اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: زغال سنگ البرز شرقي	سرمایه ثبت شده: 336,757
نماد: ذوب1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	زغال سنگ البرز شرقي

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت معادن زغالسنگ البرز شرقي (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورتهاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 5 ، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. با عنايت به يادداشت‌هاي توضيحي 5 و 6، ميزان توليد كنسانتره طي دوره مالي در كارخانه زغال شويي كاهش يافته است. (مقدار توليد كنسانتره طي دوره مالي (قبل از كسر افت ناشي از رطوبت به ميزان 92.114 تن، محصول فرعي و زغال شسته شده كم عيارناشي از فرآيند عمليات تغليظ و فرآوري به ميزان 83.099 تن بدون توزين، بصورت برآوردي در محاسبات منظور گرديده است.) ليكن هزينه‌هاي جذب نشده مربوط به فرآيند استخراج زغالسنگ خام از معادن و توليد كنسانتره توليدي محاسبه نگرديده و به عنوان بخشي از بهاي تمام شده كالاي ساخته شده (كنسانتره) توليد دوره تلقي شده است. همچنين سهم مناسبي از هزينه ها به محصول فرعي توليد شده طي دوره مالي (شامل زغال شسته شده كم عيار، زغال دانه بندي شده) تخصيص نيافته است. مضافا محصول فرعي ابتداي دوره عمدتا ناشي از توليد سنوات قبل قيمت گذاري نشده و آثار مالي تفكيك و جداسازي دستمزد پيمانكار پيشروي بر اقلام مقايسه اي صورت هاي مالي اصلاح نگرديده است. باتوجه به مراتب فوق و فقدان مستندات مورد نياز، ميزان تعديلات لازم از بابت موارد ياد شده برصورت‌هاي مالي، درشرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

4. با عنايت به يادداشت هاي توضيحي 2-11 ، 1-3-11 و 19 طي دوره مالي مورد گزارش دارايي هاي ثابت مشهود- طبقه زمين تجديد ارزيابي گرديده است. در اين خصوص مبلغ 7.461 ميليارد ريال از مازاد تجديد ارزيابي دارايي ها به افزايش سرمايه در جريان منظور گرديده. ليكن مبلغ 122 ميليارد ريال مابقي مابه التفاوت تجديد ارزيابي در صورت‌هاي مالي منظور نشده است. همچنين بابت هزينه عيدي و سنوات خدمت كاركنان جمعا به مبلغ 78 ميليارد ريال، ذخيره در حساب‌ها منظور نگرديده است. در صورت اصلاح حساب ها از بابت مراتب فوق دارايي هاي ثابت مشهود-زمين و مازاد تجديد ارزيابي هر يک به مبلغ 122 ميليارد ريال همچنين زيان دوره مالي و ساير حساب هاي پرداختني هر يک به مبلغ 78 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت.

5. به موجب بررسي هاي انجام شده مانده حساب في مابين با شركت پيشرو معادن ذوب آهن سواد كوه (سهامي خاص) در پايان دوره مالي مبلغ 124 ميليارد ريال (بابت خريد زغالسنگ – دفاتر شركت كمتر) مغايرت داشته است كه تا تاريخ اين گزارش، مدارک و مستندات كافي در خصوص چگونگي رفع تفاوت مانده حساب في مابين، به اين موسسه ارائه نگرديده است و اين موسسه نتوانسته از طريق ساير روش هاي حسابرسي آثار مالي ناشي از رفع مغايرت فوق بر صورت هاي مالي را تعيين نمايد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 5 ضرورت مي يافت، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. فروش PCI به شركت اصلي و درآمد فروش محصولات فولادي

توجه استفاده كنندگان صورت‌هاي مالي را به مفاد يادداشت‌هاي توضيحي 5-5، 9 و 4-10 در مورد عدم انعقاد قرارداد بابت درآمد فروش PCI به شركت ذوب آهن اصفهان (سهامي عام) و همچنين نتيجه عمليات فروش محصولات فولادي با در نظر گرفتن آثار مالي جريمه تاخير در پرداخت به مبلغ 59 ميليارد ريال طي دوره مالي مورد گزارش (نهايتا زيان)، جلب مي نمايد.

8. پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود، زمين هاي فاقد اسناد مالكيت

توجه استفاده‌كنندگان صورت‌هاي مالي را به يادداشت‌هاي توضيحي 1-11 و 2-11 كه در آنها وضعيت پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود و اسناد مالكيت زمين و ساختمان هاي شركت توصيف گرديده است، جلب مي‌نمايد.

مفاد بندهاي 7 و 8 تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

29مرداد1404	

	موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	Mohammad Amanollahi [[Sign	982679	1404/05/30 08:00:04
شریک موسسه هوشیار ممیز	[Rasol Angabini [Sign	800096	1404/05/30 08:05:51
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1404/05/30 08:07:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۰۲۳,۲۳۷	۴,۹۸۳,۴۲۷	۱۱,۴۲۱,۲۱۸	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۶۶۹,۱۴۰)	(۵,۶۲۷,۴۲۲)	(۱۳,۱۰۳,۵۰۷)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	(۶۴۵,۹۰۳)	(۶۴۳,۹۹۵)	(۱,۶۸۲,۲۸۹)	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۵,۷۹۸)	(۴۴۱,۶۸۷)	(۹۱۱,۳۰۸)	۶
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱۹	۳۰۰	۷۱۵	(۲۷)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱,۰۶۱,۴۸۲)	(۱,۰۸۵,۳۸۲)	(۲,۵۹۲,۸۸۲)	۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۵۹,۰۳۰)	۰	(۱۰۱,۴۱۱)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۰۹,۱۶۶	۲۰۲,۷۸۸	۴۳۴,۱۰۱	۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۱۱,۳۴۶)	(۸۸۲,۵۹۴)	(۲,۲۶۰,۱۹۲)	(۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۳۴,۱۶۱)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۱۱,۳۴۶)	(۸۸۲,۵۹۴)	(۲,۲۹۴,۳۵۳)	(۳)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۹۱۱,۳۴۶)	(۸۸۲,۵۹۴)	(۲,۲۹۴,۳۵۳)	(۳)
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	(۲,۷۰۶)	(۲,۶۲۱)	(۶,۸۱۳)	(۳)
سرمایه	۳۳۶,۷۵۷	۳۳۶,۷۵۷	۳۳۶,۷۵۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۹۱۱,۳۴۶)	(۸۸۲,۵۹۴)	(۲,۲۹۴,۳۵۳)	(۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷,۴۶۱,۳۷۰	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	۷,۴۶۱,۳۷۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
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	۷,۴۶۱,۳۷۰	۰	۰	
سود(زیان) جامع سال	۶,۵۵۰,۰۲۴	(۸۸۲,۵۹۴)	(۲,۲۹۴,۳۵۳)	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۰۲۸,۱۴۶	۳,۳۵۶,۶۳۰	۲,۵۳۲,۶۸۴	۲۲۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۱۴۲	۵,۱۴۲	۴,۹۴۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹,۹۵۰	۹,۹۰۷	۱۰,۳۷۹	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱,۰۴۳,۲۳۹	۳,۳۷۱,۶۸۰	۲,۵۴۸,۰۰۴	۲۲۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۱,۸۶۵	۶۸۵,۸۹۲	۸۴۳,۸۵۳	(۷۵)
موجودي مواد و کالا	۱,۷۴۶,۶۲۶	۱,۳۹۹,۳۳۲	۹۳۶,۵۰۶	۲۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۴۶,۵۸۸	۷۴۲,۴۴۸	۱,۴۰۳,۲۳۵	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۰۹,۵۶۸	۱۲۱,۰۲۰	۱۵,۶۵۸	۷۳
	۲,۸۷۴,۶۴۷	۲,۹۴۸,۶۹۲	۳,۱۹۹,۲۵۲	(۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۸۷۴,۶۴۷	۲,۹۴۸,۶۹۲	۳,۱۹۹,۲۵۲	(۳)
جمع دارايي‌ها	۱۳,۹۱۷,۸۸۶	۶,۳۲۰,۳۷۲	۵,۷۴۷,۲۵۶	۱۲۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۳۶,۷۵۷	۳۳۶,۷۵۷	۳۳۶,۷۵۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱۰,۰۶۷,۸۴۹	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	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	(۴,۳۸۴,۱۳۷)	(۳,۴۷۲,۷۹۱)	(۱,۴۶۲,۱۶۹)	(۲۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶,۰۲۰,۴۶۹	(۳,۱۳۶,۰۳۴)	(۱,۱۲۵,۴۱۲)	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳,۰۴۹	۲,۶۱۰,۵۹۸	۱,۷۹۴,۲۶۸	(۱۰۰)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۱۰۷,۴۳۷	۸۷۴,۶۳۲	۴۷۰,۱۸۷	۲۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۱۱۰,۴۸۶	۳,۴۸۵,۲۳۰	۲,۲۶۴,۴۵۵	(۶۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۵۷۸,۴۲۲	۴,۸۵۵,۲۳۶	۳,۷۴۰,۶۷۳	۳۵
ماليات پرداختني	۷,۵۸۰	۳۰,۳۲۰	۹۷,۲۱۷	(۷۵)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۰۰,۹۲۹	۱,۰۸۵,۶۲۰	۷۷۰,۳۲۳	(۸۱)
	۶,۷۸۶,۹۳۱	۵,۹۷۱,۱۷۶	۴,۶۰۸,۲۱۳	۱۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۷۸۶,۹۳۱	۵,۹۷۱,۱۷۶	۴,۶۰۸,۲۱۳	۱۴
جمع بدهي‌ها	۷,۸۹۷,۴۱۷	۹,۴۵۶,۴۰۶	۶,۸۷۳,۶۶۸	(۱۶)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۳,۹۱۷,۸۸۶	۶,۳۲۰,۳۷۲	۵,۷۴۷,۲۵۶	۱۲۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۳۳۶,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۲۳,۱۲۸)	۰	(۸۸۶,۳۷۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۹,۰۴۱)	۰	(۲۳۹,۰۴۱)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۳۳۶,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۶۲,۱۶۹)	۰	(۱,۱۲۵,۴۱۲)
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۲,۲۹۴,۳۵۴)		(۲,۲۹۴,۳۵۴)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳,۷۳۲	۰	۲۸۳,۷۳۲
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۱۰,۶۲۲)	۰	(۲,۰۱۰,۶۲۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۱۰,۶۲۲)	۰	(۲,۰۱۰,۶۲۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳۳۶,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۷۲,۷۹۱)	۰	(۳,۱۳۶,۰۳۴)

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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									(۹۱۱,۳۴۶)		(۹۱۱,۳۴۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۷,۴۶۱,۳۷۰	۰			۷,۴۶۱,۳۷۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۶۱,۳۷۰	۰	(۹۱۱,۳۴۶)	۰	۶,۵۵۰,۰۲۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۰,۰۶۷,۸۴۹									۱۰,۰۶۷,۸۴۹
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۷,۴۶۱,۳۷۰)	۰	۰		(۷,۴۶۱,۳۷۰)
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳۳۶,۷۵۷	۱۰,۰۶۷,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۸۴,۱۳۷)	۰	۶,۰۲۰,۴۶۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۶۴۸,۳۳۶	۶۷۳,۷۴۸	۱,۵۲۵,۳۷۰	(۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۲,۷۴۰)	(۹۱,۱۴۳)	(۱۰۱,۰۵۸)	۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۲۵,۵۹۶	۵۸۲,۶۰۵	۱,۴۲۴,۳۱۲	۷
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	(۵۳۷,۰۸۸)	(۵۵۳,۸۸۰)	(۱,۳۱۸,۷۶۸)	۳
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	(۲۰۲)	(۲۰۲)	--
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	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	۴۰	۷	۳۰	۴۷۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۳۷,۰۴۸)	(۵۵۴,۰۷۵)	(۱,۳۱۸,۹۵۰)	۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۸,۵۴۸	۲۸,۵۳۰	۱۰۵,۳۶۲	۲۱۰
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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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	۸۸,۵۴۸	۲۸,۵۳۰	۱۰۵,۳۶۲	۲۱۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۱,۰۲۰	۱۵,۶۵۸	۱۵,۶۵۸	۶۷۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۰۹,۵۶۸	۴۴,۱۸۸	۱۲۱,۰۲۰	۳۷۴
معاملات غيرنقدي	۱۰,۰۶۷,۸۴۹	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

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	محمدعلي علائي	محمدعلي علائي	1229670361	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
غير انتفاعي ورزشي شركت ذوب آهن اصفهان	غير انتفاعي ورزشي شركت ذوب آهن اصفهان	10260161666	فاقد نماينده	رضا ابراهيمي	4591822567	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
تارابگين	تارابگين	10860115128	فاقد نماينده	محمدجعفر صالحي	4689492883	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت بازرگاني	بله
پويش معادن ذوب آهن	پويش معادن ذوب آهن	14004274080	افشين طاهري	افشين طاهري	1284687244	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	10861221553	فاقد نماينده	مهدي مرادي كوپائي	1288099274	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	بله
مهدي مرادي كوپائي	مهدي مرادي كوپائي	1288099274	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	بله