اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: آهن فولاد کاسپین	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: فولاد35	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	آهن فولاد کاسپین

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت آهن فولاد كاسپين (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403، صورتهاي سود و زيان و صورت جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي يک تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدود تر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مطابقت ريالي CRM شركت فولاد مباركه با دفاتر شركت بيانگر مغايرت نامشخص به مبلغ 102.935 ميليون ريال تحت عنوان برگشت از خريد (يادداشت توضيحي 26) نقل از سنوات قبل مي باشد لذا عليرغم لزوم اعمال تعديلات، تعيين تعديلات لازم از اين بابت بر صورتهاي مالي در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نگرديده است.

4. بشرح مندرج در يادداشت توضيحي 23، جهت ماليات بر عملكرد سال 1401 اداره امور مالياتي مبلغ 31.332 ميليون ريال مازاد بر دفاتر و بابت ارزش افزوده، و رسيدگي بيمه اي مبلغ 3.510 ميليون ريال مطالبه كه به دليل اعتراض حسابهاي شركت از بابت موارد مذكور متأثر نشده و عملكرد سال مالي 1402 تاكنون رسيدگي نشده است. عليرغم لزوم اعمال برخي تعديلات، تعيين تعديلات لازم بر صورتهاي مالي براي اين موسسه مقدور نشده است.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، بخش مباني نتيجه گيري مشروط، اين مؤسسه 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

6. نتيجه عمليات اصلي شرکت منتج به زيان و سود دوره مورد گزارش از محل عوايد غيرعملياتي تأمين گرديده است با عنايت به ساير موارد مطروحه در اين گزارش و رشد مطالبات بر اتخاذ تمهيداتي که شرکت بتواند علاوه بر خروج از زيان نسبت به تسويه بدهي ها از محل دارايي هاي جاري اقدام نمايد تأکيد مي شود.
-اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

ساير موارد

7. سند مالکيت زمين کارخانه و ساختمان تجاري مجتمع نيايش بنام شرکت منتقل نشده است.
8. اقدام موثري جهت تکميل و بهره برداري از دارايي در جريان تکميل (نقل از سنوات قبل) صورت نپذيرفته است.

06آبان1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آئين تراز آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آئين تراز آريا	Asghar Hemasiyan Etefagh [[Sign	800248	1403/08/30 09:24:30
مدير موسسه آئين تراز آريا	[Akbar Hashemiyan [Sign	811094	1403/08/30 09:27:06

صورت سود و زيان

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	۱,۳۶۶,۱۸۷	۱,۳۶۷,۰۹۲	۳,۲۷۶,۴۹۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۹۶,۳۱۴)	(۱,۲۴۶,۱۴۹)	(۲,۹۸۴,۲۶۸)	(۴)
سود(زیان) ناخالص	۶۹,۸۷۳	۱۲۰,۹۴۳	۲۹۲,۲۲۲	(۴۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۷,۷۷۵)	(۴۱,۲۸۶)	(۹۷,۹۷۷)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹,۲۸۴	۱,۴۵۷	۶,۲۲۵	۵۳۷
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۱,۳۸۲	۸۱,۱۱۴	۲۰۰,۴۷۰	(۷۴)
هزینه های مالی	(۲۶,۸۶۶)	(۱۰,۹۴۳)	(۳۹,۹۹۷)	(۱۴۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۷۷۴	۸,۰۴۸	۲۰,۸۶۶	(۱۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۹۰	۷۸,۲۱۹	۱۸۱,۳۳۹	(۹۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۱۵,۲۱۳)	(۴۲,۷۱۲)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۹۰	۶۳,۰۰۶	۱۳۸,۶۲۷	(۹۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱,۲۶۱	۲,۷۷۳	--
سود(زیان) خالص	۱,۲۹۰	۶۴,۲۶۷	۱۴۱,۴۰۰	(۹۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۳۲۰	۱,۲۹۸	۳,۰۰۷	(۷۵)
غیرعملياتي (ریال)	(۲۹۴)	(۳۷)	(۲۳۴)	(۶۹۵)

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	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲۶	۱,۲۶۱	۲,۷۷۳	(۹۸)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۶	۱,۲۶۱	۲,۷۷۳	(۹۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۶	۱,۲۸۵	۲,۸۲۸	(۹۸)
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	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	۱,۲۹۰	۶۳,۰۰۶	۱۳۸,۶۲۷	(۹۸)
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
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				

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	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	۱,۲۹۰	۶۳,۰۰۶	۱۳۸,۶۲۷	(۹۸)
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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۴۶,۸۳۲	۱۴۴,۸۰۲	۱۳۱,۲۰۰	۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳۲	۵۴۳	۶۸۳	(۳۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	۳۶,۱۷۵	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۴۸,۳۳۹	۱۴۶,۵۲۰	۱۶۸,۰۵۸	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴۱,۷۶۰	۷۲,۸۷۴	۱۳۶,۹۹۳	۹۵
موجودي مواد و کالا	۳۱۰,۱۳۲	۲۱۹,۹۲۹	۴۹۲,۷۸۹	۴۱

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۲۰,۳۴۳	۲۰۵,۳۳۲	۱۲۲,۸۰۲	۲۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۴,۵۸۵	۴۴,۴۷۵	۱۳۸,۱۵۴	(۲۲)
	۱,۲۰۶,۸۲۰	۵۴۲,۶۱۰	۸۹۰,۷۳۸	۱۲۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۰۶,۸۲۰	۵۴۲,۶۱۰	۸۹۰,۷۳۸	۱۲۲
جمع دارايي‌ها	۱,۳۵۵,۱۵۹	۶۸۹,۱۳۰	۱,۰۵۸,۷۹۶	۹۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	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	۱۳۳,۷۹۳	۱۴۶,۵۰۲	۱۳۷,۸۷۵	(۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۸۸,۷۹۳	۲۰۱,۵۰۲	۱۹۲,۸۷۵	(۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	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	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۴۱۲	۷,۴۶۴	۳,۶۶۲	۲۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۴۱۲	۷,۴۶۴	۳,۶۶۲	۲۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۹۳,۹۸۴	۳۲۹,۵۹۰	۷۶۶,۰۴۰	۲۰۲
مالیات پرداختنی	۳,۲۰۸	۴۶,۰۴۳	۳۳,۰۵۲	(۹۳)
سود سهام پرداختنی	۶۱,۵۱۵	۴۷,۹۱۵	۰	۲۸
تسهیلات مالی	۹۶,۸۷۰	۵۵,۱۶۳	۴۹,۸۵۳	۷۶
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۳۷۷	۱,۴۵۳	۱۳,۳۱۴	(۵)
	۱,۱۵۶,۹۵۴	۴۸۰,۱۶۴	۸۶۲,۲۵۹	۱۴۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۵۶,۹۵۴	۴۸۰,۱۶۴	۸۶۲,۲۵۹	۱۴۱
جمع بدهی‌ها	۱,۱۶۶,۳۶۶	۴۸۷,۶۲۸	۸۶۵,۹۲۱	۱۳۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۳۵۵,۱۵۹	۶۸۹,۱۳۰	۱,۰۵۸,۷۹۶	۹۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۸۷۵	۰	۱۹۲,۸۷۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۸۷۵	۰	۱۹۲,۸۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۳۸,۶۲۷		۱۳۸,۶۲۷
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	۱۳۸,۶۲۷	۰	۱۳۸,۶۲۷
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	۱۳۸,۶۲۷	۰	۱۳۸,۶۲۷
سود سهام مصوب									(۱۳۰,۰۰۰)		(۱۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۵۰۲	۰	۲۰۱,۵۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱,۲۹۱		۱,۲۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۱	۰	۱,۲۹۱

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
سود سهام مصوب									(۱۴,۰۰۰)		(۱۴,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۳,۷۹۳	۰	۱۸۸,۷۹۳

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۶,۰۵۴	(۵۱,۶۷۰)	۱۶,۱۶۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۲,۸۳۵)	(۱۳,۳۳۱)	(۲۹,۷۳۱)	(۲۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۶,۷۸۱)	(۶۵,۰۰۱)	(۱۳,۵۵۸)	۵۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۹,۶۳۳	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۰۸۹)	(۲,۲۴۷)	(۱۸,۴۷۰)	(۸۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	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	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۹,۶۳۳	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۲۶۵)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۳۵,۰۰۰	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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
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	۶,۲۴۸	۲,۱۴۵	۱۰,۴۴۲	۱۹۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰۱	۵	۴۵	۳,۹۲۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۳۶۰	۹,۲۷۱	۳۶,۶۵۰	(۷۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۴,۴۲۱)	(۵۵,۷۳۰)	۲۳,۰۹۲	۵۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
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	۵۱,۳۴۰	۰	۷۵,۵۱۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹,۵۴۳)	(۲۴,۹۲۶)	(۷۰,۲۰۰)	۶۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۶,۸۶۶)	(۲,۹۷۴)	(۳۹,۹۹۷)	(۸۰۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	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 سود اوراق مشارکت	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	(۴۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	(۸۲,۰۸۵)	۹۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴,۵۳۱	(۶۲,۹۰۰)	(۱۱۶,۷۷۲)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۹,۸۹۰)	(۱۱۸,۶۳۰)	(۹۳,۶۸۰)	۹۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۴,۴۷۵	۱۳۸,۱۵۴	۱۳۸,۱۵۵	(۶۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۴,۵۸۵	۱۹,۵۲۴	۴۴,۴۷۵	۷۷
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

پارس فولاد مبین	پارس فولاد مبین	10103534170	محمد ابوشمسیا	محمد ابوشمسیا	4432851465	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
سعید شیشه گر	سعید شیشه گر	4322158315	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	سایر	بله
سیدهوفر هومن	سیدهوفر هومن	1291982485	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مالي	بله
فولاد متیل	فولاد متیل	10101302100	فاقد نماینده	رحمت اله نادري بني	1285050266	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	بله