اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: چند وجهي فولاد لجستيک	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: فخوز8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
چند وجهي فولاد لجستيک

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شرکت چند وجهي فولاد لجستيک (سهامي خاص)شامل صورت¬وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 الي 34 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيهٔ صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهدهٔ هيئت-مديره است.

در تهيهٔ صورت¬هاي مالي شركت، 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 هيچ راهكار واقع¬بينانه ديگري به¬جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به¬عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همهٔ تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه برمبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

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

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

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

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

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي شركت، شامل موارد افشاء و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي شركت، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
همچنين اين مؤسسه به¬عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي، مستقل از شركت است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب¬شده به¬عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. بشرح يادداشتهاي توضيحي 21،22و32صورت هاي مالي ، وضعيت مالیات ارزش افزوده ، مالیات عملکرد و مالیات موضوع ماده 169 قانون مالیات هاي مستقیم افشا شده است . در این خصوص به موجب برگ مطالبه هاي دریافت شده بابت مالیات بر ارزش افزوده سالهاي 1400 الي ۱۴۰2جمعا مبلغ 2.136 میلیارد ریال (شامل 353 میلیارد اصل و 1.783 میلیارد ریال جریمه) و مالیات موضوع ماده 169 جمعا به مبلغ 106 میلیارد توسط سازمان امور مالیاتي مورد مطالبه قرار گرفته که با توجه به اعتراض شرکت نسبت به برگ مطالبه هاي ابلاغي، ذخیره‌اي از بابت آنها لحاظ نشده است و بابت مالیات عملکرد مبلغ 190 میلیارد ریال کسري ذخیره وجود دارد. هر چند انجام تعدیلات از بابت مراتب فوق که موجب کاهش سود انباشته و افزایش بدهي مي گردد ضروري است ، لیکن تعیین رقم قطعي آن منوط به اظهار نظر نهایي مقامات سازمان امور مالیاتي است.

5. بابت خسارت ناشي از سانحه ریلي در سنوات گذشته بشرح يادداشت توضيحي 7-10صورتهاي مالي ، مبلغ 720 میلیارد ریال هزینه خسارت ریلي در سال جاري شناسایي گردیده است . در این خصوص با توجه به اراي صادره و مطالبه شرکت راه آهن ج.ا.ا در سنوات قبل هزینه مذکور مي بایست تحت سرفصل تعدیلات سنواتي شناسایي و اقلام صورت هاي مالي از این بابت تجدید ارائه مي گردید. انجام تعدیلات از این بابت بدون اثر بر سود انباشته پایان سال موجب افزایش سود خالص دوره و کاهش سود انباشته ابتداي سال به مبلغ مذکور مي شود.

6. به موجب تاییدیه دریافتي از شرکت راه آهن ج.ا.ا مانده حساب شرکت مزبور با دفاتر شرکت،داراي مبلغ 274 میلیارد ریال مغایرت(نامساعد) بوده است بنابراین تعیین آثار احتمالي ناشي از رفع مغایرت پاسخ تاییدیه دریافتي بر صورت هاي مالي مورد رسیدگي براي این مؤسسه امکان پذیر نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر این مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 و همچنین به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4 مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي یاد شده، وضعیت مالي شرکت چندوجهي فولاد لجستیک (سهامي خاص) در تاریخ 30 اسفند 1403 و عملکرد مالي و جریان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاریخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهمیت طبق استانداردهاي حسابداري به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. بشرح يادداشت توضيحي 15 صورتهاي مالي، موجودي مواد وكالا از پوشش بيمه‌اي كافي برخوردار نبوده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

9. صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 8 خرداد 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل شده (مشروط) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. اقدامات هيئت مديره بابت تكاليف مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 19/03/1403 در خصوص رفع مغايرت موجود در تاييديه دريافتي از راه آهن بابت جرائم، رعايت كامل قانون مبارزه با پولشويي و دستورالعمل هاي مربوطه، اخذ نامه مديريت حسابرسي از حسابرس مستقل و تكميل آن و ارسال نسخه تكميل شده تا پايان مرداد ماه سال قبل به شركت گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورت¬هاي مالي به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش، انجام¬شده و توسط هيئت¬مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت نشده است و با درنظر گرفتن انجام معاملات در چارچوب روابط شركت هاي گروه، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

12. گزارش هيئت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 61 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه گرفته است. باتوجه به رسيدگي¬هاي انجام¬شده، با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين مؤسسه 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.

	27اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	Majid Bemani Mohammad [Ababdi [Sign	861484	1404/03/19 16:58:26
شریک موسسه فاطر	[Gholamreza Darbari [Sign	800292	1404/03/19 17:01:30
مدیر موسسه فاطر	[Mohammadreza Naderian [Sign		1404/03/19 17:03:49

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۳,۲۸۳,۸۴۹	۱۷,۴۰۳,۳۳۵	۳۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۸,۶۹۰,۸۶۵)	(۱۴,۵۱۹,۹۰۲)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۴,۵۹۲,۹۸۴	۲,۸۸۳,۴۳۳	۵۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۴۶,۳۹۷)	(۵۹۷,۵۶۸)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۷۴,۹۸۸	۱۱۳,۲۲۳	۱۴۳
سایر هزینه‌ها	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	
سود(زیان) عملیاتی	۳,۹۲۱,۵۷۵	۲,۳۹۹,۰۸۸	۶۳
هزینه های مالی	(۱۴۶,۰۸۶)	(۹۸,۵۱۵)	(۴۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۴۱۸,۷۱۶)	۶۰,۷۵۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۳۵۶,۷۷۳	۲,۳۶۱,۳۲۵	۴۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۲۲,۴۰۵)	(۴۵۳,۸۲۶)	(۳۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۳۴,۳۶۸	۱,۹۰۷,۴۹۹	۴۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۷۳۴,۳۶۸	۱,۹۰۷,۴۹۹	۴۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۷۳۴	۱,۹۰۷	۴۳
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۷۳۴,۳۶۸	۱,۹۰۷,۴۹۹	۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۷۳۴,۳۶۸	۱,۹۰۷,۴۹۹	۴۳
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	۸,۶۶۶,۷۸۱	۵,۷۱۹,۹۰۶	۴,۲۰۹,۰۸۸	۵۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

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 نامشهود	۳۹	۳۷	۲۶۸	۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸,۶۶۹,۳۲۰	۵,۷۲۲,۴۴۳	۴,۲۱۱,۸۵۶	۵۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲۲,۶۳۳	۱۲۷,۵۲۴	۶۷,۵۳۱	(۴)
موجودي مواد و كالا	۵۲۳,۷۷۹	۱۵۵,۶۲۷	۱۷۲,۷۸۴	۲۳۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۷۶۶,۲۲۰	۴,۷۸۵,۴۷۱	۳,۲۲۰,۲۵۱	۶۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۱۴,۹۹۹	۲۷,۲۶۹	۵۲۷,۷۹۴	۲,۵۲۲
	۹,۱۲۷,۶۳۱	۵,۰۹۵,۸۹۱	۳,۹۸۸,۳۶۰	۷۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۱۲۷,۶۳۱	۵,۰۹۵,۸۹۱	۳,۹۸۸,۳۶۰	۷۹
جمع دارايي‌ها	۱۷,۷۹۶,۹۵۱	۱۰,۸۱۸,۳۳۴	۸,۲۰۰,۲۱۶	۶۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۳۶۰,۰۲۲	۱,۷۸۵,۶۵۴	۸۷۸,۱۵۵	۱۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۴۶۰,۰۲۲	۲,۸۸۵,۶۵۴	۱,۹۳۸,۱۵۵	۸۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۱,۶۱۰	۸۲,۲۹۱	۴۹,۵۹۵	۸۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۱,۶۱۰	۸۲,۲۹۱	۴۹,۵۹۵	۸۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸,۲۵۶,۱۱۶	۵,۹۷۹,۵۷۲	۵,۳۱۹,۰۲۶	۴۰
ماليات پرداختني	۷۴۷,۳۳۸	۶۹۳,۲۱۵	۶۰۷,۰۹۹	۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۸۰۳,۵۱۴	۲۱۸,۹۲۲	۰	۲۶۷
ذخاير	۲,۲۷۲,۹۶۵	۹۴۷,۷۲۷	۲۸۵,۴۶۸	۱۴۰
پيش‌دريافت‌ها	۵,۳۸۶	۱۰,۹۵۳	۸۷۳	(۵۱)
	۱۲,۱۸۵,۳۱۹	۷,۸۵۰,۳۸۹	۶,۲۱۲,۴۶۶	۵۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۱۸۵,۳۱۹	۷,۸۵۰,۳۸۹	۶,۲۱۲,۴۶۶	۵۵
جمع بدهي‌ها	۱۲,۳۳۶,۹۲۹	۷,۹۳۲,۶۸۰	۶,۲۶۲,۰۶۱	۵۶
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۷,۷۹۶,۹۵۱	۱۰,۸۱۸,۳۳۴	۸,۲۰۰,۲۱۶	۶۵

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 داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۷۸,۱۵۵	۰	۱,۹۳۸,۱۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۷۸,۱۵۵	۰	۱,۹۳۸,۱۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۸۶,۴۹۰		۱,۵۸۶,۴۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۱,۰۰۹	۰	۳۲۱,۰۰۹
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۷,۴۹۹	۰	۱,۹۰۷,۴۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۷,۴۹۹	۰	۱,۹۰۷,۴۹۹
سود سهام مصوب									(۹۶۰,۰۰۰)		(۹۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۴۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۴۰۰,۰۰۰)
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					۴۰,۰۰۰				(۴۰,۰۰۰)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۵,۶۵۴	۰	۲,۸۸۵,۶۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۷۳۴,۳۶۸		۲,۷۳۴,۳۶۸
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	۲,۷۳۴,۳۶۸		۲,۷۳۴,۳۶۸
سود سهام مصوب									(۱۶۰,۰۰۰)		(۱۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۶۰,۰۲۲	۰	۵,۴۶۰,۰۲۲

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	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶,۲۵۳,۳۲۸	۲,۲۴۷,۱۸۲	۱۷۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۶۸,۲۸۱)	(۳۶۷,۷۱۱)	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵,۶۸۵,۰۴۷	۱,۸۷۹,۴۷۱	۲۰۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۲۶۱,۷۴۵)	(۲,۵۰۱,۲۶۵)	(۷۰)
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	(۱۳)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۳۸	۸۶۲	(۸۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۲۶۱,۶۲۰)	(۲,۵۰۰,۴۰۳)	(۷۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۴۲۳,۴۲۷	(۶۲۰,۹۳۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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	۴۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	۱۰۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۹۳,۵۸۴)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴۲,۳۲۳)	(۷۳,۵۹۳)	(۹۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۳۵,۹۰۷)	۱۲۰,۴۰۷	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۸۷,۵۲۰	(۵۰۰,۵۲۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷,۲۶۹	۵۲۷,۷۹۴	(۹۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱۰	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۱۴,۹۹۹	۲۷,۲۶۹	۲,۵۲۲
معاملات غيرنقدي	۱,۳۴۸,۰۰۰	۴۸۷,۲۰۰	۱۷۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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 و توسعه فولاد جنوب	سرمايه گذاري و توسعه فولاد جنوب	10102834540	احمد رؤيائي	حبيب الله رضائي	5559751510	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	تربيت بدني	بله
ايده پردازان صنعت فولاد	ايده پردازان صنعت فولاد	10420277855	ايوب خزائي	ايوب خزائي	0084330651	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
ياوران فولاد جنوب	ياوران فولاد جنوب	10102974033	داريوش احمدي	داريوش احمدي	1841391050	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان	گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان	10420358245	فاقد نماينده	علي اميدي فيروزآبادي	4070763724	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
فولاد خوزستان	فولاد خوزستان	10101138294	محمدمهدي مؤمن زاده	محمدمهدي مؤمن زاده	1189371146	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
علي اميدي فيروزآبادي	علي اميدي فيروزآبادي	4070763724	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله