اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مجتمع صنایع الومینیوم جنوب	سرمایه ثبت شده: 24,000,000
نماد: وغدیر3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام مجتمع صنایع الومینیوم جنوب

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت مجتمع صنايع آلومينيوم جنوب (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5-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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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. 6-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 تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت 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 بااهميت 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 بااهميت 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 بااهميت 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 باز بماند.

هكليت 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مجتمع صنايع آلومينيوم جنوب (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و 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.

2- 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 اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت مجتمع صنايع آلومينيوم جنوب (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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3-تعهدات ناشي از تسهيلات دريافتي از بانک صادرات ايران

در سال هاي قبل و سال مالي مورد گزارش، به‌شرح يادداشت توضيحي 20 صورت‌هاي مالي، بانک صادرات ايران (بانک عامل) اقساط سررسيد شده 1 الي 10 تسهيلات ارزي دريافتي در قالب فاينانس براي احداث كارخانه توليد آلومينيوم، را با شرايط جديد و براساس مبالغ ريالي پرداختي توسط آن بانک برمبناي نرخ ارز خريداري شده در زمان پرداخت و همچنين، اعمال سود و جريمه تأخير طبق مصوبات شوراي پول و اعتبار بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران، استمهال و ريالي نموده است. با وجود مصوبه بانک عامل و همچنين، پرداخت اقساط سررسيد شده تا تاريخ اين گزارش توسط شركت، نهايي شدن مفاد مصوبه ياد شده منوط به پرداخت تمامي اقساط استمهالي در سررسيدهاي توافق شده با بانک عامل بوده و در صورت عدم ايفاي تعهدات از سوي شركت، بانک عامل برابر با ضوابط و مقررات اوليه اقدام خواهد نمود. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

6. 4-عدم انتقال اسناد مالكيت زمين‌هاي كارخانه و انبار مواد اوليه

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-11 صورت‌هاي مالي افشاء گرديده، زمين محل احداث كارخانه توليد آلومينيوم واقع در منطقه ويژه اقتصادي لامرد و همچنين، زمين محل احداث انبار مواد اوليه و تأسيسات جانبي مربوطه واقع در منطقه ويژه اقتصادي پارسيان از طريق قراردادهاي اجاره به شرط تمليک به شركت واگذار گرديده است. اسناد مالكيت زمين‌هاي ياد شده مي‌بايست در پايان دوره قراردادهاي مزبور، در اسفند 1400، به نام شركت انتقال مي‌يافت. شركت در حال پيگيري مراحل اداري جهت انتقال اسناد مالكيت به نام شركت مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-باتوجه به واگذاري بخشي از سهام شركت متعلق به سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران به ميزان 986/15 درصد توسط سازمان خصوصي سازي به عنوان "انتقال دهنده" به صندوق بازنشستگي كشوري به عنوان "انتقال گيرنده"، به شرح يادداشت توضيحي 1-17 صورت هاي مالي، رعايت الزامات مفاد ماده 10 اساسنامه شركت بابت حضور انتقال گيرنده يا نماينده قانوني ايشان در دفتر شركت جهت گواهي نقل و انتقال سهام مزبور، تاكنون محقق نگرديده است. همچنين، با توجه به موارد اشاره شده مزبور، الزامات مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام سال مالي قبل مربوط به صندوق بازنشستگي كشوري ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي، تاكنون انجام نشده است.

8. 8-مفاد تبصره 2 ماده 241 لايحه اصلاحي قسمتي از قانون تجارت مصوب 20 ارديبهشت 1395 درخصوص ممنوعيت عضويت همزمان دو عضو از اعضاي هيئت‌مديره در هيئت‌مديره شركت‌هاي ديگر كه بخشي از سهام آنها متعلق به دولت، نهادها و مؤسسات عمومي غيردولتي مي‌باشد، رعايت نگرديده است.

9. 9-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29 صورت‌هاي مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مديره ذينفع در راي‌گيري، رعايت شده است. مضافا ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه شركت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

11. 11-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

17آذر1403

موسسه حسابرسي تدوين و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه تدوين و همكاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1403/09/27 15:09:04
مدير موسسه تدوين و همكاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1403/09/27 15:36:05

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۹۹,۳۱۴,۰۲۳	۲۳۳,۵۳۸,۳۴۴	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۴۰,۳۲۵,۳۸۴)	(۱۹۵,۹۹۳,۱۷۳)	(۲۳)
سود(زیان) ناخالص	۵۸,۹۸۸,۶۳۹	۳۷,۵۴۵,۱۷۱	۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۰۳۱,۱۷۵)	(۳,۲۳۷,۷۴۶)	(۵۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۴۵۴	۸۵۰,۸۷۶	(۱۰۰)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۳,۹۵۹,۹۱۸	۳۵,۱۵۸,۳۰۱	۵۳
هزینه های مالی	(۴۴,۹۶۱,۵۰۶)	(۳۲,۲۵۵,۴۵۷)	(۳۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۴,۳۶۷,۱۶۸)	۲۰۷,۸۳۰	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۶۳۱,۲۴۴	۳,۱۱۰,۶۷۴	۴۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۶۳۱,۲۴۴	۳,۱۱۰,۶۷۴	۴۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۶۳۱,۲۴۴	۳,۱۱۰,۶۷۴	۴۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۹۳	۱۳۰	۴۸
سرمایه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۶۳۱,۲۴۴	۳,۱۱۰,۶۷۴	۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴,۶۳۱,۲۴۴	۳,۱۱۰,۶۷۴	۴۹
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲۶۸,۶۹۷,۹۵۸	۲۶۱,۸۹۵,۷۵۶	۲۳۶,۸۸۶,۷۷۶	۳
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲,۰۲۰,۰۷۸	۲,۳۶۰,۶۱۰	۲,۸۹۲,۷۶۶	(۱۴)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۷۰,۷۱۸,۰۳۶	۲۶۴,۲۵۶,۳۶۶	۲۳۹,۷۷۹,۵۴۲	۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۱,۴۰۷,۹۷۵	۱,۲۳۴,۹۰۴	۰	۱۴
موجودي مواد و کالا	۱۱۲,۰۸۰,۳۸۹	۱۲۳,۷۲۰,۷۹۵	۷۲,۳۶۹,۱۷۳	(۹)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۶,۵۴۴,۹۶۸	۳۴,۲۱۵,۹۳۶	۲۰,۲۱۷,۶۷۹	(۵۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۲,۲۳۷,۰۰۱	۰
موجودی نقد	۶,۲۱۰,۳۵۵	۱,۵۷۲,۱۵۵	۲,۴۲۰,۵۰۸	۲۹۵
	۱۳۶,۲۴۳,۶۸۷	۱۶۰,۷۴۳,۷۹۰	۹۷,۲۴۴,۳۶۱	(۱۵)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۳۶,۲۴۳,۶۸۷	۱۶۰,۷۴۳,۷۹۰	۹۷,۲۴۴,۳۶۱	(۱۵)
جمع دارایی‌ها	۴۰۶,۹۶۱,۷۲۳	۴۲۵,۰۰۰,۱۵۶	۳۳۷,۰۲۳,۹۰۳	(۴)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۹۲۲,۵۹۵	۶۹۱,۰۳۳	۵۳۵,۴۹۹	۳۴
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	۱۴,۹۳۱,۸۹۴	۱۱,۷۳۲,۲۱۲	۹,۷۶۱,۰۷۲	۲۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۹,۸۵۴,۴۸۹	۳۶,۴۲۳,۲۴۵	۳۴,۲۹۶,۵۷۱	۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۷۷۹,۷۱۶	۳,۵۶۰,۳۰۶	۱,۶۷۵,۸۳۱	۶
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۱۲,۶۴۱,۶۹۶	۷۵,۸۳۳,۹۳۴	۹۳,۰۹۹,۳۸۴	۴۹
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱۷,۶۸۱	۱۷۹,۵۹۹	۱۰۷,۴۷۳	۷۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱۶,۷۳۹,۰۹۳	۷۹,۵۷۳,۸۳۹	۹۴,۸۸۲,۶۸۸	۴۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷۳,۸۶۲,۰۹۶	۴۵,۰۵۶,۶۹۲	۳۲,۱۱۸,۵۲۷	۶۴
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۴۱۳,۴۰۰	۰
تسهيلات مالي	۱۲۰,۷۱۳,۱۵۴	۱۷۴,۴۸۹,۷۸۸	۱۳۴,۳۰۷,۳۶۷	(۳۱)
ذخاير	۳۳۶,۶۰۰	۲۴۳,۳۳۶	۱,۹۵۷,۶۵۷	۳۸
پيش‌دريافت‌ها	۵۵,۴۵۶,۲۹۱	۸۹,۲۱۳,۲۵۶	۳۹,۰۴۷,۶۹۳	(۳۸)
	۲۵۰,۳۶۸,۱۴۱	۳۰۹,۰۰۳,۰۷۳	۲۰۷,۸۴۴,۶۴۴	(۱۹)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۵۰,۳۶۸,۱۴۱	۳۰۹,۰۰۳,۰۷۳	۲۰۷,۸۴۴,۶۴۴	(۱۹)
جمع بدهي‌ها	۳۶۷,۱۰۷,۲۳۴	۳۸۸,۵۷۶,۹۱۱	۳۰۲,۷۲۷,۳۳۲	(۶)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۰۶,۹۶۱,۷۲۳	۴۲۵,۰۰۰,۱۵۶	۳۲۷,۰۲۳,۹۰۳	(۴)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳۵,۴۹۹	۰	۰	۰	۹,۷۶۱,۰۷۲	۰	۳۴,۲۹۶,۵۷۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳۵,۴۹۹	۰	۰	۰	۹,۷۶۱,۰۷۲	۰	۳۴,۲۹۶,۵۷۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۱۱۰,۶۷۴		۳,۱۱۰,۶۷۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۱۰,۶۷۴	۰	۳,۱۱۰,۶۷۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۱۰,۶۷۴	۰	۳,۱۱۰,۶۷۴
سود سهام مصوب									(۹۸۴,۰۰۰)		(۹۸۴,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۵۵,۵۳۴				(۱۵۵,۵۳۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۱,۰۳۳	۰	۰	۰	۱۱,۷۳۲,۲۱۲	۰	۳۶,۴۲۳,۲۴۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۴,۶۳۱,۲۴۴		۴,۶۳۱,۲۴۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۳۱,۲۴۴	۰	۴,۶۳۱,۲۴۴

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
سود سهام مصوب									(۱,۲۰۰,۰۰۰)		(۱,۲۰۰,۰۰۰)
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					۲۳۱,۵۶۲				(۲۳۱,۵۶۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۲۲,۵۹۵	۰	۰	۰	۱۴,۹۳۱,۸۹۴	۰	۳۹,۸۵۴,۴۸۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷۶,۷۴۹,۵۸۶	۳۷,۷۲۰,۲۵۹	۱۰۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۹,۷۷۱)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۶,۵۴۹,۸۱۵	۳۷,۷۲۰,۲۵۹	۱۰۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۰۴۱,۲۹۶)	(۲,۵۱۴,۷۰۱)	(۱۰۰)
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	(۶۹,۶۵۴)	(۲۷,۱۸۶)	(۱۵۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۲,۲۳۷,۰۰۱	--
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	۱۹,۱۳۶	۴۷,۸۴۰	(۶۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۰۹۱,۸۱۴)	(۲۵۷,۰۴۶)	(۱,۸۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۱,۴۵۸,۰۰۱	۳۷,۴۶۳,۲۱۳	۹۱
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	۵۱,۸۹۱,۱۶۱	۴۱,۲۷۶,۷۳۳	۲۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۵,۵۴۵,۳۹۷)	(۶۴,۵۵۰,۷۴۷)	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۲,۲۵۸,۷۸۹)	(۱۴,۷۸۴,۱۵۰)	(۵۱)
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱,۰۰۸,۱۵۵)	(۴۱۳,۳۹۹)	(۱۴۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۶,۹۲۱,۱۸۰)	(۳۸,۴۷۱,۵۶۳)	(۷۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴,۵۳۶,۸۲۱	(۱,۰۰۸,۳۵۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۷۲,۱۵۵	۲,۴۲۰,۵۰۸	(۳۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۰۱,۳۷۹	۱۵۹,۹۹۷	(۳۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۲۱۰,۳۵۵	۱,۵۷۲,۱۵۵	۲۹۵
معاملات غيرنقدي	۴۶۱,۳۲۰	۱,۱۸۱,۷۱۰	(۶۱)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

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

مهدي زحمت كش	مهدي زحمت كش	2539960294	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	روابط بين الملل	بله
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234	عطاء معروفخاني	عطاء معروفخاني	4410137050	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حقوق	بله
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022	جمشيد قسوريان جهرمي	جمشيد قسوريان جهرمي	1861080816	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت استراتژيک	بله
صنعتي و بازرگاني غدير	صنعتي و بازرگاني غدير	10101364297	مهدي زحمت كش	مهدي زحمت كش	2539960294	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	روابط بين الملل	بله
ملي فولاد ايران	ملي فولاد ايران	10102681931	علي عبداله نژاد	علي عبداله نژاد	0036325511	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	جغرافياي سياسي	بله
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	10320585987	موسي انصارپور	موسي انصارپور	2001059655	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله