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 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
چند وجهي فولاد لجستيک

بند مقدمه

1. -

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهکار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذکور 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 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 به‌طور 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 مي‌شود، 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 با اهميت 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 كسب شده 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، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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 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 نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به موجب برگهاي مطالبه صادره، ماليات بر ارزش افزوده سال هاي 1399 الي 1401 جمعا مبلغ 1.121/2 ميليارد ريال (شامل 303/7 ميليارد ريال اصل و 817/5 ميليارد ريال جريمه) مورد مطالبه قرار گرفته كه به دليل اعتراض شركت به نحوه رسيدگي سازمان امور مالياتي به شرح يادداشت 5-32 توضيحي، صرفا مبلغ 31/5 ميليارد ريال ذخيره در حسابها منظور گرديده است. اگرچه صورتهاي مالي مورد گزارش در رابطه با تفاوت مزبور مي بايست مورد تعديل قرار گيرد، ليكن تعيين رقم قطعي آن منوط به اظهارنظر نهائي مقامات مالياتي مي باشد.

5. به موجب تائيديه دريافتي از شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران مانده حساب شركت مزبور با دفاتر شركت، داراي مبلغ 988 ميليارد ريال (مغايرت نامساعد) مي باشد كه دلايل آن توجيه نگرديده است. ضمنا به موجب راي صادره غيرقابل اعتراض مورخ دي ماه 1402 كميسيون عالي سوانح راه آهن جمهوري اسلامي ايران (به شرح يادداشت 2-32 توضيحي)، در خصوص سانحه ريلي آبان ماه 1401، شركت مورد رسيدگي به ميزان 90% مقصر اعلام گرديده كه پيرو راي صادره مزبور، شركت راه آهن مبلغ 720 ميليارد ريال از اين بابت مطالبه نموده كه با توجه به اعتراض شركت نسبت به راي مزبور، ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نگرديده است. باتوجه به مراتب فوق و توضيحات مندرج در يادداشت 2-32 توضيحي هرچند تعديل حسابها از بابت موارد مزبور ضروري بوده، اما تعيين مبلغ قطعي آن منوط به دستيابي به اطلاعات تكميلي و توافقات نهائي فيمابين مي باشد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت چند وجهي فولاد لجستيک (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

6. صورتهاي مالي شركت چند وجهي فولاد لجستيک (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت چند وجهي فولاد لجستيک (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

-مفاد ماده 106در خصوص ارسال یک نسخه صورتجلسه هیات مدیره مورخ 1402/07/26 مبني بر معرفي نمايندگان اشخاص حقوقي جهت عضويت در هيات مديره، تعيين سمت اعضاي هيات مديره، انتخاب مديرعامل و تعيين حدود اختيارات مديرعامل و يک نسخه صورتجلسه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 1402/11/28 با موضوع انتقال اقامتگاه قانوني شرکت جهت ثبت در اداره ثبت شرکت ها.

7. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي صاحبان سهام ظرف مهلت قانوني و مفاد ماده 148 قانون مزبور درخصوص رعايت يکسان حقوق صاحبان سهام .

8. پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/03/24 صاحبان سهام، در خصوص رعايت الزامات قانون مبارزه با پولشويي و دستورالعمل هاي مربوط به نتيجه نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت 30 توضيحي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، تشريفات مقرر در ماده قانوني فوق و عدم شرکت مدير ذينفع در جلسات هيات مديره در راي گيري رعايت نشده است. مضافا به استثناي انجام هزينه هاي برخي شرکتهاي گروه توسط شرکت و نيز انجام هزينه ها و پرداخت بدهي هاي شرکت توسط گروه که در چارچوب روابط خاص في مابين صورت پذيرفته، نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نگرديده است.

10. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، که موارد عدم رعايت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	08خرداد1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه حافظ گام	[Mahdi Jameh Bozorg [Sign	982612	1403/03/20 15:00:13
شريک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani [Sign	800010	1403/03/20 15:03:09
مدير موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1403/03/21 09:25:32

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	۱۷,۲۵۴,۸۲۳	۱۲,۰۵۷,۸۶۳	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۸۴۰,۹۱۱)	(۱۰,۳۷۷,۸۲۴)	(۴۳)
سود(زیان) ناخالص	۲,۴۱۳,۹۱۲	۱,۶۸۰,۰۳۹	۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۹۷,۵۶۸)	(۵۱۹,۲۲۳)	(۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۰,۹۷۱	۲۲,۲۵۳	(۵۱)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۸۲۷,۳۱۵	۱,۱۸۳,۰۶۹	۵۴
هزینه های مالی	(۹۸,۵۱۵)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱۱,۵۱۶	۱۷۵,۷۲۶	۷۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۴۰,۳۱۶	۱,۳۵۸,۷۹۵	۵۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۵۳,۸۲۶)	(۳۶۹,۱۷۳)	(۲۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۸۶,۴۹۰	۹۸۹,۶۲۲	۶۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۸۶,۴۹۰	۹۸۹,۶۲۲	۶۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۳۸۹	۸۸۴	۵۷
غیرعملیاتي (ریال)	۱۹۸	۱۰۶	۸۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۸۷	۹۹۰	۶۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۸۷	۹۹۰	۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۵۸۶	۱,۶۴۹	(۴)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۷
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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۵۸۶,۴۹۰	۹۸۹,۶۲۲	۶۰
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	۱,۵۸۶,۴۹۰	۹۸۹,۶۲۲	۶۰
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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	
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۷۱۹,۹۰۶	۴,۲۰۹,۰۸۸	۲,۵۶۴,۷۱۹	۳۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳۷	۲۶۸	۳۲۹	(۸۶)
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	۵,۷۲۲,۴۴۳	۴,۲۱۱,۸۵۶	۲,۵۶۷,۵۴۸	۳۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲۷,۵۲۴	۶۷,۵۳۱	۲۱۹,۷۰۳	۸۹
موجودي مواد و کالا	۱۵۵,۶۲۷	۱۷۲,۷۸۴	۸۲,۹۹۵	(۱۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۴۶۴,۴۶۲	۳,۲۲۰,۲۵۱	۲,۰۷۹,۹۷۰	۳۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۲۷,۲۶۹	۵۲۷,۷۹۴	۲۴۵,۳۷۰	(۹۵)
	۴,۷۷۴,۸۸۲	۳,۹۸۸,۳۶۰	۲,۶۷۸,۰۳۸	۲۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۷۷۴,۸۸۲	۳,۹۸۸,۳۶۰	۲,۶۷۸,۰۳۸	۲۰
جمع داراييها	۱۰,۴۹۷,۳۲۵	۸,۲۰۰,۲۱۶	۵,۲۴۵,۵۸۶	۲۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۷

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	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۴۶۴,۶۴۵	۸۷۸,۱۵۵	۱,۲۷۸,۵۳۳	۶۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۵۶۴,۶۴۵	۱,۹۳۸,۱۵۵	۱,۹۳۸,۵۳۳	۳۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۲,۲۹۱	۴۹,۵۹۵	۳۴,۳۴۹	۶۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۲,۲۹۱	۴۹,۵۹۵	۳۴,۳۴۹	۶۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۹۷۹,۵۷۲	۵,۳۱۹,۰۲۶	۲,۵۰۱,۳۱۰	۱۲
مالیات پرداختنی	۶۹۳,۲۱۵	۶۰۷,۰۹۹	۵۰۳,۸۲۹	۱۴
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲۱۸,۹۲۲	۰	۰	
ذخایر	۹۴۷,۷۲۷	۲۸۵,۴۶۸	۲۷۶,۶۹۲	۲۳۲
پیش‌دریافت‌ها	۱۰,۹۵۳	۸۷۳	۸۷۳	۱,۱۵۵
	۷,۸۵۰,۳۸۹	۶,۲۱۲,۴۶۶	۳,۲۸۲,۷۰۴	۲۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷,۸۵۰,۳۸۹	۶,۲۱۲,۴۶۶	۳,۲۸۲,۷۰۴	۲۶
جمع بدهی‌ها	۷,۹۳۲,۶۸۰	۶,۲۶۲,۰۶۱	۳,۳۰۷,۰۵۳	۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰,۴۹۷,۳۲۵	۸,۲۰۰,۲۱۶	۵,۲۴۵,۵۸۶	۲۸

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	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۴,۲۲۵	۰	۲,۰۵۴,۲۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۵,۶۹۲)	۰	(۱۱۵,۶۹۲)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸,۵۳۳	۰	۱,۹۳۸,۵۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۰۴۴,۷۱۴		۱,۰۴۴,۷۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵,۰۹۲)	۰	(۵۵,۰۹۲)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۹,۶۲۲	۰	۹۸۹,۶۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۹,۶۲۲	۰	۹۸۹,۶۲۲
سود سهام مصوب									(۹۹۰,۰۰۰)		(۹۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۴۰۰,۰۰۰)		(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					۰				۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۷۸,۱۵۵	۰	۱,۹۳۸,۱۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۸۶,۴۹۰		۱,۵۸۶,۴۹۰
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	۱,۵۸۶,۴۹۰		۱,۵۸۶,۴۹۰
سود سهام مصوب									(۹۶۰,۰۰۰)		(۹۶۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۴۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۴۰۰,۰۰۰)									(۴۰۰,۰۰۰)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۰,۰۰۰				(۴۰,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۴,۶۴۵	۰	۲,۵۶۴,۶۴۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۲,۲۴۷,۱۸۲	۲,۸۳۶,۰۸۴	(۲۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۶۷,۷۱۱)	(۲۹۱,۶۷۲)	(۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۸۷۹,۴۷۱	۲,۵۴۴,۴۱۲	(۲۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۵۰۱,۲۶۵)	(۲,۲۱۴,۲۱۱)	(۱۳)
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	۰	۰	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	۵۰,۰۰۰	--
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	۸۶۲	۲,۲۲۳	(۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۵۰۰,۴۰۳)	(۲,۱۶۱,۹۸۸)	(۱۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۲۰,۹۳۲)	۳۸۲,۴۲۴	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۹۴,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۳,۵۹۳)	۰	--
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۲۰,۴۰۷	(۱۰۰,۰۰۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۰۰,۵۲۵)	۲۸۲,۴۲۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۲۷,۷۹۴	۲۴۵,۳۷۰	۱۱۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۷,۲۶۹	۵۲۷,۷۹۴	(۹۵)
معاملات غیرنقدي	۶۳۵,۷۱۲	۵۱۵,۹۹۳	۲۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
سرمايه گذاري و توسعه فولاد جنوب	سرمايه گذاري و توسعه فولاد جنوب	10102834540	فاقد نماينده	احمد رؤيائي	4579293266	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
ايده پردازان صنعت فولاد	ايده پردازان صنعت فولاد	10420277855	ايوب خزائي	ايوب خزائي	0084330651	نايب رئيس 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