اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن	سرمایه ثبت شده: 751,000
نماد: ذوب3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت پویش معادن ذوب آهن

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت‌وضعیت مالی شرکت پویش معادن ذوب آهن (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 2-5 صورتهای مالی، درآمدهای حاصل از قراردادهای استخراج، فرآوری و عملیات سپراتوری سنگ آهن معدن ققنوس 1 و نیز خدمات راهبری، تعمیرات و نگهداری ماشینآلات و تجهیزات شرکت ذوب آهن اصفهان برای سه ماه اول سال 1405 بر اساس نرخهای سال 1404 شناسایی و در حسابها منظور گردیده است. در این خصوص طبق مفاد مندرج در قراردادهای فیمابین از ابتدای هر سال شمسی بهای پیمان باید تعدیل گردد، لیکن تا تاریخ این گزارش شرکت ذوب آهن اصفهان نرخهای تعدیلی را ابلاغ ننموده است. هر چند اعمال تعدیلات بابت موارد یاد شده ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد لزوم، تعیین تعدیلات لازم از این بابت در حسابها و آثار ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه مقدور نمیباشد.
4. بر اساس مستندات موجود، طی سنوات قبل یک قطعه زمین از سوی شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام) جهت ساخت و تجهیز یک باب سوله، به صورت اجاره به شرط تملیک (یادداشت توضیحی 2-5-10) به شرکت واگذار گردیده که الزامات استانداردهای حسابداری، در ارتباط با شناسايي دارایی یاد شده در دفاتر و افشاء آن در صورت‌هاي مالي رعایت نگردیده است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات مورد نیاز، از جمله مدارک و مستندات مربوط به نحوه و شرایط واگذاری زمین مذکور، تعیین تعدیلات لازم در این خصوص بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

6. ابهام نسبت به وضعیت مالیات عملکرد شرکت
همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی 6-1-20 و 2-22 ذکر گردیده است، اعتراض شرکت به برگ‌های مطالبه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال‌های 1393، 1394 و 1401 و مالیات عملکرد سال‌های مالی 1401 و 1403 تاکنون منجر به صدور رأي نهايي نگردیده است. لذا، رفع ابهام در خصوص وضعیت مالیاتی شرکت، منوط به رسیدگی و اظهار نظر نهایی مقامات واحد مالیاتی ذیربط می‌باشد. مفاد این بند تأثیری بر نتیجه‌گیری این مؤسسه نداشته است.

7. پوشش بیمه‌ای موجودی مواد و کالا
موجودی مواد و کالای شرکت به بهای تمام شده 3٫694 میلیارد ریال، تا مبلغ 1٫487 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 5-14) دارای پوشش بیمهای میباشد. مفاد این بند تأثیری بر نتیجه‌گیری این مؤسسه نداشته است.

سایر الزامات گزارشگری

8. صورت‌های مالی و تأییدیه مدیران توسط 3 عضو از 5 عضو هیئت مدیره امضاء شده است.

	18مهر1405

	موسسه امین تدبیر بصیر		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	شریک موسسه امین تدبیر بصیر	[Farhad Navabakhsh [Sign	831278	1405/07/26 17:02:19
	مدیر موسسه امین تدبیر بصیر	[Amir Naser Dokhani [Sign		1405/07/26 17:06:16

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۲,۱۱۵,۰۵۲	۲۶,۶۸۷,۳۷۲	۴۵,۲۷۱,۶۸۵	(۵۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۴۲۹,۹۰۱)	(۲۴,۵۵۴,۴۸۲)	(۴۴,۱۰۱,۷۶۹)	۴۱
سود(زیان) ناخالص	(۲,۳۱۴,۸۴۹)	۲,۱۳۲,۸۹۰	۱,۱۶۹,۹۱۶	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۵,۳۵۶)	(۱۴۶,۰۱۵)	(۳۱۰,۴۲۷)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶,۲۳۵	۲۵,۵۷۲	۶۰,۴۶۱	(۳۷)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۵۰۳,۹۷۰)	۲,۰۱۲,۴۴۷	۹۱۹,۹۵۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۵۲۹	۱۹۵,۸۱۵	۱۹۴,۷۵۰	(۹۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۵۰۱,۴۴۱)	۲,۲۰۸,۲۶۲	۱,۱۱۴,۷۰۰	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۴۸۳,۹۴۰)	(۲۱۰,۴۱۶)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۵۰۱,۴۴۱)	۱,۷۲۴,۳۲۲	۹۰۴,۲۸۴	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲,۵۰۱,۴۴۱)	۱,۷۲۴,۳۲۲	۹۰۴,۲۸۴	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (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
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۳,۳۳۱)	۲,۲۹۶	۱,۲۰۴	--
سرمایه	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۲,۵۰۱,۴۴۱)	۱,۷۲۴,۳۲۲	۹۰۴,۲۸۴	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۲,۵۰۱,۴۴۱)	۱,۷۲۴,۳۲۲	۹۰۴,۲۸۴	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۶۴۰,۷۲۴	۲,۹۵۵,۰۲۵	۳,۸۱۸,۰۱۱	(۱۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۶,۰۱۰	۱۴,۲۳۴	۱۴,۷۴۳	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱	۱۱	۱۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۶۵۶,۷۴۵	۲,۹۶۹,۲۸۰	۳,۸۳۲,۷۶۴	(۱۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۳۷۲,۱۹۲	۳,۰۸۲,۲۲۱	۱۰۶,۵۲۳	(۲۳)
موجودي مواد و کالا	۳,۶۹۳,۶۱۸	۲,۳۴۹,۲۹۸	۲,۳۳۱,۷۵۰	۵۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۸۲۱,۵۴۱	۱۳,۳۰۰,۸۱۹	۷,۵۴۳,۸۹۵	(۱۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۲۳,۴۳۴	۰
موجودي نقد	۱۹۰,۴۱۵	۳۵۲,۳۴۲	۲۴۷,۰۵۲	(۴۶)
	۱۷,۰۷۷,۷۶۶	۱۹,۰۸۴,۶۸۰	۱۰,۲۵۲,۶۵۴	(۱۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۰۷۷,۷۶۶	۱۹,۰۸۴,۶۸۰	۱۰,۲۵۲,۶۵۴	(۱۱)
جمع دارايي‌ها	۱۹,۷۳۴,۵۱۱	۲۲,۰۵۳,۹۶۰	۱۴,۰۸۵,۴۱۸	(۱۱)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۵,۱۰۰	۷۵,۱۰۰	۴۴,۸۷۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۲,۰۰۹,۰۲۶)	۵۸۳,۲۸۶	(۲۹۰,۷۷۶)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱,۱۸۲,۹۲۶)	۱,۴۰۹,۳۸۶	۵۰۵,۱۰۲	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۹۰۵,۹۳۴	۲,۰۷۴,۱۰۵	۲,۴۱۰,۴۴۶	(۸)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۰۵۷,۶۴۶	۶۰۶,۱۳۹	۳۳۲,۸۵۲	۷۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۹۶۳,۵۸۰	۲,۶۸۰,۲۴۴	۲,۷۴۳,۲۹۸	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶,۰۱۹,۸۸۵	۱۵,۲۴۴,۴۴۶	۱۰,۲۰۴,۱۱۷	۵
ماليات پرداختني	۲۰۸,۷۶۷	۲۲۴,۰۱۸	۱۳,۶۰۲	(۷)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۷۲۵,۲۰۵	۲,۴۹۵,۸۶۶	۶۱۹,۲۹۹	(۳۱)
	۱۷,۹۵۳,۸۵۷	۱۷,۹۶۴,۳۳۰	۱۰,۸۳۷,۰۱۸	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۷,۹۵۳,۸۵۷	۱۷,۹۶۴,۳۳۰	۱۰,۸۳۷,۰۱۸	۰
جمع بدهي‌ها	۲۰,۹۱۷,۴۳۷	۲۰,۶۴۴,۵۷۴	۱۳,۵۸۰,۳۱۶	۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۹,۷۳۴,۵۱۱	۲۲,۰۵۳,۹۶۰	۱۴,۰۸۵,۴۱۸	(۱۱)

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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۷۸	۰	۰	۰	(۲۹۰,۷۷۶)	۰	۵۰۵,۱۰۲
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۷۸	۰	۰	۰	(۲۹۰,۷۷۶)	۰	۵۰۵,۱۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۹۰۴,۲۸۴		۹۰۴,۲۸۴
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۴,۲۸۴	۰	۹۰۴,۲۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۴,۲۸۴	۰	۹۰۴,۲۸۴
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۳۰,۲۲۲				(۳۰,۲۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۵۸۳,۲۸۶	۰	۱,۴۰۹,۳۸۶

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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									(۲,۵۰۱,۴۴۱)		(۲,۵۰۱,۴۴۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۰۱,۴۴۱)	۰	(۲,۵۰۱,۴۴۱)
سود سهام مصوب									(۹۰,۸۷۱)		(۹۰,۸۷۱)
افزايش سرمايه	۰		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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۱۰۰	۰	۰	۰	(۲,۰۰۹,۰۲۶)	۰	(۱,۱۸۲,۹۲۶)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲۸,۵۵۵	۸,۱۶۰	۳۴۵,۸۹۸	۲۵۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵,۲۵۱)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۳,۳۰۴	۸,۱۶۰	۳۴۵,۸۹۸	۶۳
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	(۱۷۲,۷۹۵)	(۲۹۹,۱۰۷)	(۴۴۹,۹۵۴)	۴۲
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	(۳,۰۲۹)	(۱,۷۴۱)	(۲,۹۴۹)	(۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
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	۲۱۱,۶۶۲	۲۱۱,۶۶۲	--
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	۴۳۳	۱۳۳	۵۹۳	۲۲۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷۵,۳۹۱)	(۸۹,۰۵۳)	(۲۴۰,۶۴۹)	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۶۲,۰۸۷)	(۸۰,۸۹۳)	۱۰۵,۲۴۹	(۱۰۰)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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
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	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۶۲,۰۸۷)	(۸۰,۸۹۳)	۱۰۵,۲۴۹	(۱۰۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۵۲,۳۴۲	۲۴۷,۰۵۲	۲۴۷,۰۵۲	۴۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶۰	۲۰	۴۱	۷۰۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۹۰,۴۱۵	۱۶۶,۱۷۹	۳۵۲,۳۴۲	۱۵
معاملات غيرنقدي	(۱۶۸,۱۷۱)	(۱۶۸,۱۷۱)	۳۳۶,۳۴۱	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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
ذوب آهن اصفهان	ذوب آهن اصفهان	10260085303	محمدرضا ابراهيم كرماني	محمدرضا ابراهيم كرماني	1288833148	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله
مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	14004648845	جواد معروفي	جواد معروفي	3520956020	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي معدن	بله
باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	10861221553	محمود پوري شعبان نجف آبادي	محمود پوري شعبان نجف آبادي	1091077843	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	متالورژي	بله
زغال سنگ البرز شرقي	زغال سنگ البرز شرقي	10480037917	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت‌مديره	غير موظف			خير
تارابگين	تارابگين	10860115128	محمدرضا عابدي	محمدرضا عابدي	1970843608	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	خير
حميد سرال فريدني	حميد سرال فريدني	1819253902	فاقد نماينده	فاقد نماينده		سرپرست	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مالي	بله