

گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقلبه هیأت مدیرهشرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)مقدمه

۱ - ترازنامه شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای دوره میانی ششماده مسنه به تاریخ مربوته همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دلفتی بروزی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدها از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراقب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهندسی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

دانی نتیجه‌گیری مشروط

۳ - مانده حساب وجوده نقد ارزی به نرخ مبادله‌ای و مانده اختبارات و تسهیلات ارزی در راستی (شامل یوزانس و ریفاینانس) و حسابهای پرداختنی در پایان دوره مالی مورد گزارش به توجهی مختلف (مرجع، مبادله‌ای و توافقی حسب مورد) در صورتهای مالی انعکاس یافته که بعضاً کمتر از نرخ ارزهای مذکور در تاریخ ترازنامه می‌باشد در صورت اصلاح حسابها از این بابت حسابهای در راستی تجاری، سایر حسابها و استاد پرداختنی و تسهیلات مالی در راستی به ترتیب به مبالغ ۷/۲۵، ۸/۱ و ۲/۶ میلیارد ریال افزایش و موجودی نقد و سود دوره مالی مورد گزارش به ترتیب به مبالغ ۱۵۴/۴ و ۲۱۲/۳ میلیارد ریال کاهش خواهد یافت (یادداشت‌های توضیحی ۱-۲، ۱۵-۲، ۱۷-۱، ۱۷-۲، ۱۷-۳ و ۱۷-۴).



**گزارش بورسی اجمالی حسابوں مستقل (ادامه)
شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سیما می خام)**

۴ - براساس برگ های تشخیص صادره توسط حوزه مالیاتی جهت مالیات بردار آمد عملکرد سال ۱۳۹۰ و مالیات تکلیفی سال ۱۳۸۴، ۱۳۸۳، ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ جمیعاً مبلغ ۳۰۱ میلیارد ریال (مالیات عملکرد مبلغ ۱۰۶ میلیارد ریال و مالیات تکلیفی و حقوق مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال) مطالبه گردیده که در این راستا بدلیل اعتراض شرکت جهت مبلغ مورد ادعای حوزه مالیاتی ذخیره در حسابها منظور نگردیده است (مبلغ ۱۴۶ میلیارد ریال مالیات تکلیفی پرداختی بعنوان پیش پرداخت منظور شده است). همچنین مالیات بردار آمد عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی و با در نظر گرفتن معافیتهای مالیاتی (درآمد حاصل از صادرات) در صورتهای مالی منظور شده است، مضافاً علیرغم پیگیری شرکت مبلغ ۴۲ میلیارد ریال پیش پرداختهای مالیاتی سال ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۷۷ تعیین تکلیف نگردیده است، هرچند احتساب ذخیره کافی در حسابها جهت مالیات بردار آمد عملکرد و تکلیفی و تسویه پیش پرداختهای مالیاتی یاد شده ضروری است. لیکن تعیین میزان تعدادیات مورد لزوم منوط به اظهارنظر قطعی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۵ - براساس ہررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این سازمان به موردنی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، بروخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۶ - نتیجه گیری این سازمان در اثر مقادیر بندهای زیر مشروط نشده است:

۶-۱ - به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۲، در دوره مالی مورد گزارش ذخیره بازخرید خدمت کارگان براساس روش متصل محاسبه گردیده است.

۶-۲ - پشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۷، بموجب صورتجلسه مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ نایابگان سازمان توسعه و نوسازی معدن و صنایع معدنی ایران، صندوق بازنیستگی فولاد و شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (در راستای بنده ۵۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ و همچنین مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۲ هیئت وزیران در خصوص انتقال کلیه داراییها و تعهدات صندوق یاد شده به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی) مانده بدھی صندوق بازنیستگی به شرکت به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال مورد تأیید قرار گرفته و مقرر شده مبلغ یاد شده پس از تأیید سازمان حسابرسی در وجه شرکت



گزارش بروزی اجتالی حسابوں هستقل (اداہه)
شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

پرداخت گردید مضافاً طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخه ۱۳۹۲/۴/۳۰ شرکت، مقرر شده مانده بدھی صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد به حساب بدھی ایمیدرو منتقل و پیگیریهای لازم جهت تعیین تکلیف مطالبات مذبور بعمل آمد توضیح اینکه در دوره حالي مورد گزارش مبلغ ۱۵۰/۵ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۳۱۷۸ میلیارد ریال) تحت عنوان هزینه‌های جانبی و درمانی بازنشستگان به حساب سایر هزینه‌های غیرعملیاتی منظور و مبلغ ۱۴۷/۸ میلیارد ریال نیز جهت تأمین نقدینگی صندوق یاد شده و سایر موارد به شرح یادداشت توضیحی ۶-۱-۱ به صندوق مذکور پرداخت گردیده است. شایان ذکر اینکه در پایان دوره مالی مورد گزارش مانده مطالبات از صندوق یاد شده بالغ بر ۳۸۹۲ میلیارد ریال می‌باشد که اقدامات مؤثری در خصوص وصول مطالبات فوق الذکر بعمل نیامده و نتایج نهایی حاصل از توافقنامه فوق در حال حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۶-۳- بشرح مدرج در یادداشت توضیحی ۳-۳، زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۵۵ میلیارد ریال و جمع بدھیهای جاری شرکت نسبت به جمع داراییهای جاری آن معادل مبلغ ۱۲۰/۸ میلیارد ریال فزونی یافته است. همچنین در تاریخ ترازنامه مبلغ ۳۲۲ میلیارد ریال تسهیلات در راستی سررسید گذشته می‌باشد. شایان ذکر اینکه طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱۲۵ میلیارد ریال سود و جریمه دیگر کرد یا بتأخر در پرداخت اقساط تسهیلات در حسابها منظور گردیده است.

۶-۴- بشرح یادداشت توضیحی ۴-۸، در پایان دوره مالی مورد گزارش موجودی کالای در جریان ساخت شرکت شامل مقدار ۷۸۹ هزار تن کک و بزرگانه به بھای ۲۴۲ میلیارد ریال می‌باشد که نسبت به سال مالی قبل به ترتیب به میزان ۹ و ۲۶ درصد افزایش یافته، همچمین مقدار کک مصرفی جهت تولید دوره مورد گزارش نسبت به استاندارد و نرم تولید به میزان ۴۹٪ (مبلغ ۴۹ میلیارد ریال) افزایش یافته است.

۶-۵- بشرح یادداشتهای توضیحی ۱-۴ و ۲۵-۴، طی دوره مالی مورد گزارش علیرغم صدور پروانه‌های خروج کالاهای صادراتی به نام شرکت، لیکن از بایت مبلغ ۵۶۱/۷ میلیارد ریال از فروشهای صادراتی محصولات ارزی دریافت نگردیده و جهت فروشهای مذکور صورتحساب فروش ریالی صادر شده است. توضیح اینکه مبلغ ۱۵۹/۲۵ ریال درهم از وجود حاصل از صادرات در دوره مالی مورد گزارش به حسابهای ارزی شرکت

گزارش بروزرسی اجتماعی حسابوں مستقل (ادامه)

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی قام)

واریز و مبالغ ۱۹۹۲ر.۸۹۱ دلار و ۵۹۸ ر.۹۹۹ درهم آن جهت خرید مواد و کالاهای خارجی اختصاص یافته و مبلغ ۲۷۶ر.۳۵۷ ۲۵۰ درهم نیز پحساب بدهکاران صادراتی منظور گردیده است. شایان ذکر اینکه مقادیر فروش محصولات فولادی نسبت به دوره مشابه قبل ۱۷ درصد کاهش یافته است.

سایر الزاعمات گزارشگوی

- ۷ - اسناد مالکیت ده فقره از زمین و ساختمانهای شرکت به نام شرکت انتقال نیافته، همچنین اقدامات انجام شده در خصوص ابطال اسناد مالکیت ۲۰ هزار هکتار از زمینهای انتقال یافته در سوابات قبل بنام وزارت مسکن و شهرسازی (سابق) جهت احداث مسکن مهر (عمده تأسیسات خطوط تولیدی شرکت در زمینهای مزبور احداث گردیده) به نتیجه رسیده است. لازم به ذکر است در این راستا مقرر گردیده ۴۰۰ هکتار از اراضی مازاد شرکت به سازمان ملی زمین و مسکن واگذار گردد، در صورتیکه بخشی از زمینهای یاد شده در سوابات قبل توسط شرکت به فروش رسیده که انتقال اسناد مالکیت آن در تعهد شرکت است.
- ۸ - بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۱-۶ در پایان دوره مالی مورد گزارش قائم الرضا (محترم ایرانی طرح توازن) و پیمانکاران طرف قرارداد با شرکت مذکور، بالغ بر ۴۵۹ میلیارد ریال شامل مبلغ ۴۴۶ میلیارد ریال علی الحسابهای پرداختی به شرکت یاد شده (سال مالی قبل ۴۰۹ میلیارد ریال) می باشد، پرداختهای مذکور در قراردادهای فی مابین پیش‌بینی نگردیده است.
- ۹ - هانده حسابها و اسناد دریافتی (تجاری و غیرتجاری) موجودی مواد و کالا، سفارشات و پیش‌پرداختها (جاری و سرمایه‌ای) و داراییهای در جریان تکمیل به ترتیب شامل مبالغ ۷۹۳، ۳۵۴، ۲۴۵ و ۷۶ میلیارد ریال اقلام راکد و نقل از سوابات قبل می باشد (از بابت موارد فوق جمعاً مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها انعکاس یافته است) که اتخاذ تمہیدات به منظور وصول و تعیین تکلیف اقلام مربور ضرورت دارد.
- ۱۰ - بر اساس صورت سود و زیان پیش‌بینی شده سال ۱۳۹۲ شرکت (حسابرسی شده) سود خالص هر سهم مبلغ ۴۸۲ ریال اعلام گردیده که بمحض صورتهای مالی پیوسته در دوره مالی شش ماهه مورد گزارش مبلغ ۲۵۵ ریال آن تحقق یافته است. توضیح اینکه سود تحقق یافته هر



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

سهم و تولید واقعی محصولات نورد شده قا پایان دوره مالی هنگهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱، به ترتیب به میزان ۵۳ و ۳۸/۵ درصد اقلام پیش‌بینی شده سال مالی ۱۳۹۲ می‌باشد.

۱۱- خواص و مقررات وضع شده توسط سارمان بورس و اوراق بهادر، بشرح زیر رعایت نمده است:

۱۱-۱- افتاء اطلاعات و صورتهای مالی سالانه حسابرسی نشده، برنامه‌های آتی مدیریت و پیش‌بینی عملکرد سالانه شرکت، ثبت تصمیمات هم‌جایع عمومی و افشاء فوری تغییر در ترکیب نمائندگان اشخاص حقوقی هیئت مدیره و تعديلات سیواتی یا اهمیت در مواد بعد مقرر

۱۱-۲- الزامات و دستورالعمل کنترل‌های داخلی تاشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر در خصوص تشکیل کمیته حسابرسی مطابق با الزامات بورس و انتصاب مدیر حسابرسی داخلی با پیشنهاد کمیته حسابرسی و تصویب هیئت مدیره، امضای گزارش کنترل‌های داخلی توسط مقامات ذیربط و همچنین مستند سازی ساختار کنترل‌های داخلی و انجام آزمونهای کنترلی، تنظیم مکالیزم لازم برای گسب اطمینان معقول از اثربخشی واحد حسابرسی داخلی و کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی توسط کمیته حسابرسی و اقدامات لازم جهت پیگیری و رسیدگی به موارد مطرح شده در گزارش حسابرس داخلی و کنترل‌های داخلی توسط کمیته حسابرسی.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مقاد فانون مذبور و آین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص، به استثنای عدم رعایت بعضی از مقاد فانون مبارزه با پولشویی، آین نامه اجرایی آن و دستورالعمل‌های مرتبط (از جمله درج شناسه ملی در سیستم نرم‌افزارهای شرکت)، آین سازمان به موارد با اهمیت حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات باد شده برجوره نکرده است.

سازمان حسابرسی
سید هاشمی

حن کاظمی

۳۷ آذرماه ۱۳۹۲



شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
(سهامی عام)

تاریخ:

بمرکزی

شماره:

صورتهای مالی

پیوست:

برای دوره مالی شش ماهه مسمی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۲

مجمع ع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	قرارنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) ایناشته
۴	صورت جریان وجوده نقد
۵-۶	یادداشت‌های توضیحی
۷	الف: تاریخچه فعالیت شرکت
۸	ب: مبنای تهیه صورتهای مالی
۹-۱۰	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۹/۵ تاییدهای مدیره شرکت رسیده است.

سهمت

اعضاء هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره و عضو

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین

غیر موظف هیأت مدیره

آقای سید محمد رضا آیت الهی

به نمایندگی

مدیر عامل و نائب رئیس

هیأت مدیره

آقای اردشیر سعد محمدی

سازمان تامین اجتماعی

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای محمود اسلامیان

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای محمد حسن فرج الهی

شرکت سرمایه گذاری تدبیر گران

عضو غیر موظف هیأت مدیره

به نمایندگی

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای محمد حسن فرج الهی

اطلس

عضو موظف هیأت مدیره

آقای محمد یاسر طیب نبا

شرکت سرمایه گذاری هامون شمال

سازمان اسناد و کتابخانه ملی

دعا

١٣٩٢ھ، ١٧٣٦ء

یادداشت‌های توضیحی هموار، جزء لاینک صورنهای مالی است.

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ شهریور ماه

(تجددیارانه شده)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۳۱,۰۳۰,۴۶۳

(۷۶,۴۷۸,۴۷۰)

۴,۵۵۱,۹۹۳

(۱,۲۴۰,۱۱۴)

(۴۱۶,۷۵۷)

(۱,۶۵۶,۸۷۱)

۲,۸۹۵,۱۲۲

(۲,۱۰۰,۳۴۲)

(۵۷۶,۹۳۴)

(۲,۶۷۷,۲۷۶)

۲۱۷,۸۴۶

(۱۴,۶۱۱)

۲۰۳,۲۳۵

۲۸۷

(۲۶۱)

۲۶

دوره مالی شش

ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۱۳۹۲/۶/۳۱

بادداشت

میلیون ریال

۱۴,۴۸۲,۲۲۵

(۱۱,۶۷۹,۸۸۳)

۲,۸۰۲,۳۵۲

(۶۹۸,۲۱۵)

(۵۳۶,۱۷۳)

(۱,۲۳۴,۳۸۸)

۱,۵۶۷,۹۶۴

(۶۹۸,۹۱۲)

۱۷۶,۴۵۴

(۵۲۲,۴۵۸)

۱,۰۴۵,۵۰۶

(۱۹۷,۵۷۰)

۸۴۷,۹۳۶

۱۵۷

(۴۹)

۱۰۸

میلیون ریال

۲۰,۶۱۴,۹۹۳

(۱۵,۳۱۵,۶۲۹)

۵,۲۹۹,۳۶۴

(۸۳۲,۶۴۷)

(۵۴۰,۵۶۵)

(۱,۳۷۳,۲۱۲)

۳,۹۲۶,۱۵۲

(۱,۳۹۱,۹۷۹)

۲,۷۱۲

(۱,۳۸۹,۲۶۷)

۲,۵۳۶,۸۸۵

(۵۲۵,۸۶۱)

۲,۰۱۱,۰۲۴

۳۸۶

(۱۳۱)

۲۵۵

گردش حساب سود (زیان) افباشه

۲,۰۱۱,۰۲۴

(۴,۴۴۰,۸۲۱)

(۲۲۹,۱۲۳)

(۴,۶۶۹,۹۴۴)

(۲,۶۵۸,۹۲۰)

(۲,۸۱۰,۶۴۰)

فروش خالص

بهای تمام شده کالای فروش رفته

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سود قبل از مالیات

مالیات بر درآمد

سود خالص

سودبایه (زیان قابل انتساب) هرسهم-ریال:

سود عملیاتی هرسهم

زیان غیرعملیاتی هرسهم

سود خالص

زیان افباشه در ابتدای دوره

تعديلات سیوانی

زیان افباشه در ابتدای دوره - تعديل شده

زیان افباشه در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع - حدود به سود دوره و تعديلات سیوانی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

بادداشتی توضیحی همراه، جزو لابنک صورتهای مالی است

صورت حربان و حوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ شهریور ماه

(تحدیددارانه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۶۰,۲۲۰	۲,۱۸۹,۲۴۲	۳,۸۸۳,۸۰۱	۳۷
۵۹,۷۹۲	۳۴,۸۱۴	۵۵,۳۳۲	سوبد دریافتی سپرده های بانکی
۳۱,۶۸۳	۳۱,۱۴۱	-	سود سهام دریافتی
(۱,۷۷۴,۴۲۱)	(۵۲۶,۶۴۲)	(۱,۱۶۴,۳۱۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱,۶۸۲,۹۴۶)	(۴۶۰,۶۸۲)	(۱,۱۰۸,۹۸۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۸۶۶,۴۲۹)	(۴۶۶,۶۹۲)	(۲۴۸,۰۷۹)	مالیات پورآمد:
(۳,۰۱۸,۲۲۹)	(۶۲۴,۲۶۱)	(۱,۴۵۱,۵۳۴)	مالیات پورآمد پرداختی
۴,۵۷۴	۱,۱۲۴	(۶)	فعالیتی سرمایه گذاری:
(۹۱۳,۲۷۴)	*	(۱۴۷,۸۳۵)	وجوه پرداختی بابت خریدهای اولیه تابت مشهود
*	*	(۶,۴۷۴)	وجوه پرداختی بابت خریدهای داراییهای نامشهود
*	*	۱۱,۰۴۳	وجوه حاصل از فروش داراییهای تابت مشهود
(۲,۳۶۴)	*	(۳۸۳)	وجوه قرض الحسنه پرداختی
(۳,۹۲۹,۲۹۳)	(۶۲۳,۱۳۷)	(۱,۵۹۵,۲۰۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها
۲,۹۸۱,۵۵۲	۶۳۸,۷۲۶	۹۳۱,۵۳۴	وجوه پرداختی بابت فروش سرمایه گذاریها
۱۲,۷۵۳,۲۳۴	۶,۵۳۲,۷۹۰	۸,۳۳۶,۷۰۸	وجوه پرداختی بابت سایر داراییها
(۱۲,۸۴۱,۵۹۱)	(۶,۴۳۷,۹۲۰)	(۷,۷۷۰,۵۹۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتی تأمین مالی
(۲,۰۸۸,۳۵۷)	۹۴,۸۷۰	۵۶۹,۱۱۰	فعالیتی تأمین مالی:
۸۹۳,۱۹۵	۷۲۳,۵۹۶	۱,۴۹۷,۶۴۴	دریافت تسهیلات مالی
۱,۷۸۷,۶۳۳	۱,۷۸۷,۶۳۳	۳,۰۶۰,۹۴۷	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۳۸۰,۱۱۹	*	*	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتی تأمین مالی
۳,۰۶۰,۹۴۷	۲,۵۲۱,۲۲۹	۴,۵۵۸,۵۹۱	خالص افزایش دروجه نقد

بادداشتی توسعی همراه، جزو لاینک صورتی های مالی است.

۱- قاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- گلیان

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 بدست 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 مقادی ۱۲ ماده یک قانون تمرکز امور صنعت و معدن، ماده ۴ قانون برگامه 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 تمی باشد مگر آنکه در قوانین صراحةً نام برده شود، لذا شرکت از تاریخ انتقال تابع قوانین و مقررات اساسنامه خود بوده و در موارد پیش یتی نشده در اساسنامه تابع مقررات قانون تجارت بوده و بر طبق اصول بازرگانی اداره می شود.

در سال ۱۳۸۳ اضمن 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 بمحض صورت جلسه 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 ۲۵۲۳۰ 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 بیهاد ایران مورد تصویب قرار گرفت و این تغییر در تاریخ ۱۳۹۱/۳/۲۲ در سازمان ثبت استان اصفهان به ثبت رسید.

همچنین بر اساس نامه شماره ۵، ۳/ب/۹۰ مورخ ۹۰/۶/۲۹ شرکت فرابورس ایران هیات پذیرش فرابورس با پذیرش شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و درج نماد با عنوان "ذوب" در بازار فرابورس موافقت و شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان عرضه ۱ 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 ۹۱/۳/۲۳ مورخ ۹۱/۳/۲۳ در اداره ثبت شرکتها اصفهان به ثبت رسیده است.

۱-۱- موضوع فعالیت شرکت

- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت که در تاریخ ۲۳/۰۳/۱۳۹۱ به ثبت رسیده، به شرح ذیل می باشد.
- ۱-۱- انجام عملیات ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهنی و فولادهای آلیاژی، جهت تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد و تولید ورق.
 - ۱-۲- تهیه و تولید لوازم و قطعات یدکی مورد نیاز.
 - ۱-۳- احداث و بهره برداری، توسعه، تعمیر، تکهداری، نوسازی و اداره کارخانه ها و تأسیسات و تجهیزات مربوطه و صنایع وابسته.
 - ۱-۴- تولید و بازیابی محصولات فرعی حاصله از مراحل تولید.
 - ۱-۵- انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید و فروش کالا و خدمات، صادرات و واردات، پیمانکاری و کلاههای مربوط به فعالیت شرکت باشد.
 - ۱-۶- سرمایه گذاری در شرکت های دولتی و خصوصی که با موضوع شرکت ارتباط داشته و منع قانونی نداشته باشد.
 - ۱-۷- اقدام به عملیاتی که در اجرای اهداف شرکت لازم و ضروری باشد.
 - ۱-۸- انجام و ارائه خدمات آموزشی در ارتباط با فعالیتهای شرکت و سایر ارگانها در صورت نیاز.
 - ۱-۹- انجام فعالیتهای ورزشی همگانی و قهرمانی در چهار چوب قوانین جمهوری اسلامی و مصوبات مجمع عمومی شرکت.
 - ۱-۱۰- صدور و انتشار اوراق قرضه و اوراق مشارکت پس از اخذ مجوزهای لازم
 - ۱-۱۱- ایجاد مؤسسه کارگزاری و یا اخذ نمایندگی آن در سازمان بورس اوراق بهادار و بورس فلزات.
 - ۱-۱۲- 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 بروانه 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 عتن می باشد.

۱-۲- وضعیت استخدام

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره بشرح ذیر بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	کارکنان تولیدی و خدماتی
۱۱۶۴۳	۱۱۵۵۹	۱۲۴۲۴	کارکنان اداری، مالی و فروش
۳۹۲۷	۳۹۲۸	۳۹۵۸	کل پرسنل شاغل
۱۵۵۶۰	۱۵۴۸۷	۱۶۳۸۲	

طی دوره شش ماهه منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱ تعداد ۶۳۵ نفر استفاده گردیده اند، همچنین طی دوره مالی مذکور تعداد ۲۰ نفر از کارکنان بازنیسته گردیده اند.

لازم به ذکر است متوسط تعداد کارکنان دائم طی دوره ۴۴۴۰ نفر و کارکنان قرارداد مستقیم ۱۹۴۲ نفر می باشند.

۲- مبنای تهیه صورتیای مالی

صورتیای 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 آقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بھای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، هابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بھای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالیانه	مواد اولیه
میانگین موزون سالیانه	کالای در جریان ساخت و ساخته شده
میانگین موزون سالیانه	محصولات نورد قابل فروش
میانگین موزون متغیر	قطعات و لوازم بذکر

۲- ۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها بلند مدت به بھای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. آن گروه از سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار که عنوان دارائی جاری طبقه بندی میشود به آقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به آقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

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

۳- ۳- دارائیهای ثابت مشهود

۱- ۳- ۳- دارائیهای ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲- ۳- ۳- ۲ بر مبنای بھای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلك میشود. هزینه های تکه داری 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 عیگردد.

۲- ۳- ۳- در اجرای مفاد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بخشی از دارائیهای ثابت شرکت در سال مالی ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است، همچنین در سال ۱۳۸۵ در اجرای مفاد ماده اشاره شده در فوق وحدت ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بخشی از دارائیهای ثابت شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است. مازاد تجدید دارائیهای فوق پس از کسر مبلغ ۲.۷۶۷ میلیارد ریال زیان ابانته 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 روشها زیرمحاسبه شده است:

دروج	نحوه استهلاک	دارایی
نزوی	%۷، %۸، %۱۰	ساختهای
نزوی	%۱۰	مستحداثات زمین و جاده ها
نزوی	%۸	ماشین آلات و تجهیزات تولید فولاد آهن . (بخش گیری و نورد
مستقیم	۱ سال	ماشین آلات کوره، دستگاه تقطیر ذغالستانگ و کتسازی
-	۷۱۰۰	غالبهای مربوط به ریخته گیری و فلزکاری
نزوی	%۱۰	نیروگاهها ، توربیناتورها و موقورهای مدار نیرو
نزوی	%۲۵، %۳۰، %۳۵	وسانط تقلیه موتووری و غیر موتووری
نزوی و مستقیم	۷۲۵ و ۱ ساله	ماشین آلات سکین (لودر، بلدر، بزرگیل، مکانیکی، جر تغیل و....)
مستقیم	۱ ساله	اثایه و لوازم اداری
مستقیم	۴۵ ساله	ابزار آلات

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرارمند گیرد، استهلاک ازاول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیریس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاری اعلان دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۴-۳-۳- استهلاک آنسته از دارائیهایی که در اجرای ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی وند 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 موردها نرخ های رسمی، مبادله ای و توافقی (در سنتوات قبل رسمی) ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر گردیده است. تفاوت های 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 عیشود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

۶- ۳- ذخیره هزایای پایان خدمت کارکنان

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

۷- ۳- دورآمدی های 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 حضوض محصولات صادراتی بر اساس سنجش اعتبار مشتریان، خریداران صادراتی انتخاب و شرایط و فهرست بهای 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.

۸- ۳- سال مالی شرکت تا پایان اسفند ماه بوده و صورتهای مالی و بادداشتهدی توضیحی برای عمدهه اول سال ۱۳۹۲ تهیه وارائه گردیده است. وریه های حسابداری در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای به طور یکنواخت نسبت به دوره های قبل رعایت گردیده است و نحوه تهیه وارائه صورتهای مالی مذبور مطابق با استاندارد حسابداری شماره ۲۲ تحت عنوان گزارشگری میان دوره ای می باشد.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	ناداد است	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸	۲۰۳		موجودی صندوق ریالی
۲,۵۷۶	۲,۹۱۱	۴-۱	موجودی صندوق ارزی
۲,۱۳۰,۶۴۶	۲,۸۳۷,۰۷۲	۴-۲	موجودی نزد بانکها - ریالی
۷۴	۷۴	۴-۳	سپرده کوتاه مدت دیداری تزدیانکها - ریالی
۱۱,۴۰۱	۱۵,۲۹۰		نخواه گردانها
۷۷۸,۳۹۰	۷۸۸,۰۳۵	۴-۴	موجودی نزد بانکها - ارزی
۱۳۷,۸۴۲	۹۱۵,۵۰۶		سایر
۳,۶۰,۹۴۷	۴,۵۵۸,۵۹۱		

- ۱-۴- موجودی ارزی نزد بانکها در یکی از دوره هایی شامل مبلغ ۳۶/۸ میلیون درهم، ۱/۳ میلیون یورو و ۱/۵ میلیون دلار ایمنی باشد. ضمناً باید بجهه به اینکه فرع ثبت شده در دفاتر ایران مصادف باشند از در تاریخ ۱۳۹۲/۶/۳۱ تفاوت ریادی نداشته است اقلام ارزی تغییر نکرده.
- ۲-۴- سود سپرده های کوتاه مدت نزد بانکها مبلغ ۲,۳۲۲,۵۵۵ میلیون ریال در حساب سایر در آمد هاست که در تاریخ ۱۳۹۰/۶/۳۰ ثبت شده است (ناداد است).

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲,۸۵۷	۱۷,۶۹۱	۵-۱	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۶۶,۴۰۳	۶۶,۰۲	۵-۲	سهام گذاری در سهام سایر شرکت ها
۸۰,۲۶۰	۸۴,۰۹۴		

- ۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه شامل مواد زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	نام				
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه	تعداد سهام	نام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حق رای	عدد	
۱۸,۲۴۲	۱۱,۰۰۶	۴۲,۱۹۰	۱۷,۴۸۰	۱/۰۰۰	۰,۵۴	۱۹,۴۱۹,۹۵۴
۵,۰۰۰	۲,۶۴۰	—	—	—	—	شرکت تکسram
۵۳,۷۳۰	۲۱۱	۹۲,۳۸۲	۲۱۱	۱/۰۰۰	۱۱,۴۸	۱۱,۴۸
۷۶,۹۷۲	۱۲,۸۵۷	۱۲۵,۵۷۲	۱۷,۶۹۱		۱۱,۶۱۶,۰۰۰	شرکت معدن مکنز ایران
بهای تمام شده		بهای تمام شده				
میلیون ریال		میلیون ریال				
۶۴,۰۰۰		۶۴,۰۰۰		۱,۰۰۰	۴۰	۴۰
۷۸۹		۷۸۹		۱,۰۰۰	۱۳,۸۴	۱۳,۸۴
۵۶۵		۵۶۵		۱,۰۰۰	۰,۵۶	۱,۱۲۸,۹۱۴
۴۵۰		۴۵۰		۱,۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵
۲۱۵		۲۱۵		۵۰۰	۰	۰
۲۲۲		۲۲۲		۱	۰,۰۱	۳۱۶,۸۰۰
۱۷۱		۱۷۱		۱۰,۰۰۰	۷۷۳	۴۶۸
۷۹		۷۹		۵۰۰	۰,۰۷	۱۵۸,۴۰۰
۳۱		۳۱		۱۰۰	۱۰۰	۳۱۳,۶۵۵
۲		۲		۱,۰۰,۰۰۰	۱,۸۳	۱,۸۳
۱		۱		۵,۰۰,۰۰۰	۰,۰۱	۲۰۰
-۰,۱۵		-۰,۱۵		۱,۰۰,۰۰۰	—	۱۵۰
۶۶,۶۳۵	۶۶,۶۳۵					
(۲۲۳۲)	(۲۲۳۲)					
۶۶,۴۰۳	۶۶,۴۰۳					

کسر میشود اکتفی از ریشه انتشاره سرمایه گذاری شرکت های آذر طزان و تحقیقات آهن و قولاد

- ۴-۵- ارزش بلوار سرمایه گذاریهای پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه جمعاً به ۱۱۷,۸۸۱ میلیون ریال بست از مبلغ دفتری است.
- ۴-۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت طبق ناداد است نویسچ ۳- خلاصه اهم رویده های حسینیاری ارزش بانکی شده است.

- ۵-۵- سود حاصل از سرمایه گذاریهای مبلغ ۱۸,۵۰۷ میلیون ریال (کلا برآسانس روس قیمت تمام شده) به ضریب ناداد است.

- ۶-۵- تعداد ۲۸,۰۰۰ نسخه شرکت تکسram به موجب معموله مورخ ۱۳۹۲/۳/۵ هبات مدیره شرکت از طریق بورس اوراق بهادار به طوری رسیده است و سود حاصل از آن به مبلغ ۸۳۸۳ میلیون ریال غیر ناداد است - آمورتیان علی انتکاس پاده است.

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

حالص	حالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	باددادست	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۵۴۴	-	-	-		اسناد دریافتی تجاری
۷۰,۱۰۵	۲۲۷,۷۵۰	(۸۹,۰۲۷)	۳۱۶,۷۷۷	۶-۱	بدهکاران تجاری
۷۳,۶۴۹	۲۲۷,۷۵۰	(۸۹,۰۲۷)	۳۱۶,۷۷۷		

۱-۶- مبلغ ۳۱۶,۷۷۷ میلیون ریال مانده حساب بدنه کاران تجارتی شرکت ساقی تکس به مبلغ ۲۲۵,۰۵۱ میلیون ریال (بعض ارزی به مبلغ ۱۳۲,۳۴۹,۲۲۰ درهم) به فروخت ۱۱۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۲۵,۳۵۷,۶۷۲ درهم فروش دوره جاری) بابت فروشن محصولات صادراتی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۵۸,۰۱۰ میلیون ریال آن تسوبه گردیده است و مابقی حدفا مریوط به بدنه چهارشترکت خارجی (جنی) از بابت خرید محصولات تبرک در سالهای ۱۳۷۵ تا ۱۳۷۳ عیاشد که علیرغم پیکربندی های حقوقی بین المللی وصول مطالبات به نتیجه ای ترسیده و در این خصوصی مبلغ ۸۹,۰۲۷ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منتظر گردیده است.

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

حالص	حالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	باددادست	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۲۹۳	۱۵,۹۷۷	(۲۹۱)	۱۶,۲۶۸		اسناد دریافتی
۳,۸۹۵,۵۷۶	۴,۱۱۳,۳۷۷		۴,۱۱۳,۳۷۷	۷-۱	بدهکاران شرکتهای گروه
۴۵,۳۳۴	۸۳,۳۹۳		۸۳,۳۹۳	۷-۲	شرکتها و اشخاص وابسته
۱,۷۸۴,۱۹۷	۱,۵۰۸,۹۳۰	(۱۰,۹۹۵)	۱,۵۱۹,۹۲۵	۷-۳	سایر شرکتها و اشخاص
۴۹۲,۵۳۹	۵۱۹,۷۷۵	(۲,۵۱۲)	۵۲۲,۲۸۷		حصه جاری وام و بدهیهای پرستنی
۶,۲۳۱,۹۳۹	۶,۲۴۱,۴۵۲	(۱۳,۷۹۸)	۶,۲۵۵,۲۵۰		

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

میلیون ریال	میلیون ریال	باددادست	
۳,۷۴۳,۹۶۸	۳,۸۹۱,۸۰۳	۷-۱-۱	صندوقد بازنیستگی
۱۵۱,۶۰۸	۲۲۱,۵۷۴		شرکت غولاد مبارکه بابت خدمات و منابع نیروی
۳,۸۹۵,۵۷۶	۴,۱۱۳,۳۷۷		

فادداسهای توسعی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

میلیون ریال
<u>۳,۷۴۳,۹۶۸</u>

۱-۱-۷-گردش حساب صندوق بازنیستگی به شرح زیر می باشد:

<u>۳۵,۰۸۷</u>
<u>۱۵۹,۹۹۹</u>
<u>۷۷,۹۵۸</u>
<u>۲۷۳,۰۴۴</u>

مانده ابتدای دوره
گردش بدھکار:وصول اقساط وام بازنیستگان
ساخروجوه برداختی

بابت سفر و ازدواج و درمان وقوت بازنیستگان

(۱۲۲,۶۷۷)
(۲,۵۳۲)
<u>(۱۲۵,۲۰۹)</u>
<u>۳,۸۹۱,۸۰۳</u>

گردش پستانکار:
۳-درصد کسری بازنیستگی فروردین لغایت شهریور

سایر

مانده پایان دوره

۱-۱-۷-به موجب صورتجلسه موخر ۱۳۹۱/۷/۲۴ فیما بین سازمان ایمنی و شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و صندوق بازنیستگی فولاد، طلب ذوب آهن از صندوق به مبلغ ۳,۳۰۰ میلیارد ریال مورده تائید قرار گرفته و تغییر شده بس از تایید سازمان حسابرسی در وجه شرکت ذوب آهن اصفهان برداخت گردد، لازم به ذکر است تا تاریخ تهیه این پادهات مانده پایان دوره صندوق وصول گردیده است

۱-۱-۷-بر اساس مصوبه شماره ت ۱۴۱۵۹۲/۴۵۳۵۲-۱۳۹۱/۶/۲۲ موخر ۱۴۱۵۹۲/۴۵۳۵۲ خود به استاد نند (۵۹) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل گنور تصویب نموده صندوق بازنیستگی کارکنان صنایع فولاد با وظایف، احوال، دارالها، سهام، امتیازات، موجودی، اسناد، اوراق، تعهدات (شامل تعهدات اعم، از مطالبات قانونی بازنیستگان) و سایر حقوق مستخدمین خود به وزارت نهضون، کار و رفاه اجتماعی منتقل میگردد.

۱۳۹۱

میلیون ریال
<u>۴۲,۱۴۹</u>
<u>۳,۱۸۵</u>
<u>۴۵,۳۳۴</u>

۱۳۹۱

میلیون ریال
<u>۴۹۹,۱۲۶</u>
<u>۲۲۲,۵۹۴</u>
<u>۲۳۴,۵۲۸</u>
<u>۱۶۸,۵۲۲</u>
<u>۱۰,۱۲۸</u>
<u>۵۰,۰۱۴</u>
<u>۲۸,۲۱۴</u>
<u>۱۷,۱۲۳</u>
<u>۱۳,۵۱۵</u>
<u>۱۱,۵۵۲</u>
.
<u>۶,۰۵۰</u>
<u>۴۵۳</u>

۱۳۹۲/۶/۳۱

میلیون ریال
<u>۴۶۸,۰۳۹</u>
<u>۲۲۲,۵۹۴</u>
<u>۲۳۴,۵۲۸</u>
<u>۱۶۸,۶۲۲</u>
<u>۵۳,۴۱۵</u>
<u>۵۰,۰۱۴</u>
<u>۳۱,۳۲۵</u>
<u>۱۷,۱۲۳</u>
<u>۱۳,۵۱۵</u>
<u>۵,۱۷۸</u>
<u>۶,۱۰۷</u>
<u>۴,۸۸۳</u>
<u>۴۵۳</u>

<u>۵۲۳,۱۷۳</u>
<u>۱,۷۹۵,۱۹۲</u>
<u>(۱۰,۹۹۵)</u>
<u>۱,۷۸۴,۱۹۷</u>

<u>۲۴۴,۱۲۹</u>
<u>۱,۵۱۹,۹۲۵</u>
<u>(۱۰,۹۹۵)</u>
<u>۱,۵۰۸,۹۳۰</u>

۷- بدھی شرکتها و اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت پالایش قطران ذغالسنگ- فروش قطران و سودسهام

شرکت تعاونی مسکن کارکنان- حسابهای فیما بین

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

مهندسی قائم سپاهان- خدمات و منابع نیروی

شرکت فولاد مید سموادولیه و خدمات

شرکت فولاد راگرس- سموادولیه و خدمات

شهرک صنعتی فولاد- باباشیخعلی فروش زمین و برق

سازمان تأمین اجتماعی زرین شهر- بیمه بیکاری

گروه علی صنعتی فولاد ایران- قرضن الحسنه

شرکت تارابگین- فروش برق

شرکت فولاد خراسان - ارائه خدمات

شرکت تکادو- ارائه خدمات

شرکت سرمایه گذاری سپه- سودسهام

شرکت همین سرمایه

شرکت سپهان سپاهان- فروش سرباره

شرکت آسکوتک

سایر موارد (۲۳۱ مورد)

کسر میشود: تحریره مطالبات مشکوک الوصول (مریوط به سایر اقلام)

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

(تجددیارانه شده)

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۶۴۸,۵۰۲	۵,۰۲۷,۵۷۰	۸-۲	ابزار مواد اولیه
۳,۲۲۷,۱۳۷	۳,۸۸۹,۸۷۹	۸-۳	کالای ساخته شده
۵,۰۶۸,۷۵۳	۷,۳۳۵,۸۳۰	۸-۴	کالای در جریان ساخت
۱,۲۶۸,۴۲۷	۱,۷۷۷,۸۲۲	۸-۵	ابزارهای قطعات
۲,۴۶۳	۲,۴۶۳	۸-۶	منازل فولادشهر
۲۲,۷۳۱	۲۲,۷۳۱		کالای امامی شرکت نزد دیگران
۱۵,۲۳۸,۰۱۳	۱۸,۰۵۶,۲۹۵		

۱-۸- موجودی قطعات و لوازم بدگیری در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۱۰,۵۱۰ میلیارد ریال نزد شرکت بینه سینه بوده است.

۲- ابزار مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن
۱,۶۹۲,۹۸۲	۱۹۰,۱۲۵	۱,۷۳۷,۶۴۱	۲۱۶,۱۷۲
۱,۷۲۹,۷۶۹	۲,۳۹۰,۵۲۷	۱,۳۹۷,۱۶۱	۱,۷۷۱,۳۳۸
۱۰۴,۱۴۰	۷,۲۱۵	۱۴۱,۹۰۳	۸,۴۱۳
۳۴۰,۶۶۹	۷۱,۵۹۰	۴۵۲,۰۵۶۵	۶۹,۶۷۹
۹۴۰,۳۰۱	۲۴۹,۵۲۶	۵۴۳,۵۲۹	۱۸۱,۴۱۵
۱۳۷,۱۷۹	۹۲,۲۹۶	۹۸,۰۳۰	۶۵,۶۶۸
۳۰,۴۶۶	۲۲۷,۵۳۴	۴۴,۴۲۵	۲۴۶,۷۳۱
۵۹۴,۰۳۷	۱۵۰,۵۷۱	۷۳,۱۵۶	۲۲,۲۹۶
۱۷۸,۹۵۹	-	۴۳۹,۱۵۰	-
۵,۶۴۸,۵۰۲		۵,۰۲۷,۵۷۰	

(تجددیارانه شده)

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن
۳,۲۳۲,۴۸۸	۲۷۹,۷۵۴	۳,۸۹۵,۲۳۰	۲۹۱,۴۰۶
(۵۳۵۱)	(۵,۳۵۱)		
۳,۲۲۷,۱۳۷	۳,۸۸۹,۸۷۹		

۴-۸- کالای در جریان ساخت عمده شامل ۱۱۶ هزار تن کک به مبلغ ۱۰,۶ میلیارد ریال (شامل مقدار ۷۸۹ هزار تن کک ریز دانه به ارزش ۵۲۹۲ میلیارد ریال) ۳۷۵ هزار تن آکلومه به مبلغ ۵۴۸ میلیارد ریال، ۴۵ هزار تن شمش چدن به مبلغ ۳۶۹ میلیارد ریال، ۱۸۰ هزار تن محصولات فولادی تکمیل نزد گارگاههای تولیدی به مبلغ ۱۹۸ میلیارد ریال و محصولات فرآوری جمعاً به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال میباشد. ضمناً افزایش کالای در جریان ساخت نسبت به بایان سال ۱۳۹۱ عمده ناشی از افزایش نرخ و مقدار کک ریز دانه (جمعاً ۲۹ درصد) و افزایش عقدار گک تولیدی واحد گک سازی طی دوره شش ماهه مورد افزایش میباشد.

۵-۸- افزایش موجودی ابزار قطعات نسبت به بایان سال ۱۳۹۱ عمده ناشی از افزایش نرخ قطعات و افزایش مواد نسوز خردباری شده میباشد.

۶-۸- منازل فولادشهر به مبلغ ۲,۴۶۳ میلیون ریال مشتمل از بخارج انجام شده در خصوص احداث ۲۵ دستگاه منازل مسکونی جدید و اگذاری به کارگنان در فولاد شهر اصفهان می باشد، که تاکنون واگذار نشده است.

۹- سفارشات مواد و کالا

بادداشت	١٣٩٢/٦/٣١	١٣٩١
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال
٩-١	٣,٠٠٥,٤٧-	١,٦٨٧,٩-
٩-٢	٥٤٥,٥٨٣	٤٧٦,٨٨٣
	٣,٦٥١,٠٥٣	٢,١٦٤,٧٨٣
١٣٩١	١٣٩٢/٦/٣١	١٣٩١
ريال	ريال	ريال
٥٠,٨,٣١٥	٥٤٩,٨٨٤	
٤٥٢,٩٨٣	٤١٠,٨٥٣	
٤٣٣,٧٥٨	٤٢٩,٤--	
	٣٨٨,٨٢٩	
	٣٤١,٩٤٦	
	٨٨٤,٥٥٨	
٢٩٢,٨٤٤		
١,٦٨٧,٩--	٣,٠٠٥,٤٧-	

^۱-۹- سفارشات مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت CCS TRADE DMCC - خریدک هایالوزی

شرکت R.H.V INTERNATIONAL - حزب دک هنالوزی

شرکت STEEL MONT - خرید و نصب مصالوڑی

شرکت IANJIN BAOGANG-حرید کل متألوری

شرکت STEMCOR-حریمه کل منالوری

سایر موارد

۴-۲- سفارشات تسلیفات یدگی در بایان دوره شامل ۱۰۰ قدره خردمندان خارجی بصورت تقدیمی باشد که پس از تحویل اسناد حمل به فروشنده‌گان برداخت گردد و موضع کالاهای مذکور در عایان سال ۱۳۹۷

۱۰- پیش یورداختها

١٣٩٢/٦/٣١	مليون ريال
٨٥٧,٤٦٤	٩,٥٧١
٨٦٧,-٣٥	(٩١,-)
٨٦٦,١٢٥	(٩١,-)
١٣٩٢/٦/٣١	مليون ريال
٢٢٢,٦٣١	٢٢٢,٦٣١
١٢,٦٤٣	١٢,٦٤٣
٤٥٠,٥٩-	٤٥٠,٥٩-
٢٠٧,٥٣١	٢٠٧,٥٣١
٤٣,٨٩٩	٤٣,٨٩٩
٢٣,٢٧٣	٢٣,٢٧٣
١٦,-٧٣	١٦,-٧٣
١١,٨٩٩	١١,٨٩٩
٩,٨٥٥	٩,٨٥٥
٨,٥١٢	٨,٥١٢
٨,٣٧٥	٨,٣٧٥
٧,-٠٠-	٧,-٠٠-
٣٠٦,١٧٣	٣٠٦,١٧٣
١,٣٢٥,-٥٩	١,٣٢٥,-٥٩
(٣٣٣,١٧٩)	(٣٣٣,١٧٩)
٩٩١,٨٨-	٩٩١,٨٨-

۱۰- سایر پیش یزد اختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سایر انتخابات و ایستاده سیاستگاه فرهنگی ورزشی ذوب آهن

سازمان اسناد و کتابخانه ملی - تعاونی مصرف کارکنان

دستور دلخواه مالیات عملکرد

الطبعة الأولى

دیاری استنباطی

۱۰۰۰ میلیون دلاری خود را در سال ۲۰۰۷ میلادی پرداخت کرد.

میراث جاده اهنگ سخنی دستوری و ریز و زل

سیر کتب فرا اورده های سیورا ادریس حمزه

سراپا مهندسی برق و کنترل اینوارد فیو ایده-ج

اداره بندر امام حمیم - در حیص کالا

گمرک اصفهان-تبریزیس کالا

توبیخ ماشین خاورمیانه

مجری طرح خانه سازی فولاد شهر - مقاوم سازی مدارس

سایر موارد (۵۸۰ قلم)

^{۲-۱-۰۰}- بیت برداشت به باشگاه غیر حکمی و درین دوپ آهی بایت تکه‌داری امامی و قیسیات و روزانه، و درین همکافی وغیره مسائید که تا نایاب دوده جهودت و محبت غالبه شده آن به نمودگت او الله بسته است.

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباسته - میلیون ریال				بهای تمام شده یاتج‌دیداریابی - میلیون ریال						شرح
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	مانده دریابان دوره	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره	مانده درابتدا دوره	مانده دریابان دوره	تقل و انتقالات	کاهش طی دوره	اضافات طی دوره	مانده درابتدا دوره		
۱,۸۷۴,۶۴۸	۱,۸۷۴,۶۴۸	-	-	-	-	۱,۸۷۴,۶۴۸	-	-	-	۱,۸۷۴,۶۴۸	زمین	
۳,۷۸۶,۲۶۸	۳,۷۸۶,۲۶۸	۱,۱۴۸,۲۶۶	(۲)	۱۲۹,۳۰۹	۱,۰۱۸,۹۵۹	۴,۸۲۴,۹۲۲	۱,۰۳۸,۶۰۰	(۲)	۵۶	۳,۷۸۶,۲۶۸	ساختمانها	
۸,۱۵۸,۴۶۰	۱۰,۳۲۰,۲۵۸	۴,۳۱۶,۱۳۷	(۵۰۵)	۴۹۱,۶۶۳	۳,۸۲۴,۹۷۹	۱۹,۶۴۶,۳۹۵	۲,۶۶۵,۱۴۲	(۱,۲۷۳)	۹,۰۸۷	۱۱,۹۷۳,۴۳۹	دستگاهها و ماشین آلات	
۹۲,۸۲۹	۱۱۷,۴۹۲	۱۷۷,۰۸۳	(۲۶۷)	۱۰,۱۶۷	۱۶۷,۱۸۳	۲۸۴,۰۷۵	۳۳,۲۳۵	(۲۹۰)	۱,۶۱۸	۲۶,۰۰۱۲	لوازم و اثاثه	
۶۸,۱۱۸	۶۵,۲۰۱	۲۰,۰,۰۱۱	(۱۲۹)	۸,۹۵۰	۱۹۶,۶۹۰	۲۷,۰,۷۱۲	۶,۰۳۲	(۱۲۹)	۱	۲۶۴,۸۰۸	دستگاهها و ابزار آلات	
۵۰,۰۸۶	۴۷,۵۶۷	۹۳,۷۶۴	(۷۹)	۶,۴۸۹	۸۷,۳۵۴	۱۴۱,۴۳۱	۴,۰۸۹	(۹۸)	-	۱۳۷,۴۴۰	وسایط نقلیه	
۱۳,۰۰۱,۴۵۰	۱۶,۱۱۱,۹۲۲	۵,۹۴۰,۷۶۱	(۹۸۲)	۶۴۶,۵۷۸	۵,۲۹۵,۱۶۵	۲۲,۰,۵۲,۶۸۳	۳,۷۴۷,۰۹۸	(۱,۷۹۲)	۱۰,۷۶۲	۱۸,۲۹۶,۶۱۵	جمع	
۸۶,۰,۹۱۲	۸۷۸,۱۶۷					۸۷۸,۱۶۷	(۱۳۵,۷۸۶)	-	۱۵۳,۰۴۱	۸۶,۰,۹۱۲	پیش پرداختهای سرمایه ای	
۲,۹۲۲,۱۰۴	۹۴۹,۸۴۵					۹۴۹,۸۴۵	(۲,۱۴۳,۱۴۸)	-	۱۷۰,۸۸۹	۲,۹۲۲,۱۰۴	سفارشات سرمایه ای	
۲,۹۸۶,۴۹۱	۲,۵۶۹,۳۷۴					۲,۵۶۹,۳۷۴	(۱,۳۹۲,۲۳۳)	-	۹۷۶,۱۱۶	۲,۹۸۶,۴۹۱	داراییهای در جریان ساخت	
۱۶۰,۲۲۴	۲۲۶,۰۱۹					۲۲۶,۰۱۹	(۷۴,۹۳۱)	-	۱۵۰,۷۲۶	۱۶۰,۲۲۴	اموال موجود در انبار	
۶,۹۲۹,۷۳۱	۴,۶۲۲,۴۰۵					۴,۶۲۲,۴۰۵	(۳,۷۴۷,۰۹۸)	-	۱,۴۴۰,۷۷۲	۶,۹۲۹,۷۳۱	جمع	
۱۹,۹۳۱,۱۸۱	۲۰,۷۳۵,۲۲۷	۵,۹۴۰,۷۶۱	(۹۸۲)	۶۴۶,۵۷۸	۵,۲۹۵,۱۶۵	۲۶,۵۷۶,۰۸۸	-	(۱,۷۹۲)	۱,۴۵۱,۰۳۴	۲۵,۲۲۶,۳۴۶	جمع	

شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ آذریور ماه

۱-۱۱- داراییهای ثابت خطرپذیر شرکت تا مبلغ ۲۷,۹۷۳ میلیارد ریال تحت بوسن نیمه سینا در مقابل خطرات ناشی از حريق، انفجار، سبل و ضاعفه قوارگرفته است.

۲- براساس تصمیم نامه شماره ۱۹۶۸۰۰/ت ۱۴۹۵ ن مورخ ۸۷/۱۰/۲۸ تا بندگان ویژه ریاست جمهوری در کارگروه مسکن مشورگرداند ۲۵۰۰ هکتار از زمینهای شرکت سیاعی ذوب آهن اصفهان بنام سازمان علی زعین و مسکن انتقال یابد که علی و قم انتقال اسناد حکم حدود ۴۰۰۰ هکتار از اراضی شرکت بنام سازمان مذکور به موجب صورت جلسه مورخ ۱۳۸۹/۴/۱۶ وزرای صنایع و معدن و مسکن و شهرسازی و نیز تصمیمات ویژه سفرهای ستدتسهیلات امور پیشیگیری و احداثهای تولیدی و شهرکهای صنعتی مورخ ۹/۱۰/۲۷ مقرر و مصدقه ۸۴۰۰ هکتار از زمینهای ذوب آهن به سازمان علی زعین و مسکن منتقل گردید و در این راستا بهای تمام شده زمینهای مذکور در سوابقات قبل از مجموع ارزش اراضی شرکت خارج گردید.

۳- ۱۱- خالص اضافات و نقل و انتقالات داراییهای ثابت مستغول بگار طی سال هالی بشرح زیر می باشد:

مبانی

میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۱,۴۹۰	
۱۸,۴۴۴	
۱۳۰,۹۵	
۱۲,۷۴۵	
۲۲,۸۸۲	
۱,۰۴۸,۶۵۶	جمع

ساختمانها:

ساختمان کک سازی ۳-توازن
بارگیری بدون زنگ کوره بلند شماره ۲
ساختمان تاسیسات جانبی-توازن
ساختمان آگلومراسیون -توازن
سایر ساختمانها

۶۹۱,۵۵۳	
۵۸۶,۹۷۷	
۱۹۰,۵۴۰	
۱۱۳,۵۰۳	
۱,۰۹۱,۶۵۶	
۲,۶۷۴,۲۲۹	جمع

وسائط نقلیه

کامیون کمپرسی بinz ۲۶۲۴
کامیون ایسوزو ۲/۵ تن
اطاق کمپرسی مدل ۲۶۲۴
سایر
جمع

۲,۱۸۴	
۳۷۲	
۵۲۵	
۸	
۴,۰۸۹	جمع

لوازم و اثاثیه

سیستم حافظه ۳۲۱۰
سیستم ویدئو لایبر و سکوپ با متعلقات
کف شوی سرنوشنی دار با مخزن آب
کولر گازی ۴۲۰۰۰ اسپلیت ایستاده
سایر

۳۴,۸۵۳	
۲۲,۰۵۴	
۱,۰۵۸	
۵۹۰	
۳۳۹	
۱۰,۸۱۲	
۳۴,۸۵۳	جمع

دستگاهها و ابزار آلات

ویراتور
لیفتراک برقی ۱/۵ تن
لیفتراک ۲/۵ تن دیزلی
وسایل کوهنوردی
دریل رادیال
سایر

۶,۰۳۳	
۳,۷۵۷,۸۶۰	جمع

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

برگناری دارایها:

ساختمانها	بهای تمام شده	استهلاک انبانه	بهای فروش	ارزش دفتری	میلیون ریال	سود(زیان)	میلیون ریال				
اموال و اثاثیه اداری	۲۹۰	(۲۶۷)	۲۳	-	-	(۲۲)	-	-	-	-	-
دستگاه و ماشین آلات	۱,۲۷۳	(۵۰۵)	۷۶۸	-	-	(۷۶۸)	-	-	-	-	-
وسائط نقلیه	۹۸	(۷۹)	۱۹	-	-	(۱۹)	-	-	-	-	-
دستگاهها و ابزار آلات	۱۲۹	(۱۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱,۷۹۲	(۹۸۲)	۸۱۰	-	-	(۸۱۰)	-	-	-	-	-
(بادداشت ۳۰)											

۱-۱۱- دارایهای برگناری پس از مستحبک شدن و بازدید و تایید کرسناصی اموال به انبار کالای استخاط انتقال می یابد.

۱۱-۵-دارایهای در جریان ساخت بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مانده پایان دوره	تقل و انتقالات	افزایش طی دوره	مانده ابتدای دوره	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۳۰,۶۸۱	(۸۲۸,۵۸۳)	۲۳۲,۷۳۱	۱,۵۲۶,۵۲۳	۱۱-۵-۱	پروژه های طرح توازن
۱,۲۰۰,۵۶۳	(۴۵۶,۲۴۰)	۶۴۰,۲۱۸	۱,۱۱۶,۵۷۵	۱۱-۵-۲	پروژه های بازسازی و بهسازی
۳۴۸,۱۳۰	(۱۰۸,۴۲۰)	۱۰۳,۱۶۷	۳۴۳,۳۸۳	۱۱-۵-۳	طرح بهمنه سازی ظرفیت تولید شرکت
۲,۵۶۹,۳۷۴	(۱,۳۹۳,۲۲۳)	۹۷۶,۱۱۶	۲,۹۸۶,۴۹۱		

۱۱-۵-پروژه های طرح توازن به شرح زیر تفکیک می شود:

بیشینه فرمدهای تاریخ تکمیل	فرمدهای تاریخ تکمیل	مانده پایان دوره	تقل و انتقالات	افزایش طی دوره	مانده ابتدای دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۲ ۹۹/۹	۹۹/۹	۳۹۵,۱۷۰	۲۵۸,۷۵۰	۱,۹۱۰	۳۴,۵۱۰	هزینه های مشترک پروژه ها
۱۳۹۲ ۹۹/۹	۹۹/۹	۳۷۶,۳۴۷	(۶۶,۳۷۸)	۵۲,۰۳۰	۳۹۰,۷۹۵	پروژه های پیش نیاز
۱۳۹۲ ۹۹/۹	۹۹/۹	۶۸۸,۴۲۷	.	۲۶,۸۴۹	۴۱,۹۷۸	خدمات مدیریت ارشد توسعه
۱۳۹۲ ۹۹/۹	۹۹/۹	۲۶,۵۴۷	.	.	۲۶,۵۴۷	خدمات مدیریت ارشد مهندسی کارخانه
		۶۰,۶۷۷	.	۶۰,۶۷۷	.	کروزه بلند ۳
		۲,۲۲۷	(۹۸۴,۹۵۵)	۸۵,۲۱۰	۹۰,۱۹۸۲	کک سازی
		۷۷۶	(۱۳۶,۰۰۰)	۶,۰۵۵	۱۳۰,۷۲۱	سایر
		۹۳۰,۶۸۱	(۸۲۸,۵۸۳)	۲۳۲,۷۳۱	۱,۵۲۶,۵۲۳	جمع

۱۱-۵-۱-پروژه های اصلی طرح توازن شامل کوره بلند شماره ۳، آگلومراسیون شماره ۳، ۲ واحد نیروگاه ۵۵ مگاواتی و بانزایی کک سازی شماره ۳، فاسیات جانبی و پروژه های پیش نیازهای اندازی گردیده است. بخش بازتابی مواد خیزیابی پروژه کک سازی وربوینگ (بازاری آگلومراسیونی او ۲ و ۳) مراحل پایانی راه اندازی رانی میباشد. علیرغم خانه پروژه های فوق به لحاظ فنیکی پرداختها پایم این پروژه ها هنوز در حال انجام میباشد.

۱۱-۵-پروژه های بازسازی و بهسازی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱					
میلیون ریال	میلیون ریال					
.	۲۰۵,۳۰۵					مدیریت پخش کوره بلند-اطلاعات بهای تمام شده
.	۱۵۷,۲۲۴					مدغزی اسیون تجهیزات برق و اتوماسیون کوره بلند شماره ۲
۱۴۸,۴۵۰	۱۵۵,۵۱۶					تمیرات اساسی سرد سلولهای باطری کک سازی شماره ۱
.	۹۴,۱۱۲					مدیریت پخش کک سازی-اطلاعات بهای تمام شده
۹۰,۰۶۴	۹۰,۱۰۱					پروژه های پنج گاهه زیست محیطی آگلومراسیون
۲۷,۱۵۲	۷۳,۸۴۳					بازاری و تعمیرات اساسی درجه ۱ کوره بلند شماره ۷
۲۵,۱۷۵	۵۵,۱۴۰	۵۰۰	۱۳۰,۱۶۵	۵۶۳	چایگزینی درایوهای دی سی قفسه های ۱۶ و ۱۷ و ۱۸ و ۱۹ اتنی خط تولید نورد	
۴۸,۵۸۹	۵۱,۷۲۶					بهسازی باطری های کک سازی با کد ۸۸۱۱۱۰
۲۰,۹۱۲	۴۵,۶۱۸					بازاری و تعمیرات اساسی درجه ۱ کوره بلند شاره ۲
۲۲,۷۶۱	۲۲,۹۴۹					بازاری بالکنها کارگاه ریخته گری بخش فولاد سازی
۷۰,۸۳۳	۲۱,۱۶۵					بازاری و نسوز چینی هواگرم کن های کوره بلند شماره ۲ در تعمیرات اساسی درجه ۱ کوره بلند
۷۲۶,۳۹۰	۳۲۷,۸۶۴					سایر (۶۴ پروژه)
۱,۱۱۶,۵۷۵	۱,۳۰۰,۰۵۶۳					

۱۱-۵-۲-پروژه های بازاری و بهسازی موقوط به پروژه های مختلف در سطح شرکت می باشد که حسب مورد پی از تکمیل به حسابهای قطعی مبنظر می شود.

۱۱-۵-۳-طرح بهمنه سازی ظرفیت تولید شرکت عمدها در رابطه با عملیات پروژه های واحد گردیده دایی از جدن عذاب واحدان فانین ریخته گری مذاوم واحدان کارگاه اکسین و آهک و معجنین توسعه کارگاه های بخش فولاد سازی و توره میباشد.

۱۱-۵-۴-اضافات دارایهای در جریان ساخت شامل مبلغ ۴۲۳,۷۷۸ میلیون ریال سهم پروژه های هزارهای شرکت تولید (بادداشت ۲۶) و مبلغ ۵۵۲,۳۷۸ میلیون ریال

سایر های پیمانکاری و اختصاصی پروژه های باشد.

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

۶-۱۱- پیش پرداختهای سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲۳,۰۸۰	۴۵۹,۱۱۵
۱۲۵,۸۹۷	۱۲۵,۱۵۶
۵۷,۲۱۶	۳۳,۳۹۲
۳۶,۹۶۰	۳۶,۹۶۰
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۲۴,۵۳۸	۲۴,۵۳۸
۲۲,۹۶۳	۲۲,۹۶۳
۱۳۲,۲۵۸	۱۴۸,۰۴۳
۸۶,۰۹۱۲	۸۷۸,۱۶۷

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

۷-۱۱- سفارشات سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۷۶,۸۵۷	۳۷,۸۱۹
۴۵۱,۴۹۶	۴۴۵,۰۶۰
۱۱۰,۳۸۹	۱۶۲,۵۴۴
۷۹,۹۴۲	۸۷,۷۵۷
۷۰,۶۱۳	۷۰,۶۱۳
۶۸,۳۰۹	۶۸,۳۰۹
۱۶۴,۴۹۸	۷۷,۷۴۳
۲,۹۲۲,۱۰۴	۹۴۹,۸۴۵

قائم رضا (توازن)-نصب تجهیزات
مرآت پولاد-پروژه گوگردزادی
شرکت تام ایران خودرو- طراحی و نصب اتوماسیون کوره بلند
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس- خرید زمین در بند عباس
صلفا فولاد-پروژه بوت آهک
نایاندگی ایران خودرو دیزل کلیشاد- خرید ماشین آلات
قائم رضا- خریدخنک کننده مسی
سایر(۵۹ مورد)

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

۱۲- داراییهای فا مشهود

میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴,۷۵۹	۷۹,۷۵۹
۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۳۲
۱۹,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰
۷۹۱	۷۸۵
۶۴۱	۶۴۱
۱,۲۱۰	۱,۲۱۰
۱۱۸,۶۳۴	۱۱۸,۶۲۷

حق الامتیاز دیماند برق کارخانه
حق انتساب گاز
حق الامتیاز آب صنعتی کارخانه
حق الامتیاز گاز ویلاهای چادگان
حق الامتیاز خطوط تلفن
حق انتساب آب ویلاهای چادگان
سایر(عمدتاً حق الامتیاز آب برق)

۱۳- سایر داراییها

میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۷,۴۵۷	۲۸۵,۴۹۹
۱,۱۱۲,۵۲۲	۱,۱۸۹,۷۱۷
۸۷۳	۸۷۳
۶۹۸۸	۷,۳۷۱
۱,۴۰۷,۸۴۰	۱,۴۸۳,۴۶۰

موجودی های راکد وقابل مصرف در بلند مدت
حصه بلند مدت بدھی پرسنل
سپرده بلند مدت نزد بانکها
سایر

۱۴- موجودیهای قابل مصرف در بلند مدت موجودیهای میباشد که علی رغم راکد بودن در شرایط خاص آن قابل استفاده هستند.

۱۴- حسابهای پرداختی تجاري

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۱۳۴	-
۴,۰۶۵,۹۲۷	۴,۱۱۱,۳۷۵
۳۶۱,-۱۱	۲,۱۷۰,-۰۵۱
۱,۱۱۰,۳۴۸	۱,۱۰۶,۲۰۹
۲۴۰,۵۴۹	۶۶۰,۱۹۵
۶۰۲,۴۵۵	۵۲۸,۰۱۰
۱۷,۳۹۹	۸۷,۰۲۶
۲,۰۰۲	۸۲,۷۹۹
-	۸۱,۵۶۴
۱۵۱,۵۵۸	۵۹,۳۷۳
۳۵,۴۳۲	۴۹,۲-۷
۱۱۷,۴۴-	۲۶,۳۷۸
۵,۲۰۸	۴,۱۴۱
۱,۳۹۵	۱,۶۶۷
۲,۲۱۸	۱,۲۵۴
۲,۲۴۷	۴۰۴
-	۱۹
۱	-
۶,۷۱۵,۱۹۷	۸,۹۶۹,۵۷۲
۶,۷۴۳,۳۳۱	۸,۹۶۹,۶۷۲

شخص وابسته- شرکت معادن منگنز ایران- سنگ منگنز
ساپر اسخان:

شرکت بافق- خرید مواد اولیه

شرکت فولاد خوزستان- خرید شمش

شرکت معدنی و صنعتی چادرملو- خرید گندله

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران- خرید مواد اولیه

شرکت سنگ آهن گل گهر- خرید سنگ آهن

شرکت معادن سنگ آهن احیا سپاهان- خرید سنگ آهن

شرکت ذغالسنگ پرورده طبس

شرکت ذغالسنگ کرمان- خرید مواد اولیه

شرکت سنگ آهن شرق ایران- خرید سنگ آهن

شرکت فرآوری ذغالسنگ پرورده طبس- خرید ذغالسنگ

گروه معادن امیر سنجان پارسیان- خرید سنگ آهن

شرکت تولیدی سرمذشمیم سپاهان- خرید آهن فراشه

شرکت صنایع فروآلیاز ایران- خرید مواد

شرکت تامین سنگ منگنز فولاد ایران- خرید سنگ منگنز

شرکت توسعه معادن دشت یزد- سنگ آهن منگزدار

شرکت فروسیلیس ایران- خرید فروسیلیس

ساپر

۱۵- سایر حسابهای اسناد پرداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۸,۵۴۳	۲۵,۴۰۲
۳,۵۶۴,۵۴۷	۴,۳۶۴,۳۹۵
۱,۰۱۶,۹۲۳	۱,۲۸۹,۴۸۱
۳,۰۸۱,۸۷۳	۳,۴۳۰,۸۴۷
۶۶۴,۳۸	۶۸۶,۱۸۷
۴۶۶,۴۰۹	۶۲۴,۵۰۷
۵۳۴,۷۹۵	۲,۵۳۲,۳۵۷
۴۳۹,۱۸۲	۵۵۵,۳۶۸
۵۷,۴۰۹	۴۲,۲۸۴
۱۰,۳۷۴,۷۱۹	۱۳,۵۵۱,۸۲۵
(۴۲۹,۱۸۲)	(۵۵۵,۳۶۸)
۹,۹۳۴,۵۲۷	۱۲,۹۹۶,۴۵۷

باده‌ات

آسناد پرداختی	۱۵-۷
ساپر شرکتها و اشخاص	۱۵-۱
بستانکاران اعتبارات استادی (یوزانتس)	۱۵-۲
بستانکاران دولتی	۱۵-۳
سپرده ها	۱۵-۴
بستانکاران متفرقه	۱۵-۵
تعهدات اثمار	۱۵-۶
بستانکاران پرسنلی (۱۱ درصد پس انداز)	۱۵-۷
ساپر اقلام (۱۹ مورد)	۱۵-۸

کسر میشود حسابهای پرداختی بلند مدت

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

۱۳۹۱		۱۳۹۲/۶/۳۱		۱۵- سایر شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲۳۰,۱۶۷	۶۳۳,۹۶۶	۱۵-۱-۱	تعهدات هزینه		
۶۲۶,۸۹۵	۵۸۹,۸۷۴	۱۵-۱-۲	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران- حسایهای فیما بین		
۶,۹۲۶	۶,۹۲۶		شرکت ملی فولاد ایران- اجاره دفتر تدارکات تهران		
۱۵۴,۹۷۰	۳۲۵,۶۹۰		شرکت گاز منطقه ای اصفهان- گاز مشرقی کارخانه		
۲۹۲,۵۸۷	۳۰۵,۱۴۶		کارکنان_ حقوق و پاداش		
۲۰۱,۷۱۷	۱۸۰,۰۰۹		شرکت قطارهای مسافری چوبار- حمل ریلی مواد اولیه		
۱۶۰,۶۹۱	۱۶۴,۹۱۲		شرکت نارا استیل- خرید قطعات		
۰	۱۳۳,۰۰۰		ذخیره عینی و پاداش شهریور ماہ		
۴۶,۲۱۹	۱۲۲,۳۵۱		شرکت سرمایه گذاری ایران گردی و جهانگردی- سفر کارت پرستل		
۸۹,۴۹۷	۱۰۳,۵۵۷		ادر صد عوارض آلاتندگی محیط زیست		
۶۲,۷۵۳	۹۷,۵۲۹		پیتاش سپاهان - حمل ریلی مواد اولیه		
۶۳,۶۶۵	۷۵,۴۶۷		راه آهن حمل و نقل حمل ریلی مواد اولیه		
۰	۶۹,۶۴۶		شرکت ریل پرداز سیر- حمل ریلی		
۵۷,۶۹۲	۵۴,۲۲۹		آب منطقه ای اصفهان- میراب زاینده رود- آب مصرفی		
۶۰,۳۶۶	۴۹,۶۹۶		شرکت مهندسی مرآت پولاد- ارائه خدمات تعمیرات و ساخت قطعات		
۲۴,۹۰۷	۳۹,۵۱۵		اتاق بازرگانی صنایع و معادن و اتاق تعاون مرکزی ایران- سد دره زارقوش		
۱۲,۲۰۵	۳۲,۹۹۴		شرکت قابان نیرو سپاهان- تعمیرات برق		
۲۹,۳۹۴	۲۹,۵۸۴		شرکت فرآورده های نسوریارس- خرید قطعات نسور		
۰	۱۹,۴۹۱		شرکت نگاره- نصب تجهیزات فیبر نوری و سیکه		
۴,۳۸۲	۱۸,۳۸۷		هزانه داریکل- وجوده دریافتی از کارکنان بابت سهام ترجیحی		
۶۰,۹۴۷	۱۳,۹۴۷		راه آهن جمهوری اسلامی ایران- حمل ریلی		
۰	۱۲,۰۰۰		اتاق بازرگانی صنایع و معادن و کشاورزی ایران- یک دره زار اتاق		
۰	۱۱,۵۱۵		شرکت اینار گران حدید- حمل و نقل و خرید مواد غذایی		
۹,۹۶۱	۱۰,۲۹۱		خدمات درمانی اصفهان- هزینه های درمانی		
۱۱,۱۶۱	۹,۳۶۴		شرکت ارمشاد- ایاب و ذهاب		
۱۶,۱۰۳	۹,۲۵۵		شرکت رسول ماشین- ایاب و ذهاب پرستل		
۱,۳۹۱,۳۶۲	۱,۲۳۶,۱۰۴		سایر موارد (۵۵۴ مورد)		
۳,۵۶۴,۵۴۷	۴,۳۶۴,۳۹۵				

۱-۱۵-تعهدات هزینه شامل عبلغ ۲۳۷,۷۰۷ میلیون ریال تعهدات اعتبارات استادی، عبلغ ۱۹۵,۷۷۵ میلیون ریال تعهدات هزینه های ورزشی، عبلغ ۱۵۴ میلیارد ریال هزینه های درمان و خوار و نیاز نسکان و عبلغ ۴۶,۳۸۴ میلیون ریال تعهدات سرانکاران می باشد.

۲-۱۵- سبدخانه سازمان غوته و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران هر بروز به حسابهای بیانی می باشد که عملنا تراویث به سوابق قبیل و تجزیه تسویه حساب یا تعدادی از شرکت‌های مشغول کار بوده که سازمان عدالت برآورده است که حسب مورد دوستانه به تقدیمی شرکت برداشت می گردد.

^۲-۱۵- مستانکاران اعتبارات استادی (یوز اس) از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱-۵) - پستچه‌گران انتشارات اسنادی (بیوراپس) از ادام ویراستهای سده است.					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸۸,۰۸۴	۳۱۲۲۷	۲۲,۰۴۶,۸۱۶	بورو	۶۸۸,۰۸۴	۳۱۲۲۷
۱۸۰,۴۷۰	۲۲۴۲۰	۶,۰۴۶,۵۷۶	بورو	۱۸۰,۴۷۰	۲۲۴۲۰
۱,۰۱۶,۹۲۳	۴۲,۹۲۷	۱,۲۸۹,۴۸۱	CCS TRADE DMCC	۱,۰۱۶,۹۲۳	۴۲,۹۲۷
			سایر موارد (۱۱ مورد)		

۱-۱۵- سایر موارد تعداداً شامل ۱۸۴,۸۶۷ درهم، ۷۳۵,۳۳۵ بیزو، ۲۱۵ اروپه، ۱۱۰,۳۲۰ روبل، ۴۹۷,۲۸۷ لیر، ۱۴۲,۳۵۲ روبل و ۷۸,۲۳۴ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است بدهیهای ارزی طبق بر اساس تاریخ ارجاع داده شیخ گردیده که تابعه به عدم تفاوت قابل ملاحظه نبود و با این دوره تاریخ ارجاع داده، تیس آزادی نامه در حسابها صورت نگرفته است.

نادداشت

۱۵- بستانکاران دولتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۸۷۴,۱۱۹	۲,۸۳۴,۱۱۹
.	۳۳۰,۹۶۱
۱۶۹,۳۴۷	۱۶۹,۳۴۷
۱۱,۶۸۱	۴۲,۱۳۳
۷,۶۸۲	۱۵,۹۴۷
۳,۲۰۷	۱,۳۶۷
۱۵,۸۲۷	۳۶,۹۷۰
۲,۰۸۱,۸۷۳	۲,۴۳۰,۸۴۴

خزانه -۰ درصد سودابزاری سنتوایت ۱۳۸۵ تا ۱۳۸۷
عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
وجوه دریافتی از دولت باست تسویه تسهیلات بانکی
بدھی پرستل به سازمانها
حق بیمه وصولی تکمیل درمان پرستل
بستانکاران دولتی تراز توازن
سایر موارد (۱۲ مورد)

۱-۱۵- برواس تحوب کامه شماره ۱۳۹۰/۱۲/۲۵ ۴۷۸۴ ن/۱۳۹۰/۱۲/۲۵ جلسه محترم وزیران دیاتوافق بانک صادرات شعبه ذوب آهن مبلغ ۱۶۹,۳۴۷ میلیون ریال مانده تسهیلات دریافتی از بانک پادشاهی باطل بود.
دولت آنها را غردیده است.

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۹,۷۵۱	۴۶,۹۵۷
۴۰,۶۳۴	۴۱,۱۴۵
۲۲,۶۰۸	۲۲,۴۹۲
۱۶,۷۲۸	۴۱,۸۲۹
۴,۵۷۲	۴,۵۷۲
۲,۷۷۱	۲,۷۸۷
۸,۳۴۵	۵۰,۷۰۵
۴۶۶,۴۰۹	۶۲۴,۵۰۷

۱۵- بستانکاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳۴,۷۹۵	۲,۵۲۹,۵۳۰
.	۳,۸۲۷
۵۳۴,۷۹۵	۲,۵۳۳,۳۵۷

۱۵- تعهدات اپارکار خانه (حساب کنترل اپار)

تعهدات اپارکار خانه (حساب کنترل اپار)
تعهدات اپار مجمع درمانی

۱-۱۵- مانده حساب تعهدات اپارکار خانه مبلغ ۲,۵۶۲,۳۵۷ میلیون ریال مربوط به اجاتس و سیده که قارسیدن فاکتورهای خرید آنها در این سرنشیل تکمیلی میگردید که تاریخ تهیه این پادداشتها مبلغ ۱۳۹۰/۱۲/۲۵ میلیون ریال از میان ازومول و سیده فاکتورهای پادشاهی از این حساب خارج و به سرنشیل مربوطه منتظر شده است.

۲- بستانکاران برونس ۱۱درصد بس الایزبرسل شامل ۱۱درصد هم شرکت و ۶درصد سوم پرستل می باشد که در حسابات اکتکاری واژ محل آن به پرستل و اجهای ضروری و مسکن و... پرداخت می شود.

۳- استبداد داختی شامل افقره جنگ برداختی به سازمان امور عالیاتی اصفهان به مبلغ ۳۵,۴۰۲ میلیون ریال پیش شد.

۱۶- پیش دریافت از مشتریان

پیش دریافت از مشتریان به مبلغ ۱۴۸,۱۴۸ میلیون ریال (سال مالی قبل ۸,۹۵۹,۰۴۷ میلیون ریال) مربوط به وجود دریافتی از خریداران باست قروش محصولات می باشد که شرکت در شرایط عادی طی ۴۵ روز تادووهه قادر به اینایی تعهدات خود در رابطه با پیش دریافتهای اخذ شده از مشتریان می باشد.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	تسهیلات مالی دریافتی
۱۱,۹۹۸,۵۸۶	۱۴,۵۰۴,۹۰۸	۱۷-۱
۵۹۵,۴۳۶	۳۶۲,۱۱۶	۱۷-۲
۲,۱۳۸,۲۳۲	۷۴۳,۷۰۷	۱۷-۳
۱۴,۷۳۲,۲۵۴	۱۵,۶۱۰,۷۳۱	تسهیلات اعتبارات استادی (ریاینانس)
(۱,۶۰۷,۹۲۰)	(۱,۳۱۴,۰۷۹)	تسهیلات اعتبارات استادی (اعتبارات تصفیه شده قویسط بانک)
۱۳,۱۲۴,۳۳۴	۱۴,۲۹۶,۶۵۲	حصه بلند مدت
		حصه کوتاه مدت

۱۷-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی در ریاضی به شرح زیر میباشد:

میلیون ریال

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱											
مبلغ	جمع	تسهیلات ریالی از بانکهای داخلی	تسهیلات خط اعتباری ارزی = بانک ملی ذوب آهن	تسهیلات ارزی ECO	تسهیلات ارزی فاینانس بانک در ریاضی	تسهیلات ارزی فروش اقساطی ملت مستقل	تسهیلات ارزی فروش اقساطی بانک توسعه	تسهیلات ارزی فروش اقساطی بانک توسعه	تسهیلات ارزی فروش اقساطی صادرات اصفهان	تسهیلات ارزی فروش اقساطی صادرات اصفهان	وام ارزی بانک صادرات آتن استمهان شده	شرح
۵,۹۴۵,۴۶۳	۱۱,۹۹۸,۵۸۶	۸,۵۹۳,۲۷۷	۳۹,۵۲۱	۶۸۹,۹۷۲	۱,۹۸۹,۰۱۱	-	۴۰,۴۵۵	۵۴۶,۱۴۳	-	۲۰۷	مانده ابتدای دوره	
۲۶۷,۴۳۵	۷۵۹,۱۷۳	۷۴۱,۵۷۵	۶۶۲	-	-	-	۸۱۷	۱۶,۱۱۹	-	-	مانده ابتدای دوره سود	
۱۲,۷۵۳,۲۲۴	۸,۳۳۶,۷-۸	۸,۲۵۸,۳۹۸	-	-	-	۷۸,۳۱۰	-	-	-	-	دریافت طی دوره	
۱,۶۱۱,۷۶۲	(۱۲۱,۷۵۴)	-	-	۳۵,۸۹۲	۹,۳۸۳	-	۱,۲۹۰	(۱۶۸,۳۱۹)	-	-	تسییر ارز	
۱,۸۴۲,۷۱۴	۱,۱۸۸,۷-۹	۱,۰۹۸,۱۰۶	۱,۲۰۵	۵,۹۸۵	۷۹,۱۱۸	۳,۹۳۲	۱۲	۳۶۱	-	-	سود کارمزد	
(۸,۶۸۴,۸۳۶)	(۶,۱۴۲,۷۵۳)	(۵,۴۸۸,۶۳۶)	(۴۰,۱۸۲)	-	(۲۰,۳,۴۴۰)	-	(۴۱,۳۰۵)	(۳۶۹,۱۹۰)	-	-	اقساط پرداخت شده اصل	
(۱,۰۷۸,-۱۳)	(۸۱۳,۱۵۶)	(۷۱۹,۴۵۲)	(۱,۲۰۶)	-	(۶۶,۱۱۵)	-	(۱,۲۶۹)	(۷۵,۱۱۴)	-	-	اقساط پرداخت شده فرع	
۱۲,۷۵۷,۷۵۹	۱۰,۲-۰,۵۱۳	۱۲,۵۸۲,۲۶۸	-	۷۳۱,۸۴۹	۱,۸-۰,۷,۹۴۷	۸۲,۲۶۲	-	-	-	۲۰۷	مانده آخر دوره	
(۷۵۹,۱۷۳)	(۷۰۰,۶۰۵)	(۶۹۶,۶۷۳)	-	-	-	(۳,۹۳۲)	-	-	-	-	کسر میشود سود کارمزد سوابع آنی	
۱۱,۹۹۸,۵۸۶	۱۴,۵-۰,۴,۹۰۸	۱۱,۸۸۶,۵۹۵	-	۷۳۱,۸۴۹	۱,۸-۰,۷,۹۴۷	۷۸,۳۱۰	-	-	-	۲۰۷	مانده	
۱۰,۳۹۰,۶۶۶	۱۲,۱۹۰,۸۲۹	۱۱,۶۷۹,۵۳۲	-	۷۳۱,۸۴۹	۷۰۰,۹۳۱	۷۸,۳۱۰	-	-	-	۲۰۷	حصه کوتاه مدت	
۱,۶۰۷,۹۴۰	۱,۳۱۴,۰,۷۹	۲۰,۷-۰,۶۳	-	-	۱,۱-۰,۷,۰۱۶	-	-	-	-	-	حصه بلند مدت	
	-	-	جورج	دلار	یورو	یورو	یورو	درهم	دلار	-	نوع ارز	
	۱۲,۷۵۷,۲۶۱	درصد سبقته	LIBOR+۲	۵/۵ درصد تضییین	لادرصد قرارداد	لادرصد قرارداد	لادرصد قرارداد لازم اجراء	لادرصد قرارداد لازم الاجرا	LIBOR+۲.۵	-	نرخ کارمزد-وقتیه	

۱-۱- مانده تسهیلات ارزی در تاریخ آزادیه شامل تسهیلات ارزی فاینانس بانک اکویی میزان ۲۱,۸۷۸,۲۲۸ یورو و تسهیلات بانک توسعه صادرات ایران شعبه اصفهان به میزان ۸۹۶,۰۵۱ یورو (جهت تابع

مواد اولیه) میباشد که به نرخ میادله ای (دلار ۴۷۷۹,۴۷۴ یورو ۱۳۴۵۳) (تسییر و زبان آن به مبلغ ۴۵,۷۷۵ یورو ۱۳۴۵۳) میباشد و زبان آن در حسابها عنظور گردیده است، با این حال تسبیه ارزهای این تسهیلات ارزی غیر مطبوعی (ناده است توسعه ۰۳) و مبلغ

۱۳۷ میلیون ریال به حساب رسیده تسبیه ارزی عمایقی (ناده است توسعه ۰۷۸) میباشد و عنظور گردیده است.

-۱۷-۱-۲- خلاصه و ضعیت کارمزد و بهره تسهیلات طی سال به شرح زیر می‌باشد:

شروع	توضیحات	تکمیل		تکمیل		تکمیل		تکمیل		تکمیل		تکمیل	
		نحوه	تکمیل	نحوه	تکمیل	نحوه	تکمیل	نحوه	تکمیل	نحوه	تکمیل	نحوه	تکمیل
جمع		تسهیلات دینی	تسهیلات خط اعتباری ارزی	تسهیلات ارزی در راستای ازبانک	تسهیلات ارزی فاینانس	تسهیلات ارزی فروش	تسهیلات ارزی فروش	تسهیلات ارزی فروشن	تسهیلات اساطی بانک	تسهیلات توسعه	تسهیلات صادرات	تسهیلات اصفهان	
		ازبانکهای داخلی	= بانک ملی ذوب آهن	ECO	بانک ملت مستقل مرکزی	اساطی بانک توسعه	اساطی بانک توسعه	اساطی بانک	اساطی بانک	توسعه	صادرات	اصفهان	
۷۵۹,۱۷۲	۷۴۱,۵۷۵	۶۶۲	۰	۰	۰	۰	۸۱۷	۱۶,۱۱۹	۱۶,۱۱۹	۰	۰	۰	مانده ابتدای دوره سودستوات آنی
۱,۱۸۸,۷۰۹	۱,۰۹۸,۱۰۶	۱,۲۰۵	۵,۹۸۵	۷۹,۱۰۸	۳,۹۳۲	۱۲	۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	سود کارمزد
۱,۹۴۷,۸۸۲	۱,۸۳۹,۶۸۱	۱,۸۶۷	۵,۹۸۵	۷۹,۱۰۸	۳,۹۳۲	۸۲۹	۱۶,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	مانده آخر دوره
(۷۰,۶۰۵)	(۶۹۶,۶۷۳)	۰	۰	۰	(۳,۹۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کسر میشود سود سنتوات آنی
۱,۲۴۷,۷۷۷	۱,۱۴۳,۰۰۸	۱,۸۶۷	۵,۹۸۵	۷۹,۱۰۸	۰	۸۲۹	۱۶,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	مانده

(۲۹)

۲-۱۷- تسهیلات اعتبارات استادی (و نفاذانس)

مليون ريال	يورو	درهم	مليون ريال	نرخ ارز	نوع ارز	يورو	درهم	
٧,٥٠٤	٢٧٦,٣٦٢		٧,١١٧	١٥,٢٢	مراجع	٢٧٦,٣٦٢		بانک پاسارگاد-شعبه اصفهان
٣٢٩,٥٠٣		٩٨,٧٧١,٧٨٣	٢٤٩,٣٩٩	٢,٧٣٣	مبادله ای		٣٧,٤١,٢٧٣	بانک سلت
٣٨,-٧٣		١١,٤١٣,٥٤	٧٦,٨٤٤	٢,٧٣٣	مبادله ای		١١,٤١٣,٥٤	بانک سپه مرکزی اصفهان
٢٤٠,٣٥٦	٢٢,٣١٤,٦,٢	١١٤,٨١٦,٥٦٤	٢٨,٧٥٦	١٣,١٨٨	٢٢,١٤ و ٢٣ درصد میباشد)			سایر(عده تأسود تسهیلات پرداخت نشده)
٥٩٥,٣٣٦			٣٦٢,١١٦					

۱-۴-۲-۷- تسهیلات اشتغال استادی فوق جت حقیده اداره و موجودی کالا بوده و مدت بازیاری انتشارات استادی در یافتن (ریاست‌جمهوری و وزارت) به مبلغ ۱۲۱۹۲۵ میلیون ریال (سال ها) قل ۷۳۷۸،۵۹۸ میلیون ریال) پیش مدادداشت توضیح ۲۹ سورمهای مالی در حسابها ثبت شده است.

^۲-۷-اعتبارات آنلاین لوق بازخای موردنوافع دانشکهای عامل که مبنای تسویه آن اعتبارات می باشد (به مبلغ ۸۹۵،۱۸۷ ارال) تصریف در حسابها بست شده است. (بادده است)

۳-۱۷- قسمیلات اعتبارات استادی (یوزانس) که توسط بانک تصریح شده است:

١٣٩١	١٣٩٢/٦/٣١	
مليون ريال	مليون ريال	
٧١٨,٠٦٩	٤٦٤,٢١٩	بانک پارهیزان
٧٨٣,٩٩٨	٦٥-	بانک پاسارگاد
٢٥١,٦٩٤	٢١٧,٩٧٤	بانک توسعه صادرات ایران
-	٣٢,٢٩٢	بانک سپه
-	١٧,٢٣٤	بانک مسکن
٣٨٤,٤٧١	١١,٣٣٨	سایر اقلام
٤,١٣٨,٢٣٢	٧٤٣,٧-٧	جمع

۱-۳-۱۷-۳-نحو تسبیلات انتیار اسنانی روزانه بین ۱۰۰۰۰۰۰ درصد بیشتر که حسب مورد در موقع تسویه تسبیلات پرداخت می گردد.

۴- با توجه به مصوبات شماره ۲۵۸۹۳۴/ن۴۷۸۶۴-بورج ۲۵/۱۲/۹۰ و ۲۴۰۵۳۰/ن۴۷۳۴۵-بورج ۷/۱۲/۹۰ هیئت محروم وزیران وزارت امور اقتصادی و دارالام موظف گردیدند نسبت به تهار بدهیهای وزارت منتهی معدن و تجارت (سازمانهای مستقر و نوسازی صنایع ایران، سازمان توسعه و نوسازی معدن و صنایع معنین ایران) به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و دانکهای عامل اقدام نمایند، در هین راستا و براساس لازم حسارت استقل ابتدرو مبلغ ۷۷۴۰ میلیارد ریال از بدهی شرکت سهام ذوب آهن اصفهان (شامل اصل و فرع مانده تسویلات واعتبارات استادی تا تاریخ ۲۹/۱۲/۹۰) قابل پیگیری انجام شده تاریخ نهیه صورتیهای مالی جرف اصلی ۱۶۹۱ میلیارد ریال (دادهات توضیحی ۱-۳-۱۵) در سال قبل تسویه وجهت مابقی از طرف دانکهای عامل اقدام خاصی به سفارت تسویه وجوده عمور تکریه است

۱۸- ذخیره مالیات

- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۰ (به جز سال ۱۳۸۳) قطعی و تسویه شده است.

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۳ و ۱۳۸۵ و ۱۳۸۷ اثاباً با ان دوره مالی ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۲ شرح جدول زیر است:

۱۳۹۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

نحوه تشخیص	هزینه ذخیره میلیون ریال	هزینه ذخیره میلیون ریال	مالیات	قطعی شده و جرایم	تشخیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات براساس بروگ قطعی	سود(زان) ابرازی	سال(دوره) عملکرد
علی الراس - قطعی	۱۵,۰۷۷	۱۵,۰۷۷	۲۵۹,۸۷۰	۲۷۴,۸۴۱	۲۲۴,۵۰۹	—	۹۳۸,۰۳۶	۵۵,۵۶۳	۱۳۸۳
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱۲۶,۲۲۸	۰	۸۲۴,۷۹۲	۸۲۴,۷۹۲	۱,۳۹۲,۸۸۳	۱۸۵,۱۸۶	۳,۸۲۳,۲۷۸	۱,۰۲۸,۰۲۲	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۶۹,۴۵۲	۰	۱,۱۴۳,۴۷۷	۱,۱۴۳,۴۷۷	۱,۳۸۲,۹۹۳	۱۰۰,۱۹۷۴	۴,۳۶۷,۲۱۱	۴,۱۲۴,۸۵۱	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱۰۷,۸۱۱	۷,۰۶۶	۹۹۵,۹۳۷	۱,۰۰۳,۰۰۳	۱,۴۳۲,۲۲۵	۶۰۸,۲۵۹	۳,۸۱۲,۵۹۲	۲,۶۲,۴۲۴	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۰	۰	۶۸,۴۵۶	۶۸,۴۵۶	۱,۴۶,۹۸۸	—	۲۰۷,۲۸۱	(۲۰۷,۳۴۹)	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۰	۰	۱۰۴,۴۹۲	۱۰۴,۴۹۲	۳۲۷,۳۲۸	۹۰,۸۷۹	۴۱۸,۱۹۴	۴۲۱,۳۱۲	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۰	۰	—	—	۱۶۹,۱۴۸	—	—	(۱,۹۶۵,۵۱۶)	۱۳۹۰
در حال رسیدگی	۱۴,۸۱۱	۱۴,۸۱۱	—	—	—	۱۴,۶۱۱	—	۲۱۱,۲۱۱	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	۰	۵۲۵,۸۶۱	—	—	—	۵۲۵,۸۶۱	—	۲,۰۳۶,۸۸۵	(۱۳۹۲) (عماقمه)
	۳۳۳,۱۷۹	۵۶۲,۶۱۵					جمع کل		
	(۳۳۳,۱۷۹)	(۴۵۰,۵۹۰)					کسر می شود: پیش پرداخت مالیات - بادداشت ۱-۱		
	۰	۱۱۲,۰۲۵							

۱-۱۸- مالیات شرکت در سال ۱۳۸۳ بصورت علی الراس تشخیص و بروگ قطعی صادر شده است. که شرکت ضمن ایجاد ذخیره کافی در حسابها نسبت به مبلغ مالیات اختلاف نموده و موضوع توسط مقامات مالیاتی در دست رسیدگی در هشت ماهه ۱۳۹۱ مذکور قانون مالیاتی مستقیم می باشد.

۲- ۱۸- با توجه به زبان ابرازی شرکت در سال ۱۳۹۰ به بروگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی جیهت سال مذکور اختلاف گردیده که موضوع در حال پیگیری می باشد.

۳- ۱۸- جهت مالیات بردرآمد عملکرد سال ۱۳۹۱ و دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ بواسطه مقاد ماده ۵، اتفاقاً مالیاتی های مستقیم و بادر تظاهر کرفتن معاافیت های مربوطه ذخیره در حسابها عنظور گردیده است.

۱۹- سود سهام پرداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۴۱۶	۱۸۹,۴۱۶	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 دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۷۶,۵۳۷	۱,۷۰۷,۲۶۴	مانده در ابتدای دوره مالی
(۱۸۹,۴۶۵)	(۱۲۲,۳۸۹)	مبالغ پرداخت شده طی دوره
۵۲۰,۱۹۱	۷۰۳,۰۹۵	ذخیره تأمین شده
۱,۷۰۷,۲۶۳	۲,۲۸۷,۹۶۹	مانده در پایان دوره مالی

۱-۲۰- علت افزایش ذخیره تأمین شده در دوره جاری نسبت به سال قبل، افزایش در حقوق کارکنان نسبت به سال ۱۳۹۱ و فراجرای طرح طبقه بندی مشاغل می باشد.

۲- ۲۰- در دوره مالی موردگزارش تعداد ۲۰۳۲ قرارداد کارکنان بازنشسته و بازخرید گردیده است.

۳- ۲۰- با توجه به بالاودن نعداد کارکنان شرکت و تأثیر مؤثر هزینه بازخرید کارکنان بر سود وزیان شرکت در مقاطعه نش ماهه موردگزارش، لذا محاسبه ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس روش منصل محاسبه گردیده است.

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۷,۸۶۸,۴۰۶ میلیون ریال منقسم به ۵,۶۰۰ سهم یک هزارریالی تمام پرداخت شده می‌باشد 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 پا عنوان ذوب در بازار فرابورس موافقت نمود. در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ تعداد ۲۵۰,۰۰۰ سهم معادل ۳/۱۷ درصد از کل سهام ذوب آهن توسط سازمان خصوصی سازی به منظور کشف قیمت در بازار دوم فرابورس عرضه شد که تاریخ ترازنامه عرضه مذکور به میزان ۶۶/۶ 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 ۵۶ درصد به سازمان تامین اجتماعی واگذار شده است. ۱۷ درصد از سهام مذکور نیز اساس مصوبه هیات عالی واگذاری در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ وطی قرارداد ۴۳/۳۲۹۱۹۱ سازمان خصوصی سازی که طی نامه شماره ۴۳/۳۲۹۲۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ به سازمان تامین اجتماعی اعلام شده بابت انتقال صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد به سازمان تامین اجتماعی واگذار شده است. وماقی سهام حدود ۴۴/۰ درصد به تعداد ۵۵,۱۸۰ سهم توسط سازمان خصوصی سازی عرضه می‌گردد.

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامداران
۵۶	۴,۴۰۶,۳۰۷,۱۳۶	سازمان تامین اجتماعی
۱۷	۱,۳۳۷,۶۲۸,۹۵۲	سازمان تامین اجتماعی (بایت رد دیون صندوق کارکنان فولاد)
۱۱.۴۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۴.۹۹	۳۹۲,۷۳۴,۴۲۴	سازمان خصوصی سازی (سهام ترجیحی کارکنان و سهام واگذار نشده)
۱.۰۵۷	۸۲۱,۷۳۵,-۸۸	سایر سهامداران
۱۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	جمع

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی سنتوات قبل، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۵۸,۱۵۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفademad یادشده تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۰ ا درصد 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 نمی‌باشد.

۲۳- وجوده قابل قبدیل به سرمایه

مبلغ ۲۴,۴۱۴ میلیون ریال تحت عنوان اعتبارات دریافتی طرحهای غیر انتفاعی از سنتوات ۱۳۴۷ لغایت ۱۳۷۲ طی موافقنامه های شماره ۱۲۸۲ و ۱۲۲۶ اسازمان مدیریت و برنامه ریزی (اسازمان برنامه و بودجه سابق) جهت ساخت منازل مسکونی در شهر فولاد شهر دریافت گردیده که پس از تعیین تشریفات قانونی افزایش سرمایه به حساب سرمایه انتقال خواهد یافت.

۲۴- سایر اندوخته ها

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

۲۵- فروش خالص

سال ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۶/۳۱

۱۳۹۲/۶/۳۱

داخلی

تیر آهن

میلگرد

کلاف

چهارگوش

سایر

محصولات فرعی

مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن
۱۷,۱۹۸,۰۱۶	۱,۳۰۸,۸۹۴	۸,۱۲۰,۱۳۳	۷۳۵,۳۴۳	۱۱,۸۲۰,۶۲۸	۶,۶,۷۱۲
۱۱,۶۹۵,۲۱	۸۰۵,۷۲۶	۴,۸۲۰,۹۷۲	۴۲۴,۰۴۴	۵,۸۵۵,۷۵۳	۳۲۷,۱۲۴
۱۲۳,۶۲۷	۸,۲۹۵	۶۵,۲۲۱	۵۰,۴۷	۰	۰
۸۷,۶۵۶	۶,۶۵۸	۰	۰	۴۵,۶۳۲	۲,۵۸۶
۲۱,۹۷۷	۲,۰۳۱	۵۶,۶۷۲	۵,۱۰۰	۵,۵۲۴	۳۶۴
۴۰,۶۳۴۴	۹,۰۵,۱۵۴	۲۰۴,۸۳۷	۴۷۶,۴۳۸	۷۹۹,۶۹۰	۵۵۱,۱۰۶
۲۸,۹۰۷,۶۴۱	۱۳,۲۶۷,۸۳۵			۱۸,۵۲۷,۲۲۷	

مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن
۸۲۲,۸۱۹	۶۴,۶۲۰	۳۸۳,۹۴۷	۳۷,۰۲۷	۶۶۷,۳۹۰	۴۳,۳۷۳
۱,۱۲۸,۰۱۳	۹۹,۵۵۱	۷۴۳,۵۰۱	۷۶,۲۷۴	۱,۲۷۷,۴۹۴	۸۳,۸۲۵
۱۸۹	۱۰۵	۱۸۹	۱۰۵	۸۴۸	۵۵
۱۷۱,۸۰۱	۲۴۱,۹۰۵	۸۶,۷۸۳	۱۳۶,۷۲۹	۱۴۲,۰۳۴	۱۵۴,۲۹۰
۲,۱۲۲,۸۲۲	۱,۷۱۴,۴۰۰			۲,۰۸۷,۷۶۶	
۳۱,۰۳۰,۴۶۳	۱۴,۴۸۲,۲۳۵			۲۰,۶۱۴,۹۹۳	

صادراتی

انواع تیر آهن

انواع میلگرد آجدار

کلاف

فرعی

۱-۲۵- تغییر فروشن محصولات فولادی در داخل کشور از طریق تالار بورس فلزات الجام می‌گیرد، تغییر نوزیع و تغییر فروشن محصولات فرعی و کارمزده فروشن محصولات توسط مدیریت شرکت و در خصوص محصولات خادراتی بر اساس سنجش اختبار مشتریان، خریداران صادراتی انتخاب و شرایط و قیوست بهای پایه فروشن برای آنها ارسال، بین توجهاتی این طوف خریداران در کفته ای مشکل از مذکور عامل، همان بوده بوداری، همان فروشن و صادرات و معتبر بازاریان و صادرات شرکت، بروزی و خریداران تهائی با توجه به بالاترین فوج بستهای دارند.

۲-۲۵- مبلغ فروشن محصولات فولادی شرکت است به دوره قتل ۳۸/۶۴ درصد افزایش داشته که نسبت از ۱۷/۰۷ درصد کاهش در مقادیر فروشن و ۷۰/۵۵ درصد ناشی از افزایش در لرجهان فروشن بوده است.

۳-۲۵- هیزان فروشن داخلی محصولات فولادی در شش ماهه اول ۱۳۹۲ از طریق بورس فلزات بالغ بر ۱۳۶,۶۷۷,۳۴۴ در میلیارد ریال بوده است، شامل فروشن محصولات خاص، مصارف داخلی شرکت، ضایعات لازم در هم و فراوردهای فولادی غیر محمول می‌شاند.

۴-۲۵- در آمد حاصل از فروشن صادراتی شرکت شامل ۲۵,۱۵۸/۶۲ میلیون ریال می‌باشد. توضیح اینکه مبلغ ۲۵,۱۵۸/۶۲ در هم از وجود حاصل از صادرات به حسابات ارزی شرکت و مبلغ ۱۱,۹۹۹,۵۹۸/۴۸۴ در هم به حسابات رایط جت خرید مواد و کالای خارجی و ارزی گردید و همچنان مبلغ ۱۱,۹۹۹,۵۹۸/۴۸۴ در هم به حساب بدهکاران صادراتی منتظر گردیده است که بر اساس لوح عیادله ای اعلام شده توسط سیم یانکی تصری ویه حساب فروشن منتظر گردیده است.

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

درصد سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروشن
به فروشن	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳	۴,۱۴۸,۳۴۴	(۸,۳۲۹,۶۷۴)	۱۲,۴۸۸,۰۱۸
۱۱	۸۱۳,۵۶۷	(۶,۳۱۹,۶۸۰)	۷,۱۳۳,۲۴۷
۲۷	۱۲,۱۸۲	(۳۳,۴۵۰)	۴۵,۶۳۲
۲۰	۱۷۲	(۶۷۶)	۸۴۸
۳۴	۳۲۵,۰۹۹	(۶۲۲,۱۴۹)	۹۴۷,۲۴۸
۲۶	۵,۲۹۹,۳۶۴	(۱۵,۳۱۵,۶۲۹)	۲۰,۶۱۴,۹۹۳

۶-۲۵- خریداران عمده شرکت در در دوره مالی موردگزارش به شرح زیر بوده است:

درصد	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	نام
۳۰.۹	۶,۳۶۶,۵۰۵	۳۳۱,۶۳۸	شرکت تعاونی آهن آلات تهران
۹.۱	۱,۸۸۲,۲۳۷	۹۸,۹۳۸	اتحادیه شرکتهای تعاونی آهن فروشان اصفهان
۸.۲	۱,۶۹۵,۵۵۹	۹۱,۵۵۵	شرکت تعاونی توزیع محصولات آهن و فلز اصفهان
۸.۱	۱,۶۵۹,۹۵۶	۸۷,۲۵۲	شرکت تعاونی فولاد گستران پارس
۶.۱	۱,۲۶۶,۷۸۷	۸۶,۳۵۷	سپاهان اینداستریال استیل
۳۷.۶	۷,۷۴۵,۹۴۹		سایر
۱۰۰	۲۰,۶۱۴,۹۹۳		

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش و فته

(تحدیدارانه شده)

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱,۷۲۷,۵۷۷	۹,۰۵۴,۹۷۶	۱۲,۸۳۸,۵۱۰	۲۶-۲	مواد مستقیم مصرفی
۴,۱۵۰,۰۲۹	۲,۰۱۹,۲۲۰	۲,۲۲۶,۴۰۲	۲۶-۳	دستمزد مستقیم
۶,۳۴۵,۷۲۶	۱,۷۳۵,۶۹۲	۲,۱۹۳,۷۱۱	۲۶-۴	سریار ساخت
۳۰,۲۲۳,۳۳۲	۱۲,۸-۹,۸۸۸	۱۹,۲۵۸,۶۲۳		جمع هزینه های تولید
				کسر می شود
(۴۵۴,۱۲۲)	(۲۱۸,۴۱۲)	(۱۱۸,۹۸۷)	۳۰-۲	کالاها و خدمات ارائه شده به شرکتها
(۴۶۲,۷۹۶)	(۳۶,۱۷۱)	(۴۲۳,۷۳۸)	۱۱-۵-۴	خدمات ارائه شده به پروژه ها
(۷۱,۶-۰)	(۲۰,۹,۵۲۱)	(۲۹۱,۱۱۶)	۲۸	انحراف ظرفیت
(۲۵,۷۶۸)	-	-		ضایعات غیر عادی
(۳۲۰,۲۸۹)	(۱۴۷,۷۷۷)	(۱۷۹,۳۳۴)	۷۷	خدمات ارائه شده به بخشها غیر تولیدی
(۱,۳۳۴,۵۸۳)	(۵۱۱,۸۸۱)	(۱,-۰۱۳,۱۷۵)		
۲۸,۸۸۸,۷۴۹	۱۲,۱۹۸,-۰۷	۱۸,۲۴۵,۶۶۸		خالص هزینه های تولید
(۶-۷,-۰۸۹)	(۱,۰۸,-۰۴۹)	(۲۶۷,-۰۷۷)		(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۲۸,۲۸۱,۶۶۰	۱۲,-۸۹,۹۵۳	۱۵,۹۷۸,۳۷۱		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱,۸۰۳,۱۹۰)	(۴۱,-۰۰۸۰)	(۵۶۲,۷۴۲)		(افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۲۶,۴۷۸,۴۷-	۱۱,۶۷۹,۸۸۳	۱۵,۳۱۵,۶۲۹		بهای تمام شده کالای فروش و فته

۱-۲۶- میزان تولید بخشها مختلف کارخانه طی سال ۱۳۹۱ و ۶ ماهه ۱۳۹۲ با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس به شرح زیر می باشد:

نوع محصول	تولید عرضه بودجه سالانه	ظرفیت اسمی	ظرفیت قابل دسترس	تولید ۶ ماهه اول	تولید ۱۳۹۱	هزینه (کاهش)	(نسبت به تولید دوره)
کک خشک	۱,۰۳۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۳۳۵	۹۴,۵۵۳	۱۱۳,۵۸۶	۱۹۳	
چدن مداد	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۸۲۷	۹۰۳,۵۶۹	۱,۰۲۰,۱۰۵	۱,۸۸۷,۳۳۹	(۱۵)	
شمش فولادی آزاده	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۶,۲۵۸	۹۲۳,۹۰۹	۱,۰۷۵,۵۳۳	۱,۸۸۸,۵۴۴	(۱۴)	
محصولات فورد شده	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۵,۱۳۸	۱,۰۷۶,۱۰۱	۱,۳۱۲,۳۵۲	۲,۳۹۶,۹۴۳	(۱۸)	
شمش چدن	۹۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹۸,-۱۰۵	۵,۶۷۷	۱۷,۸۱۵	(۴۸)	

۱-۲۶- ظرفیت قابل دسترس بر اساس عیانگین پنج ساله تولیدات شرکت محاسبه کردیده به غیر از کک خشک که با توجه به خارج شدن باطری شماره یک و دو از مدار تولید، محدود بودجه میباشد.

۲-۶- هزینه تصرف مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

ک	شمش فولادی	ذغالستگ	سنگ آهن	گندله	آهن قراضه	سنگ منگنز	سنگ آهک	ساپر
۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	میلیون ریال					
۵۵۸,۸۴۳	۶,۰۸۰,۷۶۳	۶۶۷,۸۸۷	۳,۰۵۷,۴۰۷	۱,۱۲۲,۱۷۴	۹,۰۵۴,۹۷۶	۹,۵۹۸,۱۷۱	۷,۰۹۲,۶۷۶	۵۰۶,۷۴۲
۲۰۵,۹۹۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۳,۵۶۹	۱,۰۲۰,۱۰۵	۱,۸۸۷,۳۳۹	(۱۵)	(۱۴)	(۱۴)	(۱۵)
۲۴۱,۳۵۴	۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۲۳,۹۰۹	۱,۰۷۵,۵۳۳	۱,۸۸۸,۵۴۴				
۱,۴۳۲,۵۶۹	۱۳۰,۲۷۴	۱,۰۵۰,۱۴۵	۱,۳۱۲,۳۵۲	۲,۳۹۶,۹۴۳				
۱۳۰,۲۷۴	۴۲۷,۴۴۴	۷۹,۳۸۴	۲۰۸,۱۸۷	۱۵۹,۹۳۲	۵۰۶,۷۴۲	۴۴۵,۹۴۹	۱۴۹,۵۹۹	۴۲۶,۷۵۰
۳۱,۶۱۳	۲۰,۵,۳۲۶	۵۰,-۱۸	۲۱۱,۷۶۸	۹۲,۷۱۴	۱۴۹,۵۹۹	۱۴۹,۵۹۹	۱۴۹,۵۹۹	۴۴۵,۹۴۹
۴۱,۰۸۱	۵۸,۸۲۷	۵۸,۹۸۸	۷۶,۸۹۹	۱۰,۴,۶۵۴				
۳۸۸,۹۰۲	۸۶,۰۸۰	۴۹,۶,۱۰۴	۶۰,۸۸۰	۸۸,۴,۳۰۲	۱۴۱,۰۶۷			
۵۸,۳۷۸	۵۸,۳۷۸	۵۳,۱۲۹	۳۲۵,۶۶۶	-	۷۰,۱,۶۹-			
۱۳,۸۳۸,۵۱۰	۱۲,۸۳۸,۵۱۰	۹,۰۵۴,۹۷۶			۲۱,۷۲۷,۵۷۷			

۱-۲۶- افزایش مقدار مصرف ذغالستگ ناشی از افزایش تولید کک بدليل راه اندازی واحد کک سازی شماره ۳ میباشد.

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

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۷۹,۵۵۸	۱,۴۸۰,۴۰۸	۲,۲۶۵,۶۶۶	حقوق و دستمزد و مرآبا
۴۵۹,۷۳۰	۳۵۵,۲۷۶	۶۳۵,۴۰۶	مرآبایی پایان خدمت کارکنان
۲۹,۶۸۷	۱۴,۵۱۵	۱۸,۰۰۲	هزینه بازخرید مخصوصی کارکنان
۱۲۴,۸۸۹	۶۰,۹۵۷	۹۷,۷۱۰	سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۲۵۶,۱۶۵	۱۰۸,۰۶۴	۲۰۹,۶۱۸	بیمه ۲۳٪ سهم کارفرما
۴,۱۵۰,۰۲۹	۲,۰۱۹,۲۲۰	۳,۲۲۶,۴۰۲	

۱-۳-۲۶-۳- افزایش هزینه های پرسنلی نسبت به دوره قبل نانی از استخدام پرسنل جدید و افزایش حقوق و مرآبایی کارکنان بر اساس افزایش سالیانه (صوبات همان دولت) و همچنین اجرای طرح طبقه بندی مشافل از تاریخ ۱۳۹۲/۴/۱ بوده است.

۴-۲۶-۴- سربار ساخت

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۵۲,۹۵۷	۴۸۰,۵۱۸	۷۱۹,۱۹۸	تعمیر و نگهداری و قطعات مصرفی
۸۷۹,۵۸۰	۴۲۴,۲۶۰	۶۴۰,۵۵۸	۲۶-۴-۱ استهلاک تولیدی
۸۱۲,۹۲۷	۴۲۴,۳۱۶	۳۸۳,۲۲۱	منابع نیرویی (آب، برق و گاز صنعتی)
۲۶۷,۱۷۴	۱۳۸,۱۴۴	۱۳۱,۹۲۶	اباب و ذهب کارکنان
۲۳۹,۳۳۸	۹۱,۶۹۶	۱۲۵,۴۴۴	غذای کارکنان
۱۰۴,۸۵۵	۴۶,۷۰۷	۵۸,۶۲۰	خدمات فرادرادی
۷۱,۱۶۰	۱۰,۵۱۰	۱۱,۰۷۶	البسه غومی واپمنی
۸۳,۴۴۲	۱۲,۲۴۸	۳۴,۳۹۳	مواد اولیه کمکی
۲۷,۰۱۸	۱۱,۳۰۶	۱۷,۳۰۲	هزینه بیمه
۲۶,۷۸۴	۱۴,۱۹۴	۱۰,۹۷۸	هزینه اجاره
۱۹,۶۸۵	۹,۷۴۸	۱۱,۳۱۶	هزینه پذیرانی
۱۲,۴۴۱	۷,۶۴۶	۴,۲۵۹	خدمات فرهنگی
۱۸,۵۷۰	۱۱,۳۵۴	۱۶,۵۹۲	خدمات کامپیوتری IT
۱۰,۵۶۱	۵,۰۶۷	۴,۱۸۱	هزینه های نظافت ساختمانها
۱۱۹,۲۳۴	۳۶,۹۷۸	۲۵,۶۴۷	سایر
۴,۲۴۵,۷۲۶	۱,۷۳۵,۶۹۲	۲,۱۹۳,۷۱۱	

۱-۴-۲۶-۴- علت افزایش هزینه استهلاک تولیدی به بهره برداری رسیدن گک سازی و تعدادی از بروزه های دیگر می باشد.

۲۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۵,۶۴۰	۲۴۲,۱۶۳	۲۴۶,۵۰۰	حقوق و دستمزد موظایها
۳۲۰,۲۸۹	۱۴۷,۷۷۷	۱۷۹,۳۳۴	خدمات دریافتی از تولید
۲۱۳,۳۸۵	۱۰۲,۲۴۱	۲۰۶,۱۵۰	یک درصد محیط زیست
۷۱,۸۳۹	۲۵,۷۴۸	۳۱,۶۴۵	هزینه کارمزد کارگزاران بودس فلزات
۶۰,۴۶۱	۵۰,۵۸۱	۶۷,۶۸۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۱,۷۹۶	۱۵,۳۰۱	۱۸,۶۷۹	روابط عمومی
۲۱,۶۶۹	۱۰,۰۶۴	۱۸,۳۳۳	سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۲۰,۱۳۰	۴,۱۲۸	۱۱,۱۲۹	هزینه حقوقی و ثبتی اداری
۲۰,۰۹۶	۷,۵۵۸	۵,۱۰۵	هزینه های تحقیقاتی
۱۳,۹۱۹	۶,۷۱۶	۶,۰۱۵	هزینه استهلاک
۳,۰۹۱	۲,۲۹۵	۵,۵۷۳	هزینه بازاریابی مخصوص کارکنان
۱,۵۷۴	۶۴۲	۱,۷۴۸	هزینه حمل محصولات صادراتی
۶۵,۲۲۷	۸۳۰,۴۱	۳۴,۷۴۷	سایر
۱,۲۴۰,۱۱۴	۶۹۸,۲۱۵	۸۳۲,۶۴۷	

۱- ۲۷- مبلغ ۱,۶۰۲ میلیارد ریال عوارض محیط زیست مربوط به عوارض آلایندگی میباشد که بر اساس عفاد ماده ۳۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده مغایل یک درصد فروش محصولات محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲,۳۰۲	.	(۱۸۷,۴۶۱)	سود(زیان) ناشی از تفاوت نرخ ارز سفارشات خارجی تسویه شده
(۶۲۲,۹۴۲)	(۲۸۶,۷۰۶)	۱۲۱,۱۳۷	سود(زیان) ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی - عملیاتی
(۹۸,۳۲۶)	.	(۱۸۷,۸۹۵)	زیان ناشی از تسعیر حسابهای ارزی
(۳۰,۸۰۹)	(۵۰,۲۴۱)	(۵,۲۳۰)	تعديلات اثمار گردانی
(۷۱,۶۰۸)	(۲۰,۹۵۲۱)	(۲۹۱,۱۱۶)	انحراف اقلیمیت
۳۵۳,۶۲۶	۱۰,۲۹۵	.	سایر
(۴۱۶,۷۵۷)	(۵۳۶,۱۷۳)	(۵۴۰,۵۶۵)	

۱- ۲۸- مبلغ ۱۸۷,۴۶۱ میلیون ریال زیان ناشی از تفاوت نرخ ارز، عمدتاً ناشی از تسويه مبالغ ارزی اعتبارات اسنادی سال قبل، به نرخ مبادله ای می باشد که سفارش خرید آن به نرخ مرجع در حسابها ثبت گردیده است.

۲۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت	هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۲۱,۹۹۹	۵۴۰,۶۷۲	۱,۲۲۷,۲۷۷	۱۷-۱-۲	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۵۹,۹۷۶	۹,۲۴۰	۲۲,۷۷۷		کارمزد های بانکی
۵۹۸,۳۶۷	۱۴۹,۰۰۰	۱۲۱,۹۲۵	۱۷-۲-۱	هزینه مالی اعتبارات استادی توسط بانکها
۲,۱۰۰,۳۴۲	۶۹۸,۹۱۴	۱,۳۹۱,۹۷۹		

۲۹-۱- هزینه بانکی اعتبارات استادی عبارت است از سود بانکی مبالغ اعتبارات استادی گشایش کننده به بانک دینخواست شده است.

۲۹-۲- کارمزد های بانکی مدتی مربوط به کارمزد صدور حواله، صدور صفات نامه و کارمزد تعیید برداخت اقساط تسهیلات دریافتی می باشد.

۲۹-۳- از این هزینه های مالی نسبت به دوره عالی مقابله ای مدتی ناشی از افزایش در مبلغ ورخ (از ۱۴٪ به ۲۶٪) سود تسهیلات و نیز افزایش هزینه های مربوط به اعتبارات استادی مواد اولیه که بصورت ریاضیاتی گشایش یافته می باشد.

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۲,۰۳۹	۴۶,۸۱۸	۴۸,۹۴۷	۳۰-۲	سود حاصله از فروش خدمات
۷۹,۷۶۲	۳۲,۰۶۶	۱۱,۴۳۵	۳۰-۱	درآمد حاصل از اجاره اماکن و تجهیزات
۳۶,۸۶۱	۳۱,۱۴۱	۶۵,۰۹۸	۵-۵	سود سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۵۹,۷۹۲	۳۴,۸۱۴	۵۵,۳۳۲	۴-۴	سود سپرده گذاریها
-	-	۸,۳۸۳	۵-۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۸۶,۱۲۸	۱۸,۷۶۹	۳۲,۸۸۰		سود مجتمع درمانی
۱,۸۹۹	(۲۴۰)	(۸۱۰)	۱۱-۴	خالص سود (زبان) حاصل از فروش ویرکناری داراییهای ثابت
(۹۴۰,۰۰۸)	-	(۹,۳۸۳)	۱۷-۱	زبان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی - غیر عملیاتی
(۵۶,۳۲۶)	(۲۷,۴۳۷)	(۱۰۰,۰۰۰)	۳۰-۳	هزینه های ورزشی
۴۶,۳۹۲	۲۰,۷۲۹	۲۰,۸۶۱		درآمد اتبارداری
۱۶,۱۸۹	۳۷-۵	۹,۸۳۰		خسارات دریافتی از بیمه
(۳۹,۸۹۸)	(۵,۲۹۰)	(۱۵۴,۹۳۹)	۳۰-۴	پرداختهای انتقالی
۱۰,۸۰۱	۳,۱۸۶	۶,۹۷۵		درآمد حاصل از تاخیر و ازیزوجه کارگزاران فروش محصولات
۴۱,۸۲۵	۱۸,۱۸۳	۵,۱۰۳		سایر
(۵۷۶,۹۳۴)	۱۷۶,۴۵۴	۲,۷۱۲		

۳۰-۱- درآمد حاصل از اجاره اماکن و تجهیزات مدتی بایت اجاره بیانی ساخته ایها و تجهیزات و اکذاری به شرکت های نسوز آذرومهدنسی مرآت بولاد می باشد. کاهش درآمد اجاره به علیم انتقام فرازداده اجارة طرح قائم که به شرکت قائم سپاهان و اکذار گردیده بود میباشد.

۳۰-۲- سود حاصل از فروش خدمات به سایر شرکتها به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۸,۰۳۵	۲۶۵,۲۳۰	۱۶۷,۹۳۴		درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۴۵۴,۱۲۲)	(۲۱۸,۴۱۲)	(۱۱۸,۹۸۷)	۲۶	سهم خدمات ارائه شده از بیمه تمام شده
(۴۴,۱۷۶)	-	-		سایر هزینه های مستقیم
۸۲,۰۳۹	۴۶,۸۱۸	۴۸,۹۴۷		

۳۰-۳- پرآسان مجموع عمومی عادی ساحنان سهام مورخ ۱۳۹۲/۴/۳۰ مبلغ مذکور بایت هزینه های ورزشی تخصیص یافته است.

۳۰-۴- پرآسان مجموع عمومی عادی جهت هزینه های درمانی بازنشستگان صندوق فولاد مبلغ ۱۵۵ میلیارد ریال جهت اینکوئد هزینه های تخصیص یافته است.

۳۱- تغییرات سنتی قبل

۳۱-۱- تغییرات سنتی به شرح زیر می باشد:

کسر ذخیره مالیات بردرآمد عملکرد سنتی قبل
اصلاح موجودی ابتدای دوره
سایر

سال	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۲۳۲,۳۰۸)	(۲۲۷,۷۵۸)
(۲,۶۶۰)	(۱,۳۶۵)
۳۴,۷۴۵	.
(۱,۲۰۰,۲۲۳)	(۲۲۹,۱۲۳)

۳۱-۲- تغییر در طبقه بندی اقلام مقایسه ای

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقابله ای اصلاح وارده مجدد شده است و به عنوان دلیل اقلام مقایسه ای بعدها شرح زیر با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده طبق صورتهای مالی سال قبل	اصلاح طبقه بندی	جدید ارائه مالی/۱۳۹۲/۶/۳۱	بسنگکار بسنگکار	بدهگار بدهگار	بسنگکار بسنگکار	بدهگار بدهگار	میلیون ریال میلیون ریال	میلیون ریال میلیون ریال	میلیون ریال میلیون ریال	اقلام قرارداد موجودی مواد و کالا
۱۵,۲۳۸,۰۱۳	۱,۳۶۵	۱,۳۶۵	۱,۳۶۵	۲۲۷,۷۵۸	۲۲۷,۷۵۸	۲۲۷,۷۵۸	۱۵,۲۳۹,۳۷۸	۱۵,۲۳۹,۳۷۸	۱۵,۲۳۹,۳۷۸	اقلام سودوزنی
۱,۰۰۰,۷۴۹	.	۲۲۷,۷۵۸	.	.	.	۲۲۷,۷۵۸	۱,۲۲۸,۵۰۷	۱,۲۲۸,۵۰۷	۱,۲۲۸,۵۰۷	بیش پرداختها
۲۶,۴۷۸,۴۷۰	*	*	۱,۳۶۵	*	*	۲۲۷,۷۵۸	۲۶,۴۷۷,۱۰۵	۲۶,۴۷۷,۱۰۵	۲۶,۴۷۷,۱۰۵	اصلام سودوزنی
۱,۲۰۰,۲۲۳	*	*	۲۲۷,۷۵۸	*	*	۲۲۷,۷۵۸	۹۷۲,۴۶۵	۹۷۲,۴۶۵	۹۷۲,۴۶۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
		۲۲۹,۱۲۳			۲۲۹,۱۲۳	۲۲۷,۷۵۸		۲۲۷,۷۵۸		تعديلات سنتي

۳۱-۳- وضعیت تداوم فعالیت

علی رغم افزایش مبلغ ۱۲,۰۰۸ میلیارد ریالی بدهیهای جاری نسبت به دارالبهای جاری شرکت (حدود ۱/۴ یوایر) در دوره جاری وزیان آیینه در تاریخ فرازنده به مبلغ ۲۶۵۹ میلیارد ریال، لیکن با توجه به راهکارهای پیش یافته از جمله راه اندازی بروزهای در دست تکمیل شامل بروزهای افزایش حاصله، بدهیهای مازاد منابع حاصله، ولذا با توجه به افزایش سود ۵۰٪ی پس از جوان زیان آیینه دوره جاری، سود مناسب بین سهامداران تقسیم میشود.

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه تقدیم از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر میباشد:

سال	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۸۹۵,۱۲۲	۱,۵۶۷,۹۶۴	۳,۹۲۶,۱۵۲
۸۹۴,۴۹۹	۴۳۰,۹۷۶	۶۴۶,۰۷۸
۳۳۰,۷۲۶	۳۱۱,۹۵۶	۵۸۰,۷۰۶
(۸۵۱,۷۳۰)	(۹۳۴,۰۷۱)	(۲۷,۸۷۶)
۵۰۶,۰۶۳	۱,۰۶۵,۷۱۹	(۲,۸۱۶,۳۲۴)
(۱,۸۱۸,۳۴۹)	(۲,۹۰۳,۹۶۲)	(۱,۴۸۶,۲۷۰)
(۸۱,۹۱۴)	(۷۳,۱۱۳)	(۷۴,۱۹۱)
۲,۶۵۰,۶۰۸	۱,۵۴۵,۹۲۲	۵,۳۴۶,۰۱۴
۴,۴۲۰,۷۷۴	۹۵۳,۰۷۵	(۲,۲۷۱,۸۹۹)
۵۱۵,۴۲۱	۲۲۵,۲۷۶	۶۰,۹۱۱
۹,۴۶۰,۲۲۰	۲,۱۸۹,۲۴۲	۳,۸۸۳,۸۰۱
سال	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۸۹۹,۹۶۷	-	۳۳۰,۲۶۷

۳۲- مبالغ غیر نقدی

پرداخت بهای موجودی مواد و کالا از محل تسهیلات

۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱- ۳۳- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷ در تاریخ توافق نامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۰۹,۵۴۵	۲۴,۹۴۹,۱۶۵	۱۶۹ فقره چک تضمینی نزد بانک پاسارگاد-جهت اخذ تسهیلات
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۴,۰۰۰	۱۳۰ فقره چک تضمینی نزد بانک رفاه کارگران - شعبه مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱,۰۴۵,۰۰۰	۳,۰۶۶,۳۹۰	۲۰۰ فقره چک نزد بانک صادرات ذوب آهن-جهت اخذ تسهیلات
۵۷۲,۰۰۰	۱,۸۶۴,۰۰۰	۱۲۰ فقره تامین اعتبار تضمینی نزد بانک کشاورزی شعبه بورس کالای تهران-جهت اخذ تسهیلات
۱,۵۶۱,۹۶۶	۱,۵۶۱,۹۶۶	۴۰۰ فقره سفته نزد بانک پارسیان-جهت اخذ تسهیلات
۶۲۶,۲۹۱	۱,۳۷۸,۲۹۱	۸۰۰ فقره سفته نزد بانک مسکن مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۲,۷۵۴,۸۴۹	۱,۲۵۵,۷۰۰	۱۱۰ فقره چک تضمینی نزد بانک توسعه صادرات اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۲۶۳,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۴۰ فقره تامین اعتبار تضمینی نزد بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۷۳,۰۰۰	۴۰۰ فقره چک تضمینی نزد بانک پارسیان-جهت اخذ تسهیلات
۸۸۳,۰۰۰	۸۸۳,۰۰۰	۷۰۰ فقره چک نزد بانک ملت مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱,۰۳۵,۵۰۰	۷۷۵,۵۰۰	۵۰۰ فقره سفته نزد بانک صنعت و معدن-جهت اخذ تسهیلات
۳۸۰,۴۰۵	۳۸۰,۴۰۵	۲۰۰ فقره سفته نزد ایمیدرو-جهت تضمین بدنه
۳۶۲,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰	۳۰۰ فقره سفته نزد بانک ملت مرکزی اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۴۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰	۲۰۰ فقره چک تضمینی نزد بانک کشاورزی شعبه بورس کالای تهران-جهت اخذ تسهیلات
۳۱۷,۰۰۰	۳۱۷,۰۰۰	۱۰۰ فقره ضمانتنامه نزد شرکت فولاد خوزستان-جهت تضمین خردشنس
۲۶۸,۷۱۰	۲۶۸,۷۱۰	۱۰۰ فقره سفته نزد بانک صادرات میدان انقلاب اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰ فقره چک تضمینی نزد ایمیدرو-جهت تضمین بدنه
۱۷۵,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰	۱۰۰ فقره چک تضمینی نزد پست بانک اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰ فقره چک تضمینی نزد بانک کشاورزی شعبه ولیعصر تهران-جهت اخذ تسهیلات
۲۲,۴۴۰	۲۲,۴۴۰	۱۰۰ فقره ضمانتنامه نزد اداره کل امور اقتصادی و دارائی اصفهان-جهت تضمین بدنه
۳۱۰,۸۹۱	۱۸,۳۷۶	۱۰۰ فقره سفته نزد بانک توسعه صادرات اصفهان-جهت اخذ تسهیلات
۱۴,۶۴۹	۱۴,۶۴۹	۲۰۰ فقره چک تضمینی نزد گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران-خطه جنوب-جهت تضمین بدنه
۴,۰۱۶	۴,۰۱۶	۲۰۰ فقره چک تضمینی نزد اداره بندر امام خمینی-جهت تضمین هزینه های گمرکی
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۰۰ فقره ضمانتنامه بانکی نزد گمرگ اصفهان-جهت تضمین هزینه های گمرکی
۲,۶۴۰	۲,۶۴۰	۱۰۰ فقره چک تضمینی نزد اداره بندر و گشتیرانی بندر امیر آباد-جهت تضمین هزینه های گمرکی
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰ فقره چک تضمینی نزد بندر گشتیرانی هرمزگان-جهت تضمین هزینه های گمرکی
۵۲۱,۷۶۳	-	سایر اقلام
۳۰,۲۶۵,۷۵۳	۴۴,۵۶۲,۳۳۶	

۳۳-۲- تعهدات سرمایه ای در تاریخ توافق نامه به مبلغ ۴۱۷/۹ میلیارد ریال با بت مبالغ قواردادهای منعقده اجرانشده طرح توازن می باشد.

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته**۳۶-۱- معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر عبارتند:**

۱۳۹۲/۰۶/۳۱						نام شخص وابسته	
مانده طلب (ندهی)	سود (ربان) تا خالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	مسئول مفاد ماده ۱۲۹، ب. میباشد	موضوع معامله		
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹							
۸۰,۱۰۵	۲۱۰,۸۹	۳۷,۹۵۶	قرارداد	✓	فروشن فطران	عضویت مدیره و مدیرکت وابسته	پالایش قطران
۴۲۳	-	۲۸,۵۵۸	قرارداد	✓	خرید مولا اولیه	عضویت مدیره	معدن منگنز ایران
ب- سایر اشخاص وابسته							
۳,۸۹۱,۸۰۳	-	۱۴۷,۸۳۵	-		مستمری بازنشستگان	روابط خاص	صندوق بازنشستگی قولاد
۱۲,۶۴۳	-	۱۱,۰۱۵	قرارداد		کالای اخراجی	روابط خاص	شرکت تعاونی مصرف کارکنان
۳,۲۸۸	-	۱۰۲	عصوبه		تامین اعتبار	روابط خاص	شرکت تعاویش مسکن کارکنان
۲۲۲,۶۳۱	-	۳۴,۷۴۷	قرارداد		تامین اعتبار	روابط خاص	باشگاه فرهنگی ورزشی دوب آهن

از زیر متن مذکووه معاملات تفاوت با اهمیتی نا مبلغ معامله ندارد.

۳۵- وضعیت ارزی

ارقام به میلیون

۱- ۳۵- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در ۱۳۹۲/۶/۳۱ به شرح زیر است:

ون	درهم	یورو	دلار	
۱۲۵	۲۶.۸	۳.۱	۱۵.۲	موجودی نقد
	۱۵.۸			حسابهای دریافتی
(۴۸.۵)		(۲۷.۴)		حسابهای پرداختی
(۱۰۳.۰)		(۲۸.۳)	(۷۳.۱)	تسهیلات
۱۲۵	(۱۰۸.۹)	(۵۲.۶)	(۵۷.۹)	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

ارقام به میلیون

۲- ۳۵- ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است:

درهم	ون گره جنوی	یورو	دلار	
۶۲			۶۵	فروش و ارائه خدمات
۱۰	۱۲,۳۰۱	۱۹۱		خرید مواد اولیه

۳۶- محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(تجدیدارانه شده)

۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۹۵,۱۲۲	۱,۵۶۷,۹۶۴	۳,۹۲۶,۱۵۲	سود عملیاتی
(۶۳۸,۷۴۵)	(۳۳۱,۸۲۰)	(۸۸۷,۰۸۴)	مالیات سود عملیاتی
۲,۲۵۶,۳۷۷	۱,۲۳۶,۱۴۴	۳,۰۳۹,۰۸۸	سود عملیاتی پس از آثار مالیاتی
÷	÷	÷	
۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	تعداد سهام
۲۸۷	۱۵۷	۳۸۶	سود هر سهم عملیاتی - ریال
(۲,۶۷۷,۲۷۶)	(۵۲۲,۴۵۸)	(۱,۳۸۹,۲۶۷)	(زیان) غیرعملیاتی
۵۲۶,۱۳۵	۱۲۴,۲۵۰	۳۶۱,۲۲۳	آثار مالیاتی (صرفه جویی مالیاتی)
(۲,۰۵۳,۱۴۱)	(۳۸۸,۲۰۸)	(۱,۰۲۸,۰۴۴)	(زیان) غیرعملیاتی پس از آثار مالیاتی
÷	÷	÷	
۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	تعداد سهام
(۲۶۱)	(۴۹)	(۱۳۱)	(زیان) هر سهم غیرعملیاتی - ریال
۲۶	۱۰۸	۲۵۵	سود هر سهم - ریال