اطلاعات و صورت‌های مالی

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 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صبا فولاد خلیج فارس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صبا فولاد خليج فارس(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 30 آذر 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 39، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده 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 به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت صبا فولاد خليج فارس (سهامي عام) 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 مشروط،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 و اشتباه است، و صدورگزارش 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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه ميباشند، زماني با اهميت تلقي ميشوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ ميشوند، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي ميشود با 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 زير پاگذاري كنترل هاي 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 روهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب ميشود.

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

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري 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، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه گيريها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت توضيحي 27 صورتهاي مالي، سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال 1401 مبلغ 1,6/788 ميليارد ريال و براي جرايم ماده 169 سالهاي 1399 و 1401 مبلغ 8/756 ميليارد ريال برگ تشخيص و قطعي صادر نموده است. شركت به دليل اعتراض به ماليا‌تهاي مزبور، مبلغي در حسابها ذخيره ننموده است. همچنين براي سال 1402 و سال مالي مورد گزارش به دليل استفاده از معافيت ماده 132 قانون ماليا‌تهاي مستقيم، ذخيره ماليات عملكرد در حسابها منظور نشده است. هر چند احتساب ذخيره مازاد در حسابها ضرورت دارد، ليكن تعيين آثار مالي آن در حال حاضر امكانپذيرنيست.

اظهار نظر

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صبا فولاد خليج فارس(سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 4-19 صورتهاي مالي، در سال مالي مورد گزارش به موجب راي دادگاه، شركت موظف به تحويل مقدار 18٫200 تن محصول به شركت حامي فولاد ايرانيان گرديد. با توجه به اينكه طبق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر اينكه، هرگونه بدهي هاي افشا نشده قبل از عرضه اوليه سهام كه موضوع آن قبل از تاريخ پذيرش در بازار فرابورس ميباشد، بايد به حساب سهامدار عمده منظور شود، لذا از اين بابت مبلغ 1٫7/941 ميليارد ريال به حساب بدهي سهامدار عمده منظور شده است. مفاد اين بند تاثيري در اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

7. بر اساس مفاد يادداشت 1-2-1-26 توضيحي صورتهاي مالي، شركت ايريتک طبق اظهار نامه حقوقي مورخ 30/11/1402 درخواست تسويه مطالبات خود به مبلغ 5،265،833 يورو و نيز مبلغ 3/271 ميليارد ريال و آزاد سازي تضامين و وثايق نزد شركت جمعا به مبلغ 1٫8/185 ميليارد ريال را نموده است. مانده بدهي به شركت مزبور در دفاتر شركت مورد گزارش مبلغ 5/972 ميليارد ريال و اسناد انتظامي به مبلغ 1٫7/543 ميليارد ريال ميباشد. مفاد اين بند تاثيري در اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به 30 آذر 1402 توسط موسسه ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 28 اسفند 1402 آن موسسه، نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، نظر"مشروط" اظهار شده است.

9. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده است. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه اي نسبت بهاين مسائل ارائه نميشود. علاوه بر مسائل درج شده در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني ميشود، تعيين شده است :

مسائل عمده حسابرسي

موجودي مواد اوليه شامل گندله به مبلغ 16٫892 ميليارد ريال و موجودي كالاي ساخته شده به مبلغ 2٫3/702 ميليارد ريال شامل بريكت آهن اسفنجي در پايان سال است. جهت تعيين وزن دقيق ابتدا توسط پيمانكار مربوط طي فرايند دپوگرافي و براساس نقشه برداري صورتگرفته وزن آنها مشخص ميشود و با احتساب درصد خطاي قابل پذيرش برآوردي براي هريک از اقلام موجوديهاي مذكور ميزان موجوديهاي مذكور تعيين و طبق رويه حسابداري شركت ارزشيابي ميشوند باتوجه به حجم عمليات، ماهيت موجوديهاي مزبور، پيچيدگي هاي مربوط به مقادير ورودي و خروجي و نحوه انعكاس و شناسايي در صورتهاي مالي، به عنوان مسائل عمده حسابرسي در نظر گرفته شده است.

نحوه برخورد حسابرس

روشهاي حسابرسي براي تعيين مقادير موجودي كالاي ساخته شده و مواد اوليه شامل موارد زير بوده، اما محدود به اين موارد نيست :

طراحي و اجراي كنترلهاي مربوط به انبارگرداني موجوديها در پايان سال ارزيابي و اثربخشي كاركرد اين كنترلها آزمون شده است. فرايند دپوگرافي مشاهده گرديد. تا اطمينان حاصل گردد براي كليه موجوديها دپوگرافي انجام شده است. همچنين كنترل محاسبات تعيين اوزان موجوديها و تطبيق با موجودي دفاتر نيز انجام پذيرفته است

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نميكند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر ميرسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد بايد آن 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 2 اين گزارش مي‌باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 29 فروردين 1403 در خصوص جمع بندي و حل و فصل نهايي موضوعات في مابين شركت و پيمانكار طرح (شركت ايريتک) به نتيجه قطعي منجر نشده است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 36، 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 بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذي نفع در راي 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.
13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگيهاي انجام شده و موارد مطروحه در بخش مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
14. در رعايت موضوع ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران، در خصوص پيشنهاد تقسيم سود هيئت مديره (موضوع يادداشت توضيحي 39)، اين موسسه به مورد خاصي برخورد ننموده است.
15. جزئيات كمكهاي عام المنفعه پرداختي در راستاي مسئوليت اجتماعي، در اجراي تبصره ماده 40 دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 1401/07/18به مبلغ 256 ميليارد ريال، در گزارش تفسيري مديريت افشا شده كه طبق مصوبه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 29 فروردين 1403 پرداخت شده است.
16. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زير رعايت نگرديده‌است:
16-1- افشاي صورتهاي مالي حسابرسي نشده 3 ماهه و گزارش تفسيري مديريت ظرف مدت سي روز پس از پايان دوره مالي
16-2- افشاي فوري صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده سال 1402
16-3- افشاي فوري تغيير در تركيب اعضاي هيئت مديره بلافاصله پس از برگزاري جلسه هيئت مديره
16-4- افشاي فوري اطلاعات مربوط به دعاوي حقوقي عليه شركت در خصوص راي صادره مربوط به شركت حامي فولاد ايرانيان
17. دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چک ليست ابلاغي مورد بررسي قرارگرفته است. در اين خصوص، با در نظر گرفتن وجود محدوديت‌هاي ذاتي سيستم‌هاي كنترل داخلي، اين موسسه به استثناي انتخاب مدير حسابرسي داخلي، ايجاد واحد حسابرس داخلي اثر بخش، مستند سازي ساختار كنترلهاي داخلي، انجام آزمونهاي 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.
18. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي، ابلاغي مورخ 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است و به استثناي عدم افشاي زمين دريافتي از شركت بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري به قيمت كارشناسي در سامانه كدال ، اين موسسه به مورد ديگري برخورد ننموده است .

	18فروردين1404
	مبلغ قرارداد 12,950,000,000 ريال مي باشد ک سامانه كدال به دليل صفرهاي زياد اجازه ورود اين مبلغ را نميدهد

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه رازدار	[Mahmoud Mohammadzadeh [Sign	800701	1404/01/21 13:49:55
شريک موسسه رازدار	[Majid Rezazadeh [Sign	800344	1404/01/21 13:51:32
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflaie [Sign		1404/01/21 13:53:39

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۷۷,۱۸۰,۶۴۵	۱۴۳,۴۶۶,۷۸۷	۲۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴)	(۹۹,۳۷۸,۳۵۴)	(۳۸)
سود(زیان) ناخالص	۴۰,۳۲۴,۲۷۱	۴۳,۰۸۸,۴۳۳	(۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۱۵۳,۲۵۵)	(۳,۰۰۸,۸۰۴)	(۳۳۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۸۲۱,۵۹۷	۲,۰۴۵,۱۶۱	۳۸
سایر هزینه‌ها	(۴۵۸,۸۲۱)	(۷۲۸,۵۶۶)	۳۷
سود(زیان) عملیاتی	۲۹,۵۳۳,۷۹۲	۴۱,۳۹۶,۲۲۴	(۲۹)
هزینه های مالی	(۳,۲۹۰,۲۷۴)	(۲,۵۷۹,۰۴۹)	(۲۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸,۹۲۱,۴۴۶	۱,۰۸۸,۳۰۷	۷۳۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۱۶۴,۹۶۴	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	(۱۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵,۱۶۴,۹۶۴	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	(۱۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۵,۱۶۴,۹۶۴	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	(۱۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۶۴۱	۸۳۰	(۲۳)
غیرعملياتي (ریال)	۱۲۲	(۳۲)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۶۳	۷۹۸	(۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۶۳	۷۹۸	(۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
حاشیه سود ناخالص شرکت از ۳۰درصد در سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به ۲۳درصد در سال مالی جاری رسیده است که عمدتا ناشی رشد قیمت فروش محصولات شرکت متناسب با افزایش هزینه های تولید شرکت می باشد، به طوری که نرخ فروش محصولات شرکت در سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل به طور متوسط ۶درصد رشد داشته و از مبلغ ۱۲۴،۲۱۳،۰۰۰ریال به ازای هر تن به مبلغ ۱۳۱،۳۳۶،۰۰۰ریال رسیده این در حالی است که بهای ساخت هر واحد محصول شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۱۴درصد رشد داشته است و از ۸۹،۸۷۷،۰۰۰ریال به ازای هر تن به ۱۰۲،۴۵۷،۰۵۷ ریال رسیده است. لازم به ذکر افزایش هزینه های فروش ، اداری و عمومی نسبت به سال قبل عمدتا ناشی از اعمال عوارض گمرکی معادل ۵درصد به فروش صادراتی بریکت آهن اسفنجی می باشد.			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۵,۱۶۴,۹۶۴	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	(۱۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۵,۱۶۴,۹۶۴	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	(۱۲)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۰,۶۷۵,۲۳۸	۱۱,۸۵۷,۲۳۵	۱۰,۸۰۴,۱۳۹	۱۵۹
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۰۳۰,۴۵۷	۷۱۲,۷۶۱	۷۰۳,۶۳۸	۴۵
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۴,۲۱۵,۳۶۶	۳,۶۷۶,۷۲۹	۱,۴۱۰,۴۶۷	۵۷
دریافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر دارایی‌ها	۲۹۵,۵۱۰	۳۴۸,۵۵۲	۵۷۰,۹۶۲	(۱۵)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۶,۲۱۶,۵۷۱	۱۵,۵۹۵,۲۷۷	۱۳,۴۸۹,۲۰۶	۱۳۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱,۹۵۹,۹۷۸	۵,۳۷۰,۲۶۳	۷۳۷,۸۷۲	۱۲۳
موجودی مواد و کالا	۲۸,۷۵۰,۰۴۱	۳۰,۲۲۶,۵۷۰	۲۷,۶۵۱,۷۶۹	(۵)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۰,۹۰۹,۸۶۷	۹,۶۶۰,۹۲۷	۱۱,۱۸۱,۶۹۳	۲۲۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹,۶۳۷,۵۹۶	۳,۳۹۰,۲۸۹	۰	۱۸۴
موجودی نقد	۵,۲۵۹,۸۷۲	۵۷,۵۰۴,۵۸۷	۸,۴۹۶,۱۴۲	(۹۱)
	۸۶,۵۱۷,۳۵۴	۱۰۶,۱۵۲,۶۳۶	۴۸,۰۵۷,۴۷۶	(۱۸)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸۶,۵۱۷,۳۵۴	۱۰۶,۱۵۲,۶۳۶	۴۸,۰۵۷,۴۷۶	(۱۸)
جمع دارایی‌ها	۱۲۲,۷۳۳,۹۲۵	۱۲۱,۷۴۷,۹۱۳	۶۱,۵۴۶,۶۸۲	۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۹,۱۸۶	۰	۰	
اندوخته قانونی	۴,۳۰۳,۵۲۲	۲,۵۴۵,۲۷۴	۵۵۰,۰۰۰	۶۹
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	۵۰,۱۴۷,۵۲۰	۴۸,۷۵۰,۲۷۹	۲۵,۶۴۶,۶۰۸	۳
سهام خزانه	(۱۱,۷۸۷,۴۲۲)	۰	۰	--
جمع حقوق مالکانه	۹۲,۶۷۲,۸۰۶	۱۰۱,۲۹۵,۶۵۳	۳۱,۶۹۶,۶۰۸	(۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۳۶,۴۸۱	۲۳۷,۲۴۷	۱۱۹,۵۳۷	۱۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۳۶,۴۸۱	۲۳۷,۲۴۷	۱۱۹,۵۳۷	۱۳۶
بدهی‌های جاری				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳,۸۴۳,۲۷۴	۱۸,۳۹۶,۹۲۳	۱۹,۲۸۴,۶۱۵	(۲۵)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳۴,۷۰۶	۰	۹۰۰,۰۰۰	
تسهيلات مالي	۶,۲۵۴,۰۲۸	۵۸۶,۸۲۷	۵,۲۵۸,۱۸۴	۹۸۳
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۹,۲۹۳,۶۳۰	۱,۲۴۱,۲۶۳	۴,۲۸۷,۷۳۸	۶۴۹
	۲۹,۵۲۴,۶۳۸	۲۰,۲۲۵,۰۱۳	۲۹,۷۳۰,۵۳۷	۴۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۹,۵۲۴,۶۳۸	۲۰,۲۲۵,۰۱۳	۲۹,۷۳۰,۵۳۷	۴۶
جمع بدهي‌ها	۳۰,۰۶۱,۱۱۹	۲۰,۴۵۲,۲۶۰	۲۹,۸۵۰,۰۷۴	۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۲۲,۷۳۳,۹۲۵	۱۲۱,۷۴۷,۹۱۳	۶۱,۵۴۶,۶۸۲	۱

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۴۶,۶۰۸	۰	۳۱,۶۹۶,۶۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۳,۵۶۳	۰	۵۹۳,۵۶۳
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۴۰,۱۷۱	۰	۳۲,۲۹۰,۱۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳۹,۹۰۵,۴۸۲		۳۹,۹۰۵,۴۸۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	۰	۳۹,۹۰۵,۴۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	۰	۳۹,۹۰۵,۴۸۲
سود سهام مصوب									(۱۵,۴۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۴,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۴۴,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱,۹۹۵,۲۷۴				(۱,۹۹۵,۲۷۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۵,۲۷۴	۰	۰	۰	۴۸,۷۵۰,۲۷۹	۰	۱۰۱,۲۹۵,۶۵۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۳۵,۱۶۴,۹۶۴		۳۵,۱۶۴,۹۶۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۶۴,۹۶۴	۰	۳۵,۱۶۴,۹۶۴
سود سهام مصوب									(۳۲,۰۰۹,۵۷۵)		(۳۲,۰۰۹,۵۷۵)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۱۲,۱۱۸,۷۲۲)	(۱۲,۱۱۸,۷۲۲)
فروش سهام خزانه				۰						۳۳۱,۳۰۰	۳۳۱,۳۰۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۹,۱۸۶			۰	۰	۰		۹,۱۸۶
تخصيص به اندوخته قانوني					۱,۷۵۸,۲۴۸				(۱,۷۵۸,۲۴۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹,۱۸۶	۴,۳۰۳,۵۲۲	۰	۰	۰	۵۰,۱۴۷,۵۲۰	(۱۱,۷۸۷,۴۲۲)	۹۲,۶۷۲,۸۰۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۰,۸۱۹,۹۹۹	۳۴,۳۷۲,۴۳۳	(۶۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۱,۲۲۴)	(۲۵۷,۰۴۴)	۷۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۰,۷۵۸,۷۷۵	۳۴,۱۱۵,۳۸۹	(۶۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰,۱۷۷,۶۹۸)	(۲,۲۴۴,۱۱۷)	(۷۹۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۳۳۹,۰۶۴)	(۱۶,۵۳۸)	(۱,۸۹۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۴۴۱,۴۲۶)	(۱,۲۶۶,۲۶۲)	(۱۴)
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	۵۲,۲۰۵,۴۵۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵۸,۰۶۸,۵۲۳)	(۳,۲۶۸,۹۹۰)	(۱,۶۷۶)
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	۱,۹۲۶	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۵۸۶,۶۹۷	۶۱۲,۴۶۶	۱۵۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۶,۲۲۲,۶۳۴)	(۶,۱۸۳,۴۴۱)	(۳۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵,۴۶۳,۸۵۹)	۳۷,۹۳۱,۹۴۸	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۳۴۰,۴۸۷	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۲,۱۱۸,۷۲۲)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۷۰۵,۲۸۴)	(۶,۶۸۰,۵۸۷)	۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۰۱,۱۵۵)	(۲,۷۶۹,۸۱۹)	۸۳
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۱,۹۷۴,۸۶۹)	(۱۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۸,۷۵۹,۵۴۳)	۲۰,۹۴۹,۵۹۴	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۴,۲۲۳,۴۰۲)	۴۸,۸۸۱,۵۴۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۷,۵۰۴,۵۸۷	۸,۴۹۶,۱۴۲	۵۷۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۹۷۸,۶۸۷	۱۲۶,۹۰۳	۱,۴۵۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۲۵۹,۸۷۲	۵۷,۵۰۴,۵۸۷	(۹۱)
معاملات غيرنقدي	۲۳۳,۲۱۲	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				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:																			
بریکت آهن اسفنجي	تن	۱,۲۰۰,۰۰۰		۱,۰۹۸,۵۱۹	۷۹۹,۷۲۰	۱۲۴,۰۴۷,۲۸۷	۹۹,۲۰۳,۰۹۶	(۶۹,۱۹۹,۵۷۰)	۳۰,۰۰۳,۵۲۶	۱,۲۱۷,۰۵۳	۶۶۵,۳۲۹	۱۳۲,۸۴۵,۵۵۳	۸۸,۳۸۵,۹۹۹	(۶۸,۲۷۰,۳۶۵)	۲۰,۱۱۵,۶۳۴	۱,۳۲۰,۰۰۰	۶۴۸,۳۵۲	۱۵۳,۹۹۹,۸۹۴	۹۹,۸۴۶,۱۳۹
میکس بریکت و آهن اسفنجي	تن	۰		۰		۰		۰	۰	۳۰,۷۳۵	۳۸,۸۵۰	۷۷,۰۴۹,۷۵۵	۲,۹۹۳,۳۸۳	(۲,۳۱۲,۰۸۹)	۶۸۱,۲۹۴	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۱,۰۹۸,۵۱۹	۷۹۹,۷۲۰		۹۹,۲۰۳,۰۹۶	(۶۹,۱۹۹,۵۷۰)	۳۰,۰۰۳,۵۲۶	۱,۲۴۷,۷۸۸	۷۰۴,۱۷۹		۹۱,۳۷۹,۳۸۳	(۷۰,۵۸۳,۴۵۴)	۲۰,۷۹۶,۹۲۸	۱,۳۲۰,۰۰۰	۶۴۸,۳۵۲		۹۹,۸۴۶,۱۳۹
فروش صادراتی:																			
بریکت آهن اسفنجي	تن	۰		۰	۳۴۶,۳۰۹	۱۲۴,۹۲۸,۰۰۱	۴۳,۲۶۳,۶۹۱	(۳۰,۱۷۸,۷۸۴)	۱۳,۰۸۴,۹۰۷	۰	۶۴۴,۸۸۳	۱۳۳,۰۴۹,۳۴۸	۸۵,۸۰۱,۲۶۳	(۶۶,۲۷۳,۹۲۰)	۱۹,۵۲۷,۳۴۳	۰	۶۷۱,۶۴۸	۱۶۲,۰۰۰,۱۰۹	۱۰۸,۸۰۷,۰۴۹

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				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
جمع فروش صادراتی				۰	۳۴۶,۳۰۹		۴۳,۲۶۳,۶۹۱	(۳۰,۱۷۸,۷۸۴)	۱۳,۰۸۴,۹۰۷	۰	۶۴۴,۸۸۳		۸۵,۸۰۱,۲۶۳	(۶۶,۲۷۳,۹۲۰)	۱۹,۵۲۷,۳۴۳	۰	۶۷۱,۶۴۸		۱۰۸,۸۰۷,۰۴۹
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰					۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱,۰۹۸,۵۱۹	۱,۱۴۶,۰۲۹		۱۴۲,۴۶۶,۷۸۷	(۹۹,۳۷۸,۳۵۴)	۴۳,۰۸۸,۴۳۳	۱,۲۴۷,۷۸۸	۱,۳۴۹,۰۶۲		۱۷۷,۱۸۰,۶۴۵	(۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴)	۴۰,۳۲۴,۲۷۱	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰		۲۰۸,۶۵۳,۱۸۸

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱۱,۲۴۹,۳۰۸	۲۹,۰۰۶,۰۵۷	۶۱,۰۱۵,۷۶۱	۹۱,۵۳۲,۷۷۰	۱۴۲,۴۶۶,۷۸۷	۱۷۷,۱۸۰,۶۴۵	۲۰۸,۶۵۳,۱۸۸
مبلغ بهای تمام شده	(۸,۰۱۱,۲۹۳)	(۱۶,۲۳۷,۷۶۹)	(۴۰,۸۲۲,۰۱۷)	(۶۹,۵۰۹,۹۱۴)	(۹۹,۳۷۸,۳۵۴)	(۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴)	(۱۶۳,۲۵۶,۹۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ محصولات با توجه به عرضه و تقاضا بازار متغیر باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۸۴,۳۲۷,۵۴۶	۱۰۶,۶۰۴,۸۷۴	۱۳۴,۵۴۹,۷۷۳
دستمزدمستقیم تولید	۸۳۹,۴۵۱	۶۷۶,۳۴۴	۱,۱۱۱,۰۲۶
سربارتولید	۱۴,۷۶۲,۵۲۸	۲۱,۴۲۲,۹۶۹	۲۸,۰۷۳,۲۳۳
جمع	۹۹,۹۲۹,۵۲۵	۱۲۸,۷۰۴,۱۸۷	۱۶۳,۷۳۴,۰۳۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۵۱۵,۸۵۵)	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع هزينه هاي توليد	۹۹,۴۱۳,۶۷۰	۱۲۸,۷۰۴,۱۸۷	۱۶۳,۷۳۴,۰۳۲
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	(۵۷۳,۷۵۰)	(۵۹۳,۹۵۳)	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۹۸,۸۳۹,۹۲۰	۱۲۸,۱۱۰,۲۳۴	۱۶۳,۷۳۴,۰۳۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۱,۹۸۶,۸۴۴	۱۱,۴۴۸,۴۱۰	۱,۸۱۲,۸۵۲
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۱,۴۴۸,۴۱۰)	(۲,۷۰۲,۲۷۰)	(۲,۲۸۹,۹۸۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۹۹,۳۷۸,۳۵۴	۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴	۱۶۳,۲۵۶,۹۰۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۹,۳۷۸,۳۵۴	۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴	۱۶۳,۲۵۶,۹۰۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	از مبلغ ضایعات غیرعادی, مبلغ ۹۴۰,۲۳۹ میلیون ریال مربوط به ضایعات غیرعادی و مبلغ ۳۴۶,۲۸۶ میلیون ریال مربوط به اضافات انبارگردانی می باشد.
«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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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	تن	۱۱۵,۲۴۲	۹۲,۲۹۴,۶۵۰	۱۰,۶۳۶,۲۲۰	۱,۲۱۷,۰۵۲	۱۰۲,۳۹۲,۳۶۲	۱۲۴,۶۱۶,۸۲۹	۵۲۴	۱۰۱,۳۰۹,۱۶۰	۵۳,۰۸۶	۱,۳۱۰,۲۱۳	۱۰۱,۵۱۸,۸۵۷	۱۳۳,۰۱۱,۳۲۶	۲۲,۶۰۵	۱۰۱,۵۱۷,۷۶۲	۲,۲۹۴,۸۰۹
میکس بریکت و آهن اسفنجي	تن	۹,۲۶۸	۸۷,۶۳۳,۷۹۴	۸۱۲,۱۹۰	۳۰,۷۲۶	۱۰۲,۳۹۱,۹۸۳	۳,۱۴۷,۱۲۰	۲,۹۶۲	۹۸,۹۸۶,۸۳۳	۲۹۳,۱۹۹	۳۸,۸۵۰	۹۸,۹۷۱,۶۳۴	۳,۸۴۵,۰۴۸	۴,۱۱۶	۹۸,۹۹۴,۴۱۲	۴۰۷,۴۶۱
جمع کل				۱۱,۴۴۸,۴۱۰			۱۲۷,۷۶۳,۹۴۹			۳۴۶,۲۸۵			۱۳۶,۸۵۶,۳۷۴			۲,۷۰۲,۲۷۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰														
		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	تن	۲۲,۶۰۵	۱۰۱,۵۱۷,۷۶۲	۲,۲۹۴,۸۰۹	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۴۰,۹۳۴	۱۶۳,۷۳۴,۰۳۳	۰	۰	۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۲۳,۶۷۹,۴۷۰	۱۶۳,۲۵۶,۹۰۰	۲۲,۶۰۵	۱۲۲,۶۲۵,۱۷۱	۲,۷۷۱,۹۴۲
میکس بریکت و آهن اسفنجي	تن	۴,۱۱۶	۹۸,۹۹۴,۴۱۲	۴۰۷,۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۱۶	۹۸,۹۹۴,۴۱۲	۴۰۷,۴۶۱

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید			تعدیلات		فروش			موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل			۲,۷۰۲,۲۷۰			۱۶۳,۷۳۴,۰۳۳			۰			۱۶۳,۲۵۶,۹۰۰		۳,۱۷۹,۴۰۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۲۴۵,۶۲۹	۴۸,۶۵۸,۰۹۸	۱۱,۹۵۱,۸۴۰	۱,۷۳۹,۷۴۰	۵۶,۶۸۲,۵۴۷	۹۸,۶۱۲,۸۹۴	۱,۷۲۰,۵۲۴	۵۴,۴۴۴,۳۰۴	۹۳,۶۷۲,۷۳۱	۲۶۴,۸۴۵	۶۳,۷۸۰,۷۱۳	۱۶,۸۹۲,۰۰۳
گاز مصرفي	متر مکعب	۰	۰	۰	۳۵۱,۵۱۰,۱۵۴	۳۶,۷۹۰	۱۲,۹۳۲,۱۴۳	۳۵۱,۵۱۰,۱۵۴	۳۶,۷۹۰	۱۲,۹۳۲,۱۴۳	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱۱,۹۵۱,۸۴۰			۱۱۱,۵۴۵,۰۳۷			۱۰۶,۶۰۴,۸۷۴			۱۶,۸۹۲,۰۰۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۱,۹۵۱,۸۴۰			۱۱۱,۵۴۵,۰۳۷			۱۰۶,۶۰۴,۸۷۴			۱۶,۸۹۲,۰۰۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۲۶۴,۸۴۵	۶۳,۷۸۰,۷۱۳	۱۶,۸۹۲,۰۰۳	۱,۹۲۷,۲۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۴۸۶,۴۰۰	۱,۹۲۷,۲۰۰	۶۱,۴۵۳,۷۴۰	۱۱۸,۴۳۳,۶۴۷	۲۶۴,۸۴۵	۶۷,۷۵۵,۶۹۱	۱۷,۹۴۴,۷۵۶
گاز مصرفي	متر مکعب	۰	۰	۰	۳۷۳,۵۶۰,۰۰۰	۴۳,۱۴۲	۱۶,۱۱۶,۱۲۶	۳۷۳,۵۶۰,۰۰۰	۴۳,۱۴۲	۱۶,۱۱۶,۱۲۶	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱۶,۸۹۲,۰۰۳			۱۳۵,۶۰۲,۵۲۶			۱۳۴,۵۴۹,۷۷۳			۱۷,۹۴۴,۷۵۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۶,۸۹۲,۰۰۳			۱۳۵,۶۰۲,۵۲۶			۱۳۴,۵۴۹,۷۷۳			۱۷,۹۴۴,۷۵۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	با توجه به شرایط بازار انتظار نوسانات زیادی برای نرخ خرید مواد اولیه وجود ندارد.

«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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۱۶۱,۷۰۶	۳,۰۱۹,۲۹۷	۴,۴۴۴,۱۰۳	۵۲۹,۰۷۶	۱,۲۹۶,۱۹۸	۱,۹۲۳,۰۹۰
هزینه استهلاک	۱,۱۲۶,۱۲۴	۱,۳۷۰,۸۳۱	۱,۴۸۶,۵۵۳	۵۰,۴۱۷	۱۱۶,۵۹۶	۱۳۶,۷۱۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۵۳۹,۶۵۲	۳,۶۹۰,۹۴۸	۵,۴۲۲,۵۶۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	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	۵۶۴,۵۱۳	۱,۷۷۱,۹۸۳	۱,۳۴۳,۰۹۳
سایر هزینه ها	۹,۹۳۵,۰۴۶	۱۳,۳۴۱,۸۹۳	۱۶,۷۲۰,۰۱۷	۱,۸۶۴,۷۹۸	۹,۹۶۸,۴۷۸	۱۰,۸۷۶,۴۶۴
جمع	۱۴,۷۶۲,۵۲۸	۲۱,۴۲۲,۹۶۹	۲۸,۰۷۳,۲۲۳	۳,۰۰۸,۸۰۴	۱۳,۱۵۲,۲۵۵	۱۴,۲۷۹,۳۶۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود هزینه های عمومی اداری و فروش شرکت بیش از مقدار برآوردی نگردد در سرفصل سربار هزینه انرژی شامل آب و برق می باشد ، هزینه گاز در مواد مصرفی دیده شده است . در سرفصل هزینه های اداری و فروش ، مبلغ سایر هزینه های در سال مالی ۱۴۰۳ شامل ۶,۳۲۹,۸۷۱ میلیون ریال هزینه های گمرکی و گواهی تولید فروش صادراتی می باشد .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۸۷	۴۹۱	۵۲۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷	۲۷	۲۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-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.»							
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

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
عملیات تکمیلي احیاء مستقیم ۱	۸۲۵,۵۲۷	۷۲۳,۰۰۰	یورو	۵۴۳,۵۶۸	۲۸۱,۹۵۹	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۰	
احداث واحد احیا مستقیم ۲	۲۷,۹۳۴,۳۱۸	۱۱۰,۱۹۰,۰۵۸	یورو	۱۶,۷۹۷,۷۰۰	۱۱,۱۳۶,۶۱۸	۱	۱۴	۹۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۰	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

افزایش هزینه های برآوردی به علت افزایش حجم کار و قیمت می باشد . هزینه های انجام شده ارزی در طی سال مالی ۱۴۰۳ معادل ۷,۰۳۶,۴۳۶ یورو می باشد . هزینه های برآوردی ارزی معادل ۱۰۳,۱۵۳,۶۲۲ یورو می باشد .

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	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 شرکتهای خارج از بورس	۱۶	۳,۵۷۶,۷۲۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۰	۱۶	۴,۱۱۵,۳۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده هاي بانکي	۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۸۶,۶۹۷	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۶,۲۳۶	۲۵۸,۸۳۰	۱,۰۴۰,۰۰۰
سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۱,۴۷۳,۳۴۰	۲۱۸,۸۷۱	۲۰,۰۰۰
خالص اضافي انبار	۵۶۵,۵۸۵	۲,۳۴۳,۸۹۶	۰
جمع	۲,۰۴۵,۱۶۱	۲,۸۲۱,۵۹۷	۱,۰۶۰,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ضايعات غير عادي توليد	۵,۳۳۹	۱۳۶,۹۵۰	۷۸۰,۰۰۰
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۵۱۵,۸۵۵	۰	۰
خالص كسري انبار	۲۰۷,۳۷۲	۰	۰
زيان ناشي از تسعير بدهي هاي ارزي عملياتي	۰	۳۲۱,۸۷۱	۰
جمع	۷۲۸,۵۶۶	۴۵۸,۸۲۱	۷۸۰,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵۸۶,۸۲۷	۶,۳۵۴,۰۲۸		۰	۰	۰	۶,۳۵۴,۰۲۸	۳,۲۹۰,۲۷۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵۸۶,۸۲۷	۶,۳۵۴,۰۲۸			۰	۰	۶,۳۵۴,۰۲۸	۳,۲۹۰,۲۷۴	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۳,۲۹۰,۲۷۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
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	۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت عمدتا از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) بوده است

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

تامین مالی شرکت عمدتا از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) و در صورت نیاز اخذ تسهیلات بوده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۳۲۷,۰۲۰	۱,۵۸۶,۶۹۷	۲,۷۱۰,۰۰۰
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام	۰	۰	۰
سایر	۹۲,۸۹۵	۲,۹۸۶,۹۷۵	۹۱۱,۳۵۱
خالص سود و زیان حاصل از سرمایه گذاري در صندوق ها	۴۰۶,۷۴۵	۳۸۴,۲۳۸	۰
درآمد ناشي از فروش اعتباري به مشتريان	۱۳۴,۷۴۴	۱,۹۸۴,۸۴۸	۰
سود تسعير يا تسويه دارايي ها و بدهي هاي ارزي غيرمرتبط با عمليات	۱۲۶,۹۰۳	۱,۹۷۸,۶۸۸	۰
جمع	۱,۰۸۸,۳۰۷	۸,۹۲۱,۴۴۶	۳,۶۲۱,۳۵۱

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
۴۸,۷۵۰,۳۷۹	۳۲,۰۰۹,۵۷۵	۳۹,۹۰۵,۴۸۲	۳۲,۰۰۹,۵۷۵	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سایر برنامه های با اهمیت شرکت در گزارش تفسیری مدیریت درج شده است .

سایر توضیحات با اهمیت

در خصوص پیشنهاد هیات مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری به استحضار میرساند با توجه به اینکه به طور معمول تقسیم سود در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت صورت می پذیرد لذا طبق رویه قبلی در سال جاری نیز این مهم در مجمع اعلام می گردد .

«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
داريوش رشيدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	بلي	۰	بلي	بلي	۲۳	۰	۰	۰
حسين اطمينان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	بلي	۰	خير	بلي	۲۳	۰	۰	۴
ابراهيم جانقربانيان پوده	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	خير	۰	خير	بلي	۲۳	۰	۰	۰
احسان دشتيانه	مديرعامل	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	خير	۲۰.۳	بلي	بلي	۲۳	۰	۲	۰
مهراب برزوئي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	خير	۵۷	خير	بلي	۱۳	۳	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۲۳	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
احسان دشتيانه	مديرعامل	دکترای مدديريت تکنولوژی	عضو هيات مديره شرکت ذوب آهن اصفهان، معاون بازاريابی و فروش شرکت ذوب آهن اصفهان ،عضو هيات مديره انجمن توليد کنندگان فولاد ، مشاور مدير عامل فولاد خراسان	۲۰.۳
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۴	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲۸,۴۷۶,۰۸۵,۰۶۷	۵۷	۰

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	مهراب برزوئي	4650110378	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	☑
صبا آرمه	صبا آرمه	10103022645	داريوش رشيدي	داريوش رشيدي	1111151474	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
گسترش تجارت پارس سبا	گسترش تجارت پارس سبا	10103077034	حسين اطمينان	حسين اطمينان	3071170548	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مواد	☑
بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري	بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري	10861519331	ابراهيم جانقربانيان پوده	ابراهيم جانقربانيان پوده	1284902587	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	☑
سرمايه گذاري آتيه صبا	سرمايه گذاري آتيه صبا	10103137408	احسان دشتيانه	احسان دشتيانه	0081827547	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكتراي تخصصي	مديريت تكنولوزي	☑