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به دلار
۱	ورق آلومینیومی	۱۹۹	۶۲۷.۱۱۹	۷۱۷.۲۷۵
	جمع	۱۹۹	۶۲۷.۱۱۹	۷۱۷.۲۷۵

جدول برآورد فروش صادراتی سال ۱۴۰۵

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش صادراتی (تن)	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به دلار
۱	ورق آلومینیومی	۲۲۵	۱.۰۵۷.۵۰۰	۷۰۵.۰۰۰
	جمع	۲۲۵	۱.۰۵۷.۵۰۰	۷۰۵.۰۰۰

لازم به توضیح است با توجه به شرایط فعلی کشور، در صورت عدم دستیابی به برآورد فروش صادراتی، از ظرفیت بازار داخلی استفاده می شود و محصولات در بازار داخلی به فروش می رسد.

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

عدم ثبات نرخ ارز و قوانین و مقررات اعمال شده توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت و همچنین بانک مرکزی می تواند تأثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته باشد. همچنین چند نرخ بودن نرخ ارز، آفت تولید داخلی است.

۵-۱- وضعیت رقابت :

شرکت هایی که در زمینه تولید داخلی محصولات کویل، ورق و تسمه آلومینیومی با هم رقابت می کنند به شرح جدول زیر می باشد :

جدول وضعیت رقبا در دوره مالی منتهی به پایان اسفند ۱۴۰۴

ردیف	نام شرکت	میزان تولید به تن	میزان فروش به میلیون ریال	کیفیت محصولات	سایر توضیحات
۱	آلومینیوم پارس ساوه	۲۳،۰۰۰	۶۷،۰۰۰،۰۰۰	محصولات فویل، تسمه، کویل و ورق آلومینیوم	دارای تکنولوژی گستر و نورد فویل
۲	گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم	۱۷،۱۱۸	۵۴،۹۱۹،۸۴۹	محصول کویل، ورق، تسمه و آلومینیوم کند	دارای تکنولوژی نورد گرم و نورد سرد
۳	آلومینیوم هزار	۱۲،۰۰۰	۳۸،۰۰۰،۰۰۰	محصول فویل و تسمه آلومینیوم	دارای تکنولوژی گستر و نورد فویل
۴	پارس آلومینکار	۷،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰	محصول کویل، تسمه و ورق آلومینیوم	دارای تکنولوژی گستر و نورد سرد
۵	فولاد و آلومینیوم امید البرز	۳،۵۰۰	۱۲،۰۰۰،۰۰۰	محصول فویل	دارای تکنولوژی گستر و نورد فویل
۶	بویین آلومینیوم	۲،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰	محصول فویل	دارای تکنولوژی نورد فویل
۷	نیوان صنعت رزن	۲،۲۰۰	۷،۰۰۰،۰۰۰	محصول فویل	دارای تکنولوژی نورد فویل

از آنجایی که شرکت های اشاره شده در بالا عضو سازمان بورس اوراق بهادار نیستند، بنابراین اطلاعات مالی آن ها در دسترس نیست و مبالغ به صورت کلی و تخمینی ارائه شده است.

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

پیرو نامه شماره ۱۸۱/۷۹۶۷۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص ملزم نمودن شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر داشتن رکن بازارگردانی موثر به موجب آیین نامه حفظ ثبات بازار سرمایه و صیانت از حقوق سرمایه گذاران، این شرکت در آذر ماه سال ۱۳۹۹ اقدام به انعقاد قرارداد تأمین مالی فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا نمود و هرساله با متمم قرارداد زمانی آن به مدت یک سال تمدید و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۸ دوباره به مدت یک سال تمدید شد.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	بازار
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی اکسیر سودا
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۹/۰۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۸/۱۵
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۲۰.۹۰۵
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۱۷.۶۹۴
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۸۲.۱۵۷
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳۵.۵۳۷
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۵.۶۹۰.۰۱۶
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳۲.۰۰۶.۱۸۹
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۹۹.۸۳۴.۲۲۸

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

هیات مدیره مصمم است با تلاش مضاعف و همفکری مستمر با بهره گیری از تمامی منابع فکری و فیزیکی موجود، شرکت نورد آلومینیوم را در مسیر دستیابی به بیشترین میزان تولید و بالاترین ارزش افزوده همراهی نموده و با کسب رضایتمندی مشتریان ضمن پیشتاز بودن در بازارهای داخلی، برنامه ریزیهای جامع تری برای دستیابی به بازارهای جدید داشته باشد. هیات مدیره می داند پیشرفت شرکت متضمن محصولات جدید با کیفیت مطلوب می باشد. موفقیت در گرو چگونگی پاسخگویی به شرایط بازار است و این امر مستلزم تعامل زیاد با مشتریان برای درک و برآورده کردن نیاز آنها و نیز تشخیص مشکلات و مرتفع کردن آنها می باشد. اصلی ترین استراتژی هیات مدیره کسب برتری عملیاتی در تولید محصولات آلومینیومی با اقل بهای تمام شده و بالاترین بهره وری ممکن و نیز حفظ کیفیت برای کسب رضایتمندی بیشتر مشتریان می باشد.

اصلی ترین برنامه های عملیاتی شرکت کاهش هزینه های تولید و بهای تمام شده محصولات، تسخیر بازارهای جدید فروش و بدست آوردن سهم بازار با توجه به ظرفیت های تولید محصولات ورق رنگی (با توجه به داشتن خط رنگ بودری و کوئل کوتینگ)، کلد و تولید محصولات پلی کرافت، اخذ تسهیلات ارزان قیمت و پرداخت به موقع تسهیلات بانکی جهت کاهش هزینه های مالی، مدیریت منابع مالی در جهت تحقق چشم انداز شرکت، توسعه و اجرای هدفمند مسؤولیت های اجتماعی با تمرکز بر محیط زیست پیرامون و توسعه مشارکت کارکنان در راستای بهبود فرآیندهای سازمانی می باشد.

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

اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت شرکت به شرح جداول زیر اعلام می گردد:

طرح های بلند مدت:

ارقام به میلیون ریال

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهم برآوردی
		ریالی	ارزی تبدیل شده به میلیون ریال						
خرید و نصب دستگاه اسلیتر سنگین	۱,۸۷۲,۴۵۵	-	۱,۸۷۲,۴۵۵	۱,۷۷۸,۸۲۲	۹۵	۹۳,۶۳۳	افزایش سرمایه	۱۴۰۱	شهریور ۱۴۰۵
پروژه نصب و راه اندازی نیروگاه خورشیدی	۳۳۱,۹۰۸	۳۳۱,۹۰۸	-	۲۹۸,۷۱۷	۹۰	۳۳,۱۹۱	تقدینگی و تسهیلات	۱۴۰۲	خرداد ۱۴۰۵
پروژه ساختمان رختکن واحد تولید	۳۶,۰۱۴	۳۶,۰۱۴	-	۲۸,۸۱۱	۸۰	۷,۲۰۳	تقدینگی و تسهیلات	۱۴۰۲	خرداد ۱۴۰۵
پروژه ساختمان آزمایشگاه الکترونیک	۲۶,۹۸۰	۲۶,۹۸۰	-	۱,۲۴۹	۵	۲۵,۶۳۱	تقدینگی	۱۴۰۴	شهریور ۱۴۰۵
خرید و نصب غبارگیر صنعتی	۱,۵۵۳	۱,۵۵۳	-	۱,۰۸۷	۷۰	۴۶۶	تقدینگی	۱۴۰۲	شهریور ۱۴۰۵
بروز رسانی سیستم احتراق زون ۱ کوره پیشگرم ۲	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	-	۱۵۹	۱۰	۱,۴۳۱	تقدینگی	۱۴۰۴	شهریور ۱۴۰۵
جمع	۲,۲۷۰,۵۰۰	۲۹۸,۰۲۵	۱,۸۷۲,۴۵۵	۲,۱۰۸,۹۵۵		۱۶۱,۵۴۵	-	-	-

توضیح ۱: مبلغ ارزی دستگاه اسلیتر سنگین و متعلقات ۴۰۴۰,۶۲۰ یورو بوده است.

توضیح ۲: پروژه نصب نیروگاه خورشیدی باعث تولید برق به میزان یک مگا وات ساعت و در جهت کمک به پوشش تعهدات پیک بار تکلیفی از شرکت توزیع برق استان مرکزی و جلوگیری از قطع برق شرکت و کاهش هزینه برق مصرفی می شود.

پیش بینی می شود ماشین اسلیتر سنگین در اواخر شهریور ۱۴۰۵ به بهره برداری آزمایشی برسد. از دلایل تاخیر در بهره برداری از ماشین اسلیتر سنگین، می توان به شرایط فعلی کشور و عدم دستیابی به اینترنت بین الملل و خودداری شرکت سازنده آلمانی از نصب و راه اندازی دستگاه طبق قرارداد اشاره کرد. به همین دلیل شرکت نورد آلومینیوم راسا نسبت به نصب و راه اندازی دستگاه (با راهنمایی از راه دور از شرکت سازنده آلمانی) اقدام نموده و پیش بینی می شود ماشین اسلیتر سنگین در اواخر شهریور ۱۴۰۵ به تولید آزمایشی برسد.

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

شرایط بحرانی و فورس مازور پیش آمده در کشور همراه با جنگ تحمیلی ۱۲ روزه و شرایط اخیر، نوسانات قابل توجه قیمت مواد اولیه به طور قابل توجهی منجر به کاهش تولید (حتی تا یک سوم ظرفیت و تعطیلی موقتی شرکت در اسفند ماه)، رکود شدید در بازار و مصرف آلومینیوم گردیده است.

علی رغم همه این موارد، شرکت نورد آلومینیوم روند رو به رشد داشته است. فروش محصولات در ۱۲ ماه ۱۴۰۴ مقدار ۱۶,۷۷۴ تن (۱۴۰ تن افزایش) نسبت به فروش در سال ۱۴۰۳ مقدار ۱۶,۶۳۴ تن بوده است. لازم به ذکر است فروش محصول در اسفند ۱۴۰۳ مقدار ۱,۶۵۹ تن بوده است و در اسفند ۱۴۰۴ فروش به مقدار ۵۷۰ تن انجام شد (۱,۰۸۹ تن کاهش نسبت به سال قبل به دلیل شرایط کنونی کشور).

از ابتدای سال ۱۴۰۴، برنامه ریزی گسترده ای برای افزایش تولید و فروش محصولات کلد در جریان است که نتایج آن به وضوح نمایان شده است. در این بازه زمانی، میزان فروش انواع محصولات کلد به حدود ۵,۴۹۸ تن رسید که نسبت به فروش ۴,۶۰۲ تن در همین بازه زمانی در سال گذشته، افزایشی معادل ۸۹۶ تن را نشان می دهد. این رشد قابل توجه، بیانگر بهبود روند بازار و اثربخشی برنامه های توسعه ای شرکت در حوزه محصولات کلد می باشد.

فروش به صورت اعتبار اسنادی (LC) در جهت حفظ رضایتمندی مشتریان کلد و حفظ بازار و کاهش ریسک پرداخت در شرایط ناامن اقتصادی و همچنین افزایش دامنه فروش محصولات با ارزش افزوده بالا، از دستاوردهای سال ۱۴۰۴ بوده است.

در حال حاضر، کشور عزیزمان و به تبع آن صنعت با چالش های متعددی ناشی از محدودیت های سهمیه بندی واردات، به ویژه در حوزه ماشین آلات و تجهیزات تولیدی، مواجه است. عدم تخصیص ارز برای تأمین مواد اولیه، از جمله هاردرها و تجهیزات حیاتی فرایند تولید، موجب اختلال در زنجیره تأمین و کاهش بهره وری شده است.

عملیات نصب دستگاه اسلیتر سنگین به پایان رسیده است و در مرحله تست و راه اندازی می باشد که گامی مهم در جهت ارتقاء ظرفیت تولید و بهبود عملکرد خطوط فرآوری محسوب می شود.

همچنین محدودیت منابع بانکی موجب کاهش قابل توجه سقف اعتباری بانک ها نسبت به سال گذشته شده است که این مسئله منجر به عدم توانایی در ارائه تسهیلات مالی کافی و مناسب به شرکت ها گردیده است. در نتیجه، کاهش نقدینگی در بازار ایجاد شده و به دنبال آن رکود اقتصادی تشدید شده است. شرکت نورد آلومینیوم به دلیل مشکلات گسترده داخلی، با چالش های جدی در زمینه تأمین مالی و نقدینگی مواجه است که روند فعالیت و توسعه آن را تحت تأثیر قرار داده است.

۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: رویه های حسابداری و تعهدات احتمالی ارائه شده در صورت های مالی کامل بوده و مواردی که مهم تر از آن باشد، اتفاق نیفتاده است.

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

الف) اقدامات انجام شده در زمینه کاهش مصرف انرژی:

شرکت نورد آلومینیوم در مرداد ماه سال ۱۴۰۲ اقدام به راه اندازی نیروگاه برق به قدرت ۱/۲ مگا وات نموده است. این اقدام حدود ۳۵٪ از برق مصرفی کارخانه را پوشش داده و علاوه بر جلوگیری از قطعی برق کارخانه در ساعات پیک بار، کمک شایانی به کاهش فشار بار به شبکه سراسری می کند و باعث اجرای برنامه های پیش بینی شده تولید گردیده است.

ب) درخصوص مدیریت مصرف و توسعه زیرساخت های انرژی، احداث نیروگاه خورشیدی در سال ۱۴۰۳ در دستور کار قرار گرفت. پس از انجام مطالعات فنی لازم و ارائه طرح توجیهی، نصب و راه اندازی تجهیزات نیروگاه خورشیدی با توان ۱/۲ مگاوات بر روی سقف کارگاه نورد هدف گذاری گردید و پس از عقد قرارداد با پیمانکار و تامین و نصب تجهیزات مورد نیاز، پیش بینی می شود نیروگاه مذکور در خرداد ماه ۱۴۰۵ به بهره برداری رسیده و بخشی از انرژی برق مورد نیاز کارخانه را تامین نماید.

این نیروگاه دارای پست برق اختصاصی می باشد که این موضوع امکان عقد قرارداد با سازمان انرژی های تجدید پذیر و بهره وری انرژی برق (ساتبا) و فروش برق را فراهم می نماید که این موضوع نیز در دست اقدام قرار دارد و پیش بینی می شود که در مرداد ماه سال ۱۴۰۵ فروش برق سبز در تالار انرژی بورس ایران انجام پذیرد.

ج) اقدامات انجام شده در بعد مسئولیت اقتصادی:

تولید سال ۱۴۰۴ به مقدار ۱۷,۱۱۸ تن و دوره مشابه سال قبل ۱۶,۷۹۶ تن بوده است بدین ترتیب تولید سال ۱۴۰۴ نسبت به سال قبل ۳۲۲ تن افزایش داشته است.

مقایسه تولید محصولات در سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴

محصول	سال ۱۴۰۴ (تن)	سال ۱۴۰۳ (تن)	درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره مشابه سال قبل
صاهرات	۱۹۹	۲۸۰	(۲۹٪)
شمه	۶,۴۱۴	۶,۹۶۳	(۸٪)
کویل و ورق	۱۰,۵۰۵	۹,۵۵۳	۱۰٪
جمع	۱۷,۱۱۸	۱۶,۷۹۶	۲٪

فروش محصولات به صورت کارمزدی در سال ۱۴۰۴ مقدار ۳,۷۵۰ تن می باشد، در حالی که در سال گذشته مقدار ۶,۴۸۸ تن بوده است. خرید شمش تنها از طریق عرضه شمش آلومینیوم در بورس کالای ایران امکان پذیر می باشد و

دلیل اصلی کاهش فروش محصول به صورت کارمزدی، عرضه نقدی شمش آلومینیوم در سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۴ و عدم توان تامین مشتریان به دلیل شرایط چالشی نقدینگی شان بوده است. این امر مشتریان را با چالش های زیادی در تامین مواد اولیه درگیر نموده است.

در طول نیم قرن گذشته، همواره تامین نیاز تولیدکنندگان و صنایع داخلی، در اولویت تولید این مجموعه قرار داشته است. با این حال، شرکت نورد آلومینیوم موفق شده است سهم قابل توجهی از بازار ورق، کوئل و تسمه را به خود اختصاص دهد.

انعطاف پذیری در نحوه و شرایط فروش، پاسخگویی به موقع به نیازها و بازخورد های مشتریان، از عوامل کلیدی حفظ تداوم تولید و تقویت جایگاه شرکت در شرایط فعلی بازار محسوب می شوند.

امید آن است که علی رغم چالش های متعددی مانند شرایط فعلی کشور، تحریم ها، عدم دستیابی به اینترنت بین الملل، مشکلات اقتصادی در کشور، نوسان شدید قیمت مواد اولیه و مشکل حامل های انرژی در فصول مختلف، شرکت نورد آلومینیوم با بهره مندی از نیروی انسانی مجرب و متخصص همچنان روند رو به رشد را طی نماید و جایگاه خود را در بازار تثبیت نماید.

د) اقدامات انجام شده در بعد مسئولیت اجتماعی و خدمات ارائه شده به پرسنل:

- ۱- واریز مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال کمک بلاعوض به هیات امنای مهدیه تهران
- ۲- واریز ماهانه مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال کمک بلاعوض به حساب مؤسسه خیریه امام رضا
- ۳- اهدای یک لوازم التحریر به دانش آموزان نیازمند در رزمایش سراسری مشق عشق به مبلغ ۲۴۰ میلیون ریال
- ۴- برگزاری نشست های کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار (به تعداد ۱۱ نشست) و ارسال گزارش و نتایج آن به اداره مرکز بهداشت و اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی شهرستان اراک.
- ۵- همکاری با نهادهای بهداشتی شامل:
 - تثبیت قرارداد پایش فصلی آب آشامیدنی با آزمایشگاه جهاد دانشگاهی به منظور بررسی کیفی و پیشگیری از بیماری های مرتبط با پرسنل و انجام ۴ مرحله پایش آب.
 - تثبیت قرارداد جمع آوری پسماند عفونی با مراکز مورد تأیید مرکز بهداشت و جمع آوری پسماند عفونی خانه بهداشت کارگری
 - تثبیت قرارداد خوداظهاری بهداشتی با دفاتر خدمات سلامت برای بازدید بهداشتی از کانتینر غذاخوری و آشپزخانه و انجام ۱۱ مرحله بازرسی.
 - اجرای برنامه سالیانه سم پاشی و طعمه گذاری، به منظور کنترل و مدیریت جمعیت حشرات و جوندگان در تمامی بخش های کارخانه (به تعداد ۴ بار).
- ۶- انجام بازرسی های ایمنی ماهیانه و تکمیل چک لیست های بازرسی شامل: گرین و جرثقیل ها (به تعداد ۱۰ بار)، لیفتراک ها (به تعداد ۱۰ بار)، جعبه های کمک های اولیه (به تعداد ۱۱ بار)، بازرسی ایمنی سیلندرهای تحت فشار (آرگون، اکسیژن و ...)، بازرسی بهداشتی از کانتینر (به تعداد ۴۵ بار).
- ۷- بازرسی ایمنی سالیانه از بالابر، لیفتراک ها، گرین و سیستم ارتینگ توسط مشاور حفاظت فنی و بهداشت کار و اخذ گواهینامه معتبر.

۸- برگزاری ۱۴ مانور آتش نشانی و زیست محیطی، برای پایش تجهیزات اطفاء حریق و سنجش میزان آمادگی پرسنل برای مقابله با شرایط اضطراری.

۹- انجام معاینات دوره‌ای برای ۳۰۱ نفر از پرسنل، انجام معاینات تخصصی برای ۱۵ نفر از پرسنل، انجام معاینات پزشکی بدو استخدام و تنظیم شناسنامه بهداشتی مشاغل برای ۱۷ نفر از پرسنل.

۱۰- ارائه آموزش ایمنی و بهداشت بدو استخدام به میزان ۲۷۲ نفر ساعت برای ۱۷ نفر از پرسنل، ارائه آموزش امداد و کمکهای اولیه برای رئیس و سرپرستان به میزان ۷۰ نفر ساعت برای ۳۵ نفر از پرسنل، آموزش کمکهای اولیه و دوره بهگیری به میزان ۵۰ نفر ساعت برای ۵ نفر از پرسنل که به عنوان بهگر به مرکز بهداشت معرفی شده‌اند، ارائه آموزش آشنایی با سیستم‌های اعلام و اطفاء حریق (نورد سرد، کارگاه پوشش کوئل و انبارها) به میزان ۱۱ نفر ساعت برای ۱۱ نفر از پرسنل، ارائه آموزش سلامت، ایمنی و بهداشت عوامل اجرایی پسماند به میزان ۸۰ نفر ساعت برای ۲۰ نفر از پرسنل، برگزاری دوره آموزشی ایمنی عمومی به میزان ۳۶۸ نفر ساعت برای ۴۶ نفر از پرسنل جدیدالورود، ارائه آموزش آتش‌نشانی به میزان ۴۸ نفر ساعت برای ۱۲ نفر از پرسنل جدیدالورود، ارائه آموزش آشنایی با سیستم اعلام و اطفاء حریق (ماشین اسلیر سیک، ماشین اسلیر سنگین، نورد سرد، نورد گرم) به میزان ۳۵ نفر ساعت برای ۳۵ نفر از پرسنل، ارائه آموزش اطفاء حریق و کار با خاموش‌کننده‌های دستی برای پرسنل کانتین و رنگ‌پودری به میزان ۹ نفر ساعت برای ۹ نفر از پرسنل، ارائه آموزش دستورالعمل مقابله خروج مذاب به داخل کارگاه و انفجار و آتش‌سوزی برای پرسنل اسلیریزی به میزان ۸ نفر ساعت برای ۸ نفر از پرسنل.

۱۱- تمدید گواهینامه مدیریت زیست محیطی بر اساس استاندارد ایزو ۱۴۰۰۱ از شرکت SGS ایران.

۱۲- اندازه‌گیری آلاینده‌های خروجی از دودکش‌ها (گازها و ذرات) و ذرات و صوت زیست محیطی از طریق آزمایشگاه معتمد محیط زیست به صورت خوداظهاری به تعداد ۴ مرحله و ارائه گزارش به اداره حفاظت محیط زیست شهر اراک.

۱۳- اندازه‌گیری آلاینده‌های خروجی دودکش‌ها توسط واحد ایمنی، بهداشت و محیط زیست، تطبیق با استاندارد و انجام تنظیم مشعل‌ها برای کنترل خروجی‌های آلاینده به تعداد ۱۵ مرحله.

۱۴- اجرای خوداظهاری برنامه عملیاتی مدیریت پسماند و ارائه گزارش به اداره حفاظت محیط زیست شهر اراک به تعداد ۴ مرحله.

۱۵- آنالیز پساب تصفیه‌خانه صنعتی و ارزیابی انطباق با حدود پذیرش استاندارد محیط زیست به تعداد ۴ مرحله.

۱۶- آنالیز فاضلاب بهداشتی و ارزیابی انطباق با حدود پذیرش استاندارد محیط زیست به تعداد ۷ مرحله.

۱۷- انجام بازدیدهای تصادفی و دوره‌ای از فرایندها و خطوط و بررسی مغایرت‌های احتمالی با الزامات زیست محیطی (به تعداد ۶۰ بار).

۱۸- انجام برنامه کنترل و پایش سیستم آبیاری قطره ای به میزان ۵۶ مورد در دوره آبیاری.

۱۹- انجام برنامه مانور پاکسازی کلی محوطه شرکت به تعداد ۳ بار.

۲۰- مدیریت پسماندها :

- پیگیری فروش پسماندهای عادی (ضایعات فلزی، پلاستیکی، کاغذ و مقوا، بشکه ها ، لوازم اداری و ...) از طریق مزایده.

- پیگیری عقد قرارداد فروش پسماندهای ویژه به شرکت‌های معتمد محیط زیست برای امحاء و استفاده مجدد

از پسماندها.

۲۱- بروزرسانی مدارک و مستندات مرتبط با ایزو ۱۴۰۰۱

۲۲- بروزرسانی و بازنگری جنبه های زیست محیطی بر اساس دستورالعمل EPR02/05

۲۳- ارزیابی ریسک جنبه های زیست محیطی و تعیین ریسک های بارز.

۲۴- برگزاری دوره های آموزشی تخصصی و عمومی برای کارکنان در سال ۱۴۰۴ به میزان ۱۵۸۴ نفر ساعت

۲۵- ثبت قرارداد بیمه های عمر و حادثه برای همه کارکنان و ثبت قرارداد بیمه مسؤولیت کارفرما در قبال کارکنان و

بیمه درمان تکمیلی گروهی برای پرسنل و افراد تحت پوشش ایشان.

۲۶- برگزاری مسابقات فرهنگی، اردوهای تفریحی ورزشی و گردهمایی کارکنان به مناسبت های گوناگون از جمله :

بزرگداشت هفته کارگر، هفته بسیج، هفته دفاع مقدس، دهه مبارک فجر ، مسابقه کتابخوانی و اهدای جوایز به

برگزیدگان مسابقات، برگزاری مسابقات ورزشی مختلف برای همه کارکنان و اعزام تیم های ورزشی به مسابقات

کارگری استان، برگزاری مراسم گرامی داشت روز زن و روز مادر و اهدای هدایا به همکاران، تخصیص سالن ورزشی

برای تمرین روزانه همکاران در ورزشگاه اختصاصی شرکت و خرید پلیت استخر برای همکاران

۲۷- تخصیص خرید اعتباری کالا از فروشگاه های معتبر برای خرید کالاهای اساسی و پروتئینی، توزیع کالاها و

ماینحتاج غذایی به کارکنان به مناسبت های گوناگون همچون روز کارگر، ماه مبارک رمضان، دهه مبارک فجر و عید

نوروز.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

- مهمترین منابع شرکت شامل دریافتی ها از بابت فروش محصولات داخلی، کارمزدی و صادرات و تأمین مالی از طریق دریافت تسهیلات می باشد.

جدول منابع شرکت در سال مالی منتهی به پایان اسفند ۱۴۰۴

شرح	مبلغ به میلیون ریال
فروش داخلی شرکتی	۵۰۰۸۵.۹۱۴
فروش داخلی کارمزدی	۴.۲۰۶.۸۱۶
فروش صادراتی	۶۲۷.۱۱۹
تسهیلات بانکی	۸.۲۷۳.۱۱۶
درآمدهای غیر عملیاتی	۷۵۸.۱۱۹
جمع منابع	۶۳.۹۵۱.۰۸۴

۳-۲- مصارف:

مهمترین مصارف شرکت عمدتاً شامل پرداخت ها بابت خرید مواد اولیه (شمش آلومینیوم، هاردنرها، رنگ و پرایمر)، پرداخت اصل و سود تسهیلات بانکی، پرداخت سود سهام، پرداخت حقوق و دستمزد کارکنان، بیمه و مالیات حقوق و پرداخت بابت هزینه حامل های انرژی و پروژه ها می باشد.

جدول مصارف شرکت در سال مالی منتهی به پایان اسفند ۱۴۰۴

شرح	مبلغ به میلیون ریال
خرید مواد اولیه	۳۶.۸۷۳.۶۰۷
پرداخت اصل و سود بانکی	۷.۳۴۷.۰۳۷
پرداخت سود سهام	۳.۳۸۱.۷۹۷
پرداخت حقوق و مزایا	۱.۲۵۲.۷۳۶
پرداخت بیمه حقوق	۴۱۸.۳۷۳
پرداخت حامل های انرژی	۴۹۷.۲۲۲
خرید اقلام دارایی ثابت مشهود و نامشهود	۱.۱۳۹.۶۰۲
جمع مصارف	۵۰.۹۰۹.۲۷۴

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

تجزیه و تحلیل ریسک:

- افزایش شدید قیمت اقلام یدکی و تجهیزات به دلیل افزایش تورم
- نوسانات نرخ ارز و قوانین مربوطه
- مشکلات سیستم بانکی در مورد پرداخت تسهیلات مورد نیاز شرکتهای جهت سرمایه در گردش
- هزینه های بالای تامین نقدینگی (نرخ سود تامین منابع مالی از طریق بانک ها)

همچنین ریسک های کلی شرکت به شرح زیر می باشد:

ریسک نوسانات نرخ ارز: با عنایت به اینکه شرکت هیچ گونه بدهی ارزی به سیستم بانکی ندارد ، لذا از محل تغییرات نرخ ارز هیچگونه ریسکی متوجه شرکت نیست .

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

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

ریسک کیفیت محصولات: با استقرار سیستم مدیریت کیفیت بر اساس استاندارد ISO ۹۰۰۱:۲۰۱۵ در شرکت و بند ۴-۱ این استاندارد ، شرکت هنگام طرح ریزی سیستم مدیریت کیفیت ، ریسکها و فرصتهایی که برای موارد ذیل نیاز است ، تعیین می کند :

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

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرکت طی سال مورد گزارش فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. معاملات با اشخاص وابسته مربوط به خرید به میزان ۵۲ درصد از مواد اولیه به ارزش ۱۹,۱۴۸,۰۲۳ میلیون ریال از شرکت آلومینیوم ایران می باشد که از طریق بورس کالا تامین و خریداری شده است. مضافا خالص طلب از شرکت مذکور در پایان سال جاری و گذشته به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۶ صورتهای مالی می باشد.

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
-	-	-	-	-	-	-

توضیح: شرکت آلومینیوم پارس از سال ۱۳۹۳ ورشکسته شناخته شده و مدیریت آن به اداره امور ورشکستگی دادگستری تهران واگذار گردید و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ توسط شعبه چهارم اداره ورشکستگی دادگستری تهران بدون رعایت ضوابط و مقررات قانون تجارت و همچنین مقررات حاکم بر اداره امور ورشکستگی تحت عنوان "غیرمزایده توافقی" به شرکت صنایع آلومینیوم خاتم اراک واگذار گردید. به موجب رای مورخ ۲۲ آبان ماه ۱۴۰۲ شعبه ۶۲ دادگاه تجدید نظر استان تهران مبنی بر نقض دادنامه اولیه مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ شعبه ۱۹ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران، واگذاری اموال شرکت ورشکسته آلومینیوم پارس (فرعی سابق) به متقاضی خرید آن به طور قطعی مورد تأیید قرار گرفت. شرکت نورد آلومینیوم که مالک ۵۸.۸ درصد سهام شرکت آلومینیوم پارس می باشد نسبت به واگذاری اعتراض نمود در نهایت اعمال ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری را از طریق معاونت محترم قوه قضائیه درخواست نموده که شعبه اول دیوان عالی کشور در اجرای ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری طی دادنامه شماره ۱۴۰۴۰۶۲۹۰۰۰۳۹۵۱۹۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ موضوع دادنامه شماره ۱۴۰۲۶۸۳۹۰۰۰۸۳۲۱۲۴۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ صادره از شعبه ۱۹ دادگاه عمومی حقوقی مبنی بر ابطال اقدامات شعبه چهارم اداره تصفیه امور ورشکستگی دادگستری تهران در راستای واگذاری شرکت ورشکسته آلومینیوم پارس را تأیید نمود. اعتراضی شخص ثالث (شخص خریدار) نسبت به دادنامه شماره ۱۴۰۳۶۸۳۹۰۰۰۸۳۲۱۲۴۳ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۸ ثبت شد که طی دادنامه شماره ۱۴۰۴۶۸۳۹۰۰۱۷۸۲۷۴۲۶ حکم به بطلان اعتراض، صادر نموده است. به استناد رای دیوان عالی کشور، در دی ماه سال ۱۴۰۴ مدیریت شرکت آلومینیوم پارس از خریدار یعنی شرکت آلومینیوم خاتم دریافت و به اداره کل امور ورشکستگی کشور واگذار گردید. پیرو اقدامات انجام شده توسط اداره تصفیه و امور ورشکستگی قوه قضائیه در مورد انعقاد قرارداد ارفاقی موارد زیر انجام شده است:

- ۱- طبق توافق سه جانبه بین بانک پاسارگاد، شرکت نورد آلومینیوم و اداره تصفیه امور ورشکستگی قوه قضائیه، شرکت نورد آلومینیوم که مالک ۵۸/۸۳ درصد شرکت آلومینیوم پارس می باشد، مطالبات تصدیق شده بانک پاسارگاد به مبلغ ۴۶۳,۴۸۴,۶۲۲,۶۲۰ ریال را در فروردین سال ۱۴۰۵ به حساب بانک پاسارگاد واریز و جانشین بانک پاسارگاد به عنوان بستانکار از شرکت ورشکسته آلومینیوم پارس شد.
- ۲- در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۵ شرکت نورد آلومینیوم بدهی تصدیق شده بانک سپه به مبلغ ۵۷۲,۴۹۵,۱۲۵,۱۶۰ ریال را به حساب بانک سپه واریز نمود و مذاکرات با بانک سپه بابت انعقاد قرارداد ارفاقی در جریان است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات ۱۴۰۴ نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۵۴.۲۹۲.۷۳۰	۲۸.۳۳۴.۱۶۱	۱۶.۳۱۲.۱۴۱	%۹۲
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۶۲۷.۱۱۹	۵۴۶.۷۹۲	۵۵۱.۶۷۵	%۱۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۴.۹۱۹.۸۴۹	۲۸.۸۸۰.۹۵۳	۱۶.۷۶۳.۸۱۶	%۹۰
بهای تمام شده	(۳۷.۷۲۸.۹۹۶)	(۱۷.۴۴۳.۸۰۰)	(۹.۹۳۴.۴۱۱)	%۱۱۶
سود ناخالص	۱۷.۱۷۰.۸۵۳	۱۱.۴۳۷.۱۵۳	۶.۸۳۹.۴۰۵	%۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۱.۹۰۰)	(۳۳۵.۶۳۴)	(۳۱۸.۹۴۳)	%۴۱
سایر هزینه ها	(۶۵۴.۴۶۸)	(۷۶۸.۶۸۶)	(۴۳۳.۳۴۴)	(%)۱۵
سود عملیاتی	۱۶.۰۴۴.۴۸۵	۱۰.۳۳۲.۸۴۳	۶.۱۹۷.۱۱۸	%۵۵
هزینه های مالی	(۷۸۳.۳۱۲)	(۶۸۱.۷۰۷)	(۶۲۵.۳۲۸)	%۱۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۵۸.۱۱۹	۳۵۵.۹۶۲	۴۴۶.۸۰۹	%۱۱۳
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱۶.۰۱۹.۲۹۲	۱۰.۰۰۷.۰۹۸	۶.۰۱۸.۶۹۹	%۶۰
مالیات	(۳.۳۱۶.۵۴۱)	(۱.۳۹۳.۰۶۴)	(۷۸۱.۸۵۳)	%۶۶
سود خالص	۱۳.۷۰۲.۷۵۱	۸.۶۱۴.۰۳۴	۵.۲۳۶.۸۴۷	%۵۹
سود پایه هر سهم - ریال	۱.۳۰۷	۷۵۶	۴۶۱	%۵۹

- سود پایه هر سهم بر اساس ۱۱.۴۴۷.۱۰۷.۰۰۰ سهم بعد از کسر سهم خزانه محاسبه شده است.
- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷ و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه شرکت ۵۰٪ افزایش یافته و تعداد سهام از ۷.۶۳۱.۴۰۵.۰۰۰ سهم به ۱۱.۴۴۷.۱۰۷.۰۰۰ سهم افزایش یافته است.

۴-۲- اجزای بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم	۳۶.۹۹۲.۵۹۰	۱۵.۶۰۴.۹۲۸	۱۰.۱۳۱.۰۹۱
دستمزد مستقیم	۹۲۸.۳۰۲	۵۹۷.۲۴۳	۴۱۱.۳۳۷
سربار ساخت	۴.۶۹۹.۰۹۳	۳.۱۱۷.۳۷۷	۲.۳۳۳.۰۸۲
جمع	۴۲.۶۱۹.۹۸۵	۱۹.۳۱۹.۴۴۸	۱۲.۸۷۵.۵۱۰
هزینه های جذب نشده	(۶۵۴.۴۶۸)	(۷۶۸.۶۸۶)	(۴۲۳.۳۴۴)
جمع هزینه های ساخت	۴۱.۹۶۵.۵۱۷	۱۸.۵۵۰.۷۶۲	۱۲.۴۵۲.۱۶۶
افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت	(۳.۹۸۶.۳۰۷)	(۸۱۴.۴۸۲)	(۲.۶۰۴.۳۴۳)
بهای تمام شده ساخت	۳۸.۹۷۹.۲۱۰	۱۷.۷۳۶.۲۸۰	۹.۸۴۷.۸۲۳
مصارف داخلی شرکت	(۳۱.۴۰۴)	(۲۵.۷۹۸)	(۲.۳۰۴)
افزایش (کاهش) موجودی های ساخته شده	(۱.۳۰۸.۸۱۰)	(۲۶۶.۶۸۲)	۷۸.۸۹۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳۷.۷۴۸.۹۹۶	۱۷.۴۴۳.۸۰۰	۹.۹۲۴.۴۱۱

۴-۳- اجزای هزینه های اداری و فروش:

مبالغ به میلیون ریال

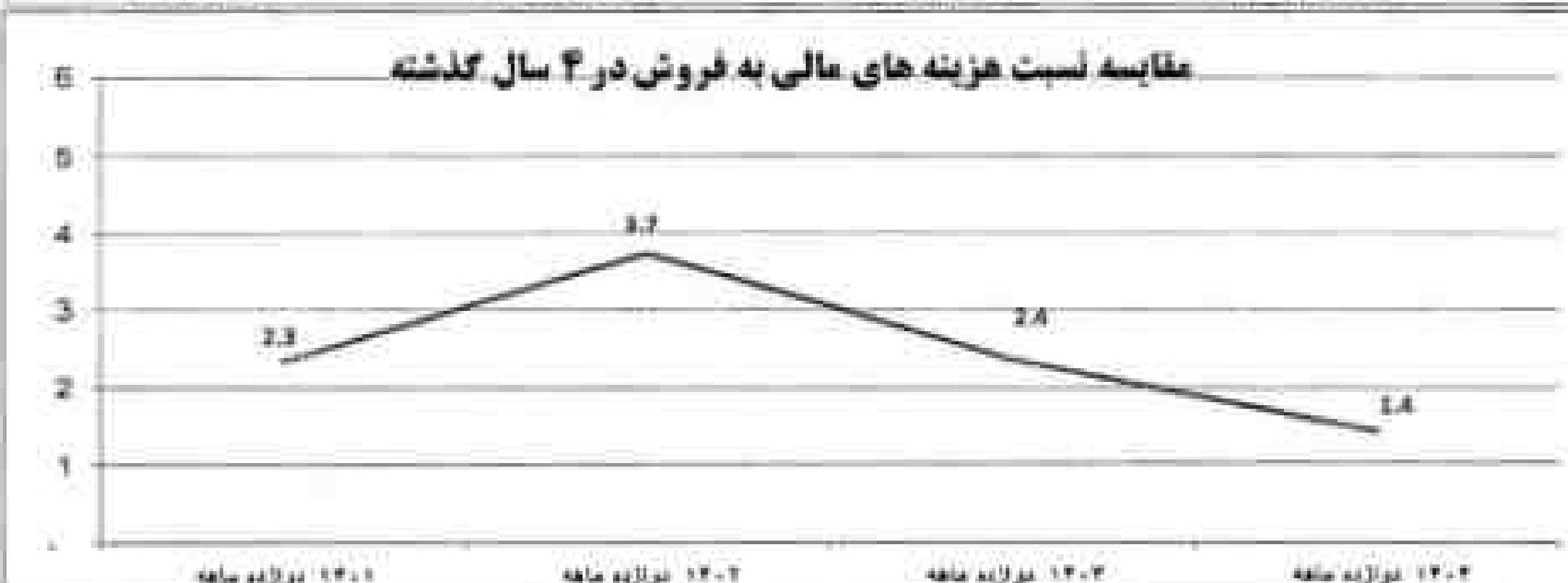
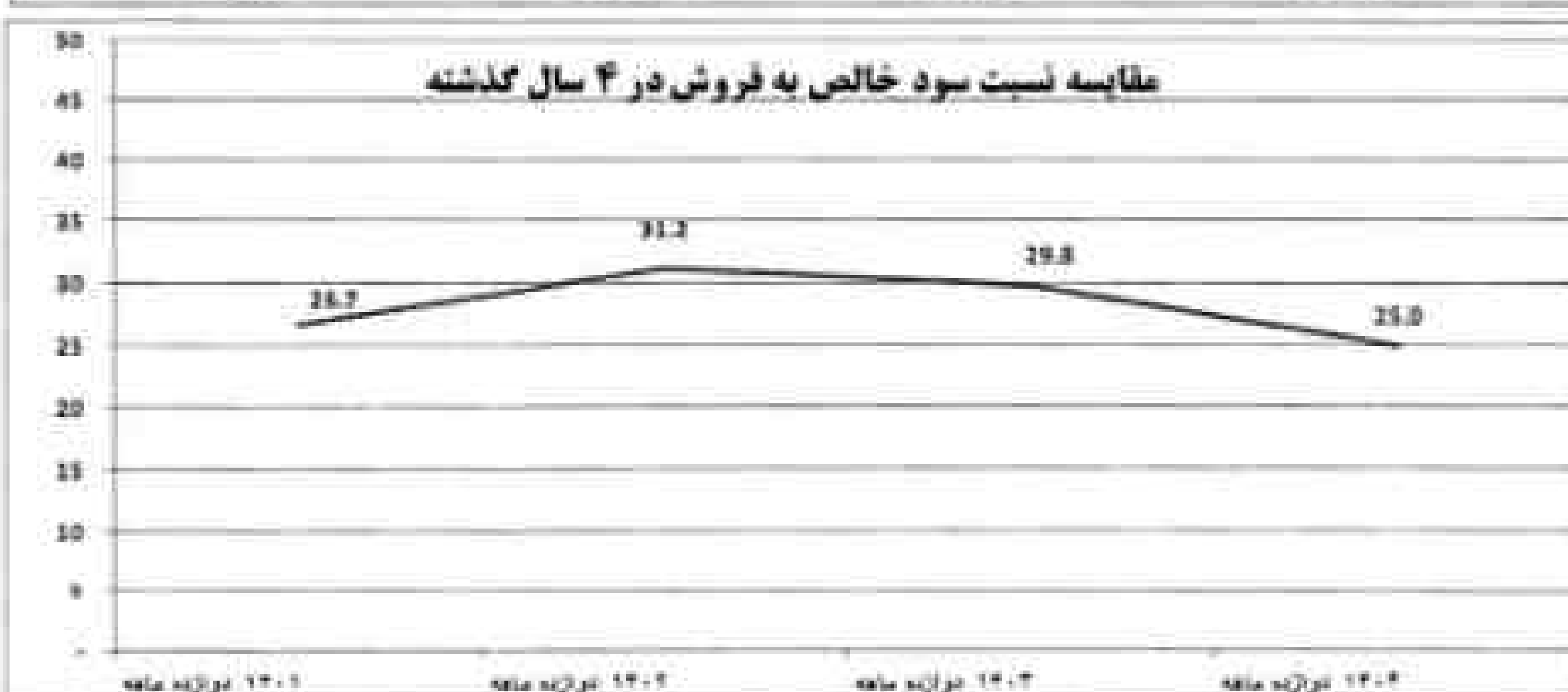
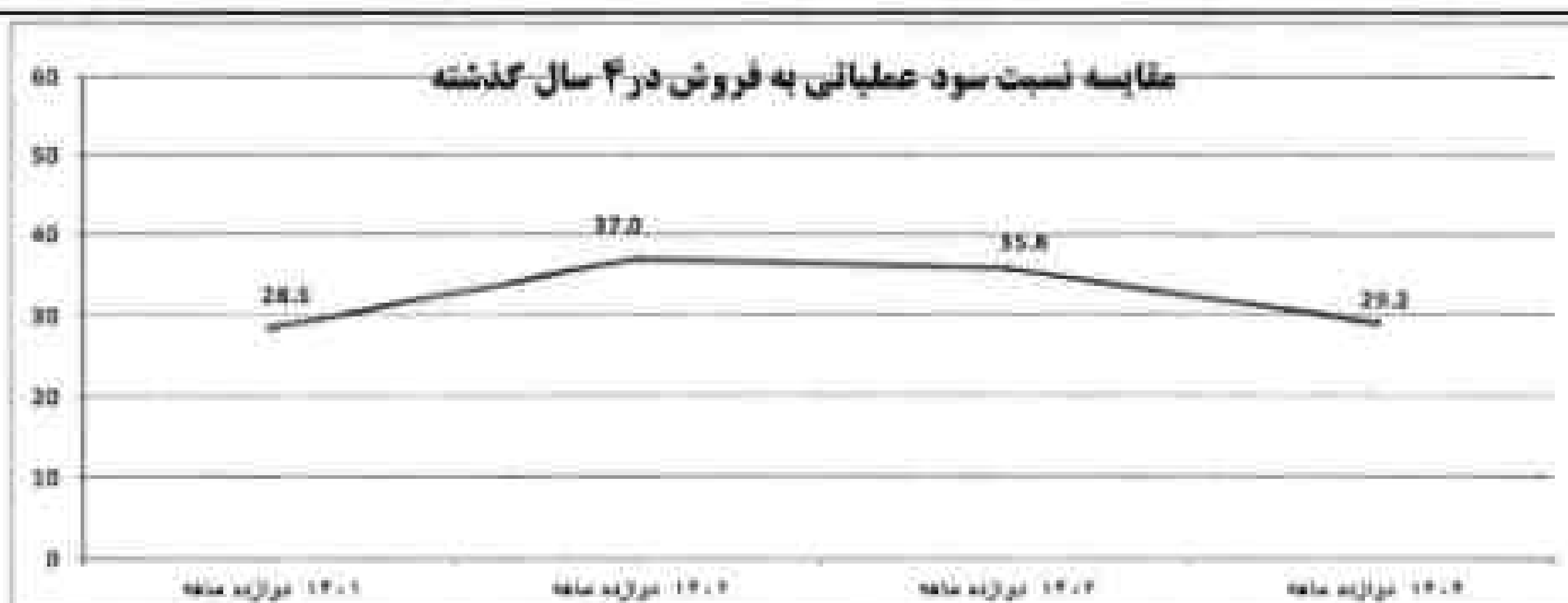
شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵۲.۳۹۶	۱۷۶.۶۵۸	۱۳۷.۲۰۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۳.۵۵۵	۲۰.۳۶۹	۱۳.۴۹۴
هزینه های رفاهی	۳۸.۲۲۶	۲۷.۰۳۶	۱۹.۴۴۹
سایر	۱۴۷.۷۲۳	۱۱۱.۶۶۱	۴۸.۷۹۹
جمع	۴۷۱.۹۰۰	۳۳۵.۶۲۴	۲۱۸.۹۴۳

۴-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	۳۵.۸۱۲	۱۲۸.۱۶۸	۳۹۱.۹۳۲
سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	۷۰۱.۴۸۸	۲۳۷.۲۶۳	۱۵.۶۱۹
سایر	۲۰.۸۱۹	۵۳۲	۲۹.۳۶۸
جمع	۷۵۸.۱۱۹	۳۵۵.۹۶۳	۴۴۶.۸۰۹

نسبت های مالی



۴-۵- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

در اجرای مفاد ماده ۲۴۰ لایحه اصلاحی قانون تجارت و ماده ۱۲ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، برنامه زمان بندی پیشنهادی هیات مدیره جهت پرداخت سود به دارندگان سهام شرکت در زمان برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه به شرح زیر و با همکاری شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه از طریق سامانه جامع اطلاعات مشتریان (سجام) می باشد.

شرح	تاریخ پرداخت سود سهام	نحوه پرداخت سود سهام
سود سهام اشخاص حقیقی	مهر ۱۴۰۴	توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، به شماره حساب اعلام شده در سامانه سجام واریز شده است.
سود صندوق های سرمایه گذاری و سبد گردان ها	مهر ۱۴۰۴	توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، به شماره حساب اعلام شده در سامانه سجام واریز شده است.
سود سهام اشخاص حقوقی	مهر ۱۴۰۴	افرادى که در سامانه سجام ثبت نام کرده بودند، توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، به شماره حساب اعلام شده در سامانه سجام واریز شده است. و افراد حقوقی که در سامانه سجام ثبت نام نکرده و یا سهام آنها وثیقه بوده توسط شرکت نورد واریز شده است.

۴-۶- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			سال مالی مشابه قبل		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درآمد سرمایه گذاری
شرکت آلومینیوم پارس (ورزشگسته)	۵۸/۸۲	۳.۳۵۱.۸۴۳	-	۵۸/۸۲	۳.۳۵۱.۸۴۳	-

۴-۷- تحلیل حساسیت:

جدول تحلیل حساسیت پیش بینی سود هر سهم سال ۱۴۰۵ براساس تغییرات نرخ شمش آلومینیوم
نرخ دلار (ریال)

نرخ دلار	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
LME	۲,۷۰۰	۲,۸۰۰	۲,۹۰۰	۳,۰۰۰	۳,۱۰۰	۳,۲۰۰	۳,۳۰۰	۳,۴۰۰	۳,۵۰۰
۱,۵۵۶	۱,۴۹۰	۱,۴۲۳	۱,۳۵۶	۱,۲۹۰	۱,۲۲۳	۱,۱۵۷	۱,۰۹۰	۱,۰۲۳	۰,۹۵۶
۱,۶۱۵	۱,۵۴۶	۱,۴۷۷	۱,۴۰۸	۱,۳۳۹	۱,۲۷۰	۱,۲۰۱	۱,۱۳۲	۱,۰۶۳	۰,۹۹۴
۱,۶۷۵	۱,۶۰۳	۱,۵۳۲	۱,۴۶۰	۱,۳۸۸	۱,۳۱۷	۱,۲۴۵	۱,۱۷۴	۱,۱۰۲	۰,۹۹۰
۱,۷۳۴	۱,۶۶۰	۱,۵۸۶	۱,۵۱۲	۱,۴۳۸	۱,۳۶۴	۱,۲۹۰	۱,۲۱۶	۱,۱۴۲	۱,۰۶۸
۱,۷۹۳	۱,۷۱۷	۱,۶۴۰	۱,۵۶۴	۱,۴۸۷	۱,۴۱۱	۱,۳۳۴	۱,۲۵۸	۱,۱۸۱	۱,۱۰۴
۱,۸۵۲	۱,۷۷۳	۱,۶۹۴	۱,۶۱۵	۱,۵۳۶	۱,۴۵۸	۱,۳۷۹	۱,۳۰۰	۱,۲۲۱	۱,۱۴۲
۱,۹۱۲	۱,۸۳۰	۱,۷۴۹	۱,۶۶۷	۱,۵۸۶	۱,۵۰۴	۱,۴۲۳	۱,۳۴۲	۱,۲۶۰	۱,۱۷۹
۱,۹۷۱	۱,۸۸۷	۱,۸۰۳	۱,۷۱۹	۱,۶۳۵	۱,۵۵۱	۱,۴۶۷	۱,۳۸۳	۱,۳۰۰	۱,۲۱۶
۲,۰۳۰	۱,۹۴۴	۱,۸۵۷	۱,۷۷۱	۱,۶۸۵	۱,۵۹۸	۱,۵۱۲	۱,۴۲۵	۱,۳۳۹	۱,۲۵۳
۲,۰۸۹	۲,۰۰۰	۱,۹۱۲	۱,۸۲۳	۱,۷۳۴	۱,۶۴۵	۱,۵۵۶	۱,۴۶۷	۱,۳۷۹	۱,۲۹۰

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۵:

نرخ دلار بین ارقام ۱,۶۰۰,۰۰۰ ریال الی ۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال برآورد شده است.

برآورد نرخ برابری ارز بابت سال مالی ۱۴۰۵ معادل ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ LME معادل ۳,۱۰۰ دلار برآورد شده است.
(در جدول حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است)

مقدار فروش در سال ۱۴۰۵ برابر با ۱۶,۶۸۰ تن برآورد شده است.

نرخ حقوق و دستمزد سال ۱۴۰۵ بر اساس نه ماهه واقعی سال ۱۴۰۴ و ۴۵٪ افزایش برآورد شده است.

نرخ انرژی سال ۱۴۰۵ بر اساس نه ماهه واقعی سال ۱۴۰۴ و ۳۰٪ افزایش برآورد شده است.

نرخ سایر سربار سال ۱۴۰۵ بر اساس نه ماهه واقعی سال ۱۴۰۴ و ۳۰٪ افزایش برآورد شده است.

نرخ فروش محصولات از مجموع نرخ شمش آلومینیوم و کارمزد مصوب هیات مدیره برآورد شده است.

لازم به یادآوری است که نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی هاست و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۴-۸- اطلاعات واقعی فروش و بهای تمام شده سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵

مقایسه اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
فروش داخلی									
نوع محصول	مقدار فروش به تن	مبلغ بهای تمام شده به میلیون ریال	مبلغ فروش به میلیون ریال	سود ناخالص به میلیون ریال	نوع محصول	مقدار فروش به تن	مبلغ بهای تمام شده به میلیون ریال	مبلغ فروش به میلیون ریال	سود ناخالص به میلیون ریال
کویل	۲,۶۷۸	۹,۳۹۴,۵۷۹	۳,۶۶۱,۹۲۰	۵,۷۳۲,۶۵۷	کویل	۱,۰۵۸	۳,۹۳۷,۷۵۸	۲۱۴,۵۹۶	۳,۷۲۳,۱۶۲
ورق	۵,۴۰۵	۱۹,۸۴۹,۴۷۴	۳,۶۷۲,۴۲۸	۱۶,۱۷۷,۰۴۶	ورق	۱,۰۶۶	۱,۳۳۷,۴۰۶	۱,۴۱۵,۰۱۵	۱,۹۲۲,۳۹۱
نیمه	۴,۷۷۲	۲۰,۵۴۱,۸۶۱	۴,۴۰۴,۶۶۵	۱۶,۱۳۷,۱۹۶	نیمه	۱,۶۴۶	۲,۳۷۵,۲۰۵	۱,۴۶۰,۷۶۶	۹,۷۶۵,۹۳۹
جمع	۱۲,۸۵۵	۴۹,۷۸۵,۹۱۴	۱۱,۷۳۹,۸۱۴	۳۸,۰۴۶,۱۰۰	جمع	۳,۷۵۰	۷,۶۴۶,۳۶۹	۴,۶۹۰,۳۷۷	۲۹,۳۴۶,۰۰۰
فروش کارمزدی									
کویل	۱,۰۵۸	۳,۹۳۷,۷۵۸	۲۱۴,۵۹۶	۳,۷۲۳,۱۶۲	کویل	۱,۰۵۸	۳,۹۳۷,۷۵۸	۲۱۴,۵۹۶	۳,۷۲۳,۱۶۲
ورق	۱,۰۶۶	۱,۳۳۷,۴۰۶	۱,۴۱۵,۰۱۵	۱,۹۲۲,۳۹۱	ورق	۱,۰۶۶	۱,۳۳۷,۴۰۶	۱,۴۱۵,۰۱۵	۱,۹۲۲,۳۹۱
نیمه	۱,۶۴۶	۲,۳۷۵,۲۰۵	۱,۴۶۰,۷۶۶	۹,۷۶۵,۹۳۹	نیمه	۱,۶۴۶	۲,۳۷۵,۲۰۵	۱,۴۶۰,۷۶۶	۹,۷۶۵,۹۳۹
جمع	۳,۷۵۰	۷,۶۴۶,۳۶۹	۴,۶۹۰,۳۷۷	۲۹,۳۴۶,۰۰۰	جمع	۳,۷۵۰	۷,۶۴۶,۳۶۹	۴,۶۹۰,۳۷۷	۲۹,۳۴۶,۰۰۰
فروش صادراتی:									
ورق	۱۹۹	۳,۵۴۹,۲۹۱	۶۳۷,۱۱۹	۲,۹۱۲,۱۷۲	ورق	۱۹۹	۳,۵۴۹,۲۹۱	۶۳۷,۱۱۹	۲,۹۱۲,۱۷۲

مقایسه مبلغ فروش و بهای تمام شده سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵

نوع	واقعی سال ۱۴۰۴	برآورد سال ۱۴۰۵
مبلغ فروش (میلیون ریال)	۵۴,۹۱۹,۸۴۹	۷۵,۷۱۱,۵۰۰
مبلغ بهای تمام شده (میلیون ریال)	۳۷,۷۴۸,۹۹۶	۵۹,۷۴۵,۹۲۷

اجزای بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم	۳۶.۹۹۳.۵۹۰	۵۹.۵۴۱.۳۱۵
دستمزد مستقیم	۷۵۱.۶۳۱	۹۴۹.۶۰۳
سربار ساخت	۳.۳۴۰.۶۷۹	۴.۶۶۸.۸۶۶
جمع	۴۱.۰۸۴.۹۰۰	۶۵.۱۵۹.۷۸۴
هزینه های جذب نشده	(۵۵۶.۳۷۳)	(۷۶۷.۳۷۸)
جمع هزینه های ساخت	۴۰.۵۲۸.۵۲۸	۶۴.۳۹۲.۵۰۶
افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت	(۳.۹۸۶.۳۰۷)	(۴.۸۰۷.۶۲۹)
بهای تمام شده ساخت	۳۷.۵۴۲.۲۲۱	۵۹.۵۸۴.۸۷۷
افزایش (کاهش) موجودی های ساخته شده	(۱.۳۰۸.۸۱۰)	(۱.۰۲۹.۳۲۵)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱.۴۱۵.۵۸۵	۱.۱۹۰.۳۷۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳۷.۷۴۸.۹۹۶	۵۹.۷۴۵.۹۲۷

اجزای هزینه های اداری و فروش سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵۲.۳۹۶	۳۰۹.۷۸۶
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۳.۵۵۵	۴۸.۶۵۴
هزینه های رفاهی	۳۸.۳۲۶	۵۰.۰۰۰
سایر	۱۴۷.۷۲۳	۷۰.۳۱۶
جمع	۴۷۱.۹۰۰	۴۷۸.۷۵۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	۳۵.۸۱۲	-
سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	۷۰۱.۴۸۸	-
سایر	۲۰.۸۱۹	۱۵۰.۰۰۰
جمع	۷۵۸.۱۱۹	۱۵۰.۰۰۰

سود و زیان واقعی سال ۱۴۰۴ و برآوردی سال ۱۴۰۵:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۵۴,۲۹۲,۷۳۰	۷۴,۶۵۴,۰۰۰
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۶۲۷,۱۱۹	۱,۰۵۷,۵۰۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۴,۹۱۹,۸۴۹	۷۵,۷۱۱,۵۰۰
بهای تمام شده	(۳۷,۷۴۸,۹۹۶)	(۵۹,۷۴۵,۹۲۷)
سود ناخالص	۱۷,۱۷۰,۸۵۳	۱۵,۹۶۵,۵۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۱,۹۰۰)	(۴۷۸,۷۵۶)
سایر هزینه ها	(۶۵۴,۴۶۸)	(۹۰۵,۷۴۶)
سود عملیاتی	۱۶,۰۴۴,۴۸۵	۱۴,۵۸۱,۰۷۰
هزینه های مالی	(۷۸۳,۳۱۳)	(۷۸۳,۰۸۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۵۸,۱۱۹	۱۵۰,۰۰۰
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱۶,۰۱۹,۲۹۲	۱۳,۹۴۷,۹۸۲
مالیات	(۲,۳۱۶,۵۴۱)	(۳,۱۳۸,۳۹۶)
سود خالص	۱۳,۷۰۲,۷۵۱	۱۰,۸۰۹,۶۸۷
سود پایه هر سهم - ریال	۱,۳۰۷	۹۵۲

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۴	پیش بینی سال ۱۴۰۴	دلایل انحراف
مقدار تولید گویل	تن	۳,۷۷۸	۲,۳۱۳	
مقدار تولید ورق	تن	۶,۹۲۶	۶,۲۳۸	
مقدار تولید تسمه	تن	۶,۴۱۴	۷,۸۳۴	
مقدار فروش گویل	تن	۳,۷۰۵	۲,۳۱۵	
مقدار فروش ورق	تن	۶,۶۷۰	۵,۸۵۲	
مقدار فروش تسمه	تن	۶,۳۹۹	۷,۸۳۳	
مبلغ فروش گویل	میلیون ریال	۱۰,۱۱۱,۱۷۵	۸,۴۹۵,۳۷۰	
مبلغ فروش ورق	میلیون ریال	۳۱,۸۹۱,۶۰۸	۱۸,۸۴۴,۷۹۱	
مبلغ فروش تسمه	میلیون ریال	۲۲,۹۱۷,۰۶۶	۲۷,۰۴۹,۶۶۶	
بهای تمام شده کلای فروش رفته	میلیون ریال	۳۷,۷۴۸,۹۹۶	۳۹,۲۷۶,۹۶۲	
حاشیه سود ناخالص	-	۳۱ درصد	۲۷ درصد	
هزینه های مالی به فروش	-	۱/۴ درصد	۱ درصد	
حاشیه سود خالص	-	۲۵ درصد	۲۰ درصد	
نسبت بازده دارایی ها	-	۴۲ درصد	-	
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	-	۶۳ درصد	-	

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

پیش بینی تولید و فروش در سه ماهه اول سال ۱۴۰۵

شرح محصول	پیش بینی مقدار تولید در سه ماهه اول ۱۴۰۵ (تن)	پیش بینی مقدار فروش در سه ماهه اول ۱۴۰۵ (تن)
کویل شرکتی	۴۱۵	۴۱۵
ورق شرکتی	۹۰۵	۹۰۵
تسمه شرکتی	۱.۲۱۵	۱.۲۱۵
کویل کارمزدی	۱۰۰	۱۰۰
ورق کارمزدی	۷۵	۷۵
تسمه کارمزدی	۵۰۰	۵۰۰
ورق صادراتی	۵۰	۵۰
جمع کل	۳.۲۶۰	۳.۲۶۰

پیش بینی تولید و فروش در سال ۱۴۰۵

شرح محصول	پیش بینی مقدار تولید (تن)	پیش بینی مقدار فروش (تن)
کویل شرکتی	۲.۱۶۵	۲.۱۶۵
ورق شرکتی	۵.۰۸۵	۵.۰۸۵
تسمه شرکتی	۶.۶۵۵	۶.۶۵۵
کویل کارمزدی	۲۲۵	۲۲۵
ورق کارمزدی	۴۰۰	۴۰۰
تسمه کارمزدی	۱.۹۲۵	۱.۹۲۵
ورق صادراتی	۲۲۵	۲۲۵
جمع کل	۱۶.۶۸۰	۱۶.۶۸۰

پیش بینی تولید و فروش سال ۱۴۰۵ بر اساس عملکرد واقعی سال ۱۴۰۴ و شرایط بازار محاسبه شده است.

۶- جمع بندی :

تمامی کارکنان این شرکت مصمم هستند با تلاش مضاعف و همفکری مستمر با بهره گیری از تمامی منابع فکری و فیزیکی موجود، شرکت را در مسیر دستیابی به بیشترین میزان تولید و بالاترین ارزش افزوده همراهی نموده و با کسب رضایتمندی مشتریان ضمن پیشتاز بودن در بازارهای داخلی، برنامه ریزی های جامع تری برای دستیابی به بازارهای جدید داشته باشند. تمامی کارکنان می دانند پیشرفت شرکت متضمن محصولات جدید می باشد، موفقیت نهایتا به چگونگی پاسخگویی به شرایط بازار است و این امر مستلزم تعامل زیاد با مشتریان برای درک و برآورده کردن نیاز آنها و نیز تشخیص مشکلات و مرتفع کردن آنها می باشد.

شرکت گروه کارخانه ای تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) بر خود لازم می داند با حفظ کرامت و منزلت انسانی پرسنل و مدیران متعهد به اخلاق حرفه ای و تلاش مستمر و با اتفاق نظر و وحدت همه کارکنان، مأموریت های خود را به بهترین شکل به انجام برساند.

بدیهی است به منظور برآورد هزینه های سال ۱۴۰۵ می بایست شرایط فعلی کشور، نوسانات نرخ ارز، نرخ گاز و برق و تامین پایدار آن ها، شرایط اقتصادی و تورم را در نظر داشت و از آنجا که برآوردها نشان دهنده انتظارات و باورها با پیش بینی جاری از رویدادها و عملکرد مالی است و در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند، لذا نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.