اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد غدير ني ريز	سرمایه ثبت شده: 500,000
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 : 1400/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1400/06/31	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. 1- صورت‌هاي مالي شرکت فولاد غدير ني ريز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1400و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيات مديره شرکت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي مربوط به تهيه صورت‌هاي مالي است به گونه اي که اين صورت‌ها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورت‌هاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روش‌هايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورت‌هاي مالي است. انتخاب روش‌هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورت‌هاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترل‌هاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورت‌هاي مالي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيات مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورت‌هاي مالي است.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيزموارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت فولاد غدير ني ريز (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1400و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 1-5 الي 3-5 ذيل تعديل نشده است :

1-5- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-1، منعكس است شركت در ارتباط با قرارداد مشاركت شماره 30009 مورخ 21/11/1392 فيمابين شركت بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير و سازمان ايميدرو به منظور سرمايه گذاري و مشاركت در ساخت، تكميل و راه اندازي طرح نيمه تمام فولاد ني ريز به نسبت 65 درصد و 35 درصد، در سال 1393 تشكيل و به ثبت رسيده است. طرح مذكور مشتمل بر پروژه 800 هزار تني احياء مستقيم و پروژه فولاد سازي مي باشد كه در مقطع مشاركت به ترتيب از 89/70 درصد و 76/22 درصد پيشرفت فيزيكي برخوردار بوده و توسط كارشناس رسمي دادگستري ارزيابي و به عنوان آورده غير نقدي و تحت سرفصل دارايي‌هاي در جريان ساخت در دفاتر مشاركت به ثبت رسيده است. پروژه احيا مستقيم با عنايت به تامين مالي توسط سهامداران تكميل و در اواخر سال 1396 به بهره برداري رسيده است ليكن پروژه فولاد سازي با عنايت به تغيير منابع مالي داخلي به فاينانس چين و به لحاظ دينفع و متعهد بودن آن توسط سازمان ايميدرو، كليه مخارج پروژه و اجراي آن از طريق آن سازمان انجام و لذا از اين بابت ثبتي در دفاتر شركت منعكس نگرديده و مقرر است پس از اتمام پروژه و با توجه به عدم پيش بيني نحوه قيمت گذاري طرح مزبور، مخارج فوق بر حسب نسبت مشاركت، در دفاتر انعكاس يابد كه در ارتباط با مطالب ياد شده موارد زير حائز اهميت است:

- بدليل مشكلات ناشي از تأمين مالي و مذاكرات جهت تمديد فاينانس و عليرغم تغييرات مكرر در زمانبندي اتمام پروژه، تاريخ بهره برداري آن خرداد سال 1401 تعيين گرديده و در تاريخ صورت وضعيت مالي درصد پيشرفت فيزيكي پروژه بر اساس يادداشت توضيحي 1-2-12، 9/72 درصد مي باشد كه نسبت به برنامه زمانبندي از 23/12 درصد تأخير برخوردار است.

- عليرغم عدم پيش بيني هر گونه پرداخت توسط شركت در مفاد مشاركت نامه فيمابين، شركت تا تاريخ صورت وضعيت مالي مبلغ 861 ميليارد ريال از منابع داخلي به پيمانكاران و مشاورين طرح پرداخت نموده و پيش پرداخت‌هاي سرمايه اي (ارزي و ريالي) راكد انتقالي از گزارش كارشناس رسمي موضوع يادداشت توضيحي 1-3-12 تاكنون تعيين تكليف نشده است.

- در ارتباط با تأييديه دريافتي از سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) و كنسرسيوم فولاد سازي مغايرت نامساعدي به ترتيب شامل مبالغ 62 ميليارد ريال و 160 ميليارد ريال با مبالغ منعكس در صورت‌هاي مالي وجود دارد كه تاكنون تعيين تكليف نگرديده است.

6. 2-5- به شرح يادداشت 4-16 به نظر مديريت پوشش بيمه اي براي موجودي مواد اوليه (گندله) ضروري نبوده و اقدامي در اين بابت به عمل نيامده است.

7. 3-5- به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 8-2-33 و 9-2-33 دفاتر شركت از بابت بيمه تأمين اجتماعي از ابتداي تأسيس (به استثناي سال مالي 1396 كه مبلغ 15 ميليارد ريال از سوي سازمان مربوطه اعلام و مورد اعتراض شركت قرار گرفته شده است) مورد رسيدگي سازمان ذيربط قرار نگرفته است. همچنين در خصوص دعاوي مطروحه توسط شركت اديتيو سرام پارسيان عليه شركت در ارتباط با تعهدات قراردادي با عنايت به اقدامات انجام شده شركت در ارتباط با موارد ياد شده فوق، هيات مديره بدهي احتمالي با اهميتي را برآورد نمي نمايد.

سایر بندهای توضیحی

8. صورت‌هاي مالي منتهي به 31 شهريور ماه 1399 شرکت، توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 29 آذر ماه 1399، آن موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي اظهار نظر "تعديل نشده" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 7- موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر دراصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زير است:

7-1- اقدامات انجام شده درخصوص تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 22/10/1399 در رابطه با بند 1-5 و 2-5 اين گزارش، نحوه قيمت گذاري و انتقال مالکيت زمين کارخانه و تعيين تکليف وضعيت اسناد مالکيت عرصه و اعيان مهمانسرا به شرکت و پيگيري ثبت تأثيرات مالي مابه التفاوت گزارش کارشناسي مورخ 21/11/1399 در دفاتر ايميدرو، ارائه گزارش تفضيلي خريد و فروش شامل نحوه انتخاب خريداران و فروشندگان به سهامداران ظرف مدت سه ماه، تهيه طرح توجيهي افزايش سرمايه و برگزاري مجمع عمومي فوق العاده، ارائه مستندات در خصوص کمک‌هاي بلاعوض سال مالي 1399 به سهامداران و رعايت سقف کمک‌هاي بلاعوض در سال مالي مورد گزارش و تشکيل جلسه اي با سهامداران جهت تصميم گيري در خصوص نحوه استفاده از سود انباشته براي پروژه‌ها، منعقد و ليست، برآورد، زمان اجرا و نحوه تأمين مالي آن پروژه‌ها توسط سهامداران، تاکنون به نتيجه قطعي منجر نشده است.

10. 2-7- مفاد مواد 240 و 148 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر پرداخت سود سهام مصوب ظرف 8 ماه از تاريخ تصويب آن به تعدادي از سهامداران و رعايت تساوي حقوق صاحبان سهام با توجه به مانده حساب‌هاي فيمابين با آنها در مقايسه با درصد سرمايه هريک.

11. با عنايت به عدم ايفاي تعهدات شرکت‌هاي معرفي شده از سوي وزارت صنعت، معدن و تجارت جهت تامين ماده اوليه، شرکت در سال مالي مورد گزارش و سنوات قبل اقدام به انجام فروش‌هاي کارمزدي و تهاتري (معادل 19 درصد از فروش‌هاي شرکت طي سال مالي مورد گزارش) براساس نرخ‌هاي توافقي نموده که در اين خصوص گزارشات کارشناسي مکتوب مربوط به منصفانه بودن نرخ و ضرايب تبديل مواد اوليه به محصول و متعارف بودن قيمت‌هاي فروش محصولات صادراتي در معاملات مذکور به منظور رعايت صرف و صلاح شرکت ارائه نشده و تماما براساس مجوزات هيأت مديره صورت پذيرفته که عمدتا به دليل تاخير در انجام تعهدات ناشي از تحويل کالا به مشتريان منجر به فروش محصول با قيمت زير نرخ مصوب شمش کدال فولاد خوزستان گرديده است. همچنين در خصوص فروش‌هاي مالکيتي در مواردي فروش به نرخ‌هاي بالاتر از مصوب فولاد خوزستان انجام شده است. در اين خصوص توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به ارائه رهنمودهاي مناسب جهت رعايت صرف و صلاح شرکت و اجتناب از عدم رعايت مقررات و جرايم احتمالي و عدم تخصيص سهميه جهت تأمين مواد اوليه به شرکت، جلب مي نمايد.

12. 9- تطبيق حقوق و مزاياي پرداختي به مديران، معاونين و ساير کارشناسان ارشد با بخشنامه‌ها و آيين نامه‌هاي شرکت سرمايه گذاري غدير و سازمان تأمين اجتماعي نيروهاي مسلح (ساتا) به دليل در دسترس نبودن آنها، امکانپذير نبوده است، مضافآ انتخاب کارشناس رسمي جهت ارزيابي ملک قيطريه نيز بدون درخواست از کانون کارشناسان رسمي دادگستري توسط مديريت وقت صورت پذيرفته و دارايي مذکور نسبت به گزارش ارزيابي انجام شده توسط سهامدار اصلي بشرح يادداشت توضيحي 1-20 کاهش ارزش داشته است.

13. 10- برنامه ريزي پيش بيني شده در خصوص تعميرات اساسي (اورهال) در ارتباط با پروژه احياء با تأخير زماني و بعد از پايان سال مالي انجام خواهد شد.

14. 11- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي گيري صورت پذيرفته است. به نظر اين موسسه معاملات مزبور در روال معمول روابط معاملات فيمابين با شرکت‌هاي گروه انجام شده

است.

15. 12- گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت 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.

16. 13- در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرائي مبارزه با پولشوئي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرائي مرتبط در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نشده است.

01دی1400

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1405/05/11 11:08:59
شريک موسسه ايران مشهود	[Alireza Atofi [Sign		1405/05/11 11:12:01
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1405/05/11 11:17:47

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۴۸,۸۸۹,۷۳۹	۲۰,۰۶۲,۶۰۱	۱۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۳۷۳,۰۸۶)	(۱۴,۸۶۲,۵۹۹)	(۱۳۱)
سود (زیان) ناخالص	۱۴,۵۱۶,۶۵۳	۵,۲۰۰,۰۰۲	۱۷۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۳,۸۲۲)	(۱۰۹,۲۳۰)	(۱۶۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۹۹,۲۳۲	۸۵,۵۵۹	۷۱۷
سایر هزینه‌ها	(۴۱۶,۶۸۵)	(۴۴,۵۵۵)	(۸۳۵)
سود (زیان) عملیاتي	۱۴,۵۰۵,۳۷۸	۵,۱۳۱,۷۷۶	۱۸۳
هزینه‌های مالی	(۲۹,۹۶۵)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۴۰,۷۳۱	۱۳۶,۳۶۷	۱۵۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴,۸۱۶,۱۴۴	۵,۲۶۸,۱۴۳	۱۸۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۴,۹۲۵)	۰	--
سال‌های قبل	(۲,۲۵۷)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴,۷۹۸,۹۶۲	۵,۲۶۸,۱۴۳	۱۸۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۴,۷۹۸,۹۶۲	۵,۲۶۸,۱۴۳	۱۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۲۹,۰۱۱	۱۰,۲۶۴	۱۸۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	۵۸۷	۲۷۲	۱۱۶
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۹,۵۹۸	۱۰,۵۳۶	۱۸۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۹,۵۹۸	۱۰,۵۳۶	۱۸۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۹,۵۹۸	۱۰,۵۳۶	۱۸۱
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۴,۷۹۸,۹۶۲	۵,۲۶۸,۱۴۳	۱۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱۴,۷۹۸,۹۶۲	۵,۲۶۸,۱۴۳	۱۸۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۳۱۶,۶۰۱	۶,۶۷۱,۹۱۴	۴,۸۹۱,۹۰۴	۴۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۷۱۴,۱۸۶	۷۱۷,۱۲۶	۳۸۷,۱۲۳	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۷۲۵	۱۳,۸۴۱	۳,۷۲۵	(۷۳)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰,۰۳۴,۵۱۲	۷,۴۰۲,۸۸۱	۵,۲۸۲,۷۵۲	۳۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۹۱,۵۱۲	۸۲۶,۴۲۵	۴۸۲,۷۶۱	۶۸
موجودی مواد و کالا	۱۱,۲۲۴,۹۳۶	۳,۷۳۷,۴۶۱	۴۶۲,۹۸۶	۲۰۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵,۱۵۹,۰۶۴	۱۵۶,۶۰۷	۷۲۲,۲۰۸	۳,۱۹۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۶۵,۰۰۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱,۵۷۴,۹۸۷	۳,۵۸۲,۱۶۳	۱,۵۵۰,۶۶۹	(۵۶)
	۲۰,۳۱۵,۴۹۹	۸,۳۰۲,۶۵۶	۳,۲۱۸,۶۲۴	۱۴۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴۷۲,۳۰۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲۰,۷۸۷,۷۹۹	۸,۳۰۲,۶۵۶	۳,۲۱۸,۶۲۴	۱۵۰
جمع دارایی‌ها	۳۰,۸۲۲,۳۱۱	۱۵,۷۰۵,۵۳۷	۸,۵۰۱,۳۷۶	۹۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانونی	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۲۱,۸۴۸,۰۸۱	۷,۵۷۵,۹۳۲	۲,۴۶۷,۷۸۹	۱۸۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۲,۳۹۸,۰۸۱	۸,۱۲۵,۹۳۲	۳,۰۱۷,۷۸۹	۱۷۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۶,۹۷۹	۵۵,۸۱۹	۱۶,۷۱۲	۱۱۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۱۶,۹۷۹	۵۵,۸۱۹	۱۶,۷۱۲	۱۱۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۲۷۳,۴۲۴	۶,۰۹۸,۴۴۳	۵,۳۴۰,۹۶۳	۳
مالیات پرداختنی	۱۴,۹۲۵	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۳۷	۱۱	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۵
تسهیلات مالی	۳۸۹,۵۴۶	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۶۲۹,۳۲۹	۱,۴۲۵,۳۳۲	۱۵,۹۱۲	۱۴
	۸,۳۰۷,۲۵۱	۷,۵۲۳,۷۸۶	۵,۴۶۶,۸۷۵	۱۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸,۳۰۷,۲۵۱	۷,۵۲۳,۷۸۶	۵,۴۶۶,۸۷۵	۱۰
جمع بدهی‌ها	۸,۴۲۴,۲۳۰	۷,۵۷۹,۶۰۵	۵,۴۸۳,۵۸۷	۱۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۰,۸۲۲,۳۱۱	۱۵,۷۰۵,۵۳۷	۸,۵۰۱,۳۷۶	۹۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۶۷,۷۸۹	۰	۳,۰۱۷,۷۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۶۷,۷۸۹	۰	۳,۰۱۷,۷۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۵,۲۶۸,۱۴۴		۵,۲۶۸,۱۴۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۸,۱۴۴	۰	۵,۲۶۸,۱۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۸,۱۴۴	۰	۵,۲۶۸,۱۴۴
سود سهام مصوب									(۱۶۰,۰۰۰)		(۱۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۵۷۵,۹۳۳	۰	۸,۱۲۵,۹۳۳
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱									۱۴,۷۹۸,۹۶۲		۱۴,۷۹۸,۹۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۹۸,۹۶۲	۰	۱۴,۷۹۸,۹۶۲
سود سهام مصوب									(۵۳۶,۸۱۴)		(۵۳۶,۸۱۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۴۸,۰۸۱	۰	۲۲,۳۹۸,۰۸۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۱۸۹,۸۴۸	۵,۵۴۸,۹۶۰	(۴۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۲۵۷)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۱۸۷,۵۹۱	۵,۵۴۸,۹۶۰	(۴۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۵۷۷,۴۶۴)	(۱,۴۶۶,۵۸۶)	(۱۴۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳۴,۰۴۰)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۱۱۶	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۵,۷۱۵)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۹۶۵,۰۰۰)	۰	--
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴۲,۶۴۶	۱۴۶,۷۵۶	۱۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴,۱۸۹,۷۰۲)	(۱,۳۵۹,۵۸۵)	(۲۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۰۰۲,۱۱۱)	۴,۱۸۹,۳۷۵	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۵۹,۵۸۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۳۳,۸۵۳)	(۲,۰۶۷,۲۲۶)	۶۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۲۶,۷۹۹)	(۹۴,۵۰۰)	(۴۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۰۰۱,۰۷۲)	(۲,۱۶۱,۷۲۶)	۵۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۰۰۳,۱۸۳)	۲,۰۲۷,۶۴۹	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۵۸۲,۱۶۳	۱,۵۵۰,۶۶۹	۱۳۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۳,۹۹۳)	۳,۸۴۵	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۵۷۴,۹۸۷	۳,۵۸۲,۱۶۳	(۵۶)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
آهن اسفنجي	تن	۸۳۷,۱۶۰	۷۵۶,۹۷۳	۱۱
جمع		۸۳۷,۱۶۰	۷۵۶,۹۷۳	۱۱

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	null
آهن اسفنجي	تن	۷۵۹,۷۴۵	۷۶۰,۲۹۹	۰
جمع		۷۵۹,۷۴۵	۷۶۰,۲۹۹	۰

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
آهن اسفنجي	میلیون ریال	۴۸,۸۸۹,۷۳۹	۲۰,۰۶۲,۶۰۱	۱۴۴
جمع		۴۸,۸۸۹,۷۳۹	۲۰,۰۶۲,۶۰۱	۱۴۴

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