کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه :۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي مجموعه و شركت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامي خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاريخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 3 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيأت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين موسسه الزامات آئين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيأت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. شركت به دليل اعتقاد به تعلق معافيت ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم از بابت عملكرد سال مالي 1395 (با وجود برگ تشخيص صادره به مبلغ 132 ميليارد ريال) و سال 1396، ذخيره‌اي در صورتهاي مالي منظور ننموده است. همچنين، همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-5 صورتهاي مالي منعكس است، سازمان امور مالياتي ارزش افزوده‌هاي پرداختي به مبلغ 444 ميليارد ريال تا پايان سال 1394 را به عنوان اعتبار مالياتي نپذيرفته است. شركت ضمن اعتراض به راي صادره اظهارنامه هاي ارزش افزوده سالهاي 1395 و 1396 را با فرض پذيرش مبالغ مزبور به عنوان اعتبار مالياتي، تنظيم و ارائه نموده است. تعيين تعديلات مورد لزوم بر صورتهاي مالي مورد گزارش از بابت موارد فوق‌الذكر پس از نهايي شدن نزد بررسي و اعلام نظر نهايي مراجع ذيربط بابت عملكرد و ارزش افزوده سالهاي مذكور امكان‌پذير مي‌باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 4، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي مجموعه و شركت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفندماه 1396 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي مجمو و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي زير مشروط نشده است:

6-1- موجوديهاي مواد و كالا و داراييهاي ثابت مشهود (ساختمان مهمانسرا و پروژه فولاد سازي) به شرح يادداشتهاي توضيحي 3-6 و 1-10 صورتهاي مالي جهت جبران خسارات ناشي از حوادث احتمالي از پوشش بيمه‌اي برخوردار نمي‌باشد.

6-2- سرفصل داراييهاي نامشهود شامل مبلغ 87 ميليارد ريال (معادل 3 /2 ميليون يورو) پرداختي در ارتباط با حق ليسانس (يادداشت توضيحي 1-9 صورتهاي مالي) به پيمانكار اجراي پروژه مي¬باشد كه با وجود بهره‌برداري از پروژه تا تاريخ تنظيم اين گزارش ليسانس مزبور دريافت نشده است. همچنين، پروانه بهره‌برداري فاز اول احياي مستقيم، تاييديه از ساير سازمان‌هاي ذيربط و مفاصا حساب پايان‌كار شهرداري سيرجان بابت ساختمانهاي كارخانه، اخذ نشده است.

6-3- نتايج حاصل از برگزاري مناقصه جديد كارخانه فولادسازي و انعقاد قرارداد به شرح يادداشت توضيحي 2-4-8-10 صورتهاي مالي مي‌باشد. پيگيري تامين مالي طرح از طريق منابع خارجي در جريان بوده كه قطعيت آن منوط ب مبادله موافقت نامه نهايي بين شركت، بانک مركزي و اوبر بانک اتريش مي‌باشد. همچنين پيشرفت پروژه فاز دوم كارخانه احياي مستقيم در تاريخ ترازنامه 91% بوده (موضوع يادداشت توضيحي 1-8-10 صورتهاي مالي) كه بهره برداري از پ در خردادماه 1397 (طبق برنامه زمانبندي اصلاح شده پايان شهريور ماه 1397 مي‌باشد) صورت مي گيرد. مضافا طبق يادداشت توضيحي 1-8-10 صورتهاي مالي زمين محل اجراي پروژه به مساحت 440 هكتار براساس قرارداد اجاره 5 س في‌مابين شركت معدني و صنعتي گل گهر و سازمان مسكن و شهرسازي استان كرمان در سال 1387 به شركت مذكور تحويل داده شده كه تاكنون به نام شركت تمديد نشده است.

6-4- به شرح يادداشت توضيحي 1-33 صورتهاي مالي، با توجه به شرايط بازار ارز و اعلام نرخ يكسان ارز از سوي بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران در تاريخ 20/01/1397، صورتهاي مالي براساس نرخهاي ارز اعلامي (نرخ هر د 000ر42 ريال) تسعير گرديده است. همچنين رويه شركت درخصوص تعيين نرخ فروش آهن اسفنجي و بخشنامه مورخ 17/10/1396 وزارت صنعت، معدن و تجارت درخصوص نحوه تعيين نرخ فروش در يادداشت توضيحي 1-20 صورتهاي منعكس مي‌باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه :۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

7. اقدامات هيات مديره براي انجام تكاليف تعيين شده در جلسه مجمع عمومي عادي مورخ 03/04/1396 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 2-6 و 3-6 اين گزارش، تعيين تكليف و ارائه گزارش توجيهي و مناقصه كارخانه فولادسازي و فايناند تعلق سود به مانده طلب شركت معدني و صنعتي گل گهر حداكثر ظرف 6 ماه به سهامدار عمده و بازرس، تاكنون منجر به نتيجه نهايي، نگرديده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قـ گرفته است. درخصوص معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري در برخي موارد رعايت نشده است. معهذا، به استثناي فروشهاي انجام شده به شركت سرمايهگذاري و توسعه گلـ با نرخ هاي توافقي و فروش قطعات و لوازم يدكي به شركت نظم آوران با ده درصد بالاسري (فاقد گزارش كارشناسي)، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيها انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در ساير بندهاي اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل¬هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. به استثناي معرفي مسئول مبارزه با پولشويي به واحد اطلاعات مالي كه در تاريخ 22 ارديبهشت 1397 صورت گرفته و تهيه و تدوين برنامه هاي لازم، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۹اردیبهشت۱۳۹۷

موسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	رضا یعقوبی	۸۱۱۰۹۸	۱۳۹۷/۰۳/۲۲ ۱۰:۰۷:۵۷
مدیر موسسه بهراد مشار	فریده شیرازی	۸۰۰۴۵۸	۱۳۹۷/۰۳/۲۲ ۱۰:۱۶:۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه : ۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۴,۳۶۰,۱۶۳	۱۴۵,۷۵۳	۲,۸۹۱	پرداختنی‌های تجاری	۸۰۲,۵۶۶	۱,۱۰۷,۰۴۴	(۲۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۲	۱۸	۲۲	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۶۷۹,۶۶۵	۱,۲۸۲,۸۱۵	۳۱
دریافتنی‌های تجاری	۱,۲۴۹,۷۳۰	۲۰۹,۸۹۰	۴۹۵	مالیات پرداختنی	۲,۰۹۳	۲,۱۰۵	(۱)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۹۲,۰۷۳	۴۳۲,۶۴۶	(۳۲)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۴۹۶,۲۰۲	۶۰۹,۵۱۵	(۱۹)	تسهیلات مالی	۸۵۹,۱۷۸	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۱,۷۷۷	۶۵,۱۵۸	(۸۲)	ذخایر	۱۳۰,۱۵۳	۵۳۴,۶۲۶	(۷۶)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۶,۴۰۹,۹۶۷	۱,۴۶۲,۹۸۰	۳۳۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۷۳,۶۵۵	۲,۹۲۶,۵۹۰	۱۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۶۷,۹۵۳	۱۱۰,۹۵۳	۵۱	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۰۰,۹۳۵	۱۰۰,۲۵۵	۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱,۵۹۲,۸۰۹	۹,۵۷۱,۰۷۸	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۷۰۰	۱,۹۱۷	۳۵۴
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۸,۷۰۰	۱,۹۱۷	۳۵۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱,۸۶۱,۶۹۷	۹,۷۸۲,۲۸۶	۲۱	جمع بدهی‌ها	۳,۴۸۲,۳۵۵	۲,۹۲۸,۵۰۷	۱۹
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۹۵۰,۰۰۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۷۰,۴۰۸	۳۹,۲۸۱	۳۳۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه : ۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۲,۶۱۸,۹۰۱	۳۲۷,۴۷۸	۷۰۰
			جمع حقوق صاحبان سهام		۱۴,۷۸۹,۳۰۹	۸,۳۱۶,۷۵۹	۷۸
۱۸,۲۷۱,۶۶۴	۱۱,۲۴۵,۲۶۶	۶۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۲	۱۸,۲۷۱,۶۶۴	۱۱,۲۴۵,۲۶۶	۶۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه : ۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۶۷۵,۵۶۵	۳,۶۲۰,۱۳۲	۱۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۰۸۶,۲۷۸)	(۳,۲۶۴,۳۵۶)	۱۴۸
سود (زیان) ناخالص	۲,۵۸۹,۲۸۷	۳۵۵,۷۷۶	۶۲۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۳,۳۵۸)	(۴۰,۷۷۰)	۱۵۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۰,۰۶۵	۲۰۲,۵۹۳	(۸۵)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۲,۵۱۵,۹۹۴	۵۱۷,۵۹۹	۳۸۶
هزینه‌های مالی	(۷۳,۹۷۲)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۳۰,۳۹۷	۹,۲۷۳	۲,۳۸۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۴۹,۸۶۹)	(۲۰,۰۶۹)	۱۴۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۶۲۲,۵۵۰	۵۰۶,۸۰۳	۴۱۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۶۲۲,۵۵۰	۵۰۶,۸۰۳	۴۱۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۲,۶۲۲,۵۵۰	۵۰۶,۸۰۳	۴۱۷
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه : ۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۲,۶۲۲,۵۵۰	۵۰۶,۸۰۳	۴۱۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۲۷,۴۷۸	(۱۵۵,۸۱۶)	--
تعدیلات سنواتی	۰	۱,۸۳۱	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۲۷,۴۷۸	(۱۵۳,۹۸۵)	--
سود سهام مصوب	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۲۷,۴۷۸	(۱۵۳,۹۸۵)	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۲,۷۵۰,۰۲۸	۳۵۲,۸۱۸	۶۷۹
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۳۱,۱۲۷)	(۲۵,۳۴۰)	۴۱۷
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۶۱۸,۹۰۱	۳۲۷,۴۷۸	۷۰۰
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۲۱۹	۷۲	۲۰۴
سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه : ۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۴,۳۹۲,۱۴۳	۱,۴۹۰,۳۲۷	۱۹۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۳۹۲,۱۴۳	۱,۴۹۰,۳۲۷	۱۹۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۲,۱۲۹	۲۱۷	۸۸۱
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۴,۷۹۴)	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶۱,۳۹۸	۲۱,۷۴۰	۶۴۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۴۸,۷۳۳	۲۱,۹۵۷	۵۷۷
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۲)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۵۳,۰۰۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۰۸۶,۵۵۴)	(۱,۴۵۴,۸۲۹)	۴۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۹۰۵)	(۵۱)	۱,۶۷۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	نماد: کگل۱۱	شماره اطلاعیه : ۴۴۳۱۳۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۲,۶۸۵	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۰۸۷,۴۵۹)	(۱,۳۹۹,۱۹۵)	۴۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۴۵۳,۴۰۵	۱۱۳,۰۸۹	۲,۰۶۹
فعالیت‌های تأمین مالی			--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۹۶۰,۰۰۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۷۶۰,۰۰۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۲۱۳,۴۰۵	۱۱۳,۰۸۹	۳,۶۲۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۴۵,۷۵۳	۳۲,۶۱۰	۳۴۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۰۰۵	۵۴	۱,۷۶۱
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۳۶۰,۱۶۳	۱۴۵,۷۵۳	۲,۸۹۱
مبادلات غیرنقدی	۲,۹۴۷,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	۱,۴۱۹