اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کارگزاري مبين سرمايه	سرمایه ثبت شده: 3,700,000
نماد: فولاد41	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
کارگزاري مبين سرمايه

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي ، شركت كارگزاري مبين سرمايه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402وصورت‌هاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه وارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري وهمچنين طراحي، اعمال وحفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري ازتحريف بااهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت ومناسب 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 موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است.اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت كارگزاري مبين سرمايه (سهامي خاص) 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 صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه است وصدورگزارش حسابرس شامل اظهارنظروي مي‌شود.اطمينان معقول، سطح بالايي ازاطمينان 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 انتظاررود،به تنهايي يادرمجموع، بتوانندبرتصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص وارزيابي مي‌شود،روش‌هاي حسابرسي دربرخورد با اين خطرها طراحي،اجرا و شواهدحسابرسي كافي ومناسب 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.

ومناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط 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 درگزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي 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 صورت هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي درصورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون براين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار 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 مقرردراصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت ونيز سايرموارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت كارگزاري مبين سرمايه (سهامي خاص) درتاريخ 29 اسفند ماه 1402وعملكرد مالي وجريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 4-36، دفاتر شركت بابت ماليات بر ارزش افزوده سنوات 1389 لغايت 1401 مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار گرفته و بالغ بر222 ميليارد ريال (شامل74ميليارد ريال اصل بدهي و148 ميليارد ريال بابت جرائم عمدتا بابت ماليات برارزش افزوده درآمد اعتبار اعطايي به مشتريان) مطالبه گرديده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده و موضوع در هيات بدوي در مرحله رسيدگي مي باشد. مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. در راستاي رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت، مفاد ماده 44 اساسنامه در خصوص پاداش هيات مديره رعايت نگرديده است.

7. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 21 ارديبهشت ماه 1402در خصوص انتقال اسناد مالكيت ساختمان هاي واقع در "قم" و "مشهد"، انتخاب مسئول مبارزه با پولشويي از مديران شركت و بند هاي 6 و 1-10 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي1-35 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 قرارگرفته است.معاملات مذكور بارعايت تشريفات مقرردرماده قانوني يادشده مبني بر كسب مجوز از هيات مديره وعدم شركت مدير ذينفع درراي گيري صورت پذيرفته است، مضافا به استثناي خريد خدمات و تضامين تسهيلات كه در چارچوب روابط في مابين با سهامداران صورت پذيرفته، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

9. گزارش هيئت 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 بااهميتي كه حاكي ازمغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير رعايت نشده است:

1-10-در خصوص دستورالعمل خريد اعتباري اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار و فرابورس، مفاد ماده 13 مبني بر "فروش يا به نقد تبديل كردن تضامين مشتري در صورت عدم تامين كسري حساب تضمين در مهلت مقرر".

2-10-مفاد تبصره 5 ماده 2 دستورالعمل ثبت، نگهداري و گزارش دهي اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت مبني بر انتشار يک نسخه از گزارش هيأت مديره راجع به عملكرد شركت ، حداقل 10 روز قبل از تاريخ تشكيل مجمع عادي ساليانه مورخ 1402.2.21 از طريق سامانه كدال جهت اطلاع عموم.

3-10-در خصوص مفاد ماده 6 دستورالعمل تاييد صلاحيت حرفه اي مديران نهادهاي مالي، اعتبار تاييد صلاحيت يک نفر از اعضاي هيات مديره خاتمه يافته است.

11. دستورالعمل كنترل هاي داخلي شركت هاي كارگزاري، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است.با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، به استثناء مفاد ماده 3 دستورالعمل مبني بر طراحي و پياده سازي فرايند ارزيابي و روش هاي كاهش يا مديريت ريسک توسط هيات مديره شركت، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت دستورالعمل مزبور باشد، جلب نشده است.

12. در راستاي الزامات دستورالعمل كفايت سرمايه نهادهاي مالي مصوب 30 مهرماه 1390 سازمان بورس و اوراق بهادار، شركت نسبت هاي جاري و بدهي و تعهدات تعديل شده را محاسبه و در يادداشت توضيحي 1-24 صورت هاي مالي افشاء نموده است. در اين خصوص اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نكرده است.

13. 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) 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 استاندارد هاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	Mohamad Saber Hashjeen [[Sign		1403/03/06 12:39:59
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1403/03/06 12:47:53

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	۴,۶۸۶,۶۷۴	۳,۲۵۲,۵۵۲	۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۴,۶۸۶,۶۷۴	۳,۲۵۲,۵۵۲	۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۳۰,۷۶۱)	(۶۹۲,۲۶۵)	(۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۶۴۶,۴۵۴)	(۱,۰۸۹,۰۶۳)	(۵۱)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۰۰۹,۴۵۹	۱,۴۷۱,۲۲۴	۳۷
هزینه های مالی	(۱,۵۰۹,۳۶۸)	(۹۸۲,۰۲۸)	(۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۵۳۲,۹۹۶	۹۱۱,۳۳۰	۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۳۳,۰۸۷	۱,۴۰۰,۵۲۶	۴۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۲۶,۱۶۷)	(۲۷۶,۴۹۳)	(۵۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۰۶,۹۲۰	۱,۱۲۴,۰۳۳	۴۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۶۰۶,۹۲۰	۱,۱۲۴,۰۳۳	۴۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۳۴	۳۰۴	۴۳
سرمایه	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۶۰۶,۹۲۰	۱,۱۲۴,۰۳۳	۴۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۱,۶۰۶,۹۲۰	۱,۱۲۴,۰۳۳	۴۳
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۴۳۷,۴۸۲	۲,۳۸۸,۴۸۲	۲,۳۸۱,۱۹۷	۲
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۴۵۱,۴۴۱	۲۹۰,۲۹۵	۱۳۲,۵۹۷	۵۶
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۱۷۳,۸۲۲	۲,۹۸۱,۸۲۲	۲,۵۴۲,۲۴۷	۶
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۶۳,۰۳۱	۵۸,۲۶۶	۳۷,۹۲۶	۸
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۱۲۴,۷۷۶	۵,۷۱۸,۸۶۵	۵,۰۹۳,۹۶۷	۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۹,۳۲۷	۴۹,۵۵۷	۱۵,۴۶۱	(۴۱)
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۹۴۱,۹۱۲	۱۲,۵۱۳,۷۵۳	۵۵,۰۳۹,۵۰۹	(۲۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۷۹۷,۷۲۳	۱,۷۴۸,۱۴۱	۸۵۳,۵۰۰	۳
موجودي نقد	۴,۲۶۶,۷۴۲	۶,۲۶۲,۵۰۶	۳,۲۳۱,۰۱۷	(۳۲)
	۱۵,۰۳۵,۷۰۴	۲۰,۵۷۳,۹۵۷	۵۹,۱۳۹,۴۸۷	(۲۷)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵,۰۳۵,۷۰۴	۲۰,۵۷۳,۹۵۷	۵۹,۱۳۹,۴۸۷	(۲۷)
جمع دارايي‌ها	۳۱,۱۶۰,۴۸۰	۲۶,۲۹۲,۸۲۲	۶۴,۲۳۳,۴۵۴	(۲۰)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۳۴,۱۲۴	۱۵۳,۷۷۸	۹۷,۵۷۶	۵۲
ساير اندوخته‌ها	۲,۰۶۱,۳۲۵	۱,۴۳۱,۰۲۷	۸۰۲,۷۰۶	۴۴
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۲۵,۱۲۲	۴۴۳,۳۴۶	۹۳,۸۳۶	۱۳۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۲۰,۵۷۱	۵,۷۲۸,۱۵۱	۴,۶۹۴,۱۱۸	۲۳
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	۸۴,۶۴۲	۵۷,۸۱۳	۳۹,۵۵۶	۴۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۴,۶۴۲	۵۷,۸۱۳	۳۹,۵۵۶	۴۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۲۱۸,۱۵۴	۱۱,۳۵۵,۹۱۹	۵۴,۱۶۲,۶۰۸	(۴۵)
ماليات پرداختني	۴۰۲,۸۲۹	۲۷۲,۹۳۹	۲۴۳,۶۸۸	۴۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۷,۴۳۴,۲۸۴	۸,۸۷۸,۰۰۰	۵,۰۹۳,۴۸۴	(۱۶)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۴,۰۵۵,۲۶۷	۲۰,۵۰۶,۸۵۸	۵۹,۴۹۹,۷۸۰	(۳۱)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۰۵۵,۲۶۷	۲۰,۵۰۶,۸۵۸	۵۹,۴۹۹,۷۸۰	(۳۱)
جمع بدهي‌ها	۱۴,۱۳۹,۹۰۹	۲۰,۵۶۴,۶۷۱	۵۹,۵۳۹,۳۳۶	(۳۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۱,۱۶۰,۴۸۰	۲۶,۲۹۲,۸۲۲	۶۴,۲۳۳,۴۵۴	(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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۷,۵۷۶	۸۰۲,۷۰۶	۰	۰	۹۳,۸۳۶	۰	۴,۶۹۴,۱۱۸
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	۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۷,۵۷۶	۸۰۲,۷۰۶	۰	۰	۹۳,۸۳۶	۰	۴,۶۹۴,۱۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۱۲۴,۰۳۳		۱,۱۲۴,۰۳۳
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	۱,۱۲۴,۰۳۳	۰	۱,۱۲۴,۰۳۳
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	۱,۱۲۴,۰۳۳	۰	۱,۱۲۴,۰۳۳
سود سهام مصوب									(۹۰,۰۰۰)		(۹۰,۰۰۰)
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					۵۶,۲۰۲				(۵۶,۲۰۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۶۲۸,۳۲۱			(۶۲۸,۳۲۱)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۷۷۸	۱,۴۳۱,۰۲۷	۰	۰	۴۴۳,۳۴۶	۰	۵,۷۲۸,۱۵۱

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۰۶,۹۲۰		۱,۶۰۶,۹۲۰
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	۱,۶۰۶,۹۲۰		۱,۶۰۶,۹۲۰
سود سهام مصوب									(۳۱۴,۵۰۰)		(۳۱۴,۵۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
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					۸۰,۳۴۶				(۸۰,۳۴۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۶۳۰,۲۹۸			(۶۳۰,۲۹۸)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۱۲۴	۲,۰۶۱,۳۲۵	۰	۰	۱,۰۲۵,۱۲۲	۰	۷,۰۲۰,۵۷۱

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:			
نقد حاصل از عمليات	۴۰۵,۰۰۳	(۷۵,۰۸۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۶,۲۷۶)	(۲۴۷,۲۴۳)	(۲۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۰۸,۷۲۷	(۳۲۲,۳۲۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۷,۵۷۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴۷,۲۰۳)	(۷۵,۱۹۲)	(۹۶)
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	(۲۳۹,۳۸۴)	(۱۹۴,۸۱۲)	(۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	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	۱,۴۸۲,۱۱۰	۹۱۱,۳۳۰	۶۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۱۶۳,۰۹۳	۶۴۱,۳۲۶	۸۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۲۷۱,۸۲۰	۳۱۹,۰۰۱	۲۹۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۵۶,۲۳۸,۷۴۶	۱۶۱,۱۳۶,۹۵۶	۵۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۵۷,۶۸۲,۴۶۲)	(۱۵۷,۳۵۲,۴۴۰)	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۵۰۹,۳۶۸)	(۹۸۲,۰۲۸)	(۵۴)
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
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	(۳۱۴,۵۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۲۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۲۶۷,۵۸۴)	۲,۷۱۲,۴۸۸	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۹۹۵,۷۶۴)	۳,۰۳۱,۴۸۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۲۶۲,۵۰۶	۳,۲۳۱,۰۱۷	۹۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۲۶۶,۷۴۲	۶,۲۶۲,۵۰۶	(۳۲)
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
آتیه فولاد نقش جهان	آتیه فولاد نقش جهان	10260505007	مرتضي شباني	مرتضي شباني	1199221589	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت صنعتي	بله
مصرف کارکنان ذوب آهن	مصرف کارکنان ذوب آهن	10260151716	امين قنبري مرداسي	امين قنبري مرداسي	5269490994	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	سایر	بله
آذرنگ فولاد اصفهان	آذرنگ فولاد اصفهان	10260526220	مهدي فخاري	مهدي فخاري	1140134361	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري مالي	بله
سرمایه گذاري تدبیر گران فارس و خوزستان	سرمایه گذاري تدبیر گران فارس و خوزستان	10102073400	فاقد نماینده	محمدعلي محمدي	0559816359	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	بله
آتیه فولاد معدن پارسیان	آتیه فولاد معدن پارسیان	10260564590	فاقد نماینده	مجید وفاپور	1091104824	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي مکانیک و سیالات	بله