اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فرآوري معدني اپال كاني پارس	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: اپال	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 139903	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1405/01/31 در تاریخ : (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۱۴۹,۹۹۲	۳۱,۳۶۰,۰۰۱	(۱۰۰)
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۰	۰	۳,۷۱۴,۱۸۳	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۰۸,۲۴۷	۳,۰۲۸,۲۰۵	۱۳,۹۰۹,۳۹۰	(۹۰)
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۰۸,۲۴۷	۳,۱۷۸,۱۹۷	۴۸,۹۸۳,۵۷۴	(۹۰)
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۱۴۰,۴۸۹)	(۱۲۳,۷۸۵)	(۴۳۹,۰۵۶)	(۱۳)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۱۲,۲۸۳)	(۵,۲۵۳)	(۲۱,۱۱۳)	(۱۳۴)
هزینه اجاره	(۳,۰۰۰)	(۹,۶۱۴)	(۴۷,۹۳۶)	۶۹
سایر هزینه‌ها	(۸۲۰,۱۸۶)	(۲,۴۴۳,۳۲۶)	(۱۶,۱۹۶,۷۰۳)	۶۶
جمع هزینه های عملیاتی	(۹۷۵,۹۵۸)	(۲,۵۸۱,۹۷۷)	(۱۶,۷۰۴,۸۰۷)	۶۲
سود (زیان) عملیاتی	(۶۶۷,۷۱۱)	۵۹۶,۲۲۰	۳۲,۲۷۸,۷۶۷	(۲۱۲)
هزینه های مالی	(۲۰۷,۲۵۳)	(۸۴,۵۵۵)	(۳۱۳,۳۶۴)	(۱۴۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹۷,۸۶۱	۲۲,۵۲۶	۷۶,۵۷۳	۷۷۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۷۷,۱۰۳)	۵۳۴,۱۹۱	۳۲,۰۴۱,۹۷۶	(۲۲۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۷۷,۱۰۳)	۵۳۴,۱۹۱	۳۲,۰۴۱,۹۷۶	(۲۲۷)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۶۷۷,۱۰۳)	۵۳۴,۱۹۱	۳۲,۰۴۱,۹۷۶	(۲۲۷)
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	(۳۴)	۳۱	۱,۶۱۴	(۲۱۰)
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰	(۴)	(۱۲)	۳۵۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۳۴)	۲۷	۱,۶۰۲	(۱۸۹)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	(۳۴)	۲۷	۱,۶۰۲	(۱۸۹)
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	(۳۴)	۲۷	۱,۶۰۲	(۲۲۶)
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۶۷۷,۱۰۳)	۵۳۴,۱۹۱	۳۲,۰۴۱,۹۷۶	(۲۲۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:				
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 دوره	(۶۷۷,۱۰۳)	۵۳۴,۱۹۱	۳۲,۰۴۱,۹۷۶	(۲۲۷)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				
داراییهای ثابت مشهود	۷,۴۶۴,۸۴۴	۷,۶۲۷,۹۰۵	۷,۵۸۹,۶۸۶	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۰,۴۲۷,۹۹۹	۱۰,۳۹۴,۵۹۹	۱۰,۳۵۷,۵۳۵	۰
داراییهای نامشهود	۵,۴۹۴	۵,۸۱۹	۱,۹۷۹	(۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۷,۲۳۳,۶۰۱	۲۷,۲۳۳,۶۰۱	۲۶,۸۲۶,۵۲۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای غیرجاری	۴۵,۱۳۱,۹۳۸	۴۵,۲۶۱,۹۳۴	۴۴,۷۷۵,۷۳۸	۰
داراییهای جاری				
پیش‌پرداخت‌ها	۶,۹۹۳,۷۰۲	۳,۷۰۸,۵۶۵	۴,۴۲۶,۸۸۵	۸۹

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۶۵,۱۱۱,۶۱۴	۶۵,۸۹۱,۶۰۸	۶۴,۱۱۰,۸۶۵	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۱,۶۸۳,۸۸۱	۰
موجودی نقد	۵,۲۹۹,۸۸۱	۸,۳۳۴,۷۳۰	۱۷۳,۶۳۹	(۳۵)
	۷۷,۵۰۵,۱۹۷	۷۷,۹۳۴,۸۹۳	۷۰,۳۹۴,۲۷۰	(۱)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۳,۶۹۴,۴۴۰	۱۳,۴۰۳,۴۹۹	۱۰,۸۶۰,۰۶۸	۲
جمع دارایی‌های جاری	۹۱,۱۹۹,۶۳۷	۹۱,۳۳۸,۳۹۳	۸۱,۲۵۴,۳۳۸	۰
جمع دارایی‌ها	۱۳۶,۳۳۱,۵۷۵	۱۳۶,۶۰۰,۳۱۶	۱۲۶,۰۳۰,۰۶۶	۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۵,۱۹۶	۵,۱۹۶	۰	۰
اندوخته قانونی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
اندوخته سرمایه ای	۳۳,۰۶۹,۸۱۸	۳۳,۰۶۹,۸۱۸	۱۹,۳۵۵,۶۳۵	۰
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	۸,۳۵۸,۵۳۹	۳۶,۰۳۵,۶۴۳	۳۸,۷۰۷,۸۴۹	(۷۷)
سهام خزانه	(۱۶۵,۳۳۱)	(۱۰۱,۸۱۲)	۰	(۶۲)
جمع حقوق مالکانه	۵۳,۲۶۸,۲۲۲	۸۱,۰۰۸,۸۴۴	۸۰,۰۶۳,۴۸۴	(۳۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۵۰۷,۴۳۵	۵۸۷,۶۳۵	۱,۱۰۸,۵۹۴	(۱۴)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۳,۷۱۳	۷۳,۷۱۳	۴۳,۶۱۴	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۸۱,۱۴۸	۶۶۱,۳۴۸	۱,۱۵۲,۲۰۸	(۱۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۱,۸۴۳,۶۷۵	۲۰,۳۴۱,۰۰۸	۱۴,۹۸۷,۵۸۱	۸
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۵۷,۶۵۷,۹۲۴	۳۱,۶۵۷,۹۴۵	۲۹,۰۶۵,۰۱۴	۸۲
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲,۹۸۰,۵۶۹	۳,۰۳۱,۱۳۵	۴۱۳,۹۳۲	(۲)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۷	۳۶	۳۴۷,۸۴۷	۳
	۸۲,۴۸۲,۲۰۵	۵۴,۹۳۰,۱۲۴	۴۴,۸۱۴,۳۷۴	۵۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۲,۴۸۲,۲۰۵	۵۴,۹۳۰,۱۲۴	۴۴,۸۱۴,۳۷۴	۵۰
جمع بدهی‌ها	۸۳,۰۶۳,۳۵۳	۵۵,۵۹۱,۴۷۳	۴۵,۹۶۶,۵۸۳	۴۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳۶,۳۳۱,۵۷۵	۱۳۶,۶۰۰,۳۱۶	۱۲۶,۰۳۰,۰۶۶	۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۵۵,۶۳۵	۰	۰	۰	۳۸,۷۰۷,۸۴۹	۰	۸۰,۰۶۳,۴۸۴
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۵۵,۶۳۵	۰	۰	۰	۳۸,۷۰۷,۸۴۹	۰	۸۰,۰۶۳,۴۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰										۳۲,۰۴۱,۹۷۶		۳۲,۰۴۱,۹۷۶
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰										۳۲,۰۴۱,۹۷۶		۳۲,۰۴۱,۹۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰								۰	۰	۳۲,۰۴۱,۹۷۶		۳۲,۰۴۱,۹۷۶
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											(۱۴۲,۸۵۲)	(۱۴۲,۸۵۲)
فروش سهام خزانه				۵,۱۹۶						۰	۴۱,۰۴۰	۴۶,۲۳۶
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۳,۷۱۴,۱۸۳				(۳,۷۱۴,۱۸۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۱۹۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۹,۸۱۸	۰	۰	۰	۳۶,۰۲۵,۶۴۲	(۱۰۱,۸۱۲)	۸۱,۰۰۸,۸۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱										(۶۷۷,۱۰۳)		(۶۷۷,۱۰۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱								۰	۰	(۶۷۷,۱۰۳)		(۶۷۷,۱۰۳)
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											(۷۳,۵۸۰)	(۷۳,۵۸۰)
فروش سهام خزانه				۰						۰	۹,۰۶۱	۹,۰۶۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۱۹۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۹,۸۱۸	۰	۰	۰	۸,۲۵۸,۵۲۹	(۱۶۵,۳۳۱)	۵۳,۲۶۸,۲۲۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۱,۵۹۰,۶۰۶)	۶,۷۱۶,۹۶۸	۳۵,۵۰۵,۴۹۰	(۱۲۴)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱,۵۹۰,۶۰۶)	۶,۷۱۶,۹۶۸	۳۵,۵۰۵,۴۹۰	(۱۲۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود	(۵,۹۶۶)	۰	(۶۲۷,۴۵۰)	(∞)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي نامشهود	۰	(۵۶۰)	(۴,۷۵۳)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	(۵,۹۶۶)	(۵۶۰)	(۶۳۲,۲۰۳)	(۹۶۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۵۹۶,۵۷۲)	۶,۷۱۶,۴۰۸	۳۴,۸۷۳,۲۸۷	(۱۲۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	(۹۷,۸۱۴)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۳۰,۹۹۳)	(۹۶,۲۲۶)	(۴۰۳,۷۵۶)	(۳۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۰۷,۲۵۳)	(۸۴,۵۵۰)	(۳۱۳,۳۶۴)	(۱۴۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۰۰,۰۲۱)	(۵,۸۰۵,۸۳۳)	(۲۸,۴۰۷,۰۶۹)	۸۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۳۳۸,۲۶۷)	(۵,۹۸۶,۶۰۹)	(۲۶,۷۳۲,۰۰۳)	۷۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۹۳۴,۸۳۹)	۷۲۹,۷۹۹	۸,۱۵۱,۲۸۴	(۵۰۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸,۳۳۴,۷۲۰	۱۷۲,۶۳۹	۱۷۲,۶۳۹	۴,۷۲۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱۰,۷۹۷	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۵,۳۹۹,۸۸۱	۹۰۲,۴۳۸	۸,۳۳۴,۷۲۰	۴۹۸
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
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 شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمدهای عملیاتی و برآوردهای آتی آنها
درآمد حاصل از سود سهام	۳۱,۲۶۰,۰۰۱	۰	درآمد سود سهام مربوز به سود سهام شرکتهای فرعی می باشد.
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۳,۷۱۴,۱۸۳	۰	مربوط به فروش بخشی از سهام شرکتهای بورسی می باشد
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلندمدت	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۳,۹۰۹,۲۹۰	۳۰۸,۲۴۷	سایر درآمد های شرکت بابت درآمد استخراج معدن سنگ آهن سنگان می باشد.
جمع	۴۸,۹۸۳,۵۷۴	۳۰۸,۲۴۷	

ترکیب بهای تمام شده سرمایه گذاریهای شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
سهام شرکت‌های قابل معامله در بازار سرمایه (پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۵,۲۹۹,۲۵۷	۵,۲۹۹,۲۵۷	
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰	
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، گواهی سپرده کالایی، صکوک و ...)	۰	۰	
سهام سایر شرکت‌ها	۲۰,۱۹۲,۳۴۶	۲۰,۱۹۲,۳۴۶	
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱,۲۵۶,۶۲۶	۱,۲۵۶,۶۲۶	
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۰,۳۹۴,۵۹۹	۱۰,۴۲۷,۹۹۹	
سایر سرمایه گذاری ها	۴۸۵,۳۷۲	۴۸۵,۳۷۲	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۳۷,۶۲۸,۲۰۰	۳۷,۶۶۱,۶۰۰	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درآمدزایی آنها

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	براورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۴۸	۵۲	۵۲
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱,۷۲۳	۱,۷۴۰	۱,۷۵۰

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	افزایش (کاهش) تسهیلات طی دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره تسهیلات به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۶۱۸,۷۷۰	۰		۰	۰	۲,۹۸۰,۵۶۹	۵۰۷,۴۳۵	(۲۰۷,۲۵۳)	
جمع		۳,۶۱۸,۷۷۰	۰		۰	۰	۲,۹۸۰,۵۶۹	۵۰۷,۴۳۵	(۲۰۷,۲۵۳)	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	(۲۰۷,۲۵۳)	

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های کل برآوردی طرح	منابع تامین مالی		نرخ IRR	NPV	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	هزینه های انجام شده طرح تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
			ارزی	ریالی										
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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 درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
سود سپرده بانکي	۶۸,۴۰۴	۱۸۵,۱۰۸
سایر	(۲,۶۲۸)	۱۲,۷۵۳
سود حاصل از تسعیر ارز	۱۰,۷۹۷	۰
جمع	۷۶,۵۷۳	۱۹۷,۸۶۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود (زیان) انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود (زیان) خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳۶,۰۲۵,۶۴۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۴۱,۹۷۶	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	

سایر توضیحات با اهمیت

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

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام			
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	
استخراج کانه هاي فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۰,۱۹۲,۳۴۱	۰	۲۰,۱۹۲,۳۴۱	۱	۷۹.۲۱	۰	۲۰,۱۹۲,۳۴۱
فلزات اساسي	۱	۵,۲۹۹,۲۵۷	۱۳۲,۴۱۶,۷۱۶	۰	(۴۰,۸۸۲,۲۱۸)	۱	۵,۲۹۹,۲۵۷	۹۱,۵۳۴,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۱	۲۰.۷۹	۰	۵,۲۹۹,۲۵۷
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵	۰	۵	۱	۰	۰	۵
جمع	۱	۵,۲۹۹,۲۵۷	۱۳۲,۴۱۶,۷۱۶	۰	(۴۰,۸۸۲,۲۱۸)	۱	۵,۲۹۹,۲۵۷	۹۱,۵۳۴,۴۹۸	۲	۲۰,۱۹۲,۳۴۶	۰	۲۰,۱۹۲,۳۴۶	۳	۱۰۰	۰	۲۵,۴۹۱,۶۰۳

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتها			کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره	تغییرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري در سهام		۰		۰				۰	۰		۰		۰		
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید															
.															

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
پارس فولاد سبزوار	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۸۱۵,۵۷۹,۷۶۹	۵,۲۹۹,۲۵۷	۱۳۲,۴۱۶,۷۱۶	۰	۰	(۴۰,۸۸۲,۲۱۸)	۷۰.۲۹	۵,۲۹۹,۲۵۷	۹۱,۵۳۴,۴۹۸	۱,۸۸۲	۳۲,۵۱۰	۸۶,۲۲۵,۲۴۱
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۵,۲۹۹,۲۵۷	۱۳۲,۴۱۶,۷۱۶		۰	(۴۰,۸۸۲,۲۱۸)		۵,۲۹۹,۲۵۷	۹۱,۵۳۴,۴۹۸			۸۶,۲۲۵,۲۴۱
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۵,۲۹۹,۲۵۷	۱۳۲,۴۱۶,۷۱۶		۰	(۴۰,۸۸۲,۲۱۸)		۵,۲۹۹,۲۵۷	۹۱,۵۳۴,۴۹۸			۸۶,۲۳۵,۳۴۱
توضیحات														

صورت وضعیت پرتفوی سهام سایر شرکت‌ها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
اپال فولاد شرق پارسیان	۳۲,۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۱۹۲,۳۴۰,۶۴۷	۲۰,۱۹۲,۳۴۱	۰	۰	۸۶.۵۷	۲۰,۱۹۲,۳۴۱	۱,۰۰۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۲,۸۸۰	۵	۰	۰	۰	۵	۱,۷۳۶	
جمع				۲۰,۱۹۲,۳۴۶		۰		۲۰,۱۹۲,۳۴۶		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
جمع			۰	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۰

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۱۰	۱,۲۴۲,۳۸۰		۰	۰	۰	۱۰	۱,۲۴۲,۳۸۰		
سپرده های ارزی	۸	۱۴,۳۴۶		۰	۰	۰	۸	۱۴,۳۴۶		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۸	۱,۲۵۶,۶۲۶		۰	۰	۰	۱۸	۱,۲۵۶,۶۲۶		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۲	۴,۴۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۲	۴,۴۰۰,۰۰۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۱	۵,۹۹۴,۵۹۹		۰	۳۳,۴۰۰	۰	۱	۶,۰۲۷,۹۹۹		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۳	۱۰,۳۹۴,۵۹۹		۰	۳۳,۴۰۰	۰	۳	۱۰,۴۲۷,۹۹۹		
سایر سرمایه گذاری ها	۱	۴۸۵,۳۷۲	۰	۰	۰	۰	۱	۴۸۵,۳۷۲	۰	(۴۸۵,۳۷۲)
جمع		۱۲,۱۲۶,۵۹۷			۳۳,۴۰۰	۰		۱۲,۱۶۹,۹۹۷		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۴/۱۰/۳۰ *	۱۴۰۵/۱۰/۳۰
پارس فولاد سبزوار	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۳,۸۱۴,۴۴۹,۶۰۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰.۳۶	۹,۶۵۰	۶,۸۰۰	۱۹,۱۳۸,۲۵۷	
اپال فولاد شرق پارسیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۳۰,۱۹۲,۳۴۰,۶۹۷	۳۳,۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶.۵۷	۶۰۸	۵۹۵	۱۲,۰۱۴,۴۴۳	
بیمه پارسیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۵۵,۹۹۹,۹۱۲	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۳۵	۳,۹۸۷	۶۲۵	۳۵,۰۰۰	
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۹۹,۹۸۴,۸۴۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۶	۵۵۵	۵۰۰	۱۴۹,۹۹۲	
معدني وصنعتي چادر ملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۳	۵۸,۷۰۸,۴۸۶	۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰۷	۳۸۰	۳۲,۳۰۹	
جمع سود تقسیمی شرکتها									۳۱,۳۶۰,۰۰۱	۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۰
جمع کل									۳۱,۳۶۰,۰۰۱	۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۰	
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱										