اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: ذوب آهن اصفهان	سرمایه ثبت شده: 667,084,566
نماد: ذوب	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271007	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ذوب آهن اصفهان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ذوب‌آهن اصفهان (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع (تلفيقي)، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 40 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، بعنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي‌مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

•شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي‌عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 5 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 6 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد. حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. با توجه به تجديد ارزيابي طبقه زمين شركت در سال مالي قبل و شناسايي و ثبت مبلغ 718٫595 ميليارد ريال مازاد حاصل از تجديد ارزيابي در حساب‌ها (مبلغ 596٫309 ميليارد ريال آن با تأييد سازمان بورس و اوراق بهادار به حساب سرمايه منظور شده و مابقي به مبلغ 122٫286 ميليارد ريال در مازاد تجديد ارزيابي باقي مانده است)، ليكن نظر به عدم تجديد ارزيابي طبقه زمين در تمامي شركت‌هاي فرعي، به منظور استفاده از رويه يكسان در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي، تعديلات لازم از اين بابت صورت نگرفته است. همچنين بخشي از زمين‌هاي ثبت شده در سرفصل دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت (در حيطه رسيدگي‌هاي انجام شده حداقل به مبلغ 123٫132 ميليارد ريال به دلايلي از جمله خارج از مالكيت شركت، در تصرف ديگران و ...) واجد شرايط شناخت به عنوان دارايي‌هاي ثابت مشهود نمي‌باشند. اصلاح صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه از بابت موارد فوق ضروريست (يادداشت توضيحي 3-2-13).

6. مبلغ 37٫480 ميليارد ريال از مانده ساير حساب‌هاي دريافتني مربوط به مطالبات از موسسه

صندوق حمايت و بازنشستگي كاركنان فولاد مي‌باشد كه عمدتا مرتبط با هزينه‌هاي درمان پرسنل بازنشسته شركت در سال‌هاي اخير طبق تكاليف مجامع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام به صندوق مزبور پرداخت و به حساب مطالبات از صندوق ياد شده منظور شده است، ليكن اقدامات حقوقي صورت گرفته جهت وصول آن تاكنون به نتيجه نرسيده است (يادداشت توضيحي 7-2-18). همچنين بهاي تمام شده و مبلغ دفتري بخشي از موجودي كالاي شركت (عمدتا سرباره‌هاي كوره بلند به مبلغ 4٫158 ميليارد ريال ـ يادداشت توضيحي 2-21) نسبت به خالص ارزش فروش، مبلغ 4٫988 ميليارد ريال بيشتر مي‌باشد، ليكن تعديلات لازم از اين بابت انجام نشده است. مضافا سرفصل‌هاي دارايي‌هاي در جريان تكميل، پيش‌پرداخت‌ها (جاري و سرمايه‌اي) و دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها به ترتيب به مبالغ 994 ميليارد ريال، 1٫832 ميليارد ريال و 3٫544 ميليارد ريال شامل اقلام راكد و نقل از سال‌هاي قبل بوده كه از اين بابت صرفا مبلغ 1٫089 ميليارد ريال كاهش ارزش جهت دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها در حساب‌ها انعكاس يافته است. هر چند از بابت موارد فوق انجام تعديلات ضرورت دارد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد لزوم (از جمله عدم صدور احكام قطعي قضايي و ارائه جدول سني مطالبات)، تعيين آثار آن در شرايط حاضر بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش، براي اين سازمان مشخص نمي‌باشد.

7. به شرح يادداشت توضيحي 1-4-28، سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها شامل مبلغ 12٫339 ميليارد ريال اصل بدهي به سازمان تأمين اجتماعي بابت تسويه نيابتي تسهيلات و ماليات شركت در سال‌هاي قبل توسط سازمان ياد شده مي‌باشد كه بر اساس صورتجلسه مورخ ارديبهشت ماه 1401 شركت با سازمان مذكور، مقرر شده 18 درصد سود علي‌الحساب سالیانه به مطالبات فوق تعلق گيرد كه در اين خصوص سازمان مزبور تا آبان ماه 1402 مبلغ 11٫427 ميليارد ريال از اين بابت مطالبه نموده است كه مورد پذيرش شركت قرار نگرفته و از اين بابت و همچنين مدت باقيمانده تا پايان سال مالي مورد گزارش مبلغي در حساب‌ها منظور ننموده است. مضافا طبقه‌بندي مبلغ مذكور به عنوان بدهي‌هاي بلندمدت نيز براي اين سازمان محرز نمي‌باشد. هرچند انجام تعديلات از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل عدم دسترسي به اسناد و مدارک مورد لزوم و توافقنامه نهايي با سازمان مزبور، تعيين تعديلات لازم براي اين سازمان امكان‌پذير نمي‌باشد.

8. به موجب برگ‌هاي تشخيص، مطالبه و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي، جهت ماليات عملكرد سال‌هاي 1397، 1401 و 1402 گروه مبلغ 2٫537 ميليارد ريال (شركت‌هاي فرعي مبلغ 637 ميليارد ريال)، ماليات بر ارزش‌افزوده سال‌هاي 1396 تا 1401 شركت مبلغ 839 ميليارد ريال و ماليات حقوق و دستمزد سال‌هاي 1398 الي 1401 شركت، مبلغ 903 ميليارد ريال مازاد بر مانده بدهي طبق دفاتر، توسط سازمان مذكور مطالبه گرديده كه مورد اعتراض شركت و شركت‌هاي فرعي قرار گرفته و از اين بابت بدهي مالياتي در حساب‌ها منظور نشده است. همچنين با توجه به سوابق مربوط به عوارض آلايندگي شركت، جهت سال‌هاي 1402 و 1403 حداقل مبلغ 4٫466 ميليارد ريال بدهي در حساب‌ها كمتر ثبت شده است. مضافا بر اساس صورتحساب اداره صنعت، معدن و تجارت استان خراسان رضوي ميزان بدهي شركت بابت حقوق دولتي سال 1401 معدن ققنوس به مبلغ 7٫475 ميليارد ريال (شامل مبلغ 2٫946 ميليارد ريال جريمه)، بيشتر از مبلغ ثبت شده در حساب‌ها مطالبه گرديده كه مورد اعتراض شركت واقع شده و از اين بابت ثبتي در حساب‌ها به عمل نيامده است. هر چند اصلاح صورت‌هاي مالي از بابت موارد فوق ضروري است، ليكن به دليل عدم صدور آراء قطعي در رابطه با موارد فوق تعيين آثار آن در شرايط حاضر براي اين سازمان مشخص نمي‌باشد (يادداشت‌هاي توضيحي 10-6، 8-2-28، 9-2-28، 10-2-28 و 4-30).

9. طبق پاسخ تاييديه‌هاي دريافتي از شركت‌هاي گاز استان اصفهان، برق منطقه‌اي اصفهان، آب منطقه‌اي اصفهان و پويش معادن ذوب آهن، شركت‌هاي مذكور مانده مطالبات خود از شركت را به ترتيب به مبالغ 7٫371 ميليارد ريال، 1٫605 ميليارد ريال، 400 ميليارد ريال و 402 ميليارد ريال بيش از مانده طبق دفاتر اعلام نموده‌اند (يادداشت توضيحي 28) و اين سازمان نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از رفع مغايرت‌هاي مذكور بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش را مشخص كند.

تاکید بر مطالب خاص

10. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. علاوه بر مسائل درج شده در بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

1-10- خريد مواد اوليه شركت از اشخاص وابسته:

•به شرح يادداشت توضيحي 1-1-6، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 76٫081 ميليارد ريال مواد اوليه از اشخاص وابسته توسط شركت خريداري شده است كه معادل 25 درصد از كل خريد مواد اوليه در طي سال مي‌باشد. با توجه به با اهميت بودن معاملات صورت گرفته با اشخاص وابسته در مقايسه با كل عمليات شركت، صحت اندازه‌گيري و كامل بودن افشاي اين‌گونه معاملات و مانده‌هاي پايان سال مالي مورد گزارش اشخاص وابسته طرف معامله، يكي از موارد عمده در حسابرسي سال مالي مورد گزارش در نظر گرفته شده است.روش‌هاي حسابرسي براي خريد از اشخاص وابسته شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•رويه و فرآيندهاي مورد استفاده مديريت به منظور شناسايي و ثبت معاملات با اشخاص وابسته مورد ارزيابي قرار گرفت.

•سندرسي لازم در خصوص مبالغ شناسايي و افشا شده مربوط به معاملات با اشخاص وابسته انجام و وارسي‌هاي لازم در خصوص مدارک و مستندات پشتوانه اينگونه معاملات از قبيل سفارش خريد، فاكتور خريد، مستندات دريافت كالا، رسيد انبار و نحوه پرداخت و تسويه صورت گرفت تا از وقوع و صحت افشاء معاملات اطمينان معقول كسب گردد.

•به منظور حصول اطمينان از وقوع، صحت و كامل بودن معاملات با اشخاص وابسته، براي اشخاص وابسته فروشنده عمده مواد اوليه به شركت، تأييديه ارسال و پاسخ تأييديه‌هاي درخواستي، با دفاتر شركت تطبيق داده شد.
•صورت تطبيق تهيه شده با اشخاص وابسته در رابطه با حساب‌هاي فيمابين و نحوه رفع مغايرت‌هاي موجود بررسي گرديد.
•مقادير مواد اوليه خريداري شده، حمل و وارده به شركت و كالاي در راه به صورت نمونه‌اي با يكديگر مطابقت داده شد و مغايرت‌ها بررسي گرديد.
•كفايت افشاء صورت گرفته در خصوص معاملات با اشخاص وابسته مطابق با الزامات استانداردهاي حسابداري و الزامات قانوني مورد ارزيابي قرار گرفت.
10-2- شمارش موجودي مواد اوليه فله‌اي:
•به شرح يادداشت توضيحي 21، موجودي مواد اوليه شركت در پايان سال مالي مورد گزارش شامل مبلغ 58ر875 ميليارد ريال (31 درصد) موجودي‌هايي مي‌باشد كه با توجه به ماهيت آنها به صورت فله‌اي خريداري، نگهداري و مصرف مي‌شوند. در پايان سال مالي، جهت تعيين اوزان موجودي‌هاي مذكور، ابتدا حجم آن‌ها بر اساس فرآيند دپوگرافي و نقشه‌برداري اندازه‌گيري و با لحاظ وزن مخصوص (جرم حجمي)، اوزان مربوط محاسبه و با احتساب مقادير رسيد و حواله‌هاي صادره در تاريخ انبارگرداني تا پايان سال مالي، ميزان موجودي اقلام مذكور تعيين و با توجه به رويه شركت ارزشيابي مي‌شود.
با توجه به موارد فوق و همچنين با توجه به حجم عمليات، ماهيت مواد اوليه مزبور و پيچيدگي‌هاي مربوط به اوزان مقادير ورودي و خروجي و تعيين مقادير موجودي مواد اوليه و نحوه ارزشيابي مواد مذكور به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مالي مورد گزارش تعيين شده است.روش‌هاي حسابرسي براي تعيين مقادير موجودي مواد اوليه و ارزشيابي آن‌ها، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:
•طراحي و اجراي كنترل‌هاي اصلي مربوط به انبارگرداني موجودي‌ها در پايان سال مالي، ارزيابي و اثربخشي كاركرد اين كنترل‌ها آزمون شده است.
•فرآيند دپوگرافي مشاهده عيني گرديده تا اطمينان حاصل گردد جهت كليه موجودي‌هاي فله‌اي مواد اوليه دپوگرافي انجام شده است.
•جداول مربوط به محاسبه اوزان موجودي‌هاي مذكور براساس دپوگرافي انجام شده اخذ و به صورت نمونه‌اي به شرح زير مورد ارزيابي قرار گرفته است:
- بررسي مدارک مربوط به وزن مخصوص (جرم حجمي) و ميزان خطاي قابل پذيرش در انجام دپوگرافي.
- منظور نمودن كليه رسيد و حواله‌هاي ضمن انبارگرداني تا تاريخ صورت وضعيت مالي در محاسبات.
- كنترل محاسبات تعيين اوزان موجودي‌ها و تطبيق با موجودي طبق دفاتر.
-ارزيابي معقول بودن برخورد مديريت با كسر يا اضافات موجودي‌ها.
-ارزيابي موجودي‌هاي مواد اوليه با توجه به اهم رويه‌هاي حسابداري.
11. پوشش بيمه‌اي مواد و كالا
به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 13، 21 و 4-21 موجودي مواد و كالا (شامل اقلام سرمايه‌اي موجود در انبار) گروه و شركت به ترتيب به بهاي تمام شده 194ر932 ميليارد ريال و 188ر945 ميليارد ريال به ترتيب به ارزش 14ر654 ميليارد ريال و 9ر171 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.
12. وضعيت مالكيت زمين‌ها و ساختمان‌ها و دارايي‌هاي داراي معارض
توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت‌هاي توضيحي 1-3-2-13، 5-2-13 و
13-2-10 جلب مي‌نمايد كه طي آن وضعيت زمين و ساختمان‌هاي شركت و معارضين دارايي‌هاي ياد شده توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.
13. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي و بدهي‌هاي احتمالي
توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 1-2-2-39 جلب مي‌نمايد كه طي آن موضوع ابهام مربوط به دعاوي حقوقي، تعهدات و بدهي‌هاي احتمالي شركت توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.
14. زيان انباشته گروه و شركت
با توجه به صورت‌هاي سود و زيان تلفيقي و جداگانه، نتايج عملكرد گروه و شركت در سال مالي مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 104ر125 ميليارد ريال و 101ر739 ميليارد ريال منجر به زيان خالص گرديده كه عمدتا متأثر از افزايش نرخ مواد اوليه مصرفي و عدم افزايش نرخ فروش محصولات متناسب با افزايش بهاي تمام شده توليدات، تحمل هزينه‌هاي مالي و زيان حاصل از تسعير بدهي‌هاي ارزي مي‌باشد. همچنين زيان انباشته گروه و شركت در پايان سال مالي مورد گزارش به ترتيب بالغ بر 186ر587 ميليارد ريال و 184ر943 ميليارد ريال گرديده است. مضافا به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 4-2-28، 8-2-28 و 1-4-28، شركت قادر به تسويه بدهي‌هاي خود در موعد مقرر نبوده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

15. حسابرسي سال گذشته
صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 18 تير 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل شده (مشروط) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

16. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين سازمان مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي با شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين سازمان، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. همانطور که در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين سازمان به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات به شرح بندهاي 2 (عدم استفاده از رويه يکسان در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و مازاد ارزيابي املاک)، 3 (عدم وصول مطالبات از صندوق حمايت و بازنشستگي کارکنان فولاد و عدم کفايت کاهش ارزش اقلام راکد)، 4 (مطالبات خسارت تأخير تأديه بدهي سازمان تأمين اجتماعي) و 5 (کسري بدهي‌هاي مالياتي و بدهي ثبت نشده مربوط به حقوق دولتي معادن) بخش اظهارنظر مشروط، تحريف شده است. همچنين اين سازمان نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در خصوص موارد مندرج در بند 6 (مغايرت‌هاي مربوط به تطبيق پاسخ تأييديه‌هاي دريافتي از اشخاص با مانده دفاتر) بخش اظهارنظر مشروط، به دست آورد. لذا، اين سازمان به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که "ساير اطلاعات" از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

17. موارد مرتبط با عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

17-1 -مفاد مواد 107، 110 و 112 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 27، تبصره ماده 28 و 30 اساسنامه شركت، به ترتيب در خصوص تعداد اعضاي هيئت‌مديره، معرفي يک نفر شخص حقيقي به نمايندگي عضو حقوقي هيئت‌مديره (شركت سرمايه‌گذاري صبا تأمين)، دعوت مجمع عمومي عادي شركت جهت تكميل اعضاي مستعفي هيئت‌مديره و سلب مسئوليت نماينده اعضاي هيئت‌مديره در صورت عدم حضور بيش از 4 جلسه متوالي يا 6 جلسه متناوب در طول يک سال شمسي در جلسات هيئت‌مديره، رعايت نشده است. شايان ذكر اينكه در سال مالي مورد گزارش، نماينده يكي از اعضاي حقوقي هيئت‌مديره در 6 جلسه متوالي حضور نداشته است.

17. 2-17 -مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه شركت مبني بر پرداخت سود سهام سال‌هاي قبل ظرف مهلت مقرر پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.

17. 3-17 -پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 29/4/1403 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 2 (املاک در تصرف ديگران)، 3 (مطالبات از موسسه صندوق حمايت و بازنشستگي كاركنان فولاد)، 5 (بدهي بابت حقوق دولتي معدن قفنوس)، 10، 11، 2-17 و 2-22 اين گزارش و همچنين انعقاد قرارداد اجاره و يا واگذاري 35 هكتار اراضي شركت واقع در مسير خطوط ريلي شركت فولاد سبا به قيمت روز، به نتيجه نهايي منجر نگرديده است.

18. با توجه به تركيب سهامداران شركت مورد گزارش و امعان نظر به تبصره 2 ماده 2 قانون حداكثر استفاده از توان توليدي و خدماتي كشور و حمايت از كالاي ايراني، مفاد بند "ب" ماده 6 و بند "ب" ماده 20 قانون مزبور به ترتيب در خصوص اعلام اسامي پيمانكاران پروژه هاي خود بلافاصله پس از تعيين به وزارت صنعت، معدن و تجارت و ارائه گزارش عملكرد مواد (3) الي (5)، (7) و (17) اين قانون با تاييد بالاترين مقام شركت، هر سه ماه يكبار به هيئت نظارت اين قانون، رعايت نشده است.

19. به شرح يادداشت توضيحي 5-5، قسمتي از محصولات فولادي شركت خارج از بورس كالا عرضه گرديده است، مستنداتي در خصوص رعايت مصوبات مورخ 4/12/1400 و 18/8/1401 ستاد تنظيم بازار كشور به اين سازمان ارائه نگرديده است.

20. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-38، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور در شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

21. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به بررسي هاي انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي 2 الي 5 بخش مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

22. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

رديفماده و تبصرهموضوع

الف – دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

22-1بند 4 ماده 7افشاي صورت‌هاي مالي تلفيقي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده، حداكثر 75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.

22-2بند 10 ماده 7افشاي صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده شركت‌هاي تحت كنترل در مواعد مقرر و افشاي صورت‌هاي مالي سالانه حسابرسي شده برخي از شركت‌هاي تحت كنترل حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي شركت‌هاي مذكور در برخي موارد.

ب – دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران:

22-3تبصره 1 ماده 3استقرار سازوكارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت‌هاي فرعي.

22-4تبصره 5 ماده 7اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و انعكاس رئوس معاملات بررسي شده به هيئت مديره و امضاي آن.

22-5ماده 8ارائه گزارش ارزيابي كنترل‌هاي داخلي هر 3 ماه يكبار به هيئت مديره به‌طوركامل.

ج – دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران:

22-6ماده 5پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي عادي سال‌هاي قبل ظرف مهلت قانوني.

22-7ماده 19پرداخت كمک‌هاي بلاعوض به اشخاص خارج از شركت با تصويب مجمع عمومي عادي (مبلغ 213 ميليارد ريال مازاد بر مصوبه مجمع عمومي صاحبان سهام هزينه شده است).

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Mostafa Samimifard [Sign		1404/05/02 14:58:42
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Naser Dianati [Sign	811014	1404/05/02 15:08:45
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1404/05/02 15:18:53

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۴۹,۵۵۹,۴۸۵	۵۸۳,۴۸۷,۷۶۵	۱۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۴۴,۶۸۸,۵۳۱)	(۵۶۸,۱۸۴,۸۹۷)	(۱۳)
سود(زيان) ناخالص	۴,۸۷۰,۹۵۴	۱۵,۳۰۲,۸۶۸	(۶۸)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹,۱۵۰,۴۸۴)	(۳۹,۴۰۲,۲۵۲)	(۲۵)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱,۱۳۵,۸۵۵	۱,۰۱۵,۳۴۱	۱۲
ساير هزينه‌ها	(۱۷,۷۵۴,۶۲۷)	(۲,۲۱۴,۰۰۰)	(۷۰۲)
سود(زيان) عملياتی	(۶۰,۸۹۸,۳۰۲)	(۲۵,۲۹۸,۰۴۳)	(۱۴۱)
هزينه های مالی	(۳۳,۴۱۴,۱۴۶)	(۲۶,۲۰۰,۳۸۲)	(۲۸)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	(۱۲,۴۲۹,۲۵۱)	۹,۸۶۰,۶۸۸	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۱۰۶,۷۴۱,۶۹۹)	(۴۱,۶۳۷,۷۳۷)	(۱۵۶)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۳,۰۵۳,۴۳۱	۷۱۲,۲۴۲	۳۲۹
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	(۱۰۳,۶۸۸,۲۶۸)	(۴۰,۹۲۵,۴۹۵)	(۱۵۳)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۴۳۶,۳۵۲)	(۴۴۵,۶۶۹)	۲
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۱۰۴,۱۲۴,۶۲۰)	(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	(۱۵۲)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۰۴,۱۲۴,۶۲۰)	(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	(۱۵۲)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	(۱۰۳,۹۷۳,۱۳۸)	(۴۱,۳۲۴,۱۸۸)	(۱۵۲)
منافع فاقد حق كنترل	(۱۵۱,۴۸۲)	(۴۶,۹۷۶)	(۲۲۲)
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	(۹۲)	(۳۹)	(۱۳۶)
غيرعملياتي (ريال)	(۶۵)	(۲۳)	(۱۸۳)
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۱۵۷)	(۶۲)	(۱۵۳)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	(۱۵۷)	(۶۲)	(۱۵۳)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۱۵۶)	(۶۲)	(۱۵۲)
سرمايه - ميليون ريال	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
-			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
-			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۰۴,۱۲۴,۶۲۰)	(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	(۱۵۲)
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	۷۱۹,۴۲۵,۲۳۹	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۲۹۲,۱۰۰	۵۲۸,۳۶۹	(۴۵)
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	(۸۲۹,۹۸۵)	۰	--
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	(۵۳۷,۸۸۵)	۷۱۹,۹۵۳,۶۰۸	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	(۵۳۷,۸۸۵)	۷۱۹,۹۵۳,۶۰۸	--
سود(زیان) جامع سال	(۱۰۴,۶۶۲,۵۰۵)	۶۷۸,۵۸۲,۴۴۴	--
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۱۰۴,۵۵۱,۴۱۹)	۶۷۸,۶۲۹,۴۲۰	--
منافع فاقد حق کنترل	(۱۱۱,۰۸۶)	(۴۶,۹۷۶)	(۱۳۶)
توضیحات			
-			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۸۸۴,۵۳۳,۳۰۰	۸۷۴,۳۲۸,۷۲۳	۱۳۴,۱۳۳,۰۷۴	۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۸۳,۱۲۹	۲۷۶,۸۸۳	۲۶۵,۹۸۶	۲
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۷,۳۴۶,۱۷۵	۷,۵۶۵,۹۲۹	۶,۰۲۳,۷۰۲	(۳)
ساير سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۲۱,۵۰۳,۲۶۱	۶,۰۹۵,۹۵۳	۲,۲۶۴,۴۳۹	۲۵۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷,۲۷۹,۳۰۰	۵,۱۴۵,۱۹۱	۶,۵۵۸,۶۱۹	۴۱
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۲,۲۹۶,۷۴۷	۲,۴۷۸,۴۳۶	۲,۵۹۷,۳۴۳	۳۹۶
جمع داراييهاي غيرجاري	۹۳۳,۲۴۱,۹۱۲	۸۹۵,۸۹۱,۱۱۵	۱۵۱,۸۴۳,۱۶۳	۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۳,۰۸۲,۳۰۹	۱۷,۴۴۱,۱۶۸	۲۳,۳۸۴,۱۰۱	(۲۵)
موجودي مواد و کالا	۱۹۴,۷۲۴,۰۱۱	۱۸۱,۰۱۰,۳۳۴	۱۶۲,۹۸۶,۹۰۰	۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۱,۹۹۶,۸۰۶	۷۷,۹۷۷,۲۷۷	۷۰,۱۲۳,۹۷۰	۱۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۶,۳۲۴,۶۴۱	۰	--
موجودي نقد	۱۴,۳۱۲,۱۵۴	۱۹,۲۶۹,۷۰۴	۲۰,۷۲۸,۸۶۲	(۲۶)
	۳۱۴,۱۱۵,۲۸۰	۳۰۲,۰۲۳,۱۲۴	۲۷۷,۲۳۳,۸۳۳	۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۱۴,۱۱۵,۲۸۰	۳۰۲,۰۲۳,۱۲۴	۲۷۷,۲۳۳,۸۳۳	۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع داراييها	۱,۲۴۷,۳۵۷,۱۹۲	۱,۱۹۷,۹۱۴,۲۳۹	۴۲۹,۰۷۶,۹۹۶	۴
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۱۵,۹۴۹	۰	۰	
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۳۰۷,۹۶۴	۲,۲۵۸,۶۷۸	۲,۲۲۶,۳۳۴	۲
ساير اندوختهها	۳,۰۸۶,۱۸۱	۲,۱۲۹,۱۲۶	۱,۶۴۱,۶۱۶	۴۵
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۱۲۲,۲۸۶,۲۲۷	۱۲۳,۱۱۶,۲۱۲	۰	(۱)
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۷۸۰,۰۷۳	۵۲۸,۳۶۹	۱۸۰,۱۵۲	۴۸
سود انباشته	(۱۸۶,۵۸۷,۵۳۶)	(۸۲,۵۶۹,۳۹۵)	(۴۱,۱۶۳,۵۵۹)	(۱۲۶)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركتهاي فرعي)	(۱,۴۲۵,۷۱۲)	(۹۱۵,۲۹۰)	(۲۳,۷۲۳)	(۵۶)
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۶۰۷,۶۴۷,۷۱۲	۷۱۱,۶۳۳,۲۶۶	۳۳,۶۲۶,۲۵۹	(۱۵)
منافع فاقد كنترل	(۱۴۰,۶۹۱)	۳۳,۵۳۷	۶۴,۹۸۵	--
جمع حقوق مالكانه	۶۰۷,۵۰۷,۰۲۱	۷۱۱,۶۶۵,۸۰۳	۳۳,۷۰۱,۳۴۴	(۱۵)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۵۹,۳۹۰,۸۷۰	۴۶,۸۶۷,۱۱۵	۳۳,۳۳۰,۱۱۹	۲۷
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۳,۰۸۶,۹۹۹	۱۷۴,۹۸۲	۵,۹۴۳	۱۳,۰۹۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۵,۲۱۹,۲۹۴	۳۶,۰۵۶,۱۹۸	۲۹,۶۰۷,۰۷۵	۲۵
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۲۷,۶۹۷,۱۶۳	۸۳,۰۹۸,۲۹۵	۶۲,۹۳۳,۱۲۷	۵۴
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲۵۶,۹۴۲,۴۶۷	۱۹۴,۷۸۹,۱۲۴	۱۵۳,۱۸۳,۳۴۳	۳۳
ماليات پرداختني	۶,۱۷۰,۶۳۷	۴,۰۶۰,۲۲۳	۳,۷۹۰,۳۱۸	۵۳
سود سهام پرداختني	۴,۰۱۴,۰۷۷	۴,۶۵۸,۱۰۳	۴,۷۴۷,۷۳۵	(۱۴)
تسهيلات مالي	۹۷,۴۵۷,۵۵۴	۹۸,۷۰۱,۰۹۰	۸۹,۶۹۹,۰۵۵	(۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۱۴۷,۵۶۸,۲۷۳	۱۰۰,۹۴۱,۶۰۱	۸۱,۰۲۲,۰۶۴	۴۶
	۵۱۲,۱۵۳,۰۰۸	۴۰۳,۱۵۰,۱۴۱	۳۳۲,۴۴۳,۵۱۵	۲۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۱۲,۱۵۳,۰۰۸	۴۰۳,۱۵۰,۱۴۱	۳۳۲,۴۴۲,۵۱۵	۲۷
جمع بدهي‌ها	۶۳۹,۸۵۰,۱۷۱	۴۸۶,۲۴۸,۴۳۶	۳۹۵,۳۷۵,۶۵۲	۲۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۲۴۷,۳۵۷,۱۹۲	۱,۱۹۷,۹۱۴,۲۳۹	۴۲۹,۰۷۶,۹۹۶	۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۶,۳۳۴	۱,۶۴۱,۶۱۶	۰	۱۸۰,۱۵۲	(۴۱,۱۶۳,۵۵۹)	(۲۳,۷۲۳)	۳۳,۶۳۶,۳۵۹	۶۴,۹۸۵	۳۳,۷۰۱,۳۴۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۶,۳۳۴	۱,۶۴۱,۶۱۶	۰	۱۸۰,۱۵۲	(۴۱,۱۶۳,۵۵۹)	(۲۳,۷۲۳)	۳۳,۶۳۶,۳۵۹	۶۴,۹۸۵	۳۳,۷۰۱,۳۴۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)		(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	(۴۶,۹۷۶)	(۴۱,۴۱۸,۱۴۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	۰	(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	(۴۶,۹۷۶)	(۴۱,۴۱۸,۱۴۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۷۱۹,۴۲۵,۲۳۹	۳۴۸,۲۱۷			۷۱۹,۷۷۳,۴۵۶	۱۵,۵۲۸	۷۱۹,۷۸۸,۹۸۴
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۷۱۹,۴۲۵,۲۳۹	۳۴۸,۲۱۷	(۴۱,۳۷۱,۱۶۴)	۰	۶۷۸,۴۰۲,۲۹۲	(۳۱,۴۴۸)	۶۷۸,۳۷۰,۸۴۴
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۵۹۶,۳۰۹,۰۲۷		۰					۰	(۵۹۶,۳۰۹,۰۲۷)		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
خرید سهام خزانه												(۱,۸۱۵,۰۲۷)	(۱,۸۱۵,۰۲۷)		(۱,۸۱۵,۰۲۷)
فروش سهام خزانه				۰							(۴,۲۸۳)	۹۲۳,۴۶۰	۹۱۹,۱۷۷		۹۱۹,۱۷۷
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۴۸۹,۴۶۵				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۳۲,۳۴۴				(۳۲,۳۴۴)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۴۸۷,۵۱۰			(۴۸۷,۵۱۰)		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۸,۶۷۸	۲,۱۲۹,۱۲۶	۱۲۳,۱۱۶,۲۱۲	۵۲۸,۳۶۹	(۸۲,۵۶۹,۳۹۵)	(۹۱۵,۲۹۰)	۷۱۱,۶۳۲,۲۶۶	۳۳,۵۳۷	۷۱۱,۶۶۵,۸۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											(۱۰۳,۹۷۳,۱۳۸)		(۱۰۳,۹۷۳,۱۳۸)	(۱۵۱,۴۸۲)	(۱۰۴,۱۲۴,۶۲۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									(۸۲۹,۹۸۵)	۲۵۱,۷۰۴			(۵۷۸,۲۸۱)	۴۰,۲۹۶	(۵۳۷,۸۸۵)
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	(۸۲۹,۹۸۵)	۲۵۱,۷۰۴	(۱۰۳,۹۷۳,۱۳۸)		(۱۰۴,۵۵۱,۴۱۹)	(۱۱۱,۰۸۶)	(۱۰۴,۶۶۲,۵۰۵)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	(۶۳,۱۴۲)	(۶۳,۱۴۲)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												(۱,۴۵۱,۲۳۲)	(۱,۴۵۱,۲۳۲)	۰	(۱,۴۵۱,۲۳۲)
فروش سهام خزانه				۱۱۵,۹۴۹							۴,۲۸۳	۹۴۰,۸۱۰	۱,۰۶۱,۰۴۲	۰	۱,۰۶۱,۰۴۲
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۹۵۷,۰۵۵		۹۵۷,۰۵۵	۰	۹۵۷,۰۵۵
تخصيص به اندوخته قانوني							۴۹,۲۸۶				(۴۹,۲۸۶)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۹۵۷,۰۵۵			(۹۵۷,۰۵۵)		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۰	۰	۱۱۵,۹۴۹	۰	۰	۲,۳۰۷,۹۶۴	۳,۰۸۶,۱۸۱	۱۲۲,۲۸۶,۲۲۷	۷۸۰,۰۷۳	(۱۸۶,۵۸۷,۵۳۶)	(۱,۴۲۵,۷۱۲)	۶۰۷,۶۴۷,۷۱۲	(۱۴۰,۶۹۱)	۶۰۷,۵۰۷,۰۲۱

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۸,۰۲۴,۵۵۵	۵۶,۰۲۸,۶۸۷	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۵۳,۷۵۴)	(۱,۰۴۲,۳۸۷)	۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۷,۶۷۰,۸۰۱	۵۴,۹۸۶,۳۰۰	(۱۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹,۸۳۸	۱۳,۰۷۱	(۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۰۳۴,۱۱۴)	(۲۷,۴۲۲,۹۵۹)	۲۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۳,۹۳۳)	(۱۰,۸۹۷)	(۱۲۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲۶۵,۰۴۶	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴۳۹,۵۹۳)	(۵,۶۸۶,۷۹۳)	۹۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۶,۳۲۴,۶۴۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۲,۳۳۱,۲۴۴)	(۳,۰۱۳,۷۷۱)	(۳۰۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۹۶,۱۱۴	۱,۶۳۸,۳۷۲	(۸۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۰۰۳,۵۰۰	۶۸۰,۸۱۵	۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳,۶۱۹,۴۳۲)	(۳۹,۸۶۱,۷۵۷)	۱۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴,۰۵۱,۳۶۹	۱۵,۱۲۴,۵۴۳	(۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۰۶۱,۰۴۲	۹۱۹,۱۷۷	۱۵
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱,۴۵۱,۲۳۲)	(۱,۸۱۵,۰۲۷)	۲۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۱,۳۶۲,۱۱۸	۱۶۸,۴۱۹,۲۵۰	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۰,۱۷۸,۸۹۶)	(۱۶۳,۰۰۲,۰۱۸)	۶۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۳,۳۹۱,۰۰۳)	(۱۶,۶۳۵,۵۷۹)	(۴۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۳۴,۸۴۵,۸۹۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	(۳۴,۱۳۵,۶۲۸)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي	(۷,۰۵۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۶۳,۱۴۲)	(۸۷,۰۳۷)	۲۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱,۹۵۷,۸۹۵)	(۱۲,۲۰۱,۲۳۴)	(۸۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷,۹۰۶,۵۲۶)	۲,۹۲۳,۳۰۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹,۲۶۹,۷۰۴	۲۰,۷۳۸,۸۶۲	(۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۹۴۸,۹۷۶	(۴,۳۹۲,۴۶۷)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴,۳۱۲,۱۵۴	۱۹,۲۶۹,۷۰۴	(۲۶)
معاملات غيرنقدي	۱۶,۴۴۳,۲۳۱	۱,۲۱۴,۰۲۵	۱,۲۵۴
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

-
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۰۰,۹۴۵,۹۴۱	۵۷۳,۱۹۴,۸۷۶	۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۹۸,۵۹۹,۱۹۷)	(۵۶۰,۳۵۴,۴۳۴)	(۷)
سود(زیان) ناخالص	۲,۳۴۶,۷۴۴	۱۲,۸۴۰,۴۴۲	(۸۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۶,۴۴۸,۲۱۷)	(۳۷,۵۷۴,۹۵۹)	(۲۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۵۶,۸۹۹	۶۹۸,۶۸۹	۵۱
سایر هزینه‌ها	(۱۷,۵۵۰,۲۹۱)	(۱,۹۹۷,۴۴۴)	(۷۷۹)
سود(زیان) عملیاتی	(۶۰,۵۹۴,۸۶۵)	(۲۶,۰۳۳,۲۷۲)	(۱۳۳)
هزینه های مالی	(۳۳,۱۶۸,۹۹۰)	(۲۵,۹۶۴,۷۹۸)	(۲۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۷,۹۷۵,۲۹۶)	۱۰,۵۲۵,۸۹۵	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	(۱۴۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	(۱۴۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	(۱۴۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۹۱)	(۳۹)	(۱۳۳)
غیرعملياتي (ریال)	(۶۲)	(۲۳)	(۱۷۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۵۳)	(۶۲)	(۱۴۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۵۳)	(۶۲)	(۱۴۷)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۵۳)	(۶۲)	(۱۴۷)
سرمایه	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
-			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	(۱۴۵)
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	۰	۷۱۸,۵۹۵,۲۵۴	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۷۱۸,۵۹۵,۲۵۴	--
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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۷۱۸,۵۹۵,۲۵۴	--
سود(زیان) جامع سال	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)	۶۷۷,۱۲۳,۰۷۹	--
توضیحات			
-			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۸۷۴,۳۱۲,۱۷۵	۸۶۶,۷۴۷,۴۹۲	۱۲۸,۴۰۱,۰۵۴	۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۳۴,۲۷۱	۲۳۱,۹۸۷	۲۲۶,۸۵۷	۱
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۱,۲۷۲,۴۱۳	۱۱,۸۴۱,۵۷۱	۷,۹۷۹,۲۱۲	۱۶۴
دریافتني‌هاي بلندمدت	۹,۵۹۵,۷۵۴	۱۰,۴۰۳,۹۹۱	۹,۱۴۷,۳۶۳	(۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۰,۴۱۷,۷۸۹	۱,۵۱۶,۸۱۳	۱,۷۹۲,۹۵۸	۵۸۷
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۲۵,۸۳۳,۴۰۲	۸۹۰,۷۴۱,۸۵۴	۱۴۷,۵۴۷,۴۴۴	۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۲,۸۸۶,۲۵۴	۱۳,۵۶۵,۶۲۶	۲۳,۳۰۳,۸۶۱	(۵)
موجودي مواد و کالا	۱۸۸,۷۲۳,۷۱۳	۱۷۶,۱۵۳,۳۲۴	۱۵۶,۹۰۲,۱۰۳	۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۵,۳۸۷,۸۸۰	۶۹,۸۰۹,۹۳۰	۶۷,۰۴۱,۷۴۵	۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۶,۳۲۴,۶۴۱	۰	--
موجودي نقد	۱۲,۸۱۵,۷۶۹	۱۸,۲۹۱,۸۰۹	۱۹,۳۹۶,۶۰۶	(۳۰)
	۲۸۹,۸۱۳,۶۱۶	۲۸۴,۱۴۵,۳۲۰	۲۶۵,۶۴۴,۳۱۵	۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۸۹,۸۱۳,۶۱۶	۲۸۴,۱۴۵,۳۲۰	۲۶۵,۶۴۴,۳۱۵	۲
جمع دارایی‌ها	۱,۲۱۵,۶۴۶,۰۱۸	۱,۱۷۴,۸۸۷,۱۷۴	۴۱۳,۱۹۱,۷۵۹	۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۱۵,۹۴۹	۰	۰	
اندوخته قانوني	۲,۱۵۱,۶۶۹	۲,۱۵۱,۶۶۹	۲,۱۵۱,۶۶۹	۰
سایر اندوخته‌ها	۴۱۱,۹۰۱	۴۱۱,۹۰۱	۴۱۱,۹۰۱	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۱۲۲,۲۸۶,۲۲۷	۱۲۲,۲۸۶,۲۲۷	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۸۴,۹۴۳,۰۰۱)	(۸۳,۲۰۸,۱۲۳)	(۴۱,۷۳۱,۶۷۵)	(۱۲۲)
سهام خزانه	(۱,۴۰۱,۹۸۹)	(۸۹۱,۵۶۷)	۰	(۵۷)
جمع حقوق مالکانه	۶۰۵,۷۰۵,۳۲۲	۷۰۷,۸۳۴,۶۶۳	۳۱,۶۰۷,۴۳۴	(۱۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۵۸,۲۱۰,۱۸۸	۴۶,۳۵۲,۴۱۹	۳۳,۰۳۰,۸۲۹	۲۶
تسهیلات مالي بلندمدت	۲۳,۰۸۶,۹۹۹	۱۷۴,۹۸۲	۵,۹۴۳	۱۳,۰۹۴
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۴۳,۹۶۸,۹۳۴	۳۵,۶۳۴,۸۴۰	۲۹,۳۸۸,۲۹۵	۲۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۲۵,۲۶۶,۱۲۱	۸۲,۱۵۲,۳۴۱	۶۲,۴۲۵,۱۶۷	۵۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳۶,۶۸۶,۹۶۷	۱۷۴,۵۰۴,۷۸۶	۱۴۳,۹۵۲,۱۹۹	۳۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۶۹۵,۲۳۷	۰
سود سهام پرداختني	۴,۰۱۴,۰۷۷	۴,۶۵۸,۱۰۳	۴,۷۴۷,۷۶۸	(۱۴)
تسهيلات مالي	۹۷,۴۵۷,۵۵۴	۹۸,۷۰۱,۰۹۰	۸۹,۶۹۹,۰۵۵	(۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۴۶,۵۱۵,۹۷۷	۱۰۷,۰۳۶,۲۹۱	۸۰,۰۶۴,۸۹۹	۳۷
	۴۸۴,۶۷۴,۵۷۵	۳۸۴,۹۰۰,۲۷۰	۳۱۹,۱۵۹,۱۵۸	۲۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۸۴,۶۷۴,۵۷۵	۳۸۴,۹۰۰,۲۷۰	۳۱۹,۱۵۹,۱۵۸	۲۶
جمع بدهي‌ها	۶۰۹,۹۴۰,۶۹۶	۴۶۷,۰۵۲,۵۱۱	۳۸۱,۵۸۴,۳۳۵	۳۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۲۱۵,۶۴۶,۰۱۸	۱,۱۷۴,۸۸۷,۱۷۴	۴۱۳,۱۹۱,۷۵۹	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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۰	۰	۰	۲,۱۵۱,۶۶۹	۴۱۱,۹۰۱	۰	۰	(۴۱,۷۳۱,۶۷۵)	۰	۳۱,۶۰۷,۴۳۴
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۰	۰	۰	۲,۱۵۱,۶۶۹	۴۱۱,۹۰۱	۰	۰	(۴۱,۷۳۱,۶۷۵)	۰	۳۱,۶۰۷,۴۳۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)		(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	۰	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۷۱۸,۵۹۵,۲۵۴	۰			۷۱۸,۵۹۵,۲۵۴
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۸,۵۹۵,۲۵۴	۰	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	۰	۶۷۷,۱۲۳,۰۷۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۵۹۶,۳۰۹,۰۲۷		۰			۰	۰		۰		۵۹۶,۳۰۹,۰۲۷
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										(۱,۸۱۵,۰۲۷)	(۱,۸۱۵,۰۲۷)

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
فروش سهام خزانه			۰	(۴,۲۸۳)						۹۲۳,۴۶۰	۹۱۹,۱۷۷
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۴,۲۸۳			(۵۹۶,۳۰۹,۰۲۷)	۰	(۴,۲۸۳)		(۵۹۶,۳۰۹,۰۲۷)
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۰	۰	۰	۲,۱۵۱,۶۶۹	۴۱۱,۹۰۱	۱۲۲,۲۸۶,۲۲۷	۰	(۸۳,۲۰۸,۱۳۳)	(۸۹۱,۵۶۷)	۷۰۷,۸۳۴,۶۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)		(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)	۰	(۱۰۱,۷۳۹,۱۵۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۱,۴۵۱,۲۳۲)	(۱,۴۵۱,۲۳۲)
فروش سهام خزانه				۱۱۵,۹۴۹						۹۴۰,۸۱۰	۱,۰۵۶,۷۵۹
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۴,۲۸۳		۴,۲۸۳
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۰	۰	۱۱۵,۹۴۹	۲,۱۵۱,۶۶۹	۴۱۱,۹۰۱	۱۲۲,۲۸۶,۲۲۷	۰	(۱۸۴,۹۴۳,۰۰۱)	(۱,۴۰۱,۹۸۹)	۶۰۵,۷۰۵,۳۲۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۱,۹۳۸,۹۹۶	۵۱,۰۵۵,۹۰۹	(۱۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۵۳۵,۴۲۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۱,۹۳۸,۹۹۶	۵۰,۵۲۰,۴۸۱	(۱۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳۶,۰۹۷	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۸,۳۳۹,۶۸۹)	(۳۴,۷۸۰,۶۳۳)	۲۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۲۸۴)	(۵,۱۳۰)	۵۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴۳۹,۵۹۳)	(۴,۱۷۵,۴۱۱)	۸۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۲۶۵,۰۴۶	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۶,۳۳۴,۶۴۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۲,۳۳۱,۲۴۴)	(۳,۰۱۳,۷۷۱)	(۳۰۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱,۷۰۲,۵۱۵	۲,۲۸۷,۵۴۵	(۲۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۶۵,۱۰۷	۶۷۹,۳۵۲	۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸,۴۴۵,۱۸۸)	(۳۵,۰۳۱,۵۴۶)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳,۴۹۳,۸۰۸	۱۵,۴۸۸,۹۳۵	(۱۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۰۶۱,۰۴۲	۹۱۹,۱۷۷	۱۵
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱,۴۵۱,۲۳۲)	(۱,۸۱۵,۰۲۷)	۲۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۱,۳۶۲,۱۱۸	۱۶۸,۴۱۹,۲۵۱	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۰,۱۷۸,۸۹۶)	(۱۶۳,۰۰۲,۰۱۸)	۶۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۳,۳۹۱,۰۰۳)	(۱۶,۶۳۵,۵۷۹)	(۴۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۳۴,۸۴۵,۸۹۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	(۳۴,۱۳۵,۶۲۸)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷,۰۵۰)	(۸۷,۰۷۰)	۹۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱,۸۹۴,۷۵۳)	(۱۲,۲۰۱,۲۶۶)	(۷۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۸,۴۰۰,۹۴۵)	۳,۲۸۷,۶۶۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸,۲۹۱,۸۰۹	۱۹,۲۹۶,۶۰۶	(۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۹۲۴,۹۰۵	(۴,۲۹۲,۴۶۶)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۲,۸۱۵,۷۶۹	۱۸,۲۹۱,۸۰۹	(۳۰)
معاملات غيرنقدي	۱۹,۰۵۱,۵۱۴	۱,۲۲۰,۲۲۵	۱,۴۶۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
-			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
-			

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
تيرآهن	تن	۷۸۰,۰۰۰	نرخ بازار	۸۱۷,۰۲۸	۸۰۸,۰۳۸	۲۳۹,۵۷۰,۳۹۴	۱۹۳,۵۸۱,۹۸۲	(۱۸۰,۰۵۶,۷۱۲)	۱۳,۵۲۵,۲۶۹	۸۷۶,۷۶۵	۹۲۶,۰۱۳	۲۶۹,۵۳۷,۳۳۶	۳۴۹,۵۹۵,۰۷۷	(۳۴۱,۸۰۳,۹۵۷)	۷,۷۹۱,۱۲۰	۸۹۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰	۳۶۲,۵۸۴,۲۷۰	۳۲۲,۷۰۰,۰۰۰
ميلگرد	تن	۳۴۰,۰۰۰	نرخ بازار	۳۸۳,۹۲۴	۳۸۳,۸۹۰	۲۳۴,۹۵۰,۳۶۹	۸۶,۳۵۶,۱۹۷	(۹۰,۱۹۷,۶۹۳)	(۳,۸۴۱,۴۹۶)	۳۰۲,۵۴۲	۴۰۴,۷۶۳	۲۵۶,۵۸۵,۲۵۹	۱۰۳,۸۵۶,۲۱۹	(۱۱۵,۲۱۶,۸۲۸)	(۱۱,۳۶۰,۶۰۹)	۴۶۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۳۲۰,۸۶۹,۵۶۵	۱۴۷,۶۰۰,۰۰۰
كلاف	تن	۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱۹,۱۵۵	۳۹,۴۳۱	۲۲۱,۲۳۶,۰۸۳	۸,۷۲۳,۵۶۰	(۹,۴۴۸,۰۴۶)	(۷۲۴,۴۸۶)	۳۲,۸۵۷	۴۷,۱۹۸	۲۵۹,۳۳۷,۰۰۶	۱۲,۲۴۰,۱۸۸	(۱۳,۴۷۱,۹۹۰)	(۱,۲۳۱,۸۰۲)	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰,۰۰۰
ريل	تن	۱۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۳۱,۷۱۰	۱۲,۷۳۱	۵۰۲,۰۵۴,۵۹۱	۶,۳۹۱,۶۵۷	(۳,۴۰۲,۹۶۳)	۲,۹۸۸,۶۹۴	۲۶,۴۰۶	۱۸,۸۹۳	۶۶۹,۱۲۶,۳۴۳	۱۲,۶۴۱,۸۰۴	(۷,۰۶۹,۹۰۳)	۵,۵۷۱,۹۰۱	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰
شمش كالايي	تن	۱۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱۱۹,۶۲۹	۱۶۳,۰۴۵	۱۹۸,۲۶۸,۲۷۶	۳۲,۳۲۶,۶۵۱	(۳۴,۲۰۰,۵۱۷)	(۱,۸۷۳,۸۶۶)	۱۶۱,۳۹۵	۲۱۰,۴۷۱	۲۳۱,۲۳۲,۰۹۸	۴۸,۶۶۷,۶۵۱	(۵۱,۸۵۷,۰۸۴)	(۳,۱۸۹,۴۳۳)	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰
ساير (نبشي ، ناودانی و ...)	تن	۳۰,۰۰۰	نرخ بازار	۷,۷۴۵	۱۰,۷۹۰	۲۸۴,۸۹۱,۹۳۷	۳,۰۷۳,۹۸۴	(۲,۶۲۳,۷۰۹)	۴۵۰,۲۷۵	۱۰,۳۱۷	۱۱,۶۰۲	۳۱۶,۵۲۳,۰۱۳	۳,۶۷۲,۳۰۰	(۳,۲۸۷,۴۸۵)	۳۸۴,۸۱۵	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
شمش چدن	تن	۱۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۶۴,۲۵۵	۸۱,۶۵۲	۱۵۷,۴۵۵,۴۴۵	۱۲,۸۵۶,۵۵۲	(۱۳,۱۱۹,۶۴۱)	(۲۶۳,۰۸۹)	۱۰۷,۳۵۸	۱۰۲,۲۹۳	۱۷۹,۸۸۷,۹۵۹	۱۸,۴۰۱,۲۷۹	(۱۹,۱۸۷,۸۳۹)	(۷۸۶,۵۶۰)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰
فرآورده هاي جانبي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰		۱۳,۲۰۳,۱۶۴	(۱۰,۰۳۲,۸۴۶)	۳,۱۷۰,۳۱۸	۰	۰		۱۳,۹۳۹,۹۹۵	(۱۰,۶۱۸,۳۹۰)	۳,۳۲۱,۶۰۵	۰	۰		۱۶,۸۱۲,۵۰۰
جمع فروش داخلی				۱,۴۳۳,۴۴۶	۱,۴۹۹,۵۷۷		۳۵۶,۵۱۳,۷۴۷	(۳۴۳,۰۸۲,۱۲۸)	۱۳,۴۳۱,۶۱۹	۱,۵۱۷,۶۴۰	۱,۷۲۱,۲۳۳		۴۶۳,۰۱۴,۵۱۳	(۴۶۲,۵۱۳,۴۷۶)	۵۰۱,۰۳۷	۱,۷۱۵,۰۰۰	۱,۷۱۵,۰۰۰		۶۳۶,۸۱۲,۵۰۰
فروش صادراتی:																			
تیرآهن	تن	۱۷۵,۰۰۰	نرخهای جهانی	۶۹,۳۹۳	۶۸,۳۹۱	۲۳۲,۱۹۸,۶۶۶	۱۵,۸۸۰,۲۹۹	(۱۴,۷۷۹,۴۸۱)	۱,۱۰۰,۸۱۸	۳۳,۱۰۶	۲۳,۳۰۰	۲۵۴,۶۹۵,۰۶۴	۵,۹۳۴,۳۹۵	(۵,۹۸۰,۲۰۴)	(۴۵,۸۰۹)	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۷۶۹,۲۳۱	۲۳,۷۷۵,۰۰۰
کلاف	تن	۱۹۰,۰۰۰	نرخهای جهانی	۷۷,۰۶۴	۶۵,۰۸۸	۲۲۱,۴۴۰,۷۱۱	۱۴,۴۱۳,۱۳۳	(۱۴,۹۱۷,۱۶۵)	(۵۰۴,۰۳۲)	۳۵,۷۰۸	۲۰,۴۱۱	۲۷۳,۱۹۱,۰۷۳	۵,۵۷۶,۱۰۳	(۵,۸۴۱,۳۰۶)	(۲۶۵,۲۰۳)	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۰,۰۰۰
میلگرد	تن	۳۶۰,۰۰۰	نرخهای جهانی	۱۱۶,۸۷۷	۱۰۰,۶۰۶	۲۱۲,۲۳۵,۶۷۲	۲۱,۳۵۲,۱۸۲	(۲۴,۶۶۱,۱۶۸)	(۳,۳۰۸,۹۸۶)	۱۲۹,۴۷۰	۵۵,۳۲۰	۲۵۸,۸۶۹,۴۵۰	۱۴,۳۲۰,۶۵۸	(۱۶,۹۲۷,۵۳۵)	(۲,۶۰۶,۸۷۷)	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰
شمش چدن	تن	۲۰۰,۰۰۰	نرخهای جهانی	۷۴,۰۸۵	۷۳,۷۱۲	۱۵۱,۷۷۶,۹۴۳	۱۱,۱۸۷,۷۸۲	(۱۱,۸۴۳,۵۸۸)	(۶۵۵,۸۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۲,۵۰۰
شمش کالایي	تن	۶۰۰,۰۰۰	نرخهای جهانی	۷۶۵,۰۳۳	۷۴۷,۵۶۸	۲۰۵,۷۹۷,۶۴۴	۱۵۳,۸۴۷,۷۳۳	(۱۵۱,۰۷۰,۹۰۴)	۲,۷۷۶,۸۲۹	۵۳۷,۷۷۹	۴۴۷,۵۴۴	۲۵۰,۴۷۸,۷۷۳	۱۱۲,۱۰۰,۲۷۳	(۱۰۷,۳۳۶,۶۷۶)	۴,۷۶۳,۵۹۷	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۳۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۸۰,۲۵۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۱,۱۰۲,۴۵۲	۱,۰۵۵,۳۶۵		۲۱۶,۶۸۱,۱۲۹	(۲۱۷,۲۷۲,۳۰۶)	(۵۹۱,۱۷۷)	۷۳۶,۰۶۳	۵۴۶,۵۷۵		۱۳۷,۹۳۱,۴۲۸	(۱۳۶,۰۸۵,۷۲۱)	۱,۸۴۵,۷۰۱	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰		۳۸۴,۱۸۷,۵۰۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰						۰	۰		
جمع				۲,۵۳۵,۸۹۸	۲,۵۵۴,۹۴۲		۵۷۳,۱۹۴,۸۷۶	(۵۶۰,۳۵۴,۴۳۴)	۱۲,۸۴۰,۴۴۲	۲,۲۵۳,۷۰۳	۲,۲۶۷,۸۰۸		۶۰۰,۹۴۵,۹۴۱	(۵۹۸,۵۹۹,۱۹۷)	۲,۳۴۶,۷۴۲	۲,۸۷۵,۰۰۰	۲,۸۷۵,۰۰۰		۱,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۰۸,۶۲۷,۳۱۸	۲۰۳,۳۴۵,۳۸۹	۳۵۲,۷۲۸,۹۰۵	۴۴۶,۸۷۷,۶۱۶	۵۷۳,۱۹۴,۸۷۶	۶۰۰,۹۴۵,۹۴۱	۱,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۹۳,۱۹۲,۴۴۴)	(۱۶۵,۱۶۶,۸۱۵)	(۳۱۱,۰۹۳,۷۸۱)	(۴۶۱,۹۱۹,۹۹۳)	(۵۶۰,۲۵۴,۴۳۴)	(۵۹۸,۵۹۹,۱۹۷)	(۹۰۴,۹۵۹,۱۸۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

-

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴۳۲,۷۰۲,۸۸۴	۳۴۹,۵۷۹,۴۹۱	۵۹۴,۵۲۹,۷۲۶
دستمزدمستقیم تولید	۲۱,۱۱۴,۳۹۸	۲۵,۲۹۸,۴۹۸	۳۴,۲۳۶,۷۵۱
سربارتولید	۱۵۷,۷۲۹,۶۲۷	۲۴۸,۷۲۷,۳۴۵	۳۴۲,۳۵۵,۵۹۲
جمع	۶۱۱,۵۴۶,۹۰۹	۶۲۳,۶۰۵,۳۳۴	۹۷۱,۱۲۲,۰۶۹
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۸,۲۵۰,۴۱۱)	(۱۶,۸۵۹,۳۱۲)	(۲۷,۶۶۹,۴۰۰)
جمع هزینه هاي توليد	۵۹۳,۲۹۶,۴۹۸	۶۰۶,۷۴۶,۰۲۲	۹۴۳,۴۵۲,۶۶۹
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵۹۳,۲۹۶,۴۹۸	۶۰۶,۷۴۶,۰۲۲	۹۴۳,۴۵۲,۶۶۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۶۶,۴۹۰,۶۷۹	۹۹,۴۳۲,۷۴۳	۱۰۷,۵۷۹,۵۶۸
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۹۹,۴۳۲,۷۴۳)	(۱۰۷,۵۷۹,۵۶۸)	(۱۴۶,۰۷۳,۰۴۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵۶۰,۳۵۴,۴۳۴	۵۹۸,۵۹۹,۱۹۷	۹۰۴,۹۵۹,۱۸۸
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵۶۰,۳۵۴,۴۳۴	۵۹۸,۵۹۹,۱۹۷	۹۰۴,۹۵۹,۱۸۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال
تیرآهن	تن	۸۸,۶۷۵	۲۲۵,۰۲۲,۴۸۷	۹۰۹,۸۷۱	۱۹,۹۵۲,۸۶۹	۱,۹۳۹	۲۶۴,۵۴۴,۸۱۹	۹۴۹,۴۶۷	۲۶۰,۹۷۱,۸۵۳	۵۱,۰۱۸	۲۶۷,۱۶۰,۸۶۵
میلگرد	تن	۶۰,۲۲۸	۲۵۰,۶۶۶,۷۳۹	۴۳۲,۰۱۲	۱۵,۰۹۹,۶۶۳	(۹۲۳)	۲۹۴,۴۵۲,۸۵۱	۴۶۰,۰۸۱	۲۸۷,۲۱۹,۷۷۷	۳۱,۲۴۶	۳۲۲,۳۸۸,۴۳۴
کلاف	تن	۳,۸۲۳	۲۴۵,۵۹۵,۰۸۲	۶۸,۵۶۵	۹۳۸,۹۱۰	(۷۸۳)	۲۹۰,۴۵۰,۳۷۶	۶۷,۶۱۱	۲۸۵,۶۵۳,۱۶۳	۳,۹۹۴	۳۲۲,۶۶۲,۴۹۴
ریل	تن	۳۴,۱۴۰	۲۱۸,۶۷۰,۵۹۳	۲۶,۴۰۶	۷,۴۶۵,۴۱۴	۱۸۳	۴۳۲,۲۸۰,۲۰۱	۱۸,۸۹۴	۳۷۴,۱۸۷,۷۳۲	۴۱,۸۳۵	۲۸۳,۳۷۹,۱۲۲
شمش کالایي	تن	۷۷,۴۹۲	۲۰۰,۳۱۳,۸۷۸	۲,۲۰۸,۳۰۱	۱۵,۵۲۲,۷۲۳	(۱,۵۲۱,۴۰۸)	۲۴۱,۰۶۹,۸۵۵	۶۵۸,۰۱۴	۲۴۱,۹۳۰,۶۵۶	۱۰۶,۳۷۱	۲۶۲,۳۹۳,۹۷۰
شمش چدن	تن	۲۸,۹۵۲	۱۶۹,۱۸۸,۰۳۵	۱۰۷,۳۵۸	۴,۸۹۸,۳۳۲	(۱۶,۳۳۴)	۱۹۳,۷۷۰,۶۵۵	۱۰۲,۲۹۳	۱۸۷,۵۷۷,۳۴۴	۱۷,۶۹۳	۱۹۵,۹۴۳,۰۱۱
سایر (نبشي ، ناوداني و ...)	تن	۳,۷۵۶	۲۳۴,۷۹۲,۰۶۶	۱۰,۳۱۷	۸۸۱,۸۷۹	۱۲۵	۳۰۲,۱۲۰,۷۷۲	۱۱,۵۸۱	۲۸۳,۸۶۸,۷۵۱	۲,۶۱۷	۲۸۵,۷۶۹,۹۶۶
فرآورده هاي جانبي	تن	۰		۰	۳۴,۶۷۱,۹۵۳	۰		۰		۰	
جمع کل					۹۹,۴۳۲,۷۴۳						

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال
تیرآهن	تن	۵۱,۰۱۸	۲۶۷,۱۶۰,۸۶۵	۹۵۵,۰۰۰	۱۳,۶۳۰,۰۱۳	۰	۳۱۵,۹۲۲,۹۰۵	۹۵۵,۰۰۰	۳۰۱,۷۰۶,۳۷۴	۰	۰
میلگرد	تن	۳۱,۲۴۶	۳۳۲,۳۸۸,۴۳۴	۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۳,۳۴۹	۰	۳۴۴,۴۲۴,۵۴۲	۵۲۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۰۰,۷۶۲	۰	۰
کلاف	تن	۳,۹۹۴	۳۲۲,۶۶۲,۴۹۴	۱۴۵,۰۰۰	۱,۲۸۸,۷۱۴	۰	۳۴۵,۱۰۴,۵۱۰	۱۴۵,۰۰۰	۵۰,۰۴۰,۱۵۴	۰	۰
ریل	تن	۴۱,۸۳۵	۲۸۳,۳۷۹,۱۲۲	۸۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۵,۱۶۶	۰	۴۹۸,۹۶۵,۰۶۲	۸۰,۰۰۰	۳۹,۹۱۷,۲۰۵	۰	۰
شمش کالایي	تن	۱۰۶,۳۷۱	۲۶۲,۳۹۳,۹۷۰	۹۶۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۱,۱۰۹	۰	۲۹۱,۶۳۷,۳۴۹	۹۶۰,۰۰۰	۲۷۹,۹۷۱,۷۵۹	۰	۰
شمش چدن	تن	۱۷,۶۹۳	۱۹۵,۹۴۳,۰۱۱	۱۸۵,۰۰۰	۳,۴۶۶,۸۰۲	۰	۲۳۴,۵۷۵,۰۵۹	۱۸۵,۰۰۰	۴۳,۳۹۶,۳۸۶	۰	۰
سایر (نبشي ، ناوداني و ...)	تن	۲,۶۱۷	۲۸۵,۷۶۹,۹۶۶	۳۰,۰۰۰	۷۴۷,۸۶۰	۰	۳۷۴,۴۱۲,۱۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۲,۳۶۳	۰	۰
فرآورده هاي جانبي	تن	۰		۰	۳۸,۶۰۶,۵۵۵	۰		۰	۳۸,۰۸۷,۶۶۶	۰	۰
جمع کل					۱۰۷,۵۷۹,۵۶۸				۹۴۳,۴۵۲,۶۶۹		

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال
تیرآهن	تن	۸۸,۶۷۵	۲۲۵,۰۲۲,۴۸۷	۹۰۹,۸۷۱	۱۹,۹۵۲,۸۶۹	۱,۹۳۹	۲۶۴,۵۴۴,۸۱۹	۹۴۹,۴۶۷	۲۴۷,۷۸۴,۱۶۲	۵۱,۰۱۸	۲۶۷,۱۶۰,۸۶۵
میلگرد	تن	۶۰,۲۲۸	۲۵۰,۶۶۶,۷۳۹	۴۳۲,۰۱۲	۱۵,۰۹۹,۶۶۳	(۹۲۳)	۲۹۴,۴۵۲,۸۵۱	۴۶۰,۰۸۱	۱۳۲,۱۴۴,۳۶۲	۳۱,۲۴۶	۳۲۲,۳۸۸,۴۳۴
کلاف	تن	۳,۸۲۳	۲۴۵,۵۹۵,۰۸۲	۶۸,۵۶۵	۹۳۸,۹۱۰	(۷۸۳)	۲۹۰,۴۵۰,۳۷۶	۶۷,۶۱۱	۱۹,۳۱۳,۲۹۶	۳,۹۹۴	۳۲۲,۶۶۲,۴۹۴
ریل	تن	۳۴,۱۴۰	۲۱۸,۶۷۰,۵۹۳	۲۶,۴۰۶	۷,۴۶۵,۴۱۴	۱۸۳	۴۳۲,۲۸۰,۲۰۱	۱۸,۸۹۴	۷,۰۶۹,۹۰۳	۴۱,۸۳۵	۲۸۳,۳۷۹,۱۲۲
شمش کالایي	تن	۷۷,۴۹۲	۲۰۰,۳۱۳,۸۷۸	۲,۲۰۸,۳۰۱	۱۵,۵۲۲,۷۲۳	(۱,۵۲۱,۴۰۸)	۲۴۱,۰۶۹,۸۵۵	۶۵۸,۰۱۴	۱۵۹,۱۹۳,۷۵۹	۱۰۶,۳۷۱	۲۶۲,۳۹۳,۹۷۰
شمش چدن	تن	۲۸,۹۵۲	۱۶۹,۱۸۸,۰۳۵	۱۰۷,۳۵۸	۴,۸۹۸,۳۳۲	(۱۶,۳۳۴)	۱۹۳,۷۷۰,۶۵۵	۱۰۲,۲۹۳	۱۹,۱۸۷,۸۳۹	۱۷,۶۹۳	۱۹۵,۹۴۳,۰۱۱
سایر (نبشي ، ناوداني و ...)	تن	۳,۷۵۶	۲۳۴,۷۹۲,۰۶۶	۱۰,۳۱۷	۸۸۱,۸۷۹	۱۲۵	۳۰۲,۱۲۰,۷۷۲	۱۱,۵۸۱	۳,۲۸۷,۴۸۴	۲,۶۱۷	۲۸۵,۷۶۹,۹۶۶
فرآورده هاي جانبي	تن	۰		۰	۳۴,۶۷۱,۹۵۳	۰		۰	۱۰,۶۱۸,۳۹۲	۰	
جمع کل					۹۹,۴۳۲,۷۴۳				۵۹۸,۵۹۹,۱۹۷		

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
شمش	تن	۵۰۵	۱۸,۳۲۲,۷۷۲	۹,۲۵۳	۰	۰	۰	۵۰۵	۱۸,۳۲۲,۷۷۲	۹,۲۵۳	۰	۰	۰
سنگ آهن	تن	۷۴۶,۶۷۲	۳۴,۶۲۱,۹۵۲	۱۸,۳۸۴,۵۲۲	۱,۷۷۸,۹۷۴	۳۹,۷۱۵,۷۸۳	۷۰,۶۵۳,۳۴۶	۲,۱۲۲,۱۳۲	۳۵,۰۹۷,۵۵۲	۷۴,۴۸۱,۶۳۹	۴۰۳,۵۱۴	۳۶,۰۷۳,۶۶۵	۱۴,۵۵۶,۲۲۹
کک	تن	۱,۴۸۱	۱۲۸,۱۰۰,۶۰۸	۱۸۹,۷۱۷	۷۹,۰۲۸	۱۴۰,۲۹۶,۶۲۹	۱۱,۰۸۸,۷۶۵	۷۴,۲۳۵	۱۴۳,۰۷۹,۷۶۰	۱۰,۶۲۱,۵۲۶	۶,۲۸۴	۱۰۴,۵۴۴,۲۳۹	۶۵۶,۹۵۶
ذغالسنگ	تن	۱۷,۶۰۴	۵۶,۶۶۸,۶۵۵	۹۹۷,۵۹۵	۹۹۹,۴۲۳	۷۵,۷۰۵,۹۸۲	۷۵,۶۶۲,۳۰۰	۱,۰۰۰,۹۱۶	۷۵,۲۰۳,۷۵۲	۷۵,۲۷۳,۶۳۹	۱۶,۱۱۱	۸۶,۱۰۶,۱۳۹	۱,۳۸۷,۲۵۶
گندله	تن	۳۸,۶۰۱	۵۰,۲۱۰,۲۲۸	۱,۹۳۸,۱۶۵	۶۸۹,۲۹۵	۵۵,۳۰۷,۶۸۷	۳۸,۱۲۳,۳۱۲	۶۶۶,۲۹۴	۵۵,۹۶۲,۶۲۳	۳۷,۲۸۷,۵۶۰	۶۱,۶۰۲	۴۵,۰۲۹,۶۵۸	۲,۷۷۳,۹۱۷
سنگ منگنز	تن	۱۸,۳۱۶	۳۷,۷۷۱,۱۲۹	۶۹۱,۸۱۶	۳۵,۷۲۶	۴۶,۱۳۶,۲۵۹	۱,۶۴۸,۲۶۴	۳۵,۹۳۳	۴۳,۶۷۶,۳۱۴	۱,۵۶۹,۴۲۱	۱۸,۱۰۹	۴۲,۵۵۶,۶۸۵	۷۷۰,۶۵۹
سنگ آهک	تن	۱۶۵,۶۲۲	۲,۲۴۴,۶۱۱	۳۷۱,۷۵۷	۴۸۸,۰۸۷	۲,۶۲۳,۳۸۷	۱,۲۸۰,۴۴۱	۳۵۲,۷۸۱	۲,۲۹۹,۸۸۰	۸۱۱,۲۵۴	۳۰۰,۹۲۸	۲,۷۹۴,۱۷۰	۸۴۰,۸۴۴
آهن قراضه	تن	۵,۰۰۹	۵۲,۰۴۱,۱۲۶	۲۶۰,۶۷۴	۲۹,۸۸۵	۶۴,۶۰۳,۱۱۲	۱,۹۳۰,۶۶۴	۲۸,۶۵۶	۶۱,۵۵۰,۷۷۵	۱,۷۶۳,۷۹۹	۶,۲۲۸	۶۸,۵۳۷,۸۳۳	۴۲۷,۵۳۹
سایر	تن	۱۷۸,۵۰۳	۱۶,۷۱۱,۴۱۷	۲,۹۸۳,۰۳۸	۴۵۱,۶۷۵	۳۳,۹۲۴,۱۷۱	۱۵,۳۲۲,۷۰۰	۴۷۰,۴۰۹	۳۳,۳۲۵,۱۵۷	۱۵,۶۷۶,۴۵۴	۱۵۹,۷۶۹	۱۶,۴۵۶,۷۸۴	۲,۶۲۹,۲۸۴
جمع مواد اولیه داخلی				۲۵,۸۲۶,۵۳۷			۲۱۵,۷۰۹,۷۹۲			۲۱۷,۴۹۳,۶۴۵			۲۴,۰۴۲,۶۸۴
مواد اولیه وارداتی:													
ذغالسنگ وارداتي	تن	۷۹,۷۵۳	۱۰۷,۴۸۲,۲۷۷	۸,۵۷۲,۰۳۴	۲۱۴,۸۸۲	۲۱۲,۰۶۷,۸۹۸	۴۵,۵۶۹,۵۷۴	۲۱۵,۷۰۰	۱۷۰,۸۰۷,۰۱۰	۳۶,۸۴۳,۰۷۲	۷۸,۹۳۵	۲۱۹,۱۴۹,۱۲۳	۱۷,۲۹۸,۵۳۶
کک وارداتي	تن	۱۳۱,۴۴۳	۱۶۹,۳۰۷,۴۷۹	۲۲,۲۵۴,۲۸۳	۴۴۴,۹۳۹	۱۸۳,۲۲۶,۰۵۸	۸۱,۵۲۴,۴۱۹	۴۹۲,۶۱۹	۱۷۷,۱۵۴,۶۹۶	۸۷,۲۶۹,۷۶۹	۸۳,۷۶۳	۱۹۷,۰۹۰,۹۹۵	۱۶,۵۰۸,۹۲۳
سایر	تن	۳,۲۶۶	۴۷۴,۱۰۳,۶۸۴	۱,۵۹۵,۸۳۳	۱۱,۸۸۰	۶۲۳,۱۰۲,۹۴۶	۷,۴۰۲,۴۶۳	۱۳,۸۱۵	۵۷۷,۱۲۶,۶۷۴	۷,۹۷۳,۰۰۵	۱,۴۳۱	۷۱۶,۴۸۵,۶۷۴	۱,۰۲۵,۲۹۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۲,۴۲۲,۱۵۰			۱۳۴,۴۹۶,۴۵۶			۱۳۲,۰۸۵,۸۴۶			۳۴,۸۳۲,۷۶۰
جمع کل				۵۸,۲۴۸,۶۸۷			۳۵۰,۲۰۶,۲۴۸			۳۴۹,۵۷۹,۴۹۱			۵۸,۸۷۵,۴۴۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
شمش	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سنگ آهن	تن	۴۰۳,۵۱۴	۳۶,۰۷۳,۶۶۵	۱۴,۵۵۶,۲۲۹	۳,۰۸۳,۴۸۶	۵۶,۸۳۴,۴۴۵	۱۷۵,۲۴۸,۲۱۵	۳,۲۰۷,۰۰۰	۵۴,۱۷۵,۹۷۴	۱۷۳,۷۴۳,۳۴۹	۲۸۰,۰۰۰	۵۷,۳۶۴,۶۲۵	۱۶,۰۶۲,۰۹۵
کک	تن	۶,۲۸۴	۱۰۴,۵۴۴,۲۳۹	۶۵۶,۹۵۶	۴۰,۷۱۵	۱۵۹,۴۶۶,۲۴۱	۶,۴۹۲,۶۶۸	۴۴,۰۰۰	۱۵۱,۳۰۱,۶۱۴	۶,۶۵۷,۲۷۱	۲,۹۹۹	۱۶۴,۱۷۲,۳۹۱	۴۹۲,۳۵۳
ذغالسنگ	تن	۱۶,۱۱۱	۸۶,۱۰۶,۱۳۹	۱,۳۸۷,۲۵۶	۱,۵۷۵,۸۸۹	۹۲,۸۵۵,۳۱۲	۱۴۶,۳۲۹,۶۶۵	۱,۴۶۱,۰۰۰	۹۲,۵۵۱,۶۸۵	۱۳۵,۲۱۸,۰۱۲	۱۳۱,۰۰۰	۹۵,۴۱۱,۵۱۹	۱۲,۴۹۸,۹۰۹
گندله	تن	۶۱,۶۰۲	۴۵,۰۲۹,۶۵۸	۲,۷۷۳,۹۱۷	۶۰۶,۲۷۲	۸۰,۰۶۷,۵۹۸	۴۸,۵۴۳,۷۴۳	۵۹۱,۰۰۰	۷۸,۵۸۹,۹۴۲	۴۶,۴۴۶,۶۵۶	۷۶,۸۷۴	۶۳,۳۵۰,۴۷۰	۴,۸۷۰,۰۰۴
سنگ منگنز	تن	۱۸,۱۰۹	۴۲,۵۵۶,۶۸۵	۷۷۰,۶۵۹	۵۹,۹۹۲	۷۱,۵۲۶,۹۷۰	۴,۲۹۱,۰۴۶	۶۴,۱۰۰	۶۴,۹۲۰,۲۳۴	۴,۱۶۱,۳۸۷	۱۴,۰۰۱	۶۴,۳۰۳,۸۳۵	۹۰۰,۳۱۸
سنگ آهک	تن	۳۰۰,۹۲۸	۲,۷۹۴,۱۷۰	۸۴۰,۸۴۴	۳۳۳,۸۷۲	۳,۹۳۷,۱۸۶	۱,۳۱۴,۵۱۶	۴۳۴,۸۰۰	۳,۲۷۱,۱۸۲	۱,۴۲۲,۳۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۵,۲۵۰	۷۳۳,۰۵۰
آهن قراضه	تن	۶,۲۳۸	۶۸,۵۳۷,۸۳۳	۴۲۷,۵۳۹	۱۸۱,۱۶۱	۱۴۵,۸۲۱,۳۳۰	۲۶,۴۱۷,۱۳۸	۱۷۵,۴۰۰	۱۴۲,۹۴۵,۸۲۸	۲۵,۰۷۲,۷۰۰	۱۱,۹۹۹	۱۴۷,۶۷۷,۰۵۶	۱,۷۷۱,۹۷۷

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
سایر	تن	۱۵۹,۷۶۹	۱۶,۴۵۶,۷۸۴	۲,۶۲۹,۲۸۴	۳۸۴,۳۱۴	۹۶,۷۶۹,۷۴۶	۳۷,۱۸۹,۹۶۸	۴۷۹,۴۴۰	۷۴,۰۵۲,۲۱۵	۳۵,۵۰۳,۵۹۴	۶۴,۶۴۳	۶۶,۷۶۱,۴۱۳	۴,۳۱۵,۶۵۸
جمع مواد اولیه داخلی				۲۴,۰۴۲,۶۸۴			۴۴۵,۸۲۵,۹۵۹			۴۲۸,۲۲۴,۲۷۹			۴۱,۶۴۴,۳۶۴
مواد اولیه وارداتی:													
ذغالسنگ وارداتي	تن	۷۸,۹۲۵	۲۱۹,۱۴۹,۱۲۳	۱۷,۲۹۸,۵۲۶	۵۰۳,۰۶۶	۲۳۲,۸۱۷,۷۳۴	۱۱۷,۱۲۲,۶۸۶	۵۰۷,۰۰۰	۲۲۹,۲۴۹,۰۶۷	۱۱۶,۲۲۹,۲۷۷	۷۵,۰۰۱	۲۴۲,۵۵۶,۰۳۳	۱۸,۱۹۱,۹۴۵
کک وارداتي	تن	۸۳,۷۶۳	۱۹۷,۰۹۰,۹۹۵	۱۶,۵۰۸,۹۳۳	۱۲۶,۲۳۸	۲۶۵,۰۹۱,۴۳۶	۳۶,۱۱۵,۵۲۷	۱۴۰,۰۰۰	۲۳۴,۹۰۳,۸۷۱	۳۲,۸۸۶,۵۴۲	۸۰,۰۰۱	۲۴۶,۷۲۰,۸۹۱	۱۹,۷۳۷,۹۱۸
سایر	تن	۱,۴۳۱	۷۱۶,۴۸۵,۶۷۴	۱,۰۲۵,۲۹۱	۲۳,۷۶۹	۸۱۷,۶۱۵,۰۸۷	۱۹,۴۳۳,۸۹۳	۲۱,۲۰۰	۸۱۰,۸۳۱,۵۰۹	۱۷,۱۸۹,۶۲۸	۴,۰۰۰	۸۱۷,۳۸۹,۰۰۰	۳,۲۶۹,۵۵۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۴,۸۳۳,۷۶۰			۱۷۳,۶۷۳,۱۰۶			۱۶۶,۳۰۵,۴۴۷			۴۱,۱۹۹,۴۱۹
جمع کل				۵۸,۸۷۵,۴۴۴			۶۱۸,۴۹۸,۰۶۵			۵۹۴,۵۲۹,۷۲۶			۸۲,۸۴۳,۷۸۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۶,۶۷۸,۶۴۸	۸۰,۵۲۸,۳۷۲	۱۰۸,۴۱۶,۳۷۹	۹,۲۴۸,۸۵۴	۸,۴۹۵,۲۵۱	۱۵,۴۴۶,۸۷۰
هزینه استهلاک	۴,۴۷۷,۸۷۰	۵,۹۷۳,۶۹۹	۷,۲۰۸,۱۶۸	۵۱۲,۱۷۷	۲۶۹,۲۰۰	۳۳۱,۸۳۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۸,۰۷۵,۳۴۶	۶۱,۴۹۳,۷۵۸	۷۳,۷۲۴,۹۲۳	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۲۹,۸۳۹,۳۲۵	۳۸,۳۶۱,۱۱۵	۵۷,۲۱۷,۶۰۱	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۲۰۳,۸۱۶	۲,۴۷۱,۰۱۵	۳,۲۰۰,۰۰۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۸۳,۲۰۶	۴۷۰,۵۰۳	۱,۱۶۰,۰۰۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۱,۶۹۱	۶,۴۶۸,۹۰۸	۰
سایر هزینه ها	۱۸,۶۵۸,۴۳۸	۶۲,۳۷۰,۴۰۱	۹۶,۷۸۸,۵۲۰	۱۴,۱۵۵,۲۱۵	۲۸,۲۷۳,۳۴۰	۲۰,۵۸۶,۲۲۷
جمع	۱۵۷,۷۲۹,۶۲۷	۲۴۸,۷۲۷,۳۴۵	۳۴۲,۲۵۵,۵۹۱	۳۷,۵۷۴,۹۵۹	۴۶,۴۴۸,۲۱۷	۴۰,۷۲۴,۹۲۹

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۹,۶۴۰	۹,۱۳۹	۹,۱۱۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲,۳۳۵	۲,۲۰۳	۲,۱۵۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴۷۲,۵۹۰	۵۱۶,۹۷۱,۶۴۵	۲۱۶,۶۸۱,۱۲۹	۵۴۸,۰۹۳	۲۶۰,۲۰۲,۴۵۶	۱۳۷,۹۳۱,۴۲۸	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۴۷۲,۵۹۰	۰	۰	۵۴۸,۰۹۳	۲۳,۸۳۹,۱۲۸	۱,۳۱۲,۱۵۴	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۵۱۲,۵۵۹	۹,۶۳۳,۳۱۲	۱,۷۷۹,۴۱۱	۵۹۱,۷۸۵	۹,۶۳۰,۴۰۰	۵,۶۹۹,۱۲۶	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱۲۸,۶۸۵	۷۲۹,۰۱۲,۳۲۷	۸۲,۵۵۰,۹۹۹	۱۴۹,۲۴۲	۷۲۱,۲۶۸,۰۲۸	۱۱,۰۸۰,۲۱۳	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۶۶,۰۵۸	۱,۱۹۶,۲۴۰,۵۴۶	۶۸,۸۳۴,۶۹۳	۶۶,۰۵۸	۱۶۳,۵۵۴,۶۸۶	۱۰,۸۰۴,۰۹۵	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۲۸,۶۸۵	۵۵,۸۱۴,۹۵۵	۶,۶۰۶,۹۸۴	۱۹۲,۴۱۳	۲۶,۳۲۹,۳۸۴	۵,۰۶۶,۱۱۶	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶۶,۰۵۸	۷,۴۱۷	۴۴۸	۹۷,۷۰۰	۷,۴۱۷	۷۲۵	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۵۱۲,۵۵۹	۳,۸۷۰,۳۶۵	۱,۸۳۱,۵۶۵	۷۷۱,۸۱۶	۲,۴۰۵,۲۳۸	۱,۸۵۶,۴۰۱	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روبل	۵,۴۲۸	۴۰۰,۰۳۵	۱,۹۰۳	۸,۴۲۳	۴۰۰,۰۳۵	۳,۳۶۹	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۷۲,۵۹۰	۵,۰۱۶,۰۹۱	۲,۱۸۰,۶۲۰	۷۰۶,۶۳۷	۱,۲۵۶,۹۷۸	۸۸۸,۲۲۷	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۱,۲۵۵,۵۰۶	۵۵۶,۹۳۴	۶۲۸,۸۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	درهم	۱۲۸,۶۸۵	۳۶۵,۱۶۳,۴۳۸	۴۳,۲۲۵,۴۹۲	۱۹۲,۴۱۳	۳۰۳,۱۳۸,۷۶۷	۵۸,۳۲۷,۶۱۷	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۵۱۲,۵۵۹	۴,۶۰۷,۰۸۹	۲,۱۸۰,۲۰۴	۷۷۱,۸۱۶	۳,۹۴۲,۰۷۹	۳,۰۴۲,۷۵۵	۰	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	روبل	۵,۴۲۸	۱۴,۰۹۹,۳۳۷	۶۷,۰۸۶	۸,۴۲۳	۱۴,۰۹۹,۳۳۹	۱۱۸,۷۵۶	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۴۷۲,۵۹۰	۶,۶۹۰,۴۳۶	۲,۹۰۸,۵۰۰	۷۰۶,۶۳۷	۳,۸۹۰,۰۱۴	۲,۷۴۹,۸۴۲	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۶۶,۰۵۸	۱۰۱,۹۶۵,۹۶۹	۶,۱۵۸,۳۳۷	۹۷,۷۰۰	۸۱,۴۳۶	۷,۹۷۵	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	وون	۳۵۱	۱۲,۹۳۱,۴۳۲	۴,۲۱۱	۴۸۹	۵۸,۹۳۲	۲۹	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	پوند	۶۱۰,۶۲۰	۴۲,۱۸۱	۲۳,۳۴۶	۹۱۷,۴۸۶	۳۳,۲۵۰	۳۰,۵۰۶	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۱۸,۲۸۵	۲۲,۷۸۵	۳۰۶	۱۹,۲۹۱	۲۲,۷۸۵	۴۴۰	۰	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

-

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخNPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
احداث واحد اکسیژن	۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۰,۰۰۰	یورو	۶,۶۸۲,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پایداري تولید شرکت با تولید ۲۵ هزار نرمال مترمکعب بر ساعت اکسیژن، ۹۰۰ نرمال مترمکعب بر ساعت آرگون، ۱۸ هزار نرمال مترمکعب بر ساعت نیتروژن	"پروژه پس از توقف ۲/۵ ساله در مهر ماه ۹۸ شروع مجدد گردید. پروژه در خرداد ماه ۱۴۰۳راه اندازی گردید. "
احداث کوره پاتیلي شماره ۳ (LF۳) و بازسازي کوره پاتیلي شماره ۱ (LF۱)	۲,۹۳۹,۰۰۰	۱۱,۹۸۰,۰۰۰	یورو	۴,۶۴۴,۳۵۴	۳,۹۵۹,۶۹۷	۰	۰	۶,۴۸۷,۳۱۷	۴۳	۷۸	۸۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پایداري و افزایش تولید در بخش فولادسازي	"پیش پرداخت و علی الحساب وصول نشده تاکنون به میزان ۳/۷ میلیون یورو می باشد که از هزینه های برآوردی تکمیل طرح کسر می گردد. کوره پاتیلي شماره ۳ (LF۳) در خرداد ماه ۱۴۰۳ راه اندازی گردید. برنامه زمانی بازسازی کوره پاتیلی شماره ۱ (LF۱) از زمان شروع ۷ ماه برآورد می شود."
بازسازي باتري شماره ۲ کک سازي	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۰,۰۰۰	یورو	۶,۵۰۸,۵۸۴	۳۵,۰۹۴,۷۸۶	۰	۰	۱,۰۴۳,۱۵۵	۳۱	۱۵	۱۹	۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	کاهش قیمت تمام شده و افزایش تولید در بخش کک سازی به میزان ۵۵۰ هزار تن در سال	"پیش پرداخت وصول نشده تاکنون به میزان ۹/۹۴ میلیون یورو و ۳۲۶ میلیارد ریال می باشد که از هزینه های برآوردی تکمیل طرح کسر می گردد. برنامه زمانبندی پروژه در حال بازبینی است."

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

-

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
پویش معادن ذوب آهن	۱۰۰	۷۵۰,۹۹۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱۰۰	۷۵۰,۹۹۱	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۱	۰	۰
مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	۱۰۰	۷۴۹,۹۷۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱۰۰	۷۴۹,۹۷۰	۱۸۰	۱۳۳	۹۹,۷۴۶	۱۰۰	۴۱۹	۳۱۷	۲۸۳,۰۴۹
تارابگين	۱۰۰	۷۳۰,۹۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۸۱,۰۷۲	۱۰۰	۱,۳۹۸,۷۵۷	۶,۵۰۶	۵,۸۵۰	۸۱۸,۳۷۳	۱۰۰	۳,۱۰۶	۲,۷۹۶	۳۹۱,۰۶۱
زغال سنگ البرز شرقي	۹۵	۵۸۶,۰۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۹۵	۵۸۶,۰۲۱	۰	۰	۰	۹۵	۱,۲۳۱	۰	۰
پیشرو معادن ذوب آهن سوادکوه	۱۰۰	۱,۷۱۲,۲۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۵,۹۳۸	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۶,۲۹۱	۱۶,۲۹۱
مبین فولاد راوند خاورمیانه	۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱۰۰	۶۱,۴۲۱	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰
پالایش قطران زغال سنگ	۴۰	۴۲۸,۶۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۶۹,۹۹۷	۴۰	۴۲۸,۶۰۲	۴,۰۴۲	۴,۰۴۰	۲,۴۲۳,۹۹۶	۴۰	۵,۰۰۶	۴,۵۰۶	۲,۷۰۳,۴۱۱
پویش بازرگان ذوب آهن اصفهان	۴۰	۸۲۹,۶۴۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۳,۶۴۷	۴۰	۸۲۹,۶۴۳	۱۲۰	۱۲	۱۹,۲۰۱	۴۰	۱۲۰	۱۲	۱۹,۲۰۱
مهندسي بين المللي فولاد تکنيک	۵	۱۷۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۷,۵۷۸	۵	۱۷۰	۱۳,۱۰۲	۶,۵۵۱	۲۳,۸۰۴	۵	۱۳,۱۰۲	۶,۵۵۱	۲۳,۸۰۴
مدیریت اکتشاف منابع معدني پایا	۸	۴۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۸	۴۷۰,۰۰۰	۱۷۹	۱۷۵	۸۲,۲۵۰	۸	۱۷۹	۱۷۵	۸۲,۲۵۰
تامین آب اصفهان صفه	۲۱	۴,۳۵۲,۸۵۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۲,۲۸۶	۲۱	۲۰,۷۸۱,۳۸۰	۰	۰	۰	۲۱	۰	۰	۰
بورس انرژي ايران	۰	۲,۱۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۶	۰	۰	۲۷۶	۷۰	۱۰۸	۰	۰	۰	۰
بورس كالاي ايران	۱	۵۶۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۶۸۵	۱	۳۷۶	۷۸۲	۱۱۰	۸,۴۴۴	۱	۷۸۲	۱۱۰	۸,۴۴۴
سرمایه گذاري سپه	۰	۲۶,۵۶۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۰,۵۵۰	۰	۵,۸۴۷	۱,۱۰۶	۱,۱۰۰	۸,۲۵۰	۰	۱,۱۰۶	۱,۱۰۰	۸,۲۵۰
سنگ آهن گل گهر	۰	۲,۷۷۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۶۹	۰	۸۲۸	۴۷۶	۳۸۰	۱,۴۰۶	۰	۴۷۶	۳۸۰	۱,۴۰۶
معادن منگنز ایران	۰	۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۸	۰	۰	۷۱۳	۴۷۰	۲۴	۰	۷۱۳	۴۷۰	۲۴
صندوق سرمایه گذاري مشترك ذوب آهن نو ویرا	۰	۹۰,۶۴۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۴,۳۹۵	۰	۹۰,۶۴۱	۰	۱۶۱,۶۷۰	۵۹,۳۶۲	۰	۹۰,۶۴۱	۱۶۱,۶۷۰	۵۶,۵۳۴
زمرد نو ویرا ذوب آهن	۰	۱۲,۸۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۲۰۷	۰	۱۵,۶۶۶	۰	۰	۲,۸۲۸	۰	۱۵,۶۶۶	۰	۲,۸۲۸
باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	۶۰	۱۵۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۶۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۶۰	۱۵۰	۰	۰
پویش درمان ذوب آهن اصفهان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۵۲,۷۵۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶۳۰,۲۳۹	۰	۴۶,۶۲۰	۰	۰	۲,۱۰۲	۰	۴۶,۶۲۰	۰	۵۴۷,۳۰۳

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

-

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعدیلات انبارگرداني	۲۸,۰۱۹	۸۹۱,۱۳۰	۰
سایر	۳,۸۴۱	۲,۲۲۴	۰
سود تسعیر ارز	۵۹۴,۴۶۴	۰	۰
خدمات ارائه شده به مشتریان	۷۲,۳۶۵	۷۱,۴۴۷	۰
سود انحراف نرخ	۰	۹۲,۰۹۸	۰
جمع	۶۹۸,۶۸۹	۱,۰۵۶,۸۹۹	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود(زیان) تسعیر ارز	۱,۱۴۳,۸۰۷	۱۶,۳۸۹,۲۷۵	۴,۰۰۰,۰۰۰
انحراف ظرفیت	۷۳۳,۸۲۰	۱,۱۳۴,۳۱۹	۰
تعدیلات ناشي از انبار گرداني	۰	۰	۰
سایر	۱۲۰,۸۱۷	۲۶,۶۹۷	۰
جمع	۱,۹۹۷,۴۴۴	۱۷,۵۵۰,۲۹۱	۴,۰۰۰,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۷۱,۸۰۴,۶۸۷	۸۰,۴۲۹,۶۵۱		۰	۰	۷۰,۳۳۶,۱۴۷	۱۰,۰۹۳,۵۰۴	۱۸,۹۳۷,۴۴۸	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۸	۲۷,۰۷۱,۳۸۵	۰	درهم	۲۱۳,۷۶۰,۱۵۰	۴۰,۱۱۴,۹۰۲	۲۷,۱۲۱,۴۰۷	۱۲,۹۹۳,۴۹۵	۴,۸۶۸,۳۱۹	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۳۱,۹۱۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹۸,۸۷۶,۰۷۲	۸۰,۴۲۹,۶۵۱			۴۰,۱۱۴,۹۰۲	۹۷,۴۵۷,۵۵۴	۲۳,۰۸۶,۹۹۹	۳۴,۸۳۷,۶۷۸	
								انتقال به دارایی	۱,۶۶۸,۶۸۸	
								هزینه مالی دوره	۳۳,۱۶۸,۹۹۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۹۲,۲۹۷,۳۳۳	۶۲,۸۱۲,۱۹۸		۰	۰	۵۷,۴۷۷,۶۷۱	۵,۳۳۴,۵۲۷	۳۳,۳۸۵,۸۸۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۹	۴۰,۱۱۴,۹۰۲	۰	درهم	۶۱,۶۸۰,۹۷۶	۹,۲۵۲,۱۴۶	۸,۴۳۳,۵۷۷	۸۲۸,۵۶۹	۱,۷۳۸,۵۱۸	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۶,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۳۲,۴۱۲,۲۳۵	۶۲,۸۱۲,۱۹۸			۹,۲۵۲,۱۴۶	۶۵,۹۰۱,۲۴۸	۶,۱۶۳,۰۹۶	۳۷,۷۳۰,۴۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۷,۷۳۰,۴۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

-

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

-

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سرمايه گذاري ها	۳,۲۷۳,۷۶۱	۳,۵۳۸,۵۵۳	۴,۵۰۰,۰۰۰
سود بانكي	۶۷۹,۳۵۲	۹۶۵,۱۰۷	۷۰۰,۰۰۰
جمع	۳,۹۵۳,۱۱۳	۴,۵۰۳,۶۶۰	۵,۲۰۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود و زيان حاصل از فروش دارايي ها	۲,۰۰۸,۷۳۵	(۲,۲۷۵)	۶۰۰,۰۰۰
درآمد اجاره	۲,۱۴۸,۶۴۵	۸۹۲,۵۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از استرداد وجوه گمركي ناشي از صادرات	۹۷۲,۰۴۲	۲,۵۴۲,۶۶۷	۲,۳۰۰,۰۰۰
زيان تسعير ارز دارايي ها و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات	(۱,۶۶۸,۹۰۸)	(۱۶,۴۳۵,۳۲۲)	۰
ساير	۵۹,۰۷۱	۹۷۹,۴۸۱	(۱۲,۷۲۴,۸۸۶)
درآمد حاصل از فروش خدمات	۴۸۹,۳۹۹	(۱,۴۵۸,۹۵۸)	۰
فروش موجودي مازاد	۱,۹۷۷,۹۴۱	۴۴۱,۳۴۲	۰
فروش اجناس به شركت هاي اقماري	۱۱۲,۵۱۵	۷۰,۲۶۰	۰
مجتمع درماني	۴۷۲,۳۴۱	۴۹۱,۳۴۸	۰
جمع	۶,۵۷۲,۷۸۲	(۱۲,۴۷۸,۹۵۶)	(۸,۲۲۴,۸۸۶)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۸۳,۲۰۸,۱۳۳)	۰	(۴۱,۴۷۲,۱۷۵)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-

سایر توضیحات با اهمیت

-

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
منصور يزدي زاده شترباني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	بلي	۰	خير	بلي	۵	۱	۱	۰
سيداردشير افضلي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	خير	۰	خير	بلي	۵	۰	۰	۱
مهرداد تولائيان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	بلي	۰	خير	بلي	۲۲	۰	۱	۱
بهزاد كرمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۶/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
سيداردشير افضلي	مديرعامل	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	خير	۰	خير	بلي	۵	۰	۰	۱
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۳	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
منصور يزدی زاده شترباني	رئيس هيئت مديره	کارشناسی مهندسی صنايع گرايش توليد صنعتی	رئيس هيات مديره بورس کالا - مديرعامل شرکت ملي فولاد -معاون برنامه ريزي و توسعه شرکت ذوب آهن اصفهان -معاون بازاريابي و فروش شرکت ذوب آهن اصفهان -عضو هيات مديره و نايب رئيس هيات مديره ذوب آهن اصفهان -مديرعامل شرکت سهامي ذوب آهن اصفهان	۰
سيد اردشير افضلی	نايب رييس هيئت مديره	فوق ليسانس مديريت صنعتی(دانشجوی دکتری مديريت صنعتی با گرايش توليد و عمليات)	مدير فولادسازی ذوب آهن اصفهان-معاون بهره برداری ذوب آهن اصفهان-معاون بهره برداری فولاد بناب-معاون اجرايی کاوه آريا-معاون بهره برداری فروسيليس خمين-مشاور کارخانه های ذوب آهن بيستون-جم قم- قطعات فولادی تهران و	۰
مهرداد تولائيان	عضو هيئت مديره	کارشناسی ارشد مديريت بازرگانی	نايب رييس هيات مديره شرکت پويش ساخت ، رييس هيات مديره شرکت تارابگين، عضو هيات مديره شرکت معادن منگنز ايران، معاون بهره برداری شرکت	۰
بهزاد کرمی	عضو هيئت مديره	کارشناسی ارشد مديريت بازرگانی	معاون فروش وبازاريابی ذوب آهن اصفهان-مديرعامل شرکت پويش بازرگان	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت تارابگين	۶,۰۳۱,۳۹۷	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰

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
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	مجيد كريمي ريزي			عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	علوم اقتصادي	
سرمايه گذاري صدر تامين	سرمايه گذاري صدر تامين	10101924696	مهدي كوهي	سيداردشير افضلي	3341176853	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكتراي تخصصي	مديريت صنعتي	
فراورده هاي نسوز ايران	فراورده هاي نسوز ايران	10100592890	احمد زماني گندماني	منصور يزدي زاده شترباني	0041343654	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	
پويش بازرگان ذوب آهن اصفهان	پويش بازرگان ذوب آهن اصفهان	14004875152	بهزاد كرمي	بهزاد كرمي	4072199249	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	
توسعه معادن پارس تامين	توسعه معادن پارس تامين	10103750223	مهرداد تولائيان	مهرداد تولائيان	1291162887	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	