اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن	سرمایه ثبت شده: 751,000
نماد: ذوب3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	شرکت پویش معادن ذوب آهن

بند مقدمه

1. صورت‌وضعيت مالي شركت پويش معادن ذوب آهن (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

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

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. بر اساس مستندات موجود طي سنوات قبل يک قطعه زمين از سوي شركت ذوب آهن اصفهان (سهامي عام) جهت ساخت و تجهيز يک باب سوله، به صورت اجاره به شرط تمليک به واحد مورد رسيدگي واگذار گرديده كه الزامات استانداردهاي حسابداري، در ارتباط با شناسايي دارايي ياد شده در دفاتر و افشاء آن در صورت‌هاي مالي رعايت نگرديده است. هر چند انجام تعديلات از اين بابت بر صورت‌هاي مالي الزامي مي‌باشد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد نياز از جمله قرارداد فيمابين، تعيين ميزان آن براي اين مؤسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

4. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 2-2-4 و 3-2-5 ، بابت عمليات استخراج، فرآوري، باطله‌برداري و بارگيري سنگ آهن حنار مبلغ 241،126 ميليون ريال درآمد براساس روش سود صفر در صورت‌هاي مالي منظور گرديده است، ليكن از اين بابت توافق‌نامه يا قراردادي با شركت ذوب‌آهن اصفهان (سهامي عام) تنظيم نگرديده و تا تاريخ اين گزارش، مدارک و مستندات مبني بر ارسال صورت وضعيت به شركت ذوب آهن اصفهان (سهامي عام) جهت پروژه ياد شده به اين مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به محدوديت‌هاي ياد شده، تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت بر حساب‌ها و آثار آن بر صورت‌هاي مالي، براي اين مؤسسه امكان‌پذير نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4 ، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. پوشش بيمه‌اي موجودي مواد وکالا

همانگونه که در يادداشت توضيحي 6-14 ذکر گرديده است، موجودي مواد و کالاي شرکت به بهاي تمام شده 1,622,427 ميليون ريال، به مبلغ 995,519 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 6-14) از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه‌گيري اين مؤسسه نداشته است.

7. همانگونه که در يادداشت‌هاي توضيحي 7-1-20 و 2-21 ذکر گرديده است، اعتراض شرکت به برگ‌هاي تشخيص ماليات عملکرد صادره براي سال‌هاي مالي 1396 و 1401 تاکنون منجر به صدور رأي نهايي نگرديده است. همچنين نتيجه رسيدگي به دفاتر شرکت از لحاظ رعايت قانون ماليات بر ارزش افزوده براي سال‌هاي 1393 تا 1401 (به استثناي سال‌هاي 1398و 1400) تاکنون مشخص نگرديده است. با توجه به موارد ياد شده، رفع ابهام در خصوص وضعيت مالياتي شرکت، منوط به رسيدگي و اظهار نظر نهايي مقامات واحد مالياتي ذيربط مي‌باشد. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه‌گيري اين مؤسسه نداشته است.

سایر موارد

8. صورت‌هاي مالي و تأييديه مديران توسط 3 عضو از 5 عضو هيات مديره امضاء شده است.

27مرداد1403

موسسه امین تدبیر بصیر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امین تدبیر بصیر	[Farhad Navabakhsh [Sign	831278	1403/05/28 11:04:21
مدیر موسسه امین تدبیر بصیر	[Amirnaser Dokhani [Sign		1403/05/28 11:08:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۸,۷۷۲,۴۵۱	۱۲,۰۵۸,۶۱۲	۲۸,۵۷۵,۱۳۸	۵۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۷,۷۰۲,۵۲۳)	(۱۰,۶۹۷,۱۹۵)	(۲۷,۴۶۳,۸۱۳)	(۶۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۶۹,۹۲۸	۱,۳۶۱,۴۱۷	۱,۱۱۱,۳۲۵	(۳۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۷,۰۱۳)	(۹۰,۹۸۹)	(۳۳۴,۱۲۸)	(۱۰۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۳۳۶	۱۲,۵۶۸	۳۲,۱۰۰	(۸۱)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۸۵,۲۵۱	۱,۲۸۲,۹۹۶	۸۰۹,۲۹۷	(۳۱)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶۹	۸۷۹	۱,۱۶۶	(۸۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۸۵,۴۲۰	۱,۲۸۳,۸۷۵	۸۱۰,۴۶۳	(۳۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۲۱,۳۵۲)	(۲۳۴,۵۶۴)	۰	۶
سال‌هاي قبل	(۴۷,۰۸۹)	(۹۳)	(۱۰,۶۸۲)	(۵۰,۵۳۳)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۱۶,۹۷۹	۱,۰۴۹,۲۱۸	۷۹۹,۷۸۱	(۴۱)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۱۶,۹۷۹	۱,۰۴۹,۲۱۸	۷۹۹,۷۸۱	(۴۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۹۳۷	(۳۳۷)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غيرعملياتي (ريال)	۰	۱	۲	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۹۳۸	(۳۳۵)	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۹۳۸	(۳۳۵)	--
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۸۲۲	۱,۳۹۷	۱,۰۶۵	(۴۱)
سرمايه	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
تجديد ارائه شده				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تجديد ارائه شده				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۶۱۶,۹۷۹	۱,۰۴۹,۲۱۸	۷۹۹,۷۸۱	(۴۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۱۶,۹۷۹	۱,۰۴۹,۲۱۸	۷۹۹,۷۸۱	(۴۱)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۹۹۷,۹۴۸	۴,۲۷۵,۳۵۱	۴,۰۴۰,۵۲۹	(۶)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۵,۲۳۸	۸,۴۷۵	۹,۴۰۶	۸۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰	۱۰	۱۲,۶۱۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴,۰۱۳,۱۹۶	۴,۲۸۳,۸۳۶	۴,۰۶۲,۵۴۵	(۶)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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 جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۷,۹۶۱	۴۲,۸۷۷	۱۳۲,۷۶۱	۱۵۲
موجودي مواد و کالا	۱,۶۲۲,۴۲۷	۱,۶۴۸,۲۷۵	۱,۶۷۳,۱۷۹	(۲)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۷۳۱,۸۰۴	۵,۴۵۸,۳۱۵	۱,۱۶۲,۴۸۵	۶۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۳,۴۳۴	۲۳,۴۳۴	۲۳,۴۳۴	۰
موجودي نقد	۲۸,۵۷۲	۷۸,۰۱۵	۴۴۶,۰۱۳	(۶۳)
	۱۰,۵۱۴,۱۹۸	۷,۲۵۰,۹۱۶	۳,۴۳۷,۸۷۲	۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۵۱۴,۱۹۸	۷,۲۵۰,۹۱۶	۳,۴۳۷,۸۷۲	۴۵
جمع دارايي‌ها	۱۴,۵۲۷,۳۹۴	۱۱,۵۳۴,۷۵۲	۷,۵۰۰,۴۱۷	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۵,۱۰۰	۴۴,۸۷۸	۴۴,۸۷۸	۶۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۴۷۱,۷۰۳	۸۸۴,۹۴۶	۳۳۸,۶۱۶	۶۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۲۹۷,۸۰۳	۱,۶۸۰,۸۲۴	۱,۱۲۴,۴۹۴	۳۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۵۷۸,۶۱۷	۲,۷۲۸,۱۰۱	۲,۹۵۲,۳۲۹	(۵)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۵۷۸,۶۱۷	۲,۷۲۸,۱۰۱	۲,۹۵۲,۳۲۹	(۵)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸,۴۴۵,۵۹۴	۶,۲۷۸,۴۶۸	۲,۹۲۳,۹۱۰	۳۵
ماليات پرداختني	۲۳۹,۹۴۴	۶۲,۲۶۰	۱۶۸,۸۱۶	۲۸۵
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۹۶۵,۴۳۶	۷۸۵,۰۹۹	۳۳۰,۸۶۸	۲۳
	۹,۶۵۰,۹۷۴	۷,۱۲۵,۸۲۷	۳,۴۲۳,۵۹۴	۳۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۶۵۰,۹۷۴	۷,۱۲۵,۸۲۷	۳,۴۲۳,۵۹۴	۳۵
جمع بدهي‌ها	۱۲,۲۲۹,۵۹۱	۹,۸۵۳,۹۲۸	۶,۳۷۵,۹۲۳	۲۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۵۲۷,۳۹۴	۱۱,۵۳۴,۷۵۲	۷,۵۰۰,۴۱۷	۲۶

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۷۸	۰	۰	۰	۳۲۸,۶۱۶	۰	۱,۱۲۴,۴۹۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي داراييها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۷۸	۰	۰	۰	۳۲۸,۶۱۶	۰	۱,۱۲۴,۴۹۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									(۲۵۱,۹۳۰)		(۲۵۱,۹۳۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۱,۷۱۱	۰	۱,۰۵۱,۷۱۱
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۹,۷۸۱	۰	۷۹۹,۷۸۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۹,۷۸۱	۰	۷۹۹,۷۸۱
سود سهام مصوب									(۲۴۳,۴۵۱)		(۲۴۳,۴۵۱)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۷۸	۰	۰	۰	۸۸۴,۹۴۶	۰	۱,۶۸۰,۸۲۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۶۱۶,۹۷۹		۶۱۶,۹۷۹

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۶,۹۷۹	۰	۶۱۶,۹۷۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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					۳۰,۲۲۲				(۳۰,۲۲۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۱,۷۰۳	۰	۲,۲۹۷,۸۰۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۳۷۰,۰۰۱	۳۱۵,۴۸۷	۱,۰۱۵,۴۵۴	۱۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۰,۷۵۷)	(۷۱,۹۱۵)	(۱۱۷,۲۳۸)	(۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۷۹,۲۴۴	۲۴۳,۵۷۲	۸۹۸,۲۱۶	۱۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۲۰,۸۲۵)	(۶۲۰,۹۸۳)	(۱,۲۷۸,۲۳۱)	۴۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸,۰۲۹)	(۳۰۴)	(۷۱۸)	(۲,۵۴۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۱,۶۰۷	۱۱,۶۰۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۵۷	۸۴۶	۱,۱۲۸	(۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۲۸,۶۹۷)	(۶۰۸,۸۳۴)	(۱,۲۶۶,۲۱۴)	۴۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۹,۴۵۳)	(۳۶۵,۲۶۲)	(۳۶۷,۹۹۸)	۸۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۹,۴۵۳)	(۳۶۵,۲۶۲)	(۳۶۷,۹۹۸)	۸۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۸,۰۱۵	۴۴۶,۰۱۳	۴۴۶,۰۱۳	(۸۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۰	۳۳	۰	(۷۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۸,۵۷۲	۸۰,۷۸۴	۷۸,۰۱۵	(۶۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۲۵۱,۴۵۱	۴۹۱,۶۷۹	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
ذوب آهن اصفهان	ذوب آهن اصفهان	10260085303	جواد تيموري	جواد تيموري	1282951912	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	14004648845	موسي سليماني بابادي	موسي سليماني بابادي	1171243766	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	باشگاه فرهنگي ورزشي ذوب آهن اصفهان	10861221553	مرتضي شناور	مرتضي شناور	1729438131	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي معدن	خیر
زغال سنگ البرز شرقي	زغال سنگ البرز شرقي	10480037917	محمدجواد ذبيحي	محمدجواد ذبيحي	2529224722	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	متالورژي	بله
تارابگين	تارابگين	10860115128	حسن محمدي	حسن محمدي	0579468755	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	زمين شناسي	خیر
قديرعلي شفيع زاده	قديرعلي شفيع زاده	5418777181	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مديريت صنعتي	بله