اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد گستران بجنورد	سرمایه ثبت شده: 120,000
نماد: فولاد44	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 گستران بجنورد

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت فولاد گستران بجنورد(سهامي خاص) شامل صورت 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 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 شركت فولاد گستران بجنورد (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.

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 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 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 گستران بجنورد (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

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 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 رأي‌گيري 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 نگرديده است

6. 6-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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه 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.

7. 7-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

03اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	Mohammad Hosein [Malekian [Sign		1403/03/05 16:59:42
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Abbas Esmaeeli [Sign	810977	1403/03/05 17:02:50
مدير موسسه ارقام نگر آريا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1403/03/05 20:12:45

صورت سود و زيان

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	۲,۸۴۸,۴۸۵	۲,۵۰۳,۶۰۰	۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۵۴۸,۱۱۹)	(۲,۳۲۹,۶۹۶)	(۹)
سود(زیان) ناخالص	۳۰۰,۳۶۶	۱۷۳,۹۰۴	۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۱,۴۰۷)	(۵۴,۰۶۵)	(۶۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۴۴	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۰۹,۴۰۳	۱۱۹,۸۳۹	۷۵
هزینه های مالی	(۵۵,۹۵۵)	(۷۱,۸۷۱)	۲۲
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳,۲۴۹	۱۹,۰۱۸	۷۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸۶,۶۹۷	۶۶,۹۸۶	۱۷۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۵,۳۴۸)	(۱۹,۹۲۳)	(۷۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۱,۳۴۹	۴۷,۰۶۳	۲۲۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۴۰۶	--
سود(زیان) خالص	۱۵۱,۳۴۹	۴۷,۴۶۹	۲۱۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۴۱۲	۷۷۵	۸۲
غیرعملياتي (ریال)	(۱۵۱)	(۳۶۹)	۵۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۲۶۱	۴۰۶	۲۱۱
ناشي از عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۲۶۱	۴۰۶	۲۱۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۲۶۱	۳۹۶	۲۱۸
سرمایه	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	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	۱۵۱,۳۴۹	۴۷,۰۶۳	۲۲۲
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۱۵۱,۳۴۹	۴۷,۰۶۳	۲۲۲
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	۸۰,۹۵۰	۲۲,۰۱۶	۱۴,۳۸۷	۲۶۸
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۶۳	۳۸۷	۴۸۸	(۶)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶	۸۵,۹۲۵	۱۲۵,۰۲۵	(۱۰۰)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۸۱,۳۱۹	۱۰۸,۳۲۸	۱۳۹,۹۰۰	(۲۵)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳۶,۱۸۱	۲۱۴,۰۶۶	۶۵,۵۴۴	(۳۶)
موجودي مواد و کالا	۲۲۸,۸۰۹	۹۵,۳۷۹	۴۰۶,۱۲۸	۱۴۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳۹۱,۶۶۹	۱۵۱,۴۶۸	۵۲۳,۹۲۸	۱۵۹
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۶,۸۲۸	۳۳,۱۹۴	۲۸,۴۰۰	۷۱
	۸۱۳,۴۸۷	۴۹۴,۱۰۷	۱,۰۲۴,۰۰۰	۶۵

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 نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۱۲,۳۲۷	۰
جمع داراييهاي جاري	۸۱۳,۴۸۷	۴۹۴,۱۰۷	۱,۰۳۶,۳۲۷	۶۵
جمع داراييها	۸۹۴,۸۰۶	۶۰۲,۴۳۵	۱,۱۷۶,۲۲۷	۴۹
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲,۰۰۰	۷,۲۶۰	۴,۹۰۰	۶۵
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	۱۵۴,۴۵۸	۴۸,۶۴۹	۱۰۸,۴۴۶	۲۱۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۸۶,۴۵۸	۱۷۵,۹۰۹	۱۶۲,۳۴۶	۶۳
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	۳,۲۳۱	۱,۳۲۶	۰	۱۴۴
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳,۲۳۱	۱,۳۲۶	۰	۱۴۴
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۲۷,۶۹۲	۶۶,۵۲۹	۶,۴۵۹	۹۲

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	
مالیات پرداختنی	۳۲,۵۴۳	۱۴,۲۴۲	۲۱,۸۵۵	۱۲۹
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۲,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی	۳۵۷,۷۸۷	۳۳۳,۵۰۷	۹۳۶,۷۷۰	۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۷,۰۹۵	۱۰,۹۲۲	۴۶,۷۹۷	۶۹۷
	۶۰۵,۱۱۷	۴۲۵,۲۰۰	۱,۰۱۳,۸۸۱	۴۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶۰۵,۱۱۷	۴۲۵,۲۰۰	۱,۰۱۳,۸۸۱	۴۲
جمع بدهی‌ها	۶۰۸,۳۴۸	۴۲۶,۵۲۶	۱,۰۱۳,۸۸۱	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۹۴,۸۰۶	۶۰۲,۴۳۵	۱,۱۷۶,۲۲۷	۴۹

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	۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۹۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۴۴۶	۰	۱۶۲,۳۴۶
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	۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۹۰۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۴۴۶	۰	۱۶۲,۳۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۷,۰۶۳		۴۷,۰۶۳
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۰۶۳	۰	۴۷,۰۶۳
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	۴۷,۰۶۳	۰	۴۷,۰۶۳
سود سهام مصوب									(۷۳,۵۰۰)		(۷۳,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۷۱,۰۰۰		۰			۰	۰		(۳۱,۰۰۰)		۴۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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					۲,۳۶۰				(۲,۳۶۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۲۶۰	۰	۰	۰	۴۸,۶۴۹	۰	۱۷۵,۹۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۵۱,۳۴۹		۱۵۱,۳۴۹
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	۱۵۱,۳۴۹	۰	۱۵۱,۳۴۹
سود سهام مصوب									(۴۰,۸۰۰)		(۴۰,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	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
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					۴,۷۴۰				(۴,۷۴۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۴۵۸	۰	۲۸۶,۴۵۸

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	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵۹,۰۰۰	۳۷۵,۶۳۵	(۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷,۰۴۷)	(۲۷,۵۳۶)	۳۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۱,۹۵۳	۳۴۸,۰۹۹	(۸۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹,۶۰۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۵,۳۵۶)	(۱۰,۶۹۱)	(۵۱۱)
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	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 فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۰۷,۱۲۴	۴۷,۱۷۳	۱۲۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۲,۷۸۳	۲,۶۱۸	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵۴,۱۵۴	۳۹,۰۹۶	۳۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۶,۱۰۷	۳۸۷,۱۹۵	(۷۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۴۰,۰۰۰	--
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۶۷۴,۶۸۵	۲,۵۹۸,۴۴۷	۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۶۵۱,۴۳۲)	(۳,۲۰۱,۷۱۱)	۱۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۴,۹۲۸)	(۷۱,۸۷۱)	۲۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۶۰,۰۰۰	۳۴۶,۱۸۸	(۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	(۶۰,۰۰۰)	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

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 سود سهام	(۴۰,۸۰۰)	(۹۳,۵۰۰)	۵۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۲,۴۷۵)	(۳۸۲,۴۴۷)	۸۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۳,۶۳۲	۴,۷۴۸	۳۹۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳,۱۹۴	۲۸,۴۰۰	۱۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲	۴۶	(۹۶)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۶,۸۲۸	۳۳,۱۹۴	۷۱
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
مهدي دانش	مهدي دانش	1288924720	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
آتيه فولاد نقش جهان	آتيه فولاد نقش جهان	10260505007	فاقد نماينده	حسين سلطاني نژاد	3131478136	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مديريت بيمه	بله
فولاد زاگرس چهارمحال	فولاد زاگرس چهارمحال	10340080310	علي دوستي	علي دوستي	0759153205	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	تكنولوژي ماشينهاي كشاورزي	بله
پارس فولاد مبين	پارس فولاد مبين	10103534170	فاقد نماينده	محمدمهدي حكمتي	0702419796	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	رياضي	بله