اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: فولاد7	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	فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان (سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت هاي مندرج در بند هاي 3 و 4 ذيل، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي 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 نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-14 و 2-2-14، حساب پيش پرداخت ها شامل مبلغ 011,724 ميليون ريال، (معادل 120,334,2 يورو) و مبلغ 148,72 ميليون ريال (معادل 720,627 يورو) اقلام راكد و نقل از سنوات قبل به ترتيب مربوط به شركت در مناقصه تأمين مواد اوليه شركت فولاد هرمزگان و در ادامه انعقاد قرارداد هاي خريد با فروشنده خارجي (DUVARTHIM VISADAHYUM) جهت دو سفارش فرومنگنز پر كربن و فرومنگنز متوسط كربن و نيز خريد حواله ارز از شركت تضامني صرافي عباسي و شركا براي واردات فروسيليكومنگنز از فروشنده خارجي (METALLIC FERRO ALLOYS) مي باشد، كه علي رغم انجام اقدامات حقوقي بخشي از مبالغ مذكور تا مقطع رسيدگي بازيافت نگرديده است. باتوجه به مطالب مطروحه فوق و نظر به فقدان اطلاعات كافي، قابليت بازيافت مطالبات ياد شده، چگونگي آزاد سازي تضامين مرتبط، نحوه تسويه مطالبات ارزي، نحوه رفع تعهدات ارزي و همچنين نتايج اقدامات حقوقي تا تاريخ تنظيم اين گزارش مشخص نبوده و تعيين تعديلات احتمالي در اين خصوص بر صورت هاي مالي مورد رسيدگي براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

4. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-2-14 و 8-1-16، مبلغ 266,105 ميليون ريال مانده بدهي شركت مجتمع فولاد بيجار گروس (شامل مبلغ 100 ميليارد ريال انعكاسي يافته در حساب پيش پرداخت ها و مبلغ 266,5

ميليون ريال هزينه هاي دادرسي منعكس در حساب دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها) مربوط به

پيش پرداخت خريد مواد اوليه از شركت مذكور بوده، كه بدليل عدم ايفاي تعهدات توسط آن شركت، وصول طلب از طريق مراجع قانوني در حال پيگيري مي باشد. مضافا مقدار 245,6 تن سنگ آهن مگنتيتي براي شركت مذكور ارسال گرديده است كه در دفاتر شركت تحت عنوان موجودي كالاي اماني به مبلغ 785,84 ميليون ريال ثبت گرديده است. با توجه به مراتب فوق و همچنين عدم پاسخ به تأييديه ارسالي در موضوع اسناد انتظامي اعطايي به مبلغ 000,200 ميليون ريال براي پايان سال مالي 1401، زمان و نحوه تسويه مانده بدهي و همچنين نحوه ارزيابي كيفي موجودي كالاي اماني، مشخص نبوده و موكول به صدور رأي مراجع قانوني مي باشد. تعيين تعديلات احتمالي در اين خصوص بر صورت هاي مالي مورد رسيدگي براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بند هاي 3 و 4 ضرورت مي يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. توجه استفاده كنندگان از صورت‌هاي مالي را به مندرجات يادداشت توضيحي 4 صورتهاي مالي در رابطه با حصول درآمد عملياتي به ميزان 93 درصد به عنوان فعاليت بازرگاني و به ميزان 86 درصد ناشي از معامله با اشخاص وابسته جلب مي نمايد. مضافا عمده سود خالص شركت به ميزان 95 درصد ناشي از درآمدهاي غير عملياتي است. همچنين حاصل مجموعه فعاليت هاي معدني شركت عمدتا منحصر به توليد كنسانتره سنگ آهن معدن نرم به ميزان 11 درصد ظرفيت اسمي كارخانه مي باشد. لذا مراتب برنامه ريزي، زمان بندي و ارائه راهكارهاي برون رفت از وضعيت تشريح شده در فوق به منظور جلوگيري از هدر رفت خواب سرمايه و استفاده بهينه از امكانات سرمايه اي ايجاد شده مورد تاكيد مي باشد. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند، تعديل نشده است.

7. همانگونه كه در يادداشت‌هاي توضيحي 1-10 و 1-1-15 افشا شده است، دارايي‌هاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 1.928و مبلغ دفتري1.706ميليارد ريال، به ارزش 1.028 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. و موجودي مواد و كالا در برابر خطرات احتمالي فاقد پوشش بيمه اي است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند، تعديل نشده است.

سایر موارد

8. صورتهاي مالي دوره مورد گزارش توسط دو نفر از اعضاي هيئت مديره شركت امضاء گرديده است.

08آبان1402	

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	[Majid Rezazadeh [Sign	800344	1402/08/21 08:46:55
شریک موسسه رازدار	[Saied Ghasemi [Sign	811059	1402/08/21 09:39:05
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad Saffar [Soflaei [Sign		1402/08/21 09:43:16

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	۹,۲۹۷,۹۳۶	۳,۴۴۱,۶۱۵	۷,۳۷۶,۴۳۱	۱۷۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۹۶۶,۳۴۷)	(۳,۳۱۳,۲۵۰)	(۷,۰۲۶,۴۳۹)	(۱۷۱)
سود(زیان) ناخالص	۳۳۱,۵۸۹	۱۲۸,۳۶۵	۳۴۹,۹۹۲	۱۵۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۲,۱۲۳)	(۹۲,۶۱۵)	(۲۰۹,۲۰۲)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۷,۳۸۶	۸,۲۸۹	۲۷,۸۰۴	۲۳۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۳۶,۸۵۲	۴۴,۰۳۹	۱۶۸,۵۹۴	۴۳۸

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	
هزینه های مالی	(۵۶,۵۹۸)	۰	(۵۳,۷۷۷)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۴۰۱,۱۵۳	(۹۸,۵۸۵)	۲,۸۴۹,۳۴۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۸۱,۴۰۷	(۵۴,۵۴۶)	۲,۹۶۴,۱۵۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۶,۰۱۶)	۰	(۳۳,۵۸۷)	--
سال‌هاي قبل	(۴,۳۴۷)	(۹۵,۴۷۰)	(۱۵۰,۷۴۷)	۹۵
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۵۳۱,۰۴۴	(۱۵۰,۰۱۶)	۲,۷۷۹,۸۲۵	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۵۳۱,۰۴۴	(۱۵۰,۰۱۶)	۲,۷۷۹,۸۲۵	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
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	۲,۵۳۱	(۱۵۰)	۲,۷۸۰	--
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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	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	
سود(زيان) خالص	۲,۵۳۱,۰۴۴	(۱۵۰,۰۱۶)	۲,۷۷۹,۸۲۵	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۵۳۱,۰۴۴	(۱۵۰,۰۱۶)	۲,۷۷۹,۸۲۵	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۳۵۴,۸۲۸	۶,۸۹۳,۳۹۸	۳,۵۸۹,۴۵۰	۷

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸,۳۹۲	۳,۲۰۸	۲,۰۵۴	۱۶۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۴۵۴,۸۲۶	۸,۰۱۲,۰۸۴	۱۱,۶۷۳,۹۲۹	(۴۴)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷۳,۱۱۷	۷۳,۱۱۷	۷۳,۱۱۷	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱,۸۹۱,۱۶۳	۱۴,۹۸۱,۸۰۷	۱۵,۳۳۸,۵۵۰	(۲۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۵۰۴,۷۹۰	۲,۷۷۳,۰۱۴	۳,۷۵۲,۶۶۰	(۴۶)
موجودي مواد و کالا	۲,۲۴۳,۶۷۱	۳,۲۱۰,۹۸۳	۵۰۷,۳۱۰	(۳۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۳۰۸,۳۸۴	۷۹۵,۱۸۵	۹۷۶,۹۰۲	۶۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۷۵,۷۳۹	۴۰۶,۷۲۸	۷۰۲,۱۶۷	۱۷
	۵,۵۳۲,۵۸۴	۷,۱۸۵,۹۱۰	۵,۹۳۹,۰۳۹	(۲۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۵۳۲,۵۸۴	۷,۱۸۵,۹۱۰	۵,۹۳۹,۰۳۹	(۲۳)
جمع دارايي‌ها	۱۷,۴۲۳,۷۴۷	۲۲,۱۶۷,۷۱۷	۲۱,۲۷۷,۵۸۹	(۲۱)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۷,۶۲۰,۱۱۱	۵,۳۶۹,۰۶۷	۲,۷۰۹,۲۴۲	۴۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸,۷۲۰,۱۱۱	۶,۴۶۹,۰۶۷	۳,۸۰۹,۲۴۲	۳۵
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 کارکنان	۲۹,۴۹۹	۱۶,۳۸۲	۵,۷۴۰	۸۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۲۹,۴۹۹	۱۶,۳۸۲	۵,۷۴۰	۸۰
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۷,۲۷۳,۴۷۸	۱۱,۴۱۲,۸۷۹	۱۳,۹۴۵,۸۶۳	(۳۶)
ماليات پرداختني	۱۴۳,۳۵۴	۱۴۲,۱۲۵	۷۳,۴۳۰	۱
سود سهام پرداختني	۲۸۰,۰۷۴	۳۶۹,۷۰۴	۲۵۰,۰۹۹	(۲۴)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۹۷۸,۲۳۱	۳,۷۵۷,۵۶۰	۳,۱۹۳,۲۱۵	(۷۴)
	۸,۶۷۴,۱۳۷	۱۵,۶۸۲,۲۶۸	۱۷,۴۶۲,۶۰۷	(۴۵)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۸,۶۷۴,۱۳۷	۱۵,۶۸۲,۲۶۸	۱۷,۴۶۲,۶۰۷	(۴۵)
جمع بدهيها	۸,۷۰۳,۶۳۶	۱۵,۶۹۸,۶۵۰	۱۷,۴۶۸,۳۴۷	(۴۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۱۷,۴۲۳,۷۴۷	۲۲,۱۶۷,۷۱۷	۲۱,۲۷۷,۵۸۹	(۲۱)

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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۹,۲۴۲	۰	۳,۸۰۹,۲۴۲
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۹,۲۴۲	۰	۳,۸۰۹,۲۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۷۷۹,۸۲۵		۲,۷۷۹,۸۲۵
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	۲,۷۷۹,۸۲۵	۰	۲,۷۷۹,۸۲۵
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	۲,۷۷۹,۸۲۵	۰	۲,۷۷۹,۸۲۵
سود سهام مصوب									(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۲۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۳۶۹,۰۶۷	۰	۶,۴۶۹,۰۶۷

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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲,۵۳۱,۰۴۴		۲,۵۳۱,۰۴۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲,۵۳۱,۰۴۴		۲,۵۳۱,۰۴۴
سود سهام مصوب									(۲۸۰,۰۰۰)		(۲۸۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۲۰,۱۱۱	۰	۸,۷۲۰,۱۱۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹۴۴,۸۳۹	(۲,۳۶۲,۷۹۴)	(۱,۷۵۴,۳۹۱)	--

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 ماليات بر درآمد	(۴۹,۱۳۴)	(۷۳,۲۱۰)	(۱۱۵,۵۴۲)	۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۹۵,۷۰۵	(۲,۴۳۶,۰۰۴)	(۱,۸۶۹,۹۳۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۹۴,۹۲۹)	(۲,۶۸۱,۵۵۱)	(۳,۴۶۲,۰۶۹)	۷۸
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	(۶,۱۸۰)	(۲,۶۴۲)	(۲,۹۰۲)	(۱۳۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۷۵,۲۰۴	۷۵,۹۶۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۳,۵۷۴)	(۹۸۸,۷۸۲)	(۶۵۳,۷۵۶)	۹۸
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	۲۲۰,۶۲۹	۳۳۱,۳۹۳	۱,۱۴۹,۱۴۵	(۳۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۵۸۸	۱۹,۴۲۶	۳۶,۹۱۶	(۸۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۰۰,۴۶۶)	(۳,۲۴۶,۹۵۲)	(۳,۸۵۶,۷۰۶)	۸۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۹۵,۲۳۹	(۵,۶۸۲,۹۵۶)	(۴,۷۲۶,۶۳۹)	--
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

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 سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۵,۶۱۸,۶۸۱	۴,۴۲۲,۶۸۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۷۵,۹۰۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۶,۵۹۸)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۳۶۹,۶۳۰)	۰	(۳۹۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲۶,۲۲۸)	۵,۵۴۲,۷۷۵	۴,۴۲۲,۲۸۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۹,۰۱۱	(۱۴۰,۱۸۱)	(۳۰۴,۳۵۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰۶,۷۲۸	۷۰۲,۱۶۷	۷۰۲,۱۶۷	(۴۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۸,۹۱۵	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۷۵,۷۳۹	۵۶۱,۹۸۶	۴۰۶,۷۲۸	(۱۵)
معاملات غيرنقدي	۵,۳۲۸,۲۸۹	۰	۶,۵۶۵,۹۱۳	
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
معدني و صنعتي فولاد سنگ مبارکه اصفهان	معدني و صنعتي فولاد سنگ مبارکه اصفهان	10260064624	فاقد نماينده	سيدمصطفي فقري	1288048270	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي	فني مهندسي فولاد مبارکه مهر جي	10260554450	فاقد نماينده	سعيد عابدي	1291639659	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	مهندسي صنايع	بله
فولاد مبارکه اصفهان	فولاد مبارکه اصفهان	10260289464	فاقد نماينده	حسن محمدي	0579468755	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله