اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت فولاد سفید دشت چهار محال و بختیاري	سرمایه ثبت شده: 4,250,000
نماد: فولاد12	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
شرکت فولاد سفید دشت چهار محال و بختیاري

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت فولاد سفيد دشت چهارمحال و بختياري(سهامي خاص)شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي يک تا 32 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي، مستقل از شرکت فولاد سفيد دشت چهارمحال و بختياري(سهامي خاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، کافي و مناسب است

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورتهاي مالي، 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 راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، 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 تحريف هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي 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 مي تواند 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، 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي 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، از ادامه فعاليت بازبماند.

-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي 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 اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت فولاد سفيد دشت چهارمحال و بختياري(سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد

تاكيد بر مطالب خاص

5. پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود

دارايي هاي ثابت مشهود شركت، به بهاي تمام شده 20.631.436 ميليون ريال و مبلغ دفتري 17.733.202 ميليون ريال داراي كسري پوشش بيمه اي به مبلغ 6.482.499 ميليون ريال در برابر خطرات احتمالي مي باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6-نتيجه اقدامات هيأت مديره در خصوص اجراي تكاليف مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام مورخ 10/03/1402 در موارد زير تا تاريخ تهيه اين گزارش نهايي نگرديده است:

6-1- عدم راه‌اندازي پروژه باتوجه به برنامه زمانبندي شركت جهت بهره‌برداري از پروژه فولادسازي حداكثر تا پايان سال 1402 و انتقال دارايي‌هاي مرتبط با پروژه مذكور از دفاتر سهامداران به دفاتر شركت فولاد سفيد دشت چهارمحال بختياري.

6-2- انتقال سند مالكيت زمين كارخانه به نام شركت

7. 7-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 صورت هاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت در پايان سال مالي به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور ، با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است

8. 8-گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است

9. 9-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 "46"آئين 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 اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

07خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	Mohammad Hossein [Malekian [Sign		1403/04/11 12:29:41
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Abbas Esmaeli [Sign	810977	1403/04/11 12:31:56
مدير موسسه ارقام نگر آريا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1403/04/11 12:40:54

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	۹۴,۴۰۳,۰۴۵	۷۲,۸۷۲,۴۰۵	۳۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۳,۵۹۱,۷۰۴)	(۵۴,۵۴۲,۴۴۱)	(۱۷)
سود(زیان) ناخالص	۳۰,۸۱۱,۳۴۱	۱۸,۳۲۹,۹۶۴	۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۲۲۸,۹۴۰)	(۶۲۲,۴۱۲)	(۹۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۰۲,۱۹۳	۶۳۶,۷۰۰	(۶۸)
سایر هزینه‌ها	(۲۰۷,۴۰۴)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۲۹,۵۷۷,۱۹۰	۱۸,۳۴۴,۲۵۲	۶۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۸۳۹,۲۵۴	۱,۲۸۱,۶۱۷	۱۲۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲,۴۱۶,۴۴۴	۱۹,۶۲۵,۸۶۹	۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۲۶,۰۱۰)	(۶,۰۴۵)	(۳,۶۳۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۲,۱۹۰,۴۳۴	۱۹,۶۱۹,۸۲۴	۶۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۲,۱۹۰,۴۳۴	۱۹,۶۱۹,۸۲۴	۶۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۶۹,۱۱۶	۴۳,۱۶۳	۶۰
غيرعملياتي (ريال)	۶,۶۳۶	۳,۰۰۱	۱۲۱
ناشي از عمليات در حال تداوم	۷۵,۷۴۲	۴۶,۱۶۴	۶۴
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۷۵,۷۴۲	۴۶,۱۶۴	۶۴
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۷,۵۷۴	۴,۶۱۶	۶۴
سرمايه	۴,۲۵۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳۲,۱۹۰,۴۳۴	۱۹,۶۱۹,۸۲۴	۶۴
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۳۲,۱۹۰,۴۳۴	۱۹,۶۱۹,۸۲۴	۶۴
توضیحات			

صورت وضعیت 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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۳,۶۶۹,۷۳۷	۲۲,۴۱۴,۲۶۵	۱۳,۴۱۴,۸۰۳	۵۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۰۸۷,۵۴۸	۸۴۹,۱۹۸	۷۴۲,۳۹۵	۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۴,۷۵۷,۲۸۵	۲۳,۲۶۳,۴۶۳	۱۴,۱۵۷,۱۹۸	۴۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۳۱۲,۱۵۸	۶۴۵,۹۳۸	۷۹۳,۷۱۸	۵۶۸
موجودي مواد و کالا	۲۷,۹۲۲,۳۹۸	۱۸,۴۸۰,۸۴۸	۲۴,۷۲۸,۴۷۶	۵۱

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۴۵۴,۲۸۴	۱۷,۸۹۱,۵۰۹	۱۰,۳۳۰,۴۳۲	(۸۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴
موجودي نقد	۱,۲۲۹,۰۰۹	۴,۶۶۶,۰۲۲	۳,۰۲۶,۸۲۳	(۷۴)
	۴۸,۹۱۷,۸۴۹	۵۲,۱۸۴,۳۱۷	۴۰,۳۷۹,۴۴۹	(۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۸,۹۱۷,۸۴۹	۵۲,۱۸۴,۳۱۷	۴۰,۳۷۹,۴۴۹	(۶)
جمع دارايي‌ها	۸۳,۶۷۵,۱۳۴	۷۵,۴۴۷,۷۸۰	۵۴,۵۳۶,۶۴۷	۱۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴,۲۵۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۲۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	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	۴۱,۰۲۶,۴۶۹	۵۶,۸۴۱,۰۳۵	۳۹,۴۳۵,۴۶۱	(۲۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۳,۷۰۱,۴۶۹	۶۱,۵۱۶,۰۳۵	۴۴,۱۱۰,۴۶۱	۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳,۵۹۸,۷۱۹	۳,۵۹۸,۸۷۳	۳,۵۳۶,۲۷۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

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	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۶,۸۳۵	۱۳۶,۵۱۳	۷۵,۸۴۸	۶۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۸۲۵,۵۵۴	۳,۷۳۵,۳۸۶	۳,۶۱۲,۱۱۸	۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵,۸۵۴,۵۲۲	۱۰,۱۹۰,۰۶۱	۶,۸۱۳,۸۱۴	۵۶
مالیات پرداختنی	۲۲۰,۰۰۲	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷۳,۵۸۷	۶,۲۹۸	۳۵۴	۱,۰۶۸
	۱۶,۱۴۸,۱۱۱	۱۰,۱۹۶,۳۵۹	۶,۸۱۴,۰۶۸	۵۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۶,۱۴۸,۱۱۱	۱۰,۱۹۶,۳۵۹	۶,۸۱۴,۰۶۸	۵۸
جمع بدهی‌ها	۱۹,۹۷۳,۶۶۵	۱۳,۹۳۱,۷۴۵	۱۰,۴۲۶,۱۸۶	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۳,۶۷۵,۱۳۴	۷۵,۴۴۷,۷۸۰	۵۴,۵۳۶,۶۴۷	۱۱

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۳۵,۴۶۱	۰	۴۴,۱۱۰,۴۶۱
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۳۵,۴۶۱	۰	۴۴,۱۱۰,۴۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

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(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۹,۶۱۹,۸۲۴		۱۹,۶۱۹,۸۲۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۱۹,۸۲۴	۰	۱۹,۶۱۹,۸۲۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۱۹,۸۲۴	۰	۱۹,۶۱۹,۸۲۴
سود سهام مصوب									(۲,۲۱۴,۲۵۰)		(۲,۲۱۴,۲۵۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۶,۸۴۱,۰۳۵	۰	۶۱,۵۱۶,۰۳۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۲,۱۹۰,۴۳۴		۳۲,۱۹۰,۴۳۴
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۱۹۰,۴۳۴	۰	۳۲,۱۹۰,۴۳۴

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
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۵,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰									۱۸,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۲۶,۴۶۹	۰	۶۳,۷۰۱,۴۶۹

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳۶,۹۴۳,۶۲۵	۲۱,۲۰۶,۴۴۸	۷۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶,۰۰۸)	(۶,۰۴۵)	۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۶,۹۳۶,۶۱۷	۲۱,۲۰۰,۴۰۳	۷۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱,۷۴۰,۸۵۰)	(۹,۴۸۵,۱۱۹)	(۲۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۳۰۸,۲۲۰)	(۱۳۲,۸۵۳)	(۱۳۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳
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	۰	۰	۰
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	۳,۱۸۲,۲۴۷	۱,۲۶۷,۹۸۲	۱۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰,۳۶۶,۸۳۳)	(۱۷,۳۴۹,۹۹۰)	۴۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۶,۵۶۹,۷۹۴	۳,۸۵۰,۴۱۳	۵۹۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۳۰,۰۰۵,۰۰۰)	(۲,۲۱۴,۲۵۰)	(۱,۲۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۰,۰۰۵,۰۰۰)	(۲,۲۱۴,۲۵۰)	(۱,۲۵۵)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳,۴۳۵,۲۰۶)	۱,۶۳۶,۱۶۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۶۶۶,۰۲۲	۳,۰۲۶,۸۲۳	۵۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۱,۸۰۷)	۳,۰۳۶	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۲۲۹,۰۰۹	۴,۶۶۶,۰۲۲	(۷۴)
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

ملي فولاد ايران	ملي فولاد ايران	10102681931	بابک سپاهي بروجني	بابک سپاهي بروجني	4650399165	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کامپيوتر	بله
فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي	فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي	10260554450	غلامرضا سليمي	غلامرضا سليمي	1158990502	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022	بهزاد کاظميان	بهزاد کاظميان	0068823142	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله
فولاد مبارکه اصفهان	فولاد مبارکه اصفهان	10260289464	محمود ارباب زاده بروجني	محمود ارباب زاده بروجني	4650317894	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله
فولاد هرمزگان جنوب	فولاد هرمزگان جنوب	10800154024	حميد مرداني بلداجي	حميد مرداني بلداجي	6299427639	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله