اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنايع نيرو و انرژي پاک فولاد	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: فولاد54	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	صنايع نيرو و انرژي پاک فولاد

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شرکت صنايع نيرو و انرژي پاک فولاد (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 25 پيوست، توسط اين موسسه بررسي اجمالي شده است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو ، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. توضيحات مربوط به روند اجرايي پروژه از جمله توافقات با پيمانكار و در صد پيشرفت فيزيكي پيش بيني شده و واقعي تا تاريخ صورت وضعيت مالي به ترتيب 47 و 21 درصد به تفصيل در يادداشتهاي 5-5-7 و 7-5-6 صورت هاي مالي شرح داده شده است. در اينخصوص مستندات مرتبط با دلايل تاخير در اجراي پروژه در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است. در غياب مستندات ياد شده ، تعيين ميزان ذخيره مورد نياز ناشي از تاخير در اجراي پروژه براي اين موسسه مقدور نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، به استثناي مورد مندرج در بند 3، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. ذخيره صورت وضعيت هاي پروژه نيروگاه خورشيدي 600 مگا واتي : به شرح يادداشت 18 صورت هاي مالي، بررسي صورت وضعيت هاي 2 و3 قرارداد مهندسي، نصب و راه اندازي تجهيزات، صورت وضعيتهاي 1 و2 قرارداد خريد وتامين تجهيزات مربوط به شركت احداث و توسعه پروژه ويژه مپنا و صورت وضعيت هاي 4 الي 9 قرارداد نظارت عاليه شركت مهندسين دانشمند جمعا به مبلغ 9.671 ميليارد ريال در جريان مي‌باشد. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

ساير موارد

6. صورتهاي مالي و تاييديه مديران توسط 4 عضو از 5 عضو هيات مديره تاييد شده است.

28مهر1403

موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آزمون پرداز	[Ramin Heshmati [Sign	922030	1403/09/14 08:58:34
شريک موسسه آزمون پرداز	Reza Maasoom Zadeh [[Sign	800747	1403/09/14 09:07:26
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1403/09/14 11:01:45

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۳,۵۹۱)	(۳۲,۸۴۷)	(۴۸,۶۶۱)	(۹۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶۳,۵۹۱)	(۳۲,۸۴۷)	(۴۸,۶۶۱)	(۹۴)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹,۹۹۸	۵۵,۵۲۵	۵۹,۴۴۲	(۴۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۳,۵۹۳)	۲۲,۶۷۸	۱۰,۷۸۱	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۸۳)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۳,۶۷۶)	۲۲,۶۷۸	۱۰,۷۸۱	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۳,۶۷۶)	۲۲,۶۷۸	۱۰,۷۸۱	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۳۳۷)	۳۲۷	۱۰۸	--
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۳۳,۶۷۶)	۲۲,۶۷۸	۱۰,۷۸۱	--
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۳۳,۶۷۶)	۲۲,۶۷۸	۱۰,۷۸۱	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۶,۹۹۱,۷۸۷	۷,۱۸۸,۲۷۳	۲۳,۷۴۶	۲۷۵
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۱,۱۲۹	۱,۳۹۶	۹۲۰	۱,۴۱۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۷,۰۱۲,۹۱۶	۷,۱۸۹,۷۶۹	۲۴,۶۶۶	۲۷۶
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۲,۶۶۵	۴۶۰	--
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱۱,۷۸۹	۱۰۸,۶۵۹	۳,۶۷۰	۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴۹۹,۹۰۶	۹۰,۰۰۰	۰	۴۵۵
موجودي نقد	۲,۰۴۲,۷۱۶	۳۱,۲۹۵	۶۳,۱۲۴	۶,۴۲۷
	۲,۶۵۴,۴۱۱	۲۳۲,۶۱۹	۶۷,۲۵۴	۱,۰۴۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۶۵۴,۴۱۱	۲۳۲,۶۱۹	۶۷,۲۵۴	۱,۰۴۱
جمع دارايي‌ها	۲۹,۶۶۷,۳۲۷	۷,۴۳۲,۳۸۸	۹۱,۹۲۰	۳۰۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱۹,۷۳۹,۸۷۳	۷,۱۳۹,۸۶۹	۰	۱۷۶
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۶	۱۶	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۳۳,۴۷۱)	۳۰۵	(۱۰,۴۶۰)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۹,۸۰۶,۴۱۷	۷,۲۴۰,۱۹۰	۸۹,۵۴۰	۱۷۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۸۹,۰۱۵	۱۸۲,۱۹۸	۲,۳۸۰	۴
مالیات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۱۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۹,۶۷۱,۷۹۵	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹,۸۶۰,۹۱۰	۱۸۲,۱۹۸	۲,۳۸۰	۵,۳۱۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۸۶۰,۹۱۰	۱۸۲,۱۹۸	۲,۳۸۰	۵,۳۱۲
جمع بدهي‌ها	۹,۸۶۰,۹۱۰	۱۸۲,۱۹۸	۲,۳۸۰	۵,۳۱۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۹,۶۶۷,۳۲۷	۷,۴۲۲,۳۸۸	۹۱,۹۲۰	۳۰۰

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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۶۰)	۰	۸۹,۵۴۰
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

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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۶۰)	۰	۸۹,۵۴۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰,۷۸۱		۱۰,۷۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۸۱	۰	۱۰,۷۸۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۸۱	۰	۱۰,۷۸۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۷,۱۳۹,۸۶۹	۰			۰					۷,۱۳۹,۸۶۹
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	(۱۶)		(۱۶)
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۶				۰		۱۶
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۹,۸۶۹	۰	۰	۱۶	۰	۰	۰	۳۰۵	۰	۷,۲۴۰,۱۹۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۳۳,۶۷۶)		(۳۳,۶۷۶)

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	(۳۳,۶۷۶)		(۳۳,۶۷۶)
سود سهام مصوب									(۱۰۰)		(۱۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۳									۱۲,۶۰۰,۰۰۳
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۹,۸۷۲	۰	۰	۱۶	۰	۰	۰	(۳۳,۴۷۱)	۰	۱۹,۸۰۶,۴۱۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۸۸۳,۳۸۴	(۲۱,۷۷۶)	(۱۴۱,۸۸۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۳)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۸۳,۳۰۱	(۲۱,۷۷۶)	(۱۴۱,۸۸۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱,۰۷۱,۷۰۰)	(۵۱,۳۳۹)	(۶,۹۹۸,۱۹۴)	(۳۱,۴۶۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۰,۲۲۷)	۰	(۸۲۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۹۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۹۹,۹۰۶)	(۲,۲۹۹,۹۹۹)	(۹۰,۰۰۰)	۷۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۰,۴۴۷	۲۶,۴۰۴	۵۹,۳۴۷	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۱,۴۷۱,۳۸۶)	(۲,۳۲۴,۹۳۴)	(۷,۰۲۹,۶۶۷)	(۳۹۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۵۸۸,۰۸۵)	(۲,۳۴۶,۷۱۰)	(۷,۱۷۱,۵۴۹)	(۳۵۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱۲,۶۰۰,۰۰۳	۳,۱۸۶,۷۰۱	۷,۱۳۹,۸۶۹	۲۹۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۶۰۰,۰۰۳	۳,۱۸۶,۷۰۱	۷,۱۳۹,۸۶۹	۲۹۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۰۱۱,۹۱۸	۸۳۹,۹۹۱	(۳۱,۶۸۰)	۱۴۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۱,۲۹۵	۶۳,۱۲۴	۶۳,۱۲۴	(۵۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۴۹۷)	۰	(۱۴۹)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۰۴۲,۷۱۶	۹۰۳,۱۱۵	۳۱,۲۹۵	۱۲۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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
فولاد مبارکه اصفهان	فولاد مبارکه اصفهان	10260289464	عبدالرسول احمدي بني	محمدکاظم صباغي هرندي	1129603555	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
فولاد هرمزگان جنوب	فولاد هرمزگان جنوب	10800154024	محمدرضا جعفرزاده	محمدرضا جعفرزاده	1288189001	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مدیریت	بله
صنایع معدني فولاد سنگان خراسان	صنایع معدني فولاد سنگان خراسان	14004865810	بهرام کل کیان	عبدالرسول احمدي بني	4623139174	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت صنعتي	بله
صنایع فولاد توان آور آسیا	صنایع فولاد توان آور آسیا	10101134744	عبدالرسول احمدي بني	رسول موسي رضائي	1281712396	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي برق	بله
تامین و فرآوري مواد معدني فولاد مبارکه	تامین و فرآوري مواد معدني فولاد مبارکه	10260648135	عبدالرسول احمدي بني	محمدتقي بابائي	1239530536	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت بازرگاني	بله