اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: چند وجهي فولاد لجستيک	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: فخوز8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	چند وجهي فولاد لجستيک

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شرکت چند وجهي فولاد لجستيک (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شرکت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 1-4 و 5 زير، بررسي اجمالي اين موسسه، بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به موجب برگه هاي مطالبه صادره، ماليات بر ارزش افزوده سال هاي 1399 و 1400 جمعا مبلغ 187/2 ميليارد ريال مورد مطالبه قرار گرفته كه از اين بابت ذخيره اي در حسابها شناسايي نگرديده و توسط شركت مورد رسيدگي مورد اعتراض قرار گرفته 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.

4. نكات قابل ذكر در خصوص مانده حساب في مابين با شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران به شرح زير مي باشد:

4-1- به موجب نامه شماره 44/7586/ص مورخ 1401/09/20 شركت راه آهن .ج.ا.ا باتوجه به خسارت وارده به خط و سازه هاي فني و همچنين حذف و تاخير قطارهاي شركت مزبور در نتيجه حادثه خروج از خط واگن شركت مورد گزارش در محور چادرملو-اردكان و هزينه هاي مرتبط با جمع آوري حادثه و مسدودي خط، مبلغ 720 ميليارد ريال مورد مطالبه قرار گرفته كه باتوجه به اعتراض اعلامي شركت به دبيرخانه كميسيون عالي سوانح ج.ا.ا ذخيره اي در حسابها شناسايي نگرديده است. تعيين آثار ناشي از تعديلات احتمالي كه در صورت دريافت اطلاعات تكميلي از قبيل آئين نامه ها و مقررات مترتب بر تحميل جرائم به شركت، بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت مي يابد، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

4. 4-2- به موجب نامه شماره 8/32946/ص مورخ 1402/04/15 شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران با استناد به بخشنامه 200/1401/55مورخ 1401/11/24 سازمان امور مالياتي، اجاره لكوموتيو به عنوان نهاده هاي استفاده شده براي ارائه خدمات حمل بار طي سال هاي 1396 الي 1401 مشمول محاسبه ماليات بر ارزش افزوده قرار گرفته و از اين بابت مبلغ 336/6ميليارد ريال به شرح يادداشت 1-30 توضيحي از شركت مطالبه گرديده است. ضمن آنكه به شرح يادداشت 2-30 توضيحي شركت راه آهن ج.ا.ا مبلغ 415 ميليارد ريال بابت جريمه تاخير تاديه مربوط به دوره مالي مورد گزارش توسط شركت مزبور (به شرح يادداشت 2-30 توضيحي) اعلام گرديده است. باتوجه به اعتراض شركت در خصوص عدم تعلق ماليات بر ارزش افزوده به خدمات حمل بار و نيز عدم پذيرش مباني محاسبه جرائم تاخير تاديه مورد محاسبه ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است. اگرچه صورتهاي مالي مورد گزارش در رابطه با موارد مزبور مي بايست مورد تعديل قرار گيرد، ليكن رقم قطعي آن منوط به توافق نهائي با مقامات راه آهن ج.ا.ا مي باشد.

5. تا تاريخ اين گزارش صورت تطبيق هاي درخواستي از شركت راه آهن ج.ا.ا منعكس در پرداختني هاي تجاري (يادداشت 6-21 توضيحي) و شركت سرير لجستيک هوشمند ايرانيان منعكس در دريافتني هاي تجاري (يادداشت 16 توضيحي) واصل نگرديده و اين موسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت صورت تطبيق هاي فوق را بر صورتهاي مالي مورد گزارش مشخص نمايد.

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي موارد مندرج در بندهاي 3 و 2-4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديتهاي مندرج در بندهاي 1-4 و 5 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

30آبان1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه حافظ گام	[Mahdi Jameh Bozorg [Sign	982612	1402/09/12 15:52:31
شريک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani [Sign	800010	1402/09/12 15:59:00
مدير موسسه حافظ گام	[Hosein Sheikhi [Sign	800456	1402/09/12 16:00:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۹۳۶,۶۳۴	۵,۱۴۲,۷۷۱	۱۲,۰۵۷,۸۶۴	۵۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۸۳۰,۹۴۷)	(۴,۰۵۳,۶۹۶)	(۱۰,۳۷۷,۸۲۴)	(۶۹)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۰۵,۶۸۷	۱,۰۸۹,۰۷۵	۱,۶۸۰,۰۴۰	۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۴,۱۷۰)	(۱۸۹,۳۰۷)	(۵۱۹,۲۲۳)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۹۹۵	۲,۹۷۵	۲۲,۲۵۳	۶۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۴۶,۵۱۲	۹۰۲,۷۴۳	۱,۱۸۳,۰۷۰	(۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۸,۵۰۱	۲۰,۱۲۲	۱۷۵,۷۲۷	۲۹۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۲۵,۰۱۳	۹۲۲,۸۶۵	۱,۳۵۸,۷۹۷	۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۳۱,۰۷۰)	(۲۳۰,۲۲۵)	(۳۹۴,۰۸۲)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۹۳,۹۴۳	۶۹۲,۶۴۰	۹۶۴,۷۱۵	۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۹۳,۹۴۳	۶۹۲,۶۴۰	۹۶۴,۷۱۵	۰
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۶۳۵	۶۷۷	۱,۴۷۳	(۶)
غیرعملياتي (ریال)	۵۹	۱۵	۲۶۸	۲۹۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۹۴	۶۹۲	۱,۷۴۱	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۹۴	۶۹۲	۱,۷۴۱	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۶۹۴	۱,۱۵۴	۱,۶۰۸	(۴۰)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۹۳,۹۴۳	۶۹۲,۶۴۰	۹۶۴,۷۱۵	۰
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۹۳,۹۴۳	۶۹۲,۶۴۰	۹۶۴,۷۱۵	۰
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۴,۶۵۳,۴۳۲	۴,۲۰۹,۰۸۸	۲,۵۶۴,۷۱۸	۱۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۳۹	۲۶۸	۳۲۹	(۱۱)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴,۶۵۶,۱۷۱	۴,۲۱۱,۸۵۶	۲,۵۶۷,۵۴۷	۱۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸,۶۲۱	۶۷,۵۳۱	۲۱۹,۷۰۳	(۵۸)
موجودي مواد و کالا	۱۹۸,۸۸۰	۱۷۲,۷۸۴	۸۳,۹۹۵	۱۵
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۴,۸۲۳,۱۱۹	۳,۲۲۰,۲۵۱	۲,۰۷۹,۹۷۱	۵۰
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۳۳۹,۴۴۳	۵۲۷,۷۹۴	۲۴۵,۳۷۰	(۳۶)
	۵,۳۹۰,۰۶۳	۳,۹۸۸,۳۶۰	۲,۶۷۸,۰۳۹	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۳۹۰,۰۶۳	۳,۹۸۸,۳۶۰	۲,۶۷۸,۰۳۹	۳۵
جمع دارايي‌ها	۱۰,۰۴۶,۲۳۴	۸,۲۰۰,۲۱۶	۵,۲۴۵,۵۸۶	۲۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
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	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	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	۵۸۷,۱۹۰	۸۸۲,۹۲۲	۱,۳۰۸,۲۰۷	(۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۶۴۷,۱۹۰	۱,۹۴۲,۹۲۲	۱,۹۶۸,۲۰۷	(۱۵)
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	۷۱,۵۲۹	۴۹,۵۹۵	۲۴,۳۴۹	۴۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۱,۵۲۹	۴۹,۵۹۵	۲۴,۳۴۹	۴۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۷,۱۱۹,۳۵۲	۵,۲۸۹,۳۵۰	۲,۴۷۱,۶۳۵	۳۵
ماليات پرداختني	۶۶۸,۷۹۰	۶۳۲,۰۰۸	۵۰۳,۸۳۰	۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	
ذخاير	۳۲۹,۴۴۶	۲۸۵,۴۶۸	۲۷۶,۶۹۲	۱۵
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۹۲۷	۸۷۳	۸۷۳	۱,۷۲۴
	۸,۳۲۷,۵۱۵	۶,۲۰۷,۶۹۹	۳,۲۵۳,۰۳۰	۳۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۳۲۷,۵۱۵	۶,۲۰۷,۶۹۹	۳,۲۵۳,۰۳۰	۳۴
جمع بدهي‌ها	۸,۳۹۹,۰۴۴	۶,۲۵۷,۲۹۴	۳,۲۷۷,۳۷۹	۳۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰,۰۴۶,۲۳۴	۸,۲۰۰,۲۱۶	۵,۲۴۵,۵۸۶	۲۳

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 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	(۸۶,۰۱۸)	۰	(۸۶,۰۱۸)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۸,۲۰۷	۰	۱,۹۶۸,۲۰۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۰۴۴,۷۱۵		۱,۰۴۴,۷۱۵

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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۰۰۰)	۰	(۸۰,۰۰۰)
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	۹۶۴,۷۱۵	۰	۹۶۴,۷۱۵
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	۹۶۴,۷۱۵	۰	۹۶۴,۷۱۵
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۲,۹۲۲	۰	۱,۹۴۲,۹۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۶۹۳,۹۴۳		۶۹۳,۹۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۶۹۳,۹۴۳		۶۹۳,۹۴۳
سود سهام مصوب									(۹۸۹,۶۷۵)		(۹۸۹,۶۷۵)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۰۰,۰۰۰

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
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۸۷,۱۹۰	۰	۱,۶۴۷,۱۹۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۶۹۳,۲۸۲	۱,۰۱۷,۴۸۳	۲,۸۳۶,۰۸۴	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۴,۲۸۸)	(۱۳۲,۵۰۸)	(۲۹۱,۶۷۲)	(۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۹۸,۹۹۴	۸۸۴,۹۷۵	۲,۵۴۴,۴۱۲	(۴۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۸۲,۰۷۷)	(۷۸۵,۶۳۲)	(۲,۲۱۴,۲۱۱)	(۱۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۳۲	۱,۹۶۵	۲,۲۲۳	(۶۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۸۱,۳۴۵)	(۷۳۳,۶۶۷)	(۲,۱۶۱,۹۸۸)	(۲۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۸۲,۳۵۱)	۱۵۱,۳۰۸	۳۸۲,۴۲۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۴۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹۴,۰۰۰	(۱۴۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۸۸,۳۵۱)	۱۱,۳۰۸	۲۸۲,۴۲۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۲۷,۷۹۴	۲۴۵,۳۷۰	۲۴۵,۳۷۰	۱۱۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۳۹,۴۴۳	۲۵۶,۶۷۸	۵۲۷,۷۹۴	۳۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۵۱۵,۹۹۳	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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

سرمايه گذاري و توسعه فولاد جنوب	سرمايه گذاري و توسعه فولاد جنوب	10102834540	فاقد نماينده							
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	احمد رؤيائي	احمد رؤيائي	4579293266	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	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
				علي اميدي فيروزآبادي	4070763724	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله