اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صندوق پژوهش و فناوري سرمايه گذاري خطر پذير شركتي فولاد مباركه اصفهان	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: فولاد17	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
صندوق پژوهش و فناوري سرمايه گذاري خطر پذير شركتي فولاد مباركه اصفهان

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت صندوق پژوهش و فناوري سرمايه گذاري خطرپذير شركتي فولاد مباركه اصفهان(سهامي خاص) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، 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 تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 صندوق پژوهش و فناوري سرمايه گذاري خطرپذير شركتي فولاد مباركه اصفهان (سهامي خاص)، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت صندوق پژوهش و فناوري سرمايه گذاري خطرپذير شركتي فولاد مباركه اصفهان (سهامي خاص) به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت صندوق پژوهش و فناوري سرمايه گذاري خطرپذير شركتي فولاد مباركه اصفهان (سهامي خاص)، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه 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 عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي مجموعه و شـركت در تاريخ 29 اسفند 1402، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي مجموعه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از مجموعه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعيت فعاليت هاي شرکت

به شرح يادداشت توضيحي 2-2-1، تا پايان سال مالي مورد گزارش از محل منابع تامين شده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامدار عمده) جمعا مبلغ 5.991.267 ميليون ريال (موضوع يادداشت هاي توضيحي 9، 13، 14، 16، 17 و 2-11) بابت هزينه هاي تحقيق و مخارج فعاليت هاي سرمايه‌گذاري خطرپذير، بر اساس مجوزهاي کميته سرمايه‌گذاري خطرپذير شرکت فولاد مبارکه اصفهان پرداخت شده که ماهيت سرمايه گذاري جسورانه و با ريسک بالا داشته و در حکم فعاليت‌هاي جسورانه جهت شرکت فولاد مبارکه اصفهان با عاملیت شرکت بوده است. به علاوه از محل ساير منابع سهامدار عمده، مبلغ 4.289.235 ميليون ريال بابت سرمايه گذاري هاي کوتاه مدت - صندوق سرمايه گذاري (يادداشت توضيحي 18) و مبلغ 200.000 ميليون ريال بابت دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها – دريافتني هاي بلند مدت به منظور حمايت از فعاليت‌هاي دانش بنيان به صورت قرض الحسنه به صندوق پژوهش و فناوري غيردولتي اصفهان (يادداشت توضيحي 15)، پرداخت شده است. ضمنا نتيجه عمليات جاري شرکت منجر به زيان گرديده است، ليکن به دليل وجود فعاليت هاي غير عملياتي نتيجه نهايي فعاليت هاي شرکت منجر به سود خالص شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

6. پوشش بيمه‌اي داراييهاي ثابت مشهود و موجودي مواد و کالا

داراييهاي ثابت مشهود (اثاثيه و منصوبات، مخارج سرمايه اي مراکز پژوهشي و شهرک علمي و تحقيقاتي) و موجودي مواد و کالا (کالاي ساخته شده خريداري شده) شرکت به بهاي تمام شده 749.798 ميليون ريال و مبلغ دفتري 714.075 ميليون ريال، به ارزش 156.500 ميليون ريال (يادداشت هاي توضيحي 1-11 و 3-17) از پوشش بيمه اي برخوردار است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است .

7. عدم انتقال دارايي ها

طي سال مالي مورد گزارش يک مجموعه ساختمان اداري و متعلقات به ارزش دفتري 609.256 ميليون ريال به مبلغ 1.150.000 ميليون ريال به صورت قراردادي به شرکت فولاد متيل (از اشخاص وابسته) منتقل شده است. تا مقطع رسيدگي اسناد مالکيت دارايي فوق به خريدار منتقل نگرديده است (يادداشت توضيحي 3-11). ضمنا سهام سرمايه گذاري در شرکت نام آوران مهر صنعت فولاد اصفهان به بهاي تمام شده 50.000 ميليون ريال به مبلغ 159.960 ميليون ريال به شرکت ياد شده واگذار شده است (فروش سرمايه‌گذاري مذکور با اعمال تخفيف، مبلغ 90.597 ميليون ريال کمتر از ارزيابي کارشناس رسمي صورت گرفته است). تا تاريخ تهيه اين گزارش، فرآيند انتقال رسمي سرمايه گذاري مزبور انجام نگرديده است (يادداشت توضيحي 4-2-13). مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :

8-1 – نام شركت مندرج در آگهي ثبت شركت ها با نام مندرج در اساسنامه شركت متفاوت مي باشد. در اين خصوص توجه صاحبان سهام را به مفاد ماده 8 اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره طي صورت هاي مالي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، عليرغم كسب مجوز از هيئت مديره، با توجه به ساختار هيئت مديره، اجراي مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري امكان پذير نبوده است. ضمنا به شرح بند 5 اين گزارش، فروش سهام سرمايه گذاري در شركت نام آوران مهر صنعت فولاد اصفهان، مبلغ 90.597 ميليون ريال كمتر از ارزيابي كارشناس رسمي به شركت فولاد متيل (از اشخاص وابسته) صورت گرفته است. بعلاوه همانگونه كه در بند 3 اين گزارش انعكاس يافته از منابع شركت كه توسط شركت فولاد مباركه اصفهان تامين گرديده مبلغ 572.057 ميليون ريال بابت كار در جريان ساخت بوده كه بازيافت آن توسط شركت ياد شده تضمين شده و مابقي شامل دارايي هايي مي‌باشد كه براساس مجوز هاي كميته سرمايه گذاري خطرپذير شركت فولاد مباركه اصفهان ايجاد شده است. براساس مجوز هاي مذكور و توافقات صورت گرفته، عمليات مذكور در حكم فعاليت‌هاي جسورانه جهت آن شركت با عاملیت شركت بوده كه با توجه به وضعيت خاص شركت در قبال شركت فولاد مباركه اصفهان انجام شده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 52 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده (٤٦)آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	27اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رايمند	[Omid Ghanbari [Sign	002879	1403/04/17 08:25:01
شریک موسسه رایمند	Homayoun Moshirzadeh [[Sign		1403/04/17 08:28:25
مدیر موسسه رایمند	[Majid Mohammadi [Sign		1403/04/17 08:29:49

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۴۵,۴۸۱	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳۶,۷۱۹)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۱۰۸,۷۶۲	۰	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۶,۴۶۷)	(۲۲,۴۸۴)	(۴۱۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۳,۱۴۷	۰	
سایر هزینه‌ها	(۳۲۶,۹۵۲)	(۷۳,۹۸۳)	(۳۴۲)
سود(زیان) عملیاتی	(۲۷۱,۵۱۰)	(۹۶,۴۶۷)	(۱۸۱)
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۳۴۴,۳۹۸	۱۱۰,۰۳۸	۱,۱۲۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۷۲,۸۸۸	۱۳,۵۷۱	۷,۸۰۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۷۲,۸۸۸	۱۳,۵۷۱	۷,۸۰۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۷۲,۸۸۸	۱۳,۵۷۱	۷,۸۰۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۰۷	۲۷	۲۹۶
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۰۷۲,۸۸۸	۱۳,۵۷۱	۷,۸۰۶
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(زيان) جامع سال	۱,۰۷۲,۸۸۸	۱۳,۵۷۱	۷,۸۰۶
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۷۷۴,۶۹۷	۶۷۲,۸۰۵	۴۴۸,۴۲۲	۱۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۵,۷۹۷	۷,۰۷۷	۶,۸۱۴	۱۲۳
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۳,۸۷۲,۲۶۵	۳۲۳,۵۶۰	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۷
دريافتنيهاي بلندمدت	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴,۸۶۲,۷۵۹	۱,۱۰۳,۴۴۲	۱,۰۰۵,۲۳۶	۳۴۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۱۱,۶۹۱	۲۸۴,۸۱۴	۰	۱۸۵
موجودي مواد و کالا	۵۷۲,۰۵۷	۲۰۹,۷۲۷	۰	۱۷۳
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۷۷۳,۴۴۰	۱۶۹,۵۴۸	۴,۴۰۹	۳۵۶
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۴,۲۸۹,۲۳۵	۱,۳۵۱,۳۹۶	۰	۲۱۷
موجودي نقد	۱۴۰,۲۷۱	۴۲,۲۷۸	۱۰,۹۲۶	۲۳۲
	۶,۵۸۶,۶۹۴	۲,۰۵۷,۷۶۳	۱۵,۳۳۵	۲۲۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۵۸۶,۶۹۴	۲,۰۵۷,۷۶۳	۱۵,۳۳۵	۲۲۰
جمع داراييها	۱۱,۴۴۹,۴۵۳	۳,۱۶۱,۲۰۵	۱,۰۲۰,۵۷۱	۲۶۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۴,۷۴۱	۱,۰۹۷	۴۱۸	۴,۸۹۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۳۶,۵۷۹	۱۹,۸۳۵	۷,۹۴۳	۵,۱۲۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۰۹۱,۳۲۰	۵۲۰,۹۳۲	۵۰۸,۳۶۱	۲,۰۲۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۱۲۹	۱,۶۴۸	۹۶۹	۷۵۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴,۱۲۹	۱,۶۴۸	۹۶۹	۷۵۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۴۴,۰۰۴	۲,۶۳۸,۶۲۵	۵۱۱,۲۴۱	(۸۷)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۴۴,۰۰۴	۲,۶۳۸,۶۲۵	۵۱۱,۲۴۱	(۸۷)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۴۴,۰۰۴	۲,۶۳۸,۶۲۵	۵۱۱,۲۴۱	(۸۷)
جمع بدهی‌ها	۳۵۸,۱۳۳	۲,۶۴۰,۲۷۳	۵۱۲,۲۱۰	(۸۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۴۴۹,۴۵۳	۳,۱۶۱,۲۰۵	۱,۰۲۰,۵۷۱	۲۶۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۸	۰	۰	۰	۷,۹۴۳	۰	۵۰۸,۳۶۱
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۸	۰	۰	۰	۷,۹۴۳	۰	۵۰۸,۳۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۳,۵۷۱		۱۳,۵۷۱
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۷۱	۰	۱۳,۵۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۷۱	۰	۱۳,۵۷۱
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰)		(۱,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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					۶۷۹				(۶۷۹)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۷	۰	۰	۰	۱۹,۸۳۵	۰	۵۲۰,۹۳۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۰۷۲,۸۸۸		۱,۰۷۲,۸۸۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱,۰۷۲,۸۸۸		۱,۰۷۲,۸۸۸
سود سهام مصوب									(۲,۵۰۰)		(۲,۵۰۰)
افزايش سرمايه	۹,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۹,۵۰۰,۰۰۰
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					۵۳,۶۴۴				(۵۳,۶۴۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۷۴۱	۰	۰	۰	۱,۰۳۶,۵۷۹	۰	۱۱,۰۹۱,۳۲۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۳,۵۸۸,۸۲۸)	(۵۷۷,۴۷۷)	(۵۲۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳,۵۸۸,۸۲۸)	(۵۷۷,۴۷۷)	(۵۲۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۰۳,۹۶۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۲۵,۴۲۲)	(۲۳۵,۷۰۳)	(۲۰۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۶۱۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۳,۲۱۴)	(۱,۹۶۱)	(۵۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۵۵۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۸۷۲,۲۶۵)	(۵۳۳,۲۸۷)	(۶۲۶)
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲,۱۳۸,۶۵۷)	(۱,۲۵۱,۳۹۶)	(۵۸)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۲۹۵	۸۶,۴۷۶	(۹۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۹۴۰,۶۸۱)	(۱,۴۸۵,۸۷۱)	(۳۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹,۵۲۹,۵۰۹)	(۲,۰۶۳,۳۴۸)	(۳۶۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۳۰,۰۰۲	۲,۰۹۵,۷۰۰	(۹۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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	(۲,۵۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹,۶۲۷,۵۰۲	۲,۰۹۴,۷۰۰	۳۶۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۷,۹۹۳	۳۱,۳۵۲	۲۱۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۲,۲۷۸	۱۰,۹۲۶	۲۸۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴۰,۲۷۱	۴۲,۲۷۸	۲۳۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	شهرام عباسي	شهرام عباسي	6209668119	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي مواد	بله
بین المللي مهندسي سیستم ها و اتوماسیون	بین المللي مهندسي سیستم ها و اتوماسیون	10260301701	سیدمهدي ابطحي فروشاني	سیدمهدي ابطحي فروشاني	1141601151	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي عمران	بله
فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي	فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي	10260554450	امیر مظاهري	امیر مظاهري	1288245238	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	10260648135	یحیي پالیزدار	یحیي پالیزدار	0061909130	مدیر عامل	موظف	دکترا	مهندسي مواد	بله
معدني و صنعتي فولاد سنگ مبارکه اصفهان	معدني و صنعتي فولاد سنگ مبارکه اصفهان	10260064624	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف			بله