## 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 1402/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | 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 29 اسفند ماه 1402 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 30 توسط اين مؤسسه، 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 كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت 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 تحريف هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي 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 مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند 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 رويه هاي 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 مي تواند 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 اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه گيري ها 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 مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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 صاحبان سهام گزارش كند.

**اظهار نظر**

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت توكا صنعت فولاد هرمزگان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد .

**تاکید بر مطالب خاص**

5. به شرح مندرج در يادداشت هاي توضيحي 1-5 و 15، بالغ بر 91 درصد افزايش و ارائه خدمات شرکت صرفا به يک مشتري مي باشد با عنايت به افزايش حجم مطالبات، بر گسترش دامنه فعاليت شرکت و کاهش دوره وصول مطالبات تأکيد مي گردد. اظهار نظر اين مؤسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.
6. دارايي هاي ثابت مشهود و موجودي کالا (يادداشت هاي توضيحي 10 و 16) از پوشش بيمه اي کافي برخوردار نمي باشد.
7. جهت ماليات بر عملکرد سال مالي قبل مابه التفاوت برگه تشخيص و ابرازي بالغ بر 69.942 ميليون ريال مطالبه گرديده که مورد اعتراض قرار گرفته (يادداشت توضيحي 22 ) و نيز سال مالي مورد گزارش بر مبناي سود ابرازي ذخيره در حسابها لحاظ شده است. قطعيت وضعيت مالياتي منوط به اظهارنظر مقامات امور مالياتي است.
-اظهار نظر اين مؤسسه در اثر مفاد بندهاي 6 و 7 تعديل نشده است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

8. مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شرکت در موارد زير رعايت نشده است:
1- مفاد مواد 40 ،114 و 115 در رابطه با تحرير دفتر سهام از بابت اشخاص حقيقي و توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق.
2- مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر تعيين حدود اختيارات مدير عامل و اعلام به مرجع ثبت شرکتها، جهت ثبت و درج آگهي .
9. اقدامات انجام شده جهت تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 07/02/1402 از بابت بندهاي 4، 5، 8 و 13 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.
10. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که 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 که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 27، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. هرچند معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده صورت نپذيرفته است. وليکن نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
12. تأييد کارفرما از بابت بخشي از درآمد شناسايي شده مربوط به اسفندماه سال مورد گزارش و اجزاي تشکيل دهنده ساير پرداختني ها- ساير تا تاريخ تدوين اين گزارش دريافت نشده است.
13. براستقرارسيستم کنترل داخلي موثر از بابت چرخه خريد کالا ورعايت مفاد آيين نامه هاي موجود تاکيد مي گردد.
14. در اجراي ماده (۴) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکتهاي تجاري و مؤسسات غير تجاري موضوع ماده (۴۶) آئين نامه اجرايي ماده (۱۴) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

| | |
|---|---|
| | 06اردیبهشت1403 |

| | موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آئين تراز آريا |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه آئین تراز آریا | Asghar Hemasiyan Etefagh [[Sign | 800248 | 1403/03/16 10:48:09 |
| مدیر موسسه آئین تراز آریا | Akbar Hashemiyan [Sign] | 811094 | 1403/03/16 10:56:05 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۸,۸۴۹,۹۸۰ | ۵,۲۱۴,۸۹۱ | ۷۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۸,۰۵۹,۸۴۳) | (۴,۶۰۵,۱۷۰) | (۷۵) |
| سود(زیان) ناخالص | ۷۹۰,۱۳۷ | ۶۰۹,۷۲۱ | ۳۰ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱۲۰,۱۷۴) | (۸۳,۹۴۰) | (۴۳) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۶۶۹,۹۶۳ | ۵۲۵,۷۸۱ | ۲۷ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۹,۳۴۵ | ۲۷,۱۶۰ | (۶۶) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۶۷۹,۳۰۸ | ۵۵۲,۹۴۱ | ۲۳ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۶۷,۴۹۱) | (۱۰۵,۱۵۶) | (۵۹) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۵۱۱,۸۱۷ | ۴۴۷,۷۸۵ | ۱۴ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۵۱۱,۸۱۷ | ۴۴۷,۷۸۵ | ۱۴ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۸,۳۳۶ | ۶,۹۲۰ | ۲۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۱۹۵ | ۵۴۳ | (۶۴) |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۸,۵۳۱ | ۷,۴۶۳ | ۱۴ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۸,۵۳۱ | ۷,۴۶۳ | ۱۴ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۸,۵۳۰ | ۷,۴۶۳ | ۱۴ |
| سرمایه | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | | | |

| شرح | دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۵۱۱,۸۱۷ | ۴۴۷,۷۸۵ | ۱۴ |
| 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(زيان) جامع سال | ۵۱۱,۸۱۷ | ۴۴۷,۷۸۵ | ۱۴ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۵۴,۷۲۶ | ۲۸,۷۱۶ | ۱۷,۱۹۳ | ۹۱ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۱۱۶ | ۱۴۲ | ۷۴ | (۱۸) |
| سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت | ۶۷,۸۴۶ | ۳۲,۲۰۰ | ۶۰۱,۳۱۰ | ۱۱۱ |
| دريافتنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير داراييها | ۵۰۰ | ۵۰۰ | ۵۰۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۱۲۳,۱۸۸ | ۶۱,۵۵۸ | ۶۱۹,۰۷۷ | ۱۰۰ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۷۱,۰۷۶ | ۱۶,۴۴۹ | ۶,۳۲۹ | ۳۳۲ |
| موجودي مواد و کالا | ۲۴۱,۷۶۵ | ۲۰۲,۳۹۱ | ۴۲,۴۱۴ | ۱۹ |
| دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها | ۳,۴۲۲,۱۵۶ | ۶۰۴,۹۰۴ | ۳۸۹,۲۱۸ | ۴۶۶ |
| سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۴۱,۵۰۰ | ۹۲۰,۷۲۱ | ۱۰۹,۸۰۰ | (۹۵) |
| | ۳,۷۷۶,۴۹۷ | ۱,۷۴۴,۴۶۵ | ۵۴۷,۷۶۱ | ۱۱۶ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۳,۷۷۶,۴۹۷ | ۱,۷۴۴,۴۶۵ | ۵۴۷,۷۶۱ | ۱۱۶ |
| جمع داراييها | ۳,۸۹۹,۶۸۵ | ۱,۸۰۶,۰۲۳ | ۱,۱۶۶,۸۳۸ | ۱۱۶ |
| حقوق مالکانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| 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 | ۳۰,۷۴۷ | ۸,۳۵۸ | ۹۵ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۶۶۸,۳۶۰ | ۴۹۹,۲۹۶ | ۱۸۱,۹۰۰ | ۳۴ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱,۳۲۸,۳۶۰ | ۱,۱۳۰,۰۴۳ | ۷۹۰,۲۵۸ | ۱۸ |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهی مالیات انتقالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۸۲,۵۷۲ | ۵۱,۸۷۹ | ۲۶,۰۳۳ | ۵۹ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۸۲,۵۷۲ | ۵۱,۸۷۹ | ۲۶,۰۳۳ | ۵۹ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۲,۰۰۵,۴۹۲ | ۵۱۳,۳۰۹ | ۲۸۷,۵۸۳ | ۲۹۱ |
| مالیات پرداختنی | ۱۶۷,۴۹۱ | ۱۰۵,۱۵۶ | ۲۶,۱۱۲ | ۵۹ |
| سود سهام پرداختنی | ۳۱۴,۸۶۲ | ۱,۶۶۵ | ۱,۲۳۵ | ۱۸,۸۱۱ |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۹۰۸ | ۳,۹۷۱ | ۳۵,۶۱۷ | (۷۷) |
| | ۲,۴۸۸,۷۵۳ | ۶۲۴,۱۰۱ | ۳۵۰,۵۴۷ | ۲۹۹ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۲,۴۸۸,۷۵۳ | ۶۲۴,۱۰۱ | ۳۵۰,۵۴۷ | ۲۹۹ |
| جمع بدهی‌ها | ۲,۵۷۱,۳۲۵ | ۶۷۵,۹۸۰ | ۳۷۶,۵۸۰ | ۲۸۰ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۳,۸۹۹,۶۸۵ | ۱,۸۰۶,۰۲۳ | ۱,۱۶۶,۸۳۸ | ۱۱۶ |

**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 داراييها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۳۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۱,۹۰۰ | ۰ | ۷۹۰,۲۵۸ |
| 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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۳۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۱,۹۰۰ | ۰ | ۷۹۰,۲۵۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۴۴۷,۷۸۵ | | ۴۴۷,۷۸۵ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴۷,۷۸۵ | ۰ | ۴۴۷,۷۸۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴۷,۷۸۵ | ۰ | ۴۴۷,۷۸۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۰۸,۰۰۰) | | (۱۰۸,۰۰۰) |
| 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 | | | | | ۲۲,۳۸۹ | | | | (۲۲,۳۸۹) | | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۷۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۹۹,۲۹۶ | ۰ | ۱,۱۳۰,۰۴۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۵۱۱,۸۱۷ | | ۵۱۱,۸۱۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۵۱۱,۸۱۷ | | ۵۱۱,۸۱۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۳۱۳,۵۰۰) | | (۳۱۳,۵۰۰) |
| 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 |
| 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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۶۸,۳۶۰ | ۰ | ۱,۳۲۸,۳۶۰ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| نقد حاصل از عمليات | (۷۱۲,۵۵۷) | ۳۶۷,۳۹۳ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۱۰۵,۱۵۶) | (۲۶,۱۱۲) | (۳۰۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۸۱۷,۷۱۳) | ۳۴۱,۲۸۱ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۴,۸۶۶) | (۱۸,۸۷۳) | (۸۵) |
| 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 | (۳۸) | (۱۸۷) | ۸۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۲۵,۵۰۰ | ۵۶۹,۱۱۰ | (۹۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۶۱,۱۴۶) | 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 | 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۹,۳۴۵ | ۲۷,۱۶۰ | (۶۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۶۱,۲۰۵) | ۵۷۷,۲۱۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۸۷۸,۹۱۸) | ۹۱۸,۴۹۱ | -- |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۳۰۳) | (۱۰۷,۵۷۰) | ۱۰۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | (۳۰۳) | (۱۰۷,۵۷۰) | ۱۰۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | (۸۷۹,۲۲۱) | ۸۱۰,۹۲۱ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۹۲۰,۷۲۱ | ۱۰۹,۸۰۰ | ۷۳۹ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۴۱,۵۰۰ | ۹۲۰,۷۲۱ | (۹۵) |
| معاملات غیرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |

| 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 | علیرضا کاظمي | مسیب فروغي قهنویه | 5419682291 | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي | مهندسي صنایع | بله |
| تامین فلزات هونام فولاد بندرعباس | تامین فلزات هونام فولاد بندرعباس | 14008266230 | محسن همت | آرش بابائي جهرمي | 2470951275 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي مکانیک | بله |
| سنگ و فولاد هرمزگان | سنگ و فولاد هرمزگان | 14004433176 | آرش بابائي جهرمي | شاهین زارع فارساني | 4679395699 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي مواد | بله |