اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد تاراز چهارمحال	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: فولاد47	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
فولاد تاراز چهارمحال

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت فولاد تاراز جهارمحال (سهامي خاص) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 38 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي 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 صورت‌هاي مالي تلفيقي 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه 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 تلفيقي 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 تلفيقي 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 تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه و 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و 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 صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه يا شركت ، از ادامه فعاليت باز بماند. • كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است . مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است. 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 موسسه 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 موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 25 ارديبهشت 1402 صاحبان سهام ، در خصوص انتقال سند مالكيت ساختمان فرايبورگ به نام شركت و بند 8 اين گزارش، به نتيجه نرسيده است.

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-35، 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 موسسه 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 راي‌گيري 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.

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

8. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد و مقررات مذكور در چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

	20ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي آزمون پرداز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز	[Ramin Heshmati [Sign	922030	1403/03/09 15:52:36
شریک موسسه آزمون پرداز	[Farshid Mohebbi [Sign	861479	1403/03/09 17:49:19
مدیر موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1403/03/09 17:52:06

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	۴۲,۱۱۶,۳۷۱	۳۴,۶۳۶,۵۷۸	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۲,۸۱۱,۵۸۳)	(۳۱,۵۳۹,۹۵۹)	(۴)
سود(زیان) ناخالص	۹,۳۰۴,۷۸۸	۳,۰۹۶,۶۱۹	۲۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۸۸,۴۰۲)	(۴۵۳,۸۸۶)	(۳۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۷۶,۸۶۱	۶۰۸,۷۴۸	۱۱
سایر هزینه‌ها	(۴۵۳,۸۰۲)	(۱۲۶,۶۰۰)	(۲۵۸)
سود(زیان) عملیاتی	۸,۹۳۹,۴۴۵	۳,۱۲۴,۸۸۱	۱۸۶
هزینه های مالی	(۳,۷۲۶,۵۰۷)	(۱,۱۹۷,۷۱۵)	(۱۲۸)

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	۴۳۸,۲۸۳	۳۵۶,۱۲۳	۲۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۶۵۱,۲۲۱	۲,۲۸۳,۲۸۹	۱۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۸۶,۳۸۵)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	(۴,۳۸۴)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۳۶۴,۸۳۶	۲,۲۷۸,۹۰۵	۱۷۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶,۳۶۴,۸۳۶	۲,۲۷۸,۹۰۵	۱۷۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۸۴۵	۴۱۶	۱۰۳
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۲۱)	(۱۱۳)	(۹۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۲۴	۳۰۳	۱۰۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۲۴	۳۰۳	۱۰۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۱۸	۳۰۴	۵
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۷
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	۶,۳۶۴,۸۳۶	۲,۲۷۸,۹۰۵	۱۷۹
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	۶,۳۶۴,۸۳۶	۲,۲۷۸,۹۰۵	۱۷۹
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	۶,۱۲۵,۲۵۱	۶,۳۹۱,۲۸۸	۵,۳۶۷,۷۵۴	(۴)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۰,۲۹۵	۱۰,۹۴۹	۱۱,۶۰۳	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۱۵۷,۹۴۶	۶,۱۶۰,۷۶۲	۶,۱۶۰,۷۶۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲,۲۹۳,۴۹۲	۱۲,۵۶۲,۹۹۹	۱۱,۵۴۰,۱۱۹	(۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۸۱۳,۵۶۸	۱,۲۷۷,۶۸۰	۹۸۳,۶۸۷	۴۲
موجودي مواد و کالا	۱۲,۶۳۶,۱۹۱	۹,۹۰۹,۲۰۷	۱۱,۷۱۴,۴۱۰	۲۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶,۶۴۹,۱۶۴	۸,۴۹۷,۹۵۶	۵,۳۱۸,۷۲۸	۹۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۰۰۰	۳۵,۵۰۰	۱,۰۸۰,۵۰۰	(۸۹)
موجودي نقد	۶۵۶,۴۱۳	۴,۵۴۳,۷۴۵	۶۹۳,۶۹۵	(۸۶)
	۳۱,۷۵۹,۳۳۶	۲۴,۲۶۴,۰۸۸	۱۹,۷۹۰,۰۲۰	۳۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۱,۷۵۹,۳۳۶	۲۴,۲۶۴,۰۸۸	۱۹,۷۹۰,۰۲۰	۳۱
جمع دارايي‌ها	۴۴,۰۵۲,۸۲۸	۳۶,۸۲۷,۰۸۷	۳۱,۳۳۰,۱۳۹	۲۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۹۵۷,۱۳۲	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۰۶۸,۲۴۲	۷۵۰,۰۰۰	۶۴۴,۱۰۳	۴۲

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 تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۸,۱۰۱,۶۲۸	۳,۱۰۵,۰۳۴	۸,۰۵۷,۰۲۶	۱۶۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۹,۱۶۹,۸۷۰	۱۴,۳۱۲,۱۶۶	۱۶,۲۰۱,۱۲۹	۱۰۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۲۷,۵۵۶	۵۹,۰۷۰	--
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۱۶۳,۳۶۰	۱۲۴,۲۴۹	۷۲,۷۵۲	۳۱
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۱۶۳,۳۶۰	۱۵۱,۸۰۵	۱۳۱,۸۲۲	۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۳,۱۹۴,۱۳۷	۱۰,۱۳۱,۳۶۴	۶,۶۷۷,۰۴۸	(۶۸)
مالیات پرداختني	۲۸۶,۳۸۵	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۲۷۰	۳,۸۰۸,۸۳۳	۱۲۰	(۱۰۰)
تسهیلات مالي	۱۰,۷۳۸,۰۰۰	۶,۷۸۲,۱۳۷	۸,۲۲۳,۲۴۴	۵۸
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۰۰,۸۰۶	۱,۶۴۰,۷۸۲	۹۶,۷۷۶	(۶۹)
	۱۴,۷۱۹,۵۹۸	۲۲,۳۶۳,۱۱۶	۱۴,۹۹۷,۱۸۸	(۳۴)
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۷۱۹,۵۹۸	۲۲,۳۶۳,۱۱۶	۱۴,۹۹۷,۱۸۸	(۳۴)
جمع بدهي‌ها	۱۴,۸۸۲,۹۵۸	۲۲,۵۱۴,۹۲۱	۱۵,۱۲۹,۰۱۰	(۳۴)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۴۴,۰۵۲,۸۲۸	۳۶,۸۲۷,۰۸۷	۳۱,۳۳۰,۱۳۹	۲۰

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	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۱۰۳	۰	۰	۰	۸,۰۵۷,۰۲۶	۰	۱۶,۲۰۱,۱۲۹
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	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۱۰۳	۰	۰	۰	۸,۰۵۷,۰۲۶	۰	۱۶,۲۰۱,۱۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۲۷۸,۹۰۵		۲,۲۷۸,۹۰۵
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	۲,۲۷۸,۹۰۵	۰	۲,۲۷۸,۹۰۵
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	۲,۲۷۸,۹۰۵	۰	۲,۲۷۸,۹۰۵
سود سهام مصوب									(۷,۱۲۵,۰۰۰)		(۷,۱۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۲,۹۵۷,۱۳۲	۰	۰		۰					۲,۹۵۷,۱۳۲
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					۱۰۵,۸۹۷				(۱۰۵,۸۹۷)		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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۷,۱۳۲	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۱۰۵,۰۳۴	۰	۱۴,۳۱۲,۱۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶,۳۶۴,۸۳۶		۶,۳۶۴,۸۳۶
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۶۴,۸۳۶	۰	۶,۳۶۴,۸۳۶
سود سهام مصوب									(۱,۰۵۰,۰۰۰)		(۱,۰۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۵۷,۱۳۲)									۹,۵۴۲,۸۶۸
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					۳۱۸,۲۴۲				(۳۱۸,۲۴۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۸,۲۴۲	۰	۰	۰	۸,۱۰۱,۶۲۸	۰	۲۹,۱۶۹,۸۷۰

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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۱,۱۳۱,۹۱۸	۷,۱۵۵,۳۰۸	(۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۴,۳۸۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۱۳۱,۹۱۸	۷,۱۵۰,۹۲۴	(۸۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۷۰,۵۵۲)	(۶۸۳,۸۶۱)	۱۷
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲۳,۱۷۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۳۱,۵۰۰	۱,۰۹۰,۲۹۸	(۹۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۴,۹۵۱,۱۶۷)	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	۲,۷۰۴	۱,۵۹۲	۷۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۶,۴۵۶	۲۰۳,۶۳۳	(۹۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۳۴۷,۸۸۹)	۶۱۱,۶۶۲	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۲۱۵,۹۷۱)	۷,۷۶۲,۵۸۶	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۶۳۸,۶۹۳	۱۱۴,۵۴۳	۴۵۸
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	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲۴,۲۵۱,۲۹۶	۱۹,۳۶۹,۴۹۳	۲۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۲,۲۸۷,۱۵۴)	(۲۲,۱۹۴,۳۵۲)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲,۳۰۲,۸۷۷)	(۸۷۶,۲۱۱)	(۱۶۳)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۳۸,۰۰۰)	(۴۷۳,۶۹۸)	۷۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۶۱,۹۵۸	(۴,۰۶۰,۲۲۵)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۴,۰۵۴,۰۱۳)	۳,۷۰۲,۳۶۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۵۴۳,۷۴۵	۶۹۲,۶۹۵	۵۵۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۶,۶۸۱	۱۴۸,۶۸۹	۱۲
مانده موجودي نقد در پایان سال	۶۵۶,۴۱۳	۴,۵۴۳,۷۴۵	(۸۶)
معاملات غیرنقدي	۸,۹۰۴,۱۷۵	۲,۸۴۲,۵۸۹	۲۱۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
آتیه فولاد نقش جهان	آتیه فولاد نقش جهان	10260505007	احمد سعیدبخش	حامدحسين ولي بيک	1280418885	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري توکا فولاد	سرمايه گذاري توکا فولاد	10260272518	اميد سخائي	محمد جعفرخوش خلق	1288009331	مدیر عامل	غیر موظف	دکترا	مديريت	بله
پارس فولاد مبين	پارس فولاد مبين	10103534170	داود فروتن	ياسر حاجي حيدري	1141252082	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
توکا رنگ فولاد سپاهان	توکا رنگ فولاد سپاهان	10260492543	نادر حسين زاده ننه کران	اميد سخائي	1285900227	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مديريت	بله
فولاد زاگرس چهارمحال	فولاد زاگرس چهارمحال	10340080310	ياسر حاجي حيدري	امير افلاکي	1291554963	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله