اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنایع فولاد سهند آغاز	سرمایه ثبت شده: 382,125
نماد: فولاد27	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	صنایع فولاد سهند آغاز

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنايع فولاد سهند آغاز (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 32 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 ياد شده براساس 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.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح يادداشتهاي توضيحي 6-1-16 و 31 صورتهاي مالي مبلغ 36/5 ميليارد ريال از مطالبات شركت شامل مبلغ 34 ميلياردريال بدهي آقاي عباسعلي مكاني (از كاركنان سابق شركت) مي باشد كه اقدامات حقوقي شركت عليه نامبرده در جريان بوده و همچنين توجه استفاده كنندگان از صورتهاي مالي را به ابهام مربوط به دعاوي حقوقي مطروحه (عمدتا شامل پرونده مدير عامل سابق شركت) به شرح يادداشت توضيحي 1-2-31 صورتهاي مالي جلب مي نمايد.
5. به شرح يادداشت توضيحي 2-22صورتهاي مالي بابت ماليات عملكرد سال هاي 1400و 1401 جمعا مبلغ 44 ميليارد ريال بيشتر از ماليات ابرازي، برگ تشخيص توسط اداره امور مالياتي صادر شده كه مورد اعتراض شركت قرارگرفته است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 7-2-31 صورتهاي مالي شركت از بابت محصولات فروش رفته در سال مالي 1397، به دليل گران فروشي توسط سازمان تعزيرات حكومتي محكوم به پرداخت جريمه اي به مبلغ 37 ميليارد ريال شده است كه اين مورد نيز مورد اعتراض شركت واقع شده است. پيامدهاي ناشي از موارد فوق، براي اين مؤسسه مشخص نمي‌باشد.

ساير موارد

6. مطابق با يادداشت توضيحي 5-11 صورتهاي مالي، اسناد مالكيت دو واحد آپارتمان تا تاريخ تهيه اين گزارش، به نام شركت منتقل نشده است.

02آبان1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه كاربرد تحقيق	Alireza Afraz Esfandarani [[Sign		1403/08/27 16:15:50
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1403/08/27 16:19:50
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/08/27 16:30:01

صورت سود و زيان

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	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۷۰۱,۵۶۹	۲,۹۹۴,۸۱۷	۸,۳۴۰,۵۴۸	(۱۰)

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	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۵۰۵,۲۹۹)	(۲,۶۴۰,۲۷۲)	(۷,۳۹۶,۴۷۸)	۵
سود(زیان) ناخالص	۱۹۶,۲۷۰	۳۵۴,۵۴۵	۹۴۴,۰۷۰	(۴۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۷,۸۹۹)	(۸۵,۷۳۲)	(۱۹۱,۳۶۹)	(۲۶)
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	۸۸,۳۷۱	۲۶۸,۸۱۳	۷۵۲,۷۰۱	(۶۷)
هزینه های مالی	(۸۵,۵۵۴)	(۶۳,۲۸۲)	(۱۴۲,۶۷۶)	(۳۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹	۱۵,۷۲۹	۱۵,۷۴۵	(۱۰۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۸۲۶	۲۲۱,۲۶۰	۶۲۵,۷۷۰	(۹۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۷۰۴)	(۴۱,۱۰۶)	(۱۲۱,۷۵۲)	۹۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۱۲۲	۱۸۰,۱۵۴	۵۰۴,۰۱۸	(۹۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۱۳,۱۹۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۱۲۲	۱۸۰,۱۵۴	۵۱۷,۲۰۸	(۹۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۱,۷۳۴	۵,۶۲۸	۱۵,۷۵۸	(۶۹)
غیرعملياتي (ریال)	(۱,۶۷۹)	(۹۱۳)	(۲,۵۶۸)	(۸۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۵	۴,۷۱۵	۱۳,۱۹۰	(۹۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۵	۴,۷۱۵	۱۳,۱۹۰	(۹۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۶	۴,۷۱۵	۱۳,۵۳۵	(۹۹)

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	
سرمایه	۳۸۲,۱۲۵	۳۸۲,۱۲۵	۳۸۲,۱۲۵	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	۲,۱۲۲	۱۸۰,۱۵۴	۵۰۴,۰۱۸	(۹۹)
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	۱,۲۶۹,۹۰۰	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	۱,۲۶۹,۹۰۰	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	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	۱,۲۶۹,۹۰۰	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	
سود(زيان) جامع سال	۲,۱۲۲	۱۸۰,۱۵۴	۱,۷۷۳,۹۱۸	(۹۹)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۴۷۰,۹۷۷	۱,۴۷۷,۱۹۳	۱۴۰,۵۶۴	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۹۶	۲۹۶	۲۸۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲,۰۰۴	۱۲,۰۰۴	۱۲,۰۰۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۴۸۳,۲۷۷	۱,۴۸۹,۴۹۳	۱۵۲,۸۵۵	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۹,۰۰۸	۸,۸۹۲	۳۵,۰۸۰	۱۱۴
موجودي مواد و کالا	۱,۸۲۴,۵۵۳	۱,۸۵۶,۴۲۰	۶۴۴,۲۸۰	(۳)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۴۱,۹۲۸	۸۰۳,۴۹۱	۸۰۴,۹۴۲	۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۵۳۷,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۴,۲۶۹	۳۲,۰۱۰	۱۲۳,۰۸۴	(۸۷)
	۲,۶۸۹,۷۵۸	۲,۷۰۰,۸۱۳	۲,۱۴۴,۳۸۶	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	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲,۶۸۹,۷۵۸	۲,۷۰۰,۸۱۳	۲,۱۴۴,۳۸۶	۰
جمع داراييها	۴,۱۷۳,۰۳۵	۴,۱۹۰,۳۰۶	۲,۲۹۷,۲۴۱	۰
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۸۲,۱۲۵	۳۸۲,۱۲۵	۳۸۲,۱۲۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۸,۲۱۳	۳۸,۲۱۳	۲۹,۷۰۷	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۱,۲۶۹,۹۰۰	۱,۲۶۹,۹۰۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۰۸,۹۹۲	۵۳۴,۱۶۲	۳۸۶,۷۶۶	(۸۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۹۹,۲۳۰	۲,۲۲۴,۴۰۰	۷۹۸,۵۹۸	(۱۹)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۵,۳۳۳	۵۵,۰۹۲	۵۶,۰۶۰	۱۹
جمع بدهيهاي غيرجاري	۶۵,۳۳۳	۵۵,۰۹۲	۵۶,۰۶۰	۱۹
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۸۰۸,۷۹۰	۱,۳۳۳,۲۳۵	۱,۲۳۹,۹۵۰	(۳۹)

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	
مالیات پرداختنی	۸۷,۱۰۴	۱۲۱,۷۵۲	۶۱,۹۶۴	(۲۸)
سود سهام پرداختنی	۵۹۶,۶۴۱	۱۶۹,۳۴۹	۰	۲۵۲
تسهیلات مالی	۷۴۷,۳۰۷	۲۱۱,۶۳۵	۱۲۰,۹۰۰	۲۵۳
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۸,۶۳۰	۷۴,۸۴۳	۱۹,۷۶۹	(۸)
	۲,۳۰۸,۴۷۲	۱,۹۱۰,۸۱۴	۱,۴۴۲,۵۸۳	۲۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۳۰۸,۴۷۲	۱,۹۱۰,۸۱۴	۱,۴۴۲,۵۸۳	۲۱
جمع بدهي‌ها	۲,۳۷۳,۸۰۵	۱,۹۶۵,۹۰۶	۱,۴۹۸,۶۴۳	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۴,۱۷۳,۰۳۵	۴,۱۹۰,۳۰۶	۲,۲۹۷,۲۴۱	۰

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	۳۸۲,۱۲۵	۰	۰	۰	۲۹,۷۰۷	۰	۰	۰	۳۸۶,۷۶۶	۰	۷۹۸,۵۹۸
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	۳۸۲,۱۲۵	۰	۰	۰	۲۹,۷۰۷	۰	۰	۰	۳۸۶,۷۶۶	۰	۷۹۸,۵۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۰۴,۰۱۸		۵۰۴,۰۱۸
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	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 تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۴,۰۱۸	۰	۵۰۴,۰۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱,۲۶۹,۹۰۰	۰			۱,۲۶۹,۹۰۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۹,۹۰۰	۰	۵۰۴,۰۱۸	۰	۱,۷۷۳,۹۱۸
سود سهام مصوب									(۳۴۸,۱۱۶)		(۳۴۸,۱۱۶)
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					۸,۵۰۶				(۸,۵۰۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۸۲,۱۲۵	۰	۰	۰	۳۸,۲۱۳	۰	۱,۲۶۹,۹۰۰	۰	۵۳۴,۱۶۲	۰	۲,۲۲۴,۴۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲,۱۲۲		۲,۱۲۲
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	۲,۱۲۲	۰	۲,۱۲۲
سود سهام مصوب									(۴۲۷,۲۹۲)		(۴۲۷,۲۹۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

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
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	۳۸۲,۱۲۵	۰	۰	۰	۳۸,۲۱۳	۰	۱,۲۶۹,۹۰۰	۰	۱۰۸,۹۹۲	۰	۱,۷۹۹,۲۳۰

صورت جریان‌های 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	
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۴۴۱,۳۵۸)	(۱,۲۳۰,۴۷۷)	۱,۵۳۰,۹۱۲	۶۴
پرداخت‌های نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۵,۳۵۲)	(۳۸,۷۶۹)	(۶۱,۹۶۴)	(۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتي	(۴۷۶,۷۱۰)	(۱,۲۵۹,۲۴۶)	۱,۴۶۸,۹۴۸	۶۲
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایي‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایي‌های ثابت مشهود	(۱,۲۸۵)	(۴۴,۳۳۰)	(۷۶,۳۰۵)	۹۷
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایي‌های غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایي‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایي‌های نامشهود	۰	(۹)	(۹)	--
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌های بلندمدت	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 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	۵۳۷,۰۰۰	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	۵۳۷,۰۰۰	۴	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹	۱۵,۷۲۹	۱۵,۷۴۱	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۷۶)	۵۰۸,۳۹۰	۴۷۶,۴۳۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۷۷,۹۸۶)	(۷۵۰,۸۵۶)	۱,۹۴۵,۳۷۹	۳۶
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	۲,۹۸۹,۵۰۲	۱,۴۲۴,۶۹۷	۰	۱۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۴۵۳,۸۳۰)	(۶۹۲,۸۲۷)	(۱,۷۱۴,۱۱۰)	(۲۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۵,۴۲۷)	(۶۳,۲۸۲)	(۱۴۳,۵۷۶)	(۳۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
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

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 اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	(۱۷۸,۷۶۷)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۵۰,۲۴۵	۶۶۸,۵۸۸	(۲,۰۳۶,۴۵۳)	(۳۳)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۷,۷۴۱)	(۸۲,۲۶۸)	(۹۱,۰۷۴)	۶۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۲,۰۱۰	۱۲۳,۰۸۴	۱۲۳,۰۸۴	(۷۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۲۶۹	۴۰,۸۱۶	۳۲,۰۱۰	(۹۰)
معاملات غيرنقدي	۲,۹۸۹,۵۰۲	۱,۴۲۴,۶۹۷	۱,۸۰۵,۷۴۵	۱۱۰
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 متيل	فولاد متيل	10101302100	محمدعلي اخباري	محمدعلي اخباري		0937091901	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات	سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات	10101634157	حسن يحيوي رازليقي	حسن يحيوي رازليقي		0078964326	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
آهن و فولاد صنيع كاوه تهران	آهن و فولاد صنيع كاوه تهران	10101937767	سيدمحمدجواد مجيدي	سيدمحمدجواد مجيدي		1141923785	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مديريت مالي	بله
شهرام فكرانه	شهرام فكرانه	1373825960	فاقد نماينده	فاقد نماينده			مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله