اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مجتمع فولاد صائب تبریز	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: وآذر8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مجتمع فولاد صائب تبریز

بند مقدمه

1. 1) صورت وضعيت مالي تلفيقي گروه و جداگانه شركت مجتمع فولاد صائب تبريز (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي گروه و شركت براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت¬هاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2) به ا¬ستثناي محدويت¬هاي مندرج در بندهاي 3 و 4 ذيل، بررسي اجمالي اين موسسه، بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي¬تواند اطمينان يابد كه از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي مالي قابل شناسايي است، آگاه مي¬شود و از اين رو اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3) مبلغ 784 ميليارد ريال از بدهي شركت فولاد خرم دشت تاكستان به شركت فولاد صنعت صائب به شرح يادداشت توضيحي 1-1-15صورتهاي مالي، بابت موضوع قرارداد شماره 68/ص/1400به تاريخ 01/03/1400 في¬¬¬مابين، در خصوص تبديل شمش آهن به ميلگرد آجدار مي باشد كه عمدتا مربوط به جرايم منظور شده به بدهي نامبرده در سنوات قبل بوده كه تا تاريخ اين گزارش وصول نگرديده است. با توجه به وجود اختلاف في¬مابين در خصوص مبلغ جرائم مزبور، قابليت بازيافت مبلغ مذكور و عدم نياز به هر گونه تعديل احتمالي در اين¬خصوص، براي اين موسسه محرز نگرديده است.

4. 4) صورت¬هاي مالي تلفيقي در برگيرنده اطلاعات مالي شركت¬هاي آذر فولاد صائب آذربايجان (سهامي خاص) و فرآوري سنگ آهن (سهامي خاص)، با جمع دارايي¬ها به مبلغ 564 ميليارد ريال و حقوق صاحبان سهام به مبلغ 563 ميليارد ريال مي باشد كه صورت هاي مالي آنها حسابرسي نشده است. تعيين ميزان تعديلات احتمالي ناشي از مراتب فوق بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش مشخص نمي¬باشد.

5. 5) بر اساس برگ تشخيص صادره، بابت ماليات عملكرد سال 1400 شركت فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص) مبلغ 429 ميليارد ريال مطالبه گرديده و ازبابت ماليات عملكرد سال مالي 1401و دوره مالي شش ماهه منتهي به 31/06/1402 عليرغم سود ابرازي (به دليل ادعاي شركت مبني بر شمول معافيت مالياتي)، ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. همچنين بابت ماليات ارزش افزوده سال 1400 مبلغ 9،477 ميليارد ريال و از بابت جرائم ماده 169 مكرر قانون ماليات¬هاي مستقيم مبلغ 30 ميليارد ريال مطالبه گرديده كه بدليل اعتراض شركت، از اين بابت ذخيره¬اي در حساب¬ها منظور نگرديده است. مضافا از ابتداي سال مالي 1400، دفاتر شركت مورد رسيدگي سازمان تامين احتماعي قرار نگرفته است. هرچند مابه التفاوت ماليات وعوارض بر ارزش افزوده سال مالي 1400طبق محاسبات به عمل آمده نسبت به دفاتر مبلغ حدود 125ميلياردريال مي¬¬باشد ، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي و بيمه اي شركت مزبور، منوط به تعيين تكليف سال هاي فوق و دوره هاي رسيدگي نشده و اعلام نظر نهائي مقامات مربوطه مي-باشد.

نتیجه گیری

6. 6) بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 5 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت¬هاي مندرج در بندهاي 3 و 4 ضرورت مي¬يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. 7) دارايي¬هاي در جريان تكميل

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-12 منعكس است، دارايي¬هاي در جريان تكميل مربوط به شركت¬هاي ذوب آهن صنعت عجب شير (سهامي خاص)، احياء فولاد سهند عجب شير (سهامي خاص) و شركت فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص)، جهت توليد شمش فولادي، توليد آهن اسفنجي و توليد نورد بوده كه طي سال هاي اخير راكد بوده و پيشرفت چنداني نداشته است. هر چند مخارج لازم جهت تكميل پروژه¬ها، جمعا مبلغ 21،372 ميليارد ريال برآورد و زمان بهره¬برداري آنها اواخر سال 1403 پيش¬بيني گرديده است. با توجه به مراتب فوق، تكميل و بهره¬برداري از پروژه مزبور منوط به انجام كارشناسي دقيق در خصوص برآورد ميزان مخارج لازم جهت تكميل پروژه، تدوين برنامه زمانبندي مناسب جهت اجراي پروژه و همچنين تامين منابع مالي مورد نياز مي¬باشد.

8. 8) پوشش بيمه¬اي دارايي¬ها

به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-1-12 و1-17 صورتهاي مالي ،دارايي¬هاي ثابت مشهود شركت¬هاي ذوب آهن صنعت عجب شير (سهامي خاص)، احياء فولاد سهند عجب شير (سهامي خاص) و شركت اصلي و همچنين موجودي مواد و كالاي شركت فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص) از پوشش بيمه¬اي كافي برخوردار نمي¬باشد.

9. 9) ساختار مالي

به¬شرح يادداشت¬هاي توضيحي 15 و21، مبلغ 2.143 ميليارد ريال از دريافتني¬ها (99 درصد) و مبلغ 423 ميليارد ريال از بدهي¬هاي شركت اصلي (89 درصد) مربوط به اشخاص وابسته مي¬باشد. با توجه به مراتب فوق، اتخاذ تدابيري جهت اصلاح ساختار مالي شركت ضروري است.

ساير موارد

10. 10) اقلام مندرج در صورت¬هاي مالي مورد گزارش، بر اساس مانده¬هاي استخراجي از دفاتر در تاريخ 31 شهريور 1402 و اعمال برخي تعديلات لازم در خارج از دفاتر مشخص شده است.

13آذر1402

موسسه حسابرسي ارکان سيستم

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارکان سيستم	[Behrouz Shirkhani [Sign	952291	1402/09/15 20:02:58
شريک موسسه ارکان سيستم	Abbas Lari Dasht Bayaz [[Sign	942156	1402/09/15 20:06:57
مدير موسسه ارکان سيستم	Mohammad Shoghian [[Sign	800442	1402/09/15 20:08:50

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۸۹۸)	(۱۶,۸۵۲)	(۳۵,۴۷۱)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۲,۸۹۸)	(۱۶,۸۵۲)	(۳۵,۴۷۱)	(۳۶)
هزینه های مالی	(۳,۹۷۰)	(۱,۲۱۵)	(۵,۴۹۴)	(۲۲۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۳۶,۰۱۳	۳۶,۰۱۶	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۶,۸۶۸)	۱۷,۹۴۶	(۴,۹۴۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۶,۸۶۸)	۱۷,۹۴۶	(۴,۹۴۹)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۶,۸۶۸)	۱۷,۹۴۶	(۴,۹۴۹)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۹)	۶	(۲)	--
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	(۲۶,۸۶۸)	۱۷,۹۴۶	(۴,۹۴۹)	--
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۲۶,۸۶۸)	۱۷,۹۴۶	(۴,۹۴۹)	--
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸۴,۶۳۲	۱۸۵,۱۹۲	۱۲۸,۰۲۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۲۲,۱۹۹	۱۲۲,۱۹۷	۱۲۲,۱۹۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۰۰,۱۰۰	۱,۱۰۰,۱۰۰	۱,۱۰۰,۱۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۲۷۸,۱۴۴	۱,۳۶۸,۷۵۵	۱,۳۳۱,۰۹۳	(۷)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۶۸۵,۰۷۵	۲,۷۷۶,۲۴۴	۲,۶۸۱,۴۱۰	(۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۰	۱۲	۴۳	۶۷
موجودي مواد و کالا	۱۰۴	۱۰۴	۱۱۳	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۷۱,۸۷۰	۸۷۴,۸۶۶	۸۸۱,۱۳۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۰۷۹	۱,۰۸۴	۶۸۸	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۸۷۳,۰۷۳	۸۷۶,۰۶۶	۸۸۱,۹۸۱	۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۷۳,۰۷۳	۸۷۶,۰۶۶	۸۸۱,۹۸۱	۰
جمع دارايي‌ها	۳,۵۵۸,۱۴۸	۳,۶۵۲,۳۱۰	۳,۵۶۳,۳۹۱	(۳)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹,۱۶۳	۹,۱۶۳	۹,۱۶۳	۰
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	۶۹,۷۷۱	۱۰۸,۶۳۹	۱۴۰,۵۸۸	(۳۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۰۷۸,۹۳۴	۳,۱۱۷,۸۰۲	۳,۱۴۹,۷۵۱	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۹	۱۹	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴,۹۲۹	۳,۵۵۶	۲,۱۰۴	۳۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۹۴۸	۳,۵۷۵	۲,۱۰۴	۳۸
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۷۴,۲۶۶	۵۲۸,۲۲۲	۳۹۸,۰۴۴	(۱۰)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۲,۷۱۱	۱۳,۴۹۲	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۷۴,۲۶۶	۵۳۰,۹۳۳	۴۱۱,۵۳۶	(۱۱)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۷۴,۲۶۶	۵۳۰,۹۳۳	۴۱۱,۵۳۶	(۱۱)
جمع بدهي‌ها	۴۷۹,۲۱۴	۵۳۴,۵۰۸	۴۱۳,۶۴۰	(۱۰)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۵۵۸,۱۴۸	۳,۶۵۲,۳۱۰	۳,۵۶۳,۳۹۱	(۳)

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۴۰,۵۸۸	۰	۳,۱۴۹,۷۵۱
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	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۴۰,۵۸۸	۰	۳,۱۴۹,۷۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۴,۹۴۹)		(۴,۹۴۹)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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
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	(۴,۹۴۹)	۰	(۴,۹۴۹)
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	(۴,۹۴۹)	۰	(۴,۹۴۹)
سود سهام مصوب									(۲۷,۰۰۰)		(۲۷,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۰۸,۶۳۹	۰	۳,۱۱۷,۸۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۲۶,۸۶۸)		(۲۶,۸۶۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۸۶۸)	۰	(۲۶,۸۶۸)
سود سهام مصوب									(۱۲,۰۰۰)		(۱۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۶۹,۷۷۱	۰	۳,۰۷۸,۹۳۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۵۶,۴۷۴	۷۲,۴۸۶	۶۳,۰۷۳	(۲۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵۶,۴۷۴	۷۲,۴۸۶	۶۳,۰۷۳	(۲۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۵۸,۳۶۲)	(۵۸,۳۹۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۱	۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۰	(۵۸,۳۶۱)	(۵۸,۳۹۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۶,۴۷۴	۱۴,۱۲۵	۴,۶۷۹	۳۰۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰۷,۲۴۴	۰	۱۱,۹۹۲	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۷۱۱)	(۱۳,۴۹۷)	(۱۱,۳۱۹)	۸۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۶۱,۰۱۲)	(۱,۲۱۰)	(۴,۹۵۶)	(۱۳,۲۰۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۶,۴۷۹)	(۱۴,۷۰۷)	(۴,۲۸۳)	(۲۸۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵)	(۵۸۲)	۳۹۶	۹۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۸۴	۶۸۸	۶۸۸	۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۷۹	۱۰۶	۱,۰۸۴	۹۱۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات 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

سرمايه گذاري توسعه آذربايجان	سرمايه گذاري توسعه آذربايجان	10200142417	مرتضي حمايت خواه	مرتضي حمايت خواه		1378334973	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
حيدرعلي مردم خواه	حيدرعلي مردم خواه	2970559390	فاقد نماينده	فاقد نماينده			مدير عامل	موظف	دکترا	حسابداري	بله
توسعه مهر آتا	توسعه مهر آتا	10103971420	فاقد نماينده	فاقد نماينده			رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله