## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: آهن و فولاد اصفهان | سرمایه ثبت شده: 1,800,000 |
| نماد: آتیه فولاد نقش جهان8 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره آهن و فولاد اصفهان

# گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت آهن و فولاد اصفهان (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 5140 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت¬هاي مالي مزبور براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش¬های تحلیلی و سایر روش¬های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت¬های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

**نتیجه گیری**

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**موارد تاکید بر مطلب خاص**

4. دارایی‌های ثابت مشهود خطر پذیر شرکت، به بهای تمام شده 1ر347 میلیارد ریال و مبلغ دفتری 975 میلیارد ریال، به ارزش 956 میلیارد ریال در تاریخ صورت وضعیت مالی از پوشش بیمه‌ای در قبال خطرات احتمالی برخوردار است (یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی).

| | |
|---|---|
| | 28مهر1405 |

| | موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه كاربرد تحقيق | Alireza Afraz Esfandarani [[Sign]] | | 1405/08/30 12:48:03 |
| مدير موسسه كاربرد تحقيق | Seyed Mansour Yazdanian [[Sign]] | | 1405/08/30 13:09:00 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۳۵,۷۰۰,۱۲۴ | ۸,۹۳۵,۹۳۷ | ۴۶,۰۰۷,۹۴۲ | ۳۰۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲۵,۴۳۸,۹۶۳) | (۸,۳۰۱,۴۴۱) | (۳۹,۲۶۲,۶۳۹) | (۲۰۶) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۰,۲۶۱,۱۶۱ | ۶۳۴,۴۹۶ | ۶,۷۴۵,۳۰۳ | ۱,۵۱۷ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۰۶,۵۶۳) | (۱۷۴,۷۵۸) | (۲۹۵,۱۶۶) | (۷۵) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۹,۹۵۴,۵۹۸ | ۴۵۹,۷۳۸ | ۶,۴۵۰,۱۳۷ | ۲,۰۶۵ |
| هزینه های مالی | (۳۳۳,۵۷۰) | (۱۷۲,۷۴۰) | (۴۸۴,۱۲۲) | (۹۳) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۳۵,۴۶۴ | ۶۱,۵۷۵ | ۴۰۷,۵۱۴ | ۲۸۲ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۹,۸۵۶,۴۹۲ | ۳۴۸,۵۷۳ | ۶,۳۷۳,۵۲۹ | ۲,۷۲۸ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۱,۹۲۷,۵۴۹) | (۶۱,۹۴۹) | (۱,۱۱۶,۵۲۸) | (۳,۰۱۲) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۷,۹۲۸,۹۴۳ | ۲۸۶,۶۲۴ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | ۲,۶۶۶ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۷,۹۲۸,۹۴۳ | ۲۸۶,۶۲۴ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | ۲,۶۶۶ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۴۴,۲۴۳ | ۶,۱۴۴ | ۵۱,۲۵۵ | ۶۲۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۱۹۳) | (۱,۳۵۶) | ۷ | ۸۶ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۴۴,۰۵۰ | ۴,۷۸۸ | ۵۱,۲۶۲ | ۸۲۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۴۴,۰۵۰ | ۴,۷۸۸ | ۵۱,۲۶۲ | ۸۲۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۴,۴۰۵ | ۱۵۹ | ۲,۹۲۱ | ۲,۶۷۰ |
| سرمایه | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۷,۹۲۸,۹۴۳ | ۲۸۶,۶۲۴ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | ۲,۶۶۶ |
| 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 | ۷,۹۲۸,۹۴۳ | ۲۸۶,۶۲۴ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | ۲,۶۶۶ |
| توضيحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱,۰۵۴,۰۵۹ | ۹۲۸,۵۲۷ | ۹۲۰,۳۴۵ | ۱۴ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۲۴,۰۹۲ | ۲۴,۰۹۲ | ۱۶,۵۰۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱,۹۰۷ | ۱,۹۰۷ | ۱,۹۳۶ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۱۴,۷۴۷ | ۱۱۴,۷۴۷ | ۱۱۴,۷۴۷ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱,۱۹۴,۸۰۵ | ۱,۰۶۹,۲۷۳ | ۱,۰۵۳,۵۲۸ | ۱۲ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۲,۵۲۷,۴۶۶ | ۱,۴۹۱,۶۹۷ | ۶۳۴,۲۴۷ | ۶۹ |
| موجودي مواد و کالا | ۲۷,۲۸۷,۴۹۴ | ۷,۷۷۰,۵۹۴ | ۵,۶۱۱,۸۹۸ | ۲۵۱ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱۷,۱۵۱,۹۳۶ | ۱۳,۵۹۱,۰۴۷ | ۲,۸۹۷,۰۴۹ | ۲۶ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۷۸ | ۴,۰۴۸,۵۲۰ | ۱۰۳,۳۱۵ | (۱۰۰) |
| موجودي نقد | ۱,۹۲۳,۱۴۲ | ۲,۷۳۸,۴۵۳ | ۳۲۳,۱۶۱ | (۳۰) |
| | ۴۸,۸۹۰,۱۱۶ | ۲۹,۶۴۰,۳۱۱ | ۹,۵۶۹,۶۷۰ | ۶۵ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۴۸,۸۹۰,۱۱۶ | ۲۹,۶۴۰,۳۱۱ | ۹,۵۶۹,۶۷۰ | ۶۵ |
| جمع دارايي‌ها | ۵۰,۰۸۴,۹۲۱ | ۳۰,۷۰۹,۵۸۴ | ۱۰,۶۲۳,۱۹۸ | ۶۳ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۵۹۸,۶۵۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۳۲۲,۷۱۵ | ۳۲۲,۷۱۵ | ۵۹,۸۶۵ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | ۹,۱۸۴,۵۸۱ | ۵,۴۶۱,۱۵۸ | ۱,۸۹۵,۹۲۷ | ۶۸ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱۱,۳۰۷,۲۹۶ | ۷,۵۸۳,۸۷۳ | ۲,۵۵۴,۴۴۲ | ۴۹ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان | ۳۴,۹۷۵ | ۲۰,۹۱۶ | ۳۵,۰۶۹ | ۶۷ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۳۴,۹۷۵ | ۲۰,۹۱۶ | ۳۵,۰۶۹ | ۶۷ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳۲,۷۲۵,۳۶۹ | ۲۱,۲۰۰,۸۵۶ | ۷,۱۹۵,۸۳۴ | ۵۴ |
| ماليات پرداختني | ۲,۶۵۴,۰۱۶ | ۱,۱۱۷,۲۵۵ | ۲۶۳,۶۳۱ | ۱۳۸ |
| سود سهام پرداختني | ۱,۹۰۲,۴۱۳ | ۴۲۸ | ۴۶۰,۱۶۸ | ۴۴۴,۳۸۹ |
| تسهيلات مالي | ۵۴۶,۱۵۴ | ۱۱,۳۶۴ | ۰ | ۴,۷۰۶ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۹۱۴,۶۹۸ | ۷۷۴,۸۹۲ | ۱۱۴,۰۵۴ | ۱۸ |
| | ۳۸,۷۴۲,۶۵۰ | ۲۳,۱۰۴,۷۹۵ | ۸,۰۳۳,۶۸۷ | ۶۸ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۳۸,۷۴۲,۶۵۰ | ۲۳,۱۰۴,۷۹۵ | ۸,۰۳۳,۶۸۷ | ۶۸ |
| جمع بدهي‌ها | ۳۸,۷۷۷,۶۲۵ | ۲۳,۱۲۵,۷۱۱ | ۸,۰۶۸,۷۵۶ | ۶۸ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۵۰,۰۸۴,۹۲۱ | ۳۰,۷۰۹,۵۸۴ | ۱۰,۶۲۳,۱۹۸ | ۶۳ |

**صورت تغييرات 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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۵۹۸,۶۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۹,۸۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۸۹۵,۹۲۷ | ۰ | ۲,۵۵۴,۴۴۲ |
| 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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۵۹۸,۶۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۹,۸۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۸۹۵,۹۲۷ | ۰ | ۲,۵۵۴,۴۴۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | | ۵,۲۵۶,۹۹۱ |
| 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | ۰ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ | ۰ | ۵,۲۵۶,۹۹۱ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶۸۲,۷۶۰) | | (۶۸۲,۷۶۰) |
| افزایش سرمایه | ۱,۲۰۱,۳۵۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | (۷۴۶,۱۵۰) | | ۴۵۵,۲۰۰ |
| 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 | | | | | ۲۶۲,۸۵۰ | | | | (۲۶۲,۸۵۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲۲,۷۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۴۶۱,۱۵۸ | ۰ | ۷,۵۸۳,۸۷۳ |

| 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۷,۹۲۸,۹۴۳ | | ۷,۹۲۸,۹۴۳ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۹۲۸,۹۴۳ | ۰ | ۷,۹۲۸,۹۴۳ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۲۰۵,۵۲۰) | | (۴,۲۰۵,۵۲۰) |
| 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲۲,۷۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۱۸۴,۵۸۱ | ۰ | ۱۱,۳۰۷,۲۹۶ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۲,۶۱۶,۴۶۹) | (۹۷۷,۴۱۷) | ۷,۵۵۷,۹۰۰ | (۱۶۸) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۳۹۰,۷۸۸) | (۱۴۳,۷۹۴) | (۲۶۲,۹۱۴) | (۱۷۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۳,۰۰۷,۲۵۷) | (۱,۱۲۱,۲۱۱) | ۷,۲۹۴,۹۸۶ | (۱۶۸) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۳,۰۰۰ | ۱۴,۵۸۲ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱۸۳,۴۴۲) | (۹۱,۴۵۵) | (۱۲۵,۷۷۰) | (۱۰۱) |
| 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 | (۱۴۹) | ۰ | -- |
| 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 | (۷,۵۹۲) | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۴,۰۴۸,۴۴۲ | ۸۰,۰۰۰ | ۰ | ۴,۹۶۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | (۳,۹۴۵,۲۰۵) | 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 | ۴۹,۷۸۵ | ۳۵,۶۷۴ | ۳۵,۸۵۵ | ۴۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۱۶۸,۹۶۲ | ۳,۱۵۶ | ۳۰۸,۴۹۵ | ۵,۲۵۴ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۴,۰۸۳,۷۴۷ | ۳۰,۲۲۶ | (۳,۷۱۹,۶۳۵) | ۱۳,۴۱۱ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱,۰۷۶,۴۹۰ | (۱,۰۹۰,۹۸۵) | ۳,۵۷۵,۳۵۱ | -- |
| 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | 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 | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۶,۵۳۵ | ۳۰۱,۲۴۵ | (۲۰) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۴۶۵,۲۱۰) | ۰ | (۲۸۹,۸۸۱) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۳۳۳,۵۷۰) | (۱۷۳,۷۴۰) | (۴۸۴,۱۲۲) | (۹۳) |
| 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 |
| 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 | (۲,۰۹۳,۰۲۱) | ۰ | (۶۸۷,۳۰۱) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱,۸۹۱,۸۰۱) | ۱,۰۸۳,۷۹۵ | (۱,۱۶۰,۰۵۹) | -- |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | (۸۱۵,۳۱۱) | (۷,۱۹۰) | ۲,۴۱۵,۲۹۲ | (۱۱,۲۴۰) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲,۷۳۸,۴۵۳ | ۳۲۳,۱۶۱ | ۳۲۳,۱۶۱ | ۷۴۷ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱,۹۲۳,۱۴۲ | ۳۱۵,۹۷۱ | ۲,۷۳۸,۴۵۳ | ۵۰۹ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۴۵۵,۲۰۰ | ۴۵۵,۲۰۰ | -- |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| فولاد متیل | فولاد متیل | 10101302100 | فاقد نماینده | ابراهیم دادخواه تهراني | 1285884264 | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حسابرسي' | بله |
| آهن و فولاد صنیع کاوه تهران | آهن و فولاد صنیع کاوه تهران | 10101937767 | فاقد نماینده | سیدمحمدرضا مدینه | 1199182036 | نایب رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مالي | بله |
| فولاد ساخت جنوب | فولاد ساخت جنوب | 10860739551 | فاقد نماینده | رسول نصراصفهاني | 1289237093 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري مالي | بله |
| مظفر حاجیان حسین آبادي | مظفر حاجیان حسین آبادي | 5649620156 | فاقد نماینده | فاقد نماینده | | مدیر عامل | موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري مالي | بله |