اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: آهن و فولاد غدیر ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 42,000,000
نماد: فغدیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271070	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام آهن و فولاد غدیر ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت آهن و فولاد غدير ايرانيان (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 43، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي 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 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 ، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرسي مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي‌شود و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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 و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار و اخلاق حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظرمشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-33 و 2-2-2-41، سازمان امور مالياتي در ارتباط با عملكرد سال هاي مالي 1401 و 1402 طي برگ قطعي صادره و برگ تشخيص عملكرد سال مالي 1403 جمعا مبلغ 16٫803 ميليارد از شركت مطالبه نموده است كه مورد اعتراض شركت واقع گرديده و به استناد لوايحه دفاعيه تنظيمي و همچنين صدور راي ديوان عدالت اداري مبني بر عدم تأييد برگ قطعي فوق به مبلغ 10٫753 ميليارد ريال براي سال هاي مذكور ذخيره اي در حساب‌ها منظور ننموده و متقابلا ادعايي مبني بر تطويل دوران معافيت ماده 132 قانون ماليات‌هاي مستقيم بر عليه سازمان امور مالياتي مطرح و براي سال مالي مورد گزارش نيز ذخيره‌اي در صورت‌هاي مالي منظور ننموده است. همچنين، در ارتباط با ماليات و عوارض ارزش افزوده سنوات ۱۴۰۱ و ۱۴۰3، مبلغ 10٫606 ميليارد ريال (مشتمل بر مبلغ 5٫435 ميليارد ريال جريمه و 416 ميليارد ريال عوارض آلايندگي) به استناد برگ مطالبه و قطعي صادره از سوي سازمان امور مالياتي مازاد بر مبالغ پرداختي و پرداختني شركت مطالبه شده كه مورد اعتراض شركت واقع و ذخيره اي از اين بابت در حساب‌ها تأمين نشده است. با عنايت به مراتب فوق هر چند تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است ليكن تعين آثار مالي قطعي منوط به مشخص شدن نتايج حاصله و اعلام نظر مقامات مالياتي خواهد بود.

5. پاسخ تاييديه درخواستي از شركت بازرگاني CPG پيمانكار تامين ماشين آلات و تجهيزات در ارتباط با پيش پرداخت‌هاي انجام شده جمعا به مبلغ 2٫213 ميليارد ريال (هم ارز ارزش دفتري 2.600.000 يورو) موضوع يادداشت هاي توضيحي 7-2-13 و 3-20، تاكنون واصل نشده است. لذا تعيين آثار مالي احتمالي ناشي از دريافت پاسخ تأييديه‌ها و رفع مغايرت احتمالي از اين بابت براي اين مؤسسه ميسر نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. مسائل عمده حسابرسي

5- منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهار نظر جداگانه اي نسبت به اين مسئله ارائه نمي شود. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

8. 6- مفاد بندهاي 1-6 الي 4-6، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است:

وضعيت پوشش بيمه اي

1-6- به شرح يادداشت توضيحي 1-1-13، دارايي هاي ثابت مشهود شرکت و گروه به ترتيب به مبالغ دفتري 106ر459 ميليارد ريال و 112ر561 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي به ترتيب به مبالغ 99ر919 ميليارد ريال و مبلغ 105ر196 ميليارد ريال برخوردار است و نيز به شرح يادداشت توضيحي 21، موجودي کالا شرکت و گروه به ترتيب به بهاي تمام شده 52ر544 ميليارد ريال و 61ر955 ميليارد ريال نيز در مقابل خطرات احتمالي از پوشش بيمه اي جمعا به ارزش 1ر252 ميليارد ريال برخوردار بوده اند.

9. وضعيت اسناد مالکيت

2-6- به شرح يادداشت هاي توضيحي 5-1-13 و 5-2-13 ، در ارتباط با شرکت فرعي صنايع معدني نوظهور شاهرود، تا تاريخ اين گزارش مالکيت دارايي هاي آن شرکت (شامل ساختمان‌ها، تأسيسات و ماشين آلات) و همچنين کارخانه گندله سازي شرکت اصلي که بر روي زمين استيجاري از سازمان جنگل‌ها و مراتع کشور بنا شده اند علي‌رغم بهره‌برداري از کارخانه‌هاي فوق ، به نام شرکت انتقال نيافته است.

10. وضعيت پروژه هاي در جريان

3-6- به شرح يادداشت توضيحي 1-6-2-13 اخذ صورتجلسه تحويل قطعي پروژه گندله سازي که به دليل عدم رفع نواقص برخي از قسمت‌ها در جريان بوده و همچنين ، دلايل تاخير و درصد پيشرفت فيزيکي دارايي‌هاي در جريان تکميل شرکت فرعي فولاد شاهرود (سهامي عام) در يادداشت توضيحي 3-6-2-13 منعکس شده است.

11. ابهام نسبت به پيامد هاي دعاوي حقوقي

4-6- دعوي حقوقي شرکت توان بخشي آيسان عليه شرکت فرعي فولاد شاهرود در خصوص زمين واقع در شهرستان شبستر و اقدامات و پيگيري هاي انجام شده در اين خصوص در يادداشت توضيحي 3-4-1-13 منعکس گرديده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

12. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، دربرگيرنده اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي‌شود.

در ارتباط با حسابرسي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي بااهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات کسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. درصورتي‌که اين مؤسسه به اين نتيجه برسد که تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش مباني اظهار نظر مشروط عنوان گرديده اين موسسه به اين نتيجه رسيده که ساير اطلاعات در ارتباط با موارد مندرج در بند 2 اين گزارش تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در ارتباط با موارد مندرج در بند 3 اين گزارش کسب کند.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

13. 10- موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زير است:

1-10-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 18 اساسنامه، مبني پرداخت سود سهام مصوب در موعد مقرر.

14. 2-10 -مفاد ماده 30 اساسنامه در خصوص عدم حضور احدي از اعضاي هيأت مديره بيش از 6 جلسه متناوب.

15. 3-10-مفاد ماده 109 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 31 اساسنامه با عنايت به اتمام مدت مأموريت مديران .

16. 11-توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به تامين نقدينگي مورد نياز ، با عنايت به سرمايه در گردش منفي در تاريخ صورت وضعيت مالي و فروش اعتباري و حاشيه سود محصول گندله و آثار احتمالي موضوع بند 2 اين گزارش جلب مي‌نمايد.

17. 12- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-40، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به نظر اين موسسه به استثناي معاملات موضوع يادداشت توضيحي 1-3-40، كه در روال خاص عمليات فيمابين شركتهاي گروه انجام شده در خصوص مابقي معاملات به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

18. 13- گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و با در نظر داشتن آثار مورد مندرج در بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهار نظر مشروط ، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

19. 14- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي آن سازمان به شرح زير رعايت نشده است.

ردیفشماره ماده یا بندموارد عدم رعایت

1دستورالعمل افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان

ماده 7 بند 3

افشاي صورت هاي مالي ميان دوره اي به انضمام يادداشت هاي توضيحي.

2ماده 7 بند 5افشاي صورت هاي مالي حسابرسي شده سال قبل ظرف مهلت مقرر.

3ماده 7 بند 6افشاي وضعيت عمليات ماهانه در مهلت مقرر.

4ماده10 جزء1و2ارائه صورتجلسات مجامع عمومي حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به اداره ثبت شركت ها

5ماده 12 جزء2

افشاي تغييرات در پرداخت سود سهام نقدي حداكثر يک هفته بعد از برگزاري مجمع عمومي عادي

6ماده 13 افشاي اطلاعات با اهميت گروه ب در خصوص انتشار اوراق بدهي.

7دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده

ماده 5 پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر .

8ابلاغيه ها و ساير بخشنامه مرتبط

بند 7 بخشنامه 60/8812مورخ76/6/01

و ماده 17 آئين نامه انضباطي و بخشنامه 60/8812

ارائه اطلاعات مرتبط به بودجه و پيشبيني درآمد هر سهم سال مورد گزارش قبل از سال و براساس عملكرد واقعي 3،6،9و12ماهه طي مهلت مقرر به سازمان بورس و ارسال بودجه و برنامه عملياتي سال مالي آتي حداقل يک ماه قبل از پايان سال مالي

9بند الف بخشنامه 60/8812ارسال اطلاعات لازم به سازمان بورس در خصوص وقوع موارد خاص كه داراي آثار قابل توجه بر سود (زيان) هر سهم (تغيير الگوي مصرف (استهلاک) تاسيسات و تجهيزات كارخانه توليد گندله)

10اساسنامه نمونه شركت‌هاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار

تبصره 2 ماده 18

پرداخت كامل سود به سهامداران حداكثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي

11

دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار

تبصره 1 ماده 3استقرار سازوكارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت‌هاي فرعي توسط هيأت مديره

12ماده28ممنوعيت تملک سهام شركت اصلي توسط شركت هاي فرعي.

13ماده 33تصميم گيري در خصوص بند هاي گزارش حسابرس و بازرس در صورت جلسه مجمع يا خلاصه مذاكرات.

20. 15- در رعايت مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيأت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص ، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مذكور باشد، برخورد نكرده است.

21. 16- صورتهاي مالي، تاييديه مديران، گزارش فعاليت هيات مديره و گزارش تفسيري مديريت، توسط 4 عضو از اعضاي هيات مديره تاييد و انتشار يافته است.

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mehdi Sangouri [Sign	013002	1405/04/11 21:02:25
شريک موسسه ايران مشهود	[Alireza Atofi [Sign		1405/04/11 21:05:53
مدير موسسه ايران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1405/04/11 21:14:28

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۸۳,۶۲۵,۵۵۵	۱۲۴,۶۲۰,۷۹۵	۱۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳۴,۸۴۶,۴۱۶)	(۹۸,۳۱۹,۲۵۳)	(۱۳۹)
سود(زيان) ناخالص	۴۸,۷۷۹,۱۳۹	۲۶,۳۰۱,۵۴۲	۸۵
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۰۷۷,۳۴۷)	(۲,۸۶۸,۶۶۵)	(۷۷)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۶,۸۳۰,۲۸۲	۳,۹۷۳,۶۹۸	۷۲
ساير هزينه‌ها	(۴۷۳,۳۸۰)	(۳۷۲,۲۱۳)	(۲۷)
سود(زيان) عملياتی	۵۰,۰۵۸,۶۹۴	۲۷,۰۳۴,۳۶۲	۸۵
هزينه های مالی	(۱۳,۵۶۱,۹۰۸)	(۷۴۸,۴۴۴)	(۱,۷۱۲)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۲,۵۸۹,۴۴۴	(۳۴,۴۶۵)	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۳۹,۰۸۶,۲۳۰	۲۶,۲۵۱,۴۵۳	۴۹
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۳۲۲,۰۴۷	۳۱۸,۰۹۱	۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۹,۴۰۸,۲۷۷	۲۶,۵۶۹,۵۴۴	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۳۷,۰۹۹)	(۳۰۷,۴۲۵)	(۱۰۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۸,۷۸۱,۱۷۸	۲۶,۲۶۲,۱۱۹	۴۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۸,۷۸۱,۱۷۸	۲۶,۲۶۲,۱۱۹	۴۸
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳۶,۱۸۱,۷۸۸	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۴۴
منافع فاقد حق کنترل	۲,۵۹۹,۳۹۰	۱,۱۸۸,۰۷۳	۱۱۹
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۱۵	۶۱۴	۸۲
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۵۳)	(۱۲)	(۲,۰۰۸)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۶۲	۶۰۲	۴۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۸۶۲	۶۰۲	۴۳
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۹۲۳	۶۲۵	۴۸
سرمایه - میلیون ریال	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۸,۷۸۱,۱۷۸	۲۶,۲۶۲,۱۱۹	۴۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳۸,۷۸۱,۱۷۸	۲۶,۲۶۲,۱۱۹	۴۸
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۳۶,۱۸۱,۷۸۸	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۴۴
منافع فاقد حق كنترل	۲,۵۹۹,۳۹۰	۱,۱۸۸,۰۷۳	۱۱۹
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۱۱,۵۶۹,۴۳۲	۱۰۴,۷۳۷,۵۱۴	۷۸,۰۶۳,۳۸۶	۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۰
سرقفلي	۳۸,۹۵۶	۳۳,۷۰۶	۳۶,۶۸۱	(۱۱)
داراييهاي نامشهود	۴,۳۲۵,۰۵۷	۴,۸۱۳,۲۹۴	۴,۴۱۱,۴۱۴	(۱۰)
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۱۴,۱۸۴,۷۲۹	۱۴,۳۹۳,۹۵۶	۱۲,۸۳۰,۰۳۰	(۱)
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴,۵۶۲,۷۷۷	۱۹,۴۵۲,۴۹۰	۱۸,۳۶۴,۰۳۰	۷۸
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۶۴,۷۳۵,۶۹۱	۱۴۳,۴۸۴,۷۰۰	۱۱۳,۷۷۰,۲۷۱	۱۵
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷,۹۱۱,۰۵۴	۷,۱۰۷,۵۰۵	۳,۸۰۴,۲۸۴	۱۱
موجودي مواد و كالا	۶۱,۹۵۵,۴۲۵	۲۷,۸۳۳,۱۵۹	۱۳,۲۶۵,۰۳۳	۱۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۸,۸۱۲,۷۱۳	۳۴,۴۳۹,۵۶۹	۳,۶۱۲,۸۶۳	۱۰۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۱,۰۴۶	۵,۴۹۴,۷۸۳	۴۰۶,۵۴۵	(۹۸)
موجودي نقد	۲۳,۶۲۰,۸۷۹	۷,۵۱۹,۸۶۸	۱,۵۶۲,۴۷۵	۳۱۴
	۱۶۲,۴۰۱,۱۱۷	۸۲,۳۹۴,۸۸۴	۲۲,۷۵۱,۲۰۰	۹۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۶۲,۴۰۱,۱۱۷	۸۲,۳۹۴,۸۸۴	۲۲,۷۵۱,۲۰۰	۹۷
جمع داراييها	۳۲۷,۱۳۶,۸۰۸	۲۲۵,۸۷۹,۵۸۴	۱۳۶,۵۲۱,۴۷۱	۴۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۱,۶۲۹,۲۳۱	۱,۶۲۹,۲۳۱	۱,۶۲۹,۲۳۱	۰
اندوخته قانوني	۴,۳۱۰,۱۲۶	۴,۲۸۱,۷۶۳	۳,۳۹۵,۳۴۳	۱
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۴۹,۸۶۱,۵۸۱	۲۹,۶۶۸,۱۵۶	۴۲,۵۸۰,۵۳۱	۶۸
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۴)	(۴)	(۴)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۹۷,۸۰۰,۹۳۴	۷۷,۵۷۹,۱۴۶	۸۲,۶۰۵,۱۰۰	۲۶
منافع فاقد كنترل	۴,۸۳۱,۰۳۵	۴,۴۲۳,۸۶۳	۴,۴۰۴,۹۴۳	۹
جمع حقوق مالكانه	۱۰۲,۶۳۱,۹۶۹	۸۲,۰۰۳,۰۰۹	۸۷,۰۱۰,۰۴۳	۲۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۰,۷۹۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۰۹,۸۱۵	۹۵,۵۸۸	۷۴,۰۵۴	۸۵۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۰,۹۰۹,۸۱۵	۱۹,۰۱۶,۳۸۳	۱۱,۵۷۴,۰۵۴	۱۶۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۲۳,۷۱۳,۴۷۸	۶۶,۷۲۹,۴۱۸	۲۱,۳۰۳,۱۹۶	۸۵
ماليات پرداختني	۷۸۲,۸۶۱	۳۷۰,۵۹۵	۱۹۴,۶۰۰	۱۱۱

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختني	۲۲,۵۴۵,۸۴۶	۲۹,۴۴۱,۸۱۸	۲,۲۷۱,۶۳۶	(۲۳)
تسهيلات مالي	۲۴,۹۳۲,۲۱۴	۲۷,۵۴۱,۷۷۵	۱۳,۰۵۳,۲۲۵	(۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۶۲۰,۶۲۵	۷۷۶,۵۸۶	۱,۱۱۴,۷۱۷	۱۰۹
	۱۷۳,۵۹۵,۰۲۴	۱۲۴,۸۶۰,۱۹۲	۳۷,۹۳۷,۳۷۴	۳۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۷۳,۵۹۵,۰۲۴	۱۲۴,۸۶۰,۱۹۲	۳۷,۹۳۷,۳۷۴	۳۹
جمع بدهي‌ها	۲۲۴,۵۰۴,۸۳۹	۱۴۳,۸۷۶,۵۷۵	۴۹,۵۱۱,۴۲۸	۵۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۲۷,۱۳۶,۸۰۸	۲۲۵,۸۷۹,۵۸۴	۱۳۶,۵۲۱,۴۷۱	۴۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹,۲۳۱	۳,۳۹۵,۳۴۲	۰	۰	۰	۴۲,۵۸۰,۵۳۱	(۴)	۸۲,۶۰۵,۱۰۰	۴,۴۰۴,۹۴۳	۸۷,۰۱۰,۰۴۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹,۲۳۱	۳,۳۹۵,۳۴۲	۰	۰	۰	۴۲,۵۸۰,۵۳۱	(۴)	۸۲,۶۰۵,۱۰۰	۴,۴۰۴,۹۴۳	۸۷,۰۱۰,۰۴۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۲۵,۰۷۴,۰۴۶		۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۱,۱۸۸,۰۷۳	۲۶,۲۶۲,۱۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۰	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۱,۱۸۸,۰۷۳	۲۶,۲۶۲,۱۱۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۰	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۱,۱۸۸,۰۷۳	۲۶,۲۶۲,۱۱۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)		(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۹,۱۵۲)	(۳۸,۲۶۹,۱۵۲)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۷,۰۰۰,۰۰۰		۰					۰	۰		۰		۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۸۸۶,۴۳۱				(۸۸۶,۴۳۱)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹,۲۳۱	۴,۲۸۱,۷۶۳	۰	۰	۰	۲۹,۶۶۸,۱۵۶	(۴)	۷۷,۵۷۹,۱۴۶	۴,۴۲۳,۸۶۳	۸۲,۰۰۳,۰۰۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۳۶,۱۸۱,۷۸۸		۳۶,۱۸۱,۷۸۸	۲,۵۹۹,۳۹۰	۳۸,۷۸۱,۱۷۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۱۸۱,۷۸۸		۳۶,۱۸۱,۷۸۸	۲,۵۹۹,۳۹۰	۳۸,۷۸۱,۱۷۸
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۵,۹۶۰,۰۰۰)		(۱۵,۹۶۰,۰۰۰)	(۲,۲۱۴,۷۰۹)	(۱۸,۱۷۴,۷۰۹)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۲۲,۴۹۱	۲۲,۴۹۱
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۸,۳۶۳				(۲۸,۳۶۳)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹,۲۳۱	۴,۳۱۰,۱۲۶	۰	۰	۰	۴۹,۸۶۱,۵۸۱	(۴)	۹۷,۸۰۰,۹۳۴	۴,۸۳۱,۰۳۵	۱۰۲,۶۳۱,۹۶۹

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۵,۰۳۱,۰۹۵	۳۲,۳۱۲,۱۲۶	(۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۴,۸۳۳)	(۱۳۱,۴۳۰)	(۶۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۴,۸۱۶,۲۶۲	۳۲,۱۸۰,۶۹۶	(۲۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۲۱,۶۷۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۹,۸۹۴,۷۶۲)	(۳۲,۶۸۹,۰۹۵)	۵۶
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	(۳۱۸,۰۰۹)	(۴۰۵,۳۳۹)	۲۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	(۱۱۲,۸۲۰)	(۱,۲۴۵,۸۴۴)	۹۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۹,۷۱۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۰۸۸,۴۶۰)	--
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 كوتاه‌مدت	۷,۰۹۳,۷۳۶	۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۳۸,۲۳۷)	۶۸
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	۳۴,۰۹۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۹۴,۳۲۳	۷۳,۰۴۹	۱۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۶۶۳,۷۲۹)	(۳۰,۴۲۲,۲۴۹)	۸۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۰,۱۵۲,۵۳۳	۱,۷۵۸,۴۴۷	۱,۰۴۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۳,۸۸۶,۶۶۲	۲۱,۹۹۹,۶۷۹	۵۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۴,۲۲۳,۳۳۸)	(۲,۹۴۰,۵۹۳)	(۳۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹,۸۵۳,۹۸۵)	(۳,۹۹۱,۳۱۶)	(۱۴۷)
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۱۳,۳۴۰,۹۹۷)	(۱۰,۱۴۱,۶۰۲)	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۷۳۹,۴۱۷)	(۹۵۷,۳۶۷)	۲۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴,۲۷۱,۰۷۵)	۳,۹۶۸,۸۰۱	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۵,۸۸۱,۴۵۸	۵,۷۳۷,۲۴۸	۱۷۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷,۵۱۹,۸۶۸	۱,۵۶۲,۴۷۵	۳۸۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۱۹,۵۵۳	۲۳۰,۱۴۵	(۵)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۳,۶۲۰,۸۷۹	۷,۵۱۹,۸۶۸	۲۱۴
معاملات غیرنقدي	۵۵,۸۱۳,۰۹۲	۸,۲۷۷,۰۰۸	۵۶۶
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۲۳۲,۱۱۶,۱۹۳	۹۸,۷۷۲,۴۹۵	۱۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷)	(۷۴,۳۳۰,۹۸۹)	(۱۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۴۳,۹۷۷,۹۷۶	۲۴,۴۵۱,۵۰۶	۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۸۹۵,۲۴۳)	(۲,۳۹۴,۱۵۸)	(۶۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۸۱۹,۷۵۸	۳,۹۵۹,۳۱۶	۷۲
سایر هزینه‌ها	(۳۷۵,۲۴۹)	(۳۲۷,۶۰۴)	(۱۵)
سود(زیان) عملیاتی	۴۶,۵۲۷,۲۴۲	۲۵,۶۸۹,۰۶۰	۸۱
هزینه های مالی	(۱۳,۵۶۱,۹۰۸)	(۷۴۸,۴۴۴)	(۱,۷۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۱۰۹,۷۴۷	(۱۱۱,۵۳۶)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶,۰۷۵,۰۸۱	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۴۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶,۰۷۵,۰۸۱	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۴۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۶,۰۷۵,۰۸۱	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۴۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۰۸	۶۱۶	۸۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۴۹)	(۲۱)	(۱,۰۸۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۵۹	۵۹۵	۴۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۵۹	۵۹۵	۴۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۵۹	۵۹۱	۴۵
سرمایه	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۶,۰۷۵,۰۸۱	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	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 داراییهاي 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(زیان) جامع سال	۳۶,۰۷۵,۰۸۱	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۴۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر

شرح	به خوبی قابل مشاهده است	تجدید ارائه حسابرسی شده	تجدید ارائه حسابرسی شده	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۰۵,۴۶۷,۹۲۵	۹۹,۲۸۱,۴۳۶	۷۲,۸۸۴,۷۰۳	۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳,۹۷۲,۸۱۸	۴,۴۶۴,۶۸۳	۴,۰۶۴,۲۴۶	(۱۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۸,۰۳۸,۴۶۱	۳۲,۸۷۹,۰۱۰	۳۰,۶۲۵,۹۱۳	۴۶
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۵۷,۵۴۳,۹۴۴	۱۳۶,۶۸۹,۸۶۹	۱۰۷,۶۳۹,۶۰۲	۱۵
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷,۷۹۳,۶۵۱	۷,۰۵۹,۵۴۹	۳,۲۰۳,۶۴۷	۱۰
موجودي مواد و کالا	۵۲,۵۴۴,۲۱۴	۲۲,۴۸۷,۹۶۶	۸,۵۹۱,۲۱۲	۱۳۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۲,۶۰۵,۱۰۵	۳۴,۷۰۲,۵۷۵	۴,۹۹۲,۲۲۶	۸۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۹,۲۳۷	۳۵۰,۰۰۰	(۹۸)
موجودي نقد	۲۲,۰۲۸,۰۷۶	۷,۰۱۷,۱۲۸	۱,۰۰۱,۸۱۲	۲۱۴
	۱۴۵,۰۷۱,۰۴۶	۷۶,۷۵۶,۴۵۵	۱۸,۱۳۸,۸۹۷	۸۹
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۴۵,۰۷۱,۰۴۶	۷۶,۷۵۶,۴۵۵	۱۸,۱۳۸,۸۹۷	۸۹
جمع داراييها	۳۰۲,۶۱۴,۹۹۰	۲۱۳,۴۴۶,۳۲۴	۱۲۵,۷۷۸,۴۹۹	۴۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۱,۰۴۶	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	۴۸,۲۰۲,۱۲۸	۲۸,۰۸۷,۰۴۶	۴۱,۳۲۶,۹۲۰	۷۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹۴,۴۰۲,۱۲۸	۷۴,۲۸۷,۰۴۶	۷۹,۵۵۷,۹۶۶	۲۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۰,۷۹۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶۴,۲۵۸	۹۱,۰۶۰	۷۲,۳۵۴	۸۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۰,۱۶۴,۲۵۸	۱۹,۰۱۱,۸۵۵	۱۱,۵۷۲,۳۵۴	۱۶۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۱۴,۳۱۷,۵۱۰	۶۵,۴۸۶,۰۶۰	۲۰,۵۱۱,۷۱۶	۷۵
ماليات پرداختني	۲۳۱	۲۳۱	۲۳۱	۰
سود سهام پرداختني	۱۸,۵۹۵,۵۵۴	۲۶,۹۶۶,۸۱۹	۸,۴۳۱	(۳۱)
تسهيلات مالي	۲۴,۹۳۲,۲۱۴	۲۷,۵۴۱,۷۷۵	۱۳,۰۵۳,۲۲۵	(۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۰۳,۰۹۵	۱۵۲,۵۳۸	۱,۰۷۴,۵۸۶	۳۳
	۱۵۸,۰۴۸,۶۰۴	۱۲۰,۱۴۷,۴۲۳	۳۴,۶۴۸,۱۷۹	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۵۸,۰۴۸,۶۰۴	۱۲۰,۱۴۷,۴۲۳	۳۴,۶۴۸,۱۷۹	۳۲
جمع بدهي‌ها	۲۰۸,۲۱۲,۸۶۲	۱۳۹,۱۵۹,۲۷۸	۴۶,۲۲۰,۵۳۳	۵۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۰۲,۶۱۴,۹۹۰	۲۱۳,۴۴۶,۳۲۴	۱۲۵,۷۷۸,۴۹۹	۴۲

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۱,۰۴۶	۰	۰	۰	۴۱,۳۲۶,۹۲۰	۰	۷۹,۵۵۷,۹۶۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۱,۰۴۶	۰	۰	۰	۴۱,۳۲۶,۹۲۰	۰	۷۹,۵۵۷,۹۶۶
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۴,۸۲۹,۰۸۰		۲۴,۸۲۹,۰۸۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۰	۲۴,۸۲۹,۰۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۰	۲۴,۸۲۹,۰۸۰
سود سهام مصوب									(۲۷,۱۰۰,۰۰۰)		(۲۷,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۷,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۷,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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					۹۶۸,۹۵۴				(۹۶۸,۹۵۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۸۷,۰۴۶	۰	۷۴,۲۸۷,۰۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۳۶,۰۷۵,۰۸۱		۳۶,۰۷۵,۰۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۷۵,۰۸۱	۰	۳۶,۰۷۵,۰۸۱
سود سهام مصوب									(۱۵,۹۶۰,۰۰۰)		(۱۵,۹۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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	۱		۱
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۲۰۲,۱۲۸	۰	۹۴,۴۰۲,۱۲۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۲,۰۳۶,۳۱۵	۳۰,۷۴۸,۰۷۷	(۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۲,۰۳۶,۳۱۵	۳۰,۷۴۸,۰۷۷	(۲۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۶,۶۹۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۸,۹۷۳,۵۶۴)	(۲۲,۲۲۹,۴۸۶)	۶۰
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	(۳۱۲,۳۱۷)	(۴۰۳,۸۹۵)	۲۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲,۲۵۳,۰۹۸)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷,۰۸۹,۲۳۷	۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۶
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۸۹,۲۳۷)	۶۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۸۵,۸۰۷	۵۶,۱۷۷	۲۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۳,۷۱۰,۸۳۷)	(۲۹,۹۵۲,۸۴۸)	۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۸,۳۲۵,۴۷۸	۷۹۵,۲۲۹	۲,۲۰۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۳۳,۸۸۶,۶۶۳	۲۱,۹۹۹,۶۷۹	۵۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۴,۲۲۳,۳۳۸)	(۲,۹۴۰,۵۹۳)	(۳۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۹,۸۵۳,۹۸۵)	(۳,۹۹۱,۳۱۶)	(۱۴۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۳,۳۴۰,۹۹۷)	(۱۰,۱۴۱,۶۰۲)	(۳۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۵۳۱,۶۵۸)	۴,۹۲۶,۱۶۸	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۴,۷۹۳,۸۲۰	۵,۷۲۱,۳۹۷	۱۵۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷,۰۱۷,۱۲۸	۱,۰۰۱,۸۱۲	۶۰۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱۷,۱۲۸	۲۹۳,۹۱۹	(۲۶)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۲,۰۲۸,۰۷۶	۷,۰۱۷,۱۲۸	۲۱۴
معاملات غيرنقدي	۵۵,۸۱۳,۰۹۲	۸,۳۷۷,۰۰۸	۵۶۶
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				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	۱,۲۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۷۶۲,۵۷۵	۶۹۶,۰۶۵	۱۳۵,۷۴۵,۸۳۱	۹۴,۴۸۷,۹۲۲	(۷۲,۰۲۱,۶۲۱)	۲۲,۴۶۶,۳۰۱	۱,۰۳۷,۱۲۴	۱,۰۵۶,۵۲۸	۱۸۷,۳۳۱,۸۶۸	۱۹۷,۹۲۱,۳۶۴	(۱۵۲,۹۵۶,۴۲۵)	۴۴,۹۶۴,۹۳۹	۹۴۷,۳۰۷	۸۹۹,۹۴۲	۳۱۹,۵۸۵,۷۲۶	۲۸۷,۶۰۸,۶۱۷
گندله	تن	۳,۴۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۳۲۲,۸۲۷	۵۰,۰۴۰	۵۶,۲۸۳,۶۳۳	۲,۸۱۶,۴۳۳	(۲,۲۹۹,۲۶۸)	۵۱۷,۰۶۵	۱,۸۴۴,۹۳۳	۴۹۰,۵۶۱	۶۶,۹۷۶,۶۰۸	۳۲,۸۵۶,۱۱۲	(۳۵,۱۸۱,۷۹۲)	(۲,۳۲۵,۶۸۰)	۲,۴۲۵,۵۷۱	۸۶۶,۸۸۳	۱۱۶,۵۴۵,۴۸۲	۱۰۱,۰۳۱,۲۹۷

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ 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
درآمد سرمایه گذاري در شرکت هاي فرعي	میلیون ریال	۰		۰	۰	۷۴۷,۶۲۲		۰	۷۴۷,۶۲۲	۰	۰		۱,۲۳۸,۷۱۷	۰	۱,۲۳۸,۷۱۷	۰	۰		۱,۷۴۰,۳۳۱
جمع فروش داخلی				۱,۰۸۵,۴۰۲	۷۴۶,۱۰۵	۹۸,۰۵۱,۹۷۷		(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	۲۳,۷۳۰,۹۸۸	۲,۸۸۲,۰۵۶	۱,۵۴۷,۰۸۹		۲۳۲,۱۱۶,۱۹۳	(۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷)	۴۳,۹۷۷,۹۷۴	۳,۳۷۲,۸۷۸	۱,۷۶۶,۸۲۵		۳۹۰,۳۸۰,۲۴۵
فروش صادراتی:																			
گندله	تن	۴,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۸۳۸	۳۳۹,۷۲۱,۴۸۹	۱۹,۳۰۹,۰۹۰
آهن اسفنجي	تن	۰		۰	۵,۰۰۰	۷۲۰,۵۱۸	۱۴۴,۱۰۳,۶۰۰	۰	۷۲۰,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۲,۵۵۷	۱۴۱,۵۴۹,۶۳۲	۳۴,۳۳۳,۸۵۴
درآمد سرمایه گذاري در شرکت هاي فرعي	میلیون ریال	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۵,۰۰۰	۷۲۰,۵۱۸		۰	۷۲۰,۵۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۲۹۹,۲۹۵		۵۳,۶۴۲,۹۴۴
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱,۰۸۵,۴۰۲	۷۵۱,۱۰۵	۹۸,۷۷۲,۴۹۵		(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	۲۴,۴۵۱,۵۰۶	۲,۸۸۲,۰۵۶	۱,۵۴۷,۰۸۹		۲۳۲,۱۱۶,۱۹۳	(۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷)	۴۳,۹۷۷,۹۷۴	۳,۳۷۲,۸۷۸	۲,۰۶۶,۲۲۰		۴۴۴,۰۲۳,۱۸۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳۴,۲۸۱,۷۴۱	۷۶,۵۸۳,۲۷۲	۶۷,۱۶۰,۵۲۹	۹۶,۴۲۲,۰۴۶	۹۸,۷۷۲,۴۹۵	۲۳۲,۱۱۶,۱۹۳	۴۴۴,۰۲۳,۱۸۹
مبلغ بهای تمام شده	(۳۰,۸۶۸,۰۱۲)	(۵۳,۷۴۲,۲۰۲)	(۴۵,۶۲۷,۸۴۲)	(۶۴,۹۳۳,۷۴۳)	(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	(۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷)	(۳۷۱,۸۰۰,۰۳۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

نرخ فروش آهن اسفنجی تابع تغییرات نرخ شمش فولاد خوزستان می‌باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ فروش مطابق روند قبلی خواهد بود.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸۲,۷۱۹,۱۶۲	۲۶۰,۲۶۶,۰۶۱	۴۳۶,۱۶۵,۸۵۶
دستمزدمستقیم تولید	۲,۴۶۷,۱۱۳	۶,۲۰۴,۵۸۳	۲۴,۴۲۵,۷۴۳
سربارتولید	۱۰,۱۵۴,۱۵۸	۳۱,۳۸۹,۴۵۳	۶۴,۰۷۲,۷۶۴
جمع	۹۵,۳۴۰,۴۳۳	۲۹۷,۹۶۰,۰۹۷	۵۲۴,۶۶۴,۳۶۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۹۵,۳۴۰,۴۳۳	۲۹۷,۹۶۰,۰۹۷	۵۲۴,۶۶۴,۳۶۲
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	(۸,۵۰۳,۹۶۷)	(۱۰۰,۱۰۶,۸۶۶)	(۱۴۳,۹۱۸,۷۷۴)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۸۶,۸۳۶,۴۶۶	۱۹۷,۸۵۳,۲۳۱	۳۸۰,۷۴۵,۵۸۸
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۴۰۸,۴۱۱	۱۳,۹۲۳,۸۸۸	۲۳,۶۳۸,۹۰۲
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۳,۹۲۳,۸۸۸)	(۲۳,۶۳۸,۹۰۲)	(۳۲,۵۸۴,۴۵۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۷۴,۳۲۰,۹۸۹	۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷	۳۷۱,۸۰۰,۰۳۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۷۴,۳۲۰,۹۸۹	۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷	۳۷۱,۸۰۰,۰۳۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه بیش از ۶۸% بهای تمام شده آهن اسفنجی مربوط به گندله مصرفی میباشد تغییرات نرخ خرید گندله داری بیشترین تاثیر در بهای تمام شده محصول تولیدی می‌باشد در رابطه با هزینه های سربار نیز که تشکیل دهنده حدودا ۳۲% بهای تمام شده می‌باشند. هزینه گاز، برق، دستمزد غیرمستقیم و استهلاک به ترتیب دارای اهمیت میباشند قیمت گندله طی یک سال گذشته متاثر از افزایش بهای جهانی فولاد و همچنین نرخ ارز میباشد و پیش بینی میگردد حداقل طی ۳ ماه آینده نوسان قابل توجه نداشته باشد . هزینه های گاز و برق تغییر قابل توجه ای نداشته 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.»

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹														
		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	۶۶,۳۲۶	۹۱,۹۷۲,۶۵۰	۶,۱۰۰,۱۷۸	۱,۰۳۷,۱۲۴	۱۵۰,۲۹۵,۳۶۴	۱۵۵,۸۷۴,۹۳۹	۰	۰	۰	۱,۰۵۶,۵۲۸	۱۴۴,۷۷۲,۷۱۳	۱۵۲,۹۵۶,۴۲۵	۴۶,۹۲۲	۱۹۲,۲۰۵,۸۳۱	۹,۰۱۸,۶۸۲
گندله	تن	۱۳۶,۹۱۹	۵۷,۱۴۱,۱۵۶	۷,۸۲۳,۷۱۰	۱,۸۴۴,۹۳۲	۷۴,۹۷۷,۲۴۱	۱۳۸,۳۲۷,۹۱۲	(۱,۳۳۴,۷۴۵)	۷۲,۱۸۵,۷۸۱	(۹۶,۳۴۹,۶۱۰)	۴۹۰,۵۶۱	۷۱,۷۱۷,۴۶۶	۳۵,۱۸۱,۷۹۲	۱۵۶,۵۴۵	۹۳,۳۹۳,۰۸۲	۱۴,۶۲۰,۲۲۰
درآمد سرمایه گذاري در شرکت هاي فرعي	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱۳,۹۲۳,۸۸۸			۲۹۴,۲۰۲,۸۴۱			(۹۶,۳۴۹,۶۱۰)			۱۸۸,۱۳۸,۲۱۷			۲۳,۶۳۸,۹۰۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹														
		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	۴۶,۹۲۲	۱۹۲,۲۰۵,۸۳۱	۹,۰۱۸,۶۸۲	۹۴۷,۳۰۷	۲۶۰,۲۶۴,۹۶۷	۲۴۶,۵۵۰,۸۲۵	۰		۱	۹۵۶,۷۸۰	۲۵۶,۶۲۶,۴۳۲	۲۴۵,۵۳۵,۰۳۸	۳۷,۴۴۹	۲۶۷,۹۵۰,۲۷۹	۱۰,۰۳۴,۴۷۰
گندله	تن	۱۵۶,۵۴۵	۹۳,۳۹۳,۰۸۲	۱۴,۶۲۰,۲۲۰	۲,۴۲۵,۵۷۱	۱۱۴,۶۵۸,۹۹۷	۲۷۸,۱۱۳,۵۳۷	(۱,۲۷۸,۸۶۴)	۱۱۲,۵۳۶,۴۱۹	(۱۴۳,۹۱۸,۷۷۵)	۱,۱۰۹,۴۴۰	۱۱۳,۸۰۹,۶۶۸	۱۲۶,۲۶۴,۹۹۸	۱۹۳,۸۱۲	۱۱۶,۳۴۹,۷۸۲	۲۲,۵۴۹,۹۸۴
درآمد سرمایه گذاري در شرکت هاي فرعي	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۲۳,۶۳۸,۹۰۲			۵۲۴,۶۶۴,۳۶۲			(۱۴۳,۹۱۸,۷۷۴)			۳۷۱,۸۰۰,۰۳۶			۳۲,۵۸۴,۴۵۴

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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	۱,۱۱۰	۶۰,۹۱۶,۲۱۶	۶۷,۶۱۷	۱,۵۲۹,۲۱۶	۷۸,۰۱۱,۲۴۲	۱۱۹,۲۹۶,۰۴۰	۱,۳۸۷,۴۶۴	۷۶,۶۲۸,۹۳۳	۱۰۶,۳۳۳,۷۶۰	۱۴۲,۸۶۲	۹۱,۲۰۶,۱۷۸	۱۳,۰۲۹,۸۹۷
کنسانتره	تن	۱۱۸,۷۴۹	۵۰,۲۱۹,۳۱۱	۵,۹۶۳,۴۹۳	۱,۹۹۶,۴۰۹	۶۰,۸۵۹,۷۲۹	۱۲۱,۵۰۰,۹۱۰	۲,۰۶۹,۵۷۶	۵۹,۵۱۸,۵۰۷	۱۲۳,۱۷۸,۰۷۳	۴۵,۵۸۲	۹۴,۰۳۵,۵۸۴	۴,۲۸۶,۳۳۰
بنتونیت	تن	۲۲	۱۳۶,۰۹۰,۹۰۹	۲,۹۹۴	۱۵,۶۲۵	۳۶,۵۳۸,۶۸۸	۵۷۰,۹۱۷	۱۴,۱۰۰	۳۴,۹۱۹,۸۵۸	۴۹۲,۳۷۰	۱,۵۴۷	۵۲,۷۰۹,۱۱۴	۸۱,۵۴۱
گاز مصرفي اردکان	متر مکعب	۰	۰	۰	۳۰۹,۷۲۸,۱۶۸	۹۱,۰۷۰	۲۸,۲۰۷,۰۰۸	۳۰۹,۷۲۸,۱۶۸	۹۱,۰۷۰	۲۸,۲۰۷,۰۰۸	۰	۰	۰

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد 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
گاز مصرفي بهاباد	متر مکعب	۰	۰	۰	۳۴,۴۰۴,۹۱۴	۶۲,۶۳۲	۲,۱۵۴,۸۵۰	۳۴,۴۰۴,۹۱۴	۶۲,۶۳۲	۲,۱۵۴,۸۵۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۶,۰۳۴,۱۰۴				۲۷۱,۷۲۹,۷۲۵			۲۶۰,۳۶۶,۰۶۱			۱۷,۳۹۷,۷۶۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۰			۰			۰
جمع کل			۶,۰۳۴,۱۰۴				۲۷۱,۷۲۹,۷۲۵			۲۶۰,۳۶۶,۰۶۱			۱۷,۳۹۷,۷۶۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد 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	۱۴۲,۸۶۲	۹۱,۲۰۶,۱۷۸	۱۳,۰۲۹,۸۹۷	۱,۲۸۳,۱۸۸	۱۲۷,۷۲۷,۲۸۸	۱۶۳,۸۹۸,۱۲۳	۱,۳۲۶,۲۳۰	۱۲۵,۱۷۹,۸۶۷	۱۶۶,۰۱۷,۲۹۵	۹۹,۸۲۰	۱۰۹,۳۰۳,۹۹۷	۱۰,۹۱۰,۷۲۵
کنسانتره	تن	۴۵,۵۸۲	۹۴,۰۲۵,۵۸۴	۴,۲۸۶,۲۳۰	۲,۷۶۵,۱۵۱	۸۵,۳۰۵,۵۲۵	۲۳۵,۸۸۲,۶۸۶	۲,۷۴۰,۸۹۵	۸۲,۶۸۷,۱۳۰	۲۲۶,۶۳۶,۷۴۱	۶۹,۸۳۸	۱۹۳,۷۶۶,۶۴۶	۱۳,۵۳۲,۲۷۵
بنتونیت	تن	۱,۵۴۷	۵۲,۷۰۹,۱۱۴	۸۱,۵۴۱	۱۷,۴۶۴	۱۶,۴۴۷,۲۰۶	۲۸۷,۲۳۴	۱۶,۹۷۹	۲۰,۹۶۰,۳۰۴	۳۵۵,۸۸۵	۲,۰۳۲	۶,۳۴۳,۵۰۴	۱۲,۸۹۰
گاز مصرفي اردکان	متر مکعب	۰	۰	۰	۲۹۰,۸۳۳,۲۴۹	۱۳۳,۹۵۰	۳۸,۹۵۵,۷۷۴	۲۹۰,۸۳۳,۲۴۹	۱۳۳,۹۵۰	۳۸,۹۵۵,۷۷۴	۰	۰	۰
گاز مصرفي بهاباد	متر مکعب	۰	۰	۰	۴۳,۶۶۰,۲۷۸	۹۶,۲۰۱	۴,۲۰۰,۱۶۲	۴۳,۶۶۰,۲۷۸	۹۶,۲۰۱	۴,۲۰۰,۱۶۲	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۱۷,۳۹۷,۷۶۸				۴۴۳,۲۲۳,۹۷۹			۴۳۶,۱۶۵,۸۵۷			۲۴,۴۵۵,۸۹۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۰			۰			۰
جمع کل			۱۷,۳۹۷,۷۶۸				۴۴۳,۲۲۳,۹۷۹			۴۳۶,۱۶۵,۸۵۷			۲۴,۴۵۵,۸۹۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه تابع نرخ جهاني و نرخ تورم و سایر عوامل اقتصادي خواهد بود.
«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۹۲۰,۳۵۷	۱۱,۳۴۹,۱۷۴	۳۰,۵۹۲,۴۱۴	۱,۰۹۸,۹۰۴	۹۴۵,۲۵۴	۱,۴۰۴,۰۳۵
هزینه استهلاک	۱۸۰,۷۸۲	۳,۷۵۲,۷۹۰	۵,۲۵۴,۰۴۶	۸۹,۸۹۶	۶۴,۴۷۹	۹۰,۱۳۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۰۱۳,۷۷۲	۱۰,۴۵۸,۰۵۱	۱۷,۷۷۳,۴۴۰	۲,۲۱۶	۲,۷۸۹	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۹۳۸,۳۴۹	۱,۱۸۵,۹۱۰	۰	۴۶,۹۸۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۷۴۲,۹۵۶	۱,۴۳۲,۵۴۵	۳,۹۰۳,۵۷۶	۲۰۱,۱۰۸	۳۶۶,۰۶۸	۴۴۶,۵۱۰
مالیات	۰	۰	۰	۵۵۰,۰۰۰	۹۹۵,۲۶۵	۱,۳۹۳,۳۷۰
غذا و آبدارخانه و پذيرايي	۵۸۷,۱۷۸	۱۴۶,۱۶۹	۰	۴۴,۷۳۲	۶۴,۸۱۲	۶۶,۵۶۰
هزینه تعمیر و نگهداري	۷۴۱,۶۳۶	۹۷۵,۶۷۹	۳,۶۲۴,۵۰۰	۶,۳۴۴	۱۳,۷۷۷	۱۹,۲۸۸
ابزار آلات و ملزومات مصرفي	۰	۱۵۸,۹۹۸	۲۲۲,۵۹۷	۳۰,۹۳۷	۳۸,۰۲۸	۵۳,۲۳۹
پاداش و حق حضور	۰	۰	۰	۲۳,۸۶۳	۳۱,۴۷۸	۴۴,۰۶۹
آموزش، بهداشت و درمان	۰	۰	۰	۵,۲۷۰	۶,۱۱۷	۸,۵۶۴
پشتيباني نرم افزار	۰	۰	۰	۴,۹۹۴	۸,۵۱۷	۱۱,۹۲۴
اجاره ماشين آلات و ساختمان	۰	۰	۰	۳,۶۲۹	۲۸,۷۰۰	۴۰,۱۸۰
هزينه هاي مربوط به نرم افزار و اينترنت	۰	۰	۰	۳,۰۲۵	۴,۱۲۳	۵,۷۷۲
حق عضویت	۰	۰	۰	۴۵۹	۶۰۰	۸۴۰
حق الزحمه خدمات	۲۹,۱۲۸	۱,۹۳۰,۱۳۷	۲,۷۰۲,۱۹۱	۴۲,۷۵۴	۹۷۴,۴۲۶	۱,۳۵۴,۱۰۳
هزینه فروش	۰	۰	۰	۲۳۹,۰۵۵	۲۵۰,۸۱۰	۳۲۶,۰۵۳
جمع	۱۰,۱۵۴,۱۵۸	۳۱,۳۸۹,۴۵۳	۶۴,۰۷۲,۷۶۴	۲,۳۹۴,۱۵۸	۳,۸۹۵,۲۴۳	۵,۴۰۴,۶۳۸

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	"با توجه به گسترش فعالیت ها در سایت پرژه گندله سازی بهاباد و افزایش نیاز به نیروی انسانی در این رابطه پیش بینی میگردد که هزینه حقوق در این رابطه افزایش داشته باشد. برآورد شرکت از تغییرات هزینه هاي عمومي، اداري،تشكيلاتي و خالص ساير درآمدها(هزينه ها)ي عملياتي تابعي از نرخ تورم و تغيير حقوق و دستمزد طبق مصوبات شوراي عالي كار مي باشد"

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۹۰	۸۳۶	۸۳۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۱	۵۴	۵۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		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
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۱,۳۴۳,۷۴۵	۹۴۹,۵۴۰	۰	۱۶۵,۲۵۳	۲۲۷,۱۷۸	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۲۰,۵۷۷	۱۵,۸۸۴	۰	۲۰,۵۷۷	۳۲,۵۷۴	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۰	۳,۱۳۱,۵۴۵	۶۰۲,۵۵۰	۰	۲۷۶,۴۰۹	۱۰۳,۴۶۸	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«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

"با توجه به گسترش فعالیت ها در سایت پرژه گندله سازی بهاباد و افزایش نیاز به نیروی انسانی در این رابطه پیش بینی میگردد که هزینه حقوق در این رابطه افزایش داشته باشد. برآورد شرکت از تغییرات هزینه هاي عمومي، اداري،تشکیلاتي و خالص سایر درآمدها(هزینه ها)ي عملیاتي تابعي از نرخ تورم و تغییر حقوق و دستمزد طبق مصوبات شوراي عالي کار مي باشد"

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
فولاد شاهرود	۳۸	۱,۳۱۷,۸۹۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۴۷,۶۲۳	۳۸	۰	۸۱۹	۶۵۰	۳۸	۱,۳۱۷,۸۹۰	۰	۰	۱,۷۴۰,۳۳۱
صنايع معدني نوظهور شاهرود	۳۰	۴۰۳,۲۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸,۰۰۰	۳۴۳,۲۶۶	۰	۰	۰	۳۰	۳۴۳,۲۶۶	۰	۰	۰
صنايع معدني نو ظهور كوير بافق	۱۹	۲,۰۹۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲۰	۲,۰۹۰,۰۰۰	۰	۴۳۷	۱۲۵	۱۹	۴۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰
صنايع معدني عصر نوين بهاباد	۳۴	۹,۹۰۶,۵۸۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۲۹,۴۳۳	۹,۹۰۶,۵۸۰	۰	۰	۰	۳۴	۹,۹۰۶,۵۸۰	۰	۰	۰
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۰	۱۹,۲۰۵,۱۴۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۳۴,۳۵۵,۱۴۱	۰	۰	۱۷۵	۱۰	۶,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۶۴۰,۰۰۰
توسعه فولاد قشم	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۲۵۶	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۳	۶,۱۳۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۶,۱۳۴	۰	۰	۰	۳	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

"سهام شرکت فولاد شاهرود در سال ۱۳۹۱ خریداری گردید در ابتدا فعالیت شرکت محدود به سالیانه ۱۸۰۰۰۰ تن نورد بود لکن طی ساهای اخیر با توجه به سرمایه گذاری های انجام شده از محل افزایش سرمایه ۲ خط ذوب در شرکت احداث گردیده که در روند افزایش سود آوری تاثیر قابل ملاحظه داشته است لازم به توضیح است که خط دوم ذوب در بهمن ماه سال ۱۴۰۰ به بهره برداری رسیده است . شرکت در سال ۱۴۰۱ در بازار فرابورس عرضه میگردد و از این محل شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان ۲۰% از سهام خود در این شرکت را عرضه مینماید شرکت صنایع معدني نوظهور شاهرود در مرحله قبل از بهره برداری بوده و هدف از تاسیس آن ساخت کارخانه جهت تولید کاغذ سنگی میباشد. سرمایه شرکت مذکور مبلغ ۴۴ میلیارد ریال بوده و ۷۴/۹ درصد آن به شرکت اصلي تعلق داشته و بر اساس تصمیم مجمع عمومي فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ و جلسه هیات مدیره ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ سرمایه شرکت از مبلغ ۴۴ میلیارد ریال به مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. پس از انجام افزایش سرمایه با توجه به انتقال حق تقدم سهام به شرکتهای معدنی و صنعتی چادرملو و فولاد شاهرود میزان مالکیت شرکت اصلي از ۷۴/۹ درصد به ۳۰ درصد کاهش یافته است. شرکت صنایع معدني نوظهور کویر بافق با توجه به انتخاب شرکت در مزایده عملیات استخراج و فروش کلوخه سنگ آهن معادن آنومالي شمالي و میشدوان در استان یزد با مشارکت شرکت های معدني و سد سازی آریا جنوب ایرانیان، بین المللي توسعه صنایع و معادن غدیر، اکتشاف معادن و صنایع غدیر و سنگ آهن مرکزی ایران در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ تحت شماره ۱۰۱۵ با سرمایه ۲۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالي تاسیس شده است. توضیح اینکه قرارداد استخراج در مهر ماه ۱۳۹۷ به مدت ۲۱ سال با شرکت ایمیدرو منعقد گردیده است. با توجه به نفوذ قابل ملاحظه جز شرکت های وابسته لحاظ شده است شرکت صنایع معدني عصر نوین بهاباد در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و با شماره ۱۹۹۷۷ در اداره ثبت شرکت های یزد به صورت شرکت سهامي خاص و با مشارکت شرکتهای معدني صنعتي چادرملو، آهن و فولاد ارفع، احداث صنایع و معادن سرزمین پارس، صنایع معدني نوظهور شاهرود و شرکت اصلي با سرمایه ۱۰۰ میلیارد ریال ثبت شده است. هدف از تاسیس شرکت ساخت کارخانه تولید کنسانتره با مجموع مخارج برآوردی ۱۶۰ میلیون یورو)معادل ۵۰.۷۵۳ میلیارد ریال(مي باشد. طي دوره و بر اساس تصمیم مجمع عمومي فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴.۰۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافته است. شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر با هدف ایجاد ارزش افزوده و با توجه به معادن غنی سنگ آهن در منطقه سیرجان، در نزدیک ترین فاصله به شرکت صنعتی و معدنی گل گهر احداث شده است. در این راستا احداث کارخانه احیا مستقیم با ظرفیت سالیانه ۳.۷ میلیون تن آهن اسفنجی و کارخانه فولاد سازی و نورد ورق با ظرفیت سالیانه ۳ میلیون تن اسلب و ورق های فولادی در ۳ فاز به شرح ذیل برنامه ریزی و در حال اجراست: فاز یک : احداث یک واحد مگا مدول آهن اسفنجی به ظرفیت سالیانه ۱.۷ میلیون تن فاز دو : احداث یک واحد سوپر مگا مدول آهن اسفنجی به ظرفیت سالیانه ۲ میلیون تن فاز سه : احداث واحد فولاد سازی اسلب نازک به ظرفیت سالیانه ۳ میلیون تن و نورد پیوسته با ظرفیت ۳ میلیون تن در سال فاز اول طرح شامل یک خط ۱.۷ میلیون تنی آهن اسفنجی راه اندازی 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.»

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
نرمه غبار اسفنجي	۰	۱۲۱,۵۵۱	۱۸۰,۴۵۲
فروش ضایعات	۳۲,۵۱۴	۴۸,۲۰۷	۱۱۸,۹۲۷
درآمد سرمایه گذاري ها	۱,۰۲۹,۴۳۲	۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۰,۰۰۰
تعدیل نرخ گاز مصرفي	۲,۸۹۷,۳۷۰	۰	۰
جمع	۳,۹۵۹,۳۱۶	۶,۸۱۹,۷۵۸	۱۰,۹۳۹,۳۷۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه هاي اکتشاف	۳۹,۰۵۹	۱۸۰,۳۳۸	۳۲۵,۴۲۲
فروش مواد اولیه- گندله و نرمه گندله	۲۸۸,۵۴۵	۱۹۴,۹۱۱	۵۶۵,۵۱۹
جمع	۳۲۷,۶۰۴	۳۷۵,۲۴۹	۷۹۰,۹۴۱

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
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	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۵,۴۹۵,۹۷۶	۱۸,۵۵۶,۷۵۰		۰	۰	۱۸,۵۵۶,۷۵۰	۰	۱۳,۵۶۱,۹۰۸	
اوراق مشارکت	۳۸	۳۰,۹۶۶,۵۹۴	۵۶,۳۷۵,۴۶۴		۰	۰	۶,۳۷۵,۴۶۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۶,۴۶۲,۵۷۰	۷۴,۹۳۲,۲۱۴			۰	۲۴,۹۳۲,۲۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۱,۹۰۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۳,۵۶۱,۹۰۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹					مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				
			ریالی	ارزی			

محل تامین	نرخ سود	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
		مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			بلند مدت	کوتاه مدت		
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۱۰,۳۲۴,۵۳۶		۰	۰	۰	۰	
اوراق مشارکت	۳۸	۰	۳۹,۶۷۵,۴۶۴		۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰			۰	۰	۰	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در مرداد ماه ۱۴۰۰ نسبت به عقد قرارداد با بانک تجارت شعبه آیت الله کاشانی یزد جهت اخذ مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات با موعد پرداخت ۴۸ ماهه اقدام گردیده است ۷۰۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات مزبور حساب شرکت واریز گردیده و ۳۰۰۰ میلیارد ریال دیگر متعاقبا دریافت خواهد شد.

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

شرکت با توجه به اقدامات صورت گرفته جهت اخذ تسهیلات از بازار سرمایه ، طبق برنامه در فروردین ماه سال ۱۴۰۱ اقدام به انتشار اوراق اجاره در بازار سرمایه نموده است . این اوراق به ارزش ۱۱.۵۰۰ میلیارد ریال و بازپرداخت اصل تسهیلات ۴ ساله و تعداد دفعات پرداخت سود آن طی ۴ نوبت در سال و سود اوراق ۱۸/۵% در سال میباشد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از تسعیر ارز- غیرعملیاتي	۲۹۳,۹۱۹	۲۱۷,۱۲۷	۳۰۳,۹۷۸
درآمد سرمایه گذاري ها- سود سهام	۲۵,۳۷۶	۵۱۸,۸۰۰	۸۳۰,۰۸۰
درآمد سرمایه گذاري ها- سود بانکي	۴۴,۰۱۵	۱۸۵,۸۰۷	۲۲۲,۹۶۸
سود حاصل از فروش دارایي	۵,۲۲۳	۰	۰
درآمد توزین و بارگیري	۱۹۳,۵۹۸	۴۳۱,۷۰۲	۴۷۷,۰۴۳
درآمد حاصل از کارمزد فروش اعتباري	۱,۶۵۳,۳۵۵	۶,۱۵۴,۶۷۹	۱۱,۰۵۷,۰۷۱
کارمزد خرید اعتباري	(۲,۵۱۷,۰۰۲)	(۴,۱۱۳,۵۸۵)	(۶,۸۵۰,۱۸۹)
سایر	(۱۱,۱۵۴)	(۲۸۴,۷۸۳)	(۳۹۸,۶۹۶)
سود سرمایه گذاري در صندوق ها	۱۲,۱۶۲	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
متفرقه	۱۸۸,۹۷۲	۰	۰
جمع	(۱۱۱,۵۳۶)	۳,۱۰۹,۷۴۷	۵,۶۴۲,۲۵۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

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
۲۸,۰۸۷,۰۴۶	۲,۴۸۲,۹۰۸	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	اهتمام در تولید گندله با ظرفیت نزدیک به ظرفیت تولید اسمی

سایر توضیحات با اهمیت

معیار و الگوی ارزیابی عملکرد این شرکت بر مبنای شاخصهای مالی (شامل نسبتهای نقدینگی، فعالیت، سودآوری و اهرمی) و فرآیندهای داخلی (شامل فرآیندهای نوآوری و عملیات) استوار است. همچنین در ارزیابی عملکرد شرکت از منظر مسائل زیست محیطی و موارد مربوط به رضایت کارکنان و رشد و یادگیری آنان و رضایت مندی تأمینکنندگان مواد اولیه در راستای تحقق مطالبات نیز اهتمام و جدیت فراوانی وجود دارد. شاخصهای مربوط به هزینه های مصرف انرژی نیز بسیار در سنجش عملکرد شرکت مورد توجه 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	دفعات حضور در جلسات			
							هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
احمد صادقیان	مدیرعامل	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۰	خیر	بلي	۲۱	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۲۱	جلسه می باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سامان براتي زاده		کارشناسی ارشد مدیریت مالی	مدير مالي و اداري شرکت کارگزاري آرمون بورس از ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۲- عضو هيئت مديره شرکت سرمايه گذاري امين توان آفرين ساز(سهامي عام)- از ۱۴۰۱ تاکنون- رئيس حسابداري شرکت کارگزاري حافظ از ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۹- مدير مالي شرکت پردازش اطلاعات مالي انديشه پارس ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۳- حسابرس موسسه حسابرسي پاکداد و موسسه حسابرسي تدوين و همکاران ۱۳۹۰تا ۱۳۹۲	۰	۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۱۲
کمیته انتصابات	۱۲
کمیته ریسک	۱۲
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۱۲

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
فولاد شاهرود	۲,۹۱۶	۰	۲,۹۱۶

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
فولاد شاهرود	شرکت معدني و صنعتي چادرملو	۰	۰	۰

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 غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234	سيدمرتضي مرتضائي	مرتضي محمدي	0055771203	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☐
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	10320585987	علي قيامتيون	علي قيامتيون	2721385178	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	☑
معدني و صنعتي چادر ملو	معدني و صنعتي چادر ملو	10101887744	احمد صادقيان	احمد صادقيان	0077609085	عضو هيئت‌مديره	موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	☑
فولاد آلياژي ايران	فولاد آلياژي ايران	10840064590	سيدابوتراب فاضل	سيدابوتراب فاضل	1285725220	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	سياست گذاري عمومي	☑
بين المللي معدني و صنعتي سي پي جي پارس	بين المللي معدني و صنعتي سي پي جي پارس	14003853901	حميد اوصالي	حميد اوصالي	0072025956	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	مهندسي مالي	☑

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
فغدیر1	فولاد شاهرود	فرود	پذیرفته شده در فرابورس ایران	تولیدی	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران	1399/12/30	فعال	ناشر ثبت شده نزد سازمان	*	*	*	*
فغدیر2	صنايع معدني نوظهور شاهرود	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
فغدیر3	صنايع معدني عصر نوين بهاباد	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران	1404/09/30	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
فغدیر4	صنايع معدني نو ظهور كوير بافق	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي هشيار بهمند	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*