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 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی 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 30 اسفند 1403 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 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 نگرش ترديد 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 اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان 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 اركان 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 حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، 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 توضيحي 2-33 ، نتايج رسيدگي سازمان امور مالياتي با عنايت به ابلاغ برنامه 5 ساله هفتم پيشرفت جمهوري اسلامي ايران ، طي سال مالي مورد گزارش در ارتباط با عملكرد سال مالي 1401 طي برگ تشخيص واصله و اعتراض شركت به آن، منجر به صدور برگ قطعي و تشخيص براي سال‌هاي 1401 و1402 جمعا به مبلغ 11ر982 ميليارد ريال گرديد، كه شركت ضمن اعتراض مجدد به استناد لوايح دفاعي تنظيمي نه تنها براي دو سال فوق، بلكه ادعايي مبني بر تطويل دوران معافيت ماده 132 قانون ماليات‌هاي مستقيم داشته و براي سال مالي مورد گزارش نيز ذخيره اي در صورت‌هاي مالي انعكاس ننموده 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.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403، 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

6. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه 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 تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

7. تأكيد بر مطلب خاص

5- مفاد بندهاي 1-5 الي 3-5 ذيل تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است:

وضعيت پوشش بيمه اي موجودي مواد و كالا

موجودي مواد و كالا ، موضوع يادداشت توضيحي 1-21 ، به بهاي تمام شده 22ر487 ميليارد ريال، به ارزش 4ر200 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي در مقابل خطرات احتمالي برخوردار است.

8. وضعيت اسناد مالكيت

به شرح يادداشت توضيحي 6-1-13 ، ساختمان‌ها، تأسيسات و ماشين آلات شركت صنايع معدني نوظهور شاهرود (شركت فرعي) بر روي زمين استيجاري از سازمان جنگل‌ها و مراتع كشور بنا شده و انتقال مالكيت زمين مزبور علي‌رغم بهره‌برداري از كارخانه، به نام شركت صورت نگرفته است .

9. وضعيت پيشرفت دارايهاي در جريان تكميل

به شرح يادداشت توضيحي 1-4-2-13 ، پروژه احداث خط توليد گندله سازي به دليل عدم رفع نواقص برخي از پانچ ليست‌ها و صورتجلسه تحويل قطعي در قالب دارايي‌هاي در جريان تكميل طبقه‌بندي شده است. مضافا دلايل تأخير ودرصد پيشرفت فيزيكي دارايي‌هاي در جريان تكميل شركت فولاد شاهرود (شركت فرعي) به شرح يادداشت توضيحي 7-1-13، منعكس مي‌باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت 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 اطمينانی 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 كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. درصورتي‌كه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. همانطور كه در بخش مباني اظهار نظر مشروط عنوان گرديده اين موسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات در موارد مندرج در بند 2 تحريف شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
9-1-مفاد مواد 134 و 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 18 اساسنامه، مبني بر تخصيص حق حضور به يكي از اعضاي غيرموظف هيأت مديره و همچنين پرداخت سود سهام مصوب در موعد مقرر.
12. مفاد ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه،در خصوص ارائه گزارش فعاليت هيأت مديره به مجمع عمومي صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر.
13. مفاد ماده 30 اساسنامه در خصوص عدم حضور 3 نفر از اعضاي هيأت مديره بيش از 4 جلسه متوالي.
14. توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به تأمين نقدينگي مورد نياز به منظور بهبود سرمايه در گردش با عنايت به طولاني شدن دوره وصول مطالبات، بازپرداخت بدهي‌ها و جاري شدن تسهيلات و همچنين رعايت مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر جلوگيري از تقسيم منافع موهوم در تقسيم سود با توجه به بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، جلب مي‌نمايد.
15. 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 4-40، 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.
16. 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و با در نظر داشتن آثار مورد مندرج در بند 2 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.
17. در ارتباط با رعايت قوانين و مقررات حاكم بر شركت‌هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار در قالب چک‌ليست‌هاي ابلاغي و ابلاغيه‌هاي بعدي، به استثناي مفاد بندهاي 1و2 ماده 7 دستورالعمل انضباطي مبني برارائه گزارش تفسيري و فعاليت هيأت مديره در موعد مقرر و همچنين مفاد ماده 5 و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه شركت‌هاي پذيرفته شده در سازمان مزبور در خصوص پرداخت كامل سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر به موارد بااهميت ديگري حاكي از عدم رعايت نكات مندرج در چک ليست‌هاي ياد شده، برخورد ننموده است. همچنين در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد بررسي قرار گرفته است. بر اساس بررسي‌هاي انجام شده و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي اين موسسه به استثناي مفاد مواد 62 الي 64 در خصوص ساختار كنترل‌هاي داخلي و مستند سازي، طراحي و اجراي آزمون‌هاي محتوا، به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نكرده است. مضافا اين موسسه در بررسي رعايت دستورالعمل حاكميت شركتي شركت‌هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به استثناي مفاد مواد تبصره 1 ماده3 در خصوص استقرار سازكار هاي اثر بخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شده اصول حاكميت شركتي در شركت‌هاي فرعي و ماده 26 در خصوص فرآيند تصويب صورتجلسات هيات مديره به صورت نظام مند به موردي حاكي از عدم رعايت مقررات و ضوابط مزبور باشد، برخورد نكرده است.
18. 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.

04خرداد1404

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mehdi Sangouri [Sign	013002	1404/03/08 11:35:00
شريک موسسه ايران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1404/03/08 11:38:51
مدير موسسه ايران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1404/03/08 11:40:40

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۲۴,۶۲۰,۷۹۵	۱۲۵,۰۲۱,۶۶۲	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۸,۳۱۹,۲۵۳)	(۹۰,۱۸۹,۸۰۱)	(۹)
سود(زيان) ناخالص	۲۶,۳۰۱,۵۴۲	۳۴,۸۳۱,۸۶۱	(۲۴)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۸۶۸,۶۶۵)	(۱,۲۳۹,۴۳۹)	(۱۳۱)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲,۹۴۴,۲۶۶	۱۴,۱۳۶	۲۰,۷۲۸
ساير هزينه‌ها	(۸۳,۶۶۹)	(۶۸,۱۴۷)	(۲۳)
سود(زيان) عملياتی	۲۶,۲۹۳,۴۷۴	۳۳,۵۳۸,۴۱۱	(۲۲)
هزينه های مالی	(۳,۲۶۵,۴۴۶)	(۲۶۷,۶۷۳)	(۱,۱۲۰)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۳,۲۲۳,۴۲۴	۹,۰۰۲,۴۰۰	(۶۴)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۶,۲۵۱,۴۵۲	۴۲,۲۷۳,۱۳۸	(۳۸)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۳۱۸,۰۹۱	۰	
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۷۶۴,۳۶۱	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶,۵۶۹,۵۴۳	۴۳,۰۳۷,۴۹۹	(۳۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۰۷,۴۲۵)	(۱۹۴,۳۶۹)	(۵۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶,۲۶۲,۱۱۸	۴۲,۸۴۳,۱۳۰	(۳۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۶,۲۶۲,۱۱۸	۴۲,۸۴۳,۱۳۰	(۳۹)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۴۰,۸۸۹,۴۳۹	(۳۹)
منافع فاقد حق کنترل	۱,۱۸۸,۰۷۲	۱,۹۵۳,۶۹۱	(۳۹)
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۹۶	۷۵۹	(۲۱)
غیرعملیاتي (ریال)	۵	۲۲۲	(۹۸)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۰۱	۹۸۱	(۳۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۶۰۱	۹۸۱	(۳۹)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۶۲۵	۱,۲۲۴	(۴۹)
سرمایه - میلیون ریال	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۶,۲۶۲,۱۱۸	۴۲,۸۴۳,۱۳۰	(۳۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت 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 کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۶,۲۶۲,۱۱۸	۴۲,۸۴۳,۱۳۰	(۳۹)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۴۰,۸۸۹,۴۳۹	(۳۹)
منافع فاقد حق کنترل	۱,۱۸۸,۰۷۲	۱,۹۵۳,۶۹۱	(۳۹)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۴,۷۲۷,۵۱۴	۷۸,۰۶۳,۳۸۶	۵۰,۳۸۵,۹۴۹	۳۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۰
سرقفلي	۳۲,۷۰۶	۳۶,۶۸۱	۴۰,۶۵۵	(۱۱)
دارايي‌هاي نامشهود	۴,۸۱۳,۲۹۴	۴,۴۱۱,۴۱۴	۱,۲۰۷,۱۵۱	۹
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۱۴,۳۹۳,۹۵۶	۱۲,۸۳۰,۰۲۰	۷,۲۱۶,۰۷۸	۱۲
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۹,۴۵۲,۴۹۰	۱۸,۳۶۴,۰۳۰	۱۲,۳۴۷,۴۵۹	۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۴۳,۴۸۴,۷۰۰	۱۱۳,۷۷۰,۲۷۱	۷۱,۲۶۲,۰۳۲	۲۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷,۱۰۷,۵۰۵	۳,۸۰۴,۲۸۴	۱,۲۳۹,۳۴۴	۸۷
موجودي مواد و كالا	۲۷,۸۳۳,۱۵۹	۱۳,۳۶۵,۰۳۳	۱۰,۶۷۷,۳۷۳	۱۰۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۴,۴۳۹,۵۷۱	۳,۶۱۲,۸۶۳	۸,۹۷۸,۱۷۲	۸۵۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵,۴۹۴,۷۸۳	۴۰۶,۵۴۵	۷۵۷,۳۹۴	۱,۲۵۲
موجودي نقد	۷,۵۱۹,۸۶۷	۱,۵۶۳,۴۷۵	۳,۷۷۵,۵۹۸	۳۸۱
	۸۲,۳۹۴,۸۸۵	۲۲,۷۵۱,۲۰۰	۲۵,۴۲۷,۸۸۱	۲۶۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۲,۳۹۴,۸۸۵	۲۲,۷۵۱,۲۰۰	۲۵,۴۲۷,۸۸۱	۲۶۲
جمع دارايي‌ها	۲۲۵,۸۷۹,۵۸۵	۱۳۶,۵۲۱,۴۷۱	۹۶,۶۸۹,۹۱۳	۶۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۲,۷۰۶,۲۶۷	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	۲۲۶,۸۶۳	۰
اندوخته قانوني	۴,۲۸۱,۷۶۳	۳,۳۹۵,۳۴۳	۱,۳۰۲,۲۹۶	۲۶
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۹,۶۶۸,۱۵۶	۴۲,۵۸۰,۵۳۱	۲۶,۵۸۶,۶۴۳	(۳۰)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۴)	(۴)	(۱۸۵,۰۷۸)	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۷۷,۵۷۹,۱۴۶	۸۲,۶۰۵,۱۰۰	۶۲,۶۳۶,۹۹۱	(۶)
منافع فاقد كنترل	۴,۴۲۳,۸۶۳	۴,۴۰۴,۹۴۳	۲,۳۶۳,۰۸۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸۲,۰۰۳,۰۰۹	۸۷,۰۱۰,۰۴۳	۶۵,۰۰۰,۰۷۱	(۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۸,۹۲۰,۷۹۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۱,۴۲۹	۶۵
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۵,۵۸۸	۷۴,۰۵۴	۵۹,۷۱۵	۲۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۹,۰۱۶,۳۸۳	۱۱,۵۷۴,۰۵۴	۱۴,۱۳۱,۱۴۴	۶۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۶,۷۲۹,۴۱۸	۲۱,۳۰۳,۱۹۶	۱۲,۳۹۶,۵۹۳	۲۱۳
ماليات پرداختني	۳۷۰,۵۹۵	۱۹۴,۶۰۰	۱۵۳,۰۴۳	۹۰
سود سهام پرداختني	۳۹,۴۴۱,۸۱۸	۲,۲۷۱,۶۳۶	۶۴۵,۵۶۱	۱,۱۹۶
تسهيلات مالي	۳۷,۵۴۱,۷۷۵	۱۳,۰۵۳,۲۲۵	۳,۲۶۲,۶۸۱	۱۱۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۷۶,۵۸۷	۱,۱۱۴,۷۱۷	۱,۱۰۰,۸۲۰	(۳۰)
	۱۲۴,۸۶۰,۱۹۳	۳۷,۹۳۷,۳۷۴	۱۷,۵۵۸,۶۹۸	۲۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲۴,۸۶۰,۱۹۳	۳۷,۹۳۷,۳۷۴	۱۷,۵۵۸,۶۹۸	۲۲۹
جمع بدهي‌ها	۱۴۳,۸۷۶,۵۷۶	۴۹,۵۱۱,۴۲۸	۳۱,۶۸۹,۸۴۲	۱۹۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۲۵,۸۷۹,۵۸۵	۱۳۶,۵۲۱,۴۷۱	۹۶,۶۸۹,۹۱۳	۶۵

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۶,۲۶۷	۰	۰	۰	۲۲۶,۸۶۲	۱,۳۰۲,۲۹۶	۰	۰	۰	۲۶,۵۸۶,۶۴۴	(۱۸۵,۰۷۸)	۶۲,۶۳۶,۹۹۱	۲,۳۶۳,۰۸۰	۶۵,۰۰۰,۰۷۱

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	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
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۶,۲۶۷	۰	۰	۲۲۶,۸۶۲	۰	۱,۳۰۲,۲۹۶	۰	۰	۰	۲۶,۵۸۶,۶۴۴	(۱۸۵,۰۷۸)	۶۲,۶۳۶,۹۹۱)	۲,۳۶۳,۰۸۰	۶۵,۰۰۰,۰۷۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۴۰,۸۸۹,۴۳۹		۴۰,۸۸۹,۴۳۹	۱,۹۵۳,۶۹۱	۴۲,۸۴۳,۱۳۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۴۰,۸۸۹,۴۳۹	۰	۴۰,۸۸۹,۴۳۹	۱,۹۵۳,۶۹۱	۴۲,۸۴۳,۱۳۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۴۰,۸۸۹,۴۳۹	۰	۴۰,۸۸۹,۴۳۹	۱,۹۵۳,۶۹۱	۴۲,۸۴۳,۱۳۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)		(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۳۶,۵۶۹)	(۲۴,۹۳۶,۵۶۹)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي					۱,۴۰۲,۳۶۹								۱,۳۷۳,۱۱۲	۰	۱,۳۷۳,۱۱۲
افزايش منافع در شركت فرعي					۰								۰	۴۰۰,۹۲۳	۴۰۰,۹۲۳
افزايش سرمايه	۲۳,۰۰۰,۰۰۰		۰					۰	۰		(۱,۳۹۷)		۲۲,۹۹۸,۶۰۳	۰	۲۲,۹۹۸,۶۰۳
افزايش سرمايه در جريان		(۲۲,۷۰۶,۲۶۷)						۰					(۲۲,۷۰۶,۲۶۷)	۱,۸۲۳,۸۱۸	(۲۰,۸۸۲,۴۴۹)
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												(۳)	(۳)		(۳)
فروش سهام خزانه				۰							۲۶,۷۵۱	۱۸۵,۰۷۷	۲۱۱,۸۲۸		۲۱۱,۸۲۸
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي						۰								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
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	(۲۷,۸۶۰)				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲,۰۹۳,۰۴۶				(۲,۰۹۳,۰۴۶)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۲۵,۰۷۴,۰۴۶		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 در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۷۴,۰۴۶		۲۵,۰۷۴,۰۴۶	۱,۱۸۸,۰۷۳	۲۶,۲۶۲,۱۱۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)		(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۹,۱۵۳)	(۳۸,۲۶۹,۱۵۳)
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	۷,۰۰۰,۰۰۰			۰							۰		۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با 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 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							۸۸۶,۴۲۱				(۸۸۶,۴۲۱)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده 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

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۲,۳۱۲,۱۲۶	۴۶,۳۸۱,۶۶۴	(۳۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳۱,۴۳۰)	(۳۶۲,۴۲۲)	۶۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۲,۱۸۰,۶۹۶	۴۶,۰۱۹,۲۴۲	(۳۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۱,۶۷۷	۶۷,۲۷۷	(۶۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۶۸۹,۰۹۵)	(۲۴,۵۷۰,۸۳۹)	۸
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	(۴۰۵,۳۳۹)	(۳,۲۰۹,۱۸۹)	۸۷
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	(۱,۲۴۵,۸۴۴)	(۴,۷۴۲,۲۶۹)	۷۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۰۸۸,۴۶۰)	(۷,۰۸۹,۷۱۵)	۸۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۰,۸۴۸	(۹۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵,۳۳۸,۲۳۷)	(۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	۵۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۳,۰۵۰	۱,۳۸۰,۴۷۳	(۹۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۰,۴۲۲,۲۴۸)	(۳۷,۸۱۳,۴۱۵)	۲۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۷۵۸,۴۴۸	۸,۲۰۵,۸۲۷	(۷۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۲۹۳,۷۳۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۱,۰۲۹,۷۸۲	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۱,۸۲۳,۸۱۸	--
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	۷۴۴,۲۵۱	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۲۱۱,۸۲۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	(۳)	--
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	۲۱,۹۹۹,۶۷۹	۷,۹۴۰,۵۹۳	۱۷۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۹۴۰,۵۹۳)	(۱,۵۶۵,۹۸۱)	(۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۹۹۱,۳۱۶)	(۲,۵۶۵,۱۸۲)	(۵۶)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 مالكان شركت اصلي	(۱۰,۱۴۱,۶۰۲)	(۱۸,۱۹۱,۰۴۹)	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۹۵۷,۳۶۷)	(۲۹۵,۰۴۳)	(۲۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۹۶۸,۸۰۱	(۱۰,۵۷۳,۲۵۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵,۷۲۷,۲۴۹	(۲,۳۶۷,۴۲۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۶۲,۴۷۵	۳,۷۷۵,۵۹۸	(۵۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۳۰,۱۴۳	۱۵۴,۳۰۳	۴۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۵۱۹,۸۶۷	۱,۵۶۲,۴۷۵	۳۸۱
معاملات غيرنقدي	۸,۳۷۷,۰۰۸	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۸,۰۲۴,۸۷۳	۹۶,۴۲۲,۰۴۶	۲
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	(۶۴,۹۳۳,۷۴۳)	(۱۴)
سود(زيان) ناخالص	۲۳,۷۰۳,۸۸۴	۳۱,۴۸۸,۳۰۳	(۲۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۳۹۴,۱۵۸)	(۹۵۰,۱۹۰)	(۱۵۲)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲,۹۲۹,۸۸۴	۰	
ساير هزينه‌ها	(۳۹,۰۶۰)	(۶,۵۷۳)	(۴۹۴)
سود(زيان) عملياتی	۲۴,۲۰۰,۵۵۰	۳۰,۵۳۱,۵۴۰	(۲۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۳,۲۶۵,۴۴۶)	(۲۶۷,۶۷۴)	(۱,۱۲۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۸۹۳,۹۷۵	۱۰,۳۵۷,۰۴۹	(۶۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۸۲۹,۰۷۹	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	(۳۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۸۲۹,۰۷۹	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	(۳۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴,۸۲۹,۰۷۹	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	(۳۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۸۰	۷۳۳	(۲۱)
غیرعملیاتي (ریال)	۱۵	۲۴۲	(۹۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۹۵	۹۷۵	(۳۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۹۵	۹۷۵	(۳۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۹۱	۱,۱۶۱	(۴۹)
سرمایه	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴,۸۲۹,۰۷۹	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	(۳۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
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:			
ساير	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	۲۴,۸۲۹,۰۷۹	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	(۳۹)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۹,۲۸۱,۴۳۵	۷۳,۸۸۴,۷۰۳	۴۸,۱۵۳,۹۸۴	۳۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۶۴,۷۴۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴,۴۶۴,۶۸۳	۴,۰۶۴,۲۴۶	۸۵۸,۷۹۶	۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۲,۸۷۹,۰۱۱	۳۰,۶۲۵,۹۱۳	۱۹,۶۹۲,۹۰۴	۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۳۶,۶۸۹,۸۶۹	۱۰۷,۶۳۹,۶۰۲	۶۸,۷۷۰,۴۲۴	۲۷
دارايي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۰۵۹,۵۴۹	۳,۲۰۳,۶۴۷	۸۷۰,۷۸۵	۱۲۰
موجودي مواد و كالا	۲۲,۴۸۷,۹۶۶	۸,۵۹۱,۲۱۲	۷,۴۶۵,۱۵۶	۱۶۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۴,۷۰۲,۵۷۵	۴,۹۹۲,۲۲۶	۱۰,۲۲۰,۴۷۲	۵۹۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵,۴۸۹,۲۳۷	۳۵۰,۰۰۰	۶۵۷,۸۲۲	۱,۴۶۸
موجودي نقد	۷,۰۱۷,۱۲۸	۱,۰۰۱,۸۱۲	۳,۲۵۶,۳۴۱	۶۰۰
	۷۶,۷۵۶,۴۵۵	۱۸,۱۳۸,۸۹۷	۲۲,۴۷۰,۵۷۶	۳۲۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۶,۷۵۶,۴۵۵	۱۸,۱۳۸,۸۹۷	۲۲,۴۷۰,۵۷۶	۳۲۳
جمع دارايي‌ها	۲۱۳,۴۴۶,۳۲۴	۱۲۵,۷۷۸,۴۹۹	۹۱,۲۴۱,۰۰۰	۷۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۲,۷۰۶,۲۶۷	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۱,۰۴۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰
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	۲۸,۰۸۷,۰۴۶	۴۱,۳۲۶,۹۲۰	۲۵,۵۱۰,۲۹۹	(۳۲)
سهام خزانه	۰	۰	(۱۸۵,۰۷۷)	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۴,۲۸۷,۰۴۶	۷۹,۵۵۷,۹۶۶	۶۱,۲۳۱,۴۸۹	(۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۸,۹۲۰,۷۹۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۱,۴۲۹	۶۵
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۱,۰۵۹	۷۲,۳۵۴	۵۴,۸۹۴	۲۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۹,۰۱۱,۸۵۴	۱۱,۵۷۲,۳۵۴	۱۴,۱۲۶,۲۲۳	۶۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۵,۴۸۶,۰۶۰	۲۰,۵۱۱,۷۱۶	۱۱,۵۳۳,۲۶۷	۲۱۹
ماليات پرداختني	۲۳۱	۲۳۱	۷۷,۰۳۲	۰
سود سهام پرداختني	۲۶,۹۶۶,۸۱۹	۸,۴۲۱	۷۳,۵۳۵	۳۲۰,۱۳۳
تسهيلات مالي	۲۷,۵۴۱,۷۷۵	۱۳,۰۵۳,۲۲۵	۳,۲۶۲,۶۸۱	۱۱۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵۲,۵۳۹	۱,۰۷۴,۵۸۶	۹۳۶,۵۷۳	(۸۶)
	۱۲۰,۱۴۷,۴۲۴	۳۴,۶۴۸,۱۷۹	۱۵,۸۸۳,۱۸۸	۲۴۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲۰,۱۴۷,۴۲۴	۳۴,۶۴۸,۱۷۹	۱۵,۸۸۳,۱۸۸	۲۴۷
جمع بدهي‌ها	۱۳۹,۱۵۹,۲۷۸	۴۶,۲۲۰,۵۳۳	۳۰,۰۰۹,۵۱۱	۲۰۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۱۳,۴۴۶,۳۲۴	۱۲۵,۷۷۸,۴۹۹	۹۱,۲۴۱,۰۰۰	۷۰

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۶,۲۶۷	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۱۰,۳۰۰	(۱۸۵,۰۷۷)	۶۱,۲۳۱,۴۹۰
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۶,۲۶۷	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۱۰,۳۰۰	(۱۸۵,۰۷۷)	۶۱,۲۳۱,۴۹۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۰,۶۲۰,۹۱۵		۴۰,۶۲۰,۹۱۵
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	۰	۴۰,۶۲۰,۹۱۵

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سايرِ اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سايرِ اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	۰	۴۰,۶۲۰,۹۱۵
سود سهام مصوب									(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)		(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۲۳,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲۳,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		(۲۲,۷۰۶,۲۶۷)	۰	۰		۰					(۲۲,۷۰۶,۲۶۷)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۱۸۵,۰۷۷	۱۸۵,۰۷۷
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۲۶,۷۵۱		۲۶,۷۵۱
تخصيص به اندوخته قانوني					۲,۰۳۱,۰۴۶				(۲,۰۳۱,۰۴۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۱,۰۴۶	۰	۰	۰	۴۱,۳۲۶,۹۲۰	۰	۷۹,۵۵۷,۹۶۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۴,۸۲۹,۰۸۰		۲۴,۸۲۹,۰۸۰
سايرِ اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۲۹,۰۸۰	۰	۲۴,۸۲۹,۰۸۰
سود سهام مصوب									(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)		(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۷,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۷,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۹۶۸,۹۵۴				(۹۶۸,۹۵۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۸۷,۰۴۶	۰	۷۴,۲۸۷,۰۴۶

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰,۷۴۸,۰۷۷	۴۵,۰۰۸,۱۵۶	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۸۶,۴۱۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۰,۷۴۸,۰۷۷	۴۴,۷۲۱,۷۴۵	(۳۱)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۶,۶۹۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۲۲۹,۴۸۶)	(۲۱,۵۶۳,۸۰۷)	(۳)
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	(۴۰۳,۸۹۵)	(۳,۲۰۸,۶۸۹)	۸۷
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۲۵۳,۰۹۸)	(۱۰,۹۸۴,۵۳۰)	۷۹
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	۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۷,۸۲۲	(۹۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵,۳۸۹,۲۳۷)	(۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	۵۱
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	۵۶,۱۷۷	۱,۲۴۷,۲۲۵	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲۹,۹۵۲,۸۴۸)	(۳۴,۲۰۱,۹۷۹)	۱۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۷۹۵,۲۲۹	۱۰,۵۱۹,۷۶۶	(۹۲)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۲۹۳,۷۲۳	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۷۴۴,۲۵۱	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۲۱۱,۸۲۸	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۱,۹۹۹,۶۷۹	۷,۹۴۰,۵۹۳	۱۷۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۹۴۰,۵۹۳)	(۱,۵۶۵,۹۸۱)	(۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۹۹۱,۳۱۶)	(۲,۵۶۵,۱۸۲)	(۵۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۱۰,۱۴۱,۶۰۲)	(۱۸,۰۰۲,۴۱۵)	۴۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۹۲۶,۱۶۸	(۱۲,۹۴۳,۱۷۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵,۷۲۱,۳۹۷	(۲,۴۲۳,۴۰۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۰۱,۸۱۲	۳,۲۵۶,۳۴۱	(۶۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۹۳,۹۱۹	۱۶۸,۸۷۸	۷۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۰۱۷,۱۲۸	۱,۰۰۱,۸۱۲	۶۰۰
معاملات غيرنقدي	۸,۳۷۷,۰۰۸	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبنای قیمت گذاری مرجع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص
فروش داخلي:																		
آهن اسفنجي	تن	۱,۲۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۷۸۱,۱۰۴	۷۹۷,۳۳۸	۱۲۰,۸۵۹,۲۵۲	۹۶,۲۶۵,۶۷۴	(۶۴,۸۹۷,۱۳۶)	۷۶۲,۵۷۵	۶۹۶,۰۶۵	۱۳۵,۷۴۵,۸۳۱	۹۴,۴۸۷,۹۲۲	(۷۲,۰۲۱,۶۲۱)	۹۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰	۱۵۲,۷۷۷,۷۷۸	۱۳۰,۶۲۵,۰۰۰	۲۲,۴۶۶,۳۰۱
گندله	تن	۴,۰۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۸۲۷	۵۰,۰۴۰	۵۶,۲۸۳,۶۳۳	۲,۸۱۶,۴۳۳	(۲,۲۹۹,۳۶۸)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۵۸,۹۶۶,۸۶۱	۴۲,۴۵۶,۱۴۰	۵۱۷,۰۶۵
جمع فروش داخلی				۷۸۱,۱۰۴	۷۹۷,۳۳۸		۹۶,۲۶۵,۶۷۴	(۶۴,۸۹۷,۱۳۶)	۱,۰۸۵,۴۰۲	۷۴۶,۱۰۵		۹۷,۳۰۴,۲۵۵	(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰		۱۷۳,۰۸۱,۱۴۰	۲۲,۹۸۳,۳۶۴
فروش صادراتی:																		
آهن اسفنجي	تن	۰		۰	۴۴۰	۱۲۸,۱۱۸,۱۸۲	۵۶,۳۷۲	(۳۶,۶۰۷)	۰	۵,۰۰۰	۱۴۴,۱۰۳,۶۰۰	۷۲۰,۵۱۸	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۱۵۵,۴۵۸,۰۸۹	۶,۹۹۵,۶۱۴	۷۲۰,۵۱۸
گندله		۴,۰۰۰,۰۰۰		۰		۰		۰	۰		۰		۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۲۷,۴۸۵	۳۸,۵۹۶,۴۹۱	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۴۴۰		۵۶,۳۷۲	(۳۶,۶۰۷)	۰	۵,۰۰۰		۷۲۰,۵۱۸	۰	۰	۶۴۵,۰۰۰		۴۵,۵۹۳,۱۰۵	۷۲۰,۵۱۸
درآمد ارائه خدمات:																		
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰
سایر				۰				۰	۰				۰	۰				۰
جمع				۷۸۱,۱۰۴	۷۹۷,۷۷۸		۹۶,۴۲۲,۰۴۶	(۶۴,۹۳۳,۷۴۳)	۱,۰۸۵,۴۰۲	۷۵۱,۱۰۵		۹۸,۰۲۴,۸۷۳	(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰		۲۱۸,۶۷۳,۲۴۵	۲۳,۷۰۳,۸۸۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۶,۸۹۸,۹۰۳	۳۴,۲۸۱,۷۴۱	۷۶,۵۸۳,۲۷۲	۶۷,۱۶۰,۵۲۹	۹۶,۴۲۲,۰۴۶	۹۸,۰۲۴,۸۷۳	۲۱۸,۶۷۳,۲۴۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱۳,۲۱۷,۰۳۵)	(۲۰,۸۶۸,۰۱۲)	(۵۳,۷۴۲,۲۰۲)	(۴۵,۶۲۷,۸۴۲)	(۶۴,۹۳۳,۷۴۳)	(۷۴,۳۲۰,۹۸۹)	(۱۴۸,۵۸۷,۱۳۸)

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ فروش مطابق روند قبلی خواهد بود.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴۸,۵۶۳,۳۵۵	۸۲,۷۱۹,۱۶۲	۱۲۵,۱۵۲,۴۷۴
دستمزدمستقیم تولید	۸۶۹,۹۳۴	۲,۴۶۷,۱۱۳	۴,۴۷۵,۴۶۰
سربارتولید	۱۵,۸۸۸,۳۲۱	۱۰,۱۵۴,۱۵۸	۴۴,۱۰۷,۶۰۰
جمع	۶۵,۳۲۱,۶۱۰	۹۵,۳۴۰,۴۳۳	۱۷۳,۷۳۵,۵۳۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۶۵,۳۲۱,۶۱۰	۹۵,۳۴۰,۴۳۳	۱۷۳,۷۳۵,۵۳۴
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	(۶۸۰,۲۶۶)	(۸,۵۹۹,۲۰۰)	(۳۰,۹۰۷,۸۳۱)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۶۴,۶۴۱,۳۴۴	۸۶,۷۴۱,۲۳۳	۱۴۲,۸۲۷,۷۰۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۷۰۰,۸۱۰	۱,۴۰۸,۴۱۱	۱۳,۸۲۸,۶۵۵
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱,۴۰۸,۴۱۱)	(۱۳,۸۲۸,۶۵۵)	(۸,۰۶۹,۲۲۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶۴,۹۳۳,۷۴۳	۷۴,۳۲۰,۹۸۹	۱۴۸,۵۸۷,۱۳۸
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶۴,۹۳۳,۷۴۳	۷۴,۳۲۰,۹۸۹	۱۴۸,۵۸۷,۱۳۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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 ۲۲% 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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	۱۱,۰۵۳	۱۲۷,۴۲۳,۴۱۴	۱,۴۰۸,۴۱۱	۷۶۲,۵۷۵	۱۰۲,۰۹۳,۱۰۴	۷۷,۸۵۳,۶۴۹	(۶,۲۳۷)	۱۸۲,۸۲۲,۰۳۰	(۱,۱۴۰,۲۶۱)	۷۰۱,۰۶۵	۱۰۲,۷۳۱,۷۳۱	۷۲,۰۲۱,۶۲۱	۶۶,۳۲۶	۹۱,۹۷۲,۶۵۰	۶,۱۰۰,۱۷۸
گندله	تن	۰	۰	۰	۳۲۵,۸۲۲	۵۳,۶۶۹,۷۴۶	۱۷,۴۸۶,۷۸۴	(۱۳۸,۸۶۲)	۵۳,۷۱۴,۷۶۰	(۷,۴۵۸,۹۳۹)	۵۰,۰۴۱	۴۵,۹۴۹,۶۸۱	۲,۲۹۹,۳۶۸	۱۳۶,۹۱۹	۵۶,۴۴۵,۶۱۴	۷,۷۲۸,۴۷۷
جمع کل				۱,۴۰۸,۴۱۱			۹۵,۳۴۰,۴۳۳			(۸,۵۹۹,۲۰۰)			۷۴,۳۲۰,۹۸۹			۱۳,۸۲۸,۶۵۵

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد 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	۹۰۹,۵۸۹	۱۲۷,۱۷۶,۱۶۶	۱۱۵,۶۷۸,۰۴۲	۰	۰	۰	۹۰۰,۴۹۳	۹۴,۹۶۳,۶۳۱	۸۵,۵۱۴,۰۸۵	۷۵,۴۲۲	۴۸۰,۸۱۶,۴۰۶	۳۶,۲۶۴,۱۳۵
گندله	تن	۱۳۶,۹۱۹	۵۶,۴۴۵,۶۱۴	۷,۷۲۸,۴۷۷	۲,۴۲۵,۵۷۱	۶۲,۶۵۵,۸۹۵	۱۵۱,۹۷۶,۳۲۳	۱,۰۳۳,۲۹۳	۶۲,۲۷۰,۶۷۸	۶۴,۳۴۳,۸۵۶	۱,۳۳۴,۰۶۴	۴۷,۲۷۸,۸۸۱	۶۳,۰۷۳,۰۵۳	۲,۲۶۱,۷۱۹	۷۱,۱۷۴,۰۰۷	۱۶۰,۹۷۵,۶۰۳
جمع کل				۱۳,۸۲۸,۶۵۵			۲۶۷,۶۵۴,۳۶۵			۶۴,۳۴۳,۸۵۶			۱۴۸,۵۸۷,۱۳۸			۱۹۷,۲۳۹,۷۳۸

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			موجودي اول دوره ریال	موجودي اول دوره میلیون ریال		خريد طي دوره ریال	خريد طي دوره میلیون ریال		مصرف ریال	مصرف میلیون ریال		موجودی پایان دوره ریال	موجودی پایان دوره میلیون ریال
		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	۱۰۲,۲۳۶	۴۶,۴۳۳,۵۷۸	۴,۷۴۷,۰۸۱	۱,۰۱۰,۸۲۱	۵۲,۲۲۸,۹۹۲	۵۲,۷۹۴,۱۶۲	۱,۱۱۱,۹۴۷	۵۰,۹۳۱,۲۰۸	۵۶,۶۳۲,۸۰۴	۱,۱۱۰	۸۱۸,۴۱۳,۵۱۴	۹۰۸,۴۳۹
کنسانتره	تن	۰	۰	۰	۴۶۶,۳۳۶	۴۵,۰۴۹,۲۴۸	۲۱,۰۰۸,۰۸۶	۳۴۷,۵۶۵	۴۴,۹۰۲,۶۸۶	۱۵,۶۰۶,۶۰۲	۱۱۸,۷۷۱	۴۵,۴۷۸,۱۳۹	۵,۴۰۱,۴۸۴
گاز	متر مکعب	۰	۰	۰	۲۱۴,۷۳۲,۳۲۳	۴۸,۸۰۴	۱۰,۴۷۹,۷۵۶	۲۱۴,۷۳۲,۳۲۳	۴۸,۸۰۴	۱۰,۴۷۹,۷۵۶	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۴,۷۴۷,۰۸۱			۸۴,۲۸۲,۰۰۴			۸۲,۷۱۹,۱۶۲			۶,۳۰۹,۹۲۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴,۷۴۷,۰۸۱			۸۴,۲۸۲,۰۰۴			۸۲,۷۱۹,۱۶۲			۶,۳۰۹,۹۲۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	موجودي اول دوره			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
					خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۱,۱۱۰	۸۱۸,۴۱۳,۵۱۴	۹۰۸,۴۳۹	۲۵۸,۳۲۳	۷۱,۹۷۴,۸۱۸	۱۸,۵۹۳,۷۵۱	۲۵۸,۳۲۳	۷۱,۹۷۴,۸۱۸	۱۸,۵۹۳,۷۵۱	۱,۱۱۰	۸۱۸,۴۱۳,۵۱۴	۹۰۸,۴۳۹
کنسانتره	تن	۱۱۸,۷۷۱	۴۵,۴۷۸,۱۳۹	۵,۴۰۱,۴۸۴	۲,۵۴۶,۸۴۹	۵۲,۷۷۱,۸۴۹	۱۳۴,۴۰۱,۹۳۰	۲,۴۲۵,۵۷۱	۵۱,۸۳۷,۲۸۰	۱۲۵,۷۳۵,۰۰۳	۳۴۰,۰۴۹	۵۸,۶۰۶,۴۱۴	۱۴,۰۶۸,۴۱۱
گاز	متر مکعب	۰	۰	۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۶,۳۰۹,۹۲۳			۱۶۳,۹۹۴,۶۸۱			۱۵۵,۳۲۷,۷۵۴			۱۴,۹۷۶,۸۵۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۶,۳۰۹,۹۲۳			۱۶۳,۹۹۴,۶۸۱			۱۵۵,۳۲۷,۷۵۴			۱۴,۹۷۶,۸۵۰

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۴۸۲,۳۹۹	۲,۹۲۰,۳۵۷	۷,۲۹۷,۶۲۸	۴۴۷,۰۰۷	۹۲۶,۷۲۳	۲,۵۹۹,۹۶۴
هزینه استهلاک	۱۴۲,۲۱۲	۱۸۰,۷۸۲	۸,۰۴۸,۹۸۳	۱۸,۲۴۶	۸۹,۸۹۶	۱۶۰,۴۶۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲,۸۰۳,۰۶۳	۱۶,۹۹۰,۴۷۱	۲۶,۹۲۱,۲۲۸	۱,۳۶۹	۲,۲۱۶	۳,۸۲۲
هزینه مواد مصرفی	۰	۱,۰۸۱,۹۲۷	۴,۵۵۰,۴۱۳	۴۰۳,۸۹۶	۱,۱۹۶,۳۱۵	۴۶۴,۸۷۷
هزینه تبلیغات	۰	۱۹,۲۹۷	۲۲,۹۱۳	۶۹,۶۷۲	۳۲,۰۲۶	۳۲,۲۹۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۷,۰۶۵	۰	۰	۱۶۴,۳۵۸
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	۴۰۲,۷۴۸	۹۳۸,۳۴۹	۷۲۹,۲۵۰	۰	۴۶,۹۸۲	۵,۵۴۱
سایر هزینه ها	۱,۰۵۷,۸۹۹	(۱۱,۹۷۷,۰۲۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
جمع	۱۵,۸۸۸,۳۲۱	۱۰,۱۵۴,۱۵۸	۴۸,۵۷۷,۴۸۰	۹۵۰,۱۹۰	۲,۳۹۴,۱۵۸	۳,۵۳۱,۳۲۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	"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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۱۱	۳۱۱	۳۱۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۲	۶۲	۶۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		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	۱,۵۱۴,۴۰۵	۶۰۴,۶۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۲۱۹,۹۰۵	۹۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۱۲۲,۵۷۷	۵۳,۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۰	۱۴,۸۱۷,۴۲۵	۱,۵۹۰,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۱۴,۸۱۶,۸۷۹	۱,۵۹۰,۷۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۵۴۶	۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۱,۲۹۲,۵۰۰	۵۰۹,۹۵۵	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 پژه 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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

"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"

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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
فولاد شاهرود	۳۸	۱,۳۱۷,۸۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۲۹,۷۸۲	۳۸	۱,۳۱۷,۸۹۰	۰	۳۶۳	۷۴۷,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۳	۶,۱۳۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸,۰۰۰	۳	۶,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه فولاد قشم	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۲۵۶	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۰	۱۸,۲۰۵,۱۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۹۹۲,۰۰۰	۱۰	۱۹,۲۰۵,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع معدني عصر نوین بهاباد	۳۴	۷,۴۵۳,۴۸۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۶۳	۳۴	۹,۹۰۶,۵۸۰	۰	۰	۱,۰۲۹,۴۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع معدني نو ظهور کویر بافق	۱۹	۲,۰۹۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۳,۶۰۰	۱۹	۲,۰۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع معدني نوظهور شاهرود	۳۰	۲۱۷,۲۶۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۴۵۰	۳۰	۳۴۳,۲۶۶	۰	۰	۱۸,۰۰۰	۰	۰	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۰	۳۳,۵۱۴	۲۰۶,۲۵۰
تعدیل نرخ گاز مصرفي	۰	۲,۸۹۷,۳۷۰	۰
جمع	۰	۲,۹۲۹,۸۸۴	۲۰۶,۲۵۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه هاي اکتشاف	۶,۵۷۳	۳۹,۰۶۰	۰
جمع	۶,۵۷۳	۳۹,۰۶۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۳,۴۳۶,۷۶۶	۱۵,۴۹۵,۹۷۵		۰	۰	۲۷,۵۴۱,۷۷۵	۱۸,۹۲۰,۷۹۵	۷۴۸,۴۴۴	
اوراق مشارکت	۱۹	۱۴,۰۵۷,۰۵۲	۳۰,۹۶۶,۵۹۵		۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۷,۰۰۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		(۲,۹۴۰,۵۹۳)							۰	
جمع		۲۴,۵۵۳,۲۲۵	۴۶,۴۶۲,۵۷۰			۰	۲۷,۵۴۱,۷۷۵	۱۸,۹۲۰,۷۹۵	۳,۲۶۵,۴۴۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳,۲۶۵,۴۴۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد 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	۱۸	۱۳,۵۲۵,۷۷۹	۹,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۹,۴۰۹	
اوراق مشارکت	۱۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۵,۰۲۵,۷۷۹	۲۰,۵۰۰,۰۰۰			۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۴۰۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۹۹,۴۰۹	

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد سرمايه گذاري ها- سود سهام	۸,۱۳۳,۸۹۵	۱,۸۰۲,۴۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
درآمد سرمايه گذاري ها- فروش سهام	۶۲۵,۴۱۸	۰	۰
درآمد سرمايه گذاري ها- سود بانكي	۱۱۷,۰۱۸	۴۴,۰۱۵	۱۱۷,۰۱۸
سود حاصل از فروش دارايي	۳۲,۳۷۵	۵,۲۲۳	۷۳۷,۳۴۶
ساير	۳۳۰,۳۹۲	۱۷۷,۹۱۸	۰
درآمد توزين و بارگيري	۱۴۳,۳۲۶	۱۹۳,۵۹۸	۲,۱۸۶,۷۳۲
سود حاصل از فروش مواد اوليه	۰	۰	۰
سود حاصل از تسعير ارز- غيرعملياتي	۱۶۸,۸۷۸	۲۹۳,۹۱۹	۰
درآمد حاصل از كارمزد فروش اعتباري	۰	۱,۶۵۳,۲۵۵	۰
سود سرمايه گذاري در صندوق ها	۱,۱۳۰,۲۰۷	۱۲,۱۶۲	۰
جمع	۱۰,۶۸۱,۵۰۹	۴,۱۸۲,۵۲۰	۴,۳۴۱,۰۹۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش مواد اوليه- گندله و نرمه گندله	(۳۲۴,۴۶۰)	(۲۸۸,۵۴۵)	۰
جمع	(۳۲۴,۴۶۰)	(۲۸۸,۵۴۵)	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
۴۱,۳۲۶,۹۲۰	۴,۰۶۲,۲۰۸	۴۰,۶۲۰,۹۱۵	۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تسریع در پیشرفت پروژه گندله سازی بهاباد در سال ۱۴۰۳

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

							دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
سيدمرتضي مرتضائي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	خير	۱۲۲,۴۹۹	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۰
علي قيامتيون	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	بلي	۱۳۴,۱۲۸	خير	بلي	۱۹	۰	۱۲	۰
احمد صادقيان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	خير	۲,۰۲۸,۵۰۵	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۰
سيدابوتراب فاضل	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	بلي	۰	بلي	بلي	۱۹	۰	۰	۶
حميد اوصالي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	بلي	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۱۹	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
سامان براتي زاده		کارشناسی ارشد مديريت 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

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
فولاد شاهرود	۲,۹۱۶	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
بين المللی توسعه صنايع و معادن غدير	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234	سيدمرتضي مرتضائي	سيدمرتضي مرتضائي	5279431168	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	☐
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	10320585987	علي قيامتيون	علي قيامتيون	2721385178	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	☐
معدني و صنعتي چادر ملو	معدني و صنعتي چادر ملو	10101887744	احمد صادقيان	احمد صادقيان	0077609085	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	☐
فولاد آلياژي ايران	فولاد آلياژي ايران	10840064590	سيدابوتراب فاضل	سيدابوتراب فاضل	1285725220	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکتراي حرفه اي	علوم سياسي	☐
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 هيئت مديره	غير موظف	دکتراي تخصصي	مهندسي مالي	☐