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 : 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	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 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ تا 36، 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 تحريف 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 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 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.

•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 مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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، و 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواندترديدي 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 اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر 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 بااهميت 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 اخلاق و 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 1402 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 الي 3-3 ذيل تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است:

3-1- وضعيت پروژه فولاد سازي 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 راه اندازي 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 دردفاتر انعكاس 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 براساس آخرين بازنگري زمانبندي اتمام پروژه و تاريخ بهره برداري 25 اسفند ماه 1402 اعلام گرديده است. همچنين عليرغم عدم پيش بيني هر گونه پرداخت توسط شركت در مفاد مشاركت نامه فيمابين، شركت تا تاريخ صورت وضعيت مالي مبلغ 10ر139 ميليارد ريال از منابع داخلي خود به پيمانكاران و مشاوران طرح پرداخت نموده است و پيش پرداخت‌هاي سرمايه اي (ارزي و ريالي) راكد انتقالي از تاريخ گزارش كارشناس رسمي موضوع يادداشت توضيحي 1-3-12 تاكنون تعيين تكليف نشده است. ضمنا به شرح يادداشت توضيحي 4-2-12، ساخت و اجراي پروژه گندله سازي از تأخير محسوسي نسبت به برنامه زمانبندي برخوردار مي باشد.

3-2- 6. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 5-12 ،4-3-12 و 1-8-12 عليرغم انتقال مالكيت زمين كارخانه (سايت) به سازمان توسعه و نوساري معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو)، چگونگي انتقال زمين به شركت در قالب مشاركت نامه فيمابين، منوط به توافقات آتي با آن سازمان مي‌باشد. همچنين تا تاريخ اين گزارش انتقال مالكيت ساختمان اداري دفتر مركزي (عليرغم پيگيري‌هاي در دست اقدام) و عرصه و اعيان مهمانسراي انتقالي از طرح ملي فولاد به نام شركت صورت نپذيرفته است.

3-3- 7. توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به يادداشت‌هاي توضيحي 4-18 و 1-1-32 در خصوص وضعيت تعهدات ارزي و مطالبات ارزي نزد صرافي انصار به منظور رعايت الزامات رفع تعهد ارزي و تعيين تكليف وجوه ارزي نزد صرافي فوق الذكر جلب مي نمايد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 6- موارد عدم رعايت 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.

9. 6-2- مفاد مواد 240 و 148 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عادي صاحبان سهام مورخ 14/10/1401 به تعدادي از سهامداران و رعايت يكساني حقوق صاحبان سهام با توجه به سود سهام پرداختي و مانده حساب‌هاي ايشان در مقايسه با درصد سهامداري ايشان.

10. 6-3- مفاد ماده 34 اساسنامه و 119 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط با انتخاب و معرفي اعضاي حقيقي نماينده اعضاي حقوقي در هيأت مديره شركت تا تاريخ اين گزارش (توضيح اينكه اداره امور شركت توسط اعضاي اسبق هيأت مديره صورت پذيرفته است).

11. 6-4- مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 14/10/1401 در ارتباط با بندهاي 1-3، 2-3، 1-6، 2-6 و 10 اين گزارش و تسويه مطالبات از شركت GIC (موضوع يادداشت توضيحي2-18) و رعايت تمامي بخش نامه‌ها و آيين نامه‌ها شركت سرمايه گذاري غدير و سازمان تأمين اجتماعي نيروهاي مسلح (ساتا) در ارتباط با حقوق و مزاياي پرداختي به مديران و معاونين و ساير كارشناسان و تعيين تكليف ملک قيطريه (موضوع يادداشت توضيحي 21) و انجام اقدمات لازم در كميته ريسک جهت ارزيابي ريسک‌هاي شركت و مكاتبات لازم با وزارت صنعت، معدن و تجارت در خصوص عرضه‌هاي فاقد تقاضا محصولات در بورس كالا و در دستور كار قرار دادن صادرات محصولات و اخذ مجوزات لازم از شركت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير و شركت سرمايه گذاري غدير جهت اجراي تمامي پروژه‌ها منجر به نتيجه قطعي نشده است.

12. 7- هزينه‌هاي مسئوليت اجتماعي انجام شده در سال مالي مورد گزارش مبلغ 37 ميليارد بيش از سقف هزينه‌هاي مصوب مجمع عمومي سالانه مورخ 14/10/1401 مي باشد. مضافا در رعايت مصوبات مجمع مذكور، تأمين نيازهاي حوزه مسئوليت‌هاي اجتماعي در سال جاري مي‌بايست از طريق برگزاري مجامع عمومي عادي بطور فوق العاده انجام مي پذيرفت.

13. 8- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 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، به استثناي معاملات انجام شده با شركت موتوژن و شركت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير كه به دليل تركيب اعضاي هيأت مديره انجام تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده امكان پذير نبوده و در ارتباط با ساير معاملات نيز 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 معاملات انجام شده در روال خاص معاملات في مابين با شركت‌هاي گروه انجام شده است.

14. 9- 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 بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

15. 10- بخشنامه‌هاي صادره از سوي وزارت صنعت، معدن و تجارت در خصوص عرضه آهن اسفنجي در بورس كالا به صورت كامل رعايت نشده است.

16. 11- در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، درچارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به استثناي طراحي نرم افزارهاي شركت به گونه اي كه ارائه خدمات تنها پس از ثبت اطلاعات لازم براي تعيين ريسک تعاملات كاري صورت پذيرد، تهيه برنامه‌هاي سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و پايش ماهانه ميزان اجراي آن، طراحي، اجرا و ارزشيابي برنامه‌هاي آموزشي با هماهنگي مركز اطلاعات مالي و اخذ تأييديه صلاحيت تخصصي مسئول واحد مبارزه با پولشويي از مركز اطلاعات مالي، به موارد بااهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد نكرده است.

07آذر1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1405/05/12 16:22:08
شریک موسسه ایران مشهود	[Alireza Atofi [Sign		1405/05/12 16:31:52
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1405/05/12 16:34:05

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸۶,۵۸۶,۷۸۸	۶۶,۰۵۲,۶۱۳	۳۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۱,۲۴۸,۳۹۴)	(۴۸,۲۸۵,۳۹۷)	(۶)
سود(زیان) ناخالص	۳۵,۳۳۸,۳۹۴	۱۷,۷۶۷,۲۱۶	۹۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۳۲,۸۸۵)	(۵۵۰,۱۹۴)	(۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۵۱۴,۵۱۱	۲۷,۲۵۳	۹,۱۲۷
سایر هزینه‌ها	(۳۲,۱۱۹)	(۵۰۵,۵۵۷)	۹۴
سود(زیان) عملیاتی	۳۶,۸۸۷,۹۰۱	۱۶,۷۳۸,۷۱۸	۱۲۰
هزینه های مالی	(۴,۰۱۷,۰۸۵)	(۱,۳۴۴,۶۹۹)	(۱۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۴۴۵,۵۲۹	۹۱۶,۳۸۷	۱۶۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۳۱۶,۳۴۵	۱۶,۳۱۰,۴۰۶	۱۱۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۵,۵۲۰)	(۲۴,۳۵۴)	(۳۳۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	۱۶,۲۸۶,۰۵۲	۱۱۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	۱۶,۲۸۶,۰۵۲	۱۱۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۴۵۹	۱,۱۱۵	۱۲۱
غیرعملياتي (ریال)	(۱۱۲)	(۲۹)	(۲۸۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۳۴۷	۱,۰۸۶	۱۱۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۳۴۷	۱,۰۸۶	۱۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۳۴۷	۱,۰۸۶	۱۱۶
سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	۱۶,۲۸۶,۰۵۲	۱۱۶
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	۳۵,۲۱۰,۸۲۵	۱۶,۲۸۶,۰۵۲	۱۱۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۰,۲۳۶,۵۹۴	۱۳,۵۷۲,۴۲۸	۹,۳۱۶,۶۰۱	۱۲۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۱۳,۶۰۷	۷۱۱,۲۵۲	۷۱۴,۱۸۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۰۰۰	۰	۳,۷۲۵	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲۷۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۱,۲۲۹,۲۰۱	۱۴,۵۵۸,۶۸۰	۱۰,۰۳۴,۵۱۲	۱۱۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۳۵۰,۵۹۴	۹۶۴,۳۷۵	۱,۳۹۱,۵۱۲	۳۴۷
موجودي مواد و کالا	۱۳,۲۴۲,۹۴۴	۱۵,۰۲۴,۵۸۵	۱۱,۲۲۴,۹۳۶	(۱۲)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۷,۴۰۷,۱۷۱	۲۵,۴۷۴,۲۵۰	۵,۱۵۹,۰۶۴	۸۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶,۳۷۴,۰۴۳	۷,۶۶۰,۴۸۰	۹۶۵,۰۰۰	(۱۷)
موجودي نقد	۷,۳۴۱,۴۵۷	۱۰,۱۹۷,۷۰۰	۱,۵۷۴,۹۸۷	(۲۸)
	۷۷,۷۱۶,۲۰۹	۵۹,۳۲۱,۳۹۰	۲۰,۳۱۵,۴۹۹	۳۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۴۷۲,۳۰۰	۴۷۲,۳۰۰	۴۷۲,۳۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۸,۱۸۸,۵۰۹	۵۹,۷۹۳,۶۹۰	۲۰,۷۸۷,۷۹۹	۳۱
جمع دارايي‌ها	۱۰۹,۴۱۷,۷۱۰	۷۴,۳۵۲,۳۷۰	۳۰,۸۲۲,۳۱۱	۴۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۳۰۳	۵۰,۰۰۰	۷۴
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	۳۵,۳۴۴,۹۵۹	۱۶,۵۱۹,۸۳۰	۲۱,۸۴۸,۰۸۱	۱۱۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۱,۸۴۴,۹۵۹	۳۲,۳۸۴,۱۳۳	۲۲,۳۹۸,۰۸۱	۶۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰۸,۷۸۶	۲۵۱,۶۸۸	۱۱۶,۹۷۹	۶۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰,۴۰۸,۷۸۶	۱۰,۲۵۱,۶۸۸	۱۱۶,۹۷۹	۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۲,۱۷۹,۷۶۸	۲۳,۵۴۷,۷۲۸	۶,۲۷۳,۴۲۳	(۶)
ماليات پرداختني	۵۰,۷۳۸	۳۶,۱۰۴	۱۴,۹۲۵	۴۱
سود سهام پرداختني	۱۴,۲۴۹,۰۵۵	۰	۲۷	
تسهيلات مالي	۱۰,۶۰۱,۷۸۱	۷,۷۵۸,۸۰۴	۳۸۹,۵۴۶	۳۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۲,۶۲۳	۳۷۳,۹۱۳	۱,۶۲۹,۳۳۰	(۷۸)
	۴۷,۱۶۳,۹۶۵	۳۱,۷۱۶,۵۴۹	۸,۳۰۷,۲۵۱	۴۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۷,۱۶۳,۹۶۵	۳۱,۷۱۶,۵۴۹	۸,۳۰۷,۲۵۱	۴۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۵۷,۵۷۲,۷۵۱	۴۱,۹۶۸,۲۳۷	۸,۴۲۴,۲۳۰	۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰۹,۴۱۷,۷۱۰	۷۴,۳۵۲,۳۷۰	۳۰,۸۲۲,۳۱۱	۴۷

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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۴۸,۰۸۱	۰	۲۲,۳۹۸,۰۸۱
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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۴۸,۰۸۱	۰	۲۲,۳۹۸,۰۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۱۶,۲۸۶,۰۵۲		۱۶,۲۸۶,۰۵۲
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۸۶,۰۵۲	۰	۱۶,۲۸۶,۰۵۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۸۶,۰۵۲	۰	۱۶,۲۸۶,۰۵۲
سود سهام مصوب									(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۴,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۸۰۰,۰۰۰)		۱۳,۷۰۰,۰۰۰
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					۸۱۴,۳۰۳				(۸۱۴,۳۰۳)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۳۰۳	۰	۰	۰	۱۶,۵۱۹,۸۳۰	۰	۳۲,۳۸۴,۱۳۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۵,۲۱۰,۸۲۶		۳۵,۲۱۰,۸۲۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۱۰,۸۲۶	۰	۳۵,۲۱۰,۸۲۶
سود سهام مصوب									(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)		(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)
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					۶۳۵,۶۹۷				(۶۳۵,۶۹۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۳۴۴,۹۵۹	۰	۵۱,۸۴۴,۹۵۹

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۳,۵۹۸,۵۲۹	۲۰,۷۵۲,۲۰۷	۶۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۰,۸۸۶)	(۳,۱۷۵)	(۲,۷۶۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۳,۵۰۷,۶۴۳	۲۰,۷۴۹,۰۳۲	۶۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵,۱۶۴,۶۲۸)	(۳,۹۲۳,۳۳۸)	(۲۸۷)
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	(۵,۷۷۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳,۷۲۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴,۰۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۶,۵۳۵,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۲۳,۳۰۰,۹۱۳)	(۱۰,۴۵۶,۱۳۴)	(۱۲۳)
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	۴۵۵,۷۳۸	۶۰۴,۵۱۴	(۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۵,۵۱۹,۵۷۳)	(۲۰,۳۰۶,۲۳۳)	(۷۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۰۱۱,۹۳۰)	۴۴۲,۷۹۹	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	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	۱۹,۹۹۹,۲۳۳	۷,۲۴۵,۲۷۴	۱۷۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۷,۳۹۹,۲۳۳)	(۱,۹۴۹,۳۳۰)	(۷۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۳۹۷,۲۶۷)	(۷۱,۹۱۶)	(۱,۸۴۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	(۲,۱۵۳,۵۳۳)	(۸۷۴,۱۱۰)	(۱۴۶)
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	(۱,۵۰۰,۹۴۵)	(۶,۳۰۰,۰۲۷)	۷۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۴۵۱,۷۴۵)	۸,۰۴۹,۸۹۱	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴,۴۶۳,۶۷۵)	۸,۴۹۲,۶۹۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰,۱۹۷,۷۰۰	۱,۵۷۴,۹۸۷	۵۴۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۶۰۷,۴۳۲	۱۳۰,۰۲۳	۱,۱۳۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۳۴۱,۴۵۷	۱۰,۱۹۷,۷۰۰	(۲۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
آهن اسفنجي	تن	۷۲۷,۰۴۲	۷۱۷,۶۴۴	۱
جمع		۷۲۷,۰۴۲	۷۱۷,۶۴۴	۱

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	null
آهن اسفنجي	تن	۷۵۹,۶۷۹	۷۴۰,۰۳۷	۳
جمع		۷۵۹,۶۷۹	۷۴۰,۰۳۷	۳

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
آهن اسفنجي	میلیون ریال	۸۶,۵۸۶,۷۸۸	۶۶,۰۵۲,۶۱۳	۳۱
جمع		۸۶,۵۸۶,۷۸۸	۶۶,۰۵۲,۶۱۳	۳۱

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				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف			
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف			
صنعتي و بازرگاني غدير	صنعتي و بازرگاني غدير	10101364297				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف			
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف			
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	10320585987				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف			

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	1402/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
فولاد غدير ني ريز2	توسعه خورشيدي معادن غدير	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي فريوران راهبرد		فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*