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 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	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. صورت‌هاي مالي شركت مجتمع صنايع آلومينيوم جنوب (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 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. 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.

-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 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. 1- به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مجتمع صنايع آلومينيوم جنوب (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 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.

مباني اظهارنظر

2- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس 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 22 صورت‌هاي مالي پيوست، بانک صادرات ايران (بانک عامل) اقساط سررسيد شده 1 الي 8 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 1-12 صورت‌هاي مالي پيوست 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 طي 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-الزامات قانوني مقرر در مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام سال مالي قبل به سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو)، ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي، رعايت نگرديده 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-پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام مورخ 12 دي 1401، درخصوص ارائه گزارش به سهامداران عمده شركت بابت پرداخت اقساط استمهال شده بانک صادرات ايران هر سه ماه يكبار، تهيه و ارسال گزارش نقدينگي يكساله منتهي به 31 شهريور 1402، تهيه و ارسال گزارش منابع و مصارف شركت به صورت دوره اي و همچنين، مورد ياد شده در بند 4 اين گزارش، تاكنون به نتيجه نهايي نرسيده است. افزون بر اين، طي سال مالي مورد گزارش، شركت با استناد به نامه دريافتي از شركت سرمايه گذاري غدير(سهامدار عمده)، جمعا مبلغ 200 ميليارد ريال بابت كمک هاي عام المنفعه و مسئوليت هاي اجتماعي پرداخت نموده كه مبلغ 197 ميليارد ريال مازاد بر سقف مبلغ تعيين شده در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 12 دي 1401، بوده است.

10. 10-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32 صورت‌هاي مالي پيوست، 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.

11. 11-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، 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.

12. 12-در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط (شامل چک‌ليست ابلاغي آيين‌نامه اجرايي ماده 14 اصلاحيه قانون مذكور) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين‌خصوص، تهيه برنامه‌هاي سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و واپايش (كنترل) ماهانه ميزان اجراي آن (ماده 38)، تهيه نرم افزارهاي لازم به منظور شناسايي سامانه‌اي (سيستمي) معاملات مشكوک (ماده 135) و طراحي، اجرا و ارزشيابي برنامه‌هاي آموزشي با هماهنگي مركز اطلاعات مالي (ماده 145)، اين مؤسسه به موارد عدم رعايت با اهميت ديگري برخورد نكرده است.

موسسه حسابرسي تدوين و همكاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1402/10/09 14:08:56
مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1402/10/09 14:46:50

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۳۳,۵۳۸,۳۴۴	۱۹۷,۶۱۵,۳۱۰	۱۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۹۵,۹۹۳,۱۷۳)	(۱۵۶,۵۵۶,۵۰۱)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۳۷,۵۴۵,۱۷۱	۴۱,۰۵۸,۸۰۹	(۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۳۷,۷۴۶)	(۲,۵۶۹,۹۶۲)	(۲۶)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۵۰,۸۷۶	۴۹,۴۹۸	۱,۶۱۹
سایر هزینه‌ها	۰	(۵۵)	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۵,۱۵۸,۳۰۱	۳۸,۵۳۸,۲۹۰	(۹)
هزینه های مالی	(۳۲,۲۵۵,۴۵۷)	(۲۶,۲۹۳,۴۹۵)	(۲۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۰۷,۸۳۰	(۵,۷۸۷,۵۷۱)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۱۰,۶۷۴	۶,۴۵۷,۲۲۴	(۵۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۳,۱۱۰,۶۷۴	۶,۴۵۷,۲۲۴	(۵۲)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۳,۱۱۰,۶۷۴	۶,۴۵۷,۲۲۴	(۵۲)
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱۳۰	۲۶۹	(۵۲)
سرمايه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳,۱۱۰,۶۷۴	۶,۴۵۷,۲۲۴	(۵۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	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	۳,۱۱۰,۶۷۴	۶,۴۵۷,۲۲۴	(۵۲)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۶۱,۸۹۵,۷۵۶	۲۳۶,۸۸۶,۷۷۶	۲۴۹,۳۶۴,۱۶۰	۱۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۶۰,۶۱۰	۲,۸۹۲,۷۶۶	۳,۴۳۴,۰۶۹	(۱۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۶۴,۲۵۶,۳۶۶	۲۳۹,۷۷۹,۵۴۲	۲۵۲,۷۹۸,۲۲۹	۱۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۲۳۴,۹۰۴	۰	۰	
موجودي مواد و کالا	۱۲۳,۷۲۰,۷۹۵	۷۲,۳۶۹,۱۷۳	۳۳,۶۶۲,۵۷۸	۷۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۴,۲۱۵,۹۳۶	۲۰,۲۱۷,۶۷۹	۵,۷۳۴,۷۶۷	۶۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۲,۲۳۷,۰۰۱	۲,۲۹۷,۰۰۱	--
موجودي نقد	۱,۵۷۲,۱۵۵	۲,۴۲۰,۵۰۸	۱,۴۱۴,۴۷۴	(۳۵)
	۱۶۰,۷۴۳,۷۹۰	۹۷,۲۴۴,۳۶۱	۴۳,۱۰۸,۸۲۰	۶۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶۰,۷۴۳,۷۹۰	۹۷,۲۴۴,۳۶۱	۴۳,۱۰۸,۸۲۰	۶۵
جمع دارايي‌ها	۴۲۵,۰۰۰,۱۵۶	۳۳۷,۰۲۳,۹۰۳	۲۹۵,۹۰۷,۰۴۹	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۹۱,۰۳۳	۵۳۵,۴۹۹	۲۱۲,۶۳۷	۲۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۱,۷۳۲,۲۱۲	۹,۷۶۱,۰۷۲	۴,۰۴۰,۱۱۱	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۶,۴۳۳,۲۴۵	۳۴,۲۹۶,۵۷۱	۱۴,۸۵۲,۷۴۸	۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳,۵۶۰,۳۰۶	۱,۶۷۵,۸۳۱	۵۸,۶۸۳	۱۱۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۷۵,۸۳۳,۹۳۴	۹۳,۰۹۹,۳۸۴	۱۵۰,۵۶۶,۱۴۱	(۱۹)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۷۹,۵۹۹	۱۰۷,۴۷۳	۵۳,۹۷۱	۶۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۹,۵۷۳,۸۳۹	۹۴,۸۸۳,۶۸۸	۱۵۰,۶۷۸,۷۹۵	(۱۶)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۵,۰۵۶,۶۹۳	۳۲,۱۱۸,۵۲۷	۶۱,۱۴۴,۸۶۱	۴۰
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۴۱۳,۴۰۰	۰	--
تسهيلات مالي	۱۷۴,۴۸۹,۷۸۸	۱۳۴,۳۰۷,۳۶۷	۶۸,۱۴۳,۵۹۶	۳۰
ذخاير	۲۴۳,۳۳۶	۱,۹۵۷,۶۵۷	۸۱,۲۷۱	(۸۸)
پيش‌دريافت‌ها	۸۹,۲۱۳,۲۵۶	۳۹,۰۴۷,۶۹۳	۱,۰۰۶,۷۷۸	۱۲۸
	۳۰۹,۰۰۳,۰۷۲	۲۰۷,۸۴۴,۶۴۴	۱۳۰,۳۷۵,۵۰۶	۴۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۰۹,۰۰۳,۰۷۲	۲۰۷,۸۴۴,۶۴۴	۱۳۰,۳۷۵,۵۰۶	۴۹
جمع بدهي‌ها	۳۸۸,۵۷۶,۹۱۱	۳۰۲,۷۲۷,۳۲۲	۲۸۱,۰۵۴,۳۰۱	۲۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۲۵,۰۰۰,۱۵۶	۳۳۷,۰۲۳,۹۰۳	۲۹۵,۹۰۷,۰۴۹	۲۶

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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۲,۶۳۸	۰	۰	۰	۴,۰۴۰,۱۰۹	۰	۱۴,۸۵۲,۷۴۷
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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۲,۶۳۸	۰	۰	۰	۴,۰۴۰,۱۰۹	۰	۱۴,۸۵۲,۷۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۶,۴۵۷,۲۲۴		۶,۴۵۷,۲۲۴
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۵۷,۲۲۴	۰	۶,۴۵۷,۲۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۵۷,۲۲۴	۰	۶,۴۵۷,۲۲۴
سود سهام مصوب									(۴۱۳,۴۰۰)		(۴۱۳,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۱۳,۴۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱۳,۴۰۰,۰۰۰
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					۳۲۲,۸۶۱				(۳۲۲,۸۶۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳۵,۴۹۹	۰	۰	۰	۹,۷۶۱,۰۷۲	۰	۳۴,۲۹۶,۵۷۱

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۱۱۰,۶۷۴		۳,۱۱۰,۶۷۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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
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					۱۵۵,۵۳۴				(۱۵۵,۵۳۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۱,۰۳۳	۰	۰	۰	۱۱,۷۳۲,۲۱۲	۰	۳۶,۴۲۳,۲۴۵

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	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۷,۷۲۰,۲۵۹	۲۷,۲۱۶,۰۹۵	۳۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۷,۷۲۰,۲۵۹	۲۷,۲۱۶,۰۹۵	۳۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۵۱۴,۷۰۱)	(۷۹۰,۲۶۹)	(۲۱۸)
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	(۲۷,۱۸۶)	(۱۱,۵۲۳)	(۱۳۶)
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	۲,۲۳۷,۰۰۱	۶۰,۰۰۰	۳,۶۲۸
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	۴۷,۸۴۰	۴۵۲,۹۸۹	(۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵۷,۰۴۶)	(۲۸۸,۸۰۳)	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۷,۴۶۳,۲۱۳	۲۶,۹۲۷,۲۹۲	۳۹
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۴۱,۲۷۶,۷۳۳	۲۷,۲۹۰,۰۹۱	۵۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۶۴,۵۵۰,۷۴۷)	(۴۷,۱۲۲,۵۶۳)	(۳۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۴,۷۸۴,۱۵۰)	(۶,۲۰۴,۸۲۴)	(۱۳۸)
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	(۴۱۳,۳۹۹)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۸,۴۷۱,۵۶۳)	(۲۶,۰۳۷,۲۹۶)	(۴۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۰۰۸,۳۵۰)	۸۸۹,۹۹۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۴۲۰,۵۰۸	۱,۴۱۴,۴۷۴	۷۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۵۹,۹۹۷	۱۱۶,۰۳۸	۳۸
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۵۷۲,۱۵۵	۲,۴۲۰,۵۰۸	(۳۵)
معاملات غیرنقدي	۱,۱۸۱,۷۱۰	۱۴,۸۵۹,۵۱۶	(۹۲)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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