اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تامین فلزات هونام فولاد بندرعباس	سرمایه ثبت شده: 260,000
نماد: هرمز1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1403/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
تامین فلزات هونام فولاد بندرعباس

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت تامين فلزات هونام فولاد بندرعباس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيات 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 واقع‌بينانه 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 اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد 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، 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 زيرپاگذاري 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، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي 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 مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

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

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

مبانی اظهار نظر مشروط

4. همانگونه كه در سرفصل هاي پيش پرداخت هاي سرمايه اي و ساير پرداختني ها (يادداشت هاي توضيحي 7-11 و 2-22 صورتهاي مالي) منعكس است، در اواسط سال مالي مورد گزارش چندين دستگاه ماشين آلات سنگين (شامل لودر، بيل مكانيكي و بلدزر) از سوي شركت فولاد هرمزگان جنوب به شركت مورد گزارش منتقل و در فرآيند عملياتي مورد بهره برداري قرار گرفته است. وضعيت ماشين آلات مذكور از لحاظ ارزش گذاري و نقل و انتقال اسناد مالكيت به نام شركت مورد گزارش و يا شرايط استيجاري بودن آنها و شناسايي آثار مالي آن، مشخص نمي باشد. با توجه به مراتب فوق، به نظر اين موسسه اعمال تعديلاتي از اين بابت در صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت دارد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مستندات كافي، تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

5. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت تامين فلزات هونام فولاد بندر عباس (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تامين فلزات هونام فولاد بندرعباس (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. مالکیت زمین و ساختمان شرکت مورد گزارش

وضعیت مالکیت زمین و ساختمان شرکت مورد گزارش و نتایج پیگیري هاي صورت گرفته در این خصوص به شرح یادداشت هاي توضیحي 2-11 و 8-11 صورتهاي مالي توصیف گردیده است. مفاد این بند، تاثیري بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

7. وضعیت مطالبات تجاري ارزي

به شرح یادداشت توضیحي 2-17 صورتهاي مالي، مبلغ 87/8 میلیارد ریال (معادل 116ر025 دلار) مطالبات شرکت مورد گزارش از صرافي BLUE BUS TRADING COLLC بابت دریافت وجوه حاصل از صادرات مي باشد که تا تاریخ تایید صورتهاي مالي مبلغ 11 هزار دلار آن دریافت گردیده است. مفاد این بند، تاثیري بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. صورتهاي مالي سال منتهي به 29 اسفند 1402 واحد مورد گزارش توسط موسسه حسابرسي دیگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 16 اردیبهشت 1403 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور اظهارنظر "مشروط" ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
9-1- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت، رعايت نشده است.
9. 9-2- اقدامات صورت پذيرفته جهت انجام تكاليف مجمع عمومي عادي مورخ 1403/02/24 صاحبان سهام، در خصوص بند 4 اين گزارش و نيز استقرار سيستم كنترل داخلي با هماهنگي سهامدار عمده، منتج به حصول نتيجه نهايي نگرديده است.
10. 10-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور خارج از روال عادي معاملات تجاري صورت گرفته باشد، جلب نگرديده است.
11. 11-گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در ساير بندهاي اين گزارش، 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.

21اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1404/02/24 12:06:35
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1404/02/24 12:08:29

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۴۱۳,۵۳۱	۱,۵۳۹,۶۴۶	۱۸۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۸۰۷,۶۸۵)	(۱,۴۳۱,۵۴۰)	(۱۶۶)
سود(زیان) ناخالص	۶۰۵,۸۴۶	۱۰۸,۱۰۶	۴۶۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۴,۹۹۳)	(۶۶,۱۵۵)	(۱۱۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۳۷	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۶۱,۰۹۰	۴۱,۹۵۱	۹۹۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۶,۰۲۵	۶۷۸	۵,۲۱۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۹۷,۱۱۵	۴۲,۶۲۹	۱,۰۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۲,۲۱۸)	(۱۰,۴۹۸)	(۷۷۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۰۴,۸۹۷	۳۲,۱۳۱	۱,۱۶۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۰۴,۸۹۷	۳۲,۱۳۱	۱,۱۶۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۶,۹۲۱	۶۰۵	۱,۰۴۴
غیرعملياتي (ریال)	۸۶۶	۱۳	۶,۵۶۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۷۸۷	۶۱۸	۱,۱۶۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷,۷۸۷	۶۱۸	۱,۱۶۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷,۷۸۶	۶۱۸	۱,۱۶۰
سرمایه	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴۰۴,۸۹۷	۳۲,۱۳۱	۱,۱۶۰
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	۴۰۴,۸۹۷	۳۲,۱۳۱	۱,۱۶۰

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۹۳,۵۵۰	۲۰۲,۵۰۲	۱۸۲,۸۱۹	۴۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۹۸	۵۲۸	۵۵۸	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۴,۸۶۷	۱۴,۸۶۷	۴,۲۱۷	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۰۸,۹۱۵	۲۱۷,۸۹۷	۱۸۷,۵۹۴	۴۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۷۸,۵۸۷	۳۰,۲۷۷	۱۲۴,۱۷۷	۸۲۰
موجودي مواد و کالا	۵۰,۹۹۱	۲۱,۵۹۵	۶۷,۷۹۴	۱۲۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۹۰,۳۸۶	۳۵۳,۹۱۴	۲۷۳,۵۹۸	۶۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۳۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۴۳,۸۳۰	۴۲,۸۰۵	۳۸,۲۴۸	۲
	۱,۲۹۳,۷۹۴	۴۴۸,۵۹۱	۵۰۳,۸۱۷	۱۸۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۹۳,۷۹۴	۴۴۸,۵۹۱	۵۰۳,۸۱۷	۱۸۸
جمع دارايي‌ها	۱,۶۰۲,۷۰۹	۶۶۶,۴۸۸	۶۹۱,۴۱۱	۱۴۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۳,۶۱۸	۱۳,۳۷۴	۱۱,۷۶۶	۱۵۱
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	۵۴۰,۴۲۷	۱۵۸,۹۹۸	۱۵۱,۶۱۵	۲۴۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸۳۴,۰۴۵	۴۳۲,۳۷۲	۴۲۳,۲۸۱	۹۳
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 كاركنان	۸,۳۳۹	۵,۰۱۲	۲,۹۱۲	۶۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸,۳۳۹	۵,۰۱۲	۲,۹۱۲	۶۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۵,۹۸۸	۹۲,۵۸۱	۸۷,۵۶۶	(۷)
ماليات پرداختني	۹۲,۱۷۰	۱۰,۴۵۰	۷۱,۱۳۶	۷۸۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۳۰,۲۴۰	۴۶,۷۷۷	--
پیش‌دریافت‌ها	۵۸۲,۱۶۷	۹۵,۸۳۳	۵۹,۶۳۹	۵۰۷
	۷۶۰,۳۲۵	۲۲۹,۱۰۴	۲۶۵,۱۱۸	۲۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۶۰,۳۲۵	۲۲۹,۱۰۴	۲۶۵,۱۱۸	۲۳۲
جمع بدهي‌ها	۷۶۸,۶۶۴	۲۳۴,۱۱۶	۲۶۸,۰۳۰	۲۲۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۶۰۲,۷۰۹	۶۶۶,۴۸۸	۶۹۱,۴۱۱	۱۴۰

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۶۶	۰	۰	۰	۱۸۳,۰۳۴	۰	۴۵۴,۸۰۰
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	(۳۱,۴۱۹)	۰	(۳۱,۴۱۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۶۶	۰	۰	۰	۱۵۱,۶۱۵	۰	۴۲۳,۳۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۲,۱۳۱		۳۲,۱۳۱
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۱۳۱	۰	۳۲,۱۳۱

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۱۳۱	۰	۳۲,۱۳۱
سود سهام مصوب									(۲۳,۱۴۰)		(۲۳,۱۴۰)
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					۱,۶۰۸				(۱,۶۰۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۷۴	۰	۰	۰	۱۵۸,۹۹۸	۰	۴۳۲,۳۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۴۰۴,۸۹۷		۴۰۴,۸۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۴,۸۹۷	۰	۴۰۴,۸۹۷
سود سهام مصوب									(۳,۲۲۴)		(۳,۲۲۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۰,۲۴۴				(۲۰,۲۴۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳,۶۱۸	۰	۰	۰	۵۴۰,۴۲۷	۰	۸۳۴,۰۴۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۰۹,۵۷۱	۱۱۶,۳۱۷	۲۵۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۴۹۸)	(۷۱,۱۸۶)	۸۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۹۹,۰۷۳	۴۵,۱۳۱	۷۸۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰۰,۸۴۹)	(۲۳,۲۷۳)	(۳۳۳)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۲۳۰,۰۰۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۵۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۵۰)	(۵,۱۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
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	۳۶,۰۲۵	۶۳۸	۵,۵۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۹۴,۸۲۴)	(۳۳,۲۸۵)	(۱,۰۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۲۴۹	۱۱,۸۴۶	(۶۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
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	(۳,۲۲۴)	(۷,۲۸۹)	۵۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۲۲۴)	(۷,۲۸۹)	۵۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۰۲۵	۴,۵۵۷	(۷۸)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۲,۸۰۵	۳۸,۲۴۸	۱۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۳,۸۳۰	۴۲,۸۰۵	۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارۀ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
فولاد هرمزگان جنوب	فولاد هرمزگان جنوب	10800154024	كيكاووس ندائي	كيكاووس ندائي	1882039106	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
آتيه فولاد نقش جهان	آتيه فولاد نقش جهان	10260505007	امير زارع پورگاوگاني	امير زارع پورگاوگاني	3421828687	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
توكا صنعت فولاد هرمزگان	توكا صنعت فولاد هرمزگان	14004355599	حميدرضا تولائي	حميدرضا تولائي	0052622371	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
فلز تدارک فولاد مباركه اصفهان	فلز تدارک فولاد مباركه اصفهان	10260648135	سيدعبدالحميد بحريني	سيدعبدالحميد بحريني	3130915834	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	بله
سيدعبدالحميد بحريني	سيدعبدالحميد بحريني	3130915834	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	حسابداري	بله
گروه مالي و اقتصادي ماندگار	گروه مالي و اقتصادي ماندگار	14011370799	فاقد نماينده	فرهاد كريمي	3241868982	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	خير