اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنعت فولاد شادگان	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: فخوز2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنعت فولاد شادگان (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه 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 كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي شركت، هيأت 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. 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 همه 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 بر مبناي 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 افشاء¬شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشاء¬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 افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي شركت، به گونه‌اي در صورتهاي 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. مسئوليتهاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي، مستقل از شركت است و ساير مسئوليتهاي 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. به شرح يادداشت توضيحي 32 صورت¬هاي مالي، بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده و جرائم سال¬هاي 1393 الي 1401 مبلغ 3 019 ميليارد ريال برگ مطالبه و قطعي صادر شده است. ضمن اينكه بابت ماليات حقوق، تكليفي و جرائم ماده 169 مبلغ 495 ميليارد ريال برگ تشخيص و رأي هيأت بدوي از شركت مطالبه شده است كه مورد اعتراض شركت واقع شده و براي آن¬ها ذخيره¬اي در حساب¬ها اعمال نشده است. با توجه به مراتب فوق تعديلات از اين بابت در حساب¬ها ضروري است، ليكن تعيين ميزان آثار مالي آن منوط به اظهرنظر نهايي مقامات مربوطه مي¬باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت صنعت فولاد شادگان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. پوشش بيمه¬اي دارايي¬هاي ثابت مشهود:
به شرح يادداشت توضيحي 1-17 صورت¬هاي مالي، موجودي مواد و كالاي شركت از پوشش بيمه¬اي كافي برخوردار نمي¬باشد.
7. وضعيت پروژه:
وضعيت پروژه فولادسازي به شرح يادداشت¬هاي توضيحي 3-13 و 4-13 صورت¬هاي مالي افشاء شده است.
مفاد بندهاي 4 و 5 تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 40 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص امضاء دفتر ثبت سهام توسط سهامداران رعايت نشده است ضمن اينكه اقدامات هيأت¬مديره بابت تكاليف مقرر در مجمع عادي صاحبان سهام درخصوص تعيين تكليف پرونده¬هاي مالياتي، تكميل كسري پوشش بيمه¬اي موجودي¬ها با صرفه و صلاح شركت، تقويت كنترل¬هاي داخلي مرتبط با فرآيند شركت و ارائه نتيجه به شركت گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان و شركت ملي فولاد، تكميل امضاء دفتر ثبت سهام، انتقال سند مالكيت زمين به نام شركت، تحويل قطعي پروژه احياء و گزارش هزينه¬هاي انجام شده درخصوص ايرادات احتمالي برنامه-ريزي، اقدامات جهت جلوگيري از تأخير بيش از حد اجراي پروژه فولادسازي و تحقق پيشرفت فيزيكي طبق آخرين برنامه زمانبندي، به نتيجه نهايي نرسيده است.

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

10. گزارش هيأت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 31 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي¬هاي انجام¬شده (با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 اين گزارش)، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه¬شده از جانب هيأت¬مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت-هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آيين¬نامه اجرايي ماده 14 الحاقيه قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

16خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه فاطر	Majid Bemani [Mohammadabadi [Sign	861484	1403/03/30 19:27:29
شريک موسسه فاطر	[Gholamreza Darbari [Sign	800292	1403/03/30 19:28:47
مدير موسسه فاطر	Mohammadreza Naderian [[Sign		1403/03/30 19:30:20

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۷,۴۹۷,۵۲۴	۶۹,۵۹۳,۲۱۲	۴۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۹,۹۸۸,۷۷۲)	(۵۱,۵۵۸,۰۴۶)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۲۷,۵۰۸,۷۵۲	۱۸,۰۳۵,۱۶۶	۵۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۰۲,۸۱۰)	(۱,۴۷۲,۳۲۱)	(۲۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۹,۰۵۵	۷۷,۰۵۵	(۲۳)
سایر هزینه‌ها	(۱۳۶,۹۹۶)	(۸۴,۱۶۸)	(۶۳)
سود(زیان) عملیاتی	۲۵,۶۲۸,۰۰۱	۱۶,۵۵۵,۷۳۲	۵۵
هزینه های مالی	(۳,۵۰۲,۷۴۴)	(۹۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۵۹,۴۷۰	۲۱۴,۹۷۸	۴۳۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳,۲۸۴,۷۲۷	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۴۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳,۲۸۴,۷۲۷	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۴۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۳,۲۸۴,۷۲۷	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۴۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ریال)	۲,۵۶۳	۱,۶۵۶	۵۵
غیرعملياتي (ریال)	(۲۳۴)	۱۲	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۳۲۹	۱,۶۶۸	۴۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۳۲۹	۱,۶۶۸	۴۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱,۶۴۲	۸,۳۴۰	۴۰
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۳,۲۸۴,۷۲۷	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۴۰
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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۳,۲۸۴,۷۲۷	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۴۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۰,۵۳۵,۵۴۲	۳۳,۳۱۵,۷۵۱	۲۱,۶۵۶,۴۵۲	۸۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸۱۷,۵۶۲	۶۰۵,۶۸۳	۱۳۰,۲۱۰	۳۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۰۸,۸۰۳	۳,۰۳۵	۳,۰۱۵	۶,۷۸۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۱,۵۶۱,۹۰۷	۳۳,۹۲۴,۴۶۹	۲۱,۷۸۹,۶۷۷	۸۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۷۵,۷۰۰	۱۱۸,۷۹۴	۱۱۲,۹۶۳	۴۶۹
موجودي مواد و کالا	۱۶,۵۶۳,۵۹۶	۱۰,۵۲۳,۵۳۳	۱۷,۷۸۶,۹۳۱	۵۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۷,۴۲۲,۷۴۲	۶۲,۶۱۰,۵۳۳	۲۶,۹۵۳,۱۲۹	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۶۰۵,۶۶۵	۲,۰۷۶,۵۶۲	۸۲۲,۳۴۹	(۲۳)
	۹۶,۲۶۷,۷۰۳	۷۵,۳۲۹,۴۲۲	۴۵,۶۷۵,۳۷۳	۲۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۶,۲۶۷,۷۰۳	۷۵,۳۲۹,۴۲۲	۴۵,۶۷۵,۳۷۳	۲۸
جمع دارايي‌ها	۱۵۷,۸۲۹,۶۱۰	۱۰۹,۲۵۳,۸۹۱	۶۷,۴۶۵,۰۴۹	۴۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۴۱,۳۱۴	۲۴۱,۳۱۴	۲۴۱,۳۱۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۲,۱۱۸,۴۲۹	۲۶,۸۲۳,۷۰۲	۱۹,۱۵۲,۹۹۲	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۲,۳۵۹,۷۴۳	۲۹,۰۷۵,۰۱۶	۲۱,۳۹۴,۳۰۶	۴۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴۱,۶۷۱,۱۴۷	۲۶,۲۲۷,۶۴۸	۱۵,۰۷۵,۴۳۳	۵۹
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۶۱,۱۲۸	۱۷۱,۰۲۹	۹۱,۹۳۱	۵۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۱,۹۳۲,۲۷۵	۲۶,۳۹۸,۶۷۷	۱۵,۱۶۷,۳۶۴	۵۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۳,۱۱۶,۴۰۰	۴۹,۱۱۶,۸۳۹	۳۰,۸۱۴,۹۷۷	۲۹
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۰	--
تسهيلات مالي	۵,۳۴۲,۳۱۲	۵۲۱,۵۳۱	۰	۹۳۴
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۵,۰۷۸,۸۸۰	۹۹۱,۸۲۸	۸۸,۴۰۲	۴۱۲
	۷۳,۵۳۷,۵۹۲	۵۳,۷۸۰,۱۹۸	۳۰,۹۰۳,۳۷۹	۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۳,۵۳۷,۵۹۲	۵۳,۷۸۰,۱۹۸	۳۰,۹۰۳,۳۷۹	۳۷
جمع بدهي‌ها	۱۱۵,۴۶۹,۸۶۷	۸۰,۱۷۸,۸۷۵	۴۶,۰۷۰,۷۴۳	۴۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۵۷,۸۲۹,۶۱۰	۱۰۹,۲۵۳,۸۹۱	۶۷,۴۶۵,۰۴۹	۴۴

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۳۱۴	۰	۰	۰	۱۹,۱۵۲,۹۹۲	۰	۲۱,۳۹۴,۳۰۶
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۳۱۴	۰	۰	۰	۱۹,۱۵۲,۹۹۲	۰	۲۱,۳۹۴,۳۰۶
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۶,۶۸۰,۷۱۰		۱۶,۶۸۰,۷۱۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰
سود سهام مصوب									(۹,۰۰۰,۰۰۰)		(۹,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۳۱۴	۰	۰	۰	۲۶,۸۳۳,۷۰۲	۰	۲۹,۰۷۵,۰۱۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۳,۲۸۴,۷۲۷		۲۳,۲۸۴,۷۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۲۸۴,۷۲۷	۰	۲۳,۲۸۴,۷۲۷

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
سود سهام مصوب									(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۸,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰									۸,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۴۱,۳۱۴	۰	۰	۰	۳۲,۱۱۸,۴۲۹	۰	۴۲,۳۵۹,۷۴۳

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۹۳,۱۹۱	۵,۴۱۷,۸۲۸	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۲۹۳,۱۹۱	۵,۴۱۷,۸۲۸	(۷۶)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۴۸۱,۳۹۶)	(۱۲,۴۲۸,۹۲۷)	(۹۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۲۱۳,۳۳۶)	(۴۷۶,۳۳۱)	۵۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۲۰۵,۷۶۸)	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	۵,۸۹۳	۲,۳۶۸	۱۴۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۹,۱۱۵	۱۱,۴۹۷	۲۴۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴,۸۵۵,۴۹۲)	(۱۲,۸۹۱,۳۹۳)	(۹۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۳,۵۶۲,۳۰۱)	(۷,۴۷۳,۵۶۵)	(۲۱۵)
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	۲۵,۸۹۰,۵۱۶	۹,۲۹۵,۰۰۰	۱۷۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۷۸,۴۶۹)	(۴۷۸,۴۶۹)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۲۰,۷۶۸)	(۹۰,۰۰۰)	(۸۱۲)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳,۰۹۱,۲۷۹	۸,۷۲۶,۵۳۱	۱۶۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۷۱,۰۲۲)	۱,۲۵۲,۹۶۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۰۷۶,۵۶۲	۸۲۳,۳۴۹	۱۵۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۲۵	۱,۲۴۷	(۹۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۶۰۵,۶۶۵	۲,۰۷۶,۵۶۲	(۲۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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

حسين تقي كهزاد	حسين تقي كهزاد	2002103437	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
ايده پردازان صنعت فولاد	ايده پردازان صنعت فولاد	10420277855	محمد مدني فر	ميثم شهنياني	1971694398	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي عمران	بله
ملي فولاد ايران	ملي فولاد ايران	10102681931	حميد احمدي دولابي	حميد احمدي دولابي	0053891449	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	زمين شناسي	بله
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022	سيدنوراله حسن زاده	سيدنوراله حسن زاده	4819753185	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
فولاد خوزستان	فولاد خوزستان	10101138294	حسين تقي كهزاد	حسين تقي كهزاد	2002103437	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان	گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان	10420358245	محمود لندي	محمود لندي	1755516304	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله