اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پارس فولاد سبزوار	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: فسبزوار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271068	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام پارس فولاد سبزوار

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت پارس فولاد سبزوار (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي شركت براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي مياندوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري 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 نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. نتيجه گيري اين موسسه نسبت به مفاد بندهاي 1-4 و 2-4 تعديل نشده است.
وضعيت مالکيت دارايي هاي ثابت مشهود
به شرح يادداشت توضيحي 3-13، زمين کارخانه که ساختمان‌ها، تأسيسات، ماشين آلات و تجهيزات شرکت بر روي آن استقرار يافته و اسناد مالکيت آن به نام "سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو)" مي‌باشد، تاکنون به نام شرکت منتقل نگرديده است.
5. ابهام نسبت به وضعيت اعتبار ماليات بر ارزش افزوده گاز مصرفي
به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 2-18 و 2-1-35، باعنايت به تفسير متفاوت سازمان امور مالياتي و شرکت هاي فولادي درخصوص تلقي گاز مصرفي در صنعت فولاد (توليد آهن اسفنجي بخش احيا) به عنوان سوخت يا خوراک، در مجموع مبلغ 1,881 ميليارد ريال از اعتبارات ماليات بر ارزش افزوده سنوات 1400 لغايت 1402 شرکت، عليرغم تاييد موضوع توسط سازمان ملي استاندارد ايران، شرکت ملي گاز ايران و اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان خراسان رضوي، مورد پذيرش مراجع ذيصلاح مالياتي قرار نگرفته ليکن با عنايت به صدور "آراي متناقض" در اين خصوص در ساير شرکت هاي هم صنعت، موضوع از طريق اعمال ماده 79 قانون تشکيلات و آيين دادرسي ديوان عدالت اداري درحال پيگيري است که در اين ارتباط مديريت شرکت (ضمن احتساب ذخاير احتياطي) از اين بابت بدهي با اهميتي براي شرکت برآورد نمي نمايد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه گيري اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌کند. مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌که اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

7. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل‌هاي انضباطي در قالب کليه چک‌ليست‌هاي ابلاغي توسط سازمان مزبور به استثناي پرداخت سود سهام برخي سهامداران ظرف مهلت مقرر قانوني، انتخاب عضو غير موظف با تحصيلات مالي در هيأت مديره و موارد مترتب بر آن و نيز افشاي به موقع اطلاعات (شامل صورت هاي مالي 3 ماهه (متاثر از جنگ تحميلي)، جدول زمان بندي "اصلاح شده" پرداخت سود سهام سال 1404، برخي اطلاعات و قراردادهاي با اهميت و تکاليف مجمع عمومي عادي به هيات مديره در سامانه کدال) به موارد قابل ذکر ديگري برخورد ننموده است. مضافا مفاد برخي از موارد دستورالعمل حاکميت شرکتي شامل، مستندسازي سازوکارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاکميت شرکتي، انجام فعاليت واحد حسابرسي داخلي "براساس الزامات سازمان و موارد مترتب بر آن"، مستندسازي" اجراي مصوبات هيات مديره" توسط دبير هيات مديره، اظهار نظر کميته حسابرسي در ارتباط با "معاملات با اشخاص وابسته" و نيز شرايط مندرج در "آيين‌نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد" درخصوص مدير عامل ناشر رعايت نگرديده است.
8. کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار در چار چوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مورد بررسي و ضمن توجه به محدوديت‌هاي ذاتي کنترل‌هاي داخلي اين موسسه به استثناي عدم انجام فعاليت واحد حسابرس داخلي "منطبق با الزامات سازمان و موارد مترتب بر آن" به مواردي حاکي از نقاط ضعف با اهميت در کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي طبق دستورالعمل‌هاي کنترل داخلي مصوب سازمان مزبور برخورد ننموده است.
9. صورت هاي مالي، گزارش تفسيري مديريت و تأييديه مديران با تأييد 4 عضو از 5 عضو هيأت مديره منتشر شده است.

28مرداد1405	

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Seyed Ahmad Osia [Sign	2821	1405/05/29 17:22:12
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1405/05/29 17:29:25
مدير موسسه ايران مشهود	[Mohammad Gholchinpour [Sign		1405/05/29 17:31:35

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۲۱,۷۸۸,۰۰۲	۶۶,۴۴۹,۸۱۶	۱۴۱,۳۰۲,۲۷۰	۸۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۳,۲۱۶,۷۹۶)	(۴۲,۱۷۵,۰۶۲)	(۹۵,۷۶۲,۲۴۷)	(۷۱)
سود(زیان) ناخالص	۴۹,۵۷۱,۲۰۶	۲۴,۲۷۴,۷۵۴	۴۵,۵۴۰,۰۲۳	۱۰۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۱۲,۵۸۹)	(۱,۷۲۸,۴۵۵)	(۳,۱۸۹,۱۹۶)	(۵)
هزینه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۶,۱۱۰	۲۳,۹۳۷	۶۷۸,۴۴۷	۱۳۴
سایر هزینه‌ها	(۱۸۰,۸۲۲)	(۲۸,۷۷۵)	(۲۴۷,۹۲۸)	(۵۲۸)
سود(زیان) عملیاتی	۴۷,۶۳۳,۹۰۵	۲۲,۵۴۱,۴۶۱	۴۲,۷۸۱,۳۲۶	۱۱۱
هزینه های مالی	(۵,۲۵۱,۹۷۵)	(۱,۰۹۱,۲۲۷)	(۵,۱۵۴,۱۱۹)	(۳۸۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۸۷۶,۰۶۸)	۱۰۱,۸۸۲	۳۷۴,۰۰۶	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱,۵۰۵,۸۶۲	۲۱,۵۵۲,۱۱۶	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۹۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۱,۵۰۵,۸۶۲	۲۱,۵۵۲,۱۱۶	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۹۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۱,۵۰۵,۸۶۲	۲۱,۵۵۲,۱۱۶	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۹۳
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۱۲,۲۷۵	۵,۸۲۱	۱۰,۹۲۷	۱۱۱
غیرعملیاتي (ریال)	(۱,۵۷۹)	(۲۶۳)	(۱,۲۷۷)	(۵۰۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۰,۶۹۶	۵,۵۵۸	۹,۶۵۰	۹۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰,۶۹۶	۵,۵۵۸	۹,۶۵۰	۹۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰,۳۷۶	۵,۳۸۸	۹,۵۰۰	۹۳
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

در صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، درآمدهای عملیاتی به مبلغ ۲۵۳,۰۶۵ میلیون ریال بابت فروش محصولات فرعی (نرمه گندله) کاهش یافته است. این اصلاح، به منظور تفکیک دقیق ماهیت درآمدهای عملیاتی از سایر درآمدهای عملیاتی انجام شده است. از مبلغ فوق، ۲۲۹,۱۲۸ میلیون ریال بابت بهای تمام‌شده فروش محصول فرعی مذکور، از ردیف بهای تمام‌شده کسر (تهاتر) گردیده و مبلغ خالص ۲۳,۹۳۷ میلیون ریال (مابه‌التفاوت ۲۵۳,۰۶۵ و ۲۲۹,۱۲۸)، در ردیف «سایر درآمدهای عملیاتی» شناسایی و گزارش شده است.

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

در سرفصل دارایی‌های نامشهود شرکت و بنا به دستورالعمل شماره [شماره دستورالعمل] سازمان بورس در خصوص نحوه شناسایی و ثبت‌های حسابداری گواهی صرفه‌جویی انرژی، تغییری در رویه حسابداری شرکت در خصوص این طرح در صورت‌های مالی اتخاذ گردید. بر این اساس، بهای تمام‌شده بخاری‌های خریداری‌شده و تحویل‌شده به شرکت بازرگانی گاز که گواهی صرفه‌جویی آن‌ها هنوز صادر نشده است (به مبلغ ۱۷,۴۳۹,۶۲۸ میلیون ریال)، از دارایی‌های نامشهود خارج و به حساب «موجودی کالا — طرح صرفه‌جویی» منتقل شده و در صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تجدید و طبقه‌بندی گردید. همچنین مبلغ ۵۶,۴۶۲ میلیون ریال از علی‌الحساب مربوطه که در سرفصل «دارایی‌های در جریان ساخت / علی‌الحساب سرمایه‌ای» طبقه‌بندی شده بود، پس از انجام اصلاحات حسابداری، به سرفصل «سایر دریافتی‌ها» منتقل و تجدید طبقه‌بندی گردید.

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴۱,۵۰۵,۸۶۲	۲۱,۵۵۲,۱۱۶	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۹۳
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۴۱,۵۰۵,۸۶۲	۲۱,۵۵۲,۱۱۶	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۹۳
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۱,۷۱۶,۸۷۳	۱۱,۱۹۱,۰۶۷	۱۰,۴۶۰,۵۲۹	۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۶۷,۸۹۹	۲۶۶,۳۸۶	۲۵۹,۶۳۴	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱	۱	--
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸۰۸,۶۷۰	۹۳۱,۹۸۱	۱,۲۳۰,۳۷۰	(۱۳)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲۲۰,۸۶۲	۲۴۹,۴۹۳	۱۰۰,۹۶۰	(۱۱)
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۳,۰۱۴,۳۰۴	۱۲,۶۳۸,۹۲۸	۱۲,۰۵۱,۴۹۴	۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۱,۴۸۵,۶۹۶	۱۰,۱۳۸,۷۲۷	۱۸,۱۸۶,۱۶۵	۱۳
موجودي مواد و کالا	۵۶,۷۰۷,۵۰۳	۴۵,۹۷۶,۸۳۳	۱۲,۸۷۱,۶۸۶	۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰۰,۱۹۶,۴۰۶	۴۷,۷۱۴,۷۵۶	۲۹,۹۶۳,۷۷۷	۱۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۳۶,۱۰۷	۰	۰	
موجودي نقد	۶,۱۹۴,۸۹۸	۱۷,۴۵۷,۰۱۳	۶۹۳,۶۰۳	(۶۵)
	۱۷۵,۷۲۰,۶۱۰	۱۲۱,۲۸۷,۳۳۹	۶۱,۷۱۳,۲۳۱	۴۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷۵,۷۲۰,۶۱۰	۱۲۱,۲۸۷,۳۲۹	۶۱,۷۱۳,۲۳۱	۴۵
جمع دارايي‌ها	۱۸۸,۷۳۴,۹۱۴	۱۳۳,۹۲۶,۲۵۷	۷۳,۷۶۴,۷۲۵	۴۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱,۳۳۸,۱۷۰	۱,۳۵۸,۴۱۷	۱,۳۷۹,۶۳۵	(۱)
اندوخته قانوني	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	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	۶۷,۶۲۳,۳۰۸	۵۳,۳۱۷,۴۴۶	۵۰,۵۱۶,۲۲۳	۲۷
سهام خزانه	(۳,۳۹۶,۸۹۱)	(۳,۰۱۶,۶۸۵)	(۳,۷۹۳,۰۳۰)	(۱۳)
جمع حقوق مالكانه	۶۹,۹۶۴,۵۸۷	۵۶,۰۵۹,۱۷۸	۵۳,۵۰۲,۸۲۸	۲۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۶۵۱,۹۳۸	۶۵۱,۹۳۸	۶۵۱,۹۳۸	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۳۷,۴۳۸	۲۳۰,۵۸۸	۱۷۷,۲۴۱	۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۷۹,۳۷۶	۸۸۲,۵۲۶	۸۲۹,۱۷۹	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۴,۴۵۲,۸۲۵	۲۱,۴۲۸,۱۵۳	۵,۸۳۳,۲۶۴	۶۱
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۴۰,۲۱۳,۱۹۰	۲۰,۷۴۸,۴۷۹	۹,۸۹۳,۹۵۵	۹۴
تسهيلات مالي	۳۷,۰۴۸,۸۸۶	۳۴,۲۳۵,۶۲۳	۳,۲۷۱,۳۷۷	۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶,۰۷۶,۰۵۰	۵۷۲,۲۹۸	۳۳۴,۱۲۲	۹۶۲
	۱۱۷,۷۹۰,۹۵۱	۷۶,۹۸۴,۵۵۳	۱۹,۴۳۳,۷۱۸	۵۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۱۷,۷۹۰,۹۵۱	۷۶,۹۸۴,۵۵۳	۱۹,۴۳۳,۷۱۸	۵۳
جمع بدهي‌ها	۱۱۸,۷۷۰,۳۳۷	۷۷,۸۶۷,۰۷۹	۲۰,۲۶۱,۸۹۷	۵۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۸۸,۷۳۴,۹۱۴	۱۳۳,۹۲۶,۲۵۷	۷۳,۷۶۴,۷۲۵	۴۱

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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۷۹,۶۳۵	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۱۶,۲۲۳	(۲,۷۹۳,۰۳۰)	۵۳,۵۰۲,۸۲۸
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۷۹,۶۳۵	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۱۶,۲۲۳	(۲,۷۹۳,۰۳۰)	۵۳,۵۰۲,۸۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۳۸,۰۰۱,۲۲۳		۳۸,۰۰۱,۲۲۳
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۰	۳۸,۰۰۱,۲۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۰	۳۸,۰۰۱,۲۲۳
سود سهام مصوب									(۳۵,۲۰۰,۰۰۰)		(۳۵,۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۵۵,۸۹۴)	(۳۵۵,۸۹۴)
فروش سهام خزانه			۰	(۲۱,۲۱۸)						۱۳۲,۲۳۹	۱۱۱,۰۲۱
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۵۸,۴۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۳۱۷,۴۴۶	(۳,۰۱۶,۶۸۵)	۵۶,۰۵۹,۱۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۴۱,۵۰۵,۸۶۲		۴۱,۵۰۵,۸۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۵۰۵,۸۶۲	۰	۴۱,۵۰۵,۸۶۲
سود سهام مصوب									(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)		(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲,۲۲۹,۲۴۴)	(۲,۲۲۹,۲۴۴)
فروش سهام خزانه				(۲۰,۲۴۷)						۱,۸۴۹,۰۳۸	۱,۸۲۸,۷۹۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	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 اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۳۸,۱۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۶۲۳,۳۰۸	(۳,۳۹۶,۸۹۱)	۶۹,۹۶۴,۵۸۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۳۵۵,۵۲۶	۵۸۵,۹۴۵	۳۴,۵۸۵,۱۲۵	۱۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۳۵۵,۵۲۶	۵۸۵,۹۴۵	۳۴,۵۸۵,۱۲۵	۱۳۱
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	(۱,۰۰۲,۷۳۰)	(۸۸۰,۵۵۵)	(۱,۶۳۰,۴۵۸)	(۱۴)
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	(۵,۴۵۰)	(۳,۴۵۰)	(۱۷,۴۵۲,۴۲۸)	(۵۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱	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 كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۱,۱۳۶,۱۰۷)	(۴۶,۱۳۰)	۰	(۲,۳۶۳)
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	۳۰,۳۸۵	۳۲,۲۶۷	۴۶,۰۶۶	(۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۱۲۳,۹۰۱)	(۸۹۷,۸۶۸)	(۱۹,۰۳۶,۸۳۰)	(۱۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۶۸,۳۷۵)	(۳۱۱,۹۲۳)	۱۵,۵۴۸,۳۰۵	(۱۴۶)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۸۲۸,۷۹۱	۳۲,۲۸۷	۱۱۱,۰۲۱	۸,۱۰۶
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۲,۲۲۹,۲۴۴)	(۲۰۰,۰۶۶)	(۳۵۵,۸۹۴)	(۱,۰۱۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۷,۰۰۰	۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۹,۸۴۳,۵۲۸)	(۸,۴۶۷,۷۷۴)	(۳۰,۶۶۱,۱۶۳)	(۲۵۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۵,۰۹۵,۱۸۴)	(۲۵۱,۹۰۱)	(۴,۱۳۵,۷۱۰)	(۱,۹۲۳)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷,۷۲۵,۲۸۹)	(۱۰,۴۹۰,۵۳۷)	(۲۴,۳۴۵,۴۷۶)	۲۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۰,۵۷۴,۴۵۴)	۵,۶۱۲,۰۰۹	۱,۱۱۹,۷۷۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۱,۳۴۳,۸۲۹)	۵,۳۰۰,۰۸۶	۱۶,۶۶۸,۰۸۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۴۵۷,۰۱۳	۶۹۲,۶۰۳	۶۹۲,۶۰۳	۲,۴۲۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۰,۷۱۴	(۲۵,۲۲۴)	۹۶,۳۲۷	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۶,۱۹۴,۸۹۸	۵,۹۶۷,۴۶۵	۱۷,۴۵۷,۰۱۳	۴
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱								برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
آهن اسفنجي	تن	۷۱۹,۹۷۴	سایر	۳۶۲,۶۷۲	۶۶,۲۴۱,۹۵۴	۸۱۳,۹۰۰	۷۶۷,۹۳۱	۱۸۳,۴۳۷,۸۴۳	۱۴۰,۸۶۷,۶۰۶	(۹۵,۵۳۱,۸۲۹)	۴۵,۳۳۵,۷۷۷	۳۵۷,۴۱۵	۴۰۹,۷۴۳	۲۹۶,۳۰۹,۹۲۴	۱۲۱,۴۱۰,۹۱۷	(۷۲,۰۹۶,۱۰۳)	۴۹,۳۱۴,۸۱۴	۳۲۰,۹۰۲	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۴۳,۹۳۳
بریکت	تن	۸,۵۳۷	سایر	۳,۴۵۶	۲۰۷,۸۶۲	۶,۷۹۵	۵,۶۳۳	۶۳,۱۶۵,۶۶۱	۳۵۰,۱۱۷	(۱۶۹,۴۶۱)	۱۸۰,۶۵۶	۲,۸۹۳	۳,۴۴۴	۱۰۹,۴۹۰,۴۱۸	۳۷۷,۰۸۵	(۱۲۰,۶۹۳)	۲۵۶,۳۹۲	۳,۱۱۱	۸۰,۵۱۶,۸۷۶	۲۵۰,۴۸۸
محصولات فرعي	تن	۲۲,۰۰۰	سایر	۷,۰۳۳	۰	۴۲,۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۶۱	۰	۰
جمع فروش داخلی				۳۷۳,۱۶۱	۶۶,۴۴۹,۸۱۶	۸۶۳,۱۱۱	۷۷۳,۵۶۳		۱۴۱,۲۱۷,۷۲۳	(۹۵,۷۰۱,۲۹۰)	۴۵,۵۱۶,۴۳۳	۳۷۱,۶۱۰	۴۱۳,۱۸۷		۱۲۱,۷۸۸,۰۰۲	(۷۲,۲۱۶,۷۹۶)	۴۹,۵۷۱,۲۰۴	۳۳۵,۳۷۴		۹۳,۷۹۳,۴۲۱
فروش صادراتی:																					
آهن اسفنجي	تن	۰	سایر			۰	۴۹۰	۱۷۳,۵۴۴,۸۹۸	۸۴,۵۴۷	(۶۰,۹۵۷)	۲۳,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۴۹۰		۸۴,۵۴۷	(۶۰,۹۵۷)	۲۳,۵۹۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰		۰
جمع				۳۷۳,۱۶۱	۶۶,۴۴۹,۸۱۶	۸۶۳,۱۱۱	۷۷۴,۰۵۲		۱۴۱,۳۰۲,۲۷۰	(۹۵,۷۶۲,۲۴۷)	۴۵,۵۴۰,۰۲۳	۳۷۱,۶۱۰	۴۱۳,۱۸۷		۱۲۱,۷۸۸,۰۰۲	(۷۲,۲۱۶,۷۹۶)	۴۹,۵۷۱,۲۰۴	۳۳۵,۳۷۴		۹۳,۷۹۳,۴۲۱

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۶۳,۹۹۰,۲۷۷	۵۷,۶۱۱,۶۴۴	۹۳,۳۳۲,۵۴۹	۹۸,۹۷۲,۱۸۶	۱۴۱,۳۰۲,۲۷۰	۱۲۱,۷۸۸,۰۰۲	۹۳,۷۹۳,۴۲۱
مبلغ بهای تمام شده	(۳۸,۹۰۴,۰۴۹)	(۴۳,۶۶۲,۷۹۳)	(۵۰,۶۸۱,۲۷۲)	(۵۶,۳۹۱,۳۳۳)	(۹۵,۷۶۲,۲۴۷)	(۷۲,۲۱۶,۷۹۶)	(۷۶,۰۲۵,۸۲۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف شرکت برای رسیدن به میزان تولید و فروش حداکثری با تمام قوا برنامه ریزی شده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ محصولات با توجه به عرضه و تقاضا بازار متغیر باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۸۹,۲۲۵,۵۴۳	۵۳,۷۴۵,۳۶۳	۶۵,۸۲۶,۷۹۵
دستمزدمستقیم تولید	۱,۲۲۰,۱۵۵	۸۰۶,۱۶۳	۸۸۴,۶۱۲
سربارتولید	۱۲,۹۰۲,۲۶۵	۸,۴۷۰,۱۵۱	۹,۷۷۵,۱۰۰
جمع	۱۰۳,۳۴۷,۹۶۳	۶۳,۰۲۱,۶۷۷	۷۶,۴۸۶,۵۰۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۰۳,۳۴۷,۹۶۳	۶۳,۰۲۱,۶۷۷	۷۶,۴۸۶,۵۰۷
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۰۳,۳۴۷,۹۶۳	۶۳,۰۲۱,۶۷۷	۷۶,۴۸۶,۵۰۷
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲,۶۱۵,۶۹۰	۱۰,۲۰۱,۴۰۶	۱,۰۰۶,۲۸۷
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۰,۲۰۱,۴۰۶)	(۱,۰۰۶,۲۸۷)	(۱,۴۶۶,۹۶۶)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۹۵,۷۶۲,۲۴۷	۷۲,۲۱۶,۷۹۶	۷۶,۰۲۵,۸۲۸
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۵,۷۶۲,۲۴۷	۷۲,۲۱۶,۷۹۶	۷۶,۰۲۵,۸۲۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود نرخ مواد اولیه با توجه به عرضه و تقاضا بازار کمی متغیر باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهن اسفنجي	تن	۵۸,۴۵۷	۱۲۳,۲۰۵,۵۷۰	۷,۲۰۲,۲۲۸	۳۵۷,۴۱۶	۱۷۵,۰۳۰,۱۲۶	۶۲,۵۵۸,۵۷۱	۰		۲,۶۸۴,۸۸۰	۴۰۹,۷۴۳	۱۷۴,۹۶۰,۸۲۷	۷۱,۶۸۸,۹۷۴	۶,۱۳۰	۱۲۳,۴۴۲,۹۰۴	۷۵۶,۷۰۵
بریکت	تن	۲,۰۴۴	۳۰,۰۸۷,۵۷۳	۶۱,۴۹۹	۲,۸۹۳	۳۸,۶۹۴,۷۸۱	۱۱۱,۹۴۴	(۸۴۹)	۳۵,۵۵۵,۹۴۸	(۳۰,۱۸۷)	۳,۴۴۴	۳۵,۰۴۴,۴۲۵	۱۲۰,۶۹۳	۶۴۴	۳۵,۰۳۵,۷۱۴	۲۲,۵۶۳
محصولات فرعي	تن	۱۶,۷۶۹	۱۷۵,۱۸۵,۱۰۳	۲,۹۳۷,۶۷۹	۱۱,۳۰۲	۳۱,۰۷۰,۷۸۴	۳۵۱,۱۶۲	(۲,۵۵۵)	۱,۰۳۹,۰۱۸,۷۸۷	(۲,۶۵۴,۶۹۳)	۱۱,۹۷۱	۳۴,۰۰۹,۶۰۷	۴۰۷,۱۲۹	۱۳,۵۴۵	۱۶,۷۶۰,۳۵۴	۲۲۷,۰۱۹

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۱۰,۲۰۱,۴۰۶			۶۳,۰۲۱,۶۷۷			۰			۷۲,۲۱۶,۷۹۶			۱,۰۰۶,۲۸۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهن اسفنجي	تن	۶,۱۳۰	۱۲۳,۴۴۲,۹۰۴	۷۵۶,۷۰۵	۳۲۰,۹۰۲	۲۳۶,۹۱۱,۱۴۷	۷۶,۰۲۵,۲۶۱	۰	۰	۰	۳۲۰,۹۰۲	۲۳۶,۶۸۸,۹۹۲	۷۵,۹۵۳,۹۷۱	۶,۱۳۰	۱۳۵,۰۷۲,۵۹۴	۸۲۷,۹۹۵
بریکت	تن	۶۴۴	۳۵,۰۳۵,۷۱۴	۲۲,۵۶۳	۳,۱۱۱	۲۹,۲۸۸,۹۷۵	۹۱,۱۱۸	۰	۰	۰	۳,۱۱۱	۲۳,۰۹۷,۷۱۸	۷۱,۸۵۷	۶۴۴	۶۴,۹۴۴,۰۹۹	۴۱,۸۲۴
محصولات فرعي	تن	۱۳,۵۴۵	۱۶,۷۶۰,۳۵۴	۲۲۷,۰۱۹	۱۱,۳۶۱	۳۲,۵۷۸,۸۲۲	۳۷۰,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۰۶	۳۳,۹۷۶,۰۳۰	۵۹۷,۱۴۷
جمع کل				۱,۰۰۶,۲۸۷			۷۶,۴۸۶,۵۰۷			۰			۷۶,۰۲۵,۸۲۸			۱,۴۶۶,۹۶۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۲۱۹,۵۱۶	۶۷,۳۷۲,۹۶۶	۱۴,۷۸۹,۴۴۴	۵۴۹,۳۶۸	۹۵,۲۳۶,۶۰۸	۵۲,۳۱۹,۹۴۵	۴۹۴,۱۷۹	۷۵,۶۴۲,۵۶۷	۳۷,۲۸۰,۹۶۸	۲۷۴,۷۰۵	۱۰۸,۲۱۹,۴۳۹	۲۹,۷۲۸,۴۳۱
گاز	متر مکعب	۰	۰	۰	۱۱۲,۱۷۹,۱۹۱	۱۴۵,۵۸۴	۱۶,۳۳۱,۴۹۱	۱۱۲,۱۷۹,۱۹۱	۱۴۵,۵۸۴	۱۶,۳۳۱,۴۹۱	۰	۰	۰
آهک هیدراته	تن	۳۴۶	۳۷,۰۹۲,۴۸۶	۱۲,۸۳۴	۴۲۶	۴۴,۶۷۶,۰۵۶	۱۹,۰۳۲	۵۶۹	۴۱,۵۰۹,۶۶۶	۲۳,۶۱۹	۲۰۳	۴۰,۶۲۵,۶۱۶	۸,۲۴۷
چسب سدیم سیلیکات	تن	۳۵۴	۵۵,۳۷۵,۷۰۶	۱۹,۶۰۳	۰	۰	۰	۱۶۷	۵۵,۵۹۸,۸۰۲	۹,۲۸۵	۱۸۷	۵۵,۱۷۶,۴۷۱	۱۰,۳۱۸
جمع مواد اولیه داخلی				۱۴,۸۲۱,۸۸۱			۶۸,۶۷۰,۴۶۸			۵۳,۷۴۵,۳۶۳			۲۹,۷۴۶,۹۸۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۴,۸۲۱,۸۸۱			۶۸,۶۷۰,۴۶۸			۵۳,۷۴۵,۳۶۳			۲۹,۷۴۶,۹۸۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد طي دوره			برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ موجودي اول دوره ريال	مبلغ موجودي اول دوره ميليون ريال	مقدار	نرخ خريد دوره ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ مصرف ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ موجودي پايان دوره ريال	مبلغ موجودي پايان دوره ميليون ريال
		مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۲۷۴,۷۰۵	۱۰۸,۲۱۹,۴۳۹	۲۹,۷۲۸,۴۲۱	۴۴۹,۲۶۳	۱۳۰,۹۴۲,۶۶۴	۵۸,۸۲۷,۶۹۴	۴۴۹,۲۶۳	۱۳۰,۹۴۲,۶۶۴	۵۸,۸۲۷,۶۹۴	۲۷۴,۷۰۵	۱۰۸,۲۱۹,۴۳۹	۲۹,۷۲۸,۴۲۱
گاز	متر مکعب	۰	۰	۰	۱۰۱,۰۸۴,۱۳۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۳,۴۶۱	۱۰۱,۰۸۴,۱۳۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۳,۴۶۱	۰	۰	۰
آهک هیدراته	تن	۲۰۳	۴۰,۶۲۵,۶۱۶	۸,۲۴۷	۴۷۰	۴۴,۶۷۶,۵۹۶	۲۰,۹۹۸	۵۴۰	۴۳,۴۵۵,۵۵۶	۲۳,۴۶۶	۱۲۳	۴۳,۴۵۱,۱۲۸	۵,۷۷۹
چسب سدیم سیلیکات	تن	۱۸۷	۵۵,۱۷۶,۴۷۱	۱۰,۳۱۸	۰	۰	۰	۵۰	۵۵,۱۸۰,۰۰۰	۲,۷۵۹	۱۳۷	۵۵,۱۷۵,۱۸۲	۷,۵۵۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲۹,۷۴۶,۹۸۶			۷۵,۰۲۲,۱۵۳			۷۵,۰۲۷,۳۸۰			۲۹,۷۴۱,۷۵۹
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲۹,۷۴۶,۹۸۶			۷۵,۰۲۲,۱۵۳			۷۵,۰۲۷,۳۸۰			۲۹,۷۴۱,۷۵۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	با توجه به شرایط بازار انتظار نوسانات زیادی برای نرخ خرید مواد اولیه وجود ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳,۵۰۲,۴۰۴	۳,۶۲۳,۲۵۵	۲,۶۴۲,۶۶۱	۱,۱۱۹,۲۹۰	۱,۰۵۶,۴۲۷	۹۷۲,۰۸۴
هزینه استهلاک	۷۶۴,۱۱۱	۴۱۱,۷۹۶	۳۳۷,۲۵۸	۱۰۲,۰۰۰	۶۸,۸۶۰	۱۶۵,۹۹۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۵۹۰,۱۲۶	۲,۷۹۷,۴۱۲	۳,۵۸۵,۰۲۷	۰	۰	۱,۵۰۷
هزینه مواد مصرفی	۱,۹۷۵,۰۶۴	۱,۱۵۲,۳۰۵	۲,۵۹۴,۸۶۶	۰	۱۰۴,۷۴۸	۱۶۹,۳۷۶
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۹۴۳	۱۰۶,۴۹۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۹۰۴	۳۰۹,۶۲۲
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۹۲۰,۹۹۰	۶۳۸,۲۶۸	۴۰۸,۴۴۶	۱,۶۴۹,۸۱۳	۱۱۸,۴۵۰	۱۵۹,۸۵۰
سایر هزینه ها	۱,۱۴۹,۵۷۰	۸۴۷,۰۱۵	۲۱۶,۸۴۲	۳۱۷,۹۹۳	۱۸۱,۲۵۸	۱۹۸,۳۲۰
جمع	۱۲,۹۰۲,۲۶۵	۸,۴۷۰,۱۵۱	۹,۷۷۵,۱۰۰	۳,۱۸۹,۱۹۶	۱,۸۱۲,۵۸۹	۱,۹۸۳,۲۴۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود هزینه های عمومی اداری و فروش شرکت بیشتر از مقدار برآوردی واقع نگردد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۸۵	۲۸۷	۲۸۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱۵۶,۵۷۱	۵,۳۸۳	۸۴۳	۲۱۵,۳۰۷	۵,۳۸۳	۱,۱۵۹	۲۰۳,۷۳۹	۵,۳۸۳	۱,۰۹۷
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳۰۰,۱۸۲	۸۳۰,۸۴۳	۳۴۹,۴۰۴	۳۹۶,۹۶۶	۴۲۸,۴۷۸	۱۷۰,۰۹۱	۳۹۴,۸۲۶	۴۲۸,۴۷۸	۱۶۹,۱۷۴
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۱,۲۹۱,۲۴۰	۴۶۹,۵۱۹	۶۰۶,۲۶۲	۱,۶۷۲,۵۳۵	۴۷۶,۴۵۹	۷۹۶,۸۹۵	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۴۵۹	۸۰۹,۹۸۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۱۰۲,۴۱۹	۹,۲۶۶	۱۰,۲۱۵	۱,۴۵۷,۸۵۵	۳۳,۲۶۶	۴۸,۴۹۷	۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۶۶	۴۸,۳۲۶
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۱,۶۷۲,۵۳۵	۲,۵۰۳	۴,۱۸۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۳	۴,۲۵۵

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
واحد پشتيباني جنبي	۰	۰		۸۴۷,۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	کاهش هزینه‌های عملیاتی	پروژه ی ساختمان های جنبی واحد احیا که به طور کامل به دارایی ثابت منتقل گردید.
مهندسي، تامين تجهيزات و نصب واحد سولفورزدا	۱,۶۵۲,۵۲۷	۰		۱,۲۵۶,۴۹۶	۳۹۶,۰۳۱	۰	۳۹۶,۰۳۱	۰	۰	۷۰	۷۸	۹۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۵	کاهش هزینه‌های عملیاتی	.
تامين تجهيزات و نصب توزين ريلي	۱۶۴,۵۲۴	۰		۱۵۴,۵۰۳	۹,۹۹۴	۰	۹,۹۹۴	۰	۰	۹۸	۹۹	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	کاهش هزینه‌های عملیاتی	.
سایر	۰	۰		۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	.	.
خدمات مهندسي و مشاوره پروژه احداث نوار نقاله و سيستم شارژ آهن اسفنجي واحد احياء مستقيم	۸۲,۲۹۶	۰		۲۶,۲۹۶	۵۶,۰۰۰	۰	۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳	۶۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۶	کاهش هزینه‌های عملیاتی	.
نيروگاه خورشيدي	۸,۷۵۰,۰۰۰	۰		۱۹,۱۶۷	۸,۷۳۰,۸۳۳	۰	۸,۷۳۰,۸۳۳	۰	۰	۰	۵	۲۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	کاهش هزینه‌های عملیاتی	.

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت با تمام تلاش و قوا در تلاش است تا تمام برنامه های توسعه خود را در اسرع وقت و به موقع به بهره برداری رساند.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
فروش ضایعات عادي	۶۷۸,۴۴۷	۵۶,۱۱۰	۰
جمع	۶۷۸,۴۴۷	۵۶,۱۱۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سایر	۲۴۷,۹۳۸	۱۸۰,۸۲۲	۰
جمع	۲۴۷,۹۳۸	۱۸۰,۸۲۲	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۴,۲۳۵,۶۲۳	۳۷,۰۴۸,۸۸۶		۰	۰	۳۷,۰۴۸,۸۸۶	۰	۵,۲۵۱,۹۷۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۴,۲۳۵,۶۲۳	۳۷,۰۴۸,۸۸۶			۰	۳۷,۰۴۸,۸۸۶	۰	۵,۲۵۱,۹۷۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵,۲۵۱,۹۷۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۷,۴۹۱,۰۶۵	۴۸,۵۴۱,۶۶۶		۰	۰	۴۸,۵۴۱,۶۶۶	۰	۵,۳۲۵,۶۴۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۷,۴۹۱,۰۶۵	۴۸,۵۴۱,۶۶۶			۰	۴۸,۵۴۱,۶۶۶	۰	۵,۳۲۵,۶۴۹	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
							انتقال به دارایی		
							هزینه مالی دوره	۵,۳۲۵,۶۴۹	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت عمدتا از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) و تسهیلات بوده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

تامین مالی شرکت عمدتا از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) و تسهیلات می باشد و شرکت برنامه تامین مالی از منابع دیگر را فعلا در دستور کار ندارد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانکي	۳۹,۱۱۴	۱۸,۱۷۵	۱۸,۹۸۸
سود حاصل از سپرده بلند مدت بانکي	۲,۲۱۶	۲,۲۱۰	۱,۳۹۷
سود سرمایه گذاري در اوراق مشارکت و گواهي سپرده	۴,۷۳۶	۲۲,۸۳۳	۹,۵۵۸
جمع	۴۶,۰۶۶	۴۳,۲۱۸	۲۹,۹۴۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود(زیان) ناشي از تسعیر ارز	۹۶,۳۲۷	۸۰,۷۱۴	۰
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي	۲۳۱,۶۱۳	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱,۸۶۴
جمع	۳۲۷,۹۴۰	(۹۱۹,۲۸۶)	۸۱,۸۶۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵۳,۳۱۷,۴۴۶	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۱,۲۲۳	۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	شرکت تاکنون برنامه با اهمیتی را در سال ۱۴۰۵ پیش بینی ننموده است و در صورت تهیه برنامه به سهامداران اطلاع رسانی خواهد گردید.

سایر توضیحات با اهمیت

تمام موارد با اهمیت توضیح داده شده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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
فرآوري معدني اپال كاني پارس	فرآوري معدني اپال كاني پارس	10103210000	محسن نادري	محسن نادري	2949214789	نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	☑
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022	هوشنگ فرجي	هوشنگ فرجي	1880487497	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	☑
گسترش صنايع معدني كاوه پارس	گسترش صنايع معدني كاوه پارس	10103057702	مهدي اميرزاده	مهدي اميرزاده	3071213311	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت توليد	☐
تامين و فرآوري مواد معدني فولاد مباركه	تامين و فرآوري مواد معدني فولاد مباركه	10260648135		سیدمحمدحسین شکروي	0383665884	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	☑
اپال فولاد شرق پارسيان	اپال فولاد شرق پارسيان	14004843463	محمدرضا عبدالهي	محمدرضا عبدالهي	0036010162	عضو هیئت‌مدیره	موظف	كارشناسي	حسابداري	☑