



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان (تاسیس ۱۳۴۸)

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی

- صورت سود و زیان تلفیقی ۲
- صورت وضعیت مالی تلفیقی ۳
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی ۴
- صورت جریان‌های نقدی تلفیقی ۵

ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

- صورت سود و زیان جداگانه ۶
- صورت وضعیت مالی جداگانه ۷
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه ۸
- صورت جریان‌های نقدی جداگانه ۹
- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ۱۰-۵۰

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۵ به تأیید هیئت‌مدیره رسیده است.

اعضای هیئت‌مدیره	سمت	امضاء
آقای ابراهیم علیخانی	رئیس هیئت‌مدیره - غیرموظف	
آقای خیرالله کاظمی جوجلی	نائب رئیس هیئت‌مدیره - غیرموظف	
آقای امین قنبری مرداسی	عضو هیئت‌مدیره و مدیر عامل - موظف	
آقای محسن رحیمیان	عضو هیئت‌مدیره - موظف	
آقای حسن عباسی	عضو هیئت‌مدیره - غیرموظف	



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

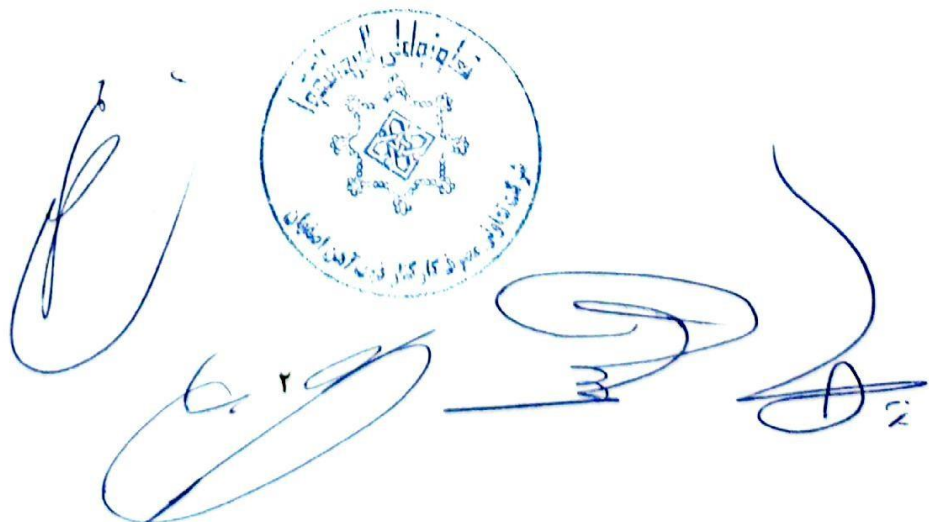
(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۱۳,۴۲۹,۹۹۳	۸,۰۶۹,۰۱۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۲,۶۷۰,۵۶۴)	(۷,۴۳۶,۳۰۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۵۹,۴۳۰	۷۳۲,۷۱۴		سود ناخالص
(۴۱۷,۶۰۶)	(۶۴۱,۵۲۴)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۶۵,۹۳۸	۱۰۶,۷۵۸	۸	سایر درآمدها
۴۰۷,۷۶۱	۱۹۷,۹۴۸		سود عملیاتی
۰	۱,۲۰۹,۸۸۷	۹	سود ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۰۲,۰۷۴	۲۹,۷۴۶	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۰۰۹,۸۳۵	۱,۴۳۷,۵۸۱		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲۵۸,۴۸۴	۱۴۴,۷۱۸	۱۴	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱,۲۶۸,۳۱۹	۱,۵۸۲,۲۹۹		سود قبل از مالیات
(۱۵,۳۰۹)	(۳۸,۶۵۹)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۲۵۳,۰۱۰	۱,۵۴۳,۶۴۰		سود خالص
			قابل انتساب به
۱,۲۲۱,۶۵۸	۱,۵۰۲,۰۵۸		مالکان شرکت اصلی
۳۱,۳۵۲	۴۱,۵۸۲		منافع فاقد حق کنترل
۱,۲۵۳,۰۱۰	۱,۵۴۳,۶۴۰		

از آنجایی که اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص تلفیقی می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۲۳۲.۷۲۲	۲۳۵.۸۲۶	۱۱ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰.۷۸۴	۱۸.۸۷۳	۱۲ دارایی‌های نامشهود
۱.۴۴۶.۱۱۴	۱.۳۰۵.۱۹۲	۱۳ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱۷۶.۵۷۵	۱.۴۶۴.۰۶۷	۱۵ سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱.۸۶۶.۱۹۵	۳.۰۲۳.۹۵۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۶۵۲.۸۲۵	۱۵۵.۷۲۸	۱۶ پیش‌پرداخت‌ها
۲۱۴.۷۱۶	۴۶۰.۰۹۲	۱۷ موجودی کالا
۳.۸۶۱.۵۱۶	۴.۱۱۹.۰۸۰	۱۸ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱.۳۷۴.۳۲۰	۵۹۰.۰۵۴	۱۹ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۰۷.۹۲۲	۲۷۸.۶۳۱	۲۰ موجودی نقد
۶.۳۱۱.۳۹۸	۵.۶۰۳.۵۸۵	جمع دارایی‌های جاری
۸.۱۷۷.۴۹۳	۸.۶۲۷.۵۴۲	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۱۲۰.۵۳۲	۱۲۰.۳۶۷	۲۱ سرمایه
(۷.۳۸۰)	.	کسر سهام
۹.۶۷۷	۲۰.۷۲۱	۲۲ اندوخته قانونی
۳.۸۳۴	۱۰۰.۶۱	۲۳ اندوخته احتیاطی
۳.۴۲۶.۰۴۱	۴.۹۰۰.۱۹۰	سود انباشته
۳.۵۵۲.۷۰۴	۵.۰۵۱.۳۲۹	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۴۹۰.۰۱۷	۸۷.۴۶۴	۲۴ منافع فاقد حق کنترل
۳.۶۰۱.۷۲۱	۵.۱۳۸.۸۰۳	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۱۳۲.۷۰۵	۱۵۱.۳۶۰	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۲.۷۰۵	۱۵۱.۳۶۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۳.۹۶۶.۹۱۵	۳.۲۷۵.۹۸۰	۲۶ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۴.۴۴۱	۴۸.۵۵۶	۲۷ مالیات پرداختنی
۴۵۱.۷۱۱	۱۲.۸۴۲	۲۸ پیش‌دریافت‌ها
۴.۴۴۳.۰۶۷	۳.۳۳۷.۳۷۹	جمع بدهی‌های جاری
۴.۵۷۵.۷۷۲	۳.۴۸۸.۷۳۸	جمع بدهی‌ها
۸.۱۷۷.۴۹۳	۸.۶۲۷.۵۴۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures and a large blue ink scribble are present at the bottom of the page, likely representing the approval of the financial statement.

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

جمع حقوق مالکانه	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	اندوخته احتیاطی	ذخیره قانونی	کسر سهام	سرمایه
۲,۳۵۳,۷۶۲	۱۸,۷۹۸	۲,۳۳۴,۹۶۴	۲,۲۰۴,۳۸۲	۳,۸۳۴	۹,۶۷۷	(۳,۶۵۱)	۱۲۰,۷۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲							
۱,۲۵۰,۷۵۱	۳۱,۳۵۲	۱,۲۱۹,۳۹۹	۱,۲۱۹,۳۹۹	.	.	.	.
۲,۲۶۰	.	۲,۲۶۰	۲,۲۶۰	.	.	.	.
۱,۲۵۳,۰۱۱	۳۱,۳۵۲	۱,۲۲۱,۶۵۹	۱,۲۲۱,۶۵۹	.	.	.	.
(۱,۱۳۳)	(۱,۱۳۳)	.	.	.	.	.	.
۵,۲۰۸	.	۵,۲۰۸	.	.	.	۴,۹۵۷	۲۵۱
(۹,۱۳۷)	.	(۹,۱۳۷)	.	.	.	(۸,۶۸۶)	(۴۴۱)
۳,۶۰۱,۷۲۱	۴۹,۰۱۷	۳,۵۵۲,۷۰۴	۳,۴۲۶,۰۴۱	۳,۸۳۴	۹,۶۷۷	(۷,۲۸۰)	۱۲۰,۵۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳							
۱,۵۳۳,۶۴۰	۴۱,۵۸۲	۱,۵۰۲,۰۵۸	۱,۵۰۲,۰۵۸	.	.	.	.
(۳,۱۳۵)	(۳,۱۳۵)	.	.	.	.	.	.
۱,۷۳۶	.	۱,۷۳۶	.	.	.	۱,۶۵۲	۸۴
(۵,۱۵۸)	.	(۵,۱۵۸)	.	.	.	(۴,۹۰۹)	(۲۴۹)
.	.	.	(۱۰,۶۳۷)	.	.	۱۰,۶۳۷	.
.	.	.	(۱۱,۰۴۴)	.	۱۱,۰۴۴	.	.
.	.	.	(۶,۳۲۷)	۶,۳۲۷	.	.	.
۵,۱۳۸,۸۰۳	۸۷,۴۶۴	۵,۰۵۱,۳۳۹	۴,۹۰۰,۱۹۰	۱۰,۰۶۱	۲۰,۷۲۱	.	۱۲۰,۴۶۷

بالا داشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مأمده در ۱۴۰۳/۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۹)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲
سود سهام مصوب
صدور سهام جدید
استرداد سهام
مأمده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
سود خالص سال ۱۴۰۲
سود سهام مصوب
صدور سهام جدید
استرداد سهام
انتقال کسر سهام به سود انباشته
تخصیص به اندوخته قانونی
تخصیص به اندوخته احتیاطی
مأمده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۷۶۱،۷۹۵	(۷۱۱،۴۱۵)	نقد حاصل از عملیات
(۱۹،۴۷۵)	(۱۴،۵۴۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۴۲،۳۲۰	(۷۲۵،۹۵۹)	جریان خالص ورود (خرج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۶۴،۷۲۵)	(۶۲،۶۱۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲،۸۲۱)	(۱۰،۸۴۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱،۵۷۰)	۰	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۰	(۵۰۰)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری در املاک
۱،۷۶۳،۴۰۱	۱،۳۸۶،۰۵۰	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲،۴۶۳،۳۲۵)	(۶۶۸،۳۰۸)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۳،۴۹۹	۱۵۵،۴۰۰	دریافت های نقدی ناشی از سود سهام
۱۰،۷۴	۹۰۳	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۷۰۴،۴۶۷)	۸۰۰،۰۹۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۷،۸۵۳	۷۴،۱۳۱	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۵،۲۰۸	۱،۷۳۶	وجوه دریافتی ناشی از فروش سهام اعضا
(۹،۱۲۶)	(۵،۱۵۸)	وجوه پرداختی بابت استرداد سهام اعضا
(۳،۹۱۸)	(۳،۴۲۲)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۳،۹۳۵	۷۰،۷۰۹	خالص افزایش در موجودی نقد
۱۷۳،۹۸۷	۲۰۷،۹۲۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۰۷،۹۲۲	۲۷۸،۶۳۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۱،۴۳۶،۶۵۶	۳۱ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۱۳,۲۳۷,۴۳۵	۷,۸۵۵,۱۶۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۲,۵۹۳,۷۸۵)	(۷,۳۲۳,۹۷۵)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۴۳,۶۵۰	۵۳۱,۱۹۴		سود ناخالص
(۴۰۰,۰۵۳)	(۵۲۶,۸۰۶)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۷۴,۲۸۲	۱۲۱,۴۰۵	۸	سایر درآمدها
۳۱۷,۸۷۹	۱۲۵,۷۹۳		سود عملیاتی
۰	۱,۲۰۹,۸۸۷	۹	سود ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۷۵۴,۲۲۲	۱۶۰,۶۸۶	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۰۷۲,۱۰۱	۱,۴۹۶,۳۶۶		سود قبل از مالیات
۰	(۳۶,۸۳۴)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۰۷۲,۱۰۱	۱,۴۵۹,۵۳۲		سود خالص

از آنجایی که اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۶۷,۲۴۷	۱۷۱,۶۵۸	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
۷,۵۱۹	۶,۵۸۷	۱۲ دارایی های نامشهود
۲,۴۲۸	۲,۴۲۸	۱۳ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۷۶,۵۷۵	۱,۴۶۴,۰۶۷	۱۵ سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۲۳,۷۶۹	۱,۹۱۴,۷۴۰	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۶۴۱,۵۴۶	۱۳۵,۹۳۸	۱۶ پیش پرداخت ها
۲۱۴,۷۱۶	۴۶۰,۰۹۲	۱۷ موجودی کالا
۳,۹۰۹,۵۷۶	۴,۰۷۶,۴۷۰	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۳۷۴,۳۲۰	۵۹۰,۰۵۴	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸۱,۹۷۲	۲۱۴,۴۸۴	۲۰ موجودی نقد
۶,۳۲۲,۱۳۰	۵,۴۷۷,۰۳۸	جمع دارایی های جاری
۶,۹۴۵,۸۹۹	۷,۳۹۱,۷۷۸	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۲۰,۵۳۲	۱۲۰,۳۶۷	۲۱ سرمایه
(۷,۳۸۰)	.	کسر سهام
۹۰,۷۷	۲۰,۱۲۱	۲۲ اندوخته قانونی
۳,۸۳۴	۱۰,۰۶۱	۲۳ اندوخته احتیاطی
۲,۳۳۴,۲۵۳	۳,۷۶۵,۸۷۷	سود انباشته
۲,۴۶۰,۳۱۵	۳,۹۱۶,۴۲۶	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۳۲,۷۰۵	۱۵۱,۳۶۰	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۲,۷۰۵	۱۵۱,۳۶۰	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۳,۹۰۰,۲۵۳	۳,۲۸۸,۲۷۴	۲۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۹۹۴	۳۵,۷۱۸	۲۷ مالیات پرداختنی
۴۵۱,۶۳۱	.	۲۸ پیش دریافت ها
۴,۳۵۲,۸۷۸	۳,۳۲۳,۹۹۲	جمع بدهی های جاری
۴,۴۸۵,۵۸۴	۳,۴۷۵,۳۵۲	جمع بدهی ها
۶,۹۴۵,۸۹۹	۷,۳۹۱,۷۷۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت تعاونی مصرف کارکنان ذوب آهن اصفهان

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۵۸۶,۷۱۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۲۷	(۱۳,۸۸۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۵۷۲,۸۳۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۸,۹۱۴)	(۶۱,۰۰۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۰,۸۴۰)	(۵۸)
پراخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	.	(۱,۵۷۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	(۵۰۰)	.
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵۷	.
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۳۵,۱۹۹	۱,۷۶۳,۴۰۱
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۲,۴۶۳,۳۲۵)
دریافت های نقدی ناشی از سود سهام	۱۳۴,۵۴۹	۲۱۸,۸۹۹
دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها	۸۵۰	۹۳۲
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۸۰۰,۵۰۱	(۵۴۲,۷۲۹)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۶,۹۱۴	۳۰,۱۰۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
وجه دریافتی ناشی از فروش سهام اعضا	۱,۷۲۶	۵,۲۰۸
وجه پرداختی بابت استرداد سهام اعضا	(۵,۱۵۸)	(۹,۱۲۶)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۳,۴۲۲)	(۳,۹۱۸)
خالص افزایش در موجودی نقد	۲۳,۴۹۲	۲۶,۱۸۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۱,۹۷۲	۱۵۵,۷۸۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۱۴,۴۸۴	۱۸۱,۹۷۲
معاملات غیر نقدی	۱,۴۲۶,۶۵۶	.

۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.