اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توکا صنعت فولاد هرمزگان	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: هرمز4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 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 توکا صنعت فولاد هرمزگان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت توكا صنعت فولاد هرمزگان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403، صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري ازتحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت‌مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت‌مديره 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توكا صنعت فولاد هرمزگان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور 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، ارايه 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 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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت 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، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 ارايه، 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 ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه 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 صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توكا صنعت فولاد هرمزگان (سهامي خاص) به تاريخ 30 اسفند 1403، 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مندرجات يادداشت‌هاي توضيحي 5، 10 ، 16 ، 22 و 28 به ترتيب در رابطه با مراتب زير جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است:

5-1- تحصيل درآمد عملياتي عمدتا از محل ارايه خدمات به اشخاص وابسته،

5-2- عدم تأمين پوشش بيمه‌اي كافي جهت دارايي‌هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالاي شركت و

5-3- اعتراض شركت نسبت به "ماليات عملكرد"، "ماليات بر ارزش افزوده" و "جرايم موضوع ماده 161 قانون ماليات‌هاي مستقيم"، مطالبه شده سازمان امور مالياتي از بابت عملكرد سال 1401 شركت.

سایر بندهای توضیحی

6. صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 شركت، توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 6 ارديبهشت 1403 آن مؤسسه، نسبت به صورت هاي مالي مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت، به شرح زیر است:

7-1- مفاد مواد 40 اصلاحیه قانون تجارت و 9 اساسنامه، موضوع "ثبت نقل و انتقال سهام با نام در دفتر ثبت سهام شرکت".

7-2- مفاد مواد 124 ، 125 و 128 اصلاحیه قانون تجارت و 43 اساسنامه، موضوع "هیأت‌مدیره باید اقلا یک نفر شخص حقیقي را به مدیریت عامل شرکت برگزیند و حدود اختیارات و مدت تصدي و حق‌الزحمه او را تعیین نموده و جهت ثبت به مرجع ثبت شرکت‌ها اعلام نماید".

7-3- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت، موضوع "پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومي راجع به تقسیم سود".

7-4- مفاد ماده 33 اساسنامه، موضوع "انتخاب رییس و نایب رییس هیأت‌مدیره از بین اعضاي هیأت‌مدیره ظرف مدت یک هفته بعد از مجمع عمومي عادي".

7-5-پي‌گیري‌هاي شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 25 اردیبهشت 1403 صاحبان سهام، در ارتباط با موارد گفته شده در بندهاي 3، 7-1 و 7-2 این گزارش و همچنین موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

- استقرار سیستم کنترل داخلي مؤثر و تدوین دستورالعمل‌ها و آیین نامه‌ها از بابت چرخه خرید کالا.

-تعیین تکلیف مطالبات سود سهام سال‌هاي قبل سهامداران.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 27 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور با توجه به چگونگي ترکیب هیأت‌مدیره، رعایت مفاد ماده قانوني یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي‌گیري میسر نبوده است، لیکن، نظر این مؤسسه به شواهدي حاکي از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

9. گزارش هیأت‌مدیره در باره‌ي فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیأت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

	موسسه حسابرسي دش و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دش	[Ali Eslami Ganzagh [Sign	901790	1404/02/20 12:46:42
مدیر موسسه دش	Seyed Hosein Arabzadeh [[Sign	800528	1404/02/20 12:48:53

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	۱۳,۵۲۹,۳۰۸	۸,۸۴۹,۹۸۰	۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۱,۸۸۷,۳۰۵)	(۸,۰۵۹,۸۴۳)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۶۴۲,۰۰۳	۷۹۰,۱۳۷	۱۰۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۱,۷۰۲)	(۱۲۰,۱۷۴)	(۶۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۴۰,۳۰۱	۶۶۹,۹۶۳	۱۱۵
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۳۷	۹,۳۴۵	(۹۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۴۰,۹۳۸	۶۷۹,۳۰۸	۱۱۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۸۸,۰۶۰)	(۱۶۷,۴۹۱)	(۷۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۱۵۲,۸۷۸	۵۱۱,۸۱۷	۱۲۵
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱,۱۵۲,۸۷۸	۵۱۱,۸۱۷	۱۲۵
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱۹,۲۰۱	۸,۳۳۶	۱۳۰
غيرعملياتي (ريال)	۱۳	۱۹۵	(۹۳)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۹,۲۱۴	۸,۵۳۱	۱۲۵
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱۹,۲۱۴	۸,۵۳۱	۱۲۵
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۱۹,۲۱۵	۸,۵۳۰	۱۲۵
سرمايه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات 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(زيان) خالص	۱,۱۵۲,۸۷۸	۵۱۱,۸۱۷	۱۲۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۱۵۲,۸۷۸	۵۱۱,۸۱۷	۱۲۵
توضیحات			

صورت وضعیت 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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۸۷,۳۷۲	۵۴,۷۲۶	۲۸,۷۱۶	۶۰
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۴۱	۱۱۶	۱۴۲	(۶۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۵,۳۴۶	۶۷,۸۴۶	۳۲,۲۰۰	(۴۸)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲۳,۲۵۹	۱۲۳,۱۸۸	۶۱,۵۵۸	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۲,۷۹۱	۷۱,۰۷۶	۱۶,۴۴۹	۳۱
موجودي مواد و كالا	۷۳,۶۶۱	۲۴۱,۷۶۵	۲۰۲,۳۹۱	(۷۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۳۹۸,۵۷۸	۳,۴۲۲,۱۵۶	۶۰۴,۹۰۴	۵۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۳۵,۳۵۹	۴۱,۵۰۰	۹۲۰,۷۲۱	۴۶۷
	۵,۸۰۰,۳۸۹	۳,۷۷۶,۴۹۷	۱,۷۴۴,۴۶۵	۵۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۸۰۰,۳۸۹	۳,۷۷۶,۴۹۷	۱,۷۴۴,۴۶۵	۵۴
جمع دارايي‌ها	۵,۹۲۳,۶۴۸	۳,۸۹۹,۶۸۵	۱,۸۰۶,۰۲۳	۵۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۰,۷۴۷	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۷۶۹,۹۹۸	۶۶۸,۳۶۰	۴۹۹,۲۹۶	۱۶۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۴۲۹,۹۹۸	۱,۳۲۸,۳۶۰	۱,۱۳۰,۰۴۳	۸۳
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	۲۱۵,۷۰۲	۸۲,۵۷۲	۵۱,۸۸۰	۱۶۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱۵,۷۰۲	۸۲,۵۷۲	۵۱,۸۸۰	۱۶۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۵۵۰,۳۹۳	۲,۰۰۵,۴۹۲	۵۱۳,۳۰۸	۲۷
ماليات پرداختني	۲۸۸,۰۶۰	۱۶۷,۴۹۱	۱۰۵,۱۵۶	۷۲
سود سهام پرداختني	۳۶۶,۱۰۲	۳۱۴,۸۶۲	۱,۶۶۵	۱۶
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۳,۳۹۳	۹۰۸	۳,۹۷۱	۷,۹۸۳
	۳,۲۷۷,۹۴۸	۲,۴۸۸,۷۵۳	۶۲۴,۱۰۰	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۲۷۷,۹۴۸	۲,۴۸۸,۷۵۳	۶۲۴,۱۰۰	۳۲
جمع بدهي‌ها	۳,۴۹۳,۶۵۰	۲,۵۷۱,۳۲۵	۶۷۵,۹۸۰	۳۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۹۲۳,۶۴۸	۳,۸۹۹,۶۸۵	۱,۸۰۶,۰۲۳	۵۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۴۷	۰	۰	۰	۴۹۹,۲۹۶	۰	۱,۱۳۰,۰۴۳
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۴۷	۰	۰	۰	۴۹۹,۲۹۶	۰	۱,۱۳۰,۰۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۱۱,۸۱۷		۵۱۱,۸۱۷
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	۵۱۱,۸۱۷	۰	۵۱۱,۸۱۷
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	۵۱۱,۸۱۷	۰	۵۱۱,۸۱۷
سود سهام مصوب									(۳۱۳,۵۰۰)		(۳۱۳,۵۰۰)
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					۲۹,۲۵۳				(۲۹,۲۵۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۶۸,۳۶۰	۰	۱,۳۲۸,۳۶۰

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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۱۵۲,۸۷۸		۱,۱۵۲,۸۷۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۱,۱۵۲,۸۷۸		۱,۱۵۲,۸۷۸
سود سهام مصوب									(۵۱,۲۴۰)		(۵۱,۲۴۰)
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۹۹۸	۰	۲,۴۲۹,۹۹۸

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	۴۱۸,۶۸۳	(۷۱۲,۳۳۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶۷,۴۹۱)	(۱۰۵,۱۵۶)	(۵۹)

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 عملياتي	۲۵۱,۱۹۲	(۸۱۷,۴۸۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۴,۵۶۷)	(۳۴,۸۶۶)	(۵۷)
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	(۳۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲۵,۵۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۴۰۳)	(۶۱,۱۴۶)	۹۴
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
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	۱۷۸	۲۳	۶۷۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۵۹	۹,۰۹۴	(۹۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۷,۳۳۳)	(۶۱,۴۳۳)	۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹۳,۸۵۹	(۸۷۸,۹۱۹)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	(۳۰۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	(۳۰۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۹۳,۸۵۹	(۸۷۹,۲۲۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۱,۵۰۰	۹۲۰,۷۲۲	(۹۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۳۵,۳۵۹	۴۱,۵۰۰	۴۶۷
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 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
غلامرضا پرویزي	غلامرضا پرویزي	2491186241	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	متالورژي	بله
فولاد هرمزگان جنوب	فولاد هرمزگان جنوب	10800154024	مسیب فروغي قهنویه	مسیب فروغي قهنویه	5419682291	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	بله
تامین فلزات هونام فولاد بندرعباس	تامین فلزات هونام فولاد بندرعباس	14008266230	آرش بابائي جهرمي	آرش بابائي جهرمي	2470951275	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
سنگ و فولاد هرمزگان	سنگ و فولاد هرمزگان	14004433176	شاهین زارع فارساني	غلامرضا پرویزي	2491186241	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله