## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: صنایع آهن و فولاد توس | سرمایه ثبت شده: 1,198,000 |
| نماد: فولاد23 | 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 صنایع آهن و فولاد توس |

**بند مقدمه**

1. صورت¬هاي مالي شركت صنايع آهن و فولاد توس (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي به-تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 31 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده 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 صورت¬هاي 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. 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 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 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 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 شركت صنايع آهن و فولاد توس (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت صنايع آهن و فولاد توس (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.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. به رغم انتقال سند مالكيت موضوع وثيقه بدهي شركت دژپولاد آريانا به نام شركت مورد گزارش به شرح يادداشت 5-11 صورتهاي مالي، ليكن ملک مزبور تاكنون به تصرف شركت در نيامده است. مفاد اين بند بر اظهارنظر اين موسسه تاثيري نداشته است.

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

6. به شرح يادداشت توضيحي 2-9 صورتهاي مالي، شركت در سال مالي مورد گزارش اقدام به انعقاد قرارداد به عنوان تامين كننده اعتبار مالي اشخاص ثالث جهت خريد محصولات فولادي از طريق اعتبار اسنادي داخلي نموده است كه اين عمليات در موضوع فعاليت شركت طبق اساسنامه پيش‌بيني نشده است.
7. اقدامات انجام شده توسط هيات مديره شركت در جهت انجام تكاليف مجمع عمومي عادي مورخ29 فروردين 1402 صاحبان سهام در ارتباط با تعيين تكليف مورد مندرج در بند 10 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت¬توضيحي 1-28 صورت¬هاي مالي، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات‌مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا اينكه نظر اين موسسه به معاملاتي كه در روال عادي عمليات شركت انجام نشده باشد جلب نشده است.
9. گزارش هيأت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به¬منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي 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 هيات¬مديره باشد، جلب نشده است.
10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين 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.

27فروردين1403

**موسسه حسابرسي آزمون پرداز**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه آزمون پرداز | [Hamid Khadem [Sign | 942194 | 1403/02/25 11:51:01 |
| شريک موسسه آزمون پرداز | Mohammadhasan [Saadatian Farivar [Sign | | 1403/02/25 11:52:12 |
| مدير موسسه آزمون پرداز | [Abbas Vafadar [Sign | 800874 | 1403/02/25 11:58:53 |

**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 | ۶,۲۶۰,۲۱۱ | ۶,۷۳۰,۰۷۸ | (۷) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۵,۰۲۴,۳۴۸) | (۵,۷۸۲,۱۸۴) | ۱۳ |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۲۳۵,۸۶۳ | ۹۴۷,۸۹۴ | ۳۰ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱۲۴,۵۴۲) | (۸۷,۴۵۲) | (۴۲) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱,۱۱۱,۳۲۱ | ۸۶۰,۴۴۲ | ۲۹ |
| هزینه های مالی | (۳۶,۴۵۴) | (۶۱,۷۵۴) | ۴۱ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۴۷,۷۱۹ | ۳۱۳,۳۵۰ | (۲۱) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱,۳۲۲,۵۸۶ | ۱,۱۱۲,۰۳۸ | ۱۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۲۸۱,۱۴۵) | (۲۳۵,۸۸۲) | (۱۹) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱,۰۴۱,۴۴۱ | ۸۷۶,۱۵۶ | ۱۹ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱,۰۴۱,۴۴۱ | ۸۷۶,۱۵۶ | ۱۹ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | 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 | |
| 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 | ۸,۶۹۳ | ۷,۳۱۳ | ۱۹ |
| سرمایه | ۱,۱۹۸,۰۰۰ | ۱,۱۹۸,۰۰۰ | 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 | ۱,۰۴۱,۴۴۱ | ۸۷۶,۱۵۶ | ۱۹ |
| 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 عمليات 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۱,۰۴۱,۴۴۱ | ۸۷۶,۱۵۶ | ۱۹ |
| 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 | ۲۴۱,۷۹۷ | ۴۰,۱۰۴ | ۳۲,۳۴۱ | ۵۰۳ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۴۷,۳۰۹ | ۴۸,۹۲۶ | ۳۸,۳۵۵ | (۳) |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۶۹۰ | ۶۰۹ | ۹۸۰ | ۱۳ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۸۵,۸۵۹ | ۱۷,۵۵۶ | ۱۷,۵۵۶ | ۳۸۹ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۵ | ۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۳۷۵,۶۵۵ | ۱۰۷,۱۹۵ | ۸۹,۲۳۷ | ۲۵۰ |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۸۰,۳۶۶ | ۱۵۷,۹۱۸ | ۱۷۹,۳۴۰ | (۴۹) |
| موجودي مواد و کالا | ۱,۵۰۳,۶۳۸ | ۱,۵۶۷,۳۰۶ | ۲,۵۶۵,۱۳۲ | (۴) |
| دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها | ۹۶۲,۳۸۹ | ۵۷۲,۰۰۴ | ۷۲۵,۱۰۰ | ۶۸ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۹۴۲,۹۲۹ | ۳,۱۷۷,۷۴۳ | ۲۰۰,۹۵۲ | (۵۷) |

| 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 | |
| موجودي نقد | ۴۳۱,۹۴۸ | ۴۱۲,۵۵۳ | ۲,۸۱۸ | ۵ |
| | ۳,۹۲۱,۲۷۰ | ۴,۸۸۷,۵۲۴ | ۳,۶۷۳,۳۴۲ | (۲۰) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۳,۹۲۱,۲۷۰ | ۴,۸۸۷,۵۲۴ | ۳,۶۷۳,۳۴۲ | (۲۰) |
| جمع دارايي‌ها | ۴,۲۹۶,۹۲۵ | ۴,۹۹۴,۷۱۹ | ۳,۷۶۲,۵۷۹ | (۱۴) |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۱۹۸,۰۰۰ | ۱,۱۹۸,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۱۵,۸۸۰ | ۶۳,۸۰۸ | ۲۰,۰۰۰ | ۸۲ |
| 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 | ۱,۷۳۴,۴۳۹ | ۱,۵۳۳,۳۵۴ | ۷۷۹,۰۰۶ | ۱۳ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۳,۰۴۸,۳۱۹ | ۳,۷۹۵,۱۶۳ | ۹۹۹,۰۰۶ | ۹ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۱,۰۶۰ | ۱,۰۶۰ | ۱,۰۶۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱,۰۶۰ | ۱,۰۶۰ | ۱,۰۶۰ | 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 | |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۸۹۷,۴۵۸ | ۱,۸۹۳,۵۹۳ | ۱,۳۵۴,۵۸۲ | (۵۳) |
| ماليات پرداختني | ۲۸۹,۸۹۲ | ۲۳۵,۸۸۱ | ۲۱۷,۴۲۲ | ۲۳ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۹۹۸,۰۰۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۸۳,۲۲۸ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۶۰,۱۹۶ | ۶۹,۰۲۴ | ۱۰۹,۲۸۱ | (۱۳) |
| | ۱,۲۴۷,۵۴۶ | ۲,۱۹۸,۴۹۷ | ۲,۷۶۲,۵۱۳ | (۴۳) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۲۴۷,۵۴۶ | ۲,۱۹۸,۴۹۷ | ۲,۷۶۲,۵۱۳ | (۴۳) |
| جمع بدهي‌ها | ۱,۲۴۸,۶۰۶ | ۲,۱۹۹,۵۵۷ | ۲,۷۶۳,۵۷۳ | (۴۳) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۴,۲۹۶,۹۲۵ | ۴,۹۹۴,۷۱۹ | ۳,۷۶۲,۵۷۹ | (۱۴) |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷۹,۰۰۶ | ۰ | ۹۹۹,۰۰۶ |
| 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 |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷۹,۰۰۶ | ۰ | ۹۹۹,۰۰۶ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۸۷۶,۱۵۶ | | ۸۷۶,۱۵۶ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ۸۷۶,۱۵۶ | ۰ | ۸۷۶,۱۵۶ |
| 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 | ۸۷۶,۱۵۶ | ۰ | ۸۷۶,۱۵۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۷۸,۰۰۰) | | (۷۸,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۹۹۸,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۹۹۸,۰۰۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | 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 | | | | | ۴۳,۸۰۸ | | | | (۴۳,۸۰۸) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱,۱۹۸,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳,۸۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۵۳۳,۳۵۴ | ۰ | ۲,۷۹۵,۱۶۲ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱,۰۴۱,۴۴۱ | | ۱,۰۴۱,۴۴۱ |
| 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 | ۱,۰۴۱,۴۴۱ | ۰ | ۱,۰۴۱,۴۴۱ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۷۸۸,۲۸۴) | | (۷۸۸,۲۸۴) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | ۵۲,۰۷۲ | | | | (۵۲,۰۷۲) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱,۱۹۸,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۵,۸۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۷۳۴,۴۳۹ | ۰ | ۳,۰۴۸,۳۱۹ |

**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 | ۱۷۶,۶۲۶ | ۲,۵۱۲,۶۱۴ | (۹۳) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۲۷,۱۳۴) | (۲۱۷,۴۲۲) | (۴) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۵۰,۵۰۸) | ۲,۲۹۵,۱۹۲ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۲۰۷,۴۱۲) | (۱۲,۱۲۷) | (۱,۶۱۰) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۳۳,۰۰۰ | ۰ | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۴۶,۸۹۱ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | (۱۹۱,۰۴۸) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۵۳,۳۰۳) | 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 سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | (۸,۶۴۰) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۶,۱۰۳ | (۱۷) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۹,۱۸۶) | (۳,۳۵۵,۰۶۸) | ۱۰۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | (۵,۰۰۰) | -- |
| 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 | ۸,۶۸۳ | ۳۰,۸۷۴ | (۷۲) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۱۶۱,۶۶۲ | ۳۵,۵۱۷ | ۳۵۵ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۱,۲۳۰,۳۳۵ | (۱,۹۹۹,۳۸۹) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱,۱۷۹,۸۲۷ | ۲۹۵,۸۰۳ | 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 |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | (۸۲,۸۲۲) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۳۶,۴۵۴) | (۶۱,۳۱۴) | ۴۱ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۳۳۵,۸۸۲ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | (۳۳۵,۸۸۲) | 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 |

| 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 اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۷۸۸,۲۸۴) | (۷۸,۰۰۰) | (۹۱۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱,۱۶۰,۶۲۰) | ۱۱۳,۷۴۶ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۱۹,۲۰۷ | ۴۰۹,۵۴۹ | (۹۵) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۴۱۲,۵۵۳ | ۲,۸۱۸ | ۱۴,۵۴۰ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۸۸ | ۱۸۶ | ۱ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۴۳۱,۹۴۸ | ۴۱۲,۵۵۳ | ۵ |
| معاملات غيرنقدي | ۲۱,۰۰۰ | ۹۹۸,۰۰۰ | (۹۸) |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محمدعلي اخباري | محمدعلي اخباري | 0937091901 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت | بله |
| فولاد متيل | فولاد متيل | 10101302100 | سيدرحمن فقيرميرنظامي | سيدرحمن فقيرميرنظامي | 4849749951 | رئيس هيئت مديره | موظف | كارشناسي | مهندسي مكانيک | بله |
| سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات | سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات | 10101634157 | مهدي سلماني | مهدي سلماني | 0490549160 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| آهن و فولاد صنيع كاوه تهران | آهن و فولاد صنيع كاوه تهران | 10101937767 | مجيد فخاري | مجيد فخاري | 2219112888 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | ساير | بله |