

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام)	نماد: فخوز۱
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1396 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیأت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس برر اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سال مالی شرکت فرهنگی ورزشی آیندسازان فولاد خوزستان (شرکت فرعی گروه) در 31 خرداد هر سال خاتمه می‌یابد و به منظور تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه، از صورتهای مالی حسابرسی نشده شرکت یاد شده به تاریخ 31 شهریور 1396 استفاده شده است. هرچند اعمال تعدیلات از این بابت ضروری است، لیکن به دلیل نبود اطلاعات و شواهد مورد لزوم، تعیین آثار مالی قطعی ناشی از تعدیلات فوق بر صورتهای مالی تلفیقی در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به‌استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحی 11-3-31 صورتهای مالی، عملیات اجرایی طرح ساخت واحد فولاد سازی شرکت فولاد شادگان (شرکت فرعی گروه) در تاریخ ترازنامه حدود 35 درصد پیشرفت فیزیکی داشته است. نتیجه‌گیری این موسسه بر اثر این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶آذر ۱۳

دایا رهیافت

شیرکت: شیرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام)	نماد: فخور ۱	شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	کاظم محمدی	۸۹۱۷۰۴	۱۵:۳۰:۰۲ ۱۳۹۶/۱۰/۰۳
شریک موسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۵:۳۴:۱۲ ۱۳۹۶/۱۰/۰۳
مدیر موسسه دایا رهیافت	مهدی سوادلو	۸۰۰۴۰۱	۱۵:۳۶:۵۹ ۱۳۹۶/۱۰/۰۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام)	نماد: فخوز ۱	شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری		---			
موجودی نقد		۱,۱۰۶		۴,۳۱۲		(۷۴)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۵۷,۵۳۸		۲۴,۲۳۸		۱۳۷		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۵۱۳		۲,۵۰۷		(۸۰)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۵,۴۳۰,۸۸۳		۵,۱۰۸,۶۲۵		۶		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۷,۱۸۴		۲,۷۰۷		۱۶۵		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۵,۴۹۷,۲۲۴		۵,۱۴۲,۳۸۹		۷		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۹۹۶		۹۹۶		۰		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۳۹۹,۲۴۶		۴۱۴,۱۵۷		(۴)		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۳		۳		۰		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۵,۰۹۰		۵,۵۶۹		(۹)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۴۰۵,۳۳۵		۴۲۰,۷۲۵		(۴)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام)	نماد: فخوز ۱	شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۳۲,۲۵۶	۸,۰۳۹	۳۰۱
				جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۰۳۲,۶۸۵	۵,۰۰۸,۴۶۸	*
جمع دارایی ها	۵,۹۰۲,۵۵۹	۵,۵۶۳,۱۱۴	۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵,۹۰۲,۵۵۹	۵,۵۶۳,۱۱۴	۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام)	نماد: فخوز ۱	شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۲۵۳,۷۱۰	۹۳,۹۵۱	۱۷۰	۲۲۴,۷۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۳۹,۱۱۵)	(۹۴,۸۲۱)	۱۵۲	(۲۲۳,۶۶۰)
سود (زیان) ناخالص	۱۴,۵۹۵	(۸۷۰)	---	۱,۰۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۱۲۷)	(۵,۳۸۱)	۲۷۴	(۱۳,۵۷۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۳,۵۹۶	۰	---	۱۲,۵۹۰
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۸,۰۶۴	(۶,۲۵۱)	---	۷۱
هزینه های مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۶,۹۵۳	۳۰۷	۲,۱۶۵	۸,۱۳۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵,۰۱۷	(۵,۹۴۴)	---	۸,۲۰۵
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۰۱۷	(۵,۹۴۴)	---	۸,۲۰۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲۵,۰۱۷	(۵,۹۴۴)	---	۸,۲۰۵
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۴	(۶۲۵)	---	۱۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱	۳۱	(۹۷)	۵۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۵	(۵۹۴)	---	۶۲
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام) نماد: فخور ۱		شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۵,۰۱۷	(۵,۹۴۴)	---	۸,۲۰۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸,۰۳۹	۳۶۶	۲,۰۹۶	۳۶۶	
تعدیلات سنواتی	۰	(۸۲)	---	(۸۲)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸,۰۳۹	۲۸۴	۲,۷۳۱	۲۸۴	
سود سهام مصوب	(۸۰۰)	(۴۰)	۱,۹۰۰	(۴۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷,۲۳۹	۲۴۴	۲,۸۶۷	۲۴۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۳۲,۲۵۶	(۵,۷۰۰)	---	۸,۴۴۹	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۴۱۰)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۲,۲۵۶	(۵,۷۰۰)	---	۸,۰۳۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۵	(۱)	---	۲	
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام)	نماد: فخوز ۱	شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۷۹,۶۲۰	۷۹۶	۴۷,۵۹۱	۹۰۰,۱۱۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۷۹,۶۲۰	۷۹۶	۴۷,۵۹۱	۹۰۰,۱۱۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۵۲۸	۳۰۱	۲,۰۶۹	۲,۴۸۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶,۵۲۸	۳۰۱	۲,۰۶۹	۲,۴۸۸
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۶۲)	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۵)	(۲,۰۱۵)	(۹۸)	(۴,۵۲۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۲)	--	(۲)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۹۵۳	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۰)	۰	--	(۱۹۸,۵۲۷)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه تجارت فراگیر فولاد خوزستان(سهامی عام) نماد: فخوز ۱		شماره اطلاعیه: ۴۰۱۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۱,۷۰۰	۰	--	۵۳,۲۱۸	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۶۵,۰۰۰)	۰	--	(۷۵,۰۰۰)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۰,۳۹۲)	(۲,۰۱۷)	۱,۴۰۷	(۲۲۴,۸۳۲)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۵۵,۵۹۴	(۹۲۰)	--	۶۷۷,۷۶۶	
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۵۸,۸۰۰)	۰	--	(۶۷۴,۷۰۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳۵۸,۸۰۰)	۰	--	(۶۷۴,۷۰۰)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳,۲۰۶)	(۹۲۰)	۲۴۸	۳,۰۶۶	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۳۱۲	۱,۲۴۶	۲۴۶	۱,۲۴۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۱۰۶	۳۲۶	۲۳۹	۴,۳۱۲	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۴,۹۹۰,۰۰۰	