## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: صبا فولاد خلیج فارس | سرمایه ثبت شده: 50,000,000 |
| نماد: فصبا( صفوخلیج ) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 271075 | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/09/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل | |
|---|---|
| به هیئت مدیره | صبا فولاد خلیج فارس |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت صبا فولاد خليج فارس (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. به شرح يادداشت توضيحي 28 صورت¬هاي مالي، سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سنوات 1401 الي 1403و جريمه ماده 169 سال 1402و 1403 به ترتيب مبلغ 14٫868 ميليارد ريال و مبلغ 221 ميليارد ريال برگ تشخيص و قطعي صادر نموده است كه شركت به دليل اعتراض به مباني تشخيص ماليات هاي مزبور ، مبلغي در حسابها ذخيره ننموده است. .همچنين براي دوره مياني شش ماهه مورد گزارش به دليل معافيت هاي قانوني ، ماليات عملكرد در حساب ها منظور نشده است.مضافا بدهي ماليات بر ارزش افزوده سنوات 1402 و 1403 به استناد برگ مطالبه ماليات بر ارزش افزوده به مبلغ 9٫830 ميليارد ريال (شامل مبلغ 345 ميليارد ريال اصل و مبلغ 9٫485 ميليارد ريال جريمه) است كه در مقابل بدهي مذكور مبلغ 2٫553 ميليارد ريال مطالبات ماليات بر ارزش افزوده به شرح يادداشت 1-19 توضيحي صورت هاي مالي، در حساب ها شناسايي شده است.همچنين از بابت سال 1404 و دوره مياني مورد گزارش جمعا مبلغ 15٫337 ميليارد ريال اعتبار مالياتي در دفاتر شناسايي شده است كه تاكنون توسط سازمان امور مالياتي رسيدگي نشده است. هرچند تعديل صورت هاي مالي از بابت موارد فوق الذكر در حساب ها ضرورت دارد، ليكن تعيين آثار مالي آن در حال حاضر امكان پذير نمي باشد.

**نتیجه گیری مشروط**

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3 مباني نتيجه گيري مشروط، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. توجه هيئت مديره را به يادداشت توضيحي1-2-36 صورت‌هاي مالي جلب مي‌نمايد كه در آن، ابهام مربوط به دعواي حقوقي له و عليه شركت توصيف شده است. مفاد اين بند تاثيري در نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد سایر اطلاعات**

6. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
نتيجه‌گيري اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، در برگيرنده نتيجه‌گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي‌شود.
در ارتباط با حسابرسي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي با اهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرايندحسابرسي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. در صورتي‌كه اين موسسه، به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.
همانطور كه در بخش "مباني نتيجه‌گيري مشروط" در بالا توضيح داده شده است، اين موسسه به اين نتيجه رسيده‌است كه "ساير اطلاعات" حاوي تحريف بااهميت به شرح بند 3 اين گزارش مي‌باشد.

**سایر موارد**

7. جزئيات كمک‌هاي عام المنفعه پرداختي در راستاي مسئوليت اجتماعي، در اجراي تبصره ماده 40 دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 1401/07/18 ، در گزارش تفسيري مديريت افشا شده و طبق مصوبه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 31 فروردين 1405 مبلغ 550 ميليارد ريال مصوب شده است. در اين رابطه طي دوره مورد گزارش مبلغ 25 ميليارد ريال پرداخت شده است.
8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار  مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است و به استثناي عدم معرفي نماينده توسط دو نفر از اشخاص حقوقي هيئت مديره (موضوع ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت) ، اين موسسه به موارد عدم رعايت ديگري برخورد ننموده است.
9. دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چک ليست ابلاغي مورد بررسي قرار گرفته‌است. در اين خصوص، با در نظر گرفتن وجود محدوديت‌هاي ذاتي سيستم‌هاي كنترل داخلي، اين موسسه به استثناي عدم مستند سازي ساختار كنترل هاي داخلي و انجام آزمون¬هاي كنترلي و ارائه گزارش 3 ماهه به هيئت مديره، آموزش مستمر و ارزيابي مديران و كاركنان و ارزشيابي دوره‌اي و سيستماتيک كاركنان، به موارد ديگري حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي برخورد نكرده است.
10. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي ابلاغي مورخ 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است و به استثناي موارد مندرج در بند 9،  موارد عدم رعايت ديگري مشاهده نشده است.
11. صورت هاي مالي و تائيديه مديران و گزارش تفسيري مديريت توسط 3 عضو از 5 عضو هيئت مديره امضا شده است.

| موسسه حسابرسي رازدار | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه رازدار | [Mohammad Jafari Anarkoli [Sign | 982605 | 1405/05/28 11:55:42 |
| شريک موسسه رازدار | [Saeed Ghasemi [Sign | 811059 | 1405/05/28 12:25:17 |
| مدير موسسه رازدار | [Mohammadjavad Safarsoflai [Sign | | 1405/05/28 12:29:46 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۱۰,۶۳۱,۸۳۱ | ۵۸,۷۱۵,۱۳۸ | ۱۸۶,۰۱۷,۴۰۸ | ۸۸ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۹۳,۲۱۷,۸۹۹) | (۵۱,۸۳۳,۷۴۰) | (۱۶۷,۸۲۹,۰۹۸) | (۸۰) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۷,۴۱۳,۹۳۲ | ۶,۸۸۱,۳۹۸ | ۱۸,۱۸۸,۳۱۰ | ۱۵۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۸,۲۳۸,۷۰۵) | (۷,۴۱۰,۴۶۸) | (۱۵,۰۵۸,۱۲۰) | (۱۱) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱,۲۷۵,۳۲۹ | ۲,۹۴۵,۶۵۴ | ۵,۹۶۲,۱۷۷ | (۵۷) |
| سایر هزینه‌ها | (۱۵,۲۹۶,۹۸۷) | (۸۱۴,۵۴۷) | (۱,۳۸۰,۶۰۴) | (۱,۷۷۸) |
| سود(زیان) عملیاتی | (۴,۸۴۶,۴۳۱) | ۱,۶۰۲,۰۳۷ | ۷,۷۱۱,۷۶۳ | -- |
| هزینه های مالی | (۹,۱۳۴,۹۴۸) | (۲,۴۶۵,۸۷۵) | (۷,۵۸۷,۳۴۵) | (۲۷۰) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۷,۵۴۹,۷۱۹ | ۲,۱۶۴,۷۱۹ | ۶,۴۸۵,۱۵۰ | ۷۱۱ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | ۱,۳۰۰,۸۸۱ | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | ۱۷۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | ۱,۳۰۰,۸۸۱ | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | ۱۷۴ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | ۱,۳۰۰,۸۸۱ | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | ۱۷۴ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | (۱۰۲) | ۳۳ | ۱۶۲ | -- |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۱۷۷ | (۶) | (۲۳) | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۷۵ | ۲۷ | ۱۳۹ | ۱۷۸ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۷۵ | ۲۷ | ۱۳۹ | ۱۷۸ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۷۱ | ۲۶ | ۱۳۲ | ۱۷۳ |
| سرمایه | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | |
| ۱-۱ وجود کاهش سود عملیاتی، سود خالص با رشد ۱۷۴ درصدی مواجه شده که عمدتاً ناشی از سایر درآمدهای غیرعملیاتی است. این درآمدها از ۲,۱۶۵ میلیارد ریال به ۱۷,۵۵۰ میلیارد ریال افزایش یافته که عمدتاً شامل سود تسعیر ارز ناشی از افزایش نرخ ارز در دوره جاری می باشد. همچنین هزینه‌های مالی با رشد ۲۷۰ درصدی از ۲,۴۶۶ به ۹,۱۳۵ میلیارد ریال افزایش یافته که ناشی از افزایش نرخ بهره و تسهیلات دریافتی است، اما افزایش درآمدهای غیرعملیاتی این اثر را پوشش داده است. ۲-افزایش حاشیه سود ناخالص از ۱۲٪ به ۱۶٪ در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۵، عمدتاً ناشی از رشد ۹۳ درصدی نرخ فروش صادراتی و مدیریت بهینه موجودی بوده است. اگرچه هزینه ساخت هر تن به دلیل کاهش تولید ناشی از تعمیرات اساسی و محدودیت‌های انرژی با افزایش مواجه شده، اما رشد ۶۲ درصدی نرخ متوسط فروش، این افزایش هزینه را پوشش داده و منجر به رشد ۱۵۳ درصدی سود ناخالص گردیده است. | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | ۱,۳۰۰,۸۸۱ | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | ۱۷۴ |
| 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 | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | ۱,۳۰۰,۸۸۱ | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | ۱۷۴ |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييها | | | | |
| داراييهاي غيرجاري | | | | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۱۱۴,۸۴۳,۶۱۵ | ۷۳,۸۳۱,۱۶۵ | ۳۰,۶۷۵,۲۳۸ | ۵۸ |
| سرمايهگذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۱,۹۸۱,۵۲۴ | ۱,۵۷۷,۲۵۵ | ۱,۰۳۰,۴۵۷ | ۲۶ |
| سرمايهگذاريهاي بلندمدت | ۷,۰۰۲,۹۸۵ | ۷,۲۸۲,۳۹۷ | ۴,۲۱۵,۳۶۶ | (۴) |
| دريافتنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير داراييها | ۵۴۰,۳۱۰ | ۱,۱۱۳,۶۹۸ | ۲۹۵,۵۱۰ | (۵۱) |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۱۲۴,۳۶۸,۴۳۴ | ۸۲,۸۰۴,۵۱۵ | ۳۶,۲۱۶,۵۷۱ | ۵۰ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيشپرداختها | ۸,۲۸۹,۵۲۵ | ۱۱,۹۲۳,۱۲۲ | ۱۱,۹۵۹,۹۷۸ | (۳۰) |
| موجودي مواد و کالا | ۷۹,۲۵۸,۳۱۸ | ۴۴,۷۰۶,۱۸۶ | ۲۸,۷۵۰,۰۴۱ | ۷۷ |
| دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها | ۴۹,۴۱۹,۹۰۱ | ۴۲,۵۲۶,۰۰۳ | ۳۰,۹۰۹,۸۶۷ | ۱۶ |
| سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت | ۴۱۷,۵۲۲ | ۵۲۴,۶۷۵ | ۹,۶۳۷,۵۹۶ | (۲۰) |
| موجودي نقد | ۵,۳۷۳,۱۹۷ | ۲۰,۲۲۰,۱۴۳ | ۵,۲۵۹,۸۷۲ | (۷۳) |
| | ۱۴۳,۷۵۸,۴۶۳ | ۱۱۹,۹۰۰,۱۲۹ | ۸۶,۵۱۷,۳۵۴ | ۱۹ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۱۴۳,۷۵۸,۴۶۳ | ۱۱۹,۹۰۰,۱۲۹ | ۸۶,۵۱۷,۳۵۴ | ۱۹ |
| جمع داراييها | ۲۶۷,۱۲۶,۸۹۷ | ۲۰۲,۷۰۴,۶۴۴ | ۱۲۲,۷۳۳,۹۲۵ | ۳۲ |
| حقوق مالکانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۴۳,۳۴۰ | ۴۳,۳۴۰ | ۹,۱۸۶ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۴,۸۱۲,۴۱۸ | ۴,۶۳۴,۰۰۱ | ۴,۳۰۳,۵۲۲ | ۴ |
| 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 | ۲۸,۴۸۰,۸۹۲ | ۳۰,۳۴۰,۹۶۹ | ۵۰,۱۴۷,۵۲۰ | (۶) |
| سهام خزانه | (۱۱,۸۱۷,۲۰۴) | (۱۱,۲۹۴,۲۴۴) | (۱۱,۷۸۷,۴۲۲) | (۵) |
| جمع حقوق مالكانه | ۷۱,۵۱۹,۴۴۶ | ۷۳,۷۲۴,۰۶۶ | ۹۲,۶۷۲,۸۰۶ | (۳) |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱,۶۱۷,۲۴۶ | ۹۶۷,۹۵۵ | ۵۳۶,۴۸۱ | ۶۷ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱,۶۱۷,۲۴۶ | ۹۶۷,۹۵۵ | ۵۳۶,۴۸۱ | ۶۷ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۹۵,۹۱۴,۶۲۵ | ۵۶,۴۶۵,۷۷۲ | ۱۳,۸۴۲,۲۷۴ | ۷۰ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۸۳,۳۴۹ | ۰ | -- |
| سود سهام پرداختني | ۹,۷۷۱,۷۹۹ | ۴,۵۲۱,۹۶۵ | ۳۴,۷۰۶ | ۱۱۶ |
| تسهيلات مالي | ۷۶,۲۹۲,۷۸۶ | ۳۰,۴۸۰,۳۸۱ | ۶,۳۵۴,۰۲۸ | ۱۵۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۱۲,۰۱۰,۹۹۵ | ۳۶,۴۶۱,۱۵۶ | ۹,۲۹۳,۶۳۰ | (۶۷) |
| | ۱۹۳,۹۹۰,۲۰۵ | ۱۲۸,۰۱۲,۶۲۳ | ۲۹,۵۲۴,۶۳۸ | ۵۲ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۹۳,۹۹۰,۲۰۵ | ۱۲۸,۰۱۲,۶۲۳ | ۲۹,۵۲۴,۶۳۸ | ۵۲ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۹۵,۶۰۷,۴۵۱ | ۱۲۸,۹۸۰,۵۷۸ | ۳۰,۰۶۱,۱۱۹ | ۵۲ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۲۶۷,۱۲۶,۸۹۷ | ۲۰۲,۷۰۴,۶۴۴ | ۱۲۲,۷۳۳,۹۲۵ | ۳۳ |

**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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۹,۱۸۶ | ۴,۳۰۳,۵۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۱۴۷,۵۲۰ | (۱۱,۷۸۷,۴۲۲) | ۹۲,۶۷۲,۸۰۶ |
| 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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۹,۱۸۶ | ۴,۳۰۳,۵۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۱۴۷,۵۲۰ | (۱۱,۷۸۷,۴۳۲) | ۹۳,۶۷۲,۸۰۸ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | | ۶,۶۰۹,۵۶۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸۳,۳۴۹) | ۰ | (۸۳,۳۴۹) |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۵۲۶,۲۱۹ | ۰ | ۶,۵۲۶,۲۱۹ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۵۲۶,۲۱۹ | ۰ | ۶,۵۲۶,۲۱۹ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۶,۰۰۲,۲۹۱) | | (۲۶,۰۰۲,۲۹۱) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | (۸۵۰,۹۵۳) | (۸۵۰,۹۵۳) |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۳۴,۱۵۴ | | | | | | ۱,۳۴۴,۱۳۱ | ۱,۳۷۸,۲۸۵ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۳۳۰,۴۷۹ | | | | (۳۳۰,۴۷۹) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۳,۳۴۰ | ۴,۶۳۴,۰۰۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۳۴۰,۹۶۹ | (۱۱,۲۹۴,۲۴۴) | ۷۳,۷۲۴,۰۶۸ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | | ۳,۵۶۸,۳۴۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۵۶۸,۳۴۰ | ۰ | ۳,۵۶۸,۳۴۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵,۲۵۰,۰۰۰) | | (۵,۲۵۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | (۵۲۲,۹۶۰) | (۵۲۲,۹۶۰) |
| 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 | | | | | ۱۷۸,۴۱۷ | | | | (۱۷۸,۴۱۷) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۳,۳۴۰ | ۴,۸۱۲,۴۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸,۴۸۰,۸۹۲ | (۱۱,۸۱۷,۲۰۴) | ۷۱,۵۱۹,۴۴۸ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۲۹,۴۱۰,۶۸۳) | ۱۲,۰۳۷,۰۶۴ | ۵۰,۹۱۷,۲۴۸ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۸۳,۳۴۹) | ۰ | (۱۲۶,۲۶۱) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۲۹,۴۹۴,۰۳۲) | ۱۲,۰۳۷,۰۶۴ | ۵۰,۷۹۰,۹۸۷ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۹,۴۳۴,۳۷۹) | (۲۲,۲۷۴,۵۲۵) | (۴۱,۲۸۹,۲۶۸) | (۷۷) |
| 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 | ۰ | (۵۶۲,۰۳۲) | (۵۷۳,۸۶۲) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | (۷۸۹,۹۲۳) | (۳,۰۶۷,۰۳۱) | -- |
| 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 | ۱۵,۳۶۳,۲۱۳ | ۱۱,۷۵۲,۹۴۲ | ۱۱,۹۷۰,۱۹۵ | ۳۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۱۵,۱۹۸,۳۵۷) | (۲,۱۲۱,۴۶۳) | (۲,۳۰۶,۰۶۶) | (۶۱۶) |
| 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 | ۷۰۹,۲۰۴ | ۴۹۰,۷۸۸ | ۴۹۴,۶۰۳ | ۴۵ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۳۸,۵۶۰,۳۱۹) | (۱۳,۵۰۴,۲۱۳) | (۳۴,۷۷۱,۴۳۹) | (۱۸۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۶۸,۰۵۴,۳۵۱) | (۱,۴۶۷,۱۴۹) | ۱۶,۰۱۹,۵۵۸ | (۴,۵۳۹) |
| 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 | ۸۲,۵۵۰,۷۵۴ | ۱۵,۳۵۲,۰۰۰ | ۵۸,۱۳۲,۰۰۰ | ۴۳۸ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۳۹,۳۱۸,۵۲۹) | (۵,۸۱۸,۹۶۹) | (۳۴,۸۴۹,۷۸۵) | (۵۷۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۵,۳۰۹,۴۱۶) | (۶۳۲,۰۵۷) | (۴,۷۶۱,۸۸۱) | (۷۴۰) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| 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 | (۱۶۵) | (۷,۸۵۸,۳۹۱) | (۲۱,۵۱۵,۰۳۲) | ۱۰۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۳۷,۹۲۲,۶۴۴ | ۱,۰۴۲,۵۸۳ | (۲,۹۹۴,۶۹۸) | ۳,۵۳۷ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۳۰,۱۳۱,۷۰۷) | (۴۳۴,۵۶۶) | ۱۳,۰۲۴,۸۶۰ | (۶,۹۹۷) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۰,۲۲۰,۱۴۳ | ۵,۲۵۹,۸۷۲ | ۵,۲۵۹,۸۷۲ | ۲۸۴ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۵,۲۸۴,۷۶۱ | ۷۳۸,۵۹۱ | ۱,۹۳۵,۴۱۱ | ۱,۹۶۹ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵,۳۷۳,۱۹۷ | ۵,۵۷۳,۸۹۷ | ۲۰,۲۲۰,۱۴۳ | (۴) |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۳۳ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | |
| 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 و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد فروش | مبلغ فروش | 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| میکس بریکت و آهن اسفنجي | تن | ۰ | | ۱۰,۲۰۵ | ۹۶۶,۷۳۴ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بریکت آهن اسفنجي | تن | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | | ۱۷۲,۶۵۷ | ۲۸,۳۲۵,۹۰۰ | ۱,۲۲۳,۸۶۶ | ۶۷۶,۶۲۵ | ۱۶۱,۲۳۳,۹۰۳ | ۱۰۹,۰۹۴,۲۱۳ | (۹۸,۴۲۷,۲۵۸) | ۱۰,۶۶۶,۹۵۵ | ۴۴۵,۷۷۳ | ۲۱۱,۷۳۸ | ۲۱۱,۲۷۶,۰۱۶ | ۴۴,۷۳۵,۱۶۱ | (۴۶,۷۲۴,۳۳۰) | (۱,۹۸۹,۱۶۹) | ۷۱۰,۲۵۲ | ۴۲۰,۰۰۰ | ۴۲۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۷۶,۹۰۴,۰۰۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۱۸۲,۸۶۲ | ۲۹,۲۹۲,۶۳۴ | ۱,۲۲۳,۸۶۶ | ۶۷۶,۶۲۵ | | ۱۰۹,۰۹۴,۲۱۳ | (۹۸,۴۲۷,۲۵۸) | ۱۰,۶۶۶,۹۵۵ | ۴۴۵,۷۷۳ | ۲۱۱,۷۳۸ | | ۴۴,۷۳۵,۱۶۱ | (۴۶,۷۲۴,۳۳۰) | (۱,۹۸۹,۱۶۹) | ۷۱۰,۲۵۲ | ۴۲۰,۰۰۰ | | ۱۷۶,۹۰۴,۰۰۰ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد فروش | مبلغ فروش | 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 |
| پریکت آهن اسفنجي | تن | ۰ | | ۱۸۰,۶۷۲ | ۲۹,۴۲۲,۵۰۴ | ۰ | ۴۶۱,۶۳۳ | ۱۶۶,۶۳۲,۷۹۱ | ۷۶,۹۲۳,۱۹۵ | (۶۹,۴۰۱,۸۴۰) | ۷,۵۲۱,۳۵۵ | ۰ | ۲۱۰,۶۹۲ | ۳۱۲,۷۶۳,۰۳۸ | ۶۵,۸۹۶,۶۷۰ | (۴۶,۴۹۳,۵۶۹) | ۱۹,۴۰۳,۱۰۱ | ۰ | ۳۸۴,۰۰۰ | ۴۱۰,۹۴۶,۲۵۰ | ۱۵۷,۸۰۳,۳۶۰ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۱۸۰,۶۷۲ | ۲۹,۴۲۲,۵۰۴ | ۰ | ۴۶۱,۶۳۳ | | ۷۶,۹۲۳,۱۹۵ | (۶۹,۴۰۱,۸۴۰) | ۷,۵۲۱,۳۵۵ | ۰ | ۲۱۰,۶۹۲ | | ۶۵,۸۹۶,۶۷۰ | (۴۶,۴۹۳,۵۶۹) | ۱۹,۴۰۳,۱۰۱ | ۰ | ۳۸۴,۰۰۰ | | ۱۵۷,۸۰۳,۳۶۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع درآمد ارائه خدمات | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| سایر | | | | | | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | |
| جمع | | | | ۳۶۳,۵۳۴ | ۵۸,۷۱۵,۱۳۸ | ۱,۲۲۳,۸۶۶ | ۱,۱۳۸,۲۵۸ | | ۱۸۶,۰۱۷,۴۰۸ | (۱۶۷,۸۲۹,۰۹۸) | ۱۸,۱۸۸,۳۱۰ | ۴۴۵,۷۷۳ | ۴۲۲,۴۳۰ | | ۱۱۰,۶۳۱,۸۳۱ | (۹۳,۲۱۷,۸۹۹) | ۱۷,۴۱۳,۹۳۲ | ۷۱۰,۲۵۲ | ۸۰۴,۰۰۰ | | ۳۳۴,۷۰۷,۳۶۰ |

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۶۱,۰۱۵,۷۶۱ | ۹۱,۵۳۲,۷۷۰ | ۱۴۲,۴۶۶,۷۸۷ | ۱۷۷,۱۸۰,۶۴۵ | ۱۸۶,۰۱۷,۴۰۸ | ۱۱۰,۶۳۱,۸۳۱ | ۳۳۴,۷۰۷,۳۶۰ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۴۰,۸۲۳,۰۱۷) | (۶۹,۵۰۹,۹۱۴) | (۹۹,۳۷۸,۳۵۴) | (۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴) | (۱۶۷,۸۲۹,۰۹۸) | (۹۳,۲۱۷,۸۹۹) | (۲۷۷,۶۷۹,۳۷۴) |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات ، شرکت برای رسیدن به میزان تولید و فروش حداکثری و به اتمام رساندن پروژه احیا ۲ می باشد

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | با توجه با شرایط حاکم بر کشور پیش بینی می گردد با توجه به روند کاهش تولید محصولات فولادی در کشور و افزایش نرخ ارز، نرخ فروش آهن اسفنجی در شش ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵ رشد متناسب با افزایش نرخ ارز داشته باشد. |

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۱۵۴,۹۲۹,۱۲۴ | ۸۳,۶۰۱,۴۴۰ | ۲۴۰,۲۵۵,۲۲۳ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۷۸۰,۳۷۶ | ۵۷۵,۵۷۰ | ۳,۱۲۲,۵۶۲ |
| سربارتولید | ۲۶,۳۴۱,۲۶۶ | ۲۱,۶۴۰,۱۷۹ | ۱۷,۵۵۱,۷۶۰ |
| جمع | ۱۸۲,۰۵۰,۷۶۶ | ۱۰۵,۸۱۷,۱۸۹ | ۲۶۰,۹۳۹,۵۴۵ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| هزینه جذب نشده درتولید | ۰ | (۳۷۵,۵۰۶) | ۰ |
| جمع هزینه هاي تولید | ۱۸۲,۰۵۰,۷۶۶ | ۱۰۵,۴۴۱,۶۸۳ | ۲۶۰,۹۳۹,۵۴۵ |
| خالص موجودی کالاي درجریان ساخت | ۰ | ۰ | ۰ |
| ضایعات غیرعادي | (۳,۷۰۶,۷۶۴) | (۴۲۳,۰۴۲) | (۸,۷۴۹,۶۹۷) |
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۱۷۸,۳۴۴,۰۰۲ | ۱۰۵,۰۱۸,۶۴۱ | ۲۵۲,۱۸۹,۸۴۸ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۲,۷۰۲,۲۷۰ | ۱۳,۲۱۷,۱۷۴ | ۳۶,۶۶۲,۷۳۷ |
| موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره | (۱۳,۲۱۷,۱۷۴) | (۲۵,۰۱۷,۹۱۶) | (۱۱,۱۷۳,۲۱۱) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۱۶۷,۸۲۹,۰۹۸ | ۹۳,۲۱۷,۸۹۹ | ۲۷۷,۶۷۹,۳۷۴ |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۱۶۷,۸۲۹,۰۹۸ | ۹۳,۲۱۷,۸۹۹ | ۲۷۷,۶۷۹,۳۷۴ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | با توجه به وضعیت موجود و کسری بودجه دولت، احتمال افزایش عوامل بهای انرژی در ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵ زیاد می باشد که بالتبع آن بهای تمام شده افزایش خواهد یافت همچنین به دلیل مشکلات در حمل و نقل احتمالا قیمت تمام شده مواد اولیه شرکت(گندله) رشد چشمگیری داشته باشد که بهای محصول را تحت تاثیر قرار می دهد. |
| «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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| بریکت آهن اسفنجي | | ۹۰,۰۳۰ | ۱۴۶,۸۰۸,۵۵۳ | ۱۳,۲۱۷,۱۷۴ | ۴۴۵,۷۷۳ | ۲۳۵,۵۸۷,۷۱۲ | ۱۰۵,۰۱۸,۶۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲۲,۴۳۰ | ۲۲۰,۶۷۰,۶۴۱ | ۹۳,۲۱۷,۸۹۹ | ۱۱۳,۳۷۳ | ۲۲۰,۶۶۹,۰۸۳ | ۲۵,۰۱۷,۹۱۶ |
| جمع کل | | | | ۱۳,۲۱۷,۱۷۴ | | | ۱۰۵,۰۱۸,۶۴۱ | | | ۰ | | | ۹۳,۲۱۷,۸۹۹ | | | ۲۵,۰۱۷,۹۱۶ |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)**

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| بریکت آهن اسفنجي | | ۱۱۳,۳۷۳ | ۲۲۰,۶۶۹,۰۸۳ | ۲۵,۰۱۷,۹۱۶ | ۷۱۰,۲۵۲ | ۳۶۷,۳۳۸,۳۶۹ | ۲۶۰,۹۳۹,۵۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۳۴۷,۰۹۹,۲۱۸ | ۲۷۷,۶۷۹,۳۷۴ | ۲۳,۷۲۵ | ۳۴۸,۹۱۸,۳۱۴ | ۸,۲۷۸,۰۸۷ |
| جمع کل | | | | ۲۵,۰۱۷,۹۱۶ | | | ۲۶۰,۹۳۹,۵۴۵ | | | ۰ | | | ۲۷۷,۶۷۹,۳۷۴ | | | ۸,۲۷۸,۰۸۷ |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)**

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|

| شرح | واحد | موجودي اول دوره | | | خريد طي دوره دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مقدار | نرخ موجودي اول دوره | مبلغ | مقدار | نرخ خريد طي دوره | مبلغ | مقدار | نرخ مصرف | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | مقدار | ريال | ميليون ريال | مقدار | ريال | ميليون ريال | مقدار | ريال | ميليون ريال | مقدار | ريال | ميليون ريال |
| مواد اوليه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| گندله | تن | ۱۶۹,۶۶۵ | ۸۴,۸۸۱,۹۴۴ | ۱۴,۴۰۱,۴۹۵ | ۸۰۷,۴۵۳ | ۱۰۸,۶۶۳,۶۴۰ | ۸۷,۷۳۹,۹۷۵ | ۶۶۵,۷۳۵ | ۹۹,۳۲۹,۱۷۳ | ۶۶,۱۲۶,۹۰۷ | ۳۱۱,۳۸۳ | ۱۱۵,۶۶۰,۰۱۷ | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ |
| گاز مصرفي | متر مكعب | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۲,۶۵۹,۷۶۸ | ۱۴۲,۴۶۳ | ۱۷,۴۷۴,۵۳۳ | ۱۲۲,۶۵۹,۷۶۸ | ۱۴۲,۴۶۳ | ۱۷,۴۷۴,۵۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اوليه داخلی | | | | ۱۴,۴۰۱,۴۹۵ | | | ۱۰۵,۲۱۴,۵۰۸ | | | ۸۳,۶۰۱,۴۴۰ | | | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ |
| مواد اوليه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اوليه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱۴,۴۰۱,۴۹۵ | | | ۱۰۵,۲۱۴,۵۰۸ | | | ۸۳,۶۰۱,۴۴۰ | | | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خريد طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | | ريال | ميليون ريال | | ريال | ميليون ريال | | ريال | ميليون ريال | | ريال | ميليون ريال |
| مواد اوليه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| گندله | تن | ۳۱۱,۳۸۳ | ۱۱۵,۶۶۰,۰۱۷ | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۱۱,۳۸۳ | ۱۱۵,۶۶۰,۰۱۷ | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ |
| گاز مصرفي | متر مكعب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اوليه داخلی | | | | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ |
| مواد اوليه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اوليه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۳۶,۰۱۴,۵۶۳ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)**

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | با توجه به افزایش مستمر نرخ ارز و شرایط اقتصادی موجود و نرخ تورم، پیش بینی می شود نرخ مواد اولیه شامل گندله و گاز مصرفی در مدت باقی مانده از سال نیز متناسب با تورم و نرخ ارز افزایش یابد |
| «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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۳,۸۴۳,۸۲۴ | ۲,۷۹۰,۵۲۶ | ۰ | ۱,۷۶۷,۲۱۰ | ۱,۲۲۲,۲۸۰ | ۰ |
| هزینه استهلاک | ۱,۸۷۶,۵۱۷ | ۱,۱۷۷,۲۸۰ | ۰ | ۱۵۹,۲۵۶ | ۸۲,۶۳۷ | ۰ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۵,۰۶۲,۲۳۰ | ۳,۰۳۱,۴۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۳,۲۳۲ | ۳۲۱,۷۵۲ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۱,۸۱۷,۳۱۶ | ۸۳۳,۰۲۸ | ۰ |
| سایر هزینه ها | ۰ | ۳۹۵,۸۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| قطعات و لوازم مصرفي | ۴,۵۶۴,۷۱۸ | ۶,۰۳۵,۸۰۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تعمیرات، ایاب و ذهاب و نظافت صنعتي | ۶,۵۹۳,۲۹۵ | ۴,۶۲۴,۲۲۵ | ۰ | ۴۵۲,۲۲۳ | ۰ | ۰ |
| گمرکي و گواهي تولید | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۳۴۳,۵۰۰ | ۲,۶۶۲,۳۸۷ | ۰ |
| هزینه مسئولیت اجتماعي | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۷,۰۵۶ | ۰ | ۰ |
| هزینه هاي متفرقه | ۴,۴۰۰,۶۸۲ | ۳,۵۸۴,۹۶۱ | ۰ | ۴,۱۷۸,۳۲۷ | ۳,۱۱۶,۶۲۱ | ۰ |
| جمع | ۲۶,۳۴۱,۲۶۶ | ۲۱,۶۴۰,۱۷۹ | ۰ | ۱۵,۰۵۸,۱۲۰ | ۸,۲۳۸,۷۰۵ | ۰ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | با توجه به وضعیت تورمی احتمال رشد قابل توجه هزینه های اداری و فروش در ۶ ماهه آتی متصور می باشد. |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۴۷۷ | ۴۸۱ | ۴۸۱ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۳۷ | ۳۰ | ۳۰ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| «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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | منابع تامین مالی | | نرخ NPV | نرخ IRR | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | ارزی | ریالی | | | | | | | | |
| احداث واحد احیا مستقیم ۲ | ۳۱,۹۱۰,۸۰۰ | ۱۱۰,۱۹۰,۰۵۸ | یورو | ۳۹,۲۱۷,۰۴۰ | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۴ | ۶۱ | ۰ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | تولید بریکت گرم به میزان ۱.۷۶ میلیون تن در سال | تولید بریکت گرم به میزان ۱.۷۶ میلیون تن در سال |
| عملیات تکمیلی احیاء مستقیم ۱ | ۸۲۵,۵۲۷ | ۷۲۲,۰۰۰ | یورو | ۷۵۴,۵۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۰ | ۱۰۰ | ۰ | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | جلوگیری از قطعی گاز و توقف کارخانه احیا ۱ | جلوگیری از قطعی گاز و توقف کارخانه احیا ۱ |

**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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
| سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس | ۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سپرده هاي بانکي | ۰ | ۰ | ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکتهای خارج از بورس | ۱۶ | ۷,۱۸۲,۳۹۷ | ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

**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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| خالص اضافي انبار | ۲,۰۰۱,۸۴۱ | ۰ | ۰ |
| سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي | ۱,۷۵۹ | ۰ | ۰ |
| فروش ضايعات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود و زيان فروش مواد و كالاي ضايعاتي | ۳,۹۵۸,۵۷۷ | ۱,۲۷۵,۳۲۹ | ۰ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| جمع | ۵,۹۶۳,۱۷۷ | ۱,۲۷۵,۳۲۹ | ۰ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| خالص کسري انبار | ۰ | ۰ | ۰ |
| زيان ناشي از تسعير بدهي هاي ارزي عملياتي | ۱,۳۸۰,۶۰۴ | ۱۴,۹۲۱,۴۸۱ | ۰ |
| هزينه هاي جذب نشده در توليد | ۰ | ۳۷۵,۵۰۶ | ۰ |
| ضايعات غير عادي توليد | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۱,۳۸۰,۶۰۴ | ۱۵,۲۹۶,۹۸۷ | ۰ |

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ۳۰,۴۸۰,۳۸۱ | ۷۶,۲۹۲,۷۸۶ | | ۰ | ۰ | ۷۶,۲۹۲,۷۸۶ | ۰ | ۹,۱۳۴,۹۴۸ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۳۰,۴۸۰,۳۸۱ | ۷۶,۲۹۲,۷۸۶ | | | ۰ | ۷۶,۲۹۲,۷۸۶ | ۰ | ۹,۱۳۴,۹۴۸ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۹,۱۳۴,۹۴۸ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ۶,۳۵۴,۰۲۸ | ۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | | ۰ | ۰ | ۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | | | | |
| جمع | | ۶,۳۵۴,۰۲۸ | ۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)**

**توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

شرکت در نظر دارد بخش زیادی منابع مورد نیاز خود را از منابع داخلی از جمله فروش محصولات تامین نماید و صورت کسری در منابع، از طریق اخذ تسهیلات کم بهره از بانک ها منابع مورد نیاز تامین تا در امور جاری شرکت خللی ایجاد نشود.

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

شرکت در صدد است که با کاهش وصرفه جویی هزینه های جاری میزان اخذ تسهیلات را کاهش دهد

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| درآمد ناشي از فروش اعتباري به مشتريان | ۳,۲۴۵,۳۹۳ | ۳۶۰,۴۳۹ | ۰ |
| سود تسعير يا تسويه دارايي ها و بدهي هاي ارزي غيرمرتبط با عمليات | ۱,۹۳۵,۴۱۱ | ۱۵,۲۸۴,۷۶۱ | ۰ |
| خالص سود و زيان حاصل از سرمايه گذاري در صندوق ها | ۴۹۳,۷۰۷ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۲۵۸,۵۳۶ | ۰ | ۰ |
| سود حاصل از فروش حق تقدم سهام | ۵۷,۵۰۱ | ۵۷,۷۰۳ | ۰ |
| سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي | ۴۹۴,۶۰۳ | ۷۰۹,۲۰۴ | ۰ |
| جرائم | ۰ | ۱,۱۲۷,۶۱۲ | ۰ |
| جمع | ۶,۴۸۵,۱۵۰ | ۱۷,۵۴۹,۷۱۹ | ۰ |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| ۳۰,۳۴۰,۹۶۹ | ۵,۲۵۰,۰۰۰ | ۶,۶۰۹,۵۶۸ | ۵,۲۵۰,۰۰۰ | ۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ | شرکت در صدد است با پیگیری مستمر و اقدامات عملی مناسب و موثر اثر منفی شرایط محیطی موجود را کاهش دهد و عملیات شرکت جهت تولید مستمر و تکمیل پروژه احیاء ۲ کما فی سابق انجام پذیرد. |

**سایر توضیحات با اهمیت**

| |
|---|
| سود سهام مصوب سال مالی گذشته در مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ مشخص گردید که مبلغ ۵۲۵۰۰۰۰ میلیون ریال تصویب شد |
| «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.» |

| 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 صندوق بازنشستگي كشوري | سرمايه گذاري صندوق بازنشستگي كشوري | 10101154437 | مهراب برزوئي | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | ☐ |
| صبا آرمه | صبا آرمه | 10103022645 | داريوش رشيدي | مهدي رنجبري | 0558432301 | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | ☑ |
| گسترش تجارت پارس سبا | گسترش تجارت پارس سبا | 10103077034 | عبدالوحيد افسري | عبدالوحيد افسري | 0381460916 | نایب رئیس هیئت‌مدیره | موظف | کارشناسي ارشد | روابط بين الملل | ☑ |
| سرمايه گذاري آتيه صبا | سرمايه گذاري آتيه صبا | 10103137408 | احسان دشتيانه | كيكاووس ندائي | 1882039106 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | ☑ |
| خدمات گستر صبا انرژي | خدمات گستر صبا انرژي | 10103143373 | | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | ☐ |