## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي | سرمایه ثبت شده: 1,299,800 |
| نماد: فولاد4 | 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 |
| فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شرکت فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي (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 1 تا 28، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 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 شركت فني مهندسي فولاد مباركه مهر جي (سهامي خاص) 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.

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 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 صورتهاي مالي 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 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 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، 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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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 كسب‌شده 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، زمان بندي 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 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، ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت فني مهندسي فولاد مباركه مهر جي (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 بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**ساير بندهای توضیحی**

5. صورتهاي مالي سال منتهي به 29 اسفند ماه 1401 شركت توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 28 ارديبهشت ماه 1402 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده(مقبول) ارائه شده است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 25، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است، مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. مبلغ 811ر275 ميليون ريال از درآمدهاي شناسايي شده سال مورد گزارش، تا تاريخ تهيه اين گزارش توسط كارفرما تاييد نشده است.

8. ماليات حقوق و مزاياي كاركنان در برخي موارد در زمان مقرر پرداخت نگرديده است

9. صورتهاي مالي سال مالي مورد گزارش توسط چهار نفر از اعضاي هيئت مديره شركت امضاء گرديده است.

10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي 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.

| | |
|---|---|
| | 30اردیبهشت1403 |

| | موسسه حسابرسي رازدار | | |
|---|---|---|---|
| | سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
| | شریک موسسه رازدار | [Hamidreza Forouzan [Sign | 800602 | 1403/03/30 12:46:48 |
| | شریک موسسه رازدار | [Saeed Ghasemi [Sign | 811059 | 1403/03/30 13:46:50 |
| | مدیر موسسه رازدار | Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign | | 1403/03/30 13:47:38 |

**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 | ۵,۹۹۷,۲۹۴ | ۲,۹۲۷,۷۰۷ | ۱۰۵ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۵,۵۸۱,۷۳۶) | (۲,۶۲۰,۸۸۶) | (۱۱۳) |
| سود(زیان) ناخالص | ۴۱۵,۵۵۸ | ۳۰۶,۸۲۱ | ۳۵ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۹۲,۵۱۸) | (۲۵۶,۸۹۷) | (۵۳) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۳,۰۴۰ | ۴۹,۹۲۴ | (۵۴) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۷,۱۳۷ | ۱۱,۹۸۱ | (۴۰) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳۰,۱۷۷ | ۶۱,۹۰۵ | (۵۱) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۷,۰۰۱) | (۹,۰۰۲) | ۲۲ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۳,۱۷۶ | ۵۲,۹۰۳ | (۵۶) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۳,۱۷۶ | ۵۲,۹۰۳ | (۵۶) |
| 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 | ۱۸ | ۴۱ | (۵۶) |
| سرمایه | ۱,۲۹۹,۸۰۰ | ۱,۲۹۹,۸۰۰ | ۰ |
| 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 | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۲۳,۱۷۶ | ۵۲,۹۰۳ | (۵۶) |
| ساير اقلام سود و زيان جامع که 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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۲۳,۱۷۶ | ۵۲,۹۰۳ | (۵۶) |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

کليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱,۷۳۴,۰۴۲ | ۱,۵۰۴,۱۱۰ | ۵۸۳,۱۸۳ | ۱۵ |

| 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 | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱۰,۶۰۲ | ۹۸۵ | ۱,۱۳۱ | ۹۷۶ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۵,۹۶۸ | ۵,۳۱۸ | ۵,۲۹۳ | ۱۲ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱,۷۵۰,۶۱۲ | ۱,۵۱۰,۴۱۳ | ۵۸۹,۶۰۷ | ۱۶ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹۶,۵۱۵ | ۲۲,۴۹۲ | ۷,۲۱۴ | ۳۲۹ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۳,۰۶۷,۸۶۵ | ۱,۵۱۰,۶۵۵ | ۷۹۸,۲۴۷ | ۱۰۳ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۵۷۰,۵۳۲ | ۳۵۵,۱۸۰ | ۱۴۳,۲۲۴ | ۶۱ |
| | ۳,۷۳۴,۹۱۲ | ۱,۸۸۸,۳۲۷ | ۹۴۸,۶۸۵ | ۹۸ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۳,۷۳۴,۹۱۲ | ۱,۸۸۸,۳۲۷ | ۹۴۸,۶۸۵ | ۹۸ |
| جمع دارايي‌ها | ۵,۴۸۵,۵۲۴ | ۳,۳۹۸,۷۴۰ | ۱,۵۳۸,۲۹۲ | ۶۱ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۲۹۹,۸۰۰ | ۱,۲۹۹,۸۰۰ | ۴۹۹,۸۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۳,۱۸۲ | ۱۲,۰۲۳ | ۹,۳۷۸ | ۱۰ |
| سایر اندوخته‌ها | 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 | |
| مازاد تجديدارزيابي داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۲۰۰,۵۴۱ | ۱۸۵,۰۲۳ | ۱۴۱,۲۶۲ | ۸ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱,۵۱۳,۵۲۳ | ۱,۴۹۶,۸۴۶ | ۶۵۰,۴۴۰ | ۱ |
| بدهيها | | | | |
| بدهيهاي غيرجاري | | | | |
| پرداختنيهاي بلندمدت | ۸۹۳,۱۸۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۳۷۴,۶۷۸ | ۱۵۹,۲۰۹ | ۷۲,۱۴۹ | ۱۳۵ |
| جمع بدهيهاي غيرجاري | ۱,۲۶۷,۸۵۸ | ۱۵۹,۲۰۹ | ۷۲,۱۴۹ | ۶۹۶ |
| بدهيهاي جاري | | | | |
| پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها | ۱,۵۹۷,۹۴۰ | ۷۰۴,۹۸۱ | ۴۶۵,۶۰۲ | ۱۲۷ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۹,۰۰۲ | ۴,۲۱۱ | -- |
| سود سهام پرداختني | ۵۰ | ۰ | ۱۲,۴۰۰ | |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۴۷۲,۴۵۵ | ۲۰۱,۴۹۵ | ۱۴۷,۰۶۲ | ۱۳۴ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۶۳۳,۶۹۸ | ۸۲۷,۲۰۷ | ۱۸۶,۴۲۸ | (۲۳) |
| | ۲,۷۰۴,۱۴۳ | ۱,۷۴۲,۶۸۵ | ۸۱۵,۷۰۳ | ۵۵ |
| بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهيهاي جاري | ۲,۷۰۴,۱۴۳ | ۱,۷۴۲,۶۸۵ | ۸۱۵,۷۰۳ | ۵۵ |
| جمع بدهيها | ۳,۹۷۲,۰۰۱ | ۱,۹۰۱,۸۹۴ | ۸۸۷,۸۵۲ | ۱۰۹ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهيها | ۵,۴۸۵,۵۲۴ | ۳,۳۹۸,۷۴۰ | ۱,۵۳۸,۲۹۲ | ۶۱ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۴۹۹,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۳۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۱,۲۶۲ | ۰ | ۶۵۰,۴۴۰ |
| 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 | ۴۹۹,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۳۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۱,۲۶۲ | ۰ | ۶۵۰,۴۴۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۵۲,۹۰۳ | | ۵۲,۹۰۳ |
| 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 | ۵۲,۹۰۳ | ۰ | ۵۲,۹۰۳ |
| 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 | ۵۲,۹۰۳ | ۰ | ۵۲,۹۰۳ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶,۴۹۷) | | (۶,۴۹۷) |
| افزایش سرمایه | ۸۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۸۰۰,۰۰۰ |
| 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 | | | | | ۲,۶۴۵ | | | | (۲,۶۴۵) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱,۲۹۹,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۰۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۵,۰۲۳ | ۰ | ۱,۴۹۶,۸۴۶ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۳,۱۷۶ | | ۲۳,۱۷۶ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۲۳,۱۷۶ | | ۲۳,۱۷۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶,۴۹۹) | | (۶,۴۹۹) |
| 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 | | | | | ۱,۱۵۹ | | | | (۱,۱۵۹) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱,۲۹۹,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۱۸۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۰,۵۴۱ | ۰ | ۱,۵۱۳,۵۲۳ |

**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 | ۶۳۱,۲۲۴ | ۳۸۲,۷۹۱ | ۶۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۱۶,۰۰۳) | (۴,۲۱۱) | (۲۸۰) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۶۱۵,۲۲۱ | ۳۷۸,۵۸۰ | ۶۳ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۸۲,۲۲۴) | (۹۵۹,۱۴۳) | ۶۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۱۱,۱۹۲) | (۵۴۰) | (۱,۹۷۳) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۶۵۰) | (۲۵) | (۲,۵۰۰) |
| 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 | ۲,۱۷۶ | ۱۱,۹۸۱ | (۸۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۳۹۱,۸۹۰) | (۹۴۷,۷۲۶) | ۵۹ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۲۲۳,۳۳۱ | (۵۶۹,۱۴۶) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | -- |
| 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 |

| 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 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 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 | (۶,۴۴۹) | (۱۸,۸۹۸) | ۶۶ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۶,۴۴۹) | ۷۸۱,۱۰۲ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۲۱۶,۸۸۲ | ۲۱۱,۹۵۶ | ۲ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۳۵۵,۱۸۰ | ۱۴۳,۲۲۴ | ۱۴۸ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | (۱,۵۳۰) | ۰ | -- |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۷۰,۵۳۲ | ۳۵۵,۱۸۰ | ۶۱ |
| 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 | احمد یوسف زاده | احمد یوسف زاده | 1291126708 | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | متالورژي | بله |
| فولاد هرمزگان جنوب | فولاد هرمزگان جنوب | 10800154024 | فرزاد ارزاني بيرگاني | فرزاد ارزاني بيرگاني | 1971810231 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | بله |
| سرمايه گذاري توكا فولاد | سرمايه گذاري توكا فولاد | 10260272518 | مسعود دادخواه تيراني | مسعود دادخواه تيراني | 1281732079 | عضو هیئت مدیره | موظف | کارشناسي | مهندسي مكانيک | بله |
| بين المللي مهندسي سيستم ها و اتوماسيون | بين المللي مهندسي سيستم ها و اتوماسيون | 10260301701 | عليرضا كاظمي | عليرضا كاظمي | 2410971768 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مديريت | بله |
| فولاد متيل | فولاد متيل | 10101302100 | سيدمهدي نقوي | سيدمهدي نقوي | 0072484020 | مدير عامل | موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | بله |