اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد ساخت جنوب	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: فولاد25	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 مجمع عمومی صاحبان سهام فولاد ساخت جنوب

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فولاد ساخت جنوب (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي مزبور 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 دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه 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 نمي‌كند.

مبانی عدم امکان نتیجه گیری

3. در سنوات مالي قبل شركت جهت احداث كارخانه جديد اقدام به خريد 59/5 هزار متر مربع زمين(فاقد امكانات آب و برق و گاز) به ارزش 630 ميليارد ريال واقع در اراضي بخش شش ثبتي اهواز با كاربري كشاورزي نموده است. در سال مالي 1401هيئت مديره شركت اقدام به درخواست ارزيابي مجدد زمين مذكور از كانون كارشناسان رسمي دادگستري استان خوزستان نمود كه هيئت سه نفره اين زمين را به مبلغ 15/4ميليارد ريال ارزيابي نموده و در سال مالي 1402 نيز مجددا ملک مزبور به هيئت كارشناسي جهت اعلام قيمت ارجاع شده كه مبلغ 59/5 ميليارد ريال قيمت‌گذاري نموده است. در اين رابطه شركت اقدام به طرح دعوي عليه فروشنده زمين (آقاي محسن اميري) ودرخواست فسخ قرارداد في مابين را نموده كه با توجه به راي صادره دادگاه مورخ 9تيرماه1403زمين مزبور توسط هيئت پنج نفره كارشناسي مبلغ 119 ميليارد ريال ارزيابي، و با توجه به تفاوت بين قيمت واقعي و قيمت خريد، حكم بر فسخ قرارداد منعقده نموده، كه مورد اعتراض طرف مقابل قرارگرفته است. باتوجه به مراتب فوق، امكان تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت براي اين موسسه مشخص نبوده و منوط به مشخص شدن نتايج اقدامات شركت و صدور راي نهايي محاكم قضايي مي باشد.

4. طي سال مالي قبل شكايتي با موضوع پولشويي، اختلاس و خيانت در امانت عليه دو نفر از مديران اسبق شركت در ارتباط با خريد زمين كارخانه جديد و فروش كارخانه فعلي به قيمت غير واقعي، سوء استفاده از منابع شركت و ثبت معاملات غير واقعي در دفاتر شركت، جمعا به مبلغ 1ر078 ميليارد ريال براساس گزارش كارشناس رسمي دادگستري به محاكم قضايي ارجاع شده است. در اين ارتباط به استناد دادنامه شماره 3539471 مورخ 24تيرماه1403 دستور قضايي مبني بر فک رهن و تخليه ملک مورد نظر و تحويل آن به خريدار صادر گرديده است. ضمنا به موجب صورتجلسه فيمابين شركت و شركت نگاز صنعت (خريدار) تا تاريخ 2 مهر ماه 1403 شركت ملزم و متعهد به تخليه ملک مورد نظر گرديده است كه در اين خصوص اقدامي صورت نگرفته، لذا تعيين آثار مالي ناشي از موراد فوق الذكر مشخص نبوده و منوط به اظهار نظر و صدور راي محاكم قضايي مي باشد.

5. به شرح يادداشت توضيحي 7-15 و 21 صورت هاي مالي، جهت ماليات عملكرد، ارزش افزوده و جرائم موضوع ماده 169 مكرر قانون مالياتهاي مستقيم براي سال مالي 1401 جمعا مبلغ 28 ميليارد ريال ماليات به موجب برگهاي تشخيص صادره توسط اداره مالياتي مورد مطالبه قرار گرفته، ليكن بدليل اعتراض شركت، ذخيره اي از بابت موارد فوق در دفاتر منظور نگرديده است. بدليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک قابل اتكاء تعيين تعديلات مورد لزوم بر صورت هاي مالي مقدور نمي باشد.

6. مانده سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 15 صورت هاي مالي) جمعا به مبلغ 50 ميليارد ريال اقلام راكد سنواتي مي باشد. كه عليرغم اقدامات حقوقي صورت گرفته جهت وصول آن تا كنون به نتيجه نرسيده است. لذا ميزان تعديلات احتمالي در حسابها مشخص نمي باشد.

عدم امکان نتیجه گیری

7. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به دليل اساسي بودن آثار احتمالي محدوديت مندرج در بند 3 كه مانع از دست يابي به شواهد كافي و مناسب گرديده است و نيز به دليل نامشخص بودن پيامد هاي ناشي از رفع ابهام اساسي مندرج در بند 4 و در نتيجه عدم امكان تعيين آثار آن بر صورت هاي مالي ميان دوره اي، نتيجه گيري نسبت به صورت هاي مالي ياد شده، امكان پذير نيست.

تاکید بر مطالب خاص

8. همانگونه كه در صورتهاي مالي شركت منعكس است، نتايج فعاليت هاي عملياتي شركت طي دوره مالي مورد گزارش منجر به مبلغ 69 ميليارد ريال زيان خالص و زيان انباشته در تاريخ صورت وضعيت مالي ميان دوره اي مبلغ 256 ميليارد ريال گرديده، همچنين بدهي هاي جاري شركت به ميزان 143 ميليارد ريال بر داراييهاي جاري آن فزوني دارد. موارد فوق نشان دهنده ابهامي با اهميت در تداوم فعاليت شركت مي باشد.

30مهر1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1403/08/29 16:33:13
شریک موسسه کاربرد تحقیق	[Mansoor Azamnia [Sign	800061	1403/08/29 16:34:34
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/08/29 16:37:11

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	۴۵۶,۸۱۰	۶۷۱,۸۷۷	۲,۱۴۵,۴۹۹	(۳۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۳۹,۴۱۹)	(۶۲۰,۱۲۷)	(۱,۹۴۷,۴۹۹)	۲۹
سود(زیان) ناخالص	۱۷,۳۹۱	۵۱,۷۵۰	۱۹۸,۰۰۰	(۶۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۱,۵۲۲)	(۶۳,۰۲۰)	(۱۲۲,۰۲۶)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۳,۴۰۸)	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۵۴,۱۳۱)	(۱۱,۲۷۰)	۷۲,۵۶۶	(۳۸۰)
هزینه های مالی	(۱۲,۲۰۰)	(۵۰,۳۵۰)	(۷۴,۶۹۱)	۷۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳,۴۷۵)	۷,۵۷۳	۲۴,۵۳۰	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۹,۸۰۶)	(۵۴,۰۴۷)	۲۲,۴۰۵	(۲۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۱۵,۰۳۱)	(۱۷,۹۳۵)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۹,۸۰۶)	(۶۹,۰۷۸)	۴,۴۷۰	(۱)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۶۹,۸۰۶)	(۶۹,۰۷۸)	۴,۴۷۰	(۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

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	
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
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	(۹۳۱)	(۹۲۱)	۶۰	(۱)
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	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	(۶۹,۸۰۶)	(۶۹,۰۷۸)	۴,۴۷۰	(۱)
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	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	
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	(۶۹,۸۰۶)	(۶۹,۰۷۸)	۴,۴۷۰	(۱)
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	۶۸۰,۶۵۸	۶۸۲,۲۸۱	۶۸۴,۶۹۷	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۹۲	۵,۱۹۲	۱۹۲	(۹۶)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۲	۵۲	۴۲	۱۹
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۶۸۰,۹۱۲	۶۸۷,۵۲۵	۶۸۴,۹۳۱	(۱)
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	۲۶,۰۳۶	۷۹,۵۸۴	۵,۶۱۵	(۶۷)
موجودي مواد و كالا	۲۴,۳۴۹	۸۰,۱۶۶	۲۷۹,۷۲۵	(۷۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۰۷,۰۵۴	۳۴۸,۵۲۵	۱۵۵,۰۱۱	(۴۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	--
موجودي نقد	۹,۲۳۰	۱۸۹,۷۱۵	۷۱,۴۸۱	(۹۵)
	۲۶۶,۶۶۹	۷۰۰,۴۹۰	۵۱۴,۳۳۲	(۶۲)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۶۶,۶۶۹	۷۰۰,۴۹۰	۵۱۴,۳۳۲	(۶۲)
جمع دارايي‌ها	۹۴۷,۵۸۱	۱,۳۸۸,۰۱۵	۱,۱۹۹,۲۶۳	(۳۲)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۸۲۳	۱۰,۸۲۳	۱۰,۸۲۳	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	(۲۵۶,۰۵۳)	(۱۸۶,۲۴۷)	(۱۹۰,۷۱۷)	(۳۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۰۴,۷۷۰	۵۷۴,۵۷۶	(۵۴,۴۸۴)	(۱۲)
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	۹۰,۳۸۰	۰	--
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۲,۲۸۰	۳۰,۰۳۱	۲۶,۸۸۹	۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۲,۲۸۰	۱۲۰,۴۱۱	۲۶,۸۸۹	(۷۳)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۶۰,۷۱۱	۵۹۸,۲۹۷	۸۴۹,۶۷۰	(۵۶)
ماليات پرداختني	۲,۹۰۴	۲,۹۰۴	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۴۵,۲۹۷	۹۰,۷۰۸	۳۷۶,۷۶۸	۶۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۶۱۹	۱,۱۱۹	۴۳۰	۴۵
	۴۱۰,۵۳۱	۶۹۳,۰۲۸	۱,۲۲۶,۸۵۸	(۴۱)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۱۰,۵۳۱	۶۹۳,۰۲۸	۱,۲۲۶,۸۵۸	(۴۱)
جمع بدهي‌ها	۴۴۲,۸۱۱	۸۱۳,۴۳۹	۱,۲۵۳,۷۴۷	(۴۶)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹۴۷,۵۸۱	۱,۳۸۸,۰۱۵	۱,۱۹۹,۲۶۳	(۳۲)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۲۵,۴۱۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	(۱۹۰,۷۱۷)	۰	(۵۴,۴۸۴)
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

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	۱۲۵,۴۱۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	(۱۹۰,۷۱۷)	۰	(۵۴,۴۸۴)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۴۷۰		۴,۴۷۰
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	۴,۴۷۰	۰	۴,۴۷۰
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	۴,۴۷۰	۰	۴,۴۷۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۶۲۴,۵۹۰		۰			۰	۰		۰		۶۲۴,۵۹۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
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	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	(۱۸۶,۲۴۷)	۰	۵۷۴,۵۷۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۶۹,۸۰۶)		(۶۹,۸۰۶)

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
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	(۶۹,۸۰۶)	۰	(۶۹,۸۰۶)
سود سهام مصوب									۰		۰
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
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 در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	(۲۵۶,۰۵۳)	۰	۵۰۴,۷۷۰

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۳۵,۲۱۰)	(۳۳,۹۵۶)	۱۴,۴۵۷	(۲۹۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۳,۹۴۲)	(۳,۹۴۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۳۵,۲۱۰)	(۳۷,۸۹۸)	۱۰,۵۱۵	(۳۵۷)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

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	۷,۳۸۸	۱۳,۲۲۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۲,۵۳۴)	(۲,۹۸۳)	--
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	۰	۰	(۵,۰۰۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۹)	(۱۰)	--
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	۰	۵۴	۱۵۹	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱۶	۳۴۲	۱۰,۶۲۹	(۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۷۱۶	۵,۲۴۱	۱۶,۰۲۳	(۴۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۳۲,۴۹۴)	(۳۲,۶۵۷)	۲۶,۵۳۸	(۳۰۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۷۱,۴۲۷	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	۰	۰	۷۷۳,۳۶۴	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	(۳۵,۷۹۱)	(۲۰,۰۰۰)	(۹۷۲,۱۳۱)	(۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۲,۲۰۰)	۰	(۷۱,۳۸۷)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۳۲,۰۰۰	۲۹۰,۴۲۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۷,۹۹۱)	۱۲,۰۰۰	۹۱,۶۹۶	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۸۰,۴۸۵)	(۲۰,۶۵۷)	۱۱۸,۲۳۴	(۷۷۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸۹,۷۱۵	۷۱,۴۸۱	۷۱,۴۸۱	۱۶۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۲۳۰	۵۰,۸۲۴	۱۸۹,۷۱۵	(۸۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۵۵۳,۱۶۳	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
اخلاق محمديان	اخلاق محمديان	1911520229	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
فولاد متيل	فولاد متيل	10101302100	فاقد نماينده	احمدرضا جمشيديان	1091781117	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
آهن و فولاد صنيع كاوه تهران	آهن و فولاد صنيع كاوه تهران	10101937767	سيدمحمد مرعشي	سيدمحمد مرعشي	1757075844	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
آهن و فولاد اصفهان	آهن و فولاد اصفهان	10260307308	فاقد نماينده	سيدحسام الدين عارفي فر	1288410417	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله