کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد سدید ماهان **نماد: ومعادن۶**	**شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره فولاد سدید ماهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت فولاد سدید ماهان (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورت هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي‌دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1تا 31 پيوست، مورد

بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 9، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي2410"،انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و

بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي

قابل شناسايي است، آگاه مي¬شود واز اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل‌هاي دريافتني‌هاي تجاري و غيرتجاري و پيش پرداختها (موضوع يادداشتهاي توضيحي 6 و 9 صورتهاي مالي) جمعا شامل مبلغ 147 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي و مشكوك‌الوصول و مبلغ 14/3 ميليارد ريال اسناد دريافتني سررسيد گذشته مي‌باشد كه از بابت اين اقلام ذخيره مطالبات مشكوك‌الوصول در حسابها منظور نشده است. همچنين مبلغ 106 ميليارد ريال بدهي به شركت فولاد صنعت ميلاد سنواتي بوده و تاكنون تعيين تكليف نشده است. به نظر اين مؤسسه، اند تعديلاتي از بابت مبالغ مذكور در صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت دارد. ليكن در غياب اطلاعات مربوط، تعيين ميزان و نحوه اعمال آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي‌باشد.

4. اهم موارد قابل ذكر درخصوص سرفصل داراييهاي ثابت مشهود شركت (موضوع يادداشت توضيحي 10 صورتهاي مالي) به شرح زير است:

4-1- عليرغم انتقال محل كارخانه شركت به محل جديد و صدور پروانه بهره برداري در آبان ماه سال 1394، هزينه استهلاک داراييهاي مزبور كه بالغ بر 17 ميليارد ريال مي باشد در حسابها شناسايي نشده است. همچنين مغاير با استانداردهاي حسابداري مبلغ 3/6 ميليارد ريال از سود تضمين شده تسهيلات مالي دريافتي شركت كه غير قابل انتساب به بهاي تمام شده داراييها مي‌باشد در سال 1394 به سرفصل داراييهاي ثابت مشهود (دارايي در جريان تكميل) منظور شده است. در صورت اعمال تعديلات لازم از بابت موارد مذكور، زيان انباشته ابتداي سال به مبلغ 18/1 ميليارد ريال افزايش و سود دوره مالي مورد گزارش و سرفصل داراييهاي ثابت مشهود هر كدام به ترتيب به مبالغ 2/5 ميليارد ريال و 20/6 ريال افزايش خواهد يافت.

4-2- شركت در سال 1391 مبادرت به فروش قطعات تفكيكي از پلاک ثبتي 93 فرعي از 2988 اصلي واقع در بخش 3 كرمان و شناسايي سود و زيان حاصل در سال مالي مذكور بدون درنظرگرفتن مخارج تفكيک اراضي پلاک ثبتي فوق‌الذكر نموده است. متعاقبا در سالهاي 1392 و 1393 از بابت مخارج مذكور جمعا مبلغ 20 ميليارد ريال به حساب زمين مورد بحث منظور شده كه تاكنون تعديلات لازم ازاين بابت در دفاتر صورت نپذيرفته است. به نظر اين موسسه، اعمال تعديلاتي ناشي از مراتب فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت دارد. ليكن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات و مستندات كافي در رابطه با تعداد كل قطعات تفكيكي، نقشه تفكيكي زمين مورد بحث و همچنين صورت ريز زمينهاي شركت، امكان ت ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه فراهم نمي‌باشد.

5. سرفصل موجودي كالا به شرح يادداشت توضيحي 7 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 5 ميليارد ريال موجودي آهن¬آلات پاي كار مي باشد كه در انبارگرداني سه سال اخير مورد مشاهده عيني قرار نگرفته است. به نظر اين موسسه اعمال تعديلاتي اين بابت در صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت دارد. ليكن در غياب اطلاعات مربوط به چگونگي مصرف آن در پروژه¬هاي شركت، تعيين آثار آن بر صورتهاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

6. 6-اهم موارد قابل ذكر در خصوص وضعيت مالياتي شركت (موضوع يادداشت توضيحي 13 صورتهاي مالي) به شرح زير است:

6-1- بدليل عدم احتساب ذخيره ماليات بابت عملكرد سالهاي 1384، 1385 و 1388 كه قطعي نيز گرديده، مبالغ پرداختي از اين بابت جمعا به ميزان 6/5 ميليارد ريال در سرفصل دريافتني‌هاي غيرتجاري (موضوع يادداشت توضيحي 4-6 صورتهاي مالي) منظور شده است. در صورت اعمال تعديلات لازم از اين بابت، زيان انباشته ابتداي سال و داراييهاي جاري هركدام معادل مبلغ مذكور به ترتيب افزايش و كاهش خواهد يافت.

6-2- سازمان امور مالياتي بر اساس برگ قطعي صادره بابت جرائم عوارض و ماليات بر ارزش افزوده سال 1395 شركت مبلغ 7 ميليارد ريال مطالبه نموده كه شركت با تلقي بخشودگي كامل آن، ذخيره‌اي در حسابها منظور ننموده است. ضمن آنكه دفاتر سال 1396 و دوره مالي مورد گزارش شركت از اين بابت تاكنون مورد رسيدگي مقامات سازمان مذكور قرار نگرفته است. مضافا ، ماليات عملكرد دوره مالي مورد گزارش براساس سود ابرازي و پس از اعمال معافيتهاي قانوني مر در حسابها ذخيره شده كه با توجه به شرايط و مقررات مندرج در قوانين مالياتي، تحمل تعهدات اضافي از اين بابت وجود دارد. با توجه به مراتب فوق، تعيين ميزان تعهدات قطعي مالياتي شركت، پس از مشخص شدن ميزان بخشودگي جرايم فوق‌ال و همچنين بررسي و اظهار نظر نهايي مقامات سازمان مزبور نسبت به سالهاي رسيدگي نشده، امكان‌پذير مي‌باشد.

شرکت: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

7. استانداردهاي حسابداري ناظر بر گزارشگري و افشا مناسب اطلاعات در صورتهاي مالي، در رابطه با افشا عوامل هزينه‌هاي تبديل جمعا به مبلغ 18/7 ميليارد ريال و انعكاس مبالغ كار در جريان ساخت ابتدا و پايان سال (يادداشت توضيحي صورتهاي مالي) در يادداشت قيمت تمام شده كالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده، رعايت نشده است.

8. تسهيم هزينه هاي تبديل به بهاي تمام شده خدمات ارائه شده و كار در جريان ساخت (موضوع يادداشتهاي توضيحي 8 و 21 صورتهاي مالي) فاقد مباني مناسب و منطقي بوده و بدون در نظر گرفتن درصد تكميل كار در جريان ساخت صورت پذيرفته است. به نظر اين موسسه اعمال تعديلاتي در صورتهاي مالي مورد گزارش از اين بابت ضرورت دارد. ليكن در غياب اطلاعات كافي تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه ميسر نمي‌باشد.

9. صورت تطبيق حسابهاي فيمابين با شركتهاي فولاد مباركه اصفهان و فولاد متيل با خالص مانده بستانكار جمعا به مبلغ 27/2 ميليارد ريال تهيه و در دسترس اين موسسه قرار نگرفته است. تعيين تعديلات احتمالي ناشي از رفع محدوديت مذكور صورتهاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتيجه گيری مشروط

10. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 الي 8 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 9 ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائ مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

11. نتيجه‌گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 1-11 و2-11 زير، مشروط نشده است.

1-11- داراييهاي ثابت مشهود شركت (موضوع يادداشت توضيحي 10 صورتهاي مالي) به بهاي تمام شده 92/8 ميليارد ريال تا سقف 32/8 ميليارد ريال تحت پوشش بيمه¬اي مي‌باشد و موجودي كالا به شرح يادداشت توضيحي7 صورتهاي مالي تحت پوشش بيمه نمي‌باشد.

2-11- همانگونه كه در صورتهاي مالي اساسي شركت منعكس است، زيان انباشته شركت در تاريخ ترازنامه 67 درصد سرمايه آن بوده و بدهيهاي جاري شركت بدون در نظر گرفتن آثار بندهاي اين گزارش به ميزان 83 ميليارد ريال بر داراييها جاري آن فزوني دارد. لذا توجه هيات مديره محترم را به لزوم اصلاح ساختار مالي شركت، جلب مي‌نمايد.

تاريخ تهيه گزارش ۱۴آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	مجیدرضا بیرجندی	۸۴۱۳۷۶	۱۳۹۷/۰۹/۰۵ ۱۹:۳۷:۵۶
شریک موسسه بهراد مشار	رضا یعقوبی	۸۱۱۰۹۸	۱۳۹۷/۰۹/۰۶ ۰۸:۵۲:۵۴
مدیر موسسه بهراد مشار	فریده شیرازی	۸۰۰۴۵۸	۱۳۹۷/۰۹/۰۶ ۰۹:۰۱:۴۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲,۹۶۱	۱۲,۰۸۵	(۷۵)	پرداختنی‌های تجاری	۱۹۷,۵۴۳	۲۰۰,۳۵۸	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۱۸	۲۰۳	۷	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۳۷,۴۵۷	۱۴۵,۹۰۶	(۶)
دریافتنی‌های تجاری	۲۵۱,۷۸۰	۲۵۷,۵۳۰	(۲)	مالیات پرداختنی	۲,۶۸۱	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۱,۵۰۲	۲۴,۸۸۹	(۱۴)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۶۱,۳۲۷	۷۹,۱۳۱	(۲۲)	تسهیلات مالی	۵۶,۵۱۶	۳۶,۰۰۰	۵۷
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۵,۰۹۶	۸,۷۲۲	۳۰۲	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۶۱,۶۰۲	۹۰,۴۵۴	(۳۲)
جمع دارایی‌های جاری	۳۷۲,۸۸۴	۳۸۲,۵۶۰	(۳)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۴۵۵,۷۹۹	۴۷۲,۷۱۸	(۴)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۲۱۶	۱۹۴	۱۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۷,۸۷۳	۳۶,۵۶۰	(۵۱)
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳۶,۹۶۹	۱۳۵,۵۹۶	۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۷۰۱	۴,۲۹۰	۳۳
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۳,۵۷۴	۴۰,۸۵۰	(۴۲)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۳۷,۱۸۵	۱۳۵,۷۹۰	۱	جمع بدهی‌ها	۴۷۹,۳۷۳	۵۱۳,۵۶۸	(۷)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۹۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۸۱
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۴۰,۷۲۴	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۹۳۹	۹۳۹	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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		(۶۰,۲۴۳)	(۶۸,۸۸۱)	(۱۳)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۳۰,۶۹۶	۴,۷۸۲	۵۴۲
جمع دارایی‌ها	۵۱۰,۰۶۹	۵۱۸,۳۵۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۲)	۵۱۰,۰۶۹	۵۱۸,۳۵۰	(۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۲۷۴,۸۸۳	۹۴,۲۷۱	۱۹۲	۲۲۹,۶۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴۰,۱۹۲)	(۸۲,۷۷۷)	۱۹۰	(۲۰۶,۱۶۵)
سود (زیان) ناخالص	۳۴,۶۹۱	۱۱,۴۹۴	۲۰۲	۲۳,۴۴۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹,۵۷۸)	(۶,۱۹۹)	۵۵	(۱۳,۱۲۲)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۱,۷۱۰)	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۵,۱۱۳	۳,۵۸۵	۶۰۱	۱۰,۳۲۳
هزینه‌های مالی	(۱۴,۳۹۰)	(۱۲,۱۱۴)	۱۹	(۲۲,۲۷۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵۹۶	۱,۱۴۴	(۴۸)	۲,۹۰۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۳۱۹	(۷,۳۸۵)	--	(۹,۰۴۲)
مالیات بر درآمد	(۲,۶۸۱)	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۶۳۸	(۷,۳۸۵)	--	(۹,۰۴۲)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۸,۶۳۸	(۷,۳۸۵)	--	(۹,۰۴۲)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--	۰
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: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	۸,۶۳۸	(۷,۳۸۵)	--	(۹,۰۴۲)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۶۹,۶۵۲)	(۳۲,۸۸۷)	۱۱۲	(۳۲,۸۸۷)
تعدیلات سنواتی	۷۷۱	(۲۱,۶۹۱)	--	(۲۶,۹۵۲)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۶۸,۸۸۱)	(۵۴,۵۷۸)	۲۶	(۵۹,۸۳۹)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۶۸,۸۸۱)	(۵۴,۵۷۸)	۲۶	(۵۹,۸۳۹)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۶۰,۲۴۳)	(۶۱,۹۶۳)	(۳)	(۶۸,۸۸۱)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۶۰,۲۴۳)	(۶۱,۹۶۳)	(۳)	(۶۸,۸۸۱)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۹۶	(۲۳۱)	--	(۲۸۳)
سرمایه	۹۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۸۱	۳۲,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۷,۳۴۵	۱۳,۴۱۱	(۴۵)	(۲۴,۹۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۷,۳۴۵	۱۳,۴۱۱	(۴۵)	(۲۴,۹۱۴)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۲۱	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۵,۱۳۱)	(۷,۹۱۳)	(۳۵)	(۱۲,۸۰۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۷۵	۱,۱۲۹	(۴۹)	۱,۴۰۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴,۵۳۵)	(۶,۷۸۴)	(۳۳)	(۱۱,۴۰۶)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۳,۳۶۱)	--	(۲,۹۷۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۹۹۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۱۳۹)	(۲۶۷)	۷۰۱	(۲,۶۰۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۳)	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد سدید ماهان	نماد: ومعادن۶	شماره اطلاعیه : ۴۹۴۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۱۶۲)	(۲۶۷)	۷۱۰	(۱,۶۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۴۸	۲,۹۹۹	(۷۸)	(۴۰,۹۱۳)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۵۸,۲۰۰
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	--	۱۸,۷۰۴
بازپرداخت اصل استقراض	(۹,۷۷۲)	(۲۳,۰۹۸)	(۵۸)	(۵۲,۱۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۹,۷۷۲)	(۲۳,۰۹۸)	(۵۸)	۲۴,۷۳۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۹,۱۲۴)	(۲۰,۰۹۹)	(۵۵)	(۱۶,۱۷۷)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲,۰۸۵	۲۸,۲۶۲	(۵۷)	۲۸,۲۶۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۹۶۱	۸,۱۶۳	(۶۴)	۱۲,۰۸۵
مبادلات غیرنقدی	۲۳,۹۰۵	۰	--	۱۶,۲۵۰