اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: آهن و فولاد صنیع کاوه تهران	سرمایه ثبت شده: 1,300,000
نماد: آتیه فولاد نقش جهان18	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 مجمع عمومی عادی صاحبان سهام آهن و فولاد صنیع کاوه تهران

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت آهن و فولاد صنیع کاوه تهران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1405 و صورت¬های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان¬های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت¬های توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت¬های مالی میان دوره¬ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه¬گیری درباره صورت¬های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، 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 این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی¬کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل حساب‌های دریافتنی تجاری از سایر مشتریان به شرح یادداشت 3-16 صورت های مالی، مشتمل بر برخي مطالبات سررسید شده و بعضا انتقالی از سنوات قبل جمعاً به مبلغ 1.853.394 میلیون ریال (عمدتا مربوط به شرکتهای سیما کاران فجر، بین المللی تکوین پایه فولاد ایرانیان، لیان پارسه رسا و مهندسین آرتین هزاره سوم) بوده که برای این مطالبات، شواهدی مبنی بر وجود وثایق معتبر ارائه نشده است؛ همچنین پیگیری‌های شرکت و اقدامات حقوقی صورت‌گرفته در خصوص تملک وثایق ملکی، تاکنون منجر به نتیجه نهایی و بازیافت مطالبات نشده است. هرچند تخصیص ذخیره کاهش ارزش در خصوص این مطالبات ضرورت دارد، لیکن تعیین دقیق آن منوط به ارائه نتایج آخرین اقدامات حقوقی صورت گرفته و توافقات انجام شده می باشد.
4. سرفصل سود انباشته ابتدای سال مشتمل بر سود ناشی از درآمدهای عملیاتی به اشخاص خارج از گروه بوده است که با توجه به بررسی‌های صورت گرفته، بخش عمده‌ای از کالاهای فروش رفته از شرکت خارج نگردیده بود و کنترل آن نیز در سال مالی قبل، بر عهده شرکت بوده است. لذا در راستای رعایت استاندارد های حسابداری، امکان شناخت درآمد در سال مالی قبل میسر نبوده است. در صورت اصلاح حسابها از این بابت، سرفصل سود انباشته ابتدای سال، به مبلغ 245.580 میلیون ریال، کاهش و سرفصل درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، به ترتیب هر یک به مبالغ 1.913.827 میلیون ریال و 1.668.247 میلیون ریال افزایش خواهند یافت.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این مؤسسه به مواردي که حاکي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي یادشده، از تمام جنبه¬هاي با اهمیت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

6. به‌شرح مندرجات یادداشت 1-10 صورت¬های مالی، وضعیت عدم انتقال اسناد مالکیت زمین مسکونی تهران نو به نام شرکت و همچنین آخرین اقدامات مدیریت در این ارتباط، تشریح گردیده است. مفاد این بند، تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.
7. به شرح مندرجات یادداشت‌های 5-10 و 6-10 صورت¬های مالی، آخرین وضعیت از بهره برداری زمین شمس آباد و همچنین آخرین اقدامات مدیریت در خصوص دریافت پایانکار دفتر مرکزی شرکت، تشریح گردیده است. مفاد این بند، تاثیری بر نتیجه‌گیری این موسسه نداشته است.

	26مهر1405

	موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز	[Hamid Khadem [Sign	942194	1405/08/30 17:56:21
شریک موسسه آزمون پرداز	Mohammad Hassan [Saadatian Farivar [Sign		1405/08/30 18:01:42
مدیر موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1405/08/30 18:15:56

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	۲۸,۰۳۰,۹۴۱	۱۰,۱۹۹,۷۲۴	۲۹,۷۶۳,۴۷۲	۱۷۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۲,۴۳۲,۹۴۵)	(۹,۶۵۳,۲۳۳)	(۲۶,۶۲۰,۶۴۶)	(۱۳۲)
سود(زیان) ناخالص	۵,۵۹۷,۹۹۶	۵۴۶,۴۹۱	۳,۱۴۲,۸۲۶	۹۲۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۹۲,۸۹۶)	(۵۳۳,۹۱۳)	(۸۱۰,۰۴۵)	(۴۹)
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	۴,۸۰۵,۱۰۰	۱۲,۵۷۸	۲,۳۳۲,۷۸۱	۳۸,۱۰۲

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	
هزینه های مالی	(۲۹۶,۵۰۲)	(۳۳۵,۰۱۴)	(۴۵۰,۰۰۶)	۱۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۳۶,۶۱۵	۶۰۱,۳۲۸	۱,۴۰۸,۵۲۶	(۱۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۰۴۵,۲۱۳	۲۷۸,۸۹۲	۳,۲۹۱,۳۰۱	۱,۷۰۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۲۵۷,۲۷۸)	(۶۸,۸۴۷)	(۷۵۳,۰۴۴)	(۱,۷۲۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۷۸۷,۹۳۵	۲۱۰,۰۴۵	۲,۵۳۸,۲۵۷	۱,۷۰۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۷۸۷,۹۳۵	۲۱۰,۰۴۵	۲,۵۳۸,۲۵۷	۱,۷۰۳
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	۲,۹۱۴	۱۶۲	۱,۹۵۳	۱,۶۹۹
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	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	۳,۷۸۷,۹۳۵	۲۱۰,۰۴۵	۲,۵۳۸,۲۵۷	۱,۷۰۳
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	۳,۷۸۷,۹۳۵	۲۱۰,۰۴۵	۲,۵۳۸,۲۵۷	۱,۷۰۳
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	۶۴۳,۵۹۵	۵۸۱,۱۷۷	۶۰۰,۵۴۲	۱۱

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	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۱۵۵	۶,۹۴۳	۲,۳۳۹	(۱۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۳,۸۶۲	۳۹,۷۵۶	۳۹,۷۴۶	۸۶
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷,۹۲۹	۷,۹۲۹	۷,۹۲۹	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۳۱,۵۴۱	۶۳۵,۸۰۵	۶۵۰,۵۵۶	۱۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۱۱۴,۱۵۳	۵۰۰,۷۵۲	۱,۰۹۸,۹۵۰	۵۲۲
موجودي مواد و کالا	۴,۰۲۳,۵۱۷	۴,۴۹۹,۴۸۷	۲,۱۳۰,۱۶۲	(۱۱)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۵۲۸,۰۸۶	۸,۵۳۸,۶۱۲	۸,۰۸۲,۶۴۳	۲۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۴۰۱	۱,۴۰۱	۱,۴۰۱	۰
موجودي نقد	۴,۰۳۴,۷۸۱	۴۰,۶۰۸	۴۵,۵۵۴	۹,۸۳۶
	۲۱,۷۰۱,۹۳۸	۱۳,۵۸۰,۸۶۰	۱۱,۳۵۸,۷۱۰	۶۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱,۷۰۱,۹۳۸	۱۳,۵۸۰,۸۶۰	۱۱,۳۵۸,۷۱۰	۶۰
جمع دارايي‌ها	۲۲,۴۳۳,۴۷۹	۱۴,۲۱۶,۶۶۵	۱۲,۰۰۹,۲۶۶	۵۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۵,۵۷۶,۹۰۰	۳,۸۱۹,۵۶۵	۲,۴۳۸,۳۰۸	۴۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۰۶,۹۰۰	۵,۲۴۹,۵۶۵	۳,۸۶۸,۳۰۸	۳۳
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	۱۷۹,۴۰۸	۱۱۲,۶۷۶	۶۴,۲۰۸	۵۹
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۷۹,۴۰۸	۱۱۲,۶۷۶	۶۴,۲۰۸	۵۹
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۳,۳۷۶,۶۳۷	۶,۹۱۷,۴۲۸	۷,۲۷۸,۸۲۳	۹۳
ماليات پرداختني	۱,۷۰۹,۱۰۴	۷۵۳,۰۴۴	۵۰۵,۷۱۶	۱۲۷
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۸۹۴,۹۱۸	۱۹۶,۱۹۰	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۱۶۱,۴۳۰	۲۸۹,۰۳۴	۹۶,۰۲۱	(۴۴)
	۱۵,۲۴۷,۱۷۱	۸,۸۵۴,۴۲۴	۸,۰۷۶,۷۵۰	۷۲
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۵,۲۴۷,۱۷۱	۸,۸۵۴,۴۲۴	۸,۰۷۶,۷۵۰	۷۲
جمع بدهيها	۱۵,۴۲۶,۵۷۹	۸,۹۶۷,۱۰۰	۸,۱۴۰,۹۵۸	۷۲
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۲۲,۴۳۳,۴۷۹	۱۴,۲۱۶,۶۶۵	۱۲,۰۰۹,۲۶۶	۵۸

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۸,۳۰۸	۰	۳,۸۶۸,۳۰۸
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	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۸,۳۰۸	۰	۳,۸۶۸,۳۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۲,۵۳۸,۲۵۷		۲,۵۳۸,۲۵۷
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	۲,۵۳۸,۲۵۷	۰	۲,۵۳۸,۲۵۷
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	۲,۵۳۸,۲۵۷	۰	۲,۵۳۸,۲۵۷
سود سهام مصوب									(۱,۱۵۷,۰۰۰)		(۱,۱۵۷,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۹,۵۶۵	۰	۵,۲۴۹,۵۶۵

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									۳,۷۸۷,۹۳۵		۳,۷۸۷,۹۳۵
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	۳,۷۸۷,۹۳۵	۰	۳,۷۸۷,۹۳۵
سود سهام مصوب									(۲,۰۳۰,۶۰۰)		(۲,۰۳۰,۶۰۰)
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	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۵۷۶,۹۰۰	۰	۷,۰۰۶,۹۰۰

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	۵,۷۸۲,۰۷۲	۵۸۸,۸۲۳	۷۶۱,۳۹۶	۸۸۲

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	(۳۰۱,۲۱۷)	(۲۵۲,۸۵۸)	(۵۰۵,۷۱۶)	(۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵,۴۸۰,۸۵۵	۳۳۵,۹۶۵	۲۵۵,۶۸۰	۱,۵۳۱
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	(۸۶,۰۱۸)	(۳,۰۸۹)	(۳۴,۰۴۳)	(۳,۶۸۵)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳۴,۱۰۶)	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	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	۳	۲	۱,۳۷۴	۵۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۲	۵۱	۱۵,۶۷۲	۸۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۲۰,۰۲۹)	(۳,۰۳۶)	(۶,۹۹۷)	(۳,۸۵۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵,۳۶۰,۸۲۶	۳۳۲,۹۲۹	۲۴۸,۶۸۳	۱,۵۱۰
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	۰	۱,۲۴۱,۰۶۹	۱,۵۱۹,۱۹۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۹۴,۹۱۸)	(۱,۴۱۰,۰۱۷)	(۸۲۲,۸۶۴)	۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۰,۹۲۲)	(۱۷,۷۳۳)	(۱۹,۵۶۹)	(۳۰۰)
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	(۴۰۰,۸۱۳)	(۴۶۳)	(۹۳۰,۸۰۰)	(۸۶,۴۶۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۳۶۶,۶۵۳)	(۱۸۷,۱۴۴)	(۲۵۴,۰۳۸)	(۶۳۰)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۳,۹۹۴,۱۷۳	۱۴۵,۷۸۵	(۵,۳۵۵)	۲,۶۴۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰,۶۰۸	۴۵,۵۵۴	۴۵,۵۵۴	(۱۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱۶۸	۴۰۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۰۳۴,۷۸۱	۱۹۱,۵۰۷	۴۰,۶۰۸	۳,۰۰۷
معاملات غيرنقدي	۰	۲۴۳,۲۲۵	۱۰	--
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	غلامرضا يزداني چم حيدري	6209674364	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابرسي'	بله
بين المللي مهندسي سيستم ها و اتوماسيون	بين المللي مهندسي سيستم ها و اتوماسيون	10260301701	فاقد نماينده	ناهيد زندي زاده اصفهاني	0035222646	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله
فولاد ساخت جنوب	فولاد ساخت جنوب	10860739551	فاقد نماينده	عليرضا اشتري	0062606611	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
عليرضا اشتري	عليرضا اشتري	0062606611	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله