اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد زاگرس چهارمحال	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: فولاد43	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام فولاد زاگرس چهارمحال

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت فولاد زاگرس چهارمحال (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي ميشود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

• خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ميشود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب ميشود.

• مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي ميشود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت فولاد زاگرس چهارمحال (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت دال بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت 8 ماه پس از تصویب مجمع رعایت نگردیده است.
6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 30 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیأت مدیره رعایت گردیده است و نظر این موسسه به شواهدي حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي هاي انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
8. به دلیل عدم ایفاي تعهدات مرتبط با خرید عرصه از شرکت شهرک هاي صنعتي، تا تاریخ تنظیم این گزارش پي گیري هاي بعمل آمده جهت دریافت سند مالکیت به نتیجه نهایي نرسیده است.

19فروردین1404

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آئین تراز آریا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آئین تراز آریا	Asghar Hemasiyan Etefagh [[Sign	800248	1404/02/23 08:18:32
مدیر موسسه آئین تراز آریا	[Akbar Hashemiyan [Sign	811094	1404/02/23 08:20:53

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶,۲۰۹,۴۸۵	۳,۰۳۶,۲۹۶	۱۰۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۶۸۴,۵۰۵)	(۲,۶۷۴,۲۶۹)	(۱۱۳)
سود(زیان) ناخالص	۵۲۴,۹۸۰	۳۶۲,۰۲۷	۴۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۱,۶۲۰)	(۱۰۳,۰۸۱)	(۱۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۰۳,۳۶۰	۲۵۸,۹۴۶	۵۶
هزینه های مالی	(۵۸,۰۱۶)	(۳۳,۶۴۰)	(۷۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳۹,۴۲۳	۱,۵۱۷,۷۷۵	(۷۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۸۴,۷۶۷	۱,۷۴۳,۰۸۱	(۶۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۳,۶۸۱)	(۵۷,۹۷۵)	(۴۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۰۱,۰۸۶	۱,۶۸۵,۱۰۶	(۶۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۰۱,۰۸۶	۱,۶۸۵,۱۰۶	(۶۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۴۳۸	۳۳۳	۳۲
غيرعملياتي (ریال)	۴۲۱	۲,۵۶۱	(۸۴)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۸۵۹	۲,۸۹۴	(۷۰)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۵۹	۲,۸۹۴	(۷۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۵۹	۳,۴۰۷	(۶۴)
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۰۱,۰۸۶	۱,۶۸۵,۱۰۶	(۶۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۰۱,۰۸۶	۱,۶۸۵,۱۰۶	(۶۴)

توضيحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۷۸,۲۶۲	۱۴۵,۵۲۵	۱۱۸,۶۷۴	۲۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۲۷۸	۱,۷۰۵	۱,۴۱۸	۹۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۵۹,۰۴۳	۱,۲۵۳,۲۹۲	۷۹۰,۵۸۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۴۴۰,۵۸۳	۱,۴۰۰,۵۲۲	۹۱۰,۶۸۱	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۹۱,۲۱۹	۵۲,۷۷۸	۶۱,۸۳۳	۲۶۲
موجودي مواد و کالا	۵۹۵,۲۵۸	۲۳۳,۸۲۰	۲۶۵,۸۸۸	۱۵۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۲۱,۶۸۸	۹۸۹,۷۸۶	۴۱۴,۴۱۸	(۳۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۰۰,۰۰۰	۰	۸۱,۲۵۷	
موجودي نقد	۳۴۸,۹۶۷	۴۹۷,۹۹۰	۱۷۱,۶۴۴	(۳۰)
	۲,۳۵۷,۱۳۲	۱,۷۷۴,۳۷۴	۹۹۵,۰۴۰	۳۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۳۵۷,۱۳۲	۱,۷۷۴,۳۷۴	۹۹۵,۰۴۰	۳۳
جمع دارايي‌ها	۳,۷۹۷,۷۱۵	۳,۱۷۴,۸۹۶	۱,۹۰۵,۷۲۱	۲۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۸۳۳,۲۳۵	۱,۷۰۲,۱۴۹	۶۹۱,۸۴۳	(۵۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۰۳,۲۳۵	۲,۴۷۲,۱۴۹	۱,۱۸۶,۸۴۳	(۳۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۱۷,۷۳۸	۹,۷۳۹	۵,۴۰۱	۸۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۷,۷۳۸	۹,۷۳۹	۵,۴۰۱	۸۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۱,۸۶۲,۰۸۹	۵۲۵,۹۸۱	۵۶۲,۰۹۸	۲۵۴
مالیات پرداختني	۸۳,۶۸۱	۵۷,۹۷۵	۴۷,۷۷۸	۴۴
سود سهام پرداختني	۱۲۷,۰۱۳	۰	۰	
تسهیلات مالي	۱۰۰,۸۲۰	۱۰۷,۳۰۰	۱۰۲,۹۰۹	(۶)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳,۱۳۹	۱,۷۵۲	۶۹۲	۷۹
	۲,۱۷۶,۷۴۲	۶۹۳,۰۰۸	۷۱۳,۴۷۷	۲۱۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۱۷۶,۷۴۲	۶۹۳,۰۰۸	۷۱۳,۴۷۷	۲۱۴
جمع بدهي‌ها	۲,۱۹۴,۴۸۰	۷۰۲,۷۴۷	۷۱۸,۸۷۸	۲۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۷۹۷,۷۱۵	۳,۱۷۴,۸۹۶	۱,۹۰۵,۷۲۱	۲۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۱,۸۴۳	۰	۱,۱۸۶,۸۴۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۱,۸۴۳	۰	۱,۱۸۶,۸۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۸۵,۱۰۶		۱,۶۸۵,۱۰۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۵,۱۰۶	۰	۱,۶۸۵,۱۰۶

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي داراييها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۵,۱۰۶	۰	۱,۶۸۵,۱۰۶
سود سهام مصوب									(۶۴۹,۸۰۰)		(۶۴۹,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۲۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۵,۰۰۰				(۲۵,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۲,۱۴۹	۰	۲,۴۷۲,۱۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶۰۱,۰۸۶		۶۰۱,۰۸۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۱,۰۸۶	۰	۶۰۱,۰۸۶
سود سهام مصوب									(۱,۴۷۰,۰۰۰)		(۱,۴۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳۳,۲۳۵	۰	۱,۶۰۳,۲۳۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۶۳۴,۴۷۰	(۲۸۸,۵۳۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۷,۹۷۵)	(۴۷,۷۷۸)	(۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۵۷۶,۴۹۵	(۳۳۶,۳۱۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۵۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۶,۴۶۷)	(۳۷,۵۰۶)	(۲۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۹۱۲)	(۵۷۷)	(۲۳۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۴۷۱	۱,۵۵۲,۶۶۹	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۱,۲۲۱)	(۶۶۳,۶۴۰)	۹۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۹۷,۵۵۲	۹۷۰,۶۰۶	۲۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۱,۷۲۸,۴۳۶)	(۸۶۳,۳۰۱)	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲۶۶,۹۷۸	۱۳۳,۴۰۰	۱۰۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۱۸,۰۳۵)	۱,۰۹۱,۷۰۵	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۲۵۸,۴۶۰	۷۵۵,۳۹۵	۶۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۸۴,۷۳۸	۵۴۴,۶۶۵	۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۹۱,۲۱۸)	(۵۴۰,۲۷۴)	(۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۸,۰۱۶)	(۳۳,۶۴۰)	(۷۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۳۴۲,۹۸۷)	(۳۹۹,۸۰۰)	(۲۳۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۰۷,۴۸۳)	(۴۲۹,۰۴۹)	(۲۲۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۴۹,۰۲۳)	۳۲۶,۳۴۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۹۷,۹۹۰	۱۷۱,۶۴۴	۱۹۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۴۸,۹۶۷	۴۹۷,۹۹۰	(۳۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۲۵۰,۰۰۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
پارس فولاد مبین	پارس فولاد مبین	10103534170	خسرو شریفي سده	خسرو شریفي سده	1170976654	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
صنایع برش ورق فولادي مبارکه	صنایع برش ورق فولادي مبارکه	10260349118	محسن ثابتي پور	محسن ثابتي پور	1285158148	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
احمدرضا زارع دستگردي	احمدرضا زارع دستگردي	1288687389	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دیپلم	رياضي	بله
فولاد متیل	فولاد متیل	10101302100	مرتضي حلاج	رسول جمالیان اصفهاني	1287856152	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت صنعتي	بله