اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پیشرو معادن ذوب آهن سوادکوه	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: ذوب10	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 هیئت مدیره	پیشرو معادن ذوب آهن سوادکوه

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت پيشرو معادن ذوب‌آهن سوادكوه (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان‌دوره¬اي با هيئت¬مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد¬شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 6 زير، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان¬دوره¬اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور¬ مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي مالي است و درنتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي-شود و از اين رو، اظهار¬نظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. شركت در سال مالي قبل، بدهي حقوق دولتي خود را طبق اعلام اداره كل صنعت، معدن و تجارت استان مازندران به مبلغ 41 ميليارد ريال، در حساب‌ها شناسايي نكرده كه اين امر برخلاف استانداردهاي حسابداري است. درصورت انجام تعديل لازم از اين بابت، زيان انباشته ابتداي دوره مورد گزارش و ساير پرداختني‌ها هركدام به مبلغ مزبور افزايش خواهند يافت.

4. همان‌گونه كه در يادداشت توضيحي 5-20 آمده است، در دوره مورد گزارش براساس برگ اجرائيه صادره توسط سازمان تأمين اجتماعي شعبه شهيد واحديان، مبلغ 45 ميليارد ريال بدهي حق‌بيمه به شركت اعلام شده كه در دفاتر منظور نگرديده است. درصورت انجام تعديل لازم از اين بابت، هزينه‌هاي فروش، اداري و عمومي و ساير پرداختني‌ها هركدام به مبلغ مزبور افزايش و درنتيجه، زيان دوره مورد گزارش به همين مبلغ افزايش خواهند يافت.

5. به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 4-21، ماليات بر درآمد تشخيصي سال‌هاي مالي منتهي به 30 آذر 1401 و 1402، مبلغ 167 ميليارد ريال بيشتر از مبالغ پرداختي از اين بابت است. با توجه به سوابق مالياتي شركت و رويه اداره امور مالياتي در تشخيص درآمد مشمول ماليات، كسري بدهي بابت ماليات عملكرد سنوات مزبور وجود دارد؛ ليكن در شرايط حاضر، تعيين ميزان آن امكان‌پذير نيست و منوط به اعلام نظر آتي مراجع مالياتي خواهد بود.

6. نتايج حاصل از مطابقت مانده طلب از شركت زغال‌سنگ البرز مركزي طبق دفاتر شركت با مانده دفاتر شركت يادشده در پايان دوره مورد گزارش، بيانگر وجود مبلغ 321 ميليارد ريال مغايرت (طلب كمتر) است. مضافا ، مداركي درخصوص رفع مغايرت مربوط به مانده طلب از شركت زغال‌سنگ البرز شرقي طبق دفاتر شركت با مانده دفاتر آن شركت در پايان سال مالي قبل به مبلغ 155 ميليارد ريال (طلب كمتر)، به اين مؤسسه ارائه نگرديده است. اين مؤسسه با استفاده از ساير روش¬هاي حسابرسي نتوانسته است علت و ماهيت مغايرت‌هاي مزبور را مشخص كند و لذا، تعيين آثار احتمالي ناشي از رفع محدوديت يادشده بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش مقدور نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

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

تاکید بر مطالب خاص

8. پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود

دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 4٫057 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 2٫395 ميليارد ريال تا ارزش 2٫418 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار است (يادداشت توضيحي 1-9).

9. مالكيت رسمي دارايي‌هاي ثابت مشهود

به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 2-9 و 4-9، اسناد مالكيت زمين، ساختمان و وسايل نقليه و نيز، پروانه‌هاي بهره‌برداري از معادن، به نام شركت منتقل نشده است.

12مرداد1404

موسسه حسابرسي امجد تراز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امجد تراز	[Keyhan Raissi [Sign	841336	1404/05/28 15:04:54
مدیر موسسه امجد تراز	Seyyed Amiirhossein Abtahi [Naini [Sign		1404/05/28 15:07:09

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	۲,۱۱۶,۵۳۳	۲,۲۲۱,۱۸۳	۴,۴۵۶,۸۰۰	(۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۰۰۵,۶۳۲)	(۱,۹۷۹,۷۰۱)	(۴,۳۳۵,۵۸۹)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	(۸۸۹,۰۹۹)	۲۴۱,۴۸۲	۱۲۱,۲۱۱	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۲,۷۷۲)	(۱۸۱,۰۱۲)	(۳۷۳,۴۷۸)	۱۰
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	(۱,۰۵۱,۸۷۱)	۶۰,۴۷۰	(۲۵۲,۲۶۷)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۰,۶۸۱	۶,۷۷۱	(۴,۴۱۷)	۱,۸۳۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۲۱,۱۹۰)	۶۷,۲۴۱	(۲۵۶,۶۸۴)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۱۶,۸۰۰)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۲۵۶,۶۸۴)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	(۲۵۶,۶۸۴)	۰
سود(زیان) خالص	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۵۱۳,۳۶۸)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۱,۰۵۱,۸۷۱)	۴۵,۳۵۳	(۲۵۲,۲۶۷)	--

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	
غیرعملیاتي (ریال)	۱۳۰,۶۸۱	۵,۰۸۸	(۴,۴۱۷)	۲,۴۶۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۲۵۶,۶۸۴)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۲۵۶,۶۸۴)	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۵۱۳,۳۶۸)	--
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	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	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۲۵۶,۶۸۴)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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

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	
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	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۹۲۱,۱۹۰)	۵۰,۴۴۱	(۲۵۶,۶۸۴)	--
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	۲,۳۹۵,۳۹۷	۲,۵۳۷,۷۱۴	۲,۱۳۳,۲۳۸	(۶)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۵,۵۲۴	۲۶,۳۰۷	۲۷,۶۰۳	(۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۴۲۰,۹۲۱	۲,۵۶۴,۰۲۱	۲,۱۶۰,۸۴۱	(۶)
دارایي‌هاي جاري				

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	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۹,۴۳۳	۲۴,۰۱۲	۷۰,۷۳۲	۶۴
موجودي مواد و كالا	۷۱۱,۱۲۷	۶۷۲,۵۳۰	۵۱۸,۶۵۶	۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۵۵,۰۲۱	۷۶۴,۵۷۸	۵۴۹,۸۳۹	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۳,۸۶۶	۲۱,۸۹۴	۷۰,۹۹۸	۵۵
	۱,۷۳۹,۴۴۷	۱,۴۸۳,۰۱۴	۱,۲۱۰,۲۲۵	۱۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۷۳۹,۴۴۷	۱,۴۸۳,۰۱۴	۱,۲۱۰,۲۲۵	۱۷
جمع دارايي‌ها	۴,۱۶۰,۳۶۸	۴,۰۴۷,۰۳۵	۳,۳۷۱,۰۶۶	۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲,۳۹۹,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	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	(۹۴۴,۸۹۹)	(۲۳,۷۰۹)	۳۲۸,۹۱۵	(۳,۸۸۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۴۵۵,۲۰۱	(۲۲,۶۰۹)	۳۳۰,۰۱۵	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	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	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۷۴۳,۱۲۳	۴۹۱,۰۳۲	۳۰۴,۱۰۰	۵۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۴۳,۱۲۳	۴۹۱,۰۳۲	۳۰۴,۱۰۰	۵۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۹۵۷,۰۲۹	۳,۵۱۵,۳۵۱	۲,۶۲۸,۲۱۵	(۴۴)
ماليات پرداختني	۰	۴۳,۸۷۷	۵۹,۰۳۰	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۵,۰۱۵	۱۹,۳۸۴	۴۹,۷۰۶	(۷۴)
	۱,۹۶۲,۰۴۴	۳,۵۷۸,۶۱۲	۲,۷۳۶,۹۵۱	(۴۵)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۹۶۲,۰۴۴	۳,۵۷۸,۶۱۲	۲,۷۳۶,۹۵۱	(۴۵)
جمع بدهي‌ها	۲,۷۰۵,۱۶۷	۴,۰۶۹,۶۴۴	۳,۰۴۱,۰۵۱	(۳۴)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۱۶۰,۳۶۸	۴,۰۴۷,۰۳۵	۳,۳۷۱,۰۶۶	۳

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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۳۲۸,۹۱۵	۰	۳۳۰,۰۱۵
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

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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۳۲۸,۹۱۵	۰	۳۳۰,۰۱۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۲۵۶,۶۸۴)		(۲۵۶,۶۸۴)
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۶,۶۸۴)	۰	(۲۵۶,۶۸۴)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۶,۶۸۴)	۰	(۲۵۶,۶۸۴)
سود سهام مصوب									(۹۵,۹۴۰)		(۹۵,۹۴۰)
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 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	(۲۳,۷۰۹)	۰	(۲۲,۶۰۹)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									(۹۲۱,۱۹۰)		(۹۲۱,۱۹۰)

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳۱,۱۹۰)	۰	(۹۳۱,۱۹۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲,۳۹۹,۰۰۰									۲,۳۹۹,۰۰۰
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
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰	۲,۳۹۹,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	(۹۴۴,۸۹۹)	۰	۱,۴۵۵,۲۰۱

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۴۳۹,۶۵۱)	۴۹۴,۷۵۴	۷۸۸,۳۴۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۳,۸۷۷)	(۵,۱۵۳)	(۱۵,۱۵۳)	(۷۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۴۸۳,۵۲۸)	۴۸۹,۶۰۱	۷۷۳,۱۹۰	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

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 دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۵۳,۱۳۶)	(۳۴۲,۳۲۹)	(۸۲۲,۰۹۷)	۲۶
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	(۲۷۰)	(۲۷۰)	--
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	۱۲	۴۰	۷۳	(۷۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵۳,۱۲۴)	(۳۴۲,۵۵۹)	(۸۲۲,۲۹۴)	۲۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۳۶,۶۵۲)	۱۴۷,۰۴۲	(۴۹,۱۰۴)	--
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	۷۴۸,۶۲۴	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	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	۰	(۹۵,۹۴۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۴۸,۶۲۴	(۹۵,۹۴۰)	۰	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱,۹۷۲	۵۱,۱۰۲	(۴۹,۱۰۴)	(۷۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱,۸۹۴	۷۰,۹۹۹	۷۰,۹۹۸	(۶۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۳,۸۶۶	۱۲۲,۱۰۱	۲۱,۸۹۴	(۷۲)
معاملات غيرنقدي	۲,۳۹۹,۰۰۰	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	علي اكبر پاک زادسوركي	علي اكبر پاک زادسوركي	2092489364	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي معدن	خير
پويش معادن ذوب آهن	پويش معادن ذوب آهن	14004274080	ياسر كريمي لفوركي	رضا مولائي	0041805895	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي HSE	بله
زغال سنگ البرز شرقي	زغال سنگ البرز شرقي	10480037917	علي محمدي	پيمان مختاريان	5279803383	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري مالي	بله
مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	14004648845	مسعود احمدي	محمدرضا محمدي ثابت	1289178186	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
تارابگين	تارابگين	10860115128	عليرضا خدادادي ازبيائي	عليرضا خدادادي ازبيائي	1170601030	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
رضا مولائي	رضا مولائي	0041805895	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي HSE	بله