اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد غدير ني ريز	سرمایه ثبت شده: 15,000,000
نماد: ني ريز(فولاد غدير ني ريز)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271086	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
فولاد غدير ني ريز

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت فولاد غدير ني ريز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 توسط اين موسسه، 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 صورت‌هاي مالي عاري از تحريف‌هاي بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است. در تهيه صورتهاي مالي، هيأت 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي 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 و وجود يا نبود ابهامي با اهميت 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيري‌ها 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي ، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي ، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني 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.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت فولاد غدير ني ريز (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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت فولاد غدير ني ريز (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. مفاد بندهاي 1-3 و 2-3 ذيل تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است:

3-1- وضعيت پروژه فولادسازي در يادداشت توضيحي 1-2-12 منعكس گرديده است، پروژه مزبور در راستاي قرارداد مشاركت فيمابين شركت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير و ايميدرو به منظور تكميل و راه‌اندازي طرح نيمه تمام فولاد ني ريز به ثبت رسيده كه شركت از بابت مخارج پروژه مزبور با توجه به ذينفع و متعهد بودن سازمان ايميدرو و اجراي آن توسط سازمان فوق، ثبتي در دفاتر منعكس ننموده و مقرر گرديد تا پس از اتمام پروژه به نسبت مشاركت سهامداران به دفاتر شركت منتقل گردد. بدليل بروز مشكلات در جذب فاينانس طي سنوات قبل تكميل پروژه مزبور به طول انجاميد و بر اساس آخرين بازنگري زمانبندي اتمام پروژه و تاريخ بهره برداري پس از بازنگري‌هاي مكرر(از سال 1399 تاكنون) اسفند 1403 اعلام گرديده است. همچنين عليرغم عدم پيش بيني هرگونه پرداخت توسط شركت در مفاد مشاركت نامه فيمابين، شركت تا تاريخ صورت وضعيت مالي مبلغ 13ر078 ميليارد ريال از منابع داخلي خود به پيمانكاران و مشاوران طرح پرداخت نموده كه طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 11ر058 ميليارد ريال آن به حساب سهامداران انعكاس يافته است و پيش پرداخت‌هاي سرمايه‌اي (ارزي و ريالي) راكد انتقالي از تاريخ گزارش كارشناس رسمي موضوع يادداشت توضيحي 1-3-12، تا كنون تعيين تكليف نشده است. ضمنا به شرح يادداشت توضيحي 4-2-12، ساخت و اجراي پروژه گندله سازي از تأخير قابل توجهي نسبت به برنامه زمانبندي شده برخوردار مي باشد.

6. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 6-35 منعكس است، با عنايت به تفسير متفاوت سازمان امور مالياتي و شركت‌هاي فولادي در خصوص تلقي گاز مصرفي در صنعت فولاد به عنوان سوخت يا خوراک، مبلغ 1ر418 ميليارد ريال از اعتبارات ماليات بر ارزش افزوده سال 1401 مورد پذيرش قرار نگرفته است. در اين خصوص با توجه به اعتراضات صورت پذيرفته توسط شركت، پيگيري‌ها از اين بابت در جريان است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

6-1- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و 33 اساسنامه مبني بر اخذ و توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت در خصوص يكي از اعضاي هيأت مديره.

8. مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص رعايت يكساني حقوق صاحبان سهام با توجه به مانده حساب‌هاي ايشان در مقايسه با درصد سهامداري.

9. مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط با مصوبات مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 11 دي 1402 مبني بر پيگيري‌هاي شركت در ارتباط با بندهاي 3-1 ، 6-1، 6-2 و 9 اين گزارش و همچنين تعيين تكليف انتقال پروژه فولادسازي و عرصه كارخانه (انتقال يا اجاره بلندمدت) به شركت در قالب مشاركت نامه فيمابين با توجه به انتقال مالكيت زمين مزبور به سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) و انتقال مالكيت ساختمان اداري دفتر مركزي (عليرغم پيگيري‌هاي در دست اقدام) و عرصه و اعيان مهمانسراي انتقالي از طرح ملي فولاد به نام شركت (موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 5- 12، 12-3-4 و 8-12)، تعيين تكليف وجوه ارزي نزد صرافي انصار به منظور رعايت الزامات رفع تعهد ارزي (موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 8-18 و 1-1-33)، ارائه گزارش پيشرفت پروژه‌ها به صورت فصلي به سهامداران عمده و تشكيل كميته انتصابات در ارتباط با رعايت الزامات دستورالعمل حاكميت شركتي و اخذ مجوزات لازم از شركت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير و شركت سرمايه گذاري غدير جهت اجراي تمامي پروژه‌ها و رعايت بخشنامه‌هاي صادره توسط وزارت صمت در خصوص عرضه تمامي محصولات در بورس كالا (عرضه انجام شده در بورس كالا بالغ بر 95%) و توسعه صادرات محصولات و گسترش مشتريان خارجي، منجر به نتايج قطعي نشده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا به نظر اين موسسه به استثناي معاملات موضوع يادداشت توضيحي 2-34، در خصوص مابقي معاملات، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت، انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 52 اساسنامه، 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

12. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي 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 ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1405/05/25 14:50:36
شریک موسسه ایران مشهود	[Alireza Atofi [Sign		1405/05/25 15:01:15
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Gholchinpour [[Sign		1405/05/25 15:03:34

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۸,۴۲۲,۲۳۹	۸۶,۵۸۶,۷۸۸	۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۸,۸۳۹,۷۰۸)	(۵۱,۲۴۸,۳۹۴)	(۳۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۲۹,۵۸۲,۵۳۱	۳۵,۳۳۸,۳۹۴	(۱۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۷۶۰,۳۴۷)	(۹۳۲,۸۸۵)	(۸۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۶۸۹,۸۶۰	۲,۵۱۴,۵۱۱	۴۷
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۵۵,۷۵۶)	(۳۲,۱۱۹)	(۳,۴۹۸)
سود(زیان) عملیاتی	۳۰,۳۵۶,۲۸۸	۳۶,۸۸۷,۹۰۱	(۱۸)
هزینه های مالی	(۷,۹۳۴,۱۵۲)	(۴,۰۱۷,۰۸۵)	(۹۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۲۶۹,۱۷۹	۲,۴۴۵,۵۲۹	(۴۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳,۶۹۱,۳۱۵	۳۵,۳۱۶,۳۴۵	(۳۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۳۰,۰۴۱)	(۱۰۵,۵۲۰)	(۳۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳,۵۶۱,۲۷۴	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	(۳۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۳,۵۶۱,۲۷۴	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	(۳۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۰۲۴	۲,۴۵۹	(۱۸)
غیرعملیاتي (ریال)	(۴۵۳)	(۱۱۲)	(۳۰۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۷۱	۲,۳۴۷	(۳۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۷۱	۲,۳۴۷	(۳۳)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۵۷۱	۲,۳۴۷	(۳۳)
سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۳,۵۶۱,۲۷۴	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	(۳۳)
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	۲۳,۵۶۱,۲۷۴	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	(۳۳)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۸,۵۱۶,۷۷۷	۳۰,۲۳۶,۵۹۳	۱۳,۵۷۲,۴۲۸	۶۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۴۸۵,۴۸۷	۷۱۳,۶۰۷	۷۱۱,۲۵۲	۳۸۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۶۳۰,۹۰۳	۴,۰۰۰	۰	۴۰,۶۷۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۴,۰۰۸,۱۶۷	۳۱,۳۲۹,۲۰۰	۱۴,۵۵۸,۶۸۰	۷۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۸۱۷,۲۳۴	۳,۳۵۰,۵۹۵	۹۶۴,۳۷۵	۴۴
موجودي مواد و کالا	۳۲,۶۰۱,۶۵۸	۱۳,۲۴۲,۹۴۴	۱۵,۰۲۴,۵۸۵	۱۴۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۴,۰۹۰,۹۵۴	۴۷,۳۰۷,۱۷۱	۲۵,۴۷۴,۲۵۰	(۲۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۶,۳۷۴,۰۴۳	۷,۶۶۰,۴۸۰	--
موجودي نقد	۴,۵۵۸,۹۹۲	۷,۳۴۱,۴۵۷	۱۰,۱۹۷,۷۰۰	(۳۸)
	۷۶,۰۶۸,۸۳۸	۷۷,۶۱۶,۲۱۰	۵۹,۳۲۱,۳۹۰	(۲)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۴۷۲,۳۰۰	۴۷۲,۳۰۰	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۶,۰۶۸,۸۳۸	۷۸,۰۸۸,۵۱۰	۵۹,۷۹۳,۶۹۰	(۳)
جمع دارايي‌ها	۱۳۰,۰۷۷,۰۰۵	۱۰۹,۴۱۷,۷۱۰	۷۴,۳۵۲,۳۷۰	۱۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۳۰۳	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۴,۴۰۶,۲۳۳	۳۵,۳۴۴,۹۵۹	۱۶,۵۱۹,۸۳۱	(۳۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۰,۹۰۶,۲۳۳	۵۱,۸۴۴,۹۵۹	۳۲,۳۸۴,۱۳۴	(۲۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۹۰,۷۸۷	۴۰۸,۷۸۶	۲۵۱,۶۸۸	۴۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰,۵۹۰,۷۸۷	۱۰,۴۰۸,۷۸۶	۱۰,۲۵۱,۶۸۸	۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۰,۸۸۸,۷۶۸	۲۲,۱۷۹,۷۶۸	۲۳,۵۴۷,۷۲۸	۱۲۹
ماليات پرداختني	۶۶,۶۹۶	۵۰,۷۳۸	۳۶,۱۰۴	۳۱
سود سهام پرداختني	۰	۱۴,۲۴۹,۰۵۵	۰	--
تسهيلات مالي	۲۷,۴۷۷,۸۱۲	۱۰,۶۰۱,۷۸۱	۷,۷۵۸,۸۰۴	۱۵۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۴۶,۷۰۹	۸۲,۶۲۳	۳۷۳,۹۱۲	۷۸
	۷۸,۵۷۹,۹۸۵	۴۷,۱۶۳,۹۶۵	۳۱,۷۱۶,۵۴۸	۶۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۸,۵۷۹,۹۸۵	۴۷,۱۶۳,۹۶۵	۳۱,۷۱۶,۵۴۸	۶۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۸۹,۱۷۰,۷۷۲	۵۷,۵۷۲,۷۵۱	۴۱,۹۶۸,۲۳۶	۵۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۳۰,۰۷۷,۰۰۵	۱۰۹,۴۱۷,۷۱۰	۷۴,۳۵۲,۳۷۰	۱۹

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۳۰۳	۰	۰	۰	۱۶,۵۱۹,۸۳۱	۰	۳۲,۳۸۴,۱۳۴
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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۳۰۳	۰	۰	۰	۱۶,۵۱۹,۸۳۱	۰	۳۲,۳۸۴,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۵,۲۱۰,۸۲۵		۳۵,۲۱۰,۸۲۵
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	۰	۳۵,۲۱۰,۸۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	۰	۳۵,۲۱۰,۸۲۵
سود سهام مصوب									(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)		(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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
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					۶۳۵,۶۹۷				(۶۳۵,۶۹۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۳۴۴,۹۵۹	۰	۵۱,۸۴۴,۹۵۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲۳,۵۶۱,۲۷۴		۲۳,۵۶۱,۲۷۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۵۶۱,۲۷۴	۰	۲۳,۵۶۱,۲۷۴
سود سهام مصوب									(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)		(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۰۶,۲۳۳	۰	۴۰,۹۰۶,۲۳۳

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۴,۲۱۹,۵۰۶	۳۳,۵۹۸,۵۲۹	(۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۴,۰۸۴)	(۹۰,۸۸۶)	(۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۴,۱۰۵,۴۲۲	۳۳,۵۰۷,۶۴۳	(۲۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۵,۳۰۰,۷۱۰)	(۱۵,۱۶۴,۶۲۸)	(۶۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱,۸۰۹,۰۶۰)	(۵,۷۷۰)	(۳۱,۲۵۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۶۲۶,۹۰۳)	(۴,۰۰۰)	(۴۰,۵۷۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷,۸۵۷,۹۷۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۴
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	(۱۷,۸۸۹,۰۶۰)	(۲۳,۳۰۰,۹۱۳)	۲۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۲۹,۱۷۱	۴۵۵,۷۳۸	(۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۳۶,۱۳۸,۵۹۲)	(۳۵,۵۱۹,۵۷۳)	(۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۲,۰۳۳,۱۷۰)	(۲,۰۱۱,۹۳۰)	(۴۹۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۷۳,۷۴۶,۵۲۶	۱۹,۹۹۹,۲۳۳	۲۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۶,۸۱۷,۲۸۶)	(۱۷,۳۹۹,۲۳۳)	(۲۲۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴,۸۶۳,۸۶۶)	(۱,۳۹۷,۲۶۷)	(۲۴۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	(۱,۷۷۷,۸۲۵)	(۲,۱۵۳,۵۳۳)	۱۷
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	(۲,۰۷۰)	(۱,۵۰۰,۹۴۵)	۱۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹,۲۸۵,۴۷۹	(۲,۴۵۱,۷۴۵)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲,۷۴۷,۶۹۱)	(۴,۴۶۳,۶۷۵)	۳۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷,۳۴۱,۴۵۷	۱۰,۱۹۷,۷۰۰	(۲۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۳۴,۷۷۴)	۱,۶۰۷,۴۳۳	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۵۵۸,۹۹۳	۷,۳۴۱,۴۵۷	(۳۸)
معاملات غيرنقدي	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
آهن اسفنجي	تن	۸۲۶,۱۹۵	۷۲۷,۰۴۲	۱۴
جمع		۸۲۶,۱۹۵	۷۲۷,۰۴۲	۱۴

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	null
آهن اسفنجي	تن	۷۶۰,۳۳۵	۷۵۹,۶۷۹	۰
جمع		۷۶۰,۳۳۵	۷۵۹,۶۷۹	۰

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
آهن اسفنجي	میلیون ریال	۹۸,۴۲۲,۲۳۹	۸۶,۵۸۶,۷۸۸	۱۴
جمع		۹۸,۴۲۲,۲۳۹	۸۶,۵۸۶,۷۸۸	۱۴

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
ملي فولاد ايران	ملي فولاد ايران	10102681931		مهدي درخشان هوره	4621125818	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022		مجتبي گرگين	2559634031	رئیس هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معدن	
صنعتي و بازرگاني غدير	صنعتي و بازرگاني غدير	10101364297		محسن مصطفي پورده چشمه	1971694029	نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکتراي حرفه اي	مديريت بازرگاني	
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234		مهدي شايان	3621302417	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	اقتصاد	
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	10320585987		سعيد داراب ملک آبادي	0534678645	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	اقتصاد	

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
فولاد غدير ني ريز1	تامين آتيه تلاشگران غدير ني ريز	*	*	خدماتی	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود	1405/06/31	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
فولاد غدير ني ريز2	توسعه خورشيدي معادن غدير	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي فريوران راهبرد	1404/06/31	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*