

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال	نماد: ذوب ۳	شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

شرکت پویش معادن ذوب آهن

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت پویش معادن ذوب آهن (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 25 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 6 صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا شامل مبلغ 120ر648 میلیون ریال موجودی زغال سنگ خام می باشد که به موجب قرارداد به شرکت زغال سنگ پروده طبس تحویل گردیده که به دلیل عدم توافق در خصوص نرخ فروش هر تن تاکنون صورت حساب فروش صادر نگردیده و متعاقباً بهای تمام شده آن نیز شناسایی نگردیده است. تعیین تعدیلات لازم از این بابت منوط به توافق نهایی با شرکت یاد شده می باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است

سایر موارد

5. شرکت فاقد بودجه مصوب می باشد. لذا، مقایسه عملکرد واقعی شرکت با اهداف از پیش تعیین شده امکان پذیر نمی باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ آبان ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه کاربرد تحقیق	منصور اعظم نیا	۸۰۰۰۶۱	۱۵:۰۸:۲۷ ۱۳۹۶/۰۹/۰۱
مدیر مؤسسه کاربرد تحقیق	منصور یزدانیان		۱۵:۱۰:۴۶ ۱۳۹۶/۰۹/۰۱

شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن	نماد: ذوب ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی‌های جاری							
دارایی‌های جاری	--	--	--	بدهی‌های جاری	--	--	--
موجودی نقد	۱,۶۱۲	۲۷۵	۴۸۶	پرداختی‌های تجاری	۴۶۹,۵۰۱	۵۹۹,۹۳۰	۲۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۸۲,۱۲۸	۰	--	پرداختی‌های غیر تجاری	۱۸,۳۵۲	۱۳,۰۶۰	(۲۹)
دریافتی‌های تجاری	۴,۶۷۳	۴,۰۴۹	۱۵	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی‌های غیر تجاری	۳۱,۶۶۴	۳۳,۰۱۲	(۴)	سود سهام پرداختی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۶۷,۴۵۵	۱۱۲,۹۰۰	۴۸	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۳۸	۴۹۸	۸	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت‌های جاری	۱۲,۵۰۰	۶,۹۴۳	(۴۴)
جمع دارایی‌های جاری	۲۸۸,۰۷۰	۱۵۰,۷۳۴	۹۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیر جاری	--	--	--	جمع بدهی‌های جاری	۵۰۰,۳۵۳	۶۱۹,۹۳۳	۲۴
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیر جاری	--	--	--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت‌های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۲۱۳	۲۱۳	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۴۰,۴۰۰	۳۵۷,۵۸۳	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۳۲	۱,۱۰۹	۵۲
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیر جاری	۷۳۲	۱,۱۰۹	۵۲
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳۴۰,۶۱۳	۳۵۷,۷۹۶	(۵)	جمع بدهی‌ها	۵۰۱,۰۸۵	۶۲۱,۰۴۲	۲۴
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۳۵۰	۳۵۰	۰	سرمایه	۳۵۰	۳۵۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
سهام خزانه	۰	۰	--	سهام خزانه	۰	۰	--
اندوخته قانونی	۳۹۶	۳۹۶	۰	اندوخته قانونی	۳۹۶	۳۹۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن	نماد: ذوب ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	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				
۳	۶,۶۹۹	۶,۸۹۵	سود (زیان) انباشته				
۳	۷,۴۴۵	۷,۶۴۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۴	۵۰۸,۵۳۰	۶۲۸,۶۸۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۴	۵۰۸,۵۳۰	۶۲۸,۶۸۳	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن	نماد: ذوب ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۳۱۸	۳۳,۷۰۳	(۱۰)	۵۴,۵۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴,۲۴۴)	(۲۵,۵۴۲)	(۵)	(۴۴,۶۱۳)
سود (زیان) ناخالص	۶,۰۷۴	۸,۱۶۱	(۲۶)	۹,۹۳۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۵۲۶)	(۳,۳۴۴)	۵	(۳,۲۱۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۸۸	--	۸۸
سایر هزینههای عملیاتی	(۱۰۱)	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲,۴۴۷	۴,۹۰۵	(۵۰)	۶,۸۰۲
هزینههای مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱۲۵	۸۵۹	(۸۵)	۱,۱۱۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۷۲	۵,۷۶۴	(۵۵)	۷,۹۲۰
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۵۷۲	۵,۷۶۴	(۵۵)	۷,۹۲۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۲,۵۷۲	۵,۷۶۴	(۵۵)	۷,۹۲۰
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: شرکت پویش معادن ذوب آهن		نماد: ذوب ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲,۵۷۲	۵,۷۶۴	(۵۵)	۷,۹۲۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶,۶۹۹	(۸۲۵)	--	(۸۲۵)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶,۶۹۹	(۸۲۵)	--	(۸۲۵)	
سود سهام مصوب	(۲,۳۷۶)	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴,۳۲۳	(۸۲۵)	--	(۸۲۵)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۶,۸۹۵	۴,۹۳۹	۴۰	۷,۰۹۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۳۹۶)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶,۸۹۵	۴,۹۳۹	۴۰	۶,۶۹۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۷,۳۴۹	۱۶,۴۶۹	(۵۵)	۲۲,۶۶۹	
سرمایه	۳۵۰	۳۵۰	۰	۳۵۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت پویش معادن ذوب آهن	نماد: ذوب ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۹۵,۳۳۹	۴۰,۸۴۰	۱۳۳	۱۸۲,۹۴۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹۵,۳۳۹	۴۰,۸۴۰	۱۳۳	۱۸۲,۹۴۱
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	۸۵	۷۱۷	-۸۸	۸۸۹
سود سهام پرداختی	-۲۳۷۶	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۲۲۹۱	۷۱۷	--	۸۸۹
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۹۵۸۳	-۶۱۸۹۵	-۸۵	-۲۰۴۷۸۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	-۹۲	--	-۱۶۸
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: شرکت پویش معادن ذوب آهن		نماد: ذوب ۳		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۴۸۶		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت شده: ۳۵۰ میلیون ریال		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایہ گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایہ گذاری های کوتاه مدت	-۸۲۱۲۸	۰	۰	--	۰		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایہ گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایہ گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایہ گذاری	-۹۱۷۱۱	-۶۱۹۸۷	۴۸		-۲۰۴۹۴۸		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۳۳۷	-۲۰۴۳۰	--		-۲۱۱۱۸		
فعالیت های تأمین مالی			--				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایہ	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	۰	۰	--		۰		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--		۰		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۳۳۷	-۲۰۴۳۰	--		-۲۱۱۱۸		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۷۵	۲۱,۳۹۳	-۹۹		۲۱,۳۹۳		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--		۰		
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۶۱۲	۹۶۳	۶۷		۲۷۵		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--		۰		