## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: صنایع آهن و فولاد نور | سرمایه ثبت شده: 850,000 |
| نماد: آتیه فولاد نقش جهان26 | 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 صنایع آهن و فولاد نور

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**مقدمه**

1. 1- صورت وضعیت مالی مجموعه و جداگانه شرکت صنایع آهن و فولاد نور (سهامی خاص ) به تاریخ 31 شهریور 1405 و صورت های سود و زیان ، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی آن براي دوره مياني 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 دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيری درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

2. 2- بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولين امورمالی و حسابداری و به كارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتيجه ، اين مؤسسه نمی تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمی كه معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی كند.

**نتیجه گیری**

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده از تمام جنبه های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.

**موارد تاکید بر مطلب خاص**

4. 4- وضعیت اسناد مالکیت دارایی های ثابت مشهود

توجه به مورد مندرج در یادداشت توضیحی 8-10 صورت های مالی را جلب می نماید که در آن وضعیت اسناد مالکیت یک واحد آپارتمان واقع در شهر رشت و یک باب مغازه در شهر تهران و همچنین اقدامات لازم در رابطه با ایفای تعهدات قراردادی و انتقال سند مالکیت یک قطعه زمین جنب کارخانه توصیف شده است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند ، تعدیل نشده است.

5. 5- پوشش بیمه ای موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا شرکت به مبلغ دفتری 4٫699 میلیارد ریال ، به ارزش 153 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 3-14 صورتهای مالی) از پوشش بیمه ای برخوردار است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند ، تعدیل نشده است.

25مهر1405

**موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت شهود امین**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه شهود امین | [Hasan Roohafshari [Sign | 871516 | 1405/08/30 17:53:34 |
| مدیر موسسه شهود امین | Mohamad Safa Dehghan [[Sign | 811012 | 1405/08/30 18:00:07 |

**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 | ۶,۱۵۲,۲۸۳ | ۳,۰۳۱,۵۸۵ | ۹,۰۲۵,۰۴۳ | ۱۰۳ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۴,۲۸۹,۷۱۳) | (۲,۸۶۰,۴۵۰) | (۷,۴۳۹,۰۱۶) | (۵۰) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۸۶۲,۵۷۰ | ۱۷۱,۱۳۵ | ۱,۵۸۶,۰۲۶ | ۹۸۸ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۳۳,۵۹۹) | (۱۳۶,۰۶۹) | (۳۱۸,۷۸۴) | (۷۲) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۳۹۷ | ۵۷۲ | -- |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | (۱۱,۹۵۵) | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱,۶۲۸,۹۷۱ | ۳۵,۴۶۳ | ۱,۲۵۵,۸۵۹ | ۴,۴۹۳ |
| هزینه های مالی | (۱۰۲,۷۷۲) | (۱۵,۹۴۷) | (۴۶,۰۵۴) | (۵۴۴) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۳,۴۹۳ | ۹۹۸ | ۲۱,۱۲۶ | ۱,۲۵۲ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱,۵۳۹,۶۹۲ | ۲۰,۵۱۴ | ۱,۲۳۰,۹۳۱ | ۷,۴۰۶ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۲۸۳,۳۵۲) | ۰ | (۱۸۲,۵۶۴) | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱,۲۵۶,۳۴۰ | ۲۰,۵۱۴ | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | ۶,۰۲۴ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱,۲۵۶,۳۴۰ | ۲۰,۵۱۴ | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | ۶,۰۲۴ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| 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 | |
| ناشي از عمليات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۱,۴۷۸ | ۲۴ | ۱,۲۳۳ | ۶,۰۵۸ |
| سرمایه | ۸۵۰,۰۰۰ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۸۵۰,۰۰۰ | 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 | 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) خالص | ۱,۲۵۶,۳۴۰ | ۲۰,۵۱۴ | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | ۶,۰۲۴ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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: | | | | |

| 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 | |
| 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 سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۱,۲۵۶,۳۴۰ | ۲۰,۵۱۴ | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | ۶,۰۲۴ |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| 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 | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۲۶۹,۳۹۹ | ۲۵۴,۲۳۷ | ۲۱۹,۶۸۰ | ۶ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۲,۶۴۹ | ۲,۶۴۹ | ۲,۶۱۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۳۷,۵۴۴ | ۱۳۷,۵۴۴ | ۱۳۷,۵۴۴ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۴۰۹,۵۹۲ | ۳۹۴,۴۳۰ | ۳۵۹,۸۳۴ | ۴ |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۱,۵۳۹,۵۴۷ | ۵۹۳,۲۱۳ | ۴۱۶,۳۴۵ | ۱۶۰ |
| موجودي مواد و کالا | ۴,۶۹۹,۰۵۳ | ۲,۹۵۷,۵۳۹ | ۸۸۵,۴۱۵ | ۵۹ |

| 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 | |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۲,۰۲۳,۸۹۸ | ۱,۴۷۳,۷۹۳ | ۱,۰۲۷,۲۰۷ | ۳۷ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۲۵,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰ | ۰ | ۶۷ |
| موجودي نقد | ۸۸۳,۰۱۷ | ۳۳۲,۶۴۳ | ۹۱۱,۹۰۱ | ۱۶۵ |
| | ۹,۱۷۰,۵۱۵ | ۵,۳۷۲,۱۸۸ | ۳,۲۴۰,۸۶۸ | ۷۱ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۹,۱۷۰,۵۱۵ | ۵,۳۷۲,۱۸۸ | ۳,۲۴۰,۸۶۸ | ۷۱ |
| جمع دارايي‌ها | ۹,۵۸۰,۱۰۷ | ۵,۷۶۶,۶۱۸ | ۳,۶۰۰,۷۰۲ | ۶۶ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۸۵۰,۰۰۰ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۸۵,۰۰۰ | ۸۵,۰۰۰ | ۳۸,۶۸۱ | 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 | ۱,۴۱۰,۰۹۴ | ۱,۰۹۷,۲۵۴ | ۲۳۸,۰۰۵ | ۲۹ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۲,۳۴۵,۰۹۴ | ۲,۰۳۲,۲۵۴ | ۱,۱۲۶,۶۸۶ | ۱۵ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| 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 | |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۳۱,۹۹۹ | ۱۴,۱۸۸ | ۱۳,۴۱۴ | ۱۲۶ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۳۱,۹۹۹ | ۱۴,۱۸۸ | ۱۳,۴۱۴ | ۱۲۶ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۳,۹۵۲,۷۵۸ | ۲,۵۱۱,۱۹۵ | ۱,۶۶۸,۴۸۷ | ۵۷ |
| مالیات پرداختنی | ۴۰۹,۷۷۲ | ۱۸۲,۵۶۴ | ۲۶,۴۸۷ | ۱۲۴ |
| سود سهام پرداختنی | ۱,۵۴۶,۸۴۱ | ۷۰۳,۳۴۱ | ۶۹۲,۶۷۰ | ۱۲۰ |
| تسهیلات مالی | ۷۳۰,۱۲۳ | ۶۶,۱۴۶ | ۰ | ۱,۰۰۴ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۵۶۳,۵۲۰ | ۲۵۶,۹۳۰ | ۷۲,۹۵۸ | ۱۱۹ |
| | ۷,۲۰۳,۰۱۴ | ۳,۷۲۰,۱۷۶ | ۲,۴۶۰,۶۰۲ | ۹۴ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۷,۲۰۳,۰۱۴ | ۳,۷۲۰,۱۷۶ | ۲,۴۶۰,۶۰۲ | ۹۴ |
| جمع بدهی‌ها | ۷,۲۳۵,۰۱۳ | ۳,۷۳۴,۳۶۴ | ۲,۴۷۴,۰۱۶ | ۹۴ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۹,۵۸۰,۱۰۷ | ۵,۷۶۶,۶۱۸ | ۳,۶۰۰,۷۰۲ | ۶۶ |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۶۸۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۸,۰۰۵ | ۰ | ۱,۱۲۶,۶۸۶ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۶۸۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۸,۰۰۵ | ۰ | ۱,۱۲۶,۶۸۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي داراپي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | | ۱,۰۴۸,۳۶۷ |
| 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 | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | ۰ | ۱,۰۴۸,۳۶۷ |
| 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 | ۱,۰۴۸,۳۶۷ | ۰ | ۱,۰۴۸,۳۶۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۴۲,۷۹۹) | | (۱۴۲,۷۹۹) |
| 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 | | | | | ۴۶,۳۱۹ | | | | (۴۶,۳۱۹) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۵,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۹۷,۲۵۴ | ۰ | ۲,۰۳۲,۲۵۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۱,۲۵۶,۳۴۰ | | ۱,۲۵۶,۳۴۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۲۵۶,۳۴۰ | ۰ | ۱,۲۵۶,۳۴۰ |

| 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 | | | | | | | | | (۹۴۳,۵۰۰) | | (۹۴۳,۵۰۰) |
| 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 | ۸۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۵,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۱۰,۰۹۴ | ۰ | ۲,۳۴۵,۰۹۴ |

**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 | ۱۵۷,۸۲۸ | (۳۵۹,۲۴۶) | (۳۸۳,۴۶۱) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۵۶,۱۴۴) | (۵,۴۸۷) | (۲۶,۴۸۷) | (۹۲۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۰۱,۶۸۴ | (۳۶۴,۷۳۳) | (۴۰۹,۹۴۸) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲۸,۹۱۹ | ۰ | ۲۱,۲۳۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۴,۲۱۱) | (۱۹,۵۶۶) | (۶۵,۵۰۴) | (۷۵) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | 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 دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | (۳۹) | 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 | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۱۰,۰۰۰) | ۰ | (۱۵,۰۰۰) | -- |
| 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 | ۲,۷۷۸ | ۷۰۲ | ۲,۰۴۰ | ۲۹۶ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱۲,۵۱۴) | (۱۸,۸۶۴) | (۵۷,۲۷۳) | ۳۴ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۸۹,۱۷۰ | (۳۸۳,۵۹۷) | (۴۶۷,۲۲۱) | -- |
| 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 | ۸۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۶,۱۴۶ | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۲۰۶,۰۲۴) | ۰ | ۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۱۰۲,۷۷۲) | (۱۵,۹۴۸) | (۴۶,۰۵۴) | (۵۴۴) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | 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 | |
| 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 | (۱۰۰,۰۰۰) | (۲۸,۰۳۲) | (۱۳۲,۱۲۹) | (۲۵۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۴۶۱,۲۰۴ | (۴۳,۹۸۰) | (۱۱۲,۰۳۷) | -- |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | ۵۵۰,۳۷۴ | (۴۲۷,۵۷۷) | (۵۷۹,۲۵۸) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۳۳۲,۶۴۳ | ۹۱۱,۹۰۱ | ۹۱۱,۹۰۱ | (۶۴) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۸۸۲,۰۱۷ | ۴۸۴,۳۲۴ | ۳۳۲,۶۴۳ | ۸۲ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 متيل | فولاد متيل | 10101302100 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | نيما نوابي | 0602355788 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | حقوق مالي | بله |
| آهن و فولاد صنيع كاوه تهران | آهن و فولاد صنيع كاوه تهران | 10101937767 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | اميررضا سليماني نسب | 1288421011 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | علوم اقتصادي | بله |
| سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات | سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات | 10101634157 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | حسين كاظمي | 0010070982 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي | رياضي | بله |
| ابراهيم رهنماحسن كياده | ابراهيم رهنماحسن كياده | 0056623038 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | طراحي صنعتي | بله |