اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پیشرو معادن ذوب آهن سوادکوه	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: ذوب10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
پیشرو معادن ذوب آهن سوادکوه

بند مقدمه

1. صورت هاي شركت پيشرو معادن ذوب آهن سواد كوه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت 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، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پيشرو معادن ذوب آهن سواد كوه (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي 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 بااهميت صورت هاي مالي 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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 مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند. • كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود. همچنين اين موسسه 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 موسسه، ، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پيشرو معادن ذوب آهن سواد كوه (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. مفاد بندهاي 3 و 4 ، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است. 3- ابهام با اهميت در دارايي احتمالي :
توضيحات مربوط به ادعاي شرکت در تعديلات مرتبط با نرخ فروش زغالسنگ به شرکت زغالسنگ البرز مرکزي(سهامي عام) به مبلغ 353 ميليارد ريال به تفضيل در يادداشت 2-27 صورت هاي مالي بيان شده است.
6. انتقال اسناد مالکيت : به شرح يادداشت هاي 2-11 و 4-11 صورت هاي مالي، اسناد مالکيت زمين، ساختمان و مجوزات بهره‌برداري از معادن تا تاريخ اين گزارش به نام شرکت منتقل نشده اند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است: موارد عدم رعايت : - صدور اوراق سهام جديد. ماده قانوني : 26 ، ماده‌اساسنامه : 9 . موارد عدم رعايت : - امضا دفتر نقل وانتقالات سهام توسط انتقال دهنده وانتقال گيرنده . ماده قانوني : 40 ، ماده‌اساسنامه : 12 . موارد عدم رعايت : - ثبت صورتجلسه مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده مورخ 28 / 01 / 1402 با موضوع تصويب صورت‌هاي مالي سال 1401 و انتخاب بازرس قانوني . ماده قانوني : 106 ، ماده‌اساسنامه : 23 . موارد عدم رعايت : - انتخاب نائب رئيس هيأت مديره در سمت اعضا هيات مديره ، ماده قانوني : 119 ، ماده اساسنامه : 35 . موارد عدم رعايت : - انتخاب مديرعامل، حدود اختيارات و مدت تصدي و تعيين حق الزحمه ايشان و ارسال نسخه‌اي از صورتجلسه مزبور جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي به مرجع ثبت شركت ها ، ماده قانوني : 124 و 128 ، ماده‌اساسنامه : 45 .

8. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 28 فروردين 1402 صاحبان سهام ، در خصوص موارد مندرج در بندهاي 3 ، 7 و 11 اين گزارش و همچنين در خصوص تامين مالي شركت از طريق صندوق بيمه سرمايه گذاري، انتقال پروانه معادن و افزايش سرمايه شركت تاكنون به نتيجه نرسيده است .

9. معاملات مندرج در يادداشت1-26 صورت هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت، كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است،. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليست ابلاغي آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مذكور و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين ارتباط، ضمن عدم امكان كنترل رعايت برخي از مفاد مواد آيين نامه اجرايي يادشده به دليل عدم استقرار سامانه و بسترهاي لازم از سوي سازمان‌هاي ذيربط ، در ساير موارد اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات مربوط باشد، برخورد نكرده است.

	29بهمن1402

	موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز	[Ramin Heshmati [Sign	922030	1402/12/09 10:14:04
شریک موسسه آزمون پرداز	Reza Maasoom Zadeh [[Sign	800747	1402/12/09 10:20:08
مدیر موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1402/12/09 11:07:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۶۷۸,۴۵۰	۲,۲۳۴,۹۵۲	۶۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۱۱۸,۱۷۹)	(۲,۰۵۱,۱۶۹)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۵۶۰,۲۷۱	۱۸۳,۷۸۳	۲۰۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸۳,۳۰۲)	(۱۶۶,۵۷۸)	(۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶۳۹)	(۴۱۱)	(۵۵)
سود(زیان) عملیاتی	۲۷۶,۳۳۰	۱۶,۷۹۴	۱,۵۴۵
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۶,۹۴۵)	۸,۶۸۳	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶۹,۳۸۵	۲۵,۴۷۷	۹۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۳,۸۷۷)	۰	--
سال‌هاي قبل	(۱۰۸,۹۰۵)	(۵,۱۵۳)	(۲,۰۱۳)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۶,۶۰۳	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰۶,۶۰۳	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲۲۱,۰۶۴	۱۲,۵۹۶	۱,۶۵۵
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۱۴,۴۶۲)	۷,۷۲۸	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۰۶,۶۰۲	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰۶,۶۰۲	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰۶,۶۰۳	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۰۶,۶۰۳	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
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	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(زیان) جامع سال	۱۰۶,۶۰۳	۲۰,۳۲۴	۴۲۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۱۳۳,۲۳۸	۱,۸۲۷,۳۳۴	۱,۴۴۲,۶۰۴	۱۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۷,۶۰۳	۲۱,۰۵۰	۲۰,۴۹۶	۳۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۱۶۰,۸۴۱	۱,۸۴۸,۳۸۴	۱,۴۶۳,۱۰۰	۱۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۰,۷۳۲	۲۹,۰۶۵	۱۳,۳۸۶	۱۴۳
موجودي مواد و کالا	۵۱۸,۶۵۶	۲۹۸,۳۷۷	۳۱۲,۹۸۴	۷۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۴۹,۸۳۹	۲۵۶,۴۴۸	۱۹۷,۳۰۹	۱۱۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۰,۹۹۸	۸۷,۵۸۷	۲۷۱,۲۲۷	(۱۹)
	۱,۲۱۰,۲۲۵	۶۷۱,۴۷۷	۷۹۴,۹۰۶	۸۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱,۲۱۰,۲۲۵	۶۷۱,۴۷۷	۷۹۴,۹۰۶	۸۰
جمع داراييها	۳,۳۷۱,۰۶۶	۲,۵۱۹,۸۶۱	۲,۲۵۸,۰۰۶	۳۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳۲۸,۹۱۵	۲۴۰,۳۱۲	۳۰۱,۴۸۸	۳۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۳۰,۰۱۵	۲۴۱,۴۱۲	۳۰۲,۵۸۸	۳۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۱,۴۶۵,۳۴۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰۴,۱۰۰	۲۴۱,۳۴۲	۲۱۶,۲۷۱	۲۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۰۴,۱۰۰	۲۴۱,۳۴۲	۱,۶۸۱,۶۱۱	۲۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۶۲۸,۲۱۵	۲,۰۰۴,۵۷۷	۲۴۵,۰۰۷	۳۱
مالیات پرداختنی	۵۹,۰۳۰	۵,۱۵۳	۲۷,۲۱۱	۱,۰۴۶
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۹,۷۰۶	۲۷,۳۷۷	۱,۵۸۹	۸۲
	۲,۷۳۶,۹۵۱	۲,۰۳۷,۱۰۷	۲۷۳,۸۰۷	۳۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۷۳۶,۹۵۱	۲,۰۳۷,۱۰۷	۲۷۳,۸۰۷	۳۴
جمع بدهی‌ها	۳,۰۴۱,۰۵۱	۲,۲۷۸,۴۴۹	۱,۹۵۵,۴۱۸	۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۳۷۱,۰۶۶	۲,۵۱۹,۸۶۱	۲,۲۵۸,۰۰۶	۳۴

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۴۸۸	۰	۳۰۲,۵۸۸
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۴۸۸	۰	۳۰۲,۵۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲۰,۳۲۴		۲۰,۳۲۴
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۲۴	۰	۲۰,۳۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۲۴	۰	۲۰,۳۲۴
سود سهام مصوب									(۸۱,۵۰۰)		(۸۱,۵۰۰)
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					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۳۱۲	۰	۲۴۱,۴۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۰۶,۶۰۳		۱۰۶,۶۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۶۰۳	۰	۱۰۶,۶۰۳
سود سهام مصوب									(۱۸,۰۰۰)		(۱۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۳۲۸,۹۱۵	۰	۳۳۰,۰۱۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۷۲۵,۲۵۰	۴۵۸,۵۹۲	۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰۸,۹۰۵)	(۲۷,۲۱۱)	(۳۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۱۶,۳۴۵	۴۳۱,۳۸۱	۴۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۸۶,۱۴۵)	(۶۵۴,۱۴۶)	(۵)
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	(۶,۹۰۳)	(۷۳۹)	(۸۳۴)
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۱۴	۴,۸۶۴	(۹۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۹۲,۹۳۴)	(۶۵۰,۰۲۱)	(۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۶,۵۸۹)	(۲۱۸,۶۴۰)	۶۵
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۸۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴۰,۰۰۰)	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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۶۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۷۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۶,۵۸۹)	(۱۸۳,۶۴۰)	۹۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۷,۵۸۷	۲۷۱,۲۲۷	(۶۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۰,۹۹۸	۸۷,۵۸۷	(۱۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
ذوب آهن اصفهان	ذوب آهن اصفهان	10260085303	علي اكبر پاک زادسوركي	علي اكبر پاک زادسوركي	2092489364	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي معدن	بله
پويش معادن ذوب آهن	پويش معادن ذوب آهن	14004274080	مهدي مرادي كوپائي	مهدي مرادي كوپائي	1288099274	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	بله
زغال سنگ البرز شرقي	زغال سنگ البرز شرقي	10480037917	فاقد نماينده	علي محمدي	1170623336	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابرسي'	بله
مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	مهندسي و پويش ساخت ذوب آهن	14004648845	پيمان مختاريان	پيمان مختاريان	5279803383	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
تارابگين	تارابگين	10860115128	عليرضا خدادادي ازبيائي	عليرضا خدادادي ازبيائي	1170601030	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
محسن شريفي	محسن شريفي	0073751571	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي معدن	بله