اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت تارابگین	سرمایه ثبت شده: 731,558
نماد: ذوب2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت تارابگین

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت تارابگين (سهامي خاص) شامل صورت ¬وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيأت مديره 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، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت تارابگين (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني بااهميت تلقي مي¬شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

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

-خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابـــي مي-شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. ازآنجاكه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

-مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي-شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه¬اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

همچنين اين مؤسسه، 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

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت تارابگين (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. تأكيد بر مطلب خاص (بدون تأثير در اظهارنظر اين مؤسسه)

پيامدهاي آتي رسيدگي¬هاي مالياتي و بيمه‌اي

وضعيت ماليات‌هاي حقوق و تكليفي و ارزش افزوده، حق بيمه كاركنان و قراردادها و جرائم موضوع ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم كه حسب مورد در رابطه با آن تفاوت و جرائم مطالبه شـــده يا هنوز مورد رسيدگي مراجع ذيربط قرار نگرفته، در يادداشت‌هاي توضيحي 7-1-23 و 9-1-23 مندرج است. تعيين وضعيت قطعي موارد مذكور موكول به خاتمه رسيدگي و اظهارنظر مراجع مذكور مي‌باشد.

6. پوشش بيمه‌اي موجودي مواد و كالا

به شرح يادداشت¬ توضيحي 1-16، موجودي مواد و كالاي شركت به ارزش دفتري حدود 1,757 ميليارد ريال تا سقف 900 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار است.

ساير بندهای توضیحی

7. ساير بندهاي توضيحي

حسابرسي سال گذشته

صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1402، توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 28 فروردين 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

8-1-برخي از معاملات شركت بعضا با رعايت كامل آئين نامه معاملات انجام نگرفته است. همچنين در مواردي ملاحظه گرديده كه الحاقيه و يا تمديد قراردادهاي منعقده با شركت سهامي ذوب آهن اصفهان در رابطه با خريد كالا و ارائه خدمات با تأخير نسبتا زياد تهيه مي‌گردد به طوري كه در مقاطع تهيه صورت هاي مالي، شناسايي درآمد و هزينه متعلقه براساس برآوردهاي ناشي از سوابق قبلي در حساب ها انعكاس مي‌يابد. اضافه مي‌نمايد در رابطه با خريد يک دستگاه جرثقيل و يک دستگاه ماشين جمع‌آوري زباله (پرس) جمعا به مبلغ 5/19 ميليارد ريال، گزارش كارشناس رسمي ملاحظه نگرديده و مراتب امر توسط هيأت مديره شركت به تصويب رسيده است.

8. 8-2-به شرح يادداشت توضيحي 25، مفاد قسمت اخير ماده 240 و ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت بخشي از سود سهام سنوات قبل شركت به مبلغ 163 ميليون ريال در موعد مقرر قانوني رعايت نگرديده است.

8. 8-3-مفاد مواد 10 و 13 اساسنامه و 40 و 148 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص ثبت تغييرات در سوابق سهامداران در دفتر ثبت سهام رعايت نگرديده و مبلغ حدود 77 ميليون ريال از بخش آورده نقدي سهامداران حقيقي در افزايش سرمايه در جريان (يادداشت توضيحي 20) از طريق منابع نقدي شركت تأمين شده است.

8. 8-4-اقدامات و پيگيري هاي انجام شده در رابطه با بخشي از تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل درخصوص تكميل واحد حسابرسي داخلي، تهيه گزارش هيأت مديره جامع شامل ارائه پيشرفت هاي پروژه‌هاي فني و مهندسي، اقدامات مرتبط با توليد چدن گرانوله و تهيه گزارش فروش محصولات شركت ذوب آهن اصفهان به صورت خرده‌فروشي به نتيجه نهايي و قطعي مورد نظر مجمع منجر نگرديده و اجراي ساير تكاليف مقرر از قبيل تهيه گزارش مديريت دانش در پروژه‌هاي داراي دانش فني، رعايت الزامات زيست محيطي و اجراي پروژه‌هاي آلاينده در محيط شركت ذوب آهن اصفهان، واگذاري قراردادهاي مربوط به فعاليت هاي عمراني، ابنيه و راه سازي، نسوزچيني و دولوميت شركت ذوب آهن اصفهان به شركت تارابگين، موضوعيت نداشته است.

9. 9-معاملات مندرج در رديف‌هاي (1) تا (4) جدول يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عمليات حسابرسي توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده و مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات فوق در راستاي روابط تجاري فيمابين با شركت اصلي و شركت‌هاي هم‌گروه و با كسب مجوز از هيأت مديره و شركت مدير ذينفع (بدون تأثير در رأي‌گيري) انجام گرديده و نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10-گزارش هيأت مديره به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام درباره فعاليت و وضع عمومي شركت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

	23فروردين1404

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	Rasool Davazdah Emami [[Sign	952290	1404/01/27 14:07:19
شریک موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1404/01/27 14:10:06
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1404/01/27 14:12:03

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۲,۴۱۱,۱۰۱	۱۱,۰۷۷,۴۱۹	۱۰۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۱,۰۳۰,۴۴۳)	(۱۰,۱۹۵,۶۴۶)	(۱۰۶)
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۸۰,۶۵۸	۸۸۱,۷۷۳	۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۵,۶۳۹)	(۱۷۴,۶۵۵)	(۷۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۷,۸۵۵	۳۷,۳۵۵	۲۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۲۲,۸۸۴	۷۴۴,۴۷۳	۵۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۰,۸۹۳	۶۷,۲۵۱	۲۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۰۳,۷۷۷	۸۱۱,۷۲۴	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۹۱,۷۴۵)	(۱۵۶,۷۸۵)	(۸۶)
سال‌هاي قبل	(۱,۱۹۰)	(۸,۰۵۴)	۸۵
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۱۰,۸۴۲	۶۴۶,۸۸۵	۴۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۱۰,۸۴۲	۶۴۶,۸۸۵	۴۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۱,۴۹۶	۸,۰۳۷	۴۳
غیرعملیاتي (ریال)	۹۵۴	۸۰۶	۱۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۲,۴۵۰	۸,۸۴۳	۴۱
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۲,۴۵۰	۸,۸۴۳	۴۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۷۳۱,۵۵۸	۷۳۱,۵۵۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۹۱۰,۸۴۲	۶۴۶,۸۸۵	۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۹۱۰,۸۴۲	۶۴۶,۸۸۵	۴۱
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۶۱,۳۶۹	۴۴۷,۹۳۷	۲۷۱,۱۱۱	۱۱۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۵	۱۵	۱۵	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۳,۲۴۲	۵۳,۲۴۲	۵۳,۲۴۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۳,۷۹۷	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵,۹۹۲	۸,۴۵۴	۰	(۲۹)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۰۲۰,۶۱۸	۵۰۹,۶۴۸	۳۲۸,۱۶۵	۱۰۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۹۵,۷۱۰	۱۶۹,۱۳۲	۷۷,۲۷۸	۷۵
موجودي مواد و کالا	۱,۷۵۶,۸۸۰	۱,۱۵۵,۸۴۵	۲,۴۶۹,۲۲۹	۵۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۰۶۱,۹۵۶	۲,۷۳۲,۲۶۲	۳۲۹,۰۴۸	۴۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۲,۶۶۶	۱۷,۹۴۰	۱۰۰,۲۳۷	۱۳۸
	۶,۱۵۷,۲۱۲	۴,۰۷۵,۱۷۹	۲,۹۷۵,۷۹۲	۵۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۱۵۷,۲۱۲	۴,۰۷۵,۱۷۹	۲,۹۷۵,۷۹۲	۵۱
جمع دارايي‌ها	۷,۱۷۷,۸۳۰	۴,۵۸۴,۸۲۷	۳,۳۰۳,۹۵۷	۵۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۳۱,۵۵۸	۷۳۱,۵۵۸	۷۳۱,۵۵۸	۰
افزايش سرمايه در جريان	۶۶۸,۳۶۵	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۳,۱۵۶	۵۲,۲۴۲	۱۹,۸۹۸	۴۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۴۳۷	۴۳۷	۴۳۷	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۰۵,۱۰۰	۶۹۶,۷۵۹	۳۸۲,۱۵۷	۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۴۷۸,۶۱۶	۱,۴۸۰,۹۹۶	۱,۱۳۴,۰۵۰	۶۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۷۳,۰۶۳	۴۵,۹۲۱	۴۶,۸۲۱	۵۹
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷۳,۰۶۳	۴۵,۹۲۱	۴۶,۸۲۱	۵۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۸۹۷,۶۱۶	۲,۷۲۵,۰۸۲	۱,۹۶۷,۹۱۱	۴۳
مالیات پرداختنی	۳۵۵,۰۱۱	۱۹۲,۶۳۶	۹۴,۰۴۷	۸۴
سود سهام پرداختنی	۱۶۳	۲۵۲	۰	(۳۵)
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۷۳,۲۶۱	۱۳۹,۹۴۰	۶۱,۱۲۸	۱۶۷
	۴,۶۲۶,۱۵۱	۳,۰۵۷,۹۱۰	۲,۱۲۳,۰۸۶	۵۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴,۶۲۶,۱۵۱	۳,۰۵۷,۹۱۰	۲,۱۲۳,۰۸۶	۵۱
جمع بدهی‌ها	۴,۶۹۹,۲۱۴	۳,۱۰۳,۸۳۱	۲,۱۶۹,۹۰۷	۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷,۱۷۷,۸۳۰	۴,۵۸۴,۸۲۷	۳,۳۰۳,۹۵۷	۵۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۷۳۱,۵۵۸	۰	۰	۰	۱۹,۸۹۸	۴۳۷	۰	۰	۳۸۲,۱۵۷	۰	۱,۱۳۴,۰۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۷۳۱,۵۵۸	۰	۰	۰	۱۹,۸۹۸	۴۳۷	۰	۰	۳۸۲,۱۵۷	۰	۱,۱۳۴,۰۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۶۴۶,۸۸۵		۶۴۶,۸۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۶,۸۸۵	۰	۶۴۶,۸۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۶,۸۸۵	۰	۶۴۶,۸۸۵
سود سهام مصوب									(۲۹۹,۹۳۹)		(۲۹۹,۹۳۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲,۳۴۴				(۳۲,۳۴۴)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۳۱,۵۵۸	۰	۰	۰	۵۲,۲۴۲	۴۳۷	۰	۰	۶۹۶,۷۵۹	۰	۱,۴۸۰,۹۹۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۹۱۰,۸۴۲		۹۱۰,۸۴۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۰,۸۴۲	۰	۹۱۰,۸۴۲
سود سهام مصوب									(۵۸۱,۵۸۷)		(۵۸۱,۵۸۷)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۶۶۸,۳۶۵									۶۶۸,۳۶۵
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۰,۹۱۴				(۲۰,۹۱۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷۳۱,۵۵۸	۶۶۸,۳۶۵	۰	۰	۷۳,۱۵۶	۴۳۷	۰	۰	۱,۰۰۵,۱۰۰	۰	۲,۴۷۸,۶۱۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۵۸۷,۷۵۴	۱۶۶,۴۰۷	۲۵۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳۰,۵۶۰)	(۶۶,۲۵۰)	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۵۷,۱۹۴	۱۰۰,۱۵۷	۳۵۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۱۹,۱۷۰)	(۲۳۸,۰۹۵)	(۱۱۸)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
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	۰	۵۵,۶۳۵	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۵	۶	۱۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۱۹,۱۵۵)	(۱۸۲,۴۵۴)	(۱۸۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۱,۹۶۱)	(۸۲,۲۹۷)	۲۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۸۶,۷۷۶	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۸۹)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۸۶,۶۸۷	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۴,۷۲۶	(۸۲,۲۹۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۹۴۰	۱۰۰,۲۳۷	(۸۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۲,۶۶۶	۱۷,۹۴۰	۱۳۸
معاملات غیرنقدي	۵۸۱,۵۸۹	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تجدید ارائه شده			

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
جلال ابوترابي نجف آبادي	مسعود پيرجمالي	1286864739	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارداني	نقشه كشي صنعتي	بله
ذوب آهن اصفهان	ذوب آهن اصفهان	10260085303	محمدرضا ابراهيم كرماني	محمدرضا ابراهيم كرماني	1288833148	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	علوم ارتباطات اجتماعي	بله
باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	10861221553	جلال ابوترابي نجف آبادي	جلال ابوترابي نجف آبادي	5499043515	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
پويش معادن ذوب آهن	پويش معادن ذوب آهن	14004274080	حميد صفائيان	حميد صفائيان	1170569390	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله
زغال سنگ البرز شرقي	زغال سنگ البرز شرقي	10480037917	مجيد صالحي	مجيد صالحي	1971544590	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	خير
غير انتفاعي ورزشي شركت ذوب آهن اصفهان	غير انتفاعي ورزشي شركت ذوب آهن اصفهان	10260161666	مجتبي ياريان	مجتبي ياريان	5659706071	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله