اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد ساخت جنوب	سرمایه ثبت شده: 125,410
نماد: فولاد25	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	فولاد ساخت جنوب

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فولاد ساخت جنوب (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي مزبور بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی عدم امکان نتیجه گیری

3. اهم موارد قابل ذكر در خصوص مباني عدم امكان نتيجه گيري به شرح زير است:

3-1- دارايي هاي ثابت مشهود شركت مشتمل بر 630 ميليارد ريال بابت خريد 59/5 هزار متر مربع زمين(فاقد امكانات آب و برق و گاز) واقع در اراضي بخش شش ثبتي اهواز با كاربري كشاورزي مي‌باشد كه در سنوات قبل (توسط كارشناس رسمي دادگستري مبلغ 833/6 ميليارد ريال ارزيابي گرديده است) خريداري شده است. در سال مالي 1401هيات مديره شركت اقدام به درخواست ارزيابي مجدد زمين مذكور از كانون كارشناسان رسمي دادگستري استان خوزستان نمود كه هيات سه نفره اين زمين را به مبلغ 15/4ميليارد ريال ارزيابي نموده و در دوره مورد گزارش نيز مجددا ملک مزبور به هيات كارشناسي جهت اعلام قيمت ارجاع شده كه مبلغ 59/ 5 ميليارد ريال قيمت‌گذاري نموده است. در اين رابطه شركت اقدام به طرح دعوي عليه فروشنده زمين (آقاي محسن اميري) به دليل غبني بيش از غبن فاحش و افحش و فسخ قرارداد في مابين را نموده كه پرونده آن تحت بررسي مجتمع قضايي شهيد با هنر شهرستان اهواز بوده و تا كنون نتيجه آن مشخص نشده است. با توجه به مراتب فوق،اگر چه در صورت قرار گرفتن مبناي جديد ارزيابي زمين مذكور، لزوم تعديل داراييهاي ثابت شركت از اين بابت به ميزان 570/5 ميليارد ريال، امكان اعلام تعديلات قطعي از اين بابت براي اين موسسه مشخص نبوده و منوط به مشخص شدن نتايج اقدامات شركت و صدور راي محاكم قضايي مي باشد.

3-2- شركت در سال مالي 1400 به موجب يک فقره مبايعه نامه مبادرت به فروش زمين و ساختمان كارخانه (بر اساس گزارش ارزيابي كارشناس رسمي) و بخشي از ماشين آلات و تاسيسات (بدون ارزيابي كارشناس رسمي) جمعا به مبلغ 200 ميليارد ريال با شناسايي سود حاصل از فروش به مبلغ 28 ميليارد ريال نموده و پس از آن داراييهاي مذكور از تاريخ 25/02/1400 الي 29/12/1401 در اجاره شركت قرار گرفته است. در اين رابطه دعوي توسط شركت خريدار (نگاز صنعت) عليه شركت به خواسته الزام به تنظيم سند رسمي در محاكم قضايي مطرح شد كه بدليل ترهين بودن داراييهاي مذكور راي به نفع شركت صادر گرديد. متعاقبا شركت در سال مالي قبل طي درخواستي از كانون كارشناسان رسمي دادگستري استان خوزستان اقدام به ارزيابي داراييهاي مذكور به قيمت روز زمان معامله را نموده كه كارشناس مذكور مبلغ ارزيابي را 523/8 ميليارد ريال اعلام نموده اند و پيرو آن شركت اقدام به طرح دعوي عليه خريدار مذكور به دليل غبن فاحش و افحش و درنتيجه فسخ قرارداد مورد بحث را نموده كه در حال حاضر پرونده در شعبه دوم دادگاه عمومي شهرستان باوي تحت بررسي است. تعيين هرگونه آثار مالي ناشي از مراتب فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش، منوط به صدور راي محاكم قضايي در اين رابطه مي باشد.

4. سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 15 صورت هاي مالي) جمعا به مبلغ 128ميليارد ريال (شامل مبلغ 50 ميليارد ريال وديعه دريافتي – نگاز صنعت) اقلام راكد سنواتي مي باشد. همچنين جهت خروج وجه به مبلغ 79 ميليارد ريال منابع مالي شركت در سنوات قبل توسط سه نفر از مديران قبلي (به شرح يادداشت توضيحي 5-28 صورت هاي مالي)،كه عليرغم اقدامات حقوقي صورت گرفته جهت وصول آن تا كنون به نتيجه نرسيده است. به دليل فقدان اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعيين ميزان تعديلات احتمالي بر صورتهاي مالي مورد گزارش از بابت مورد مذكور، مشخص نمي باشد.

عدم امکان نتیجه گیری

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به دليل نامشخص بودن پيامد هاي ناشي از رفع ابهام اساسي مندرج در بند 3 و 4 و در نتيجه عدم امكان تعيين آثار آن بر صورتهاي مالي ميان دوره اي، نتيجه گيري نسبت به صورتهاي مالي ياد شده، امكان پذير نيست.

تاکید بر مطالب خاص

6. همانگونه كه در صورتهاي مالي شركت منعكس است، نتايج فعاليت هاي عملياتي شركت طي دوره مالي مورد گزارش منجر به 69 ميليارد ريال زيان گرديده، به طوريكه زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي به ميزان 260 ميليارد ريال بيش از 2 برابر سرمايه آن بوده و بدهي هاي جاري شركت به ميزان 780 ميليارد ريال بر داراييهاي جاري آن فزوني دارد. موارد فوق نشان دهنده ابهامي با اهميت در تداوم فعاليت شركت است، لذا برون رفت از وضعيت فعلي حاكم برآن، منوط به تحقق برنامه هاي مديريت به شرح يادداشت توضيحي 4-1 صورتهاي مالي و تداوم حمايت هاي شركت مادر در اين رابطه مي باشد.

29مهر1402

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه کاربرد تحقيق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1402/09/04 15:09:19
مدير موسسه کاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1402/09/04 15:16:30

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶۷۱,۸۷۷	۱۶۳,۹۲۳	۸۹۴,۷۶۷	۳۱۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۲۰,۱۲۷)	(۱۷۵,۷۴۷)	(۷۹۳,۰۲۴)	(۲۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۵۱,۷۵۰	(۱۱,۸۲۴)	۱۰۱,۷۴۳	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۳,۰۲۰)	(۳۴,۸۴۴)	(۸۰,۷۲۷)	(۸۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۸,۶۹۴)	(۱۸,۸۱۲)	--
سود(زیان) عملیاتی	(۱۱,۲۷۰)	(۵۵,۳۶۲)	۲,۲۰۴	۸۰
هزینه های مالی	(۵۰,۳۵۰)	(۱۴۸,۸۸۶)	(۲۴۴,۴۰۱)	۶۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۵۷۳	۲۳۵	۵۴۴	۳,۱۲۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۴,۰۴۷)	(۲۰۴,۰۱۳)	(۲۴۱,۶۵۳)	۷۴
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۵,۰۳۱)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۹,۰۷۸)	(۲۰۴,۰۱۳)	(۲۴۱,۶۵۳)	۶۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۶۹,۰۷۸)	(۲۰۴,۰۱۳)	(۲۴۱,۶۵۳)	۶۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۵,۵۰۸)	(۱۶,۲۶۸)	(۱۹,۲۶۹)	۶۶
سرمایه	۱۲۵,۴۱۰	۱۲۵,۴۱۰	۱۲۵,۴۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۶۹,۰۷۸)	(۲۰۴,۰۱۳)	(۲۴۱,۶۵۳)	۶۶
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۶۹,۰۷۸)	(۲۰۴,۰۱۳)	(۲۴۱,۶۵۳)	۶۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۶۸۴,۹۷۷	۶۸۴,۶۹۷	۷۰۶,۸۳۹	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۱	۴۲	۲۲	۲۱
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۶۸۵,۲۲۰	۶۸۴,۹۳۱	۷۰۷,۰۵۳	۰
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۶,۱۰۳	۵,۶۱۵	۳۴,۵۴۴	۳۶۵
موجودي مواد و كالا	۱۶۵,۶۲۱	۲۷۹,۷۲۵	۳۵۷,۶۱۰	(۴۱)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۰۴,۸۷۹	۱۵۵,۰۱۱	۹۸,۰۸۲	۳۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۲,۵۰۰	۰
موجودي نقد	۵۰,۸۲۴	۷۱,۴۸۱	۲۴,۳۹۶	(۲۹)
	۴۴۷,۴۲۷	۵۱۱,۸۳۲	۵۱۷,۱۳۲	(۱۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۴۷,۴۲۷	۵۱۱,۸۳۲	۵۱۷,۱۳۲	(۱۳)
جمع دارايي‌ها	۱,۱۳۲,۶۴۷	۱,۱۹۶,۷۶۳	۱,۲۲۴,۱۸۵	(۵)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۲۵,۴۱۰	۱۲۵,۴۱۰	۱۲۵,۴۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۸۲۳	۱۰,۸۲۳	۱۰,۸۲۳	۰
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	(۲۵۹,۷۹۵)	(۱۹۰,۷۱۷)	۵۶,۵۸۰	(۳۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱۲۳,۵۶۲)	(۵۴,۴۸۴)	۱۹۲,۸۱۳	(۱۲۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۸,۵۷۲	۲۶,۸۸۹	۲۳,۴۳۵	۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۸,۵۷۲	۲۶,۸۸۹	۲۳,۴۳۵	۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۴۳,۰۵۵	۸۴۹,۶۷۰	۹۴,۳۸۵	(۱)
ماليات پرداختني	۰	۰	۳,۴۱۸	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۹۴,۰۵۷	۰
تسهيلات مالي	۳۸۱,۸۱۵	۳۷۴,۲۶۸	۸۰۱,۳۴۶	۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲,۷۶۷	۴۲۰	۱۴,۷۳۱	۵۵۹
	۱,۲۲۷,۶۳۷	۱,۲۲۴,۳۵۸	۱,۰۰۷,۹۳۷	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۲۲۷,۶۳۷	۱,۲۲۴,۳۵۸	۱,۰۰۷,۹۳۷	۰
جمع بدهي‌ها	۱,۲۵۶,۲۰۹	۱,۲۵۱,۲۴۷	۱,۰۳۱,۳۷۲	۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۱۳۳,۶۴۷	۱,۱۹۶,۷۶۳	۱,۲۲۴,۱۸۵	(۵)

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	۱۲۵,۴۱۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	۵۶,۵۸۰	۰	۱۹۲,۸۱۳
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۴۱۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	۵۶,۵۸۰	۰	۱۹۲,۸۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۲۴۱,۶۵۳)		(۲۴۱,۶۵۳)
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	(۲۴۱,۶۵۳)	۰	(۲۴۱,۶۵۳)
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	(۲۴۱,۶۵۳)	۰	(۲۴۱,۶۵۳)
سود سهام مصوب									(۵,۶۴۴)		(۵,۶۴۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۲۵,۴۱۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	(۱۹۰,۷۱۷)	۰	(۵۴,۴۸۴)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۶۹,۰۷۸)		(۶۹,۰۷۸)

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹,۰۷۸)	۰	(۶۹,۰۷۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۲۵,۴۱۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۳	۰	۰	۰	(۲۵۹,۷۹۵)	۰	(۱۲۳,۵۶۲)

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۳,۹۵۶)	۳۷,۶۳۹	۹۳,۰۷۲	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳,۹۴۲)	۰	(۳,۴۱۸)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۷,۸۹۸)	۳۷,۶۳۹	۸۹,۶۵۴	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۳۸۸	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۵۳۴)	۰	(۴,۵۰۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۹)	۰	(۲۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵۴	۵	۳۸	۹۸۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۴۲	۳۳۰	۵۰۶	۴۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵,۲۴۱	۲۳۵	(۳,۹۸۰)	۲,۱۳۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲,۶۵۷)	۳۷,۸۷۴	۸۵,۶۷۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۰,۰۰۰)	(۵۶,۷۷۵)	(۵۳۴,۲۸۴)	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	(۱۳۴,۶۹۶)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۳۲,۰۰۰	۰	۶۳۰,۳۹۱	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۰۰۰	(۵۶,۷۷۵)	(۳۸,۵۸۹)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۰,۶۵۷)	(۱۸,۹۰۱)	۴۷,۰۸۵	(۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۱,۴۸۱	۲۴,۳۹۶	۲۴,۳۹۶	۱۹۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۰,۸۲۴	۵,۴۹۵	۷۱,۴۸۱	۸۲۵
معاملات غيرنقدي	۰	۱۴,۰۷۱	۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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
اخلاق محمديان	اخلاق محمديان	1911520229	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
فولاد متيل	فولاد متيل	10101302100	سيدحسام الدين عارفي فر	سيدحسام الدين عارفي فر	1288410417	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
آهن و فولاد صنيع كاوه تهران	آهن و فولاد صنيع كاوه تهران	10101937767	سيدمحمد مرعشي	سيدمحمد مرعشي	1757075844	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
آهن و فولاد اصفهان	آهن و فولاد اصفهان	10260307308	احمدرضا جمشيديان	احمدرضا جمشيديان	1091781117	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله