اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنايع معدني نوظهور شاهرود	سرمایه ثبت شده: 1,120,000
نماد: فغدیر2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنايع معدني نوظهور شاهرود

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت صنايع معدني نوظهور شاهرود (سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريورماه 1403 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت¬صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت -مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند (7)، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان¬دوره¬اي شامـــل پرس-وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-به دليل عدم استقرار سيستم حسابداري صنعتي (قيمت تمام شده) و عدم وجود برنامه و گزارش توليد، محاسبات مربوط به بهاي تمام شده توليدات و محصول براساس محاسبات برآوردي انجام گرديده و تفكيک و تسهيم هزينه¬هاي توليدي و خدماتي در انطباق با استانداردهاي حسابداري صورت نگرفته و استانداردهاي مصرف مواد و جدول مقايسه¬اي درآمدهاي عملياتي و بهاي تمام شده مربوطه به تفكيک انواع محصولات توليدي ارائه نشده و در اين شرايط اعمال كنترلهاي لازم نسبت به مصرف مواد، ضايعات عادي و غيرعادي در توليد امكان پذير نگرديده است. بنا به مراتب فوق، در نبود سيستم¬ مذكور تعيين تعديلات قابل اعمال در حسابها براي اين مؤسسه امكان پذير نگرديده است.

4. 4-بهاي تمام شده محصول و كاغذ بازيافتي موضوع يادداشت توضيحي 14 در پايان شهريور 1403 به مبلغ حدود 14,557 ميليون ريال از اقل بهاي تمام شده يا خالص ارزش فروش آن بيشتر بوده كه در رعايت استانداردهاي حسابداري لازم بود ذخيره كاهش ارزش براي آن در حسابها اعمال مي‌گرديد. در صورت اصلاح حسابها از اين بابت مبلغ 14,557 ميليون ريال زيان خالص دوره افزايش و سرفصل موجودي مواد و كالا به همين ميزان كاهش خواهد يافت.

5. 5-طبق بررسي¬هاي بعمل آمده مشخص گرديد كه شركت تا پايان شهريور 1403 فروشهاي خود را مشمول ماليات و عوارض ارزش افزوده ندانسته و به شرح يادداشت توضيحي 2-1-15 ماليات و عوارض ارزش افزوده خريدهاي شركت در طي دوره جاري و سالهاي قبل (عمدتا خريد مواد اوليه) به مبلغ 45,172 ميليون ريال به عنوان مبالغ دريافتني از بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده در حسابها لحاظ گرديده و برگه¬هاي قطعي ماليات و عوارض ارزش افزوده شركت براي دوره‌هاي منتهي به 31 شهريور 1401 به مبلغ صفر به شركت ابلاغ شده و دوره سوم و چهارم سال 1401 به مبلغ 876 ميليون ريال مطالبه و قطعي شده است. اگرچه تعديل حسابها در رابطه با موارد مذكور ضرورت داشته، ليكن ميزان آن تا زمان خاتمه رسيدگي مراجع ذيربط مالياتي براي اين مؤسسه امكان پذير نمي¬باشد.

6. 6-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-21 الي 5-1-21، مبلغ 31,500 ميليون ريال سود سهام مصوب سال مالي قبل در سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها منظور گرديده است. در رعايت استانداردهاي حسابداري لازم بود مبلغ مذكور در سرفصل سود سهام پرداختني انعكاس مي‌يافت. در صورت اصلاح حسابها مبلغ 31,500 ميليون ريال از سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها كاهش و به همين ميزان به سرفصل سود سهام پرداختني افزايش خواهد يافت.

7. 7-تا تاريخ اين گزارش پيش پرداختهاي خارجي خريد مواد اوليه موضوع يادداشت توضيحي 13 به مبلغ حدود 40,615 ميليون ريال كه بابت خريد مواد و قطعات كمكي بوده (معادل 636,800 يوان) و طبق استعلام از سامانه جامع تجارت، رفع تعهد ارزي مبلغ 307,535 يوان آن سررسيد شده مي‌باشد به شركت نرسيده است. از آنجائيكه در رابطه با پيش پرداختهاي مذكور مستنداتي مبني بر ارسال كالا توسط فروشنده خارجي ارائه نشده تعيين آثار تعديلات احتمالي ناشي از ارائه مستندات مورد لزوم براي اين مؤسسه مقدور نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

8. 8- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) الي (6) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت¬هاي مندرج در بند (7) ضرورت مي¬يافت، ، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. 9-همانطور كه از صورتهاي مالي پيوست مشهود است، فعاليت هاي عملياتي شركت در طي دوره مالي جاري و سال مالي قبل منجر به زيان گرديده و اقدامات در دست انجام هيأت مديره در رابطه با سودآوري مناسب نيز منجر به نتيجه نگرديده است. موارد فوق به همراه موضوعات مندرج در يادداشت توضيحي 6-1 نشان دهنده وجود ابهامي با اهميت است كه نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليتترديدي عمده ايجاد مي¬كند.

10. 10-همانطوركه در جدول يادداشت توضيحي 10 مندرج است، ساختمانها، تأسيسات و ماشين¬آلات شركت كه جمع مخارج آنها تا پايان شهريور 1403 در حدود 812 ميليارد ريال مي¬باشد، برروي زمين استيجاري از سازمان جنگلها و مراتع كشور بنا شده و انتقال مالكيت زمين مزبور عليرغم بهره¬برداري از كارخانه، به نام شركت صورت نگرفته است.

سایر موارد

11. 11-صورتهاي مالي دوره شش ماهه جاري توسط 2 عضو از 3 عضو هيأت مديره تأييد و امضاء شده است.

	22مهر1403

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	Mohammadreza Arezoumand Somehsaraei [[Sign		1403/08/30 12:57:47
شریک موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1403/08/30 13:00:33
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/08/30 13:02:13

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۰۴,۱۴۲	۵۰,۳۱۴	۲۵۶,۲۴۲	۱۰۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲۱,۰۴۷)	(۴۹,۵۷۵)	(۲۳۵,۷۰۰)	(۱۴۴)
سود(زیان) ناخالص	(۱۶,۹۰۵)	۷۳۹	۲۰,۵۴۲	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۸۴۶)	(۱۴,۵۹۷)	(۳۴,۷۷۱)	(۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۱۸	۰
سایر هزینه‌ها	(۳۷,۰۵۰)	۰	(۵۷,۵۹۹)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	(۷۶,۸۰۱)	(۱۳,۸۵۸)	(۷۱,۸۱۰)	(۴۵۴)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۰۴۳	۹,۵۹۹	۱۷۳,۱۷۳	(۵۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷۲,۷۵۸)	(۴,۲۵۹)	۱۰۱,۳۶۳	(۱,۶۰۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷۲,۷۵۸)	(۴,۲۵۹)	۱۰۱,۳۶۳	(۱,۶۰۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۷۲,۷۵۸)	(۴,۲۵۹)	۱۰۱,۳۶۳	(۱,۶۰۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۶۸)	(۱۹)	(۱۰۲)	(۲۵۸)
غیرعملیاتي (ریال)	۳	۱۳	۲۴۷	(۷۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۶۵)	(۶)	۱۴۵	(۹۸۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۶۵)	(۶)	۱۴۵	(۹۸۳)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۶۵)	(۶۱)	۱,۴۴۸	(۷)
سرمایه	۱,۱۲۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۷۲,۷۵۸)	(۴,۲۵۹)	۱۰۱,۳۶۳	(۱,۶۰۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۷۲,۷۵۸)	(۴,۲۵۹)	۱۰۱,۳۶۳	(۱,۶۰۸)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷۵۰,۳۸۶	۷۸۷,۴۸۱	۸۱۶,۲۴۶	(۵)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۸۰۸	۴,۲۲۹	۴,۹۶۶	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱۹,۳۱۱	۲۱۹,۳۱۱	۲۱۶,۳۴۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۷۳,۵۰۵	۱,۰۱۱,۰۲۱	۱,۰۳۷,۵۵۲	(۴)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱,۵۸۳	۴۱,۱۷۵	۵	۱
موجودي مواد و کالا	۱۵۰,۲۹۴	۱۰۴,۳۲۲	۳۱,۲۰۶	۴۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۹۰,۸۹۷	۲۰۵,۹۸۰	۲۳,۹۲۷	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۰,۵۴۶	۵۶,۵۴۶	۵۲,۷۷۲	(۶۴)
موجودي نقد	۷,۳۲۸	۴۰,۶۲۲	۱۹,۱۸۳	(۸۲)
	۴۱۰,۶۴۸	۴۴۸,۶۴۵	۱۲۷,۰۹۳	(۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۱۰,۶۴۸	۴۴۸,۶۴۵	۱۲۷,۰۹۳	(۸)
جمع دارايي‌ها	۱,۳۸۴,۱۵۳	۱,۴۵۹,۶۶۶	۱,۱۶۴,۶۴۵	(۵)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۱۲۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۵۳۸	۸,۵۳۸	۳,۴۶۹	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۸,۹۸۱	۱۲۳,۲۳۹	۲۶,۹۴۵	(۸۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۴۷,۵۱۹	۱,۲۵۱,۷۷۷	۷۳۰,۴۱۴	(۸)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲,۷۲۲	۱,۸۱۴	۰	۵۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۹۷۵	۱,۷۰۳	۴,۸۲۱	۷۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۶۹۷	۳,۵۱۷	۴,۸۲۱	۶۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۳۰,۷۰۶	۱۹۹,۱۶۲	۴۲۹,۳۵۳	۱۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۳۱	۵,۲۱۰	۵۷	(۹۶)
	۲۳۰,۹۳۷	۲۰۴,۳۷۲	۴۲۹,۴۱۰	۱۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۳۰,۹۳۷	۲۰۴,۳۷۲	۴۲۹,۴۱۰	۱۳
جمع بدهی‌ها	۲۳۶,۶۳۴	۲۰۷,۸۸۹	۴۳۴,۲۳۱	۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۳۸۴,۱۵۳	۱,۴۵۹,۶۶۶	۱,۱۶۴,۶۴۵	(۵)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۴۴	۰	۷۳۰,۴۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۴۴	۰	۷۳۰,۴۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰۱,۳۶۳		۱۰۱,۳۶۳
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۶۳	۰	۱۰۱,۳۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۶۳	۰	۱۰۱,۳۶۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۴۲۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۴۲۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵,۰۶۸				(۵,۰۶۸)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۵۳۸	۰	۰	۰	۱۲۳,۲۳۹	۰	۱,۲۵۱,۷۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۷۲,۷۵۸)		(۷۲,۷۵۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲,۷۵۸)	۰	(۷۲,۷۵۸)
سود سهام مصوب									(۳۱,۵۰۰)		(۳۱,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۴۲۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۴۲۰,۰۰۰)									(۴۲۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۵۳۸	۰	۰	۰	۱۸,۹۸۱	۰	۱,۱۴۷,۵۱۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۷۲,۰۸۶)	(۸۲,۸۱۷)	(۳۰۰,۴۸۰)	۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۷۲,۰۸۶)	(۸۲,۸۱۷)	(۳۰۰,۴۸۰)	۱۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۴۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۲۵۰)	(۲۴,۸۶۴)	(۴۳,۷۶۹)	۹۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱۰۰)	(۱۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۶,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۶
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۱۹,۹۹۹)	(۱۱۹,۷۷۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۰۲۶	۸,۸۵۱	۲۳,۶۸۹	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۳۸,۷۷۶	(۶۰,۱۱۲)	۱۴۱,۰۴۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۳,۳۱۰)	(۱۴۲,۹۲۹)	(۱۵۹,۴۳۴)	۷۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۷۴,۶۵۶	۱۸۰,۸۶۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۴۰,۰۰۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	(۴۰,۰۰۰)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۲۱۴,۶۵۶	۱۸۰,۸۶۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۳,۳۱۰)	۷۱,۷۲۷	۲۱,۴۲۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰,۶۲۲	۱۹,۱۸۲	۱۹,۱۸۲	۱۱۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶	(۵۳)	۱۴	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۳۲۸	۹۰,۸۵۶	۴۰,۶۲۲	(۹۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۲۴۵,۳۴۴	۲۳۹,۱۴۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
معدني و صنعتي چادر ملو	معدني و صنعتي چادر ملو	10101887744	اميدعلي رحماني	اميدعلي رحماني	2161380451	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معدن	خير
فولاد شاهرود	فولاد شاهرود	10480063936	سيدمحمد ميرحسني	سامان براتي زاده	0011283858	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
آهن و فولاد غدير ايرانيان	آهن و فولاد غدير ايرانيان	10102906939	احمد رئيسي	احمد رئيسي	0870236946	مدير عامل	موظف	کارشناسي	زمين شناسي	بله