اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت تارابگین	سرمایه ثبت شده: 1,400,000
نماد: ذوب2	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 تارابگین

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت¬ وضعیت مالی شرکت تارابگین (سهامی خاص) به تاریخ 31 خردادماه 1405 و صورت های سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان¬های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور،¬ همراه با یادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 پیوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت¬هاي مالي ميان¬دوره¬ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه¬گیری درباره صورت¬هاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بند (4)، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره¬ای شامل پرس¬وجو، 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 شناسائی است، آگاه می¬شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی¬کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- دارایی‌های حاصل از قراردادهای منعقده با شرکت ذوب آهن اصفهان در تاریخ صورت وضعیت مالی جمعاً به مبلغ حدود 3,232 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 18) شامل دارایی‌های حاصل از قراردادهای سال های مالی منتهی به 30/9/1403، 30/9/1404 و دوره شش ماهه مورد بررسی به ترتیب به مبالغ حدود 560 و 496 و 2,176 میلیارد ریال بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش مبالغ حدود 13 و 649 میلیارد ریال از دارایی‌های حاصل از قراردادهای منعقده در سال مالی منتهی به 30/9/1404 و دوره مورد بررسی تعیین تکلیف شده و وضعیت مابقی آن ها مشخص نگردیده است. همچنین در رابطه با موارد فوق ملاحظه شده که در دوره شش ماهه مورد گزارش، شناسایی برخی از درآمدهای حاصل از قراردادها منطبق با توافق های به عمل آمده نبوده و درآمدهای شناسایی نشده تا پایان سال مالی قبل، از محل دارایی‌های حاصل از قراردادهای شناسایی شده طی دوره بازیافت گردیده است. همچنین تعدیلات مورد لزوم درخصوص سرباره استحصالی نیز در حساب ها اعمال نگردیده است. تعدیل حساب ها در رابطه با موارد فوق در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته ولی به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک و مستندات کافی، تعیین آثار ناشی از این موارد بر اقلام صورت های مالی پیوست مقدور نگردیده است.

4. 4- حساب های فیمابین با شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان دارای مغایرت های سنواتی ازجمله عدم انعکاس برخی از صورتحساب های فروش صادره برای شرکت مذکور جمعاً به مبلغ حدود 323 میلیارد ریال در دفاتر آن شرکت بوده که تا تاریخ صورت وضعیت مالی تعیین تکلیف نشده است. در این شرایط تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت حل و فصل این مغایرات، اعمال آن ها در حساب ها ضرورت می‌یافت، از سایر روش های حسابرسی نیز امکان پذیر نگردیده است.

5. 5- جزو ارقام دریافتنی¬ها، پیش پرداخت های سرمایه‌ای و پیش پرداخت ها (یادداشت¬های توضیحی 19، 5-12 و 16) جمعاً مبلغ حدود 116 میلیارد ریال مطالبات معوق و راکد، پیش پرداخت های محقق شده و دارایی‌های تعیین تکلیف نشده وجود داشته که وضعیت نهایی آن ها تا تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نشده است. با توجه به رسیدگی¬های انجام شده و مدارک در اختیار و در نبود شواهد و قرائن مستندی مبنی بر قابلیت وصول و تسویه بخشی از این اقلام، ضروری است در رعایت استانداردهای حسابداری در رابطه با مطالبات معوق و راکد و پیش پرداخت های سرمایه‌ای تعیین تکلیف نشده حداقل مبلغ 81 میلیارد ریال کاهش ارزش در حساب ها منظور گردد و حدود 3 میلیارد ریال از پیش پرداخت ها به هزینه مربوطه انتقال یابد. تعدیلات مذکور موجب کاهش دریافتنی¬ها، پیش پرداخت های سرمایه‌ای و پیش پرداخت ها و سود دوره شش ماهه مورد گزارش به ترتیب به مبالغ 68 و 13 و 3 و 84 میلیارد ریال می¬گردد.

نتیجه گیری مشروط

6. 6- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (3) و (5) و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت¬های مندرج در بند (4) ضرورت می¬یافت، این مؤسسه به مواردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

7. 7- وضعیت مالیات های عملکرد، حقوق و تکلیفی و ارزش افزوده، حق بیمه کارکنان و قراردادها که حسب مورد در رابطه با آن ها تفاوت و جرائم مازاد بر سوابق دفتری مطالبه شده و یا هنوز مورد رسیدگی مراجع ذیربط قرار نگرفته، در یادداشت‌های توضیحی 2-26، 6-1-24 و 7-1-24 مندرج است. تعیین وضعیت قطعی موارد مذکور موکول به خاتمه رسیدگی و اظهارنظر مراجع ذیربط می‌باشد.

سایر الزامات گزارشگری

8. 8- مفاد آئین نامه معاملات شرکت و حدود اختیارات تفویض شده به مدیرعامل بعضاً درخصوص خرید آهن آلات و ماشین آلات از اشخاص مختلف، ضمانت حسن انجام تعهدات و صدور اسناد خرید دین برای شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و سایر پرداخت ها از قبیل مزایای پرسنلی و متفرقه به طور کامل رعایت نشده است. همچنین ضایعات خریداری شده از شرکت ذوب آهن اصفهان به بهای حدود 68 میلیارد ریال، به مبلغ حدود 41 میلیارد ریال به فروش رسیده است.

31شهریور1405

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	Rasool Davazdah Emami [[Sign	952290	1405/07/07 14:37:13
شریک موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1405/07/07 14:41:07
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1405/07/07 14:55:06

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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۶,۰۲۲,۹۰۸	۱۰,۴۳۹,۹۳۹	۲۶,۱۹۶,۷۹۲	۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۵,۰۷۰,۵۱۹)	(۹,۶۷۶,۶۱۲)	(۲۴,۰۱۶,۲۳۱)	(۵۶)

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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۹۵۲,۳۸۹	۷۶۳,۳۲۷	۲,۱۸۰,۵۶۱	۲۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۸,۲۸۳)	(۱۸۴,۹۴۱)	(۵۲۴,۶۴۸)	(۴۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۱۱,۱۸۳	۱۶,۲۳۲	--
سایر هزینه‌ها	(۲۷,۰۲۶)	۰	(۱۱,۵۵۲)	--
سود(زیان) عملیاتی	۶۵۷,۰۸۰	۵۸۹,۵۶۹	۱,۶۶۰,۵۹۳	۱۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۶,۸۴۵	۲۲,۴۱۸	۵۸,۵۸۰	۲۴۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۳۳,۹۲۵	۶۱۱,۹۸۷	۱,۷۱۹,۱۷۳	۲۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۷۰,۲۶۹)	(۱۵۲,۲۴۷)	(۴۲۳,۶۶۱)	(۱۲)
سال‌هاي قبل	(۳,۳۷۵)	(۷,۴۹۳)	(۷,۴۹۳)	۵۵
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۶۰,۲۸۱	۴۵۲,۲۴۷	۱,۲۸۸,۰۱۹	۲۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۶۰,۲۸۱	۴۵۲,۲۴۷	۱,۲۸۸,۰۱۹	۲۴
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۳,۴۹۷	۳,۸۲۵	۹,۷۶۰	(۹)
غیرعملیاتي (ریال)	۵۰۵	۱۵۲	۳۹۴	۲۳۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴,۰۰۲	۳,۹۷۷	۱۰,۱۵۴	۱
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۰۰۲	۳,۹۷۷	۱۰,۱۵۴	۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴,۰۰۲	۳,۲۳۰	۹,۲۰۰	۲۴
سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	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

صورت سود و زيان جامع

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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۶۰,۲۸۱	۴۵۲,۲۴۷	۱,۲۸۸,۰۱۹	۲۴
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	۵۶۰,۲۸۱	۴۵۲,۲۴۷	۱,۲۸۸,۰۱۹	۲۴
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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۷۷,۰۰۳	۹۸۴,۶۱۸	۹۶۱,۳۶۹	(۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۷۱	۱۵	۱۵	۲,۳۷۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۲,۹۵۴	۵۲,۹۵۴	۵۳,۲۴۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۳	۱,۴۹۸	۵,۹۹۲	(۹۴)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۰۳۰,۴۱۱	۱,۰۳۹,۰۸۵	۱,۰۲۰,۶۱۸	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۰۲,۰۲۴	۴۴۶,۶۷۳	۲۹۵,۷۱۰	(۳۲)
موجودي مواد و کالا	۱,۴۶۳,۷۹۹	۹۲۴,۷۵۹	۱,۴۴۰,۶۳۳	۵۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۷۹۱,۷۸۰	۲۶,۵۵۴,۰۶۹	۴,۰۶۱,۹۵۶	(۴۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۳۹,۵۰۸	۳۷,۳۰۲	۴۲,۶۶۶	۲,۱۵۱
	۱۸,۳۹۷,۱۱۱	۲۷,۹۶۲,۸۰۳	۵,۸۴۰,۹۶۵	(۳۴)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۸,۳۹۷,۱۱۱	۲۷,۹۶۲,۸۰۳	۵,۸۴۰,۹۶۵	(۳۴)
جمع دارايي‌ها	۱۹,۴۲۷,۵۲۲	۲۹,۰۰۱,۸۸۸	۶,۸۶۱,۵۸۳	(۳۳)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۵۵۸	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۶۶۸,۳۶۵	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳۷,۵۵۷	۱۳۷,۵۵۷	۷۳,۱۵۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۴۳۷	۴۳۷	۴۳۷	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۸۹۷,۷۵۲	۱,۰۹۳,۴۷۱	۶۸۸,۸۵۳	(۱۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۴۳۵,۷۴۶	۲,۶۳۱,۴۶۵	۲,۱۶۲,۳۶۹	(۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴۱۳,۶۱۲	۷۸,۶۵۲	۷۳,۰۶۳	۴۲۶
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۹,۴۸۵	۱۷۹,۸۲۷	۸۵,۹۴۷	(۵۰)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۰۳,۰۹۷	۲۵۸,۴۷۹	۱۵۹,۰۱۰	۹۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳,۰۳۶,۱۵۰	۳۴,۸۴۸,۲۱۲	۳,۸۱۱,۶۶۹	(۴۸)
ماليات پرداختني	۶۷۶,۷۵۷	۵۲۴,۸۲۰	۳۵۵,۰۱۱	۲۹
سود سهام پرداختني	۱,۵۴۲	۸۸۰	۱۶۳	۷۵
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲,۷۷۴,۲۳۰	۷۳۸,۰۳۲	۳۷۳,۳۶۱	۲۷۶

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۶,۴۸۸,۶۷۹	۲۶,۱۱۱,۹۴۴	۴,۵۴۰,۲۰۴	(۳۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۶,۴۸۸,۶۷۹	۲۶,۱۱۱,۹۴۴	۴,۵۴۰,۲۰۴	(۳۷)
جمع بدهي‌ها	۱۶,۹۹۱,۷۷۶	۲۶,۳۷۰,۴۲۳	۴,۶۹۹,۲۱۴	(۳۶)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۹,۴۲۷,۵۲۲	۲۹,۰۰۱,۸۸۸	۶,۸۶۱,۵۸۳	(۳۳)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷۳۱,۵۵۸	۶۶۸,۳۶۵	۰	۰	۷۳,۱۵۶	۴۳۷	۰	۰	۱,۰۰۵,۱۰۰	۰	۲,۴۷۸,۶۱۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۶,۲۴۷)	۰	(۳۱۶,۲۴۷)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷۳۱,۵۵۸	۶۶۸,۳۶۵	۰	۰	۷۳,۱۵۶	۴۳۷	۰	۰	۶۸۸,۸۵۳	۰	۲,۱۶۲,۳۶۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱,۲۸۸,۰۱۹		۱,۲۸۸,۰۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۸,۰۱۹	۰	۱,۲۸۸,۰۱۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات								۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۸,۰۱۹	۰	۱,۲۸۸,۰۱۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۸۱۹,۰۰۰)		(۸۱۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۶۸,۴۴۲		۰			۰	۰		۰		۶۶۸,۴۴۲
افزایش سرمایه در جریان		(۶۶۸,۳۶۵)	۰	۰		۰					(۶۶۸,۳۶۵)
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					۶۴,۴۰۱				(۶۴,۴۰۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۵۵۷	۴۳۷	۰	۰	۱,۰۹۳,۴۷۱	۰	۲,۶۳۱,۴۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۵۶۰,۲۸۱		۵۶۰,۲۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۲۸۱	۰	۵۶۰,۲۸۱
سود سهام مصوب									(۷۵۶,۰۰۰)		(۷۵۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۵۵۷	۴۳۷	۰	۰	۸۹۷,۷۵۲	۰	۲,۴۳۵,۷۴۶

صورت جریان‌هاي نقدي

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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۹۰۰,۳۷۵	۲۵۰,۶۵۳	۴۱۹,۸۵۶	۲۵۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۱,۷۰۷)	(۹۹,۲۶۳)	(۲۶۱,۳۴۵)	۷۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۸۷۸,۶۶۸	۱۵۱,۳۹۰	۱۵۸,۵۱۱	۴۸۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۶,۴۸۳)	(۱۲۸,۵۵۶)	(۲۲۵,۴۷۳)	۴۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۳,۲۸۵	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۳,۲۸۴	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۶,۷۸۲	۵۸,۳۰۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱	۳	۱۰	۶۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۶,۴۶۳)	(۸۸,۴۸۷)	(۱۶۳,۸۷۵)	۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۰۲,۲۰۶	۶۲,۹۰۳	(۵,۳۶۴)	۱,۱۷۵
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	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	۸۰۲,۲۰۶	۶۲,۹۰۳	(۵,۳۶۴)	۱,۱۷۵

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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۷,۳۰۲	۴۲,۶۶۶	۴۲,۶۶۶	(۱۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۳۹,۵۰۸	۱۰۵,۵۶۹	۳۷,۳۰۲	۶۹۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	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	موسي سليماني بابادي	موسي سليماني بابادي	1171243766	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	10861221553	مصطفي رشيدي	مصطفي رشيدي	1284882594	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
پويش معادن ذوب آهن	پويش معادن ذوب آهن	14004274080	فاقد نماينده	مسعود پيرجمالي	1286864739	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارداني	نقشه كشي صنعتي	بله
زغال سنگ البرز شرقي	زغال سنگ البرز شرقي	10480037917	احمد اديبي	احمد اديبي	1171153082	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
غير انتفاعي ورزشي شركت ذوب آهن اصفهان	غير انتفاعي ورزشي شركت ذوب آهن اصفهان	10260161666	مجتبي ياريان	مجتبي ياريان	5659706071	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
مسعود پيرجمالي	مسعود پيرجمالي	1286864739	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارداني	نقشه كشي صنعتي	بله