



شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
(سهامی عام)

برستال

صورتهای مالی

تاریخ:

شماره:

پیوست:

برای سال مالی شصت پر ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲ ترازنامه

۳ صورت سود و زیان

۴ گردش حساب سود (زیان) این باشته

۵ صورت جریان وجه نقد

بادداشت‌های توضیحی:

الف: تاریخچه فعالیت شرکت

ب: مبنای تهیه صورتهای مالی

پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت: بادداشت‌های مربوط به اقلام متدرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۳۱ به تاییدهای مدیره شرکت رسیده است.

سمت

اعضاء هیأت مدیره

رئيس هیأت مدیره و ناظم

آقای فریدون احمدی

شرکت ملی فولاد ایران

غير موظف هیأت مدیره

به نمایندگی

سازمان توسعه و نوسازی معادن

مدیر عامل و نائب رئيس

آقای اردشیر سعد محمدی

وصنایع معدنی ایران

هیأت مدیره

به نمایندگی

شرکت صندوق بیمه سرمایه

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای عبدالمحیمد شریفی

گذاری فعالیتهای معدنی

عضو غیر موظف هیأت مدیره

به نمایندگی

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای اسرافیل احمدیه

و فلزی خلیج فارس

عضو غیر موظف هیأت مدیره

به نمایندگی

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای امیرحسین نادری

ایران



(تحدیدارانه شده)	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تحدیدارانه شده)	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	دارایها
	میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهیهای جاری:									
۵,۱۳۸,۴۸۵	۶,۷۴۳,۳۳۱	۱۴		حسابهای پرداختی تجاری	۱,۷۸۷,۶۳۳	۳,۰۶۰,۹۴۷	۴		موجودی نقد
۸,۸۸۸,۲۵۴	۹,۹۳۴,۵۳۷	۱۵		سایر حسابها و اسناد پرداختی	۸۰,۴۶۰	۸۰,۴۶۰	۵		سرمایه دارایهای کوتاه مدت
۴,۵۳۸,۲۷۷	۸,۹۵۹,۰۴۷	۱۶		پیش درنافت ها	۸,۱۸۹	۷۳,۶۴۹	۶		حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۰,۴۶۶,۶۰۵	۱۳,۱۲۴,۳۳۴	۱۷		تسهیلات مالی دریافتی	۴,۷۶۰,۶۶۳	۶,۲۳۱,۹۳۹	۷		سایر حسابها و اسناد دریافتی
۴۲۹,۷۰۰	۰	۱۸		ذخیره مالیات	۱۲,۱۶۹,۰۹۹	۱۵,۲۳۹,۳۷۸	۸		موجودی مواد و کالا
۲,۸۳۱,۸۵۸	۲,۸۳۱,۸۵۸	۱۹		سود سهام پرداختی	۲۴۶,۴۳۴	۲,۱۶۴,۲۸۳	۹		سفارشات مواد و کالا
۴۲,۲۹۳,۱۷۵	۴۱,۵۹۳,۱۰۷			جمع بدهیهای جاری	۷۱۰,۰۲۰	۱,۲۲۸,۵۰۷	۱۰		پیش پرداختها
				بدهیهای غیر جاری:	۱۹,۸۶۲,۴۹۸	۲۸,۰۷۹,۴۶۳			جمع دارایهای جاری
۹۹۹,۷۸۶	۱,۶۰۷,۹۲۰	۱۷		تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت					دارایهای غیر جاری:
۳۰۶,۸۷۴	۴۳۹,۱۸۲	۱۵		حسابهای پرداختی بلند مدت					
۱,۳۷۶,۵۳۷	۱,۷۰۷,۲۶۳	۲۰		ذخیره مزایای بایان خدمت کارکنان	۱۷,۷۸۷,۹۷۴	۱۹,۹۳۱,۱۸۱	۱۱		دارایهای ثابت مشهود
۲,۶۸۳,۱۹۷	۳,۷۵۴,۳۶۵			جمع بدهیهای غیر جاری	۱۱۸,۶۳۳	۱۱۸,۶۳۳	۱۲		دارایهای نامشهود
۳۴,۹۷۶,۳۷۲	۴۵,۳۴۷,۴۷۲			جمع بدهیها	۱,۱۹۲,۵۱۲	۱,۴۰۷,۸۴۰	۱۳		سایر دارایهای
				حقوق صاحبان سهام :	۱۹,۰۹۹,۱۱۹	۲۱,۴۵۷,۶۵۴			جمع دارایهای غیر جاری
۷,۸۶۸,۴۰۶	۷,۸۶۸,۴۰۶	۲۱		سرمایه (۰,۰۵۶۰,۰۸۶۸,۰۵۶۰,۰۷۸۰,۰۱۰۰) اریالی تمام پرداخت شده					
۳۵۰,۱۵۸	۳۵۰,۱۵۸	۲۲		اندوخته قانونی					
۲۲,۴۱۴	۲۴,۴۱۴	۲۳		وجوه قابل تبدیل به سرمایه					
۳۸۷,۴۸۸	۳۸۷,۴۸۸	۲۴		سایر اندوخته ها					
(۴,۶۴۵,۴۲۱)	(۴,۴۴۰,۸۲۱)			زیان انباسته					
۳,۹۸۵,۰۴۵	۴,۱۸۹,۶۴۵			جمع حقوق صاحبان سهام					
۳۸,۹۶۱,۴۱۷	۴۹,۰۳۷,۱۱۷			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴۸,۹۶۱,۴۱۷	۴۹,۰۳۷,۱۱۷			جمع دارایهای

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفگ صورتهای مالی است.



صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۰ آسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدیدارانه شده)

سال ۱۳۹۰

سال ۱۳۹۱

بادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۶۵۲,۶۲۸	۳۱,۰۳۰,۴۶۳	۲۵	فروش خالص
(۲۲,۳۵۷,۷۵۴)	(۲۶,۴۷۷,۱۰۵)	۲۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۲۹۴,۸۷۴	۴,۵۵۳,۳۵۸		سود ناخالص
(۱,۲۷۶,۸۰۰)	(۱,۲۴۰,۱۱۴)	۲۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۱,۱۲۱)	(۴۱۶,۷۵۷)	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱,۸۸۶,۹۲۱)	(۱,۶۵۶,۸۷۱)		
(۵۹۲,۰۴۷)	۲,۸۹۶,۴۸۷		سود(زیان) عملیاتی
(۱,۰۸۳,۸۲۶)	(۲,۱۰۰,۳۴۲)	۲۹	هزینه های مالی
(۲۸۲,۳۰۳)	(۵۷۶,۹۳۴)	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱,۳۶۶,۱۲۹)	(۲,۶۷۷,۲۷۶)		
(۱,۹۵۸,۱۷۶)	۲۱۹,۲۱۱		سود(زیان) قبل از مالبات
.	(۱۴,۶۱۱)		مالبات بر درآمد
(۱,۹۵۸,۱۷۶)	۲۰۴,۶۰۰		سود(زیان) خالص
(۷۵)	۲۸۷	۳۶	سودپایه(زیان قابل انتساب) هرسهم-ریال :
(۱۷۴)	(۲۶۱)	۳۶	سود(زیان) عملیاتی هرسهم
(۲۴۹)	۲۶		زیان غیرعملیاتی هرسهم

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

(۱,۹۵۸,۱۷۶)	۲۰۴,۶۰۰		سود(زیان) خالص
(۲۷۱,۹۶۶)	(۳,۶۷۲,۹۵۶)		زیان ابیاشته در ابتدای سال
(۲,۳۱۵,۲۷۹)	(۹۷۲,۴۶۵)	۳۱	تغییلات سنواتی
(۲,۶۸۷,۲۴۵)	(۴,۶۴۵,۴۲۱)		زیان ابیاشته در ابتدای سال - تغییل شده
(۴,۶۴۵,۴۲۱)	(۴,۴۴۰,۸۲۱)		زیان ابیاشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تغییلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است



صورت حربان و حوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ اسفند ماه

(تحدیدارانه شده)

بادداشت	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	فعالیتهاي عملیاتی :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جریان خالص ورودوجه نقدناشی از فعالیتهاي عملیاتی
۳۲	۹,۴۶۰,۲۲۰	۱۵,۰۵۵,۷۹۵	بازده سرمایه گذاریهاوسودبرداختی بابت تأمین مالی :
۵۹,۷۹۲	۲۱,۳۳۰	(۸۲۲,۱۹۰)	سوددریافتی سپرده های بانکی
۳۱,۶۸۳	۲۹,۷۸۸		سودسهام در راфтی
(۱,۷۷۴,۴۲۱)			سودبرداختی بابت تسهیلات مالی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریهاوسودبرداختی
	(۱,۶۸۲,۹۴۶)	(۷۷۱,۰۷۲)	بابت تأمین مالی
	(۸۶۹,۴۲۹)	(۷۳۴,۱۶۹)	مالیات بردرآمد:
(۳,۰۱۸,۲۲۹)	(۱,۷۵۵,۲۷۶)	مالیات بردرآمدبرداختی	
۴,۵۷۴	۱۰		فعالیتهاي سرمایه گذاري:
(۹۱۳,۲۷۴)	(۶۷۱,۲۴۴)		وجوه برداختی بابت خرددار ایمهای ثابت مشهود
(۲,۳۶۴)	(۳۴۵)		وجوه حاصل از فروش دارایهای ثابت مشهود
(۳,۹۲۹,۲۹۳)	(۲,۴۲۹,۸۵۵)		وجوه قرض الحسن برداختی
۲,۹۸۱,۵۵۲	۱۱,۱۲۳,۶۹۹		وجوه برداختی بابت سایردار ایمهای
			جریان خالص خروج وجه نقدناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري
			جریان خالص ورودوجه نقد قبل از فعالیتهاي تأمین مالی
۱۲,۷۵۳,۲۳۴	۶,۳۵۱,۷۳۴		فعالیتهاي تأمین مالی:
(۱۴,۸۴۱,۵۹۱)	(۱۶,۶۵۰,۷۷۵)		دریافت تسهیلات مالی
	(۱۰,۲۹۹,۰۴۱)	(۲,۰۸۸,۳۵۷)	بازبرداخت اصل تسهیلات مالی در رافتی
۸۹۳,۱۹۵	۸۲۴,۶۵۸		جریان خالص خروج وجه نقدناشی از فعالیتهاي تأمین مالی
۱,۷۸۷,۶۳۳	۹۰۴,۱۴۸		حالص افزایش دروجه نقد
۳۸۰,۱۱۹	۶۰,۸۲۷		مانده وجه نقد در آغاز سال
۳,۰۶۰,۹۴۷	۱,۷۸۷,۶۳۳		تأثیر تغیرات نوچ ارز
۳,۵۵۴,۴۹۵	۱۳,۸۹۹,۹۶۷	۳۲-۱	مانده وجه نقد در بایان سال
			میاد لات غیر نقدی

بادداشتی توسعی همراه، جزء لاپنگ صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- گلایات

به استناد ماده یک قانون تشکیل ذوب آهن اصفهان مورخ ۲۳ دی ماه ۱۳۳۸، اجازه داده شد برای بهره برداری از معادن مربوط به صنعت ذوب آهن و تامین مواد اولیه مورد لزوم آن و ایجاد کارخانه های مربوط به ذوب آهن، تهیه فولاد، توزیع و فروش محصولات بددست آمده، سازمانی مستقل و وابسته به وزارت صنایع و معادن بنام سازمان ذوب آهن ایران تشکیل و طبق اصول بازرگانی اداره گردد.

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان در تاریخ ۱۳۵۳/۶/۳۱ تحت شماره ۱۹۶۹۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۷۵/۹/۱۱ تحت ثبت شماره ۱۴۵ به اداره ثبت شرکتها زرین شهر انتقال یافته است.

کلیه سهام شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۲ به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران انتقال یافته است، بر این اساس شرکت از تاریخ انتقال با عنایت به مفاد بند ۱۲ ماده یک قانون تمرکز امور صنعت و معدن، ماده ۴ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی کشور و ماده ۲ قانون تأسیس، تابع قوانین و مقررات و آیین نامه های عمومی مربوط به موسسات دولتی و وابسته به دولت و قانون محاسبات عمومی نمی باشد مگر آنکه در قوانین صراحتاً نام برده شود، لذا شرکت از تاریخ انتقال تابع قوانین و مقررات اساسنامه خود بوده و در موارد پیش بینی نشده در اساسنامه تابع مقررات قانون تجارت بوده و بر طبق اصول بازرگانی اداره می شود.

در سال ۱۳۸۳ ضمن تصویب اساسنامه جدید، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۸۳/۱/۲۶ در اداره ثبت زرین شهر به ثبت رسیده است. همچنین بموجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۳/۱۱/۱۷ مرکز اصلی شرکت از زرین شهر به اصفهان - بلوار سعدی - مقابل پل مارنان پلاک ۱۷۸ انتقال و مرائب تحت شماره ثبت ۰۲۵۲۳۰ مورخ ۸۴/۵/۱۹ اداره ثبت شرکتها اصفهان ثبت گردیده است.

بر اساس تصویب نامه مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۱ هیأت واگذاری، اساسنامه جدید شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان مطابق با مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر تهران مورد تصویب قرار گرفت و این تغییر در تاریخ ۱۳۹۱/۳/۲۳ در سازمان ثبت استان اصفهان به ثبت رسید.

همچنین بر اساس نامه شماره ۳۰۵/ب/۹۰ مورخ ۹۰/۶/۲۹ شرکت فرابورس ایران هیات پذیرش فرابورس با پذیرش شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و در ج نماد با عنوان ذوب در بازار فرابورس موافقت و شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان عرضه ۱۰ درصد کل سهام را از طریق عرضه اولیه در بازار دوم فرابورس تعهد نموده است. در سال ۱۳۹۰ اساسنامه جدید شرکت منطبق با شرایط بورس تهیه و به تائید سازمان بورس رسیده است و تحت شماره ثبت شرکتها اصفهان به ثبت رسیده است.



۲-۱- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت که در تاریخ ۱۳۹۱/۳/۲۳ به ثبت رسیده، به شرح ذیل می باشد:

۱-۱- انجام عملیات ذوب و ریخته گزی و نوردفلزات آهنی و فولادهای آلیاژی، جهت تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد و تولید ورق.

۱-۲-۱- تهیه و تولید لوازم و قطعات یدکی مورد نیاز.

۱-۲-۲- احداث و بهره برداری، توسعه، تعمیر، نگهداری، نوسازی و اداره کارخانه ها و تأسیسات و تجهیزات مربوطه و صنایع وابسته.

۱-۲-۳- تولید و بازیابی محصولات فرعی حاصله از مراحل تولید.

۱-۲-۴- انجام عملیات بازارگانی از قبیل خرید و فروش کالا و خدمات، صادرات و واردات، پیمانکاری و کلاه آنچه مربوط به فعالیت شرکت باشد.

۱-۲-۵- سرمایه گذاری در شرکت های دولتی و خصوصی که با موضوع شرکت ارتباط داشته و منع قانونی نداشته باشد.

۱-۲-۶- اقدام به عملیاتی که در اجرای اهداف شرکت لازم و ضروری باشد.

۱-۲-۷- انجام و ارائه خدمات آموزشی در ارتباط با فعالیتهای شرکت و سایر ارگانها در صورت نیاز.

۱-۲-۸- انجام فعالیتهای ورزشی همگانی و قهرمانی در چهار جوب قوانین جمهوری اسلامی و مصوبات مجمع عمومی شرکت.

۱-۲-۹- صدور و انتشار اوراق قرضه و اوراق مشارکت پس از اخذ مجوزهای لازم.

۱-۲-۱۰- ایجاد مؤسسه کارگزاری و یا اخذ نمایندگی آن در سازمان بورس اوراق بهادار و بورس فلزات.

۱-۲-۱۱- کمک و مساعدت به مؤسسات فرهنگی، آموزشی دولتی طبق قوانین جاری کشور.

بهره برداری از کارخانه در سال ۱۳۵۱ شروع شده و در حال حاضر با توجه به پرونده بهره برداری شرکت که سالانه تمدید می شود تولید محصولات فولادی جمعاً بالغ بر ۲,۸۷۰,۰۰۰ تن و شمش چدن مقدار ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ تن می باشد.

۲-۲- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
نفر	نفر	
۱۱۵۸۵	۱۱۶۳۳	کارکنان تولیدی و خدماتی
۳۹۲۲	۳۹۲۷	کارکنان اداری، مالی و فروش
۱۵۵۰۷	۱۵۵۶۰	کل پرسنل شاغل

در سال ۱۳۹۱ تعداد ۹۷۵ نفر استخدام گردیده اند، همچنین طی سال مالی مذکور تعداد ۴۳۹ نفر از کارکنان بازنیسته گردیده اند.

لازم به ذکر است متوسط تعداد کارکنان دائم طی سال ۷۲۰ نفوکار کارکنان قرارداد مستقیم ۸۳۴۰ نفر می باشند.

۲-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است



۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بها تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بها تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بها تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالیانه	مواد اولیه
میانگین موزون سالیانه	کالای درحریان ساخت و ساخته شده
میانگین موزون سالیانه	محصولات نورد قابل فروش
میانگین موزون متغیر	قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بها تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش اباسته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بها تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بها تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

درآمد سرمایه گذاریها در زمان تصویب توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه یزیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۳- داراییهای ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۳-۳-۲ بر مبنای بها تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۳-۳- در اجرای مفاد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بخشی از داراییهای ثابت شرکت در سال مالی ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است، همچنین در سال ۱۳۸۵ در اجرای مفاد ماده اشاره شده در فوق ویند ک ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بخشی از داراییهای ثابت شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است. مازاد تجدید ارزیابی های فوق پس از کسر مبلغ ۲.۷۶۷ میلیارد ریال زیان اباسته از محل آن (کاهش سرمایه در سال ۱۳۸۵) به مبلغ ۷.۸۶۸ میلیارد ریال در سالهای ۱۳۸۵ و ۱۳۸۱ به حساب سرمایه منظور گردیده است.



۳-۳-۳- استهلاک دارائیهای ثابت براساس عمر مفید دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم) براساس نرخها و روش‌های زیرمحاسبه شده است :

روش	نرخ استهلاک	دارایی	ساختمانها
نزولی	% ۷، % ۸، % ۱۰		مستحداثات زمین و جاده‌ها
نزولی	% ۱۰		ماشین آلات و تجهیزات تولید فولادوآهن، ریخته گری و تورد
نزولی	% ۸		ماشین آلات کوره، دستگاه تقطیر ذغالستک و ککسازی
مستقیم	۱ سال		قالبهای مربوط به ریخته گری و فلزکاری
-	% ۱۰۰		نیروگاهها، توربوزناتورها و موتورهای مدار نیرو
نزولی	% ۱۰		وساطه نقلیه موتوری و غیر موتوری
نزولی	% ۲۵، % ۳۰، % ۳۵		ماشین آلات سنگین (لودر، بلدوزر، بیل، مکانیکی، جر، تیبل و....)
نزولی و مستقیم	% ۲۵ و ۱ ساله		اثانیه و لوازم اداری
مستقیم	۱ ساله		ابزار آلات
مستقیم	۴ و ۵ ساله		

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرارمی گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیریس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریاعلل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۰٪ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۳-۴- استهلاک آندسته از دارائیهای که در اجرای ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی و بند ک ماده ۷ برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی مورد تجدیدارزیابی قرار گرفته اند براساس دوباره مدت یانصف نرخهای بالا محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۴-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ های مورد توافق بابانکهای عامل (رسمی، مبادله ای، توافقی ارز) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است حسب مورد بنا نرخ های رسمی، مبادله ای و توافقی (درستوات قبل رسمی) ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر گردیده است. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

۶- ۳- خیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر پرسنل رسمی و روزمزد و قرارداد مستقیم برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۷- ۳- درآمدهای عملیاتی

نرخ فروش محصولات فولادی در داخل کشور عمدها از طریق تالار بورس فلزات انجام می گیرد. نحوه توزیع و تعیین نرخ فروش محصولات فرعی و کارمزدی توسط مدیریت شرکت و در خصوص محصولات صادراتی بر اساس سنجش اعتبار مشتریان، خریداران صادراتی انتخاب و شرایط و فهرست بهای پایه فروش برای آنها ارسال. سپس نرخهای پیشنهادی دریافتی از طرف خریداران در کمیته ای مشکل از مدیر عامل، معاون بهره برداری، معاون فروش و صادرات و مدیر بازاریابی و صادرات شرکت، بررسی و خریداران نهائی با توجه به بالاترین نرخ پیشنهادی تعیین میگردند.



۴- موجودی نقد

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸	۱۸		موجودی صندوق ریالی
.	۲,۵۷۶	۴-۱	موجودی صندوق ارزی
۱,۰۹۲,۲۳۴	۲,۱۳۰,۶۴۶		موجودی نزد بانکها - ریالی
۲,۰۵۳	۷۶	۴-۲	سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانکها - ریالی
۱۰,۲۳۴	۱۱,۴۰۱		تنخواه گردانها
۶۵۰,۵۴۲	۷۷۸,۳۹۰	۴-۱	موجودی نزد بانکها - ارزی
۳۲,۵۵۲	۱۳۷,۸۴۲		سایر
۱,۷۸۷,۶۳۳	۲,۰۶۰,۹۴۷		

۱-۴- موجودی ارزی نزد بانکها دریابان سال عالی شامل مبلغ ۲۱/۸ میلیون درهم، ۵/۵ میلیون یورو و ۲/۱۸ میلیون دلار و در صندوق ارزی ۴۶۸ یورو و ۱۰۴۹۰ دلاری باشد که طبق بادداشت توضیحی شماره ۴-۳ خلاصه اهم روش های حسابداری (ویراسس نرخ مبادله ای سیم بانکی دلار، ۲۴۵۸۰، ۶۶۹۲ یورو و ۳۱۷۰۹ ریال) تعیین و سود ناشی از آن به مبلغ ۳۸۰,۱۱۹ میلیون ریال به شرح بادداشت توضیحی ۲/۸ صورتهای عالی در حسابات است.

۲-۴- سود سرده های کوتاه عدت نزد بانکها به مبلغ ۵۹,۷۹۲ میلیون ریال در حساب سایر درآمد ها منتظر گردیده است (بادداشت ۳۰).

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۰	۱۳۹۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۸۵۷	۱۳,۸۵۷	۵-۱	سهام شرکتها برای بذریخته شده در بورس
۶۶,۴۰۳	۶۶,۴۰۳	۵-۲	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکها
۸۰,۲۶۰	۸۰,۲۶۰		

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتها برای بذریخته شده در بورس در تاریخ ترازنامه شامل هوازد زیر است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱		نام					
ارزش بازار	بهای قائم شده	ارزش بازار	بهای قائم شده	ارزش سرمایه	دورصد سرمایه	مالکت حق رای	عدد	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	٪	٪	میزان	
۱۴,۷۸۵	۱۱,۰۰۶	۱۸,۲۴۲	۱۱,۰۰۶	۱,۰۰۰	۰.۵۴	۰.۵۴	۱۲,۹۴۶,۶۳۶	سهام شرکتها برای بذریخته شده در بورس
۷,۸۱۴	۲,۶۴۰	۵,۰۰۰	۲,۶۴۰	۱,۰۰۰	۱۰.۵۶	۱۰.۵۶	۵,۲۸۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سبه
۷۴,۸۸۵	۲۱۱	۵۳,۷۳۰	۲۱۱	۱,۰۰۰	۱۱.۴۸	۱۱.۴۸	۲,۹۰۴,۰۰۰	شرکت تکرام
۹۷,۴۸۴	۱۳,۸۵۷	۷۶,۹۷۲	۱۳,۸۵۷				۲۱,۱۳۰,۶۳۶	شرکت معدن متکنز ایران
بهای قائم شده		بهای قائم شده						
میلیون ریال		میلیون ریال						
۶۴,۰۰۰		۶۴,۰۰۰		۱,۰۰۰	۴۰	۴۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش قطران نتالسک
۷۸۹		۷۸۹		۱,۰۰۰	۱۳۸۴	۱۳۸۴	۷۲۰,۰۰۰	شرکت مرغداری شهر کرد
۵۶۵		۵۶۵		۱,۰۰۰	۰.۵۶	۰.۵۶	۱,۱۲۸,۹۱۴	شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
۴۵۰		۴۵۰		۱۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵	۴,۵۰۰	شرکت مترو اصفهان - قبل از بدره برداری
۳۱۵		۳۱۵		۵۰۰	-	۳۰	۶۰,۰۰۰	شرکت شهر فولاد
۲۳۲		۲۳۲		۱	۰.۰۱	۰.۰۱	۳۱۶,۸۰۰	شرکت تولیدی آذر خلزان
۱۷۱		۱۷۱		۱۰,۰۰۰	۷.۷۳	۴.۶۸	۱۹۹,۰۵۰	شرکت مهندسی فولاد تکنیک
۷۹		۷۹		۵۰۰	۰.۰۷	۰.۴۰	۱۵۸,۴۰۰	شرکت تکایاز
۳۱		۳۱		۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۳۱۳,۶۵۵	شرکت مومناز ساخت گابین
۲		۲		۱۰,۰۰۰	۱.۸۳	۱.۸۳	۲۲۵	شرکت همبار فولاد
۱		۱		۵,۰۰۰	۰.۰۱	۰.۰۱	۲۰۰	شرکت خدماتی بهداشتی و درمانی اصفهان
۰.۱۵		۰.۱۵		۱,۰۰۰	-	-	۱۵۰	شرکت تحقیقات آهن و فولاد
۶۶,۶۳۵		۶۶,۶۳۵						
(۲۳۲)		(۲۳۲)						
۶۶,۴۰۳		۶۶,۴۰۳						

کسر میشود کاهش ارزش ابیانه سرمایه گذاری شرکت های آذر خلزان و تحقیقات آهن و فولاد

۳-۵- ارزش بازار سرمایه گذاریهای بذریخته شده در بورس در تاریخ ترازنامه جمعاً به میزان ۶۳,۱۱۵ میلیون ریال بیش از مبلغ دفتری است.

۴-۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بادداشت توضیحی ۴-۳ خلاصه اهم روش های حسابداری ارزش سرمایه ای از شرکت های ایرانی است.

۵-۵- سود حاصل از سرمایه گذاریها به مبلغ ۱,۸۶,۸۶۳ میلیون ریال (کل ابراسس روش ثابت تمام شده) به شرح بادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای عالی در سرتفصل سایر درآمدها و هزمه های غیر علیاً انتکام باشه است.



۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۰	۱۳۹۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۴۰	۳,۵۴۴	-	۳,۵۴۴	۶-۱
۲,۵۵۹	۷۰,۱۰۵	(۸۹,۰۲۷)	۱۵۹,۱۳۲	۶-۲
۸,۱۸۹	۷۳,۶۴۹	(۸۹,۰۲۷)	۱۶۲,۶۷۶	

۱- مانده حساب اسناد دریافتی تجاری به مبلغ ۳,۵۴۴ میلیون ریال مربوط به فروش اعتباری محصولات طبق مصوبه هیأت مدیره به شرکت سپمان مداری می‌باشد که تاریخ تمهیه بادداشتی مبلغ ۲,۳۶۲ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۲- مبلغ ۱۵۹,۱۳۲ میلیون ریال مانده حساب بدھکاران تجاری شامل بدھی شرکت سافی تکس به مبلغ ۶۷,۶۰۶ میلیون ریال (حدود ۱۰,۱۱۱ درهم و به نوح عبادله ای به مبلغ ۶۶۸۶ ریال نسبت‌گردیده) بابت فروش محصولات صادراتی که تاریخ تمهیه این بادداشت تسویه شده است و مانعی عدم تسویه به بدھی جهار شرکت خارجی (جینی) از بابت خرید محصولات شرکت در سالهای ۱۳۷۵ تا ۱۳۷۳ می‌باشد که علیرغم بیکری‌های حقوقی بین المللی وصول مطالبات به توجه ای نرسیده و در این خصوص مبلغ ۸۹,۰۲۷ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منتظر گردیده است.

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۰	۱۳۹۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۸۴۹	۱۴,۲۹۳	(۲۹۱)	۱۴,۵۸۴	استاد دریافتی
۲,۸۷۸,۷۴۹	۳,۸۹۶,۰۲۹		۳,۸۹۶,۰۲۹	بدھکاران شرکتها گروه
۳۱۱,۵۷۰	۲۶۷,۹۲۸		۲۶۷,۹۲۸	شرکتها و اشخاص وابسته
۱,۰۹۲,۱۷۷	۱,۵۶۱,۱۵۰	(۱۰,۹۹۵)	۱,۵۷۲,۱۴۵	سایر شرکتها و اشخاص
۴۵۰,۳۱۸	۴۹۲,۵۳۹	(۲,۵۱۲)	۴۹۵,۰۵۱	حصه جاری وام و بدھیهای پرسنلی
۴,۷۶۰,۶۶۳	۶,۲۳۱,۹۳۹	(۱۳,۷۹۸)	۶,۲۴۵,۷۳۷	

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۸۳۰,۶۹۴	۳,۷۴۳,۹۶۸	۷-۱-۱	صندوق بازنیستگی
۴۷,۷۳۲	۱۵۱,۶۰۸		شرکت فولاد مبارکه بابت خدمات و منابع نیروی
۳۲۳	۴۵۳		سایر موارد (عموراد)
۲,۸۷۸,۷۴۹	۳,۸۹۶,۰۲۹		



میلیون ریال	۲,۸۳۰,۶۹۴	۱-۱-۴- گردش حساب صندوق بازنیستگی به شرح زیرمن باشد:
		مانده ابتدای سال
		گردش بدھکار
		وصول اقساط وام بازنیستگان
		پرداخت دروجه شرکت تعاونی
		وجوه پرداختی بابت تامین نقدینگی به صندوق بازنیستگی
		علی الحساب عیدی سال ۹۱ کارکنان
		ساپر وجوه پرداختی
		بابت سفر و ازدواج و درمان بازنیستگان
		گردش بستانکار
		۳۰- ۳درصد کسور بازنیستگی فروردین لغایت اسفند
		سهم شرکت از بابت بازنیستگان پیش از موعده (۳۰- ۳درصد کسورات)
		ساپر
		مانده پایان سال
۱۳۹۱	(۱۵۱,۵۵۷)	۱-۱-۷- به موجب صورتجلیسه مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۶ قیامین سازمان ایمنی، شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و صندوق بازنیستگی فولاد طلب ذوب آهن از صندوق به مبلغ ۳,۳۰۰ میلیارد ریال عورت ناید
		قرار گرفته و هنوز شده پس از تأیید سازمان حسابرسی دروجه شرکت ذوب آهن اصفهان پرداخت گردد، لازم به ذکر است در سال مالی مورود گزارش و به موجب مصوبه ۱۳۹۰/۱۰/۲۰ ه ۸۴۸/۱-۱۴ مورخ
		هیات عامل ابتدیور مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به عنظور تأمین بودجه صندوق بازنیستگی فولاد جهت پرداخت مندرجی بازنیستگان پرداخت و به بدھی صندوق بازنیستگی منظور گردیده است. لازم به ذکر است تا
		تاریخ تهیه این بادداشت مانده پایان سال صندوق وصول تکریبدیده است
۱۳۹۱	(۴,۷۸۱)	۲- ۱-۱-۷- بر اساس مصوبه شماره ۱۴۱۵۹۸/۴۵۳۵۷ مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۲ اهست وزیران در جلسه مورخ ۱۳۹۱/۶/۵ خود به استناد بند (۵۹) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل گشوده نعمتی و صندوق بازنیستگی کارکنان صنایع فولاد با وظایف، اعوال، دارائیها، سهام، امتیازات، موجودی، استاد، اوراق، تعهدات (شامل تعهدات اعم از مطالبات قانونی بازنیستگان) و سایر حقوق مستخدمین خود به وزارت تعاون، تکار و راه اجتماعی منتقل میگردد.
۱۳۹۰	(۱,۱۱۲)	۷- ۲- بدھی شرکتها و اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:
۱۳۹۰	(۱۵۷,۴۵۰)	۷- ۳- سایر شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فولاد مبارکه - مواداولیه و خدمات
۲۲۲,۷۵۳	۲۲۲,۵۹۴	شرکت پالایش قطران ذغالسنگ - فروش قطران و سودسهام
۷۷,۸۰۷	۴۲,۱۴۹	شرکت تعاونی مسکن کارکنان - حسابهای فیماهی
۱۱,۰۱۰	۳,۱۸۵	
۳۱۱,۵۷۰	۲۶۷,۹۲۸	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	مهندسی قائم سپاهان - خدمات و منابع نیروی
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فولاد زاگرس - مواداولیه و خدمات
۲۹۰,۱۲۸	۴۹۹,۱۲۶	شهرک صنعتی فولاد - بابا شیخعلی فروش زمین و برق
۲۲۸,۵۴۶	۲۳۴,۵۲۸	بانک پاسارگاد - اضافه دریافت اعتبار اسنادی
۱۶۸,۶۲۲	۱۶۸,۶۲۲	شرکت متکس - خرید قطعات
.	۱۲۱,۵۸۷	گروه ملی صنعتی فولاد ایران - قرض الحسن
۵۰,۰۱۴	۵۰,۰۱۴	شرکت تارابگین - فروش برق
۲۷,۱۳۷	۲۸,۲۱۴	شرکت فولاد خراسان - ارائه خدمات
۱۷,۱۲۳	۱۷,۱۲۳	شرکت تکادو - ارائه خدمات
۱۴,۷۷۱	۱۳,۵۱۵	شرکت سرمایه گذاری سیه - سودسهام
۴,۹۲۰	۱۱,۶۵۲	سازمان تامین اجتماعی زرین شهر - بیمه بیکاری
.	۱۰,۱۲۸	یگان گسترباحد - خرید قطعات
۱,۳۵۰	۹,۰۰۶	شرکت سیمان سپاهان - فروش سرباره
۵,۱۳۰	۶,۰۵۰	سایر موارد (۲۲۹ مورد)
۲۹۵,۴۳۱	۳۳۳,۸۳۳	
۱,۱۰۳,۱۷۲	۱,۵۷۲,۱۴۵	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (مریبوط به سایر اقلام)
(۱۰,۹۹۵)	(۱۰,۹۹۵)	
۱,۰۹۲,۱۷۷	۱,۵۶۱,۱۵۰	

۱-۳-۷- لازم به توضیح است که تا تاریخ تهیه این بادداشتها مبلغ ۳۷ میلیارد ریال از بدھکاران فوق وصول گردیده است



(تجددیارانه شده)

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۰	۱۳۹۱	نادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۰۷۸,۶۷۸	۵,۶۴۸,۵۰۲	۸-۲	اتبار مواد اولیه
۱,۴۲۳,۹۴۸	۳,۲۲۷,۷۶۴	۸-۳	کالای ساخته شده
۴,۴۶۱,۶۶۴	۵,۰۶۹,۴۹۱	۸-۴	کالای در جریان ساخت
۱,۱۷۹,۵۱۶	۱,۲۶۸,۴۲۷		اتبارهای قطعات
۲,۴۶۳	۲,۴۶۳	۸-۵	منازل فولاد شهر
۲۲,۸۳۰	۲۲,۷۳۱		کالای امانی شرکت نزد دیگران
۱۲,۱۶۹,۰۹۹	۱۵,۲۳۹,۳۷۸		

۱-۸- موجودی قطعات و لوازم بدنگی در مقابل خطرات تاسی از حريق، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۳۹ میلیارد ریال نزد شرکت بیمه سینا بیمه شده است.

۸-۲- اتبار مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	:		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۱,۷۳۰,۳۸۹	۲۸۲,۲۷۰	۱,۶۹۲,۹۸۲	۱۹۰,۱۲۵	کک
۱,۲۶۲,۷۱۱	۲,۳۲۸,۹۴۲	۱,۷۲۹,۷۶۹	۲,۳۹۰,۵۲۷	سنگ آهن
۷۶۵,۸۵۶	۸۵,۶۷۰	۱۰,۴۱۴۰	۷,۳۱۵	شمش
۴۳۵,۵۴۷	۱,۱۱۹,۱۳۱	۳۴۰,۶۶۹	۷۱,۵۹۰	آهن قراضه
۳۴۱,۹۰۶	۱۳۶,۳۸۹	۹۴۰,۳۰۱	۲۴۹,۶۲۶	ذغال سنگ
۷۲,۷۶۴	۵۶,۶۰۱	۱۳۷,۱۷۹	۹۲,۲۹۶	سنگ منگنز
۲۹,۹۱۷	۲۲۶,۰۱۹	۳۰,۴۶۶	۲۲۷,۵۳۴	سنگ آهک
-	-	۴۹۴,۰۳۷	۱۵۰,۵۷۱	گندله
۴۵۸,۵۸۸	-	۱۷۸,۹۵۹	-	اتبار مواد اولیه کمکی
۵,۰۷۸,۶۷۸		۵,۶۴۸,۵۰۲		

(تجددیارانه شده)

۸-۳- کالای ساخته شده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	:		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۱,۴۲۹,۲۹۹	۱۷۳,۱۳۴	۳,۲۳۳,۱۱۵	۲۷۹,۷۵۴	محصولات نورد قابل فروش
(۵,۳۵۱)	(۵,۳۵۱)			کسر می شود
۱,۴۲۳,۹۴۸		۳,۲۲۷,۷۶۴		ذخیره کاهش ارزش موجودی محصول

۴-۸- کالای در جریان ساخت عمده شامل ۷۲۳ هزار تن کک بمبلغ ۴۱۶۶ میلیارد ریال (شامل عقدار ۷۲۲ هزار تن کک ریز دانه به ارزش ۴۱۵۶ میلیارد ریال) ۲۵۳ هزار تن آکلومره بمبلغ ۳۶۲ میلیارد ریال، ۴۱ هزار تن شمش جدن بمبلغ ۳۲۲ میلیارد ریال، ۱۸ هزار تن محصولات فولادی بیمه تکمیل نزد کارگاههای نولیدی به مبلغ ۱۷۷ میلیارد ریال و محصولات فرمی جمعاً به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال میباشد.

۵-۸- منازل فولاد شهر به مبلغ ۲۴۶۳ میلیون ریال مشتمل از مخارج انجام شده در خصوص احداث ۲۵ دستگاه منازل مسکونی جهت واگذاری به کارگنان در فولاد شهر اصفهان می باشد، که ناکنون واگذار نشده است.

۶-۸- علت افزایش موجودی کالای ساخته شده نسبت به سال قبل مربوط به شرایط کلی و کنت نقضای بازار و تنظیم آن میباشد.



۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک ابناشته - میلیون ریال						بهای تمام شده یاتج‌دیدارزیابی - میلیون ریال						شرح	
سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	مانده درپایان سال	کاهش طی سال	افزایش طی سال	مانده درابتدا سال	مانده درپایان سال	نقل وانتقالات	تعديلات	کاهش طی سال	اضافات طی سال	مانده درابتدا سال				
۱,۸۷۴,۶۸۱	۱,۸۷۴,۶۴۸	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۴,۶۴۸	۰	۰	(۳۳)	۰	۱,۸۷۴,۶۸۱			زمین	
۲,۶۸۲,۳۱۱	۲,۷۶۷,۳۰۹	۱,۰۱۸,۹۵۹	(۷۰)	۱۸۵,۴۸۵	۸۳۳,۵۴۴	۳,۷۸۶,۲۶۸	۲۶۸,۵۳۴	۰	(۸۶)	۱,۹۶۵	۳,۵۱۵,۸۵۵			ساختمانها	
۸,۱۴۹,۹۵۰	۸,۱۴۸,۴۶۰	۳,۸۲۴,۹۷۹	(۱,۶۹۹)	۶۶۴,۵۵۰	۳,۱۶۲,۱۲۸	۱۱,۹۷۳,۴۳۹	۵۶۵,۳۸۶	۰	(۳,۲۴۰)	۹۹,۲۱۵	۱۱,۳۱۲,۰۷۸			دستگاهها و ماشین آلات	
۸۱,۰۲۲	۹۲,۸۲۹	۱۶۷,۱۸۳	(۳,۵۳۰)	۱۷,۰۹۸	۱۵۳,۶۱۵	۲۶۰,۰۱۲	۲۴,۱۱۸	۰	(۴,۰۵۴)	۵,۳۱۱	۲۳۴,۶۳۷			لوازم و اثاثه	
۷۳,۲۹۰	۶۸,۱۱۸	۱۹۶,۶۹۰	(۱,۸۴۸)	۲۰,۱۳۰	۱۷۸,۴۰۸	۲۶۴,۸۰۸	۱۵,۳۱۴	۰	(۲,۲۱۲)	۸	۲۵۱,۶۹۸			دستگاهها و ابزار آلات	
۲۲,۳۲۲	۵۰,۰۸۶	۸۷,۳۵۴	(۱,۰۲۹)	۶,۲۳۶	۸۲,۱۴۷	۱۳۷,۴۴۰	۲۶,۵۰۹	۰	(۱,۲۲۶)	۶,۶۸۸	۱۰,۵,۴۶۹			وسایط نقلیه	
۱۲,۸۸۴,۵۷۶	۱۳,۰۰۱,۴۵۰	۵,۲۹۵,۱۶۵	(۸,۱۷۶)	۸۹۳,۴۹۹	۴,۴,۹,۸۴۲	۱۸,۲۹۶,۶۱۵	۸۹۹,۸۶۱	۰	(۱,۰۸۵۱)	۱۱۳,۱۸۷	۱۷,۲۹۴,۴۱۸			جمع	
۴۵۰,۴۹۴	۸۶۰,۹۱۲							۸۶۰,۹۱۲	(۱۱۶,۴۰۹)	۰	۰	۵۲۶,۸۲۷	۴۵۰,۴۹۴		بیش پرداختهای سرمایه‌ای
۲,۲۰۳,۲۲۳	۲,۹۲۲,۱۰۴							۲,۹۲۲,۱۰۴	(۳۶۹,۱۹۶)	(۷۱,۶۹۰)	۰	۱,۱۵۹,۷۶۷	۲,۲۰۳,۲۲۳		سفارشات سرمایه‌ای
۲,۱۴۲,۰۵۳	۲,۹۸۶,۴۹۱							۲,۹۸۶,۴۹۱	(۲۸۱,۱۳۰)	(۱۸,۸۸۴)	۰	۱,۱۴۴,۴۵۲	۲,۱۴۲,۰۵۳		دارائیهای در جریان ساخت
۱۰۷,۶۲۸	۱۶۰,۲۲۴							۱۶۰,۲۲۴	(۱۳۳,۱۲۶)	۰	۰	۱۸۵,۷۲۲	۱۰۷,۶۲۸		اموال موجود در اینبار
۴۹۰۳,۳۹۸	۶,۹۲۹,۷۳۱							۶,۹۲۹,۷۳۱	(۸۹۹,۸۶۱)	(۹۰,۵۷۴)	۰	۳,۰۱۶,۷۶۸	۴۹۰۳,۳۹۸		جمع
۱۷,۷۸۷,۹۷۴	۱۹,۹۳۱,۱۸۱	۵,۲۹۵,۱۶۵	(۸,۱۷۶)	۸۹۳,۴۹۹	۴,۴,۹,۸۴۲	۲۵,۲۲۶,۳۴۶	۰	(۹۰,۵۷۴)	(۱۰,۸۵۱)	۳,۱۲۹,۹۵۵	۲۲,۱۹۷,۸۱۶			جمع	



شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی پایانی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

- ۱-۱۱-دارایهای ثابت خطریده شرکت نامبلغ ۲۷,۶۶۶ میلیارد ریال تحت بوسن بعده سینا در مقابل خطرات ناسی از حريق، انفجار، سبل و صاعقه قرار گرفته است.
- ۱-۱۱-براساس تصمیم نامه شماره ۴۱۶۹۵/ت ۱۹۶۸۰۰ نامخ ۸۷/۱۰/۲۸ مورخ ۴۱۶۹۵ نمایندگان ویژه ریاست جمهوری در کارگروه مسکن مقرر گردید ۲۵۰۰ هکتار از زمینهای شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان بنام سازمان ملی زمین و مسکن انتقال یابد که علی رقم انتقال استادمالکیت حدود ۲۰۰۰ هکتار از اراضی شرکت بنام سازمان عذرکوره موجب صورت جلسه مورخ ۱۳۸۹/۴/۱۶ وزرای صنایع و معدن و مسکن و شهرسازی و نیز تصمیمات ویژه سفرهای ستاد تسجیلات امور بسته‌بندی واحدهای توپیدی و شهرگاهی صنعتی مورخ ۹۰/۱/۲۷ مقرر شد صرفاً ۸۴۰ هکتار از زمینهای ذوب آهن به سازمان ملی زمین و مسکن مستقل گردید و در این راستا بهای تمام شده زمینهای مذکور در رسال فل از مجموع ارزش اراضی شرکت خارج گردید.

۳-۱۱- خالص اضافات و نقل و انتقالات دارایهای ثابت مشغول بکار طی سال مالی پسوح ذیومی باشد:

مبالغ	میلیون ریال	میلیون ریال	مبالغ
			ساختمانها:
			ساختمان نیروگاه ۱۱۰ مگاواتی بلوک یک و دو
			بازسازی و تجهیز ورزشگاه فولاد شهر و ملت اصفهان
			بازسازی و بهسازی ساختمانهای بخش فولاد سازی
			تجهیزات راه آهن (ربل)
			سایر ساختمانها
			جمع ماشین آلات و تجهیزات:
			تجهیزات نیروگاه ۱۱۰ مگاواتی بلوک یک و دو
			بازسازی و تعمیرات اساسی کوره بلند شماره دو
			تجهیزات آزمایشگاهی
			بازسازی و تعمیرات اساسی تجهیزات کک سازی
			تجهیزات برقی و ترانسفورماتورها
			بازسازی و تعمیرات اساسی نورد
			انواع مختلف الکترونیک
			سایر دستگاهها و ماشین آلات
			جمع وسایط نقلیه:
			کامیون کمپرسی بنز ۲۶۲۴
			آمبولانس تویوتا هایس هایرووف وايد باد
			موتور لکوموتیو
			سایر
			جمع لوازم و اثاثیه:
			دستگاه سن استروج ۸۴۰۰
			کامپیووتر و متعلقات
			انواع مختلف میز و صندلی
			کولر و وسایل برودتی
			ساعت حضور و غیاب
			سایر لوازم و اثاثه اداری
			جمع دستگاهها و ابزار آلات:
			دستگاه گانینگ
			انواع دستگاههای مختلف بدنه سازی
			تجهیزات بالانس چرخ
			چکش هیدرولیکی جهت بیل مکانیکی
			سایر دستگاهها و ابزار آلات
			جمع
۱۰۱۳۰۴۸	۱۵,۳۲۲	۳۳,۱۹۷	



۱۱-۴-گاهش اموال طی سال مالی شامل فروش و برگناری اموال به شرح زیر تفکیک می شود:

فروش دارایها:

	سود(زیان)	بهای فروش	ارزش دفتری	استهلاک اینبانته	بهای تمام شده	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
زمین	۲,۳۷۳	۲,۴۰۶	۳۳	-	۳۳	
اموال و اثاثیه اداری	(۳۵۰)	۱۴۳	۴۹۳	۳,۰۳۵	۳,۵۲۸	
دستگاهها و ابزار آلات	(۶۲)	۲۵	۸۷	۲۶۳	۳۵۰	
وسائط نقلیه	۱,۸۰۹	۲,۰۰۰	۱۹۱	۱,۰۰۹	۱,۲۰۰	
جمع	۳,۷۷۰	۴,۵۷۴	۸۰۴	۴,۳۰۷	۵,۱۱۱	

برگناری دارایها :

ساختمانها	۸۵	۷۰	۱۵	.	(۱۵)	
اموال و اثاثیه اداری	۵۲۶	۴۹۵	۳۱	.	(۳۱)	
دستگاه و ماشین آلات	۳,۲۴۰	۱,۶۹۹	۱,۵۴۱	.	(۱,۵۴۱)	
وسائط نقلیه	۲۶	۲۰	۶	.	(۶)	
دستگاهها و ابزار آلات	۱,۸۶۳	۱,۵۸۵	۲۷۸	.	(۲۷۸)	
جمع	۵,۷۴۰	۳,۸۶۹	۱,۸۷۱	.	(۱,۸۷۱)	
جمع کل	۱۰,۸۵۱	۸,۱۷۶	۲,۶۷۵	۴,۵۷۴	۱,۸۹۹	
(بادداشت - ۳)						

۱۱-۴-دارایهای برگناری پس از مستحکم شدن و نازدید و تایید کارشناسی اموال به انبار کالای استخراج انتقال می یابد.

۱۱-۵- مبلغ ۴,۵۷۴ میلیون ریال تعدادیات طی سال شامل ۷۱,۶۹۰ میلیون ریال تعدادیات سفارشات سرعایه ای و مبلغ ۱۸,۸۸۴ میلیون ریال تعدادیات دارایهای در جریان ساخت، مربوط به ضبط صنعت نامه و برگشت سایر مطالبات شرکت های بین جنین، مجری بروزه نیروگاه به دلیل توک کار و عدم اجرای تعهدات عربوته میباشد که هم‌مان با آنها بروزه نیروگاه از قیمت تمام شده بروزه مذکور برگشت گردیده است.



۶-۱۱-۶-دارایهای در جریان ساخت بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

بادداشت	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	تعديلات	نقل و انتقالات	مانده بابان سال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بروزه های طرح توازن	۱۱-۶-۱	۱,۴۳۵,۸۰۲	۴۱۸,۲۴۶	(۱۸,۸۸۴)	(۳۰,۸,۶۳۱) ۱,۵۲۶,۵۳۳
بروزه های بازسازی و بهسازی	۱۱-۶-۲	۵۲۰,۳۷۸	۶۲۴,۰۳۹	.	(۲۷,۸۴۲) ۱,۱۱۶,۵۷۵
طرح بهینه سازی ظرفیت تولید شرکت	۱۱-۶-۳	۱۸۵,۸۷۳	۱۰۲,۱۶۷	.	۳۴۳,۳۸۳ ۵۵,۳۴۳
	۲,۱۴۲,۰۵۳	۱,۱۴۴,۴۵۲	(۱۸,۸۸۴)	(۲۸۱,۱۳۰)	۲,۹۸۶,۴۹۱

۱-۱۱-۶-۱-پروژه های طرح توازن به شرح زیر تفکیک می شود:

بیشینه تاریخ تکمیل	درصد پیشرفت فریزیکی	مانده بابان سال	نقل و انتقالات	تعديلات	افزایش طی سال	مانده ابتدای سال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۲	۹۹/۹	۲,۷۹۷	۷۲-	-	۲,۰۷۷	-
۱۳۹۲	۹۸/۸	۹۰۱,۹۸۲	۵,۸۵۳	-	۱۰۶,۸۲۰	۷۸۹,۳۰۹
۱۳۹۲	۹۹/۳۴	۴۵,۲۴۴	۲,۶۶۲	-	۴۲,۳۶۶	۲۱۶
۱۳۹۲	۹۹/۹	۵۳,۷۲۱	(۳۲۳,۸۲۷)	(۱۷,۸۷۶)	۶۶,۲۳۲	۳۲۹,۱۹۲
۱۳۹۲	۹۹/۹۱	۲۸,۹۵۷	۳,۵۷۸	-	۲۵,۳۷۷	۲
۱۳۹۲	۹۹	۳۴,۵۰۹	(۷,۷۵۰)	(۱,۰۰۸)	۱۰,۱۶۶	۳۳,۱۰۱
۱۳۹۲	۹۹/۷۳	۳۹۰,۷۹۶	۱۰,۱۳۳	-	۹۶,۶۸۱	۲۸۳,۹۸۲
۱۳۹۲	۹۹	۴۱,۹۷۹	-	-	۴۱,۹۷۹	-
۱۳۹۲	۹۹	۲۶,۵۴۸	-	-	۲۶,۵۴۸	-
		۱,۵۲۶,۵۳۳	(۳۰,۸,۶۳۱)	(۱۸,۸۸۴)	۴۱۸,۲۴۶	۱,۴۳۵,۸۰۲
						جمع

۱-۱-۶-۱- لازم به توضیح است که تعدادی از بروزه های فوق تا بابان سال ۱۳۹۱ به بهره برداری رسیده و تعدادی از بروزه هایی بهره برداری نشده و فرسنی از هزینه های مشترک، کک سازی و تاسیسات جانبی نیروگاه در سال ۹۲ به بهره برداری خواهد رسید همچنین مانده و اضافات بروزه های بهره برداری شده فوق عربو ط به ملحتات، هزینه های جانبی و تکمیل این بروزه ها میباشد. کلیه بروزه های مذکور تا تاریخ این بادداشت‌های بهره برداری آزمایشی رسیده و در آینده نزدیک به طور کامل در جریه توسعه از خواهد گرفت.

۱-۱-۶-۲-پروژه های بازسازی و بهسازی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	تعمیرات اساسی سرد سلولهای باطری کک سازی شماره ۱
میلیون ریال	میلیون ریال	بازسازی پمپ های سیر کولاسیون و پمپهای منبع تغذیه آب در بخش فولادسازی
۱۳۶,۷۳۲	۱۴۸,۴۵۰	بهسازی باطری های کک سازی با کد ۸۸۱۱۱۰
۶۵,۶۶۸	۶۶,۰۲۱	بازسازی و سد ریزاسیون سیستم های برق و اتوماسیون نورد ۶۵
۴۷,۱۰۷	۴۹,۰۰۶	پروژه های بخش گانه زیست محیطی آگلومراسیون
۳۷,۳۶۹	۳۷,۳۶۹	احدات واحد تولید هیدروژن
۲۶,۳۱۱	۹۰,۶۳	بازسازی و تعیرات اساسی درجه ۱ کوره بلند شاره ۲
۱۹,۵۴۵	۱۹,۵۴۵	زمین ۱۳۲ هکتاری در منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس
۱۷,۹۵۱	۴۷,۹۲۳	بارگیری بدون زنگ کوره بلند شماره ۲
۱۱,۹۳۹	۱۱,۹۳۹	بازسازی سازه های سقف و ستون های کارگاههای بخش فولادسازی
۱۱,۱۲۷	۱۳,۳۸۴	بازسازی و تعیرات اساسی درجه ۱ کوره بلند شماره ۲
۱۰,۵۴۰	۱۱,۳۸۷	سایر (۶۴ بروزه)
۱,۱۶۶	۴۰,۴۵۴	
۱۳۴,۹۲۳	۵۸۱,۰۳۴	
۵۲۰,۳۷۸	۱,۱۱۶,۵۷۵	

۱-۱-۶-۲- بروزه های بازسازی و بهسازی مربوط به بروزه های مختلف در سطح شرکت می باشد که حسب مورد پس از تکمیل به حسابهای فعلی منظور می شود.



۳-۱۱-۶- طرح بهینه سازی ظرفیت تولید شرکت عمده در رابطه با عملیات توسعه واحد کوگردزدایی از جدن عذاب و احداث عاشن ریخته گری مداوم و همچنین توسعه کارگاههای بخش فولادسازی میباشد.

۴-۱۱-۶- اضافات داراییهای در جریان ساخت شامل مبلغ ۸,۹۷۷ میلیون ریال سودوگار مزدیانکی، مبلغ ۵,۷۳۵,۰۴۰ میلیون ریال هزینه تعمیر ارز و املاک ارزی اخشدده جهت پروژه (فاینانس)، مبلغ ۷,۹۶۲,۷۹۶ میلیون ریال هزینه تعمیر ارز اعیارات استادی ریقابنائس و مبلغ ۶,۴۶۲ میلیون ریال سهم پروژه ها از هزینه های نولید (دادداشت ۲۶) و مبلغ ۹,۵۲۶,۵۵۶ میلیون ریال سایر هزینه های پیمانکاری و اختصاصی پروژه هامیباشد.

۷- پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲۳,۸۵۸	۴۲۳,۰۸۰	قائم رضا (توازن)-نصب تجهیزات	
۵۰,۴۲۴	۱۲۵,۸۹۷	مرآت پولاد-پروژه گوگردزدایی	
.	۵۷,۲۱۶	شرکت تام ایران خودرو- طراحی و نصب اتوماسیون کوره بلند	
۳۴,۹۶۰	۳۴,۹۶۰	منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس خرید زمین در بندرعباس	
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صفا فولاد-پروژه بوت آهک	
.	۲۲,۵۳۸	نمایندگی ایران خودرو دیزل کلیشاد- خرید ماشین آلات	
۲۲,۹۶۳	۲۲,۹۶۳	قائم رضا- خرید خنک کننده مسی	
.	۱۷,۳۸۷	اکسیر صنعت باختری- بازسازی دیگهای نیروگاه	
.	۱۴,۸۵۷	شرکت توسعه صنایع ریلی ایرانیان (ایریکو)- خریدواگن سایر (۴۸ مورد)	
۸۸,۲۸۹	۱۰۰,۰۱۴		
۴۵۰,۴۹۴	۸۶۰,۹۱۲		

۸- سفارشات سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	ارز صرفی	نوع ارز	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱,۴۷۰,۵۷۱	۱,۹۷۶,۸۵۷	۵۹,۵۹۷,۰۰۰	دلار	کک سازی- شرکت آزویمیکس
		۲۶,۶۳۴,۰۰۰	یورو	
۴۶,۶۵۰	۴۵۱,۴۹۶	۱۲,۲۶۱,۵۷۲	یورو	ریخته گری مداوم شمش فولاد- دانیلی چین
۲۶,۰۴۰	۱۱۰,۳۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	یورو	توربو کمپرسورهای ۳۰۴ نیروگاه مرکزی
		۱۳۸,۵۰۵,۸۵۳	روبل	
۷۰,۴۰۸	۷۰,۵۱۳	۴,۹۴۲,۸۴۱	یورو	تجهیزات سیستم بارگیری کوره ۲
۶۸,۳۰۹	۶۸,۳۰۹	۳,۹۴۴,۲۵۸	یورو	پروژه بهسازی کک سازی- MCC چین
		۱,۶۹۵,۲۵۱	دلار	
۲,۶۸۴	۴۱,۳۵۱	۶,۱۶۵,۷۱۱	ون کره جنوبی به هزار	شعله پرده ای- آگلومراسیون
۱,۳۹۶	۲۸,۰۸۲	۲,۱۲۲,۴۱۵	دلار	آگلومراسیون
۸,۷۰۵	۷,۶۳۱	۵۱۲,۸۰۴	یورو	دربجہ هوای گرم و سرد و والو کوره سه
۲۲,۷۳۶	۵,۴۵۴	۳۹۶,۵۴۰	یورو	تجهیزات بازسازی و تعمیرات کک سازی ۲۹۱
۴۲۹,۸۲۲	۲,۲۱۳			نیروگاه (سفرشات ساخت داخل)
۵۴,۹۰۲	۱۵۹,۷۰۹			سایر
۲,۲۰۳,۲۲۳	۲,۹۲۲,۱۰۴			

۱-۸-۱- بیان نعام شده سفارشات براساس فرج ارز در زمان گشایش اعیان و ناتوجه به مبالغه و ازدیده به حساب یانک در حسابها منظور گردیده است که حسب مورد بعض اطلاعات به بارهای رسیده قسمی از آن تسویه گردیده، لازم به ذکر است علیرغم دریافت تجهیزات و مانع آلان موضوع سفارشات مربوطه به طرح توازن، این تجهیزات بعد از انجام مراحل تأثید نهانی به حساب پروژه منظور خواهد شد.



۱۲- داراییهای نامشهود

	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
حق الامتیاز دیماند برق کارخانه	۷۴,۷۵۹	۷۴,۷۵۹	
حق انشعاب گاز	۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۳۲	
حق الامتیاز آب صنعتی کارخانه	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	
حق الامتیاز گاز ویلاهای چادگان	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	
حق الامتیاز خطوط تلفن	۷۹۱	۷۹۱	
حق انشعاب آب ویلاهای چادگان	۶۴۱	۶۴۱	
سایر(عمدها حق الامتیاز آب برق)	۱,۲۱۰	۱,۲۱۰	
	۱۱۸,۶۳۳	۱۱۸,۶۳۳	

۱۳- سایر داراییها

	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
موجودیهای قابل مصرف در بلندمدت	۱۷,۷۶۲	۵,۷۵۲	
موجودی های راکد	۲۹۰,۱۷۷	۲۸۱,۷۰۵	
حصه بلند مدت بدھی پرسنل	۸۷۹,۰۷۶	۱,۱۱۲,۵۲۲	
سپرده بلندمدت نزدیانکها	۸۷۳	۸۷۳	
سایر	۴,۶۲۴	۶,۹۸۸	
	۱,۱۹۲,۵۱۲	۱,۴۰۷,۸۴۰	

۱۳- موجودیهای قابل مصرف در بلند مدت موجودیهای میباشد که علیرغم راکد بودن در شرایط خاص آنی قابل استفاده هستند.



۱۴- حسابهای پرداختی تجاري

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادهای
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۳۴,۵۸۴	۵,۴۲۳,۵۰۲	۱۴-۱ شرکتهای عضو گروه
۵۰,۱۶۳	۲۸,۱۳۴	ساير شرکتهای وابسته - شرکت معادن منگنز ايران - سنگ منگنز
۱,۳۵۳,۷۲۸	۱,۲۹۱,۶۹۵	ساير بستانکاران
۵,۱۳۸,۴۸۵	۶,۷۴۳,۳۳۱	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۴,۰۶۵,۹۲۷	شرکت بافق - خريد مواد اوليه
۱۰۹,۰۴۵	۶۰۲,۴۵۵	شرکت سنگ آهن گل گهر - خريد سنگ آهن
۳,۵۷۹,۵۹۵	۲۴۰,۵۴۹	شرکت تهيه و تولید مواد معدني ايران - خريد مواد اوليه
.	۳۶۱,۰۱۱	شرکت فولاد خوزستان - خريد شمش
۴۵,۹۴۴	۱۵۱,۵۵۸	شرکت سنگ آهن شرق ايران - خريد سنگ آهن
.	۲۰۰۲	شرکت ذغالسنگ پرورده طبس
۳,۷۳۴,۵۸۴	۵,۴۲۳,۵۰۲	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۱,۰۰۳	۱,۱۱۰,۳۴۸	شرکت معادن و صنعتی چادرملو - خريد گندله
۳,۰۷۵	۱۱۷,۴۴۰	گروه معادن اميرسنگان پارسيان - خريد سنگ آهن
۳۸,۴۴۸	۳۵,۴۳۲	شرکت فرآوري ذغالسنگ پرورده طبس - خريد ذغالسنگ
.	۱۷,۳۹۹	شرکت معادن سنگ آهن احیا سپاهان - خريد سنگ آهن
۱۳,۵۶۰	۵,۲۰۸	شرکت تولیدی سرمدشمیم سپاهان - خريد آهن قراضه
۲,۷۵۶	۲,۲۴۷	شرکت توسعه معادن دشت يزد - سنگ آهن منگزدار
۱۶,۷۴۲	۲,۲۱۸	شرکت تامین سنگ منگز فولاد ايران - خريد سنگ منگز
.	۱,۳۹۵	شرکت صنایع فروآلياژ ايران - خريد مواد
۸,۳۴۶	۷	شرکت فروسلیس ايران - خريد فروسلیس
۱۴۹,۸۰۸	۱	شرکت نوید منگز - خريد فروممنگز
۱,۳۵۳,۷۲۸	۱,۲۹۱,۶۹۵	
(تجدددارانه شده)		

۱۵- ساير حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادهای
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۵۴۸,۵۴۳	اسناد پرداختی
۵۲۶,۹۴۷	۶۳۳,۸۶۳	شرکتهای عضو گروه
۲۳,۱۶۱	.	شرکتهای وابسته - شرکت تعاواني مصرف کارکنان ذوب آهن
۲,۶۶۶,۲۲	۲,۹۱۰,۱۸۱	ساير شرکتها و اشخاص
۹۵۸,۲۳۹	۱,۰۱۶,۹۲۳	بستانکاران اعتبارات اسنادی (بوزانس)
۳,۰۶۳,۸۸۷	۳,۰۸۱,۸۷۳	بستانکاران دولتي
۵۷۹,۳۴۴	۶۶۴,۰۳۸	سپرده ها
۳۶۱,۷۲۳	۴۶۶,۴۰۹	بستانکاران متفرقه
۳,۰۶,۸۷۴	۴۳۹,۱۸۲	بستانکاران پرستلي (۱۱ درصد پس انداز)
۶۴۹,۷۷۳	۵۳۴,۷۹۵	تعهدات ابزار
۵۹,۱۵۸	۷۷,۹۱۲	ساير اقلام
۹,۱۹۵,۱۲۸	۱۰,۳۷۳,۷۱۹	
(۳,۰۶,۸۷۴)	(۴۳۹,۱۸۲)	
۸,۸۸۸,۲۵۴	۹,۹۳۴,۵۳۷	

کسرمیشود حسابهای پرداختی بلند مدت



(تحدیدارانه شده)

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۹,۸۶۳	۶۲۶,۸۹۵
۶,۹۲۶	۶,۹۲۶
۱۵۸	۴۲
۵۲۶,۹۴۷	۶۳۳,۸۶۳

۱۵-۱-شرکتهای عضوگروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران-حسابهای فیماین
شرکت ملی فولاد ایران-اجاره دفتر تدارکات تهران
سایر موارد-۵ مورد

۱۵-۱-بدهی به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران عربو ط به حسابهای فیماین می باشد که عمدتاً مربوط به سوابق قبیل و نیز تسویه حساب باتعدادی از شرکتهای عضوگروه بوده که سازمان مذکور تقبل پرداخت آن را نموده است که حسب مورد و با توجه به تقدیمگی شرکت پرداخت می گردد.

(تحدیدارانه شده)

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۵,۵۷۸	۲۷۲,۰۸۵
۱۸۷,۱۴۲	۲۰۱,۷۱۷
.	۱۶۰,۶۹۱
۵۶۰,۲۳۱	۱۵۴,۹۷۰
۳۵,۲۶۲	۱۴۲,۳۶۶
۸۷,۱۶۹	۸۹,۴۹۷
۶۲,۰۴۴	۶۳,۶۶۵
۲۹,۴۲۱	۶۲,۷۵۳
۷۸,۵۶۶	۶۰,۹۴۷
.	۶۰,۳۶۶
۲۶,۸۴۷	۵۷,۶۹۲
۴۱,۰۷۰	۴۶,۷۷۸
۴۷,۷۹۴	۴۶,۲۱۹
.	۲۲,۴۶۶
.	۲۹,۳۹۴
۵,۲۵۵	۲۴,۹۰۷
۲۵,۳۳۵	۱۶,۱۰۳
۷,۷۹۳	۱۲,۲۰۵
.	۱۱,۱۴۱
.	۹,۹۸۳
۴۲,۴۴۵	۹,۹۶۱
۴,۱۴۶	۹,۱۶۱
۸,۰۳۵	۸,۰۳۵
۱,۲۱۰,۸۸۹	۱,۳۲۷,۱۲۹
۲,۶۶۶,۰۲۲	۲,۹۱۰,۱۸۱

۱۵-۲-سایر شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

کارکنان_حقوق و پاداش
شرکت قطارهای مسافری جویار-حمل و نقل مواد اولیه
شرکت تاراستیل-خرید قطعات
شرکت گاز منطقه ای اصفهان-گاز مصرفی کارخانه
اداره دارایی اصفهان-مالیات تکلیفی و ارزش افزوده
ادرصد عوارض آلایندگی محیط زیست
راه آهن حمل و نقل-حمل و نقل مواد اولیه
بهتاش سپاهان-حمل و نقل مواد اولیه
راه آهن جمهوری اسلامی ایران
شرکت مهندسی مرآت پولاد-ارائه خدمات تعمیرات و ساخت قطعات
آب منطقه ای اصفهان-میراب زاینده روود-آب مصرفی
شرکت تجارت الکترونیک برنامه-کارتهای اعتباری پرسنل
شرکت سرمایه گذاری ایران گردی و جهانگردی-سفرکارت پرسنل
شرکت تاتا ریفر کوریس-خرید مواد نسوز
شرکت فرآوردهای نسوز پارس-خرید قطعات نسوز
اتاق بازرگانی صنایع و معادن و اتاق تعاون مرکزی ایران-یک در هزار فروش
شرکت رسول ماشین-ایاب و ذهبای پرسنل
شرکت تابان نیرو سپاهان-تعمیرات برق
شرکت رهشاد-ایاب و ذهبای
شرکت لوان نور شهر کرد-ایاب و ذهبای
خدمات درمانی اصفهان-هزینه های درمانی
شرکت چدن سازان-خرید قطعات
شرکت قائم رضا-خرید حنک کننده
سایر موارد (۵۴۹ مورد)

۱۵-۳-بستانگاران اعتبارات استنادی (بوزانس) از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۹,۶۶۰	۷۷۷,۲۷۷
۷۰,۸۵۷۹	۲۳۹,۵۴۶
۹۵۸,۲۳۹	۱,۰۱۶,۹۲۳

سایر موارد (۴۰ مورد)- خرید کک متالورژی METALLURGY AND CHEMISTRY

-سایر عوارض شامل ۲۰ میلیون روبل روسیه، ۷۲۶,۷۶۰,۹۴۴ ون کره جنوبی، ۱۸۶,۴۶۶ یورو و می باشد. که حسب عورد با ترجیحات مورد توافق بايانکها (عمدتاً مبالغه ای) نسبتی گردیده است.

-اعتبارات استنادی فوق با ترجیحات مورد توافق بايانکها عامل که مبنای تسویه آن اعتبارات می باشد تعمیر و در حسابها ثبت شده است که تاریخ تهیه این بادداشتها بیلخ ۹ میلیون یورو پرداخت شده است.



۴-۱۵-بستانکاران دولتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	نادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۱۶,۱۱۹	۲,۸۷۴,۱۱۹	
.	۱۶۹,۳۴۷	۱۵-۴-۱
۱۰,۴۱۷	۱۱,۶۸۱	
.	۷,۶۸۲	
۳,۷۵۸	۳,۲۰۷	
۳۵,۵۹۳	۱۵,۸۳۷	
۳۰,۶۳,۸۸۷	۳,۰۸۱,۸۷۳	

خرانه-۰۴ در صد سو دابرازی سوابع ۱۳۸۵ تا ۱۳۸۷ وجوه دریافتی از دولت بایت تسویه تسهیلات بانکی بدھی پرسنل به سازمانها حق بیمه وصولی تکمیل درمان پرسنل بستانکاران دولتی تراز توازن سایر موارد (۷) مورد)

۱-۴-۱۵-براساس تهیی نامه شماره ۲۵۸۹۳۴/ن۱۳۹۰/۱۲/۲۵۴۷۸۶۴-۱۳۹۱ هشت محترم وزیران وباافق بانک صادرات شعبه ذوب آهن، مبلغ ۱۶۹,۳۴۷ میلیون ریال مانده تسهیلات دریافتی از بانک بادشده باطل دولت تهاتر گردیده است.

۵-۱۵-بستانکاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۴,۲۱۰	۳۶۹,۷۵۱
۴۶,۳۷۸	۴۰,۶۳۴
۲۲,۲۴۱	۲۳,۶۰۸
۲۹	۱۶,۷۲۸
۴,۵۷۲	۴,۵۷۲
۳,۱۴۰	۲,۷۷۱
۱,۱۵۳	۸,۳۴۵
۳۶۱,۷۲۳	۴۶۶,۴۰۹

۶-۱۵-تعهدات انبار از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۹,۴۵۷	۵۳۴,۷۹۵
۳۱۶	.
۵۴۹,۷۷۳	۵۳۴,۷۹۵

تعهدات انبار کارخانه (حساب کنترل انبار)**تعهدات انبار مجتمع درمانی**

۱-۱۵-۹-۱-مانده حساب تعهدات انباره عبلغ ۵۳۴,۷۹۵ میلیون ریال مربوط به اجنبان رسیده به شرکت بوده که تاریخ رسیده این باده استها مبلغ ۳۶۳,۵۲۸ میلیون ریال از آن بس ازوصول رسیده انبارهای باده از این حساب خارج و به سرفصلهای مربوطه منظور شده است.

۱-۱۵-۷-استاد برداخت شامل ۷ قفره جک برداختی به سازمان امور مالیاتی اصفهان به مبلغ ۶۸,۳۵۵ میلیون ریال و ۱۲ قفره جک برداختی به شرکت CMCE به مبلغ ۱۸۰,۰۸۸ میلیون ریال و ۲ قفره جک برداختی به اداره گاز اسن اصفهان به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که تاریخ رسیده این باده است مبلغ ۴۱۹,۹۲۶ میلیون ریال آن تسویه گردیده است.

۱-۱۵-۸-علاوه بر موارد مندرج در باده است ۳-۱۵-۷-بستانکاران ارزی شرکت شامل مبلغ ۴,۵۱۵,۸۸۱ دلاریات طلب شرکت بوسکو گره جنوی ۲,۱۹۱,۲۴۴ یورو (عمدتاً مبلغ ۱۸۹,۲۷۶ یورو) مربوط به طلب شرکت MINIMETALS می باشد که به تاریخ رسیده ای ارز (هردلار ۳۴۵۸۰ ریال و هر یورو ۹۷۰ ریال) تسویه گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ ۹۸,۳۲۶ میلیون ریال ریان نسخه از باده حسابهای ارزی شرکت در سایر درآمدها و هزینه های علیه ای متنظر گردیده است (باده است ۲۸) که مبلغ ۲۲۳,۲۹۰ میلیون ریال از مبلغ باده مربوط به تسعیر مانده طلب ارزی شرکتهای فوق و مبلغ ۱۰,۳ میلیون ریال آن مربوط به تلاوه های ناسی از نو خوازد در ۲ مان تسویه سار بستانکاران ارزی طی سال می باشد.

۱۶-پیشی دریافت از مشتریان

بیش دریافت از مشتریان بمبلغ ۸,۹۵۹,۰۴۷ میلیون ریال (سال مالی قبل ۴,۵۳۸,۲۷۳ میلیون ریال) مربوط به وجود دریافتی از خودداران بایت فروش محصولات می باشد که شرکت در سوابط عادی طی ۴۵ روز تا دو ماه قادر به ایجاد تعهدات خود در رابطه با پیش دریافتهای اخذ شده از مشتریان می باشد.

۱۷-تسهیلات مالی از دریافتی**تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر قابل تفکیک است:**

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۴۵,۴۶۲	۱۱,۹۹۸,۵۸۶	۱۷-۱
۲,۸۶۰,۸۶۱	۵۹۵,۴۳۶	۱۷-۲
۲,۶۶۰,۰۶۸	۲,۱۳۸,۲۳۲	۱۷-۳
۱۱,۴۶۶,۳۹۱	۱۴,۷۳۲,۲۵۴	
(۹۹۹,۷۸۶)	(۱,۶۰۷,۹۲۰)	
۱۰,۴۶۶,۶۰۵	۱۳,۱۲۴,۳۳۴	

حصه بلند مدت

حصه کوتاه مدت



۱۷-۱- خلاصه و ضعیت تسهیلات مالی در یافته به شرح زیر میباشد:

میلیون ریال

149

۱۳۹۰	جمع	تسهیلات ریالی از بانک‌های داخلی	تسهیلات خط اعتباری ارزی بانک ملی ذوب آهن	تسهیلات ارزی دریافتی از بانک ECO	تسهیلات ارزی فاینانس بانک ملت مستقل مرکزی تهران (طرح توازن)	تسهیلات ارزی فروش اقساطی بانک توسعه اصفهان	تسهیلات ارزی فروش اقساطی بانک توسعه اصفهان	وام ارزی بانک صادرات آتن استمهال شده	شرح
۲,۳۵۱,۴۶۴	۵,۹۴۵,۴۶۳	۳,۷۶۲,۳۴۲	۲۴۴,۹۶۶	۳۵۳,۵۲۵	۱,۰۶۴,۷۱۳	۰	۵۱۹,۷۱۰	۲۰۷	مانده ابتدای سال
۶۹,۶۸۹	۳۶۷,۴۳۵	۳۵۲,۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۴۴		مانده ابتدای سال سود
۶,۳۵۱,۷۳۴	۱۲,۷۵۳,۲۲۴	۱۲,۵۹۵,۸۸۲	۰	۰	۰	۱۹,۸۸۲	۱۳۷,۴۷۰		دریافت طی سال
۲۳۹,۵۵۹	۱,۶۱۱,۷۶۲	۰	۰	۳۳۵,۶۵۶	۹۸۰,۷۴۳	۱۹,۶۰۰	۲۷۵,۷۶۳		تسعیر ارز
۶۷۵,۹۰۱	۱,۸۴۲,۷۱۴	۱,۶۵۶,۴۸۹	۲,۱۵۶	۱۵,۳۲۳	۱۳۳,۵۱۵	۱,۷۹۱	۳۳,۴۴۰		کارمزدوسود
(۳,-۶۳,۵۴۳)	(۸,۶۸۴,۸۳۶)	(۷,۹۶۵,۷۳۶)	(۲۰,۲,۷۰۳)	۰	(۱۳۳,۶۸۱)	۰	(۳۸۲,۷۱۶)		اقساط پرداخت شده اصل
(۳۱۱,۹۰۷)	(۱,۰۷۸,۰۱۳)	(۹۶۷,۱۱۷)	(۴,۲۳۶)	(۱۴,۵۳۲)	(۵۶,۲۸۰)	۰	(۳۵,۸۴۸)		اقساط پرداخت شده فرع
۶,۳۱۲,۸۹۷	۱۲,۷۵۷,۷۵۹	۹,۴۳۴,۸۵۱	۴۰,۱۸۳	۶۸۹,۹۷۲	۱,۹۸۹,۰۱۰	۴۱,۲۷۳	۵۶۲,۲۶۳	۲۰۷	مانده آخرسال
(۳۶۷,۴۳۵)	(۷۵۹,۱۷۳)	(۷۴۱,۵۷۵)	(۶۶۲)	۰	۰	(۸۱۷)	(۱۶,۱۱۹)	۰	کسر میشود: سود و کارمزد سنتوات آتی
۵,۹۴۵,۴۶۲	۱۱,۹۹۸,۵۸۶	۸,۶۹۳,۲۷۶	۳۹,۵۲۱	۶۸۹,۹۷۲	۱,۹۸۹,۰۱۰	۴۰,۴۵۶	۵۴۶,۱۴۴	۲۰۷	مانده
۴,۹۴۵,۶۷۶	۱۰,۳۹۰,۶۶۶	۸,۳۶۹,۶۰۷	۳۹,۵۲۱	۶۸۹,۹۷۲	۷۰,۴,۷۵۹	۴۰,۴۵۶	۵۴۶,۱۴۴	۲۰۷	حصه گوتاه مدت
۹۹۹,۷۸۶	۱,۶۰۷,۹۲۰	۳۲۲,۶۶۹	۰	۰	۱,۲۸۴,۲۵۱	۰	۰	—	حصه بلند مدت
	—	—	یورو	دلار	یورو	درهم	دلار		نوع ارز
	چک و سفته	درصد ۲۶/۱۲	درصد ۳	سفته	LIBOR+۲	درصد ۷/۸۶	درصد ۷	سفته LIBOR+۲/۵	نرخ کارمزد- و نیقه
					ضمانت نامه بانکی	وزارت دارانی	لازم الاجرا	لازم الاجرا	

-۱۷- مالده تسهیلات ارزی در ناریخ نزدیکه شامل تسهیلات ارزی لانگ ملت طرح توازن به مبلغ ۲۱,۷۵۹,۵۰۴ بیورو و تسهیلات بانک توسعه صادرات ایران شعبه اصفهان به بیزان ۱,۶۱۳,۳۲۶ درهم و ۸۱,۶۱۳,۳۲۶ بیورو (جهت تأمین مواد اولیه) عبادله ای به فرج عبادله ای (۵۰,۲۴۵,۸۰,۹۱۹,۸۸۵ دلار) (جهت بروزه طرح توازن) و تسهیلات دریافتی بانک اکویه میزان ۱,۷۵۹,۵۰۴ دلار (جهت بروزه طرح توازن) و تسهیلات بانک توسعه صادرات ایران شعبه اصفهان به بیزان ۱,۶۷۵,۸۳۵ درهم و ۱,۶۷۵,۸۳۵ بیورو (جهت تأمین مواد اولیه) عبادله ای به فرج عبادله ای (۵۰,۲۴۵,۸۰,۹۱۹,۸۸۵ دلار) (جهت بروزه طرح توازن) و زبان آن به مبلغ ۱,۶۱۱,۳۲۶ میلیارد ریال در حسابها منظور گردیده است، از مبلغ ۱,۶۱۱,۳۲۶ میلیون ریال تسهیلات ارزی



میلیون ریال

- ۱۷-۲-۱- خلاصه وضعیت کارمزد و بیمه تسهیلات طبی سال به شرح زیر میباشد:

جمع	تسهیلات ریالی از بانک‌های داخلی	تسهیلات خط اعتباری ارزی = بانک ملی ذوب آهن	تسهیلات ارزی دریافتی از بانک ECO	تسهیلات ارزی فاینانس بانک ملت مستقل مرکزی تهران(طرح	تسهیلات ارزی فروش اساطی بانک توسعه	تسهیلات ارزی قروش اقساطی بانک توسعه صادرات اصفهان ۹۷۰۰۰۱۲	شرح
۳۶۷,۴۳۵	۳۵۲,۹۹۱	.	.	.	.	۱۴,۴۴۴	مانده ابتدای سال سودسنوات آتی
۱,۸۴۲,۷۱۴	۱,۶۵۶,۴۸۹	۲,۱۵۶	۱۵,۳۲۳	۱۳۳,۵۱۵	۱,۷۹۱	۳۳,۴۴۰	سودوکارمزد
۲,۲۱۰,۱۴۹	۲,۰۰۹,۴۸۰	۲,۱۵۶	۱۵,۳۲۳	۱۳۳,۵۱۵	۱,۷۹۱	۴۷,۸۸۴	مانده آخرسال
(۷۵۹,۱۷۳)	(۷۴۱,۵۷۵)	(۶۶۲)	-	.	(۸۱۷)	(۱۶,۱۱۹)	کسر میشود: سود سنوات آتی
۱,۴۵۰,۹۷۶	۱,۲۶۷,۹۰۵	۱,۴۹۴	۱۵,۳۲۳	۱۳۳,۵۱۵	۹۷۴	۳۱,۷۶۵	مانده

۱-۴-۱-۱۷- از مبلغ ۸,۹۷۷ میلیون و نهال بحساب دارایی‌های در حساب ساخت پروژه طرح تواری هسته‌ای، سده است.

۱۳۸-

۱۴۹۱

1

میلیون ریال	یورو	درهم	میلیون ریال	نوع و تاریخ ارز	یورو	درهم	
۱,۶۲۱,۲۸۳	۲۲,۷۴۳,۰۴۲	۳۲۰,۱۹۷,۸۲۹	۷,۵۰۴	مرجع-۱۵۸۱۷	۴۷۴,۵۶۲		بانک پاسارگاد-شعبه اصفهان
			۱۴۹,۱۴۵	مبادله ای-۳۱۷-۹-	۴,۷۰۳,۰۵۵		بانک پاسارگاد-شعبه اصفهان
۱۰۷,۴۱۷		۴۷,۱۰۹,۱۱۹	۳۲۹,۰۵۳	مرجع-۳۳۳۶		۹۸,۷۷۱,۷۸۳	بانک ملت
۸۶,۵۸۱		۲۵,۴۶۵,۶۱۵	۱,۷۷۰	مرجع-۳۳۳۶		۵۳۰,۶۶۵	بانک صادرات ذوب آهن
۴۰,۰۵۱		۱۱,۹۹۸,۰۵۷	۳۸,۰۷۳	مرجع-۳۳۳۶		۱۱,۹۱۳,۰۵۴	بانک سپه مرکزی اصفهان
۸	۶۴۲		۱۰	مرجع-۱۵۸۱۷	۶۴۲		بانک صنعت و معدن
۹۵۵,۵۲۱	۲۸,۶۱۰,۴۱۰	۱۱۴,۲۸۵,۸۹۹	۶۹,۴۳۱	سایر(عمدتاً شامل سود تسهیلات پرداخت نشده، ۱۴۰۲۲ و ۲۴ درصد میباشد)			
۲,۸۶۰,۸۶۱			۵۹۵,۴۳۶				

۱۷- نسبیات انتشارات اسنادی ثوق جهت خود تجهیزات پروره کک سازی طرح نوازن، مواد اولیه و موجوده کالاها به که طی سال های ۱۳۹۱-۱۴۰۰ در بافت وحدت بازیره اخت آن بین ۶ تا ۱۲٪ ماهی باشد. سود نسبیات انتشارات اسنادی در رفاقتی (رفاقتانس) به مبلغ ۵۹۸,۳۶۷ میلیون ریال (سال های قبل ۴۹۷,۹۱۳ میلیون ریال) برای تهیی های در حسنهای نت شده است.

^{۱۷}-عاب التفاوت تشير إلى تسهيلات ريفيانيس يانك ياسا، كاد به مبلغ ۹۹۲-۷ سنت، ۱۰-۶ جمادات، ۲۰-۶ كوكس، ۱۰-۶ ميل، ۲۰-۶ است.

^{۱۷-۲-۴}-اعتبارات اسنادی قوی با نرجیهای موردنیاق نامانگهای عامل که منای تسویه آن اعتبارات می‌باشد نبسته و د. حسایهای است شده است.

۱۷-۳- قسمیلات اعیار اسنادی (بوزانس) که توسط یانک تصفیه شده است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۲,۵۷۰	۷۱۸,۰۶۹	بانک پارسیان
.	۷۸۲,۹۹۸	بانک پاسارگاد
۱,۰۲۰,۵۸۴	۲۵۱,۶۹۴	بانک توسعه صادرات ایران
.	۲۶۲,۱۵۸	بانک رفاه کارگران
۴۴۶,۹۱۴	۱۲۲,۳۱۳	سایر اقلام
<hr/>	<hr/>	
۲,۶۶۰,۰۶۸	۲,۱۳۸,۲۳۲	جمع

۱۷-نحو تمهیلات اختیارات اسدی بوزانی بین ۱۷/۳۲ درصد میباشد که حسب هورود در موقع نسخه تمهیلات برداخت می‌گردد.



نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی در ۲۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۸- ذخیره مالیات

- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۵ (به جز سال ۱۳۸۳) و ۱۳۸۹ و ۱۳۸۸ اقطعی و تسویه شده است.

(تجدیدارانه شده)

۱۳۹۰-میلیون ریال

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۳ و ۱۳۸۵ و ۱۳۹۱ اشرح جدول زیراست:

۱۳۹۱-میلیون ریال

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	قادیه شده	قطعی شده و جرایم	تشخیصی	ابزاری	درآمد مشمول مالیات براساس برگ قطعی	سود(زان)ابزاری	سال عملکرد
علی الواس-قطعی	۱۵,۰۷۷	۱۵,۰۷۷	۲۵۹,۸۲۰	۲۷۴,۸۴۱	۲۳۴,۵۰۹	—	۹۳۸,۰۳۶	۵۵,۵۶۲	۱۳۸۳
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۴۸۷,۷۶۱		۶۹۸,۵۶۵	۸۹۳,۶۱۵	۱,۳۹۲,۸۸۳	۱۸۵,۱۸۶	۳,۸۲۲,۲۷۸	۱,۵۳۸,۰۲۲	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۸۹,۸۲۹	۱۷,۷۷۸	۱,۰۷۴,۰۲۵	۱,۳۰۴,۴۹۹	۱,۳۸۲,۹۹۳	۱۰۰,۱۹۷۴	۴,۳۶۷,۲۱۱	۴,۱۴۴,۸۵۱	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۳۵۱,۹۵۷	۵۷,۹۵۵	۸۹۵,۱۹۳	۱,۱۶۵,۷۷۰	۱,۴۳۲,۲۲۵	۶۰۸,۲۵۹	۳,۸۱۲,۵۹۲	۲,۶۰۲,۴۴۴	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۶۸,۴۵۶	.	۶۸,۴۵۶	۶۸,۴۵۶	۱۴۶,۹۸۸	—	۲۰۷,۲۸۱	(۲۰۴,۳۴۹)	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۲۵,۹۳۷	.	۱۰۴,۴۹۲	۱۰۴,۴۹۲	۳۲۷,۳۲۸	۹۰,۸۷۹	۴۱۸,۱۹۴	۴۲۸,۳۱۲	۱۳۸۹
در حال رسیدگی								(۱,۹۵۵,۵۱۶)	۱۳۹۰
رسیدگی نشده		۱۴,۶۱۱				۱۴,۶۱۱		۲۱۹,۲۱۱	۱۳۹۱
	۱,۰۳۹,۰۱۷	۱۰۵,۴۲۱					جمع کل		
	(۶۰۹,۳۱۷)	(۱۰۵,۴۲۱)					گسر می شود: پیش پرداخت مالیات - یادداشت ۱۰-۱		
	۴۲۹,۷۰۰	.							

۱-۱۸- مالیات شرکت در سال ۱۳۸۳ بصورت علی الواس تشخیص و برگ قطعی صادر شده است. که شرکت ضمن ایجاد ذخیره کافی در حسابها، نسبت به مبلغ مالیات اعتراض نموده و موضوع توسط مقامات مالیاتی در دست رسیدگی در هیئت ماده ۲۵۱ مکرر می باشد.

۲-۱۸- اصل مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ بالات ۱۳۸۷ براساس برگ قطعی ذخیره و پرداخت شده است، لیکن جهت جرایم مربوطه، با توجه به اعتراض و بیکاریهای شرکت ذخیره ای در حسابها منتظر نشده است.

۳-۱۸- با توجه به زیان ابزاری سال ۱۳۹۰ اذخیره ای در حسابها منتظر نشده است و همچنین زیان ابزاری براساس گزارش حسابرس مالیاتی مورد تایید قرار گرفته است.

۴-۱۸- جهت سال ۱۳۹۱ براساس مفاد ماده ۵ اقانون مالیاتهای مستقیم و پادرنظر گرفتن معافتها مربوطه ذخیره در حسابها منتظر گردیده است.



۱۹- سود سهام پرداختی

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۴۱۶	۱۹۹,۴۱۶	سود سال ۸۷
۲,۱۴۲,۰۶۰	۲,۱۴۲,۰۶۰	سود سال ۸۶
۴۹۰,۳۸۲	۴۹۰,۳۸۲	سود سال ۸۵
۲,۸۳۱,۸۵۸	۲,۸۳۱,۸۵۸	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیراست:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۷۰,۸۷۹	۱,۳۷۶,۵۳۷	مانده ابتدای سال مالی
(۱۴۳,۰۷۹)	(۱۸۹,۴۶۵)	مبالغ پرداخت شده طی سال
۳۴۸,۷۳۷	۵۲۰,۱۹۱	ذخیره تأمین شده
۱,۳۷۶,۵۳۷	۱,۷۰۷,۲۶۳	

۱- علت افزایش ذخیره تأمین شده در سال جاری نسبت به سال قبل، افزایش در حقوق کارکنان نسبت به سال ۱۳۹۰ و فرآیند افزایش

تعداد کارکنان می باشد

۲- در سال مالی مورد گزارش تعداد ۴۳۹۵ نفر از کارکنان بازنشسته و باباز خرید گردیده است.



۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۷,۸۶۸,۴۰۶ میلیون ریال منقسم به ۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰ سهم یک هزارریالی تمام پرداخت شده می باشد که طی سال جاری تغییری نداشته است.

بر اساس نامه شماره ۳۰۵/ب/۹۰ مورخ ۱۳۹۰/۶/۲۹ شرکت فرابورس ایران ، هیات پذیرش اوراق بهادر فرابورس با پذیرش شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان ودرج نماد با عنوان ذوب در بازار فرابورس موافقت نمود . در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ تعداد ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم معادل ۱۷/۳ درصد از کل سهام ذوب آهن توسط سازمان خصوصی سازی به منظور کشف قیمت در بازار دوم فرابورس عرضه شد که تا تاریخ ترازنامه به میزان ۵/۶ درصد رسیده است . همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۴/۲۵ معادل ۱۵ درصد بابت رد دیون دولت به شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان ، در تاریخ ۱۳۹۱/۸/۳ معادل ۵ درصد سهام به صورت سهام ترجیحی به کارکنان شرکت و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۳ معادل ۵/۶ درصد به سازمان تامین اجتماعی واگذار شده است . لازم به یاد آوری است ۱۷/۵ درصد سهام شرکت بر اساس کد معاملاتی در شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادر وتسویه وجوده به نام سازمان توسعه ونوسازی معادن وصنایع معدنی ایران ثبت شده است . لیکن ۱۷ درصد از سهام مذکور میباشد بر اساس مصوبه هیات عالی واگذاری در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۲ بابت انتقال صندوق بازنیستگی کارکنان فولاد به سازمان تامین اجتماعی واگذار شود . وماقیت سهام حدود ۵٪ درصد توسط سازمان خصوصی سازی عرضه گردد.

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامداران
۵۶	۴,۴۰۶,۳۰۷,۱۳۶	سازمان تامین اجتماعی
۱۷.۵۶	۱,۳۸۱,۵۶۳,۸۰۷	سازمان خصوصی سازی
۱۲.۷۵	۱,۰۰۳,۴۹۴,۰۹۳	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۱۳.۶۹	۱,۰۷۷,۰۴۰,۵۶۴	سایر سهامداران
۱۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	جمع

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجتمع عمومی سنت اسناد قبل ، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اسناد ، مبلغ ۱۵۸,۳۵۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص ، به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاضتمواد یادشده تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۰ ادرصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۲۳- وجود قابل تبدیل به سرمایه

مبلغ ۲۴,۴۱۴ میلیون ریال تحت عنوان اعتبارات دریافتی طرحهای غیر انتفاعی از سنت ۱۳۴۷ لغایت ۱۳۷۲ طی موافقنامه های شماره ۱۲۸۲ و ۱۲۶۳ سازمان مدیریت و برنامه ریزی (سازمان برنامه و بودجه سابق) جهت ساخت منازل مسکونی در شهر فولاد شهر دریافت گردیده که پس از انجام تشریفات قانونی افزایش سرمایه به حساب سرمایه انتقال خواهد یافت .

۲۴- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها جمعاً به مبلغ ۳۸۷,۴۸۸ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه مشکل از اندوخته سرمایه ای به مبلغ ۱۴,۹۷۳ میلیون ریال از محل سود سنت قبل و اندوخته طرح توسعه به مبلغ ۳۷۲,۵۱۵ میلیون ریال از محل سود سنت ۱۳۷۷ الی ۱۳۸۰ میباشد که به موجب مصوبات مجتمع عمومی در حسابها منظور شده است .



۲۵- فروش خالص

سال ۱۳۹۰		سال ۱۳۹۱		داخلی
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۱۴,۹۳,۷۹۷	۱,۵۷۳,۹۹۰	۱۷,۱۹۸,۵۱۶	۱,۳۰۸,۸۹۴	تیر آهن
۷,۶۳۷,۲۵۸	۸۹۳,۶۱۵	۱۱,۰۶۹,۵۲۱	۸۰۵,۷۳۶	میلگرد
۱۶۶,۷۴۲	۱۹,۳۳۶	۱۲۳,۶۲۷	۸,۲۹۵	کلاف
۳۵,۵۸۸	۴,۵۶۱	۸۷,۶۵۶	۶,۶۵۸	چهارگوش
۱۶,۴۶۴	۲,۳۴۵	۲۱,۹۷۷	۲,۰۳۱	سایر
۳۶۹,۳۰۷	۷۷۵,۲۷۷	۴۰۶,۳۴۴	۹۰۵,۱۵۴	محصولات فرعی
۲۲,۳۱۹,۱۵۶		۲۸,۹۰۷,۶۴۱		
صادراتی				
۱۶۲,۳۶۵	۱۹,۷۹۵	۸۲۲,۸۱۹	۶۴,۶۲۰	انواع تیر آهن
۹۲۷,۵۴۳	۱۱۵,۹۹۴	۱,۱۲۸,۰۱۳	۹۹,۵۵۱	انواع میلگرد آجردار
۳,۴۷۵	۴۸۷	۱۸۹	۱۵۵	کلاف
۲۴۰,۰۸۹	۲۴۵,۴۰۸	۱۷۱,۸۰۱	۲۴۱,۹۰۵	فرعی
۱,۳۳۳,۴۷۲		۲,۱۲۲,۸۲۲		
۲۳,۶۵۲,۶۲۸		۳۱,۰۳۰,۴۶۳		

۱-۲۵- تعیین نرخ فروش محصولات فولادی در داخل کشور از طریق تالار بورس فلزات انجام می‌گیرد، نحوه توزیع و تعیین نرخ فروش محصولات فرعی و گارمzedی توسط مدیریت شرکت و در خصوص محصولات صادراتی بر اساس سنجش انتبار مستریان، خریداران صادراتی انتخاب و شرایط و قیمت بیانی قیمت بیانی انتشار می‌کنند و در پایه فروش برای آنها ارسال، سپس ترجیحات یستهای دیباتی از طرف خریداران در گمینه ای مشتمل از مدیر عامل، معاون پیوه برداری، معاون فروش و صادرات و مدیر بازاری و صادرات شرکت، بررسی و خریداران نهانی با توجه به بالاترین نرخ یستهای تعیین می‌گردند.

۲-۲۵- مبلغ فروش محصولات فولادی شرکت نسبت به سال قبل ۱۵/۳۲ درصد افزایش داشته که فاضی از ۱۲/۲۱ درصد کاهش در مقادیر فروش و ۴۴/۸۶ درصد ناشی از افزایش در نرخهای فروش بوده است.

۳-۲۵- میزان فروش داخلی محصولات فولادی در سال ۱۳۹۱ از طریق بورس فلزات بالغ بر ۲۸,۰۰۰ میلیارد ریال بوده که ۹۸/۳ درصد از میزان کل فروش داخلی محصولات فولادی را شامل می‌شود و ماقیت شامل فروش محصولات خاص، مصارف داخلی شرکت، ضایعات فلزی درهم و فرآوردهای فولادی غیر معمول می‌باشد.

۴-۲۵- وجود حاصل از فروش صادراتی شرکت شامل ۹۵/۰۵۵,۶۱۶,۰۸۸ دلار می‌باشد. توضیح اینکه مبلغ ۴۰۷,۷۰/۹۹ درهم و مبلغ ۱,۶۴۴,۸۵۸/۰۴ دلار از وجود حاصل از صادرات به حسابهای ارزی شرکت و مبلغ ۵۴,۹۷۱,۲۳۰/۹۱ دلار به حسابهای رابط جت خرید مواد و کالای خارجی واریز گردیده که ناتاریخ ۱/۷/۹۱ بر اساس نرخ مرتع و از تاریخ ۲/۷/۹۱ بر اساس نرخ مبادله ای اعلام شده توسط سیستم بالکن تسییر و به حساب فروش منظور گردیده است.

۵-۲۵- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است:

درصد سود ناخالص	بهای فروش	سود ناخالص		فروش
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵		۲,۷۵۲,۴۰۱	(۱۵,۲۶۸,۹۳۴)	۱۸,۰۲۱,۳۳۵
۱۴		۱,۶۸۵,۰۴۴	(۱۰,۵۱۲,۴۹۰)	۱۲,۱۹۷,۵۳۴
۲۰		۲۴,۷۱۸	(۹۹,۰۹۸)	۱۲۳,۸۱۶
۱۳		۹۱,۱۹۵	(۵۹۶,۵۸۳)	۶۸۷,۷۷۸
۱۵		۴,۵۵۳,۳۵۸	(۲۶,۴۷۷,۱۰۵)	۳۱,۰۳۰,۴۶۳

۶-۲۵- خریداران عمده شرکت در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

درصد	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	نام
۲۸.۷	۸,۹۱۴,۸۵۶	۶۵۴,۹۸۰	شرکت تعاونی آهن آلات تهران
۱۰.۳	۳,۲۰۶,۹۹۰	۲۲۱,۵۴۳	شرکت تعاونی فولاد گستران پارس
۹.۹	۳,۰۷۸,۲۳۸	۲۲۳,۶۲۸	شرکت تعاونی توزیع محصولات آهن و فلز اصفهان
۴.۴	۱,۳۵۶,۱۷۶	۱۱۲,۳۰۹	سپاهان اینداستریال استیل
۳.۷	۱,۱۴۷,۸۵۳	۹۴,۹۴۲	شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز
۲.۴	۷۵۵,۲۷۴	۵۸,۷۰۰	شرکت سها تجارت آپادانا
۲.۳	۶۹۹,۴۹۷	۵۸,۴۵۵	شرکت تدبیر گران فردای امید
۳۸.۳	۱۱,۸۷۱,۵۷۹		سایر
۱۰۰	۳۱,۰۳۰,۴۶۳		



۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

(تجددیارانه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۴۷۹,۹۸۶	۲۱,۷۲۷,۵۷۷	۲۶-۲	مواد مستقیم مصرفی
۳,۴۳۷,۸۷۴	۴,۱۵۰,۰۲۹	۲۶-۳	دستمزد مستقیم
۳,۷۱۲,۰۸۱	۴,۳۴۵,۷۲۶	۲۶-۴	سریار ساخت
۲۵,۵۲۹,۹۵۱	۳۰,۲۲۳,۳۳۲		جمع هزینه های تولید کسر می شود
(۳۴۶,۸۸۲)	(۴۵۴,۱۲۲)	۳۰-۴	کالاهای خدمات ارائه شده به شرکتها
(۱۳۵,۴۸۰)	(۴۶۲,۷۹۶)	۱۱-۶-۴	خدمات ارائه شده به پژوهه ها
(۱۷۳,۳۲۸)	(۷۱,۶۰۸)	۲۸	انحراف ظرفیت
(۴۱۱)	(۲۵,۷۶۸)	۲۸	ضایعات غیر عادی
(۳۵۳,۴۵۲)	(۳۲۰,۲۸۹)	۲۲	خدمات ارائه شده به بخششای غیر تولیدی
(۱,۰۰۹,۵۵۳)	(۱,۳۴۴,۵۸۳)		خالص هزینه های تولید (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۲۴,۵۲۰,۳۸۸	۲۸,۸۸۸,۷۴۹		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱,۸۳۹,۶۳۱)	(۶۰,۷,۸۲۷)		(افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۲۲,۶۸۰,۷۵۷	۲۸,۲۸۰,۹۲۲		بهای تمام شده کالای فروش رفته
(۳۲۳,۰۰۳)	(۱,۸۰۳,۸۱۷)		
۲۲,۳۵۷,۷۵۴	۲۶,۴۷۷,۱۰۵		

۱-۲۶- میزان عقایسه تولید بخششای مختلف کارخانه طی سوابت ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس به شرح زیر می باشد :

نوع محصول	سالیانه	تولید طبق بودجه	تولید	ظرفیت قابل دسترس	تولید	ظرفیت اسمی	تولید	افزایش (کاهش) نسبت	افزایش (کاهش) نسبت
	ق	ق	ق	ق	ق	ق	ق	درصد	درصد
	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰
کک خشک								-	
چدن مذاب								(۱۳)	(۱۸)
شمیش فولادی آماده								(۱۰)	(۱۷)
محصولات نورد شده								(۸)	(۹)
شمیش چدن								(۸۲)	(۷۱)

۱-۱-۲۶- ظرفیت قابل دسترس بر اساس عیانکنین بینج ساله تولیدات شرکت محاسبه گردیده به غیر از کک خشک که با توجه به خارج شدن باطری شعاره یک و دواز عدار تولید ، معادل تولید سال جاری میباشد.

۱-۲-۲۶- با توجه به کاهش چدن مذاب و مصرف آن در تولید محصولات فولادی، لذا تولید شمش چدن در سال جاری نسبت به سال قبل کاهش قابل ملاحظه ای داشته است.

۲- ۲۶- هزینه مصرف مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

	سال ۱۳۹۰		
	میلیون ریال	میلیون ریال	
کک	۹,۱۲۱,۱۹۳	۱,۵۱۵,۷۸۸	۹,۵۹۸,۱۷۱
شمیش فولادی	۴,۱۲۱,۹۷۲	۴۹۵,۸۶۴	۷,۰۹۲,۶۷۶
ذغال سنگ	۱,۰۴۷,۵۹۶	۴۲۷,۰۷۲	۵۰۷,۹۳۸
سنگ آهن	۲,۱۹۱,۸-۷	۳,۳۱۳,۲۸۸	۲,۵۸۵,۷۴۲
گندله	۵۴۶,۶۹۱	۳۱۰,۶۲۳	۵۲۴,۷۵۰
آهن فراشه	۵۵۹,۹۱۴	۱۵۴,۱۴۸	۴۴۵,۹۴۹
سنگ منگنز	۱۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۴۶۷	۱۴۹,۵۹۹
سنگ آهک	۱۱۲,۷-۳	۸۳۸,۳۰۸	۱۲۱,۰۶۲
سایر	۶۳۹,۳۱۳	-	۷۰,۱,۶۹۰
	۱۸,۴۷۹,۹۸۶	۲۱,۷۲۷,۵۷۷	

۱-۲۶-۲- کاهش مقادیر مصرف بدليل کاهش تولید کاهش تولید و تعمیرات کوره بلندشماره ۲ و در تبعیه کاهش میزان مصرف کلیه مواد اولیه را باعث گردیده است ولیکن بدليل افزایش نوخ خرد مواد که شامل افزایش نوخ ارز مصرفی جهت اقلام وارداتی از جمله کک و سمش می باشد، هزینه ریالی مصرف مواد اولیه افزایش داشته است.

۲-۲۶-۲-۲- افزایش مصرف شمش فولادی بدليل تکمیل ظرفیت نورددها بوده است.



۲-۲-۲-۳- نامن کنندگان اصلی مواد اولیه شرکت در سال ۱۳۹۱ به تفکیک مبلغ خرید و منابع خرید به شرح زیر میباشد:

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال
وارداتی :				
فروشنده خارجی (عمدتاً کک، شمش فولادی و ذغالسنگ)				
داخلی :				
شمშ و اسلب فولادی	ایران	شرکت فولاد خوزستان	۱۵۸,۴۵۹	۲,۳۴۱,۳۹۴
سنگ آهن و کنسانتره سنگ آهن	ایران	شرکت سنگ آهن مرکزی - بافق	۱,۸۰۰,۹۸۶	۱,۵۷۶,۶۶۷
کک زرند	ایران	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۲۸۷,۲۹۳	۱,۳۹۹,۰۳۰
گندله	ایران	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۳۱۰,۵۰۲	۹۲۵,۴۷۳
سنگ آهن	ایران	شرکت سنگ آهن شرق ایران	۳۳۹,۹۳۱	۲۳۱,۰۰۰
سنگ آهن	ایران	شرکت امیر سنگان پارسیان	۱۳۸,۸۸۶	۱۱۳,۲۷۹
سنگ آهن	ایران	شرکت سنگ آهن احیا سپاهان	۲۱۱,۴۷۰	۱۲۰,۰۲۶
فروسیلیس	ایران	صنایع فروآلیاژی ایران	۶,۲۹۹	۱۷۴,۴۰۹
فروسیلیس	ایران	شرکت فروسیلیس ایران	۴,۰۰۰	۱۰۹,۴۸۵
ذغالسنگ	ایران	شرکت ذغالسنگ البرز شرقی	۵۷,۴۶۰	۱۴۶,۲۶۷
آهن قراضه	ایران	شرکت راهیابی صنعت و فولاد	۲۰,۷۶۱	۱۰۶,۵۱۳
آهن قراضه	ایران	شرکت پیشبر صنعت زاینده رود	۱۵,۰۵۳	۷۵,۱۶۹
ذغالسنگ	ایران	شرکت ذغالسنگ البرز مرکزی	۳۴,۵۳۹	۸۷,۹۱۹
ذغالسنگ	ایران	شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	۴۱,۳۴۲	۹۶,۶۵۳
سایر اقلام	ایران			۳,۶۲۶,۴۶۸
جمع کل				۱۱,۱۲۹,۷۵۲
لازم به توضیح است که خرید های وارداتی با نرخهای مختلف (مرجع، مبادلاتی، آزاد) انجام گرفته است لذا قابلیت مقایسه با یکدیگر را ندارد.				۲۲,۵۹۹,۶۰۱



۲۶-۳- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۰۴,۱۶۹	۳,۵۳۵,۷۲۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۸۵,۱۲۲	۴۵۹,۷۳۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲,۸۰۱	۲۹,۶۸۷	هزینه بازخرید مرخصی کارکنان
۱۰۵,۷۸۲	۱۲۴,۸۸۹	سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۳,۳۳۷,۸۷۴	۴,۱۵۰,۰۲۹	

۱-۲۶-۳- افزایش هزینه های بر سطح نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حقوق و مزایای کارکنان بر اساس افزایشات سالانه (مصوبات هیات دولت) و بازنیستگی بر سطح و تغییر وضعیت استخدامی بروز شرکتی بیانکار به وضعیت قرارداد مستقیم با ذوب آهن بوده است.

۲۶-۴- سربار ساخت

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۹۵,۰۴۶	۱,۶۵۲,۹۵۷		تعییر و نگهداری و قطعات مصرفی
۸۸۱,۶۸۳	۸۷۹,۵۸۰		استهلاک تولیدی
۹۰۰,۸۶۹	۸۱۲,۹۲۷	۲۶-۴-۲	منابع نیروئی (آب، برق و گاز صنعتی)
۲۰۴,۰۸۱	۲۶۷,۱۷۴		ایاب و ذهاب کارکنان
۱۳۹,۱۹۷	۲۳۹,۳۲۸	۲۶-۴-۳	غذای کارکنان
۱۱۳,۳۳۵	۱۰۴,۸۵۵	۲۶-۴-۱	خدمات قراردادی
۱۴,۴۳۵	۷۱,۱۶۰	۲۶-۴-۴	الیسه عمومی وايمتني
۳۶,۱۷۸	۸۳,۴۴۲		مواد اولیه کمکی
۱۶,۵۸۰	۲۵,۳۳۵		حمل و نقل، بیمه و امور گمرکی
۱۰,۶۱۴	۲۷,۰۱۸		هزینه بیمه
۱۵,۹۵۲	۲۶,۷۸۴		هزینه اجاره
۹,۶۷۴	۱۹,۶۸۵		هزینه پذیرائی
۷,۴۴۶	۱۲,۴۴۱		خدمات فرهنگی
۱۱,۷۶۰	۱۸,۰۷۰		خدمات کامپیوتري IT
۹,۳۸۶	۱۰,۵۶۱		هزینه های نظافت ساختمانها
۴۵,۸۴۵	۹۳,۸۹۹		ساختمان
۳,۷۱۲,۰۸۱	۴,۳۴۵,۷۲۶		

۱-۲۶-۴-۱- علت کاهش خدمات قراردادی تغییر وضعیت بر سطح شرکتی به قرارداد مستقیم عی باشد.

۲-۶-۴-۲- علت کاهش هزینه منابع نیروئی راه اندازی تجهیزات برق رسانی شرکت در سال جاری است.

۳-۶-۴-۳- علت افزایش هزینه غذای کارکنان در سال جاری افزایش قابل توجه قیمتی مواد غذائی میباشد.

۴-۶-۴-۴- علت افزایش هزینه الیسه و لباس مربوط به افزایش قابل ملاحظه در بهای این اقلام در بازار و نیز ارائه هزینه این خدمات به کارکنان قرارداد مستقیم در سال جاری بوده است.



۲۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	باددادشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴۹,۳۸۳	۳۷۵,۶۴۰		حقوق و دستمزد و مزایا
۳۵۲,۴۵۲	۳۲۰,۲۸۹	۲۶	خدمات دریافتی از تولید
۲۳۴,۶۱۳	۲۱۳,۳۸۵	۲۷-۱	یک درصد محیط زیست
۵۲,۹۱۸	۷۱,۸۳۹		هزینه کارمزد کارگزاران بورس فلزات
۵۸,۰۵۴	۶۰,۴۶۱		مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۴,۴۹۱	۵۱,۷۹۶		روابط عمومی
۴۱,۴۷۴	۲۱,۸۲۰		کمک به ارگانهای فرهنگی
۱۸,۲۵۵	۲۱,۶۶۹		سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۴,۱۷۷	۲۰,۱۳۰		هزینه حقوقی و ثبتی اداری
۱۳,۸۱۳	۲۰,۰۹۴		هزینه های تحقیقاتی
۱۲,۸۹۳	۱۳,۹۱۹		هزینه استهلاک
۵,۶۱۱	۴,۰۹۱		هزینه بازخرید مرخصی کارکنان
۱,۰۵۶	۱,۵۷۴		هزینه حمل محصولات صادراتی
۸۶,۶۱۰	۴۳,۴۰۷		سایر
۱,۲۷۶,۸۰۰	۱,۲۴۰,۱۱۴		

۱- ۲۷- مبلغ ۲۱۳/۳ میلیارد ریال عوارض محيط زیست مربوط به عوارض آلایندگی میباشد که بر اساس مفاد ماده ۳۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده معادل یک درصد فروش داخلی محصولات محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	باددادشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۱,۴۶۹	۵۲,۳۰۲		سودناشی از تفاوت نرخ ارز سفارشات خارجی تسویه شده
۶۰,۸۲۸	۳۸۰,۱۱۹	۴-۱	سودناشی از تسعیر موجودی بانکها - عملیاتی
(۴۹,۸۶۱)	(۶۲۲,۹۴۲)	۱۷	زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی - عملیاتی
—	(۹۸,۳۲۶)	۱۵-۸	زیان ناشی از تسعیر حسابهای ارزی
۲۲,۲۶۵	(۳۰,۸۰۹)		تعديلات انبار گردانی
(۱۷۳,۳۲۸)	(۷۱,۶۰۸)	۲۶	انحراف ظرفیت
(۴۱۱)	(۲۵,۷۶۸)	۲۶	صایعات غیر عادی
(۵۱۱,۰۸۳)	۲۷۵		سایر
(۶۱۰,۱۲۱)	(۴۱۶,۷۵۷)		



۲۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۸,۲۵۰	۱,۴۴۱,۹۹۹	۱۷-۱-۲-۱	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۲,۷۶۶۳	۵۹,۹۷۶		کارمزد های بانکی
۴۹۷,۹۱۳	۵۹۸,۳۶۷	۱۷-۲-۱	هزینه مالی اعتبارات استادی توسط بانکها
۱,۰۸۳,۸۲۶	۲,۱۰۰,۳۴۲		

۱-۲۹-هزینه بانکی اعتبارات استادی عبارتست از سود بانکی مالی اعتبارات استادی گشایش شده که توسط بانک گشایش گشته به بانک دینفع برداخت شده است.

۲-۲۹-کارمزد های بانکی عمدها عربو ط به کارمزد صدور حواله، صدور ضمانت نامه و کارمزد تعهد برداخت اقساط تسهیلات دریافتی می باشد.

۳-۲۹-افزایش هزینه های مالی عمدها ناشی از افزایش در مبلغ و ترخ (از ۱۴٪ به ۲۶٪) تسهیلات و نیز افزایش هزینه های عربو ط به اعتبارات استادی مواد اولیه که بصورت ریفابنанс گشایش یافته می باشد.

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۲۶۶	۸۲,۰۳۹	۳۰-۳	سود حاصله از فروش خدمات
۴۹,۵۰۰	۷۹,۷۶۲	۳۰-۱	درآمد حاصل از اجاره اماكن و تجهیزات
۲۹,۷۸۸	۳۶,۸۶۱	۵-۵	سودسهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۷۲,۱۰۶	۸۶,۱۳۸		سود مجتمع درمانی
(۱,۹۱۰)	۱,۸۹۹	۱۱-۴	خالص سود حاصل از فروش ورکناری دارایهای ثابت
(۱۸۹,۶۹۸)	(۹۶۰,۰۰۸)	۱۷	ریان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی - غیر عملیاتی
(۳۸,۰۰۰)	(۵۴,۳۲۶)	۳۰-۲	هزینه های ورزشی
۶۳,۹۷۳	۴۶,۳۹۲		درآمد ابزارداری
۱,۲۹۳	۱۴,۱۸۹		خسارات دریافتی از بیمه
۲۱,۳۳۱	۵۹,۷۹۲	۴-۲	سودسپرده گذاریها
(۳۴۴,۵۴۴)	(۳۹,۸۹۸)		پرداختهای انتقالی
۱,۰۱۹	۱۰,۴۰۱		درآمد حاصل از تاخیر واریز وجه کارگزاران فروش محصولات
۲۶,۵۷۳	۴۱,۸۲۵		سایر
(۲۸۲,۳۰۳)	(۵۷۶,۹۳۴)		

۱-۳۰-درآمد حاصل از اجاره اماكن و تجهیزات عمدها باست اجاره بهای ساختمانها و تجهیزات و اگذاری به شرکتهای مهندسی فام سپاهان، فرآورده های نسوز آذرومهندسی مرآت بولاد می باشد.

۲-۳۰-هزینه های ورزشی (باشگاه ذوب آهن) به استناد بودجه مصوب شرکت (بودجه مصوب اصلاحی شرکت عبلغ ۲۵۸/۳ میلیارد ریال) انجام گرفته است.

۳-۳۰-سود حاصله از فروش خدمات به سایر شرکتها به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۳,۱۴۸	۵۸۰,۳۳۵		درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۳۴۶,۸۸۲)	(۴۵۴,۱۲۲)	۲۶	سهم خدمات ارائه شده از بهای تمام شده
—	(۴۴,۱۷۴)		سایر هزینه های مستقیم
۲۶,۲۶۶	۸۲,۰۳۹		



(تجددیارانه شده)

۳۱- تغییرات سنوات قبل

۱- تغییرات سنواتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۰۰,۴۵۵۰)	(۱۰۰,۴۵۵۰)
(۵,۲۵۵)	(۵,۲۵۵)
(۸۴۷,۸۹۸)	(۲,۶۶۰)
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
(۵۹۷,۵۷۶)	.
(۲,۴۱۵,۲۷۹)	(۹۷۲,۴۶۵)

کسر ذخیره مالیات سنوات ۸۵ لغایت ۸۹

سه در هزار آنچه بازرگانی

اصلاح موجودی ابتدای سال

اصلاح طلب شرکت ایمیدرو با توجه به مکانات قیمتیابین

ساختمان

۲- تغییر در طبقه بندی اقلام مقایسه ای

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتگیری مالی مقایسه ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضی به شرح زیر با صورتگیری مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده طبق صورتگیری مالی سال قبل	تجددیارانه	اصلاح طبقه بندی مالی سال ۱۳۹۱	مانده طبق صورتگیری مالی سال قبل	اقلام توازن نامه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۱۶۹,۰۹۹	۲,۶۶۰	۵۷۴,۸۵۰	۱۲,۱۷۱,۷۵۹	موجودی مواد و کالا
۷۱,۰۰۲۰	۱,۲۸۴,۸۷۰	۸,۸۸۸,۲۵۴	۱,۲۸۴,۸۷۰	پیش پرداختها
۸,۸۸۸,۲۵۴	۱۱,۸۸۹,۹۴۱	۲,۹۶۶,۹۴۲	۵,۲۵۵	ساختمانها و استاد پرداختی
۳,۰۶۸۷۴	.	۳,۰۶۸۷۴	۴,۰۰۰	حسابهای پرداختی بلند مدت
۱۰,۴۶۶,۶۰۵	۷,۸۰۶,۵۳۷	۲,۶۶۰,۰۶۸	.	تسهیلات مالی دریافتی
۴۲۹,۷۰۰	.	۵۷۴,۸۵۰	۱,۰۰۴,۵۵۰	ذخیره مالیات
اقلام سودوزنی				
۲۲,۳۵۷,۷۵۴	۲۲,۳۵۵,۰۹۴	.	۲,۶۶۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۱,۰,۱۲۱	۷۹۹,۸۱۹	۱۸۹,۶۹۸	.	حالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۸۲,۳۰۳	۹۲,۶۰۵	۱۸۹,۶۹۸	.	حالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲,۴۱۵,۲۷۹	۱,۴۴۵,۴۷۴	.	۴,۰۰۰	تغییرات سنواتی
		۳,۷۳۱,۴۹۰	۱,۰۵۲,۴۶۵	
		۳,۷۳۱,۴۹۰	۱,۰۵۲,۴۶۵	

۳- وضعیت تداوم فعالیت

علم رعایت فروضی مبلغ ۱۳,۵۱۳ میلیارد ریالی بدنهای جاری نسبت به دارائمهای جاری شرکت (حدود ۵/۱ برابر) در سال جاری و زبان ابانته در تاریخ توازن نامه به مبلغ ۴,۴۴۱ میلیارد ریال، لیکن با توجه به راهکارهای پیش یافته از جمله راه اندازی بروزهای در دست تکمیل شامل بروزهای طرح توازن در سال آینده با افزایش حاشیه سود شرکت از محل مازاد منابع حاصله، بدنهای جاری را عمدتاً تسویه ولذا با توجه به افزایش سود دهی بسیار از جریان زبان ابانته سال جاری، سود مناسب بین سهامداران تقسیم میشود.

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زبان) عملیاتی با جریان حاصل ورود وجه تقدیم از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر میباشد:

(تجددیارانه شده)

۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۵۹۲,۰۴۷)	۲,۸۹۶,۴۸۷
۸۹۴,۵۷۶	۸۹۳,۴۹۹
۲,۰۵,۶۵۸	۳۳۰,۷۲۶
(۳۳۹,۳۹۰)	(۸۵۱,۷۳۰)
۱۱,۶۵۴,۲۱۷	۵,۰۴,۶۹۸
۴۴,۶۵۰	(۱,۸۱۸,۳۴۹)
(۳۲۱,۱۹۳)	(۸۱,۹۱۴)
۱,۷۳۵,۳۸۰	۲,۶۵۰,۶۰۸
۱,۶۶۵,۳۹۷	۴,۴۲۰,۷۷۴
۱,۰۸,۵۴۷	۵۱۵,۴۲۱
۱۵,۰۵۵,۷۹۵	۹,۴۶۰,۲۲۰
۱۳۹۰	۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۸۹۹,۹۶۷	۳,۵۵۴,۴۹۵

سود (زبان) عملیاتی

هزینه استهلاک

حالص افزایش در ذخیره مزانیای پایان خدمت

(افزایش) حسابهای واسناد دریافتی عملیاتی

(افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) اسفارشات مواد و کالا

(افزایش) پیش پرداختها

افزایش حسابهای واسناد پرداختی عملیاتی

افزایش پیش دریافت از مشتریان

حالص سایر درآمدها و هزینه های

۳۳- میادلات غیر نقدی

پرداخت بهای موجودی مواد و کالا از محل تسهیلات ریایتیانس



۳۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱- ۳۲- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ توافقنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۸۷۵,۸۹۷	۱۶,۰۰۹,۵۴۵	۱۰۸ فقره چک تضمینی نزد بانک پاسارگاد-جهت اخذ تسهیلات
۲,۸۰۴,۴۴۹	۲,۷۵۴,۸۴۹	۱۰۹ فقره چک تضمینی نزد بانک توسعه صادرات اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱,۸۴۸,۱۰۰	۱,۰۳۵,۵۰۰	۱۱۰ فقره سفته نزد بانک صنعت و معدن-جهت اخذ تسهیلات
۶۹۰,۰۰۰	۱,۵۶۱,۹۶۶	۱۱۱ فقره سفته نزد بانک پارسیان-جهت اخذ تسهیلات
—	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲ فقره چک تضمینی نزد بانک رفاه کارگران-شعبه مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۶۷۹,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	۱۱۳ فقره چک تضمینی نزد بانک پارسیان-جهت اخذ تسهیلات
—	۱,۱۱۳۴,۰۰۰	۱۱۴ فقره چک نزد بانک ملت مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۳۶۲,۰۰۰	۸۸۳,۰۰۰	۱۱۵ فقره سفته نزد بانک مسکن مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱,۰۳۸,۴۳۵	۶۲۴,۲۹۱	۱۱۶ فقره تامین اعتبار تضمینی نزد بانک کشاورزی شعبه بورس کالای تهران-جهت اخذ تسهیلات
—	۵۷۲,۰۰۰	۱۱۷ فقره تامین اعتبار تضمینی نزد UNAMET TRADING LTD-جهت تضمین بدھی
—	۴۲۸,۴۰۰	۱۱۸ فقره سفته نزد ایمیدرو-جهت تضمین بدھی
—	۳۸۰,۴۰۵	۱۱۹ فقره سفته نزد بانک ملت مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
—	۳۶۲,۰۰۰	۱۲۰ فقره ضمانتامه نزد شرکت فولاد خوزستان-جهت تضمین خرید شمش
۳۱۷,۰۰۰	۳۱۷,۰۰۰	۱۲۱ فقره سفته نزد بانک توسعه صادرات اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۳۱۰,۸۹۱	۳۱۰,۸۹۱	۱۲۲ فقره سفته نزد بانک صادرات میدان انقلاب اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۲۶۸,۷۱۰	۲۶۸,۷۱۰	۱۲۳ فقره تامین اعتبار تضمینی نزد بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
—	۲۶۴,۰۰۰	۱۲۴ فقره چک تضمینی نزد ایمیدرو-جهت تضمین بدھی
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۵ فقره چک تضمینی نزد بانک کشاورزی شعبه بورس کالای تهران-جهت اخذ تسهیلات
۱۷۴,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰	۱۲۶ فقره چک تضمینی نزد بانک اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
—	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۷ فقره چک تضمینی نزد بانک کشاورزی شعبه ولی‌عصر تهران-جهت اخذ تسهیلات
—	۹۳,۲۷۳	۱۲۸ فقره تامین اعتبار تضمینی نزد فولاد‌مینا-جهت تضمین بدھی
—	۲۲,۴۴۰	۱۲۹ فقره ضمانتامه نزد اداره کل امور اقتصادی و دارایی اصفهان-جهت تضمین بدھی
—	۱۴,۶۳۹	۱۳۰ فقره چک تضمینی نزد کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران-خط جنوب-جهت تضمین بدھی
۴,۰۱۴	۴,۰۱۴	۱۳۱ فقره چک تضمینی نزد اداره بندر امام خمینی-جهت تضمین هزینه‌های گمرکی
۵۰۰	۴,۰۰۰	۱۳۲ فقره چک ضمانتامه بانکی نزد گمرگ اصفهان-جهت تضمین هزینه‌های گمرکی
۲,۶۴۰	۲,۶۴۰	۱۳۳ فقره چک تضمینی نزد اداره بندر و کشتیرانی بندر امیر آباد-جهت تضمین هزینه‌های گمرکی
۱۰۰	۱۰۰	۱۳۴ فقره چک تضمینی نزد بندر کشتیرانی هرمزگان-جهت تضمین هزینه‌های گمرکی
۹۰	۹۰	۱۳۵ فقره چک تضمینی نزد اداره کل بندر و کشتیرانی مازندران-جهت تضمین هزینه‌های گمرکی
۷۳۷,۲۵۸	—	سایر اقلام
۲۳,۳۱۳,۰۸۴	۳۰,۲۶۵,۷۵۳	

۲- ۳۲- تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ توافقنامه به مبلغ ۴۳۴/۶ میلیارد ریال با مبالغ قراردادهای منعقده اجرانشده طرح توافقنامه می‌باشد.



۳۴-۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر می‌باشد:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت. میانند	تحویه تعیین قیمت	مبلغ معامله	ناخالص سود (زیان) معموله	مانده طلب (بدھی)	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹								
شرکت مادر /سهامدار	ایمیدرو	عضویت مدیره وسهامدار	خرید سنگ آهن ازمیشدون	✓	قرارداد	۶۷,۰۳۳	-	(۶۲۶,۸۹۵)
فولاد مبارکه	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	فروش منابع نیرویی و خدمات	خرید مواد اولیه	✓	کارشناسی	۱۰۳,۸۷۷	۲۸,۸۲۷	۱۵۱,۶۰۹
فولاد خوزستان	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	تامین اعتبار (پیش دریافت)	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۴۶۴,۱۳۹	-	(۲۷۵,۷۴۳)
صندوق بازنشستگی فولاد	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	مستمری بازنشستگان	خرید مواد اولیه	✓	-	۶۸,۸۷۲	-	(۸۵,۲۶۸)
شرکت سنگ آهن شرق ایران	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	خرید مواد اولیه	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۱۰۵,۶۱۴	-	۱۵۱,۵۵۸
شرکت آسکوتک	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	خسارت معطلي کشته	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۴۰۱	-	۴۵۳
مجتمع سنگ آهن گل گهر	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	خرید مواد اولیه	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۴۹۳,۴۱۱	-	(۶۰۲,۴۵۵)
پالایش قطران	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	فروش قطران	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۱۹,۳۵۸	(۱۳,۲۷۹)	۴۲,۱۴۹
تهیه و تولید مواد معدنی ایران	عضویت مدیره وشرکت همگروه	خرید مواد اولیه	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۲,۹۹۷,۲۹۴	-	(۲۴۰,۵۴۹)
شرکت سنگ آهن مرکزی ایران (بافق)	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	خرید مواد اولیه	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۴,۶۶۹,۶۸۷	-	(۴,۰۶۵,۹۲۷)
معدن منگنز ایران	عضویت مدیره مشترک	خرید مواد اولیه	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۲۲,۰۲۹	-	(۲۸,۱۳۴)
شرکت ذغالسنگ پروده طبس	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	خرید مواد اولیه	خرید مواد اولیه	✓	قرارداد	۲,۲۷۳	-	(۲,۰۰۲)

ب- سایر اشخاص وابسته

سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاقنی مصرف کارکنان	روابط خاص	کالای اقساطی	قرارداد	۲۴,۷۸۹	-	۱,۶۲۸
شرکت تعاقنی مسکن کارکنان	روابط خاص	تامین اعتبار	تامین اعتبار	مصوبه	۷,۸۲۵	-	۳,۱۸۵
پاوه‌گاه فرهنگی ورزشی ذوب	روابط خاص	تامین اعتبار	تامین اعتبار	قرارداد	۱۸۱,۳۴۴	-	۱۸۷,۸۸۴

۳۴-۳- مانده حساب اشخاص وابسته ای که طی سال، معامله ای با آنها انجام نشده، به شرح زیر است:

نوع وابستگی	نام شخص وابسته	برداخت (دریافت)	تعدادیلات	مانده طلب (بدھی)	مانده طلب (بدھی)	۱۳۹۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
شرکت ملی فولاد ایران	عضویت مدیره وشرکت همگروه	.	۳۴	.	.	(۶,۹۶۰)	(۶,۹۲۶)
شرکت توسعه خدمات بازارگانی نورد امانت	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	.	.	.	.	(۴۲)	(۴۲)
موسسه آموزشی و پژوهشی وزارت صنایع و معدن	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	۱۱۶	.	.	.	(۱۱۶)	-
منطقه ویژه صنایع معدنی وفلزی خلیج فارس	عضویت مدیره وشرکت همگروه	.	.	.	.	۳۴,۹۶.	۳۴,۹۶.
فولاد میبد	عضویت مدیره مشترک وشرکت همگروه	(۱۵۹)	.	۲۲۲,۵۹۴	۲۲۲,۷۵۳	۲۲۲,۷۵۳	۲۲۲,۵۹۴

ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.



۳۵- وضعیت ارزی

ارقام به میلیون

۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به شرح زیر است:

دربل	ون گره جنوبی	درهم	یورو	دلار	
.	.	۲۱.۸	۵.۹	۱۸.۴	موجودی نقد
		۱۰.۱			حسابهای دریافتی
(۲۰.)	(۷۲۷)		(۲۵.۵)	(۴.۵)	حسابهای پرداختی
		(۱۹۲.۳)	(۲۸.۲)	(۸۰.۹)	تسهیلات
(۲۰.)	(۷۲۷)	(۱۶۰.۴)	(۴۷.۸)	(۶۷)	خالص دارایها (بدهیهای) پولی ارزی

ارقام به میلیون

۱۳۹۱-۳۵- ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است:

درهم	ون گره جنوبی	یورو	دلار	
۵۵			۵۶	فروش و ارائه خدمات
		۴۴۳		خرید مواد اولیه

۳۶- محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵۹۲.۰۴۷)	۲,۸۹۶,۴۸۷	سود(زیان) عملیاتی
—	(۶۳۸,۷۴۵)	مالیات سود(زیان) عملیاتی
(۵۹۲.۰۴۷)	۲,۲۵۷,۷۴۱	سود(زیان) عملیاتی پس از آثار مالیاتی
÷	÷	
۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	تعداد سهام
(۷۵)	۲۸۷	سود(زیان) هر سهم عملیاتی-ریال
(۱,۳۶۶,۱۲۹)	(۲,۶۷۷,۲۷۶)	سود(زیان) غیرعملیاتی
—	۶۲۴,۱۳۵	آثار مالیاتی
(۱,۳۶۶,۱۲۹)	(۲,۰۵۳,۱۴۱)	سود(زیان) غیرعملیاتی پس از آثار مالیاتی
÷	÷	
۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	تعداد سهام
(۱۷۴)	(۲۶۱)	سود(زیان) هر سهم غیرعملیاتی-ریال
(۲۴۹)	۲۶	سود(زیان) هر سهم-ریال



پیوست شماره ۱۵

مقایسه ارقام بودجه مصوب با عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱ به شرح زیرمی باشد.

الف - بودجه جاری:

انحراف مساعد(نامساعد)	عملکرد میلیون ریال	ارقام بودجه مصوب میلیون ریال	سود و زیان درآمد ها
۲,۶۰۴,۷۸۲	۳۱,۰۳۰,۴۶۳	۲۸,۴۲۵,۶۸۱	هزینه ها :
(۳,۷۰۸,۴۴۳)	(۲۶,۴۷۷,۱۰۵)	(۲۲,۷۶۸,۶۶۲)	تولیدی
۸۲۱,۹۳۱	(۱,۲۴۰,۱۱۴)	(۲,۰۶۲,۰۴۵)	توزیع و فروش، عمومی اداری
(۱,۵۸۸,۹۶۳)	(۲,۱۰۰,۳۴۲)	(۵۱۱,۳۷۹)	مالی
۱,۲۵۶,۳۰۹	(۹۹۳,۶۹۱)	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۳,۲۱۹,۱۶۶)	(۳۰,۸۱۱,۲۵۲)	(۲۷,۵۹۲,۰۸۶)	جمع هزینه ها
(۶۱۴,۳۸۴)	۲۱۹,۲۱۱	۸۳۳,۵۹۵	سود(زیان) خالص
۸,۸۹۲,۲۰۰	۳,۱۲۹,۹۵۵	۱۲,۰۲۲,۱۵۵	ب - هزینه های سرمایه ای :
مغایرت - تن	عملکرد واقعی - تن	بودجه مصوب - تن	آهداف کمی
(۳۵۳,۰۵۷)	۲,۳۹۶,۹۴۳	۲,۷۵۰,۰۰۰	نام کالای تولیدی
(۴۵۴,۰۶۰)	۲,۲۹۵,۹۴۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	تولید محصولات فولادی
			فروش محصولات اصلی

گزارش تحلیلی مقاسه بودجه و عملکرد سال ۱۳۹۱

عمده ترین دلایل مغایرت به شرح ذیل میباشد.

الف - درآمدها

ا درصد انحراف مساعد مبلغ فروش نسبت به بودجه سال ۹۱، به دلیل ۱۶/۵ درصد کاهش مقداری و ۵/۲ درصد افزایش نرخ فروش می باشد.

ب - هزینه ها :

بیانی نظام شده کالای فروش رفته (هزینه های تولیدی): عمدہ ترین دلایل افزایش قیمت تمام شده نسبت به بودجه ناشی از افزایش قیمت بازار مواد اولیه خریداری و افزایش سالانه دستمزد میباشد.

هزینه های توزیع و فروش و عمومی و اداری : عمدہ ترین دلایل کاهش هزینه های این قسم ناشی از کاهش حجم فروش و به تبع کاهش هزینه های تبعی آن می باشد.

هزینه های مالی : عمدہ ترین دلایل افزایش هزینه های مالی مربوط به کارمزدبانکی و سودوامها و هزینه های اعتبارات استنادی میباشد که ناشی از افزایش نرخ ارزهای سال موردنظر و از طرفی افزایش حجم و نرخ تسهیلات دریافتی و استعمال بدبهای شرکت با توجه به نیازنقدیگی بوده است.

خالص سایر درآمدها و هزینه ها: عمدہ ترین دلایل کاهش هزینه ها نسبت به بودجه ناشی از کاهش زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی و کاهش هزینه برداختهای انتقالی و افزایش سایر درآمدهای غیرعملیاتی می باشد.

