



شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش

نماد: کاوه

کد صنعت (ISIC): 271016

سال مالی منتهی به: 1397/12/29

سرمایه ثبت شده: 7,000,000

سرمایه ثبت نشده: 4,000,000

اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)

وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجود نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایغای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4- به نظر این مؤسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می‌دهد .

تاكيد بر مطالع خاص

5- اظهار نظر اين موسيسه در اثر مقاد بندهای ذيل مشروط نشده است :

5-1- به شرح يادداشت توضيحي 11 صورتهای مالی ، بابت مبلغ 242 مiliارد ریال تفاوت مالیات ابراری و تعیین شده از سوی سازمان امور مالیاتی مربوط به عملکرد سنتوات 1393 و 1395 (شامل مبلغ 94 مiliارد ریال جرائم) ، به دليل اعتراض شرکت ، ذخیره کافی در حسابها انعکاس نیافته و به استثناد معافیت موضوع ماده 132 قانون مالیاتی مستقیم ، بابت عملکرد سال 1396 و سال مالی مورد گزارش نیز ، ذخیره مالیات در حسابها منعکس نشده است . همچنان به شرح يادداشت توضيحي 4-4 صورتهای مالی مالیات بر ارزش افروزه شرکت تا کنون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است . عدم نیاز به ذخیره بابت موارد مذکور ، منوط به اظهار نظر نهایی مسئولین مالیاتی می‌باشد .

5-2- به شرح يادداشت توضيحي 1-2-26 صورتهای مالی ، نتيجه نهایی اعتراض شرکت در دیوان عدالت اداری بابت مبلغ 296 مiliارد ریال (اصل و جریمه) مورد مطالبه سازمان تامین اجتماعی مربوط به حسابرسی بيمه‌اي سالهای 1385 تا 1391 که از بابت آن مبلغ 150 مiliارد ریال ذخیره در حسابها انعکاس یافته ، تا تاریخ این گزارش ، مشخص نگردیده است . عدم نیاز به افزایش ذخیره بابت سنتوات مذکور و نیز سالهای حسابرسی نشده بعد از آن ، منوط به اعلام نظر نهایی سازمان تامین اجتماعی می‌باشد .

5-3- به شرح يادداشت توضيحي 1-1-13 صورتهای مالی ، بدھی شرکت بابت تسهیلات ارزی دریافتی از بانک توسعه صادرات (از محل صندوق توسعه ملي) جهت توسعه کارخانه ، با توجه به عدم پاسخ بانک به استعلام شرکت در خصوص تسری بند 35 بخش‌نامه مورخ 20/05/1397 با بانک مرکزی (تسویه بر اساس نرخ رسمی ارز در تاریخ دریافت تسهیلات) به تسهیلات ارزی شرکت ، بدھی مذکور بر اساس نرخ ارز نیمايي ، تسعير شده است .

5-4- به شرح يادداشت توضيحي 3-30 صورتهای مالی ، آثار احتمالي ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در خصوص برگشت منابع ارزی حاصل از صادرات ، منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می‌باشد .

ساير بندهای توضيحي

6- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 شرکت ، توسط سازمان حسابرسی مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 19 خرداد ماه 1397 آن سازمان ، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7- مسئولیت "ساير اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است . "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است .

اظهار نظر اين موسيسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگرددن اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمیناني اظهار نمی‌شود .

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت اين موسيسه ، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسایي مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی يا با اطلاعات کسب شده در فرآيند حسابرسی و يا تحریف‌های با اهمیت است . در صورتیکه اين موسيسه به اين نتيجه برسد که تحریف با اهمیتی در "ساير اطلاعات" وجود دارد ، باید اين موضوع را گزارش کند . در اين خصوص ، مورد قابل گزارشي وجود ندارد .

- 8- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام باقیمانده (به مبلغ 7.899 میلیون ریال) طرف مدت 8 ماه از تاریخ تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام ، رعایت نگردیده است
- 9- آیین نامه معاملات شرکت در خصوص اخذ مصوبه کمیسیون معاملات و هیئت مدیره (به ترتیب بابت 1 مورد به مبلغ 1 میلیارد ریال و 2 مورد به مبلغ 3 میلیارد ریال) و ارائه فرم پیشنهاد قیمت شرکت کنندگان در مناقصه 5 مورد به مبلغ 9 میلیارد ریال) ، رعایت نگردیده و مباین انتخاب و تعیین حق الرحمه بازارگردان اوراق سلف به مبلغ 70/2 میلیارد ریال ، مشخص نشده است . همچنین تضامنی دریافتی از صرافیها بابت وجوده ارزی نزد آنان ، متناسب با عملیات فیما بین نمیباشد .
- 10- فروشهای صادراتی و برخی از خریدهای خارجی سال مورد گزارش ، به صورت غیر مستقیم انجام شده و منابع مربوط نیز از طریق صرافی‌های مجاز منتقل گردیده که طبق اعلام مدیریت شرکت به دلیل تحریمها و محدودیتهای حاکم بر سیستم بانکی بوده است .
- 11- سرفصلهای حسابها و استناد دریافتی و پیش پرداختها (جاری و سرمایه‌ای) شامل مبلغ 949 میلیارد ریال مطالبات سنواتی (دارای مبلغ 657 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول) میباشد که تا کنون وصول نگردیده است . همچنین دلایل پرداخت مبلغ 82 میلیارد ریال به شرکت آهک قلعه گنج (شرکت وابسته) ، مشخص نشده است .
- 12- پیشرفت فیزیکی پروژه‌های در جریان ساخت در تاریخ ترازname، بین 4 تا 36 درصد نسبت به زمان بندی مصوب تأخیر داشته و پروژه در جریان ساخت گذله سازی به بهای تمام شده 407 میلیارد ریال ، از سنتوات قبل در مراحل اولیه ، متوقف گردیده است .
- 13- تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1397/04/21 صاحبان سهام در خصوص اخذ استناد مالکیت 73 هکتار از زمینهای شرکت ، حداکثر استفاده از ظرفیت‌های تولیدی ، سرمایه‌گذاری در شرکتها داشن بنیان ، تعیین تکلیف بدھی به سازمان تامین اجتماعی ، پوشش بیمه‌ای مناسب موحدوها ، پیگیری وصول و تعیین تکلیف مطالبات سنواتی ، رعایت دستورالعمل های سازمان بورس و تمہیدات لازم برای پیشرفت پروژه‌ها ، به نتیجه نهایی نرسیده است .
- 14- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-28 صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشتمل ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور را رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری (به استثنای معاملات با شرکتهای ملی ساختمان و فولاد کاوه ارونده که با توجه به تعداد اعضای مشترک حقوقی هیئت مدیره ، عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری مسیر نبوده) و بر اساس روابط فی‌مایبن ، صورت پذیرفته است .
- 15- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهای این گزارش ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .
- 16- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادرار در خصوص افسای فوری انتشار و تامین مالی از طریق سلف (ماده 13 دستورالعمل اجرایی افسای اطلاعات) و فروش‌های بیش از 5 درصد دارایی (به یکی از اشخاص وابسته) و اطلاع رسانی آن به بازرس (مواد 10 و 13 دستورالعمل الزامات افسای اطلاعات و تنصیب معاملات با اشخاص وابسته) ، رعایت نشده ، همچنین افسای صورتهای مالی و گزارش تفسیری میان دوره‌ای حسابرسی شده حداقل 60 روز بعد از بایان دوره شیش ماهه (بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افسای اطلاعات) و افسای فرم اطلاعات وضعیت ماهانه برخی از ماه ها (بند 6 مکرر ماده 7 دستورالعمل اجرایی افسای اطلاعات) ، با تاخیر انجام شده است .
- 17- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادرار ، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . در این خصوص ، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت با عدم اجرای مطلوب بند یا بندهایی از چک لیست مذکور باشد ، مشاهده نشده است .
- 18- دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 1397/04/27 سازمان بورس و اوراق بهادرار در خصوص تشکیل کمیته انتصابات و تدوین فرآیند ارزیابی سالیانه اثربخشی هیئت مدیره ، مدیر عامل ، کمیته حسابرسی و سایر کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و مدیر عامل ، تدوین منشور هیئت مدیره شامل شرح وظائف ، اختیارات و مسئولیت‌های رئیس هیئت مدیره ، مدیرعامل و سایر اعضا هیئت مدیره ، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره ، نحوه تصمیم گیری و تصویب آن و افسای روحیها و ساختارهای حاکمیت شرکتی ، نحوه ارتباط سهامداران و عضو مستقل هیئت مدیره و حقوق و مزایای مدیران اصلی در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت (به ترتیب مواد 15 ، 16 ، 19 و 42) و مطابقت اساسنامه شرکت با مفاد دستورالعمل مذکور و تصویب آن توسط مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام ، رعایت نگردیده است .
- 19- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آینینه‌هایها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرتع ذیرپط و استناداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص به استثنای عدم رعایت ضوابط و مقررات در خصوص پرداخت وجوده خریدهای خارجی و دریافت فروشهای صادراتی (با توجه به محدودیتهای سیستم بانکی) ، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

1398/04/27

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مدیر فنی موسسه مفید راهبر

1398/04/26 02:26:00	881602	[Abolfazl Dastjerdi [Sign]	
------------------------	--------	----------------------------	--

1398/04/26 02:28:05	800693	[Ghasem Mohebbi [Sign]	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/04/26 02:32:34	800810	[Houshang Naderian [Sign]	مدیر موسسه مفید راهبر

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتظری به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتظری به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام							
دارایی های جاری							
۴۱	۲,۰۱۴,۶۴۶	۴,۲۵۸,۰۷۱	برداختنی های تجاری	(۶۰)	۵۵۴,۵۴۶	۲۲۲,۹۸۶	موجودی نقد
(۱۱)	۲,۶۰۲,۸۲۵	۲,۲۱۱,۲۹۳	برداختنی های غیرتجاری	--	•	•	سرمایه‌گذاری‌های کوئاه مدت
--	•	•	مالیات پرداختنی	(FV)	۹۰۳,۹۲۱	۴۹۴,۰۳۰	دربافتنی‌های تجاری
(۹)	۸,۶۸۹	۷,۸۹۹	سود سهام پرداختنی	(۲)	۱,۱۶۰,۴۹۰	۱,۱۴۳,۵۷۷	دربافتنی‌های غیرتجاری
(۷۸)	۶,۰۱۰,۴۲۸	۴,۳۰۹,۹۴۶	تسهیلات مالی	۷۴	۴۰,۳۷,۵۳۲	۶,۹۹۰,۳۰۲	موجودی مواد و کالا
--	•	•	ذخایر	۴۸۶	۴۶۰,۴۰۸	۲,۶۹۸,۶۸۶	بیش برداختها و سفارشات
۲۲	۱,۱۴۶,۰۳۹	۱,۴۰۲,۹۵۲	بیش دریافت های جاری	--	•	•	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۶۰	۷,۱۱۱,۸۷	۱۱,۳۴۹,۵۸۶	جمع دارایی‌های جاری
(۴)	۱۲,۷۸۷,۶۷۷	۱۲,۲۹۰,۷۶۱	جمع بدھی‌های جاری	--	•	•	دارایی‌های غیرجاری
بدھی‌های غیرجاری							
(۷۷)	۲,۰۲۱,۰۵۳	۸۱۲,۴۵۰	برداختنی‌های بلندمدت	--	•	•	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	•	•	بیش دریافت های غیرجاری	--	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۱۹	۱۲,۴۸۶,۳۰۹	۲۷,۳۷۲,۳۹۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۲	۶۶۶,۱۰۱	۵۷۸,۴۸۳	دارایی‌های نامشهود
۱۹	۶۴,۰۹۱	۷۸,۰۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۴	۴۹,۰۵۰,۱۵۰	۴۰,۰۵۷,۰۷۸	دارایی‌های نایاب مشهود
۷۶	۱۶,۰۷۱,۳۵۲	۲۸,۲۶۱,۸۷۸	جمع بدھی‌های غیرجاری	(۹۸)	۲۲۹,۷۹۲	۵,۴۵۰	سایر دارایی‌ها
۴۱	۲۸,۸۵۸,۹۸۰	۴۰,۰۵۲,۶۳۹	جمع بدھی‌ها	۵۱	۳۰,۰۵۴,۰۹۲	۴۶,۲۲۱,۱۸۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
حقوق صاحبان سهام							
•	V,***,***	V,***,***	سرمایه				
--	•	۲,۳۲۹,۲۸۲	افراست (کاپشن) سرمایه در جریان				
--	•	•	صرف (کسر) سهام				
--	•	•	سهام حزانه				
۱۸۴	۱۶۱,۴۶۵	۴۶۲,۲۰۸	اندوخته قانونی				
--	•	•	سایر اندوخته‌ها				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				
--	•	•	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدھی‌های شرکت‌های دولتی				

۲۹۱	۱,۶۱۷,۰۳۵	۶,۳۱۶,۶۴۲	سود (زیان) انباسته					
۹۴	۸,۷۷۹,۰۰۰	۱۷,۰۱۸,۱۲۳	جمع حقوق صاحبان سهام					
۵۳	۳۷,۶۳۷,۹۸۰	۵۷,۵۷۰,۷۷۲	جمع بدھی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۳	۳۷,۶۳۷,۹۸۰	۵۷,۵۷۰,۷۷۲		جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

درصد غيربرابر	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
V۸	۱۸,۹۰۹,۷۹۴	۲۳,۸۲۳,۴۸۹	سود (زیان) حاصل درآمدهای عملیاتی
V۹	(۱۳,۱۷۴,۰۹۵)	(۲۳,۸۲۳,۰۹۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
V۶	۵,۷۸۰,۶۹۹	۱۰,۲۰۱,۳۹۶	سود (زیان) ناخالص
۲۱۵	(۵۰۳,۸۲۴)	(۱,۱۱۳,۹۸۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۰۴	۱۰,۴۸۳	۱۱۵,۷۷۱	سابر درآمدهای عملیاتی
۸۹	(۱۹۳,۰۹۹)	(۲۶۳,۲۹۸)	سابر هزینه‌های عملیاتی
۶۸	۵,۲۵۰,۳۵۹	۸,۸۴۰,۸۸۰	سود (زیان) عملیاتی
۳	(۷,۶۰۵,۰۴۹)	(۷,۷۳۰,۸۷۴)	هزینه‌های مالی
۲,۳۴۲	۶,۰۹۴	۲۱۰,۹۴۴	سابر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاریها
(۶۹)	(۹۹۹,۰۷۹)	(۳۰۶,۳۰۰)	سابر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۷۵	۱,۶۰۲,۳۲۵	۶,۰۱۴,۸۵۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	(۴,۱۸۷)	*	مالیات بر درآمد
۲۷۶	۱,۰۹۸,۰۳۸	۶,۰۱۴,۸۵۰	سود (زیان) حاصل عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۷۶	۱,۰۹۸,۰۳۸	۶,۰۱۴,۸۵۰	سود (زیان) حاصل
سود (زیان) پایه هر سهم			
۲۲	۷۵۰	۹۱۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۲۴)	(۶۵۲)	(۱۹۲)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۷۵	۲۲۸	۶۲۱	سود (زیان) پایه هر سهم
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
گردش حساب سود (زیان) ابیاشته			
۲۷۶	۱,۰۹۸,۰۳۸	۶,۰۱۴,۸۵۰	سود (زیان) حاصل
۱,۳۲۶	۱۱۲,۳۹۹	۱,۶۱۷,۰۳۰	سود (زیان) ابیاشته ابتدای دوره
--	*	*	تعديلات سنواتی
۱,۳۲۶	۱۱۲,۳۹۹	۱,۶۱۷,۰۳۰	سود (زیان) ابیاشته ابتدای دوره تعديل شده
V,۱۵۰	(۱۴,۰۰۰)	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	سود سهام مصوب

--	.	.		تعییرات سرمایه از محل سود (زیان) اینباشته
۵۰۶	۹۹,۳۹۹	۶۰۲,۵۳۵		سود (زیان) اینباشته ابتدای دوره تخصیص نیافرته
--	.	.		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۹۰	۱,۴۹۷,۴۳۷	۶,۶۱۷,۴۸۵		سود قابل تخصیص
۳۷۶	(۷۹,۹۰۲)	(۳۰,۷۴۲)		انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.		انتقال به سایر اندوخته ها
۲۹۱	۱,۴۱۷,۵۳۵	۶,۳۱۶,۶۴۲		سود (زیان) اینباشته پایان دوره
۲۷۷	۲۲۸	۸۰۹		سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	V,***,***	V,***,***		سرمایه

صورت حربان وجوه نقد

درصد تعییرات	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
فعالیت های عملیاتی			
53	4,548,611	6,963,108	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی
--	0	0	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی
53	4,548,611	6,963,108	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
--	0	0	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
(38)	(2,188,503)	(1,354,635)	سود پرداختی استقراض
94	6,094	11,800	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها
9,000	(5,311)	(483,320)	سود سهام پرداختی
(17)	(2,187,720)	(1,826,155)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	(166,395)	0	مالیات بر درآمد
فعالیت های سرمایه گذاری			
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
6,175	(57,795)	(3,626,356)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ناممشهود
3,299	(378)	(12,848)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ناممشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص

	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاهمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
6,156	(58,173)	(3,639,204)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(30)	2,136,323	1,497,749	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	7,058	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	2,885,989	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
365	(1,059,001)	(4,921,500)	بازپرداخت اصل استقراض
92	(1,059,001)	(2,028,453)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	1,077,322	(530,704)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
529	88,116	554,546	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	(610,892)	199,144	تأثیر تعییرات نرخ ارز
(60)	554,546	222,986	موجودی نقد در پایان دوره
166	7,497,555	19,953,420	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعیه قبلی

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

برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه متنهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						سال مالي متنهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						مباني و مرجع قيمت گذاري	واحد	نوع کالا
	سود ناخالص- مليون رial	سود ناخالص- مليون رial	مبلغ بهاي تمام شده- مiliون رial	مبلغ فروش- شده- مiliون رial	نرخ فروش- رial	تعداد فروش	سود ناخالص- مليون رial	مبلغ بهاي تمام شده- مiliون رial	مبلغ فروش- شده- مiliون رial	نرخ فروش- رial	تعداد فروش				
فروشن داخلی:															
۱۲۵,۰۰۰	۸۸۹,۱۶۹	(۱,۰۸۳,۸۰۴)	۱,۹۷۳,۹۷۳	۱۵,۰۵۱,۳۸۴.۱۲	۱۲۶,۸۶۸	۴۰۵,۳۴۹	(۱,۰۰۵,۹۲۱)	۱,۴۶۱,۲۷۰	۸,۰۱۶,۶۶۶.۷۶	۱۸۲,۲۷۹	نرخ بازار	تن	آهن اسفنجي داخلی		
۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۲,۸۸۷	(۵,۰۳۳,۶۲۴)	۷,۰۲۶,۰۱۱	۲۹,۰۲۰,۳۲۴.۳۹	۲۴۲,۰۸۳	۵۱۰,۰۷۰	(۱,۱۷۸,۲۰۲)	۱,۶۸۰,۷۷۳	۱۶,۴۸۱,۳۹۷.۹۶	۱۰۲,۴۳۵	نرخ بازار	تن	شمშ بیلت داخلی		

۴۲۵,۰۰۰	۲,۳۸۲,۰۵۶	(۶,۶۱۷,۴۲۸)	۸,۹۹۹,۴۸۴		۳۶۸,۹۵۰	۹۶۰,۴۱۹	(۲,۱۸۴,۱۲۲)	۲,۱۴۹,۰۴۲		۲۸۴,۷۱۴	جمع فروش داخلی
											فروش صادراتی:
۱۲۵,۰۰۰	۱۷۹,۰۹۱	(۲۰۴,۰۲۰)	۴۳۳,۶۱۶	۱۴,۰۰۳,۸۰۲,۷۸	۲۹,۷۹۴	۲۱۸,۴۸۵	(۴۸۲,۶۶۰)	۷۰۱,۱۴۰	۱۱,۰۹۵,۸۸۱,۹۲	۶۰,۴۴۵	آهن اسفنجی
V۰۰,۰۰۰	V,۰۰۸,۰۹۸	(۱۶,۶۱۲,۳۱۸)	۲۴,۱۲۰,۴۱۶	۲۳,۱۸۹,۵۶۳,۹۱	V۷۸,۷۴۷	۴,۳۷۳,۴۶۰	(۱۰,۳۳۳,۱۹۲)	۱۴,۸۰۶,۶۰۳	۱۸,۳۷۳,۸۱۹,۸۹	۸۰۵,۸۰۶	نرخهای جهانی
۸۲۵,۰۰۰	V,۶۸۷,۱۸۹	(۱۶,۸۶۶,۸۴۳)	۲۴,۰۰۴,۰۲۲		V۰۸,۰۴۱	۴,۶۹۱,۹۴۵	(۱۰,۸۱۰,۸۰۳)	۱۰,۰۵۷,۷۹۸		۸۶۶,۳۲۱	جمع فروش صادراتی:
											درآمد ارائه خدمات:
	۱۳۲,۱۵۱	(۱۲۷,۸۲۲)	۲۶۹,۹۷۳			۱۲۸,۳۳۵	(۱۷۴,۱۱۹)	۳۰۲,۴۰۴			آهن اسفنجی
.	۱۳۲,۱۵۱	(۱۲۷,۸۲۲)	۲۶۹,۹۷۳	.	.	۱۲۸,۳۳۵	(۱۷۴,۱۱۹)	۳۰۲,۴۰۴	.		کارمزدی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		جمع درآمد ارائه خدمات:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		برگشت از فروش
۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۱,۳۹۶	(۲۳,۶۲۲,۰۹۲)	۳۳,۸۲۳,۴۸۹		۱,۱۲۰,۴۹۱	۰,۷۸۰,۶۹۹	(۱۲,۱۷۴,۰۹۰)	۱۸,۹۰۹,۷۹۴		۱,۱۵۱,۰۳۵	تحفیقات
											جمع

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۲۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح
۳۰,۲۲۲,۰۰۰	۲۲,۸۲۲,۴۸۹	۱۸,۹۰۹,۷۹۴	۸,۹۰۰,۰۷۸	۰,۷۸۸,۲۴۹	۱۰,۲۵۷,۱۸۰	۸,۴۰۷,۳۰۴	مبلغ فروش
(۲۱,۱۰۴,۵۳۶)	(۲۳,۶۲۲,۰۹۲)	(۱۲,۱۷۴,۰۹۰)	(۴,۷۰۴,۶۷۰)	(۴,۶۴۴,۱۹۷)	(۸,۶۰۲,۲۲۹)	(۶,۸۸۸,۲۰۱)	مبلغ بهای تمام شده

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با بهره مندی از برنامه جامع و راهبردی، تمامی بخش ها از جمله؛ تولید، فروش، مالی و بازاریابی (اعم از داخلی و خارجی) در سال ۱۳۹۷ به خوبی رشد کرده است. ضمناً با برنامه ریزی های به عمل آمده، از حداکثر توان و ظرفیت ماشین آلات تولیدی شرکت در سال ۱۳۹۷ استفاده گردیده است. هیئت مدیره شرکت، برنامه ریزی های لازم جهت تسريع در تکمیل فاز ۲ فولاد سازی و آب شیرین کن را در دستور کار قرار داده که این امر موجب افزایش ظرفیت تولید و کاهش هزینه های ثابت در اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده خواهد گردید. با اجرائی شدن فاز ۲ فولاد سازی ظرفیت تولید شرکت به دو برابر شرایط فعلی افزایش خواهد یافت.

بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (۱۳۹۷/۱۲/۲۹) (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (۱۳۹۶/۱۲/۲۹) (میلیون ریال)	شرح
۱۲,۳۱۲,۲۶۳	۹,۰۱۲,۸۹۷	مواد مستقیم مصرفی
۱۶۰,۸۲۴	۱۳۵,۹۹۵	دستمزد مستقیم تولید
۱۱,۷۹۶,۲۷۷	۵,۰۱۹,۰۷۴	سریار تولید
۲۵,۲۷۴,۲۷۴	۱۴,۶۴۷,۹۶۶	جمع
(۱۲۰,۱۷۷)	(۳۴,۱۲۰)	هزینه جذب نشده در تولید
۲۵,۱۴۴,۲۹۷	۱۴,۶۲۲,۸۴۶	جمع هزینه های تولید
۲۴۸,۷۲۴	۵,۹۴۹	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۳۶۸,۴۹۹)	(۳۴۸,۷۲۶)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
(۳۲۲,۴۸۰)	(۷۶۹,۲۲۸)	ضایعات غیرعادی
۲۴,۸۰۲,۱۰۹	۱۳,۰۲۱,۸۴۱	بهای تمام شده کالای تولید شده
۰۹۵,۶۴۰	۲۴۷,۹۱۴	موجودی کالای ساخته شده اول دوره

(۱,۷۷۰,۷۲۶)	(۵۹۰,۶۶۰)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۲۲,۶۲۲,۰۹۳	۱۲,۱۷۴,۰۹۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
.	.	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۲۲,۶۲۲,۰۹۳	۱۲,۱۷۴,۰۹۵	جمع بهای تمام شده

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها با پیش‌بینی‌های حاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد. 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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												شرح محصول واحد			
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			تولید			موجودی اول 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	مقدار
۰	۰	۱۲۷,۸۲۲	۱,۳۴۸,۹۸۷.۴۴	۱۰۲,۱۶۷	۰	۰	۱۲۷,۸۲۳	۱,۳۴۸,۹۸۷.۴۴	۱۰۲,۱۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰۷,۳۵۸	۱۰,۲۴۹,۹۱۴.۱۲	۴۹,۴۸۹	۱,۲۲۸,۲۲۹	۸,۰۴۲,۸۲۴.۰۳	۱۵۶,۶۶۱	(۱۳,۱۷۵,۰۰۰)	۱۰,۰۰۶,۶۹۶.۴۷	(۱,۲۴۸,۰۳۲)	۱۴,۴۳۴,۳۷۷	۱۰,۴۵۴,۹۸۹.۱۷	۱,۳۹۹,۷۴۱	۳۸۶,۳۱۰	۷,۰۹۷,۱۱۱.۹۹	۵۴,۴۳۲	آهن اسفنجی تن
۱,۲۶۸,۴۶۸	۲۲,۶۸۸,۰۸۲.۴۲	۵۰۵,۹۰۹	۲۲,۱۴۵,۹۴۲	۲۲,۸۰۸,۴۶۲.۱۶	۹۶۸,۸۲۹	۰	۰	۲۲,۳۰۵,۰۴۰	۲۲,۹۸۹,۹۴۲.۱	۱,۰۰۹,۳۵۷	۲۰۹,۲۵۰	۱۲,۴۱۰,۹۴۸.۰۷	۱۰,۳۸۱	شمش بیلت تن	
۱,۷۷۰,۷۲۶			۲۲,۶۲۲,۰۹۳			(۱۳,۱۷۵,۰۰۰)			۳۷,۹۷۷,۱۰۹			۵۹۵,۶۶۰			جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												شرح واحد			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
												مواد اولیه داخلی:			
۳۶۸,۴۹۹	۶,۸۰۸,۲۱۹.۴۵	۵۳,۷۲۱	۱۲,۷۷۷,۰۸۰	۶,۱۹۶,۳۸۷	۲,۰۶۲,۰۲۱	۱۲,۷۹۶,۸۵۳	۶,۲۹۲,۸۶۰.۲	۲,۰۳۳,۲۲۸	۳۴۸,۷۲۴	۴,۲۳۵,۷۰۲.۰۱	۸۲,۰۲۴	تن	گندله		
۰	۰	۰	۵۳۵,۲۸۳	۰	۰	۵۳۵,۲۸۳		۰	۰		۰	کیلوگرم	سایر مواد مصرفی		
۳۶۸,۴۹۹	۶,۸۰۸,۲۱۹.۴۵	۵۳,۷۲۱	۱۲,۳۱۲,۳۶۳	۶,۱۹۶,۳۸۷	۲,۰۶۲,۰۲۱	۱۲,۳۳۲,۱۳۶	۶,۲۹۲,۸۶۰.۲	۲,۰۳۳,۲۲۸	۳۴۸,۷۲۴	۴,۲۳۵,۷۰۲.۰۱	۸۲,۰۲۴	تن	جمع مواد اولیه داخلی:		
												مواد اولیه وارداتی:			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع مواد اولیه وارداتی:			
۳۶۸,۴۹۹			۱۲,۳۱۲,۳۶۳			۱۲,۳۳۲,۱۳۶			۳۴۸,۷۲۴				جمع کل		

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

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

سریار نولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سریار					شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
۱۲۲,۷۲۶	۸۰,۳۴۸	۵۹,۶۴۳	۲۸۰,۲۹۲	۴۱۸,۳۷۲	۲۷۸,۱۶۴	هزینه حقوق و دستمزد	
۴,۴۲۶	۲,۸۸۱	۱,۷۹۶	۸۶۸,۰۸۱	۸۳۱,۱۷۸	۷۰۷,۱۲۱	هزینه استهلاک	
۰	۰	۰	۲,۲۴۳,۰۷۰	۱,۰۴۹,۰۷۹	۱,۲۲۲,۸۹۱	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	
۰	۰	۰	۵,۴۲۸,۱۹۰	۶,۰۵۰,۹۹۰	۱,۹۴۹,۰۰۹	هزینه مواد مصرفی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش	
۰	۶۰۷,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول	
۴۷۵,۰۵۸	۳۱۰,۲۱۰	۲۲۶,۶۸۹	۳۳۹,۱۳۹	۳۰۰,۰۷۴	۲۲۸,۴۰۷	هزینه حمل و نقل و انتقال	
۹۵,۰۱۲	۵۷,۰۵۰	۵۰,۶۹۶	۱,۲۸۹,۸۱۱	۲,۱۳۱,۰۸۴	۹۶۲,۴۷۲	سایر هزینه ها	
۶۹۹,۳۴۲	۱,۱۱۲,۹۸۹	۳۵۲,۸۲۴	۱۰,۰۳۹,۰۷۳	۱۱,۷۹۶,۲۷۷	۵,۰۱۹,۰۷۴	جمع	

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه
۱۶۵ دلار - قیمت فروش یک تن شمش داخلی معادل ۳۴۵ میلیون ریال - قیمت فروش یک تن آهن اسفنجی صادراتی به طور میانگین معادل ۱۶۵ دلار - قیمت فروش یک تن آهن اسفنجی داخلی معادل ۱۴ میلیون ریال - قیمت ارائه خدمات کارمزدی یک تن آهن اسفنجی معادل ۳.۵ میلیون ریال می باشد. نرخ تسعیر ارز برای کلیه فروش های صادراتی مطابق مصوبات بانک مرکزی می باشد.	نرخ فروش منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	قیمت فروش یک تن شمش صادراتی به طور میانگین معادل ۳۰.۸ میلیون ریال - قیمت فروش یک تن آهن اسفنجی صادراتی به طور میانگین معادل ۳۰.۸ میلیون ریال - قیمت فروش یک تن آهن اسفنجی داخلی معادل ۱۴ میلیون ریال - قیمت ارائه خدمات کارمزدی یک تن آهن اسفنجی معادل ۳.۵ میلیون ریال می باشد. نرخ تسعیر ارز برای کلیه فروش های صادراتی مطابق مصوبات بانک مرکزی می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	قیمت خرید یک تن گندله معادل ۲۱.۵ درصد قیمت شمش فولاد خوزستان می باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تغییرات عوامل بهای تمام شده در سال ۱۳۹۸ متصور نمی باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	تعداد پرسنل تولیدی شرکت	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت
برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۴۱	۱,۰۴۱
	۲۲۴	۲۰۱

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۰	۷۹۶,۷۲۱	۰	۲۵۰,۹۲۶	دلار	منابع ارزی طی دوره
۰	۸۹۲,۳۱۱	۰	۹۰۷,۷۹۴	یورو	منابع ارزی طی دوره
۰	۵,۸۶۲	۰	۱۰,۸۸۳,۹۷۰	درهم	منابع ارزی طی دوره
۰	۲۰۳	۰	۳۰۳	یوان	منابع ارزی طی دوره
۰	(۷,۰۱۶,۸۲۲)	۰	(۲,۰۷۵,۵۳۸)	دلار	مصارف ارزی طی دوره
۰	(۱۶۵,۷۷۰,۳۶۲)	۰	(۱۲۵,۵۹۶,۴۳۹)	یورو	مصارف ارزی طی دوره
۰	۰	۰	(۲۶۸,۸۴۹)	درهم	مصارف ارزی طی دوره
۰	(۳,۸۴۳,۶۶۵)	۰	(۳,۰۴۷,۶۱۰)	یوان	مصارف ارزی طی دوره

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها(هزینه ها) ی عملیاتی در سال ۱۳۹۸ متصور نمی باشد.
----------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------

«جملات آینده نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي 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 شرکتهاي ثبت شده تزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعات می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح
فولاد سازی فارا ۱	۲۱۶,۵۵۲,۵۰۰	۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۹۶	۹۶	۷۸۰,۰۲۴	۱,۰۶۱,۳۹۵	یورو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآورده میلیون ریال
فولاد سازی فارا ۲	۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۶۳	۵۱	۶,۴۲۰,۰۱۶	۱۹,۰۲۶,۴۶۶	یورو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآورده میلیون ریال
پروژه تاسیسات حانپی	۱۰۸,۸۵۷,۰۰۶	۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۶۴	۶۳	۲۳۱,۷۲۵	۱,۹۷۳,۹۱۲	یورو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآورده میلیون ریال
پروژه آبرسانی	۸۴,۱۸۴,۴۸۹	۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۹۳	۸۹	۲,۲۵۶,۱۰۳	۰,۰۴۷,۹۰۹	یورو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآورده میلیون ریال
پروژه گدله سازی	۲۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷	۷	۹,۴۳۱,۸۲۱	۴۰۸,۶۱۴	یورو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآورده میلیون ریال

نوصیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۹۷/۱۲/۲۹	تشريح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
درصد مالکیت	بهای تمام شده سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت بهای تمام شده درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیک‌ها، 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 شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در بیوست این اطلاعات می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۹۷/۱۲/۲۹	۱۴۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز - اقلام عملیاتی	۱۷,۲۸۷	۰
سایر درآمد(هزینه)ها	۹۸,۴۸۴	۱۰,۴۸۳
جمع	۱۱۵,۷۶۱	۱۰,۴۸۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۴۹۷/۱۲/۲۹	۱۴۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز-اقلام عملیاتی	۰	۱۴۷,۳۷۹
هزینه های جذب نشده تولید	۱۳۰,۱۷۶	۲۴,۱۲۰
هزینه حمل	۱۰۵,۳۲۴	۰
سایر درآمد(هزینه)ها	۸۰,۷۹۷	۱۰,۷۰۰
جمع	۲۶۳,۳۹۸	۱۹۲,۰۹۹

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)						مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مانده پایان دوره به تفکیک مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات			
			ارزی			ریالی								
			بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز	نرخ ارزی						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۸,۵۰۱,۶۲۷	۰	۰	۳۱,۶۸۲,۳۳۸	۴,۳۰۹,۹۴۶	۲۷,۳۷۲,۳۹۲	۳,۷۳۴,۳۵۳	۰	۰	۰			
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
جمع	۱۸	۱۸,۵۰۱,۶۲۷	۰	۰	۳۱,۶۸۲,۳۳۸	۴,۳۰۹,۹۴۶	۲۷,۳۷۲,۳۹۲	۳,۷۳۴,۳۵۳	۰	۰	۰			

	۱,۰۰۳,۶۷۹	انتقال به دارایی						
	۲,۷۳۰,۶۷۴	هزینه مالی دوره						

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در سال مالی فوق مبلغ ۳۸۰ میلیارد ریال(اصل و فرع) در قالب سلف موادی استاندارد شمش بیلت دریافت شد

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت در سال مالی مورد نظر مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه ار محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران به منظور تکمیل پروژه های در دست اجرا خود دارد.
----------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۱۱,۸۰۰	۶,۰۹۴	سود سپرده بانکی
۱۹۹,۱۴۴	۰	سود و (زیان) ناشی از تسعیر اقلام غیر عملیاتی
۲۱۰,۹۴۴	۶,۰۹۴	جمع

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۰	(۶۰,۸۹۲)	سود و (زیان) ناشی از تسعیر اقلام غیر عملیاتی
(۱۵۰,۰۰۰)	۰	ذخیره بیمه
(۱۵۶,۳۰۰)	(۳۸۸,۱۸۷)	سایر
(۳۰۶,۳۰۰)	(۹۹۹,۰۷۹)	جمع

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود ابیان سال مالی گذشته
قانون تجارت	۱,۰۱۵,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۳۸	۱۵۹,۸۰۴	۱,۶۱۷,۵۳۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

۱- با توجه به تصویب افزایش سرمایه شرکت از ۷۰۰ میلیارد ریال به ۱۵۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله در مجموع فوق العاده اقدامات لازم در خصوص ثبت افزایش سرمایه در دستور کار شرکت قرار دارد. ۲- استمرار صادرات در دستور کار شرکت قرار دارد.	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------

سایر توضیحات با اهمیت

۱- با توجه به تصویب افزایش سرمایه شرکت از ۷۰۰ میلیارد ریال به ۱۵۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله در مجموع فوق العاده اقدامات لازم در خصوص ثبت افزایش سرمایه در دستور کار شرکت قرار دارد. ۲- استمرار صادرات در دستور کار شرکت قرار دارد.

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

