اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: فولاد خوزستان	سرمایه ثبت شده: 190,000,000
نماد: فخوز	سرمایه ثبت نشده: 55,000,000
کد صنعت (ISIC): 271019	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	فولاد خوزستان

بند مقدمه

1. 1)صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت فولاد خوزستان (سهامي عام) شامل صورت¬هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 44، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 10)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با¬اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 11)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مباني اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود. به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آن¬ها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 4 و 5 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

6) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي¬ مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)در اجراي راي معاونت حقوقي رياست جمهوري، موضوع يادداشت توضيحي 3-1-42، به استناد صورت جلسه هيئت مديره مورخ 09/03/1403، شركت اقرارنامه و تعهدنامه‌اي با موضوع ايفاي كامل تعهدات ناشي از اعتبار اسنادي فاينانس خودگردان به مبلغ اصل 175 ميليون يورو، همراه با چک تضمين به مبلغ 4.500 ميليارد ريال، به بانک صادرات ايران تسليم نموده و مكاتبات لازم در خصوص انجام اقدامات مقتضي جهت تعيين تكليف موضوع، از طريق ايجاد بدهي مرتبط با آن، مطابق با راي فوق، توسط شركت فولاد اكسين خوزستان صورت پذيرفته است. هر چند تعديل حساب‌ها از اين بابت ضروري مي‌باشد ليكن در شرايط حاضر تعيين هرگونه تعديلات مورد لزوم بر صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، منوط به تكميل توافقات با شركت‌هاي بانک صادرات ايران و فولاد اكسين خوزستان در خصوص ساز و كار تسويه اصل و فرع بدهي ياد شده مي‌باشد.

6. 3)همانگونه كه در يادداشت‌هاي توضيحي 32 و 2-42 انعكاس يافته، از بابت ماليات‌هاي عملكرد، تكليفي، حقوق، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و جرائم مرتبط با تكاليف موضوع ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم گروه تا پايان سال 1402 جمعا مبلغ 40.167 ميليارد ريال (شركت اصلي 31.875 ميليارد ريال) مازاد بر ذخائر موجود و مبالغ پرداختي مطالبه شده كه با اعتراض شركت‌هاي گروه در جريان رسيدگي مجدد هيات‌هاي حل اختلاف مالياتي قرار گرفته است. اضافه مي نمايد عمليات سال جاري شركت‌هاي گروه از بابت موارد ياد شده مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي واقع نشده است. باعنايت به مراتب فوق، اگرچه احتساب ذخيره اضافي جهت پوشش پرداخت‌هاي آتي و اصلاح حساب‌هاي مربوطه ضروريست، ليكن تعيين مبلغ دقيق ذخيره مورد نياز و آثار آن بر ارقام صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، منوط به انجام و خاتمه مراحل رسيدگي و صدور راي قطعي توسط مراجع ذيصلاح مالياتي مي‌باشد.

7. 4)در سال مالي مورد گزارش، 99.43 درصد از سهام شركت سهامي خاص گروه افق توسعه انرژي خليج فارس (مالک نيروگاه سيكل تركيبي سبزوار و دو شركت فرعي ديگر) از طريق شركت در مزايده و به مبلغ 93.750 ميليارد ريال از شركت توان سرمايه پويا (از جمله شركت‌هاي تابعه گروه مالي بانک سپه) به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 2-4-16 خريداري شده است. با توجه به محدوديت‌هاي انعكاس يافته در يادداشت توضيحي مذكور و عدم تعيين ارزش منصفانه خالص دارايي‌ها و بدهي‌هاي قابل تشخيص شركت فرعي در زمان تحصيل، توسط كارشناسان مستقل داراي صلاحيت حرفه اي و همچنين عدم انتقال رسمي مالكيت آن سهام در تاريخ تأييد صورت‌هاي مالي، به دليل عدم فک و جايگزيني وثايق و تضامين مرتبط با نيروگاه نزد كليه اشخاص اعم از بانک‌ها و ساير ارگان ها و در جريان بودن تسويه باقي مانده بهاي معامله از طريق تهاتر املاک سهل البيع و بلامعارض، تعيين تعديلات احتمالي كه در صورت دسترسي به مستندات ياد شده، بر اقلام صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، ضرورت مي‌يافت در حال حاضر امكان پذير نمي‌باشد.

8. 5)دريافتني‌هاي بلندمدت شركت شامل مبلغ 23.800 ميليارد ريال مطالبات ارزي انتقالي از سنوات قبل از شركت صرافي انصار به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 1-2-18 بوده كه اقدامات انجام شده در سال‌هاي اخير، منجر به وصول كامل آن نگرديده است. با عنايت به مراتب فوق و در شرايطي كه پاسخ تاييديه ارسالي، حاكي از وجود مغايرت نامساعد به مبلغ 3.604 ميليارد ريال (معادل 21 ميليون درهم) بوده و امكان اثبات مانده حساب ياد شده و چگونگي وصول آن از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي نيز مقدور نبوده، تعيين آثار احتمالي ناشي از موارد فوق بر اقلام صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، در حال حاضر ميسر نمي‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

9. 7)منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. به استثناي مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 5 مباني اظهارنظر مشروط، موارد ديگري به عنوان مسائل عمده حسابرسي جهت انعكاس و اطلاع رساني در گزارش حسابرسي وجود نداشته است.

تاکید بر مطالب خاص

10. 8)مفاد بندهاي 1-8 الي 4-8 زير، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

8-1) وضعيت اسناد مالكيت سايت مسكوني 200 دستگاه و برخي ساختمان‌ها و اراضي شركت و گروه به شرح يادداشت توضيحي 2-7-13، انتقال رسمي اسناد مالكيت بخشي از اراضي مجاور كارخانه به مساحت 235 هكتار (موسوم به سايت مسكوني 200 دستگاه و مستحدثاتي نظير ورزشگاه 30.000 نفري باشگاه فولاد خوزستان) به نام شركت صورت نگرفته است. در اين ارتباط به موجب مصوبه شماره 152 مورخ 23/06/1400 اداره كل راه و شهرسازي استان خوزستان، مقرر گرديد اقدامات لازم در خصوص انتقال مالكيت و واگذاري اراضي عمران شده و مابقي اراضي بلااستفاده و عمران نشده بر اساس قيمت كارشناسي صورت پذيرد كه با توجه به ارزيابي مجدد صورت گرفته، انعقاد قرارداد خريد و تملک اراضي مزبور با اداره راه و شهرسازي در جريان مي‌باشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 3-7-13، بخشي از ساختمان‌هاي شركت شامل بيمارستان 96 تخت¬خوابي و ساختمان كوي ملت فاقد سند مالكيت مي‌باشند. مضافا به شرح يادداشت توضيحي 4-7-13، پيگيري‌هاي حقوقي در خصوص اخذ سند مالكيت آپارتمان‌هاي شمشک و اراضي ضلع جنوبي شركت در جريان بوده و منجر به نتيجه نهايي نگرديده است. ضمن اينكه همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-1-13 منعكس گرديده، اسناد مالكيت يک قطعه زمين از 5 قطعه زمين خريداري شده در شركت فرعي چند وجهي فولاد لجستيک و زمين 4 هكتاري واگذار شده به شركت فرعي ايده پردازان صنعت فولاد در شهرک صنعتي شماره 5 براي احداث كارخانه فرومنگنز به نام آن شركت‌ها منتقل نشده است.

8-2) تاخير در عمليات اجرايي برخي از پروژه‌ها و طرح‌هاي توسعه شركت و گروه با توجه به مطالب مندرج در يادداشت‌هاي توضيحي 2-5-13 و 3-1-3-13، عمليات اجرايي پروژه‌هاي ساخت نيروگاه سيكل تركيبي 520 مگاواتي، اكسيژن 4 و اسلب عريض در شركت اصلي و طرح‌هاي توسعه در شركت فرعي صنعت فولاد شادگان مطابق با برنامه پيش بيني شده تحقق نيافته است. توقف و تاخير در اجراي پروژه‌هاي توسعه در جريان ساخت گروه و شركت نسبت به برنامه زمانبندي اوليه، منجر به افزايش مخارج واقعي تكميل آن پروژه‌ها در مقايسه با پيش بيني‌هاي اوليه و ضرورت بازنگري در گزارش توجيهي فني و اقتصادي آن پروژه‌ها شده است.

8-3) پوشش بيمه¬اي موجودي مواد و كالاي گروه به شرح يادداشت توضيحي 3-21 موجودي مواد و كالاي شركت‌هاي فرعي صنعت فولاد شادگان، چند وجهي فولاد لجستيک و ايده پردازان صنعت فولاد از پوشش بيمه‌اي كافي در مقابل خطرات احتمالي برخوردار نمي‌باشند.

8-4) دارايي‌هاي در جريان ساخت بخش فولاد سازي شركت فرعي صنعت فولاد شادگان

همانگونه كه در يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-4-13 و4-1-4-16 انعكاس يافته، مبلغ 46.831 ميليارد ريال وجوه پرداختي شركت اصلي بابت اقساط فاينانس مرتبط با مشاركت با سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) در پروژه فولاد سازي شركت فرعي صنعت فولاد شادگان، تحت سرفصل پيش پرداخت سرمايه گذاري‌هاي بلندمدت انعكاس يافته است. به موجب توافق نامه في مابين با سازمان ايميدرو و با توجه به گشايش و اعتبار اسنادي فاينانس غير قابل انتقال به نام آن سازمان، ضمن حذف دارايي‌هاي در جريان ساخت بخش فولاد سازي از دفاتر گروه در سنوات قبل، وجوه پرداختي بابت سهم 65 درصدي گروه بابت اقساط فاينانس ياد شده كه دارايي‌هاي آن در دفاتر ايميدرو ثبت است تحت عنوان فوق انعكاس يافته و سازمان مزبور نيز به موجب ماده 5 قرارداد مشاركت و الحاقيه‌هاي مربوطه متعهد است پس از تكميل بخش فولاد سازي، با رعايت مراحل قانوني، دارايي‌هاي ايجادي را به بهاي دفتري و متناسب با آورده‌هاي نقدي هريک از سهامداران، به دفاتر ايشان منتقل نمايد. لازم به ذكر است منابع مالي مورد نياز جهت واحد احيا مستقيم و ساير پروژه‌هاي جنبي شركت فرعي صنعت فولاد شادگان، توسط سهامداران عمده تامين شده كه دارايي‌هاي ايجادي و پيش پرداخت‌هاي مربوطه نيز تحت سرفصل دارايي‌هاي ثابت گروه انعكاس يافته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. 9)مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر 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 با¬اهميت 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 بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص ساير اطلاعات به شرح مندرجات بندهاي 2 و 3 مباني اظهارنظر مشروط تحريف شده است. همچنين اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم به شرح مندرجات بندهاي 4 و 5 مباني اظهارنظر مشروط، نمي‌تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

12. 12)موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

12-1) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه در خصوص رعايت زمان بندي و پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر.

12. 2-12) مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و بند 1 ماده 18 اساسنامه مبني بر لزوم برگزاري مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام ظرف مدت مقرر در اساسنامه.

12-3) اقدامات انجام شده توسط هيئت مديره محترم، در خصوص انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 30/04/1403 در خصوص موارد مندرج در بندهاي2، 1-8، 2-8، 8-3، 12-1، 15، 16 و 19 اين گزارش به نتيجه قطعي منجر نشده است.

13. 13)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-41، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و در تاريخ تهيه صورت‌هاي مالي توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري، پس از انجام معامله رعايت شده است. در اين خصوص، به استثناي موارد مندرج در يادداشت هاي توضيحي 1-3-41 و 2-3-41، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

14. 14)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. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، و با در نظر داشتن آثار بندهاي اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با¬اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

15. 15)ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زير رعايت نشده است:

15-1) مفاد بندهاي 4 و 10 ماده 7، مواد 10 و 12 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت¬هاي ثبت شده نزد سازمان به ترتيب در خصوص افشاء به موقع صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت (با مجوز سازمان بورس)، افشاي صورت‌هاي مالي ميان دوره¬اي و سالانه حسابرسي شده برخي از شركت‌هاي تحت كنترل ظرف مهلت مقرر، ثبت صورت جلسه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام، حداكثر 10 روز پس از تاريخ تشكيل آن در اداره ثبت شركت‌ها و افشا اصلاحيه جدول زمانبندي پرداخت سود نقدي حداكثر ظرف يک هفته از تاريخ مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام.

15-2) مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود تقسيم شده ظرف مهلت مقرر.

16. 16)دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب مهر ماه 1401 هيات مديره سازمان بورس و اوراق بهادار و آخرين اصلاحات آن مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين ارتباط به استثناي پرداخت به موقع سود سهام، اولويت پرداخت سود سهام و درج حقوق و مزاياي مديران اصلي در پايگاه اينترنتي شركت، به موارد ديگري از عدم رعايت دستورالعمل ياد شده، برخورد نگرديده است.

17. 17)در رعايت الزامات مقرر در تبصره ماده 40 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مطابق بررسي‌هاي اين موسسه، طي سال مالي مورد گزارش، شركت جمعا مبلغ 962 ميليارد ريال بابت كمک¬هاي عام¬المنفعه و مسئوليت¬هاي اجتماعي هزينه نموده كه منطبق بر مصوبه مجمع عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 30 تير 1403 بوده است. جزئيات مبلغ مذكور در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره افشا گرديده است.

18. 18)كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران توسط اين موسسه بررسي شده است. با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي و با لحاظ موارد مندرج در اين گزارش و ماهيت عمليات شركت، اين موسسه به موارد ديگري كه حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت در كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي باشد، برخورد ننموده است.

19. 19)دستورالعمل اجرايي خريد، نگهداري و عرضه سهام خزانه مصوب هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحيه‌هاي بعدي آن مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و به استثناي عدم رعايت مهلت زماني مقرر به جهت نگهداري سهام خزانه (موضوع تبصره 3 ماده 3 دستورالعمل مزبور) اين موسسه به مورد بااهميت ديگري برخورد ننموده است.

20. 20)در رعايت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار، درخصوص پيشنهاد تقسيم سود هيئت مديره موضوع يادداشت توضيحي 44، توجه سهامداران محترم را در هنگام تصميم گيري در خصوص تقسيم سود، به آثار بندهاي اين گزارش، به جهت جلوگيري از تقسيم منافع موهوم جلب مي‌نمايد.

01مرداد1404

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Mohammadreza Talaeepoor [Sign	942161	1404/05/06 09:07:43
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Saeed Nouri [Sign	891701	1404/05/06 09:10:58
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1404/05/06 09:18:48

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۶۳,۰۳۵,۱۳۶	۸۳۱,۴۷۷,۰۹۳	۱۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۰۳,۴۴۲,۰۳۸)	(۶۶۸,۰۷۴,۷۷۸)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۱۵۹,۵۹۳,۰۹۸	۱۶۳,۴۰۲,۳۱۴	(۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۹۵۴,۶۰۱)	(۵۱,۰۷۰,۱۴۳)	(۲۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱,۶۶۳,۳۳۷	۱۱,۰۱۳,۵۶۲	۶
سایر هزینه‌ها	(۲۶,۹۵۶,۵۰۷)	(۸,۰۳۵,۱۲۰)	(۲۳۵)
سود(زیان) عملیاتی	۷۹,۳۴۵,۳۲۷	۱۱۵,۳۱۰,۶۱۳	(۳۱)
هزینه های مالی	(۴۱,۰۵۰,۷۲۱)	(۲۲,۲۷۰,۹۸۹)	(۸۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹,۸۷۲,۷۹۸	۱۸,۶۵۴,۳۹۲	۱۱۴
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۷۸,۱۶۷,۴۰۴	۱۱۱,۶۹۴,۰۱۶	(۳۰)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	(۱۹,۶۷۸)	(۷,۲۳۳)	(۱۷۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۸,۱۴۷,۷۲۶	۱۱۱,۶۸۶,۷۸۳	(۳۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۳۳۷,۹۴۳)	(۱۵,۸۵۶,۷۰۲)	۷۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۳,۸۰۹,۷۸۳	۹۵,۸۳۰,۰۸۱	(۲۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۳,۸۰۹,۷۸۳	۹۵,۸۳۰,۰۸۱	(۲۳)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۶۱,۹۴۸,۳۳۵	۸۵,۵۷۴,۴۰۳	(۲۸)
منافع فاقد حق کنترل	۱۱,۸۶۱,۴۴۸	۱۰,۲۵۵,۶۷۸	۱۶
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲۳۳	۳۶۱	(۳۵)
غیرعملیاتي (ریال)	۲۰	(۱۰)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۵۳	۳۵۱	(۲۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۲۵۳	۳۵۱	(۲۸)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۰۱	۵۰۴	(۴۰)
سرمایه - میلیون ریال	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷۳,۸۰۹,۷۸۳	۹۵,۸۳۰,۰۸۱	(۲۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۲۵۰,۱۹۲	۴۵,۱۵۴	۴۵۴
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۲۵۰,۱۹۲	۴۵,۱۵۴	۴۵۴
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۲۵۰,۱۹۲	۴۵,۱۵۴	۴۵۴
سود(زيان) جامع سال	۷۴,۰۵۹,۹۷۵	۹۵,۸۷۵,۲۳۵	(۲۳)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۶۳,۱۲۳,۰۲۵	۸۵,۶۱۰,۴۸۲	(۲۷)
منافع فاقد حق كنترل	۱۱,۹۳۶,۹۵۰	۱۰,۲۶۴,۷۵۳	۱۶
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۳۰,۶۶۷,۱۵۳	۳۱۷,۵۷۶,۷۰۹	۲۰۱,۲۲۴,۰۹۰	۳۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۱,۶۸۲,۷۲۳	۱,۸۲۴,۸۲۳	۱,۹۶۶,۹۲۳	(۸)
داراييهاي نامشهود	۱۲,۳۹۱,۱۰۰	۱۲,۶۵۵,۹۹۵	۱۲,۲۰۵,۶۹۱	(۲)
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۶,۶۴۰,۹۵۴	۵,۰۶۱,۵۲۹	۰	۳۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۵,۳۴۸,۹۰۳	۲۷,۱۵۴,۹۵۷	۱۹,۴۰۴,۶۲۶	۱۰۴
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۳,۷۹۹,۸۱۹	۲۰,۲۶۷,۵۷۹	۰	۱۷
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۵,۶۷۰,۴۰۷	۱۲,۳۵۵,۱۴۲	۱۸,۶۷۲,۷۹۴	۲۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۴۶,۲۰۱,۰۵۹	۳۹۶,۸۹۶,۷۳۴	۲۵۳,۴۷۴,۱۲۴	۳۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۰,۵۲۷,۷۹۲	۲۲,۳۹۹,۱۶۸	۳۴,۹۱۳,۵۹۹	۸۱
موجودی مواد و کالا	۲۸۳,۳۳۱,۷۶۸	۲۴۶,۶۷۱,۱۶۰	۲۲۲,۶۶۲,۳۲۲	۱۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲۸,۸۶۲,۷۵۲	۱۶۰,۱۳۱,۳۷۳	۱۳۷,۸۴۲,۶۱۰	(۲۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴,۶۵۲,۹۷۶	۵,۵۲۰,۳۱۲	۱۰,۴۶۹,۳۵۳	(۱۶)
موجودی نقد	۳۸,۸۲۲,۲۸۳	۳۸,۴۶۲,۳۹۷	۴۳,۳۴۶,۶۲۹	۱
	۴۹۶,۱۹۸,۵۷۱	۴۷۳,۱۸۴,۴۱۰	۴۴۹,۲۳۴,۵۱۳	۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴۹۶,۱۹۸,۵۷۱	۴۷۳,۱۸۴,۴۱۰	۴۴۹,۲۳۴,۵۱۳	۵
جمع دارایی‌ها	۱,۰۴۲,۳۹۹,۶۳۰	۸۷۰,۰۸۱,۱۴۴	۷۰۲,۷۰۸,۶۴۷	۲۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۷,۳۰۹,۲۲۶	۲۲,۳۲۷,۳۴۱	۱۷,۸۳۸,۶۲۲	۲۲
سایر اندوخته‌ها	۲۹,۳۹۴,۵۵۸	۸,۳۵۶,۸۱۱	۳,۰۳۷,۶۱۸	۲۵۲
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۳۵۷,۵۴۵	۱۸۲,۸۵۵	۱۴۶,۷۷۶	۹۶
سود انباشته	۷۷,۰۱۶,۲۰۰	۱۴۴,۲۹۵,۲۴۷	۱۱۵,۷۹۰,۲۱۲	(۴۷)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۳۷۴,۶۴۰,۲۰۲	۳۶۰,۷۲۴,۹۲۷	۳۲۲,۳۷۵,۹۰۱	۴
منافع فاقد کنترل	۳۴,۹۳۴,۹۷۵	۲۸,۶۰۷,۶۹۱	۲۴,۰۱۴,۴۲۴	۲۲
جمع حقوق مالکانه	۴۰۹,۵۷۵,۱۷۷	۳۸۹,۳۳۲,۶۱۸	۳۴۶,۳۹۰,۳۲۵	۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۸۰۱,۷۲۸	۶,۲۱۸,۷۵۱	۲۱,۴۲۵,۷۸۲	(۳۹)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۵,۶۶۸,۶۳۳	۳۷,۸۷۹,۲۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۹,۷۴۸,۷۳۲	۲۰,۱۳۴,۲۰۱	۱۳,۸۴۳,۴۱۹	۴۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۹,۲۱۹,۰۹۳	۶۴,۲۳۲,۱۶۴	۶۵,۲۶۹,۲۰۱	۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۸۳,۱۰۸,۰۷۱	۲۲۴,۰۸۲,۴۹۲	۲۳۱,۰۹۴,۷۹۴	۲۶
ماليات پرداختني	۳,۹۷۱,۳۹۱	۱۶,۳۶۶,۳۴۰	۲,۷۷۰,۳۲۸	(۷۶)
سود سهام پرداختني	۷,۸۲۹,۴۴۴	۶,۳۴۳,۷۵۰	۶,۰۶۱,۷۱۱	۲۳
تسهيلات مالي	۱۳۶,۹۸۵,۱۲۶	۵۶,۹۹۳,۱۹۷	۲۱,۲۸۸,۳۷۸	۱۴۰
ذخاير	۸۳,۶۱۱,۸۵۹	۸۱,۸۵۵,۵۰۱	۰	۱
پيش‌دريافت‌ها	۴۹,۰۹۹,۴۶۹	۳۰,۸۷۷,۰۸۳	۲۹,۸۳۳,۹۰۰	۵۹
	۵۶۳,۶۰۵,۳۶۰	۴۱۶,۵۱۶,۳۶۲	۲۹۱,۰۴۹,۱۱۱	۳۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۶۳,۶۰۵,۳۶۰	۴۱۶,۵۱۶,۳۶۲	۲۹۱,۰۴۹,۱۱۱	۳۵
جمع بدهي‌ها	۶۳۳,۸۲۴,۴۵۳	۴۸۰,۷۴۸,۵۲۶	۳۵۶,۳۱۸,۳۱۲	۳۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۰۴۳,۳۹۹,۶۳۰	۸۷۰,۰۸۱,۱۴۴	۷۰۲,۷۰۸,۶۳۷	۲۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۸۳۸,۶۲۲	۳,۰۳۷,۶۱۸	۰	۱۴۶,۷۷۶	۱۱۵,۷۹۰,۲۱۲	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۳۲۲,۳۷۵,۹۰۱	۲۴,۰۱۴,۴۲۴	۳۴۶,۲۹۰,۳۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۸۳۸,۶۲۲	۳,۰۳۷,۶۱۸	۰	۱۴۶,۷۷۶	۱۱۵,۷۹۰,۲۱۲	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۳۲۲,۳۷۵,۹۰۱	۲۴,۰۱۴,۴۲۴	۳۴۶,۲۹۰,۳۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۸۵,۵۷۴,۴۰۳		۸۵,۵۷۴,۴۰۳	۱۰,۲۵۵,۶۷۸	۹۵,۸۳۰,۰۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۸۵,۵۷۴,۴۰۳	۰	۸۵,۵۷۴,۴۰۳	۱۰,۲۵۵,۶۷۸	۹۵,۸۳۰,۰۸۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۳۶,۰۷۹			۳۶,۰۷۹	۹,۰۷۵	۴۵,۱۵۴

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۳۶,۰۷۹	۸۵,۵۷۴,۴۰۳	۰	۸۵,۶۱۰,۴۸۲	۱۰,۲۶۴,۷۵۳	۹۵,۸۷۵,۲۳۵
سود سهام مصوب			۰		۰	۰					(۴۷,۲۶۲,۵۰۰)		(۴۷,۲۶۲,۵۰۰)	(۵,۶۶۷,۵۹۱)	(۵۲,۹۳۰,۰۹۱)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۱,۰۴۴	(۳,۸۹۵)	(۲,۸۵۱)
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۵,۲۰۰,۰۰۰	۰		(۵,۲۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۱,۰۴۴				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۴,۴۸۸,۷۱۹				(۴,۴۸۸,۷۱۹)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۱۱۹,۱۹۳			(۱۱۹,۱۹۳)		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۲۷,۳۴۱	۸,۲۵۶,۸۱۱	۰	۱۸۲,۸۵۵	۱۴۴,۲۹۵,۲۴۷	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۳۶۰,۷۲۴,۹۲۱	۲۸,۶۰۷,۶۹۱	۳۸۹,۳۳۲,۶۱۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۶۱,۹۴۸,۳۳۵		۶۱,۹۴۸,۳۳۵	۱۱,۸۶۱,۴۴۸	۷۳,۸۰۹,۷۸۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۱۷۴,۶۹۰			۱۷۴,۶۹۰	۷۵,۵۰۲	۲۵۰,۱۹۲
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۶۹۰	۶۱,۹۴۸,۳۳۵		۶۲,۱۲۳,۰۲۵	۱۱,۹۳۶,۹۵۰	۷۴,۰۵۹,۹۷۵
سود سهام مصوب			۰		۰	۰					(۴۸,۲۰۷,۷۵۰)		(۴۸,۲۰۷,۷۵۰)	(۵,۶۰۹,۶۶۶)	(۵۳,۸۱۷,۴۱۶)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۰								(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۴,۹۸۱,۸۸۵				(۴,۹۸۱,۸۸۵)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۲۱,۰۳۷,۷۴۷			(۲۱,۰۳۷,۷۴۷)		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۳۰۹,۲۲۶	۲۹,۳۹۴,۵۵۸	۰	۳۵۷,۵۴۵	۷۷,۰۱۶,۲۰۰	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۳۷۴,۶۴۰,۲۰۲	۳۴,۹۳۴,۹۷۵	۴۰۹,۵۷۵,۱۷۷

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۶۹,۶۷۱,۸۱۵	۱۳۸,۳۶۶,۰۵۳	۲۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۷۹۴,۸۳۵)	(۵,۷۱۶,۳۸۳)	(۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۵۸,۸۷۶,۹۸۰	۱۳۲,۶۴۹,۶۷۰	۲۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۷۰,۵۲۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲۸,۶۰۲,۳۱۷)	(۱۱۷,۳۸۲,۱۱۲)	(۱۰)
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	(۹۰,۰۰۲)	(۷۹۱,۷۶۹)	۸۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱,۲۷۳,۸۰۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۲,۳۷۰,۹۰۱)	(۱۳,۸۱۲,۴۵۳)	(۶۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۳۵۷,۵۰۰	۴,۹۴۹,۰۴۱	(۷۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۸۱,۱۶۴)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۲,۴۳۹,۰۳۶	۱۳,۷۴۵,۰۶۱	(۱۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳۷,۵۷۷,۳۳۷)	(۱۱۲,۰۱۹,۴۲۹)	(۲۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۱,۲۹۹,۶۵۳	۲۰,۶۳۰,۳۴۱	۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۱۳,۳۹۷,۰۹۳	۴۶,۰۴۸,۰۸۵	۱۴۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۳,۳۵۳,۳۷۲)	(۲۶,۵۸۷,۶۷۷)	(۲۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۴,۲۶۴,۰۹۷)	(۱۵,۹۴۸,۷۹۵)	(۱۱۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۸۴	۳۰۰
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 به مالکان شرکت اصلي	(۴۱,۴۸۹,۸۱۹)	(۳۲,۰۴۲,۹۷۹)	(۲۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۶,۸۶۲,۶۹۶)	(۴,۶۴۶,۷۸۸)	(۴۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲,۵۷۲,۸۹۱)	(۲۸,۱۷۸,۱۷۰)	(۱۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۱,۲۷۳,۲۳۸)	(۷,۵۴۷,۹۳۹)	(۴۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸,۴۶۲,۳۹۷	۴۳,۳۴۶,۶۲۹	(۱۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۶۳۳,۱۲۴	۲,۶۶۳,۶۹۷	۳۳۷
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۸,۸۳۲,۲۸۳	۳۸,۴۶۲,۳۹۷	۱
معاملات غیرنقدي	۰	۱۷۶,۵۹۱	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۷۸۷,۵۷۰,۸۵۸	۷۳۹,۹۴۷,۱۹۱	۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۶۸۱,۲۸۳,۷۶۹)	(۶۱۱,۹۷۳,۶۰۳)	(۱۱)
سود(زیان) ناخالص	۱۰۶,۲۸۷,۰۸۹	۱۲۷,۹۷۳,۵۸۸	(۱۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۱,۹۳۴,۰۹۱)	(۴۷,۸۵۷,۶۳۷)	(۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۵۳۸,۸۷۳	۱۰,۵۷۱,۵۴۹	(۱۹)
سایر هزینه‌ها	(۲۱,۷۳۵,۱۲۱)	(۴,۶۷۵,۰۶۱)	(۳۶۵)
سود(زیان) عملیاتی	۳۱,۱۵۶,۷۵۰	۸۶,۰۱۲,۴۳۹	(۶۴)
هزینه های مالی	(۲۷,۷۵۲,۷۴۰)	(۱۶,۶۳۶,۶۶۴)	(۶۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۳,۵۶۶,۵۶۴	۲۷,۶۷۴,۳۲۹	۱۳۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۶,۹۷۰,۵۷۴	۹۷,۰۵۰,۱۰۴	(۳۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲,۲۲۵,۹۹۵)	(۱۴,۴۰۸,۲۶۹)	۸۵
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۴,۷۴۴,۵۷۹	۸۲,۶۴۱,۸۳۵	(۲۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۴,۷۴۴,۵۷۹	۸۲,۶۴۱,۸۳۵	(۲۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۱۸	۲۹۳	(۶۰)
غیرعملیاتي (ریال)	۱۴۸	۴۶	۲۲۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۶۶	۳۳۹	(۲۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۶۶	۳۳۹	(۲۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۶۴	۴۳۵	(۳۹)
سرمایه	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۴,۷۴۴,۵۷۹	۸۲,۶۴۱,۸۲۵	(۲۲)
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 عمليات 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	۶۴,۷۴۴,۵۷۹	۸۲,۶۴۱,۸۲۵	(۲۲)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۲۸۲,۱۰۰,۵۹۲	۲۰۸,۸۶۴,۴۰۵	۱۳۴,۱۶۷,۴۷۹	۳۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۷۶۴,۶۸۸	۷۲۸,۴۱۵	۷۲۸,۵۲۰	۵
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۱۱۱,۲۳۱,۹۶۶	۳۴,۷۹۰,۰۶۷	۲۲,۶۴۱,۸۱۰	۲۲۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۴۹,۰۲۹,۰۱۱	۸۲,۳۴۹,۶۸۰	۳۹,۳۵۸,۴۱۷	(۴۰)
داراييهاي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۵,۲۲۴,۶۶۸	۱۲,۱۸۲,۷۲۸	۱۸,۵۱۹,۹۹۵	۲۵
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۵۸,۳۶۰,۹۲۵	۳۲۸,۹۱۵,۲۹۵	۲۱۵,۴۱۶,۲۲۱	۳۵
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداختها	۲۹,۱۱۲,۵۴۱	۱۹,۵۴۵,۱۳۹	۳۲,۲۲۳,۷۸۰	۴۹
موجودي مواد و کالا	۲۲۸,۸۷۴,۱۰۵	۱۹۳,۹۱۹,۰۸۰	۱۷۱,۵۲۹,۹۹۰	۱۸
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۰۰,۶۶۵,۵۰۹	۱۴۳,۲۷۷,۹۸۴	۱۲۸,۴۱۶,۰۵۸	(۳۰)
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۲,۳۳۲,۵۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰	(۳۷)
موجودي نقد	۲۹,۳۰۹,۰۶۱	۳۳,۲۲۱,۷۱۹	۲۵,۳۰۴,۳۲۲	(۱۲)
	۳۹۰,۲۹۳,۷۱۶	۳۹۳,۶۵۳,۹۲۲	۳۷۱,۱۶۴,۱۵۰	(۱)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۹۰,۲۹۳,۷۱۶	۳۹۳,۶۵۳,۹۲۲	۳۷۱,۱۶۴,۱۵۰	(۱)
جمع داراييها	۸۴۸,۶۵۴,۶۴۱	۷۲۲,۵۶۹,۲۱۷	۵۸۶,۵۸۰,۳۷۱	۱۶
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲,۲۳۷,۲۲۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۸,۵۸۹	۱۷
ساير اندوختهها	۴۳,۷۹۸	۴۳,۷۹۸	۴۳,۷۹۸	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۶۷,۱۰۴,۹۴۳	۱۰۸,۸۰۵,۳۴۳	۷۷,۰۸۷,۴۱۹	(۳۸)
سهام خزانه	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۲۹,۹۴۸,۶۴۳	۳۱۳,۴۱۱,۸۱۴	۲۷۸,۰۳۲,۴۷۹	۵
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۲,۴۱۷,۰۲۳	۱۷,۶۲۴,۸۵۴	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۵,۶۶۸,۶۳۳	۳۷,۸۷۹,۲۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۴,۲۶۹,۷۸۱	۱۶,۹۹۱,۰۰۹	۱۲,۰۱۴,۱۳۳	۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۹,۹۳۸,۴۱۴	۵۷,۲۸۷,۲۴۴	۵۹,۶۳۸,۹۸۷	(۳۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۱۷,۰۹۲,۰۳۹	۲۷۷,۱۳۳,۰۹۹	۲۰۷,۱۲۰,۸۱۱	۱۴
ماليات پرداختني	۲,۲۲۵,۹۹۵	۱۴,۸۰۴,۰۶۴	۱,۶۱۲,۵۹۶	(۸۵)
سود سهام پرداختني	۷,۵۹۷,۰۷۴	۴,۸۵۷,۳۵۰	۴۴۷,۱۱۳	۵۶
تسهيلات مالي	۱۰۶,۴۹۷,۴۳۱	۴۱,۴۱۲,۰۵۱	۱۲,۷۷۴,۸۷۰	۱۵۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۵,۳۵۵,۰۵۵	۲۳,۶۶۳,۵۹۵	۲۶,۹۵۳,۵۱۵	۹۲
	۴۷۸,۷۶۷,۵۸۴	۳۶۱,۸۷۰,۱۵۹	۲۴۸,۹۰۸,۹۰۵	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۷۸,۷۶۷,۵۸۴	۳۶۱,۸۷۰,۱۵۹	۲۴۸,۹۰۸,۹۰۵	۳۲
جمع بدهي‌ها	۵۱۸,۷۰۵,۹۹۸	۴۱۹,۱۵۷,۴۰۳	۳۰۸,۵۴۷,۸۹۲	۲۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸۴۸,۶۵۴,۶۴۱	۷۳۲,۵۶۹,۲۱۷	۵۸۶,۵۸۰,۳۷۱	۱۶

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۳۳۸,۵۸۹	۴۳,۷۹۸	۰	۰	۷۷,۰۸۷,۴۱۹	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۲۷۸,۰۳۲,۴۷۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۳۳۸,۵۸۹	۴۳,۷۹۸	۰	۰	۷۷,۰۸۷,۴۱۹	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۲۷۸,۰۳۲,۴۷۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۸۲,۶۴۱,۸۳۵		۸۲,۶۴۱,۸۳۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۶۴۱,۸۳۵	۰	۸۲,۶۴۱,۸۳۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات								۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۶۴۱,۸۳۵	۰	۸۲,۶۴۱,۸۳۵
سود سهام مصوب									(۴۷,۲۶۲,۵۰۰)		(۴۷,۲۶۲,۵۰۰)
افزايش سرمايه	۰	۰				۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳,۶۶۱,۴۱۱				(۳,۶۶۱,۴۱۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۰	۰	۱۰۸,۸۰۵,۳۴۳	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۳۱۳,۴۱۱,۸۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶۴,۷۴۴,۵۷۹		۶۴,۷۴۴,۵۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۷۴۴,۵۷۹	۰	۶۴,۷۴۴,۵۷۹
سود سهام مصوب									(۴۸,۲۰۷,۷۵۰)		(۴۸,۲۰۷,۷۵۰)
افزایش سرمایه	۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳,۲۳۷,۲۲۹				(۳,۲۳۷,۲۲۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۳۷,۲۲۹	۴۳,۷۹۸	۰	۰	۶۷,۱۰۴,۹۴۳	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	۳۲۹,۹۴۸,۶۴۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۳۱,۱۸۵,۴۳۹	۱۰۹,۰۳۲,۶۷۵	۲۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۸,۹۲۰,۹۱۰)	(۴,۶۷۳,۴۹۴)	(۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۲۲,۲۶۴,۵۱۹	۱۰۴,۳۵۰,۱۸۱	۱۷
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۵,۲۳۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۸۳,۳۱۰,۹۲۳)	(۶۹,۸۸۲,۴۴۹)	(۱۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۷,۶۲۹)	(۱,۵۰۰)	(۲,۴۰۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۰,۰۳۹,۴۶۸)	(۱۲,۱۴۱,۰۶۸)	(۶۵)
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	۱,۲۵۷,۵۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۸۸۲,۸۶۲)	(۱۱,۱۲۲,۷۰۱)	۸۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۲,۱۵۰,۹۲۵	۱۱,۴۷۰,۴۶۵	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۱,۷۴۷,۲۱۸)	(۸۱,۶۷۷,۲۵۳)	(۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۰,۵۱۷,۳۰۱	۲۲,۶۷۲,۹۲۸	۳۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۶,۳۸۳,۴۶۲	۳۳,۹۹۳,۰۸۴	۶۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۰,۳۶۸,۶۹۹)	(۱۶,۳۹۸,۰۷۰)	(۱۴۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۰,۵۰۴,۶۴۴)	(۱۲,۸۹۴,۶۱۲)	(۵۹)
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	(۴۱,۴۸۹,۸۱۸)	(۳۲,۰۴۲,۹۷۹)	(۲۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۵,۹۷۹,۶۹۹)	(۲۷,۳۴۲,۵۷۷)	(۶۸)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۵,۴۶۲,۳۹۸)	(۴,۶۶۹,۶۴۹)	(۲۳۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳,۲۲۱,۷۱۹	۳۵,۳۰۴,۳۲۲	(۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۵۴۹,۷۴۰	۲,۵۸۷,۰۴۶	۳۴۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۹,۳۰۹,۰۶۱	۳۳,۲۲۱,۷۱۹	(۱۲)
معاملات غيرنقدي	۴۸,۹۹۹,۹۶۱	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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:																			
بلوم ، بیلت	تن	۲,۴۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲,۱۴۷,۶۳۷	۱,۴۹۴,۲۱۶	۲۰۲,۶۱۴,۵۳۴	۳۰۲,۷۴۹,۸۷۹	(۲۴۸,۲۵۱,۷۸۰)	۵۴,۳۹۸,۰۹۹	۲,۰۵۰,۰۵۱	۱,۳۲۹,۸۰۹	۲۳۴,۶۱۱,۶۳۷	۳۱۱,۹۸۸,۶۶۶	(۲۷۶,۹۴۶,۱۵۹)	۳۵,۰۴۲,۵۰۷	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
اسلب	تن	۱,۴۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱,۲۵۲,۴۵۷	۱,۰۳۱,۲۷۵	۲۰۲,۷۷۳,۱۸۱	۲۰۹,۱۱۴,۹۱۲	(۱۷۰,۰۵۸,۹۱۰)	۳۹,۰۵۶,۰۰۲	۹۶۸,۳۶۸	۸۵۸,۹۵۳	۲۴۰,۶۹۴,۰۷۲	۲۰۶,۷۴۴,۸۹۵	(۱۸۰,۲۳۲,۸۴۴)	۲۶,۵۱۲,۰۵۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰
آهن اسفنجي	تن	۵,۶۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۳,۵۳۷,۲۴۳	۲۱۵,۳۳۴	۱۲۰,۱۳۹,۵۸۸	۲۵,۸۷۰,۱۳۸	(۱۸,۴۵۳,۷۳۶)	۷,۴۱۶,۴۰۲	۴,۰۷۰,۸۶۲	۵۵۵,۱۶۴	۱۲۹,۴۷۹,۰۴۹	۷۱,۸۸۲,۱۰۷	(۵۹,۴۳۵,۳۳۲)	۱۲,۴۴۶,۷۷۵	۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰
گندله	تن	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر	۵,۵۰۶,۵۴۰	۳۴۴,۳۷۳	۴۶,۹۱۱,۹۴۱	۱۶,۱۵۵,۲۰۶	(۱۵,۶۴۴,۵۸۰)	۵۱۰,۶۲۶	۵,۱۵۴,۵۹۱	۱۵,۶۶۱	۵۴,۷۲۷,۱۵۷	۸۵۷,۰۸۲	(۸۲۳,۰۱۷)	۳۴,۰۶۵	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۱۲,۴۴۳,۸۷۷	۳,۰۸۵,۱۹۸		۵۵۳,۸۹۰,۱۳۵	(۴۵۲,۵۰۹,۰۰۶)	۱۰۱,۳۸۱,۱۲۹	۱۲,۲۴۳,۸۷۲	۲,۷۵۹,۵۸۷		۵۹۱,۴۷۲,۷۵۰	(۵۱۷,۴۳۷,۲۵۳)	۷۴,۰۳۵,۳۹۷	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰		۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰
فروش صادراتی:																			
اسلب	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۲۴۳,۰۴۰	۱۸۷,۶۸۲,۵۵۸	۴۵,۶۱۴,۳۶۹	(۴۰,۰۷۷,۷۴۵)	۵,۵۳۶,۶۲۴	۰	۱۰۳,۳۶۱	۲۶۲,۰۶۲,۶۷۴	۲۷,۰۸۷,۰۶۰	(۲۱,۶۸۸,۰۰۷)	۵,۳۹۹,۰۵۳	۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۹۱,۷۳۰,۰۰۰
بلوم ، بیلت	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۷۱۸,۱۶۷	۱۹۱,۰۴۱,۵۸۸	۱۳۷,۱۹۹,۷۶۴	(۱۱۶,۶۴۷,۹۵۱)	۲۰,۵۵۱,۸۱۲	۰	۶۸۴,۹۷۰	۲۴۱,۰۴۲,۳۴۱	۱۶۵,۱۰۶,۷۷۲	(۱۳۹,۰۱۱,۹۱۹)	۲۶,۰۹۴,۸۵۲	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۵۰,۰۰۰	۴۶۸,۹۳۰,۰۰۰
آهن اسفنجي	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۳۱,۹۶۰	۱۰۱,۴۶۸,۱۷۹	۳,۲۴۲,۹۲۳	(۲,۷۳۸,۹۰۱)	۵۰۴,۰۲۲	۰	۲۹,۳۹۰	۱۳۲,۸۴۳,۶۸۸	۳,۹۰۴,۲۷۶	(۳,۱۴۶,۴۹۱)	۷۵۷,۷۸۵	۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۴۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۰	۹۹۳,۱۶۷		۱۸۶,۰۵۷,۰۵۶	(۱۵۹,۴۶۴,۵۹۷)	۲۶,۵۹۲,۴۵۹	۰	۸۱۷,۷۲۱		۱۹۶,۰۹۸,۱۰۸	(۱۶۳,۸۴۶,۴۱۷)	۳۲,۲۵۱,۶۹۱	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰		۷۱۶,۱۰۰,۰۰۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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
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	۰			
جمع				۱۲,۴۴۳,۸۷۷	۴,۰۷۸,۳۶۵		۷۳۹,۹۴۷,۱۹۱	(۶۱۱,۹۷۳,۶۰۳)	۱۲۷,۹۷۳,۵۸۸	۱۲,۲۴۳,۸۷۲	۳,۵۷۷,۳۰۸		۷۸۷,۵۷۰,۸۵۸	(۶۸۱,۲۸۳,۷۶۹)	۱۰۶,۲۸۷,۰۸۹	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰		۱,۳۱۵,۱۰۰,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۵۸,۴۰۷,۸۱۳	۳۰۶,۴۶۷,۰۲۸	۵۰۲,۱۶۶,۰۶۷	۵۳۰,۶۳۶,۸۹۹	۷۳۹,۹۴۷,۱۹۱	۷۸۷,۵۷۰,۸۵۸	۱,۳۱۵,۱۰۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۱۷,۹۸۸,۰۲۳)	(۱۸۳,۸۷۳,۰۳۲)	(۳۳۷,۷۵۰,۱۱۶)	(۴۴۰,۱۷۳,۹۹۱)	(۶۱۱,۹۷۳,۶۰۳)	(۶۸۱,۲۸۳,۷۶۹)	(۱,۱۵۴,۵۱۹,۷۲۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت فولاد خوزستان با هدف حفظ سهم تولید خود در فولاد کشور، برنامه های ارتقاء بهره وری، توسعه زیر ساخت های ظرفیت های تولید را در دستور کار قرار داده و با عنایت به عملکرد تاکنون، شرکت حداکثر توان خود را در تولید و عرضه محصولات بر اساس برنامه تنظیم شده در دستور کار خود دارد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ های فروش داخلی در بورس کالا ، تابع قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و شرایط عرضه و تقاضا می باشد، همچنین نرخ های فروش صادراتی متاثر از نرخ های جهانی شمش می باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳۸۰,۱۹۱,۳۲۱	۳۵۹,۵۷۶,۵۱۶	۶۷۳,۵۰۴,۵۶۰
دستمزدمستقیم تولید	۱۴,۰۰۵,۰۱۳	۱۹,۳۳۶,۴۲۷	۲۰,۶۴۰,۹۸۳
سربارتولید	۲۲۲,۱۳۴,۰۰۹	۳۱۸,۳۲۲,۹۴۸	۵۰۸,۲۱۲,۰۲۸
جمع	۶۱۶,۳۳۰,۳۴۳	۶۹۷,۳۳۵,۸۹۱	۱,۲۰۲,۳۵۷,۵۷۱
هزینه جذب نشده درتولید	(۴,۵۹۳,۸۰۸)	(۶,۸۶۷,۵۳۸)	۰
جمع هزینه هاي توليد	۶۱۱,۷۳۶,۵۳۵	۶۹۰,۳۶۸,۳۵۳	۱,۲۰۲,۳۵۷,۵۷۱
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۶۱۱,۷۳۶,۵۳۵	۶۹۰,۳۶۸,۳۵۳	۱,۲۰۲,۳۵۷,۵۷۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۱,۹۷۲,۱۷۱	۳۱,۷۳۵,۱۰۳	۴۱,۰۶۲,۸۰۱
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۳۱,۷۳۵,۱۰۳)	(۴۰,۸۱۹,۶۸۷)	(۸۸,۹۰۰,۶۵۱)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶۱۱,۹۷۳,۶۰۳	۶۸۱,۲۸۳,۷۶۹	۱,۱۵۴,۵۱۹,۷۲۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶۱۱,۹۷۳,۶۰۳	۶۸۱,۲۸۳,۷۶۹	۱,۱۵۴,۵۱۹,۷۲۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی میگردد سایر عوامل قیمت تمام شده محصولات متناسب با تغییرات در سطح عمومی قیمتها تغییر 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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
بلوم ، بیلت	تن	۲۶,۱۱۳	۱۶۶,۳۸۹,۱۵۵	۴,۳۴۴,۹۲۰	۲,۰۵۰,۰۵۱	۳۰۶,۹۲۷,۶۱۸	۴۲۴,۲۱۲,۱۷۱	۰	۰	۰	۲,۰۱۴,۷۷۹	۲۰۶,۴۵۳,۴۵۱	۴۱۵,۹۵۸,۰۷۸	۶۱,۳۸۵	۲۰۵,۲۴۵,۷۹۳	۱۲,۵۹۹,۰۱۳
اسلب	تن	۴۹,۷۰۰	۱۶۴,۹۰۲,۶۲۶	۸,۱۹۵,۶۶۱	۹۶۸,۳۶۸	۲۱۲,۱۳۴,۲۵۸	۲۰۵,۴۲۴,۰۲۷	۰	۰	۰	۹۶۲,۳۱۴	۲۰۹,۸۲۸,۴۴۷	۲۰۱,۹۲۰,۸۵۲	۵۵,۷۵۴	۲۰۹,۸۲۹,۵۳۷	۱۱,۶۹۸,۸۳۶
آهن اسفنجي	تن	۱۳,۲۲۴	۸۵,۷۰۰,۴۶۹	۱,۱۳۳,۳۰۳	۴,۰۷۰,۸۶۲	۱۰۷,۱۲۸,۵۰۳	۴۳۶,۱۰۵,۳۵۳	(۳,۲۵۵,۳۹۰)	۱۰۷,۰۵۹,۱۰۹	(۳۵۹,۲۲۵,۰۶۵)	۵۸۴,۵۵۴	۱۰۷,۰۵۹,۰۹۶	۶۲,۵۸۱,۸۲۳	۱۴۴,۱۴۲	۱۰۷,۰۵۹,۴۸۳	۱۵,۴۳۱,۷۶۸
گندله	تن	۳۸۴,۱۸۸	۴۵,۴۲۹,۲۵۱	۱۷,۴۵۳,۳۷۳	۵,۱۵۴,۵۹۱	۵۳,۰۸۲,۶۹۰	۲۷۳,۶۱۹,۵۵۵	(۵,۵۰۸,۴۴۳)	۵۲,۵۵۱,۸۲۲	(۲۸۹,۴۷۸,۷۱۸)	۱۵,۶۶۱	۵۲,۵۵۱,۹۴۴	۸۲۳,۰۱۶	۱۴,۶۷۵	۵۲,۵۵۱,۵۵۰	۷۷۱,۱۹۴
بریکت سرد	تن	۶,۹۰۶	۸۸,۰۱۷,۰۸۷	۶۰۷,۸۴۶	۹۳,۹۰۰	۱۳۶,۴۷۱,۲۴۶	۱۲,۸۱۴,۶۵۰	(۹۸,۴۱۱)	۱۳۳,۱۵۱,۹۸۵	(۱۳,۱۰۳,۶۲۰)	۰	۰	۰	۲,۳۹۵	۱۳۳,۱۴۲,۳۸۰	۳۱۸,۸۷۶
جمع کل		۳۱,۷۳۵,۱۰۳					۱,۳۵۲,۱۷۵,۷۵۶			(۶۶۱,۸۰۷,۴۰۳)			۶۸۱,۲۸۳,۷۶۹			۴۰,۸۱۹,۶۸۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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
بلوم ، بیلت	تن	۶۱,۳۸۵	۲۰۵,۲۴۵,۷۹۳	۱۲,۵۹۹,۰۱۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۲۸۷,۰۱۳	۶۵۳,۴۸۸,۸۳۰	۰		۱۲۹,۷۷۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۶۶۷,۷۸۵	۶۴۹,۶۰۲,۶۸۳	۶۱,۳۸۵	۲۷۰,۶۶۷,۵۹۰	۱۶,۶۱۴,۹۳۰
اسلب	تن	۵۵,۷۵۴	۲۰۹,۸۲۹,۵۳۷	۱۱,۶۹۸,۸۳۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۰۹,۷۲۱	۳۸۲,۲۱۳,۶۰۹	۰		۱۱۳,۳۴۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۶۶۷,۷۸۴	۳۷۸,۹۳۴,۸۹۸	۵۵,۷۵۴	۲۷۰,۶۶۹,۱۷۲	۱۵,۰۹۰,۸۸۹

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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
آهن اسفنجي	تن	۱۴۴,۱۴۲	۱۰۷,۰۵۹,۴۸۳	۱۵,۴۳۱,۷۶۸	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۷۳,۶۰۵	۸۳۵,۹۳۲,۱۹۰	(۴,۷۴۵,۲۲۰)	۱۴۸,۲۱۴,۲۸۴	(۷۰۳,۳۰۹,۳۷۷)	۸۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۲۱۴,۲۸۲	۱۲۵,۹۸۲,۱۴۰	۱۴۸,۹۲۲	۱۴۸,۲۱۴,۷۷۷	۲۲,۰۷۲,۴۴۱
گندله	تن	۱۴,۶۷۵	۵۲,۵۵۱,۵۵۰	۷۷۱,۱۹۴	۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۸۹,۴۷۹	۴۶۹,۲۷۴,۷۶۷	(۵,۷۵۵,۰۰۰)	۷۵,۶۳۴,۸۴۲	(۴۳۵,۲۷۸,۵۲۲)	۰	۰	۰	۴۵۹,۶۷۵	۷۵,۶۳۴,۸۲۷	۳۴,۷۶۷,۴۳۹
بریکت سرد	تن	۲,۳۹۵	۱۳۳,۱۴۲,۳۸۰	۳۱۸,۸۷۶	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۸,۴۲۰,۴۱۷	۲۵,۹۷۳,۵۷۳	(۱۷۵,۰۰۰)	۱۴۸,۲۱۴,۲۶۹	(۲۵,۹۳۷,۴۹۷)	۰	۰	۰	۲,۳۹۵	۱۴۸,۲۰۵,۴۲۸	۳۵۴,۹۵۲
جمع کل				۴۰,۸۱۹,۶۸۷			۲,۳۶۶,۸۸۲,۹۶۹			(۱,۱۶۴,۲۸۲,۲۸۴)			۱,۱۵۴,۵۱۹,۷۳۱			۸۸,۹۰۰,۶۵۱

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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:													
سنگ آهن	تن	۱,۵۳۷,۶۲۳	۴۳,۷۱۸,۱۷۵	۶۷,۲۲۲,۰۷۱	۴,۲۳۳,۸۴۹	۵۱,۳۵۵,۱۰۶	۲۱۷,۴۲۹,۷۶۵	۴,۸۳۷,۵۵۵	۴۷,۴۱۱,۲۳۸	۲۲۹,۳۵۴,۴۷۲	۹۳۳,۹۱۷	۵۹,۲۱۰,۱۴۸	۵۵,۲۹۷,۳۶۴
آهن قراضه و چدن	تن	۱۴,۱۷۱	۱۴۲,۲۲۸,۴۲۴	۲,۰۱۵,۵۱۹	۴۰,۸۲۳	۱۹۲,۷۶۷,۹۷۴	۷,۸۶۹,۳۶۷	۵۲,۸۵۱	۱۷۸,۹۹۴,۶۴۵	۹,۴۶۰,۰۴۶	۲,۱۴۳	۱۹۸,۲۴۵,۴۵۰	۴۲۴,۸۴۰
اسفنجي خريداري شده	تن	۵۶,۹۹۲	۱۳۲,۵۷۴,۵۸۹	۷,۵۵۵,۶۹۱	۱۳۰,۲۴۳	۲۰۴,۷۸۹,۸۵۴	۲۶,۶۷۲,۴۴۵	۱۸۷,۲۳۵	۱۶۷,۴۹۵,۴۶۸	۳۱,۳۶۱,۰۱۴	۰		۲,۸۶۷,۱۲۲
فروآلیاژها	تن	۶,۲۴۴	۵۷۵,۸۹۷,۶۶۲	۳,۵۹۵,۹۰۵	۴۸,۴۰۸	۸۳۴,۳۳۶,۳۷۰	۴۰,۳۸۸,۵۵۵	۴۶,۶۱۵	۷۷۴,۷۷۴,۳۸۶	۳۶,۱۱۶,۱۰۸	۸,۰۳۷	۹۷۹,۰۱۶,۰۵۱	۷,۸۶۸,۳۵۲
مواد افزودني	تن	۶,۲۷۴	۲۵۵,۰۸۱,۴۴۷	۱,۶۰۰,۳۸۱	۱۲۶,۸۸۸	۱۰۲,۷۷۵,۳۲۹	۱۳,۰۴۰,۹۵۶	۱۲۵,۲۳۷	۱۰۱,۹۱۵,۲۸۹	۱۲,۷۶۳,۵۶۵	۷,۹۲۵	۳۲۶,۹۴۲,۸۳۹	۱,۸۷۷,۷۷۲
گندله خريداري	تن	۷۴,۹۴۷	۵۷,۷۱۳,۲۳۷	۴,۲۲۵,۴۳۴	۱,۱۶۳,۲۳۷	۶۵,۹۰۰,۰۳۲	۷۶,۶۵۷,۳۵۵	۶۳۸,۹۳۰	۶۳,۴۲۰,۵۸۰	۴۰,۵۲۱,۳۱۱	۵۹۹,۲۵۴	۶۷,۵۱۹,۷۴۶	۴۰,۴۶۱,۴۷۸
سايرمواد	تن	۰		۵,۹۹۳,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۵,۹۹۳,۶۳۹
جمع مواد اولیه داخلی				۹۲,۳۰۸,۶۴۰			۳۸۲,۰۵۸,۴۴۳			۳۵۹,۵۷۶,۵۱۶			۱۱۴,۷۹۰,۵۶۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۲,۳۰۸,۶۴۰			۳۸۲,۰۵۸,۴۴۳			۳۵۹,۵۷۶,۵۱۶			۱۱۴,۷۹۰,۵۶۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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:													
سنگ آهن	تن	۹۳۳,۹۱۷	۵۹,۲۱۰,۱۴۸	۵۵,۲۹۷,۳۶۴	۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۸۱,۴۲۴	۴۲۸,۲۸۳,۹۷۲	۶,۰۸۱,۹۰۰	۶۵,۹۵۷,۰۹۳	۴۰۱,۱۴۴,۴۴۲	۱,۱۵۳,۰۱۷	۷۱,۵۵۷,۸۸۰	۸۲,۴۳۵,۸۹۴

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
آهن قراضه و چدن	تن	۲,۱۴۳	۱۹۸,۲۴۵,۴۵۰	۴۲۴,۸۴۰	۷۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۰۷,۴۷۱	۱۶,۱۲۱,۵۲۳	۶۹,۰۰۰	۲۲۸,۹۴۴,۱۳۰	۱۵,۷۹۷,۱۴۵	۳,۱۴۳	۲۳۸,۳۷۶,۷۱۰	۷۴۹,۲۱۸
فروآلیاژها	تن	۸,۰۲۷	۹۷۹,۰۱۶,۰۵۱	۷,۸۶۸,۳۵۲	۵۷,۵۰۰	۸۲۸,۲۹۵,۶۵۲	۴۷,۶۲۷,۰۰۰	۵۴,۴۴۴	۸۲۸,۸۲۱,۰۲۷	۴۵,۱۲۴,۳۳۲	۱۱,۰۹۳	۹۳۴,۹۱۵,۷۱۳	۱۰,۳۷۱,۰۲۰
مواد افزودني	تن	۷,۹۲۵	۲۳۶,۹۴۲,۸۳۹	۱,۸۷۷,۷۷۲	۱۲۷,۱۰۰	۱۲۶,۵۲۳,۹۹۷	۱۶,۰۸۱,۲۰۰	۱۲۸,۰۰۶	۱۳۲,۲۳۳,۹۵۴	۱۶,۹۳۸,۲۶۰	۷,۰۱۹	۱۴۵,۴۲۱,۲۸۵	۱,۰۲۰,۷۱۲
گندله خريداري	تن	۵۹۹,۲۵۴	۶۷,۵۱۹,۷۴۶	۴۰,۴۶۱,۴۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۶۵۲,۰۷۷	۱۷۳,۳۰۴,۱۵۳	۲,۳۶۵,۰۰۰	۸۲,۲۴۱,۱۷۶	۱۹۴,۵۰۰,۳۸۱	۲۳۴,۲۵۴	۸۲,۲۴۰,۸۵۸	۱۹,۲۶۵,۲۵۰
سایرمواد	تن	۰		۵,۹۹۳,۶۳۹	۱	۱۲,۸۶۵,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۶۵,۶۴۹	۰	۰	۰	۱	۱۸,۸۵۹,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۹,۲۸۸
اسفنجي خريداري شده	تن	۰		۲,۸۶۷,۱۲۲	۰	۰	۰	۱	۲,۸۶۷,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۷,۱۲۲	(۱)	۰	۰
جمع مواد اوليه داخلی				۱۱۴,۷۹۰,۵۶۷			۶۹۴,۲۸۲,۴۹۷			۶۷۶,۳۷۱,۶۸۲			۱۳۲,۷۰۱,۲۸۲
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۱۴,۷۹۰,۵۶۷			۶۹۴,۲۸۲,۴۹۷			۶۷۶,۳۷۱,۶۸۲			۱۳۲,۷۰۱,۲۸۲

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد نرخ خرید مواد اولیه بر مبنای عملکرد فعلی، نرخ های معامله مواد در بورس کالا و شرایط بازار برآورد شده است .
«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۴۳,۳۷۴,۷۷۶	۵۷,۹۷۲,۵۴۳	۷۵,۸۵۵,۲۰۸	۱۳,۴۵۸,۴۷۳	۱۶,۹۲۷,۳۵۲	۲۰,۲۸۵,۶۲۱
هزینه استهلاک	۵,۸۸۷,۸۳۴	۱۴,۵۳۶,۹۴۲	۱۲,۱۷۵,۶۳۳	۷۴۱,۶۷۹	۱,۱۱۴,۰۲۳	۱,۶۷۷,۹۵۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۹۰,۹۵۳,۸۹۳	۱۴۳,۸۹۱,۳۳۷	۲۸۹,۴۵۱,۴۴۷	۳۴۷,۹۷۲	۶۱۰,۷۹۹	۸۳۱,۴۷۴
هزینه مواد مصرفی	۳۳,۲۴۳,۸۹۹	۳۷,۵۳۰,۲۸۴	۶۶,۵۰۵,۹۴۹	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴,۷۶۷,۹۸۰	۵,۸۶۵,۰۹۳	۸,۵۰۲,۸۰۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳۱۴,۱۷۴	۶۷۷,۳۸۲	۳۹۲,۱۷۷
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۹۸۲,۷۹۰	۱۴,۲۸۵,۷۳۷	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳۴,۰۹۰,۴۳۸	۵۷,۴۹۵,۶۱۰	۶۳,۲۴۵,۱۷۱	۲۳,۴۱۱,۴۶۱	۱۷,۵۳۸,۹۸۴	۴۱,۳۶۶,۲۷۲

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر هزینه ها	۱۴,۵۸۳,۱۶۹	۶,۸۹۶,۲۳۲	۹۷۸,۶۲۰	۳,۸۳۳,۱۰۸	۴,۹۱۴,۷۳۱	۶,۴۲۶,۱۳۲
جمع	۲۲۲,۱۳۴,۰۰۹	۳۱۸,۲۲۲,۹۴۸	۵۰۸,۲۱۲,۰۲۸	۴۷,۸۵۷,۶۳۷	۶۱,۹۳۴,۰۹۱	۷۹,۵۸۲,۴۴۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییرات هزینه های عمومی، اداری، ۰تشکیلاتی در چارچوب قوانین و مقررات جاری می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴,۲۵۲	۴,۱۵۰	۴,۰۴۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱,۵۴۲	۱,۵۴۸	۱,۵۰۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		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
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۳۰,۵۶۶,۱۱۲	۸,۵۹۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۲۲,۵۴۵,۴۱۴	۸,۴۷۲,۳۳۱	۰	۶۰,۷۳۲,۹۲۶	۲۸,۹۲۴,۲۴۷	۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۱۰۰,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	ریال عمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۰	۱,۶۴۵,۱۸۲,۳۰۰	۱۶۸,۹۹۱,۵۱۴	۰	۱,۱۵۱,۹۸۹,۵۳۰	۱۶۷,۱۷۳,۷۶۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۲۹,۰۸۱,۸۵۶	۱۱,۶۸۷,۳۲۹	۰	۵۸,۹۱۳,۵۲۶	۴۰,۱۳۳,۰۷۱	۰	۹۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۹۳۹,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۶۶,۰۹۴,۱۷۳	۲۸,۹۳۱,۶۶۶	۰	۱۷,۲۹۵,۷۴۹	۱۲,۸۶۸,۶۶۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۱,۴۹۷,۹۶۹,۳۶۸	۱۶۳,۹۲۱,۲۹۰	۰	۱,۱۵۴,۵۸۰,۰۰۱	۳۱۴,۱۵۹,۵۸۱	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	ریال عمان	۰	۱۶۶,۲۵۶	۱۷۷,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۲,۸۱۰,۴۹۷	۱,۱۲۹,۴۷۴	۰	۲,۷۹۵,۰۷۲	۲,۵۸۵,۲۱۴	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۱۳,۰۹۷,۹۱۵	۵,۷۳۳,۴۰۳	۰	۷,۴۱۳,۹۶۳	۵,۵۱۶,۲۵۵	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۰	۷۴۲,۷۱۳	۷۹۲,۹۵۸	۰	۱۸۷,۲۰۳,۶۶۳	۳۴,۷۲۳,۸۴۶	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۲۳۳,۲۲۴,۷۰۳	۲۵,۵۲۱,۵۴۶	۰	۷۴۲,۷۱۳	۱,۳۱۴,۱۲۳	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روپیه هند	۰	۳۸۹,۲۲۲,۱۱۰	۱,۸۸۶,۹۴۹	۰	۳۸۹,۲۲۲,۱۱۰	۳,۰۵۸,۱۱۸	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۰	۳۰,۲۳۰,۸۷۰	۱,۶۸۸,۴۸۵	۰	۳۰,۲۳۰,۸۷۰	۲,۸۴۷,۲۳۴	۰	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		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
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۹۲,۹۷۴	۳۷,۳۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۷۰,۵۹۳,۵۳۸	۳۰,۹۰۱,۱۹۲	۰	۵۵,۹۵۲,۰۶۲	۴۱,۶۳۰,۳۴۸	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۰	۱۸,۴۸۰,۸۵۴	۱,۰۳۲,۲۱۱	۰	۱۱,۷۹۳,۷۳۳	۱,۱۱۰,۷۶۹	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	درهم	۰	۲۳۰,۵۸۵	۲۵,۲۳۳	۰	۱۶۶,۵۵۸	۳۰,۸۹۴	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	ریال عمان	۰	۱۳۰,۰۹۳	۱۳۸,۸۹۴	۰	۱۵۱,۱۶۸	۲۶۷,۴۷۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	وون	۰	۶,۴۴۸,۵۱۶,۰۶۴	۱,۷۹۹,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	وون	۰	۱۴۰,۰۰۰	۳۹	۰	۱۴۰,۰۰۰	۶۱	۰	۰	۰

«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
عمومي و پشتيباني	۶۳,۷۸۱,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۳۵,۹۳۲,۰۰۰	۴۸,۸۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۸	۶۵	۷۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	برآورده کردن اهداف زیست محیطی، ایمنی و بهداشت حرفه ای	
پايداري توليد	۵۲,۹۹۳,۰۰۰	۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۷۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۱۲,۷۸۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۷	۲۸	۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	پایداری تولید فعلی شرکت فولاد خوزستان	
بهينه سازي	۱۹,۹۸۵,۰۰۰	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۲۸,۹۶۹,۰۰۰	۱۹۰,۷۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۴	۳۴	۴۰	۱۴۰۸/۱۲/۲۹	نوسازی و اصلاح خطوط موجود تولید	
توسعه ظرفيت و فن آوري	۱۰,۴۹۹,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۱۵۲,۷۷۶,۰۰۰	۵۹,۷۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۴	۸۸	۹۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	ایجاد ظرفیت های جدید در زنجیره تولید فولاد و زیر ساخت های توسعه	

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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
گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	۹۹	۹,۹۹۹,۹۹۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱,۴۴۹,۹۹۱	۹۹	۵۸,۹۹۹,۹۵۳	۳۱۳	۰	۲۵,۰۴۰,۰۰۰	۹۹	۵۸,۹۹۹,۹۵۳	۲۵۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فرهنگي ورزشي آينده سازان فولاد خوزستان	۱	۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰
صنعت فولاد شادگان	۰	۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰	۰	۲	۲,۳۲۹	۸۱۵	۸	۰	۲	۰	۰	۰
ايده پردازان صنعت فولاد	۱	۸,۸۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۶۷۵	۱	۸,۸۰۰	۲۱۹	۲۰۰	۱,۷۶۰	۱	۸,۸۰۰	۰	۰	۰
مهندسين مشاور پيشگامان فولاد جنوب	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۴	۲,۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه اقتصادي فراگير وفا	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷	۰	۰	۱۲,۵۷۰,۹۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه اقتصادي پايدار فراگير	۰	۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۱	۱۲	۲	۰	۰	۱	۰	۰	۰
صنعتي و معدني توسعه فراگير سناباد	۱۷	۴۸,۸۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۵۰۰	۱۷	۴۸,۸۵۶	۹۶۹	۳۰۰	۱۲,۰۰۰	۴۸,۸۵۶	۹۶۹	۰	۰	۰
چند وجهي فولاد لجستيک	۱	۱۶,۸۷۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۲۰۰	۰	۱۶,۸۷۶	۱,۵۸۷	۱۶۰	۱,۲۰۰	۱۶,۸۷۶	۱,۵۸۷	۰	۰	۰
لکوموتيو ريل اروند	۰	۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۶	۰	۱	۹,۳۲۶,۱۱۴	۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۰	۱	۰	۰	۰
اروند کک ايرانيان	۰	۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰
فناوري و پژوهش سهند آهن و فولاد خاورميانه	۱۰	۶,۰۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۰	۶,۰۳۰	۰	۰	۰	۱۰	۶,۰۳۰	۰	۰	۰
بورس کالاي ايران	۲	۲۱۷,۹۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴,۷۶۹	۱	۲۱۷,۹۱۶	۷۸۲	۱۱۰	۲۶,۶۲۰	۱	۲۱۷,۹۱۶	۰	۰	۰
پيشگامان توسعه صنعتي معدني ايساتيس	۱	۱,۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱۰	۱	۱,۱۰۰	۰	۰	۰	۱	۱,۱۰۰	۰	۰	۰
توسعه معادن فولاد خوزستان	۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۱۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
آيسا فراگير ويرا	۱	۱,۰۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱	۱,۰۵۰	۳۲۵	۲۹۰	۸۷۰	۱	۱,۰۵۰	۰	۰	۰
صندوق تحقيق وتوسعه صنايع ومعادن	۰	۳۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰	۰	۰	۰
افق توسعه انرژي خليج فارس	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۹۹	۲۳,۹۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از کارمزد تبدیل گندله و فروش اقلام مازاد	۲,۹۹۹,۳۲۳	۲,۶۸۲,۵۰۱	۱,۸۷۴,۰۱۵
سود حاصل از تسعیر ارز	۲,۲۲۲,۵۷۵	۰	۰
درآمدهاي متفرقه	۵,۳۴۹,۶۵۱	۵,۸۵۶,۳۷۲	۴,۰۶۲,۲۱۵
جمع	۱۰,۵۷۱,۵۴۹	۸,۵۳۸,۸۷۳	۵,۹۳۶,۲۳۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زیان حاصل از تسعیر ارز	۰	۱۳,۰۲۱,۵۶۶	۰
هزینه جذب نشده در تولید	۴,۵۹۳,۸۰۸	۶,۸۶۷,۵۳۸	۰
هزینه هاي متفرقه	۸۱,۲۵۳	۱,۸۴۶,۰۱۷	۸,۲۷۲,۰۳۱
جمع	۴,۶۷۵,۰۶۱	۲۱,۷۳۵,۱۲۱	۸,۲۷۲,۰۳۱

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۳,۶۳۵,۸۷۱	۳۸,۴۶۴,۰۸۰		۰	۰	۳۸,۴۶۴,۰۸۰	۰	۵,۷۴۳,۱۹۴	
اوراق مرابحه	۱۸	۳۰,۳۷۵,۰۰۰	۳۰,۵۵۵,۰۰۰		۰	۰	۳۰,۵۵۵,۰۰۰	۰	۱۲,۸۵۰,۱۳۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۷	۱۵,۲۸۰,۳۹۲	۰	یورو	۳۹,۰۵۸,۹۷۱	۲۹,۰۶۱,۲۸۱	۱۳,۳۹۲,۶۴۸	۱۵,۶۶۸,۶۳۳	۹۹۸,۹۴۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۶	۰	۲۴,۰۸۵,۶۹۳		۰	۰	۲۴,۰۸۵,۶۹۳	۰	۸,۱۶۰,۴۶۴	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۷۹,۲۹۱,۲۶۳	۹۳,۱۰۴,۷۷۳			۲۹,۰۶۱,۲۸۱	۱۰۶,۴۹۷,۴۲۱	۱۵,۶۶۸,۶۳۳	۲۷,۷۵۲,۷۴۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۷,۷۵۲,۷۴۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات برآوردی ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده اول دوره تسهیلات برآوردی ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع) تسهیلات ارزی و ریالی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی			ریالی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)		کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۸,۴۶۴,۰۸۰	۳۸,۴۶۴,۰۸۰		۰	۰	۳۸,۴۶۴,۰۸۰	۳۸,۴۶۴,۰۸۰	۰	۵,۷۴۳,۱۹۴	
اوراق مرابحه	۱۸	۳۰,۵۵۵,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۵۰,۱۳۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۷	۲۹,۰۶۱,۲۸۱	۰	یورو	۳۹,۰۵۸,۹۷۱	۲۹,۰۶۱,۲۸۱	۰	۱۳,۳۹۲,۶۴۸	۱۵,۶۶۸,۶۳۳	۹۹۸,۹۴۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۶	۲۴,۰۸۵,۶۹۳	۲۴,۰۸۵,۶۹۳		۰	۰	۲۴,۰۸۵,۶۹۳	۲۴,۰۸۵,۶۹۳	۰	۳,۵۷۰,۳۷۴	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								۰	
جمع		۱۲۲,۱۶۶,۰۵۴	۶۲,۵۴۹,۷۷۳			۲۹,۰۶۱,۲۸۱	۶۲,۵۴۹,۷۷۳	۷۵,۹۴۲,۴۲۱	۱۵,۶۶۸,۶۳۳	۲۳,۱۶۲,۶۵۰	
								انتقال به دارایی		۰	
								هزینه مالی دوره		۲۳,۱۶۲,۶۵۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت عمدتا ار منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها)، سیستم بانکی و انتشار اوراق در بازار سرمایه می باشد .

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

تامین مالی شرکت عمدتا ار منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها)، سیستم بانکی می باشد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سپرده هاي بانكي و سرمايه گذاري در سهام شركتها	۱۲,۳۳۷,۷۲۷	۲۶,۰۸۲,۴۷۹	۲۱,۲۰۱,۸۲۹
جمع	۱۲,۳۳۷,۷۲۷	۲۶,۰۸۲,۴۷۹	۲۱,۲۰۱,۸۲۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه هاي بازنشستگان	(۲,۹۷۰,۳۱۷)	(۴,۲۴۲,۶۶۶)	(۳,۷۴۳,۹۱۵)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از فروش اعتباري	۱۲,۶۹۰,۳۱۳	۱۵,۰۰۵,۳۹۶	۱۴,۲۸۵,۶۷۳
درآمد حاصل از تاخير واريز مشتريان	۳۱۹,۴۸۱	۱۸۱,۲۳۱	۱۲۷,۰۹۵
سود (زيان)تسعير نرخ ارز دارائيها و بدهيهاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۲,۵۸۷,۰۴۶	۱۱,۵۷۹,۷۴۰	۳,۲۹۲,۴۰۴
تعديل انرژي	۰	۹,۰۲۸,۰۶۰	۰
ديسپچ و دموراژ	۲۴۲,۲۶۵	۲,۲۸۴,۱۸۹	۰
فروش خدمات	۵۳,۴۹۵	۲,۱۶۹,۲۷۱	۰
درآمدها و هزينه هاي متفرقه	۲,۴۱۴,۳۱۹	۱,۴۷۸,۸۶۴	۱۷,۷۰۰,۹۲۷
جمع	۱۵,۳۳۶,۶۰۲	۳۷,۴۸۴,۰۸۵	۳۱,۶۶۲,۱۸۴

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
۱۰۸,۸۰۵,۳۴۳	۲۴,۷۶۵,۵۵۰	۸۲,۶۴۱,۸۳۵	۴۸,۲۰۷,۷۵۰	۳۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هرگونه برنامه با اهمیت شرکت تحت اطلاعیه کدال به استحضار ذینفعان محترم خواهد رسید .

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به محدودیت های اعمال شده ناشی از مصرف برق و گاز ، طی سال جاری مقدار ۹۸۰ هزار تن (مدت مشابه سال گذشته ۵۹۳ هزار تن) تولید شمش این شرکت از دست رفته است. مصارف ارزی شامل تامین نیاز های ارزی تولید توسعه و عرضه ارز در سامانه نیما می باشد درصدپیشنهادی توزیع سود یاد شده با توجه به آثار بندهای گزارش حسابرس(آثار مالیاتی) و حداکثر توان پرداخت سود و نقدینگی، در نظر گرفته شده است.

«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 سايرشركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
امين ابراهيمي	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	خير	۰	خير	بلي	۳۳	۰	۰	۰
رضا طاهري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	بلي	۰	بلي	بلي	۳۳	۰	۴	۵
اسماعيل گودرزي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	بلي	۰	بلي	بلي	۳۳	۱۵	۰	۰
يحيي فروتن	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلي	۰	بلي	بلي	۸	۰	۰	۰
غلامرضا پدرام	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	بلي	۲,۵۰۰	بلي	بلي	۳۳	۲	۰	۰
امين ابراهيمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	خير	۰	خير	بلي	۳۳	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						۳۳	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
رضا طاهری	عضو هیئت مدیره	دکتری مدیریت کسب و کار	رئیس کمیته فنی و انتصابات	۰
اسماعیل گودرزی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری	رئیس کمیته برنامه ریزی استراتژیک	۰
امین ابراهیمی	نایب رییس هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی متالوژی	عضو کمیته انتصابات	۰
غلامرضا پدرام	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	رئیس کمیته حسابرسی	۲,۵۰۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۷	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵	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
شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰

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
گروه توسعه اقتصادی پایندگان	۸۷,۸۱۳,۷۷۵,۰۵۶	۴۶	۶,۱۱۵,۲۴۸,۹۲۲

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
گروه توسعه اقتصادي پایندگان	گروه توسعه اقتصادي پایندگان	10103804083	امین ابراهیمي	امین ابراهیمي	0060672455	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي مواد	
سرمایه گذاري استان خوزستان	سرمایه گذاري استان خوزستان	10860903365	رضا طاهري	رضا طاهري	4819513591	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	
سرمایه گذاري سامان مجد	سرمایه گذاري سامان مجد	10102844772	اسماعیل گودرزي	اسماعیل گودرزي	0532983793	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	
توسعه سلامت ایوا	توسعه سلامت ایوا	14004224910	غلامرضا پدرام	یحیي فروتن	1460877942	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	
پیشران کسب و کار شریف	پیشران کسب و کار شریف	10320751049	محمدمهدي مؤمن زاده	غلامرضا پدرام	0452294789	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	