اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایده پردازان صنعت فولاد	سرمایه ثبت شده: 880,000
نماد: فخوز4	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 ایده پردازان صنعت فولاد

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت ايده پردازان صنعت فولاد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي1 تا 31، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات 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 راهكار واقع‌بينانه 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 با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي 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 با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 براوردهاي 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 با اهميت 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 موسسه 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، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي 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 با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارايه مي شود ،وهمه روابط وساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت براستقلال اثر گذارباشد و،درموارد مقتضي ،تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آن ها مي رسد

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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت ايده پردازان صنعت فولاد (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 ، كافي و مناسب است .

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ايده پردازان صنعت فولاد (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 با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. مفاد بندهاي 1-3 الي 3-3 ذيل ،تاثيري براظهارنظر اين موسسه نداشته است .

پوشش بيمه اي داراييهاي ثابت وموجودي كالا ومالكيت دارايي هاي ثابت مشهود

علي رغم يادداشت هاي توضيحي 1-10و2-14 صورت هاي مالي ،دارايي هاي ثابت مشهود وموجودي كالا از پوشش بيمه اي كافي درقبال خطرات ناشي از آتش سوزي ،سيل وزلزله برخوردارنبوده است .مضافا سند مالكيت 4 دستگاه كاميون ويک دستگاه لودردر اختيارحسابرسان قرار نگرفته است . ضمنا يک دستگاه لودر،9 دستگاه وانت و 4 دستگاه كمپرسي مورد استفاده شركت همراه با 3 دستگاه وانت كه سند مالكيت آنها به نام شركت مي‌باشد،درحساب‌هاي شركت ثبت نشده اند.

6. ارايه خدمات به مشتريان عمده

به شرح يادداشت توضيحي 2-5 صورت هاي مالي 100 درصد درآمد هاي عملياتي سال مورد گزارش به اشخاص وابسته بوده است . همچنين به شرح يادداشت توضيحي 3-5 ، درصد سودناخالص به درآمدعملياتي قرارداد تامين ضايعات فلزي سال جاري نسبت به سال قبل آن كاهش عمده داشته است و نتايج حاصل ازقراردادهاي فروش بتن ،فضاي سبز،خدمات ساختماني ،كارگاه خياطي طي سال جاري منجر به مبلغ 446ر819 ميليون ريال زيان گرديده است .كه با توجه به اين موضوع، جلوگيري ازتداوم شرايط موجود ضروري است .

7. ذخاير مالياتي

به شرح يادداشت توضيحي 6-1-21 صورت هاي مالي ، مانده پس از بخشودگي جرايم مالياتي مطالبه شده ارزش افزوده سال 1400 به مبلغ 127ر 454 ميليون ريال است كه تا تاريخ تهيه اين گزارش مورد موافقت مقامات مالياتي قرارنگرفته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. تكاليف مجمع عمومي سالیانه مورخ 13/03/1402درخصوص استفاده ازمشاوران گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان درخصوص تعیین تکلیف پرونده هاي مالياتي وبيمه اي ، رعايت الزامات قانون مبارزه باپولشويي ، رعايت صرفه وصلاح شركت نسبت به تكميل پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت و موجودي كالا، رفع موانع انتقال سند مالكيت خودروها ،تهيه گزارش مزايا ومعايب استفاده از قراضه درتوليدات شركت فولاد خوزستان ، ارسال گزارشي ازانجام تكاليف مجمع به شركت گروه توسعه فراگير فولاد خوزستان(سهامي عام) وتعيين تكليف ارقام راكد حسابهاي دريافتني ،پيش پرداخت ها وحساب‌هاي پرداختني ، رعايت نشده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور ، مفاد ماده فوق، در خصوص كسب مجوز از هيات مديره رعايت شده ، ليكن به دليل تركيب اعضاي مشترک حقوقي هيات مديره، عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، موثرنمي باشد و به نظر اين موسسه معاملات مزبور در روال خاص عمليات في مابين شركت هاي گروه انجام پذيرفته است.

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

11. در اجراي مفاد ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي وتامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري وموسسات غيرتجاري ،موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه باپولشويي ، رعايت مفادقانون ومقررات مذكوردر چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط واستاندارد هاي حسابرسي ،توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته ،كه موارد عدم رعايت شامل عدم استقرار نرم افزارهاي لازم به منظور تسهيل در دسترسي به اطلاعات مورد نياز وشناسايي سيستمي معاملات مشكوک وتهيه برنامه سالانه اجراي مقررات مبارزه باپولشويي ،به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي ودارايي ارسال شده است .

11خرداد1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1403/03/20 17:03:00
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/03/20 17:04:11

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	۳۷,۹۴۹,۵۳۴	۳۳,۳۹۰,۹۰۰	۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۶,۸۲۷,۱۷۰)	(۳۲,۵۸۷,۷۱۱)	(۱۳)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۲۲,۳۶۴	۸۰۳,۱۸۹	۴۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۲۴,۲۰۶)	(۳۶۰,۵۶۴)	(۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۹۸,۱۵۸	۴۴۲,۶۲۵	۱۳
هزینه های مالی	(۱,۴۸۷)	(۸۵۷)	(۷۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۷۴۷	۲۰,۹۹۹	(۱۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۱۵,۴۱۸	۴۶۳,۷۶۷	۱۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۲۲,۷۳۰)	(۱۱۰,۸۵۳)	(۱۹۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۲,۶۸۸	۳۵۱,۹۱۴	(۴۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۲,۶۸۸	۳۵۱,۹۱۴	(۴۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	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	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۱۹	۱,۱۶۸	(۸۱)
سرمایه	۸۸۰,۰۰۰	۳۰۱,۲۰۱	۱۹۲
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	۱۹۲,۶۸۸	۳۵۱,۹۱۴	(۴۵)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۹۲,۶۸۸	۳۵۱,۹۱۴	(۴۵)
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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۶۶,۵۷۶	۸۱۱,۸۳۵	۵۳۴,۸۳۴	(۶)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۴۱۷	۲,۳۲۸	۷۱۳	(۳۹)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۴۳,۷۲۶	۱۴۰,۷۲۶	۳۷,۳۵۱	۲
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۹۱۱,۷۱۹	۹۵۴,۸۸۹	۵۷۲,۸۹۸	(۵)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۸۷,۵۹۸	۳۲۰,۹۴۷	۸۰,۰۲۹	۲۱
موجودي مواد و کالا	۲,۸۷۶,۳۲۲	۳,۶۰۲,۶۶۱	۴,۳۶۹,۶۶۲	(۲۰)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۹,۵۴۵,۶۸۱	۴,۲۵۵,۹۱۴	۱,۵۵۵,۱۹۵	۱۲۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	
موجودي نقد	۳۷۶,۸۱۵	۳۲۳,۴۴۰	۴۶۹,۱۹۹	۱۷
	۱۳,۱۸۶,۴۱۶	۸,۵۰۲,۹۶۲	۶,۴۷۴,۰۸۵	۵۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۱۸۶,۴۱۶	۸,۵۰۲,۹۶۲	۶,۴۷۴,۰۸۵	۵۵
جمع دارايي‌ها	۱۴,۰۹۸,۱۳۵	۹,۴۵۷,۸۵۱	۷,۰۴۶,۹۸۳	۴۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸۸۰,۰۰۰	۳۰۱,۲۰۱	۳۰۱,۲۰۱	۱۹۲
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۹۶,۲۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۵,۳۷۹	۵۵,۷۴۵	۵۵,۷۴۵	۱۷
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	۶۱۸,۹۴۷	۷۰۳,۳۵۹	۵۸۵,۴۷۸	(۱۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۵۶۴,۳۲۶	۱,۲۵۶,۵۰۵	۹۴۲,۴۲۴	۲۴
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	۱,۴۳۶,۷۸۷	۸۵۶,۰۳۹	۲۶۰,۸۲۲	۶۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۴۳۶,۷۸۷	۸۵۶,۰۳۹	۲۶۰,۸۲۲	۶۸

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۲۷۷,۲۴۵	۶,۰۳۰,۹۶۹	۴,۹۷۴,۴۱۹	۵۴
ماليات پرداختني	۱۲۴,۱۶۸	۱۱۰,۸۵۳	۱۶۳,۲۱۹	۱۲
سود سهام پرداختني	۰	۲۲۹,۱۵۴	۰	--
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱,۶۹۵,۶۰۹	۹۷۴,۳۳۱	۷۰۶,۰۹۹	۷۴
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۱,۰۹۷,۰۲۲	۷,۳۴۵,۳۰۷	۵,۸۴۳,۷۳۷	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۱,۰۹۷,۰۲۲	۷,۳۴۵,۳۰۷	۵,۸۴۳,۷۳۷	۵۱
جمع بدهي‌ها	۱۲,۵۳۳,۸۰۹	۸,۲۰۱,۳۴۶	۶,۱۰۴,۵۵۹	۵۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۴,۰۹۸,۱۳۵	۹,۴۵۷,۸۵۱	۷,۰۴۶,۹۸۳	۴۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۰۱,۲۰۱	۰	۰	۰	۵۵,۷۴۵	۰	۰	۰	۵۸۵,۴۷۸	۰	۹۴۲,۴۲۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۰۱,۲۰۱	۰	۰	۰	۵۵,۷۴۵	۰	۰	۰	۵۸۵,۴۷۸	۰	۹۴۲,۴۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۵۱,۹۱۴		۳۵۱,۹۱۴

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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۱,۹۱۴	۰	۳۵۱,۹۱۴
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	۳۵۱,۹۱۴	۰	۳۵۱,۹۱۴
سود سهام مصوب									(۲۳۴,۰۳۳)		(۲۳۴,۰۳۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۹۶,۲۰۰	۰			۰					۱۹۶,۲۰۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۰۱,۲۰۱	۱۹۶,۲۰۰	۰	۰	۵۵,۷۴۵	۰	۰	۰	۷۰۳,۳۵۹	۰	۱,۲۵۶,۵۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۹۲,۶۸۸		۱۹۲,۶۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۹۲,۶۸۸		۱۹۲,۶۸۸
سود سهام مصوب									(۲۶۷,۴۶۶)		(۲۶۷,۴۶۶)
افزایش سرمایه	۵۷۸,۷۹۹		۰			۰			۰		۵۷۸,۷۹۹

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
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱۹۶,۲۰۰)									(۱۹۶,۲۰۰)
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					۹,۶۳۴				(۹,۶۳۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۳۷۹	۰	۰	۰	۶۱۸,۹۴۷	۰	۱,۵۶۴,۳۲۶

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	۶۸۳,۹۳۵	۳۲۰,۷۹۲	۱۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۰۹,۴۱۵)	(۱۶۳,۲۱۹)	(۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۷۴,۵۲۰	۱۵۷,۵۷۳	۱۳۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱,۷۰۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۱۹,۳۳۱)	(۴۱۲,۴۲۶)	۴۷
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	(۳۰۰)	(۱,۹۵۹)	۸۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰)	۹۷

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 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	۱۵,۱۶۷	۱۶,۷۲۲	(۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۴۰	۳۰۲	۱۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۰۷,۱۲۴)	(۴۹۴,۶۵۳)	۵۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۶۷,۳۹۶	(۳۳۷,۰۸۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۳۸۲,۵۹۹	۱۹۶,۲۰۰	۹۵
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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

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 اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴۹۶,۶۲۰)	(۴,۸۷۹)	(۱۰,۰۷۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱۴,۰۲۱)	۱۹۱,۳۲۱	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۳,۳۷۵	(۱۴۵,۷۵۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۲۳,۴۴۰	۴۶۹,۱۹۹	(۳۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۷۶,۸۱۵	۳۲۳,۴۴۰	۱۷
معاملات غيرنقدي	۰	۴,۳۷۵	--
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

فولاد خوزستان	فولاد خوزستان	10101138294	علیرضا جانه	علیرضا جانه	0045111588	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت اجرایي	بله
گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	10420358245	مرتضي خاکبازان فرد	مرتضي خاکبازان فرد	0077348435	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله
توسعه اقتصادي فراگیر وفا	توسعه اقتصادي فراگیر وفا	14007062982	محمود اکابر	محمود اکابر	1818972174	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مواد	بله
غلامعلي ذرتي پور	غلامعلي ذرتي پور	1880269872	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله